股票简称：日发精机 上市地点：深圳证券交易所 股票代码：002520

浙江日发精密机械股份有限公司重大资产购买报告书（草案）摘要

交易对方名称	住所及通讯地址
Gabriele Gasperini	Piacenza，Italy，Via Vitali no. 3
Giuseppe Bolledi	Ponte dell'Olio（PC），Italy，via Papa Giovanni XXIII
Albino Panigari	Vigolzone（PC），Italy，Via Combattenti no. 2
Franco Zanelli	Ponte dell'Olio（PC），Italy，at Via Bionda no. 15
Piero Bernazzani	Vigolzone，Italy，at via Molino no. 4

独立财务顾问

二零一四年七月

公司声明

本重大资产重组报告书摘要的目的仅为向公众提供有关本次重组的简要情况，并不包括重大资产重组报告书（草案）全文的各部分内容。重大资产重组报告书（草案）全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；备查文件的查阅方式为：公司名称：浙江日发精密机械股份有限公司，地址：浙江省新昌县七星街道日发数码科技园，电话：0575-86337958，传真：0575-86337881。

本公司及董事会全体成员保证重大资产重组报告书（草案）及其摘要内容的真实、准确、完整，对报告书及其摘要的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

本公司财务负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证报告书（草案）及其摘要中财务会计资料真实、完整。

本次重大资产购买的交易对方已出具承诺，保证其为本次交易所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

本次交易尚需取得有关审批机关的批准和核准。审批机关对于本次交易相关事项所做的任何决定或意见，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保证。

本次交易完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次交易引致的投资风险由投资者自行负责。

投资者若对本报告存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

重大事项及风险提示

一、本次交易方案

本次重大资产重组拟由浙江日发精密机械股份有限公司（以下简称“日发精机”、“公司”、“本公司”）以超募资金余额和自筹资金向Gabriele Gasperini、Giuseppe Bolledi、Albino Panigari、Franco Zanelli、Piero Bernazzani五人支付现金购买其所持有的意大利MCM公司80%股权。日发精机需于2014年8月10日或之前支付股权转让价款。

买卖双方对MCM公司剩余1,091股，即20%股权进行了如下约定：

买方向卖方设立卖出期权，卖方向买方设立买入期权，买卖双方均不可撤回此期权的交割。卖方或买方任何一方在本次交割日两年后且在本次交割日五年内，对剩余20%股权即剩余1,091股提出交割时，对方应无条件配合交割事项，交易价款为316万欧元。

二、本次交易标的资产的定价及付款安排

本次收购标的公司80%股权的定价以资产评估机构出具的截至基准日2013年12月31日的资产评估报告所认定的标的公司的初步评估结果为基础，双方平等协商，在协商过程中综合考虑了MCM公司的技术实力、品牌知名度等战略资源，以及MCM公司未来的盈利前景，根据日发精机与MCM公司的股东于2014年7月4日签署的《股权购买协议之补充协议》，MCM公司80%的股权的交易价格为1,104.00万欧元。日发精机需于2014年8月10日或之前支付股权转让价款。

坤元资产评估有限公司出具的坤元评报〔2014〕194号《资产评估报告》对MCM公司全部股东权益的市场价值的最终评估结果为1,476.13万欧元，据此计算，MCM公司80%股权的在评估基准日的市场价值应为1,180.90万欧元。因此，本次交易的价格为资产评估价值的93.49%。

三、本次交易构成重大资产重组

2013年度，本公司经审计的销售收入为24,742.47万元，本次交易拟购买的资产在2013年度所产生的销售收入为46,983.72万元，占本公司上一年度销售收入的189.89%。根据《重组办法》的有关规定，本次交易构成上市公司重大资产重组行为，需提交中国证监会审核。

四、本次交易暂未提供标的公司2014年半年度财务数据及2015年度盈利预测数据

在本次交易中，标的公司为境外企业，标的公司的财务报表编制采用当地的会计准则和制度，审计工作量较大，由于本次交易双方对交割日有明确的规定即在2014年8月10日前进行股权交割，为保证本次交易的顺利进行，日发精机在重大资产购买报告书中所涉及标的公司的财务数据暂以2013年12月31日为基准日经审计数据进行披露和分析；同时，MCM公司尽快编制2014年半年度财务报表及2015年盈利预测表及其说明，日发精机积极组织相关审计机构对标的公司编制的2014年半年度财务报数据和2015年度盈利预测及其说明进行审计和审核，预计2014年9月中下旬可以完成审计和审核工作。待审计和审核工作完成后，日发精机将补充披露相关审计报告和盈利预测报告。请广大投资者关注该事项对本次交易的影响。

五、日发集团关于本次交易的承诺

根据日发精机与MCM公司的股东签署的《Share Purchase Agreement》及《Addendum to Share Purchase Agreement》（中文：《股权购买协议》及《股权购买协议之补充协议》），日发精机拟购买股权的交割如无法在2014年8月10日或之前发生，则上述协议之任何一方均有权解除协议。为了确保本次交易的顺利进行，日发精机将先行完成交易，保证股权按时交割。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》等有关规定，本次交易属于重大资产重组行为，需报中国证券监督管理委员会的核准，为此，本公司的控股股东浙江日发控股集团有限公司作出如下承诺：

“若中国证监会未核准日发精机此次重大资产重组申请，公司作为日发精机的控股股东，承诺将购回MCM公司80%股权，回购价格为日发精机收购MCM公司80%股权最终交割价格与日发精机因此次收购产生的审计、评估、律师等所有费用之和。同时，为避免与日发精机之间的同业竞争，在购回MCM公司80%股权后，MCM的全部生产、经营和管理将由日发精机托管，并尽快将所持有的MCM股权进行处置，以消除同业竞争。”

六、本次交易存在的主要风险

公司拟以现金购买MCM公司80%股权，购买完成后MCM公司将成为公司控股子公司。由于本次拟收购项目的生产经营地位于境外，本次交易完成后公司将面临以下风险：

（一）整合风险

本次交易完成后MCM公司将成为公司控股子公司。企业并购不是两个企业的简单合在一起，而是在于追求竞争上的长期战略优势，使公司适应不断变化的环境。如果想满足企业对并购动因与效应的期望，避免并购陷阱，进行并购整合是必须的。在并购整合过程中，由于两个公司的文化背景、经营理念等存在着较大的区别，因此需要对被并购公司进行多方面的整合，包括人员的整合、文化的整合、管理的整合等，由于企业并购整合的复杂性，如果并购后双方不能及时进行融合，就会产生激烈的矛盾冲突，从而影响公司的经营管理。如果在整合过程中，不能平稳有效的过渡和转型，将存在整合失败的可能。

此外，虽然公司已经聘请了国内外投行、会计师事务所、律师事务所、资产评估事务所等专业机构对MCM公司进行全面细致的尽职调查，以详细了解该公司业务、财务、合规等方面的情况，同时排除各种风险隐患避免对上市公司造成损失，但由于尽职调查自身的局限性，仍无法完全排除尽职调查工作存在遗漏的可能性，相关的问题会构成整合工作的障碍，进而导致该公司持续经营能力与盈利水平的下降。

（二）境外经营的相关政治、经济、社会环境风险

MCM公司及其下属子公司位于意大利共和国及法国、德国、美国等国家，其经营和资产受到所在国法律法规的管辖，国外和国内经营环境存在着较大差别，同时，境外相关政策、法规也随时存在调整的可能，从而可能对境外公司的人事、经营、投资、管理等方面带来不确定性。

海外并购涉及被并购企业所在国的法律、法规、工作习惯、社会习俗、工会、政府及非政府组织等诸多因素的影响和制约。这些因素不仅在并购过程中，而且在并购成功后企业的经营管理过程中，仍会发挥作用。

（三）收益实现风险

公司拟收购MCM公司80%的股权，从而希望利用MCM公司的研发能力及在欧美市场的影响力，不断提高日发精机在全球数控机床的品牌知名度，扩大出口，占领欧美市场。虽然公司已经为收购MCM公司做了充分的准备，但是仍然存在整合失败的可能性，如果在并购后整合没有计划中那么顺利，将会对公司预计收益带来一定的影响。

（四）外汇风险

本次交易完成后，MCM公司将成为公司控股子公司，该子公司的经营状况将对本公司总体经营业绩产生重大影响。

MCM公司及下属子公司日常经营管理过程中主要涉及欧元、美元等外币，而公司的合并报表记帐本位币为人民币。近年来，人民币长期处于升值周期，未来仍存在人民币升值的可能性，人民币的持续升值对公司未来运营和业绩带来一定的汇兑风险。

（五）标的资产评估增值较大的风险

经坤元评估，在评估基准日2013年12月31日，标的资产MCM公司股东全部权益的评估值为1,476.13万欧元。截止2013年12月31日MCM公司报表净资产账面值为176.94万欧元，标的资产评估增值率约为734.27%，增值幅度较大。评估增值的主要原因系

（1）长期股权投资评估增值1,899,185.00欧元，增值率为548.90%，主要系公司对全资子公司投资按成本法核算，且部分全资子公司经营有较多收益所致。

（2）建筑类固定资产评估增值6,497,952.55欧元，增值率为463.46%，主要系委估资产建成于上世纪九十年代，历史成本较低，而随着意大利经济的发展，房地产价值不断上涨所致。

（3）无形资产—其他无形资产评估增值3,084,600.00元，增值率为18,489.48%，系由于列入评估范围的无形资产—“高端数控机床及其零部件设计和制造的相关技术”无账面价值，但其对应的产品市场前景较好，未来有较好的盈利能力，本次评估考虑了其未来收益贡献，从而产生增值。

尽管评估机构对标的资产的评估工作遵循了谨慎性原则，但由于评估结果会受一系列不确定性因素影响，提请投资者注意标的资产评估增值较大的风险。

（六）商誉减值风险

本次交易属于非同一控制下企业合并，本次交易完成后，公司在将标的公司报表纳入合并报表时，需将交易价格分摊至可辨认资产和负债，差额将计入商誉。由于本次收购标的资产评估增值较大，从而在合并报表中有较大的商誉，标的资产虽然具有先进的生产技术和良好的牌品，但如果标的资产未来经营业绩未达到盈利预测水平，则存在标的资产估值下降的风险，如果标的资产估值下降，上市公司将对本次交易产生的商誉进行减值测试，有可能对上市公司的整体业绩产生不良影响。

（七）经营管理风险

本次交易完成后，公司业务规模将大幅增加，公司控股子公司、参股公司不断增多。企业规模扩大化、组织结构复杂化使本公司管理子公司的难度有所提高，而外部监管对上市公司规范化的要求日益提高，本公司需要在充分考虑下属公司业务特征、人力资源、管理特点等基础上进一步加强管理，实现整体平稳地发展。若公司无法保持管理水平、提高管理效率，将可能对公司生产经营产生不利影响。

（八）政策风险

公司目前从事的行业属于国家鼓励发展产业领域，若国家相关产业政策在未来进行调整或更改，行业标准和相关政策作出更加严格的规定，将会给公司的业务发展带来一定的影响。同时，国家在诸如宏观调控政策、财政货币政策、税收政策、贸易政策等方面的变化，都将可能对公司的经营生产和经济效益产生一定影响。

（九）审批风险

本次交易尚需经公司股东大会审议批准，本方案存在无法获得公司股东大会表决通过的可能。

本次交易由于涉及境外并购，尚需要在国家外汇管理局新昌支局等有权部门办理外汇登记。

另外，本次交易属于重大资产重组行为，尚需报中国证监会核准，能否取得中国证监会的核准，以及最终取得核准的时间存在不确定性，将对本次交易产生较大影响。

（十）股市风险

股票投资本身具有一定的风险。股票价格不仅取决于公司的经营业绩和发展前景，还受到国际和国内政治经济形势、国家的政治经济政策、经济周期、财税政策、通货膨胀、投资者心里预期等多方面的影响。因此，本公司股票价格存在若干不确定性，并可能因上述风险因素影响而出现波动。

（十一）本次交易失败的风险

上市公司已经与MCM公司的股东达成了收购意向，签署了相关股权转让协议及补充协议。根据该等协议，公司进行本次交易设定了以下先决条件：

a.买方在下述情况下可以拒绝进一步执行协议直到解除或终止：

卖方的任一人没有依照协议在交割日及之前履行其必须的责任，或；

卖方中的任一人实质违反协议中的陈述、担保或约定，或；

本协议所述日期到交割日期间，出现对MCM公司或者其子公司运营和财务状况的任何重大不利变动。就本协议而言，任何重大不利变动是指会对或者常理情形下预计会对MCM公司及或其任何子公司的业务或资产、运营、前景或状况（财务状况或其他状况）产生重大影响的任何变化、事件、发展及或效果（单独或者一起）。

b.在以下情况下，买家可以拒绝继续进行交割，或有权放弃下述先决条件而继续交割：

根据反垄断法，适用于本协议拟定交易完成的任一等候期尚未期满。

与本协议拟定交易相关需要提交的申请尚未能提交、取得，以及该申请、同意不具备全部效力，前提是买家应及时要求所需同意，并为取得该同意做出最大努力（根据定义，“同意”是指根据反垄断法或其他法律规定的要求所需要取得的政府机构以及其他方的批准、核准，包括取得买方的股东大会批准）。

任一客户因MCM公司的控制权变动而撤销、终止与MCM公司间的购销协议。

在先决条件无法满足的情况下，公司可能终止本次交易的进行，使公司面临交易失败的风险。

公司已制定了严格的内幕信息管理制度，并持续敦促各方严格遵守相关制度。在本次交易过程中，公司高度重视对内幕信息的保护，严格限定内幕信息知情人的范围，但仍无法完全排除内幕信息知情人或非法获取内幕信息的机构或个人利用本次交易信息进行内幕交易的情形。公司存在因股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而暂停、终止或取消本次交易，导致本次交易失败的风险。

七、公司现行的股利分配政策

经2013年年度股东大会决议修订，公司现行有效的《公司章程》对公司利润分配政策规定如下：

“第一百六十五条 公司实行积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

公司的利润分配政策如下：

（一）利润分配的形式

公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期分红。

（二）实施现金分红时应同时满足的条件

1、公司该年度或半年度实现的可供分配利润的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

2、公司累计可供分配的利润为正值；

3、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

前款所称重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备、建筑物的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%，且超过5,000万元人民币。

（三）现金分红的比例

在满足现金分红条件的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

（四）股票股利分配的条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可提出股票股利分配预案。

（五）现金分红与股票股利分配的优先顺序及比例

在制定利润分配预案时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并根据中国证监会的相关规定，区分不同情形，按照章程规定的程序，确定利润分配中现金分红的比例。

公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。

（六）利润分配的决策程序和机制

1、公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会审议利润分配具体方案时，应当进行认真研究和论证，独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见并公开披露。独立董事也可征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

2、利润分配预案应经董事会、监事会审议通过后，方能提交公司股东大会审议。

3、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，除现场会议外，还应当采用网络投票的方式为中小股东发表意见提供渠道。

4、公司当年盈利但未作出利润分配预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途或使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

第一百六十六条 公司发生下列之一项条件时，本章程第一百六十五条规定的利润分配政策可进行调整：

1、发生不可抗力因素，如进行利润分配将影响公司未来持续经营的；

2、市场波动、境内外政策调整、反垄断、反倾销等因素，造成未来十二个月内公司预测业绩将大幅下降，或可能造成公司须大量流动资金的；

3、预计公司可能将发生大额的赔付事件，或其他可能造成公司资产大额减少的事件。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定。有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表同意意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。股东大会对调整利润分配政策的议案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。”

本报告书摘要中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，或部分比例指标与相关数值直接计算的结果在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

释 义

除非特别提示，本尽职调查报告的下列词语含义如下：

日发精机/公司/上市公司/本公司	指	浙江日发精密机械股份有限公司，在深圳证券交易所上市，股票代码：002520
本报告书	指	《浙江日发精密机械股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》
摘要、报告书摘要		《浙江日发精密机械股份有限公司重大资产购买报告书（草案）摘要》
日发集团/控股股东	指	浙江日发控股集团有限公司
本次交易、本次重大资产重组	指	浙江日发精密机械股份有限公司现金收购意大利MCM公司80%股权
日发航空装备	指	浙江日发航空数字装备有限责任公司
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所/交易所	指	深圳证券交易所
独立财务顾问、西部证券	指	西部证券股份有限公司
国浩	指	国浩律师（杭州）事务所
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
坤元	指	坤元资产评估有限公司
评估基准日	指	2013年12月31日
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元

第一节 本次交易概述

一、本次交易的背景和目的

（一）本次交易的背景

1、从政策层面看，国家鼓励境外投资，“走出去”整合海外优质资源

近年来，我国企业对外投资日益增多，积极参与国际分工融入全球产业链提升参与国际化能力，不断在各自行业中的高端领域进行布局，为适应境外投资日益发展的需要，国家相关部门相继颁布了《国务院关于鼓励和规范企业对外投资合作的意见》、《境外投资产业指导政策》、《对外投资国别产业导向目录》等境外投资鼓励政策。此外，国务院先后印发了《境外投资“十一五”规划》和《“十二五”利用外资和境外投资规划》，加强了对境外投资的规划和导向引导。如《“十二五”利用外资和境外投资规划》中规定：“引导境内资金通过收购、参股、在境外设立研发中心、合资企业、产业投资基金等多种方式，投向境外高新技术产业、先进制造业项目，推进传统产业优化升级和战略性新兴产业加快发展。支持企业获取境外知识产权，加快推动境内具有自主知识产权的技术标准在境外推广应用”。《关于鼓励和引导民营企业积极开展境外投资的实施意见》（发改外资〔2012〕1905号）规定：“加强民营企业境外高新技术和先进制造业投资，促进国内战略性新兴产业发展，推动国内产业转型升级和结构调整”。

2010年10月，国务院颁布的《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中，将战略性新兴产品提升到国民经济的先导和支柱产业，并确定节能环保产业、新一代信息技术产业、生物产业、高端装备制造产业、新能源产业、新材料产业、新能源汽车等七大产业作为国家重点扶持的产业。

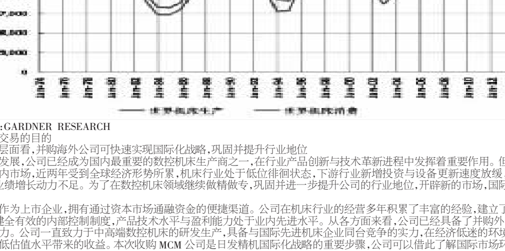
随着中国《工业转型升级规划（2011—2015年）》及《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》的深入贯彻落实，高端机床制造业将迎来重要的发展机遇期。

2、从交易时机来看，机床行业开始复苏，此时并购可提前布局抢占先机

在经历了2010年与2011年的增长之后，世界机床消费在2012年和2013年连续两年下滑。从2012年的数据来看，产值下滑速度显著低于消费的下滑速度，这导致了2012年全球机床行业的产能过剩，并引起2013年机床产品价格的显著下跌。然而2013年机床产品的供求关系经过调整逐步走向均衡，年末机床产品的价格逐步回升到一年前的水平。随着全球经济的缓慢复苏，各国出台的经济刺激政策的作用逐步显现，机床行业发展的外部环境逐步得到改善。美国加德纳公司预测2014年世界机床行业将扭转下滑趋势，全球机床消费将实现6.2%的增长，达到583亿美元。

经历了几年的经济危机与行业低迷之后，外国机床生产企业的估值水平正处于低点，此时进行海外优质机床资源的整合是难得的良机。通过并购外国优质企业，在行业完全复苏前夕抢占科技人才与高新技术等战略资源，并获得欧美市场的优质客户，实现提前布局，将为公司的核心竞争力带来持久的提升，并为公司未来几年的盈利增长奠定良好的基础。

世界机床供求情况：



资料来源：GARDNER RESEARCH

（二）本次交易的目的

1、从战略层面看，并购海外公司可快速实现国际化战略，巩固并提升行业地位

经过多年发展，公司已经成为国内最重要的数控机床生产商之一，在行业产品创新与技术革新进程中发挥着重要作用。但目前公司的产品主要面向国内市场，近两年受到全球经济形势所累，机床行业处于低位徘徊状态，下游行业新增投资与设备更新速度放缓，导致国内外需求疲软，公司业绩增长动力不足。为了在数控机床领域继续做精做专，巩固并进一步提升公司的行业地位，开辟新的市场，国际化经营是重要的战略方向。

日发精机作为上市企业，拥有通过资本市场通融资金的便捷渠道。公司在机床行业的经营多年积累了丰富的经验，建立了科学高效的生产管理体系、健全有效的内部控制制度，产品技术水平与盈利能力处于业内先进水平。从各方面来看，公司已经具备了并购外国企业，进行全球化布局的实力。公司一直致力于中高端数控机床的研发生产，具备与国际先进机床企业同台竞争的实力，在经济低迷的环境下整合海外资源更可以享受低估值水平带来的收益。本次收购MCM公司是日发精机国际化战略的重要步骤，公司可以借此了解国际市场环境、法律环境、经营环境等。本次交易可以帮助公司快速进入欧美市场，积累国际并购与整合经验，以本次收购为起点，加快公司的国际化进程。

2、从技术层面看，收购MCM公司可贴近先进制造中心，提高研发实力，实现跨越式发展

目前公司正处于快速发展阶段，对先进机床制造技术与专业技术人才有着迫切的需求。诸多机床制造业强国都位于欧洲，意大利近年来一直是世界排名前五的机床生产国和机床出口国，机床工业发展历史悠久，底蕴深厚，积累了大批顶尖的专业技术人才与管理人才。MCM公司研发实力雄厚，在产品制造与生产管理软件等方面显著的技术优势帮助其获得了包括空客在内的众多全球知名客户。收购MCM后，可以吸收其现有的专业技术研发团队与多年积累的技术资料，提高公司研发能力。本次并购亦有利于增进公司内部的技术交流，促进技术革新，使公司贴近世界先进制造业的前沿，了解行业发展动态。同时，公司可以MCM公司所在的意大利为据点，从整个欧洲招募专业技术人才，为公司的研发团队源源不断的提供人力资源支持。本次收购MCM公司将使公司整体科研能力快速提高至世界领先水平，实现跨越式发展。

3、从市场层面看，有效的整合品牌与渠道资源，可快速提高市场份额

尽管近几年中国经济迅速发展，国际上地位不断提升，但制造业水平始终无法获得欧美国家的充分认可，机床产品在欧美市场的竞争力较弱。MCM公司拥有诸多全球知名的客户，产品质量与技术实力都处于国际先进水平。通过并购MCM公司，整合品牌资源，可以快速提高“日发”的国际化形象，帮助公司产品迅速进入欧美市场。

MCM公司客户主要集中于意大利和欧洲地区的其他国家。由于意大利国内经济危机，MCM公司开始注重海外业务的拓展。日发精机在国内已建立了完善的销售网络与售后服务体系，与众多客户保持着长期稳定的合作关系。并购完成后，公司将对亚洲市场实行统一的市场管理，在各个细分市场实施资源共享，同时注重对印度、俄罗斯等新兴市场国家的市场开发。

4、从业务层面看，可借助先进经验与技术，发展公司航空战略

高端装备制造业是国家规划的七大战略新兴产业之一，而航空航天产业被国务院列在高端装备制造业之首，中国将步入航空航天行业发展的高速增长期。伴随中国大国崛起的步伐，军用航空航天领域的投入资本与日俱增；同时随着低空空域的开放，通航、民用航空和商用航空也需要大量的航空器。而航空航天设备的装配成本占其总成本的50%，故航空航天行业需要大量用于装配的数字化成套装备。

根据《中国民用航空发展“十二五”规划》，到“十二五”末，我国运输机队规模将增加至2750架，年均增速11%，通用机队规模从2010年的1010架增加至2000架以上。近年来我国通用航空亦获得了较快发展，飞行总量年均增长达10%以上，行业规模日益扩大。2010年国务院和中央军委发布的《关于深化我国低空空域管理改革的意见》指出今后10年间我国通用航空年均增长预计将达到15%以上，并对未来我国低空空域管理提出了相应的改革举措。在航天业方面，中国航天"十二五"的目标是100次火箭发射，100颗卫星发射上天，100颗卫星在轨稳定运行。中国未来航空航天产业的发展前景十分广阔。

为抢占航空航天装配领域的数字化成套装备市场，做好产业布局，公司2014年已成立了浙江日发航空数字装备有限责任公司。日发精机具备蜂窝材料五轴加工中心的生产能力，并已成功向客户交付产品。蜂窝材料与同类型实心材料相比，强度质量比和刚性重量比是最高的。蜂窝材料的结构特点使其被广泛应用于航空、航天等高技术领域，用作航空航天飞行器的辅材。本次拟收购的MCM公司客户分布领域广泛，尤以航空业为主，拥有空客、奥古斯塔韦斯特兰直升机（全球第二大直升机厂家）在内的重量级客户，目前其销售总额中约一半来源于航空业。MCM公司的数控机床设备可用于加工航空航天器的超硬、合金辅材，加工能力涵盖飞机制造的所有关键环节。日发精机与MCM公司的产品与技术在航空航天领域的结合，以及MCM公司在相关领域积累的经验与客户资源可以帮助公司快速获得发展航空数字化装备业务的战略资源，抢占市场先机。

5、从财务层面看，MCM公司自身盈利能力仍有较大增长空间，有助于提升上市公司的盈利能力

根据美国加德纳公司的预计，2014年全球机床消费将触底反弹，实现6.2%的增长。意大利一直是世界排名前五位的机床生产国，生产工艺成熟，技术水平领先，具有很强的竞争优势，作为欧洲领先的机床生产企业，MCM公司亦将从行业的复苏当中获益。本次并购完成后，通过有效的整合，MCM公司可以借助日发精机在中国国内的销售网络与售后服务机构快速打开中国高端机床市场。此外，MCM公司目前的委托加工资源集中于意大利，生产成本较高。随着全球委托加工资源的整合，相应的加工成本将有较大幅度的下降，进一步提高公司的盈利水平。并购MCM公司，将有效的分散上市公司的市场风险，贡献新的利润增长点，增厚公司的业绩。

二、本次交易的具体情况

（一）交易概况

本次重大资产重组拟由本公司向意大利MCM公司的五位自然人股东Gabriele Gasperini、Giuseppe Bolledi、Albino Panigari、Franco Zanelli和Piero Bernazzani支付现金，购买其所持有MCM公司的80%的股权，交易完成后MCM公司将成为本公司的控股子公司。

（二）本次交易的交易对方名称

本次重大资产重组的交易对方为Gabriele Gasperini、Giuseppe Bolledi、Albino Panigari、Franco Zanelli和Piero Bernazzani。

本次交易对方的具体情况详见本报告书摘要“第三节 交易对方情况”。

（三）本次交易标的资产定价及溢价情况

公司本次拟购买的资产为Gabriele Gasperini、Giuseppe Bolledi、Albino Panigari、Franco Zanelli和Piero Bernazzani所持有的MCM公司80%股权。本次购买资产以具有证券业务资格的评估机构的评估结果为作价参考依据，并经交易双方协商确定最终股权转让价格。

根据坤元资产评估有限公司以2013年12月31日为评估基准日出具的坤元评报〔2014〕194号《资产评估报告》，坤元资产评估有限公司以资产基础法和收益法对MCM公司（Machining Centers Manufacturing S.p.A）股东全部权益在市场价值进行了评估，评估结果如下：

单位：欧元

评估方法	股东权益账面值	股东权益评估值	增值额	增值率
收益现值法	1,769,361.79	16,061,900.00	14,292,538.21	807.78%
资产基础法	1,769,361.79	14,761,269.27	12,991,907.48	734.27%
差异额		1,300,630.73	-	-

评估机构最终选择资产基础法评估结果14,761,269.27欧元作为MCM公司股东全部权益的评估值。根据评估基准日外汇汇率（100欧元=841.89元人民币），MCM公司的股东全部权益的评估值为人民币124,273,600.00元。评估增值率为734.27%。

本公司和上述MCM五位股东协商确定MCM公司80%权益价值为1,104.00万欧元，相当于评估值的93.49%。

上述交易标的资产的具体审计评估情况参见“第四节 交易标的情况”。

（四）交易方式及融资安排

本次交易为现金收购。公司拟使用首次公开发行股票超募资金余额6,082.84万元作为部分收购价款，其余收购款项为公司自筹资金解决。

（五）本次交易构成重大资产重组

2013年度，本公司经审计的销售收入为24,742.47万元，本次交易拟购买的资产在2013年度所产生的销售收入为46,983.72万元，占本公司上一年度销售收入的189.89%。根据《重组办法》的有关规定，本次交易构成上市公司重大资产重组行为，需报中国证监会核准后方可实施。

（六）本次交易不构成关联交易

本次交易中，交易标的资产的出售方为MCM公司的五位自然人股东，与本公司不存在关联关系，因此本次交易不构成关联交易。

三、本次交易的决策过程及尚需取得的授权或批准

（一）本次交易已经履行的程序及获得的批准

1、公司第五届董事会第十二次会议审议通过了日发精机与MCM公司股东签署的SPA协议并于2014年5月12日进行了公告；公司第五届董事会第十四次会议审议通过了公司与MCM公司股东签署的SPA补充协议；

2、浙江省发改委于2014年6月23日出具了《省发改委关于浙江日发精密机械股份有限公司收购意大利MCM公司股权项目备案的通知》（浙发改外资〔2014〕223号）；

3、浙江省商务厅于2014年7月17日对本次交易境外投资的核准（商境外投资证第3300201400252号）。

（二）尚待取得的授权或批准

本次交易尚需履行的程序及获得的批准包括但不限于：

1、公司股东大会对本次交易的批准；

2、国家外汇管理局新昌支局等对外投资管理部门对本次交易用汇的登记；

3、中国证监会对本次交易的核准。

第二节 上市公司基本情况

一、公司概况

公司名称：	浙江日发精密机械股份有限公司
英文名称：	ZHEJIANG RIFA PRECISION MACHINERY CO.,LTD.
成立日期：	2000年12月28日
注册资本：	21,600.00万元
法定代表人：	王本善
股票上市地：	深圳证券交易所
股票简称：	日发精机
股票代码：	002520
住所：	浙江省新昌县七星街道日发数码科技园
邮编	312500
电话：	0575-86337958
传真：	0575-86337881
网址：	www.rifapm.com
电子邮箱：	rifapm@rifa.com.cn
经营范围：	数控机床、机械产品的研制、生产、销售；经营进出口业务。

二、本公司改制设立、发行上市及历史沿革情况

（一）本公司设立及发行上市情况

浙江日发精密机械股份有限公司前身为浙江新昌日发精密机械有限公司，由浙江日发纺织机械有限公司和自然人王本善共同投资设立，于1999年3月30日取得新昌县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号：3306241003049。

2000年11月20日经新昌日发股东会决议，新昌日发股东签署《关于变更设立浙江日发数码精密机械股份有限公司的协议书》，由新昌日发原有股东作为发起人，整体变更设立浙江日发数码精密机械股份有限公司。2000年12月22日经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2000〕60号文批准，同意整体变更设立股份有限公司，公司于2000年12月28日经浙江省工商行政管理局登记注册，取得变更后的《企业法人营业执照》，注册号3300001007494。变更后公司注册资本为1,800万元，业经具有从事证券、期货相关业务审计资格的深圳大华天诚会计师事务所于2000年12月12日出具的深华（2000）验字第143号《验资报告》验证。

2004年12月31日经公司股东大会决议，同意公司注册资本由原来的1,800万元增至3,000万元，增资部分由原股东浙江日发控股集团有限公司（由日发纺机2002年更名而来）以现金方式独家认缴，其他股东放弃认购权。上述增资行为业经新昌信安达联合会计师事务所于2005年1月14日出具的信会所验字〔2005〕第17号《验资报告》验证；2005年4月8日，浙江省人民政府以浙政股〔2005〕15号《关于同意浙江日发数码精密机械股份有限公司增加注册资本的批复》同意。2007年5月20日，根据浙江日发数码精密机械股份有限公司2006年度股东大会的决议，公司以2006年末总股本3,000万股为基数，向全体股东每10股送4.5股，用资本公积向全体股东每10股转增1.5股，股本由3,000万股增加至4,800万股，变更后的注册资本为4,800万元，业经浙江天健会计师事务所有限公司于2007年7月20日出具的浙天会验〔2007〕第65号《验资报告》验证。2007年8月3日在浙江省工商行政管理局办理变更登记，并换发注册号为330000000005010号的《企业法人营业执照》。

经中国证监会证监许可〔2010〕1616号文核准，公司向社会公开发行普通股（A股）1,600万股，其中网下向股票配售对象配售320万股，网上资金申购定价发行1,280万股，发行价格为35.00元/股，2010年12月10日起在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“日发数码”，股票代码“002520”。

2010年12月28日，经浙江省工商行政管理局依法核准变更工商登记，公司注册资本增加至6,400万元人民币，经天健会计师事务所有限公司验证，并出具天健验〔2010〕388号《验资报告》。

（二）上市后股本变动情况

经公司2011年4月22日召开的2010年年度股东大会审议通过，公司以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，方案实施后公司总股本增加至9600万股。公司于2011年5月19日在浙江省工商局办理完毕工商变更登记。

经公司2012年5月3日召开的2011年年度股东大会审议通过，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，方案实施后公司总股本增加至144,000,000股。公司于2012年6月19日在浙江省工商局办理完毕工商变更登记。

经公司2013年5月3日召开的2012年年度股东大会审议通过，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，方案实施后公司总股本增加至216,000,000股。公司于2013年5月29日在浙江省工商局办理完毕工商变更登记。

三、最近三年本公司的重大股权变动及重大重组情况

（一）重大股权变动情况

本公司最近三年未发生过重大股权变动情况。

（二）重大资产重组情况

本公司最近三年未发生过符合中国证监会颁布的《重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组事项。

四、公司主营业务发展情况和主要财务指标

公司主营业务为数控机床的研发、生产与销售，公司主要产品包括数控车床、数控磨床、立式加工中心、卧式加工中心、龙门加工中心（包含数控落地铣镗加工中心）等五大系列。

公司最近三年主营业务情况如下：

分产品	营业收入（万元）	营业成本（万元）	营业利润率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减
2013年度						
数控车床	7,686.83	4,871.49	36.63%	22.15%	28.24%	-3.00%
数控磨床	4,845.28	3,599.04	25.72%	-35.01%	-24.61%	-10.25%
立式加工中心	4,746.54	3,463.84	27.02%	0.17%	1.97%	-1.29%
卧式加工中心	3,911.41	2,338.86	40.20%	-26.94%	-20.52%	-4.83%
龙门加工中心	1,718.05	1,363.16	20.66%	-74.39%	-69.81%	-12.04%
2012年度						
数控车床	6,292.78	3,798.86	39.63%	-42.92%	-42.71%	-0.22%
数控磨床	7,455.15	4,773.86	35.97%	-44.73%	-41.72%	-3.31%
立式加工中心	4,738.63	3,397.04	28.31%	-48.59%	-42.60%	-7.48%
卧式加工中心	5,353.59	2,942.81	45.03%	28.44%	28.96%	-0.22%
龙门加工中心	6,708.79	4,515.27	32.70%	39.45%	36.45%	1.48%
2011年度						
数控车床	11,024.11	6,630.49	39.85%	47.20%	46.13%	0.44%
数控磨床	13,489.49	8,191.23	39.28%	253.81%	224.48%	5.49%
立式加工中心	9,216.79	5,918.08	35.79%	16.80%	15.61%	0.66%
卧式加工中心	4,168.24	2,281.88	45.26%	94.32%	78.35%	4.90%
龙门加工中心	4,810.90	3,309.16	31.22%	5.93%	12.83%	-4.21%

公司近三年主要财务数据情况如下：

1、合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	96,465.41	95,268.69	94,790.55
负债总额	33,591.20	21,605.43	19,289.44
所有者权益	62,874.22	73,663.26	75,501.11
归属于母公司所有者权益	61,987.22	72,684.87	75,501.11
少数股东权益	-	-	-

2、合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2013年度	2012年度	2011年度
营业收入	24,742.47	32,362.15	44,071.33
营业成本	17,021.45	20,501.25	27,022.16
营业利润	860.13	7,010.77	10,501.06
利润总额	1,076.16	7,967.20	11,486.55
净利润	730.96	6,755.15	9,801.98
归属于母公司所有者的净利润	822.35	6,764.60	9,801.98

3、合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2013年度	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	4,011.33	4,891.64	3,370.25
投资活动产生的现金流量净额	-14,738.61	-10,912.01	-3,743.33
筹资活动产生的现金流量净额	-4,031.17	-7,572.72	-8,602.88
现金及现金等价物净增加额	-14,811.86	-13,531.44	-9,092.18

五、本公司主要股东情况

本公司的主要股东和实际控制人情况如下：

（一）控股股东

截至本报告出具日，日发集团持有本公司股票109,797,746股，占本公司总股本的50.83%，为公司控股股东。

公司名称	浙江日发控股集团有限公司
成立日期	1997年02月26日
公司类型	有限责任公司（民营）
住所	杭州市西湖区玉古路173号19F
注册资本	19,000万元
法定代表人	吴捷
经营范围	批发、零售、技术开发、技术咨询：机械电子产品，电器及配件；实业投资；服务：受托企业资产管理；货物进出口（法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。

日发集团是民营股份制的大型企业集团，旗下产业装备制造、金融投资、农牧产业、体育文化四大领域。其最近两年的经审计的主要财务数据（合并）如下：

单位：万元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额	385,912.49	317,472.42
负债总额	244,246.34	191,861.50
净资产	141,666.15	125,610.93
项目	2013年年度	2012年度
营业收入	94,201.46	96,246.38
营业利润	8,926.89	8,014.38
净利润	12,449.74	7,313.08

（二）实际控制人

截至本报告出具日，吴捷先生和吴良定先生家族直接、间接合计控制日发精机59.83%的股份，为本公司实际控制人。吴捷先生和其父亲吴良定先生家族作为公司的实际控制人最近三年没有发生过变更，同时公司的股权及控制结构、董事、监事及经营管理层、主营业务、发展战略等最近三年内也没有发生过重大变化

（三）其他主要股东情况

除控股股东、实际控制人外，公司不存在其它持有本公司5%以上股权的股东。

（四）主要股东所持股份的权利限制及权属纠纷

截至目前，日发集团累计质押其持有的公司股份8,737.5万股，占本上市公司总股本的40.45%。除此之外，日发集团持有的公司股份不存在其他权利限制的情况。

除上述情况外，公司控股股东及其它主要股东所持本公司股份不存在质押、冻结和其它限制权利的情况，不存在重大权属纠纷情况。

第三节 交易对方情况

一、交易对方的基本情况

本次交易标的为意大利MCM公司80%的股权，MCM公司主要从事机床产品的研发、设计与生产。本次交易对方为MCM公司股东Gabriele Gasperini、Giuseppe Bolledi、Albino Panigari、Franco Zanelli、Piero Bernazzani，日发精机将分别受让其所持有的MCM公司1,193.00股、1,193.00股、1,193.00股、393.00股和393.00股股份。本次交易完成后，日发精机将持有MCM公司80%的股份。

（一）Gabriele Gasperini

1、基本情况

项目	内容
姓名	Gabriele Gasperini
性别	男
国籍	意大利
住所	Piacenza，Italy，Via Vitali no. 3
是否取得其他国家或者地区的居留权	否

2、最近三年的任职情况

自2011年1月1日以来，Gabriele Gasperini一直供职于MCM公司，担任董事会主席。

3、控制的核心企业和关联企业的基本情况

截至本报告书摘要签署日，Gabriele Gasperini除持有MCM公司27.33%股份外，不存在对其他企业的投资，亦未控制其他企业。

（二）Giuseppe Bolledi

1、基本情况

项目	内容
姓名	Giuseppe Bolledi
性别	男
国籍	意大利
住所	Ponte dell'Olio（PC），Italy，via Papa Giovanni XXIII
是否取得其他国家或者地区的居留权	否

2、最近三年的任职情况

自2011年1月1日以来，Giuseppe Bolledi一直供职于MCM公司，担任董事。

3、控制的核心企业和关联企业的基本情况

截至本报告书摘要签署日，Giuseppe Bolledi除持有MCM公司27.33%股份外，不存在对其他企业的投资，亦未控制其他企业。

（三）Albino Panigari

1、基本情况

项目	内容
姓名	Albino Panigari
性别	男
国籍	意大利
住所	Vigolzone（PC），Italy，Via Combattenti no. 2
是否取得其他国家或者地区的居留权	否

2、最近三年的任职情况

自2011年1月1日以来，Albino Panigari一直供职于MCM公司，担任董事。

3、控制的核心企业和关联企业的基本情况

截至本报告书摘要签署日，Albino Panigari除持有MCM公司27.33%股份外，不存在对其他企业的投资，亦未控制其他企业。

（四）Franco Zanelli

1、基本情况

项目	内容
姓名	Franco Zanelli
性别	男
国籍	意大利
住所	Ponte dell'Olio（PC），Italy，at Via Bionda no. 15
是否取得其他国家或者地区的居留权	否

2、最近三年的任职情况

自2011年1月1日以来，Franco Zanelli一直供职于MCM公司，任技术主管。

3、控制的核心企业和关联企业的基本情况

截至本报告书摘要签署日，Franco Zanelli除持有MCM公司9%股份外，还持有Zanelli Franco &C sas公司30%的股权，该公司主要从事精密部件的磨削和车削。

（五）Piero Bernazzani

1、基本情况

项目	内容
姓名	PieroBernazzani
性别	男
国籍	意大利
住所	Vigolzone，Italy，at via Molino no. 4
是否取得其他国家或者地区的居留权	否

2、最近三年的任职情况

自2011年1月1日以来，Piero Bernazzani一直供职于MCM公司，任技术主管。

3、控制的核心企业和关联企业的基本情况

截至本报告书摘要签署日，Piero Bernazzani除持有MCM公司9%股份外，不存在对其他企业的投资，亦未控制其他企业。

二、交易对方与本公司的关联关系说明

在本次交易前与本公司及关联方之间不存在关联关系。

三、交易对方向本公司推荐的董事、监事及高级管理人员情况

本次交易不涉及交易对方向本公司推荐董事、监事和高级管理人员的情况。

四、交易对方最近五年内未受行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况说明

截至本报告书出具之日，本次交易对方最近五年内不存在受过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。

第四节 交易标的情况

一、基本信息

中文名称	MCM股份公司（意大利）
意大利文名称	Machining Centers Manufacturing S.p.A
地址	Vigolzone（PC），Via Celaschi 19，Italy
公司资本	2,814,780欧元
总股份	5,455股
税标识号—REA号	01172010330 - PC -132149
公司类型	股份有限公司
经营范围	在意大利及海外生产、组装、销售机床及相关零部件

MCM公司由一支由经验丰富的技术人员组成的团队发起成立，自设立以来始终专注于机床产品的研发、设计与生产。公司总部和生产工厂位于意大利北部皮亚琴察（Piacenza），距离米兰90公里，距都灵150公里。

MCM公司及下属子公司共有员工230人，其中MCM公司有员工208人。由于数控机床领域工作需要长时间的经验累积，MCM公司的员工年龄大部分在30-50岁之间，30岁以下和50岁以上员工各占13%左右。

二、历史沿革

1、原MCM公司设立

原MCM公司成立于1978年7月19日，公司类型为有限责任公司。公司成立时股权结构如下：

股份持有人	总面值（里拉）	占比
Giuseppe Bolledi	5,000,000	16.67%
Piero Bernazzani	5,000,000	16.67%
Albino Panigari	5,000,000	16.67%
Gennari Ugo	5,000,000	16.67%
Franco Trentin	5,000,000	16.67%
Franco Zanelli	5,000,000	16.67%
合计	30,000,000	100.00%

2、原MCM公司变更为股份公司

1980年6月6日，原MCM公司变更为股份有限公司，变更完成后股权结构如下：

股份持有人	总面值（里拉）	占比
Giuseppe Bolledi	22,240,000	11.12%
Piero Bernazzani	22,220,000	11.11%
Celaschi Pietro	22,240,000	11.11%
Celaschi Remo	22,220,000	11.11%
Gabriele Gasperini	22,240,000	11.11%
Gennari Ugo	22,220,000	11.11%
Albino Panigari	22,240,000	11.11%
Franco Trentin	22,220,000	11.11%
Franco Zanelli	22,220,000	11.11%
合计	200,000,000	100.00%

（下转B3版）

证券代码：002520 证券简称：日发精机 编号：2014-047

浙江日发精密机械股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

浙江日发精密机械股份有限公司(以下简称“公司”)于2014年7月20日在公司三楼会议室举行了第五届董事会第十四次会议(以下简称“会议”)。会议通知已于2014年7月5日以书面、传真、邮件方式向全体董事发出。本次会议采用现场和通讯方式召开。本次会议由公司董事长王本善先生召集和主持，本次会议应到董事7人，实到7人。公司监事、高管列席了本次会议。本次会议的召集、召开以及参与表决董事人数符合《公司法》和《公司章程》的规定。经与会董事审议，以投票方式逐项表决以下议案：

一、审议通过了《关于公司终止审议非公开发行股票相关事项的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

公司改以首次公开发行股票并上市时超募的资金以及自筹资金完成对意大利MCM公司80%股权的收购(以下简称“本次交易”)。鉴于本次交易构成重大资产重组，公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定履行相关申报、披露等程序。

同意终止第五届董事会第十二次会议审议通过的相关议案，但《关于收购意大利Machining Centers Manufacturing S.p.A 80%股权的议案》仍然有效。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

二、审议通过了《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》等法律、法规及规范性文件的有关规定，对照上市公司重大资产重组的条件，董事会对公司实际情况进行了逐项自查，董事会认为公司符合上市公司重大资产重组的各项条件。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

三、审议通过了《关于公司现金购买资产暨重大资产重组方案的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

董事会审议通过了现金购买资产暨重大资产重组方案，具体方案如下：

(一)标的资产及交易对方

本次交易购买的标的资产为MCM 80%股权，交易对方的股权情况具体如下：

股东姓名	持有股权数（欧元）	占注册资本的比例（%）	拟出让股权数（欧元）	拟出让的股权比例（%）
Mr. Gabriele Gasperini	769,356.00	27.33	615,484.80	21.86
Mr. Giuseppe Bolledi	769,356.00	27.33	615,484.80	21.86
Mr. Albino Panigari	769,356.00	27.33	615,484.80	21.86
Mr. Franco Zanelli	253,356.00	9.00	202,684.80	7.20
Mr. Piero Bernazzani	253,356.00	9.00	202,684.80	7.20
合计	2,814,780.00	100.00	2,251,824.00	80.00

本次交易的交易对方为：MCM原股东Mr. Gabriele Gasperini、Mr. Giuseppe Bolledi、Mr. Albino Panigari、Mr. Franco Zanelli和Mr. Piero Bernazzani。

(二)标的资产的定价原则及交易价格

本次交易以2013年12月31日为评估基准日，由具有证券期货从业资格的评估机构以评估基准日的对MCM股东全部权益进行评估，交易各方同意以坤元资产评估有限公司就标的公司出具的坤元评报〔2014〕194号《资产评估报告》确定MCM股东全部权益价值14,761,269.27欧元为定价参考依据，经各方协商后确定标的公司80%股权即标的资产的交易价格为1,104.00万欧元。

(三)标的资产过渡期损益安排

交易各方同意，自2014年1月1日起至标的公司股权交割日期间，标的公司的收益或者亏损由交易后新老股东享有或承担。

(四)标的资产的交割

1、交割日的确定

交割日为2014年8月10日。如交割无法在2014年8月10日或之前发生，本协议之任何一方均有权解除本协议，该等解除不影响双方的其他任何权利。

2、标的资产的交割

于交割日卖方交付多数股权给买方，应经过公证人以合法合规的形式签署公证，以确保买方根据意大利法律依法拥有标的资产。

买方应该以及时可动用资金，将扣除尾款后的交易价款于交割日通过不可撤销、无条件电汇方式支付给卖方。

(五)本次交易的审批及核准

本次交易经公司股东大会审议批准后，将于2014年8月10日或之前完成标的资产的交割。本次交易因构成重大资产重组，尚须取得中国证券监督管理委员会的核准。

如公司最终未能取得中国证券监督管理委员会就本次交易的核准文件的，浙江日发控股集团有限公司将购买公司已取得的MCM公司80%的股权，购买价格为公司收购MCM公司80%股权最终交割价格与公司因本次交易产生的审计、评估、律师等所有费用之和。同时，为避免日发集团与日发精机之间的同业竞争，日发集团承诺：日发集团购回MCM公司80%股权后，MCM公司的全部生产、经营和管理将由日发精机托管，并尽快将其所持有的MCM股权进行处置，以消除同业竞争。

(六)本次决议有效期

本次决议有效期为本次交易的有关议案提交股东大会审议通过之日起12个月。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

四、审议通过了《关于公司与交易对方签署<股权购买协议之补充协议>的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

董事会同意公司与交易对方签署《Addendum of Share Purchase Agreement(股权购买协议之补充协议)》，对《Share Purchase Agreement(股权购买协议)》约定的交易价格、交割日作修改。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

五、审议通过了《关于公司使用部分超募资金收购MCM公司80%股权的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

同意使用公司首次公开发行股票时的超募资金余额6,082.84万元，用于本次购买MCM公司80%股权，剩余价款由公司自筹资金解决。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

六、审议通过了《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

经认真对照《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条的规定进行审慎判断，董事会认为公司本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条的相关规定，具体情况如下：

1、本次交易拟购买的标的资产为MCM公司80%股权。交易标的资产不涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、建设施工等有关报批事项。

2、交易对方已经合法拥有标的资产完整的权利，不存在限制或者禁止转让的情形，不存在设置质押、司法冻结或其他受限制的情况；标的资产不存在出资不实或影响其合法存续的情况。

3、MCM公司与生产经营相关的各项资产均包括在拟购买资产中且拥有完整的产权，有利于提高上市公司资产的完整性。本次交易完成后公司在人员、采购、生产、销售、知识产权等方面能够保持独立。

4、本次交易有利于公司改善财务状况、增强持续盈利能力，有利于公司突出主业、增强抗风险能力，有利于公司增强独立性、减少关联交易、避免同业竞争。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

七、审议通过了《关于公司本次重大资产重组不构成关联交易的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

公司本次现金购买资产的交易对方为MCM原股东，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则(2012年修订)》等法律、法规及规范性文件的相关规定，该等交易对象不属于公司的关联方，本次重大资产重组不构成关联交易。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

八、审议通过了《关于公司<重大资产购买报告书(草案)>及其摘要的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

《浙江日发精密机械股份有限公司重大资产购买报告书(草案)》具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)，《重大资产购买报告书(草案)摘要》详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

九、审议通过了《关于批准本次重大资产重组相关审计报告、盈利预测报告及资产评估报告等的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

同意天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司本次重大资产购买事项出具的审计报告、盈利预测审核报告，以及坤元资产评估有限公司为公司本次重大资产购买事项出具的资产评估报告。

相关的审计报告、盈利预测审核报告和资产评估报告具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

十、审议通过了《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的相关性等意见的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

1、关于评估机构的独立性与胜任能力

公司聘任的评估机构为坤元资产评估有限公司，其具有有关部门颁发的评估资格证书，具有从事评估工作的专业资质，也具有较为丰富的业务经验，能胜任本次评估工作。坤元资产评估有限公司与公司之间除业务关系外，无其他关联关系，具有独立性。

2、关于评估假设前提的合理性

坤元资产评估有限公司出具的评估报告所采用的假设前提参照了国家相关法律、法规，综合考虑了市场评估过程中通用的惯例或准则，符合本次交易标的的实际情况，评估假设前提具有合理性。

3、关于评估方法与评估目的的相关性

本次评估以持续经营和公开市场为前提，根据评估目的、评估对象的实际情况和评估方法适用的前提条件，综合考虑各种影响因素，坤元资产评估有限公司确定采用资产基础法对意大利MCM公司进行评估，上述评估方法符合相关规定与评估对象的实际情况，与评估目的具有相关性。

4、关于评估定价的公允性

公司拟收购股权由具有证券期货相关业务评估资格的评估机构进行了评估。评估机构在评估过程中，采用的评估方法适当、评估假设前提合理；评估结果能够客观反映标的资产的实际价值。因此，拟收购股权的交易价格以评估值为基础确定，定价公允。

综上所述，公司董事会认为：公司拟收购股权已经具有证券、期货相关业务评估资格的资产评估机构进行评估，选聘的资产评估机构具有独立性，评估假设前提合理，评估方法与评估目的相关，评估结论合理。本次公司拟收购股权均以评估值为基础确定交易价格，符合相关法律法规的规定，不会损害公司及广大中小股东利益。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

十一、审议通过了《关于公司本次重大资产购买定价的依据及公平合理性说明的议案》

坤元资产评估有限公司出具了坤元评报〔2014〕194号《浙江日发精密机械公司拟收购股权涉及Machining Centers Manufacturing S.p.A股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，确定MCM股东全部权益价值14,761,269.27欧元作为定价参考依据，经各方协商后确定标的公司80%股权即标的资产的交易价格为1,104.00万欧元。

经公司董事会核查，坤元资产评估有限公司及其评估师与MCM和其他相关当事方无利益关系，其选聘程序符合法律、公司章程的规定。本次交易标的80%股权的价格以资产评估值为依据，由交易各方协商确定，遵循了公开、公平、公正的原则，作价公允，程序公正，不存在损害公司及其股东利益的情形。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

十二、审议通过了《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案》

公司董事会认为，公司就本次重大资产重组事项履行的法定程序完整，符合相关法律法规、部门规章、规范性文件及公司章程的规定，本次向深圳证券交易所提交的法律文件合法有效。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

十三、审议通过了《关于公司股票价格波动是否达到<关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知>第五条相关标准的议案》

因筹划重大资产重组事项，公司于2014年7月7日向深圳证券交易所申请公司股票停牌，自2014年7月7日起，公司股票开始连续停牌。

公司股票在连续停牌前第20个交易日(即2014年6月9日)收盘价格为18.59元，连续停牌前第1个交易日(即2014年7月4日)收盘价格为20.44元，停牌前20个交易日累计涨幅为9.74%。

同期，2014年6月9日深证综指收盘为1,049.31点，2014年7月4日深证综指收盘为1,113.55点，累计涨幅为6.12%；2014年6月9日“通用机械”行业的指数收盘为1,320.354点，2014年7月4日“通用机械”行业的指数收盘为1,462.601点，累计涨幅为10.77%。剔除大盘因素后，公司股票在连续停牌前20交易日累计涨幅为3.67%；剔除同行业板块因素后，公司股票在连续停牌前20个交易日累计跌幅为-1.03%，公司股票价格波动未达到《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》(证监公司字[2007]128号)第五条的相关标准。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

十四、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》

为顺利实施本次重大资产重组事项(本次重组)，公司董事会提请公司股东大会授权董事会全权办理本次重组有关的全部事项，包括但不限于：

1、依据国家法律、法规及证券监管部门的有关规定和公司股东大会决议，根据公司和市场的实际情况，制定和实施本次重组的具体方案；修订、调整本次重组的方案；

2、聘请中介机构，办理本次重组申请的申报事宜，以及在本次重组完成后，办理相关手续，包括但不限于授权、签署、执行、修改、完成与本次重组相关的所有必要的文件、合同、协议、合约和根据法律法规及其他规范性文件进行相关的信息披露；

3、办理本次重组所涉及的有关政府审批、登记手续以及资产、负债、业务、权益、人员及其他一切权利义务的转让过户、移交变更等登记手续，并签署相关法律文件；

4、如监管部门对重组的政策发生变化或市场条件发生变化，除涉及有关法律、法规及本公司章程规定须由股东大会重新表决的事项外，授权董事会根据监管部门的意见对本次重组的具体方案等相关事项进行相应调整；

5、办理与本次重组有关的其他具体事项。

本授权自股东大会审议通过之日起12个月内有效。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

十五、审议通过了《关于提议召开2014年第一次临时股东大会的议案》

《关于提议召开2014年第一次临时股东大会的通知》另见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

表决情况：同意7票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

特此公告。

浙江日发精密机械股份有限公司董事会
二〇一四年七月二十二日

证券代码：002520 证券简称：日发精机 编号：2014-048

浙江日发精密机械股份有限公司第五届监事会第十三次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

浙江日发精密机械股份有限公司(以下简称“公司”)于2014年7月20日在公司三楼会议室进行了第五届监事会第十三次会议(以下简称“会议”)。会议通知已于2014年7月5日以专人送达和电子邮件的方式向全体监事发出。本次会议采用以现场方式召开。会议由公司监事会主席董益光先生召集和主持，公司应到监事3名，实到监事3名。本次会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。经与会监事审议，表决通过了以下议案：

一、审议通过了《关于公司终止审议非公开发行股票相关事项的议案》。

公司改以首次公开发行股票并上市时超募的资金以及自筹资金完成对意大利MCM公司80%股权的收购(以下简称“本次交易”)。鉴于本次交易构成重大资产重组，公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定履行相关申报、披露等程序。经监事会审议，同意公司终止第五届董事会第十二次会议审批通过的相关议案，但《关于收购意大利Machining Centers Manufacturing S.p.A 80%股权的议案》继续有效。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

二、审议通过了《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》

经监事会审议，认为公司符合上市公司重大资产重组的各项条件。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

三、审议通过了《关于公司现金购买资产暨重大资产重组方案的议案》。

经监事会审议，同意公司通过现金购买MCM 80%股权。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

四、审议通过了《关于公司与交易对方签署<股权购买协议之补充协议>的议案》。

经监事会审议，公司与交易对方签署的《股权购买协议之补充协议》，将交易价格和交割日进行了更为合理的调整，有利于全体股东的利益。项目内容及表决程序符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关法律法规、部门规章制度。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

五、审议通过了《关于公司使用部分超募资金收购MCM公司80%股权的议案》。

监事会依照相关法律法规对关于使用部分超募资金收购MCM公司80%股权事项发表如下审核意见：全体监事一致认为本次交易符合公司的长远规划和整体利益，没有损害中小股东利益的情况。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

六、审议通过了《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条的议案》

经监事会审议，认为公司本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条的相关规定

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

七、审议通过了《关于公司本次重大资产重组不构成关联交易的议案》

本次交易的交易对方与公司及公司控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系，本次交易不构成关联交易。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

八、审议通过了《关于公司<重大资产购买报告书(草案)>及其摘要的议案》

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

九、审议通过了《关于批准本次重大资产重组相关审计报告、盈利预测报告及资产评估报告等的议案》。

监事会同意天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司本次重大资产购买事项出具的审计报告、盈利预测审核报告，以及坤元资产评估有限公司为公司本次重大资产购买事项出具的资产评估报告。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

十、审议通过了《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的相关性等意见的议案》。

经监事会审议，认为本次重大资产重组评估机构独立、评估假设前提合理、评估方法与评估目的的相关性一致、评估定价公允。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

本议案内容尚需提交公司股东大会审议。

十一、审议通过了《关于公司本次重大资产购买定价的依据及公平合理性说明的议案》

经监事会审议，认为本次交易标的的价格以资产评估值为依据，由交易各方协商确定，遵循了公开、公平、公正的原则，作价公允，程序公正，不存在损害公司及其股东利益的情形。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

十二、审议通过了《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案》

公司监事会认为，公司就本次重大资产重组事项履行的法定程序完整，符合相关法律法规、部门规章、规范性文件及公司章程的规定，本次向深圳证券交易所提交的法律文件合法有效。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票；

表决结果：通过。

特此公告！

浙江日发精密机械股份有限公司监事会
二〇一四年七月二十二日

证券代码：002520 证券简称：日发精机 编号：2014-049

浙江日发精密机械股份有限公司关于重大资产重组的一般风险提示暨复牌公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：公司股票于2014年7月22日开市起复牌。

浙江日发精密机械股份有限公司(以下简称“公司”)因筹划重大资产购买事项于2014年7月7日向深圳证券交易所申请公司股票停牌，自2014年7月7日起，公司股票开始连续停牌。公司于2014年7月22日发出《第五届董事会第十四次会议决议公告》，公司股票于2014年7月22日开市起复牌。

2014年7月20日公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司现金购买资产暨重大资产重组方案的议案》等相关的议案。在本次重大资产购买的交易中，公司拟以现金支付方式购买意大利MCM公司80%的股权，具体交易标的为MCM公司的股东Gabriele Gasperini、Giuseppe Bolledi、Albino Panigari、Franco Zanelli、Piero Bernazzani分别持有的MCM公司1,193.00股、1,193.00股、1,193.00股、393.00股和393.00股股份，合计占MCM公司总股份的80%。

本次重大资产重组的交易价格以具有从事证券相关业务资格的资产评估机构对标的股份的评估价值为定价参考依据，评估基准日为2013年12月31日。根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报〔2014〕194号资产评估报告，MCM股东全部权益价值为14,761,269.27欧元。经各方协商后确定标的公司80%股权即标的资产的交易价格为1,104.00万欧元。具体的评估定价情况在《重大资产购买报告书(草案)》中已经进行披露，详见公司于2014年7月22日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)披露的公告。

根据《关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的通知》规定，如本公司本次重大资产重组停牌前股票交易存在明显异常，可能存在涉嫌内幕交易被立案调查，导致本次重组被暂停、被终止的风险。

本公司郑重提示投资者注意投资风险。

特此公告。

浙江日发精密机械股份有限公司董事会
二〇一四年七月二十二日

证券代码：002520 证券简称：日发精机 编号：2014-050

浙江日发精密机械股份有限公司关于召开2014年第一次临时股东大会的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

浙江日发精密机械股份有限公司(以下简称“公司”)第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于召开公司2014年第一次临时股东大会的议案》，现将本次股东大会的有关事项通知如下：

一、会议基本情况

1、会议召集人：公司董事会

2、会议召开方式：本次会议采取现场投票与网络投票相结合的方式。本次股东大会将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。

3、会议时间：

(1)现场会议时间：2014年8月6日(星期三)下午15:00

(2)网络投票时间：通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为：2014年8月6日上午9:30-11:30，下午13:00-15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为：2014年8月5日下午15:00至2014年8月6日下午15:00期间的任意时间。

4、现场会议地点：浙江省新昌县七星街道日发数码科技园公司三楼会议室

5、股权登记日：2014年7月30日(星期三)

6、参加会议方式：公司股东只能选择现场投票(现场投票可以委托代理人代为投票)和网络投票中的一种表决方式，表决结果以第一次有效投票结果为准。

7、会议出席对象：

(1)截止2014年7月30日下午15:00交易结束，在中国证券结算登记公司深圳分公司登记在册的本公司股东均可出席会议。股东因故不能到会，可委托代理人出席会议(授权委托书见附件)。

(2)公司董事、监事、高级管理人员、公司聘请的见证律师。

二、会议议题

1、审议《关于公司终止审议非公开发行股票相关事项的议案》

2、审议《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》；

3、逐项审议《关于公司现金购买资产暨重大资产重组方案的议案》；

(1)标的资产及交易对方

(2)标的资产的定价原则及交易价格

(3)标的资产过渡期损益安排

(4)标的资产交割

(5)本次交易的审批及核准

(6)本决议有效期

4、审议《关于收购意大利Machining Centers Manufacturing S.p.A 80%股权的议案》

5、审议《公司与交易对方签署的股权购买协议之补充协议的议案》；

6、审议《关于公司使用部分超募资金收购MCM公司80%股权的议案》；

7、审议《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》；

8、审议《关于公司本次重大资产重组不构成关联交易的议案》；

9、审议《关于公司<重大资产购买报告书(草案)>及其摘要的议案》；

10、审议《关于批准本次重大资产重组相关审计报告、盈利预测审核报告、及资产评估报告等的议案》；

11、审议《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的相关性等意见的议案》；

12、审议《提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》。

上述议案均属于涉及影响中小投资者利益的事项，公司将对中小投资者(指除单独或合计持有公司5%以上股份的股东以外的其他股东)表决单独计票，并根据计票结果进行公开披露。

三、现场会议登记办法

(1)会议登记时间：2014年8月1日(星期五)上午9:00-11:00，下午14:00-16:00。

(2)登记办法：自然人股东须持本人身份证、股东账户卡、持股证明等到公司登记；委托代理人须持本人身份证、授权委托书、委托人股东账户卡、委托人身份证及委托人持股证明到公司登记；法人股东须持营业执照复印件、法定代表人授权委托书、股东账户卡、持股证明及出席人身份证到公司登记。异地股东可用传真方式登记。

(3)会议登记地点：公司证券投资部

四、参加网络投票的操作程序

(一)采用交易系统投票的投票程序

1、本次临时股东大会通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的时间为2014年8月6日上午9:30-11:30、下午13:00-15:00，投票程序比照深圳证券交易所新股申购业务操作。

2、投票代码：362520 投票简称：日发投票

3、股东投票的具体程序为：

(1)买卖方向为买入；

	议案名称	对应申报价格
总议案	表示对以下议案一至议案十二所有议案统一表决	100.00
一	《关于公司终止审议非公开发行股票相关事项的议案》	1.00
二	《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》	2.00
三	《关于公司现金购买资产暨重大资产重组方案的议案》	3.00
1	标的资产及交易对方	3.01
2	标的资产的定价原则及交易价格	3.02
3	标的资产过渡期损益安排	3.03
4	标的资产交割	3.04
5	本次交易的审批及核准	3.05
6	本决议有效期	3.06
四	《关于收购意大利Machining Centers Manufacturing S.p.A 80%股权的议案》	4.00
五	《公司与交易对方签署的股权购买协议之补充协议的议案》	5.00
六	《关于使用部分超募资金收购MCM公司80%股权的议案》	6.00
七	《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》	7.00
八	《关于公司本次重大资产重组不构成关联交易的议案》	8.00
九	《关于公司<重大资产购买报告书（草案）>及其摘要的议案》	9.00
十	《关于批准本次重大资产重组相关审计报告、盈利预测审核报告、及资产评估报告等的议案》	10.00
十一	《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的相关性等意见的议案》；	11.00
十二	《提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》	12.00

(2)在“委托价格”项下填报本次临时股东大会的申报价格，100.00元代表总议案，1.00元代表议案一，以此类推。每一议案应以相应的价格分别申报；

(3)在“委托股数”项下填报表决意见，1股代表同意，2股代表反对，3股代表弃权；

同意	1股
反对	2股
弃权	3股

(4)对同一议案的投票只能申报一次，不能撤单；

(5)不符合上述规定的申报无效，深圳证券交易所交易系统作自动撤单处理。

4、计票规则

在股东对总议案进行投票表决时，如果股东先对议案一至议案十二中的一项或多项投票表决，然后对总议案投票表决，以股东对议案一至议案十二中已投票表决议案的表决意见为准，未投票表决的议案，以对总议案的投票表决意见为准；如果股东先对总议案投票表决，然后对议案一至议案十二中的一项或多项议案投票表决，则以对总议案的投票表决意见为准。

(二)采用互联网投票的身份认证与投票程序

1、股东获取身份认证的具体流程

按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务实施细则》的规定，股东可以采用服务密码或数字证书的方式进行身份认证。申请服务密码的，请登陆网址http://wltp.cninfo.com.cn的密码服务专区注册，填写相关信息并设置服务密码。如服务密码激活指令上午11:30前发出，当日下午13:00即可使用；如服务密码激活指令上午11:30后发出，次日方可使用。申请数字证书的，可向深圳证券信息公司或其委托的代理发证机构申请。

2、股东根据获取的服务密码或数字证书可登录网址http://wltp.cninfo.com.cn的互联网投票系统进行投票。

3、投资者进行投票的时间

通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为：2014年8月5日15:00至2014年8月6日15:00期间的任意时间。

(三)投票注意事项

1、网络投票不能撤单；

2、对同一表决事项的投票只能申报一次，多次申报的以第一次申报为准；

3、同一表决权既通过交易系统又通过互联网投票，以第一次投票为准；

4、如需查询投票结果，请于投票当日下午18:00后登陆深圳证券交易所互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)，点击“投票查询”功能，可以查看个人网络投票结果，或在投票委托的证券公司营业部查询。

五、其他事项

1、联系人：李燕、陈甜甜

电 话：0575-86337958

传 真：0575-86337881

地 址：浙江省新昌县七星街道日发数码科技园

邮 编：312500

2、与会股东的食宿及交通费用自理。

3、网络投票系统异常情况的处理方式：网络投票期间，如网络投票系统遇突发重大事件的影响，则本次股东大会的进程按当日通知进行。

特此公告。

浙江日发精密机械股份有限公司董事会
二〇一四年七月二十二日

附件：

授权委托书

兹委托＿＿＿＿（身份证号码为＿＿＿＿）代表本人出席浙江日发精密机械股份有限公司2014年第一次临时股东大会并行使表决权。本人(本单位)对本次股东大会议案的表决情况如下：

序号	议案	同意	反对	弃权	回避
一	《关于公司终止审议非公开发行股票相关事项的议案》				
二	《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》				
三	《关于公司现金购买资产暨重大资产重组方案的议案》	本项议案分6个子议案审议			
1	标的资产及交易对方				
2	标的资产的定价原则及交易价格				
3	标的资产过渡期损益安排				
4	标的资产交割				
5	本次交易的审批及核准				
6	本决议有效期				
四	《关于收购意大利Machining Centers Manufacturing S.p.A 80%股权的议案》				
五	《公司与交易对方签署的股权购买协议之补充协议的议案》				
六	《关于使用超募资金收购MCM公司80%股权的议案》				
七	《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》				
八	《关于公司本次重大资产重组不构成关联交易的议案》				
九	《关于公司<重大资产购买报告书（草案）>及其摘要的议案》				
十	《关于批准本次重大资产重组相关审计报告、盈利预测审核报告、及资产评估报告等的议案》				
十一	《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的相关性等意见的议案》；				
十二	《提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》				

除上述表决权外，本人并授权其签署会议记录、会议决议等与浙江日发精密机械股份有限公司2014年第一次临时股东大会有关的所有法律文件。

委托人姓名或名称：	身份证号码（营业执照号）：
委托人股东帐号：	委托人持股数：
受托人姓名：	受托人身份证号码：

委托人姓名或名称(签章)：

委托时间： 年 月 日

备注：本授权委托书剪报、复印或按上述格式自制均有效；委托单位必须加盖单位公章。

浙江日发精密机械股份有限公司独立董事关于公司终止实施非公开发行股票改为现金购买资产暨重大资产重组相关事项的独立意见

浙江日发精密机械股份有限公司(以下简称“公司”)决定终止审议并实施第五届董事会第十二次会议审议通过的非公开发行股票相关事项。根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的有关规定，我们作为公司的独立董事，审阅了公司董事会提交的相关资料，就相关事项发表如下独立意见：

1、公司为了加快收购的实施进度，决定终止实施非公开发行股票，并以募集资金购买MCM80%股权事项，改为以首次公开发行股票募集的部分超募资金及自筹资金购买MCM80%的股权(以下简称“本次交易”)。本次交易构成重大资产重组，需要履行重大资产重组的相关程序。我们认为公司虽然终止实施非公开发行股票，但该等调整有利于加快本次交易的实施进度，同时购买资产的本质内容未发生变化，没有损害中小股东及公司的利益，亦不存在违反法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，我们同意公司终止实施非公开发行股票的相关事项。

2、公司符合《公司法》、《证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》等有关法律、法规、规章及规范性文件规定，以现金的方式购买资产暨重大资产重组的各项法定条件。

3、本次交易的资金来源为公司首次公开发行股票时的超募资金余额和公司自筹资金。经审慎核查，本次关于使用超募资金购买资产符合公司发展战略，有利于提高募集资金的使用效率，且不影响其他募集资金项目的实施，不会对公司生产经营情况产生重大不利影响，符合全体股东的利益，不存在违反法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，同意公司使用超募资金购买本次资产。

4、公司本次交易选聘的中介机构具有相关的专业资质，该等中介机构和本次交易各方不存在关联关系，具有独立性。本次交易标的资产的最终交易价格以评估值为依据，由各方在公平、自愿的原则下协商确定，资产定价公平、合理，符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，不会损害公司及股东的利益。

独立董事：于成廷 王仲辉 潘自强
二〇一四年七月二十日