

宁波索科纺织股份有限公司



公开转让说明书  
(反馈稿)



主办券商



二〇一五年三月



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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、公司内控风险

公司于2014年6月30日由宁波经济技术开发区索科纺织品有限公司整体变更设立为股份公司。变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### 二、汇率浮动风险

公司产品以外销为主，公司签订的外销合同大都以美元结算，近两年美元兑换人民币价格浮动较为明显，若汇率市场日常浮动幅度持续加大，或国家汇率政策有所调整，会对公司收益产生间接影响，进而影响公司持续健康发展。

### 三、依赖国外市场的风险

报告期内，公司近80%的产品实现出口，主要出口地区为东南亚、南亚、东亚的国家和地区，上述地区是公司承接订单的主要来源地，一旦其所在国对华贸易政策发生重大变化，经济形势恶化或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易争端等情况，将会影响到这些国家和地区的商品需求，进而影响到公司的出口业务。

### 四、国家取消出口退税政策的风险

公司所处行业为出口导向型行业，国家对该行业实施出口退税政策，目前公司主要出口产品享受16%的出口货物退税率，若未来国家取消对公司所处行业产品的出口退税政策，则公司的经营业绩将受到一定程度影响。



## 目录

声 明.....	1
重大事项提示.....	4
释 义.....	7
第一节 基本情况.....	9
一、 公司基本情况.....	9
二、 股票挂牌情况.....	9
三、 公司股权结构.....	11
四、 公司股东情况.....	11
五、 股本的形成及其变化.....	14
六、 有限公司吸收合并情况.....	19
七、 董事、监事、高级管理人员基本情况.....	22
八、 最近两年及一期挂牌公司主要财务数据.....	24
九、 与本次挂牌有关的机构.....	26
第二节 公司业务.....	29
一、 公司主营业务.....	29
二、 公司内部组织结构与主要生产流程.....	31
三、 公司业务有关资源情况.....	33
四、 公司主营业务相关情况.....	39
五、 公司商业模式.....	45
六、 公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	50
第三节 公司治理.....	64
一、 挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	64
二、 董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	64
三、 挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	67
四、 公司独立运营情况.....	67
五、 公司同业竞争情况.....	68
六、 公司最近两年资金被占用和对外担保情况.....	69
七、 董事、监事、高级管理人员情况.....	70



<b>第四节 公司财务会计信息.....</b>	<b>74</b>
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	74
二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表.....	74
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响.....	81
四、报告期主要会计数据和财务指标有关情况.....	99
五、报告期利润形成的有关情况.....	101
六、报告期内各期末主要资产情况.....	108
七、报告期内各期末主要负债情况.....	122
八、报告期内各期末股东权益情况.....	127
九、关联方、关联方关系及关联交易情况.....	127
十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	132
十一、股利分配政策和历年分配情况.....	133
十二、历次评估情况.....	134
十三、公司主要风险因素及自我评估.....	134
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>137</b>
<b>第六节 附件.....</b>	<b>143</b>



## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司	指	宁波索科纺织股份有限公司
有限公司	指	宁波经济技术开发区索科纺织品有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
推荐主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2012年度、2013年度、2014年度1至9月份
本说明书、本公开转让说明书	指	宁波索科纺织股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	2014年10月30日公司股东大会批准的宁波索科纺织股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	山东泉运律师事务所
资产评估事务所	指	北京中天华资产评估有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
纺织品	指	纺织纤维经过加工织造而成的产品
服装辅料	指	除面料外装饰服装和扩展服装功能的必不可少元件
里子布	指	是指用于部分或全部覆盖服装里面的材料



衬布	指	是以机织物、针织物和非织造布为基布，采用（或不采用）热塑性高分子化合物，经过专门机械进行特殊整理加工，用于服装的内层起到补强、挺括等作用的，与面料粘合（或非粘合）的专用服装辅料
面料	指	是用来制作服装的材料，常见的面料有棉布、麻布、丝绸、呢绒等
粘合衬	指	是一种涂有热熔胶的衬里，是布艺制作经常用到的辅料之一
唛头	指	音译名词，商标的意思，进出口货物的包装上所做的标记，取自英文“mark”。
崇光纺织	指	宁波保税区崇光纺织品有限公司
索科科技	指	宁波高新区索科科技有限公司
启润影视	指	宁波启润影视文化传媒有限公司
宁波泰尔	指	宁波泰尔服装辅料有限公司

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：宁波索科纺织股份有限公司

英文名称：Ningbo Scokow Textile Stock Corp., Ltd.

注册资本：1043万元

法定代表人：李启涵

有限公司成立日期：2006年1月18日

股份公司成立日期：2014年6月30日

住 所：宁波开发区联合区域东区1幢H401A室

邮政编码：315000

所属行业：批发业-- 纺织、服装及家庭用品批发（《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》F51）；批发业-- 纺织、服装及家庭用品批发--纺织品、针织品及原料批发（《国民经济行业分类》（GB/T\_4754-2011）F5131））。

主营业务：纺织品、服装及辅料的采购与销售。

董事会秘书：顾君

电 话：0574-87269558

传 真：0574-87261528

公司网址：[www.nbsoco.com](http://www.nbsoco.com)

电子邮箱：[soco@nbsoco.com](mailto:soco@nbsoco.com)

组织机构代码：78431162-3

### 二、股票挂牌情况

#### （一）股票挂牌概况

股票代码：【 】

股票简称：【 】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1043 万股

挂牌日期：2015 年【 】月【 】日

股票转让方式：协议转让

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其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。”

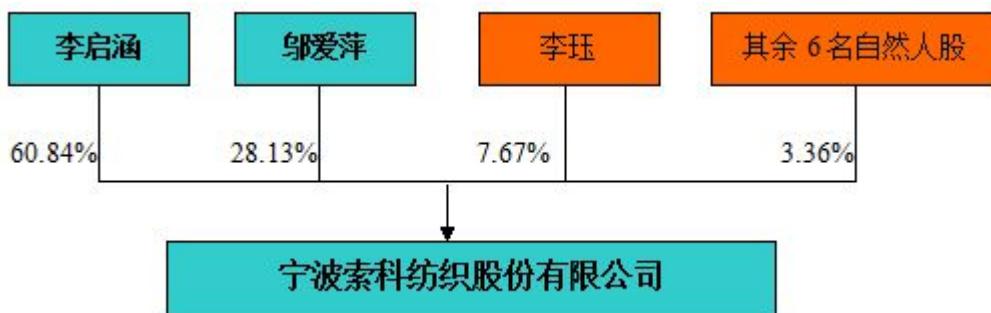
《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1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。”

根据上述规定，公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统报价转让的股份数量如下：

序号	股东名称	职务	持股数量(股)	股份比例(%)	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量(股)
1	李启涵	董事长	6,346,400	60.84	1,586,600
2	邬爱萍	董事、总经理	2,933,600	28.13	
3	李 珺	副总经理	800,000	7.67	
4	汪宝芳	董事、副总经理	75,000	0.72	18,750
5	刘赛月	监事会主席	75,000	0.72	18,750
6	尤芳	董事、副总经理	50,000	0.48	12,500
7	刘燕敏	监事	50,000	0.48	12,500
8	陈佳		50,000	0.48	50,000
9	顾君	董事会秘书	50,000	0.48	12,500
	合计		10,430,000	100.00	1,711,600

### 三、公司股权结构



### 四、公司股东情况

#### (一) 控股股东和实际控制人的认定及变动情况

《公司法》第二百一十六条第二款、第三款规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关

系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条第五款、第六款、第七款规定：“控股股东：指其持有的股份占公司股本总额50%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。实际控制人：指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。控制：指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权：

- 1) 为挂牌公司持股50%以上的控股股东；
- 2) 可以实际支配挂牌公司股份表决权超过30%；
- 3) 通过实际支配挂牌公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；
- 4) 依其可实际支配的挂牌公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；
- 5) 中国证监会或全国股份转让系统公司认定的其他情形。”

截至公开转让说明书签署日，李启涵直接持有公司股份634.64万股，持股比例为60.84%，为公司第一大股东，符合《公司法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》关于控股股东的认定，李启涵为公司控股股东。

截至公开转让说明书签署日，公司股东李启涵持有634.64万股公司股份，占总股本的60.84%，为公司控股股东；公司股东邬爱萍持有293.36万股公司股份，占总股本的28.13%，李启涵与邬爱萍为夫妻关系，两人合计持有公司88.97%的股份，故李启涵与邬爱萍为公司的共同实际控制人。

鉴于李启涵与邬爱萍系夫妻关系，二人共同控制公司的经营与决策，并实际支配和控制公司，因此，李启涵与邬爱萍为公司的共同实际控制人，符合上述法律法规关于实际控制人的认定。

公司的实际控制人在最近两年内未发生变化。

## （二）实际控制人的基本情况

1、李启涵，男，1957年5月出生，博士学位，中国籍，无境外永久居留权。1985年6月毕业于浙江广播电视台工商管理专业，大专学历；2008年6月毕业于美国华盛顿管理科技大学工商管理专业，博士学位。职业经历：1985年7月至1988年8月，就职于宁波大学，任校长秘书；1988年9月至1992年7月，就职于宁波市鄞县外经贸局，任科员；1992年8月至2000年10月，就职于宁波崇光服装辅料厂，任总经理；2000年11月至2013年11月，就职于宁波保税区崇光纺织品有限公司，任执行董事；期间2011年7月至2014年6月，就职于有限公司，任执行董事，2013年12月至2014年6月，兼任有限公司总经理；现任公司董事长，任期三年。

李启涵持有634.64万股公司股份，占总股本的60.84%。

2、邬爱萍，女，1959年5月出生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。1986年6月毕业于浙江广播电视台工商管理专业，大专学历。职业经历：1987年4月至1994年6月，就职于宁波大学法律系党委组织部，任科员；1994年7月至2000年10月，就职于宁波崇光服装辅料厂，任副总经理；2000年11月至2013年7月，就职于宁波保税区崇光纺织品有限公司，任总经理；2013年8月至2013年11月，就职于有限公司，任总经理；2013年12月至2014年3月，就职于宁波保税区崇光纺织品有限公司，任总经理；2014年4月至2014年6月，就职于有限公司，任董事兼副总经理。2014年6月至今，任公司董事、总经理，任期三年。

邬爱萍持有293.36万股公司股份，占总股本的28.13%。

## （三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量(股)	出资比例%	股东性质
1	李启涵	6,346,400.00	60.84	境内自然人
2	邬爱萍	2,933,600.00	28.13	境内自然人
3	李珏	800,000.00	7.67	境内自然人
4	汪宝芳	75,000	0.72	境内自然人
5	刘赛月	75,000	0.72	境内自然人

序号	股东	持股数量(股)	出资比例%	股东性质
6	尤芳	50,000	0.48	境内自然人
7	刘燕敏	50,000	0.48	境内自然人
8	陈佳	50,000	0.48	境内自然人
9	顾君	50,000	0.48	境内自然人
	合计	10,430,000	100	

股东持有的股份不存在股权质押，也不存在股权争议。

#### (四) 公司股东之间的关联关系

李启涵与邬爱萍系夫妻关系，李珏为其女儿，其余股东之间无关联关系。

### 五、股本的形成及其变化

公司股本形成分为六个阶段：

2006年1月，有限公司成立	注册资本50万，孙经雅持有60%的股权，邬烈民持有40%的股权
2013年8月，有限公司第一次股权转让	孙经雅持有60%的股权转让给邬爱萍，邬烈民持有40%的股权转让给李珏
2013年12月，有限公司第二次股权转让	邬爱萍持有60%的股权转让给李启涵，李珏持有的10%的股权转让给李启涵
2014年4月，有限公司吸收合并第三方公司	有限公司吸收合并宁波保税区崇光纺织品有限公司
2014年6月，有限公司整体变更股份公司设立	净资产折股800万股，李启涵为控股股东
2014年8月，股份公司第一次增资	李启涵房产评估增资208万，新增六名自然人股东，六人合计投资35万

具体情况如下：

#### (一) 2006年1月，有限公司成立

宁波经济技术开发区索科纺织品有限公司（以下简称“有限公司”）系由自然人孙经雅、邬烈民共同出资设立，经宁波市工商行政管理局北仑分局批准，于2006年1月18日依法设立的有限责任公司，法定代表人孙经雅。设立时有限公司注册资本为人民币50万元，全部为货币出资。有限公司注册号：330206000091038；住所：宁波开发区联合区域东区1幢H401A室。经营范围：针纺原料及产品、服装及辅料、机电产品、五金交电、文体用品、塑料原料及制品、化工原料及产品、家用电器、金属材料、机械设备及配件、日用品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定或禁止进出口的货物和技术）。（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）。

2006年1月17日，宁波国泰会计师事务所有限公司出具甬国会验字【2006】030号验资报告，对上述出资予以验证。

同日，孙经雅与邬爱萍、邬烈民与李珏分别签订股权代持协议，邬爱萍实际持有的有限公司60%股权由孙经雅代持，李珏实际持有的有限公司40%股权由邬烈民代持。

邬烈民、孙经雅与邬爱萍系父女、母女关系，邬爱萍与李珏系母女关系；李启涵时任有限公司执行董事，与邬爱萍系夫妻关系，李启涵、邬爱萍为有限公司实际控制人。

2006年1月18日，宁波市工商局北仑分局对上情况予以核准。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	孙经雅	30.00	货币	60.00
2	邬烈民	20.00	货币	40.00
	合计	50.00		100.00

## （二）2013年8月，有限公司第一次股权转让

2013年7月21日，有限公司召开股东会，决议同意股东孙经雅将其持有的有限公司60%的股权转让给邬爱萍，同意股东邬烈民将其持有的有限公司40%

的股权转让给李珏。同日，孙经雅与邬爱萍以及邬烈民与李珏就本次股权转让分别签署《股权转让协议书》。本次股权转让实际为有限公司股份代持还原。

2013年8月28日，宁波市工商行政管理局北仑分局核准了上述变更。

经本次股权变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	邬爱萍	30.00	货币	60.00
2	李珏	20.00	货币	40.00
	合计	50.00		100.00

### (三) 2013年12月，有限公司第二次股权转让

2013年11月21日，有限公司召开股东会，决议同意股东邬爱萍将其持有的有限公司60%的股权转让给李启涵，同意股东李珏将其持有的有限公司10%的股权转让给李启涵。同日，邬爱萍、李珏与李启涵对本次股权转让签署了《股权转让协议》。

2013年12月19日，宁波市工商行政管理局北仑分局核准了上述变更。经本次股权变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	李启涵	35.00	货币	70.00
2	李珏	15.00	货币	30.00
	合计	50.00		100.00

### (四) 2014年4月，有限公司吸收合并第三方公司

2014年1月1日，有限公司、崇光纺织分别召开股东会并通过股东会决议：同意崇光纺织被有限公司吸收合并；合并时资产不进行评估，以2013年12月31日基准日的资产负债表和损益表为准进行合并。

2014年3月19日，有限公司召开股东会并通过股东会决议：因2013年12月31日至今崇光纺织一直持续经营，影响吸收合并最终净资产数值，同意以崇光纺织注销日为基准日的资产负债表和损益表进行合并。

2014年3月31日，宁波天易联合会计师事务所天易验资报字【2014】第2008

号验资报告，对以上情况予以验证。

2014年4月2日，宁波市工商行政管理局北仑分局对以上变更予以核准。

经过本次吸收合并之后，有限公司股东及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	李启涵	80.00	货币	53.33
2	邬爱萍	55.00	货币	36.67
3	李珏	15.00	货币	10.00
	合计	150.00		100.00

本次吸收合并涉及有限公司重大资产重组，详细情况见“第一节，六、公司重大资产重组情况”。

#### (五) 2014年6月，有限公司整体变更股份公司

2014年5月8日，有限公司召开股东会并通过股东会决议，同意聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司截至2014年4月30日净资产进行审计并出具审计报告，同意聘请北京中天华资产评估有限责任公司对有限公司截至2014年4月30日的资产状况进行评估并出具评估报告，同意有限公司以不超过2014年4月30日经审计的账面净资产折股，整体变更为股份有限公司，同意有限公司全部债权债务由整体变更后的股份公司承继。

2014年6月21日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司进行了审计，并出具了中天运【2014】审字第01641号《审计报告》。经审计，截至2014年4月30日，有限公司账面净资产为人民币9,028,070.62元。

2014年6月26日，北京中天华资产评估有限责任公司对有限公司全部资产和负债进行了评估，并出具了中天华资评报字【2014】第1156号《评估报告》。经评估，截至2014年4月30日，有限公司总资产评估值为人民币2,777.62万元，负债评估值为人民币1,747.16万元，净资产评估值为人民币1,030.46万元。

2014年6月26日，有限公司召开股东会并通过股东会决议，同意有限公司以截至2014年4月30日经审计的有限公司账面净资产人民币9,028,070.62元折股，折合为800万元公司股本，每股面值一元，剩余1,028,070.62元计入资

本公积。

2014年6月26日，中天运会计师事务所(特殊普通合伙)出具“中天运(2014)验字第90016号”《验资报告》，验证股份公司出资已经全部到位。

2014年6月26日，全体发起人召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，全体一致同意以截至2014年4月30日的净资产9,028,070.62元为基准，将上述净资产中的800万元折合为800万股，每股面值人民币1元，剩余净资产1,028,070.62元计入资本公积，有限公司整体变更为股份公司；同时公司名称变更为“宁波索科纺织股份有限公司”。选举产生第一届董事会成员和第一届监事会非职工代表监事成员，并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理办法》。

2014年6月30日，宁波市工商行政管理局对此次变更予以核准，并换发《企业法人营业执照》。

整体变更后，公司的股本结构为：

序号	股东姓名	持股数量(万股)	出资方式	持股比例(%)
1	李启涵	426.64	净资产	53.33
2	邬爱萍	293.36	净资产	36.67
3	李 珩	80.00	净资产	10.00
	合计	800.00		100.00

#### (六) 2014年8月，股份公司第一次增资

2014年5月16日，宁波公评资产评估有限公司对李启涵拥有的房产（宁波市海曙区东渡路29号<15-35><15-37>）进行评估，并出具公评报字【2014】第1013号资产评估报告书，截至2014年5月15日，该处房产评估净值为208万元。

2014年8月12日，股份公司召开第二次临时股东大会，并通过股东大会决议，决议通过《关于2014年增资扩股方案的议案》，共增资243万元，其中李启涵以房产增资208万元，每股1元，折合208万股；汪宝芳、刘赛月、尤芳、刘燕敏、陈佳、顾君以货币方式出资35万元，每股1元，折合35万股。变更后公司注册资本为1043万元。

2014年8月25日，宁波市工商行政管理局对此次变更予以核准，并换发《企业法人营业执照》。

2014年9月9日，公司召开第三次临时股东大会，并通过股东大会决议：因房产2014年9月10日之前不能完成过户，故实缴注册资本时间延长至2014年9月26日，2014年9月25日房产过户手续已经办理完成。

2014年9月26日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运【2014】验字第90028号验资报告，对以上增资情况予以验证。

变更后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	出资方式	持股比例（%）
1	李启涵	634.64	净资产/实物	60.84
2	邬爱萍	293.36	净资产	28.13
3	李 珣	80.00	净资产	7.67
4	汪宝芳	7.50	货币	0.72
5	刘赛月	7.50	货币	0.72
6	尤芳	5.00	货币	0.48
7	刘燕敏	5.00	货币	0.48
8	陈佳	5.00	货币	0.48
9	顾君	5.00	货币	0.48
	合计	1043.00		100.00

## 六、公司重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司进行过一次重大资产重组，即2014年4月，有限公司吸收合并宁波保税区崇光纺织品有限公司，具体情况及合法合规性分析如下：

### （一）被吸收方情况介绍：

名称：宁波保税区崇光纺织品有限公司

注册地址：宁波保税区发展大厦610-Y

法定代表人：邬爱萍

注册资本：100 万

经营范围：国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；机电产品（除汽车）、五金交电、文体用品、旅游用品、针纺织原料及产品（除国家统一经营）、服装及面辅料、丝绸、服装设备、工艺品（除金饰品）、金属材料、化工原料（除危险化学品）、百货的批发、零售、代购代销；咨询服务；服装设计。

主营业务：服装辅料的设计与销售

吸收合并时点崇光纺织股权结构：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	李启涵	45.00	货币	45.00
2	邬爱萍	55.00	货币	55.00
	合计	100.00		100.00

李启涵和邬爱萍系夫妻关系，故认定李启涵和邬爱萍为宁波保税区崇光纺织品有限公司实际控制人

## （二）定价情况

吸收合并时点，有限公司和崇光纺织实际控制人均为李启涵和邬爱萍，故本次吸收合并，系同一控制人下的吸收合并，根据会计准则的规定，以被合并方帐面价值为基准进行吸收合并。

## （三）有限公司吸收合并过程

2014年1月1日，有限公司、崇光纺织分别召开股东会并通过股东会决议，同意崇光纺织被有限公司吸收合并；合并时资产不进行评估，以2013年12月31日基准日的资产负债表和损益表为准进行合并。

2014年1月2日，有限公司在现代金报刊登有限公司与崇光纺织的合并公告，承诺合并后崇光纺织的所有债权债务由有限公司承继。

2014年3月19日，有限公司、崇光纺织分别召开股东会并通过股东会决议，同意吸收合并宁波保税区崇光纺织品有限公司；因2013年12月31日至崇光纺织注

销日，崇光纺织一直持续经营，影响吸收合并最终净资产数值，同意以崇光纺织注销日为基准日的资产负债表和损益表进行合并；同意有限公司与崇光纺织于崇光纺织注销日签署吸收合并协议。

2014年3月20日，有限公司出具“宁波经济技术开发区索科纺织品有限公司债务清偿或者债务担保情况的说明”，承诺合并后有限公司承继合并各方合并前的债权、债务，以合并后的公司所有资产，对公司合并前合并各方的债权、债务承担责任并提供相应担保。

2014年3月28日，有限公司、崇光纺织签订吸收合并协议，以2014年3月28日为基准日，崇光纺织净资产为2,506,912.89元，合并后，100万元计入有限公司注册资本，剩余计入资本公积，吸收合并完成后以有限公司为主体存续，崇光纺织办理注销手续。

2014年3月31日，宁波天易联合会计师事务所天易验资报字【2014】第2008号验资报告，对以上情况予以验证。

2014年4月2日，宁波市工商行政管理局北仑分局对以上变更予以核准。

经过本次吸收合并之后，有限公司股东及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	李启涵	80.00	货币	53.33
2	邬爱萍	55.00	货币	36.67
3	李珏	15.00	货币	10.00
	合计	150.00		100.00

#### (四) 本次吸收合并的合法合规性

根据“《中华人民共和国公司法》第九章公司合并、分立、增资、减资”的第一百七十三、一百七十四、一百七十五条规定：“公司合并可以采取吸收合并或者新设合并。一个公司吸收其他公司为吸收合并，被吸收的公司解散。公司合并，应当由合并各方签订合并协议，并编制资产负债表及财产清单。公司应当自作出合并决议之日起十日内通知债权人，并于三十日内在报纸上公告。债权人自接到通知书之日起三十日内，未接到通知书的自公告之日起四十五日内，可以要

求公司清偿债务或者提供相应的担保。公司合并时，合并各方的债权、债务，应当由合并后存续的公司或者新设的公司承继。”

有限公司此次吸收合并过程符合公司法上述规定，定价情况符合企业会计准则相关规定，故有限公司此次吸收合并是合法合规的。

## 七、董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 董事基本情况

1、李启涵，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”。  
现任公司董事长，任期三年。

2、邬爱萍，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”。  
现任公司董事、总经理，任期三年。

3、李珏，女，1987年5月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。  
2010年8月，毕业于加拿大纽布伦斯威克大学工商管理专业，本科学历。职业经历：2010年9月至2014年6月，就职于有限公司，任外贸部经理；现任公司董事、副总经理，任期三年。

4、尤芳，女，1982年4月出生，硕士学位，中国籍，无境外永久居留权。  
2006年12月，毕业于英国布鲁内尔大学市场营销专业，硕士学位。职业经历：  
2007年3月至2014年6月，就职于有限公司，历任业务员、总经理助理、销售  
经理；现任公司董事、副总经理，任期三年。

5、汪宝芳，女，1971年5月出生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。  
2010年7月毕业于浙江工商职业技术学院会计专业，大专学历。1998年5月至  
2000年10月，就职于宁波崇光服装辅料厂，任出纳员；2000年11月至2014年  
3月，就职于宁波保税区崇光纺织品有限公司，历任采购经理、副总经理；2014  
年4月至2014年6月，就职于有限公司，任采购经理；现任公司董事、副总经  
理，任期三年。

上述董事任期均自2014年6月26日至2017年6月25日。

### (二) 监事基本情况

1、刘赛月，女，1978年2月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2001年6月毕业于上海复旦大学日语经贸专业，本科学历。2001年7月至2014年3月，就职于宁波保税区崇光纺织品有限公司，任内贸部经理；2014年4月至2014年6月，就职于有限公司，任内贸部经理；现任公司内贸部经理、监事会主席，任期三年。

2、刘燕敏，女，1979年12月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2001年7月毕业于郑州大学国际贸易专业，本科学历。职业经历：2001年8月至2002年9月，就职于联创国际广告有限公司，任总经理秘书；2002年10月至2004年4月，就职于宁波美博进出口有限公司，任外贸业务员；2004年5月至2014年3月，就职于宁波保税区崇光纺织品有限公司，任外贸部经理；2014年4月至2014年6月，就职于有限公司，任外贸部经理；2014年6月至今，任公司监事、外贸部经理，任期三年。

3、陆云莹，女，1982年10月出生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。2004年6月，毕业于宁波工程学院文秘专业，大专学历。职业经历：2004年7月至2014年6月，就职于宁波中华纸业有限公司，任总经理办公室秘书；现任公司监事、办公室主任，任期三年。

上述监事任期均自2014年6月26日至2017年6月25日。

### （三）高级管理人员基本情况

1、邬爱萍，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”。现任公司总经理，任期三年。

2、李珏，简历详见说明书“第一节、七、（一）董事基本情况”。现任公司副总经理，任期三年。

3、尤芳，简历详见说明书“第一节、七、（一）董事基本情况”。现任公司副总经理，任期三年。

4、汪宝芳，简历详见说明书“第一节、七、（一）董事基本情况”。现任公司副总经理，任期三年。

5、顾君，女，1981年1月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2003年6月毕业于宁波大学商学院国际经济与贸易专业，本科学历。职业经历：2003年7月至2011年2月，就职于宁波维科工贸有限公司，任业务部经理助理；2011年3月至2014年6月，就职于宁波高新区索科科技有限公司，任销售部经理；现任公司研发部经理、董事会秘书，任期三年。

6、杨洁瑛，女，1978年4月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2000年6月毕业于浙江财经学院会计专业，本科学历。职业经历：2000年4月至2007年11月，就职于宁波新一佳超市有限公司，任会计；2007年12月至2014年6月，就职于宁波升坊进出口有限公司，任主办会计；现任公司财务总监，任期三年。

上述高级管理人员任期均自2014年6月26日至2017年6月25日。

#### (四) 董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	股东姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	李启涵	董事长	634.64	60.84
2	邬爱萍	董事、总经理	293.36	28.13
3	李 珙	董事、副总经理	80.00	7.67
4	汪宝芳	董事、副总经理	7.50	0.72
5	刘赛月	监事会主席	7.50	0.72
6	尤芳	董事、副总经理	5.00	0.48
7	刘燕敏	监事	5.00	0.48
8	顾君	董事会秘书	5.00	0.48
9	陆云莹	监事		
10	杨洁瑛	财务总监		
	合计		1038.00	99.52

#### 八、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额	26,015,857.89	14,733,607.43	10,282,556.30

负债总额	13,854,731.83	9,533,906.41	6,511,927.54
股东权益合计	12,161,126.06	5,199,701.02	3,770,628.76
归属于申请挂牌公司股东权益合计	12,161,126.06	5,199,701.02	3,770,628.76
每股净资产(元/股)	1.17	10.40	7.54
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.17	10.40	7.54
资产负债率	53.25%	64.71%	63.33%
流动比率	1.58	1.46	1.50
速动比率	1.22	1.43	1.47
项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
营业收入	39,879,224.11	39,919,130.20	37,015,863.14
利润总额	2,730,730.98	1,977,767.67	1,021,672.16
净利润	2,024,512.15	1,429,072.26	739,557.64
归属于申请挂牌公司股东的净利润	2,024,512.15	1,429,072.26	739,557.64
净利润(扣除非经常性损益)	1,890,625.61	1,260,097.26	638,442.64
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	1,890,625.61	1,260,097.26	638,442.64
毛利率	18.08%	14.97%	13.05%
净资产收益率	25.68%	31.86%	21.75%
净资产收益率(扣除非经常性损益)	23.98%	28.09%	18.77%
应收账款周转率(次)	6.35	9.68	9.63
存货周转率(次)	12.33	148.27	152.77
每股收益(元/股)	0.25	2.86	1.48
每股收益(扣除非经常性损益)(元/股)	0.24	2.52	1.28
稀释性每股收益(元/股)	0.25	2.86	1.48
经营活动产生的现金	-3,930,805.35	5,307,761.15	941,047.58

流量净额			
每股经营活动产生现金流量净额(元/股)	-0.49	10.62	1.88

注：上表中财务指标的计算公式为：

- (1) 应收账款周转率=营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)；
- (2) 存货周转率=营业成本/(（期初存货+期末存货）/2)；
- (3) 每股收益=当期净利润/发行在外的普通股加权平均数；
- (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/发行在外的普通股加权平均数；
- (5) 每股净资产=期末净资产/期末股本总额；
- (6) 2014年1-9月的应收账款周转率和存货周转率为年化数据。

## 九、与本次挂牌有关的机构

### (一) 主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住 所：山东省济南市经七路86号

联系电话： 0531-68889571

传 真： 0531-68889883

项目小组负责人：张继雷

项目组成员：张继雷、陈东、刘龙飞、刘飞萤

### (二) 律师事务所

机构名称：山东泉运律师事务所

负 责 人：吕作兴

联系地址：济南市历下区化纤厂路7号

电 话： 0531-84595196

传 真： 0531-88915861

经办律师：吕作兴、李志涛

### （三）会计师事务所

机构名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

负 责 人：祝卫

住 所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

联系电话： 010-88395208

传 真： 010-88395200

经办会计师：张敬鸿、赵军

### （四）资产评估机构

机构名称：北京中天华资产评估有限责任公司

负 责 人：李晓红

住 所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1单元1303室

联系电话： 010-88395166

传 真： 010-88395661

经办注册评估师：管基强、薛秀荣

### （五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住 所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦5楼

电 话： 010-58598980



传 真：010-58598977

#### （六）证券挂牌场所

机构名称：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号金阳大厦

电 话：010-63889512

传 真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务

#### (一) 主营业务情况

公司是一家自有品牌的纺织品、服装及辅料采购与销售企业，为大型服装品牌商提供采购供应链商务服务，产品有：里子布，口袋布，粘合衬，黑炭衬，裤腰衬，垫肩，领底呢，胸棉等近百个产品。公司经过多年的商业积累，创建“索科”商贸品牌，成为服装品牌管理商与生产商之间的必要链接纽带，为国内外中高端西装、西裤和休闲装等生产商提供全面、一站式、标准定制式的辅料采购配套服务。公司主营产品是里子布、衬布、面料等。公司主营业务属于纺织、服装及家庭用品批发业中的纺织品、针织品及原料批发（行业代码：F5131）。

公司的主营业务是纺织品、服装及其辅料的销售，2012年、2013年和2014年1-9月公司分别实现主营业务收入37,015,863.14元、39,919,130.20元和39,879,224.11元。在报告期内公司主营业务未发生改变。

#### (二) 主营产品服务及用途

公司产品为纺织品服装辅料，公司的服装辅料产品主要为里子布、衬布、面料等，公司目前主营产品主要提供给国内外中高端西装、西裤和休闲装生产商，例如北美市场的 Lauren Ralph Lauren、Calvin Klein、Tallia Orange、DKNY、Sea John、Michael Kors、Izod、Andrew Marc, 印度市场的 Tailor Man, 英国市场的 NEXT, 中国市场的雅戈尔等。

##### 1、里子布

里子布的使用可保护服装面料，覆盖服装的接缝及暴露的其它辅料，提高保暖性，也使得服装穿脱方便。从服装造型上来说，它可使服装平整挺括，能使轻薄、柔软的面料增加立体感，也使服装更为美观舒适，同时提高了服装的档次。



## 2、衬布

衬布作为服装辅料中最重要的成员，品种繁多，容量最大。服装衬布保持服装结构形状和尺寸的稳定，提高抗皱能力和强度，并能改善加工特性，衬布是服装的骨架，好的衬布更是服装的精髓，方便服装造型和缝制工艺得到意想不到的效果。



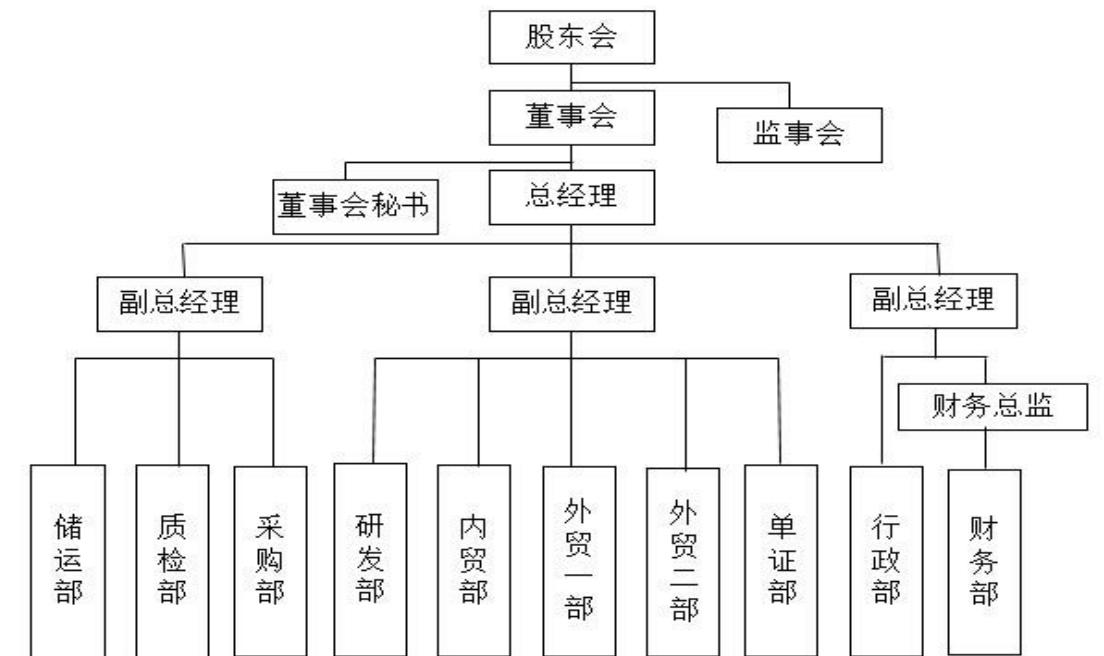
## 3、面料

面料主要用作成衣的制作，面料不仅可以诠释服装的风格和特性，而且直接左右着服装的色彩、造型的表现效果。



## 二、公司内部组织结构与主要生产流程

### (一) 内部组织结构图

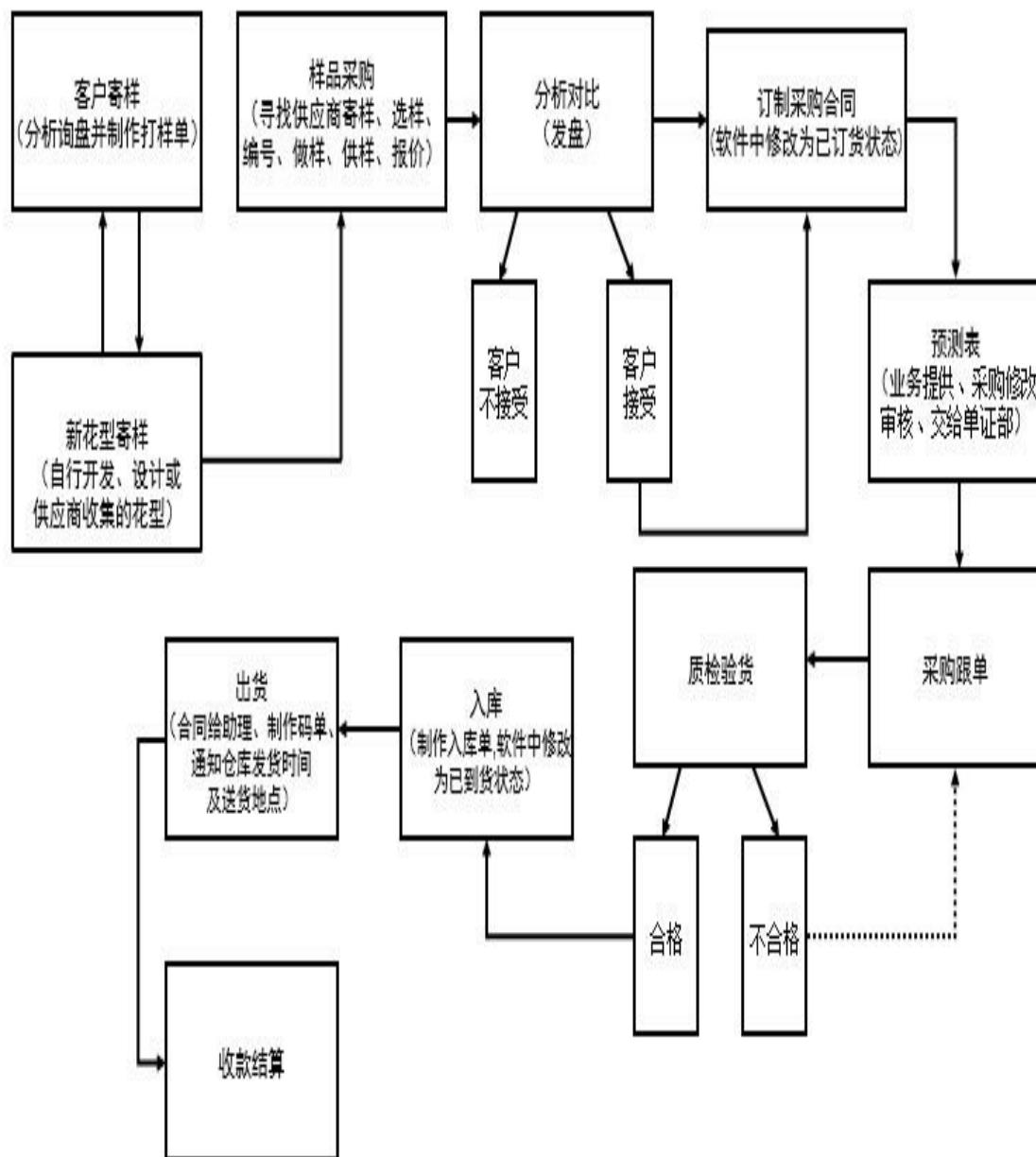


公司部门职责如下：

部门	部门职责
行政部	负责人事管理、行政事务、后勤、公司宣传
研发部	参加展会、寻找新品并拍照、归档；面辅料花型设计、打样
财务部	公司的财务核算、资金管理和资产管理
单证部	核算运费，安排船期。制作报关单据，收汇核销
采购部	负责寻样、比价、下单；制作样本册；

储运部	负责货品进出仓库的管理
质检部	负责面辅料进仓的质量检验
内贸部	负责国内客户洽谈、合同签订、订单执行及售后服务
外贸一部	负责东南亚国家客户洽谈、合同签订、订单执行及售后服务
外贸二部	负责欧美国家客户洽谈、合同签订、订单执行及售后服务

## (二) 公司主要业务流程



公司主要业务流程如下：

首先，选定花型，一般采用客户寄样或自行收集或设计的样品，其次，按照要求进行样品采购，采购后与客户样品进行对比，与客户确认至客户接受，之后订制采购合同，由采购部负责订单跟踪，到货后，经质量检验员对货物经行验收入库，最后交由销售部发货并跟进收款结算。

### 三、公司业务有关资源情况

#### (一) 公司提供服务的技术含量

公司拥有专业的运作团队，敏锐洞察行业动态，深度挖掘市场需求，本着“客户是上帝”的原则，尽最大努力为客户提供一切可以提供的服务，急客户所急，想客户所想。公司服务技术含量体现在以下几个方面：

##### 1、“一站式配套”服务

“一站式配套”服务为下游客户提供舒心、安心、放心的流程化专业服务，公司采用 M8 办公软件管理系统，从品种挑选、产品采购、驻场跟进、订单跟踪、到货检验、成品入库到订舱发货一系列的流程，下游客户只需找到公司，提供给公司自身的需求，公司便可辅助客户挑选产品花色、图案，客户满意后，公司按照客户对产品的具体要求，按照公司制度，选择符合要求的供应商进行加工生产或者直接采购，加工生产过程中公司还会不定期派驻专业人员进驻工厂，对生产过程进行质量控制，加工完成后跟进订单发货情况，成品到达企业后，经过检验，填写检验合格单后入库，同时销售人员会为下游客户订舱做发货准备，到产品交付，售后回访及服务后，公司方才完成销售，“一站式”服务，不需要下游客户关注每一个环节，所有环节公司均安排专业人员进行统一管理，“配套”服务是尽公司所能为下游客户提供客户所需的任何花色、辅料，例如一个特殊图案花型、几朵仿真花朵、几个特殊用途的衣架，公司不会因为繁琐而放弃销售，而会竭尽所能为客户寻找到客户想要的商品，同时扩大产品经营种类，“一站式配套”服务为公司积累了资源，并为公司多年良好的经营业绩打下了坚实的基础。

##### 2、下游客户成本降低

公司所有印花类型产品的生产开发免收客户的开模制版费用。目前整个市场所有的印花类型的产品都是有开模制版的费用产生，而几乎所有的销售商也都会

把这部分的费用转嫁到客户的身上，而公司通过多年积累下的上游供应商优势，通过与供应商的长期合作与沟通，建立起了长期合作关系，供应商免于收取开模制版费用。

### 3、样品制作优质高效

公司内部各部门配合多年，工作效率高，新产品花型的样品制作在3-7天内即可完成，在保质保量的前提下为客户提供高效快速的打样服务，将产品快速直观的展现给客户。

### 4、新品推荐满足需求

公司作为研究纺织品、服装及辅料的专业企业，会根据服装季节性的不同和流行趋势的变化主动向下游客户进行公司相关产品的推荐，每年3-4次的新品推荐，有效的满足了下游客户在新品服装设计时的需求。

### 5、客户问题解决及时

在与客户沟通交流方面，公司内部有严格的规章制度，所有的客户邮件都要做到当天邮件当天回复，即使遇到当日不能解决的问题也要告知客户公司正在解决并会在最短的时间内告知客户，当遇到客户投诉时，及时把客户投诉的问题与相关部门沟通，共同商议解决处理办法，做到当天问题当天处理，并在必要的情况下派专人去客户现场沟通解决，在处理问题过程中如碰到涉及补偿赔偿等问题都会秉着解决问题为先的原则与客户协商。

### 6、接单范围灵活多变

小订单的销售，降低起订量的要求，尤其是印花里布取消最低起订量的要求帮客户解决了很多难题，全方位的配套服务，当遇到下游客户有不同类型的产品需要开发时，公司不会因为数量少，金额低不提供服务，反之公司同样会竭尽全力为下游客户找到满意的产品，从而得到客户的信任和认可。

### 7、售后服务到位贴心

公司的售后服务到位及时且充满人性化，除合同履行完成后对客户的定期回访外，公司对重点大客户进行信息档案的完善，无论业务合作时还是业务合作外，公司始终以优质的服务体现对客户的人文关怀。

## （二）无形资产情况

### 1、土地使用情况

无

### 2、知识产权和非专利技术

#### （1）转让中的专利证书

序号	证书名称	专利类型	取得方式	专利申请日期	专利号	专利权人	到期日
1	垫肩	实用新型	转让取得	2007/11/22	ZL200720192624.3	李启涵	2017/11/21
2	一种钮扣	实用新型	转让取得	2008/11/20	ZL200820167890.5	李启涵	2018/11/19
3	腰衬	实用新型	转让取得	2008/10/27	ZL200820166242.8	李启涵	2018/10/26
4	弹袖条	实用新型	转让取得	2008/11/20	ZL200820167891.X	李启涵	2018/11/19
5	一种拉链	实用新型	转让取得	2009/8/28	ZL200920192984.2	李启涵	2019/8/27
6	服装量体定制车	实用新型	转让取得	2011/4/2	ZL201120095740.x	李启涵	2021/4/1

注：董事长李启涵将个人专利的所有权人变更为公司，目前专利所有权人变更手续正在办理中。

#### （2）商标权

序号	证书名称	取得方式	商标有效期	商标注册证	注册人
1	索科	许可取得	2010.3.28至2020.3.27	6223355	有限公司
2	索科	许可取得	2010.8.28至2020.8.27	6991739	有限公司
3	TEXTILE SOKOOG	许可取得	2010.9.21至2020.9.20	6991741	有限公司



4		许可取得	2010.9.21 至 2020.9.20	6991746	有限公司
5		许可取得	2011.11.21 至 2021.11.20	6263235	有限公司
6	<b>蓝莓故事</b> LAN MEI GU SHI	许可取得	2012.1.7 至 2022.1.6	8989404	有限公司
7		许可取得	2012.4.14 至 2022.4.13	9294997	有限公司
8	<b>启润</b>	许可取得	2010.10.21 至 2020.10.20	6911752	崇光纺织
9	<b>启润</b>	许可取得	2010.9.7 至 2020.9.6	6911751	崇光纺织
10	<b>启润</b>	许可取得	2010.10.21 至 2020.10.20	6911750	崇光纺织
11	<b>启涵</b>	许可取得	2010.9.28 至 2020.9.27	6911753	崇光纺织
12	<b>启涵</b>	许可取得	2010.9.7 至 2020.9.6	6911754	崇光纺织
13	<b>启涵</b>	许可取得	2010.10.21 至 2020.10.20	6911753	崇光纺织

注：有限公司、崇光纺织将商标注册人变更为公司，目前变更手续正在办理中。

### (三) 业务许可与公司资质

#### 1、业务许可情况

截止本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特殊业务许可。

#### 2、公司获得资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有进出口业务的资质

公司现持有中华人民共和国海关于 2014 年 9 月 29 日核发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，海关注册登记编码为 3302260144，有效期为长期。2014 年 10 月 9 日，公司办理了对外贸易经营者备案，备案登记表编号为

01892352，进出口企业代码为3302784311623。

#### (四) 特许经营权情况

截止本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

#### (五) 业务许可情况

公司所从事的业务主要是纺织品、服装及辅料的采购与销售，不需要特殊业务许可。

#### (六) 公司主要固定资产情况

截至2014年9月30日，公司主要固定资产情如下表：

序号	固定资产名称	账面原值	成新率	购置年月	净值
1	办事处房产(A05)	2,146,490.00	100%	2014年9月	2,146,490.00
2	<b>主要房屋建筑物合计</b>	<b>2,146,490.00</b>			<b>2,146,490.00</b>
3	卷布机	22,000.00	5%	2007年9月	1,100.00
4	验布机	22,000.00	5%	2006年6月	1,100.00
5	切纸机	20,000.00	5%	2007年8月	1,000.00
6	<b>主要机器设备小计</b>	<b>64,000.00</b>			<b>3,200.00</b>
7	汽车奥德赛 HG6480	298,287.00	5%	2006年2月	14,914.35
8	汽车丰田 TU7300	446,128.00	5%	2006年5月25	22,306.40
9	叉车1辆	14,000.00	5%	2007年3月	700.00
10	特斯拉电动轿车	852,500.00	100%	2014年9月	852,500.00
11	梅赛德斯奔驰1辆	822,786.00	5%	2007年5月	41,139.30
12	丰田 TV7161GLM	137,637.00	5%	2007年12月	6,881.85
13	凯迪拉克越野车2011-6	531,880.00	35%	2011年6月	186,157.87
14	<b>主要运输工具合计</b>	<b>3,103,218.00</b>			<b>1,124,599.77</b>

#### 房产情况

序号	房产证号	座落	用途	建筑面积(㎡)
1	房权证初公字第20140068095号	海曙区东渡路29号 (15-35)-(15-37)	办公	191.63

#### (七) 公司人员结构以及核心业务人员情况

## 1、员工情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共有员工36名。公司员工具有年轻化、专业化的特点，大专及以上学历人员占69.44%，具体情况如下：

### (1) 按专业结构划分：

部门	人数	占比
行政部	3	8.34%
研发部	2	5.56%
财务部	3	8.34%
单证部	2	5.56%
采购部	7	19.43%
储运部	7	19.43%
质检部	4	11.10%
内贸部	2	5.56%
外贸一部	3	8.34%
外贸二部	3	8.34%
合计	36	100%

### (2) 按年龄划分：

年龄	人数	占比
46岁及以上	8	22.22%
36-45	10	27.78%
26-35	17	47.22%
25岁以下	1	2.78%
合计	36	100%

### (3) 按接受教育程度划分：

学历	人数	占员工总比例
本科以上	12	33.33%
专科	13	36.11%
专科以下	11	30.56%

合计	36	100.00%
----	----	---------

## 2、公司核心业务人员情况

### (1) 主要核心业务人员基本情况

刘赛月，简历详见说明书“第一节、七、（二）监事基本情况”。

刘燕敏，简历详见说明书“第一节、七、（二）监事基本情况”。

李珏，简历详见说明书“第一节、七、（三）高级管理人员基本情况”。

尤芳，简历详见说明书“第一节、七、（三）高级管理人员基本情况”。

陈佳，女，1984年2月出生，中国籍，无境外永久居留权。2005年6月毕业于浙江纺织职业技术学院服装经贸与管理专业，大专学历。2005年9月至2014年3月，就职于宁波保税区崇光纺织品有限公司，任业务员。2014年4月至今，任公司业务主管。

### (2) 核心业务人员变动情况

报告期内，公司核心业务人员未发生重大变动，核心业务团队较为稳定。

### (4) 核心业务人员持股情况

姓名	职务	持股情况
李珏	副总经理	7.67%
尤芳	副总经理	0.48%
刘赛月	监事会主席	0.72%
刘燕敏	监事	0.48%
陈佳	业务主管	0.48%
合计		9.83%

## 四、公司主营业务相关情况

### (一) 报告期内公司主要收入情况

公司主要从事纺织品、服装及辅料的采购与销售，公司的主要收入来源于这项业务，按照营业收入和产品划分，最近两年一期收入构成如下：

## (1) 营业收入

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
主营业务收入	39,879,224.11	39,919,130.20	37,015,863.14
其他业务收入			
<b>营业收入合计</b>	<b>39,879,224.11</b>	<b>39,919,130.20</b>	<b>37,015,863.14</b>

## 主营业务收入（分产品）

项 目	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
里子布	28,829,880.19	72.29%	28,141,401.57	70.50%	24,309,672.68	65.67%
衬布	7,261,499.56	18.21%	6,955,172.40	17.42%	6,843,504.35	18.49%
面料	2,148,964.42	5.39%	3,208,984.47	8.04%	4,728,287.23	12.77%
其他辅料	1,638,879.94	4.11%	1,613,571.76	4.04%	1,134,398.88	3.07%
<b>合计</b>	<b>39,879,224.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,919,130.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,015,863.14</b>	<b>100.00%</b>

从上表中可以看出，公司收入结构比较稳定，最近二年一期公司的主营业务收入占总收入的比重均为 100.00%。

公司产品以出口销售为主，主要收入来源于国外市场，按照地域划分，最近二年一期收入构成如下：

地区分类	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	收入	比例	收入	比例	收入	比例
华东地区	7,986,481.72	20.02%				
华北地区	1,334,471.16	3.35%				
<b>国内小计</b>	<b>9,320,952.88</b>	<b>23.37%</b>				
东南亚	16,808,107.27	42.15%	24,055,745.09	60.26%	19,708,487.48	53.24%
南亚	11,295,564.46	28.32%	12,585,190.66	31.53%	13,612,329.54	36.77%
美洲	2,345,288.67	5.88%	3,258,161.75	8.16%	2,342,457.14	6.33%
其他	109,310.83	0.27%	20,032.70	0.05%	1,352,588.98	3.65%
<b>国外小计</b>	<b>30,558,271.23</b>	<b>76.63%</b>	<b>39,919,130.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,015,863.14</b>	<b>100.00%</b>
<b>合计</b>	<b>39,879,224.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,919,130.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,015,863.14</b>	<b>100.00%</b>

从上表中可以看出，公司收入地域结构比较稳定，最近二年一期国外销售的营业收入占总收入的比例分别为 100.00%、100.00% 和 76.06%，公司出口产品主要面向东南亚、南亚等市场，国外市场的收入是公司营业收入的主要来源，2014 年 1-9 月国内收入 9,549,055.75 元，占总收入的 23.94%，主要是因为 2014 年 4 月有限公司吸收合并崇光纺织，崇光纺织主要以国内销售为主。

## (二) 公司主要消费群体

公司的产品主要销售对象集中在纺织品服装的生产市场，公司主要客户为 SILVER CREST CLOTHING (P) LTD.、PT. DAESE GARMIN、HOA THO TEXTILE-GARMENT JOINT STOCK COMPANY、大连景泰蓝服装有限公司等。

## (三) 报告期内公司主要客户情况

2012 年度

客户名称	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例
SILVER CREST CLOTHING (P) LTD	8, 136, 466. 13	21. 98%
NHA BE GARMENT CORPORATION-JOINT STOCKE	5, 138, 752. 26	13. 88%
PT DAESE GARMIN	3, 514, 131. 18	9. 49%
M. S CLOTHING COMPANY	3, 278, 832. 10	8. 86%
MOTIVES CHINA LIMITED	3, 013, 492. 81	8. 14%
合计	23, 081, 674. 48	62. 35%

2013 年度

客户名称	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例
PT DAESE GARMIN	5, 819, 416. 29	14. 58%
SILVER CREST CLOTHING (P) LTD	5, 725, 422. 86	14. 34%
NHA BE GARMENT CORPORATION-JONT STOCK	4, 732, 589. 31	11. 86%
HOA THO TEXTILE-GARMENT JOINT STOCK COMPANY	3, 858, 924. 91	9. 67%
M. S CLOTHING COMPANY	2, 682, 564. 53	6. 72%
合计	22, 818, 917. 90	57. 17%

2014 年 1-9 月

客户名称	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例

客户名称	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例
大连景泰蓝服装有限公司	5,755,774.97	14.43%
SILVER CREST CLOTHING (P) LTD	4,203,869.96	9.67%
HOA THO TEXTILE-GARMENT JOINT STOCK COMPANY	3,857,991.27	9.07%
PT. DAESE GARMIN	3,615,081.63	10.54%
M. S. CLOTHING COMPANY	2,563,411.13	6.43%
<b>合计</b>	<b>19,996,128.96</b>	<b>50.14%</b>

从报告期内的财务报告来看，公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-9 月份前五名客户的销售收入占销售收入总额的比例分别为 62.35%、57.17%、50.14%，均未超过 65%，且呈下降趋势，公司对前五名客户不存在严重的依赖关系。最近两年一期，公司向单个客户销售金额占销售收入比例均未超过 25%，不存在对单一客户严重依赖的情况。公司将增加市场开发力度，丰富产品种类，提高产品品质，扩大客户范围，进一步降低对前五名客户的依赖程度，进一步拓展市场。

#### (四) 报告期内公司采购情况

##### 1、公司主要采购情况

公司采购产品有里子布、衬布、面料等，与吴江市凯峰织造厂、桐乡市顺利织造有限公司、吴江市鸿宇织造有限公司、诸暨市海鹏纺织有限公司、宁波市海曙百川纺织有限公司等厂商建立长期合作关系，原材料质量优异，供应充足。

##### 2012 年采购前五名

供应商名称:	2012年采购金额(元)	占采购总量比率
吴江市凯峰织造厂	5,957,465.65	18.72%
桐乡市顺利织造有限公司	4,966,128.27	15.61%
吴江市鸿宇织造有限公司	4,338,810.29	13.63%
杭州滋地纺织有限公司	3,332,569.25	10.47%

诸暨市海鹏纺织有限公司	2, 161, 535. 94	6. 79%
合计	20, 756, 509. 40	65. 22%

### 2013 年采购前五名

供应商名称:	2013年采购金额(元)	占采购总量比率
吴江市凯峰织造厂	4, 889, 149. 38	14. 57%
桐乡市顺利织造有限公司	4, 350, 924. 09	12. 97%
吴江市鸿宇织造有限公司	4, 010, 117. 78	11. 95%
诸暨市海鹏纺织有限公司	3, 587, 550. 06	10. 69%
宁波市海曙百川纺织有限公司	2, 379, 644. 61	7. 09%
合计	19, 217, 385. 91	57. 29%

### 2014 年 1-9 月份采购前五名

供应商名称:	2014年1-9月采购金额(元)	占采购总量比率
吴江市鸿宇织造有限公司	4, 413, 709. 91	11. 94%
桐乡市顺利织造有限公司	4, 336, 267. 53	11. 73%
吴江市凯峰织造厂	3, 925, 607. 85	10. 62%
杭州富浪特纺织有限公司	3, 122, 142. 92	8. 44%
诸暨市海鹏纺织有限公司	2, 969, 904. 15	8. 03%
合计	18, 767, 632. 36	50. 76%

报告期内，公司采购种类和范围比较广泛，2012 年、2013 年、2014 年 1-9 月公司对前五名供应商的采购金额分别占当年采购总额的 65.22%、57.29% 和 50.76%，且呈下降趋势。对单一供货商采购量不超过 20%，不存在重大依赖。

## (五) 对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

### 1. 公司金额较大的销售业务合同及履行情况

公司销售合同履约时间较短，一般为 1 至 3 个月，故报告期内，公司不存在

35,000 美元以上正在履行的重大合同。

截至本公开转让说明书出具日，公司大额业务合同及履行情况如下：

序号	需方	合同标的物	合同金额	合同签订时间	履行情况
1	SILVER CREST CLOTHING (P) LTD	LINING、SLEEVE HEAD FELT、WAISTBAND FUSIBLE WOVEN 等	65,245.95 美元	2014年10月	履行完毕
2	大连景泰蓝服装有限公司	脚绸里布、黑炭衬、口袋布等	401,038.95 元	2014年11月	履行完毕
3	M.S. CLOTHING COMPANY	LINING、CANVAS 等	58,871.17 美元	2014年4月	履行完毕
4	PT DAESE GARMIN	LINING、POCKETING 等	54,523.90 美元	2014年2月	履行完毕
5	HOA THO TEXTILE-GARMENT JOINT STOCK COMPANY	LINING、CANVAS、BUCKLE、TAPE 等	47,277.44 美元	2014年10月	履行完毕
6	SILVER CREST CLOTHING(P) LTD	LINING、HEEL TAPE、SLEEVE HEAD FELT 等	111,848.77 美元	2013年10月	履行完毕
7	HOA THO TEXTILE-GARMENT JOINT STOCK COMPANY	MAIN FABRIC	78,426.63 美元	2013年2月	履行完毕
8	NHA BE GARMENT CORPORATION-JOINT STOCKE	POCKETING、LINING 等	52,158.79 美元	2013年1月	履行完毕
9	M.S CLOTHING COMPANY	TAPE、LINING、CANVAS 等	50,374.42 美元	2013年11月	履行完毕
10	PT.DAESE GARMIN	LINING、POCKETING 等	64,626.15 美元	2013年8月	履行完毕
11	MOTIVES CHINA LIMITED	CORDUROY FABRIC	219,487.86 美元	2012年4月	履行完毕
12	SILVER CREST CLOTHING (P) LTD	SLEEVE HEAD FELT、POCKETING、WAISTBAND FUSIBLE WOVEN 等	128,725.54 美元	2012年11月	履行完毕
13	M.S CLOTHING COMPANY	CANVAS、TAPE、WOVEN 等	93,451.00 美元	2012年1月	履行完毕
14	PT DAESE GARMIN	POCKETING、LINING、FELT 等	39,710.64 美元	2012年4月	履行完毕
15	NHA BE GARMENT CORPORATION-JONT STOCK	POCKETING、LINING 等	38,396.59 美元	2012年10月	履行完毕

## 2. 公司金额较大的采购业务合同及履行情况

公司采购合同履行时间较短，若供应商有库存产品一般3天时间，定制产品

一般1个月左右。公司在签订合同之前先与供货商进行沟通，了解供货商的生产计划，并完成样品验收工作，然后签订采购合同，公司与供货商签订合同后，供货商在很短的时间内就能完成供货。金额较大的采购合同如下：

序号	供方	合同标的物	合同金额（元）	合同签订时间	履行情况
1	宁波桐乡顺利织造有限公司	色织里布、提花里布	380,800.00	2014年8月	履行完毕
2	杭州富浪特纺织有限公司	色织里布	309,175.00	2014年3月	履行完毕
3	吴江市鸿宇织造有限公司	口袋布	273,000.00	2014年3月	履行完毕
4	吴江市凯峰织造厂	口袋布、全涤鱼骨纹口袋布	231,000.00	2014年9月	履行完毕
5	桐乡市顺利织造有限公司	印花里布、印花里子布、里子布	424,412.50	2013年12月	履行完毕
6	吴江市鸿宇织造有限公司	口袋布	380,000.00	2013年1月	履行完毕
7	吴江市凯峰织造厂	全涤鱼骨纹口袋布、全涤平纹口袋布	251,600.00	2013年3月	履行完毕
8	宁波海曙百川纺织有限公司	色织涤粘里布	232,500.00	2013年8月	履行完毕
9	诸暨市海鹏纺织有限公司	口袋布	226,250.00	2013年1月	履行完毕
10	桐乡市顺利织造有限公司	色织里布	403,760.00	2013年5月	履行完毕
11	宁波甬江服装材料厂	黑炭衬	300,000.00	2013年2月	履行完毕
12	宁波海曙百川纺织有限公司	色织涤粘里布	285,361.50	2014年2月	履行完毕
13	杭州富浪特纺织有限公司	色织里布、印花里布、仿棉印花里布	258,820.00	2014年9月	履行完毕
14	诸暨市海鹏纺织有限公司	经涤纬	177,000.00	2014年3月	履行完毕

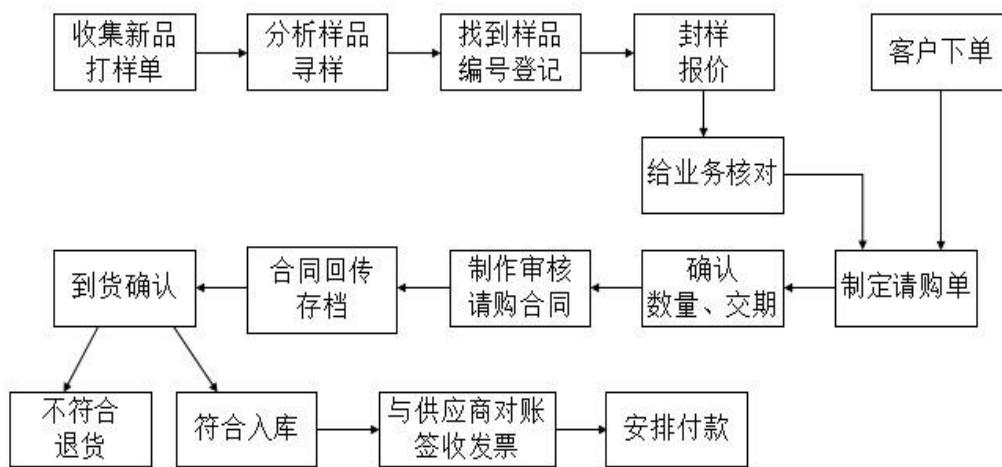
## 五、公司商业模式

公司采用“以销定采、服务贯穿”的“一站式配套”服务商业模式，采购和研发部门以销售部门取得订单的实际情况安排相应的采购计划，这种模式的优点是采购和销售联系紧密、公司存货量小、存货周转率高、存货占用资金量小，符

合企业的生产规模和所处行业的实际情况，但针对于国内销售产品，由于内销产品多为常见普通产品，为了节省发货时间，企业会有一定的库存储备。

### （一）采购体系

公司采购体系如下：



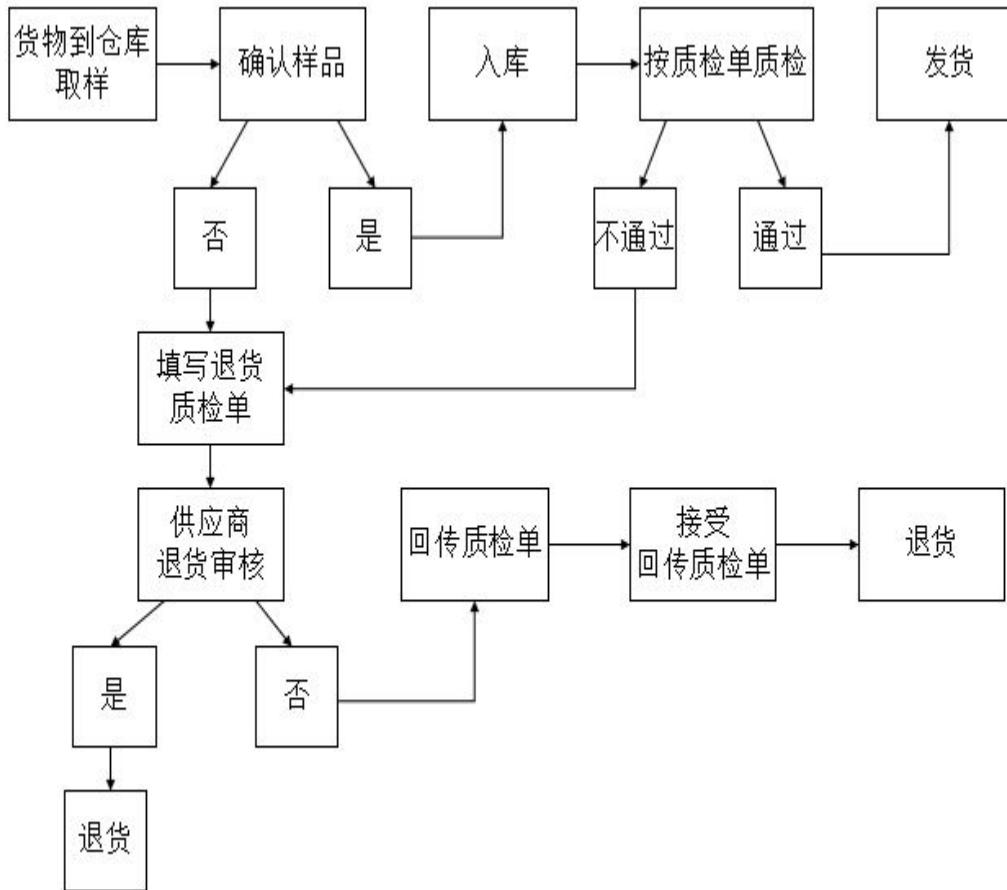
公司针对原材料的采购制定了一整套的管理制度，包括《采购管理制度》、《财务管理制度》、《仓储管理制度》等。

客户价值最大化，是公司最核心的原则，为了实现客户价值最大化，公司与上游供应商建立起了紧密的合作伙伴关系，在考虑自身经济利益的同时，也充分考虑供应商的利益和成长，使企业能够按照公司的要求保质保量、及时精准的提供产品，公司经常走访合作伙伴，进行沟通交流，互相学习，共同提高。

通过执行采购体系及制度，公司的采购管理实现了独立运行、物资统配的目的，规范了公司的物资材料计配、采购、入库、出库及储存管理工作秩序，加强了监控力度，提高了管理水平，防止财产流失和损失浪费。

### （二）质检体系

公司质检体系如下：



产品质量是企业经营的根本，公司始终把产品质量放在首位，从上游供货商的生产源头出发，严把质量关。公司将质量检验分为三类：

第一类是对于公司向供应商订制的产品，存在着加工过程周期长、变化多的特点。对于这类订单的质检，公司在生产初始阶段向供应商单位派常驻代表，以起到信息沟通、技术指导和监督检查的作用。常驻代表会深入到生产线各个工序、各个管理环节、帮助发现问题，提出改进措施，从生产源头保证产品质量。

第二类是供应商备有存货，不存在加工过程的常规产品，对这类周期短订单，公司视情况分别采用定期（每月一次）或不定期到工厂进行监督检查，对关键工序和特殊工序进行监督检查，同时要求供应商定期向公司报告相关产品生产计划、提供相应检验记录、严密监督生产流程，确保公司采购产品质量。

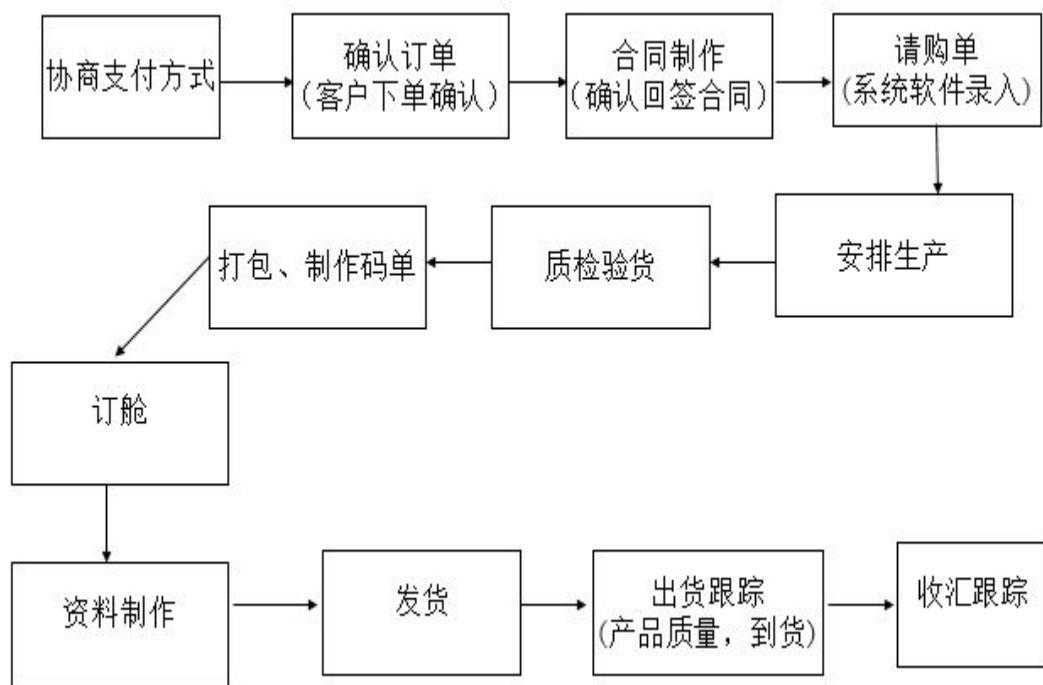
第三类，到货检验：仓库质检人员首先检验外包装是否达到公司的产品包装标准，所提供的产品的型号和数量是否符合合同要求，确认后按货物的不同分别取样，把所取的样品同客户原样进行对比，是否与原样相符，经对比后同原样相符，

按产品的不同特性进行不同的检测，经检测后符合标准的，填写质量检测报告单并留档保存，准予储运部安排货物入库和出仓相关工作，质检员对于入库产品在入库时按要求进行检验并生成检验报告，检验报告必须及时留档保存。

通过执行上述体系及制度，保证了公司采购产品的质量，规范了公司检验体系，提高了管理水平。

### (三) 销售体系

销售体系如下：



公司一直围绕客户价值最大化的核心原则经营，公司销售给客户品种齐全、品质稳定的产品，具体销售流程如下：

(1) 协商支付方式：与客户洽谈支付方式。公司付款方式的环节上给业务员与客户商讨原则有两点，第一，新客户做到款到发货，或者先预付款，尾款见提单复印件支付，或者尾款做银行信用证等一些可以控制风险的支付方式，第二，针对长期合作的老客户根据客户的需求，控制账期的时间，在了解客户可以接受的情况下把账期控制在 40 天左右，加快资金的回流速度。

(2) 确认订单：得到客户的订单确认，收到正式的订单后，在 M8 系统里制作合同由业务员提交送审，部门经理审批，有预付款和佣金等条款的，要经公司总经理审批。合同审批后，经业务员发合同给客户确认回答。

(3) 合同制作：收到客户合同回答后，采购部门下达订单。业务员在 M8 系统里制作请购单并与客户订单或者客户已回答的合同一并交给采购部门跟进。

(4) 请购单：公司系统软件录入请购单，以便安排生产。

(5) 安排生产：下达请购单后业务部要与采购部确认交货期，并通知客户。在等到客户确认后下达生产通知。

(6) 质检验货：在交货期前一周，与公司采购人员确认生产情况和验货情况，验货情况一般分为三类：第一类，客户自己或指定验货人员进行验货的，公司会在交货期一周前，预约客户查货并将查货日期告知采购部。第二类，客户指定由第三方验货公司或公正行等验货的，公司会在交货期两周前与验货公司联系，预约验货时间，确保在交货期前安排好时间，确定后将验货时间通知采购部。第三类，客户没有其他要求的，货物发至公司仓库，公司业务员会携带客户确认的样品至仓库比对确认，确认无误后安排发货。

(7) 打包制作码单：制备发货所需资料并包装产品，制作唛头及各种不同的标签。

(8) 订舱：完成包装后，由业务助理在 M8 系统中根据打包的件数和体积制作订舱通知单，并打印客户回答的合同一并交给单证员安排订舱。

(9) 资料准备：准备相应合同、入仓纸、定仓确认书、船公司、定仓号、拖柜委托书、报关单、商检通关单、运输文件、提货单、商业发票、原产地证书、装运通知、装箱单等文件后发货。

(10) 出货跟踪：在货物发出后跟踪到港时间并与客户及时沟通，告知客户到港信息，提供客户提货所需所有单据，协助客户按时正常的提取货物。

(11) 收汇跟踪：每单出口业务完成后要及时收汇并做相应登记，包括 M8 系统登记及书面登记，便于以后查询，统计。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）公司所处行业基本情况

公司是一家专业的纺织品、服装及辅料出口批发供应企业。根据国家统计局《国民经济行业分类》国家标准(GB/T4754—2011)，公司的主营业务属于纺织、服装及家庭用品批发业中的纺织品、针织品及原料批发(行业代码：F5131)。

#### 1、行业管理体制

公司所处行业的主管部门是中华人民共和国商务部(以下简称商务部)以及各地的商务主管部门。商务部及其下属各级机构是国内纺织品、服装及辅料行业进出口业务、特许经营业务的主管部门，负责国内外贸易和国际经济合作以及特许经营的监督管理。

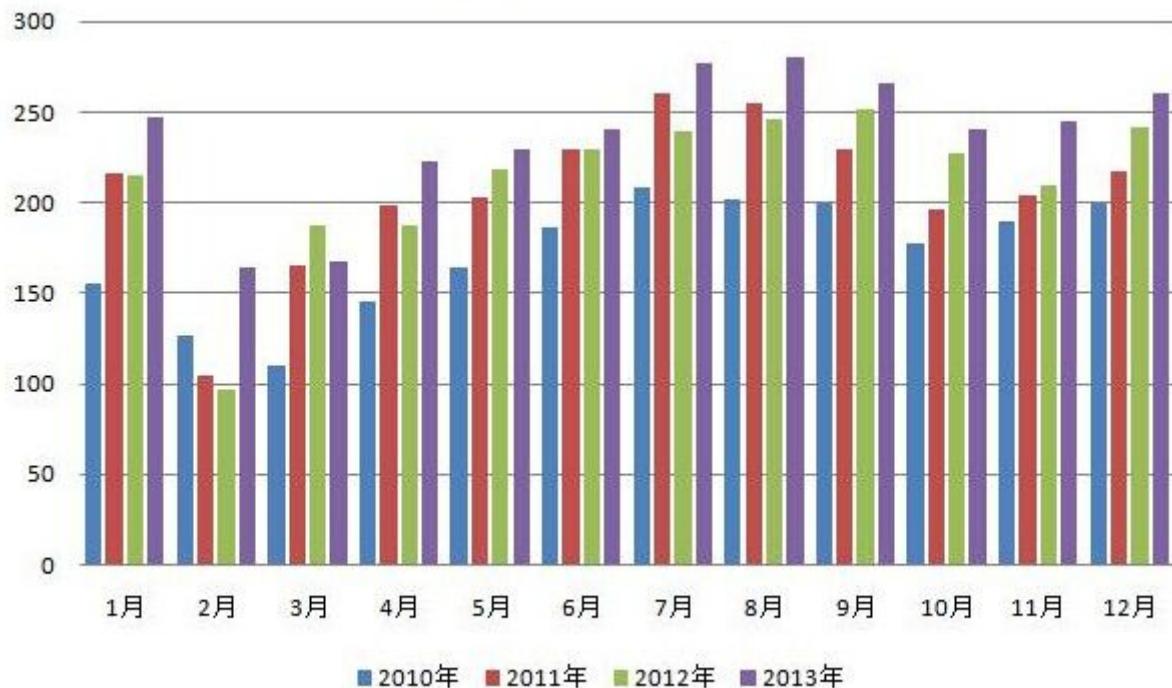
公司为中国服装协会辅料与服装关联企业专业委员会成员单位，接受来自中国服装协会及各地方协会、各领域分会等行业自律性组织的管理。协会主要负责：维护知识产权，加强社会责任监督，反对不公平竞争，规范行业行为，维护行业及企业利益；调查研究中外产业发展及市场趋势，参与制定行业发展战略规划，向政府提出政策和立法建议，向企业提供信息与咨询服务；倡导科技进步，促进信息化建设，组织各类人才教育和培训，鼓励企业走自主创新之路；参与制、修订国家行业标准，并组织贯彻实施；组织品牌海内外展示，协助企业中外市场开拓；开展产业安全调查，及时发布产业预警信息；组织国际对话，开展行业外交，加强中外经济协作与交流，促进国际合作等。

#### 2、市场规模

公司主营业务收入主要来自于纺织品、服装及辅料的出口批发，2012、2013年纺织品、服装及辅料的出口分别占公司总营业收入的98.12%、98.33%，中国是世界上最大的纺织品生产和出口国，纺织品、服装及辅料出口在全球纺织品服装出口和我国出口总量中一直占据较高比重，从1994年至今，我国始终保持世界纺织品服装第一大出口国的地位，2008年我国纺织品、服装及辅料出口额为1896.24亿美元，占世界纺织品、服装及辅料出口总额的29.34%。据海关总署公布的数据显示，2013年1-12月纺织品、服装及辅料出口1069.44亿美元，同比

增长了 11.68%，历史上首次突破 1 千亿大关。服装及其辅料出口 1770.46 亿美元，同比增长 11.25%。2014 年 1 至 7 月中国大陆累计完成服装及衣着配件出口 1002.33 亿美元，同比增长 5.79%。而 2012 年我国纺织品、服装及辅料出口增速分别为 1.15% 和 3.87%。近几年，我国纺织品、服装及辅料出口情况如下图所示：

图 2010-2013年纺服出口月度统计比较



数据来源：海关总署

图 2001年以来我国纺织品服装及全国货物出口增速比较



数据来源：海关总署

如图所示，2010 至 2013 年纺织品、服装及辅料出口呈上升趋势，2001 至 2006 年我国纺织品、服装及辅料出口总体呈上升趋势，但增速低于全国货物出口，2007 至 2009 年，受世界金融危机影响，增速明显下降，2009 年至今，我国纺织品、服装及辅料出口增速大幅回升，2013 年纺织品、服装及辅料出口增速达 11.41%，超全国货物出口。

近 30 年来，全球纺织品、服装及辅料行业的生产格局已经发生了根本变化，即发达国家的纺织品、服装及辅料行业相对衰落，生产倾向于向发展中国家和地区转移，特别是亚洲，同资金密集型程度更高的纺织业相比，服装业的转移表现的更为明显。20 世纪 90 年代中期，中国是世界上最大的纺织品、服装及辅料生产国和出口国，但随着国内劳动力成本的不断提高，目前，世界纺织品、服装及辅料行业的生产中心已经开始向亚洲其他国家和地区转移。例如，2011 年 2 月印度服装出口同比增长 24%，达到 5284 千万卢比，相比之下，2011 年 1 月出口增长 18%；2012 年印尼纺织品、服装行业的外商直接投资总额趋向持续增长。东南亚地区缺乏发展纺织业所需的原料，由于面料不足，许多企业需向中国企业进口面料、辅料并印花和印染。服装生产行业作为服装辅料纺织品出口批发的下游

行业，未来几年，东亚、南亚和东南亚纺织品、服装及辅料进口的需求将处于上升阶段，这给纺织品、服装及辅料出口批发行业的企业带来了巨大的商机。

### 3、公司所处行业发展概况

中国是纺织品生产和出口的大国，作为纺织品、服装及其辅料批发行业的上游，中国纺织行业自身经过多年的发展，竞争优势十分明显，中国纺织行业具备世界上最完整的产业链，最高的加工配套水平，众多发达的产业集群地，应对市场风险的自我调节能力不断增强，这都为纺织品、服装及其辅料批发企业的产品出口提供了坚实的基础。

中国纺织品服装及其辅料出口批发主要集中在沿海地区，仅江苏、浙江、广东、上海、山东东部沿海四省一市就集中了全国 80%以上的纺织企业、73%的从业人员、82%的销售产值、88%的出口交货值和超过 90%的外商、港澳台资本。浙江为 29.22%，江苏为 17.17%，浙江同时也是全球主要的纺织品服装及辅料出口批发地区之一。

自 2001 年到 2008 年，中国纺织品、服装及辅料出口额从 534.4 亿美元持续增长到了 1852.2 亿美元。8 年间实现了三倍多的增长。而受世界经济危机影响，导致 2009 年出口额出现小幅度的回落，到 1670 亿美元，但占出口总额的比例仍有 13.9%。到了 2010 年我国经济运行已逐渐摆脱国际金融危机的负面冲击，开始进入常规增长轨道，物价涨幅趋稳，我国的纺织品服装及辅料出口总额逐渐在回归增长态势。

### 4、纺织品、服装及辅料批发行业发展趋势

未来纺织品、服装及辅料出口批发业的发展更多在于产品创新与全方位服务，收集上游产品市场动向与流行趋势，同时，提升内在服务，为下游客户提供全方位“一站式配套”服务解决方案将是未来行业的发展趋势。

#### (1) 下游客户对产品本身要求的提高

由“实用功能”向“装饰功能”的变化，是服装辅料产业发展过程中所出现的一种新的市场动向。在上装里布、衬布或口袋布等多个细节的设计中，设计师很多时候都会运用不同花色的里布衬布，起到“画龙点睛”的作用。一件平平常常的服装，往往会因为里布花纹的独特设计而顿时显得与众不同。从目前的发展趋势看，服装辅料之于服装的装饰效果今后还将被大力强调和表达。其次，更加

注重产品的健康、安全和环保。随着整个行业的不断发展，除实用性和装饰性两大功能之外，服装辅料还承担着越来越多的职责----健康，安全，环保。另外，服装辅料的技术含量越来越重要。科技含量的大小已经成为服装辅料行业竞争中能否取胜的重要筹码。近几年，欧美发达国家正在用产品的高科技含量作为屏障，用非关税技术壁垒来限制我国的出口。其中，服装辅料的环保和安全问题是一个影响较大的屏障。

### （2）下游客户越来越注重全方位服务

在服装辅料展会上，一些大企业还对衬布、里子布、纽扣、花边、拉链等服装辅料产品进行了组合搭配，可让客户实现一站式采购。如日本三景株式会社突出了“顾客本位”的业务特色，“顾客本位”是在必要的时候，把必要的商品、按必要的量及时送到客户手中的综合供应系统。

## 5、公司所处行业周期性、季节性、区域性特点

### （1）公司所处行业周期性、季节性特点

纺织品、服装及辅料出口批发的周期性、季节性主要受下游服装加工行业的季节性影响。服装生产企业一般分春夏与秋冬两季组织生产，因此需大批量集中采购服装辅料，7、8月即为生产淡季，所以服装辅料出口企业也多数受到下游行业季节性的影响。

（2）纺织品、服装及辅料出口批发中浙江企业表现强劲。今年1季度浙江已取代广东成为我国纺织品、服装及辅料出口第一大省。上半年，浙江、广东和江苏3省纺织品、服装及辅料出口额均超过100亿美元，其中浙江出口192.9亿美元，增长27.1%；广东151.4亿美元，下降22.7%；江苏132.1亿美元，增长21.5%；上述3省合计占同期我国纺织品、服装及辅料出口总值的58.4%。浙江中宁波企业表现尤为突出，据宁波海关统计，2014年1-10月宁波口岸出口纺织品、服装及辅料出口1649亿元人民币，比去年同期增长9.9%；其中，出口纺织品1035亿元，增长8.8%；出口服装及辅料附件613.4亿元，增长11.8%。10月，宁波口岸出口纺织品、服装及辅料158亿元，增长17.7%；其中出口纺织品100.9亿元，增长15.9%；出口服装及辅料57.2亿元，增长21.1%。

## 6、批发业在我国国民经济中的地位

公司属于纺织、服装及家庭用品批发业，公司所处行业在我国国民经济中有

着举足轻重的地位。批发和零售业是衡量一个地区经济发展的重要标志之一，是生产者和使用者的桥梁和纽带，处于市场经济中最活跃的环节，是第三产业的重要行业。在我国现行统计指标体系中，“商业”一词指“批发、零售贸易”。市场经济的实质是交换经济，市场经济条件下，商业与市场的联系最为紧密。世界经济发展史显示，随着经济的发展，第一、二、三产业的发展中心是后移的。产业结构具有从低水平向高水平演化的特征，其演变重心大致为：农业—轻工业—基础工业—轻重结合的高技术加工业—现代服务业。而商业、服务业恰好是第三产业重要组成部分。发达国家这种状况更加明显，包括商业在内的第三产业在整个国民经济中比重越来越高，对经济的贡献也越来越大，商业的发展水平在相当程度上反映着经济发展的水平。依各国经验，一国商业产值占GDP比重的高低与该国的商品与服务的市场化程度呈正相关。因此，商业对GDP的贡献也是衡量一国经济市场化程度的重要指标。我国商业在国民经济中的地位偏低，其产值地位不仅低于发达国家，甚至低于世界经济整体水平和经济水平相似的发展中国家。商业的这种状况不仅影响了自身的发展，而且影响了整个国家经济的持续发展。改革开放后，我国产业结构的演化趋势同各国工业化过程中的一般规律基本一致，但第三产业增长滞后于第二产业，且产出占GDP的比重也没有明显扩大。经研究发现，我国于80年代曾有效地推动了第三产业的快速增长，商业发展速度也有大幅提高，产业结构得到了明显改善。但进入90年代，第三产业比重没有明显增加。反映出商业发展相对不足，在我国国民经济中的地位整体偏低。进入21世纪后，第三产业作为新兴产业不断发展壮大，日益成为经济发展的前瞻力量，在国民经济中的地位日渐提高。批发零售业是第三产业的重要组成部分，大力发展战略性新兴产业对促进第三产业发展，带动地区产业结构、产品结构、企业组织形式的不断优化升级，提高经济增长速度和质量等方面都具有重大意义。

批发零售业产值占GDP比重的高低与该国的商品和服务的市场化程度呈正相关。因此，批发零售业对GDP的贡献也是衡量一国经济市场化程度的重要指标。近年来，我国批发零售业行业工业产值高速增长，大大高于同期GDP增速。行业工业产值占GDP的比重近三年内呈提高态势，从2007年的35.75%提高到2009年的37.38%，2012年，前三季度GDP同比增长了7.7%，批发零售行业同比增速最快。行业在国民经济中的地位稳固。

## (二) 影响公司所处行业发展的有利和不利因素

### 有利因素：

#### 1、行业主要产业政策、法律法规、部门规章

近年来，行业利好政策的不断推出和相关法律法规的逐渐健全，不但规范了行业秩序，而且推动了行业更快更好的发展。

#### (1) 行业法律法规、部门规章主要有：

序号	政策和法规名称	发布单位	发布时间
1	《关于提高纺织品、服装出口退税率的通知》	财政部、国家税务总局	2009年3月
2	《纺织工业调整和振兴规划》	国务院	2009年4月
3	《关于加快推进服装家纺自主品牌建设的指导意见》	工信部、国家发改委、财政部、商务部、中国人民银行、国家工商行政管理总局、国家质量监督检验检疫总局	2009年9月
4	《宁波市外贸便利化工作规程》	市外经贸局	2010年3月
5	《纺织工业“十二五”科技进步纲要》	全国纺织科学技术大会	2010年11月
6	《纺织工业“十二五”发展规划》	工信部	2012年1月
7	《工业转型升级规划(2011—2015年)》	国务院	2012年1月

#### (2) 主要行业政策

2009年3月，财政部、国家税务总局发布的《关于提高纺织品、服装出口退税率的通知》，明确从2009年4月1日起将纺织品、服装出口退税率由15%提高到16%，此次调整共涉及3802个税号。

2009年4月，国务院实施的《纺织工业调整和振兴规划》中提出2009-2011年中国纺织工业的发展提出了一系列综合性应对措施，以确保纺织工业稳定发展，促进纺织工业的结构调整和产业升级。该《规划》指出：纺织工业是我国国民经济的传统支柱产业和重要的民生产业，也是国际竞争优势明显的产业；以服装、家用等终端产品自主品牌建设为突破口，加强技术进步，提高质量水平，建

设和完善设计创意中心、技术研发中心、品牌推广中心、提高信息化管理水平和市场快速反应能力。支持优势品牌企业跨地区兼并重组、加强产业整合，提高产业集中度，增强品牌的市场控制力。

2009年9月，工信部、国家发改委、财政部、商务部、中国人民银行、国家工商行政管理总局、国家质量监督检验检疫总局七部委联合颁布的《关于加快推进服装家纺自主品牌建设的指导意见》中提出加快推进服装家纺自主品牌的主要措施：支持自主品牌服装、家纺企业提高核心竞争力；为服装、家纺自主品牌建设提供金融服务；扶持自主品牌服装、家纺企业拓展海外市场；加大服装、家纺自主品牌保护力度；发挥行业协会和商业企业的作用；加强组织领导。

2010年3月，宁波市外经贸局颁布的《宁波市外贸便利化工作规程》中指出为进一步提高外贸便利化水平，更好地为我市广大外贸企业开展进出口业务提供优质服务，推动宁波外贸事业发展，特制定本工作规程。

2010年11月，全国纺织科学技术大会发布的《纺织工业“十二五”科技进步纲要》提出壮大科技创新人才队伍，整合产、学、研及行业公共服务体系等多方资源，加快培养高水平的科研、工程设计、管理等领军人才和骨干队伍，加强对在岗职工的专业技能培训，全面提高纺织从业人员的整体素质，促进行业创新能力、生产效率的提升。

2012年1月，工信部发布的《纺织工业“十二五”发展规划》中提出品牌建设要实现新突破，产品质量水平进一步提高，品牌建设能力明显增强。形成具有国际影响力的品牌5—10个，国内市场认知度较高的知名品牌100个。年销售收入超百亿的品牌企业50家，品牌产品出口比重达到25%。

2012年1月，国务院印发《工业转型升级规划（2011—2015年）》，提出提升纺织服装新产品设计和研发能力，加强营销创新和供应链管理，健全品牌价值体系，重点发展一批综合实力强的自主品牌企业。

## 2、国内服装辅料产能巨大，产业集群优势突出

国内服装辅料巨大的产能为纺织品、服装及辅料出口批发企业提供了较大的采购供给，近些年，服装材料的发展也呈现品种丰富、功能齐全、科技环保等特点，面料和辅料两方面都已形成比较完整的工业体系。由于下游服装加工的迅猛

发展和国外设备的大力引进更新,使得辅料加工技术不断提高,品种日益增多。里子布、衬布、拉链、纽扣、商标、絮料和垫料等辅料在满足基本服装性能的同时,正朝着高科技、功能性、保健性和绿色环保的方向发展。21世纪以来,我国辅料产品总体质量水平有了较大的提高。

我国堪称衬布生产大国,不仅品种繁多,而且产量甚高。据业内人士分析,中国辅料行业产能巨大、规模惊人。我国用衬服装的80%~90%都用粘合衬,其发展空间巨大,2000年前后,我国衬布年平均增长29.2%,2000~2014年粘合衬产值保持8.5%的年增长率,是名副其实的世界衬布大国。

服装辅料产业集群化特点为纺织品、服装及辅料出口批发企业提供了较为便利采购模式,同时也降低了采购成本,我国纺织产业集群主要分布在浙、粤、苏三省。据统计,这三省的纺织工业总产值、出口总额、利润总额占全国的50%以上。2002年12月,中国纺织工业协会确定了10个中国纺织产业基地市(县)和29个中国纺织产业特色城(镇)的产业集群试点单位。2003年,中国纺织工业协会又确定了9个中国纺织产业基地市(县)和17个中国纺织产业特色城(镇),浙、粤、苏三省占据了其中的绝大部分。

如此充足、集中度高的供应大大方便了纺织品、服装及辅料出口批发行业的采购,降低了行业采购成本。

#### 不利因素:

##### 1、贸易摩擦、贸易壁垒不断

近年来,纺织品面临的贸易摩擦越来越多样化,从最初的配额限制、反倾销、特别保障措施,到目前的反补贴、技术壁垒、企业社会责任、召回等形式。特别是金融危机爆发以来,各国失业人口增加,居民消费减少,使得市场需求进一步萎缩,纺织品贸易摩擦日益激烈。据商务部统计,2013年我国纺织品行业共遭到与反倾销有关的案件40起,数量与2012年基本持平。

##### 2、国内服装辅料生产企业普遍缺乏技术、设计创新能力

国内企业服装辅料加工制造能力强,但很少有完全自主知识产权的专利技术产品,高端技术被国外掌控,国内企业在技术与设计创新方面投入不够,企业的核

心竞争力弱，后劲不足。国内辅料的品质质量和设计创新与发达国家差距明显。比如在为国际知名品牌产品配套时，往往会出现产品质量不稳定或者设计创新不足等弱点。而且，中小加工型企业盲目加工生产，以量取胜，互相压价竞争，品牌战略严重缺失，产品附加值过低，利润狭窄，发展乏力，使得纺织品、服装及辅料出口批发企业产品优势不足，缺乏竞争力。

### （三）公司面临主要竞争

#### 1、公司的竞争地位

公司是一家专业的纺织品、服装及辅料出口批发企业，公司业务集采购、服务、销售为一体，产品涉及领域为服装生产加工企业。虽然相比较该行业内其他企业规模较小，处于中下游位置，但是在里子布、衬布、口袋布等细分行业中，公司区域市场占有率逐年提升；同时，公司依托多年的经营，一方面公司成为许多国际知名品牌服装的指定供应商，如 Lauren Ralph Lauren、Calvin Klein、DKNY、IZOD、Michael Kors 、Sean John、Tallia Orange、Andrew Marc、NEXT、CAP、Hart Schaffner Marx、Van Heusen、Vince Camuto 等，另一方面公司积极拓展市场，不断提高产品的市场占有率，并积极拓展欧洲、美洲等多个地区市场。

#### 2、公司面临的竞争对手主要为以下三类：

##### （1）与公司实力相当的国内纺织品、服装及辅料出口批发企业

该类企业经过长时期的发展与淘汰，目前该行业内已形成一批与公司实力相当的企业，虽然这些企业的产品侧重点及客户类型各有不同，但相互间均存在一定范围的产品重叠。所以，面对重叠产品市场开发时，存在一定的竞争。

##### （2）国内大型服装辅料制造商

该类厂商在技术、规模、品牌、创新等方面均具有明显优势，在纺织品、服装及辅料市场占据了较高的份额。随着越来越多的生产型企业的转型，其带来的竞争压力也在逐渐加大。

##### （3）国外纺织品、服装及辅料批发公司

很多小的抗风险能力比较弱的辅料出口批发公司已经在前几年的金融危机时期倒闭，但伴随着全球经济的稳步复苏，不断有国外背景的纺织品、服装及辅料批发公司参加到竞争中来，给公司的发展带来一定的竞争压力。

### 3、公司竞争优势

公司在多年的经营过程中，逐步建立了自身的产品检验体系和客户满意的服务体系并形成了自己的“SCOKOW”品牌，加之多年的积累，与较多大型品牌商建立的战略合作协议，成为众多大型品牌的指定供应商。

#### (1) 公司采购质量体系优势

品质是所有公司的生命之本，公司本着对客户负责的态度，对每一次发货的产品都要进行严格系统的质量检验，从生产过程中对供应商的质量控制，出厂前的质量检验，再到最后发货前的抽样检验，每一个环节都有系统严格的检测标准。做到杜绝不合格的产品流入客户手中。

#### (2) 公司服务优势

公司在国内众多纺织品、服装及辅料出口批发企业中拥有自己的一席之地，主要归功于企业的服务优势，例如充足的资金保障、高效快速的打样、快速的新品开发与推荐周期、及时的沟通回复、小订单销售服务以及由于产品种类丰富给客户提供的“一站式配套”服务，收到客户一致好评。

#### (3) 公司品牌优势

自公司成立以来，一直努力打造自己的品牌，目前“SCOKOW”品牌已经在很多国家服装行业里具有相当高的影响力，是品质、服务和信誉的象征，在业内具有很好的口碑。

#### (4) 销售渠道优势

公司拥有相对固定的销售渠道和客户资源。市场覆盖范围有东南亚、南亚、北美、欧洲等地区。经过多年的经营，公司目前拥有成熟的销售渠道，成为许多国际知名品牌服装的指定供应商，如 Lauren Ralph Lauren、Calvin Klein、DKNY、IZOD、Michael Kors 、Sean John、Tallia Orange、Andrew Marc、NEXT、CAP、

Hart Schaffner Marx、Van Heusen、Vince Camuto 等。采购公司产品的工厂也都是在国内外享有盛名的成衣制造商，如大连大杨集团、印度的 Silver Creast，印尼的 PT DASE。

#### （5）公司管理优势

公司注重全过程的细节管理，对整个经营过程严格把关，分层审核，采购、质检、销售体系结构严谨。公司制定了详细的采购流程、质检流程、销售流程相关流程制度，在提升企业管理水平、提高经营效率、降低销售成本等方面取得了很好的效果。

公司的老一辈的管理层大多具有二十多年行业专业经验，在产品的采购、质检、过程控制和市场营销等方面积累了丰富的经验，从而能更好地将严格规范的管理落实到企业经营的各个环节。

公司专业人才团队已形成 70 年代、80 年代、90 年代的梯队配置，公司大专及以上学历人员占 69.44%，有力的保障企业经营战略目标的延伸和实现。

### 4、公司竞争劣势

#### （1）产品创新性低

公司目前销售的产品大多为常见纺织品服装辅料，产品创新性较低，不利于公司开拓新兴市场业务。

#### （2）内资企业背景

公司所处行业的多数企业为外商投资企业，外商投资企业在与下游外国客户沟通、交流方面相对占据一定优势，相同的产品与服务，外商企业相比于内资企业更易取得客户订单，内资企业背景相对影响企业的业务发展。

### 5、公司未来发展规划

#### （1）市场规划

公司将进一步拓展海外市场，充分发挥快速打样，小订单量生产的优势，扩大产业市场，公司计划拓展销售客户的宽度，从以前单纯的服装生产商扩展到量

体裁衣的中高档服装定制店，充分发挥公司产品种类多样化，“一站式配套”服务的优势。同时，对于新兴的南美，非洲等市场，公司也加强关注，计划 2015 年挑选适当展会参加，了解并进入新兴市场。巩固稳定市场，塑造品牌也是公司未来市场发展规划，目前公司在印度市场已经找到合适的代理商，努力在未来几年内在越南、印尼市场也寻找到合适的合作伙伴，或熟悉当地服装行业有良好人脉关系的业务拓展专员为公司广泛宣传，大力推广塑造中国服装辅料“一站式配套”服务的新品牌。

#### （2）电商规划

2014 年 8 月公司开始使用电子商务平台“环球资源”开拓业务。在电子商务迅速发展的时代，公司计划通过电子商务平台增加产品销售量，目前已成立了电子商务小组，通过参加“环球资源”的专业培训，了解并开始操作电子商务平台。同时也在与具有电子商务操作成功经验的企业沟通学习，商讨如何更好的增加产品的曝光率和公司的点击率，希望通过电子商务平台的应用，进一步开拓发掘欧美市场及南美，非洲等新兴市场。

#### （3）生产规划

公司计划 2015 年重点开发印尼市场，目前中国服装加工的价格优势已经逐渐被东南亚国家所取代，更多的服装订单都已经从中国转移到东南亚等国家。2015 年公司计划与印尼优质合作伙伴在印尼当地共同建造衬布工厂，通过合作办厂，可以发挥当地劳动力成本低的优势，降低生产成本，增加利润空间，同时印尼政府也承诺将给予一定的政策支持，产品价格降低同时可以使产品更具竞争优势，同时也有利于扩大欧美市场的销量。在合作办厂的模式下，销量稳定的基本上必定有所增长。因目前印尼客户自身对衬布产品有很大的需求量，且目前这些衬布产品都是从中国进口，如果与之合作不仅可以保证产品的销路并且可以利用其良好的地方关系打开整个印尼市场，及辐射到周边其他国家，扩大销售。

#### （4）研发规划

公司将增加研发团队的力量，在以下几个方面加大研发力度。

一方面，公司计划与相关企业、院校进行广泛、深入、细致的合作。收集新

的样品为客户每年两季的服装开发提供更多的样品挑选，了解每季度的流行趋势，并把流行元素运用到公司自己的设计中，设计属于公司自己的产品。公司与浙江纺织服装技术学院及生产企业共同合作研发，在常规产品的差异、个性化等方面，增加产品的功能性。

另一方面，公司计划以现有专利为技术依托，在优化现有产品的同时不断开发新的产品。公司计划拓宽产品研发的种类，在常规产品的个性化、差异化方面进行深入细致的研究，研发人员收集流行信息设计出具有公司自己特点的配饰产品。近几年越来越多的男士在服装本身之外更加注重服装配饰的搭配使用，如袖口、领带夹、男用胸口方巾、男用胸针等，是公司今后的发展的方向之一，拓宽企业产品的范围广度，增加新的流行类别配饰的开发，扩充公司“一站式配套”服务的理念。研发人员同时计划在女用服装辅料上加大开发力度，开发出适合女装使用的辅料，如蕾丝花边，轻薄透气的里布，使公司产品销售的范围不再局限于男士服装辅料，同时也可进军女士服装辅料市场。

## 第三节 公司治理

### 一、挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段并未设立董事会、监事会，仅有一名执行董事和一名监事。有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善。但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成伤害。

股份公司自 2014 年 6 月 30 日成立后，始终保持着较强的规范运作意识，制定并不断完善相关内部管理制度。公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，逐步制订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露制度》等内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化；公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

总体而言，股份公司成立后，公司三会运行良好，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定规范召开三会并做出有效决议；董事、监事及高级管理人员能够各司其责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。

### 二、董事会对于公司治理机制执行情况的评估

#### （一）公司治理机制对股东的保护

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份数额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或



质押其所持有的公司股份；查阅章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；法律、法规及公司章程所赋予的其他权利。以上规定对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

## （二）投资者关系管理

挂牌公司的《公司章程》、《信息披露制度》和《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专章规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，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。挂牌公司应在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## （三）纠纷解决机制

《公司章程》第二十八条规定：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第二十九条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合计持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起30日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十规定：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。

#### （四）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供交易、担保、重大投资，应当严格按照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。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

#### （五）财务管理、风险控制机制

挂牌公司建立了财务、人事等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、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。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。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，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。

### 三、挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书制度。最近两年内公司严格按照《公司章程》及《公司法》和相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况。

### 四、公司独立运营情况

公司整体变更后，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范动作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立与公司控股股东、实际控制人，具体情况如下：

#### （一）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。股份公司合法拥有与经营有关的房屋、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

#### （二）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

#### （三）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司动作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

#### （四）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

#### （五）业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

### 五、公司同业竞争情况

#### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司股东李启涵持有634.64万股公司股份，占总股本的60.84%，为公司控股股东；公司股东邬爱萍持有293.36万股公司股份，占总股本的28.13%，李启涵与邬爱萍为夫妻关系，两人合计持有公司88.97%的股份，认定李启涵与邬爱萍为公司实际控制人。

公司实际控制人控制的其他企业如下：宁波高新区索科科技有限公司，宁波启润影视文化传媒有限公司，具体情况详见“第三节 七、（五）董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东、实际控制人对外投资情况”。



截至本公开转让说明书签署之日，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）为避免同业竞争采取的措施

为有效防止与避免同业竞争，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《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，并承诺如下：本人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，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人同时保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、与本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

## 六、公司最近两年资金被占用和对外担保情况

### （一）资金占用情况

公司最近两年未发生资金、资产被控股股东、实际控制人占用的情况。

### （二）对外担保情况

截止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担保的情况。

公司整体变更时，为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保障公司和中小股东权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《对担保管理办法》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保公司资产安全，促进公司规范发展。此外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均作出相关承诺，不占用或转移公司资金、资产及其他资源。

公司主要股东和董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》，作出如下承诺：“本人将不利用作为宁波索科纺织股份有限公司董事（或监事或高级管理人员或持股 5%以上股东）身份影响公司的独立性，并将保持宁波索科纺织股份有限公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面独立性。”

## 七、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

序号	股东姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	李启涵	董事长	634.64	60.84
2	邬爱萍	董事、总经理	293.36	28.13
3	李 珙	董事、副总经理	80.00	7.67
4	汪宝芳	董事、副总经理	7.50	0.72
5	刘赛月	监事会主席	7.50	0.72
6	尤芳	董事、副总经理	5.00	0.48
7	刘燕敏	监事	5.00	0.48
8	顾君	董事会秘书	5.00	0.48
9	陆云莹	监事		
10	杨洁莹	财务总监		
	合计		1038.00	99.52

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

李启涵与邬爱萍系夫妻关系，李启涵、邬爱萍与李珏系父女母女关系，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、高级管理人员与公司签订的重要协议以及做出的重要承诺

公司所有董事、监事、高级管理人员均已经与公司签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员已作出《对申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书》

《董事、监事、高级管理人员声明与承诺书》等说明或承诺。

#### (四) 董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本说明签署日，公司董监高对外兼职情况如下：

姓名	公司任职	对外兼职
李启涵	董事长	2011 年 3 月至今，就职于宁波高新区索科科技有限公司，任执行董事；2012 年 6 月至今，就职于宁波启润影视文化传媒有限公司，任执行董事兼总经理。
邬爱萍	董事、总经理	2011 年 3 月至今，就职于宁波高新区索科科技有限公司，任监事；2012 年 6 月至今，就职于宁波启润影视文化传媒有限公司，任监事。

除此之外，截至本公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员不存在对外兼职情况。

#### (五) 董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东、实际控制人对外投资情况

1、截至本说明签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	职位	对外投资情况
李启涵	董事长	成立宁波高新区索科科技有限公司，注册资本 100 万，持股 50.00%；成立宁波启润影视文化传媒有限公司，注册资本 500 万元，持股 85.00%。
邬爱萍	董事、总经理	投资宁波高新区索科科技有限公司，持股 25.00%；投资宁波启润影视文化传媒有限公司，持股 15.00%。
李珏	董事、副总经理	投资宁波高新区索科科技有限公司，持股 25.00%。

2、截至本说明书签署日，公司持股 5%以上的股东、实际控制人控制的企业基本情况如下：

(1) 宁波高新区索科科技有限公司系公司实际控制人李启涵、邬爱萍和股东李珏实际控制的企业：

名称	宁波高新区索科科技有限公司
注册号	330215000030540
类型	有限责任公司
住所	宁波高新区盛梅北路 155 号
法定代表人	李启涵
注册资本	100 万元
成立日期	2012 年 3 月 7 日
经营范围	服装定制车的研发、技术转让；服饰、机械设备、电子产品、五金交电、厨柜、床上用品、纺织品、家纺用品、家具、电脑产品、软件产品及设备的研发生产及销售。

宁波高新区索科科技有限公司成立至今未开展任何经营业务。

(2) 宁波启润影视文化传媒有限公司系公司实际控制人李启涵和邬爱萍实际控制的企业：

名称	宁波启润影视文化传媒有限公司
注册号	330215000030540
类型	有限责任公司
住所	宁波市海曙东渡路 29 号<15-40>
法定代表人	李启涵
注册资本	500 万元
成立日期	2012 年 7 月 2 日
经营范围	影视策划，影视投资咨询，摄影服务，礼仪服务，文化交流活动组织策划，教育信息咨询（不含出国留学咨询与中介服务、文化教育培训、职业技能培训）。

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

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

**(七) 董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况**

## 1、董事变动情况



有限公司阶段并未设立董事会，仅设立一名执行董事。2012年1月至2014年6月，有限公司执行董事为李启涵。

2014年6月26日，公司首次股东大会选举第一届董事会成员，董事会成员为李启涵、邬爱萍、李珏、尤芳、汪宝芳，公司第一届董事会选举李启涵担任公司第一届董事会董事长，任期三年。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事未发生变动。

## 2、监事变动情况

有限公司阶段未设立监事会，仅聘任一名监事。2012年1月至2013年7月，有限公司监事为邬烈民；2013年8月至2014年6月，有限公司监事为李珏。

2014年6月26日，经职工代表大会选举一名职工代表监事陆云莹，2014年6月26日经股东大会选举两名监事刘赛月、刘燕敏，组成第一届监事会，公司第一届监事会选举刘赛月担任公司第一届监事会主席，任期三年。

## 3、高级管理人员变动情况

有限公司阶段，高级管理人员为总经理。2012年1月至2013年7月，有限公司总经理为孙经雅；2013年8月至2013年11月，有限公司总经理为邬爱萍；2013年12月至2014年6月，有限公司总经理为李启涵。

2014年6月26日，公司第一届董事会第一次会议通过决议，同意聘任邬爱萍为公司总经理，同意聘任顾君担任公司董事会秘书，同意聘任李珏、尤芳、汪宝芳担任公司副总经理，同意聘任杨洁瑛担任公司财务总监。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员未发生变动。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### (一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年 1-9 月、2013 年度、2012 年度的财务会计报告实施审计，并出具了中天运[2014]审字第 90443 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

#### (二) 会计报表编制基础

公司原以 2006 年 2 月 15 日以前颁布的会计准则和《企业会计制度》编制财务报表。自 2008 年 1 月 1 日起，公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）。本报告期财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，遵循企业会计准则进行确认和计量。

### 二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

资产负债表

单位：元

资产	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6,109,030.03	7,608,082.84	2,657,898.94
交易性金融资产			
应收票据	200,000.00		
应收账款	8,635,029.45	3,932,893.30	4,311,253.61
预付款项	565,132.25	143,833.15	284,175.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,375,981.63	1,946,813.69	2,320,699.23
存货	5,044,672.44	256,200.91	201,681.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

<b>流动资产合计</b>	21, 929, 845. 80	13, 887, 823. 89	9, 775, 708. 67
<b>非流动资产:</b>			
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	3, 485, 885. 78	304, 937. 94	320, 124. 18
在建工程			
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	109, 235. 08	50, 606. 25	58, 111. 15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	368, 870. 13	421, 039. 11	43, 202. 87
递延所得税资产	122, 021. 10	69, 200. 24	85, 409. 43
<b>非流动资产合计</b>	<b>4, 086, 012. 09</b>	<b>845, 783. 54</b>	<b>506, 847. 63</b>
<b>资产总计</b>	<b>26, 015, 857. 89</b>	<b>14, 733, 607. 43</b>	<b>10, 282, 556. 30</b>

**资产负债表（续）**

单位：元

<b>负债及股东（所有者）权益</b>	<b>2014年9月30日</b>	<b>2013年12月31日</b>	<b>2012年12月31日</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	3, 000, 000. 00		
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	9, 784, 818. 28	8, 642, 944. 51	5, 852, 355. 12
预收款项	655, 620. 09	555, 333. 98	215, 309. 95
应付职工薪酬	14, 869. 30	69, 301. 54	76, 755. 51
应交税费	346, 185. 21	233, 786. 23	129, 119. 58
应付利息	5, 175. 00		
应付股利			
其他应付款	48, 063. 95	32, 540. 15	238, 387. 38
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>13, 854, 731. 83</b>	<b>9, 533, 906. 41</b>	<b>6, 511, 927. 54</b>

<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>13,854,731.83</b>	<b>9,533,906.41</b>	<b>6,511,927.54</b>
<b>股东（所有者）权益:</b>			
股本（实收资本）	10,430,000.00	500,000.00	500,000.00
资本公积	1,028,070.62		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		250,000.00	250,000.00
一般风险准备			
未分配利润	703,055.44	4,449,701.02	3,020,628.76
<b>股东（所有者）权益合计</b>	<b>12,161,126.06</b>	<b>5,199,701.02</b>	<b>3,770,628.76</b>
<b>负债和股东（所有者）权益总计</b>	<b>26,015,857.89</b>	<b>14,733,607.43</b>	<b>10,282,556.30</b>

### 利润表

单位：元

项 目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
<b>一、营业收入</b>	<b>39,879,224.11</b>	<b>39,919,130.20</b>	<b>37,015,863.14</b>
其中：营业收入	39,879,224.11	39,919,130.20	37,015,863.14
<b>二、营业总成本</b>	<b>37,327,126.27</b>	<b>38,166,662.53</b>	<b>36,129,010.98</b>
其中：营业成本	32,669,364.52	33,944,503.23	32,186,714.58
营业税金及附加	102,898.19	37,393.18	36,862.32
销售费用	1,216,338.37	1,206,009.10	1,441,628.16
管理费用	3,089,777.76	2,407,233.55	2,235,548.32
财务费用	40,384.58	491,428.27	158,324.13
资产减值损失	208,362.85	80,095.20	69,933.47
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,552,097.84</b>	<b>1,752,467.67</b>	<b>886,852.16</b>
加：营业外收入	196,027.52	225,300.00	134,820.00
减：营业外支出	17,394.38		
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,730,730.98</b>	<b>1,977,767.67</b>	<b>1,021,672.16</b>
减：所得税费用	706,218.83	548,695.41	282,114.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,024,512.15</b>	<b>1,429,072.26</b>	<b>739,557.64</b>
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.2531		
（二）稀释每股收益	0.2531		
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>	<b>2,024,512.15</b>	<b>1,429,072.26</b>	<b>739,557.64</b>

### 现金流量表

单位：元

项 目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	37,030,922.67	40,022,499.71	35,433,690.36
收到的税费返还	3,931,800.02	5,409,599.51	4,542,762.95
收到其他与经营活动有关的现金	246,306.35	607,581.43	169,584.74
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>41,209,029.04</b>	<b>46,039,680.65</b>	<b>40,146,038.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	38,697,373.65	36,452,496.69	35,128,213.36
支付给职工以及为职工支付的现金	2,145,990.21	1,331,074.01	1,180,869.22
支付的各项税费	1,515,416.45	517,773.75	350,856.77
支付其他与经营活动有关的现金	2,781,054.08	2,430,575.05	2,545,051.12
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>45,139,834.39</b>	<b>40,731,919.50</b>	<b>39,204,990.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,930,805.35</b>	<b>5,307,761.15</b>	<b>941,047.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	145, 238. 34		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>145, 238. 34</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	961, 281. 40	417, 189. 40	29, 701. 06
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>961, 281. 40</b>	<b>417, 189. 40</b>	<b>29, 701. 06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-816, 043. 06</b>	<b>-417, 189. 40</b>	<b>-29, 701. 06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	350, 000. 00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款收到的现金	5, 000, 000. 00		3, 555, 192. 90
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>5, 350, 000. 00</b>		<b>3, 555, 192. 90</b>
偿还债务支付的现金	2, 000, 000. 00		3, 982, 870. 81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102, 350. 00		24, 746. 75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2, 102, 350. 00</b>		<b>4, 007, 617. 56</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3, 247, 650. 00</b>		<b>-452, 424. 66</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1, 499, 198. 41</b>	<b>4, 890, 571. 75</b>	<b>458, 921. 86</b>
加：期初现金及现金等价物余额	7, 548, 470. 69	2, 657, 898. 94	2, 198, 977. 08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>6, 049, 272. 28</b>	<b>7, 548, 470. 69</b>	<b>2, 657, 898. 94</b>



## 2014 年 1-9 月股东权益变动表

单位：元

项 目	股东权益				股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	500,000.00		250,000.00	4,449,701.02	5,199,701.02
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	500,000.00		250,000.00	4,449,701.02	5,199,701.02
三、本期增减变动金额	9,930,000.00	1,028,070.62	-250,000.00	-3,746,645.58	6,961,425.04
(一)综合收益总额				2,024,512.15	2,024,512.15
(二)股东投入和减少资本	3,430,000.00	2,534,983.51		-1,028,070.62	4,936,912.89
1、股东投入资本	2,430,000.00				2,430,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额					
3.其他	1,000,000.00	2,534,983.51		-1,028,070.62	2,506,912.89
(三)利润分配					
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
(四)股东权益内部结转	6,500,000.00	-1,506,912.89	-250,000.00	-4,743,087.11	
1、资本公积转增资本	1,506,912.89	-1,506,912.89			
2、盈余公积转增资本	250,000.00		-250,000.00		
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他	4,743,087.11			-4,743,087.11	
四、本期期末余额	10,430,000.00	1,028,070.62		703,055.44	12,161,126.06

## 2013 年股东权益变动表



单位:元

项 目	股东权益				股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	500,000.00		250,000.00	3,020,628.76	3,770,628.76
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	500,000.00		250,000.00	3,020,628.76	3,770,628.76
三、本期增减变动金额				1,429,072.26	1,429,072.26
(一)综合收益总额				1,429,072.26	1,429,072.26
(二)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					
(三)利润分配					
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
(四)股东权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本期期末余额	500,000.00		250,000.00	4,449,701.02	5,199,701.02

## 2012 年所有者权益变动表

单位:元

项 目	股东权益				股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	500,000.00		191,504.33	2,339,566.79	3,031,071.12
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	500,000.00		191,504.33	2,339,566.79	3,031,071.12
三、本期增减变动金额			58,495.67	681,061.97	739,557.64
(一)综合收益总额				739,557.64	739,557.64
(二)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					
(三)利润分配			58,495.67	-58,495.67	
1、提取盈余公积			58,495.67	-58,495.67	
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
(四)股东权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本期期末余额	500,000.00		250,000.00	3,020,628.76	3,770,628.76

### 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

#### (一) 主要会计政策和会计估计

## 1、财务报表的编制基础

公司原以 2006 年 2 月 15 日以前颁布的会计准则和《企业会计制度》编制财务报表。自 2008 年 1 月 1 日起，公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）。本报告期财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，遵循企业会计准则进行确认和计量。

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 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）同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。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；对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，计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较会计报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## (2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（从

购买起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 9、金融资产和金融负债

公司的金融资产包括：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。

公司购入股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产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

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## (3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资产以外的金融资产：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，（2）持有至到期投资，（3）贷款和应收款项目的金融资产。

公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未

发放的现金股利，单独确认为应收项目。

公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权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。

公司的金融负债包括：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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负债。

公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(2) 其他金融负债。公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则一或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则一收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 50 万元以上
------------------	---------------

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，单独测试未减值的，不计提坏账准备
----------------------	---------------------------

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
关联方组合	与关联方发生的应收款项具有类似信用风险特征
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	与关联方发生的应收款项按余额 1%的比例计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	35%	35%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

对于报告期内发生的应收出口退税款不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
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，单独进行减值测试，计提坏账准备。

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，公司对单项金额重大和单

项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及公司关联方的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，会同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征分析归类，在资产负债表日按余额的一定比例计算确定减值损失。公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## 11、存货

- (1) 存货分类：原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等。
- (2) 存货计价：购入按实际成本计价，发出先进先出法核算。
- (3) 存货的盘存制度：实行永续盘存制。
- (4) 低值易耗品摊销方法：采用“一次摊销法”进行核算。
- (5) 存货跌价准备计提核算方法：在中期期末及年度终了，公司按单个存货项目比较存货的账面成本与可变现净值孰低计价，并计提存货跌价准备。

## 12、长期股权投资

- (1) 长期股权投资的投资成本确定
  - 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
  - 2) 其他方式取得的长期股权投资

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。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；对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，计入当期损益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本，不确认损益。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量

1) 投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。投资方取得长期股权投资后，应当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。

## 2) 投资收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (3) 确定被投资单位具有重大控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计

入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年末进行减值测试。

### 13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

### 14、固定资产

(1) 固定资产确认：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

购买固定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，

固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产分类：房屋及建筑物、机械设备、电子设备、运输工具、其他设备。

(4) 固定资产后续计量：公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	3、5	3.17-4.85
机器设备	7-12	3、5	7.92-13.86
电子设备	4-8	3、5	11.88-24.25
运输工具	4-8	5	11.88-23.75
其他设备	4	3、5	23.75-24.25

(5) 固定资产减值的确认

在资产负债表日，公司根据是否存在下列情形判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象：

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

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

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

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，可以根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，可以按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

#### (6) 融资租赁的确认

本公司在签订的租赁固定资产协议符合以下一项或数项条件时，确定为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权将转移给公司；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；

3) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

4) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在租赁期开始日，公司按租赁开始日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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，也计入融资租赁固定资产价值。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

(2) 在建工程减值的确认：资产负债表日，公司对在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，计提减值准备：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

## 16、借款费用

(1) 确认原则：公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等资产。

(2) 借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

## 17、无形资产

(1) 无形资产的确认：是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产的初始计量：按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- 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，应当证明其有  
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。

(3) 无形资产的摊销：公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使  
用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资  
产不予摊销。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于  
每年年度终了，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。

#### (4) 无形资产减值的确认

资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，  
当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准  
备：

- 1) 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力  
受到重大不利影响；
- 2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

#### 18、长期待摊费用

长期待摊费用包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各  
项费用，按受益期限平均摊销。

#### 19、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、收入

(1) 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量时，根据合同或协议确认为收入。

## 21、政府补助的核算方法

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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；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。

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

## 22、股份支付的核算方法

公司以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，并以授予职工权益工具的公允价值计量股份，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

## 23、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

## 24、确定递延所得税资产和递延所得税负债的依据

当公司的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，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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

## （二）主要会计政策和会计估计变更情况

公司报告期不存在会计政策、会计估计变更。

## （三）会计差错更正

公司报告期内不存在会计差错更正。

# 四、报告期主要会计数据和财务指标有关情况

公司报告期主要会计数据和财务指标有关情况见第一节 八、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据

## （一）盈利能力分析

公司2012年度、2013年度、2014年1-9月综合毛利率分别为13.05%、14.97%、18.08%，综合毛利率呈上升趋势。（1）公司2013年综合毛利率较2012年度上升1.92%。其中，衬布毛利率上升6.98%，主要原因为衬布中占比重较大的衬类产品及针刺棉，公司通过询价对比，放弃部分中间供应商而直接从单价较低公司采购，采购单价平均下降0.05元、0.32元，销售单价平均下降0.04元、0.10元，采购成本的降低导致衬布毛利率上升幅度较大，从而导致2013年综合毛利率较2012年上升。（2）公司2014年1-9月综合毛利率较2013年上升3.11%，主要原因为占收入比重最大的里子布毛利率上升3.45%，由于市场供求原因，2014年1-9月份公司里子布采购单价平均上涨0.46元，销售单价平均上涨0.76元，销售单价的提高导致里子布毛利率上升，从而导致公司2014年1-9月份综合毛利率上升。

公司净资产收益率2012年度、2013年度、2014年1-9月分别为21.75%、31.86%和25.68%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为18.77%、28.09%和23.98%。

公司2012年度、2013年度、2014年1-9月的每股收益分别为1.48元、2.86元和0.25元，扣除非经常性损益后每股收益分别为1.28元、2.52元和0.24元。

综合以上各指标值来看，随着公司销售收入的增加，综合毛利率的提升，公司的盈利能力在不断增强。

## （二）偿债能力分析

公司2012年末、2013年末、2014年9月末流动比率分别为1.50、1.46和1.58，速动比率分别为1.47、1.43和1.22，相对变动不大，且从指标值可以看出，公司短期偿债能力较好。公司2012年末、2013年末、2014年9月末资产负债率分别为63.33%、64.71%和53.25%，公司资产负债率逐渐降低，长期偿债能力逐渐增强。

综合以上各指标值来看，公司的偿债压力较小，偿债风险较小。

## （三）营运能力分析

公司2012年度、2013年度、2014年1-9月应收账款周转率分别为9.63、9.68和6.35，应收账款周转天数分别为38天、38天和43天，应收账款周转率较快，回款期较短，营运能力较好。2012年度、2013年度、2014年1-9月公司存货周转率分别为152.77、148.27和12.33，存货周转天数分别为3天、3天、23天，存货周转率较快，周转天数较短，存货周转能力较强；2014年1-9月份存货周转天数长于2012年、2013年，主要原因因为公司2014年3月份对宁波保税区崇光纺织品有限公司进行吸收合并，崇光纺织主要针对内销客户，内销产品多为常规规格产品，公司对于内销产品备货较多，故2014年9月30日存货余额较大。

## （四）现金流量分析

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,930,805.35	5,307,761.15	941,047.58
投资活动产生的现金流量净额	-816,043.06	-417,189.40	-29,701.06
筹资活动产生的现金流量净额	3,247,650.00		-452,424.66
现金及现金等价物净增加额	-1,499,198.41	4,890,571.75	458,921.86

2012年度、2013年度、2014年1-9月公司经营活动产生的现金流量净额分别为941,047.58元、5,307,761.15元和-3,930,805.35元，2013年经营活动产

生的现金流量净额较大，主要原因因为当年销售商品回款金额较大，销售商品、提供劳务收到的现金金额较大；2014年1-9月份经营活动产生的现金流量净额较小，主要原因因为由于公司主要库存商品里子布的进价上升，公司备货较多导致购买商品、接受劳务支付的现金金额较大。

2012年度、2013年度、2014年1-9月份公司投资活动产生的现金流量分别为-29,701.06元、-417,189.40元和-816,043.06元，均为现金净流出，主要原因为公司购买固定资产、无形资产等支付款项。

2012年度、2013年度、2014年1-9月份公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-452,424.66元、0元和3,247,650.00元，2012年主要是公司向银行取得借款和偿还借款引起的净现金流，2014年1-9月份，主要为公司向银行取得借款和偿还借款以及吸收投资产生的款项。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### (一) 收入的具体确认方法

收入确认原则和计量方法：

①内销收入的具体确认原则及方法：公司产品出库时仓库人员开具送货单并在软件系统中录入发货明细，对由公司负责运输的情形，在货物到达指定地点并签收后，财务人员根据系统发货明细、出库单及签收的送货单确认销售收入；对由客户自提的情形，产品发货出库时即确认销售收入。

②出口收入的具体确认原则及方法：公司产品出库时仓库人员在软件系统中录入发货明细，货物运抵港口后收到出口报关单，公司依据系统发货明细、出口报关单确认收入。

### (二) 公司最近两年一期营业收入的构成、毛利率及变动分析

#### 1、营业收入和营业成本

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
主营业务收入	39,879,224.11	39,919,130.20	37,015,863.14
其他业务收入			
营业收入合计	39,879,224.11	39,919,130.20	37,015,863.14

项 目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
主营业务成本	32,669,364.52	33,944,503.23	32,186,714.58
其他业务成本			
营业成本合计	32,669,364.52	33,944,503.23	32,186,714.58

## 2、主营业务收入

### (1) 按产品及服务分类

**报告期主营业务收入构成表**

项 目	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
里子布	28,829,880.19	72.29%	28,141,401.57	70.50%	24,309,672.68	65.67%
衬布	7,261,499.56	18.21%	6,955,172.40	17.42%	6,843,504.35	18.49%
面料	2,148,964.42	5.39%	3,208,984.47	8.04%	4,728,287.23	12.77%
其他辅料	1,638,879.94	4.11%	1,613,571.76	4.04%	1,134,398.88	3.07%
合计	39,879,224.11	100.00%	39,919,130.20	100.00%	37,015,863.14	100.00%

公司主要产品为里子布、衬布和面料，各年产品结构较为稳定，里子布占比逐渐增加。

**报告期营业成本构成表**

项 目	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
里子布	23,992,245.31	73.45%	24,391,409.33	71.85%	21,156,816.31	65.73%
衬布	5,516,117.40	16.88%	5,280,753.11	15.56%	5,673,672.10	17.63%
面料	1,928,421.12	5.90%	2,986,806.06	8.80%	4,491,381.72	13.95%
其他辅料	1,232,580.69	3.77%	1,285,534.73	3.79%	864,844.45	2.69%
合计	32,669,364.52	100.00%	33,944,503.23	100.00%	32,186,714.58	100.00%

报告期内公司成本结构相对稳定，公司收入与成本相配比。

**报告期主营业务收入与主营业务成本对照表**

年 度	项 目	营业收入(元)	营业成本(元)	营业毛利(元)	毛利率
2014 年 1-9 月	里子布	28,829,880.19	23,992,245.31	4,837,634.88	16.78%
	衬布	7,261,499.56	5,516,117.40	1,745,382.16	24.04%
	面料	2,148,964.42	1,928,421.12	220,543.30	10.26%
	其他辅料	1,638,879.94	1,232,580.69	406,299.25	24.79%

	合计	39,879,224.11	32,669,364.52	7,209,859.59	18.08%
2013 年度	里子布	28,141,401.57	24,391,409.33	3,749,992.24	13.33%
	衬布	6,955,172.40	5,280,753.11	1,674,419.29	24.07%
	面料	3,208,984.47	2,986,806.06	222,178.41	6.92%
	其他辅料	1,613,571.76	1,285,534.73	328,037.03	20.33%
	合计	39,919,130.20	33,944,503.23	5,974,626.97	14.97%
2012 年度	里子布	24,309,672.68	21,156,816.31	3,152,856.37	12.97%
	衬布	6,843,504.35	5,673,672.10	1,169,832.25	17.09%
	面料	4,728,287.23	4,491,381.72	236,905.51	5.01%
	其他辅料	1,134,398.88	864,844.45	269,554.43	23.76%
	合计	37,015,863.14	32,186,714.58	4,829,148.56	13.05%

注：1) 公司2013年综合毛利率较2012年度上升1.92%。其中，衬布毛利率上升6.98%，主要原因为衬布中占比重较大的衬类产品及针刺棉，公司通过询价对比，放弃部分中间供应商而直接从单价较低公司采购，采购单价平均下降0.05元、0.32元，销售单价平均下降0.04元、0.10元，采购成本的降低导致衬布毛利率上升幅度较大，从而导致2013年综合毛利率较2012年上升。

2) 公司2014年1-9月综合毛利率较2013年上升3.11%，主要原因因为占收入比重最大的里子布毛利率上升3.45%，由于市场供求原因，2014年1-9月份公司里子布采购单价平均上涨0.46元，销售单价平均上涨0.76元，销售单价的提高导致里子布毛利率上升，从而导致公司2014年1-9月份综合毛利率上升。

## (2) 按地域分类

### 收入按地域分类

地区分类	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	收入	比例	收入	比例	收入	比例
华东地区	7,986,481.72	20.02%				
华北地区	1,334,471.16	3.35%				
国内小计	9,320,952.88	23.37%				
东南亚	16,808,107.27	42.15%	24,055,745.09	60.26%	19,708,487.48	53.24%
南亚	11,295,564.46	28.32%	12,585,190.66	31.53%	13,612,329.54	36.77%
美洲	2,345,288.67	5.88%	3,258,161.75	8.16%	2,342,457.14	6.33%
其他	109,310.83	0.27%	20,032.70	0.05%	1,352,588.98	3.65%
国外小计	30,558,271.23	76.63%	39,919,130.20	100.00%	37,015,863.14	100.00%
合计	39,879,224.11	100.00%	39,919,130.20	100.00%	37,015,863.14	100.00%

### 成本按地区分类

地区分类	2014年1-9月		2013年度		2012年度	
	成本	比例	成本	比例	成本	比例
华东地区	6,531,044.44	19.99%				
华北地区	1,127,310.58	3.45%				
<b>国内小计</b>	<b>7,658,355.02</b>	<b>23.44%</b>				
东南亚	13,787,102.61	42.20%	20,228,243.42	59.59%	17,228,594.22	53.53%
南亚	9,193,909.30	28.14%	10,915,465.13	32.16%	11,643,462.99	36.17%
美洲	1,933,329.52	5.92%	2,781,177.68	8.19%	2,105,861.38	6.54%
其他	96,668.07	0.30%	19,617.00	0.06%	1,208,795.99	3.76%
<b>国外小计</b>	<b>25,011,009.50</b>	<b>76.56%</b>	<b>33,944,503.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,186,714.58</b>	<b>100.00%</b>
<b>合计</b>	<b>32,669,364.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,944,503.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,186,714.58</b>	<b>100.00%</b>

### 按地区分类毛利率变动表:

年 度	地区分类	营业收入(元)	营业成本(元)	营业毛利(元)	毛利率
2014年1-9月	华东地区	7,986,481.72	6,531,044.44	1,455,437.28	18.22%
	华北地区	1,334,471.16	1,127,310.58	207,160.58	15.52%
	<b>国内小计</b>	<b>9,320,952.88</b>	<b>7,658,355.02</b>	<b>1,662,597.86</b>	<b>17.84%</b>
	东南亚	16,808,107.27	13,787,102.61	3,021,004.66	17.97%
	南亚	11,295,564.46	9,193,909.30	2,101,655.16	18.61%
	美洲	2,345,288.67	1,933,329.52	411,959.15	17.57%
	其他	109,310.83	96,668.07	12,642.76	11.57%
	<b>国外小计</b>	<b>30,558,271.23</b>	<b>25,011,009.50</b>	<b>5,547,261.73</b>	<b>18.15%</b>
	<b>合计</b>	<b>39,879,224.11</b>	<b>32,669,364.52</b>	<b>7,209,859.59</b>	<b>18.08%</b>
2013 年度	华东地区				
	华北地区				
	<b>国内小计</b>				
	东南亚	24,055,745.09	20,228,243.42	3,827,501.67	15.91%
	南亚	12,585,190.66	10,915,465.13	1,669,725.53	13.27%
	美洲	3,258,161.75	2,781,177.68	476,984.07	14.64%
	其他	20,032.70	19,617.00	415.70	2.08%
	<b>国外小计</b>	<b>39,919,130.20</b>	<b>33,944,503.23</b>	<b>5,974,626.97</b>	<b>14.97%</b>
	<b>合计</b>	<b>39,919,130.20</b>	<b>33,944,503.23</b>	<b>5,974,626.97</b>	<b>14.97%</b>
2012 年度	华东地区				
	华北地区				
	<b>国内小计</b>				
	东南亚	19,708,487.48	17,228,594.22	2,479,893.26	12.58%
	南亚	13,612,329.54	11,643,462.99	1,968,866.55	14.46%
	美洲	2,342,457.14	2,105,861.38	236,595.76	10.10%



	其他	1, 352, 588. 98	1, 208, 795. 99	143, 792. 99	10. 63%
	国外小计	37, 015, 863. 14	32, 186, 714. 58	4, 829, 148. 56	13. 05%
	合计	37, 015, 863. 14	32, 186, 714. 58	4, 829, 148. 56	13. 05%

注：公司国内产品毛利率与国外产品毛利率差异不大。

### 3、营业收入总额和利润总额的变动情况

公司报告期营业收入及利润情况表

单位：元

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2013年比2012增长比率
营业收入	39, 879, 224. 11	39, 919, 130. 20	37, 015, 863. 14	7. 84%
营业成本	32, 669, 364. 52	33, 944, 503. 23	32, 186, 714. 58	5. 46%
营业毛利	7, 209, 859. 59	5, 974, 626. 97	4, 829, 148. 56	23. 72%
营业利润	2, 552, 097. 84	1, 752, 467. 67	886, 852. 16	97. 61%
利润总额	2, 730, 730. 98	1, 977, 767. 67	1, 021, 672. 16	93. 58%

注：公司2012年度、2013年度、2014年1-9月分别实现营业收入37, 015, 863. 14元、39, 919, 130. 20元以及39, 879, 224. 11元，营业收入、营业利润和利润总额呈上升趋势，公司的盈利能力在逐渐增强。

报告期内，随着公司营业收入上升，营业毛利、营业利润、利润总额均呈现不同程度上升，公司经营业务发展顺利。

### (三) 主要费用及变动情况

#### 1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1-9月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增长率	金额
销售费用	1, 216, 338. 37	1, 206, 009. 10	-16. 34%	1, 441, 628. 16
管理费用	3, 089, 777. 76	2, 407, 233. 55	7. 68%	2, 235, 548. 32
财务费用	40, 384. 58	491, 428. 27	210. 39%	158, 324. 13
营业收入	39, 879, 224. 11	39, 919, 130. 20	7. 84%	37, 015, 863. 14
销售费用占营业收入比重	3. 05%	3. 02%	-22. 37%	3. 89%

管理费用占营业收入比重	7.75%	6.03%	-0.17%	6.04%
财务费用占营业收入比重	0.10%	1.23%	186.05%	0.43%
期间费用占营业收入比重	10.90%	10.28%	-0.77%	10.36%

注：报告期内，公司销售费用主要为运杂费、差旅费和人员工资，2013年度销售费用比2012年度减少235,619.06元，主要原因为运杂费的减少。

公司管理费用主要包含人工工资、社保等相关费用，2014年1-9月份管理费用较上年同期增长较快，主要原因为员工人数增加，员工工资标准提高。

报告期内，公司财务费用增减变动主要是短期银行借款产生的利息费用和汇率变动产生的汇兑损益引起。

报告期内，公司的期间费用占营业收入的比重变动不大。

#### （四）报告期内非经常性损益情况

1、非经常性损益情况如下：

项 目	2014年1-9月	2013 年度	2012 年度
1. 非流动资产处置损益	8,118.10		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免			
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	187,909.42	225,300.00	134,820.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
6. 非货币性资产交换损益			
7. 委托他人投资或管理资产的损益			
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
9. 债务重组损益			
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			

项 目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
16. 对外委托贷款取得的损益			
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
19. 受托经营取得的托管费收入			
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,394.38		
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
22. 非经常性损益总额	178,633.14	225,300.00	134,820.00
23. 所得税影响额	44,746.60	56,325.00	33,705.00
24. 非经常性损益净额	133,886.54	168,975.00	101,115.00
25. 减归属于少数股东非经常性损益影响额			
26. 归属于公司普通股股东的非经常性损益影响额	133,886.54	168,975.00	101,115.00

## 2、政府补助明细

补助项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	与资产相关/ 与收益相关
起草行业标准补贴款	50,000.00	147,600.00	100,000.00	与收益相关
出口信保补贴	24,700.00	77,700.00	4,320.00	与收益相关
中小微企业专项资金发展补助	110,000.00			与收益相关
展会补助	3,209.42			与收益相关
宁波市北仑区外经贸奖励资金			20,500.00	与收益相关
国外申请专利专项资金补助			10,000.00	与收益相关
合 计	187,909.42	225,300.00	134,820.00	

## (五) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入	应税收入按 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口收入适用外贸企业增值税免退税办法，外销产品销售免征增值税，外销产品的采购进项税适用 16%退税率
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 六、报告期内各期末主要资产情况

### (一) 货币资金

项 目	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31
现金	46, 653. 93	11, 616. 13	383. 73
银行存款	6, 002, 618. 35	7, 536, 854. 56	2, 657, 515. 21
其他货币资金	59, 757. 75	59, 612. 15	
其中：远期结汇保证金	59, 757. 75	59, 612. 15	
合 计	6, 109, 030. 03	7, 608, 082. 84	2, 657, 898. 94

注：其他货币资金为远期结汇保证金，属于使用有限制的货币资金，除此之外，不存在抵押冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收款项

#### 1、应收账款

##### (1) 各年应收账款种类披露

种类	2014-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9, 089, 504. 68	100. 00	454, 475. 23	100. 00

种类	2014-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄组合计提	9,089,504.68	100.00	454,475.23	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>9,089,504.68</b>	<b>100.00</b>	<b>454,475.23</b>	<b>100.00</b>

(续表)

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,139,887.68	100.00	206,994.38	100.00
账龄组合计提	4,139,887.68	100.00	206,994.38	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>4,139,887.68</b>	<b>100.00</b>	<b>206,994.38</b>	<b>100.00</b>

(续表)

种类	2012-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,558,987.75	100.00	247,734.14	100.00
账龄组合计提	4,558,987.75	100.00	247,734.14	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>4,558,987.75</b>	<b>100.00</b>	<b>247,734.14</b>	<b>100.00</b>

注：应收账款 2014 年 9 月 30 日较 2012 年底、2013 年底增长较大，主要原因为公司 2014 年 3 月份对宁波保税区崇光纺织品有限公司进行吸收合并，2014 年 1-9 月份营业收入较上年同期增长较快，导致应收账款期末余额增加。

## (2) 各年应收账款按账龄分析法披露

项 目	2014-9-30			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	9, 089, 504. 68	100. 00	454, 475. 23	5%
合 计	9, 089, 504. 68	100. 00	454, 475. 23	

(续表)

项 目	2013-12-31			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	4, 139, 887. 68	100. 00	206, 994. 38	5%
合 计	4, 139, 887. 68	100. 00	206, 994. 38	

(续表)

项 目	2012-12-31			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	4, 490, 505. 87	98. 50	224, 525. 29	5%
1—2 年	13, 884. 86	0. 30	1, 388. 49	10%
2—3 年	368. 86	0. 01	129. 10	35%
3—4 年	54, 228. 16	1. 19	21, 691. 26	40%
合 计	4, 558, 987. 75	100. 00	247, 734. 14	

(3) 2014 年 9 月 30 日应收账款债务人前五名欠款明细如下:

名 称	与本公司关系	金 额	账 龄	占 比 (%)
大连景泰蓝服装有限公司	非关联方	2, 633, 804. 75	1 年以内	28. 98
HOA THO TEXTILE-GARMENT JOINT STOCK COMPANY	非关联方	688, 247. 47	1 年以内	7. 57
M. S. CLOTHINGCOMPANY	非关联方	545, 976. 62	1 年以内	6. 01
SILVER CREST CLOTHING(P) LTD	非关联方	541, 747. 01	1 年以内	5. 96
SONG TIEN GARMENT-JOINT STOCK COMPANY	非关联方	513, 957. 62	1 年以内	5. 65
合 计		4, 923, 733. 47		54. 17

2013 年 12 月 31 日应收账款债务人前五名欠款明细如下:

名 称	与本公司关系	金 额	账 龄	占 比 (%)

M. S. CLOTHING COMPANY	非关联方	710,075.09	1 年以内	17.15
SILVER CREST CLOTHING (P) LTD	非关联方	484,103.13	1 年以内	11.69
LOGISTICA INDUSTRIAL Y MATERIAL MIL SA	非关联方	443,571.97	1 年以内	10.71
SILVER SPARK APPAREL LIMITED	非关联方	436,753.88	1 年以内	10.55
JT RUHAIPARI VAMSZABADTERULETI KFT	非关联方	399,480.66	1 年以内	9.65
<b>合 计</b>		<b>2,473,984.73</b>		<b>59.75</b>

2012 年 12 月 31 日应收账款债务人前五名欠款明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账 龄	占比 (%)
SILVER CREST CLOTHING (P) LTD	非关联方	1,152,444.29	1 年以内	25.28
M. S. CLOTHING COMPANY	非关联方	945,830.85	1 年以内	20.75
NHA BE GARMENT CORPORATION-JOINT STOCKE	非关联方	645,921.66	1 年以内	14.17
HOA THO TEXTILE-GARMENT JOINT STOCK COMPANY	非关联方	630,219.74	1 年以内	13.82
SONG TIEN GARMENT-JOINT STOCK COMPANY	非关联方	290,494.57	1 年以内	6.37
<b>合 计</b>		<b>3,664,911.11</b>		<b>80.39</b>

(4) 截至 2014 年 9 月 30 日，应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 截至 2014 年 9 月 30 日，公司应收账款余额中无抵押、质押或有潜在收回风险的款项。

## 2、其他应收款

### (1) 各年其他应收款按种类披露

种类	2014-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,350,878.73	97.22		
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,667.79	2.78	13,564.89	100.00
账龄组合	38,667.79	2.78	13,564.89	100.00

种类	2014-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,389,546.52	100.00	13,564.89	100.00

(续表)

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,937,759.10	99.51		
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,559.57	0.49	504.98	100.00
账龄组合	9,559.57	0.49	504.98	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,947,318.67	100.00	504.98	100.00

(续表)

种类	2012-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,994,976.22	85.33		
按组合计提坏账准备的其他应收款	342,871.06	14.67	17,148.05	100.00
账龄组合	342,871.06	14.67	17,148.05	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,337,847.28	100.00	17,148.05	100.00

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款明细情况

项目	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31
应收出口退税	1,350,878.73	1,937,759.10	1,994,976.22

## (3) 各年其他应收款按账龄分析法披露

项目	2014-9-30			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例
1年以内	22,577.79	58.39	1,128.89	5%
3-4年	6,090.00	15.75	2,436.00	40%
5年以上	10,000.00	25.86	10,000.00	100%
合计	38,667.79	100.00	13,564.89	

(续表)

项目	2013-12-31			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例
1年以内	9,469.57	99.06	473.48	5%
2-3年	90.00	0.94	31.50	35%
合计	9,559.57	100.00	504.98	

(续表)

项目	2012-12-31			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	342,781.06	99.97	17,139.05	5%
1-2年	90.00	0.03	9.00	10%
合计	342,871.06	100.00	17,148.05	

(3) 2014年9月30日其他应收款金额较大单位情况:

单位名称	金额	账龄	占比(%)	款项性质
应收出口退税	1,350,878.73	1年以内	97.22	出口退税
廖希	15,000.00	1年以内	1.08	应收购车款
宁波港普光电科技有限公司	10,000.00	5年以上	0.72	押金
合计	1,375,878.73		99.02	

2013年12月31日其他应收款金额较大单位情况:

单位名称	金额	账龄	占比(%)	款项性质
应收出口退税	1,937,759.10	1年以内	99.51	出口退税
合计	1,937,759.10		99.51	

2012年12月31日其他应收款金额较大单位情况:

单位名称	金额	账 龄	占比 (%)	款项性质
应收出口退税	1,994,976.22	1年以内	85.33	出口退税
李启涵	340,000.00	1年以内	14.54	暂借款
合 计	2,334,976.22		99.87	

(4) 截至 2014 年 9 月 30 日，其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项余额及账龄情况表

账龄分析	2014-9-30		2013-12-31		2012-12-31	
	金 额	占 比 (%)	金 额	占 比 (%)	金 额	占 比 (%)
1 年以内	562,632.40	99.56	139,833.27	97.22	278,175.94	97.89
1—2 年					5,999.92	2.11
2—3 年			3,999.88	2.78		
3 年以上	2,499.85	0.44				
合 计	565,132.25	100.00	143,833.15	100.00	284,175.86	100.00

#### (2) 2014年9月30日，预付账款余额中大额客户情况

单位名称	业务内容	金 额	账 龄	占预付账款比例 (%)
宁波港普光电科技有限公司	仓库租金	162,971.00	1年以内	28.84
上海孚盟软件有限公司	软件预付款	75,000.00	1年以内	13.27
宁波明和力盛液压科技有限公司	预付货款	54,704.80	1年以内	9.68
合 计		292,675.8		51.79

#### 2013年12月31日，预付账款余额中大额客户情况

单位名称	业务内容	金 额	账 龄	占预付账款比例 (%)
上海天岳塑料薄膜有限公司	预付货款	52,182.28	1年以内	36.28
奉化金珠鱼服饰有限公司	预付货款	50,000.00	1年以内	34.76
浙商财产保险股份有限公司	车辆保险	11,042.92	1年以内	7.68
合 计		113,225.20		78.72

2013年12月31日，预付账款余额中大额客户情况

单位名称	业务内容	金 额	账 龄	占预付账款比例 (%)
湖州南浔凯欣农产品有限公司	预付货款	151,000.00	1 年以内	53.14
东莞东江纤维制品有限公司	预付货款	50,625.00	1 年以内	17.81
奉化金珠鱼服饰有限公司	预付货款	30,000.00	1 年以内	10.56
<b>合 计</b>		<b>231,625.00</b>		<b>81.51</b>

(3) 2014年9月30日，预付账款中预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方单位的款项见“九、（二）3关联应收应付款项”。

### (三) 存货

#### 1、各期期末存货结构表

项 目	2014-9-30		2013-12-31		2012-12-31	
	账面余额	结构比例	账面余额	结构比例	账面余额	结构比例
库存商品	5,044,672.44	100.00%	256,200.91	100.00%	201,681.03	100.00%
<b>合计</b>	<b>5,044,672.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>256,200.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>201,681.03</b>	<b>100.00%</b>

注：(1)各期期末存货未计提跌价准备。

(2)2014年9月30日存货期末余额较2013年底和2012年底大幅增加，主要原因为公司2014年3月份对宁波保税区崇光纺织品有限公司进行吸收合并，崇光纺织主要针对内销客户，内销产品多为常规规格产品，公司对于内销产品备货较多，故2014年9月30日存货余额较大。

### (四) 固定资产

#### 1、固定资产及累计折旧情况

2014年1-9月份固定资产及累计折旧情况：

项 目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-9-30
账面原值合计	2,334,959.05	4,159,670.07	505,552.00	5,989,077.12
房屋及建筑物	255,000.00	2,146,490.00		2,401,490.00
机器设备	49,200.00	23,709.40		72,909.40
运输工具	1,718,838.00	1,522,018.00	137,638.00	3,103,218.00
电子设备	265,321.05	349,938.39	310,444.00	304,815.44

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-9-30
其他设备	46,600.00	117,514.28	57,470.00	106,644.28
<b>累计折旧合计</b>	<b>2,030,021.11</b>	<b>954,799.22</b>	<b>481,628.99</b>	<b>2,503,191.34</b>
房屋及建筑物	86,806.38	9,084.42		95,890.80
机器设备	46,740.00	21,897.15		68,637.15
运输工具	1,632,896.10	476,478.23	130,756.10	1,978,618.23
电子设备	221,621.65	332,016.06	295,638.55	257,999.16
其他设备	41,956.98	115,323.36	55,234.34	102,046.00
<b>账面净值合计</b>	<b>304,937.94</b>			<b>3,485,885.78</b>
房屋及建筑物	168,193.62			2,305,599.20
机器设备	2,460.00			4,272.25
运输工具	85,941.90			1,124,599.77
电子设备	43,699.40			46,816.28
其他设备	4,643.02			4,598.28
<b>减值准备合计</b>				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
<b>账面价值合计</b>	<b>304,937.94</b>			<b>3,485,885.78</b>
房屋及建筑物	168,193.62			2,305,599.20
机器设备	2,460.00			4,272.25
运输工具	85,941.90			1,124,599.77
电子设备	43,699.40			46,816.28
其他设备	4,643.02			4,598.28

注：2014年1-9月份固定资产新增折旧额84,153.46元，固定资产累计折旧本期增加954,799.22元，主要为股份公司吸收合并崇光纺织所致。

#### 2013年固定资产及累计折旧情况：

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
账面原值合计	2,317,806.05	17,153.00		2,334,959.05
房屋及建筑物	255,000.00			255,000.00
机器设备	49,200.00			49,200.00
运输工具	1,718,838.00			1,718,838.00
电子设备	248,168.05	17,153.00		265,321.05
其他设备	46,600.00			46,600.00
累计折旧合计	1,997,681.87	32,339.24		2,030,021.11
房屋及建筑物	74,693.75	12,112.63		86,806.38
机器设备	46,740.00			46,740.00
运输工具	1,632,896.10			1,632,896.10
电子设备	202,497.12	19,124.53		221,621.65
其他设备	40,854.90	1,102.08		41,956.98
账面净值合计	320,124.18			304,937.94
房屋及建筑物	180,306.25			168,193.62
机器设备	2,460.00			2,460.00
运输工具	85,941.90			85,941.90
电子设备	45,670.93			43,699.40
其他设备	5,745.10			4,643.02
减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
账面价值合计	320,124.18			304,937.94
房屋及建筑物	180,306.25			168,193.62
机器设备	2,460.00			2,460.00
运输工具	85,941.90			85,941.90

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
电子设备	45,670.93			43,699.40
其他设备	5,745.10			4,643.02

注：2013年折旧额32,339.24元。

#### 2012年固定资产及累计折旧情况：

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
账面原值合计	2,311,554.05	6,252.00		2,317,806.05
房屋及建筑物	255,000.00			255,000.00
机器设备	49,200.00			49,200.00
运输工具	1,718,838.00			1,718,838.00
电子设备	241,916.05	6,252.00		248,168.05
其他设备	46,600.00			46,600.00
累计折旧合计	1,861,226.27	136,455.60		1,997,681.87
房屋及建筑物	60,562.50	14,131.25		74,693.75
机器设备	41,071.67	5,668.33		46,740.00
运输工具	1,540,943.19	91,952.91		1,632,896.10
电子设备	181,860.09	20,582.88		202,497.12
其他设备	36,788.82	4,066.08		40,854.90
账面净值合计	450,327.78			320,124.18
房屋及建筑物	194,437.50			180,306.25
机器设备	8,128.33			2,460.00
运输工具	177,894.81			85,941.90
电子设备	60,055.96			45,670.93
其他设备	9,811.18			5,745.10
减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
其他设备				
账面价值合计	450,327.78			320,124.18
房屋及建筑物	194,437.50			180,306.25
机器设备	8,128.33			2,460.00
运输工具	177,894.81			85,941.90
电子设备	60,055.96			45,670.93
其他设备	9,811.18			5,745.10

注：2012年折旧额 136,455.60 元。

2、截至公开转让说明书签署日，公司固定资产抵押情况见“第四节 公司财务会计信息 十、（三）资产负债表日后事项、其他重要事项”。

### （五）无形资产

#### 1、无形资产情况

2014年1-9月份无形资产情况：

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-9-30
账面原值合计	75,049.06	137,300.00		212,349.06
商标注册权	67,149.06	15,500.00		82,649.06
域名		36,000.00		36,000.00
软件	7,900.00	85,800.00		93,700.00
累计摊销合计	24,442.81	78,671.17		103,113.98
商标注册权	19,439.48	13,044.51		32,483.99
域名		21,000.00		21,000.00
软件	5,003.33	44,626.66		49,629.99
无形资产账面价值合计	50,606.25			109,235.08
商标注册权	47,709.58			50,165.07
域名				15,000.00
软件	2,896.67			44,070.01

2013年无形资产情况：

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
账面原值合计	75,049.06			75,049.06

商标注册权	67, 149. 06			67, 149. 06
软件	7, 900. 00			7, 900. 00
<b>累计摊销合计</b>	<b>16, 937. 91</b>	<b>7, 504. 90</b>		<b>24, 442. 81</b>
商标注册权	12, 724. 58	6, 714. 90		19, 439. 48
软件	4, 213. 33	790. 00		5, 003. 33
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>58, 111. 15</b>			<b>50, 606. 25</b>
商标注册权	54, 424. 48			47, 709. 58
软件	3, 686. 67			2, 896. 67

### 2012年无形资产情况

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
<b>账面原值合计</b>	<b>51, 600. 00</b>	<b>23, 449. 06</b>		<b>75, 049. 06</b>
商标注册权	43, 700. 00	23, 449. 06		67, 149. 06
软件	7, 900. 00			7, 900. 00
<b>累计摊销合计</b>	<b>11, 409. 17</b>	<b>5, 528. 74</b>		<b>16, 937. 91</b>
商标注册权	7, 985. 84	4, 738. 74		12, 724. 58
软件	3, 423. 33	790. 00		4, 213. 33
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>40, 190. 83</b>			<b>58, 111. 15</b>
商标注册权	35, 714. 16			54, 424. 48
软件	4, 476. 67			3, 686. 67

2、截至2014年9月30日，公司无形资产不存在抵押、质押情况。

### (六) 递延所得税资产

#### 1、已确认递延所得税资产

项目	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31
应收款项坏账准备	117, 010. 02	51, 874. 85	66, 220. 55
应付职工薪酬	3, 717. 33	17, 325. 39	19, 188. 88
应付利息	1, 293. 75		
<b>合计</b>	<b>122, 021. 10</b>	<b>69, 200. 24</b>	<b>85, 409. 43</b>

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额

可抵扣暂时性差异项目	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31
应收款项坏账准备	468, 040. 12	207, 499. 36	264, 882. 19

可抵扣暂时性差异项目	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31
应付职工薪酬	14, 869. 30	69, 301. 54	76, 755. 51
应付利息	5, 175. 00		
合计	488, 084. 42	276, 800. 90	341, 637. 70

### (七) 资产减值准备

#### 1、资产减值准备情况

##### 2014年1-9月份资产减值准备情况

项目	2013年12月31账面余额	本期增加	本期减少		2014年9月30账面余额
			转回	转销	
坏账准备	207, 499. 36	266, 239. 14		5, 698. 38	468, 040. 12
合计	207, 499. 36	266, 239. 14		5, 698. 38	468, 040. 12

##### 2013年资产减值准备情况

项目	2012年12月31账面余额	本期增加	本期减少		2013年12月31账面余额
			转回	转销	
坏账准备	264, 882. 19	80, 095. 20		137, 478. 03	207, 499. 36
合计	264, 882. 19	80, 095. 20		137, 478. 03	207, 499. 36

##### 2012年资产减值准备情况

项目	2011年12月31账面余额	本期增加	本期减少		2012年12月31账面余额
			转回	转销	
坏账准备	194, 948. 72	69, 933. 47			264, 882. 19
合计	194, 948. 72	69, 933. 47			264, 882. 19

注：2013年度、2014年1-9月转销系无法收回的应收账款予以核销，具体明细如下：

2014年1-9月份	
单位名称	金额（元）
MOTIVES (FAR EAST) LIMI	5, 698. 38



合计	5,698.38
----	----------

(续)

2013年度	
单位名称	金额（元）
ITOCHU PROMINENT USA LLC	423.33
HSBC SINDCHIM INTL	54,222.34
LATIN ASIA INTERNATIONL INC	16,560.39
MANYO AND CO., LTD	52,788.56
S. D. PHILS., INC	13,483.41
合计	<b>137,478.03</b>

## 2、资产减值明细情况的说明：

坏账准备是根据账龄分析法计算确认。

### （八）所有权或使用权受限制的资产

所有权或使用权受限制的资产见“第四节公司财务信息 六、（四）固定资产 2、公司固定资产抵押情况”。

## 七、报告期内各期末主要负债情况

### （一）短期借款

借款类别	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31
抵押借款	3,000,000.00		
合计	<b>3,000,000.00</b>		

注：截至2014年9月30日，短期借款余额300万元，该借款系由股东李启涵、邬爱萍房产抵押，具体见“第四节 九、（二）2、偶发性关联交易”。

### （二）应付账款

账龄	2014-9-30		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	9,784,818.28	100.00	8,642,146.40	99.99	5,838,648.33	99.77
3年以上			798.11	0.01	13,706.79	0.23
合计	9,784,818.28	100.00	8,642,944.51	100.00	5,852,355.12	100.00

(1) 截至2014年9月30日，应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股权的股东单位或关联方的款项。

(2) 各期末余额中应付关联方款项，具体见“第四节 九、（二）3关联应收应付款项”。

(3) 期末应付账款前五名单位：

截至 2014 年 9 月 30 日应付账款前五位单位：

单位名称	款项内容	金额	账 龄	占总额比例(%)
杭州富浪特纺织有限公司	货款	1,550,273.57	1年以内	15.84
吴江市鸿宇织造有限公司	货款	1,525,759.33	1年以内	15.59
吴江市凯峰织造厂	货款	1,052,218.07	1年以内	10.75
桐乡市顺利织造有限公司	货款	1,052,064.77	1年以内	10.75
诸暨市海鹏纺织有限公司	货款	759,063.07	1年以内	7.76
合 计		5,939,378.81		60.69

截至 2013 年 12 月 31 日应付账款前五位单位：

单位名称	款项内容	金额	账 龄	占总额比例(%)
吴江市凯峰织造厂	货款	1,286,221.50	1年以内	14.88
吴江市鸿宇织造有限公司	货款	1,196,504.70	1年以内	13.84
宁波市海曙百川纺织有限公司	货款	1,081,273.60	1年以内	12.51
诸暨市海鹏纺织有限公司	货款	814,610.85	1年以内	9.43
宁波保税区崇光纺织品有限公司	货款	645,843.96	1年以内	7.47
合 计		5,024,454.61		58.13

截至 2012 年 12 月 31 日应付账款前五位单位：

单位名称	款项内容	金额	账 龄	占总额比例(%)
桐乡市顺利织造有限公司	货款	1,501,424.35	1 年以内	25.66
吴江市凯峰织造厂	货款	860,147.44	1 年以内	14.70
吴江市鸿宇织造有限公司	货款	820,345.60	1 年以内	14.02
宁波市海曙百川纺织有限公司	货款	467,153.15	1 年以内	7.98
桐乡天利织造有限公司	货款	352,093.00	1 年以内	6.02
合 计		4,001,163.54		68.38

### (三) 预收账款

#### (1) 预收账款余额及账龄分析

项 目	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31
1 年以内	651,980.54	554,522.55	214,832.54
1-2 年	3,162.14	334.02	477.41
2-3 年		477.41	
3 年以上	477.41		
合 计	655,620.09	555,333.98	215,309.95

(2) 截至 2014 年 9 月 30 日，预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东单位或关联方的款项。

#### (3) 期末预收账款前五名单位

截至 2014 年 9 月 30 日预收账款前五位单位：

单 位 名 称	金 额	账 龄	性 质 或 内 容	占 总 额 比 例 (%)
PTDEWHIRSTMENSWEAR	250,448.28	1 年以内	货款	38.20
PT. DELAMIGARMENT INDUSTRIES	140,627.38	1 年以内	货款	21.45
COMMERCIAL INDUSTRIAL HYDRAULI	68,969.52	1 年以内	货款	10.52
PT. TRISCOTAILORED APPAREL MANUFACTURING	46,123.95	1 年以内	货款	7.04
ENGLISHBLAZER	26,073.74	1 年以内	货款	3.98



合 计	532, 242. 87			81. 19
-----	--------------	--	--	--------

截至 2013 年 12 月 31 日预收账款前五位单位:

单 位 名 称	金 额	账 龄	性 质 或 内 容	占 总 额 比 例(%)
SILVER CREST CLOTHING(P) LTD	377, 047. 66	1 年 以 内	货 款	67. 90
PT. TRISCO TAILORED APPAREL MANUFACTURING	45, 717. 73	1 年 以 内	货 款	8. 23
ENGLISH BLAZER	24, 431. 19	1 年 以 内	货 款	4. 40
PARKSTAR APPAREL	23, 567. 20	1 年 以 内	货 款	4. 24
28 1COMPANY LTD	20, 582. 04	1 年 以 内	货 款	3. 71
合 计	491, 345. 82			88. 48

截至 2012 年 12 月 31 日预收账款前五位单位:

单 位 名 称	金 额	账 龄	性 质 或 内 容	占 总 额 比 例(%)
MANYO AND CO., LTD	160, 468. 81	1 年 以 内	货 款	74. 53
PT. DELAMI GARMENT INDUSTRIES	13, 946. 02	1 年 以 内	货 款	6. 48
CAROLINE G. AJAMIAN	9, 805. 38	1 年 以 内	货 款	4. 55
FAHION TROUSERS LTD	5, 653. 81	1 年 以 内	货 款	2. 63
GARMENT 10 CORPORATION-JOINT STOCK COMPANY	4, 814. 06	1 年 以 内	货 款	2. 24
合 计	194, 688. 08			90. 43

#### (四) 应付职工薪酬

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 9 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	69, 301. 54	1, 583, 824. 39	1, 653, 125. 93	
职工福利		228, 852. 68	228, 852. 68	
社会保险费		225, 963. 90	211, 094. 60	14, 869. 30
住房公积金		47, 217. 00	47, 217. 00	
工会经费和职工教育经费				
辞退福利		5, 700. 00	5, 700. 00	

合 计	69, 301. 54	2, 091, 557. 97	2, 145, 990. 21	14, 869. 30
-----	-------------	-----------------	-----------------	-------------

(续表)

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	76, 755. 51	1, 003, 324. 70	1, 010, 778. 67	69, 301. 54
职工福利		162, 656. 84	162, 656. 84	
社会保险费		136, 920. 50	136, 920. 50	
住房公积金		20, 718. 00	20, 718. 00	
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
合 计	76, 755. 51	1, 323, 620. 04	1, 331, 074. 01	69, 301. 54

(续表)

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	58, 829. 86	897, 406. 86	879, 481. 21	76, 755. 51
职工福利		164, 050. 31	164, 050. 31	
社会保险费		122, 972. 70	122, 972. 70	
住房公积金		14, 365. 00	14, 365. 00	
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
合 计	58, 829. 86	1, 198, 794. 87	1, 180, 869. 22	76, 755. 51

## (五) 应交税费

项 目	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31
应交增值税	230, 742. 46	-48, 642. 43	-38, 254. 52
企业所得税	96, 888. 08	269, 595. 12	149, 744. 42
个人所得税	-27, 555. 30	613. 67	549. 14
营业税	6, 999. 57	4, 599. 38	9, 815. 59
印花税	2, 016. 30	1, 573. 68	1, 404. 71
城市维护建设税	16, 710. 40	321. 96	687. 09

教育费附加（含地方）	11,936.00	229.97	490.78
残疾人保障金	752.00	252.00	
水利基金	7,695.70	5,242.88	4,682.37
合 计	346,185.21	233,786.23	129,119.58

## （六）其他应付款

### 1、其他应付款期末余额

账龄	2014-9-30		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	48,063.95	100.00	32,540.15	100.00	238,387.38	100.00
合 计	48,063.95	100.00	32,540.15	100.00	238,387.38	100.00

## 八、报告期内各期末股东权益情况

项目	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31
股本	10,430,000.00	500,000.00	500,000.00
资本公积	1,028,070.62		
盈余公积		250,000.00	250,000.00
未分配利润	703,055.44	4,449,701.02	3,020,628.76
合 计	12,161,126.06	5,199,701.02	3,770,628.76

股本的具体变化情况详见本说明书“第一节基本情况”之“五、股本形成及其变化”。

## 九、关联方、关联方关系及关联交易情况

### （一）关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》的相关规定，公司报告期内主要关联方情况如下：

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称/姓名	与公司的关系	持股比例 (%)
李启涵	公司实际控制人	60.84

邬爱萍	公司实际控制人	28.13
-----	---------	-------

注：公司股东李启涵持有634.64万股公司股份，占总股本的60.84%，为公司控股股东；公司股东邬爱萍持有293.36万股公司股份，占总股本的28.13%，李启涵与邬爱萍为夫妻关系，两人合计持有公司88.97%的股权，认定李启涵与邬爱萍为公司实际控制人。

## 2、不存在控制关系的关联方

### (1) 持有公司 5%以上股份的股东及其持股情况

公司名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例	与公司关系
李珏	80.00	7.67%	董事、副总经理
合计	80.00	7.67%	

### (2) 公司董事、监事、高级管理人员及其持股情况

序号	股东姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	李启涵	董事长	634.64	60.84
2	邬爱萍	董事、总经理	293.36	28.13
3	李 珏	董事、副总经理	80.00	7.67
4	汪宝芳	董事、副总经理	7.50	0.72
5	刘赛月	监事会主席	7.50	0.72
6	尤芳	董事、副总经理	5.00	0.48
7	刘燕敏	监事	5.00	0.48
8	顾君	董事会秘书	5.00	0.48
9	陆云莹	监事		
10	杨洁瑛	财务总监		
	合计		1038.00	99.52

(3) 与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员：包括配偶、父母、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。

(4) 其他关联方（实际控制人、董监高对外投资、任职高级管理人员的企业、持股 5%以上的股东投资的企业）



其他关联方名称	与公司的关系	备注
宁波高新区索科科技有限公司	实际控制人控制的企业	
宁波启润影视文化传媒有限公司	实际控制人控制的企业	
宁波保税区崇光纺织品有限公司	实际控制人曾经控制的企业	备注 1
宁波泰尔服装辅料有限公司	实际控制人李启涵曾经投资的企业	备注 2

注 1：公司对宁波保税区崇光纺织品有限公司以 2014 年 3 月 28 日注销日为基准日进行合并。合并同时，宁波保税区崇光纺织品有限公司的债权债务由公司承继。宁波保税区崇光纺织品有限公司于 2014 年 1 月 2 日在《现代金报》发布注销公告；于 2014 年 3 月 28 日经工商局核准注销。

注 2：宁波泰尔服装辅料有限公司成立于 2008 年 1 月 14 日，注册资本 150 万元，李启涵出资 45 万元，占比 30%，任宁波泰尔监事。宁波泰尔于 2014 年 12 月 2 日召开股东会，通过股东会决议：同意原股东卢敏方将其持有的 12.50% 的股权以 18.75 万元价格转让给李启涵，同意原股东杜薇将其持有的 10% 的股权以 15 万元价格转让给李启涵。宁波泰尔于 2014 年 12 月 18 日召开股东会，同意股东李启涵将其持有的宁波泰尔 52.50% 的股权以 78.75 万元价格转让给孟宪国，2014 年 12 月 19 日，宁波市鄞州区工商行政管理局对该股权转让予以核准，孟宪国已于 2014 年 12 月 25 日支付了股权转让款。

## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

#### (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年1-9月发生额		2013年发生额		2012年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
宁波保税区崇光纺织品有限公司	采购商品	采购商品	市场价格	63,807.18	0.17	1,292,592.31	3.85	980,492.57	3.08

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年1-9月发生额		2013年发生额		2012年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
宁波泰尔服装辅料有限公司	采购商品	采购商品	市场价格	17,658.56	0.05	183,164.10	0.55	592,452.99	1.86

## (2) 关联租赁情况

公司与控股股东李启涵签订租赁合同，租赁其位于宁波市海曙区东渡路29号世贸中心15楼房产，2012年度、2013年度租赁房号为<15-26>、<15-27>、<15-35>、<15-37>，面积为249.29平方米，年租金132,000.00元；2014年度租赁房号为<15-26>、<15-27>、<15-33>、<15-34>，面积为215.00平方米，年租金112,000.00元。

## 2、偶发性关联交易

### 关联担保情况

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李启涵	宁波索科纺织股份有限公司	150万元	2014-4-30	2019-4-29	尚未履行完毕
邬爱萍	宁波索科纺织股份有限公司	480万元	2014-4-30	2014-12-16	已经履行完毕

### 关联担保情况说明：

(1) 2014年4月30日，公司与宁波银行股份有限公司灵桥支行签订《最高额贷款合同》（合同编号03201EK20148025），最高额贷款合同额度为150万元，李启涵以宁波市海曙区东渡路29号<15-33>、<15-34>房产抵押，房产证编号为《甬房权证海曙字第200856764号》，截至公开转让说明书签署之日，该银行授信和关联担保仍有效存续；2014年4月30日，公司与宁波银行股份有限公司灵桥支行签订《最高额贷款合同》（合同编号03201EK20148024），最高贷款限额为480万元，邬爱萍以宁波市江东区南滨武街50弄20号房产抵押，房产证编号为《甬房权证海曙字第200856765号》，截至公开转让说明书签署之日，该银行授信和关联担保仍有效存续。

号 1 幢 2201 室房产抵押，房产证编号为《甬房权证私新字第 P200319117 号》，2014 年 12 月 16 日，该授信额度已终止，该笔关联担保已取消。

(2) 公司于 2014 年 5 月 8 日取得银行借款 500 万元，借款期限 12 个月，公司已于 2014 年 7 月 1 日归还银行借款 200 万元，于 2014 年 11 月 28 日归还银行借款 300 万元。

### 3、关联应收应付款项

项目名称	2014 年 9 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	占期末余额的比例	账面余额	占期末余额的比例	账面余额	占期末余额的比例
应付账款						
宁波保税区崇光纺织品有限公司			645,843.96	7.47%	172,074.96	2.94%
宁波泰尔服装辅料有限公司	20,660.52	0.21%	56,880.00	0.66%		
合计	20,660.52	0.21%	702,723.96	8.13%	172,074.96	2.94%
其他应收款						
李启涵					340,000.00	14.54%
合计					340,000.00	14.54%
预付账款：						
李启涵	28,000.00	4.95%				
合计	28,000.00	4.95%				

### 4、关联吸收合并

公司以关联方宁波保税区崇光纺织品有限公司 2014 年 3 月 28 日注销日为基准日的净资产为基础对其进行合并，宁波保税区崇光纺织品有限公司的债权债务由公司承继，详见“第一节 六、公司重大资产重组情况”。

#### (三) 规范关联交易的制度安排及执行情况

公司为了规范关联交易，已在《公司章程》、《关联交易管理办法》中规定了关联交易的决策程序以及关联交易公允性的保障措施。有限公司阶段，公司未能严格按照相关制度的规定执行，股份公司成立以来，公司控股股东以及持股 5%以上的股东已经承诺严格按照公司有关制度规定的决策程序执行。

#### (四) 规范和减少关联交易的措施

公司已在《公司章程》、《关联交易管理办法》中规定了关联交易的决策程序，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障，体现了保护中小股东利益的原则。同时公司实际控制人李启涵、邬爱萍（以下并称“承诺人”）向公司出具《减少并规范关联交易的承诺函》，承诺：“承诺人将善意履行作为公司实际控制人的义务，不利用公司所处的实际控制人地位，就公司与承诺人及承诺人控制的其他公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯公司和其他股东合法权益的决议。如果公司必须与承诺人或承诺人控制的其他公司发生任何关联交易，则承诺人承诺将促使上述交易的价格以及其他协议条款和交易条件是在公平合理且如同与独立第三者的正常商业交易的基础上决定。承诺人和承诺人控制的其他公司将不会要求和接受公司给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件。”

另外持股 5%以上主要股东李珏（以下并称“承诺人”）出具《减少并规范关联交易的承诺函》，承诺“承诺人将善意履行作为公司股东的义务，不利用公司所处的股东地位，就公司与承诺人及承诺人控制的其他公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯公司和其他股东合法权益的决议。如果公司必须与承诺人或承诺人控制的其他公司发生任何关联交易，则承诺人承诺将促使上述交易的价格以及其他协议条款和交易条件是在公平合理且如同与独立第三者的正常商业交易的基础上决定。承诺人和承诺人控制的其他公司将不会要求和接受公司给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件。”

## **十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

### **（一）或有事项**

截至2014年9月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### **（二）承诺事项**

截至2014年9月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### (三) 资产负债表日后事项、其他重要事项

截至公开转让说明书签署日，公司固定资产抵押情况如下：

项 目	2014年9月30日账面价值	受限制的原因
房屋建筑物	2,146,490.00	为公司2014年11月14日签订的最高额贷款合同进行抵押
合计	2,146,490.00	

注：公司2014年11月14日与宁波银行股份有限公司灵桥支行签订最高额贷款合同（编号03201ED20148020），最高贷款限额为180万元，期限为2014年11月14日起至2019年11月13日止，同时签订最高额抵押合同（编号03201DY20148167），用公司房产为该最高额贷款合同抵押。截至公开转让说明书签署之日，公司已于2014年11月27日收到银行借款180万元，借款期限自2014年11月27日起至2015年11月26日止。

## 十一、股利分配政策和历年分配情况

### (一) 股利分配政策

《公司章程》第一百二十三条规定 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，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，应当先用当年的利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决定，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，股份有限公司按照股东持有的股份比例分配。

股东大会或者董事会违反规定，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得分配利润。

### （二）公司最近两年一期利润分配情况

公司最近两年一期未进行利润分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 十二、历次评估情况

### （一）2014年6月，有限公司整体变更暨股份公司设立评估报告

2014年6月26日，北京中天华资产评估有限责任公司对有限公司全部资产和负债进行了评估，并出具了中天华资评报字【2014】第1156号《评估报告》。经评估，截至2014年4月30日，有限公司总资产评估值为人民币2,777.62万元，负债评估值为人民币1,747.16万元，净资产评估值为人民币1,030.46万元。

### （二）2014年8月，股份公司第一次增资评估报告

2014年5月16日，宁波公评资产评估有限公司对李启涵拥有的房产（宁波市海曙区东渡路29号<15-35><15-37>）进行评估，并出具公评报字【2014】第1013号资产评估报告书，截至2014年5月15日，该处房产评估净值为208万元。

2014年8月6日，股份公司召开第二次临时股东大会，并通过股东大会决议，决议通过《关于2014年增资扩股方案的议案》，共增资243万元，其中李启涵以房产增资208万元，每股1元，折合208万股；汪宝芳、刘赛月、尤芳、刘燕敏、陈佳、顾君以货币方式出资35万元，每股1元，折合35万股。变更后公司注册资本为1043万元。

2014年8月25日，宁波市工商行政管理局对此次变更予以核准，并换发《企业法人营业执照》。

## 十三、公司主要风险因素及自我评估

### 一、公司内控风险

公司于2014年6月30日由宁波经济技术开发区索科纺织品有限公司整体变更设立为股份公司。变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了

现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

**应对措施：**股份公司成立后，公司逐步完善法人治理结构，制订了完善的内控制度体系，并得到了有效的执行，公司在今后的发展过程中将进一步加强内部管理机制，促进公司持续、稳定、健康的发展。

## 二、汇率浮动风险

公司产品以外销为主，公司签订的外销合同大都以美元结算，近两年美元兑换人民币价格浮动较为明显，若汇率市场日常浮动幅度持续加大，或国家汇率政策有所调整，会对公司收益产生间接影响，进而影响公司持续健康发展的风险。

**应对措施：**一方面，公司将利用品牌优势，继续巩固和开拓国外市场，进一步提升公司的知名度和竞争力，增加公司在产品定价等方面的话语权；另一方面，公司借吸收合并崇光纺织的机遇，积极开拓国内市场，打造自己的电商平台，扩大公司产品在国内市场的占有率。

## 三、依赖国外市场的风险

报告期内，公司近80%以上的产品实现出口，主要出口地区为东南亚、南亚、东亚的国家和地区，上述地区是公司承接订单的主要来源地，一旦其所在国对华贸易政策发生重大变化、经济形势恶化或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易争端等情况，将会影响到这些国家和地区的產品需求，进而影响到公司的出口业务。

**应对措施：**公司一方面继续加强与国外客户的稳定业务关系，另一方面加强国内市场的开拓，主要是通过加强国内营销网络建设、加强电商平台的建设逐步开拓国内市场，提升国内市场占公司总收入的比重。

## 四、国家取消出口退税政策的风险

公司所处行业为出口导向型行业，国家对该行业实施出口退税政策，目前公司主要出口产品享受16%的出口货物退税率，若未来国家取消对公司所处行业产品的出口退税政策，则公司的经营业绩将受到一定程度影响。

**应对措施：**公司在外销平台已经成型的基础上，一方面通过加强国内营销网络建设、加强电商平台的建设逐步开拓国内市场；另一方面通过品牌战略，加强产品设计开发，保证产品质量，提高产品知名度及竞争力，进而提升公司产品定价权及成本转嫁能力。

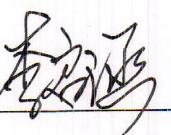


## 第五节 有关声明

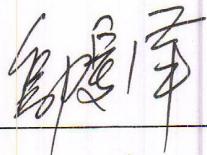
(本页无正文，为《宁波索科纺织股份有限公司公开转让说明书》之签署页)

董事：

李启涵



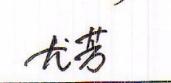
邬爱萍



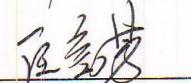
李珏



尤芳

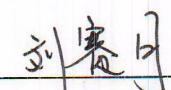


汪宝芳

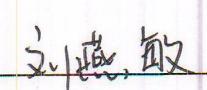


监事：

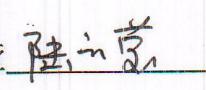
刘赛月



刘燕敏

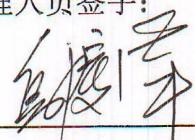


陆云莹

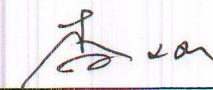


高级管理人员签字：

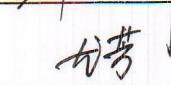
邬爱萍



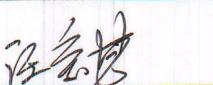
李珏



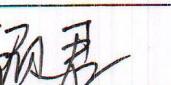
尤芳



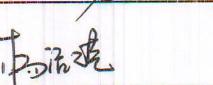
汪宝芳



顾君



杨洁瑛



宁波索科纺织股份有限公司

2015年3月20日



## 主办券商声明

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

项目负责人签字：

张继雷

张继雷

项目小组成员签字：

张继雷

张继雷

陈东

陈东

刘龙飞

刘龙飞

刘飞萤

刘飞萤

法定代表人签字：

李玮

李玮



## 律师事务所声明

本律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律所出具的法律意见书无矛盾之处。本律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专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）：

吕作义 李志海

机构负责人（签字）：

吕作义



## 资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的《宁波经济技术开发区索科纺织品有限公司拟整体变更为股份有限公司所涉及的净资产价值资产评估报告》（中天华资评报字[2014]第 1156 号）无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的《宁波经济技术开发区索科纺织品有限公司拟整体变更为股份有限公司所涉及的净资产价值资产评估报告》（中天华资评报字[2014]第 1156 号）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。

经办签字注册资产评估师（签字）：



机构负责人（签字）：

A handwritten signature in black ink.

北京中天华资产评估有限责任公司



## 会计师事务所声明

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

会计师事务所执行事务合伙人签字: 张敬鸿

签字注册会计师签字: 张敬鸿  赵军 



---

## 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