

江苏联领智能科技股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)

Bealeap

主办券商



中信证券股份有限公司
CITIC SECURITIES CO., LTD

(住所：深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座)

声明

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。

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，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以下重大事项：

（一）公司治理和内部控制不足的风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在待改进之处。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。且新制度通过时间尚短，公司管理层仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范和内部控制的风险。

（二）规模扩张导致的管理风险

随着公司业务快速成长，公司的资产规模、人员规模和业务规模都迅速扩大，对公司的管理提出了更高要求。近几年公司持续改善了股东和管理层成员结构，优化了公司治理，并且持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加大人员培训力度，但随着公司经营规模的迅速增长，仍然存在高速成长带来的管理风险。

（三）税收优惠政策和政府补助政策变化的风险

税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司享受的税收优惠政策有：

（1）企业所得税：①公司 2009 年 9 月被江苏省信息产业厅认定为软件企业（证书编号：苏 R-2009-5040），根据财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定，本公司享受 2010 年度（获利年度）—2011 年度免征企业所得税、2012 年度—2014 年度按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠政策；②公司于 2014 年 10 月 31 日取得高新技术企业认定（证书编号：GF201432001028），从 2015 年 1 月 1 日开始执行 15% 的企业所得税税率；③百联机械于 2013 年 12 月 3 日取得高新技术企业认定（证书编号：GR201332001484），从 2014 年 1 月 1 日开始执行 15% 的企业所得税税率；（2）增值税：根据《财政部国家税务总

局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）第一条第一款：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本通知自2011年1月1日起执行。报告期内，公司增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

未来若国家关于支持高新技术的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。2015年及2014年公司按照15%和12.5%的优惠企业所得税税率纳税，若该两期公司按正常的企业所得税税率纳税，对净利润的影响金额分别为809,548.37元及940,099.43元，占报告期内公司净利润比例分别为22.77%及10.78%。

未来若国家关于支持软件企业的税收优惠政策发生改变，无法享受软件企业增值税退税政策，将对公司的经营业绩产生一定的影响。2015年及2014年公司分别获得了1,608,126.74元和1,590,081.54元的软件企业增值税退税款。

此外，报告期内公司还享受政府补助支持，政府补助主要包括科技创新专项资金、环保补助资金、知识产权专项补助等，报告期内公司共获得896,660.00元政府补助，对报告期内公司净利润产生一定程度的影响。若未来公司政府补助政策发生改变，将对公司经营业绩产生一定的影响。

（四）应收账款规模较大及发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款的规模较大，截至2015年12月31日、2014年12月31日，应收账款账面价值分别为11,119,164.44元、8,280,737.24元，占公司总资产的比重分别为31.07%、26.00%。

应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。报告期内，公司应收账款周转率保持在较高水平，2015年度、2014年度应收账款周转率分别为8.82次/年、11.16次/年。随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若公司未来有大量应收账款不能及时收回，将造成较大坏账损失，可能对公司的经营业绩产生较大不利影响。

（五）技术创新与人才流失风险

工业自动化是一个高速发展的行业，只有不断的技术创新，才能满足用户更新、更广泛的需求，才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。而技术的创新需要高素质的专业人才来实现，若公司对现有技术人员产生较大依赖，且无法留住现有技术人员，将对公司技术的革新、新产品的开发造成不利影响。技术的滞后与人才的流失将削弱公司的市场竞争力，影响公司的持续发展。

（六）下游行业集中的风险

公司现阶段主要为羽绒制品行业客户提供工业自动化系统集成产品及解决方案，2014年和2015年，公司自动化成套设备系统集成和羽绒产品合计销售额占比分别为88.59%和93.97%，而该两项收入的主要客户均为羽绒制品企业。如果未来下游羽绒制品行业发生重大不利变化，将可能对公司的生产经营产生重大不利影响，从而直接影响公司的经营业绩。

（七）子公司部分专利被宣告无效的风险

报告期内，子公司百联机械就“通州柔梦纺织制品厂、大连平安数控设备有限公司”侵害专利权，包括储绒装置(ZL201420251809.7)、一种称重箱的吸盘连接结构(ZL201220438040.0)、一种新型充绒管(ZL201220560977.5)和一种自动充绒机除尘系统(ZL201320591068.2)，向江苏省南通市中级人民法院提出了诉讼，专利复审委员会于2016年3月23日和2016年4月19日进行了审理，并出具了《专利复审委员会审查决定书》，其中一种自动充绒机除尘系统(ZL201320591068.2)、一种称重箱的吸盘连接结构(ZL201220438040.0)、一种新型充绒管(ZL201220560977.5)维持专利权有效，储绒装置(ZL201420251809.7)专利权部分无效（该专利共有10个权利要求，其中2个权利要求宣告无效）。除上述专利外，报告期内，公司的专利一种称重箱（ZL201220438056.1）被苏州比阳特服装设备有限公司提出无效宣告申请，并被专利复审委员会宣告专利权利全部无效，目前百联机械已经向北京知识产权法院对国家知识产权局专利复审委员会提起行政诉讼，北京知识产权法院已经受理，截至本公开转让说明书签署日，尚未审理。综上，子公司百联机械的部分专利存在被宣告无效的风险。

（八）子公司建设项目未通过环评验收的风险

子公司百联机械主要从事自动化成套设备系统集成的组装，不属于《上市公司环保核查行业分类管理名录》等规定的重污染行业，根据《中华人民共和国环境影响评价法》，百联机械需要向环境主管部门提交《建设项目环境影响报告表》。百联机械已经向常熟市环境保护局提交了《建设项目环境影响申报（登记）表》。2016年4月14日，百联机械取得了常熟市环境保护局同意项目建设的常环建（2016）91号《关于常熟市百联自动机械有限公司新建自动化机械设备生产项目环境影响报告的批复》。**建设项目环保审批主要分为项目申报和环境影响评价、试生产（运行）核准、项目竣工环境保护验收三个阶段。百联机械目前处于第三阶段。根据公司项目竣工环境保护验收监测公司江苏省优联检测技术服务有限公司的监测，项目的废气、废水、噪声和固体废弃物符合相关的排放标准，环保验收不存在实质性障碍。由于环评验收尚未最终通过，因此存在无法通过环评验收的风险。**

2016年4月15日，常熟市环境保护局出具了情况说明，自2014年1月1日至情况说明出具之日，百联机械未受到常熟市环境保护局处罚。

（九）公司业绩下滑的风险

2015年度和2014年度，公司营业收入分别为85,549,695.96元和59,148,547.43元，2015年度营业收入较2014年度增长44.64%；毛利率分别为35.68%和46.37%，2015年毛利率较2014年下降10.69%；净利润分别为3,555,745.78元和8,721,999.33元，2015年度净利润较2014年度减少59.23%。公司业绩下滑主要是由于：1、2015年公司新设苏州百联羽绒制品有限公司，专门从事羽毛及羽绒制品的销售，羽毛及羽绒制品的销量大幅增加，但是毛利率约10.00%，低于公司其他产品毛利率，拉低了公司整体毛利率；2、自动化成套设备系统集成2015年一定程度地降低销售定价以扩大市场份额、迅速提高知名度，导致2015年度毛利率下降；3、公司基于对行业前景的看好和未来销售规模的扩张计划，于2015年增加聘用了销售人员、生产人员和管理人员，同时为激励员工，薪酬标准有所增加，导致净利润大幅下滑。鉴于公司尚处于高速发展期，经营支出尚不稳定，公司未来依然面临业绩下滑的风险。

（十）社保和公积金补缴风险

报告期内，公司及子公司为所有员工都缴纳社保和公积金，但是存在未按照员工实际工资缴纳社保和公积金的情况，即按照低于员工实际工资水平，高于当地最低标准的基数缴纳社保和公积金。公司及子公司存在补缴社保和公积金的风险。对此，公司控股股东、实际控制人钱卫波承诺，若公司因员工追索社会保险及住房公积金而遭受的任何索偿、行政处罚、权利请求等有关损失，将对公司作全额补偿，并承担相关责任。同时，根据常熟市社会保险基金管理中心提供的企业社会保险参保证明，截至2016年2月，公司、子公司百联机械、百联羽绒无社会保险欠缴情况。

目录

声明	1
重大事项提示	2
释义	9
第一节 公司基本情况	11
一、基本信息	11
二、股份挂牌情况	13
三、主要股东及实际控制人基本情况	15
四、公司设立以来的股本形成与变化情况	19
五、公司最近两年重大资产重组情况	25
六、本公司子公司的基本情况	27
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	31
八、最近两年的主要会计数据及财务指标简表	35
九、中介机构情况	35
第二节 公司业务	38
一、公司主营业务情况	38
二、公司内部组织结构图及主要生产或服务流程及方式	48
三、与业务相关的关键资源要素	50
四、与业务相关的情况	66
五、公司商业模式	82
六、公司所处行业情况	92
第三节 公司治理	116
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	116
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	117
三、最近两年有关处罚情况	122
四、公司的独立性	124
五、同业竞争情况	126
六、报告期内资金占用及为关联方担保的情况	127
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	128
八、最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因	132
第四节 公司财务	134
一、公司最近两年审计意见	134
二、最近两年财务报表	134
三、最近两年的主要财务指标	186
四、报告期利润形成的有关情况	187
五、公司最近两年的主要资产情况	204

六、公司最近两年重大债务情况	216
七、报告期股东权益情况	221
八、现金流量表补充资料	222
九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	223
十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	229
十一、历次评估情况	232
十二、股利分配政策和最近两年分配情况	232
十三、控股子公司主要财务数据情况	233
十四、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析	234
十五、影响公司持续经营能力的风险	238
第五节 有关声明	242
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	242
二、主办券商声明	243
三、律师事务所声明	244
四、会计师事务所声明	245
五、资产评估师事务所声明	246
第六节 附件	247

释义

一般类释义	
公司、本公司、股份公司、联领智能	指江苏联领智能科技股份有限公司，系由江苏百联软件有限公司于 2016 年 3 月 23 日整体变更成立的股份有限公司
有限公司、百联有限	指江苏百联软件有限公司
苏州禾思汇	指苏州禾思汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
百联机械	指常熟市百联自动机械有限公司，系百联有限的全资子公司
百联电商	指苏州百联电子商务有限公司，系百联有限的全资子公司
百联羽绒	指苏州百联羽绒制品有限公司，系百联有限的参股子公司，百联有限持有 55% 股权
百成汇	指江苏百成汇服饰有限公司
庆云暖阳阳	指庆云暖阳阳羽绒制品有限公司
百科德条码	指苏州市百科德条码科技有限责任公司
主办券商、中信证券	指中信证券股份有限公司
律师事务所	指上海市锦天城律师事务所
会计师事务所	指华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估事务所	指中水致远资产评估有限公司
证监会	指中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指全国中小企业股份转让系统有限责任公司
江苏省高院	指江苏省高级人民法院
报告期	指 2014 年度、2015 年度
《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》

《专利法》	指《中华人民共和国专利法》
《业务规则》	指《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指最近一次由股东大会会议通过的《公司章程》
《股东大会议事规则》	指最近一次由股东大会会议通过的《公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指最近一次由股东大会会议通过的《公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指最近一次由股东大会会议通过的《公司监事会议事规则》
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》
《审计报告》	指华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）2016年2月22日出具的“会审字[2016]0457号”《审计报告》
《资产评估报告》	指中水致远资产评估有限公司2016年2月23日出具的中水致远评报字[2016]第2075号《江苏百联软件有限公司拟整体变更设立股份有限公司项目资产评估报告》

第一节 公司基本情况

一、基本信息

中文名称	江苏联领智能科技股份有限公司
英文名称	JIANGSU BEALEAD INTELLIGENT TECHNOLOGY INCORPORATED COMPANY
法定代表人	钱卫波
有限公司设立日期	2007年9月14日
股份公司设立日期	2016年3月23日
注册资本	555万元
公司住所	江苏省常熟市尚湖镇练塘大道31-1号1幢
公司电话	0512-52356686
公司传真	0512-52230588
公司网址	www.bealead.com
邮政编码	215551
董事会秘书	苑勇智
所属行业	根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“I65 软件和信息技术服务业”，根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I65软件和信息技术服务业”之“I6520信息系统集成服务”，根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“I65 软件和信息技术服务业”之“I6520信息系统集成服务”。根据全国股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“工业-资本品-机械制造-工业机械”，行业代码为 12101511。
经营范围	在计算机软件及网络领域范围内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软件及外围设备、通信设备、办公设备及电子元器件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务	服装、家纺自动化生产系统以及电子商务发货包装自动化系统的开发、集成和销售，为客户提供生产自动化控制系统解决方案及相关服务。
统一社会信用代码	9132050066682652X7

二、股份挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码	
股票简称	
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币1.00元
股票总量	555万股
挂牌日期	年 月 日
转让方式	协议转让

（二）股东所持股份的限售安排

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

公司董事、监事、高级管理人员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。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行。主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让期间，股东所持股份只能通过全国中小企业股份转让系统转让。”

2、股东对所持股份的承诺

公司股东未就其所持股份作出严于相关法律法规及《公司章程》规定的自愿锁定承诺。

截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，股份公司成立尚未满一年，因此公司发起人无可以公开转让的股票。公司全体股东所持股份均无冻结、质押或其他转让限制情况。

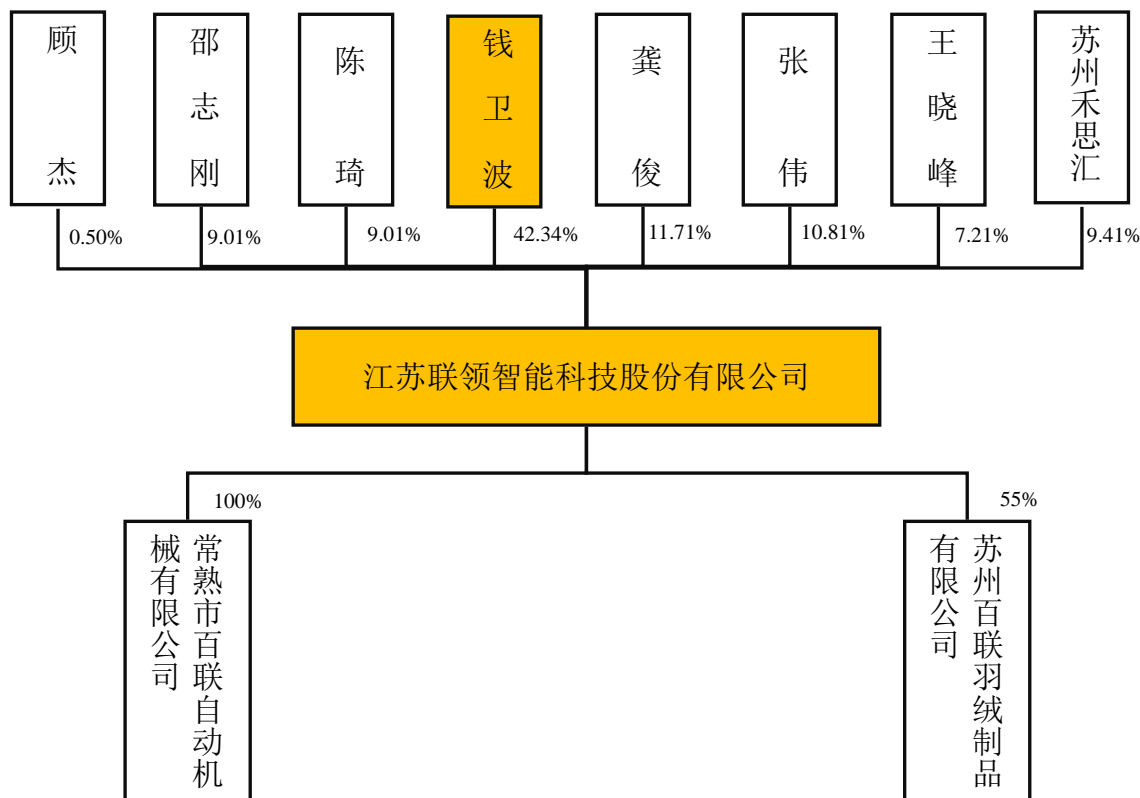
3、股东所持股份的限售安排

公司股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统的股份数量如下：

序号	股东	持股数量 (股)	持股比例(%)	是否存在其他 权利限制	本次解除限售 登记股份数量 (股)	尚未解除限售 登记股份数量 (股)
1	钱卫波	2,350,000	42.34%	—	—	2,350,000
2	龚俊	650,000	11.71%	—	—	650,000
3	张伟	600,000	10.81%	—	—	600,000
4	苏州禾思汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	522,250	9.41%	—	—	522,250
5	邵志刚	500,000	9.01%	—	—	500,000
6	陈琦	500,000	9.01%	—	—	500,000
7	王晓峰	400,000	7.21%	—	—	400,000
8	顾杰	27,750	0.50%	—	—	27,750
合计		5,550,000	100%	—	—	5,550,000

三、主要股东及实际控制人基本情况

(一) 股权结构图



(二) 公司控股股东及实际控制人的基本情况

1、控股股东及实际控制人认定

截至本公开转让说明书签署日，钱卫波直接持有公司 42.34% 的股份，为公司第一大股东。

有限公司阶段，钱卫波于有限公司设立初至整体变更为股份公司期间内一直担任公司的执行董事。股份公司阶段，钱卫波自股份公司设立至今一直担任董事长、总经理。无论是在有限公司阶段还是股份公司阶段，钱卫波均能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决议决定公司的经营管理决策及管理人选任。因此，钱卫波为公司的控股股东及实际控制人。

2、控股股东及实际控制人的基本情况

钱卫波先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年出生，大专学历。2001年9月至2007年9月在常熟市百科德科技有限公司任销售部经理。2007年9月至2016年3月任江苏百联软件有限公司执行董事，2011年2月至2016年3月任常熟市百联自动机械有限公司总经理。现任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

（三）公司前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况

序号	股东	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押或其他 争议事项
1	钱卫波	2,350,000	42.34%	境内自然人	否
2	龚俊	650,000	11.71%	境内自然人	否
3	张伟	600,000	10.81%	境内自然人	否
4	苏州禾思汇	522,250	9.41%	境内有限合伙	否
5	邵志刚	500,000	9.01%	境内自然人	否
6	陈琦	500,000	9.01%	境内自然人	否
7	王晓峰	400,000	7.21%	境内自然人	否
8	顾杰	27,750	0.50%	境内自然人	否
合计		5,550,000	100%	-	

1、钱卫波

钱卫波先生，现任股份公司董事长、总经理，其简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（二）公司控股股东及实际控制人的基本情况”。

2、龚俊

龚俊先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生。大专学历。2001年7月至2003年7月任常熟市思远科技有限公司服务工程师；2003年7月至2007年9月任常熟市招商城百成软件资讯服务部经理；2007年9月至2016年3月任江苏百联软件有限公司总经理。现任股份公司董事、副总经理。

3、张伟

张伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生。本科学历。2004年7

月至 2005 年 6 月任职于南京英汉信息系统有限公司；2005 年 7 月至 2007 年 5 月任职于苏州明宇办公设备有限公司；2007 年 9 月至 2011 年 1 月任职于江苏百联软件有限公司；2011 年 2 月至 2016 年 3 月任常熟市百联自动机械有限公司副总经理。现任常熟市百联自动机械有限公司执行董事兼总经理，股份公司董事。

4、苏州禾思汇

苏州禾思汇成立于 2016 年 03 月 22 日，现持有苏州市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320500MA1MGJY39G）；住所：江苏省苏州市常熟尚湖练塘大道 31-1 号；执行事务合伙人：苏维秋；类型：有限合伙企业；经营范围：企业管理咨询，商务信息咨询，市场营销策划咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），营业期限自 2016 年 03 月 22 日至长期。

截至本公开转让说明书签署之日，苏州禾思汇的股权结构如下：

序号	姓名	任职单位	部门及职位	出资额（元）	出资比例
1	苏维秋	百联羽绒	羽绒事业部总监	3,120,000	66.34%
2	张茂藻	拟引进人才		125,000	2.66%
3	李祖华	百联机械	生产中心加工主管	100,000	2.13%
4	周常青	联领智能	软件事业部开发经理	100,000	2.13%
5	王艳	联领智能	行政中心经理	100,000	2.13%
6	曹露	联领智能	监事	100,000	2.13%
7	赖和东	拟引进人才		100,000	2.13%
8	姚春辉	联领智能	监事	75,000	1.59%
9	陆裕峰	百联机械	研发中心项目经理	50,000	1.06%
10	顾杰	联领智能	副总经理	50,000	1.06%
11	褚俭	百联机械	研发中心研发工程师	50,000	1.06%
12	蔡周李	百联机械	生产中心品质工程师	50,000	1.06%
13	刘敏	联领智能	软件事业部测试经理	50,000	1.06%
14	王亚琴	联领智能	软件事业部开发工程师	50,000	1.06%
15	殷正康	百联机械	行政中心员工	50,000	1.06%
16	倪洁	联领智能	行政中心经理	50,000	1.06%
17	陆俊	百联机械	服装自动化事业部经理	50,000	1.06%
18	牛俊敏	百联机械	售后服务部技术工程师	50,000	1.06%
19	徐丽英	百联机械	服装自动化事业部经理	40,000	0.85%

序号	姓名	任职单位	部门及职位	出资额（元）	出资比例
20	王召普	联领智能	软件事业部实施经理	35,000	0.74%
21	杨东	联领智能	软件事业部总监	35,000	0.74%
22	黄晓松	百联机械	研发中心研发工程师	25,000	0.53%
23	龚华	百联机械	研发中心研发工程师	25,000	0.53%
24	陆锋	百联机械	生产中心装配主管	25,000	0.53%
25	王强	联领智能	监事	25,000	0.53%
26	苑勇智	联领智能	董事、董事会秘书、副总经理	25,000	0.53%
27	王伟	百联机械	服装自动化事业部业务员	25,000	0.53%
28	张毅	百联机械	售后服务部技术工程师	25,000	0.53%
29	顾丰	百联机械	售后服务部技术工程师	25,000	0.53%
30	谭继萍	百联机械	储运物流部主管	25,000	0.53%
31	周兰	百联机械	采购部主管	25,000	0.53%
32	张丽萍	联领智能	财务负责人	25,000	0.53%
合计				4,705,000	

注：苏维秋与公司控股股东、实际控制人钱卫波系夫妻关系，曹露系公司控股股东、实际控制人钱卫波之表弟、王亚琴丈夫，殷正康系公司控股股东、实际控制人钱卫波舅舅，王伟系公司董事、副总经理王晓峰表弟，李祖华系自然人股东张伟配偶的生父。

5、邵志刚

邵志刚先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生。高中学历。1991 年 7 月至 1998 年一直从事服装销售；2001 年 9 月至 2016 年 3 月任苏州市百科德条码科技有限责任公司监事；2010 年 12 月 31 日至今任常熟市金贸房地产开发有限公司董事；2011 年 01 月 31 日至 2016 年 3 月任苏州标新力亿信息科技有限公司监事；1999 年 4 月至今任江苏百成汇服饰有限公司执行董事兼总经理。

6、陈琦

陈琦女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生。1987 年 3 月至 1997 年 1 月在常熟市丙纶厂任职；1997 年 2 月至 1999 年 1 月为待业；1999 年 4 月至今任江苏百成汇服饰有限公司监事。

7、王晓峰

王晓峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年出生。本科学历。2007

年 9 月至 2016 年 3 月先后任江苏百联软件有限公司实施工程师、售前工程师、销售总监等职。现任股份公司董事、副总经理。

8、顾杰

顾杰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年出生。本科学历。2006 年 7 月至 2010 年 10 月任杰宏（常熟）机械有限公司设计科长；2010 年 11 月至 2011 年 10 月任江苏沙家浜医药化工设备有限公司研发经理；2011 年 11 月至 2012 年 6 月任东洋饮料（常熟）有限公司设备经理；2012 年 7 月至今任常熟市百联自动机械有限公司技术总监。现任股份公司副总经理。

（四）公司股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东邵志刚和陈琦系姐弟关系；公司控股股东、实际控制人钱卫波妻子苏维秋持有苏州禾思汇 66.34% 的份额，且担任执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

四、公司设立以来的股本形成与变化情况

（一）2007 年公司设立

江苏百联软件有限公司前身为“苏州百联软件有限公司”（“百联有限”），由钱卫波、龚俊、何屹和温志刚共同出资设立，初始注册资本为 100 万元，法定代表人为钱卫波，注册地址为常熟市南马桥 40 号，经营范围：在计算机软件及网络领域范围内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软件及外围设备、通信设备（除无线发射机）、办公设备及电子元器件销售。（涉及行政许可经营的凭许可证经营）。

2007 年 9 月 12 日，苏州海虞会计师事务所出具了“苏虞验字（2007）060 号”《验资报告》，明确截至 2007 年 9 月 12 日，公司（筹）收到出资各方缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 100 万元。其中以货币出资 100 万元，占注册资本的比例为 100%。

2007 年 9 月 14 日，苏州市常熟工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号为：3205812111185。

公司设立时各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	股权比例（%）
1	钱卫波	45.125	货币	45.125
2	龚俊	25.45	货币	25.45
3	何屹	16.06	货币	16.06
4	温志刚	13.365	货币	13.365
合计		100	货币	100%

2008年3月26日，公司注册号变更为：320581000109151，苏州市常熟工商行政管理局为公司核发了新的《企业法人营业执照》。

（二）2008 年增加注册资本、变更公司名称和注册地址

2008年10月28日，百联有限召开股东会并通过决议如下：1）公司注册资本从100万元增至500万元，增资部分由股东钱卫波以货币方式增加出资额135.375万元、股东龚俊以货币方式增加出资额76.35万元、股东何屹以货币方式增加出资额48.18万元，股东温志刚以货币方式增加出资额40.095万元。另外，同意邵志刚以货币方式出资50万元，陈琦以货币方式出资50万元，成为公司新股东；2）决定将公司名称变更为“江苏百联软件有限公司”；3）决定将公司住所变更为常熟市海虞北路19号亿源世纪广场B幢1002室。

2008年11月6日，北京永拓会计师事务所有限公司出具京永苏内验字（2008）第0157号《验资报告》，载明截至2008年11月6日，百联有限已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币400万元，均以货币资金投入。

2008年11月10日，苏州市常熟工商行政管理局向公司核发了变更后的营业执照。

本次变更完成后，公司各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	钱卫波	180.5	货币	36.1%
2	龚俊	101.8	货币	20.36%
3	何屹	64.24	货币	12.848%
4	温志刚	53.46	货币	10.692%
5	邵志刚	50	货币	10%
6	陈琦	50	货币	10%
合计		500	货币	100%

(三)2013 年股权转让

2013年7月23日，百联有限召开股东会议，一致同意何屹将所持有的公司股权55.57万元（占注册资本的11.114%）以原价转让给钱卫波，8.67万元股权（占注册资本的1.734%）以原价转让给龚俊；温志刚将所持有的公司22.67万元股权（占注册资本的4.534%）以原价转让给龚俊，15.395万元股权（占注册资本的3.079%）以原价转让给邵志刚，15.395万元股权（占注册资本的3.079%）以原价转让给陈琦。

就上述股权转让事宜，2013年7月23日，何屹分别与钱卫波和龚俊签订《股权转让协议》，温志刚分别与龚俊、邵志刚和陈琦签订《股权转让协议》，同时约定受让方于2013年7月23日前将股权转让款以现金方式一次性直接交付给出让方。

2013年7月26日，苏州市常熟工商行政管理局向公司核发了变更后的营业执照。

本次变更完成后，百联有限各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	钱卫波	236.07	货币	47.214%
2	龚俊	133.14	货币	26.628%
3	邵志刚	65.395	货币	13.079%
4	陈琦	65.395	货币	13.079%
合计		500	货币	100%

前述股权转让价格系公司工商备案情况。根据何屹、温志刚出具的声明，本次股权转让金额实际以股权转让上月公司账面净资产确定，钱卫波实际支付何屹637,424.26元，龚俊实际支付何屹99,450.57元，龚俊实际支付温志刚260,039.73元、邵志刚实际支付温志刚176,590.72元、陈琦实际支付温志刚176,590.72元。且何屹、温志刚均确认：

- 1、本次股权转让价款已结清；
- 2、其原持有的公司股权不存在质押、被冻结或设定其他第三者权益的情形，亦未涉及任何纠纷、争议或诉讼，不存在现实或潜在的股权纠纷；
- 3、其在作为公司股东期间及股权转让完成后，不存在受托他人持有公司股份的情形；不存在委托公司其他股东持有公司股权及信托持股等情形；
- 4、股权转让完成后，其与公司及其股东之间不存在任何其他股权纠纷。

公司为本次股权转让中出让股权的股东进行了个人所得税申报，相关个人所得

税均已缴纳。

(四)2014 年股权转让

2014年4月10日，公司股东会决议同意钱卫波将其所持有的公司1.07万元股权（占注册资本的0.214%）以1.07万元的价格转让给张伟，同意龚俊将其所持有的公司58.93万元股权（占注册资本的11.786%）以58.93万元的价格转让给张伟，同意龚俊将其所持有的公司9.21万元股权（占注册资本的1.842%）以9.21万元的价格转让给王晓峰，同意邵志刚将其所持有的公司15.395万元股权（占注册资本的3.079%）以15.395万元的价格转让给王晓峰，同意陈琦将其所持有的公司15.395万元股权（占注册资本的3.079%）以15.395万元的价格转让给王晓峰。

2014年4月10日，钱卫波与张伟签订股权转让协议；龚俊分别与张伟、王晓峰签订股权转让协议；邵志刚与王晓峰签订股权转让协议；陈琦与王晓峰签订股权转让协议，同时约定受让方于2014年4月10日前将股权转让款以现金方式一次性直接交付给出让方。

2014年4月29日，苏州市常熟工商行政管理局向公司核发了新的营业执照。

本次股权转让完成后，公司各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
钱卫波	235	货币	47%
龚俊	65	货币	13%
邵志刚	50	货币	10%
陈琦	50	货币	10%
张伟	60	货币	12%
王晓峰	40	货币	8%
合计	500	—	100%

前述股权转让价格系公司工商备案情况。根据钱卫波、龚俊、邵志刚和陈琦出具的声明，本次股权转让金额实际以股权转让上月公司账面净资产确定，张伟实际支付钱卫波人民币16,567.04元、支付龚俊人民币912,425.80元，王晓峰实际支付龚俊142,600.40元、支付邵志刚238,364.08元、支付陈琦238,364.08元。且钱卫波、龚俊、邵志刚和陈琦确认：

- 1、本次股权转让价款已结清；

2、其出让的公司股权不存在质押、被冻结或设定其他第三者权益的情形，亦未涉及任何纠纷、争议或诉讼，不存在现实或潜在的股权纠纷；

3、其在作为公司股东期间及股权转让完成后，不存在受托他人持有公司股份的情形；不存在委托公司其他股东持有公司股权及信托持股等情形；

4、股权转让完成后，其与公司及其股东之间不存在任何其他股权纠纷。

公司为本次股权转让中出让股权的股东进行了个人所得税申报，相关个人所得税均已缴纳。

(五)2016年3月有限公司整体变为股份公司

2016年1月15日，有限公司获得江苏省工商局核发的《名称变更核准通知书》，同意有限公司更名为“江苏联领智能科技股份有限公司”。

2016年2月22日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具“会审字[2016]0457号”《审计报告》，以2015年12月31日为审计基准日，确认截至2015年12月31日（基准日）百联有限的总资产为21,442,113.97元，净资产为19,798,423.07元。

2016年2月23日，中水致远资产评估有限公司对江苏百联软件有限公司整体变更为股份公司的事宜进行了评估，并出具了中水致远评报字[2016]第2075号《江苏百联软件有限公司拟整体变更设立股份有限公司项目资产评估报告》（“以下简称《资产评估报告》”），以2015年12月31日为评估基准日，总资产评估值为2,229.76万元，净资产评估值为2,065.39万元。

2016年2月23日，有限公司临时股东会决议，同意江苏百联软件有限公司依法整体变更设立为股份有限公司；全体股东一致确认上述《审计报告》及其审计结果、《资产评估报告》及其评估结果，同意依据上述《审计报告》确定的净资产19,798,423.07元中的5,000,000.00元折合成股份公司的股本500万股，折股后的净资产余额14,798,423.07元计入股份公司的资本公积。根据工商行政管理部门的名称预核准通知书，股份有限公司的名称暂定为“江苏联领智能科技股份有限公司”。同日，钱卫波、龚俊、张伟、邵志刚、陈琦、王晓峰等6名自然人作为发起人签署了《发起人协议书》。

2016年3月9日，股份公司依法召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过《关

于江苏联领智能科技股份有限公司筹办情况的议案》、《关于设立江苏联领智能科技股份有限公司的议案》、《关于江苏联领智能科技股份有限公司发起人出资情况的议案》、《关于江苏联领智能科技股份有限公司筹办费用开支情况的议案》、《关于根据〈非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款〉拟订〈江苏联领智能科技股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于选举江苏联领智能科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举江苏联领智能科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》、《关于审议〈江苏联领智能科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于审议〈江苏联领智能科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于审议〈江苏联领智能科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于审议〈江苏联领智能科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》、《关于〈江苏联领智能科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于〈江苏联领智能科技股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》、《关于〈江苏联领智能科技股份有限公司投资管理制度〉的议案》、《关于〈江苏联领智能科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于〈江苏联领智能科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于〈江苏联领智能科技股份有限公司重大决策事项管理规定〉的议案》、《关于〈江苏联领智能科技股份有限公司防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度〉的议案》、《关于确认江苏联领智能科技股份有限公司在报告期内关联交易的议案》等共计23项议案。选举钱卫波、龚俊、张伟、王晓峰和苑勇智为股份公司第一届董事会成员，共同组成股份公司第一届董事会。选举姚春辉、曹露为股份公司第一届监事会股东代表监事，与由职工代表大会选举产生的职工代表监事王强组成股份公司第一届监事会。

2016年3月9日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举钱卫波为董事长；聘任钱卫波为公司总经理；聘任龚俊、王晓峰、顾杰、苑勇智为公司副总经理；聘任张丽萍为财务负责人；聘任苑勇智为董事会秘书。审议并通过了审议《关于制订公司管理层业绩的评估机制的议案》、《董事会对公司治理机制的评估的议案》、《江苏联领智能科技股份有限公司2016年发展规划》等11项议案。

2016年3月9日，股份公司召开第一届职工代表大会第一次会议，决议选举王强为公司监事会职工代表监事。

2016年3月9日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，决议选举姚春辉为

监事会主席。

2016年3月9日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具“会验字（2016）0600号”《验资报告》。根据该报告，截至2016年3月9日，公司已收到全体股东投入的与各自拥有的百联有限的股权相对应的净资产19,798,423.07元。

2016年3月23日，苏州市工商行政管理局向公司核发了股份公司营业执照，统一社会信用代码为：9132050066682652X7。

股份公司设立时的股权结构为：

序号	股东	持股数量（股）	出资方式	持股比例（%）
1	钱卫波	2,350,000	净资产	47.00%
2	龚俊	650,000	净资产	13.00%
3	张伟	600,000	净资产	12.00%
4	邵志刚	500,000	净资产	10.00%
5	陈琦	500,000	净资产	10.00%
6	王晓峰	400,000	净资产	8.00%
合计		5,000,000	—	100%

（六）2016年4月股份公司第一次增资

2016年3月23日，联领智能召开了第一届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于江苏联领智能科技股份有限公司增资扩股方案的议案》、《关于变更江苏联领智能科技股份有限公司经营范围的议案》、《<江苏联领智能科技股份有限公司章程（修正案）>的议案》、《关于江苏联领智能科技股份有限公司2016年度日常性关联交易预计的议案》、《关于江苏联领智能科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份的议案》、《关于确认江苏联领智能科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份相关事宜的议案》以及《关于提请召开公司2016年第一次临时股东大会的议案》等8项议案。

2016年4月8日，联领智能召开了2016年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于江苏联领智能科技股份有限公司增资扩股方案的议案》、《关于变更江苏联领智能科技股份有限公司经营范围的议案》、《<江苏联领智能科技股份有限公司章程（修正案）>的议案》、《关于江苏联领智能科技股份有限公司2016年度日常性

关联交易预计的议案》、《关于江苏联领智能科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份的议案》、《关于确认江苏联领智能科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份相关事宜的议案》等 7 项议案。全体股东一致同意向以 9 元/股的价格向苏州禾思汇发行 52.225 万股公司股票，向顾杰发行 2.775 万股公司股票，溢价部分计入资本公积。

2016 年 4 月 8 日，公司原股东钱卫波、龚俊、张伟、邵志刚、陈琦和王晓峰出具分别了《关于放弃江苏联领智能科技股份有限公司增资优先认购权的声明》，自愿放弃本次股票发行的优先认购权。

2016 年 4 月 8 日，苏州禾思汇、顾杰与股份公司及其原股东签署了《增资协议》，同意以 9 元/股价格认购股份公司 55 万股股份。

2016 年 4 月 15 日，华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具“会验字(2016)3060 号”《验资报告》。根据该报告，截至 2016 年 4 月 15 日，公司已收到苏州禾思汇、顾杰缴纳的增资款，其中 55 万元计入股本，其余 440 万元计入资本公积。

2016 年 4 月 20 日，苏州市工商行政管理局向公司核发了新的股份公司营业执照。

本次增资完成后，股份公司的股权结构为：

序号	股东	持股数量（股）	出资方式	持股比例(%)
1	钱卫波	2,350,000	净资产	42.34%
2	龚俊	650,000	净资产	11.71%
3	张伟	600,000	净资产	10.81%
4	苏州禾思汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	522,250	货币	9.41%
5	邵志刚	500,000	净资产	9.01%
6	陈琦	500,000	净资产	9.01%
7	王晓峰	400,000	净资产	7.21%
8	顾杰	27,750	货币	0.50%
合计		5,550,000		100%

五、公司最近两年重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组。

六、本公司子公司的基本情况

（一）常熟市百联自动机械有限公司

1、百联机械基本情况

公司名称：常熟市百联自动机械有限公司

统一社会信用代码：913205815691513645

注册资本：2,000 万元人民币

法定代表人：张伟

成立日期：2011 年 02 月 16 日

住所：常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号 1 幢

经营范围：自动机械流水线、金属制品组装；自动化控制软件制作；服装生产辅助设备、服装生产工具组装、计算机软件开发及销售、自动充绒机组装及销售、包装机组装及销售、运模机组装及销售、模板机组装及销售；机械制造的技术转让、技术咨询和技术服务；羽绒制品的加工及销售；从事货物及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；普通货物仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、百联机械设立及股本变动情况

（1）百联机械的设立情况

百联机械成立于 2011 年 2 月 16 日，系由江苏百联软件有限公司、张伟等 2 名股东共同以货币方式出资设立的有限责任公司；公司设立时的注册资本为 40 万元。

2011 年 2 月 13 日，江苏新瑞会计师事务所有限公司对百联机械设立时的注册资本予以验证，并出具了编号为苏新会验字（2011）第 058 号《验资报告》，明确截至 2011 年 2 月 11 日止，百联机械（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 40 万元，各股东均以货币出资。

2011 年 2 月 16 日，苏州市常熟工商行政管理局核准登记，并向百联机械颁发了营业执照。

百联机械设立时各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	百联有限	30	货币	75%
2	张伟	10	货币	25%
合计		40	—	100%

（2）百联机械的股本演变情况

变更时间	变更项目	变更具体内容	变更后情况
2014年5月	股权转让	2014年5月8日，百联机械召开股东会并作出决议，同意张伟将其持有百联机械25%的股权作价10万元转让给百联有限。同日，张伟与有限公司就上述股权转让事宜签署了《股权转让协议》。2014年5月15日，苏州市常熟工商行政管理局核准本次变更登记。	百联机械成为公司的全资子公司
2014年11月	增加注册资本	2014年11月10日，百联机械召开股东会并作出决议，公司注册资本由40万元增加至2,000万元，其中：股东百联有限增资1,960万元。2014年11月26日，常熟市工商行政管理局核准了本次变更登记。	百联机械注册资本（认缴）增加到人民币2,000万元，实际缴纳的为40万元

2016年6月2日，联领智能召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于变更公司对常熟市百联自动机械有限公司第二期出资方式的议案》。联领智能以其对百联机械享有的债权进行评估，并与货币出资结合的方式向百联机械缴纳第二期注册资本，出资完成后，百联机械的注册资本为2,000万元，实收资本为2,000万元。2016年6月18日，联领智能召开2016年第二次临时股东大会，并决议通过上述事项。

2016年6月24日，百联机械股东决定，同意联领智能以债权评估值与现金出资的方式向百联机械缴纳第二期注册资本，共计1,960万元，出资完成后，百联机械的实收资本为2,000万元。联领智能与百联机械已于2016年6月19日就本期出资方式变更事项签署了《债权转股权出资协议书》。

截至本公开转让说明书签署之日，百联机械正在办理公司变更登记手续。

(二)苏州百联电子商务有限公司

1、 百联电商基本情况

公司名称：苏州百联电子商务有限公司

注册号：320581000321249

注册资本：100 万元人民币

法定代表人：龚俊

成立日期：2013 年 07 月 17 日（目前已注销手续）

住所：常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号 1 幢

经营范围：日用百货、包装材料、鲜花、电子产品、工艺礼品、皮革制品、服装鞋帽、玩具、钟表眼镜及配件、文化用品、照相器材、体育用品、家具、家用电器、装潢材料、电脑及配件、汽摩配件、机械设备及配件、宠物用品的网上销售；羽绒制品的加工及销售；从事货物及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；计算机领域的技术服务与技术咨询，市场营销策划，商务信息咨询；普通货物仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、 百联电商设立及股本变动情况

(1) 百联电商的设立情况

百联电商成立于 2013 年 7 月 17 日，系由江苏百联软件有限公司、龚俊等 2 名股东共同以货币方式出资设立的有限责任公司，设立时的注册资本为 100 万元。

2013 年 7 月 15 日，永拓会计师对百联电商设立时的注册资本予以验证，并出具了编号为苏永内验字（2013）第 195 号《验资报告》，明确截至 2013 年 7 月 15 日，百联电商已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）人民币 100 万元，均为货币出资。

2013 年 7 月 17 日，苏州市常熟工商行政管理局核准登记，并向百联电商颁发了营业执照。

百联电商设立时各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	百联有限	99.9	货币	99.9%
2	龚俊	0.1	货币	0.1%
合计		100	—	100%

(2) 百联电商的股本演变情况

变更时间	变更项目	变更具体内容	变更后情况
2014年10月	股权转让	2014年10月21日，百联电商召开股东会并作出决议，同意股东龚俊将其持有百联电商0.1%的股权以原出资价格（人民币0.1万元）转让给百联有限，股权转让后，百联有限合计持有公司100%的股权。同日，上述股东就本次股权转让签署了《股权转让协议》。 2014年10月24日，百联电商本次变更经苏州市常熟工商行政管理局核准登记。	百联电商成为公司的全资子公司
2015年12月	公司解散	2015年12月18日，百联电商作出股东会决议，基于业务发展原因，同意注销百联电商，并成立清算组办理公司清算事宜。	注销已经完成

百联电商已于2016年04月21日取得了常熟市市场监督管理局准予注销通知，完成了注销手续。

(三) 苏州百联羽绒制品有限公司

1、百联羽绒基本情况

公司名称：苏州百联羽绒制品有限公司

注册号：320581000392340

注册资本：200 万元人民币

法定代表人：王晓峰

成立日期：2015 年 05 月 26 日

住所：常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号 1 幢

经营范围：羽毛及羽绒制品加工销售；普通货物仓储服务；从事货物及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）

2、百联羽绒设立及股本变动情况

(1) 百联羽绒的设立情况

百联羽绒成立于 2015 年 5 月 26 日，系由江苏百联软件有限公司、庆云暖阳阳羽绒制品有限公司等 2 名股东共同以货币方式出资设立的有限责任公司；公司设立时的注册资本为 200 万元。

2015 年 05 月 26 日，常熟市市场监督管理局核准登记，并向百联羽绒颁发了营业执照。

百联羽绒设立时各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	百联有限	100	货币	50%
2	庆云暖阳阳	100	货币	50%
合计		200	—	100%

(2) 百联羽绒的股本及股权变更情况

2015 年 9 月 14 日，百联羽绒召开股东会并作出决议，同意股东庆云暖阳阳将其持有百联羽绒 5% 的股权作价 10 万元转让给股东百联有限。

2015 年 9 月 17 日，百联羽绒向常熟市市场监督管理局办理了备案登记。

本次股权转让完成后，百联羽绒各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	百联有限	110	货币	55%
2	庆云暖阳阳	90	货币	45%
合计		200	—	100%

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 公司董事

截至目前，公司共有董事 5 名。

姓名	本公司职位	当选的会议届次	任期
钱卫波	董事长、总经理	创立大会暨第一次股东大会	2016年3月9日至2019年3月8日
龚俊	董事、副总经理	创立大会暨第一次股东大会	2016年3月9日至2019年3月8日

姓名	本公司职位	当选的会议届次	任期
		会	月8日
张伟	董事	创立大会暨第一次股东大会	2016年3月9日至2019年3月8日
王晓峰	董事、副总经理	创立大会暨第一次股东大会	2016年3月9日至2019年3月8日
苑勇智	董事、董事会秘书、副总经理	创立大会暨第一次股东大会	2016年3月9日至2019年3月8日

1、钱卫波先生，现任股份公司董事长、总经理，其简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（二）公司控股股东及实际控制人的基本情况”。

2、龚俊先生，现任股份公司董事、副总经理。其简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（三）公司前十名股东及持股 5% 以上股东的基本情况”。

3、张伟先生，现任股份公司董事。其简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（三）公司前十名股东及持股 5% 以上股东的基本情况”。

4、王晓峰先生，现任股份公司董事、副总经理。其简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（三）公司前十名股东及持股 5% 以上股东的基本情况”。

5、苑勇智先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生。本科学历。1995 年 4 月至 1999 年 12 月任西安海星科技实业（集团）有限公司行政人事主管；1999 年 12 月至 2005 年 4 月任北京威思捷信息咨询有限公司人力资源总监；2005 年 4 月至 2005 年 11 月任上海华冶钢铁集团有限公司培训中心总监；2005 年 11 月至 2006 年 5 月任常熟市仕德伟实业集团有限公司人力资源经理；2006 年 5 月至 2006 年 10 月任苏州东方枫晟科技有限公司办公室主任；2006 年 10 月至 2007 年 6 月任常熟神龙纺织品有限公司人力资源经理；2007 年 6 月至 2015 年 9 月任达富电脑（常熟）有限公司综合管理课副理；2015 年 9 月至 2016 年 3 月任江苏百联软件有限公司行政中心总监。现任股份公司董事、董事会秘书、副总经理。

（二）公司监事基本情况

截至目前，公司共有 3 名监事，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名；所有现任监事均经股东大会或职工代表大会选举产生，任期三年，至 2019 年 3 月 8 日届满。

姓名	本公司职位	当选的会议届次	任期
姚春辉	监事会主席	创立大会暨第一次股东大会	2016年3月9日至2019年3月8日
曹露	监事	创立大会暨第一次股东大会	2016年3月9日至2019年3月8日
王强	职工监事	第一届职工代表大会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日

1、姚春辉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生。大专学历。1996 年 7 月至 2000 年 5 月任常熟新世纪物业管理有限责任公司安全部科长；2000 年 5 月至 2001 年 4 月任常熟恒通针织印染有限公司办公室主任；2001 年 5 月至 2002 年 5 月任职于波司登股份有限公司；2002 年 6 月至 2007 年 7 月任江苏雪中飞制衣有限公司人事科长；2007 年 7 月至 2008 年 7 月任职于波司登股份有限公司；2008 年 8 月至 2010 年 7 月任波司登股份有限公司生产事业部科长；2010 年 7 月至 2015 年 6 月任江苏雪中飞制衣有限公司厂长助理；2015 年 6 月至今任常熟市百联自动机械有限公司生产中心总监。现任股份公司监事。

2、曹露先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年出生。大专学历。2007 年 8 月至 2008 年 6 月任职于常熟开关制造有限公司；2008 年 7 月至 2011 年 1 月任江苏百联软件有限公司实施工程师；2011 年 2 月至今任常熟市百联自动机械有限公司客户服务部经理。现任股份公司监事。

3、王强先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年出生。初中学历。2003 年 3 月至 2005 年 6 月任职于华宇网络科技有限公司电脑部；2005 年 7 月至 2006 年 12 月任职于维博智能科技有限公司工程部；2007 年 1 月至 2011 年 7 月任职于科安智能化系统工程有限公司技术部；2011 年 7 月至今任职于常熟市百联自动机械有限公司服务部。现任股份公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

截至目前，本公司高级管理人员包括公司总经理、副总经理、财务负责人及董

事会秘书，均经公司董事会聘任。

姓名	本公司职位	聘任的会议届次	任期
钱卫波	董事长、总经理	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日
龚俊	董事、副总经理	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日
王晓峰	董事、副总经理	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日
顾杰	副总经理	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日
苑勇智	董事、董事会秘书、副总经理	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日
张丽萍	财务负责人	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日

1、钱卫波先生，现任股份公司董事长、总经理，其简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（二）公司控股股东及实际控制人的基本情况”。

2、龚俊先生简历，现任股份公司董事、副总经理，其简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（三）公司前十名股东及持股 5% 以上股东的基本情况”。

3、王晓峰先生简历，现任股份公司董事、副总经理，其简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（三）公司前十名股东及持股 5% 以上股东的基本情况”。

4、顾杰先生，现任股份公司副总经理，其简历见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（三）公司前十名股东及持股 5% 以上股东的基本情况”。

5、苑勇智先生，现任股份公司董事、董事会秘书、副总经理，其简历见本说明书之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

6、张丽萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生。高中学历。1988 年 7 月至 1993 年 3 月任职于国营常熟特种材料厂；1994 年 4 月至 1997 年 4 月任江苏省常熟市五金机械总公司出纳；1997 年 5 月至 2000 年 8 月任常熟市虞山国家森林公园物资有限公司总帐会计；2000 年 9 月至 2003 年 8 月任常熟市凯盛物资有限

公司财务经理；2003年9月至2009年7月任常熟市宏益纺织有限公司财务经理；2009年8月至2016年3月任江苏百联软件有限公司财务负责人。现任股份公司财务负责人。

八、最近两年的主要会计数据及财务指标简表

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（元）	35,787,310.90	31,843,413.21
股东权益合计（元）	19,548,204.70	17,542,458.92
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	19,000,787.26	17,542,458.92
每股净资产（元）	3.91	3.51
归属于申请挂牌公司每股净资产（元）	3.80	3.51
资产负债率（母公司）	7.67%	13.62%
流动比率（倍）	2.04	2.03
速动比率（倍）	1.15	1.21
项目	2015年度	2014年度
营业收入（元）	85,549,695.96	59,148,547.43
净利润（元）	3,555,745.78	8,721,999.33
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	3,458,328.34	8,678,177.63
扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,057,068.25	8,477,468.87
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润（元）	2,959,650.81	8,433,647.17
毛利率	35.68%	46.37%
净资产收益率	18.42%	66.73%
扣除非经常性损益的净资产收益率	15.77%	64.85%
基本每股收益（元/股）	0.71	1.74
稀释每股收益（元/股）	0.71	1.74
应收账款周转率（次/年）	8.82	11.16
存货周转率（次/年）	4.73	3.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,316.12	8,269,477.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.00	1.65

九、中介机构情况

（一）主办券商

名称：中信证券股份有限公司

法定代表人：张佑君

住所：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

邮政编码：518048

电话：0755-23835888

传真：0755-23835861

项目负责人：吕钧泽

项目小组成员：吕钧泽、徐洁、郑菊婷

（二）律师事务所

名称：上海市锦天城律师事务所

负责人：吴明德

联系地址：上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗集团大厦 14 楼

邮政编码：200120

电话：021-61059000

传真：021-61059100

经办律师：黄栋、李冰

（三）会计师事务所

名称：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：肖厚发

联系地址：北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

邮政编码：100037

电话：010-66001391

传真：010-66001392

经办注册会计师：张全心、蔡浩

（四）资产评估机构

名称：中水致远资产评估有限公司

法定代表人：肖力

联系地址：北京市海淀区大钟寺十三号华杰大厦十三层 B8

邮政编码：100098

电话：010-62158680

传真：(010)-62196466

经办资产评估师：徐向阳、张巧

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：王彦龙

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街 26 号

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务情况

(一) 主营业务

1、公司主营业务

公司的主营业务是服装、家纺自动化生产系统以及电子商务发货包装自动化系统的开发、集成和销售，为客户提供生产自动化控制系统解决方案及相关服务。根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“I65 软件和信息技术服务业”，根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I65 软件和信息技术服务业”之“I6520 信息系统集成服务”，根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“I65 软件和信息技术服务业”之“I6520 信息系统集成服务”。报告期内，公司一直专注于主营业务，业务稳定发展，未发生重大变化。

公司将传统工业与自动化及物联网技术相融合，通过以自动化的机器设备代替传统的人力，提高生产效率、降低人力成本、提高产品稳定性，实现“智能工厂”及“智能生产”，帮助企业打造可持续的竞争优势。目前公司的自动化成套设备系统集成主要产品包括自动称重充绒系统集成、自动发货包装系统集成以及家纺用品自动折叠系统集成等。

公司除了提供自动化成套设备系统集成服务以外，同时为企业提供高效工厂管理方案。如通过对服装制衣工艺的分析，计算出科学合理的材料、人工和设备需求量，帮助服装企业降低生产成本和提高生产效率，通过 RFID 技术来获得生产流水线的实时生产信息以及工人效能，帮助企业管理员工，平衡产线，提高工厂管理效率。

此外，公司还依托其自动化成套设备系统在羽绒制品行业树立的良好品牌形象，发展了高品质羽绒的贸易业务。

2、重要子公司主营业务

1) 子公司百联机械

子公司百联机械的主营业务是服装、家纺自动化生产系统以及电子商务发货包装自动化系统的开发、集成和销售，详见“公司主营业务”部分。

2) 子公司百联羽绒

子公司百联羽绒的主营业务是羽绒贸易。

(二) 主要产品或服务及其用途

公司经营的产品包括自动化成套设备系统集成、高效工厂管理系统以及羽绒。其中，自动化成套设备系统集成为子公司百联机械的产品，羽绒为子公司百联羽绒的产品。

1、自动化成套设备系统集成

公司的自动化成套设备系统集成主要产品包括自动称重充绒系统集成、自动发货包装系统集成以及家纺用品自动折叠系统集成等。

1) 自动称重充绒系统集成

自动称重充绒系统集成主要运用于羽绒制品行业。传统的羽绒制品充绒工序使用的充绒设备由于采用流量法控制羽绒的出绒量，导致绒量控制不精准，直接影响羽绒制品质量。为此，公司自主研发了“自动称重充绒系统”，并以该系统为控制程序，集成储绒箱、称重柜、充绒管、传感器、高精度称重模块等硬件设备，实现对羽绒出绒量的精准控制。

自动称重充绒系统集成自动充绒的工作原理如下：储绒箱分为上下两层，当下层储绒箱内绒面高度过低时，高度感应装置控制活动盖板的开合，使上层羽绒进入到下层储绒箱，保证绒面高度相对稳定，进而保证羽绒的输出稳定；再通过多次点充的方法，结合称重模块称重值的检验，能使称重箱内的绒量精确达到预定值；当需要把称重箱内的羽绒输出时，通过高压气体使羽绒输出管与称重箱密闭，再把称重箱内的羽绒吸走，保证输出的羽绒不会溢出，进而将计算称重后的羽绒输送至羽绒制品裁片中，完成充绒工序。

自动称重充绒系统集成主要优势如下：

①该系统集成基于 WPLSoft 2.20 和 EB8000 Project Manager 平台，利用现代计算机技术，并使用触摸屏进行可视化操作，不仅方便操作，还可以保存多款产

品的克重参数，并保存产品数据，建立产品数据库，实现了实时存储、调取数据，使充绒速度远高于人工；

②该系统集成采用自主研发的软件控制系统，称重箱称绒的精确度较高，最高显示精度可达 0.001 克，同时实现了无接触式称绒；

③该系统集成具备除尘功能，实现了充绒过程中即时清理绒灰；

④该系统集成与信息传输、物联网技术相结合，充绒数据可同步传输电脑，直接查询报表和产量等充绒信息，并可实现远程管理。



触摸式可视化操作界面



远程管理系统

自动称重充绒系统集成主要产品种类如下：

型号	产品图示	特点
2301		2 个充绒口。充绒速度 5-8 克/秒，称重等级 0.01 克
618B		2 个充绒口。充绒速度 5 克/秒，称重等级 0.1 克
818B		2 个充绒口。充绒速度 5-8 克/秒，称重等级 0.01 克，具备一键换绒功能
828B		2 个充绒口。充绒速度 30 克/秒，称重等级 0.001 克。具备“一键操作”功能，出绒、回绒、去皮流程一步到位，无需多次按键。结合物联网技术，实现远程实时快速诊断，无需上门，人机通讯。
106B		1 个充绒口。充绒速度 5 克/秒，称重等级 0.1 克。适用于小规模羽绒服加工企业。

型号	产品图示	特点
118B		1 个充绒口。充绒速度 5 克/秒，称重等级 0.1 克。适用于秋羽绒款式羽绒服加工企业。

2) 自动发货包装系统集成

自动发货包装系统集成为公司自主研发的，致力于电商发货包装自动化，国内首台集验货、打印、贴标、封口于一体的自动发货包装设备。自动发货包装系统集成主要特点如下：

- ①智能打印，对接市场主流 ERP，实时打印面单信息和自动贴标，杜绝包装错误；
- ②自动开袋，开袋无需人工操作，提高包装速度；
- ③自动封口，热熔封口技术，配合专业连卷袋包装，防损坏、防盗；
- ④流水传送，包装完成后可由流水线传送，减少搬运。



自动发货包装系统集成

3) 家纺用品自动折叠系统集成

家纺用品自动折叠系统集成针对被子整个生产加工流程中的折叠和包装流程的全自动化需求，为实现折叠、包装从手工方式向自动化方式转变，开发一套能实现自动折叠包装及整体装箱的高效高精度自动化机械装置，模拟人工折叠工艺将动作过程分解。一方面要实现这部分生产过程的全自动化要求，另一方面还要与考虑前端和后续生产加工流程的无缝对接。整个智能全自动被子折叠装袋系统装置由四个主要组成部分构成，分为前端被子位置自动调整单元、折叠一区单元、折叠二区单元和压缩封口装置单元组成，可分别由相应的电控装置或集控装置全自动控制。具体系统组成图如下：



自动叠被系统集成

2、高效工厂管理软件系统

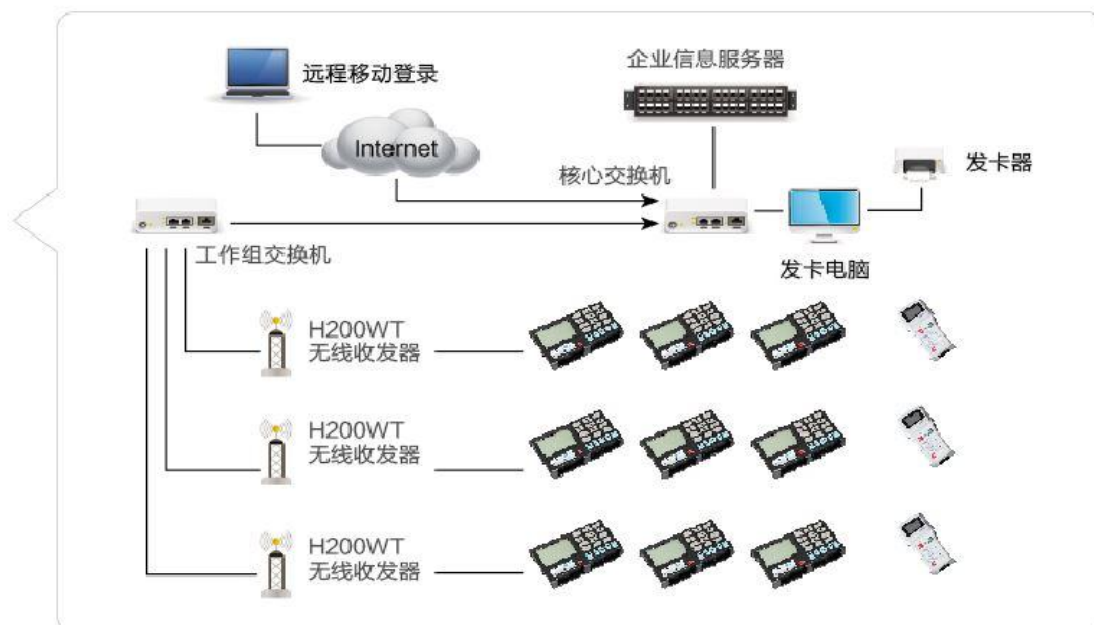
公司的高效工厂管理软件系统主要产品包括 IE-BOX 生产现场管理系统和 IESD 服装制衣工艺分析系统。

1) IE-BOX 生产现场管理系统

IE-BOX 生产现场管理系统主要是针对服装行业普遍存在的生产和管理间的数据断层，生产过程缺乏及时、有效的管理，内部物流不畅等问题，从企业生产管理入手，应用无线射频识别技术（RFID）和先进的软、硬件技术，实时采集生产数据并进行分析的一套生产现场管理解决方案。

RFID 是一种非接触式的自动识别技术，通过射频信号自动识别目标对象并获取相关数据，识别工作无须人工干预，可工作于各种恶劣环境。IE-BOX 生产现场管理系统通过 RFID 技术来获得实时生产信息以及工人效能，帮助企业管理者

随时随地了解员工表现、生产进度、在制产品数量等方面信息，从而平衡每一条生产线并进行实时监控。同时该系统还提供强大的报表功能，帮助管理者从不同角度分析生产数据并做出决策。



RFID 网络拓扑



RFID 设备实物展示



IE-BOX 生产现场管理系统应用实例

IE-BOX 生产现场管理系统工作原理:IE-BOX 生产现场管理系统基于 C/S(客户机/服务器)架构设计,分为控制中心、生产监察器、报表中心三大组件,运用 delphi7.0 结合 SQL Server 2005 作为数据库管理平台,保证处理大量数据时的稳定性及数据的安全性和一致性。具体工作流程如下:

①通过控制中心组件录入员工、款式、生产单、裁剪单等各类信息,时间裁片资料和 RFID 卡的关联;

②将制作完成的 RFID 卡与裁片包捆在一起,随着裁片包在生产车间流转到每一个工位;

③根据企业实际情况,选择有线或无线 RFID 读卡器安装在每一台制衣机车上,工人在加工时需将 RFID 卡在有线或无线读卡器上感应一次,系统实时与管理后台交换数据,自动记录每个工人完成裁片的时间和数量;

④通过生产检查器组件实时统计每个组、每个工位、每个工序的生产进度情况和员工状态,为管理者提供精确的生产数据,及时发现生产瓶颈,平衡各生产线的产能,减少人力资源浪费;

⑤品质检查人员可以通过生产监察器组件追踪不合格产品的来源;

⑥管理层可以通过报表中心组件了解生产单进度、车间效率和员工计件工资明细等信息,从而提高企业的生产效率和决策管理能力。

IE-BOX 生产现场管理系统的价值体现具体如下图：



IE-BOX 价值体现

2) IESD 服装制衣工艺分析系统

IESD 服装制衣工艺分析系统是一套适合任何服装企业的标准量度系统，帮助企业预先评估生产成本、从制作样品的过程中提前做出工艺流程分析、对作业员进行标准动作培训、确定合理的工作计划、根据标准时间制定出各工序的单价，作为计算计件工资的依据、计算生产线所需人员数量和机器数量，提前完成资源配比等。另外，针对“生产线平衡”的目的，根据分析员的分析结果及各生产线的总人数，系统自动提供“人员工序分配表”、“衣车需求表”及“生产线平衡图”供参考。并对分析结果采用图形、表格等方式描述出来，使分析员能够简单、快速、客观地对分析结果进行评估。通过技能库中的基础信息模块，录入员工的基本信息，将员工所掌握的工作技术和能力通过数据在系统中体现出来，方便服装企业的管理者了解拥有某种技术和能力的员工能否胜任其所在的岗位；通过人员技能库了解员工技能情况，便于车间管理、产前计划、人机工位图排布，以及生产线安排，为保证减少生产线上机器及人员的闲置时间，使人力与设备获得最高的效率提供基础。该系统采用 SQL SERVER2005 作为数据库管理平台，保证处理大量数据时的稳定性及数据的安全性和一致性。



IESD 主要功能模块

3、羽绒贸易

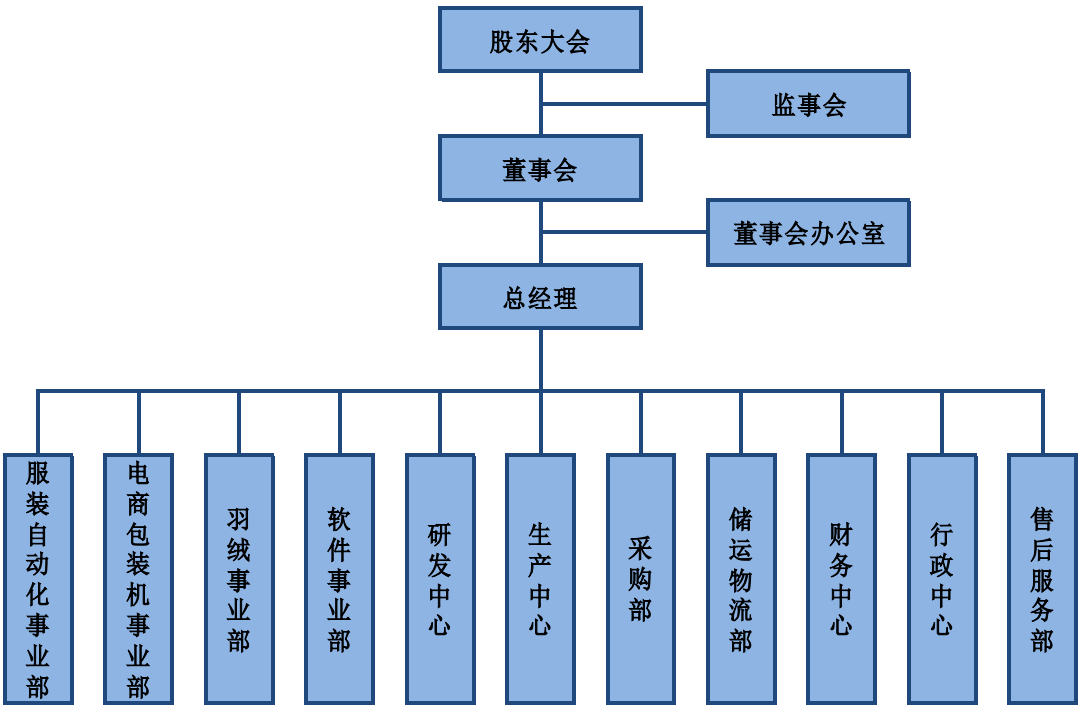
公司基于在羽绒制品行业树立的良好品牌形象以及积累的广泛的客户基础,公司从 2014 年开始从事羽绒贸易业务。公司通过与羽绒生产厂商的合作,保证公司的羽绒产品具有稳定的货源和品质,同时,由于羽绒与公司的主要产品自动称重充绒系统集成具有高度的相关性,因此羽绒贸易业务的开展也能促进公司的自动称重充绒系统集成系列产品的销售增长。公司的羽绒产品主要以 90% 鸭绒为主。



羽绒

二、公司内部组织结构图及主要生产或服务流程及方式

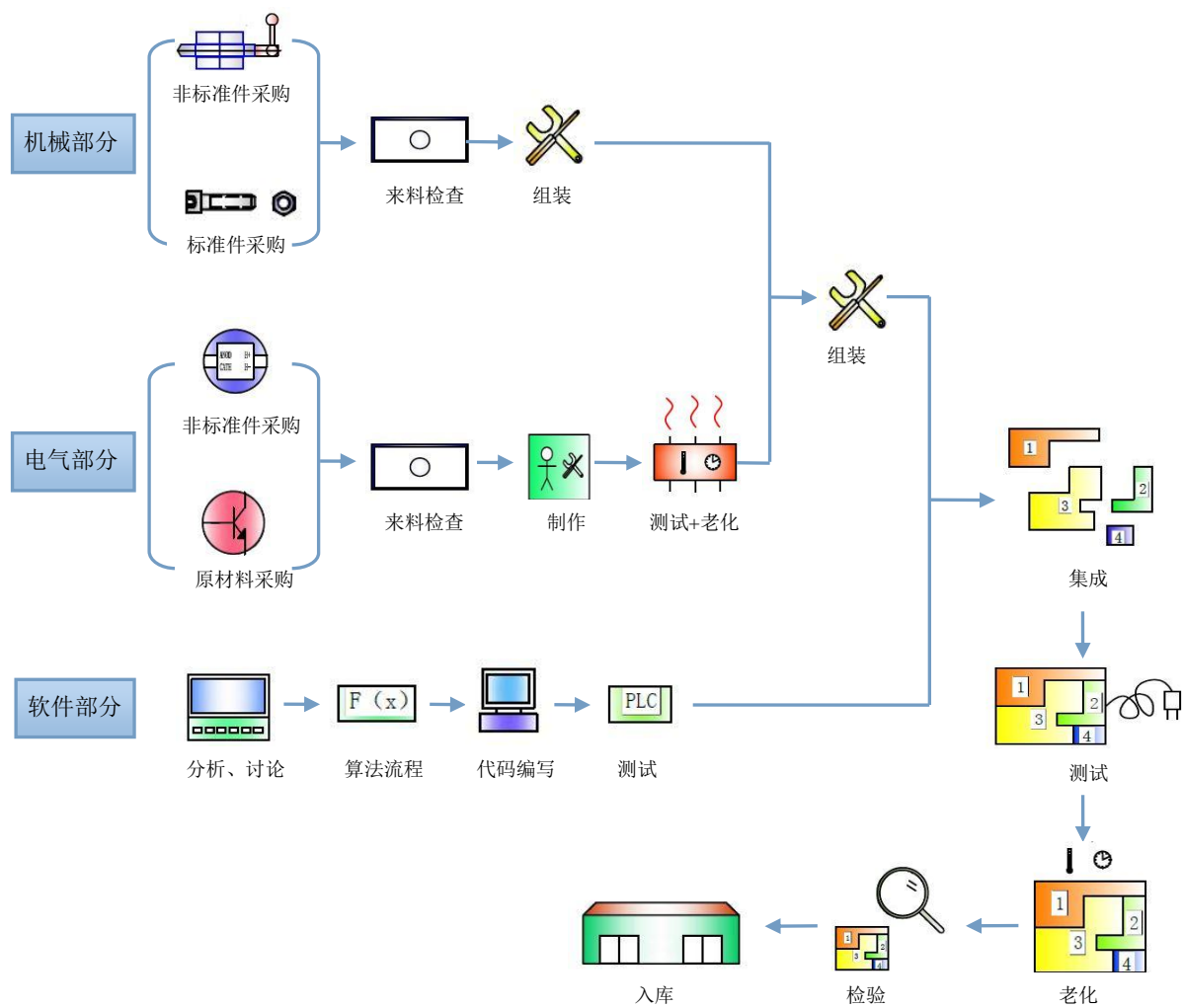
(一) 内部组织结构图



(二) 主要生产或服务流程及方式

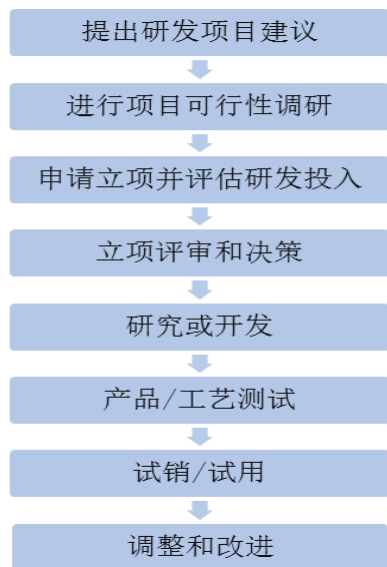
1、主要产品生产工艺流程图调查

自动化成套设备系统集成：自动化成套设备系统集成的生产工艺包括包括三部分，即机械部分、电气部分以及软件部分，具体流程图如下：



2、项目研发业务流程图

公司研发中心负责与公司的生产设备和产品相关的工艺改进及研发工作，具体业务流程图如下：



三、与业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

1、主要核心技术概述

公司在生产经营过程中，不断进行研究开发，改良生产工艺和设备，并取得一系列的专利技术。目前公司的核心技术主要包括：1）一种充绒机技术；2）一种充绒机的精确充绒方法技术；3）一种具有缓冲功能的充绒机用称重箱技术；4）一种自动充绒机称重箱技术；5）自动上绒装置专利技术。

2、主要核心技术情况及其技术含量

1）一种充绒机技术

该技术为一种充绒机，包括储绒箱、称重柜、充绒管和可编程控制器；储绒箱配有至少两个称重柜；每个称重柜内设有至少两个称重箱；称重箱的总数和储绒箱出绒口的总数相同；每个称重柜配有至少一个充绒管；每个称重柜内称重箱的总数为双数，充绒管的数量为称重箱的总数的一半。本充绒机能进行密闭的全自动充绒，降低劳动强度，提高生产效率，降低生产成本。且本充绒机设计合理，结构简单，成本低，具有很好的实用性。本充绒机的储绒箱羽绒输出稳定，进而保证充绒的一致性和充绒的精度；称重箱的称重过程独立、精确和高效；充绒管能对不透气的裁片进行充绒；且多个称重箱交替变换工作状态，由一个充绒管输出，可以进一步提高充绒的效率。

该技术已取得发明专利（专利号：2012103155293）。

2）一种充绒机的精确充绒方法技术

该技术是一种充绒机的精确充绒方法，包括以下步骤：（1）绒面高度感应装置感应出绒面高度；（2）检验称重模块的称重值是否为零；（3）当绒面高度位于设定高度时，在设定输绒时间段内，使储绒箱内的羽绒输送至称重箱内；（4）检验称重模块称重值；（5）若称重模块称重值未达到预定重量，计算点充次数并进行点充；（6）点充完成，检验称重模块称重值；（7）若称重模块称重值未达到预定重量，则继续执行步骤（5）；（8）称重模块称重值达到预定重量；（9）计算出绒时间；（10）将绒吸出称重箱至裁片中。本充绒机的精确充绒方法，其能进行精

确地全自动充绒，降低劳动强度，提高生产效率，设计合理，成本低，具有很好的实用性。

该技术已取得发明专利（专利号：2012103155289）。

3) 一种具有缓冲功能的充绒机用称重箱技术

该技术是一种具有缓冲功能的充绒机用称重箱，包括若干计量传输系统，该系统包括称重机构、计量斗和缓冲箱，称重机构对计量斗内的羽绒进行称重，计量斗上设置有第一进绒口和第一出绒口，第一进绒口通过第一输绒管路与储绒箱连接，缓冲箱上设置有第二进绒口和第二出绒口，计量斗的第一出绒口通过第二输绒管路与缓冲箱上的第二进绒口连接，计量斗内的羽绒进入缓冲箱内，缓冲箱上的第二出绒口连接有第三输绒管路；所有计量传输系统的第三输绒管路并联后与充绒头连接；计量传输系统的第二输绒管路、第三输绒管路上设置有产生输送羽绒动力的输送装置；本实用新型称重箱额外设置缓冲箱，能有效地对称重时间起到缓冲作用，从而能有效提升充绒效率。

该技术已取得实用新型专利（专利号：2015201481403）。

4) 一种自动充绒机称重箱技术

该技术是一种自动充绒机称重箱，包括设置在其底部的出绒管，在称重箱的底部还设置有回绒管，所述回绒管通过伸缩机构与回绒管路连接，回绒管路通过空气放大器与储绒箱连接；所述伸缩机构在回绒管向外输绒时，将回绒管和回绒管路连接在一起构成输绒管路；在称重箱称重时，所述伸缩机构使回绒管和回绒管路分离不接触；本实用新型的称重箱可以使称重箱内的羽绒与标准值相同，然后直接便可以将羽绒充入裁片内，确保了充绒的精确，也提高了充绒的效率。

该技术已取得实用新型专利（专利号：2013205919668）。

5) 自动上绒装置专利技术

该技术是一种自动上绒装置，其包括中空管体状的收纳口，所述收纳口的一端为敞口，装有羽绒口袋的袋口套在敞口上，所述收纳口的另一端由进气孔和出气孔构成，气流经进气孔进入口袋将羽绒吹散，出气孔的气流将羽绒带出；本实用新型装置使羽绒在进入出气孔之前被吹散，这样就有利于出气的气流将羽绒抽出，从而提高出绒的效率。

该技术已取得实用新型专利（专利号：2013204334695）。

6) 一种连卷塑料袋包装机技术

该技术是一种连卷塑料袋包装机，其包括用于输送塑料袋的输送装置和封口装置，所述输送装置由上输送轴和下输送轴构成，上输送轴与下输送轴之间留有塑料袋通过的间隙，所述上输送轴、下输送轴通过驱动机构驱动转动输送塑料袋；所述封口装置位于输送装置输送方向的下游，所述输送装置将塑料袋输送过来后，封口装置对塑料袋进行封口；所述输送装置另一方案是：包括输送轴和输送台面，所述输送轴设置在输送台面上，输送轴与输送台面之间设置有塑料袋通过的间隙，输送轴通过驱动机构驱动转动输送塑料袋；该技术实现对物品自动、连续包装，节约了人力资源，实现对物品包装的自动化。

该技术已取得实用新型专利（专利号：2014208523008）。

7) 包装机技术

该技术是一种包装机技术，其包括架体、设置在架体上的包装袋传送机构以及控制装置。所述包装袋传送机构包括相互平行且在水平方向上间隔设置的安装轴、调节轴和夹送组件、以及驱动安装轴转动以传送包装袋的安装轴驱动电机。所述架体上设有垂直于安装轴的导轨及位于导轨下侧的感应开关。所述调节轴滑动定位于导轨上。所述夹送组件包括一对夹送轴、驱动其中一夹送轴远离或靠近另一夹送轴移动的夹送轴驱动气缸、以及驱动夹送轴转动以传送包装袋的夹送轴驱动电机组件。所述安装轴驱动电机、感应开关、夹送轴驱动气缸及夹送轴驱动电机组件均与控制装置电性连接。

该技术已取得实用新型专利（专利号：2014202353450）。

（二）主要无形资产情况

1、专利权

截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有 4 项发明专利，40 项实用新型专利，6 项外观专利，均在子公司百联机械名下，取得方式均为原始取得，明细如下：

序号	专利号	专利类别	专利名称	申请日	有效期	备注
1	ZL2013106404165	发明专利	自动充绒机及其充绒方法	2013-12-04	20 年	
2	ZL2013103060264	发明专利	自动上绒装置	2013-07-19	20 年	
3	ZL2012103155289	发明专利	一种充绒机的精确充绒方法	2012-08-31	20 年	
4	ZL2012103155293	发明专利	一种充绒机	2012-08-31	20 年	
5	ZL2015204019242	实用新型	一种充绒管	2015-06-11	10 年	
6	ZL2015204020822	实用新型	一种储绒容器	2015-06-11	10 年	
7	ZL2015201481367	实用新型	一种充绒机用称重箱	2015-03-16	10 年	
8	ZL2015201481403	实用新型	一种具有缓冲功能的充绒机用称重箱	2015-03-16	10 年	
9	ZL2015201490633	实用新型	一种具有回绒功能的自动充绒机	2015-03-16	10 年	
10	ZL2014208571529	实用新型	一种撕单机	2014-12-30	10 年	
11	ZL2014208505160	实用新型	一种塑料袋包装机	2014-12-29	10 年	
12	ZL2014208523008	实用新型	一种连卷塑料袋包装机	2014-12-29	10 年	
13	ZL2014205047550	实用新型	拍散机	2014-09-03	10 年	
14	ZL2014204677524	实用新型	气力输送器及具有该气力输送器的称重机构	2014-08-19	10 年	
15	ZL2014202925445	实用新型	储绒装置	2014-06-04	10 年	
16	ZL2014202927101	实用新型	储绒装置	2014-06-04	10 年	
17	ZL2014202744346	实用新型	自动填充机	2014-05-27	10 年	
18	ZL2014202518097	实用新型	储绒装置	2014-05-16	10 年	注 1
19	ZL2014202444055	实用新型	出绒装置	2014-05-14	10 年	
20	ZL2014202353450	实用新型	包装机	2014-05-09	10 年	
21	ZL2014201963914	实用新型	拍散机	2014-04-22	10 年	
22	ZL2013207861553	实用新型	夹持件	2013-12-04	10 年	
23	ZL2013207035746	实用新型	一种充绒机	2013-11-08	10 年	
24	ZL2013205910682	实用新型	一种自动充绒机除尘系统	2013-09-24	10 年	注 1
25	ZL2013205919668	实用新型	一种自动充绒机称重箱	2013-09-24	10 年	
26	ZL2013205813080	实用新型	一种充绒头	2013-09-18	10 年	

序号	专利号	专利类别	专利名称	申请日	有效期	备注
27	ZL2013203828842	实用新型	一种与充绒机称重箱连接的输绒管路	2013-06-28	10 年	
28	ZL2013203381608	实用新型	带立体滤网结构的充绒管	2013-06-13	10 年	
29	ZL2013203384362	实用新型	除尘装置	2013-06-13	10 年	
30	ZL2013203384377	实用新型	充绒口的锁袋装置	2013-06-13	10 年	
31	ZL2013203384381	实用新型	充绒机红外探测面清洁装置	2013-06-13	10 年	
32	ZL2013203384396	实用新型	充绒机的三通结构	2013-06-13	10 年	
33	ZL2013203384409	实用新型	充绒机的出绒装置	2013-06-13	10 年	
34	ZL2013203385064	实用新型	充绒机的出绒控制装置	2013-06-13	10 年	
35	ZL2013203385079	实用新型	称重箱	2013-06-13	10 年	
36	ZL2013203385098	实用新型	吸绒装置	2013-06-13	10 年	
37	ZL2013201944726	实用新型	一种称重箱的连接结构	2013-04-17	10 年	
38	ZL2013200603885	实用新型	一种吸绒除尘装置	2013-02-04	10 年	
39	ZL2012205609775	实用新型	一种新型充绒管	2012-10-30	10 年	注 1
40	ZL2012204500332	实用新型	一种充绒装置	2012-09-06	10 年	
41	ZL2012204379846	实用新型	一种称重箱的软连接结构	2012-08-31	10 年	
42	ZL2012204380400	实用新型	一种称重箱的吸盘连接结构	2012-08-31	10 年	注 1
43	ZL2012204380561	实用新型	一种称重箱	2012-08-31	10 年	注 1
44	ZL2011204125205	实用新型	气动流水线	2011-10-26	10 年	
45	ZL2013304477834	外观设计	自动充绒机	2013-09-18	10 年	
46	ZL2013302487935	外观设计	除尘装置	2013-06-13	10 年	
47	ZL2013300340090	外观设计	称重箱(2)	2013-02-04	10 年	
48	ZL2013300340103	外观设计	主体柜(2)	2013-02-04	10 年	
49	ZL2013300341214	外观设计	主体柜(1)	2013-02-04	10 年	
50	ZL2011304453120	外观设计	气动流水线	2011-11-28	10 年	

注1：这几个专利涉及未决诉讼，详细情况参见“第四节 公司财务 十、需提醒投资者关注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”

2、计算机软件著作权

（1）公司计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 25 项计算机软件著作权，明细如下：

序号	计算机软件著作权	著作权号	权利范围	首次发表日期	著作权人	取得方式
1	百联制衣工艺分析系统软件 V1.0	2009SR017053	全部权利	2008/9/15	百联有限	原始取得
2	百联服装业工资管理软件 V1.0	2008SR26745	全部权利	2008/5/1	百联有限	原始取得
3	百联条码采集软件 V1.0	2010SR050909	全部权利	2009/9/22	百联有限	原始取得
4	百联 IE-BOX 报表中心软件 V1.0	2010SR054252	全部权利	2009/10/22	百联有限	原始取得
5	百联 IE-BOX 生产监察器软件 V1.0	2010SR054249	全部权利	2009/10/22	百联有限	原始取得
6	百联 IE-BOX 控制中心软件 V1.0	2010SR057575	全部权利	2009/10/22	百联有限	原始取得
7	百联 RFID 无线采集分析软件 V1.0	2010SR054250	全部权利	2009/10/22	百联有限	原始取得
8	百联高校毕业设计过程管理软件 V1.0	2010SR053204	全部权利	2009/2/22	百联有限	原始取得
9	百联服装行业车间排序统筹系统软件 V1.0	2011SR073773	全部权利	2009/3/1	百联有限	原始取得
10	百联生产质量监控分析软件 V1.0	2011SR073814	全部权利	2010/9/22	百联有限	原始取得
11	百联服装企业人力资源管理系统软件 V1.0	2011SR074004	全部权利	2011/2/28	百联有限	原始取得
12	百联移动平板 QC 软件 V1.0	2012SR091901	全部权利	2011/6/16	百联有限	原始取得
13	百联 IE-BOX 报表中心软件 V2.0	2012SR092578	全部权利	2011/9/15	百联有限	原始取得
14	百联 IESD 制衣工艺分析系统软件 V1.0	2012SR092553	全部权利	2011/11/1	百联有限	原始取得
15	百联 IE-BOX 生产监察器软件 V2.0	2012SR092587	全部权利	2011/10/22	百联有限	原始取得
16	百联 IE-BOX 决策性报表软件 V1.0	2012SR092582	全部权利	2011/12/1	百联有限	原始取得
17	百联全自动称重充绒机系统软件 V1.0	2012SR109505	全部权利	2012/9/1	百联有限	原始取得

序号	计算机软件著作权	著作权号	权利范围	首次发表日期	著作权人	取得方式
18	百联合同管理系统软件 V1.0	2013SR127421	全部权利	2013/6/17	百联有限	原始取得
19	百联产品管理系统软件 V1.0	2013SR127353	全部权利	2013/6/10	百联有限	原始取得
20	百联智控移动控制端 Android 版系统软件 V1.0	2014SR004282	全部权利	2013/6/3	百联有限	原始取得
21	百联智控移动控制端 ISO 版系统软件 V1.0	2014SR004052	全部权利	2013/6/3	百联有限	原始取得
22	百联智能控绒系统软件 V1.0	2014SR123470	全部权利	2014/5/3	百联有限	原始取得
23	百联 IESD 排车系统软件 V1.0	2014SR123395	全部权利	2014/5/3	百联有限	原始取得
24	百联智能物流配送系统软件 V1.0	2015SR254677	全部权利	2015/9/8	百联有限	原始取得
25	百联 IE-BOX 控制中心软件 V2.0	2015SR254902	全部权利	2015/10/8	百联有限	原始取得

注：上述计算机软件著作权仍在百联有限名下，公司目前正在办理变更手续。

(2) 子公司计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，子公司百联机械拥有 4 项计算机软件著作权，明细如下：

序号	计算机软件著作权	著作权号	权利范围	首次发表日期	著作权人	取得方式
1	百联高精度自动充绒机系统软件 V1.0	2013SR028688	全部权利	2012/9/3	百联机械	原始取得
2	百联全自动流水线系统软件 V1.0	2013SR044846	全部权利	2012/9/1	百联机械	原始取得
3	百联自动发货包装系统软件 V1.0	2015SR281939	全部权利	2015/9/8	百联机械	原始取得
4	百联自动称重绒棉一体机系统软件	2016SR080223	全部权利	2016/4/19	百联机械	原始取得

3、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 21 项商标，明细如下：

序号	注册证号	类别	商标	注册人	期限
1	9805408	7		百联有限	2013/03/28-2023/03/27
2	9805791	9		百联有限	2013/05/21-2023/05/20
3	12226840	25	比丽德	百联有限	2014/08/14-2024/08/13

序号	注册证号	类别	商标	注册人	期限
4	12226815	25	BEALEAD	百联有限	2014/08/14-2024/08/13
5	10849524	42	IESD	百联有限	2013/07/28-2023/07/27
6	9805303	7	BEALEAD	百联有限	2012/09/28-2022/09/27
7	7207511	9	BEALEAD	百联有限	2010/10/28-2020/10/27
8	9805532	42		百联有限	2012/10/07-2022/10/06
9	7207510	35	BEALEAD	百联有限	2010/09/14-2020/09/13
10	7207509	42	BEALEAD	百联有限	2010/11/21-2020/11/20
11	9809542	35	店商宝	百联有限	2012/10/07-2022/10/06
12	14570704	9	利思特	百联有限	2015/09/28-2025/09/27
13	14570706	7	LISTED 利思特	百联有限	2015/09/28-2025/09/27
14	14570707	7	利思特	百联有限	2015/09/28-2025/09/27
15	14570708	7	LISTED	百联有限	2015/09/28-2025/09/27
16	14570730	25	利思特	百联有限	2015/07/07-2025/07/06
17	14570726	42	LISTED	百联有限	2015/10/28-2025/10/27
18	14570727	37	LISTED 利思特	百联有限	2015/09/28-2025/09/27
19	14570728	37	利思特	百联有限	2015/09/28-2025/09/27
20	14570729	37	LISTED	百联有限	2015/07/07-2025/07/06
21	16266117	7	BEALEAD	百联有限	2016/03/28-2026/03/27

注：上述商标仍在百联有限名下，公司目前正在办理变更手续。

4、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司名下无土地使用权，公司生产经营场所均为经营租入厂房。

（三）取得的业务许可资格或资质情况

1、公司的业务许可资格或资质如下表：

序号	资质名称	发证机关	编号	生效日/有效期
1	高新技术企业证书	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	GF201432001028	2014/10/31-2017/10/30
2	软件企业认定证书	江苏省信息产业厅	苏 R-2009-5040	2009/9/11

序号	资质名称	发证机关	编号	生效日/ 有效期
3	江苏省科技型中小企业证书	苏州市科学技术局	15320581KJQY000012	2015/6/30
4	江苏省民营科技企业	江苏省民营科技企业协会	苏民科企证字第 EC20140149 号	2014 年 5 月 -2016 年 5 月

2、子公司百联机械的业务许可资格或资质如下表：

序号	资质名称	发证机关	编号	生效日/ 有效期	备注
1	高新技术企业证书	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	GR201332001484	2013/12/3- 2016/12/2	
2	计量器具型式批准证书	江苏省质量技术监督局	2013F375-32	2014/3/5	
3	中华人民共和国制造计量器具许可证	江苏省质量技术监督局	(苏)制 00000697 号-1	2014/4/24- 2017/4/23	注 1
4	江苏省科技型中小企业证书	苏州市科学技术局	14320581KJQY0000 03	2014/6/30	
5	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	常熟海关	3214962569	2013/8/30	
6	质量管理体系认证证书 (ISO9001)	北京海德国际认证有限公司	04615Q10054R0S	2015/1/6- 2018/1/5	
7	自理报检单位备案登记证明书	常熟出入境检验检疫局	3206602655	2013/4/24	
8	江苏省民营科技企业	江苏省民营科技企业协会	苏民科企证字第 EC20140122 号	2014 年 5 月 -2016 年 5 月	

注 1：根据江苏省质监局苏质监量函（2013）57 号《关于生产自动化称重充绒机是否需要取得制造计量器具许可证的答复意见》，自动称重充绒机属于自动衡器，需要办理制造计量器具许可证。公司已于 2014 年 4 月 24 日取得《中华人民共和国制造计量器具许可证》。

公司及子公司取得了经营所需的资质，报告期内不存在违反工商、质监等行业法律法规受到行政处罚的情形；公司及子公司经营所需的许可证书均在有效期内，报告期内不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。截至本公开转让说明书签署之日，联领智能及子公司百联机械、百联羽绒、百联电商已分别取得常熟市市场监督管理局出具的编号为 2016 年 0086 号、2016 年 0056 号、2016

年 0057 号、2016 年 0087 号《证明》，公司及子公司在报告期内没有工商、质监行政处罚记录或被主管部门予以调查的情形。

（四）特许经营权（如有）的取得、期限、费用标准

截至本公开转让说明书签署之日，公司未获得任何特许经营权。

（五）主要固定资产使用情况、成新率或尚可使用年限

截至 2015 年 12 月 31 日公司固定资产主要为机器设备、办公设备、运输设备、其他设备，账面原值 5,873,834.36 元，账面净值 3,431,890.41 元。公司的生产厂房及办公场所均为经营租入的房产。公司固定资产具体明细如下：

单位：元

类别	原值	累计折旧	净值	成新率
机器设备	2,146,818.55	301,303.37	1,845,515.18	85.97%
办公设备	896,323.90	484,382.22	411,941.68	45.96%
运输设备	2,487,330.40	1,507,210.13	980,120.27	39.40%
其他设备	343,361.51	149,048.23	194,313.28	56.59%
合计	5,873,834.36	2,441,943.95	3,431,890.41	58.43%

公司各项固定资产使用状态良好，能够满足公司目前生产经营活动的需要，不存在闲置状况。

1、主要生产设备清单

截至 2015 年 12 月 31 日，公司主要生产设备均在子公司百联机械，具体情况如下：

资产名称	购入日期	账面原值 (元)	账面净值 (元)	使用情况
大功率数控激光切割主机系统	2015/04/29	1,008,547.00	944,672.36	使用中
立式加工中心	2013/12/31	452,649.57	355,895.72	使用中
数控板料折弯机	2014/04/01	225,641.03	189,914.53	使用中
数控车	2013/12/31	71,794.87	55,880.34	使用中
激光切割机	2014/09/23	47,863.24	42,179.48	使用中
监控设备	2014/12/30	42,735.04	34,615.38	使用中
压力机	2013/12/31	36,581.20	27,893.17	使用中
冲床	2013/12/31	33,500.00	24,217.71	使用中
折板机	2013/12/31	29,982.91	19,301.50	使用中

2、房产

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其子公司名下无房产，公司生产经营场所均为经营租入厂房。

3、经营租赁租入的其他单位固定资产

公司及其子公司名下无房产土地，其生产经营场所为经营租赁租入的房产，具体租赁情况如下：

承租方	出租方	房产地址	面积	租赁期限
联领智能	常熟市盛世机械配件有限公司	江苏常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号	约 2000 平方米	2014/12/1 至 2017/11/30
百联机械	常熟市沪虞毛衫有限责任公司	江苏常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号	约 4000 平方米	2014/12/1 至 2017/11/30
百联机械	常熟市盛世机械配件有限公司	江苏常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号	约 6000 平方米	2014/12/1 至 2017/11/30
百联电商	常熟市沪虞毛衫有限责任公司	江苏常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号	约 2000 平方米	2014/12/1 至 2017/11/30
百联电商	常熟市盛世机械配件有限公司	江苏常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号	约 2000 平方米	2014/12/1 至 2017/11/30

上述租赁合同对应一处房产，该房产位于江苏常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号，房产证号为熟房权证尚湖字第 14000333 号，土地使用权证号为常国用（2014）第 21531 号，土地使用权人及房屋所有权人为常熟市盛世机械配件有限公司。百联机械、百联电商部分经营场所租赁合同与常熟市沪虞毛衫有限责任公司签订，主要是因为 2014 年 9 月 1 日，常熟市盛世机械配件有限公司与常熟市沪虞毛衫有限责任公司签订了厂房租赁合同，将位于江苏常熟市尚湖镇练塘大道 31-1 号的厂房 6,000.00 平方米出租给常熟市沪虞毛衫有限责任公司使用，租赁期限为 2014 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日。因此，公司部分租赁厂房（约 6,000.00 平方米）的租赁合同与常熟市沪虞毛衫有限责任公司签订。

（六）员工情况

1、公司员工情况

1) 员工人数及结构

截至 2016 年 2 月 29 日，公司（包含子公司）员工人数为 120 人，全部与员工签订了劳动合同，具体情况如下：

(1) 岗位结构

岗位结构	人数	所占比例
管理及行政人员	42	35.00%
技术人员	21	17.50%
一线操作人员	27	22.50%
营销服务人员	30	25.00%
合计	120	100.00%

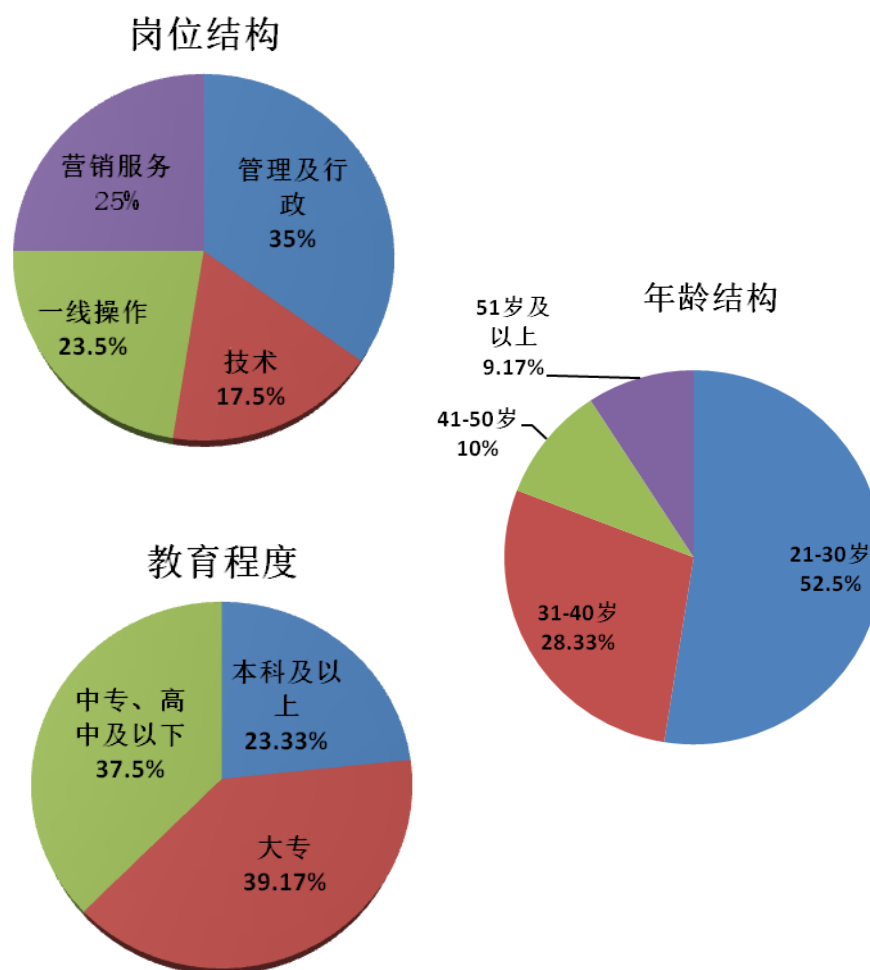
(2) 教育程度结构

教育程度	人数	所占比例
本科及以上	28	23.33%
大专	47	39.17%
中专、高中及以下	45	37.50%
合计	120	100.00%

(3) 年龄结构

年龄	人数	所占比例
21-30 岁	63	52.50%
31-40 岁	34	28.33%
41-50 岁	12	10.00%
51 岁及以上	11	9.17%
合计	120	100.00%

员工结构图



公司员工均为生产经营所必须人员，与公司现有资产及业务相匹配，不存在冗余或短缺的情形。

截至本转让说明书签署日，公司不存在劳动争议。

2) 社保及公积金缴纳情况

报告期内，公司（包含子公司）2014 年、2015 年的社保及公积金缴纳金额如下：

单位：元

项目	2014 年	2015 年
社保	757,774.90	973,317.48
公积金	158,054.00	193,374.00
合计	915,828.90	1,166,691.48

报告期内，公司（包含子公司）为所有员工都缴纳社保和公积金，但是存在未按照员工实际工资缴纳社保和公积金的情况，即按照低于员工实际工资水平，高于当地最低标准的基数缴纳社保和公积金。

根据常熟市社会保险基金管理中心提供的企业社会保险参保证明，截至 2016 年 2 月，公司、子公司百联机械、百联羽绒无社会保险欠缴情况。公司及子公司的公积金合法合规证明已经与主管部门沟通，目前正在办理过程中。

根据公司控股股东、实际控制人钱卫波签署的《控股股东、实际控制人关于社保的承诺函》，若公司因员工追索社会保险及住房公积金而遭受的任何索偿、行政处罚、权利请求等有关损失，将对公司作全额补偿，并承担相关责任。

2、重要子公司员工情况

1) 员工人数及结构

截至 2016 年 2 月 29 日，子公司百联机械员工人数为 92 人，全部与员工签订了劳动合同，具体情况如下：

(1) 岗位结构

岗位结构	人数	所占比例
管理及行政人员	26	28.26%
技术人员	14	15.22%
一线操作人员	27	29.35%
营销服务人员	25	27.17%
合计	92	100.00%

(2) 教育程度结构

教育程度	人数	所占比例
本科及以上学历	16	17.39%
大专	34	36.96%
中专、高中及以下	42	45.65%
合计	92	100.00%

(3) 年龄结构

年龄	人数	所占比例
21-30 岁	50	54.35%
31-40 岁	22	23.91%
41-50 岁	9	9.78%

年龄	人数	所占比例
51 岁及以上	11	11.96%
合计	92	100.00%

截至 2016 年 2 月 29 日，子公司百联羽绒员工人数为 4 人，全部与员工签订了劳动合同，具体情况如下：

（1）岗位结构：子公司百联羽绒管理及行政人员 2 人，占比 50%，营销服务人员 2 人，占比 50%。

（2）教育程度结构：子公司百联羽绒本科学历 1 人，占比 25%，大专学历 3 人，占比 75%。

（3）年龄结构：子公司百联羽绒 21-30 岁的员工为 3 人，占比 75%，41-50 岁的员工 1 人，占比 25%。

子公司百联机械和百联羽绒员工均为生产经营所必须人员，与其现有资产及业务相匹配，不存在冗余或短缺的情形。

截至本转让说明书签署日，子公司百联机械及百联羽绒不存在劳动争议。

2) 社保及公积金缴纳情况

子公司百联机械及百联羽绒公司的社保及公积金缴纳情况详见“公司员工情况”中的“社保及公积金缴纳情况”。

3、核心技术人员情况

（1）核心技术人员基本情况

张伟先生，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”部分“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）、董事基本情况”。

顾杰先生，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”部分“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）、高级管理人员基本情况”。

（2）核心技术人员变动情况及持股情况

核心技术人员在公司任职均超过两年，任职情况稳定，报告期内未发生重大变化。

截至本公开转让说明书签署之日，公司核心技术人员持股情况如下：

序号	股东	直接持股		间接持股		合计	
		持股数量 (股)	持股比例	持股数量 (股)	持股比例	持股数量 (股)	持股比例
1	张伟	600,000.00	10.81%	-	-	600,000.00	10.81%
2	顾杰	27,750.00	0.50%	5,550.00	0.10%	33,300.00	0.60%

(七) 研发费用情况

公司非常重视产品的研究开发，报告期内的研究开发费用投入情况如下：

时间	研发费用总额（元）	营业总收入（元）	占营业收入比例
2014 年	5,553,103.97	59,148,547.43	9.39%
2015 年	6,697,662.48	85,549,695.96	7.83%

报告期内，公司及子公司实际执行的研究开发项目的研发费用情况具体如下
(单位：元)：

2014 年研发费用明细：

序号	项目名称	研发费用（元）	占公司 营业收入比例
1	全自动称重充羽绒被子机	1,271,253.35	2.15%
2	全自动装袋机	623,739.15	1.05%
3	自动封口机	526,127.36	0.89%
4	服装行业充珍珠棉机	518,373.65	0.88%
5	自动拍绒机	468,089.51	0.79%
6	IESD 排车模块	440,557.19	0.74%
7	企业资源追踪管理系统	415,363.18	0.70%
8	智能控绒系统软件	343,508.78	0.58%
9	企业微信考勤系统软件	318,197.96	0.54%
10	撕单机	270,085.10	0.46%
11	家纺行业羽毛充毛机	194,533.82	0.33%
12	自动运模机	163,274.92	0.28%
	合计	5,553,103.97	9.39%

2015 年研发费用明细：

序号	项目名称	研发费用（元）	占公司营业收入比例
1	一种用于家纺用品的自动称重 充填机	2,061,312.73	2.41%
2	家纺用品自动折叠机	691,843.72	0.81%
3	全自动装袋机	617,970.56	0.72%
4	服装裁片自动编号机	526,051.19	0.61%
5	称重箱加速器	333,455.36	0.39%
6	全自动刷毛机	320,476.79	0.37%
7	电子商务发包管理系统	309,292.90	0.36%

序号	项目名称	研发费用（元）	占公司营业收入比例
8	仓库分拣控制系统	292,534.76	0.34%
9	服装行业充珍珠棉机	278,367.39	0.33%
10	IE-BOX 物料仓库管理系统	252,542.26	0.30%
11	IE-BOX 数据采集控制系统	242,432.46	0.28%
12	全自动称重充羽绒被子机	216,736.91	0.25%
13	气泡袋自动开袋包装机	175,409.21	0.21%
14	撕单机	157,155.45	0.18%
15	自动封口机	116,293.60	0.14%
16	3G 远程数据采集控制系统	105,787.20	0.12%
	合计	6,697,662.48	7.83%

四、与业务相关的情况

（一）报告期业务收入的主要构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

公司的主营业务收入主要来源为自动化成套设备系统集成、羽绒、配件销售、高效工厂管理软件系统、维护服务收入。报告期内，公司的主营业务收入主要收入构成如下：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比
自动化成套设备系统集成	60,649,995.54	71.60%	49,191,959.11	84.79%
羽绒	18,950,225.76	22.37%	2,202,136.71	3.80%
配件销售	2,729,987.93	3.22%	2,049,738.53	3.53%
高效工厂管理软件系统	1,735,273.55	2.05%	2,322,824.87	4.00%
维护服务收入	613,545.65	0.72%	1,395,290.15	2.40%
其他	31,226.49	0.04%	855,157.03	1.47%
合计	84,710,254.92	100.00%	58,017,106.40	100.00%

（二）产品或服务的主要消费群体，报告期内各期前五名客户情况

1、产品的主要消费群体

报告期内，公司的产品自动化成套设备系统集成、羽绒主要销售给羽绒制品生产企业，包括羽绒服、羽绒被等的生产企业。高效工厂管理软件系统主要销售给服装生产企业。

2、报告期内各期前五名客户情况

1) 公司（合并）的前五大客户情况

2015 年、2014 年，公司前五大客户及其销售额占相应期间主营业务收入比例的情况如下：

2015 年度

序号	客户名称	销售产品	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
1	平湖市远东缝纫设备有限公司	自动称重充绒系统集成	5,212,911.11	6.09
2	大连大扬科技有限公司	自动称重充绒系统集成	3,800,650.43	4.44
3	青岛乐鼎工贸有限公司	自动称重充绒系统集成	2,607,505.98	3.05
4	江西易富科技有限公司	羽绒	2,524,102.56	2.95
5	江苏兰顿苹果服饰有限公司	羽绒	2,110,683.76	2.47
	合计		16,255,853.84	19.00

2014 年度

序号	客户名称	销售产品	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
1	平湖市远东缝纫设备有限公司	自动称重充绒系统集成	5,462,311.97	9.23
2	大连平安数控设备有限公司	自动称重充绒系统集成	2,616,085.47	4.42
3	大连大扬科技有限公司	自动称重充绒系统集成	2,358,153.85	3.99
4	石狮市和兴针车贸易有限公司	自动称重充绒系统集成	2,023,504.27	3.42
5	青岛天高智慧科技有限公司	IE-BOX 生产现场管理系统	1,679,777.78	2.85
	合计		14,139,833.34	23.91

2015 年、2014 年公司向前五大客户的销售金额分别为 16,255,853.84 元、14,139,833.34 元，占报告期内营业收入的比例分别为 19.00%、23.91%。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

2) 重要子公司的前五大客户情况

①子公司百联机械的前五大客户情况

2015 年、2014 年，子公司百联机械前五大客户及其销售额占相应期间主营业务收入比例的情况如下：

2015 年度

序号	客户名称	销售产品	销售金额（元）	占百联机械营业收入的比例（%）
1	平湖市远东缝纫设备有限公司	自动称重充绒系统集成	5,212,911.11	8.53
2	大连大扬科技有限公司	自动称重充绒系统集成	3,800,650.43	6.22
3	青岛乐鼎工贸有限公司	自动称重充绒系统集成	2,607,505.98	4.26
4	深圳市福诚自动机械设备有限公司	自动称重充绒系统集成	1,879,948.72	3.07
5	石狮市和兴针车贸易有限公司	自动称重充绒系统集成	1,581,231.62	2.59
	合计		15,082,247.86	24.67

2014 年度

序号	客户名称	销售产品	销售金额（元）	占百联机械营业收入的比例（%）
1	平湖市远东缝纫设备有限公司	自动称重充绒系统集成	5,462,311.97	10.63
2	大连平安数控设备有限公司	自动称重充绒系统集成	2,616,085.47	5.09
3	大连大扬科技有限公司	自动称重充绒系统集成	2,358,153.85	4.59
4	石狮市和兴针车贸易有限公司	自动称重充绒系统集成	2,023,504.27	3.94
5	温州跃龙针车有限公司	自动称重充绒系统集成	1,535,042.74	2.99
	合计		13,995,098.30	27.24

2015 年、2014 年子公司百联机械向前五大客户的销售金额分别为 15,082,247.86 元、13,995,098.30 元，占报告期内百联机械营业收入的比例分别为 24.67%、27.24%。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在子公司百联机械前五名客户中占有权益。

②子公司百联羽绒的前五大客户情况

2015 年度

序号	客户名称	销售产品	销售金额（元）	占百联羽绒营业收入的比例（%）
1	江西易富科技有限公司	羽绒	2,524,102.56	16.86
2	江苏兰顿苹果服饰有限公司	羽绒	2,110,683.76	14.10
3	江苏百成汇服饰有限公司	羽绒	1,384,615.38	9.25
4	常熟市蓝威龙服饰有限公司	羽绒	1,315,384.62	8.79
5	石狮市亮铮铮服饰有限公司	羽绒	912,820.51	6.10
	合计		8,247,606.83	55.09

2015 年子公司百联羽绒向前五大客户的销售金额分别为 8,247,606.83 元，占报告期内百联羽绒营业收入的比例为 55.09%。

除江苏百成汇服饰有限公司以外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在子公司百联羽绒前五名客户中占有权益。

（三）报告期内各期前五名供应商情况**1、公司主要原材料供应情况**

公司的主要原材料包括钣金、机箱、鼓风机、电磁阀、电机、称重仪器等。

2、报告期内主营业务成本构成情况

单位：元

项目名称	2015 年度		2014 年度	
直接材料	48,559,951.91	89.13%	25,986,943.96	84.52%
直接人工	2,503,944.70	4.60%	1,802,324.24	5.86%
制造费用	3,416,218.97	6.27%	2,956,596.75	9.62%
合计	54,480,115.58	100.00%	30,745,864.95	100.00%

3、报告期内各期前五名供应商情况**1) 公司（合并）前五名供应商情况**

2015 年、2014 年公司前五名供应商及其采购额占相应期间采购额比例的情况如下：

2015 年度

序号	供应商名称	采购产品	年度采购额 (元)	占年度采购额 比例
1	德州商羽羽绒制品有限公司	羽绒	10,454,085.00	17.98%
2	常熟市华荣机械设备有限公司	机箱	3,827,508.11	6.58%
3	苏州华园精密板金有限公司	板金	3,673,204.27	6.32%
4	杭州方翔羽绒制品有限公司	羽绒	2,722,888.89	4.68%
5	SMC(中国)有限公司	电磁阀、减压阀等	1,780,439.98	3.06%
	前五名供应商合计		22,458,126.25	38.62%
	年度采购总额		58,147,573.61	

2014 年度

序号	供应商名称	采购产品	年度采购额 (元)	占年度采购额 比例
1	常熟市华荣机械设备有限公司	机箱	4,025,981.58	12.47%
2	广州科启奥电子科技有限公司	无线终端机	1,828,192.41	5.66%
3	苏州华园精密板金有限公司	板金	1,729,521.37	5.36%
4	常熟市鼓风机有限公司	鼓风机	1,523,931.97	4.72%
5	江苏长控自动化科技有限公司	称重模块	1,431,025.64	4.43%
	前五名供应商合计		10,538,652.97	32.65%
	年度采购总额		32,281,781.17	

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

2) 重要子公司的前五名供应商情况

① 子公司百联机械的前五名供应商情况

2015 年度

序号	供应商名称	采购产品	年度采购额 (元)	占百联机械年度采购额比例
1	常熟市华荣机械设备有限公司	机箱	3,827,508.11	9.40%
2	苏州华园精密板金有限公司	板金	3,673,204.27	9.02%
3	SMC(中国)有限公司	电磁阀、减压阀等	1,780,439.98	4.37%
4	苏州市源业钣金制造有限公司	板金	1,682,072.65	4.13%
5	苏州安禾达电子科技有限公司	控制器	1,673,514.53	4.11%
	前五名供应商合计		12,636,739.54	31.04%
	年度采购总额		40,705,592.11	

2014 年度

序号	供应商名称	采购产品	年度采购额 (元)	占百联机 械年度采 购额比例
1	常熟市华荣机械设备有限公司	机箱	4,025,981.58	13.40%
2	苏州华园精密钣金有限公司	钣金	1,729,521.37	5.76%
3	常熟市鼓风机有限公司	鼓风机	1,523,931.97	5.07%
4	江苏长控自动化科技有限公司	称重模块	1,431,025.64	4.76%
5	苏州市源业钣金制造有限公司	钣金	1,226,146.58	4.08%
	前五名供应商合计		9,936,607.14	33.08%
	年度采购总额		32,281,781.17	

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

②子公司百联羽绒的前五名供应商情况

2015 年度

序号	供应商名称	采购产品	年度采购额 (元)	占百联羽 绒年度采 购额比例
1	德州商羽羽绒制品有限公司	羽绒	10,454,085.00	70.57%
2	杭州方翔羽绒制品有限公司	羽绒	2,722,888.89	18.38%
3	庆云暖阳阳羽绒制品有限公司	羽绒	998,992.20	6.68%
4	苏州新浪广告传媒有限责任公司	广告费	99,000.00	0.67%
5	苏州市纤维检验所	检验费	60,000.00	0.41%
	前五名供应商合计		14,325,974.78	96.70%
	百联羽绒年度采购总额		14,814,195.00	

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

4、报告期内前五名外协厂商情况**2015年度**

序号	外协厂商名称	年度加工费 (元)	占年度采购额比例
1	常熟市沙家浜镇宏新机械厂	389,836.75	0.67%
2	常熟市辛庄镇杨园飞龙喷塑厂	244,330.77	0.42%
3	常熟市沙家浜塑料五金电镀厂（普通合伙）	240,401.97	0.41%
4	陈大弟	136,896.00	0.24%
5	霍利明	119,701.50	0.21%
	前五名外协厂商合计	1,131,166.99	1.95%
	年度采购总额	58,147,573.61	

2014年度

序号	外协厂商名称	年度加工费（元）	占年度采购额比例
1	常熟市辛庄镇杨园飞龙喷塑厂	145,814.85	0.45%
2	常熟市沙家浜塑料五金电镀厂（普通合伙）	143,168.99	0.44%
3	常熟市沙家浜镇宏新机械厂	142,700.85	0.44%
4	常熟市尚湖镇浩新机械五金厂	103,444.87	0.32%
5	常熟市尚湖镇明月线切割加工厂	103,056.41	0.32%
	前五名外协厂商合计	638,185.97	1.98%
	年度采购总额	32,281,781.17	

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述外协厂商中占有权益，与上述外协个人也不存在亲属关系。

上述外协厂商均为子公司百联机械的外协厂商，公司及子公司百联羽绒无外协厂商。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。

1、对公司持续经营有重大影响的采购合同

（1）原材料采购

截至本公开转让说明书签署之日，合同金额在人民币 30 万元以上的原材料采购合同情况如下：

合同签订单位	供应商名称	物料名称	订单日期	订单金额（元）	订单履行情况
百联机械	霍丁格包尔文（苏州）电子测量技术有限公司	称重传感器	2015/4/29	300,000.00	正在履行
百联机械	常熟市华荣机械设备有限公司	机箱	2015/3/10	313,000.00	履行完毕
百联机械	常熟市华荣机械设备有限公司	机箱	2014/6/26	356,500.00	履行完毕
百联机械	苏州华园精密板金有限公司	机箱	2014/5/31	327,000.00	履行完毕
百联机械	常熟市华荣机械设备有限公司	机箱	2014/5/31	412,500.00	履行完毕
联领智能	广州科启奥电子科技有限公司	无线终端机	2014/5/29	1,240,000.00	履行完毕
百联机械	常熟市鼓风机有限公司	风机	2014/5/20	396,000.00	履行完毕
百联机械	霍丁格包尔文（苏州）电子测量技术有限公司	称重传感器	2014/5/19	300,000.00	履行完毕

合同签订单位	供应商名称	物料名称	订单日期	订单金额 (元)	订单履行 情况
百联机械	常熟市华荣机械设备有限公司	机箱	2014/5/16	301,000.00	履行完毕

其他对持续经营有重大影响的采购订单：

合同签订单位	供应商名称	物料名称	订单日期	订单金额 (元)	订单履行 情况
百联机械	SMC（中国）有限公司上海分公司	电磁阀、减压阀等	2015/5/21	150,098.00	正在履行
百联机械	江苏长控自动化科技有限公司	称重模块	2015/4/2	200,000.00	履行完毕
百联机械	SMC（中国）有限公司上海分公司	电磁阀、减压阀等	2014/6/13	135,850.00	履行完毕
百联机械	苏州市源业钣金制造有限公司	机箱	2014/5/31	293,500.00	履行完毕
百联机械	苏州华园精密钣金有限公司	机箱	2014/5/16	298,000.00	履行完毕
百联机械	江苏长控自动化科技有限公司	称重模块	2014/3/29	230,000.00	履行完毕
百联机械	SMC（中国）有限公司上海分公司	电磁阀、减压阀等	2014/3/29	139,050.00	履行完毕
百联机械	常熟市鼓风机有限公司	风机	2014/3/27	298,000.00	履行完毕
百联机械	江苏长控自动化科技有限公司	称重模块	2014/3/22	250,000.00	履行完毕

（2）羽绒贸易采购

截至本公开转让说明书签署之日，合同金额在人民币 100 万元以上的羽绒采购合同情况如下：

合同签订单位	供应商名称	物料名称	订单日期	订单金额 (元)	订单履行 情况
百联羽绒	杭州方翔羽绒制品有限公司	水洗白鸭绒	2015/11/18	1,160,340.00	履行完毕
百联羽绒	德州商羽羽绒制品有限公司	白鸭绒	2015/7/1	8,312,505.00	履行完毕
百联羽绒	德州商羽羽绒制品有限公司	白鸭绒	2015/6/30	1,059,460.00	履行完毕
百联羽绒	德州商羽羽绒制品有限公司	白鸭绒	2015/1/30	2,732,120.00	履行完毕

（3）外协加工

报告期内，公司签署的主要外协加工合同情况如下：

合同签订单位	外协厂商	合同日期	加工工序	订单履行情况
百联机械	常熟市尚湖镇浩新机械五金厂	2014/1/1	五金加工	履行完毕
百联机械	常熟市沙家浜镇宏新机械厂	2014/1/1	空放加工	履行完毕
百联机械	常熟市沙家浜塑料五金电镀厂（普通合伙）	2014/1/1	电镀加工	履行完毕
百联机械	常熟市尚湖镇明月线切割加工厂	2014/1/1	切割加工	履行完毕
百联机械	常熟市辛庄镇杨园飞龙喷塑厂	2014/1/1	喷塑	履行完毕
百联机械	常熟市沙家浜塑料五金电镀厂（普通合伙）	2015/1/1	电镀加工	履行完毕
百联机械	常熟市尚湖镇明月线切割加工厂	2015/1/1	切割加工	履行完毕
百联机械	常熟市沙家浜镇宏新机械厂	2015/1/1	空放加工	履行完毕
百联机械	常熟市辛庄镇杨园飞龙喷塑厂	2015/1/1	喷塑	履行完毕
百联机械	陈大弟	2015/1/1	烤漆	履行完毕
百联机械	陆俊	2015/1/1	电控板加工	履行完毕

2、对公司持续经营有重大影响的销售合同

（1）经销商协议

报告期内，公司已经履行完毕或将要履行的经销商销售协议有：

合同签订单位	经销商	合同期限	经销商品	履行情况
百联有限	平湖市远东缝纫设备有限公司	2015/1/1-2016/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	大连大扬科技有限公司	2015/1/1-2016/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	青岛乐鼎工贸有限公司	2015/1/1-2016/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	深圳市福诚自动机械设备有限公司	2015/1/1-2016/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	石狮市和兴针车贸易有限公司	2015/1/1-2016/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	平湖市远东缝纫设备有限公司	2014/1/1-2015/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	大连平安数控设备有限公司	2014/1/1-2015/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	大连大扬科技有限公司	2014/6/1-2015/6/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	青岛乐鼎工贸有限公司	2014/1/1-2015/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	温州跃龙针织有限公司	2014/1/1-2015/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕
百联有限	石狮市和兴针车贸易有限公司	2014/1/1-2015/1/1	全自动称重充绒机、除尘设备	履行完毕

注：经销商协议均以百联有限名义与经销商签订，实际交易是与子公司百联机械进行。

报告期内及报告期后，合同金额在人民币 60 万元以上的销售合同/订单情况如下：

合同签订单位	缔约对方名称	产品	合同/订单金额 (元)	合同/订单 签订日期	履行 情况
百联机械	山东大扬智能科技有限公司	全自动称重 充绒机	800,000.00	2016/6/17	正在 履行
百联机械	大连大扬科技有限公司	全自动称重 充绒机	1,272,500.00	2016/6/8	正在 履行
百联机械	常州华利达服装集团有限公司	全自动称重 充绒机	1,035,000.00	2016/5/18	正在 履行
百联机械	合肥秀奇服装设备有限	全自动称重 充绒机	945,000.00	2016/4/8	正在 履行
百联羽绒	石狮市亮铮铮服饰有限 责任公司	鸭绒	875,000.00	2016/2/19	履行 完毕
百联机械	青岛乐鼎工贸有限公司	全自动称重 充绒机	1,555,000.00	2016/1/19	正在 履行
百联机械	大连大扬科技有限公司	全自动称重 充绒机	720,000.00	2016/1/15	正在 履行
百联机械	常州富城信息技术有限 公司	全自动称重 充绒机	1,130,000.00	2015/12/25	正在 履行
百联羽绒	福建柒牌商贸有限公司	新国标羽绒	700,000.00	2015/12/23	履行 完毕
百联机械	鹰美（宜丰）制衣有限 公司	全自动称重 充绒机	1,656,000.00	2015/11/8	正在 履行
百联机械	常州华利达服装集团有 限公司	全自动称重 充绒机	1,176,000.00	2015/9/10	正在 履行
百联机械	大连豹豪进出口有限公 司	全自动称重 充绒机	600,000.00	2015/8/28	正在 履行
百联羽绒	江苏百成汇服饰有限公 司	90%白鸭绒	2,700,000.00	2015/8/5	履行 完毕
百联羽绒	溧阳双裕针织品有限公 司	90%白鸭绒	760,000.00	2015/7/14	履行 完毕
百联机械	江苏尚诚时装有限公司	全自动称重 充绒机	720,000.00	2015/6/16	正在 履行
百联羽绒	石狮市亮铮铮服饰有限 责任公司	90%白鸭绒	600,000.00	2015/6/5	履行 完毕
百联机械	江西鸿骏实业有限公司	全自动称重 充绒机	630,000.00	2015/4/24	正在 履行
百联机械	舒城浩缘朋纺织品有限 公司	全自动称重 充绒机	1,080,000.00	2015/4/14	正在 履行
百联电商	江西易富科技有限公司	90%白鸭绒	2,953,200.00	2015/3/16	履行 完毕
百联机械	马鞍山市美华服饰有限 公司	全自动称重 充绒机	696,000.00	2015/3/14	正在 履行
百联机械	杭州三星羽绒制品有限 公司	全自动称重 充绒机	800,000.00	2015/3/5	履行 完毕
百联机械	全椒县娜爱璐时装有限 公司	全自动称重 充绒机	1,888,000.00	2015/1/29	履行 完毕

合同签订单位	缔约对方名称	产品	合同/订单金额 (元)	合同/订单 签订日期	履行 情况
百联机械	泰兴市博扬服饰有限公司	全自动称重 充绒机	819,000.00	2015/1/28	履行 完毕
百联机械	大连大扬科技有限公司	全自动称重 充绒机	1,452,800.00	2015/1/18	正在 履行
百联机械	安徽星星服装股份有限公司	全自动称重 充绒机	2,160,000.00	2014/12/9	正在 履行
百联机械	裕美（汕头）制衣有限公司	全自动称重 充绒机	1,400,000.00	2014/11/18	正在 履行
百联机械	济宁锦霞服饰有限公司	全自动称重 充绒机	625,000.00	2014/8/14	正在 履行
百联机械	百锋（福建）服装有限公司	全自动充绒 机	735,000.00	2014/5/12	履行 完毕
联领智能	青岛天高智慧科技有限公司	IE-BOX FRID 软件 及配件	3,000,000.00	2014/3/26	正在 履行
百联机械	山东康博实业有限公司	全自动称重 充绒机	1,224,000.00	2014/5/13	履行 完毕

其他对持续经营有重大影响的销售合同/订单情况如下：

合同签订单位	缔约对方名称	产品	合同/订单 金额（元）	合同/订 单签订 日期	履行 情况
百联机械	青岛乐鼎工贸有限公司	全自动称重 充绒机	420,000.00	2015/1/ 12	履行 完毕
百联机械	常州亿灵伟业纤维制造有限公司	全自动称重 充绒机	588,000.00	2015/9/ 10	正在 履行
百联机械	常州杰达制衣有限公司	全自动称重 充绒机	490,000.00	2015/9/ 10	正在 履行
百联机械	平湖市远东缝纫设备有限公司	全自动称重 充绒机	231,000.00	2015/6/ 20	履行 完毕
联领智能	丽晶维珍妮内衣（深圳）有限公司	IE-BOX 管 理系统	460,827.5	2015/4/ 10	履行 完毕
百联机械	深圳市福诚自动机械设备有限公司	全自动称重 充绒机	525,000.00	2015/4/ 7	履行 完毕
百联机械	江苏汤尼威尔服饰有限公司	鸭绒	456,000.00	2014/11 /19	履行 完毕
百联机械	江苏汤尼威尔服饰有限公司	鸭绒	232,000.00	2014/11 /17	履行 完毕
百联机械	大连平安数控设备有限公司	全自动称重 充绒机	287,600.00	2014/5/ 8	履行 完毕
百联机械	石狮市和兴针车贸易有限公司	全自动称重 充绒机	210,000.00	2014/4/ 28	履行 完毕
百联羽绒	江苏兰顿苹果服饰有限公司	90%\80%白 鸭绒	465,000.00	2015/7/ 11	履行 完毕

3、对公司持续经营有重大影响的借款及担保合同

1) 2015 年 3 月 30 日, 公司与中国农业银行股份有限公司常熟分行签订编号为 32010120150005019 的《流动资金借款合同》, 借款金额 9 万元, 借款期限 3 个月, 担保方式为单位定期存单质押。截至本公开转让说明书签署之日, 该合同项下无余额。

2) 2015 年 6 月 8 日, 子公司百联机械与苏州银行股份有限公司常熟支行签订编号为: 苏银授字[300581001-2015]第[300065]号的《综合授信额度合同》, 合同约定的综合授信额度金额为人民币 500.00 万元, 授信额度期限为 2015 年 6 月 8 日至 2016 年 6 月 8 日。额度期限内, 额度可循环使用, 但额度内各授信品种余额合计不得超过综合授信额度金额。该综合授信额度由江苏百联软件有限公司、钱卫波、苏维秋提供保证担保。截至本公开转让说明书签署之日, 该合同项下**无余额**。2016 年 3 月 29 日借入的 100.00 万元借款已于 2016 年 5 月 18 日归还。上述授信已于 2016 年 6 月 8 日到期, 百联机械未申请续作授信。

截至本公开转让说明书签署之日, 公司及子公司未发生借款逾期未归还行为。

截至本公开转让说明书签署之日, 公司及子公司未发生对外担保行为。

(五) 主要产品质量控制情况

1、质量控制措施流程

公司实施全面质量管理, 建立了覆盖公司全体员工、全部业务领域、并向供应商及客户端延伸的质量管理体系。公司以 ISO9001:2008 质量管理体系标准为基础, 结合公司业务流程制定了严格完整的业务流程规范, 在公司整个的业务流程中严格控制质量。公司制定了《不合格品控制程序》, 严格控制公司的不合格品管理。

根据常熟市市场监督管理局出具的证明, 公司、子公司百联机械自 2014 年 1 月 1 日以来, 百联羽绒自成立以来, 在工商、质监行政管理方面没有行政处罚记录或被主管部门予以调查的情形。

2、质量认证情况

子公司百联机械目前已取得的质量管理体系认证如下:

认证标准	认证机构	证书编号	有效期
ISO9001:2008质量管理体系认证	北京海德国际认证有限公司	04615Q10054R0S	2015/1/6-2018/1/5
CE 认证	TUV	M8A150785935007	2015/8/7
CE 认证	TUV	N8M150785935006	2015/8/7
CE 认证	TUV	E8N150685935005	2015/7/8
CE 认证	TUV	N8M131185935002	2013/12/4
CE 认证	TUV	M8A131185935003	2013/12/4-2018/12/3
CE 认证	TUV	E8N131185935004	2013/12/11

3、质量纠纷及其处理方法

公司建立了严格的质量管理制度，实施了科学的质量管理流程，成立了专门的售后服务部。公司配备了过硬的质量管理人才和先进的质量管理设施，设置了专门的售后服务部负责产品的售后服务。报告期内，公司未发生质量纠纷。

（六）安全生产及环境保护情况

1、安全生产

公司高度重视安全生产，认真贯彻执行国家各项安全生产政策，制定并严格执行了安全教育、安全检查、安全操作规程、应急预案等一系列安全生产制度，组织员工进行安全培训、演习，并定期进行隐患排查。公司自主生产的作业环境良好，生产过程中不涉及高温、高压、有毒、腐蚀性等危及操作者人身安全的工艺环节，不属于危险行业。自设立至今，公司未发生重大安全生产事故。

根据常熟市安全生产监督管理局出具的证明，公司、子公司百联机械、百联羽绒重视安全生产管理，遵守国家有关安全生产法律、法规和规章，自 2014 年 1 月 1 日以来，未发生重特大安全生产事故。

2、环境保护

公司及子公司目前的生产场所为租赁的常熟市盛世机械配件有限公司位于江苏常熟市尚湖镇练塘大道31-1号的标准工业厂房，根据常熟市盛世机械配件有限公司提供的《建设项目竣工环境保护验收申请登记卡》，常熟市尚湖镇环境保护局认为该项目已经按照环评审批要求建设完成，具备环保验收条件，同意申请竣工验收。常熟市环境保护局同意该标准厂房验收，项目引进应另行向该局申报审批。

(1) 联领智能

公司在报告期内的主营业务为软件研发和销售，不属于《上市公司环保核查行业分类管理名录》中所列示的重污染行业。虽然公司登记的经营范围涉及羽绒制品的加工及销售，但公司未实际从事有关加工业务及需要进行环境影响评价的相关项目，因此无需环保部门的环保审批。

(2) 百联羽绒

子公司百联羽绒在报告期内主要从事羽绒贸易，不属于《上市公司环保核查行业分类管理名录》中所列示的重污染行业。虽然公司登记的经营范围涉及羽毛及羽绒制品加工销售，但公司未实际从事有关加工及需要进行环境影响评价的相关项目，因此无需环保部门的环保审批。

(3) 百联机械

子公司百联机械主要从事自动化成套设备系统集成的组装，不属于《上市公司环保核查行业分类管理名录》等规定的重污染行业，且无需办理排污许可证。

1) 百联机械环保审批情况

根据《中华人民共和国环境保护法》(主席令第九号)、《中华人民共和国环境影响评价法》(主席令第七十七号)、《建设项目环境保护管理条例》(国务院令 第253号)、《建设项目竣工环境保护验收管理办法》(国家环境保护总局令第13号)等相关法律法规及规范性文件的规定，建设项目环保审批主要分为项目申报和环境影响评价、试生产(运行)、项目竣工环境保护验收等阶段。截至本公开转让说明书签署日，百联机械履行的环保申报、审批手续如下：

进程		项目内容	进展情况
第一阶段	1	自动化机械项目向发改委申报与立项	已完成
	2	委托第三方有资质单位编制《建设项目环境影响报告表》	已完成
	3	第三方实地勘测，并完成报告，报送环保部门审核	已完成
第二阶段	4	依据环保部门批复进行环保设施、设备与环保改善	已完成
第三阶段	5	委托第三方机构进行环保监测	现场监测已完成，待出具报告
	6	常熟环保部门现场验收	即将进行

百联机械就“自动化机械项目”已经向发改委申报与立项、委托第三方有资质单位编制《建设项目环境影响报告表》、第三方实地勘测，并完成报告，报送环保部门审核、依据环保部门批复进行环保设施、设备与环保改善均已经完成。百联机械已委托第三方机构进行环保验收监测，现场检测工作已经完成，待出具监测报告。

2) 百联机械环保“三同时”和日常排污情况

2016年5月4日，百联机械委托江苏省优联检测技术服务有限公司（以下简称“优联检测”）对公司的“新建自动化机械设备生产项目”进行环境保护验收监测。优联检测公司于2016年5月4日开始对百联机械的“新建自动化机械设备生产项目”进行了现场勘察和环保“三同时”执行情况进行检查，对照环评批复及要求，查阅有关文件和技术资料，现场检查污染物治理及排放情况以及环保措施的落实情况，编制了该项目竣工环境保护验收监测方案，并据此开展了监测工作。

通过监测，该项目的生产负荷达75%以上，环保设施能连续、稳定运转，污染治理效果良好。项目的废气、废水、噪声和固体废弃物符合相关的排放标准：

1) 其中废气主要为焊接烟尘、金属粉尘和有机废气，焊接烟尘因产生量极少，公司通过加强车间通风方式直接在车间内无组织排放；金属粉尘因飘逸至车间外环境的金属颗粒物极少，公司通过围墙阻拦等沉降到地面通过清扫后作为边角料固废处理，实现了厂界达标排放；有机废气经收集后进入活性炭吸附装置进行净化处理，经22米高排气筒达标排放。2) 废水方面，该项目无工业废水产生及排放，废水为生活废水，排入所在地纳污管网，由公司租赁厂房的出租方与常熟城西污水处理厂协商接管，常熟城西污水处理厂确认该项目符合雨污分流等条件后，公司污水进入常熟城西污水处理厂集中处理达标后排放。3) 噪声方面，公司通过厂房隔声、设备安装减震底座等措施降噪。4) 固体废弃物方面，废润滑油、废液压油、废切削液、含油废抹布及废活性炭为危险固废，公司已与有资质的危险物处置单位江苏康博工业固体废物处置有限公司签订协议，由后者处置；边角料收集后外售；包装废料及生活垃圾由环卫部门统一收集处理。

百联机械的废气、废水、噪声和固体废弃物符合相关的排放标准，不存在违规排放情况，环保验收不存在实质性障碍，预计完成最终验收还需要1到两个月左右。

3) 百联机械环保合规情况

2016年4月15日，常熟市环境保护局出具了情况说明，自2014年1月1日至情况说明出具之日，百联机械未受到常熟市环境保护局处罚。

报告期内，公司及子公司均不存在环保方面的重大违法违规行为。

（七）公司业务发展规划

公司坚持为客户提供工业自动化解决方案的经营理念，未来三年内公司将逐步收缩部分附加值低的贸易业务，立足现有核心业务，开拓新的业务渠道，借助资本市场，提升公司品牌知名度，扩大公司在国内市场的份额，并积极拓展海外市场。公司未来三年的业务发展规划主要内容如下：

1、产品及业务计划

公司的产品主要致力于工业企业的生产自动化，目前的产品应用领域主要集中在服装行业，未来公司将巩固自身在自动称重充绒系统集成领域的领先地位的基础上，大力发展电商自动发货包装系统集成产品，该产品可大大提高电商发货的精确度和效率，具有较大的市场空间。除此以外，公司还将加大其他产品的开发，进一步扩大公司的产品线，扩大公司产品的应用领域，如仓储物流、农业等行业。

2、营销计划

充分发展电子商务，适应市场需要，利用网络持续扩大营销范围，增加企业知名度；在全国各地以及海内外加大力度发展经销商，打破本土经营的局限性，提高营销渠道整体竞争力，扩大产品市场占有率，为客户提供更高品质的服务。

3、人力资源开发计划

公司将加大引进技术人才的力度，加强与外部高校的合作，如设立硕士生研究站，力争提升公司的科研技术水平和创新能力，不断开发适应市场需求的新产品，并不断提高现有产品的生产工艺和性能，提高市场竞争力，满足企业转型的需求。为此，公司以引进人才、发现人才、培养人才为目标，制订了全面的人力资源开发计划，包括：

1) 根据公司最新的组织架构，明确各层管理者的岗位职责及管理流程。

2) 结合公司的发展建立健全公司的人事管理制度, 基于“以人为本”的管理思想基础上达到以制度制约与管理的层面, 以降低人力管理成本。

3) 建立适应未来业务及业务运营模式特点的多元化、灵活的薪酬制度。

4) 结合公司发展规划, 设计核心骨干员工职业生涯规划 and 职业发展通道, 并给予相匹配的培训。明确核心骨干员工在企业内的发展方向和目标; 以达到提高职业忠诚度和工作积极性的作用。

5) 结合公司的发展, 调整人员结构的合理化与研发技术团队的组建。

6) 在提高、公平、发展的原则下, 根据员工对于公司所作出的贡献作为考核的依据。并以此作为绩效考核的指导方法。绩效考核计划从员工的工作成绩的数量、质量和时限三个方面, 对员工在工作中的优缺点进行策定。

7) 公司文化的核心就是培育公司的价值观, 培育一种创新向上、符合实际的公司文化。在公司的人力资源规划中充分注意与公司文化的融合与渗透, 保障公司经营的特色, 以及公司经营的战略的实现, 和组织行为的约束力, 使公司的人力资源具有延续性。

4、资本战略

2016 年 3 月 9 日, 公司召开 2016 年第一次临时股东大会, 会议审议并通过了《关于江苏联领智能科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份的议案》, 公司拟申请在股转系统挂牌, 以此拓宽公司融资渠道, 进一步充实公司资本, 增加公司的知名度及品牌影响力, 提升公司的竞争力。同时引入社会监督机制, 依靠中介机构和公众投资者等力量来帮助企业进一步完善公司治理。

五、公司商业模式

公司作为工业自动化应用整体解决方案提供商, 现阶段主要为服装、家纺以及电子商务行业客户提供自动化控制产品及解决方案。公司在拥有核心技术的基础上, 通过外购原材料并配置自行开发的控制软件进行系统集成及测试。公司通过经销+直销的方式为客户提供工业自动化系统集成产品和技术服务, 实现销售收入。同时, 公司凭借优质的产品 & 售后服务提高客户忠诚度, 在拥有众多优质

客户的同时不断拓展新客户，确保公司未来营业收入的稳步增长。公司依托工业智能化系统及其关键自主产品，通过自主产品与技术的有效应用与推广，实现公司持续盈利能力的不断提高。此外，公司注重各项业务的协同发展，通过自身自动称重充绒系统集成业务和自动发货包装系统集成业务的发展，分别开发了羽绒贸易和单边开口连卷袋业务，以扩大公司的产品线和盈利来源。

（一）自动化成套设备系统集成

1、采购模式

原材料的采购环节是公司产品质量控制和成本控制的关键环节，公司设有专门的采购部门负责具体实施，采购管理标准根据 ISO 9001: 2008 制定，以确保采购的原材料和产品符合要求。公司制定了《供应商管理规范》，根据采购的原材料和产品的重要性及其对后续生产的影响来决定对供应商及采购的原材料和产品的控制类型和程度，建立了《合格供应商清单》并及时更新。

公司的技术部按外购、外协产品对成品的影响程度，将采购产品分为 A、B、C 三类。A 类为对最终产品性能、质量有较大影响的材料，如机箱，PLC 等；B 类为对公司成品质量有一定影响的产品，如电磁阀，电机等；C 类为对最终产品性能、质量影响相对较小，如标贴、外包装材料等。

公司的采购由计划部人员根据安全库存量、供货周期、客户订单需求制定《采购计划》，采购人员在《合格供应商清单》，选择合适的供应商，依据《采购计划》制作《采购申请单》，呈部门经理审核，并组织实施。品管部根据《检验和试验指导书》，对采购物资进行检验或验证，并做好记录，出具检验报告。检验合格，开具“入库通知单”，供应部办理入库手续。检验不合格，开出“退货通知单”。

2、生产模式

公司目前的生产模式是自主生产与外协加工相结合的方式，其中设计、整机组装、调试及核心部件加工装配自主完成，部分非核心部件的加工工序通过外协取得。

1) 自主生产

公司产品的生产过程可以分为三部分，包括软件部分、电气部分和机械部分。其中软件为公司自主开发，由公司的研发部门负责。电气部分主要包括电子元件、

传感器、工控机等，该部分主要通过外购取得。机械部分主要包括外壳、支架、结构件等，该部分也通过外购取得。电气部分和机械部分的外购由采购部门进行，包括标准件和非标准件采购，非标准件采购由公司向供应商提供非标准件设计图纸，供应商根据图纸进行生产。

公司的具体生产环节主要由生产部门负责，生产过程围绕生产计划进行。生产计划主要跟据定单安排生产，同时也结合经济批量原则和销售预测做安全库存生产。产品生产完成后，由生产部门下属的检测部门进行负责产成品的检测，公司会对每款产品设定一系列的检测指标，检测人员根据检测指标进行产品检测，检测合格后进入产成品仓库。

2) 外协加工

(1) 外协加工工序

公司为了降低人员成本，减少生产资金投入，公司将部分工序交由外协厂商加工，具体的外协加工工序如下表所示：

序号	具体工序
1	电镀
2	喷塑
3	电控板配件安装
4	钣金加工、五金加工

(2) 外协厂商

报告期内，公司主要外协厂商清单如下：

序号	外协厂商	外协工序
1	常熟市辛庄镇杨园飞龙喷塑厂	喷塑
2	常熟市尚湖镇明月线切割加工厂	钣金加工
3	常熟市沙家浜塑料五金电镀厂（普通合伙）	电镀
4	常熟市尚湖镇浩新机械五金厂	五金加工
5	常熟市沙家浜镇宏新机械厂	五金加工

①常熟市辛庄镇杨园飞龙喷塑厂：该厂成立于 2005 年 1 月 12 日，注册地址为常熟市辛庄镇杨园新张村，企业类型为个体工商户，负责人姓名为李刚，资金数额为 9.8 万元人民币，经营范围为粉末喷涂加工。

②常熟市尚湖镇明月线切割加工厂：该厂成立于 2014 年 3 月 5 日，注册地址为江苏省常熟市尚湖镇常兴村，企业类型为个体工商户，负责人姓名为陆月琴，资金数额为 5 万元人民币，经营范围为线切割加工。

③常熟市沙家浜塑料五金电镀厂：该厂成立于 2001 年 8 月 22 日，注册地址为常熟市沙家浜镇常昆工业园区复兴路，企业类型为普通合伙企业，负责人姓名为王春保，资金数额为 1000 万元人民币，经营范围为塑料制品、五金及配件、电镀、抛光、冲压、水暖制造、加工，从事货物及技术进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品技术除外。主要投资人信息如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例
王春保	210	21.00%
金锦林	370	37.00%
田雪良	150	15.00%
樊元兴	60	6.00%
陆海波	210	21.00%
合计	1000	100.00%

④常熟市尚湖镇浩新机械五金厂：成立于 2014 年 5 月 27 日，注册地址常熟市尚湖镇练塘鸳鸯桥村，企业类型为个体工商户，负责人毛亮玉，资金数额 5 万元，经营范围：五金制造、加工。

⑤常熟市沙家浜镇宏新机械厂：成立于 2010 年 9 月 10 日，注册地址常熟市沙家浜镇唐市永宁里，企业类型为个体工商户，负责人李刚，资金数额 8 万元，经营范围：机械、五金加工。

公司外协加工除了以上外协厂商以外，部分加工工序委托给自然人，具体情况如下：

序号	外协个人	外协工序
1	陈大弟	烤漆
2	霍利明	电控板、气控板配件安装
3	陆俊	电控板、气控板配件安装
4	高敏娴	航空接头加工
5	高明	电控板、气控板配件安装
6	瞿洁清	航空接头加工

上述自然人外协商为公司提供的加工工序主要为烤漆、电控板、气控板配件安装以及航空接头安装。报告期内，自然人外协商加工费合计为 482,696.06 元，

占报告期内外协加工费的比例为 17.56%，占报告期内营业成本的比例为 0.56%。

自然人外协商的具体合作模式如下：

公司与自然人外协商每年签订年度加工协议，约定具体的加工内容、质量要求、交货时间、付款方式等，公司与自然人外协商按月结算，由自然人外协商提供当月的加工明细，包括加工数量和加工费，公司确认无误后，在加工明细单上盖章，自然人外协商凭借双方签章确认的加工明细单，向当地税务局申请代开发票，公司根据其提供的发票，确认相应加工成本，并支付加工费用。款项支付全部以银行转账方式，不存在现金支付的情况。

报告期内，公司对外协个人的加工服务质量进行了严格的把关，对于不符合公司要求的，由外协个人重新加工，对于加工质量长期不合格的，终止与其合作。针对上述外协个人，公司正在逐步规范中，截至本公开转让说明书签署日，公司已经终止与陈大弟、霍利明的合作，其他几个外协个人也将逐步规范，改由委托其他拥有相关加工能力的企业进行相关加工业务。

上述所有外协厂商（个人）及其股东、董事、监事、高级管理人员与公司及其股东、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

（3）外协厂商的管理及定价机制

在有限公司阶段，公司对外协厂商的管理存在一定的瑕疵，存在委托个人进行加工的情况。公司整体变更为股份有限公司后，公司加强了内控管理，完善了对公司外协厂商的管理，包括准入和后续管理。公司提高了对外协厂商加工环境的要求，外协厂商必须符合环保的相关法律和法规，特别是对有毒有害物质的管理。公司对外协厂商的加工质量也进行严格要求，若因加工质量问题，经公司质检员判定为不合格的，均由外协厂商无条件返工，并且在相关加工合同中明确，一旦公司产品因为外协加工质量问题而产生的所有费用由外协厂商承担。同时，公司在外协加工协议中还制定了相关的保密要求。

公司与外协厂商有关加工费的定价参考市场价格协议确定。

（4）外协厂商的环保合规情况

报告期内，公司总共有 11 家外协厂商，具体清单如下：

序号	外协厂商	备注
1	常熟市辛庄镇杨园飞龙喷塑厂	
2	常熟市尚湖镇亮卓五金机械厂	

序号	外协厂商	备注
3	常熟市尚湖镇浩新机械五金厂	
4	常熟市尚湖镇常发服装机械厂	
5	常熟市尚湖镇明月线切割加工厂	
6	常熟市冶塘铝氧化厂	
7	昆山市鼎昌电子元器件有限公司	
8	常熟市好的电器有限公司	终止合作
9	常熟英那金属制品有限公司	终止合作
10	常熟市尚湖镇明月线切割加工厂	
11	常熟市沙家浜镇宏新机械厂	
12	常熟市沙家浜塑料五金电镀厂	

上述 12 家外协厂商中,常熟市沙家浜塑料五金电镀厂已经依法取得了江苏省排放污染物许可证;常熟市辛庄镇杨园飞龙喷塑厂依法办理了《建设项目环境影响登记表》;常熟市冶塘铝氧化厂建设项目未通过三同时验收,为此还受到了常熟市环境保护局的行政处罚,罚款 15 万元,目前该厂正在整改并重新申请环保验收。公司目前正在接洽其他相关加工企业,以代替常熟市冶塘铝氧化厂。

除上述外协厂商外,其他外协厂商均为机械加工、切割、电子加工类企业,生产工艺简单,无需办理相关环保证书。

经查询常熟市、昆山市环境保护局网站,2014 年以来,除了常熟市冶塘铝氧化厂以外,其他外协厂商均未受到相关环保行政处罚。

3) 外协对公司整个业务的影响

公司 2014 年、2015 年的外协加工费用情况如下表:

期间	外协加工成本(元)	营业成本(元)	外协加工成本占比
2014 年	791,781.87	31,719,006.75	2.50%
2015 年	1,614,440.05	55,021,663.15	2.93%
合计	2,406,221.92	86,740,669.90	2.77%

由上表可知,公司 2014 年、2015 年外协加工成本占公司营业成本的比例分别为 2.50%、2.93%,处于较低水平。

公司外协生产的只是电镀、喷塑、线切割、金加工等低附加值的工序,为公司生产环节的一部分,不涉及公司核心技术,且外协工序为标准化工序,市场上能够为公司提供同类外协产品加工、同等价格水平的外协厂商较多,公司不存在对单个外协厂商的依赖。同时,公司外协加工成本占公司营业总成本的比例较低,因此公司将部分生产工序进行外协加工对公司的生产经营不会造成不利影响。

4) 劳务外包

公司将生产过程中的生产车间的部分装配劳务外包给外部劳务外包公司，主要是对公司产品零部件进行固定、安装等简单手工操作，上述生产作业岗位对操作人员的生产经验、生产技能及专业技术要求均不高，所需培训时间不长，对生产的安全性和可靠性影响不大，不属于公司生产的核心环节。公司将上述劳务外包给江苏久诚人力资源有限公司，并与之签订了《劳务外包合作合同》。

公司劳务用工主要分布在生产加工车间，从事组装、辅助等工作内容，无特殊作业资质要求，无明显职业安全与健康隐患及岗位与劳动技能不符现象，截至本公开转让说明书签署日，公司员工总人数为 112 人，劳务外包人数为 11 人，劳务外包人数占公司员工总人数的比例为 9.82%，占比较低；报告期内，公司未与劳务用工人员发生纠纷。公司按月根据外包业务服务量向人力资源公司支付劳务外包服务费，人力资源公司提供服务费发票；劳务用工人员工资及社保费用均由人力资源公司依法支付，人力资源公司采用月工资方式于每月固定发薪日转入该人员工资卡中。

此外，公司与常熟市子逸物业管理有限公司签订了《服务合同》，协助公司进行物业管理。

针对上述劳务外包，公司专门制定了《劳务外包管理制度》，以加强对劳务外包的内部控制以及对劳务外包的服务质量进行考核与监督。《劳务外包管理制度》明确了由公司的行政中心负责劳务外包管理，规定了劳务外包的基本原则；要求劳务外包必须制定相应计划并经过适当审批后才能实施；对劳务外包方的选择制定了严格的筛选办法，要求参考项目解决方案、实施计划、资源配置、报价等至少选择两家外包公司进行综合评估，并从中选择评估结果最优的外包公司；外包劳务完成后，必须由相应部门验收合格后，才能进行费用结算；同时，对劳务外包流程中的资产管理制定了严格的管理办法。

根据常熟市人力资源和社会保障局出具的合法合规证明，公司及子公司自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 20 日，在生产经营过程中能执行劳动管理法律、法规和规范性文件的规定，不存在因违反劳动管理相关法律法规、规范性文件而受到该局行政处罚的情形。

3、公司销售模式

（1）经销模式

公司在全国主要城市均拥有合作的经销商，公司的经销商全部是经过公司严格遴选，在当地拥有一定知名度，拥有较强的市场开拓能力，同一区域一般指定一家经销商，并且要求经销商在该区域内不得销售除公司产品以外的其他同类产品。在经销模式下，由经销商负责区域内客户的拓展和营销，营销成功后，由经销商向公司发出采购订单，大部分情况下，经销商需先支付全部货款，公司发货至经销商。少数金额较大的订单，公司同意经销商先支付部分定金，公司收到定金后发货。经销模式下，产品的售后服务一般由经销商负责，部分不具备售后服务的经销商，公司会协助其提供售后服务。在经销模式下，依靠经销商在当地的销售渠道，公司节约了销售渠道建设的时间和资金，公司产品能够迅速渗透至全国，扩大市场占有率。公司与经销商的合作模式为买断方式，公司无需支付经销商额外费用。

公司报告期各期经销实现销售收入金额及占比情况如下表所示：

项 目	2015 年度		2014 年度	
	金额	经销商销售收入占比	金额	经销商销售收入占比
经销商销售收入	26,625,973.30	31.43%	22,163,761.21	38.20%

公司与经销商的合作模式为买断模式，产品定价原则为根据市场价格双方协商约定，交易结算方式为大部分情况下，经销商需先支付全部货款，公司发货至经销商。少数金额较大的订单，公司同意经销商先支付部分定金，公司收到定金后发货，剩余货款在 1-2 个月内支付。经销商的退货政策为经销商向业务员提出退货申请，业务员对退货产品进行检验，判断是否符合公司的退货标准，检验完后，业务员将退货申请提交至区域销售经理，区域销售经理审批完成后，提交至销售总监审批，销售总监审批后，业务员联系经销商办理相关退货事宜，并通知财务部开具红字发票。

报告期内，2014 年末发生经销商销售退回，2015 年发生销售退回情况如下：

单位名称	退货金额（元）
石狮市和兴针车贸易有限公司	40,598.29
平湖市远东缝纫设备有限公司	90,170.94
合计	130,769.23

公司 2015 年共发生销售退回 130,769.23 元，涉及 3 台自动称重充绒系统集成以及部分零配件，退回均不涉及产品质量原因，其中 1 台是因为经销商从公司采购的型号与终端客户需求不符，经销商退货后重新采购了其他型号产品，另外

2 台是公司临时新增了 2 台产品的订单，当时公司仓库中无对应的型号，因此从合作关系较好的经销商平湖市远东缝纫设备有限公司调拨了 2 台，并对平湖市远东缝纫设备有限公司作了销售退回。2015 年销售退回金额占 2015 年销售收入的比例为 0.15%，占比非常低。

报告期内，公司 2014 年和 2015 年的经销商数量均为 32 家，均为国内的经销商，具体地区分布情况如下：

区域	2014 年经销商数量	2015 年经销商数量
华东地区	22	18
华中地区	4	7
华南地区	2	2
华北地区	1	3
西南地区	1	1
东北地区	2	1
合计	32	32

报告期内，前五大经销商销售名称、销售内容、销售金额情况如下：

2015 年度

经销商名称	销售内容	金额（元）	占经销商销售比例
平湖市远东缝纫设备有限公司	自动称重充绒系统集成	5,212,911.11	19.58%
大连大扬科技有限公司	自动称重充绒系统集成	3,800,650.43	14.27%
青岛乐鼎工贸有限公司	自动称重充绒系统集成	2,607,505.98	9.79%
深圳市福诚自动机械设备有限公司	自动称重充绒系统集成	1,879,948.72	7.06%
石狮市和兴针车贸易有限公司	自动称重充绒系统集成	1,581,231.62	5.94%
前五大经销商销售合计		15,082,247.86	56.64%
经销商销售收入合计		26,625,973.30	

2014 年度

经销商名称	销售内容	金额（元）	占经销商销售比例
平湖市远东缝纫设备有限公司	自动称重充绒系统集成	5,462,311.97	24.65%
大连平安数控设备有限公司	自动称重充绒系统集成	2,616,085.47	11.80%
大连大扬科技有限公司	自动称重充绒系统集成	2,358,153.85	10.64%
石狮市和兴针车贸易有限公司	自动称重充绒系统集成	2,023,504.27	9.13%
温州跃龙针车有限公司	自动称重充绒系统集成	1,535,042.74	6.93%
前五大经销商销售合计		13,995,098.30	63.15%
经销商销售收入合计		22,163,761.21	

（2）直销模式

公司除了通过经销商销售以外，还有直销模式。公司的直销区域主要是江苏省内。直销模式下，由公司的销售部门负责客户的拓展，公司制定了严格的客户准入制度，包括客户的经营情况、财务和资金情况，同时针对不同的客户给予不同的信用期政策，一般新客户要求款到发货。直销模式下，产品的售后服务由公司的售后服务部门负责。

（二）羽绒贸易业务

公司基于在羽绒制品行业树立的良好品牌形象以及积累的广泛的客户基础，公司从 2014 年开始从事羽绒贸易业务。公司的主要产品为自动称重充绒系统集成，该系统集成主要应用于羽绒服、羽绒被等的充绒过程，由于公司产品主要是用作羽绒的称重和填充过程，为了使公司产品能适应各种羽绒，公司对羽绒也有较为深入的了解，公司在参加一些羽绒类展会的过程中，与羽绒的供应商经常交流羽绒方面的相关业务知识，在相互交流过程中，双方产生了合作意向，并于 2015 年正式开始合作。公司通过与羽绒生产厂商的合作，保证公司的羽绒产品具有稳定的货源和品质，同时，由于羽绒与公司的主要产品自动称重充绒系统集成具有高度的相关性，因此羽绒贸易业务的开展也能促进公司的自动称重充绒系统集成系列产品的销售增长。公司的羽绒产品主要以 90%鸭绒为主。

（三）内控体系建设

公司根据《公司法》及相关法律法规的规定，建立健全内部控制体系，提高内部控制水平，并将内部控制建设始终贯穿于公司经营发展的过程之中。公司在采购、生产以及销售流程都已经建立了内控体系。

公司关于采购循环的相关内部控制如下：1、采购和付款岗位分工与授权批准。明确相关部门和岗位的职责、权限，确保办理采购与付款业务的不相容岗位相互分离、制约和监督，严禁未经授权的部门或人员办理采购与付款业务；2、请购与审批控制。实行采购申请制度，依据购置物品或劳务类型，确定归口管理部门，并授予相应的请购权，明确相关部门或人员的职责权限及相应的请购程序，实行严格的请购审批制度，由审批人根据其职责、权限以及单位实际需要等对请购申请进行审批；3、采购与验收控制。验收控制过程中，根据规定的验收制度

和经批准的订单、合同等采购文件由质检部门对所购物品的品种、规格、数量、质量和其他相关内容进行验收，出具验收证明。对验收过程中发现的异常情况，质检部门应当立即向有关部门报告；有关部门应查明原因，及时处理。

公司关于生产循环的相关内部控制如下：1、生产计划部门根据顾客订单或者对销售预测和存货需求的分析决定生产授权；2、仓库部门根据从生产部门收到的领料单发出原材料；3、生产部门在收到生产通知单及领取原材料后，便将生产任务分解到每一个生产工人，并将所领取原材料交给生产工人，据以执行生产任务。生产工人在完成生产任务后，将完成的产品交生产部门查点，然后转交检验员验收并办理入库手续；或是将所完成的产品移交下一个部门，以进一步加工；4、产成品入库，须由仓库部门先行点验和检查，然后签收。签收后，将实际入库数量通知财务部门。

公司关于销售循环的相关内部控制如下：1、销售与收款岗位分工与授权批准。不得由同一部门或个人办理销售与收款业务的全过程，其中销售部主要负责处理订单、签订合同、执行销售政策和信用政策、催收货款，财务部主要负责销售款项的结算和记录、监督管理货款回收。公司销售合同的签订，具体产品的销售价格、信用政策、折扣政策等实行严格的授权审批制度，各级审批人要在授权范围内行使职权，不得超越审批权限；2、销售和发货控制。公司按照规定的程序办理销售和发货业务：组织销售、组织发货。公司按照行业惯例，采取结合市场参考价格和协议价格共同定价的模式，由销售人员与客户协商定价。公司销售部门应按照经批准的销售确认单，向发货部门下达发货指令。发货部门严格按照发货指令的发货品种和规格、发货数量、发货时间、发货方式组织发货，并建立货物出库、发运等环节的岗位责任制，确保货物的安全发运。

六、公司所处行业情况

（一）行业概况

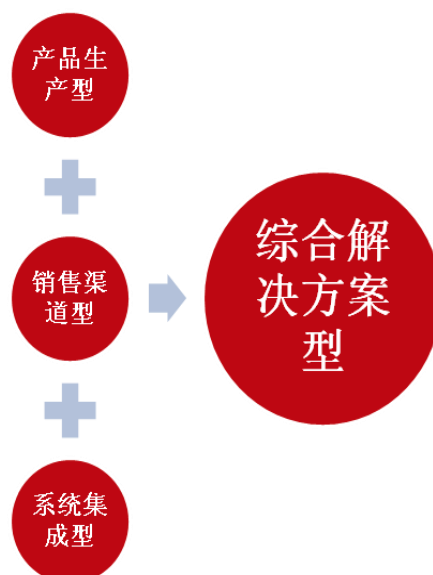
公司的主营业务是羽绒制品生产企业自动化生产系统的开发、集成和销售，为客户提供生产自动化控制系统解决方案及相关服务。根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“I65 软件和信息技术服务业”，根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于

“I65 软件和信息技术服务业”之“I6520 信息系统集成服务”，根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“I65 软件和信息技术服务业”之“I6520 信息系统集成服务”。根据全国股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“工业-资本品-机械制造-工业机械”，行业代码为 12101511。具体应用的细分行业为工业自动化行业。

1、工业自动化行业概述

工业自动化技术是一种运用控制理论、仪器仪表、计算机和其他信息技术，对工业生产过程实现检测、控制、优化、调度、管理和决策，达到增加产量、提高质量、降低消耗、确保安全等目的综合性高技术，包括工业自动化软件、硬件和系统三大部分。工业自动化技术作为 20 世纪现代制造领域中最重要技术之一，主要解决生产效率与一致性问题。无论高速大批量制造企业还是追求灵活、柔性和定制化企业，都必须依靠自动化技术的应用。自动化系统本身并不直接创造效益，但它对企业生产过程起着明显的提升作用，主要包括提高生产过程的安全性、提高生产效率、提高产品质量、减少生产过程的原材料、能源损耗。

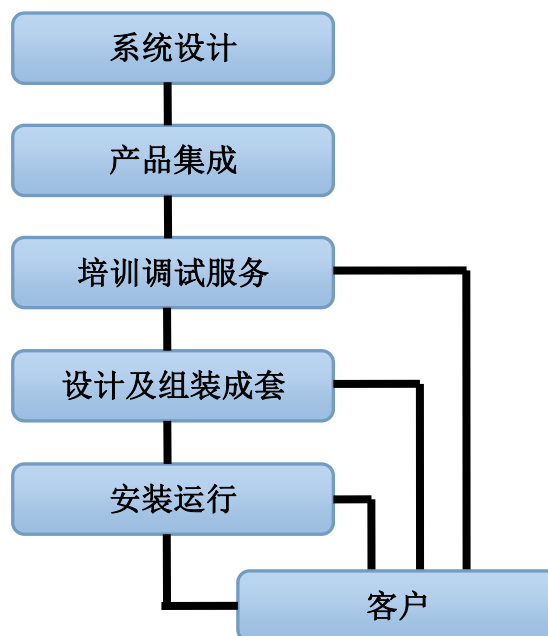
从业务模式上，工业自动化企业分为四种类型：产品生产型、渠道销售型、系统集成型、综合解决方案型。



其中自动化系统集成是通过工艺与设备、软件与硬件、构件、传动器件以及控制器等产品的集成，形成一套能够满足客户需求的工业自动化控制系统。系统集成要根据客户需要，将元器件、配电装置和控制单元等电气组件按设计线路方

案排布成一体，并置放于承载装 置中，制造出满足设计功能的自动化产品，并为
客户提供全面的咨询、培训、开发和技术支持的服务。

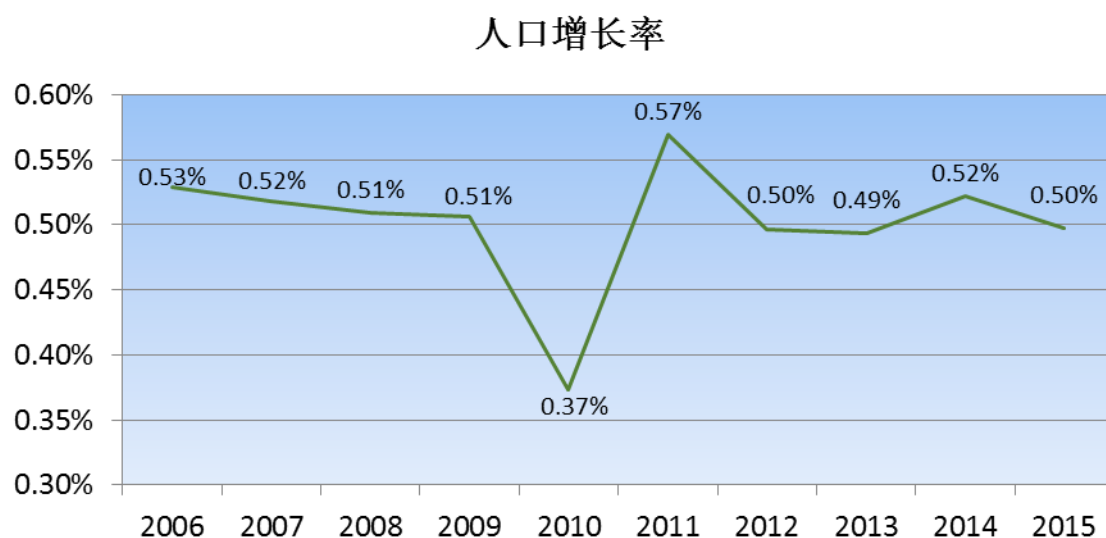
系统集成业务流程图如下：



2、工业自动化行业发展前景

（1）劳动力成本上升，促使企业加快工业自动化进程

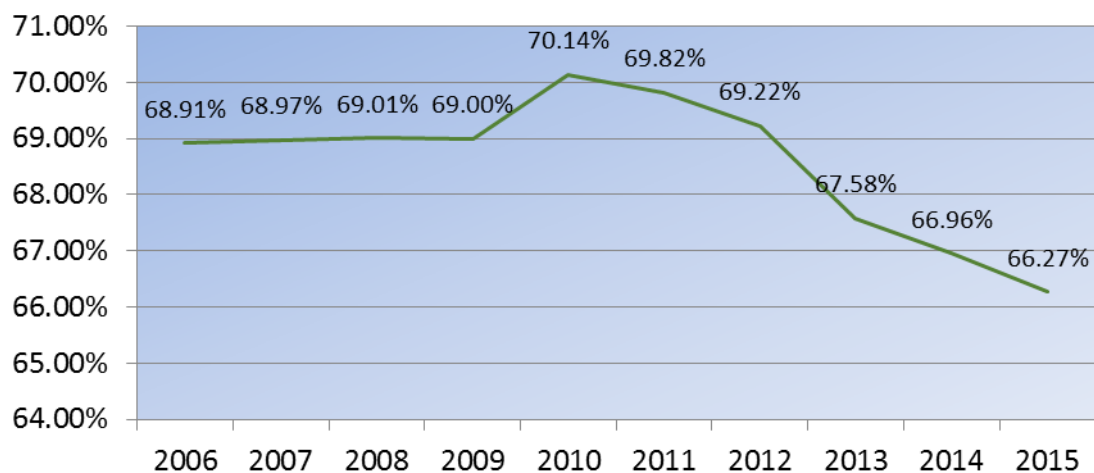
过去 30 年里，劳动力的充足和高储蓄率为我国经济增长带来了可观的“人口红利”，但是随着人口结构的不断变化，这一红利正在逐步减弱。目前我国人口自然增长率持续维持在低位，2006 年-2015 年我国人口自然增长率情况如下图：



数据来源：国家统计局网站

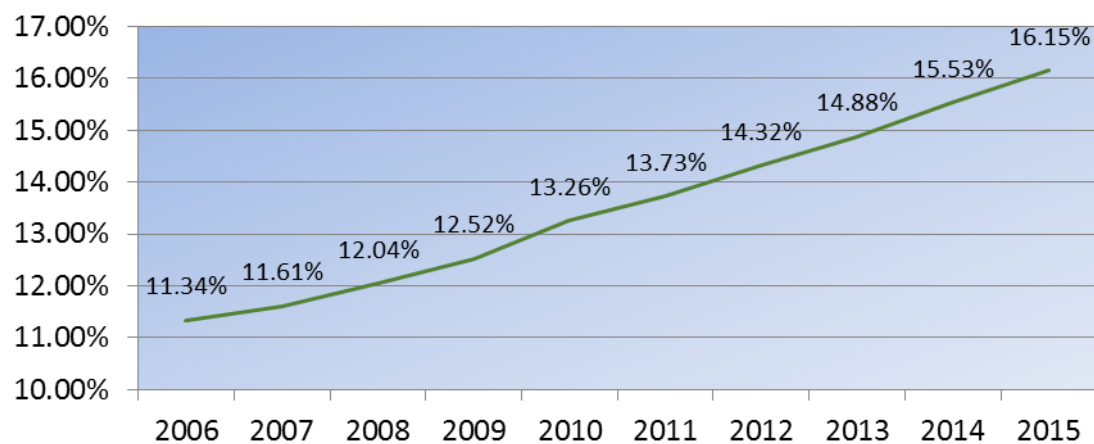
人口自然增长率持续维持低位的同时，我国的人口结构也在经历着深刻的变化，主要表现为老年人口占比逐步增加，而适龄工作人口比例逐步减少。截至 2015 年末，我国 65 岁以上老人占比已超过 10%，跨越了国际公认的老龄化社会的标准线。2006 年-2015 年我国 16-59 周岁人口以及 60 周岁以上人口占比情况如下图：

16-59 周岁人口比例



数据来源：国家统计局网站

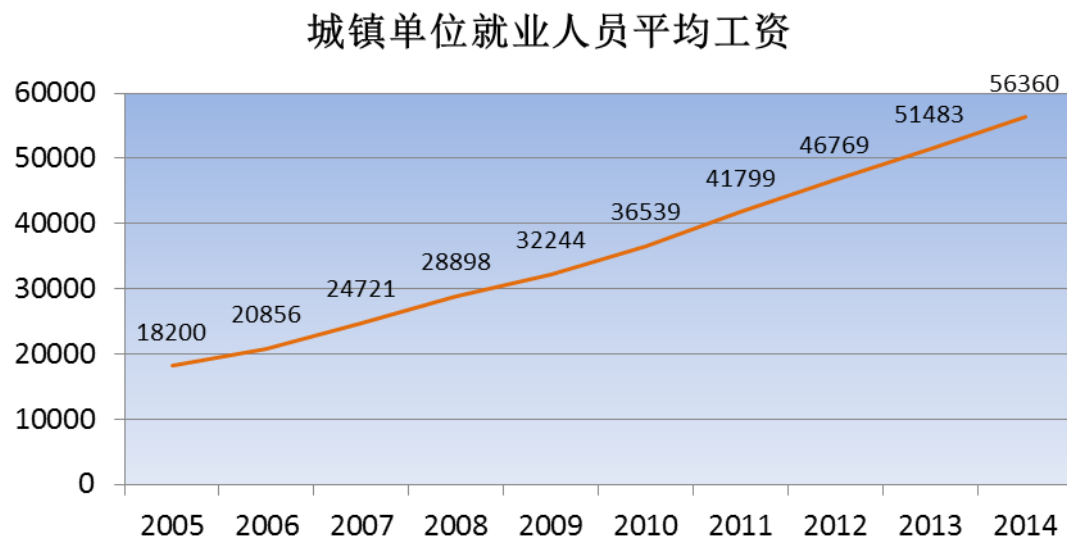
60 周岁以上人口比例



数据来源：国家统计局网站

由上图可知，2010 年以前，我国 16-59 周岁人口所占比例一直处于上升阶段，并在 2010 年达到顶峰，占比为 70.14%，自此以后，16-59 周岁人口比例持续降低，并且自 2013 年以来，下降速度有加快的趋势，截至 2015 年末，16-59 周岁人口比例降至 66.27%。从绝对数来看，2015 年末 16-59 周岁人口数量为 91,096 万人，

比 2010 年的 93,962 万人减少了 2,866 万人。而与此相反的，我国 60 周岁以上人口比例自 2006 年以来不断上升，截至 2015 年末，我国 60 周岁以上人口比例达到了 16.15%。随着适龄劳动人口的不断减少，供需关系的变化导致人工成本不断上升，2005 年-2014 年城镇单位就业人员平均工资如下图所示（单位：元）：



数据来源：国家统计局网站

由上图可知，自 2005 年以来，城镇单位就业人员工资水平不断提升，其工资平均水平从 2005 年的 18200 元上升至 2014 年的 56360 元，翻了三番，年均复合增长率达到 11.97%。除了工资的上涨以外，近年来，为保障劳动人员权益，国家逐步规范了社会保险制度，强制要求企业为劳动者缴纳社会保险，以公司所在的苏州市为例，当前苏州市的社会保险五险费率合计为 43%，其中职工基本养老保险 28%（单位 20%+个人 8%），基本医疗保险 11%（单位 9%+个人 2%），失业保险 2%（单位 1.5%+个人 0.5%），工伤保险 1%（单位 1%），生育保险 1%（单位 1%），目前较高的社会保险缴纳比例进一步加重了企业的劳动力成本支出。劳动力成本的上升，使得中国传统劳动密集型行业，如纺织、电子加工等劳动密集型企业的成本大幅上升，大大侵蚀了劳动密集型企业的利润。劳动力成本的快速提高，使得中国低端制造业赖以生存的成本优势正逐渐消失殆尽。面对越发严重的“用工荒”情况，国内企业逐渐将目光转向长期成本更为低廉的自动化生产设备及工业机器人领域，以“机器换人工”，从事重复性、危险性、精细化作业。这也成为了我国自动化产业孕育发展的重要内生因素。

(2) 制造业产业升级，国家推动制造业工业自动化。在经历了持续快速增长长期之后，我国 GDP 增速已逐渐放缓，经济进入“新常态”。从历史发展经验来说，我国正处于工业化中后期阶段，转换经济增长动力、提高制造效率、鼓励技术创新是必然选择。我国制造业经过改革开放三十多年的发展，已经具备相当规模优势和技术基础，但大而不强的缺憾依然存在，未来必然要在经济转型中升级换代，工业自动化可以提高制造业效率、提高产品品质，从而降低整体成本。因此，经济结构转型、国家政策支持将是国内工业自动化行业发展的基础力量。2015 年 5 月 8 日，国务院发布了《中国制造 2025》，部署全面推进实施制造强国战略。这是我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领。《中国制造 2025》明确提出要推进信息化与工业化深度融合，加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。

3、行业市场规模及发展趋势

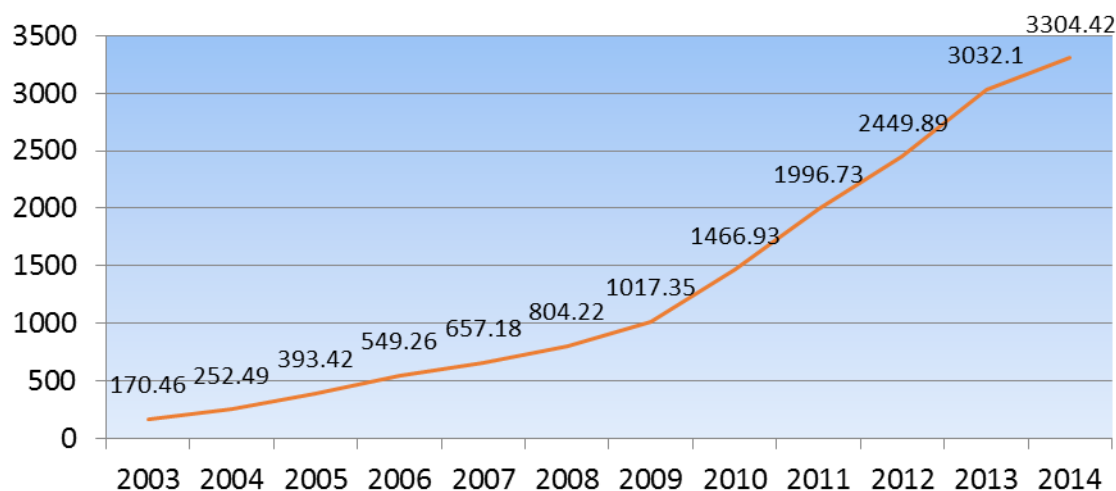
1) 行业市场规模

①自动化行业市场规模

中国拥有世界最大的工业自动控制系统装置市场，传统工业技术改造、工厂自动化、企业信息化需要大量的工业自动化系统，市场前景广阔。工业控制自动化技术正在向智能化、网络化和集成化方向发展。基于工业自动化控制较好的发展前景，预计 2015 年工业自动控制系统装置制造行业市场规模将超过 3500 亿元。

由于工业自动化技术在提高生产安全性、提高生产效率、提高产品质量以及降低能源消耗方面具有明显的作用，是传统工业向现代工业转变的重要手段；同时，工业自动化是多门电子技术和信息技术为一体的综合性技术，其产业规模的扩大有助于带动电子、通信、仪器仪表、光学、声学等多产业的快速发展，进而实现整个工业结构和经济结构的调整。在当下全球制造业开启“工业 4.0”进程的时候，我国亦提出了“工业 2025”计划，工业自动化行业将在中国制造业的未来发展起到举足轻重的作用，未来仍将保持较快的发展速度。

2003-2014年工业自动化行业市场规模



资料来源：《2015-2022 年中国工业自动化产业发展与投资前景分析报告》-中国产业信息网

根据工业和信息化部 2012 年 5 月发布的《智能制造装备产业“十二五”发展规划》，其明确提出了高端装备的智能化及制造过程的自动化要求，具体为：到 2020 年：将我国智能制造装备产业培育成为具有国际竞争力的先导产业。建立完善的智能制造装备产业体系，产业销售收入超过 30000 亿元，实现装备的智能化及制造过程的自动化，使产业生产效率、产品技术水平和质量得到显著提高，能源、资源消耗和污染物的排放明显降低。

②羽绒制品行业市场规模

据国家统计局发布的数据，我国 2014 年羽绒服装产量为 34288 万件，其中出口 8692 万件，占羽绒服总产量的 25.3%。据中华全国商业信息统计中心统计，近年来全国大型零售企业羽绒服的销售量连续多年呈现负增长。一方面，暖冬在一定程度上影响了消费需求；另一方面，电子商务、快时尚品牌以及户外服装、时装品牌以低价格、高时尚度、高性价比的产品，大量分流了大型零售商企业羽绒服的消费群体。这是全国大型零售商近年来羽绒服销售量下降的主要原因。

数据显示，2014 年羽绒服平均单价降幅 8.8%，是近七年来羽绒服的平均单价首次出现下降。但在价格同比下降的基础上仍然没有实现销售量的增长。

与线下零售负增长相反，电商市场正呈现出爆发式增长。根据《2014 年度中国互联网产业核心数据盘点报告》，2014 年中国网上零售市场交易规模达 28637.2 亿元，增速为 45%，继续保持高增长的态势；移动网购交易规模达 8616.6 亿元，增速达 229.3%，消费者向移动端的迁移和渗透是支撑移动网购高速发展的主因。

2015 年天猫“双十一”购物节当天创造了 912 亿元的销售新记录，其中羽绒服最大生产商波司登集团全网销售突破 2.06 亿元，与 2014 年同比增长超 56%。

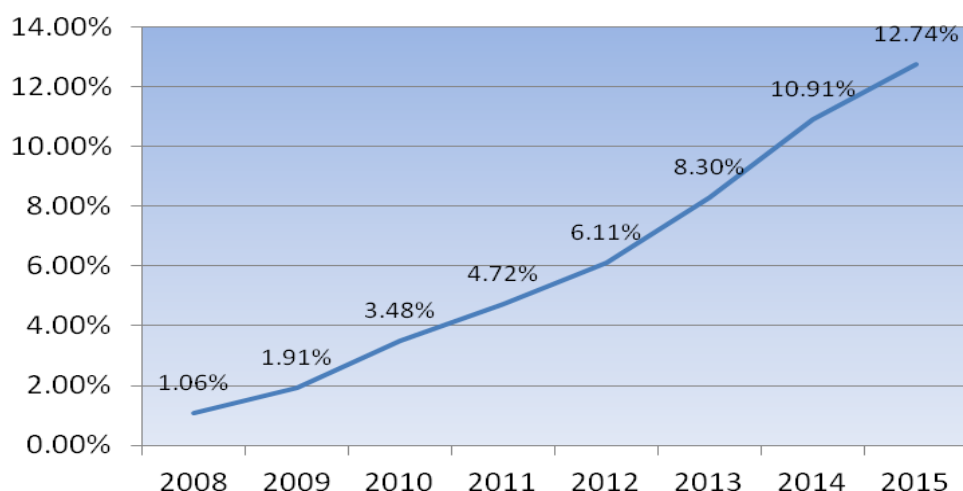
根据 2012-2014 年淘宝系列电商平台（包括淘宝、天猫、聚划算）的羽绒寝具品牌销售前 100 位的销售额估算统计，2014 年的销售额约为 2.99 亿元，同比增长 40.9%¹。

充绒设备方面，中国是羽绒生产大国，2012 年前我国羽绒填充的传统生产过程是采用人工填充，操作工人身穿全封闭服装，一人用电子秤称重，一人操作裁片，一人填充，劳动强度大，同时由于羽绒较轻，稍有空气流动便会到处飞扬，造成羽绒的极大浪费。而自动化称重充绒系统集成能很好的解决上述问题，实现无尘环保充绒理念，实现了全自动充绒工序，有效的解决了手工称绒、充绒引起的羽绒浪费，极大的提高了充绒效率及产品质量，充绒机的充绒速度比原来的手工充绒高 3-4 倍；单次充绒最高精度可达 0.001 克，同时相比之前的人工充绒，充绒机采用的回绒机构，极大的节约了羽绒原材料，提高了经济效益。因此，未来自动称重充绒设备将是行业发展的方向。

③电子商务行业市场规模

目前中国网络零售已成为国民经济的重要组成部分，根据易观智库数据，2015 年全年，中国网络零售占社会消费品零售总额的比重达到 12.74%，并呈现持续较快速增长的势头，且 2016 年网络零售市场仍将呈现较快速增长，主要有如下几个方面的因素带动：更多种类商品出现在互联网端，品类得到进一步丰富；90 后、00 后等新兴群体拥有更为成熟的网购行为，随着这些消费者离开校园进入工作岗位，消费能力得到极大释放；企业对互联网和电子商务的重视度空前高涨；跨境电商的发展，使大量海外商品开始进入国内市场，丰富消费者选择。2008 年-2015 年网络零售市场占社会消费品零售总额比重情况如下：

¹ 以上内容摘自中国羽绒工业协会《中国羽绒》2015 年 11 期（总第 197 期）



数据来源：易观智库

根据易观智库发布的《中国网络零售 B2C 市场季度监测报告 2015 年第 4 季度》数据显示，2015 年第 4 季度，中国网络零售 B2C 市场交易规模为 6443.8 亿元人民币，同比增长 41.9%。2013 年至 2015 年各个季度中国网络零售 B2C 市场交易规模情况如下（单位：亿元）：



数据来源：易观智库

2015 年，中国网络零售 B2C 占比首次超越 C2C，网络零售 B2C 占比达到 52.5%。网络零售 B2C 的崛起，说明中国网络零售已进入规模化竞争的阶段。随着越来越多大型的规模化网商进入网络零售市场，个人卖家在激烈的竞争中逐渐被淘汰。

目前中国网络零售市场整体发展成熟，竞争格局基本稳定，未来电商主要在以下几个方面寻求突破：

基于特定人群的电商：族群的裂变是中国互联网发展的趋势之一，围绕特定人群的，有针对性的电商，能够有效提升销售转化率，降低运营成本，这将是未来电商发展的重要方向，大数据技术，“千人千面”等技术在此方面能够得到大的发展。

社交与电商的紧密结合：社交与电商的结合，在移动互联网时代得到了充分的体现，基于社交类产品（微信、微博）的电商得到迅猛的发展。未来，社交与电商的结合还将出现更多创新的模式和玩法。

场景化电商：场景化电商是近年来快速崛起的新模式。场景化电商将逛街式的体验和网购有机结合，为消费者营造优质的购物体验。未来在电商的场景化方面，还将持续创新，全新的 VR/AR 技术，虚拟试衣技术，也有望运用在场景式电商中。

2) 行业发展趋势

①智能化

工业自动化可以让工业制造流程达到效率面的要求，但要达到随时应对市场要求，弹性调整产能、促进空间有效利用，以及有效降低生产成本等，就不能光靠自动化技术解决，而是需要一个智能化的工厂。智能化工厂已经不仅仅是一个概念性的模式。当前世界各国十分重视发展“智能化生产技术”，包括企业资源规划系统、应用链管理、实时数据库、先进过程控制，以及分散控制系统和现场总线控制系统。许多跨国公司应用上述系统并将它们集成在一起，实现了设计、生产管理和经营一体化，大大增强了企业的竞争力，增强了市场的优势。为占领智能化生产技术的制高点，许多国家提出了跨世纪的研究计划。美国政府提出了《美国国家关键技术》计划，欧共体提出了《信息技术研究发展战略》、德国政府提出了《工业4.0》，以及日本的《智能制造系统计划》，韩国的《高级先进技术国家计划》，等。这些国家均将智能化生产技术、先进制造技术列为重要研究内容。通过政府、企业、大学和科研院所的合作实施，促进“智能生产技术”的发展。我国也在2015年提出了《中国制造2025》，明确要求加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。

②网络化

随着互联网技术在工业领域的应用越来越广泛，极大地推动了工业自动化向网络化的方向发展，在提高工业生产效率，保障工业生产安全，实现工业节能减排等方面发挥着不可忽视的作用。互联网技术在提高供应链管理效率、优化生产工艺、保障工业安全生产等方面都能够发挥重要作用。将互联网技术应用于供应链管理，能够使供应链管理在采购、库存、销售等各个环节衔接起来，提高供应链运作效率，降低生产成本。在工业生产线上引入互联网技术，提高了生产线过程检测、生产设备监控、实时参数采集、材料消耗检测的自动化水平。在工业生产中，通过将传感设备布置到作业现场和设备中，可以建立起开放化、系统化、多元化的综合网络监管平台，充分发挥网络监管平台实时感知、准确辨认、快捷相应、有效控制各种作业危险的作用，保障生产安全。

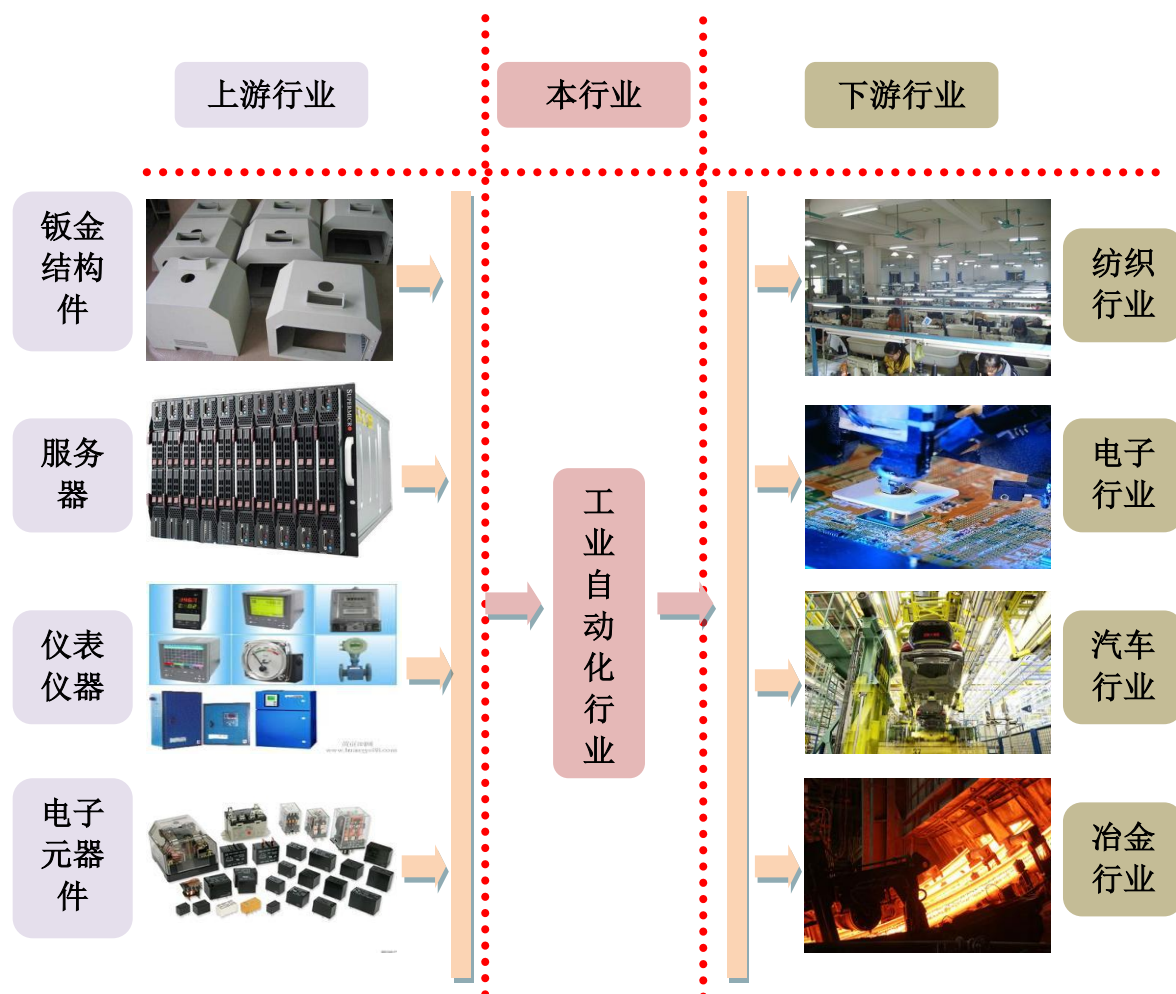
③集成化

在如今的IT时代，生产过程自动化不仅是把控制系统作为控制、操作和生产运行的工具，随着市场竞争不断加剧，在节能减排、安全环保、挖潜增效、低碳经济驱使下，要求自动化技术将过程信息和整个集团的生产管理、执行等信息系统集成在一揽子解决方案中。自动化行业能够快速吸纳和新技术和新需求，目前自动化还没有走向完全的标准化，这决定了工业自动化市场不可能由单一力量独统江湖的局面，自己大而全是不可能的，任何一个产品不可能大而全，只能走集成化道路，同时掌握了特定领域行业知识、技术，就能为用户提供先进的自动化集成平台和解决方案。

3、行业上下游

工业自动化行业上游行业原材料供应商，包括自动化装备提供各类单体主设备、服务器、传感器、变频器、传动设备、仪器仪表等电子元器件，以及钣金结构件等基础材料的供应商。下游行业即终端用户，是工业自动化的最终应用领域。终端用户包括既包括传统的机械制造业，又包括食品、涂料、油墨、电力、冶金、采掘、汽车、石化、造纸、服装等精细化工企业。工业自动化终端的应用领域非常广泛，既包括各类工业生产的中间品，也包括终端的大众消费品。

具体如下图所示：



(1) 原材料供应商，指为自动化装备提供各类单体主设备、服务器、传感器、变频器、传动设备、仪器仪表等电子元器件，以及钣金结构件等基础材料的供应商。

(2) 下游的应用行业即终端用户，是工业自动化的最终应用领域。终端用户既包括传统的机械制造业，又包括食品、涂料、油墨、电力、冶金、采掘、石化、造纸等精细化工企业。工业自动化终端的应用领域非常广泛，既包括各类工业生产的中间品，也包括终端的大众消费品。

4、行业壁垒

(1) 技术壁垒

工业自动化成套装备涉及多项学科及多项先进技术领域；系统产品的结构复杂、技术含量高，设计开发比重非常大。从事本行业的系统供应商需要掌握扎实的理论基础，将多学科的先进技术集合为一体，熟练掌握上游行业所提供的各类

关键零部件性能，并对下游行业用户所提出的需求进行引导，高度综合相关技术并对系统进行集成后，才可设计出符合要求的成套装备及系统产品。

（2）品牌及信誉壁垒

由于工业自动化产品对产品的稳定性、安全性以及技术要求相对较高，对于下游的系统使用厂商，自动化成套装备造价高，在生产过程中发挥至关重要的作用。成套装备如在使用过程中出现问题，将会直接影响到所生产的产品质量，甚至影响到生产活动的正常运行。因此用户一般会以所在行业内标杆企业为导向，通过考察行业内标杆企业自动化产品的运用以及效益情况，决定其是否进行自动化，因此，在进行产品选择时，用户往往会选择已经在行业内具备一定品牌影响力的公司产品，而新进入的企业想要获得用户的信任和认可，往往需要一个较长的过程因此，对拟进入本行业的企业构成了一定的品牌壁垒。

（3）资金壁垒

工业自动化成套装备是一项综合高新技术，需要大量的研发资金投入和持续不断的创新，因此，需要雄厚的资金支持。资金投入的第一个阶段是进入行业时，自动化设备投产需要投入大量资金购置设备，包括各种标准设备以及改造更新、成套的高精度现代化检测设备，其他投入还包括研发软硬件投入、样机试制投入、工业试运行投入以及专用生产设施；资金投入的第二阶段是自动化设备制造行业后的技术更新投入，由于技术不断进步以及市场需求不断变化，需要企业不断投入人力和物力进行新产品、新技术研究开发，没有一定资金积累或资金支持的公司将难以快速满足市场需求。

（4）人才壁垒

工业自动化行业需要大批掌握先进系统控制软件、装备机械、工业自动化系统工程集成等领域的高素质、高技能以及多学科性的专业人才。作为工业机器人与自动化成套装备供应商，也需要大批对客户需求、生产工艺以及产品特征深入了解，并具备丰富经验的项目管理和市场营销人才。

（二）行业监管体系与相关法规政策

1、行业监管体制

工业自动化装备应用范围涵盖电力、冶金、机械、石油、石化、纺织、造纸等工业，各行业的自动化应用分属各行业主管部门管理，并自成行业应用体系、行业自我配套。我国现行的工业自动化装备行业管理体制为国家宏观指导下的市场竞争体制，宏观调控归属于国家发改委、科技部、工信部以及商务部，主要通过研究制定产业政策、提出中长期产业发展导向和指导性意见等履行宏观调控和宏观管理的职能。同时，本行业以行业协会形式进行自律管理，如中国自动化学会、中国仪器仪表学会、中国电机工程学会、中国机械工程学会机械工业自动化分会、中国机械工业联合会、中国电器工业协会、中国港口协会港口自动化分会等。

2、相关法规及行业政策

大力发展工业自动化可以加快传统产业改造提升、提高企业整体素质，用信息化带动工业化，推动工业自动化技术的进一步发展，加强技术创新，实现产业化，解决国民经济发展面临的深层问题，进一步提高国民经济整体素质和综合国力，实现跨越式发展。工业自动化是国家工业发展的基础设备产业，其发展水平代表着一个国家的综合国力，为此，国家出台了一系列扶持该行业发展的重大政策。具体产业政策如下：

实施日期	发布单位	政策法规名称	主要内容
2010 年 10 月	国务院	《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	明确了要加大培育节能环保产业、新一代信息技术产业、生物产业、高端装备制造产业、新能源产业、新材料产业、新能源汽车产业等七大战略性新兴产业，并将先进环保技术装备、智能制造装备列为重点的发展方向。《决定》的出台对加快推进我国环保型或智能型装备产业发展，进一步带动整个制造业的产业转型升级带来前所未有的机遇。

实施日期	发布单位	政策法规名称	主要内容
2011 年 3 月	国家发改 委	《产业结构调整指导 目录（2011 年本）》	在目录中，大型电站及大电网变电站集约化设计和自动化技术开发；数字化、智能化、网络化工业自动检测仪表与传感器，原位在线成份分析仪器，具有无线通信功能的低功耗智能传感器，电磁兼容检测设备，智能电网用智能电表（具有发送和接收信号、自诊断、数据处理功能）；生活垃圾自动化分选技术装备；锂离子电池自动化生产成套装备制造；碱性锌锰电池 600 只/分钟以上自动化生产成套装备制造；服装企业计算机集成制造及数字化、信息化、自动化技术和装备的应用等多项重点项目被列入第一类鼓励类。
2011 年 6 月	国家发改 委、科学 技术部、 工信部、 商务部、 知识产权 局	《当前优先发展的高 技术产业化重点领域 指南（2011 年度）》	将工业自动化列入先进制造业中，以促进其发展。其中，明确提出大力发展：大型火电、石化、冶金、核电工程所需综合自动化系统，应用现场总线技术的检测与控制仪表，高性能智能化控制器，大型传动装置用高效、节能调速系统，数字化、智能化变送器和传感器，现场总线与无线网络集成的各种软件及硬件产品，智能化工业控制部件、控制器和执行机构，自动化测量仪表，工业无线控制、功能安全控制系统和设备。

实施日期	发布单位	政策法规名称	主要内容
2011 年 12 月	国务院	《工业转型升级规划（2011-2015 年）》	提出“十二五”工业转型升级的总体思路、主要目标、重点任务、重点领域发展导向和保障措施；旨在通过全面优化技术结构、组织结构、布局结构和行业结构，促进工业结构整体优化提升，并将以工业自动化行业为代表的先进装备制造业列在“规划”重点发展领域的首位。
2012 年 5 月	工业和信息化部	《高端装备制造业“十二五”发展规划》	总结分析高端装备制造业产业发展现状的基础上，明确了“十二五”的发展目标和思路，确定了发展重点方向及主要任务，并提出了相关政策措施。规划的实施，将进一步提升我国高端装备制造业整体发展水平和国际竞争力。
2015 年 3 月	工业和信息化部	工业和信息化部关于开展 2015 年智能制造试点示范专项行动的通知	通过试点示范，关键智能部件、装备和系统自主化能力大幅提升，产品、生产过程、管理、服务等智能化水平显著提高，智能制造标准化体系初步建立，智能制造体系和公共服务平台初步形成
2015 年	国务院	《中国制造 2025》	《中国制造 2025》是我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领。加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。

（三）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）技术创新与进步推动行业发展

伴随智能控制技术、传感器技术、人机接口技术及其他自动化相关学科知识和技术的积累和应用，工业自动化与各种新技术的结合愈加紧密，产生出多种新的功能与应用。与此同时，科技进步带来相关产品市场价格不断降低，使应用自动化设备的企业的其他成本不断下降，进一步加快了工业自动化的市场普及率与升级换代节奏。受益于不断延伸和扩展的新技术应用，工业自动化行业将长期处于高速发展阶段，科技进步将促进工业自动化的应用进一步深化。

（2）下游制造业企业产业升级的需求

当前发达国家的许多制造业企业已经实现了精细化生产，从生产、检测到仓储、包装，全程采用自动化设备，以保障产品的稳定性和可靠性。相比之下，我国制造业企业多数仍处于自动化的早期阶段，以粗放型发展模式为主，产品附加值低，产品稳定性也有较大的待改进空间。随着未来人们对产品质量要求的提升，我国工业制造业也将朝着集约化、智能化的方向进行产业升级，自动化程度将会越来越高，对自动化设备的需求亦将会逐步释放。

（3）国家产业政策的扶持与重视

《智能制造科技发展“十二五”专项规划》、《高端装备制造业“十二五”发展规划》、《关于推进工业机器人产业发展的指导意见》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》等明确指出了工业自动化，特别是工业机器人应用符合我国未来制造业的发展方向。其中，科技部在《智能制造科技发展“十二五”专项规划》提出攻克工业机器人本体、精密减速器、伺服驱动器和电机、控制器等核心部件的共性技术，自主研发工业机器人工程化产品，实现工业机器人及其核心部件的技术突破和产业化。工信部发布的《高端装备制造业“十二五”发展规划》中总结分析高端装备制造业产业发展现状的基础上，明确了“十二五”的发展目标和思路，确定了发展重点方向及主要任务，并提出了相关政策措施。规划的实施，将进一步提升我国高端装备制造业整体发展水平和国际竞争力。工信部发布的《关于推进工业机器人产业发展的指导意见》明确到2020年，形成较为完善的工业机器人产业体系，培育3-5家具有国际竞争力的龙头企业和8-10个配套产业集群；工业机器人行业和技术创新能力和国际竞争能力明显增强，高端产品市场占有率提高到45%以上，机器人密度（每万名员工使用机器人台数）达到100以上，基本满足国防建设、国民经济和社会发展需要。另外，发展改革

委、科学技术部、工业和信息化部、商务部、知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》也明确提出大力发展大型工程所需综合自动化系统，高性能智能化控制器，智能化工业控制部件、控制器和执行机构，自动化测量仪表等。

（4）劳动力成本的上升促使下游企业加速实现工业自动化

根据国家统计局公布的2015年国民经济运行情况显示，2015年16~60周岁的劳动年龄人口比2014年末减少487万人，这是我国劳动年龄人口连续第四年绝对数量下降。另外，2014年社科院发布的《蓝皮书》亦指出，在2020年之前，我国劳动年龄人口减幅相对放缓，年均减少155万人；之后一个时期减幅将加快，2020-2030年将年均减少790万人，2030-2050年将年均减少835万人。劳动力的匮乏、人口红利的消失致使工业制造业企业用工成本急剧上升，而我国企业又以劳动密集型企业居多，用工成本的居高不下迫使制造业企业加速实现工业自动化，引进自动化设备实现人工替代，以实现效率的提升及成本的降低。预计未来在我国劳动力成本上升趋势不变的情况下，我国工业制造业企业的自动化进程仍将延续。

2、不利因素

（1）高端技术人才短缺

技术研发人员是工业自动化行业发展的重要基础，高端技术研发人才的缺乏已经成为制约行业发展的重要瓶颈。一方面，由于我国工业自动化行业的起步时间较晚、发展时间较短，使得高端人才相对缺乏；另一方面，近几年，行业的广阔市场前景吸引了大批其他领域的企业转型到工业自动化行业，大批企业的加入加剧了对工业自动化行业高端技术人才的争夺。

（2）经济增速放缓，影响下游企业对自动化的投资

2012年以来国内经济增长速度放缓，国内生产总值（GDP）增速下滑，根据国家统计局数据，2015年中国的GDP增长速度为6.9%，创2009年一季度以来最低增速。增速降低主要是受到外部经济环境的冲击以及我国经济内部结构调整、产业升级等因素的影响，我国GDP增速虽与世界其他国家相比，保持着较高的水平，

但已显现出了放缓的趋势。在此背景下，我国的制造业尤其是中小企业受宏观经济景气度影响较大，面临着一定的经营困境，将会影响本行业产品的市场需求。

（3）高端市场仍由国外品牌主导

长期以来，我国的工业自动化技术与发达国家有一定的差距，自动化市场亦基本为国外品牌所占据，特别是工业机器人领域，我国领先的机器人企业凭借较强的技术研发能力、自动化整体解决方案设计能力及现场设备安装经验在直角坐标、圆柱坐标及并联机器人领域抢占了部分市场份额，但国内多关节机器人市场仍由国外品牌所主导。

（四）行业基本风险特征

1、宏观经济波动风险

2012年以来国内经济增长速度放缓，国内生产总值（GDP）增速下滑，根据国家统计局数据，2015年第三季度中国的GDP增长速度为6.9%，创2009年一季度以来最低增速。若国家经济增速疲软，将会导致工业自动化下游的相关行业增速放缓，对工业自动化的需求减少，从而会对工业自动化行业的发展造成一定的压力和风险。

2、产业政策风险

工业自动化行业是国家高度重视、重点鼓励推广的行业，受惠于新建及技术改造工业项目与基础设施建设项目不断增加，行业总体规模一直稳步增长。近年来，基于我国国民经济持续快速的增长，为防范经济过热风险，国家相关部委相继出台一系列政策对建筑工程设备行业进行宏观调控，调控措施包括土地供给、税收、信贷、外资等多方面。因此，国家相关法律法规的变化以及产业政策的转变将会对本行业产生较大影响。

3、技术风险

工业自动化行业技术含量较高，行业中的国际大公司在该领域拥有十分深厚的技术积累，并持续保持较高的研发投入，国内企业虽然经过二十多年的发展，在部分领域已逐步迎头赶上，但在一些关键元器件和部件的生产制造方面与国际

厂商还存在较大的差距。接下来，国内企业如不能在技术研发方面逐步缩小与国家厂商的差距，则将始终居于行业价值链的下游，在竞争中处于不利地位。

（五）公司竞争地位以及为增强竞争力拟采取的措施

1、公司所处行业地位

公司自 2007 年成立之初就致力于为自主创新。公司拥有多项自主知识产权、国家授予专利 50 余项，自主研发与科研合作相结合，建立企业与市场的创新桥梁，为企业的创新发展奠定了坚实的基础。

“创新”是公司的核心竞争力。创新策略主要体现在：

（1）公司以市场化与专业研发为导向，建立健全了公司的激励机制，鼓励公司的营销、售后、生产走出企业，深入市场与客户，挖掘客户与市场需求，奖励客户需求、市场、行业创新空白的发掘者与方案解决者，保持技术领先优势。直接体现在新品投入市场后的客户订单与满意度中。

（2）专业化服务致胜：公司依托“真诚、专业、主动”的服务理念，在公司专门独立成立了售后服务团队，通过资源整合，持续教育训练，逐渐实现为客户提供高效的服务。

（3）稳定的品质控制：通过公司内部审核、客户外审和第三方认证机构监督审核不断完善质量体系。公司每年根据各部门的年度综合运营情况报告，采用集中管理评审方式，对报告内容进行讨论、分析、评价，最终形成管理评审报告。

（4）系统化研发制造平台：公司作业系统贯穿公司整个业务流程，包括采购、生产、销售等，系统上线后，系统将与公司车间的生产设备、检测设备、库存系统等进行衔接，收集相关生产、检测、库存等数据，能够全程监控公司的各个流程，真正实现公司生产的数字化、精准化。

（5）以股权、期权激励为手段，将企业发展的中坚力量与企业发展愿景目标相紧密联系。结合教育训练的实施，提高员工素质和工资、福利待遇，增强公司凝聚力、向心力。

2、工业自动化行业企业

公司目前主要产品为自动称重充绒系统集成，该产品为公司根据羽绒制品行业生产过程的特点，自主研发设计的产品，该行业属于比较细分的市场，且属于公司新开拓的市场，公司在该细分市场内没有竞争对手，只有一些公司的模仿者，因此公司在该细分行业中无可比的上市公司或者挂牌公司。因此，在此以两家细分市场中的非上市公司以及同属于工业自动化领域的挂牌公司作为行业内企业进行披露。

(1) 苏州比阳特服装设备有限公司：成立于2010年7月2日，注册地址常熟市虞山镇谢桥方浜新欣路12号9幢，法定代表人袁建国，注册资本人民币100万元，经营范围：服装机械设备研发、制造、销售。该公司主要生产销售服装用设备，包括自动称重充绒机，公司规模较小。

(2) 唐山市晟腾机械制造有限公司：成立于2012年7月24日，注册地址玉田县玉田镇新宝路北，法定代表人王立娜，注册资本人民币50万元，经营范围：食品机械、服装制作设备生产销售；电气配件、标牌、仪器面板、钣金、静电喷涂、纸制品加工销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。该公司产品包括自动称重充绒机，公司规模较小。

(3) 上海琥崧智能科技股份有限公司（新三板挂牌企业，代码835153）：成立于2012年7月23日，注册地址上海市闸北区广延路359-367，371-385号（单）301室，法定代表人李源林，注册资本人民币920万元。经营范围：在机电科技、机械设备、智能化科技、自动化控制、计算机科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，机械设备、电子产品、计算机软硬件、仪器仪表、办公用品、包装材料的销售，机电设备的安装、维修（除特种设备），建筑装饰装饰建设工程专业施工（工程类项目凭许可资质经营），从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司主要从事流体及粉体化工品自动化生产线的系统集成与EPC交钥匙工程技术服务。

(4) 深圳市联君科技股份有限公司（新三板挂牌企业，代码834730）：成立于2005年9月14日，注册地址深圳市南山区中山园路1001号TCL科学园区研发楼D1栋8层A单元801-2号房，法定代表人姚国明，注册资本人民币2500万元。经营

范围：机械产品、电子产品、新材料产品、光电一体化产品、软件产品的研发、销售、咨询（不含医疗、生物、核技术等需许可的项目）；光电产品的研发、生产、销售（不含烟草专用机械）；经营进出口业务（法律、法规禁止的项目除外，限制项目须取得相关许可证后方可经营）。公司主营业务为工业自动化控制系统产品的设计、生产、销售和服务，并应客户需求销售相关自动化控制备件产品，为客户提供工业控制和节能降耗领域的一体化解决方案。

（5）威海人合机电股份有限公司（新三板挂牌公司，代码834920）：成立于2001年12月16日，注册地址威海市高技区大连路-54-1号，法定代表人张舒，注册资本人民币1169.66万元，经营范围：通用机械设备、液压系统、电控智能化系统及原部件的设计、技术转让、技术服务、生产及装配、销售和维修；备案范围内的货物和技术的进出口。（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）。主营业务为动力传动及电液控制系统的设计、集成和销售，为客户提供动力传动及电液控制系统解决方案及相关产品。

3、公司的竞争优势和劣势

（1）竞争优势

①技术研发优势

公司为高新技术企业，经过多年的探索与发展，已逐步形成了自身的技术体系。公司具有较强的自主创新能力，目前已获得 14 项发明专利及 25 项自动化相关的软件著作权。公司高管及核心技术人员均有长期的从业经验，拥有较强的技术研发能力。公司产品的核心软件均由公司自主开发，且公司紧跟市场需求，能够根据客户要求及时改进和升级公司的产品，保证公司产品始终处于市场领先地位。公司十分重视研发投入，2014 年、2015 年公司的研发投入分别为 5,553,103.97 元、6,697,662.48 万元，占销售收入的比重分别为 9.39%和 7.83%。持续的研发投入为公司保持技术领先提供了强有力的支持。

②品牌和市场优势

公司经过多年的市场开拓和培育，通过不断提高公司产品的质量以及相关服务的水平，公司在自动称重充绒领域建立了质量可靠、具有创新精神、服务完善的品牌形象，在国内羽绒制品行业中具有较高的知名度和品牌价值，客户的认可

度较高。同时，公司通过与业内知名品牌及其代工厂，如波司登、优衣库、海澜之家等的合作，在业内形成了一种示范作用，业内其他企业纷纷效仿，为公司市场开拓奠定了良好的基础。

③渠道优势

公司的渠道建设主要通过发展经销商进行。目前公司已经在全国主要大中城市均拥有自己的经销商，2015年，公司共拥有经销商32家。公司在选择经销商时，一般会选择在当地相关行业具有丰富经验和客户资源的经销商，通过与经销商的合作，借助经销商在当地的渠道优势与市场开拓能力，公司能够迅速占领和扩大市场，同时，通过与经销商的合作，为公司在客户维护、售后服务等方面都提供了有利保障，提升了公司竞争力。

（2）竞争劣势

①资金劣势

公司近几年发展速度较快，但是受制于公司资金等客观条件，公司整体规模仍较小，在市场需求比较旺盛的前提下，公司生产规模的扩大、技术研发的投入也受制于资金的限制。

②下游行业单一

从公司近几年的收入构成来看，公司主要收入来自羽绒称重充绒系统集成以及羽绒的销售，下游行业主要为羽绒制品行业，2014年和2015年的销售占比均在85%以上，一旦出现不利于羽绒制品行业发展的重大影响因素，将对公司的销售收入产生较大影响。

4、为增强竞争力公司拟采取的措施

（1）加大研究开发投入，扩大产品线

公司将在现有研发实力的基础上，进一步加大研发投入，引进更多的高端技术人才，对现有产品不断完善，同时，扩大公司产品线，提升公司产品线的应用领域。

（2）进一步完善营销营销网络，提高公司的市场占有率

公司将在现有营销网络的基础上，进一步根据不同地域、不同行业的特点，制定确立合适的销售策略。进一步开发分销商，并加大电子商务推广力度，以提高公司产品的地域和行业覆盖面，提高市场占有率。

（3）进一步规范公司内部控制和管理

根据公司股份制改造过程中确立的制度以及架构调整，进一步明确公司的核决权限、岗位职责及管理流程，加强公司内部控制和管理，提高公司运营效率，降低公司经营风险。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东（大）会的建立健全及运行情况

有限公司设立初期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会。有限公司阶段，公司每年召开定期股东会以及临时股东会，分别就有限公司变更经营范围、变更经营场所、增加注册资本、股权转让、利润分配、研发投入、整体变更为股份公司等事项作出了决议。

股份公司阶段，公司设股东大会，由 6 名股东组成，分别为钱卫波、龚俊、邵志刚、陈琦、张伟和王晓峰。股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会的报告；审议批准监事会的报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议；对发行公司债券作出决议；对公司合并、分立、变更公司形式、解散和清算等事项作出决议；修改本章程；对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；审议批准重大对外担保事项；审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；审议股权激励计划；审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。截至公开转让说明书签署日，股份公司共召开 3 次股东大会，主要对《公司章程》的制定、董事与监事的任免、主要管理制度的制定、增发股份以及公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌的决策等重大事宜进行了审议并作出了有效决议。

（二）董事会的建立健全及运行情况

有限公司设执行董事 1 名，由股东会选举产生，负责执行股东会的决议并制定公司的经营投资方案等。

股份公司设董事会，由 5 名董事组成，分别为钱卫波、龚俊、张伟、王晓峰和苑勇智，其中钱卫波为董事长。公司按照《公司法》和《公司章程》的要求发布通知并按期召开董事会。董事由股东大会选举或更换，任期 3 年；董事任期届满，可连选连任。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《关联交

易决策制度》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开 3 次董事会，对公司生产经营规划、管理人员任命、增发股份等事项进行审议并作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项，按规定提交了股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

（三）监事会的建立健全及运行情况

有限公司未设监事会，设监事一到两名，由股东会选举产生，负责检查公司财务，监督董事、经理的日常工作。

股份公司设监事会，由 3 名监事组成，分别为姚春辉、曹露、王强，其中姚春辉为监事会主席，王强为职工代表监事。监事的任期每届为 3 年，监事任期届满，可以连选连任。公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署日，股份公司阶段，公司共召开 2 次监事会。监事会规范运行，监事积极履行职责。

股份公司阶段，股东大会、董事会、监事会会议文件保存完整，会议记录均正常签署，会议文件由董事会秘书统一归档保存。会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2016 年 3 月 9 日，公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了修正后的《公司章程》，制定了“三会”议事规则以及《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大决策事项管理规定》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等内部控制制度，建立了较为完善的股东权利保护机制、关联股东和董事回避制度、投资者关系管理制度、纠纷解决机制以及其他方面的内部控制制度，完善了公司治理结构和内部控制体系。

（一）股东权利保护机制

《公司章程》规定，股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：依照其所持有的股份份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、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；查阅本章程、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、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利，并规定了上述权利的实现途径、实现方法等。

（二）关联股东和董事回避制度

1、关联股东回避

《公司章程》、《股东大会议事规则》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

《公司章程》规定，审议关联交易事项，关联关系股东的回避和表决程序如下：

关联股东在股东大会表决时，应当自动回避并放弃表决权。会议主持人应当要求关联股东回避。无须回避的任何股东均有权要求关联股东回避。

被提出回避的股东或其他股东如对关联交易事项的定性及由此带来的在会议上披露利益并回避、放弃表决权有异议的，可申请无须回避由董事召开临时董事会会议作出决定，该决定为终局决定。

如有特殊情况关联股东无法回避时，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中作出详细说明。

公司《关联交易决策制度》规定，公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

- （一）为交易对方；
- （二）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （三）被交易对方直接或者间接控制；
- （四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；

(五) 在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；

(六) 因与交易对方或者其关联方存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；

(七) 全国股份转让系统公司认定的可能造成公司利益对其倾斜的法人或自然人。

2、关联董事回避

公司《关联交易决策制度》规定，公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得经销其他董事行使表决权。董事会审议关联交易事项，会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

（一）为交易对方；

（二）为交易对方的直接或者间接控制人；

（三）在交易对方任职，或者能直接或间接控制该交易对方的法人单位、该交易对方直接或间接控制的法人单位任职；

（四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第五条第（四）项的规定）；

（五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；

（六）全国股份转让系统公司或者公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

（三）投资者关系管理

《公司章程》中特别将“投资者关系管理”单列一节，详尽规定了公司与投资者沟通的主要内容、公司与投资者沟通的基本原则、公司与投资者的沟通方式等。公司按照公平、公开、公正原则，平等对待全体投资者，通过公告、公司网站等多种形式及时披露公司的企业文化、发展战略、经营方针等信息，保障所有投资者的合法权益。

同时，公司制定了《投资者关系管理制度》，进一步加强公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，加深投资者对公司的了解和认同，建立与投资者之间长期、稳定的良性合作关系，促进公司诚信自律、规范运作，提升公司投资价值。董事会秘书是公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系管理事物的组织、协调工作。董事会办公室负责制定公司投资者关系管理制度，并负责具体的落实和实施。董事会办公室持续关注新闻媒体及互联网上有关公司的各类信息并及时反馈给公司董事会及管理层。

（四）纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及公司章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。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。

此外，对于董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者公司章程的规定，给公司造成损失的，《公司章程》规定了相应的救济途径。

（五）内部控制制度

公司根据《公司法》及相关法律法规的规定，建立健全内部控制体系，提高内部控制水平，并将内部控制建设始终贯穿于公司经营发展的过程之中。

1、内部控制制度建设

公司依据《公司法》、《中华人民共和国会计法》等有关法律法规的规定，按照建立现代企业制度的要求，以全面性、重要性、制衡性和成本效益为原则，制定了本公司内部控制管理制度。主要内容包括公司章程，股东大会、董事会、监事会议事规则、总经理总经理工作细则、对外担保管理制度、关联交易决策制度、投资管理制度、信息披露管理制度、投资者关系管理制度、重大决策事项管理规定、防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度等法人治理制度；采购管理规范、存货管理规范、供应商管理规范、销售退货流程等业务管理规范；财务会

计制度、人力资源管理制度等综合管理制度。这些制度已从本公司的内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、监督检查等五要素初步建立起一套较为完整、严密、合理、有效的内部控制体系。

2、内部控制制度内容

公司高度重视制度体系建设在内部控制工作中的作用，严格按照内控、合规管理的要求，建立了公司治理制度、公司业务流程规范制度、综合管理制度等三个层面的规章制度。公司治理类的制度主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大决策事项管理规定》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等。业务流程规范制度主要包括《采购管理规范》、《存货管理规范》、《供应商管理规范》、《销售退货流程》等。综合管理类的制度主要包括《财务管理制度》等。通过建立这三个层面的制度，公司建立了较为完善的法人治理、业务制度、操作规范，覆盖了公司所有业务、各个部门和分支机构以及全体工作人员，贯穿事前、事中和事后的决策、执行、监督、反馈等各个环节。

3、内部控制架构

公司加强股东大会、董事会、监事会三会制度建设，确保股东大会、董事会和监事会能够行使各项职能。股东大会是公司的权力机构。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责。监事会是公司的内部监督机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督，公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。在公司章程中明确了股东大会、董事会及监事会的议事规则。

公司设总经理 1 名，根据需要可设副总经理，由董事会聘任或解聘。总经理对董事会负责，行使下列职权：

- （一）在董事会授权范围内主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；
- （二）依据公司发展战略及规划，制订实施方案；
- （三）组织实施公司年度经营计划和投资方案；
- （四）拟订公司内部管理机构设置方案；
- （五）拟订公司的基本管理制度；

- （六）拟定并负责实施公司风险控制制度；
- （七）制定公司的具体规章并组织实施；
- （八）提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人；
- （九）决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员；
- （十）本章程或董事会授予的其他职权；
- （十一）总经理列席董事会会议。

（六）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司设立后，公司根据《公司法》以及证监会颁布的非上市公众公司法规和规范性文件，并结合公司实际情况，在《公司章程》基础上建立起一整套行之有效的公司治理机制，并已得到有效执行。公司建立了较为完善的内部控制体系，内部控制环境有利于内部控制制度的建立和执行，重大业务及内部管理方面保持了有效的内部控制，主要控制活动在实际运行过程中不存在重大偏差，符合相关法律法规与公司内部控制目标的要求。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

综上，公司董事会经评估认为，现有公司治理机制为股东提供了合适的保护，保证了股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已建立的内部控制体系符合我国有关法规和监管部门的要求，能保证公司经营的合法、合规进行，以及公司规章制度的贯彻执行。能够防范经营风险和道德风险，保障客户及公司资金资产的完整安全，保证公司业务记录、财务信息和其它信息的可靠、完整、及时，提高公司经营效率和效果，促进实现公司发展战略。本公司未发生重大的内部控制失效情况。

三、最近两年有关处罚情况

（一）最近两年有关处罚情况

公司及其子公司报告期内的滞纳金缴纳情况如下：

项目	2015 年度（元）	2014 年度（元）
滞纳金	543.66	150.50

上述滞纳金缴纳具体情况如下：

序号	涉税主体	涉税期间	涉税事项	缴纳金额 (元)	情况说明
1	百联有限	2014 年	印花税滞纳金	150.50	公司纳税主体类型变更（由批发业变更为软件企业），购销合同原核定比例 50% 申报变为 100%
2	百联有限	2014 年	企业所得税滞纳金	119.06	企业所得税申报期限变更，导致逾期未申报
3	百联机械	2014 年	增值税滞纳金	79.48	供应商误作废发票，百联机械 2014 年 12 月已作抵扣
4	百联机械	2013、2014 年度	印花税滞纳金	118.92	地税自查，因不了解税收政策，补缴 13、14 年度运输费合同和财产保险合同印花税
5	百联电商	2015 年度	印花税滞纳金	226.2	因合同协商原因，错过缴纳时间

根据《税务行政复议规则》（国家税务总局令第 21 号）的相关规定，加收滞纳金属于征税行为之一，征税行为与行政处罚行为并列为具体行政行为，因此加收滞纳金不属于行政处罚。根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》之规定：“重大违法违规情形是指，凡被行政处罚的实施机关给予没收违法所得、没收非法财物以上行政处罚的行为，属于重大违法违规情形，但处罚机关依法认定不属于的除外；被行政处罚的实施机关给予罚款的行为，除主办券商和律师能依法合理说明或处罚机关认定该行为不属于重大违法违规行为的外，都视为重大违法违规情形”。上述税收滞纳金产生的系因公司内部人员工作疏漏等导致未按时缴纳相关税款，不属于重大违法违规行为。

公司近两年内不存在重大违法违规行为，也不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分及诉讼费用的支出。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

公司控股股东、实际控制人钱卫波最近两年无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年无对所任职（包括现任职和曾任

职)的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形;无个人负有数额较大债务到期未清偿的情形;无欺诈或其他不诚实行为。

四、公司的独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立,具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力,具备独立完整的供应、生产和销售系统。

(一) 公司业务独立

股份公司成立时,公司承继有限公司全部的生产经营性资产以及辅助设备、设施,从而确保公司从成立初始即具备与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统及相关配套设施;拥有与生产经营有关的主要技术所有权及使用权;拥有完整的业务体系和直接面对市场进行独立经营的能力,能够独立进行生产经营,并承接经营范围内的全部经营项目。

截至本公开转让说明书签署日,公司主要从事服装、家纺自动化生产系统以及电子商务发货包装自动化系统的开发、集成和销售,为客户提供生产自动化控制系统解决方案及相关服务。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在显失公允的关联交易。公司拥有独立完整的采购系统、生产系统、销售系统和研发系统,具有直接面向市场的独立经营能力,不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

(二) 公司资产独立

股份公司成立时,公司整体承继了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务,未进行任何业务和资产剥离。公司拥有独立于股东的生产经营场所,拥有独立完整的研发、采购、生产和销售配套设施及资产,拥有与研究开发、生产经营、营销服务相关资产的合法所有权或使用权,不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况,不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。

截至本公开转让说明书签署日,公司拥有独立的与其生产经营有关的业务场所及相关资产,与其股东的资产不存在混同的情况;该等资产由公司独立拥有,不存在被控股股东或其他关联方占用的情形。

（三）公司人员独立

股份公司成立时，公司承继有限公司全部经营性资产的同时，所有员工也同样由股份公司承接。公司已与全体员工签订了劳动合同，独立发放员工工资。

公司的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和公司章程的规定，公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不存在在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，亦不存在在控股股东控制的其他企业领薪的情形。

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

（四）公司财务独立

股份公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度等内控制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

截至本公开转让说明书签署日，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（五）公司机构独立

股份公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司建立了适应公司经营所需的组织机构，包括服装自动化事业部、电商包装机事业部、羽绒事业部、软件事业部、研发中心、生产中心、采购部、储运物流部、财务中心、行政中心、售后服务部等十一个部门。公司各部门及子公司分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上所述，股份公司的业务、资产、人员、财务、机构均与各股东单位完全分开，独立开展业务，具有独立面向市场的竞争力。

五、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的同业竞争

截至本公开转让说明书签署日，除持有本公司外，公司控股股东、实际控制人钱卫波所控制及有重大影响的其他企业情况如下：

1、基本情况

公司名称：常熟市统胤科技有限公司

注册号：320581000079943

注册资本：50 万元人民币

法定代表人：苏维秋

成立日期：2005 年 07 月 12 日

住所：常熟市嫩江路 112 号

经营范围：计算机软件开发、技术转让、技术服务、技术咨询，计算机软硬件及周边产品、耗材配件、通讯设备（不含无线发射设备）及配件、服饰面料销售，服饰信息咨询。

2、同业竞争及解决情况

常熟市统胤科技有限公司系公司控股股东、实际控制人钱卫波及其妻子共同投资设立的企业，其经营范围与本公司经营范围存在相同之处。为避免发生同业竞争及潜在的同业竞争，公司实际控制人钱卫波及其配偶苏维秋已经向常熟市市场监督管理局申请办理统胤科技的注销手续，并签署承诺函，承诺在 6 个月内完成注销手续。统胤科技已于 2016 年 5 月 6 日取得了常熟市市场监督管理局准予注销通知，完成了注销手续。

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人钱卫波不存在其他控制或有重大影响的企业。

（二）实际控制人、控股股东及持有 5%以上股份的主要股东关于避免同业竞争的承诺

为避免日后发生潜在同业竞争，公司实际控制人、控股股东及持股 5%以上股份的主要股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：本人未从事其他与联领智能之业务相竞争的经营性业务，亦未直接或间接控制其它与公司业务相竞争的企业；在公司依法存续期间且本人仍然持有公司 5%以上股份的情

况下，本人将不以任何方式直接或间接经营任何与公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与公司构成同业竞争；在公司依法存续期间且本人仍然为持有公司 5% 以上股份的情况下，若因本人所从事的业务与公司的业务发生重合而可能构成同业竞争，则公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，以避免与公司的业务构成同业竞争；如因其违反本承诺函而给公司造成损失的，本人同意对由此而给公司造成的实际损失予以赔偿。

六、报告期内资金占用及为关联方担保的情况

（一）资金占用情况

报告期内，本公司股东邵志刚、陈琦控制的公司江苏百成汇服饰有限公司从本公司购买充绒机及相关服务和羽绒，截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收江苏百成汇服饰有限公司款项如下：

项目名称	关联方	2015.12.31		2014.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏百成汇服饰有限公司	193,880.00	9,694.00	—	—

上述款项系正常的购销往来形成，没有对公司实际经营产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。截至公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或被其他关联企业占用的情况。

（二）为关联方担保情况

有限公司阶段，公司《章程》未对对外担保作出制度安排，也未制定其他对外担保政策。报告期内，公司仅为子公司向苏州银行股份有限公司借款提供过一次保证担保，具体情况如下：

2015 年 6 月 8 日，百联机械与苏州银行股份有限公司常熟支行签订编号为：苏银授字[300581001-2015]第[300065]号的《综合授信额度合同》，合同约定的综合授信额度金额为人民币 500.00 万元，授信额度期限为 2015 年 6 月 8 日至 2016 年 6 月 8 日。该综合授信额度由江苏百联软件有限公司、钱卫波、苏维秋提供保证担保。截至本公开转让说明书签署之日，该合同项下借款余额为 100.00 万元，借款期限为 2015 年 9 月 28 日至 2016 年 3 月 28 日。百联机械该笔借款未发生逾期未归还行为。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述为子公司百联机械借款提供担保外，公司不存在对外担保情况。

此外，为了规范公司的对外担保行为，防范对外担保风险，确保公司资产安全和保护投资者的合法权益，公司于 2016 年 3 月 9 日创立大会通过了《对外担保管理制度》，对公司对外担保及管理、审查与审批、担保合同的订立、风险管理、责任人责任等事项作出了明确规定。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

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

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

公司董事、监事、高级管理人员基本情况见本说明书“第一节公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

（二）董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份的情况如下：

股东名称	职务	持股数量（股）	股权比例（%）
钱卫波	董事长、总经理	2,350,000	42.34%
龚俊	董事、副总经理	650,000	11.71%
张伟	董事	600,000	10.81%
王晓峰	董事、副总经理	400,000	7.21%
苑勇智	董事、董事会秘书、 副总经理	0	0%
姚春辉	监事会主席	0	0%
曹露	监事	0	0%

股东名称	职务	持股数量（股）	股权比例（%）
王强	监事	0	0%
顾杰	副总经理	27,750	0.50%
张丽萍	财务负责人	0	0%
合计		4,027,750	72.57%

公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属通过苏州禾思汇间接持有公司股份的情形如下：

股东名称	职务或亲属关系	间接持股数量（股）	持股比例（%）
苏维秋	控股股东、实际控制人妻子	346,317	6.24%
苑勇智	董事、董事会秘书、副总经理	2,775	0.05%
姚春辉	监事会主席	8,325	0.15%
曹露	监事	11,100	0.20%
王强	监事	2,775	0.05%
顾杰	副总经理	5,550	0.10%
张丽萍	财务负责人	2,775	0.05%
王亚琴	监事曹露妻子	5,550	0.10%
王伟	董事、副总经理王晓峰表弟	2,775	0.05%
殷正康	控股股东、实际控制人舅舅	5,550	0.10%
合计		393,492	7.09%

（三）签订重要协议或做出重要承诺情况

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议

公司董事、监事、高级管理人员均在公司任职，且依法与公司签订了《劳动合同》、《保密协议》。

2、董事、监事、高级管理人员作出的重要声明和承诺

截至本公开说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员作出的声明和承诺如下：

（1）关于《避免同业竞争的承诺》。公司全体董事、监事以及高级管理人员签署了《避免同业竞争的承诺》，作出如下承诺：自本《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；本

人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用董事的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、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。

(2) 关于竞业禁止、知识产权的承诺。承诺主要包括：离职时与原任职单位不存在关于保密及竞业禁止的约定，不存在关于竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；入职前及其在有限公司或股份公司工作期间，不存在侵犯他人知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；参与公司研发取得的知识产权不涉及到其他单位的职位发明或职务成果，不存在涉及到其他单位的职位发明或职务成果的情形，不存在潜在纠纷。

(3) 关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的书面声明。主要包括：在今后的日常管理中，有关对外担保、重大投资、委托理财、关联交易事项的决策将严格遵守《公司章程》、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》等有关规定，履行相应决策程序，确保决策符合股东大会、董事会的职责分工，并确保决策得到有效执行。

(4) 关于诚信状况的声明。主要包括：1) 本人未自营或他营与公司相同，或相似，或相竞争的业务；未从事损害公司利益的活动。2) 不存在下述情形，包括：《公司法》第一百四十七条规定之情形而不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形；被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；最近36个月内受到中国证监会行政处罚，或最近十二个月内受到证券交易所公开谴责；因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。3) 不存在如下情形：因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近三年内对所任职(包括现任职和曾任职)的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；欺诈或其他不诚实行为等。

(5) 董事、监事、高级管理人员对重大诉讼、仲裁、及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明。主要包括：公司及董事、监事、高级管理人员本人不存在尚未了结的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政

处罚案件；页不存在潜在及可预见的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位任职及对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况如下：

姓名	在本公司职务	任职单位	任职单位职务	兼职单位与公司的关系
钱卫波	董事长	常熟市统胤科技有限公司	监事	控股股东、实际控制人及其妻子共同控制的企业
龚俊	董事	苏州百联电子商务有限公司	执行董事兼总经理	本公司子公司
王晓峰	董事、副总经理	苏州百联羽绒制品有限公司	董事长	本公司子公司
张伟	董事	常熟市百联自动机械有限公司	执行董事、总经理	本公司子公司

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资（不包括本公司及其子公司）情况如下：

1、常熟市统胤科技有限公司系公司控股股东、实际控制人钱卫波与其妻子共同投资设立的企业，详见本节“五、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争”。

2、苏州禾思汇系为本公司员工持股而设立的有限合伙企业，公司控股股东、实际控制人钱卫波妻子苏维秋持有苏州禾思汇 66.34% 的份额，且担任执行事务合伙人，详见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东及实际控制人基本情况”之“（三）公司前十名股东及持股 5% 以上股东的基本情况”。

（五）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情况

董事、监事、高级管理人员最近两年不存在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情况。

八、最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

（一）董事变动情况及原因

报告期初至 2016 年 3 月，有限公司公司设执行董事一名，一直由钱卫波担任。

2016 年 3 月 9 日，为完善公司治理结构，股份公司创立大会选举钱卫波、龚俊、张伟、王晓峰和苑勇智为公司第一届董事会董事，任期同第一届董事会。

（二）监事变动情况及原因

有限公司阶段，公司设监事一至两名，2016 年 3 月，股份公司创立大会通过了《公司章程》，设立监事会，由 3 名监事组成。公司监事变动情况如下：

姓名	选举的时间	变动原因
何屹、温志刚	2007 年 9 月 6 日	公司设立
邵志刚、陈琦	2013 年 7 月 23 日	公司股权变动
马惠琴	2014 年 4 月 10 日	公司股权变动
姚春辉、曹露、王强	2016 年 3 月 9 日	完善公司治理结构

2016 年 3 月 9 日，为完善公司治理结构，股份公司创立大会选举姚春辉、曹露为公司董事。

同日，公司职工代表大会选举王强为本公司改制后设立的股份公司职工代表监事。

（三）高级管理人员变动情况及原因

有限公司阶段，公司高级管理人员包括总经理、财务负责人，龚俊任公司总经理，张丽萍任公司财务负责人。

根据股份公司的《公司章程》，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书。2016 年 3 月 9 日，公司董事会聘任的高级管理人员情况如下：

姓名	本公司职位	聘任的会议届次	任期
钱卫波	董事长、总经理	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日
龚俊	董事、副总经理	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日
王晓峰	董事、副总经理	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日

姓名	本公司职位	聘任的会议届次	任期
顾杰	副总经理、技术总监	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日
苑勇智	董事、董事会秘书	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日
张丽萍	财务总监	第一届董事会第一次会议	2016年3月9日至2019年3月8日

公司上述董事、监事、高级管理人员的选举/聘任均履行了必要的法律程序，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，董事、监事和高级管理人员因为完善公司治理结构等原因引起的变化没有给公司的经营管理造成实质性影响。报告期内，公司高级管理人员没有发生重大变化。公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

第四节 公司财务

一、公司最近两年审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司报告期财务会计报告实施了审计,并出具了编号为会审字[2016]0457号标准无保留意见的《审计报告》。

二、最近两年财务报表

(一) 公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 报告期的合并财务报表范围及变化情况

公司纳入合并范围的子公司基本情况如下表:

单位名称	注册地	注册资本 (人民币万元)	持股比例	持有表 决比例
常熟市百联自动机械有限公司	常熟市尚湖镇练塘大道31-1号1幢	2,000	100.00%	100.00%
苏州百联电子商务有限公司	常熟市尚湖镇练塘大道31-1号1幢	100	100.00%	100.00%
苏州百联羽绒制品有限公司	常熟市尚湖镇练塘大道31-1号1幢	200	55.00%	55.00%

2015年,公司新设1家子公司,即:苏州百联羽绒制品有限公司,将该公司纳入合并范围。

(三) 公司最近两年的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

合并资产负债表

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,507,678.09	6,936,265.71
交易性金融资产	-	-
应收票据	1,860,000.00	688,000.00
应收账款	11,119,164.44	8,280,737.24
预付款项	326,165.28	1,334,707.23
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	365,032.56	643,384.99
存货	13,122,982.82	10,150,987.88
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	659,950.00	279,925.00
流动资产合计	30,960,973.19	28,314,008.05
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	3,431,890.41	2,646,263.21
在建工程	0.00	400,000.00
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	98,370.41	109,748.16
开发支出	-	-
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,141,250.04	0.00
递延所得税资产	154,826.85	373,393.79
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	4,826,337.71	3,529,405.16
资产总计	35,787,310.90	31,843,413.21

(资产负债表续)

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	1,590,000.00	2,420,000.00
应付账款	5,209,240.12	2,697,012.03
预收款项	1,160,597.85	2,977,567.00
应付职工薪酬	2,950,919.57	2,876,954.39
应交税费	1,550,708.33	2,289,951.27
应付利息	2,200.00	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,738,197.18	527,457.08
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	152,897.88
流动负债合计	15,201,863.05	13,941,839.65
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	1,037,243.15	359,114.64
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	1,037,243.15	359,114.64
负债合计	16,239,106.20	14,300,954.29
股东权益：		
股本	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	197,936.32	197,936.32
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
盈余公积	1,729,114.99	1,166,772.04
未分配利润	12,073,735.95	11,177,750.56
少数股东权益	547,417.44	-
股东权益合计	19,548,204.70	17,542,458.92
负债和股东权益总计	35,787,310.90	31,843,413.21

母公司资产负债表

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	15,692.68	1,195,337.31
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	14,742,713.45	10,034,804.49
预付款项	88,818.70	353,005.62
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,404,079.22	4,594,624.43
存货	665,133.10	979,124.63
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	83,300.00	59,925.00
流动资产合计	19,999,737.15	17,216,821.48
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	950,000.00	1,400,000.00
投资性房地产	-	-
固定资产	163,115.01	89,192.53
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	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	137,499.96	0.00
递延所得税资产	191,761.85	20,099.98
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,442,376.82	1,509,292.51
资产总计	21,442,113.97	18,726,113.99

(资产负债表续)

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	269,271.37	131,996.25
预收款项	49,189.00	307,300.00
应付职工薪酬	729,290.40	946,274.71
应交税费	583,110.97	1,003,693.73
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	12,829.16	8,957.83
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	152,897.88
流动负债合计	1,643,690.90	2,551,120.40
非流动负债：		
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	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	1,643,690.90	2,551,120.40
股东权益：		
股本	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	-	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
盈余公积	1,729,114.99	1,166,772.04
未分配利润	13,069,308.08	10,008,221.55
股东权益合计	19,798,423.07	16,174,993.59
负债和股东权益总计	21,442,113.97	18,726,113.99

合并利润表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	85,549,695.96	59,148,547.43
减：营业成本	55,021,663.15	31,719,006.75
营业税金及附加	513,454.63	442,294.71
销售费用	12,713,949.26	8,389,380.81
管理费用	13,786,354.06	10,345,615.93
财务费用	-50,835.57	-57,526.90
资产减值损失	741,849.65	490,894.90
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,823,260.78	7,818,881.23
加：营业外收入	2,205,895.79	2,096,427.69
其中：非流动资产处置利得	-	28,846.15
减：营业外支出	10,993.66	218,636.70
其中：非流动资产处置损失	-	208,486.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,018,162.91	9,696,672.22
减：所得税费用	1,462,417.13	974,672.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,555,745.78	8,721,999.33
归属于母公司所有者的净利润	3,458,328.34	8,678,177.63
少数股东损益	97,417.44	43,821.70
五、每股收益：	-	-
（一）基本每股收益	0.71	1.74
（二）稀释每股收益	0.71	1.74
六、其他综合收益	-	-
七、综合收益总额	3,555,745.78	8,721,999.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,458,328.34	8,678,177.63
归属于少数股东的综合收益总额	97,417.44	43,821.70

母公司利润表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	13,688,700.51	15,316,235.86
减：营业成本	2,918,478.58	2,564,583.45
营业税金及附加	185,320.27	215,792.80
销售费用	1,084,412.31	1,166,064.00
管理费用	3,527,881.32	3,868,375.50
财务费用	925.38	-16,626.11
资产减值损失	1,144,412.51	99,242.72
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,827,270.14	7,418,803.50
加：营业外收入	1,761,786.74	1,619,727.69
其中：非流动资产处置利得	-	28,846.15
减：营业外支出	119.06	10,150.50
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,588,937.82	9,028,380.69
减：所得税费用	965,508.34	1,089,518.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,623,429.48	7,938,862.57
五、每股收益：	-	-
（一）基本每股收益	1.12	1.59
（二）稀释每股收益	1.12	1.59
六、其他综合收益	-	-
七、综合收益总额	5,623,429.48	7,938,862.57

合并现金流量表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	94,853,230.97	60,238,638.46
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3,866,999.72	2,810,406.53
经营活动现金流入小计	98,720,230.69	63,049,044.99
购买商品、接受劳务支付的现金	62,864,944.11	30,943,386.22
支付给职工以及为职工支付的现金	14,020,597.47	9,940,966.72
支付的各项税费	7,545,071.97	4,437,360.22
支付的其他与经营活动有关的现金	14,311,933.26	9,457,854.18
经营活动现金流出小计	98,742,546.81	54,779,567.34
经营活动产生的现金流量净额	-22,316.12	8,269,477.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
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	-	37,393.16
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	97,908.13	75,725.75
投资活动现金流入小计	97,908.13	113,118.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,936,581.99	1,702,522.69
投资支付的现金	-	101,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	2,936,581.99	1,803,522.69
投资活动产生的现金流量净额	-2,838,673.86	-1,690,403.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	450,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	450,000.00	-
取得借款收到的现金	1,090,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	810,000.00	-
筹资活动现金流入小计	2,350,000.00	-
偿还债务支付的现金	90,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,016,840.13	-
支付其他与筹资活动有关的现金	730,000.00	810,000.00
筹资活动现金流出小计	2,836,840.13	810,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-486,840.13	-810,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-757.51	-
五、现金及现金等价物净增加额	-3,348,587.62	5,769,073.87
加：期初现金及现金等价物余额	6,126,265.71	357,191.84
六、期末现金及现金等价物余额	2,777,678.09	6,126,265.71

母公司现金流量表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,880,925.51	11,841,305.35
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	1,764,737.78	1,726,817.25
经营活动现金流入小计	12,645,663.29	13,568,122.60
购买商品、接受劳务支付的现金	2,493,670.03	3,275,120.38
支付给职工以及为职工支付的现金	3,737,324.22	4,100,156.37
支付的各项税费	3,624,031.36	2,879,230.09
支付的其他与经营活动有关的现金	1,279,825.39	2,191,267.44
经营活动现金流出小计	11,134,851.00	12,445,774.28
经营活动产生的现金流量净额	1,510,812.29	1,122,348.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
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	-	28,846.15
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	-	19,549.78
投资活动现金流入小计	-	48,395.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	140,416.79	46,521.75
投资支付的现金	550,000.00	101,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	690,416.79	147,521.75
投资活动产生的现金流量净额	-690,416.79	-99,125.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	90,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	90,000.00	-
偿还债务支付的现金	90,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,000,040.13	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	2,090,040.13	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,000,040.13	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-1,179,644.63	1,023,222.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,195,337.31	172,114.81
六、期末现金及现金等价物余额	15,692.68	1,195,337.31

合并所有者权益变动表（2015 年度）

单位：元

项 目	2015 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00	197,936.32	-	1,166,772.04	11,177,750.56	-	17,542,458.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	197,936.32	-	1,166,772.04	11,177,750.56	-	17,542,458.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	562,342.95	895,985.39	547,417.44	2,005,745.78
（一）净利润	-	-	-	-	3,458,328.34	97,417.44	3,555,745.78
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	3,458,328.34	97,417.44	3,555,745.78
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	450,000.00	450,000.00
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-	450,000.00	450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	562,342.95	-2,562,342.95	-	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	562,342.95	-562,342.95	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-2,000,000.00	-	-2,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	197,936.32	-	1,729,114.99	12,073,735.95	547,417.44	19,548,204.70

合并所有者权益变动表（2014 年度）

单位：元

项 目	2014 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	372,885.78	3,293,459.19	255,114.62	8,921,459.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	372,885.78	3,293,459.19	255,114.62	8,921,459.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	197,936.32	-	793,886.26	7,884,291.37	-255,114.62	8,620,999.33
（一）净利润	-	-	-	-	8,678,177.63	43,821.70	8,721,999.33
（二）其他综合收益	-	-	-	-	8,678,177.63	43,821.70	8,721,999.33
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	-	197,936.32	-	-	-	-298,936.32	-101,000.00
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	197,936.32	-	-	-	-298,936.32	-101,000.00
（四）利润分配	-	-	-	793,886.26	-793,886.26	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	793,886.26	-793,886.26	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	197,936.32	-	1,166,772.04	11,177,750.56	-	17,542,458.92

母公司所有者权益变动表（2015 年度）

单位：元

项目	2015 年度					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	1,166,772.04	10,008,221.55	16,174,993.59
加： 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	1,166,772.04	10,008,221.55	16,174,993.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	562,342.95	3,061,086.53	3,623,429.48
（一）净利润	-	-	-	-	5,623,429.48	5,623,429.48
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	562,342.95	-2,562,342.95	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	562,342.95	-562,342.95	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-2,000,000.00	-2,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	1,729,114.99	13,069,308.08	19,798,423.07

母公司所有者权益变动表（2014 年度）

单位：元

项目	2014 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	372,885.78	2,863,245.24	8,236,131.02
加： 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	5,000,000.00	-	-	372,885.78	2,863,245.24	8,236,131.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	793,886.26	7,144,976.31	7,938,862.57
（一）净利润	-	-	-	-	7,938,862.57	7,938,862.57
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	793,886.26	-793,886.26	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	793,886.26	-793,886.26	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	1,166,772.04	10,008,221.55	16,174,993.59

（四）主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

4、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

5、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

6、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

7、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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股

本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

8、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得

股份所支付对价的公允价值)之和,作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中,初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销,差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的,在合并日之前的每次交易中,投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日,在个别财务报表中,按照原持有的股权投资(金融资产或按照权益法核算的长期股权投资)的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益,但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉(注:如果原企业合并为非同一控制下的且存在商

誉的)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外,与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中,应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的,则在丧失对子公司控制权之前的各项交易,应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;其中,对于丧失控制权之前每一次交易,处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11、金融工具

(1) 金融资产的分类

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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时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但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照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。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，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计算确认利息收入，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计入投资收益。

③可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的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。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司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。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，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。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工

具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止

确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值。

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的。

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难。

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组。

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(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：本公司将 100 万元（含 100 万元）以上应收账款，50 万元（含 50 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：对合并报表范围内的关联方之间的应收款项不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、出租产品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

①除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换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初始投资成本，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初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

15、固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门

借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减

值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 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利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。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升。

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	3 年

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

21、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务。
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归

属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少。

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本。
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 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本公司。

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日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。

23、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

24、收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够

可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

①对软件产品的销售，公司根据销售站点的建设完成情况，在取得客户确认的完工验收单时确认收入。

②对系统集成的销售，本公司主要销售方式分为两种：

A.对经销商销售，采用买断式。公司在将产品交付给经销商，经销商签收确认，相应的风险和报酬转移给经销商，故公司于产品交付经销商时，根据经销商指定业务经办人员签收确认的出库单确认产品销售收入。

B.对终端客户销售时，公司将产品送至客户指定地点安装完工，取得经客户签字确认的安装完工单确认直营销售收入。

③对一般商品的销售，公司于客户签收并取得收取销售款权利时确认销售收入。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以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判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并。
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回。
- B. 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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认。

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间。

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未

来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

27、经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公

司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值

之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

28、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等 8 项会计准则。除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）在 2014 年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他会计准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了列报调整，本次会计政策变更，未对财务报表项目列示产生影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

三、最近两年的主要财务指标

财务指标	2015 年度	2014 年度
毛利率	35.68%	46.37%
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	18.42%	66.73%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	15.77%	64.85%
基本每股收益（元/股）	0.71	1.74
稀释每股收益（元/股）	0.71	1.74
每股净资产（元）	3.91	3.51
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.00	1.65
应收账款周转率（次）	8.82	11.16
存货周转率（次）	4.73	3.55

财务指标	2015.12.31	2014.12.31
资产负债率	7.67%	13.62%
流动比率	2.04	2.03
速动比率	1.15	1.21

注 1：每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标均以各期末账面股本为基础计算，因报告期内公司均为有限责任公司，以有限责任公司阶段的股份模拟测算。

注 2：净资产收益率和每股收益是根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的相关规定计算。

注 3：资产负债率为母公司资产负债率。

注 4：主要财务指标分析见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十四、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量的分析”内容。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入、营业成本的主要构成、变动趋势及原因

1、营业收入构成明细

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	84,710,254.92	58,017,106.40
其他业务收入	839,441.04	1,131,441.03
营业收入合计	85,549,695.96	59,148,547.43

报告期内，公司营业收入主要为主营业务收入，2015 年度及 2014 年度公司主营业务收入占比分别为 99.02% 及 98.09%，主营业务突出。

（1）公司的营业收入主要为销售产品收入。公司严格按照企业会计准则的规定确认收入的实现，当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认商品销售收入实现。

公司销售的商品主要为软件产品、系统集成设备、一般商品，其具体的收入确认政策如下：

1) 对软件产品的销售，公司根据销售站点的建设完成情况，在取得客户确认的完工验收单时确认收入。

2) 对系统集成的销售，本公司主要销售方式分为两种：

A.对经销商销售，采用买断式。公司在将产品交付给经销商，经销商签收确认，相应的风险和报酬转移给经销商，故公司于产品交付经销商时，根据经销商指定业务经办人员签收确认的出库单确认产品销售收入并结转相应成本。

B.对终端客户销售时，公司将产品送至客户指定地点安装完工，取得经客户签字确认的安装完工单确认直营销售收入并结转相应成本。其中，出口销售主要以 FOB 价和 CIF 价核算，境外销售收入的具体确认时点为货物报关发运后即确认销售收入的实现。

3) 对一般商品的销售，公司于客户签收并取得收取销售款权利时确认销售收入。对需要安装的产品，在安装调试完毕并经初验合格后确认收入，无需安装调试的产品在发货并验收时确认。

报告期内公司存在零星电商收入，公司在天猫商城、京东和 1 号店等电商平台注册分销商账号，由服装厂作为供应商，向终端客户销售休闲服、西服、羽绒服、风衣等服饰，建立供应商-电商平台-分销商的合作模式，公司作为分销商赚取中间差价，电商平台为公司提供与互联网信息服务相关的软件技术服务，并向公司收取软件技术服务费，费用以商品成交金额为基数，按照约定的费率进行计算。终端消费者下单并预付货款后，货款转入第三方支付平台，订单由电商平台直接推送到供应商端，供应商根据订单内容直接向客户发货，客户在电商平台操作确认收货后，电商平台根据约定扣除相关服务费用后，剩余货款打入公司的电商账户中，同时公司确认收入，并按与供应商的采购价款结转营业成本。

其他业务收入主要为原材料销售、边角料销售、出租产品和房屋租赁收入。主营业务收入中的其他收入为流水线、自动撕单机和服装。

(2) 公司成本费用归集分配和结转方法：公司各类业务成本主要核算方法为品种法，首先根据技术部门提供的产品的物料清单归集产品的材料成本，接下来再进行直接人工与制造费用的分摊。

人工和制造费用在完工产品与在产品之间分配方法具体如下：当月投入的人工和制造费用按当月投料比例分配到各类产品，再将期初的人工和制造费用，加上本期投入的人工和制造费用，作为该类产品要分配的总体，在本期完工的产品和在产品之间按直接材料的比例进行分配。

各品种产品成本在完工时，按照直接计入的材料成本和按约当产量方法分摊计入的人工费用和制造费用等实际成本结转入库存商品。各品种产品按照本月销售数量和产品实际成本乘积结转主营业务成本。

2、主营业务收入产品构成分析

单位：元

项目	2015 年度			2014 年度	
	金额	占比	增长率	金额	占比
自动化成套设备系统集成	60,649,995.54	71.60%	23.29%	49,191,959.11	84.79%
羽绒	18,950,225.76	22.37%	760.54%	2,202,136.71	3.80%
配件销售	2,729,987.93	3.22%	33.19%	2,049,738.53	3.53%
高效工厂管理软件系统	1,735,273.55	2.05%	-25.29%	2,322,824.87	4.00%
维护服务收入	613,545.65	0.72%	-56.03%	1,395,290.15	2.40%
其他	31,226.49	0.04%	-96.35%	855,157.03	1.47%
合计	84,710,254.92	100.00%	46.01%	58,017,106.40	100.00%

公司主要收入来源于自动化成套设备系统集成、高效工厂管理软件系统、羽绒、配件销售、维护服务收入以及其他等。2015 年和 2014 年，自动化成套设备系统集成和羽绒占主营业务收入的比例分别为 93.97%及 88.59%，公司产品收入在以自动化成套设备系统集成为主导的前提下，正在不断调整优化产品结构，以实现公司效益的最大化。

母公司及子公司业务和收入来源类型如下：

公司名称	业务和收入来源类型
百联有限	高效工厂管理软件系统、自动化成套设备系统集成配套软件、软件配件
百联机械	自动化成套设备系统集成、产品部件
百联电商	鸭绒销售、电商服务
百联羽绒	鸭绒销售

百联有限从事高效工厂管理软件系统、自动化成套设备系统集成配套软件的开发和销售，其中自动化成套设备系统集成配套软件主要销售给百联机械，作为自动

化成套设备系统集成核心部件，高效工厂管理软件系统销售给服装企业，用于提供工厂生产效率。

百联机械从事自动化成套设备系统集成的生产销售和产品部件的销售，自动化成套设备系统集成目前主要为自动称重充绒系统集成、自动发货包装系统集成、家纺用品自动折叠系统集成，用于生产企业节约人力成本，提高生产效率。

百联电商主要从事提供电商服务和鸭绒的销售，在百联羽绒成立之前，鸭绒由百联电商进行销售。电商服务收入为公司为有合作关系的服装企业提供网上销售服务由于通过实践，公司产品不适合通过电商手段得到快速扩张，百联电商 2015 年开始筹备注销清算事宜，并已于 2016 年 04 月 21 日取得了常熟市市场监督管理局准予注销通知，完成了注销手续。

报告期内，电商收入情况如下：

单位：元

项目	2014 年度	2015 年度
电子商务收入	95,567.30	5,072.66

百联羽绒于 2015 年成立，专门从事羽绒制品贸易。公司基于在羽绒制品行业树立的良好品牌形象以及积累的广泛的客户基础，公司从 2014 年开始从事羽绒贸易业务，在百联羽绒成立之前，羽绒贸易收入在百联电商下核算。公司通过与羽绒生产厂商的合作，保证公司的羽绒产品具有稳定的货源和品质，同时，由于羽绒与公司的主要产品自动称重充绒系统集成具有高度的相关性，因此羽绒贸易业务的开展也能促进公司的自动称重充绒系统集成系列产品的销售增长。

（1）自动化成套设备系统集成

自动化成套设备系统集成主要包括自动称重充绒系统集成和自动发货包装系统集成。2015 年、2014 年公司自动化成套设备系统集成产品销售收入占当期主营业务收入的比例分别为 71.60% 及 84.79%。报告期内，公司自动化成套设备系统集成产品销售收入增加而占比有所下降，主要原因系公司其他产品销售增加，子公司苏州百联羽绒制品有限公司于 2015 年刚成立，羽绒销售规模逐渐扩大，羽绒贸易的收入占比由 2014 年的 3.80%，增加至 2015 年的 22.37%。自动化成套设备系统集成 2015 年的销售收入较 2014 年增长 11,458,036.43 元，增长比例为 23.29%，主要原因系：1）公司自主研发的自动称重充绒系统集成实现了对羽绒出绒量的精准控

制，在区域性标杆企业中使用后，在羽绒制品行业获得了一定的品牌知名度；2）随着人力成本的不断上升，自动称重充绒系统集成能够有效降低人力成本，提高自动化水平，因此下游客户对公司自动化成套设备系统集成产品的接受度提高，公司市场份额扩大；3）公司利用增加经销商的销售方式，2015 年的经销销售收入实现了一定幅度的增加。

（2）羽绒贸易

公司基于在羽绒制品行业树立的良好品牌形象以及积累的广泛的客户基础，公司自 2014 年开始从事羽绒贸易业务，2015 年成立子公司苏州百联羽绒制品有限公司，开始加大羽绒贸易推广力度。2015 年和 2014 年公司羽绒贸易销售收入占当期主营业务收入的比例分别为 22.37% 和 3.80%，2015 年度公司羽绒贸易销售收入较 2014 年度上涨 760.54%。公司通过与羽绒生产厂商的合作，保证公司的羽绒产品具有稳定的货源和品质，同时，由于羽绒与公司的主要产品自动称重充绒系统集成具有高度的相关性，因此羽绒贸易业务的开展也能促进公司的自动称重充绒系统集成系列产品的销售增长。公司的羽绒产品主要以 90% 鸭绒为主。

（3）配件销售

配件主要是应用于软件产品的相关硬件和耗材，以及自动化成套设备系统集成的相关配件 2015 年和 2014 年公司配件产品销售收入占当期主营业务收入的比例分别为 3.22% 和 3.53%。报告期内，公司配件产品销售收入增加而占比略有下降，主要原因系公司其他产品销售增加。2015 年度公司配件产品销售收入较 2014 年度上涨 33.19%，主要原因系已售软件产品和自动化成套设备系统集成产生的后期维护配件订单增加。

（4）高效工厂管理软件系统

公司的高效工厂管理软件系统主要产品包括 IE-BOX 生产现场管理系统和 IESD 服装制衣工艺分析系统。2015 年和 2014 年公司高效工厂管理软件系统产品销售收入占当期主营业务收入的比例分别为 2.05% 和 4.00%，2015 年度高效工厂管理软件系统产品销售收入较 2014 年度下降 25.29%。高效工厂管理软件系统与维护服务收入整体下降，主要原因系公司在大力推广自动化成套设备系统集成的前提下，对相应软件产品推广的力度下降，导致 2015 年 IESD 销售额下降，2016 年起公司将重新加大软件系统产品的推广力度。

（5）维护服务收入

2015 年和 2014 年公司维护服务收入占当期主营业务收入的的比例分别为 0.72% 和 2.40%，2015 年度维护服务收入较 2014 年度下降 56.03%，主要原因系公司对相应软件产品重视程度下降，专业软件销售人员减少，以至于 2015 年主要产品 IE-BOX/IESD 订单减少，相应的维护服务收入也减少。

（6）其他

公司产品中其他主要系公司零星生产的流水线设备、自动撕单机等产品。2015 年和 2014 年公司其他设备等产品占当期主营业务收入的的比例分别为 0.04% 和 1.47%。2015 年度其他设备等产品销售收入较 2014 年度下降 96.35%。报告期内，公司其他设备等产品销售收入下降的主要原因系 2014 年的流水线因产品结构调整，该业务 2015 年不再生产，2015 年其他设备销售收入主要为自动撕单机，其价值远低于流水线，故相关销售收入大幅下降。

3、主营业务收入按内外销分析

单位：元

项 目	2015 年度			2014 年度	
	金额	比例（%）	增长率	金额	比例（%）
国内销售	84,277,571.46	99.49%	45.26%	58,017,106.40	100.00%
国外销售	432,683.46	0.51%	-	-	-
合 计	84,710,254.92	100.00%	46.01%	58,017,106.40	100.00%

公司产品销售主要面向国内市场销售，2015 年度及 2014 年度，公司内销销售收入占当期主营业务收入的的比例分别为 99.49% 及 100.00%，基本保持稳定。随着产品的不断成熟稳定，公司知名度的提高，近几年公司大力推广自动化成套设备系统集成，并于 2015 年开始开拓国外市场、积极开发新客户，产生外销收入。

4、主营业务收入销售模式构成分析

公司销售模式为以直接销售为主，经销销售模式为辅，报告期内，公司主营业务收入销售模式构成情况如下：

单位：元

项 目	2015 年度			2014 年度	
	金额	比例（%）	增长率	金额	比例（%）
直销销售	58,084,281.62	68.57%	62.01%	35,853,345.19	61.80%
经销商销售	26,625,973.30	31.43%	20.13%	22,163,761.21	38.20%

合 计	84,710,254.92	100.00%	46.01%	58,017,106.40	100.00%
-----	---------------	---------	--------	---------------	---------

公司产品销售主要通过直销模式，2015 年度及 2014 年度，公司直销销售收入占当期主营业务收入的的比例分别为 68.57% 及 61.80%，2015 年度以来直销销售收入大幅增长的主要原因包括：一是公司羽绒贸易为直销，为合理利用公司在行业内的资源，2015 年成立苏州百联羽绒制品有限公司开始大力推广羽绒贸易，2015 年羽绒贸易收入为 18,950,225.76 元，较 2014 年增加 16,748,089.05 元。剔除羽绒贸易的影响，2015 年直销销售涨幅为 16.29%。二是公司持续发展直销业务拓展，并成为羽绒行业内知名品牌如波司登、优衣库等生产厂商及其代加工厂的年度合格供应商，报告期内整体销售收入大幅增长。因此公司直销销售收入与产品收入增长变动保持一致。

公司对经销商销售采取买断式销售方式，公司报告期内经销商的退换货与直销客户退换货的处理方式一致，销售模式对销售收入确认不存在影响。

5、营业收入和利润的变动分析及原因

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	2015 年度比上年 度增加额	2015 年比上年 增长比率
营业收入	85,549,695.96	59,148,547.43	26,401,148.53	44.64%
营业成本	55,021,663.15	31,719,006.75	23,302,656.40	73.47%
营业毛利	30,528,032.81	27,429,540.68	3,098,492.13	11.30%
营业利润	2,823,260.78	7,818,881.23	-4,995,620.45	-63.89%
利润总额	5,018,162.91	9,696,672.22	-4,678,509.31	-48.25%
净利润	3,555,745.78	8,721,999.33	-5,166,253.55	-59.23%

2015 年度、2014 年度，公司的主营业务收入分别为 84,710,254.92 元和 58,017,106.40 元，占各期营业收入的比例均为 99.02% 及 98.09%，公司核心业务突出。2015 年公司营业收入较 2014 年增加 26,401,148.53 元，增长了 44.64%，主要因为公司主营业务收入的增长，其中自动化成套设备系统集成销售收入增加 11,458,036.43 元，羽绒贸易收入增加 16,748,089.05 元，报告期内收入增长的主要原因因为：

（1）品牌知名度逐步提高

公司经历多年的发展与积累，在市场中建立起了良好的品牌形象和客户口碑，形成了自身的品牌价值，客户订单数量增加。

（2）市场开拓能力不断增强

在市场营销方面，公司近年来持续加强广告宣传力度，主要为展会推广，提高潜在客户对产品的认知，为公司报告期内销售收入实现稳定增长提供了重要保障。

(3) 加大研发投入，完善产品系列

公司以客户的需求为导向，研发投入逐年增加，保证了公司能够紧跟行业技术发展趋势，能够以较快的速度自主研发并生产行业内先进的产品，同时公司也在不断开发新产品系列，满足目标客户的要求。

(4) 合理利用市场资源

公司自成立以来在羽绒行业、服装行业中建立了知名度和客户资源，公司利用现有市场资源，大力发展羽绒贸易行业，通过大规模采购，从独有的高质量进货渠道获得经济的采购价格，以全面扩大羽绒贸易收入。

6、营业成本构成明细：

对公司报告期内主营业务成本主要项目进行分析如下：

单位：元

项目名称	2015 年度		2014 年度	
直接材料	48,559,951.91	89.13%	25,986,943.96	84.52%
直接人工	2,503,944.70	4.60%	1,802,324.24	5.86%
制造费用	3,416,218.97	6.27%	2,956,596.75	9.62%
合计	54,480,115.58	100.00%	30,745,864.95	100.00%

从上表中可以看出，公司主营业务成本主要为原材料采购，各年原材料采购成本占主营业务成本比例为 85% 左右。2015 年度与 2014 年度相比，原材料采购成本占营业成本的比例略有上升，主要原因为本期对羽绒的材料量增加。

公司各类业务成本主要核算方法为品种法，首先根据技术部门提供的产品的 BOM 归集产品的材料成本，接下来再进行直接人工与制造费用的分摊。

人工和制造费用在完工产品与在产品之间分配方法具体如下：当月投入的人工和制造费用按当月投料比例分配到各类产品，再将期初的人工和制造费用，加上本期投入的人工和制造费用，作为该类产品要分配的总体，在本期完工的产品和在产品之间按直接材料的比例进行分配。在产品分配材料成本的约当系数为 1，分配人工和制造费用的约当系数为 0.7-0.8。

各品种产品成本在完工时，按照直接计入的材料成本和按约当产量方法分摊计入的人工费用和制造费用等实际成本结转入库存商品。各品种产品按照本月销售数量和产品实际成本乘积结转主营业务成本。

7、毛利率分析

（1）综合毛利率分析

项目	2015 年度	2014 年度
自动化成套设备系统集成	43.58%	48.91%
羽绒	9.77%	2.24%
配件销售	13.53%	3.51%
高效工厂管理软件系统	53.73%	74.74%
维护服务收入	-	87.79%
其他	95.55%	15.10%
合计	35.69%	47.01%

2015 年度、2014 年度，公司的毛利率分别为 35.69%和 47.01%，可以看出公司毛利率水平较高，主营业务的盈利能力较强。公司处于战略转型期间，经历了从设立至今的摸索期，公司稳固了行业地位，把握了细分市场，制定了长远的发展，报告期内，公司毛利率有所下降，主要是由于公司调整产业结构，2015 年开始推广 2014 年试营业的羽绒贸易，2015 年羽绒贸易占公司主营业务收入的比例为 22.37%，羽绒贸易较公司其他产品毛利低；同时为保持老客户开发新客户，公司产品销售单价整体下调。

（2）主要产品毛利率分析

单位：元

分类	2015 年度			2014 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
自动化成套设备系统集成	60,649,995.54	34,216,563.37	43.58%	49,191,959.11	25,132,226.54	48.91%
羽绒	18,950,225.76	17,098,709.55	9.77%	2,202,136.71	2,152,743.60	2.24%
配件销售	2,729,987.93	2,360,599.59	13.53%	2,049,738.53	1,977,774.13	3.51%
高效工厂管理软件系统	1,735,273.55	802,851.97	53.73%	2,322,824.87	586,809.32	74.74%
维护服务收入	613,545.65			1,395,290.15	170,325.42	87.79%
其他	31,226.49	1,391.10	95.55%	855,157.03	725,985.94	15.10%
合计	84,710,254.92	54,480,115.58	35.69%	58,017,106.40	30,745,864.95	47.01%

公司 2015 年度、2014 年度综合毛利率分别为 35.69%和 47.01%，毛利率水平总体呈现下降趋势。

毛利率的下降主要是由于：①为稳定老客户的收入，大力发展新客户，在满足公司利润的情况下，自动化成套设备系统集成本年售价有所下降，同时 2015 年下半年为扩大生产而增加大量生产人员，导致 2015 年单位人工成本有所增加，所以 2015 年自动化成套设备系统集成毛利率较 2014 年略有下降；②2015 年度羽绒贸易收入大幅增加，与公司其他产品的毛利率相比，羽绒的毛利率较低，羽绒的销售占比从 2014 年的 3.80%增加到 2015 年的 22.37%，拉低了公司整体毛利率；③2014 年高效工厂管理软件系统业务主要是软件站点建设，软件销售毛利较高，而 2015 年公司未发展新客户，站点建设业务减少，主要为老客户提供低价的站点建设服务，2015 年收入减少，成本增加，导致高效工厂管理软件系统产品毛利率下降。

除自动化成套设备系统集成和高效工厂管理软件系统产品以外，公司 2015 年度主要产品销售毛利率较 2014 年度有不同幅度的增长，主要原因如下：

①2015 年羽绒贸易的毛利率较 2014 年大幅增加，主要是由于 2014 年及以前羽绒贸易是由百联电商小规模地开展，2015 年公司成立苏州百联羽绒制品有限公司开始大力发展羽绒贸易，大幅扩大羽绒的采购量，降低单位采购金额；

②配件主要是软件产品的硬件耗材和自动化成套设备系统集成的零配件，2015 年毛利率较 2014 年大幅增加，主要是由于 2014 年处于站点建设期间，相关硬件和耗材随软件的销售而有所折扣，2015 年配件销售主要为软件产品后期维护所需更换的硬件耗材的正常销售。

③主营业务收入其他主要是百联机械销售的零星设备，2015 年的收入为一台撕单机，撕单机价值较低；2014 年的收入为流水线，由于产品结构的调整，2015 年不再销售。

（3）内外销毛利率分析

单位：元

项 目	2015 年度			2014 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
国内销售	84,277,571.46	54,273,835.51	35.60%	58,017,106.40	30,745,864.95	47.01%
国外销售	432,683.46	206,280.07	52.33%	-	-	-
合 计	84,710,254.92	54,480,115.58	35.69%	58,017,106.40	30,745,864.95	47.01%

公司销售主要是内销，2015 年度内销销售毛利率下降的主要原因系内销产品羽绒贸易收入大幅增加，羽绒贸易的销售收入占比较往年大幅提高，虽然羽绒产品 2015 年毛利率提高，但跟其他产品相比，毛利率仍然偏低，2015 年羽绒贸易毛利

率为 9.77%，收入占比为 22.37%，2014 年羽绒贸易毛利率为 2.24%，收入占比为 3.80%，同时为保持老客户开发新客户，公司核心产品自动化成套设备系统集成销售单价整体下调，导致 2015 年自动化成套设备系统集成产品毛利率为 43.58%，收入占比为 71.60%，2014 年自动化成套设备系统集成产品毛利率为 48.91%，收入占比为 84.79%。因此导致 2015 年内销毛利率有所下降。

2015 年度公司开始发展开拓国外市场、积极开发海外新客户，取得少量外销收入，海外销售毛利较内销销售毛利高。

(4) 不同销售模式毛利率分析

单位：元

项 目	2015 年度			2014 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
直销销售	58,084,281.62	32,993,092.91	43.20%	35,853,345.19	12,368,112.14	65.50%
经销销售	26,625,973.30	21,487,022.67	19.30%	22,163,761.21	18,377,752.81	17.08%
合 计	84,710,254.92	54,480,115.58	35.69%	58,017,106.40	30,745,864.95	47.01%

公司经销销售毛利率较直销销售低，主要原因系公司为鼓励经销商的积极性，在经销定价时向经销商提供更有利的售价，导致经销毛利率与直销毛利率差异较大。

2015 年直销毛利率较 2014 年下降较大，主要是由于直销产品羽绒贸易收入大幅增加，羽绒贸易的销售收入占比较往年大幅提高，虽然羽绒产品 2015 年毛利率提高，但跟其他产品相比，毛利率仍然偏低。

(5) 与同行业可比上市公司比较分析

公司名称	毛利率
	2014 年度
联君科技	68.72%
人合机电	19.21%
琥崧智能	42.42%
算数平均值	43.45%
联领智能	46.37%

注：上表同行业可比数据来源于可比上市公司 2014 年年度审计报告。

根据公司所处行业及主要业务，从上市公司中遴选联君科技（股票代码：834730）、人合机电（股票代码：834920）、琥崧智能（股票代码：835153）共三家公司进行财务指标比较。其中联君科技（股票代码：834730）主营业务为工业自动

化控制系统产品的设计、生产、销售和服务，并应客户需求销售相关自动化控制备件产品，为客户提供工业控制和节能降耗领域的一体化解决方案；人合机电（股票代码：834920）主营业务为动力传动及电液控制系统的设计、集成和销售，为客户提供动力传动及电液控制系统解决方案及相关产品；琥崧智能（股票代码：835153）主要产品为流体与粉体精细化工品自动化生产线的系统集成与 EPC 交钥匙工程技术服务等。从这三家公司的主营行业来看，虽与公司产品有一定相似度，但由于所比较的公司具体产品结构、企业的发展阶段、下游行业等方面与公司差异比较大，相关财务指标的对比也仅具有参考意义。

从上表看，公司毛利率高于同行业上市公司的平均水平。这些同行业公司中，联君科技面对的下行业是烟草行业，人合机电面对的下行业是工程机械、煤矿机械、石油机械及空港机械装备制造等行业，琥崧智能面对的下行业是涂料、油漆及油墨等流体化工品的加工制造业。虽然同行业公司的主要产品均为系统集成，但具体产品和细分市场差异较大。公司毛利率高于同行业上市公司的平均水平，主要原因系公司系国内生产自动充绒机的先驱企业，公司在羽绒制品服装行业这个细分市场中尚无竞争对手，公司产品较同行业公司有较强的市场竞争力和产品定价权，且由于销售规模导致的规模经济以及创新的技术，公司毛利较同行业公司高，从而导致公司毛利率较高。

（二）公司最近两年主要费用及其变动情况

1、公司报告期内销售费用情况如下：

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	4,730,606.52	2,877,880.17
广告宣传费	2,324,773.35	2,155,977.92
售后服务费	2,094,223.56	798,893.30
运输费	1,005,119.82	1,105,972.44
差旅费	994,779.21	537,002.10
演示推广费	360,282.57	88,673.78
业务招待费	281,737.65	208,194.76
车辆使用费	275,225.29	200,647.95
办公费用	227,647.08	112,336.15
折旧费	93,879.61	92,025.49
租赁费	29,925.00	173,471.00
其他	295,749.60	38,305.75
合 计	12,713,949.26	8,389,380.81

2、公司报告期内管理费用情况如下：

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
研究开发费	6,697,662.48	5,553,103.97
职工薪酬	2,684,878.81	2,429,479.07
租赁费	896,700.00	252,328.00
办公费用	893,853.16	431,103.32
中介机构服务费	585,879.77	359,251.85
装修费摊销	563,749.96	101,500.03
折旧费	438,244.78	377,948.45
业务招待费	323,112.11	314,962.17
车辆使用费	284,782.60	216,709.35
差旅费	220,273.77	127,322.20
税金	148,069.35	112,717.98
无形资产摊销	26,146.98	13,602.28
其他	23,000.29	55,587.26
合 计	13,786,354.06	10,345,615.93

3、公司报告期内财务费用情况如下：

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
利息支出	19,040.13	-
减：利息收入	97,908.13	75,725.75
利息净支出	-78,868.00	-75,725.75
汇兑损失	2,441.17	-
减：汇兑收益	1,683.66	-
汇兑净损失	757.51	-
银行手续费	20,959.92	12,454.38
其他	6,315.00	5,744.47
合计	-50,835.57	-57,526.90

4、公司营业外收入和营业外支出情况如下：

1) 营业外收入明细

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度	计入 2015 年度 非经常性损益的 金额	计入 2014 年度 非经常性损益的 金额
非流动资产处置利得合计	-	28,846.15	-	28,846.15
其中：固定资产处置利得	-	28,846.15	-	28,846.15
无形资产处置利得	-	-	-	-
接受捐赠	-	-	-	-
政府补助	2,045,186.74	2,049,681.54	437,060.00	459,600.00
其他	160,709.05	17,900.00	160,709.05	17,900.00
合 计	2,205,895.79	2,096,427.69	597,769.05	506,346.15

其中，政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关	依据
增值税退税	1,608,126.74	1,590,081.54	与收益相关	财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知 财税[2011]100 号
科技创新奖励经费	101,000.00	-	与收益相关	常高管[2014]95 号 常发[2014]26 号
境外展会项目资金拨付	79,000.00	-	与收益相关	苏财工贸 [2015]150 号
高新技术产业开发区财政局转入科技奖励	70,600.00	-	与收益相关	常高管[2014]95 号 常发[2014]26 号
高新技术产业开发区财政局转入科技奖励	53,600.00	-	与收益相关	常财工贸 [2015]22 号
房租减半征收优惠，退还房租租金	50,160.00	-	与收益相关	常大科园司 [2014]7 号
常熟市财政局转入自动充绒机 CE 认证补助	24,700.00	-	与收益相关	苏财工贸 [2014]203 号
财政局转入 2014 年度市级商务转型发展资金	21,600.00	-	与收益相关	常财工贸 [2015]14 号 常商贸字 [2015]11 号
常熟市财政局转入 INATEX2014 第十二届印尼纺织面料辅料及服装机械展补助金额	18,200.00	-	与收益相关	苏财工贸 [2014]203 号
财政局 2014 年下半年中小企业国际市场开拓资金	12,700.00	-	与收益相关	苏财工贸 [2015]27 号
常熟市财政局转入人才办资助取得认证学员培训费补助额	3,000.00	-	与收益相关	常经信综 [2015]12 号
专利资助资金	2,500.00	-	与收益相关	常财工贸 [2015]22 号
财政局转入 2013 年 6 月高新技术企业奖励	-	200,000.00	与收益相关	常高管[2012]3 号
财政局转入高新技术企业奖励	-	100,000.00	与收益相关	常财工贸 [2014]232 号
常熟市科学技术局本级转入	-	50,000.00	与收益相关	常科专[2014]95 号
江苏省常熟东南经济开发区财政局转入专利申请奖励	-	34,800.00	与收益相关	常政办发 [2014]93 号
财政局转入 2013 年 6 月专利申请奖励	-	34,000.00	与收益相关	常高管[2012]3 号

财政局转入 2013 年 6 月高新技术产品奖励	-	30,000.00	与收益相关	常高管[2012]3 号
尚湖镇财政所转入 2013 年第一批专利申请奖励	-	8,000.00	与收益相关	常科专[2014]42 号 常财工贸[2014]246 号
生产力促进中心转入大仪网仪器使用费用补贴	-	2,000.00	与收益相关	苏科[2013]13 号
中小科技企业仪器设施使用费用补贴	-	800.00	与收益相关	苏科[2013]13 号
合 计	2,045,186.74	2,049,681.54		

2) 营业外支出明细

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度	计入 2015 年度非经常性损益的金额	计入 2014 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	208,486.20	-	208,486.20
其中：固定资产处置损失	-	208,486.20	-	208,486.20
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
滞纳金	543.66	150.5	543.66	150.5
其他	450	-	450	-
合 计	10,993.66	218,636.70	10,993.66	218,636.70

5、公司报告期内主要费用变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度
	金额	增长率	金额
销售费用	12,713,949.26	51.55%	8,389,380.81
管理费用	13,786,354.06	33.26%	10,345,615.93
财务费用	-50,835.57	-11.63%	-57,526.90
营业收入	85,549,695.96	44.64%	59,148,547.43
销售费用/营业收入	14.86%	4.78%	14.18%
管理费用/营业收入	16.12%	-7.87%	17.49%
财务费用/营业收入	-0.06%	-38.90%	-0.10%

销售费用主要包括职工薪酬、广告宣传费、售后服务费、运输费、差旅费、演示推广费、业务招待费及其他。管理费用主要包括研究开发费、职工薪酬、租赁费、办公费用、折旧费与无形资产摊销、业务招待费等。公司 2015 年销售费用和管理费用较 2014 年度分别增加 4,324,568.45（增长约 51.55%）、3,440,738.13 元（增长约 33.26%），其中，销售费用中职工薪酬增加 1,852,726.35 元，售后服务费增加 1,295,330.26 元，差旅费增加 457,777.11 元，演示推广费增加 271,608.79 元，办公

费用增加 115,310.93 元；管理费用中研究开发费增加 1,144,558.51 元，职工薪酬增加 255,399.74 元，租赁费增加 644,372.00 元，办公费用增加 462,749.84 元，装修费摊销增加 462,249.93 元。职工薪酬的增长主要由于公司经营规模扩大，销售员工数量大幅增加以及人均工资上涨导致工资总额上浮所致。售后服务费的增加主要是由于公司销售收入的增加，质保期由一年延长为两年。同时，随着公司经营规模的扩大，研发开发费用、差旅费、业务招待费等也相应增加。

公司技术开发费记录于管理费用中。2014 年度，公司进行了全自动称重充羽绒被子机研发、自动封口机研发、自动拍绒机研发、服装行业充珍珠棉机研发、全自动装袋机研发、IESD 排车模块的研发和企业资源追踪管理系统的研发等研发项目，当年度累计研发费用 5,553,103.97 元。2015 年度，公司进行了一种用于家纺用品的自动称重充填机研发、全自动装袋机研发、家纺用品自动折叠机研发、称重箱加速器研发、全自动刷毛机研发、服装裁片自动编号机研发和电子商务发包管理系统的研发等研发项目，当期累计研发费用 6,697,662.48 元。

公司研发项目主要用于现有产品的改进和提高，公司研发产品投入生产后，可以丰富公司产品型号、降低公司成本、增加公司利润，增强公司持续经营发展能力。

公司管理费用率和销售费用率符合公司实际经营情况，最近两年管理费用和销售费用保持在相对稳定的水平。2015 年销售费用占营业收入比例为 14.86%，较 2014 年的 14.18%略有增长，主要是由于公司经营规模扩大，销售人员数量增加以及人均工资上涨导致管理人员工资总额较 2014 年增加，同时由于 2015 年销售合同的质保期由 2014 年的一年增加为两年，导致售后服务费较 2014 年大幅增加。

财务费用主要为贷款利息支出、利息收入、汇兑损益及银行手续费。2015 年度财务费用-50,835.57 元，占营业收入的比例为-0.06%，较 2014 年度略有增加，主要原因为 2015 年新增了 109 万元的银行借款导致本期新增利息支出 19,040.13 元，以及 2015 年新增海外销售导致本期汇兑损失 757.51 元。2015 年度公司外销业务以美元结算。公司外币余额主要反映在预收账款科目，2015 年 12 月 31 日美元（\$）对人民币折算汇率为 6.4893，较 2014 年 12 月 31 日的 6.1190，上升了 0.3703，从而导致 2015 年度汇兑损益为损失。

（三）非经常性损益

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益		-179,640.05
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	437,060.00	459,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,715.39	7,749.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	586,775.39	287,709.45
减：所得税影响额	88,097.86	43,178.99
非经常性损益净额	498,677.53	244,530.46
净利润	3,555,745.78	8,721,999.33
扣除非经常性损益后的净利润	3,057,068.25	8,477,468.87
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润	2,959,650.81	8,433,647.17
非经常性损益净额对净利润的影响	498,677.53	244,530.46

公司的非经常性损益主要是计入当期损益的政府补助、税收返还、对外捐赠以及非流动资产处置损益等。

（四）适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

公司适用的主要税种及其税率情况如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
江苏联领智能科技股份有限公司	12.5%、15%
常熟市百联自动机械有限公司	15%
苏州百联电子商务有限公司	25%
苏州百联羽绒制品有限公司	25%

2、税收优惠事项及批文

公司2009年9月被江苏省信息产业厅认定为软件企业（证书编号：苏

R-2009-5040），根据财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定，本公司享受2010年度（获利年度）—2011年度免征企业所得税、2012年度—2014年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠政策。

公司于2014年10月31日取得高新技术企业认定（证书编号：GF201432001028），从2015年1月1日开始执行15%的企业所得税税率。

百联机械于 2013 年 12 月 3 日取得高新技术企业认定（证书编号：GR201332001484），从 2014 年 1 月 1 日开始执行 15%的企业所得税税率。

公司的研究开发费用根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发[2008]116 号）的规定在计算其应纳税所得额时实行加计扣除。

增值税税收优惠政策：根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）第一条第一款：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本通知自 2011 年 1 月 1 日起执行。报告期内，公司增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退。

五、公司最近两年的主要资产情况

（一）货币资金

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	34,088.87	290,130.48
银行存款	1,883,589.22	4,052,793.44
其他货币资金	1,590,000.00	2,593,341.79
合 计	3,507,678.09	6,936,265.71

注：2015 年和 2014 年末其他货币资金余额中分别存在 730,000.00 元和 810,000.00 元的应付票据保证金，为次年 3 月 31 日以后到期。

（二）应收票据

单位：元

种 类	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑票据	1,860,000.00	688,000.00
合 计	1,860,000.00	688,000.00

截至 2015 年 12 月 31 日，应收票据中无质押票据情况。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司已经背书给其他方或已贴现而尚未到期的票据金额为 7,269,500.00 元，出票日自 2015 年 7 月 3 日至 2015 年 12 月 24 日，到期日自 2016 年 1 月 3 日至 2016 年 6 月 22 日。

（三）应收帐款

项目	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面净值 (元)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,906,033.96	97.03	786,869.52	6.61	11,119,164.44
其中：账龄组合	11,906,033.96	97.03	786,869.52	6.61	11,119,164.44
1 年以内	11,060,473.46	90.14	553,023.67	5.00	10,507,449.79
1 至 2 年	676,448.00	5.51	135,289.60	20.00	541,158.40
2 至 3 年	141,112.50	1.15	70,556.25	50.00	70,556.25
3 年以上	28,000.00	0.23	28,000.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	364,500.00	2.97	364,500.00	100.00	-
合 计	12,270,533.96	100.00	1,151,369.52	9.38	11,119,164.44

项目	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面净值 (元)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,806,867.49	100.00	526,130.25	5.97	8,280,737.24
其中：账龄组合	8,806,867.49	100.00	526,130.25	5.97	8,280,737.24
1 年以内	8,290,954.99	94.14	414,547.75	5.00	7,876,407.24
1 至 2 年	487,912.50	5.54	97,582.50	20.00	390,330.00
2 至 3 年	28,000.00	0.32	14,000.00	50.00	14,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	8,806,867.49	100.00	526,130.25	5.97	8,280,737.24

期末，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备金额（元）	款项性质
青岛天高智慧科技有限公司	非关联方	1,513,810.00	2 年以内*1	12.34	117,662.00	货款
常州华利达服装集团有限公司*2	非关联方	1,133,000.00	1 年以内	9.23	56,650.00	货款
江西易富科技有限公司	非关联方	753,200.00	1 年以内	6.14	37,660.00	货款
杭州三星羽绒制品有限公司	非关联方	460,000.00	1 年以内	3.75	23,000.00	货款
常熟市蓝威龙服饰有限公司	非关联方	449,000.00	1 年以内	3.66	22,450.00	货款
合 计		4,309,010.00		35.12	257,422.00	

*注 1：其中账龄 1 年以内的 1,234,000.00 元，1-2 年 279,810.00 元。

*注 2：2015 年末应收账款-常州华利达服装集团有限公司的构成包括：应收常州华利达服装集团有限公司 55,000.00 元、常州亿灵伟业纤维制造有限公司 588,000.00 元和常州杰达制衣有限公司 490,000.00 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备金额	款项性质
青岛天高智慧科技有限公司	非关联方	1,401,810.00	1 年以内	15.92	70,090.50	货款
济宁锦霞服饰有限公司	非关联方	885,500.00	1 年以内	10.05	44,275.00	货款
温州跃龙针车有限公司	非关联方	468,500.00	1 年以内	5.32	23,425.00	货款
山东康博实业有限公司	非关联方	444,000.00	1 年以内	5.04	22,200.00	货款
常熟市丰泰进出口有限公司	非关联方	370,000.00	1 年以内	4.20	18,500.00	货款
合 计	-	3,569,810.00	-	40.53	178,490.50	-

公司应收账款大幅增长的原因在于公司收入大幅增加，涨幅 44.64%，所以应收账款同比上升。

2015 年 12 月 31 日期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单位名称	金额（元）	比例（%）	计提比例（%）	坏账准备（元）	净值（元）	计提原因
南京苏豪大发服装有限公司	118,000.00	0.96	100.00	118,000.00	-	该公司已倒闭，预计无法收回
芜湖市雅克羽绒制品有限责任公司	120,000.00	0.98	100.00	120,000.00	-	未根据法院判决及时付款，预计无法收回
芜湖金丝鸟服饰有限责任公司	72,000.00	0.59	100.00	72,000.00	-	未根据法院判决及时付款，预计无法收回
苏州鲨鱼世家服饰有限公司	42,500.00	0.35	100.00	42,500.00	-	预计全部无法收回
苏州姑苏稻草人服饰有限公司	12,000.00	0.10	100.00	12,000.00	-	该公司经营困难，预计无法收回
合计	364,500.00	2.97	100.00	364,500.00		

公司自成立以来有 364,500.00 元应收账款长期未收回，占 2015 年末应收款余额比例为 2.97%，金额较小。

除此以外未发生过大额未收回的应收款项的情况，公司与客户签订重大业务合同前进行充分的风险评估，应收账款整体回收状况良好，且公司年末已对账龄较长的应收账款计提了充分的坏账准备。

（四）预付账款

账 龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额（元）	占余额比例（%）	金额（元）	占余额比例（%）
1 年以内	326,165.28	100.00	1,334,007.23	99.95
1 至 2 年	-	-	700.00	0.05
合 计	326,165.28	100.00	1,334,707.23	100.00

期末，预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	占预付账款总额的比例（%）	账龄	未结算原因
广州科启奥电子科技有限公司	非关联方	62,536.70	19.17	1 年以内	预付购货款
中国石化销售有限公司江苏苏州常熟石油分公司	非关联方	39,430.00	12.09	1 年以内	预付油费
瑞安市天炜机械配件厂	非关联方	30,000.00	9.20	1 年以内	预付购货款

东莞市台瑞机电有限公司	非关联方	30,000.00	9.20	1 年以内	预付购货款
江苏省电力公司常熟市供电公司	非关联方	24,580.57	7.53	1 年以内	预付电费
合 计		186,547.27	57.19		

截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	占预付账款总额的比例（%）	账龄	未结算原因
德州商羽羽绒制品有限公司	非关联方	343,980.00	25.77	1 年以内	预付购货款
广州科启奥电子科技有限公司	非关联方	241,477.53	18.09	1 年以内	预付购货款
上海一麦会展有限公司	非关联方	112,600.00	8.44	1 年以内	预付展费
上海讯展会议展览有限公司	非关联方	67,626.00	5.07	1 年以内	预付展费
深圳市三丁科技有限公司	非关联方	63,414.89	4.75	1 年以内	预付维修费
合 计		829,098.42	62.12		

（五）其他应收款

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		净值（元）
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	433,192.17	100.00	68,159.61	15.73	365,032.56
其中：账龄组合	433,192.17	100.00	68,159.61	15.73	365,032.56
1 年以内	123,192.17	28.44	6,159.61	5.00	117,032.56
1 至 2 年	310,000.00	71.56	62,000.00	20.00	248,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	433,192.17	100.00	68,159.61	15.73	365,032.56

类 别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		净值（元）
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	700,219.99	100.00	56,835.00	8.12	643,384.99
其中：账龄组合	700,219.99	100.00	56,835.00	8.12	643,384.99
1 年以内	554,719.99	79.22	27,735.00	5.00	526,984.99
1 至 2 年	145,500.00	20.78	29,100.00	20.00	116,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	700,219.99	100.00	56,835.00	8.12	643,384.99

期末，其他应收款中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	占其他应收款总额的比例(%)	账龄	坏账准备（元）	款项性质
常熟市盛世机械配件有限公司	非关联方	300,000.00	69.25	1 至 2 年	60,000.00	押金
朱林	非关联方	60,000.00	13.85	1 年以内	3,000.00	备用金
住房公积金个人部分	非关联方	46,013.00	10.62	1 年以内	2,300.65	个人住房公积金
公司研发部门	非关联方	11,260.17	2.60	1 年以内	563.01	备用金
1 号店保证金	非关联方	10,000.00	2.31	1 至 2 年	2,000.00	保证金
合 计		427,273.17	98.63		67,863.66	

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	占其他应收款总额的比例(%)	账龄	坏账准备（元）	款项性质
常熟市盛世机械配件有限公司	非关联方	300,000.00	42.84	1 年以内	15,000.00	押金
天猫旗舰店保证金	非关联方	110,000.00	15.71	1 至 2 年	22,000.00	保证金
罗学广	非关联方	47,000.00	6.71	1 年以内	2,350.00	备用金
渤海交易所保证金	非关联方	43,809.98	6.26	1 年以内	2,190.50	保证金
上海金虹桥商务广场管理有限公司	非关联方	42,189.00	6.03	1 年以内	2,109.45	押金
合 计		542,998.98	77.55		43,649.95	

截至 2015 年 12 月 31 日，公司不存在关联企业与关联自然人向本公司的借款。

公司有限公司阶段的《公司章程》对关联交易没有特别的规定，变更为股份公司后，在《公司章程》中对关联交易的决策授权、程序作出了明确规定，并进一步制定了《关联交易决策制度》，公司严格按照《公司章程》及《关联交易决策制度》的规定执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

（六）存货

1、存货分类

单位：元

存货种类	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存商品	9,238,676.18	3,845,782.58
原材料	2,447,099.03	3,749,590.60
发出商品	444,004.54	1,255,251.31
半成品	430,729.66	384,925.41
在产品	423,214.05	915,437.98
出租产品	139,259.36	-
合 计	13,122,982.82	10,150,987.88

公司存货主要是原材料和库存商品，发出商品、半成品、在产品和出租产品相对较少。其中出租产品的业务模式如下：

公司为在新客户中推广自己的产品，让新客户更快地接纳公司产品，公司会将少量新产品以经营租赁的方式出租给新客户使用 2-5 个月，并收取一定的租金。公司与新客户签订租赁协议，约定租赁期限、租赁费用等，每月租赁费用由公司与承租方协商确定，定价依据为产品售价除以 12。出租产品在使用期间发生的维修、保养费用由承租方承担，公司不需承担。租赁协议同时约定，在相关产品租赁期间，若客户提出购买，购买价格为出租产品的售价扣除已支付租金后的余额，租赁期结束，且客户未与公司签订续租合同，则客户在租期结束后 3 天内将所租设备退还。出租产品的所有权属于公司，公司作为存货列示，待客户购买出租产品后，所有权转移。报告期内，公司共签订了三份产品出租协议，相关出租产品收入情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
出租产品收入	67,777.77	-
合计	67,777.77	-

出租产品的会计核算如下：

租赁期内，公司将出租产品作为存货核算。同时，公司按月确认租赁收入，并按月结转租赁成本，每月的租赁收入根据租赁合同约定的租金（即产品售价除以 12）确认，每月结转的租赁成本以相应产品的账面成本按 12 个月平均摊销计算，出租产品的核算不满足《企业会计准则》对融资租赁的定义，属于经营租赁。2015 年末出租产品的余额为三台自动发货包装系统集成，合同约定的租赁期限分别为 2015 年 10 月 1 日-2016 年 2 月 28 日、2015 年 12 月 10 日-2016 年 3 月 9 日、2015 年 11 月-2015 年 12 月，实际租赁期限分别为 2015 年 10 月 1 日-2015 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 10 日-2015 年 12 月 31 日、2015 年 11 月-2015 年 12 月。三台出

租产品均于 2016 年第一季度实现销售，公司按售价扣除已支付的租金结转销售收入，按出租产品账面原值扣除已摊销的租赁成本结转销售成本。

公司存货期末余额 2015 年较 2014 年增加了 2,971,994.94 元，涨幅 29.28%，主要原因在于库存商品的大幅增长。公司在 2015 年成立苏州百联羽绒制品有限公司，开始大力发展羽绒贸易，2015 年库存商品中羽绒的余额较 2014 年增加 2,167,344.34 元；随着公司自动化成套设备系统集成产品知名度的提高、行业地位的稳固和业务规模的扩大，越来越多的订单导致 2015 年自动化成套设备系统集成库存商品余额较 2014 年增加 3,288,878.47 元。公司存货余额水平与公司实际经营相符。

2、存货跌价准备

①2015 年度

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2015 年 12 月 31 日
原材料	35,317.49	16,609.87	35,317.49	16,609.87
库存商品	43,550.67	88,675.90	43,550.67	88,675.90
合计	78,868.16	105,285.77	78,868.16	105,285.77

②2014 年度

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2015 年 12 月 31 日
原材料	-	35,317.49	-	35,317.49
库存商品	-	43,550.67	-	43,550.67
合计	-	78,868.16	-	78,868.16

公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

经测试，截至 2015 年 12 月 31 日公司对存货计提了 105,285.77 元跌价准备。

（七）其他流动资产

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预付房租	659,950.00	279,925.00
合计	659,950.00	279,925.00

（八）母公司长期股权投资

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,950,000.00	1,000,000.00	950,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00

1、2015年度

单位：元

被投资单位	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	本期计提减值准备	减值准备年末余额
常熟市百联自动机械有限公司	400,000.00	-	-	400,000.00	-	-
苏州百联电子商务有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
苏州百联羽绒制品有限公司	-	550,000.00	-	550,000.00	-	-
合 计	1,400,000.00	550,000.00	-	1,950,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

2015 年长期股权投资的增加主要是由于 2015 年公司与庆云暖阳羽绒制品有限公司共同以货币方式出资设立苏州百联羽绒制品有限公司，出资金额共计 55 万元。

2、2014 年度

被投资单位	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	本期计提减值准备	减值准备年末余额
常熟市百联自动机械有限公司	300,000.00	100,000.00	-	400,000.00	-	-
苏州百联电子商务有限公司	999,000.00	1,000.00	-	1,000,000.00	-	-
合 计	1,299,000.00	101,000.00	-	1,400,000.00	-	-

2015 年长期股权投资增加主要是由于：①2014 年 5 月 8 日，百联机械召开股东会并作出决议，同意张伟将其持有百联机械 25%的股权作价 10 万元转让给百联有限，股权转让后百联机械成为公司的全资子公司；②2014 年 10 月 21 日，百联电商召开股东会并作出决议，同意股东龚俊将其持有百联电商 0.1%的股权以原出资价格（人民币 0.10 万元）转让给百联有限，股权转让后，百联电商成为公司的全资子公司。

（九）固定资产

1、固定资产类别及预计使用年限、残值率和折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.5
运输设备	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

其他设备	5-10	5	9.50-19.00
------	------	---	------------

2、固定资产原值及累计折旧情况：

①固定资产账面原值：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
机器设备	1,089,724.54	1,057,094.01	-	2,146,818.55
办公设备	594,421.25	348,802.65	46,900.00	896,323.90
运输设备	2,312,803.69	174,526.71	-	2,487,330.40
其他设备	341,899.17	114,308.02	112,845.68	343,361.51
合计	4,338,848.65	1,694,731.39	159,745.68	5,873,834.36

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
机器设备	775,537.34	314,187.20	-	1,089,724.54
办公设备	466,907.18	127,514.07	-	594,421.25
运输设备	2,005,165.64	684,376.96	376,738.91	2,312,803.69
其他设备	232,005.15	109,894.02	-	341,899.17
合计	3,479,615.31	1,235,972.25	376,738.91	4,338,848.65

②累计折旧：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
机器设备	130,847.99	170,455.38	-	301,303.37
办公设备	335,760.14	170,901.10	22,279.02	484,382.22
运输设备	1,091,712.38	415,497.75	-	1,507,210.13
其他设备	134,264.93	74,331.33	59,548.03	149,048.23
合计	1,692,585.44	831,185.56	81,827.05	2,441,943.95

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
机器设备	40,074.34	90,773.65	-	130,847.99
办公设备	203,778.77	131,981.37	-	335,760.14
运输设备	859,315.48	392,102.60	159,705.70	1,091,712.38
其他设备	69,653.75	64,611.18	-	134,264.93
合计	1,172,822.34	679,468.80	159,705.70	1,692,585.44

③固定资产账面净值：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
机器设备	735,463.00	958,876.55	1,845,515.18
办公设备	263,128.41	258,661.11	411,941.68
运输设备	1,145,850.16	1,221,091.31	980,120.27

其他设备	162,351.40	207,634.24	194,313.28
合计	2,306,792.97	2,646,263.21	3,431,890.41

说明：

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无用于抵押的固定资产。

(2) 2015 年 12 月 31 日，通过执行盘点程序，未发现固定资发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

(3) 公司 2014 年度固定资产增加主要为购入激光切割机、数控板料折弯机等机器设备；购入奥迪轿车、合力牌叉车等运输设备；公司 2014 年度固定资产减少主要为出售雅虎越野车、桑塔纳汽车等运输设备。公司 2015 年度固定资产增加主要为购入大功率数控激光切割主机系统等机器设备；购入金杯汽车、轿车等运输设备；公司 2015 年度固定资产减少主要为出售电脑、家具等办公设备。

(十) 在建工程

单位：元

项目名称	2014 年 12 月 31 日	本年增加	转入长期待摊费用	其他减少	2015 年 12 月 31 日
新厂房装修	400,000.00	-	400,000.00	-	-
合计	400,000.00	-	400,000.00	-	-
项目名称	2013 年 12 月 31 日	本年增加	转入长期待摊费用	其他减少	2014 年 12 月 31 日
新厂房装修	-	400,000.00	-	-	400,000.00
合计	-	400,000.00	-	-	400,000.00

注：本期减少主要为转入长期待摊费用的在建工程。

新厂房装修项目主要为 2015 年租赁的新厂房进行的装修，装修项目从 2014 年 9 月开工，截止 2014 年 12 月 31 日，在建工程余额为 40 万元。装修项目于 2015 年 1 月完工并交付使用，结算金额为 170.5 万元，转入长期待摊费用。截至 2015 年 12 月 31 日，在建工程余额为 0。

(十一) 无形资产

1、无形资产类别及预计使用年限、残值率和折旧率如下：

无形资产类别	预计使用寿命（年）	依据	年摊销率（%）
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	20

2、无形资产原值及累计折旧情况：

①无形资产账面原值：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
计算机软件	123,350.44	14,769.23	-	138,119.67
合计	123,350.44	14,769.23	-	138,119.67

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
计算机软件	-	123,350.44	-	123,350.44
合计	-	123,350.44	-	123,350.44

②累计摊销：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
计算机软件	13,602.28	26,146.98	-	39,749.26
合计	13,602.28	26,146.98	-	39,749.26

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
计算机软件	-	13,602.28	-	13,602.28
合计	-	13,602.28	-	13,602.28

③无形资产账面净值：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
计算机软件	-	109,748.16	98,370.41
合计	-	109,748.16	98,370.41

说明：

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日止，公司无用于抵押的无形资产。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无未取得权证的无形资产。

(十二) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产减值准备	72,774.34	101,965.48
未实现内部销售利润	82,052.51	51,860.19
可抵扣亏损	-	165,700.92
预计负债	-	53,867.20
合 计	154,826.85	373,393.79

2、未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产减值准备	922,352.60	-
预计负债	1,037,243.15	-
可抵扣亏损	4,824,254.91	-
合计	6,783,850.66	-

由于百联电商在 2015 年末已决议注销清算，同时百联机械在 2015 年度出现了亏损，出于谨慎性考虑，故百联电商和百联机械资产减值准备、预计负债和可抵扣亏损对应的以上暂时性差异未确认递延所得税资产。

（十三）资产减值准备计提情况

1、主要资产减值准备计提依据

公司资产减值方法见“第四节公司财务”“二、（四）主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响 12、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法，13、存货”等。

2、减值准备实际计提情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	冲销	
一、坏账准备	582,965.25	636,563.88	-	-	1,219,529.13
一、存货减值准备	78,868.16	105,285.77	-	78,868.16	105,285.77
合计	661,833.41	741,849.65	-	78,868.16	1,324,814.90

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	冲销	
一、坏账准备	170,938.51	412,026.74	-	-	582,965.25
一、存货减值准备	-	78,868.16	-	-	78,868.16
合计	170,938.51	490,894.90	-	-	661,833.41

六、公司最近两年重大债务情况

（一）短期借款

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	1,000,000.00	-

合计	1,000,000.00	-
----	--------------	---

说明：

(1) 报告期内，公司借款情况见“第二节公司业务”“四、(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况 3、对公司持续经营有重大影响的借款及担保合同”。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日止，公司无已到期未偿还的短期借款。

(二) 应付票据

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,590,000.00	2,420,000.00
合计	1,590,000.00	2,420,000.00

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

(三) 应付账款

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	4,948,200.45	2,641,368.03
1 至 2 年	261,039.67	55,644.00
合 计	5,209,240.12	2,697,012.03

期末，应付账款中不存在应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占应付账款总额的比例（%）	账龄	款项性质
德州商羽羽绒制品有限公司	非关联方	1,861,952.06	35.74	1 年以内	货款
苏州市源业钣金制造有限公司	非关联方	337,323.34	6.48	1 年以内	货款
杭州方翔羽绒制品有限公司	非关联方	330,510.94	6.34	1 年以内	货款
东莞市百兴自动化科技有限公司	非关联方	204,459.40	3.93	1 年以内	货款
庆云暖阳阳羽绒制品有限公司	关联方	190,910.60	3.66	1 年以内	货款
合 计		2,925,156.34	56.15		-

关联方余额的说明，详见“九、关联方、关联关系及重大关联方交易情况”。

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额（元）	比例（%）	账龄	款项性质
苏州市源业钣金制造有限公司	非关联方	274,990.50	10.20	1 年以内	货款
SMC(中国)有限公司上海分公司	非关联方	254,156.22	9.42	1 年以内	货款
常州市灵衡仪器有限公司	非关联方	218,500.00	8.10	1 年以内	货款
济宁锦霞服饰有限公司	非关联方	176,752.13	6.55	1 年以内	货款
亚德客（中国）有限公司苏州园区分公司	非关联方	170,387.16	6.32	1 年以内	货款
合 计		1,094,786.01	40.59		

（四）预收款项

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	1,150,597.85	2,877,567.00
1 至 2 年	10,000.00	100,000.00
合 计	1,160,597.85	2,977,567.00

期末，预收账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	占预收款项总额的比例（%）	账龄	款项性质
大连大扬科技有限公司	非关联方	375,528.00	32.36	1 年以内	货款
常州富城信息技术有限公司	非关联方	339,000.00	29.21	1 年以内	货款
东莞市百兴自动化科技有限公司	非关联方	110,000.00	9.48	1 年以内	货款
宁波重机缝制设备有限公司	非关联方	58,000.00	5.00	1 年以内	货款
武汉富山智仁缝纫设备有限公司	非关联方	45,000.00	3.87	1 年以内	货款
合 计		927,528.00	79.92		

截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	占预收款项总额的比例（%）	账龄	款项性质
安徽星星服装股份有限公司	非关联方	864,000.00	29.02	1 年以内	货款
裕美（汕头）制衣有限公司	非关联方	840,000.00	28.21	1 年以内	货款
石狮市和兴针车贸易有限公司	非关联方	366,480.00	12.31	1 年以内	货款
苏州绿科家纺有限公司	非关联方	162,800.00	5.47	1 年以内	货款
江苏双圆袋鼠服饰有限公司	非关联方	120,000.00	4.02	1 年以内	货款
合 计		2,353,280.00	79.03		

（五）应付职工薪酬

1、2015 年度应付职工薪酬情况

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	2,830,700.15	13,302,244.27	13,244,654.91	2,888,289.51

离职后福利-设定提存计划	46,254.24	643,818.38	627,442.56	62,630.06
辞退福利	-	148,500.00	148,500.00	-
合 计	2,876,954.39	14,094,562.65	14,020,597.47	2,950,919.57

1) 短期薪酬列示

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,753,367.18	11,648,837.10	11,673,142.70	2,729,061.58
职工福利费	21,960.00	807,085.94	829,045.94	-
社会保险费	23,592.38	329,499.10	320,955.46	32,136.02
其中：医疗保险费	18,286.56	254,235.83	247,761.33	24,761.06
工伤保险费	3,799.68	58,626.75	56,508.53	5,917.90
生育保险费	1,506.14	16,636.52	16,685.60	1,457.06
住房公积金	-	193,374.00	193,374.00	-
工会经费和职工教育经费	31,780.59	323,448.13	228,136.81	127,091.91
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	2,830,700.15	13,302,244.27	13,244,654.91	2,888,289.51

2) 设定提存计划列示

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险	43,027.20	598,918.73	583,685.93	58,260.00
失业保险费	3,227.04	44,899.65	43,756.63	4,370.06
企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	46,254.24	643,818.38	627,442.56	62,630.06

2、2014 年度应付职工薪酬情况

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	1,783,142.54	10,422,504.54	9,374,946.93	2,830,700.15
离职后福利-设定提存计划	31,565.43	502,308.60	487,619.79	46,254.24
辞退福利	-	78,400.00	78,400.00	-
合 计	1,814,707.97	11,003,213.14	9,940,966.72	2,876,954.39

1) 短期薪酬列示

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,761,462.23	9,240,753.06	8,248,848.11	2,753,367.18
职工福利费		572,505.56	550,545.56	21,960.00
社会保险费	15,616.31	255,466.30	247,490.23	23,592.38
其中：医疗保险费	12,479.48	198,578.83	192,771.75	18,286.56
工伤保险费	2,572.83	40,527.85	39,301.00	3,799.68
生育保险费	564	16,359.62	15,417.48	1,506.14
住房公积金		158,054.00	158,054.00	
工会经费和职工教育经费	6,064.00	195,725.62	170,009.03	31,780.59
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	1,783,142.54	10,422,504.54	9,374,946.93	2,830,700.15

2) 设定提存计划列示

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
基本养老保险	29,363.00	467,262.68	453,598.48	43,027.20
失业保险费	2,202.43	35,045.92	34,021.31	3,227.04
企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	31,565.43	502,308.60	487,619.79	46,254.24

(六) 应交税费

单位：元

税种	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	840,520.09	1,374,483.23
企业所得税	572,289.87	705,195.59
个人所得税	40,454.74	31,089.54
城市维护建设税	42,192.55	68,724.16
教育费附加	42,192.55	68,724.16
印花税	1,471.20	5,543.10
防洪保安基金	11,587.33	25,863.38
其他	-	10,328.11
合 计	1,550,708.33	2,289,951.27

(七) 其他应付款

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	1,738,197.18	527,457.08
合 计	1,738,197.18	527,457.08

公司无欠持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款金额主要债权人情况如下：

单位名称	与公司关系	账面余额（元）	比例(%)	账龄	款项性质
卢青	非关联方	1,570,000.00	90.32	1 年以内	个人借款
王晴	非关联方	70,800.00	4.07	1 年以内	暂收款
百联机械工会	非关联方	23,268.02	1.35	1 年以内	往来款
苏州和瑞仓储有限公司	非关联方	20,000.00	1.15	1 年以内	保证金
扬州笛莎仓储有限公司	非关联方	20,000.00	1.15	1 年以内	保证金
合 计		1,704,068.02	98.04		

注：向卢青的个人借款用于百联羽绒的临时资金周转。卢青为实际控制人钱卫波的朋友。由于百联羽绒刚成立，且公司无厂房、土地使用权等不动产用于抵押，为及时获得周转资金，公司向卢青借入该款项。公司与卢青的借款协议约定，借款总金额为 157 万元，借款期限自 2015 年 12 月 31 日至 2016 年 6 月 30 日，年利率为 4.35%（银行同期贷款基准利率为 4.35%），按年收息，利随本清，相关利息可以税前扣除。截至本公开转让说明书签署之日，该个人借款已归还 77 万元。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款金额主要债权人情况如下：

单位名称	与公司关系	账面余额（元）	比例(%)	账龄	款项性质
叶雪芬	非关联方	75,000.00	14.21	1 年以内	暂收款
梁寒雪	非关联方	60,000.00	11.38	1 年以内	暂收款
曾利容	非关联方	60,000.00	11.38	1 年以内	暂收款
徐超	非关联方	50,000.00	9.48	1 年以内	暂收款
共青城忠业服饰有限公司	非关联方	50,000.00	9.48	1 年以内	暂收款
合 计		295,000.00	55.93		

注：以上个人暂收款的债权人为本公司客户的采购员。公司施行收款发货政策，客户以其公司账户支付的定金，本公司确认为预收账款，部分客户的采购员为催促公司发货以个人账户支付预付定金，本公司确认为其他应付款，本公司正式收取客户全款后，将收取的个人账款退回相应的个人账户。此情况在 2015 年已得到改善，2016 年起公司不再接受个人账户的打款，截至本公开转让说明书签署之日，仅 70,800.00 元尚未归还。

（八）预计负债

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	形成原因
售后服务费	1,037,243.15	359,114.64	计提保修期售后维护费
合 计	1,037,243.15	359,114.64	

①2015 年预计负债变动情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
预计负债	359,114.64	2,038,600.05	1,360,471.54	1,037,243.15

合计	359,114.64	2,038,600.05	1,360,471.54	1,037,243.15
----	------------	--------------	--------------	--------------

②2014 年预计负债变动情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
预计负债	192,475.03	798,893.30	632,253.69	359,114.64
合计	192,475.03	798,893.30	632,253.69	359,114.64

重要预计负债的相关重要假设、估计说明：采取直接向终端客户销售的方式下，对于终端客户，本公司承诺在质保期内提供免费的售后维修及维护，本公司与终端客户签订的 2014 年度销售合同约定质保期为 1 年，2015 年度销售合同约定质保期为 2 年，根据企业会计准则规定，结合以前年度质保期售后服务费占直销营业收入的比例，预计每年质保期售后服务费约占直销营业收入的比例为 3%，故 2014 年度以直销营业收入的 3% 计提质保期售后服务费，2015 年度以直销营业收入的 6% 计提质保期售后服务费。

七、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	197,936.32	197,936.32
盈余公积	1,729,114.99	1,166,772.04
未分配利润	12,073,735.95	11,177,750.56
少数股东权益	547,417.44	-
股东权益合计	19,548,204.70	17,542,458.92

八、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,555,745.78	8,721,999.33
加：资产减值准备	741,849.65	490,894.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	831,185.56	679,468.80
无形资产摊销	26,146.98	13,602.28
长期待摊费用摊销	563,749.96	101,500.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	179,640.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-

财务费用（收益以“-”号填列）	-78,110.49	-75,725.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	218,566.94	-316,019.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,077,280.71	-2,497,940.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,740,121.70	-427,962.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	935,951.91	1,400,020.25
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-22,316.12	8,269,477.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	1,917,678.09	4,346,265.71
减：现金的期初余额	4,346,265.71	357,191.84
加：现金等价物的期末余额	860,000.00	1,780,000.00
减：现金等价物的期初余额	1,780,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	-3,348,587.62	5,769,073.87

九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）存在控制关系的关联方

主要股东对公司的持股比例和表决权比例

姓名	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	持股比例（%）	表决权比例（%）	持股比例（%）	表决权比例（%）
钱卫波	47.00	47.00	47.00	47.00
龚俊	13.00	13.00	13.00	13.00
邵志刚	10.00	10.00	10.00	10.00
陈琦	10.00	10.00	10.00	10.00
张伟	12.00	12.00	12.00	12.00
王晓峰	8.00	8.00	8.00	8.00
总计	100.00	100.00	100.00	100.00

钱卫波为公司实际控制人。

（二）不存在控制关系的关联方

截至 2015 年 12 月 31 日，不存在控制关系的关联方情况如下：

关联方名称	与公司关系
苏维秋	实际控制人的妻子
苑勇智	公司的董事

姚春辉	公司的监事
曹露	公司的监事
王强	公司的监事
顾杰	公司的副总经理
张丽萍	公司的财务负责人
苏州禾思汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	苏维秋（实际控制人配偶）担任执行事务合伙人的企业
常熟市金贸房地产开发有限公司	邵志刚对外投资的企业，并担任监事
江阴市贝纳川服装店	陈琦对外投资的企业
张家港市杨舍西城贝纳川服装店	陈琦对外投资的企业
常熟市统胤科技有限公司	钱卫波对外投资的其他企业，并担任监事
江苏百成汇服饰有限公司	陈琦、邵志刚对外投资的企业，陈琦担任监事
苏州标新力亿信息科技有限公司	陈琦、邵志刚对外投资的企业,邵志刚担任监事
苏州市百科德条码科技有限责任公司	陈琦、邵志刚对外投资的企业,邵志刚担任监事
庆云暖阳阳羽绒制品有限公司	能对本公司子公司施加影响的投资方

（三）关联方交易

（1）经常性关联交易

①关联方销售及采购

关联销售情况：

单位：元

关联方	交易内容	2015 年度		2014 年度	
		金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
江苏百成汇服饰有限公司	销售商品	1,551,389.20	1.81	-	-
苏州标新力亿信息科技有限公司	销售商品	9,401.71	0.01	-	-

关联采购情况：

单位：元

关联方	交易内容	2015 年度		2014 年度	
		金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
庆云暖阳阳羽绒制品有限公司	采购商品	998,992.20	1.72	-	-
苏州标新力亿信息科技有限公司	采购商品	69,016.67	0.12	11,977.13	0.04
苏州市百科德条码科技有限责任公司	采购商品	27,288.55	0.05	91,022.14	0.28

关联销售及采购的必要性分析：

公司关联销售主要面向江苏百成汇服饰有限公司，江苏百成汇服饰有限公司主要从事服饰、服装、服装辅料、纺织品及家纺制品生产；纺织原料（不含棉花）、服装、服饰、针纺织品销售。公司向百成汇服饰有限公司销售的主要原因系百成汇

服饰有限公司生产服饰的过程中，需要使用公司及子公司生产的自动充绒机产品和公司销售的羽绒，故公司与江苏百成汇服饰有限公司发生关联交易。2015 年公司销售给江苏百成汇服饰有限公司的羽绒单价与同规格羽绒的平均售价相比，不存在重大差异，具备必要性、价格公允且未来将持续发生；2015 年公司销售给江苏百成汇服饰有限公司的自动充绒机单价与同型号自动充绒机的平均售价相比，不存在重大差异，具备必要性、价格公允，同时金额较小。

2015 年向江苏百成汇服饰有限公司销售羽绒的单价与向第三方销售同规格羽绒均价的对比：

单位：元/千克

项目	90%白鸭绒
向江苏百成汇服饰有限公司销售的单价	153.85
向第三方销售的均价	156.79

公司关联采购主要是面向庆云暖阳阳羽绒制品有限公司、苏州标新力亿信息科技有限公司、苏州市百科德条码科技有限责任公司。庆云暖阳阳羽绒制品有限公司主要从事羽绒制品的生产与销售，公司向庆云暖阳阳羽绒制品有限公司采购的主要原因系庆云暖阳阳羽绒制品有限公司的产品为公司及子公司羽绒贸易的重要产品，故公司与庆云暖阳阳羽绒制品有限公司之间发生关联交易。公司向庆云暖阳阳羽绒制品有限公司采购的国标 90%羽绒的单价，较公司向其他供应商的采购均价相比不存在重大差异，具备必要性、价格公允且未来将持续发生。

2015 年向庆云暖阳阳羽绒制品有限公司采购的单位成本与同型号产品向第三方采购平均单位成本的对比：

单位：元/千克

项目	90%白鸭绒
向庆云暖阳阳羽绒制品有限公司采购的单位成本	143.59
向第三方采购的平均单位成本	143.09

苏州标新力亿信息科技有限公司主要从事计算机软件开发及技术咨询；计算机网页设计；网络工程布线；包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；印刷铜板纸(包装材料)、印刷卡纸(包装制品)、RFID 电子标签、印刷热敏厚底不干胶(标签材料)

生产；包装材料、标签材料、绝缘材料、办公自动化设备及配件、耗材、服装辅料的销售；条码磁卡设备、电子产品及通讯设备（不含发射装置）开发、销售。公司向苏州标新力亿信息科技有限公司采购的主要原因系苏州标新力亿信息科技有限公司产品中有公司及子公司生产中需要的白胶和标签纸，**白胶和标签纸作为公司的耗材，价值低，用量小，白胶和标签纸作为苏州标新力亿信息科技有限公司的贸易商品，公司向其进行采购，能够形成规模经济，取得批发价格，节约公司成本，故公司与苏州标新力亿信息科技有限公司之间发生关联交易，具备必要性、价格公允且未来将持续发生，同时金额较小。**

苏州市百科德条码科技有限责任公司主要从事条码磁卡设备、电子产品及通讯设备（不含发射装置）开发销售；计算机网络设计、安装及维护；软件开发及咨询；计算机及周边设备、办公设备、耗材与相关零配件、服饰辅料销售。公司向苏州市百科德条码科技有限责任公司采购的主要原因系苏州市百科德条码科技有限责任公司产品中有公司及子公司生产中需要的扫码枪等产品，**扫码枪等产品作为苏州市百科德条码科技有限责任公司的贸易商品，公司向其进行采购，能够形成规模经济，取得批发价格，节约公司成本，故公司与苏州市百科德条码科技有限责任公司之间发生关联交易，具备必要性、价格公允且未来将持续发生，同时金额较小。**

2016年3月9日，公司制定了《关联交易决策制度》，对可能发生的关联交易情况执行情况进行了相关规定。

公允性及合规性分析：公司与关联方之间发生的关联交易均得到相应的批准，不存在违法违规情形。关联交易定价以市场价格为基础，双方协商确定，公司与关联方之间不存在利益输送的情形。

②关联方资金拆借情况

应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏百成汇服饰有限公司	193,880.00	9,694.00	-	-

应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	苏州标新力亿信息科技有限公司	-	240.00

公司占用关联方资金发生额情况如下：

单位：元

项目名称	关联方	2015 年		2014 年	
		发生额	减少额	发生额	减少额
其他应付款	钱卫波	-	-	100,000.00	100,000.00

公司与江苏百成汇服饰有限公司等关联方之间发生的应收账款主要系由公司与关联方发生业务往来而产生的。

公司与苏州标新力亿信息科技有限公司之间发生的应付账款均系采购业务产生。

公司与其控股股东钱卫波之间发生的其他应付款主要系资金拆解往来，公司于 2014 年借入，当年清偿。

除此之外，公司不存在其他资金拆借情况。

公司占用关联方资金的必要性、公允性及合规性分析：

公司向关联方借入的资金主要用于缓解公司资金压力，其他关联方余额均为业务往来产生。报告期初至今，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。报告期内，公司关联方资金拆借均获得相应的批准，不存在违法违规情形。

（2）偶发性关联交易

①关联担保情况

公司为关联方提供担保的情况：无

关联方为公司提供担保的情况：

单位：元

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱卫波、苏维秋	5,000,000.00	2015/6/8	2016/6/8	是

关联担保的必要性、公允性及合规性分析：

公司因经营资金需求向银行贷款，由相应关联方为借款进行担保，均由公司股东会决议通过，均未收取担保费。以上借款均按合同约定执行，不存在关联方侵占公司利益的情形。

②关联方资产转让、债务重组情况

2014年5月8日，百联有限的子公司常熟市百联自动机械有限公司（以下简称“百联机械”）召开股东会并作出决议，同意张伟将其持有百联机械25%的股权作价10万元转让给百联有限。**为避免公司管理层在子公司的持股，完善公司治理机制，公司进行了以上股权转让。根据股权转让上月财务报表，该股权转让上月末百联机械账面未分配利润为负数，以股权转让对应的出资额转让股权，价格公允。**

2014年10月21日，百联有限的子公司苏州百联电子商务有限公司（以下简称“百联电商”）召开股东会并作出决议，同意股东龚俊将其持有百联电商0.1%的股权以原出资价格（人民币0.1万元）转让给百联有限，股权转让后，百联有限合计持有公司100%的股权。**为避免公司管理层在子公司的持股，完善公司治理机制，公司进行了以上股权转让。根据股权转让上月财务报表，该股权转让上月末百联电商账面未分配利润为负数，以股权转让对应的出资额转让股权，价格公允。**

2015年9月14日，百联羽绒召开股东会并作出决议，同意股东庆云暖阳阳将其持有百联羽绒5%的股权作价10万元转让给股东百联有限。**百联有限及庆云暖阳阳在百联羽绒在设立之初对其均持股50%，为保证公司对百联羽绒的绝对控股地位，公司在中介机构的建议下完成此次股权转让，百联羽绒从成立之初到股权转让日，成立时间较短，以股权转让对应的出资额转让股权，价格公允。**

关联方资产转让、债务重组的必要性、公允性及合规性分析：

公司与关联方之间的上述关联交易均遵循了平等、自愿、诚信的原则，且已履行了法律、法规、其他规范性文件及《公司章程》规定的程序，审议程序合法有效。

（四）关联交易决策权限、程序及定价机制

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联方发生的关联方资金拆借等事项并没有制定特别的决策程序，报告期公司发生的重大关联交易均由公司股东会审批。公司关联交易定价采用市场公允价格。

（五）关联交易的合规性和公允性分析

报告期内，公司发生的各项关联交易均得到相应的批准，不存在违法违规的情形，不存在利益输送的行为。

（六）减少和规范关联交易的具体安排

公司有限公司阶段的《公司章程》对关联交易没有特别的规定，变更为股份公司后，在《公司章程》中对关联交易的决策授权、程序作出了明确规定，并进一步制定了《关联交易决策制度》，公司严格按照《公司章程》及《关联交易决策制度》的规定执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

十、需提醒投资者关注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

截至本公开转让说明书签署之日，公司、持有公司 5% 以上（含 5%）的主要股东、公司控股的子公司不存在尚未了结或可预见的、影响公司持续经营的的重大诉讼、仲裁、行政处罚案件。公司及子公司尚未了结的诉讼如下：

1、百联机械与苏州比阳特服装设备有限公司之间的专利纠纷以及百联机械与专利复审委之间的专利行政纠纷

2013 年 5 月 23 日，江苏省苏州市中级人民法院受理了百联机械诉苏州比阳特服装设备有限公司（以下简称“比阳特”）侵害使用新型专利纠纷一案，并于 2014 年 3 月 19 日作出（2013）苏中知民初字第 0214 号《民事判决书》，判决被告比阳特立即停止制造、销售侵害百联机械第 ZL201220438056.1 号实用新型专利产品，并赔偿百联机械经济损失 10 万元。比阳特以一审判决事实不清为由，上诉至江苏省高级人民法院（以下简称“江苏省高院”）。

2014 年 12 月 17 日，江苏省高院受理后，依法组成合议庭，并于 2015 年 1 月 28 日开庭审理。二审期间，因上诉人比阳特针对涉案专利提出无效宣告程序，二审诉讼程序于 2015 年 3 月 5 日中止。

2015年6月10日，专利复审委作出第26315号《无效宣告请求审查决定书》，该决定书宣告涉案ZL201220438056.1号“一种承重箱”实用新型专利全部无效。

2016年3月9日，江苏省高院恢复审理并作出（2014）苏知民终字第00278号《民事裁定书》，江苏省高院认为，百联机械据以指控比阳特专利侵权的权利基础是其合法拥有涉案实用新型专利权，该专利权已被专利复审委宣告全部无效。如宣告涉案使用新型专利权全部无效的第26315号无效宣告请求审查决定在此后的行政诉讼程序中被判决撤销，则百联机械可在该行政判决生效后重新提起专利侵权诉讼。综上，百联有限不符合起诉条件，裁定撤销（2013）苏中知民初字第0214号民事判决，驳回百联机械起诉。

2015年9月29日，北京知识产权法院受理了百联机械诉专利复审委、第三人苏州比阳特专利行政纠纷一案，并向百联机械送达（2015）京知行初字第5301号《案件受理通知书》。截至本公开转让说明书签署之日，该案尚未开庭审理。

2、百联机械与通州柔梦纺织制品厂、大连平安数控设备有限公司专利权纠纷

2015年8月5日，江苏省南通市中级人民法院受理了百联机械诉通州柔梦纺织制品厂（以下简称“柔梦纺织”）、大连平安数控设备有限公司（以下简称“平安数控”）侵犯专利权一案，涉案专利为储绒装置(ZL201420251809.7)、一种称重箱的吸盘连接结构(ZL 201220438040.0)、一种新型充绒管(ZL 201220560977.5)和一种自动充绒机除尘系统(ZL 201320591068.2)。2016年1月5日，江苏省南通市中级人民法院一审开庭审理，审理期间，平安数控针对涉案专利向国家知识产权局专利复审委员会（以下简称“专利复审委”）提出专利无效宣告请求，专利复审委员会于2016年3月23日和2016年4月19日进行了审理，并出具了《专利复审委员会审查决定书》，其中一种自动充绒机除尘系统(ZL 201320591068.2)、一种称重箱的吸盘连接结构(ZL 201220438040.0)、一种新型充绒管(ZL 201220560977.5)维持专利权有效，储绒装置(ZL201420251809.7)专利权部分无效（该专利共有10个权利要求，其中2个权利要求宣告无效）。2016年5月30日，百联机械向江苏省南通市中级人民法院提交了恢复审理申请书，申请恢复对上述四个专利权侵权案件的审理。截至本公开转让说明书签署之日，尚未开庭审理。

3、百联机械与比阳特专利权纠纷

2014 年 4 月 18 日，百联机械在 2014 年海峡两岸纺织服装博览会上发现比阳特存在生产、销售未经百联机械许可使用的专利产品“一种新型充绒管”，专利号为 ZL201220560977.5，并向泉州市知识产权局提交了侵犯专利权纠纷处理请求。2014 年 5 月 4 日，苏州市知识产权局接收泉州市知识产权局的移送，并于 2014 年 5 月 9 日受理此案。

2014 年 7 月 30 日，苏州市知识产权局开庭审理，并于 2015 年 6 月 26 日作出苏知专（2014）纠字 10 号《专利侵权纠纷处理决定书》，认定比阳特侵犯百联机械 ZL201220560977.5 “一种新型充绒管”实用新型专利权。

2016 年 4 月 12 日，百联机械因比阳特侵犯其实用新型专利（专利号为 ZL201220560977.5）向江苏省中级人民法院提起诉讼，请求比阳特赔偿其经济损失 100 万元。2016 年 4 月 13 日，江苏省中级人民法院受理了百联机械与比阳特侵害实用新型专利权纠纷一案，并出具了（2016）苏 05 民初 242 号《案件受理通知书》。**2016 年 6 月 7 日，法院通知百联机械与比阳特双方进行了证据交换。截至本公开转让说明书签署之日，该案尚未开庭受理。**

（二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的重大承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

2016 年 3 月 9 日公司召开临时股东会形成的决议，公司整体改制为股份有限公司。2016 年 3 月 23 日公司经苏州市工商局批准，领取了统一社会信用代码 9132050066682652X7 号《营业执照》。新设的股份有限公司更名为江苏联领智能科技有限公司，注册资本人民币 500 万元。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项

2015 年 12 月 18 日，本公司股东会决议注销子公司百联电商，截至本公开转让说明书签署之日止，注销手续**已**完成。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应披露的重要事项。

十一、历次评估情况

中水致远资产评估有限公司以 2015 年 12 月 31 日为评估基准日，采用资产基础法，按照必要的程序就有限公司拟整体变更为股份公司事宜对全部资产和负债的市场价值进行了评估，并出具了报告号为中水致远评报字[2016]第 2075 号的评估报告。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十二、股利分配政策和最近两年分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

公司对于公司股票进入全国股份转让系统公司挂牌后的利润分配方案没有补充其他政策。

（二）最近两年分配情况

公司最近两年股利分配情况：

2015 年 9 月 6 日，经公司临时股东会会议决议，江苏百联软件有限公司同意对公司未分配利润进行分配，2015 年度利润分配总额为 200 万元，按照各股东持股比例分配，向钱卫波、龚俊、邵志刚、陈琦、张伟、王晓峰分别派发现金股利 94 万元、26 万元、20 万元、20 万元、24 万元和 16 万元。上述股利分配，各自然人股东的个人所得税已由公司代扣代缴。

根据 2015 年 8 月 31 日的百联有限单体财务报表，股利分配日的财务状况为：
单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日
总资产	23,547,039.66
净资产	21,094,736.44
未分配利润	14,927,964.40

项目	2015 年 1-8 月
营业收入	10,180,561.70
净利润	4,919,742.85

公司不存在利润超分的情形。

十三、控股子公司主要财务数据情况

(一) 报告期内，公司全资子公司主要财务数据情况：

1、常熟市百联自动机械有限公司

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
总资产	26,701,488.07	26,475,719.00
净资产	-268,082.85	2,603,484.87
项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	61,794,399.33	51,369,120.34
净利润	-2,871,567.72	1,586,897.35

2、苏州百联电子商务有限公司

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
总资产	1,286,997.50	1,189,886.64
净资产	-249,056.30	457,854.86
项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	4,279,145.23	2,739,686.54
净利润	-706,911.16	-509,886.19

(二) 报告期内，公司控股子公司主要财务数据：

1、苏州百联羽绒制品有限公司

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
总资产	5,442,397.79	-
净资产	1,216,483.19	-
项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	14,970,653.08	-
净利润	216,483.19	-

(三) 报告期内，公司其他长期股权投资基本情况：

报告期内，无其他长期股权投资。

十四、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

（一）财务状况分析

1、资产结构分析

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
货币资金	3,507,678.09	9.80%	6,936,265.71	21.78%
应收票据	1,860,000.00	5.20%	688,000.00	2.16%
应收账款	11,119,164.44	31.07%	8,280,737.24	26.00%
预付款项	326,165.28	0.91%	1,334,707.23	4.19%
其他应收款	365,032.56	1.02%	643,384.99	2.02%
存货	13,122,982.82	36.67%	10,150,987.88	31.88%
其他流动资产	659,950.00	1.84%	279,925.00	0.88%
流动资产合计	30,960,973.19	86.51%	28,314,008.05	88.92%
固定资产	3,431,890.41	9.59%	2,646,263.21	8.31%
在建工程	0.00	0.00%	400,000.00	1.26%
无形资产	98,370.41	0.27%	109,748.16	0.34%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%
长期待摊费用	1,141,250.04	3.19%	0.00	0.00%
递延所得税资产	154,826.85	0.43%	373,393.79	1.17%
非流动资产合计	4,826,337.71	13.49%	3,529,405.16	11.08%
资产总计	35,787,310.90	100.00%	31,843,413.21	100.00%

公司资产主要为流动资产，截至 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，流动资产占总资产的比例分别为 86.51%和 88.92%。流动资产主要由货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款及存货构成。

2、负债结构分析

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
短期借款	1,000,000.00	6.16%	-	-
应付票据	1,590,000.00	9.79%	2,420,000.00	16.92%
应付账款	5,209,240.12	32.08%	2,697,012.03	18.86%
预收款项	1,160,597.85	7.15%	2,977,567.00	20.82%
应付职工薪酬	2,950,919.57	18.17%	2,876,954.39	20.12%
应交税费	1,550,708.33	9.55%	2,289,951.27	16.01%
应付利息	2,200.00	0.01%	-	-
其他应付款	1,738,197.18	10.70%	527,457.08	3.69%
其他流动负债	-	-	152,897.88	1.07%

流动负债合计	15,201,863.05	93.61%	13,941,839.65	97.49%
预计负债	1,037,243.15	6.39%	359,114.64	2.51%
非流动负债合计	1,037,243.15	6.39%	359,114.64	2.51%
负债合计	16,239,106.20	100.00%	14,300,954.29	100.00%

公司负债主要为流动负债，截至 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，流动负债占总负债的比例分别为 93.61%和 97.49%。流动负债主要由短期借款、应付票据、应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费和其他应付款构成。

（二）盈利能力分析

主要会计数据或财务指标	2015 年度	2014 年度
毛利率	35.68%	46.37%
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	18.42%	66.73%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	15.77%	64.85%

公司 2015 年度及 2014 年度的毛利率分别为 35.68%及 46.37%，公司主营业务盈利能力较强。2015 年度毛利率较 2014 年度下降主要是由于：公司处于战略转型期间，经历了从设立至今对的摸索期，公司稳固了行业地位，把握了细分市场，制定了长远的发展，报告期内，公司毛利率有所下降，主要是由于公司调整产业结构，2015 年开始推广 2014 年试营业的羽绒贸易，2015 年羽绒贸易占公司主营业务收入的比例为 22.37%，羽绒贸易较公司其他产品毛利低；同时为保持老客户开发新客户，公司自动化成套设备系统集成和软件产品销售单价整体下调。

公司 2015 年度及 2014 年度的归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率分别为 18.42%及 66.73%。公司 2015 年度净资产收益率较 2014 年度大幅下降：2015 年毛利较低的羽绒贸易业务大规模开展导致综合毛利率下降、由于大量招聘新员工导致本年成本费用上升，因此 2015 年净利润下降 59.23%，另外由于留存收益逐年累计的影响，所有者权益上涨 11.43%，从而导致 2015 年度净资产收益率较 2014 年度大幅下降。

（三）偿债能力分析

财务指标	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	7.67%	13.62%
流动比率（倍）	2.04	2.03
速动比率（倍）	1.15	1.21

公司 2015 年末和 2014 年末的资产负债率分别为 7.67%和 13.62%，均处于较低水平，公司长期偿债风险低。

公司 2015 年末和 2014 年末的流动比率分别为 2.04 和 2.03，速动比率分别为 1.15 和 1.21，均大于 1，短期偿债风险低，主要原因系公司 2015 年以前未发生过银行借款，为获得公司发展的周转资金，2015 年开始借入 100 万短期借款，同时经营活动产生的应收票据和应收账款大幅增加。

（四）营运能力分析

财务指标	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次/年）	8.82	11.16
存货周转率（次/年）	4.73	3.55

公司 2015 年度和 2014 年度应收账款周转率分别为 8.82 和 11.16，应收账款周转率有所下降，一是由于下半年开始发展羽绒贸易，导致年末应收账款余额大幅上升；二是公司为进一步开发市场，自 2014 年底开始对客户的赊销有所增加。

公司 2015 年度和 2014 年度存货周转率分别为 4.73 和 3.55，存货周转率有所增加，主要是因为公司改善存货管理水平，严格控制年末在产品的余额。

（五）现金流量分析

单位：元

财务指标	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-22,316.12	8,269,477.65
投资活动产生的现金流量净额	-2,838,673.86	-1,690,403.78
筹资活动产生的现金流量净额	-486,840.13	-810,000.00
现金及现金等价物净增加额	-3,348,587.62	5,769,073.87

公司 2015 年及 2014 年经营活动产生的现金流量净额分别为人民币-22,316.12 元及 8,269,477.65 元。

报告期内，经营活动现金流入主要为销售商品收到的现金，2015 年度和 2014 年度，公司销售商品收到的现金分别为 94,853,230.97 元和 60,238,638.46 元，销售收现比率分别为 1.11 和 1.02，显示公司现金回款较为稳定。

报告期内，经营活动现金流出主要为购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金及其他现金支出，2015 年度和 2014 年度，公司购买商品支付的现金分别为 62,864,944.11 元和 30,943,386.22 元，公司在 2015 年开始大力发展羽绒贸易，2015 年实现羽绒贸易收入 18,950,225.76 元，毛利率 9.77%，同时

自动化成套设备系统集成收入大幅上涨，涨幅 23.29%，导致采购量也相应大幅增加；2015 年度和 2014 年度，公司支付给职工以及为职工支付的现金分别为 14,020,597.47 元和 9,940,966.72 元，主要原因为近年公司销售规模增长，相应员工人数和人均工资增长所致；其他支付的现金分别为 14,311,933.26 元和 9,457,854.18 元，主要是公司为增加产品的核心竞争力而投入的研究开发费、公司因搬迁新厂房而增加的租赁费、与销售规模增加同比上涨的售后维护费、办公费和差旅费等，2015 年度和 2014 年度公司现金研究开发费投入分别为 3,359,132.19 元和 2,114,305.21 元；2015 年度和 2014 年度公司以现金方式支付的租赁费分别 1,079,201.00 元和 451,719.00 元；2015 年度和 2014 年度公司以现金方式支出的售后维护费分别为 1,317,025.99 元和 632,253.69 元；2015 年度和 2014 年度公司以现金方式支出的办公费分别为 1,121,500.24 元和 543,439.47 元；2015 年度和 2014 年度公司以现金方式支出的差旅费分别为 1,215,052.98 元和 664,324.30 元。

2015 年度、2014 年度公司经营活动产生的现金流量净额为-22,316.12 元和 8,269,477.65 元，2015 年度经营活动产生的现金流量为负数，主要是由于销售规模扩大，为保证正常的生产经营及特定客户需求，公司增加存货的储备量并及时支付采购货款所致，且 2015 年开始推广羽绒贸易，大量采购羽绒产品，羽绒产品毛利较其他产品低，导致本期采购支付的现金涨幅远高于销售收到的现金涨幅，同时由于公司销售规模扩大，公司为增加产品的核心竞争力而投入的研发资金、以及相关人员的职工薪酬增长较多导致经营活动现金流出大于经营活动现金流入，从而导致 2015 年经营活动产生的现金流量净额为负数。

2015 年度和 2014 年度，公司投资活动现金流入分别为 97,908.13 元和 75,725.75 元，主要为公司收到的活期存款利息收入。

报告期内，投资活动现金流出主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和投资支付的现金。2015 年度和 2014 年度，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 2,936,581.99 元和 1,702,522.69 元，公司近年为满足生产采购了较多的机器设备，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金有较大的发生额；2015 年度和 2014 年度，公司投资支付的现金分别为 0.00 元及 101,000.00 元，主要为收购子公司股权而支付的对价，其中 2014 年以 10 万元的对价收购百联机械 25%的股权 10 万元，以 0.1 万元的对价收购百联电商

0.1%的股权。因此公司 2015 年度和 2014 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 -2,838,673.86 元和 -1,690,403.78 元。

报告期内，筹资活动现金流入包括吸收投资收到的现金、取得借款收到的现金和收到其他与筹资活动有关的现金，2015 年度吸收投资收到的现金分别为 450,000.00 元，是公司吸收少数股东投资收到的现金。2015 年度公司向银行借款产生现金流入为 1,090,000.00 元。2015 年收到的其他与筹资活动相关的现金为 810,000.00 元，是收到的银行承兑汇票保证金。

报告期内，筹资活动现金流出为偿还债务支付的现金、分配股利、利润或偿付利息支付的现金和支付其他与筹资活动有关的现金。2015 年度公司偿还银行借款 90,000.00 元；2015 年度公司分配股利、偿还利息 2,016,840.13 元。2015 年度和 2014 年度收到的其他与筹资活动相关的现金分别为 730,000.00 元和 810,000.00 元，是支付的银行承兑汇票保证金。2015 年度和 2014 年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 2,836,840.13 元和 810,000.00 元。

十五、影响公司持续经营能力的风险

（一）公司治理的风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在待改进之处。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，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。

公司管理层将不断学习和更新公司治理制度和观念，力争使公司进一步适应现代公司治理制度的要求。

（二）规模扩张导致的管理风险

随着公司业务快速成长，公司的资产规模、人员规模和业务规模都迅速扩大，对公司的管理提出了更高要求。近几年公司持续改善了股东和管理层成员结构，优化了公司治理，并且持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加大人员培训力度，但随着公司经营规模的迅速增长，仍然存在高速成长带来的管理风险。

（三）税收优惠政策和政府补助政策变化的风险

税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司享受的税收优惠政策有：（1）企业所得税：①公司2009年9月被江苏省信息产业厅认定为软件企业（证书编号：苏R-2009-5040），根据财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定，本公司享受2010年度（获利年度）—2011年度免征企业所得税、2012年度—2014年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠政策；②公司于2014年10月31日取得高新技术企业认定（证书编号：GF201432001028），从2015年1月1日开始执行15%的企业所得税税率；③百联机械于2013年12月3日取得高新技术企业认定（证书编号：GR201332001484），从2014年1月1日开始执行15%的企业所得税税率；（2）增值税：根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）第一条第一款：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本通知自2011年1月1日起执行。报告期内，公司增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

未来若国家关于支持高新技术的税收优惠政策政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。2015年及2014年公司按照15%和12.5%的优惠企业所得税税率纳税，若该两期公司按正常的企业所得税税率纳税，对净利润的影响金额分别为809,548.37元及940,099.43元，占报告期内公司净利润比例分别为22.77%及10.78%。

此外，报告期内公司还享受政府补助支持，政府补助主要包括科技创新专项资金、环保补助资金、知识产权专项补助等，报告期内公司共获得4,094,868.28

元政府补助，对报告期内公司净利润产生一定程度的影响。若未来公司政府补助政策发生改变，将对公司经营业绩产生一定的影响。

（四）应收账款规模较大及发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款的规模较大，截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，应收账款账面价值分别为 11,119,164.44 元、8,280,737.24 元，占公司总资产的比重分别为 31.07%、26.00%。

应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。报告期内，公司应收账款周转率保持在较高水平，2015 年度、2014 年度应收账款周转率分别为 8.82 次/年、11.16 次/年。随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若公司未来有大量应收账款不能及时收回，将造成较大坏账损失，可能对公司的经营业绩产生较大不利影响。

管理措施：公司客户主要为大型服装制造企业等，随着业务规模的扩大，公司应收账款净额增长，占总资产的比重较高。但此类客户的信誉良好、实力雄厚，公司发生数额较大坏账损失的可能性较小。在实际执行过程中，公司对不同客户进行信用评估，给予不同等级的信用政策，由专人负责款项催收。并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在 30-90 天，公司将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

（五）公司业绩下滑的风险

2015 年度和 2014 年度，公司营业收入分别为 85,549,695.96 元和 59,148,547.43 元，2015 年度营业收入较 2014 年度增长 44.64%；毛利率分别为 35.68%和 46.37%，2015 年毛利率较 2014 年下降 10.69%；净利润分别为 3,555,745.78 元和 8,721,999.33 元，2015 年度净利润较 2014 年度减少 59.23%。公司业绩下滑主要是由于：1、2015 年公司新设苏州百联羽绒制品有限公司，专门从事羽毛及羽绒制品的销售，羽毛及羽绒制品的销量大幅增加，但是毛利率约 10.00%，低于公司其他产品毛利率，拉低了公司整体毛利率；2、自动化成套设备系统集成 2015 年一定程度地降低销售定价以扩大市场份额、迅速提高知名度，导致 2015 年度毛利率下降；3、公司基于对行业前景的看好和未来销售规模的扩张计划，于 2015 年增加聘用了销售人员、生产人员和管理人员，同时为激励员工，薪酬标准有所增加，导致净利润大幅下滑。

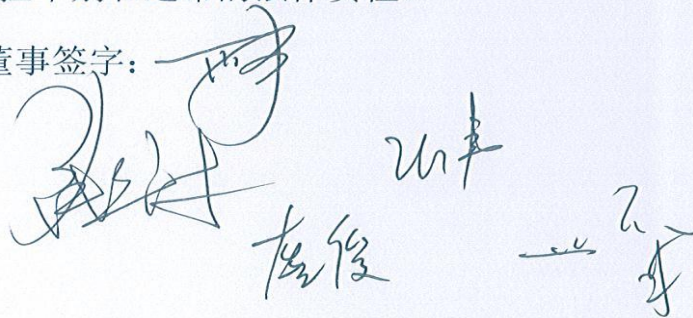
鉴于公司尚处于高速发展期，经营支出尚不稳定，公司未来依然面临业绩下滑的风险。

第五节 有关声明

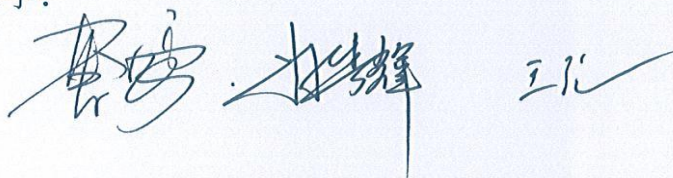
一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

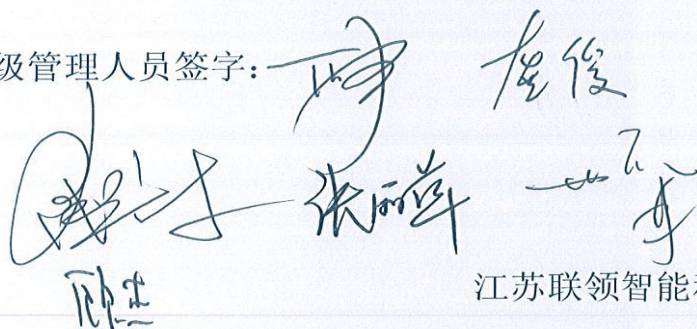
董事签字：



监事签字：



高级管理人员签字：



江苏联领智能科技股份有限公司

2016



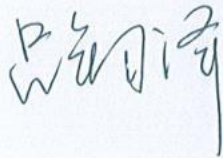
二、主办券商声明

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

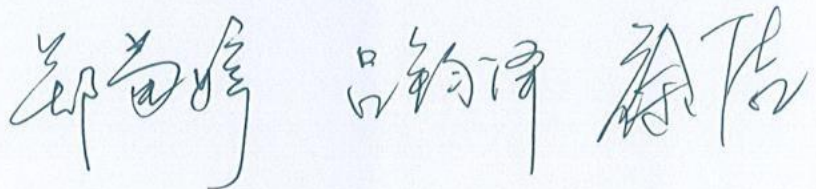
法定代表人或授权代表：



项目负责人：



项目小组成员：



主办券商：中信证券股份有限公司



三、律师事务所声明

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

上海市锦泰城律师事务所

负责人：

吴明德

经办律师：

黄 栋

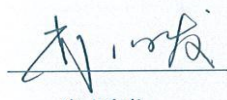
李 冰

2016 年 7 月 22 日

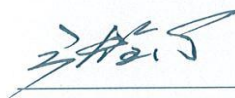
四、会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

审计机构负责人：


肖厚发

签字注册会计师：


张全心


蔡浩

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)



五、评估师事务所声明

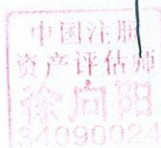
本机构及签字注册评估师签字已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人：

肖力

签字注册资产评估师：

徐向阳、张巧



中水致远资产评估有限公司

2016年7月22日



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件。

授 权 书

本人，张佑君，中信证券股份有限公司法定代表人，在此授权本公司董事总经理叶新江先生（身份证【330104196407161637】）作为被授权人，代表公司签署与全国中小企业股份转让系统（“新三板”）业务相关的合同协议等法律文件。被授权人签署的如下法律文件对我公司具法律约束力。

法律文件包括：

1.与新三板业务相关的合同协议、报告、意向书、备忘录、申请、声明、专项意见、申报文件、公司证照、授权委托书、付款通知单、资料等；

2.与新三板业务相关的需要法定代表人或授权代表签字的文件（必须法定代表人签署的文件除外）；

3.与新三板做市标的股东大会现场投票相关的文件；

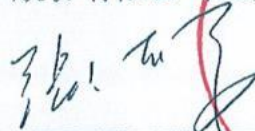
4.与新三板业务相关，为证监会（局）、全国中小企业股份转让系统公司、登记公司、政府等机构出具的申请、报备、证明、说明、报告资料等。

未经授权人许可，被授权人不得转授权。

本授权的有效期限自 2016 年 2 月 25 日至 2016 年 12 月 31 日（或至本授权书提前解除之日）止。

授权人

中信证券股份有限公司法定代表人

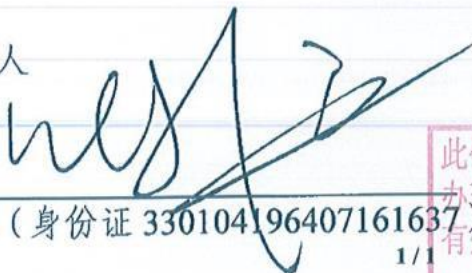


张佑君(身份证 110108196507210058)

2016 年 2 月 25 日



被授权人



叶新江(身份证 330104196407161637)

此件仅供 股权转让 使用。
办理 股份二次转让。
有效期 叁拾 天。
中信证券股份有限公司
2016 年 7 月 22 日