

江苏艾萨克机器人股份有限公司



— 艾萨克 —

公开转让说明书 (反馈稿)

主办券商

江海证券有限公司



二零一七年七月

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、误导性陈述和重大遗漏，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。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益做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，由投资者自行负责。

重大事项提示

（一）新产品研发及相关市场开拓风险

公司注重新产品研发，目前已经完成了部分新产品的试制及基础测试，且与部分客户就新产品推广、销售等达成了合作意向，但新产品质量、运行效率等均需市场检验，因此无论是新产品研发还是后续市场开拓均面临一定的不确定性。

（二）公司治理和内部控制风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺，尚未对关联交易、对外担保、重大投资等事项制定专项制度，未对上述事项的决策权限、决策程序及定价机制进行规定，且未就涉及事项履行审议程序，治理制度不够健全。2016年11月完成整体变更后，公司虽已建立健全了法人治理制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层监督职能仍需要不断强化，管理层规范运作意识有待不断提高，公司存在治理制度不能得以规范运行而带来的公司治理风险。

（三）经营性现金流量净额为负导致的经营风险

2015年、2016年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-5,641,084.76元、-6,603,535.60元，公司经营性现金净流量持续为负，主要是由于公司处于高速发展阶段，随着订单量增加，公司为连续进行生产活动而大批量购进原材料，并且投入较多资金用于产品技术研发及销售渠道拓展。业务的高速扩张给公司带来较大的资金压力，现金流短缺将影响公司业务的发展速度，存在由于资金链断裂而无法正常运转的风险。

（四）税收优惠政策变化的风险

公司于2015年7月6日被认定为高新技术企业，资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司（母公司）报告期内享受按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。未来如果公司不能持续符合国家高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业的税收优惠政策，公司的税后净利润将受到一定影响。

（五）核心技术人员流失风险

公司属于技术型行业，核心技术人员是企业核心能力的主要创造者，也是价值和利润的主要创造者，是企业生产经营和发展壮大的动力源。随着行业竞争的日趋激烈，以及市场要求的不断提升，公司对于高素质技术人员的需求将会进一步扩大。目前公司已拥有一支专业化研发团队，但能否稳定现有技术人员团队，同时不断挖掘培养新技术人员存在一定的不确定性，公司面临着技术人员流失的风险。如果公司研发、设计、市场人员流失或者紧缺，特别是在公司工作多年的核心技术员工流失，会造成公司产品研发能力减弱，市场竞争力下降，进而对公司可持续盈利能力造成一定的影响。

（六）经营场所租赁风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司扬州艾萨克自动化科技有限公司租赁厂房所在土地尚未取得土地使用权证及规划许可证等相关证书；公司承租的厂房等地上建筑物尚未取得规划许可证、建设工程施工许可证、房屋所有权证等证书，上述租赁厂房的建设手续存在法律瑕疵。若上述租赁厂房近期被强制拆迁，将对公司的生产经营造成不利影响。

（七）行业竞争加剧风险

公司是专门从事工业机器人技术研发与产业化的高新技术企业。通过多年积累和对行业、客户需求的深入研究，目前公司在技术、产品及项目经验等方面已拥有核心竞争力，在细分市场积累了较好的客户资源。但是与国内、国际知名企业相比，公司在企业规模、资金实力和企业知名度等方面仍有一定差距；此外，市场新进入者也会加剧行业的竞争程度。随着市场的变化和客户个性化需求的提高，若公司不能在市场开拓、技术创新、产品研发等方面进一步提升竞争力，公司可能会丧失已积累的客户，进而失去进一步发展的机会。

（八）对外担保风险

报告期内，公司存在对外担保事项。根据公司与江苏常熟农村商业银行邗江支行签订的《设备按揭贷款业务合作协议》，邗江支行为购买公司自产设备的买

受人提供贷款服务,公司为该贷款提供连带保证担保。截至 2016 年 12 月 31 日,公司为 11 家客户担保合计总金额为 2,801,400.00 元。若被担保方无法按时分期向银行偿还相应款项,公司需要履行担保责任。

(九) 注册地与实际经营地不一致

公司注册地址为扬州市高露洁路杭集工业园,实际经营地址为江苏省扬州市广陵区泰安工业园化纤路 168 号。该情形可能导致公司受到行政处罚等风险。

(十) 净利润依赖非经常损益的风险

2016 年、2015 年度,公司政府补贴收入分别为 646,496.78 元、515,000.00 元,占净利润的比重分别为-273.02%、54.24%,占比较高,主要是收到的政府补助较多。未来公司将继续大力发展主营业务,扩大销售规模,提高经营业绩,努力提高经营性利润占净利润的比重,但不排除因各种因素导致公司经营性利润增长不快甚至下滑,非经常性损益在净利润中的比例增大,公司盈利水平下降的可能性。

目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
(一) 新产品研发及相关市场开拓风险.....	2
(二) 公司治理和内部控制风险.....	2
(三) 经营性现金流量净额为负导致的经营风险.....	2
(四) 税收优惠政策变化的风险.....	2
(五) 核心技术人员流失风险.....	3
(六) 经营场所租赁风险.....	3
(七) 行业竞争加剧风险.....	3
(八) 对外担保风险.....	3
(九) 注册地与实际经营地不一致.....	4
(十) 净利润依赖非经常损益的风险.....	4
目录.....	5
释义.....	10
第一节 基本情况.....	12
一、公司基本情况.....	12
二、本次挂牌情况.....	13
(一) 挂牌股票情况.....	13
(二) 股票限售安排.....	13
三、公司股权结构.....	16
(一) 扬州艾萨克自动化科技有限公司.....	16
(二) 南通艾萨克自动化设备有限公司(已注销).....	17
(三) 江苏科那智能设备有限公司.....	17
(四) 江苏艾萨克机器人股份有限公司杭集分公司.....	18
(五) 江苏艾萨克机器人股份有限公司上海分公司(已注销).....	18
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况.....	19
(一) 控股股东、实际控制人基本情况.....	19
(二) 控股股东、实际控制人最近两年内变化情况.....	19
(三) 控股股东、实际控制人控制的其他企业.....	20
(四) 其他主要股东情况.....	22
(五) 公司控股股东、实际控制人及主要股东之间的关联关系.....	23
五、历史沿革.....	23
(一) 有限公司设立.....	23
(二) 有限公司实收资本由 200 万增加到 500 万.....	24
(三) 有限公司第一次股权转让, 实收资本变更.....	24
(四) 有限公司第二次股权转让, 实收资本变更.....	25
(五) 有限公司第三次股权转让.....	25

(六) 有限公司第四次股权转让, 实收资本变更.....	26
(七) 有限公司第一次增加注册资本, 吸收九位自然人新股东.....	26
(八) 有限公司第五次股权转让, 吸收两位自然人新股东.....	27
(九) 有限公司第二次增加注册资本.....	28
(十) 有限公司第六次股权转让, 新增五位自然人股东.....	29
(十一) 有限公司第三次增加注册资本, 增加二十七位新股东.....	30
(十二) 有限公司整体改制为股份公司.....	32
六、股份公司的股本及股份变动情况的说明.....	35
七、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况.....	35
(一) 董事基本情况.....	36
(二) 监事基本情况.....	38
(三) 高级管理人员基本情况.....	39
(四) 核心技术人员基本情况.....	39
八、最近两年主要会计数据和财务指标.....	40
九、与本次挂牌有关的机构.....	42
(一) 主办券商.....	42
(二) 律师事务所.....	42
(三) 会计师事务所.....	42
(四) 资产评估机构.....	43
(五) 证券登记结算机构.....	43
(六) 申请挂牌证券交易场所.....	43
第二节 公司业务.....	44
一、公司主要业务及产品和服务的情况.....	44
(一) 主营业务情况.....	44
(二) 主要产品和服务.....	44
二、公司组织结构及主要运营流程.....	47
(一) 组织结构图.....	47
(二) 主要运营流程.....	50
三、公司主要技术、资产和资质情况.....	54
(一) 公司核心竞争力.....	54
(二) 公司主要资产情况.....	56
(三) 业务许可和资质、荣誉情况.....	61
(四) 研究开发情况.....	62
(五) 公司环境保护情况.....	62
(六) 安全生产情况.....	64
(七) 产品质量控制情况.....	64
四、公司员工情况.....	65
(一) 员工结构.....	65
(二) 核心技术人员情况.....	69
五、销售及采购情况.....	69
(一) 销售情况.....	69
(二) 采购情况.....	71

(三) 对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况.....	73
六、商业模式.....	78
(一) 采购模式.....	78
(二) 生产模式.....	79
(三) 销售模式.....	79
(四) 研发模式.....	80
七、公司所处行业情况.....	80
(一) 行业概况.....	80
(二) 行业发展概况及前景.....	85
(三) 行业壁垒.....	92
(四) 行业基本风险特征.....	93
(五) 影响行业发展的有利因素和不利因素.....	94
(六) 公司在行业中的竞争地位.....	97
(七) 公司的竞争优势及劣势.....	98
第三节 公司治理.....	101
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	101
(一) 股东大会制度建立健全及运行情况.....	101
(二) 董事会制度建立健全及运行情况.....	101
(三) 监事会制度建立健全及运行情况.....	101
二、公司投资者权益保护情况.....	102
三、公司及控股股东、实际控制人申报期内违法违规情况.....	102
四、公司独立情况.....	103
(一) 业务独立情况.....	103
(二) 资产独立情况.....	103
(三) 人员独立情况.....	104
(四) 财务独立情况.....	104
(五) 机构独立情况.....	104
五、同业竞争.....	105
(一) 同业竞争情况.....	105
(二) 避免同业竞争的承诺.....	105
六、公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明.....	105
(一) 资金占用情况.....	105
(二) 公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排.....	105
七、对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况.....	107
(一) 公司对外担保、重大投资的决策和执行情况.....	107
(二) 委托理财的决策和执行情况.....	107
(三) 关联交易的决策和执行情况.....	107
八、董事、监事、高级管理人员.....	108
(一) 董事、监事、高级管理人员及其亲属持股情况.....	108

(二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系.....	108
(三) 公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况.....	109
(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况.....	109
(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况.....	110
(六) 董事、监事、高级管理人员的违法违规情况.....	112
(七) 董事、监事、高级管理人员申报期内及最近两年的变动情况.....	112
第四节 公司财务.....	114
一、最近两年财务报告的审计意见.....	114
(一) 最近两年财务报告的审计意见.....	114
(二) 财务报表编制基础.....	114
(三) 合并财务报表范围及变化情况.....	114
二、最近两年财务报表.....	115
(一) 合并财务报表.....	115
(二) 母公司财务报表.....	122
三、申报期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	129
(一) 申报期内采用的主要会计政策、会计估计.....	129
(二) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响.....	158
(三) 会计估计的变更.....	158
(四) 前期会计差错更正.....	159
四、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析.....	159
(一) 偿债能力分析.....	159
(二) 营运能力分析.....	159
(三) 盈利能力分析.....	160
(四) 现金流量分析.....	162
五、报告期利润形成的有关情况.....	165
(一) 营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析.....	165
(二) 期间费用分析.....	169
(三) 申报期内重大投资收益情况.....	172
(四) 报告期非经常性损益情况.....	172
(五) 适用的主要税收政策.....	173
六、报告期主要资产和负债情况.....	175
(一) 资产的主要构成及减值准备.....	175
(二) 负债的主要构成及其变化.....	188
(三) 股东权益.....	196
七、关联方、关联方关系及关联交易.....	197
(一) 关联方和关联关系.....	197
(二) 关联交易.....	199
(三) 关联交易决策程序执行情况.....	202
八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	202

九、申报期内资产评估情况.....	203
十、申报期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	204
（一）申报期内股利分配政策.....	204
（二）公司最近两年股利分配情况.....	204
（三）公开转让后的股利分配政策.....	204
十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	204
（一）公司纳入合并报表的子公司情况.....	204
（二）申报期内公司收购或出售子公司的行为.....	212
十二、风险因素.....	213
（一）新产品研发及相关市场开拓风险.....	213
（二）公司治理和内部控制风险.....	213
（三）经营性现金流量净额为负导致的经营风险.....	213
（四）税收优惠政策变化的风险.....	214
（五）核心技术人员流失风险.....	214
（六）经营场所租赁风险.....	215
（七）行业竞争加剧风险.....	215
（八）对外担保风险.....	216
（九）注册地与实际经营地不一致.....	216
（十）净利润依赖非经常损益的风险.....	216
第五节有关声明.....	218
一、全体董事、监事、高级管理人员声明.....	219
二、主办券商声明.....	220
三、律师事务所声明.....	221
四、会计师事务所声明.....	222
五、评估机构声明.....	223
第六节附件.....	224

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、江苏艾萨克、	指	江苏艾萨克机器人股份有限公司
有限公司、艾萨克有限	指	江苏艾萨克科技有限公司
扬州艾萨克	指	扬州艾萨克自动化科技有限公司
南通艾萨克	指	南通艾萨克自动化设备有限公司
江苏科那、科那	指	江苏科那智能设备有限公司
白王刷业	指	扬州市白王刷业有限公司
扬州希尔顿	指	扬州希尔顿投资有限公司
本次股票挂牌转让	指	公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让
发起人	指	股份公司设立时的全部发起人股东
股东会	指	江苏艾萨克科技有限公司股东会
股东大会	指	江苏艾萨克机器人股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏艾萨克机器人股份有限公司董事会
监事会	指	江苏艾萨克机器人股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《章程必备条款》	指	《非上市公众公司监督指引第3号—章程必备条款》

《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挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏艾萨克机器人股份有限公司公司章程》
机械手	指	能模仿人手和臂的某些动作功能，用以按固定程序抓取、搬运物件或操作工具的自动操作装置
IFR	指	国际机器人联合会

特别说明：报告书中所列数据可能因四舍五入原因而与根据相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异，这些差异是由四舍五入造成的，而非数据错误。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：江苏艾萨克机器人股份有限公司

法定代表人：王斌

有限公司成立日期：2013年7月4日

股份公司设立日期：2016年11月7日

注册资本：33,606,250.00元

住所：扬州市高露洁路杭集工业园

邮编：225113

电话：0514-87887222

传真：0514-87493100

互联网网址：[http:// www.jsask.com.cn](http://www.jsask.com.cn)

信息披露事务负责人：王汉进

所属行业：依据证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订）行业分类为“通用设备制造业(C34)”。依据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》行业分类为“其他通用设备制造业（C3490）”。依据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》行业分类为“其他通用设备制造业（C3490）”。以下简称“通用设备制造行业”。

经营范围：机器人与自动化设备、机械电子设备、自动化系统、工业自动化生产线、传动设备、减速器、数控机床及配件开发、制造、工程安装、销售及相关技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：工业机械手及周边自动化设备的研发，制造和销售

统一社会信用代码：91321000072730424M

二、本次挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：33,606,250 股

挂牌日期： 年 月 日

转让方式：协议转让

（二）股票限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解

除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

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

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

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，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1年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

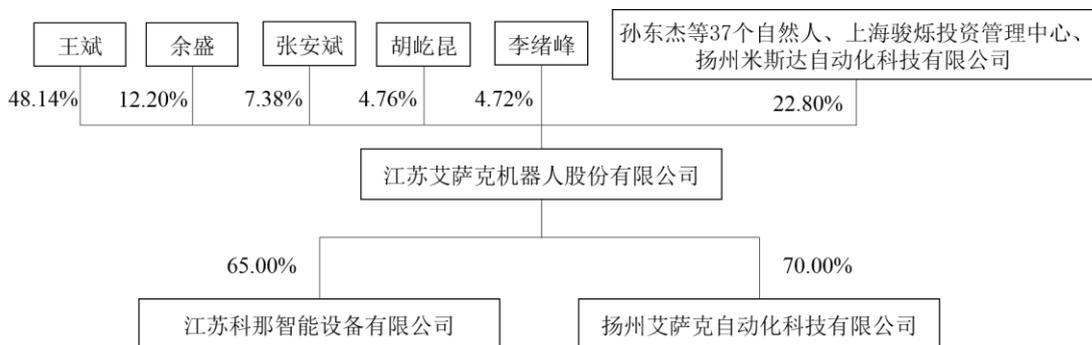
股份公司于2016年11月7日成立，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，因此，公司发起人的股份不具备公开转让的条件。符合转让条件的股份将于股份公司成立满一年之日起进入全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让。

序号	股东姓名	任职情况	持股数（股）	比例	是否存在质押或冻结情况	本次挂牌可进入全国股份转让系统转让的股份数量（股）
1	王斌	董事长、总经理	16,179,687	48.14%	否	0
2	余盛	董事	4,100,000	12.20%	否	0
3	张安斌	董事	2,479,438	7.38%	否	0
4	胡屹昆		1,600,000	4.76%	否	0

5	李绪峰	董事	1,585,000	4.72%	否	0
6	孙东杰		700,000	2.08%	否	0
7	杨金同	董事	1,095,000	3.26%	否	0
8	谢勇		500,000	1.49%	否	0
9	卓勤		500,000	1.49%	否	0
10	田芳芳		459,000	1.37%	否	0
11	贾沛红		250,000	0.74%	否	0
12	蔡地涛		125,000	0.37%	否	0
13	陈静		125,000	0.37%	否	0
14	兰进		125,000	0.37%	否	0
15	阮家强	监事	125,000	0.37%	否	0
16	杨杰		125,000	0.37%	否	0
17	赵麟		125,000	0.37%	否	0
18	汤义勇		250,000	0.74%	否	0
19	田玲花		62,500	0.19%	否	0
20	范正贵		37,500	0.11%	否	0
21	顾彤		25,000	0.07%	否	0
22	王敏		52,500	0.16%	否	0
23	王桂红		50,000	0.15%	否	0
24	谢晋		25,000	0.07%	否	0
25	孔峰		50,000	0.15%	否	0
26	崔鹤鸣		43,750	0.13%	否	0
27	马维		87,500	0.26%	否	0
28	王辛茹		25,000	0.07%	否	0
29	韩科		50,000	0.15%	否	0
30	赵扬		50,000	0.15%	否	0
31	符永桂		50,000	0.15%	否	0
32	施月		37,500	0.11%	否	0
33	金春才		25,000	0.07%	否	0
34	许玲		25,000	0.07%	否	0
35	刘晶		750,000	2.23%	否	0
36	朱凯		250,000	0.74%	否	0
37	崔莉莉		25,000	0.07%	否	0
38	成广林		15,000	0.04%	否	0
39	林畅志		250,000	0.74%	否	0
40	彭汉楚		250,000	0.74%	否	0
41	杨林		25,000	0.07%	否	0

42	王汉进	董事、财务总监、董事会秘书	296,875	0.88%	否	0
43	上海骏烁投资管理 中心		495,000	1.47%	否	0
44	扬州米斯达自 动化科技有限 公司		105,000	0.31%	否	0

三、公司股权结构



（一）扬州艾萨克自动化科技有限公司

名称	扬州艾萨克自动化科技有限公司			
统一社会信用代码	91321016MA1MG6YF16			
公司类型	有限责任公司			
法定代表人	王斌			
注册资本	500.00万元			
住所	扬州市泰安工业园化纤路 168 号			
成立日期	2016年3月15日			
营业期限	2016年3月15日至长期			
经营范围	自动化设备、机械手臂、机械设备、机电一体化、电子、激光、通信技术、仪器仪表及零配件的研发、生产、销售；智能装备工业机器人及成套设备研发、生产、销售及技术服务；智能化系统集成测试、安装及服务；计算机软硬件产品研发、销售及技术服务、技术维护、技术咨询。			
主营业务	软管工业机械手及周边自动化设备的研发，制造和销售			
股权情况	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式

	江苏艾萨克机器人股份有限公司	350	70%	货币
	王新红	150	30%	货币
其他说明	申报期内收入占合并收入比例未超过 10%			

(二) 南通艾萨克自动化设备有限公司（已注销）

名称	南通艾萨克自动化设备有限公司			
统一社会信用代码	91320612MA1MFM7F8N			
公司类型	有限责任公司			
法定代表人	彭志			
注册资本	500.00万元			
住所	南通高新区经一路纬一路路口			
成立日期	2016年3月1日			
营业期限	2016年3月1日至长期			
经营范围	工业自动化设备、工业机器人、环保机械、包装机械、日用化工机械、制药机械、食品机械、家用电器、电器设备、不锈钢制品、包装材料制造、加工。			
股权情况	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式
	江苏艾萨克科技有限公司	450.00	450.00	货币
	彭志	50.00	0	货币
其他说明	申报期内收未产生收入			

江苏艾萨克科技有限公司于 2016 年 8 月 26 日作出注销该公司的决定，并于 2016 年 9 月 12 日完成注销手续。

(三) 江苏科那智能设备有限公司

名称	江苏科那智能设备有限公司			
统一社会信用代码	91321003MA1MW7555K			
公司类型	有限责任公司			
法定代表人	王斌			
注册资本	2,000.00万元			
住所	扬州市邗江区金槐路 68 号			
成立日期	2016年9月29日			
营业期限	2016年9月29日至长期			

经营范围	智能设备研发与销售；电动牙刷及零配件研发、生产及销售；电子产品研发与销售；机床研发、制造、销售；机床及机电设备维修；机床配件、机床工具制造、销售；工业机器人及传动设备、减速器研发、制造、安装、销售及相关技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
主营业务	数控机床与工业机器人研发、制造、销售			
股权情况	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式
	江苏艾萨克机器人股份有限公司	1,300.00	520.00	货币
	江苏科那自动化设备有限公司	700.00	0	非货币资产
其他说明	申报期内未产生收入			

（四）江苏艾萨克机器人股份有限公司杭集分公司

名称	江苏艾萨克机器人股份有限公司杭集分公司
注册号	321002000183210
公司类型	股份有限公司分公司
负责人	李绪峰
住所	扬州市杭集镇曙东路东侧 3
成立日期	2014年12月10日
营业期限	2014年12月10日至长期
经营范围	机器人与自动化设备、机械电子设备、自动化系统、工业自动化生产线、传动设备、减速器、数控机床及配件开发、制造、工程安装、销售及相关技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务	产品销售与售后服务

（五）江苏艾萨克机器人股份有限公司上海分公司（已注销）

名称	江苏艾萨克机器人股份有限公司上海分公司
注册号	310101000703146
公司类型	股份有限公司分公司
负责人	彭志

住所	上海市黄浦区六合路 158 号 20 层 2003 室
成立日期	2016年4月11日
营业期限	2016年4月11日至长期
经营范围	机械设备、家用电器、不锈钢制品、五金交电、包装材料的销售
主营业务	产品销售

公司于 2016 年 9 月 8 日作出注销该分公司的决定，并于 2016 年 12 月 14 日完成注销手续。

四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

（一）控股股东、实际控制人基本情况

王斌作为公司第一大股东，直接持有公司股份比例为 48.14%，其他股东持股比例与其相差较大，同时王斌作为公司的创始人，有限公司阶段一直担任公司执行董事与总经理，股份公司成立后担任公司董事长兼总经理，一直负责公司的实际运营，决定公司的发展规划决策。王斌可通过公司股东大会、董事会对公司董事、监事的任免以及高级管理人员的聘任产生重大影响。王斌通过其在公司的任职对公司的生产、经营进行控制，故认定王斌为公司控股股东、实际控制人。

王斌，1977 年 8 月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2008 年 7 月至 2009 年 4 月，在香港中文大学任助理讲师；2009 年 4 月至今，在扬州大学商学院任讲师；2013 年 7 月至 2016 年 10 月，在江苏艾萨克科技有限公司任执行董事兼总经理；2016 年 11 月股份公司成立后，任股份公司董事长兼总经理。

（二）控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

2013 年 7 月公司成立时，扬州希尔顿持有 95%股权，王斌直接持有 5%股权，同时王斌持有扬州希尔顿 65%股权，合并计算王斌共持有艾萨克有限 66.75%的股权；2014 年 4 月 2 日，扬州希尔顿将 5%股权转让给王斌，王斌持有的艾萨克有限股权比例合并计算为 68.50%；2014 年 6 月 18 日第二次股权转让后，王斌合并计算的持股比例为 60.375%；2015 年 1 月 8 日第三次股权转让后，王斌持有

的艾萨克有限股权比例合并计算为 62%；2015 年 7 月 8 日，有限公司第四次股权转让后，扬州希尔顿退出艾萨克有限，王斌直接持有公司 68.125%的股权；2015 年 7 月 22 日，有限公司第一次增加注册资本后，王斌持股比例变为 56.77%；2015 年 9 月 11 日，有限公司第五次股权转让，9 月 12 日增加注册资本后，王斌直接持股比例为 53.92%；2016 年 7 月 7 日，公司第三次增加注册资本后至今，王斌持股比例为 48.14%。

2016 年 11 月 7 日，股份公司成立后，王斌持有公司股份 16,179,687 股，持股比例为 48.14%。同时，自有限公司成立以来，王斌一直担任执行董事和总经理；股份公司成立后，王斌担任董事长和总经理，负责公司的实际运营和管理决策。因此，公司控股股东、实际控制人最近两年未发生变化。

（三）控股股东、实际控制人控制的其他企业

1、控股股东、实际控制人目前控制的其他企业

除江苏艾萨克及其子公司外，控股股东、实际控制人王斌目前未控制其他企业。

2、申报期内，控股股东、实际控制人曾经控制的其他企业

（1）扬州市白王刷业有限公司

扬州市白王刷业有限公司（以下简称“白王刷业”）成立于 2006 年 10 月 20 日，由王广贵、王斌和王志共同创立，王广贵与王斌系父子关系，王斌与王志系兄弟关系。公司现持有扬州市工商行政管理局核发的注册号为“91321000793843509J”的《企业法人营业执照》，法定代表人为王广贵，注册资本为 800.00 万元，住所为泰安镇工业集中区，经营范围为牙刷生产、销售，鞋刷、塑料片梳、宾馆酒店用旅游用品、香皂、牙膏销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制企业经营或进出口的除外）。（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）

2006年10月20日至2015年10月22日，扬州市白王刷业有限公司的股东及出资结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
王广贵	62.02	7.76%	货币
王斌	368.99	46.12%	货币
王志	368.99	46.12%	货币
合计	800.00	100.00%	

2015年10月22日，白王刷业股东会作出决议，同意原股东王斌将持有的46.12%股权（对应认缴出资人民币368.99万元，实缴出资人民币368.99万元）转让给王志，并据此修改公司章程。

2015年10月22日，扬州市工商行政管理局核准了此次变更，至此王斌退出了白王刷业。

此次股权转让后，白王刷业的股东及出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
王广贵	62.02	7.75%	货币
王志	737.98	92.25%	货币
合计	800.00	100.00%	

（2）扬州希尔顿投资有限公司

扬州希尔顿投资有限公司（以下简称“扬州希尔顿”）成立于2013年5月10日，由王斌与张安斌共同出资设立，现持有扬州市工商行政管理局核发的注册号为“91321016067669841X”的《企业法人营业执照》。注册资本为100万元人民币，住所为扬州市广陵区杭集镇翟庄路新隆商厦4-404，法定代表人现为朱海祥。

2013年5月10日至2016年3月10日，扬州希尔顿投资有限公司股东及出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
王斌	65.00	65.00%	货币
张安斌	35.00	35.00%	货币

股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
合计	100.00	100.00%	

2016年3月2日，扬州希尔顿股东会作出决议，同意王斌将持有的公司65%股权以65万元的价格转让给朱海洋，张安斌将持有的35%股权以35万元的价格转让给朱海洋，免去王斌公司执行董事职务，将法定代表人变更为朱海洋。

扬州市生态科技新城市场监督管理局于2016年3月8日核准上述变更，至此王斌退出了扬州希尔顿。

此次股权转让后，扬州希尔顿的股东及出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
朱海洋	100.00	100.00%	货币
合计	100.00	100.00%	

（四）其他主要股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，直接持股5.00%以上股东及前十大股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	王斌	1,617.9687	48.14	自然人	否
2	余盛	410.00	12.20	自然人	否
3	张安斌	247.9438	7.38	自然人	否
4	胡屹昆	160.00	4.76	自然人	否
5	李绪峰	158.50	4.72	自然人	否
6	杨金同	109.50	3.26	自然人	否
7	刘晶	75.00	2.23	自然人	否
8	孙东杰	70.00	2.08	自然人	否
9	谢勇	50.00	1.49	自然人	否
10	卓勤	50.00	1.49	自然人	否
合计		2,948.91	87.75		

其中，持股5.00%以上股东的基本情况如下：

1、王斌，详见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、余盛，详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、张安斌，详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

（五）公司控股股东、实际控制人及主要股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及主要股东之间不存在关联关系。

五、历史沿革

（一）有限公司设立

江苏艾萨克科技有限公司系由扬州希尔顿投资有限公司（以下简称“扬州希尔顿”）、王斌于2013年7月4日共同出资设立。

2013年7月2日，扬州新扬会计师事务所出具“新扬会（一）验[2013]第240号”《验资报告》，验证截至2013年7月1日止，有限公司（筹）已收到股东以货币形式缴纳的注册资本200.00万元。

2013年7月4日，有限公司取得了扬州市工商行政管理局颁发的“321000000088125”号企业法人营业执照。有限公司成立时的基本情况如下：

名称	江苏艾萨克科技有限公司
注册号	321000000088125
法定代表人	王斌
住所	扬州市广陵区扬州信息服务产业基地5A楼内
注册资本	1000.00万元
成立日期	2013年7月4日
公司类型	有限责任公司
营业期限	2013年7月4日至不约定期限

经营范围	机电一体化、电子、计算机、激光、通信技术及产品的开发、生产、销售；仪器仪表、机械设备及零配件生产、销售。
-------------	--

有限公司设立时，其股东及出资（认缴）情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	扬州希尔顿	950.00	200.00	95.00%
2	王斌	50.00	0.00	5.00%
合计		1,000.00	200.00	100.00%

（二）有限公司实收资本由 200 万增加到 500 万

2014 年 2 月 17 日，扬州新扬会计师事务所出具“新扬会（一）验[2014]第 060 号”《验资报告》，验证截至 2014 年 2 月 17 日止，有限公司收到由扬州希尔顿投资有限公司以货币形式缴纳的出资额 300.00 万元。2014 年 2 月 28 日，扬州市工商行政管理局核准此次变更，并颁发新的企业法人营业执照。

实收资本增加后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	扬州希尔顿	950.00	500.00	95.00%
2	王斌	50.00	0.00	5.00%
合计		1,000.00	500.00	100.00%

（三）有限公司第一次股权转让，实收资本变更

2014 年 4 月 2 日，有限公司股东会作出决议，同意股东缴纳其认缴的出资额 100 万元，其中股东扬州希尔顿投资有限公司缴纳出资 50 万元，股东王斌缴纳出资 50 万元，同意扬州希尔顿投资有限公司将其持有的有限公司 5% 股权（50 万元实缴出资）以 50 万元的价格转让给王斌，同日双方签订股权转让协议并修改公司章程。

2014 年 5 月 20 日，扬州市工商行政管理局核准此次变更，并颁发新的营业执照。

本次变更后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	扬州希尔顿	900.00	500.00	90.00%
2	王斌	100.00	100.00	10.00%
合计		1,000.00	600.00	100.00%

（四）有限公司第二次股权转让，实收资本变更

2014年6月18日，有限公司股东会作出决议，同意扬州希尔顿投资有限公司将其持有的有限公司12.5%的股权（对应认缴出资125万元，实缴出资0万元）以0元的价格转让给新股东王化明，同日股权转让各方签署股权转让协议。2014年6月27日股东王化明缴纳出资125万元。

扬州市工商行政管理局于2014年7月1日核准此次变更，并颁发新的营业执照。

本次股权转让后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	扬州希尔顿	775.00	500.00	77.50%
2	王斌	100.00	100.00	10.00%
3	王化明	125.00	125.00	12.50%
合计		1,000.00	725.00	100.00%

（五）有限公司第三次股权转让

2015年1月8日，有限公司股东会作出决议，同意王化明将其持有的12.5%股权中的10%以100万元的价格转让给李绪峰，2.5%的股权以25万的价格转让给扬州希尔顿投资有限公司；同日签订股权转让协议并修改公司章程。

扬州市工商行政管理局于2015年2月27日核准此次变更，并颁发新的营业执照。本次股权转让后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	扬州希尔顿	800.00	525.00	80.00%
2	王斌	100.00	100.00	10.00%
3	李绪峰	100.00	100.00	10.00%
合计		1,000.00	725.00	100.00%

（六）有限公司第四次股权转让，实收资本变更

2015年7月8日，有限公司股东会作出决议，同意扬州希尔顿投资有限公司将持有的江苏艾萨克科技有限公司58.125%的股权（对应认缴出资581.25万元，实缴出资341.25万元）以341.25万元的价格转让给王斌，21.875%的股权（对应认缴出资218.75万元，实缴出资183.75万元）以183.75万元的价格转让给张安斌；同日股权转让各方签署股权转让协议并修改公司章程。2015年7月16日，股东王斌缴纳出资240万元，张安斌缴纳出资35万元。

根据扬州德诚联合会计师事务所出具的扬德诚（2015）验087号《验资报告》，截至2015年7月16日，公司注册资本为1,000万元，实收资本为1,000万元，全部出资已到位。

2015年7月22日，扬州市工商行政管理局核准此次变更，并颁发新的营业执照。本次股权转让后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	王斌	681.25	681.25	68.125%
2	李绪峰	100.00	100.00	10.00%
3	张安斌	218.75	218.75	21.875%
合计		1,000.00	1,000.00	100.00%

（七）有限公司第一次增加注册资本，吸收九位自然人新股东

2015年7月22日，有限公司股东会作出决议，同意增加余盛、谢勇、束坤、兰进、陈静、余标、杨杰、蔡地涛和阮家强九位自然人为公司新股东，将公司注册资本由1,000万元增加为1,200万元。新增的200万元注册资本由束坤认缴10万元，余标认缴5万元，谢勇认缴20万元，余盛认缴140万元，杨杰认缴5万元，阮家强认缴5万元，兰进认缴5万元，陈静认缴5万元，蔡地涛认缴5万元。本次增资价格每股10元，大于实收资本的1,800万元计入资本公积。

根据扬州德诚联合会计师事务所出具的扬德诚（2015）验088号《验资报告》，截至2015年7月31日，以上认缴出资已实缴到位。

2015年8月21日，扬州市工商行政管理局核准以上事项变更，并颁发新的营业执照。本次事项变更后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	王斌	681.25	681.25	56.77%
2	张安斌	218.75	218.75	18.23%
3	余盛	140.00	140.00	11.67%
4	李绪峰	100.00	100.00	8.33%
5	谢勇	20.00	20.00	1.67%
6	束坤	10.00	10.00	0.83%
7	余标	5.00	5.00	0.42%
8	杨杰	5.00	5.00	0.42%
9	阮家强	5.00	5.00	0.42%
10	兰进	5.00	5.00	0.42%
11	陈静	5.00	5.00	0.42%
12	蔡地涛	5.00	5.00	0.42%
合计		1,200.00	1,200.00	100.00%

（八）有限公司第五次股权转让，吸收两位自然人新股东

2015年9月11日，有限公司股东会作出决议，同意吸收卓勤、田芳芳两位自然人为公司新股东，李绪峰将持有的有限公司0.3%股权（对应注册资本3.6万元）转让给田芳芳，张安斌将持有的有限公司0.73%股权（对应注册资本8.76万元）转让给田芳芳，王斌将持有的有限公司0.5%股权（对应注册资本6万元）转让给田芳芳，王斌将持有的有限公司0.3385%股权（对应注册资本4.0625万元）转让给卓勤，张安斌将持有的有限公司0.9114%（对应注册资本10.9375万元）股权转让给卓勤，李绪峰将持有的0.4166%股权（对应注册资本5万元）转让给卓勤，王斌将持有的2%股权（对应注册资本24万元）转让给余盛；上述股权转让均按对应注册资本平价转让，同日股权转让各方均签订股权转让协议并修改公司章程。

2015年10月14日，扬州市工商行政管理局核准此次变更，并颁发新的营业执照。

本次股权转让后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	王斌	647.1875	647.1875	53.92%
2	张安斌	199.0525	199.0525	16.58%
3	余盛	164.00	164.00	13.66%
4	李绪峰	91.40	91.40	7.62%
5	谢勇	20.00	20.00	1.67%
6	卓勤	20.00	20.00	1.67%
7	田芳芳	18.36	18.36	1.53%
8	束坤	10.00	10.00	0.83%
9	余标	5.00	5.00	0.42%
10	杨杰	5.00	5.00	0.42%
11	阮家强	5.00	5.00	0.42%
12	兰进	5.00	5.00	0.42%
13	陈静	5.00	5.00	0.42%
14	蔡地涛	5.00	5.00	0.42%
合计		1,200.00	1,200.00	100.00%

（九）有限公司第二次增加注册资本

2015年9月12日，有限公司股东会作出决议，同意公司注册资本变更为人民币3,000万元，全体股东以资本公积转增注册资本的方式认缴本次新增出资，对于新增部分的注册资本，王斌认缴970.78125万元，张安斌认缴298.57875万元，李绪峰认缴137.1万元，余盛认缴246万元，谢勇认缴30万元，束坤认缴15万元，兰进认缴7.5万元，陈静认缴7.5万元，余标认缴7.5万元，杨杰认缴7.5万元，蔡地涛认缴7.5万元，阮家强认缴7.5万元，卓勤认缴30万元，田芳芳认缴27.54万元，并修改公司章程。

根据扬州邗瑞会计师事务所出具的扬邗瑞验字（一）[2015]第025号《验资报告》，截至2015年10月18日，公司已将资本公积1,800万元转增实收资本。

2015年10月23日，扬州市工商行政管理局核准此次变更，并颁发新的营业执照。本次注册资本增加后，股东出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	王斌	1,617.96875	1,617.96875	53.92%
2	张安斌	497.63125	497.63125	16.59%
3	余盛	410.00	410.00	13.67%
4	李绪峰	228.5	228.5	7.62%
5	卓勤	50.00	50.00	1.66%
6	谢勇	50.00	50.00	1.66%
7	田芳芳	45.90	45.90	1.53%
8	束坤	25.00	25.00	0.83%
9	余标	12.50	12.50	0.42%
10	杨杰	12.50	12.50	0.42%
11	阮家强	12.50	12.50	0.42%
12	兰进	12.50	12.50	0.42%
13	陈静	12.50	12.50	0.42%
14	蔡地涛	12.50	12.50	0.42%
合计		3,000.00	3,000.00	100.00%

（十）有限公司第六次股权转让，新增五位自然人股东

2015年11月22日，有限公司股东会作出决议，同意吸收杨金同、胡屹昆、孙东杰、赵麟和贾沛红为公司股东；同意张安斌将持有的公司2%股权（对应出资60万元）以60万元转让给杨金同，张安斌将持有公司5.33%股权（对应出资160万元）以160万元转让给胡屹昆，同意李绪峰将持有公司2.33%股权（对应出资70万元）以70万元价格转让给孙东杰，同意余标将持有公司0.42%股权（对应出资12.5万元）以50万元价格转让给赵麟，同意束坤将持有公司0.83%股权（对应出资25万元）以100万元价格转让给贾沛红，同日股权转让各方均签署了股权转让协议并修改了公司章程。

2015年11月27日，扬州市工商行政管理局核准此次变更，并颁发新的营业执照。

本次股权转让后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	王斌	1,617.96875	1,617.96875	53.92%

2	张安斌	277.63125	277.63125	9.26%
3	余盛	410.00	410.00	13.67%
4	胡屹昆	160.00	160.00	5.33%
5	李绪峰	158.50	158.50	5.29%
6	孙东杰	70.00	70.00	2.33%
7	杨金同	60.00	60.00	2.00%
8	谢勇	50.00	50.00	1.66%
9	卓勤	50.00	50.00	1.66%
10	田芳芳	45.90	45.90	1.53%
11	贾沛红	25.00	25.00	0.83%
12	兰进	12.50	12.50	0.42%
13	陈静	12.50	12.50	0.42%
14	赵麟	12.50	12.50	0.42%
15	杨杰	12.50	12.50	0.42%
16	蔡地涛	12.50	12.50	0.42%
17	阮家强	12.50	12.50	0.42%
合计		3,000.00	3,000.00	100.00%

(十一) 有限公司第三次增加注册资本，增加二十七个新股东

2016年7月7日，有限公司股东会作出决议，同意吸收王辛茹、成广林、田玲花、赵扬、王敏、谢晋、崔莉莉、王汉进、范正贵、孔峰、汤义勇、顾彤、朱凯、施月、金春才、韩科、崔鹤鸣、马维、王桂红、符永桂、许玲、林畅志、彭汉楚、杨林、刘晶、上海骏烁投资管理中心、扬州米斯达自动化科技有限公司27个新股东；同意注册资本变更为3,360.625万元，新增部分360.625万元分别由汤义勇认缴25万元，田玲花认缴6.25万元，范正贵认缴3.75万元，顾彤认缴2.5万元，王敏认缴5.25万元，王桂红认缴5万元，谢晋认缴2.5万元，孔峰认缴5万元，崔鹤鸣认缴4.375万元，马维认缴8.75万元，王辛茹认缴2.5万元，韩科认缴5万元，赵扬认缴5万元，符永桂认缴5万元，施月认缴3.75万元，金春才认缴2.5万元，许玲认缴2.5万元，刘晶认缴75万元，朱凯认缴25万元，崔莉莉认缴2.5万元，成广林认缴1.5万元，林畅志认缴25万元，彭汉楚认缴25万元，杨林认缴2.5万元，上海骏烁投资管理中心认缴49.5万元，扬州米斯达自动化科技有限公司认缴10.5万元，杨金同认缴49.5万元；同意张安斌将持有的

公司 0.99% 股权（对应出资 29.6875 万元）以 29.6875 万元转让给王汉进；同日双方已签署股权转让协议，并修改公司章程。本次增资每股价格 4 元，大于实收资本的 10,818,750.00 元计入资本公积。

2016 年 7 月 29 日，扬州市工商行政管理局核准此次变更，并颁发新的营业执照。

2016 年 7 月 31 日，扬州邗瑞会计师事务所出具扬邗瑞验字（一）[2016]第 028 号《验资报告》，公司变更后的累计注册资本人民币 3,360.625 万元，累计实收资本人民币 3,360.625 万元。

本次增加注册资本后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例
1	王斌	1,617.96875	1,617.96875	48.14%
2	余盛	410.00	410.00	12.20%
3	张安斌	247.94375	247.94375	7.38%
4	胡屹昆	160.00	160.00	4.76%
5	李绪峰	158.50	158.50	4.72%
6	杨金同	109.50	109.50	3.26%
7	刘晶	75.00	75.00	2.23%
8	孙东杰	70.00	70.00	2.08%
9	谢勇	50.00	50.00	1.49%
10	卓勤	50.00	50.00	1.49%
11	上海骏烁投资管理中心	49.50	49.50	1.47%
12	田芳芳	45.90	45.90	1.37%
13	王汉进	29.6875	29.6875	0.88%
14	贾沛红	25.00	25.00	0.74%
15	汤义勇	25.00	25.00	0.74%
16	朱凯	25.00	25.00	0.74%
17	林畅志	25.00	25.00	0.74%
18	彭汉楚	25.00	25.00	0.74%
19	蔡地涛	12.50	12.50	0.37%
20	陈静	12.50	12.50	0.37%

21	兰进	12.50	12.50	0.37%
22	阮家强	12.50	12.50	0.37%
23	杨杰	12.50	12.50	0.37%
24	赵麟	12.50	12.50	0.37%
25	扬州米斯达自动化科技有限公司	10.50	10.50	0.31%
26	马维	8.75	8.75	0.26%
27	田玲花	6.25	6.25	0.19%
28	王敏	5.25	5.25	0.16%
29	王桂红	5.00	5.00	0.15%
30	孔峰	5.00	5.00	0.15%
31	韩科	5.00	5.00	0.15%
32	赵扬	5.00	5.00	0.15%
33	符永桂	5.00	5.00	0.15%
34	崔鹤鸣	4.375	4.375	0.13%
35	范正贵	3.75	3.75	0.11%
36	施月	3.75	3.75	0.11%
37	顾彤	2.50	2.50	0.07%
38	谢晋	2.50	2.50	0.07%
39	王辛茹	2.50	2.50	0.07%
40	金春才	2.50	2.50	0.07%
41	许玲	2.50	2.50	0.07%
42	崔莉莉	2.50	2.50	0.07%
43	杨林	2.50	2.50	0.07%
44	成广林	1.50	1.50	0.04%
合计		3,360.625	3,360.625	100.00%

(十二) 有限公司整体改制为股份公司

2016年9月20日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“[2016]京会兴审第12010186号”《审计报告》，确认截至2016年7月31日，有限公司经审计的账面净资产为人民币44,198,032.33元。

2016年9月22日，北京国融兴华资产评估有限公司出具“国融兴华评报字[2016]第020298号”《资产评估报告》，确认截至2016年7月31日，有限公司的净资产评估值为人民币4,435.86万元。

2016年9月26日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将有限公司整体变更为股份公司，同意公司名称变更为“江苏艾萨克机器人股份有限公司”。

2016年9月26日，有限公司全体股东签署了《江苏艾萨克机器人股份有限公司发起人协议》，约定有限公司全体股东作为发起人设立股份公司，股份公司名称为江苏艾萨克机器人股份有限公司，注册资本为3,360.625万元，全体发起人约定以有限公司截至2016年7月31日经审计的账面净资产44,198,032.33元以1:0.76036的比例折合股本33,606,250.00整体变更为股份公司，并按其在有限公司的出资比例确定其对股份公司的持股比例。

2016年10月29日，有限公司召开职工大会并作出决议，选举朱成刚为职工代表监事。

2016年10月29日，江苏艾萨克召开创立大会暨第一次股东大会。会议决议同意由有限公司全体出资者作为发起人，以其拥有的截至2016年7月31日有限公司的净资产认购股份公司的股份，审议通过了新的公司章程，选举产生了公司第一届董事会成员和第一届监事会股东代表监事成员。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举王斌为公司董事长；召开第一届监事会第一次会议，选举朱成刚为监事会主席。

2016年10月29日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“[2016]京会兴验字第12010058号”《验资报告》，验证截至2016年10月29日止，江苏艾萨克已收到全体股东以其拥有的江苏艾萨克科技有限公司的净资产折合的股本33,606,250.00元。各股东以江苏艾萨克科技有限公司截至2016年7月31日经审计的净资产44,198,032.33元按1:0.76036的比例折合股份总额33,606,250.00股，每股1.00元，共计股本33,606,250.00元，净资产扣除股本的余额全部计入资本公积金。

2016年11月7日，股份公司取得扬州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为“91321000072730424M”的《营业执照》：

名称	江苏艾萨克机器人股份有限公司
统一社会信用代码	91321000072730424M
公司类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
法定代表人	王斌
注册资本	3,360.625万元
住所	扬州市高露洁路杭集工业园
成立日期	2013年7月4日
营业期限	2013年7月4日至长期
经营范围	机器人与自动化设备、机械电子设备、自动化系统、工业自动化生产线、传动设备、减速器、数控机床及配件开发、制造、工程安装、销售及相关技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股份公司设立时的股东及持股情况如下：

序号	姓名	股份数	比例	出资方式
1	王斌	16,179,687	48.14%	净资产
2	余盛	4,100,000	12.20%	净资产
3	张安斌	2,479,438	7.38%	净资产
4	胡屹昆	1,600,000	4.76%	净资产
5	李绪峰	1,585,000	4.72%	净资产
6	孙东杰	700,000	2.08%	净资产
7	杨金同	1,095,000	3.26%	净资产
8	谢勇	500,000	1.49%	净资产
9	卓勤	500,000	1.49%	净资产
10	田芳芳	459,000	1.37%	净资产
11	贾沛红	250,000	0.74%	净资产
12	蔡地涛	125,000	0.37%	净资产
13	陈静	125,000	0.37%	净资产
14	兰进	125,000	0.37%	净资产
15	阮家强	125,000	0.37%	净资产
16	杨杰	125,000	0.37%	净资产
17	赵麟	125,000	0.37%	净资产
18	汤义勇	250,000	0.74%	净资产
19	田玲花	62,500	0.19%	净资产

20	范正贵	37,500	0.11%	净资产
21	顾彤	25,000	0.07%	净资产
22	王敏	52,500	0.16%	净资产
23	王桂红	50,000	0.15%	净资产
24	谢晋	25,000	0.07%	净资产
25	孔峰	50,000	0.15%	净资产
26	崔鹤鸣	43,750	0.13%	净资产
27	马维	87,500	0.26%	净资产
28	王辛茹	25,000	0.07%	净资产
29	韩科	50,000	0.15%	净资产
30	赵扬	50,000	0.15%	净资产
31	符永桂	50,000	0.15%	净资产
32	施月	37,500	0.11%	净资产
33	金春才	25,000	0.07%	净资产
34	许玲	25,000	0.07%	净资产
35	刘晶	750,000	2.23%	净资产
36	朱凯	250,000	0.74%	净资产
37	崔莉莉	25,000	0.07%	净资产
38	成广林	15,000	0.04%	净资产
39	林畅志	250,000	0.74%	净资产
40	彭汉楚	250,000	0.74%	净资产
41	杨林	25,000	0.07%	净资产
42	王汉进	296,875	0.88%	净资产
43	上海骏烁投资管理中心	495,000	1.47%	净资产
44	扬州米斯达自动化科技有限公司	105,000	0.31%	净资产
合计		33,606,250.00	100.00%	

六、股份公司的股本及股份变动情况的说明

自股份公司成立之日起至本公开转让说明书签署之日，公司未发生股本及股份的变动。

七、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务	是否属于核心技术人员	持股数量 (万股)	持股比例	持股方式
1	王斌	董事长、总经理	否	1,617.9687	48.14%	直接持股
2	余盛	董事	否	410.00	12.20%	直接持股

序号	姓名	职务	是否属于核心技术人员	持股数量 (万股)	持股比例	持股方式
3	张安斌	董事	否	247.9438	7.38%	直接持股
4	李绪峰	董事	否	158.50	4.72%	直接持股
5	杨金同	董事	否	109.50	3.26%	直接持股
6	王汉进	董事、财务总监、董事会秘书	否	29.6875	0.88%	直接持股
7	王素明	董事	否			
8	朱成刚	监事会主席	否			
9	阮家强	监事	否	12.50	0.37%	直接持股
10	朱明	监事、技术员	是			
11	徐小兰	技术主管	是			
12	李金钰	技术员	是			
合计				2,586.1	76.95%	

（一）董事基本情况

1、**王斌**，详见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、**李绪峰**，1969年11月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1988年7月至2010年6月，在邗江塑革制品厂任设备部总经理；2010年10月至2013年7月，经营广陵区峰侠旅游用品厂；2013年7月至2016年10月，在江苏艾萨克科技有限公司任采购及售后负责人；2016年11月股份公司成立后，任股份公司董事。

3、**张安斌**，1975年8月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1994年7月至1998年5月，在江苏亲亲集团任财务；1998年6月至2003年6月为自由职业；2003年7月至2008年4月，在扬州天润包装有限公司任业务经理；2008年5月至2013年7月为自由职业者；2013年7月至2016年10月，在

江苏艾萨克科技有限公司任副总经理；2016年11月股份公司成立后，任股份公司董事。

4、**余盛**，1977年5月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年7月至2007年4月，于上海中科智担保有限公司任履约部经理；2007年5月至2013年7月，于联太担保（杭州）有限公司、联太担保（上海）有限公司任总经理；2013年1月至今，历任上海和盛实业有限公司监事、董事；2013年8月至今，于上海余盛资产管理有限公司任董事长；2016年11月股份公司成立后，任股份公司董事。

5、**杨金同**，1971年9月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，1993年7月至1997年8月，在山东省电力建设第一工程公司任专职工程师；1997年9月至2000年2月，自由职业者；2000年3月至2002年8月，在兴业证券股份有限公司投资银行总部任高级经理；2002年9月至2005年8月，在斯威特集团上海管理总部历任副总经理、总裁助理和行政总裁；2005年9月至2006年2月，在上海电气资产管理有限公司任投资经理；2006年3月至2010年2月，在呼和浩特投资有限责任公司任总经理；2010年3月至2012年9月，在国泰君安创新投资有限公司任董事、总经理；2012年10月至2014年11月，在软银中国创业投资有限公司任投资总监；2014年12月至今，在利得资本管理有限公司任副总裁；2016年11月股份公司成立后，任股份公司董事。

6、**王素明**，1970年9月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1990年8月至2011年3月，在扬州柴油机有限公司历任市场处处长、投资发展部部长、精加工分厂常务副厂长、综合管理部部长；2011年3月至2012年12月，在扬州盛达特种车有限公司任销售总监兼销售部综合管理处经理；2013年5月至2014年5月，在扬州杰信电装空调有限公司任销售副总经理；2015年1月至2015年9月，在上海亮厦有限公司任总经理；2015年9月至2016年10月，在江苏艾萨克科技有限公司任运营总监；2016年11月股份公司成立后，任股份公司董事。

7、**王汉进**，1979年12月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年7月到2002年7月，在淄博宇峰实业有限公司任会计；2002年8月至2005年6月，在江苏江扬电缆有限公司任财务主管；2005年7月至2007年11月，在扬州恒春电子有限公司任成本主管；2007年12月至2009年8月，在晶澳（扬州）太阳能科技有限公司任财务主管；2009年8月至2014年4月，在神州数码信息系统（扬州）有限公司任财务经理；2014年4月至2015年8月，在江苏众筹网络科技有限公司任财务部长；2015年8月至今，在江苏艾萨克科技有限公司任财务总监；2016年11月股份公司成立后，任股份公司董事、财务总监、董事会秘书。

（二）监事基本情况

1、**朱成刚**，1979年1月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年9月至2003年5月，在扬州市九千科技有限公司（扬州易虎商务有限公司）任销售事业部经理；2003年6月至2004年8月，在江苏荣能集团股份有限公司任综合部部长；2004年9月至2006年10月，在江苏美迪集团（集团子公司化纤物资公司）任集团总经办主任兼子公司负责人；2006年10月至2015年4月，在江苏中显集团任集团行政（人事）总监兼党支部书记、工会主席；2015年4月至2016年2月，在扬州嘉华电气有限公司（兼扬州德芬迪智能装备有限公司）任总经办主任；2016年2月至2016年10月，在江苏艾萨克科技有限公司任行政总监；2016年11月股份公司成立后，任股份公司监事。

2、**阮家强**，1979年4月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年7月至2003年8月，在神达电脑（昆山）有限公司任课长；2003年9月至2006年5月，在研华科技(中国)有限公司任经理；2006年5月至今，在扬州市新华笔刷有限公司任经理，2013年10月至今在江苏新华刷业有限公司任董事长；2016年11月股份公司成立后，任股份公司监事。

3、**朱明**，1987年11月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年10月至2013年7月在扬州迈极自动化设备有限公司任工程师；2013年

8月至2016年10月，在江苏艾萨克任技术员；2016年11月股份公司成立后，任股份公司技术部技术员、公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

1、**王斌**，详见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、**王汉进**，详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

（四）核心技术人员基本情况

1、**李金钰**，1990年4月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年8月至2012年6月，在爱斯姆合金材料有限公司任员工；2012年6月至2013年8月在扬州迈极自动化设备有限公司任技术员；2013年8月至2016年10月，在江苏艾萨克任技术员。2016年11月股份公司成立后，任股份公司工程师。

2、**徐小兰**，1978年2月生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年9月至2003年3月，在扬州精强机械有限公司任工艺工程师；2003年3月至2010年5月，在扬州励群金属有限公司任工艺工程师；2010年5月至2013年7月，在江苏巨超重工机械有限公司任工艺工程师；2013年7月至2015年4月，在泰州俊佳科技股份有限公司任产品设计师、工艺工程师；2015年4月至2016年10月，在江苏艾萨克任机械工程师；2016年11月股份公司成立后，任股份公司技术主管。

3、**朱明**，1987年11月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年10月至2013年7月在扬州迈极自动化设备有限公司任工程师；2013年8月至2016年10月，在江苏艾萨克任技术员；2016年11月股份公司成立后，任股份公司技术员。

八、最近两年主要会计数据和财务指标

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	4,914.43	3,160.65
股东权益合计（万元）	4,486.19	2,917.36
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,363.65	2,917.36
每股净资产（元）	1.33	0.97
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.30	0.97
资产负债率（母公司）	8.08	7.70
流动比率（倍）	9.85	11.17
速动比率（倍）	7.37	8.59
项目	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	3,153.53	1,554.25
净利润（万元）	-23.68	94.95
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	3.78	94.95
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-78.04	51.23
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）	-50.58	51.23
毛利率（%）	30.16	34.68
净资产收益率（%）	0.11	6.15
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-1.44	3.32
基本每股收益（元/股）	0.0012	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.0012	0.06
扣除非经常性损益后基本每股收益（元）	-0.02	0.03
应收账款周转率（次）	4.88	4.77
存货周转率（次）	4.04	3.58
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-660.35	-564.11
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.55	-0.18

1、每股净资产按照“期末净资产/期末股本总额”计算；2016年末、2015年末每股净资产分别按当期期末实收资本3,360.625万元与3,000.000万元计算；

2、归属于申请挂牌公司的每股净资产按照“归属于申请挂牌公司的期末净资产/期末实收资本”计算；

3、资产负债率按照“总负债/总资产”计算；

4、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；

5、速动比率按“（期末流动资产-期末存货-期末预付账款-其他流动资产）/期末流动负债”计算；

6、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；

7、净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的有关规定，具体为：基本每股收益按照“归属于申请挂牌公司股东的净利润/加权平均股本”计算，申报期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益；净资产收益率按照“归属于申请挂牌公司股东的净利润/归属于申请挂牌公司股东的加权平均净资产”计算，扣除非经常性损益后净资产收益率按照“扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司股东的净利润/归属于申请挂牌公司股东的加权平均净资产”计算；

8、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款余额+期初应收票据余额+期末应收账款余额+期末应收票据余额)/2)”计算；

9、存货周转率按照“营业成本/((期初存货余额+期末存货余额)/2)”计算；

10、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/加权平均股本”计算。

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：江海证券有限公司

法定代表人：孙名扬

注册地址：哈尔滨市香坊区赣水路56号

联系地址：上海市浦东新区陆家嘴银城中路8号中融碧玉蓝天大厦29层

联系电话：0451-82269280

项目负责人：王鹏

项目组成员：王众、陈龙、齐光远

（二）律师事务所

名称：北京市金台律师事务所

负责人：皮剑龙

联系地址：北京市西城区广安门外大街248号机械大厦20层

联系电话：010-63288571

传真：010-63288570

经办律师：郭卫东、石领涛

（三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：陈胜华

联系地址：北京市西城区裕民路18号2206房间

联系电话：010-82250666

传真：010-82250851

经办注册会计师：陈红、刘宗福

（四）资产评估机构

名称：北京国融兴华资产评估有限公司

法定代表人：赵向阳

联系地址：北京西城区裕民路18号2507

联系电话：010-51667811

传真：010-82253743

经办注册资产评估师：李朝阳、刘然

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

联系地址：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

（六）申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁26号

联系电话：010-63889512

邮编：100033

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务的情况

（一）主营业务情况

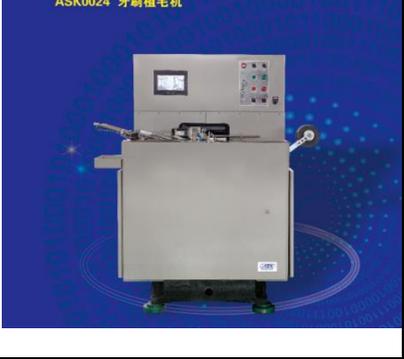
公司主营业务为工业机械手及周边自动化设备的研发，制造和销售。

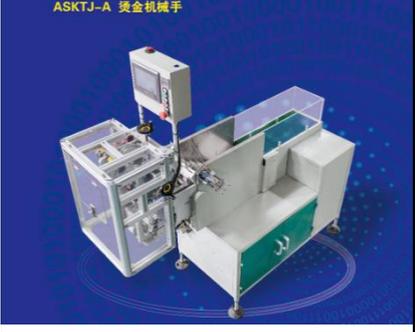
公司经核准的经营范围为：机器人与自动化设备、机械电子设备、自动化系统、工业自动化生产线、传动设备、减速器、数控机床及配件开发、制造、工程安装、销售及相关技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2015年、2016年公司主营业务收入分别为15,310,716.78元、30,273,239.97元，占营业收入比重分别为98.51%和96.00%。报告期内，公司的主营业务突出，公司自设立以来主营业务没有发生重大变化。

（二）主要产品和服务

公司作为工业机器人生产及自动化设备解决方案提供商，其研发生产的产品主要包括：植毛机械手、植毛双机械手、牙刷上料植毛一体机、注塑机械手、注胶机械手、烫金机械手、软管上料机械手、牙刷上料磨毛生产线、牙刷包装机。公司产品立足于机器人细分市场，为牙刷、软管等劳动密集型行业提供性价比极高的专用机器人，产品符合国家大力发展科技型产业的要求、适合现代工业的发展方向，具备良好的市场发展前景。

序号	产品	主要性能	应用	图示
1	植毛机械手	(1) 能与市场上各类牙刷植毛机组合, 完成牙刷板的自动上料和植毛, 减轻劳动强度, 一人可操作 3-4 台机器; (2) 适合市场上绝大多数牙刷板型; (3) 调板方便, 平均调板时间为 15-25 分钟。	专为牙刷制造行业厂商生产, 节约人工成本	 <p>ASKZM-DL 植毛机械手</p>
2	植毛双机械手	(1) 能与市场上植磨毛一体机组合, 放置在机器左侧, 一人可操作 3-4 台机器, 减少劳动力; (2) 自动上板抓取; (3) 适合市场上绝大多数牙刷板型; (4) 调板方便, 平均调板时间为 25-35 分钟。	专为牙刷制造行业厂商生产, 节约人工成本	 <p>ASKZM-DR 植毛双机械手</p>
3	牙刷植毛机	(1) 双色毛箱可以植不同颜色的刷毛; (2) 植毛速度快, 速度达到 850holes/min; (3) 占地面积小、质量稳定; (4) 加装修毛装置减少修毛工序; (5) 全闭环系统稳定性强, 重复定位精度高, 操作方便, 抗干扰强。	专为牙刷制造行业厂商生产, 节约人工成本	 <p>ASK0024 牙刷植毛机</p>
4	牙刷上料植毛一体机	(1) 自动进行牙刷上料植毛工序; (2) 加装牙刷平毛刀装置, 减少修毛工序; (3) 换产品时调机操作方便快捷; (4) 稳定性强、重复定位精度高、功能扩展强、抗干扰能力强。	专为牙刷制造行业厂商生产, 节约人工成本	 <p>ASK0023 牙刷上料植毛一体机</p>

序号	产品	主要性能	应用	图示
5	注塑机械手	<p>(1) 实现牙刷自动取出，牙刷板自动剪断，可节省大量人工，实现一人操作 3-5 台机器；(2) 产品从模具中取出后，实现模外风扇冷却，对注塑周期几乎无影响，确保了加工效率；(3) 数字化控制，傻瓜式操作，可用于所有版型、所有模具，适用范围广。</p>	专为牙刷制造业厂商生产，节约人工成本	 <p>ASKZS-A 牙刷风冷剪刀</p> <p>INJECTION ROBOT ASK-R01 注塑机械手</p>
6	注胶机械手	<p>(1) 能自动完成牙刷白板在立式注胶机的二次注胶工序；(2) 工作效率高，提高企业生产效率，节省大量人工，实现一人操作 3-4 台机器；(3) 整个工艺的生成流程稳定，提高产品一致性；(4) 适合大批量生产，减少工人劳动力，降低企业生产成本。</p>	专为牙刷制造业厂商生产，节约人工成本	 <p>ASKZJ-A 牙刷注胶机械手</p> <p>AUTOMATIC TOOTHBRUSH RUBBER INJECTION MACHINE ASK0031 全自动注胶机</p>
7	烫金机械手	<p>(1) 能自动完成牙刷上板和烫印工序，一人操作 5-6 台机器；(2) 适合市场上大多数牙刷板型；(3) 采用胶木手轮配合 T 型螺杆微调，精度高，方便快捷；(4) 烫金部分采用耐高温材料电木，最高可耐 800℃；(5) 烫金字模调节采用齿轮调节块；(6) 使用与牙刷模型套合的下托模，托举稳定。</p>	专为牙刷制造业厂商生产，节约人工成本	 <p>ASKTJ-A 烫金机械手</p>

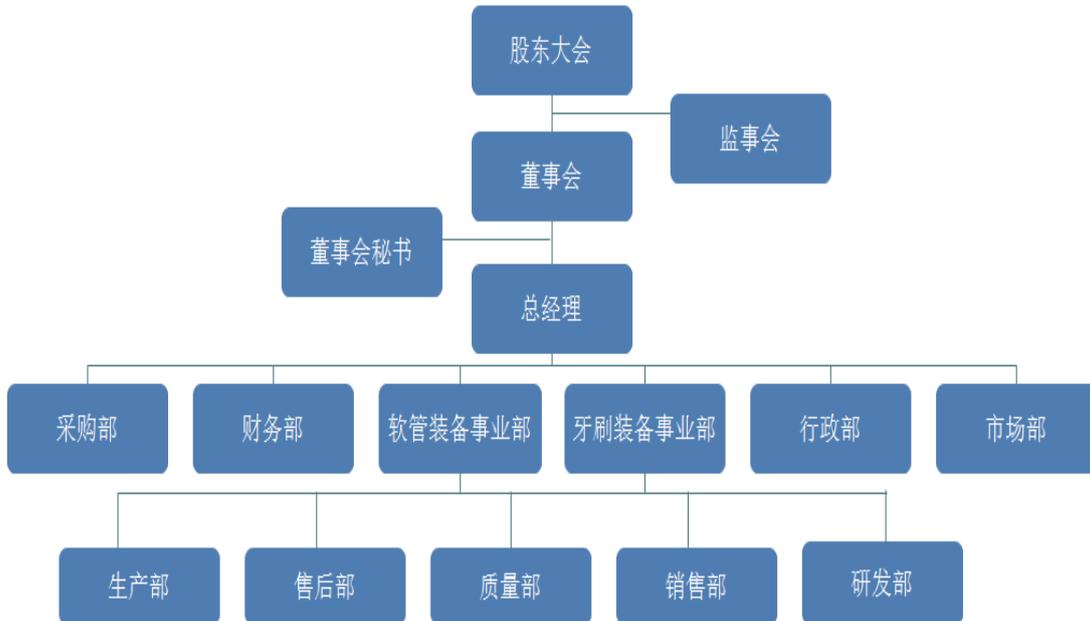
序号	产品	主要性能	应用	图示
8	全自动上板磨毛植毛一体机	(1) 此产品由植毛机双机械手与植磨毛一体机组合而成；(2) 自动上板，适合多种刷柄，满足客户多样化需求；(3) 自动植磨毛，磨毛夹具通用性高，操作简单方便，一人可操作 3-4 台机器；(4) 每分钟可实现植毛、平毛及磨毛 20 支以上；(5) 植磨毛完成后自动输出，提高了生产效率，简化生产流程，增加了产量。	专为牙刷制造行业厂商生产，节约人工成本	
9	牙刷自动包装机	1、封口定位精度高，冲断模寿命高，冲切边无毛刺；2、速度快，流水线作业，产能最高提升到 23 模/分钟；3、采用伺服控制成型动作和热合动作，减小系统耗气量，降低生产成本；	专为牙刷制造行业厂商生产，节约人工成本	
10	软管上料机械手	软管上料机械手可以联机速度可达 60~80 次/分钟，适合规格为直径 19-50MM，总管长度 50-200MM（特殊软管可定做）。	替代人工自动排软管放软管，满足化妆品软管包装生产过程需求	

二、公司组织结构及主要运营流程

(一) 组织结构图

股东大会是公司的最高权力机关，决定公司的重大事项，包括制定经营方针和投资计划等。其下分设董事会和监事会，其中，董事会是公司的执行机构，监

事会是公司的监察机构。董事会直接领导总经理，总经理则直接负责公司的日常运营情况。董事会秘书由董事会聘任并对董事会负责。



各部门主要职责如下：

1、采购部

负责公司设备、物料、配件的采购；通过市场调研、采购物资询价等方式选取供应商；负责采购合同签订、与外协加工单位签订保密协议、物料来货跟踪、原料问题协商等工作。

2、财务部

全面负责公司财务管理、财务预算等工作，并承担报告公司财务规章制度、管理规程及工作指令的义务。负责会计核算、成本分析、预决算、资金管理、公司资产的保管、出入库管理、盘点等工作。

3、牙刷、软管装备事业部

分别负责牙刷、软管设备两大细分业务板块的日常运作，如牙刷工业机械手的生产，销售和技术研发；软管相关设备的生产、销售和研发等，其下分设生产部、售后部、质量部、销售部和研发部。

4、行政部

负责公司行政和人力资源日常管理（日常宣传、接待工作，办公用品购买和使用等工作），协调各部门及外单位对接事务；负责公司档案信息收集管理、分类立卷、编目归档，为领导决策、处理工作、组织生产、进行科研等活动提供依据和参考资料；负责公司印章证照管理；负责公司科技项目申报，维系公司与相关政府部门的沟通协调；负责公司知识产权管理和法务；负责公司人力资源规划、薪酬和考核管理、招聘管理、培训管理、劳动关系管理等工作。

5、市场部

主要负责公司产品的市场宣传和推广，进行正常的市场活动，如参加展会等，制定与实施公司的年度销售计划和任务目标，签订销售合同，跟踪发货情况，实现产品销售、货款回收等工作。

6、生产部

负责车间生产、质量、安全及设备的管理工作，确保各项生产指标任务的完成；统计并汇总每日生产车间的产量，并上报公司领导。

7、售后部

负责公司产品的安装、售后工作，如：植毛机械手等设备安装、调试、维修等工作。

8、质量部

根据产品质量检验标准，对生产部各产品生产流程进行质量检验，负责原料和成品的检验，提高产品合格率；提高生产车间人员质量安全意识。

9、销售部

优化、完善并实施销售相关管理制度、销售政策与业务流程；及时反馈销售计划进度与落实情况；销售部门人员的任用与培养；客户管理、合同价格的洽谈；完成客户的开发及业务的拓展。

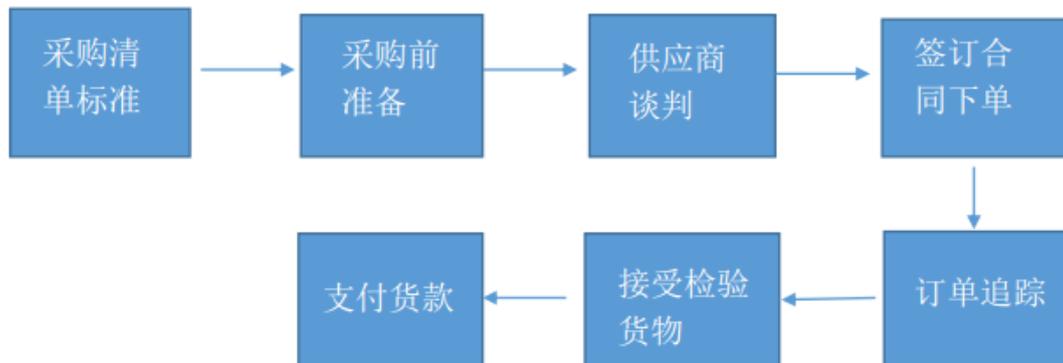
10、研发部

根据对市场需求的调研，制定公司中长期产品发展规划，负责研发项目产品开发计划的实施，组织研发部门人员进行项目产品研发设计、样机装配及调试。对相关部门人员提供相应的技术指导和支持。

（二）主要运营流程

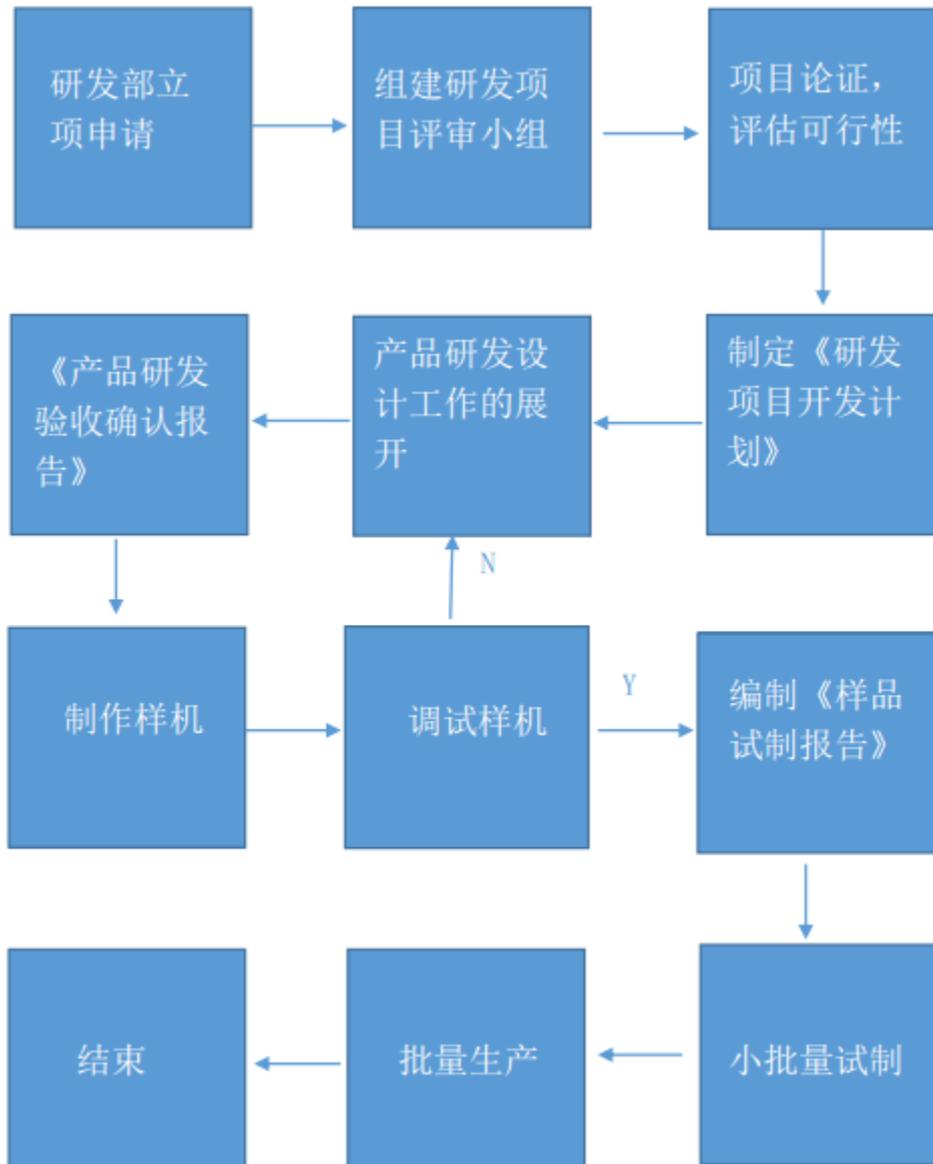
1、采购流程

公司的采购流程主要由采购部门负责。首先由采购部根据公司的订单情况及生产需求制定采购清单，具体包括采购物资的名称、规格，数量等相关内容。在进行实际采购之前，还需通过市场调研、采购物资询价等方式选取合适的供应商。供应商确定之后，再根据市场价格，采购数量等因素与供应商进行谈判，确定合理的采购价格。谈判成功后与供应商签订采购合同，后期根据采购交货情况实时进行订单追踪，对供应商提供的样品实施检验，经检验合格后通知财务部支付采购货款。



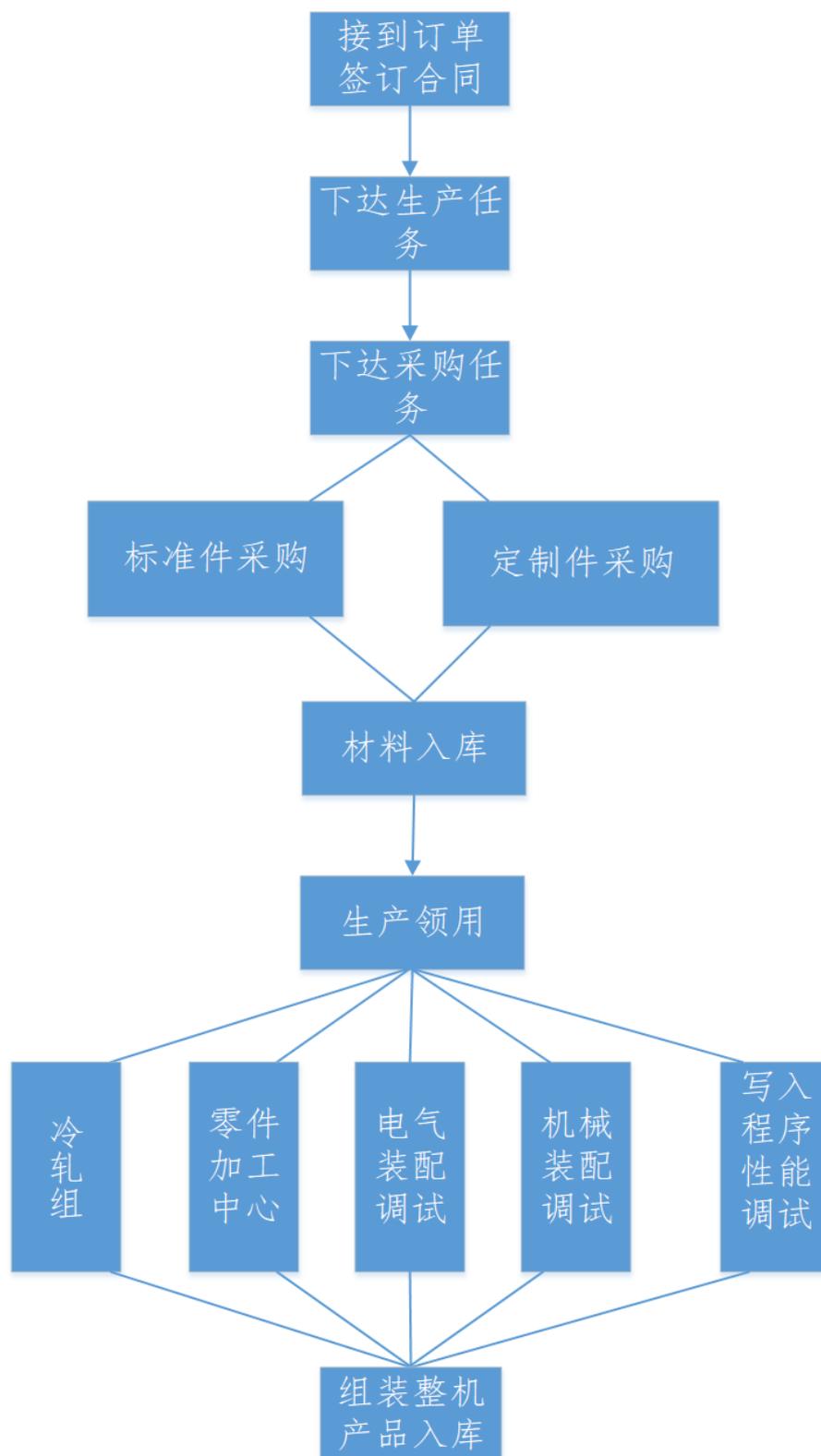
2、研发流程

在研发部根据市场需求情况开始研发之时，首先需要立项申请，经研发部门负责人审核，总经理审批通过之后，组建专门的研发项目小组，并对拟研发的项目进行可行性评估。评估结果再经负责人审核，总经理审批同意过后，研发部负责人开始制定《研发项目开发计划》。随后，研发部根据制定的计划展开相关产品的研发设计工作，并出具《产品研发验收确认报告》，报告再经上述审核及审批流程之后，开始样机制作，并对样机产成品进行调试。经调试不合格的样机重新进行产品研发设计，并重复上述流程。合格的样机开始编制《样品试验报告》，并经最后一次审核、审批手续，开始小批量试制。试制不成功的产品继续小批量试制，成功的产品开始批量生产并投放市场，至此整个研发流程结束。



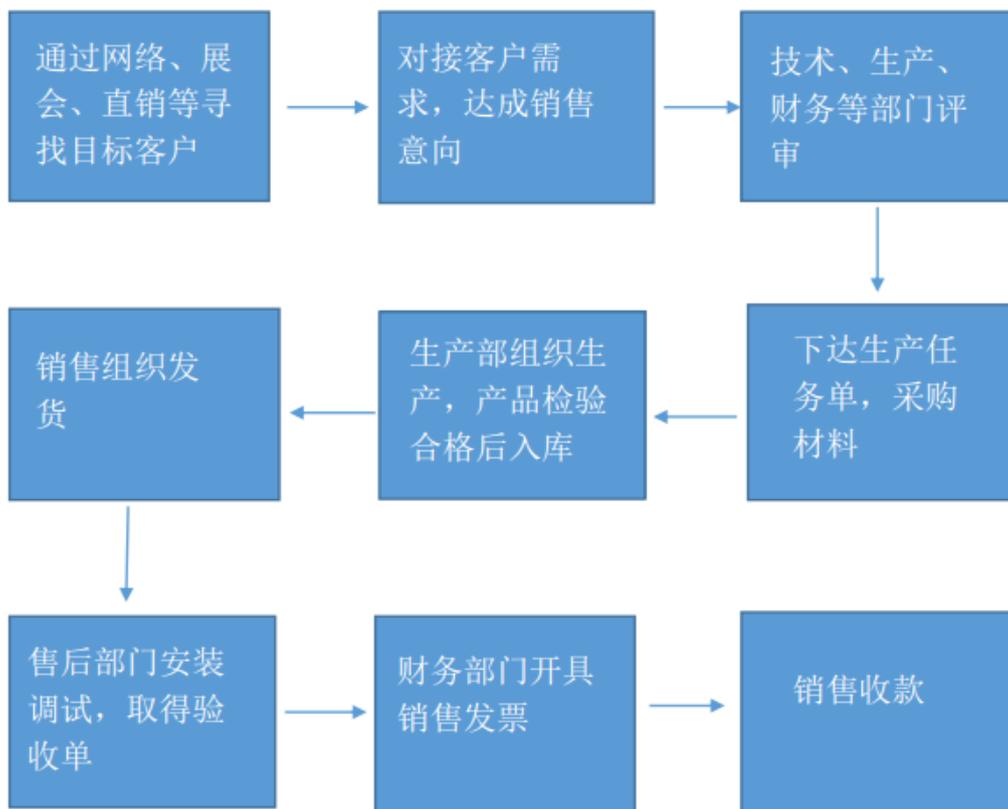
3、生产流程

整个生产过程中涉及的主要部门有生产部、采购部和财务部。公司根据客户的实际需求，按照订单合同内容向生产部门下达生产任务，生产部门再按照原材料的实际库存数和实际需求数向采购部门下达采购任务。采购部就材料标准件和定制件分别进行采购。经过上述的采购流程之后，对检验合格的采购物资进行验收入库。对于已经入库的原材料，生产部门可以领用进行生产。经过冷轧组处理、零件加工中心、电气装配调试、机械装配调试、写入程序性能调试等生产流程过后，将产品进行组装并入库，整个生产过程实施完毕。



4、销售流程

通过销售流程可以将公司的产品直接输送给目标客户，是公司获取利润的关键环节，需要众多部门的组织协调，包括销售部、生产部、采购部、售后部、财务部等。首先，销售部门通过网络、展会、直销等方式寻找目标客户，通过与潜在客户进行沟通交流，抓住对方需求，达成销售意向。之后销售人员再将掌握到的信息反馈给公司的技术、生产、财务等相关部门，经其评审后，与客户签订销售合同。一旦销售合同成功签订，生产部门和采购部门便需根据订单内容组织生产和采购，最终的产成品经检验合格后入库。随后通知销售部门组织发货，通过售后部门安排相关人员进行产品的安装调试并取得产品验收单，财务部门再根据验收单开具销售发票，待客户成功付款后整个销售流程结束。



三、公司主要技术、资产和资质情况

（一）公司核心竞争力

牙刷制造的基本工艺流程——注塑、注胶、植毛、平毛、磨毛、清洗（烘干）、包装等。在传统牙刷生产工艺中，工艺流程中每道工序之间是相互独立的，每道工序都存在半成品需要人工上料和下料的问题，工序之间半成品流动运输和周转都导致生产效率低，同时半成品占据厂房空间大，造成牙刷质量不稳定，且工人劳动强度大、工作环境噪声和橡塑气味都影响工人身体健康。本公司设计研发了注塑注胶机器人技术、植毛磨毛一体机器人技术、智能超声波清洗机器人技术、包装机器人技术，将解决上述诸多问题。

1、注塑、注胶机器人控制技术

采用先进的插补算法，配合完善的加减速控制，以保证轨迹运行的平滑稳定，可实现三维直线、三维圆弧高速连续插补，以及多路输入输入输出的操作，同时提供阵列、偏移、自动拐圆角等众多高级编辑功能。此外，为保证该系统高效运行，研发人员还根据牙刷注塑注胶工艺的生产特点，添加了注塑出模、注胶进出模姿态控制等功能。目前该技术已经运用到注塑注胶的实际生产中，有效帮助注塑注胶完成后快速、精确地送入下一道作业工序。

公司注塑注胶机械手所用到的主要技术：

①注塑注胶机械手与注塑注胶机功能协同控制系统。协同控制系统采用基于现场总线的可编程控制器网络控制方法，结合现场传感器，能有效实现对注塑注胶生产过程的状态监测，按照注塑注胶生产及上下料的控制逻辑控制注塑注胶机械手与注塑注胶机的协同控制，实现精准的自动上下料。

②多轴串并混联控制系统。研制了注塑注胶机械手多轴串并混联的运动控制系统，通过串并混联机械手的运动学分析，确定机械手的关节控制变量，通过插补运算，产生输出控制机械手驱动器，保证机械手的高速高精度运动。

③高精度多件送刷机构。送刷机构采用听觉及触觉等多种方法结合实现牙刷

的姿态检测，采用翻转装置调整牙刷姿态，通过设计精准的定位机构（如前后端V形块定位等）保证了牙刷在生产过程中的精确定位，能实现一次多刷的送刷功能。

④工序间同步送料技术。采用基于总线的可编程控制系统，注塑注胶单元控制器通过现场总线进行通信，根据注塑注胶生产的状态监测和生产节拍，控制系统及时调整工序间的送料节拍，保证工序间的协同送料，防止牙刷堆积。

2、植毛、磨毛一体机器人控制技术

采用全柔顺智能机构分送料技术，视觉、触觉、听觉（声波）协同识别掉头、掉面技术，采用了主辅机高速同步互补的控制技术控制机械手快拿急停。总之运用了大量的机器人先进的识别和运动（同步、协同）控制技术，解决了形状复杂、色彩繁多、材质复合度高、表面粘附性高的刷柄分送过程自动化识别控制技术。植毛、磨毛一体机器人技术，已运用到牙刷植毛、磨毛工序生产中，形成了独立工作单元，节省了工序转换缓冲储存空间、时间，提高了效率效益。

公司植毛机械手、植毛磨毛一体机等产品用到的主要技术：

①触觉系统。牙刷品种繁多，形状多样，研究了一种适应牙刷姿态识别与定位的方法至关重要，根据此需求，在大量理论与试验研究的基础上，根据牙刷柄正反与前后的尺寸区别，研发了用于刷柄前后与正反识别的触觉方法，触觉气缸下行检测出牙刷的姿态，并控制机器人进行牙刷姿态调整。

②视觉系统。结合牙刷头部的特征，研发了基于图像处理的牙刷特征识别方法，进行牙刷头部植毛孔的检测，根据植毛孔的有无判断牙刷的正反，并与触觉、听觉等感知方法综合应用，保证牙刷的识别精准度。

③听觉（压力传感）系统。根据牙刷的特征，采用向牙刷进行气流吹气得到的反射声音的不同，结合听觉传感器研发了听觉传感系统，用于检测出牙刷的前后、正反等姿态，结合视觉、触觉检测方法进行综合应用，提高了牙刷位姿的识别精确度。

④全柔顺智能机构控制技术。基于触觉、视觉和听觉的检测结果，研发了机器人全柔顺智能机构的控制技术，通过主辅机高速同步互补控制机械手对牙刷的快拿急停，对牙刷进行快速精确的姿态调整，保证牙刷植毛磨毛工序的顺利进行。

⑤硬件系统。研发了植毛、磨毛一体机器人的硬件控制系统，结合植毛、磨毛主机实现植毛、磨毛工序的协同控制，在该系统中首次综合应用了触觉、视觉和听觉等感知技术，保证实现牙刷的姿态感知、调整和上料，保证了植毛、磨毛工序的顺利进行。

3、智能超声波清洗、（一次、二次、三次）包装机器人控制技术

智能超声波清洗机器人采用三维度图像视觉识别技术，保证清洗后牙刷检测无遗漏，本项目需采集大量数据样本构建数据库。

包装机器人采用视觉+触觉系统识别技术，快速准确转移包装好的牙刷（一次包装，每包1-3支）产品进入小包装盒（二次包装，每盒6-24包）或包装箱（三次包装，每箱20-40盒）。

智能超声波清洗、包装机器人产品生产中用到的主要技术：

①图像视觉系统。研发了面向牙刷质量检测的图像处理方法，包括牙刷注胶、植毛等制造质量的检测，处理过程包括图像预处理、区域分割、特征识别和判断等，实现牙刷成品清洗后的质量，识别精确、全面，目前正处于试验阶段。

②视觉+触觉系统。面向牙刷包装机器人的需求，研发图像处理方法进行牙刷的姿态识别及种类识别，结合公司已有的触觉感知技术，用于包装机器人对牙刷的选取和操作，保证机器人按照要求能快速准确转移包装好的牙刷，目前该技术正处于研发阶段。

（二）公司主要资产情况

1、无形资产

（1）公司账面无形资产情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司账面无形资产情况如下：

项目	取得方式	取得时间	摊销年限	账面原值(元)	累计摊销金额(元)	账面价值(元)
办公软件	购买	2016/03-2016/11	3 年	322,504.34	76,090.54	246,413.80
专利技术	购买	2016/07	10 年	1,733,773.54	86,688.66	1,647,084.88

本公司的子公司扬州艾萨克自动化科技有限公司于 2016 年 7 月自扬州市鑫丰自动化设备有限公司处购买 5 项实用新型专利和 1 项发明专利(尚在发明公布阶段)，主要用于软管上料机械手、自动排管机等产品及类似相关产品的生产。该批无形资产经中证集团江苏土地房地产资产评估有限公司评估 2016 年 4 月 30 日价值为 1,837,800.00 元。双方确认的转让价格为 1,837,800.00 元。该批无形资产已办妥相关产权转移手续。

(2) 公司拥有的专利权

截至本公开转让说明书签署之日，江苏艾萨克拥有的已授权专利共计 33 项，其中实用新型专利 29 项，发明专利 4 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利号	专利申请日	授权公告日	专利类型
1	一种牙刷植毛机的送料系统	江苏艾萨克	ZL2013 10645722.8	2013年12月3日	2015年5月20日	发明专利
2	一种转向翻转系统	江苏艾萨克	ZL2013 10644075.9	2013年12月3日	2015年11月18日	发明专利
3	一种牙刷柔性自动生产线	江苏艾萨克	ZL2014 10512287.6	2014年9月29日	2016年4月6日	发明专利
4	一种自动绕圆系统	江苏艾萨克	ZL2015 10092052.0	2015年2月28日	2016年11月30日	发明专利
5	磨毛机生产线全自动抓取放置机构	江苏艾萨克	ZL2013 20727033.7	2013年11月18日	2014年7月9日	实用新型
6	磨毛机生产线全自动机械手	江苏艾萨克	ZL2013 20726817.8	2013年11月18日	2014年7月9日	实用新型
7	磨毛机生产线全自动输送机构	江苏艾萨克	ZL2013 20726941.4	2013年11月18日	2014年5月21日	实用新型

8	转向系统	江苏艾萨克	ZL2013 2 0788174.X	2013年12 月3日	2014年6 月4日	实用新 型
9	翻转系统	江苏艾萨克	ZL2013 2 0789549.4	2013年12 月3日	2014年5 月7日	实用新 型
10	分离上料系统	江苏艾萨克	ZL2013 2 0789550.7	2013年12 月3日	2014年4 月23日	实用新 型
11	输送带系统	江苏艾萨克	ZL2013 2 0789766.3	2013年12 月3日	2014年4 月23日	实用新 型
12	抓取转运系统	江苏艾萨克	ZL2013 2 0792255.7	2013年12 月3日	2014年5 月7日	实用新 型
13	行走系统	江苏艾萨克	ZL2013 2 0793646.0	2013年12 月3日	2014年5 月7日	实用新 型
14	自动绕圆系统	艾萨克有 限	ZL2015 2 0119884.2	2015年2 月28日	2015年7 月8日	实用新 型
15	切割机构	艾萨克有 限	ZL2015 2 0120146.X	2015年2 月28日	2015年8 月26日	实用新 型
16	防夹式分离装置	艾萨克有 限	ZL2015 2 0120645.9	2015年2 月28日	2015年8 月12日	实用新 型
17	牙刷封装机械手	江苏艾萨克	ZL2014 2 0415427.3	2014年7 月25日	2015年2 月18日	实用新 型
18	牙刷输送台	江苏艾萨克	ZL2014 2 0417475.6	2014年7 月25日	2014年 11月19 日	实用新 型
19	牙刷注胶机的取料系统	艾萨克有 限	ZL2015 2 0414750.3	2015年6 月16日	2015年 10月7日	实用新 型
20	牙刷注胶机的送料系统	艾萨克有 限	ZL2015 2 0416886.8	2015年6 月16日	2015年 11月11 日	实用新 型
21	复合料鞋底的生产线	艾萨克有 限	ZL2015 2 0505546.2	2015年7 月13日	2015年 11月4日	实用新 型
22	滚切机	艾萨克有 限	ZL2015 2 0505351.8	2015年7 月13日	2015年 11月18 日	实用新 型
23	滚切机的切割组件	艾萨克有 限	ZL2015 2 0506018.9	2015年7 月13日	2015年 11月18 日	实用新 型

24	复合机	艾萨克有限	ZL2015 2 0505031.2	2015年7 月13日	2015年 12月2日	实用新 型
25	自动管理机	艾萨克有限	ZL2015 2 0597732.3	2015年8 月10日	2015年 12月23 日	实用新 型
26	牙刷剪刀机机械手	艾萨克有限	ZL2016 2 0355639.6	2016年4 月25日	2016年9 月7日	实用新 型
27	新型下模驱动装置	艾萨克有限	ZL2016 2 0652094.5	2016年6 月27日	2016年 11月30 日	实用新 型
28	输送带的驱动装置	艾萨克有限	ZL2016 2 0657661.6	2016年6 月27日	2016年 11月30 日	实用新 型
29	一种自动压合盖的自动化设备	扬州艾萨克	ZL2014 2 0682616.7	2014年11 月16日	2015年4 月8日	实用新 型
30	一种机械式防过位分度器	扬州艾萨克	ZL2014 2 0682712.1	2014年11 月16日	2015年4 月8日	实用新 型
31	一种自动整理软管或塑料瓶的设备	扬州艾萨克	ZL2015 2 0273175.X	2015年4 月30日	2015年8 月19日	实用新 型
32	一种搬运软管或塑料瓶的机构	扬州艾萨克	ZL2015 2 0258191.1	2015年4 月27日	2015年9 月2日	实用新 型
33	一种可自动整理圆筒盒的自动化装置	扬州艾萨克	ZL2015 2 0132144.2	2015年3 月9日	2015年8 月5日	实用新 型

注：①扬州艾萨克拥有专利权的五项实用新型专利系从扬州市鑫丰自动化设备有限公司受让取得，2016年8月15日，国家知识产权局出具《手续合格通知书》，对该五项专利著录项目予以变更。②公司相关专利权人变更手续正在办理当中。

(3) 公司拥有的软件著作权

序号	登记号	软件名称	著作权人	开发完成日期	首次发表日期	权利取得方式	权利范围
----	-----	------	------	--------	--------	--------	------

1	2014SR06 1224	植毛机械手自 动上料软件 V1.0	艾萨克有限	2014年3 月28日	2014年3 月28日	原始取 得	全部权利
---	------------------	-------------------------	-------	----------------	----------------	----------	------

(4) 公司拥有的商标

2015年1月，经国家工商总局认定，江苏艾萨克拥有的注册商标信息如下：

序号	商标名称	注册证号	核定使用商品类别	有效期限
1	艾萨克	12939458	第7类：金属加工机械；金属加工机械；金属加工机械；机械台架；剪削刀（机器）；夹盘（机器部件）；自动操作机（机械手）；机器人（机械）气动切削吹管；电子工业设备；（截止）	2015年1月14日至2025年1月13日

2、固定资产

截至2016年12月31日，公司主要固定资产为机器设备、运输设备、电子设备、办公设备以及其他设备，固定资产的总体成新率为80.63%，具体情况如下：

固定资产类别	折旧年限	固定资产账面原值（元）	累计折旧（元）	减值准备（元）	固定资产账面价值（元）	成新率
机器设备	10	2,777,877.88	320,523.74		2,457,354.14	88.46%
运输设备	4	1,420,923.09	395,633.88		1,025,289.21	72.16%
电子设备	3	524,880.76	197,359.30		327,521.46	62.40%
办公设备	5	137,864.32	38,653.30		99,211.02	71.96%
其他设备	5	90,000.00	7,123.50		82,876.50	92.09%
合计		4,951,546.05	959,293.72		3,992,252.33	80.63%

公司固定资产整体成新率较高，申报期末，公司主要固定资产均处于良好使用状态，满足目前生产经营活动需要。

(1) 主要机器设备明细如下：

资产名称	使用年限（年）	取得时间	固定资产原值（元）	累计折旧（元）	减值准备（元）	账面净值（元）	成新率
------	---------	------	-----------	---------	---------	---------	-----

平面磨床	10	2015年	47,008.55	5,207.82		41,800.73	89.17%
叉车	10	2016年	47,863.25	3,411.72		44,451.53	93.33%
铣床	10	2015年	85,470.09	8,796.44		76,673.65	90.00%
平面磨床	10	2013年	89,743.59	28,417.72		61,325.87	67.50%
线切割	10	2015年	94,017.09	10,415.76		83,601.33	89.17%
线切割	10	2015年	94,017.09	10,415.76		83,601.33	89.17%
外圆磨床	10	2015年	94,017.10	10,421.16		83,595.94	89.17%
穿孔机	10	2015年	133,333.34	13,722.52		119,610.82	90.00%
电火花	10	2015年	175,213.68	18,032.79		157,180.89	90.00%
加工中心	10	2015年	362,564.10	48,782.74		313,781.36	86.67%

(三) 业务许可和资质、荣誉情况

1、业务许可情况

经国家有关部门批准，截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司取得如下许可：

(1) 对外贸易经营者备案登记

江苏艾萨克科技有限公司开展进出口贸易，于2013年8月9日进行了对外贸易经营者备案登记，备案登记表编号为01365703。2016年11月22日，上述备案登记已变更至股份公司，备案登记表编号为01827809。

(2) 报关单位注册登记证书

公司现持有海关注册编号为3210964385的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，发证机构中华人民共和国扬州海关，核发日期为2016年11月23日，有效期为长期。

2、公司获得资质与荣誉

(1) 高新技术企业证书

公司现在持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于2015年7月6日颁发的编号为GR201532000945的《高新技术企业证书》有效期为三年。

(2) 公司及其子公司获得荣誉、奖项

目前公司暂未获得相关行业的荣誉以及奖项。

（四）研究开发情况

1、研究机构设置

公司下设研发部，所属技术研发人员 15 人，占员工总数的 20.55%。公司技术研发人员具有丰富的行业工作经验。目前公司拥有发明专利 4 项，实用新型专利 29 项，15 项发明专利处于申请状态，公司在软管、牙刷等日化用品生产自动化领域具有较强的研发能力和技术储备。

研发部根据技术部、生产车间、客户需求，成立专项技术研发项目组，成功研发出多项专利技术，提升了公司主营产品性能和竞争力。

2、研发费用及其占营业收入的比重

项目	2016 年度	2015 年度
研发费用（元）	3,013,552.90	1,212,668.09
营业收入（元）	31,535,266.37	15,542,501.84
研发费用占比	9.56%	7.80%

（五）公司环境保护情况

1、公司不属于重污染行业

公司主要从事工业机械手及周边自动化设备的研发，制造和销售。根据国家环境保护总局《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）、国家环境保护总局办公厅《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环办〔2007〕105 号）、环境保护部办公厅关于印发《上市公司环保核查行业分类管理名录》的通知（环办函〔2008〕373 号），重污染行业包括冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等。公司所从事的行业不属于重污染行业。

2、公司建设项目的环保合规性

（1）江苏艾萨克机器人股份有限公司

江苏艾萨克生产建设项目于 2013 年 9 月建设完成但未办理环评验收手续，存在瑕疵。根据《关于全面清理整治环境保护违法违规建设项目的通知》（苏环委办[2015]26 号）及《关于全面落实环境保护违法违规建设项目清理整治工作的通知》（扬环委办[2015]32 号），对于 2015 年 1 月 1 日前建设完成尚未办理环评验收手续的项目进行清理整治，对于对符合登记范围并达到登记条件的违法违规建设项目予以登记，纳入正常环境管理。公司于 2016 年 11 月向扬州市广陵区环境保护局提交《建设项目自查评估报告》，并取得同意该建设项目登记纳入正常环境管理的审批意见。

（2）扬州艾萨克自动化科技有限公司

2016 年 12 月 8 日公司编制《建设项目环境影响登记表》，就公司“自动化智能装备生产项目”向扬州市广陵区环境保护局提出申请。2016 年 12 月 9 日，扬州市广陵区环境保护局出具同意建设的审批意见。

（3）江苏科那智能设备有限公司

2016 年 11 月公司编制《建设项目环境影响报告表》，就公司“年产倒置式数控机床 40 台项目”向扬州市邗江区环境保护局提出申请。2016 年 12 月 29 日，扬州市邗江区环境保护局出具杨邗环审[2016]175 号《关于江苏科那机床有限公司年产倒置式数控机床 40 台项目环境影响报告表的批复》，同意该项目建设。

3、公司排污许可证取得情况

江苏省环保厅《江苏省排污许可证发放管理办法（试行）》第三条：“在本省行政区域内有下列排放污染物行为的排污单位，应当按照本办法规定取得排污许可证：（一）排放工业废气或者《中华人民共和国大气污染防治法》第七十八条规定名录中所列有毒有害大气污染物的排污单位；（二）集中供热设施的燃煤热源生产运营单位；（三）直接或间接向水体排放工业废水、医疗污水的排污单位；（四）城镇或工业污水集中处理设施的运营单位；（五）规模化畜禽养殖场；

（六）垃圾集中处理处置单位或危险废物处理处置单位；（七）其他按照法律规定应当取得排污许可证的排污单位。”

根据公司及其子公司编制的相关项目建设环境报告（表）及相关环保行政机构出具的审批意见，公司及其子公司生产工艺与流程均不涉及重大污染物的排放，不存在需要办理排污许可证的情形。

目前公司的生产经营活动符合环境保护要求，申报期内在环境保护方面遵守国家和地方有关法律法规的规定，没有因环境保护违法受到相关部门行政处罚的情况。

（六）安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》第二条的规定：“国家对矿山、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。”公司的主营业务为工业机械手及周边自动化设备的研发，制造和销售，公司不属于上述需要实行安全生产许可制度的企业，无需取得安全生产许可证。

此外，根据《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可条例》等国家法律法规的要求，2014年7月公司制定并实施《安全生产规章制度汇编》，对安全生产检查、危险源管理、职业安全健康管理等多个方面进行了规范，确保各个环节生产安全。

报告期内，公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

（七）产品质量控制情况

目前对于工业机械手及其配套自动化设备的设计、生产尚无行业标准。公司按照相关法律法规的要求，建立了严格完善的产品质量控制体系，制定并严格实施《产品质量控制手册》、《车间安全生产管理条例》等多项公司内部具体制度，通过原材料入库检验、半成品检验、成品检验等各个流程的精细化管理确保公司产品的质量安全，并严格执行相关制度，确保公司的工业机械手产品在机器人本体、软硬件和系统集成等方面的质量与安全。

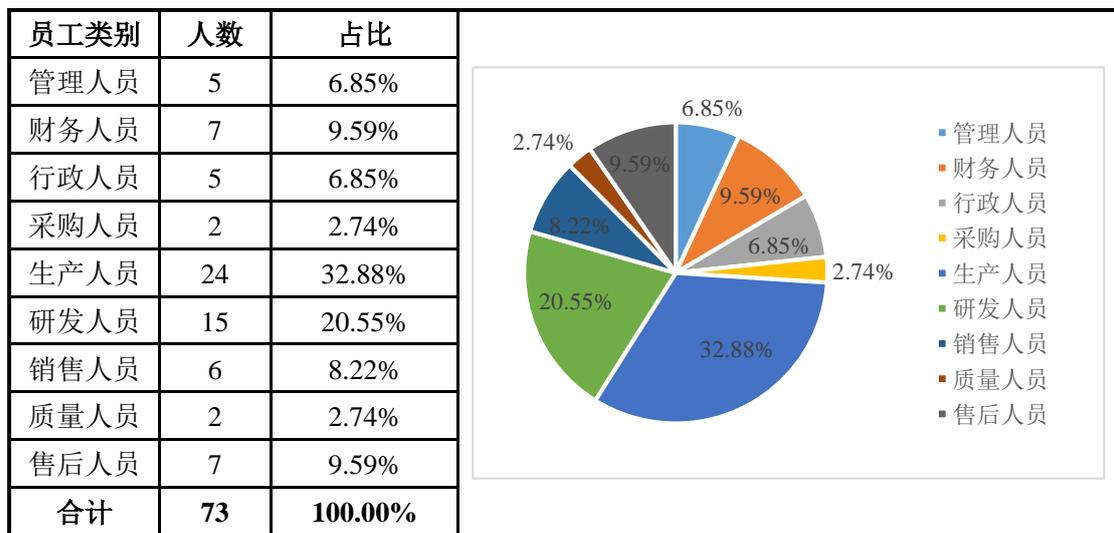
公司所适用的产品质量标准符合法律、法规相关规定。

四、公司员工情况

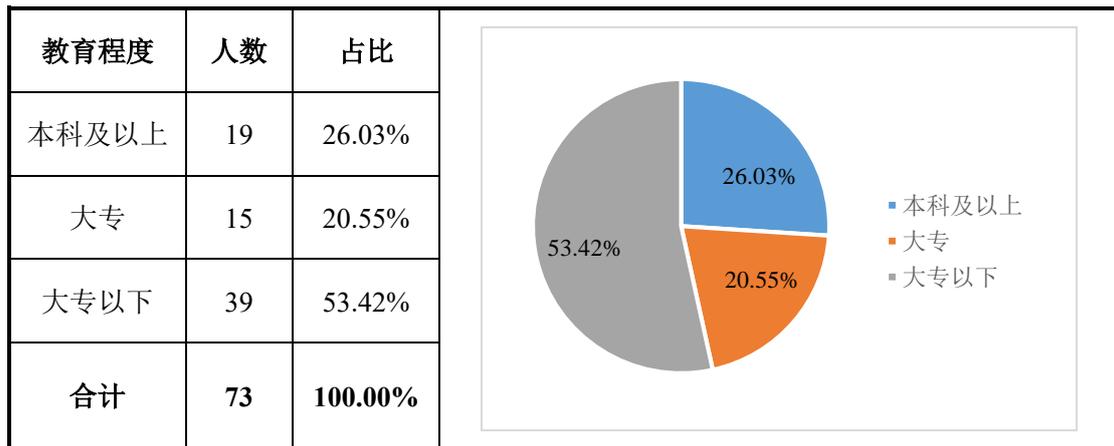
(一) 员工结构

1、截至 2016 年 12 月 31 日，江苏艾萨克共有员工 73 人，构成情况如下：

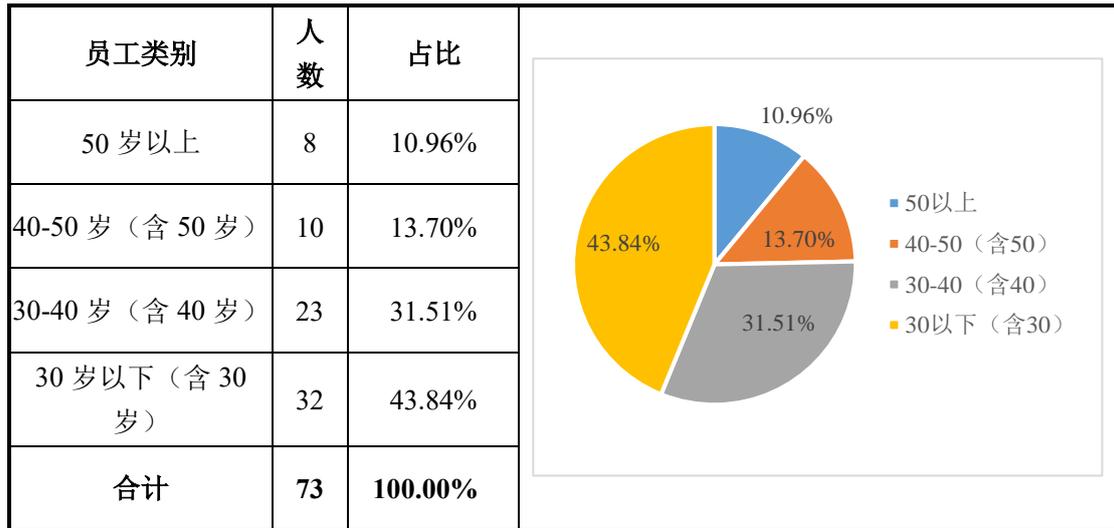
(1) 岗位结构



(2) 学历结构

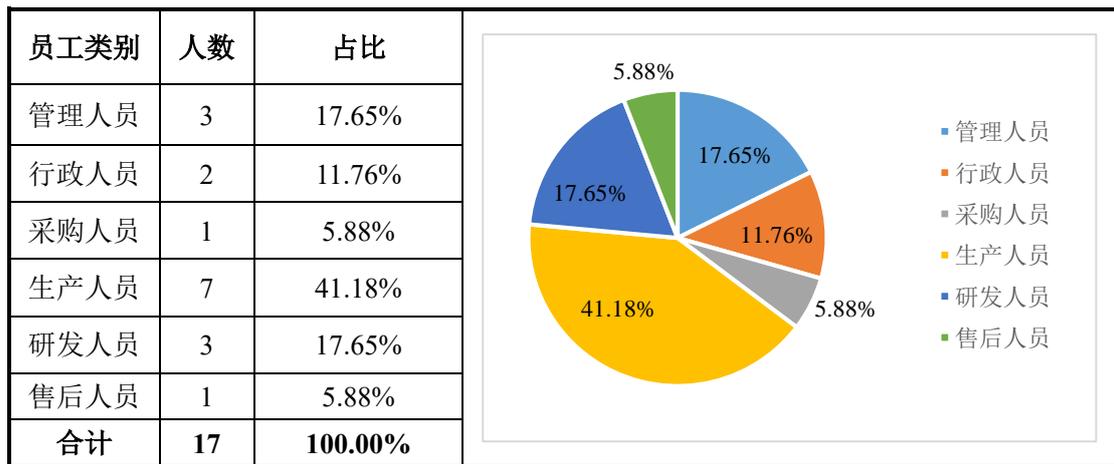


(3) 年龄结构

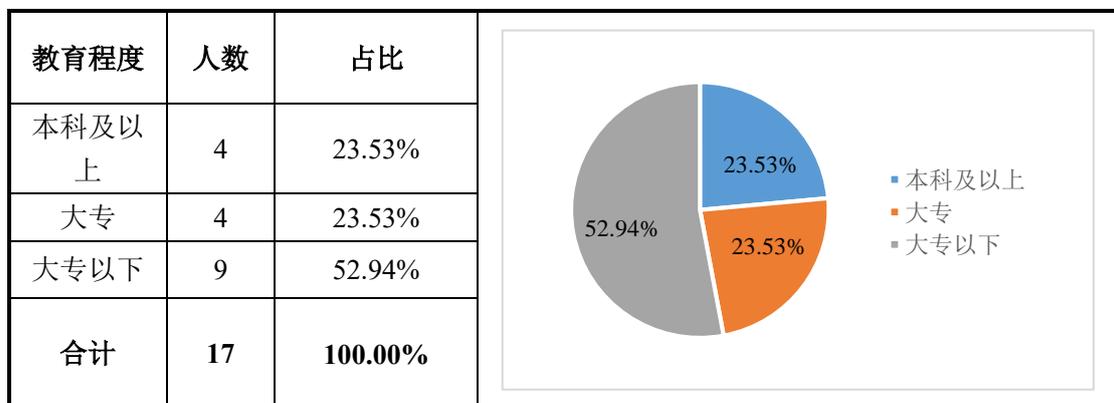


2、截至 2016 年 12 月 31 日，扬州艾萨克科技有限公司共有员工 17 人，构成情况如下：

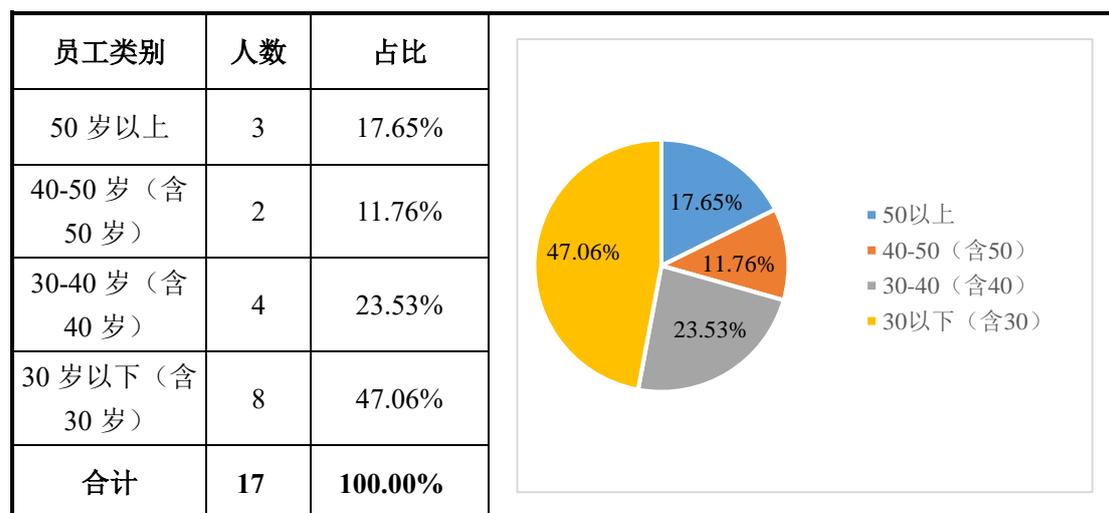
（1）岗位结构



（2）学历结构

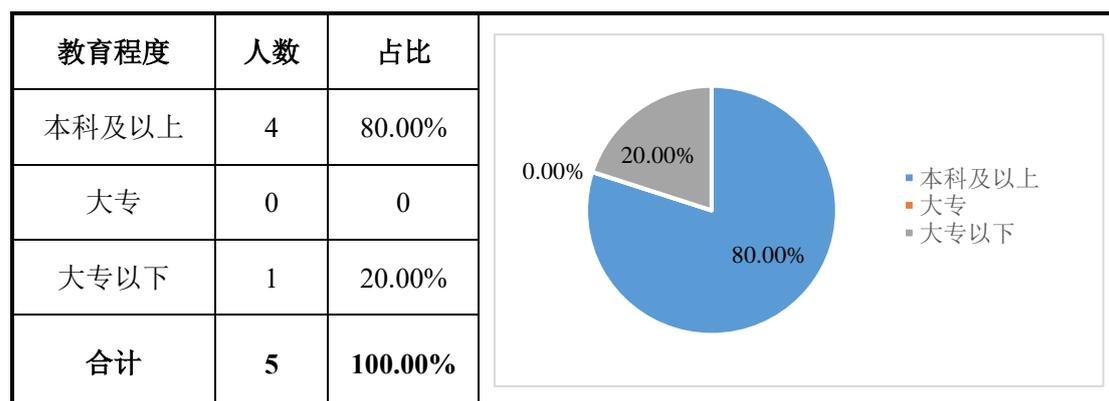


(3) 年龄结构

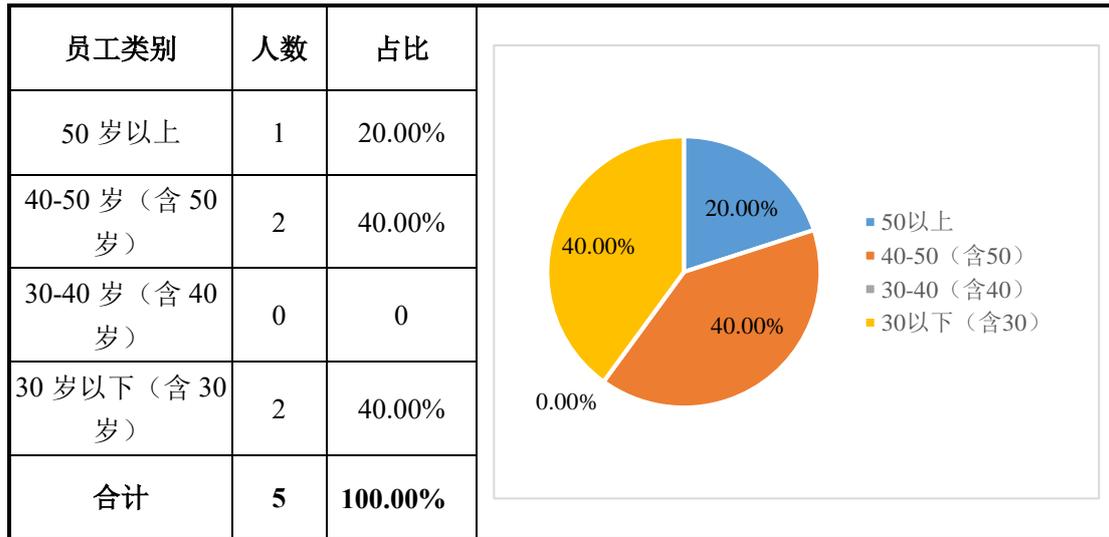


3、截至 2016 年 12 月 31 日，江苏科那共有员工 5 人，构成情况如下：

(1) 学历结构



(2) 年龄结构



4、劳动人事和社会保障情况

截至 2016 年 12 月 31 日，江苏艾萨克及其子公司劳动和社会保障情况具体如下：

公司名称	员工（人）	签订劳动合同（人）	缴纳社保（人）
江苏艾萨克	73	70	69
扬州艾萨克	17	12	11
江苏科那	5	0	0
合计	97	87	80

截至 2016 年 12 月 31 日，艾萨克机器人本部共有员工 73 名，签订劳动合同 70 人，缴纳社保 69 人。其中：3 人为退休返聘人员，签订劳务合同，无须缴纳社保；1 人系在其他单位缴纳社保。

截至 2016 年 12 月 31 日，扬州艾萨克共有员工 17 名，签订劳动合同 12 人，缴纳社保 11 人。其中：3 人为退休返聘人员，签订劳务合同，无须缴纳社保；1 人签订非全日制用工劳动合同并缴纳商业意外保险；2 人为刚入职员工，尚未签订正式劳动合同与社保。

截至 2016 年 12 月 31 日，江苏科那共有员工 5 人，由于公司成立不久，人员组织结构尚不稳定，公司员工均处于试用期均没有签订正式劳动合同。截至本公开转让说明书签署之日，上述 5 人均签署正式劳动合同，相关社保手续正在办

理中。

公司实际控制人王斌出具《关于社会保险金和住房公积金的承诺函》：“如因国家有关主管部门要求公司补缴历史上应缴而未缴的社会保险金、住房公积金，承诺人愿意按照主管部门核定的金额承担补缴该等社会保险金、住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳；如因此而给公司带来任何其他费用支出和经济损失的，承诺人愿意全部无偿代公司承担相应的补偿责任，并承诺不向公司追偿。”

公司在报告期内未发生因违反劳动方面的法律法规而受到行政处罚的情形。公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》，建立了完善的劳动合同制度，除了与退休返聘人员签订退休返聘协议、少数临时辅助岗位签订非全日制用工劳动合同以外，与其他在职员工均签订了固定期限的劳动合同，直接与其员工建立了劳动关系。公司不存在劳务派遣的情形。

（二）核心技术人员情况

目前公司核心技术人员为李金钰、徐小兰、朱明。

李金钰简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、（一）公司核心技术人员基本情况”

徐小兰简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、（一）公司核心技术人员基本情况”

朱明简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、（一）公司核心技术人员基本情况”

五、销售及采购情况

（一）销售情况

1、按产品及服务类型分类

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入（元）	占比	收入（元）	占比
主营业务收入	30,273,239.97	96.00%	15,310,716.78	98.51%

工业机械手	21,291,576.21	67.52%	13,139,115.86	84.54%
工业机械手配套产品	8,981,663.76	28.48%	2,171,600.92	13.97%
其他业务收入	1,262,026.40	4.00%	231,785.06	1.49%
合计	31,535,266.37	100.00%	15,542,501.84	100.00%

各项收入的性质和变动分析请见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“五、申报期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析”。

2、按出口与内销分类

单位：元

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	占比	收入	占比
埃及	-	-	491,611.92	3.16%
俄罗斯	-	-	158,668.92	1.02%
台湾龙昌	-	-	247,259.44	1.59%
韩国	964,703.81	3.06%	890,659.73	5.73%
巴基斯坦	296,580.63	0.94%	-	-
保加利亚	326,570.00	1.04%	-	-
孟加拉	235,010.88	0.75%	-	-
以色列	113,476.17	0.36%	-	-
印度	2,616,804.39	8.30%	-	-
印度尼西亚	23,605.92	0.07%	-	-
外销小计	4,576,751.80	14.51%	1,788,200.01	11.51%
江苏省	17,532,087.20	55.60%	7,981,985.61	51.36%
浙江省	541,025.66	1.72%	2,852,041.86	18.35%
广东省	7,566,683.77	23.99%	2,206,359.82	14.20%
其他省份	1,318,717.94	4.18%	713,914.54	4.59%
内销小计	26,958,514.57	85.49%	13,754,301.83	88.49%
合计	31,535,266.37	100.00%	15,542,501.84	100.00%

各项收入的性质和变动分析请见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“五、申报期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析”。

3、申报期内向前五名客户销售情况

2015年及2016年，公司面向前五大客户实现的销售收入及占总收入的比例如下所示：

期间	客户名称	金额（元）	占销售总额比例	与公司关系
2016年	江苏可洁牙刷有限公司	1,739,316.23	5.52%	非关联方
	扬州宸泓刷业设备有限公司	1,541,880.34	4.89%	非关联方
	两面针（江苏）实业有限公司	1,304,957.26	4.14%	非关联方
	扬州鸿和达塑胶日化有限公司	1,292,307.71	4.10%	非关联方
	三椒口腔健康股份有限公司	1,292,307.70	4.10%	非关联方
	合计	7,170,769.24	22.75%	-
2015年	浙江义乌祥鹏日用品有限公司	2,717,948.70	17.49%	非关联方
	扬州金巴丽刷业有限公司	1,248,290.59	8.03%	非关联方
	扬州三鑫刷业有限公司	841,880.38	5.42%	非关联方
	韩国-HAEMIR CO.,LTD	678,398.40	4.36%	非关联方
	扬州欧兰德日化有限公司	564,102.56	3.63%	非关联方
	合计	6,050,620.63	38.93%	-

如上表所示，2016年和2015年度，公司前五名客户的销售额占总销售额的比例分别为22.75%及38.93%，总体呈下降趋势。报告期内公司前五大客户占营业收入的比重均处于40%以下，且不存在单个客户销售额占比超过20%情形。由于公司产品使用寿命较长且主要定位于帮助客户实现自动化生产，所以客户购买公司产品后的需求就会随之减少，产品属性要求公司具备不断开发新客户的能力。因此前五大客户的变动较大也符合行业特征。并且，随着公司业务的进一步扩展及产品类型的增加，客户分散度较高，不存在严重依赖单一客户情形。

申报期内，公司及公司持股5%以上股东、董事、监事和高级管理人员未在上述客户单位持有权益或任职，不存在应予披露的关联关系。

（二）采购情况

1、主营业务生产成本构成情况

主营业务生产成本的具体构成及变动情况如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
原材料	15,663,472.87	87.02	7,793,981.51	88.56
人工成本	1,441,468.19	8.01	645,731.05	7.34
制造费用	894,816.72	4.97	361,449.56	4.11
合计	17,999,757.78	100.00	8,801,162.12	100.00

公司作为工业机械手生产制造企业，其主营业务生产成本主要由导轨、伺服电机、金属加工件等原材料成本、生产人员工资薪酬等人工成本以及包括折旧费用、电费在内的制造费用组成。申报期内，受公司业务规模扩大的影响，公司的主营业务成本变动与收入变动趋势一致，均呈上升趋势。公司主营业务成本规模 2016 年度较 2015 年度上升了 9,198,595.66 元，增长率为 104.52%。

2016 年度、2015 年度，直接材料等材料成本的发生额分别为 15,663,472.87 元、7,793,981.51 元，占比分别为 87.02%、88.56%。材料成本是公司营业成本的主要组成部分。制造业企业的成本主要来源于原材料，材料成本的变动很大程度上决定了成本的变动趋势。

2016 年度、2015 年度，工资薪酬等人工成本的发生额分别 1,441,468.19 元、645,731.05 元，占比分别为 8.01%、7.34%，2016 年度较 2015 年度发生的工资薪酬占比上升 0.67 个百分点，系公司 2016 年度员工扩招及人员工资上升所致。2016 年度全体生产工人工资薪酬总额月均 108,949.66 元，较 2015 年度的 56,400.51 元增加 52,549.10 元，系工资上升所致，上述变动符合公司实际生产经营情况。

制造费用主要是电费、折旧费。2016 年度、2015 年度，制造费用成本占主营业务成本的比重分别为 4.97%、4.11%，制造费用在合理范围内波动。

2、申报期内向前五名供应商采购情况

期间	供应商名称	金额 (元)	占采购总额比例	与公司关系
2016 年	扬州市唐城装璜五金机械有限公司	4,380,141.52	18.86%	非关联方

	南通市通州区三槐机械制造有限公司	2,996,080.35	12.90%	非关联方
	扬州立信科技贸易有限公司	1,290,176.10	5.56%	非关联方
	扬州铭锴自动化设备有限公司	1,231,142.33	5.30%	非关联方
	江苏锆濮工业自动化有限公司	1,173,881.71	5.06%	非关联方
	合计	11,071,422.01	47.68%	-
2015年	扬州市唐城装璜五金机械有限公司	2,774,124.79	28.94%	非关联方
	扬州市鑫丰自动化设备有限公司	992,210.33	10.35%	非关联方
	扬州立信科技贸易有限公司	896,075.21	9.35%	非关联方
	江苏锆濮工业自动化有限公司	495,799.14	5.17%	非关联方
	扬州中北精工轴承有限公司	454,605.56	4.74%	非关联方
	合计	5,612,815.03	58.55%	-

申报期内，公司从前五大供应商处采购的金额占采购总额的比例相对较高但呈下降趋势，不存在来源于单一供应商的采购金额占采购总额的比例超过50.00%的情形。公司生产所需的导轨、伺服电机、金属定制加工件等原材料，市场供应充分，不存在严重依赖少数供应商的情形。申报期内，公司前五大供应商波动较小，公司与主要供应商具有长期稳定、稳定的合作关系，公司前五大供应商的变动与公司的业务策略相符，无重大异常情况。

公司目前没有董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东及其他主要关联方在上述供应商中占有权益。

（三）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，对持续经营有重大影响的业务合同主要包括重大采购合同（合同金额50.00万元以上）、重大销售合同（合同金额50.00万元以上）。公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。报告期内公司的重大合同如下：

1、租赁合同

公司主要经营场所均为租赁取得，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁地址	租赁面积	租赁期限
----	-----	-----	------	------	------

1	江苏艾萨克机器人股份有限公司	扬州市白王刷业有限公司	扬州市泰安工业园化纤路 168 号	3,150 平方米	2015 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 30 日
2	扬州艾萨克自动化科技有限公司	扬州市白王刷业有限公司	扬州市泰安工业园化纤路 168 号	1,145 平方米	2016 年 7 月 6 日至 2018 年 7 月 5 日
3	江苏科那智能设备有限公司	扬州鼎昌科技有限公司	扬州市金槐路 68 号	2,400 平方米	2016 年 11 月 1 日至 2019 年 10 月 31 日

公司及子公司扬州艾萨克自动化科技有限公司租赁厂房所在土地尚未取得土地使用权证及规划许可证等相关证书；公司承租的厂房等地上建筑物尚未取得规划许可证、建设工程施工许可证、房屋所有权证等证书，上述租赁厂房的建设手续存在法律瑕疵。

为避免上述风险发生：扬州市生态新城泰安镇人民政府于 2017 年 2 月 6 日出具《证明书》，证明扬州市白王刷业有限公司所在泰安工业园土地为通过合法途径从政府购买，并且每年交付税金，因政府区域调整而未发放土地证，目前土地证正在办理中。同时出租方出具《声明与承诺》，声明艾萨克租赁厂房所在土地为通过合法途径从政府购买，并且每年交付税金；截至本《声明与承诺》出具之日，出租方未曾接到镇政府或规划行政主管部门要求拆除上述租赁房产的通知或要求，出租方不会以任何理由向法院提起诉讼主张其与艾萨克签署的租赁合同无效。

艾萨克实际控制人王斌于 2017 年 2 月 10 日出具《承诺函》，承诺如公司现有厂房因故不能正常使用的，其愿意承担公司因厂房搬迁而产生的实际损失。

为扩大经营规模的需要，2016 年 4 月 22 日，公司与扬州市杭集工业园管理委员会签订了《扬州市杭集工业园项目投资进园合同》，约定公司在扬州市杭集工业园投资建厂，扬州市杭集工业园管理委员会同意一期出让 25 亩土地给公司。2016 年 12 月 26 日，公司与扬州市杭集工业园管理委员会签订了《项目进园合同的补充说明》，对相关条款进行了变更、调整。目前该合同正在履行中。

2、重大销售合同及其履行情况

序号	合同对方	签署日期	合同标的	合同金额 (元)	履行情况
1	扬州鸿和达塑胶日化有限公司	2016/12/02	全自动注头机	1,300,000.00	正在履行
2	两面针(江苏)实业有限公司	2016/11/21	软管灌装封尾(口)机、高频封尾装置	2,370,780.00	正在履行
3	扬州沃特利刷业有限公司	2016/11/06	全自动牙刷包装机	680,000.00	正在履行
4	两面针(江苏)实业有限公司	2016/08/02	全自动上板植毛磨毛一体机	630,000.00	履行完毕
5	汕头市潮南区创研机械厂	2016/07/20	植毛机械手	595,400.00	正在履行
6	江苏可洁牙刷有限公司	2016/06/23	植毛机械手	900,000.00	履行完毕
7	江苏可洁牙刷有限公司	2016/05/26	植毛机械手、摆臂植毛机械手	1,135,000.00	正在履行
8	扬州通有自动化设备制造有限公司	2016/05/26	自动牙刷包装机	540,000.00	正在履行
9	扬州亨利科技有限公司	2016/04/29	CU-印刷机	1,100,000.00	履行完毕
10	汕头市浪沙实业有限公司	2016/02/27	植毛机械手(左侧)	600,000.00	履行完毕
11	扬州市新华笔刷有限公司	2016/02/18	植毛机、植毛机械手	858,000.00	履行完毕
12	广东三笑实业有限公司	2016/01/19	植毛机械手(左侧)	500,000.00	履行完毕
13	扬州金巴利刷业有限公司	2015/09/06	植毛机械手	750,000.00	正在履行
14	浙江义乌祥鹏日用品有限公司	2015/07/28	植毛机连动线	3,710,000.00	部分履行
15	扬州欧兰德日化有限公司	2015/04/10	植毛机械手	660,000.00	履行完毕

注：公司与浙江义乌祥鹏日用品有限公司签订植毛机连动线销售合同，实际交付6台设备，总金额3,180,000.00元，后双方签订了补充协议，未履行的部分已取消。

3、重大采购合同及其履行情况

序号	合同对方	签署日期	合同标的	合同金额 (元)	履行情况
1	扬州市唐城装璜五金机械有限公司	2016/12/25	植毛机机械手配件	720,000.00	正在履行
2	扬州宝龙机械有限公司	2016/08/01	全自动上板植毛一体机	500,000.00	履行完毕
3	河北东荣机械设备有限公司	2016/05/22	CU-印刷机	1,002,800.00	履行完毕
4	南通市通州区三槐机械制造有限公司	2016/05/03	全自动注肩机芯棒、印刷机芯棒、电晕机、无肩印刷装置、双层挤塑机模头、印刷机色组	564,000.00	履行完毕
5	上海聚升贸易有限公司	2016/03/28	HX-605 印刷机	580,000.00	履行完毕
6	汕头市潮南区创研机械厂	2016/02/19	植毛机	660,000.00	履行完毕
7	厦门胜亚兴机械设备有限公司	2016/01/13	印刷机	600,000.00	履行完毕
8	扬州市唐城装璜五金机械有限公司	2016/01/10	植毛机机械手配件	720,000.00	履行完毕
9	南通市通州区三槐机械制造有限公司	2015/11/15	注肩机、软管封尾机、B.KFX-I 软管钻孔封口旋盖机、铝塑复合软管制管机、注塑机、注肩模具	728,800.00	履行完毕

4、设备按揭贷款业务合作协议

序号	合同编号	合作银行	业务区域范围	单笔最大金额	贷款总额	合作期限
1	常商行设备按揭贷款合作字 2015 第 0001 号	江苏常熟农村商业银行邗江支行	江苏省	100 万元	500 万元	2015 年 11 月 17 日至 2016 年 11 月 16 日
2	常商行设备按揭贷款合作字 2016 第 0001 号	江苏常熟农村商业银行邗江支行	江苏省	100 万元	500 万元	2016 年 11 月 22 日至 2017 年 11 月 21 日

为拓展公司销售，公司与江苏常熟农村商业银行邗江支行（以下简称邗江支行）签订《设备按揭贷款业务合作协议》。约定由邗江支行为购买公司自产设备的买受人提供贷款服务，公司为该贷款提供连带保证担保。

5、担保合同

序号	债务人	债权人	担保金额 (元)	签订日期	保证期间	担保合同 编号	履行 情况	备注
1	王素云	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	315,000.00	2015/11/24	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江保字 2015 第 00094 号	履行完毕	签担保合同时王素云系客户扬州市阳晨日用品厂投资人
2	朱军	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	96,000.00	2016/03/07	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江保字 2016 第 00012 号	正在履行	朱军系客户扬州蓝月亮制刷有限公司控股股东
3	扬州市新华笔刷有限公司	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	662,900.00	2016/04/28	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江保字 2016 第 10147 号	正在履行	无
4	扬州高洁牙刷厂	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	96,600.00	2016/05/20	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江保字 2016 第 10147 号	正在履行	无
5	扬州亨利科技有限公司	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	770,000.00	2016/05/24	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江保字 2016 第 10150 号	正在履行	无
6	张爱国	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	64,400.00	2016/08/11	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江保字 2016 第 10160 号	正在履行	无
7	陈荷凤	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	358,500.00	2016/08/23	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江保字 2016 第 10162 号	正在履行	陈荷凤系客户扬州鸿和达塑胶日化有限公司控股股东
8	纪月琴	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	120,750.00	2016/11/11	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江支行保字 2016	正在履行	纪月琴系客户扬州市福斯特旅游用品有限公司控股股东

						第 10173 号		
9	王业宝	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	245,000.00	2016/11/28	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江支行保字 2016 第 10174 号	正在履行	王业宝系客户扬州市润群旅游用品厂投资人
10	梁文秀	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	118,000.00	2016/12/09	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江支行保字 2016 第 10177 号	正在履行	梁文秀系客户广陵区秀美旅游用品厂投资人
11	孙凤华	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	180,000.00	2016/12/16	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江支行保字 2016 第 10179 号	正在履行	孙凤华系客户扬州多彩旅游用品有限公司股东
12	潘春余	江苏常熟农村商业银行股份有限公司邗江支行	89,250.00	2016/12/20	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	常商银邗江支行保字 2016 第 10181 号	正在履行	无
合计			3,116,400.00					

上述担保均为公司按照《设备按揭贷款业务合作协议》为其客户提供连带保证责任担保。截至 2016 年 12 月 31 日，除上述担保外，公司无其他担保事项。

六、商业模式

公司利用位于牙刷产业聚集地的优势，能够及时了解客户生产中的需求和技术问题，公司商业模式以客户需求为导向，公司的采购、研发、生产和销售环节都是建立在认真了解市场需求的基础上，通过技术研发、技术移植和改造，不仅能够提供具体生产环节需要的单体机器设备，也可以整合资源，设计研发一体化的自动化解决方案。

（一）采购模式

公司目前采购的原材料主要包括标准件,加工件等,由公司采购部统一负责,一般采取按需采购、备货准备的模式。公司营销部、研发部、生产部会根据客户需求,研发需求或者生产需要等作出采购清单,由公司采购部根据采购清单,制定采购计划,部门主管批准,作出统一采购计划,采取集中议价方式,有效的降低了采购成本,采购到货,公司质检人员对采购质量进行核查,合格后方可完成采购入库。对于一些通用的原材料,公司会根据市场反馈的情况,配合生产部提供的存货清单,启用备货准备计划,维持一定库存储备量,以满足快速生产的需求。

公司采购的标准件主要为导轨、伺服电机等标准型零件,加工件主要为需要一定加工处理满足公司产品要求的非标准化零件。加工件主要委托零部件加工生产厂商完成。公司向生产厂商提供各部件性能指标、技术标准和图纸等,由其自行购进材料进行加工。加工件采购可减少公司不必要的固定资产的投入,提高资金的使用,降低公司生产成本。目前采购加工件的生产厂商均与公司有较长时间的稳定合作,产品质量稳定,满足公司日常生产要求。

公司采购部按照公司相关采购流程,有效规范执行采购业务,从产品质量、供应商信誉、周期等多方面对供应商进行考评,所合作的供应商均为行业内质量和信誉良好的企业,所提供的原材料可以保证符合公司生产所需的技术规格。

(二) 生产模式

公司的生产主要采取按订单生产的模式。公司销售人员与客户初步洽谈后确定订单,生产部门根据销售部订单要求,安排技术部门绘制图纸,并交给生产部生产,采购部、研发部、采购部等多部门配合完成。生产车间根据图纸要求在车间完成产品的生产组装,质检人员对组装成品进行全面检测。

(三) 销售模式

公司设立专门的营销部负责公司产品的销售与客户关系维护工作。目前公司采取直销模式,立足扬州本地,利用产业聚集的优势开展,对于国内客户,目前主要通过行业展出、推介会、协会等,挖掘潜在的客户,对于国外客户,主要利

用一些网络推广平台等，微信公众号、媒体开展宣传工作，公司还制定了详细售后服务制度，根据客户的需求提供优质的售后服务，在产业聚集的地方设立办事处，目前杭集、汕头均有公司的办事处，有专门销售人员负责与客户的沟通联络。

（四）研发模式

公司的研发主要是由研发部负责。公司的销售人员或者研发人员在获取客户或者市场对新产品的需求后，由研发人员根据需求进行设计方案论证，技术人员进行评估并制定《研发项目立项申请表》。申请书经总经理批准后，研发部的项目负责人制定具体的研发工作计划，明确研发过程中的任务职责，资源配置和进度安排，研发完成后，由公司各部门人员进行评审，包括功能性，可用性，可制造性，成本分析等，评审通过后，公司启动制造生产过程。

公司目前以自我研发为核心，同时紧跟行业技术发展新动态，严格执行内部控制与外部把关相结合的研发制度，积极与国内自动化行业专家进行技术交流，与南京航空航天大学，扬州大学等国内院校或科研机构开展合作研发，以增强公司的机械手及自动化设备生产研发能力。

七、公司所处行业情况

（一）行业概况

1、行业分类

依据证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订）行业分类为“通用设备制造业（C34）”。按照国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》行业分类为“其他通用设备制造业（C3490）”。依据全国股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》行业分类为“其他通用设备制造业（C3490）”。以下简称“通用设备制造行业”。

2、行业监管体制、主要法律法规及政策

（1）行业主管部门及监管体制

公司主要从事工业机械手及周边自动化设备的研发，制造和销售，具体包括植毛机械手，注胶机械手、上料一体化机械手等通用设备，属于通用设备制造业。从广义上看，公司所处行业为国务院在《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》中列明的智能装备制造产业。此外，根据国家发改委、科技部、工信部、商务部、国家知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》，公司归属于先进制造业内的细分子行业—工业自动化及机器人子行业。

行业主要的政府管理机构有国务院、国家发改委、科技部、工信部和商务部。其中，工信部是行业的主管部门，国务院、国家发改委、科技部等部门则主要对行业实施宏观调控。工信部的主要职责为拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。而国家发改委则主要联合其他部门制定行业内的发展规划，制定产业政策与发展战略，指导行业的产业升级与宏观调控，其职能涵盖固定资产投资、产业结构、区域经济发展、国内外市场状况，促进经济和社会协调发展，推进可持续发展战略。

机器人行业还受到中国机械工业联合会等行业自律组织的指导，该协会主导中国机器人产业联盟，其主要职能为开展行业调查研究，为政府部门提出发展政策建议，组织制定、修订机械工业国家和行业标准与规范；协助管理本行业国家标准，进行行业统计调查工作；制定行规行约，促进行业自律，开展行业交流与对外协作交流等。

（2）主要法律法规、政策

公司专注于细分行业的工业自动化设备、配套设备的研发、生产和销售以及整体解决方案，属于国家大力扶持的高新技术产业中的智能装备制造业。制造业作为国民经济发展的支柱产业，在经济发展中占据着重要的位置，而工业自动化、装备智能化正是制造业迈向未来的重要发展方向，近年来，国家高度重视工业自动化与机器智能化的发展，颁布一系列法律法规与政策支持这一产业，具体如下：

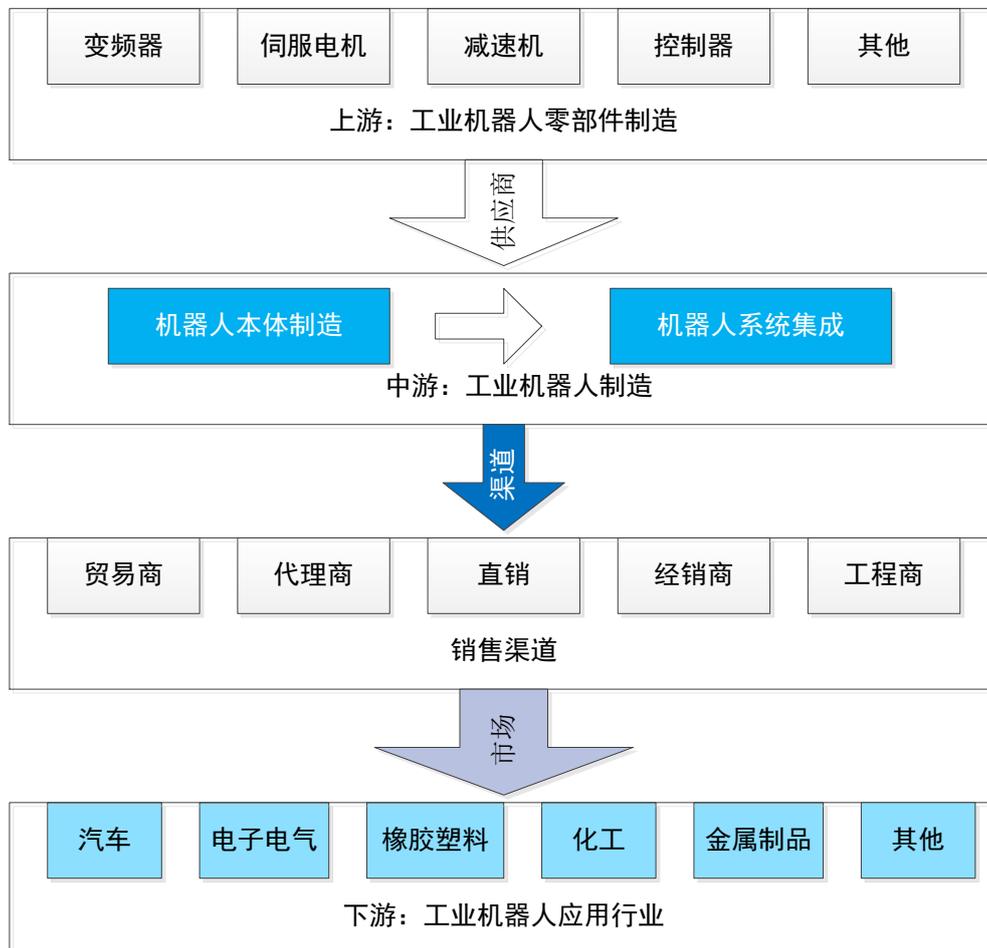
序号	法律法规名称	发布单位	相关内容	实施时间
1	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	国务院	明确了加快振兴装备制造业的目标，要求以结构调整为主线，优化装备制造业产和产业结构；以科技进步为支撑，大力提高装备制造企业自主创新能力；以装备制造业振兴为契机，带动相关产业协调发展；以专业人才培养为重点，加强技术创新队伍建设。	2006年
2	《国家重点支持的高新技术领域》	科技部、财政部、国家税务总局	明确将先进制造技术中的先进制造系统及数控加工和机器人技术列入国家重点支持的高新技术领域。	2008年
3	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	明确指出加快培育和发展高端装备制造等七个战略性新兴产业，将这些产业培育成为国民经济的先导产业和支柱产业，并要求强化基础配套能力，积极发展以数字化、柔性化及系统集成技术为核心的智能制造装备	2010年
4	《塑料机械行业“十二五”发展规划》	中国塑料机械工业协会	提出“十二五”期间塑料机械行业经济总量将保持年均增长12%以上，到2015年国产塑料机械国内市场价值量占有率稳定在80%左右，并将重点发展精密塑料加工装备、节能型塑料成型和加工装备、大型塑料加工和成型装备、环友好型加工装备等领域。	2011年
5	《智能制造装备产业“十二五”发展规划》	工信部	经过10年的努力，形成完整的智能制造装备产业体系，总体技术水平迈入国际先进行列，部分产品取得原始创新突破，基本满足国民经济重点领域和国防建设的需求。同时还提出四个具体发展目标，其中包括重点领域取得突破：传感器、自动控制系统、工业机器人、伺服和执行部件为代表的智能装置实现突破并达到国际先进水平，重大成套装备及生产线系统集成水平大幅提升。	2012年
6	《智能制造科技发展“十二五”专项规划》	科技部	装备制造业产业关联度高、吸纳就业能力强、技术和资金密集，是国家综合实力的集中体现。突破核心基础技术和部件，不仅可推动高端装备技术水平，同时也将带动相关高技术产业的发展。大	2012年

			力开展智能制造技术研发将为产业发展提供坚实基础。	
7	《关于推进工业机器人产业发展的指导意见》	工信部	“到 2020 年，形成较为完善的工业机器人产业体系，培育 3-5 家具有国际竞争力的龙头企业和 8-10 个配套产业集群；工业机器人行业和技术创新能力、国际竞争能力明显增强，高端产品市场占有率提高到 45% 以上，机器人密度（每万名员工使用机器人台数）达到 100 以上，基本满足国防建设、国民经济和社会发展需要。	2013 年
8	《中国制造 2025 规划纲要》	国务院	推进信息化与工业化的深度融合，加快发展智能制造装备和产品。组织研发具有深度感知、智慧决策、自动执行功能的高档数控机床、工业机器人、增材制造装备以及智能化生产线，突破新型传感器、智能测量仪表、工业控制系统、伺服电机及驱动器和减速器等智能核心装置，推进工程化和产业化。	2015 年
9	《2015 年智能制造试点示范专项行动实施方案》	工信部	自 2015 年启动实施智能制造试点示范专项行动，以促进工业转型升级，加快制造强国建设进程。将聚焦制造关键环节，在基础条件好、需求迫切的重点地区、行业和企业中，选择试点示范项目，分类开展流程制造、离散制造、智能装备和产品、智能制造新业态新模式、智能化管理、智能服务等 6 方面试点示范。	2015 年
10	《中国制造 2025》重点领域技术路线图	国家制造强国建设战略咨询委员会	在重点领域试点建设智能工厂/数字化车间，加快人机智能交互、工业机器人、智能物流管理、增材制造等技术和装备在生产过程中的应用，促进制造工艺的仿真优化、数字化控制、状态信息实时监测和自适应控制。	2015 年
11	《机器人产业发展规划（2016—2020 年）》	工信部、发改委、财政部	到 2020 年要达到自主品牌工业机器人年产量达到 10 万台，六轴及以上工业机器人年产量达到 5 万台以上。服务机器人年销售收入超过 300 亿元，在助老助残、医疗康复等领域实现小批量生产及应用。培育 3 家以上具有国际竞争力	2016 年

			的龙头企业，打造 5 个以上机器人配套产业集群等目标。	
--	--	--	-----------------------------	--

3、行业上下游产业链

机器人产业的发展，离不开行业上下游产业的重要支撑。上游供应商提供产品包括钢材、减速机、控制器等。钢材供应行业市场化程度较高，目前钢材产能相对过剩，价格相对较低，有利于本行业发展。上游供应产业中，核心零部件所涉及的技术含量高，像减速机、控制器、电机伺服系统在内的关键零部件的核心技术，主要掌握在ABB、KUKA等几家国际巨头手中，国产机器人的零部件基本依赖进口，机器人整机的成本很难下降。



行业中游是机器人本体制造及系统集成商。其中，本体制造是机器人产业链的核心。通常，本体企业设计本体、编写软件，既可以通过代理商销售给系统集成商，也可以直销或代理销售给终端用户。但是，系统集成商是机器人商业化、大规模普及的关键，一般通过贸易商、代理商、经销商和工程商或直销等渠道面

向市场，主要包括软件集成、周边设备、系统工程等。

下游产业主要是工业机器人的应用行业，机器人制造为下游产业升级奠定基础，主要有汽车、电子电气、橡胶塑料、化工和金属制品等行业。在中国，工业机器人最早应用于汽车制造业，而在电子电气行业的应用则主要集中在电子类的IC、贴片元器件。在橡胶塑料行业，工业机器人通过采用自动化解决方案，将原材料通过注塑机等工具，精加工成创新耐用的半成品或产成品，生产工艺更高效。2015年通用设备制造业，计算机、通信和其他电子设备制造业，橡胶和塑料制品业，汽车制造业使用工业机器人的数量最多。当然，其应用领域还包含铸造、化工、家电、食品、冶金、玻璃、医疗、日用品、办公品等各行各业。未来随着工业机器人的技术更趋于精密化、柔性化和智能化，还将进一步拓宽应用范围边界。

公司立足于日化行业，目前生产的产品主要应用于牙刷生产行业。我国是世界上牙刷产量最大的国家，拥有牙刷生产企业1,000多家、牙刷品种1,000余种，同时我国也是世界上牙刷消费量最大的国家，我国生产的牙刷除了满足国内消费需求以外，还大量出口全球。我国牙刷生产主要集中在华东地区，而江苏省扬州市杭集镇是我国著名的牙刷产业集聚地，聚集了高露洁、倍加洁集团、三笑集团、兴盛刷业、晨洁等日化行业知名企业，构建了从研发、设计、采购、生产、销售等分工协作的牙刷产业链，形成了独具特色的牙刷产业集群，被中国轻工业联合会授予“中国牙刷之都”称号。

（二）行业发展概况及前景

1、行业发展状况

（1）工业机器人行业发展历史

机器人技术源于美国，上世纪五十年代美国实验室对机器人进行了初步的探索，随着机构理论、伺服理论的发展，六十年代，美国提出工业机器人概念并率先生产出世界上第一台商业化的工业机器人，随后全世界掀起了对机器人和机器人研究的热潮。60-70年代，日本、德国面临劳动力短缺的严重问题，两国投入巨资研发机器人来替代劳动力，机器人技术迅速发展，日本一举超越美国成为

世界机器人第一强国，同时也为世界工业机器人的发展打下了坚实的基础。80年代后，随着计算机、传感器技术的发展，机器人技术已经具备了初步的感知、反馈能力，在工业生产中开始逐步应用，工业机器人首先在汽车制造业的流水线生产中开始大规模应用。随后，诸如日本、德国、美国这样的制造业发达国家开始在其他工业生产中也大量采用机器人作业。进入 21 世纪，随着劳动力成本的不断提高，技术的不断进步，各国陆续进行制造业转型升级，出现了机器人替代人工的热潮。现代的工业机器人可以根据人工智能技术制定的原则纲领行动，主要由主体、驱动系统和控制系统三个基本部分组成，具备可编程、精密化、拟人化、通用性强、智能化和数字化等特点。不仅能促进工业自动化水平的发展，节约人工成本，还便于实现产品的柔性生产，提高生产效率，降低人工生产过程中的失误从而提升产品质量。在“中国制造 2025”和“工业 4.0”的产业背景下，工业机器人是促进中国进行产业升级的利器。

（2）工业机器人发展格局

在机器人制造业，目前工业机器人主要品牌分为日本品牌，欧洲品牌以及本土品牌。由于国内机器人行业发展较晚，尚处于起步阶段，各个核心部件还完全依赖进口。当下，我国机器人市场仍主要被外资所垄断，但国内企业的发展步伐也加速前进。目前我国机器人行业形成了以日本 Fanuc、日本安川、德国 KUKA、瑞典 ABB 四家国际工业机器人巨头企业为代表的第二梯队，以 OTC、松下、川崎重工等外资品牌为代表的第三梯队，以本土的广州数控、沈阳新松、爱思特等大企业为代表的第四阶梯，以及以其他外资品牌和国产小型企业为代表的第五梯队格局。在中国，工业机器人产业化才刚刚起步，迫于国外企业的先发优势，我国机器人企业走的是传统的模仿跟踪发展路线，主要依靠价格优势和在细分市场精耕细作的方式参与竞争。

（3）我国工业机器人行业发展特点

a. 行业起步较晚，但发展速度迅猛

相对于制造业发达的其它国家，我国工业机器人行业的发展起步较晚，但发展速度惊人。我国对于工业机器人的相关研究从 20 世纪 80 年代“七五”科技攻关才开始起步，90 年代末逐步开发出喷漆、弧焊、点焊、装配、搬运等机器人。为推动机器人产业快速发展，90 年代末国家通过“863”计划建立了机器人产业化基地，包括沈阳新松、哈尔滨博实、绵阳四维焊接、上海机电一体化等 9 家公司。

目前，国内涌现了一批实力较强的机器人企业。沈阳新松、广州数控和安徽埃夫特等，具有较强的机器人本体生产实力。博实股份和华恒焊接则分别在石化化工后处理设备和工程机械成套生产线等系统集成领域中保持领先。多家企业（包括机器人本体厂商）已经成功开发伺服电机和数控系统，上海机电、秦川发展、苏州绿新、南通振康等企业则采用合资或自主研发的方式，正积极进入精密减速机领域。

b. 下游应用领域不断拓展

我国工业机器人最初应用于汽车和工程机械行业，主要是汽车及工程机械的喷涂及焊接。2015 年国产工业机器人已服务于国民经济 35 个行业种类、88 个行业小类，与 2014 年相比拓展了 6 个行业种类、21 个行业小类。2016 年工业机器人产品还不断渗透细分市场，主要集中在搬运与上下料、焊接与钎焊、装配、涂层与封胶、加工等。

未来工业机器人的应用范围还将进一步拓展。除了传统应用行业，煤炭开采、石油化工、五金卫浴、皮革、毛坯制品、制鞋业、3C、仪器仪表制造业、餐饮、教育、渔业、家具制造、纺织、仓储物流、国防军工、民爆、烟草医药、半导体、陶瓷、制砖、饲料化肥等众多下游领域的市场空间还在不断形成与增长中。我国工业机器人应用行业分类如下表：

下游行业	主要应用生产过程	机器人类型	应用成熟度
汽车行业	整车：焊接、喷涂、总装、冲压等；零配件生产：注塑、冲压、喷涂等	高精度通用	最早发展，应用成熟
金属制品业	机床上下料	通用、桁架	相对成熟

3C 行业	机构件加工、电子零件生产、组装、测试、包装	通用、SCARA、桌面机器人	机构件加工等简单应用相对成熟，组装、测试等应用不广
食品饮料行业	分拣、处理、包装、检测、码垛	通用、并联、码垛	起步阶段
医药行业	分拣、包装、检测、码垛	通用、并联、码垛	起步阶段
橡胶与塑料制品业	冲压、注塑、打磨抛光等	通用、码垛	起步阶段
陶瓷制品	喷涂、打磨抛光	通用、桁架	起步阶段

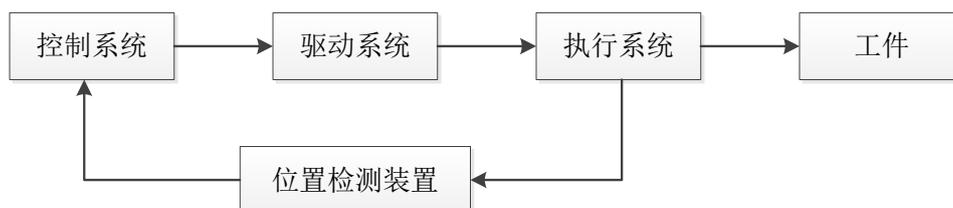
资料来源：根据网络资料整理

(4) 工业机械手发展概况

江苏艾萨克生产的主要产品属于工业机器人下面的子行业——工业机械手，主要被用于牙刷、化妆品软管等日化用品的生产。

机械手也被称为自动手，能够模仿人手和臂的某些动作功能，以固定程序抓取、搬运物件或操作工具，来实现某些功能的自动操作。工业机械手可代替人的繁重劳动以实现生产的机械化和自动化，能在有害环境下操作以保护人身安全，因而被广泛应用于机械制造、冶金、电子、轻工和原子能等部门。虽然目前机械手与人手相比，灵活度较低，但它能够不断地重复劳动，抓举重物的力量远高于人手且可在危险环境中工作，因此，机械手已受到许多部门的重视，并得到了越来越广泛的应用。

机械手的发展起源于美国，1958年美国联合控制公司研制出第一台机械手。随着时代的发展，机械手的种类越来越多、应用领域也越来越广泛，按驱动方式可分为液压式、气动式、电动式、机械式机械手；按适用范围可分为专用机械手和通用机械手；按运动轨迹控制方式可分为点位控制和连续轨迹控制机械手等。机械手主要由执行机构、驱动系统、控制系统及位置检测装置等组成。

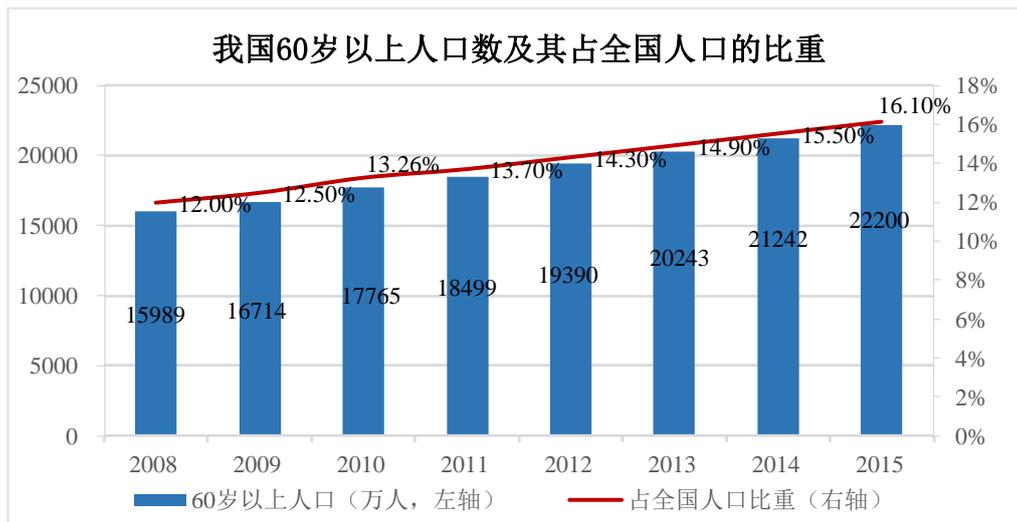


随着制造业企业技术的不断进步，对工业机械手的需求越来越大，因而工业机械手技术在制造业应用范围也越来越广，其标准化、模块化、网络化和智能化程度将越来越高，功能也将越来越强，正在向着成套技术和装备的方向发展。

2、行业发展前景

（1）业务需求日益增长

随着我国人口老龄化速度的加快，劳动力成本日益增加，因此对工业自动化的需求势必会随之加强。根据中国产业信息网的数据，我国在 2000 年便进入了老龄型社会，60 岁及以上人口占总人口的比例达到 7%。而到 2012 年，我国 60 岁以上的人口占比升至 14.3%，处于快速老龄化阶段。到 2015 年，我国已有 2.21 亿老年人口，预计到 2025 年，中国老年人口还将继续升至 3 亿人，到 2055 年，没有劳动能力的人口数或将接近 5 亿。与此同时，我国的人力成本上涨趋势明显，由此给制造业带来的人工成本显著增加。2014 年，我国城镇单位就业人员的平均工资达到 56,339 元，制造业城镇单位就业人员的平均工资也突破 50,000 关口，达到 51,369 元，较 2010 年的涨幅分别高达 54.19%和 66.16%。随着就业人口的减少，叠加人力成本的上涨，企业以机器人进行生产的需求不断增强，由此为我国工业机器人行业提供了良好的市场前景。



数据来源：2015 年社会服务发展统计公报

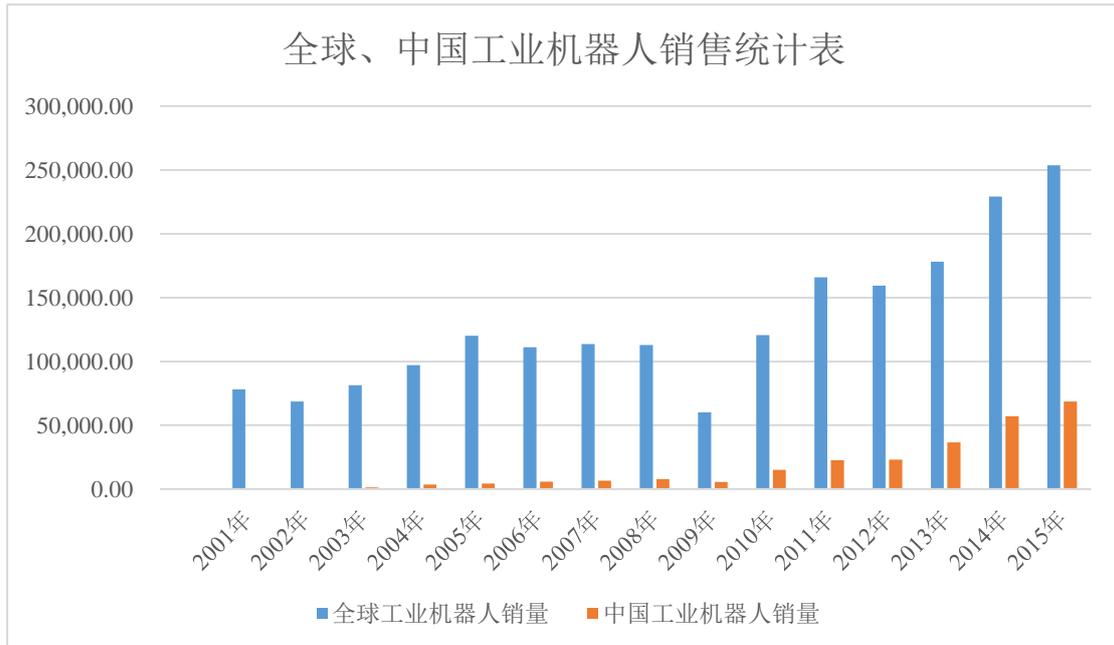


数据来源：国家统计局

正是由于我国工业机器人行业的需求空间巨大，继 2013 年成为全球最大的工业机器人市场后，2014 年工业机器人销量又创新高，预计 2017 年我国工业机器人保有量有望达到全球第一。此外，中国工业机器人密度明显低于德国、日本等发达国家，市场需求与供给存在庞大的缺口，进一步为未来释放增长空间，整个产业发展潜力巨大。再者，随着国家《机器人产业“十三五”发展规划》和《机器人产业发展规划（2016—2020 年）》的发布，整个行业未来的前景更加明朗，业务需求更加强劲。

（2）行业市场规模巨大

随着信息技术与先进制造技术的高速发展，我国已经逐步形成以工业机器人为代表的智能制造装备产业体系。根据国家战略规划，到2020年，将我国智能制造装备产业培育成为具有国际竞争力的先导产业，建立完善的智能制造装备产业体系，产业销售收入超过30,000亿元，实现装备的智能化及制造过程的自动化。工业机器人的应用在政策上受到扶持，未来市场前景广阔。



数据来源：国际机器人联合会（IFR）

据国际机器人联合会（IFR）统计，2015年全球工业机器人实现销售25.4万台，同比增长10.68%，2011-2015年间的复合增长率为8.85%。随着工业机器人销量的基数扩大，虽然2015年的上涨幅度较2014年有所下滑，但销量总水平维持稳定增长态势。此外，在过去的15年期间，除去2009年，销量也大致维持逐年上涨趋势。相对于全球市场，中国工业机器人市场的扩张速度更迅猛。2015年实现销量6.9万台，同比增长20.07%，2011-2015年间的复合增长率为24.88%。中国占全球市场份额的比重由2011年的13.06%上升至27.02%。我国工业机器人市场保持着稳定高速增长。

（3）工业机械手在牙刷等日化用品制造行业应用前景广阔

工业机械手在牙刷等日化用品制造行业应用前景广阔，而用以生产牙刷的机械手等设备在扬州这样特定的地区发展空间尤其大，主要基于以下几点：一是，牙刷等日化用品市场规模大，且规模处于不断扩大阶段；二是，工业机械手等工业机器人仍处于发展阶段，在牙刷等日化行业渗透率仍较低，且机器人行业是国家支持的新兴产业；三是，扬州市杭集镇被誉为“中国牙刷之都”，产业集群效应明显，牙刷机械手的需求量高且可持续性较强；四是，人力成本不断增加，企业

以机器替代人力的意愿较强。

我国庞大的人口基数及不断发展的国民经济和人均消费水平，促使我国日化行业不断发展，进而带动我国日化专用设备制造行业高速发展。



数据来源：国家统计局

(三) 行业壁垒

1、技术壁垒

工业机器人行业属于技术密集型行业。公司所处的工业自动化制造行业是集研发设计、生产制造、系统解决方案为一体的系统工程，涉及精密机械、机械设计与制造、工业设计、通信系统技术、计算机开发应用等多项技术领域，产品结构复杂、技术含量较高，因此行业的准入门槛较高，存在着比较高的进入壁垒。工业机器人广泛应用于汽车航天制造、信息、医疗电子、制造业等不同工业领域，不同应用领域的所涉及的关键技术也有所不同，目前在减速机，伺服系统，控制机等核心领域技术还存在较高的技术难度，系统集成方面也存在技术门槛。

2、品牌壁垒

品牌的创立和形成需要投入大量的资金和人力成本。机器人产品品牌要得到市场的认可需要一个长时间的积累与沉淀过程。行业新进入者影响力小，短时间内往往难以树立起自己的品牌。

3、销售渠道壁垒

机器人制造企业的企业文化和品牌建设需要一个长期的过程，需要企业在销售渠道进行长期的资源投入，包括人才、技术、产品、资金等，而初创型企业往往难以打开销售渠道，获得高质量的客户。一旦获取市场和客户的认同，就具有较高的客户黏性，通常可以建立长期稳定的合作关系。

4、资金壁垒

工业机器人行业对企业技术水平的要求很高，新进入行业的企业可能需要投入大量资金进行前期研发，且研发的不确定因素较高。此外，由于工业机器人产品通常是以客户需求定制化方式生产以满足客户的差异化需求，对每一个项目，企业都可能需要大量的前期方案设计投入与较长的项目实施周期，这对企业的资金实力提出了较高的挑战。

（四）行业基本风险特征

1、下游行业需求波动风险

随着工业机器人应用领域的不断拓展，越来越多的企业聚集到行业的细分产业，单个下游行业的起伏将越来越难以对工业机器人行业产生较大的影响，但是总体的宏观经济的影响会导致下游需求的疲软，但总体而言，工业机器人的下游行业依然集中在偏向于劳动密集型的制造业。因此，宏观经济或制造业的波动仍然可能导致行业整体需求的变化，从而对行业内企业的经营带来冲击。

2、市场无序竞争风险

长期以来，我国的工业机器人技术与发达国家存在不小的差距，国内市场长期被国外品牌占据。国际工业机器人四大巨头——瑞士 ABB、日本发那科、安川电机和德国库卡都非常重视中国市场，纷纷在中国投资建厂，其中瑞士 ABB 在研发和生产上都实现了真正意义上的本土化。国外厂商在我国机器人本体市场占据了绝大多数的份额，在机器人系统集成领域也凭借技术和创新的优势领先于国内企业。因此，国外厂商进入我国机器人市场，使得我国工业机器人行业的市

市场竞争日趋激烈。国内企业在机器人生产工艺、资产规模及技术纯熟等方面与国外知名企业相比仍有一定的差距，面临不小的市场竞争风险。

目前国内从事自动化辅助设备生产的企业大约 400 余家，以中小企业为主，市场较为分散。与国际大型企业相比，国内企业整体来说竞争能力不强，抗风险能力相对薄弱。大多数国内企业仍然处于单纯提供注塑机辅机产品的阶段，有能力参与大型项目或向客户提供整体解决方案的供应商数量有限。具备一定规模优势和较高技术水平的市场竞争主体包括来自欧美、日本、台湾的企业以及少数国内企业。外资企业进入行业时间较长，在管理、资金、技术、品牌号召力等方面占据先发优势。国内企业一方面需要不断强化研发能力努力缩小技术差距，另一方面必须在产品价格、市场响应速度、方案设计、客户服务等方面创造优势以提升市场竞争力。尽管如此，国内企业仍需在较长时间内面对外资企业带来的激烈的市场竞争。

3、人才流失风险

机器人行业技术标准要求较高，但目前我国高等院校机械自动化相关专业毕业生缺乏去制造业企业工作的意愿，在为客户研发设计系统集成的自动化解决方案时，企业需要既具备相关专业技术，又拥有丰富行业经验、对客户生产工艺与需求有深刻理解的人才，企业员工缺乏必要的职业技能培训，部分企业领导现代经营管理知识欠缺，企业的专业技术人才不足，技术创新能力薄弱，导致新产品开发与市场应用受到制约。因此，一旦企业的专业技术人才出现流失，企业的竞争力与经营将受到冲击。技术研发人才的流失还可能导致核心技术泄露等不良后果。

（五）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）国家产业政策扶持

国家政策大力扶持机器人产业,《机器人产业“十三五”规划》2015年草案已基本制定完成,《中国制造2025》相关配套政策也正加速制订,到2020年我国工业机器人年销量达到15万台,保有量达到80万台,自由品牌的国内市场占有率将达到50%,关键零部件的国产率将达到50%。另外相关部门还将陆续出台并实施33个针对各细分领域的专项规划,年底部分政策如智能制造工程政策有望出台。一系列政策描绘出中国机器人产业的发展路线图,多个权威机构预测,到“十三五”末,中国机器人产业集群年产值预计将突破1000亿元。在国家政策大力支持下,行业规模日益扩大,产业链日趋完整,为提升行业整体竞争能力、促进行业发展创造了良好的条件。

(2) 劳动力成本上升,人口红利逐渐消失

长期以来,我国的经济发展一直受益于人口红利,劳动力成本的低廉吸引着大量的企业来华投资。但随着我国人口老龄化情况的加剧,就业工资的上涨,企业生产成本显著增加,我国低端制造业赖以生存的成本优势逐渐消失殆尽。制造企业面临迫切的升级需求,对包括工业机器人在内的自动化、智能化装备需求快速上升,用工业机器人替代人工将是大势所趋,有利于我国工业机器人产业继续保持较快发展态势。据中国报告厅的数据显示2016年1~10月,我国规模以上企业工业机器人产量达到5.7万台,同比增长29.1%。其中,8月份表现尤为突出,产量同比增长达到65.5%。

(3) 我国工业机器人密度低,形成增长潜力

虽然中国已经成为全球最大的机器人市场,但工业机器人的密度仍很低,而提升我国工业机器人密度不只是单纯的替代人工,更是提升制造业效率与柔性的重要手段。根据工信部的数据,2015年,中国制造业每万名工人使用工业机器人数量为36台,而同期全球平均水平为66台,发达国家平均水平超过200台。日本、韩国、德国的机器人密度均在中国10倍以上。鉴于中国产业转型升级的迫切需求,且我国工业机器人的普及程度低,多重利好叠加使得未来巨大的增长空间可期。

2、不利因素

(1) 国内技术水平落后

我国工业机器人行业发展起步较晚，技术相对落后，国内企业普遍存在自主创新意识不足、研发投入不够等问题。这削弱了国内企业在面对国外竞争对手时的核心竞争力。目前国产机器人需要从四方面突破技术难题：A.本体，尤其是本体中有机械加工、装配、检测、互换等功能的技术；B.共性技术，包括抖动、振动、噪音、密封、工艺包等；C.接口技术，我国企业现在仍主要靠组装，机跟电、硬件与软件、软件与软件的接口技术急需突破；D.软性技术，包括标准、通信、仿真和离线编程等。近年来，我国政府已开始重视机器人等智能自动化装备的技术研发，并陆续出台了《智能制造科技发展“十二五”专项规划》等支持政策。因此，我国的工业机器人技术水平正在逐渐进入提升阶段。

(2) 行业集中度低，企业参差不齐

目前，我国专用设备制造业市场竞争激烈，表面上是供大于求，实际是企业良莠不齐，低成本、低质量、低性能的产品挤入市场，影响并制约着行业的技术进步。但是随着产业结构调整步伐的加快和国家产业政策的落实，对生产节能、节地、利废、环保新型材料的技术要求不断提高，这对装备生产企业是一个新的挑战。企业必须具有一定资金、技术、人才等，不断开展技术研发和技术创新，才能适应新形势下市场发展的要求。

(3) 国内企业规模较小

目前国内的机器人企业普遍起步较晚，受核心技术研发、核心竞争力不足，技术人才缺乏，资金规模较小等因素的制约，国内的工业机器人企业普遍规模较小，在同国外的大企业进行市场竞争的过程中很容易处于劣势，在市场占有率方面，国内的企业普遍处于很小的市场份额，高端的项目市场中，基本上都是由国外的大企业承接，规模上国内企业还是较小，抗市场风险的能力普遍较低，很容易受淘汰，目前各企业都是专注于细分行业的机器人研发。

（六）公司在行业中的竞争地位

机器人制造行业市场前景广阔，从事机器人业务的公司数量和挂牌新三板的公司数量均持续增长，目前国内整个行业处于发展初期阶段，群雄割据，相互竞争。艾萨克机器人立足于细分行业领域内，历经三年发展，拥有一定的核心技术优势，公司已获得多项实用新型专利和经营资质，技术研发团队在机械制造行业具有丰富的从业经历和研发经验。这为艾萨克机器人紧跟行业发展趋势，实现迅速发展提供保障。其不断推出的优质产品为市场客户所认可接受，已成为行业内知名企业。

目前，公司在国内的主要竞争对手有威猛巴顿菲尔机械设备（上海）有限公司、广东伯朗特智能装备股份有限公司、东莞市西格玛自动化科技股份有限公司、沈阳新松机器人自动化股份有限公司、宁波伟立机器人科技有限公司等。具体情况如下：

威猛巴顿菲尔机械设备（上海）有限公司注册成立于 2001 年，注册资本 30 万美元，是全球最大注塑自动化设备供应商之一的威猛集团全资控股的子公司，市场开发较早，且拥有母公司先进的技术水平。主要从事塑料工业的高科技机器人及自动系统的批发等业务。

广东伯朗特智能装备股份有限公司成立于 2008 年，注册资本 3,450 万元，主营业务为注塑成型机用机械手及周边自动化设备的研发、生产、销售，同时提供自动化生产线的整体解决方案。2014 年已进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

东莞市西格玛自动化科技股份有限公司成立于 2008 年，注册资本 531.94 万元，其主要从事注塑成型机之专用机械手臂及周边自动化设备的研发、生产、销售及服务，产品不仅适用于各类型品牌的注塑成型机，也适用于其他智能生产领域，2016 年已进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

沈阳新松机器人自动化股份有限公司(300024)注册成立于年 2000 年，注册资本 156,023.9617 万元，主营业务为工业机器人及自动化成套装备系统的研发、

制造，主要产品包括工业机器人、自动化装配与检测生产线等。2009年已成功在创业板上市，具备较强的融资实力。

宁波伟立机器人科技股份有限公司注册成立于2003年，注册资本500万元，主要从事工业机器人、机器人辅助设备、中高档数控设备及其配件的生产、安装、维修；机械手的制造、加工以及基于机器人的自动加工成套的技术转让和咨询服务等业务。公司拥有6项商标，32项专利及4项软件著作权，具备一定的市场竞争力。

（七）公司的竞争优势及劣势

1、公司竞争优势

（1）技术研发优势

公司下设有研发部，拥有稳定、高质量的核心研发团队，目前公司拥有15名专业的研发人员，均有较强的专业背景和研发素质，研发人数占公司总人数20.55%。同时，公司通过加强与科研机构产学研合作，实现公司雄厚的人才交流和合理的项目建设，使公司研发创新能保持在同行业的前列，并先后与南京航空航天大学、扬州大学、中国科学院大学进行技术合作。到目前为止，公司及子公司已拥有的33项专利，涵盖公司现有产品及未来业务拓展领域。

（2）政策支持优势

近年来，国家部委等多部门先后出台了多项政策来支持机器人产业的发展，国家和地方政府出台的财政税收优惠和补助政有效支持公司的技术研发和项目建设活动，对公司提升市场竞争力，促进公司技术成果有效转化、扩大市场份额，增加与国际知名同行业企业技术交流，加快产业结构优化升级起到积极推动作用，公司目前也是扬州市高新技术企业。

（3）市场与客户优势

公司立足于细分市场机器人的研究、开发和销售，避开与国内外机器人巨头在通用机器人领域的商业竞争，公司目前的产品主要集中在人们日常生活密切相

关的行业，市场刚性需求巨大，受经济周期的影响较小，牙刷自动化行业预估国内外市场销售额在 10 亿以上，软管行业自动化预估市场容量在 10 万台以上，整个市场容量巨大，未来市场发展空间巨大。

（4）售后服务优势

公司自成立以来，致力于在细分行业领域内提供与机器人系统集成相关的自动化、智能化生产线的整体解决方案。公司根据客户的需求，提供研究开发、系统集成、安装调试和售后服务，在最快时间内完成合格的产品。公司还制定了详细售后服务制度，根据客户的需求提供优质的售后服务，在重点产业聚集的地方设立办事处，同时还为部分客户提供担保服务模式，有效的促进产品的销售。同时，针对国外竞争对手在国内售后服务连续性差的缺点，公司发挥本土化企业的优势，在售后保持优质的维护服务，能够快速响应客户提出的问题，进行现场调试，检修，解决问题。公司在下游的客户厂商中享有良好的口碑，正是源于公司产品的质量和 service 优势

2、公司竞争劣势及应对措施

（1）融资渠道单一

机器人行业属于技术密集型行业，产品和技术的研发投入大、投入周期较长，公司要强化竞争优势就必须持续保持足够的研发投入，目前公司正处于业务迅速扩大、研发持续投入阶段，客户订单正在快速增长。当前公司经营所需的资金主要靠自身的经营积累及股权融资，融资渠道单一，难以满足生产经营规模的持续扩大、产业链不断整合优化和技术设备不断更新的要求。公司将通过本次挂牌进一步开拓新的融资渠道，争取尽快做大做强。

（2）品牌知名度有待提升

公司成立于 2013 年 7 月，发展时间较短，从公司资产、职工数量、营业收入等数据看，公司与行业内一些竞争对手相比较存在规模偏小的问题，行业内品牌知名度不高，目前公司的产品及自动化方案主要是根据客户需求专门设计

开发的，研发工作大，尚未形成标准化，规模化，销售渠道的建设也严重制约公司品牌的知名度提升，在行业内还没有形成广泛的品牌效应。未来公司积极拓宽销售渠道，提高产品的质量，走标准化，规模化的研发生产道路，扩大广告宣传，提升公司产品的品牌效应。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会制度建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使各项职权。公司于 2016 年 10 月 29 日召开了创立大会暨股份公司第一次股东大会，修订并通过了《股东大会议事规则》，对股东大会会议的通知、召开、召集、主持、审议程序、表决等内容进行了详细规定。股份公司成立后，股东大会一直根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定规范运作。会议记录均正常签署，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件均归档保存完整。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了 1 次股东大会。

（二）董事会制度建立健全及运行情况

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司设董事会，对股东大会负责；目前公司董事会由 7 名董事组成；董事会设董事长 1 名。

公司于 2016 年 10 月 29 日召开了第一届董事会第一次会议。公司已经建立《董事会议事规则》，对董事会会议的通知、召开、召集、主持、审议程序、表决等内容进行了详细规定。自股份公司设立以来，董事会均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。公司通过董事会会议，对公司生产经营方案、管理人员任命等事项进行审议并作出决定，确保了董事会的工作效率和科学决策。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了 2 次董事会。

（三）监事会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，公司设监事会，由 3 名监事组成，其中职工代表的比例不低于 1/3，监事会设主席 1 人，公司于 2016 年 10 月 29 日召开了第一届监事会第一次会议。公司已经建立《监事会议事规则》。自股份公司设立以来，监事会的通知、召开、审议程序、表决符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事

规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了 1 次监事会。

二、公司投资者权益保护情况

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规规章的规定，制订了《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》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司还制订了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》等规章制度，涵盖了风险控制、投资者关系管理、财务管理等内部控制管理，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司成立以来的管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

由于内部控制固有的局限性、内部环境和外部宏观环境及政策法规的持续变化，公司内部控制的有效性可能随之改变，公司将根据未来经营发展的需要，按照有关法律法规的要求，持续完善内部控制体系建设，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规、规范性文件的要求。

三、公司及控股股东、实际控制人申报期内违法违规情况

（一）2017年3月10日，公司出具《公司关于无违法违规等情况的声明》，郑重声明：公司从2015年至今不存在重大违法违规行为。

（二）2017年3月10日，公司管理层出具《管理层对公司重大诉讼、仲裁和其他重大或有事项情况及其影响的声明》，郑重声明：本公司无重大诉讼、仲裁和其他重大或有事项。

公司控股股东、实际控制人王斌最近两年不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2017年3月10日，王斌在出具关于诚信状况的书面声明中，郑重承诺不存在下列情形：（1）最近两年内违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等而收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；（2）因涉嫌违法违规行为正处于调查中尚无定论；（3）最近两年内对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；（4）个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；（5）欺诈或其他不诚实行为。

四、公司独立情况

（一）业务独立情况

艾萨克主要从事工业机械手及周边自动化设备的研发，制造和销售。公司具有独立的采购、生产、销售服务业务体系，拥有独立的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产经营要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

（二）资产独立情况

公司具有与经营有关的机械设备和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机器设备、商标、专利权等主要资产，且产权清晰，不存在与股东共同使用财产或相互提供服务等情形。公司拥有完全独立的机械设备与配套措施，公司资产独立完整。截至本公开转让说明书签署日，公司与主要股东及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于主要股东及其控制的其他企业。公司目前没有以资产或权益为主要股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，具有独立的劳动人事管理体系。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。财务总监、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务或领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与财务核算体系并依法独立纳税。公司开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和缴纳税款。公司能独立运营资金，根据生产经营需要独立作出财务决策。

公司子公司分别开立独立的银行账户，独立进行财务决策和会计核算，独立进行纳税申报及缴纳税款，与母公司财务独立，不存在财务混同。

（五）机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。公司已设立了采购部、研发部、生产部、销售部、售后部、牙刷装备事业部、软管装备事业部、财务部、行政部等适应自身发展需要的内部职能机构，具有完备的内部管理制度，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司组织机构独立运作，拥有独立的生产、经营和办公场所，不存在股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营的情形，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

申报期末公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员之间不存在同业竞争情况。

（二）避免同业竞争的承诺

2017年3月10日，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并且未来将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何方式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。

六、公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明

（一）资金占用情况

申报期内，公司与股东之间存在资金往来。具体情况详见“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”之“（一）关联方和关联关系”和“（二）关联交易”。

（二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金，公司所采取的具体制度安排如下：

1、《公司章程》第三十五条规定：公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、

对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

2、公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度》及《对外担保管理制度》中明确了对外担保的审批权限和审议程序，其中公司下列重大担保行为，须经股东大会审议通过：

（一）公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；

（二）公司对外担保总额达到或超过最近一期经审计总资产30%以后提供的任何担保；

（三）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；

（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；

（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的过半数通过。

3、公司已制订《关联交易决策制度》，对防止关联方利用关联关系损害公司利益作出了具体规定，包括：关联交易和关联人的界定、回避表决的关联董事和关联股东的界定、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序和关联交易的披露。公司管理层将严格按照《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序，做好信息披露工作。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

4、公司股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的声明和承诺》，承诺“本人及关系密切的家庭成员将尽可能避免与公司之间的关联交易，不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。”

对于无法避免或因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

七、对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司对外担保、重大投资的决策和执行情况

申报期内，公司存在对外担保事项。为拓展公司销售，公司与江苏常熟农村商业银行邗江支行（以下简称邗江支行）签订《设备按揭贷款业务合作协议》。约定由邗江支行为购买公司自产设备的买受人提供贷款服务，公司为该贷款提供连带保证担保。公司除上述合作协议发生担保事项外，不存在其它对外担保。

有限公司阶段公司并未建立起完善的担保事项决策程序，股份公司成立后公司审议通过了《对外担保管理制度》，并于2017年1月24日召开第一届董事会第二次会议，会议对公司上述担保事项进行了补充审议与确认。

公司为规范经营管理，在公司章程中规定了对外担保、重大投资等事项的具体程序，并制订了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》，构建了较为完善的内部控制程序的依据。

（二）委托理财的决策和执行情况

申报期内，公司未发生过委托理财事宜。目前，公司尚未制订委托理财的专项制度，公司将在发展的过程中逐步完善委托理财方面的制度。

（三）关联交易的决策和执行情况

公司在有限责任公司阶段没有建立严格的关联交易决策程序，相关关联交易由公司股东商讨后确定。

股份公司阶段，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》中明确规定了较为完善的关联交易公允决策程序，确保艾萨克及其股东的利益不受损害，并于2017年1月24日召开第一届董事会第二次会议，会议对股份公司成立后发生的关联交易进行了评估与确认。

2017年2月10日，公司股东、董事、监事和高级管理人员出具了《管理层关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的声明》，承诺“截至公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保，重大投资，委托理财，关联交易等情形”。

八、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其亲属持股情况

序号	姓名	与公司关系	持股数量 (股)	持股比例	持股方式
1	王斌	公司董事长、总经理	16,179,687	48.14%	直接持股
2	余盛	公司董事	4,100,000	12.20%	直接持股
3	张安斌	公司董事	2,479,438	7.38%	直接持股
4	李绪峰	公司董事	1,585,000	4.72%	直接持股
5	杨金同	公司董事	1,095,000	3.26%	直接持股
6	王汉进	公司董事、董事会秘书、 财务总监	296,875	0.88%	直接持股
7	阮家强	公司监事	125,000	0.37%	直接持股
合计			25,861,000	76.95%	-

除上述董事、监事、高级管理人员及其亲属直接持有公司股份外，无其他董事、监事、高级管理人员及其亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与全体高级管理人员以及在公司任职的董事、监事签订了《劳动合同》，为避免同业竞争，遵循相关法律法规、部门规章等对于董事、监事和高级管理人员合规性的要求，董事、监事、高级管理人员分别向公司出具了相关的《声明与承诺》，内容包括：关于诚信状况的声明，关于任职资格的声明，关于竞业禁止的声明，关于不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密纠纷的声明，关于减少和规范关联交易的声明与承诺、关于避免同业竞争的声明与承诺，关于诉讼、仲裁的声明等。除此之外，未签订其他重要协议或做出重要承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员在公司以外的单位兼职情况如下：

序号	姓名	在公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位 与公司关系
1	王斌	董事长、总经理	扬州大学商学院	讲师	无
			扬州艾萨克科技有限公司	执行董事、经理	子公司
			江苏科那智能设备有限公司	执行董事、经理	子公司
2	阮家强	监事	扬州市新华笔刷有限公司	经理	无
			江苏新华刷业有限公司	执行董事	无
3	杨金同	董事	宣城市恒联商品混凝土有限公司	董事	无
4	余盛	董事	上海和盛实业有限公司	董事	无
5	李绪峰	董事	广陵区峰侠旅游用品厂		无
6	张安斌	董事	扬州希尔顿投资有限公司	监事	公司原股东
7	王汉进	董事、董事会秘书、财务总监	扬州艾萨克科技有限公司	监事	子公司
			江苏科那智能设备有限公司	监事	子公司

主办券商认为公司上述董事、监事及高级管理人员，在外兼职情况不影响其独立工作，不会对公司造成不利影响。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	在公司担任职务	投资或任职的其他单位	投资或任职情况	经营范围
余盛	董事	上海余盛资产管理 有限公司	持股 90.00%， 担任法定 代表人、 执行董事	资产管理，投资管理，实业投资（以上均除股权投资及股权投资管理），投资咨询（除专项），财务咨询（不得从事代理记账），企业管理咨询（咨询类均除经纪），自有房屋租赁，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
		上海和盛 实业有限 公司	持股 32.30%， 担任董事	从事互联网科技、计算机科技、生物科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机软件开发，投资管理，投资咨询、商务咨询（以上咨询除经纪），礼品包装设计，服装鞋帽、工艺礼品、化工原料及产品（危险化学品经营范围见许可证）、电子产品、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、食用农产品的销售，从事货物及技术的进出口业务，预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）的批发（凭许可证经营）。（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）
		重庆市大 为能源公 司	持股 14.93%	仓储经营、批发（自有储存设施）、零售：醇基混合燃料、甲醇、丙烷、复合芳烃溶剂、石脑油、甲醇汽油；生产：甲醇汽油（100,000吨/年，调合法，甲醇储罐、搅拌

				机、反应罐)、醇基混合燃料(100,00吨/年,储罐,PG压缩机、烃泵)(按许可证核定期限从事经营);制造、销售:醇基混合燃料气化燃烧专用炉具、醇基混合燃料工业燃烧器;销售:建筑材料(不含危险化学品和木材)、五金交电、燃料油。(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)
		上海北塔软件股份有限公司	持股 2.37%	计算机软件的设计、销售,计算机硬件设备的销售,计算机软件领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【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】
		上海富友金融服务集团股份有限公司	持股 5.49%	以服务外包形式从事银行等金融机构的数据处理服务,金融专业技术领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务,金融软件系统设计、开发、制作、维护,计算机软硬件的研发、销售,系统集成,电子商务(不得从事金融业务),投资管理,资产管理,自有房屋租赁,企业营销策划,投资咨询,商务咨询,企业管理咨询。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
杨金同	董事	上海力屹建筑科技中心(有限合伙)	出资比例 33.10%	建筑科技领域内的技术开发、技术服务,投资管理,资产管理,实业投资。【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】
		宣城市恒联商品混凝土有限公司	持股比例 25.00%	商品混凝土生产、销售;建筑材料销售。
		商丘绿城置业有限公司	持股比例 4.90%	房地产开发。

李绪峰	董事	广陵区峰侠旅游用品厂（个体工商户）	负责人	宾馆酒店配套旅游用品（不含专项许可产品） 组装销售；牙刷包装加工。
阮家强	监事	江苏新华刷业有限公司	持股50%，担任执行董事、总经理	生产销售牙刷、日用刷、工业刷、口腔护理用品（不含医疗器械等需行政许可事项）、毛笔、塑料制品、酒店用品，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员无其他对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责。

（七）董事、监事、高级管理人员申报期内及最近两年的变动情况

1、董事的变动情况

申报期内，有限公司未设立董事会，自2013年7月有限公司设立之日起，执行董事由王斌先生担任，至股份公司成立期间未发生过变动。

2016年10月29日，公司召开创立大会暨股份公司第一次股东大会，选举王斌、李绪峰、张安斌、余盛、杨金同、王汉进、王素明七人为股份公司第一届董事会成员。同日，召开公司第一届董事会第一次会议，选举王斌为董事长。

除此之外，申报期内不存在董事的变动情况。

2、监事的变动情况

申报期内，有限公司未设立监事会，2013年7月有限公司设立时，监事由石作坤先生担任，至股份公司成立期间未发生过变动。

2016年10月29日，公司召开职工代表大会并作出决议，选举朱成刚为股份公司第一届监事会职工代表监事。同日，公司召开创立大会暨股份公司第一次股东大会，选举阮家强、朱明为股东代表监事，与职工代表监事一起组成股份公司第一届监事会。同日，召开公司第一届监事会第一次会议，选举朱成刚为监事会主席。

除此之外，申报期内不存在监事的变动情况。

3、高级管理人员的变动情况

2013年7月有限公司设立时，王斌先生担任有限公司经理，至股份公司成立期间未发生变动；2015年9月王汉进先生担任财务总监，至股份公司成立期间未发生变动。

2016年10月29日，公司召开第一届董事会第一次会议，决议聘任王斌为股份公司总经理，王汉进为董事会秘书兼财务总监。

除此之外，申报期内不存在高级管理人员的变动情况。

第四节 公司财务

除特别说明外，以下财务会计信息数据单位为人民币元，“报告期”指 2015 年度和 2016 年度。

一、最近两年财务报告的审计意见

（一）最近两年财务报告的审计意见

公司 2015 年度和 2016 年度的财务报告已经具有证券、期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了[2017]京会兴审字第 12010007 号标准无保留意见审计报告。

（二）财务报表编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

（三）合并财务报表范围及变化情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	主要营业地
1	扬州艾萨克自动化科技有限公司	控股公司	江苏	扬州
2	南通艾萨克自动化设备有限公司	控股公司	江苏	南通
3	江苏科那智能设备有限公司	控股公司	江苏	扬州

续：

序号	企业名称	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	扬州艾萨克自动化科技有限公司	500.00万	70.00%	70.00%	500.00万	1
2	南通艾萨克自动化设备有限公司	450.00万	90.00%	90.00%	450.00万	1
3	江苏科那智能设备有限公司	520.00万	65.00%	65.00%	520.00万	1

注：取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。

2016年9月公司注销南通艾萨克自动化设备有限公司。

二、最近两年财务报表

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：		
货币资金	21,997,190.09	15,617,540.90
应收票据	242,000.00	-
应收账款	7,973,232.67	4,714,403.95
预付款项	1,753,965.70	3,212,699.49
其他应收款	1,352,381.75	573,049.26
存货	8,097,201.09	2,793,407.91
其他流动资产	764,258.82	257,577.31
流动资产合计	42,180,230.12	27,168,678.82
非流动资产：		
固定资产	3,992,252.33	3,008,609.87
无形资产	1,893,498.68	
长期待摊费用	1,036,820.12	1,420,833.35
递延所得税资产	41,545.61	8,401.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,964,116.74	4,437,844.99
资产总计	49,144,346.86	31,606,523.81

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：		
应付票据	500,000.00	100,000.00
应付账款	1,362,458.15	714,843.10
预收款项	1,520,297.40	602,647.75
应付职工薪酬	467,759.55	479,732.00
应交税费	423,053.00	424,812.80
其他应付款	8,928.00	110,842.05
流动负债合计	4,282,496.10	2,432,877.70
非流动负债：		
非流动负债合计	-	-
负债合计	4,282,496.10	2,432,877.70
所有者权益：		
实收资本	33,606,250.00	30,000,000.00
资本公积	10,591,782.33	-
减：库存股		
盈余公积	6,292.23	-
未分配利润	-567,842.97	-826,353.89
归属于母公司所有者权益合计	43,636,481.59	29,173,646.11
少数股东权益	1,225,369.17	
所有者权益合计	44,861,850.76	29,173,646.11
负债和所有者权益总计	49,144,346.86	31,606,523.81

2、合并利润表

单位：元

项目	2016年度	2015年度
一、营业总收入	31,535,266.37	15,542,501.84
其中：营业收入	31,535,266.37	15,542,501.84
二、营业总成本	32,307,057.74	14,744,738.75
其中：营业成本	22,025,402.04	10,152,389.17
税金及附加	122,556.56	34,007.16
销售费用	2,941,750.37	650,923.92
管理费用	7,221,765.93	3,826,384.98
财务费用	-223,997.22	76,092.94
资产减值损失	219,580.06	4,940.58

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-771,791.37	797,763.09
加：营业外收入	646,497.09	515,000.12
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,944.54	691.08
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-132,238.82	1,312,072.13
减：所得税费用	104,556.53	362,562.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-236,795.35	949,509.86
归属于母公司所有者的净利润	37,835.48	949,509.86
少数股东损益	-274,630.83	
六、其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-236,795.35	949,509.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,835.48	949,509.86
归属于少数股东的综合收益总额	274,630.83	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.00	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)	0.00	0.06

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	32,015,823.10	15,374,219.27

收到的税费返还	785,077.50	15,121.56
收到其他与经营活动有关的现金	2,357,108.02	6,246,362.42
经营活动现金流入小计	35,158,008.62	21,635,703.25
购买商品、接受劳务支付的现金	28,058,790.49	11,143,222.57
支付给职工以及为职工支付的现金	6,197,031.71	2,338,479.86
支付的各项税费	943,753.20	481,581.79
支付其他与经营活动有关的现金	6,561,968.82	13,313,503.79
经营活动现金流出小计	41,761,544.22	27,276,788.01
经营活动产生的现金流量净额	-6,603,535.60	-5,641,084.76
二、投资活动产生的现金流量：		
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,363,217.33	4,632,499.07
投资活动现金流出小计	3,363,217.33	4,632,499.07
投资活动产生的现金流量净额	-3,363,217.33	-4,632,499.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,925,000.00	22,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	15,925,000.00	22,750,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	89,666.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-	2,089,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	15,925,000.00	20,660,333.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,402.12	7,753.36
五、现金及现金等价物净增加额	5,979,649.19	10,394,502.86
加：期初现金及现金等价物余额	10,517,540.90	123,038.04
六、期末现金及现金等价物余额	16,497,190.09	10,517,540.90

4、合并股东权益变动表

(1) 2016 年股东权益变动表

单位：元

项目	2016 年度					少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益				未分配利润		
	股本	资本公积	盈余公积				
一、上年年末余额	30,000,000.00				-826,353.89		29,173,646.11
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	30,000,000.00				-826,353.89		29,173,646.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,606,250.00	10,591,782.33	6,292.23	258,510.92	1,225,369.17	15,688,204.65	
（一）综合收益总额				37,835.48	-274,630.83	-236,795.35	
（二）所有者投入和减少资本	3,606,250.00	10,818,750.00			1,500,000.00	15,925,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,606,250.00	10,818,750.00			1,500,000.00	15,925,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配			6,292.23	-6,292.23			
1. 提取盈余公积			6,292.23	-6,292.23			
2. 对所有者（或股东）的分配							
（四）所有者权益内部结转		-226,967.67		226,967.67			
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							

项目	2016 年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他		-226,967.67		226,967.67		
(五) 专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
(六) 其他						
四、本年年末余额	33,606,250.00	10,591,782.33	6,292.23	-567,842.97	1,225,369.17	44,861,850.76

(2) 2015 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	7,250,000.00			-1,775,863.75		5,474,136.25
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	7,250,000.00			-1,775,863.75		5,474,136.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,750,000.00			949,509.86		23,699,509.86
(一) 综合收益总额				949,509.86		949,509.86
(二) 所有者投入和减少资本	22,750,000.00					22,750,000.00
1.股东投入的普通股	22,750,000.00					22,750,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本						

项目	2015 年度					少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
3.股份支付计入股东权益的金额							
4.其他							
（三）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者（或股东）的分配							
（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							
（六）其他							
四、本年年末余额	30,000,000.00			-826,353.89			29,173,646.11

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：		
货币资金	17,252,503.81	15,617,540.90
应收票据	142,000.00	
应收账款	7,768,475.16	4,714,403.95
预付款项	1,627,214.20	3,212,699.49
其他应收款	1,327,942.50	573,049.26
存货	6,656,861.39	2,793,407.91
其他流动资产	49,742.85	257,577.31
流动资产合计	34,824,739.91	27,168,678.82
非流动资产：		
长期股权投资	8,700,000.00	-
固定资产	3,381,673.94	3,008,609.87
无形资产	246,413.80	
长期待摊费用	957,009.29	1,420,833.35
递延所得税资产	41,028.54	8,401.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	13,326,125.57	4,437,844.99
资产总计	48,150,865.48	31,606,523.81

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：		
应付票据	500,000.00	100,000.00
应付账款	1,325,197.59	714,843.10
预收款项	1,249,297.40	602,647.75
应付职工薪酬	385,240.85	479,732.00
应交税费	421,247.02	424,812.80
其他应付款	8,928.00	110,842.05
流动负债合计	3,889,910.86	2,432,877.70
非流动负债：		
非流动负债合计	-	-
负债合计	3,889,910.86	2,432,877.70
所有者权益：		

实收资本	33,606,250.00	30,000,000.00
资本公积	10,591,782.33	
减：库存股		
盈余公积	6,292.23	
未分配利润	56,630.06	-826,353.89
所有者权益合计	44,260,954.62	29,173,646.11
负债和所有者权益总计	48,150,865.48	31,606,523.81

2、母公司利润表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
一、营业收入	30,723,174.82	15,542,501.84
减：营业成本	21,096,277.51	10,152,389.17
税金及附加	119,820.06	34,007.16
销售费用	2,913,691.27	650,923.92
管理费用	6,466,792.88	3,826,384.98
财务费用	-220,015.17	76,092.94
资产减值损失	217,511.80	4,940.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,396.11	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	127,700.36	797,763.09
加：营业外收入	646,497.09	515,000.12
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,944.54	691.08
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	767,252.91	1,312,072.13
减：所得税费用	104,944.40	362,562.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	662,308.51	949,509.86
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	662,308.51	949,509.86
七、每股收益		
（一）基本每股收益(元/股)		

(二) 稀释每股收益(元/股)		
-----------------	--	--

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	31,226,734.56	15,374,219.27
收到的税费返还	785,077.50	15,121.56
收到其他与经营活动有关的现金	2,490,194.99	6,246,362.42
经营活动现金流入小计	34,502,007.05	21,635,703.25
购买商品、接受劳务支付的现金	25,524,020.27	11,143,222.57
支付给职工以及为职工支付的现金	5,778,236.93	2,338,479.86
支付的各项税费	933,807.26	481,581.79
支付其他与经营活动有关的现金	6,067,669.15	13,313,503.79
经营活动现金流出小计	38,303,733.61	27,276,788.01
经营活动产生的现金流量净额	-3,801,726.56	-5,641,084.76
二、投资活动产生的现金流量：		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,498,603.89	
投资活动现金流入小计	4,498,603.89	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	708,316.54	4,632,499.07
投资支付的现金	13,200,000.00	
投资活动现金流出小计	13,908,316.54	4,632,499.07
投资活动产生的现金流量净额	-9,409,712.65	-4,632,499.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,425,000.00	22,750,000.00
筹资活动现金流入小计	14,425,000.00	22,750,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,666.67
筹资活动现金流出小计	-	2,089,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	14,425,000.00	20,660,333.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,402.12	7,753.36
五、现金及现金等价物净增加额	1,234,962.91	10,394,502.86
加：期初现金及现金等价物余额	10,517,540.90	123,038.04
六、期末现金及现金等价物余额	11,752,503.81	10,517,540.90

4、母公司股东权益变动表

(1) 2016 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2016 年度				股东权益合计
	归属于母公司股东权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	30,000,000.00			-826,353.89	29,173,646.11
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	30,000,000.00			-826,353.89	29,173,646.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,606,250.00	10,591,782.33	6,292.23	882,983.95	15,087,308.51
（一）综合收益总额				662,308.51	662,308.51
（二）所有者投入和减少资本	3,606,250.00	10,818,750.00			14,425,000.00
1. 股东投入的普通股	3,606,250.00	10,818,750.00			14,425,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入股东权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配			6,292.23	-6,292.23	
1. 提取盈余公积			6,292.23	-6,292.23	
2. 对所有者（或股东）的分配					
（四）所有者权益内部结转		-226,967.67		226,967.67	

项目	2016 年度				
	归属于母公司股东权益				股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
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		-226,967.67		226,967.67	
（五）专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
（六）其他					
四、本年年末余额	33,606,250.00	10,591,782.33	6,292.23	56,630.06	44,260,954.62

(2) 2015 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年度				
	归属于母公司股东权益				股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	7,250,000.00			-1,775,863.75	5,474,136.25
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	7,250,000.00			-1,775,863.75	5,474,136.25

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,750,000.00			949,509.86	23,699,509.86
（一）综合收益总额				949,509.86	949,509.86
（二）所有者投入和减少资本	22,750,000.00				22,750,000.00
1.股东投入的普通股	22,750,000.00				22,750,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本					
3.股份支付计入股东权益的金额					
4.其他					
（三）利润分配					
1.提取盈余公积					
2.对所有者（或股东）的分配					
（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					
（六）其他					
四、本年年末余额	30,000,000.00			-826,353.89	29,173,646.11

三、申报期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

(一) 申报期内采用的主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及分子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

4、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

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

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

④在合并财务报表中的会计处理见“6、合并财务报表的编制方法”。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或

进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见“6、合并财务报表的编制方法”。

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

（3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有

者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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

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

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

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

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

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以

及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

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

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

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

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

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：应收款项；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

②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确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

10、应收款项坏账准备

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大是指：金额大于 100 万元</p>
-------------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
----------------------	--------------------------------------

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2：特殊客户组合	合同约定期内的应收押金、保证金，员工备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：特殊客户组合	其他方法

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）	1.00	1.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2：特殊客户组合	除非有确切证据证明需要计提坏账准备，否则不计提。

(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存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类及其判断依据

①长期股权投资的分类

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

②长期股权投资类别的判断依据

A.确定对被投资单位控制的依据详见“6、合并财务报表的编制方法”；

B.确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

C.确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

（2）长期股权投资初始成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计

量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

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

13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.50

运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具及其他设	年限平均法	5	5	19.00

14、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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时开始资本化：

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借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化

率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
外购专利技术	10 年	该资产相关技术的现实情况及其未来发展情况
办公软件	3 年	该资产相关技术的现实情况及其未来发展情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

报告期内本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

17、长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

18、长期待摊费用

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

19、职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设

定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

20、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

21、收入

（1）销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司内销产品业务，公司在产品发至客户，安装调试合格并取得客户签收的验收单时确认收入；外销产品业务，在产品报关后，取得报关单并开具销售发票时确认收入。

（2）提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

24、经营租赁

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

25、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- (1) 母公司；
- (2) 子公司；
- (3) 受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 实施共同控制的投资方；
- (5) 施加重大影响的投资方；
- (6) 合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。
- (11) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- (12) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (13) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第(1)、(3) 和 (11) 项情形之一的企业；
- (14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第(9)、(12) 项情形之一的个人；
- (15) 由上述第(9)、(12) 和 (14) 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

26、重要会计政策、会计估计的变更

本报告期内主要会计政策与会计估计未发生变更。

(二) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响

公司于 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订及新颁布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》(修订) 等八项准则，由于不涉及相关准则中衔接规定的追溯调整事项，公司会计政策变更未对申报期财务报表产生影响。

(三) 会计估计的变更

无。

（四）前期会计差错更正

无。

四、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

（一）偿债能力分析

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
资产负债率（合并）	8.71%	7.70%
流动比率（倍）	9.85	11.17
速动比率（倍）	7.37	8.59

1、长期偿债能力

申报期各期末，公司资产负债率分别为 8.71%、7.70%，资产负债率处于较低水平。2016 年末资产负债率较 2015 年末增加了 1.01%，呈上升趋势，主要原因系公司业务主要采用以销定产的销售模式，随着公司业务规模快速增长，收到客户支付的预收账款增长，而因采购形成的应付账款金额也逐步增加，进而导致公司总负债增加所致。

2、短期偿债能力

申报期内，从公司短期偿债能力的流动比率、速动比率指标上看，公司流动比率、速动比率较高但呈下降趋势，主要原因为：一方面公司申报期进行了2次增资扩股，公司有较为充足了运营资金，流动资产相应增加；另一方面，随着公司生产规模的不断扩大，公司的存货规模也相应增长，预收账款与应付账款迅速增加，导致公司短期偿债能力指标有所下降。

整体而言，申报期内，公司无短期及长期借款，不存在超过一年的应付账款。公司整体经营状况良好，短期偿债指标处于较高水平，虽然2016年末较2015年末略有下降，但是公司偿债风险仍处于较低水平。

（二）营运能力分析

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

应收账款周转率（次）	4.88	4.77
应收账款周转天数（天）	74.80	76.52
存货周转率（次）	4.04	3.58
存货周转天数（天）	90.35	101.96

1、应收账款周转率

申报期内，公司应收账款周转率处于较高水平，2016 年度、2015 年度应收账款周转率分别为 4.88、4.77，应收账款周转天数分别为 74.80 天、76.52 天。主要因为公司主要产品为工业机械手及周边自动化设备，主要客户为牙刷、软管生产厂商，主要产品已经比较成熟，设备安装调试所需时间较短，整个销售回款较为迅速。

2、存货周转率

公司 2016 年度、2015 年度存货周转率分别为 4.04、3.58，存货周转天数分别为 90.35 天、101.96 天，2016 年度存货周转率较 2015 年度提高了 0.46，同比增加 12.85%。公司通过合理利用信息系统，及时管理生产、库存及销售，对存货制定科学、合理的内控和管理制度，将生产所需原材料等存货储备控制在合理范围内，不断提高存货周转率。公司的存货周转率符合行业特点，与公司生产经营规模相适应。

（三）盈利能力分析

项目	2016 年度	2015 年度
毛利率（%）	30.16	34.68
销售净利率（%）	-0.75	6.11
加权平均净资产收益率（%）	0.11	6.15
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	-1.44	3.32
基本每股收益（元）	0.0012	0.06
扣除非经常性损益后基本每股收益（元）	-0.02	0.03
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.30	0.97

1、毛利率

申报期内，公司 2016 年度、2015 年度毛利率分别为 30.16%、34.68%。公司 2016 年度毛利率较 2015 年度略有下降主要受收入结构、单项毛利变动影响所致。受公司销售策略变化影响，工业机械手产品销售价格下降，工业机械手销售毛利率由 2015 年度 36.06% 下降至 2016 年度 29.93%。同时公司 2016 年度工业机械手周边设备销售收入较 2015 年度增加 6,810,062.84 元，周边设备销售占收入总额比例从 2015 年度 13.97% 上升到 2016 年度 28.48%，2016 年度、2015 年度公司工业机械手周边设备销售毛利率分别为 28.93% 和 23.02%，与工业机械手产品毛利率有一定差距。基于上述原因，公司 2016 年度销售毛利率较 2015 年度有一定程度下降。

2、销售净利率

申报期内，公司 2016 年度、2015 年度净利润分别为 -236,795.35 元、949,509.86 元，公司销售净利率分别 -0.75%、6.11%。2016 年度公司销售净利率下降且为负的主要原因有以下几个方面：一是公司本期毛利率有所下降；二是 2016 年公司为进一步增加市场份额，公司扩充了销售团队，销售费用从 2015 年度 650,923.92 元提升到 2016 年度 1,470,270.54 元；公司为提升自身竞争力，完善产品线，在 2016 年度加大了研发投入，研发费用较 2015 年度增长 1,800,884.81 元，同比增长 148.51%，导致管理费用上升。

3、净资产收益率

申报期内，公司 2016 年度、2015 年度的净资产收益率分别为 0.11%、6.15%。如果将净资产收益率分解为销售净利率（净利润/营业收入）*总资产周转率*杠杆比率（平均总资产/加权平均净资产），2016 年度净资产收益率=0.12%*78.11%*1.15，2015 年度净资产收益率=6.11%*76.89%*1.31，从以上分解财务指标对比可以看出，公司 2016 年度净资产收益率较 2015 年度有所下降，主要原因 2016 年度公司费用增长较快，主要产品毛利率下降导致销售净利率有较大下降，归属于公司普通股股东的净利润减少 -911,674.4 元，致使销售净利率下降

至 0.12%。公司 2016 年度相比 2015 年度总资产周转率有小幅提升，财务杠杆基本保持不变。

4、扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率

申报期内，扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率分别为-1.44%、3.32%，2016 年度扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率较 2015 年度下降的原因有两方面：第一受净资产收益率波动的影响；第二是 2016 年度、2015 年度非经常性损益中计入当期损益的政府补助分别为 646,496.78 元与 515,000.00 元，以上变化带来扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率的波动。

5、每股收益

公司 2016 年度、2015 年度每股收益指标分别为 0.0012 元、0.06 元。公司 2016 年度每股收益指标较 2015 年度下降，主要有两个方面影响，一方面公司 2016 年度归属于公司普通股股东的净利润为 37,835.50 元，相比 2015 年度 949,509.90 元，有较大幅度减少；另一方面公司于 2016 年期间增资扩股，新增 3,606,250.00 元的股本，使公司每股收益出现下降，在上述两方面因素共同影响下，2016 年度每股收益指标较 2015 年度下降。

6、每股净资产

公司 2016 年度、2015 年度归属于挂牌公司股东的每股净资产分别为 1.30 元、0.97 元。公司报告期间每股净资产呈现上升趋势，主要原因在于公司在报告期间进行增资扩股所带来的净资产增长。

整体而言，公司盈利能力在申报期内呈稳步增长的良好趋势，客户和市场资源的陆续开发，公司盈利能力将得以进一步提高。

（四）现金流量分析

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,603,535.60	-5,641,084.76

投资活动产生的现金流量净额	-3,363,217.33	-4,632,499.07
筹资活动产生的现金流量净额	15,925,000.00	20,660,333.33
现金及现金等价物净增加额	5,979,649.19	10,394,502.86
期末现金及现金等价物余额	16,497,190.09	10,517,540.90

1、经营活动产生的现金流量净额

(1) 申报期内，经营活动产生的现金流量净额情况

公司 2016 年度、2015 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 -6,603,535.60 元、-5,641,084.76 元。公司申报期内，经营活动现金流量净额持续为负且波动较大，主要原因系随着公司生产经营规模的扩大，存货储备量也相应增加，由此导致购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加；同时部分销售收入暂未回款而计入应收账款，导致经营活动现金流量净额为负。但未来随着销售收入的收回及信用政策的不断完善，经营活动现金流状况也将得以改善。

申报期内，将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下表所示：

单位：元

将净利润调节为经营活动现金流量：	2016 年度	2015 年度
净利润	-236,795.35	949,509.86
加：资产减值准备	219,580.06	4,940.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	663,788.75	201,321.70
无形资产摊销	162,779.20	
长期待摊费用摊销	583,584.34	229,166.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,176.08	90,104.89
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,143.84	4,366.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,303,793.18	86,618.19

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,763,176.00	-6,292,728.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,109,816.50	-914,384.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,603,535.60	-5,641,084.76

2016 年度、2015 年度公司经营活动产生的现金流净额分别为-6,603,535.60 元、-5,641,084.76 元，同期净利润分别为-236,795.35 元、949,509.86 元。公司经营活动产生的现金流净额与净利润差距较大，主要原因系公司经营活动产生的现金流净额受公司当前所处发展阶段影响较大，具体原因如下：公司正处于快速发展阶段，业务拓展较快，公司存货迅速增加，导致购买商品、接受劳务的现金流出额增加，同时应收款项也随公司业务规模扩大而增加。

2、投资活动产生的现金流量净额

申报期内，2016 年度、2015 年度投资活动产生的现金流量净额为-3,363,217.33 元、-4,632,499.07 元。申报期内公司业务不断增长，为满足对生产能力及进一步完善产品线的需求，2015 年购置固定资产 4,632,499.07 元，2016 年度购置固定资产 1,306,939.45 元、购置无形资产 2,056,277.88 元。

公司投资活动产生的现金流量净额及其变动与公司目前所处的发展阶段相适应，无重大异常情况。

3、筹资活动产生的现金流量净额

申报期内，公司筹资活动产生的现金流量净额呈现一些波动，2016 年度、2015 年度筹资活动产生的现金流量净额为 15,925,000.00 元、20,660,333.33 元，主要原因为公司在 2016 年度以及 2015 年进行了 2 次增资扩股，使得筹资活动现金净流入增加，从而使公司筹资活动产生的现金流量为正。

4、现金及现金等价物净增加额

申报期内，公司 2016 年度、2015 年度现金及现金等价物增加额为 5,979,649.19 元、10,394,502.86 元。2016 年度相比 2015 年度减少 4,414,853.67 元，主要是公司筹资活动产生的现金流量减少所致。

5、期末现金及现金等价物余额

近两年期末现金余额充足，有利于公司持续经营发展。

公司致力于发展主营业务，经营活动产生的现金流入与股东增资扩股是公司现金的主要来源。报告期内，公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量与公司业务发展状况匹配，能够满足公司正常发展的需要。

整体而言，申报期内公司经营活动产生的现金流量处于偏紧状态，符合目前公司所处的发展阶段和公司所处行业特点。公司目前通过增资扩股使公司现金及现金等价物处在较为充足的水平。公司未来会扩大生产经营规模，促进经营性现金流稳定增长，使公司整体现金流处于健康状态，以保证股东权益。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

1、营业收入的主要类别及收入确认的具体方法

（1）营业收入的主要类别

公司主要从事工业机械手及周边自动化设备的研发，制造和销售。申报期内公司根据其产品类别将收入划分为工业机械手、工业机械手周边产品，根据业务类型将收入划分为自产品销售与贸易销售，公司业务收入的划分合理，且反映了公司经营模式，公司收入分类与业务分类相匹配。

（2）收入确认的具体时点和方法

公司收入确认适用商品销售的收入确认原则，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流

入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司商品销售收入分为内销销售收入和外销销售收入。内销销售收入确认的具体原则为：按照合同订单，设备需经安装调试的，设备安装、调试完毕并完成终验后作为收入确认的时点。外销销售收入确认的具体原则为：公司出口货物，按照销售合同自货物在装运港口交付给第一承运人以转交给买方时起，风险就转移到买方承担，以取得货运单（提货单）作为收入确认的时点。

2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

（1）按产品类型分类

申报期内，公司营业收入按产品分类情况如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入（元）	占比	收入（元）	占比
主营业务收入	30,273,239.97	96.00%	15,310,716.78	98.51%
工业机械手	21,291,576.21	67.52%	13,139,115.86	84.54%
工业机械手配套产品	8,981,663.76	28.48%	2,171,600.92	13.97%
其他业务收入	1,262,026.40	4.00%	231,785.06	1.49%
合计	31,535,266.37	100.00%	15,542,501.84	100.00%

公司 2016 年、2015 年度营业收入分别为 31,535,266.37 元和 15,542,501.84 元，2016 年度较 2015 年度增长 15,992,764.5 元，涨幅 102.90%，主要原因为：
①2016 年，公司扩充了销售团队，推动业务规模迅速扩张，工业机械手及配套产品销售收入均有显著提升；②公司凭借产品的优秀品质，海外知名度不断提升并将产品销往印度、韩国、保加利亚等地，由此出口销售额由 2015 年的 1,788,200.01 元增至 4,576,751.80 元，使营业收入进一步增长。

报告期内，公司主营业务收入占比均超过 95%，主营业务突出。

（2）按销售区域分类

地区名称	2016 年度	2015 年度
------	---------	---------

	收入（元）	占比	收入（元）	占比
埃及	-	-	491,611.92	3.16%
俄罗斯	-	-	158,668.92	1.02%
台湾龙昌	-	-	247,259.44	1.59%
韩国	964,703.81	3.06%	890,659.73	5.73%
巴基斯坦	296,580.63	0.94%	-	-
保加利亚	326,570.00	1.04%	-	-
孟加拉	235,010.88	0.75%	-	-
以色列	113,476.17	0.36%	-	-
印度	2,616,804.39	8.30%	-	-
印度尼西亚	23,605.92	0.07%	-	-
外销小计	4,576,751.80	14.51%	1,788,200.01	11.51%
江苏省	17,532,087.20	55.60%	7,981,985.61	51.36%
浙江省	541,025.66	1.72%	2,852,041.86	18.35%
广东省	7,566,683.77	23.99%	2,206,359.82	14.20%
其他省份	1,318,717.94	4.18%	713,914.54	4.59%
内销小计	26,958,514.57	85.49%	13,754,301.83	88.49%
合计	31,535,266.37	100.00%	15,542,501.84	100.00%

报告期内，公司收入主要来源于内销，2016年及2015年度，内销收入占比均超过85%，其中又以江苏省、广东省、浙江省为主要销售地区，原因在于：①公司经营所在地位于江苏省，因此公司在江、浙地带拥有较高的知名度；此外江苏省扬州市杭集镇是著名的产业集聚地，拥有“中国牙刷之都”之称，进一步推动了公司在江苏地区的销售，使得公司在报告期内江苏地区的销售额均占比50%以上；②广东省汕头市是另一个著名的产业集聚地，牙刷生产商众多，因此公司在广东省销售额占比较高。

公司外销收入占比相对较低，2016年公司凭借产品的优秀品质，海外知名度不断提升并将产品销往印度、韩国、保加利亚等地，由此出口销售额也有大幅提升，2016年度外销收入较2015年度增加了2,788,551.79元，涨幅为155.94%。

随着公司销售团队的不断壮大和完善、销售模式的多样化及全球市场影响力的增强，预计未来公司营业收入将继续不断增长。

(3) 按季节分类

项目	2016 年		2015 年	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
第一季度	7,585,713.69	24.05%	835,174.81	5.37%
第二季度	8,685,406.47	27.54%	1,305,394.83	8.40%
第三季度	7,138,106.25	22.64%	6,293,965.85	40.50%
第四季度	8,126,039.96	25.77%	7,107,966.35	45.73%
合计	31,535,266.37	100.00%	15,542,501.84	100.00%

2015 年，第一、二季度销售占比较小，第三、四季度销售占比较高，主要是由于 2015 年下半年公司进行业务扩张，产品种类也有所增加，因而销售收入较上半年相比有显著提升。2016 年，各季度销售额分布已较为平均，公司产品销售情况不存在明显的季节性波动。

3、销售毛利率分析

(1) 按产品类型划分的毛利分析

项目	2016 年度				
	收入 (元)	成本 (元)	毛利 (元)	毛利率	毛利占比
工业机械手	21,291,576.21	14,919,956.96	6,371,619.25	29.93%	71.03%
工业机械手配套产品	8,981,663.76	6,382,978.89	2,598,684.87	28.93%	28.97%
合计	30,273,239.97	21,302,935.85	8,970,304.12	29.63%	100.00%
项目	2015 年度				
	收入 (元)	成本 (元)	毛利 (元)	毛利率	毛利占比
工业机械手	13,139,115.86	8,404,896.95	4,734,218.91	36.03%	90.45%
工业机械手配套产品	2,171,600.92	1,671,670.30	499,930.62	23.02%	9.55%
合计	15,310,716.78	10,076,567.25	5,234,149.53	34.19%	100.00%

报告期内，公司 2016 年度较 2015 年度工业机械手配套产品的毛利率有所提升，但工业机械手的毛利率有较大下降，主要有以下几方面因素，①为进一步抢

占市场，公司降低主要产品销售价格，公司主要成熟产品如植毛机械手、烫金机械手等工业机械手 2016 年度销售价格较 2015 年度有一定幅度下降；②生产所必须的制造费用、人工费用有一定幅度增长；③公司 2016 年度销售工业机械手配套产品较 2015 年度产品附加值高，包括全自动注头机、全自动牙刷包装机等，导致工业机械手配套产品毛利有所提高。

综合来看，公司 2016 年整体毛利率有所降低，公司拟采取相应措施，加强对成本的管控，随着公司新开发产品陆续进入销售阶段，预计在未来能够实现毛利率的上升。

(2) 按国内外销售划分的毛利分析

项目	2016 年度				
	收入 (元)	成本 (元)	毛利 (元)	毛利率	毛利占比
内销	26,958,514.57	18,726,945.24	8,231,569.33	30.53%	86.56%
外销	4,576,751.80	3,298,456.80	1,278,295.00	27.93%	13.44%
合计	31,535,266.37	22,025,402.04	9,509,864.33	30.16%	100.00%
项目	2015 年度				
	收入 (元)	成本 (元)	毛利 (元)	毛利率	毛利占比
内销	13,754,301.83	8,904,760.76	4,849,541.07	35.26%	89.97%
外销	1,788,200.01	1,247,628.41	540,571.60	30.23%	10.03%
合计	15,542,501.84	10,152,389.17	5,390,112.67	34.68%	100.00%

报告期内，公司国内销售产品毛利率较国外销售产品高，主要有以下几方面原因：①公司外销产品中工业机械手配套产品占比较高，其毛利率低于工业机械手产品的毛利率；②销售国外工业机械手配套产品主要为植毛机、注肩机等牙刷软管生产主机较国内销售工业机械手配套产品附加值低；上述原因导致公司国内销售产品毛利率较国外销售产品高。

(二) 期间费用分析

项目	2016 年度		2015 年度
	金额	增长率	金额
销售费用	2,941,750.37	351.93%	650,923.92
管理费用	7,221,765.93	88.74%	3,826,384.98
财务费用	-223,997.22	-394.37%	76,092.94

期间费用合计	9,939,519.08	118.29%	4,553,401.84
销售费用率	9.33%		4.19%
管理费用率	22.90%		24.62%
财务费用率	-0.71%		0.49%
综合期间费用率	31.52%		29.30%

注：费用率=该项费用/营业收入

关于期间费用整体波动的合理性：2016年度期间费用率较2015年度增长了2.22个百分点，主要原因为销售费用的大幅增长。2016年，公司为拓展业务、推动产品销售，扩充了销售团队，销售部门人员的薪酬和差旅费增加；公司为推广产品，参加展会并进行不同渠道的宣传使得业务招待费和广告宣传费增加，这些都使得销售费用及销售费用率显著上升。报告期内，期间费用有所增加，但与公司的生产经营变动情况相符，无重大异常情况。

1、销售费用

申报期内公司销售费用具体情况如下：

项目	2016 年度	2015 年度
经营人员薪酬	1,009,520.70	336,743.93
办公费	17,652.23	41,771.93
差旅费	275,169.22	116,223.10
车辆使用费	35,190.76	
业务招待费	323,496.62	47,713.00
会议费	151,565.00	
售后服务费	351,982.70	50,437.31
广告宣传费	361,151.85	22,710.00
折旧费	59,099.77	
房租物业费	106,295.85	
运输、仓储费	134,387.00	29,765.78
代理费	72,525.90	
其他	43,712.77	5,558.87
合计	2,941,750.37	650,923.92

公司的销售费用主要包括职工薪酬、差旅费、业务招待费、售后服务费、广告宣传费、运输和仓储费用等，2016年度销售费用占营业收入总额的比重较2015年度有所增加，其中：①2016年度经营人员薪酬较2015年度增加了672,776.77

元，增幅为 199.79%，差旅费增加了 158,946.12 万元，增幅为 136.76%，主要原因是 2016 年公司业务迅速发展，为进一步扩大市场、推动产品销售，公司扩充了销售团队，使得销售人员薪酬及差旅费用均有大幅的上涨；②公司为推广产品，参加展会并进行不同渠道的宣传使得业务招待费和广告宣传费增加；③随着公司产品市场份额逐步扩大，相应运输、仓储及售后服务费均有所增加，使公司销售费用上升。

2、管理费用

申报期内公司管理费用明细如下：

项目	2016 年度	2015 年度
管理人员薪酬	1,832,376.71	1,056,906.29
业务招待费	342,674.62	82,478.50
车辆使用费	219,845.13	83,689.66
办公费	110,815.42	109,168.25
差旅费	104,213.33	76,073.03
中介费	362,109.32	763,503.77
折旧费	387,992.25	143,565.44
无形资产摊销	185,085.01	
房租物业费	428,841.05	218,990.00
装修费	50,713.00	-
研发费	3,013,552.90	1,212,668.09
培训费	22,972.38	
税金		7,144.93
其他	160,574.81	72,197.02
合计	7,221,765.93	3,826,384.98

公司的管理费用主要包含了研发费、管理人员薪酬、业务招待费、折旧费、房屋租赁费等，管理费用总额 2016 年度较 2015 年度增长了 3,395,380.95 元，主要原因为：①2016 年公司加大了研发投入，使得研发费用大幅增加；②公司为完善治理结构，扩充了管理团队，促使管理人员薪酬费用增加。但是，2016 年度管理费用占营业收入总额的比重较 2015 年度降低了 1.72 个百分点，表明公司管理费用控制取得了良好的效果。

3、财务费用

财务费用包括利息支出、利息收入、汇兑损失、汇兑收益及银行手续费。
报告期内公司财务费用明细如下：

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	10,121.86	89,666.67
减：利息收入	227,495.59	23,382.42
汇兑损失	64,989.44	29,077.58
减：汇兑收益	81,287.38	28,639.36
银行手续费	9,674.45	9,370.47
合计	-223,997.22	76,092.94

申报期内，2016年度较2015年度财务费用下降较多，主要原因为：①公司分别于2015年7月22日、2016年7月7日进行增资扩股，闲置外部融资为公司带来利息收入的大幅增加；②公司出口外销业务，合同以美金签订，2016年度受人民币贬值的汇率波动影响，公司取得了81,287.38元的汇兑收益，使得2016年度财务费用大幅下降。

综上所述，申报期内公司期间费用的变动与公司的生产经营情况及汇率变动情况相符，无重大异常情况。

（三）申报期内重大投资收益情况

申报期内，公司无重大投资收益。

（四）报告期非经常性损益情况

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	646,496.78	515,000.00
其他营业外收入	0.31	0.12
其他营业外支出	6,944.54	691.08
非经常性损益合计	639,552.55	514,309.04
减：所得税影响数	95,932.88	77,146.36
非经常性损益净额	543,619.67	437,162.68
当期净利润	-236,795.35	949,509.86
扣除非经常性损益后的净利润	-780,415.02	512,347.18

非经常性损益占当期净利润的比例	-229.57%	46.04%
-----------------	----------	--------

申报期内，公司计入当期损益的政府补助情况如下：

补助项目	2016 年度	2015 年度	来源和依据
绿杨金凤计划资助资金	256,000.00	20,000.00	杨人才办[2015]3 号
双创博士资助资金	75,000.00	75,000.00	苏人才办[2014]27 号
高层次人才创新创业项目 资助资金	200,000.00	120,000.00	杨广科发[2014]第 10 号 杨广财发[2014]第 88 号
科技型企业技术创新资金	100,000.00	270,000.00	苏科高发[2014]281 号
中小企业技术创新资金	10,000.00	30,000.00	杨科发[2014]第 66 号 杨财教[2014]第 29 号
稳岗补贴	5,496.78		杨人社[2015]306 号 杨财社[2015]140 号
合计	646,496.78	515,000.00	

报告期内，公司非经常性损益主要为政府补助，这些政府补助主要针对人才与技术创新，不存在单一重大补助项目。

2016 年、2015 年度，非经常性损益占净利润的比例分别为-229.57%、46.04%，政府补助占净利润的比重分别为-273.02%、54.24%，对利润影响较大，但公司对非经常性损益并不构成重大依赖，主要原因系公司为进行业务拓展、提升自身竞争力，加大了在研发、宣传等方面的投入，使得研发费用、销售费用、管理费用金额较大，进而导致公司在报告期内的净利润规模较小，非经常性损益占比较高。

公司 2015 年非经常性损益占营业收入比例为 2.81%，2016 年该比例下降为 1.72%，随着前期投入的研发费用转换为产品并实现销售，将会在未来为公司带来较大的收益，公司营业收入及净利润规模均有望提升，非经常性损益占营业收入和净利润的比例将逐步下降。

（五）适用的主要税收政策

1、主要流转税税种及税率

本公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	2016 年度	2015 年度
增值税	增值税应税收入	17%	17%

城市维护建设税	实缴增值税额	7%	7%
教育费附加	实缴增值税额	3%	3%
地方教育费附加	实缴增值税额	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%	15%

申报期内，公司及其下属子公司企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
江苏艾萨克机器人股份有限公司	15%
扬州艾萨克自动化科技有限公司	25%
南通艾萨克自动化设备有限公司	20%
江苏科那智能设备有限公司	25%

注：南通艾萨克自动化设备有限公司符合小型微利企业条件，根据财税 2014 第 34 号《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万（含 10 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠

公司于 2015 年 7 月 6 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合核发的编号为 GR201532000945 号《高新技术企业证书》，2015 年至 2017 年享受 15% 的企业所得税优惠税率。

3、出口退税情况

类别	2016 年度	2015 年度
出口退税金额	706,278.98	300,820.63
营业收入	31,535,266.37	15,542,501.84
净利润	-236,795.35	949,509.86
退税金额占营业收入比例 (%)	2.24	1.94
退税金额占当期净利润的比例 (%)	—	31.68

报告期内，公司为拓展业务规模，进行产品创新、研发等，在销售、研发等方面的投入均较高，导致净利润规模较小，出口退税占净利润比重较高。但随着公司业务规模的不断扩大，盈利能力增强，出口退税对业绩的影响将不断减弱。

六、报告期主要资产和负债情况

(一) 资产的主要构成及减值准备

1、资产结构分析

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
流动资产	42,180,230.12	85.83%	27,168,678.82	85.96%
固定资产	3,992,252.33	8.12%	3,008,609.87	9.52%
无形资产	1,893,498.68	3.85%		0.00%
长期待摊费用	1,036,820.12	2.11%	1,420,833.35	4.50%
递延所得税资产	41,545.61	0.09%	8,401.77	0.02%
合计	49,144,346.86	100.00%	31,606,523.81	100.00%

从资产结构来看，报告期内公司流动资产所占比重较高，均超过了85%。从资产总额来看，2016年末公司资产总额较2015年末增加了55.49%，其变动主要是流动资产增加所致。

公司流动资产主要由货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、存货构成。2016年末流动资产相较于2015年末增加了55.25%，主要系货币资金、应收账款、存货随公司业务规模扩大相应增加所致。

报告期内，公司流动资产构成情况如下：

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
货币资金	21,997,190.09	52.15%	15,617,540.90	57.48%
应收票据	242,000.00	0.57%	-	
应收账款	7,973,232.67	18.90%	4,714,403.95	17.35%
预付款项	1,753,965.70	4.16%	3,212,699.49	11.83%
其他应收款	1,352,381.75	3.21%	573,049.26	2.11%
存货	8,097,201.09	19.20%	2,793,407.91	10.28%
其他流动资产	764,258.82	1.81%	257,577.31	0.95%
流动资产合计	42,180,230.12	100.00%	27,168,678.82	100.00%

2016年度，公司业务扩张，营业收入较2015年度增长了102.90%，相应地，应收账款也快速增长；同时，为满足不断上升的产品需求，公司存货较2015年增长了189.87%。此外，公司在2016年进行了增资扩股，增加了货币资金。

整体而言，公司流动资产构成及其变化与公司所处的行业特点、发展阶段及经营策略相适应，无重大异常变化。

2、应收票据

(1) 应收票据情况

单位：元

票据种类	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	242,000.00	-
合计	242,000.00	-

截至2016年12月31日，应收票据期末余额情况：

单位：元

票号	出票日	到期日	出票人	前手	金额
10400052/ 28897103	2016/12/21	2017/06/19	扬州晨笑刷业有限公司	扬州晨笑刷业有限公司	92,000.00
31400051/ 21987142	2016/12/22	2017/06/22	扬州金霞塑胶有限公司	扬州金霞塑胶有限公司	50,000.00
10300052/ 26568498	2016/11/08	2017/05/08	天津金轮自行车集团有限公司	扬州艾萨克自动化设备有限公司	100,000.00
合计	-	-	-	-	242,000.00

应收票据均为银行承兑汇票，期限为6个月，到期日为2016年12月到2017年5月不等，银行承兑汇票信用好，承兑性强，即便出票人出现兑付风险，承兑行到期将无条件付款，即企业之间的商业信用转化为银行信用。对公司来说，收到银行承兑汇票，就如同收到了现金。本公司的应收票据为银行承兑汇票，不存在兑付风险。

(2) 期末公司不存在票据纠纷。

(3) 期末公司不存在已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据基本情况如下：

单位：元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	646,500.00		610,000.00	
商业承兑票据				
合计	646,500.00	--	610,000.00	--

3、应收账款

(1) 最近两年应收账款及坏账准备情况表如下：

账龄结构	2016年12月31日			
	余额(元)	比例	坏账准备(元)	净值(元)
1年以内	7,240,384.52	87.77%	72,403.85	7,167,980.67
1-2年	1,003,440.00	12.16%	200,688.00	802,752.00
2-3年	5,000.00	0.06%	2,500.00	2,500.00
3年以上				
合计	8,248,824.52	100.00%	275,591.85	7,973,232.67
账龄结构	2015年12月31日			
	余额(元)	比例	坏账准备(元)	净值(元)
1年以内	4,745,054.50	99.56%	47,450.55	4,697,603.95
1-2年	21,000.00	0.44%	4,200.00	16,800.00
2-3年				
3年以上				
合计	4,766,054.50	100.00%	51,650.55	4,714,403.95

报告期内，公司应收账款均为销售植毛机械手、全自动注头机、牙刷包装机等产品形成的货款。2016年末应收账款余额较2015年末增加了69.12%，主要原因为公司业务的不拓展，产品销售收入增幅较大继而导致应收货款增加。

截至2016年12月31日，应收账款余额账龄在1年以内的占87.77%，1年以上的应收账款主要为以前年度客户尚未结算的货款，已经按照会计政策相应计提了坏账准备。

(2) 报告期各期末应收账款余额前五名情况

截至2016年12月31日，公司应收账款余额前五名情况如下：

客户名称	与公司关系	余额（元）	账龄	占总额的比例（%）	款项性质
扬州鸿和达塑胶日化有限公司	非关联方	1,220,000.00	1年以内	14.79	货款
扬州市白王刷业有限公司	关联方	769,800.00	1年以内	9.33	货款
扬州沃特利刷业有限公司	非关联方	690,200.00	1年以内、1-2年	8.37	货款
扬州通有自动化设备制造有限公司	非关联方	686,500.00	1年以内	8.32	货款
汕头市潮南区创研机械厂	非关联方	599,900.00	1年以内	7.27	货款
合计		3,966,400.00		48.08	

截至2015年12月31日，公司应收账款余额前五名情况如下：

客户名称	与公司关系	余额（元）	账龄	占总额的比例(%)	款项性质
扬州金巴丽刷业有限公司	非关联方	1,260,500.00	1年以内	26.45	货款
扬州欧兰德日化有限公司	非关联方	660,000.00	1年以内	13.85	货款
广东银利日化有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	6.29	货款
采臣旅行用品扬州有限公司	非关联方	275,000.00	1年以内	5.77	货款
扬州三鑫刷业有限公司	非关联方	265,000.00	1年以内	5.56	货款
合计		2,760,500.00		57.92	

报告期内，应收前五大客户款项占应收账款余额的比例较高，一方面是由于上述大部分订单签订时间集中于10至12月份，约定验收合格后一定期限内付款。另一方面通常情况下公司销售回款情况良好，故导致上述客户应收账款占比较高。公司产品销售对象主要为牙刷、软管等日化用品生产企业，客户信用较好，均能按期付款，截至报告期末尚未发生大额无法收回的应收款项。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期后回款情况

截至 2017 年 3 月 30 日, 应收账款回款为 1,870,225.35 元, 占 2016 年 12 月 31 日应收账款余额的 49.80%, 符合目前公司销售形势, 回款正常。

4、预付款项

(1) 最近两年预付款项明细表:

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
1 年以内	1,753,965.70	100.00%	3,212,699.49	100.00%
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	1,753,965.70	100.00%	3,212,699.49	100.00%

报告期内预付款项主要为预付材料款与委外研发预付款, 在年末未到结算期或未达到结算条件而暂记在预付账款科目。2016 年末预付款项较 2015 年末降幅较大, 主要原因是 2016 年末公司用预付款形式采购的原材料大部分已经到货, 故预付账款也相应结转; 同时公司加强了对预付款项的管理, 因而 2016 年末预付账款较 2015 年末有大幅下降。

(2) 报告期各期末预付款项余额前五名情况

截至 2016 年 12 月 31 日, 公司预付款项前五名明细情况如下:

单位名称	金额 (元)	账龄	占总额的比例 (%)	款项性质
扬州市唐城装璜五金机械有限公司	1,004,692.20	1 年以内	57.28	材料款
江苏宽腾智能装备研究院有限公司	290,000.00	1 年以内	16.53	研发费

王化明	190,000.00	1 年以内	10.83	研发费
陈羽	100,000.00	1 年以内	5.70	研发费
南京锐度机械科技有限公司	72,912.00	1 年以内	4.16	材料款
合计	1,657,604.20		94.50	

截至2015年12月31日，公司预付款项前五名明细情况如下：

单位名称	金额（元）	账龄	占总额的比例（%）	款项性质
扬州市唐城装璜五金机械有限公司	1,560,735.00	1 年以内	48.58	材料款
南通市通州区三槐机械制造有限公司	583,600.00	1 年以内	18.17	材料款
南京航空航天大学	301,000.00	1 年以内	9.37	研发费
张家港保税区欧菱机电贸易有限公司	211,200.00	1 年以内	6.57	材料款
上海具新自动化设备有限公司	210,000.00	1 年以内	6.54	材料款
合计	2,866,535.00		89.23	

（3）截至 2016 年 12 月 31 日预付款项余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款

（1）最近两年其他应收款及坏账准备情况表：

2016 年末，公司其他应收款主要为押金，按照公司会计政策，按信用风险特征归类为特殊客户组合，不计提坏账准备，具体情况如下：

类别	2016 年 12 月 31 日				账面价值（元）
	账面余额		坏账准备		
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）	
特殊客户组合	1,352,381.75	100.00		-	1,352,381.75
合计	1,352,381.75	100.00	-	-	1,352,381.75

2015 年度，公司其他应收款明细情况如下：

类别	2015年12月31日				账面价值 (元)
	账面余额		坏账准备		
	金额(元)	比例 (%)	金额 (元)	计提比例 (%)	
账龄组合	436,123.90	75.53	4,361.24	1.00	431,762.66
特殊客户组合	141,286.60	24.47			141,286.60
合计	577,410.50	100.00	4,361.24	0.76	573,049.26

其中账龄组合的具体明细如下：

账龄	2015年12月31日		
	账面余额(元)	坏账准备(元)	账面价值(元)
1年以内(含1年)	436,123.90	4,361.24	431,762.66
1-2年			
2-3年			
3年以上			
合计	436,123.90	4,361.24	431,762.66

(2) 报告期各期末其他应收款余额前五名情况

截至2016年12月31日，公司其他应收款余额前五名明细情况如下：

单位名称	与公司关系	金额(元)	账龄	占总额的比例 (%)	款项性质
深圳市地铁集团有限公司运营总部	非关联方	1,290,000.00	1年以内	95.38	保证金
员工社保	非关联方	33,442.50	1年以内	2.47	员工社保
扬州鼎昌科技有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	1.48	保证金
代扣员工社保及公积金	非关联方	4,439.25	1年以内	0.33	员工社保
扬州信息服务产业基地管理办公室	非关联方	4,400.00	2-3年	0.33	押金
合计		1,352,281.75		99.99	

截至本公开转让说明书签署之日，深圳市地铁集团有限公司运营总部保证金1,290,000.00元，已经回款580,000.00元，剩余款项相关手续已经办理完毕，等待对方统一付款。

截至2015年12月31日，公司其他应收款余额前五名明细情况如下：

单位名称	与公司关系	金额 (元)	账龄	占总额的 比例 (%)	款项性质
扬州市广陵区国税局	非关联方	285,699.07	1年以内	49.48	出口退税
王新红	非关联方	136,300.00	1年以内	23.61	往来款
袁华栋	非关联方	52,100.00	1年以内	9.02	备用金
王健	非关联方	50,000.00	1年以内	8.66	备用金
关健	非关联方	20,000.00	1年以内	3.46	备用金
合计		544,099.07	--	94.23	

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

(1) 最近两年存货余额及跌价准备明细表:

存货项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额 (元)	跌价准备	账面余额 (元)	跌价准备
库存商品	1,440,266.47		1,021,365.98	
发出商品	676,591.93		485,746.95	
在产品	3,609,712.82		474,917.23	
委托加工物资	22,660.28		23,409.05	
原材料	2,347,969.59		787,968.70	
合计	8,097,201.09		2,793,407.91	

(2) 存货结构及变动:

存货项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额 (元)	比例	账面余额 (元)	比例
库存商品	1,440,266.47	17.79%	1,021,365.98	36.56%
发出商品	676,591.93	8.36%	485,746.95	17.39%
在产品	3,609,712.82	44.58%	474,917.23	17.00%
委托加工物资	22,660.28	0.28%	23,409.05	0.84%
原材料	2,347,969.59	29.00%	787,968.70	28.21%
合计	8,097,201.09	100.00%	2,793,407.91	100.00%

公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、委托加工物资及发出商品，其中原材料主要为导轨、轴承、伺服电机等等；库存商品主要包括植毛机械手、牙刷自动包装机、注胶机械手等；在产品主要包括植毛机械手、全自动软管生产线、烫金机械手等。

存货发出计价采用加权平均法，低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备，期末按成本与可变现净值孰低计量。

报告期内，2016年末存货余额较2015年末增幅较大，主要原因为：原材料方面，随着公司生产经营规模的扩大，原材料储备相应增加；在产品方面，公司生产模式主要为以销定产，通过2016年市场开拓，2016年11月底公司与两面针（江苏）实业有限公司签订2,370,780.00元销售合同，合同订单的增长对应在产品增长；公司在产品中全自动软管生产线账面价值为2,617,094.00元，该产品为公司研发试制产品，上述原因共同导致公司在产品占存货比例提升。

(3) 关于存货计提跌价准备的情况：报告期各期末，公司不存在因市场价格急剧变化而导致减值的情形，也不存在因存货保管不善而变质、毁损的情况，故未计提跌价准备。

(4) 截至2016年12月31日，公司存货不存在抵押、担保等受限制事项。

7、固定资产

(1) 报告期内固定资产原值、折旧、净值等明细情况：

2016年度固定资产明细情况如下表所示：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、账面原值	3,328,710.23	1,664,047.54	41,211.72	4,951,546.05
机器设备	1,914,725.67	863,152.21		2,777,877.88
运输工具	1,006,926.86	413,996.23		1,420,923.09
电子设备	331,047.44	210,823.32	16,990.00	524,880.76

办公家具及其他	76,010.26	176,075.78	24,221.72	227,864.32
二、累计折旧	320,100.36	663,788.75	24,595.39	959,293.72
机器设备	94,130.40	226,393.34		320,523.74
运输工具	122,105.38	273,528.50		395,633.88
电子设备	80,442.32	133,057.48	16,140.50	197,359.30
办公家具及其他	23,422.26	30,809.43	8,454.89	45,776.80
三、减值准备				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公家具及其他				
四、账面价值	3,008,609.87	1,000,258.79	16,616.33	3,992,252.33
机器设备	1,820,595.27	636,758.87	0.00	2,457,354.14
运输工具	884,821.48	140,467.73	0.00	1,025,289.21
电子设备	250,605.12	77,765.84	849.50	327,521.46
办公家具及其他	52,588.00	145,266.35	15,766.83	182,087.52

2015年度固定资产明细情况如下表所示：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、账面原值	583,696.79	2,745,013.44		3,328,710.23
机器设备	327,475.22	1,587,250.45		1,914,725.67
运输工具	105,110.56	901,816.30		1,006,926.86
电子设备	94,553.75	236,493.69		331,047.44
办公家具及其他	56,557.26	19,453.00		76,010.26
二、累计折旧	118,778.66	201,321.70		320,100.36
机器设备	36,374.14	57,756.26		94,130.40
运输工具	33,284.96	88,820.42		122,105.38
电子设备	36,879.69	43,562.63		80,442.32
办公家具及其他	12,239.87	11,182.39		23,422.26
三、减值准备				
机器设备				
运输工具				

电子设备				
办公家具及其他				
四、账面价值	464,918.13	2,543,691.74		3,008,609.87
机器设备	291,101.08	1,529,494.19		1,820,595.27
运输工具	71,825.60	812,995.88		884,821.48
电子设备	57,674.06	192,931.06		250,605.12
办公家具及其他	44,317.39	8,270.61		52,588.00

报告期内累计折旧增加额均为计提折旧。主要固定资产情况见公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、公司主要技术、资产和资质情况”之“（二）公司主要资产情况”。

（2）折旧率：截至 2016 年 12 月 31 日，累计折旧占固定资产原值比例为 19.37%，折旧率较低。公司注重设备维修与保养，主要机器设备的技术和性能指标均较好。目前固定资产整体成新率较高，未面临淘汰、更新、大修等情况。截至 2016 年 12 月 31 日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

（3）报告期内无固定资产抵押的情况。

8、无形资产

（1）报告期内无形资产明细情况

2016年度无形资产明细情况如下表所示：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、账面原值		2,056,277.88		2,056,277.88
办公软件		322,504.34		322,504.34
专利技术		1,733,773.54		1,733,773.54
二、累计摊销		162,779.20		162,779.20
办公软件		76,090.54		76,090.54
专利技术		86,688.66		86,688.66
三、减值准备				

办公软件				
专利技术				
四、账面价值				1,893,498.68
办公软件				246,413.80
专利技术				1,647,084.88

公司2015年末账面没有无形资产。

报告期内累计摊销增加额均为按照预计使用年限计提的摊销额。专利技术具体情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、公司主要技术、资产和资质情况”之“（二）公司主要资产情况”。

（2）本公司的子公司扬州艾萨克自动化科技有限公司于2016年7月自扬州市鑫丰自动化设备有限公司处购买5项实用新型专利和1项发明专利（尚在发明公布阶段）技术，用于软管上料机械手、全自动盒盖机等产品及类似相关产品的生产。该批无形资产经中证集团江苏土地房地产资产评估有限公司评估的2016年4月30日价值为1,837,800.00元。双方确认的转让价格为1,837,800.00元。该批无形资产已办妥相关产权转移手续。

（3）截至2016年12月31日，公司无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

9、长期待摊费用

（1）报告期内长期待摊费用的明细情况

2016年度，长期待摊费用明细情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销额	2016年12月31日
房屋租赁费	1,420,833.35		550,000.00	870,833.35
变压器		79,487.18	15,455.86	64,031.32
互联网服务费		26,573.58	4,428.96	22,144.62
装修费		93,510.35	13,699.52	79,810.83
合计	1,420,833.35	199,571.11	583,584.34	1,036,820.12

2015 年度，长期待摊费用明细情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	2015 年 12 月 31 日
房屋租赁费		1,650,000.00	229,166.65	1,420,833.35
合计		1,650,000.00	229,166.65	1,420,833.35

(2) 本公司于 2015 年 9 月与扬州市白王刷业有限公司签订房屋租赁合同，租用其厂房与办公楼，其中厂房面积 2,050 平方米、办公楼面积 1,100 平方米；租赁期限 3 年，自 2015 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 31 日；合同约定一次性支付租金 1,650,000.00 元。本公司在合同约定的租赁期内分期摊销。

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产情况

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	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
资产减值准备	275,591.85	41,545.61	56,011.79	8,401.77
合计	275,591.85	41,545.61	56,011.79	8,401.77

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
可抵扣亏损	801,110.43	-
合计	801,110.43	-

说明：本公司的子公司扬州艾萨克自动化科技有限公司成立于2016年，2016年度发生亏损801,110.43元。

11、资产减值准备实际计提及转回情况

报告期内，公司除对应收账款及其他应收款计提坏账准备以外，其他资产未发生减值情况，故未计提资产减值准备。

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
应收账款坏账准备	275,591.85	51,650.55
其他应收款坏账准备		4,361.24
计提资产减值准备合计	275,591.85	56,011.79

(二) 负债的主要构成及其变化

1、负债结构分析

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
短期借款				
应付票据	500,000.00	11.68%	100,000.00	4.11%
应付账款	1,362,458.15	31.81%	714,843.10	29.38%
预收款项	1,520,297.40	35.50%	602,647.75	24.77%
应付职工薪酬	467,759.55	10.92%	479,732.00	19.72%
应交税费	423,053.00	9.88%	424,812.80	17.46%
其他应付款	8,928.00	0.21%	110,842.05	4.56%
流动负债合计	4,282,496.10	100.00%	2,432,877.70	100.00%
非流动负债合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%
负债合计	4,282,496.10	100.00%	2,432,877.70	100.00%

申报期内，公司负债全部由流动负债组成，主要包括应付票据、应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费及其他应付款。公司 2016 年末较 2015 年末流动负债增加了 1,849,618.40 元，上涨幅度为 76.03%，主要原因是 2016 年公司业务走向成熟，市场规模扩大，不断拓展客户，一方面用于向供应商采购的应付账款迅速增长，另一方面收到客户提前支付的预收款项也大幅上涨。整体而言，公司负债构成及其变化与公司所处的行业特点、发展阶段及经营策略相适应，无重大异常变化。

申报期内，公司尚不存在到期不能支付供应商货款或者银行借款及利息的情形。

2、短期借款

申报期内，公司无短期借款。

3、应付票据

申报期内应付票据明细情况如下：

单位：元

种类	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	500,000.00	100,000.00
合计	500,000.00	100,000.00

截至2016年12月31日公司应付票据余额如下：

序号	开票日期	供应商名称	到期日	金额（元）
1	2016/07/12	扬州铭锴自动化设备有限公司	2017/01/12	100,000.00
2	2016/07/12	扬州立信科技贸易有限公司	2017/01/12	100,000.00
3	2016/07/12	江苏锴濮工业自动化有限公司	2017/01/12	100,000.00
4	2016/07/12	唐城装潢五金机械有限公司	2017/01/12	100,000.00
5	2016/07/12	扬州云海机械有限公司	2017/01/12	100,000.00
合计				500,000.00

公司2016年较2015年年末应付票据增加了400,000.00元，上涨幅度为400.00%，这是由于2016年公司改变结算方式，使用票据结算增加所致。报告期末，应付票据均为银行承兑汇票。经核查，应付票据均依据真实的贸易开具，报告期后应付票据的还款情况正常，不存在到期不支付的情况。

4、应付账款

(1) 应付账款分类

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
应付材料款	1,327,458.15	714,843.10
其他	35,000.00	
合计	1,362,458.15	714,843.10

(2) 应付账款及账龄情况如下：

单位：元

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

1 年以内	1,362,458.15	100.00	714,843.10	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,362,458.15	100.00	714,843.10	100.00

(3) 期末余额前五名的应付账款情况

2016 年 12 月 31 日，应付账款期末余额前五名情况如下：

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	年限	占应付账款期末余额的比例 (%)
扬州铭锴自动化设备有限公司	194,367.50	1 年以内	14.27
扬州中北精工轴承有限公司	163,390.40	1 年以内	11.99
扬州立信科技贸易有限公司	151,435.00	1 年以内	11.11
扬州平和机械有限公司	102,554.10	1 年以内	7.53
江苏锴濮工业自动化有限公司	72,248.36	1 年以内	5.30
合计	683,995.36		50.20

2015 年度，应付账款期末余额前五名情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	年限	占应付账款期末余额的比例 (%)
江苏锴濮工业自动化有限公司	192,402.34	1 年以内	26.92
扬州市双升机械自动化有限公司	100,976.15	1 年以内	14.13
扬州立信科技贸易有限公司	98,702.29	1 年以内	13.81
扬州中北精工轴承有限公司	58,878.50	1 年以内	8.24
深圳市泰洋自动化设备有限公司	53,727.00	1 年以内	7.52
合计	504,686.28		70.62

公司 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日的应付账款余额分别为 1,362,458.15 元和 714,843.10 元，其主要是同供应商之间尚未结算的原材料采购款。2015 年和 2016 年应付账款的账龄均在 1 年以内，说明公司具备良好的还款能力。2016 年年末较 2015 年年末应付账款的余额同比上涨了 90.60%，涨幅较大，主要原因是公司 2016 年进一步开发市场，对于原材料方面的采购需求进一步增加。应付账款明细科目中的其它主要是原材料的加工费。2016 年公司新增

供应商---扬州铭锴自动化设备有限公司，应付账款集中体现在前五大供应商的情况有所缓和，说明随着公司业务的发展，供应商结构也进一步优化。

申报期内，无应付关联方及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

5、预收款项

(1) 公司预收款项具体情况如下：

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
销售款	1,520,297.40	602,647.75
合计	1,520,297.40	602,647.75

其中，涉及外汇情况如下：

账户名称	2016年末			2015年末		
	币种	原币金额	折人民币金额	币种	原币金额	折人民币金额
预收账款	—	—	—	美元	4,234.00	27,493.90

报告期末，外币科目余额较小，汇率波动对公司业绩影响较小，公司亦未采取金融工具规避汇率风险。

(2) 期末余额前五名的预收账款情况

2016年12月31日，预收款项期末余额前五名情况：

单位：元

项目	2016年12月31日	年限	占预收款项期末余额的比例(%)
两面针(江苏)实业有限公司	844,960.00	1年以内	55.58
广陵区秀美旅游用品厂	135,200.00	1年以内	8.89
舒美实业(河北)有限公司	129,600.00	1年以内	8.52
扬州金宝杰机械有限公司	100,000.00	1年以内	6.58
THEZOROASTRIANCO-OPBANKLID	55,737.40	1年以内	3.67
合计	1,265,497.40		83.24

2015年12月31日，预收款项期末余额前五名情况：

单位：元

项目	2015年12月31日	年限	占预收款项期末余额的比例(%)
中国空间技术研究院	246,153.85	1年以内	40.85
广东炜田环保新材料股份有限公司	117,000.00	1年以内	19.41
扬州市阳晨日用品厂	95,000.00	1年以内	15.76
上海海外进出口有限公司	45,000.00	1年以内	7.47
扬州市金鹏软管日化有限公司	30,000.00	1年以内	4.98
合计	533,153.85		88.47

公司 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日的预收账款余额分别为 1,520,297.40 元和 602,647.75 元，同比增加 917,649.65 元，上涨 152.27%。申报期间预收账款涨幅较大的原因主要是公司客户需求增加，业务迅速扩展，销售收入不断增长，下游客户提前支付的产品销售款增加。从预收款项前五名的情况来看，公司客户分散度较高。

截至 2016 年 12 月 31 日，预收款项余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东或其他关联方的款项。

6、应付职工薪酬

(1) 2016 年 12 月 31 日应付职工薪酬变动情况如下表：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	479,732.00	5,767,940.11	5,779,912.56	467,759.55
离职后福利-设定提存计划		435,401.79	435,401.79	
合计	479,732.00	6,203,341.90	6,215,314.35	467,759.55

(2) 2015 年 12 月 31 日应付职工薪酬变动情况如下表

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	126,865.76	2,560,194.88	2,207,328.64	479,732.00
离职后福利-设定提存计划	2,926.21	128,225.01	131,151.22	

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
合计	129,791.97	2,688,419.89	2,338,479.86	479,732.00

2016年12月31日短期薪酬具体列示如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	479,732.00	5,346,389.41	5,373,993.86	452,127.55
2、职工福利费		42,295.40	26,663.40	15,632.00
3、社会保险费		214,986.39	214,986.39	
其中：医疗保险费		185,064.01	185,064.01	
工伤保险费		19,946.63	19,946.63	
生育保险费		9,975.75	9,975.75	
4、住房公积金		159,308.00	159,308.00	
5、工会经费和职工教育经费		4,960.91	4,960.91	
合计	479,732.00	5,767,940.11	5,779,912.56	467,759.55

2015年12月31日短期薪酬具体列示如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	125,478.26	2,401,845.23	2,047,591.49	479,732.00
2、职工福利费		73,634.32	73,634.32	
3、社会保险费	739.50	63,169.33	63,908.83	
其中：医疗保险费	739.50	53,892.20	54,631.70	
工伤保险费		5,839.80	5,839.80	
生育保险费		3,437.33	3,437.33	
4、住房公积金		15,088.00	15,088.00	
5、工会经费和职工教育经费	648.00	6,458.00	7,106.00	
合计	126,865.76	2,560,194.88	2,207,328.64	479,732.00

2016年12月31日设定提存计划具体列示如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、基本养老保险		411,722.66	411,722.66	

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
2、失业保险费		23,679.13	23,679.13	
合计		435,401.79	435,401.79	

2015年12月31日设定提存计划具体列示如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险	2,754.00	119,464.00	122,218.00	
2、失业保险费	172.21	8,761.01	8,933.22	
合计	2,926.21	128,225.01	131,151.22	

申报期内，公司应付职工薪酬主要包括应付工资、奖金、津贴和补贴、社会保险费、职工福利费等。2016年12月31日和2015年12月31日应付职工薪酬的期末余额分别为467,759.55元和479,732.00元，同比减少11,972.45元，主要是由于职工短期薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴部分减少所致。虽然2016年年末应付职工薪酬的账面价值较2015年年末有所下降，但是当年的职工福利费出现上涨，说明公司在逐渐改善员工福利。

申报期公司已按照劳动监管部门相关要求为职工及时缴纳社会保险，各期末均无拖欠工资性质的款项。

7、应交税费

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	357,445.04	218,198.04
城市维护建设税	25,021.15	
教育费附加	10,723.35	
地方教育费附加	7,148.90	
企业所得税	2,365.20	206,162.11
代扣代缴个人所得税	20,349.36	452.65
合计	423,053.00	424,812.80

公司2016年12月31日及2015年12月31日的应交税费余额分别为423,053.00元和424,812.80元。应交税费主要由因销售商品而应缴纳的增值税构

成。虽然应交增值税有所增加，但侧面体现出公司产品的市场销售良好。相对于2015年，尽管2016年企业代扣代缴的个人所得税大幅上涨，并且新增了城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等应交税费的明细科目，但是当期应交的企业所得税大幅下降，综合作用下使得2016年年末的应交税费较2015年年末减少了1,759.80元。

申报期内，公司按照应税科目进行缴税。没有受到税务机关的处罚。

8、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
往来款		34,560.00
其他	8,928.00	76,282.05
合计	8,928.00	110,842.05

(2) 其他应付款按账龄列示

单位：元

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,928.00	100.00	110,842.05	100.00
1至2年				
合计	8,928.00	100.00	110,842.05	100.00

(3) 报告期各期末其他应付款余额前五名债务人情况

截至2016年12月31日，公司其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占比	性质
黄延军	非关联方	6,078.00	1年以内	68.08%	员工差旅费
厦门天锐科技股份有限公司	非关联方	2,850.00	1年以内	31.92%	管理软件购买款项
合计		8,928.00		100.00%	

截至2015年12月31日，公司其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占比	性质
日盛国际租赁有限公司	非关联方	76,282.05	1年以内	68.82%	租赁费用
安徽信拓数控机床制造有限公司	非关联方	29,600.00	1年以内	26.70%	业务往来款
黄军凯	非关联方	3,720.00	1年以内	3.36%	员工差旅费
唐演	非关联方	1,240.00	1年以内	1.12%	员工差旅费
合计		110,842.05		100.00%	

2016年12月31日及2015年12月31日，公司其他应付款的余额分别为8,928.00元和110,842.05元。2016年公司已全部偿还上年末的业务往来款，由此导致当期的其他应付款账面余额较2015年年末下降101,914.05元。

本报告期内，其他应付款余额中不存在应付持有本单位5%以上表决权股份的股东款项。

申报期内，无账龄超过1年的其他应付款。申报期内公司其他应付款主要包括关联方借款、非关联方借款等。

（三）股东权益

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
实收资本	33,606,250.00	30,000,000.00
资本公积	10,591,782.33	-
减：库存股		
盈余公积	6,292.23	-
未分配利润	-567,842.97	-826,353.89
归属于母公司所有者权益合计	43,636,481.59	29,173,646.11
少数股东权益	1,225,369.17	
所有者权益合计	44,861,850.76	29,173,646.11

关于股本形成及其变动情况，详见本文“第一节基本情况”之“五、历史沿革”。股东权益其他变动主要为股本溢价、净资产折股、依法计提法定公积金以及利润留存，申报期内未作利润分配。

七、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、关联方的认定标准

由公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方，或者能对公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为公司的关联方。

2、存在控制关系的关联方

（1）控股股东、实际控制人

姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	表决权比例（%）	任职情况
王斌	16,179,687	48.14	48.14	董事长、总经理

关于公司控股股东、实际控制人的具体情况见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人基本情况”。

（2）申报期内，控股股东、实际控制人曾经控制的其他企业

关联方名称	注册资本（万元）	法定代表人	与公司的关联关系	统一社会信用代码
扬州市白玉刷业有限公司	800.00	王广贵	控股股东、实际控制人王斌曾控股的企业，王斌父亲控制的公司	91321000793843509J
扬州希尔顿投资有限公司	100.00	朱海祥	控股股东、实际控制人王斌曾控股的企业	91321016067669841X

有关公司的基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”之“（三）控股股东、实际控制人控制的其他企业”之“2、申报期内，控股股东、实际控制人曾经控制的其他企业”。

(3) 除控股股东、实际控制人外持有公司 5% 股份以上的主要股东控制和曾经控制的其他企业

关联方名称	注册资本 (万元)	法定 代表 人	与公司的关联关系	统一社会信用代码
上海余盛资产管理 有限公司	100.00	余盛	持股 5.00% 以上 股东余盛目前控 股的企业	91310115690232246C

3、不存在控制关系的关联方

(1) 持有公司 5% 以上股份的其他股东

关联方名称	持股比例	出资方式
余盛	12.20%	净资产折股
张安斌	7.38%	净资产折股

“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（四）主要股东情况”。

(2) 其他不存在控制关系的关联方

1) 自然人

姓名	所持股份(万)	持股比例(%)	关联关系类型
李绪峰	158.50	4.72	公司董事
杨金同	109.50	3.26	公司董事
王汉进	29.6875	0.88	公司董事、财务总监
王素明			公司董事
朱成刚			公司监事
阮家强	12.50	0.37	公司监事
朱明			公司监事

2) 法人

关联方名称	与本公司关系
扬州市白王刷业有限公司	公司控股股东、实际控制人王斌曾参股公司，王斌父亲控制的公司

扬州市新华笔刷有限公司	公司监事、股东阮家强担任高级管理人员的公司
-------------	-----------------------

(二) 关联交易

公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：遵循一般商业条款，定价原则与独立第三方交易一致。

1、经常性关联交易

申报期内除公司董事、监事、高级管理人员及部分在公司工作的股东正常在公司领取薪酬外，公司与关联方存在以下经常性关联交易：

(1) 向关联方出售商品

单位：元

关联方名称	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例	金额	比例
扬州市白王刷业有限公司	811,794.88	2.57%	244,871.80	1.58%
扬州市新华笔刷有限公司	1,058,119.68	3.36%		
合计	1,869,914.56	5.93%	244,871.80	1.58%

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	2016 年度确认的租赁费	2015 年度确认的租赁费
扬州市白王刷业有限公司	厂房、办公室	495,495.50	305,291.65

2、偶发性关联交易

(1) 关联方资金拆借

关联方资金拆借金额如下表所示：

单位：元

关联方	2016 年拆借金额	2015 年拆借金额
资金拆入		

王斌		151,000.00
合计		151,000.00
归还资金拆入		
王斌		151,000.00
合计		151,000.00
资金拆出		
扬州市白王刷业有限公司		2,249,480.00
王斌		3,200,000.00
合计		5,449,480.00
收到的资金拆出		
扬州市白王刷业有限公司		1,516,980.00
王斌		3,200,000.00
合计		4,716,980.00

报告期初至申报审查期间，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。具体如下：

1) 实际控制人占用公司资金情形

占用主体	借款时间	借款金额（元）
王斌	2015年1月31日	100,000.00
王斌	2015年1月31日	100,000.00
王斌	2015年9月30日	3,000,000.00
合计		3,200,000.00
还款主体	还款时间	还款金额
王斌	2015年8月31日	200,000.00
王斌	2015年10月14日	3,000,000.00
合计		3,200,000.00

2) 关联方占用公司资金情形

占用主体	借款时间	借款金额（元）
白王刷业	期初金额（2015年1月1日）	1,048,000.00
白王刷业	2015年3月31日	249,480.00
白王刷业	2015年9月30日	2,000,000.00
合计		3,297,480.00
还款主体	还款时间	还款金额
白王刷业	2015年1月31日	40,000.00
白王刷业	2015年1月31日	50,000.00

白王刷业	2015年2月28日	130,500.00
白王刷业	2015年3月31日	90,000.00
白王刷业	2015年4月30日	132,974.00
白王刷业	2015年6月30日	20,000.00
白王刷业	2015年6月30日	30,985.30
白王刷业	2015年9月30日	600,000.00
白王刷业	2015年10月15日	553,020.70
白王刷业	房屋租赁抵欠款(2015年11月23日)	1,650,000.00
合计		3,297,480.00

以上关联方资金占用均未收取资金占用费。

以上关联方资金占用均发生于有限公司阶段，公司未建立关联交易、对外担保、资金占用等管理制度，也未履行相应的审批程序。股份公司设立后，公司已建立《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，并不断完善。

3、关联方应收应付余额

单位：元

项目名称	关联方	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款	扬州市白王刷业有限公司	769,800.00	
	扬州市新华笔刷有限公司	190,200.00	
	合计	960,000.00	

应收账款中的应收关联方余额为公司向关联方销售形成的应收货款，属于正常的业务往来。

4、关联方担保

序号	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保额度(元)	履行情况
1	扬州市新华笔刷有限公司	2016.04.28	2017.04.27	保证担保	662,900.00	正在履行

该担保事项是由公司为客户提供购货担保形成，购货担保详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“五、（三）对持续经营有重大影响的合同”。

5、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

申报期内公司与关联方之间的关联交易属于行业上下游之间正常的商业交易，公司与关联方之间的关联交易未对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，不存在对关联方重大依赖的情形。

（三）关联交易决策程序执行情况

股份有限公司整体变更前，在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定。2016年11月7日股份公司成立后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。自股份公司成立以来，公司与关联方之间未发生重大关联交易。

八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

1、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

2、承诺事项

公司无需披露的承诺事项。

3、或有事项

截至2016年12月31日止，本公司为以下客户提供购货担保：

序号	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保额度（元）	履行情况
1	扬州市阳晨日用品有限公司（王素云）	2015.11.24	2016.11.23	保证担保	315,000.00	是
2	扬州蓝月亮制刷有限公司（朱军）	2016.03.07	2017.07.06	保证担保	96,000.00	否
3	扬州市新华笔刷有限公司	2016.04.28	2017.04.27	保证担保	662,900.00	否
4	扬州高洁牙刷厂	2016.05.20	2017.05.19	保证担保	96,600.00	否
5	扬州亨利科技有限公司	2016.05.24	2019.04.20	保证担保	770,000.00	否
6	张爱国	2016.08.11	2018.01.10	保证担保	64,400.00	否

7	扬州鸿和达塑胶日化有限公司（陈荷凤）	2016.08.24	2018.02.09	保证担保	358,500.00	否
8	扬州市福斯特旅游用品有限公司（纪月琴）	2016.11.22	2017.11.10	保证担保	120,750.00	否
9	扬州市润群旅游用品厂（王业宝）	2016.11.28	2017.11.20	保证担保	245,000.00	否
10	广陵区秀美旅游用品厂（梁文秀）	2016.12.09	2017.12.08	保证担保	118,000.00	否
11	扬州多彩旅游用品有限公司（孙凤华）	2016.12.16	2017.12.15	保证担保	180,000.00	否
12	潘春余	2016.12.20	2018.12.19	保证担保	89,250.00	否
合计					3,116,400.00	

截至 2016 年 12 月 31 日，除以上担保事项外，本公司不存在需披露的或有事项。

4、其他重要事项

申报期内公司无需披露的其他重要事项。

九、申报期内资产评估情况

2016 年 9 月，有限公司整体变更为股份公司。北京国融兴华资产评估有限公司接受委托，对公司拟改制为股份有限公司涉及的公司股东全部权益价值在评估基准日 2016 年 7 月 31 日的市场价值采用资产基础法进行了评估，并出具了《江苏艾萨克科技有限公司拟改制设立股份有限公司评估项目评估报告》（国融兴华评报字[2016]第 020298 号），评估结果如下：

项目	账面价值（万元）	评估价值（万元）	增值率（%）
资产总计	4,853.44	4,869.50	0.33
负债总计	433.64	433.64	0
股东权益价值	4,419.80	4,435.86	0.36

本次评估仅作为公司整体变更设立股份公司的工商登记的参考，公司未根据该评估结果调账。

十、申报期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）申报期内股利分配政策

《公司章程》第一百五十一条规定，公司缴纳所得税后的利润应当提取 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的公司股份不参与分配利润。

《公司章程》第一百五十四条规定，公司利润分配政策重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性，保持公司长期持续稳定发展。公司结合整体经营情况和现金流情况，可以采取现金、股票等分配方式；可以进行中期现金分红。

（二）公司最近两年股利分配情况

最近两年，公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司公开转让后执行的股利分配政策为现行股利分配政策。

十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）公司纳入合并报表的子公司情况

1、扬州艾萨克自动化科技有限公司

（1）有限公司设立

扬州艾萨克自动化科技有限公司于 2016 年 3 月 15 日设立，公司设立时，公司名称：扬州艾萨克自动化科技有限公司，住所：扬州市泰安工业园化纤路 168 号，法定代表人：王斌，注册资本 400.00 万元，公司类型：有限公司，经营范围自动化设备、机械手臂、机械设备、机电一体化、电子、激光、通信技术、仪器仪表及零配件的研发、生产、销售；智能装备工业机器人及成套设备研发、生产、销售及技术服务；智能化系统集成测试、安装及服务；计算机软硬件产品研发、销售及技术服务、技术维护、技术咨询。

2016 年 3 月 15 日，扬州市生态科技新城市场监督管理局核发注册号为 91321016MA1MG6YF16 号《企业法人营业执照》。

有限公司成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	江苏艾萨克科技有限公司	280.00	70.00	货币
2	王新红	120.00	30.00	货币
合计		400.00	100.00	

（2）有限公司第一次变更注册资本

2016 年 7 月 21 日，有限公司股东会议作出决定，同意公司注册资本由 400.00 万元变更为 500.00 万元；修改公司章程。

2016 年 7 月 28 日，扬州市生态科技新城市场监督管理局核准此次变更并颁发新的营业执照。

有限公司变更注册资本后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	江苏艾萨克科技有限公司	350.00	70.00	货币
2	王新红	150.00	30.00	货币
合计		500.00	100.00	

（3）扬州艾萨克最近一年财务报表

资产负债表：

单位：元

资 产	2016年12月31日
流动资产：	
货币资金	110,552.42
交易性金融资产	
应收票据	100,000.00
应收账款	204,757.51
预付款项	700.00
应收利息	
应收股利	
其他应收款	4,439.25
存货	1,302,426.03
一年内到期的非流动资产	
其他流动资产	517,919.85
流动资产合计	2,240,795.06
非流动资产：	
可供出售金融资产	
持有至到期投资	
长期应收款	
长期股权投资	
投资性房地产	
固定资产	559,686.97
在建工程	
工程物资	
固定资产清理	
生产性生物资产	
油气资产	
无形资产	1,647,084.88
开发支出	
商誉	
长摊待摊费用	79,810.83
递延所得税资产	517.07
其他非流动资产	
非流动资产合计	2,287,099.75

资产总计	4,527,894.81
负债和所有者权益（或股东权益）	2016年12月31日
流动负债：	
短期借款	
交易性金融负债	
应付票据	
应付账款	37,260.56
预收款项	221,000.00
应付职工薪酬	68,938.70
应交税费	1,805.98
应付利息	
应付股利	
其他应付款	
一年内到期的非流动负债	
其他流动负债	
流动负债合计	329,005.24
非流动负债：	
长期借款	
应付债券	
长期应付款	
专项应付款	
预计负债	
递延所得税负债	
其他非流动负债	
非流动负债合计	
负债合计	329,005.24
所有者权益（或股东权益）：	
实收资本（或股本）	5,000,000.00
资本公积	
减：库存股	
盈余公积	
未分配利润	-801,110.43
所有者权益（或股东权益）合计	4,198,889.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,527,894.81

利润表：

单位：元

项目	2016 年度
一、营业收入	916,365.06
减：营业成本	990,663.00
税金及附加	2,736.50
销售费用	57,194.14
管理费用	665,284.56
财务费用	46.10
资产减值损失	2,068.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	
投资收益（损失以“-”号填列）	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-801,627.50
加：营业外收入	
减：营业外支出	
其中：非流动资产处置损失	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-801,627.50
减：所得税费用	-517.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-801,110.43

2、南通艾萨克自动化设备有限公司

（1）有限公司设立

南通艾萨克自动化设备有限公司于 2016 年 3 月 1 日设立，公司设立时，公司名称：南通艾萨克自动化设备有限公司，住所：南通高新区经一路纬一路路口，法定代表人：彭志，注册资本 500.00 万元，公司类型：有限公司，经营范围主要是工业自动化设备、工业机器人、环保机械、包装机械等机械设备的制造与加工。

2016 年 3 月 1 日，南通市通州区市场监督管理局核发注册号为 91320612MA1MFM7F8N 的《企业法人营业执照》。

有限公司成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	江苏艾萨克科技有限公司	450.00	90.00	货币
2	王新红	50.00	10.00	货币
合计		500.00	100.00	

（2）有限公司注销

子公司南通艾萨克自动化设备有限公司于 2016 年 9 月 12 日注销。

3、江苏科那智能设备有限公司

（1）有限公司成立

江苏科那智能设备有限公司于 2016 年 9 月 29 日设立，公司设立时，公司名称：江苏科那机床有限公司，住所：扬州市邗江区金槐路 68 号，法定代表人：王斌，注册资本 2000.00 万元，公司类型：有限责任公司，经营范围主要为机床研发、制造、销售；机床及机电设备维修；机床配件、机床工具制造、销售；工业机器人及传动设备、减速器研发、制造、安装、销售及相关技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2016 年 9 月 29 日，扬州市邗江区市场监督管理局核发注册号为 91321003MA1MW7555K 号《企业法人营业执照》。

有限公司成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	江苏艾萨克机器人股份有限公司公司	1300.00	65.00	货币
2	江苏科那自动化设备有限公司	700.00	35.00	非货币资产
合计		2000.00	100.00	

2017年1月14日，经扬州市邗江区市场监督管理局核准登记，江苏科那机床有限公司名称变更为江苏科那智能设备有限公司。

(2) 江苏科那机床公司最近一年财务报表

单位：元

资 产	2016年12月31日
流动资产：	
货币资金	4,634,133.86
交易性金融资产	
应收票据	
应收账款	
预付款项	126,051.50
应收利息	
应收股利	
其他应收款	20,000.00
存货	137,913.67
一年内到期的非流动资产	
其他流动资产	196,596.12
流动资产合计	5,114,695.15
非流动资产：	
可供出售金融资产	
持有至到期投资	
长期应收款	
长期股权投资	
投资性房地产	
固定资产	50,891.42
在建工程	
工程物资	
固定资产清理	
生产性生物资产	
油气资产	
无形资产	
开发支出	
商誉	
长摊待摊费用	
递延所得税资产	

其他非流动资产	
非流动资产合计	50,891.42
资产总计	5,165,586.57
负债和所有者权益（或股东权益）	2016年12月31日
流动负债：	
短期借款	
交易性金融负债	
应付票据	
应付账款	
预收款项	50,000.00
应付职工薪酬	13,580.00
应交税费	
应付利息	
应付股利	
其他应付款	
一年内到期的非流动负债	
其他流动负债	
流动负债合计	63,580.00
非流动负债：	
长期借款	
应付债券	
长期应付款	
专项应付款	
预计负债	
递延所得税负债	
其他非流动负债	
非流动负债合计	
负债合计	63,580.00
所有者权益（或股东权益）：	
实收资本（或股本）	5,200,000.00
资本公积	
减：库存股	
盈余公积	
未分配利润	-97,993.43
所有者权益（或股东权益）合计	5,102,006.57

负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,102,006.57
-------------------	--------------

利润表：

单位：元

项目	2016 年度
一、营业收入	
减：营业成本	
税金及附加	
销售费用	13,600.00
管理费用	86,916.69
财务费用	-2,523.26
资产减值损失	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	
投资收益（损失以“-”号填列）	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-97,993.43
加：营业外收入	
减：营业外支出	
其中：非流动资产处置损失	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-97,993.43
减：所得税费用	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-97,993.43

（二）申报期内公司收购或出售子公司的行为

申报期内公司无收购或出售子公司的行为。

十二、风险因素

（一）新产品研发及相关市场开拓风险

公司注重新产品研发，目前已经完成了部分新产品的试制及基础测试，且与部分客户就新产品推广、销售等达成了合作意向，但新产品质量、节能效果、运行效率等均需市场检验，因此无论是新产品研发还是后续市场开拓均面临一定的不确定性。

对策：公司针对牙刷软管等日用化工企业生产工艺及设备，有针对性的进行产品研发，在研发项目立项时争取与合作伙伴及在应用领域具有较大影响力的企业达成合作意向，确保研发项目符合市场所需；在研发项目推进过程中，公司及时根据合作伙伴及权威机构的意见及导向调整研发方向，最大限度的保证研发成果及后续市场化运作成功。

（二）公司治理和内部控制风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺，尚未对关联交易、对外担保、重大投资等事项制定专项制度，未对上述事项的决策权限、决策程序及定价机制进行规定，且未就涉及事项履行审议程序，治理制度不够健全。2016年11月完成整体变更后，公司虽已建立健全了法人治理制度，但由于股份公司成立时间较短，监督层监督职能仍需要不断强化，管理层规范运作意识有待不断提高，公司存在治理制度不能得以规范运行而带来的公司治理风险。

对策：公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

（三）经营性现金流量净额为负导致的经营风险

2015年、2016年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-5,641,084.76元、-6,603,535.60元，公司经营性现金净流量持续为负，主要是由于公司处于高

速发展阶段，随着订单量增加，公司为连续进行生产活动而大批量购进原材料，并且投入较多资金用于产品技术研发及销售渠道拓展。业务的高速扩张给公司带来较大的资金压力，现金流短缺将影响公司业务的发展速度，存在由于资金链断裂而无法正常经营的风险。

对策：申报期内公司进行了两次增资扩股，补充运营资金满足公司生产经营需要，目前公司运营资金较为充足。同时公司根据自身所处的行业环境与自身经营情况，控制费用合理支出。

（四）税收优惠政策变化的风险

公司于 2015 年 7 月 6 日被认定为高新技术企业，资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司（母公司）报告期内享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。未来如果公司不能持续符合国家高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业的税收优惠政策，公司的税后净利润将受到一定影响。

对策：公司将持续加强研发投入，提升产品市场竞争力，使公司持续符合高新技术企业的要求。

（五）核心技术人员流失风险

公司属于技术型行业，核心技术人员是企业核心能力的主要创造者，也是价值和利润的主要创造者，是企业生产经营和发展壮大的动力源。随着行业竞争的日趋激烈，以及市场需求要求的不断提升，公司对于高素质技术人员的需求将会进一步扩大。目前公司已拥有一支专业化研发团队，但能否稳定现有技术人员团队，同时不断挖掘培养新技术人员存在一定的不确定性，公司面临着技术人员流失的风险。如果公司出现研发、设计、市场人员流失或者紧缺，特别是在公司工作多年的核心技术员工的流失，会造成公司产品研发能力减弱，市场竞争力下降，进而对公司可持续盈利造成一定的影响。

对策：企业将在招揽新人才的同时提升企业文化，积极提升高质量人才的储备。公司通过与核心技术人员签订保密协议，不断提高核心技术人员待遇等措施防范核心技术人员流失风险。

（六）经营场所租赁风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司扬州艾萨克自动化科技有限公司租赁厂房所在土地尚未取得土地使用权证及规划许可证等相关证书；公司承租的厂房等地上建筑物尚未取得规划许可证、建设工程施工许可证、房屋所有权证等证书，上述租赁厂房的建设手续存在法律瑕疵。若上述租赁厂房近期被强制拆迁，将对公司的生产经营造成不利影响。

对策：相关政府管理部门出具了公司补办房屋产权证书的证明，公司可继续使用该等建筑，不会被强制拆除。公司实际控制人王斌已出具承诺，若该等建筑被要求拆除而导致的相关费用开支和公司的损失，均由其向公司予以全额补偿。公司生产工艺主要为组装，无难以转移的生产线等大型加工设备，周边可替代厂房较为充足，同时公司积极寻找合适建厂地址通过出让获得土地使用权并新建厂房相关合同正在履行当中。故上述建筑虽存在无法办理相关审批手续，存在被拆除的风险，但是其不会对公司的持续性经营造成重大影响。

（七）行业竞争加剧风险

公司是专门从事工业机器人技术研发与产业化的高新技术企业。通过多年积累和对行业、客户需求的深入研究，目前公司在技术、产品及项目经验等方面已拥有核心竞争力，在细分市场积累了较好的客户资源。但是与国内、国际知名企业相比，公司在企业规模、资金实力和企业知名度等方面仍有一定差距；此外，市场新进入者也会加剧行业的竞争程度。随着市场的变化和客户个性化需求的提高，若公司不能在市场开拓、技术创新、产品研发等方面进一步提升竞争力，公司可能会丧失已积累的客户，进而失去进一步发展的机会。

对策：公司将逐步提升研发费用支出，提高自主研发能力，不断加强市场开拓力度以应对未来市场的竞争。

（八）对外担保风险

报告期内，公司存在对外担保事项。根据公司与江苏常熟农村商业银行邗江支行签订的《设备按揭贷款业务合作协议》，邗江支行为购买公司自产设备的买受人提供贷款服务，公司为该贷款提供连带保证担保。截至 2016 年 12 月 31 日，公司为 11 家客户担保合计总金额为 2,801,400.00 元。若被担保方无法按时分期向银行偿还相应款项，公司可能需要履行对应的担保责任。

对策：随着公司销售渠道和销售规模的不断扩大，公司将减少直至取消上述担保按揭销售的销售方式。公司以后将严格按照股份制改造时制定的《公司章程》、《对外担保管理制度》等相关规定履行对外担保程序，保证公司股东合法利益，保证公司资产安全，保证公司治理和内控制度的有效执行。

（九）注册地与实际经营地不一致

公司注册地址为扬州市高露洁路杭集工业园，实际经营地址为江苏省扬州市广陵区泰安工业园化纤路 168 号。该情形可能导致公司受到行政处罚等风险。

对策：公司实际控制人承诺，“如公司因注册地址与实际经营场所不一致的问题受到工商行政管理部门的处罚，本人将承担所有罚款及因此给公司造成的所有损失，无需公司承担任何费用。”

（十）净利润依赖非经常损益的风险

2016 年、2015 年度，公司政府补贴收入分别为 646,496.78 元、515,000.00 元，占净利润的比重分别为-273.02%、54.24%，占比较高，主要是收到的政府补助较多。未来公司将继续大力发展主营业务，扩大销售规模，提高经营业绩，努力提高经营性利润占净利润的比重，但不排除因各种因素导致公司经营性利润增长不快甚至下滑，非经常性损益在净利润中的比例增大，公司盈利水平下降的可能性。

对策：公司将不断加大产出与营销力度，将前期投入的研发费用转换为产品并实现销售，降低非经常性损益对净利润的影响。

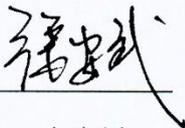
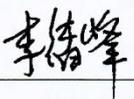
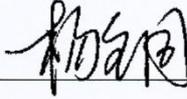
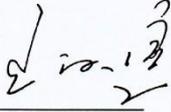
第五节有关声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

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

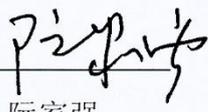
全体董事：

王斌

余盛

张安斌

李绪峰

杨金同

王汉进

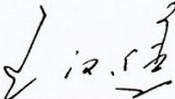
王素明

全体监事：


朱成刚

阮家强

朱明

全体高级管理人员：


王斌

王汉进

江苏艾萨克机器人股份有限公司

2017年7月3日



主办券商声明

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。

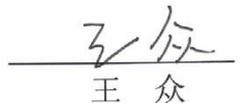
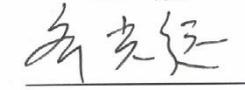
法定代表人：

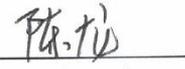

孙名扬

项目负责人：


王 鹏

项目小组成员：


王 众

齐光远


陈 龙



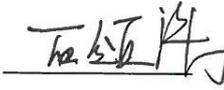
主办券商：江海证券有限公司

2017年7月3日

律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：
郭卫东


石领涛

律师事务所负责人：
皮剑龙


北京市金台律师事务所
2017年7月3日

会计师事务所声明

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

签字注册会计师：

陈红

陈红 中国注册会计师
陈红
100000260690

刘宗福

刘宗福 中国注册会计师
刘宗福
411800060016

会计师事务所负责人：

陈胜华

陈胜华

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年7月3日

评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师：

资产评估师
李朝阳
11000389

李朝阳

资产评估师
刘然
11000359

刘然

资产评估机构负责人：

赵向阳

赵向阳

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2017年7月3日



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。