

湖南凯斯机械股份有限公司
HUNAN KS MACHINE CO., LTD.
公开转让说明书



主办券商



二〇一六年四月

声明

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

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

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

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

目 录

声明.....	1
目 录.....	1
重大事项提示.....	3
第一节 基本情况.....	7
一、公司概况.....	7
二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况.....	8
三、公司股权结构和股东及实际控制人情况.....	15
四、公司治理结构及组织架构.....	23
五、公司股本形成及变化情况.....	23
六、公司子公司基本情况.....	32
七、董事、监事及高级管理人员.....	34
八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	41
九、本次挂牌的有关机构情况.....	42
第二节 公司业务.....	45
一、公司主营业务及其变化情况.....	45
二、公司主要产品和服务.....	45
三、公司主要业务模式.....	48
四、业务相关的关键资源要素.....	49
五、公司业务经营情况.....	61
六、公司安全生产和环境保护.....	66
七、公司研发情况.....	67
八、公司战略发展方向.....	69
九、公司所处行业概况.....	70
第三节 公司治理.....	79
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	79
二、内部控制制度的自我评价意见.....	80
三、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况.....	80
四、公司独立性.....	80
五、同业竞争.....	82
六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股	

东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	83
七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明.....	84
第四节 公司财务会计信息.....	85
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	85
二、近两年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	86
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	103
四、公司执行的税收政策及主要税种.....	109
五、非经常性损益.....	110
六、财务状况分析.....	111
七、经营成果分析.....	136
八、现金流量分析.....	144
九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	146
十、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	151
十一、最近两年的资产评估情况.....	151
十二、股利分配政策和近两年的分配情况.....	151
十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	152
十四、管理层对公司近两年的财务状况、经营成果和现金流量分析.....	153
十五、公司对可能影响持续经营的风险因素的自我评估.....	156
第五节 有关声明.....	160
第六节 附件.....	164
一、主办券商推荐报告.....	164
二、公司 2015 年 1-9 月、公司 2014 年度、2013 年度审计报告.....	164
三、法律意见书.....	164
四、公司章程.....	164
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	164

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提醒投资者应对公司可能出现的以下风险予以充分的关注：

一、经济周期波动风险

公司所处行业属于机械制造行业，该行业受整体经济环境的影响，与经济周期相同，公司随着下游行业受到经济周期的影响，可能导致公司业绩出现周期性波动风险。

二、控制权风险

公司股权结构较为分散，且股东之间并未签订一致行动协议，任何股东均无法单独控制公司的经营，导致公司并不存在实际控制人，这可能使公司在重大决策时出现低效率、无法形成有效决议，从而导致丧失重大发展机会等风险。

三、技术风险

公司在工业用缝制设备的生产制造领域积累了丰富的经验，具备了一定的研发实力，但自动化、特种化、高端化是缝制机械未来的发展趋势，如自动缝制单元技术是集机械、程序控制、光电检测、电磁铁和液、气驱动于一体的智能化缝制单元，这种发展趋势要求相应的零部件制造企业均具有一定的技术实力，特别是对壳体加工精度要求很高。公司虽然在逐步加大研发力量，但仍然存在技术障碍导致产品质量不符合市场需求、技术项目失败等风险。

四、制造技术人员流失风险

机械制造业是为国民经济各部门提供科技和制造装备的工业部门，机械制造水平是衡量国家技术水平的重要标志。机械制造水平与从事的机械制造工程技术人员水平密切相关，机械制造工程技术人员素质和能力是机械制造水平的关键要素。公司作为机械制造企业，机械制造技术人员是公司业务经营的关键资源要素。虽然公司多年从事机械制造，具有一大批稳定、技术熟练的机械制造技术人员，但是公司仍然面临新技术人才培养以及技术人员流失的风险。

五、应收账款回收风险

2015年9月30日、2014年12月31日和2013年12月31日，公司的应收账款账面价值分别为4,290.67万元、4,698.70万元和4,770.56万元，占当期总资产的比例分别为18.84%、20.28%和20.46%。各报告期末应收账款余额较大，主要是行业性质所决定的，公司所处机械制造行业产品通常存在生产周期长等特点，直接导致本公司产品应收账款回收周期较长。公司应收账款重大客户均为公司长期合作企业、信誉良好，多数客户与公司建立有长期稳定的业务合作关系。虽然公司多年来对应收账款坏账控制比较严格，没有发生过大额的应收账款坏账，但是随着销售规模的进一步扩大，未来公司应收账款有进一步增加的趋势，如果宏观经济形势、行业发展前景发生重大不利变化，个别主要客户经营状况发生困难，则公司存在应收账款难以收回，导致发生坏账的风险。

六、净资产收益率波动风险

公司2015年1-9月、2014年度和2013年度以扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为计算基准的加权平均净资产收益率分别为4.30%、4.61%、1.99%。由于目前行业处于低谷期，公司报告期收入规模相对较小，公司生产产能没有得到充分释放，销售规模效应没有得到体现，使资产利用效率低下，从而造成公司报告期内净资产收益率处于较低的水平。虽然公司通过不断扩大销售等措施提高净资产收益率水平，但是仍存在行业周期波动性，公司存在净资产收益率波动的风险。

七、非经常性损益过大风险

公司2015年1-9月、2014年度和2013年度归属于母公司的非经常性损益影响数占当期归属于母公司的净利润比例分别7.58%、20.56%、79.01%，2013年度非经常性损益净额占净利润的比例较大。未来公司将继续大力发展主营业务，保持增长势头，扩大销售规模，提高经营业绩，努力提高经营性利润占净利润的比例，降低非经常性损益占净利润的比例。2015年1-9月非经常性损益占利润比重已经降至7.58%占比较小。但不排除因各种因素导致公司经营性利润下滑或增长较慢，非经常性损益在净利润中的比例增大，公司盈利质量下降的可能。

释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

凯斯机械、公司、本公司、 母公司、股份公司	指	湖南凯斯机械股份有限公司
安乡凯斯	指	湖南安乡凯斯机械有限公司
利镒机械	指	宁波利镒机械有限公司
湖南信托	指	湖南省信托投资有限责任公司
招商科技	指	深圳市招商局科技投资有限公司
长沙高创投	指	长沙高新技术创业投资管理有限公司
本佳安凯	指	本佳安凯（湖南）缝制机械有限公司-公司子公司
安乡安凯	指	安乡安凯缝制机械有限公司-本佳安凯前身
凯斯零件	指	安乡凯斯机械零件有限公司-公司子公司
宁波凯斯	指	宁波凯斯机械有限公司-公司子公司
本说明书、本转让说明书	指	湖南凯斯机械股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2015年1-9月、2014年度、2013年度
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	湖南凯斯机械股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南凯斯机械股份有限公司董事会
监事会	指	湖南凯斯机械股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的湖南凯斯机械股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	招商证券股份有限公司
《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）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中审华寅五洲、会计事务所	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
启元、律师事务所	指	湖南启元律师事务所

中瑞国际、评估事务所	指	中瑞国际资产评估（北京）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工业缝纫机	指	适于缝纫工厂或其他工业部门中大量生产用的缝制工件的缝纫机
曲折缝纫机	指	曲折机是缝纫机的一种特殊缝纫机械，又称之字缝机或人字缝，用于有一定弹性线迹的之字型缝纫
套结机	指	套结机也叫打枣车和打结机，英文是 Bartack ，通常是用来加固线迹的，一般适合于服装、针织、毛衫、西服、牛仔服等生产厂家使用

注：除特别说明外，本说明书所有数字保留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、公司概况

中文名称：湖南凯斯机械股份有限公司

英文名称：HUNAN KS MACHINE CO., LTD.

注册资本：4,627.1725 万元

法定代表人：申建春

股份公司设立日期：2005 年 12 月 1 日

住所：常德市安乡县深柳镇长岭洲居委会洞庭大道南路河东工业园

所属行业：根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于金属制品业(C33)-结构性金属制品制造业(C331)-金属结构制造行业(C3311)；根据证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业属于 C 类制造业—金属制品业（C33）；按照《挂牌公司管理型行业分类指引》属制造业（C 大类）中的金属制品业（33 大类）的结构性金属制品制造（331 中类）的金属结构制造（3311 小类）。

经营范围：制造、销售工业缝制机械壳体、零配件及其他机械部零件、金属制品；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。

主营业务：缝制机械壳体、缝制机械整机及其他机械零件的设计、生产和销售。

董事会秘书：张芬芳

信息披露事务负责人：张芬芳

邮编：415600

电话：0736-4312134

传真：0736-4313167

电子邮箱：ksmachine @vip.163.com

互联网网址：http://www.ksmachine.cn

二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况

（一）股票代码、股票简称、挂牌日期

股票代码：830XXX

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：4,627.1725 万股

挂牌日期：2016 年 月 日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司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；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。”

另据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

在公司持有股份的董事、监事、高级管理人员承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

公司股本总额为 4,627.1725 万股，股东所持股份限售具体情况如下表：

序号	股东名称	禁限售原因	持股数量（股）	持股比例（%）	限售股份（股）
1	申建春	董事、高级管理人员	5,293,674	11.44	3,970,256
2	欧阳艺		3,200,000	6.92	0
3	宁波利镒机械有限公司	冻结	2,894,000	6.25	2,894,000
4	长沙高新技术创业投资管理有限公司		2,250,000	4.86	0
5	深圳市招商局科技投资有限公司		2,250,000	4.86	0
6	陈光辉		1,845,833	3.99	0
7	徐家安	董事、高级管理人员	1,270,514	2.75	952,886
8	林峰		1,243,239	2.69	0
9	申建新		1,287,799	2.78	0
10	谭幸福	高级管理人员	900,000	1.95	675,000
11	张光忠		635,522	1.37	0
12	刘绍东		820,260	1.77	0
13	秦荣新	董事、高级管理人员	794,617	1.72	595,963
14	刘加强		630,000	1.36	0
15	陈继斌	监事	591,547	1.28	443,661
16	刮雪梅		590,965	1.28	0

序号	股东名称	禁限售原因	持股数量(股)	持股比例(%)	限售股份(股)
17	蔡金财		534,360	1.15	0
18	吴新安		334,595	0.72	0
19	龚渺		409,124	0.88	0
20	黄再安		395,955	0.86	0
21	许魁军		341,775	0.74	0
22	罗承蓉		338,730	0.73	0
23	王文忠		332,010	0.72	0
24	朱纯安		326,857	0.71	0
25	万惠君		322,245	0.70	0
26	戴小强		319,784	0.69	0
27	周友君		315,000	0.68	0
28	龚爱民		307,095	0.66	0
29	樊小娟		303,952	0.66	0
30	杨新安		302,715	0.65	0
31	朱运桃		274,379	0.59	0
32	周功政		273,420	0.59	0
33	周子意	监事	273,420	0.59	205,065
34	许明武		267,307	0.58	0
35	严国良		267,307	0.58	0
36	杨克海		267,307	0.58	0
37	王祥		265,650	0.57	0
38	李惠明		258,270	0.56	0
39	陈淑纯		253,890	0.55	0
40	杨利平		253,890	0.55	0
41	詹益兰		241,710	0.52	0
42	龚艳娥		239,595	0.52	0
43	戴中华		236,355	0.51	0
44	李才俊		134,360	0.29	0
45	申建跃		232,125	0.50	0
46	张光庆		225,671	0.49	0
47	陈小平		224,595	0.49	0

序号	股东名称	禁限售原因	持股数量(股)	持股比例(%)	限售股份(股)
48	左国和		212,415	0.46	0
49	沈善君		197,650	0.43	0
50	李安洋		191,833	0.41	0
51	郑静莹		191,833	0.41	0
52	朱德祥		189,915	0.41	0
53	王伟	董事	183,120	0.40	137,340
54	周月秋		175,770	0.38	0
55	刘红东		173,415	0.37	0
56	曹晓业		170,848	0.37	0
57	廖长秀		156,240	0.34	0
58	杨牧		158,205	0.34	0
59	孙雪安		156,240	0.34	0
60	张吾珍		156,112	0.34	0
61	罗华安		150,885	0.33	0
62	杨仁辉		150,208	0.32	0
63	付清才		146,475	0.32	0
64	兰芳		146,475	0.32	0
65	刘卫忠		136,710	0.30	0
66	吴再志		136,710	0.30	0
67	杨琼玲		136,710	0.30	0
68	莫卫星		126,945	0.27	0
69	孙福林		126,945	0.27	0
70	吴春安		126,945	0.27	0
71	赵建安		126,945	0.27	0
72	周国香		121,223	0.26	0
73	丁建国		117,180	0.25	0
74	傅满秀		117,180	0.25	0
75	龚子璇		117,180	0.25	0
76	陈海军		107,415	0.23	0
77	洪晓春		107,415	0.23	0
78	张经纬		107,415	0.23	0

序号	股东名称	禁限售原因	持股数量(股)	持股比例(%)	限售股份(股)
79	刘湘沂		105,000	0.23	0
80	石朝晖		105,000	0.23	0
81	李承武		102,030	0.22	0
82	罗斌		400,000	0.86	0
83	樊友国		97,650	0.21	0
84	冯启波		97,650	0.21	0
85	贺龙云		97,650	0.21	0
86	金月芳		97,650	0.21	0
87	马成		97,650	0.21	0
88	苏九英		97,650	0.21	0
89	唐亚春		97,650	0.21	0
90	叶春华		97,650	0.21	0
91	张秋芳		97,650	0.21	0
92	张友珍		97,650	0.21	0
93	赵凤兰		97,650	0.21	0
94	于诗思		97,650	0.21	0
95	朱希岸		97,650	0.21	0
96	龚艳辉		87,885	0.19	0
97	胡祖安		87,885	0.19	0
98	蹇莉		87,885	0.19	0
99	刘刚要		87,885	0.19	0
100	魏成月		87,885	0.19	0
101	周红兵		87,885	0.19	0
102	沈林		85,424	0.18	0
103	唐月明		85,424	0.18	0
104	徐永春		85,424	0.18	0
105	何国强		81,900	0.18	0
106	何进		78,120	0.17	0
107	候美华		78,120	0.17	0
108	林海田		78,120	0.17	0
109	裴林		78,120	0.17	0

序号	股东名称	禁限售原因	持股数量(股)	持股比例(%)	限售股份(股)
110	钱本建		78,120	0.17	0
111	盛丽萍		78,120	0.17	0
112	王示荣		78,120	0.17	0
113	张勤		78,120	0.17	0
114	曾琦		77,729	0.17	0
115	罗承钧		73,710	0.16	0
116	李伟		72,765	0.16	0
117	曾向阳		68,355	0.15	0
118	全厚荣		68,355	0.15	0
119	王成武		68,355	0.15	0
120	魏亚平		68,355	0.15	0
121	周新华		68,355	0.15	0
122	周小兰		62,500	0.14	0
123	刘祝秀		61,005	0.13	0
124	刘迪明		58,590	0.13	0
125	秦安玲		58,590	0.13	0
126	严宏伟		58,590	0.13	0
127	张爱云		58,590	0.13	0
128	周大星		58,590	0.13	0
129	宋斌		54,569	0.12	0
130	戴红杰		53,205	0.11	0
131	邓玉林		53,205	0.11	0
132	刘业平		53,205	0.11	0
133	汤丽华		53,205	0.11	0
134	向芳柏		53,205	0.11	0
135	张莉		53,205	0.11	0
136	陈元伍		48,825	0.11	0
137	李章国		48,825	0.11	0
138	刘放明		48,825	0.11	0
139	阳书翠		48,825	0.11	0
140	吴礼安		42,712	0.09	0

序号	股东名称	禁限售原因	持股数量(股)	持股比例(%)	限售股份(股)
141	谢萌		42,500	0.09	0
142	张皎岚		40,110	0.09	0
143	曹芝兰		39,060	0.08	0
144	陈春莲		39,060	0.08	0
145	陈珍平		39,060	0.08	0
146	姜政伟		39,060	0.08	0
147	李元珍		39,060	0.08	0
148	孟元桂		39,060	0.08	0
149	潘文秋		39,060	0.08	0
150	谭福星		39,060	0.08	0
151	汤文华		39,060	0.08	0
152	吴德松		39,060	0.08	0
153	杨克波		39,060	0.08	0
154	杨明		39,060	0.08	0
155	曾安怀		29,450	0.06	0
156	付海波		29,295	0.06	0
157	刘晓君		29,295	0.06	0
158	肖超雄		29,295	0.06	0
159	张运秀		29,295	0.06	0
160	曹生锋		19,530	0.04	0
161	刮建良		19,530	0.04	0
162	李慧君		19,530	0.04	0
163	李立群		19,530	0.04	0
164	刘建华		19,530	0.04	0
165	刘勇		19,530	0.04	0
166	龙平		19,530	0.04	0
167	肖用炬		19,530	0.04	0
168	周达章		19,530	0.04	0
169	朱凯慧		19,530	0.04	0
170	刘刚辉		9,765	0.02	0
171	戴芳		9,450	0.02	0

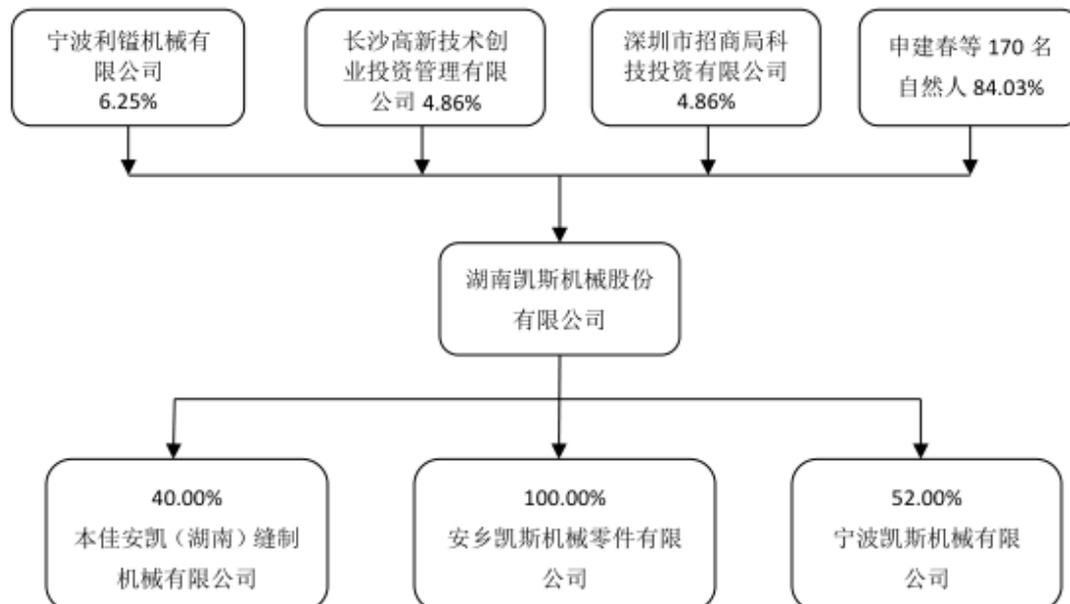
序号	股东名称	禁限售原因	持股数量(股)	持股比例(%)	限售股份(股)
172	陈雪琴		94,808	0.20	0
173	何友		6,300	0.01	0
合计			46,271,725	100.00	9,874,171

2014年10月14日,公司收到宁波市鄞州区人民法院协助执行通知书,公司股东宁波利镒机械有限公司因房屋租赁合同纠纷,该公司持有的本公司股权因财产保全被司法冻结。

同时,主办券商及律师经过核查,宁波利镒机械有限公司持股比例较小,属于依法冻结,主办券商及律师认为不会对公司经营产生重大影响,也不影响公司股权稳定,公司股权清晰、无纠纷。

三、公司股权结构和股东及实际控制人情况

(一) 股权结构图



(二) 股东持股情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	申建春	5,293,674	11.44	境内自然人

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
2	欧阳艺	3,200,000	6.92	境内自然人
3	宁波利镒机械有限公司	2,894,000	6.25	境内法人
4	长沙高新技术创业投资管理有限公司	2,250,000	4.86	境内法人
5	深圳市招商局科技投资有限公司	2,250,000	4.86	境内法人
6	陈光辉	1,845,833	3.99	境内自然人
7	徐家安	1,270,514	2.75	境内自然人
8	林峰	1,243,239	2.69	境内自然人
9	申建新	1,287,799	2.78	境内自然人
10	谭幸福	900,000	1.95	境内自然人
11	张光忠	635,522	1.37	境内自然人
12	刘绍东	820,260	1.77	境内自然人
13	秦荣新	794,617	1.72	境内自然人
14	刘加强	630,000	1.36	境内自然人
15	陈继斌	591,547	1.28	境内自然人
16	刮雪梅	590,965	1.28	境内自然人
17	蔡金财	534,360	1.15	境内自然人
18	吴新安	334,595	0.72	境内自然人
19	龚渺	409,124	0.88	境内自然人
20	黄再安	395,955	0.86	境内自然人
21	许魁军	341,775	0.74	境内自然人
22	罗承蓉	338,730	0.73	境内自然人
23	王文忠	332,010	0.72	境内自然人
24	朱纯安	326,857	0.71	境内自然人
25	万惠君	322,245	0.7	境内自然人
26	戴小强	319,784	0.69	境内自然人
27	周友君	315,000	0.68	境内自然人
28	龚爱民	307,095	0.66	境内自然人
29	樊小娟	303,952	0.66	境内自然人
30	杨新安	302,715	0.65	境内自然人
31	朱运桃	274,379	0.59	境内自然人

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
32	周功政	273,420	0.59	境内自然人
33	周子意	273,420	0.59	境内自然人
34	许明武	267,307	0.58	境内自然人
35	严国良	267,307	0.58	境内自然人
36	杨克海	267,307	0.58	境内自然人
37	王祥	265,650	0.57	境内自然人
38	李惠明	258,270	0.56	境内自然人
39	陈淑纯	253,890	0.55	境内自然人
40	杨利平	253,890	0.55	境内自然人
41	詹益兰	241,710	0.52	境内自然人
42	龚艳娥	239,595	0.52	境内自然人
43	戴中华	236,355	0.51	境内自然人
44	李才俊	134,360	0.29	境内自然人
45	申建跃	232,125	0.5	境内自然人
46	张光庆	225,671	0.49	境内自然人
47	陈小平	224,595	0.49	境内自然人
48	左国和	212,415	0.46	境内自然人
49	沈善君	197,650	0.43	境内自然人
50	李安洋	191,833	0.41	境内自然人
51	郑静莹	191,833	0.41	境内自然人
52	朱德祥	189,915	0.41	境内自然人
53	王伟	183,120	0.4	境内自然人
54	周月秋	175,770	0.38	境内自然人
55	刘红东	173,415	0.37	境内自然人
56	曹晓业	170,848	0.37	境内自然人
57	廖长秀	156,240	0.34	境内自然人
58	杨牧	158,205	0.34	境内自然人
59	孙雪安	156,240	0.34	境内自然人
60	张吾珍	156,112	0.34	境内自然人
61	罗华安	150,885	0.33	境内自然人
62	杨仁辉	150,208	0.32	境内自然人
63	付清才	146,475	0.32	境内自然人

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
64	兰芳	146,475	0.32	境内自然人
65	刘卫忠	136,710	0.3	境内自然人
66	吴再志	136,710	0.3	境内自然人
67	杨琼玲	136,710	0.3	境内自然人
68	莫卫星	126,945	0.27	境内自然人
69	孙福林	126,945	0.27	境内自然人
70	吴春安	126,945	0.27	境内自然人
71	赵建安	126,945	0.27	境内自然人
72	周国香	121,223	0.26	境内自然人
73	丁建国	117,180	0.25	境内自然人
74	傅满秀	117,180	0.25	境内自然人
75	龚子璇	117,180	0.25	境内自然人
76	陈海军	107,415	0.23	境内自然人
77	洪晓春	107,415	0.23	境内自然人
78	张经纬	107,415	0.23	境内自然人
79	刘湘沂	105,000	0.23	境内自然人
80	石朝晖	105,000	0.23	境内自然人
81	李承武	102,030	0.22	境内自然人
82	罗斌	400,000	0.86	境内自然人
83	樊友国	97,650	0.21	境内自然人
84	冯启波	97,650	0.21	境内自然人
85	贺龙云	97,650	0.21	境内自然人
86	金月芳	97,650	0.21	境内自然人
87	马成	97,650	0.21	境内自然人
88	苏九英	97,650	0.21	境内自然人
89	唐亚春	97,650	0.21	境内自然人
90	叶春华	97,650	0.21	境内自然人
91	张秋芳	97,650	0.21	境内自然人
92	张友珍	97,650	0.21	境内自然人
93	赵凤兰	97,650	0.21	境内自然人
94	于诗思	97,650	0.21	境内自然人
95	朱希岸	97,650	0.21	境内自然人

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
96	龚艳辉	87,885	0.19	境内自然人
97	胡祖安	87,885	0.19	境内自然人
98	蹇莉	87,885	0.19	境内自然人
99	刘刚要	87,885	0.19	境内自然人
100	魏成月	87,885	0.19	境内自然人
101	周红兵	87,885	0.19	境内自然人
102	沈林	85,424	0.18	境内自然人
103	唐月明	85,424	0.18	境内自然人
104	徐永春	85,424	0.18	境内自然人
105	何国强	81,900	0.18	境内自然人
106	何进	78,120	0.17	境内自然人
107	候美华	78,120	0.17	境内自然人
108	林海田	78,120	0.17	境内自然人
109	裴林	78,120	0.17	境内自然人
110	钱本建	78,120	0.17	境内自然人
111	盛丽萍	78,120	0.17	境内自然人
112	王示荣	78,120	0.17	境内自然人
113	张勤	78,120	0.17	境内自然人
114	曾琦	77,729	0.17	境内自然人
115	罗承钧	73,710	0.16	境内自然人
116	李伟	72,765	0.16	境内自然人
117	曾向阳	68,355	0.15	境内自然人
118	全厚荣	68,355	0.15	境内自然人
119	王成武	68,355	0.15	境内自然人
120	魏亚平	68,355	0.15	境内自然人
121	周新华	68,355	0.15	境内自然人
122	周小兰	62,500	0.14	境内自然人
123	刘祝秀	61,005	0.13	境内自然人
124	刘迪明	58,590	0.13	境内自然人
125	秦安玲	58,590	0.13	境内自然人
126	严宏伟	58,590	0.13	境内自然人
127	张爱云	58,590	0.13	境内自然人

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
128	周大星	58,590	0.13	境内自然人
129	宋斌	54,569	0.12	境内自然人
130	戴红杰	53,205	0.11	境内自然人
131	邓玉林	53,205	0.11	境内自然人
132	刘业平	53,205	0.11	境内自然人
133	汤丽华	53,205	0.11	境内自然人
134	向芳柏	53,205	0.11	境内自然人
135	张莉	53,205	0.11	境内自然人
136	陈元伍	48,825	0.11	境内自然人
137	李章国	48,825	0.11	境内自然人
138	刘放明	48,825	0.11	境内自然人
139	阳书翠	48,825	0.11	境内自然人
140	吴礼安	42,712	0.09	境内自然人
141	谢萌	42,500	0.09	境内自然人
142	张皎岚	40,110	0.09	境内自然人
143	曹芝兰	39,060	0.08	境内自然人
144	陈春莲	39,060	0.08	境内自然人
145	陈珍平	39,060	0.08	境内自然人
146	姜政伟	39,060	0.08	境内自然人
147	李元珍	39,060	0.08	境内自然人
148	孟元桂	39,060	0.08	境内自然人
149	潘文秋	39,060	0.08	境内自然人
150	谭福星	39,060	0.08	境内自然人
151	汤文华	39,060	0.08	境内自然人
152	吴德松	39,060	0.08	境内自然人
153	杨克波	39,060	0.08	境内自然人
154	杨明	39,060	0.08	境内自然人
155	曾安怀	29,450	0.06	境内自然人
156	付海波	29,295	0.06	境内自然人
157	刘晓君	29,295	0.06	境内自然人
158	肖超雄	29,295	0.06	境内自然人
159	张运秀	29,295	0.06	境内自然人

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
160	曹生锋	19,530	0.04	境内自然人
161	刮建良	19,530	0.04	境内自然人
162	李慧君	19,530	0.04	境内自然人
163	李立群	19,530	0.04	境内自然人
164	刘建华	19,530	0.04	境内自然人
165	刘勇	19,530	0.04	境内自然人
166	龙平	19,530	0.04	境内自然人
167	肖用炬	19,530	0.04	境内自然人
168	周达章	19,530	0.04	境内自然人
169	朱凯慧	19,530	0.04	境内自然人
170	刘刚辉	9,765	0.02	境内自然人
171	戴芳	9,450	0.02	境内自然人
172	陈雪琴	94,808	0.20	境内自然人
173	何友	6,300	0.01	境内自然人
合计		46,271,725	100.00	

(三) 控股股东及实际控制人情况

公司目前无持股 50%以上的投资者，无投资者持有表决权比例超过 30%，报告期公司股权一直处于比较分散状态，未有投资者通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任，未有投资者依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，未有中国证监会认定的其他拥有公司控制权的情形，因此认为公司无控股股东和实际控制人。

(四) 前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	是否存在质押及其他争议事项
1	申建春	5,293,674	11.44	境内自然人	否
2	欧阳艺	3,200,000	6.92	境内自然人	否
3	宁波利镒机械有限公司	2,894,000	6.25	境内法人	司法冻结
4	长沙高新技术创业投	2,250,000	4.86	境内法人	否

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比 例 (%)	股东性质	是否存在质 押及其他争 议事项
	资产管理有限公司				
5	深圳市招商局科技投资有限公司	2,250,000	4.86	境内法人	否
6	陈光辉	1,845,833	3.99	境内自然人	否
7	申建新	1,287,799	2.78	境内自然人	否
8	徐家安	1,270,514	2.75	境内自然人	否
9	林峰	1,243,239	2.69	境内自然人	否
10	谭幸福	900,000	1.95	境内自然人	否
合计数		22,435,059	48.49		

上述股东中申建春与申建新系兄妹关系，其余前十名股东之间不存在任何亲属关系。

(五) 公司或其股东的私募基金备案情况

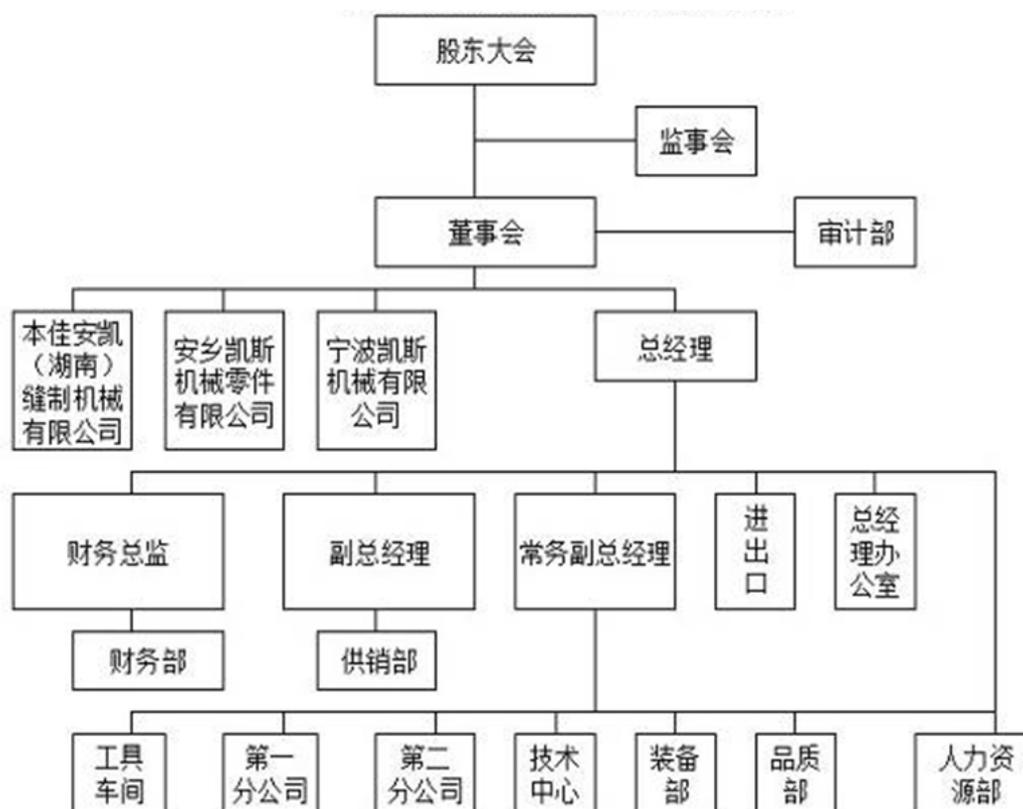
根据中国证监会发布的《私募投资基金监督管理暂行办法》（以下简称“《暂行办法》”）以及中国证券投资基金业协会发布的《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》（以下简称“《备案办法》”）的规定，私募投资基金是指在中华人民共和国境内，以非公开方式向投资者募集资金设立的投资基金；非公开募集资金，以进行投资活动为目的设立的公司或者合伙企业，资产由基金管理人或者普通合伙人管理的，其登记备案、资金募集和投资运作适用前述办法。

截至公开转让说明书签署日，公司及股东利镒机械不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形、不涉及委托基金管理人进行管理情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法》所定义的私募投资基金。

公司法人股东长沙高创投的经营范围为：科技风险投资资金的筹集、使用与管理，高新技术项目的投资及其资本运营。其管理基金主要类别为：创业投资基金；申请的其他业务类型包括：股权投资基金、其他投资基金、创业投资基金。长沙高创投已于2015年10月8日取得中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金管理人登记证书》。

公司法人股东招商科技的主要投资领域为：先进制造、新能源、IT、清洁技术、生物制药等。其已于 2014 年 8 月 15 日取得中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金备案证明》，基金管理人为深圳市招商局科技投资有限公司，管理类型为自我管理。其已于 2014 年 6 月 27 日取得中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金管理人登记证书》。

四、公司治理结构及组织架构



五、公司股本形成及变化情况

(一) 股份公司的设立

1、股份公司设立过程

2005 年 11 月 12 日，湖南信托、利镒机械以及申建春等 25 名自然人签订发起人协议，发起设立凯斯机械，公司性质为股份有限公司。各发起人出资方式均是以截至 2005 年 4 月 30 日的安乡凯斯经营性资产和负债进行出资。出资完成后，安乡凯斯注销。

2005年10月24日，湖南省地方金融证券领导小组办公室对股份公司的设立及股东出资方式进行批准，并出具湘金证办字[2005]85号《湖南省地方金融证券领导小组办公室关于同意设立湖南凯斯机械股份有限公司的批复》的批复文件。批复文件主要内容包括：公司注册资本为人民币3,796.80万元，公司各发起人均以经法定机构审计确认的在安乡凯斯投资形成的存量净资产出资；安乡凯斯的债权债务，对外签订的合同、协议均由新设立的股份公司继承；出资完成后，安乡凯斯办理注销登记手续。

各发起人用于出资的安乡凯斯经营性资产和负债，由天职孜信会计师事务所进行审计，并于2005年5月25日出具天孜湘审(2005)2-142号的《审计报告》报告显示：截至2005年4月30日，安乡凯斯总资产为6,509.38万元，净资产为3,818.96万元。

各发起人用于出资的安乡凯斯经营性资产和负债，由湖南湘资有限责任会计师事务所进行评估，并于2005年5月28日出具湘资(2005)评字第039号的《评估报告》，报告显示：截至2005年4月30日，安乡凯斯账面资产总额6,509.38万元，净资产为3,818.96万元；资产总额评估价值为6,801.41万元，净资产为4,127.17万元，评估增值308.20万元，增值率为8.07%。

各发起人用于出资的安乡凯斯经营性资产和负债的实际出资情况，由天职孜信会计师事务所有限公司进行审验，并于2005年10月31日出具天孜湘验(2005)2-30号的《验资报告》，报告显示：股份公司注册资本3,796.80万元，各股东系以安乡凯斯截至2005年4月30日经评估后的经营性资产和负债净额4,127.17万元出资，全体股东协商作价3,818.96万元，并折股3,796.80万元，差额部分作为资本公积。用于出资的安乡凯斯经营性资产和负债明细及其作价情况如下：

资产	金额(万元)	负债和所有者权益	金额(万元)
流动资产		流动负债	
货币资金	259.93	短期借款	770.00
应收票据		应付账款	866.05
应收账款	940.15	预收款项	41.65
预付款项	791.67	应付工资	53.81
其他应收款	127.08	应付福利费	24.61
存货	431.36	应付股利	1.59

资产	金额（万元）	负债和所有者权益	金额（万元）
流动资产合计	2,550.19	应交税费	426.60
非流动资产		其他未交款	3.01
长期投资	684.10	其他应付款	270.56
固定资产	2,556.29	预提费用	26.41
在建工程	238.15	流动负债合计	2,484.29
无形资产	480.65	非流动负债	
非流动资产合计	3,959.19	长期借款	206.13
		非流动负债合计	206.13
		负债合计	2,690.42
		净资产	3,818.96
资产总计	6,509.38	负债及所有者权益合计	6,509.38

2005年12月1日，股份公司设立办理完工商登记手续，股份公司正式设立。同时，2006年3月7日，安乡凯斯办理完工商注销登记手续。

股份公司设立时，股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	比例（%）
1	湖南省信托投资有限责任公司	1,619.4500	1,619.4500	42.65
2	宁波利镒机械有限公司	365.4000	365.4000	9.62
3	欧阳艺	420.0000	420.0000	11.06
4	申建春	288.0300	288.0300	7.59
5	徐家安	120.1300	120.1300	3.16
6	谭幸福	96.1700	96.1700	2.53
7	张光忠	95.2200	95.2200	2.51
8	杨兴民	79.0900	79.0900	2.08
9	秦荣新	75.1800	75.1800	1.98
10	刘绍东	70.3200	70.3200	1.85
11	申建新	69.7900	69.7900	1.84
12	吴新安	43.4700	43.4700	1.15
13	陈光辉	41.8800	41.8800	1.10
14	黄再安	39.6000	39.6000	1.04
15	陈继斌	37.3200	37.3200	0.98

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	比例（%）
16	许魁军	34.1700	34.1700	0.90
17	罗承蓉	33.8700	33.8700	0.89
18	王文忠	33.1800	33.1800	0.87
19	杨新安	30.2600	30.2600	0.80
20	龚雄鹰	29.2400	29.2400	0.77
21	万惠君	28.3200	28.3200	0.75
22	王祥	26.5800	26.5800	0.70
23	龚爱民	25.4000	25.4000	0.67
24	詹益兰	24.1900	24.1900	0.64
25	戴中华	23.6500	23.6500	0.62
26	李才俊	23.5500	23.5500	0.62
27	戴小强	23.5500	23.5500	0.62
合 计		3,796.8000	3,796.8000	100.00

2、股份公司设立出资方式的说明

股份公司各发起人出资方式均是以截至 2005 年 4 月 30 日的安乡凯斯经营性资产和负债进行出资。根据《公司法（2004 年修订）》第八十条的规定：发起人可以用货币出资，也可以用实物、工业产权、非专利技术、土地使用权作价出资。公司出资方式存在一定的瑕疵，公司主办券商和律师意见如下：

经过核查，凯斯机械的设立经过主管部门的审批，并已经履行了必要的法律手续；发起设立股东出资财产权属清晰，不存在纠纷或潜在纠纷；公司出资资产均经过审计评估，不存在出资不实等情形；公司工商主管机关已经出局证明，公司自设立至今不存在重大违法违规行为。综合所述，公司出资方式存在瑕疵，但是对本次挂牌不构成重大障碍。

（二）关于股份公司设立时湖南信托持股的说明

股份公司发起设立的实际出资人为宁波利镒机械有限公司以及申建春等 155 名自然人，发起人同时为安乡凯斯的股东。谭幸福等 136 名自然人通过信托关系由湖南信托代表其行使出资权，136 名自然人于 2005 年 4 月 8 日均与湖南信托受托人签署了《股权信托合同》，且采取了格式文本，在相关信托协议中，关于当事人权利、义务的规定并无任何实质性差异。同时 2010 年 10 月 25 日实

际股东与湖南信托签订了股权信托解除协议以解除上述股权信托关系。

信托协议中所约定的信托关系、信托财产及当事人权利义务等内容均不违反《信托法》的有关规定，信托关系规范、清晰、合法。

（三）股份公司第一次增资

2007年10月21日，股份公司召开2007年第一次临时股东大会，一致同意：公司增加注册资本450.00万元，每股价格人民币2.00元，每股面值人民币1.00元，增资扩股的总额为900.00万元，出资方式为货币资金；其中，招商科技出资450.00万元，其中的225.00万元作为注册资本，225.00万元作为资本公积；长沙高创投出资450.00万元，其中225.00万元作为注册资本，225.00万元作为资本公积。

2008年1月4日，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司对上述出资进行了审验，并出具深南验字（2008）第YA1-001号的《验资报告》，报告显示：截至2008年1月3日，招商局科技、长沙高创投已经分别出资450.00万元。

2008年3月15日，股份公司办理了上述工商备案手续。

本次增资、股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	比例(%)
1	湖南省信托投资有限责任公司	1,619.4500	1,619.4500	38.13
2	宁波利镒机械有限公司	289.4000	289.4000	6.81
3	欧阳艺	320.0000	320.0000	7.53
4	申建春	464.0300	464.0300	10.93
5	深圳市招商局科技投资有限公司	225.0000	225.0000	5.30
6	长沙高新技术创业投资管理有限公司	225.0000	225.0000	5.30
7	徐家安	120.1300	120.1300	2.83
8	谭幸福	96.1700	96.1700	2.26
9	张光忠	95.2200	95.2200	2.24
10	杨兴民	79.0900	79.0900	1.86
11	秦荣新	75.1800	75.1800	1.77
12	刘绍东	70.3200	70.3200	1.66
13	申建新	69.7900	69.7900	1.64

序号	股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	比例(%)
14	吴新安	43.4700	43.4700	1.02
15	陈光辉	41.8800	41.8800	0.99
16	黄再安	39.6000	39.6000	0.93
17	陈继斌	37.3200	37.3200	0.88
18	许魁军	34.1700	34.1700	0.80
19	罗承蓉	33.8700	33.8700	0.80
20	王文忠	33.1800	33.1800	0.78
21	杨新安	30.2600	30.2600	0.71
22	龚雄鹰	29.2400	29.2400	0.69
23	万惠君	28.3200	28.3200	0.67
24	王祥	26.5800	26.5800	0.63
25	龚爱民	25.4000	25.4000	0.60
26	詹益兰	24.1900	24.1900	0.57
27	戴中华	23.6500	23.6500	0.56
28	李才俊	23.5500	23.5500	0.55
29	戴小强	23.5500	23.5500	0.55
合 计		4,246.8000	4,246.8000	100.00

(四) 股份公司股东与湖南信托解除股权托管协议

2010年10月15日，股份公司召开2010年第二次临时股东大会，一致同意解除与湖南信托的股权信托合同。

解除信托合同后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	比例(%)
1	申建春	515.5000	515.5000	12.14
2	欧阳艺	320.0000	320.0000	7.54
3	宁波利镒机械有限公司	289.4000	289.4000	6.81
4	谭幸福	241.9700	241.9700	5.70
5	长沙高新技术创业投资管理有 限公司	225.0000	225.0000	5.30
6	深圳招商局科技集团投资有 限公司	225.0000	225.0000	5.30
7	陈光辉	131.9500	131.9500	3.11
8	徐家安	120.1200	120.1200	2.83

序号	股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	比例 (%)
9	张光忠	95.2100	95.2100	2.24
10	其他 147 名自然人股东	2,082.6500	2,082.6500	49.03
合计数		4,246.8000	4,246.8000	100.00

(五) 股份公司定向发行股份购买资产

2012年5月6日，股份公司召开2012年第一次临时股东大会，一致同意：公司拟对申建新、陈光辉等36位股东定向发行股份380.3725万股用于收购控股子公司安乡安凯自然人申建新等股东持有的47.85%股权及控股子公司凯斯零件自然人陈光辉等股东持有的46.89%股权。

针对此次股权收购，进行的资产评估情况如下：

2012年2月22日，北京国融兴华资产评估有限责任公司对凯斯机械的权益价值情况进行了评估，并出具了国融兴华评报字（2012）046号的《关于湖南凯斯机械股份有限公司拟增资扩股项目资产评估报告书》，报告显示：截止评估基准日2011年12月31日，凯斯机械注册资本4,246.80万元；净资产账面价值11,553.98万元，评估价值16,700.18万元。

2012年2月22日，北京国融兴华资产评估有限责任公司对安乡凯斯权益价值情况进行了评估，并出具了国融兴华评报字（2012）047号的《关于湖南凯斯机械股份有限公司拟收购安乡凯斯机械零件有限公司股东股权项目资产评估报告书》，报告显示：截止评估基准日2011年12月31日，凯斯零件注册资本747.50万元；净资产账面价值1,398.24万元，评估价值1,661.25万元。

2012年2月22日，北京国融兴华资产评估有限责任公司对安乡安凯的权益价值情况进行了评估，并出具了国融兴华评报字（2012）048号的《关于湖南凯斯机械股份有限公司拟收购安乡安凯缝制机械有限公司股东股权项目资产评估报告书》，报告显示：截止评估基准日2011年12月31日，安乡安凯注册资本692.20万元；净资产账面价值1,526.14万元，评估价值1,765.12万元。

2012年5月7日，中磊会计师事务所有限责任公司对此次定向发行股份情况进行了审验，并出具了[2012]中磊湘验C字第0015号的《验资报告》，报告显示：截至2012年5月7日止，已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币380.3725万元，各股东以股权出资380.3725万元。

2012年5月31日，公司办理了上述定向增资的工商备案手续。

本次定向增资后，股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	比例(%)
1	申建春	529.3674	529.3674	11.44
2	欧阳艺	320.0000	320.0000	6.92
3	宁波利镒机械有限公司	289.4000	289.4000	6.25
4	谭幸福	241.9720	241.9720	5.23
5	长沙高新技术创业投资管理 有限公司	225.0000	225.0000	4.86
6	深圳招商局科技集团投资有 限公司	225.0000	225.0000	4.86
7	陈光辉	174.5833	174.5833	3.77
8	徐家安	133.9829	133.9829	2.90
9	张光忠	103.7564	103.7564	2.24
10	其他 164 名自然人	2,384.1105	2,384.1105	51.53
合计数		4,627.1725	4,627.1725	100.00

(六) 股份公司对于股权变更的管理以及历次股权变更情况

1、股份公司对股权变更的管理

股份公司设立时依照《公司章程》设立了董事会秘书一职，专门对公司的股权变更情况进行统一管理；公司依据章程载明的股东情况，设立了股东名册，针对股权变更情况进行及时更新登记；公司以通知的形式要求股东在转让股权及股权发生变更情况后及时前往公司进行备案，并要求将转让合同、转让无纠纷声明及相关文件到公司进行备案，以保护股东合法权益；公司股权发生变更后，公司修改公司章程，并向工商局进行备案。上述制度自设立至今履行情况较好，公司股权转让过程及股权变更情况记录清晰。

2、公司历次股权变更情况

(1) 根据公司股权转让登记记录，公司历年来发生的股权转让过程如下：

年份	转让笔数(笔)	转让股数(万股)
2006年	15	103.47
2007年	48	541.39
2008年	3	33.67

年份	转让笔数（笔）	转让股数（万股）
2009年	2	6.87
2010年	30	274.24
2011年	-	-
2012年	7	61.28
2013年	4	164.09
2014年	18	145.75
2015年	8	111.13
合计数	135	1,441.89

(2) 根据公司股权变更记录，公司历年来发生的股权继承事项如下：

年份	继承笔数（笔）	继承股数（万股）
2016年	1	59.10
合计数	1	59.10

截至本转让说明书签署日，公司股东持股情况详见“第一节基本情况”之“三、公司股权结构和股东及实际控制人情况”之“(二) 股东持股情况”。

(七) 关于被司法冻结股份的说明

2014年10月14日，公司收到宁波市鄞州区人民法院协助执行通知书，公司股东宁波利镒机械有限公司因房屋租赁合同纠纷，该公司持有的本公司289.40万股股份因财产保全被司法冻结。

主办券商经过核查，截止至公开转让说明书出具之日，公司股东宁波利镒机械有限公司持有的公司股份仍然处于被司法冻结状态。宁波利镒机械有限公司持股比例为6.25%，持股比例较小，且属于依法冻结，据此，主办券商认为，公司依法冻结的股份不会对公司的资产及生产经营产生重大影响，也不影响公司股权稳定，公司股权清晰、无纠纷，对本次挂牌不构成重大障碍。

据此，主办券商认为：

(1) 公司设立的程序、资格、条件和方式符合当时法律、法规和规范性文件的规定，公司设立过程中履行了必要的审计、评估和验资程序，公司设立时的股权设置、股本结构经创立大会审议通过并载入公司章程，办理了工商登记手续，合法有效，产权界定清晰，不存在潜在纠纷或法律风险。

(2) 公司设立时的股权设置、股本结构合法有效，产权界定和确认不存在

纠纷及风险；历史上公司虽然存在信托持股行为，但信托协议中所约定的信托关系、信托财产及当事人权利义务等内容均不违反《信托法》的有关规定，信托关系规范、清晰、合法，不会因此引致公司设立行为存在潜在纠纷；且信托持股已经得到依法解除，解除过程合法有效。

(3) 公司的历次股本变动均履行了相应的程序并办理了相关手续，合法、合规、真实、有效；公司设立时依照《公司章程》设立了董事会秘书一职，专门对公司的股权变动情况进行统一管理，公司股权转让记录过程清晰，公司历次股权转让合法、合规、真实、有效，公司股东股权清晰，不存在潜在纠纷或法律风险。

综上所述，主办券商认为，公司股权结构清晰，权属分明，真实确定，合法合规，股东特别是持股 5%以上主要股东及其关联股东或实际支配的股东持有公司的股份不存在权属争议或潜在纠纷，公司自成立以来，历次发生的股本变化、股权转让行为合法合规，公司股权清晰、股票发行和转让行为合法合规，符合《业务规则》第 2.1 条第（四）款的有关规定。”

六、公司子公司基本情况

（一）安乡凯斯机械零件有限公司

凯斯零件系凯斯机械的全资子公司，现持有安乡县工商行政管理局于 2012 年 5 月 7 日核发的注册号为 430721000003260《企业法人营业执照》。根据该营业执照及工商登记资料，凯斯零件基本信息如下：

名称	安乡凯斯机械零件有限公司		
成立时间	2002 年 11 月 19 日	纳入合并范围的时间	2005 年 12 月 1 日
法定代表人	申建春		
注册资本	747.50 万元		
住所	常德市安乡县深柳镇长岭洲社区洞庭南路（工业园区内）		
经营范围	工业缝制机械零配件、其他机械零部件的制造销售；本企业的进料加工和“三来一补”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）。		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
	湖南凯斯机械股份有限公司	747.50	100.00

（二）宁波凯斯机械有限公司

宁波凯斯系凯斯机械的控股子公司，现持有宁波市镇海区市场监督管理局于 2015 年 2 月 9 日核发的注册号为 330211000004851 《企业法人营业执照》。根据该营业执照及工商登记资料，宁波凯斯基本信息如下：

名称	宁波凯斯机械有限公司		
设立时间	2005 年 6 月 13 日	纳入合并范围的时间	2007 年 2 月 12 日
法定代表人	申建春		
注册资本	1,800.00 万元		
住所	镇海区九龙湖镇长宏村		
经营范围	道路普通货运（凭有效许可证经营）。工业缝制机械壳体及配件、机械零部件制造、加工、批发、零售。（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）		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
	湖南凯斯机械股份有限公司	936.00	52.00
	林峰	504.00	28.00
	蒋田夫	108.00	6.00
	姚小梅	108.00	6.00
	林赟	72.00	4.00
	范科军	36.00	2.00
	刘晓康	36.00	2.00

（三）本佳安凯（湖南）缝制机械有限公司

本佳安凯系凯斯机械的控股子公司，现持有常德市工商行政管理局于 2015 年 3 月 26 日核发的注册号为 430721000006635 的《企业法人营业执照》。根据该营业执照及工商登记资料，本佳安凯基本信息如下：

名称	本佳安凯（湖南）缝制机械有限公司		
设立时间	2004 年 4 月 13 日	纳入合并范围的时间	2005 年 12 月 1 日
法定代表人	申建春		
注册资本	882.5550 万元		
住所	湖南省安乡县深柳镇长岭洲社区洞庭大道南段西侧（工业园凯斯机械北）		
经营范围	缝制机械整机、其他机械零部件的制造销售		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）

	湖南凯斯机械股份有限公司	353.02	40.00
	洪志坚	304.48	34.50
	Beheermaatschappij De Valck B.V.	220.64	25.00
	朱钢	4.41	0.50

（四）本公司及各子公司业务划分及定位

股份公司：壳体、零部件的研发生产和销售；未来公司将研发壳体的高端化、特种化、自动化方向进行设计、研发、生产，并依托机械制造经验，逐步将技术优势转移至其他机械零部件领域。

本佳安凯：厚料缝制机械整机生产；依托股份公司在缝制机械壳体的技术优势，逐步树立自身的品牌形象，制造高端化、特种化、自动化的缝制机械整机。

凯斯零件：缝制机械零部件生产、其他机械零部件生产；主要借助于股份公司的机械制造优势，就其他机械零部件进行研发、生产、销售，提高产品的制造范围和制造技术专业性，打造零部件品牌。

宁波凯斯：缝制机械壳体、零部件；利用沿海的市场优势，主要生产缝制机械壳体及零部件，供应沿海地区及海外的高端客户。

七、董事、监事及高级管理人员

（一）董事、监事及高级管理人员基本情况

1、董事基本情况

公司本届董事会由七名董事构成，全体董事均由本公司股东大会选举产生。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	申建春	男	58	董事长、总经理	2015/05/23-2018/05/22
2	徐家安	男	59	董事、副总经理	2015/05/23-2018/05/22
3	秦荣新	男	53	董事、财务总监	2015/05/23-2018/05/22
4	王伟	男	41	董事	2015/05/23-2018/05/22

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
5	危兆勇	男	52	董事	2015/05/23-2018/05/22
6	陈国华	男	51	董事	2015/05/23-2018/05/22
7	杨卫东	男	45	董事	2015/05/23-2018/05/22

申建春，男，汉族，中共党员，本科学历，高级经济师，湖南常德人，1957年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1973年-1993年任职于安乡县工业缝制机械厂，先后担任装配、机壳、工具车间主任、生产计划科任科长、生产经营副厂长；1993年-1998年任湖南工业缝制机械厂厂长；1996年评聘为高级工业经济师；1998年-1999年任湖南安乡工业缝制机械有限公司董事长兼总经理；1999年-2005年任安乡凯斯董事长兼总经理；2006年至今任本公司董事长兼总经理。

徐家安，男，汉族，中共党员，专科学历，经济师，湖南常德人，1956年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1972年-1975年任职于安乡三线机厂；1975年-1976年任职于安乡县工业缝制机械厂；1976年-1978年于湘潭电校机制专业学习；1979年-1998年任职于湖南工业缝制机械厂，任副厂长；1998年-1999年任湖南安乡工业缝制机械有限公司董事、副总经理；1999年-2005年任安乡凯斯总经理、董事；2006年至今任本公司董事、副总经理。

秦荣新，男，汉族，中共党员，大专学历，湖南常德人，1962年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年-1984年任职于湖南汉寿县公路段；1984年-1997年任职于湖南工业缝制机械厂；1998年-1999年于湖南安乡工业缝制机械有限公司任董事、财务部经理；2000年-2005年于安乡凯斯任董事、财务部经理；2006年至今任本公司董事，并先后担任财务部经理、财务总监职务。

王伟，男，汉族，中共党员，本科学历，湖南常德人，1975年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年-1998年于安乡工业缝制机械厂工作；1998年-2001年任职于湖南安乡凯斯机械有限公司，先后任试切员、检验员、加工中心车间主任、副经理；2005年至今任任湖南凯斯机械股份有限公司技术中心经理；同时2015年5月至今任本公司董事。

危兆勇，男，汉族，EMBA学历，湖南长沙人，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年-1992年任湖南电梯厂技术员、经营部副主任；1992年-1994年任广东环球电梯厂质检部部长；1994年-1997年任广东二轻制冷公司

销售副总经理；1997年-2002年任湖南三洋空调电器有限公司董事长、总经理，及湖南危兆安楼宇设备有限公司董事长；2002年至今任湖南洞庭食品有限公司董事、副总经理；2005年至今任湖南中杰房地产公司总经理；2006年至今任本公司董事。

陈国华，男，汉族，硕士研究生学历，湖南邵阳人，1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年-1995年任航空航天部三00厂干部；1996年-2000年先后任蛇口工业区企管室发展部干部，蛇口工业区企管室ISO9000部副部长/部长，蛇口工业区企管室主任；2001年至今先后任招商局蛇口控股股份有限公司投资经理，招商局科技集团有限公司投资经理，深圳市招商局科技投资有限公司投资副总监、投资发展部副经理；2008年2月至今任本公司董事。

杨卫东，男，汉族，中共党员，硕士研究生学历，湖南桃江人，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年-2000年先后任湖南中意集团股份有限公司董事会秘书，湖南正清制药集团股份有限公司总裁助理；2000年-2011年先后任长沙高新技术创业投资管理有限公司综合管理总部总经理，湖南中绿产业科技有限公司董事、常务副总裁；2011年-2013年兼任本公司董秘；2008年2月至今任本公司董事。

2、监事基本情况

公司本届监事会由三名监事构成，非职工监事均由本公司股东大会选举产生，职工监事陈祖林系第三届第四次职工代表大会选举产生。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	周子意	男	62	监事会主席、总经理办公室主任	2015/05/23-2018/05/22
2	陈继斌	男	54	监事、分公司经理	2015/05/23-2018/05/22
3	陈祖林	男	46	监事	2015/05/23-2018/05/22

周子意，男，汉族，中共党员，高中学历，湖南常德人，1953年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1968年-1976年作为知青下放到安凝乡渔口村务农；1976年-1983年任职于常德七一机械厂；1983年-1998年任职于湖南工业缝制机械厂，先后任精工车间主任、计划科科长、装配车间主任、人事保卫科科长、办公室主任、厂党委秘书、纪检委员、物资管理科科长；1998-1999年任职于湖南安乡工业缝制机械有限公司，先后担任董事会秘书、总经理办公室主任；1999

年-2005年任职于安乡凯斯，先后担任董事会秘书、总经理办公室主任等职务；2006年至今任本公司监事，担任总经理办公室主任职务。

陈继斌，男，汉族，中共党员，大专学历，湖南常德人，1961年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1979年-1984年于湖南安乡县安裕乡工作，先后任村医生、民兵营长、村长；1985年-1998年于湖南工业缝制机械厂工作，先后任班长、生产调度、车间副主任；1998年-1999年于湖南安乡工业缝制机械有限公司任车间主任；1999年-2005年于安乡凯斯先后任制造部副经理、经理，第一分公司经理；2006年至今任本公司监事、第一分公司经理。

陈祖林，男，汉族，大专学历，湖南常德人，1969年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年-2005年于安乡凯斯工作，先后任检验员、班长、车间副主任；2006年至今于本公司工作，先后任车间主任、技术中心副经理；2012年至今任本公司职工代表监事。

3、高级管理人员基本情况

公司共有五名高级管理人员，均由本公司董事会任命。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位
1	申建春	男	58	董事长、总经理
2	徐家安	男	59	董事、副总经理
3	谭幸福	男	53	副总经理
4	秦荣新	男	53	董事、财务总监
5	张芬芳	女	34	董事会秘书

申建春，详见“董事基本情况情况”。

谭幸福，男，汉族，中共党员，中专学历，湖南常德人，1962年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1979年于湖南安乡县木工厂工作；1981年-1995年于安乡工业缝制机械厂烘漆车间先后担任检验员、生产调度、车间主任；1996年-1998年于湖南工业缝制机械厂任供应科科长兼烘漆车间主任；1998年-1999年任湖南安乡工业缝制机械有限公司董事、制造部副经理兼供应科长；1999年-2005年于安乡凯斯任董事、副总经理；2006年至今任本公司副总经理。

徐家安，详见“董事基本情况情况”。

秦荣新，详见“董事基本情况情况”。

张芬芳，女，汉族，中共党员，本科学历，湖南常德人，1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年-2004年于深圳动力盈科电子技术有限公司从事销售工作；2004年-2005年于湖南安乡点对点商贸有限公司从事市场研究与推广工作；2006年至今于本公司任人力资源部经理；2006年-2011年任本公司董事会秘书；2014年至今任本公司董事会秘书。

(二) 董事、监事及高级管理人员及其近亲属持有公司股份的情况

序号	股东名称	职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	申建春	董事长、总经理	529.3674	11.44
2	徐家安	董事、副总经理	127.0514	2.75
3	谭幸福	副总经理	90.0000	1.95
4	王伟	董事	18.3120	0.40
5	秦荣新	董事、财务总监	79.4617	1.72
6	陈继斌	监事、分公司经理	59.1547	1.28
7	周子意	监事	27.3420	0.59
8	申建跃	申建春近亲属	23.2125	0.50
9	申建新	申建春近亲属	128.7799	2.78
合计			1,082.6816	23.41

(三) 董事、监事及高级管理人员对外投资情况

序号	姓名	投资单位名称	出资额(万元)	持股比例(%)
1	危兆勇	湖南图维依动网络有限公司	1,375.00	68.75

公司董事、监事及高级管理人员不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上述的投资情况外不存在其他对外投资情况。

(四) 董事、监事及高级管理人员兼职情况

序号	姓名	兼职单位	担任职务
1	申建春	本佳安凯(湖南)缝制机械有限公司	董事长
		宁波凯斯机械有限公司	董事长
		安乡凯斯机械零件有限公司	董事长
2	徐家安	本佳安凯(湖南)缝制机械有限公司	董事

序号	姓名	兼职单位	担任职务
3	危兆勇	湖南洞庭食品有限公司	董事、副总经理
		湖南图维依动网络有限公司	执行董事
4	陈国华	招商局科技投资有限公司	投资发展部副经理
5	杨卫东	长沙高新技术创业投资管理有限公司	综合管理总部总经理
6	周子意	宁波凯斯机械有限公司	监事
7	谭幸福	宁波凯斯机械有限公司	董事

本公司董事、监事及高级管理人员除上述的兼职情况外，不存在其他兼职情况。

（五）董事、监事及高级管理人员相互之间存在的亲属关系

本公司董事、监事及高级管理人员之间不存在任何亲属关系。

（六）董事、监事及高级管理人员的任职资格

本公司董事、监事及高级管理人员均符合法律法规规定的任职资格。

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

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

（八）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

董事、监事及高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

（九）董事、监事及高级管理人员报告期内的变动情况及其原因

1、董事的变动情况

2012年1月1日至2012年5月5日，公司董事会成员为9名：申建春、徐家安、吴新安、张光忠、危兆勇、林奕任、秦荣新、陈国华、杨卫东。

2012年5月6日，股份公司召开2012年第一次临时股东大会，因上届董事任期届满，选举了公司新一届董事会成员8名：申建春、徐家安、张光忠、吴新

安、秦荣新、危兆勇、杨卫东、陈国华。

2015年5月23日，股份公司召开2014年度股东大会，因上届董事任期届满，选举了公司新一届董事会成员7名：申建春、徐家安、王伟、秦荣新、危兆勇、杨卫东、陈国华。

因《公司章程》规定董事为7人，其中董事吴新安、张光忠不再担任董事一职，王伟为新任董事，其他董事并未发生变化。上述人员变动均属于正常的人员调整，主要是个人原因辞去董事职务，对公司影响相对较小。

2、监事的变动情况

即2012年1月1日至2012年5月5日，公司监事会成员为5名：李寿兆、周子意、陈继斌、王祥、王伟。

2012年5月6日，股份公司召开2012年第一次临时股东大会，因上届监事任期届满，选举了公司新一届监事会成员5名：周子意、陈继斌、陈光辉、陈祖林、陈红强。

监事中除周子意、陈继斌未发生变化外，李寿兆、王祥、王伟均不再担任监事，选举了陈光辉、陈祖林、陈红强为监事，其中陈祖林、陈红强为职工监事，均由2012年2月29日第三届第四次职工代表大会选举产生。2014年1月陈红强因从公司离职，辞去监事职务，陈光辉因个人身体原因辞去监事职务。经2014年第一次临时股东大会决议，监事会成员调整为3人，由周子意、陈继斌、陈祖林担任。

上述监事人员变更，主要是员工辞职和个人原因，对公司影响相对较小，不影响公司的持续经营能力。

2015年5月23日，股份公司召开2014年度股东大会，因上届监事任期届满，选举了公司新一届监事会成员3名：周子意、陈继斌、陈祖林。

3、高级管理人员的变动情况

2006年4月15日董事会任命张芬芳为董事会秘书；2011年11月18日，经董事会任命，杨卫东担任公司董事会秘书，2014年1月，杨卫东辞职，董事会

新任命张芬芳为董事会秘书。

公司高级管理人员除董事会秘书发生变更外，其他并无调整，因此最近两年内公司并未发生高级管理人员重大变动，不影响公司的持续经营能力。

2015年5月23日，股份公司召开第四届董事会第一次会议，任命申建春为总经理，徐家安、谭幸福为副总经理，秦荣新为财务总监，张芬芳为董事会秘书。

本公司的上述董事、监事及高级管理人员的任命和变动均履行了必要的法律程序，符合法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

主要会计数据与财务指标	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额(万元)	22,774.81	23,168.75	23,316.92
股东权益合计(万元)	17,956.04	17,276.38	16,044.08
归属于申请挂牌公司股东的权益合计(万元)	16,169.25	15,726.66	15,277.33
每股净资产(元/股)	3.88	3.73	3.47
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	3.49	3.40	3.30
资产负债率(母公司)(%)	15.10	17.96	23.08
流动比率(倍)	2.48	2.03	1.94
速动比率(倍)	1.43	1.19	1.09
项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	11,656.96	15,520.38	15,422.90
净利润(万元)	827.00	976.75	1,733.77
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	869.99	957.48	1,806.89
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	758.35	768.72	305.21
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)	804.08	760.65	379.28
毛利率(%)	25.87	25.48	24.02
净资产收益率(%)	4.69	5.86	11.32

扣除非经常损益后净资产收益率 (%)	4.30	4.61	1.99
基本每股收益 (元/股)	0.1787	0.2111	0.3747
稀释每股收益 (元/股)	0.1787	0.2111	0.3747
应收账款周转率 (次)	2.59	3.28	3.55
存货周转率 (次)	1.96	2.63	2.67
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	2,392.62	1,944.90	2,262.06
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.52	0.42	0.49

- 注：1、每股净资产按照“当期净资产 / 期末注册资本”计算。
- 2、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算。
- 3、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。
- 4、速动比率按照“(流动资产-存货) / 流动负债”计算。
- 5、销售毛利率按照“(营业收入-营业成本) / 营业收入”计算。
- 6、净资产收益率按照“净利润/加权平均净资产”计算。
- 7、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算。
- 8、基本每股收益按照“当期净利润/发行在外的普通股加权平均数”计算。
- 9、公司没有发行在外的稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。
- 10、每股经营活动现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额 / 期末注册资本”计算。
- 11、应收账款周转率按照“当期营业收入 / ((期初应收账款+期末应收账款) / 2)”计算。
- 12、存货周转率按照“当期营业成本 / ((期初存货+期末存货) / 2)”计算。
- 13、上述指标均以合并报表数据为基础进行计算。

九、本次挂牌的有关机构情况

(一) 主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

联系电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：李志辉

项目小组成员：彭鹏、彭子惠、李清清

（二）律师事务所

名称：湖南启元律师事务所

负责人：丁少波

地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 359 号佳天国际新城 A 座 17 层

邮政编码：410007

电话：0731-82953778

传真：0731-82953779

经办律师：唐建平、廖骅

（三）会计师事务所

名称：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：方文森

总部地址：天津市和平区解放北路 188 号

邮政编码：300042

联系电话：022-23193866

传真：022-23559045

经办注册会计师：梁筱芳、周红宇

（四）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

邮编：100033

（五）股票交易机构

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

电话：010-63889513

传真：010-63889514

邮编：100033

第二节 公司业务

一、公司主营业务及其变化情况

公司的经营范围为：制造、销售工业缝制机械壳体、零配件及其他机械部零件、金属制品；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。

主营业务：缝制机械壳体、缝制机械整机、其他机械零部件的研发、生产、销售；按照客户要求定制生产机械零部件等。

公司利用多年生产缝制机械的技术和经验，不断研发工业缝制机械壳体制造工艺，紧跟下游行业的发展趋势，提高壳体的实用性、美观度及使用寿命；合理布局产品结构，使缝制机械整机产品沿着特种化、高端化、自动化的方向发展；注重零部件产品品质，提高零部件精度、使用寿命；同时公司不断延伸产品线，将机械制造技术复制至其他机械零部件制造领域，丰富公司产品种类。

公司从设立至今，主营业务没有发生重大变化。

二、公司主要产品和服务

（一）公司主要产品情况

序号	产品名称	具体产品	主要用途	制作方法简介
1	工业缝制机械壳体	工业用平缝机壳体系列；工业用包缝机壳体系列；工业用绷缝机壳体系列；各种特种工业缝纫机壳体	用于生产缝制制机械整机，作为缝制制机械数百甚至上千个零部件的载体，壳体是缝制机械最重要的部件，全部零件都要以不同的方式固定在壳体上；使机器在高速运转时保持低噪音、低振动、力矩轻的旋转运动，并且持久耐用，所以壳体的制造精度是整个机器低故障、高效率、持久使用的关键因素。	根据产品自主设计或客户要求制造壳体毛坯、铸造模具，按模具尺寸、形状采购毛坯；然后通过数控铣床、立式加工中心、卧式加工中心，利用各种刀具、夹具，按照专门的工艺方法完成毛坯的铣削、钻孔、镗孔、铰孔、攻螺纹及表面钳工整理、拼装结合等工序，使壳体满足设计要求。
2	工业缝制机械整机	厚料曲折缝纫机、厚料平缝机、鞋面缝纫机	在保持美观和耐用的情况下，将可缝制的不同物品，如布料、皮革等缝合至一体，以满足服装、鞋、沙	将采购的壳体、各类零部件、电控部件进行烘漆（部分零部件）、组装、功能测试，形成具备缝制功能的

			发等缝制要求。	设备。
3	其它机械 零部件	烟草机械零件、缝制机械其它零部件、纺织机械零部件、塑料机械零部件、工程机械零部件、航空零件等	根据设计要求，在不同的机械装备中承担特定的功能，满足特定的设计要求。	根据设计要求采购材料或毛坯，通过各种机械设备，利用专用的刀具、工装夹具，特定工艺进行铣削、钻孔、镗孔、铰孔、攻螺纹或热处理加工，满足各类机械装备功能要求。

(二) 公司主要产品示意图

1、工业缝制机械壳体



190A 套结机



430 套结机



9214 绷缝机



8420 双针机



8810 罗拉车

2、工业缝制机械整机



AK82440-1D



AK82891-D



AK-82800

3、其他机械零部件



汽车 CVT 零部件



工程机械零部件



箱体精密部件



飞机零件



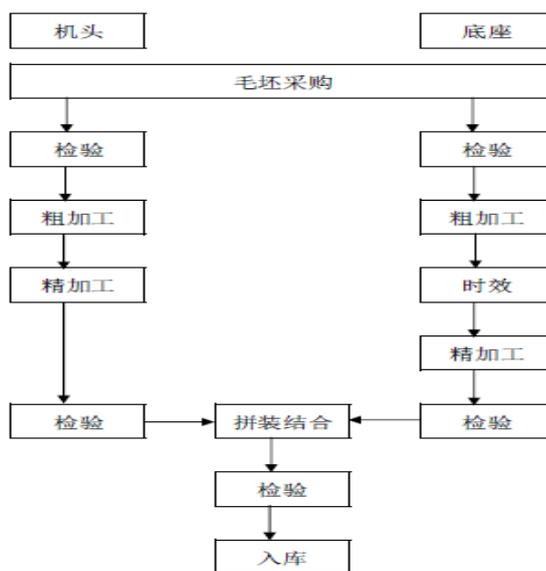
动定模



分离针杆架

(三) 主要产品的生产流程

公司产品均属于机械制造类产品，各产品生产流程大致相同。公司一部分产品公司需根据客户要求对产品进行设计开发，但公司产品整体的生产流程基本如下：



缝制机械整机生产，除了上述生产流程外，还需要进行整机组装、运行测试

等。

三、公司主要业务模式

（一）采购模式

公司采购原材料主要是坯件（铸件），属于金属制品，由公司下设的分公司、子公司和供销部负责。由于上游企业数量较多，且产品差异化程度较低，坯件供应较为充分，公司为获得规模采购、供货周期稳定的优势，与供应商保持了长期的供求关系，因此，公司主要集中向较为固定的供应商进行采购，但这种供应模式并不会使公司对供应商构成重大依赖。

（二）生产模式

公司主要采取以销定产的模式进行生产，多数由客户提供产品图纸，本公司按客户图纸要求生产，其中部分客户具有定制需求，因此公司根据客户需求设计产品图纸、然后根据图纸生产出样品后提交客户进行试验，再根据客户反馈意见进行调整产品，再进行集中批量生产；部分客户主要采购的是标准产品，针对这部分产品，公司根据技术参数进行制造，完工后进行验收、入库、销售。

为了确保生产产品的品质，控制生产成品，公司设计了不同的制造工艺。公司各产品的生产流程详见“第二节 公司业务；二、公司主要产品和服务；（三）主要产品的生产流程”。

（三）销售模式

公司的主要产品是缝制机械壳体、缝制机械整机及其他机械零部件。其中，缝制机械壳体多以定制为主，客户将其需求告知公司，公司根据客户需求进行技术参数设计或客户直接将技术参数交由公司，公司进行流程设计和生产后将产品向客户交货，即完成销售；缝制机械整机、缝制机械零部件及其他机械零部件产品则由公司子公司本佳安凯、凯斯零件、宁波凯斯及分公司下设的销售部门负责市场开拓、客户开发和产品销售。

在定价策略上，公司采取“成本加成”的方式，加成幅度参照市场价格及与

客户的谈判确定，同时公司根据产品成本和产品所在市场的基本行情确定最终产品的销售价格。股份公司由公司相关人员确定，各子公司由子公司总经理召集相关人员根据以上原则确定具体销售价格。

（四）盈利模式

公司利润来源于产品的生产、销售；公司通过产品的制造和销售来实现产品价值，获得收入；通过不断研发、技术改进，提高产品的质量和附加值，进而获得更多客户的认可，提高产品的销售价格和销售规模；通过调整、完善产品结构，控制产品成本，提高产品的毛利。

四、业务相关的关键资源要素

（一）产品使用的主要技术

公司根据客户需求和下游行业发展趋势，不断研发新产品，使产品在外观、精度、实用性、使用寿命等方面更加突出，并在此基础上减少生产和使用成本。

公司目前产品所使用的关键技术描述如下：

序号	技术名称	技术特点及技术优势	应用产品
1	电脑花样机系列壳体关键技术	特点：机针穿透力强，落针位置准确，节省工作时间，提高工作效率，降低员工操作力度、强度；采取直驱式伺服器，能降低室内温度和噪音。 优势：（1）根据不同机壳的特点，采用不同的制造工艺，利用顶面或侧面压紧的定位方式，不但能够将重要尺寸一次性制造出来，并且保证了两头制造孔的同心度；（2）专用夹具的设计，采用背部侧压紧的机构，下方增加辅助定位点，适用于多种机壳的制造，并且有效减少了压紧变形；（3）采用两头制造孔的形式，定制专用的镗刀在机床上精镗孔，采用专门设计的分级铰刀铰孔，保证了孔的同心度；（4）机壳上设置一面两销定位方式的工艺孔，采用销孔定位，保证了装夹和定位的可靠性，制造中，夹具能起到很好的自锁作用。	舒普等电脑花样机系列壳体
2	大型自动运模缝制机械壳(操作空间700-820mm)系列产品关	特点：电子自驱，马达直接连接在主轴上，直接由伺服电机驱动，免除电机与机体之间的机械传递，有效的减少能量损耗和噪音，车速稳定可控，被缝物用专用模板夹持后在运模机导轨作用下按编制的程序运行，从而达到缝制目的。其大幅度减轻了工人劳动强度，降低了对熟练工人的要求。	大型自动运模缝制机械壳等壳体

序号	技术名称	技术特点及技术优势	应用产品
	键技术	优势：（1）将机壳重新设计，将机壳根据空间要求进行加长，机头和底板进行配合模拟，并将需要更改的零件进行重新评价；（2）在机壳上增加 R 角大小，内壁增加网格，以增强整个壳体的强度；（3）采用专门设计的镗刀制造孔，并采用新的手用铰刀，进一步对孔的同心度进行修正；（4）机壳加长后，采用两头制造主轴孔的工艺方式，以减少刀具过长带来的误差；（5）利用专用夹具，工件侧式装夹，采用浮动机构定位；（6）采用一次性在卧加上制造的工艺方式，利用机床本身的精度，保证各制造尺寸位的公差及稳定性；（7）拼装部位增加 2 个销子，以确保其运输和工作中的稳定性。	
3	4400、4420 加长型(操作空间 500mm) 缝制机械壳关键技术	特点：空间大，平台宽，便于进行特种作业；有效提高产品产出率，降低产出成本。 优势：（1）将原厚料平缝机操作空间 250mm 加长至 500mm，使运送模板操作空间加大，达到增加缝纫功能的目的；（2）机壳加长后重量增加，为防止变形和机器运行平稳，各承重墙板厚度增加 1mm，对机头上轴增加一节轴套孔。减少结构应力，增强机壳体的刚度。底板设计在中间增加横隔及轴孔一节以保证各传动轴稳定性；（3）加长后的主轴，采用两头镗孔制造，分级铰刀铰孔的形式，使超长的机器轴孔的同心度能得到更好的保证；（4）采用侧面一面两销定位，工序集中的制造思路，将主轴、针压杆、定位销孔等关键尺寸，在卧加上一次性制造出来，工艺上保证其稳定性。	加长型缝制机械壳体
4	吹瓶机第四代新动定模架、拉伸支架关键技术	特点：通过对吹瓶机第四代动定模、拉伸支架的成功研制，可实现该机器零部件新功能的适应性，动定模、拉伸支架精度提高，满足装配协调性和运动的更高要求，吹瓶效率可提高 25%，成本得到大幅下降，从转速看，机器性能可达到德国先进水平。 优势：（1）通过对材料的研究，掌握制造前热处理的工艺，改善制造性能，针对材料特殊性，合理选用和设计专用刀具；（2）工艺上将工件成组标记，并组合制造，装配也成套装配，满足了组合尺寸和工件配合的要求；（3）粗制造、半精制造后进行加热时效处理，充分消除内应力；（4）夹具设计为上下组合的机构，并充分消除定位面平面度的影响，减少装夹变形；（5）工件定位面采用精磨的工艺方式，将定位面平面度控制在 0.008mm 以内，最大程度减少工件定位变形问题；（6）设计和定制专用抗震镗刀，采用两头粗镗一端精镗的工艺进行制造，充分保证孔的同心度及孔间的平行度。	吹瓶机动定模架、拉伸支架等其他机械零部件
5	液压阀体关键技术	特点：价格低、效率高、使用寿命长。 优势：（1）设计专用刀具对主阀孔进行制造，镗孔采用单头精镗，刀具设计内冷机构，采用金刚石铰刀进行精铰孔；（2）密封圈、沉孔端面采用相应直径的铰刀端面直接制造，保证圈形纹路，并确保粗糙度，以保证端面的密封性能；（3）采	阿马凯系列液压阀体等其他机械零

序号	技术名称	技术特点及技术优势	应用产品
		用专用螺纹刀片，编制螺旋铣制造的程序对螺纹进行铣制造，确保尺寸及密封性能；（4）设计了手用的专用去毛刺刀具，刀头采用合金结构以延长其使用寿命，并可对油路链接处清除毛刺，设计制作专业清洗机，对铁渣进行有效清洗；（5）设计和改造夹具，使原有的夹具能够装夹多件，并均可同时制造三个方向，确保各方向的相对尺寸稳定；（6）深长孔采用专门设计的分级刀具进行制造，确保偏移量在要就范围内。	部件
6	砂浆泵核心部件关键技术	特点：精度较高、使用寿命较长、增加了承压性能。 优势：（1）对铸钢材料进行研究，掌握好承压性能，制造中合理选用刀具，并对制造前后材料的承压能力进行评价，采用人工和化学方式查找材料裂纹等缺陷，以确保其合格；（2）接口位置设计专用刀具，采用镗孔和车外圆形式，保证其环形刀纹及粗糙度，以确保其密封性能；（3）采用外圆与内孔在卧加上一次性制造的工艺方式，确保其垂直度和同轴度的要求。对于有密封要求的外圆，采用主基准定位的方式，车制造以确保制造处的密封效果；（4）根据零件特点，设计夹具和刀具，采用主基准定位，将工件压紧在车床爪盘上，利用车刀制造圆形槽，确保尺寸的同时，保证其密封效果。	三一砂浆泵等其他机械零部件

（二）公司核心技术人员

机械制造业是为国民经济各部门提供科技和制造装备的工业部门，机械制造水平是衡量国家技术水平的重要标志。机械制造水平与从事的机械制造工程技术人员水平密切相关，机械制造工程技术人员素质和能力是机械制造水平的关键要素。公司作为机械制造企业，机械制造技术人员是公司业务经营的关键资源要素。公司多年从事机械制造，具有一大批稳定、技术熟练的机械制造技术人员。

目前公司的核心技术人员如下：

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务
1	申建春	58	详见“第一节 基本情况；七、董事、监事及高级管理人员；（一）董事、监事及高级管理人员基本情况”。	董事长、总经理
2	徐家安	59	详见“第一节 基本情况；七、董事、监事及高级管理人员；（一）董事、监事及高级管理人员基本情况”。	董事、副总经理

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务
3	谭福星	43	1995年-1997年任湖南工业缝制机械厂车间检验员兼厂团委书记；1997年-2000年先后任恒安集团衡阳办事处、湘西北常德办事处、荆门办事处业务员；2000年-2001年从事个体经营；2001年-2005年先后任安乡凯斯钳工、技术科测绘员、质检科巡检员、质检科副科长、技术质检科科长；2005年至今任本公司第一分公司技术质检科科长、副经理。	一分公司技术质检科副科长、副经理
4	刘铁	33	2001年-2002年任天津市中石化集团第四建设公司职员；2002年-2005年先后任安乡凯斯第一分公司车间数控铣工、质检科质量检验员；2005年至今任本公司第一分公司质检科质量检验员、副科长。	一分公司质检科质量检验员、副科长
5	刘军	44	1994年-1998年任石门水泥一厂职员；1998年-2001年任奕高机械厂职员；2001年-2003年任普耀集团职员；2004年-2011年任凯斯零件职员；2011年至今先后任本公司品质部副经理、经理。	公司品质部经理
6	周为炜	36	2002年-2005年任安乡凯斯第一分公司技术质检科任技术员、副科长；2005年至今任本公司技术中心技术质检科科长。	技术质检科科长
7	王伟	40	1995年-1998年任湖南工业缝制机械厂职员；1998年-1999年任湖南安乡工业缝制机械有限公司任制造中心调试、试切员；1999年-2005年先后任安乡凯斯制造中心检验员、车间副主任、车间主任、副经理；2005年-2012年任本公司职工代表监事。2005年至今任本公司技术中心经理。	技术中心经理
8	曹宁端	34	2004年-2005年任安乡凯斯制造三部技术质检科任技术员；2005年至今先后任本公司制造三部技术质检科副科长、科长，第二分公司技术质检科科长。	第二分公司技术质检科科长
9	严方	35	1998年-2000年任广东东莞东荣纸品有限公司电工；2000年-2005年先后任安乡凯斯班长、车间副主任、车间主任；2005年至今先后任本公司制造三部车间主任、第二分公司车间主任。	第二分公司车间主任
10	朱纯安	50	1983年任安乡工业缝制机械厂职员；1983年-1989年在湖南经济干部管理学院学习；1989年-1998年任湖南工业缝制机械厂检验科职员；1998年-1999年任湖南安乡工业缝制机械有限公司职员；1999年-2004年任安乡凯斯整机部职员；2004年至今任本佳安凯副总经理。	本佳安凯副总经理
11	肖超雄	45	1989年-1994年任湖南汽车配件厂维修工；1994年-1998年任湖南工业缝制机械厂任维修工；1998年-2002年任东莞五金厂任钳工主管；2003年至今先后任凯斯零件班长、车间主任。	凯斯零件车间主任
12	杨仁辉	45	1990年-1991年任湖南工业缝制机械厂任车工；1991	凯斯零件

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务
			年-1994年在常德高专机电一体化专业读书；1994年-1998年先后任湖南工业缝制机械厂数控工人、检验员、车间主任；1998年-1999年任湖南安乡工业缝制机械有限公司零件部车间主任；1999年-2003年任安乡凯斯零件部车间主任；2003年至今先后任凯斯零件车间主任、副总经理兼部门经理。	副总经理

(三) 主要无形资产情况

1、专利技术

截至本说明书签署之日，公司拥有 17 项专利技术，均获得国家知识产权局颁发的《专利证书》。具体如下表所示：

序号	权利名称	权利类别	专利号	权利人	取得方式	发明人	申请日期	授权日期
1	一种需要精密配合的组合零件的制造方法	发明专利	ZL200810143483.5	凯斯机械	自主研发	徐家安、王伟、罗立岗	2008年10月31日	2011年6月18日
2	一种解决多节轴孔同心问题的铰链方法	发明专利	ZL201010167928.0	凯斯机械	自主研发	谭福星、罗定安、周立新、申建春	2010年5月5日	2011年11月16日
3	一种易变形的精密零件的制造方法	发明专利	201010167929.5	凯斯机械	自主研发	王伟、叶平、周为炜	2010年5月5日	2011年12月28日
4	一模多件的制造缝制机械壳体的模具	发明专利	201110239195.1	凯斯机械	自主研发	申建春、王祥、王勇	2011年8月19日	2013年7月3日
5	一种复合刀具	实用新型	201120303853.4	凯斯机械	自主研发	王勇	2011年8月20日	2012年5月23日
6	一种大型传动箱体深孔的制造方法	发明专利	ZL201110239630.0	凯斯机械	自主研发	徐家安、王伟	2011年8月20日	2012年12月26日
7	一种具有孔内表面润滑网结构的连杆	实用新型	201120303901.X	凯斯机械	自主研发	申建春、李才俊	2011年8月20日	2012年5月9日
8	一种缝制机械的	实用	201120	凯斯	自主研	申建春、	2011	2012

序号	权利名称	权利类别	专利号	权利人	取得方式	发明人	申请日期	授权日期
	曲柄滑块装置	新型	303877 .X	机械	发	李才俊	年8月 20日	年5月 9日
9	缝制机壳体	外观设计	201330 049032 .7	凯斯 机械	自主研 发	申建春、 谭福星、 刘轶、陈 继斌	2013 年2月 28日	2013 年7月 3日
10	一种深孔精制造的 支架	实用 新型	201220 669879 .5	凯斯 机械	自主研 发	徐家安、 王伟、周 为炜	2012 年12 月7日	2013 年5月 15日
11	一种双针缝纫机 上的针棒连杆的 生产方法	发明 专利	200810 143398 .9	凯斯 零件	自主研 发	申建春、 李才俊、 刘军	2008 年10 月21 日	2013 年1月 23日
12	削皮机的安全防 护装置	实用 新型	200120 055215 .5	本佳 安凯	自主研 发	代小强	2011 年3月 4日	2011 年11 月2日
13	一种工业缝纫制 的防护罩	实用 新型	201120 489864 .6	本佳 安凯	自主研 发	吴新安、 朱纯安	2011 年12 月1日	2012 年7月 18日
14	一种半自动剪线 装置	实用 新型	201120 493994 .7	本佳 安凯	自主研 发	吴新安、 朱纯安	2011 年12 月2日	2012 年9月 5日
15	综合轮送料倒缝 装置	实用 新型	201120 495399 .7	本佳 安凯	自主研 发	吴新安、 莫卫星	2011 年12 月2日	2012 年7月 18日
16	两同步针杆垂直 摆动机构	实用 新型	201120 499103 .9	本佳 安凯	自主研 发	吴新安、 朱纯安、 莫卫星	2011 年12 月5日	2012 年7月 18日
17	一种缝纫机的针 杆摆动机构	实用 新型	201320 495710 .7	本佳 安凯	自主研 发	吴福安	2013 年8月 14日	2014 年1月 29日

(2) 正在申请的专利技术

目前公司正在申请的专利技术共计3项。具体如下表所示：

序号	权利名称	权利类别	申请号	权利人	取得方式	发明人	申请日期	进展
----	------	------	-----	-----	------	-----	------	----

序号	权利名称	权利类别	申请号	权利人	取得方式	发明人	申请日期	进展
1	一种快速夹紧的夹具	发明专利	201410565266.0	凯斯机械	自主研发	许明武	2014年10月22日	实质审查中
2	适用于制造缝制机械机头的夹具及制造方法	发明专利	201410068213.8	凯斯机械	自主研发	许明武	2014年2月27日	实质审查中
3	缝纫机平板	外观设计	201530264299.7	凯斯机械	自主研发	申建春、王伟、周为炜	2015年7月21日	授权通知书

2、商标权

截至本说明书签署之日,公司有3项商标获得工商行政管理总局商标局颁发的《商标注册证》并有效使用。具体如下表所示:

序号	权利名称	权利范围	权利人	有效期	注册号	受理单位
1		包缝机; 锁扣机; 裁布机; 缝合机; 缝制机械; 工业缝制机械壳体(机器部件); 机械制造装置; 机床; 机械制造装置; 液压阀;	凯斯机械	2009.04.21-2019.04.20	5289372	工商行政管理总局商标局
2		纺织机; 纺织工业用机器; 熨压机; 卷边机; 手提旋转式纺织品蒸汽压熨机; 裁布机; 补鞋机; 锁扣机; 缝制机械; 缝合机;	本佳安凯	2006.05.28-2016.05.27	4031661	工商行政管理总局商标局
3		削皮革机; 制革机; 压花机; 包缝机; 裁布机; 鞋底压切机; 制鞋跟机; 缝合机; 缝制机械; 补鞋机;	凯斯机械	2013.02.28-2023.02.27	2013362	工商行政管理总局商标局

3、资质许可及其他证书

凯斯机械及其各子公司的主要业务合法合规生产和销售涉及的资质许可及

其他证书如下：

序号	资质/证书名称	颁发机构	证书编号	有效期	证书单位
1	团体会员证书	中国缝制机械协会	中缝协证字第59号	2013/8/11（发放日期）	凯斯机械
2	团体会员证书	中国缝制机械协会	中缝协证字第625号	2014/10/27（发放日期）	本佳安凯
2	质量管理体系认证证书	中国质量认证中心	00112Q213846 R2M/4300	2012/12/26-2015/12/25	凯斯机械
3	高新技术企业证书	湖南省科技厅等单位	GF201443000334	2014/10/15-2017/10/14	凯斯机械
4	高新技术企业证书	湖南省科技厅等单位	GR201443000062	2014/09/23-2017/09/22	安乡安凯

3、公司土地情况

序号	房产证号	登记土地使用权人	位置	面积(平方米)	取得方式	用途	他项权利
1	安国用（2006）字第047号	凯斯机械	凯斯二区	6,701.50	出让	工业用地	抵押
2	安国用（2007）第154号	凯斯机械	凯斯二区	3,989.00	出让	工业用地	抵押
3	安国用（2008）第866号	凯斯机械	凯斯三区	63,775.00	出让	工业用地	抵押
4	安国用（2015）第1123号	本佳安凯	安乡县工业园	6,515.60	出让	工业用地	无
5	安国用2004字第226号	凯斯零件	安乡县工业园	6,701.50	出让	工业用地	抵押
6	安国用2007字第157号	凯斯零件	安乡县工业园	2,557.00	出让	工业用地	抵押
7	甬国用（2010）第0607074号	宁波凯斯	镇海区九龙湖镇长宏村	13,331.00	出让	工业用地	抵押

公司抵押土地用于银行贷款，鉴于公司各年度经营活动现金流较好，上述土地的抵押，不会对生产活动造成重大影响。

（四）主要固定资产情况

1、固定资产总体情况

公司的固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备及电子设备等。

截至2015年9月30日，公司固定资产总体情况如下：

单位：万元

项 目	原值	累计折旧	减值准备	净值	综合成新率 (%)
房屋建筑物	4,822.01	1,327.06	0.00	3,494.94	72.48
机器设备	14,467.60	8,245.22	10.32	6,212.06	42.94
运输工具	130.00	106.15	0.00	23.85	18.35
电子设备	303.44	243.77	0.00	59.67	19.67
合计	19,723.05	9,922.20	10.32	9,790.52	49.64

2、房屋建筑物情况

序号	建筑物名称	房屋产权证号	登记所有 权人	坐落地点	建筑面积 /平米	他项权 利
1	技术中心4#生产车间	城关镇字第21-101210	凯斯机械	安乡县城关镇护城居委会工业园	1,446.30	抵押
2	3#生产车间 (转技术中心)	城关镇字第21-101117	凯斯机械	安乡县城关镇长岭洲居委会一环南路	1,446.30	抵押
3	制造三部2#生产车间 (转给技术中心)	城关镇字第21-101118	凯斯机械	安乡县城关镇长岭洲居委会一环南路	1,651.74	抵押
4	工业园仓库5#厂房	城关镇字第21-101211	凯斯机械	安乡县城关镇护城居委会工业园	733.02	抵押
5	总部办公楼	城关镇字第A0003327	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区工业园	1,046.96	抵押
6	三区门卫室	城关镇字第A0003328	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区工业园	68.89	抵押
7	三区1#车间	城关镇字第A0003329	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区工业园	3,929.89	抵押
8	三区配电房	城关镇字第A0003330	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区工业园	155.9	抵押

序号	建筑物名称	房屋产权证号	登记所有人	坐落地点	建筑面积/平米	他项权利
9	三区2#厂房	深柳镇字第A0010460	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区工业园凯斯三区	3,929.88	抵押
10	三区职工食堂	深柳镇字第A0010461	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区凯斯三区	1,501.33	无
11	5#车间房屋	深柳镇字第A0010462	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区凯斯三区	2,419.38	无
12	三区三号车间	深柳镇字第0024013	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区凯斯三区	3,786.29	无
13	三区六号车间	深柳镇字第0024014	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区凯斯三区	2,481.07	无
14	三区七号车间	深柳镇字第0024012	凯斯机械	安乡县深柳镇长岭洲社区凯斯三区	2,481.07	无
15	装配大楼	深柳镇字第0023751	本佳安凯	安乡县城关镇长岭州居委会一环路	2,069.21	无
17	烤漆大楼	深柳镇字第0023750	本佳安凯	安乡县城关镇长岭州居委会一环路	1,901.46	无
19	办公大楼	深柳镇字第0023752	本佳安凯	安乡县城关镇长岭州居委会一环路	1,049.43	无
21	厂房(钢件开发车间)	城关镇字第21-100922	凯斯零件	安乡县城关镇长岭州居委会一环路	879.9	抵押
22	厂房(零件二部)	城关镇字第21-100923	凯斯零件	安乡县城关镇长岭州居委会一环路	770.46	抵押
23	厂房(零三车间)	城关镇字第21-100924	凯斯零件	安乡县城关镇长岭州居委会一环路	474.78	抵押
24	厂房(仓库)	城关镇字第21-100972	凯斯零件	安乡县城关镇长岭州居委会一环路	1,127.12	抵押
25	厂房(零件一部)	城关镇字第21-101212	凯斯零件	安乡县城关镇长岭州居委会一环	1,460.22	抵押

序号	建筑物名称	房屋产权证号	登记所有权人	坐落地点	建筑面积/平米	他项权利
				路		
26	办公楼	城关镇字第21-100921	凯斯零件	安乡县城关镇长岭州居委会一环一路	365.54	抵押
27	办公楼	房权证镇骆字第2012000398号	宁波凯斯	镇海区九龙湖镇汶骆西路77号	2,172.55	抵押
28	二车间	房权证镇骆字第20005337号	宁波凯斯	镇海区九龙湖镇汶骆西路77号	2,416.04	抵押
29	车间	房权证镇骆字第2012000400号	宁波凯斯	镇海区九龙湖镇汶骆西路77号	3,209.56	抵押

公司生产经营房产均办理了房屋所有权证书。

公司抵押房产用于银行贷款，鉴于公司各年度经营活动现金流较好，上述资产的抵押，不会对生产活动造成重大影响。

3、重大的机器设备情况

截止2015年9月30日，公司账面价值50万元及以上的重大机器设备情况如下：

单位：万元

序号	资产名称	型号	数量(台)	原值	累计折旧	净值	成新率(%)
1	卧式加工中心	HHMC800EA	1	211.96	47.54	164.42	77.57
2	卧式加工中心	HMC100S	1	179.49	23.68	155.81	86.81
3	卧式加工中心	MAR-630H	1	171.98	62.63	109.35	63.58
4	卧式加工中心	MAR-630H	1	171.79	72.08	99.71	58.04
5	卧式加工中心	MAR-500H	1	146.73	59.24	87.49	59.63
6	卧式加工中心	MAR-500H	1	141.45	66.07	75.38	53.29
7	卧式加工中心	MAR-500H	1	141.45	66.07	75.38	53.29
8	卧式加工中心	FMH-500	1	103.02	39.31	63.71	61.84
9	卧式加工中心	FMH-500	1	103.02	39.31	63.71	61.84
10	自动换刀卧式加工中心	MAR-630H	1	225.00	167.44	57.56	25.58
合计				1,595.89	643.37	952.52	59.69

公司的主要生产设备运行状况良好，在日常生产过程中，公司十分重视对主

要生产设备的维护检修工作，安排专人负责巡回检查，并建立设备档案和设备维护记录，保证了公司的正常生产经营。

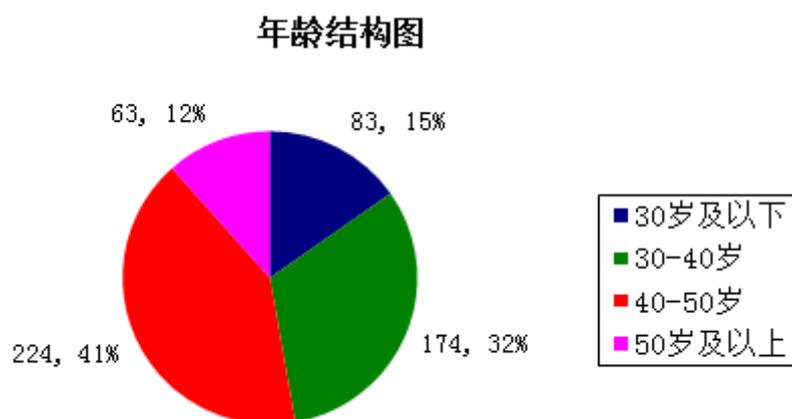
（五）公司员工情况

1、公司员工结构情况

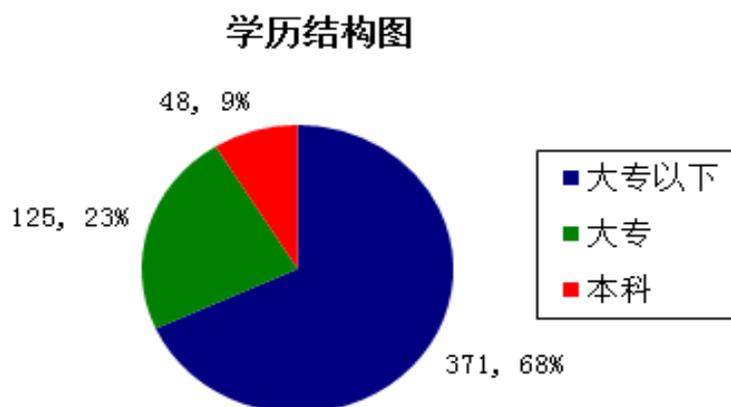
截至 2015 年 9 月 30 日，股份公司共有员工 544 名，年龄、学历及任职分布如下所示：

（1）年龄结构

公司员工平均年龄为 40 岁，各年龄段人员及占比如下图所示：



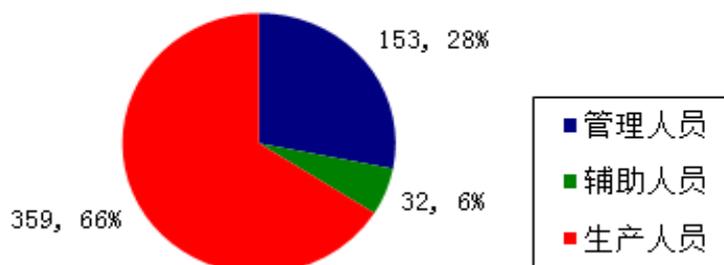
（2）学历结构



（3）任职分布

公司员工主要集中在生产部，员工部门分布结构如下所示：

部门结构图



2、公司执行社会保障制度、住房公积金缴纳、医疗制度等情况

根据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规规定，本公司实行全员劳动合同制。公司已根据国家和地方政府的有关规定，为员工办理了基本养老、医疗及大病互助、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。

报告期内为员工实际缴纳金额情况如下

单位：万元

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
基本养老保险费	257.06	399.96	395.11
医疗保险费	71.12	85.88	73.69
失业保险费	1.17	2.39	13.42
工伤保险费	24.20	36.73	27.37
生育保险费	5.34	7.69	6.47
住房公积金	71.20	87.34	100.71
合计数	430.09	620.00	616.78

本公司当地社保主管机关出具证明：公司已根据国家和地方政府的有关规定，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。

五、公司业务经营情况

（一）公司最近两年一期产品及服务的收入及成本情况

1、公司近两年一期产品及服务的收入情况

单位：万元

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
工业缝制机械壳体	7,968.28	70.57	9,103.79	60.80	9,253.88	62.37
工业缝制机械整机	1,382.52	12.25	2,154.66	14.39	2,128.95	14.35
其他机械零部件	1,937.73	17.18	3,714.88	24.81	3,454.11	23.28
合计	11,288.53	100.00	14,973.33	100.00	14,836.94	100.00

2、公司近两年一期产品及服务的成本情况

单位：万元

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
工业缝制机械壳体	5,949.83	69.73	6,915.29	60.60	7,199.87	62.16
工业缝制机械整机	1,110.55	13.02	1,722.31	15.09	1,728.74	14.92
其他机械零部件	1,471.92	17.25	2,773.96	24.31	2,654.27	22.92
合计	8,532.30	100.00	11,411.57	100.00	11,582.88	100.00

(二) 公司前五大客户情况

1、2015年1-9月前五大客户

单位：万元

客户名称	营业收入	占当期营业收入的比例%
新兴重机工业有限公司	993.82	8.53
宁波舒普机电科技有限公司	759.36	6.51
上海富山精密机械科技有限公司	716.63	6.15
东莞市飞越机械有限公司	592.30	5.08
斯拓针织机械(上海)有限公司	582.77	5.00
合计	3,644.87	31.27

2、2014年度前五大客户

单位：万元

客户名称	营业收入	占当期营业收入的比例%
------	------	-------------

上海富山精密机械科技有限公司	2,594.92	16.71
宁波舒普机电科技有限公司	1,246.35	8.03
斯拓针织机械（上海）有限公司	1,021.15	6.58
晋江市本佳针车贸易有限公司	746.44	4.81
上海汉钟精机股份有限公司	509.96	3.29
合计	6,118.82	39.42

3、2013 年度前五大客户

单位：万元

客户名称	营业收入	占当期营业收入的比例%
上海富山精密机械科技有限公司	2,685.43	17.41
宁波舒普机电科技有限公司	1,294.89	8.40
斯拓针织机械（上海）有限公司	1,090.58	7.07
晋江市本佳针车贸易有限公司	596.35	3.87
上海汉钟精机股份有限公司	540.85	3.51
合计	6,208.10	40.26

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客户中占有权益。

（三）公司主要原材料及前五大供应商情况

本公司原材料主要为铸铁毛坯，市场供应充足。

1、2015 年 1-9 月前五大供应商

单位：万元

序号	供应商名称	金额（含税）	占采购总额的比例（%）
1	益阳兴旺铸造有限公司	912.46	16.41
2	湖南正大铸造有限公司	678.21	12.20
3	常德通元铸造有限公司	539.35	9.70
4	安乡通顺铸造有限公司	499.19	8.98
5	浙江凯顺铸造有限公司	470.81	8.47
	合计	3,100.01	55.75

2、2014 年度前五大供应商

单位：万元

序号	供应商名称	金额（含税）	占采购总额的比例（%）
1	安乡通顺铸造有限公司	968.04	20.25
2	常德通元铸造有限公司	775.39	16.22
3	湖南正大铸造有限公司	615.24	12.87
4	浙江凯顺铸造有限公司	472.78	9.89
5	益阳兴旺铸造有限公司	308.82	6.46
	合计	4,780.43	65.69

3、2013 年度前五大供应商

单位：万元

序号	供应商名称	金额（含税）	占采购总额的比例（%）
1	常德通元铸造有限公司	1,555.49	19.98
2	安乡通顺铸造有限公司	1,392.40	17.88
3	浙江凯顺铸造有限公司	873.46	11.22
4	台州通顺铸造有限公司	506.64	6.51
5	湖南正大铸造有限公司	443.85	5.70
	合计	4,771.84	61.29

本公司子公司宁波凯斯第二大股东林峰系浙江凯顺铸造有限公司大股东及法定代表人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述前五名供应商中占有权益。

（四）重大业务合同及履行情况

1、固定资产购置合同

报告期内，金额为 100 万及以上或对公司持续经营有重大影响的固定资产购置合同如下：

单位：万元

序号	供应商	采购标的	采购数量	采购金额	合同履行情况
1	汉川数控机床股份	机床	1 台	247.80	履行完毕

	有限公司				
2	青海一机数控机床 有限责任公司	机床	1台	210.00	履行完毕
合计数				457.80	

2、销售合同

鉴于公司与重要客户一般签订框架合同，报告期内，已经签订框架合同且年均销售额在 350 万以上的客户情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	销售协议签订形式	合同签订时间	合同约定合作期限	销售内容	2013 年含税销售额	2014 年含税销售额	2015 年 1-9 月含税销售额
1	上海富山精密机械科技有限公司	长期合作协议	2011 年 3 月	5 年	缝制机械壳体	3,141.95	3,036.06	838.46
2	宁波舒普机电科技有限公司	长期合作协议	2014 年 5 月	3 年	缝制机械壳体	1,515.02	1,458.23	888.45
3	斯拓针织机械（上海）有限公司	长期合作、每年签订	2015 年 1 月	长期	针织机械零部件	1,275.98	1,194.75	681.84
4	上海汉钟精机股份有限公司	长期合作、每年签订	2014 年 12 月	长期	压缩机箱体	632.79	596.65	220.87
5	普法夫工业缝纫机（太仓）有限公司	长期合作、每年签订	2014 年 12 月	长期	缝制机械壳体	460.14	392.74	489.18
6	新兴重机工业有限公司	长期合作、每年签订	2015 年 3 月	长期	缝制机械壳体	315.82	105.39	1,162.77
7	东莞市飞越机械有限公司	长期合作、每年签订	2015 年 2 月	长期	缝制机械壳体	216.92	438.05	692.99
8	晋江市本佳针车贸易有限公司	长期合作、每年签订	2015 年 1 月	长期	缝制机械壳体	697.73	873.33	483.18

3、采购合同

报告期内，已经签订尚未执行或正在执行的对公司持续经营有重大影响的采购合同如下：

单位：万元

序号	单位名称	金额	标的物	合同履行情况
1	安乡通顺铸造有限公司	按需供给，价格随行就市	8800 平板（20000 台）、 高峰直驱 8810 平板 （7000 台）	正在履行
2	安乡通元铸造有限公司	按需供给，价格随行就市	机头、立柱、平板（10000 台）	正在履行
3	益阳兴旺铸造有限公司	按需供给，价格随行就市	平板（80000 台）	正在履行
4	宁波凯顺铸造有限公司	按需供给，价格随行就市	机头（70000 台）	正在履行
5	湖南正大铸造有限公司	按需供给，价格随行就市	机头、中部（60000 台）	正在履行

4、借款合同

截止公开转让说明书签署日，仍在执行的对公司持续经营有重大影响的借款合同如下：

单位：万元

序号	借款单位	借款银行	金额	借款起止日期	资金用途	合同履行情况
1	宁波凯斯机械有限公司	中国工商银行镇海支行	60.00	2015.9.15-2015.12.31	流动资金贷款	正在履行
2	宁波凯斯机械有限公司	中国工商银行镇海支行	100.00	2015.10.6-2016.3.10	流动资金贷款	正在履行
合计数			160.00			

六、公司安全生产和环境保护

（一）安全生产情况

1、公司根据国家相关法律、法规，结合企业具体情况，建立健全了各类安全生产管理制度及安全操作程序文件，如安全生产检查制度、机械制造设备使用安全管理制度安全操作规程等；

2、公司始终坚持“安全第一，预防为主”的方针，编制了消防事故应急预案、电气火灾事故应急预案、机械制造设备应急预案。安全生产实行三级负责制，总经理是安全生产管理的第一责任者，各职能部门及全体员工参与，努力减少事故、力争杜绝事故；

3、新员工上岗前，公司组织进行安全生产培训，并组织安全知识考试，考试不合格者暂缓上岗；

4、公司设立了安全保卫职能岗位，并配备了专职和兼职安全员，承担安全生产检查、监督管理及整改的职责；

5、公司把安全生产作为企业文化建设的一项重要内容，经常对员工进行安全生产的培训和应急预案的演练。

本公司及本公司各子公司在生产过程中严格管理、规范操作，报告期内未发生重大安全事故。

根据本公司及本公司各子公司取得的当地安全生产主管机关出具的安全生产证明显示：本公司及本公司各子公司在报告期内均遵守相关安全生产法律法规，不存在任何因违反安全生产法规导致被处罚的情形。

（二）环境保护情况

本公司属于机械制造行业，生产过程中并无三废的排放，部分机械制造噪音会对周围居民产生的一定的影响；公司地处工业园区，公司采取了利用建筑物、增加绿化面积进行隔音、减少设备噪音等形式尽量减少噪音对周边居民的影响。

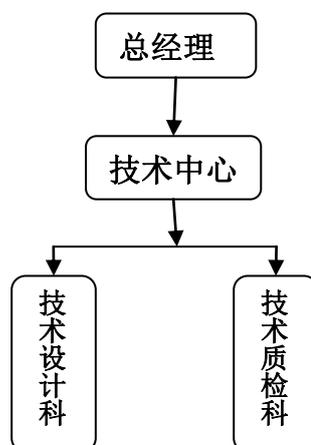
本公司当地环保主管机关出具环保证明：本公司在报告期内均遵守相关环保法律法规，不存在任何因违反环保法规导致被处罚的情形。

七、公司研发情况

（一）研究机构

公司专门成立了技术中心，带领处理研发事宜，技术中心经理负责研发日常工作事宜；同时，生产部门、品质部门参与具体的研发项目当中，具体包括了技

术设计科、技术质检科。



总经理、技术中心经理对具体项目的论证、立项、研究、开发的全过程进行负责，技术设计科根据产品或客户需求进行技术研究、开发，技术质检科则根据技术设计科研究的技术进行验收和论证。

（二）研发队伍

1、研发队伍介绍

公司研发人员共计 63 名，其中 14 名工程师，3 名助理工程师，具有相关职称的研发人员 17 名；其中本科及以上学历 13 人。

2、核心技术人员情况

公司核心技术人员情况详见“第二节 公司业务；四、业务相关的关键资源要素；（二）公司核心技术人员。

报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

（三）公司未来研发方向

详见“第二节公司业务”至“八、公司战略发展方向”

（四）研发费用情况

1、公司研发费用总额

单位：万元

年份	研发费用总额	占公司营业收入的比例 (%)
2015年1-9月	625.86	5.37
2014年度	1,066.32	6.87
2013年度	982.05	6.37

2、凯斯机械研发费用情况

单位：万元

年份	研发费用	占公司营业收入的比例 (%)
2015年1-9月	543.26	6.87
2014年度	736.2	7.17
2013年度	722.54	7.18

3、本佳安凯研发费用情况

单位：万元

年份	研发费用	占公司营业收入的比例 (%)
2015年1-9月	187.02	10.17
2014年度	263.12	11.00
2013年度	211.13	9.58

报告期内研发费用支出占收入比重均符合高新技术企业认定的研发费占收入比重的标准。

八、公司战略发展方向

未来公司将根据市场的变化，逐步调整公司产品结构，扩大公司产品种类，同时公司进一步加强机械的设计和研发能力，提高产品附加值，公司制定以下三个发展方向：

1、缝制机械壳体：工业缝制机械自动化是缝制机械的未来发展方向，作为缝制机械的重要组成部分，壳体的材质、合理的结构设计、加工精确度、外观美观度直接影响整机的运行效率、使用寿命，尤其是在特种化、高端化的缝制机械发展趋势下，壳体具有着更多的功能挖掘潜力，公司将进一步创新设计和开发缝

制机械壳体，使其不断适应自动化缝制机械的发展方向。

2、缝制机械整机：公司将继续加大研发，沿着自动化、特种化、高端化的方向发展整机缝制机械。缝制整机下游行业对缝制机械的要求越来越高，除了传统的缝制效果，还要求针对特种产品进行高品质地缝合，从而使得缝制整机的高端化、自动化、特种化需求更加迫切；其中，“自动化”是指人工参与度较小，更多体现的是设计方案的输入、关键点的把控，用以减少人工成本，提高缝制效率；“特种化”是在缝制对象愈来愈广泛的背景下提出，如特种箱包、器具，这要求缝制机械整机适应缝制对象的质地、结构、外观，能够缝制传统缝制机械无法缝制的材料、效果；“高端化”是基于我国缝制机械整机低端市场竞争激烈的情况下提出的，不仅是指缝制对象的高端化，也指缝制整机自身的品质高端化，制造出更加高效、外观设计精美、使用寿命更长的产品。

3、其他机械零部件：依托公司成熟的机械制造能力，使公司产品向汽车机械、航天航空机械等精密机械领域发展。随着汽车、航天航空领域的不断发展，对机械零部件的要求愈来愈高，不仅体现在精度、摩擦系数上面，也体现在了设计、制造的合理性领域。公司以缝制机械的零件加工经验为基础，向其他机械领域进军，实质上是借助自身优势力量优化产品结构，进而提升公司在机械制造领域的影响力。

九、公司所处行业概况

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于金属制品业（C33）-结构性金属制品制造业（C331）-金属结构制造行业（C3311）；根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业属于C类制造业—金属制品业（C33）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》属制造业（C大类）中的金属制品业（33大类）的结构性金属制品制造（331中类）的金属结构制造（3311小类）。

（一）行业发展概况

缝制机械制造业系传统行业，最初的缝制机械构造简单，机针和钩针是其主要机件。如今材料、机械制造工艺的发展，缝制机械种类繁多，功能也愈来愈强

大。对于缝制机械的分类也多种多样，按驱动方式可分为手摇缝制机械、脚踏缝制机械及电动缝制机械；按用途方式可分为家用缝制机械、工业缝制机械以及服务型缝制机械。工业平缝机是工业缝制机械的一种，而且它的使用频率最高，工业平缝机的分类又包括了按自动化的程度和按转速分类。按自动化的程度高低分为手动工业平缝机、半自动工业平缝机和全自动工业平缝机；按转速可分为低速工业平缝机、中速工业平缝机和高速工业平缝机。现如今，缝制机械的运用可谓方方面面，包括一般家庭使用的缝制机械，到大工业流水线的生产设备，再到综合各种技术的机电一体化产品，都充斥着缝制机械的产品，因此缝制机械作为基础产业已经和人们日常生活息息相关。

从 70 年代开始，美国、法国、英国等一些著名的缝制设备工业经过一百多年的发展之后很多生产企业纷纷关闭转产，而亚泰地区的日本、中国、韩国、中国台湾地区的缝制设备产业却得到迅速发展，实现了世界缝制设备工业发生了第一次大规模转移。目前我国已经成为世界上最大的缝制机械生产和销售国，现在国内共有各类缝机生产企业近两千家。而且在全球金融危机影响的背景下，国内缝制机械类专利申请数量还有大幅增长。目前，国内缝制机械总产量已占世界缝制机械总产量的 80%以上。虽然我国已经成为世界缝制机械生产中心和生产大国，但却不是强国，自动化程度低，功能单一，可靠性不高等都是我们生产的工业缝制机械一些严重不足。对于高档缝制机械长期以来只能依赖进口。目前国内缝制机械仍然存在以下问题：很多缝制机械产品主要是以仿制国外的产品为主，缺乏自主创新能力；技术开发体系没有受到应有的重视和规范；产品立项前的市场管理活动没有规范化。

（二）上游行业及下游行业情况

1、上游行业情况

金属结构制造行业的上游主要是金属铸造业，将金属原料进行熔化放入固定的模具当中，通过冷却进而形成要求的形状。金属铸造业是制造工业的基础之一。我国是铸造大国，铸造业是关系国计民生的重要行业，是汽车、石化、钢铁、电力、造船、纺织、装备制造等支柱产业的基础，是制造业的重要组成部份。

2、下游行业情况

本公司所处行业下游属于缝制机械制造行业，作为缝制机械的主要框架和主要部件，金属结构的质量、外观设计的好坏决定了缝制机械的美观度、使用的便利性和效率；因此下游行业对于上游产品质量、创新性的重视程度相对较高。缝制机械制造行业企业将来自上游的金属结构作为自身设备的零部件进行整合，进而形成自身的产品，最终将产品销售给纺织、皮革类等生产企业。

（三）行业发展规模和前景

与缝制机械制造行业相关的金属结构制造行业的发展规模和前景主要取决于下游缝制机械的发展。我国目前的缝制机械市场为 200—250 亿人民币，产品结构主要集中于低端产品，国内 70%—90% 的高端机市场被日本、德国企业所占领。

2013 年，我国工业缝制设备出口量呈现全面增长态势，自动类工业缝制机械设备出口量比重加大。海关数据显示，工业缝制机械出口整体增长，自动类设备比重加大。2013 年我国出口工业缝制机械 338 万台，出口额 9.9 亿美元，同比分别增长 2.91% 和 20.83%。其中，累计出口自动类工业缝制机械 180.6 万台，同比增长 13.97%，占工业缝制机械出口总量比重的 53.49%，首过半数，成为工业缝制机械主流出口产品；出口额 5.56 亿美元，同比增长 23.47%。

2014 年 1~5 月，全国缝制机械制造行业完成累计利润总额 8.72 亿元，同比增长 25.33%。比重主要集中在浙江省、山东省、陕西省、江苏省、河北省、江西省、湖南省、广东省、天津市、上海市、其它等地区。

从各大出口市场来看，2013 年我国对东南亚纺织服装主要产区出口工业缝制机械情况向好，量值同比均呈现 20% 以上快速增长；而对新加坡、中国香港两大转口市场的出口也大幅增加。其中，对新加坡、越南、马来西亚、柬埔寨、缅甸、文莱六国出口额增速均在 30% 以上，新加坡、越南更跃居行业第三、第五大出口市场。

国内缝制机械的产销规模和出口情况带动了金属结构制造行业的发展，为金属结构制造行业带来了更多的发展空间和市场规模。

除了缝制机械行业的发展为金属结构制造行业带来的市场发展空间外，未来

缝制机械将朝着“一体化”、“高速化”、“无油化”的发展方向，逐步实现自动化、高效、智能缝制机研发、生产，这地上游行业金属结构的制造挑战较大，从外观设计、针孔穿打、零件布局等方面要求均较高；因此，未来的金属结构制造业将朝着更加精细化、自动化的方向去发展，这就需要更多的新材料、新技术、新理念的出现。

（数据来源：赵春，《缝制设备行业深度研究报告》，招商证券）

（四）行业主管部门、行业监管体系及行业主要法律法规政策

1、行业主管部门及行业监管体系

行业的主管部门为工信部、国家发改委以及地方各级人民政府相应的职能部门。全国性行业自律组织为中国机械工业联合会以及下设的中国缝制机械协会。

国家发改委、工信部承担行业宏观管理职能，主要负责制订产业政策、产业发展规划等，指导整个行业的协同有序发展。

工信部的主要职责是研究提出工业发展战略，拟订工业行业规划和产业政策并组织实施；指导工业行业技术法规和行业标准的拟订；按国务院规定权限，审批、核准国家规划内和年度计划规模内工业、通信业和信息化固定资产投资项

目。国家发改委产业协调司主要职责是对全国工业发展进行宏观指导；综合分析工业发展形势，协调解决工业发展中的重大问题等。

国家发改委高新技术产业司主要职责是组织拟定高技术产业发展战略、规划和政策措施；衔接新材料等重点产业的发展规划、计划和产业政策，监测分析重点产业运行状况等。

自律性组织主要是中国缝制机械协会，成立于1984年，它是由全国缝制机械行业中生产、销售、科研、教学、服务等企、事业单位及地方行业社团组织自愿组成的社会团体，是政府指导下的行业组织，承担全行业协调管理。

2、行业主要法律法规及产业政策

与公司所处行业相关的产业政策和法律法规如下：

序号	发布部门	文件名称	主要内容
1	中国缝制机械协会	《中国缝制机械行业“十二五”发展规划》	“十二五”末，行业创新能力接近国际先进水平，质量、品牌基本具备与国际知名企业在同一平台竞争的實力，产业结构与赢利水平具备支撑行业健康持续发展的能力，行业实现向世界缝制机械强国迈出关键的第一步。
2	全国人大	《产品质量法》	生产者、销售者应当建立健全内部产品质量管理制度，严格实施岗位质量规范、质量责任以及相应的考核办法。生产者、销售者依照本法规定承担产品质量责任。产品质量应当检验合格，不得以不合格产品冒充合格产品。
3	国务院	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	发展新型纺织机械，重点对日产200吨以上涤纶短纤维成套设备、高速粘胶长丝连续纺丝机、高效现代化成套棉纺设备、机电一体化剑杆织机和喷气织机等新型成套关键设备技术攻关和产业化，促进纺织行业技术升级。
4	工业和信息化部	《关于纺织机械工业结构调整的指导意见》	增强纺织机械工业自主创新能力，纺织机械整体设计制造达到国际先进水平；纺织机械产品结构明显优化，国产纺织机械产品在国内市场占有率进一步提高；建立和完善纺织机械工业的标准制定、质量检测和市场信息分析等公共服务体系；提高企业管理水平，加快纺织机械工业“两化融合”步伐，实现纺织机械工业健康可持续发展。

（五）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）随着国家对工业设备的支持力度逐步增加，缝制机械设备也受到了更多的关注，尤其是其下游行业服装业的发展也在一定程度上带动了金属结构制造业的发展；此外，金属结构制造业属于技术密集型产业，其产业技术不仅可以用于缝制机械，亦可以用于汽车零部件等精细化产业领域，具有较大的灵活性。

此外，国内高端缝制机械多被国外品牌占领，如德国、日本，这也使得振兴国内缝制机械行业变得较为迫切，为此政府也逐步扶持与缝制机械相关的行业朝着高、精、尖领域发展。

（2）工业缝制机械属于精密设备行业，其零部件的精确度、机壳的便利性决定了设备的性能，因此在下游行业对金属结构的技术要求下，金属结构制造业将会不断进行创新和研发，从产品外观、材料着手，进行技术攻坚，这给行业

的发展带来了动力。

(3) 随着下游产业的不断发展, 投资者逐渐将眼光前移至本行业, 这也给行业的发展带来了新的机遇, 也为技术型企业的规模、创新提供了更多的物质支持, 同时行业内也时而付出并购消息, 这也证明投资者正在关注, 利发整个行业。

2、不利因素

(1) 行业内企业生产较为分散, 不便于形成规模效应。

(2) 行业内企业规模相对较小, 品牌知名度不高, 在资金获得方面存在困难。

(3) 德国、日本等国家相关行业发展较早技术先进程度较国内企业高, 且产品质量在同等价格领域明显优于国内企业。

(六) 行业基本风险特征

1、技术创新压力较大

缝制机械壳体、整机均需要不断满足下游行业对产品的质量、技术等各方面的需求, 要求企业具有不断的创新和技术研发能力, 导致存在研发压力较大的风险, 除了紧随前沿技术, 同时也必须拥有丰富的实际生产经验。

2、低端产品竞争激烈

国内企业专业化程度低, 较多的企业生产工艺落后, 设备简单, 除部分合资企业和出口企业外, 大部分企业没有健全的工业管理体系, 在国内市场存在低价竞争的风险。

(七) 行业壁垒

1、行业进入壁垒

企业的规模和企业市场中的市场份额直接决定了企业市场中的自主定价能力, 行业的业绩直接体现了市场地位和质量形象, 在很大程度上引导着客户的选择, 这使得新进入这个行业的企业无法与之抗衡; 金属结构制造行业内企业数量较多, 短期内技术的突破和创新可能性较小, 因此通过新设企业来改变行业内格局, 进而占领主要市场的可能性较小。

2、资金壁垒

作为工业产品，产品单价相对较高，因此企业需要有较强的资金运作能力和现金流，这使得金属结构制造行业具有资金、劳动密集型的特点，因此导致资金实力相对较差的企业无法涉足。

3、客户资源壁垒

行业内企业目前数量较多，主要客户基本稳定，且由于缝制机械未来朝着自动化、特种化、高端化的发展，使得技术积累和质量保证变得尤为重要。下游客户对产品的质量和价格都有特殊的偏好，新进入者想要打破客户格局亦会相对困难。

4、品牌壁垒

品牌只有在客户群体中才能够体现，这也是各个行业的共性。由于多年的经营，产品的品牌效应基本形成，客户在选择产品时更加倾向于成立久远、产品使用群体较广且口碑较好的产品，这也给新进入者造成了较大的障碍；在一个产能过剩的市场里想要树立自己的新的品牌可能具有较大挑战。

（八）行业的周期性、区域性或季节性特征

1、行业的周期性

金属结构制造行业与国民经济发展息息相关，行业周期与国民经济发展的周期基本一致。

2、行业区域性特征

本行业产品的用户主要集中华东、华南地区，因此本行业销售的地域性特征比较明显。

3、行业的季节性特征

本行业的季节性特征不明显。

（九）行业竞争格局及公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

目前，主要从事缝制机械的金属结构制造行业在国内存在时间较长，行业内

企业数量较多，且规模不一，本公司在缝制机械壳体制造领域具有绝对的领先地位。本公司则主要从事缝制机械壳体的生产和销售，经过产品品牌形象的树立，已经在下游行业和本行业内具有一定的知名度，并且产品质量在业内具有较强优势。

2、公司在行业中的竞争地位

公司主要产品缝制机械壳体在行业内具有较强竞争优势；缝制机械整机竞争优势相对不明显，但是随着公司研发的投入和特种化、高端化发展思路的指引，公司整机将会出现快速发展，也将逐步占领优质市场；缝制机械零部件和其他机械零部件则依据下游行业的发展趋势，进行结构调整、品质提升和技术更新。

（十）公司竞争优势与劣势

1、公司竞争优势

（1）制造技术优势

公司目前产品主要由缝制机械壳体、缝制机械整机、其他机械零部件组成，由于下游产业对产品的技术精度、使用寿命、外观等均有较高要求，因此公司的主要技术也体现在对产品的精度、结构安排、外观的设计和制作方面，尤其是缝制机械壳体，作为缝制机械的核心部件之一，零件位置的设计、壳体的布局的安排都对机械使用效率、寿命及产出品质量影响很大。公司依托多年的技术积累和经验沉淀，针对缝制机械壳体的设计和研发投入较大，目前形成了 21 项专利，1 项专利在申请中，并且已经得到行业内及下游企业的认可，尤其是大型特种机壳体、高端机壳领域具有较强的竞争实力。

（2）先进的制造设备和成熟的制造技术团队优势

公司作为机械制造企业，对机械零部件的技术精度、使用寿命、外观等均有较高要求，机械零部件的制造与制造设备先进程度以及制造人员的经验和素质密切相关。公司多年从事机械制造，公司每年大量资金购置高精度数控设备，现有日本、台湾和国产的各类卧式、立式加工中心、数控铣床及其它配套设备，基本实现了生产加工的数控化；同时公司具有一大批稳定、技术熟练的机械制造技术人员，是公司一直以来能够生产质量稳定产品的有效保障，也是公司竞争优势的体现。

（3）产品延伸优势

公司依托自身成熟的机械制造的技术和经验，将其产品范围延伸至缝制机械其他零部件、其他机械零部件等领域，不断扩大产品种类，为销售增长提供新的发展方向。

（4）市场优势

基于下游客户对高品质产品的需求，使公司的产品能够有较广阔的市场；公司通过不断研发，为客户创造性提供解决方案，提高客户的粘性和依赖度，获得了客户的高度认可；公司在缝制机械行业内具有较高知名度，也使得部分客户上门进行订货，一定程度上提高了产品的销售市场；公司在提高产品质量的同时，建立了良好的售后服务体系，确保客户在遇到产品质量、使用方面问题时能够及时得到回复和解决。

2、公司竞争劣势

（1）知名度劣势

公司在目前的行业内虽然有一定的知名度，但是就国外上市公司和实力更强的企业来讲具有一定的劣势。

（2）资金实力劣势

由于公司主要依靠自有的流动资金发展，所以对于资金需求量较大的项目，企业面临的资金压力比较大。

第三节 公司治理

一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

公司自股份公司设立以来后，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作。根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并制定了健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）报告期内股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司设立以来，严格依照《公司法》、《公司章程》等规定，股东大会、董事会、监事会各司其职，运行情况良好。在报告期内股东大会召开共计4次，其中年度大会3次，临时股东大会1次，程序合法，决议事项符合公司法、章程中关于股东大会的规定，股东大会运行情况较好；董事会召开共计11次，程序合法、决议事项符合公司法、章程中关于董事会的规定，董事会运行情况较好；监事会召开共计7次，程序合法、决议事项符合公司法、章程中关于监事会的规定，监事会运行情况较好。

（三）独立董事制度的建立健全及运行情况

公司没有建立独立董事制度。

（四）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

股份公司设立以来，公司按照《公司章程》等规定建立了董事会秘书制度，并制定了《董事会秘书工作规定》。

公司自设立以来，公司董事会秘书严格按照《董事会议事规则》、《董事会秘书工作规定》有关规定履行职责。

二、内部控制制度的自我评价意见

公司按照内部控制环境、风险识别与防范、控制活动、检查与评价等内部控制要素建立了适应公司当前业务现状和发展阶段的内部控制体系。该体系运行以来，得到了公司管理层、各执行部门的支持与配合，内控制度运行情况良好，没有发生严重违反内控要求的事件，公司管理效率较高，经营风险得到合理控制。

三、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

（一）制度安排

公司制定《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》和《关联交易管理办法》对对外担保和对外投资以及关联交易的决策进行规范和管理。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项执行情况

1、对外担保

报告期内，公司无对外担保事项。

2、重大投资

报告期内，公司无重大投资事项。

3、委托理财

报告期内，公司无委托理财事项。

4、关联交易

报告期内，公司有关关联交易事项详见本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“八、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”的内容。

四、公司独立性

（一）业务独立情况

公司主营业务为缝制机械壳体、缝制机械整机及其他机械零件的设计、生产和销售。其业务完全独立于主要股东及其控制的其他企业；公司已经建立了符合

现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的采购、生产、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权利，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。

公司无实际控制人，同时公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立情况

公司是发起设立的股份公司，公司的资产独立、完整。公司拥有生产经营所必需的场所、设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

公司目前合法拥有业务经营所必需的土地、房产、及其设备、软件、及其他经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统，公司的资产独立完整。

（三）人员独立情况

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

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同和保密协议。

（四）财务独立性情况

公司及各子公司均设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开立了独立的银行账户，独立纳税。

（五）机构独立情况

公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构，公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，不存在机构混同的情形。

综上，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有面向市场的自主经营能力和独立的服务体系。

五、同业竞争

（一）报告期内同业竞争情况

1、控股股东对外投资或者控股公司的同业竞争情况

本公司无控股股东及实际控制人，报告期内，公司不存在与控股股东、实际控制人投资或控股的公司同业竞争的情况。

2、持有公司 5%以上股份的股东对外投资或者控股公司的同业竞争情况

公司持股 5%以上股东包括申建春、欧阳艺和宁波利镒机械有限公司。截止本公开转让说明书签署日，申建春和宁波利镒机械有限公司不存在其他的对外投资情形，欧阳艺对外投资湖南星诚房地产有限公司，但其主营业务与本公司经营业务不一致，不构成同业竞争情形。

报告期内公司不存在与持股 5%以上股东投资或控股的公司同业竞争的情况。

（二）为避免同业竞争采取的措施

为避免潜在的同业竞争，公司持股 5%以上的股东申建春、欧阳艺、利镒机械已作出如下承诺：“在本人或本公司作为凯斯机械的股东期间，目前没有将来也不会在中国境内或境外，以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与凯斯机械构

成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与凯斯机械产品相同、相似或可以取代凯斯机械产品的业务活动。本公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位促使本公司直接和间接控股的公司或企业履行上述承诺中与本公司相同的义务，并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与凯斯机械经营的业务有竞争或可能有竞争，则本公司将立即通知凯斯机械，并尽力将该商业机会让予凯斯机械。”

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

（一）资金占用和对外担保情况的说明

1、报告期内本公司的资金占用情况

本公司报告期内存在资金被关联方以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。具体占用情况及其规范措施详见“第四节财务会计信息”之“六、财务状况分析”之“（二）主要资产情况”之“6、其他应收款”。

2、报告期内本公司的对外担保事项

本公司报告期内不存在对外提供担保的情形。本公司的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

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

为规范关联方占款问题，公司专门制定了《关联交易管理制度》，第十九条规定：“公司应采取有效措施控制关联人以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源，包括但不限于如下情况：

- （1）有偿或无偿拆借公司资金给关联人使用；
- （2）通过银行或非银行金融机构向关联人委托贷款；
- （3）委托关联人进行投资活动；

- (4) 为关联人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代关联人偿还债务；
- (6) 为关联人提供担保。”

第二十条规定：公司董事会应于每个会计年度结束后聘请具有执行证券、期货从业资格的会计师事务所对公司关联人占用情况，进行专项审计并出具专项报告。公司监事至少应每季度查阅公司与关联人之间的资金往来情况，了解公司是否存在被关联人占用、转移资金、资产及其它资源的情况。

第二十一条规定：公司发生关联人占用、转移资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或减少损失。

七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款的情况

本公司报告期内存在资金被主关联方以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。具体占用情况及其规范措施详见“第四节财务会计信息”之“六、财务状况分析”之“（二）主要资产情况”之“6、其他应收款”。

（二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为主要股东及其控制的其他企业或其他关联方担保的情况。

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）近两年财务会计报告的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）对 2015 年 1-9 月、2014 年度、2013 年度的财务报告实施了审计，并出具编号为 CHW 证审字[2015] 0282 号标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本公司自设立之日起执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》及其他相关规定。

（三）合并报表编制基础的方法及说明

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制

下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

公司在报告期内纳入合并范围子公司情况如下：

子公司名称	注册地	注册资本	法定代表人	持股比例	主营业务
凯斯零件	安乡	747.5 万元	申建春	100.00%	工业缝制机械零配件，其他机械零部件的制造销售
宁波凯斯	宁波	1,800 万元	申建春	52.00%	工业缝制机械壳体及配件、机械零部件制造、加工、批发、零售
本佳安凯	安乡	692.2 万元	申建春	40.00%	缝制机械整机、其他机械零部件的制造销售

依据本佳安凯章程规定，本佳安凯董事会由 5 人组成，其中凯斯机械委派 3 人，本佳安凯被公司实际控制，故纳入公司合并范围。

二、近两年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、合并资产负债表（单位：元）

资 产	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	8,442,000.99	4,061,574.58	6,534,161.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,513,622.85	16,709,610.00	7,860,000.00
应收账款	42,906,673.86	46,987,010.10	47,705,649.13
预付款项	5,865,506.22	3,458,996.96	6,787,933.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,416,379.01	622,431.53	2,935,878.34
存货	43,929,274.73	44,336,230.43	43,788,852.38
划分为持有待售的资产			

资 产	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	0.00	180,014.18	0.00
流动资产合计	118,073,457.66	116,355,867.78	115,612,475.10
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	97,905,239.19	103,128,850.52	106,502,032.81
在建工程	41,368.78	0.00	411,125.62
工程物资			
固定资产清理	0.00	885,587.21	0.00
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	8,977,622.93	9,148,741.15	9,371,887.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,750,457.65	2,168,482.30	1,271,693.10
其他非流动资产			
非流动资产合计	109,674,688.55	115,331,661.18	117,556,738.92
资产总计	227,748,146.21	231,687,528.96	233,169,214.02
流动负债			
短期借款	600,000.00	5,500,000.00	7,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,126,622.19	25,881,804.89	29,520,055.48
预收款项	3,963,907.35	3,999,554.97	3,391,673.99
应付职工薪酬	7,705,556.48	6,958,272.63	6,288,770.73
应交税费	2,512,308.96	2,380,230.44	1,276,798.90
应付利息			
应付股利	469,985.65	405,160.00	173,640.00
其他应付款	2,256,345.97	2,328,658.17	2,407,708.95
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	0.00	10,000,000.00	9,000,000.00
其他流动负债			

资 产	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债合计	47,634,726.60	57,453,681.10	59,558,648.05
非流动负债			
长期借款	0.00	0.00	10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	0.00	0.00	0.00
预计负债			
递延收益	436,906.51	1,470,079.95	3,169,799.29
递延所得税负债	116,143.39		
其他非流动负债			
非流动负债合计	553,049.90	1,470,079.95	13,169,799.29
负 债 合 计	48,187,776.50	58,923,761.05	72,728,447.34
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	46,271,725.00	46,271,725.00	46,271,725.00
资本公积	11,532,486.19	12,509,755.09	14,278,975.77
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,202,740.94	797,678.00	408,213.05
盈余公积	10,750,401.41	10,750,401.41	9,775,365.78
未分配利润	91,935,161.82	86,937,042.26	82,039,050.85
归属于母公司所有者权益合计	161,692,515.36	157,266,601.76	152,773,330.45
少数股东权益	17,867,854.35	15,497,166.15	7,667,436.23
所有者权益合计	179,560,369.71	172,763,767.91	160,440,766.68
负债及所有者权益合计	227,748,146.21	231,687,528.96	233,169,214.02

2、母公司资产负债表（单位：元）

资 产	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金	4,111,975.37	2,089,780.83	4,247,021.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,163,622.85	15,429,610.00	7,770,000.00
应收账款	26,113,103.21	28,399,395.08	27,683,903.41
预付款项	5,517,517.97	2,839,084.15	6,083,209.77
应收利息			
应收股利			

资 产	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款	16,573,630.26	12,076,736.39	12,744,961.87
存货	19,169,478.79	20,045,369.62	21,637,507.99
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	0.00	180,014.18	0.00
流动资产合计	85,649,328.45	81,059,990.25	80,166,604.25
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	27,195,464.29	27,195,464.29	33,255,328.84
投资性房地产			
固定资产	72,178,152.13	74,415,221.62	73,956,738.01
在建工程	41,368.78	0.00	411,125.62
工程物资			
固定资产清理	-	885,587.21	-
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	5,060,220.95	5,156,887.24	5,280,271.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	397,199.53	444,391.56	381,333.76
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	104,872,405.68	108,097,551.92	113,284,797.46
资产总计	190,521,734.13	189,157,542.17	193,451,401.71
流动负债			
短期借款	0.00	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,222,743.35	11,507,729.48	14,031,324.37
预收款项	2,702,225.61	3,123,434.05	2,375,115.71
应付职工薪酬	6,001,458.97	5,194,989.00	4,659,524.69
应交税费	2,121,208.58	1,581,005.34	563,596.11
应付利息			
应付股利	469,985.65	405,160.00	173,640.00
其他应付款	926,776.44	966,430.44	1,079,008.52

资 产	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	-	10,000,000.00	9,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	28,444,398.60	32,778,748.31	31,882,209.40
非流动负债			
长期借款	0.00	0.00	10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	212,699.34	1,192,881.33	2,761,489.56
递延所得税负债	116,143.39		
其他非流动负债			
非流动负债合计	328,842.73	1,192,881.33	12,761,489.56
负 债 合 计	28,773,241.33	33,971,629.64	44,643,698.96
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	46,271,725.00	46,271,725.00	46,271,725.00
资本公积	16,627,210.63	16,627,210.63	16,627,210.63
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	599,945.65	438,762.10	109,170.62
盈余公积	10,750,401.41	10,750,401.41	9,775,365.78
未分配利润	87,499,210.11	81,097,813.39	76,024,230.72
所有者权益合计	161,748,492.80	155,185,912.53	148,807,702.75
负债及所有者权益合计	190,521,734.13	189,157,542.17	193,451,401.71

3、合并利润表（单位：元）

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、营业收入	116,569,599.96	155,203,773.35	154,228,981.89
减:营业成本	86,408,994.37	115,664,846.20	117,185,654.83
营业税金及附加	799,108.98	1,009,177.50	1,165,275.06
销售费用	4,095,732.19	4,668,251.70	5,048,512.17
管理费用	16,635,475.93	25,112,604.82	22,236,589.67
财务费用	291,492.42	1,514,718.03	2,482,922.15
资产减值损失	104,216.70	-353,492.09	1,963,959.18
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填)			

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
列)			
投资收益			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	8,234,579.37	7,587,667.19	4,146,068.83
加:营业外收入	1,387,923.88	2,958,788.36	17,250,784.74
其中:非流动资产处置利得	96,829.52	45,152.50	5,061,940.24
减:营业外支出	578,876.20	520,483.60	451,399.40
其中:非流动资产处置损失	409,708.76	108,730.61	73,506.77
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	9,043,627.05	10,025,971.95	20,945,454.17
减:所得税费用	773,606.83	258,477.07	3,607,714.41
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	8,270,020.22	9,767,494.88	17,337,739.76
归属于母公司所有者的净利润	8,699,857.56	9,574,765.04	18,068,861.93
少数股东损益	-429,837.34	192,729.84	-731,122.17
五、每股收益			
(一)基本每股收益	0.1787	0.2111	0.3747
(二)稀释每股收益	0.1787	0.2111	0.3747
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	8,270,020.22	9,767,494.88	17,337,739.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,699,857.56	9,574,765.04	18,068,861.93
归属于少数股东的综合收益总额	-429,837.34	192,729.84	-731,122.17

4、母公司利润表(单位:元)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、营业收入	78,997,065.53	102,672,700.10	100,573,398.95
减:营业成本	54,457,817.20	73,838,332.03	74,558,610.75
营业税金及附加	573,051.12	707,338.30	638,618.64
销售费用	2,629,434.12	3,112,803.10	3,388,913.20
管理费用	11,458,689.23	15,909,265.60	14,691,374.41
财务费用	-579,226.80	146,931.01	1,081,588.03
资产减值损失	25,594.45	104,185.53	1,041,809.06
加:公允价值变动收			

益(损失以“-”号填列)			
投资收益	383,734.07	-192,085.15	0.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	10,815,440.28	8,661,759.38	5,172,484.86
加:营业外收入	1,242,539.81	2,369,850.71	16,891,532.31
其中:非流动资产处置利得	0.00	7,276.87	230,621.34
减:营业外支出	578,669.15	155,892.63	192,691.74
其中:非流动资产处置损失	0.00	67,827.27	49,673.82
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	11,479,310.94	10,875,717.46	21,871,325.43
减:所得税费用	1,376,176.22	1,125,361.16	3,305,283.21
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	10,103,134.72	9,750,356.30	18,566,042.22
五、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	10,103,134.72	9,750,356.30	18,566,042.22

5、合并现金流量表(单位:元)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	123,412,525.97	123,681,383.90	138,767,664.57
收到的税费返还	187,598.87	793,058.06	319,970.44
收到其他与经营活动有关的现金	2,988,295.90	4,101,005.25	12,294,647.44
经营活动现金流入小计	126,588,420.74	128,575,447.21	151,382,282.45
购买商品、接受劳务支付的现金	55,997,440.49	53,656,235.68	68,899,693.53
支付给职工以及为职工支付的现金	24,868,031.08	31,503,315.52	29,131,581.24
支付的各项税费	11,632,967.44	12,254,556.83	14,797,937.58
支付其他与经营活动有关的现金	10,163,747.13	11,712,327.40	15,932,435.11
经营活动现金流出小计	102,662,186.14	109,126,435.43	128,761,647.46

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	23,926,234.60	19,449,011.78	22,620,634.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,867,779.40	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,326,110.88	1,881,454.87	11,521,966.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	1,326,110.88	7,749,234.27	11,521,966.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,721,108.81	13,603,395.39	10,960,559.72
投资支付的现金	0.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	6,721,108.81	13,603,395.39	10,960,559.72
投资活动产生的现金流量净额	-5,394,997.93	-5,854,161.12	561,406.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	2,279,541.60		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	22,100,000.00	26,800,000.00	33,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	24,379,541.60	26,800,000.00	33,700,000.00
偿还债务支付的	37,000,000.00	37,800,000.00	51,700,000.00

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
现金			
分配股利、利润或 偿付利息支付的现金	4,330,351.86	5,067,437.57	4,461,169.61
其中：子公司 支付给少数股东的股 利、利润			
支付其他与筹资 活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	41,330,351.86	42,867,437.57	56,161,169.61
筹资活动产生 的现金流量净额	-16,950,810.26	-16,067,437.57	-22,461,169.61
四、汇率变动对现金的 影响			
五、现金及现金等价物 净增加额	1,580,426.41	-2,472,586.91	720,871.66
加：期初现金及现 金等价物的余额	4,061,574.58	6,534,161.49	5,813,289.83
六、期末现金及现金等 价物余额	5,642,000.99	4,061,574.58	6,534,161.49

6、母公司现金流量表（单位：元）

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金 流量：			
销售商品、提供劳 务收到的现金	89,617,433.93	77,559,019.37	95,258,755.18
收到的税费返还	10,629.41	13,024.97	0.00
收到其他与经营活 动有关的现金	3,038,799.70	1,652,571.23	22,468,907.31
经营活动现金流入小计	92,666,863.04	79,224,615.57	117,727,662.49
购买商品、接受劳 务支付的现金	41,061,313.45	27,362,505.29	42,072,075.01
支付给职工以及为 职工支付的现金	15,759,675.44	19,818,403.37	17,704,288.60
支付的各项税费	8,496,333.17	8,885,757.72	10,859,956.30
支付其他与经营活 动有关的现金	6,905,662.46	6,659,872.67	25,752,793.26
经营活动现金流出小计	72,222,984.52	62,726,539.05	96,389,113.17
经营活动产生 的现金流量净额	20,443,878.52	16,498,076.52	21,338,549.32
二、投资活动产生的现金 流量：			

收回投资收到的现金		5,867,779.40	
取得投资收益收到的现金	383,734.07		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,352,237.70	1,588,863.43	11,298,966.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	1,735,971.77	7,456,642.83	11,298,966.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,397,593.99	12,728,852.93	10,867,222.47
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	6,397,593.99	12,728,852.93	10,867,222.47
投资活动产生的现金流量净额	-4,661,622.22	-5,272,210.10	431,743.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	9,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,760,061.76	4,383,106.80	3,816,334.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	13,760,061.76	13,383,106.80	19,816,334.75
筹资活动产生的现金流量净额	-13,760,061.76	-13,383,106.80	-19,816,334.75

四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	2,022,194.54	-2,157,240.38	1,953,958.10
加：期初现金及现金等价物的余额	2,089,780.83	4,247,021.21	2,293,063.11
六、期末现金及现金等价物余额	4,111,975.37	2,089,780.83	4,247,021.21

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-9月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	46,271,725.00	12,509,755.09	0.00	797,678.00	10,750,401.41	86,937,042.26	0.00	157,266,601.76	15,497,166.15	172,763,767.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	46,271,725.00	12,509,755.09	0.00	797,678.00	10,750,401.41	86,937,042.26	0.00	157,266,601.76	15,497,166.15	172,763,767.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-977,268.90	0.00	405,062.94	0.00	4,998,119.56	0.00	4,425,913.60	2,370,688.20	6,796,601.80
（一）综合收益总额						8,699,857.56		8,699,857.56	-429,837.34	8,270,020.22
（二）所有者投入和减少资本									2,800,525.54	2,800,525.54
1. 所有者投入资本									2,800,525.54	2,800,525.54
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配						-3,701,738.00		-3,701,738.00		-3,701,738.00
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配						-3,701,738.00		-3,701,738.00		-3,701,738.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备				405,062.94				405,062.94		405,062.94
1. 本期提取				1,782,116.44				1,782,116.44		1,782,116.44
2. 本期使用				1,377,053.50				1,377,053.50		1,377,053.50
（六）其他		-977,268.90						-977,268.90		-977,268.90
四、本期期末余额	46,271,725.00	11,532,486.19	0.00	1,202,740.94	10,750,401.41	91,935,161.82	0.00	161,692,515.36	17,867,854.35	179,560,369.71

项目	2014 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	46,271,725.00	14,278,975.77	0.00	408,213.05	9,775,365.78	82,039,050.85	0.00	152,773,330.45	7,667,436.23	160,440,766.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	46,271,725.00	14,278,975.77	0.00	408,213.05	9,775,365.78	82,039,050.85	0.00	152,773,330.45	7,667,436.23	160,440,766.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-1,769,220.68	0.00	389,464.95	975,035.63	4,897,991.41	0.00	4,493,271.31	7,829,729.92	12,323,001.23
（一）综合收益总额						9,574,765.04		9,574,765.04	192,729.84	9,767,494.88
（二）所有者投入和减少资本		-1,769,220.68						-1,769,220.68	7,637,000.08	5,867,779.40
1. 所有者投入资本									7,637,000.08	7,637,000.08
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		-1,769,220.68						-1,769,220.68		-1,769,220.68
（三）利润分配					975,035.63	-4,676,773.63		-3,701,738.00		-3,701,738.00
1. 提取盈余公积					975,035.63	-975,035.63				
2. 对股东的分配						-3,701,738.00		-3,701,738.00		-3,701,738.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备				389,464.95				389,464.95		389,464.95
1. 本期提取				2,002,756.94				2,002,756.94		2,002,756.94
2. 本期使用				1,613,291.99				1,613,291.99		1,613,291.99
（六）其他										
四、本期期末余额	46,271,725.00	12,509,755.09	0.00	797,678.00	10,750,401.41	86,937,042.26	0.00	157,266,601.76	15,497,166.15	172,763,767.91

项目	2013 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	46,271,725.00	14,278,975.77		315626.95	7,918,761.56	68,603,096.64		137,388,185.92	8,398,558.40	145,786,744.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	46,271,725.00	14,278,975.77	0.00	315626.95	7,918,761.56	68,603,096.64	0.00	137,388,185.92	8,398,558.40	145,786,744.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	92,586.10	1,856,604.22	13,435,954.21	0.00	15,385,144.53	-731,122.17	14,654,022.36
（一）综合收益总额						18,068,861.93		18,068,861.93	-731,122.17	17,337,739.76
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配					1,856,604.22	-4,632,907.72		-2,776,303.50		-2,776,303.50
1. 提取盈余公积					1,856,604.22	-1,856,604.22		0.00		0.00
2. 对股东的分配						-2,776,303.50		-2,776,303.50		-2,776,303.50
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备				92,586.10				92,586.10		92,586.10
1. 本期提取				1,741,132.52				1,741,132.52		1,741,132.52
2. 本期使用				1,648,546.42				1,648,546.42		1,648,546.42
（六）其他										
四、本期期末余额	46,271,725.00	14,278,975.77	0.00	408,213.05	9,775,365.78	82,039,050.85	0.00	152,773,330.45	7,667,436.23	160,440,766.68

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-9月							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	46,271,725.00	16,627,210.63	0.00	438,762.10	10,750,401.41	81,097,813.39	0.00	155,185,912.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	46,271,725.00	16,627,210.63	0.00	438,762.10	10,750,401.41	81,097,813.39	0.00	155,185,912.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	161,183.55	0.00	5,744,958.56	0.00	5,880,573.24
（一）综合收益总额						9,446,696.56		9,446,696.56
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配						-3,701,738.00		-3,701,738.00
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配						-3,701,738.00		-3,701,738.00
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备				161,183.55				135,614.68
1. 本期提取				1,137,175.73				1,111,606.86
2. 本期使用				975,992.18				975,992.18
（六）其他								
四、本期期末余额	46,271,725.00	16,627,210.63	0.00	599,945.65	10,750,401.41	86,842,771.95	0.00	161,066,485.77

项目	2014 年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	46,271,725.00	16,627,210.63	0.00	109,170.62	9,775,365.78	76,024,230.72	0.00	148,807,702.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	46,271,725.00	16,627,210.63	0.00	109,170.62	9,775,365.78	76,024,230.72	0.00	148,698,532.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	329,591.48	975,035.63	5,073,582.67		6,048,618.30
（一）综合收益总额						9,750,356.30		9,750,356.30
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配					975,035.63	-4,676,773.63		-3,701,738.00
1. 提取盈余公积					975,035.63	-975,035.63		
2. 对股东的分配						-3,701,738.00		-3,701,738.00
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备				329,591.48				329,591.48
1. 本期提取				1,101,245.88				1,101,245.88
2. 本期使用				771,654.40				771,654.40
（六）其他								
四、本期期末余额	46,271,725.00	16,627,210.63	0.00	438,762.10	10,750,401.41	81,097,813.39	0.00	155,185,912.53

项目	2013年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	46,271,725.00	16,627,210.63		5,461.17	7,918,761.56	62,091,096.22		132,914,254.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	46,271,725.00	16,627,210.63	0.00	5,461.17	7,918,761.56	62,091,096.22	0.00	132,914,254.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	103,709.45	1,856,604.22	13,933,134.50	-	15,893,448.17
（一）综合收益总额						18,566,042.22		18,566,042.22
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配					1,856,604.22	-4,632,907.72		-2,776,303.50
1. 提取盈余公积					1,856,604.22	-1,856,604.22		
2. 对股东的分配						-2,776,303.50		-2,776,303.50
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备				103,709.45				103,709.45
1. 本期提取				950,868.23				950,868.23
2. 本期使用				847,158.78				847,158.78
（六）其他								
四、本期期末余额	46,271,725.00	16,627,210.63	0.00	109,170.62	9,775,365.78	76,024,230.72	0.00	148,807,702.75

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

(一) 报告期内公司的主要会计政策、会计估计

报告期内，公司采用的主要会计政策、会计估计包括：

1、应收款项坏账准备的核算

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

(2) 坏账损失核算方法：本公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例

单项金额重大的应收款项是指本公司期末金额大于 100 万元以上的债务单位欠款，对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备；对短期内可收回的应收款项不计提坏账准备。

按账龄组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50

2、存货的核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品和低值易耗品等。

(2) 取得存货按照实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。但因债务重组债务人用以抵债取得的存货按公允价值计量，非

货币性交易换入的存货按其公允价值计量；原材料发出按加权平均法计价，库存商品的发出按个别计价法计价，

(3) 存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，期末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格降低导致可变现净值低于成本的存货，对其提取存货跌价准备，公司按单个存货项目计提跌价准备。

(4) 资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

3、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产计价方法

①外购的固定资产按实际支付的购买价款加上相关税费、运输费、装卸费和专业人员服务费等计价；②自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必需支出计价；③投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值计价；④非货币性交易、债务重组等取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法。固定资产的分类、预计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	4.75-5.00
机器设备	10	9.50-10.00
运输工具	5	19.00-20.00
电子设备	5	19.00-20.00

(4) 固定资产减值准备

期末对固定资产逐项检查，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提固定资产减值准备。

4、无形资产

无形资产包括土地使用权等，以实际成本计量。在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。其中：

(1) 土地使用权

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

(2) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(3) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

a. 研究阶段

指对技术的研究即针对技术的可行性（其中包括基本实验流程的建立，关键实验参数的确定及基本性能指标的确定，其中包括技术的灵敏度，特异性，精密度等）的研究，对同类技术或同类产品的研究，为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查（含市场研究），以及产品设计及试制（工业化制作、产品标准的制定、产品型式检验）等所发生的应用研究、评价、最终选择的支出，均属于研究阶段的支出。

研究阶段是为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步开发活动进行技术基础的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会

形成无形资产等均具有较大的不确定性。其特点是具有计划性、探索性，研究阶段支出应当于发生时计入当期损益，予以费用化。财务部根据公司制订的《研究开发管理制度》，根据项目的立项申请相关资料建立费用化项目，分科研项目及会计科目核算研究阶段支出，并于月末转入管理费用-研究费，计入当期损益。项目的立项、变更、暂缓、终止及完成均需提供书面的资料，财务部根据相关书面资料进行相应会计处理。

b. 开发阶段

指利用已有的材料技术平台和已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，在进行商业性生产或使用前，进行各种产品的注册临床试验和申报注册活动的支出，均属于开发阶段的支出。

开发阶段是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，开发阶段支出应当单独核算。同时从事多项开发活动的，所发生的支出应当按照合理的标准在各开发活动之间进行分配，并在发生时计入开发支出，予以资本化；无法合理分配的，应当计入当期损益，予以费用化。

公司定期对内部开发项目分阶段进行风险评估，并按照无形资产减值测试要求进行逐项检查，足以证明某项开发项目实质上已经发生了减值的情形时应及时计提减值准备，或将已发生的该项开发支出计入当期损益，予以费用化。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

5、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- 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，也没有对已售出商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体执行时参考下列标准：公司产品销售均存在客户验收环节，公司对于销售收入的确认均以客户验收单作为依据。

(2) 提供劳务的收入，按以下方法确认

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

(4) 收入金额的确定

除已收或应收的合同或协议价款不公允外，公司按照从购买方已收或应收的合同协议款，确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式，且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

6、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产

使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果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；如果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。

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

（二）报告期内公司的主要会计政策、会计估计变更情况

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”）要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2015年9月30日/2015年1-9月相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/ 减少-
《企业会计准则第	按照《企业会计准则第30	递延收益	212,699.34

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2015年9月30日/2015年1-9月相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/ 减少-
30号—财务报表列报（2014年修订）》	号—财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	其他流动负债	-212,699.34

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年12月31日/2014年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/ 减少-
《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	1,192,881.33
		其他流动负债	-1,192,881.33

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/ 减少-
《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	2,691,027.35
		其他流动负债	-2,691,027.35

四、公司执行的税收政策及主要税种

1、报告期主要税项及税率

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品和让售原材料收入	17%
城市维护建设税	应交增值税及营业税额	5%、7%
教育费附加	应交增值税及营业税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

2、享受的主要税收优惠政策

本公司以及子公司本佳安凯属于高新技术企业，享受 15% 的优惠所得税所得税税率。本公司子公司安乡凯斯机械零件有限公司、宁波凯斯机械有限公司企业所得税率为 25%。

五、非经常性损益

1、非经常性损益明细

单位：万元

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	-31.29	-6.36	498.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	106.54	223.62	1,177.87
除上述各项之外的其他营业外收支净额	5.66	26.57	3.23
非经常性损益合计	80.90	243.83	1,679.94
减：所得税影响	12.26	35.80	251.38
少数股东损益影响数	2.74	11.20	0.95
归属于母公司的非经常性损益影响数	65.91	196.83	1,427.61
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	804.08	760.65	379.28
非经常性损益占当期净利润的比例（%）	7.58	20.56	79.01

公司 2015 年 1-9 月、2014 年度、2013 年度非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润比例分别 7.58%、20.56%、79.01%，2013 年度公司非经常性损益占利润比重均较大，但报告期内占比逐年下降，2015 年 1-9 月非经常性损益占利润比重已经降至 7.58%占比较小。公司非经常性损益的不确定性对公司未来利润增长存在一定的影响。

2、政府补助明细

单位：万元

补助项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
汽车无极变速器 (CVT) 中央投资项目	34.21	74.89	74.89	与资产相关
产业集聚区服务平台	63.81	74.92		与收益相关

补助项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	与资产相关/ 与收益相关
中央投资项目				
中厚料复核送料自动剪 线曲折缝纫机系列产品 研制项目	5.30	13.11	7.58	与收益相关
知识产权培训经费		7.05	5.31	与收益相关
技术改造拨款		10.00		与收益相关
2014年度技改投入奖		4.15		与收益相关
技术改造项目补助		15.00		与收益相关
专利资助		0.42	0.30	与收益相关
创新成长型企业贴息和 担保补助		9.00	2.25	与收益相关
2014年度新上规模小 微企业奖励		2.00		与收益相关
水利基金的返还		1.18		与收益相关
镇海区横向联网待报解 共享预算费		11.89		与收益相关
其他商贸事务支出拨款			5.18	与收益相关
承接产业转移发展加工 贸易引导资金			0.38	与收益相关
企业扶持资金			1,059.38	与收益相关
中小企业专项发展基金			15.00	与收益相关
出口信用保险扶持资金			7.60	与收益相关
技改投入奖	3.22			与收益相关
合 计	106.54	223.62	1,177.87	

六、财务状况分析

以下涉及金额单位均为人民币万元

(一) 公司资产总体情况

报告期公司资产总体构成情况如下：

项 目	2015年9月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

项 目	2015年9月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
流动资产:						
货币资金	844.20	3.71	406.16	1.75	653.42	2.80
应收票据	1,451.36	6.37	1,670.96	7.21	786.00	3.37
应收账款	4,290.67	18.84	4,698.70	20.28	4,770.56	20.46
预付款项	586.55	2.58	345.90	1.49	678.79	2.91
其他应收款	241.64	1.06	62.24	0.27	293.59	1.26
存货	4,392.93	19.29	4,433.62	19.14	4,378.89	18.78
其他流动资产	0.00	0.00	18.00	0.08	0.00	0.00
流动资产合计	11,807.35	51.84	11,635.59	50.22	11,561.25	49.58
非流动资产:						
固定资产	9,790.52	42.99	10,312.89	44.51	10,650.20	45.68
在建工程	4.14	0.02	0.00	0.00	41.11	0.18
固定资产清理	0.00	0.00	88.56	0.38	0.00	0.00
无形资产	897.76	3.94	914.87	3.95	937.19	4.02
递延所得税资产	275.05	1.21	216.85	0.94	127.17	0.55
非流动资产合计	10,967.47	48.16	11,533.17	49.78	11,755.67	50.42
资产总计	22,774.81	100.00	23,168.75	100.00	23,316.92	100.00

从上述表中可以看出,报告期内公司资产结构较为稳定,公司主要的资产包括应收账款、存货以及固定资产。

(二) 主要资产情况

1、货币资金

公司2015年9月30日、2014年12月31日以及2013年12月31日,货币资金余额分别为844.20万元、406.16万元、653.42万元,主要由银行存款构成。2015年9月末,货币资金增加主要是由于本期其他货币资金增加280.00万元所致,增加的其他货币资金均为定期存单。

报告期内货币资金明细情况如下:

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	6.90	5.22	36.96
银行存款	557.30	400.94	616.45
其他货币资金	280.00		

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
合计	844.20	406.16	653.42

2、应收票据

2015年9月30日、2014年12月31日以及2013年12月31日，公司应收票据余额分别为1,451.36万元、1,670.96万元、786.00万元，均为银行承兑汇票。公司经营过程中，不会收取商业承兑汇票，只收取银行承兑汇票，这种收款方式，既可以较好的保证公司现金流，同时也能较为及时的收回货款。2014年末应收票据相比2013年末增长较大，主要是由于公司对长期合作的下游客户增大票据结算货款所致。

报告期内应收票据明细情况如下：

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	1,451.36	1,670.96	786.00
合计	1,451.36	1,670.96	786.00

3、应收账款

公司2015年9月30日、2014年12月31日以及2013年12月31日，公司应收账款账面价值分别4,290.67万元、4,698.70万元、4,770.56万元，应收账款报告期内较为稳定。报告期内公司账龄在1年以内的应收账款占比平均为89.26%，应收账款回收情况良好，坏账准备计提政策稳健、谨慎，不存在发生大额坏账损失的风险。

(1) 应收账款规模合理性分析

公司应收账款总体规模较大，这主要是行业性质所决定的，公司所处机械制造行业产品通常存在生产周期长、设备安装复杂、产品投入运转时间长等特点。这种特点造成制造业企业的应收账款普遍较大，对同属于机械制造业企业的应收账款周转率比较分析如下：

序号	公司名称	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1	金马股份	1.63	2.44	2.62
2	世纪华通	4.10	4.42	4.27

序号	公司名称	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
3	天汽模	2.40	4.26	3.83
4	双林股份	3.40	3.33	3.73
	平均值	2.88	3.61	3.61
	本公司	2.60	3.28	3.55

通过比较分析公司应收账款周转率属于合理水平,公司应收账款规模符合制造业企业的特点。

公司结算周期一般为3-4个月,结合信用期,对应收账款余额形成情况分析如下:

时间	应收账款余额	当期最后三个月销售额(含税)	占比(%)
2015年9月30日	4,580.57	4,285.65	93.56
2014年12月31日	4,988.72	4,698.24	94.18
2013年12月31日	5,084.48	4,868.95	95.76

从上表可以看出,公司产品销售形成应收账款余额占当期最后三个月销售额的比例均为100%左右,说明公司应收账款信用期大约为3-4个月,且公司回款良好。

(2) 应收账款质量分析:

1) 应收账款账龄分析:

账龄	2015年9月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	4,101.17	89.53	4,808.95	96.40	4,738.23	93.19
1-2年(含2年)	368.11	8.04	72.08	1.44	198.54	3.90
2-3年(含3年)	37.58	0.82	56.50	1.13	61.17	1.20
3年以上	73.72	1.61	51.18	1.03	86.55	1.70
合计	4,580.57	100.00	4,988.72	100.00	5,084.48	100.00

报告期内公司应收账款结构较为稳定,且账龄在1年以内的应收账款占比平

均约为 90%左右。

2) 针对各期末应收账款的期后回款情况分析如下:

时间	应收账款余额	期后三个月回款情况	回款比例 (%)
2015 年 9 月 30 日	4,580.57	1,419.06	30.98
2014 年 12 月 31 日	4,988.72	4,688.65	93.99
2013 年 12 月 31 日	5,084.48	4,640.24	91.26

注: 2015 年 9 月 30 日是指期后 2015 年 10 月的回款情况。

根据期后回款情况, 公司应收账款回款稳定, 说明公司客户稳定, 信用状况较好。

(3) 重大客户情况

截至 2015 年 9 月 30 日, 公司应收账款前五大客户情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海富山精密机械科技有限公司	非关联方	691.99	1 年以内	15.11
晋江市本佳针车贸易有限公司	关联方	568.54	1 年以内	12.41
宁波舒普机电科技有限公司	非关联方	256.13	1 年以内	5.59
浙江博特缝纫机有限公司	非关联方	238.09	1 年以内	5.20
东莞市飞越机械有限公司	非关联方	206.98	1 年以内	4.52
合计		1,961.72		42.83

截至 2014 年 12 月 31 日, 公司应收账款前五大客户情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海富山精密机械科技有限公司	非关联方	1,039.17	1 年以内	20.83
宁波舒普机电科技有限公司	非关联方	334.57	1 年以内	6.71
广州达意隆包装机械股份有限公司	非关联方	177.02	1 年以内	3.55
宁波凯凌缝纫机有限公司	非关联方	125.62	1 年以内	2.52

东莞市飞越机械有限公司	非关联方	120.15	1年以内	2.41
合计		1,796.53		36.02

截至2013年12月31日，公司应收账款前五大客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海富山精密机械科技有限公司	非关联方	997.29	一年以内	19.61
晋江市本佳针车贸易有限公司	关联方	465.18	一年以内	9.15
宁波舒普机电科技有限公司	非关联方	319.09	一年以内	6.28
广州达意隆包装机械股份有限公司	非关联方	279.85	一年以内	5.50
浙江博特缝纫机有限公司	非关联方	202.42	一年以内	3.98
合计		2,263.84		44.52

截至2015年9月30日，应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

（4）坏账准备计提情况分析：

项目	2015年1-9月	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款账面余额	4,580.57	4,988.72	5,084.48
计提坏账准备	289.90	290.02	313.92
应收账款账面价值	4,290.67	4,698.70	4,770.56
计提比例(%)	6.33	5.81	6.17

公司坏账准备的计提处于比较稳定的状态。公司各期末应收账款是在基于3-4个月的信用期产生的，各期末的应收账款基本在3-4个月内可以收回，发生坏账损失的情况比较少，从整体来看，公司应收账款处于安全合理的水平，未发生过重大的坏账损失。

4、预付账款

（1）公司2015年9月30日、2014年12月31日以及2013年12月31日，预付账款的账面价值分别为586.55万元、345.90万元、678.79万元，报告期预付账款账龄结构如下：

账龄	2015年9月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	547.10	93.27	320.02	92.52	627.29	92.41
1-2年	23.47	4.00	10.73	3.10	2.56	0.38
2-3年	1.02	0.17	0.77	0.22	40.79	6.01
3年以上	14.96	2.55	14.38	4.16	8.15	1.20
合计	586.55	100.00	345.90	100.00	678.79	100.00

公司2015年9月30日预付账款相比2014年12月31日增加较大，主要是由于期末预付长沙汤成机电设备有限公司及汉川数控机床股份公司货款增加所致。公司2014年12月31日预付账款相比2013年12月31日减少幅度较大，主要是由于2013年公司预付安乡宏泰建设工程有限公司凯斯三区厂房建设工程款，凯斯三区厂房主体建设于2014年上半年进行，同时于2014年5月转为固定资产使用。

(2) 重大预付账款情况

截至2015年9月30日预付款项金额前五名单位情况如下：

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
长沙汤成机电设备有限公司	219.91	37.49	供应商	2015年	货物未到
汉川数控机床股份公司	175.22	29.87	供应商	2015年	货物未到
厦门大金机械有限公司	105.66	18.01	供应商	2015年	货物未到
南昌重鼎精密机械有限公司	11.68	1.99	供应商	2015年	货物未到
安乡通顺铸造有限公司	7.45	1.27	供应商	2015年	货物未到
合计	519.92	88.63			

截至2014年12月31日预付款项金额前五名单位情况如下：

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
长沙汤成机电设备有限公司	139.86	40.43	供应商	2014年	货物未到
青海一机数控机床有限责任公司	104.40	30.18	供应商	2014年	货物未到

单位名称	金额	比例 (%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
上海鲍麦克斯电子科技有限公司	14.19	4.10	供应商	2014 年	货物未到
宁波市威泽机床设备有限公司	14.00	4.05	供应商	2014 年	货物未到
宁波市北仑区大碶锋南五金商行	8.68	2.51	供应商	2014 年	货物未到
合计	281.13	81.27			

2013 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	金额	比例 (%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
安乡宏泰建设工程有限公司	454.01	66.88	供应商	2013 年	货物未到
汉川数控机床股份公司	74.34	10.95	供应商	2013 年	货物未到
余姚市博远机床设备有限公司	37.33	5.50	供应商	2013 年	货物未到
上海市锦天城律师事务所	20.00	2.95	中介机构	2011 年	上市中介费
国信证券股份有限公司	15.00	2.21	中介机构	2011 年	上市中介费
合计	600.68	88.49			

截至 2015 年 9 月 30 日，预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、存货

（1）存货规模的合理性分析

公司 2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日以及 2013 年 12 月 31 日，公司存货的账面价值分别为 4,392.93 万元、4,433.62 万元、4,378.89 万元，公司存货余额较为稳定。

公司存货余额规模主要与机械制造行业特征相关，同时也与公司销售和生产方式相关，具体分析如下：

1) 从行业特征角度分析公司存货余额规模的合理性

报告期内公司存货周转率与其他机械制造企业的对比分析：

序号	公司名称	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1	金马股份	1.22	1.63	1.79
2	世纪华通	3.73	2.85	2.55
3	天汽模	0.64	0.94	0.98
4	双林股份	2.67	2.93	3.73
5	黎明股份	2.26	4.16	4.39
	平均值	2.10	2.50	2.69
	本公司	1.97	2.63	2.67

上述对比企业均属于汽车零部件机械制造企业，与本公司同属于机械制造业务企业，虽然与本公司细分行业不一致，但是财务指标仍具有一定的可比较性。从上表可以看出，机械制造业企业的存货周转率普遍较低，属于行业特点。

2) 从公司销售和生产方式角度分析公司存货余额规模的合理性

各报告期末公司存货情况如下：

项目	2015年9月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
原材料	2,639.83	59.43	2,623.49	58.52	2,455.17	55.45
在产品	210.91	4.75	289.32	6.45	360.24	8.14
产成品	1,587.03	35.73	1,565.65	34.93	1,608.32	36.32
低值易耗品	4.27	0.10	4.27	0.10	4.27	0.10
合计	4,442.04	100.00	4,482.73	100.00	4,428.00	100.00

各报告期公司存货明细情况基本稳定，没有大幅变动，存货余额较大的是原材料及产成品。对于原材料及产成品期末余额规模的合理性分析如下：

从生产角度，公司产品大部分为定制化产品，公司实行的是以销定产模式，在生产上实行的是按批量生产模式，在生产流程上公司对于定制化的产品，一般需要经过采购、制造及检测等环节，同时由于公司客户规模较大的特点，公司批次产品的生产周期一般需要 2-4 个月时间。

从销售角度，原材料及产成品存货规模与经营规模密切相关，随着销售规模的不断增长，公司原材料采购相应有所增加。根据公司以销定产的模式，公司各报告期末存货余额与主要公司客户需求订单影响：

存货明细	项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
原材料	原材料余额	2,639.83	2,623.49	2,455.17
	有订单对应的原材料余额	2,352.61	2,354.72	2,178.47
	订单覆盖率(%)	89.12	89.76	88.73
产成品	产成品余额	1,587.03	1,565.65	1,608.32
	有订单对应的产成品额	1,511.96	1,464.88	1,586.29
	订单覆盖率(%)	95.27	93.56	98.63

从上表可以看出,公司各报告期末的原材料以及产成品大部分具有相应的订单覆盖,这符合公司以销定产的生产特点。原材料覆盖率比产成品覆盖率低,主要是由于公司原材料中含有一部分标准化的原材料,如五金件等生产辅料。

(2) 存货跌价准备的计提

1) 存货跌价计提情况

各报告期末公司计提存货跌价准备情况如下:

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
期初余额	49.10	49.10	
本期计提			49.10
本期转销			
期末余额	49.10	49.10	49.10

2013年度计提的存货跌价准备主要是针对原材料计提的:由于2012年投入开发的汽车无级变速器项目研发难度较大,公司目前已经暂停该项目的研发和生产,2013年公司对相应采购的部分原材料全额计提跌价准备。

2) 存货跌价计提政策及方法

公司每年年末对存货进行盘点和清理,按照企业会计准则及公司会计政策进行减值测试,并计提存货跌价准备。期末存货以成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。公司对于存在订单覆盖的存货,按批次进行存货跌价准备测试;对于没有订单覆盖的单价较大的产品,公司按照单个项目计提存货跌价准备;对于单价较低、数量较多的存货,

公司按照存货类别计提存货跌价准备。

6、其他应收款

(1) 其他应收款变动合理性分析

公司 2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日以及 2013 年 12 月 31 日，其他应收账款账面价值分别为 241.64 万元、62.24 万元、293.59 万元，在报告期内公司其他应收款变动较大。各报告期末其他应收款余额组成情况如下：

性质	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
往来款	103.46	13.67	28.61
备用金、借支等	73.83	53.69	81.25
非关联方借款小计	177.29	67.36	109.86
关联方借款	80.00		200.29
合计	257.29	67.36	310.15

从上述表中可以看出，公司其他应收款在报告期内变动较大，主要是由于关联方借款及对外资金拆借大幅变动所致。

(2) 重大其他应收款情况

2015 年 9 月 30 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江凯顺铸造有限公司	关联方	80.00	1 年以内	31.09
常德通元铸造公司	非关联方	40.00	1 年以内	15.55
益阳市兴旺铸造有限公司	非关联方	40.00	1 年以内	15.55
安乡县电力局	非关联方	23.46	1 年以内	9.12
沈善武	非关联方	6.98	1 年以内	2.71
合计		190.44		74.02

2014 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安乡县电力局	非关联方	13.67	1 年以内	20.29
沈善武	非关联方	10.10	1 年以内	14.99

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
曹宁端	非关联方	4.55	1年以内、1-2年	6.75
吴新安	非关联方	4.36	1年以内	6.47
王伟	非关联方	4.00	1年以内	5.94
合计		36.68		54.44

2013年12月31日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江凯顺铸造有限公司	关联方	200.00	1年以内	64.48
安乡县电力局	非关联方	20.09	1年以内	6.48
史凯明	非关联方	9.00	1年以内	2.90
出口退税应收款	非关联方	8.52	1年以内	2.75
王伟	非关联方	5.00	1年以内	1.61
合计		242.61		78.22

报告期末公司应收常德通元铸造公司和益阳市兴旺铸造有限公司往来款共计80.00万元。为公司借与上述两公司缓解流动资金压力的款项。公司报告期后进一步加大了对资金的管理力度，强化资金管理制度，将逐步减少和消除对外资金拆借的情况。上述借款已于11月份归还公司。

注：截止2015年9月30日，其他应收款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

（3）关联方资金占用情况

报告期内公司关联方借款情况如下：

关联方名称	关联方性质	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
申建春	董事长			0.29
浙江凯顺铸造有限公司	本公司子公司宁波凯斯第二大股东林峰控制企业	80.00		200.00
合计				200.29

申建春个人借款已经于2014年8月20日归还至本公司；浙江凯顺铸造有限

公司 80 万元借款，已经于 2015 年 11 月 24 日归还。

(3) 关联方资金占用的规范措施

鉴于公司出现的关联方资金占用情形，公司将从以下几个方面逐步规范关联方资金占用情形：

1) 制度建设：

2014 年 7 月 29 日公司 2014 年度第一次临时股东大会审议通过了《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》，该制度关于关联方资金占用主要规定如下：

第五条 公司与大股东及其他关联方发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。公司不得以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给大股东及其关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

第六条 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给大股东及其他关联方使用：

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东及其他关联方使用；
- (二) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (三) 委托大股东及其他关联方进行投资活动；
- (四) 为大股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (五) 代大股东及其他关联方偿还债务；
- (六) 监管部门认定的其他方式。

2) 具体措施：

为了有效防范控股股东及其关联方占用资金行为，公司将通过财务部门和内审部门指派专业人员，采取直接检查和间接检查方法，按月分别检查公司本部和下属子公司与控股股东及其关联方资金往来情况，使之成为持之以恒的制度，以长期有效地抵制和杜绝控股股东及其关联方占用资金的事件发生。

3) 相关人员承诺：

针对实际控制人及其关联方占用资金行为，公司董事长申建春、高级管理人员徐家安、谭幸福、秦荣新、张芬芳分别作出承诺：

承诺其自身将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及公司之控股子公司的资金，且将严格遵守全国股份转让系统关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来；

承诺若公司因在挂牌前与关联方之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，自身愿意对公司因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿。

(4) 主办券商及律师对关联方资金占用的核查意见

主办券商及律师经过核查后，均认为：①自股份有限公司设立以来，公司建立了健全的法人治理组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，公司股东大会、董事会和监事会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效。②鉴于关联方之间资金占用的情况在现实中具有一定的普遍性，且公司已经对关联方占用资金情况进行了有效整改，公司已经建立严格的资金管理制度，逐步规范资金被关联方以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形；同时，公司占用资金相关人员已承诺对公司若因前述资金占用行为受处罚所产生的经济损失进行全额补偿。据此，主办券商及律师认为，前述资金占用情况对公司本次挂牌不会产生重大不利影响。

7、固定资产及在建工程

(1) 公司固定资产情况

各报告期末公司固定资产及在建工程账面价值情况如下：

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
房屋建筑物	3,494.94	3,659.18	3,150.91
机器设备	6,212.06	6,552.63	7,318.18
运输工具	23.85	42.31	67.01
电子设备	59.67	58.77	114.10
小计	9,790.53	10,312.89	10,650.20
在建工程	4.14	0.00	41.11

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
合计	9,794.67	10,312.89	10,691.31

公司2013年末的在建工程主要是2012年投入建设的汽车无级变速器设备项目。2014年12月31日公司房屋建筑物增加较大主要是公司搬迁新建凯斯三区厂房所致。

截至2015年9月30日，公司各类资产计提折旧情况如下：

项目	原值	累计折旧	减值准备	净值	综合成新率(%)
房屋建筑物	4,822.01	1,327.06	0.00	3,494.94	72.48
机器设备	14,467.60	8,245.22	10.32	6,212.06	42.94
运输工具	130.00	106.15	0.00	23.85	18.35
电子设备	303.44	243.77	0.00	59.67	19.67
合计	19,723.05	9,922.20	10.32	9,790.53	49.64

固定资产减值损失系公司2012年投入开发的汽车无级变速器项目购买的生产研发设备减值所致，由于该项目研发难度较大，公司目前已经暂停该项目的研发和生产，2013年公司对相应的固定资产计提减值准备。

(2) 报告期固定资产变动情况

2015年1-9月公司固定资产变动情况如下：

项目	2015-1-1	本期增加	本期减少	2015-9-30
一、固定资产原价				
其中：房屋建筑物	4,814.04	7.97	0.00	4,822.01
机器设备	14,490.34	635.04	657.78	14,467.60
运输工具	130.00	0.00	0.00	130.00
电子设备	284.60	24.96	6.12	303.44
合计	19,718.98	667.97	663.90	19,723.05
二、累计折旧				
其中：房屋建筑物	1,154.86	175.28	3.08	1,327.06
机器设备	7,893.37	843.04	491.18	8,245.22
运输工具	87.69	18.46	0.00	106.15
电子设备	225.83	23.68	5.74	243.77
合计	9,361.75	1,060.46	500.00	9,922.20

项目	2015-1-1	本期增加	本期减少	2015-9-30
三、固定资产减值准备				
其中：房屋建筑物				
机器设备	44.34		34.02	10.32
运输工具				
电子设备				
合计	44.34		34.02	10.32
四、固定资产账面价值				
其中：房屋建筑物	3,659.18			3,494.94
机器设备	6,552.63			6,212.06
运输工具	42.31			23.85
电子设备	58.77			59.67
合计	10,312.89			9,790.53

2014年度公司固定资产变动情况如下：

项目	2014-1-1	本期增加	本期减少	2014-12-31
一、固定资产原价				
其中：房屋建筑物	4,081.52	745.75	13.23	4,814.04
机器设备	14,283.99	637.14	430.79	14,490.34
运输工具	145.07		15.07	130.00
电子设备	420.55	18.56	154.51	284.60
合计	18,931.13	1,401.45	613.60	19,718.98
二、累计折旧				
其中：房屋建筑物	930.61	226.69	2.44	1,154.86
机器设备	6,920.75	1,260.84	288.22	7,893.37
运输工具	78.06	24.70	15.07	87.69
电子设备	306.45	32.75	113.37	225.83
合计	8,235.87	1,544.98	419.10	9,361.75
三、固定资产减值准备				
其中：房屋建筑物				
机器设备	45.06		0.72	44.34
运输工具				
电子设备				
合计	45.06		0.72	44.34

项目	2014-1-1	本期增加	本期减少	2014-12-31
四、固定资产账面价值				
其中：房屋建筑物	3,150.91			3,659.18
机器设备	7,318.18			6,552.63
运输工具	67.01			42.31
电子设备	114.10			58.77
合计	10,650.20			10,312.89

2013年度公司固定资产变动情况如下：

项目	2013-1-1	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、固定资产原价				
其中：房屋建筑物	4,212.64	289.17	420.29	4,081.52
机器设备	13,699.59	1,351.45	767.05	14,283.99
运输工具	144.18	8.56	7.67	145.07
电子设备	425.11	11.65	16.21	420.55
合计	18,481.52	1,660.83	1211.22	18,931.13
二、累计折旧				
其中：房屋建筑物	986.78	206.63	262.80	930.61
机器设备	6,373.48	1,229.79	682.52	6,920.75
运输工具	61.57	24.16	7.67	78.06
电子设备	283.77	37.62	14.94	306.45
合计	7,705.60	1,498.20	967.93	8,235.87
三、固定资产减值准备				
其中：房屋建筑物				
机器设备		45.06		45.06
运输工具				
电子设备				
合计		45.06		45.06
四、固定资产账面价值				
其中：房屋建筑物	3,225.86			3,150.91
机器设备	7,326.11			7,318.18
运输工具	82.61			67.01
电子设备	141.34			114.10

项目	2013-1-1	本期增加	本期减少	2013-12-31
合计	10,775.92			10,650.20

8、无形资产

(1) 无形资产总体情况

各报告期末，公司无形资产情况如下：

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
无形资产	897.76	914.87	937.19

(2) 报告期无形资产增减变动情况

2015年1-9月无形资产增减变动情况：

项目	2015-1-1	本期增加	本期减少	2015-9-30
一、账面原值合计	1,147.32			1,147.32
土地使用权	1,121.02			1,121.02
软件	26.30			26.30
二、累计摊销合计	206.14	17.11		223.25
土地使用权	206.14	17.11		223.25
软件	26.30			26.30
三、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	914.87			897.76
土地使用权	914.87			897.76
软件				

2014年度无形资产增减变动情况：

项目	2014-1-1	本期增加	本期减少	2014-12-31
一、账面原值合计	1,147.32			1,147.32
土地使用权	1,121.02			1,121.02
软件	26.30			26.30
二、累计摊销合计	210.13	22.31		232.44

项目	2014-1-1	本期增加	本期减少	2014-12-31
土地使用权	183.83	22.31		206.14
软件	26.3			26.30
三、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	937.19			914.87
土地使用权	937.19			914.87
软件				

2013年度无形资产增减变动情况：

项目	2013-1-1	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、账面原值合计	1,609.21		461.89	1,147.32
土地使用权	1,582.91		461.89	1,121.02
软件	26.3			26.3
二、累计摊销合计	266.68	29.94	86.49	210.13
土地使用权	240.38	29.94	86.49	183.83
软件	26.3			26.3
三、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	1,342.53			937.19
土地使用权	1342.54			937.19
金碟软件				

(三) 公司负债总体情况

报告期公司负债总体构成情况如下：

项目	2015年9月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
短期借款	60.00	1.25	550.00	9.33	750.00	10.31
应付账款	3,012.66	62.52	2,588.18	43.92	2,952.01	40.59
预收款项	396.39	8.23	399.96	6.79	339.17	4.66
应付职工薪	770.56	15.99	695.83	11.81	628.88	8.65

酬						
应交税费	251.23	5.21	238.02	4.04	127.68	1.76
应付股利	47.00	0.98	40.52	0.69	17.36	0.24
其他应付款	225.63	4.68	232.87	3.95	240.77	3.31
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	1,000.00	16.97	900.00	12.37
流动负债合计	4,763.47	98.85	5,745.37	97.51	5,955.86	81.89
非流动负债：						
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	13.75
递延收益	43.69	0.91	147.01	2.49	316.98	4.36
递延所得税负债	11.61	0.24				
非流动负债合计	55.30	1.15	147.01	2.49	1,316.98	18.11
负债合计	4,818.78	100.00	5,892.38	100.00	7,272.84	100.00

从上述表中可以看出，报告期内公司负债结构较为稳定，公司主要的负债包括应付账款及银行借款。

（四）主要负债情况

1、短期借款、一年内到期的非流动负债及长期借款

（1）报告期借款总体情况

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	借款性质
短期借款	60.00	550.00	750.00	抵押借款
一年内到期的非流动负债	0.00	1,000.00	900.00	抵押借款
长期借款	0.00	0.00	1,000.00	抵押借款
合计	60.00	1,550.00	2,650.00	

（2）截至2015年9月30日借款情况

序号	借款单位	借款银行	金额	借款起止日期	资金用途
1	宁波凯斯机械有限公司	中国工商银行镇海支行	60.00	2015.9.15-2015.12.31	流动资金贷款
合计数			60.00		

2、应付账款

公司应付账款主要是采购原材料形成的应付款项，公司2015年9月30日、

2014年12月31日以及2013年12月31日,公司应付账款余额分别为3,012.66万元、2,588.18万元、2,952.01万元。报告期公司应付账款较为稳定,说明公司具有稳定的付款政策以及良好的付款信用。

报告期公司应付账款余额情况如下:

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	2,536.56	2,188.18	2,672.81
1至2年	318.34	275.69	235.63
2至3年	119.49	124.31	43.56
3年以上	38.28	0.00	0.00
合计	3,012.66	2,588.18	2,952.01

2015年9月30日应付账款前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例(%)	款项性质
益阳兴旺铸造有限公司	非关联方	250.46	1年以内、1-2年	8.31	货款
常德通元铸造有限公司	非关联方	192.60	1年以内、1-2年	6.39	货款
湖南正大铸造有限公司	非关联方	163.85	1年以内	5.44	货款
安乡通顺铸造有限公司	非关联方	150.45	1年以内、1-2年	4.99	货款
台州市通顺铸造有限公司	非关联方	119.18	1年以内	3.96	货款
合计		876.55		29.10	

2014年12月31日应付账款前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例(%)	款项性质
常德通元铸造有限公司	非关联方	140.80	1年以内、1-2年	5.44	货款
安乡通顺铸造有限公司	非关联方	121.90	1年以内	4.70	货款
永康市搏泰工贸有限责任公司	非关联方	103.50	1年以内	4.00	货款
浙江凯顺铸造有限公司	关联方	92.80	1年以内	3.58	货款
益阳兴旺铸造有限公司	非关联方	84.10	1年以内	3.25	货款
合计		543.10		20.97	

2013年12月31日应付账款前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例 (%)	款项性质
常德通元铸造有限公司	非关联方	192.06	1年以内	6.51	货款
浙江凯顺铸造有限公司	关联方	186.58	1年以内	6.32	货款
湖南正大铸造有限公司	非关联方	163.25	1年以内	5.53	货款
台州市通顺铸造有限公司	非关联方	159.54	1年以内	5.4	货款
安乡通顺铸造有限公司	非关联方	141.38	1年以内	4.79	货款
合计		842.81		28.55	

截至2015年9月30日，期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、预收账款

公司预收账款主要是预收客户货款形成的款项，公司2015年9月30日、2014年12月31日以及2013年12月31日，公司预收账款余额分别为396.39万元、399.96万元、339.17万元。报告期公司预收账款较为稳定，说明公司具有稳定的客户群体以及客户具有良好的信用。

报告期预收账款账龄结构如下：

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	302.43	399.96	339.17
1至2年	93.96	0.00	0.00
合计	396.39	399.96	339.17

2015年9月30日预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例 (%)	款项性质
浙江纽斯科技有限公司	非关联方	53.96	1-2年	13.61	货款
瑞珂玛机电(深圳)有限公司	非关联方	41.80	1年以内	10.54	货款
河南源龙实业有限公司	非关联方	40.00	1-2年	10.09	货款
温州市亨泰缝制设备有限公司	非关联方	33.36	1年以内	8.42	货款
中山市华辰机电科技有限公司	非关联方	21.37	1年以内	5.39	货款
合计		190.49		48.06	

2014年12月31日预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例（%）	款项性质
浙江纽斯科技有限公司	非关联方	53.96	1年以内	13.49	货款
广州市志诚缝纫机有限公司	非关联方	51.72	1年以内	12.93	货款
河南源龙实业有限公司	非关联方	40.00	1年以内	10.00	货款
楠江集团惠宝缝纫设备有限公司	非关联方	19.98	1年以内	5.00	货款
耀大精密机械(深圳)有限公司	非关联方	14.15	1年以内	3.54	货款
合计		179.81		44.96	

2013年12月31日预收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例（%）	款项性质
吴江市友达机械有限公司	非关联方	27.57	1年以内	8.13	货款
浙江纽斯科技有限公司	非关联方	20.53	1年以内	6.05	货款
楠江集团惠宝缝纫设备有限公司	非关联方	19.99	1年以内	5.89	货款
中山市华阳缝纫机有限公司	非关联方	19.98	1年以内	5.89	货款
浙江宝石机电股份有限公司	非关联方	17.49	1年以内	5.16	货款
合计		105.56		31.12	

截至2015年9月30日，期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

4、应付职工薪酬

公司2015年9月30日、2014年12月31日以及2013年12月31日，公司应付职工薪酬余额分别为770.56万元、695.83万元、628.88万元。公司应付职工薪酬各期末余额较大，是因公司薪酬中的绩效部分按照季度和年度发放，发放时间一般在季度和年度结束后的下一个月发放所致。报告期内公司应付职工薪酬余额的增长是伴随着公司的发展，正常的人数及人均工资增加所致。

5、应交税费

报告期公司应交税费明细情况如下：

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	100.74	98.64	24.40
营业税	0.05	0.05	0.05
企业所得税	133.08	125.29	89.55
城建税	5.23	5.28	4.18
教育费附加	5.06	4.95	3.99
个人所得税	1.84	1.65	2.28
房产税	0.85	1.00	1.00
土地使用税	6.18	0.11	0.11
印花税	0.44	0.77	1.83
地方基金	0.13	0.27	0.29
合计	253.62	238.02	127.68

2014年12月31日，公司应交税金增长较大，主要是由于公司2014年度销售收入增长导致销项税金增大以及营业利润增长计提的企业所得税增大所致。

6、其他应付款

2015年9月30日、2014年12月31日以及2013年12月31日，公司其他应付款余额分别为225.63万元、232.87万元、240.77万元。

2015年9月30日重大其他应付款情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	款项性质
预提销售费用	非关联方	120.84	3年以上	预提销售费用
安乡县财政局	非关联方	70.00	3年以上	暂收款
深圳展翔公司	非关联方	1.80	3年以上	暂收款
陈仕林	非关联方	1.15	1年以内	暂收款
合计		193.79		

2014年12月31日重大其他应付款情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	款项性质
预提销售费用	非关联方	120.84	2-3年	预提销售费用
安乡县财政局	非关联方	70.00	2-3年	暂收款
合计		190.84		

2013年12月31日重大其他应付款情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	款项性质
预提销售费用	非关联方	120.84	1-2年	预提销售费用
安乡县财政局	非关联方	70.00	1-2年	暂收款
合计		190.84		

7、递延收益

报告期公司递延收益明细如下：

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
汽车无极变速器(CVT)中央投资项目		34.21	109.1
产业集聚区服务平台中央投资项目	21.27	85.08	160
中小企业技术创新基金	22.42	27.72	40.83
知识产权基地培训经费			7.05
合计	43.69	147.01	316.98

汽车无极变速器(CVT)中央投资项目补助资金情况如下：

根据常德市财政局下发的常财建指(2009)79号《常德市财政局关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设第二批扩大内需国债资金的通知》的文件内容，本公司收到汽车无极变速器(CVT)关键零部件研发项目专项研发资助资金330万元。

产业集聚区服务平台中央投资项目补助资金情况如下：

根据常德市发展和改革委员会下发的常发改三产(2011)474号《德市发展和改革委员会关于下达常德市2011年中央预算内投资国家服务业发展引导资金计划的通知》的文件内容，本公司收到中央预算内投资国家服务业发展引导资金160万元。

中小企业技术创新基金补助情况如下：

根据湖南省财政厅下发的湘财企指(2010)55号《湖南省财政厅关于下达2010年第二批中央财政补助的科技型中小企业技术创新基金》的文件内容，本公司子公司本佳安凯累计收到政府补助80万元，作为“中厚料复合送料自动剪线曲折缝纫机系列产品研制”项目的专项资金，文件内容明确为无偿资助。

知识产权基地培训经费补助情况如下：

根据湖南省财政厅下发的湘财企指(2010)143号《湖南省财政厅关于下达

2010年知识产权优势企业培育工程专项补助经费的通知》的文件内容，本公司收到知识产权优势企业培育工程专项补助资金11万元。

（五）公司所有者权益情况

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	4,627.17	4,627.17	4,627.17
资本公积	1,153.25	1,250.98	1,427.90
专项储备	120.27	79.77	40.82
盈余公积	1,075.04	1,075.04	977.54
未分配利润	9,193.52	8,693.70	8,203.91
归属于母公司所有者权益合计	16,169.25	15,726.66	15,277.33
少数股东权益	1,786.79	1,549.72	766.74
所有者权益合计	17,956.04	17,276.38	16,044.08

专项储备系公司提取的安全生产费。

七、经营成果分析

以下涉及金额单位均为人民币万元

（一）营业收入情况

1、营业收入情况

项目	2015年1-9月	所占比例(%)	2014年度	所占比例(%)	2013年度	所占比例(%)
主营业务收入	11,288.53	96.84	14,973.33	96.48	14,836.94	96.20
其他业务收入	368.43	3.16	547.05	3.52	585.96	3.80
合计	11,656.96	100.00	15,520.38	100.00	15,422.90	100.00

公司主营业务是工业缝制机械壳体、工业缝制机械整机以及其他机械零部件的制造和销售，公司主营业务明确。公司收入确认方法是根据公司已经发货取得客户收货单并经客户验收作为收入的确认依据。

报告期内公司收入比较稳定，报告期内下游行业消费需求逐步上升带动公司产品销售逐步上升；下游行业劳动力成本的上升，下游行业生产设备自动化更新较快，使公司自动化工业缝制机械壳体销售维持较为稳定的状态。

2、主营业务收入产品结构

(1) 按公司产品分类

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
工业缝制机械壳体	7,968.28	70.57	9,103.79	60.80	9,253.88	62.37
工业缝制机械整机	1,382.52	12.25	2,154.66	14.39	2,128.95	14.35
其他机械零部件	1,937.73	17.18	3,714.88	24.81	3,454.11	23.28
合计	11,288.53	100.00	14,973.33	100.00	14,836.94	100.00

(2) 按销售区域分类

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	收入金额	占比(%)	收入金额	占比(%)	收入金额	占比(%)
上海	2,274.45	20.15	4,909.75	32.79	4,828.40	32.54
江苏	723.78	6.41	1,199.36	8.01	1,013.18	6.83
浙江	3,443.27	30.50	4,304.83	28.75	4,106.27	27.68
福建	578.80	5.13	817.54	5.46	661.59	4.46
广东	1,148.81	10.18	1,693.48	11.31	1,678.42	11.31
其他	3,119.42	27.63	2,048.35	13.68	2,549.07	17.18
合计	11,288.53	100.00	14,973.33	100.00	14,836.94	100.00

(二) 营业毛利与毛利率情况

报告期内公司各产品毛利情况如下：

2015年1-9月

项目	收入金额	成本金额	毛利	毛利率(%)
----	------	------	----	--------

工业缝制机械壳体	7,968.28	5,949.83	2,018.45	25.33
工业缝制机械整机	1,382.52	1,110.55	271.97	19.67
其他机械零部件	1,937.73	1,471.92	465.81	24.04
合计	11,288.53	8,532.30	2,756.23	24.42

2014年度

项目	收入金额	成本金额	毛利	毛利率(%)
工业缝制机械壳体	9,103.79	6,915.29	2,188.50	24.04
工业缝制机械整机	2,154.66	1,722.31	432.35	20.07
其他机械零部件	3,714.88	2,773.96	940.92	25.33
合计	14,973.33	11,411.57	3,561.76	23.79

2013年度

项目	收入金额	成本金额	毛利	毛利率(%)
工业缝制机械壳体	9,253.88	7,199.87	2,054.01	22.20
工业缝制机械整机	2,128.95	1,728.74	400.21	18.80
其他机械零部件	3,454.11	2,654.27	799.84	23.16
合计	14,836.94	11,582.88	3,254.06	21.93

公司主营业务为缝制机械壳体、缝制机械整机及其他机械零部件，一般为定制化的销售模式，所以公司按客户订单归集直接材料和直接人工，按月归集间接制造费用，并根据订单规模将制造费用在各批次订单中进行分配，公司产品生产成本根据客户订单进行结转。

报告期内公司产品毛利率略有上升，主要是由于公司主要原材料铸铁毛坯材料行业竞争激烈，公司采购原材料价格略降所致。

(三) 期间费用情况

1、期间费用总体情况：

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	金额	占营业收入比例(%)	金额	占营业收入比例(%)	金额	占营业收入比例(%)
期间费用合计	2,102.27	18.03	3,129.56	20.16	2,976.80	19.30

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	金额	占营业收入比例(%)	金额	占营业收入比例(%)	金额	占营业收入比例(%)
其中：销售费用	409.57	3.51	466.83	3.01	504.85	3.27
管理费用	1,663.55	14.27	2,511.26	16.18	2,223.66	14.42
财务费用	29.15	0.25	151.47	0.98	248.29	1.61
营业收入	11,656.96		15,520.38		15,422.90	

公司多年从事机械制造领域经营，管理管队、销售团队以及生产团队一直比较稳定，所以公司销售费用和管理费用变动较小。

2、销售费用

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
运输费	298.29	381.13	372.88
工资	15.85	22.20	16.82
三包损失费	59.99	41.31	42.79
广告费	15.32	0.47	17.54
差旅费	7.45	8.74	13.52
办公费	1.28	1.36	0.93
招待费	5.05	3.11	2.50
劳务费	5.33	5.27	23.25
其他	1.02	3.24	14.62
合计	409.57	466.83	504.85

销售费用略有下降主要是由于随着销售的增长，一方面公司控制差旅费支出，公司差旅费有所降低；另一方面公司进一步提高自主售后服务能力，减小部分整机产品的售后安装劳务外包，造成售后劳务费支出减小。

3、管理费用

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
工资及福利	688.68	854.79	773.57
差旅费	32.83	53.69	52.59
办公费	18.54	31.16	29.81

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
折旧费	74.89	104.04	89.87
修理费	24.62	18.21	8.19
低值易耗品摊销	2.81	25.26	7.35
董事会费	11.94	13.78	15.45
审计咨询费	17.37	46.64	16.14
绿化费	2.27	4.79	3.48
税金	67.64	66.32	67.67
无形资产摊销	17.11	22.31	29.98
业务招待费	30.67	39.68	48.34
技术开发费	604.46	1,086.47	994.93
水电费	22.99	25.89	23.56
其他	46.71	118.23	62.73
合计	1,663.55	2,511.26	2,223.66

管理费用报告期支出比较稳，2014年度同比金额略大，主要为公司进行新三板挂牌，支付的中介费支出增大所致。

4、报告期公司财务费用组成情况如下：

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
利息支出	31.67	159.72	239.88
减：利息收入	4.65	19.95	2.16
汇兑损益	-1.98	-0.60	0.86
手续费等	4.11	12.30	9.72
合计	29.15	151.47	248.29

公司财务费用逐年下降，主要是由于贷款总额逐年下降所致。

(四) 资产减值损失

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
坏账损失	10.42	-35.35	102.23
存货跌价损失			49.11
固定资产减值损失			45.06

合计	10.42	-35.35	196.40
----	-------	--------	--------

固定资产减值损失系公司 2012 年投入开发的汽车无级变速器项目购买的生产研发设备减值所致，由于该项目研发难度较大，公司目前已经暂停该项目的研发和生产，公司对相应的固定资产计提减值准备。存货跌价损失系公司对为汽车无级变速器项目采购的部分原材料计提跌价准备。

（五）公司毛利率变动分析以及盈利能力变动分析

1、主营业务公司毛利率变动分析

报告期公司主营业务毛利率情况如下：

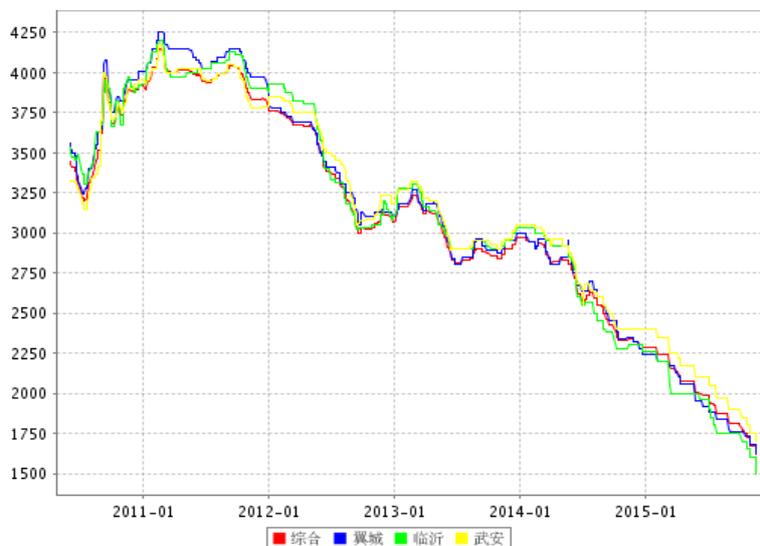
项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
主营业务毛利率	24.42	23.79	21.93

报告期内公司产品毛利率略有上升，主要是由于公司主要原材料铸铁毛坯材料行业竞争激烈，公司采购原材料价格略降所致。具体分析如下：

根据统计，公司报告期内主要原材料铸铁的采购价格如下：

主要原材料品名	2015 年 1-9 月采购平均单价（元/公斤）	2014 年度采购平均单价（元/公斤）	2013 年度采购平均单价（元/公斤）
机头铸铁毛坯	7.1	7.60	8.00
中部铸铁毛坯	6.3	6.70	7.00

根据中国生铁网（<http://shengtie.mysteel.com/>）公布的铸铁价格波动情况如下：



从外部资料信息也可说明公司采购的主要原材料铸铁的价格持续走低。

报告期，公司成本结构如下：

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直接材料成本	5,120.64	60.01	6,452.85	60.71	6,673.15	57.61
直接人工成本	1,269.83	14.88	1,738.78	14.50	1,658.96	14.32
制造费用	1,682.55	19.72	2,501.48	20.21	2,461.83	21.25
燃料动力费	272.86	3.20	422.58	3.62	418.93	3.62
废品损失	186.43	2.19	295.88	0.96	370.01	3.19
合计数	8,532.30	100.00	11,411.57	100.00	11,582.88	100.00

从公司成本结构中可以看出，报告制造费用和燃料及动力费均保持较为稳定的状态，直接人工成本有所提高，是由于公司提高人工工资福利待遇所致。直接材料成本有所下降，主要是主要原材料铸铁毛坯材料行业竞争激烈，公司采购原材料价格略降所致。

2、公司净利率整体较低的原因分析

公司净利润较低的原因，主要是由于公司报告期收入规模较以前下降，公司生产产能没有得到释放，销售规模效应没有得到体现，造成固定资产利用效率以及人员利用效率低下，影响公司利润水平，具体分析如下：

(1) 与公司以前年度进行比较分析

2014年度、2013年度、2012年度以及2011年度公司利润形成情况如下：

单位：万元

项目	2014年度	2013年度	2012年度	2011年度
营业收入	15,520.38	15,422.90	12,834.15	21,963.32
营业成本	11,566.48	11,718.57	9,932.78	15,483.39
营业税金及附加	100.92	116.53	99.13	87.32
销售费用	466.83	504.85	437.60	667.66
管理费用	2,511.26	2,223.66	2,248.82	2,260.47
财务费用	151.47	248.29	346.24	227.17
资产减值损失	-35.35	196.40	-1.10	-26.18

项目	2014 年度	2013 年度	2012 年度	2011 年度
营业利润（亏损以“-”号填列）	758.77	414.61	-229.32	3,264.35
固定资产账面价值	10,312.89	10,650.20	12,165.98	12,165.98
实际支付工资总额	3,371.55	3,136.49	3,172.13	3,109.58

从上表可以看出，公司在 2011 年度固定资产和支付工资总额与其他年度相比并没有大幅变动，但是 2011 年度实现收入规模达到 21,963.32 万元，营业利润达到 3,264.35 万元。

通过与公司 2011 年度的比较分析，说明机械制造行业的规模效应直接影响公司盈利水平。

所以通过与公司 2011 年度的比较，公司在报告期盈利水平较差的主要原因是报告期内收入规模较小，公司生产产能没有得到释放，销售规模效应没有得到体现，造成固定资产利用效率以及人员利用效率低下，影响公司利润水平。

（2）与其他机械制造企业的比较分析

选取上市公司上海黎明机械股份有限公司（股票代码：603006）的报告期内固定资产利用效率进行比较分析，上海黎明机械股份有限公司属于汽车机械零配件的生产企业，与本公司同属于机械制造企业，其财务指标具有一定的可比性，比较分析如下：

项目	凯斯机械	黎明股份
2015 年 1-9 月营业收入	11,656.96	38,585.00
2015 年 1-9 月固定资产价账面价值	9,790.52	29,033.00
2015 年 1-9 月固定资产产值率	1.19	1.33
2014 年营业收入	15,520.38	52,784.00
2014 年固定资产价账面价值	10,312.89	26,871.00
2014 年固定资产产值率	1.50	1.96
2013 年营业收入	15,422.90	40,499.19
2013 年固定资产价账面值	10,650.20	16,491.96
2013 年固定资产产值率	1.45	2.46

从上表可以看出，公司固定资产利用率明显低下，报告期黎明股份的固定资产产值率要高于凯斯机械，可以看出公司目前资产利用率较低，造成公司利润水平较低。

2015年固定资产产值率较低是因为采用的营业收入数据为1-9月,若以1-9月数据为基础换算成年化收入,凯斯机械和黎明股份2015年度的固定资产产值率分别为1.59和1.77。

针对公司资产利用率较低情形,已在本股转说明书中作风险揭示。

(3) 与同行业的毛利率的对比分析

选取上市公司上海黎明机械股份有限公司报告期内毛利率进行比较分析

项目	凯斯机械	黎明股份
2015年1-9月营业收入	11,656.96	38,585.00
2015年1-9月营业成本	8,640.90	30,851.00
2015年1-9月综合毛利率(%)	25.87	20.04
2014年营业收入	15,520.38	52,784.00
2014年营业成本	11,566.48	39,526.00
2014年综合毛利率(%)	25.48	25.12
2013年营业收入	15,422.90	40,499.19
2013年营业成本	11,718.57	29,559.85
2013年综合毛利率(%)	24.02	27.01

从上述表中可以看出,公司毛利率水平2013年低于黎明股份。而2014年、2015年度公司毛利率略有上升而黎明股份毛利在下降。正是因为黎明股份的固定资产利用率在下降,而本公司有所上升所致。

八、现金流量分析

以下涉及金额单位均为人民币万元

报告期内,公司总体现金流量情况如下:

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	2,392.62	1,944.90	2,262.06
投资活动产生的现金流量净额	-539.50	-585.42	56.14
筹资活动产生的现金流量净额	-1,695.08	-1,606.74	-2,246.12
期初现金及现金等价物余额	406.16	653.42	581.33
期末现金及现金等价物余额	564.20	406.16	653.42

1、经营活动现金流分析

报告期经营活动现金流明细如下：

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	12,341.25	12,368.14	13,876.77
收到的税费返还	18.76	79.31	32.00
收到其他与经营活动有关的现金	298.83	410.10	1,229.46
经营活动现金流入小计	12,658.84	12,857.54	15,138.23
购买商品、接受劳务支付的现金	5,599.74	5,365.62	6,889.97
支付给职工以及为职工支付的现金	2,486.80	3,150.33	2,913.16
支付的各项税费	1,163.30	1,225.46	1,479.79
支付其他与经营活动有关的现金	1,016.37	1,171.23	1,593.24
经营活动现金流出小计	10,266.22	10,912.64	12,876.16
经营活动产生的现金流量净额	2,392.62	1,944.90	2,262.06

销售商品、提供劳务收到的现金变动主要是公司对于长期合作客户采用票据结算货款增大所致。

收到其他与经营活动有关的现金变动较大，主要是由于 2013 年度收到的政府补贴金额较大所致。

购买商品、接受劳务支付的现金变动较大，主要是由于主要原材料价格下降，以及 2013 年度支付部分 2012 年度采购货款所致。

支付给职工以及为职工支付的现金变动主要是工资福利待遇逐年提高所致。

支付的各项税费变动主要是 2014 年末部分应交税费进行计提，并于 2015 年度缴纳所致。

2、投资活动现金流分析

2014 年度、2015 年 1-9 月投资活动产生的现金流量净额较大，2014 年度为公司处置子公司本佳安凯部分股权所致及购置机器设备所致。2015 年为购置机器设备所致。

3、筹资活动现金流分析

银行借款和股东增资系公司筹资活动的资金的主要来源，公司为了控制财务费用、提高盈利能力，会根据自身财务状况及时调节银行借款水平。

报告期筹资活动现金流为负数且呈下降趋势，主要是由于公司不断减少银行贷款规模所致。

由于处于发展时期，公司目前经营活动、投资活动和筹资活动的现金流量符合自身的经营状况。报告期内，公司在主要依靠内部留存收益的基础上较好地实现了可持续发展，现金流基本能满足生产和投资活动对资金的需求。未来，随着主营业务增长，公司将进一步加大对应收账款的管理，优化成本管理，严格控制费用开支，加速营运资金的周转，提高资金的使用效率。

九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

（一）关联方及关联方关系

依据《审计报告》、相关各方的声明与承诺，报告期内，公司的主要关联方如下：

1、控制关系的关联方

本公司不存在控制关系的关联方。

2、持 5%以上股份的股东

经核查公司的《公司章程》及公司在湖南工商行政管理局的登记注册材料，持有公司 5%以上股份的股东如下表所示：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质
----	------	----------	---------	------

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质
1	申建春	529.3674	11.44	境内自然人
2	欧阳艺	320.0000	6.92	境内自然人
3	宁波利镒机械有限公司	289.4000	6.25	境内法人

3、公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	现任职位
1	申建春	董事长、总经理
2	徐家安	董事、副总经理
3	秦荣新	董事、财务总监
4	王伟	董事
5	危兆勇	董事
6	陈国华	董事
7	杨卫东	董事
8	周子意	监事会主席、总经理办公室主任
9	陈继斌	监事、分公司经理
10	陈祖林	监事
11	谭幸福	副总经理
12	张芬芳	董事会秘书

4、持有公司 5%以上股份的自然人股东及公司董事、监事、高级管理人员直接或间接控制的，或者其担任董事、高级管理人员的除公司以外的企业：

关联方名称（姓名）	与本公司关系	法定代表人	公司主营业务
辣妹子食品股份有限公司	本公司董事危兆勇为该公司股东。	黄志群	罐头；豆制品；食品用塑料包装容器工具等制品；饮料、其他饮料类；蔬菜制品（酱腌菜）；蔬菜制品（酱腌菜）；调味料（半固态、调味油）的生产、销售及政策允许的农副产品购销。
湖南图维依动网络有限公司	本公司董事危兆勇控制企业。	危兆勇	第二类增值电信业务中的信息服务业务
湖南星诚房地产有限公司	本公司持股 5% 以上股东欧阳艺直接投资企业。	欧金阳	房地产开发、经营

注：辣妹子食品股份有限公司系原湖南洞庭食品有限公司股改更名后的公司。

5、其他关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系	法定代表人	公司主营业务
浙江凯顺铸造有限公司	本公司子公司宁波凯斯第二大股东林峰控制企业	林峰	精密铸件、汽车铸件铸造；五金件、机械配件
宁波丰欣电磁科技有限公司	本公司子公司宁波凯斯第二大股东林峰控制企业	林峰	电磁铁的研发和生产
晋江市本佳针车贸易有限公司	该公司法定代表人与本公司的子公司本佳安凯第二大的股东洪志坚系直系亲属关系	洪清水	销售：针车及零配件、制鞋机械设备及零配件
宁波肯特机械有限公司	该公司法定代表人系本公司子公司宁波凯斯第二大股东林峰	林峰	机械配件、缝纫机及零件、汽车配件、摩托车配件、塑料制品、仪器仪表、五金件制造、加工

6、公司的控股子公司

公司持有控股子公司共 3 家，子公司的具体情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司子公司、分公司基本情况”。

（二）关联方往来及关联方交易

1、关联方往来

（1）关联方应收账款

单位：万元

关联方名称	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
宁波利镒机械有限公司		21.87	16.67
宁波肯特机械有限公司	7.83	39.55	42.99
晋江市本佳针车贸易有限公司	568.54		
合计	576.37	61.42	59.66

（2）关联方其他应收款

单位：万元

关联方名称	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
申建春			0.29
浙江凯顺铸造有限公司	80.00		200.00
合计	80.00		200.29

(3) 关联方应付账款

单位：万元

关联方名称	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
浙江凯顺铸造有限公司	72.40	11.52	94.97
宁波肯特机械有限公司	0.00	0.00	2.87
晋江市本佳针车贸易有限公司	4.20	1.55	1.27
合计	76.60	13.07	99.11

2、关联方交易

报告期内，公司的主要关联交易如下：

(1) 偶发性关联交易

①购买商品

单位：万元

关联方名称	2015年1-9月	2014年度	2013年度
晋江市本佳针车贸易有限公司	3.64	0.28	
合计	3.64	0.28	

报告期内公司对晋江市本佳针车贸易有限公司的关联采购主要为少量零配件的采购，金额较小，为偶发性的关联交易，对公司的经营影响不大。

(2) 日常性关联交易

①购买商品

单位：万元

关联方名称	2015年1-9月	2014年度	2013年度
浙江凯顺铸造有限公司	267.92	311.78	446.02
合计	267.92	311.78	446.02

②销售商品

单位：万元

关联方名称	2015年1-9月	2014年度	2013年度
宁波利镒机械有限公司	12.83	16.22	8.78
浙江凯顺铸造有限公司	105.00	62.48	20.07
宁波肯特机械有限公司	4.44	50.99	31.89
晋江市本佳针车贸易有限公司	426.87	0.00	0.00
合计	549.14	129.69	60.74

关联交易的必要性：公司在报告期内，为了充分利用公司的现有产能，从关联方浙江凯顺铸造有限公司承接了少量不锈钢水管和法兰的委托加工业务。子公司宁波凯斯与浙江凯顺铸造有限公司处在同一工业园区，公司根据生产经营的需要从其购买部分机壳，可以减少公司库存及得到及时的原材料配送。公司的关联方采购和销售均为确保生产经营的正常运行而进行的必要原材料采购和产品销售。

关联交易公允性：公司对关联方的采购严格按照市场定价原则，符合市场经济规律，不会对公司产生不利影响。公司与浙江凯顺铸造有限公司的销售中，不锈钢水管和法兰的销售采用成本加成法定价，合理保证公司利益。

公司对关联方的采购和销售均采用市场公允价定价，关联交易金额占全年采购和销售比例不大，关联交易对公司经营没有重大影响。

除上述关联交易外，公司不存在其他重大关联交易。

（三）关联交易决策程序执行情况

公司制定了《关联交易管理办法》。公司及管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理办法》的规定，对将来可能发生的关联交易严格履行相关的董事会或股东大会等审批程序。

（四）关联方交易的决策机制与规范措施

公司已经在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》及其他内部规定中规定了在关联交易决策时关联股东和关联董事应当回避表决、关联交易审批权限、关联交易公允决策的程序等制度。

十、期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本说明书签署之日，公司无需披露的期后非调整事项、或有事项以及其他重要事项。

十一、最近两年的资产评估情况

无。

十二、股利分配政策和近两年的分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10% 提取，盈余公积金达到注册资本 50% 时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利，公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

（二）最近两年分配情况

根据公司 2013 年 3 月 27 日召开的 2012 年股东大会决议，向全体股东进行现金股利分配 277.63 万元（税前），于 2013 年 3 月 27 日正式向全体股东派发现金股利，共计 277.63 万元。

根据公司 2014 年 3 月 19 日召开的 2013 年股东大会决议，向全体股东进行现金股利分配 370.17 万元（税前），于 2014 年 3 月 21 日正式向全体股东派发现金股利，共计 370.17 万元。

根据公司 2015 年 5 月 23 日召开的 2014 年股东大会决议，向全体股东进行现金股利分配 370.17 万元（税前），于 2015 年 5 月 28 日正式向全体股东派发现金股利，共计 370.17 万元。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则以及公司章程中有关股利分配的规定进行分红。

十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）子公司基本情况

本公司子公司情况具体情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司子公司、分公司基本情况”。

（二）子公司近两年主要财务数据

1、安乡凯斯机械零件有限公司

单位：万元

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	1,772.03	1,897.30	2,000.04
负债总额	575.17	648.07	707.34
所有者权益	1,196.86	1,249.22	1,292.70
流动比率	1.64	1.52	1.52
速动比率	0.86	0.75	0.77
资产负债率（%）	32.46	34.15	35.37

单位：万元

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	790.51	1,258.44	1,451.65
利润总额	-78.42	-65.09	-67.80
净利润	-53.45	-43.62	-47.05

2、宁波凯斯机械有限公司

单位：万元

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额	3,184.08	3,377.15	3,855.04
负债总额	1,841.04	1,917.54	2,257.66
所有者权益	1,343.05	1,459.61	1,597.38
流动比率	0.65	0.65	0.65
速动比率	0.26	0.30	0.40
资产负债率(%)	57.82	56.78	58.56

单位：万元

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
营业收入	1,609.45	2,234.49	2,360.00
利润总额	-156.66	-215.67	-99.53
净利润	-120.24	-142.86	-152.32

3、本佳安凯（湖南）缝制机械有限公司

单位：万元

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额	3,215.56	3,048.45	2,893.74
负债总额	1,278.90	1,279.96	1,294.98
所有者权益	1,936.67	1,768.49	1,598.76
流动比率	2.24	2.11	1.96
速动比率	1.16	1.05	1.05
资产负债率(%)	39.77	41.98	44.75

单位：万元

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
营业收入	1,838.94	2,391.38	2,203.46
利润总额	-6.50	176.58	74.74
净利润	-3.37	168.99	76.54

十四、管理层对公司近两年的财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）偿债能力分析

财务指标	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率(%)	21.16	25.43	31.19
流动比率(倍)	2.48	2.03	1.94
速动比率(倍)	1.43	1.19	1.09

公司2015年9月30日、2014年12月31日、2013年12月31日的资产负债率分别为21.16%、25.43%、31.19%，资产负债率较低且逐年下降，公司具有较好的偿债能力。债务结构中，虽然大部分为银行借款，但是公司具有比较好的现金流，不存在偿债的压力。同时，从公司近年的生产经营来看，公司偿债信用较好，不存在超期偿还应付款的情况，公司的偿债能力较强。

公司2015年9月30日、2014年12月31日、2013年12月31日流动比率分别为2.48、2.03、1.94，速动比率分别为1.43、1.25、1.21，呈逐年上升趋势，说明公司的资产流动性较好。综合考虑公司较高的应收账款周转率和存货周转率以及公司以往的信用记录，公司目前具有较强的短期偿债能力，没有到期债务无法偿还的风险。

总之，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务风险较低，公司拥有良好的财务环境。

(二) 盈利能力分析

单位：万元

主要会计数据与财务指标	2015年1-9月	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	11,656.96	15,520.38	15,422.90
净利润(万元)	827.00	976.75	1,733.77
归属于公司股东的净利润(万元)	869.99	957.48	1,806.89
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	758.35	768.72	305.21
归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	804.08	760.65	379.28
综合毛利率(%)	25.87	25.48	24.02
净资产收益率(%)	4.69	5.86	11.32
扣除非经常性损益的净资产收益率(%)	4.30	4.61	1.99
基本每股收益(元/股)	0.18	0.21	0.37
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.21	0.37
扣除非经常性损益的每股收益	0.16	0.17	0.07

(元/股)			
-------	--	--	--

从公司总体的毛利率来看，报告期内综合毛利率较为稳定，逐年略有上升，是由于公司主要原材料铸铁毛坯材料行业竞争激励，公司采购原材料价格略降所致。公司所处行业虽然属于传统行业，但是公司产品均有较高的技术门槛，公司产品一直保持一定的毛利率，同时公司将依托自身成熟的机械制造的技术和经验，将其产品范围延伸至其他机械零部件等领域，不断扩大产品种类，提高产品附加值，将进一步增强公司盈利能力。

(三) 营运能力分析

财务指标	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款周转率(次)	2.59	3.28	3.55
存货周转率(次)	1.96	2.63	2.67

公司2015年9月30日、2014年12月31日、2013年12月31日应收账款周转率分别为2.59、3.28、3.55。公司2015年9月30日、2014年12月31日、2013年12月31日的存货周转率分别为1.96、2.63、2.67。公司应收账款周转率和存货周转率不高，应收账款和存货总体规模较大，这主要是行业性质所决定的，公司所处机械制造行业产品通常存在存在生产周期长、设备安装复杂、产品投入运转时间长等特点。公司与机械制造的同行业相比，应收账款周转率和存货周转率相对较高，从实际经营情况来看，公司保持较好的营运能力。

(四) 现金流量状况分析

单位：万元

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	2,392.62	1,944.90	2,262.06
投资活动产生的现金流量净额	-539.50	-585.42	56.14
筹资活动产生的现金流量净额	-1,695.08	-1,606.74	-2,246.12
期初现金及现金等价物余额	406.16	653.42	581.33
期末现金及现金等价物余额	564.20	406.16	653.42

报告期公司经营活动现金流差异较大主要是由于：销售商品、提供劳务收

到的现金变动主要是公司对于长期合作客户采用票据结算货款增大所致；收到其他与经营活动有关的现金变动较大，主要是由于2013年度收到的政府补贴金额较大所致；购买商品、接受劳务支付的现金变动较大，主要是由于2014年度公司主要原材料价格有所下降，以及2013年度支付部分2012年度采购货款所致；支付给职工以及为职工支付的现金变动主要是工资福利待遇逐年提高所致；支付的各项税费变动主要是2014年末部分应交税费进行计提，并于2015年度缴纳所致；支付其他与经营活动有关的现金变动主要是公司2013年度支出了部分关联方借款所致。

2014年度、2015年1-9月投资活动产生的现金流量净额较大，2014年度为公司处置子公司本佳安凯部分股权所致及购置机器设备所致。2015年为购置机器设备所致。

银行借款和股东增资系公司筹资活动的资金的主要来源，公司为了控制财务费用、提高盈利能力，会根据自身财务状况及时调节银行借款水平。

报告期筹资活动现金流为负数且呈下降趋势，主要是由于公司不断减少银行贷款规模所致。

由于处于发展时期，公司目前经营活动、投资活动和筹资活动的现金流量符合自身的经营状况。报告期内，公司在主要依靠内部留存收益的基础上较好地实现了可持续发展，现金流基本能满足生产和投资活动对资金的需求。未来，随着主营业务增长，公司将进一步加大对应收账款的管理，优化成本管理，严格控制费用开支，加速营运资金的周转，提高资金的使用效率。

十五、公司对可能影响持续经营的风险因素的自我评估

（一）经济周期波动风险

公司所处行业属于机械制造行业，该行业受整体经济环境的影响，与经济周期相同，公司随着下游行业受到经济周期的影响，可能导致公司业绩出现周期性波动风险。

应对措施：开发新产品，不断扩大市场规模，减小经济周期波动风险。

（二）控制权风险

公司股权结构较为分散，且股东之间并未签订一致行动协议，任何股东均无法单独控制公司的经营，导致公司并不存在实际控制人，这可能使公司在重大决策时出现低效率、无法形成有效决议，从而导致丧失重大发展机会等风险。

应对措施：严格执行公司管理制度，建立良好的管理层治理结构，以制度保证公司运营的稳定性。

（三）技术风险

公司在工业用缝制设备的生产制造领域积累了丰富的经验，具备了一定的研发实力，但自动化、特种化、高端化是缝制机械未来的发展趋势，如自动缝制单元技术是集机械、程序控制、光电检测、电磁铁和液、气驱动于一体的智能化缝制单元，这种发展趋势要求相应的零部件制造企业均具有一定的技术实力，特别是对壳体加工精度要求很高。公司虽然在逐步加大研发力量，但仍然存在技术障碍导致产品质量不符合市场需求、技术项目失败等风险。

应对措施：针对行业内产品更新换代较快的情况，公司将加强新工艺和新产品的研发；制定产品研发人才引进计划，计划每年引进一定数量的专业人才，以稳步提高公司整体的研发水平；公司还将加强与外部研发机构的合作、加强市场调研，持续追踪市场对同类产品的需求动态，积极推动企业内部的产品创新，将技术风险转化为公司发展的动力。

（四）制造技术人员流失风险

机械制造业是为国民经济各部门提供科技和制造装备的工业部门，机械制造水平是衡量国家技术水平的重要标志。机械制造水平与从事的机械制造工程技术人员水平密切相关，机械制造工程技术人员的素质和能力是机械制造水平的关键要素。公司作为机械制造企业，机械制造技术人员是公司业务经营的关键资源要素。虽然公司多年从事机械制造，具有一大批稳定、技术熟练的机械制造技术人员，但是公司仍然面临新技术人才培养以及技术人员流失的风险。

应对措施：关注行业及下游行业发展趋势，加强人才队伍培养，充实技术人员队伍。

（五）应收账款回收风险

2015年9月30日、2014年12月31日和2013年12月31日，公司的应收账款账面价值分别为4,290.67万元、4,698.70万元和4,770.56万元，占当期总资产的比例分别为18.84%、20.28%和20.46%。各报告期末应收账款余额较大，主要是行业性质所决定的，公司所处机械制造行业产品通常存在生产周期长等特点，直接导致本公司产品应收账款回收周期较长。公司应收账款重大客户均为公司长期合作企业、信誉良好，多数客户与公司建立有长期稳定的业务合作关系。虽然公司多年来对应收账款坏账控制比较严格，没有发生过大额的应收账款坏账，但是随着销售规模的进一步扩大，未来公司应收账款有进一步增加的趋势，如果宏观经济形势、行业发展前景发生重大不利变化，个别主要客户经营状况发生困难，则公司存在应收账款难以收回，导致发生坏账的风险。

应对措施：为了尽可能降低可能出现的客户回款风险，保证资金顺利回笼，公司积极建立一套更完善的客户信用管理和风险识别系统，在销售合同签订前综合考虑客户付款能力、付款意愿等因素，优先考虑信用良好、有发展前景、生产经营好的客户；公司在货物发送工作流程中预设了应急措施，能够根据需要控制出货，当出现客户无法支付或不予支付到期货款的情况，可采取措施限制出货尽量减少损失；同时公司不断加强应收账款的回收，必要时公司会通过法律途径解决货款回收问题，减少财产损失。

（六）净资产收益率波动风险

公司2015年1-9月、2014年度和2013年度以扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为计算基准的加权平均净资产收益率分别为4.30%、4.61%、1.99%。由于目前行业处于低谷期，公司报告期收入规模相对较小，公司生产产能没有得到充分释放，销售规模效应没有得到体现，使资产利用效率低下，从而造成公司报告期内净资产收益率处于较低的水平。虽然公司通过不断扩大销售等措施提高净资产收益率水平，但是仍存在行业周期波动性，公司存在净资产收益率波动的风险。

应对措施：扩大销售规模，提高固定资产及人工利用率，提供公司盈利水平。

（七）非经常性损益过大风险

公司 2015 年 1-9 月、2014 年度和 2013 年度归属于母公司的非经常性损益影响数占当期归属于母公司的净利润比例分别 7.58%、20.56%、79.01%，2013 年度非经常性损益净额占净利润的比例较大。未来公司将继续大力发展主营业务，保持增长势头，扩大销售规模，提高经营业绩，努力提高经营性利润占净利润的比例，降低非经常性损益占净利润的比例。2015 年 1-9 月非经常性损益占利润比重已经降至 7.58%占比较小，但不排除因各种因素导致公司经营性利润下滑或增长不快，非经营性损益在净利润中的比例增大，公司盈利质量下降的可能。

应对措施：扩大销售规模，提高利润水平，减小对政府补贴的依赖程度。

第五节 有关声明

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：

申建春 申建春 徐家安 徐家安 王 伟 王伟
陈国华 陈国华 秦荣新 秦荣新 危兆勇 危兆勇
杨卫东 杨卫东

全体监事签字：

周子意 周子意 陈继斌 陈继斌 陈祖林 陈祖林

全体高级管理人员签字：

申建春 申建春 谭幸福 谭幸福 徐家安 徐家安
秦荣新 秦荣新 张芬芳 张芬芳

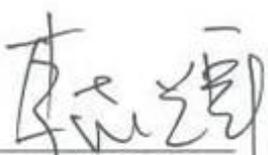


主办券商声明

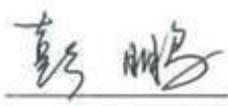
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

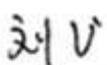
(本页无正文，为《湖南凯斯机械股份有限公司公开转让说明书》之签章页)

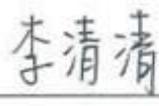
项目负责人（签字）：


李志辉

项目小组成员（签字）：


彭鹏


刘飞


李清清

法定代表人（签字）：


宫少林



经办律师声明

本机构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机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

经办律师（签字）：



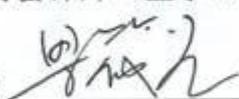
机构负责人（签字）：

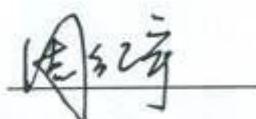


审计机构声明

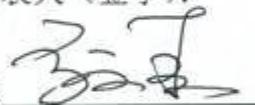
本机构及经办会计师已阅读湖南凯斯机械股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办会计师对其在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师（签字）：

梁筱芳 

周红宇 

法定代表人（签字）：

方文森 

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年4月8日



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、公司 2015 年 1-9 月、公司 2014 年度、2013 年度审计报告

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

(正文完)