

# 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司

（福建省泉州市经济技术开发区崇宏街 388 号）



## 公开转让说明书

（修订稿）

主办券商



华安证券股份有限公司

二零一七年一月

## 声 明

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

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

本公开转让说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、关于投资协议附带对赌条款的风险提示

2016年10月，公司以29.11元/股的价格向青岛静远创业投资有限公司、西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）、南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）、北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）增发103.0471万股股份，融资3,000万元。

2016年9月，公司实际控制人、控股股东阙小鸿、陈晓珍与青岛静远创业投资有限公司等4名投资者签订《关于〈黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司增资扩股协议〉之补充协议书》，协议约定：（1）本次增资完成后，阙小鸿、陈晓珍和公司共同为公司设定了2016年度税后净利润为不低于2,000万元人民币（扣除非经常性损益，下同）的经营目标；2017年度税后净利润为不低于3,000万元人民币（扣除非经常性损益，下同）的经营目标；（2）鉴于本次增资价格计算依据为2016-2017年度的净利润，如果公司在2016、2017年度某个年度实现的净利润（扣除非经常性损益）未达到阙小鸿、陈晓珍和公司设定的经营目标90%，阙小鸿、陈晓珍作为公司实际控制人，同意其对投资人增资的股权价格进行调整，投资人有权选择现金补偿方式或者股权补偿方式。

**根据公司提供的财务报表及相关资料，2016年度，公司实现营业收入8,476万元，净利润2,440万元，扣除非经常性损益后的净利润2,142万元（上述数据未经审计）。2016年公司能达到对赌条款中约定的业绩目标的90%，即2016年度净利润能达到1,800万元。**

若公司2017年无法完成《关于〈黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司增资扩股协议〉之补充协议书》约定的经营目标，南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）、西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）、青岛静远创业投资有限公司、北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）将有权要求公司实际控制阙小鸿、陈晓珍对其进行现金补偿或者股权补偿，阙小鸿、陈晓珍将有可能转让部分公司

股权。

## 二、政府补助变化的风险

经过多年的发展，公司已成为鞋业智能设备领域的领先企业，研发设计能力、产品技术处于行业领先水平，另外，2014 年公司参与“国家科技支撑计划”及“福建省重大专项项目”，并被列入国家“数控一代”创新应用示范企业。为此，公司取得多项政府补贴，2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月公司计入当期非经常性损益的政府补贴分别为 2,355,500.00 元、4,162,666.67 元、2,505,693.35 元。若公司无法持续取得政府补助，将对公司的经营业绩产生一定影响。

## 三、控股股东股权质押的风险

2016 年 8 月 31 日，公司、阙小鸿、刘建军签署《借款合同》，黑金刚股份向刘建军借款 1,200 万元，用于公司经营活动，借款利息参照同期金融机构贷款基准利率，借款期限 6 个月，阙小鸿以其持有的公司的股份为借款作质押担保。同日，阙小鸿与刘建军签署《股权质押合同》，阙小鸿将其持有的黑金刚股份 144.2659 万股股份质押给刘建军，用于担保黑金刚股份与刘建军签署的《借款合同》中约定的 1,200 万元借款本息。2016 年 9 月 2 日，在泉州市工商行政管理局办理了股权质押登记。

根据 2016 年 12 月 31 日公司及实际控制人阙小鸿、陈晓珍出具《声明与承诺》、刘建军出具《情况说明》，截至 2016 年 12 月 31 日，公司仅向刘建军借款 200 万元；刘建军该等质押的设置和实现仅作为对公司对刘建军债务的担保，不以谋求公司实际控制权为目的；同时，刘建军行使该项权利也不会以损害公司股权清晰稳定及持续经营能力为意图；截至该说明出具之日，刘建军未行使亦未计划行使该等质押事宜项下的质权。

如果公司未能及时履行还款义务，质权人行使质押权将有可能导致公司控股股东阙小鸿转让部分股份。

## 四、应收账款回收的风险

2014 年末、2015 年末、2016 年 7 月末，公司应收账款账面余额分别为

9,431,207.67 元、17,712,928.18 元、15,467,008.13 元，账面净额分别为 8,953,582.02 元、16,767,266.43 元、14,689,537.96 元，占公司资产总额的比重分别为 25.23%、31.13%、25.39%。虽然公司制定了较为完善的坏账准备计提政策，并按照相关会计政策充分计提了坏账准备，若催收不力或客户发生财务危机，公司应收账款仍存在不能按期回收的风险。

截至 2016 年 12 月 26 日，公司报告期末应收账款期后回款金额为 14,237,290.96 元，期后回款率为 92.05%。

## 五、控股股东及实际控制人不当控制风险

公司实际控制人阙小鸿、陈晓珍夫妇合计直接持有公司 53.38% 的股份，同时阙小鸿任公司董事长兼总经理，陈晓珍任董事，阙小鸿、陈晓珍夫妇在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。

应对措施：公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、三会议事规则、关联交易及对外担保等相关制度，以制度规范实际控制人的决策行为，防止其对公司权益的侵害。同时，公司正考虑引进外部投资者，进一步完善股权结构。

## 六、关联交易风险

报告期内，公司存在向参股公司苏州黑金刚智能机器人科技有限公司、福建任我行科技发展有限公司销售鞋业智能设备产品、关联担保、资金往来等关联交易，上述交易属于正常的经营需要。其中，产品销售、关联担保等关联交易未来将持续发生，且根据公司目前的业务构架，未来公司将与参股公司福建任我行科技发展有限公司持续发生关联交易。如果公司未来的关联交易价格有失公允，将会对公司的利益造成不利影响。

报告期内，存在关联方向公司提供资金的情形，2014 年其他应付款借方发生额、贷方发生额分别为 8,619,120.00 元、14,434,766.00 元；2015 年其他应

付款借方发生额、贷方发生额分别为 19,356,937.74 元、13,768,391.01 元；2016 年 1-7 月其他应付款借方发生额、贷方发生额分别为 13,789,207.43 元、13,747,969.43 元；如果公司与关联方不能避免资金往来，可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

## 七、生产经营场所租赁风险

公司的经营场所均为对外租赁，租赁期间为 2015 年 10 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日，房屋租赁情况为交易双方真实意愿表达，租赁程序合法合规，不存在因出租方权属瑕疵而引发法律纠纷的情形。但租赁合同到期后，仍存在无法续租而导致公司可能需要另求其他经营场所继续经营的风险。

为避免租赁风险导致的潜在损失，公司主要采取以下应对措施：重视与出租方的关系维护，与出租方协商互赢合作；同时，公司控股股东及实际控制人阙小鸿、陈晓珍出具承诺，对于公司所租赁房屋因特殊情形而遭遇拆迁、强制搬迁或其他导致无法继续租赁情形的，其将积极协助公司找寻其他可替代租赁的经营场地并愿意承担公司因此所遭受的经济损失，以免给公司正常经营造成影响。

## 目 录

|  |     |
|--|-----|
| 声 明  | 2   |
| 重大事项提示   | 3   |
| 一、关于投资协议附带对赌条款的风险提示  | 3   |
| 二、政府补助变化的风险  | 4   |
| 三、控股股东股权质押的风险  | 4   |
| 四、应收账款回收的风险  | 4   |
| 五、控股股东及实际控制人不当控制风险   | 5   |
| 六、关联交易风险   | 5   |
| 七、生产经营场所租赁风险   | 6   |
| 释 义  | 9   |
| 第一节 基本情况   | 11  |
| 一、简要情况   | 11  |
| 二、股份代码、简称、挂牌日期   | 12  |
| 三、公司股份分批进入全国股份转让系统转让时间和数量  | 12  |
| 四、公司股权结构情况   | 13  |
| 五、主要股东及实际控制人情况   | 14  |
| 六、公司股本的形成及变化情况   | 26  |
| 七、公司控股、参股公司情况  | 37  |
| 八、董事、监事、高级管理人员基本情况   | 44  |
| 九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表   | 48  |
| 十、本次挂牌相关机构   | 49  |
| 第二节 公司业务   | 52  |
| 一、公司主营业务与主要产品的情况   | 52  |
| 二、公司的组织结构及业务流程   | 60  |
| 三、公司与业务相关的关键资源要素   | 68  |
| 四、与主营业务相关情况  | 92  |
| 五、公司的商业模式  | 106 |
| 六、公司所处行业情况   | 111 |
| 第三节 公司治理   | 121 |
| 一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况                                   | 121 |
| 二、董事会对公司治理机制的评估意见  | 122 |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况                                       | 123 |
| 四、公司独立性  | 127 |
| 五、公司同业竞争情况   | 129 |
| 六、公司控股股东、实际控制人资金占用、对外担保情况  | 130 |
| 七、董事、监事、高级管理人员   | 132 |
| 八、报告期及期后董事、监事、高级管理人员变动情况   | 135 |
| 九、公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员是否存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形 | 136 |
| 第四节 公司财务   | 138 |
| 一、审计意见类型、会计报表编制基础及报告期内财务报表                                       | 138 |
| 二、最近两年一期的财务报表  | 139 |

|   |            |
|---|------------|
| 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....                | 158        |
| 四、报告期内的主要财务数据和财务指标.....                 | 189        |
| 五、关联方、关联方关系及关联交易.....                   | 240        |
| 六、需要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 ... | 251        |
| 七、报告期内资产评估情况.....                       | 252        |
| 八、股利分配政策和近两年一期的分配情况.....                | 252        |
| 九、对公司业绩或持续经营产生不利影响因素及自我评估 .....         | 254        |
| <b>第五节 有关声明.....</b>                    | <b>259</b> |
| 一、挂牌公司董事、监事和高级管理人员声明.....               | 259        |
| 二、主办券商声明.....                           | 260        |
| 三、律师事务所声明.....                          | 261        |
| 四、会计师事务所声明.....                         | 262        |
| <b>第六节 附件.....</b>                      | <b>263</b> |

## 释 义

在本说明书中除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

|                       |   |  |
|-----------------------|---|--|
| 本公司、公司、股份公司、黑金刚股份、黑金刚 | 指 | 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司                                   |
| 黑金刚有限、有限公司            | 指 | 黑金刚（泉州）数控科技有限公司，系黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司前身                |
| 铁工机                   | 指 | 福建铁工机智能机器人有限公司，系黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司全资子公司              |
| 天交所                   | 指 | 天津股权交易所  |
| 翰鼎投资                  | 指 | 福建翰鼎投资管理有限公司，系公司股东                                   |
| 静远创投                  | 指 | 青岛静远创业投资有限公司，系公司股东                                   |
| 百朋汇信、百朋投资             | 指 | 北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙），系公司股东                             |
| 建华创投                  | 指 | 南通建华创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东                             |
| 汇鑫茂通                  | 指 | 西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东                           |
| 广东黑金刚                 | 指 | 广东黑金刚智能机器人科技有限公司，系公司持股 45.00%的参股公司                   |
| 苏州黑金刚                 | 指 | 苏州黑金刚智能机器人科技有限公司，系公司持股 45.00%的参股公司                   |
| 福建任我行                 | 指 | 福建任我行科技发展有限公司，系公司持股 15.00%的参股公司                      |
| 本说明书                  | 指 | 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书》                          |
| 《法律意见书》               | 指 | 《关于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的法律意见书》 |
| 主办券商、华安证券             | 指 | 华安证券股份有限公司   |
| 律师事务所                 | 指 | 北京市天元律师事务所   |
| 会计师事务所                | 指 | 福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）                                   |
| 《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》   |
| 《会计法》                 | 指 | 《中华人民共和国会计法》   |
| 《管理办法》                | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》                                      |
| 《业务规则》                | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》                               |
| 《基本标准指引》              | 指 | 《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）》                     |
| 《企业会计准则》              | 指 | 财政部2006年发布的，由1项基本准则、38项具体准则和应用指南构成的企业会计准则体系          |
| 《公司章程》                | 指 | 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司章程》（2016年11月10日修订）                |

## 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|             |   |                                |
|-------------|---|--------------------------------|
| 《股东大会议事规则》  | 指 | 《黑金刚(福建)自动化科技股份有限公司股东大会议事规则》   |
| 《董事会议事规则》   | 指 | 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司董事会议事规则》    |
| 《监事会议事规则》   | 指 | 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司监事会议事规则》    |
| 《总经理工作细则》   | 指 | 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司总经理工作细则》    |
| 《董事会秘书工作细则》 | 指 | 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司董事会秘书工作细则》  |
| 《关联交易管理制度》  | 指 | 《黑金刚(福建)自动化科技股份有限公司关联交易管理制度》   |
| 《对外担保制度》    | 指 | 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司对外担保制度》     |
| 《信息披露管理制度》  | 指 | 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司信息披露管理制度制度》 |
| 《投资者关系管理制度》 | 指 | 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司投资者关系管理制度》  |
| 报告期、最近两年一期  | 指 | 2014年、2015年、2016年1-7月          |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                     |
| 中国、我国、国内    | 指 | 中华人民共和国                        |

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现合计数与各单项加总数尾数不符的情况，均由四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、简要情况

中文名称：黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司

法定代表人：阙小鸿

公司住所：福建省泉州市经济技术开发区崇宏街 388 号

邮政编码：350000

注册资本：8,243,768 元

有限公司成立日期：2007 年 4 月 27 日

股份公司成立日期：2012 年 8 月 9 日

统一社会信用代码：913505006603804407

董事会秘书：阙凯

信息披露负责人：阙凯

所属行业：中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版）列示  
所属行业与代码：C35—专用设备制造业；

《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》列示所属行业与代码：C3599—  
其他专用设备制造；

《挂牌公司管理型行业分类指引》列示所属行业与代码：C3599—其他专用  
设备制造业；

《挂牌公司投资型行业分类指引》列示所属行业与代码：121015—机械制造。

网址：<http://www.bkkmachine.com>

联系电话：0595-28766896

传真电话：0595-28766989

经营范围：研发、生产、销售：软件、智能机器人、智能装备、智能工厂、数字化车间、机器视觉、自动化相关配件、鞋业制造材料及制具。（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：鞋业智能设备的研发、生产、销售；鞋材受托加工。

## 二、股份代码、简称、挂牌日期

股份代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1 元

股票总量：8,243,768 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

## 三、公司股份分批进入全国股份转让系统转让时间和数量

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

《公司章程》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 1 年以内不得转让。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。”

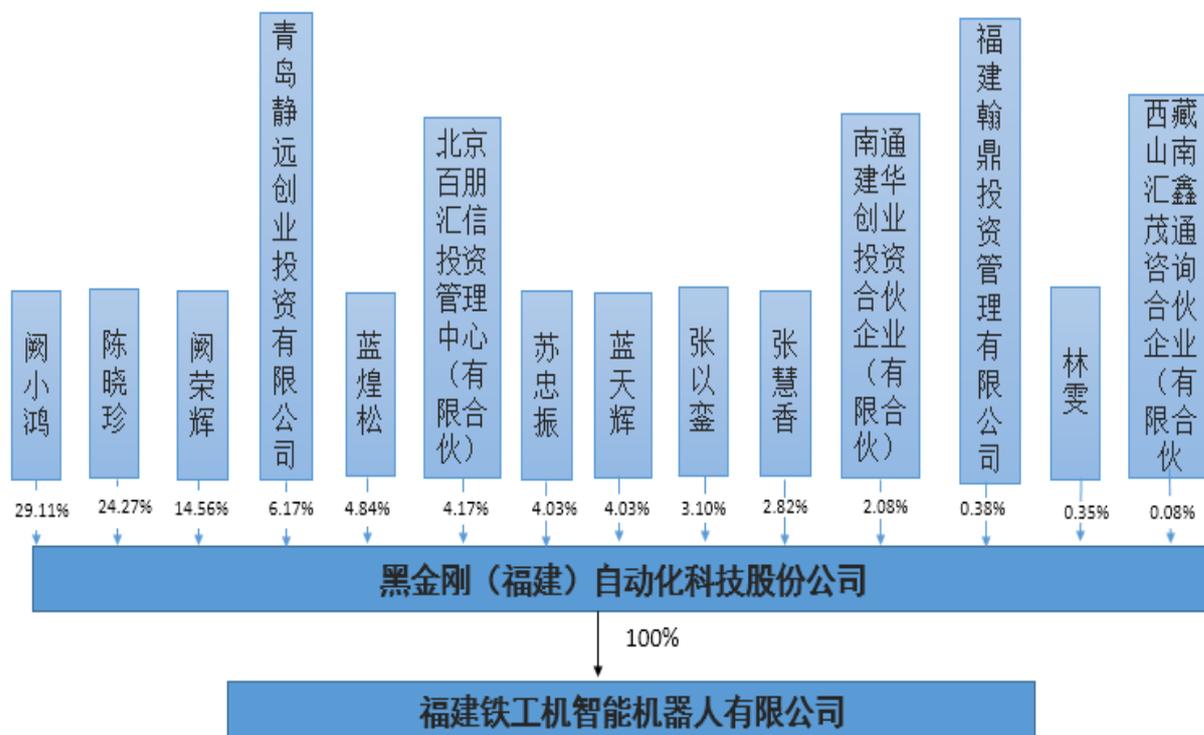
《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

根据上述法律法规的规定，公司本次挂牌时，可转让股份情况如下：

| 序号 | 股东名称                 | 是否为控股股东、实际控制人 | 挂牌前持股数量（股）       | 本次可公开转让股份数量（股）   |
|----|----------------------|---------------|------------------|------------------|
| 1  | 阙小鸿                  | 是             | 2,400,000        | 600,000          |
| 2  | 陈晓珍                  | 是             | 2,001,108        | 500,277          |
| 3  | 阙荣辉                  | 否             | 1,200,000        | 300,000          |
| 4  | 青岛静远创业投资有限公司         | 否             | 508,366          | 508,366          |
| 5  | 蓝煌松                  | 否             | 398,892          | 398,892          |
| 6  | 北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）   | 否             | 343,490          | 343,490          |
| 7  | 苏忠振                  | 否             | 332,410          | 332,410          |
| 8  | 蓝天辉                  | 否             | 332,400          | 83,100           |
| 9  | 张以奎                  | 否             | 255,579          | 255,579          |
| 10 | 张慧香                  | 否             | 232,687          | 232,687          |
| 11 | 南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）   | 否             | 171,745          | 171,745          |
| 12 | 福建翰鼎投资管理有限公司         | 否             | 31,579           | 31,579           |
| 13 | 林雯                   | 否             | 28,642           | 28,642           |
| 14 | 西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙） | 否             | 6,870            | 6,870            |
| 合计 |                      |               | <b>8,243,768</b> | <b>3,793,637</b> |

#### 四、公司股权结构情况

公司股东不存在法律法规、《公司章程》规定不得任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题；公司股东的人数、住所符合《公司法》及《公司章程》的规定，不存在不适合担任股东的情形，股东适格，不存在股东主体资格瑕疵问题。



注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现合计数与各单项加总数尾数不符的情况，均由四舍五入所致。

## 五、主要股东及实际控制人情况

### （一）控股股东及实际控制人情况

截至本说明书出具日，公司控股股东、实际控制人为阙小鸿、陈晓珍，认定依据如下：

（1）阙小鸿持有本公司 2,400,000 股股份，占公司股份总数的 29.11%；陈晓珍持有本公司 2,001,108 股股份，占公司股份总数的 24.27%；夫妇二人合计持有公司 53.38% 的股权；

（2）阙小鸿任公司董事长兼总经理，陈晓珍任董事，阙小鸿、陈晓珍对公司的日常经营决策具有重大影响力。

公司控股股东及实际控制人阙小鸿、陈晓珍简历如下：

阙小鸿，男，1966 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1988 年 8 月至 1994 年 12 月，就职于福建龙岩塑料机械厂，任技术主管。1995

年1月至2002年6月，就职于广东省广东永正制鞋机械设备厂，任技术总监、副总经理。2002年7月至2007年3月，就职于福建省晋江市晋江三佳模具厂，任总经理。2007年4月至2012年8月，就职于黑金刚（泉州）数控科技有限公司，任副总经理。2012年8月至今，就职于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司，任董事长兼总经理；2014年10月至今，就职于福建铁工机智能机器人有限公司，任执行董事。2015年被评为“2015年度泉州经济人物”，2015年被中共泉州市委人才工作领导小组评为“泉州市科技创业领军人才”。

陈晓珍，女，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1998年9月至2002年12月，就职于广东省广东永正制鞋机械设备厂；2007年7月至2012年8月，就职于黑金刚（泉州）数控科技有限公司，任执行董事兼总经理；2012年8月至2016年3月，就职于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司，任董事、财务负责人；2016年3月至今，就职于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司，任董事。

## （二）其他持股5%以上股东或机构股东基本情况

1、阙荣辉持有公司1,200,000股的股份，占公司股份总数14.56%，其简历如下：

阙荣辉，男，1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年1月至2007年3月，就职于广东省东莞宝成鞋业有限公司，任技术专员；2007年4月至2012年8月，就职于黑金刚（泉州）数控科技有限公司，任监事、鞋材中心经理；2012年8月至今就职于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司，任董事、鞋材中心副总经理；2014年10月至今，就职于福建铁工机智能机器人有限公司，任经理。

### 2、青岛静远创业投资有限公司

青岛静远创业投资有限公司持有公司（简称“静远创投”）508,366股的股份，占公司股份总数的6.17%，静远创投属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金，静远创投相关情况如下：

## (1) 静远创投基本情况及备案情况

|          |   |
|----------|---|
| 名称       | 青岛静远创业投资有限公司  |
| 成立时间     | 2011-10-19  |
| 注册资本     | 25,000.00 万元  |
| 统一社会信用代码 | 91370203583663534M  |
| 法定代表人    | 孙惠军   |
| 住所       | 青岛市市北区辽源路 257 号 8 号楼 307 室  |
| 经营范围     | 以自有资金投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保，代客理财等金融服务）；为创业企业提供创业管理服务业务。（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）。 |

注：2016年10月至今，静远创投法定代表人孙惠军任公司董事。

根据静远创投取得的《私募投资基金备案证明》及中国证券投资基金业协会公示信息，静远创投已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会备案，备案信息如下：

|         |   |
|---------|---|
| 基金名称    | 青岛静远创业投资有限公司  |
| 基金编号    | SD2217  |
| 成立时间    | 2011-10-19  |
| 备案时间    | 2014-04-29  |
| 基金备案阶段  | 暂行办法实施前成立的基金  |
| 基金类型    | 创业投资基金  |
| 基金管理人名称 | 青岛静远投资管理有限公司  |
| 管理类型    | 受托管理  |
| 托管人名称   | -   |
| 主要投资领域  | 符合国家产业政策导向，可持续发展的高端制造、海洋经济、新能源与节能环保、新材料、生物与新医药、现代服务、TMT 等行业的创业企业。 |
| 运作状态    | 正在运作  |

## (2) 静远创投的管理人及其备案情况

根据国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn>）查询结果，静远创投的私募基金管理人青岛静远投资管理有限公司基本情况如下：

|          |                             |
|----------|-----------------------------|
| 名称       | 青岛静远投资管理有限公司                |
| 成立时间     | 2011-07-27                  |
| 注册资本     | 600.00 万元                   |
| 统一社会信用代码 | 913702035797565437          |
| 法定代表人    | 王一军                         |
| 住所       | 青岛市市北区辽源路 257 号 6 号楼 209 房间 |

|      |  |
|------|--|
| 经营范围 | 股权投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）。（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）。 |
|------|--|

根据中国证券投资基金业协会公示信息，青岛静远投资管理有限公司已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会备案，备案信息如下：

|          |                                |
|----------|--------------------------------|
| 名称       | 青岛静远投资管理有限公司                   |
| 登记编号     | P1001529                       |
| 组织机构代码   | 57975654-3                     |
| 登记时间     | 2014-04-29                     |
| 成立时间     | 2011-07-27                     |
| 注册地址     | 山东省青岛市市北区辽源路 257 号 8 号楼 209 房间 |
| 注册资本     | 600.00 万元                      |
| 管理基金主要类别 | 股权投资基金                         |
| 法定代表人    | 王一军                            |
| 高管情况     | 王志华任投资总监兼合规风控总监；康培强任经理         |

### （3）静远创投与其管理人和管理人名下其他产品的关系

根据中国证券投资基金业协会公示信息，静远创投管理人为青岛静远投资管理有限公司；根据《青岛静远创业投资有限公司公司章程》，青岛静远投资管理有限公司持有静远创投 2% 股权。除此之外，静远创投与其管理人青岛静远投资管理有限公司不存在其他关系。

根据中国证券投资基金业协会公示信息，截至本说明书出具日，青岛静远投资管理有限公司作为私募基金管理人，目前仅管理静远创投，管理类型为受托管理。青岛静远投资管理有限公司名下不存在其他基金产品。

### 3、北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）

北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）（简称“百朋汇信”、“百朋投资”）持有公司 343,490 股的股份，占公司股份总数的 4.17%，百朋投资属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金，百朋投资相关情况如下：

#### （1）百朋投资基本情况及备案情况

|    |                    |
|----|--------------------|
| 名称 | 北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙） |
|----|--------------------|

|          |  |
|----------|--|
| 成立时间     | 2015-05-13   |
| 合伙期限     | 2015-05-13 至 2035-05-12  |
| 统一社会信用代码 | 9111010833985  |
| 执行事务合伙人  | 北京百朋嘉业投资管理有限公司（委派赵文远为代表）   |
| 主要经营场所   | 北京市海淀区苏州街 55 号 3 层 01-A238   |
| 经营范围     | 资产管理；投资管理；投资咨询；项目投资；企业管理咨询。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；下期出资时间为 2034 年 12 月 31 日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |

根据百朋投资取得的《私募投资基金备案证明》及中国证券投资基金业协会公示信息查询结果，百朋投资已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会备案，备案信息如下：

|         |                    |
|---------|--------------------|
| 基金名称    | 北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙） |
| 基金编号    | SJ5427             |
| 成立时间    | 2015-05-13         |
| 备案时间    | 2016-06-22         |
| 基金备案阶段  | 暂行办法实施前成立的基金       |
| 基金类型    | 股权投资基金             |
| 基金管理人名称 | 北京百朋嘉业投资管理有限公司     |
| 管理类型    | 受托管理               |
| 托管人名称   | 上海浦东发展银行股份有限公司     |
| 主要投资领域  | 未上市企业股权            |
| 运作状态    | 正在运作               |

## （2）百朋投资的管理人及其备案情况

根据国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn>）查询结果，百朋投资的私募基金管理人北京百朋嘉业投资管理有限公司基本情况如下：

|          |                            |
|----------|----------------------------|
| 名称       | 北京百朋嘉业投资管理有限公司             |
| 成立时间     | 2015 年 05 月 05 日           |
| 注册资本     | 1000.00 万元                 |
| 统一社会信用代码 | 911101083398168854         |
| 法定代表人    | 赵文远                        |
| 住所       | 北京市海淀区苏州街 55 号 3 层 01-A119 |

|      |   |
|------|---|
| 经营范围 | 资产管理；投资管理；投资咨询；项目投资；企业管理咨询。<br>（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
|------|---|

根据中国证券投资基金业协会公示信息，北京百朋嘉业投资管理有限公司已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会备案，备案信息如下：

|          |  |
|----------|--|
| 名称       | 北京百朋嘉业投资管理有限公司                         |
| 登记编号     | P1016308                               |
| 组织机构代码   | 33981688-5                             |
| 登记时间     | 2015-06-26                             |
| 成立时间     | 2015-05-05                             |
| 注册地址     | 北京市海淀区苏州街55号3层01-a119                  |
| 注册资本     | 1,000万元                                |
| 管理基金主要类别 | 股权投资基金                                 |
| 法定代表人    | 赵文远                                    |
| 高管情况     | 赵文远任执行董事、总经理；王冠任副总经理；臧其军任首席风控官；赵刚任副总经理 |

### （3）百朋投资与其管理人和管理人名下其他产品的关系

根据中国证券投资基金业协会公示信息，百朋投资管理人为北京百朋嘉业投资管理有限公司；根据《北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）之合伙协议》，北京百朋嘉业投资管理有限公司持有百朋投资1%出资份额。除此之外，百朋投资与其管理人北京百朋嘉业投资管理有限公司不存在其他关系。

根据中国证券投资基金业协会公示信息，截至本说明书出具日，北京百朋嘉业投资管理有限公司作为私募基金管理人，目前仅管理百朋投资，管理类型为受托管理。北京百朋嘉业投资管理有限公司名下不存在其他基金产品。

## 4、南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）

南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）（简称“建华创投”）持有公司171,745股的股份，占公司股份总数的2.08%，建华创投属于《私募投资基金监

《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金，建华创投相关情况如下：

#### （1）建华创投基本情况及备案情况

|          |   |
|----------|---|
| 名称       | 南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）  |
| 成立时间     | 2015年6月30日  |
| 合伙期限     | 2015年6月30日至2022年6月29日   |
| 统一社会信用代码 | 91320600346201870F  |
| 执行事务合伙人  | 中国风险投资有限公司  |
| 主要经营场所   | 南通市开发区广州路42号339室  |
| 经营范围     | 股权投资；资产管理。（不得以公开方式募集资金；不得公开交易证券类产品和金融衍生品；不得发放贷款；不得从事融资性担保；不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。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。） |

根据建华创投取得的《私募投资基金备案证明》及中国证券投资基金业协会公示信息，建华创投已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会备案，备案信息如下：

|         |   |
|---------|---|
| 基金名称    | 南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）  |
| 基金编号    | SH3724  |
| 成立时间    | 2015-06-30  |
| 备案时间    | 2016-03-25  |
| 基金备案阶段  | 暂行办法实施后成立的基金  |
| 基金类型    | 创业投资基金  |
| 基金管理人名称 | 中国风险投资有限公司  |
| 管理类型    | 受托管理  |
| 托管人名称   | 中国农业银行股份有限公司  |
| 主要投资领域  | 经营范围为股权投资，资产管理，主要投资于节能环保、高端制造、医药、新材料等领域。主要投资对象为高成长型的高技术企业，兼顾投资于其他战略性新兴产业；重点投资于早期和早中期企业。 |
| 运作状态    | 正在运作  |

#### （2）建华创投的管理人及其备案情况

根据国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn>）查询结果，建华创投的基金管理人中国风险投资有限公司基本情况如下：

|      |             |
|------|-------------|
| 名称   | 中国风险投资有限公司  |
| 成立时间 | 1987年04月24日 |
| 注册资本 | 20,000.00万元 |

|       |  |
|-------|--|
| 注册号   | 110000006460982  |
| 法定代表人 | 陈政立  |
| 住所    | 北京市朝阳区吉祥里 208 号  |
| 经营范围  | 风险投资；资产管理；基金管理；项目评估；咨询培训；财务顾问；企业资产重组、上市、策划、咨询；经济信息咨询（不含中介服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） |

根据中国证券投资基金业协会公示信息，中国风险投资有限公司已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会备案，备案信息如下：

|          |  |
|----------|--|
| 名称       | 中国风险投资有限公司   |
| 登记编号     | P1001351   |
| 组织机构代码   | 10000602-0   |
| 登记时间     | 2014-04-23   |
| 成立时间     | 2000-04-10   |
| 注册地址     | 北京市朝阳区吉祥里 208 号  |
| 注册资本     | 20,000 万元  |
| 管理基金主要类别 | 创业投资基金   |
| 法定代表人    | 陈政立  |
| 高管情况     | 陈政立任董事长；王一军任总裁；孙集平任高级副总裁；李爱民任高级副总裁、风控负责人；刘晓兵任合伙人、总裁助理；樊尚白任投资经理；黄春生任合伙人、高级副总裁；王小鑫任合伙人、副总裁 |

#### B. 建华创投与其管理人和管理人名下其他产品的关系

根据中国证券投资基金业协会公示信息，建华创投管理人为中国风险投资有限公司；根据《南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）》，中国风险投资有限公司持有建华创投 26.5% 出资份额。除此之外，建华创投与其管理人中国风险投资有限公司不存在其他关系。

根据中国证券投资基金业协会公示信息，截至本说明书出具日，中国风险投资有限公司作为私募基金管理人，目前管理建华创投、上海中嘉兴华创业投资合伙企业（有限合伙）两只基金产品，上海中嘉兴华创业投资合伙企业（有限合伙）备案情况如下：

|      |                      |
|------|----------------------|
| 基金名称 | 上海中嘉兴华创业投资合伙企业（有限合伙） |
| 基金编号 | SD3198               |
| 成立时间 | 2012-12-31           |

|         |                |
|---------|----------------|
| 备案时间    | 2014-04-23     |
| 基金备案阶段  | 暂行办法实施前成立的基金   |
| 基金类型    | 创业投资基金         |
| 基金管理人名称 | 中国风险投资有限公司     |
| 管理类型    | 受托管理           |
| 托管人名称   | 光大银行           |
| 主要投资领域  | 节能环保、新材料、装备制造等 |
| 运作状态    | 正在运作           |

除上述情况外，建华创投与其管理人名下其他产品不存在其他关系。

## 5、福建翰鼎投资管理有限公司

福建翰鼎投资管理有限公司（简称“翰鼎投资”）持有公司 31,579 股的股份，占公司股份总数的 0.38%，其基本情况如下：

福建翰鼎投资管理有限公司成立于 2011 年 9 月 20 日，统一社会信用代码为 91350100583111510C 的《营业执照》，法定代表人为刘秋明，注册资本 5,000.00 万元，住所为福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 C 区 43 号楼 605 室，经营范围为对矿业、高新技术产业、旅游业、医疗业、酒店业、娱乐业、运输业、农业、林业、教育业的投资、管理及咨询服务。（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）。

翰鼎投资的股东情况如下：

| 股东姓名      | 出资额（万元）         | 出资比例（%）       |
|-----------|-----------------|---------------|
| 刘秋明       | 3,500.00        | 70.00         |
| 张澍        | 1,500.00        | 30.00         |
| <b>合计</b> | <b>5,000.00</b> | <b>100.00</b> |

通过查阅翰鼎投资的营业执照、公司章程、及其股东出具的关于不属于私募基金和私募基金管理人的确认函，翰鼎投资不存在以非公开方式向投资者募集资金设立的情形，不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形，同时也未担任任何私募投资基金的管理，因此翰鼎投资不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金或私募投资基金管理人。

## 6、西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）

西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）（简称“汇鑫茂通”）持有公司 6,870 股的股份，占公司股份总数的 0.08%，汇鑫茂通基本情况如下：

名称：西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）

成立日期：2007 年 12 月 10 日

统一社会信用代码：91542200585787506J

执行事务合伙人：北京鼎泰华盈咨询有限公司（委派代表：蒋华良）

住所：山南宾馆

经营范围：一般经营项目：经营贸易咨询；财务咨询；技术推广服务。（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）

截止本说明书出具日，汇鑫茂通合伙人及其出资情况：

单位：万元、%

| 序号 | 合伙人名称        | 认缴出资   | 实缴出资 | 出资比例 | 合伙人类型 | 备注   |
|----|--------------|--------|------|------|-------|--|
| 1  | 北京鼎泰华盈咨询有限公司 | 5.00   | -    | -    | 企业法人  | 非公司董事、监事、高级管理人员；非公司员工；与公司及管理層不存在关联关系；非公司重要客户、供应商 |
| 2  | 吴宏文          | 495.00 | -    | -    | 自然人   |  |

通过查阅汇鑫茂通的营业执照、合伙协议、及其股东出具的关于不属于私募基金和私募基金管理人的确认函，汇鑫茂通不存在以非公开方式向投资者募集资金设立的情形，不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形，同时也未担任任何私募投资基金的管理，因此汇鑫茂通不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金或私募投资基金管理人。

### （三）实际控制人变动情况

报告期及期后，公司控股股东及实际控制人均为阙小鸿、陈晓珍夫妇二人，未发生变更。

报告期及期后，阙小鸿、陈晓珍夫妇持有黑金刚（福建）自动化科技股份公

公司股份情况及任职情况如下：

1、报告期及期后，阙小鸿、陈晓珍夫妇持有公司股份情况：

| 时间                        | 持股情况  |
|---------------------------|---|
| 2014年1月1日至<br>2015年9月7日   | 阙小鸿、陈晓珍夫妇二人共持有公司 4,401,108 股股份，占股份总数比例为 69.68%（其中阙小鸿持有公司 2,400,000 股股份，占股份总数比例为 38.00%，陈晓珍持有公司 2,001,108 股股份，占股份总数比例为 31.68%） |
| 2015年9月7日至<br>2016年4月11日  | 阙小鸿、陈晓珍夫妇二人共持有公司 4,401,108 股股份，占股份总数比例为 66.02%（其中阙小鸿持有公司 2,400,000 股股份，占股份总数比例为 36.10%，陈晓珍持有公司 2,001,108 股股份，占股份总数比例为 30.10%） |
| 2016年4月11日至<br>2016年11月9日 | 阙小鸿、陈晓珍夫妇二人共持有公司 4,401,108 股股份，占股份总数比例为 61.01%（其中阙小鸿持有公司 2,400,000 股股份，占股份总数比例为 33.27%，陈晓珍持有公司 2,001,108 股股份，占股份总数比例为 27.74%） |
| 2016年11月9日至今              | 阙小鸿、陈晓珍夫妇二人共持有公司 4,401,108 股股份，占股份总数比例为 53.38%（其中阙小鸿持有公司 2,400,000 股股份，占股份总数比例为 29.11%，陈晓珍持有公司 2,001,108 股股份，占股份总数比例为 24.27%） |

2、报告期及期后，阙小鸿、陈晓珍夫妇对公司的日常经营决策具有重大影响，其任职情况如下：

| 时间                       | 任职情况                            |
|--------------------------|---------------------------------|
| 2012年8月8日至<br>2016年3月28日 | 阙小鸿任公司董事长兼总经理<br>陈晓珍任公司董事兼财务负责人 |
| 2016年3月28日至今             | 阙小鸿任公司董事长兼总经理<br>陈晓珍任公司董事       |

#### （四）公司股份是否存在质押或其他争议事项

2016年8月31日，公司为扩大生产经营与刘建军签订《借款合同》，合同约定刘建军同意向黑金刚股份提供1,200.00万元借款，借款利息参照同期金融机构贷款基准利率，借款期限为6个月；公司实际控制人阙小鸿以其持有的黑金刚20%的股权，对应公司1,442,659股为本借款提供质押担保，并于2016年8月31日与刘建军签订《股权质押合同》，截至说明书出具日，刘建军已向公司提供借款200万元。

2016年9月2日，泉州市工商行政管理局受理了股权出质设立登记手续，并出具了编号为（泉）登记内出质设核字（2016）第4464号《股权出质设立登记通知书》，具体登记事项如下：

| 出质人基本信息                                       | 质权人基本信息                                       | 质权登记编号         | 出质股<br>权数额     | 出质股权<br>所在公司       |
|---|---|----------------|----------------|--------------------|
| 阙小鸿，男，汉族，1966年9月出生，身份证号码为：<br>352622*****2137 | 刘建军，男，汉族，1972年10月出生，身份证号码：<br>321081*****2714 | 35050020160082 | 144.2659<br>万股 | 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司 |

2016年10月31日，黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司、阙小鸿、刘建军出具《情况说明》，根据该情况说明，截至该情况说明出具日，阙小鸿、刘建军不存在关联关系，不存在通过第三方持有黑金刚股权的情形；截至该情况说明出具日，黑金刚、阙小鸿、刘建军未签署除上述《借款合同》、《股权质押合同》外的其他协议，亦不存在其他利益安排。

2016年12月31日，公司及实际控制人阙小鸿、陈晓珍出具《声明与承诺》、刘建军出具《情况说明》，截至2016年12月31日，公司仅向刘建军借款200万元；刘建军该等质押的设置和实现仅作为对公司对刘建军债务的担保，不以谋求公司实际控制权为目的；同时，刘建军行使该项权利也不会以损害公司股权清晰稳定及持续经营能力为意图；截至该说明出具之日，刘建军未行使亦未计划行使该等质押事宜项下的质权。

除此之外，公司股东所持公司股份不存在质押等转让限制情形，且不存在股权纠纷或潜在纠纷等争议事项。

综上，公司控股股东、实际控制人为公司贷款提供股权质押担保，贷款用途为公司日常经营，股权质押订立书面质押合同，且依法办理出质登记，不存在因股权质押产生纠纷和潜在纠纷，也不存在因股权质押对公司持续经营能力造成影响。

## （五）公司前十名股东及其持股数量、相互间的关联关系

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（股）   | 持股比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 阙小鸿  | 2,400,000 | 29.11   |

|    |                        |                  |              |
|----|------------------------|------------------|--------------|
| 2  | 陈晓珍                    | 2,001,108        | 24.27        |
| 3  | 阙荣辉                    | 1,200,000        | 14.56        |
| 4  | 青岛静远创业投资有限公司           | 508,366          | 6.17         |
| 5  | 蓝煌松                    | 398,892          | 4.84         |
| 6  | 北京百朋汇信投资管理中心<br>(有限合伙) | 343,490          | 4.17         |
| 7  | 苏忠振                    | 332,410          | 4.03         |
| 8  | 蓝天辉                    | 332,400          | 4.03         |
| 9  | 张以奎                    | 255,579          | 3.10         |
| 10 | 张慧香                    | 232,687          | 2.82         |
| 合计 |                        | <b>8,004,932</b> | <b>97.10</b> |

阙小鸿、陈晓珍为夫妻；阙荣辉系阙小鸿之弟；张以奎系阙小鸿、阙荣辉之姐夫；除此之外，公司股东间无其他关联关系。

## 六、公司股本的形成及变化情况

### （一）有限公司阶段

#### 1、2007年4月，有限公司设立

黑金刚有限由陈晓珍、阙荣辉共同出资设立，成立时注册资本为人民币300万元，其中陈晓珍出资人民币240万元，占注册资本的80%；阙荣辉出资人民币60万元，占注册资本的20%。

2007年4月27日，泉州维正联合会计师事务所出具《验资报告》（编号：泉维会所验字【2007】第Y155号），经审验，截止2007年4月27日，黑金刚有限（筹）收到全体股东缴纳的出资合计人民币300万元，全部以货币资金出资。

2007年4月27日，黑金刚有限领取了泉州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：35005002006852）。公司成立时，公司法定代表人为陈晓珍，注册资本为人民币300万元，实收资本为人民币300万元，经营范围为：研究、开发、销售：数控机械和模具设备。

黑金刚有限成立时，股东出资情况如下：

单位：万元，%

| 股东名称 | 认缴出资          |               | 实缴出资          |               |      |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
|      | 金额            | 比例            | 金额            | 比例            | 出资方式 |
| 陈晓珍  | 240.00        | 80.00         | 240.00        | 80.00         | 货币出资 |
| 阙荣辉  | 60.00         | 20.00         | 60.00         | 20.00         | 货币出资 |
| 合计   | <b>300.00</b> | <b>100.00</b> | <b>300.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

## 2、2012年7月有限公司注册资本增至600万元

2012年7月9日，黑金刚有限召开股东会，审议通过如下事项：公司注册资本由人民币300万元增至人民币600万元，其中股东阙荣辉出资人民币60万元，新股东阙小鸿出资人民币240万元，上述出资于2012年7月18日之前缴清。

2012年7月18日，福州市鼓楼区征安联合会计师事务所出具《验资报告》（编号：福征安验字（2012）QS第07-018号），经审验，截止2012年7月18日，黑金刚有限收到股东出资合计300万元，全部以货币资金出资。

2012年7月19日，泉州市工商行政管理局对上述变更事项准予变更登记，黑金刚股份领取了注册号为350500100016516《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，黑金刚有限股东出资情况如下：

单位：万元，%

| 股东名称 | 认缴出资          |               | 实缴出资          |               |      |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
|      | 金额            | 比例            | 金额            | 比例            | 出资方式 |
| 陈晓珍  | 240.00        | 40.00         | 240.00        | 40.00         | 货币出资 |
| 阙小鸿  | 240.00        | 40.00         | 240.00        | 40.00         | 货币出资 |
| 阙荣辉  | 120.00        | 20.00         | 120.00        | 20.00         | 货币出资 |
| 合计   | <b>600.00</b> | <b>100.00</b> | <b>600.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

## 3、2012年8月，有限公司整体变更为股份有限公司

2012年7月24日，黑金刚有限召开临时股东会并做出决议，全体股东一致同意将有限公司整体变更为股份公司，以2012年7月31日为基准日的公司净资产折股整体变更为股份有限公司。

2012年7月24日，陈晓珍、阙小鸿、阙荣辉作为发起人共同签署《关于黑金

刚（泉州）数控科技有限公司变更为黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司之发起人协议》，该协议就拟设立股份公司的名称、住所、经营宗旨、经营范围、公司形式、组织机构、公司设立的方式、注册资本和股份、发起人认购股份的数额、出资比例及缴纳出资时间、发起人在公司设立过程中的分工及所承担的责任、发起人的权利和义务等内容做出了明确约定。

2012年8月5日，湖南公众会计师事务所有限公司出具湘公会司审字【2012】第557号《审计报告》，确认截止2012年7月31日黑金刚有限审计净资产6,599,568.62元。

2012年8月5日，湖南公众资产评估有限公司出具的湘公评司字【2012】第083号《评估报告》，确认截止2012年7月31日黑金刚有限净资产评估值为677.01万元。

2012年8月8日召开黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司（简称“黑金刚股份”）创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于整体变更设立黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司及各发起人出资情况的议案》，同意将公司净资产总额中600万元折为股份公司股份600万股，每股面值1元，其他计入资本公积。另外，黑金刚创立大会还审议通过了《关于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司筹办情况的报告》、《关于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司筹办费用的议案》、《关于确认黑金刚（泉州）数控科技有限公司所签署的一切协议、文件等均由变更后的黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司承继的议案》、《关于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司章程（草案）的议案》、《关于选举黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司第一届董事会董事成员及报酬的议案》、《关于选举黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司第一届监事会监事成员及薪酬的议案》、《关于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司股东大会会议事规则的议案》、《关于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司监事会议事规则的议案》、《关于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司关联交易控制与决策制度的议案》、《关于聘请湖南公众会计师事务所有限公司为黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司财务审计机构的议案》、《关于黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司增资扩股并授权公司董事会办理增资扩股事宜的议案》。

2012年8月8日，湖南公众会计师事务所有限公司出具湘公会司验字[2012]第285号《验资报告》，验证截至2012年8月8日，黑金刚股份已收到全体发起人以其拥有的黑金刚有限净资产折合的实收资本600万元，各发起人以经审计的截止2012年7月31日的净资产6,599,568.62元以1.10:1的比例折股投入，其中600万元折合为股份公司股份，划分等额股份共600万股，每股面值为1元，其余599,568.62元计入资本公积。

2012年8月9日，黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司在泉州市工商行政管理局登记注册成立，并领取了注册号为350500100016516《企业法人营业执照》。

股份公司设立时的股权结构如下：

单位：股，%

| 序号 | 股东名称 | 持股数量             | 持股比例          | 出资方式  |
|----|------|------------------|---------------|-------|
| 1  | 陈晓珍  | 2,400,000        | 40.00         | 净资产折股 |
| 2  | 阙小鸿  | 2,400,000        | 40.00         | 净资产折股 |
| 3  | 阙荣辉  | 1,200,000        | 20.00         | 净资产折股 |
| 合计 |      | <b>6,000,000</b> | <b>100.00</b> | -     |

## （二）股份公司阶段

### 1、2012年8月，股份公司注册资本增至631.58万元

2012年8月24日，黑金刚股份2012年第一次临时股东大会作出决议，同意公司注册资本由600万元增加至631.58万元，并以3.1666元/股的价格向新股东福建翰鼎投资管理有限公司增发31.58万股股份，其中31.58万元作为注册资本（股本），其余68.42万元计入公司资本公积。

2012年8月28日，湖南公众会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（湘公会司验字[2012]第319号），经审验，截至2012年8月28日止，黑金刚股份收到福建翰鼎投资管理有限公司缴纳的认购款人民币100万元。

2012年8月29日，泉州市工商行政管理局对上述变更事项准予变更登记，黑金刚股份领取了注册号为350500100016516《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

单位：股，%

| 序号 | 股东名称         | 持股数量             | 持股比例          | 出资方式  |
|----|--------------|------------------|---------------|-------|
| 1  | 陈晓珍          | 2,400,000        | 38.00         | 净资产折股 |
| 2  | 阙小鸿          | 2,400,000        | 38.00         | 净资产折股 |
| 3  | 阙荣辉          | 1,200,000        | 19.00         | 净资产折股 |
| 4  | 福建翰鼎投资管理有限公司 | 315,800          | 5.00          | 货币    |
| 合计 |              | <b>6,315,800</b> | <b>100.00</b> | -     |

## 2、2012年8-9月股份公司申请在天津股权交易所挂牌

2012年8月24日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议同意公司股份在天津股权交易所登记托管和挂牌交易，并聘请福建翰鼎投资管理有限公司、湖南公众会计师事务所有限公司、北京市盈科律师事务所作为申请天津股权交易所挂牌的服务机构。

2012年9月25日，经天津股权交易所审核，天津市金融办备案，公司正式在天津股权交易所挂牌，股权简称为黑金刚，代码为035006。

## 3、2012年9月股份公司股份转让

根据天津股权交易所于2016年4月14日出具的《挂牌期间股权转让情况的证明》，2012年9月公司股份存在2次转让，具体情况如下：

(1)2012年9月25日，福建翰鼎投资管理有限公司将其持有的公司224,000股股份以每股3.18元的价格转让给张以奎；

(2)2012年9月25日，福建翰鼎投资管理有限公司将其持有的公司28,642股股份以每股4.12元价格转让给林雯。

上述股权转让完成后，公司股权结构如下：

单位：股，%

| 序号 | 股东名称         | 持股数量      | 持股比例  |
|----|--------------|-----------|-------|
| 1  | 陈晓珍          | 2,400,000 | 38.00 |
| 2  | 阙小鸿          | 2,400,000 | 38.00 |
| 3  | 阙荣辉          | 1,200,000 | 19.00 |
| 4  | 张以奎          | 224,000   | 3.55  |
| 5  | 福建翰鼎投资管理有限公司 | 63,158    | 1.00  |
| 6  | 林雯           | 28,642    | 0.45  |

|    |           |        |
|----|-----------|--------|
| 合计 | 6,315,800 | 100.00 |
|----|-----------|--------|

#### 4、2013年2月股份公司股份转让

2013年2月2日，公司股东陈晓珍与自然人蓝煌松双方经友好协商，达成《股份转让协议》。协议如下：转让方陈晓珍同意将其持有的黑金刚398,892股股份以2元/股的价格转让给受让方蓝煌松，受让方蓝煌松同意受让该等股份，转让价格为797,784元。

根据陈晓珍、蓝煌松于2016年10月31日出具的《确认函》，内容如下：2013年2月陈晓珍将黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司398,892股股份以2元/股的价格转让给受让方蓝煌松，转让价格为2元/股，转让价格为797,784元，系真实转让，截至本确认函出具日，陈晓珍已收到上述股权转让款797,784元。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

单位：股，%

| 序号 | 股东名称         | 持股数量      | 持股比例   |
|----|--------------|-----------|--------|
| 1  | 阙小鸿          | 2,400,000 | 38.00  |
| 2  | 陈晓珍          | 2,001,108 | 31.68  |
| 3  | 阙荣辉          | 1,200,000 | 19.00  |
| 4  | 蓝煌松          | 398,892   | 6.32   |
| 5  | 张以奎          | 224,000   | 3.55   |
| 6  | 福建翰鼎投资管理有限公司 | 63,158    | 1.00   |
| 7  | 林雯           | 28,642    | 0.45   |
|    | 合计           | 6,315,800 | 100.00 |

因公司经办人员疏忽，本次股份转让完成后公司并未及时修改公司章程的相关条款并办理工商变更备案。2015年12月29日，黑金刚召开2015年第三次临时股东大会，审议通过相应修改后的《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司章程》并办理工商变更备案。

#### 5、2015年5月股份公司股份转让

根据天津股权交易所于2016年4月14日出具的《挂牌期间股权转让情况的证明》，2015年5月公司股份存在1次转让，具体情况如下：2015年5月8日，福建翰鼎投资管理有限公司将其持有的公司31,579股股份以每股5.78元

的价格转让给张以銮。

上述股权转让完成后，公司股权结构如下：

单位：股，%

| 序号 | 股东名称         | 持股数量             | 持股比例          |
|----|--------------|------------------|---------------|
| 1  | 阙小鸿          | 2,400,000        | 38.00         |
| 2  | 陈晓珍          | 2,001,108        | 31.68         |
| 3  | 阙荣辉          | 1,200,000        | 19.00         |
| 4  | 蓝煌松          | 398,892          | 6.32          |
| 5  | 张以銮          | 255,579          | 4.05          |
| 6  | 福建翰鼎投资管理有限公司 | 31,579           | 0.50          |
| 7  | 林雯           | 28,642           | 0.45          |
|    | <b>合计</b>    | <b>6,315,800</b> | <b>100.00</b> |

#### 6、2015年8月，股份公司注册资本增至664.82万元

2015年8月12日，黑金刚股份2015年第二次临时股东大会作出决议，同意公司以15.04元/股的价格向新股东蓝天辉增发33.24万股股份，其中33.24万元计入股本，其余466.76万元计入资本公积。

2015年6月29日，蓝天辉向公司支付投资保证金300.00万元。2015年8月13日，蓝天辉向公司缴纳投资款200.00万元。

2015年8月24日，泉州洪诚会计师事务所有限公司出具《验资报告》（泉洪会所验字[2015]第8007号），经审验，截止2015年8月24日止，公司收到蓝天辉缴纳的新增注册资本合计人民币33.24万元。

2015年9月7日，泉州市工商行政管理局对上述变更事项准予变更登记，黑金刚股份领取了注册号为350500100016516《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

单位：股，%

| 序号 | 股东名称 | 持股数量      | 持股比例  |
|----|------|-----------|-------|
| 1  | 阙小鸿  | 2,400,000 | 36.10 |
| 2  | 陈晓珍  | 2,001,108 | 30.10 |
| 3  | 阙荣辉  | 1,200,000 | 18.05 |
| 4  | 蓝煌松  | 398,892   | 6.00  |

|   |              |           |        |
|---|--------------|-----------|--------|
| 5 | 蓝天辉          | 332,400   | 5.00   |
| 6 | 张以奎          | 255,579   | 3.84   |
| 7 | 福建翰鼎投资管理有限公司 | 31,579    | 0.48   |
| 8 | 林雯           | 28,642    | 0.43   |
|   | 合计           | 6,648,200 | 100.00 |

## 7、2015年9月，股份公司从天津股权交易所摘牌退市

2015年7月11日，黑金刚股份召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了关于向天津股权交易所提交摘牌退市申请并解除股权托管的议案等。2015年9月28日，黑金刚股份正式从天津股权交易所摘牌退市。

2016年4月14日，天津股权交易所出具《挂牌期间股权转让情况的证明》，证明：“黑金刚于2012年9月25日在天津股权交易所挂牌，股权简称：黑金刚，股权代码：035006。黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司于2015年9月28日在天津股权交易所终止挂牌并解除股权登记托管。黑金刚在天津股权交易所挂牌期间，通过天津股权交易所交易系统发生交易3次，平均交易价格为4.36元，最后一次交易时间为2015年5月8日，其股东通过天津股权交易所交易系统进行的股权交易真实有效，股权结构清晰，不存在股东人数累计超过200人的情形。”

主办券商、律师认为，黑金刚公司在天津股权交易所挂牌期间，没有违反《国务院关于清理整顿各类交易场所切实防范金融风险的决定》（国发[2011]38号，简称“38号文”）中关于“除依法设立的证券交易所或国务院批准的从事金融产品交易的交易场所外，任何交易场所均不得将任何权益拆分为均等份额公开发行，不得采取集中竞价、做市商等集中交易方式进行交易；不得将权益按照标准化交易单位持续挂牌交易，任何投资者买入后卖出或卖出后买入同一交易品种的时间间隔不得少于5个交易日；除法律、行政法规另有规定外，权益持有人累计不得超过200人”等相关规定。虽然天津股权交易所尚未按照国发[2011]38号文要求进行清理整顿，但对公司本次向全国股份转让系统公司提出挂牌申请不构成实质性障碍。

## 8、2016年3月，股份公司注册资本增至721.3297万元

2016年3月28日，黑金刚股份2015年度股东大会作出决议，同意公司注册资本由664.8200万元增加至721.3297万元，并以15.04元/股的价格向新股东苏忠振增

发33.2410万股股份，其中33.2410万元作为注册资本（股本），其余466.579万元计入公司资本公积；以15.04元/股的价格向新股东张慧香增发23.2687万股股份，其中23.2687万元作为注册资本（股本），其余326.7313万元计入公司资本公积。

2016年4月2日，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（闽华兴所(2016)验字X-007号），经审验，截止2016年3月31日止，黑金刚股份收到张慧香、苏忠振缴入的认购资金合计人民币8,500,000.00元（捌佰伍拾万圆整），其中：增加股本人民币565,097.00元，增加资本公积人民币7,934,903.00元。各股东均以货币资金出资。

2016年4月11日，泉州市工商行政管理局对上述变更事项准予变更登记，黑金刚股份领取了注册号为913505006603804407《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

单位：股，%

| 序号 | 股东名称         | 持股数量      | 持股比例   |
|----|--------------|-----------|--------|
| 1  | 阙小鸿          | 2,400,000 | 33.27  |
| 2  | 陈晓珍          | 2,001,108 | 27.74  |
| 3  | 阙荣辉          | 1,200,000 | 16.63  |
| 4  | 蓝煌松          | 398,892   | 5.53   |
| 5  | 苏忠振          | 332,410   | 4.61   |
| 6  | 蓝天辉          | 332,400   | 4.61   |
| 7  | 张以銮          | 255,579   | 3.54   |
| 8  | 张慧香          | 232,687   | 3.23   |
| 9  | 福建翰鼎投资管理有限公司 | 31,579    | 0.44   |
| 10 | 林雯           | 28,642    | 0.40   |
|    | 合计           | 7,213,297 | 100.00 |

## 9、2016年9-10月，股份公司注册资本增至824.3768万元

2016年9月20日，黑金刚股份2016年第二次临时股东大会作出决议，同意公司注册资本由721.3297万元增加至824.3768万元，并以29.11元/股的价格向新股东青岛静远创业投资有限公司增发17.1745万股股份，其中17.1745万元作为注册资本（股本），其余482.8255万元计入公司资本公积；以29.11元/股的价格向新股东西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）增发0.6870万股股份，其中0.6870万元作为注册资本（股本），其余19.3130万元计入公司资本公积；以29.11元/

股的价格向新股东南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）增发50.8366万股股份，其中50.8366万元作为注册资本（股本），其余1,429.1634万元计入公司资本公积；以29.11元/股的价格向新股北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）增发34.3490万股股份，其中34.3490万元作为注册资本（股本），其余965.6510万元计入公司资本公积。

2016年11月1日，晋江市荣信联合会计师事务所出具了《验资报告》（晋荣信验字[2016]第521号），经审验，截止2016年10月27日止，黑金刚股份收到青岛静远创业投资有限公司、西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）、南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）、北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）缴入的认购资金合计人民币3,000.00万元（叁仟万圆整），其中：增加股本人民币103.0471万元，增加资本公积人民币2,896.9529万元。各股东均以货币资金出资。

2016年11月9日，泉州市工商行政管理局对上述变更事项准予变更登记，黑金刚股份领取了注册号为913505006603804407《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

单位：股，%

| 序号 | 股东名称                 | 持股数量      | 持股比例  |
|----|----------------------|-----------|-------|
| 1  | 阙小鸿                  | 2,400,000 | 29.11 |
| 2  | 陈晓珍                  | 2,001,108 | 24.27 |
| 3  | 阙荣辉                  | 1,200,000 | 14.56 |
| 4  | 青岛静远创业投资有限公司         | 508,366   | 6.17  |
| 5  | 蓝煌松                  | 398,892   | 4.84  |
| 6  | 北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）   | 343,490   | 4.17  |
| 7  | 苏忠振                  | 332,410   | 4.03  |
| 8  | 蓝天辉                  | 332,400   | 4.03  |
| 9  | 张以奎                  | 255,579   | 3.10  |
| 10 | 张慧香                  | 232,687   | 2.82  |
| 11 | 南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）   | 171,745   | 2.08  |
| 12 | 福建翰鼎投资管理有限公司         | 31,579    | 0.38  |
| 13 | 林雯                   | 28,642    | 0.35  |
| 14 | 西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙） | 6,870     | 0.08  |

|    |           |        |
|----|-----------|--------|
| 合计 | 8,243,768 | 100.00 |
|----|-----------|--------|

2016年9月，南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）、西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）、青岛静远创业投资有限公司、北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）、黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司、阙小鸿、陈晓珍签订《关于<黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司增资扩股协议>之补充协议书》，协议约定：（1）本次增资完成后，阙小鸿、陈晓珍和公司共同为公司设定了2016年度税后净利润为不低于2,000万元人民币（扣除非经常性损益，下同）的经营目标；2017年度税后净利润为不低于3,000万元人民币（扣除非经常性损益，下同）的经营目标；（2）鉴于本次增资价格计算依据为2016-2017年度的净利润，如果公司在2016、2017年度某个年度实现的净利润（扣除非经常性损益）未达到阙小鸿、陈晓珍和公司设定的经营目标90%，阙小鸿、陈晓珍作为公司实际控制人，承诺同意对投资人增资的股权价格进行调整，投资人有权选择现金补偿方式或者股权补偿方式要求承诺人补偿；（3）现金补偿=【当年经营目标（扣除非经常性损益）-当年实现的经营业绩（扣除非经常性损益）】/当年经营目标（扣除非经常性损益）×投资人缴付的增资价款总额；股权补偿比例=【现金补偿数额/（公司当年实际实现的净利润×当年对应PE倍数）】×100%。

综上：

（1）2013年2月股权转让，由于经办人员的疏忽，当时未及时修改公司章程的相关条款并办理相应的工商变更备案；但2015年12月29日，黑金刚股份召开2015年第三次临时股东大会，审议通过相应修改后的《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司章程》，并且已经办理工商变更备案。除上述股权转让存在一定瑕疵以外，公司历次增资均已经履行了必要的内部决议程序，并已经根据章程等的约定按时、足额缴纳投资款、均经会计师审验。公司历次出资均已足额缴纳。公司历次出资的出资方式、比例均符合当时有效的法律、法规的规定。

（2）有限公司阶段不存在股权转让行为；除2013年2月2日陈晓珍公司股东陈晓珍与自然人蓝煌松股权转让因公司经办人员疏忽，公司未及时修改公司章程的相关条款并办理工商变更备案外，股份公司阶段历次股份转让已履行必要程序，合法合规，无纠纷及潜在纠纷。

(3) 公司股东所持股份不存在股权代持的情形。根据股东分别出具的《声明》，公司股东均系持有股份的实际持有人，所持股份不存在代持、信托持股、委托持股或者非属本人所有的其他情形。

(4) 公司控股股东、实际控制人阙小鸿将其持有的公司 1,442,659 股股份为公司借款提供质押担保，2016 年 9 月 2 日，泉州市工商行政管理局受理了股权出质设立登记手续，并出具了编号为（泉）登记内出质设核字（2016）第 4464 号《股权出质设立登记通知书》（质权登记编号：35050020160082）。根据股东分别出具的《声明》，除上述情况外，公司股份不存在其他被冻结、质押或者其他任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。

(5) 综上所述，公司符合“股权明晰、股票发行和转让合法合规”的挂牌条件。

## 七、公司控股、参股公司情况

截至本说明书出具日，公司拥有 1 家全资子公司，3 家参股公司，具体情况如下：

| 序号 | 公司名称             | 成立时间             | 注册资本<br>(万元) | 公司持股<br>情况 |
|----|------------------|------------------|--------------|------------|
| 1  | 福建铁工机智能机器人有限公司   | 2014 年 10 月 11 日 | 2,000        | 100%       |
| 2  | 广东黑金刚智能机器人科技有限公司 | 2016 年 4 月 7 日   | 2,000        | 45.00%     |
| 3  | 苏州黑金刚智能机器人科技有限公司 | 2016 年 5 月 16 日  | 2,000        | 45.00%     |
| 4  | 福建任我行科技发展有限公司    | 2016 年 6 月 23 日  | 10,000       | 15.00%     |

### （一）福建铁工机智能机器人有限公司

截至本说明书出具日，公司全资子公司福建铁工机智能机器人有限公司相关情况如下：

#### 1、基本情况

中文名称：福建铁工机智能机器人有限公司（简称“铁工机”）

法定代表人：阙小鸿

公司住所：福建省泉州经济开发区崇宏街 388 号厂房二楼

邮政编码：362000

注册资本：2,000 万元

成立日期：2014 年 10 月 11 日

统一社会信用代码：350506100025321

经营范围：研发、生产、销售：机器人、嵌入式软件、智能化设备、智能电气设备、3D 打印技术软件及相关配件。（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、董事、监事、高级管理人员基本情况

| 姓名  | 职务   | 任职状态 | 性别 | 出生年月       | 任期起始日期           | 任期终止日期           |
|-----|------|------|----|------------|------------------|------------------|
| 阙小鸿 | 执行董事 | 在职   | 男  | 1966 年 9 月 | 2014 年 10 月 11 日 | 2017 年 10 月 10 日 |
| 阙宇  | 监事   | 在职   | 男  | 1988 年 7 月 | 2014 年 10 月 11 日 | 2017 年 10 月 10 日 |
| 阙荣辉 | 经理   | 在职   | 男  | 1981 年 1 月 | 2014 年 10 月 11 日 | 2017 年 10 月 10 日 |

铁工机现任董事、监事、高级管理人员具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在受到行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

## 3、设立及历次变更情况

福建铁工机智能机器人有限公司由黑金刚股份独资设立，注册资本为 2,000 万元，法定代表人为阙小鸿，经营范围为研发、生产、销售：机器人、嵌入式软件、智能化设备、智能电气设备、3D 打印技术软件及相关配件。

2014 年 10 月 11 日，泉州经济技术开发区工商局向铁工机颁发《营业执照》（注册号：350506100025321）。

铁工机设立时的股权结构如下表所示：

单位：万元，%

| 股东名称  | 认缴出资     |        | 实缴出资 |    |
|-------|----------|--------|------|----|
|       | 金额       | 比例     | 金额   | 比例 |
| 黑金刚股份 | 2,000.00 | 100.00 | -    | -  |
| 合计    | 2,000.00 | 100.00 | -    | -  |

铁工机自设立至今，未发生增资、股权转让行为。

## （二）广东黑金刚智能机器人科技有限公司

截至本说明书出具日，公司持有广东黑金刚智能机器人科技有限公司45.00%的股权，广东黑金刚智能机器人科技有限公司具体情况如下：

中文名称：广东黑金刚智能机器人科技有限公司

法定代表人：胡南

公司住所：广州市越秀区水荫路119号“星光映晨”12层05室（仅限办公用途）

注册资本：2,000万元

成立日期：2016年4月7日

统一社会信用代码：91440101MA59CCKH9Q

经营范围：机器人的技术研究、技术开发；机器人系统技术服务；智能机器系统技术服务；智能机器系统销售；智能机器销售；机械配件批发；机器人销售；机器人系统销售；连续搬运设备制造；物料搬运设备零部件制造；工业机器人制造；汽车生产专用设备制造；机器人修理；化工产品零售（危险化学品除外）；软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；电子产品检测；工业设计服务；化工产品批发（危险化学品除外）；化学试剂和助剂销售（监控化学品、危险化学品除外）。（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）

截至本说明书出具日，广东黑金刚智能机器人科技有限公司股东及股权结构情况如下：

单位：万元、%

| 股东名称 | 认缴出资 | 实缴出资 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                    | 金额           | 比例            | 金额 | 比例 | 出资方式 |
|--------------------|--------------|---------------|----|----|------|
| 胡南                 | 1,100        | 55.00         | -  | -  | -    |
| 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司 | 900          | 45.00         | -  | -  | -    |
| 合计                 | <b>2,000</b> | <b>100.00</b> | -  | -  | -    |

广东黑金刚智能机器人科技有限公司定位为手机智能制造解决方案提供商。

2016年11月8日，胡南出具《情况说明》，具体内容为：“胡南为广东黑金刚实际控制人，不存在代第三方持有广东黑金刚股权的情形；胡南与黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司及其关联方、董监高等之间不存在其他利益关系或协议安排。”

广东黑金刚《公司章程》规定了其股东享有的权利，包括依照其所持有的股份份额行使表决权、依照法律法规及公司章程的规定转让等。公司未与广东黑金刚及其股东就相关权益分配作出超出《公司章程》条款的其他协议安排。

### （三）苏州黑金刚智能机器人科技有限公司

截至本说明书出具日，公司持有苏州黑金刚智能机器人科技有限公司45.00%的股权，苏州黑金刚智能机器人科技有限公司相关情况如下：

中文名称：苏州黑金刚智能机器人科技有限公司

法定代表人：齐向平

公司住所：苏州市吴中区丽丰商业中心2幢A座1904-1905室

注册资本：2,000万元

成立日期：2016年5月16日

统一社会信用代码：91320506MA1MKWKF58

经营范围：研发、设计、销售、租赁：智能机器人、自动化设备及配件、智能设备及备件、模具、机器设备、电子设备、机电设备、非危险化生产品、计算机软件，并提供上述产品的售后服务；图文设计、制作；机器人视觉识别软件开发；自动化控制系统安装工程的设计、施工及维护。（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)

截至本说明书出具日,苏州黑金刚智能机器人科技有限公司股东及股权结构情况如下:

单位:万元、%

| 股东名称               | 认缴出资         |               | 实缴出资 |    |      |
|--------------------|--------------|---------------|------|----|------|
|                    | 金额           | 比例            | 金额   | 比例 | 出资方式 |
| 齐向平                | 1,100        | 55.00         | -    | -  | -    |
| 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司 | 900          | 45.00         | -    | -  | -    |
| 合计                 | <b>2,000</b> | <b>100.00</b> | -    | -  | -    |

苏州黑金刚智能机器人科技有限公司定位为电脑智能制造解决方案提供商。

2016年11月8日,齐向平出具《情况说明》,具体内容为“齐向平为苏州黑金刚实际控制人,不存在代第三方持有苏州黑金刚股权的情形;齐向平与黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司及其关联方、董监高等之间不存在其他利益关系或协议安排。”

苏州黑金刚公司《公司章程》规定了其股东享有的权利,包括依照其所持有的股份份额行使表决权、分配红利、优先购买其他股东转让的股权,依照法律法规及公司章程的规定转让等。公司未与苏州黑金刚及其股东就相关权益分配作出超出《公司章程》条款的其他协议安排。

### （三）福建任我行科技发展有限公司

福建任我行科技发展有限公司由中科融创（北京）资产管理有限公司、黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司等合资设立,为泉州市鞋业智能制造示范企业之一。

福建任我行科技发展有限公司拟在泉州开发区投建“鞋业‘物联网+智能化’制造基地和个性化穿戴设备定制平台”。该项目总投资20亿元,分三期投建。一期从黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司购置数控一代设备投建10条智能制鞋生产线,2016年底建设投产,投产后预计实现年产800万双制鞋能力,实现销售收入7.2亿元。该项目以互联网私人定制平台为依托,实现个性化定制。

为促进项目的顺利实施，泉州市政府、泉州开发区参照数控一代相关扶持政策，给予上述项目一期投建生产线，按照每条生产线投资额的30%给予补助。

## 1、基本情况

截至本说明书出具日，公司持有福建任我行科技发展有限公司15.00%的股权，福建任我行科技发展有限公司相关情况如下：

中文名称：福建任我行科技发展有限公司

法定代表人：吴华振

公司住所：福建省泉州经济技术开发区德泰路51号孵化基地创业楼1号楼210室公共办公区B10区

注册资本：10,000万元

成立日期：2016年6月23日

统一社会信用代码：91350500NA3498YH2P

经营范围：科学研究和技术服务；信息传输、软件及技术信息服务；研发、生产、销售：鞋服及配件、箱包、鞋材、可穿戴设备；货物运输代理。（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）

截至本说明书出具日，福建任我行科技发展有限公司股东及股权结构情况如下：

单位：万元、%

| 股东名称               | 认缴出资             |               | 实缴出资            |               |      |
|--------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------|------|
|                    | 金额               | 比例            | 金额              | 比例            | 出资方式 |
| 吴华振                | 5,500.00         | 55.00         | 2,940.00        | 55.06         | 货币   |
| 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司 | 1,500.00         | 15.00         | 800.00          | 14.98         | 货币   |
| 中科融创（北京）创业投资管理有限公司 | 3,000.00         | 30.00         | 1,600.00        | 29.96         | 货币   |
| 合计                 | <b>10,000.00</b> | <b>100.00</b> | <b>5,340.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

## 2、股东出资情况

2016年7月11日，泉州洪城会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（泉

洪会所验字[2016]第07003号），经审验，截至2016年7月1日，任我行收到股东黑金刚缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币捌佰万元整（8,000,000.00元），股东全部以货币资金出资。

2016年10月21日，晋江市荣信联合会计师事务所出具了《验资报告》（晋荣信验字[2016]第502号），经审验，截至2016年10月19日，任我行收到股东吴华振缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币壹仟陆佰万元整（16,000,000.00元），股东吴华振全部以货币出资。

2016年10月22日，晋江市荣信联合会计师事务所出具了《验资报告》（晋荣信验字[2016]第505号），经审验，截至2016年10月21日，任我行收到股东中科融创（北京）创业投资管理有限公司缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币肆佰万元整（4,000,000.00元），股东中科融创（北京）创业投资管理有限公司全部以货币出资。

### 3、政府扶持政策情况

2016年6月28日，福建任我行科技发展有限公司向泉州经济技术开发区管委会提出《关于申请建设“鞋业‘物联网+智能化’制造基地和个性化穿戴设备定制平台”相关设备经费补助的报告》，申请政府参照“数控一代”示范项目相关扶持政策，给予按（上述10套鞋业智能制造生产线）每条生产线设备购置费的30%资助。

2016年6月28日，泉州经济技术开发区管委会向泉州市人民政府申请，参照数控一代相关政策，按每条生产线投资额的30%给予补助。

2016年7月11日，泉州市政府第102次常务会议原则同意对经专家委员会评审并列入泉州市“数控一代”示范项目产品的国产数控高端装备补助数量、补助总金额可不设上限，对本地设备生产厂家及购置方统一按实际发生金额的10%、20%由受益财政予以补助（市县两级各承担30%和70%），市级新增补助资金的筹措办法由市财政局会同相关单位提出；并要求泉州开发区发挥财政资金引导作用，制定专项扶持政策，全力协调推进项目建设，及时兑现扶持资金，确保项目在2016年底前达到规模化生产的目标。

根据公司股东及董监高出具的《声明与承诺》，公司股东及董监高未在苏州黑金刚、广东黑金刚、福建任我行科技发展有限公司中担任股东、董事、监事、高级管理人员；公司股东及董监高与苏州黑金刚、广东黑金刚、任我行除黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司外的其他股东不存在关联关系。

截至本说明书出具日，公司股东、董事、监事、高级管理人员不存在在上述参股公司担任股东、董事、监事、高级管理人员的情形；公司股东、董事、监事、高级管理人员与上述参股公司其他股东无关联关系。

福建任我行科技发展有限公司《公司章程》规定了其股东享有的权利，包括依照其所持有的股份份额行使表决权、依照法律法规及公司章程的规定转让等。公司未与福建任我行科技发展有限公司及其股东就相关权益分配作出超出《公司章程》条款的其他协议安排。

广东黑金刚、苏州黑金刚、福建任我行均不是公司的控股子公司。广东黑金刚、苏州黑金刚、福建任我行的实际控制人与公司没有关联关系。上述参股公司在公司业务流程中无重大作用，且参股公司与公司业务不重叠。公司对这三家公司没有控制力，公司无法、同时也未就未来业务在公司与参股公司之间做出分布安排、发展计划。

## 八、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事会成员

公司本届董事会由7名董事组成。公司董事全部由股东大会选举产生，任期3年，公司董事任期届满可连任。

截止本说明书出具日，公司董事会成员的情况如下：

| 姓名  | 职务  | 任职状态 | 性别 | 出生年月     | 任期起始日期     | 任期终止日期     |
|-----|-----|------|----|----------|------------|------------|
| 阙小鸿 | 董事长 | 在职   | 男  | 1966年9月  | 2016年3月28日 | 2019年3月27日 |
| 陈晓珍 | 董事  | 在职   | 女  | 1968年10月 | 2016年3月28日 | 2019年3月27日 |
| 阙荣辉 | 董事  | 在职   | 男  | 1981年1月  | 2016年3月28日 | 2019年3月27日 |

|     |    |    |   |         |             |            |
|-----|----|----|---|---------|-------------|------------|
| 蓝天辉 | 董事 | 在职 | 男 | 1974年4月 | 2016年3月28日  | 2019年3月27日 |
| 阙宇  | 董事 | 在职 | 男 | 1988年7月 | 2016年3月28日  | 2019年3月27日 |
| 孙惠军 | 董事 | 在职 | 男 | 1966年8月 | 2016年10月20日 | 2019年3月27日 |
| 阙凯  | 董事 | 在职 | 男 | 1986年4月 | 2016年10月20日 | 2019年3月27日 |

公司董事简历如下：

阙小鸿，简历详见“第一节 基本情况”之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

陈晓珍，简历详见“第一节 基本情况”之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

阙荣辉，简历详见“第一节 基本情况”之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（二）其他持股5%以上股东或机构股东基本情况”。

蓝天辉，男，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003年11月至今，任福建省鑫辉建设工程有限公司董事长；2009年5月至今，任泉州盛世企业管理咨询有限公司执行董事；2014年7月至今，任福建省鑫创文化发展有限公司董事长；2015年9月至今，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司董事。

阙宇，男，1988年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年6月至2012年7月，任黑金刚（泉州）数控科技有限公司运营中心经理；2012年8月至今，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司董事、运营中心副总经理；2014年10月至今，任福建铁工机智能机器人有限公司监事。

孙惠军，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年8月至2002年4月，任山东凯远食品有限公司技术厂长、副总经理；2002年5月至2004年12月，任山东凯鹰食品有限公司总经理；2005年1月至2011年12月，任中国康大食品有限公司鸡肉事业部副总经理、总经理；2012年1月至2015年6月，任青岛康大外部集团战略投资运营部总经理；2015年8月至今，任青岛静远创业投资有限公司董事长、投委会主任；2016年10月至今，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司董事。

阙凯，男，1986年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年8月至2012年7月，任黑金刚（泉州）数控科技有限公司，研发总监。2012年8月至今，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。2016年10月至今，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司董事。

## （二）监事会成员

公司本届监事会由3名监事组成，其中2名监事由股东大会选举产生，1名监事由公司职工代表大会民主选举产生，监事任期3年。公司监事任期届满可连选连任。

截至本说明书出具日，公司监事会成员情况如下：

| 姓名  | 职务                    | 任职状态 | 性别 | 出生年月     | 任期起始日期     | 任期终止日期     |
|-----|-----------------------|------|----|----------|------------|------------|
| 柯婷婷 | 监事会主席<br>(职工代表<br>监事) | 在职   | 女  | 1989年10月 | 2016年3月28日 | 2019年3月27日 |
| 张海燕 | 监事                    | 在职   | 女  | 1987年4月  | 2016年3月28日 | 2019年3月27日 |
| 曾焕拼 | 监事                    | 在职   | 男  | 1986年11月 | 2016年3月28日 | 2019年3月27日 |

柯婷婷，女，1989年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年2月至2011年6月，任福建科维光电科技有限公司标书助理；2011年7月至2014年6月，任福建科维光电科技有限公司标书组负责人兼平面设计；2014年8月至2016年3月，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司项目经理；2016年3月至今，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司监事主席（职工代表监事）、项目经理。

张海燕，女，1987年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2012年2月至2012年7月，任黑金刚（泉州）数控科技有限公司鞋材中心画稿员；2012年8月至2014年10月，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司监事、鞋材中心画稿员；2014年10月至今，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司监事。

曾焕拼，男，1986年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2010年2月至2012年7月，任黑金刚（泉州）数控科技有限公司鞋材中心程序员；

2012年8月至今，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司监事、鞋材中心模具主管。

### （三）高级管理人员

截至本说明书出具日，公司高级管理人员情况如下：

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 性别 | 出生年月     | 任期起始日期     | 任期终止日期     |
|-----|------------|------|----|----------|------------|------------|
| 阙小鸿 | 总经理        | 在职   | 男  | 1966年9月  | 2016年3月28日 | 2019年3月27日 |
| 阙凯  | 董事会秘书、副总经理 | 在职   | 男  | 1986年4月  | 2016年3月28日 | 2019年3月27日 |
| 郭枫  | 财务负责人      | 在职   | 男  | 1986年12月 | 2016年3月28日 | 2019年3月27日 |

阙小鸿，简历详见“第一节 基本情况”之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

阙凯，简历详见“第一节 基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

郭枫，男，1986年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年1月至2012年12月，任泉州瑞安表业玩具有限公司会计。2013年1月至2016年2月，任晋江市骑士用品有限公司财务主管。2016年3月至今，任黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司财务负责人。

公司董事、监事和高级管理任职资格及合法合规性：

（1）公司现任董事、监事和高级管理人员不存在《公司法》规定的不得担任公司的董事、监事、高级管理人员的情形；报告期内亦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的情形，具备法律法规规定的任职资格。

（2）公司现任董事、监事、高管不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题；公司的董事、监事、高管报告期内不存在重大违法违规行。

（3）公司现任董事、监事、高管不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；与原任职单位

知识产权、商业秘密方面不存在侵权纠纷或潜在纠纷。

## 九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

公司最近两年一期主要会计数据及财务指标情况：

| 项目                            | 2016年7月31日    | 2015年12月31日   | 2014年12月31日   |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产总计（万元）                      | 5,794.06      | 5,374.44      | 3,549.21      |
| 负债合计（万元）                      | 2,820.38      | 2,709.19      | 2,448.95      |
| 股东权益合计（万元）                    | 2,973.68      | 2,665.25      | 1,100.26      |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）           | 2,973.68      | 2,665.25      | 1,100.26      |
| 每股净资产（元）                      | <b>4.12</b>   | <b>4.01</b>   | 1.74          |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | <b>4.12</b>   | <b>4.01</b>   | 1.74          |
| 资产负债率（母公司）                    | <b>48.68%</b> | <b>50.41%</b> | <b>69.00%</b> |
| 流动比率（倍）                       | 1.77          | 2.04          | 1.34          |
| 速动比率（倍）                       | 0.83          | 1.53          | 0.82          |
| 项目                            | 2016年1-7月     | 2015年度        | 2014年度        |
| 营业收入（万元）                      | 2,775.71      | 4,203.81      | 2,305.63      |
| 净利润（万元）                       | 708.43        | 1,064.99      | 340.86        |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 708.43        | 1,064.99      | 340.86        |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 459.95        | 678.59        | 113.38        |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 459.95        | 678.59        | 113.38        |
| 毛利率（%）                        | 40.03%        | 42.94%        | 38.80%        |
| 净资产收益率（%）                     | <b>21.30%</b> | 59.19%        | 36.66%        |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | <b>13.83%</b> | 37.71%        | 12.19%        |
| 基本每股收益（元/股）                   | 1.02          | 1.69          | 0.54          |
| 稀释的每股收益（元/股）                  | 1.00          | 1.69          | 0.54          |
| 应收账款周转率（次）                    | 1.76          | 3.27          | 3.58          |
| 存货周转率（次）                      | 0.9           | 1.89          | 1.77          |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 964.94        | -316.68       | -315.67       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | <b>1.38</b>   | <b>-0.49</b>  | <b>-0.50</b>  |

上述财务指标计算方法如下：

1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、加权平均净资产收益率(ROE)= $P_0/(E_0+NP\div 2+E_i\times M_i\div M_0-E_j\times M_j\div M_0\pm E_k\times M_k\div M_0)$ 。其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、基本每股收益= $P_0\div S$ ； $S=S_0+S_1+Si\times Mi\div M_0-Sj\times Mj\div M_0-Sk$ 。其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

4、稀释每股收益= $P_1/(S_0+S_1+Si\times Mi\div M_0-Sj\times Mj\div M_0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$ 。其中：P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润

5、每股净资产=净资产÷期末股本数（或实收资本额）

6、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

7、流动比率=流动资产÷流动负债

8、速动比率=（流动资产-存货）÷期末流动负债

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额（扣除坏账准备）

10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货余额（扣除存货跌价准备）

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷加权平均股数

## 十、本次挂牌相关机构

### （一）主办券商

机构名称：华安证券股份有限公司

法定代表人：李工

住所：安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号

联系电话：0551-65161650

传真：0551-65161659

经办人员：肖建平、徐勇、唐洁、蓝秋荣、蓝晓强

## **（二）律师事务所**

机构名称：北京市天元律师事务所

负责人：朱小辉

住所：北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 10 层

联系电话：8610-5776-3888

传真：8610-5776-3777

经办人员：孔晓燕、张征

## **（三）会计师事务所**

机构名称：福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：林宝明

住所：福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼

联系电话：0591-87852574

传真：0591-87840354

经办人员：方莉、刘见生

## **（四）证券登记结算机构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：周明

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

### **（五）证券交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务与主要产品的情况

#### （一）主营业务情况

公司一直专注于鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，以技术为依托为客户提供鞋业智能制造整体解决方案。

经过多年的发展，公司已在鞋业智能设备领域取得长足发展，研发设计能力、产品技术处于行业领先水平。公司被评为高新技术企业、福建省科技型企业、福建省创新型试点企业；2014 年公司参与“国家科技支撑计划”及“福建省重大专项项目”，并被列入国家“数控一代”创新应用示范企业。目前，公司拥有发明专利 16 项、实用新型专利 113 项、外观专利 1 项，软件著作权 5 项。公司一直专注于从事鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，由“点”及“线”逐步自主研发出智能标记印线机、视觉跑台丝网印刷机、机器人鞋面（底）喷胶机、机器人柔性制鞋成型生产线、智能机器人鞋底照射生产线、鞋材自动上下料切割机、鞋面摄像投影自动切割机、鞋业智能制造数字化生产线等产品，这些产品达到国际先进水平。

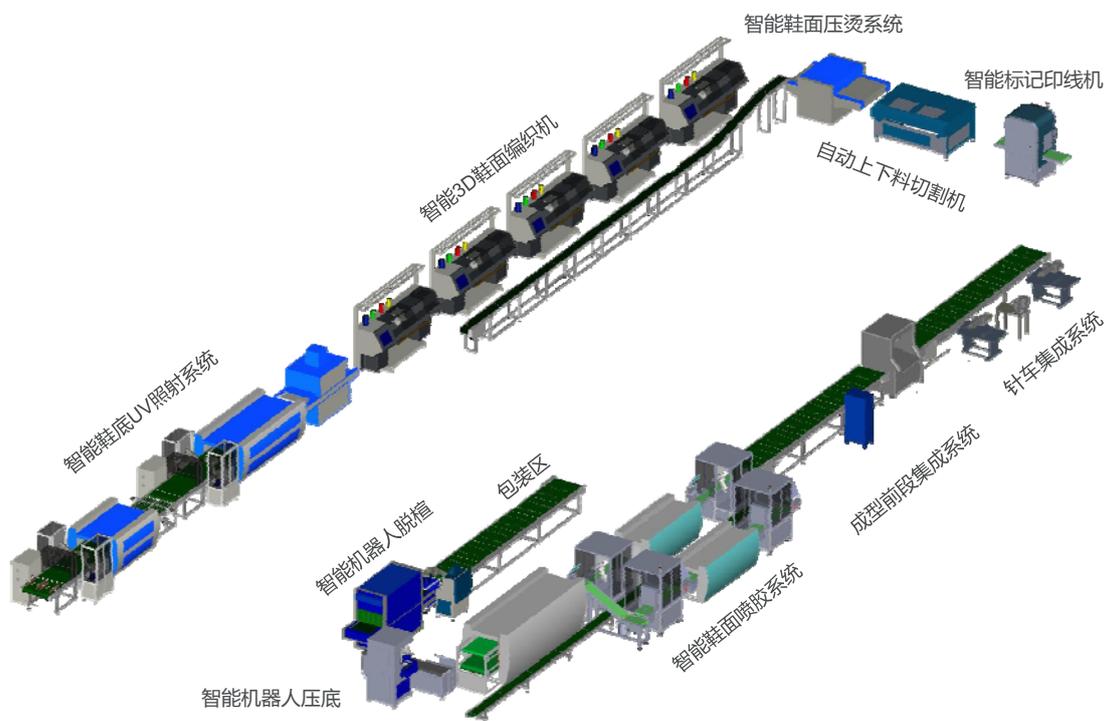
公司制鞋领域中积累了大量优质客户资源，在鞋业智能设备制造行业具有较高的知名度和良好的声誉。目前，公司已与耐克、阿迪达斯、宝成国际集团、丰泰企业、清禄、广硕鞋业、安踏、特步等大型制鞋企业建立良好的合作关系。

报告期内，公司主营业务为鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，以技术为依托为客户提供鞋业智能制造整体解决方案；鞋材受托加工。根据福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（闽华兴所（2016）审字 X-042 号）显示，2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月公司营业收入分别为 23,056,272.52 元、42,038,135.32 元、27,757,116.19 元，2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月主营业务收入分别为 18,377,019.09 元、35,206,491.66 元、24,119,233.02 元，报告期内主营业务收入占公司营业收入的比重分别为

79.71%、83.75%、86.89%，均超过79%，报告期内主营业务明确且未发生变化。

## （二）主要产品及服务情况

自2007年成立至今，公司一直致力于鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，以技术为依托为客户提供鞋业智能制造整体解决方案。目前，公司在整合机械工程、电子技术、软件工程、人工智能、神经网络、通信技术、控制工程、传感技术、智能识别技术、材料学、机器人控制技术、3D编织技术、激光技术等技术，研发成功全球首套智能程度最高的、最完整的鞋业智能制造数字化生产线，该生产线涵盖了制鞋工艺的每一个流程，将智能设备模块化，无论是单一模块亦或整线智能化的改造皆可灵活使用。



鞋业智能制造数字化生产线（示意）

与传统制鞋生产线相比，公司鞋业智能制造数字化生产线具有如下优势：

①人工成本大幅下降：一条产能200双/小时的传统制鞋生产线运行大约需148名生产人员，而鞋业智能制造数字化生产线仅大约需38名生产人员，使用鞋业智能制造数字化生产替代传统制鞋生产线可缩减约110名生产人员，节省大量人工成本；

②产品质量大幅提升：统制鞋生产线所有工序均手工完成，产品不良率较高，而鞋业智能制造数字化生产线生产的产品一致性较高，产品不良率控制在1%以下，不良率极低；

③适应未来的制造业个性化定制需求：鞋业智能制造数字化生产线通过视觉识别来完成作业程序，通过简单的程序选择，鞋业智能制造数字化生产线可以完成个性化定制生产；

④实现生产管理程序化：鞋业智能制造数字化生产线实现生产网络实时监控、生产管理程序化，促使生产管理更加精细、精准；

⑤有利于降低库存：鞋业智能制造数字化生产线能够帮助制鞋企业实现智能制造并建立数据平台，有利于企业实现制鞋企业降低库存，甚至实现零库存；

⑥环保节能：鞋业智能制造数字化生产线使用智能印线机、机器人鞋面（底）喷胶机等替代人工印线、人工刷胶等，减少生产工人与胶水接触，同时胶水利用率提高20%以上。

2016年6月，公司与福建任我行科技发展有限公司签署《销售合同》，公司向福建任我行科技发展有限公司销售10套鞋业智能制造生产线。另外，公司鞋业智能制造数字化生产线已得到台湾宝成集团、台湾清禄集团等重要合作伙伴认可，台湾宝成集团、台湾清禄集团等合作伙伴有意向推广公司鞋业智能制造生产线。

公司鞋业智能制造数字化生产线主要由以下几个部分组成：印刷、切割、智能标记印线、智能鞋底UV照射、智能成型（包括鞋面喷胶、鞋底喷胶等）：

## 1、印刷

### （1）视觉跑台丝网印刷机



视觉跑台丝网印刷机



传统人工印刷

公司视觉丝网印刷机采用CCD自动定位纠偏精准印刷技术，通过自动纠偏技术减少套色偏差，实现多色精准套印。公司视觉丝网印刷机已被纳入2015年福建省泉州市“数控一代”示范项目产品名单。

视觉丝网印刷机适用于鞋业、服装、箱包等行业平面型材质的印刷加工。视觉丝网印刷机解决了传统手工印刷技术参差不齐、干燥时间控制不易、空间需求大等一系列印刷问题，有助于鞋服企业缓解生产一线的员工严重不足、用工成本越来越高的问题。

## （2）智能模块化平面环形印刷生产线



公司智能模块化平面环形印刷生产线具有如下优势：①自动视觉定位，免去

人工网板对位繁琐工序，对位精准，误差小。多色套印，套印精准；②环形印刷，循环输送不停滞；③双头自动印刷，刮刀角度、压力可调，满足不同印刷需求。

公司觉跑台丝网印刷机、智能模块化平面环形印刷生产线等产品已在东莞宝成鞋业有限公司（台湾宝成集团成员）、万邦（清新）鞋业有限公司（香港万邦鞋业集团成员）、江西省裕泰鞋业有限公司、中山市宝元制造厂、福建万丰鞋业有限公司、裕元（安福）制鞋有限公司等众多制鞋企业使用。

## 2、切割



鞋材自动下料系统切割机选用两套较高功率的激光发生系统，履带式工作平台，配备自动送料装置和自动收料装置，确保了自动化连续加工，可将切割好的材料通过真空吸附系统和针式夹具移至收料台流水线，从而大大节约分拣时间，提高工作效率；同时配置有智能化排版软件，根据设计图形，即可同时出光对材料进行批量加工，又可单独进行满幅面换切割打孔加工，并采用双头互移式电控移动结构，方便切割面料。

与传统制鞋工艺相比，鞋材自动下料系统切割机存在节省成本、提高产品品质、节能环保等优势：（1）节省成本：鞋材自动下料系统切割机采用智能化排版软件，材料利用率提高10%以上，另外，5台鞋材自动下料系统切割机仅需配备1名生产人员，节省大量的人员成本；（2）提高产品品质：使用鞋材自动下料系统切割机生产，产品一致性高，大幅降低了产品不良率；（3）工作效率高：鞋材自动下料系统切割机选用两套较高功率的激光发生系统、履带式工作平台、配备自动送料装置和自动收料装置，确保自动化连续加工；鞋材自动下料系统切割

机将切割好的材料通过真空吸附系统和针式夹具移至收料台流水线，从而大大节约分拣时间，提高工作效率；（4）节能环保：鞋材自动下料系统切割机生产过程无噪音、无尘，亦无需冲刀等。

目前，公司鞋材自动下料系统切割机已在东莞宝成鞋业有限公司（台湾宝成集团成员）、连江清禄鞋业有限公司（台湾清禄集团成员）等大中型制鞋企业试用。

### 3、智能标记印线



智能标记印线机



传统印线



智能标记印线机在特步(中国)有限公司的应用

公司智能标记印线机利用数据图像处理技术实现自动轮廓识别功能，同时配备吸附式自动上料、自动印线以及自动烘干等自动系统，实现无人值守运行。

公司智能标记印线机为公司具有完全知识产权、达到国际先进水平的标记印线专用设备，已被纳入福建省泉州市“数控一代”示范项目产品名单。

与传统印线相比，采用智能标记印线机印线具有多项优势：（1）大幅减少

印刷成本：采用智能标记印线机印线，制鞋企业无需配置印线工、制板专业人员等，节省印刷的人工成本、水性网板成本、定位板的成本、胶片纸的成本、清洗网板人工成本、网板的人工检验成本、网板的人工管理成本、网板的库存管理成本等，减少了油墨浪费，另外，1名生产人员可以管理3-5台智能标记印线机；（2）提高承印物品质：智能标记印线机以伺服驱动、滚珠丝杆传动为主的高精度运动结构，配置自动上料系统、自动放料系统，约每4秒钟印刷一片，采用特制油墨喷射作业印线均匀、清晰力度，品质稳定有保证；（3）实现产品个性化定制：智能标记印线机更换产品程序快速，只需将产品设计稿录入，系统自动调取印线数据，能够实现小规模多样化、频繁更换款式需求；（4）环保节能：传统印线制作印刷板需要消耗大量木材，且水印过程中网版清洗消耗大量水并形成大量污水，而智能标记印线机印线无需制版，且无需用水清洗。

目前，公司智能标记印线机已在东莞宝成鞋业有限公司（台湾宝成集团成员）、连江清禄鞋业有限公司（台湾清禄集团成员）、特步（中国）有限公司、裕元（安福）制鞋有限公司、中山市宝元制造厂、波特（厦门）鞋业有限公司、福建顺大运动用品有限公司、福州开发区钜联鞋业有限公司等众多制鞋企业使用。

#### 4、智能鞋底UV照射



公司智能鞋底照射生产线通过摄像采集数据自动识别，翻转系统反面喷涂，进入UV照射工具，实现机器人自动喷照射药水，使鞋底表面粘度极性增强，增加

附着力。

与传统制鞋相比，智能鞋底照射生产线具有降低用工成本、提高产能等优势：  
①降低用工成本：一条智能机器人鞋底照射生产线仅需配置1名生产人员，而一条传统制鞋生产线相应工序需配备约13名生产人员；②大幅提升产能：一条智能机器人鞋底照射生产线产能为8000-10000双/天，而一条传统制鞋生产线相应工序产能为1000-1200双/天。

目前，公司智能鞋底照射生产线已在东莞宝成鞋业有限公司（台湾宝成集团成员）、连江清禄鞋业有限公司（台湾清禄集团成员）等大中型制鞋企业试用。

## 5、智能鞋业制造成型



智能鞋业制造成型生产线



鞋面喷胶系统



鞋底喷胶系统

公司利用传感、视觉、图像、机器人等现代工业信息技术，通过对机器视觉领域关键技术的应用研究，研发出具有自主知识产权的鞋业智能制造成型生产

线。该产品已被纳入福建省泉州市“数控一代”示范项目产品名单。

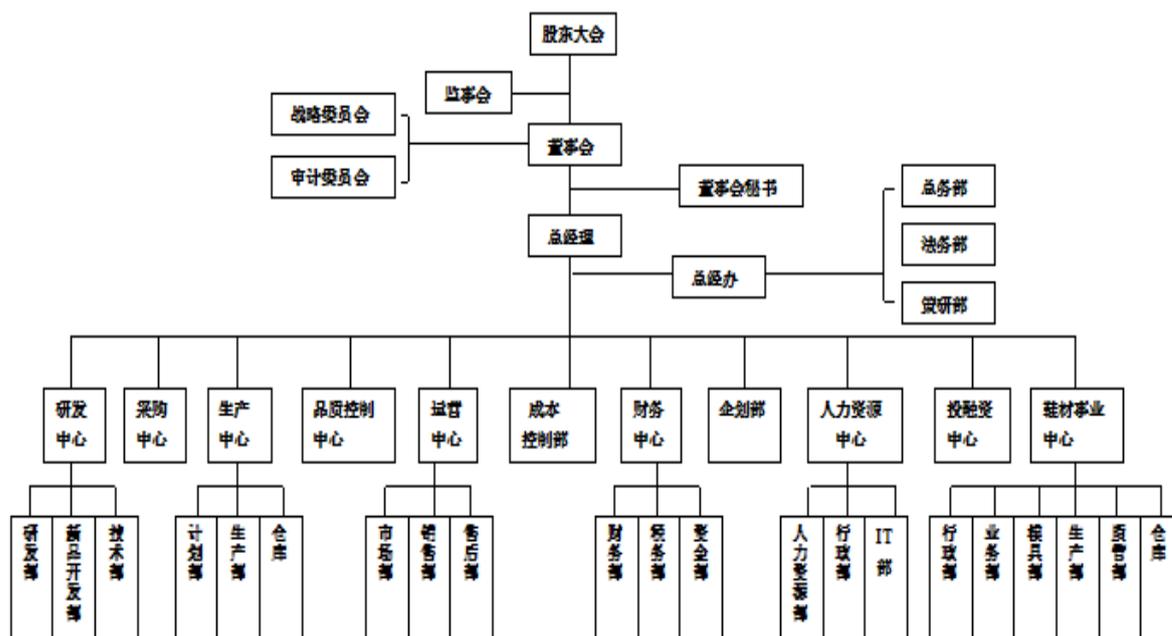
与传统制鞋成型生产线相比，公司智能鞋业制造成型生产线具有如下优势：  
 ①人工成本大幅下降：智能鞋业制造成型生产线仅需生产人员6-18名，较传统生产线需57名生产人员减少39名；  
 ②产能明显提高：智能鞋业制造成型生产线产能250-300双/小时，而传统生产线产能为200-250双/小时；  
 ③产品质量大幅提升：智能鞋业制造成型生产线生产的产品品质一致性远高于传统生产线，不良率极低；  
 ④环保节能：智能鞋业制造成型生产线通过机器人鞋底喷胶机、机器人鞋面喷胶机完成鞋底、鞋面喷胶工序，减少生产工人与胶水接触，同时胶水利用率提高20%以上。

目前，公司智能鞋业制造成型生产线已在连江清禄鞋业有限公司（台湾清禄集团成员）、东莞宝成鞋业有限公司（台湾宝成集团成员）、裕元（安福）制鞋有限公司、中山市宝元制造厂等大中型制鞋企业使用。

报告期内，公司销售的产品或提供的服务还包括制鞋模具、鞋材受托加工等。

## 二、公司的组织结构及业务流程

### （一）组织结构

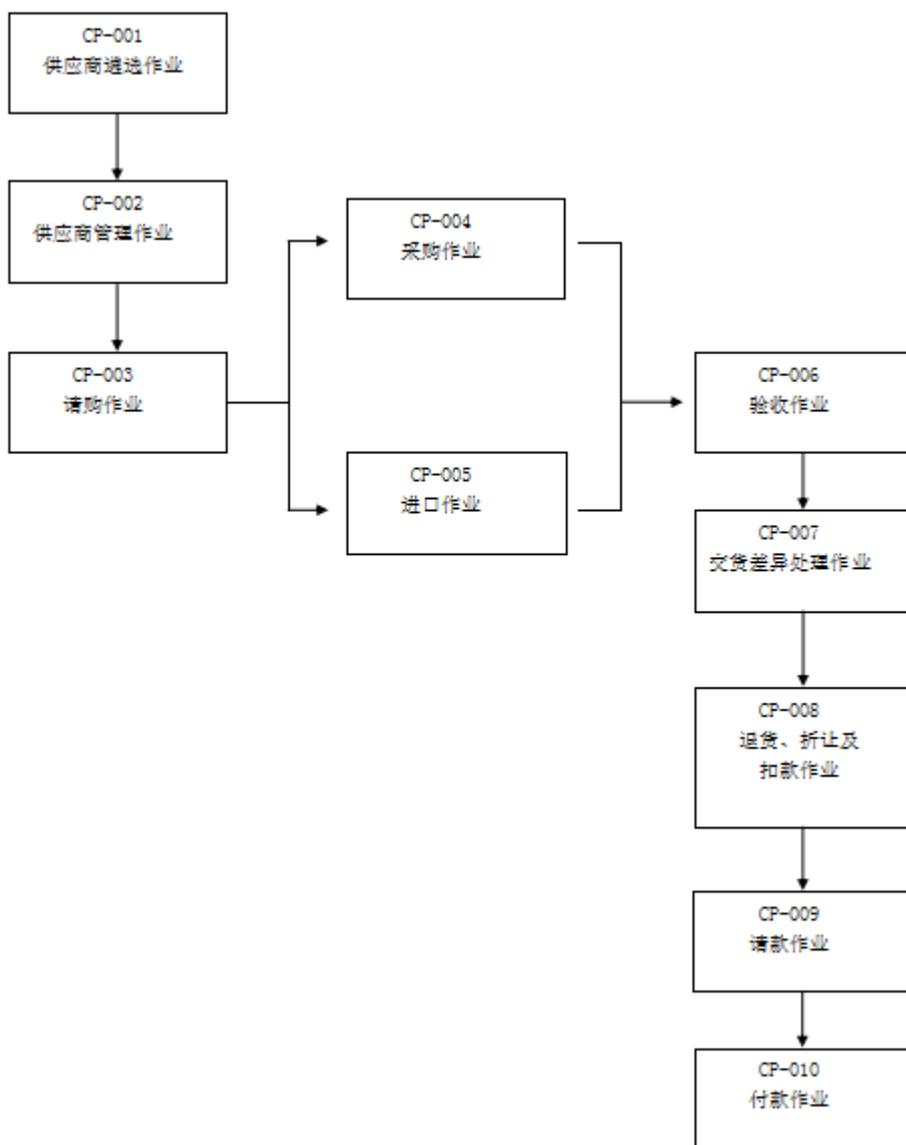


公司最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会下设

总经理、董事会秘书、战略委员会和审计委员会。总经理下设总经办、研发中心、采购中心、生产中心、品质控制中心、运营中心、成本控制部、财务中心、企划部、人力资源中心、投融资中心、鞋材事业中心。

## （二）主要业务流程

### 1、采购流程



采购流程说明：

CP-001 供应商遴选作业：对新供应商进行、落实实地审核、评鉴、查核，填写供应商登记表，完成完整评估流程达标后列为合格供应商，并定期或不定期

对已登录为合格供应商，进行年度访厂审核、评鉴、查核程序。

CP-002 供应商管理作业：建立供应商征信数据，登记有关交易情形、财务及信用状况；实际审核供应商的生产状况及其质量要求；建立供应商审核、评鉴制度，确保公司各类物资及外协、外包质量安全，致损及公司权益、商誉、客户安全与健康保障、或公司遭诉讼与经济赔偿风险；实际定期审核对已列入为合格供应商审核、评鉴、查核程序。

CP-003 请购作业：需求单位提出请购需求，采购中心负责审核请购需求判断是否需要购买。

CP-004 询比议价、采购作业：采购中心依据合格供应一览表与合格供应商以电话、面谈或书面传真等方式进行采购品项之查询事宜，针对二家以上之合格供应商，依质量、成本、交期及环保等考虑因素作比价选择，找出适当之供应商，并以口头、E-MAIL 或书面等方式呈报目标价格，经权责主管核准后，与供应商进行价格商议。

CP-005 进口作业：采购中心负责与国外供货商确认交期及交易事项，并负责进口文件准备及报关事宜；仓管单位负责安排国外进货入库事宜及库存纪录更新，品质管控中心负责进口原物料之质量检验，财务中心负责成本核算、国外进货之帐务记录。

CP-006 验收作业：品质管控中心及委外申请单位负责所有物资、委外加工产品质量检验，仓库单位负责所有物资的出入库。

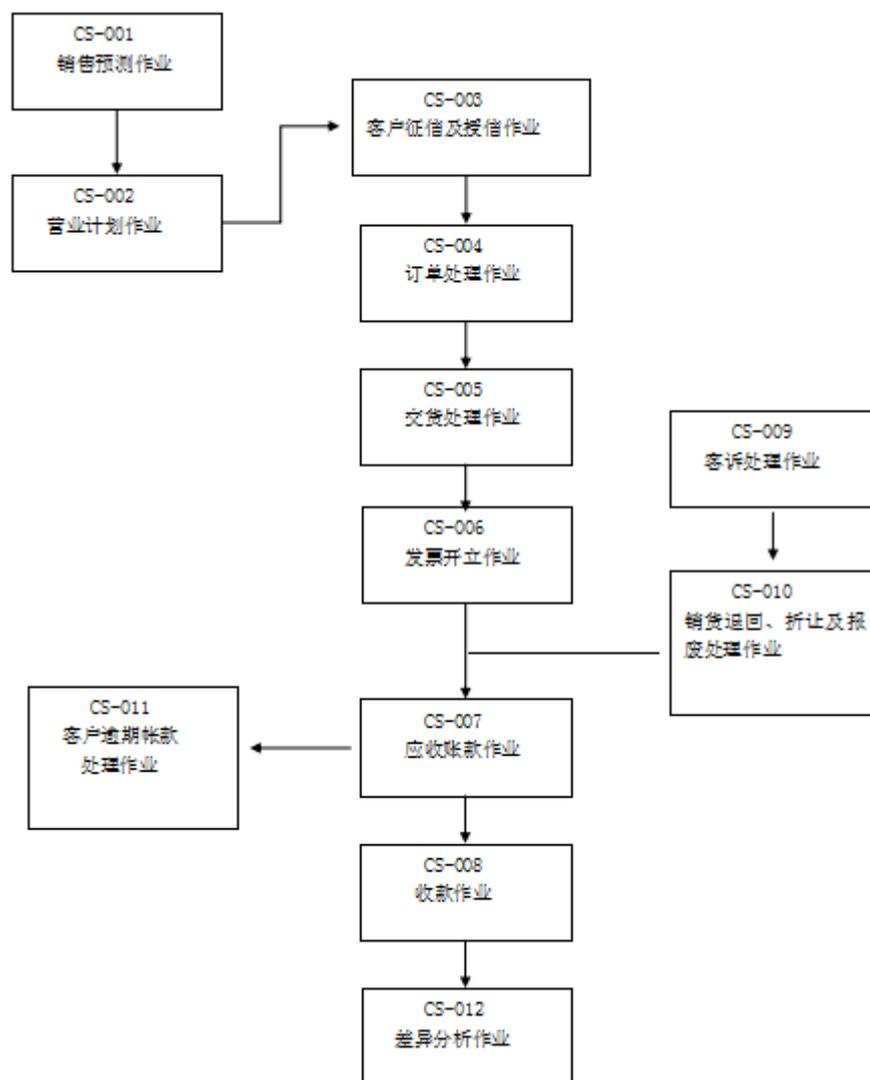
CP-007 交货差异作业：品质管控中心负责汇整提出因质量不良而造成公司损失之索赔数据，采购中心负责要求供货商发生违反合同之相关罚则处理。

CP-008 进货退出、折让及扣款作业：品质管控中心负责判定货品是否达进货退出标准，采购中心负责与供货商协议进货退出及进货折让处理，并准备进货退出出口文件及报关事宜，仓管单位负责退货品出库处理作业及更新库存，财务中心负责进货退出及进货折让之帐务处理。

CP-009 请款作业：采购中心负责应付款项请款单据之核对，与供货商的对帐及请款事宜，财务中心负责复核采购单位送来之请款单据及应付款项之立帐。

CP-010 付款作业：依请款作业完成立帐之请款项目后，财务中心于每月固定日期前汇整上月应付帐款明细表资料，按采购合同、采购单或订货单上之付款条件，打印应付帐款申请表安排付款作业。

## 2、销售流程



销售流程说明：

CS001销售预测作业：运营中心于每年第四季根据当年、以前年度实际销售记录，及内外部经营环境结合自身优势与劣势、外界机会与威胁、技术能力提升、研发能力，执行状况编制预测次年销售业绩、展开为各月营业计划，作为次年生产、用人、采购、资本支出、财务计划、资金估算等预算之编制的准备。

CS002营业计划作业：销售经办人员根据上年度销售记录，参考企业市场年

度增长情况，配合公司未来营业目标及次年度营业预测，预估营业收入计划，以数字具体化编制年度营业计划，展开对新老客户展开拜访调查，取获对方项目信息，分解制定季度营业计划、月份营业计划及年度收款目标。

CS003客户征信及授信作业：运营中心对于初次交易客户将搜集客户相关资料、调查客户信用状况，填妥客户基本信息，如公司名称、登记地址、通信方式、法人代表、财务、采购联络人、客户型态、企业前景、产业地位、业界声誉、商业模式、营运、财务状况等基本数据后办理客户授信申请。财务中心协助运营中心评估授信额度，并于定期或不定期依客户付款状况等执行审视。

CS004订单处理作业：运营中心负责识别顾客对产品的需求与期望，根据顾客规定的要求进行接单、报价，研发中心、采购中心、生产中心负责评审合同所涉及成本估算、产品的设计、加工、制作能力及交货期。对产品要求评审通过后，由法人或其指定人员代表本公司与顾客签订合同。

CS005交货处理作业：运营中心根据生产中心成品完工入库情况，出货原则及其所要求的出货事宜，经财务中心核实出货原则无误，转生产中心办理出货事宜，质管中心负责对成品入库及出库的做好质量检验。

CS006发票开立作业：财务中心根据销售业务执行状况编制客户对账单，与运营中心经办人员核实无误后传至客户对账并签字回传。再按合同所制定的付款方式编制每月收款计划，转运营中心跟踪实际收款情况，并根据客户传达的开票信息，开立增值税发票。

CS007应收账款作业：财务中心负责应收帐款立帐，及逾期未收款项催收。销售经办人员依与客户议定之交易条件、每月收款计划及客户授信政策，定期向客户催收到期之货款。

CS008收款作业：财务中心收到款项后，通知运营中心核对金额是否相符。若有不符，运营中心电询客户查明原因，经确认后，财务中心以款项票据审核入账、冲账。

CS009客诉处理作业：运营中心售后人员负责客户反馈案件之接受，判定客户可自行处理或派工支持后实施处理事宜。客户自行处理，需要发配件的，由售

后向申领配件，寄送给客户，资料存档。派工支持的，安排具体任务及出发时间，到达客户处后，按设备维修操作规程修理。

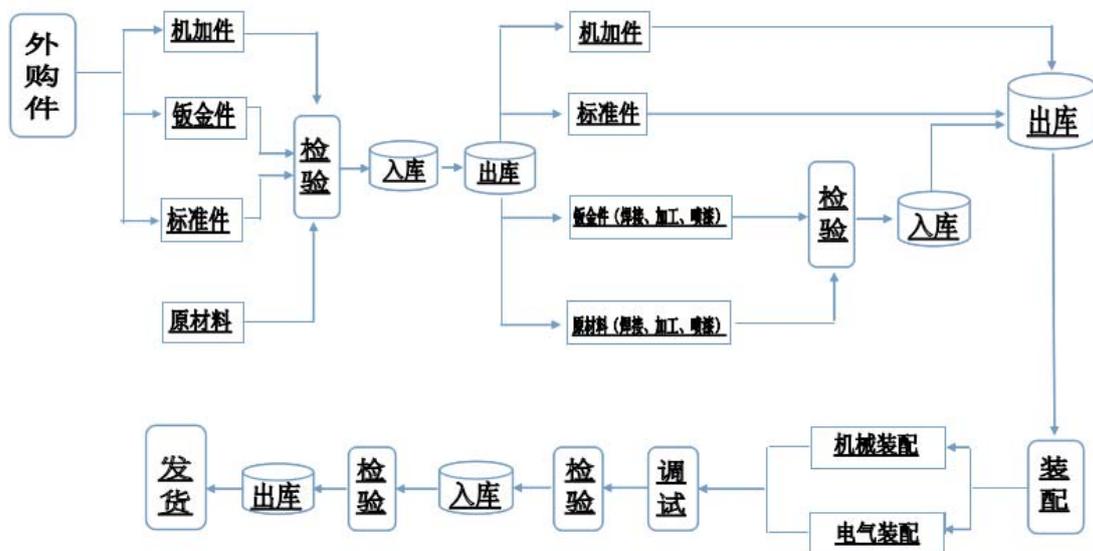
CS010销货退回、折让及报废处理作业：客户因质量不良要求退(换)货时，运营中心取得客户的信息，按照要求退(换)货的品号、品名、单位、数量、价格、金额填制相关单据，执行销货退回(换)程序。销货折让需由销售经办人员针对折让的品名、折让原由、数量及金额、填写相关处理报告，双方协商无误后执行。研发、生产、质管中心负责检讨客户退货原因及提出改善措施，避免及防止再发并对客户退货货物作是否可再利用或报废确定。财务中心负责销货退回（换）、折让进行帐务记录及应收帐款冲销，对确认已报废货物作废料出售处理。

CS011客户逾期帐款处理作业：财务中心每月根据每月收款计划核对每笔销售款项是否如期收到，并出具应收帐款帐龄分析表及应收账款控制表，对于逾期帐款及时通知运营中心，请运营中心进行催收作业。运营中心对逾期客户的采购或财务担当了解未付原因、延误时间、再付款日期等，并记录下来，告知财务中心，并继续进行跟进，如数次催款未果，依据法律程序进行应收帐款债权保全程序办理发出律师函，直到收到货款为止。客户每一笔延误交期项，运营、财务中心如实记录，作为客户信用评估、授信额度参考依据。

CS012差异分析处理作业：财务中心协助提供业务单位进行销售作业各项差异分析所需数据，运营中心分析产品别售价、成本、毛利，以检讨产品别经营价值，执行销售作业各项差异分析检讨及实施改正措施。

### **（三）生产工艺流程**

#### **1、鞋业智能设备生产流程**



流程说明：

①鞋业智能设备外购件包括机加工件、钣金件（亚克力板、铝型材）、标准件（螺丝、电气元件、轴承、气缸、电机、机械臂）等。

②检验员根据标准对原材料、机加工件、钣金件进行检验，检验合格后入库。不合格原材料或部件进行评审后让步接收或退回。

③电焊车间根据所生产的机型，从仓库领取原材料和钣金件进行焊接、加工、喷漆，经检验合格后方可入库。

④装配车间根据所生产的机型，从仓库领取机加工件、外购标准件、半成品钣金件进行部装、总装、主机测试，装配过程当中包括员工自检，现场管理过程检验。

⑤根据不同机型电工线路图和面板操作图，电气组对总装后的设备进行安装调试。

⑥品管部根据整机装配要求，对紧固件部份、外观标记、传动部份、电气控制部份等进行检验。检验合格后入库，不合格返修或重做。

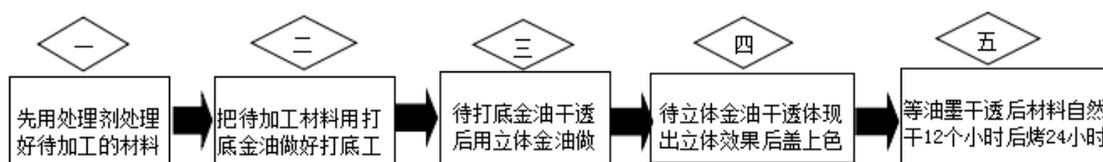
⑦发货之前生产中心根据发货清单对设备明细进行装箱打包，品管售后服务部对出货之前的设备进行检验、如标识、外观、件数出厂标牌日期、规格等检验

合格后出货。

## 2、鞋材受托加工生产工艺流程

公司鞋材受托加工主要涉及胶印工艺流程及无车缝工艺流程。

### ①胶印工艺流程



流程说明：

A、对纸板与网版吻合情况、左右脚区分情况进行确认，按照纸板进行标准定位；

B、对排版位进行排版，网版重复套版一次，确认无误再进行操作；

C、按照客户提供样色调色，与客户确认颜色标准；

D、对材料表面进行处理，并进行胶浆打底，根据工艺效果，确认打底次数；

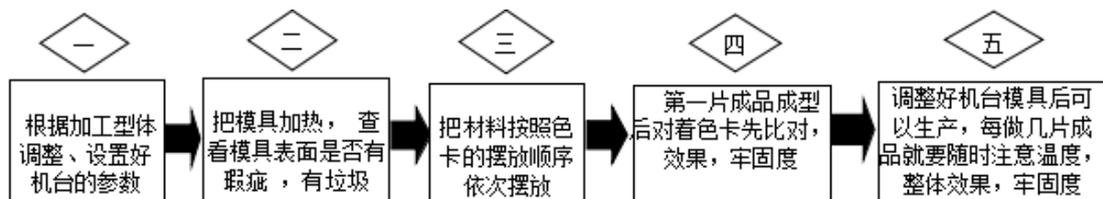
E、根据不同的材质确定胶印次数，并进行胶印；

F、对整体的印刷效果进行确认，查看是否有麻点，双影、色差溢底色针眼等现象；

G、确认无印刷问题后，进行自然晾干或烘干；

H、品管部对胶印产品进行检验，检验无误后登记并办理入库。

### ②无车缝工艺流程



流程说明：

A、业务人员进行业务接单，画稿员完成画稿工作，根据画稿开模具；

- B、电雕材料，电雕完成后与客户提供的色卡进行比对，确认位置、外形；
- C、根据加工型体调整机台参数；
- D、对模具进行加热，并查看模具表面是否有瑕疵、有渣滓；
- E、将材料按照色卡的摆放顺序依次摆放；
- F、对产品整体的无缝、立体效果，牢固度进行确认；
- G、确认无产品问题后，调整机台模具进行生产；
- H、品管部对产品进行检验，检验无误后入库。

### 三、公司与业务相关的关键资源要素

#### （一）生产技术

公司专注于鞋业智能设备研发、生产、销售，并取得如下主要生产技术：

##### 1、鞋业智能制造数字化生产线技术

公司整合机械工程、电子技术、软件工程、人工神经网络、通信技术、控制工程、传感技术、智能识别技术、材料学、机器人控制技术、3D 编织技术、激光技术等多学科多系统技术，研发成功国内首条鞋业智能制造数字化生产线，并于 2016 年 6 月 3 日经科学技术部西南信息中心查新中心查询，出具编号为 J201602014211 《黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司鞋业智能制生产线》科技查新报告。

目前，鞋业智能制造数字化生产线已具备实际投产能力，它将引导制鞋业向柔性制造方向迈进，为制鞋产业智能工厂解决方案。

##### 2、智能模块化印刷生产线技术

智能模块化印刷生产线采用高精密网印刷搭配 CCD 视觉对位系统，对位精准，性能优越。该生产线为全自动印刷、烘干、检测于一体，大幅度提升了生产效率。生产线强固精密，结构先进，配合顶级传动及精密导向定位系统，运行快捷，定位精准。

模块化即用积木方式进行功能裁剪和模块数量的增减，构成独立的印后加工设备模块。通过有机结合成的印后加工设备模块通过柔性配置，设备结构更加合理，能满足多色印刷的要求，装设更便捷，数字化操作参数设定+记忆生产条件，能大幅度减少装设时间，更大程度提升产能。

操作便捷，采用高阶 PLC+工业计算机整合控制，彩色人机接口+彩色液晶显示，提供多种参数设定与实际操作监控，操作简便，满足数据化、标准化、人性化的要求。同时全自动印刷线设有自动侦错系统、安全复归、安全光栅、急停按钮、警示灯柱等安全防护。

### 3、智能机器人自动喷胶流水线技术

智能机器人自动喷胶流水线由智能机器人鞋底喷胶系统、鞋底烘干装置、机器人鞋面喷胶系统、鞋面烘干装置、全自动压底机等部分组成。采用功能模块化设计，融合了六关节机器人控制、3D 图像采集与轨迹自动生成、多系统融合与运动控制三大核心技术，应用自主研发的人工智能软件与自动控制技术，能够在 8 秒的时间内完成一件鞋底或鞋面从图像采集到自动喷胶的全过程。智能机器人自动喷胶流水线采用机械臂完全替代人工涂胶动作，全程电脑控制，无需人工干预，保证系统精度和产品质量的一致性；采用国际先进的机器人配合国产伺服系统，整机性能与国外同类产品相同。

### 4、智能机器人鞋底照射生产线技术

针对目前制鞋成型中存在的问题，以制鞋流程自动化、智能化、绿色化为发展方向，开发智能喷照射水机器人，从而在鞋类成型工艺中，推广采用机器人进行喷照射水，实现制鞋成型流程中刷照射水工艺的柔性自动化生产，整线通过摄像采集数据自动识别，翻转系统反面喷涂，进入 UV 照射工具，实现机器人自动喷照射药水，使鞋底表面粘性极度增强，增加附着力。UV 照射产生的气味经由通风管道排放至空气净化机，有效的减少现场的环境污染。

## （二）固定资产情况

### 1、固定资产概况

截至2016年7月31日，公司固定资产账面价值2,849,219.55元，具体如下：

| 类别        | 原值（元）               | 净值（元）               | 综合成新率         |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------|
| 办公家具      | 60,348.53           | 21,343.03           | 35.37%        |
| 电子设备      | 552,797.45          | 367,434.02          | 66.47%        |
| 机器设备      | 3,932,143.64        | 2,378,008.81        | 60.48%        |
| 运输设备      | 204,606.83          | 82,433.69           | 40.29%        |
| <b>合计</b> | <b>4,749,896.45</b> | <b>2,849,219.55</b> | <b>59.98%</b> |

公司的固定资产情况良好，成新率适中，能够满足公司日常的业务运营需求。

## 2、房屋所有权情况

截至本说明书出具之日，公司不存在自有房屋所有权情况。

## 3、房屋租赁情况

截至本说明书出具日，公司及子公司经营场所均为对外租赁，房屋租赁情况如下：

| 序号 | 房产坐落               | 承租人   | 出租人           | 面积                     | 租赁期间                  | 租金   |
|----|--------------------|-------|---------------|------------------------|-----------------------|--|
| 1  | 福建泉州经济技术开发区崇宏街388号 | 黑金刚股份 | 泉州市灿辉服装织造有限公司 | 6,862.75m <sup>2</sup> | 2015年10月1日至2025年9月30日 | 第一年至第五年35,000.00元/月，第六年至第十年递增10%，即38,500.00元/月 |

泉州市灿辉服装织造有限公司已经取得福建泉州经济技术开发区崇宏街388号厂房和综合楼所占土地的编号为泉国用（2010）第100131号《国有土地使用证》，其在该等土地之上建设的工业厂房项目已经取得泉州市清濛管委会外经贸局出具的《关于泉州市灿辉服装织造有限公司建设项目立项的批复》、泉州市城乡规划局颁发的《建设用地规划许可证》、泉州市城乡规划局颁发的《建设工程规划许可证》以及泉州经济技术开发区管理委员会国土规划建设局颁发的《建筑工程施工许可证》，但尚未取得《房屋所有权证》。

2016年10月30日，泉州经济技术开发区管理委员会国土规划建设局出具《关于泉州市灿辉服装织造有限公司厂房和综合楼相关情况的证明函》，确认泉州市灿辉服装织造有限公司目前正在办理前述厂房的《房屋所有权证》。根据《最高人民法院关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》规定，“出租人就未取得建设工程规划许可证或者未按照建设工程规划许可证的

规定建设的房屋，与承租人订立的租赁合同无效。但在一审法庭辩论终结前取得建设工程规划许可证或者经主管部门批准建设的，人民法院应当认定有效”，因此泉州市灿辉服装织造有限公司尚未取得《房屋所有权证》并不影响黑金刚股份与泉州市灿辉服装织造有限公司签署的《厂房租赁合同》的效力。

公司主要业务为鞋业智能设备及鞋材受托加工，不存在难以搬迁的大型生产、仓储、运输等设备，故而搬迁成本较低，且现有办公场所周边同类办公楼众多，租赁较为容易。因此，公司不存在因租赁合同到期后无法续租而对生产经营产生不利影响的风险，不会对公司挂牌构成障碍。

### （三）无形资产情况

#### 1、土地使用权

截至本说明书出具日，公司未取得土地使用权。

#### 2、商标

##### （1）已注册完成的商标

截至公开转让说明书签署日，公司及子公司已注册完成的商标共10项，正在审查中的商标共1项，具体情况如下：

| 序号 | 注册商标  | 注册号      | 类别 | 核定使用商品   | 有效期限                  | 所有人   | 取得方式 |
|----|---|----------|----|--|-----------------------|-------|------|
| 1  |  | 4998416  | 7  | 雕刻机；石刻机；校准机；电脑刻绘机；电脑刻字机；电脑割字机  | 2008.10.21-2018.10.20 | 黑金刚股份 | 受让取得 |
| 2  |  | 17367191 | 42 | 技术研究；机械研究；替他人研究和开发新产品；材料测试；工业品外观设计；建设项目的开发；服装设计；计算机编程；计算机系统评估；无形资产评估 | 2016.09.07-2026.09.06 | 黑金刚股份 | 原始取得 |

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|   |  |          |    |  |                       |       |      |
|---|--|----------|----|--|-----------------------|-------|------|
| 3 | <b>黑金刚</b>   | 17363891 | 42 | 技术研究；机械研究；替他人研究和开发新产品；材料测试；工业品外观设计；建设项目的开发；服装设计；计算机编程；计算机系统设计；无形资产评估                   | 2016.09.07-2026.09.06 | 黑金刚股份 | 原始取得 |
| 4 | <b>铁工机</b>   | 17364364 | 7  | 纺织工业用机器；喷色机（皮革工业用）；裁布机；包装机；塑料加工机器；气动传送装置；冲床（工业用机器）；拉链机；机器、马达和引擎的液压控制器；机器、引擎或马达用机械控制装置； | 2016.09.07-2026.09.06 | 黑金刚股份 | 原始取得 |
| 5 |  | 15760048 | 7  | 印刷机器；制食品用电动机械；陶瓷工业用机器设备（包括建筑用陶瓷机械）；雕刻机；电脑刻绘机；机器人（机械）；自动操作机（机械手）；精加工机器；涂漆机；电焊机          | 2016.01.28-2026.01.27 | 铁工机   | 原始取得 |
| 6 | <b>TIGOM</b>   | 15760121 | 7  | 印刷机器；制食品用电动机械；陶瓷工业用机器设备（包括建筑用陶瓷机械）；雕刻机；电脑刻绘机；机器人（机械）；自动操作机（机械手）；精加工机器；电焊机              | 2016.04.07-2026.04.06 | 铁工机   | 原始取得 |
| 7 | <b>铁工机</b>   | 15760128 | 7  | 印刷机器；制食品用电动机械；陶瓷工业用机器设备（包括建筑用陶瓷机械）；雕刻机；电脑刻绘机；机器人（机械）；自动操作机（机械手）；精加工机器；涂漆机；电焊机          | 2016.01.21-2026.01.20 | 铁工机   | 原始取得 |

|    |   |          |   |   |                       |     |      |
|----|---|----------|---|---|-----------------------|-----|------|
| 8  |    | 17364772 | 7 | 印刷机器；纺织工业机器；喷胶机（皮革工业用）；裁布机；陶瓷工业用机器设备（包括建筑用陶瓷机械）；雕刻机；包装机；塑料加工机器；气动传送装置；冲床（工业用机器） | 2016.10.28-2026.10.27 | 黑金刚 | 原始取得 |
| 9  |    | 17366395 | 9 | 计算机程序（可下载软件）；数据处理设备；计量仪表；印刷电路板；传感器；工业遥控操作电气设备；个人用防事故装置；移动电源（可充电电池）              | 2016.10.28-2026.10.27 | 黑金刚 | 原始取得 |
| 10 |  | 17366643 | 9 | 数据处理设备；计算机程序（可下载软件）；数量显示器；无线电设备；计量仪表；传感器；印刷电路板；工业遥控操作电气设备；个人用防事故装置；移动电源（可充电电池）  | 2016.10.28-2026.10.27 | 黑金刚 | 原始取得 |

注：根据商标局官方网站查询结果，公司上述序号为5-10的商标已注册成功，但因商标局的原因尚未取得商标注册证。

上述注册号为4998416的商标系公司自阙宇受让而来，转让情况如下：2012年7月25日阙宇与黑金刚有限签订《商标转让协议》，阙宇将“黑金刚”商标转让给黑金刚有限，协议约定如下：（1）阙宇保证是标的商标的所有人，并保证不存在属于阙宇所有的、与上述注册商标构成相同或相近似的注册商标及使用但未注册商标；（2）本次转让为永久性的商标转让；（3）在协议生效后，且办妥商标转让变更注册手续后，该商标权正式转归公司；（4）由阙宇在转让协议生效后，办理变更注册人的手续，变更注册人所需费用由公司承担；（5）阙宇保证被转让的商标为有效商标，并保证没有任何第三方拥有该商标所有权，在上述转让商标上不存在质押、许可使用等他项权利的存在；（6）商标权转让的转让费用为1元；（7）阙宇保证在协议有效期内，不在该商标的注册有效地域内经营带有相同或相似商标的商品，也不得从事其他与该商品的生产、销售及提供服务

等与乙方相竞争的活动。

2012年8月14日，中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局针对上述商标转让事项出具《转让申请受理通知书》，受理注册号为4998416的商标转让申请，申请人为黑金刚（泉州）数控科技有限公司，申请日期为2012年7月30日。

2012年10月25日，商标转让人阙宇与商标受让人黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司签订《商标转让协议之补充协议》。双方经协商一致，对原2012年7月25日签署的《商标转让协议》中的“商标权转让的转让费用为1元”变更为“商标权转让的转让费用为0元”。

2013年2月21日，中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局针对上述商标转让事项出具《核准商标转让证明》，核准第4998416号商标转让，受让人为黑金刚（泉州）数控科技有限公司。

2015年6月17日，中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局针对上述商标转让变更事项出具《注册商标变更证明》，核准第4998416号商标注册人名义变更，变更后注册人为黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司。

## （2）正在审查中的商标

| 序号 | 注册商标  | 注册号      | 类别 | 核定使用商品   | 申请日期       | 所有人   |
|----|---|----------|----|--|------------|-------|
| 1  |  | 17367222 | 42 | 技术研究； 替他人研究和开发新产品； 机械研究； 材料测试； 工业品外观设计； 建设项目的开发； 服装设计； 计算机编程； 计算机系统的设计； 无形资产评估 | 2015.07.06 | 黑金刚股份 |

## 3、专利

截至本说明书出具日，公司拥有发明专利 16 项、实用新型专利 113 项、外观设计专利 1 项、正在申请中的专利 23 项，具体情况如下：

### （1）已取得的专利

#### ①发明专利

| 序号   | 专利名称                      | 专利号              | 专利类别 | 专利权人 | 申请日        | 发明人 | 专利期限 |
|------|---------------------------|------------------|------|------|------------|-----|------|
| 发明专利 |                           |                  |      |      |            |     |      |
| 1    | 一种废气过滤设备                  | ZL201210320057.0 | 发明专利 | 黑金刚  | 2012.09.03 | 阙小鸿 | 20年  |
| 2    | 一种自动化印刷、切割连体组合机           | ZL201210337691.5 | 发明专利 | 黑金刚  | 2012.09.13 | 阙小鸿 | 20年  |
| 3    | 一种鞋面自动切割机                 | ZL201310098992.1 | 发明专利 | 黑金刚  | 2013.03.26 | 阙小鸿 | 20年  |
| 4    | 一种回收油墨材料的系统               | ZL201310309444.9 | 发明专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 阙小鸿 | 20年  |
| 5    | 一种节能的洗板机                  | ZL201310309443.4 | 发明专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 阙小鸿 | 20年  |
| 6    | 一种鞋面的自动化喷胶设备及自动喷胶方法       | ZL201410371952.4 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 20年  |
| 7    | 一种智能标记印线机以及采用该设备的自动化印线工艺  | ZL201410370327.8 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 20年  |
| 8    | 一种节省使用空间的鞋面喷胶设备及自动化鞋面喷胶方法 | ZL201440372240.4 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 20年  |
| 9    | 节省适用空间的鞋类自动化生产线及鞋类自动化制作方法 | ZL201410372019.9 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 20年  |
| 10   | 一种鞋面自动印刷机                 | ZL201310099116.0 | 发明专利 | 黑金刚  | 2013.3.26  | 阙小鸿 | 20年  |
| 11   | 一种循环冲洗网板的洗板机              | ZL201310309438.3 | 发明专利 | 黑金刚  | 2013.7.23  | 阙小鸿 | 20年  |
| 12   | 一种网布型鞋面裁片的自动传送装置          | ZL201410358125.1 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.7.25  | 阙小鸿 | 20年  |
| 13   | 一种网布型鞋面裁片的单气缸自动传送装置       | ZL201410358184.9 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.7.25  | 阙小鸿 | 20年  |
| 14   | 防止胶液堆集在转弯处的鞋底喷            | ZL201410358069.1 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.07.25 | 阙小鸿 | 20年  |

|    |                   |                  |      |     |            |     |     |
|----|-------------------|------------------|------|-----|------------|-----|-----|
|    | 胶工艺及所采用的设备        |                  |      |     |            |     |     |
| 15 | 一种透气耐用的运动鞋鞋面的制作方法 | ZL201510718902.3 | 发明专利 | 黑金刚 | 2015.10.30 | 阙小鸿 | 20年 |
| 16 | 一种透气耐用的运动鞋鞋面      | ZL201510717672.9 | 发明专利 | 黑金刚 | 2015.10.30 | 阙凯  | 20年 |

## ②实用新型

| 序号 | 专利名称               | 专利号              | 专利类别   | 专利权人 | 申请日        | 发明人 | 专利权期限 |
|----|--------------------|------------------|--------|------|------------|-----|-------|
| 1  | 一种新型皮料高速切割机        | ZL201120500874.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2011.12.06 | 阙小鸿 | 10年   |
| 2  | 一种印刷机印刷单元的精确定位装置   | ZL201120559473.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2011.12.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 3  | 具有加湿功能的丝网印花机       | ZL201220208370.0 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2012.05.10 | 阙小鸿 | 10年   |
| 4  | 应用于丝网印花机上的行程自锁定位装置 | ZL201220207195.3 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2012.05.10 | 阙小鸿 | 10年   |
| 5  | 应用于丝网印花机上的驱动行程装置   | ZL201220207194.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2012.05.10 | 阙小鸿 | 10年   |
| 6  | 一种自动铺料的跑台丝印机       | ZL201220465181.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2012.09.13 | 阙小鸿 | 10年   |
| 7  | 一种跑台丝印机的网板固定夹具     | ZL201220465055.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2012.09.13 | 阙小鸿 | 10年   |
| 8  | 一种自动化印刷、切割连体组合机    | ZL201220465053.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2012.09.13 | 阙小鸿 | 10年   |
| 9  | 一种印刷机上便于清洗的刮刀装置    | ZL201320140739.3 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.03.26 | 阙小鸿 | 10年   |
| 10 | 一种鞋面自动印刷机          | ZL201320140886.0 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.03.26 | 阙小鸿 | 10年   |
| 11 | 一种丝网印刷机的可抬起网板机构    | ZL201320140787.2 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.03.26 | 阙小鸿 | 10年   |
| 12 | 一种同步移动式跑台印刷机       | ZL201320140943.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.03.26 | 阙小鸿 | 10年   |
| 13 | 一种跑台印刷机的气压式网板固定夹具  | ZL201320140721.3 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.03.26 | 阙小鸿 | 10年   |
| 14 | 刮刀架气缸气压可测量的跑台印刷机   | ZL201320172683.X | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |

| 序号 | 专利名称                     | 专利号              | 专利类别   | 专利权人 | 申请日        | 发明人 | 专利权期限 |
|----|--------------------------|------------------|--------|------|------------|-----|-------|
| 15 | 墨刀架气缸气压可测量的跑台印刷机         | ZL201320172682.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |
| 16 | 网板架的调节气缸气压可测量的跑台印刷机      | ZL201320172668.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |
| 17 | 一种导电机构改进的跑台印刷机           | ZL201320172677.4 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |
| 18 | 一种印刷机主体可连续在多个跑台上跑动的跑台印刷机 | ZL201320172604.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |
| 19 | 一种可准确调整网板架高度的跑台印刷机       | ZL201320172615.3 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |
| 20 | 一种具有轨道自动润滑功能的跑台印刷机       | ZL201320172650.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |
| 21 | 一种结构改进的跑台印刷机             | ZL201320172656.2 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |
| 22 | 一种可准确调整刮刀架高度的跑台印刷机       | ZL201320172658.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |
| 23 | 一种可准确调整墨刀架高度的跑台印刷机       | ZL201320172614.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.04.09 | 阙凯  | 10年   |
| 24 | 一种便于网板取放的洗板机             | ZL201320438140.8 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 阙小鸿 | 10年   |
| 25 | 一种洗板机的喷淋装置               | ZL201320438103.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 阙小鸿 | 10年   |
| 26 | 一种排气管道改进的洗板机             | ZL201320438121.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 阙小鸿 | 10年   |
| 27 | 一种密封性更高的洗板机              | ZL201320438123.4 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 阙小鸿 | 10年   |
| 28 | 一种具有烘干效果的鞋面印刷机           | ZL201320438138.0 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 阙小鸿 | 10年   |
| 29 | 一种可对废气进行净化的洗板机           | ZL201320438132.3 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 阙小鸿 | 10年   |
| 30 | 一种自动化的鞋底喷胶设备             | ZL201320673417.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.10.30 | 阙小鸿 | 10年   |
| 31 | 一种自动化的鞋底打磨设备             | ZL201320673434.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.10.30 | 阙小鸿 | 10年   |

| 序号 | 专利名称                  | 专利号              | 专利类别   | 专利权人 | 申请日        | 发明人 | 专利权期限 |
|----|-----------------------|------------------|--------|------|------------|-----|-------|
| 32 | 一种基于视觉定位网板的跑台印刷机      | ZL201320718138.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.11.13 | 阙小鸿 | 10年   |
| 33 | 一种基于视觉定位的喷胶设备         | ZL201320717548.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2013.11.13 | 阙小鸿 | 10年   |
| 34 | 一种可分阶段自动警示的纸尿裤        | ZL201420092760.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.03.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 35 | 一种自动喷胶机的鞋底定位装置        | ZL201420189994.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.04.18 | 阙小鸿 | 10年   |
| 36 | 一种运动鞋的鞋面结构            | ZL201420190111.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.04.18 | 阙小鸿 | 10年   |
| 37 | 一种夜光反光变色的消防水带         | ZL201420190112.3 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.04.18 | 阙小鸿 | 10年   |
| 38 | 一种鞋底喷胶机的自动夹紧装置        | ZL201420189785.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.04.18 | 阙小鸿 | 10年   |
| 39 | 一种具有照明功能的消防系统         | ZL201420270779.4 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.05.26 | 阙小鸿 | 10年   |
| 40 | 一种防止胶液堆集在转弯处的鞋底喷胶设备   | ZL201420414307.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.25 | 阙小鸿 | 10年   |
| 41 | 一种改进型的鞋底定位及喷胶设备       | ZL201420414136.2 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.25 | 阙小鸿 | 10年   |
| 42 | 以输送带转速为定位参数的鞋面定位及喷胶装置 | ZL201420414403.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.25 | 阙小鸿 | 10年   |
| 43 | 一种双输送带的鞋底定位及喷胶装置      | ZL201420414404.0 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.25 | 阙小鸿 | 10年   |
| 44 | 制鞋领域中具有多工位的吊装机械手设备    | ZL201420428397.X | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 45 | 一种应用于智能标记印线机上的输送带     | ZL201420426193.2 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 46 | 一种智能标记印线机             | ZL201420426211.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 47 | 一种应用于智能标记印线机的刮墨装置     | ZL201420426194.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 48 | 一种应用于智能标记印线机的喷枪装置     | ZL201420426271.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |

| 序号 | 专利名称                 | 专利号              | 专利类别   | 专利权人 | 申请日        | 发明人 | 专利权期限 |
|----|----------------------|------------------|--------|------|------------|-----|-------|
| 49 | 一种鞋类的自动化生产线          | ZL201420427960.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 50 | 一种鞋面的自动化喷胶设备         | ZL201420428248.3 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 51 | 一种鞋面喷胶流水线中的鞋面固定组件    | ZL201420428398.4 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 52 | 一种鞋类生产中可精确横移定位的机械手装置 | ZL201420428352.2 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 53 | 一种鞋底的自动化喷胶设备         | ZL201420428335.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 56 | 一种节省使用空间的鞋底喷胶设备      | ZL201420428347.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 57 | 鞋底/鞋面喷胶中可精准移位的机械手装置  | ZL201420428348.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 56 | 一种具有胶粉层的鞋帮           | ZL201420507870.3 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.09.04 | 阙小鸿 | 10年   |
| 57 | 一种具有胶粉层的鞋底           | ZL201420507857.8 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.09.04 | 阙小鸿 | 10年   |
| 58 | 一种改进型的智能标记印线机        | ZL201420629276.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 59 | 一种丝网印刷机的改进型刮刀机构      | ZL201420629187.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 60 | 一种跑台印刷机的改进型摄像定位器     | ZL201420629216.X | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 61 | 一种气动旋转式的网板压板装置       | ZL201420629197.0 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 62 | 一种跑台印刷机的摄像定位装置       | ZL201420629213.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 63 | 一种片材的自动送料机构          | ZL201420629211.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 64 | 一种片材送料机构的片材定位装置      | ZL201420629198.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 65 | 一种智能标记印线机的喷头机构       | ZL201420629277.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 66 | 一种智能标记印线机的物料压网装置     | ZL201420629181.X | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |

| 序号 | 专利名称               | 专利号              | 专利类别   | 专利权人 | 申请日        | 发明人 | 专利权期限 |
|----|--------------------|------------------|--------|------|------------|-----|-------|
| 67 | 一种智能印线机的改进型烘干装置    | ZL201420629180.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 68 | 一种高速喷墨打印的智能标线印线机   | ZL201420629238.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.10.29 | 阙小鸿 | 10年   |
| 69 | 改进型的跑台印刷机          | ZL201520188050.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 70 | 改进型的制鞋机械手          | ZL201520188053.0 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 71 | 鞋底自动喷胶设备           | ZL201520188067.2 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 72 | 自动化制鞋机械手           | ZL201520188051.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 73 | 一种制鞋专用机械手          | ZL201520188045.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 74 | 一种应用于丝网印刷机的网框机构    | ZL201520187989.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 75 | 一种应用于丝网印刷机的横梁升降机构  | ZL201520188034.8 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 76 | 一种应用于丝网印刷机的吸吹风机构   | ZL201520187940.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 77 | 一种应用于丝网印刷机的台板机构    | ZL201520187965.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 78 | 一种应用于丝网印刷机的改进型支架机构 | ZL201520187970.7 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 79 | 一种丝网印刷机的改进型机架机构    | ZL201520187855.X | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 80 | 一种丝网印刷机上的改进型机头机构   | ZL201520187869.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 81 | 自动铺料的跑台印刷机         | ZL201520188048.X | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 82 | 一种结构改良的丝网印刷机的立柱机构  | ZL201520187926.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 83 | 一种结构改进的丝网印刷机的横梁机构  | ZL201520187878.0 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.03.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 84 | 一种改进型的输送带背光装置      | ZL201520589570.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |

| 序号 | 专利名称                    | 专利号              | 专利类别   | 专利权人 | 申请日        | 发明人 | 专利权期限 |
|----|-------------------------|------------------|--------|------|------------|-----|-------|
| 85 | 一种应用于自动制鞋喷胶系统的升降机构      | ZL201520589634.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 86 | 一种应用在自动化制鞋喷胶系统上的机器人喷胶装备 | ZL201520589524.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 87 | 一种在线喷胶、检测及筛选的自动化制鞋喷胶系统  | ZL201520589523.4 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 88 | 可自动调节喷墨打印工作位置的喷墨印线机构    | ZL201520589579.X | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 89 | 应用于智能标记喷墨印线机的机箱机构       | ZL201520589665.0 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 90 | 一种与智能标记印线机相配套使用的定位识别机构  | ZL201520589637.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 91 | 一种改进型的智能喷墨印线机构的传动装置     | ZL201520589568.1 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 92 | 可防止漏墨和溢墨的智能喷墨印线机的油墨控制装置 | ZL201520589497.5 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 93 | 一种印刷丝网板的烘干装置            | ZL201520589555.4 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 94 | 一种应用于智能标记喷墨印线机的滑轨自动调节机构 | ZL201520589638.3 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 95 | 一种智能标记喷墨印线机             | ZL201520589495.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.08.03 | 阙小鸿 | 10年   |
| 96 | 一种刀刃不易磨损的鞋面冲剪模具         | ZL201520849778.X | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.10.30 | 阙小鸿 | 10年   |
| 97 | 一种定位要求低的鞋面冲剪模具          | ZL201520850498.0 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.10.30 | 阙小鸿 | 10年   |
| 98 | 一种高效隧道式烤箱               | ZL201520851350.9 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2015.10.30 | 阙小鸿 | 10年   |

| 序号  | 专利名称             | 专利号                      | 专利类别       | 专利权人 | 申请日        | 发明人 | 专利权期限 |
|-----|------------------|--------------------------|------------|------|------------|-----|-------|
| 99  | 一种透气耐用的运动鞋鞋面     | ZL<br>20152085041<br>7.7 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2015.10.30 | 阙小鸿 | 10年   |
| 100 | 一种运动鞋鞋面          | ZL<br>20152085131<br>2.3 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2015.10.30 | 阙小鸿 | 10年   |
| 101 | 一种方便使用的入楦机       | ZL<br>20152085089<br>3.9 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2015.10.30 | 阙小鸿 | 10年   |
| 102 | 一种立体缓冲的运动鞋鞋面     | ZL<br>20152085076<br>9.2 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2015.10.30 | 阙小鸿 | 10年   |
| 103 | 用于自动印刷机的升降装置     | ZL<br>20152112130<br>2.0 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2015.12.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 104 | 用于自动印刷机的工装板      | ZL<br>20152112131<br>7.7 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2015.12.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 105 | 用于自动印刷机的定位装置     | ZL<br>20152112133<br>8.9 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2015.12.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 106 | 一种立体自动印刷机        | ZL<br>20152112135<br>3.3 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2015.12.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 107 | 用于自动印刷机的电烤箱      | ZL<br>20152112134<br>0.6 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2015.12.31 | 阙小鸿 | 10年   |
| 108 | 一种鞋业定制制造系统       | ZL<br>20162021511<br>5.7 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2016.3.21  | 阙小鸿 | 10年   |
| 109 | 用于鞋业定制系统的定制数据采集鞋 | ZL<br>20162021559<br>7.6 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2016.3.21  | 阙小鸿 | 10年   |
| 110 | 一种自动脱楦机          | ZL<br>20162021509<br>6.8 | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2016.3.21  | 阙小鸿 | 10年   |
| 111 | 一种用于自动脱楦机的脱楦机构   | ZL201620215<br>102.X     | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2016.3.21  | 阙小鸿 | 10年   |
| 112 | 一种用于自动脱楦机的轨道机器人  | ZL<br>20162021511        | 实用新型<br>专利 | 黑金刚  | 2016.3.21  | 阙小鸿 | 10年   |

| 序号  | 专利名称              | 专利号              | 专利类别   | 专利权人 | 申请日       | 发明人 | 专利权期限 |
|-----|-------------------|------------------|--------|------|-----------|-----|-------|
|     |                   | 0.4              |        |      |           |     |       |
| 113 | 一种节省使用空间的鞋类自动化生产线 | ZL201420428080.6 | 实用新型专利 | 黑金刚  | 2014.7.31 | 阙小鸿 | 10年   |

### ③外观设计专利

| 序号 | 专利名称    | 专利号              | 专利类别   | 专利权人 | 申请日        | 发明人 | 专利权期限 |
|----|---------|------------------|--------|------|------------|-----|-------|
| 1  | 智能标记印线机 | ZL201430263832.3 | 外观设计专利 | 黑金刚  | 2014.07.30 | 阙小鸿 | 10年   |

公司已取得的专利均为原始取得，公司专利的发明人阙小鸿（公司实际控制人、董事长、总经理）、阙凯（董事、副总经理、董事会秘书），公司所拥有的技术不存在侵犯他人知识产权的情形，不存在其他单位的职务发明问题，不存在侵犯他人知识产权的情形，不存在竞业禁止问题，不存在纠纷或潜在纠纷。

### (2) 申请中的专利

| 序号 | 专利名称                | 专利号              | 专利类别 | 专利权人 | 专利申请日期     | 申请状态  |
|----|---------------------|------------------|------|------|------------|-------|
| 1  | 一种节能环保型回收油墨材料的系统    | ZL201510555214.X | 发明专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 审中-实审 |
| 2  | 一种节能环保型回收油墨材料的方法    | ZL201510551976.2 | 发明专利 | 黑金刚  | 2013.07.23 | 审中-实审 |
| 3  | 一种具有照明功能的消防系统       | ZL201410224092.1 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.05.26 | 审中-实审 |
| 4  | 一种鞋类的自动化制作方法及自动化生产线 | ZL201410372067.8 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 审中-实审 |
| 5  | 一种节省使用空间的鞋面喷胶设备     | ZL201510585176.2 | 发明专利 | 黑金刚  | 2014.07.31 | 审中-实审 |

|    |                        |                      |      |     |            |       |
|----|------------------------|----------------------|------|-----|------------|-------|
| 6  | 节省使用空间的鞋面喷胶设备          | ZL<br>201510584977.7 | 发明专利 | 黑金刚 | 2014.07.31 | 审中-实审 |
| 7  | 一种在线喷胶、检测及筛选的自动化制鞋喷胶系统 | ZL<br>201510479498.9 | 发明专利 | 黑金刚 | 2015.08.03 | 审中-实审 |
| 8  | 一种智能标记喷墨印线机            | ZL<br>201510479528.6 | 发明专利 | 黑金刚 | 2015.08.03 | 审中-实审 |
| 9  | 一种运动鞋鞋面                | ZL<br>201510719941.5 | 发明专利 | 黑金刚 | 2015.10.30 | 审中-实审 |
| 10 | 一种运动鞋鞋面的制作方法           | ZL201510718522.X     | 发明专利 | 黑金刚 | 2015.10.30 | 审中-实审 |
| 11 | 一种网布型鞋面裁片的单气缸自动传送工艺    | ZL<br>201511007097.X | 发明专利 | 黑金刚 | 2014.7.25  | 审中-实审 |
| 12 | 一种网布型鞋面裁片的自动传送工艺       | ZL<br>201511007095.0 | 发明专利 | 黑金刚 | 2014.7.25  | 审中-实审 |
| 13 | 一种鞋类的自动化制作方法           | ZL<br>201610197952.6 | 发明专利 | 黑金刚 | 2014.7.31  | 审中-实审 |
| 14 | 一种基于点云识别技术的鞋类自动化生产线    | ZL<br>201610197951.1 | 发明专利 | 黑金刚 | 2014.7.31  | 审中-实审 |
| 15 | 一种基于点云识别技术的鞋类自动化制作方法   | ZL<br>201610197954.5 | 发明专利 | 黑金刚 | 2014.7.31  | 审中-实审 |
| 16 | 一种不易开裂的运动鞋鞋面           | ZL<br>201610641748.9 | 发明专利 | 黑金刚 | 2015.10.30 | 审中-实审 |
| 17 | 一种耐脏透气的运动鞋鞋面           | ZL<br>201610641587.3 | 发明专利 | 黑金刚 | 2015.10.30 | 审中-实审 |
| 18 | 一种透气的运动鞋鞋面             | ZL<br>201610641589.2 | 发明专利 | 黑金刚 | 2015.10.30 | 审中-实审 |
| 19 | 一种基于数字化监控的定制制造方法与系统    | ZL<br>201610159585.0 | 发明专利 | 黑金刚 | 2016.3.21  | 审中-实审 |
| 20 | 一种鞋业定制制造方法与系           | ZL<br>201610159586.5 | 发明专利 | 黑金刚 | 2016.3.21  | 审中-实审 |

| 序  | 统            |                      |      |     |           |       |
|----|--------------|----------------------|------|-----|-----------|-------|
| 21 | 一种改进的鞋面印刷装置  | ZL<br>201610775020.5 | 发明专利 | 黑金刚 | 2016.8.31 | 审中-实审 |
| 22 | 一种中底贴底机      | ZL<br>201610781618.5 | 发明专利 | 黑金刚 | 2016.8.31 | 审中-实审 |
| 23 | 一种用于鞋类制造的贴底机 | ZL<br>201610775052.5 | 发明专利 | 黑金刚 | 2016.8.31 | 审中-实审 |

#### (5) 专利质押情况

2016年7月27日，公司与招商银行股份有限公司泉州分行支行签订了编号为2016年信字第95号-226号的《授信合同》，招商银行股份有限公司泉州分行同意在2016年7月27日至2017年6月25日的授信期间向公司提供人民币450.00万元的授信额度，公司阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉、阙凯、阙宇为此笔贷款提供担保，且公司愿意以其名下4项专利提供质押，质押价值为人民币1,210.00万元，专利权质押清单明细如下：

| 序号 | 专利名称             | 专利号            | 专利类型   | 授权公告日      | 专利权人 | 有效期 |
|----|------------------|----------------|--------|------------|------|-----|
| 1  | 一种鞋面自动切割机        | 201310098992.1 | 发明专利   | 2013/03/26 | 黑金刚  | 20年 |
| 2  | 一种智能标记印线机        | 201420426211.7 | 实用新型专利 | 2014/07/31 | 黑金刚  | 10年 |
| 3  | 一种新型皮料高速切割机      | 201120500874.5 | 实用新型专利 | 2011/12/06 | 黑金刚  | 10年 |
| 4  | 一种基于视觉定位网板的炮台印刷机 | 201320718138.6 | 实用新型专利 | 2013/11/13 | 黑金刚  | 10年 |

2016年8月15日，公司与泉州银行股份有限公司东海支行签订了编号为HT93505010130160800020号的《授信合同》，泉州银行股份有限公司东海支行同意在2016年8月15日至2017年8月15日的授信期间向公司提供人民币500.00万元的授信额度，公司阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉为此笔贷款提供担保，且公司愿意以其名下6项专利提供质押，质押价值为人民币2,059.00万元，专利权质押清单明细如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利号 | 专利类型 | 授权公告日 | 专利权人 | 有效期 |
|----|------|-----|------|-------|------|-----|
|----|------|-----|------|-------|------|-----|

|   |                           |                  |        |           |     |     |
|---|---------------------------|------------------|--------|-----------|-----|-----|
| 1 | 一种循环冲洗网板的洗板机              | ZL201310309438.3 | 发明专利   | 2016/3/20 | 黑金刚 | 20年 |
| 2 | 一种智能标记印线机以及采用该设备的自动化印线机工艺 | ZL201410370327.8 | 发明专利   | 2015/12/9 | 黑金刚 | 20年 |
| 3 | 一种节能的洗板机                  | ZL201310309443.4 | 发明专利   | 2015/5/13 | 黑金刚 | 20年 |
| 4 | 一种回收油墨材料的系统               | ZL201310309444.9 | 发明专利   | 2015/7/23 | 黑金刚 | 20年 |
| 5 | 自动化制鞋机械手                  | ZL201520188051.1 | 实用新型专利 | 2015/7/29 | 黑金刚 | 10年 |
| 6 | 自动辅料的跑台印刷机                | ZL201520188048.X | 实用新型专利 | 2015/7/29 | 黑金刚 | 10年 |

截至本说明书出具日，公司以自有资产为银行提供担保的借款如下：

单位：万元

| 贷款单位           | 借款金额   | 借款日期       | 还款日期       | 借款利率      | 借款用途 | 履行情况 |
|----------------|--------|------------|------------|-----------|------|------|
| 招商银行股份有限公司泉州分行 | 450.00 | 2016/7/27  | 2017/7/25  | 基准上浮4.66% | 生产经营 | 正在履行 |
| 泉州银行股份有限公司东海支行 | 500.00 | 2016/10/21 | 2017/10/21 | 7.6125%   | 支付货款 | 正在履行 |
| 合计             | 950.00 | -          | -          | -         | -    | -    |

截至本说明书出具日，上述两笔借款履行正常，未出现逾期。

截至本说明书出具日，公司资信状况和与银行等债权人关系良好，生产经营、资金周转正常，公司盈利能力较强，公司具有较强的偿债能力，同时公司实际控制人阙小鸿、陈晓珍承诺，若公司无法正常偿还相关债务导致公司丧失上述自有资产公司控制权，将无条件为公司提供流动性支持。

#### 4、软件著作权

截至本说明书出具日，公司拥有的软件著作权共5项，具体情况如下：

| 序号 | 软件名称               | 登记号          | 证书号             | 发证日期       | 著作权人 |
|----|--------------------|--------------|-----------------|------------|------|
| 1  | 智能标记印线控制系统 V2.0    | 2014SR142131 | 软著登字第 0811371 号 | 2014.09.22 | 黑金刚  |
| 2  | 智能机器人鞋底喷胶控制系统 V2.0 | 2014SR144761 | 软著登字第 0814001 号 | 2014.09.26 | 黑金刚  |

|   |                      |              |                 |            |     |
|---|----------------------|--------------|-----------------|------------|-----|
| 3 | 智能机器人鞋面喷胶控制系统 V2.0   | 2014SR144763 | 软著登字第 0814003 号 | 2014.09.26 | 黑金刚 |
| 4 | 智能机器人柔性制鞋成型控制系统 V2.0 | 2014SR144825 | 软著登字第 0814065 号 | 2014.09.26 | 黑金刚 |
| 5 | 恒温控制系统               | 2015SR246736 | 软著登字第 1133822 号 | 2015.12.07 | 黑金刚 |
| 6 | 智能跑台丝网印刷机控制系统 V1.0   | 2014SR215803 | 软著登字第 0885032 号 | 2014.11.06 | 铁工机 |
| 7 | 自动跑台丝网印刷机控制系统 V1.0   | 2014SR215810 | 软著登字第 0885039 号 | 2014.11.12 | 铁工机 |

## 5、软件产品登记证

截至本说明书出具日，公司拥有的软件产品登记证共 2 项，具体情况如下：

| 序号 | 软件产品名称             | 发证机关         | 登记证书号            | 发证日期             | 有效期 |
|----|--------------------|--------------|------------------|------------------|-----|
| 1  | 黑金刚智能标记印线控制系统      | 福建省经济和信息化委员会 | 闽 DGY-2014-06-05 | 2014 年 11 月 24 日 | 五年  |
| 2  | 黑金刚智能机器人柔性制鞋成型控制系统 | 福建省经济和信息化委员会 | 闽 DGY-2014-0606  | 2014 年 11 月 24 日 | 五年  |

## 6、域名

截至本说明书出具日，公司拥有 2 项域名，具体情况如下：

| 域名             | 注册人 | 注册时间       | 到期时间       |
|----------------|-----|------------|------------|
| hjgmachine.com | 黑金刚 | 2011.04.11 | 2018.04.11 |
| bkkmachine.com | 黑金刚 | 2015.12.31 | 2016.12.31 |

## （四）资产核查情况

公司拥有生产经营所必需的机器设备，主要资产与公司从事的鞋业智能设备研发、生产、销售，制鞋模具研发、生产、销售以及鞋材受托加工具有较强的匹配性及关联性；公司拥有或使用的资产权属清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形；公司未存在资产产权共有的情形，亦未存在对他方重大依赖的情形，公司相关资产、业务均独立。

同时，公司对于商标、专利、软件著作权等的使用合法合规，所拥有的知识产权亦不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形；公司在知识产权方面

不存在对他方的重大依赖，不会影响公司资产、业务的独立性；截至本说明书出具日，公司不存在知识产权纠纷诉讼或仲裁的情形。

## （五）公司取得的资质、业务许可资格、荣誉证书

### 1、业务资质

截止本说明书出具日，公司拥有的相关资质、业务许可情况如下：

| 序号 | 证书名称                | 证书编号               | 发证机关                              | 最新有效期                 |
|----|---------------------|--------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| 1  | 高新技术企业证书            | GR201335000029     | 福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局 | 2013年9月5日至2016年9月4日   |
| 2  | 福建省科技型企业证书          | 201305950127       | 福建省科学技术厅                          | 2013年8月1日至2016年7月31日  |
| 3  | 安全生产标准化证书           | 闽AQ8JXIII201400282 | 泉州泰昌安全技术咨询有限公司                    | 2014年12月23日至2017年12月  |
| 4  | 对外贸易经营者备案登记表        | 00918688           | 泉州市对外贸易经济合作局                      | —                     |
| 5  | 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书 | 3505961157         | 中华人民共和国泉州海关                       | 2014年3月19日至2017年3月19日 |

根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局 2016 年 12 月 27 日下发的《关于认定福建省 2016 年高新技术企业的通知》（闽科高[2016]22 号），公司被认定为高新技术企业，高新技术企业资格有效期 3 年。公司正等待领取新的高新技术企业认证证书。

报告期内，公司已取得经营所需的全部资质、业务许可，无需其他经营资质证书、认定证书及登记证书，公司开展业务合法合规。

### 2、荣誉证书

报告期及期后，公司所获誉情况如下：

| 序号 | 荣誉名称                | 发证机关       | 颁证日期        | 所属企业 |
|----|---------------------|------------|-------------|------|
| 1  | 泉州市知名商标             | 泉州市工商行政管理局 | 2014年1月     | 黑金刚  |
| 2  | 泉州市科技小巨人            | 泉州市科学技术局   | 2014年12月23日 | 黑金刚  |
| 3  | 泉州开发区首届职工创新成果展优秀组织奖 | 泉州市职工技术协会  | 2015年5月     | 黑金刚  |

|    |                 |                     |            |     |
|----|-----------------|---------------------|------------|-----|
| 4  | 泉州市知识产权试点企业     | 泉州市知识产权局            | 2015年7月1日  | 黑金刚 |
| 5  | 福建省知识产权优势企业     | 福建省知识产权局            | 2015年5月18日 | 黑金刚 |
| 6  | 福建省质量诚信品牌单位     | 福建省质量管理协会           | 2015年9月    | 黑金刚 |
| 7  | 2015年度制鞋设备金牌供应商 | 2015中国鞋业盛典组委会       | 2016年1月    | 黑金刚 |
| 8  | 福建省创新型企业        | 福建省科学技术厅            | 2016年1月    | 黑金刚 |
| 9  | 智能机器人技术联合研发中心   | 中国科学院海西研究院泉州装备制造研究院 | -          | 黑金刚 |
| 10 | 2016年省科技小巨人领军企业 | 福建省科学技术厅            | 2016年6月24日 | 黑金刚 |

### 3、特许经营权

截至本说明书出具日，公司不存在特许经营情况。

### 4、资质续期情况

公司拥有的相关经营资质、许可、认证均在有效期内，不存在无法续期的实质性障碍，亦不会对公司持续经营造成影响。

## （六）公司员工情况

### 1、员工基本情况

截止2016年7月31日，公司员工总数共计140人。公司员工的教育背景、学历、职业经历等情况与公司业务相匹配，其具体构成如下：

#### （1）岗位构成

| 类别 | 人数  | 占员工总数比例 |
|----|-----|---------|
| 管理 | 40  | 28.57%  |
| 生产 | 58  | 41.43%  |
| 销售 | 12  | 8.57%   |
| 技术 | 30  | 21.43%  |
| 合计 | 140 | 100.00% |

截止2016年7月31日，公司生产人员为58人，占员工总人数比例为41.43%，其中鞋业智能设备生产人员27人，鞋材受托加工生产人员31名。

## (2) 学历构成

| 类别        | 人数         | 占员工总数比例        |
|-----------|------------|----------------|
| 本科及以上     | 29         | 20.71%         |
| 大专        | 39         | 27.86%         |
| 高中（中专）以下  | 72         | 51.43%         |
| <b>合计</b> | <b>140</b> | <b>100.00%</b> |

截止 2016 年 7 月 31 日，学历为高中（中专）以下员工人数为 72 人，占员工总人数比例 51.43%，其中鞋业智能设备生产人员 28 人；鞋材受托加工生产人员 44 人。

## (3) 年龄构成

| 类别            | 人数         | 占员工总数比例        |
|---------------|------------|----------------|
| 30 岁（含）以下     | 63         | 45.00%         |
| 30 岁至 50 岁（含） | 70         | 50.00%         |
| 50 岁以上        | 7          | 5.00%          |
| <b>合计</b>     | <b>140</b> | <b>100.00%</b> |

## 2、核心技术人员情况

## (1) 核心技术人员简介

阙小鸿，简历详见“第一节 基本情况”之“五、主要股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

阙凯，简历详见“第一节 基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

## (2) 核心技术人员持有股份公司的股份情况

| 序号        | 姓名  | 职务                | 直接持股数<br>(股)     | 间接持股数<br>(股) | 合计持股<br>比例    |
|-----------|-----|-------------------|------------------|--------------|---------------|
| 1         | 阙小鸿 | 董事长、总经理           | 2,400,000        | -            | 29.11%        |
| 2         | 阙凯  | 副总经理、董事、<br>董事会秘书 | -                | -            | -             |
| <b>合计</b> |     |                   | <b>2,400,000</b> | <b>-</b>     | <b>29.11%</b> |

注：公司核心技术人员阙小鸿、阙凯系父子关系。

公司核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，

不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；与原任职单位知识产权、商业秘密方面不存在侵权纠纷或潜在纠纷。

### 3、公司为员工缴纳社会保险、公积金情况

截至 2016 年 7 月 31 日，公司的员工人数合计为 140 人，公司与正式员工均已依法签署了《劳动合同》。

#### (1) 相关法律法规

根据《中华人民共和国社会保险法》的相关规定，用人单位不办理社会保险登记的，由社会保险行政部门责令限期改正；逾期不改正的，对用人单位处应缴社会保险费数额一倍以上三倍以下的罚款，对其直接负责的主管人员和其他直接责任人员处五百元以上三千元以下的罚款。用人单位未按时足额缴纳社会保险费的，由社会保险费征收机构责令限期缴纳或者补足，并自欠缴之日起，按日加收万分之五的滞纳金；逾期仍不缴纳的，由有关行政部门处欠缴数额一倍以上三倍以下的罚款。

根据《住房公积金管理条例》的相关规定，单位应当到住房公积金管理中心办理住房公积金缴存登记，经住房公积金管理中心审核后，到受委托银行为本单位职工办理住房公积金账户设立手续。单位应当按时、足额缴存住房公积金，不得逾期缴存或者少缴。违反本条例的规定，单位不办理住房公积金缴存登记或者不为本单位职工办理住房公积金账户设立手续的，由住房公积金管理中心责令限期办理；逾期不办理的，处 1 万元以上 5 万元以下的罚款。单位违反规定逾期不缴或者少缴住房公积金的，由住房公积金管理中心责令限期缴存；逾期仍不缴存的，可以申请人民法院强制执行。

#### (2) 公司为员工缴纳社保、公积金情况

截止 2016 年 7 月 31 日，公司员工总数为 140 名，其中公司为 49 名员工缴纳了基本养老保险费、失业保险费；另外 91 名员工缴纳新型农村社会养老保险。

2016 年 4 月之前公司未开立住房公积金账户，尚未为职工缴纳住房公积金，公司已于 2016 年 4 月 6 日在泉州市住房公积金管理中心开具住房公积金账户，单位账户为 3506568071014200900310320。

### （3）控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东、实际控制人阙小鸿、陈晓珍于 2016 年 10 月 30 日出具《承诺函》，作出如下承诺：如果公司住所地社会保险管理部门、公积金管理中心或员工本人要求公司对截至本承诺函出具日之前的社会保险费和/或住房公积金进行补缴，本人承诺将无条件按主管部门核定的金额或法律、法规规定的标准代公司及子公司补缴。如果公司因未按照规定为员工缴纳社会保险费、住房公积金而产生任何其他费用支出或经济损失（包括但不限于索赔、行政处罚等），本人承诺将无条件代公司全额承担。

### （4）不存在重大违法违规证明

泉州市人力资源和社会保障局已于 2016 年 10 月 26 日出具书面文件，证明公司自 2014 年 1 月 1 日至今，遵守国家劳动与社会保障方面的法律法规，缴纳了其应为员工缴纳的各项社会保险费用，无劳动与社会保障管理方面的违法行为，亦未因违规上述规定而受到行政处罚。

## 四、与主营业务相关情况

### （一）报告期内营业收入构成及主要产品销售收入情况

#### 1、营业收入主要构成情况

单位：元，%

| 项目        | 2016 年度 1-7 月        |               | 2015 年度              |               | 2014 年度              |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            |
| 主营业务收入    | 24,119,233.02        | 86.89         | 35,206,491.66        | 83.75         | 18,377,019.09        | 79.71         |
| 其他业务收入    | 3,637,883.17         | 13.11         | 6,831,643.66         | 16.25         | 4,679,253.43         | 20.29         |
| <b>合计</b> | <b>27,757,116.19</b> | <b>100.00</b> | <b>42,038,135.32</b> | <b>100.00</b> | <b>23,056,272.52</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司主营收入占比均在 79% 以上，主营业务明确。

#### 2、主营业务产品构成情况

单位：元，%

| 项目     | 2016 年 1-7 月 |       | 2015 年度       |       | 2014 年度       |       |
|--------|--------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
|        | 金额           | 占比    | 金额            | 占比    | 金额            | 占比    |
| 鞋业智能设备 | 7,486,770.11 | 31.04 | 18,672,318.30 | 53.04 | 10,181,381.19 | 55.40 |

|           |                      |               |                      |               |                      |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 鞋材受托加工    | 16,632,462.91        | 68.96         | 16,534,173.36        | 46.96         | 8,195,637.90         | 44.60         |
| <b>合计</b> | <b>24,119,233.02</b> | <b>100.00</b> | <b>35,206,491.66</b> | <b>100.00</b> | <b>18,377,019.09</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司的主营业务收入来自于鞋业智能设备销售、鞋材受托加工。其中，鞋业智能设备销售收入占比分别为 55.40%、53.04%、31.04%，鞋材受托加工收入占比分别为 44.60%、46.96%、68.96%。

## （二）客户销售情况

### 1、报告期内前5名客户销售情况

（1）2016年1-7月前5名客户名称、销售标的、销售金额及占比

| 序号         | 客户名称           | 主要产品或服务 | 销售金额(元)              | 占年度销售比例       |
|------------|----------------|---------|----------------------|---------------|
| 1          | 特步（中国）有限公司     | 鞋材受托加工  | 9,423,151.53         | 33.95%        |
| 2          | 泉州市达龙进出口贸易有限公司 | 鞋业智能设备  | 5,507,300.00         | 19.84%        |
| 3          | 莆田市伟兴鞋业有限公司    | 鞋材受托加工  | 2,789,080.12         | 10.05%        |
| 4          | 福建泉州瑞邦体育用品有限公司 | 鞋材受托加工  | 1,658,840.00         | 5.98%         |
| 5          | 莆田市伟丰鞋业有限公司    | 鞋材受托加工  | 1,592,043.50         | 5.74%         |
| <b>合 计</b> |                |         | <b>20,970,415.15</b> | <b>75.56%</b> |

（2）2015年前5名客户名称、销售标的、销售金额及占比

| 序号         | 客户名称           | 主要产品或服务       | 销售金额（元）              | 占年度销售比例       |
|------------|----------------|---------------|----------------------|---------------|
| 1          | 天津信源融资租赁有限公司   | 注 1           | 8,547,008.50         | 21.48%        |
| 2          | 特步（中国）有限公司     | 鞋业智能设备、鞋材受托加工 | 5,427,021.99         | 12.91%        |
| 3          | 泉州市达龙进出口贸易有限公司 | 鞋业智能设备        | 4,045,641.01         | 10.17%        |
| 4          | 莆田市伟丰鞋业有限公司    | 鞋材受托加工        | 3,448,888.02         | 8.67%         |
| 5          | 德化县锦龙工艺瓷雕有限公司  | 注 2           | 2,444,444.44         | 6.14%         |
| <b>合 计</b> |                |               | <b>23,913,003.96</b> | <b>56.87%</b> |

注1：2015年9月，天津信源融资租赁有限公司、黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司、泉州裕景鞋材科技有限公司签订《租赁物买卖合同》，天津信源融资租赁有限公司为泉州裕景鞋材科技有限公司购买黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司鞋业智能设备提供融资租赁。

注2：2015年3月27日，公司与德化县锦龙工艺瓷雕有限公司签订购销合同，公司向该客户销售1套数控窑炉恒温控制系统及68米烤箱，含税金额合计268.00万元，期间公司技术人员为该客户提供技术指导及安装调试。2015年9月7日，德化县锦龙工艺瓷雕有限公司向公司出具了该设备验收合格单，公司实现销售收入244.44万元。

## (2) 2014年前5名客户名称、销售标的、销售金额及占比

| 序号  | 客户名称           | 主要产品或服务       | 销售金额（元）              | 占年度销售比例       |
|-----|----------------|---------------|----------------------|---------------|
| 1   | 特步（中国）有限公司     | 鞋业智能设备、鞋材受托加工 | 8,770,360.72         | 38.04%        |
| 2   | 泉州聚威鞋业有限公司     | 鞋业智能设备        | 2,136,752.11         | 9.27%         |
| 3   | 乔丹体育股份有限公司     | 鞋材受托加工        | 1,585,019.67         | 6.87%         |
| 4   | 福建和诚鞋业有限公司     | 鞋材受托加工        | 941,043.53           | 4.08%         |
| 5   | 泉州市达龙进出口贸易有限公司 | 鞋业智能设备        | 866,239.33           | 3.76%         |
| 合 计 |                |               | <b>14,299,415.36</b> | <b>62.02%</b> |

报告期内，公司前五名客户销售收入占总销售收入的比例分别为62.02%、56.87%、75.56%，前五大客户收入占比较高，具体表现为：

①公司利用智能设备进行鞋材加工得到特步(中国)有限公司、莆田市伟丰鞋业有限公司等鞋服生产企业认可，鞋材受托加工业务大幅增加。2014年、2015年、2016年1-7月，公司对上述2家客户的销售收入占当期总收入比例分别为38.04%、21.58%、39.69%。

②2015年公司陆续推出包括智能设备产品模块化智能印刷生产线在内的多款鞋业智能设备，公司鞋业智能设备销售收入快速增长。2014年、2015年、2016年1-7月，公司对泉州市达龙进出口贸易有限公司的销售收入占当期总收入比例分别为3.76%、10.17%、19.84%。

③2016年公司新增鞋材加工客户福建泉州瑞邦体育用品有限公司。2016年1-7月，公司对福建泉州瑞邦体育用品有限公司的销售收入占当期总收入比例为5.98%。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

## 2、报告期内现金销售情况

单位：元，%

| 项 目  | 2016年1-7月     |       | 2015年度        |       | 2014年度        |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
|      | 收入            | 占比    | 收入            | 占比    | 收入            | 占比    |
| 现金收款 | 211,806.76    | 0.96  | 2,110,363.58  | 6.02  | 1,074,028.84  | 5.50  |
| 银行收款 | 21,781,952.51 | 99.04 | 32,922,892.39 | 93.98 | 18,445,679.81 | 94.50 |

|    |               |        |               |        |               |        |
|----|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 21,993,759.27 | 100.00 | 35,033,255.97 | 100.00 | 19,519,708.65 | 100.00 |
|----|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|

报告期内，公司存在少量的现金收款情形，主要原因系部分小型制鞋企业委托公司鞋材加工、向公司购买胶水、稿件等，因单次交易金额较小而选择直接现金支付。

公司针对现金销售，公司采取措施降低现金收款比例，保证现金收款金额确认的及时性、真实性、完整性和准确性：①公司要求所有客户与公司的交易尽可能都通过银行转账方式；②公司财务部正准备POS机，对于小金额销售采取POS机刷卡方式。

### （三）报告期内公司生产成本构成情况

单位：元，%

| 项目   | 2016年1-7月     |        | 2015年度        |        | 2014年度        |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 占比     | 金额            | 占比     | 金额            | 占比     |
| 直接材料 | 20,851,888.16 | 69.61  | 16,275,861.70 | 69.67  | 11,128,672.09 | 69.51  |
| 直接人工 | 6,298,692.82  | 21.03  | 4,671,776.84  | 20.00  | 3,320,287.64  | 20.74  |
| 制造费用 | 2,803,675.00  | 9.36   | 2,413,863.43  | 10.33  | 1,561,184.70  | 9.75   |
| 合计   | 29,954,255.98 | 100.00 | 23,361,501.97 | 100.00 | 16,010,144.43 | 100.00 |

报告期内，公司产品成本中的直接材料、直接人工、制造费用占总成本的构成比例波动较小，总体稳定。

### （四）供应商情况

#### 1、报告期内前5名供应商情况

##### （1）2016年1-7月前5名供应商的情况

| 序号       | 供应商名称           | 采购金额（元）       | 占年度采购比例 |
|----------|-----------------|---------------|---------|
| 1        | 东莞市伟嘉空调设备工程有限公司 | 7,068,634.00  | 21.91%  |
| 2        | 那智不二越（上海）贸易有限公司 | 2,820,000.00  | 8.74%   |
| 3        | 电装(中国)投资有限公司    | 1,500,071.41  | 4.65%   |
| 4        | 惠州市彩森环保涂料有限公司   | 1,423,973.00  | 4.41%   |
| 5        | 恒河材料科技股份有限公司    | 1,055,450.00  | 3.27%   |
| 前五名供应商合计 |                 | 13,868,128.41 | 42.98%  |

##### （2）2015年前5名供应商的情况

| 序号 | 供应商名称           | 采购金额（元）              | 占年度采购比例       |
|----|-----------------|----------------------|---------------|
| 1  | 无锡双象新材料有限公司     | 5,100,494.78         | 20.82%        |
| 2  | 东莞市伟嘉空调设备工程有限公司 | 4,041,070.00         | 16.49%        |
| 3  | 惠州市彩森环保涂料有限公司   | 2,451,787.00         | 10.01%        |
| 4  | 晋江市伟业城金属制品有限公司  | 2,168,276.00         | 8.85%         |
| 5  | 电装（中国）投资有限公司    | 1,709,419.63         | 6.98%         |
|    | <b>前五名供应商合计</b> | <b>15,471,047.41</b> | <b>63.15%</b> |

## (3) 2014年前5名供应商的情况

| 序号 | 供应商名称           | 采购金额（元）              | 占年度采购比例       |
|----|-----------------|----------------------|---------------|
| 1  | 晋江市伟业城金属制品有限公司  | 6,280,275.00         | 24.31%        |
| 2  | 无锡双象新材料有限公司     | 3,793,261.00         | 14.68%        |
| 3  | 晋江市泉华金属材料有限公司   | 2,123,650.00         | 8.22%         |
| 4  | 天津市滨海益友商贸有限公司   | 1,878,406.51         | 7.27%         |
| 5  | 电装（中国）投资有限公司    | 858,204.64           | 3.32%         |
|    | <b>前五名供应商合计</b> | <b>14,933,797.15</b> | <b>57.80%</b> |

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

## 3、报告期内现金采购情况

单位：元、%

| 项 目       | 2016 年 1-7 月         |               | 2015 年度              |               | 2014 年度              |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            |
| 现金支付      | 1,016,494.00         | 6.54          | 2,915,482.96         | 12.13         | 1,800,674.46         | 10.36         |
| 银行支付      | 14,512,175.85        | 93.46         | 21,119,463.75        | 87.87         | 15,581,511.40        | 89.64         |
| <b>合计</b> | <b>15,528,669.85</b> | <b>100.00</b> | <b>24,034,946.71</b> | <b>100.00</b> | <b>17,382,185.86</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司存在部分现金采购，该类现金支付主要针对零星采购，且采购金额较小，供应商更愿意以现金方便结算。

公司针对现金采购，公司采取措施降低现金采购比例，保证现金收款金额确认的及时性、真实性、完整性和准确性：公司要求所有采购尽可能都通过银行转账方式。

## （五）重大合同及履行情况

报告期内，对公司生产经营状况、未来发展或财务状况具有重要影响的重大合同如下：

### 1、采购合同

报告期内，公司重大采购合同（合同金额 90 万元以上）具体内容如下：

| 合同类型 | 供应商名称           | 采购标的                  | 含税金额（元）      | 签订日期       | 执行情况 |
|------|-----------------|-----------------------|--------------|------------|------|
| 订单合同 | 那智不二越（上海）贸易有限公司 | 机器人                   | 3,480,000.00 | 2016.4.22  | 履行完毕 |
| 订单合同 | 东莞市伟嘉空调设备工程有限公司 | 变频器                   | 1,128,600.00 | 2016.1.5   | 履行完毕 |
| 订单合同 | 电装（中国）投资有限公司    | 机器人                   | 1,052,787.29 | 2016.4.27  | 履行完毕 |
| 订单合同 | 东莞市伟嘉空调设备工程有限公司 | 变频器                   | 1,021,689.00 | 2016.2.19  | 履行完毕 |
| 订单合同 | 晋江市伟业城金属制品有限公司  | 冷轧板、热轧卷板、带钢           | 2,000,014.00 | 2015.08.02 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 东莞市伟嘉空调设备工程有限公司 | 电机及配件                 | 1,262,160.00 | 2015.11.21 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 东莞市伟嘉空调设备工程有限公司 | 风管、电机配件、钢管、压缩机、五金电器配件 | 1,152,980.00 | 2015.10.16 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 东莞市伟嘉空调设备工程有限公司 | 电机及配件、五金电器配件、变频器      | 1,002,250.00 | 2015.10.23 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 无锡双象新材料有限公司     | 聚氨酯（鞋用材料）             | 939,521.60   | 2015.06.26 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 晋江市泉华金属材料有限公司   | 中板（钢板）                | 900,000.00   | 2015.03.30 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 晋江市伟业城金属制品有限公司  | 冷轧板、热轧卷板              | 1,582,730.00 | 2014.01.15 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 晋江市泉华金属材料有限公司   | 中板（钢板）                | 1,123,500.00 | 2014.08.26 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 晋江市泉华金属材料有限公司   | 中板（钢板）                | 1,000,000.00 | 2014.09.18 | 履行完毕 |

### 2、销售合同

报告期内，公司重大销售合同（合同金额 50 万元以上）具体内容如下：

| 合同类型 | 客户名称           | 标的                      | 含税金额（元）       | 签订日期       | 执行情况 |
|------|----------------|-------------------------|---------------|------------|------|
| 订单合同 | 特步（中国）有限公司     | 鞋材受托加工—胶印               | 4,381,719.07  | 2016.07.01 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 莆田市伟兴鞋业有限公司    | 鞋材受托加工—高频加工             | 1,521,130.36  | 2016.03.30 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 福建泉州瑞邦体育用品有限公司 | 鞋材受托加工—胶印               | 1,054,420.00  | 2016.03.15 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 特步（中国）有限公司     | 鞋材受托加工—胶印               | 1,031,912.54  | 2016.07.01 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 莆田市伟丰鞋业有限公司    | 鞋材受托加工—高频加工             | 861851.50     | 2016.04.28 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 莆田市伟兴鞋业有限公司    | 鞋材受托加工—高频加工             | 645,263.82    | 2016.05.05 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 天津信原融资租赁有限公司   | 模块化智能印刷生产线              | 10,000,000.00 | 2015.09.21 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 德化县锦龙工艺瓷雕有限公司  | 数控窑炉恒温控制系统、68 米炉箱、安装调试费 | 2,860,000.00  | 2015.03.27 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 特步（中国）有限公司     | 鞋材受托加工—胶印               | 1,199,457.14  | 2015.12.26 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 特步（中国）有限公司     | 鞋材受托加工—胶印               | 1,133,430.03  | 2015.12.26 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 泉州市达龙进出口贸易有限公司 | 自动跑台丝网印刷机               | 1,040,000.00  | 2015.08.25 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 特步（中国）有限公司     | 鞋材受托加工—胶印               | 780,840.02    | 2015.04.27 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 特步（中国）有限公司     | 鞋材受托加工—胶印               | 747,275.30    | 2015.09.24 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 莆田市伟丰鞋业有限公司    | 鞋材受托加工—高频加工             | 657,142.00    | 2015.06.27 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 莆田市伟丰鞋业有限公司    | 鞋材受托加工—高频加工             | 588,090.50    | 2015.04.25 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 特步（中国）有限公司     | 制鞋模具                    | 577,454.00    | 2015.06.29 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 泉州市达龙进出口贸易有限公司 | 自动跑台丝网印刷机               | 520,000.00    | 2015.08.25 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 泉州市达龙进出口贸易有限公司 | 智能标记印线机                 | 516,800.00    | 2015.03.25 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 泉州市达龙进出口       | 智能标记印线机                 | 516,800.00    | 2015.04.11 | 履行完毕 |

|      |            |                        |              |            |      |
|------|------------|------------------------|--------------|------------|------|
|      | 口贸易有限公司    |                        |              |            |      |
| 订单合同 | 特步（中国）有限公司 | 智能标记印线机                | 5,000,000.00 | 2014.01.25 | 履行完毕 |
| 订单合同 | 泉州聚威鞋业有限公司 | 智能标记印线机、智能机器人柔性制鞋成型生产线 | 2,250,000.00 | 2014.12.19 | 履行完毕 |

### 3、授信、借款、抵押、质押合同

#### ①授信合同

报告期内，公司签订的银行授信合同情况如下：

| 序号 | 合同类别 | 授信人                | 被授信人               | 合同编号            | 授信额度（万元） | 授信期限                    | 履行情况 |
|----|------|--------------------|--------------------|-----------------|----------|-------------------------|------|
| 1  | 授信合同 | 招商银行股份有限公司泉州分行     | 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司 | 2014年信字第95-015号 | 500.00   | 2014年1月6日至2015年1月5日     | 履行完毕 |
| 2  | 授信合同 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司 | 2014年后渚字020号    | 500.00   | 2014年11月11日至2015年11月10日 | 履行完毕 |
| 3  | 授信合同 | 招商银行股份有限公司泉州分行     | 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司 | 2015年信字第95-058号 | 500.00   | 2015年1月24日至2016年1月23日   | 履行完毕 |
| 4  | 授信合同 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司 | 2015年后渚字019号    | 500.00   | 2015年11月10日至2016年5月9日   | 履行完毕 |
| 5  | 授信合同 | 招商银行股份有限公司泉州分行     | 黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司 | 2015年信字第95-226号 | 450.00   | 2016年7月12日至2019年7月11日   | 正在履行 |

#### ②银行承兑合同

报告期内，公司签订的银行承兑合同情况如下：

| 序号 | 申请人 | 承兑人                | 合同编号                   | 银行承兑<br>汇票数量<br>(张) | 总金额（元）     | 出票日期      | 到期日期      |
|----|-----|--------------------|------------------------|---------------------|------------|-----------|-----------|
| 1  | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232130<br>001017 | 19                  | 660,000.00 | 2013年7月9日 | 2014年1月9日 |

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|    |     |                    |                    |    |              |             |             |
|----|-----|--------------------|--------------------|----|--------------|-------------|-------------|
| 2  | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | —                  | 7  | 740,000.00   | 2014年1月26日  | 2014年7月26日  |
| 3  | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | —                  | 7  | 326,500.00   | 2014年5月27日  | 2014年11月27日 |
| 4  | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232140001520 | 2  | 150,000.00   | 2014年8月12日  | 2015年2月12日  |
| 5  | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232140001567 | 5  | 430,000.00   | 2014年8月20日  | 2015年2月20日  |
| 6  | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232140001598 | 10 | 753,500.00   | 2014年8月25日  | 2015年2月25日  |
| 7  | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232140002153 | 5  | 326,500.00   | 2014年11月28日 | 2015年5月28日  |
| 8  | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232150000257 | 18 | 1,200,000.00 | 2015年2月13日  | 2015年8月13日  |
| 9  | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232150000639 | 1  | 170,000.00   | 2015年5月29日  | 2015年11月29日 |
| 10 | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232150001024 | 6  | 640,000.00   | 2015年8月27日  | 2016年2月27日  |
| 11 | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | —                  | 1  | 350,000.00   | 2015年10月13日 | 2016年4月13日  |
| 12 | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232150000663 | 4  | 189,000.00   | 2015年6月5日   | 2015年12月5日  |
| 13 | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232150000716 | 2  | 220,000.00   | 2015年6月19日  | 2015年12月19日 |
| 14 | 黑金刚 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行 | HT9070232160000026 | 1  | 218,900.00   | 2016年1月7日   | 2016年7月7日   |

③借款合同

报告期内，公司签订的银行借款合同情况如下：

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

| 序号 | 债务人   | 债权人                   | 合同编号                                | 借款金额（万元） | 借款期限                        | 履行情况 |
|----|-------|-----------------------|-------------------------------------|----------|-----------------------------|------|
| 1  | 黑金刚股份 | 招商银行股份有限公司泉州分行        | 《借款合同》<br>(2014年流字第95-01-100号)      | 500.00   | 2014年1月24日至<br>2015年1月23日   | 履行完毕 |
| 2  | 黑金刚股份 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行    | 《流动资金借款合同》<br>(HT9070230140006257号) | 417.00   | 2014年11月12日至<br>2015年11月11日 | 履行完毕 |
| 3  | 黑金刚股份 | 招商银行股份有限公司泉州分行        | 《借款合同》<br>(2015年流字第95-01-142号)      | 290.00   | 2015年2月5日至<br>2016年2月3日     | 履行完毕 |
| 4  | 黑金刚股份 | 招商银行股份有限公司泉州分行        | 《借款合同》<br>(2015年流字第95-01-193号)      | 210.00   | 2015年2月17日至<br>2016年2月15日   | 履行完毕 |
| 5  | 黑金刚股份 | 兴业银行股份有限公司泉州支行        | 《流动资金借款合同》（兴银泉08借字第2015107001号）     | 100.00   | 2015年8月20日至<br>2016年8月19日   | 履行完毕 |
| 6  | 黑金刚股份 | 泉州经济技术开发区产业发展基金有限责任公司 | 《泉州开发区产业发展基金协议》<br>([2015]01号)      | 300.00   | 2015年9月11日至<br>2016年3月11日   | 履行完毕 |
| 7  | 黑金刚股份 | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行    | 《流动资金借款合同》<br>(HT9070230150007237号) | 417.00   | 2015年11月至<br>2016年5月        | 履行完毕 |
| 8  | 黑金刚股份 | 招商银行股份有限公司泉州分行        | 《借款合同》<br>(2016年流字第95-01-045号)      | 100.00   | 2016年1月12日至<br>2016年7月23日   | 履行完毕 |
| 9  | 黑金刚股份 | 招商银行股份有限公司泉州分行        | 《借款合同》<br>(2015年流字第95-01-073号)      | 100.00   | 2016年1月14日至<br>2016年7月23日   | 履行完毕 |
| 10 | 黑金刚股份 | 招商银行股份有限公司泉州分行        | 《借款合同》<br>(2016年流字第95-01-076号)      | 100.00   | 2016年1月15日至<br>2016年7月23日   | 履行完毕 |
| 11 | 黑金刚股份 | 招商银行股份有限公司泉州分行        | 《借款合同》<br>(2016年流字第95-01-098号)      | 100.00   | 2016年1月19日至<br>2016年7月23日   | 履行完毕 |
| 12 | 黑金刚股份 | 招商银行股份有限公司泉州分行        | 《借款合同》<br>(2016年流字第95-01-103号)      | 100.00   | 2016年1月20日至<br>2016年7月23日   | 履行完毕 |

|    |       |                |   |        |                           |      |
|----|-------|----------------|---|--------|---------------------------|------|
| 13 | 黑金刚股份 | 招商银行股份有限公司泉州分行 | 《借款合同》<br>(2016年流字第<br>95-01-744号)      | 450.00 | 2016年7月27日至<br>2017年7月25日 | 正在履行 |
| 14 | 黑金刚股份 | 兴业银行股份有限公司泉州支行 | 《流动资金借款合同》(兴银泉<br>08借字第<br>2016123001号) | 100.00 | 2016年8月16日至<br>2017年8月15日 | 正在履行 |

#### ④质押合同

报告期及期后，公司的质押合同情况如下：

| 质权人            | 出质人 | 合同编号                  | 质物   | 质押物价值          | 质押期限                  | 索引号                            | 履行情况 |
|----------------|-----|-----------------------|--|----------------|-----------------------|--------------------------------|------|
| 招商银行股份有限公司泉州分行 | 黑金刚 | 《2015年最高质字第95-073号》   | 黑金刚股份自有专利权4项(专利号为：<br>ZL201310098992.1、<br>ZL201420426211.7、<br>ZL201120500874.5、<br>ZL201320718138.6)   | 1,189.00<br>万元 | 2015年2月9日至2016年2月8日   | 2015年信字第95-073号《授信协议》          | 履行完毕 |
| 招商银行股份有限公司泉州分行 | 黑金刚 | 2016年最高质字第95-226号     | 黑金刚股份自有专利权4项(专利号为：<br>ZL201310098992.1、<br>ZL201420426211.7、<br>ZL201120500874.5、<br>ZL201320718138.6)   | 1,210万<br>元    | 2016年7月12日至2019年7月11日 | 2016年信字第95-226号的《授信合同》         | 正在履行 |
| 泉州银行股份有限公司东海支行 | 黑金刚 | HT9350001013B16080030 | 黑金刚股份自有专利权6项(专利号为：<br>ZL201310309443.4、<br>ZL201310309438.3、<br>ZL201410370327.8、<br>ZL201310309444.9、<br>ZL201520188051.1、<br>ZL201520188048.X) | 2,059.00<br>万元 | 2016年8月15日至2017年8月15日 | HT93505010130160800020号的《授信合同》 | 正在履行 |

## (六) 公司环境保护、产品质量控制、安全生产执行情况

### 1、环境保护执行情况

#### (1) 公司及子公司所处行业是否为重污染行业

根据环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督

管理委员会《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）第三条第二款第（三）项的规定“重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754 - 2011），公司属于其他专用设备制造（行业代码：C3599）；根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于专用设备制造业（行业代码：C35）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 3 月 18 日发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于其他专用设备制造业（行业代码：C3599）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 3 月 18 日发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于机械制造（行业代码：121015）。

**公司的主营业务为：鞋业智能设备的研发、生产、销售；鞋材受托加工。**

公司的经营范围：研发、生产、销售：软件、智能机器人、智能装备、智能工厂、数字化车间、机器视觉、自动化相关配件、鞋业制造材料及制具。（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）

**子公司铁工机报告期内未实际经营，报告期期后铁工机主要从事软件产品研发、销售。**

综上，公司及子公司所处行业不属于重污染行业。

## **（2）公司及子公司无需办理排污许可**

2016 年 4 月 6 日，泉州经济技术开发区管理委员会环境保护局出具《证明》，证明：根据《福建省排污许可证管理办法》（省政府令第 148 号）规定，黑金刚智能装备生产线建设项目生产过程中不产生废水和废气，不属于排污许可证发放范围，无须办理排污许可证。

**子公司铁工机报告期内未实际经营，报告期期后主要从事软件产品研发、销售，铁工机开展的业务不涉及需要办理相关环评手续及排污许可的事项。**

## **（3）环评建设项目申请及验收情况**

2015年11月9日，泉州经济技术开发区管理委员会环境保护局出具《泉州开发区环保局关于批复黑金刚智能装备生产线建设项目环境影响报告表的函》（泉开环评函[2015]表17号），同意公司智能装备生产线建设项目建设。

2016年11月18日，泉州经济技术开发区环境保护局出具《泉州经济技术开发区环境保护局关于黑金刚智能装备生产线建设项目竣工环保验收意见的函》（泉开环验[2016]12号），根据验收报告表和验收组意见，公司智能装备生产线建设项目基本具备竣工环保验收条件，原则同意通过竣工环保验收。

#### （4）公司及子公司的环境保护制度

公司及子公司已建立《环保管理制度》，并在日常的生产经营活动中严格遵守。

#### （5）相关主管部门关于公司及子公司环境保护无违法违规的确认

2016年10月21日，泉州经济开发区管理委员会环境保护局出具《证明》，证明公司为其管辖区内的企业，位于泉州经济开发区清濛园区，根据泉州市环境监测站提供的检测报告，该项目污染排放符合国家、行业和地方强制性排放标准的要求。公司自2014年至证明出具日，严格遵守国家和地方环境保护法律、法规和规范性文件的规定，无相关违法行为，亦不存在因违反上述规定而受到行政处罚的情形。

2016年10月31日，泉州环保局出具《证明》，证明公司自2014年1月至证明出具日，未因环保违法违规行为而被泉州市环保局行政处罚。

2016年12月30日，泉州经济技术开发区管理委员会环境保护局出具《证明》，证明铁工机系其辖区管理的独立企业法人，位于泉州经济技术开发区清濛园区，铁工机自2014年10月至今，严格遵守国家和地方环境保护法律、法规和规定，无相关违法行为，亦不存在因违反上述规定而受到行政处罚的情形。

## 2、产品质量控制情况

### （1）质量管理体系

公司建立了较为规范的质量管理体系，同时制定了相关的质量管理规章制度

来保证产品质量。公司目前执行的质量管理程序有：①检验和试验控制程序；②不合格品控制程序。

## （2）相关主管部门关于公司及子公司产品质量控制无违法违规的确认

2016年10月21日，泉州市质量技术监督局出具的《证明函》，证明公司自2014年1月1日至本证明出具日没有产品监督抽查不合格记录，也未因违反质量监督有关法律、法规被泉州市质量技术监督局查处。

2016年10月21日，泉州市质量技术监督局出具的《证明函》，证明公司全资子公司福建铁工机智能机器人有限公司自2014年1月1日至本证明出具日没有产品监督抽查不合格记录，也未因违反质量监督有关法律、法规被泉州市质量技术监督局查处。

报告期及期后，公司及子公司不存在因违反产品质量和技术监督方面的法律法规而受到相关监管部门行政处罚的情形；公司的质量标准与质量管理符合法律法规的规定。

## 3、安全生产执行情况

### （1）安全生产许可

根据国务院颁布的《安全生产许可证条例》，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司主要从事鞋业智能设备研发、生产、销售，制鞋模具研发、生产、销售以及鞋材受托加工，不存在需要取得相关部门的安全生产许可证的情形。

### （2）安全生产管理措施

公司亦不存在《中华人民共和国安全生产法》中所规定的相关建设项目安全设施验收的情况；公司已制定相关安全生产及风险防控制度，配置了具备安全生产知识和管理能力的安全生产管理人员，并在生产经营中切实遵守和履行，保证公司生产经营安全合法；报告期及期后公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚，安全生产合法合规。

### （3）相关主管部门关于公司及子公司安全生产无违法违规的确认

2016年10月19日，泉州市安全生产监督管理局向公司出具《证明》：内容如下：福建铁工机智能机器人有限公司系我局所管辖企业，公司自2014年1月1日以来，能够遵守国家 and 地方关于安全方面的法律法规和规范性文件的规定。截至本证明出具之日，公司未曾发生重大安全生产事故，不存在因违反安全生产方面的法律法规和规范性文件而被本局调查或处以行政处罚的情况。

2016年10月20日，泉州市安全生产监督管理局向公司出具《证明》：内容如下：黑金刚系我局所管辖企业，公司自2014年1月1日以来，能够遵守国家 and 地方关于安全方面的法律法规和规范性文件的规定。截至本证明出具之日，公司未曾发生重大安全生产事故，不存在因违反安全生产方面的法律法规和规范性文件而被本局调查或处以行政处罚的情况。

## 五、公司的商业模式

公司依靠经验丰富的采购、生产、销售团队和多年的技术研发与积累，通过生产、销售高性价比的产品来满足客户各类标准化或个性化的需求。公司通过严格的采购程序和竞争性的采购策略保障原材料采购的优质、价廉，从而降低成本；在有效的质量控制体系下，公司凭借自身的核心技术和生产团队的经验进行生产；最后公司通过灵活的自由销售渠道和优质的售后服务来开发客户、维护客户。公司通过以上方法的综合运用来获取收入、利润、现金流，最终实现公司的战略发展和价值提升。

### （一）采购模式

公司采取“合同计划采购及最低定量库存采购”的管理模式，由公司采购中心负责采购。采购中心根据生产计划确定采购计划，参考库存量、市场供需情况、价格趋势、公司生产经营状况等相关因素，决定采购量。采购中心负责对采购订单进行询价、执行采购等职责，采购的原材料经质量检验后方可入库。

采购过程中，采购人员严格执行询价、议价程序，选择的供应商证照齐全，具有相关资质。采购中心为供应商做好记录，定期会同生产、财务等部门对供应商进行评价。采购必须要有两家以上供应商提供报价，在综合考虑质量、价格、交货时间、售后服务、资信、客户群等因素的基础上进行评估，并与供应商进一

步协商最终价格。

## （二）生产模式

报告期内，公司鞋业智能设备生产以自主生产为主。自主生产即运用自有生产设备，自行组织生产流程生产相关产品。公司通过严密的生产组织、严格的质量控制和科学的生产计划保障生产过程有序高效。

公司鞋业智能设备生产采取合理库存及以销定产的生产模式，公司在保持一定合理库存量的基础上，根据订单安排生产计划，并依据生产计划进行生产，确保产品的长期供应与质量稳定一直是公司努力的方向。公司产品生产出来后由品质控制中心进行试验检测。鞋业智能设备生产，除机加工外均由公司自主生产。机加工由公司认可的企业加工，有效地降低了生产成本。

报告期内，公司鞋材受托加工业务采取以销定产的生产模式，即公司收到客户订单后，根据订单情况制定生产计划。公司鞋材受托加工由公司鞋材事业部完成，产品生产完成后必须经过质检部检验合格方可办理入库，保证产品高标准的品质和质量。

## （三）销售模式

公司市场部主要负责收集市场需求信息、进行市场调研和分析，从而挖掘、开发新客户及对现有客户进行维护。报告期内，公司产品均在国内销售。

### 1、鞋业智能设备销售

鞋业智能设备销售订单的获取一般要经过谈判、产品生产性测试、协议和合同签订等过程而最终确定。报告期内，公司鞋业智能设备对国内客户销售采取直销模式，对国外客户采取经销模式即公司将鞋业智能设备以“买断模式”销售给进出口公司，由进出口公司办理出口手续并实现对国外客户的最终销售。

#### （1）直销

报告期内，公司鞋业智能设备对国内客户销售采取直销模式。公司直接与制鞋企业签订《购销合同》并直接销售鞋业智能设备。报告期内，公司鞋业智能设

备销售主要客户包括东莞宝成鞋业有限公司（台湾宝成集团成员）、连江清禄鞋业有限公司（台湾清禄集团成员）、万邦（清新）鞋业有限公司（香港万邦鞋业集团成员）、特步（中国）有限公司、江西省裕泰鞋业有限公司、中山市宝元制造厂、福建万丰鞋业有限公司、裕元（安福）制鞋有限公司等众多制鞋企业使用。

鞋业智能设备直销模式相关要素如下：

| 项目     | 内容  |
|--------|---|
| 具体合作模式 | 公司与终端客户签订《购销合同》，确定产品名称、规格、数量、金额。  |
| 产品定价原则 | 交易双方协商并在《购销合同》约定  |
| 交易结算方式 | 结算方式由交易双方协商确定，并《购销合同》中作出约定  |
| 信用政策   | 一般情况下，《购销合同》中约定货款支付时点及付款比例。对于信用等级较高客户，公司会根据客户的实际情况与客户口头约定信用期或根据客户的安排收款，公司信用期政策较为宽松。 |
| 退货政策   | 如设备运营观察期（一般30个工作日）内设备运营不能达到《购销合同》约定的要求，客户有权利退回产品。                                   |

## （2）经销

报告期内，公司鞋业智能设备对国外客户采取经销模式，即公司将鞋业智能设备以“买断模式”销售给进出口公司，由进出口公司办理出口手续并实现对销往越南、印尼、缅甸等国家和地区客户的最终销售。报告期内，公司鞋业智能设备经销商包括泉州市达龙进出口贸易有限公司、福建省晋江市进出口有限公司、福建省金顿贸易发展有限公司、福建永胜进出口贸易有限公司等。

鞋业智能设备经销模式相关要素如下：

| 项目     | 内容  |
|--------|---|
| 具体合作模式 | 公司与客户签订《购销合同》，确定产品名称、规格、数量、金额。  |
| 产品定价原则 | 交易双方协商并在《购销合同》约定  |
| 交易结算方式 | 结算方式由交易双方协商确定，并《购销合同》中作出约定  |
| 信用政策   | 一般情况下，《购销合同》中约定货款支付时点及付款比例。报告期内，公司会根据客户的实际情况与客户口头约定信用期或根据客户的安排收款，公司信用期政策较为宽松。 |
| 是否买断式  | 公司对进出口公司的销售均为买断式销售。在销售整个过程中，进出口公司与公司的直销客户在其他方面并无本质区别。                         |
| 退货政策   | 如设备运营观察期（一般30个工作日）内设备运营不能达到约定的要求，客户有权利退回产品。                                   |

## 2、鞋材受托加工

鞋材受托加工订单的获取一般要经过谈判、协议和合同签订等过程而最终确定。报告期内，公司鞋材受托加工均采用直销模式。报告期内，公司鞋材受托加工主要客户包括特步（中国）有限公司、乔丹体育股份有限公司等大中型制鞋企业。

鞋材受托加工直销模式相关要素如下：

| 项目     | 内容   |
|--------|--|
| 具体合作模式 | 公司与客户签订《加工合同》，确定产品名称、规格、数量、金额。   |
| 产品定价原则 | 交易双方协商并在《加工合同》约定   |
| 交易结算方式 | 结算方式由交易双方协商确定，并《加工合同》中作出约定。一般情况下为银行汇票、电汇或转账。   |
| 信用政策   | 公司与客户在《加工合同》中约定货款支付时点及付款比例。一般情况下，客户收到全部货物并验收合格后，公司提供发票，客户收到发票后一定时间后支付货款。对于信用级别较高客户，公司会根据客户的实际情况与客户口头约定信用期或根据客户的安排收款，公司信用期政策较为宽松。 |
| 退货政策   | 客户收到货物后，经检测，如有不符合合同约定的品质标准，客户有权退货。   |

### 3、公司产品或服务直销、经销情况

报告期内，公司鞋业智能设备、鞋材受托加工在直销模式、经销模式下销售金额及占比情况如下：

单位：万元，%

| 年度                | 业务类型   | 业务模式 | 收入       | 占总营业收入比重 | 毛利     | 占总毛利比重 | 毛利率   |
|-------------------|--------|------|----------|----------|--------|--------|-------|
| 2016<br>年1-7<br>月 | 鞋业智能设备 | 直销   | 227.45   | 8.19     | 79.58  | 7.16   | 37.85 |
|                   |        | 经销   | 521.22   | 18.78    | 257.90 | 23.21  | 49.48 |
|                   | 鞋材受托加工 | 直销   | 1,663.25 | 59.92    | 641.92 | 57.77  | 38.59 |
| 2015<br>年度        | 鞋业智能设备 | 直销   | 1457.03  | 34.66    | 695.18 | 38.51  | 47.71 |
|                   |        | 经销   | 410.21   | 9.76     | 205.77 | 11.40  | 50.16 |
|                   | 鞋材受托加工 | 直销   | 1653.42  | 39.33    | 635.10 | 35.18  | 38.41 |
| 2014<br>年度        | 鞋业智能设备 | 直销   | 901.75   | 39.11    | 418.15 | 46.74  | 46.37 |
|                   |        | 经销   | 116.38   | 5.05     | 45.43  | 5.08   | 39.04 |
|                   | 鞋材受托加工 | 直销   | 819.56   | 35.55    | 199.00 | 22.24  | 24.28 |

报告期内，公司经销模式下的销售毛利率分别为39.04%、50.16%、49.48%，直销模式下鞋业智能设备的销售毛利率分别为46.37%、47.71%、37.85%，直销模式下鞋材受托加工的销售毛利率分别为24.28%、38.41%、38.59%，直销模式下的鞋业智能设备毛利率与经销模式存在一定差异，主要原因系直销、经销模

式下销售的产品有所差异。

#### 4、直销与经销模式下收入确认方法与时点

报告期内，公司的销售模式主要包括直销与经销两种模式。公司鞋材受托加工均采取直销模式；公司鞋业智能设备对国内客户销售采取直销模式，对国外客户采取经销模式即公司将鞋业智能设备以“买断模式”销售给进出口公司，由进出口公司办理出口手续并实现对国外客户的最终销售。经销模式下公司对进出口公司的销售均为买断式销售，在销售整个过程中，进出口公司与公司的直销客户在其他方面并无本质区别。直销和经销的销售模式收入确认依据及时点如下：

##### (1) 直销模式下：

①鞋业智能设备：A. 对于需安装调试的设备销售，设备运抵客户安装现场，安装调试后并经客户验收合格后确认收入；B. 无需安装调试的设备销售，设备交付客户并经客户验收后确认收入。

②鞋材受托加工业务：公司加工完成后的鞋材产品交付客户并经客户验收后确认收入。

(2) 经销模式下：公司与进出口公司签订订单合同，公司将设备运抵进出口公司指定安装现场，安装调试后并经进出口公司、最终客户验收后确认收入。

#### (四) 研发模式

公司拥有完整独立的研发体系，通过市场调查和持续跟踪掌握市场需求、鞋业智能制造装备的发展现状、应用趋势，在此基础上结合公司自身情况进行鞋业智能制造装备的研发和应用研究。

目前，公司拥有一只在机械工程、电子技术、软件工程、人工神经网络、通信技术、控制工程、传感技术、智能识别技术、材料学、机器人控制技术、激光技术等相关领域经验丰富的研发团队，通过不断研发创新由“点”及“线”逐步自主研发出具备国际先进水平的鞋业智能制造数字化生产线。

另外，公司与中国科学院海西研究院泉州装备制造研究所等科研机构建立了

长期的战略合作伙伴关系，就机械装备数字化、机器人智能控制技术、海量数据处理、信号及图像处理、智能传感技术等方面开展紧密合作。

## 六、公司所处行业情况

### （一）行业界定

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754 - 2011），公司属于其他专用设备制造（行业代码：C3599）；根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于专用设备制造业（行业代码：C35）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年3月18日发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于其他专用设备制造业（行业代码：C3599）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年3月18日发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于机械制造（行业代码：121015）。

自成立以来，公司一直专注于从事鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，以技术为依托为客户提供鞋业智能制造整体解决方案，公司鞋业智能设备生产所处细分行业为鞋业智能设备制造。

### （二）行业概况

#### 1、行业主管部门

智能制造装备行业宏观管理职能由国家发展与改革委员会（简称“国家发改委”）承担，国家发改委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。

智能制造装备相关的技术标准是由国家工业与信息技术部（简称“工信部”），工信部主要负责拟定工业发展行业规划、相关计划及配套的产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作；拟订并组织实施工业、通信业的能源节约和资源综合利用、清洁生产促进政策，参与拟订能源节约和资源综合利用、清洁生产促进规划，组织协调相关重大示范工程和新产品、新技术、新设备、新材料的推广应用等。

中华人民共和国科学技术部其主要工作是研究提出科技发展的宏观战略和科技促进经济社会发展的方针、政策、法规；研究科技促进经济社会发展的重大问题；研究确定科技发展的重大布局和优先领域；推动国家科技创新体系建设，提高国家科技创新能力；研究提出科技体制改革的方针、政策和措施；推动建立适应社会主义市场经济和科技自身发展规律的科技体制和科技创新机制；指导部门、地方科技体制改革。

## 2、行业相关法律法规和政策

国家出台了诸多扶持和规范自动化装备制造业发展的政策和法规：

| 序号 | 发布时间     | 发布单位        | 名称                             | 相关内容   |
|----|----------|-------------|--------------------------------|--|
| 1  | 2015年5月  | 国务院         | 《中国制造 2025 规划纲要》               | 立足我国转变经济发展方式实际需要，围绕创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展、人才为本等关键环节，以及先进制造、高端装备等重点领域，提出了加快制造业转型升级、提升增效的重大战略任务和重大政策举措，力争到 2025 年从制造大国迈入制造强国。 |
| 2  | 2015年3月  | 工信部         | 《2015 年智能制造试点示范专项行动》           | 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成形。                                    |
| 3  | 2013年12月 | 工信部         | 《关于推进工业机器人产业发展的意见》             | 推进工业机器人的应用和发展，对于改善劳动条件，提高产品质量和劳动生产率，带动相关学科发展和技术创新能力提升，促进产业结构调整、发展方式转变和工业转型升级具有重要意义。                                      |
| 4  | 2012年7月  | 国务院         | “十二五”国家战略性新兴产业发展规划             | 加快培育和发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业  |
| 5  | 2013年9月  | 发改委、财政部、工信部 | 《关于组织实施 2013 年智能制造装备发展专项的通知》   | 加快智能制造装备的创新发展和产业化，推动制造业转型升级，实现国民经济可持续发展，重点支持数字化车间、智能测控系统与装备的研发应用、智能制造系统在典型领域的示范应用项目。                                     |
| 6  | 2013年8月  | 工信部         | 《信息化和工业化深度融合专项行动计划（2013-2018）》 | 以数字化、柔性化及系统集成技术为核心的智能制造装备取得重大突破，在国民经济重点领域得到快速应用，重点行业装备数控化率达到 70%。  |
| 7  | 2012年5月  | 工信部         | 智能制造装备产业“十二五”发展规划              | 大力培育和发展智能制造装备产业对于加快制造业转型升级，提升生产效率、技术水平和产品质量，降低能源资源消耗，实现制造过程的智能化和绿色   |

|    |          |      |                      |  |
|----|----------|------|----------------------|--|
|    |          |      |                      | 化发展  |
| 7  | 2012年5月  | 工信部  | 高端装备制造业“十二五”发展规划     | 在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。   |
| 8  | 2012年4月  | 科技部  | 《服务机器人科技发展“十二五”专项规划》 | 着力突破制约我国服务机器人技术和产业发展的关键技术，不断推出更具应用价值和市场前景的产品，积极探索新的投融资模式和商业模式，努力打造若干龙头企业，把服务机器人产业培育成我国未来战略性新兴产业。   |
| 9  | 2012年3月  | 科技部  | 《智能制造科技发展“十二五”专项规划》  | 按照抓住高端、突出重点、企业主体、服务发展的原则，结合世界发展的趋势和未来前沿制高点，研究智能制造基础理论，攻克一批前沿核心技术和共性关键技术，研制一批智能化高端装备，并进行示范应用和产业化，为实现我国从制造大国向制造强国转变奠定技术基础。   |
| 10 | 2011年12月 | 国务院  | 工业转型升级规划             | 以科学发展为主题，以加快转变经济发展方式为主线，着力提升自主创新能力，推进信息化与工业化深度融合，改造提升传统产业，培育壮大战略性新兴产业，加快发展生产性服务业，调整和优化产业结构，把工业发展建立在创新驱动、集约高效、环境友好、惠及民生、内生增长的基础上，不断增强我国工业核心竞争力和可持续发展能力。   |
| 11 | 2010年10月 | 国务院  | 国务院关于加快培育和战略性新兴产业的决定 | 抓住机遇，加快培育和发展战略性新兴产业、坚持创新发展，将战略性新兴产业加快培育成为先导产业和支柱产业、立足国情，努力实现重点领域快速健康发展、强化科技创新，提升产业核心竞争力等   |
| 12 | 2002年11月 | 全国人大 | 《中华人民共和国安全生产法》       | 国家实行生产安全事故责任追究制度，生产经营单位的主要负责人对本单位的安全生产工作全面负责；生产经营单位必须执行依法制定的保障安全生产的国家标准或者行业标准；生产经营单位应当对从业人员进行安全生产教育和培训，保证从业人员具备必要的安全生产知识，熟悉有关的安全生产规章制度和安全操作规程，掌握本岗位的安全操作技能，未经安全生产教育和培训合格的从业人员，不得上岗作业；违反该法规的相关规定，企业可能面临责令改正、责令停产整顿、罚款的处罚，主要负责人可能面临责令改正、罚款的处罚或被追究刑事责任。 |
| 13 | 1993年9月  | 全国人大 | 《中华人民共和国产品质量法》       | 加强对产品质量的监督管理，提高产品质量水平，明确产品质量责任，保护消费者的合法权益，维护社会经济秩序，生产者、销售者应当建立健全内部产品质量管理制度，严格实施岗位质量规范、质量责任以及相应的考核办法。国家鼓励推行科学的质   |

量管理方法，采用先进的科学技术，鼓励企业产品质量达到并且超过行业标准、国家标准和国际标准。

### （三）行业规模与发展趋势

#### 1、行业背景

##### （1）中国鞋类产品消费额巨大并持续增长

随着国民经济增长和消费者可支配收入的增加，消费者对鞋类产品时尚度和舒适度要求也越来越高，消费者愿意购买的鞋类产品价位也不断提高，为具备良好品牌形象和较高时尚度的鞋类产品销售提供强劲动力，因而鞋类消费市场前景广阔。中国产业信息网相关数据显示，2008年-2013年中国鞋类产品消费额稳步增长，年复合平均增长率为10.60%；2015年-2018年中国鞋类产品消费额将保持6.40%的复合平均增长率，预计到2018年将达到4,383.90亿元。

##### （2）制鞋企业改造传统生产线需求迫切

从全球范围上看，目前世界制鞋大国主要是中国、印度、巴西、越南等。全球现有各种制鞋企业3-4万家，制鞋业及鞋材、鞋机等相关行业从业人员近1,000万人。目前中国鞋类产量约为110亿双，占世界总产量比例60%以上，鞋类出口约占全球鞋类贸易总额的1/4，中国已成为世界上最大的鞋类生产和出口国。

近年来，受原材料价格、人力成本上涨、劳务资源紧缺等因素影响，传统制鞋业为劳动密集型产业，存在技术创新能力不高、生产设备自动化水平较低、产业工人紧缺、生产流程不合理不规范等问题。对于制鞋企业，面对人口红利的消减，智能制鞋设备不仅能够缓解制鞋企业面临的“用工荒、招工难”的艰难处境，更有利于提供劳动生产率、减少成本支出。目前大中型制鞋企业迫切需要使用智能制鞋设备对传统制鞋生产线的改造。

##### （3）制鞋行业正向个性化定制方向转变

传统鞋业的渠道建设基本雷同，以层层递进竖状结构为主，末端是门店与消费者，供应链组织方式是按照高度计划型大批量、深库存的组织商品生产，这种结构会造成商品供给和消费者需求的断裂。

随着消费心理日趋成熟，消费者会根据具体场合、身份、个人爱好和经济承受能力等因素选择适合自己的鞋类产品，同时追求消费的个性化，消费者个性化定制鞋类产品需求日趋强烈。而个性化定制也给传统制鞋企业的运作模式带来了挑战。

#### **(4) 世界各国推动制造业升级**

制造业智能化是全球工业化的大势所趋，也是重塑国家间产业竞争力的关键因素。近年来，主要工业化国家将智能制造视为未来制造业的主导范式，表明制造业在先后经历了机械化、自动化和信息化三次革命后，智能制造在技术上与经济上逐渐具备了可行性，制造范式转向智能化，势在必行。

## **2、行业规模**

目前，全球鞋类产品总消费量超过年均 210 亿双，预计到 2025 年全球鞋类产品总消费数量将增长到 300 亿双左右，其中以中国和印度为首的亚洲地区占鞋类产品总产量的 85%和销售量的 50%，并将持续保持主导地位，消费份额将迅速增加。

近年来中国鞋类产品内销激增，人均鞋类消费量几乎翻了一翻，目前，中国内销鞋类产品超过 30 亿双。随着国民经济增长和消费者可支配收入的增加、城市化步伐进一步加快，中国消费者愿意购买的鞋类产品价位也不断提高，为具备良好品牌形象和较高时尚度的鞋类产品销售提供强劲动力，因而鞋类产品消费市场前景广阔。预计到 2025 年中国的鞋类产品年销售量将达到 50-60 亿双/年。

## **3、行业发展趋势**

随着互联网的发展，消费者的声音越来越强，未来的鞋业价值链第一推动力来自消费者而不是厂家。互联网可以触达用户，使得制鞋企业获得用户的需求和数据方式也会更高效。同时，互联网实现了网络世界创新的大众化，让“工厂”的概念逐渐被改变，在工业4.0的浪潮下，传统制鞋企业将逐渐被智能化数字生产车间取代。这将导致传统高度计划型供应链组织方式的转变，随之而来的是以消费者为主导的大规模个性化定制和柔性化生产，最终驱动整个商业的变化。

未来鞋业智能制造发展是以智能识别系统、人工智能、人工神经网络微型生

产线为研究发展方向。智能识别系统以各种传感器为信息源，以信息处理与模式识别技术为核心，以数学方法与计算机为主要工具，对各种数据信息进行处理、分类、理解并在此基础上构造具有某些智能特性的系统或装置。人工智能是研究开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用，人工智能开始探索智能的实质，生产出一种与人类智能反应相似的智能机器。人工神经网络是从信息处理角度对人脑神经元网络进行抽象建立某种简单模型，按不同的连接方式组成不同的网络。微型生产线是只有一个工件在流动，使工序从毛坯到成品的加工过程始终处于不停滞、不堆积、不超越的流动状态，用最少的人、资金和时间完成必要的工作，是一种“生产成品”向“零挑战”的管理方式。

面对当前全球智能制造发展趋势，我国发展智能制造最大的潜能，是产业转型升级过程中对智能解决方案的本土化需求。因此，应勇于探索符合我国国情的智能制造发展之路，坚持需求牵引、问题导向，坚持企业主体、协同创新，坚持远近结合、重点突破，采取有力有效措施推进智能制造深入发展，真正构建信息化条件下的产业生态体系和新型制造模式。

#### **（四）行业基本风险特征**

##### **（1）新产品和新技术研发风险**

随着科学技术的进步，产品的生命周期日趋缩短。企业若要持久地占领市场，必须不断适应市场潮流变化，推陈出新。新产品和新技术的研究、开发、生产等各个环节周期较长，投资较大，充满风险。新产品和新技术研发蕴含着可使企业发展和盈利以及获取技术优势与市场优势的机会，同时也存在着失败的风险。若公司新产品和新技术研发失败，或者相关研发未能与行业发展趋势保持一致，或者研发成果不能转化和应用，将给公司经营带来风险。

##### **（2）政策风险**

为了应对工业转型升级的结构性调整要求，国家和政府出台了一系列政策推动通用设备制造业发展，在很大程度上带动了制鞋智能制造装备行业的持续增长。未来，若因经济形势变动或者国家战略调整，使得产业扶持政策发生变化，则不利于行业持续稳定发展。

### （3）宏观经济下行导致下游需求变化的风险

近年来，我国经济持续下行，GDP 增速趋缓，制造业产能过剩，公司下游行业的固定资产投资规模、盈利能力及付款能力也受到一定影响。未来宏观经济增速持续趋缓、宏观经济出现较大波动，经济景气沿着产业链条逐次传导，会使公司的产品需求受到不利影响

## （五）公司在行业中的竞争情况

公司一直专注于鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，以技术为依托为客户提供鞋业智能制造整体解决方案。经过多年的发展，公司已成为鞋业智能设备领域的先导企业，研发设计能力、产品技术处于行业领先水平。公司在行业中具备如下竞争优势、劣势：

### 1、竞争优势

#### （1）研发设计优势

公司始终把自主创新放在首位，坚持走科技创新、专业化分工协作道路。按照行业发展要求和公司产品发展规划，公司与中国科学院海西研究院泉州装备制造研究所并组建了一只机械、电子技术、软件工程、人工智能、通信技术、控制工程、传感技术、智能识别技术、材料学、机器人控制技术、激光技术等相关领域经验丰富的专业化研发团队，通过不断研发创新，现已成为鞋业智能设备制造行业内研发设计的领军企业。

公司被评为高新技术企业、福建省科技型企业、福建省创新型试点企业；2014年公司参与“国家支撑计划”及“福建省重大专项项目”，并被列入国家“数控一代”创新应用示范企业。目前，公司拥有发明专利 15 项、实用新型专利 113 项、外观专利 1 项，软件著作权 5 项。公司一直专注于从事鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，由“点”及“线”逐步自主研发出智能标记印线机、视觉跑台丝网印刷机、机器人鞋面（底）喷胶机、机器人柔性制鞋成型生产线、智能机器人鞋底照射生产线、鞋材自动上下料切割机、鞋面摄像投影自动切割机、鞋业智能制造数字化生产线等产品，这些产品达到国际先进水平。

## （2）产品成套化优势

经过多年的自主研发和技术创新，公司在整合机械工程、电子技术、软件工程、人工神经网络、通信技术、控制工程、传感技术、智能识别技术、材料学、机器人控制技术、3D 编织技术、激光技术等多学科多系统技术基础上研发成功全球首套智能程度最高的、最完整的鞋业智能制造数字化生产线。该生产线集成公司智能 3D 鞋面编织机、智能鞋面压烫系统、视觉跑台丝网印刷机、鞋面摄像投影自动切割机、智能标记印线机、智能机器人鞋底照射生产线、机器人柔性制鞋成型生产线等鞋业智能设备。

公司鞋业智能制造数字化生产线从鞋面制作开始、印线、喷胶、上楔等制作流程一气呵成，机器取代了 2/3 以上的人力劳工。

## （3）客户与行业经验优势

近年来，公司所生产的鞋业智能设备因性能优受到众多世界知名制鞋企业用户青睐，并具有较高的知名度和良好的声誉。目前，公司产品已在东莞宝成鞋业有限公司、万邦（清新）鞋业有限公司、连江清禄鞋业有限公司、东莞绿洲鞋业有限公司、清远市广硕鞋业有限公司等鞋服企业得到生产性应用，并获得业内广泛好评。公司稳定优质的客户资源体现了公司较强的市场影响力，为公司业绩的持续稳定增长奠定了良好基础。

公司已向多家大中型鞋服企业客户提供了鞋业智能设备及服务，积累了丰富的行业应用经验，提升了设计、制造和装配人员的技术水平，提高了公司模块化的设计能力，缩短了生产周期，扩大了行业影响力。

## （4）品牌优势

公司凭借雄厚的研发实力、先进的制造工艺、可靠的质量管理以及优质的客户服务在鞋业智能设备制造行业享有良好声誉。公司致力将“黑金刚”打造国内鞋业自动化的第一品牌，目前公司“黑金刚”品牌除在国内市场享有较高知名度外，在国际上也具有一定的影响力，产品销往越南、印尼、缅甸等国家和地区。

## （5）产业集群优势

公司所在地泉州为中国最具规模、最集中的四大鞋产业集群之一。目前，泉州拥有超过 4,000 家制鞋企业，生产各类男女时装皮鞋、户外休闲鞋、运动鞋、凉鞋、靴、各类童鞋和传统绣花鞋以及各种鞋用原辅材料。公司专注于从事鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，并充分利用泉州鞋产业集群优势，由“点”及“线”逐步自主研各种鞋业智能设备。

## 2、竞争劣势

### （1）融资渠道单一

作为中国鞋业智能设备制造行业的领先企业，公司目前正处于快速发展阶段，在生产设备、引进人才、拓展市场等方面均迫切需要大量资金的支持，仅仅依靠自身积累和银行贷款远不足以支持企业快速的发展。缺乏多层次的融资渠道尤其是直接融资束缚了公司未来的发展。

### （2）产能不足

凭借已经形成的研发设计、产品、客户和品牌优势，近年来公司产品系列不断完善，产品的应用范围在不断拓展，然而公司目前生产能力不足限制了公司产品市场份额的进一步扩大和行业地位的进一步提升，公司产能亟需进一步扩大。

## （六）公司未来的市场定位及发展规划

公司一直专注于鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，以技术为依托为客户提供鞋业智能制造整体解决方案。

### 1、行业及市场前景方面

根据国家《“十二五”智能制造装备产业发展规划》，到 2020 年，智能制造装备业将成为具有国际竞争力的先导产业，建立完善的智能装备产业体系，产业销售收入超过 3 万亿元，国内市场占有率超过 60%，实现装备的智能化及制造过程的自动化。在未来 5 至 10 年的时间里，中国智能制造装备行业增长率将达到年均 25%。这为公司业务发展提供有力发展环境，能够有力支撑公司业绩增长。未来公司在智能设备应用上开展更为深入的研究，重点丰富鞋业智能设备产品在行业的领军地位，引领鞋业智能制造化。

## 2、核心要素及核心竞争力方面

公司一直专注于鞋业智能设备的研发设计、生产制造、安装调试与技术服务，以技术为依托为客户提供鞋业智能制造整体解决方案。公司在研发设计能力、产品技术在公司制鞋领域中积累了大量优质客户资源，在鞋业智能设备制造行业具有较高的知名度和良好的声誉。公司继续加强在研发设计及产品技术的突破，加强与耐克、阿迪达斯、宝成国际集团、丰泰企业、清禄、广硕鞋业、安踏、特步等大型制鞋企业的合作关系。

## 3、新业务拓展情况

2016年1-7月公司实现营业收入2,775.71万元，净利润708.43万元，扣除非经常性损益净利润459.95万元。

2016年6月，公司与福建任我行科技发展有限公司签署《销售合同》，公司向福建任我行科技发展有限公司销售10套鞋业智能制造生产线，合同金额为9,960万元。**2016年8-12月，公司已向任我行销售4条鞋服智能生产线，实现销售收入34,051,282.00元。**

公司在智能装备行业 and 良好市场背景下，利用自身研发设计能力、产品技术、客户资源等核心要素，加强与优质客户的紧密合作，不断丰富鞋业智能设备产品在行业的领军地位，引领鞋业智能化。

## 第三节 公司治理

### 一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司已根据《公司法》、《证券法》等有关政策法规的规定，制定并完善了《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》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，在此基础上形成了符合现行法律、法规的公司治理结构，并在实际经营中严格遵照执行。报告期内，随着公司管理层对规范运作意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，按照规范治理的要求完善了公司治理结构。

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。

股份公司设立以来历次股东大会的会议召集、召开、表决程序以及出席会议人员、召集人的资格符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，会议记录完整规范，决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

#### （二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司设立了董事会，由7名董事组成。董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事会议事规则》的规定履行职责。

股份公司设立以来历次董事会的会议召集、召开、表决程序以及出席会议人员、召集人的资格符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录完整规范，决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

### （三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司设立了监事会，并制定了《监事会议事规则》，监事会由3名监事组成，其中1名职工代表监事。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使其他由公司章程赋予的权利。

股份公司设立以来历次监事会的会议召集、召开、表决程序以及出席会议人员、召集人的资格符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录完整规范，决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

### （四）董事会秘书的职责

公司设立了董事会秘书，并制定了《董事会秘书工作细则》。公司董事会秘书按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》、《董事会秘书工作细则》的规定履行相关职责。

未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

## 二、董事会对公司治理机制的评估意见

公司董事会认为公司现有的治理机制赋予了股东充分的权利，能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，并对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的实现提供了充分保障，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。公司已初步形成完善有效的公司治理机制，并得到了良好执行。

公司已在《公司章程》中对关联交易、对外投资、收购出售资产等重大事项的决策方法、权限等做出了相关的规定，公司同时配套制定了《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度，建立了包括决策程序、业务管理、绩效考核、人事管理、财务管理等在内的一系列较完备的管理制度体系，公司会计核算、财务管理、风险控制、

重大事项决策等内部管理制度较为健全，并严格遵照执行。董事会能够按照《公司章程》、股东大会决议及内部管理体系的相关规定履行职责，经营管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

#### （一）控股股东、实际控制人合法合规情况

通过检索中国裁判文书网（<http://www.court.gov.cn/zgcpwsw/>）、全国法院被执行人信息查询系统（<http://zhixing.court.gov.cn/search>）、全国法院失信被执行人名单查询系统（<http://shixin.court.gov.cn>）等相关网站，未发现公司控股股东及实际控制人阙小鸿、陈晓珍违法违规信息。

2016年10月25日，长汀县公安局童坊派出所出具《证明》，证明阙小鸿、陈晓珍无违法犯罪记录；同时，实际控制人阙小鸿、陈晓珍出具相关声明：“本人最近三年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规章等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近三年内没有因对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况。没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信的行为。”

综上，公司控股股东及实际控制人阙小鸿、陈晓珍夫妻两人在报告期内不存在重大违法违规行为，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚及受到相应处罚的情况。

#### （二）公司及子公司合法合规情况

通过检索中国裁判文书网、全国法院被执行人信息查询系统、全国法院失信被执行人名单查询系统等相关网站，以及取得质量技术监督局、工商行政管理局、安全生产监督管理局、税务局、住房公积金管理中心、人力资源和社会保障局、海关等主管部门出具的相关证明，在报告期内公司及子公司未因违反劳动用工方面的法律法规而受到重大行政处罚；日常经营活动中未因违反市场监督管理局、安全生产监督管理局等方面法律法规而受到重大行政处罚；未因违反税收方面的

法律法规而受到重大行政处罚。

## 1、相关部门出具的守法证明

### （1）工商

2016年10月20日，泉州市工商行政管理局出具《证明》，内容为：经于2016年10月20日查询福建工商一体化平台，黑金刚自2014年1月1日至今，未存在违反工商法律法规行为被我局立案处理的记录。

2016年10月27日，泉州经济技术开发区工商行政管理局出具《证明》内容为：经查询福建省工商行政管理一体化平台，福建铁工机智能机器人有限公司自2014年10月11日成立之日起，至今未发现违反有关工商行政管理法律法规的行为。

### （2）税务

2016年10月24日，泉州经济技术开发区国家税务局出具《涉税证明函》，证明黑金刚自2014年1月至今，依法按时申报暂未发现漏缴或偷逃税款的情形，暂未发现存在需要补缴税款的情况，与税务主管部门暂未发有关税务方面的争议。

2016年10月24日，泉州经济技术开发区国家税务局出具《涉税证明函》，证明福建铁工机智能机器人有限公司自2014年10月成立至今有遵守国家及地方税收法律法规和规范性文件的规定，依法按时申报并足额缴纳税款，暂未发现存在拖欠、漏缴或偷逃税款或其他违反税收法律法规的情形，暂未发现其他存在需要补缴税款的情况，暂未发现存在因税务问题而受到处罚的情形，与税务主管部门暂未发现有关税务方面的争议。

2016年10月20日，泉州市地方税务局泉州经济开发区税务分局出具《证明》，内容为：福建铁工机智能机器人有限公司系我单位税务管理登记户，该公司于2014年1月1日起至证明出具日，能够遵守国家税收法律、法规和规范性文件的规定，无相关违法行为，亦不存在因违反国家及地方税收方面法律、法规、规章和其他规范性文件规定而受到行政处罚的情形。

2016年10月20日，泉州市地方税务局泉州经济开发区税务分局出具《证明》，内容为：黑金刚系我单位税务管理登记户，该公司于2014年1月1日起至证明出具日，能够遵守国家税收法律、法规和规范性文件的规定，无相关违法行为，亦不存在因违反国家及地方税收方面法律、法规、规章和其他规范性文件规定而受到行政处罚的情形。

### **（3）环保**

2016年10月21日，泉州经济开发区管理委员会环境保护局出具《证明》，证明公司为其管辖区内的企业，位于泉州经济开发区清濛园区，根据泉州市环境监测站提供的检测报告，该项目污染排放符合国家、行业和地方强制性排放标准的要求。公司自2014年至证明出具日，严格遵守国家和地方环境保护法律、法规和规范性文件的规定，无相关违法行为，亦不存在因违反上述规定而受到行政处罚的情形。

2016年10月31日，泉州环保局出具《证明》，证明公司自2014年1月至证明出具日，未因环保违法违规行为而被泉州市环保局行政处罚。

### **（4）产品质量**

2016年10月21日，泉州市质量技术监督局出具的《证明函》，证明公司自2014年1月1日至本证明出具日，福建铁工机智能机器人有限公司没有产品监督抽查不合格记录，也未因违反质量监督管理有关法律、法规被泉州市质量技术监督局查处。

2016年10月21日，泉州市质量技术监督局出具的《证明函》，证明公司自2014年1月1日至本证明出具日，黑金刚没有产品监督抽查不合格记录，也未因违反质量监督管理有关法律、法规被泉州市质量技术监督局查处。

### **（5）安全生产**

2016年10月19日，泉州市安全生产监督管理局向公司出具《证明》：内容如下：福建铁工机智能机器人有限公司系我局所管辖企业，公司自2014年1月1日以来，能够遵守国家及地方关于安全方面的法律法规和规范性文件的规定。截止本证明出具之日，公司未曾发生重大安全生产事故，不存在因违反安全生产

方面的法律法规和规范性文件而被本局调查或处以行政处罚的情况。

2016年10月20日，泉州市安全生产监督管理局向公司出具《证明》：内容如下：黑金刚系我局所管辖企业，公司自2014年1月1日以来，能够遵守国家和地方关于安全方面的法律法规和规范性文件的规定。截止本证明出具之日，公司未曾发生重大安全生产事故，不存在因违反安全生产方面的法律法规和规范性文件而被本局调查或处以行政处罚的情况。

## （6）海关

中华人民共和国泉州海关分别于2016年4月6日、2016年10月26日出具《证明》，黑金刚自2014年1月1日起至2016年10月26日止，在海关无违法违规的记录。

## （7）社会保障

泉州市人力资源与社会保障局于2016年10月26日出具《证明函》，内容如下：黑金刚自2014年1月1日至今，遵守国家劳动与社会保障方面的法律法规，缴纳了其应为员工缴纳的各项社会保障费用，无劳动与社保保障管理方面的违法行为，亦未因违反上述规定而受到行政处罚。

泉州市人力资源与社会保障局于2016年10月26日出具《证明函》，内容如下：福建铁工机智能机器人有限公司自成立至今，遵守国家劳动与社会保障方面的法律法规，缴纳了其应为员工缴纳的各项社会保障费用，无劳动与社保保障管理方面的违法行为，亦未因违反上述规定而受到行政处罚。

## 2、公司出具的无重大诉讼、仲裁、行政处罚的声明

2016年10月30日黑金刚股份及子公司铁工机出具了相关的声明：“截止目前，公司不存在重大违法违规行为，不存在尚未了结的或者可预见的严重影响公司发展的重大诉讼、仲裁或行政处罚。”

综上，公司报告期内不存在重大违法违规行为；公司在报告期内在安全生产、税务、社会保障等方面均合规经营，不存在相关法律风险。

## 四、公司独立性

公司于2012年8月由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

### （一）业务独立情况

公司主要从事鞋业智能设备研发、生产、销售，以及鞋材受托加工，拥有独立、完整的采购系统和销售系统，具有独立自主的经营能力。公司业务不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在严重影响公司独立性的关联交易；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争的情况。公司的业务独立。

### （二）资产独立情况

公司机器设备、运输设备等主要资产均由公司实际控制和使用，公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。目前，公司不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

### （三）人员独立情况

公司独立招聘员工，与员工签订劳动合同，在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形。同时，公司建立了独立的劳动、人事及工资管理

体系，依法独立与其员工签订了劳动合同，独立为公司相关员工缴纳社会保险。公司的人员独立。

#### **（四）财务独立情况**

公司设立了独立的财务部门，配有独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计管理制度，已形成独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜，不存在控股股东干预公司财务决策、资金使用的情况。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用同一银行账户的情况。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司财务独立。

#### **（五）机构独立情况**

公司机构设置完整。公司设立了股东大会、董事会和监事会等组织机构，并聘用了管理层，公司具有健全的组织机构。公司设有独立完整的职能部门，主要包括：采购中心、生产中心、运营中心、财务中心、人力资源中心、研发中心、品质控制中心、成本控制部、鞋材事业中心等职能部门。公司各职能部门均能按照《公司章程》和内部管理制度规定的职责，独立运作、行使职权，不存在被股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司办公和生产经营场所均与控股股东、实际控制人及关联企业分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

综上，公司在资产、财务、人员、机构及业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其关联方，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

## 五、公司同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

截至本说明书出具日，公司控股股东、实际控制人阙小鸿、陈晓珍未控制除公司及全资子公司铁工机外的其他企业，亦未在除公司及全资子公司铁工机外的其他企业任重要职务。因此，公司不存在同业竞争情况。

### （二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

为避免与公司间的同业竞争，2016年10月30日公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》：“1、承诺人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务，目前未控制与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与公司现有业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的其他企业全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接地从事与公司上述业务相同或相似的业务。3、如公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与公司上述现有业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定。不利用主要股东的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。6、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。”

## 六、公司控股股东、实际控制人资金占用、对外担保情况

### （一）资金占用情况

1、报告期初至本说明书出具日，公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形

报告期内，公司控股股东、实际控制人及其关联方存在占用公司资金的情形，已于报告期内清理完毕；报告期末至本说明书出具日，公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在占用公司资金的情形，具体如下：

①报告期内，公司控股股东、实际控制人及其关联方存在占用公司资金的情形，相关情况如下：

（A）陈晓珍（公司控股股东、实际控制人）占用公司资金情况：

单位：元

| 序号 | 资金占用主体 | 发生时间     | 占用金额         | 归还金额         | 资金占用余额       | 备注  |
|----|--------|----------|--------------|--------------|--------------|-----|
| 1  | 陈晓珍    | 期初       |              |              | 99,622.27    |     |
| 2  | 陈晓珍    | 2014年1月  | 1,139,000.00 | -            | 1,238,622.27 |     |
| 3  | 陈晓珍    | 2014年2月  | 250,000.00   | -            | 1,488,622.27 |     |
| 4  | 陈晓珍    | 2014年3月  | 130,000.00   | -            | 1,618,622.27 |     |
| 5  | 陈晓珍    | 2014年4月  | 295,000.00   | -            | 1,913,622.27 |     |
| 6  | 陈晓珍    | 2014年5月  | 400,000.00   | 2,150,000.00 | 163,622.27   |     |
| 7  | 陈晓珍    | 2014年6月  | 250,000.00   | -            | 413,622.27   |     |
| 8  | 陈晓珍    | 2014年7月  | 450,000.00   | 340,000.00   | 523,622.27   |     |
| 9  | 陈晓珍    | 2014年8月  | 1,181,552.00 | 1,301,660.00 | 403,514.27   |     |
| 10 | 陈晓珍    | 2014年9月  | 1,464,568.00 | 1,868,082.27 | -            | 未支付 |
| 11 | 陈晓珍    | 2015年9月  | 882,228.27   | -            | 882,228.27   | 资金占 |
| 12 | 陈晓珍    | 2015年10月 | 2,260,000.00 | 100,000.00   | 3,042,228.27 | 用费  |
| 13 | 陈晓珍    | 2015年11月 | 1,450,000.00 | 3,792,228.27 | 700,000.00   |     |
| 14 | 陈晓珍    | 2015年12月 | 450,000.00   | 1,150,000.00 | -            |     |
| 15 | 陈晓珍    | 2016年1月  | 3,355,000.00 | 200,000.00   | 3,155,000.00 |     |
| 16 | 陈晓珍    | 2016年2月  | 2,870,000.00 | 250,000.00   | 5,775,000.00 |     |
| 17 | 陈晓珍    | 2016年3月  | 3,300,000.00 | 2,680,000.00 | 6,395,000.00 |     |
| 18 | 陈晓珍    | 2016年4月  | 300,000.00   | 250,000.00   | 6,445,000.00 |     |
| 19 | 陈晓珍    | 2016年5月  | -            | 733,604.00   | 5,711,396.00 |     |
| 20 | 陈晓珍    | 2016年6月  | -            | 3,977,800.00 | 1,733,596.00 |     |
| 21 | 陈晓珍    | 2016年7月  | -            | 1,733,596.00 | 0.00         |     |

截至2016年7月31日，陈晓珍占用公司资金的情形已清理完毕。

(B) 汪朵红（系公司控股股东、实际控制人阙小鸿之弟媳）占用公司资金情况：

单位：元

| 序号 | 资金占用主体 | 发生时间    | 占用金额       | 归还金额         | 资金占用余额       | 备注       |
|----|--------|---------|------------|--------------|--------------|----------|
| 1  | 汪朵红    | 2016年3月 | 650,000.00 |              | 650,000.00   | 未支付资金占用费 |
| 2  | 汪朵红    | 2016年4月 | 600,000.00 | -            | 1,250,000.00 |          |
| 3  | 汪朵红    | 2016年7月 | 417,749.42 | 1,667,749.42 | 0.00         |          |

截至2016年7月31日，汪朵红占用公司资金的情形已清理完毕。

上述资金占用发生为公司前期治理机制相对薄弱，发生上述关联方资金占用时未履行决策程序，未与上述关联方约定利息或资金占用费，实际亦未支付利息或费用。

2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2014年、2015年、2016年1-7月关联交易情况的议案》，并对公司2014年、2015年、2016年1-7月发生的关联交易进行确认，该等关联交易不存在损害公司利益及其他股东利益的情形。

②报告期期末至本说明书出具日，公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在占用公司资金的情形。

## (2) 公司控股股东、实际控制人关于避免资金占用的承诺情况

2016年10月30日，公司控股股东及实际控制人阙小鸿、陈晓珍承诺：“本人承诺自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业避免与黑金刚直接或间接发生新的借款、代偿债务、代垫款项等资金拆借的行为”。

截至本说明书出具日，公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在违反《关于避免资金占用的承诺函》等违规占用公司资金的情形。

2016年10月30日，公司控股股东、实际控制人阙小鸿、陈晓珍出具《关于避免资金占用的承诺函》，承诺内容如下：“本人作为黑金刚的控股股东、实际控制人，现就避免占用公司资金、确保公司的独立性特此承诺：本人不会利用

自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”

## （二）对外担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### （一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本说明书出具日，公司董事、监事及高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下表所示：

单位：股，%

| 序号 | 姓名  | 本公司职务         | 持股数量             | 持股比例         |
|----|-----|---------------|------------------|--------------|
| 1  | 阙小鸿 | 董事长兼总经理       | 2,400,000        | 29.11        |
| 2  | 陈晓珍 | 董事            | 2,001,108        | 24.27        |
| 3  | 阙荣辉 | 董事            | 1,200,000        | 14.56        |
| 4  | 蓝天辉 | 董事            | 332,400          | 4.03         |
| 5  | 阙宇  | 董事            | —                | —            |
| 6  | 孙惠军 | 董事            | —                | —            |
| 7  | 阙凯  | 董事、副总经理、董事会秘书 | —                | —            |
| 8  | 柯婷婷 | 监事会主席         | —                | —            |
| 9  | 张海燕 | 监事            | —                | —            |
| 10 | 曾焕拼 | 监事            | —                | —            |
| 11 | 郭枫  | 财务负责人         | —                | —            |
| 合计 |     |               | <b>5,933,508</b> | <b>71.97</b> |

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属无以本人或其家属或其他名义直接或间接持有公司股份的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间是否存在亲属关系

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员关联关系情况如下：

- 1、阙小鸿（董事长、总经理）与陈晓珍系夫妻关系；
- 2、阙小鸿（董事长、总经理）为阙凯（董事、董事会秘书、副总经理）、阙宇（董事）之父；
- 3、阙小鸿（董事长、总经理）与阙荣辉（董事）系兄弟关系；
- 4、阙凯（董事、副总经理、董事会秘书）与阙宇（董事）系兄弟关系。

截至本说明书出具日，除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺情形

### 1、协议签署情况

在公司任职并专职领薪的董事、监事、高级管理人员阙小鸿（董事长、总经理）、阙荣辉（董事）、阙宇（董事）、阙凯（董事、副总经理、董事会秘书）、郭枫（财务负责人）、柯婷婷（监事会主席、职工代表监事）与公司均签有《劳动合同》，对工作内容、劳动报酬等方面作了规定。该等《劳动合同》均履行正常，不存在现时的或可预见发生的违约情形。

### 2、声明或承诺情况

#### （1）关于避免同业竞争的承诺

公司董事、监事、高级管理人员均出具了关于避免同业竞争的承诺，详见本说明书“第三节公司治理”之“六、公司同业竞争情况”。

#### （2）关于管理层诚信状况的承诺

2016年10月30日，公司全体董事、监事、高级管理人员签署《关于管理层诚信状况的声明》，承诺内容如下：本人不存在以下情形：①最近24个月内

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；②因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；③最近 24 个月内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；④个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；⑤有欺诈或其他不诚实行为等情况；⑥涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；⑦最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施。

### （3）关于规范关联交易的承诺

2016 年 10 月 30 日，公司全体董事、监事、高级管理人员签署《关于规范关联交易的承诺》，承诺内容如下：本人将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，其本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况。

### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员在公司及其控股子公司之外的单位兼职情况如下：

| 姓名  | 在本公司任职情况 | 兼职单位名称         | 兼职单位职位   |
|-----|----------|----------------|----------|
| 蓝天辉 | 董事       | 泉州盛世企业管理咨询有限公司 | 执行董事     |
|     |          | 福建省鑫辉建设工程有限公司  | 董事长      |
|     |          | 福建省鑫创文化发展有限公司  | 董事长      |
| 孙惠军 | 董事       | 青岛静远创业投资有限公司   | 法定代表人、董事 |
|     |          | 青岛速普电子商务股份有限公司 | 董事       |

|  |  |              |    |
|--|--|--------------|----|
|  |  | 山东凯加食品股份有限公司 | 董事 |
|--|--|--------------|----|

截至本说明书出具日，除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资或对外任职的情形。

## **（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情形**

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员不存在投资或控制的其他企业与本公司从事相同、相似业务的情况，也不与本公司存在利益冲突。

截至本说明书出具日，公司董事、监事及高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺其本人及近亲属不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

## **（六）报告期及期后受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况**

公司现任董事、监事、高级管理人员最近两年未受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到过全国股份转让系统公司公开谴责。

## **（七）其他对公司持续经营存在不利影响的情况**

截至本说明书出具日，不存在其他对公司持续经营有重大不利影响的情况。

# **八、报告期及期后董事、监事、高级管理人员变动情况**

## **（一）董事变动情况**

2014年1月1日至2015年8月12日，股份公司董事会成员为阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉、阙宇、刘秋明。

2015年8月12日，股份公司召开2015年第二次临时股东大会，选举蓝天辉任公司董事，免去刘秋明董事职务。

2016年3月28日，股份公司召开2015年度股东大会，选举阙小鸿、陈晓

珍、阙荣辉、蓝天辉、阙宇为股份公司第二届董事会成员。

2016年10月20日，股份公司召开2016年第二次临时股东大会，选举阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉、蓝天辉、阙宇、孙惠军、阙凯为股份公司第二届董事会成员。

截至本说明书出具日，公司董事未发生变化。

## （二）公司监事变动情况

2014年1月1日至2016年3月28日，股份公司监事会成员为张以銮、张海燕、曾焕拼。

2016年3月28日，股份公司召开2015年度股东大会，选举柯婷婷、张海燕、曾焕拼为股份公司第二届监事会成员。

自2016年3月28日至本说明书出具日，公司监事未发生变化。

## （三）公司高级管理人员变动情况

2014年1月1日至2016年3月28日，阙小鸿任总经理，陈晓珍任公司财务负责人，阙凯任公司副总经理兼董事会秘书。

2016年3月28日，股份公司召开第二届董事会第一次会议，聘请阙小鸿为总经理，郭枫为财务负责人，阙凯为公司副总经理兼董事会秘书。

自2016年3月28日至本说明书出具日，公司高级管理人员未发生变动。

## 九、公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员是否存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形

截至本说明书出具日，公司、控股子公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员如下：

| 类别 | 公司名<br>称 | 法定代<br>表人 | 控股<br>股东 | 实际控<br>制人 | 董事、监事、高级管理人员 |
|----|----------|-----------|----------|-----------|--------------|
|    |          |           |          |           |              |

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|       |     |     |             |             |  |
|-------|-----|-----|-------------|-------------|--|
| 公司    | 黑金刚 | 阙小鸿 | 阙小鸿、<br>陈晓珍 | 阙小鸿、<br>陈晓珍 | 董事：阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉、蓝天辉、阙宇、孙惠军、阙凯；<br>监事：柯婷婷、张海燕、曾焕拼；<br>高级管理人员：阙小鸿、阙凯、郭枫 |
| 控股子公司 | 铁工机 | 阙小鸿 | -           | -           | 执行董事：阙小鸿；<br>经理：阙荣辉；<br>监事：阙宇  |

通过查询中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn/>）、最高人民法院被执行人信息查询系统（<http://zhixing.court.gov.cn/search/>）以及中国执行信息公开网（<http://shixin.court.gov.cn/>），截至本说明书出具日，公司及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

## 第四节 公司财务

本节中金额单位未经特别说明均指人民币元。部分合计数与各加数直接相加之和可能在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

### 一、审计意见类型、会计报表编制基础及报告期内财务报表

#### （一）注册会计师审计意见

本公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月财务报表已经具有从事证券期货审计业务资格的福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为闽华兴所（2016）审字 X-042 号的标准无保留意见的审计报告。

#### （二）会计报表编制基础

##### 1、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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### （三）合并报表的范围及变化情况

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（或类似权利）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，是指投资方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。

报告期内，公司于2014年10月11日投资设立全资子公司福建铁工机智能机器人有限公司。公司将福建铁工机智能机器人有限公司纳入合并报表编制范围，报告期内公司合并报表编制范围未发生变化。

## 二、最近两年一期的财务报表

### （一）资产负债表

#### 1、合并资产负债表

单位：元

| 项目             | 2016年7月31日           | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                      |                      |                      |
| 货币资金           | 2,880,529.83         | 5,062,453.42         | 960,185.28           |
| 应收票据           | 830,000.00           |                      |                      |
| 应收账款           | 14,689,537.96        | 16,767,266.43        | 8,953,582.02         |
| 预付款项           | 1,628,775.68         | 1,834,502.29         | 905,739.46           |
| 应收利息           |                      |                      |                      |
| 应收股利           |                      |                      |                      |
| 其他应收款          | 576,952.40           | 13,743,400.60        | 8,961,335.81         |
| 存货             | 24,376,701.06        | 12,496,314.95        | 12,867,736.74        |
| 其他流动资产         | 1,012,826.85         |                      | 228,309.50           |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>45,995,323.78</b> | <b>49,903,937.69</b> | <b>32,876,888.81</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产       | 8,000,000.00         |                      |                      |
| 固定资产           | 2,849,219.55         | 2,407,748.42         | 2,468,902.75         |
| 在建工程           |                      |                      |                      |
| 工程物资           |                      |                      |                      |
| 固定资产清理         |                      |                      |                      |
| 无形资产           | 543,932.14           | 541,264.42           | 5,093.54             |
| 开发支出           |                      |                      |                      |
| 商誉             |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用         | 433,333.30           | 549,999.99           |                      |
| 递延所得税资产        | 118,803.39           | 341,442.77           | 141,253.70           |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>11,945,288.38</b> | <b>3,840,455.60</b>  | <b>2,615,249.99</b>  |

| 项目                     | 2016年7月31日           | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>资产总计</b>            | <b>57,940,612.16</b> | <b>53,744,393.29</b> | <b>35,492,138.80</b> |
| <b>流动负债：</b>           |                      |                      |                      |
| 短期借款                   | 7,200,000.00         | 13,170,000.00        | 9,170,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                      |                      |                      |
| 衍生金融负债                 |                      |                      |                      |
| 应付票据                   |                      | 990,000.00           | 1,660,000.00         |
| 应付账款                   | 10,266,336.19        | 3,727,206.54         | 6,064,570.93         |
| 预收款项                   | 630,561.79           | 515,867.68           | 443,522.68           |
| 应付职工薪酬                 | 1,842,540.39         | 1,435,008.25         | 456,683.28           |
| 应交税费                   | 3,016,635.85         | 2,485,174.20         | 826,960.89           |
| 应付利息                   | 83,958.33            |                      |                      |
| 应付股利                   | 1,067,000.58         |                      |                      |
| 其他应付款                  | 1,934,309.90         | 2,085,309.33         | 5,823,790.11         |
| 划分为持有待售的负债             |                      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债            |                      |                      |                      |
| 其他流动负债                 |                      |                      | 44,028.02            |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>26,041,343.03</b> | <b>24,408,566.00</b> | <b>24,489,555.91</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                      |                      |                      |
| 长期借款                   |                      |                      |                      |
| 应付债券                   |                      |                      |                      |
| 长期应付款                  |                      |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬               |                      |                      |                      |
| 专项应付款                  |                      |                      |                      |
| 预计负债                   |                      |                      |                      |
| 递延收益                   | 2,162,499.98         | 2,683,333.33         |                      |
| 递延所得税负债                |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债                |                      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>2,162,499.98</b>  | <b>2,683,333.33</b>  |                      |
| <b>负债合计</b>            | <b>28,203,843.01</b> | <b>27,091,899.33</b> | <b>24,489,555.91</b> |
| <b>股东权益：</b>           |                      |                      |                      |
| 股本                     | 7,213,297.00         | 6,648,200.00         | 6,315,800.00         |
| 其他权益工具                 |                      |                      |                      |
| 资本公积                   | 13,886,271.62        | 5,951,368.62         | 1,283,768.62         |

| 项目               | 2016年7月31日           | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 减：库存股            |                      |                      |                      |
| 其他综合收益           |                      |                      |                      |
| 专项储备             |                      |                      |                      |
| 盈余公积             | 1,587,035.72         | 1,587,035.72         | 511,548.61           |
| 未分配利润            | 7,050,164.81         | 12,465,889.62        | 2,891,465.66         |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>29,736,769.15</b> | <b>26,652,493.96</b> | <b>11,002,582.89</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>57,940,612.16</b> | <b>53,744,393.29</b> | <b>35,492,138.80</b> |

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目             | 2016年7月31日           | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>   | -                    | -                    | -                    |
| 货币资金           | 2,843,011.57         | 5,056,655.50         | 959,219.18           |
| 应收票据           | 830,000.00           |                      |                      |
| 应收账款           | 14,689,537.96        | 16,767,266.43        | 8,953,582.02         |
| 预付款项           | 1,628,775.68         | 1,834,502.29         | 905,739.46           |
| 应收利息           | -                    | -                    | -                    |
| 应收股利           | -                    | -                    | -                    |
| 其他应收款          | 704,365.40           | 13,743,370.60        | 8,966,305.81         |
| 存货             | 24,403,885.53        | 12,523,499.42        | 12,867,736.74        |
| 其他流动资产         | 1,012,826.85         | -                    | 228,309.50           |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>46,112,402.99</b> | <b>49,925,294.24</b> | <b>32,880,892.71</b> |
| <b>非流动资产：</b>  | -                    | -                    | -                    |
| 可供出售金融资产       | 8,000,000.00         | -                    | -                    |
| 固定资产           | 2,849,219.55         | 2,407,748.42         | 2,468,902.75         |
| 在建工程           | -                    | -                    | -                    |
| 工程物资           | -                    | -                    | -                    |
| 固定资产清理         | -                    | -                    | -                    |
| 无形资产           | 543,932.14           | 541,264.42           | 5,093.54             |
| 开发支出           | -                    | -                    | -                    |
| 商誉             | -                    | -                    | -                    |
| 长期待摊费用         | 433,333.30           | 549,999.99           | -                    |
| 递延所得税资产        | 118,803.39           | 341,442.77           | 141,253.70           |
| 其他非流动资产        | -                    | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>11,945,288.38</b> | <b>3,840,455.60</b>  | <b>2,615,249.99</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>58,057,691.37</b> | <b>53,765,749.84</b> | <b>35,496,142.70</b> |

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

| 项目                     | 2016年7月31日           | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动负债：</b>           | -                    | -                    | -                    |
| 短期借款                   | 7,200,000.00         | 13,170,000.00        | 9,170,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -                    | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 | -                    | -                    | -                    |
| 应付票据                   | -                    | 990,000.00           | 1,660,000.00         |
| 应付账款                   | 10,266,336.19        | 3,727,206.54         | 6,064,570.93         |
| 预收款项                   | 630,561.79           | 515,867.68           | 443,522.68           |
| 应付职工薪酬                 | 1,834,590.39         | 1,427,025.63         | 448,733.28           |
| 应交税费                   | 3,016,605.85         | 2,485,134.41         | 826,930.89           |
| 应付利息                   | 83,958.33            | -                    | -                    |
| 应付股利                   | 1,067,000.58         | -                    | -                    |
| 其他应付款                  | 1,848,469.90         | 1,978,788.33         | 5,804,834.11         |
| 划分为持有待售的负债             | -                    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            | -                    | -                    | -                    |
| 其他流动负债                 | -                    | -                    | 44,028.02            |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>25,947,523.03</b> | <b>24,294,022.59</b> | <b>24,462,619.91</b> |
| <b>非流动负债：</b>          | -                    | -                    | -                    |
| 长期借款                   | -                    | -                    | -                    |
| 应付债券                   | -                    | -                    | -                    |
| 长期应付款                  | -                    | -                    | -                    |
| 长期应付职工薪酬               | -                    | -                    | -                    |
| 专项应付款                  | -                    | -                    | -                    |
| 预计负债                   | -                    | -                    | -                    |
| 递延收益                   | 2,162,499.98         | 2,683,333.33         | -                    |
| 递延所得税负债                | -                    | -                    | -                    |
| 其他非流动负债                | -                    | -                    | -                    |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>2,162,499.98</b>  | <b>2,683,333.33</b>  | -                    |
| <b>负债合计</b>            | <b>28,110,023.01</b> | <b>26,977,355.92</b> | <b>24,462,619.91</b> |
| <b>股东权益：</b>           | -                    | -                    | -                    |
| 股本                     | 7,213,297.00         | 6,648,200.00         | 6,315,800.00         |
| 其他权益工具                 | -                    | -                    | -                    |
| 资本公积                   | 13,886,271.62        | 5,951,368.62         | 1,283,768.62         |
| 减：库存股                  | -                    | -                    | -                    |

| 项目               | 2016年7月31日           | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他综合收益           | -                    | -                    | -                    |
| 专项储备             | -                    | -                    | -                    |
| 盈余公积             | 1,587,035.72         | 1,587,035.72         | 511,548.61           |
| 未分配利润            | 7,261,064.02         | 12,601,789.58        | 2,922,405.56         |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>29,947,668.36</b> | <b>26,788,393.92</b> | <b>11,033,522.79</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>58,057,691.37</b> | <b>53,765,749.84</b> | <b>35,496,142.70</b> |

## （二）利润表

### 1、合并利润表

单位：元

| 项目                            | 2016年1-7月           | 2015年度               | 2014年度              |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 27,757,116.19       | 42,038,135.32        | 23,056,272.52       |
| 减：营业成本                        | 16,646,316.64       | 23,985,076.08        | 14,110,175.60       |
| 营业税金及附加                       | 142,528.58          | 334,930.58           | 156,779.82          |
| 销售费用                          | 738,670.09          | 1,096,976.63         | 629,264.35          |
| 管理费用                          | 5,038,106.06        | 5,884,548.27         | 4,858,104.46        |
| 财务费用                          | 650,564.24          | 876,335.26           | 889,254.73          |
| 资产减值损失                        | -1,319,364.52       | 1,334,593.74         | 445,288.23          |
| 加：公允价值变动收益<br>(损失以“-”号填列)     |                     | -                    | -                   |
| 投资收益(损失以<br>“-”号填列)           |                     | 113.01               | -                   |
| 其中：对联营企<br>业和合营企业的投资收益        |                     | -                    | -                   |
| <b>二、营业利润(亏损以“-”<br/>号填列)</b> | 5,860,295.10        | 8,525,787.77         | 1,967,405.33        |
| 加：营业外收入                       | 2,505,695.25        | 4,162,666.67         | 2,355,500.00        |
| 其中：非流动资产<br>处置利得              |                     | -                    | -                   |
| 减：营业外支出                       | 178.88              | 120,897.06           | 555.40              |
| 其中：非流动资产<br>处置损失              |                     | -                    | -                   |
| <b>三、利润总额(亏损总额以</b>           | <b>8,365,811.47</b> | <b>12,567,557.38</b> | <b>4,322,349.93</b> |

| 项目                                 | 2016年1-7月           | 2015年度               | 2014年度              |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| “—”号填列)                            |                     |                      |                     |
| 减：所得税费用                            | 1,281,536.28        | 1,917,646.31         | 913,770.74          |
| <b>四、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>           | <b>7,084,275.19</b> | <b>10,649,911.07</b> | <b>3,408,579.19</b> |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>               |                     |                      |                     |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                     |                      |                     |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                     |                      |                     |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                     |                      |                     |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                     |                      |                     |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                     |                      |                     |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                     |                      |                     |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                     |                      |                     |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                     |                      |                     |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                     |                      |                     |
| 6.其他                               |                     |                      |                     |
| <b>六、综合收益总额</b>                    | <b>7,084,275.19</b> | <b>10,649,911.07</b> | <b>3,408,579.19</b> |

## 2、母公司利润表

单位：元

| 项目            | 2016年1-7月            | 2015年度               | 2014年度               |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b> | <b>27,774,216.19</b> | <b>42,038,135.32</b> | <b>23,056,272.52</b> |
| 减：营业成本        | 16,646,316.64        | 23,985,076.08        | 14,110,175.60        |
| 营业税金及附加       | 142,528.58           | 334,849.02           | 156,779.82           |
| 销售费用          | 738,670.09           | 1,096,976.63         | 629,264.35           |
| 管理费用          | 4,981,333.74         | 5,780,105.86         | 4,827,204.46         |

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

| 项目   | 2016年1-7月           | 2015年度               | 2014年度              |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|
| 财务费用                                       | 649,437.31          | 875,899.17           | 889,214.83          |
| 资产减值损失                                     | -1,319,364.52       | 1,334,593.74         | 445,288.23          |
| 加：公允价值变动收益<br>(损失以“-”号填列)                  | -                   | -                    | -                   |
| 投资收益(损失以<br>“-”号填列)                        | -                   | 113.01               | -                   |
| 其中：对联营企<br>业和合营企业的投资收益                     | -                   | -                    | -                   |
| <b>二、营业利润(亏损以“-”<br/>号填列)</b>              | <b>5,935,294.35</b> | <b>8,630,747.83</b>  | <b>1,998,345.23</b> |
| 加：营业外收入                                    | 2,505,695.25        | 4,162,666.67         | 2,355,500.00        |
| 其中：非流动资产处置利得                               | -                   | -                    | -                   |
| 减：营业外支出                                    | 178.88              | 120,897.06           | 555.40              |
| 其中：非流动资产<br>处置损失                           | -                   | -                    | -                   |
| <b>三、利润总额(亏损总额以<br/>“-”号填列)</b>            | <b>8,440,810.72</b> | <b>12,672,517.44</b> | <b>4,353,289.83</b> |
| 减：所得税费用                                    | 1,281,536.28        | 1,917,646.31         | 913,770.74          |
| <b>四、净利润(净亏损以“-”<br/>号填列)</b>              | <b>7,159,274.44</b> | <b>10,754,871.13</b> | <b>3,439,519.09</b> |
| <b>五、其他综合收益的税后净<br/>额</b>                  | -                   | -                    | -                   |
| (一)以后不能重分类<br>进损益的其他综合收益                   | -                   | -                    | -                   |
| 1.重新计量设定受益<br>计划净负债或净资产的变动                 | -                   | -                    | -                   |
| 2.权益法下在被投资<br>单位不能重分类进损益的其<br>他综合收益中享有的份额  | -                   | -                    | -                   |
| (二)以后将重分类进<br>损益的其他综合收益                    | -                   | -                    | -                   |
| 1.权益法下在被投资<br>单位以后将重分类进损益的<br>其他综合收益中享有的份额 | -                   | -                    | -                   |
| 2.可供出售金融资产<br>公允价值变动损益                     | -                   | -                    | -                   |
| 3.持有至到期投资重<br>分类为可供出售金融资产损<br>益            | -                   | -                    | -                   |
| 4.现金流量套期损益<br>的有效部分                        | -                   | -                    | -                   |

| 项目              | 2016年1-7月           | 2015年度               | 2014年度              |
|-----------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 5.外币财务报表折算差额    | -                   | -                    | -                   |
| 6.其他            | -                   | -                    | -                   |
| <b>六、综合收益总额</b> | <b>7,159,274.44</b> | <b>10,754,871.13</b> | <b>3,439,519.09</b> |

### （三）现金流量表

#### 1、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2016年1-7月            | 2015年度               | 2014年度               |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 21,993,759.27        | 35,033,255.97        | 19,519,708.65        |
| 收到的税费返还                   |                      |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 35,856,227.74        | 27,438,643.30        | 19,784,472.64        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>57,849,987.01</b> | <b>62,471,899.27</b> | <b>39,304,181.29</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 15,528,669.85        | 24,034,060.71        | 17,382,185.86        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 6,805,265.70         | 7,806,342.51         | 5,457,613.50         |
| 支付的各项税费                   | 5,294,335.20         | 3,327,167.88         | 1,581,593.33         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 20,572,302.45        | 30,471,176.44        | 18,039,495.59        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>48,200,573.20</b> | <b>65,638,747.54</b> | <b>42,460,888.28</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>9,649,413.81</b>  | <b>-3,166,848.27</b> | <b>-3,156,706.99</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |                      | 50,000.00            |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |                      | 113.01               |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      |                      |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                      |                      |                      |

| 项目                        | 2016年1-7月            | 2015年度               | 2014年度               |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | -                    | 50,113.01            |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 418,412.00           | 855,926.20           | 16,040.00            |
| 投资支付的现金                   | 8,000,000.00         | 50,000.00            |                      |
| 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            | -                    | -                    |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>8,418,412.00</b>  | <b>905,926.20</b>    | <b>16,040.00</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-8,418,412.00</b> | <b>-855,813.19</b>   | <b>-16,040.00</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | 8,500,000.00         | 5,000,000.00         | -                    |
| 取得借款收到的现金                 | 9,500,000.00         | 13,170,000.00        | 10,170,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 605,340.52           | 2,269,593.81         | 865,688.57           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>18,605,340.52</b> | <b>20,439,593.81</b> | <b>11,035,688.57</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 15,470,000.00        | 9,170,000.00         | 6,170,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 5,943,593.80         | 877,747.17           | 889,214.83           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 109,450.00           | 1,976,250.00         | 1,363,250.00         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>21,523,043.80</b> | <b>12,023,997.17</b> | <b>8,422,464.83</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-2,917,703.28</b> | <b>8,415,596.64</b>  | <b>2,613,223.74</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                      |                      |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-1,686,701.47</b> | <b>4,392,935.18</b>  | <b>-559,523.25</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 4,522,298.94         | 129,363.76           | 688,887.01           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>2,835,597.47</b>  | <b>4,522,298.94</b>  | <b>129,363.76</b>    |

## 2、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2016年1-7月            | 2015年度               | 2014年度               |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     | -                    | -                    | -                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 22,011,759.27        | 35,033,255.97        | 19,519,708.65        |
| 收到的税费返还                   | -                    | -                    | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 35,785,525.67        | 27,335,797.39        | 19,765,516.54        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>57,797,284.94</b> | <b>62,369,053.36</b> | <b>39,285,225.19</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 15,528,669.85        | 24,034,503.71        | 17,382,185.86        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 6,749,615.70         | 7,718,862.51         | 5,449,663.50         |
| 支付的各项税费                   | 5,294,292.79         | 3,326,270.79         | 1,571,593.33         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 20,607,013.13        | 30,461,096.44        | 18,039,455.59        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>48,179,591.47</b> | <b>65,540,733.45</b> | <b>42,442,898.28</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>9,617,693.47</b>  | <b>-3,171,680.09</b> | <b>-3,157,673.09</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | -                    | -                    | -                    |
| 收回投资收到的现金                 |                      | 50,000.00            | -                    |
| 取得投资收益收到的现金               |                      | 113.01               | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      | -                    | -                    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                      | -                    | -                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      | -                    | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | -                    | <b>50,113.01</b>     | -                    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 418,412.00           | 855,926.20           | 16,040.00            |
| 投资支付的现金                   | 8,000,000.00         | 50,000.00            | -                    |
| 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            | -                    | -                    | -                    |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>8,418,412.00</b>  | <b>905,926.20</b>    | <b>16,040.00</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-8,418,412.00</b> | <b>-855,813.19</b>   | <b>-16,040.00</b>    |

| 项目                        | 2016年1-7月            | 2015年度               | 2014年度               |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -                    | -                    | -                    |
| 吸收投资收到的现金                 | 8,500,000.00         | 5,000,000.00         | -                    |
| 取得借款收到的现金                 | 9,500,000.00         | 13,170,000.00        | 10,170,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 605,340.52           | 2,269,593.81         | 865,688.57           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>18,605,340.52</b> | <b>20,439,593.81</b> | <b>11,035,688.57</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 15,470,000.00        | 9,170,000.00         | 6,170,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 5,943,593.80         | 877,747.17           | 889,214.83           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 109,450.00           | 1,976,250.00         | 1,363,250.00         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>21,523,043.80</b> | <b>12,023,997.17</b> | <b>8,422,464.83</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-2,917,703.28</b> | <b>8,415,596.64</b>  | <b>2,613,223.74</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -                    | -                    | -                    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-1,718,421.81</b> | <b>4,388,103.36</b>  | <b>-560,489.35</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 4,516,501.02         | 128,397.66           | 688,887.01           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>2,798,079.21</b>  | <b>4,516,501.02</b>  | <b>128,397.66</b>    |

(四) 合并所有者权益变动表

1、合并所有者权益变动表

| 项目               | 2016年1-7月    |        |              |       |        |      |              |                |                |
|------------------|--------------|--------|--------------|-------|--------|------|--------------|----------------|----------------|
|                  | 股本           | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润          | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额         | 6,648,200.00 |        | 5,951,368.62 |       |        |      | 1,587,035.72 | 12,465,889.62  | 26,652,493.96  |
| 加： 1. 会计政策变更     |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 2. 前期差错更正        |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 3. 其他            |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 二、本年年初余额         | 6,648,200.00 |        | 5,951,368.62 |       |        |      | 1,587,035.72 | 12,465,889.62  | 26,652,493.96  |
| 三、本期增减变动金额(减少以   | 565,097.00   |        | 7,934,903.00 |       |        |      |              | -5,415,724.81  | 3,084,275.19   |
| (一) 综合收益总额       |              |        |              |       |        |      |              | 7,084,275.19   | 7,084,275.19   |
| (二) 所有者投入和减少资本   | 565,097.00   |        | 7,934,903.00 |       |        |      |              |                | 8,500,000.00   |
| 1. 股东投入的普通股      | 565,097.00   |        | 7,934,903.00 |       |        |      |              |                | 8,500,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资  |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的  |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 4. 其他            |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| (三) 利润分配         |              |        |              |       |        |      |              | -12,500,000.00 | -12,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积        |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |              |        |              |       |        |      |              | -12,500,000.00 | -12,500,000.00 |
| 3. 其他            |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转    |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |              |        |              |       |        |      |              |                |                |

|                 |                     |  |                      |  |  |                     |                     |                      |
|-----------------|---------------------|--|----------------------|--|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| 4. 其他           |                     |  |                      |  |  |                     |                     |                      |
| (五) 专项储备        |                     |  |                      |  |  |                     |                     |                      |
| 1. 本期提取         |                     |  |                      |  |  |                     |                     |                      |
| 2. 本期使用         |                     |  |                      |  |  |                     |                     |                      |
| <b>四、本期期末余额</b> | <b>7,213,297.00</b> |  | <b>13,886,271.62</b> |  |  | <b>1,587,035.72</b> | <b>7,050,164.81</b> | <b>29,736,769.15</b> |

| 项目             | 2015年        |        |              |       |        |      |              |               |               |
|----------------|--------------|--------|--------------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
|                | 股本           | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 股东权益合计        |
| 一、上年年末余额       | 6,315,800.00 |        | 1,283,768.62 |       |        |      | 511,548.61   | 2,891,465.66  | 11,002,582.89 |
| 加： 1. 会计政策变更   |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 2. 前期差错更正      |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 3. 其他          |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 二、本年年初余额       | 6,315,800.00 |        | 1,283,768.62 |       |        |      | 511,548.61   | 2,891,465.66  | 11,002,582.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少) | 332,400.00   |        | 4,667,600.00 |       |        |      | 1,075,487.11 | 9,574,423.96  | 15,649,911.07 |
| (一) 综合收益总额     |              |        |              |       |        |      |              | 10,649,911.07 | 10,649,911.07 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 332,400.00   |        | 4,667,600.00 |       |        |      |              |               | 5,000,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股    | 332,400.00   |        | 4,667,600.00 |       |        |      |              |               | 5,000,000.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入 |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益 |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 4. 其他          |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| (三) 利润分配       |              |        |              |       |        |      | 1,075,487.11 | -1,075,487.11 |               |
| 1. 提取盈余公积      |              |        |              |       |        |      | 1,075,487.11 | -1,075,487.11 |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分 |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 3. 其他          |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转  |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股 |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损    |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 4. 其他          |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| (五) 专项储备       |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 1. 本期提取        |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 2. 本期使用        |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 四、本期期末余额       | 6,648,200.00 |        | 5,951,368.62 |       |        |      | 1,587,035.72 | 12,465,889.62 | 26,652,493.96 |

| 项目             | 2014年        |        |              |       |        |      |            |              |              |
|----------------|--------------|--------|--------------|-------|--------|------|------------|--------------|--------------|
|                | 股本           | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        | 股东权益合计       |
| 一、上年年末余额       | 6,315,800.00 |        | 1,283,768.62 |       |        |      | 167,596.70 | -173,161.62  | 7,594,003.70 |
| 加： 1. 会计政策变更   |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 2. 前期差错更正      |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 3. 其他          |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 二、本年年初余额       | 6,315,800.00 |        | 1,283,768.62 |       |        |      | 167,596.70 | -173,161.62  | 7,594,003.70 |
| 三、本期增减变动金额(减少) |              |        |              |       |        |      | 343,951.91 | 3,064,627.28 | 3,408,579.19 |
| (一) 综合收益总额     |              |        |              |       |        |      |            | 3,408,579.19 | 3,408,579.19 |
| (二) 所有者投入和减少资本 |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 1. 股东投入的普通股    |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 2. 其他权益工具持有者投入 |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益 |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 4. 其他          |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| (三) 利润分配       |              |        |              |       |        |      | 343,951.91 | - 343,951.91 |              |
| 1. 提取盈余公积      |              |        |              |       |        |      | 343,951.91 | -343,951.91  |              |
| 2. 对所有者（或股东）的分 |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 3. 其他          |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| (四) 所有者权益内部结转  |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股 |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损    |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 4. 其他          |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| (五) 专项储备       |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 1. 本期提取        |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 2. 本期使用        |              |        |              |       |        |      |            |              |              |

|          |              |  |              |  |  |  |            |              |               |
|----------|--------------|--|--------------|--|--|--|------------|--------------|---------------|
| 四、本期期末余额 | 6,315,800.00 |  | 1,283,768.62 |  |  |  | 511,548.61 | 2,891,465.66 | 11,002,582.89 |
|----------|--------------|--|--------------|--|--|--|------------|--------------|---------------|

2、母公司所有者权益变动表

| 项目               | 2016年1-7月    |        |              |       |        |      |              |                |                |
|------------------|--------------|--------|--------------|-------|--------|------|--------------|----------------|----------------|
|                  | 股本           | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润          | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额         | 6,648,200.00 |        | 5,951,368.62 |       |        |      | 1,587,035.72 | 12,601,789.58  | 26,788,393.92  |
| 加：1. 会计政策变更      |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 2. 前期差错更正        |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 3. 其他            |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 二、本年初余额          | 6,648,200.00 |        | 5,951,368.62 |       |        |      | 1,587,035.72 | 12,601,789.58  | 26,788,393.92  |
| 三、本期增减变动金额(减少以   | 565,097.00   |        | 7,934,903.00 |       |        |      |              | -5,340,725.56  | 3,159,274.44   |
| (一) 综合收益总额       |              |        |              |       |        |      |              | 7,159,274.44   | 7,159,274.44   |
| (二) 所有者投入和减少资本   | 565,097.00   |        | 7,934,903.00 |       |        |      |              |                | 8,500,000.00   |
| 1. 股东投入的普通股      | 565,097.00   |        | 7,934,903.00 |       |        |      |              |                | 8,500,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资  |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的  |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 4. 其他            |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| (三) 利润分配         |              |        |              |       |        |      |              | -12,500,000.00 | -12,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积        |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |              |        |              |       |        |      |              | -12,500,000.00 | -12,500,000.00 |
| 3. 其他            |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转    |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |              |        |              |       |        |      |              |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |              |        |              |       |        |      |              |                |                |

|                 |                     |  |                      |  |  |  |                     |                     |                      |
|-----------------|---------------------|--|----------------------|--|--|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| 4. 其他           |                     |  |                      |  |  |  |                     |                     |                      |
| (五) 专项储备        |                     |  |                      |  |  |  |                     |                     |                      |
| 1. 本期提取         |                     |  |                      |  |  |  |                     |                     |                      |
| 2. 本期使用         |                     |  |                      |  |  |  |                     |                     |                      |
| <b>四、本期期末余额</b> | <b>7,213,297.00</b> |  | <b>13,886,271.62</b> |  |  |  | <b>1,587,035.72</b> | <b>7,261,064.02</b> | <b>29,947,668.36</b> |

| 项目               | 2015 年度      |        |              |       |        |      |              |               |               |
|------------------|--------------|--------|--------------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
|                  | 股本           | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 股东权益合计        |
| 一、上年年末余额         | 6,315,800.00 |        | 1,283,768.62 |       |        |      | 511,548.61   | 2,922,405.56  | 11,033,522.79 |
| 加： 1. 会计政策变更     |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 2. 前期差错更正        |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 3. 其他            |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 二、本年年初余额         | 6,315,800.00 |        | 1,283,768.62 |       |        |      | 511,548.61   | 2,922,405.56  | 11,033,522.79 |
| 三、本期增减变动金额(减少以   | 332,400.00   |        | 4,667,600.00 |       |        |      | 1,075,487.11 | 9,679,384.02  | 15,754,871.13 |
| (一) 综合收益总额       |              |        |              |       |        |      |              | 10,754,871.13 | 10,754,871.13 |
| (二) 所有者投入和减少资本   | 332,400.00   |        | 4,667,600.00 |       |        |      | -            | -             | 5,000,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股      | 332,400.00   |        | 4,667,600.00 |       |        |      |              |               | 5,000,000.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资  |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的  |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 4. 其他            |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| (三) 利润分配         |              |        |              |       |        |      | 1,075,487.11 | -1,075,487.11 |               |
| 1. 提取盈余公积        |              |        |              |       |        |      | 1,075,487.11 | -1,075,487.11 |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 3. 其他            |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转    |              |        |              |       |        |      |              |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |              |        |              |       |        |      |              |               |               |

|                  |                     |  |                     |  |  |  |                     |                      |                      |
|------------------|---------------------|--|---------------------|--|--|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                     |  |                     |  |  |  |                     |                      |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                     |  |                     |  |  |  |                     |                      |                      |
| 4. 其他            |                     |  |                     |  |  |  |                     |                      |                      |
| （五）专项储备          |                     |  |                     |  |  |  |                     |                      |                      |
| 1. 本期提取          |                     |  |                     |  |  |  |                     |                      |                      |
| 2. 本期使用          |                     |  |                     |  |  |  |                     |                      |                      |
| <b>四、本期期末余额</b>  | <b>6,648,200.00</b> |  | <b>5,951,368.62</b> |  |  |  | <b>1,587,035.72</b> | <b>12,601,789.58</b> | <b>26,788,393.92</b> |

| 项目              | 2014 年度      |        |              |       |        |      |            |              |              |
|-----------------|--------------|--------|--------------|-------|--------|------|------------|--------------|--------------|
|                 | 股本           | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        | 股东权益合计       |
| 一、上年年末余额        | 6,315,800.00 |        | 1,283,768.62 |       |        |      | 167,596.70 | -173,161.62  | 7,594,003.70 |
| 加：1. 会计政策变更     |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 2. 前期差错更正       |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 3. 其他           |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 二、本年年初余额        | 6,315,800.00 |        | 1,283,768.62 |       |        |      | 167,596.70 | -173,161.62  | 7,594,003.70 |
| 三、本期增减变动金额(减少以  |              |        |              |       |        |      | 343,951.91 | 3,095,567.18 | 3,439,519.09 |
| （一）综合收益总额       |              |        |              |       |        |      |            | 3,439,519.09 | 3,439,519.09 |
| （二）所有者投入和减少资本   |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 1. 股东投入的普通股     |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资 |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的 |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 4. 其他           |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| （三）利润分配         |              |        |              |       |        |      |            | 343,951.91   | -343,951.91  |
| 1. 提取盈余公积       |              |        |              |       |        |      |            | 343,951.91   | -343,951.91  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 |              |        |              |       |        |      |            |              |              |
| 3. 其他           |              |        |              |       |        |      |            |              |              |

|                  |                     |  |                     |  |  |                   |                     |                      |
|------------------|---------------------|--|---------------------|--|--|-------------------|---------------------|----------------------|
| （四）所有者权益内部结转     |                     |  |                     |  |  |                   |                     |                      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                     |  |                     |  |  |                   |                     |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                     |  |                     |  |  |                   |                     |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                     |  |                     |  |  |                   |                     |                      |
| 4. 其他            |                     |  |                     |  |  |                   |                     |                      |
| （五）专项储备          |                     |  |                     |  |  |                   |                     |                      |
| 1. 本期提取          |                     |  |                     |  |  |                   |                     |                      |
| 2. 本期使用          |                     |  |                     |  |  |                   |                     |                      |
| <b>四、本期期末余额</b>  | <b>6,315,800.00</b> |  | <b>1,283,768.62</b> |  |  | <b>511,548.61</b> | <b>2,922,405.56</b> | <b>11,033,522.79</b> |

### 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### （一）重要会计政策及会计估计

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

##### 2、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

##### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

##### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并报表编制范围

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（或类似权利）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，是指投资方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。

### （2）合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，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；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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，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。编制现金流量表时，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。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，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。

## ②处置子公司以及业务

### A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则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；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。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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、分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项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。

### ③购买子公司少数股权

本公司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)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者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。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

④外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转

入处置当期损益。

④现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

(1) 金融工具分为下列五类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产；

⑤其他金融负债。

(2) 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小

的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

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的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 金融资产转移的确认

| 情形                           |             | 确认结果                             |
|------------------------------|-------------|----------------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        |             | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债)              |
| 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 | 放弃了对该金融资产控制 |                                  |
|                              | 未放弃对该金融资产控制 | 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益 |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        |             | 继续确认该金融资产,并将收益确认为负债              |

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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之和。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；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之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

②公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过 50%（含 50%）；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过 12 个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 200 万元人民币。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称  | 确定组合的依据              | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|-------|----------------------|----------------|
| 账龄组合  | 账龄状态                 | 账龄分析法          |
| 无风险组合 | 该组合信用风险特征显著区别于其他应收款项 | 不计提坏账准备        |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5            | 5             |
| 1—2 年 (含 2 年) | 10           | 10            |
| 2—3 年 (含 3 年) | 30           | 30            |
| 3—4 年 (含 4 年) | 50           | 50            |
| 4—5 年 (含 5 年) | 80           | 80            |
| 5 年以上         | 100          | 100           |

组合中，不计提坏账准备的

| 组合名称  | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|
| 无风险款项 | 不计提坏账准备      | 不计提坏账准备       |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。           |

## 12、存货

(1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

## （2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

## （3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## （4）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

## （5）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

①存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

（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，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。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。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投

资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 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。

## （2）初始投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。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,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

②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初始投资成本:

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

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,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### （3）后续计量和损益确认方法

①成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

②权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十六）项固定资产及折旧和第（十九）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### （2）折旧方法

| 类别   | 估计残值率 | 折旧年限 | 年折旧率   |
|------|-------|------|--------|
| 办公家具 | 5%    | 3    | 31.67% |
| 电子设备 | 5%    | 3    | 31.67% |
| 机器设备 | 5%    | 10   | 9.50%  |
| 运输设备 | 5%    | 4    | 23.75% |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 17、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计

入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

②借款费用已发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金

额，按照下列规定确定：

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

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

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行

复核。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，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见说明书“第四节公司财务”之“三、主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（一）重要会计政策及会计估计”之“20、长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司截止目前研究开发项目全部处于研究阶段，支出全部计入费用。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## （3）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 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

|    |       |        |
|----|-------|--------|
| 软件 | 3-5 年 | 预计受益期限 |
|----|-------|--------|

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

职工薪酬是指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。企业提供给职工配偶、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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （1）短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### ①设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、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，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加

额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、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。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但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

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在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，按照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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值

来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司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），处理如下：

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应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。

③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25、收入

### （1）销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出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，确认销售商品收入的实现。

具体的销售收入确认原则如下：①设备销售：需安装调试的设备销售，设备运抵客户安装现场，安装调试后并经客户验收合格确认收入；无需安装调试的设备销售，设备交付客户并经客户验收后确认收入；②模具收入：模具交付客户并经客户验收后确认收入；③鞋材受托加工业务，鞋材交付客户并经客户验收后确认收入。

### （2）提供劳务

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的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的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，并按相同的金额结转劳务成本。

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

### （3）让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

## 26、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### （1）递延所得税资产的确认

①公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （2）递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### ①承租人的会计处理

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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

## （2）资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

## （3）套期会计

套期会计方法是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风

险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

④套期有效性能够可靠地计量；

⑤公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为其他综合收益的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，将上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

#### （4）建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

本公司于资产负债表日按照合同总收入乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### （5）附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

#### （6）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

## （二）主要会计政策、会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

公司报告期内未发生会计政策变更。

### 2、重要会计估计变更

公司报告期内未发生会计估计变更。

## （三）内控制度有效性及会计核算基础规范性

除关联方资金往来、关联交易未履行必要手续以外，公司内控制度有效且得到有效执行，公司会计核算基础符合现行会计基础工作规范要求，报告期内公司财务管理制度健全、会计核算规范。

## 四、报告期内的主要财务数据和财务指标

### （一）公司收入具体确认方法、报告期各期营业收入、利润

#### 1、收入确认的具体方式

公司主要从事鞋业智能设备的研发、生产、销售及鞋材受托加工。公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：A、在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；C、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；D、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

报告期内，公司具体的销售收入确认原则如下：

（1）鞋业智能设备：① 对于需安装调试的设备销售，设备运抵客户安装现场，安装调试后经客户验收合格后确认收入；② 无需安装调试的设备销售，设备交付客户并经客户验收后确认收入。

(2) 鞋材受托加工业务：公司加工完成后的鞋材产品交付客户并经客户验收后确认收入。

## 2、报告期内营业收入构成情况

报告期内，公司营业收入构成如下：

单位：元，%

| 项目        | 2016 年度 1-7 月        |               | 2015 年度              |               | 2014 年度              |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            |
| 主营业务收入    | 24,119,233.02        | 86.89         | 35,206,491.66        | 83.75         | 18,377,019.09        | 79.71         |
| 其他业务收入    | 3,637,883.17         | 13.11         | 6,831,643.66         | 16.25         | 4,679,253.43         | 20.29         |
| <b>合计</b> | <b>27,757,116.19</b> | <b>100.00</b> | <b>42,038,135.32</b> | <b>100.00</b> | <b>23,056,272.52</b> | <b>100.00</b> |

公司主要产品及服务为鞋业智能设备及鞋材受托加工。报告期内主营业务收入占公司营业收入的比重分别为 79.71%、83.75%、86.89%，主营业务突出。

报告期内公司主营业务收入分别为 18,377,019.09 元、35,206,491.66 元、24,119,233.02 元，呈快速增长，主要体现为（1）报告期内，随着公司陆续推出多款鞋业智能设备并实现小规模生产，公司鞋业智能设备销售收入呈增长趋势，2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月公司鞋业智能设备销售收入分别为 10,181,381.19 元、18,672,318.30 元、7,486,770.11 元；（2）公司鞋材加工逐渐得到特步(中国)有限公司等鞋服生产企业认可，公司鞋材受托加工业务大幅增长，报告期内，公司鞋材受托加工业务销售收入分别为 8,195,637.90 元、16,534,173.36 元、16,632,462.91 元。

报告期内，公司其他业务收入分别为 4,679,253.43 元、6,831,643.66 元、3,637,883.17 元，具体如下：

单位：元

| 项目            | 2016 年 1-7 月        | 2015 年度             | 2014 年度             |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>其他业务收入</b> | <b>3,637,883.17</b> | <b>6,831,643.66</b> | <b>4,679,253.43</b> |
| 其中，资金占用费      | 417,749.72          | 509,390.38          | 321,312.33          |
| 配件及材料、维修、废料等  | 1,796,752.69        | 2,500,763.91        | 976,913.80          |
| 制鞋模具          | 1,423,380.76        | 3,821,489.37        | 3,381,027.30        |

报告期内，资金占用费分别为 321,312.33 元、509,390.38 元、417,749.72 元，主要系公司向非关联方泉州海威客自动化科技有限公司收取的资金占用费。报告期内，公司存在向非关联方泉州海威客自动化科技有限公司提供借款的情况，根据公司与泉州海威客自动化科技有限公司出具的《情况说明》，2014、2015 年借款利率为同期金融机构贷款基准利率；2016 年 1-7 月借款利率为 7%。截至本说明书出具日，公司已经收回向泉州海威客自动化科技有限公司提供的所有借款。

### 3、主营业务收入构成及变动情况

单位：元，%

| 项目        | 2016 年 1-7 月         |               | 2015 年度              |               | 2014 年度              |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            |
| 鞋业智能设备    | 7,486,770.11         | 31.04         | 18,672,318.30        | 53.04         | 10,181,381.19        | 55.40         |
| 鞋材受托加工    | 16,632,462.91        | 68.96         | 16,534,173.36        | 46.96         | 8,195,637.90         | 44.60         |
| <b>合计</b> | <b>24,119,233.02</b> | <b>100.00</b> | <b>35,206,491.66</b> | <b>100.00</b> | <b>18,377,019.09</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司销售收入主要来自于鞋业智能设备、鞋材受托加工。

#### (1) 鞋业智能设备收入及变动分析

报告期内，公司鞋业智能设备业务销售收入分别为 10,181,381.19 元、18,672,318.30 元、7,486,770.11 元。2015 年公司鞋业智能设备销售收入 18,672,318.30 元，较 2014 年度鞋业智能设备销售收入 10,181,381.19 元增加 8,490,937.11 元，增幅 83.40%，主要原因系：2015 年公司陆续推出包括智能设备产品模块化智能印刷生产线在内的多款鞋业智能设备，并实现销售收入 8,490,937.11 元。

报告期内，公司鞋业智能设备业务销售收入占主营业务收入比例分别为 55.40%、53.04%、31.04%，呈一定波动，主要原因系：报告期内，公司鞋业智能设备处于小规模生产及推广阶段，故该类业务销售收入存在一定的波动。

报告期末至本说明书出具日，公司鞋业智能设备业务销售收入情况如下：

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 产品及数量 | 销售收入（不含税） |
|----|------|-------|-----------|
|----|------|-------|-----------|

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|            |                  |                                       |                      |
|------------|------------------|---------------------------------------|----------------------|
| 1          | 福建任我行科技发展有限公司    | 鞋业智能制造生产线 1 套                         | 8,512,820.51         |
| 2          | 东莞宝成鞋业有限公司       | 双站式双输送鞋底喷胶机 1 台；<br>机器人 PUR 智能喷胶机 1 台 | 1,247,863.25         |
| 3          | 际华三五一五皮革皮鞋有限公司   | 智能标记印线机 3 台；智能皮革<br>印线机 1 台           | 807,632.48           |
| 4          | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 自动跑台丝网印刷机 4 台                         | 461,538.46           |
| 5          | 福建顺大运动用品有限公司     | 智能标记印线机 2 台                           | 406,153.85           |
| 6          | 苏州黑金刚智能机器人科技有限公司 | 自动喷涂设备 1 台                            | 184,615.38           |
| 7          | 福建协丰鞋业有限公司       | 集尘式不规则打粗机升级增加<br>功能                   | 8,200.00             |
| 8          | 万邦（清新）鞋业有限公司     | 自动跑台丝网印刷机滑块 10 个                      | 1,025.64             |
| 9          | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 视觉跑台丝网印刷机<br>HJG-K-80001 台            | 210,180.00           |
| 10         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 视觉跑台丝网印刷机 2 台                         | 459,705.00           |
| 11         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 双站式双输送鞋底喷胶机 1 台；<br>机器人 PUR 智能喷胶机 1 台 | 960,000.00           |
| 12         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 自动跑台丝网印刷机 2 台                         | 201,834.80           |
| 13         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 自动跑台丝网印刷机 1 台                         | 89,472.20            |
| 14         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 视觉跑台丝网印刷机 1 台                         | 215,140.00           |
| 15         | 东莞台威運動用品有限公司     | 视觉跑台丝网印刷机 1 台                         | 207,700.00           |
| 16         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 视觉跑台丝网印刷机 1 台                         | 228,000.00           |
| 17         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 自动跑台丝网印刷机 25 米 3 台                    | 298,474.20           |
| 18         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 自动跑台丝网印刷机 20 米 1 台                    | 98,059.20            |
| 19         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 智能标记印线机 3 台                           | 651,000.00           |
| 20         | 泉州市达龙进出口贸易有限公司   | 双站式双输送鞋底喷胶机<br>HJG-PD-G2S1 台          | 915,696.60           |
| <b>合 计</b> |                  |                                       | <b>16,165,111.57</b> |

## （2）鞋材受托加工收入及变动分析

报告期内，公司鞋材受托加工业务销售收入分别为 8,195,637.90 元、16,534,173.36 元、16,632,462.91 元，呈快速增长趋势，主要原因系：公司鞋材加工逐渐得到特步(中国)有限公司等鞋服生产企业认可，鞋材受托加工业务大幅增加。报告期内，公司鞋材受托加工业务主要客户及实现收入情况如下：

单位：元

| 客户名称          | 2016年1-7月    | 2015年度       | 2014年度       |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 特步（中国）有限公司    | 9,399,128.46 | 5,085,823.58 | 3,812,102.20 |
| 莆田市伟兴鞋业有限公司   | 2,383,829.17 | 1,695,872.61 | -            |
| 莆田市伟丰鞋业有限公司   | 1,360,720.94 | 3,448,888.02 | -            |
| 福建省莆田嘉源鞋业有限公司 | 365,307.69   | 1,726,049.54 | 110,882.91   |

## 4、主营业务成本构成及变动情况

### （1）报告期内生产成本构成如下：

报告期内，产品生产成本构成如下：

单位：元，%

| 项目   | 2016年1-7月            |               | 2015年度               |               | 2014年度               |               |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|      | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            | 金额                   | 占比            |
| 直接材料 | 20,851,888.16        | 69.61         | 16,275,861.70        | 69.67         | 11,128,672.09        | 69.51         |
| 直接人工 | 6,298,692.82         | 21.03         | 4,671,776.84         | 20.00         | 3,320,287.64         | 20.74         |
| 制造费用 | 2,803,675.00         | 9.36          | 2,413,863.43         | 10.33         | 1,561,184.70         | 9.75          |
| 合计   | <b>29,954,255.98</b> | <b>100.00</b> | <b>23,361,501.97</b> | <b>100.00</b> | <b>16,010,144.43</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司生产成本由直接材料、直接人工及制造费用构成，其中直接材料在成本中所占比例分别为 69.51%、69.67%、69.61%，为成本的主要内容。报告期内，公司产品成本中的直接材料、直接人工、制造费用占总成本的构成比例波动较小，总体稳定。

### （2）成本的归集、分配、结转方法

公司采用品种法进行成本核算，以产品品种为产品成本计算对象，归集和分配生产费用。生产成本包含直接材料、直接人工、制造费用，其中直接材料领用出库按照加权平均法进行成本核算，直接材料成本直接归集到所生产的产品品种中；鞋材受托加工直接人工及制造费用根据直接材料耗用额为标准进行分配，智

能设备直接人工及制造费用采用直接材料耗用额为标准进行分配，分配至各品种产品成本中。随着产品的销售，公司将相应产品的成本结转至主营业务成本。

公司的收入确认与成本结转相匹配，符合企业会计准则的规定。

(3) 公司采购总额、存货变动与营业成本之间的勾稽关系如下：

| 单位：元            |                      |                      |                      |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 项目              | 2016年1-7月            | 2015年度               | 2014年度               |
| 期初原材料余额         | 8,041,007.65         | 10,341,648.23        | 2,461,005.41         |
| 加：本期购进          | 21,886,172.78        | 18,777,935.89        | 22,042,320.67        |
| 减：原材料期末余额       | 5,315,191.15         | 8,041,007.65         | 10,341,648.23        |
| 减：结转其他业务成本等     | 1,517,701.82         | 2,136,916.60         | 36,677.57            |
| 减：减值转回          | -216,988.12          | 216,988.12           | -                    |
| 减：管理费用领用        | 1,337,509.97         | 1,350,651.96         | 2,309,281.87         |
| 减：制造费用领用        | 705,229.91           | 1,098,158.11         | 690,550.59           |
| 等于：生产成本-直接材料成本  | 21,268,535.70        | 16,275,861.68        | 11,125,167.82        |
| 加：直接人工成本        | 6,298,692.82         | 5,114,837.63         | 3,320,287.64         |
| 制造费用            | 2,386,762.35         | 2,413,863.43         | 1,561,184.70         |
| 等于：生产成本本期发生额小计  | 29,953,990.87        | 23,804,562.74        | 16,006,640.16        |
| 加：生产成本期初余额      | 209,735.69           | 75,043.39            | -                    |
| 减：生产成本期末余额      | 9,407,823.00         | 209,735.69           | 75,043.39            |
| 车间材料退回仓库        | 2,471.29             | -                    | -                    |
| 制造费用重复结转        | 35,330.94            | -                    | -                    |
| 等于：产成品增加额       | 20,718,101.33        | 23,669,870.44        | 15,931,596.77        |
| 加：产成品期初余额       | 3,520,313.51         | 1,804,312.68         | 592,946.38           |
| 减：产成品期末余额       | 8,121,177.04         | 3,520,313.51         | 1,804,312.68         |
| 减：结转发出商品        | 826,792.15           | 752,442.57           | 646,732.44           |
| 加：外购商品          | -                    | -                    | -                    |
| 减：管理费用领用        | -                    | -                    | -                    |
| 减：其他业务成本        | 968,222.54           | 2,002,145.64         | 2,322,273.87         |
| 产成品转入的主营业务成本    | 14,322,223.11        | 19,199,281.40        | 11,751,224.16        |
| 加：发出商品转入的主营业务成本 | -                    | 646,732.44           | -                    |
| 加：原材料转入的主营业务成本  | -                    | -                    | -                    |
| 加：其他转入主营业务成本    | 3,067.00             | -                    | -                    |
| 加：其他业务成本        | -                    | -                    | -                    |
| 加：进项税转出         | -                    | -                    | -                    |
| 加：技术服务费         | -                    | -                    | -                    |
| 应结转产品销售成本       | <b>14,325,290.11</b> | <b>19,846,013.84</b> | <b>11,751,224.16</b> |

报告期内，公司存货采购按实际成本法计价，发出按照月度一次加权平均法结转成本。报告期内存货计价方法未发生变化。报告期内，公司采购真实发生，营业成本真实、完整。

## 5、主营业务毛利率情况

单位：元

| 年度                 | 项目     | 营业收入                 | 营业成本                 | 营业毛利                 | 毛利率           |
|--------------------|--------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2016<br>年 1-7<br>月 | 鞋业智能设备 | 7,486,770.11         | 4,112,021.74         | 3,374,748.37         | 45.08%        |
|                    | 鞋材受托加工 | 16,632,462.91        | 10,213,268.37        | 6,419,194.54         | 38.59%        |
|                    | 合计     | <b>24,119,233.02</b> | <b>14,325,290.11</b> | <b>9,793,942.91</b>  | <b>40.61%</b> |
| 2015<br>年度         | 鞋业智能设备 | 18,672,318.30        | 9,662,784.61         | 9,009,533.69         | 48.25%        |
|                    | 鞋材受托加工 | 16,534,173.36        | 10,183,229.23        | 6,350,944.13         | 38.41%        |
|                    | 合计     | <b>35,206,491.66</b> | <b>19,846,013.84</b> | <b>15,360,477.82</b> | <b>43.63%</b> |
| 2014<br>年度         | 鞋业智能设备 | 10,181,381.19        | 5,545,596.57         | 4,635,784.62         | 45.53%        |
|                    | 鞋材受托加工 | 8,195,637.90         | 6,205,627.59         | 1,990,010.31         | 24.28%        |
|                    | 合计     | <b>18,377,019.09</b> | <b>11,751,224.16</b> | <b>6,625,794.93</b>  | <b>36.05%</b> |

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 36.05%、43.63%、40.61%。2015 年公司主营业务毛利率 43.63%，较 2014 年 36.05% 大幅增长，主要原因系公司 2015 年鞋材受托加工业务规模大幅增长，且随着公司鞋材受托加工工艺逐渐成熟，鞋材受托加工业务毛利率大幅增长；2016 年 1-7 月公司主营业务毛利率为 40.61%，较 2015 年有所下降，主要原因系：2016 年 1-7 月毛利率较低的鞋材受托加工业务规模快速增长，增长速度远超鞋业智能设备业务。

报告期内，公司主要产品或服务毛利率情况如下：

(1) 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月公司鞋业智能设备销售毛利率分别为 45.53%、48.25%、45.08%。报告期内鞋业智能设备销售毛利率较高主要原因系：公司鞋业智能设备为公司自主研发高端装备，集成硬件设备、软件为一体。

(2) 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月公司鞋材受托加工业务毛利率分别为 24.28%、38.41%、38.59%，报告期内鞋材受托加工业务毛利率呈增长趋势。2015 年、2016 年 1-7 月公司鞋材受托加工业务毛利率较 2014 年高，主要原因系 2015 年、2016 年 1-7 月公司鞋材加受托工以高频加工为主，而 2014 年鞋材受托加工以胶印为主。高频加工包括印刷和高频，印刷包括胶印和平面印刷，高频包括高周波和无车缝。

## 6、营业收入和利润的变动趋势及原因

2014年、2015年、2016年1-7月各期的毛利率、期间费用率、营业利润率变化情况如下：

| 项目    | 2016年1-7月 | 2015年  | 2014年  |
|-------|-----------|--------|--------|
| 毛利率   | 40.03%    | 42.94% | 38.80% |
| 期间费用率 | 23.16%    | 18.69% | 27.66% |
| 营业利润率 | 21.11%    | 20.28% | 8.53%  |

报告期内，公司营业利润率分别为 8.55%、20.28%、21.11%。2015 年营业利润率 20.28%较 2014 年增长明显，主要原因系 2015 年度公司鞋业智能设备、鞋材受托加工业务较 2014 年大幅增长，且鞋材受托加工业务 2015 年毛利率较 2014 年增长明显，而管理费用、销售费用、财务费用保持稳定。

### （二）报告期内主要费用

报告期内，公司主要费用及变动情况如下：

单位：元

| 项目        | 2016年1-7月           |               | 2015年               |               | 2014年               |               |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|           | 金额                  | 占营业收入比        | 金额                  | 占营业收入比        | 金额                  | 占营业收入比        |
| 销售费用      | 738,670.09          | 2.66%         | 1,096,976.63        | 2.61%         | 629,264.35          | 2.73%         |
| 管理费用      | 5,033,856.06        | 18.14%        | 5,884,548.27        | 14.00%        | 4,858,104.46        | 21.07%        |
| 财务费用      | 650,564.24          | 2.34%         | 876,335.26          | 2.08%         | 889,254.73          | 3.86%         |
| <b>合计</b> | <b>6,423,090.39</b> |               | <b>7,857,860.16</b> |               | <b>6,376,623.54</b> |               |
| 营业收入      | 27,757,116.19       |               | 42,038,135.32       |               | 23,056,272.52       |               |
| 期间费用率     |                     | <b>23.16%</b> |                     | <b>18.69%</b> |                     | <b>27.66%</b> |

报告期内，公司期间费用合计金额分别 6,376,623.54 元，7,857,860.16 元、6,423,090.39 元，占营业收入的比例分别为 27.66%、18.69%、23.16%。

#### 1、销售费用

金额单位：元

| 项目  | 2016年1-7月  | 2015年度     | 2014年度     |
|-----|------------|------------|------------|
| 工资  | 355,617.84 | 599,457.56 | 335,700.00 |
| 展览费 | 118,066.98 | 194,166.17 | 5,000.00   |

|           |                   |                     |                   |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 运输费       | 43,966.00         | 118,069.88          | 62,982.91         |
| 业务招待费     | 101,116.98        | 111,033.50          | 52,611.00         |
| 差旅费       | 61,641.61         | 63,715.16           | 13,864.00         |
| 业务宣传费     | 20,000.00         | 6,941.75            | 12,820.51         |
| 通讯费用      | 3,152.71          | 3,592.61            | 3,276.75          |
| 其他        | 35,107.97         | -                   | 143,009.18        |
| <b>合计</b> | <b>738,670.09</b> | <b>1,096,976.63</b> | <b>629,264.35</b> |

报告期内，公司销售费用分别为 629,264.35 元、1,096,976.63 元、738,670.09 元，主要包括工资、展览费、运输费及业务招待费。2015 年度的销售费用较 2014 年度的销售费用增加，主要原因系：①2015 年公司销售额大幅增长，销售人员薪资随之增加；②2015 年公司参加展览会致展览费用增加，2015 年公司参展及费用情况具体如下：

单位：元

| 序号        | 参展名称                      | 参展时间                                | 参展地点 | 参展费用              |
|-----------|---------------------------|-------------------------------------|------|-------------------|
| 1         | 中国进出口商品交易会（简称“广交会”）       | 2015 年 3 月 15 日至<br>2015 年 3 月 31 日 | 广州   | 58,685.04         |
| 2         | 第 25 届广州国际鞋类、皮革及工业设备展览会   | 2015 年 6 月 1 日至<br>2015 年 6 月 3 日   | 上海   | 80,377.36         |
| 3         | 第 20 届中国（温州）国际皮革、鞋材、鞋机展览会 | 2015 年 8 月 27 日至<br>2015 年 8 月 29 日 | 温州   | 55,103.77         |
| <b>合计</b> |                           |                                     |      | <b>194,166.17</b> |

## 2、管理费用

单位：元

| 项目     | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 工资薪酬   | 795,764.00   | 956,653.37   | 634,248.00   |
| 福利费    | 153,835.34   | 274,551.17   | 176,496.29   |
| 差旅费    | 47,599.69    | 19,903.80    | 14,611.00    |
| 办公费    | 130,666.52   | 302,312.31   | 86,095.43    |
| 社保     | 112,500.97   | 167,066.57   | 96,203.29    |
| 工会经费   | 33,406.83    | 49,834.47    | 28,291.44    |
| 研发费用   | 2,639,259.69 | 3,247,677.77 | 3,333,152.88 |
| 业务招待费  | 256,463.51   | 94,139.03    | 70,573.00    |
| 专利代理费  | 240,790.00   | 153,275.00   | 108,600.00   |
| 长期待摊费用 | 116,666.69   | 50,000.01    | -            |
| 中介费    | 100,339.62   | 13,564.15    | 3,500.00     |
| 税金     | 86,681.44    | 15,466.23    | 18,491.56    |

|        |                     |                     |                     |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 车辆费用   | 71,704.27           | 81,426.10           | 48,251.80           |
| 房租     | 35,900.00           | 46,500.00           | 30,000.00           |
| 折旧     | 29,849.05           | 33,036.99           | 20,920.94           |
| 无形资产摊销 | 9,988.15            | 22,001.77           | 3,265.43            |
| 水电费    | 9,193.11            | 19,350.53           | 21,383.52           |
| 咨询费    | 2,021.60            | 276,427.24          | 114,100.00          |
| 会员费    | 61,509.43           | -                   | -                   |
| 其他     | 103,966.15          | 61,361.76           | 49,919.88           |
| 合计     | <b>5,038,106.06</b> | <b>5,884,548.27</b> | <b>4,858,104.46</b> |

①报告期内，公司管理费用分别为 4,858,104.46 元、5,884,548.27 元、5,033,856.06 元，管理费用主要包括研发费用、管理人员职工薪酬、办公费等，其中研发费用分别为 3,333,152.88 元、3,247,677.77 元、2,639,259.69，具体如下：

单位：元

| 项目  | 2016 年 1-7 月        | 2015 年度             | 2014 年度             |
|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| 材料  | 1,337,509.97        | 1,444,396.16        | 2,309,291.70        |
| 工资  | 1,176,051.01        | 1,676,288.02        | 901,782.85          |
| 水电费 | 15,490.34           | 34,903.97           | 42,767.03           |
| 折旧  | 40,589.77           | 35,549.02           | 26,912.91           |
| 房租  | 35,000.00           | 33,000.00           | 24,000.00           |
| 其他  | 34,618.60           | 23,540.60           | 28,398.39           |
| 合计  | <b>2,639,259.69</b> | <b>3,247,677.77</b> | <b>3,333,152.88</b> |

②报告期内，公司“管理费用-其他”分别为 49,919.88 元、61,361.76 元、103,966.15 元，“管理费用-其他”主要包括修理费、评估费、保险费及通讯费等，具体如下：

单位：元

| 项目  | 2016 年 1-7 月      | 2015 年度          | 2015 年度          |
|-----|-------------------|------------------|------------------|
| 修理费 | 28,128.04         | 1,400.00         | 12,139.00        |
| 评估费 | 15,849.06         | -                | -                |
| 保险费 | 11,461.45         | 4,000.00         | -                |
| 通讯费 | 6,707.20          | 18,461.58        | 15,307.18        |
| 其他  | 41,820.37         | 37,500.18        | 22,473.70        |
| 合计  | <b>103,966.15</b> | <b>61,361.76</b> | <b>49,919.88</b> |

### 3、财务费用

单位：元

| 项目        | 2016年1-7月         | 2015年度            | 2014年度            |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 利息支出      | 624,352.13        | 877,682.07        | 889,155.35        |
| 减：利息收入    | 5,532.67          | 6,313.07          | 4,797.34          |
| 利息净支出     | 618,819.46        | 871,369.00        | 884,358.01        |
| 银行手续费     | 31,744.78         | 4,966.26          | 4,896.72          |
| <b>合计</b> | <b>650,564.24</b> | <b>876,335.26</b> | <b>889,254.73</b> |

报告期内，公司财务费用金额分别为 889,254.73 元、876,335.26 元、650,564.24 元，主要为利息支出，公司利息支付与银行贷款规模相匹配。

综上，报告期内公司期间费用真实、准确、完整。

### （三）报告期内各期重大投资收益情况、非经常性损益情况、使用的各项税收政策及缴纳的主要税种

#### 1、重大投资收益情况

2015年9月16日，公司购买招商银行点金公司理财之人民币点金理财计划（产品代码：7001），购买金额 50,000.00 元，理财产品已于 2015 年 11 月 10 日赎回，截至 2015 年 11 月 10 日公司实现投资收益 113.03 元，详见如下：

单位：元

| 购买时间      | 理财产品名称   | 购买金额      | 收益期间                 | 投资收益          |
|-----------|----------|-----------|----------------------|---------------|
| 2015/9/16 | 点金池 7001 | 50,000.00 | 2015/9/16-2015/10/8  | 28.77         |
|           |          |           | 2015/10/9-2015/11/3  | 22.60         |
|           |          |           | 2015/11/3-2015/11/10 | 61.64         |
| <b>合计</b> |          |           |                      | <b>113.01</b> |

报告期内，除上述投资收益外，公司无其他投资收益。

#### 2、非经常性损益情况

单位：元

| 项目                           | 2016年1-7月    | 2015年        | 2014年        |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益                    | -            | -            | -            |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的<br>税收返还、减免 | -            | -            | -            |
| 计入当期损益的政府补助                  | 2,505,693.35 | 4,162,666.67 | 2,355,500.00 |

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

| 项目  | 2016年1-7月  | 2015年      | 2014年      |
|---|------------|------------|------------|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 417,749.72 | 509,390.38 | 321,312.33 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  | -          | -          | -          |
| 非货币性资产交换损益  | -          | -          | -          |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | -          | -          | -          |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | -          | -          | -          |
| 债务重组损益  | -          | -          | -          |
| 企业重组费用  | -          | -          | -          |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | -          | -          | -          |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | -          | -          | -          |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -          | -          | -          |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -          | -          | -          |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | -          | -          | -          |
| 对外委托贷款取得的损益   | -          | -          | -          |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | -          | -          | -          |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | -          | -          | -          |

| 项目                 | 2016年1-7月           | 2015年               | 2014年               |
|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 受托经营取得的托管费收入       | -                   | -                   | -                   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -176.98             | -120,897.06         | -555.40             |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -                   | -                   | -                   |
| 所得税影响额             | -438,516.46         | -687,102.35         | -401,521.85         |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -                   | -                   | -                   |
| <b>合计</b>          | <b>2,484,749.63</b> | <b>3,864,057.64</b> | <b>2,274,735.08</b> |

报告期内，公司非经常性损益净额分别为 2,274,735.08 元、3,864,057.64 元、2,484,749.63 元，公司的非经常性损益主要是政府补助。公司的经营成果对非经常性损益存在一定的依赖性。

#### （1）政府补助

报告期内，计入当期损益的政府补助如下：

单位：元

| 补助项目                | 2016年1-7月    | 2015年度       | 2014年度       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| 市级“数控一代”生产示范线奖励     | 1,200,000.00 | 1,600,000.00 | -            | 与收益相关           |
| “数控一代”产品市场推广补助      | 5,000.00     | 470,000.00   | 1,683,000.00 | 与收益相关           |
| 科技重大专项项目经费补助        | 291,666.68   | 166,666.67   | -            | 与资产相关           |
| 省级数控一代专项资金补助        | 437,500.00   | 750,000.00   | -            | 与收益相关           |
| “数控一代”产品创新应用项目经费补助  | 154,860.00   | 360,000.00   | 500,000.00   | 与收益相关           |
| 高新技术企业奖励            |              |              | 50,000.00    | 与收益相关           |
| 国家发明专利奖励            | 225,000.00   | 279,000.00   | 44,500.00    | 与收益相关           |
| 实用新型专利奖励            |              | 114,000.00   | 78,000.00    | 与收益相关           |
| 创新成果后补助资金           | 100,000.00   | -            | -            | 与收益相关           |
| 小规格瓷砖项目经费补助         | 91,666.67    | -            | -            | 与收益相关           |
| 首次获得发明专利授权奖励        | -            | 10,000.00    | -            | 与收益相关           |
| 与高校、省级研究所合作研发项目扶持奖励 | -            | 120,000.00   | -            | 与收益相关           |

|                      |                     |                     |                     |       |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------|
| 安全生产达标奖励             | -                   | 20,000.00           | -                   | 与收益相关 |
| 设备展示搬移费用补助           | -                   | 35,000.00           | -                   | 与收益相关 |
| 环境保护专项资金补助           | -                   | 50,000.00           | -                   | 与收益相关 |
| 专利技术实施与产业化项目经费补助     | -                   | 120,000.00          | -                   | 与收益相关 |
| 产品进驻“泉州制造2025”展示中心补助 | -                   | 8,000.00            | -                   | 与收益相关 |
| 承担省级科技项目扶持奖励         | -                   | 50,000.00           | -                   | 与收益相关 |
| 市专利工作试点企业奖励          | -                   | 10,000.00           | -                   | 与收益相关 |
| <b>合计</b>            | <b>2,505,693.35</b> | <b>4,162,666.67</b> | <b>2,355,500.00</b> |       |

### 3、各项税收政策及缴纳的主要税种

#### (1) 报告期内，公司适用的主要税种和税率如下：

| 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 | 3%、17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征   | 7%     |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税、增值税计征   | 3%     |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的营业税、增值税计征   | 2%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%    |

#### (2) 报告期内，公司享受税收优惠政策

##### ①企业所得税

公司于2013年9月5日被认定为福建省高新技术企业，有效期3年（2013年9月5日至2016年9月4日），高新企业证书编号：GR201335000029。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号），公司在有效期内将享受15%的企业所得税税率。

2014年5月25日，泉州经济技术开发区国家税务局核发《企业所得税税收优惠备案报告表》（2013年度），对公司2013年度享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策予以备案。

2015年7月1日，泉州经济技术开发区国家税务局核发《企业所得税税收优惠事项备案表》（2014年度），对公司2014年度享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策予以备案。

2016年12月19日，科技部火炬中心通过公司高新技术企业备案，公司高新技术企业认定待全国高新技术企业认定领导小组办公室在“高新技术企业认定管理工作网”公告，并由认定机构向企业颁发统一印制的“高新技术企业证书”。公司申请通过高新技术企业资格复审存在的风险较低。

## ②增值税

根据财务部、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），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。本公司自行开发研制的软件产品销售先按照17%的税率计缴增值税，其实际税负超过3%部分经主管国家税务局审核后予以退税。

## （四）报告期主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

| 项目             | 2016年7月31日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日       |
|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 库存现金           | 68,940.84           | 90,352.15           | 78,067.15         |
| 银行存款           | 2,766,656.63        | 4,431,946.79        | 51,296.61         |
| 其他货币资金         | 44,932.36           | 540,154.48          | 830,821.52        |
| 其中 银行承兑汇票保证金存款 | 44,932.36           | 540,154.48          | 830,821.52        |
| <b>合计</b>      | <b>2,880,529.83</b> | <b>5,062,453.42</b> | <b>960,185.28</b> |
| 占总资产比例         | 4.98%               | 9.40%               | 2.71%             |

报告期内，公司货币资金主要包括库存现金、银行存款和其他货币资金。报告期各期末，公司货币资金余额分别为960,185.28元、5,062,453.42元、2,880,529.83元，占总资产比例分别为2.71%、9.40%、4.98%。

2015 年末公司货币资金余额为 5,062,453.42 元，较 2014 年末 960,185.28 元增加 4,102,908.14 元，主要原因系：2015 年 8 月公司向新股东蓝天辉发行股份 33.24 万股，融资 500 万元。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款规模分析

单位：元

| 应收账款        | 2016 年 7 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|
| 账面余额        | 15,467,008.13   | 17,712,928.18    | 9,431,207.67     |
| 账面价值        | 14,689,537.96   | 16,767,266.43    | 8,953,582.02     |
| 账面价值占营业收入比例 | 52.92%          | 39.89%           | 38.83%           |
| 账面价值占流动资产比例 | 31.99%          | 33.51%           | 27.23%           |
| 账面价值占总资产比例  | 25.39%          | 31.13%           | 25.23%           |

报告期各期末，应收账款账面价值分别为 8,953,582.02 元、16,767,266.43 元、14,689,537.96 元，占同期营业收入比例分别为 38.83%、39.89%、52.92%，占同期末流动资产比例分别为 27.23%、33.51%、31.99%，占同期末总资产比例分别为 25.23%、31.13%、25.39%。

2015 年末，公司应收账款账面余额为 17,712,928.18 元，较 2014 年末 9,431,207.67 元大幅增加 8,281,720.51 元，主要原因系公司 2015 年公司营业收入较 2014 年大幅增长。2015 年度公司应收账款账面余额 17,712,928.18 元，主要体现为：①公司鞋材加工逐渐得到特步(中国)有限公司等鞋服生产企业认可，2015 年公司鞋材受托加工业务销售收入较 2014 年大幅增加，2015 年末公司应收特步（中国）有限公司、乔丹体育股份有限公司、福建省莆田嘉源鞋业有限公司账款分别为 4,590,608.52 元、1,852,986.60 元、1,099,576.96 元；② 2015 年 11 月公司向天津信原融资租赁有限公司销售模块化智能印刷生产线 10 套，实现销售收入 8,547,008.50 元，并形成 2015 年末应收账款账面余额为 3,000,000.00 元。

2016 年 7 月末，公司应收账款账面余额为 15,467,008.13 元，截至 2016 年 12 月 26 日，公司应收账款期后回款情况如下：

单位：元，%

| 单位名称                | 2016年7月31日<br>应收账款账面余<br>额 | 占应收账款<br>的比例 | 账龄  | 截至2016年12<br>月26日回款金<br>额 | 期后回<br>款率 |
|---------------------|----------------------------|--------------|-----|---------------------------|-----------|
| 特步（中国）有限<br>公司      | 9,291,429.47               | 56.81        | 一年内 | 9,291,429.47              | 100.00    |
| 泉州市达龙进出口<br>贸易有限公司  | 1,437,261.00               | 9.29         | 一年内 | 1,437,261.00              | 100.00    |
| 东莞市樟木头名鸿<br>五金塑胶制品厂 | 659,477.50                 | 4.26         | 一年内 | 150,000.00                | 22.75     |
| 乔丹体育股份有限<br>公司      | 545,760.08                 | 3.53         | 一年内 | 367,322.00                | 67.30     |
| 莆田市伟丰鞋业有<br>限公司     | 410,000.00                 | 2.65         | 一年内 | -                         | -         |
| 其他客户                | 3,123,080.08               | 20.19        | 一年内 | 2,991,278.49              | 95.78     |
| 合计                  | 15,467,008.13              | 100.00       |     | 14,237,290.96             | 92.05     |

截至2016年12月26日，公司应收账款期后回款金额为14,237,290.96元，期后回款率达92.05%。

## （2）应收账款账龄分析

报告期内，公司应收账款按账龄结构列示如下：

单位：元，%

| 账龄        | 2016年7月31日    |        |            |               |
|-----------|---------------|--------|------------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备金额     | 账面价值金额        |
|           | 金额            | 比例     |            |               |
| 1年以内（含1年） | 15,384,612.97 | 99.47  | 769,230.65 | 14,615,382.32 |
| 1—2年（含2年） | 82,395.16     | 0.53   | 8,239.52   | 74,155.64     |
| 2年以上      | -             | -      | -          | -             |
| 合计        | 15,467,008.13 | 100.00 | 777,470.17 | 14,689,537.96 |
| 账龄        | 2015年12月31日   |        |            |               |
|           | 账面余额          |        | 坏账准备金额     | 账面价值金额        |
|           | 金额            | 比例     |            |               |
| 1年以内（含1年） | 16,512,621.32 | 93.22  | 825,631.06 | 15,686,990.26 |
| 1—2年（含2年） | 1,200,306.86  | 6.78   | 120,030.69 | 1,080,276.17  |
| 2年以上      | -             | -      | -          | -             |
| 合计        | 17,712,928.18 | 100.00 | 945,661.75 | 16,767,266.43 |
| 账龄        | 2014年12月31日   |        |            |               |
|           | 账面余额          |        | 坏账准备金额     | 账面价值金额        |

|           | 金额                  | 比例            |                   |                     |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| 1年以内（含1年） | 9,309,902.35        | 98.71         | 465,495.12        | 8,844,407.23        |
| 1—2年（含2年） | 121,305.32          | 1.29          | 12,130.53         | 109,174.79          |
| 2年以上      | -                   | -             | -                 | -                   |
| <b>合计</b> | <b>9,431,207.67</b> | <b>100.00</b> | <b>477,625.65</b> | <b>8,953,582.02</b> |

2016年7月31日公司应收账款账面余额为15,467,008.13元，其中账龄1年以内的应收账款账面余额为15,384,612.97元，占应收账款总额比例99.47%；1-2年的应收账款账面余额为82,395.16元，占应收账款总额比例0.53%，99%以上的应收账款账龄为1年期以内，发生坏账的风险较小。

### （3）应收账款种类

应收账款按种类列示如下：

单位：元

| 类别                    | 2016年7月31日           |               |                   |             |                      |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             | 账面价值                 |
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%)      |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | -                    | -             | -                 | -           | -                    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 15,467,008.13        | 100.00        | 777,470.17        | 5.03        | 14,689,537.96        |
| 组合：账龄组合               | 15,467,008.13        | 100.00        | 777,470.17        | 5.03        | 14,689,537.96        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                    | -             | -                 | -           | -                    |
| <b>合计</b>             | <b>15,467,008.13</b> | <b>100.00</b> | <b>777,470.17</b> | <b>5.50</b> | <b>14,689,537.96</b> |
| 类别                    | 2015年12月31日          |               |                   |             |                      |
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             | 账面价值                 |
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%)      |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | -                    | -             | -                 | -           | -                    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 17,712,928.18        | 100.00        | 945,661.75        | 5.34        | 16,767,266.43        |
| 组合：账龄组合               | 17,712,928.18        | 100.00        | 945,661.75        | 5.34        | 16,767,266.43        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                    | -             | -                 | -           | -                    |
| <b>合计</b>             | <b>17,712,928.18</b> | <b>100.00</b> | <b>945,661.75</b> | <b>5.34</b> | <b>16,767,266.43</b> |

| 类别                    | 2014年12月31日         |               |                   |             |                     |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |               | 坏账准备              |             | 账面价值                |
|                       | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%)      |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 9,431,207.67        | 100.00        | 477,625.65        | 5.06        | 8,953,582.02        |
| 组合：账龄组合               | 9,431,207.67        | 100.00        | 477,625.65        | 5.06        | 8,953,582.02        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| <b>合计</b>             | <b>9,431,207.67</b> | <b>100.00</b> | <b>477,625.65</b> | <b>5.06</b> | <b>8,953,582.02</b> |

报告期内公司无单项计提坏账准备的应收账款。

#### (4) 报告期应收账款前五名情况

##### ① 2016年7月末应收账款前五名情况

单位：元，%

| 单位名称            | 与公司关系 | 款项性质      | 金额                   | 账龄  | 占应收账款总额的比例   |
|-----------------|-------|-----------|----------------------|-----|--------------|
| 特步（中国）有限公司      | 非关联   | 模具、鞋材受托加工 | 9,291,429.47         | 1年内 | 60.07        |
| 泉州市达龙进出口贸易有限公司  | 非关联   | 鞋材智能设备    | 1,437,261.00         | 1年内 | 9.29         |
| 东莞市樟木头名鸿五金塑胶制品厂 | 非关联   | 鞋材受托加工    | 659,477.50           | 1年内 | 4.26         |
| 乔丹体育股份有限公司      | 非关联   | 鞋材受托加工    | 545,760.08           | 1年内 | 3.53         |
| 莆田市伟丰鞋业有限公司     | 非关联   | 鞋材受托加工    | 410,000.00           | 1年内 | 2.65         |
| <b>合计</b>       | -     | -         | <b>12,343,928.05</b> | -   | <b>79.81</b> |

##### ② 2015年末应收账款前五名情况

单位：元，%

| 单位名称       | 与公司关系 | 款项性质      | 金额           | 账龄  | 占应收账款总额的比例 |
|------------|-------|-----------|--------------|-----|------------|
| 特步（中国）有限公司 | 非关联   | 模具、鞋材受托加工 | 4,590,608.52 | 1年内 | 25.92      |
| 天津信原融资租赁有限 | 非关联   | 鞋业智能设备    | 3,000,000.00 | 1年内 | 16.94      |

| 单位名称          | 与公司关系    | 款项性质     | 金额                   | 账龄       | 占应收账款总额的比例   |
|---------------|----------|----------|----------------------|----------|--------------|
| 公司            |          |          |                      |          |              |
| 乔丹体育股份有限公司    | 非关联      | 鞋材受托加工   | 1,852,986.60         | 1年内      | 10.46        |
| 福建省莆田嘉源鞋业有限公司 | 非关联      | 鞋材受托加工   | 1,099,576.96         | 1年内      | 6.21         |
| 泉州聚威鞋业有限公司    | 非关联      | 鞋业智能设备   | 801,047.60           | 1-2年     | 4.52         |
| <b>合计</b>     | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>11,344,219.68</b> | <b>-</b> | <b>64.04</b> |

## ③2014年末应收账款前五名情况

单位：元，%

| 单位名称           | 与公司关系    | 款项性质     | 金额                  | 账龄   | 占应收账款总额的比例   |
|----------------|----------|----------|---------------------|------|--------------|
| 特步（中国）有限公司     | 非关联      | 鞋材受托加工   | 4,284,892.43        | 1年内  | 45.43        |
| 泉州聚威鞋业有限公司     | 非关联      | 鞋业智能设备   | 1,139,047.60        | 1年内  | 12.08        |
| 乔丹体育股份有限公司     | 非关联      | 鞋材受托加工   | 853,492.80          | 1年内  | 9.05         |
| 福建荣欣体育用品有限公司   | 非关联      | 制鞋模具     | 372,487.84          | 1年内  | 5.18         |
|                |          |          | 116,210.32          | 1-2年 |              |
| 泉州市达龙进出口贸易有限公司 | 非关联      | 鞋业智能设备   | 356,000.00          | 1年内  | 3.77         |
| <b>合计</b>      | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>7,122,130.99</b> |      | <b>75.51</b> |

报告期各期末，前五名客户应收账款占应收账款总额比例分别为 75.51%、64.04%、77.10%。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项账龄分析

单位：元

| 账龄        | 2016年7月31日          |               | 2015年12月31日         |               | 2014年12月31日       |               |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
|           | 账面余额                | 比例(%)         | 账面余额                | 比例(%)         | 账面余额              | 比例(%)         |
| 1年以内(含1年) | 1,628,775.68        | 78.05         | 1,834,502.29        | 100.00        | 905,739.46        | 100.00        |
| 1年以上      | -                   | -             | -                   | -             | -                 | -             |
| <b>合计</b> | <b>1,628,775.68</b> | <b>100.00</b> | <b>1,834,502.29</b> | <b>100.00</b> | <b>905,739.46</b> | <b>100.00</b> |
| 占流动资产比例   | 3.55%               |               | 3.68%               |               | 2.75%             |               |
| 占总资产比例    | 2.81%               |               | 3.41%               |               | 2.55%             |               |

报告期各期末，公司预付款项余额分别为 905,739.46 元、1,959,746.92 元、1,628,775.68 元，主要为预付货款。

报告期各期末，公司预付款项按照合同履行，不存在坏账损失的情形，因此公司未计提坏账准备。

## （2）报告期预付款项前五名情况

### ① 截至 2016 年 7 月 31 日预付款项前五名情况

单位：元，%

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末余额                | 账龄  | 占预付账款余额的比例   | 未结算原因 |
|---------------|--------|---------------------|-----|--------------|-------|
| 无锡双象新材料有限公司   | 非关联方   | 351,939.82          | 一年内 | 21.61        | 未结算   |
| 福建省正潮化工贸易有限公司 | 非关联方   | 343,120.72          | 一年内 | 21.07        | 未结算   |
| 上海敏纵检测科技有限公司  | 非关联方   | 217,999.99          | 一年内 | 13.38        | 未结算   |
| 福建中源新能源股份有限公司 | 非关联方   | 113,850.00          | 一年内 | 6.99         | 未结算   |
| 泉州金湖物资有限公司    | 非关联方   | 103,338.00          | 一年内 | 6.34         | 未结算   |
| 合计            | -      | <b>1,130,248.53</b> | -   | <b>69.39</b> | -     |

### ② 截至 2015 年 12 月 31 日预付款项前五名情况

单位：元，%

| 单位名称           | 与本公司关系 | 期末余额                | 账龄    | 占预付账款余额的比例   | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------------|-------|--------------|-------|
| 无锡双象新材料有限公司    | 非关联方   | 763,655.22          | 1 年以内 | 38.97        | 未结算   |
| 常熟创富针织机械有限公司   | 非关联方   | 236,250.00          | 1 年以内 | 12.06        | 未结算   |
| 上海敏纵检测科技有限公司   | 非关联方   | 218,000.00          | 1 年以内 | 11.12        | 未结算   |
| 泉州裕景鞋材科技有限公司   | 非关联方   | 182,000.00          | 1 年以内 | 9.29         | 未结算   |
| 东莞市厚街启鑫皮革机械经营部 | 非关联方   | 83,650.00           | 1 年以内 | 4.27         | 未结算   |
| 合计             | -      | <b>1,483,555.22</b> | -     | <b>80.87</b> | -     |

### ③ 截至 2014 年 12 月 31 日预付款项前五名情况

单位：元，%

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款余额的比例 | 未结算原因 |
|------|--------|------|----|------------|-------|
|------|--------|------|----|------------|-------|

|                  |          |                   |          |              |          |
|------------------|----------|-------------------|----------|--------------|----------|
| 无锡双象新材料有限公司      | 非关联方     | 674,150.00        | 1年以内     | 74.43        | 未结算      |
| 亚德客（中国）有限公司泉州分公司 | 非关联方     | 59,459.71         | 1年以内     | 6.56         | 未结算      |
| 晋江市顺琦钢材工贸有限公司    | 非关联方     | 41,865.46         | 1年以内     | 4.62         | 未结算      |
| 上海显达展览服务有限公司     | 非关联方     | 25,560.00         | 1年以内     | 2.82         | 未结算      |
| 泉州市博一专利事务所       | 非关联方     | 21,070.00         | 1年以内     | 2.33         | 未结算      |
| <b>合计</b>        | <b>-</b> | <b>822,105.17</b> | <b>-</b> | <b>90.77</b> | <b>-</b> |

报告期各期末，公司无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 4、其他应收款

##### （1）其他应收款规模分析

单位：元，%

| 其他应收款   | 2016年7月31日 | 2015年12月31日   | 2014年12月31日  |
|---------|------------|---------------|--------------|
| 账面余额    | 591,504.89 | 14,857,035.74 | 9,425,401.43 |
| 账面价值    | 576,952.40 | 13,743,400.60 | 8,961,335.81 |
| 占流动资产比例 | 1.26       | 27.47         | 27.26        |
| 占总资产比例  | 1.00       | 25.51         | 25.25        |

报告期各期末，公司其他应收款账面余额分别为 9,425,401.43 元、14,857,035.74 元、591,504.89 元。2014 年末、2015 年末公司其他应收款账面余额较高，主要原因系：公司向泉州海威客自动化科技有限公司提供借款。2016 年公司陆续收回向泉州海威客自动化科技有限公司提供的借款，为此 2016 年 7 月末公司其他应收账款账面余额较 2015 年末大幅下降。

##### （2）其他应收款种类

其他应收款按种类列示如下：

单位：元

| 类别                   | 2016年7月31日 |       |      |         | 账面价值 |
|----------------------|------------|-------|------|---------|------|
|                      | 账面余额       |       | 坏账准备 |         |      |
|                      | 金额         | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | -          | -     | -    | -       | -    |

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|                       |                      |               |                     |             |                      |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 591,504.89           | 100.00        | 14,552.49           | 2.46        | 576,952.40           |
| 组合 1、账龄组合             | 291,049.74           | 49.20         | 14,552.49           | 5.00        | 276,497.25           |
| 组合 2、无风险组合            | 300,455.15           | 50.80         | -                   | -           | 300,455.15           |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 591,504.89           | 100.00        | -                   | -           | 591,504.89           |
| <b>合计</b>             | <b>591,504.89</b>    | <b>100.00</b> | <b>14,552.49</b>    | <b>2.46</b> | <b>576,952.40</b>    |
|                       | 2015 年 12 月 31 日     |               |                     |             |                      |
| 类别                    | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             | 账面价值                 |
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)    |                      |
| 单项金额重大并单项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  | 14,857,035.74        | 100.00        | 1,113,635.14        | 7.50        | 13,743,400.60        |
| 组合 1、账龄组合             | 14,851,702.71        | 99.96         | 1,113,635.14        | 7.50        | 13,738,067.57        |
| 组合 2、无风险组合            | 5,333.03             | 0.04          | -                   | -           | 5,333.03             |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                    | -             | -                   | -           | -                    |
| <b>合计</b>             | <b>14,857,035.74</b> | <b>100.00</b> | <b>1,113,635.14</b> | <b>7.50</b> | <b>13,743,400.60</b> |
|                       | 2014 年 12 月 31 日     |               |                     |             |                      |
| 类别                    | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             | 账面价值                 |
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)    |                      |
| 单项金额重大并单项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  | 9,425,401.43         | 100.00        | 464,065.62          | 5.00        | 8,961,335.81         |
| 组合 1、账龄组合             | 9,281,312.33         | 98.47         | 464,065.62          | 5.00        | 8,817,246.71         |
| 组合 2、无风险组合            | 144,089.10           | 1.53          | -                   | -           | 144,089.10           |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                    | -             | -                   | -           | -                    |

|    |              |        |            |      |              |
|----|--------------|--------|------------|------|--------------|
| 合计 | 9,425,401.43 | 100.00 | 464,065.62 | 5.00 | 8,961,335.81 |
|----|--------------|--------|------------|------|--------------|

## A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 账龄        | 2016年7月31日    |              |         |
|-----------|---------------|--------------|---------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 291,049.74    | 14,552.49    | 5.00    |
| 1-2年(含2年) | -             | -            | -       |
| 2年以上      | -             | -            | -       |
| 合计        | 291,049.74    | 14,552.49    | 5.00    |
| 账龄        | 2015年12月31日   |              |         |
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 7,430,702.71  | 371,535.14   | 5.00    |
| 1-2年(含2年) | 7,421,000.00  | 742,100.00   | 10.00   |
| 2年以上      | -             | -            | -       |
| 合计        | 14,851,702.71 | 1,113,635.14 | 7.52    |
| 账龄        | 2014年12月31日   |              |         |
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 9,281,312.33  | 464,065.62   | 5.00    |
| 1-2年(含2年) | -             | -            | -       |
| 2年以上      | -             | -            | -       |
| 合计        | 9,281,312.33  | 464,065.62   | 5.00    |

## B、组合中，不计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 种类      | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|------------|-------------|-------------|
| 代扣社保、个税 | 300,455.15 | 5,333.03    | 61,689.10   |
| 保证金     | -          | -           | 82,400.00   |
| 合计      | 300,455.15 | 5,333.03    | 144,089.10  |

报告期各期末，公司无单项计提坏账准备的其他应收账款。

## (3) 其他应收款账龄

报告期各期末，其他应收款账龄分析情况如下：

单位：元

2016年7月31日

| 账龄                 | 账面余额                 |                | 坏账准备金额              | 账面价值                 |
|--------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|
|                    | 金额                   | 比例             |                     |                      |
| 1年以内（含1年）          | 591,504.89           | 100.00%        | 14,552.49           | 576,952.40           |
| 1-2年（含2年）          | -                    | -              | -                   | -                    |
| 2年以上               | -                    | -              | -                   | -                    |
| <b>合计</b>          | <b>591,504.89</b>    | <b>100.00%</b> | <b>14,552.49</b>    | <b>576,952.40</b>    |
| <b>2015年12月31日</b> |                      |                |                     |                      |
| 账龄                 | 账面余额                 |                | 账龄                  | 账面价值                 |
|                    | 金额                   | 比例             |                     |                      |
| 1年以内（含1年）          | 7,436,035.74         | 50.05%         | 371,535.14          | 7,064,500.60         |
| 1-2年（含2年）          | 7,421,000.00         | 49.95%         | 742,100.00          | 6,678,900.00         |
| 2年以上               | -                    | -              | -                   | -                    |
| <b>合计</b>          | <b>14,857,035.74</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,113,635.14</b> | <b>13,743,400.60</b> |
| <b>2014年12月31日</b> |                      |                |                     |                      |
| 账龄                 | 账面余额                 |                | 坏账准备金额              | 账面价值                 |
|                    | 金额                   | 比例             |                     |                      |
| 1年以内（含1年）          | 9,343,001.43         | 99.13%         | 464,065.62          | 8,878,935.81         |
| 1-2年（含2年）          | 14,000.00            | 0.15%          | -                   | 14,000.00            |
| 2年以上               | 68,400.00            | 0.73%          | -                   | 68,400.00            |
| <b>合计</b>          | <b>9,425,401.43</b>  | <b>100.00%</b> | <b>464,065.62</b>   | <b>8,961,335.81</b>  |

#### （4）报告期其他应收款前五名情况

2016年7月31日公司其他应收款前五名情况如下：

单位：元，%

| 名称               | 款项性质 | 与公司关系 | 金额                | 账龄        | 占比     | 坏账准备      |
|------------------|------|-------|-------------------|-----------|--------|-----------|
| 代垫个税             | 代垫个税 | -     | 277,156.88        | 1年以内（含1年） | 46.86  | -         |
| 广东黑金刚智能机器人科技有限公司 | 往来款  | 参股公司  | 241,049.74        | 1年以内（含1年） | 40.75  | 12,052.49 |
| 苏州黑金刚智能机器人科技有限公司 | 往来款  | 参股公司  | 50,000.00         | 1年以内（含1年） | 8.45   | 2,500.00  |
| 代垫社保             | 代垫社保 | -     | 23,298.27         | 1年以内（含1年） | 3.94   | -         |
| <b>合计</b>        | -    | -     | <b>591,504.89</b> | -         | 100.00 | -         |

注：广东黑金刚智能机器人科技有限公司、苏州黑金刚智能机器人科技有限公司为公司参股公司。

2015年12月31日公司其他应收款前五名情况如下：

单位：元，%

| 名称 | 款项性质 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占比 | 坏账准备 |
|----|------|-------|----|----|----|------|
|----|------|-------|----|----|----|------|

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|                |      |     |                      |           |               |                     |
|----------------|------|-----|----------------------|-----------|---------------|---------------------|
| 泉州海威客自动化科技有限公司 | 借款   | 非关联 | 7,430,702.71         | 1年以内（含1年） | 99.96         | 1,113,635.14        |
|                |      |     | 7,421,000.00         | 1-2年      |               |                     |
| 代垫个税           | 代垫个税 | -   | 5,303.03             | 1年以内（含1年） | 0.04          | -                   |
| 代垫社保           | 代垫个税 | -   | 30.00                | 1年以内（含1年） | 0.00          | -                   |
| 合计             |      |     | <b>14,857,035.74</b> | -         | <b>100.00</b> | <b>1,113,635.14</b> |

2014年12月31日公司其他应收款前五名情况如下：

单位：元，%

| 单位名称           | 款项性质  | 与公司关系 | 金额                  | 账龄        | 占比            | 坏账准备              |
|----------------|-------|-------|---------------------|-----------|---------------|-------------------|
| 泉州海威客自动化科技有限公司 | 借款    | 非关联   | 9,281,312.33        | 1年以内（含1年） | 98.47         | 464,065.62        |
| 租房保证金          | 房租保证金 | 非关联   | 14,000.00           | 1-2年      | 0.87          | -                 |
|                |       |       | 68,400.00           | 2-3年      |               | -                 |
| 代垫个税           | 个税    | 非关联   | 61,374.32           | 1年以内（含1年） | 0.65          | -                 |
| 代垫社保           | 社保    |       | 314.78              | 1年以内（含1年） | 0.00          | -                 |
| 合计             |       |       | <b>9,425,401.43</b> | -         | <b>100.00</b> | <b>464,065.62</b> |

报告期各期末，公司无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## 5、存货

(1) 公司存货按种类列示如下：

单位：元，%

| 项目     | 2016年7月31日           |               | 2015年12月31日          |              | 2014年12月31日          |            |
|--------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|------------|
|        | 金额                   | 比例            | 金额                   | 比例           | 金额                   | 比例         |
| 原材料    | 4,890,893.30         | 20.06         | 8,230,811.30         | 64.74        | 10,341,648.23        | 80.37      |
| 在产品    | 9,407,823.00         | 38.59         | 209,735.69           | 1.65         | 75,043.39            | 0.58       |
| 产成品    | 8,121,177.04         | 33.32         | 3,520,313.51         | 27.69        | 1,804,312.68         | 14.02      |
| 发出商品   | 1,579,234.72         | 6.48          | 752,442.57           | 5.92         | 646,732.44           | 5.03       |
| 委托加工物资 | 377,573.00           | 1.55          | -                    | -            | -                    | -          |
| 存货账面余额 | <b>24,376,701.06</b> | <b>100.00</b> | <b>12,713,303.07</b> | <b>100</b>   | <b>12,867,736.74</b> | <b>100</b> |
| 存货跌价准备 | -                    | -             | 216,988.12           | 1.71         | -                    | -          |
| 存货账面   | <b>24,376,701.06</b> | <b>100.00</b> | <b>12,496,314.95</b> | <b>98.29</b> | <b>12,867,736.74</b> | <b>100</b> |

|    |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|
| 价值 |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|

公司存货主要由原材料、在产品、产成品、发出商品构成。报告期各期末，公司存货账面余额分别为 12,867,736.74 元、12,713,303.07 元、24,376,701.06 元。2016 年 7 月末公司存货账面余额为 24,376,701.06 元，较 2015 年末大幅增长，主要原因系：2016 年 6 月，公司与参股公司福建任我行科技发展有限公司签署《销售合同》，公司向参股公司福建任我行科技发展有限公司销售 10 套鞋业智能制造生产线，合同金额为 9,960 万元，为及时向参股公司福建任我行科技发展有限公司提供 10 套鞋业智能制造生产线，公司大规模生产鞋业智能制造生产线，导致公司在产品、产成品大幅增加。

## （2）存货余额分析

单位：元，%

| 项目         | 2016 年 7 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|------------------|
| 存货账面价值     | 24,376,701.06   | 12,496,314.95    | 12,867,736.74    |
| 总资产        | 57,940,612.16   | 53,744,393.29    | 35,492,138.80    |
| 存货账面价值/总资产 | 42.13           | 22.87            | 35.32            |

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 12,867,736.74 元、12,496,314.95 元、24,376,701.06 元，占资产总额的比重分别为 35.32%、22.87%、42.13%。

## （3）存货跌价准备分析

单位：元

| 项目  | 2015 年 12 月 31 日  | 本期增加金额            |    | 本期减少金额           |                   | 2016 年 7 月 31 日   |
|-----|-------------------|-------------------|----|------------------|-------------------|-------------------|
|     |                   | 计提                | 其他 | 转回或核销            | 其他                |                   |
| 原材料 | 216,988.12        | -                 | -  | 52,090.29        | 164,897.83        | 0.00              |
| 产成品 | -                 | -                 | -  | -                | -                 | -                 |
| 在产品 | -                 | -                 | -  | -                | -                 | -                 |
| 合计  | <b>216,988.12</b> | -                 | -  | <b>52,090.29</b> | <b>164,897.83</b> | <b>0.00</b>       |
| 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  |
|     |                   | 计提                | 其他 | 转回或核销            | 其他                |                   |
| 原材料 | -                 | 216,988.12        | -  | -                | -                 | 216,988.12        |
| 产成品 | -                 | -                 | -  | -                | -                 | -                 |
| 在产品 | -                 | -                 | -  | -                | -                 | -                 |
| 合计  | -                 | <b>216,988.12</b> | -  | -                | -                 | <b>216,988.12</b> |
| 项目  | 2013 年 12 月 31 日  | 本期增加金额            |    | 本期减少金额           |                   | 2014 年 12 月 31 日  |
|     |                   | 计提                | 其他 | 转回或核销            | 其他                |                   |
| 原材料 | -                 | -                 | -  | -                | -                 | -                 |

|     |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|
| 产成品 | - | - | - | - | - | - |
| 在产品 | - | - | - | - | - | - |
| 合计  | - | - | - | - | - | - |

注：① 2015 年公司鞋业智能装备业务规模为未达到预期，为此，2015 年末公司计划销售一批原材料，因待出售原材料账面价值高于市场价值 216,988.12 元，故计提 216,988.12 元的存货跌价准备。

②2016 年 1-7 月公司部分待出售原材料实现对外出售，销售时将计提的存货跌价准备 164,897.83 元转回；因公司订单量大幅增加，其余未出售原材料不再出售，为此，2016 年 7 月 31 日公司将计提 52,090.29 元转回。

### （3）存货的内控和管理制度

公司制定了《存货管理制度》，对存货管理的分工与授权、采购、验收与保管进行了清晰的界定。公司存货管理主要由储运部负责管理，另外还涉及采购、生产、营销和财务等部门，各部门在存货出入库、盘点、损毁处理等多个环节相互监督，共同完成作业。

## 6、其他流动资产

单位：元

| 项 目  | 2016 年 7 月 31 日     | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日  |
|------|---------------------|------------------|-------------------|
| 待扣税费 | 1,000,826.85        | -                | 228,309.50        |
| 待摊费用 | 12,000.00           |                  |                   |
| 合 计  | <b>1,012,826.85</b> | -                | <b>228,309.50</b> |

## 7、可供出售金融资产

报告期内各期末，公司可供出售金融资产情况：

单位：元

| 项 目      | 2016 年 7 月 31 日     |      |                     |
|----------|---------------------|------|---------------------|
|          | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 可供出售权益工具 | 8,000,000.00        | -    | 8,000,000.00        |
| 其中：按成本计量 | 8,000,000.00        | -    | 8,000,000.00        |
| 合 计      | <b>8,000,000.00</b> | -    | <b>8,000,000.00</b> |
| 项 目      | 2015 年 12 月 31 日    |      |                     |
|          | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 可供出售权益工具 | -                   | -    | -                   |
| 其中：按成本计量 | -                   | -    | -                   |
| 合 计      | -                   | -    | -                   |
| 项 目      | 2014 年 12 月 31 日    |      |                     |

|            | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|------|------|------|
| 可供出售权益工具   | -    | -    | -    |
| 其中：按成本计量   | -    | -    | -    |
| <b>合 计</b> | -    | -    | -    |

公司持有福建任我行科技发展有限公司 15% 股权，因该公司在公开市场无报价，公允价值无法可靠计量，故作为采用成本法计量的可供出售金融资产。截至本说明书出具日，福建任我行科技发展有限公司股东认缴出资、实缴出资情况如下：

单位：万元，%

| 股东名称               | 认缴出资     |       | 实缴出资     |       |      |
|--------------------|----------|-------|----------|-------|------|
|                    | 金额       | 比例    | 金额       | 比例    | 出资方式 |
| 吴华振                | 5,500.00 | 55.00 | 1,600.00 | 16.00 | 货币   |
| 中科融创（北京）创业投资管理有限公司 | 3,000.00 | 30.00 | 400.00   | 4.00  | 货币   |
| 黑金刚                | 1,500.00 | 15.00 | 800.00   | 8.00  | 货币   |

## 8、固定资产

### （1）固定资产类别及折旧年限、残值率和折旧率

详情见本说明书“第四章公司财务”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况”。

### （2）固定资产原值及累计折旧情况

报告期各期末，公司固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

| 项目              | 2016年7月31日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日         |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>一、原价合计</b>   | <b>4,749,896.45</b> | <b>4,025,047.23</b> | <b>3,675,329.57</b> |
| 办公设备            | 60,348.53           | 40,033.00           | 40,033.00           |
| 电子设备            | 552,797.45          | 311,300.01          | 149,419.95          |
| 机器设备            | 3,932,143.64        | 3,469,107.39        | 3,364,859.53        |
| 运输设备            | 204,606.83          | 204,606.83          | 121,017.09          |
| <b>二、累计折旧合计</b> | <b>1,900,676.90</b> | <b>1,617,298.81</b> | <b>1,206,426.82</b> |
| 办公设备            | 39,005.50           | 38,031.12           | 30,636.18           |
| 电子设备            | 185,363.43          | 137,002.12          | 93,787.64           |
| 机器设备            | 1,554,134.83        | 1,346,720.05        | 1,022,306.52        |

|                     |                     |                     |                     |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 运输设备                | 122,173.14          | 95,545.52           | 59,696.48           |
| <b>三、固定资产减值准备合计</b> | -                   | -                   | -                   |
| 办公设备                | -                   | -                   | -                   |
| 电子设备                | -                   | -                   | -                   |
| 机器设备                | -                   | -                   | -                   |
| 运输设备                | -                   | -                   | -                   |
| <b>四、固定资产账面价值合计</b> | <b>2,849,219.55</b> | <b>2,407,748.42</b> | <b>2,468,902.75</b> |
| 办公设备                | 21,343.03           | 2,001.88            | 9,396.82            |
| 电子设备                | 367,434.02          | 174,297.89          | 55,632.31           |
| 机器设备                | 2,378,008.81        | 2,122,387.34        | 2,342,553.01        |
| 运输设备                | 82,433.69           | 109,061.31          | 61,320.61           |

报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 2,468,902.75 元、2,407,748.42 元、2,849,219.55 元。

截至 2016 年 7 月 31 日，公司固定资产原值为 4,749,896.45 元，累计折旧金额为 1,900,676.90 元，固定资产账面价值为 2,849,219.55 元，固定资产成新率为 59.98%。

### （3）固定资产减值情况

报告期各期末，公司对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

### （4）固定资产抵押、质押等所有权受限情况

截至本说明书出具日，公司不存在固定资产抵押、质押等所有权受限情况。

## 9、无形资产

### （1）无形资产的类别及摊销方法、摊销年限

公司无形资产主要为软件，其摊销方法、摊销年限详见“第四章 公司财务”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况”。

### （2）无形资产累计摊销、账面净值及账面价值

报告期各期末，公司无形资产情况如下：

单位：元

| 项目           | 2016年7月31日        | 2015年12月31日       | 2014年12月31日      |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、账面原值合计     | <b>646,138.46</b> | <b>568,360.68</b> | <b>10,188.03</b> |
| 软件           | 646,138.46        | 568,360.68        | 10,188.03        |
| 二、累计摊销合计     | <b>102,206.32</b> | <b>27,096.26</b>  | <b>5,094.49</b>  |
| 软件           | 102,206.32        | 27,096.26         | 5,094.49         |
| 三、无形资产账面净值合计 | <b>543,932.14</b> | <b>541,264.42</b> | <b>5,093.54</b>  |
| 软件           | -                 | -                 | -                |
| 四、无形资产减值准备合计 | -                 | -                 | -                |
| 五、无形资产账面价值合计 | <b>543,932.14</b> | <b>541,264.42</b> | <b>5,093.54</b>  |
| 软件           | 543,932.14        | 541,264.42        | 5,093.54         |

### （3）无形资产减值情况

报告期各期末，公司对无形资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提无形资产减值准备。

### （4）无形资产抵押、质押等所有权受限情况

截至本说明书出具之日，公司存在5项发明专利、5项实用新型专利质押给招商银行股份有限公司泉州分行、泉州银行股份有限公司东海支行，详情参见“第二节 公司业务”之“三、公司与业务相关的关键资源要素”之“（三）无形资产情况”。

## 10、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 2016年7月31日        | 2015年12月31日       | 2014年12月31日 |
|-----|-------------------|-------------------|-------------|
| 装修费 | 433,333.30        | 549,999.99        | -           |
| 合计  | <b>433,333.30</b> | <b>549,999.99</b> | -           |

2014年末、2015年末、2016年7月末公司长期待摊费用总额分别为0元、549,999.99元、433,333.30元，为待长期摊销的公司办公装修费。

## 11、递延所得税资产

报告期各期末，公司递延所得税资产由计提资产减值准备（均为应收款项的坏账准备和存货跌价准备）的可抵扣暂时性差异构成。具体情况如下：

单位：元

| 项目        | 2016年7月31日        |                   | 2015年12月31日       |                     | 2014年12月31日       |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|           | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异          | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异          |
| 应收账款坏账准备  | 116,620.52        | 777,470.17        | 141,849.28        | 945,661.75          | 71,643.86         | 477,625.65        |
| 其他应收款坏账准备 | 2,182.87          | 14,552.49         | 167,045.27        | 1,113,635.14        | 69,609.84         | 464,065.62        |
| 存货跌价准备    | -                 | -                 | 32,548.22         | 216,988.12          | -                 | -                 |
| <b>合计</b> | <b>118,803.39</b> | <b>797,218.96</b> | <b>341,442.77</b> | <b>2,276,285.01</b> | <b>141,253.70</b> | <b>941,691.27</b> |

## 11、资产减值准备的计提依据及计提情况

公司资产减值准备全部为应收款项、其他应收款计提的坏账准备和存货跌价准备。

### (1) 资产减值准备计提依据

报告期内，公司涉及的资产减值准备主要为应收款项和其他应收款的坏账准备。相应资产减值准备计提依据详见本节“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策、会计估计”。

### (2) 资产减值准备实际计提情况

报告期各期末，公司资产减值准备计提情况如下：

单位：元

| 项目        | 2016年7月31日           | 2015年12月31日         | 2014年12月31日       |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------------|
| 坏账损失      | -1,267,274.23        | 1,117,605.62        | 445,288.23        |
| 存货跌价损失    | -52,090.29           | 216,988.12          | -                 |
| <b>合计</b> | <b>-1,319,364.52</b> | <b>1,334,593.74</b> | <b>445,288.23</b> |

2016年7月31日，公司转回坏账准备1,267,274.23元，主要原因系：截至2016年7月31日，公司收回了截止2015年12月31日账龄为1年以内、1-2年的其他应收款；公司转回存货跌价准备52,090.29元，主要原因系公司库存原材料钢板市场价格上升。

2016年7月31日，公司转回存货跌价准备52,090.29元，主要原因系：因公司订单量大幅增加，原计划出售的原材料不再对外出售，原计提的存货跌价准备转回。

## （五）报告期主要负债情况

### 1、短期借款

单位：元

| 项目   | 2016年7月31日          | 2015年12月31日          | 2014年12月31日         |
|------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 保证借款 | 2,700,000.00        | 8,170,000.00         | 4,170,000.00        |
| 抵押借款 | 4,500,000.00        | 5,000,000.00         | 5,000,000.00        |
| 合计   | <b>7,200,000.00</b> | <b>13,170,000.00</b> | <b>9,170,000.00</b> |

截至2016年7月31日，公司短期借款情况如下：

| 担保方式  | 贷款机构                  | 贷款类型   | 期限                    | 金额及利率                            | 备注   |
|-------|-----------------------|--------|-----------------------|----------------------------------|--|
| 保证    | 兴业银行股份有限公司泉州分行        | 流动资金贷款 | 2015年8月20日至2016年8月19日 | 贷款金额100万元；贷款年利率为基准利率基础上加2.2325%  | 阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉为该笔贷款提供无条件连带责任保证。   |
|       | 泉州经济技术开发区产业发展基金有限责任公司 | —      | 2015年9月11日至2016年10月7日 | 贷款金额300万元；年利率7.8%。               | 1、阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉为该笔贷款提供无条件连带责任保证。<br>2、截至2016年7月31日，该笔贷款本金余额为170万元；<br>3、截至2016年9月30日，公司已偿还该笔贷款。  |
| 保证、质押 | 招商银行股份有限公司泉州分行        | —      | 2016年7月27日至2017年7月25日 | 贷款金额450.00万元；贷款年利率为基准利率基础上加4.66% | 1、阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉、阙凯、阙宇为该笔贷款提供无条件连带责任保证；<br>2、公司名下4项专利提供质押，专利名称分别为一种鞋面自动化切割机、一种智能标记印线机、一种新型皮料高速切割机、一种基于视觉定位网板的跑台印刷机，专利号分别为：201310098992.1、201420426211.7、201120500874.5、201320718138.6 |

### 2、应付票据

单位：元

| 种类     | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日  |
|--------|------------|-------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | —          | 990,000.00  | 1,660,000.00 |

|    |   |            |              |
|----|---|------------|--------------|
| 合计 | - | 990,000.00 | 1,660,000.00 |
|----|---|------------|--------------|

### 3、应付账款

#### (1) 应付账款规模分析

单位：元

| 项目       | 2016年7月31日    | 2015年12月31日  | 2014年12月31日  |
|----------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款账面余额 | 10,266,336.19 | 3,727,206.54 | 6,064,570.93 |
| 占流动负债比例  | 37.93%        | 15.20%       | 24.76%       |
| 占总负债比例   | 35.76%        | 14.09%       | 24.76%       |

报告期各期末，公司应付账款均为应付原材料采购款，是循环发生的经营性负债。报告期各期末，公司应付账款账面余额分别为 6,064,570.93 元、3,727,206.54 元、10,266,336.19 元，占到同期末总负债的 24.76%、15.20%、35.76%。2016 年 7 月末公司应付账款账面余额 10,266,336.19 元，较 2015 年末 3,727,206.54 元大幅增加，主要原因系：2016 年公司鞋业智能设备业务订单量大幅增加，公司原材料采购规模随之增加，导致公司应付材料采购款大幅增加。

#### (2) 应付账款账龄

报告期各期末，公司应付账款账龄分析情况如下：

单位：元

| 项目        | 2016年7月31日           | 2015年12月31日         | 2014年12月31日         |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 1年以内（含1年） | 9,256,042.19         | 3,287,301.54        | 6,059,390.93        |
| 1-2年（含2年） | 984,797.00           | 439,905.00          | 5,180.00            |
| 2-3年（含3年） | 25,497.00            | -                   | -                   |
| 合计        | <b>10,266,336.19</b> | <b>3,727,206.54</b> | <b>6,064,570.93</b> |

#### (3) 报告期应付账款前五名情况

截止 2016 年 7 月 31 日，应付账款余额前五名情况如下：

单位：元，%

| 单位名称 | 款项性质 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例 |
|------|------|-------|----|----|------------|
|------|------|-------|----|----|------------|

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|                 |     |      |                     |           |              |
|-----------------|-----|------|---------------------|-----------|--------------|
| 惠州市彩森环保涂料有限公司   | 材料款 | 非关联方 | 2,150,710.03        | 1年以内(含1年) | 20.95        |
| 那智不二越(上海)贸易有限公司 | 材料款 | 非关联方 | 1,460,000.17        | 1年以内(含1年) | 14.22        |
| 东莞市伟嘉空调设备工程有限公司 | 材料款 | 非关联方 | 1,038,319.60        | 1年以内(含1年) | 10.11        |
| 晋江市志能化工贸易有限公司   | 材料款 | 非关联方 | 440,086.01          | 【注】       | 4.29         |
| 南安辉如贸易有限公司      | 材料款 | 非关联方 | 400,005.66          | 1年以内(含1年) | 3.90         |
| 合计              | -   | -    | <b>5,489,121.47</b> | -         | <b>53.47</b> |

注：账龄为1年以内(含1年)应付账款账面余额为100,000.01元，账龄为1-2年应付账款账面余额为314,589.00元，账龄为2-3年应付账款账面余额为25,497.00元。

截至2015年12月31日，应付账款余额前五名情况如下：

单位：元，%

| 单位名称          | 款项性质 | 与公司关系 | 金额                  | 账龄        | 占应付账款总额的比例    |
|---------------|------|-------|---------------------|-----------|---------------|
| 惠州市彩森环保涂料有限公司 | 材料款  | 非关联方  | 775,840.00          | 1年以内(含1年) | 20.82%        |
| 厦门世科自动化工程有限公司 | 材料款  | 非关联方  | 686,343.00          | 1年以内(含1年) | 18.41%        |
| 晋江市志能化工贸易有限公司 | 材料款  | 非关联方  | 314,589.00          | 1年以内(含1年) | 14.49%        |
|               |      |       | 225,497.00          | 1-2年      |               |
| 武汉华中数控股份有限公司  | 材料款  | 非关联方  | 16,900.00           | 1年以内(含1年) | 5.75%         |
|               |      |       | 197,400.00          | 1-2年      |               |
| 汇龙电机有限公司      | 材料款  | 非关联方  | 150,000.00          | 1年以内(含1年) | 4.02%         |
| 合计            | -    | -     | <b>2,366,569.00</b> | -         | <b>63.49%</b> |

截至2014年12月31日，应付账款余额前五名情况如下：

单位：元，%

| 单位名称          | 款项性质 | 与公司关系 | 金额                  | 账龄        | 占应付账款总额的比例   |
|---------------|------|-------|---------------------|-----------|--------------|
| 惠州市彩森环保涂料有限公司 | 材料款  | 非关联方  | 1,075,510.28        | 1年以内(含1年) | 17.73        |
| 厦门世科自动化工程有限公司 | 材料款  | 非关联方  | 776,425.87          | 1年以内(含1年) | 12.80        |
| 晋江市志能化工贸易有限公司 | 材料款  | 非关联方  | 516,741.18          | 1年以内(含1年) | 8.52         |
| 武汉华中数控股份有限公司  | 材料款  | 非关联方  | 451,995.22          | 1年以内(含1年) | 7.45         |
| 汇龙电机有限公司      | 材料款  | 非关联方  | 318,984.18          | 1年以内(含1年) | 5.26         |
| 合计            | -    | -     | <b>3,139,656.73</b> | -         | <b>51.76</b> |

报告期各期末，公司无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## 2、预收账款

### (1) 预收账款账龄

单位：元

| 项目           | 2015 年 7 月 31 日   | 2015 年 12 月 31 日  | 2014 年 12 月 31 日  |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 630,561.79        | 515,867.68        | 443,522.68        |
| 1 年以上        | -                 | -                 | -                 |
| <b>合计</b>    | <b>630,561.79</b> | <b>515,867.68</b> | <b>443,522.68</b> |

报告期各期末，公司预收账款账面余额分别为 443,522.68 元、515,867.68 元、630,561.79 元。

### (2) 报告期预收账款前五名情况

截至 2016 年 7 月 31 日，公司预收账款余额前五名情况如下：

单位：元，%

| 单位名称          | 与公司关系    | 款项性质     | 金额                | 账龄           | 占应付账款总额的比例    |
|---------------|----------|----------|-------------------|--------------|---------------|
| 泉州丰顺达金属制品有限公司 | 非关联方     | 货款       | 560,159.98        | 1 年以内（含 1 年） | 88.84         |
| 福建和诚鞋业有限公司    | 非关联方     | 货款       | 64,028.01         | 1 年以内（含 1 年） | 10.15         |
| 广东创力塑胶实业有限公司  | 非关联方     | 货款       | 4,120.00          | 1 年以内（含 1 年） | 0.65          |
| 鹰潭美运鞋业有限公司    | 非关联方     | 货款       | 1,438.00          | 1 年以内（含 1 年） | 0.23          |
| 江西省裕泰鞋业有限公司   | 非关联方     | 货款       | 815.8             | -            | 0.13          |
| <b>合计</b>     | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>630,561.79</b> | <b>-</b>     | <b>100.00</b> |

截至 2015 年 12 月 31 日，公司预收账款余额前五名情况如下：

单位：元，%

| 单位名称           | 与公司关系 | 款项性质 | 金额                | 账龄        | 占应付账款总额的比例    |
|----------------|-------|------|-------------------|-----------|---------------|
| 福建省连江清禄鞋业有限公司  | 非关联方  | 货款   | 294,500.00        | 1年以内(含1年) | 57.09         |
| 福建泉州市正立兴鞋服有限公司 | 非关联方  | 货款   | 112,500.00        | 1年以内(含1年) | 21.81         |
| 双驰实业股份有限公司     | 非关联方  | 货款   | 100,000.00        | 1年以内(含1年) | 19.38         |
| 安踏(中国)有限公司     | 非关联方  | 货款   | 8,867.68          | 1年以内(含1年) | 1.72          |
| <b>合计</b>      | -     | -    | <b>515,867.68</b> | -         | <b>100.00</b> |

截至2014年12月31日,公司预收账款余额前五名情况如下:

单位:元, %

| 单位名称           | 与公司关系 | 款项性质 | 金额                | 账龄        | 占应付款总额的比例     |
|----------------|-------|------|-------------------|-----------|---------------|
| 晋江市达亿经编织造有限公司  | 非关联   | 货款   | 308,700.00        | 1年以内(含1年) | 69.60         |
| 福建泉州市正立兴鞋服有限公司 | 非关联   | 货款   | 112,500.00        | 1年以内(含1年) | 25.37         |
| 安踏(中国)有限公司     | 非关联   | 货款   | 22,317.68         | 1年以内(含1年) | 5.03          |
| <b>合计</b>      | -     | -    | <b>443,517.68</b> | -         | <b>100.00</b> |

报告期各期末,预收款项中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 3、应付职工薪酬

单位:元

| 项目            | 2016年7月31日   | 2015年12月31日  | 2014年12月31日 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,812,457.99 | 1,424,460.52 | 452,502.20  |
| 二、职工福利费       | -            | -            | -           |
| 三、社会保险费       | 6,250.34     | 450.00       | 450.00      |
| 其中:医疗保险       | 6,250.34     | 450.00       | 450.00      |
| 生育保险费         | -            | -            | -           |
| 工伤保险费         | -            | -            | -           |
| 四、住房公积金       | -            | -            | -           |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 10,798.06    | 10,097.73    | 3,731.08    |
| 六、非货币性福利      | -            | -            | -           |

|            |                     |                     |                   |
|------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 七、短期带薪缺勤   | -                   | -                   | -                 |
| 八、短期利润分享计划 | -                   | -                   | -                 |
| 合计         | <b>1,829,506.39</b> | <b>1,435,008.25</b> | <b>456,683.28</b> |

公司为员工缴纳社保、公积金情况参见“第二节 公司业务”之“三、公司与业务相关的关键资源要素”之“（六）公司员工情况”。

#### 4、应交税费

报告期各期末，公司应交税费具体情况如下：

单位：元

| 项目     | 2016年7月31日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日       |
|--------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 增值税    | 331,191.54          | 706,139.45          | 43,235.31         |
| 企业所得税  | -                   | 1,642,923.39        | 749,088.31        |
| 营业税    | 41,535.14           | 41,535.14           | 16,065.62         |
| 城建税    | 32,564.26           | 52,357.38           | 4,231.87          |
| 教育费附加  | 13,956.12           | 22,438.88           | 1,813.66          |
| 地方教育附加 | 9,304.07            | 14,959.25           | 1,209.11          |
| 个人所得税  | 380,595.30          | 1,791.39            | 10,193.56         |
| 股利个税   | 2,200,000.00        | -                   | -                 |
| 印花税    | 7,489.42            | 3,029.32            | 1,123.45          |
| 合计     | <b>3,016,635.85</b> | <b>2,485,174.20</b> | <b>826,960.89</b> |

截至2016年7月31日，公司应交税费余额为3,016,635.85元，其中应交股利个税为2,200,000.00元，主要原因系：①2016年6月公司召开2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改2015年度利润分配方案的议案》，公司按照同股同权、同股同利的原则，将累积可供股东分配利润中的1,250万元按股东在公司的出资比例进行分配。股东就上述所得依法应缴纳的个人所得税由公司代扣代缴。②截至2016年7月31日，阙小鸿、陈晓珍已缴纳个人所得税合计30万元。

报告期内，公司及子公司不存在违反税务相关法律法规的情形，具体参见“第三节 公司治理”之“三、公司及其控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况”之“（二）公司及子公司合法合规情况”。

#### 5、其他应付款

## (1) 其他应付款账龄

单位：元

| 项目        | 2016年7月31日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1年以内（含1年） | 1,959,309.90        | 2,081,841.86        | 5,823,790.11        |
| 1-2年（含2年） | -                   | 3,467.47            | -                   |
| 2-3年（含3年） | -                   | -                   | -                   |
| 合计        | <b>1,959,309.90</b> | <b>2,085,309.33</b> | <b>5,823,790.11</b> |

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 5,823,790.11 元、2,085,309.33 元、1,959,309.90 元。2015 年末其他应付款余额较 2014 年末大幅减少，主要原因系 2015 年度公司偿还了阙小鸿、陈晓珍借款。

## (2) 其他应付款前五名情况

截至 2016 年 7 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元，%

| 名称                  | 款项性质  | 与公司关系 | 金额                  | 账龄   | 占比           |
|---------------------|-------|-------|---------------------|------|--------------|
| 特步（中国）有限公司          | 应付代收款 | 非关联方  | 900,000.00          | 一年以内 | 45.93        |
| 中国科学院海西研究院泉州装备制造研究所 | 应付代收款 | 非关联方  | 600,000.00          | 一年以内 | 30.62        |
| 胡南                  | 借款    | 非关联方  | 200,000.00          | 一年以内 | 10.21        |
| 阙凯                  | 暂借款   | 关联方   | 85,840.00           | 一年以内 | 4.38         |
| 泉州市鑫辉物流有限公司         | 物流费用  | 非关联方  | 58,797.00           | 一年以内 | 3.00         |
| 合计                  |       |       | <b>1,844,637.00</b> | -    | <b>94.14</b> |

注：2015 年 11 月，公司与特步（中国）有限公司、中国科学院海西研究院泉州装备制造研究所共同承担“制鞋数控装备及自动化生产线研发与应用”项目被列入福建省 2015 年科技项目计划获得 300 万元政府补贴，其中公司 150 万元、特步（中国）有限公司 90 万元、中国科学院海西研究院泉州装备制造研究所 60 万元。2015 年 12 月 15 日，公司收到财政上述项目财政补贴款 300 万元，截止 2016 年 7 月 31 日，公司尚未向特步（中国）有限公司、中国科学院海西研究院泉州装备制造研究所支付上述款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元，%

| 名称                  | 款项性质  | 与公司关系 | 金额         | 账龄   | 占比    |
|---------------------|-------|-------|------------|------|-------|
| 特步（中国）有限公司          | 应付代收款 | 非关联方  | 900,000.00 | 一年以内 | 43.16 |
| 中国科学院海西研究院泉州装备制造研究所 | 应付代收款 | 非关联方  | 600,000.00 | 一年以内 | 28.76 |

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|                  |          |      |              |      |       |
|------------------|----------|------|--------------|------|-------|
| 泉州市诺伊曼信息科技股份有限公司 | 购买软件款项   | 非关联方 | 326,530.00   | 一年以内 | 15.66 |
| 阙凯               | 暂借款      | 关联方  | 127,078.00   | 一年以内 | 6.09  |
| 石狮市嘉兴文体商贸有限公司    | 购买办公用品款项 | 非关联方 | 41,363.19    | 一年以上 | 1.98  |
| 合计               |          |      | 1,994,971.19 | -    | 95.66 |

截止 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元，%

| 名称            | 与公司关系    | 款项性质 | 金额           | 账龄   | 占比     |
|---------------|----------|------|--------------|------|--------|
| 陈晓珍           | 借款       | 关联方  | 5,627,067.73 | 一年以内 | 96.62  |
| 阙小鸿           | 借款       | 关联方  | 70,000.00    | 一年以内 | 1.20   |
| 泉州市鑫辉物流有限公司   | 物流费用     | 非关联方 | 62,394.91    | 一年以内 | 1.07   |
| 石狮市嘉兴文体商贸有限公司 | 购买办公用品款项 | 非关联方 | 45,371.47    | 一年以内 | 0.78   |
| 阙凯            | 往来款      | 关联方  | 18,956.00    | 一年以内 | 0.33   |
| 合计            |          |      | 5,823,790.11 | -    | 100.00 |

## 6、递延收益

单位：元

| 项目           | 2016年7月31日   | 2015年12月31日  | 2014年12月31日 |
|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 机械装备产业发展专项资金 | 600,000.00   | 600,000.00   | -           |
| 科技重大专项经费     | 1,041,666.65 | 1,333,333.33 | -           |
| 数控一代专项资金     | 312,500.00   | 750,000.00   | -           |
| 小规格瓷砖项目经费补助  | 208,333.33   |              |             |
| 合计           | 2,162,499.98 | 2,683,333.33 | -           |

报告期末，公司递延收益余额为 2,162,499.98 元，主要原因为①2015 年 12 月公司收到“机械装备产业发展专项资金”项目的政府补助 600,000.00 元；②依据泉州市科技局关于下达 2015 年科技重大专项项目计划和经费（新上市级第十一批）的通知，黑金刚重大专项项目《制鞋数控装备及自动化生产线研发与应用》（编号为：2015HZ0003-1）列入 2015 科技项目计划，2015 年 12 月公司收到“科技重大专项经费”项目的政府补助 1,500,000.00 元；③2015 年 9 月，公司收到“数控一代专项资金”项目的政府补助 1,500,000.00 元；④2016 年 6 月公司收到小规格瓷砖项目经费补助 300,000.00 元。截至 2016 年 3 月 31 日，上述项目尚未完成。

**（六）报告期股东权益情况**

单位：元

| 项目            | 2016年7月31日           | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 股本            | 7,213,297.00         | 6,648,200.00         | 6,315,800.00         |
| 其他权益工具        | -                    | -                    | -                    |
| 资本公积          | 13,886,271.62        | 5,951,368.62         | 1,283,768.62         |
| 减：库存股         | -                    | -                    | -                    |
| 其他综合收益        | -                    | -                    | -                    |
| 专项储备          | -                    | -                    | -                    |
| 盈余公积          | 1,587,035.72         | 1,587,035.72         | 511,548.61           |
| 一般风险准备        | -                    | -                    | -                    |
| 未分配利润         | 7,050,164.81         | 12,465,889.62        | 2,891,465.66         |
| 归属于母公司的股东权益合计 | 29,736,769.15        | 26,652,493.96        | 11,002,582.89        |
| <b>股东权益合计</b> | <b>29,736,769.15</b> | <b>26,652,493.96</b> | <b>11,002,582.89</b> |

2015年8月12日，黑金刚股份2015年第二次临时股东大会作出决议，同意公司以15.04元/股的价格向新股东蓝天辉增发33.24万股股份，其中33.24万元作为注册资本（股本），其余466.76万元计入公司资本公积。截至2015年8月13日，蓝天辉完成上述500.00万元出资。

2016年3月28日，黑金刚股份2015年度股东大会作出决议，同意公司注册资本由664.8210万元增加至721.3297万元，并以15.04元/股的价格向新股东苏忠振增发33.2410万股股份，其中33.2410万元作为注册资本（股本），其余466.579万元计入公司资本公积；以15.04元/股的价格向新股东张慧香增发23.2687万股股份，其中23.2687万元作为注册资本（股本），其余326.7313万元计入公司资本公积。2016年3月31日苏忠振、张慧香完成上述出资。

2016年6月，公司召开2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改2015年度利润分配方案的议案》，公司按照同股同权、同股同利的原则，将累积可供股东分配利润中的1,250万元按股东在公司的出资比例进行分配。股东就上述所得依法应缴纳的个人所得税由公司代扣代缴。

2016年9月20日，黑金刚股份2016年第二次临时股东大会作出决议，同意公司注册资本由721.3297万元增加至824.3768万元，并以29.11元/股的价格向新股青岛静远创业投资有限公司增发17.1745万股股份，其中17.1745万元作为注册资本

（股本），其余482.8255万元计入公司资本公积；以29.11元/股的价格向新股东西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）增发0.6870万股股份，其中0.6870万元作为注册资本（股本），其余19.3130万元计入公司资本公积；以29.11元/股的价格向新股东南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）增发50.8366万股股份，其中50.8366万元作为注册资本（股本），其余1429.1634万元计入公司资本公积；以29.11元/股的价格向新股东北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）增发34.3490万股股份，其中34.3490万元作为注册资本（股本），其余965.6510万元计入公司资本公积。2016年10月27日，上述股东完成出资合计3,000.00万元。

### （七）报告期内主要财务指标及重大变化分析

| 项目                            | 2016年7月31日    | 2015年12月31日   | 2014年12月31日   |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产总计（万元）                      | 5,794.06      | 5,374.44      | 3,549.21      |
| 负债合计（万元）                      | 2,820.38      | 2,709.19      | 2,448.95      |
| 股东权益合计（万元）                    | 2,973.68      | 2,665.25      | 1,100.26      |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）           | 2,973.68      | 2,665.25      | 1,100.26      |
| 每股净资产（元）                      | <b>4.12</b>   | <b>4.01</b>   | 1.74          |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | <b>4.12</b>   | <b>4.01</b>   | 1.74          |
| 资产负债率（母公司）                    | <b>48.68%</b> | <b>50.41%</b> | <b>69.00%</b> |
| 流动比率（倍）                       | 1.77          | 2.04          | 1.34          |
| 速动比率（倍）                       | 0.83          | 1.53          | 0.82          |
| 项目                            | 2016年1-7月     | 2015年度        | 2014年度        |
| 营业收入（万元）                      | 2,775.71      | 4,203.81      | 2,305.63      |
| 净利润（万元）                       | 708.43        | 1,064.99      | 340.86        |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 708.43        | 1,064.99      | 340.86        |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 459.95        | 678.59        | 113.38        |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 459.95        | 678.59        | 113.38        |
| 毛利率（%）                        | 40.03%        | 42.94%        | 38.80%        |
| 净资产收益率（%）                     | <b>21.30%</b> | 59.19%        | 36.66%        |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | <b>13.83%</b> | 37.71%        | 12.19%        |
| 基本每股收益（元/股）                   | 1.02          | 1.69          | 0.54          |

|                      |             |              |              |
|----------------------|-------------|--------------|--------------|
| 稀释的每股收益（元/股）         | 1.00        | 1.69         | 0.54         |
| 应收账款周转率（次）           | 1.76        | 3.27         | 3.58         |
| 存货周转率（次）             | 0.9         | 1.89         | 1.77         |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）    | 964.94      | -316.68      | -315.67      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | <b>1.38</b> | <b>-0.49</b> | <b>-0.50</b> |

上述财务指标计算方法如下：

1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、加权平均净资产收益率(ROE)= $P0/(E0+NP\div 2+ E_i\times M_i\div M0-E_j\times M_j\div M0\pm E_k\times M_k\div M0)$ 。其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、基本每股收益= $P0\div S$ ； $S=S0+S1+S_i\times M_i\div M0-S_j\times M_j\div M0-S_k$ 。其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

4、稀释每股收益= $P1/(S0+S1+S_i\times M_i\div M0-S_j\times M_j\div M0-S_k+\text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润

5、每股净资产=净资产÷期末股本数（或实收资本额）

6、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

7、流动比率=流动资产÷流动负债

8、速动比率=（流动资产-存货）÷期末流动负债

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额（扣除坏账准备）

10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货余额（扣除存货跌价准备）

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷加权平均股数

具体分析如下：

## 1、偿债能力分析

| 财务指标       | 2016.7.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------------|-----------|------------|------------|
| 流动比率（倍）    | 1.77      | 2.04       | 1.34       |
| 速动比率（倍）    | 0.83      | 1.53       | 0.82       |
| 资产负债率（母公司） | 48.68%    | 50.41%     | 69.00%     |

注：①流动比率=流动资产÷流动负债；②速动比率=（流动资产-存货）÷期末流动负债；③资产负债率=负债总额÷资产总额×100%。

报告期各期末，资产负债率分别为 69.00%、50.41%、48.68%，流动比率分别为 1.34 倍、2.04 倍、1.77 倍，速动比率分别为 0.82 倍、1.53 倍、0.83 倍。

与 2014 年末相比，2015 年末公司资产负债率有所下降，主要原因系 2015 年 8 月公司向新股东蓝天辉发行股份 33.24 万股，融资 500.00 万元。

结合经营情况、资金状况等补充分析披露偿债能力将具体如下：

### （1）公司经营情况分析

| 项目          | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度       | 2014 年度      |
|-------------|--------------|---------------|--------------|
| 净利润（元）      | 7,084,275.19 | 10,649,911.07 | 3,408,579.19 |
| 毛利率（%）      | 40.03        | 42.94         | 38.80        |
| 净资产收益率（%）   | 21.30        | 59.19         | 36.66        |
| 基本每股收益（元/股） | 1.02         | 1.66          | 0.54         |

报告期内，公司基本每股收益分别为 0.54 元/股、1.66 元/股、1.02 元/股。报告期内公司盈利能力较强。

| 项目         | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度       | 2014 年度      |
|------------|--------------|---------------|--------------|
| 营业利润（元）    | 5,860,295.10 | 8,525,787.77  | 1,967,405.33 |
| 营业外收支净额（元） | 2,505,516.37 | 4,041,769.61  | 2,354,944.60 |
| 利润总额（元）    | 8,365,811.47 | 12,567,557.38 | 4,322,349.93 |
| 净利润（元）     | 7,084,275.19 | 10,649,911.07 | 3,408,579.19 |

公司营业利润主要来自鞋业智能设备和鞋材受托加工业务，公司营业外收支主要来源于政府补助利得。2015 年公司营业利润较 2014 年增加 6,558,382.44 元，增长 333.35%。

### （2）公司现金状况

报告期内，公司的经营性现金流具体情况如下：

单位：元

| 项目            | 2016年1-7月     | 2015年度        | 2014年度        |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动现金流入小计    | 57,849,987.01 | 62,471,899.27 | 39,304,181.29 |
| 经营活动现金流出小计    | 48,200,573.20 | 65,638,747.54 | 42,460,888.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,649,413.81  | -3,166,848.27 | -3,156,706.99 |

2016年1-7月，经营活动产生的现金流量净额为9,649,413.81元，公司经营产生的现金流量净额较大，有利于公司进行债务偿还。

截至2016年7月31日，银行存款为2,766,656.63元，公司账面资金保持良好水平。

### (3) 银行借款期后还款及借款情况

报告期末，公司银行借款余额为7,200,000.00元，截至本说明书出具日，公司银行借款期后还款情况如下：

单位：元

| 债权人名称                 | 2016年7月31日<br>账面余额 | 到期日       | 报告期末至截<br>至本说明书出<br>具日还款金额 | 截至截至本说<br>明书出具日账<br>面余额 |
|-----------------------|--------------------|-----------|----------------------------|-------------------------|
| 兴业银行股份有限公司泉州分行        | 1,000,000.00       | 2016/8/19 | 1,000,000.00               | -                       |
| 泉州经济技术开发区产业发展基金有限责任公司 | 1,700,000.00       | 2016/10/7 | 1,700,000.00               | -                       |
| 招商银行股份有限公司泉州分行        | 4,500,000.00       | 2017/7/25 | -                          | 4,500,000.00            |
| 合计                    | 7,200,000.00       | -         | 2,700,000.00               | 4,500,000.00            |

报告期期末截至本说明书出具日，公司新增短期银行借款情况：

单位：元

| 债权人名称          | 借款金额         | 借款日期       | 到期日        | 截至本说明书出具日<br>账面余额 |
|----------------|--------------|------------|------------|-------------------|
| 泉州银行股份有限公司东海支行 | 5,000,000.00 | 2016/10/21 | 2017/10/21 | 5,000,000.00      |
| 兴业银行股份有限公司泉州分行 | 1,000,000.00 | 2016/8/16  | 2017/8/15  | 1,000,000.00      |

|    |              |  |              |
|----|--------------|--|--------------|
| 合计 | 6,000,000.00 |  | 6,000,000.00 |
|----|--------------|--|--------------|

截至本说明书出具日，公司银行借款偿还正常。

综上，公司盈利较强，资金充裕，公司偿债能力较好。

## 2、盈利能力分析

单位：元

| 财务指标        | 2016年1-7月     | 2015年度        | 2014年度        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入（元）     | 27,757,116.19 | 42,038,135.32 | 23,056,272.52 |
| 净利润（元）      | 7,084,275.19  | 10,649,911.07 | 3,408,579.19  |
| 主营业务毛利率     | 40.61%        | 43.63%        | 36.05%        |
| 综合毛利率       | 40.03%        | 42.94%        | 38.80%        |
| 基本每股收益（元/股） | 1.02          | 1.66          | 0.54          |
| 净资产收益率（%）   | 21.30         | 59.19         | 36.66         |
| 每股净资产（元）    | 4.12          | 4.01          | 1.74          |

报告期内公司营业收入分别为 23,056,272.52 元、42,038,135.32 元、27,757,116.19 元，呈快速增长，主要体现为（1）报告期内，随着公司陆续推出多款鞋业智能设备并实现小规模生产，公司鞋业智能设备销售收入呈增长趋势，2014年、2015年、2016年1-7月公司鞋业智能设备销售收入分别为 10,181,381.19 元、18,672,318.30 元、7,486,770.11 元；（2）公司鞋材加工逐渐得到特步(中国)有限公司等鞋服生产企业认可，公司鞋材受托加工业务大幅增长，报告期内，公司鞋材受托加工业务销售收入分别为 8,195,637.90 元、16,534,173.36 元、16,632,462.91 元。

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 36.05%、43.63%、40.61%。2015年公司主营业务毛利率 43.63%，较 2014 年大幅增长，主要原因系公司 2015 年鞋材受托加工业务规模大幅增长，且随着公司鞋材受托加工工艺逐渐成熟，鞋材受托加工业务毛利率大幅增长；2016 年 1-7 月公司主营业务毛利率为 40.61%，较 2015 年有所下降，主要原因系：2016 年 1-7 月毛利率较低的鞋材受托加工业务规模快速增长，增长速度远超鞋业智能设备业务。报告期内，公司鞋材受托加工业务和鞋业智能设备业务的销售毛利变动分析参见“第四节 公司财务”之“四、报告期内的主要财务数据和财务指标”之“（一）公司收入具体确认方法、报告期内各期营业收入、利润”之“5、主营业务毛利率情况”。

报告期各期末，每股净资产和基本每股收益、稀释每股收益波动较大，主要系报告期增资导致股本增加所致。

报告期内，公司加权平均净资产收益率分别为36.66%、59.19%、21.30%。2015年公司加权平均净资产收益率为59.19%，较2014年的36.66%大幅上升，主要原因系：2015年度公司净利润为1,064.99万元较2014年度的340.86万元增加724.13万元，涨幅为212.44%。具体表现为：公司2015年鞋材受托加工业务规模大幅增长，且随着公司鞋材受托加工工艺逐渐成熟，鞋材受托加工业务毛利率大幅增长。

### 3、现金流量指标

单位：元

| 项目            | 2016年1-7月     | 2015年度        | 2014年度        |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 净利润           | 7,084,275.19  | 10,649,911.07 | 3,408,579.19  |
| 经营活动现金流量净额    | 9,649,413.81  | -3,166,848.27 | -3,156,706.99 |
| 投资活动的现金流量净额   | -8,418,412.00 | -855,813.19   | -16,040.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,917,703.28 | 8,415,596.64  | 2,613,223.74  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -1,686,701.47 | 4,392,935.18  | -559,523.25   |
| 期末现金及现金等价物余额  | 2,835,597.47  | 4,522,298.94  | 129,363.76    |

#### （1）现金流量指标分析

##### 经营活动现金流量分析

2014年、2015年、2016年1-7月公司经营活动现金流量净额分别为-3,156,706.99元、-3,166,848.27元、9,649,413.81元。其中，（1）2014年、2015年公司经营活动现金流量净额均为负数，2014年度主要原因为公司增加原材料备料支付货款，2015年度公司向泉州海威客自动化科技有限公司支付资金往来看；（2）2016年1-7月份公司经营活动现金流净额较2015年波动较大，主要原因是2016年1-7月公司收回向泉州海威客自动化科技有限公司提供的借款14,851,702.71元，收到其他与经营活动有关的现金较2015年大幅增加。

##### 投资活动现金流量分析

2014年、2015年、2016年1-7月公司投资活动所产生的现金流量金额分别

为-16,040.00元、-855,813.19元、-8,418,412.00元，主要系：①2014年度公司购入固定资产、无形资产支付16,040.00元；②2015年公司购入固定资产、无形资产支付855,926.20元，取得理财收益113.01元；③公司向参股公司福建任我行科技发展有限公司出资800万元，购入固定资产、无形资产支付418,412.00元。

### 筹资活动现金流量分析

2014年、2015年、2016年1-7月公司筹资活动产生的现金流量净额分别为2,613,223.74元、8,415,596.64元、-2,917,703.28元。

报告期内，公司收到其他与筹资活动有关的现金分别为865,688.57元、2,269,593.81元、605,340.52元。主要系公司承兑保证金转入。

报告期内，公司支付其他与筹资活动有关的现金分别为1,363,250.00元、1,976,250.00元、109,450.00元。主要系支付公司承兑保证金。

2016年1-7月公司筹资活动产生的现金流量净额为-2,917,703.28元，主要原因系①2016年1-7月公司取得贷款9,500,000.00元，并偿还贷款15,470,000.00元；②2016年3月公司增发股份融资合计850万元；③2016年6月公司进行利润分配1,250.00万元。

### (2) 净利润与经营活动现金流量净额

报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润匹配关系如下：

单位：元

| 项目            | 2016年1-7月    | 2015年度        | 2014年度        |
|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,649,413.81 | -3,166,848.27 | -3,156,706.99 |
| 净利润           | 7,084,275.19 | 10,649,911.07 | 3,408,579.19  |

报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润存在较大差异，具体原因如下：

(1) 2014年预计销售额增长增加备料，原材料净增加7,880,642.82元。提出上述因素影响，公司经营活动现金流量净额与净利润基本匹配；

(2) 2015年度公司应收泉州海威客自动化科技有限公司往来资金款项净增

加 5,570,390.38 元，应收未收货款净增加 8,281,720.51 元，故 2015 年度净利润 10,649,911.07 元且经营活动现金流量净额为-3,166,848.27。剔除上述因素影响，公司经营活动现金流量净额与净利润基本匹配。

(3) 2016 年 1-7 月公司收回向泉州海威客自动化科技有限公司提供的借款 14,851,702.71 元；同时因 2016 年 6 月 28 日公司与任我行签订 10 套鞋业智能制造生产线重大销售合同，故报告期内加大备料生产，2016 年 7 月末存货较 2016 年末净增加 11,880,386.11 元。

公司经营活动现金流量净额与净利润的勾稽关系具体如下：

单位：元

| 项目                              | 2016 年 1-7 月  | 2015 年度        | 2014 年度       |
|---------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 净利润                             | 7,084,275.19  | 10,649,911.07  | 3,408,579.19  |
| 加：资产减值准备                        | -1,319,364.52 | 1,334,593.74   | 445,288.23    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 283,378.09    | 410,871.99     | 395,235.92    |
| 无形资产摊销                          | 75,110.06     | 22,001.77      | 3,265.43      |
| 长期待摊费用摊销                        | 116,666.69    | 50,000.01      | -             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | -             | -              | -             |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              | -             | -              | -             |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列）              | -             | -              | -             |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | 624,352.13    | 877,682.07     | 889,155.35    |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | -             | -113.01        | -             |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）            | 222,639.38    | -200,189.07    | -66,793.23    |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）            | -             | -              | -             |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | 11,663,397.99 | 371,421.79     | -9,813,784.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | 11,341,847.67 | -14,859,105.77 | -9,493,320.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | 2,883,907.11  | -1,823,922.86  | 11,075,667.49 |
| 其他                              | -             | -              | --            |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 9,649,413.81  | -3,166,848.27  | -3,156,706.99 |

综上，公司经营活动现金流量净额与净利润不匹配，主要为生产经营规模增长和与泉州海威客自动化科技有限公司往来资金所致，剔除上述因素，公司经营

活动现金流量净额与净利润基本匹配，不存在对公司持续经营能力造成重大不利影响。

(3) 报告期内大额现金流量变动情况

单位：元

| 项目                      | 2016年1-7月     | 2015年度        | 2014年度        |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金          | 21,993,759.27 | 35,033,255.97 | 19,519,708.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金          | 35,856,227.74 | 27,438,643.30 | 19,784,472.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金          | 15,528,669.85 | 24,034,060.71 | 17,382,185.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金          | 20,572,302.45 | 30,471,176.44 | 18,039,495.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 418,412.00    | 855,926.20    | 16,040.00     |
| 吸收投资收到的现金               | 8,500,000.00  | 5,000,000.00  | -             |

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为 19,519,708.65 元、35,033,255.97 元、21,993,759.27 元，大幅增加，主要原因系公司销售额增加。

报告期内，公司购买商品、接受劳务支付的现金分别为 17,382,185.86 元、24,034,060.71 元、15,528,669.85 元，主要系公司销售增加，原材料采购增加。

报告期内，公司吸收投资收到的现金分别为 0 元、5,000,000.00 元、8,500,000.00 元，主要原因为公司 2015 年和 2016 年 1-7 月公司通过股东增资方式分别筹资 5,000,000.00 元、8,500,000.00 元。

收到其他与经营活动有关的现金，主要为往来款项。支付其他与经营活动有关的现金主要为关联方的往来及差旅费、办公费及运输费等。具体明细如下：

单位：元

| 项目             | 2016年1-7月     | 2015年度        | 2014年度        |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动有关的现金      |               |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 35,856,227.74 | 27,438,646.30 | 19,784,472.64 |
| 其中：1、往来款       | 34,176,503.17 | 20,555,442.15 | 17,422,663.38 |
| 2、保证金          | -             | 82,400.00     | -             |
| 3、利息收入         | 4,864.57      | 4,801.15      | 6,309.26      |
| 4、政府补助         | 1,674,860.00  | 6,796,000.00  | 2,355,500.00  |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,572,302.72 | 30,471,176.44 | 18,039,495.59 |
| 其中：1、往来款       | 18,703,777.82 | 28,302,421.81 | 17,374,120.00 |

|                |              |              |              |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 2、管理费用         | 1,664,661.46 | 1,643,795.12 | 573,873.95   |
| 3、销售费用         | 197,501.02   | 427,143.47   | 86,924.28    |
| 4、金融机构手续费      | 6,362.15     | 5,296.72     | 4,501.16     |
| 5、营业外支出        | -            | 92,519.32    | 76.20        |
| 投资活动有关的现金      |              |              |              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | -            | -            | -            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | -            | -            | -            |
| 筹资活动有关的现金      |              |              |              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 605,340.52   | 2,269,593.91 | 865,688.57   |
| 其中：1、承兑保证金转入   | 605,340.52   | 2,269,593.91 | 865,688.57   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 109,450.00   | 1,976,250.00 | 1,363,250.00 |
| 其中：1、承兑保证金     | 109,450.00   | 1,976,250.00 | 1,363,250.00 |

#### (1) 经营活动有关的现金具体情况

报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金分别为 19,784,472.64 元、27,438,643.30 元、35,856,227.74 元，主要系公司与控股股东、实际控制人阙小鸿、陈晓珍往来款及公司收回泉州海威客自动化科技有限公司借款。

报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金分别为 18,039,495.59 元、30,471,176.44 元、20,572,302.45 元，主要系公司关联方的往来及差旅费、办公费及运输费等。

#### (2) 投资活动有关的现金具体情况

报告期内，公司不存在收到与支付其他与投资活动有关的现金。

#### (3) 筹资活动有关的现金具体情况

报告期内，公司收到其他与筹资活动有关的现金分别为 865,688.57 元、2,269,593.81 元、605,340.52 元。主要系公司承兑保证金转入。

报告期内，公司支付其他与筹资活动有关的现金分别为 1,363,250.00 元、1,976,250.00 元、109,450.00 元。主要系支付公司承兑保证金。

### 4、营运能力分析

| 项目           | 2016 年 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|--------------|--------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次/年） | 1.76   | 3.27    | 3.58    |
| 存货周转率（次/年）   | 0.90   | 1.89    | 1.77    |

注：存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货余额（扣除存货跌价准备）

报告期各期，公司应收账款周转率分别为 3.58、3.27、1.76。报告期公司应收账款周转率稳定。

报告期各期，公司存货周转率分别为 1.77、1.89、0.90。报告期公司存货周转率处于较低水平，主要原因系：①公司陆续推出多款鞋业智能设备，2014 年末公司预计 2015 年公司鞋业智能设备销售将大幅增长，为此公司于 2014 年末购入大批原材料，导致公司 2014 年末存货账面余额为 12,867,736.74 元；②2016 年 6 月公司与参股公司福建任我行科技发展有限公司签署《销售合同》，参股公司福建任我行科技发展有限公司拟向公司采购 10 条鞋业智能制造生产线，为及时供货，公司大批采购原材料并安排生产，截至 2016 年 7 月 31 日公司存货账面余额为 24,376,701.06 元，其中原材料账面余额 4,890,893.30 元、9,407,823.00 元、8,121,177.04 元。

综上所述，公司财务指标及其波动合理。

## 五、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方及关联关系

#### 1、公司控股股东、实际控制人

| 姓名  | 关联关系       | 类型  | 控股比例   | 与公司关系            |
|-----|------------|-----|--------|------------------|
| 阙小鸿 | 控股股东、实际控制人 | 自然人 | 29.11% | 实际控制人及股东、董事长兼总经理 |
| 陈晓珍 | 控股股东、实际控制人 | 自然人 | 24.27% | 实际控制人及股东、董事      |

截至本说明书出具之日，阙小鸿持有公司 29.11% 股份，陈晓珍持有公司 24.27% 股份，阙小鸿、陈晓珍夫妇合计持有公司 53.38% 股份，同时阙小鸿任公司董事长兼总经理，陈晓珍任董事，夫妇两人对公司的日常经营决策具有重大影响。综上，阙小鸿和陈晓珍夫妇为公司的控股股东及实际控制人。

#### 2、公司控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本说明书出具之日，不存在公司控股股东、实际控制人控制的其他企业。

### 3、其他持股 5%以上股东

截至本说明书出具日，其他持股5%以上股东为阙荣辉、青岛静远创业投资有限公司，详情参见“第一节 基本情况”之“五、主要股东及实际控制人情况”之“其他持有5%以上股东或机构股东基本情况”。

### 4、本公司董事、监事、高级管理人员或与其关系密切的家庭成员

公司董事为阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉、蓝天辉、阙宇、孙惠军、阙凯，监事为柯婷婷、张海燕、曾焕拼，高级管理人员为阙小鸿、阙凯、郭枫。

上述人员的配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，均为公司的关联方。

根据董事、监事、高级管理人员的书面确认，截至公开转让说明书出具日，公司的董事、监事和高级管理人员及其对外投资、兼职情况如下：

| 姓名  | 任职情况          | 对外投资企业         | 对外投资比例 | 对外兼职企业         | 对外兼职职务    |
|-----|---------------|----------------|--------|----------------|-----------|
| 阙小鸿 | 董事长、总经理       | -              | -      | -              | -         |
| 陈晓珍 | 董事            | -              | -      | -              | -         |
| 阙荣辉 | 董事            | -              | -      | -              | -         |
| 蓝天辉 | 董事            | 泉州盛世企业管理咨询有限公司 | 82.50% | 泉州盛世企业管理咨询有限公司 | 执行董事      |
|     |               | 福建省鑫辉建设工程有限公司  | 80.00% | 福建省鑫辉建设工程有限公司  | 执行董事兼总经理  |
|     |               | 福建省鑫创文化发展有限公司  | 45.00% | 福建省鑫创文化发展有限公司  | 执行董事兼总经理  |
| 阙宇  | 董事            | -              | -      | -              | -         |
| 孙惠军 | 董事            | -              | -      | 青岛静远创业投资有限公司   | 法定代表人、董事长 |
|     |               | -              | -      | 青岛速普电子商务股份有限公司 | 董事        |
|     |               | -              | -      | 山东凯加食品股份有限公司   | 董事        |
| 阙凯  | 董事、董事会秘书、副总经理 | -              | -      | -              | -         |
| 柯婷婷 | 监事            | -              | -      | -              | -         |
| 张海燕 | 监事            | -              | -      | -              | -         |
| 曾焕拼 | 监事            | -              | -      | -              | -         |
| 郭枫  | 财务负责人         | -              | -      | -              | -         |

## 5、控股子公司

截至本说明书出具日，公司对外投资设立 1 家全资子公司福建铁工机智能机器人有限公司，福建铁工机智能机器人有限公司具体情况见本说明书“第一节 基本情况”之“七、公司对外投资情况”。

## 6、参股公司

截至本说明书出具日，公司参股公司 3 家，相关情况如下：

| 关联方名称            | 关联关系                            |
|------------------|---------------------------------|
| 福建任我行科技发展有限公司    | 公司持有福建任我行科技发展有限公司 15.00% 股权     |
| 苏州黑金刚智能机器人科技有限公司 | 公司持有苏州黑金刚智能机器人科技有限公司 45.00% 股权； |
| 广东黑金刚智能机器人科技有限公司 | 公司持有广东黑金刚智能机器人科技有限公司 45.00% 股权； |

## 7、报告期内，曾存在关联关系的其他关联方

| 关联方名称 | 关联关系                                |
|-------|-------------------------------------|
| 张以銮   | 报告期内曾任公司监事，2016 年 3 月 28 起不再担任公司监事  |
| 刘秋明   | 报告期内曾任公司董事，2015 年 8 月 12 日起不再担任公司董事 |

上述关联方认定准确、披露全面、不存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形。

## （二）关联交易情况

### 1、关键管理人员薪酬

单位：元

| 项 目      | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度    | 2014 年度    |
|----------|--------------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 578,554.14   | 532,144.72 | 366,507.19 |

注：关键管理人员指公司董事、监事及高级管理人员。

### 2、经常性关联交易

报告期内，公司与关联方不存在经常性关联交易。

### 3、偶发性关联交易

#### （1）购销商品的关联交易

2016年1-7月，关联方广东黑金刚智能机器人科技有限公司向公司采购配件，相关情况如下：

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 2016年1-7月        | 2015年度 | 2014年度 |
|------------------|--------|------------------|--------|--------|
| 广东黑金刚智能机器人科技有限公司 | 配件     | 45,299.15        | -      | -      |
| 合计               |        | <b>45,299.15</b> | -      | -      |

报告期后，关联方苏州黑金刚智能机器人科技有限公司向公司采购设备的相关情况如下：

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 2016年8-12月        |
|------------------|--------|-------------------|
| 苏州黑金刚智能机器人科技有限公司 | 自动喷涂设备 | 184,615.38        |
| 合计               |        | <b>184,615.38</b> |

2016年6月，公司与参股公司福建任我行科技发展有限公司签署《销售合同》，公司向参股公司福建任我行科技发展有限公司销售10套鞋业智能制造生产线，合同金额为9,960万元。截至本说明书出具日，公司已向任我行销售4条鞋服智能生产线，实现销售收入34,051,282.00元。

### (2) 提供和接受劳务的关联交易

2015年，关联方福建省鑫辉建设工程有限公司为公司提供办公场所装修服务，相关情况如下：

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 2015年度            | 2014年度 |
|---------------|--------|-------------------|--------|
| 福建省鑫辉建设工程有限公司 | 办公场所装修 | 600,000.00        | -      |
| 合计            |        | <b>600,000.00</b> | -      |

2015年8月，公司对办公室装修工程进行国内邀请招标，泉州市丰泽筑标装饰有限公司、福建百亨景观照明工程有限公司、福建省鑫辉建设工程有限公司等参加投标，最终福建省鑫辉建设工程有限公司以预算造价最低额602,316.00元获得公司办公场所装修工程，该等交易按市场定价，价格公允，不存在利益输送情形。

### (3) 受让注册商标

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 关联交易方式 | 转让方式 |
|-----|------|--------|------|
|     |      |        |      |

|    |           |    |      |
|----|-----------|----|------|
| 阙宇 | “黑金刚”注册商标 | 转让 | 无偿转让 |
|----|-----------|----|------|

2012年7月25日阙宇与黑金刚有限签订《商标转让协议》，阙宇将“黑金刚”商标转让给黑金刚有限，协议约定如下：（1）阙宇保证是标的商标的所有人，并保证不存在属于阙宇所有的、与上述注册商标构成相同或相近似的注册商标及使用但未注册商标；（2）本次转让为永久性的商标转让；（3）在协议生效后，且办妥商标转让变更注册手续后，该商标权正式转归公司；（4）由阙宇在转让协议生效后，办理变更注册人的手续，变更注册人所需费用由黑金刚有限承担；（5）阙宇保证被转让的商标为有效商标，并保证没有任何第三方拥有该商标所有权，在上述转让商标上不存在质押、许可使用等他项权利的存在；（6）商标权转让的转让费用为1元；（7）阙宇保证在协议有效期内，不在该商标的注册有效地域内经营带有相同或相似商标的商品，也不得从事其他与该商品的生产、销售及提供服务等与乙方相竞争的活动。

2012年8月14日，中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局针对上述商标转让事项出具《转让申请受理通知书》，受理注册号为4998416的商标转让申请，申请人为黑金刚（泉州）数控科技有限公司，申请日期为2012年7月30日。

2012年10月25日，阙宇与黑金刚有限签订《商标转让协议之补充协议》，协议约定，鉴于2012年7月25日双方签署《商标转让协议》，约定阙宇转让商标注册证号为4998416的商标给黑金刚有限，现双方经协商一致，将原第十三条“商标权转让的转让费用为1元”修订为“商标权转让的转让费用为0元”补充协议自双方签字盖章之日起生效。

2013年2月21日，中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局针对上述商标转让事项出具《核准商标转让证明》，核准第4998416号商标转让，受让人为黑金刚（泉州）数控科技有限公司。

2015年6月17日，中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局针对上述商标转让变更事项出具《注册商标变更证明》，核准第4998416号商标注册人名义变更，变更后注册人为黑金刚。

## (4) 关联方担保

报告期内，公司不存在为关联方提供担保的情形。

报告期内，关联方为公司提供担保的情形如下：

| 担保方式     | 贷款机构                              | 贷款类型           | 担保期限                       | 金额(万元) | 利率                                  | 担保方   | 担保履行情况   |
|----------|-----------------------------------|----------------|----------------------------|--------|-------------------------------------|---|----------|
| 保证       | 泉州农村商业银行股份有限公司后渚支行                | 流动资金贷款         | 2014年11月12日至<br>2015年5月11日 | 417.00 | 月利率<br>8.625‰                       | 阙小鸿、陈晓<br>珍、阙荣辉   | 履行<br>完毕 |
|          |                                   |                | 2015年10月21日至<br>2016年5月11日 | 417.00 | 月利率<br>8.625‰                       | 阙小鸿、陈晓<br>珍、阙荣辉   | 履行<br>完毕 |
|          | 兴业银行股份<br>有限公司泉州<br>分行            | 流动<br>资金<br>贷款 | 2015年8月20日至<br>2016年8月19日  | 100.00 | 年利率<br>为基准<br>利率基<br>础上加<br>2.2325% | 阙小鸿、陈晓<br>珍、阙荣辉   | 履行<br>完毕 |
|          |                                   |                | 2016年8月16日至<br>2017年8月15日  | 100.00 | 年利率<br>为基准<br>利率基<br>础上加<br>2.2225% | 阙小鸿、陈晓<br>珍、阙荣辉   | 正在履<br>行 |
|          | 泉州经济技术<br>开发区产业发<br>展基金有限责<br>任公司 | —              | 2015年9月11日至<br>2016年3月11日  | 300.00 | 年利率<br>7.8%                         | 阙小鸿、陈晓<br>珍、<br>阙荣辉                                     | 履行<br>完毕 |
| 保证<br>抵押 | 招商银行股份<br>有限公司泉州<br>分行            | 流动<br>资金<br>贷款 | 2014年1月6日至<br>2015年1月5日    | 500.00 | 年利率<br>为基准<br>利率上<br>浮30%           | 1、阙小<br>鸿、陈晓<br>珍、<br>阙荣辉；<br>2、阙小<br>鸿<br>名下房产提供<br>抵押 | 履行<br>完毕 |
|          |                                   |                | 2015年2月17日至<br>2016年2月15日  | 210.00 |                                     | 1、阙小<br>鸿、陈晓<br>珍、<br>阙荣辉；<br>2、阙小<br>鸿<br>名下房产提供<br>抵押 | 履行<br>完毕 |
|          |                                   |                | 2015年2月5日至<br>2016年2月3日    | 290.00 |                                     | 1、阙小<br>鸿、陈晓<br>珍、<br>阙荣辉；<br>2、阙小<br>鸿<br>名下房产提供<br>抵押 | 履行<br>完毕 |
|          |                                   | 流动<br>资金<br>贷款 | 2016年1月12日至<br>2016年7月23日  | 100.00 | 年利率<br>为基准<br>利率上<br>浮30%           | 1、阙小<br>鸿、陈晓<br>珍、<br>阙荣辉；<br>2、阙小<br>鸿                 | 履行<br>完毕 |
|          |                                   |                | 2016年1月14日至<br>2016年7月23日  | 100.00 |                                     |   | 履行<br>完毕 |

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司公开转让说明书

|    |  |                           |        |                            |                            |          |
|----|--|---------------------------|--------|----------------------------|----------------------------|----------|
|    |  | 2016年1月15日至<br>2016年7月23日 | 100.00 |                            | 名下房产提供<br>抵押               | 履行<br>完毕 |
|    |  | 2016年1月19日至<br>2016年7月23日 | 100.00 |                            |                            | 履行<br>完毕 |
|    |  | 2016年1月20日至<br>2016年7月23日 | 100.00 |                            |                            | 履行<br>完毕 |
| 保证 |  | 2016年7月27日至<br>2017年7月25日 | 450.00 | 年利率<br>为基准<br>利率加<br>4.66% | 阙小鸿、陈晓<br>珍、阙荣辉、<br>阙宇、阙凯； | 正在履<br>行 |

2014年1月6日至2015年1月5日、2015年2月5日至2016年2月3日，公司控股股东阙小鸿、陈晓珍将阙小鸿名下房产抵押给招商银行股份有限公司泉州分行，为公司贷款提供担保，房产如下：

| 抵押人 | 抵押物 | 处所                       | 权属凭证                | 评估价（万元） |
|-----|-----|--------------------------|---------------------|---------|
| 阙小鸿 | 房产  | 晋江市梅岭街道江滨花园1号<br>7#313号  | 晋房产证梅岭字第<br>005453号 | 209.19  |
| 阙小鸿 | 房产  | 晋江市梅岭街道江滨花园1号<br>2#1406号 | 晋房产证梅岭字第<br>000161号 |         |

(5) 关联方资金拆借

报告期内，公司与关联方资金拆借情况如下：

单位：元

| 序号 | 项目名称  | 关联方 | 2014年度       |               |               |              |
|----|-------|-----|--------------|---------------|---------------|--------------|
|    |       |     | 期初余额         | 借方            | 贷方            | 期末余额         |
| 1  | 其他应付款 | 阙凯  | -            | -             | 18,956.00     | 18,956.00    |
| 2  | 其他应付款 | 陈晓珍 | -99,622.27   | 8,619,120.00  | 14,345,810.00 | 5,627,067.73 |
| 3  | 其他应付款 | 阙小鸿 | -            | -             | 70,000.00     | 70,000.00    |
| 序号 | 项目名称  | 关联方 | 2015年度       |               |               |              |
|    |       |     | 期初余额         | 借方            | 贷方            | 期末余额         |
| 1  | 其他应付款 | 阙凯  | 18,956.00    | -             | 108,122.00    | 127,078.00   |
| 2  | 其他应付款 | 陈晓珍 | 5,627,067.73 | 17,723,231.73 | 12,096,563.00 | -            |
| 3  | 其他应付款 | 阙小鸿 | 70,000.00    | 1,633,706.01  | 1,563,706.01  | -            |
| 序号 | 项目名称  | 关联方 | 2016年1-7月    |               |               |              |
|    |       |     | 期初余额         | 借方            | 贷方            | 期末余额         |
| 1  | 其他应付款 | 陈晓珍 | -            | 13,677,969.43 | 13,677,969.43 | -            |
| 2  | 其他应付款 | 阙凯  | 127,078.00   | 111,238.00    | 70,000.00     | 85,840.00    |
| 3  | 其他应收款 | 汪朵红 | -            | 1,667,749.42  | 1,667,749.42  | -            |

|   |       |       |   |            |   |            |
|---|-------|-------|---|------------|---|------------|
| 4 | 其他应收款 | 广东黑金刚 | - | 50,000.00  | - | 50,000.00  |
| 5 | 其他应收款 | 苏州黑金刚 | - | 241,049.74 | - | 241,049.74 |

报告期内，公司存在与关联方进行资金拆借的情形，根据公司与关联方的约定，公司无需就拆入款项支付利息，亦无需向关联方收取利息。

截至本说明书出具日，公司与关联方之间的资金拆借款项已全部清理完毕。公司与参股公司关联交易对公司治理机制及合法规范经营的不会产生重大不利影响。

2016年6月20日，公司召开2016年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计与苏州黑金刚智能机器人科技有限公司、广东黑金刚智能机器人科技有限公司关联交易的议案》、《关于与福建任我行科技发展有限公司（筹）签署销售合同的议案》，关联交易管理制度得到有效执行、决策程序符合公司规定，交易价格公允。

2016年11月10日，公司召开第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2014年、2015年、2016年1-7月关联交易情况的议案》，并对公司2014年、2015年、2016年1-7月发生的关联交易进行确认，该等关联交易不存在损害公司利益及其他股东利益的情形。

2016年10月30日，公司控股股东、实际控制人阙小鸿、陈晓珍出具《关于避免资金占用的承诺函》，承诺内容如下：“本人作为黑金刚的控股股东、实际控制人，现就避免占用公司资金、确保公司的独立性特此承诺：本人不会利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”

#### 4、公司关于减少和规范关联交易的措施

公司将尽量规范和减少与关联人之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，本公司将遵循公平、公正、公开以及等价有偿的基本商业原则；不损害全体股东特别是中小股东的合法权益。

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中均规定，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

## 5、交易的合规性和公允性

报告期内，公司股东及高级管理人员对与关联方的采购、资金往来仅经公司股东口头讨论通过后执行，未形成董事会决议、股东大会决议。

在券商等中介机构的辅导下，公司意识到规范关联交易的重要性，规范了履行关联交易的决策程序，公司于2016年3月28日召开2015年度股东大会，重新制定了《关联交易管理制度》，对关联交易价格、关联交易决策程序等进行规范和管理，保证公司关联交易符合法律法规以及公司章程等的规定，促进公司规范运作。

2016年3月28日公司重新制定《关联交易管理制度》后，公司的关联方交易按《关联交易管理制度》执行，不存在应当经过批准而未经过适当批准的情况。公司关联方交易符合公司规定，不存在违法违规的情形。

公司在与关联方的关联交易过程中，定价公允，交易由双方协商确定，结算时间与交易方式合理，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。

### （三）关联交易的决策权限与程序

#### 1、关联交易决策权限

《公司章程》对关联交易决策权限规定如下：

第一百条 公司与关联人发生的关联交易，达到下述标准的，应提交董事会审议批准：

- 1、公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上的关联交易；

2、公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上，且占公司最近一期经审计的净资产绝对值 0.5%以上的关联交易。

公司与关联人发生的关联交易（公司获赠现金资产和提供担保除外），如果交易金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 30%以上的，由董事会审议通过后，还应提交股东大会审议。

## 2、关联交易决策程序

《关联交易管理制度》对关联交易决策程序规定如下：

第十七条 本公司依据本制度及相关法律、法规对关联交易进行判断和认定，并依据本制度中关于关联交易审议及核准权限的规定分别提交股东大会或董事会表决。

第十八条 总经理应将日常生产经营活动中，涉及董事会审议的可能的关联交易信息及资料充分披露给董事会并告知监事会，由董事会依据本制度审议。

第二十一条 关联董事、关联股东回避表决的规定：

（一）本公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会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。

（二）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。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

- 1、为交易对方；
- 2、为交易对方的直接或者间接控制人；
- 3、被交易对方直接或者间接控制；
- 4、与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；
- 5、因与交易对方或者其关联人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；

6、中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司认定的可能造成本公司利益对其倾斜的股东。

（三）违背本制度相关规定，有关的董事及股东未予回避的，该关联交易决议无效，若该关联交易事实上已实施并经司法裁判、仲裁确认应当履行的，则有关董事及股东应对公司损失负责。

## 第二十二条 日常关联交易的审议程序：

（一）日常关联交易包括：

- 1、购买原材料、燃料、动力；
- 2、销售产品、商品；
- 3、提供或者接受劳务；
- 4、委托或者受托销售。

（二）本公司与关联人进行日常关联交易时，按照下述规定履行相应审议程序，并及时披露：

1、对于以前经股东大会或者董事会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款未发生重大变化的，公司应当在定期报告中按要求披露各协议的实际履行情况，并说明是否符合协议的规定；如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的总交易金额提交股东大会或者董事会审议，协议没有具体总交易金额的，应当提交股东大会审议。

2、对于前项规定之外新发生的日常关联交易，公司应当与关联人订立书面协议并及时披露，根据协议涉及的总交易金额提交股东大会或者董事会审议，协议没有具体总交易金额的，应当提交股东大会审议。该协议经审议通过并披露后，根据其进行的日常关联交易按照前项规定办理。

3、公司每年新发生的各类日常关联交易数量较多，需要经常订立新的日常关联交易协议等，难以按照前项规定将每份协议提交股东大会或者董事会审议的，可以在披露上一年度报告之前，按类别对本公司当年度将发生的日常关联交

易总金额进行合理预计，根据预计结果提交股东大会或者董事会审议并披露；对于预计范围内的日常关联交易，公司应当在定期报告中予以分类汇总披露。公司实际执行中超出预计总金额的，应当根据超出量重新提请股东大会或者董事会审议并披露。

第二十三条 公司与关联人签订日常关联交易协议的期限超过三年的，应当每三年根据本制度规定重新履行审议程序及披露义务。

## 六、需要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）期后事项

2016年8月15日，公司与泉州银行股份有限公司东海支行签订了编号为HT93505010130160800020号的《授信合同》，泉州银行股份有限公司东海支行同意在2016年8月15日至2017年8月15日的授信期间向公司提供人民币500.00万元的授信额度，公司阙小鸿、陈晓珍、阙荣辉为此笔贷款提供担保，且公司愿意以其名下6项专利提供质押，质押价值为人民币2,059.00万元，专利权质押清单明细如下：

| 序号 | 专利名称                      | 专利号              | 专利类型 | 授权公告日     | 专利权人  | 有效期 |
|----|---------------------------|------------------|------|-----------|-------|-----|
| 1  | 一种循环冲洗网板的洗板机              | ZL201310309438.3 | 发明专利 | 2016/3/20 | 黑金刚股份 | 20年 |
| 2  | 一种智能标记印线机以及采用该设备的自动化印线机工艺 | ZL201410370327.8 | 发明专利 | 2015/12/9 | 黑金刚股份 | 20年 |
| 3  | 一种节能的洗板机                  | ZL201310309443.4 | 发明专利 | 2015/5/13 | 黑金刚股份 | 20年 |
| 4  | 一种回收油墨材料的系统               | ZL201310309444.9 | 发明专利 | 2015/7/23 | 黑金刚股份 | 20年 |
| 5  | 自动化制鞋机械手                  | ZL201520188051.1 | 实用新型 | 2015/7/29 | 黑金刚股份 | 10年 |
| 6  | 自动辅料的跑台印刷机                | ZL201520188048.X | 实用新型 | 2015/7/29 | 黑金刚股份 | 10年 |

除此之外，公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

截至本说明书出具日，公司不存在需要披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

2016年6月28日，公司与福建任我行科技发展有限公司签署《销售合同》，公司向福建任我行科技发展有限公司销售10套鞋业智能制造生产线，合同金额为9,960万元。截至本说明书出具日，公司向福建任我行科技发展有限公司销售4套鞋业智能生产线，实现销售收入**34,051,282.00**元。

除上述事项外，公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 七、报告期内资产评估情况

2015年2月4日，北京东鹏资产评估事务所（普通合伙）出具京东鹏评报字【2015】01029号《“一种鞋面自动切割机”系列专利权价值评估报告》，并出具评估结论：截至评估基准日2014年12月31日，黑金刚（泉州）数控科技有限公司资产委估的“一种鞋面自动切割机”系列专利权价值为1,189.00万元，本次评估基准日为2014年12月31日，评估专利价值类型为在用价值，评估方法为收益现值法，评估的对象为：黑金刚“一种鞋面自动切割机”系列专利权，具体包括：

| 序号 | 专利名称             | 专利号            | 专利类型   | 申请日        | 专利权人 |
|----|------------------|----------------|--------|------------|------|
| 1  | 一种鞋面自动切割机        | 201310098992.1 | 发明专利   | 2013/3/26  | 黑金刚  |
| 2  | 一种智能标记印线机        | 201420426211.7 | 实用新型专利 | 2014/7/31  | 黑金刚  |
| 3  | 一种新型皮料高速切割机      | 201120500874.5 | 实用新型专利 | 2011/12/6  | 黑金刚  |
| 4  | 一种基于视觉定位网板的炮台印刷机 | 201320718138.6 | 实用新型专利 | 2013/11/13 | 黑金刚  |

## 八、股利分配政策和近两年一期的分配情况

### （一）报告期内公司利润分配政策

《公司章程》对股利分配规定如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但《公司章程》规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

## （二）报告期内利润分配情况

### 1、股利分配具体过程

报告期内，公司仅进行一次股利分配，该次股利分配公司履行必要决策程序，股利分配相关情况如下：

（1）2016 年 5 月 15 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于修改 2015 年度利润分配方案的议案》。根据福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具的厦华兴所（2016）审字第 013 号《审计报告》，2015 年公司报表期初未分配利润为 2,891,465.66 元，2015 年度归属于母公司的净利润为 10,754,871.13 元，提取法定盈余公积 1,075,487.11 元，累积可供股东分配利润为 12,601,789.58 元。公司按照同股同权、同股同利的原则，将累积可供股

东分配利润中的 1,250 万元按股东在公司的出资比例进行分配。股东就上述所得依法应缴纳的个人所得税由公司代扣代缴。

(2) 2016 年 6 月，公司召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改 2015 年度利润分配方案的议案》。

(3) 截至本说明书出具日，公司本次股利分配情况如下：

单位：元

| 序号 | 股东名称         | 利润分配额（税前）     | 个人所得税        | 已派发股利        | 尚未派发股利       |
|----|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 1  | 阙小鸿          | 4,158,750.00  | 681,750.00   | 3,071,818.91 | 405,181.09   |
| 2  | 陈晓珍          | 3,467,500.00  | 520,125.00   | 2,584,609.04 | 362,765.96   |
| 3  | 阙荣辉          | 2,078,750.00  | 415,750.00   | 1,535,447.80 | 127,552.20   |
| 4  | 蓝煌松          | 691,250.00    | 138,250.00   | 510,584.87   | 42,415.13    |
| 5  | 苏忠振          | 576,250.00    | 115,250.00   | 425,641.27   | 35,358.73    |
| 6  | 蓝天辉          | 576,250.00    | 115,250.00   | 425,641.27   | 35,358.73    |
| 7  | 张以奎          | 442,500.00    | 88,500.00    | 326,848.18   | 27,151.82    |
| 8  | 张慧香          | 403,750.00    | 80,750.00    | 298,225.88   | 24,774.12    |
| 9  | 福建翰鼎投资管理有限公司 | 55,000.00     | 11,000.00    | 40,625.20    | 3,374.80     |
| 10 | 林雯           | 50,000.00     | 10,000.00    | 36,932.00    | 3,068.00     |
|    | 合计           | 12,500,000.00 | 2,176,625.00 | 9,256,374.42 | 1,067,000.58 |

综上，报告期内，公司仅进行一次股利分配；该次股利分配公司履行必要决策程序；股利分配不存在超额分配股利的情况，股利分配合理、规范。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司于全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司的股利分配政策将与前述政策保持一致。

## 九、对公司业绩或持续经营产生不利影响因素及自我评估

### （一）关于投资协议附带对赌条款的风险提示

2016年10月，公司以29.11元/股的价格向青岛静远创业投资有限公司、西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）、南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）、北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）增发103.0471万股股份，融资3,000

万元；

2016年9月，公司实际控制人、控股股东阙小鸿、陈晓珍与青岛静远创业投资有限公司等4名投资者签订《关于〈黑金刚增资扩股协议〉之补充协议书》，协议约定：（1）本次增资完成后，阙小鸿、陈晓珍和公司共同为公司设定了2016年度税后净利润为不低于2,000万元人民币（扣除非经常性损益，下同）的经营目标；2017年度税后净利润为不低于3,000万元人民币（扣除非经常性损益，下同）的经营目标；（2）鉴于本次增资价格计算依据为2016-2017年度的净利润，如果公司在2016、2017年度某个年度实现的净利润（扣除非经常性损益）未达到阙小鸿、陈晓珍和公司设定的经营目标90%，阙小鸿、陈晓珍作为公司实际控制人，同意其对投资人增资的股权价格进行调整，投资人有权选择现金补偿方式或者股权补偿方式。

根据公司提供的财务报表及相关资料，2016年度，公司实现营业收入8,476万元，净利润2,440万元，扣除非经常性损益后的净利润2,142万元（上述数据未经审计）。2016年公司能达到对赌条款中约定的业绩目标的90%，即2016年度净利润能达到1,800万元。

若公司2017年无法完成《关于〈黑金刚增资扩股协议〉之补充协议书》约定的经营目标，南通建华创业投资合伙企业（有限合伙）、西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）、青岛静远创业投资有限公司、北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）将有权要求公司实际控制人阙小鸿、陈晓珍对其进行现金补偿或者股权补偿，阙小鸿、陈晓珍将有可能转让部分公司股权。

## （二）政府补助变化的风险

经过多年的发展，公司已成为鞋业智能设备领域的领先企业，研发设计能力、产品技术处于行业领先水平，另外，2014年公司参与“国家科技支撑计划”及“福建省重大专项项目”，并被列入国家“数控一代”创新应用示范企业。为此，公司取得多项政府补贴，2014年、2015年、2016年1-7月公司计入当期非经常性损益的政府补贴分别为2,355,500.00元、4,162,666.67元、2,505,693.35元。若公司无法持续取得政府补助，将对公司的经营业绩产生一定影响。

### （三）控股股东股权质押的风险

2016年8月31日，公司、阙小鸿、刘建军签署《借款合同》，黑金刚股份向刘建军借款1,200万元，用于公司经营活动，借款利息参照同期金融机构贷款基准利率，借款期限6个月，阙小鸿以其持有的公司的股份为借款作质押担保。同日，阙小鸿与刘建军签署《股权质押合同》，阙小鸿将其持有的黑金刚股份144.2659万股股份质押给刘建军，用于担保黑金刚股份与刘建军签署的《借款合同》中约定的1,200万元借款本息。2016年9月2日，在泉州市工商行政管理局办理了股权质押登记。

根据2016年12月31日公司及实际控制人阙小鸿、陈晓珍出具《声明与承诺》、刘建军出具《情况说明》，截至2016年12月31日，公司仅向刘建军借款200万元；刘建军该等质押的设置和实现仅作为对公司对刘建军债务的担保，不以谋求公司实际控制权为目的；同时，刘建军行使该项权利也不会以损害公司股权清晰稳定及持续经营能力为意图；截至该说明出具之日，刘建军未行使亦未计划行使该等质押事宜项下的质权。

如果公司未能及时履行还款义务，质权人行使质押权将有可能导致公司控股股东阙小鸿转让部分股份。

### （四）应收账款回收的风险

2014年末、2015年末、2016年7月末，公司应收账款账面余额分别为9,431,207.67元、17,712,928.18元、15,467,008.13元，账面净额分别为8,953,582.02元、16,767,266.43元、14,689,537.96元，占公司资产总额的比重分别为25.23%、31.13%、25.39%。虽然公司制定了较为完善的坏账准备计提政策，并按照相关会计政策充分计提了坏账准备，若催收不力或客户发生财务危机，公司应收账款仍存在不能按期回收的风险。

截至2016年12月26日，公司报告期末应收账款期后回款金额为14,237,290.96元，期后回款率为92.05%。

### （五）控股股东及实际控制人不当控制风险

公司实际控制人阙小鸿、陈晓珍夫妇合计直接持有公司 53.38%的股份，同时阙小鸿任公司董事长兼总经理，陈晓珍任董事，阙小鸿、陈晓珍夫妇在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。

应对措施：公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、三会议事规则、关联交易及对外担保等相关制度，以制度规范实际控制人的决策行为，防止其对公司权益的侵害。同时，公司正考虑引进外部投资者，进一步完善股权结构。

## （六）关联交易风险

报告期内，公司存在向参股公司苏州黑金刚智能机器人科技有限公司、福建任我行科技发展有限公司销售鞋业智能设备产品、关联担保、资金往来等关联交易，上述交易属于正常的经营需要。其中，产品销售、关联担保等关联交易未来将持续发生，且根据公司目前的业务构架，未来公司将与参股公司福建任我行科技发展有限公司持续发生关联交易。如果公司未来的关联交易价格有失公允，将会对公司的利益造成不利影响。

报告期内，存在关联方向公司提供资金的情形，2014 年其他应付款借方发生额、贷方发生额分别为 8,619,120.00 元、14,434,766.00 元；2015 年其他应付款借方发生额、贷方发生额分别为 19,356,937.74 元、13,768,391.01 元；2016 年 1-7 月其他应付款借方发生额、贷方发生额分别为 13,789,207.43 元、13,747,969.43 元；如果公司与关联方不能避免资金往来，可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

## （七）生产经营场所租赁风险

公司的经营场所均为对外租赁，租赁期间为 2015 年 10 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日，房屋租赁情况为交易双方真实意愿表达，租赁程序合法合规，不存在因出租方权属瑕疵而引发法律纠纷的情形。但租赁合同到期后，仍存在无法续租而导致公司可能需要另求其他经营场所继续经营的风险。

为避免租赁风险导致的潜在损失，公司主要采取以下应对措施：重视与出租方的关系维护，与出租方协商互赢合作；同时，公司控股股东及实际控制人阙小鸿、陈晓珍出具承诺，对于公司所租赁房屋因特殊情形而遭遇拆迁、强制搬迁或其他导致无法继续租赁情形的，其将积极协助公司找寻其他可替代租赁的经营场地并愿意承担公司因此所遭受的经济损失，以免给公司正常经营造成影响。

## 第五节 有关声明

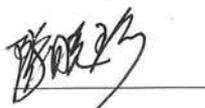
### 一、挂牌公司董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事和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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事签字：



阙小鸿



陈晓珍



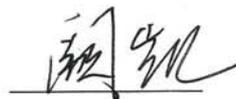
阙荣辉



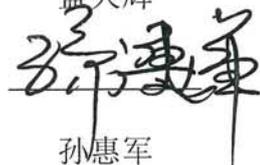
蓝天辉



阙宇



阙凯

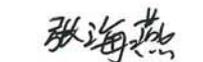


孙惠军

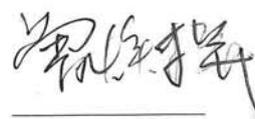
全体监事签字：



柯婷婷

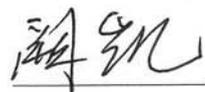


张海燕

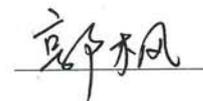


曾焕拼

其他高级管理人员签字：



阙凯



郭枫

黑金刚（福建）自动化科技股份有限公司



2017年0月05日

## 二、主办券商声明

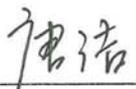
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：   
李 工

项目负责人：   
肖建平

项目组成员：   
肖建平

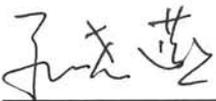
  
徐 勇

  
唐 洁



### 三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：   
孔晓燕

  
张征

机构负责人：   
朱小辉



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

签字注册会计师：



刘见生



方莉

机构负责人：



林宝明

福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件

以上附件在全国股份转让系统指定信息披露平台披露