

浙江永力达数控科技股份有限公司

Zhejiang Yonglida CNC Technology Co.,Ltd.



公开转让说明书

主办券商



东北证券股份有限公司
NORTHEAST SECURITIES CO.,LTD.

长春市自由大路 1138 号

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。

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

（一）宏观经济波动的风险

金属切削机床行业作为国民经济的基础性行业，与宏观经济状况的关联性较高，宏观经济的景气程度将直接影响公司所处行业的发展与繁荣。金属切削机床行业对下游的依赖较为显著，下游企业固定资产投资的多少将直接决定金属切削机床的需求。当前我国经济已经开始步入新常态，经济增速的相对放缓已经影响到了机床行业，如果宏观经济进一步低迷，将直接影响机床行业的繁荣程度，机床企业面临着宏观经济波动的风险。

（二）国家政策变动的风险

目前来看，我国对于金属切削机床尤其是数控金属切削机床的支持力度非常大，由于宽松的政策环境，许多企业得以蓬勃发展，但是未来政策的不确定性是机床产业一个潜在的风险。一旦国家对机床产业的支持力度相对减弱，政策环境收紧，数控机床制造企业将面临比较大的困难，因此国家政策的不确定性是金属切削机床产业的潜在风险。

（三）短期偿债风险较高

截至 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 0.70、0.64、0.85；速动比率分别为 0.37、0.30、0.44，其中 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日短期借款余额分别为 29,244,283.30 元、30,014,217.90 元、24,669,120.00 元，与流动资产的比例为 82.20%、80.14%、57.57%，与速动资产的比例为 155.48%、172.80%、112.74%，占比较高，公司存在较高的偿债风险。

（四）经营成果对非经常性损益具有较高依赖性

2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度，公司净利润分别为 2,837,362.17 元、3,055,021.00 元、538,127.11 元，归属于母公司的非经常性损益金额为 1,626,808.05 元、2,219,278.56 元、349,656.31 元，非经常性损益金额占净利润比例分别为 57.34%、72.64%、64.98%，占比较高，公司报告期内经营成果对非经常性损益存在较高依赖性。

（五）开发支出资本化对净利润的影响较大

2015年1-10月、2014年度、2013年度，公司开发支出资本化金额分别为5,059,072.16元、8,223,470.40元、5,514,940.15元，合计18,797,482.71元，2015年1-10月、2014年度、2013年度公司净利润分别为2,837,362.17元、3,055,021.00元、538,127.11元，如果报告期内不进行资本化，而是将开发支出全额费用化，将对报告期内净利润造成严重影响，致使经营成果发生较大亏损。

（六）社会保险、住房公积金补缴的风险

截至2015年10月31日，公司共有员工75名。公司共为64名员工缴纳了社会保险，11名员工未缴纳社会保险。未缴纳社会保险的具体原因为：2名新入职员工；7名退休返聘员工；1名兼职员工，已在其他公司缴纳社保；1名员工入职时已满50周岁，因其入职前从未缴纳社保，于50周岁开始缴纳社保已不能在退休时享受社会保险相关待遇，自愿放弃缴纳社保，公司为其缴纳了商业保险。截至2015年10月31日，公司大部分员工未缴纳住房公积金，原因为公司已为员工提供部分住房补贴。现公司已经按照《劳动法》等法律法规规范社会保险、住房公积金缴纳，积极扩大社保、公积金覆盖面，但是不排除被相关部门要求补缴的风险。公司控股股东、实际控制人陈胜、陈黎红承诺，任何有权机构要求补缴社会保险、住房公积金或因该等问题受到行政处罚的，由陈胜、陈黎红无条件承担应补缴或被追偿的金额以及由此产生的任何损失。

（七）未及时处理排污许可证被处罚的风险

公司在老厂（衢州市世纪大道909号）进行生产经营期间，公司未办理排污许可证。新厂（临溪路39号厂房）环评验收后，公司开始着手办理排污许可证。公司已于2016年2月19日取得浙江省环境保护局绿色产业集聚区分局颁发的编号为“浙HO2016A0106”的《浙江省排污许可证》。鉴于公司存在因未及时处理排污许可证即进行生产经营被环保部门处罚的风险，公司控股股东、实际控制人陈胜、陈黎红作出承诺，公司因未及时处理排污许可证等环保事宜被有权机关处罚的，由陈胜、陈黎红无条件承担由此给公司造成的一切损失。

目录

声明	I
重大事项提示	II
目录	IV
释义	1
第一节基本情况.....	2
一、简要情况	2
二、公司股票基本情况	3
三、公司股权结构、股东以及股本演变情况	4
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	20
五、报告期主要会计数据及主要财务指标	22
六、本次挂牌的有关机构	24
第二节公司业务.....	27
一、公司主要业务、主要产品（服务）及其用途	27
二、公司内部组织结构图和业务流程	29
三、公司业务相关的关键资源情况	31
四、公司业务收入情况	47
五、公司的商业模式	61
六、公司所处行业的情况	63
第三节公司治理.....	86
一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况	86
二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估	87
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	89
四、公司的独立性	89
五、公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	91
六、同业竞争的情况	92
七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明	92

八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因	97
第四节公司财务.....	99
一、财务报表	99
二、审计意见	118
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	118
四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响	118
五、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析	143
六、报告期内主要会计数据和财务指标分析	151
七、关联方、关联方关系及关联交易	186
八、期后事项、或有事项及其他重要事项	196
九、报告期内的资产评估情况	197
十、股利分配情况	198
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	199
十二、风险因素及自我评估	199
第五节有关声明.....	202
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	203
主办券商声明	204
审计机构声明	205
资产评估机构声明	206
律师声明	207
第六节附件	208

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司	指	浙江永力达数控科技股份有限公司
有限公司	指	浙江永力达数控机床有限公司
永力达弹簧	指	衢州市永力达机械弹簧有限公司，为浙江永力达数控机床有限公司前身
永力达机械	指	永力达机械工业股份有限公司
永力达服务	指	衢州永力达数控技术服务有限公司
永力达投资	指	衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）
德胜投资	指	衢州德胜投资管理合伙企业（有限合伙）
德胜广告	指	浙江德胜广告有限公司
《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》
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、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	浙江永力达数控科技股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	浙江永力达数控科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	浙江永力达数控科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江永力达数控科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江永力达数控科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2013年、2014年、2015年1月1日至2015年10月31日
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市君泽君律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节基本情况

一、简要情况

中文名称：浙江永力达数控科技股份有限公司

英文名称：Zhejiang Yonglida CNC Technology Co.,Ltd.

法定代表人：陈胜

有限公司成立日期：2002年7月11日

股份公司成立日期：2016年1月7日

注册资本：2368万元

住所：衢州市临溪路39号

办公地址：衢州市临溪路39号

邮编：324000

电话：0570-3660119

传真：0570-3660051

互联网网址：www.zjyldnc.com

电子邮箱：yld@zjyldnc.com

董事会秘书：郑勇

信息披露负责人：郑勇

经营范围：数控机床的研发、生产、销售；机器人与自动化装备、机械电子设备研发、销售；信息技术设计、研发、咨询、服务；智能化系统技术研发；激光技术研发；电子产品研发、销售；机床配件生产、销售；机床销售；教学专用仪器、软件、五金产品、机械设备销售；货物进出口。

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为通用设备制造业（代码为C34）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为通用设备制造业（代码为C34）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为金属加工机械制造（代码为342）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为机械制造（代码为121015）。

主要业务：公司主营业务为数控金属切削机床的研发、设计、生产与销售，同时，公司根据客户的需求，提供定制化数控金属切削机床产品和技术咨询服务。

统一社会信用代码：913308007410028209

二、公司股票基本情况

（一）股票代码、股票简称、挂牌日期、交易方式

股票代码：【】

股票简称：永力达

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：23,680,000股

挂牌日期：【】年【】月【】日

交易方式：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

1、法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职

期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条、第二十八条规定：“公司的股份可以依法转让。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。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让期间，股东所持股份只能通过全国中小企业股份转让系统转让。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》中对股东所持股份的限制性规定外，公司股东未对其所持股份自愿锁定作出其它承诺。

3、股东所持股份的限售安排

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，根据《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定、《公司章程》第二十六条、第二十八条规定，本次无可进入全国股份转让系统公开转让的股份。

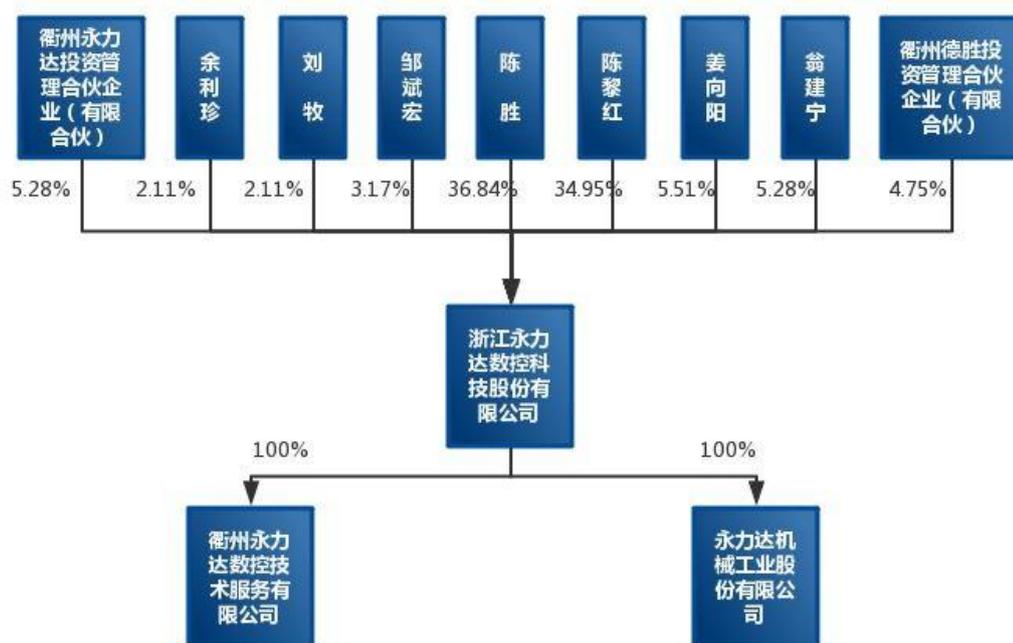
序号	股东名称	股东性质	持股数量 (股)	持股比例	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量

					(股)
1	陈胜	自然人	8,725,000.00	36.84	0
2	陈黎红	自然人	8,275,000.00	34.95	0
3	姜向阳	自然人	1,305,000	5.51	0
4	翁建宁	自然人	1,250,000	5.28	0
5	衢州永力达投资管理合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	1,250,000	5.28	0
6	衢州德胜投资管理合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	1,125,000	4.75	0
7	邹斌宏	自然人	750,000	3.17	0
8	刘牧	自然人	500,000	2.11	0
9	余利珍	自然人	500,000	2.11	0
合计			23,680,000	100	23,680,000

公司两个合伙企业股东永力达投资和德胜投资基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况/三、公司股权结构、股东以及股本演变情况/(七)持股平台情况”。

三、公司股权结构、股东以及股本演变情况

(一) 公司的股权结构图



(二) 前十名股东及持股 5% 以上股份股东持股情况

序号	股东	股东性质	持股数量 (股)	股权比例 (%)	是否存在质押或其他争议
1	陈胜	自然人	8,725,000	36.84	否
2	陈黎红	自然人	8,275,000	34.95	否
3	姜向阳	自然人	1,305,000	5.51	否
4	翁建宁	自然人	1,250,000	5.28	否
5	衢州永力达投资管理合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	1,250,000	5.28	否
6	衢州德胜投资管理合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	1,125,000	4.75	否
7	邹斌宏	自然人	750,000	3.17	否
8	刘牧	自然人	500,000	2.11	否
9	余利珍	自然人	500,000	2.11	否
合计			23,680,000	100	-

公司两个合伙企业股东永力达投资和德胜投资基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况/三、公司股权结构、股东以及股本演变情况/(七)持股平台情况”。

（三）股东之间关系

截至本公开转让说明书签署日，除控股股东、实际控制人陈胜及陈黎红系夫妻关系、陈胜与陈水珍（通过永力达投资间接持有公司 84.9 万股，占公司股份的 3.59%）为姐弟关系外，公司股东之间无其他关联关系。

（四）公司控股股东及实际控制人

1、控股股东、实际控制人的认定理由和依据

截至本公开转让说明书签署日，陈胜直接持有公司 872.5 万股股份，占公司股份总额的 36.84%。有限公司阶段，陈胜一直担任有限公司的执行董事兼经理，控制有限公司的经营管理；股份公司成立后，陈胜担任董事长、总经理，能够通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策。

截至本公开转让说明书签署日，陈黎红直接持有公司 827.5 万股股份，占公司股份总额的 34.95%。股份公司成立后，陈黎红担任公司董事，能够通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策。

陈胜与陈黎红为夫妻关系。陈胜、陈黎红共同持有公司 71.79% 的股份，能够通过股东大会、董事会实际控制公司的经营决策，为公司的控股股东、实际控制人。

2、控股股东及实际控制人基本情况

陈胜，男，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 10 年毕业于衢州广播电视大学法律专业，大学本科学历，工程师职称。1991 年 3 月至 1997 年 6 月，担任衢州弹簧厂销售员；1997 年 7 月至 2002 年 7 月，担任衢州市永力达机械弹簧厂总经理；2002 年 7 月至 2015 年 12 月，担任有限公司执行董事兼经理。股份公司成立后，任公司董事长、总经理，任期三年。

陈黎红，女，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年 10 月毕业于衢州广播电视大学法律专业，大学专科学历，工程师职称。1994 年 12 月至 2002 年 7 月，担任衢州市中百商厦有限公司总经理助理；2002 年 7 月至 2015 年 12 月，担任浙江永力达数控机床有限公司监事。股份公司成立后，任公司董事，任期三年。

3、控股股东及实际控制人近两年内变化情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

4、控股股东及实际控制人合法合规情况

公司的控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

（五）公司设立以来股本的形成及变化情况

1、永力达弹簧的设立

2002 年 7 月 11 日，自然人陈胜、陈黎红分别以货币资金 25.5 万元、24.5 万元作为出资共同设立了衢州市永力达机械弹簧有限公司。

2002 年 7 月 12 日，衢州公信会计师事务所有限公司出具衢公信验[2002]154 号《验资报告》，确认上述货币出资已入账。

2002 年 7 月 11 日，经衢州市工商行政管理局登记注册，永力达弹簧取得注册号为 3308002001411 的《企业法人营业执照》，有限公司正式成立，注册资本为 50 万元，法定代表人为陈胜，住所为衢州市经济开发区百汇路 691 号。有限公司的经营范围为弹簧、机械零配件制造、销售。

永力达弹簧设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈胜	25.5	51	货币
2	陈黎红	24.5	49	货币
合计		50	100	-

2、永力达弹簧第一次增加注册资本

2004 年 6 月 30 日，永力达弹簧召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本增加至 100 万元，其中陈胜新增出资 25.5 万元，陈黎红新增出资 24.5 万元。

2004 年 7 月 7 日，浙江中瑞会计师事务所衢州分所出具浙瑞衢分验字[2004]77 号《验资报告》，确认截至 2004 年 7 月 6 日止，永力达弹簧收到股东新增出资 50 万元，均为货币出资。有限公司变更后注册资本为 100 万元。

2004 年 7 月 7 日，永力达弹簧就上述事项在衢州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次变更后，永力达弹簧的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈胜	51	51	货币

2	陈黎红	49	49	货币
合计		100	100	-

3、永力达弹簧第二次增加注册资本

2004年12月30日，永力达弹簧召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本增加至300万元，其中陈胜新增出资102万元，陈黎红新增出资98万元。公司名称由永力达弹簧变更为有限公司。

2005年1月19日，衢州公信会计师事务所出具衢公信验[2005]13号《验资报告》，确认截至2005年1月18日止，永力达弹簧收到股东新增出资200万元，均为货币出资。有限公司变更后注册资本为300万元。

2005年1月25日，永力达弹簧就上述事项在衢州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈胜	153	51	货币
2	陈黎红	147	49	货币
合计		300	100	-

4、有限公司第三次增加注册资本

2009年8月13日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本增加至500万元，其中陈胜新增出资102万元，陈黎红新增出资98万元。

2009年8月13日，衢州至远会计师事务所出具衢至远验字（2009）第162号《验资报告》，确认截至2009年8月13日止，有限公司收到股东新增出资200万元，均为货币出资。有限公司变更后注册资本为500万元。

2009年8月13日，有限公司就上述事项在衢州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈胜	255	51	货币
2	陈黎红	245	49	货币

合计	500	100	-
----	-----	-----	---

5、有限公司第四次增加注册资本

2010年9月3日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本增加至800万元，其中陈胜新增出资153万元，陈黎红新增出资147万元。

2010年9月9日，衢州广泽联合会计师事务所出具衢广泽验字[2010]305号《验资报告》，确认截至2010年9月8日止，有限公司收到股东新增出资300万元，均为货币出资。有限公司变更后注册资本为800万元。

2010年9月10日，有限公司就上述事项在衢州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈胜	408	51	货币
2	陈黎红	392	49	货币
合计		800	100	-

6、有限公司第五次增加注册资本

2011年8月15日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本由800万元增加至2250万元，新增注册资本1450万元，由陈胜认缴739.5万元，陈黎红认缴710.5万元，于2013年8月15日前分两次缴足。

(1) 实收资本增加至1200万元

2011年8月15日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意新增实缴资本至1200万元，其中陈胜新增实缴出资204万元，陈黎红新增实缴出资196万元。

2011年8月26日，衢州广泽联合会计师事务所出具衢广泽验字[2011]第286号《验资报告》，确认截至2011年8月25日止，有限公司收到股东新增实缴出资400万元，均为货币出资。有限公司变更后实收资本为1200万元。

2011年8月26日，有限公司就上述事项在衢州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	陈胜	1147.5	612	51	货币
2	陈黎红	1102.5	588	49	货币
合计		2250	1200	100	-

(2) 实收资本增加至 2250 万元

2013 年 6 月 20 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意新增实收资本 1050 万元，由陈胜新增实缴出资 535.5 万元，陈黎红新增实缴出资 514.5 万元。

2013 年 6 月 25 日，衢州广泽联合会计师事务所出具衢广泽验字[2013]第 0205 号《验资报告》，确认截至 2013 年 6 月 24 日止，有限公司收到股东新增实缴出资 1050 万元，均为货币出资。有限公司变更后实收资本为 2250 万元。

2013 年 6 月 25 日，有限公司就上述事项在衢州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	陈胜	1147.5	1147.5	51	货币
2	陈黎红	1102.5	1102.5	49	货币
合计		2250	2250	100	-

7、有限公司第一次股权转让

2015 年 7 月 2 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以下事项，并一致同意放弃相关优先受让权：股东陈胜将其持有的 125 万元出资以 200 万元的价格转让给姜向阳，50 万元出资以 80 万元的价格转让给刘牧，100 万元出资以 160 万元的价格转让给翁建宁；股东陈黎红将其持有的 75 万元出资以 120 万元的价格转让给邹斌宏，50 万元出资以 80 万元的价格转让给余利珍，25 万元出资以 40 万元的价格转让给翁建宁，125 万元出资以 200 万元的价格转让给衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）。

以上各方均签订了《股权转让协议》并已实际履行。

2015 年 7 月 23 日，有限公司就上述事项在衢州市工商行政管理局办理了变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈胜	872.5	38.77	货币
2	陈黎红	827.5	36.78	货币
3	姜向阳	125	5.56	货币
4	翁建宁	125	5.56	货币
5	邹斌宏	75	3.33	货币
6	刘牧	50	2.22	货币
7	余利珍	50	2.22	货币
8	衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）	125	5.56	货币
合计		2250	100	-

8、有限公司第六次增加注册资本

2015年8月3日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本增加至2368万元，其中衢州德胜投资管理合伙企业（有限合伙）新增出资450万元，其中112.5万元为注册资本，337.5万元计入资本公积；姜向阳新增出资22万元，其中5.5万元为注册资本，16.5万元计入资本公积。

2015年8月3日、2015年9月6日、2015年9月9日，衢州德胜投资管理合伙企业（有限合伙）先后向有限公司在中国工商银行浙江衢州分行营业部开立的账户汇入人民币330万元、70万元、50万元；2015年10月27日，姜向阳向有限公司在中国工商银行浙江衢州分行营业部开立的账户汇入人民币22万元。

截至2015年10月27日，有限公司实收资本增加至2368万元。

2015年10月28日，有限公司就上述事项在衢州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈胜	872.5	36.84	货币
2	陈黎红	827.5	34.95	货币
3	姜向阳	130.5	5.51	货币

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
4	翁建宁	125	5.28	货币
5	邹斌宏	75	3.17	货币
6	刘牧	50	2.11	货币
7	余利珍	50	2.11	货币
8	衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）	125	5.28	货币
9	衢州德胜投资管理合伙企业（有限合伙）	112.5	4.75	货币
合计		2368	100	-

9、有限公司整体变更为股份公司

2015年12月23日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司拟以2015年10月31日为基准日，以不高于经审计账面净资产折股，整体变更为股份有限公司。

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月20日出具的[2015]京会兴审字第04010287号《审计报告》（审计基准日为2015年10月31日），有限公司经审计账面净资产为33,313,639.52元；根据北京国融兴华资产评估有限责任公司2015年12月23日出具的国融兴华评报字[2015]第030105号《评估报告》（评估基准日为2015年10月31日），有限公司净资产评估值为4350.95万元。公司股份总数依据上述有限公司经审计的净资产值折股，股本2368万元，净资产折股后剩余9,633,639.52元计入资本公积。

2015年12月28日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2015]京会兴验字第04010131号《验资报告》，对股份公司整体变更的净资产折股进行验证，确认公司已收到全体股东缴纳的注册资本2368万元。

2016年1月7日，浙江永力达数控科技股份有限公司取得了衢州市市场监督管理局颁发统一社会信用代码为913308007410028209的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本2368万元，法定代表人为陈胜，住所为衢州市临溪路39号，经营范围为数控机床的研发、生产、销售；机器人与自动化装备、机械电子设备研发、销售；信息技术设计、研发、咨询、服务；智能化系统技术研发；激光技术研发；电子产品研发、销售；机床配件生产、销售；机床销售；教学专用仪器、软件、五金产品、机械设备销售；货物进出口。

股份公司股东及持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	陈胜	8,725,000	36.84	净资产
2	陈黎红	8,275,000	34.95	净资产
3	姜向阳	1,305,000	5.51	净资产
4	翁建宁	1,250,000	5.28	净资产
5	邹斌宏	750,000	3.17	净资产
6	刘牧	500,000	2.11	净资产
7	余利珍	500,000	2.11	净资产
8	衢州永力达投资管理合伙企业(有限合伙)	1,250,000	5.28	净资产
9	衢州德胜投资管理合伙企业(有限合伙)	1,125,000	4.75	净资产
合计		23,680,000	100	-

有限公司经审计账面净资产为 33,313,639.52 元，其中股本 2368 万元、资本公积 3,540,000.00 元、盈余公积 343,925.62 元、未分配利润 5,749,713.90 元。公司股份总数依据上述有限公司经审计的净资产值折股，股本 2368 万元，净资产折股后剩余的资本公积、盈余公积、未分配利润共计 9,633,639.52 元均计入资本公积。因本次折股资本公积、盈余公积、未分配利润均未转增股本，公司股东未缴纳个人所得税。

（六）子公司历史沿革和分公司基本情况

1、子公司历史沿革

截至公开转让说明书签署之日，公司共有两个全资子公司，分别为衢州永力达数控技术服务有限公司及永力达机械工业股份有限公司。

（1）永力达服务

①永力达服务的设立

2009 年 9 月 25 日，有限公司以货币资金 10 万元作为出资设立了衢州永力达数控技术服务有限公司。

2009年9月25日，衢州至远会计师事务所出具的衢至远验字（2009）174号《验资报告》确认上述货币出资已入账。

2009年9月25日，经衢州市工商行政管理局登记注册，永力达服务取得注册号为330800000032159的《企业法人营业执照》，永力达服务正式成立，注册资本为10万元，法定代表人为陈胜，住所为衢州市衢化路230-12号。永力达服务的经营范围为数控机床技术研发、咨询服务；设计、制作、代理、发布国内广告。

永力达服务设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	有限公司	10	100	货币
合计		10	100	-

②永力达服务第一次增加注册资本

2014年3月13日，永力达服务召开股东会，全体股东一致同意将永力达服务注册资本增加至100万元，由有限公司新增出资90万元，于2017年3月11日前缴足。

2014年3月14日，永力达服务就上述事项在衢州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次变更后，永力达服务的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	有限公司	100	100	货币
合计		100	100	-

2016年4月7日，永力达向永力达服务在工行浙江省衢州分行营业部开立的账户汇入人民币90万元，电子回单号码：0012-3314-9090-1100。截至2016年4月7日，永力达服务注册资本100万元已实缴完毕。

（2）永力达机械

2010年9月26日，中华人民共和国商务部向有限公司颁发了商境外投资证第3300201000370号《企业境外投资证书》，确认有限公司有权从事以下境外投资业务：

境外企业名称	永力达机械工业股份有限公司
地区	台湾省

投资主体	中方名称	有限公司	90%
	外方名称	林甲木	5%
		林秀红	5%
投资总额	中方	540 万美元现汇	
	外方	60 万美元现汇	
经营范围		精密机械研发、生产、销售；零组件采购；货物进出口	
申报文号		浙商务经[2010]256 号	
批准文号		商合批[2010]928 号	

根据台湾鸿嘉法律事务所出具的法律意见书，永力达机械历史沿革如下：

①永力达机械的设立

2010 年 8 月 6 日，有限公司向台湾主管部门（经济部）申请设立。2010 年 9 月 29 日，经济部投资审议委员会第 1060 次委员会议审议决议准予汇入相当于新台币 720 万元等值外币作为股本投资。

2010 年 10 月 22 日，经授审字第 09920612740 号经济部函确认上述出资已汇入。

2010 年 10 月 26 日，经济部中部办公室出具经授中字第 09932754660 号文件，永力达机械正式成立，永力达机械统一编号 53174015，资本总额新台币 800 万元，法定代表人为林甲木，住所为台中市北屯区梅川东路 4 段 92 号 1 楼。永力达机械经营范围为 01 工业助剂批发业（限中华民国行业标准分类 4622 化学制品批发业）；02 文教、乐器、育乐用品批发业（限中华民国行业标准分类 4581 书籍、文具批发业、4582 运动用品、器材批发业及 4583 玩具、娱乐用品批发业）但不得经营“书籍、杂志、报纸业之批发业”；03 机械批发业（限中华民国行业标准分类 4643 农用及工业用机械设备批发业）；04 电器批发业（限中华民国行业标准分类 4561 家庭电器批发业）；05 精密仪器批发业（限中华民国行业标准分类 4564 家用摄影器材及光学产品批发业及 4649 其它机械器具批发业）；06 电脑及事务性机器设备批发业（限中华民国行业标准分类 4641 电脑及周边设备、软体批发业及 4644 办公用机械器具批发业）；07 其它机械器具批发业（限中华民国行业标准分类 4649 其它机械器具批发业）；08 资讯软体批发业（限中华民国行业标准分类 4641 电脑及其周边设备、软体批发业）；09 电子材料批发业（限中华民国行业标准分类 4642 电子设备及其组件批发业）；10 文教、乐器、育乐用品零售业（限中华民国行业标准分类 4761 书籍、文具零售业、4762 运动用品、器材零售业、4763 玩具、娱乐用品零售业及 4764 音乐带及影片零售业）。但不得经营“书籍、杂志、报纸业之零售业”；11 电器零售业（限中华民国行业标准

分类 4741 家庭电器零售业及 4833 视听设备零售业)；12 电脑及事务性机器设备零售业(限中华民国行业标准分类 4831 电脑及其周边设备、软体零售业)；13 资讯软体零售业(限中华民国行业标准分类 4831 电脑及其周边设备、软体零售业)；14 电子材料零售业(限中华民国行业标准分类 4831 电脑及周边设备、软体零售业、4832 通讯设备零售业及 4833 视听设备零售业) 15 其它零售业(限中华民国行业标准分类 4852 其他全新商品零售业、4853 中古商品零售业及 4872 直销业；多层次传销，以及药局、药房、药粧店或活动物之零售除外)；16 机械设备制造业(限中华民国行业标准分类 2921 农用及林用机械设备制造业、2925 木工机械设备制造业及 2935 输送机械设备制造业) 17 其它机械制造业(限中华民国行业标准分类 2933 泵、压缩机、活栓及活阀制造业及 2934 机械传动设备制造业)。

永力达机械设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (万新台币)	出资比例 (%)	出资方式
1	有限公司	720	90	货币
2	林甲木	40	5	货币
3	林秀红	40	5	货币
合计		800	100	-

②永力达机械第一次增加注册资本

2011 年 10 月 6 日，经授审字第 10020612850 号经济部函准予汇入相当于新台币 1200 万元等值外币作为股本投资。

2011 年 12 月 12 日，经授审字第 10020613600 号经济部函确认上述出资已汇入。

2011 年 12 月 15 日，经授中字第 10032891710 号经济部函准予上述变更登记。

本次变更后，永力达机械的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (万新台币)	出资比例 (%)	出资方式
1	有限公司	1920	96	货币
2	林甲木	40	2	货币

3	林秀红	40	2	货币
合计		2000	100	-

③永力达机械第一次股权转让

2013年12月15日，经授审字第10220713990号经济部函确认：股东林木甲将其持有的4万股以新台币40万元的价格转让给有限公司，股东林秀红将其持有的4万股以新台币40万元的价格转让给有限公司。

2013年12月25日，经授审字第10220715410号经济部函确认上述股权转让款已汇入。

序号	股东名称	出资额 (万新台币)	出资比例(%)	出资方式
1	有限公司	2000	100	货币
合计		2000	100	-

2、分公司基本情况

截至公开转让说明书签署之日，公司不存在分公司。

(七) 持股平台情况

1、衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）

永力达投资成立于2015年6月18日，统一社会信用代码为913308003440605097，住所为衢州市临溪路39号1幢，出资额为200万元，经营范围为：一般经营项目：投资管理服务，合伙期限自2015年6月18日至2035年6月17日。

截至本公开转让说明书签署之日，永力达投资全体合伙人出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资额(万元)	出资比例(%)	合伙人性质
1	陈水珍	135.84	67.92	普通合伙人
2	郑勇	4	2.00	有限合伙人
3	陈建新	4	2.00	有限合伙人
4	王震	4	2.00	有限合伙人
5	何小红	4	2.00	有限合伙人
6	余良斌	4	2.00	有限合伙人
7	程亮	3.2	1.60	有限合伙人
8	陈冬仓	3.2	1.60	有限合伙人
9	陈飞	3.2	1.60	有限合伙人
10	陈锡良	3.2	1.60	有限合伙人

序号	合伙人名称	出资额(万元)	出资比例(%)	合伙人性质
11	陈黎明	3.2	1.60	有限合伙人
12	江水贞	2.24	1.12	有限合伙人
13	谢文斌	1.6	0.80	有限合伙人
14	陈金松	1.6	0.80	有限合伙人
15	吴国强	1.6	0.80	有限合伙人
16	唐怀飞	1.6	0.80	有限合伙人
17	刘乐平	1.6	0.80	有限合伙人
18	吴云霞	1.6	0.80	有限合伙人
19	张林仙	1.6	0.80	有限合伙人
20	叶雪飞	0.8	0.40	有限合伙人
21	方正浩	0.8	0.40	有限合伙人
22	陈金土	0.64	0.32	有限合伙人
23	应建荣	0.64	0.32	有限合伙人
24	徐庆	0.64	0.32	有限合伙人
25	童岳渭	0.64	0.32	有限合伙人
26	周水良	0.64	0.32	有限合伙人
27	王永东	0.64	0.32	有限合伙人
28	孙松青	0.64	0.32	有限合伙人
29	罗一	0.64	0.32	有限合伙人
30	郑雪飞	0.64	0.32	有限合伙人
31	柴龙飞	0.64	0.32	有限合伙人
32	郑小鹏	0.64	0.32	有限合伙人
33	王靓	0.64	0.32	有限合伙人
34	张小莉	0.64	0.32	有限合伙人
35	傅春玲	0.64	0.32	有限合伙人
36	廖亚西	0.64	0.32	有限合伙人
37	鲍远涵	0.64	0.32	有限合伙人
38	罗时月	0.64	0.32	有限合伙人
39	张莲香	0.64	0.32	有限合伙人
40	陈樟土	0.64	0.32	有限合伙人
41	郑根珠	0.64	0.32	有限合伙人
42	毛善财	0.32	0.16	有限合伙人
合计		200.00	100.00	-

永力达投资为员工持股平台，42名合伙人中除陈飞（陈胜的弟弟）、陈锡良（陈黎红的父亲）之外，均为公司在职员工。

2、衢州德胜投资管理合伙企业（有限合伙）

德胜投资成立于2015年7月14日，统一社会信用代码为330800000094088，住所为衢州市衢化路230-10号201室，出资额为450万元，经营范围为：一般

经营项目：投资管理服务，合伙期限自 2015 年 7 月 14 日至 2035 年 7 月 13 日。

截至本公开转让说明书签署之日，德胜投资全体合伙人出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资额(万元)	出资比例(%)	合伙人性质
1	章正辉	120	26.67	普通合伙人
2	宋宏超	100	22.23	有限合伙人
3	郑武	20	4.44	有限合伙人
4	李小玲	30	6.67	有限合伙人
5	柴建清	40	8.89	有限合伙人
6	孙秋芳	40	8.89	有限合伙人
7	张钰	40	8.89	有限合伙人
8	熊振锋	20	4.44	有限合伙人
9	温月民	20	4.44	有限合伙人
10	陈黎明	20	4.44	有限合伙人
合计		450	100	-

德胜投资为持股平台，该平台的投资人主要为公司控股股东实际控制人的朋友、公司员工等看好公司未来发展的人员。

公司股东永力达投资、德胜投资两个有限合伙企业均为合伙人以自有资金投入设立的合伙企业，不是以非公开方式向投资者募集资金设立的投资基金，对外不开展买卖股票、股权、债券、期货、期权、基金份额等证券投资活动，不适用《私募投资基金监督管理暂行办法》，不需要进行私募基金备案。

（八）公司设立以来重大资产重组情况

截至公开转让说明书签署之日，公司不存在合并、分立、重大收购、资产置换、重大资产剥离的情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

公司第一届董事会由 6 名董事组成，任期自 2015 年 12 月 28 日至 2018 年 12 月 27 日。

公司董事基本情况如下：

陈胜，任公司董事长，基本情况详见本节“三、公司股权结构、股东以及股本演变情况/（四）公司控股股东和实际控制人/2、控股股东及实际控制人基本情况”。

陈黎红，任公司董事，基本情况详见本节“三、公司股权结构、股东以及股本演变情况/（四）公司控股股东和实际控制人/2、控股股东及实际控制人基本情况”。

郑勇，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年10月毕业于北京现代经济管理干部学院办公自动化专业，大学专科学历，助理工程师职称。1997年12月至2002年12月在江苏驻徐部队服役。2003年1月至2006年7月任自由职业者。2006年7月至2009年8月，担任浙江永力达数控机床有限公司销售员；2009年9月至2015年12月，担任浙江永力达数控机床有限公司总经办主任；2013年5月至2015年12月，兼任公司院士专家工作站站长；股份公司成立后任公司董事、董事会秘书，任期三年。

邹斌宏，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999年7月毕业于衢州市委党校经济管理专业，大学专科学历。1988年8月至2002年3月，任浙江开山股份有限公司业务经理；2002年4月至2007年3月，担任衢州佳成风动机械厂厂长；2007年4月至今任浙江佳成机械有限公司执行董事兼经理。股份公司成立后，任公司董事，任期三年。

翁建宁，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992年7月毕业于衢州市花园中学，高中学历。1992年7月至1997年11月，任衢州市康福医药公司业务经理；1997年12月至今，担任杭州石澜轩珠宝饰品有限公司总经理。股份公司成立后，任公司董事，任期三年。

陈水珍，女，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992年7月毕业于浙江旅游学校酒店管理专业，中专学历。1992年8月至2005年4月，任衢州大酒店主管；2005年5月至2014年3月，任浙江永力达数控机床有限公司行政文员；2014年4月至今，任衢州永力达数控技术服务有限公司行政文员。股份公司成立后，任公司董事，任期三年。

（二）公司监事

公司第一届监事会由3名监事组成，其中章正辉为监事会主席，刘牧为股东监事，陈建新为职工代表监事，任期自2015年12月18日至2018年12月17日。

公司监事基本情况如下：

章正辉，男，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年10月毕业于中央党校经济管理专业，大学专科学历。1980年8月至1994年9月，在浙江十里丰监狱担任警察；1994年10月至2000年9月，任江山市机电排灌站副

书记；2000年10月至今任江山月亮湖开发总公司总经理。股份公司成立后任公司监事会主席，任期三年。

刘牧，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年11月毕业于美国西海岸大学市场管理专业，本科学历。2008年12月至2015年5月，担任宿州开山矿山机械有限公司任销售经理。股份公司成立后任公司监事，任期三年。

陈建新，职工监事，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年10月毕业于衢州广播电视大学工商管理专业，大学专科学历，助理工程师。1997年12月至2002年12月在江苏驻徐部队服役；2003年1月至2003年5月任自由职业者；2003年6月至2015年12月，担任浙江永力达数控机床有限公司4S店经理。股份公司成立后任公司职工代表监事，任期三年。

（三）公司高级管理人员

公司高级管理人员共3名，任期自2015年12月18日至2018年12月17日。

公司高级管理人员基本情况如下：

陈胜，总经理，基本情况详见本节“三、公司股权结构、股东以及股本演变情况/（四）公司控股股东和实际控制人/2、控股股东及实际控制人基本情况”。

郑勇，董事会秘书，基本情况详见本节“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况/（一）公司董事”。

吴云霞，财务负责人，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997年7月毕业于衢州职业技术学校财会与计算机专业，中专学历。1997年7月至1999年12月自由职业；2000年1月至2007年12月，历任浙江赛特电子有限公司出纳；2008年1月至2010年12月，历任浙江新安开关有限公司会计；2011年1月至2012年2月，历任衢州司科拉链有限公司会计；2012年3月至2015年12月，担任浙江永力达数控机床有限公司会计。股份公司成立后任公司财务负责人，任期三年。

五、报告期主要会计数据及主要财务指标

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产合计（万元）	9,302.94	9,083.63	7,731.31
股东权益合计（万元）	3,353.22	2,598.67	2,304.33

归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,353.22	2,598.67	2,304.33
每股净资产（元）	1.42	1.15	1.02
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.42	1.15	1.02
资产负债率（母公司）	63.53%	70.76%	68.98%
流动比率（倍）	0.70	0.64	0.85
速动比率（倍）	0.37	0.30	0.44
项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,596.30	2,774.27	2,515.94
净利润（万元）	283.74	305.50	53.81
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	283.74	305.50	53.81
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	121.06	83.57	18.85
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）	121.06	83.57	18.85
毛利率（%）	29.14	30.80	26.08
净资产收益率（%）	10.07	12.43	3.06
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	4.29	3.40	1.07
基本每股收益（元/股）	0.12	0.14	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.14	0.03
应收帐款周转率（次）	3.87	10.64	10.78
存货周转率（次）	1.46	1.40	1.42
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,583.50	628.50	-18.57
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.70	0.28	-0.01

注：①加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减

变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

②基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

③每股净资产=期末净资产/期末总股本。

④每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末加权平均股本。

六、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称：	东北证券股份有限公司
法定代表人：	李福春
注册地址：	吉林省长春市自由大路 1138 号
办公地址：	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
电话：	010-68573828
传真：	010-68573837
项目负责人：	张立
项目组成员：	张立、王一鹤、刘冰

（二）律师事务所

名称：	北京市君泽君律师事务所
法定代表人：	王冰
住所：	北京市西城区金融大街 9 号金融街中心南楼 6 层
电话：	010-6652 3388

传真：010-6652 3399

经办律师：陶修明、张红

（三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：王全洲

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

电话：010-82250666

传真：010- 82250851

经办注册会计师：何建平、刘洪亮

（四）资产评估机构

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 25 层

电话：010-51667811

传真：010-82253743

经办人员：王化龙、薛明亮

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

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： 010-63889512

邮编： 100033

第二节公司业务

一、公司主要业务、主要产品（服务）及其用途

（一）主要业务

公司是一家专门从事数控金属切削机床产品研发、设计、生产、销售的国家级高新技术企业。公司主营业务为数控金属切削机床的研发、设计、生产与销售，同时，公司根据客户的需求，提供定制化数控金属切削机床产品和技术咨询服务。

公司自设立以来一直注重科技创新，引进德国技术，集合两岸智慧，专注数控机床产品的研发、设计、生产及销售。公司技术中心被认定为省级企业技术中心，由德国专家顾问、国内专家院士共同组成省级院士专家工作站指导研发，并赴台湾设立全资子公司，以引进先进技术，打破发达国家或台湾地区对大陆的技术封锁。目前，公司已获得 XK7132GL 高速列车刹车装置专用数控加工装备、YJ-500 数控圆刀研磨机床、VL-600 高速数控轮毂立式车床、全自动数控车镗钻复合机 4 个浙江省首台（套）产品。拥有重大在研项目两项，分别为科技部国际合作专项产品七轴五联动精密数控立式车床、浙江省重大科技专项产品高速轮毂全自动数控生产线。截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有各类专利 10 项，其中实用新型 7 项，外观设计 3 项；独占许可使用发明专利 1 项，软件著作权 5 项，在审专利 4 项，均为发明专利。

（二）主要产品（服务）及用途

公司主要产品及服务可以分为两大类：一是数控金属切削机床；二是定制化产品和技术咨询服务。

1、数控金属切削机床

数控金属切削机床一般是指在传统金属切削机床的机械结构基础上配备数字控制系统，以实现高速度、高效率、高精度机械加工的机床，其控制系统能够逻辑清晰地处理具有控制编码或其他符号指令规定的程序，并将其译码，从而使机床运作并加工零件。

多年来，公司根据市场需求不断完善产品结构、丰富产品系列。目前，公司数控机床产品可分为数控多功能机床、数控钻攻机、数控立车、数控铣床四类。公司主要产品具体情况如下：

产品分类	产品展示	产品名称	特性及用途
数控多功能机床		VML 三线轨立式加工中心系列	专为高速、高精密加工所开发的系列加工中心。具有高速、高精、高稳定性的切削性能，适用于航空工业、光学元件、汽车零部件工业及 3C 产业的零件加工与制造。
		VMLB 两线轨 Z 向硬轨立式加工中心系列	采用 X/Y 向滚珠(滚柱可选)线轨、Z 向采用矩轨，可以达到在快速位移和反应的同时大幅度的增加机床的切削性能。适用于汽车工业、模具加工业、精密五金加工行业等。
		VMB 硬轨立式加工中心系列	采用三向矩轨设计，大幅度提升机床的承载能力和切削刚性。同时兼具高稳定性和高精度，满足模具加工业、汽车工业、精密五金塑胶模具等需要高切削性能和高刚性的需求。

数控钻攻机		YSV 钻攻机系列	具有高速位移、快速反应、高精度的特点，可用于钻攻、攻丝以及铝铜等铣削。主要用于满足手机、汽车、家电、电子等行业的大批量高效高精度的加工需求。
数控立车		VL 立式车床系列	适用于径向直径大、轴向长度短的大中型零件的车削加工。该机型尤其适合和立式加工中心机（2台）、机器人组成一条汽车轮毂的自动化生产线。在一条生产线上完成对汽车轮毂的车削、铣削、钻孔等多工序加工。
数控铣床		XK 数控铣床系列	三向采用高经济型的燕尾轨设计（可选矩轨），使机床具有高经济性、高稳定性。适用于加工批量钻、铣、镗类中、小型零件，可一人操作多台机床。大大提高加工效率，降低人工成本、操作简单，方便易学。

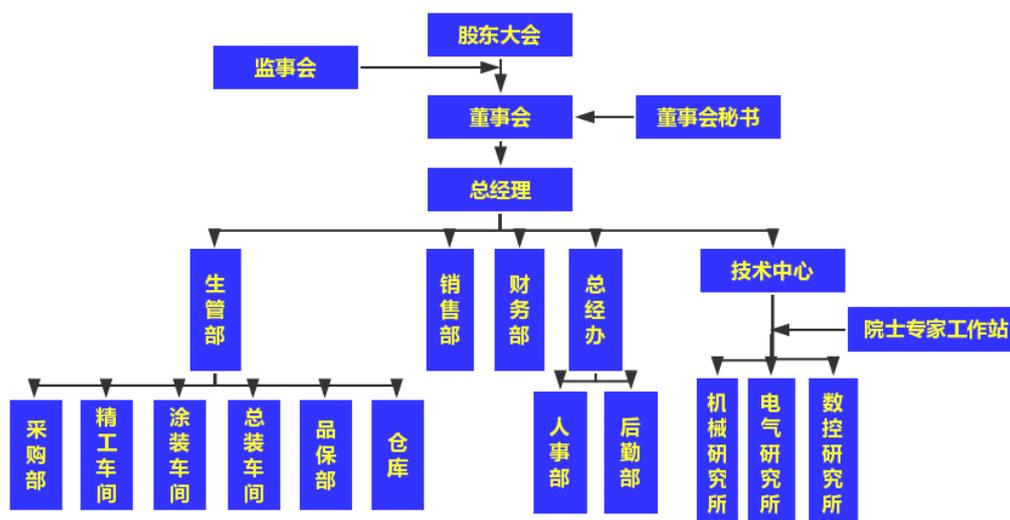
2、定制化产品和技术咨询服务

为满足客户的需求，除标准化金属切削机床产品外，公司还提供数控金属切削机床定制化产品以及产品的研发、设计、性能改进等全方位技术咨询服务。公司的台湾子公司永力达机械以及境内子公司永力达服务，主要承担了相应的研发、设计工作。简单的设计与技术咨询服务一般由永力达服务提供，相对复杂的研发、设计工作将由永力达机械完成。需要定制成品的，一般由永力达机械在台湾完成设计、样机制作、小试、中试后再运往大陆实现量产。

二、公司内部组织结构图和业务流程

（一）公司内部组织结构图

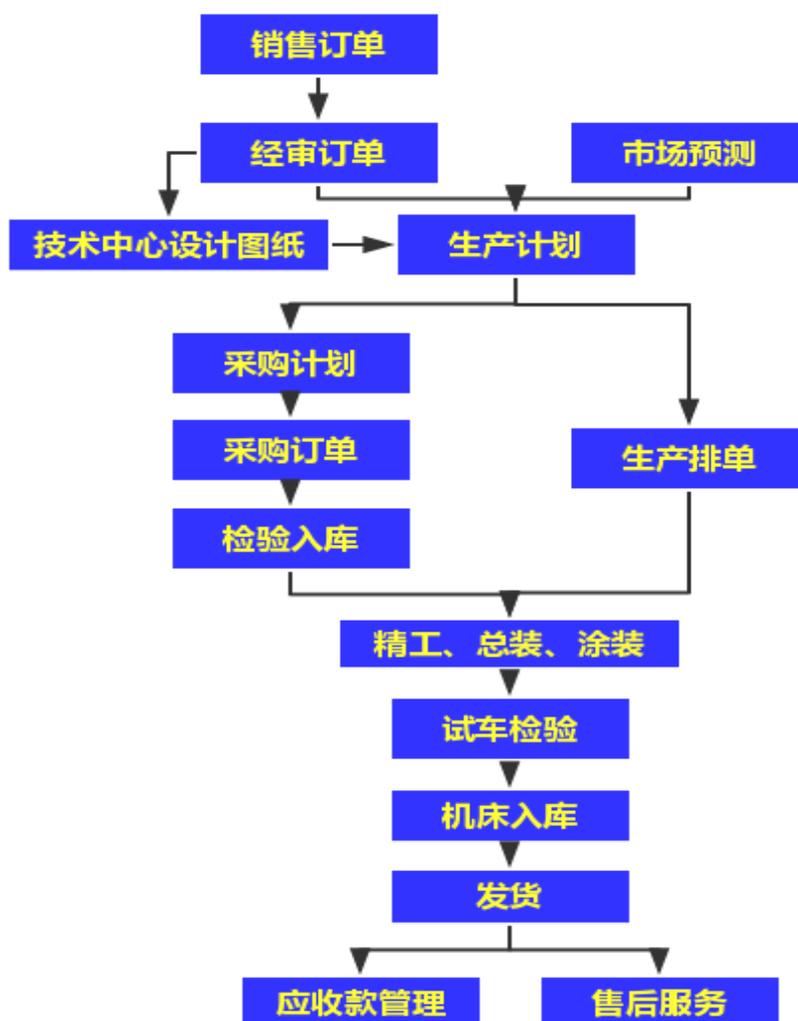
公司本着资产、人员、财务、业务、机构等完整、独立的原则，建立了较为规范的法人治理结构，并根据公司业务发展的需要建立了公司的组织结构。公司组织结构如下所示：



（二）主要生产或服务流程及方式

公司主要采取“以销定产”为主的生产模式。公司结合市场调研信息、销售经验以及动态市场预测制定生产计划。公司技术中心根据客户的需求和对用户产品的深度分析，制定设计方案，生成设计图纸。生管部根据设计图纸和订单制定原材料、配件采购清单和生产排单，并组织实施生产工作。待采购配件检验入库、生产排单完成后即进入生产环节。经过精工车间、总装车间、涂装车间，整机即装配完成。整机进入品保部试车检验后入库待发。根据用户订单、销售部门的发货申请由库房安排发货。产品发货后，由财务部门负责应收账款管理，由售后服务部分负责售后服务工作。

公司产品生产工艺流程如下图所示：



三、公司业务相关的关键资源情况

(一) 公司主要产品(服务)的核心技术

1、公司主要产品（服务）的核心技术情况

作为高端装备制造型企业，公司一直致力于核心技术的研发和产业转化。公司由德国专家作为顾问指导研发，并赴台湾设立全资子公司，通过引进、消化吸收和再创新，公司已建立了较为雄厚的技术储备。公司技术中心被认定为“省级企业技术中心”，下设“省级院士专家工作站”具有较强的自主创新研发能力。截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有各类专利 10 项，其中实用新型 7 项，外观设计 3 项；独占许可使用发明专利 1 项，软件著作权 5 项，在审专利 4 项，

均为发明专利。

公司主要有以下核心技术：

产品名称	核心技术
立式加工中心系列	铸件热处理消除应力技术 五大件抗扭曲优化设计技术 轻量化主轴箱技术 机床各部件全自动润滑技术 油水分离技术 精度自动补偿技术 护罩防护一体化技术 主轴箱进给液压配重技术 激光干涉仪校正丝杆线轨装配技术
YSV 钻攻机系列	床身抗扭曲结构优化技术 快速响应换刀技术 Z 向盔甲式防护技术 高速驱动技术 自动冲屑排屑技术 电机座轴承座与床身一体化技术
VL 立式车床系列	液压换刀技术 工件自动夹紧技术 自动冲屑排屑技术 适应性配置的设计技术 专用夹紧机构保护装置
XK 数控铣床系列	机床导轨防护装置技术 基于热变形控制的主轴箱体优化设计技术 导轨高精安装技术

2、研发基本情况

公司系国家级高新技术企业，通过引进德国资深人才、建立台湾子公司、产学联合等方式，深耕产品及技术研发，曾被评为浙江省中小微企业创新发展先进单位、衢州市创新型企业，并荣获衢州市科技进步奖等。

(1) 研发机构设置情况

公司技术中心已被认定为省级企业技术中心。公司技术中心下设机械研究所、电气研究所、数控研究所三个子部门，分别负责统筹机械、电气、数控三个领域的研发工作。同时，公司设有省级院士专家工作站，由企业聘请国内院士、德国顾问共同组成专家咨询委员会，对企业的研发进行整体指导。截至本公开转让说明书签署日，公司已引进两位院士，分别为中国工程院谭建荣院士和卢秉恒

院士，已有两位德国专家与公司有常年技术顾问合作。

(2) 主要研发项目

A. 七轴五联动精密数控立式车床

七轴五联动精密数控立式车床系科技部国际合作专项产品，经费预算 1744 万元，其中财政拨款 444 万元，自筹经费 1300 万元。计划于 2016 年 6 月正式投放市场。该项目承担着实现我国七轴五联动精密数控立式车床产业化，并逐步替代国外进口机床的重大使命。七轴五联动精密数控立式车床产品与国内普通产品之间加工精度的差别列示如下：

用途	国内普通产品	七轴五联动精密数控立式车床
对船舶的螺旋桨、凸轮轴、缸盖、缸套等部件最高加工精度	IT8 级	IT6 级
对柴油机机座和机架加工时定位精度和重复定位精度	不超过 0.03/1000 毫米和 0.03 毫米	不超过 0.016/1000 毫米和 0.01 毫米
对缸盖加工时定位精度和重复定位精度	不超过 0.01 毫米和 0.008 毫米	不超过 0.008 毫米和 0.004 毫米

该项目为在研项目，截至本公开转让说明书签署之日，尚未完成成品及成品测试。

B. 高速轮毂全自动数控生产线

高速轮毂全自动数控生产线系浙江省重大科技专项产品，经费预算 622 万元，其中国资拨款 70 万元，自筹 552 万元。该项目针对汽车铝合金轮毂制造对生产自动化的巨大需求，致力于研制能高效率、全自动加工汽车铝合金轮毂的成套生产线装备。项目产品高速轮毂全自动数控生产线采用公司自主研发的高性能数控立车、加工中心为加工主体，通过与国产工业机器人研发及数控系统厂商合作，形成具有自主知识产权的、可产业化推广应用的铝合金轮毂自动化加工成套生产线装备。该产品技术指标目前已接近国际先进水平。

该项目为在研项目，截至本公开转让说明书签署之日，该项目已有成品，尚未完成成品测试。

C. 截至本公开转让说明书签署之日，公司其它科研项目及产品销售情况如

下：

序号	项目名称	计划类别	获奖情况	产品销量（台）
1	VL-600 高速数控轮毂立式车床的研发与产业化	省级技术创新项目	2012 浙江省首台（套）产品	1
2	XK7132GL 高速列车刹车装置专用数控加工装备的研发	省级技术创新项目	2010 年浙江省首台（套）产品	35
3	YJ-500 数控圆刀研磨机的研发与产业化	省级技术创新项目	2013 年浙江省首台（套）产品	1
4	全自动数控车镗钻复合机床的研发与产业化	省级技术创新项目	2015 年浙江省首台（套）产品	2
5	YSV-600 高速精密钻攻中心机的研发与产业化	省级工业新产品	-	10
6	VM1050L 多功能精密加工中心机的研发与产业化	省级工业新产品	-	15
7	VM850 高铁承轨槽模具专用数控加工机床的研发与产业化	省级工业新产品	-	50
8	VM1270 高精度柔性加工中心机研发与产业化	外国专家组织（EO）项目	-	1

3、专家顾问情况

汤姆·迪穆特先生，1967年生，德国国籍，高级工程师。2005年于德累斯顿工业大学取得工业自动化控制专业博士学位；2012年5月至今，担任公司专家顾问。2013年入选浙江省千人计划。

威廉·毛斯巴赫先生，1940年生，德国国籍，高级工程师。1965-2001年在德国Dolis公司工作，负责金属切削机床的生产、试运行、培训、维修、客户服务、作用安全性、事故防范、质量保证等工作。威廉·毛斯巴赫先生自2005年3月8日开始指导有限公司的数控机床研发及生产，针对公司的研发方向以及公司整体发展思路作出了重要指引。2007年获西湖友谊奖，2009年9月荣获国家友谊奖，2009年9月28日赴北京参加颁奖典礼，国务院副总理张德江为其颁奖，并受到温家宝总理的接见和合影。

4、公司所取得的技术明细，以及是否存在侵犯他人知识产权情形。

截至本公开转让说明书签署日，公司所拥有的商标权、专利权、软件著作权等知识产权，不存在职务发明问题、不存在竞业禁止问题、不存在侵犯他人知识产权问题。

5、高新技术企业复审情况。

公司于2009年12月7日取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的GR200933000883号《高新技术企业证书》，有效期3年。

公司于2012年10月29日通过高新技术企业资格复审，取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的GF201233000371号《高新技术企业证书》，有效期3年。高新技术企业证书已于2015年10月28日到期。公司于2015年6月重新递交了高新技术企业认定申请资料，根据《关于浙江省2015年第一批复审高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]254号）有关规定，本公司已通过高新技术企业复审。

（二）公司采取的质量标准

公司自成立以来一直非常重视质量控制体系建设，先后通过 GB/T 19001-2008 / ISO 9001: 2008 质量管理体系认证和 CE 认证。公司按照质量管理体系的要求，建立了《浙江永力达数控科技股份有限公司质量手册》、《浙江永力达数控科技股份有限公司企业标准——数控铣床》、《浙江永力达数控科技股份有限公司企业标准——VM 系列加工中心》等一系列相关的质量控制文件，确保产品实现全过程的质量控制。公司产品入库及发运前，均已通过了严格的检验和测试流程，充分保证了产品的易用性、稳定性及安全性。

（三）公司主要无形资产情况

1、商标

截至本公开转让说明书签署日，本公司拥有 2 项商标专用权，具体情况如下：

序号	商标名称	注册号	核定类别	注册人	期限	取得方式	最近一期期末账面价值（元）

1		第 4459704 号	7	陈胜	2007.10.14 至 2017.10.13	原始取得	-
2		0151064 2	机械	永力达 机械	2012.4.1 至 2022.3.31	原始取得	-

2015年7月10日，陈胜与公司签订商标转让协议，约定陈胜将第4459704号商标无偿转让给公司。2015年8月11日，国家工商行政管理总局商标局下发了商标转让申请受理通知书。

2、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司已获得5项软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	证书号	登记号	著作权人	开发完成日期	首次发表日期	权利取得方式	最近一期期末账面价值
1	永力达加工中心系统软件 V1.0	软著登字第0989392号	2015 SR10 2306	浙江永力达数控机床有限公司	2014.03.20	2014.03.20	原始取得	-
2	永力达数控铣床操作系统软件 V1.0	软著登字第0989408号	2015 SR10 2322	浙江永力达数控机床有限公司	2014.03.15	2014.03.15	原始取得	-
3	永力达刀具自动补偿系统软件 V1.0	软著登字第0989387号	2015 SR10 2301	浙江永力达数控机床有限公司	2014.08.25	2014.08.25	原始取得	-
4	永力达自动夹具控制系统软件 V1.0	软著登字第0989395号	2015 SR10 2309	浙江永力达数控机床有限公司	2014.11.15	2014.11.15	原始取得	-
5	永力达数控铣床刀库自动换刀系统软件 V1.0	软著登字第0989382号	2015 SR10 2296	浙江永力达数控机床有限公司	2014.12.20	2014.12.20	原始取得	-

3、专利

(1) 截至本公开转让说明书签署日，公司已获得10项专利，1项专利独占许可使用权，具体情况如下：

序号	专利名称	专利权人	取得方式	专利类别	专利号	授权申请日	最近一期末账面价值
1	动平衡测量仪	浙江大学	独占许可	发明专利	ZL200410063066.1	2004.07.13	-
2	同心度检验仪	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	外观设计	ZL201030239248.6	2010.07.15	-
3	工件真圆量测仪	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	实用新型	ZL201020259990.8	2010.07.15	-
4	便携式平面度检验仪	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	实用新型	ZL201020259980.4	2010.07.15	-
5	机床导轨防护装置	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	实用新型	ZL201020260002.1	2010.07.15	-
6	圆柱形工件同心度检测仪	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	实用新型	ZL201020260008.9	2010.07.15	-
7	真圆度检验仪	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	外观设计	ZL201030239257.5	2010.07.15	-
8	平面度检验仪	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	外观设计	ZL201030239240.X	2010.07.15	-
9	数控精密圆刀研磨机	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	实用新型	ZL201320086582.0	2013.02.26	-
10	一种机床双向可切换加工装置	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	实用新型	ZL201520311841.4	2015.05.13	-
11	一种零件内腔多角度盲孔的加工装置	浙江永力达数控机床有限公司	原始取得	实用新型	ZL201520550145.9	2015.07.27	-

公司于2009年与浙江大学签订《技术转让（专权实施许可）合同》。合同约定浙江大学独占许可公司实施其所有的ZL200410063066.1号“动量平衡仪”专利

权，公司向浙江大学支付专利实施许可费五万元，许可期限自2009年7月1日至2014年6月30日。2013年11月5日公司与浙江大学续签《技术转让（专权实施许可）合同》，许可期限延期到2019年6月30日。

2009年7月15日，国家知识产权局下发合同备案号为的2009330001695的《专利实施许可合同备案证明》，2015年7月15日，国家知识产权局下发《专利实施许可合同备案变更通知书》，将合同终止日变更为2019年6月30日。

该“动量平衡仪”专利用于公司多功能数控机床主轴高速转动时是否平衡的检测，已切实应用于公司日常研发、生产过程中。

(2) 截至本公开转让说明书签署日，公司已申请尚未授权的4项专利，其中，发明专利4项，具体情况如下：

序号	申请专利名称	类别	申请号	申请日	申请人	进展情况	最近一期期末账面价值
1	一种加工中心导轨的高精密安装方法	发明专利	ZL201310176019.7	2013.05.14	浙江永力达数控机床有限公司	等待实审请求	-
2	一种用于数控机床的数控夹具系统及其方法	发明专利	ZL201310176022.9	2013.05.14	浙江永力达数控机床有限公司	等待实审请求	-
3	零件内腔多角度盲孔的加工装置	发明专利	ZL201510243209.5	2015.05.13	浙江永力达数控机床有限公司	等待实审提案	-
4	机床双向可切换加工装置	发明专利	ZL201510247187.X	2015.05.13	浙江永力达数控机床有限公司	等待实审提案	-

4、网络域名

截至本公开转让说明书签署日，公司有1项网络域名，具体情况如下：

序号	域名	所有者	有效日期	最近一期期末账面价值
1	zjyldnc.com	浙江永力达数控机床有限公司	2005.03.01 至 2016.03.01	-

5、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司有4项土地使用权，具体情况如下：

序号	权利人	权利号	有效期	取得方式	类型(用途)	是否存在纠纷	最近一期期末账面价值
1	浙江永力达数控机床有限公司	衢州国用(2011)第8-0084304号	2011.12.09至2061.11.14	受让取得	工业用地	否	1,026,815.82
2	浙江永力达数控机床有限公司	衢州国用(2005)第3-7588号	2005.03.17至2053.05.14	受让取得	工业用地	否	5,171,646.12
3	永力达机械工业股份有限公司	权状字号：099中正土字第029855号	长期有效	受让取得	公司营业用地	否	305,381.61
4	永力达机械工业股份有限公司	权状字号：101中正土字第014585号	长期有效	受让取得	公司营业用地	否	671,910.64

(四) 公司取得的业务资格和资质情况

本公司及子公司拥有6项相关业务资格和资质，具体情况如下：

序号	名称	证书编号	发证时间	发证机构	所有人	有效期
1	质量管理体系认证	0350215 Q20055 R1M	2015年2月4日	兴原认证中心有限公司	有限公司	2018年2月3日
2	高新技术企业证书	GF201233000371	2012年10月29日	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	有限公司	2015年10月28日(已通过复审)
3	CE认证	3546210314	2014年5月26日	EORO CERT(欧证)检验认证有限公司	永力达机械	2017年5月26日
4	对外贸易经营者备案表	00895347	2011年11月23日	对外贸易经营者备案登记	有限公司	-
5	自理报检单位备案登记证明书	3309600849	2009年12月3日	中华人民共和国衢州出入境检验检疫局	有限公司	-

6	浙江省 排污许 可证证	浙 H02016 A0106	2016年2月 19日	浙江省环境保护 局绿色产业集聚 区分局	股份公司	2019年6月 30日
---	-------------------	----------------------	----------------	---------------------------	------	----------------

（五）公司拥有的特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在拥有特许经营权的情况。

（六）主要荣誉和获奖情况

截至本公开转让说明书签署日，公司获得的主要荣誉和奖项如下：

序号	证书名称	颁发单位	获得时间
1	衢州市著名商标	衢州工商行政管理局	2015年1月
2	衢州市2013年度 绿色新区企业风云榜 创新驱动一等奖	衢州绿色产业集聚区党工委、 衢州绿色产业集聚区管委会	2014年1月
3	衢州市2012年度企业年检 免检企业	衢州工商行政管理局	2013年3月
4	衢州市创新型企业	衢州市人民政府	2012年12月
5	浙江省中小微创业创新展 先进单位	中共浙江省委统战部、 浙江省经济和信息化委员会、 浙江省工商业联合会	2012年11月
6	浙江省青年文明号	共青团浙江省委、 浙江省民营企业发展联合会	2011年12月
7	中国衢州工业科企 合作洽谈会优秀项目奖	衢州市科学技术局、 衢州市经济和信息化委员会、 衢州市人力资源和社会保障局	2011年9月
8	衢州市非公企业团组织 “双争创先”示范单位	共青团衢州市委员会	2010年12月
9	衢州市第九批高新技术企业	衢州市人民政府	2008年12月

（七）公司主要生产设备等重要固定资产使用情况

1、主要固定资产

固定资产名称	固定资产原值（元）	累计折旧（元）	成新率（%）
房屋及建筑物	30,064,624.76	2,310,401.12	92.32
机器设备	6,462,849.51	2,552,339.19	60.51
运输设备	797,440.69	260,107.03	67.38
电子设备	500,443.24	407,499.99	18.57
其他	102,168.00	25,870.39	74.68

2、截至2015年10月31日，公司主要房屋建筑物情况如下：

(1) 主要房屋建筑物基本情况

序号	房屋所有权人	权证号	座落	面积 (m ²)	规划用途	登记日期	是否抵押
1	浙江永力达数控机床有限公司	衢房权证衢州市字第5/003351	衢州市世纪大道909号	596.32	工业	2005.3.16	是
2	浙江永力达数控机床有限公司	衢房权证衢州市字第5/003352	衢州市世纪大道909号	298.16	工业	2005.3.16	是
3	浙江永力达数控机床有限公司	衢房权证衢州市字第5/003353	衢州市世纪大道909号	654.36	工业	2005.3.16	是
4	浙江永力达数控机床有限公司	衢房权证衢州市字第5/004287	衢州市世纪大道909号5幢	2186.96	工业	-	是
5	浙江永力达数控机床有限公司	衢房权证衢州市字第201327931	衢州市临溪路39号1幢	15952.33	工业	2013.9.4	是
6	永力达机械工业股份有限公司	权状字号：099中正建字第017387号	台中市北屯区东新段0160-0007	106.69	商用	2010.11.08	是
7	永力达机械工业股份有限公司	权状字号：101中正建字第007471号	台中市北屯区东正段0142-0000	89.90	住房	2012.06.12	是

(2) 主要房屋建筑物价值情况

房屋建筑物名称	房屋建筑物原值(元)	累计折旧(元)	成新率(%)
厂房	18,403,090.88	1,280,809.95	93.04%
办公楼	1,225,770.00	390,250.99	68.16%

3、截至2015年10月31日，公司主要机器设备的情况如下：

生产设备名称	原值(元)	累计折旧(元)	成新率(%)
龙门定梁磨床	1,441,646.60	592,637.03	58.89
龙门加工中心	1,109,028.68	570,040.85	48.60
台湾进口立车	870,566.00	330,307.19	62.06
加工中心	366,373.50	101,302.25	72.35
加工中心	366,373.50	101,302.25	72.35
激光多普勒干涉仪	211,965.80	68,676.91	67.60
(进口)平衡机械零件用机器	172,050.65	27,184.00	84.20
水冷系统	164,957.27	57,363.79	65.23
叉车	158,119.66	43,830.78	72.28
涂装设备	153,846.16	17,015.32	88.94
自卸汽车	120,512.82	102,596.45	14.87
变压器	114,886.00	109,141.70	5.00

(八) 公司员工以及核心技术人员情况

1、公司员工情况

截至2015年10月31日，公司及子公司共有员工75人，构成情况如下：

(1) 按专业结构划分：

专业结构	人数(人)	占比(%)
管理人员	5	6.67
研发与工程技术人员	14	18.7
生产人员	38	50.67
市场营销人员	10	13.3
其他人员	8	10.66
合计	75	100

公司作为研发、设计、生产、销售数控机床产品的技术创新型生产制造企业，

除市场开拓外，特别重视技术研发和专业化生产，目前公司研发与工程技术人员14人，占比18.7%，与公司定位吻合，符合知识密集型制造企业的特点，员工岗位结构与公司业务匹配性较高。

(2) 按年龄划分：

年龄	人数(人)	占比(%)
30岁以下	20	26.67
30-39岁	24	32
40-49岁	22	29.33
50岁及以上	9	12
合计	75	100

公司40岁及以下员工46人，占比约六成，其中研发与工程技术人员占15.22%，，公司科研创新队伍具有年轻化、研发团队呈梯队储备的特点；生产人员占58.69%，主要是公司生产环节对人力需求较大所致。员工年龄结构与公司业务具有较高匹配性。

(3) 按受教育程度划分：

教育程度	人数(人)	占比(%)
本科	5	6.67
专科	21	28
专科以下	49	65.33
合计	75	100

公司专科以下员工主要为生产中心和后勤普通员工，岗位对员工学历要求不高，而专科及以上学历员工占比为34.67%，其中专科、本科学历员工主要为公司管理层及生产负责人、技术人员和后台职能部门业务骨干，且普遍具有机械制造、电气工程等适配性较强的专业学位。公司各部门负责人员及关键岗位具有较高学历、专业匹配的特点，为公司技术开发、服务优化、规范化管理提供了基础性保障。

截至2015年10月31日，公司共有员工75名。公司共为64名员工缴纳了社会保险，11名员工未缴纳社会保险。未缴纳社会保险的具体原因为：2名新入职员工，

7名退休返聘员工；1名兼职员工，已在其他公司缴纳社保；1名员工入职时已满50周岁，因其入职前从未缴纳社保，于50周岁开始缴纳社保已不能在退休时享受社会保险相关待遇，自愿放弃缴纳社保，公司为其缴纳了商业保险。截至2015年10月31日，公司大部分员工未缴纳住房公积金，原因为公司已为员工提供部分住房补贴。现公司已经按照《劳动法》等法律法规规范社会保险、住房公积金缴纳，积极扩大社保、公积金覆盖面，但是不排除被相关部门要求补缴的风险。公司控股股东、实际控制人陈胜、陈黎红承诺，任何有权机构要求补缴社会保险、住房公积金或因该等问题受到行政处罚的，由陈胜、陈黎红无条件承担应补缴或被追偿的金额以及由此产生的任何损失。

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

陈永宗，男，1974年6月7日出生，中国（台湾）国籍，1995年6月毕业于台中联合工专机械制造专业，专科学历，机械工程师。1995年6月至1999年9月在台湾服兵役。1999年10月至2000年8月任台湾锋和圆锯机工业有限公司制造工程师；2000年9月至2011年7月任台湾新锋科技有限公司营业技术部工程师；2011年8月至2015年12月，任永力达机械设计工程师。股份公司成立后，任公司核心技术人员。

主持研发 VH9 加工中心、数控圆刀研磨机床、VL-600L 立式车床、VM850、VM1050 立式加工中心、硬轨加工中心 VMC600、高速高精加工中心机 VM600L。

方正，男，1979年9月11日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003年7月毕业于浙江工业大学浙西分校机电一体化工程专业，专科学历，电气工程师。2003年7月至2004年6月，任浙江梅泰克诺板材有限公司技术员及生产部经理助理；2004年6月至2006年8月，担任上海金凤焊割设备有限公司技术部电气负责人。2006年8月至2015年12月，任有限公司电气工程师。股份公司成立后，任公司核心技术人员。

参与了公司全系列产品电气部分的设计及调试工作包括XK7125、XK7132、XK7136、XK713、XK714、VM36、VM850L、VM1050L、VMC1270、VMC1680、

VL600高速立车等。参与调试的系统包括发那科、西门子、三菱、新代、广州数控系统、华中数控系统、北京凯恩帝系统、广泰、宝元等。

张姜军，男，1982年7月7日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003年7月毕业于浙江理工学院机械制造专业，专科学历，机械工程师。2003年7月至2004年6月，任浙江梅泰克诺板材有限公司技术员及生产部经理助理；2004年6月至2011年5月，历任浙江裕丰精密机械有限公司工艺员、技术员、技术质检部部长；2011年5月至2012年5月，任衢州托邦汽车配件有限公司技术部经理。2012年5月至2015年12月，任有限公司机械工程师。股份公司成立后，任公司核心技术人员。

主要负责机械部分与台湾和德国专家沟通和转接大陆公司的生产所需的技术资料和图纸。

（2）报告期内核心技术人员变化情况及原因

报告期内，公司核心技术人员无重大变化。

（3）核心技术人员持股情况

截至公开转让说明书签署之日，公司核心技术人员均未持有公司股份。

（4）核心员工竞业禁止的情况

公司核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（九）公司环保事项

公司主要从事数控机床及其配套产品的研发、设计、生产、销售及进出口业务，不属于《上市公司环保核查行业分类管理目录》（环办函[2008]373号）中规定的重污染行业。

2008年3月12日，衢州市环境保护局下发了衢环建[2008]15号文件《关于浙江永力达数控机床有限公司数控机床生产建设项目环保意见的函》，此函为针对公司老厂（衢州市世纪大道909号）生产经营项目的环评验收。该函确认：“同意

公司继续按现行的生产工艺、设备在现址从事数控机床组装，生产规模为500台/年”。同时，该函追认：公司根据衢州经济开发区批复文件（衢开管项[2003]32号）设立公司，从事数控机床组装，但未办理环保手续，公司于2008年向衢州环境保护局提交了补办环保审批和验收手续，衢州市环境保护局同意其在原址继续进行生产经营。因此，虽然公司在成立之初并未办环评验收手续，但已于2008年3月12日通过补办获得环评验收。

2013年12月17日，衢州市环境保护局绿色产业集聚区分局下发了衢集环建[2013]44号文件《关于浙江永力达数控机床有限公司年产1000台高端数控柔性加工设备建设项目环境影响报告表审查意见的函》，同意公司“年产1000台高端数控柔性加工设备建设项目”在新厂（衢州市东港开发区临溪路39号）建设。

2015年11月26日，衢州市环境保护局绿色产业集聚区分局下发了衢环集验[2015]6号文件《浙江永力达数控机床有限公司年产1000台高端数控装备建设项目阶段性环境保护验收意见的函》，同意本项目工程配套的环保设施投入运行。该项目已阶段性竣工。

公司在老厂（衢州市世纪大道909号）进行生产经营期间，公司未办理排污许可证。新厂（临溪路39号厂房）环评验收后，公司开始着手办理排污许可证。公司已于2016年2月19日取得浙江省环境保护局绿色产业集聚区分局颁发的编号为“浙HO2016A0106”的《浙江省排污许可证》。有效期自2016年2月19日起至2019年6月30日止。主要污染物排放总量许可情况：（1）水主要污染物许可情况为化学需氧量0.39吨/年、氨氮0.045吨/年；（2）无大气主要污染物许可；（3）排污权有偿使用情况为化学需氧量0.39吨/年、氨氮0.045吨/年。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在因违反国家环境保护方面的法律、行政法规和其他规范性文件而受到行政处罚的情形，不存在《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》第三（二）1条规定的重大违法违规行为。鉴于公司存在因未及时办理排污许可证即进行生产经营被环保部门处罚的风险，公司控股股东、实际控制人陈胜、陈黎红作出承诺，“公司因未及时办理排污许可证等环保事宜被有权机关处罚的，由陈胜、陈黎红无条件承担由此给公司造成的一切损失”。

（十）安全生产情况

公司已取得浙江安全生产监督管理局颁发安全生产标准化二级企业（机械）证书。公司专门设立安全生产管理小组，持续督导安全生产情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

（十一）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

四、公司业务收入情况

（一）公司业务收入构成及主要产品或服务销售情况

1、按产品或服务类别分类

收入类别	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	25,874,300.78	99.65	27,742,748.03	100.00	25,159,390.44	100.00
其中：数控铣床	9,531,785.53	36.71	12,947,522.78	46.67	13,906,852.11	55.27
数控多功能机床	11,402,192.92	43.92	11,979,311.28	43.18	7,506,848.17	29.84
技术服务	737,817.48	2.84	1,488,515.51	5.37	-	-
售后服务	267,843.30	1.03	310,045.11	1.12	522,583.72	2.08
代理买卖	3,934,661.55	15.15	1,017,353.35	3.66	3,223,106.44	12.81
其他业务收入	88,740.00	0.35	-	-	-	-
其中：厂房出租	88,740.00	0.35	-	-	-	-
合计	25,963,040.78	100.00	27,742,748.03	100.00	25,159,390.44	100.00

2015年1-10月、2014年度、2013年度，公司主营业务收入占营业收入比例分别为99.65%、100.00%、100.00%。公司报告期内营业收入总额较为稳定，其中数控铣床收入占比逐年下降，数控多功能机床收入占比逐年上升，主要因为公司出于未来战略发展需要，逐渐将业务重心转向具有更高附加值的数控多功能机床；售后服务收入和代理买卖收入报告期内波动较大，主要系售后服务收入和代

理买卖具有一定的偶然性。

2、按地区分类业务构成

地区名称	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
东北地区	72,205.12	0.28	219,968.47	0.79	-	-
华东地区	20,708,714.68	79.77	22,156,929.81	79.87	22,375,259.39	88.93
华北地区	1,413,224.79	5.44	986,487.17	3.56	425,897.43	1.69
华南地区	522,222.23	2.01	892,307.69	3.22	261,538.45	1.04
华中地区	2,140,605.00	8.24	1,295,760.70	4.67	1,345,402.56	5.35
西北地区	-	-	169,230.77	0.61	128,205.13	0.51
境外	1,106,068.96	4.26	2,022,063.42	7.29	623,087.48	2.48
合计	25,963,040.78	100.00	27,742,748.03	100.00	25,159,390.44	100.00

报告期内营业收入主要集中在华东地区，未来年度，公司计划在稳步提升现有华东地区市场占有率的基础上，加大对其他地区市场的营销力度，使公司不同地区产生的收入分布更趋合理。

3、按销售模式分类业务构成

销售模式	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
直销收入	8,566,405.07	32.99	11,116,168.36	40.07	16,844,271.33	66.95
经销收入	17,396,635.71	67.01	16,626,579.67	59.93	8,315,119.11	33.05
合计	25,963,040.78	100.00	27,742,748.03	100.00	25,159,390.44	100.00

公司报告期内直接销售收入占比逐年下降，经销收入占比逐年上升，主要原因是利用经销商成熟的经销网络进行销售，一方面可以更好地促进产品的销售，另一方面可以节约公司的销售费用。

2015年1-10月、2014年度、2013年度有销售额的经销商数量分别为30个、33个、26个，其区域分别情况如下：

单位：个

区域	2015年1-10月	2014年度	2013年度
东北	1	1	-
华北	2	1	1
华东	23	27	21

华南	1	1	1
华中	2	2	2
境外	1	1	1
总计	30	33	26

报告期内，前五大经销商情况如下：

客户名称	合同内容	经销收入（元）	占公司 经销总 收入的 比例 （%）
2015年1-10月			
青岛中浙机床有限公司	数控多功能机床及配件	2,541,025.64	14.61
洛阳永亚机械设备有限公司	数控多功能机床、数控铣床及配件	2,071,252.14	11.91
新昌县瑞哲机床设备有限公司	数控多功能机床、数控铣床	1,472,518.83	8.46
天津台骏机械科技发展有限公司	数控多功能机床、数控铣床	1,153,846.15	6.63
Maschinen-WagnerWerkzeugmaschinen GmbH	数控多功能机床	1,106,068.96	6.36
合计		8,344,711.72	47.97
2014年度			
宁波华中数控有限公司	数控多功能机床、数控铣床	3,047,179.49	18.33
Maschinen-WagnerWerkzeugmaschinen GmbH	数控多功能机床	2,022,063.42	12.16
杭州佳士德科技有限公司	数控多功能机床、数控铣床	1,073,078.65	6.45
宁波春秋进出口有限公司	数控多功能机床、数控铣床	927,490.60	5.58
洛阳永亚机械设备有限公司	数控多功能机床、数控铣床及配件	789,743.60	4.75
合计		7,859,555.76	47.27
2013年度			
宁波华中数控有限公司	数控多功能机床、数控铣床	1,081,709.40	13.01
宁波春秋进出口有限公司	数控多功能机床、数控铣床	657,094.03	7.90
Maschinen-WagnerWerkzeugmaschinen GmbH	数控多功能机床	623,087.48	7.49
杭州佳士德科技有限公司	数控多功能机床、	614,871.80	7.39

	数控铣床		
温州万豪机电有限公司	数控铣床	597,467.53	7.19
合计		3,574,230.24	42.98

2015年1-10月、2014年、2013年，公司前五大经销商的实现收入金额分别占当期经销总收入的47.97%、47.27%和42.98%，经销商收入在主要经销商中集中度较高。

（二）公司主要产品或服务消费群体及报告期内前五大客户情况

1、公司主要产品或服务的消费群体

公司客户主要为汽车、摩托车等零配件生产企业、设备制造企业、专业技能学校等。

2、报告期内前五大客户情况

客户名称	销售方式	合同内容	营业收入 (元)	占公司 营业总 收入的 比例 (%)
2015年1-10月				
青岛中浙机床有限公司	经销	数控多功能机床及配件	2,541,025.64	9.79
洛阳永亚机械设备有限公司	经销	数控多功能机床、数控铣床及配件	2,071,252.14	7.98
新昌县瑞哲机床设备有限公司	经销	数控多功能机床、数控铣床	1,472,518.83	5.67
龙游县求实职业中专	直销	数控多功能机床、数控铣床及配件	1,167,264.95	4.50
天津台骏机械科技发展有限公司	经销	数控多功能机床、数控铣床	1,153,846.15	4.44
合计			8,405,907.71	32.38
2014年度				
宁波华中数控有限公司	经销	数控多功能机床、数控铣床	3,047,179.49	10.98
Maschinen-WagnerWerkzeuge GmbH	经销	数控多功能机床	2,022,063.42	7.29
杭州佳士德科技有限公司	经销	数控多功能机床、数控铣床	1,073,078.65	3.87
宁波春秋进出口有限公司	经销	数控多功能机床、数控	927,490.60	3.34

客户名称	销售方式	合同内容	营业收入 (元)	占公司 营业总 收入 的比例 (%)
		铣床		
江山中等专业学校	直销	数控铣床	803,418.80	2.90
合计			7,873,230.96	28.38
2013年度				
开化县职教中心	直销	数控多功能机床、数控铣床及配件	1,628,205.12	6.47
常山县职业中专	直销	数控多功能机床、数控铣床及配件	1,268,974.39	5.04
宁波华中数控有限公司	经销	数控多功能机床、数控铣床	1,081,709.40	4.30
金华市博朗机电设备有限公司	直销	数控多功能机床、数控铣床	831,623.94	3.31
江山中等专业学校	直销	数控多功能机床及配件	820,341.88	3.26
合计			5,630,854.73	22.38

2015年1-10月、2014年、2013年，公司前五大客户的实现收入金额分别占当期营业收入的32.38%、28.38%和22.38%，占比较低，公司不存在对重大客户依赖的风险。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东在上述客户中均未占有权益。

(三) 公司主要产品或服务的原材料、能源情况及报告期内前五大供应商情况

1、主要产品或服务的成本情况

报告期内，公司营业成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用和加工费，占成本比重如下：

年度	项目	直接材料	直接人工	制造费用	加工费	合计
2015年 1-10月	金额 (元)	14,802,566.49	1,454,152.20	1,119,728.97	1,021,917.90	18,398,365.56
	占比 (%)	80.46	7.90	6.09	5.55	100.00
2014年	金额	15,946,578.16	1,329,775.08	1,198,338.52	722,984.69	19,197,676.45

年度	项目	直接材料	直接人工	制造费用	加工费	合计
度	(元)					
	占比 (%)	83.07	6.93	6.24	3.77	100.00
2013年 度	金额 (元)	14,882,209.49	877,278.15	1,490,576.20	1,347,785.95	18,597,849.79
	占比 (%)	80.02	4.72	8.01	7.25	100.00

公司营业成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用和加工费；2015年1-10月、2014年、2013年公司直接材料占总成本的比例分别为80.46%、83.07%、80.02%，占比较大，报告期内略有变化；2015年1-10月、2014年、2013年公司直接人工占比7.90%、6.93%、4.72%，占比较低，主要系公司所处浙江衢州市工资水平较低，报告期内占比逐渐上升，主要系随着社会经济的发展，人力成本逐渐增加；2015年1-10月、2014年、2013年公司加工费占比5.55%、3.77%、7.25%，2014年占比较低，主要是因为2014年采用委外加工的数量减少，而多由公司生产人员完成。

2、报告期内前五大供应商情况

报告期内，公司前五大供应商及采购情况具体情况如下：

供应商名称	采购内容	采购金额 (元)	占当期采购额的比例 (%)
2015年1-10月			
宁波华中数控有限公司	数控系统、电机	1,257,600.01	6.76
北京发那科机电有限公司	数控系统	1,198,000.00	6.44
浙江兆山机床有限公司	数控车床	930,000.00	5.00
上海瑞伯德智能系统科技有限公司	数控系统	785,487.00	4.22
杭州毅泉机械有限公司	钣金	709,030.00	3.81
合计		4,880,117.01	26.23
2014年度			
宁波华中数控有限公司	数控系统、电机	1,978,150.03	7.95
北京发那科机电有限公司	数控系统	1,495,639.99	6.01
上海瑞伯德智能系统科技有限公司	数控系统	1,325,793.02	5.33
衢州市鑫瑞机械有限公司	铸件	1,027,297.47	4.13
安徽恒辉机械有限公司	铸件	961,959.21	3.86
合计		6,788,839.72	27.27
2013年度			

供应商名称	采购内容	采购金额 (元)	占当期采购 额的比例 (%)
宁波华中数控有限公司	数控系统、电机	3,248,950.02	11.82
浙江凯达机床股份有限公司	数控车床	1,886,610.00	6.87
北京发那科机电有限公司	数控系统	1,789,819.98	6.51
衢州市鑫瑞机械有限公司	铸件	1,640,810.88	5.97
浙江山海机械有限公司	铸件	1,226,679.63	4.46
合计		9,792,870.51	35.64

2015年1-10月、2014年度、2013年度，公司前五名供应商的采购金额分别占当期采购总额的比例为26.23%、27.27%和35.64%，占比较低，公司不存在对供应商的依赖风险。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东在上述供应商中均未占有权益。

(四) 公司重大业务合同及履行情况

1、销售合同

报告期内金额在30万以上的销售合同及履行情况如下：

序号	客户名称	合同内容	签署日期	合同总额 (元)	已收款金额 (元)	合同 履行 情况
1	龙游县求实职业中专	数控铣床及配件	2015/8/28	1,365,700.00	1,365,700.00	履行 完毕
2	洛阳永亚机械设备有限公司	数控多功能机床	2015/7/24	330,000.00	158,356.54	正在 履行
3	浙江五一机械有限公司	数控多功能机床	2015/6/12	323,000.00	294,240.00	正在 履行
4	洛阳永亚机械设备有限公司	数控多功能机床	2015/4/17	300,000.00	300,000.00	履行 完毕
5	衢州市建沃精工机械有限公司	立体内拉床	2015/3/5	350,000.00	315,000.00	正在 履行
6	浙江新昌职业技术学校	数控铣床	2015/2/10	354,000.00	354,000.00	履行 完毕
7	永康市盖浦汽车配件制造有限公司	数控多功能机床	2015/2/2	320,000.00	260,000.00	正在 履行
8	永康市盖浦汽车配件制造有限公司	数控多功能机床	2015/1/21	310,000.00	310,000.00	履行 完毕
9	台州市明士达机电设	数控铣床	2015/1/4	728,000.00	728,000.00	履行

	备有限公司					完毕
10	诸暨市震达轴承有限公司	数控铣床	2014/10/23	345,000.00	345,000.00	履行完毕
11	衢州中等专业学校	数控多功能机床及配件	2014/9/5	625,150.00	625,150.00	履行完毕
12	宁波华中数控有限公司	数控多功能机床	2014/8/29	1,680,000.00	1,680,000.00	履行完毕
13	杭州佳士德科技有限公司	数控多功能机床	2014/7/3	388,502.00	388,502.00	履行完毕
14	天津台骏机械科技发展有限公司	数控多功能机床	2014/6/10	765,000.00	765,000.00	履行完毕
15	嘉善晋信自润滑轴承有限公司	数控铣床	2014/4/23	375,000.00	375,000.00	履行完毕
16	东莞市大朗志拓五金制品厂	数控多功能机床	2014/3/24	530,000.00	530,000.00	履行完毕
17	上海高懿精密机械设备有限公司	数控铣床	2014/3/24	360,000.00	360,000.00	履行完毕
18	江西省上金科技有限责任公司	数控多功能机床	2014/2/28	440,000.00	440,000.00	履行完毕
19	天津台骏机械科技发展有限公司	数控铣床	2013/12/20	414,000.00	414,000.00	履行完毕
20	Maschinen-Wagner Werkzeugmaschinen GmbH	数控多功能机床	2013/10/28	604,068.15	604,068.15	履行完毕
21	开化县职教中心	数控多功能机床、数控铣床及配件	2013/9/29	1,679,000.00	1,679,000.00	履行完毕
22	江山市江开电器有限公司	数控多功能机床	2013/9/23	400,000.00	400,000.00	履行完毕
23	宁波华中数控有限公司	数控铣床	2013/8/2	377,000.00	377,000.00	履行完毕
24	常州涛冉汽车配件厂	数控多功能机床	2013/7/1	513,000.00	513,000.00	履行完毕
25	奉化市成东机电设备有限公司	数控铣床	2013/5/12	370,000.00	370,000.00	履行完毕
26	浙江精科汽车零部件有限公司	数控多功能机床	2013/4/24	514,000.00	514,000.00	履行完毕
27	江山中等专业学校	数控多功能机床及配件	2013/4/20	1,899,800.00	1,899,800.00	履行完毕
28	宁波华中数控有限公司	数控铣床	2013/4/16	317,600.00	317,600.00	履行完毕
29	衢州增原汽配有限公司	数控车床	2013/4/8	316,000.00	316,000.00	履行完毕

30	余姚市鸿达机床有限公司	数控铣床	2013/3/27	356,000.00	356,000.00	履行完毕
31	宁波华中数控有限公司	数控铣床	2013/3/2	518,400.00	518,400.00	履行完毕
32	常山县职业中等专业学校	数控多功能机床、数控铣床及配件	2013/2/25	1,798,900.00	1,798,900.00	履行完毕
33	浦江超格锁业有限公司	数控多功能机床	2013/2/23	476,000.00	476,000.00	履行完毕
34	浙江科力车辆控制系统有限公司	数控车床	2013/1/18	456,000.00	456,000.00	履行完毕

2、采购合同

报告期内金额在 20 万以上的采购合同及履行情况如下：

序号	供应商名称	采购内容	签订日期	采购金额 (元)	已支付金额 (元)	合同履行情况
1	浙江兆山机床有限公司	数控车床	2015/3/27	290,000.00	290,000.00	履行完毕
2	长沙机床有限责任公司	立体内拉床	2015/3/10	305,000.00	305,000.00	履行完毕
3	杭州凤起数控机床销售有限公司	磨床、穿孔机、火花机	2013/12/6	242,500.00	242,500.00	履行完毕
4	浙江凯达机床股份有限公司	数控车床、普通车床	2013/9/21	968,400.00	968,400.00	履行完毕
5	广州机床厂有限公司	数控车床	2013/4/3	308,000.00	308,000.00	履行完毕
6	浙江凯达机床股份有限公司	数控车床	2013/2/2	482,400.00	482,400.00	履行完毕
7	浙江凯达机床股份有限公司	数控车床	2013/1/18	435,000.00	435,000.00	履行完毕
8	罗翌科技股份有限公司	主轴	2015/5/8	新台币 1134000	新台币 1134000	履行完毕
9	臻赏工业股份有限公司台中营业所	刀库	2015/6/5	新台币 2270625	新台币 2270625	履行完毕
10	罗翌科技股份有限公司	主轴	2014/5/20	新台币 1215900	新台币 1215900	履行完毕
11	上银科技股份有限公司	丝杆	2014/9/19	新台币 1436820	新台币 1436820	履行完毕
12	银泰科技股份有限公司	滑轨	2014/8/22	新台币 1113000	新台币 1113000	履行完毕
13	上银科技股份有限公司	丝杆、滑轨、线	2013/8/12	新台币	新台币	履行

	司	轨		2572500	2572500	完毕
14	臻赏工业股份有限公司台中营业所	刀库	2013/11/5	新台币 1100400	新台币 1100400	履行 完毕

报告期内累计采购金额在 50 万以上的框架协议及履行情况：

序号	供方名称	采购内容	签订日期	服务期限	报告期内采购金额 (元)	合同履行情况
1	宁波华中数控有限公司	数控系统、电机	2015/1/17	2015 年度	1,257,600.01	正在履行
2	北京发那科机电有限公司	数控系统	2015/1/28	2015 年度	1,198,000.00	正在履行
3	上海瑞伯德智能系统科技有限公司	数控系统	2015/1/17	2015 年度	785,487.00	正在履行
4	杭州毅泉机械有限公司	钣金	2015/1/15	2015 年度	709,030.00	正在履行
5	衢州市鑫瑞机械有限公司	铸件	2014/12/26	2015 年度	676,770.98	正在履行
6	浙江山海机械有限公司	铸件	2015/1/21	2015 年度	551,602.20	正在履行
7	安徽恒辉机械有限公司	铸件	2015/1/19	2015 年度	540,805.90	正在履行
8	宁波华中数控有限公司	数控系统、电机	2014/1/17	2014 年度	1,978,150.03	履行完毕
9	北京发那科机电有限公司	数控系统	2014/1/17	2014 年度	1,495,639.99	履行完毕
10	上海瑞伯德智能系统科技有限公司	数控系统	2014/1/17	2014 年度	1,325,793.02	履行完毕
11	衢州市鑫瑞机械有限公司	铸件	2014/1/15	2014 年度	1,027,297.47	履行完毕
12	安徽恒辉机械有限公司	铸件	2014/1/15	2014 年度	961,959.21	履行完毕
13	浙江山海机械有限公司	铸件	2014/1/15	2014 年度	870,523.68	履行完毕
14	安徽双威机械制造有限公司	铸件	2014/1/15	2014 年度	712,486.80	履行完毕
15	杭州毅泉机械有限公司	钣金	2014/1/15	2014 年度	617,502.00	履行完毕
16	苏州新代数控设备有限公司杭州分公司	数控系统	2014/1/17	2014 年度	599,541.07	履行完毕

序号	供方名称	采购内容	签订日期	服务期限	报告期内采购金额(元)	合同履行情况
17	广州数控设备有限公司	数控系统	2014/1/17	2014 年度	522,515.98	履行完毕
18	宁波华中数控有限公司	数控系统、电机	2013/1/17	2013 年度	3,248,950.02	履行完毕
19	北京发那科机电有限公司	数控系统	2013/1/17	2013 年度	1,789,819.98	履行完毕
20	衢州市鑫瑞机械有限公司	铸件	2013/1/14	2013 年度	1,640,810.88	履行完毕
21	浙江山海机械有限公司	铸件	2013/1/14	2013 年度	1,226,679.63	履行完毕
22	上海瑞伯德智能系统科技有限公司	数控系统	2013/1/17	2013 年度	1,035,712.00	履行完毕
23	安徽(杭州)双威机械制造有限公司	铸件	2013/1/14	2013 年度	821,928.00	履行完毕
24	广州数控设备有限公司	数控系统	2013/1/11	2013 年度	744,019.99	履行完毕
25	安徽恒辉机械有限公司	铸件	2013/1/14	2013 年度	567,696.70	履行完毕
26	昆山森力玛电机有限公司	电机	2013/1/14	2013 年度	522,279.74	履行完毕
27	苏州新代数控设备有限公司杭州分公司	系统	2013/1/8	2013 年度	508,859.99	履行完毕

3、借款合同

公司报告期内金额在 100 万元以上的借款合同及履行情况如下：

序号	借款银行	签署日期	借款金额(万元)	借款期限	借款利率	担保方式	合同履行情况
1-1	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2015/7/21	50.00	2015.07.21-2016.07.01	5.5775%	最高额抵押	正在履行
1-2	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2015/7/21	470.00	2015.08.04-2016.07.08	5.5775%	最高额抵押	正在履行
1-3	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2015/7/21	400.00	2015.07.29-2016.07.15	5.5775%	最高额抵押	正在履行
2	杭州银行股份有限公司衢州分行	2015/6/18	300.00	2015.06.24-2016.06.18	4.25%	保证合同	正在履行

序号	借款银行	签署日期	借款金额(万元)	借款期限	借款利率	担保方式	合同履行情况
3	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2015/6/9	175.00	2015.06.12-2016.06.03	5.865%	最高额抵押	正在履行
4	上海浦东发展银行衢州支行	2015/5/14	550.00	2015.05.14-2016.05.13	6.8850%	最高额抵押、最高额保证	正在履行
5	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2015/4/20	170.00	2015.04.20-2016.04.15	6.1525%	最高额抵押	正在履行
6	中国农业银行股份有限公司衢州南区支行	2015/3/27	400.00	2015.03.27-2016.03.26 (2015.5.14提前还款)	7.50%	最高额抵押	履行完毕
7	交通银行股份有限公司浙江省分行	2015/1/12	200.00	2015.01.12-2016.01.11	7.00%	最高额保证	正在履行
8	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2014/11/3	330.00	2014.11.03-2015.11.03	7.20%	最高额抵押	正在履行
9-1	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2014/10/11	50.00	2014.10.11-2015.07.15	7.20%	最高额抵押	履行完毕
9-2	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2014/10/11	400.00	2014.10.21-2015.08.14	7.20%	最高额抵押	履行完毕
9-3	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2014/10/11	470.00	2014.10.22-2015.09.15	7.20%	最高额抵押	履行完毕
10	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2014/6/23	175.00	2014.06.24-2015.06.17	6.90%	最高额抵押	履行完毕
11	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2014/6/23	170.00	2014.06.23-2015.04.22	6.90%	最高额抵押	履行完毕
12	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2014/5/4	216.00	2014.05.04-2015.05.04	6.00%	最高额抵押	履行完毕
13	中国农业银行股份有限公司衢州南区支行	2014/3/26	400.00	2014.03.26-2015.03.25	7.50%	最高额抵押	履行完毕
14	交通银行股份有限公司浙江省分行	2013/12/18	400.00	2013.12.18-2014.12.17	7.50%	最高额保证	履行完毕
15	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2013/11/18	330.00	2013.11.18-2014.11.03	6.60%	最高额抵押	履行完毕
16	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2013/10/31	470.00	2013.11.27-2014.10.31	6.60%	最高额抵押	履行完毕
17	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2013/10/29	400.00	2013.11.01-2014.10.29	6.60%	最高额抵押	履行完毕
18	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2013/7/3	155.00	2013.07.05-2014.07.02	6.60%	最高额抵押	履行完毕

序号	借款银行	签署日期	借款金额(万元)	借款期限	借款利率	担保方式	合同履行情况
19	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2013/7/3	100.00	2013.07.03-2014.07.02	6.60%	最高额抵押	履行完毕
20	中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2013/2/4	470.00	2013.02.07-2014.02.04	6.90%	最高额抵押	履行完毕

4、担保合同

公司报告期内担保合同如下：

序号	债权人	债务人	担保人	担保期间	担保债权	担保方式	质押物或担保物	合同履行情况
1	上海浦东发展银行衢州支行	浙江永力达数控机床有限公司	浙江永力达数控机床有限公司	2015.08.05至2016.02.05	12.54万美元	质押	83万元存单保证金	正在履行
2	杭州银行股份有限公司衢州市分行	浙江永力达数控机床有限公司	衢州市中小企业融资担保有限公司	2015.06.18至2016.06.18	300万	保证		正在履行
3	上海浦东发展银行衢州支行	浙江永力达数控机床有限公司	陈胜、陈黎红	2015.05.14至2018.05.13	最高605万	最高额保证		正在履行
4	上海浦东发展银行衢州支行	浙江永力达数控机床有限公司	浙江永力达数控机床有限公司	2015.05.14至2018.05.13	最高955.54万	最高额抵押	衢房权证衢州市字第5/003351-53号、4287号、衢州国用(2005)第3-7588号	正在履行
5	中国农业银行股份有	浙江永力达数控机床有限公司	浙江永力达数控机床有限公司	2014.03.24至2017.03.2	最高1004.19万	最高额抵押	衢房权证衢州市字第	正在履行

	限公司 衢州南 区支行	司	司	3			5/003351 -53 号、 4287 号、 衢州国用 (2005) 第 3-7588 号	
6	交通银 行股份 有限公司衢州 分行	浙江永力 达数控机 床有限公 司	陈胜	2013.12.1 8 至 2018.12.1 8	最高 1000 万	最高额 保证		正在 履行
7	交通银 行股份 有限公司衢州 分行	浙江永力 达数控机 床有限公 司	浙江山海 机械有限 公司	2013.12.1 8 至 2016.12.1 8	最高 280 万	最高额 保证		正在 履行
8	中国工 商银行 股份有限 公司衢州 分行	浙江永力 达数控机 床有限公 司	浙江永力 达数控机 床有限公 司	2012.12.2 0 至 2013.12.2 0	最高 683 万	最高额 抵押	衢州国用 (2011) 第 8-008430 4 号	履行 完毕
9	中国工 商银行 股份有限 公司衢州 分行	浙江永力 达数控机 床有限公 司	浙江永力 达数控机 床有限公 司	2012.01.1 8 至 2016.09.2 9	最高 2418 万	最高额 抵押	衢房权证 衢州市字 第 20132793 1 号、衢 州 国 用 (2011) 第 8-008430 4 号	正在 履行
10	中国工 商银行 股份有限 公司衢州 分	浙江永力 达数控机 床有限公 司	浙江永力 达数控机 床有限公 司	2010.11.1 1 至 2014.11.1 1	最高 705 万	最高额 抵押	衢房权证 衢州市字 第 5/003351	履行 完毕

行								-53 号、 4287 号、 衢州国用 (2005) 第 3-7588 号	
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5、房屋租赁合同

序号	承租方	出租方	地点	签署日期	租赁金额 (新台幣)	租赁期 限(月)	租赁 用途	剩余租 赁期限 (月)	合同 履行 情况
1	永力达 机械	赋丞科 技有限 公司	台中市 太平区 鹏仪路 296 巷 16 弄 46 号#	2015.9.1	24	12	生产 经营	10	正在 履行

五、公司的商业模式

公司是一家专门从事数控金属切削机床产品研发、设计、生产、销售的国家级高新技术企业。公司主营业务为数控金属切削机床的研发、设计、生产与销售，同时，公司根据客户的需求，提供定制化的数控金属切削机床产品和技术咨询服务。公司注重科技研发，具有10项专利权、5项软件著作权，已形成结构合理、优势互补的技术研发团队，可为客户提供高效率、高精度的数控机床。公司的商业模式如下：

（一）采购模式

公司经过多年采购经验的积累，已形成成熟、完善的原材料采购模式。

公司根据行业发展、市场需求以及订单签订的情况，由生管部负责人按照生产计划和产品配置要求，结合原材料配件的库存情况，编制相应的采购计划，采购部按照该计划及时组织采购，保证产品如期完工。

为保证产品质量，公司对当年生产所需主要零组件进行招投标，中标方将被

确定为公司产品供应商，且主要原料均确定不少于两家供应商。

为了保障原材料及时供给，采购部会依据不同类型原材料的供货周期、市场需求提前备存原材料，比如，在市场需求比较旺盛的情况下，公司会加大原材料的采购，增加存货储备，对一些易于采购的原材料，公司将适当的提高采购频率，减少原材料采购的资金占用。

（二）销售模式

经过长期的市场探索，公司已经形成了较为成熟的销售模式。

公司采用直接销售与经销商销售相结合的销售模式。直接销售主要通过投标、销售人员上门推销、与老客户直接签订合同等方式获得产品订单。经销模式主要是经销商获得订单后，向公司提交采购订单和产品要求，公司按照订单生产产品，由经销商销售给最终客户。

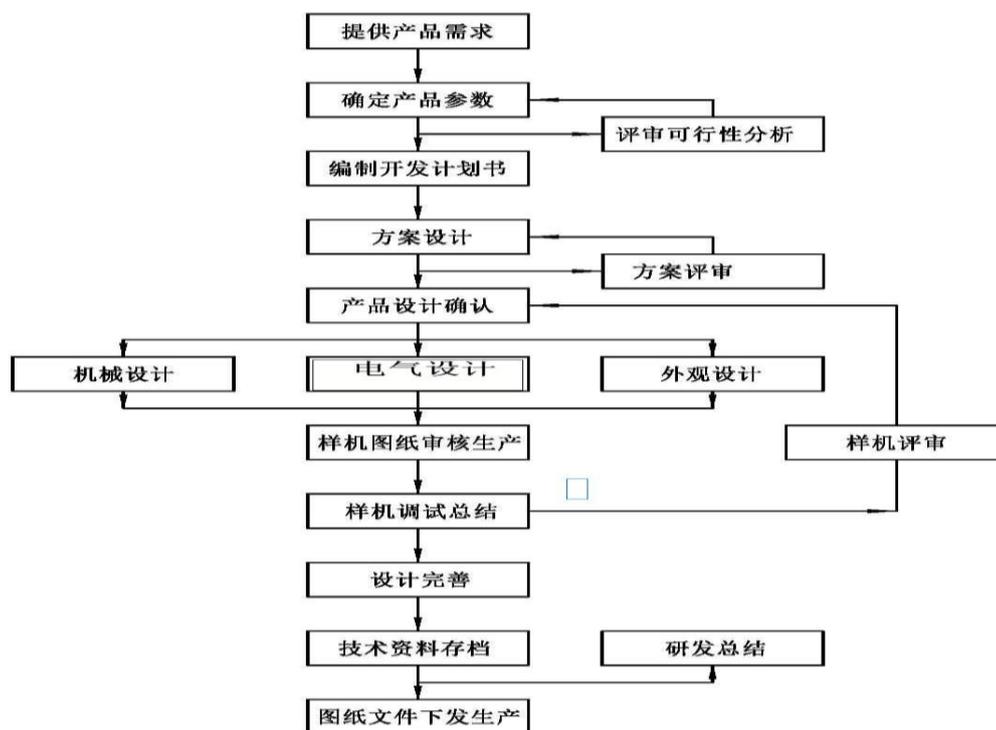
经销模式下，经销商与公司、经销商与终端客户分别签订采购合同。经销商代理销售公司产品，与终端客户签约后才向公司提出发货需求，因此，经销商处一般不存在库存，不存在经销商未销售产品退货情况。与经销商的合作模式为代理销售，即，经销商向公司预付一定金额的发货款，公司方可发货，发货款不足时经销商需要及时补充；公司负责经销商所售机床的调试、维修（保修期内的非人为损坏）；公司根据销量给予经销商产品2%-3%的价格下浮奖励。公司已在全国重点省市设立经销商，同时，公司具有自营进出口权，已在德国和泰国设有经销商。

此外，公司通过对下游企业发展状况的分析和预测，充分挖掘潜在客户，并通过公司网站、电子商务等方式，促进公司品牌培育和产品推广。

（三）研发模式

公司技术中心主要负责产品研发工作，已被认定为省级企业技术中心。公司技术中心下设机械研究所、电气研究所、数控研究所三个子部门，分别负责统筹机械、电气、数控三个领域的研发工作。同时，公司设有省级院士专家工作站，由企业聘请国内院士、德国顾问共同组成专家咨询委员会，对企业的研发进行整体指导。

公司研发流程图如下：



（四）盈利模式

公司主营业务为数控金属切削机床的研发、设计、生产与销售，同时，公司根据客户的需求，提供定制化数控金属切削机床产品和技术咨询服务。

公司主要盈利模式有两种，一种为销售数控多功能机床、钻攻中心、数控立车、数控铣床等，一种为提供定制化数控金属切削机床产品和技术咨询服务。公司具有较强的产品研发设计能力，采用差异化的价格、定制化的产品销售策略，为客户提供高性价比的产品。公司通过不断的科研投入、技术改造和差异化的经营策略，不断提高产品性能和市场竞争力，从而实现持续盈利。

六、公司所处行业的情况

公司主营业务为数控金属切削机床的研发、设计、生产与销售，同时，公司根据客户的需求，提供定制化数控金属切削机床产品和技术咨询服务。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为通用设备制造业（代码为C34）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为通用设

备制造业（代码为 C34）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为金属加工机械制造（代码为 342）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为机械制造（代码为 121015）。

（一）行业概况

1、行业基本情况

（1）行业监管部门及职能

公司所处行业的政府主管部门为工信部、国家发改委。国家发改委主要负责组织拟订综合性产业政策，组织拟订高技术产业发展、产业技术进步的战略、规划和重大政策，协调解决重大技术装备推广应用等方面的重大问题。工业和信息化部主要负责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；组织领导和协调振兴装备制造业，组织编制国家重大技术装备规划，协调相关政策等。

（2）行业监管体制

公司所处行业已实现市场化竞争，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。

工信部及发改委系该行业的行政主管部门，承担宏观管理职能；中国机床工具工业协会为行业自律性机构，其职责为：调查研究机床工具行业的现状及发展方向，向政府反映行业企业的要求；接受政府部门的委托，提出行业发展规划建议；制订贯彻本行业的技术标准，提出产品质量保证措施；组织技术、经济、质量、市场、经营等管理经验及动态信息的交流和咨询服务；促进内外经贸技术合作，开拓国内、国际市场；组织人才培养；推广新技术；出版行业报纸、杂志和专项信息资料、组织行业信息网；举办国际、国内机床展览会等，以多种服务形式，推动行业发展。

（3）行业法律法规

国家将高端装备制造业列为七大战略新兴产业之一，机床行业系高端装备制造业重要组成部分。国务院及国家发展和改革委员会、财政部、国家税务总局等有关部门颁布了一系列规范机床行业的重要法律法规，主要包括：

序号	法律/法规名称	法律/法规文号	年份
1	《关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》	财关税[2014]2号	2014年
2	《关于发布鼓励进口技术和产品目录的通知》	发改工业[2014]426号	2014年
3	《国内投资项目不予免税的进口商品目录（2012年调整）》	财政部、国家发展改革委、海关总署、国家税务总局公告（2012年第83号）	2012年
4	《关于加快转变外贸发展方式的指导意见》	商贸发（2012）48号	2012年
5	《产业结构调整和指导目录（2011年本）》	国家发改委第21号	2011年发布、2013年修正
6	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国发〔2010〕32号	2010年
7	《关于推进再制造产业发展的意见》	发改环资[2010]991号	2010年
8	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	国发[2006]8号	2006年

2、行业相关政策规划

近年来，国家陆续颁布了鼓励和扶持机床行业发展的一系列优惠政策，为机床行业持续发展创造了良好的政策环境。相关政策包括：

（1）《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》

2006年国务院颁布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》明确将“高档数控机床和基础制造技术”作为16个重大专项之一，提出“提高装备设计、制造和集成能力”，以“促进企业技术创新”为突破口，“通过技术攻关，基本实现高档机床、工作母机、重大成套技术装备、关键材料与关键零部件的自主设计制造”，“用高新技术改造和提升制造业。大力推进制造业信息化，积极发展基础原材料，大幅度提高产品档次、技术含量和附加值，全面提升制造业整体技术水平。”

（2）《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》

2006年国务院发布《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》，提出立

足自主研发，调整进口税收优惠政策，通过引进消化吸收，努力掌握核心技术和关键技术；发展大型、精密、高速数控机床装备和数控系统及功能部件，形成重点突出的产业集群和装备制造集中地。

（3）《装备制造业调整和振兴规划》

2009 年国务院颁布的《装备制造业调整和振兴规划》，提出“加快实施高档数控机床与基础制造装备科技重大专项，重点研发高速精密复合数控金切机床、重型数控金切机床、数控特种加工机床等主机产品，基本掌握高档数控装置、电机及驱动装置、数控机床功能部件、关键部件等的核心技术。”

（4）《高档数控机床与基础制造装备科技专项重大实施方案》

2009 年国务院颁布的《高档数控机床与基础制造装备科技专项重大实施方案》，提出产品发展重点：**A.实现关键功能部件和数控系统产业化**，为数控机床产品升级奠定基础。主要包括电主轴及其伺服单元、刀库及机械手、滚珠丝杠副、滚动直线导轨副、高速防护装置、直线电机、全功能数控刀架及数控动力刀架、数控转台、中高档通用和专用数控系统。**B.发展高精度数字化测量仪器和数控刀具**，为中高级数控机床配套。**C.实施高级型数控机床示范工程**，满足国家重点工程需要。

（5）《加快培育和发展战略性新兴产业的决定》

2010 年国务院印发《加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，其中在重点领域中明确指出要大力发展高端装备制造产业，包括以干支线飞机和通用飞机为主的航空装备、轨道交通装备、海洋工程装备以及的智能制造装备，而智能装备产业的发展离不开数控机床，尤其是高端数控机床。

（6）《装备产业技术进步和技术改造投资方向（2010 年）》

2010 年工信部颁布的《装备产业技术进步和技术改造投资方向（2010 年）》，确定了高速、精密加工中心，车铣复合机床，高精度数控磨床，数控齿轮加工机床，数控特种加工机床等 20 种机床工具作为装备产业技术改造重要的投资方向，并对各机床工具的具体参数提出了要求。

(7) 《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》

2011年国务院颁布的《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》，提出将包括高端数控机床在内的高端装备制造产业列为战略性新兴产业创新发展工程，以掌握产业核心关键技术、加速产业规模化发展为目标，发挥国家重大科技专项引领支撑作用，依托优势企业、产业集聚区和重大项目，统筹技术开发、工程化、标准制定、应用示范等环节，支持商业模式创新和市场拓展，组织实施若干重大产业创新发展工程，培育一批战略性新兴产业骨干企业和示范基地。

(8) 《机床工具行业“十二五”发展规划》

2011年工信部发布的《机床工具行业“十二五”发展规划》，提出机床行业作为“为国民经济各领域提供工作母机的基础装备产业，国防军工现代化建设急需的战略性新兴产业，国家综合竞争实力的重要标志”，应当以加快转变发展方式为主线，以结构战略性调整为主攻方向，走“两化融合”新型工业化道路；抓住行业发展的重要战略机遇，以发展数控机床为主导、主机为龙头、完善配套为基础，重点突破数控系统和功能部件薄弱环节，加快高档数控机床产业化；依托科技重大专项，坚持科技进步和自主创新；加强创新人才队伍建设，提升企业核心竞争力，推动我国由机床工具生产大国向强国转变，力争2015年使国产数控机床的国内市场占有率达到70%以上。

(9) 《国家“十二五”科学和技术发展规划》

2011年科技部发布的《国家“十二五”科学和技术发展规划》，提出将“高档数控机床与基础制造装备”作为“十二五”时期我国高端装备制造的重要方向，重点攻克数控系统、功能部件的核心关键技术，增强我国高档数控机床和基础制造装备的自主创新能力，实现主机与数控系统、功能部件协同发展，重型、超重型装备与精细装备统筹部署，打造完整产业链；国产高档数控系统国内市场占有率达到8%~10%；研制40种重大、精密、成套装备，数控机床主机可靠性提高60%以上，基本满足航天、船舶、汽车、发电设备制造等四个领域的重大需求。

(10) 《工业转型升级规划（2011-2015年）》

2012年国务院颁布的《工业转型升级规划（2011-2015年）》，提出我国主要

行业的关键工艺流程数控化率在 2015 年要提升至 70%；大力发展“高档数控机床和基础制造装备重大科技专项实施，发展高精、高速、智能、复合、重型数控工作母机”，尽快提高我国高档数控机床和重大技术装备的技术水平。

（11）《高端装备制造业“十二五”发展规划》

2012 年工信部发布的《高端装备制造业“十二五”发展规划》，指出要加快实施《高档数控机床与基础制造装备》科技重大专项，加强对高档数控系统、伺服驱动装置、机床自诊断技术等技术与装置的研发投入力度，重点支持智能技术、智能测控装置与部件、重大智能制造成套装备的研发、产业化和应用推广，进而开发一批智能化成形和加工成套设备，积极引导地方、企业和社会资本加大对智能制造装备产业的研发和产业化资金投入。

（12）《“十二五”国家自主创新能力建设规划》

2013 年国务院颁布的《“十二五”国家自主创新能力建设规划》，提出将“航空产品、卫星载荷研制，智能控制系统、高档数控机床、轨道交通装备、深海运载和探测技术装备、深部矿产资源探测装备”列为战略性新兴产业创新能力建设重点。

（13）《中国制造 2025》

2015 年国务院颁布的《中国制造 2025》，提出“开发一批精密、高速、高效、柔性数控机床与基础制造装备及集成制造系统；加快高档数控机床、增材制造等前沿技术和装备的研发；以提升可靠性、精度保持性为重点，开发高档数控系统、伺服电机、轴承、光栅等主要功能部件及关键应用软件，加快实现产业化；加强用户工艺验证能力建设。”

3、行业概况

（1）行业发展概况

机床是能够完成车、铣、刨、镗、钻、剪板、折弯等机械加工功能的设备统称。作为先进制造技术的载体，机床工具行业的整体发展水平直接决定着一国的装备制造业的技术水平，进而影响国家整体的工业竞争力和综合国力。

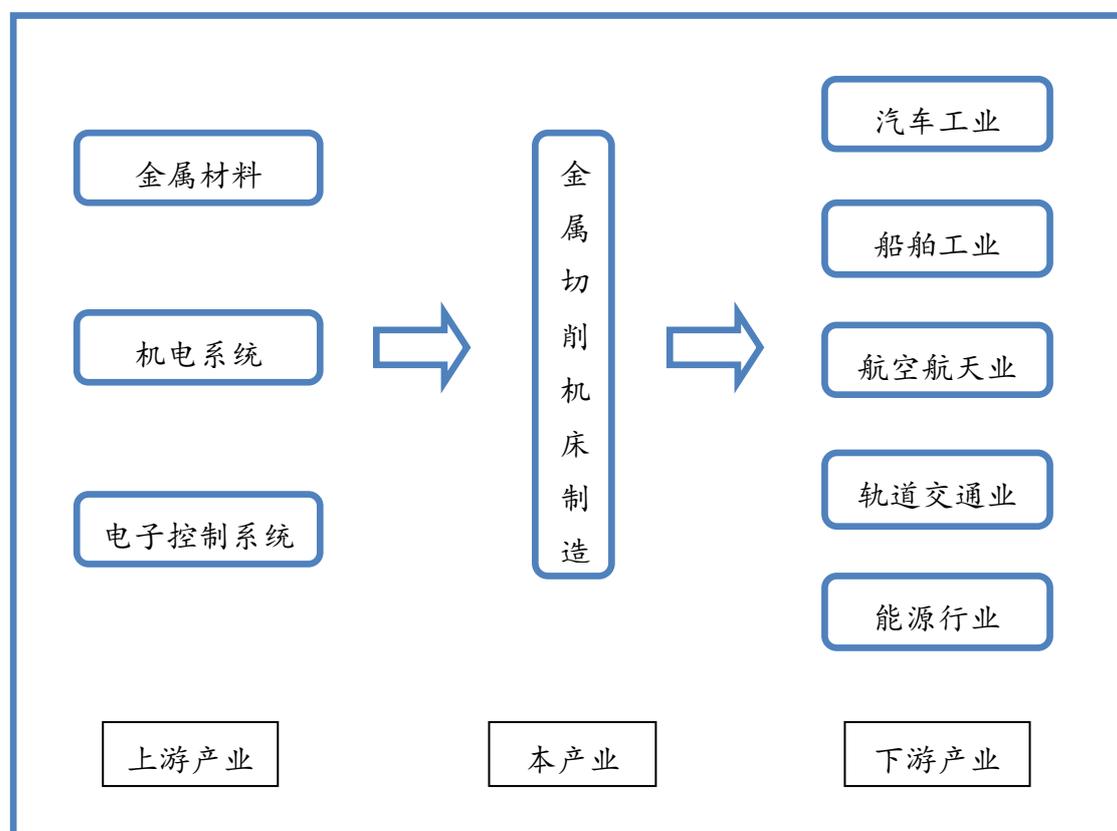
我国机床工具行业主要包括金属切削机床、金属成形机床、铸造机械、木工机械、机床附件、工量具及仪器、磨料磨具和其他金属加工机械八个子行业，其中公司所属金属切削机床行业是我国机床工具行业的重要组成部分。

在国家政策的大力支持下，我国机床行业发展迅速，但由于起步较晚，我国机床行业在整体上与西方发达国家还有较大差距，但这也预示着我国机床行业存在着巨大的发展空间。在“中国制造 2025”等政策的大力支持下，我国机床行业将会逐渐成熟和完善，未来机床市场规模将不断扩大，我国机床产业也将面临前所未有的机遇。

而且，随着集成技术的不断发展，金属切削机床正朝着数控化方向发展，未来数控机床将成为新一代工业的主流，智能化和信息化将成为新一代机床的亮点，我国数控机床产业潜力巨大。

（2）行业的上下游分析

①金属切削机床制造业与上下游企业的关联



②上游行业供给情况

公司所处行业的上游主要包括金属原材料、机电系统、电子控制系统等行业,其中金属材料与机电行业的竞争已经比较充分,供应商可选范围较广,因此机床业对金属原材料与机电行业依赖较小。而电子控制系统方面,由于供应商有限,产品质量存在明显差异,故而对该行业有一定依赖。

③下游行业需求情况

公司所处行业的下游主要包括汽车工业、船舶工业、航空航天业、轨道交通业、能源等行业。机床制造业的下游消化空间巨大,装备制造业的 16 个关键领域,每一个都需要大量先进的数控金属切削机床设备,譬如汽车制造、船舶制造、轨道交通、以及航空航天等军工产业均需要大批高速、精密、高效和专用的数控机床来加工和制造。根据国家统计局数据显示,机床产业的下游固定资产投资增长率远远高于全行业的平均增长率,在巨大的需求拉动下,未来我国机床产业发展空间十分广阔。

4、行业壁垒

(1) 技术壁垒

金属切削机床行业对新入企业有着较高的技术壁垒。金属切削机床作为一个高新技术产业,有着较高的技术壁垒。机床的生产涉及众多领域,包括机械制造技术、信息处理、加工、传输技术、自动控制技术、伺服驱动技术、传感器技术、软件技术等,这些技术都有着较高的模仿难度。同时,随着时代的发展,中高端机床对精密程度、耐久程度以及功能符合程度要求越来越高,一台机床的制造可能要集中各种现有的工业技术。在当下机床数控化程度越来越高,越来越智能的背景下,机床的智能数控系统也成为一大难点,随着定制化和个性化生产的趋势越来越明显,企业根据客户的需求进行研发、设计并生产相应的数控机床,为客户提供解决方案和产品生产手段,并达到客户对成本、效率、精度等各方面的要求,这无疑又是对企业技术水平的挑战。

(2) 人才壁垒

金属切削机床行业对新入企业有着较高的人才壁垒。在金属切削机床市场中,下游客户对机床的个性化和智能化要求越来越高,机床的生产能力、加工精

度、无故障生产时间也遇到了新的标准，一个合格机床人才的培养可能需要企业花费3-5年时间，而能够熟练掌握数控系统并进行系统设计的人才又是少之又少。在机床精细化、个性化的背景下，高端机床人才有着很大的缺口，企业必须具备专业稳定的设计研发团队、生产队伍和专业管理人员，而这些人员的培养需要一个较长的培养与储备过程，新入企业在短期内难以积累起专业化团队。

（3）资金壁垒

金属切削机床的生产设备、流动资金、技术开发等均需要大量的资金。在生产设备方面，企业需要大量投资建立专用生产车间，购置机床生产母机和检测设备；在生产经营过程中，企业需要购买生产所需各种原材料、配套件等，支付固定资产维护费用、员工薪资，以及大量的研发、设计经费，并且资金的投入和产品的产出存在周期性。只有具备充足资金支持，才能保证企业生产经营的持续，因此，金属切削机床行业具有较高的资金进入壁垒。

（4）品牌壁垒

购置机床属于固定资产投资，一旦购买，企业预期都将使用十年以上，同时机床作为企业最根本的生产机器，直接影响企业产品的质量，因此，对待如此重大的资产购置，企业都会采取相对谨慎的态度，一个好的口碑是机床制造企业存活的基础。企业在选择机床供应商时非常注重机床的质量、技术水平及稳定性，对机床厂商的品牌和市场口碑非常关注，相比通过多年的经营积累了良好的品牌美誉度的企业，新进入企业品牌知名度小，短期内难以获得市场认可。

5、影响行业的有利因素和不利因素

（1）有利因素

①国家产业政策的支持提供了良好的政策环境

装备制造业是保证国民经济发展、国防尖端建设的基础行业，而金属切削机床行业是装备制造业的基础行业，因此一个国家金属切削机床行业的发达程度是衡量其工业发展水平根本标志，是衡量国家综合实力的主要标志之一，甚至在一定程度上是我国经济安全和国防安全的保障因素，具有显著地战略性地位。

我国长期对机床产业给予有力的政策支持，国家制定的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》、《装备制造业调整和振兴规划》、《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》、《产业结构调整和指导目录（2011年本）》、《中国制造 2025》等重要发展政策都将金属切削机床行业列为重点发展对象，为金属切削机床行业的发展创造了良好政策环境。

②国际产业转移提供了良好的外部环境

金属切削机床行业具有劳动密集型、相对技术密集型和资金密集型的特征。经济全球化使国际产业转移进程不断加快，世界装备制造业部分生产能力正向发展中国家转移，这种转移不仅包括加工制造的转移，还包括研发的转移，这对中国发展金属切削机床行业提供了一个良好的外部环境。

③我国产业结构调整提供了良好的内部环境

我国正处于产业结构调整和转变经济发展方式的重要阶段。在《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》中，淘汰落后产能、产业结构调整、产品优化升级已经成为未来一段时间的发展纲领。金属切削机床行业为其他行业提供生产设备，各行各业的产品与产能升级及新兴产业的发展都离不开机床行业的支持。金属切削机床行业的发达程度对产业结构调整的进度有着显著的影响，同样，产业结构的调整过程也将带动金属切削机床行业的技术升级，制造装备的更新将为中高端机床带来巨大的市场需求。

④巨大的市场规模将持续促进行业发展

金属切削机床的下游客户覆盖了国民经济的多个重要领域，包括汽车制造、航空航天、船舶、电力设备、绿色能源、轨道交通建设、工程机械、军工、电子信息等行业，这些行业的景气程度大都与国民经济的发展速度和固定资产投资增长水平保持着较高的相关性。我国国民经济的长期向好、工业化水平的逐步提高、企业设备投资规模的不断扩大，将带动国内金属切削机床行业的持续景气。

（2）不利因素

①数控系统和关键功能部件发展滞后

控制系统和关键功能部件属于金属切削机床的核心组成部分，对机床的质量和性能起到至关重要的作用。而在我国机床工具行业中，关键功能部件进口依赖较为严重。我国机床工具产业在关键功能部件上对进口的依赖严重制约了行业的自主创新能力，只有在数控系统和关键功能部件上实现自主知识产权，才能令我国金属切削机床行业产生革命性的变化。

②产业集中度偏低

我国机床工具产业总体上已初具规模，机床产值已连续多年位居全球第一，然而由于企业数量众多，大型企业较少，导致我国机床产业集中度偏低。实力雄厚的超大型机床企业相对缺乏以及研发投入的不充足，致使我国难以突破发达国家对先进机床技术的垄断，这是限制我国机床企业与国际知名企业进行竞争的重要因素，也是行业发展的主要障碍之一。

③人才缺少，制约行业发展

我国目前需要大量的三种层次的数控技术人才：第一种是熟悉数控机床的操作及加工工艺、懂得机床维护、能够进行手工或自动编程的操作人员和装配人员；第二种是能够熟练应用 UG、PRO/E、CAD/CAM 等软件，同时具有扎实的专业理论知识、较高的英语水平并积累了大量的实践经验、熟悉数控机床机械结构及数控系统软硬件知识的中级人才；第三种是精通数控机床结构设计以及数控系统电气设计、能够进行数控机床产品开发及技术创新的数控技术高级人才。中高级技术人才的缺乏，或将会成为我国未来数控机床发展的短板。

（二）市场规模

1、行业发展概况

（1）机床行业发展概况

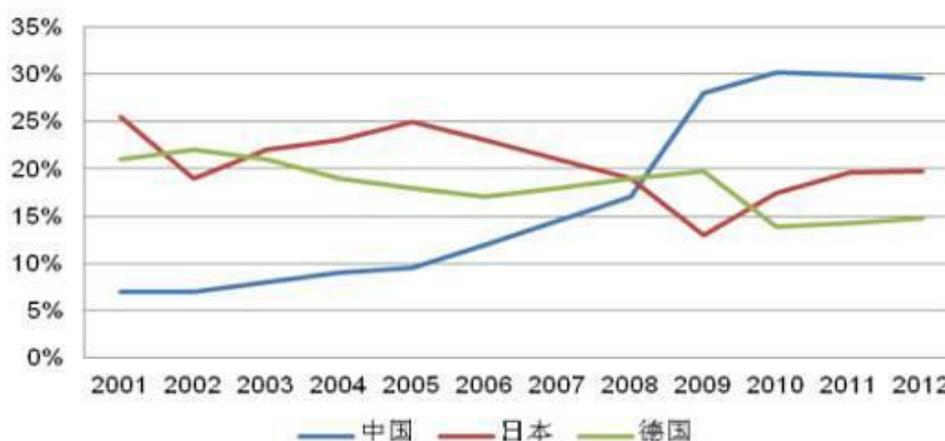
机床是工业的“母机”，机床产业是工业的重要基础，一个国家的工业化水平很大程度上取决于该国机床产业的水平。

建国前我国机床工具行业基础十分薄弱，经过 60 年的建设和发展，尤其是实行改革开放以来的 30 多年，我国机床工具行业经历了从修配到制造，从制造一般产品到制造大型精密数控机床，从测绘仿制、引进技术到消化吸收再创新、

部分产品自主创新，从仅仅面向国内市场到走向国际市场，从出口产品、与国外进行经济技术合作到收购国外一些技术先进的企业，开展国际化经营的一系列转变，逐步形成了具有较大规模、较强实力和较高技术水平的机床工具制造体系。

21 世纪初，世界机床产值的前两位仍然被世界机床生产传统强国日本和德国所占据，但经历了 2008 年的金融危机，中国于 2009 年起连续多年保持世界机床产值第一的地位。

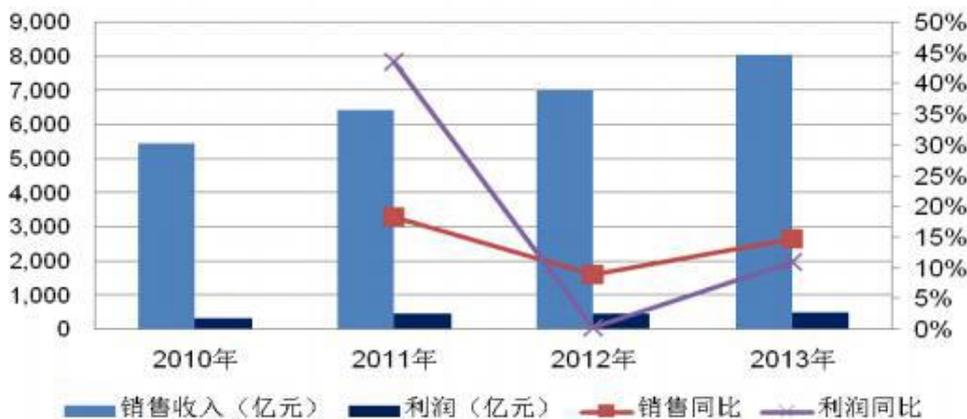
世界前三大机床生产国产值占比变化



数据来源: Gardner Research《The World Machine Tool Output& Consumption Survey 2013》

从机床产业的历史趋势来看，2008 年遭受金融危机影响，下游应用和国际环境需求降低导致产值大幅下降。2008 年第四季度的国务院常务会议上国务院前总理温家宝提出将启动 4 万亿元投资，刺激经济也带来机床行业的回暖，产量持续扩大。“四万亿投资计划”带来了经济繁荣，同样也带来了产能过剩并透支了未来需求。2012 年至 2013 年期间，4 万亿计划显疲软，经济增速下滑，机床行业再次陷入低谷。根据中国机床工具行业协会的统计数据，2012 年我国机床工具行业销售收入和利润增幅分别为 8.98%和 10.22%，分别较上年下降 9.25 和 43.35 个百分点；而 2013 年的销售收入和利润增幅分别为 14.63%和 10.99%，较 2012 年略有增长，机床工具行业在经历了高速成长后，进入了产业的调整时期。

机床工具行业销售收入及利润变化情况

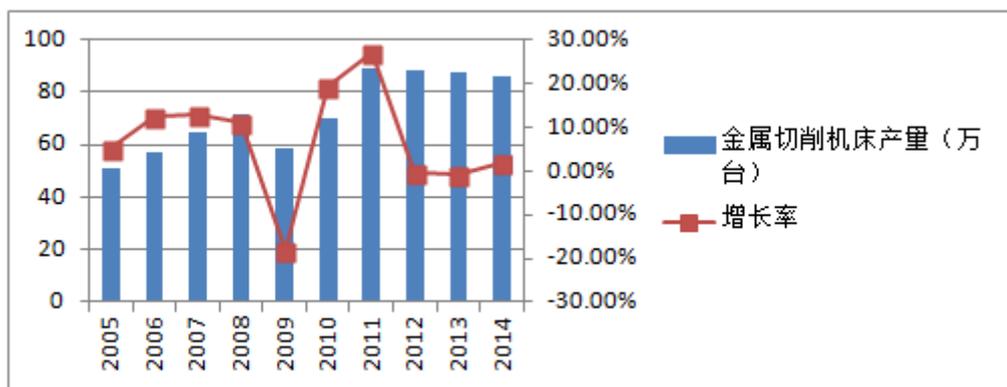


数据来源：国家统计局

《2013 年机床工具行业经济运行分析》

(2) 金属切削机床制造行业发展概况

金属切削机床是机床工具行业的子行业，是机床工具行业的重要组成部分。经过多年的政策支持和资金扶持，我国金属切削机床行业获得了很大的发展。2005 年我国金属切削机床年产量仅为 51.14 万台，随后机床产量逐年稳步上升，每年均保持 10%左右的增长率。2009 年由于受全球金融危机的影响，机床产量出现负增长。由于受到宏观经济波动和产品需求下降的影响，金属切削机床行业在经历了前期高速增长后于 2012 年和 2013 年进入了调整期。

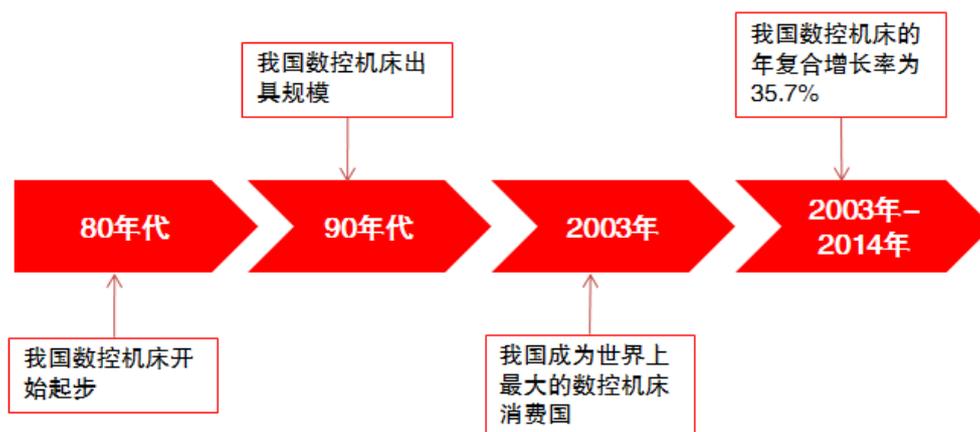


来源：国家统计局

2005-2014 年中国金属切削机床产量及其增速

（3）数控机床发展概况

上世纪 80 年代,我国从日本、美国等先进国家引进了一些 CNC 装置及主轴、伺服系统的生产技术后开始逐步量产,并开始着手推动数控机床的发展。进入 90 年代后,我国数控机床及系统的生产能力具有了一定的规模,并且从 2003 年起,我国成为了世界上最大的数控机床消费国,也是世界上最大的进口国。

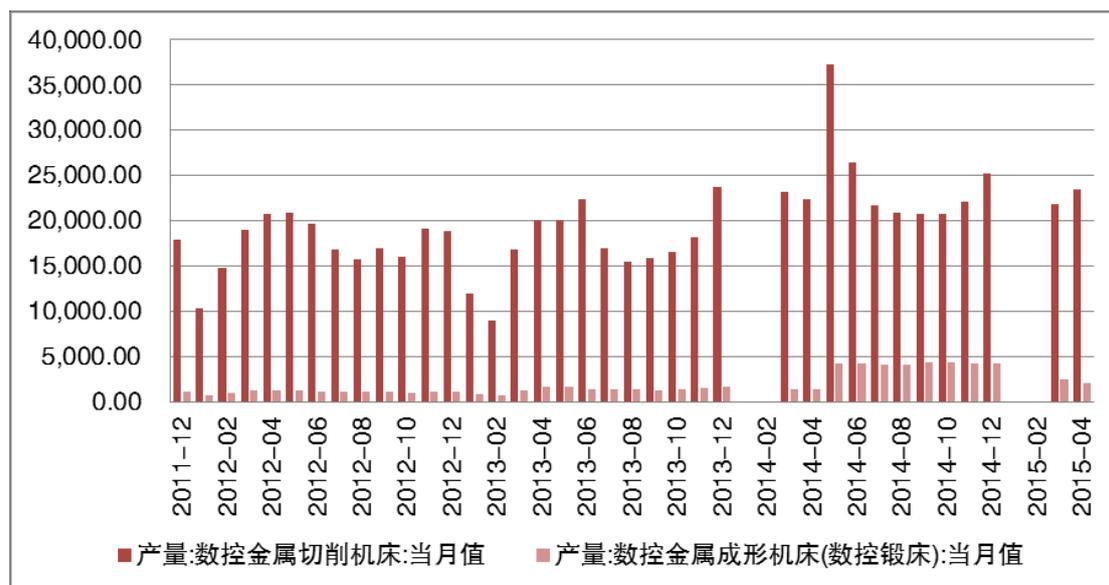


数据来源：安信证券研究所

我国数控机床发展简史

经过 30 多年的跌宕起伏,我国早已经是机床的生产大国。但由于数控机床是装有程序控制系统的自动化机床,是经过编码处理后控制机床的动作来实现零件加工,我国因一直受制于技术壁垒而没有发展成为生产强国。

近年来,通过向美、日、德等发达国家引进技术以及自主研发,我国数控机床占比不断提升。我国数控金属切削机床产量从 2004 年的 5.1 万台增长到 2014 年的 26.09 万台。机床产量及产值数控化率也从 2004 年的 11%、2% 提升至 2014 年的 38.7%、61.5%。



数据来源：WIND 咨询、安信证券研究所

数控机床产量稳步增

目前，发达国家数控机床产量数控化率的平均水平为 70%以上，产值数控化率在 80%-90%之间。而我国机床行业的数控化率虽然正在逐年提高，但与发达国家相比，仍有较大的差距，我国数控机床的发展尚有较大潜力。

首先，产业结构升级的宏观背景将促进数控机床的快速发展。

我国数控机床领域，尤其是高端数控机床领域依然是我国机床工具产业的薄弱环节，进口依赖性较强，对产业升级形成可见的障碍。随着我国经济转型和产业结构的升级，未来我国中高端数控机床将面临重大缺口。2012 年国务院发布的《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》明确指出，进一步将数控机床产业提升至战略层面，到 2020 年要形成技术开发体系、提高自主创新能力，形成完善的数控机床产业链，产品总体技术水平进入国际先进行列，高档数控机床基本满足国家重点行业需要。

依托于我国振兴装备制造业的发展规划，在产业结构升级的宏观背景下，机床工具行业特别是高端数控机床工具行业，将迎来更加广阔的发展空间。

其次，下游行业的巨大需求将促进数控机床的快速发展。

①汽车行业

中国已经发展成为世界最大汽车生产国和世界最大的汽车消费市场。作为机床使用第一大户的汽车行业，继续保持强劲增长势头。根据汽车工业“十二五”规划，2015年汽车年产量为2,500万辆，汽车工业协会负责人预测为3,000万辆，各主流汽车企业2015年产能规划之和更是超过3,000万辆。汽车制造具有大批量生产的特点，需要大量的高精度、高效、高可靠性的数控机床。

②船舶行业

船舶工业方面，继我国取代日、韩，成为世界第一造船大国之后，中国造船工业继续稳定增长，造船企业需要重型和超重型的高端数控机床，如龙门镗铣床、数控落地镗铣床、五联动数控镗铣床等，为数控机床工业进一步发展带来重大机遇。

③航空航天行业

我国航空航天行业迅速发展，有利于带动机床需求量，ARJ21支线客机和新舟600支线客机都将相继投产，大飞机项目开始启动，还有神舟载人飞船工程等都需要购置大批高速、高精、复合数控机床以及五轴加工中心等关键制造设备。航空航天行业对机床要求之高几乎涵盖了现代机床的全部成果。如C919大飞机项目，总投入达2,000亿元，其中用于制造能力建设方面的投资预计为300亿元。其对高端机床要求极高，无论是加工精度要求，还是异形复杂加工表面和难加工材料的应用，都是其他领域无法比拟的，高速、精密、高效、复合数控机床、五轴加工中心等关键制造装备，以及现代高效刀具，都是急需的设备。

④城市轨道交通行业

城市轨道交通方面，根据国务院批准的第一批城市轨道交通项目规划，至2015年的规划线路长度是2,400km，投资规模近7,000亿元。城市轨道交通的大规模建设和规划，必将带动机床加工的需求增加。以高速和提速、重载为重点的中国铁路建设与改造，已经步入了发展的快车道。轨道交通也对机床的需求是多方位的：一个是机车（电力机车和电传动内燃机车）和车辆制造，另一个是车轮和车轴制造机日常维护，还有轨道加工和高速铁路轨枕加工等。上述这些加工制造既需要通用数控金切机床，也需要专用数控金切机床。

⑤能源行业

能源短缺一直是制约中国国民经济发展的一个瓶颈。为此，中国电力工业将实施多元化能源供应战略，将高效、高速、清洁能源，如核电、风能等列为重点发展对象，以改变过度依赖煤炭等单一能源的局面。发展电力工业，需要大量高可靠性，大规格、高刚度的数控机床，如重型数控龙门镗铣床、重型数控落地镗铣床、重型立卧车床、叶片加工机床和叶根槽专用加工机床等。

⑥电子信息产业

电子信息产业发展速度快并且规模总量很大，正逐步成为机床市场的重要用户行业之一。电子信息产业专业化分工较细，不同细分电子信息行业对数控机床要求存在一定差异，目前电子专用设备仪器材料、电子元器件产品对数控机床需求相对较多。

2、行业发展趋势

（1）数控化

随着工业的发展，工业品的制造越来越需要规模化和标准化。传统的普通机床已经越来越难以满足现代工业大规模标准化生产的需求，操作简便加工迅速标准的数控机床已经成为工业的潮流。我国近年来机床的数控化率越来越高，随着我国经济结构的调整和产业的升级，数控机床将成为未来我国机床市场上的主流。

（2）精密化

金属切削机床的加工精度将直接影响相关产品的质量和生产的稳定性，因此未来高品质的金属切削机床必然会是高精度的机床，必须具备高精度的加工能力和精细的加工工艺。从技术上讲，提高设备的刚度、设备的制造精度、导向及活动部分的配合精度和控制精度可以提高机床的加工精度，研制高精度的金属切削机床有利于节约工业生产中的材料耗用，降低生产成本，提高工业品的质量。

（3）智能化

在当今“工业 4.0”的背景下，机床的智能化已经不可被忽视。在数控化的基

基础上，机床通过互联网与云端的数据库和处理器联通，将生产过程中产生的实时数据即时反馈到数据库中，通过云端处理器的反馈，生产线能够及时做出调整以去适应新产生的事件，同时，操作者本身也可以通过客户端的操控软件，实现对机床的远程操控。

（4）成套化

随着机床产业的不断深化发展，金属切削机床制造商将为客户提供成套的工艺装备与相关的全部功能部件，或者提供包括主机、辅机、模具和自动化装置在内的完整生产线以及技术。当前情况下，成组生产线技术是我国市场发展的迫切需求，也是我国机床产业的薄弱环节。

（5）设计环保化

金属切削机床的设计在未来各个环节都将要考虑资源与材料的节约性，环保性，零部件回收利用和互换的能力。从而实现降低振动和噪音，提高产品使用周期和寿命，实现绿色环保化的目标。

（三）风险特征

1、宏观经济波动的风险

金属切削机床行业作为国民经济的基础性行业，与宏观经济状况的关联性较高，宏观经济的景气程度将直接影响公司所处行业的发展与繁荣。金属切削机床行业对下游的依赖较为显著，下游企业固定资产投资的多少将直接决定金属切削机床的需求。当前我国经济已经开始步入新常态，经济增速的相对放缓已经影响到了机床行业，如果宏观经济进一步低迷，将直接影响机床行业的繁荣程度，机床企业面临着宏观经济波动的风险。

2、国家政策变动的风险

目前来看，我国对于金属切削机床尤其是数控金属切削机床的支持力度是非常大的，由于宽松的政策环境，许多企业得以蓬勃发展，但是未来政策的不确定性是机床产业一个潜在的风险。一旦国家对机床产业的支持力度相对减弱，政策环境收紧，数控机床制造企业将面临比较大的困难，因此国家政策的不确定性也是金属切削机床产业的潜在风险。

3、上游原材料波动的风险

从金属切削机床的成本构成来看，钢铁的采购成本占据机床制造成本的很大比例，上游钢铁行业的价格波动将直接影响机床制造企业的利润率。机床制造所需要的钢材主要集中在床身和立柱的加工制造上面，如果钢材价格上升，则会对公司产品的毛利造成负面影响。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、金属切削机床行业的竞争态势

我国的金属切削机床市场已经形成了一个完全竞争市场。早在 1956 年，我国就建立起了沈阳第一机床厂、齐齐哈尔第二机床厂等大型机床制造企业，随着改革开放后国民经济的快速发展，数控金属切削机床行业的企业数量呈现了井喷态势，产业规模也迅速扩大，然而时至今日，我国数控金属切削机床的企业仍大多为中小企业，大型企业偏少，产业集中化程度低。

虽然企业数量众多，但数控金属切削机床市场的竞争激烈度却相对缓和。第一，由于机床市场的深化发展，不同规模的数控金属切削机床制造企业的市场定位出现了差异，跨国公司和外资企业凭借强大的资金实力与技术优势，牢牢把控着高端市场；具备一定技术水平与规模的国有企业和民营企业在中高端市场竞争，并努力向高端市场进军；而中小企业主要集中在低端市场上，不同定位的企业不具有直接的竞争关系。第二，数控技术切削机床的应用领域十分广泛，不同行业对数控技术切削机床的要求和标准均不一样，这导致客户群体不同的企业在规模、技术和设计要求上都存在较大差异，多数数控技术切削机床企业只专注于几个行业或者是几种零部件的生产，不同领域的数控金属切削机床企业不具有直接竞争关系。

2、公司主要竞争对手

（1）沈阳机床股份有限公司

沈阳机床股份有限公司成立于 1993 年，由沈阳第一机床厂、中捷友谊厂和辽宁精密仪厂联合发起，是中国规模最大的综合性车床制造厂和国家级数控机床开发制造基地。主要产品为数控机床、专用机床、普通机床，产品应用领域涉及

汽车、风电、航空、煤机、船舶、电子、轨道交通、工程机械等多个行业，与公司存在竞争。

（2）大连机床集团有限责任公司

大连机床集团有限责任公司成立于 1997 年，主营业务为机床制造与销售；机床零部件、汽车零部件、机床安装维修。主要产品为组专机及柔性制造系统、立卧式加工中心、数控车床及车铣中心、高速精密车床及机床附件、汽车动力总成及传动部件，与公司存在竞争。

（3）宝鸡机床集团有限公司

宝鸡机床集团有限公司成立于 2007 年，主营业务为金属切削机床、机床附件、化工产品的制造。主要产品为数控车床、车削中心、数控车铣中心、钻削加工中心、立式加工中心、数控珩磨机、数控管螺纹车床、数控立式车床、经济型数控车床、普通卧式车床、精密马鞍车床，与公司存在竞争。

（4）山东白马永诚数控机床股份有限公司

山东白马永诚数控机床股份有限公司成立于 2009 年，主营业务为数控金属切削机床的设计、研发、制造与销售，同时可根据客户需求，提供定制化的数控专机产品和专业化技术改造服务，与公司存在竞争。

3、公司竞争优势

（1）技术研发优势

公司自设立以来一直重视新技术、新产品的设计和研发。公司由德国专家作为顾问指导研发，并赴台湾设立全资子公司，通过引进、消化吸收和再创新，公司已建立了较为雄厚的技术储备。公司技术中心被认定为“省级企业技术中心”，下设“省级院士专家工作站”具有较强的自主创新研发能力。倚靠强大的技术研发实力，公司获批国家级高新技术企业。截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有各类专利 10 项，软件著作权 5 项，在审专利 4 项。

公司通过和德累斯顿科技与经济技术大学合作，解决大型螺旋桨加工中滑枕承受力矩过大对机床寿命的影响问题，实现七轴五联动数控立式车床的防干涉碰

撞功能，实现基于三维数字化模型的加工余量快速测算，测点规划、测量轨迹自动生成以及在线质量评估功能，同时实现数控立式车床的干切削功能，掌握干切削技术的制高点。

除德国德累斯顿科技与经济大学外，公司还与浙江大学现代制造工程研究所、国家数控系统工程技术研究中心签订了战略合作协议和技术开发协议，产学研联合，专注数控机床的研发。

（2）产品优势

多年来，公司根据市场需求不断完善产品结构、丰富产品系列。目前，公司数控机床产品可分为四类，即多功能数控机床、数控立式车床、数控钻攻中心、数控铣床。公司产品在加工精度、加工效率上均能达到业内领先水平。

公司已获得 XK7132GL 高速列车刹车装置专用数控加工装备、YJ-500 数控圆刀研磨机床、VH-600 高速数控轮毂立式车床、全自动数控车镗钻复合机 4 个浙江省首台（套）产品。拥有重大在研项目两项，分别为科技部国际合作专项产品七轴五联动精密数控立式车床、浙江省重大科技专项产品高速轮毂全自动数控生产线。高速轮毂全自动数控生产线采用公司自主研制的高性能数控立车、加工中心为加工主体，通过与国产工业机器人研发及数控系统厂商合作，形成具有自主知识产权的、可工程化推广应用的铝合金轮毂自动化加工成套生产线装备，技术指标接近国际先进水平。七轴五联动精密数控立式车床产品在对船舶的螺旋桨、凸轮轴、缸盖、缸套等部件最高加工精度，对柴油机机座和机架加工时定位精度和重复定位精度，以及缸盖加工时定位精度、重复定位精度等方面均达到国际先进水平，将填补国内空白。

（3）品牌优势

购置机床属于固定资产投资，一旦购买，企业预期都将使用十年以上，同时机床作为企业最根本的生产机器，直接影响企业产品的质量，因此企业在选择机床供应商时非常注重机床的质量、技术水平及稳定性，对机床厂商的品牌和市场口碑非常关注。

公司自成立的十多年来，一直秉承“质量为本，诚信经营”的经营理念，经过

数十年的产品的过硬质量和优质的售后服务，已经在业界形成良好的口碑。

公司始终瞄准国内中、高端数控金属切削机床市场，坚持高端定位，重点发展高附加值的数控专用机床。公司研发的 VM-850L 立式加工中心机、YSV-500 钻攻中心机等产品受到市场上的一致好评，“浙江永力达”品牌在业内有着良好的美誉，并在 2015 年荣获衢州市著名商标。

（4）销售渠道优势

公司的产品一部分通过销售部门直接对外销售，另一部分产品通过遍布全国的销售网络间接销售。目前，公司已在全国重点省市设立经销商进行销售，公司长期以来与各大经销商建立了良好的关系，产品通过各个经销商销售到全国各地。同时，公司具有自营进出口权，在德国和泰国设有经销商。

公司销售网络的建立与客户的管理在业界别具一格。公司对客户进行了分类，对优质客户重点把握，致力于建立长期良好的合作关系；对于普通客户重点服务，积极引导普通客户成为公司的长期优质合作伙伴；对于潜在客户重点关注，提供可观的销售优惠，发展其成为公司客户。

（5）原材料采购优势

公司的大多数核心零部件采购于台湾地区。2010 年，公司成为业内首家在台湾地区设立了全资子公司的大陆企业。永力达机械主要从事高端数控机床和数控技术的研发、生产、销售、服务及国际化贸易，同时负责公司的原材料采购。由于台湾地区的数控金属切削机床的原材料相对于中国大陆地区质量更高，台湾子公司在原材料采购方面具有本土化优势，公司也将在原材料采购方面领先于业界大多数机床制造企业。

4、公司竞争劣势

（1）资金实力相对较弱

资金实力的相对弱小使得企业在研发、改造、扩大生产规模等方面均有一定的劣势，公司的产品结构和资金周转能力与国内外先进的大型数控金属切削机床制造商相比，存在明显的竞争劣势。

（2）公司规模相对较小

公司的规模与国内外大型数控技术切削机床制造企业相比还比较小，相对于现在的市场规模以及未来数控机床市场的发展趋势，企业的产品品种和生产规模还有待提高，企业的发展还有很大的空间。

第三节公司治理

一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

2002年7月11日有限公司设立之初，按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。有限公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

2016年1月7日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大投资决策管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由6人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中股东代表监事2名，职工监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设董事长兼总经理一名，财务负责人一名，董事会秘书一名。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开2次股东大会、3次董事会会议、1次监事会会议和1次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

（一）投资者关系管理

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第十条、第一百八十六条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

《公司章程》第三十五条规定，董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

（三）累积投票制

《公司章程》第八十条规定，董事、非职工监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。

股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当告知股东候选董事、监事的简历和基本情况。

累积投票制具体内容为在董事（或监事）选举中，出席股东大会的股东（包括股东代理人）可以将其持有的对（该类别内）所有董事的表决权累积计算，并将该等累积计算后的（该类别内）总表决权向（该类别内）各董事候选人自由分配，而不受在直接投票制度中存在的分别针对（该类别内）每一董事候选人的表决权限制。累积投票制的具体实施细则由公司董事会另行制定。

（四）关联股东和董事回避制度

公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理办法》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。具体规定为：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当回避表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有表决权股份总数，该项议案应由出席本次股东大会的非关联股东所持表决权的二分之一以上通过，方能形成决议。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有权部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中作详细说明。关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。公司董事会审议关联交易事项时，由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

（五）财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司建立了《公司财务制度》、《各部门管理制度汇编》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、科研项目管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有财务人员3人，均拥有会计从业资格。公司设有财务负责人1名，自2012年3月开始在有限公司任职，已充分理解公司的业务模式、内部控制流程，能够较为严格地遵循公司的财务制度。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（六）董事会投票机制

公司《董事会议事规则》第二十三条规定：董事会会议应当由二分之一以上的董事出席方可举行。每一董事享有一票表决权。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。《董事会议事规则》第四十一条规定：本规则所称“过半数”、“以上”、“低于”均不含本数。因此，公司董事会如投票遇到 3:3 情况即为决议未通过，公司 6 名董事中有 4 名董事同意方可作出有效决议。”

(七) 公司管理层对公司治理机制评估结果

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。股份公司成立后，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的职权、重大事项审查和决策权限、会议召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。公司已召开的三会会议的召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。公司重要决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，经相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司治理机制存在的不足之处主要在于公司董事会目前尚未聘请独立董事，公司今后根据自身的发展，将聘请独立董事，弥补这一不足，进一步完善公司治理机制。

公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

报告期内，公司及控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

四、公司的独立性

公司自成立以来，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和面向市场

的独立经营能力。

（一）公司的业务独立

公司是一家专门从事数控金属切削机床产品研发、设计、生产、销售的国家级高新技术企业。公司主营业务为数控金属切削机床的研发、设计、生产与销售，同时，公司根据客户的需求，提供定制化数控金属切削机床产品和技术咨询服务。公司根据《营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司具备完整的业务流程、独立的研究开发场所以及销售渠道。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，不存在影响公司独立性的重大或频繁地关联交易，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）公司的资产独立性

公司由有限公司整体变更设立。股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司所有的知识产权均系通过合法途径获得，拥有全部权利，产权清晰，专利权人或著作权人均明确为公司本身。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（三）公司的人员独立性

公司按照《公司法》、《公司章程》等有关规定建立健全了法人治理结构。公司董事、监事、高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。公司在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。截至本公开转让说明书签署日，公司的总经理、董事会秘书及财务负责人等高级管理人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。亦不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

（四）公司的财务独立性

公司设立独立的财务部门负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司按照《会计法》、《企业

会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与股东混合纳税的情况。

截至本公开转让说明书签署日，公司股东及其他关联方未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产；公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预公司资金使用的情况，亦不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

（五）公司的机构独立

公司建立健全了内部经营管理机构，通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《总经理工作细则》等制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上公司有独立自主的决定权，不但建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，还制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

五、公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）公司最近两年内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况。

报告期内，公司存在资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。截至本公开转让说明书签署日，以上关联方欠款均已还清，具体情况如下：

单位：元

关联方名称	款项性质	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
陈胜	往来款	1,525,780.33	6,043,613.36	5,982,548.47
陈建新	往来款	91,500.00	80,000.00	85,000.00
翁建宁	往来款	-	3,210,000.00	3,210,000.00
衢州众佳机械有限公司	往来款	-	-	2,600,000.00

（二）公司最近两年内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供

担保情况。

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

（三）防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排及执行情况

为进一步完善公司治理，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，公司在《公司章程》中规定公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司和其他股东利益，违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。同时，为规范公司关联交易和对外担保行为，公司制订了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策管理办法》等，对关联方和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

六、同业竞争的情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，除本公司外，控股股东、实际控制人没有其他控制的企业。因此，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况

序号	姓名	职位（与管理层的关系）	持股数量（股）	持股比例（%）	备注
1	陈胜	董事长、总经理	8725000	36.84	直接持股
2	陈黎红	董事	8275000	34.95	直接持股
3	邹斌宏	董事	750000	3.17	直接持股
4	翁建宁	董事	1250000	5.28	直接持股
5	陈水珍	董事	849000	3.59	通过永力达投资持股
6	郑勇	董事、董事会秘书	25000	0.11	通过永力达投资持股
7	章正辉	监事会主席	300000	1.27	通过德胜投资持股
8	刘牧	监事	500000	2.11	直接持股
9	陈建新	职工监事	25000	0.11	通过永力达投资持股
10	陈锡良	董事陈黎红的父亲	20000	0.08	通过永力达投资持股
11	吴云霞	财务负责人	10000	0.04	通过永力达投资持股
合计			20729000	87.55	-

除上述情形外，公司不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

陈胜及陈黎红系夫妻关系，陈水珍与陈胜系姐弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司或全资下属公司签署了《劳动合同》和《保密协议》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管

理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长、总经理陈胜在其他单位兼职情况如下：

序号	在外兼职单位名称	兼职职务	在该单位领薪情况	该单位与本公司的关联关系
1	德胜广告	监事	未领薪	公司董事长、总经理陈胜持股 50% 并担任该单位监事
2	永力达服务	法定代表人、执行董事	未领薪	公司全资子公司
3	永力达机械	代表公司负责人、董事长	未领薪	公司全资子公司
4	衢州市校企合作协会	副会长兼秘书长	未领薪	无关联关系
5	衢州市数控技术协会	副会长兼秘书长	未领薪	无关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司董事陈黎红在其他单位兼职情况如下：

序号	在外兼职单位名称	兼职职务	在该单位领薪情况	该单位与本公司的关联关系
1	德胜广告	副总经理	未领薪	公司董事长、总经理陈胜持股 50% 并担任该单位监事
2	永力达机械	董事	未领薪	公司全资子公司
3	永力达服务	监事	未领薪	公司全资子公司

截至本公开转让说明书签署日，公司董事翁建宁在其他单位兼职情况如下：

序号	在外兼职单位名称	兼职职务	在该单位领薪情况	该单位与本公司的关联关系
1	石澜轩珠宝	执行董事、总经理	领薪	公司董事翁建宁持股 51% 并担任该单位法定代表人、执行董事、总经理

截至本公开转让说明书签署日，公司董事邹斌宏在其他单位兼职情况如下：

序号	在外兼职单位名称	兼职职务	在该单位领薪情况	该单位与本公司的关联关系
1	浙江佳成机械有限公司	执行董事、经理	领薪	公司董事邹斌宏持股98%并担任该公司法定代表人、执行董事、经理
2	衢州众佳机械有限公司	执行董事、经理	未领薪	公司董事邹斌宏持股33.33%并担任该公司法定代表人、执行董事、经理
3	上海雷骊机电有限公司	执行董事	未领薪	公司董事邹斌宏持股70%并担任该公司法定代表人、执行董事

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、董事会秘书郑勇在其他单位兼职情况如下：

序号	在外兼职单位名称	兼职职务	在该单位领薪情况	该单位与本公司的关联关系
1	衢州市校企合作协会	副会长	未领薪	无关联关系
2	永力达服务	经理	未领薪	公司全资子公司

以上各公司基本情况见“第四节公司财务/七、关联方、关联方关系及关联交易/（一）主要关联方及关联方关系/4、关联法人的基本情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

1、董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长、总经理陈胜在其他单位对外投资情况如下：

序号	对外投资单位名称	注册资本（万元）	本人持股比例	该单位与本公司的关联关系
1	德胜广告	100	50%	公司董事长、总经理陈胜持股50%并担任该单位监事

截至本公开转让说明书签署日，公司董事翁建宁的对外投资情况如下：

序号	对外投资单位名称	注册资本（万元）	本人持股比例	该单位与本公司的关联关系
1	杭州石澜轩珠宝饰品有限公司	100	51%	公司董事翁建宁持股51%并担任该公司法

				定代表人、执行董事、 经理
--	--	--	--	------------------

截至本公开转让说明书签署日，公司董事邹斌宏的对外投资情况如下：

序号	对外投资单位名称	注册资本 (万元)	本人持股比例	该单位与本公司的关 联关系
1	浙江佳成机械有限公司	500	98%	公司董事邹斌宏持股 98%并担任该公司法 定代表人、执行董事、 经理
2	衢州众佳机械有限公司	450	33.33%	公司董事邹斌宏持股 33.33%并担任该公司 法定代表人、执行董 事、经理
3	衢州百灵拉链有限公司	300	25%	公司董事邹斌宏持股 25%
4	上海雷骊机电有限公司	200	70%	公司董事邹斌宏持股 70%并担任法定代表 人、执行董事
5	杭州蔓雅企业形象设计 咨询有限公司	30	33.33%	公司董事邹斌宏持股 33.33%

截至本公开转让说明书签署日，公司监事刘牧的对外投资情况如下：

序号	对外投资单位名称	注册资本 (万元)	本人持股比例	该单位与本公司的关 联关系
1	黄山市母树白茶有限公司	1200	5%	公司监事刘牧持股 5%

2、董事、监事、高级管理人员对外投资是否与公司存在利益冲突

截至本公开转让说明书签署日，董事、监事、高级管理人员对外投资不存在与公司存在利益冲突情况。

(六) 董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。

公司董事、监事、高级管理人员于2016年1月5日出具书面声明，郑重承诺：公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近24

个月因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在最近24个月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。

（七）董事、监事、高级管理人员竞业禁止情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

公司董事、监事、高级管理人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（八）董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

有限公司阶段，未设立董事会，设执行董事一名，一直由公司控股股东、实际控制人陈胜担任。股份公司成立后，设立董事会，第一届董事会由6名董事组成，分别为陈胜、陈黎红、邹斌宏、翁建宁、郑勇、陈水珍。陈胜任公司董事长。截至本公开转让说明书签署日，公司第一届董事会任期末届满，任期内未发生董事改选事宜。

有限公司阶段，未设立监事会，设监事一名，一直由公司控股股东、实际控制人陈黎红担任。股份公司成立后，设立监事会，第一届监事会由3名监事组成，分别为章正辉、刘牧、陈建新。截至本公开转让说明书签署日，公司第一届监事会任期末届满，任期内未发生监事改选事宜。

有限公司阶段，一直由公司控股股东、实际控制人陈胜担任公司总经理。股份公司成立后，陈胜担任公司总经理、郑勇担任公司董事会秘书、吴云霞担任公司财务负责人。

有限公司阶段，公司的董事、监事、高级管理人员均未发生变动。股份公司成立时，公司董事、监事、高级管理人员的变更系为完善公司治理结构、规范公司管理机制，使公司治理结构符合《公司法》和《公司章程》等规范性文件

的要求。上述变更均已履行了必要的内部程序。

第四节公司财务

一、财务报表

(一) 最近两年及一期合并财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	5,326,500.93	2,796,917.31	3,983,414.93
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	878,820.86	148,760.00	1,364,550.00
应收账款	10,164,811.24	3,244,281.54	1,972,897.31
预付款项	755,661.66	391,203.92	802,999.15
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2,438,539.71	11,179,065.60	14,559,715.13
存货	15,925,715.38	19,610,033.24	20,094,875.28
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	86,242.78	81,690.62	73,544.67
流动资产合计	35,576,292.56	37,451,952.23	42,851,996.47
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	32,371,308.48	33,727,357.82	9,400,036.45
在建工程	-	-	13,526,742.95
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	6,238,747.07	6,359,357.57	6,455,030.34
开发支出	18,797,482.71	13,282,542.56	5,059,072.16
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	45,589.48	15,087.97	20,193.76
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	57,453,127.74	53,384,345.92	34,461,075.66
资产总计	93,029,420.30	90,836,298.15	77,313,072.13

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:			
短期借款	29,244,283.30	30,014,217.90	24,669,120.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	2,500,000.00	-	2,994,500.00
应付账款	17,428,158.41	19,199,413.24	12,315,004.31
预收款项	351,423.14	3,988,946.31	6,235,902.67
应付职工薪酬	159,809.07	155,368.65	239,553.40
应交税费	139,565.04	-472,348.37	-217,074.28
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	1,194,038.73	5,247,788.09	3,966,962.88
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	51,017,277.69	58,133,385.82	50,203,968.98
非流动负债:			
长期借款	609,943.78	636,191.25	685,781.60
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
递延收益	7,870,000.00	6,080,000.00	3,380,000.00
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	8,479,943.78	6,716,191.25	4,065,781.60
负债合计	59,497,221.47	64,849,577.07	54,269,750.58
股东权益(或所有者权益):			
股本	23,680,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00
资本公积	3,540,000.00	-	-
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-339,319.78	-327,435.36	-215,813.89
专项储备	-	-	-
盈余公积	343,925.62	343,925.62	74,746.58
未分配利润	6,307,592.99	3,470,230.82	684,388.86
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	33,532,198.83	25,986,721.08	23,043,321.55
少数股东权益			
股东权益合计	33,532,198.83	25,986,721.08	23,043,321.55
负债和股东权益总计	93,029,420.30	90,836,298.15	77,313,072.13

合并利润表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
一、营业收入	25,963,040.78	27,742,748.03	25,159,390.44
减：营业成本	18,398,365.56	19,197,676.45	18,597,849.79
营业税金及附加	59,303.46	100,148.61	104,699.99
销售费用	1,390,108.46	1,956,222.86	1,879,568.96
管理费用	3,321,155.86	3,766,634.04	2,784,092.42
财务费用	1,682,242.77	2,227,609.03	1,621,169.81
资产减值损失	217,043.17	-28,992.81	-3,050.84
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(损失以“-”号填列)	894,821.50	523,449.85	175,060.31
加：营业外收入	1,913,891.82	2,610,033.60	454,080.37
减：营业外支出	-	5,000.00	34,427.06
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额(损失以“-”号填列)	2,808,713.32	3,128,483.45	594,713.62
减：所得税费用	-28,648.85	73,462.45	56,586.51
四、净利润(损失以“-”号填列)	2,837,362.17	3,055,021.00	538,127.11
归属于母公司所有者的净利润	2,837,362.17	3,055,021.00	538,127.11
少数股东损益			
五、每股收益			
(一)基本每股收益(元/股)	0.12	0.14	0.03
(二)稀释每股收益(元/股)	0.12	0.14	0.03
六、其他综合收益	-11,884.42	-111,621.47	-50,239.90
其中：外币报表折算差异	-11,884.42	-111,621.47	-50,239.90
七、综合收益总额	2,825,477.75	2,943,399.53	487,887.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,825,477.75	2,943,399.53	487,887.21
归属于少数股东的综合收益总额			

合并现金流量表

单位：元

项目	2015年1-10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	17,694,063.62	29,697,401.30	31,933,736.45
收到的税费返还	380,336.57	263,415.62	130,162.33
收到其他与经营活动有关的现金	75,432,942.05	103,654,995.50	107,542,018.04
经营活动现金流入小计	93,507,342.24	133,615,812.42	139,605,916.82
购买商品、接受劳务支付的现金	7,990,384.79	25,193,428.73	17,046,028.91
支付给职工以及为职工支付的现金	2,614,329.79	3,205,389.46	2,363,588.70
支付的各项税费	1,222,110.10	1,513,785.19	1,728,612.63
支付其他与经营活动有关的现金	65,845,504.27	97,418,164.49	118,653,399.90
经营活动现金流出小计	77,672,328.95	127,330,767.87	139,791,630.14
经营活动产生的现金流量净额	15,835,013.29	6,285,044.55	-185,713.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,689,662.84	11,510,166.86	11,943,112.95
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	16,689,662.84	11,510,166.86	11,943,112.95
投资活动产生的现金流量净额	-16,689,662.84	-11,510,166.86	-11,943,112.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	4,720,000.00	-	10,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	31,869,551.54	35,296,836.46	36,297,332.73
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	36,589,551.54	35,296,836.46	46,797,332.73
偿还债务支付的现金	32,728,689.62	29,957,213.38	34,364,163.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,724,692.43	2,174,232.95	1,643,958.55
其中：子公司支付少数股东的现金股利	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	34,453,382.05	32,131,446.33	36,008,122.18
筹资活动产生的现金流量净额	2,136,169.49	3,165,390.13	10,789,210.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,063.68	23,234.56	-33,281.76
五、现金及现金等价物净增加额	1,289,583.62	-2,036,497.62	-1,372,897.48
加：期初现金及现金等价物余额	396,917.31	2,433,414.93	3,806,312.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,686,500.93	396,917.31	2,433,414.93

合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-10月						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	22,500,000.00	-	-327,435.36	343,925.62	3,470,230.82	-	25,986,721.08
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	22,500,000.00	-	-327,435.36	343,925.62	3,470,230.82	-	25,986,721.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	1,180,000.00	3,540,000.00	-11,884.42	-	2,837,362.17	-	7,545,477.75
（一）净利润					2,837,362.17		2,837,362.17
（二）其他综合收益			-11,884.42				-11,884.42
上述（一）和（二）小计			-11,884.42		2,837,362.17		2,825,477.75
（三）股东投入和减少资本	1,180,000.00	3,540,000.00	-	-	-	-	4,720,000.00
1.股东投入资本	1,180,000.00	3,540,000.00					4,720,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额							-
3.其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积							-
2.对股东的分配							-
3.其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本							-

项 目	2015年1-10月						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
2.盈余公积转增资本							-
3.盈余公积弥补亏损							-
4.其他							-
四、本年年末余额	23,680,000.00	3,540,000.00	-339,319.78	343,925.62	6,307,592.99	-	33,532,198.83

合并所有者权益变动表（续表）

项 目	2014 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东 权益	股东权益合 计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	22,500,000.00	-	-215,813.89	74,746.58	684,388.86	-	23,043,321.55
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	22,500,000.00	-	-215,813.89	74,746.58	684,388.86	-	23,043,321.55
三、本年增减变动金额（减少以“－”列示）	-	-	-111,621.47	269,179.04	2,785,841.96	-	2,943,399.53
（一）净利润					3,055,021.00		3,055,021.00
（二）其他综合收益			-111,621.47				-111,621.47
上述（一）和（二）小计			-111,621.47		3,055,021.00		2,943,399.53
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本							-
2.股份支付计入股东权益的金额							-
3.其他							-
（四）利润分配	-	-	-	269,179.04	-269,179.04	-	-
1.提取盈余公积				269,179.04	-269,179.04		-
2.对股东的分配							-
3.其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本							-
2.盈余公积转增资本							-

项 目	2014 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东 权益	股东权益合 计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
3.盈余公积弥补亏损							-
4.其他							-
四、本年年末余额	22,500,000.00	-	-327,435.36	343,925.62	3,470,230.82	-	25,986,721.08

合并所有者权益变动表（续表）

项 目	2013 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	12,000,000.00	-	-165,573.99	26,782.56	194,225.77	-	12,055,434.34
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	12,000,000.00	-	-165,573.99	26,782.56	194,225.77	-	12,055,434.34
三、本年增减变动金额（减少以“－”列示）	10,500,000.00	-	-50,239.90	47,964.02	490,163.09	-	10,987,887.21
（一）净利润					538,127.11		538,127.11
（二）其他综合收益			-50,239.90				-50,239.90
上述（一）和（二）小计			-50,239.90		538,127.11		487,887.21
（三）股东投入和减少资本	10,500,000.00	-	-	-	-	-	10,500,000.00
1.股东投入资本	10,500,000.00						10,500,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额							-
3.其他							-
（四）利润分配	-	-	-	47,964.02	-47,964.02	-	-
1.提取盈余公积				47,964.02	-47,964.02		-
2.对股东的分配							-
3.其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本							-
2.盈余公积转增资本							-

项 目	2013 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东 权益	股东权益合 计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
3.盈余公积弥补亏损							-
4.其他							-
四、本年年末余额	22,500,000.00	-	-215,813.89	74,746.58	684,388.86	-	23,043,321.55

(二) 最近两年及一期母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	5,271,455.51	2,727,000.19	2,584,330.47
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	878,820.86	148,760.00	1,364,550.00
应收账款	8,883,575.49	3,057,148.27	1,930,147.31
预付款项	1,266,117.22	391,203.92	801,903.36
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2,610,853.10	10,909,138.12	14,327,814.49
存货	12,583,166.19	16,544,783.42	18,012,171.72
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	31,493,988.37	33,778,033.92	39,020,917.35
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	4,363,870.95	4,363,870.95	4,363,870.95
投资性房地产	-	-	-
固定资产	30,410,121.64	31,677,775.64	7,234,679.48
在建工程	-	-	13,526,742.95
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	6,238,747.07	6,359,357.57	6,455,030.34
开发支出	18,797,482.71	13,282,542.56	5,059,072.16
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	40,415.81	14,024.24	19,631.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	59,850,638.18	55,697,570.96	36,659,027.14
资产总计	91,344,626.55	89,475,604.88	75,679,944.49
流动负债：			
短期借款	28,501,003.30	29,268,657.90	23,900,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	2,500,000.00	-	2,994,500.00

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应付账款	17,321,375.41	19,105,425.63	11,728,768.98
预收款项	351,423.14	3,988,946.31	6,235,902.67
应付职工薪酬	159,809.07	155,368.65	239,553.40
应交税费	133,831.34	-531,614.34	-221,575.66
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	1,193,544.77	5,243,359.02	3,949,123.75
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	50,160,987.03	57,230,143.17	48,826,273.14
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
递延收益	7,870,000.00	6,080,000.00	3,380,000.00
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	7,870,000.00	6,080,000.00	3,380,000.00
负债合计	58,030,987.03	63,310,143.17	52,206,273.14
股东权益(或所有者权益):			
股本	23,680,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00
资本公积	3,540,000.00	-	-
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益			
专项储备	-	-	-
盈余公积	343,925.62	343,925.62	74,746.58
未分配利润	5,749,713.90	3,321,536.09	898,924.77
股东权益合计	33,313,639.52	26,165,461.71	23,473,671.35
负债和股东权益总计	91,344,626.55	89,475,604.88	75,679,944.49

母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
一、营业收入	25,225,223.30	26,580,952.60	25,159,390.44
减：营业成本	18,843,697.12	19,984,396.23	19,189,795.12
营业税金及附加	57,943.72	94,336.79	103,183.40
销售费用	1,228,206.90	1,400,486.70	1,332,051.09
管理费用	2,764,393.64	2,723,100.79	2,767,189.11
财务费用	1,656,330.58	2,189,596.25	1,584,512.65
资产减值损失	175,943.75	-37,380.11	6,649.16
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(损失以“-”号填列)	498,707.59	226,415.95	176,009.91
加：营业外收入	1,912,691.82	2,510,033.60	383,580.37
减：营业外支出	-	5,000.00	34,417.06
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额(损失以“-”号填列)	2,411,399.41	2,731,449.55	525,173.22
减：所得税费用	-16,778.40	39,659.19	45,532.99
四、净利润(损失以“-”号填列)	2,428,177.81	2,691,790.36	479,640.23

母公司现金流量表

单位：元

项目	2015年1-10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	18,238,807.95	34,953,075.61	31,535,812.60
收到的税费返还	257,784.47	262,362.92	93,837.46
收到其他与经营活动有关的现金	78,778,624.52	116,598,034.78	107,680,073.28
经营活动现金流入小计	97,275,216.94	151,813,473.31	139,309,723.34
购买商品、接受劳务支付的现金	6,931,841.33	24,506,450.32	16,814,403.07
支付给职工以及为职工支付的现金	2,069,824.85	2,822,257.07	2,147,071.21
支付的各项税费	1,057,825.29	1,316,632.34	1,239,271.78
支付其他与经营活动有关的现金	71,366,945.12	115,632,956.51	118,389,982.65
经营活动现金流出小计	81,426,436.59	144,278,296.24	138,590,728.71
经营活动产生的现金流量净额	15,848,780.35	7,535,177.07	718,994.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,689,662.84	11,460,166.86	11,943,112.95
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	-	-	166,258.39
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	16,689,662.84	11,460,166.86	12,109,371.34
投资活动产生的现金流量净额	-16,689,662.84	-11,460,166.86	-12,109,371.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	4,720,000.00	-	10,500,000.00
取得借款收到的现金	31,125,131.54	34,539,496.46	35,505,032.73
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	35,845,131.54	34,539,496.46	46,005,032.73
偿还债务支付的现金	31,959,930.42	29,170,838.56	33,569,332.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,724,692.43	2,174,232.95	1,643,958.55
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	33,684,622.85	31,345,071.51	35,213,290.92
筹资活动产生的现金流量净额	2,160,508.69	3,194,424.95	10,791,741.81

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,063.68	23,234.56	-33,281.76
五、现金及现金等价物净增加额	1,327,689.88	-707,330.28	-631,916.66
加：期初现金及现金等价物余额	303,765.63	1,034,330.47	1,666,247.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,631,455.51	327,000.19	1,034,330.47

母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-10月					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	22,500,000.00	-	-	343,925.62	3,321,536.09	26,165,461.71
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	22,500,000.00	-	-	343,925.62	3,321,536.09	26,165,461.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	1,180,000.00	3,540,000.00	-	-	2,428,177.81	7,148,177.81
（一）净利润					2,428,177.81	2,428,177.81
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计					2,428,177.81	2,428,177.81
（三）股东投入和减少资本	1,180,000.00	3,540,000.00	-	-	-	4,720,000.00
1.股东投入资本	1,180,000.00	3,540,000.00				4,720,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额						-
3.其他						-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积						-
2.对股东的分配						-
3.其他						-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本						-
2.盈余公积转增资本						-
3.盈余公积弥补亏损						-
4.其他						-
四、本年年末余额	23,680,000.00	3,540,000.00	-	343,925.62	5,749,713.90	33,313,639.52

母公司所有者权益变动表（续表）

项 目	2014 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	22,500,000.00	-	-	74,746.58	898,924.77	23,473,671.35
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	22,500,000.00	-	-	74,746.58	898,924.77	23,473,671.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	-	-	-	269,179.04	2,422,611.32	2,691,790.36
（一）净利润					2,691,790.36	2,691,790.36
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计					2,691,790.36	2,691,790.36
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本						-
2.股份支付计入股东权益的金额						-
3.其他						-
（四）利润分配	-	-	-	269,179.04	-269,179.04	-
1.提取盈余公积				269,179.04	-269,179.04	-
2.对股东的分配						-
3.其他						-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本						-
2.盈余公积转增资本						-
3.盈余公积弥补亏损						-
4.其他						-
四、本年年末余额	22,500,000.00	-	-	343,925.62	3,321,536.09	26,165,461.71

母公司所有者权益变动表（续表）

项 目	2013 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	12,000,000.00			26,782.56	467,248.56	12,494,031.12
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	12,000,000.00	-	-	26,782.56	467,248.56	12,494,031.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	10,500,000.00	-	-	47,964.02	431,676.21	10,979,640.23
（一）净利润					479,640.23	479,640.23
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计					479,640.23	479,640.23
（三）股东投入和减少资本	10,500,000.00	-	-	-	-	10,500,000.00
1.股东投入资本	10,500,000.00					10,500,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额						-
3.其他						-
（四）利润分配	-	-	-	47,964.02	-47,964.02	-
1.提取盈余公积				47,964.02	-47,964.02	-
2.对股东的分配						-
3.其他						-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本						-
2.盈余公积转增资本						-
3.盈余公积弥补亏损						-
4.其他						-
四、本年年末余额	22,500,000.00	-	-	74,746.58	898,924.77	23,473,671.35

二、 审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2015 年 1-10 月、2014 年度以及 2013 年度财务会计报告(包括 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的资产负债表, 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注)实施审计, 并出具了“[2015]京会兴审字第 04010287 号”审计报告, 审计意见为标准无保留意见。审计意见如下: 我们认为, 浙江永力达财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了浙江永力达 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

三、 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

(一) 财务报表编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 合并财务报表范围及变化情况

公司报告期内纳入合并范围的子公司包括衢州永力达数控技术服务有限公司和永力达机械工业股份有限公司, 两者均为全资子公司; 报告期内合并范围未发生变化。

四、 报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况 和影响

(一) 主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映

了本公司 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期是 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。境外子公司根据其所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，在编制合并报表时，子公司外币财务报表按照本节“9、外币业务和外币报表折算”进行了折算。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本

公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

①确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

④在合并财务报表中的会计处理见本节“6、合并财务报表的编制方法”。

（2）非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可

靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在

合并财务报表中的会计处理见本节“6、合并财务报表的编制方法”。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

（3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并股东变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币业务采用当年平均汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际

利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债，存在活跃市场的采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价

格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备的计提方法及核销原则

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

A、债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	<p>期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p> <p>单项金额重大是指：金额 50 万元及以上的应收账款、金额 10 万元及以上的其他应收款。</p>
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
不计提组合	应收关联方款项、保证金、押金、备用金、职工借款等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
不计提组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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,下同）	2.00	2.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

12、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类及其判断依据

①长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

②长期股权投资类别的判断依据

A、确定对被投资单位控制的依据详见本节“6、合并财务报表的编制方法”；

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

b、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

c、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

d、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

e、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

C、确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本节“7、合营安排的分
类及共同经营的会计处理方法”。

(2) 长期股权投资初始成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作

为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外

损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公家具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00-20.00	5.00	4.75~9.50
电子设备	年限平均法	3.00—5.00	5.00	31.67~19.00
运输设备	年限平均法	4.00—8.00	5.00	23.75~11.88
办公家具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50.00 年	土地产权书
软件	10.00 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

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

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

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

16、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（3）辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述（2）处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18、收入

(1) 销售商品收入的确认

一般确认原则：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体确认原则：公司是一家以数控机床的研发、生产、销售为一体的高新技术企业，业务收入来源于数控铣床、数控多功能机床和代理买卖数控车床的销售。

公司销售模式分为经销和直销两种，经销模式是指公司从经销商处获取订单资源，生产完成后按照经销商的指示将产品发运给终端客户，终端客户验收合格后，由经销商代表或终端客户代表在客户签收单上签字；直销模式是指由公司业务人员获取订单资源，生产完成后直接将产品发运到终端客户，终端客户验收合格后，由终端客户代表在客户签收单上签字。财务人员在收到客户签收单时确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认

一般确认原则：本公司从事的工程设计业务属于专业技术服务业的范畴，该行业收入确认遵循《企业会计准则第 14 号——收入》中关于“提供劳务”收入确

认的有关规定，按完工百分比法确认收入，确认的具体标准为：公司为客户提供工程设计服务，按工程项目节点提交设计成果，为客户提供设计概念方案、初步设计方案、施工图设计和后续服务，在设计成果质量得到客户确认后，公司按照甲乙双方共同确认的工作量结算金额，提交发票，确认收入，结转成本；提供设计劳务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。

具体确认原则：公司提供技术服务收入、售后服务收入在服务提供完成时一次确认收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

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。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同

时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（二）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

1、重要会计政策变更

公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 3 号—合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》。

上述会计政策变更未对财务报告披露产生重大影响，对公司利润无影响。

2、重要会计估计变更

公司报告期主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

五、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析

（一）盈利能力分析

类别	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
净利润（元）	2,837,362.17	3,055,021.00	538,127.11
毛利率（%）	29.14	30.80	26.08
净资产收益率（%）	10.07	12.43	3.06
每股收益（元/股）	0.12	0.14	0.03

公司 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度的净利润分别为 2,837,362.17

元、3,055,021.00 元和 538,127.11 元，净利润逐年增长。

公司 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度综合毛利率分别为 29.14%、30.80%、26.08%，较为稳定；2015 年 1-10 月毛利率较 2014 年度有小幅下降，主要是因为为适应市场变化，2015 年 4 月 1 日后部分产品价格下调。

2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度公司净资产收益率分别为 10.07%、12.43%、3.06%；每股收益分别为 0.12 元/股、0.14 元/股、0.03 元/股。公司 2013 年度净资产收益率较低，主要原因为 2013 年计入损益的政府补助比 2014 年和 2015 年 1-10 月较低，导致净利润较低。

总体来看，公司规模较小，营业活动盈利能力需进一步加强。

（二）偿债能力分析

类别	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	63.96	71.39	70.19
流动比率（倍）	0.70	0.64	0.85
速动比率（倍）	0.37	0.30	0.44

截至 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司的资产负债率分别为 63.96%、71.39%、70.19%，整体资产负债率较为稳定，处于合理水平。

截至 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 0.70、0.64、0.85；速动比率分别为 0.37、0.30、0.44，公司流动比率和速动比率较低，主要系公司短期借款及应付款项余额较大，其中 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日短期借款余额分别为 29,244,283.30 元、30,014,217.90 元、24,669,120.00 元，与流动资产的比例为 82.20%、80.14%、57.57%，与速动资产的比例为 155.48%、172.80%、112.74%，占比较高。

总体来看，公司资产负债率比较合理的范围内，流动比率及速动比率处于较低水平，公司存在较高的偿债风险。

（三）营运能力分析

类别	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	3.87	10.64	10.78

类别	2015年1-10月	2014年度	2013年度
存货周转率（次）	1.46	1.40	1.42
总资产周转率（次）	0.28	0.33	0.38

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度应收账款周转率分别为3.87次、10.64次、10.78次，2015年1-10月应收账款周转率下降较大，主要原因系公司2015年调整信用政策，应收账款增长较大，截至2015年10月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司应收账款余额分别为10,164,811.24元、3,244,281.54元、1,972,897.31元，2015年10月31日应收账款余额较2014年12月31日增长213.31%，增长较为明显。

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度存货周转率分别为1.46次、1.40次、1.42次，报告期内较为稳定，但总体处于较低水平，主要系期末存货余额较高。

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度总资产周转率分别为0.28次、0.33次、0.38次，报告期内逐年下降，主要原因系应收账款、固定资产、开发支出逐渐增大。

总体来看，公司报告期内应收账款周转率逐年下降，存货周转率和总资产周转率整体水平不高，资产利用效率有限。

（四）获取现金能力分析

单位：元

类别	2015年1-10月	2014年度	2013年度
经营活动现金流入	93,507,342.24	133,615,812.42	139,605,916.82
经营活动现金流出	77,672,328.95	127,330,767.87	139,791,630.14
经营活动产生的现金流量净额	15,835,013.29	6,285,044.55	-185,713.32
投资活动现金流入	-	-	-
投资活动现金流出	16,689,662.84	11,510,166.86	11,943,112.95
投资活动产生的现金流量净额	-16,689,662.84	-11,510,166.86	-11,943,112.95
筹资活动现金流入	36,589,551.54	35,296,836.46	46,797,332.73
筹资活动现金流出	34,453,382.05	32,131,446.33	36,008,122.18
筹资活动产生的现金流量净额	2,136,169.49	3,165,390.13	10,789,210.55
汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,063.68	23,234.56	-33,281.76

类别	2015年1-10月	2014年度	2013年度
现金及现金等价物净增加净额	1,289,583.62	-2,036,497.62	-1,372,897.48

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度经营活动产生的现金流量净额分别为15,835,013.29元、6,285,044.55元、-185,713.32元，2015年出现较大增长，主要原因是生产经营过程中公司坚持消耗库存，存货当期减少3,684,317.86元及其他往来款项净流入9,617,928.75元。

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度投资活动产生的现金流量净额分别为-16,689,662.84元、-11,510,166.86元、-11,943,112.95元，报告期内连续较大金额投资支出，主要用于衢州东港新厂房的建设和“高速数控轮毂全自动生产线的研发和产业化”项目及“七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研究”项目的研究与开发。

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度筹资活动产生的现金流量净额分别为2,136,169.49元、3,165,390.13元、10,789,210.55元，报告期内连续增长，主要系股东资产投入和借款的增加。

1、经营活动现金流量分析

(1) 净利润与经营活动产生的现金流量净额差异分析

单位：元

类别	2015年1-10月	2014年度	2013年度
1、经营活动产生的现金流量净额	15,835,013.29	6,285,044.55	-185,713.32
2、净利润	2,837,362.17	3,055,021.00	538,127.11
3、差额(=1-2)	12,997,651.12	3,230,023.55	-723,840.43
4、盈利现金比率(=1/2)	5.58	2.06	-0.35

2015年1-10月经营活动产生的现金流量净额与净利润差异12,997,651.12元，主要原因是生产经营过程中公司坚持消耗库存，存货当期减少3,684,317.86元及其他往来款项净流入9,617,928.75元。

2014年经营活动产生的现金流量净额与净利润差异3,230,023.55元，主要原因是其他往来款项净流入4,123,967.79元。

2013年经营活动产生的现金流量净额与净利润差异-723,840.43元。

(2) 公司经营活动现金流量净额与净利润匹配情况如下表：

单位：元

补充资料	2015年1-10月	2014年度	2013年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	2,837,362.17	3,055,021.00	538,127.11
加：资产减值准备	217,043.17	-28,992.81	-3,050.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,524,339.94	1,217,527.54	758,394.00
无形资产摊销	120,610.50	143,536.02	139,946.28
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	1,750,202.53	2,212,253.61	1,680,049.48
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	30,501.51	-5,105.79	762.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,684,317.86	484,842.04	-4,777,090.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-720,925.43	-3,728,704.58	-2,284,248.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,391,561.04	2,934,667.52	3,761,397.25
其他			
经营活动产生的现金流量净额	15,835,013.29	6,285,044.55	-185,713.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	1,686,500.93	396,917.31	2,433,414.93
减：现金的期初余额	396,917.31	2,433,414.93	3,806,312.41
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	1,289,583.62	-2,036,497.62	-1,372,897.48

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度经营活动产生的现金流量净额分别为15,835,013.29元、6,285,044.55元、-185,713.32元，2015年1-10月较2014年度增长9,549,968.74元，主要系存货当期减少3,684,317.86元，较

2014年度增加3,199,475.82元,经营性应付项目当期增加6,391,561.04元(应付工程款减少7,497,826.69元属于投资活动),较2014年度增加3,456,893.52元。2013年度经营活动现金流为负,主要系存货当期增加4,777,090.46元。

(3) 公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与收入对比表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
= 营业收入	25,963,040.78	27,742,748.03	25,159,390.44
加：增值税销项税	3,408,532.87	4,257,007.55	4,608,247.70
加：应收票据的减少(期初-期末)	-730,060.86	1,215,790.00	-1,184,550.00
加：应收账款的减少(期初-期末)	-7,092,882.83	-1,300,180.73	677,290.98
加：预收账款的增加(期末-期初)	-3,637,523.17	-2,246,956.36	2,670,306.49
减：坏账准备	217,043.17	-28,992.81	-3,050.84
销售商品、提供劳务收到的现金	17,694,063.62	29,697,401.30	31,933,736.45

(4) 公司“购买商品、接受劳务支付的现金”与成本对比表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
= 营业成本	18,398,365.56	19,197,676.45	18,597,849.79
加：增值税进项税	3,230,848.86	4,152,484.22	4,497,929.42
加：存货的增加(期末-期初)	-3,684,317.86	-484,842.04	4,777,090.46
加：预付账款的增加(期末-期初)	364,457.74	-411,795.23	-3,277,880.45
加：应付票据的减少(期初-期末)	-2,500,000.00	2,994,500.00	-494,500.00
加：应付账款的减少(期初-期末)	1,704,110.55	-6,884,408.93	-5,531,138.40
减：本期列入生产成本、制造费用的工资及计提的各项基金	1,401,453.84	1,671,065.72	1,418,331.16
减：本期列入生产成本、制造费用的折旧费等各项非现金支出	623,799.53	697,920.04	659,611.52
减：应付工程及设备款(期初-期末)	7,497,826.69	-8,998,800.02	-554,620.77
购买商品、接受劳务支付的现金	7,990,384.79	25,193,428.73	17,046,028.91

(5) 收到其他与经营活动有关的现金及支付其他与经营活动有关的现金具体构成如下表所示：

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
收到其他与经营活动有关的现金			
= 利息收入	93,068.23	22,458.88	70,307.49

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
加：除税费返还外的其他政府补助收入	3,695,500.00	6,640,033.54	2,676,296.00
加：收往来款	71,644,373.82	96,992,503.08	104,795,414.55
合计	75,432,942.05	103,654,995.50	107,542,018.04
支付其他与经营活动有关的现金			
= 利息手续费支出	17,044.79	52,600.40	80,800.51
加：费用支出	3,802,014.41	4,497,028.80	3,367,760.04
加：付往来款	62,026,445.07	92,868,535.29	115,204,839.35
合计	65,845,504.27	97,418,164.49	118,653,399.90

2、投资活动现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
投资活动支付的现金			
= 固定资产、无形资产（开发支出）、工程物资、长期待摊费用等长期资产的增加额	9,163,226.75	20,289,439.61	12,470,729.96
加：购买固定资产允许抵扣的进项税	28,609.40	219,527.27	27,003.76
加：应付工程及设备款（期初-期末）	7,497,826.69	-8,998,800.02	-554,620.77
合计	16,689,662.84	11,510,166.86	11,943,112.95

3、筹资活动现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
筹资活动收到的现金			
=实收资本（股本）贷方发生数中收到的现金	1,180,000.00	-	10,500,000.00
加：资本公积——资本（或股本）溢价贷方发生数中分析填列	3,540,000.00	-	-
加：短期借款贷方发生数中收到的现金	31,869,551.54	35,296,836.46	36,297,332.73
合计	36,589,551.54	35,296,836.46	46,797,332.73
筹资活动支付的现金			
=短期借款借方发生数中支付的现金	32,728,689.62	29,957,213.38	34,364,163.63
加：财务费用—利息支出中本期实际支付的现金	1,724,692.43	2,174,232.95	1,643,958.55
合计	34,453,382.05	32,131,446.33	36,008,122.18

（五）报告期改变正常经营活动，对报告期持续经营存在较大影响的行为

报告期内公司不存在改变正常经营活动，对报告期持续经营存在较大影响的行为。

(六) 与同行业类似公司或平均水平的比较分析

1、2014 年同行业公司财务指标对比分析：

项目	金沙数控 (832882)	嘉一高科 (834755)	发那数控 (835245)	算术平均 值	永立达
毛利率(%)	20.66	16.32	22.06	19.68	30.80
净资产收益率(%)	70.68	-	27.70	32.79	12.43
资产负债率(%)	73.35	122.17	94.16	96.56	70.76
流动比率	1.31	0.30	0.60	0.74	0.64
速动比率	0.83	0.19	0.27	0.43	0.30
应收账款周转率(次)	7.72	2.38	3.22	4.44	10.64
存货周转率(次)	4.97	0.95	1.63	2.52	1.40
基本每股收益(元)	0.97	-0.53	0.23	0.22	0.14
稀释每股收益(元)	0.97	-0.53	0.23	0.22	0.14
每股净资产(元)	1.48	-1.43	0.81	0.29	1.15
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-1.49	-0.79	1.21	-0.36	0.28

注：上述数据来源于金沙数控(832882)、嘉一高科(834755)以及发那数控(835245)对外公告披露的公开转让说明书。

金沙数控、嘉一高科、发那数控虽与公司均属于通用设备制造业，但与公司相比，其具体业务类型，资产规模不同可能导致上表中财务数据不具有可比性。

2、同行业公司情况

金沙数控，新三板挂牌公司，股票代码(832882)，挂牌日期：2015 年 7 月 23 日，全名为“吉林省金沙数控机床股份有限公司”。2014 年年末股本为 500 万元。公司主营业务为：专业化、自动化、智能化的车削、铣削生产线及加工单元等数控机床产品的研发、生产及销售。

嘉一高科，新三板挂牌公司，股票代码(834755)，挂牌日期：2015 年 12 月 17 日，全名为“湖北嘉一三维高科股份有限公司”。2014 年年末股本为 300 万元。公司主营业务为：数控机床、3D 打印机的研发、生产、销售以及 3D 打印技术在医疗、教育等领域的应用服务。

发那数控，新三板挂牌公司，股票代码(835245)，挂牌日期：2015 年 12 月 28 日，全名为“河北发那数控机床股份有限公司”。2014 年年末股本为 300 万元。公司主营业务为：生产加工数控机床及其配件、附件，销售公司产品。

3、分析比较

2014 年公司毛利率、净资产收益率、每股收益分别为 30.80%、12.43%、0.14 元，其中毛利率高于三家样本公司的平均毛利率 19.68%，净资产收益率低于样本公司的 32.79%；每股收益低于样本公司的 0.22 元；公司的资产负债率为 70.76%，低于三家样本公司的平均值 96.56%；流动比率和速动比率分别为 0.64 和 0.30，均低于样本公司的 0.74、0.43；公司的应收账款周转率和存货周转率分别为 10.64 和 1.40，应收账款周转率高于样本公司的 4.44，存货周转率低于样本公司的 2.52；公司的每股净资产为 1.15 元，高于样本公司的 0.29 元；公司的每股经营活动产生的现金流量的净额为 0.28 元，高于样本公司的-0.36 元。

2014 年公司毛利率为 30.80%，高于三家样本公司的平均毛利率 19.68%，主要原因系公司的主要产品为高端数控机床，其中数控多功能机床附加值更高，数控技术在行业内处于领先地位。

公司相关指标和样本公司存在一些差异，主要原因系样本公司主营业务细分领域和公司不尽相同，在业务类型上与公司仅有部分相同或相似部分，具体产品存在一定的差异，同时资产规模亦存在差异所致。

六、报告期内主要会计数据和财务指标分析

（一）报告期内利润形成的有关情况

1、公司最近两年及一期营业收入、利润及变动情况

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度		2013 年度
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
营业收入	25,963,040.78	27,742,748.03	10.27	25,159,390.44
营业成本	18,398,365.56	19,197,676.45	3.23	18,597,849.79
营业利润	894,821.50	523,449.85	199.01	175,060.31
利润总额	2,808,713.32	3,128,483.45	426.05	594,713.62
净利润（归属于母公司股东）	2,837,362.17	3,055,021.00	467.71	538,127.11

从上表可以看出，2014 年度营业收入比 2013 年度上升 10.27%，成本上升 3.23%，收入增长速度高于成本增长速度，主要系 2014 年开始产生技术服务收入，且金额为 1,488,515.51 元，而其对应成本仅为人工成本，毛利率超过 80%。

2、收入确认的具体方式

公司是一家以数控机床的研发、生产、销售为一体的高新技术企业，业务收入来源于数控铣床和数控多功能机床的销售、技术服务。

(1) 数控铣床、数控多功能机床及代理买卖的销售收入。公司销售模式分为经销和直销两种，经销模式是指公司从经销商处获取订单资源，生产完成后按照经销商的指示将产品发运给终端客户，终端客户验收合格后，由经销商代表或终端客户代表在客户签收单上签字；直销模式是指由公司业务人员获取订单资源，生产完成后直接将产品发运到终端客户，终端客户验收合格后，由终端客户代表在客户签收单上签字。财务人员在收到客户签收单时确认收入。

(2) 技术服务收入、售后服务收入在服务提供完成时一次确认收入。

3、公司最近两年及一期营业收入构成及变动情况

(1) 按产品或服务类别分类

业务性质	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	25,874,300.78	99.65	27,742,748.03	100.00	25,159,390.44	100.00
其中：数控铣床	9,531,785.53	36.71	12,947,522.78	46.67	13,906,852.11	55.27
数控多功能机床	11,402,192.92	43.92	11,979,311.28	43.18	7,506,848.17	29.84
技术服务	737,817.48	2.84	1,488,515.51	5.37	-	-
售后服务	267,843.30	1.03	310,045.11	1.12	522,583.72	2.08
代理买卖	3,934,661.55	15.15	1,017,353.35	3.66	3,223,106.44	12.81
其他业务收入	88,740.00	0.35	-	-	-	-
其中：厂房出租	88,740.00	0.35	-	-	-	-
合计	25,963,040.78	100.00	27,742,748.03	100.00	25,159,390.44	100.00

2015年1-10月、2014年度、2013年度，公司主营业务收入占营业收入比例分别为99.65%、100.00%、100.00%。公司报告期内营业收入总额较为稳定，其中数控铣床收入占比逐年下降，数控多功能铣床收入占比逐年上升，主要因为公司出于未来战略发展需要，逐渐将业务重心转向具有更高附加值的数控多功能机床；售后服务收入和代理买卖收入报告期内波动较大，主要系售后服务收入和代理买卖具有一定的偶然性。

(2) 按地区分布情况

地区名称	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)

地区名称	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
东北地区	72,205.12	0.28	219,968.47	0.79	-	-
华东地区	20,708,714.68	79.77	22,156,929.81	79.87	22,375,259.39	88.93
华北地区	1,413,224.79	5.44	986,487.17	3.56	425,897.43	1.69
华南地区	522,222.23	2.01	892,307.69	3.22	261,538.45	1.04
华中地区	2,140,605.00	8.24	1,295,760.70	4.67	1,345,402.56	5.35
西北地区	-	-	169,230.77	0.61	128,205.13	0.51
境外	1,106,068.96	4.26	2,022,063.42	7.29	623,087.48	2.48
合计	25,963,040.78	100.00	27,742,748.03	100.00	25,159,390.44	100.00

报告期内营业收入主要集中在华东地区，未来年度，公司计划在稳步提升现有华东地区市场占有率的基础上，加大对其他地区市场的营销力度，使公司不同地区产生的收入分布更趋合理。

(3) 按照销售模式分类情况

销售模式	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
直销收入	8,566,405.07	32.99	11,116,168.36	40.07	16,844,271.33	66.95
经销收入	17,396,635.71	67.01	16,626,579.67	59.93	8,315,119.11	33.05
合计	25,963,040.78	100.00	27,742,748.03	100.00	25,159,390.44	100.00

公司报告期内直接销售收入占比逐年下降，经销收入占比逐年上升，主要原因是经销商有较好的经销网络，可以更好的促进产品的销售，另一方面可以节约公司的销售费用。

4、公司最近两年及一期营业成本构成及变动情况

(1) 成本构成

营业成本构成	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
直接材料	14,802,566.49	80.46	15,946,578.16	83.07	14,882,209.49	80.02
直接人工	1,454,152.20	7.90	1,329,775.08	6.93	877,278.15	4.72
制造费用	1,119,728.97	6.09	1,198,338.52	6.24	1,490,576.20	8.01
加工费	1,021,917.90	5.55	722,984.69	3.77	1,347,785.95	7.25
合计	18,398,365.56	100.00	19,197,676.45	100.00	18,597,849.79	100.00

公司营业成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用和加工费；2015年1-10月、2014年、2013年公司直接材料占总成本的比例分别为80.46%、83.07%、80.02%，占比较大，报告期内略有变动；2015年1-10月、2014年、2013年公司直接人工占比7.90%、6.93%、4.72%，占比较低，主要系公司所处浙江衢州市工资水平较低，报告期内占比逐渐上升，主要系随着社会经济的发展，人力成本逐渐增加；2015年1-10月、2014年、2013年公司加工费占比5.55%、3.77%、7.25%，2014年占比较低，主要是因为2014年采用委外加工的数量减少，而多由公司生产人员完成。

(2) 成本的归集、分配、结转方法

①成本的归集方法：公司的成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用和加工费。直接材料按实际投入量按月进行归集，直接人工按每月计提的生产人员的工资在生产成本下予以归集，制造费用按实际发生额按月进行归集，加工费用按实际发生额按月进行归集。

②成本的分配方法：公司直接材料按实际投入量计入在产品或产成品，直接人工和制造费用按照工时在在产品和产成品之间进行分配，加工费按委托加工物资实际投入量在在产品和产成品之间分配。

③成本的结转方法：确认收入的同时，结转成本。

5、公司最近两年及一期利润、毛利率构成及变动情况

(1) 按业务性质和产品分类毛利率的变动趋势

单位：元

业务种类	2015年1-10月		
	收入	成本	毛利率
主营业务收入	25,874,300.78	18,300,239.76	29.27%
其中：数控铣床	9,531,785.53	6,972,900.84	26.85%
数控多功能机床	11,402,192.92	7,826,428.54	31.36%
技术服务	737,817.48	130,273.77	82.34%
售后服务	267,843.30	185,922.08	30.59%
代理买卖	3,934,661.55	3,184,714.53	19.06%
其他业务收入	88,740.00	98,125.80	-10.58%
其中：厂房出租	88,740.00	98,125.80	-10.58%
合计	25,963,040.78	18,398,365.56	29.14%

(续表)

业务种类	2014 年度		
	收入	成本	毛利率
主营业务收入	27,742,748.03	19,197,676.45	30.80%
其中：数控铣床	12,947,522.78	9,666,849.68	25.34%
数控多功能机床	11,979,311.28	8,031,223.12	32.96%
技术服务	1,488,515.51	291,894.16	80.39%
售后服务	310,045.11	215,326.33	30.55%
代理买卖	1,017,353.35	992,383.16	2.45%
其他业务收入	-	-	-
厂房出租	-	-	-
合计	27,742,748.03	19,197,676.45	30.80%

(续表)

业务种类	2013 年度		
	收入	成本	毛利率
主营业务收入	25,159,390.44	18,597,849.79	26.08%
其中：数控铣床	13,906,852.11	10,325,344.23	25.75%
数控多功能机床	7,506,848.17	5,093,581.05	32.15%
技术服务	-	-	-
售后服务	522,583.72	363,152.05	30.51%
代理买卖	3,223,106.44	2,815,772.46	12.64%
其他业务收入	-	-	-
厂房出租	-	-	-
合计	25,159,390.44	18,597,849.79	26.08%

公司 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度综合毛利率分别为 29.14%、30.80%、26.08%，其中，主营业务收入毛利率分别为 29.27%、30.80%、26.08%，在同类行业中，处于领先水平。

公司主要产品为数控铣床和数控多功能机床。公司 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度数控铣床毛利率分别为 26.85%、25.34%和 25.75%，公司 2015 年 1-10 月、2014 年、2013 年数控多功能机床毛利率分别为 31.36%、32.96%和 32.15%，数控多功能机床毛利率高于数控铣床，主要是因为数控多功能机床具有更高的科技含量，附加价值更高；售后服务收入 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度的毛利率分别为 30.59%、30.55%、30.51%，保持较为稳定，代理买卖收入 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度的毛利率分别为 19.06%、2.45%、12.64%，波动较大，主要系代理买卖是公司销售自营产品的同时，配套代客户买卖其他机床公司产品的行为，购销差价具有一定的偶然性。

(2) 按销售类型分类毛利率的变动趋势

单位：元

销售类型	2015年1-10月		
	收入	成本	毛利率
直销收入	8,566,405.07	5,149,803.94	39.88%
经销收入	17,396,635.71	13,248,561.62	23.84%
合计	25,963,040.78	18,398,365.56	29.14%

(续表)

销售类型	2014年度		
	收入	成本	毛利率
直销收入	11,116,168.36	6,699,174.05	39.73%
经销收入	16,626,579.67	12,498,502.40	24.83%
合计	27,742,748.03	19,197,676.45	30.80%

(续表)

销售类型	2013年度		
	收入	成本	毛利率
直销收入	16,844,271.33	12,197,177.54	27.59%
经销收入	8,315,119.11	6,400,672.25	23.02%
合计	25,159,390.44	18,597,849.79	26.08%

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度直销收入的毛利率分别为39.88%、39.73%和27.59%，2015年1-10月、2014年度毛利率较2013年度有较大提高，主要是公司2014年开始有技术服务收入，而技术服务收入毛利率在80%以上，从而拉高了毛利率；公司2015年1-10月、2014年度、2013年度经销收入的毛利率分别为23.84%、24.83%和23.02%，基本保持稳定。

6、主要费用及变动情况

项目	2015年1-10月	2014年度		2013年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
销售费用	1,390,108.46	1,956,222.86	4.08	1,879,568.96
管理费用(含研发)	3,321,155.86	3,766,634.04	35.29	2,784,092.42
研发费用	-	597,216.99	55.11	385,037.30
财务费用	1,682,242.77	2,227,609.03	37.41	1,621,169.81
期间费用合计	6,393,507.09	7,950,465.93	26.50	6,284,831.19
销售费用占主营业务收入比重(%)	5.37	7.05	-5.61	7.47

项目	2015年1-10月	2014年度		2013年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
管理费用占主营业务收入比重(%)	12.84	13.58	22.69	11.07
研发费用占主营业务收入比重(%)	-	2.15	40.66	1.53
财务费用占主营业务收入比重(%)	6.50	8.03	24.61	6.44
三项期间费用占比合计(%)	24.71	28.66	14.72	24.98

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度期间费用占主营业务收入比重分别为24.71%、28.66%、24.98%，占比变动较小。

公司销售费用主要包括销售员工资、差旅费和运输费等；2015年1-10月、2014年度、2013年度销售费用占主营业务收入的比重分别为5.37%、7.05%、7.47%，报告期内逐渐下降，但比例不大；2014年销售费用较2013年降低5.61%，变动较小。

公司管理费用主要包括固定资产折旧费、工资、办公费、税金、无形资产摊销费、差旅费及研发费用等；2015年1-10月、2014年度、2013年度管理费用占主营业务收入的比重分别为12.84%、13.58%、11.07%，报告期内逐渐上升，但比例不大；2014年管理费用较2013年增长22.69%，主要系固定资产折旧费、工资、办公费增长较大。

公司财务费用主要是利息支出、利息收入、汇兑损益和银行手续费；2015年1-10月、2014年度、2013年度财务费用占主营业务收入的比重分别为6.50%、8.03%、6.44%；2014年财务费用较2013年增长24.61%，主要是利息支出增长较大。

(1) 销售费用明细

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
职工薪酬	530,167.22	637,565.92	544,748.82
差旅费	343,581.66	396,383.95	384,039.20
运输费	89,227.74	387,079.84	261,484.79
展览费	67,932.08	35,328.30	124,283.96
包装费	60,914.18	137,731.32	3,706.84
折旧费	51,572.07	61,569.29	408.90

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
小车费	41,808.27	47,697.55	36,685.46
出境费	38,688.23	-	76,084.73
保险费	36,757.26	17,600.00	51,640.57
业务宣传费	27,739.63	35,983.40	26,790.59
业务招待费	20,330.67	27,790.70	55,249.00
办公费	13,430.00	2,425.50	3,041.50
邮电费	9,628.49	13,837.80	11,736.26
电话费	8,850.00	10,200.00	13,900.00
广告费	5,602.74	24,532.04	17,398.80
水电费	5,602.74	1,832.56	5,447.90
装卸费	3,600.00	31,266.04	7,219.00
修缮费	688.00	7,435.29	3,318.69
其他	33,987.48	79,963.36	252,383.95
合计	1,390,108.46	1,956,222.86	1,879,568.96

(2) 管理费用明细

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
固定资产折旧费	788,447.84	433,278.71	85,805.07
职工薪酬	656,969.86	748,089.81	645,595.25
办公费	440,755.16	341,240.84	138,983.48
城镇土地使用税	328,104.28	378,581.28	302,865.60
业务招待费	249,212.87	270,992.50	284,681.39
房产税	203,305.59	92,264.01	24,545.14
小车费	171,241.13	250,453.36	380,640.49
无形资产摊销费	120,610.50	143,536.02	139,946.28
差旅费	102,731.00	299,876.40	229,979.02
电话费	80,617.28	84,836.38	79,024.35
咨询费	54,563.11	11,950.00	-
商业保险费	46,101.53	26,260.64	42,491.33
修理费	20,366.00	-	-
水电费	13,527.20	11,265.96	5,056.80
印花税	7,762.97	20,424.03	7,434.59
研究费用	-	597,216.99	385,037.30
残疾人保障金	-	5,175.22	3,839.79
低值易耗品	-	-	13,807.17
其他	36,839.54	51,191.89	14,359.37
合计	3,321,155.86	3,766,634.04	2,784,092.42

(3) 财务费用明细

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
利息支出	1,750,202.53	2,212,253.61	1,680,049.48
减：利息收入	93,068.23	22,458.88	70,307.49
减：利息资本化金额	-	-	-
汇兑损益	8,063.68	23,234.56	-33,281.76
减：汇兑损益资本化金额	-	-	-
手续费	17,044.79	14,579.74	44,709.58
其他	-	-	-
合计	1,682,242.77	2,227,609.03	1,621,169.81

7、非经常性损益情况

单位：元

类别	2015年1-10月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-	-	-
公允价值变动损益	-	-	-
投资收益	-	-	-
政府项目拨款	1,899,700.00	2,603,034.23	426,296.00
违约金收入	-	-	-
捐款支出	-	-	-
罚款支出	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	14,191.82	1,999.37	-6,642.69
非经营性损益对利润总额的影响的合计	1,913,891.82	2,605,033.60	419,653.31
减：所得税影响数	287,083.77	385,755.04	69,997.00
减：少数股东影响数	-	-	-
归属于母公司的非经常性损益影响数	1,626,808.05	2,219,278.56	349,656.31
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	1,210,554.12	835,742.44	188,470.80
非经常性损益占净利润比例	57.34%	72.64%	64.98%

报告期内，公司的非经常性损益主要是政府补助，2015年1-10月、2014年度、2013年度非经常性损益金额占净利润比例分别为57.34%、72.64%、64.98%，占比较高，公司报告期内经营成果对非经常性损益存在较高依赖性。

其中，政府项目（全部为与收益相关政府补助拨款）详细情况如下：

序号	文号	发文单位	项目名称	到账时间	金额（元）
1	衢经信技术 [2015]257 号	衢州市经济和信 息化委员会、衢州 市财政局	全自动数控车镗钻 复合机床（首台）	2015.10.12	500,000.00
2	衢经信技术 [2015]35 号	衢州市经济和信 息化委员会、衢州 市科学技术局、衢 州市财政局	全自动数控车镗钻 复合机床	2015.06.05	150,000.00
			YSV--600 高速精密 钻工中心机		50,000.00
			VM850 高铁承轨槽 模具专用数控加工 机床		50,000.00
			VM1050L 多功能 柔性精密加工中心		50,000.00
			省级企业技术中心		200,000.00
			市级信息化示范企 业		50,000.00
3	衢市人社专 [2015]18 号	衢州市人力资源 和社会保障局	VM1270 高精密柔 性加工中心机研发 与产业化	2015.06.05	19,700.00
4	衢委人才 [2015]6 号	中共衢州市委人 才工作领导小组	张树友工作站经费	2015.05.26	100,000.00
5	衢市科发农 [2015]28 号	衢州市科学技术 局	高速数控轮毂立式 车床的研发与产业 化	2015.05.26	30,000.00
6	衢委发 [2012]25 号	衢州市人民政府	院士专家工作站资 助	2015.05.15	200,000.00
7	浙财教 [2015]52 号	浙江省财政厅、浙 江省科学技术协 会	2015 年科学普及和 学术智力活动专项 扶持资金	2015.04.22	500,000.00
8	浙外专发 [2014]26 号	浙江省外国专家 局	七轴五联动精密数 控立式车床的技术 引进与研发	2014.12.24	600,000.00
			高速轮毂全自动数 控生产线的研发与 产业化		45,000.00
9	衢市人社就 [2014]223 号	衢州市人力资源 和社会保障局、衢 州市财政局	中小微企业稳定就 业社保保险补贴	2014.12.24	13,140.23
10	衢市教职成 [2014]197 号	衢州市教育局、衢 州市财政局	职业教育补助金	2014.12.16	100,000.00

序号	文号	发文单位	项目名称	到账时间	金额（元）
11	衢委人才办 [2014]2号	中共衢州市委人 才工作领导小组 办公室	大学生村官实训基 地补助	2014.12.10	100,000.00
12	浙财教 [2014]192 号	浙江省财政厅	高速列车刹车装置 专用数控加工中心	2014.12.09	240,000.00
13	浙人社发 [2014]157 号	浙江省人力资源 和社会保障厅	2014年度浙江省引 进高技能人才资助	2014.11.28	200,000.00
14	衢市人社职 [2014]15号	衢州市人力资源 和社会保障局、衢 州市财政局	技能大师工作室补 助款	2014.08.11	30,000.00
15	衢集管 [2013]184 号	衢州市产业集聚 区管理委员会	创新驱动发展专项 资金	2014.06.20	100,000.00
16	浙外专发 [2013]27号	浙江省外专家局	七轴五联动精密数 控立式车床的研发	2014.03.26	100,000.00
			数控轮毂全自动生 产线研发与产业化	2014.03.26	24,894.00
17	衢经信技术 [2014]24号	衢州市财政局、衢 州市经济和信 息化委员会	VL-500数控圆刀研 磨机床	2014.03.07	150,000.00
			精细化管理示范企 业		50,000.00
18	衢财行 [2015]7号	衢州市财政局	2014年度人才专项 奖补资金（第一批）	2014.02.25	200,000.00
19	衢委发 [2012]25号	衢州市人民政府	引才贡献奖、千人 计划奖	2014.02.25	150,000.00
20	浙财企 [2013]309 号	浙江省财政厅、浙 江省经济和信 息化委员会	YJ--500数控圆刀 研磨机	2014.01.24	500,000.00
21	衢商务 [2013]178 号	衢州市商务局、财 政局	外贸转型升级专项 资金	2013.11.27	16,898.00
22	[2013]衢财 预发81号	衢州市财政局	服务业务发展补助 资金	2013.08.21	20,500.00
23	浙外专发 [2012]35号	浙江省外国专家 局	衢州市人力资源和 社保局引智项目专 项经费	2013.07.29	161,500.00
24	衢市小微办 [2013]1号	衢州市区小微企 业发展工作领导	小微企业扶持政策 资金	2013.06.26	50,000.00

序号	文号	发文单位	项目名称	到账时间	金额（元）
		小组办公室			
25	浙政办发 [2012]47 号、衢政发 [2013]51号	衢州市小微企业 发展工作领导小组	财政局小微办补贴 款	2013.06.26	2,550.00
26	关于申报 2012年度市 本级外经贸 转型升级专 项资金的通知	衢州市商务局	外经贸转型升级专 项资金	2013.04.26	16,848.00
27	衢财企 [2013]3号	衢州市财政局、衢 州市经济和信 息化委员会	vL--600 高速数控 轮毂立式车床	2013.04.08	150,000.00
28	衢市科发知 [2013]10号	衢州市科学技 术局、衢州市财 政局、衢州市经 济和信息化委 员会	专利资助资金	2013.03.05	8,000.00

8、公司及子公司主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

（1）企业所得税率

公司为高新技术企业，适用所得税税率为 15%；永力达服务 2013 年适用所得税税率为 25%，2014 年满足小微企业认定条件，从 2014 年开始，享受小微企业所得税优惠，按所得减 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；永力达机械所得税税率为 17%，应纳所得税额为营业收入的 6%。

（2）增值税税率

公司适用增值税税率为 17%，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；永力达服务为小规模纳税人，适用增值税征收率为 3%；永力达机械不适用增值税。

（3）营业税税率

公司及永力达服务不适用营业税；永力达机械营业税率为 5%。

（3）城市维护建设税税率

公司及永力达服务按当期应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税；永力达机

械不缴纳城市维护建设税。

(4) 教育费附加税率

公司及永力达服务按当期应纳流转税的 3% 和 2% 分别计缴教育费附加和地方教育费附加；永力达机械不缴纳教育费附加。

(5) 公司税收优惠情况

公司为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率；报告期内出口产品享受出口退税税收优惠，其中销售产品出口退税率 17%。

公司研发费用（扣除政府补助部分）在计算企业所得税时享受 50% 的加计扣除。

永力达服务 2014 年满足小微企业认定条件，从 2014 年开始按所得减 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(二) 报告期内主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	123,430.04	24,732.41	339,786.84
银行存款	1,563,070.89	372,184.90	2,093,628.09
其他货币资金	3,640,000.00	2,400,000.00	1,550,000.00
合计	5,326,500.93	2,796,917.31	3,983,414.93
其中：存放在境外的款项总额	38,156.87	65,536.69	1,393,162.31
用于担保的定期存款或通知存款	3,640,000.00	2,400,000.00	1,550,000.00

注：存放在境外的款项总额为台湾子公司永力达机械工业股份有限公司货币资金余额。

2015 年 10 月 31 日其他货币资金 364 万余额分别为上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行 83 万外币贷款保证金；中国工商银行股份有限公司衢州市分行 31 万外币贷款保证金，200 万开具银行承兑汇票保证金；杭州银行股份有限公司衢州分行 50 万开具银行承兑汇票保证金；

2014 年 12 月 31 日其他货币资金 240 万余额为中国工商银行股份有限公司

衢州市分行定期存单；

2013年12月31日其他货币资金155万余额分别为上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行55万银行承兑汇票保证金，交通银行股份有限公司浙江省分行100万银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	878,820.86	148,760.00	1,364,550.00
商业承兑汇票	-	-	-
合计	878,820.86	148,760.00	1,364,550.00

3、应收账款

(1) 报告期内公司的应收账款如下表：

单位：元

时间	账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	净值
2015年10月31日	1年以内	9,920,707.48	95.28	198,418.42	9,722,289.06
	1至2年	354,945.18	3.41	17,399.00	337,546.18
	2至3年	91,640.00	0.88	9,164.00	82,476.00
	3年以上	45,000.00	0.43	22,500.00	22,500.00
	合计	10,412,292.66	100.00	247,481.42	10,164,811.24
2014年12月31日	1年以内	3,029,006.48	91.25	57,269.95	2,971,736.53
	1至2年	223,640.00	6.74	11,182.00	212,458.00
	2至3年	66,763.35	2.01	6,676.34	60,087.01
	3年以上	-	-	-	-
	合计	3,319,409.83	100.00	75,128.29	3,244,281.54
2013年12月31日	1年以内	1,820,988.75	90.18	36,419.77	1,784,568.98
	1至2年	198,240.35	9.82	9,912.02	188,328.33
	2至3年	-	-	-	-
	3年以上	-	-	-	-
	合计	2,019,229.10	100.00	46,331.79	1,972,897.31

(2) 应收账款变动分析：

2015年10月31日、2014年12月31日以及2013年12月31日，应收账款的余额分别为10,412,292.66元、3,319,409.83元和2,019,229.10元，占流动资产的比例分别为29.27%、8.86%和4.71%，占当期营业收入比例分别为40.10%、11.96%和8.03%，2015年10月31日，应收账款占流动资产和营业收入的比例较

高，主要是因为公司销售模式转向以经销为主，为加强与经销商的合作，公司给予 A 类经销商信用期限较长，因此应收账款余额不断增大。

(3) 报告期内公司应收账款欠款金额前五名客户情况如下表：

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系
2015年 10月 31日	青岛中浙机床有限公司	1,624,719.92	1年以内	15.60	非关联方
	洛阳永亚机械设备有限公司	941,643.46	1年以内	9.04	非关联方
	浙江步嵘机电有限公司	705,475.02	1年以内	6.78	非关联方
	杭州佳士德科技有限公司	687,547.00	1年以内	6.60	非关联方
	青岛宝威机械有限公司	530,000.00	1年以内	5.09	非关联方
	合计	4,489,385.40		43.11	
2014年 12月 31日	浙江步嵘机电有限公司	381,675.02	1年以内	11.50	非关联方
	Maschinen-WagnerWerkzeugmaschinenGmbH	212,098.45	1年以内	6.39	非关联方
	东莞市大朗志拓五金制品厂	196,000.00	1年以内	5.90	非关联方
	衢州区职业中专	183,734.00	1年以内	5.54	非关联方
	宁波市鄞州鑫泰机电设备有限公司	161,000.00	1年以内	4.85	非关联方
	合计	1,134,507.47		34.18	
2013年 12月 31日	浙江步嵘机电有限公司	325,795.02	1年以内	16.13	非关联方
	常州卡尼诺精密机械有限公司	173,000.00	1年以内	8.57	非关联方
	嘉善佳润轴承有限公司	123,000.00	1年以内	6.09	非关联方
	浙江志高机械有限公司	120,211.25	1年以内	5.95	非关联方
	慈溪市铭锐机床设备有限公司	117,800.00	1年以内	5.83	非关联方
	合计	859,806.27		42.58	

(4) 报告期内，公司应收账款长期未收回款项：

报告期内，公司不存在长期未收回的应收账款。

(5) 报告期内或期后有大量冲减的应收款项

报告期内，公司不存在大量冲减的应收账款。

(6) 应收账款坏账政策分析

公司的坏账政策详见“第四节公司财务/（一）主要会计政策、会计估计/11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法”。

4、其他应收款

(1) 报告期内公司其他应收款账龄分析如下表:

单位: 元

时间	账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
2015年10月31日	1年以内	1,557,861.16	62.01	140.00	1,557,721.16
	1至2年	239,241.00	9.52	900.00	238,341.00
	2至3年	414,423.70	16.50	1,310.00	413,113.70
	3年以上	300,707.85	11.97	71,344.00	229,363.85
	合计	2,512,233.71	100.00	73,694.00	2,438,539.71
2014年12月31日	1年以内	6,355,326.07	56.70	4,654.01	6,350,672.06
	1至2年	4,181,540.64	37.31	10,081.15	4,171,459.49
	2至3年	671,202.85	5.99	14,268.80	656,934.05
	3年以上	-	-	-	-
	合计	11,208,069.56	100.00	29,003.96	11,179,065.60
2013年12月31日	1年以内	13,692,938.99	93.49	79,658.87	13,613,280.12
	1至2年	953,569.41	6.51	7,134.40	946,435.01
	2至3年	-	-	-	-
	3年以上	-	-	-	-
	合计	14,646,508.40	100.00	86,793.27	14,559,715.13

(2) 报告期内公司其他应收款欠款前五名情况如下表:

单位: 元

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系	款项性质
2015年10月31日	陈胜	1,525,780.33	1年以内	60.73	关联方	借款
	衢州市数控技术协会	7,000.00	1年以内	0.28	非关联方	借款
		18,000.00	1-2年	0.72		
		13,100.00	2-3年	0.52		
		142,688.00	3-4年	5.68		
	陈建新	21,500.00	1年以内	0.86	关联方	借款
		70,000.00	3-4年	2.78		
	余良斌	19,000.00	1年以内	0.76	非关联方	备用金、住房补助款
		30,000.00	1-2年	1.19		
		19,800.85	3-4年	0.79		
方正	60,000.00	2-3年	2.39	非关联方	借款	
合计	1,926,869.18			76.70		
2014年12月31日	陈胜	6,043,613.36	1年以内	53.92	关联方	借款
	翁建宁	3,210,000.00	1-2年	28.64	关联方	借款
	浙江汇盛投资集团有	260,400.00	2-3年	2.32	非关联方	保证金

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系	款项性质
日	限公司					
	浙江山海机械有限公司	200,000.00	1年以内	1.78	非关联方	借款
	衢州市数控技术协会	18,000.00	1年以内	0.16	非关联方	借款
		13,100.00	1-2年	0.12		
		142,688.00	2-3年	1.27		
合计	9,887,801.36		88.22			
2013年12月31日	陈胜	5,982,548.47	1年以内	40.85	关联方	借款
	翁建宁	3,210,000.00	1年以内	21.92	关联方	借款
	衢州市众佳机械有限公司	2,600,000.00	1年以内	17.75	关联方	借款
	浙江山海机械有限公司	1,050,000.00	1年以内	7.17	非关联方	借款
	浙江汇盛投资集团有限公司	280,600.00	1-2年	1.92	非关联方	保证金
	合计	13,123,148.47		89.60		

公司其他应收陈胜、陈建新、翁建宁款项详见下文“第四节公司财务/七、关联方、关联方关系及关联交易/（二）关联交易”。

5、预付款项

（1）报告期内公司预付款项如下表：

单位：元

账龄	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	744,061.66	98.46	336,134.09	85.92	753,604.54	93.85
1至2年	11,600.00	1.54	40,909.83	10.46	49,394.61	6.15
2至3年	-	-	14,160.00	3.62	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	755,661.66	100.00	391,203.92	100.00	802,999.15	100.00

（2）报告期内公司预付款项前五名情况如下表：

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系	款项性质
2015	祥木开发有限公司	381,420.00	1年以内	50.47	非关联方	技术开

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系	款项性质
2014年10月31日						发费用
	衢州舶远国际货运代理有限公司	102,291.72	1年以内	13.54	非关联方	代理费
	国家金库宁波市海曙区支库	99,364.30	1年以内	13.15	非关联方	税金
	北京发那科机电有限公司	55,346.15	1年以内	7.32	非关联方	货款
	杭州为公精密机械有限公司	23,964.78	1年以内	3.17	非关联方	货款
	合计	662,386.95		87.66		
2014年12月31日	浙江上易节能科技有限公司	96,000.00	1年以内	24.54	非关联方	货款
	北京发那科机电有限公司	86,702.57	1年以内	22.16	非关联方	货款
	宁波凯恩帝数控技术有限公司	51,282.05	1年以内	13.11	非关联方	货款
	长沙机床厂机械刨床厂	31,367.52	1年以内	8.02	非关联方	货款
	衢州电力局	20,055.32	1年以内	5.13	非关联方	电费
	合计	285,407.46		72.96		
2013年12月31日	衢州口岸国际物流有限公司	116,767.23	1年以内	14.54	非关联方	代理费
	昆山森力玛电机有限公司	97,335.96	1年以内	12.12	非关联方	货款
	常州智博光电有限公司	50,000.01	1年以内	6.23	非关联方	货款
	绍兴玖铼机械设备有限公司	48,232.46	1年以内	6.01	非关联方	货款
	上海瑞伯德智能系统科技有限公司	43,426.83	1年以内	5.41	非关联方	货款
	合计	355,762.49		44.31		

6、存货

(1) 存货构成分析

单位：元

类别	2015年10月31日			2014年12月31日		
	金额	跌价准备	账面净额	金额	跌价准备	账面净额

原材料	10,238,139.38		10,238,139.38	12,538,774.51		12,538,774.51
在产品	2,484,285.28		2,484,285.28	4,551,145.88		4,551,145.88
库存商品	3,203,290.72		3,203,290.72	2,520,112.85		2,520,112.85
合计	15,925,715.38	-	15,925,715.38	19,610,033.24	-	19,610,033.24

(续表)

类别	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	跌价准备	账面净额	金额	跌价准备	账面净额
原材料	12,538,774.51		12,538,774.51	10,579,548.89		10,579,548.89
在产品	4,551,145.88		4,551,145.88	5,792,531.87		5,792,531.87
库存商品	2,520,112.85		2,520,112.85	3,722,794.52		3,722,794.52
合计	19,610,033.24	-	19,610,033.24	20,094,875.28	-	20,094,875.28

(2) 存货余额变动分析

2015年10月31日、2014年12月31日以及2013年12月31日，存货账面余额分别为15,925,715.38元、19,610,033.24元、20,094,875.28元，存货余额较大，但逐年下降，存货余额占净资产的比例分别为47.49%、75.46%、87.20%，比例较高，但逐年下降，占营业成本比例分别为86.56%、102.15%、108.05%，比例较高，但逐年下降。2015年10月31日、2014年12月31日以及2013年12月31日，原材料账面余额分别为10,238,139.38元、12,538,774.51元、10,579,548.89元，在产品余额分别为2,484,285.28元、4,551,145.88元、5,792,531.87元，产成品账面余额分别为3,203,290.72元、2,520,112.85元、3,722,794.52元，2015年10月31日。

存货余额较大且占比较高主要是因为公司生产方式主要为订单式生产，为满足未来生产需求，公司会提前采购未来生产需求的原材料，特别是铸件（主要原材料）需要提前1年以上采购，机床铸件采购后需放在公司进行时效处理，消除应力，提高耐磨功能，确保机床的稳定性，提高机床精度，另外公司除按照订单采购外，还会根据生产部预测，计划采购一定量原材料和生产一些常用半成品，由于机床产品设计的更新换代较快，会造成前期采购原材料有一些积压，但随着时间的推移，已采购的老款原材料会逐渐使用；存货占比下降主要是因为2013年度公司开展了七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发、高速数控轮毂全自动生产线的研发与产业化两个重大研发项目，采购了较多研

发需要的原材料，2015年10月31日，研发工作已大部分完成，材料需求减少，故减少了原材料采购，故存货余额和占比降低。

(3) 存货跌价准备分析

公司的生产方式基本为订单式生产，即先取得客户订单再进行生产，目前数控机床行业价格稳定，未来不存在价格下降风险，因此公司存货不存在跌价情况。

7、其他流动资产

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
台湾公司待抵扣税费	86,242.78	81,690.62	73,544.67
合计	86,242.78	81,690.62	73,544.67

8、固定资产

(1) 截至2015年10月31日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年10月31日
一、原价合计	37,759,235.60	168,290.60	-	37,927,526.20
房屋及建筑物	30,064,624.76	-	-	30,064,624.76
机器设备	6,433,789.68	29,059.83	-	6,462,849.51
运输工具	797,440.69	-	-	797,440.69
电子设备	361,212.47	139,230.77	-	500,443.24
其他	102,168.00	-	-	102,168.00
		本期计提		
二、累计折旧合计	4,031,877.78	1,524,339.94	-	5,556,217.72
房屋及建筑物	1,537,986.84	772,414.28	-	2,310,401.12
机器设备	2,039,047.42	513,291.77	-	2,552,339.19
运输工具	168,185.39	91,921.64	-	260,107.03
电子设备	275,940.79	131,559.20	-	407,499.99
其他	10,717.34	15,153.05	-	25,870.39
三、固定减值准备				
累计金额合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、固定资产账面	33,727,357.82	-	-	32,371,308.48

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年10月31日
价值合计				
房屋及建筑物	28,526,637.92	-	-	27,754,223.64
机器设备	4,394,742.26	-	-	3,910,510.32
运输工具	629,255.30	-	-	537,333.66
电子设备	85,271.68	-	-	92,943.25
其他	91,450.66	-	-	76,297.61

注：截至2015年10月31日房产抵押情况详见本节“（三）报告期内重大债项情况/1、短期借款”。

房屋及建筑物原值中含永力达机械原值2,284,547.09元，其中土地977,292.25元，台湾地区土地为所有者私有，不进行折旧和摊销。

（2）截至2014年12月31日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、原价合计	12,214,386.69	25,544,848.91	-	37,759,235.60
房屋及建筑物	6,437,801.88	23,626,822.88	-	30,064,624.76
机器设备	5,289,468.69	1,144,320.99	-	6,433,789.68
运输工具	272,253.85	525,186.84	-	797,440.69
电子设备	207,862.27	153,350.20	-	361,212.47
其他	7,000.00	95,168.00	-	102,168.00
		本期计提		
二、累计折旧合计	2,814,350.24	1,217,527.54	-	4,031,877.78
房屋及建筑物	1,102,343.01	435,643.83	-	1,537,986.84
机器设备	1,407,563.93	631,483.49	-	2,039,047.42
运输工具	129,146.93	39,038.46	-	168,185.39
电子设备	170,090.12	105,850.67	-	275,940.79
其他	5,206.25	5,511.09	-	10,717.34
三、固定减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	9,400,036.45	-	-	33,727,357.82

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
房屋及建筑物	5,335,458.87	-	-	28,526,637.92
机器设备	3,881,904.76	-	-	4,394,742.26
运输工具	143,106.92	-	-	629,255.30
电子设备	37,772.15	-	-	85,271.68
其他	1,793.75	-	-	91,450.66

(3) 截至2013年12月31日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、原价合计	12,055,541.03	158,845.66	-	12,214,386.69
房屋及建筑物	6,437,801.88	-	-	6,437,801.88
机器设备	5,221,477.25	67,991.44	-	5,289,468.69
运输工具	206,612.82	65,641.03	-	272,253.85
电子设备	182,649.08	25,213.19	-	207,862.27
其他	7,000.00	-	-	7,000.00
		本期计提	-	
二、累计折旧合计	2,055,956.24	758,394.00	-	2,814,350.24
房屋及建筑物	910,511.23	191,831.78	-	1,102,343.01
机器设备	913,005.77	494,558.16	-	1,407,563.93
运输工具	98,237.95	30,908.98	-	129,146.93
电子设备	130,322.24	39,767.88	-	170,090.12
其他	3,879.05	1,327.20	-	5,206.25
三、固定减值准备 累计金额合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、固定资产账面 价值合计	9,999,584.79	-	-	9,400,036.45
房屋及建筑物	5,527,290.65	-	-	5,335,458.87
机器设备	4,308,471.48	-	-	3,881,904.76
运输工具	108,374.87	-	-	143,106.92
电子设备	52,326.84	-	-	37,772.15
其他	3,120.95	-	-	1,793.75

9、在建工程

单位：元

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
东港厂区	-	-	-	13,526,742.95	-	13,526,742.95
合计	-	-	-	13,526,742.95	-	13,526,742.95

在建工程发生情况：

单位：元

项目名称	2013年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2014年12月31日	资金来源
东港厂区	13,526,742.95	10,100,079.93	23,626,822.88	-	-	自筹
电动单梁起重机		554,620.77	554,620.77			
合计	13,526,742.95	10,654,700.70	24,181,443.65	-	-	

(续表)

项目名称	2012年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2013年12月31日	资金来源
东港厂区	797,780.19	12,728,962.76	-	-	13,526,742.95	自筹
合计	797,780.19	12,728,962.76	-	-	13,526,742.95	

10、无形资产

(1) 截至2015年10月31日公司无形资产及摊销情况如下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年10月31日
一、账面原值合计	6,992,433.79	-	-	6,992,433.79
土地使用权	6,944,570.54			6,944,570.54
软件	47,863.25			47,863.25
二、累计摊销额合计	633,076.22	120,610.50	-	753,686.72
土地使用权	629,486.48	116,621.90		746,108.38
软件	3,589.74	3,988.60		7,578.34
三、无形资产账面净值合计	-	-	-	-
土地使用权				-

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年10月31日
软件				-
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权				-
软件				-
五、无形资产账面价值合计	6,359,357.57	-	-	6,238,747.07
土地使用权	6,315,084.06			6,198,462.16
软件	44,273.51			40,284.91

注：截至2015年10月31日土地抵押情况详见本节“（三）报告期内重大债项情况/1、短期借款”。

（2）截至2014年12月31日公司无形资产及摊销情况如下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、账面原值合计	6,944,570.54	47,863.25	-	6,992,433.79
土地使用权	6,944,570.54			6,944,570.54
软件		47,863.25		47,863.25
二、累计摊销额合计	489,540.20	143,536.02	-	633,076.22
土地使用权	489,540.20	139,946.28		629,486.48
软件		3,589.74		3,589.74
三、无形资产账面净值合计	-	-	-	-
土地使用权				-
软件				-
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权				-
软件				-
五、无形资产账面价值合计	6,455,030.34			6,359,357.57
土地使用权	6,455,030.34			6,315,084.06
软件	-			44,273.51

（3）截至2013年12月31日公司无形资产及摊销情况如下表：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、账面原值合计	6,944,570.54	-	-	6,944,570.54
土地使用权	6,944,570.54			6,944,570.54
软件				-
二、累计摊销额合计	349,593.92	139,946.28	-	489,540.20
土地使用权	349,593.92	139,946.28		489,540.20
软件				-
三、无形资产账面净值合计	-	-	-	-
土地使用权				-
软件				-
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权				-
软件				-
五、无形资产账面价值合计	6,594,976.62			6,455,030.34
土地使用权	6,594,976.62			6,455,030.34
软件	-			-

11、开发支出

(1) 截至 2015 年 10 月 31 日公司开发支出情况如下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2015年10月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
高速数控轮毂全自动生产线的研发与产业化	5,175,455.03	1,372,718.30				6,548,173.33
七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	8,107,087.53	3,374,234.37				11,481,321.90
VH90 高速精密加工中心		767,987.48				767,987.48
合计	13,282,542.56	5,514,940.15				18,797,482.71

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日公司开发支出情况如下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2014年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
高速数控轮毂全自动生产线的研发与产业化	3,903,650.33	1,271,804.70				5,175,455.03
七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	1,155,421.83	6,951,665.70				8,107,087.53
VH90高速精密加工中心						
合计	5,059,072.16	8,223,470.40				13,282,542.56

(3) 截至2013年12月31日公司开发支出情况如下表：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2013年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
高速数控轮毂全自动生产线的研发与产业化		3,903,650.33				3,903,650.33
七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发		1,155,421.83				1,155,421.83
VH90高速精密加工中心						
合计		5,059,072.16				5,059,072.16

12、主要资产减值准备的计提依据和计提情况

(1) 主要资产减值准备的计提依据

报告期内，公司的主要资产减值准备为应收款项及其他应收款的坏账准备，其计提依据为根据应收账款及其他应收款的账龄，并结合相应的坏账政策得出。

(2) 主要资产减值准备的计提情况

单位：元

项目	期间	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
应收账款坏账准备	2015年1-10月	75,128.29	172,353.13	-	247,481.42
	2014年度	46,331.79	28,796.50	-	75,128.29
	2013年度	59,610.14	-	13,278.35	46,331.79
其他应收款坏账	2015年1-10月	29,003.96	44,690.04		73,694.00

项目	期间	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
准备	2014 年度	86,793.27	-	57,789.31	29,003.96
	2013 年度	76,565.76	10,227.51	-	86,793.27

(三) 报告期重大债项情况

1、短期借款

(1) 报告期内公司短期借款情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
质押借款	1,101,003.30	208,657.90	-
抵押借款	23,143,280.00	23,805,560.00	17,669,120.00
保证借款	5,000,000.00	6,000,000.00	7,000,000.00
信用借款	-	-	-
合计	29,244,283.30	30,014,217.90	24,669,120.00

(2) 截止 2015 年 10 月 31 日公司借款情况：

单位：元

贷款银行	贷款金额	贷款期间	抵（质）押物/保证人	备注
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	500,000.00	2015.07.21-2016.07.01	衢房权证衢州市字第 201327931 号、衢州国用（2011）第 8-0084304 号	
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	4,700,000.00	2015.08.04-2016.07.08		
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	4,000,000.00	2015.07.29-2016.07.15		
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	1,750,000.00	2015.06.12-2016.06.03		
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	1,700,000.00	2015.04.20-2016.04.15		
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	950,000.00	2015.05.07-2016.05.04		
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	3,300,000.00	2014.11.03-2015.11.03		
交通银行股份有限公司浙江省分行	2,000,000.00	2015.01.12-2016.01.11	陈胜、浙江山海机械有限公司	
杭州银行股份有限公司衢州分行	3,000,000.00	2015.06.24-2016.06.18	衢州市中小企业融资担保有限公司	
上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行	5,500,000.00	2015.05.15-2016.05.13	衢房权证衢州市字第 5/003351-53 号、4287 号、衢州国用（2005）第 3-7588 号/陈胜、陈黎红	

贷款银行	贷款金额	贷款期间	抵(质)押物/保证人	备注
上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行	796,227.30	2015.08.05-2016.02.06	83 万元存单保证金	12.54 万美元
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	146,038.50	2015.06.09-2015.12.08	15 万元存单保证金	2.3 万美元
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	158,737.50	2015.07.03-2015.12.30	16 万元存单保证金	2.5 万美元
合作金库商业银行股份有限公司	743,280.00	2015.06.02-2016.06.02	北屯区东新段 00151-000 建筑、0160-0007 土地	380 万新台币
合计	29,244,283.30			

2、应付票据

(1) 报告期内公司应付票据情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,500,000.00	-	2,994,500.00
商业承兑汇票	-	-	-
合计	2,500,000.00	-	2,994,500.00

(2) 应付票据保证情况如下表：

单位：元

开票银行	截止日期	票据金额	保证金金额	保证金比例
中国工商银行股份有限公司衢州市分行	2015 年 10 月 31 日	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%
杭州银行股份有限公司衢州分行	2015 年 10 月 31 日	500,000.00	500,000.00	100.00%
上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行	2013 年 12 月 31 日	494,500.00	500,000.00	100.00%
交通银行股份有限公司浙江省分行	2013 年 12 月 31 日	2,500,000.00	1,000,000.00	40.00%

3、应付账款

(1) 报告期内公司应付账款情况如下表：

单位：元

账龄	2015 年 10 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,715,527.75	95.91	18,338,400.89	95.52	11,641,037.96	94.53
1 至 2 年	515,927.11	2.96	391,528.07	2.04	673,966.35	5.47

账龄	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	8,000.00	0.05	469,484.28	2.45	-	-
3年以上	188,703.55	1.08	-	-	-	-
合计	17,428,158.41	100.00	19,199,413.24	100.00	12,315,004.31	100.00

(2) 报告期内公司应付账款前五名的债权人情况如下表:

单位: 元

时间	债权人	金额	账龄	占比(%)	与公司关系	款项性质
2015年10月31日	安徽恒辉机械有限公司	1,374,218.35	1年以内	7.89	非关联方	货款
	宁波华中数控有限公司	1,237,050.00	1年以内	7.10	非关联方	货款
	衢州市鑫瑞机械有限公司	833,822.87	1年以内	4.78	非关联方	货款
	浙江兆山机床有限公司	770,800.00	1年以内	4.42	非关联方	货款
	杭州毅泉机械有限公司	752,350.07	1年以内	4.32	非关联方	货款
	合计	4,968,241.29			28.51	
2014年12月31日	翁建宁	2,764,673.00	1年以内	14.40	非关联方	工程款
	胡正风	1,054,522.40	1年以内	5.49	非关联方	工程款
	杭州恒大机械铸炼有限公司	775,574.15	1年以内	4.04	非关联方	货款
	吴金祥	692,874.00	1年以内	3.61	非关联方	工程款
	衢州市鑫瑞机械有限公司	664,937.70	1年以内	3.46	非关联方	货款
	合计	5,952,581.25			31.00	
2013年12月31日	宁波华中数控有限公司	1,063,614.00	1年以内	8.64	非关联方	货款
	浙江凯达机床股份有限公司	734,467.70	1年以内	5.96	非关联方	货款
	衢州市鑫瑞机械有限公司	646,799.06	1年以内	5.25	非关联方	货款
	北京发那科机电有限公司	526,991.45	1年以内	4.28	非关联方	货款

时间	债权人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系	款项性质
	杭州毅泉机械有限公司	512,216.54	1年以内	4.16	非关联方	货款
	合计	3,484,088.75		28.29		

4、其他应付款

(1) 报告期内公司其他应付款情况如下表：

单位：元

账龄	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	885,275.21	74.14	4,055,189.78	77.27	3,391,494.81	85.49
1至2年	48,763.52	4.08	1,083,480.20	20.65	575,468.07	14.51
2至3年	250,000.00	20.94	109,118.11	2.08	-	-
3年以上	10,000.00	0.84	-	-	-	-
合计	1,194,038.73	100.00	5,247,788.09	100.00	3,966,962.88	100.00

(2) 报告期内公司其他应付款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系	款项性质
2015年10月31日	程亮	650,000.00	1年以内	54.44	非关联方	借款
	浙江柯建集团有限公司	250,000.00	2-3年	20.94	非关联方	保证金
	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	120,000.00	1年以内	10.05	非关联方	审计费
	衢州市翔宇物流有限公司	47,355.00	1-2年	3.97	非关联方	运费
	陈建芳	46,873.00	1年以内	3.93	非关联方	工程款
	合计	1,114,228.00		93.32		
2014年12月	衢州市工业企业还贷周转专项资金管理中心	1,455,000.00	1年以内	27.73	非关联方	借款
	浙江德胜广告有限公司	1,010,414.20	2年以上	19.25	关联方	借款

月 31 日			内			
	王春季	853,525.60	1年以 内	16.26	非关联 方	借款
	程亮	750,000.00	1年以 内	14.29	非关联 方	借款
	衢州市翔宇物流有限公司	321,455.00	1年以 内	6.13	非关联 方	运费
	合计	4,390,394.80		83.66		
2013 年 12 月 31 日	浙江柯建集团有限公司	1,100,000.00	1年以 内	27.73	非关联 方	保证金
	浙江德胜广告有限公司	809,414.20	1年以 内	20.40	关联方	借款
	王春季	395,505.60	1年以 内	9.97	非关联 方	借款
	程亮	370,450.00	1年以 内	9.34	非关联 方	借款
	浙江九树机械有限公司	250,000.00	1年以 内	6.30	非关联 方	借款
	合计	2,925,369.80		73.74		

注：其他应付浙江柯建集团有限公司为房屋建设质量保证金，公司与其签订有建造合同；其他应付衢州市工业企业还贷周转专项资金管理中心为借款，有签订协议，支付利息计入财务费用；其他应付浙江九树机械有限公司及程亮、王春季为公司向其借款，未签订协议亦未约定利息；其他应付陈建芳款项为厂房外围的工程款；其他应付衢州市翔宇物流有限公司为其向公司提供运输服务的运费。

5、预收账款

(1) 报告期内公司预收账款情况如下表：

单位：元

账龄	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	340,573.14	96.91	3,494,044.31	87.59	5,575,158.07	89.40
1至2年	7,350.00	2.09	146,500.00	3.67	660,744.60	10.60

账龄	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	3,500.00	1.00	348,402.00	8.73	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	351,423.14	100.00	3,988,946.31	100.00	6,235,902.67	100.00

(2) 报告期内公司预收账款前五名债权人情况如下表:

单位: 元

时间	债权人	金额	账龄	占比(%)	与公司关系
2015年 10月31 日	芜湖金业机电设备有限公司	110,000.00	1年以内	31.30	非关联方
	昆山云锺高新技术有限公司	90,000.00	1年以内	25.61	非关联方
	杭州富超祥五金机械有限公司	72,400.00	1年以内	20.60	非关联方
	浙江中泰环保装备有限公司	30,000.00	1年以内	8.54	非关联方
	慈溪市铭锐机床设备有限公司	17,200.00	1年以内	4.89	非关联方
	合计	319,600.00		90.94	
2014年 12月31 日	天津台骏机械科技发展有限公司	1,155,000.00	1年以内	28.96	非关联方
	洛阳永亚机械设备有限公司	427,761.31	1年以内	10.72	非关联方
	玉环北一机电有限公司	246,552.00	1年以内	6.18	非关联方
	宁波春秋进出口有限公司	240,500.00	1年以内	6.03	非关联方
	浦江超格锁业有限公司	233,000.00	1年以内	5.84	非关联方
	合计	2,302,813.31		57.73	
2013年 12月31 日	杭州佳士德科技有限公司	923,221.00	1年以内	14.80	非关联方
	宁波华中数控有限公司	914,400.00	1年以内	14.66	非关联方
	江山中等专业学校	845,010.01	1年以内	13.55	非关联方
	宁波春秋进出口有限公司	358,000.00	1年以内	5.74	非关联方

时间	债权人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系
	金华市博朗机电设备有限公司	266,000.00	1年以内	4.27	非关联方
	合计	3,306,631.01		53.03	

6、应交税费

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	258,826.53	-357,072.86	-231,086.05
企业所得税	-81,529.66	-25,207.01	4,501.38
城建税	-7,328.44	8,023.40	2,457.55
教育费附加	-2,881.30	5,022.10	1,053.23
地方教育费附加	-353.37	4,915.56	2,511.85
个人所得税	1,446.38	167.59	6.00
其他	-28,615.10	-108,197.15	3,481.76
合计	139,565.04	-472,348.37	-217,074.28

7、应付职工薪酬

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	125,282.09	123,267.85	207,670.32
社会保险费	34,526.98	32,100.80	31,883.08
住房公积金	-	-	-
合计	159,809.07	155,368.65	239,553.40

8、长期借款

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
质押借款	-	-	-
抵押借款	609,943.78	636,191.25	685,781.60
保证借款	-	-	-
信用借款	-	-	-
合计	609,943.78	636,191.25	685,781.60

说明：长期借款为子公司永力达机械工业股份有限公司向合作金库商业银行股份有限公司借款 360 万新台币，抵押物为北屯区东正段 0142-0000 号土地及

01996-000 号房屋，借款期为 2012 年 6 月 14 日至 2022 年 6 月 14 日，按月本息平均摊还。

9、递延收益

(1) 报告期内递延收益如下表：

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
政府补助	7,870,000.00	6,080,000.00	3,380,000.00
合计	7,870,000.00	6,080,000.00	3,380,000.00

(2) 计入递延收益的政府补助的项目明细

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015 年 10 月 31 日
七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	5,380,000.00	1,790,000.00	-	-	7,170,000.00
高速数控轮毂全自动生产线的研发与产业化	700,000.00	-	-	-	700,000.00
合计	6,080,000.00	1,790,000.00	-	-	7,870,000.00

(续表)

项目	2013 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日
七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	3,380,000.00	2,000,000.00	-	-	5,380,000.00
高速数控轮毂全自动生产线的研发与产业化	-	700,000.00	-	-	700,000.00
合计	3,380,000.00	2,700,000.00	-	-	6,080,000.00

(续表)

项目	2012 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日
七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	-	3,380,000.00	-	-	3,380,000.00

项目	2012年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013年12月31日
高速数控轮毂全自动生产线的研发与产业化	-	-	-	-	-
合计	-	3,380,000.00	-	-	3,380,000.00

(3) 政府补助相关文件明细

序号	文号	发文单位	项目名称	到账时间	金额(元)
1	国科发资[2015]124号	中华人民共和国科学技术部	七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	2015.04.29	820,000.00
2	浙财教[2015]21号	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	2015.04.13	700,000.00
3	国科发资[2015]39号	中华人民共和国科学技术部	七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	2015.02.06	270,000.00
4	衢财行[2014]66号	衢州市财政局、衢州市科学技术局	七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	2014.11.27	900,000.00
5	浙财教[2014]13号	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	高速轮毂全自动数控生产线的研发与产业化	2014.06.05	700,000.00
6	国科发财[2014]110号	中华人民共和国科学技术部	七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	2014.04.30	830,000.00
7	国科发财[2014]10号	中华人民共和国科学技术部	七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	2014.01.05	270,000.00
8	衢财行[2013]34号	衢州市财政局、衢州市科学技术局	七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	2013.10.25	1,130,000.00
9	国科发财[2013]416号	中华人民共和国科学技术部	七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	2013.04.26	1,690,000.00
10	国科发财[2013]367号	中华人民共和国科学技术部	七轴五联动精密数控立式车床的技术引进与研发	2013.03.05	560,000.00

(四) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	23,680,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00
资本公积	3,540,000.00	-	-
其他综合收益	-339,319.78	-327,435.36	-215,813.89
盈余公积	343,925.62	343,925.62	74,746.58
未分配利润	6,307,592.99	3,470,230.82	684,388.86
少数股东权益	-	-	-
合计	33,532,198.83	25,986,721.08	23,043,321.55

七、关联方、关联方关系及关联交易

（一）主要关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定标准，确认公司的关联方如下：

1、关联自然人

公司的关联自然人包括：

- （1）直接或间接持有公司 5% 以上股份的自然入；
- （2）公司董事、监事及高级管理人员；
- （3）“2、关联法人”第（1）项所列法人的董事、监事及高级管理人员；
- （4）本条第（1）、（2）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

2、关联法人

公司的关联法人包括：

- （1）直接或间接地控制本公司的法人或其他组织；
- （2）由前项所述法人直接或间接控制的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （3）由上文“1、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （4）持有本公司 5% 以上股份的法人或其他组织及其一致行动人；

(5) 中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

3、关联方和关联方关系

根据上述关联方确认标准，公司报告期内关联方及关联方关系如下：

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系	持股比例
陈胜	控股股东及实际控制人、法定代表人、董事长、总经理	36.84%
陈黎红	控股股东及实际控制人、董事	34.95%

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与公司的关系	持股比例
姜向阳	股东	5.51%
翁建宁	股东、董事	5.28%
邹斌宏	股东、董事	3.17%
刘牧	股东、监事	2.11%
郑勇	董事会秘书、董事	通过衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有 0.11%
陈水珍	董事	通过衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有 3.59%
章正辉	监事会主席	通过衢州德胜投资管理合伙企业（有限合伙）间接持股 1.27%
陈建新	监事	通过衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有 0.11%
吴云霞	财务负责人	通过衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有 0.04%
陈锡良	实际控制人陈黎红的父亲	通过衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有 0.08%
陈飞	实际控制人陈胜的弟弟	通过衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有 0.08%
衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）	股东	5.28%
浙江德胜广告有限公司	陈胜持股 50% 并担任监事的企业	未直接、间接持有股份公司

关联方名称/姓名	与公司的关系	持股比例
		股份
浙江佳成机械有限公司	邹斌宏持股 98% 并担任执行法定代表人、执行董事及经理的企业	未直接、间接持有股份公司股份
衢州众佳机械有限公司	邹斌宏持股 33.33% 并担任执行法定代表人、执行董事及经理的企业	未直接、间接持有股份公司股份
上海雷骊机电有限公司	邹斌宏持股 70% 并担任执行法定代表人、执行董事的企业	未直接、间接持有股份公司股份
杭州石澜轩珠宝饰品有限公司	翁建宁持股 51% 并担任法定代表人、执行董事及总经理的企业	未直接、间接持有股份公司股份

(3) 不存在控制关系的关联方法人基本情况

①衢州永力达投资管理合伙企业（有限合伙）

基本情况详见“第一节基本情况/三、公司股权结构、股东以及股本演变情况/（七）持股平台情况”。

②浙江德胜广告有限公司

浙江德胜广告有限公司系陈胜持股 50% 并担任监事的企业，其基本情况如下：

浙江德胜广告有限公司系于 2007 年 8 月 7 日成立的私营有限责任公司（自然人控股或私营性质企业控股），目前持有衢州市工商行政管理局核发的注册号为 330800000001930 的《营业执照》，住所为衢州市衢化路 230-10 号，法定代表人为马德康，注册资本为 300 万元，经营范围为：一般经营项目：设计、制作、发布国内广告，营业期限自 2007 年 08 月 07 日至 2027 年 08 月 06 日。

截至本公开转让说明书签署之日，浙江德胜广告有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	马德康	150	50	货币
2	陈胜	150	50	货币
合计		300	100	-

③杭州石澜轩珠宝饰品有限公司

杭州石澜轩珠宝饰品有限公司系公司股东、董事翁建宁持股 51% 并担任法定代表人、执行董事及总经理的企业，其基本情况如下：

杭州石澜轩珠宝饰品有限公司系于 2003 年 4 月 11 日成立的私营有限责任公

司（自然人控股或私营性质企业控股），目前持有杭州市下城区市场监督管理局核发的注册号为 330103000162997《营业执照》，住所为杭州市下城区亿城嘉园 56 号（商），法定代表人为翁建宁，注册资本为 100 万元，经营范围为：一般经营项目：批发、零售：珠宝首饰、工艺品、建筑材料、化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）。其它无需报经审批的一切合法项目，营业期限自 2003 年 04 月 11 日至 2023 年 04 月 10 日。

截至本公开转让说明书签署之日，杭州石澜轩珠宝首饰有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	翁建宁	51	51.00	货币
2	胡芬	49	49.00	货币
合计		100	100.00	-

④浙江佳成机械有限公司

浙江佳成机械有限公司系公司股东、董事邹斌宏持股 98% 并担任执行法定代表人、执行董事及经理的企业，其基本情况如下：

浙江佳成机械有限公司系于 2007 年 4 月 28 日成立的私营有限责任公司（自然人控股或私营性质企业控股），目前持有衢江区工商行政管理局核发的注册号为 330803000022654 的《营业执照》，住所为衢州市衢江区百灵北路 23 号 4 幢 102 室，法定代表人为邹斌宏，注册资本为 500 万元，经营范围为：一般经营项目：空压机、凿岩机及配件、矿山采掘机制造及销售，化工原料及产品（不含危险化学品及易制毒物品）、建筑材料、五金销售，货物进出口（法律法规限制的除外，应当取得许可证的凭许可证经营），营业期限自 2007 年 04 月 28 日至 2027 年 04 月 27 日。

浙江佳成机械有限公司主要产品为筒式螺杆机、电移螺杆机、柴移螺杆机、固定螺杆机、煤安和变频系列、矿用活塞机、凿岩机和风镐、工程机、潜孔钻、潜孔钻车等，与公司业务不存在重合，与公司不存在利益冲突。

截至本公开转让说明书签署之日，浙江佳成机械有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	邹斌宏	490	98.00	货币
2	邹斌强	10	2.00	货币
合计		500	100.00	-

⑤衢州众佳机械有限公司

衢州众佳机械有限公司系公司股东、董事邹斌宏持股 33.33%并担任执行法定代表人、执行董事及经理的企业，其基本情况如下：

衢州众佳机械有限公司系于 2005 年 12 月 21 日成立的私营有限责任公司(自然人控股或私营性质企业控股)，目前持有衢江区工商行政管理局核发的注册号为 330803000014307 的《营业执照》，住所为衢州市衢江区百灵北路 23 号，法定代表人为邹斌宏，注册资本为 450 万元，经营范围为：一般经营项目：建筑工程用机械、矿山专用机械、机械化农业机具、聚酯单丝、拉链及其配件、服装及其辅料、织带制造与销售；空压机及配件、纺织品、日用品、金属材料、化工原料(不含危险化学品及易制毒物品)销售，营业期限自 2005 年 12 月 21 日至 2025 年 12 月 20 日。

衢州众佳机械有限公司主要产品为筒式螺杆机、电移螺杆机、柴移螺杆机、固定螺杆机、煤安和变频系列、矿用活塞机、凿岩机和风镐、工程机、潜孔钻、潜孔钻车等，与公司业务不存在重合，与公司不存在利益冲突。

截至本公开转让说明书签署之日，衢州众佳机械有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	邹斌宏	150	33.33	货币
2	邹斌奕	150	33.33	货币
3	李江	150	33.33	货币
合计		450	100.00	-

⑥上海雷骊机电有限公司

上海雷骊机电有限公司系公司股东、董事邹斌宏持股 70%并担任执行法定代表人、执行董事的企业，其基本情况如下：

上海雷骊机电有限公司系于 2011 年 08 月 24 日成立的有限责任公司，目前持有上海市工商行政管理局松江分局核发的注册号为 310104000496870 的《营业执照》，住所为上海市松江区泖港镇中厍路 902 号 15 幢-34，法定代表人为邹斌宏，注册资本为 200 万元，经营范围为：一般经营项目：空气压缩机及配件、机械设备、压力容器、节能电子设备的设计、销售，实业投资，企业管理咨询，从事货物进出口及技术进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），营业期限自 2011 年 08 月 24 日至不约定期限。

上海雷骊机电有限公司主要产品为活塞式空气压缩机、螺杆式空气压缩机、凿岩机、工程掘进潜孔钻机、全液压钻车等，与公司业务不存在重合，与公司不存在利益冲突。

截至本公开转让说明书签署之日，上海雷骊机电有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	邹斌宏	140	70.00	货币
2	王承罗	60	30.00	货币
合计		200	100.00	-

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

公司报告期内与关联方不存在经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方资金拆出

单位：元

关联方名称	2015年1-10月		2014年度	
	拆出	还款	拆出	还款
陈胜	33,962,714.99	38,480,548.02	42,142,888.68	42,081,823.79
陈建新	21,500.00	10,000.00	-	5,000.00
翁建宁	-	3,210,000.00	-	-
邹斌宏	-	-	300,000.00	300,000.00
衢州众佳机械有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	7,600,000.00

(续)

关联方名称	2014年度		2013年	
	拆出	还款	拆出	还款
陈胜	42,142,888.68	42,081,823.79	33,923,037.88	27,885,775.73
陈建新	-	5,000.00	-	15,000.00
翁建宁	-	-	5,209,998.00	5,659,998.00
邹斌宏	300,000.00	300,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
衢州众佳机械有限公司	5,000,000.00	7,600,000.00	9,750,000.00	7,150,000.00

注1：陈胜为公司控股股东、实际控制人，报告期内与公司资金拆借发生较

多，主要原因系有限公司阶段，公司财务未完全规范，陈胜在公司需要资金时会从朋友公司拆借一部分资金弥补公司现金短缺，而在朋友公司需要资金时又会从公司拆借资金给朋友。

注2：陈建新为公司员工，报告期内由于个人资金周转向公司借款。

注3：翁建宁、邹斌宏均有自己控制的企业，衢州众佳机械有限公司为邹斌宏持股 33.33%并担任法定代表人、执行董事及经理的企业，报告期内由于经营现金流紧张，会向公司借款补充经营所需。

以上资金拆借均未履行决策程序，也未签订协议，公司未向其收取资金占用费，股份公司成立后，股东会就上述关联资金拆借事项进行了追认。截至本公开转让说明书签署之日，以上借款均已还清。以上关联资金拆借虽然发生频繁，但整体余额不大，未对报告期内公司财务状况造成明显影响。

(2) 关联方资金拆入

单位：元

关联方名称	2015年1-10月		2014年度	
	拆出	还款	拆出	还款
吴云霞	56,000.00	106,000.00	-	50,000.00
浙江德胜广告有限公司	44,000.00	1,054,414.20	427,000.00	226,000.00
浙江佳成机械有限公司	21,875,000.00	21,875,000.00	19,710,000.00	19,710,000.00

(续)

关联方名称	2014年度		2013年	
	拆出	还款	拆出	还款
吴云霞	-	50,000.00	-	-
浙江德胜广告有限公司	427,000.00	226,000.00	782,000.00	155,544.00
浙江佳成机械有限公司	19,710,000.00	19,710,000.00	20,630,000.00	20,830,000.00

(3) 其他关联交易

①2013年12月18日，陈胜与交通银行股份有限公司衢州分行签署《最高额保证合同》，作为保证人为永力达有限在2013年12月18日至2018年12月18日期间在交通银行衢州分行办理的各类融资业务所发生的债权提供担保，担保金额1,000万元。

②2015年5月14日，陈胜、陈黎红与上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行签署《最高额保证合同》，作为保证人为永力达有限在2015年5月14日至2018年5月13日期间从上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行获得的贷款提供担保，担保金额605万元。

③2014年翁建宁为永力达修建厂区排水渠、污水沟、地面、围墙、绿化工程等附属设施，共发生工程款2,764,673.00元。

④2015年7月10日，陈胜与公司签订商标转让协议，约定陈胜将第4459704号商标无偿转让给公司。2015年8月11日，国家工商行政管理总局商标局下发了商标转让申请受理通知书。目前，该权属转让已提交商标局，并已由商标局受理，但尚未最终完成变更。

3、关联方应收应付款余额

(1) 应收项目余额

单位：元

关联方名称	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款			
陈胜	1,525,780.33	6,043,613.36	5,982,548.47
陈建新	91,500.00	80,000.00	85,000.00
翁建宁	-	3,210,000.00	3,210,000.00
衢州众佳机械有限公司	-	-	2,600,000.00

(2) 应付项目余额

单位：元

关联方名称	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应付款			
吴云霞	-	50,000.00	100,000.00
浙江德胜广告有限公司	-	1,010,414.20	809,414.20
应付账款			
翁建宁	-	2,764,673.00	-

4、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司上述关联交易中，主要是与关联方资金拆借行为。与实际控制人陈胜资金拆借发生较为频繁，截止公开转让说明书签署日，陈胜欠款已还清，报告期内陈胜借款并未影响公司正常生产经营；向翁建宁、邹斌宏和衢州众佳机械有限公司

司拆出资金属于临时资金周转，拆借期限较短，未收取利息；公司向吴云霞、浙江德胜广告有限公司、浙江众佳机械有限公司拆入资金属于临时资金周转行为，拆借期限较短，不需要支付利息，以上关联交易行为未对公司财务状况和经营成果造成明显影响。

5、公司关于关联交易的决策权限、决策程序、内部管理制度和定价机制

公司将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理办法》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。

公司章程规定如下：

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

关联股东的回避和表决程序为：

（一）董事会应依据相关法律、行政法规和部门规章的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易做出判断，在作此项判断时，股东的持股数额应以股权登记日为准；

（二）如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应书面通知关联股东；

（三）董事会应在发出股东大会通知前完成以上规定的工作，并在股东大会通知中对此项工作的结果通知全体股东；

（四）股东大会对有关关联交易事项进行表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的规定表决；

（五）如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有权部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中作详细说明。

第一百〇五条：（三）公司与关联人发生的关联交易，达到下述标准的，应提交董事会审议批准：

1、公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易；

2、公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上的，且占公司最近一期经审计的净资产绝对值 0.5%以上的关联交易。

(四) 上述事项涉及其他法律、行政法规、部门规章、规范性文件、公司章程另有规定的, 从其规定。 董事会应当根据相关的法律、法规及公司实际情况, 另行详细制订《关联交易管理办法》, 并报公司股东大会审议批准。

公司不得直接或者通过子公司向董事、监事或者高级管理人员提供借款。

公司专门制定的《关联交易管理办法》中对关联交易的决策权限和程序做出了严格规定:

第七条 公司关联交易应当遵循以下基本原则作出了规定: ①符合诚实信用的原则; ②不损害公司及非关联股东合法权益原则; ③关联方如享有公司股东大会表决权, 应当回避表决; ④有任何利害关系的董事, 在董事会对该事项进行表决时, 应当回避表决; ⑤公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利。必要时应当聘请专业评估师或财务顾问; 公司不应对所涉交易标的状况不清、交易价格未确定、交易对方情况不明朗的关联交易事项进行审议并作出决定。

第八条 公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以下的交易, 以及公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以下、且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以下的交易, 由总经理批准。

第九条 公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

第十条 公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易由董事会批准。前款交易金额在 300 万元以上 (含 300 万元) 的关联交易由董事会审议通过后提交股东大会批准。

第十一条 公司与关联法人发生的金额在 100 万元以上 (含 100 万元) 至 1000 万元 (不含 1000 万元) 的, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% (含 0.5%) 至 5% (不含 5%) 之间的关联交易 (公司提供担保的除外) 由董事会批准。

第十二条 公司与公司董事、监事和高级管理人员及其配偶发生关联交易, 应当提交公司股东大会审议。

第十三条 公司与关联人发生的金额在 1000 万元以上 (含 1000 万元), 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上 (含 5%) 的关联交易 (公司提供担保、受赠现金资产除外), 应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机

构对交易标的进行评估或者审计，并提交股东大会批准。

第十四条 公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过提交股东大会批准。

第十五条 公司与关联人签订日常关联交易协议的期限超过三年的，应当每三年根据本章规定重新履行审议程序。

第十六条 公司因公开招标、公开拍卖等行为导致公司与关联人的关联交易时，可以免于提交股东大会审议。

6、关联交易的必要性、公允性和未来可持续性，公司减少和规范关联交易的具体安排

公司报告期内不存在经常性关联交易，仅存在少量的偶发性关联交易，为了防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的行为，公司在《公司章程》、《关联交易管理办法》中制定了防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的相关管理制度，建立防范控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。

7、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东在主要客户和供应商中占有权益情况的说明。

报告期内，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东在主要客户和供应商中没有占有权益。

8、关联方资金（资源）占用情况

单位：元

关联方名称	款项性质	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
陈胜	往来款	1,525,780.33	6,043,613.36	5,982,548.47
陈建新	往来款	91,500.00	80,000.00	85,000.00
翁建宁	往来款	-	3,210,000.00	3,210,000.00
衢州众佳机械有限公司	往来款	-	-	2,600,000.00

截至本公开转让说明书签署之日，以上关联方欠款已还清。

八、期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

无。

（二）或有事项

公司与嘉兴市永金机电设备有限公司于 2013 年 3 月至 9 月签订买卖合同共价值 846,600.00 元，嘉兴市永金机电设备有限公司已支付货款 711,306.00 元，余款 135,294.00 元未支付，2015 年公司向法院提起诉讼，要求其偿还欠款。2015 年 11 月 10 日浙江省嘉兴市南湖区人民法院下达了《民事判决书》，判决书判定被告嘉兴市永金机电设备有限公司偿还欠款 135,294.00 元，被告在法定上诉期限内未提出上诉。截至本公开转让说明书签署日，尚无最新进展。鉴于该诉讼涉案金额较小，且公司已获得胜诉且已生效判决，不会对公司经营生产产生重大影响。

（三）其他重要事项

无。

九、报告期内的资产评估情况

衢州市华创房地产评估有限公司于 2013 年 9 月 9 日出具了衢华房评字[2013]A09068 号资产评估报告，对永力达位于衢州市临溪路 39 号房地产在基准日 2013 年 9 月 5 日的市场价值进行了评估，评估价值 2,453.7 万元，其中：建筑物价值 1,502.7 万元，土地价值 951 万元，该评估主要为确定房地产抵押贷款额度提供参考依据。

衢州市建业房地产估价咨询有限公司于 2015 年 4 月 13 日出具了衢建房地估（2015）衢 D 字第 04-0585 号评估报告，对永力达位于衢州市世纪大道 909 号工业房地产在基准日 2015 年 4 月 13 日的市场价值进行了评估，评估价值 955.54 万元，其中土地价值 655.55 万元，建筑物现值 299.99 万元，该评估主要为确定房地产抵押贷款额度提供参考依据。

衢州广泽资产评估事务所（普通合伙）于 2015 年 6 月 9 日出具了衢广泽评报字[2015]第 083 号评估报告，对永力达机器设备在基准日 2015 年 6 月 5 日的市场价值进行评估，评估价值 618.78 万元，该评估主要为了机器设备抵押贷款提供价值参考。

北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2015 年 12 月 23 日出具了国融兴华评报字[2015]第 030105 号评估报告，对永力达整体资产在基准日 2015 年 10 月

31 日的市场价值进行评估，公司经审计的总资产账面价值 9,134.46 万元，总负债账面价值 5,803.10 万元，净资产账面价值 3,331.36 万元。经资产基础法评估，公司总资产评估价值 10,084.05 万元，增值 949.59 万元，增值率 10.40%；总负债评估价值 5,733.10 万元，减值 70.00 万元，减值率 1.21%；净资产评估价值 4,350.95 万元，增值 1,019.59 万元，增值率 30.61%。

十、股利分配情况

（一）公司股利分配政策

《公司章程》规定如下：

第一百四十四条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百四十五条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百四十六条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）最近两年股利分配情况

公司最近两年及一期未进行利润分配。

（三）公司股票公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后股利分配政策不变，详细股利分配方案由公司股东大会决定。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）公司控股子公司基本情况

1、基本情况

子公司基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况/三、公司股权结构、股东以及股本演变情况/（六）子公司、分公司基本情况”。

2、主要财务数据

（1）衢州永力达数控技术服务有限公司

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
营业收入	737,817.48	1,488,515.51	-
净利润	20,990.69	212,181.44	49,974.38
项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	1,474,398.53	1,028,702.30	281,135.29
净资产	514,307.42	493,316.73	281,135.29

（2）永力达机械工业股份有限公司

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
营业收入	2,035,402.37	3,270,732.63	2,093,182.37
净利润	388,193.67	324,108.16	8,512.50
项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	6,324,445.12	5,461,798.92	5,577,639.89
净资产	4,068,122.84	3,691,813.59	3,479,326.90

（二）纳入合并报表范围的其他企业情况

除上述控股子公司外，公司不存在其他应纳入而未纳入公司报表合并范围内的其他企业；也不存在纳入合并报表的其他企业。

十二、风险因素及自我评估

（一）宏观经济波动的风险

金属切削机床行业作为国民经济的基础性行业，与宏观经济状况的关联性较高，宏观经济的景气程度将直接影响公司所处行业的发展与繁荣。金属切削机床行业对下游的依赖较为显著，下游企业固定资产投资的多少将直接决定金属切削机床的需求。当前我国经济已经开始步入新常态，经济增速的相对放缓已经影响到了机床行业，如果宏观经济进一步低迷，将直接影响机床行业的繁荣程度，机床企业面临着宏观经济波动的风险。

（二）国家政策变动的风险

目前来看，我国对于金属切削机床尤其是数控金属切削机床的支持力度非常大，由于宽松的政策环境，许多企业得以蓬勃发展，但是未来政策的不确定性是机床产业一个潜在的风险。一旦国家对机床产业的支持力度相对减弱，政策环境收紧，数控机床制造企业将面临比较大的困难，因此国家政策的不确定性也是金属切削机床产业的潜在风险。

（三）短期偿债风险较高

截至 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 0.70、0.64、0.85；速动比率分别为 0.37、0.30、0.44，其中 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日短期借款余额分别为 29,244,283.30 元、30,014,217.90 元、24,669,120.00 元，与流动资产的比例为 82.20%、80.14%、57.57%，与速动资产的比例为 155.48%、172.80%、112.74%，占比较高，公司存在较高的偿债风险。

（四）经营成果对非经常性损益具有较高依赖性

2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度，公司净利润分别为 2,837,362.17 元、3,055,021.00 元、538,127.11 元，归属于母公司的非经常性损益金额为 1,626,808.05 元、2,219,278.56 元、349,656.31 元，非经常性损益金额占净利润比例分别为 57.34%、72.64%、64.98%，占比较高，公司报告期内经营成果对非经常性损益存在较高依赖性。

（五）开发支出资本化对净利润的影响较大

2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度，公司开发支出资本化金额分别为 5,059,072.16 元、8,223,470.40 元、5,514,940.15 元，合计 18,797,482.71 元，2015

年1-10月、2014年度、2013年度公司净利润分别为2,837,362.17元、3,055,021.00元、538,127.11元，如果报告期内不进行资本化，而是将开发支出全额费用化，将对报告期内净利润造成严重影响，致使经营成果发生较大亏损。

（六）社会保险、住房公积金补缴的风险

截至2015年10月31日，公司共有员工75名。公司共为64名员工缴纳了社会保险，11名员工未缴纳社会保险。未缴纳社会保险的具体原因为：2名新入职员工，7名退休返聘员工；1名兼职员工，已在其他公司缴纳社保；1名员工入职时已满50周岁，因其入职前从未缴纳社保，于50周岁开始缴纳社保已不能在退休时享受社会保险相关待遇，自愿放弃缴纳社保，公司为其缴纳了商业保险。截至2015年10月31日，公司大部分员工未缴纳住房公积金，原因为公司已为员工提供部分住房补贴。现公司已经按照《劳动法》等法律法规规范社会保险、住房公积金缴纳，积极扩大社保、公积金覆盖面，但是不排除被相关部门要求补缴的风险。公司控股股东、实际控制人陈胜、陈黎红承诺，任何有权机构要求补缴社会保险、住房公积金或因该等问题受到行政处罚的，由陈胜、陈黎红无条件承担应补缴或被追偿的金额以及由此产生的任何损失。

（七）未及时办理排污许可证被处罚的风险

公司在老厂（衢州市世纪大道909号）进行生产经营期间，公司未办理排污许可证。新厂（临溪路39号厂房）环评验收后，公司开始着手办理排污许可证。公司已于2016年2月19日取得浙江省环境保护局绿色产业集聚区分局颁发的编号为“浙HO2016A0106”的《浙江省排污许可证》。鉴于公司存在因未及时办理排污许可证即进行生产经营被环保部门处罚的风险，公司控股股东、实际控制人陈胜、陈黎红作出承诺，公司因未及时办理排污许可证等环保事宜被有权机关处罚的，由陈胜、陈黎红无条件承担由此给公司造成的一切损失。

第五节有关声明

申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺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：

董事姓名：陈胜

签字：陈胜

董事姓名：陈黎红

签字：陈黎红

董事姓名：邹斌宏

签字：邹斌宏

董事姓名：翁建宁

签字：翁建宁

董事姓名：郑勇

签字：郑勇

董事姓名：陈水珍

签字：陈水珍

全体监事签字：

监事姓名：章正辉

签字：章正辉

监事姓名：刘牧

签字：刘牧

监事姓名：陈建新

签字：陈建新

高级管理人员签字：

总经理：陈胜

签字：陈胜

董事会秘书：郑勇

签字：郑勇

财务负责人：吴云霞

签字：吴云霞

浙江永力达数控科技股份有限公司

2016年4月13日



主办券商声明

本公司已对浙江永力达数控科技股份有限公司公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



(李福春)

项目小组负责人：

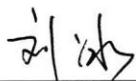


(张立)

项目小组成员：



(王一鹤)



(刘冰)



审计机构声明

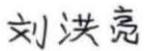
本所及签字注册会计师已阅读浙江永力达数控科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌浙江永力达数控科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，确认浙江永力达数控科技股份有限公司公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



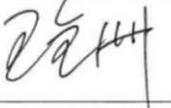
(何建平)

签字注册会计师：



(刘洪亮)

会计事务所负责人：



(王全洲)

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

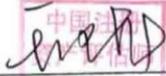


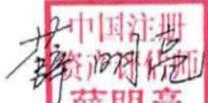
2016年4月13日

资产评估机构声明

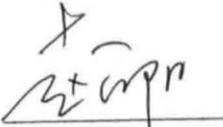
本机构及签字注册资产评估师已阅读浙江永力达数控科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师（签字）：


（王化龙）


（薛明亮）

资产评估机构负责人（签字）：


（赵向阳）

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2016年4月13日



律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，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）：



(陶修明)



(张红)

律师事务所负责人（签字）：



(王冰)



第六节附件

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

（正文完）