

广东康利达物联科技股份有限公司
公开转让说明书



推荐主办券商



二〇一六年一月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

（一）公司治理风险

公司在有限公司阶段，由于规模较小且股权关系简单，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理存在一定的瑕疵。股份公司成立后，公司逐步完善了法人治理结构，但股份公司成立时间较短，公司管理层仍需进一步了解新的三会制度、股票挂牌相关规则等，公司的规范运作仍待进一步考察和提高。

（二）实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为白小波先生与洪碧珊女士，两人共持有公司 100.00% 的股份，且同时担任公司董事、高级管理人员职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理结构风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。

（三）公司内部控制的的风险

公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验，公司治理结构及各项机制不断完善，形成了有效的管理组织架构及内部控制机制。但随着公司业务规模不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、设计开发、采购管理、销售管理、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模扩大而进行及时调整和完善，公司将面临经营管理失控导致的内部控制风险。

（四）人才引进和流失风险

公司所处行业对专业人才需求量大，整个行业面临专业人才供不应求的状况，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束

机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

（五）应收账款无法及时收回的风险

公司的应收账款账面价值较大，截至 2015 年 8 月 31 日、2014 年末和 2013 年末，应收账款账面价值分别为 11,846,278.69 元、6,014,894.88 元、5,700,606.88 元，占各期资产总额比例分别为 57.78%、44.09%、42.64%。报告期各期末三个月内，回款比例约为 86%，回款情况较好。公司应收账款的规模较大与公司信用期较长、业务规模扩大的实际情况相符，但随着公司经营规模的扩大，如果应收账款无法及时收回，将对公司经营产生不利影响。

（六）经营活动现金流量净流出风险

2015 年 1-8 月、2014 年、2013 年公司经营活动现金流量净额分别为 -5,806,722.58 元、455,439.48 元、-1,442,127.72 元，报告期内公司经营活动现金流量净额累计为 -6,793,410.82 元。物联网综合解决方案业务相关客户的信用期较长，导致公司经营活动现金流量呈净流出状态。虽然公司目前物联网综合解决方案业务规模不断扩大，已成为公司的主要利润来源，但是持续开发及推广仍然需要维持较大的资金投入，如果不能及时取得资金支持，公司可能陷入流动性风险，对公司经营产生不利影响。

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、本公司、股份公司、康利达物联、康利达股份	指	广东康利达物联科技股份有限公司
有限公司、康利达有限	指	公司前身“广州康利达信息技术有限公司”
康利达、康利达公司	指	包括公司及公司前身“广州康利达信息技术有限公司”的统称
罗捷斯克	指	罗捷斯克（亚洲）自动识别有限公司
康利达条码	指	广州康利达条码技术有限公司
股东会	指	广州康利达信息技术有限公司股东会
股东大会	指	广东康利达物联科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东康利达物联科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东康利达物联科技股份有限公司监事会
广州证券、主办券商	指	广州证券股份有限公司
律师事务所	指	国信信扬律师事务所
大信会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
中瑞评估	指	中瑞国际资产评估（北京）有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
物联网	指	物联网是指利用条码、射频识别（RFID）、传感器、全球定位系统（GPS）、机器视觉等信息传感设备，按约定的协议，实现人与人、人与物、物与物在任何时间、任何地点的连接，从而进行信息交换和通讯，实现智能化识别、定位、追踪、监控和管理的庞大网络系统

PDA	指	PDA（Personal Digital Assistant），又称为掌上电脑，按使用来分类，分为工业级PDA和消费品PDA。工业级PDA主要应用在工业领域，常见的有条码扫描器、RFID读写器、POS机等；消费品PDA包括的比较多，智能手机、平板电脑、手持的游戏机等
RFID	指	RFID（Radio Frequency Identification）技术，又称无线射频识别，是一种通信技术，可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触
GIS	指	地理信息系统（Geographic Information System或 Geo-Information system，GIS）又称为“地学信息系统”。它是一种特定的十分重要的空间信息系统。它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统
GPS	指	利用GPS定位卫星，在全球范围内实时进行定位、导航的系统，称为全球卫星定位系统，简称GPS。GPS是由美国国防部研制建立的一种具有全方位、全天候、全时段、高精度的卫星导航系统，能为全球用户提供低成本、高精度的三维位置、速度和精确定时等导航信息，是卫星通信技术在导航领域的应用典范，它极大地提高了地球社会的信息化水平，有力地推动了数字经济的发展
MES	指	制造企业生产过程执行管理系统，MES系统是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。MES可以为企业提供的包括制造数据管理、计划排程管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台
WMS系统	指	公司的“智能仓储管理信息系统”
MES系统	指	MES，Manufacture Executive System，公司的“生产制造执行系统”

特别说明：本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，系小数点四舍五入所致。无特别说明的情况下，币种默认为人民币。

目录

声明	I
重大事项提示	II
释义	IV
第一章 基本情况	1
一、公司基本情况	1
二、股票挂牌情况	2
三、公司股权结构图	3
四、控股股东和实际控制人	3
五、股东情况	4
六、公司股本形成及变化	5
七、子公司基本情况	10
八、公司重大资产重组情况	12
九、董事、监事、高级管理人员情况	12
十、主要会计数据和财务数据	14
十一、公司本次挂牌相关机构	15
第二章 公司业务	18
一、主营业务、主要产品及用途	18
二、主要产品和服务的流程及方式	31
三、与公司业务相关的关键资源要素	38
四、业务情况	45
五、商业模式	50
六、公司所处行业基本情况	50
第三章 公司治理	68
一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况	68
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估	69
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况	74
四、公司的独立性	74
五、关联方和同业竞争	76
六、公司最近两年一期资金被关联方占用或为关联方提供担保的情况	78

七、董事、监事、高级管理人员的其他情况.....	79
八、董事、监事、高级管理人员最近两年一期内的变动情况.....	81
第四章 公司财务	83
一、最近两年一期的审计意见及主要的财务报表.....	83
二、财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况.....	108
三、公司主要会计政策和会计估计	110
四、会计政策、会计估计变更及前期差错变更.....	118
五、最新两年一期主要财务指标及分析	119
六、报告期利润形成的有关情况	127
七、公司报告期主要资产情况	135
八、公司报告期主要负债情况	148
九、公司报告期股东权益情况	153
十、关联方及关联方交易	154
十一、重大担保、诉讼、其他或有事项或重大期后事项.....	158
十二、公司资产评估情况（整体变更评估）	158
十三、股利分配政策和报告期内的分配情况.....	159
十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	159
十五、对可能影响公司持续经营的风险因素进行自我评估.....	160
第五章 有关声明	162
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明.....	162
二、主办券商声明	162
三、律师事务所声明	164
四、会计师声明	165
五、评估师声明	166
第六章 附件	166
一、主办券商推荐报告	167
二、财务报表及审计报告	167
三、法律意见书	167
四、公司章程	167
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	167
六、其他与公开转让有关的重要文件	167

第一章 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：广东康利达物联科技股份有限公司

注册资本：10,000,000 元

法定代表人：白小波

有限公司设立日期：2001 年 12 月 6 日

股份公司设立日期：2015 年 11 月 6 日

统一社会信用代码：91440101732970686Y

住所：广州市天河区天河路 242 号 1707 室

所属行业：参照中国证监会《上市公司行业分类指引》，根据《国民经济行业分类》与全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所从事行业归属为“I65 软件和信息技术服务业”。

经营范围：计算机零配件批发；电子产品批发；通信设备零售；电子产品零售；软件开发；信息技术咨询服务；办公设备批发；通讯设备及配套设备批发；其他办公设备维修。

主营业务：物联网设备、耗材代理销售、物联网综合解决方案。

公司主要产品：物联网设备、耗材，物联网综合解决方案。

公司私募资金备案情况：公司不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。

电话：020-28261616

传真：020-28261617

公司网址：<http://www.china-code.com>

信息披露负责人：杜宝红

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、挂牌日期

股票代码：

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：10,000,000 股

挂牌日期：

股票挂牌转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股本总额为 10,000,000 股。

《公司法》第一百四十一条规定及公司章程约定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

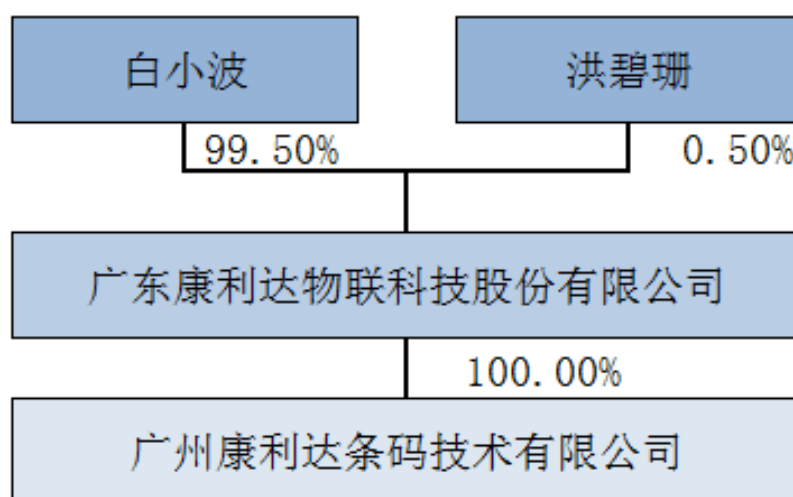
截止本说明书签署日，股份公司成立尚未满一年，因此公司股东暂无可以公开转让的股票，公司股东所持股票尚在限售期内。公司全体股东所持股份均无冻结、质押或其他转让限制情况。

挂牌日，公司股东所持股份限售情况如下表所示：

单位：股

序号	股东名称	挂牌前持股数量	限售股份数量	可转让股份数量	限售原因
1	白小波	9,950,000	9,950,000	--	股份公司成立未满一年
2	洪碧珊	50,000	50,000	--	股份公司成立未满一年
合计		10,000,000	10,000,000	--	--

三、公司股权结构图



四、控股股东和实际控制人

(一) 控股股东和实际控制人基本情况

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

公司控股股东为白小波，实际控制人为白小波、洪碧珊二人。

白小波与洪碧珊为夫妻关系。白小波为公司的控股股东，持有公司 99.50% 的股份，担任公司董事长、总经理。洪碧珊持有公司 0.50% 的股份，担任公司董

事、副总经理。二人合计直接持有公司的 100%股份。白小波、洪碧珊二人已经对公司具有控制地位。

白小波，男，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于中南民族大学，中山大学岭南学院 EMBA 在读。1996 年 7 月至 1998 年 3 月在广州萌芽实业总公司任销售经理；1998 年 4 月至 1999 年 12 月在北京高立开元数据有限公司任销售经理；2001 年 12 月至今在广州康利达信息技术有限公司任执行董事、总经理。现任股份公司董事长，由股份公司第一次股东大会选举产生；现任股份公司总经理，由股份公司第一届董事会第一次会议聘用产生；起任日期为 2015 年 10 月 15 日，任期三年。

洪碧珊，女，1972 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，1998 年 6 月毕业于暨南大学。1997 年 9 月至 2000 年 12 月在广州富星科技有限责任公司任销售经理；2001 年 12 月至今在广州康利达信息技术有限公司任监事。现任股份公司公司董事，由股份公司第一次股东大会选举产生；现任股份公司副总经理，由股份公司第一届董事会第一次会议聘用产生；起任日期为 2015 年 10 月 15 日，任期三年。

（二）控股股东和实际控制人最近两年及一期的变动情况

最近两年及一期，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

五、股东情况

（一）股东持股情况

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	股份质押情况
1	白小波	9,950,000	99.50	自然人	无
2	洪碧珊	50,000	0.50	自然人	无
合计		10,000,000	100.00		

截止本说明书签署日，公司股东持有的股份不存在质押或其他权利争议的情况。

（二）前十名股东及持有 5%以上股份股东的基本情况

白小波，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第四节“控股股东和实际控制人”之“（一）控股股东和实际控制人基本情况”。

洪碧珊，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第四节“控股股东和实际控制人”之“（一）控股股东和实际控制人基本情况”。

（三）股东主体资格

公司股东为白小波、洪碧珊 2 人。

上述康利达两名股东均属于完全民事行为能力自然人，具有进行股权投资并享有相应股东权利的民事行为能力及民事权利能力。针对上述两名自然人股东各自的职业经历进行了核查，确认上述两名自然人股东自参加工作以来不存在拥有国家公务员、国家公职人员、军职人员身份的情形，各股东不存在也未曾存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。公司的股东主体资格适格。

（四）股东之间关联关系

公司股东白小波与洪碧珊系夫妻关系。

（五）股东私募基金备案的说明

公司股东均不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。

六、公司股本形成及变化

公司前身是广州康利达信息技术有限公司，2015 年 11 月以整体变更方式发起设立广东康利达物联科技股份有限公司。

（一）有限公司设立

公司前身广州康利达信息技术有限公司成立于2001年12月6日。成立时公司名称为“广州康利达信息技术有限公司”。

经广州市工商行政管理局天河分局核准，成立时，康利达有限注册资本为 50 万元，法定代表人为白小波，住所为广州石牌西路 8 号，经营范围为：“信息技术的研究、开发：电子计算机软硬件、网络系统的设计、开发、安装、维护；批发、零售：电子产品、电子计算机及配件。”

经广州新穗东会计师事务所有限公司出具“新穗会（2001）验证字第 969 号”《验资报告》验证：截至 2001 年 11 月 7 日止，康利达有限已收到全体股东缴纳的注册资本 50 万元，均为货币出资。其中白小波认缴并实际缴纳出资 45 万元，占注册资本的 90%；洪碧珊认缴并实际缴纳出资 5 万元，占注册资本的 10%。

康利达有限成立时的股本及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
白小波	货币	45.00	95.00
洪碧珊	货币	5.00	5.00
合计		50.00	100.00

（二）有限公司增加注册资本（50 万元增加至 100 万元）

2002年5月28日，有限公司召开股东会，同意变更注册资本，注册资本由50万元人民币变更为100万元人民币。其中白小波增加投入资本30万元，广州德盛亨信息设备有限公司新投入资本20万元。

2002年6月12日，广东启明星会计师事务所有限公司出具“粤启验字（2002）第0555号”《验资报告》验证确认已收到各股东缴纳的新增注册资本合计人民币 50 万元，全部为货币出资。

2002年7月5日，广州市工商局就上述增资事宜向公司核发新的《企业法人营业执照》，本次增资完成变更登记。

增资完成后的股本及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
白小波	货币	75.00	75.00
洪碧珊	货币	5.00	5.00
广州德盛亨信息设备有限公司	货币	20.00	20.00

合计	100.00	100.00
----	--------	--------

（三）有限公司第一次股东股权转让

2007年7月25日，有限公司召开股东会，决议同意广州德盛亨信息设备有限公司将所持的20%股权（占20万元出资额）转让给白小波，转让价格为20万元。同日，广州德盛亨信息设备有限公司与白小波签订《股东转让出资合同书》。

2007年8月28日，广州市工商局就上述股权转让事宜向公司核发新的《企业法人营业执照》，本次股权转让完成变更登记。

此次股权转让后，有限公司的股本及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
白小波	货币	95.00	95.00
洪碧珊	货币	5.00	5.00
合计		100.00	100.00

（四）有限公司第二次增加注册资本（100 万元增加至 300 万元）

2009年4月25日，有限公司的股东会决议公司的注册资本由100万元增加至300万元，新增注册资本由股东白小波单独缴纳。

2009年6月1日，广州立诚会计师事务所有限公司出具“立诚验字（2009）第B010号”《验资报告》验证确认已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币200万元，全部为货币出资。

2009年6月15日，广州市工商局天河分局就上述增资事宜向公司核发新的《企业法人营业执照》，本次增资完成变更登记。

增资后，有限公司的股本及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
白小波	货币	295.00	98.33
洪碧珊	货币	5.00	1.67
合计		300.00	100.00

（五）有限公司第三次增加注册资本（300 万元增加至 500 万元）

2013年8月15日，有限公司的股东会决议公司的注册资本由300万元增加至500万元，新增注册资本由股东白小波单独缴纳。

2013年8月21日，广东金五羊会计师事务所有限公司出具“金五羊验字(2013)1053号”《验资报告》验证确认已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币200万元，全部为货币出资。

2013年8月27日，广州市工商局天河分局就上述增资事宜核发《准予变更（备案）登记通知书》，本次增资完成变更登记。

增资后，有限公司的股本及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
白小波	货币	495.00	99.00
洪碧珊	货币	5.00	1.00
合计		500.00	100.00

（六）有限公司第四次增加注册资本（500 万元增加至 800 万元）

2015年2月27日，有限公司的股东会决议公司的注册资本由500万元增加至800万元，新增注册资本由股东白小波单独缴纳。

2015年4月27日，广州市工商局天河分局就上述增资事宜核发《准予变更（备案）登记通知书》，本次增资完成变更登记。

2015年9月24日，北京中瑞诚会计师事务所有限公司广东分所出具“中瑞诚穗验字（2015）第015号”《验资报告》验证确认已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币300万元，全部为货币出资。

增资后，有限公司的股本及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
白小波	货币	795.00	99.38
洪碧珊	货币	5.00	0.62
合计		800.00	100.00

（七）有限公司第五次增加注册资本（800 万元增加至 1000 万元）

2015年4月30日，有限公司的股东会决议公司的注册资本由800万元增加至

1000万元，新增注册资本由股东白小波单独缴纳。

2015年6月3日，广州市工商局天河分局就上述增资事宜核发《准予变更（备案）登记通知书》，本次增资完成变更登记。

2015年9月24日，北京中瑞诚会计师事务所有限公司广东分所“中瑞诚穗验字（2015）第016号”《验资报告》验证确认已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币200万元，全部为货币出资。

增资后，有限公司的股本及股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
白小波	货币	995.00	99.50
洪碧珊	货币	5.00	0.50
合计		1000.00	100.00

（八）有限公司整体变更发起设立股份有限公司

2015年7月1日，广州市工商局出具编号为“穗名核内字【2015】第01201507010234号”《商事主体名称变更核准通知书》，核准公司的名称变更为“广东康利达物联科技股份有限公司”，有效期至2015年12月28日。

2015年9月15日，经康利达有限股东会决议，同意公司整体变更为股份有限公司。

2015年9月21日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）“大信审字【2015】第22-00118号”《审计报告》，公司截至2015年8月31日经审计的净资产值为人民币11,434,263.52元。

2015年9月25日，股份公司发起人白小波、洪碧珊签署了《发起人协议》，一致同意将已合法设立有效存续的有限公司整体变更发起设立股份公司。

2015年10月8日，中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具“中瑞评报字【2015】100020345号”《评估报告书》，公司于2015年8月31日的净资产评估值为人民币12,055,164.12元。

2015年10月9日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大信验字【2015】第22-00040号”《验资报告》，确认股份公司各股东出资均已到位。

2015年10月10日，公司召开的创立大会审议通过了设立股份公司并授权董事

会办理股份公司工商注册登记手续等议案，同意以公司截至2015年8月31日经大信事务所审计的净资产值共计人民币11,434,263.52元为基本依据，以1: 0.8746折为股份有限公司的股本共计1000万股（每股面值人民币1元），余额1,434,263.52元计入资本公积，并选举产生了公司董事、股东代表监事，通过了公司章程。

2015年11月6日，公司取得广州市工商局核发的编号为“S0612015051542（1-1）”、公司统一社会信用代码为“91440101732970686Y”的《营业执照》，完成整体变更的工商变更登记手续。

整体变更后，股份公司股本结构如下：

股东名称	出资方式	股本（股）	持股比例（%）
白小波	净资产折股	9,950,000.00	99.50
洪碧珊	净资产折股	50,000.00	0.50
合计		10,000,000.00	100.00

七、子公司基本情况

截至本说明书出具之日，公司拥有一家全资子公司即广州康利达条码技术有限公司。

（一）基本情况

广州康利达条码技术有限公司系公司的全资子公司。根据康利达条码持有的注册号为440112000064437号《企业法人营业执照》，康利达条码成立于2011年7月29日，住所为广州市天河区天河路242号1709房（仅限办公用途），法定代表人为杜亭英，注册资本和实收资本均为50万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“研究、技术开发、上门维修、维护、技术服务；自动识别条码设备及其零配件（国家法律法规禁止、规定前置审批项目除外）；计算机软件开发（互联网上网服务、信息服务等国家法律法规禁止、规定前置审批项目除外）；批发和零售贸易（国家法律法规禁止、规定前置审批及专营专控的商品或项目除外）”。

（二）股本形成及变化

康利达条码于 2011 年 7 月 29 日取得广州市工商行政管理局天河分局核发的 440112000064437 号《企业法人营业执照》，在广州市注册登记成立。注册资本 50 万元人民币，实收资本 50 万元人民币。其中：杜亭英以货币出资 49 万元人民币，持股比例 98%，白芳以货币出资 1 万元人民币，持股比例 2%。上述事项经广州东辰会计师事务所审验，并出具东辰验字第 2011038 号验资报告。

杜亭英对康利达条码的 49 万元出资（相应持有康利达条码 98%股权）和白芳对康利达条码的 1 万元出资（相应持有康利达条码 2%股权）实际为白小波对康利达条码的出资。白小波委托母亲杜亭英、姐姐白芳代其持有康利达条码设立时的 100%股权，同时委托母亲代其履行董事、经理与法定代表人的签字职责，委托姐姐白芳代其履行监事职责。此次代持的原因是白小波将康利达定位大客户服务商，而设立康利达条码承接小额订单，为了使客户不认为康利达与康利达条码为同一股东控制的公司，因此采用股权代持的方式。

为规范康利达条码股权代持情况，同时白小波要将其实际拥有的部分股权转让给康利达，故白小波委托杜亭英、白芳直接将股权转让给康利达。

2015 年 6 月 30 日，杜亭英、白芳与康利达签署《股权转让协议》，约定将杜亭英、白芳代持的康利达条码的 98%、2%股权以 49 万元、1 万元的对价分别转让给康利达。

2015 年 6 月 30 日，康利达条码召开股东会，杜亭英、白芳已根据白小波的委托作出同意该次股权转让（下称“规范股权代持之股权转让”）的表决。杜亭英、白芳已将代为收取康利达的股权转让价款 49 万元、1 万元支付给白小波。白小波确认已全额收取了康利达的股权转让价款 49 万元、1 万元。

2015 年 8 月 3 日，规范股权代持的股权转让的工商变更登记手续办理完毕。

（三）业务情况

康利达条码主要从事条形码应用咨询、条形码应用方案设计、条形码设备的选择到提供条形码扫描仪、条形码打印机、条形码打印软件的选择、调试以及消耗材料碳带、标签的选择与配合、条形码应用系统的安装和使用培训业务。

八、公司重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

九、董事、监事、高级管理人员情况

截止本说明书签署日，公司现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。现任董事、监事和高级管理人员最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。现任董事、监事、高级管理人员不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的情形。公司的董事、监事、高管最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。公司董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。公司董事、监事、高级管理人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

公司董事、监事、高级管理人员情况如下：

（一）董事

白小波，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第四节“控股股东和实际控制人”之“（一）控股股东和实际控制人基本情况”。

洪碧珊，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第四节“控股股东和实际控制人”之“（一）控股股东和实际控制人基本情况”。

杜宝红，男，1978 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，中山大学会计学硕士（在职）。2001 年 7 月至 2002 年 2 月在源兴电脑科技（东莞）有限公司任成本、税务会计主任；2002 年 3 月至 2006 年 1 月在艾利（广州）包装系统产品有限公司任信用控制及税务会计主任；2006 年 2 月至 2009 年 4 月在无限极（中国）有限公司任总账会计主任；2009 年 5 月至 2013 年 7 月在亨氏（中国）投资有限公司任财务经理；2014 年 9 月至 2014 年 12 月在广东宝华农业科技股份有限公司任财务总监；2015 年 1 月起至今在广州康利达信息技术有限公司任总经理助理。现任股份公司董事，由股份公司第一次股东大会选

举产生；现任股份公司副总经理、董事会秘书、财务总监，由股份公司第一届董事会第一次会议聘用产生；起任日期为 2015 年 10 月 15 日，任期三年。

麦海，男，1981 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2003 年 6 月毕业于广东水利电力职业技术学院。2003 年 7 月至 2005 年 8 月在广州瀚宇信息科技有限公司任销售经理；2005 年 9 月至今在广州康利达信息技术有限公司任销售经理。现任股份公司董事，由股份公司第一次股东大会选举产生；现任股份公司副总经理，由股份公司第一届董事会第一次会议聘用产生；起任日期为 2015 年 10 月 15 日，任期三年。

朱永松，男，1985 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2007 年 6 月毕业于广东轻工职业技术学院。2007 年 7 月至今在广州康利达信息技术有限公司任项目经理。现任股份公司公司董事，由股份公司第一次股东大会选举产生；起任日期为 2015 年 10 月 15 日，任期三年。

（二）监事

洪舜琼，女，1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2004 年 6 月毕业于广州市乡镇企业管理干部学院。2004 年 7 月至今在广州康利达信息技术有限公司任财务出纳。现任股份公司公司监事，由股份公司第一次职工大会选举产生；起任日期为 2015 年 10 月 15 日，任期三年。

李嘉琳，女，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，1995 年 12 月毕业于暨南大学。1998 年 7 月至 2001 年 2 月在广东省通用机械设备有限公司任会计。2001 年 3 月至今在广州康利达信息技术有限公司任财务经理，现任股份公司公司监事，由股份公司第一次股东大会选举产生；起任日期为 2015 年 10 月 15 日，任期三年。

温炳辉，男，1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中专学历，2004 年 7 月毕业于广州无线电中等专业学校。2004 年 7 月至今在广州康利达信息技术有限公司任客户主管，现任股份公司公司监事，由股份公司第一次股东大会选举产生；起任日期为 2015 年 10 月 15 日，任期三年。

（三）高级管理人员

白小波，总经理，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第四节“控股股东和实际控制人”之“（一）控股股东和实际控制人基本情况”。

洪碧珊，副总经理，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第四节“控股股东和实际控制人”之“（一）控股股东和实际控制人基本情况”。

杜宝红，副总经理、董事会秘书、财务总监，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第九节“董事、监事、高级管理人员情况”之董事。

麦海，副总经理，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第九节“董事、监事、高级管理人员情况”之董事。

十、主要会计数据和财务数据

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	2,050.09	1,364.23	1,337.06
股东权益合计（万元）	1,137.53	511.75	524.53
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	1,137.53	511.75	524.53
每股净资产（元）	1.14	1.02	1.05
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.14	1.02	1.05
资产负债率（母公司） （%）	42.93	39.08	36.63
流动比率（倍）	2.21	1.56	1.59
速动比率（倍）	1.66	1.23	1.22
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	3,658.30	4,614.06	4,516.54
净利润（万元）	175.78	-12.78	-14.45
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	175.78	-12.78	-14.45
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	172.90	-13.55	-9.72
归属于申请挂牌公司股	172.90	-13.55	-9.72

东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）			
毛利率（%）	18.49	11.73	11.92
净资产收益率（%）	20.39	-2.47	-3.79
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	21.11	-2.84	-2.86
基本每股收益（元/股）	0.23	-0.03	-0.04
稀释每股收益（元/股）	0.23	-0.03	-0.04
应收帐款周转率（次）	4.10	7.88	7.95
存货周转率（次）	7.58	14.00	12.01
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-580.67	45.54	-144.21
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.58	0.09	-0.29

注：计算过程说明如下：

每股净资产=净资产/期末股本总额

资产负债率（母公司）（%）=母公司负债总额/母公司资产总额×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产－存货）/流动负债

毛利率=（营业收入－营业成本）/营业收入

应收账款周转率=营业收入/平均应收账款账面价值

存货周转率=营业成本/平均存货账面价值

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益= $P_0 \div S$ $S=S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

* 公司申报财务报表期间的 2013 年度和 2014 年度为有限公司阶段，上述简表中模拟计算的有限公司阶段的每股指标，包括每股净资产、每股收益、每股经营活动现金流等指标，其中模拟股本数为有限公司阶段的实收资本数；每股收益指标按照中国证监会的相关要求计算；每股经营活动现金流计算公式中分母的计算方法参考每股收益计算公式中分母计算方法；每股净资产分母为期末模拟股本数。

十一、公司本次挂牌相关机构

（一）主办券商：广州证券股份有限公司

法定代表人：邱三发

住所：广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心西塔 19、20 楼

电话：020-88836999

传真：020-88836624

项目负责人：卢穗冈

项目经办人：卢穗冈、洪璐、吕理艺、陈宇航、蒋琳

（二）律师事务所：国信信扬律师事务所

负责人：林泰松

住所：广州市天河区天河路 101 号兴业银行大厦 13 层

经办律师：钟瑜、赵华、高明光、赵燃

电话：020-38219668

传真：020-38219766

（三）会计师事务所：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：胡咏华

住所：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

经办注册会计师：牛良文、岑溯鹏

电话：(021) 63391166

传真：(021) 63392558

（四）资产评估机构：中瑞国际资产评估（北京）有限公司

法定代表人：杨文化

住所：北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座1608室

经办注册资产评估师：杨文化、谌祎峰

电话：010-66553366

传真：010-66553380

（五）证券登记机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二章 公司业务

一、主营业务、主要产品及用途

（一）主营业务

公司的营业范围是：计算机零配件批发；电子产品批发；通信设备零售；电子产品零售；软件开发；信息技术咨询服务；办公设备批发；通讯设备及配套设备批发；其他办公设备维修。

公司定位为物联网服务/平台运营商，主要业务是为客户提供基于物联网技术的综合解决方案和相关配套软硬件、耗材产品。

公司创立之初，主要从事代理和销售国内外知名厂商生产的条码打印机、扫描器以及相应耗材等产品，是美国斑马钻石代理商、博思得金牌代理商、霍尼韦尔（Honeywell）金牌代理商、意大利德利捷（Datalogic）金牌代理商。随着在经营过程中的技术沉淀以及下游各行业应用经验积累，公司自 2008 年开始面向制造业、电商物流业、医疗机构、零售业、政府及公共事业等行业用户提供完善的物联网综合解决方案。

目前，公司已逐步从单纯的终端产品代理商过渡为以提供物联网综合解决方案及运维服务为主、物联网相关配套硬件设备、耗材产品销售为辅的物联网服务/平台运营商，为下游客户提供包括自动识别设备、信息数据设计、物联网应用系统、相关应用软件、安装、维护的一站式服务。

（二）主要产品及服务

公司的主要产品为物联网综合解决方案，物联网相关硬件设备、标签耗材销售及服务。

1、物联网综合解决方案

（1）智慧仓储解决方案

公司的智慧仓储解决方案是指在客户的仓储管理业务流程基础上，利用条码、RFID、网络通信、信息系统应用等信息化技术及先进的管理方法，提高货物出入库效率。实现非接触式货物出入库检验，问题货物标签信息写入，检验信息与后台数据库联动。库管员持移动式阅读器完成非接触式货物盘库作业，缩短盘库周期，降低盘库人工成本，盘库信息与后台数据库联动，自动校验，提高货物盘库效率；实现仓储货物在调拨过程中进行全方位实时管理，准确快速定位移库货物，提高移库工作灵活性，提高货物移库效率；通过对移库货物的移库分析，找出最佳货物存放位置，最终实现仓储管理智能化。

智能仓储项目的工作单元包括软件单元、硬件单元、网络单元、管理单元四大部分。

其中，管理单元为WMS系统，主要包括基本信息管理模块、货物出入库管理模块、货物盘库管理模块、标签、阅读器管理模块、货物预警模块与智慧仓储管理模块等7大软件单元。

硬件单元包括条码标签、RFID电子标签、物联网相关采集设备、标签打印机、服务器、终端、仓库基础设施等。

网络单元由计算机有线网络及无线网络组成，其中无线网络主要指Wi-Fi及GPRS两类。



①仓库仓位管理

通过公司开发的WMS系统，企业可以根据仓库库位的实际情况，在系统中添加设置，并关联相应的物品信息，这样物品信息和仓库库位信息就关联在一起，可以设置先进先出的规则以及公司特定规则，这种规则主要应用在仓库出入库环节的运算里面。

②入库环节管理

WMS系统先将需办理入库的入库单导入系统，并由系统按先进先出的原则以及当前库存情况计算出对应产品的库位号，审核之后WMS系统自动发送入库通知至物联采集器设备，通知入库人员办理入库。仓库人员使用物联采集器设备扫描入库物品的条码和其对对应入库的仓位条码，系统会自动判断是他们的对应关系是否正确，如果不正确提醒用户不允许入库，只有正确才能入库，扫描完成后上传到WMS系统，WMS系统可以实时查询入库单及入库存货品的相关信息。

③库存盘点管理

库存盘点有两种方式：账务盘点以及实物盘点。

A、账务盘点

先由WMS系统生成账务盘点表，再通过物联采集设备下载盘点任务单，下载完成后，扫描需要盘点的物品信息以及对应的库位信息，系统会自动判断物品与库位信息的对应关系是否正确，及所采集的物品在账务盘点任务单上面是否存在。所有物品盘点完成后，系统会自动产生账务单上面的盘点结果，审核完成后调整对应的库位情况以及库存数量。

B、实物盘点

仓库人员直接登录物联采集设备进入“实物盘点”——扫描物品信息以及对应的库位信息，所有物品盘点完成后，系统会自动产生实物盘点表，审核完成后调整对应的库位情况以及库存数量。

④出库环节管理

WMS系统在物品出库管理中添加生成出库单，系统会根据出库单的物品信息自动带出物品的库位信息（标准按先进先出的原则），后台系统审核后，系统自动发送出库通知到物联采集端设备，通知出库人员进行扫描出库。出库人员通过物联采集设备扫描物品的条码或RFID，系统会自动判断扫描出库的物品信息、库位信息是否正确，所有物品扫描完成后，装车发货。

⑤物品拣货管理

拣货环节可选择手持 PDA 模式、电子标签拣货模式：

手持 PDA 拣货：直接跟 WMS 系统对接，根据系统设置的拣货路线提示拣货人员进行物品拣货，拣货人员只需根据系统的提示进行扫描，系统会判断扫描的物品信息是否符合拣货要求。

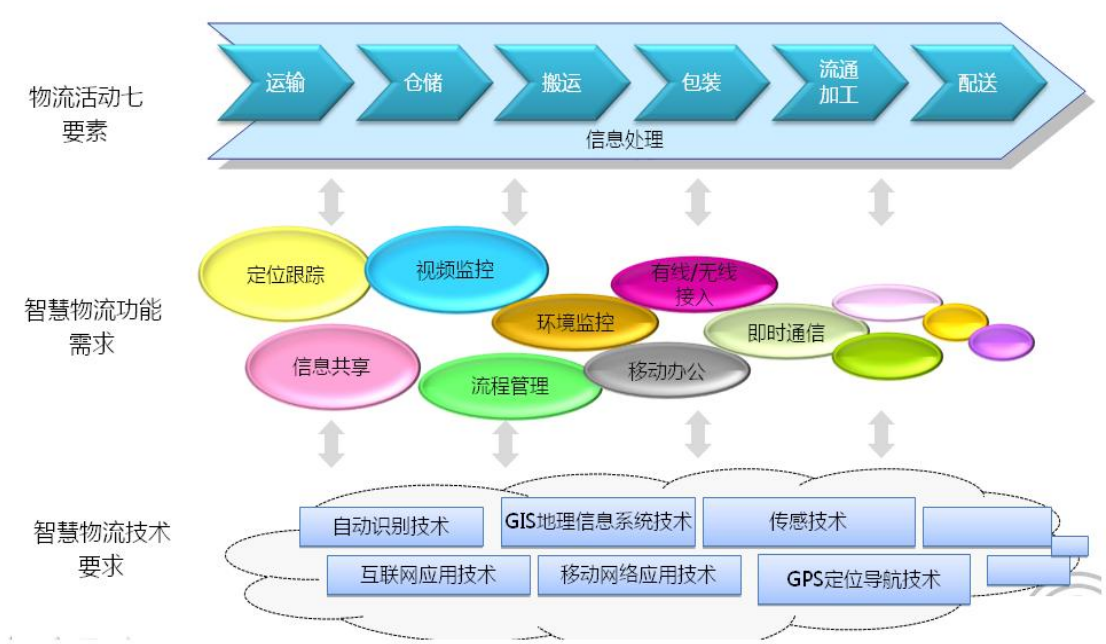


电子标签拣货模式：在仓库货架上面安装电子标签，并跟 WMS 系统的库位信息相关联，WMS 系统生成出库单后直接发送到电子标签拣货系统，电子标签

拣货系统会根据出库单的物品信息，在对应的库位上进行亮灯，并显示需要拣货的数量，仓库人员只需走到亮起灯的库位上，按电子标签提示的数量进行拣货，拣货完后拍下按键表示结束。

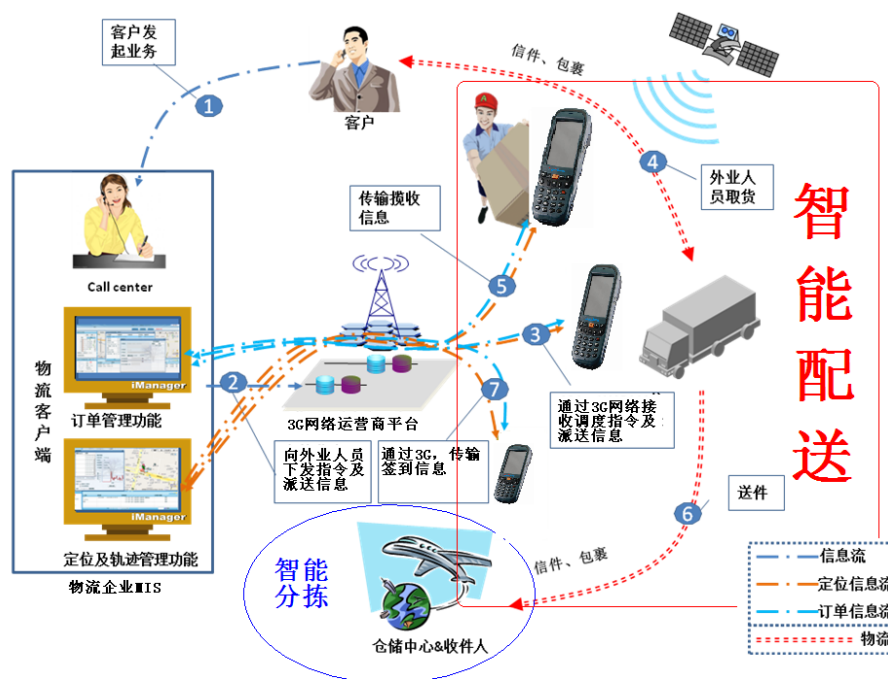


(2) 智慧物流解决方案



智慧物流是利用集成智能化技术，使物流系统能模仿人的智能，具有思维、感知、学习、推理判断和自行解决物流过程中问题的能力，即在流通过程中获取信息从而分析信息做出决策，使商品从源头开始实施跟踪与管理，实现信息流领先实物物流。即可通过 RFID、传感器、移动通讯技术等让配送货物自动化、信息化和网络化。

公司依靠自身自动识别技术、互联网应用技术、丰富的物流行业应用经验等优势，向电商、物流行业企业提供智能物流解决方案。



智能配送是以 GIS、GPS 和无线网络通信技术为基础，以 3D 物联手持终端或手机为介质，服务于物流配送部门。包括：实时监控、双向通讯，对外业人员、车辆动态调度，货物实时跟踪，配送路径规划等解决方案。帮助物流企业解决当前客户、货件、快递员以及车辆与物流配后台管理者之间信息交互慢、效率低、对快递人员、司机的工作监管难、量化考核难等现实问题。

针对此类业务，公司除了为客户提供智能配送全局流程解决方案以外，还配套销售智能配送系统、3G 物联采集终端等产品：

智能配送系统：智能配送管理系统是智慧物流管理的核心内容之一，专注于商品的到货、发货、保管、加工、包装、搬运、运输等作业的计划、控制和反馈过程的信息搜集、汇总、查询和分析，达到提高物流配送效率，降低物流配送成本的目的。

3G 物联采集终端：每个物流配送人员标配一台，上门收货或送货上门扫描包裹条码，并把数据通过互联网技术上传到后台系统，通过自身的 GPS 功能，实时将配送人员的位置“告诉”给配送管理中心，方便管理中心统一调度。同时具备拍照、电子签名、语音等配送行业特有的功能。

（3）智慧医疗解决方案



智慧医疗是最近兴起的专有医疗名词，通过打造健康档案区域医疗信息平台，利用最先进的物联网技术，实现患者与医务人员、医疗机构、医疗设备之间的互动，逐步达到信息化。

公司一直致力医疗行业条码物联网应用的解决方案，依托软件平台的应用，以条形码技术为基础，广泛应用于病房管理、病历管理、诊断和处方管理、化验管理和药品管理等几个主要部分，通过条码作为信息传递载体，实现了对医院日常业务中产生的病历、住院费用、药品药库、器械等物流和信息流的实时跟踪，帮助医院实现从粗放式经营向精细化、规范化管理转型，提高医院的竞争能力和经济效益。

① 病房管理

通过条码打印机为住院病患制作带有条码腕带、条码病床标识的标签。这样可以实现移动查房，诊疗人员通过无线终端扫描病人腕带上的条码，可以方便的调出病人的电子病历，准确、快速掌握病人全部信息（包括患者的用药记录），有利于医生处理各种情况；将病患者当前状况和处理情况暂时记录在无线终端，再通过无线网络传输至信息中心，及时反馈给主治医师，提高工作效率。通过条码标签快速识别病患类型，使信息的采集、传输和管理更加快速、准确。

②病历管理

通过条码打印机为病历标识条码标签，记录病患者的有关信息，临床中可快速、准确识别病历类型。

③处方管理

处方由主治医师开出，通过条码打印机为病历标识条码标签，然后通过条码标签快速、准确的识别处方的配药情况、用药记录。不同的处方有不同的条码，以区分一人多处方的情况，在配药的时候将与处方一起核对是否正确。

④药品管理和器械管理

药品是医院医疗活动的核心物流体。药房在收到收费处的确认付费信息后，根据药单选配药品，并逐一扫描药品架上的条码跟处方进行核对，防止配错药品的同时减去当前药品库存数量，便于采购部门随时掌握库存变化。在扫描读取患者登记卡的条码信息确认身份后，将药发给患者，患者取药离开。

⑤医院固定资产管理

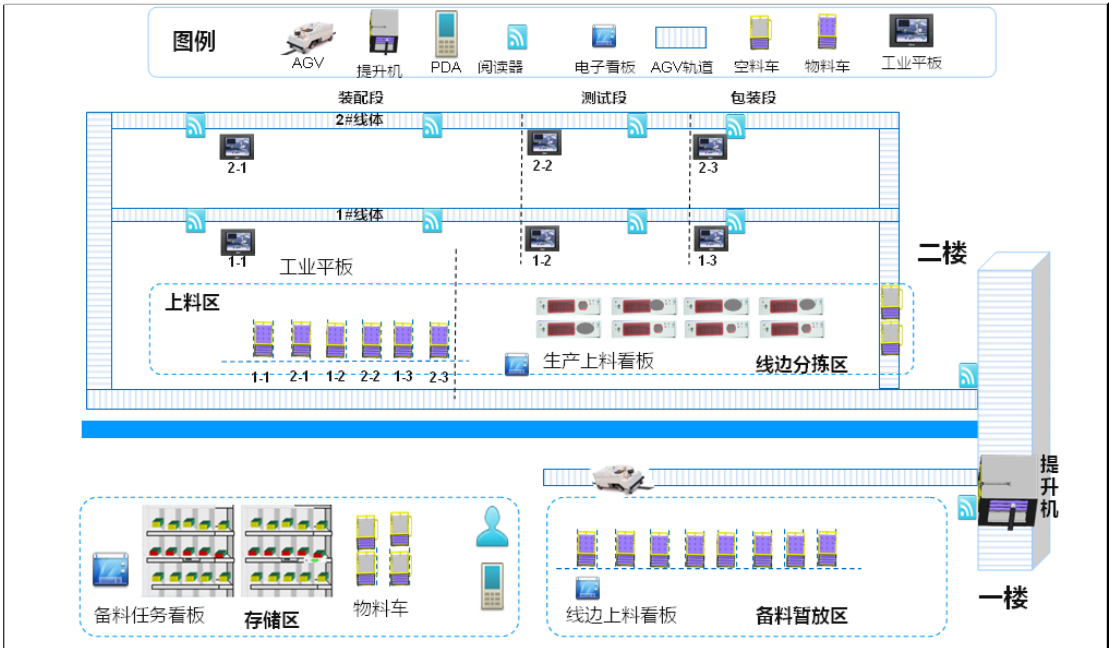
现今医院的医疗设备是现代化程度的重要标志，是医疗、科研、教学工作最基本要素，也是不断提高医学科学技术水平的基本条件。固定资产作为医院资产的重要组成部分，固定资产具有价值高，使用周期长、使用地点分散、管理难度大等特点。

公司开发的固定资产条码管理系统是基于条形码技术的实物资产管理系统，适用于各医疗事业单位，系统通过使用条码设备（条码打印机、数据采集器、后台软件）等结合条形码技术实现从资产购入、入库、领用到最终资产处置、报废进行全程的跟踪控制，帮助客户对企业固定资产进行生命周期管理，从而有效的提高资产利用率、降低成本，全面提升企业运营绩效，让企业资产尽显其能。

（4）生产自动化改造解决方案

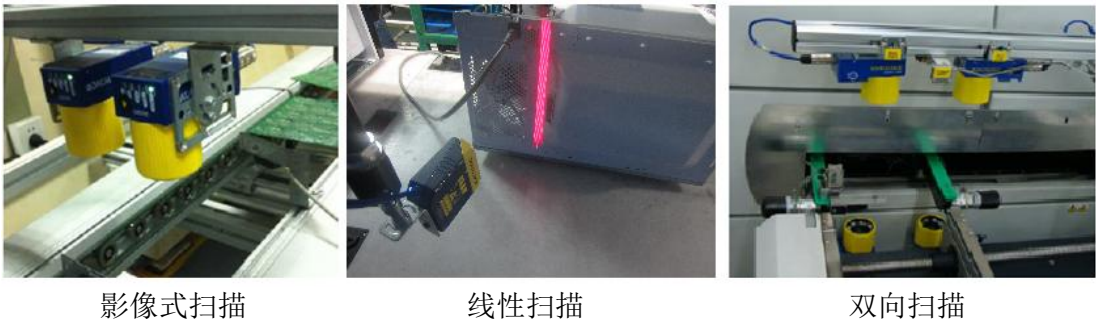
在当今的工业生产线中，需要批量跟踪和记录制造流程中使用的部件或组件，以保障产品的质量。但在现在的工厂生产线中，还有相当一部分采用手工抄写每个工序产品的信息，然后再统一录入电脑表格中。使用这种方法，容易出现记录错信息，并且浪费时间，零件组件成品得不到有效的跟踪、控制。因此，需要引入条形码和工业扫描平台系统来进行批量跟踪和记录制造流程中使用的部件或组件，保证生产线能更顺利地运转，更快地向客户交付产品。

①生产工序扫描自动化



利用物联网工业数据采集平台，结合传感器、PLC控制器以及工业电脑，代替生产线人员进行工序点的采集，解决生产线节点人工扫描效率低、人工成本高的问题，通过以太网或RS232实时传输到后台生产制造执行系统当中，结合工业传感器，实现生产线产品自动感应、自动扫描、自动上传的效果，使整个生产线自动化，智能化，为实现工业4.0提供基础数据的支持。

图例：工业数据扫描平台



方案配套软硬件设备：

A、工业数据扫描平台：安装在生产线上，对生产线上的产品进行采集，支持一维、两维采集，安装方式可根据企业产品条码粘贴方向进行调整，符合工业标准，支持全天24小时不间断工作；

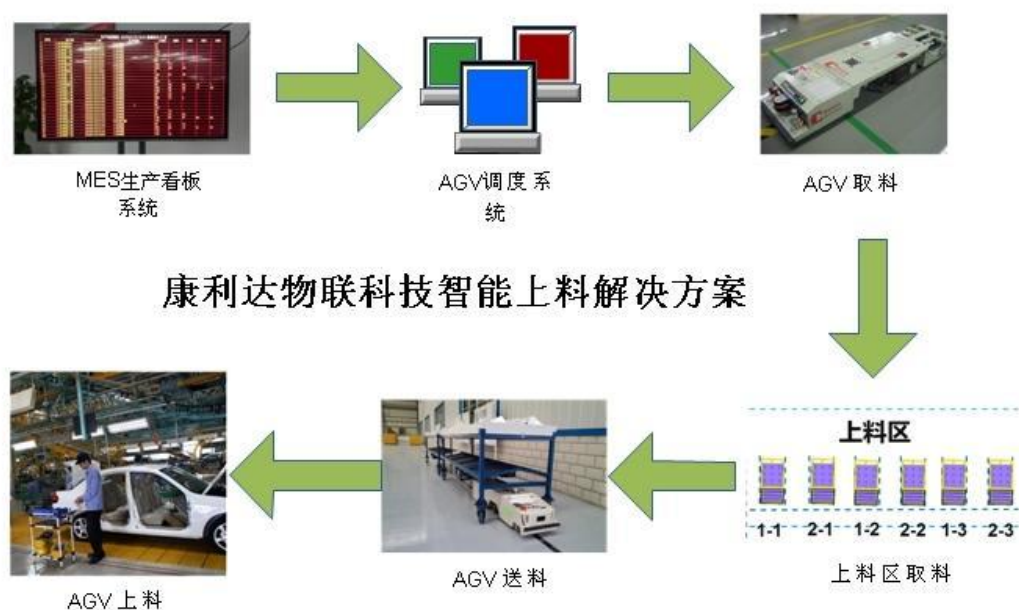
B、PLC控制器：控制生产线的开关以及触发工业数据扫描平台的采集、对异常进行发指令报警；

C、自动化扫描平台软件：跟MES系统对接，接收并处理扫描到的数据，并将数据通过以太网上传到后台系统，同时将处理结果发给PLC。

②生产上料智能化

在工业生产过程中，不同的生产环节需要不同的物料进行组装或生产加工，这种组装加工模式，物料的使用是一个环节紧扣一个环节的，如果出现某一工序点的物料紧缺而无法组装加工，会导致整个生产线停止运营，对企业生产效率有很严重的影响。因此，生产过程对生产物料的管控会变得尤为重要。

生产智能上料解决方案是在工业生产线上针对物料工序点的缺料、补料情况，利用物联网技术实现物料预警、自动配送的效果。通过工业电子看板系统显示生产工单的进度以及各工序的物料使用情况，当物料低于预警值时自动在电子看板上提醒出来，并通过MES系统发送上料任务单到AGV（Auto Guided Vehicle，自动导引运输车）调度系统，AGV系统在收到指令后，指派相应的AGV车去上料区域进行取料，取完料后，利用AGV轨道再把物料运送到指定工位，整个环节由系统控制管理，减少人为操作带来的影响，保证了工业生产线正常运作。



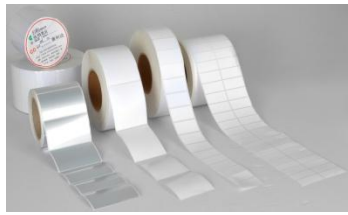
2、物联网相关硬件设备、标签耗材代理销售

公司代理销售国内外知名品牌生产厂商的条码（RFID）打印机、手持数据采集终端（PDA）、平台式数据采集器、固定式工业扫描器等设备，具备国际国内的专业质量认证。

主要设备、配件及耗材简介：

类别	产品	功能用途	产品图样
条码打印机	105SLPlus 条码打印机	耐用型打印机专为持续运营而设计，具有在制造和仓储环境中进行快速、可靠、经济高效打印所需的功能	
	EasyCoderPM4i 条码打印机	工业型打印机完全能够胜任要求苛刻的应用以及在恶劣情况下的工作。PM4i 采用了最新技术,它可以经过验证的牢固机械平台和功能强大的最新电子技术为特色。可以独立与个人电脑进行脱机工作，控制附加硬件，访问网络主机信息，并且具有附着附加功能应用的需要而变化的能力。当采用 PM4i 型的 EasyLAN™无线方案时，任何添加的外围设备都将变成这种无线网络构架的一部分	
条码扫描器	Xenon 1900 条码扫描器	专为条形码扫描而特制的传感器提高了扫描灵敏度，稳定的原器件供应有利于保护投资者利益；可视具体应用选择三种类型扫描聚焦（高密度、标准、长距离），有助于提高生产力；内置图像处理软件具备高级图像编辑功能，能输出高精度数字图像	
无线条码扫描器	LI4278 条码扫描器	将一维条形码扫描带入了新的水平，让作业人员可以更快的速度、更远的距离捕捉几乎任何一维条形码。设计适于日常整天使用，其蓝牙兼容性让您尽享无线自由。它的加密功能更好，可增强安全性，同时还提供更佳的整体无线性能	

条码扫描器	条码扫描器 LS4600	LS-4600 拥有世界最先进的二维影像技术和解码算法高性能的扫描设备，可以轻松读取打印质量差或者破损条码所有一维和二维条码，人体工程学设计，小巧的外壳经过人体工程学设计，是一款扫描高效性价比极高的产品，用户在重复和高负荷应用中也能感到舒适同时满足客户不同领域的需求。可以读取带有高反射材质的镭刻码，让客户轻松应对金属、塑料材质上的激光雕刻一二维条码，适用于任何工业条形码或二维应用，即使是难于辨认的低对比度的码	
固定式工业阅读器	DS4800 紧凑型激光扫描器	为工业应用提供的一款灵活的紧凑型激光扫描器，卓越的读取性能，X-PRESS 界面、设置简单、高速 ID-NET 通信接口，并可以完全抵抗周围光线的干扰，安装方便、简单	
固定式工业阅读器	MATRIX 450 高端二维码读取器	是一款为物流行业设计的高端二维码读取器，五百万像素图片每秒可以拍取 15 张，能够实现一系列以前 2D 图像读码器不能完成的任务	
数据采集器	数据采集器 IT6600	移动智能终端设计坚固耐用，提供全方位防护，内置高性能进口激光扫描引擎，二维成像扫描引擎可识别所有标准一维、二维条码，GSI Databar，能够快速远距离读取各类标准条码。提供快速漫游功能，适用于比较复杂的无线网络环境。内置麦克风和扬声器可实现实时语音对讲，让设备投资发挥最大功效	

数据采集器	数据采集器 Dolphin 6100	一款外形新颖、可靠耐用的移动数据终端，配备先进的数据采集和无线实时通信功能，是室内轻工业应用环境下零售查价与稽核、库存管理、客户支持等一系列应用的理想产品。它不仅能够提高客户的工作效率以及移动性，更能最大化客户的投资回报率	
数据采集器	数据采集器 MC32N0	借助行业领先的 MC3200 系列的新一代产品，将库存管理效率提升到新高度。支持 Android Jelly Bean 和 Microsoft Embedded Compact 7 能满足您企业和工作人员需求的主流操作系统整合进安卓操作系统的 Mx 带有将安卓从消费类操作系统转变为真正企业级操作系统的新功能，包括安全、设备管理和企业数据采集支持功能	
扫描引擎	N5600 系列 扫描引擎	N5600 系列微型二维扫描引擎开辟了业内扫描性能的新标准，为 OEM 制造商及终端用户的集成和使用带来了前所未有的方便性。这款独特的传感器配合先进的照明设计，在采集图像信息进行条码解读时，具有非凡的灵敏度和运动容差能力	
耗材类	碳带	适应不同被印材质与耐久性能要求，色带/碳带从材料上可主要分为全蜡、半蜡半树脂、全树脂等。其品质的优劣不仅关系到打印质量包括清晰度、附着性与耐久性等表现，而且密切关系到设备特别是昂贵的打印头的使用寿命	
耗材类	标签	条码标签根据用途和使用行业不一样，分为：普通铜板纸、服装/珠宝吊牌、水洗标、PET 标签、PVC 标签、合成纸标签、热敏标签等。根据打印机型号及不同的需要，条码标签可订做不同的宽度、长度	

3、维保服务

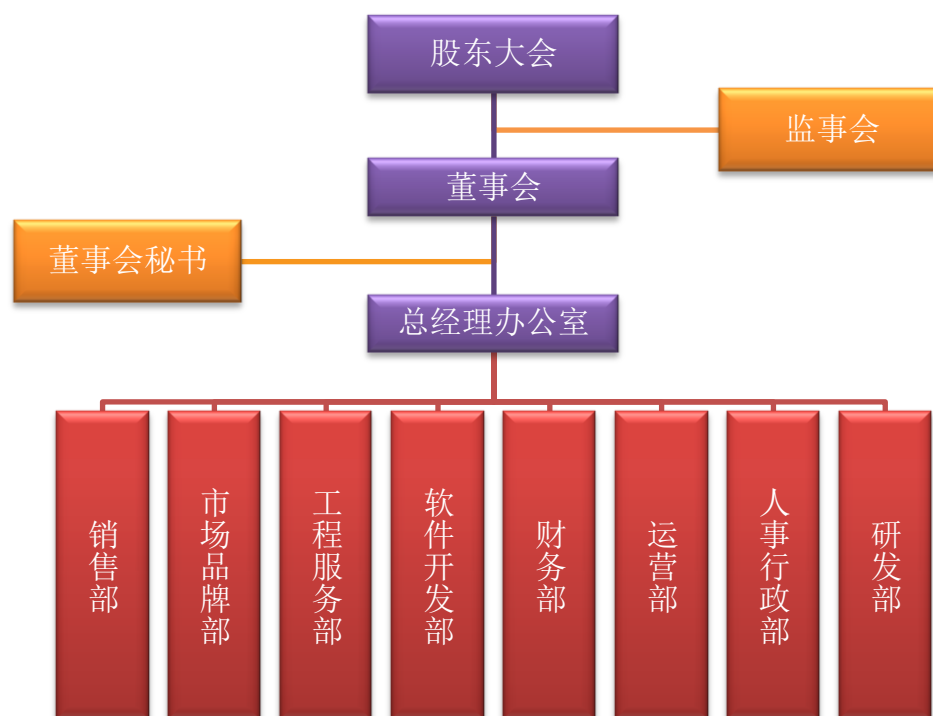
公司的维保服务业务主要是向设备在质保期以外的客户提供设备维修、软件维护等服务，同时亦会为客户提供方案业务合同列明条款以外的设备日常维护、故障排查、软件迭代服务。

二、主要产品和服务的流程及方式

（一）公司内部组织机构图

公司本着资产、人员、财务、业务、机构等独立、完整的原则，建立了规范的法人治理机制，并根据公司业务发展的需要建立了分工明确的内部组织结构。

公司组织结构如下图所示：



公司内部组织机构设置及主要职能见下表：

部门	职能	主要职责
销售部	行业销售	推广各行业解决方案，发掘市场机会，为行业客户提供专业的售前咨询、调研服务，以及项目全过程的部门协调、商务谈判，促进方案成交，确保项目顺利实施
	渠道销售	发展下游系统集成商及软件开发商，向其提供系统集成、软件载体必需的代理硬件设备，一方面有效帮助公司完成当年度代理任务，另一方面通过与此类客户保持良好合作关系及

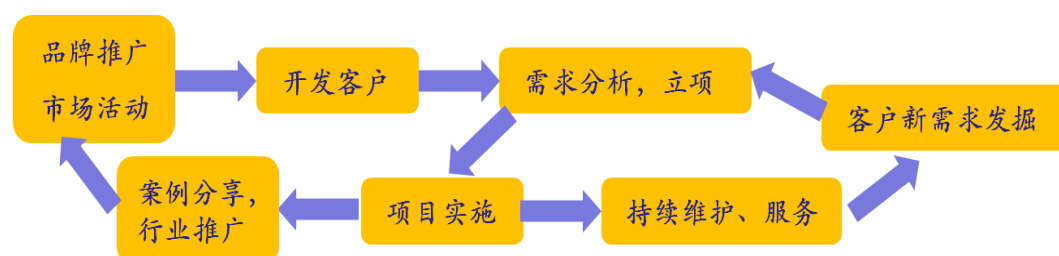
		沟通联系，了解行业最新动向
市场品牌部	行业推广	召开行业推广会议，宣传行业内新的解决方案及产品，形成复制效应和规模效益
	产品宣传	设计新产品、新技术的卖点和创意，通过会议或媒体宣传与推广产品或技术
工程服务部	工程实施与售后服务	设计解决方案的工艺，实施设备的安装与调试；提供设备的售后保养及维修
软件开发部	软件开发	调研、开发适合客户应用场景的应用软件，梳理和总结行业内不同需求的软件，形成标准的行业应用方案
	软件实施	为客户导入软件，对接客户应用环境，实施上线，并调试效果
财务部	会计核算、财务管理、预算控制	组织会计核算，及时出具报表；内部监督促进，加速流动资金循环，提升资金效益；预算编制与监督，促进公司业绩完成和绩效考核
运营部	采购部	开发合格的供应商，寻找性价比高的产品，节约成本；签订采购合同，采购下单，确保产品、服务等及时、合格的供应
	仓储运输	准确及时收发货，以及日常库存管理和安全库存，安排发货运输，确保货物配送达到客户的要求，提升库存管理水平
人事行政部	人事、行政	人才招聘、培训、绩效评估、工资计算、社保及公积金交纳等工作；以及公司办公室环境、办公用品、员工福利活动行政事务
研发部	硬件开发	开发出符合市场需求硬件产品，甄选合格代工生产商，组织产品生产及质量控制
	方案设计	设计物联网各客户具体的解决方案；横向整合行业各客户应用软件，形成行业标准平台；制作行业标准应用软件的说明资料，培训内部相关员工，推广行业标准方案
	校企合作	对接高校，共建智能物联实验室；开展项目合作，共同满足特殊的客户需求；共同研发行业标准应用，促进高校成果转化

（二）公司产品、服务涉及的主要模式及流程

1、公司业务模式

公司创立之初，主要从事代理和销售国内外知名厂商生产的条码打印机、扫描器以及相应耗材等产品。随着在经营过程中日渐积累的行业应用经验以及物联网应用技术，公司开始面向制造业、医院、批发零售业、物流业等行业用户提供完整的数据采集应用方案，完善了公司在物联网产业链上的整体服务。

当前，公司的业务模式为围绕着“物联网综合解决方案”这一核心业务而展开，主要包括开发客户、客户需求分析并立项、项目实施、持续维护和服务、成功案例推广、市场复制、客户新需求发掘。



（1）开发客户

公司通过参加第三方机构、厂家或自己组织的行业推介会、产品发布会等促销会议，客户或供应商推荐、网站宣传等方式，获知有需求的潜在客户。根据客户的行业，选择有行业经验的销售人员了解客户的基本需求，销售人员和软件工程师人员前往客户处调研并深入了解客户的需求，根据需求初步沟通解决方案。

（2）需求分析、立项

对客户的需求进行精准的分析，确定适合客户应用场景的解决方案中所需的硬件设备、软件编写、工序时间节点等各项细节，并初步计算可能的几种解决方案的成本。根据计算的成本和客户需求的分析情况，报价给客户。经过销售人员与客户商务谈判，确定成交并签订合同或协议之后，在公司内部立项。

（3）项目实施

①组装配套设备，样机测试

根据解决方案的立项，采购相关硬件设备，录入标准化软件或开发新的集成软件；硬件工程师组装各项配套的硬件，软件工程师安装软件，并测试运行，确认运行结果符合要求后，前往客户处安装，在客户的场景测试及调整。

根据现场测试结果，在合理的成本控制范围内，更换设备及调整软件，直至满足客户需求。

②批量安装

根据测试和调试结果，按客户的需求，整批的领用库存或采购设备，前往客户处批量安装、调试，直至客户验收。

③实施结果数据

在项目交付客户验收使用后，跟进并收集有关客户使用结果的数据、对比图等，对实施效果进行评估。

（4）持续维护、服务

销售人员持续跟进客户的使用情况和结果评估，解决客户使用中的问题，并发掘客户关于年保、耗材等产品的机会。

（5）客户新需求的发掘

对于过往的客户，定期联系或拜访，在服务好现有业务的同时，了解客户在行业内新的业务计划，寻求新的商业机会。

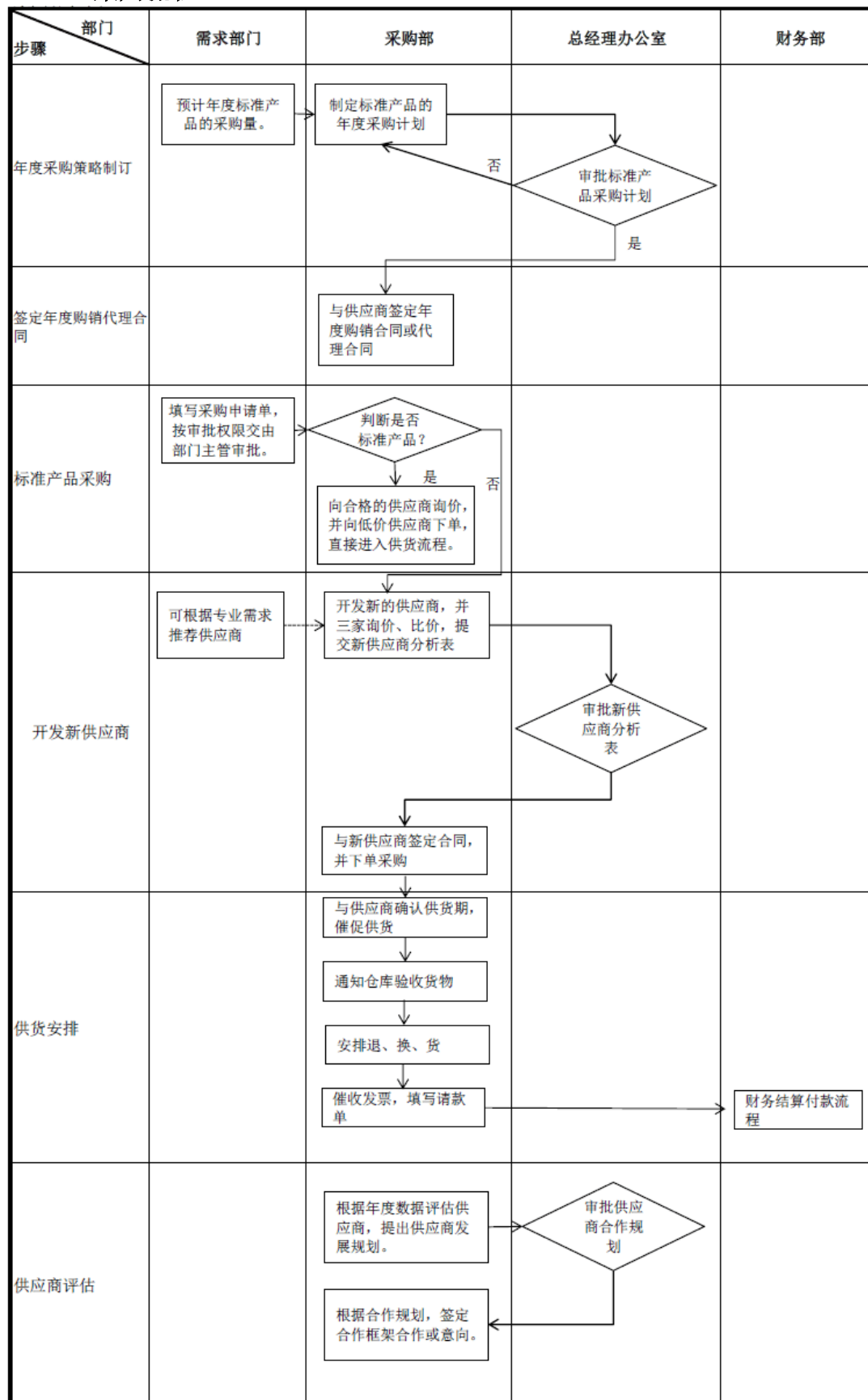
（6）案例分享、行业推广

对于比较典型的应用案例，根据客户对方案实施后的结果评估，总结行业内的整体需求，在行业内寻找有潜在需求的客户，分享案例，激发潜在客户的需求。

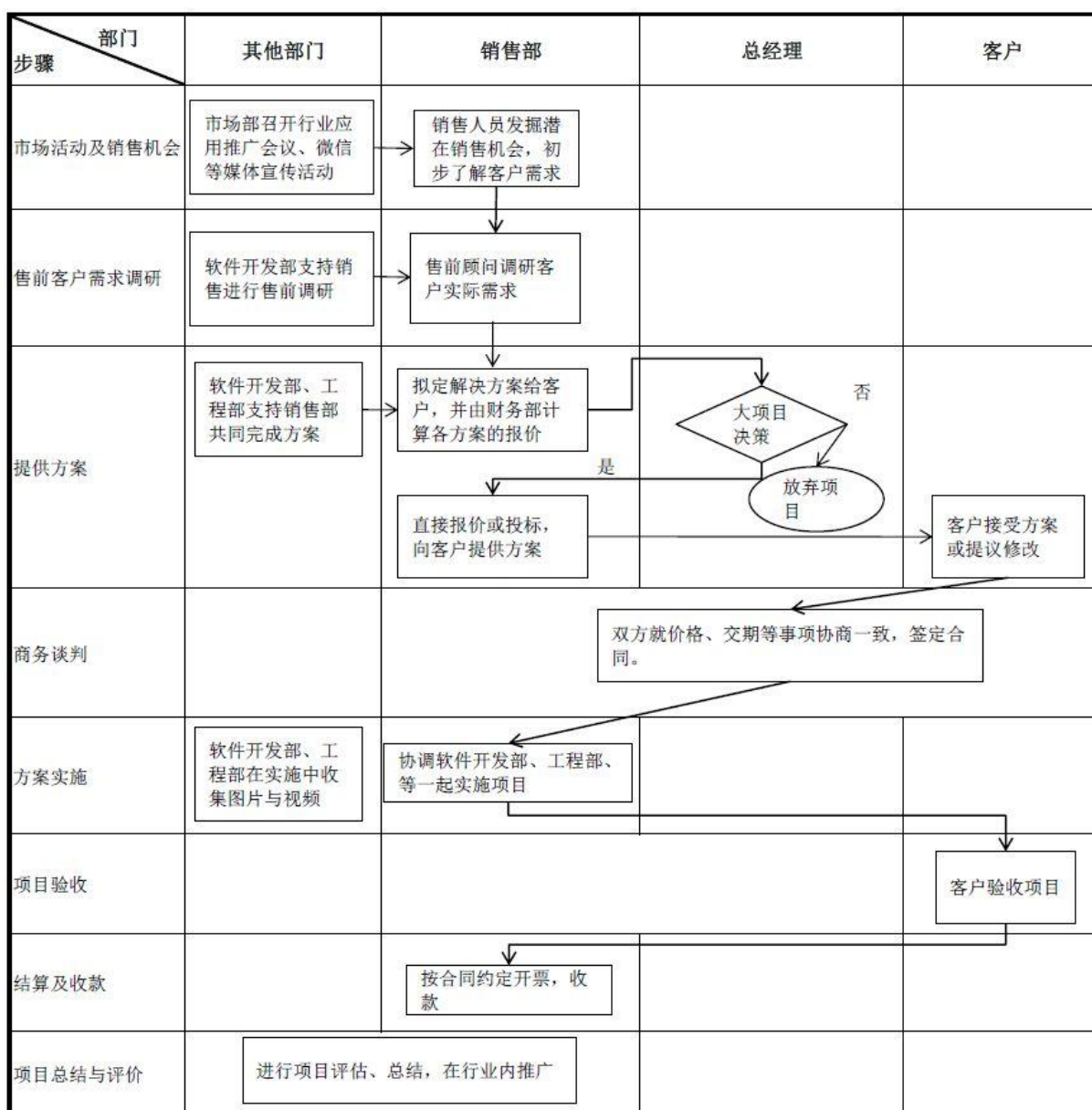
（7）品牌推广、市场活动

对于公司新的应用案例、以及知名品牌厂家的新产品、新应用、新技术等，召开行业应用分享会、技术交流会等市场宣传活动，向潜在客户群体分享和推广新的应用、技术、产品等，增进公司与客户之间的互动合作机制，增加销售机会，提高公司的知名度。

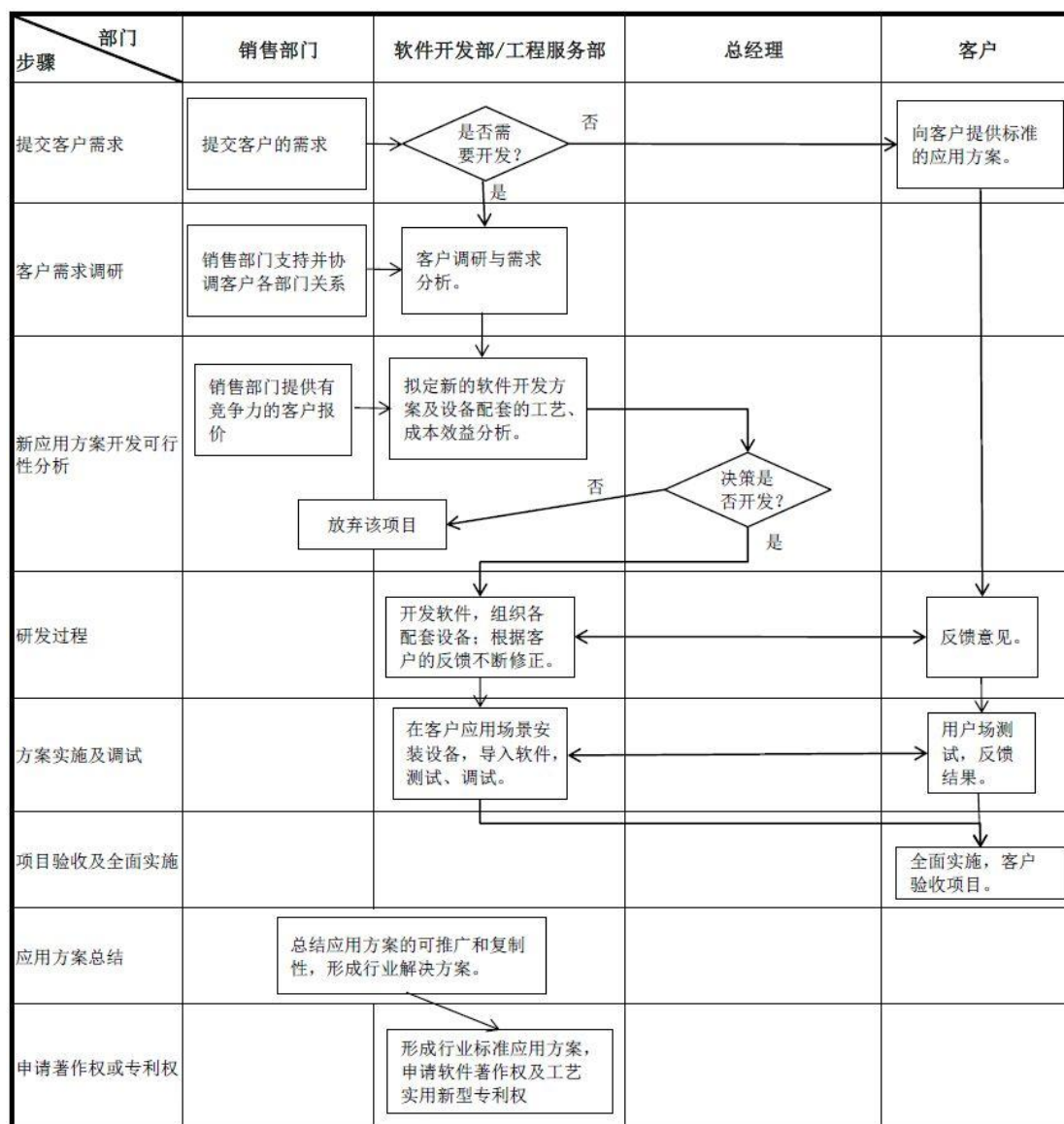
2、采购流程



3、销售流程



4、方案开展流程



三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 产品主要技术

公司在开展方案业务过程及自主研发的软件系统所运用的主要技术如下：

1、自有核心技术

技术名称	技术说明
条形码自动识别	该技术是在计算机技术与信息技术基础上结合起来的，集编码、识别、数据采集和处理于一身的技术。二维条码技术的核心内容是利用光电扫描设备识读条码符号，从而实现机器的自动识别，并快速准确地将信息录入到计算机进行数据处理，以达到自动化管理之目的
基于生产流程化的管理模型	针对生产流程过程中的人员、设备、物料、工序以及工位等基础信息，提供一套精准的管理模型，通过自动识别技术、云平台技术以及大数据分析实现由人工管理向智能化管理的升级，生产过程的所有信息都能实时掌握，促进生产计划的调整，达到生产过程可控，生产进度可视化的效果
基于 RFID 应用的智能仓储管理模型	在仓储管理业务流程基础上，利用 RFID 射频技术、互联网平台、信息系统应用等信息化技术及先进的管理方法，实现入库、出库、盘库、移库管理的信息自动抓取、自动识别、自动预警及智能管理功能，以降低仓储成本、提高仓储效率、提升仓储智慧管理的效果
大数据智能设备盘点模型	本模型是建立在物联网、大数据时代的基础上，利用互联网结合实物、条形码形成一个物体在网络上流通和实时清查的应用平台。终端清查结果实时与后台服务器系统对接。并且模型提供灵活性的数据对接接口，支持文件对接、数据库服务器堆积等多模式的对接方式，改变了传统模式的资产清查，使得整个操作流程自动化、智能化、自助式、云服务
基于资产的生命周期管理模型	面向所有行业的资产管理业务，提供了一套完善的资产全生命周期的管理业务模型，基于企业资产使用过程，实现了高内聚、低耦合的一套功能完善的基于过程化的引擎，通过该引擎，可以高效的构建资产管理项目，实现了资产的全过程、360 度多视角的资产全生命周期管理，缩短项目周期，并提高项目质量

2、通用技术

技术名称	技术描述
.NET	ASP.net 是 Microsoft.net 的一部分，作为战略产品，不仅仅是 Active Server Page (ASP) 的下一个版本；它还提供了一个统一的 Web 开发模型，其中包括开发人员生成企业级 Web 应用程序所需的各种服务。ASP.NET 的语法在很大程度上与 ASP 兼容，同时它还提供一种新的编程模型和结构，可生成伸缩性和稳定性更好的应用程序，并提供更好的安全保护。可以通过在现有 ASP 应用程序中逐渐添加 ASP.NET 功能，随时增强 ASP 应用程序的功能
WebService	Web Service 是一种构建应用程序的普遍模型，可以在任何支持网络通信的操作系统中实施运行；它是一种新的 web 应用程序分支，是自包含、自描述、模块化的应用，可以发布、定位、通过 web 调用。WebService

	是一个应用组件，它逻辑性的为其他应用程序提供数据与服务；各应用程序通过网络协议和规定的一些标准数据格式（Http, XML, Soap）来访问 Webservice，通过 Webservice 内部执行得到所需结果；Webservice 可以执行从简单的请求到复杂商务处理的任何功能。一旦部署以后，其他 Webservice 应用程序可以发现并调用它部署的服务
JAVA	Java 是由 SunMicrosystems 公司推出的 Java 面向对象程序设计语言。Sun 公司对 Java 编程语言的解释是：Java 编程语言是个简单、面向对象、分布式、解释性、安全与系统无关、可移植、高性能、多线程和静态的语言
Android	Android 是一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统，主要使用于移动设备，如智能手机和平板电脑，由 Google 公司和开放手机联盟领导及开发。Android 的系统架构和其操作系统一样，采用了分层的架构。分为四个层，从高层到低层分别是应用程序层、应用程序框架层、系统运行库层和 Linux 内核层
ADO.NET EntityFramework	ENTITY-DATA -MODEL 的技术实现数据的映射、处理、展示。该模式包括三个方面：概念模型、映射模型、存储模型。MODEL 负责数据的映射和持久化，用 LINQ TO ENTITIES 和 ENTITYSQL 从持久层里进行对数据的操作，数据操作完成后，再通过网络传输 Http 协议，从服务器抓取数据并传输返回给客户端
云计算技术	云计算是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。云计算是通过使计算分布在大量的分布式计算机上，而非本地计算机或远程服务器中，企业数据中心的运行将与互联网更相似。这使得企业能够将资源切换到需要的应用上，根据需求访问计算机和存储系统

（二）主要无形资产情况

1、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司已取得注册商标 3 项，具体情况如下：

序号	商标名称	商标权人	注册类别	注册号	有效期限
1	康利达	康利达有限	第 9 类: 数据处理设备; 计算机; 便携计算机; 条码读出器; 条形码读出器; 计算机周边设备; 计算机软件 (已录制); 电脑软件 (录制好的); 光学字符读出器; 光学字符阅读机 (截止)	9584903	2012/8/21-2022/8/22
2	LogicScan	康利达有限		9584945	2014/1/21-2024/1/20
3	罗捷斯克	康利达有限		8048466	2011/3/14-2021/3/13

2、软件产品著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 14 项软件产品著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	登记日期 (首次发表日期)	取得方式
1	仓库管理系统 V2.0	2010SR069395	2010-12-16 至 2060-12-31	原始取得
2	零售业管理系统 V5.0	2010SR069597	2010-12-17 至 2060-12-31	原始取得
3	物流条码管理系统 V4.0	2011SR000093	2011-1-4 至 2061-12-31	原始取得
4	设备巡检管理系统 V6.0	2011SR001282	2011-1-11 至 2061-12-31	原始取得
5	固定资产管理系统 V3.0	2011SR004904	2011-1-30 至 2061-12-31	原始取得
6	康利达条形码进销存管理软件 V3.2	2014SR198964	2014-12-17 至 2064-12-31	原始取得
7	康利达基于微信的会员个性定制打印软件 V3.2	2014SR198031	2014-12-17 至 2064-12-31	原始取得
8	康利达条形码仓储信息管理软件 V1.5	2014SR198971	2014-12-17 至 2064-12-31	原始取得
9	康利达快消品条码防串货管理信息软件 V5.0	2014SR198666	2014-12-17 至 2064-12-31	原始取得
10	康利达物品出入库条形码追溯软件 V2.0	2014SR198669	2014-12-17 至 2064-12-31	原始取得
11	康利达固定资产盘点软件 V3.2	2014SR197941	2014-12-17 至 2064-12-31	原始取得
12	康利达电力设备巡检管理系统【简称：设备巡检管理软件】 V3.2	2015SR063417	2015-4-15 至 2065-12-31	原始取得
13	康利达设备故障维修跟进软件	2015SR063449	2015-4-15 至 2065-12-31	原始取得
14	康利达条形码销售跟踪系统 V1.0	2009SR037454	2003-12-1 至 2053-12-31	原始取得

注：公司于 2015 年 11 月股改，截至本公开转让说明书签署日该著作权证书变更登记至股份公司名下的手续尚未完成。

3、域名

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有3个域名，均已进行ICP备案登记，具体情况如下：

备案/许可证号	有效日期	网站首页网址	网站域名
粤 ICP 备 05082250号-3	2012/10/18至 2016/7/7	http://www.logicscan.com.cn	广州康利达信息 技术有限公司
粤 ICP 备 13007625号-1	2013/1/28至 2016/7/7	http://www.china-code.com.cn	广州康利达信息 技术有限公司
粤 ICP 备 05082250号-2	2012/10/18至 2016/1/9	http://www.connectek.com.cn	广州康利达信息 技术有限公司

注：公司于2015年11月股改，截至本公开转让说明书签署日该域名变更登记至股份公司名下的手续尚未完成。

（三）公司业务许可资格或资质情况

公司主营业务有两类，第一类是物联网综合解决方案业务，第二类是物联网感知层硬件设备的代理和销售。第一类业务是以公司自主研发的物联网数据信息生产、采集、传输及处理类相关软件为主集成相关物联网设备，辅以先进设计安装工艺与专业实施经验，最终实现解决方案的交付，目前开展该类业务尚不需要必要的认证、资质或许可；第二类业务为代理经销国内外知名品牌的条码打印机、扫描器、数据采集终端、固定式工业阅读器、RFID等设备，这部分产品已获得相关产品厂商出具的代理商证书。

截至本公开转让说明书出具日，公司拥有以下与经营活动相关的代理商证书：

序号	授权人	被授权人	授权内容	授权期限
1	DATALOGIC ADC 德利捷自动数据采集公司	康利达有限	为授权人中国地区金牌经销商	至 2015/12/31
2	斑马技术	康利达有限	斑马技术钻石代理商	2015/4/1-2016/3/31
3	深圳市博思得科技发展有限公司	康利达有限	为授权人金牌代理商	2015/3/1-2016/2/29
4	Honeywell 霍尼韦尔	康利达有限	为授权人中国区金牌绩效合作合办	至 2015/12/31

综上，公司已取得开展上述两类业务的必要认证、资质或许可。

（四）特许经营权

公司不存在特许经营权。

（五）主要固定资产情况

1、固定资产

公司提供产品或服务时所使用的主要设备包括运输设备、电子设备。截至 2015 年 8 月 31 日，公司固定资产账面价值为 166,977.70 元。

公司固定资产截至 2015 年 8 月 31 日的情况

单位：元

项目	原值	累计折旧	账面价值	成新率
运输设备	400,527.00	273,043.25	127,483.75	31.83%
电子设备	117,995.44	78,501.49	39,493.95	33.47%

2、房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无自有房产，公司办公住所均来自租赁。

报告期内，公司先后签订的租赁合同情况如下：

序号	出租方	用途	坐落地址	面积 (M ²)	月租金(元)	期限
1	洪碧珊	办公	广州市天河区天河路 242 号 1709	63.45	5,000.00	2014-5-1 至 2019-5-30
2	洪碧珊	办公	广州市天河区天河路 242 号 1707	100.47	4,500.00	2014-3-1 至 2019-3-31
3	洪碧珊	办公	广州市天河区天河路 242 号 1708	110.39	8,800.00	2014-7-1 至 2019-7-30
4	塔楼仓库管理办公室	仓库	天河天寿路 152 号 217 室	135	6,570.00	2014-10-1 至 2017-9-31

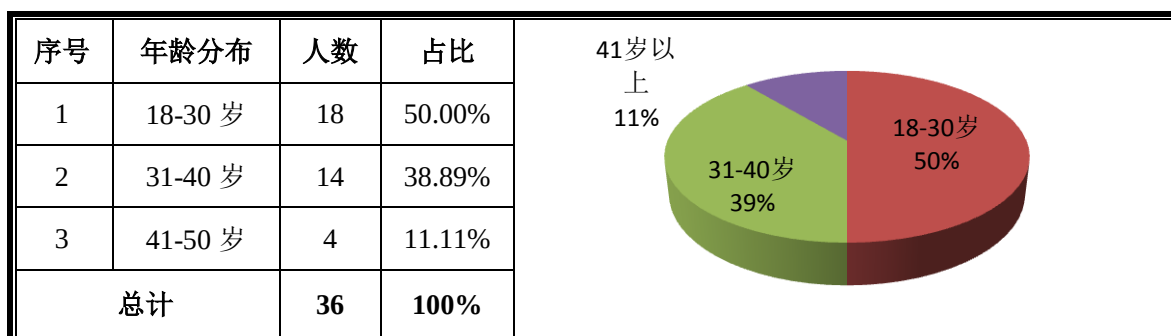
（六）人员情况

1、员工人数及结构

截至 2015 年 11 月 30 日，公司共有员工 36 人，其年龄结构、任职分布、学历结构分布情况如下。

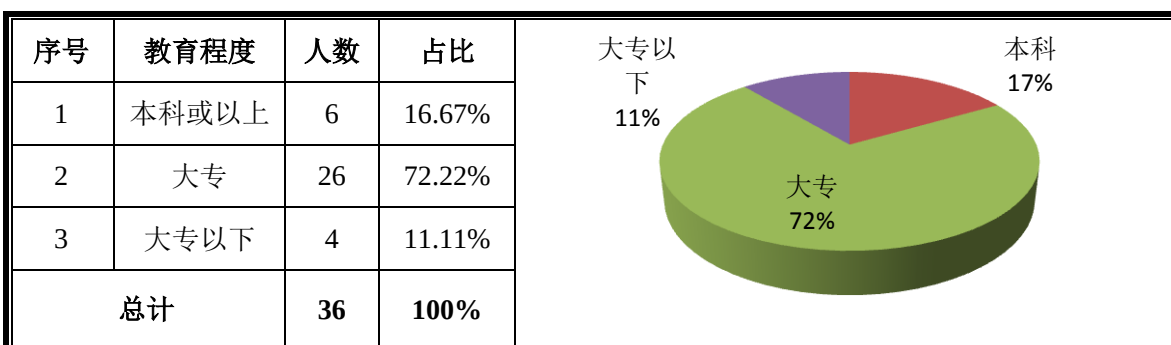
（1）年龄结构

公司员工中，接近 90%的员工年龄在 40 岁以下，公司员工年龄结构较为年轻。



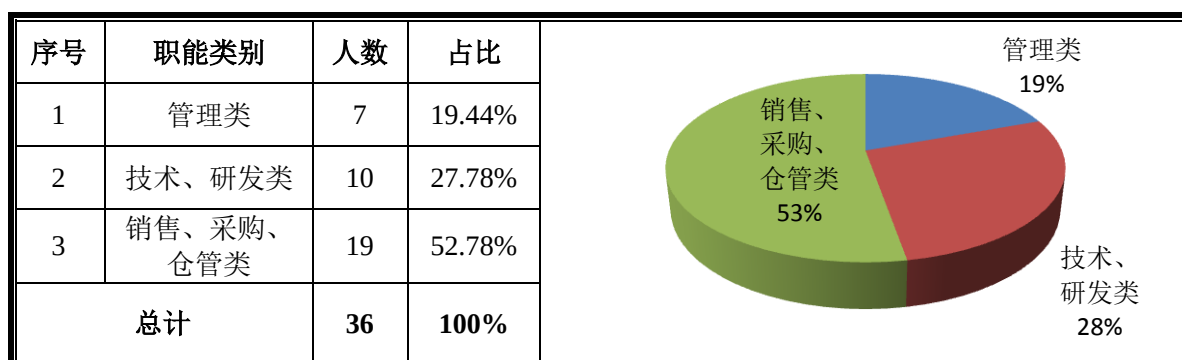
（2）受教育程度

公司员工中，近 90%以上的员工具备大专以上学历，其中 15%以上的员工具备本科或以上学历，公司员工受教育程度较高。



（3）职能分布

公司员工中，技术类员工，占比为 27.78%；销售类员工，占比 52.78%，符合公司作为轻资产企业的特质。



2、核心技术人员情况

（1）核心技术人员基本情况

朱永松，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第九节“董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

温炳辉，详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第九节“董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）监事”。

公司核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（2）核心技术人员持股情况及近两年内的变动情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员未持有公司股份。

四、业务情况

（一）主营业务收入的构成

报告期内，公司收入构成如下：

表一、营业收入结构表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月		2014 年		2013 年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	36,582,978.45	100.00	46,140,551.26	100.00	45,165,402.50	100.00
合计	36,582,978.45	100.00	46,140,551.26	100.00	45,165,402.50	100.00

表二、主营业务收入按产品分类结构表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月		2014 年		2013 年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
设备	13,289,567.31	36.33	20,215,933.97	43.81	24,926,991.07	55.19
耗材	7,066,746.23	19.32	9,747,510.49	21.13	8,976,583.47	19.87
物联网综合解决方案	14,955,874.04	40.88	15,198,125.67	32.94	10,613,366.69	23.50
维保服务	1,270,790.86	3.47	978,981.13	2.12	648,461.27	1.44
合计	36,582,978.45	100.00	46,140,551.26	100.00	45,165,402.50	100.00

从表一可以看出，报告期内公司专注于经营主营业务，营业收入全部来自主营业务收入。

从产品收入结构方面分析，报告期内物联网综合解决方案业务产生的收入占当期业务收入的比重呈总体上升趋势，占比由 2013 年的 23.50% 上升至 2015 年的 40.88%，逐渐成为公司第一大收入来源；相对地，公司代理销售的条码设备业务收入占比由 2013 年的 55.19% 下降至 2015 年的 36.33%。

综上，公司主营业务明确。

（二）产品或服务的主要消费群体

1、主要服务对象

公司主要的服务对象为需要采购条码打印机、条码耗材、条码扫描器等自动识别设备及相关解决方案、技术服务的公司，例如物流业、制造业、批发零售业等。

2、公司对前五名客户的销售情况

(1) 2015 年 1-8 月

序号	客户名称	金额（元）	占当期营业收入总额比例（%）
1	深圳市销邦科技股份有限公司	2,564,102.56	7.01%
2	广州广电运通金融电子股份有限公司	2,553,253.42	6.98%
3	江苏京东信息技术有限公司广州分公司	1,176,581.20	3.22%
4	伟巴斯特(广州)车顶系统有限公司	896,025.64	2.45%
5	上汽通用五菱汽车股份有限公司	837,299.15	2.29%
合计		8,027,261.97	21.95%

(2) 2014 年

序号	客户名称	金额（元）	占当期营业收入总额比例（%）
1	广州广电运通金融电子股份有限公司	3,375,094.02	7.31%
2	上汽通用五菱汽车股份有限公司	1,709,375.59	3.70%
3	日电信息系统(中国)有限公司广州分公司	1,083,546.94	2.35%
4	深圳市销邦信息科技有限公司	985,111.11	2.14%
5	广州爱联科技有限公司	652,102.56	1.41%
合计		7,805,230.22	16.91%

(3) 2013 年

序号	客户名称	金额（元）	占当期营业收入总额比例（%）
1	广州广电运通金融电子股份有限公司	1,897,803.42	4.20%
2	上汽通用五菱汽车股份有限公司	1,377,377.88	3.05%
3	珠海市运泰利自动化设备有限公司	1,138,760.68	2.52%
4	金宝电子(中国)有限公司	1,099,095.56	2.43%
5	日电信息系统(中国)有限公司广州分公司	848,940.18	1.88%
合计		6,361,977.72	14.08%

公司报告期内前五大客户占比较低，未形成对客户的依赖，市场渠道健全，有利于降低经营风险。

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

（三）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、原材料、能源及供应情况

根据公司的业务模式，公司主营业务成本主要为采购条码打印机、耗材、扫描器等自动识别设备产品的支出。

报告期内，公司属于非生产型企业，无加工再生产的过程，无原材料、能源供应。

2、公司对前五名供应商的采购情况

（1）2015 年 1-8 月

序号	供应商名称	金额（元）	占当期采购总额比例（%）
1	美利捷自动识别仪器(上海)有限公司	3,755,469.91	11.70%
2	上海锦逊电子有限公司	4,386,610.00	13.67%
3	英迈电子商贸(上海)有限公司	3,344,829.70	10.42%
4	广州神州数码信息科技有限公司	3,033,164.66	9.45%
5	深圳市博思得科技发展有限公司	2,946,590.01	9.18%
合计		17,466,664.28	54.42%

（2）2014 年

序号	供应商名称	金额（元）	占当期采购总额比例（%）
1	上海锦逊电子有限公司	6,384,299.15	15.76%
2	英迈电子商贸(上海)有限公司	4,100,759.73	10.12%
3	美利捷自动识别仪器(上海)有限公司	3,512,762.39	8.67%
4	广州神州数码信息科技有限公司	2,951,886.74	7.29%
5	上海力象电脑有限公司	2,826,596.22	6.98%
合计		19,776,304.23	48.82%

(3) 2013 年

序号	供应商名称	金额（元）	占当期采购总额比例（%）
1	上海锦逊电子有限公司	7,162,034.19	18.27%
2	广州神州数码信息科技有限公司	3,832,489.17	9.78%
3	中捷通信有限公司	3,022,050.47	7.71%
4	广州市拥丽印刷器材有限公司	2,881,585.63	7.35%
5	上海力象电脑有限公司	1,946,675.21	4.97%
合计		18,844,834.67	48.08%

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

(四) 报告期内重大业务合同及履行情况

报告期内至本公开转让说明书签署日,报告期内发生对公司持续经营有重大影响的销售合同、代理合同如下:

1、销售合同

序号	合同相对方	合同主要内容	合同金额	合同签订日期	合同期限	履行情况
1	上汽通用五菱汽车股份有限公司	设备及数据采集器采购	框架合同	2015/7/15	2015/7/15-2017/7/14	履行中
2	深圳市销邦科技股份有限公司	扫描设备采购合同	800,000.00	2015/6/26	月度采购合同	履行完毕
3	广电运通金融电子股份有限公司	采购框架协议	框架合同	2015/6/2	未约定	履行中
4	广州风神物流有限公司	供货合同	框架合同	2015/6/2	2015/6/1-2017/5/31	履行中
5	广州丰力橡胶轮胎有限公司	手持终端年保项目合同	800,000.00	2015/5/15	2015/5/15-2018/5/15	履行中
6	江苏京东信息技术有限公司广州分公司	自动扫描线采购合同	1,376,600.00	2015/4/22	/	履行完毕
7	伟巴斯特（广州）车顶系统有限公司	MES 项目采购合同	2,039,800.00	2015/3/11	/	履行中
8	伟巴斯特（襄阳）车顶系统有限公司	设备及数据采集器采购	366,100.00	2015/3/11	/	履行完毕
9	伟巴斯特（襄阳）车	设备采购	358,200.00	2015/3/11	/	履行完毕

	顶系统有限公司					
10	3M 材料技术（广州）有限公司	产品采购	框架合同	2014/7/1	2014/7/1-2017/6/30	履行中
11	佛山维尚家具制造有限公司	采购合同	框架合同	2014/5/6	2014/5/7-2015/5/7	履行完毕

2、采购合同

序号	合同相对方	标的及合同内容	合同金额（元）	签订日期	履行情况
1	上海锦逊电子有限公司	渠道产品合作	框架合同	2015-1-30	履行中
2	美国德利捷自动数据采集公司北京代表处	授权公司经销商资格	框架合同	--	履行中
3	深圳市博思得科技发展有限公司	授权公司经销 POSTEK 品牌条码标签打印机及其零配件	框架合同	2015-2-11	履行中
4	上海力象电脑有限公司	授权 ARGOX 品牌条码打印机及扫描枪华南地区代理商	框架合同	2014-12-31	履行中

3、租赁合同

序号	承租方	出租方	用途	房产地址	租赁面积（m²）	租金（元/月）	租赁期
1	有限公司	洪碧珊	办公	天河区天河路242号1707房	100.47	4500	2014/7/1-2019/7/30
2	有限公司	洪碧珊	办公	广州市天河区天河路 242 号 1708 房	110.39	8800	2014/7/1-2019/7/30
3	康利达条码	洪碧珊	办公	广州市天河区天河路 242 号 1709 房	63.45	5000	2014/5/1-2019/5/30
4	有限公司	塔楼仓库管理办公室	仓库	天河区天寿路152号储运部217仓库	135	6570	2014/10/1-2017/9/31

4、其他合同

序号	合同相对方	标的及合同内容	合同金额（元）	签订日期	履行情况
1	广东工业大学	联合共建智能物联实验室	框架合同	2015 年 10 月	履行中

五、商业模式

公司创立之初，主要从事代理和销售国内外知名厂商生产的条码打印机、扫描器以及相应耗材等产品。随着在经营过程中的技术沉淀以及下游各行业经验积累、结合专业的物联网入口数据技术，公司开始面向制造、物流、医疗、零售、政府及公共事业等行业用户提供完整的智能物联运营方案，完善了公司在物联网信息产业链上各行业的应用。

目前，公司已经形成了两种商业模式：

1、物联网综合解决方案业务

以软件和技术为核心，集成硬件、耗材，为各行业的客户提供智能物联数据收集、传输、分析、反馈、应用等综合咨询、设计、实施及维护服务，一站式综合解决客户在物联网及自动化数据方面的需求。

通过行业内成功的案例吸引客户，对新客户的应用场景进行调研，了解客户的特定需求和应用环境，向客户提供解决方案咨询、设计服务及集成软件和设备全面解决方案。

2、软件集成下的设备、耗材销售

凭借沉淀多年专业技术能力和资深行业经验，根据客户的特定的应用场景有针对性地选择适当的设备与耗材，满足客户特定的需要的同时，确保整个方案的顺利实施和售后维修保养，进一步推动方案完成后设备及耗材的持续销售，促进公司业绩持续增长。

六、公司所处行业基本情况

根据证监会 2012 年 10 月 26 日《上市公司行业分类指引》，该公司属于 I 信息传输、软件和信息技术服务业——I65 软件和信息技术服务业；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为 I6599 其他未列明信息技术服务业；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司编制的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业—— I6599 其他未列明信息技术服务业。公司的主营业务是为客户提供物联网综合解决方案及代

理销售相关条码打印机、条码扫描器、条码标识等硬件及耗材产品，所属细分行业为物联网行业。

（一）行业监管体制和主要政策及法规

1、行业监管体制

我国物联网行业的主管部门为国家发展与改革委员会、国家工业和信息化部，行业自律组织分别有中国电子商会物联网技术产品应用专业委员会、中国自动识别技术协会、中国软件行业协会等。

部门	职能
国家发改委	规划全社会投资总规模、重大项目和生产力布局，对经济全局发展进行宏观调控，推进经济结构调整；负责研究和制定综合性行业规划、行业法规和经济技术政策，指导行业健康发展
国家工业和信息化部	负责拟定并组织实施行业规划、产业政策和标准，检测行业日常运行，推动重大技术设备发展和自主创新，指导推进信息化建设
中国电子商会物联网技术产品应用专业委员会	成立于 2011 年 3 月 22 日，是中国的物联网行业组织，致力于推动中国物联网技术和产品应用水平及企业效益，系由物联网相关技术及产品生产、销售、应用及提供服务的企事业单位及个人，在自愿参加的原则下共同组建的非政治性和非赢利性社会组织。
中国自动识别技术协会	团结、组织和协调全国从事自动识别及相关 IT 技术研究、生产、销售和使用的单位和个人，加快自动识别技术及产品的研发、制造，加强本领域的标准化工作，开展国际交流与合作，发挥桥梁和纽带作用，促进自动识别产业的健康发展，推动自动识别技术的广泛应用； 业务领域涉及：条码识别技术、射频识别技术、生物特征识别技术、智能卡识别技术、光字符识别技术、语音识别技术、视觉识别技术、图像识别技术和其他自动识别技术等
中国软件行业协会	受工业和信息化部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等

2、行业主要法规

实施时间	文件名称	发布单位	相关内容
1997 年 11 月 7 日	产品标识标注规定	国家质量技术监督局	进一步规范产品标识，引导企业正确地标注产品的标识，明示产品质量信息，包含企业、用户、消费者的合法权益
2000 年 7 月 29 日	商品条码印刷资格认定工作实施办法	国家质量技术监督局	规范条码印刷资格认定工作，保证商品条码印刷，加快商品条码推广应用，促进商业自动化发展

2005年10月1日	商品条码管理办法	国家质量监督检验检疫总局	规范我国的商品条码管理,保证商品条码的应用质量,加快商品条码在电子商务和商品流通领域的应用,促进我国电子商务、商品流通信息化发展
2009年4月15日	电子信息产业调整和振兴规划	国务院	加强国产软件和行业解决方案的推广应用,推动软件产业与传统产业的融合发展。鼓励大型骨干企业整合优势资源,增强企业实力和国际竞争力
2012年8月3日	国务院关于深化流通体制改革加快流通产业发展的意见(国发〔2012〕39号)	国务院	推动商品条码在流通领域的广泛应用,健全全国统一的物品编码体系
2013年2月5日	国务院关于推进物联网有序健康发展的指导意见	国务院	加强引导加快解决我国在物联网技术研发、标准研制、产业培育和行业应用等方面存在关键核心技术的突破、产业基础薄弱、网络信息安全存在潜在隐患、一些地方出现盲目建设现象等问题
2014年9月12日	物流业发展中长期规划(2014-2020)	国务院	进一步完善物流标准体系,提出我国物流业标准化的中长期发展目标、主要任务、重点标准领域以及未来几年的物流标准专项计划

3、行业政策

年代	政策事件	具体内容
2009	“感知”中国概念提出	把传感系统和3G中的TD技术结合起来;在国家重大科技专项中,加快推进传感网发展;尽快建立“感知中国”中心
2010	提升至国家发展战略	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》出台,物联网成为国家首批培育的七个战略性新兴产业,属于新一代信息技术,这标志着物联网被列入国家发展战略
2011	物联网发展专项资金设立	财政部出台《物联网发展专项资金管理暂行办法》;专项资金是由中央财政预算安排,用于支持物联网研发、应用和服务等方面
2012	《物联网“十二五”发展规划》制定	提出到2015年,要在物联网核心技术研发与产业化、关键标准研究与制定、产业链条建立与完善、重大应用示范与推广等方面取得显著成效;实现产业链上下游企业的汇集和产业资源整合
2013	发布十大物联网发展专项行动	发改委同多部委印发《物联网发展专项行动计划》,包括顶层设计、标准制定、技术研发、应用推广、产业支撑、商业模式、安全保障、政府扶持、法律法规、人才培养等10个专项行动计划
2014	发布新版物联网白皮书	工信部电信研究院发布新版《物联网白皮书》,从战略、应用、技术和标准、产业四个角度分析并归纳2012年以来物联网发展的整体特点和亮点,提出物联网的五大发展趋势和机遇

2015	提出“互联网+”行动计划和《中国制造2025》	李克强总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划，在之前讨论的“互联网改造传统产业”基础上实现进一步的深入和发展。颁布《中国制造2025》，提出大力发展智能制造
------	-------------------------	---

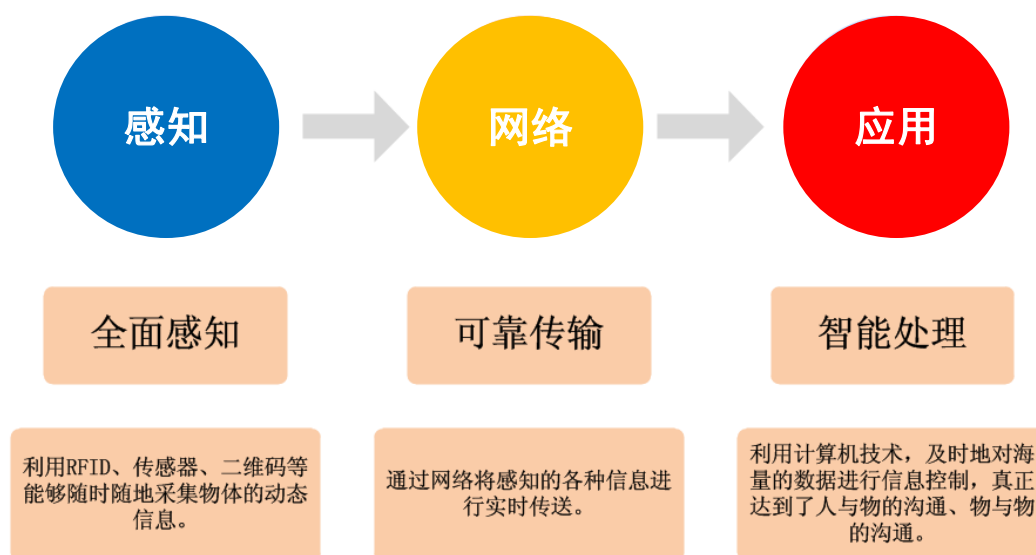
（二）行业市场需求及应用

1、行业概述

物联网是新一代信息技术的重要组成部分，也是“信息化”时代的重要发展阶段，其基本含义是一个万物互联的智能网络。具体来说，物联网是指利用条码、射频识别（RFID）、传感器、全球定位系统（GPS）、机器视觉等信息传感设备，按约定的协议，实现人与人、人与物、物与物在任何时间、任何地点的连接，从而进行信息交换和通讯，实现智能化识别、定位、追踪、监控和管理的庞大网络系统。

物联网被称为继计算机、互联网之后，世界信息产业的第三次浪潮，根据美国研究机构 Forrester 预测，物联网所带来的产业价值将比互联网大 30 倍，将成为下一个万亿元级别的信息产业业务。

物联网的构成



就整体架构而言，物联网可以分为感知层、网络层和应用层三部分。物联网技术体系集成了众多先进技术，如机器视觉、云计算、大数据、人工智能等多门技术，具体来说：

感知层的功能是实现持续、实时、准确的信息获取。这需要依赖传感和识别技术，包括连接人或物上的传感器、条码、RFID 标签、定位系统等收集物体的信息。

网络层的功能是实现高效、可靠、安全的信息传输。这需要基于网络和通信技术，通过 3G/4G、Wi-Fi、蓝牙、zigbee 等通信协议，将感知层收集到的信息在各个传感节点构建的网络中进行交互，或通过接入网设备接入核心通信网络。

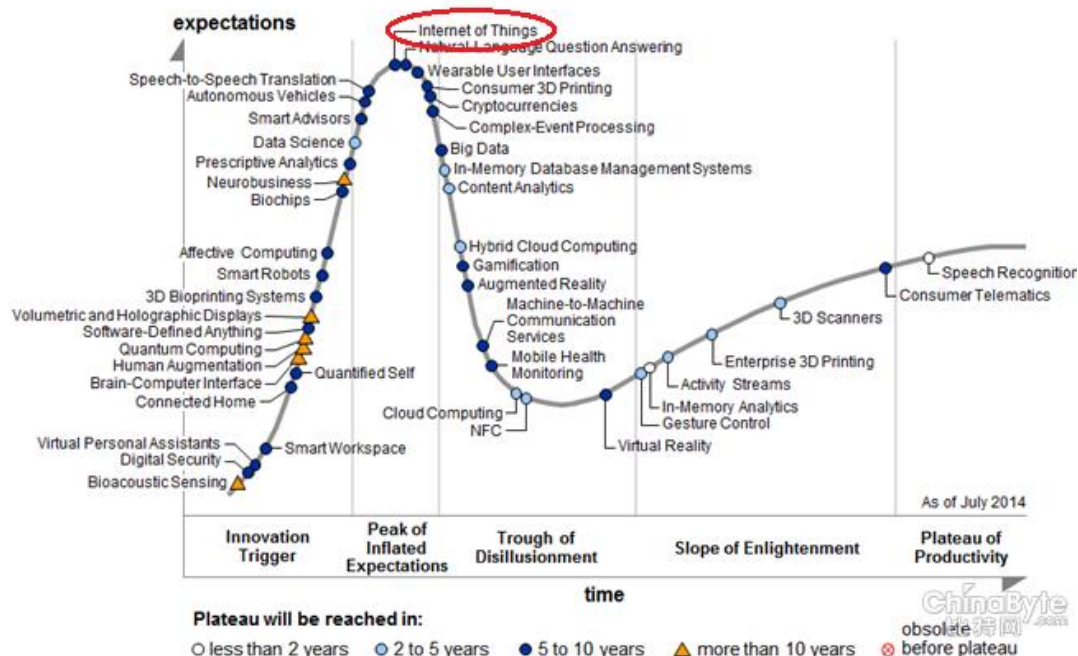
应用层的功能是实现智能、精确、多样的信息处理。这需要通过高性能的计算技术与丰富的应用算法来处理海量结果化或非结构化数据，从而满足对数据来源对象的识别、定位、监控、管理等操作。比如现在简单的 Nike+ 可以把分析后的用户热量、运动结果告诉用户，从而提供相应的锻炼方法，以更好地为用户服务。

目前物联网被正式列为国家重点发展的战略性新兴产业之一。物联网产业具有产业链长、涉及多个产业群的特点，其应用范围几乎覆盖了各行各业。当前，从事物联网应用研发的公司很多，物联网的每个层面都有很专业的公司在做，但是从整个行业来看，还处于各自为战的阶段，大体可分为两类：做应用层和网络层开发的公司致力于将大数据、云计算规模做大，不太关注每个应用的实际需求，以提供大数据及云计算服务为主营业务；做智能终端的感知层公司以批量生产设备为主营模式，对数据中心的研发投入很少，很难实现大规模远程控制。

2、公司所处行业市场规模

(1) 行业生命周期

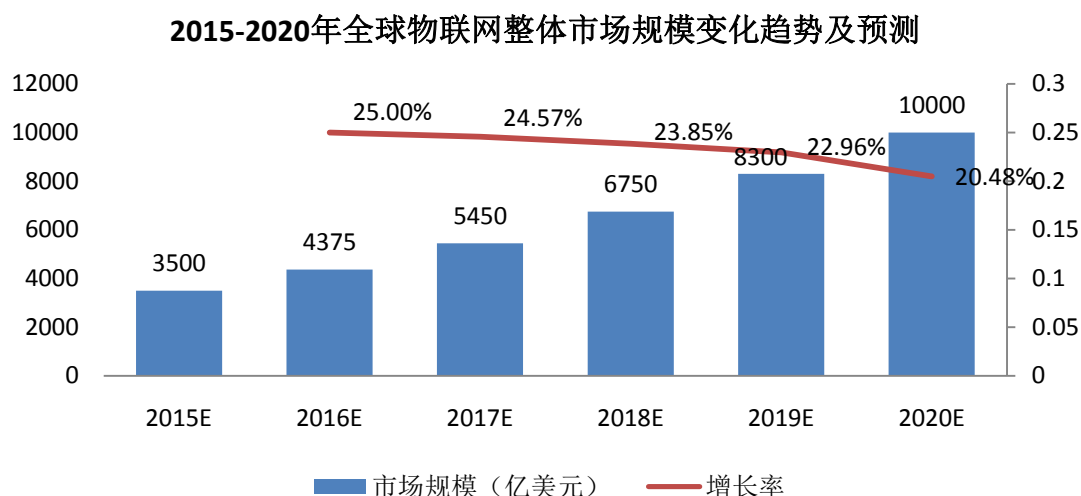
2014 年新兴技术成熟曲线



资料来源：GartherGroup

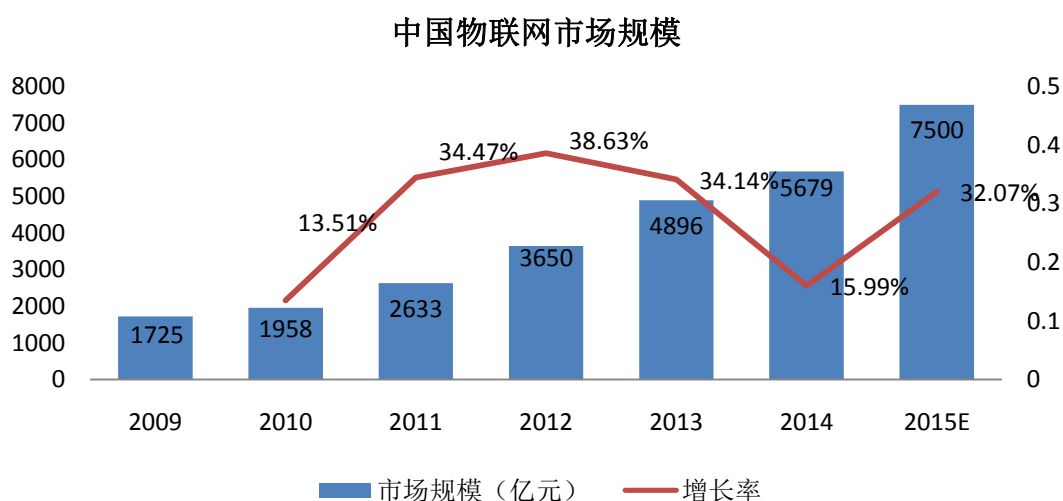
自 1991 年美国麻省理工学院（MIT）的 KevinAsh-ton 教授首次提出物联网的概念以来，物联网所涉及的内涵越来越丰富，并受到了世界范围内的广泛关注，经过逾 20 年的发展，目前已是业界公认的“朝阳行业”。根据权威机构 Garther Group 公司发布的“2014 年新兴技术成熟曲线”，目前物联网正处于期望膨胀期，而在 2011 年的新兴技术成熟曲线中，物联网还仅仅处于技术萌芽期，由此可见在短短三年间，越来越多人关注并开始对物联网技术进行开发研究，物联网行业正处在蓬勃发展。与此同时，该机构预测物联网技术将在 5-10 年内达到高峰期。

(2) 市场规模



资料来源：前瞻产业研究院

目前物联网相关的技术、标准、产业、应用、服务还处于成长阶段。整体上物联网的核心技术正在持续发展，产业体系处于建立和完善过程中。根据前瞻产业研究院发布的《2015-2020 年中国物联网行业应用领域市场需求与投资预测分析报告》数据显示，目前全球物联网应用仍以 RFID 与 M2M 业务为主，大规模应用仍然较少。未来十年物联网将实现大规模普及，年增长率将达 25%，至 2020 年全球物联网市场规模将超过 10000 亿美元。



数据来源：wind 资讯

2014 年我国物联网产业市场规模达到 5,679 亿元，比 2013 年增长 15.99%，相比 2009 年年复合增长率达到 26.91%。从智能物流到智能医疗，从二维码普及

到智慧城市落地。随着我国物联网产业发展迅猛的态势和产业规模集群的形成，我国物联网时代下的产业革命也初露端倪。

从具体的情况来看，我国物联网技术已经融入到了纺织、冶金、机械、石化、制药等工业制造领域。在工业流程监控、生产链管理、物资供应链管理、产品质量监控、装备维修、检验检测、用能管理等生产环节着重推进了物联网的应用和发展，建立了应用协调机制，提高了工业生产效率和产品质量，实现了工业的集约化生产、企业的智能化管理和节能降耗。据中国物联网研究发展中心预测，2015年，中国物联网整体市场规模将达到 7500 亿元，年复合增长率超过 30.00%。物联网的发展，已经上升到国家战略的高度，必将有大大小小的科技企业受益于国家政策扶持，进入科技产业化的过程中。

3、行业发展趋势

物联网是我国战略性新兴产业的重要组成部分，引领了继计算机、互联网和移动通信之后的新一轮信息技术革命，是未来科技竞争的制高点和产业升级的重要驱动。物联网不仅和国民经济建设、社会发展息息相关，对提高人民生活质量和水平也密不可分，是我国创新驱动发展战略的重要体现。特别是随着国家工业化、信息化、城镇化和农业现代化建设步伐的加快，物联网面临着难得的发展机遇。

我国未来物联网产业发展的五大趋势：

（1）我国物联网健康发展的政策环境日趋完善。为推动物联网行业的发展，国家制定了多项产业政策，例如国务院发布了《“互联网”+行动指导意见》、发改委会同多部门发布了《物联网发展专项行动计划（2013-2015）》等多项政策，这些政策说明国家致力于推动物联网行业的发展。

（2）物联网标准体系是一个渐进发展、逐步成熟的过程，将呈现从成熟应用方案提炼形成行业标准，以行业标准带动关键技术逐步演进形成标准体系的趋势。

（3）针对物联网领域的商业模式创新将是把技术与人的行为模式充分结合的结果。物联网将机器、人、社会的行动都互联在一起，新的商业模式将是把物联网相关技术与人的行为模式充分结合的结果。

（4）中国物联网产业发展以应用为先导，存在着从公共管理和服务市场到企业和行业应用市场再到个人家庭市场逐步发展成熟的细分市场递进趋势。

(5) 随着行业应用的逐步成熟,新的通用性强的物联网技术平台将出现。物联网的创新是应用集成性的创新,一个单独的企业是无法完全独立完成一个完整的解决方案的。

过去数年,物联网的发展基本靠政府驱动,多以政府买单为主。但随着工业转型升级,中国制造 2025 成为新的发展趋势,企业买单开始成为物联网行业发展的新动力。从政策层面来看,政府多年来在物联网方面的推动已经起了显著的成效,不仅为物联网的市场化提供了政策支持、制定了行业规范,相关部门对于物联网的引入已经起了表率作用,对物联网企业的市场推广起到了辅助作用。物联网将从行业驱动到消费市场驱动,从市场环境来看,随着生产生活和社会管理方式向智能化、精细化方向发展,各行业对物联网的需求逐步呈现,企业对信息化方面的认知提高,经济支付能力也不不断增强,物联网在农业、交通、物流、医疗、家居等行业已经出现了成熟的产品。

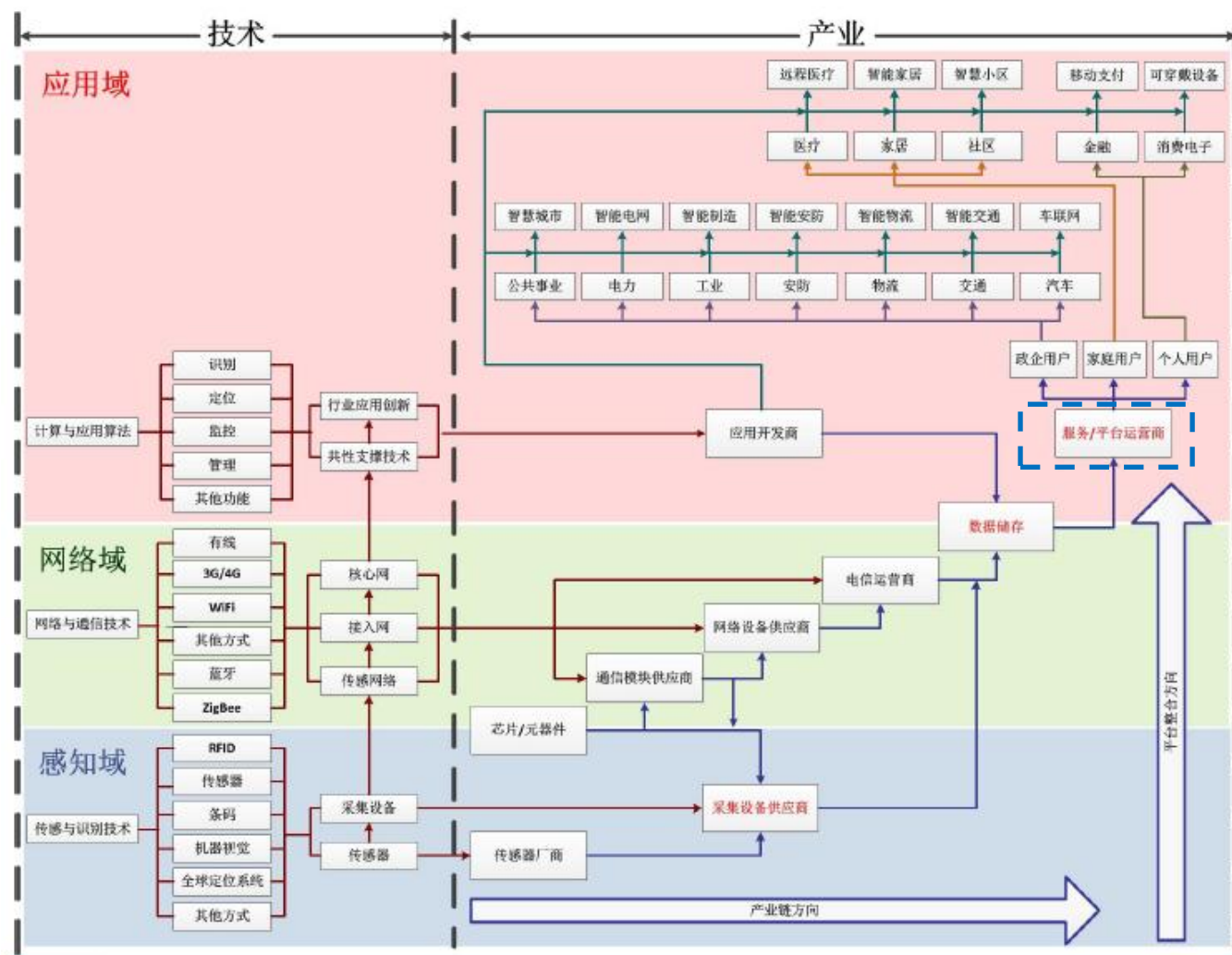
4、所处行业与行业上下游的关系

物联网产业链各环节目前正逐步成型,随着越来越多应用场景的出现以及市场对应用质量越来越高的要求,围绕物联网核心概念和功能,不断有新的技术、新的公司诞生以应对应用过程中出现的各类问题,而一批已有技术也正逐渐实现规模化的成熟应用。具体就产业链各环节组成而言:

(1) 上游主要包括感知层的条码、RFID、智能识别、定位等感知设备供应商等和网络层的各类型芯片/模组供应商、网络设备供应商及电信运营商等;

(2) 下游客户行业分布较为广泛,如物流业、制造业、零售业以及政府机构、医院等。

具体如下图所示:

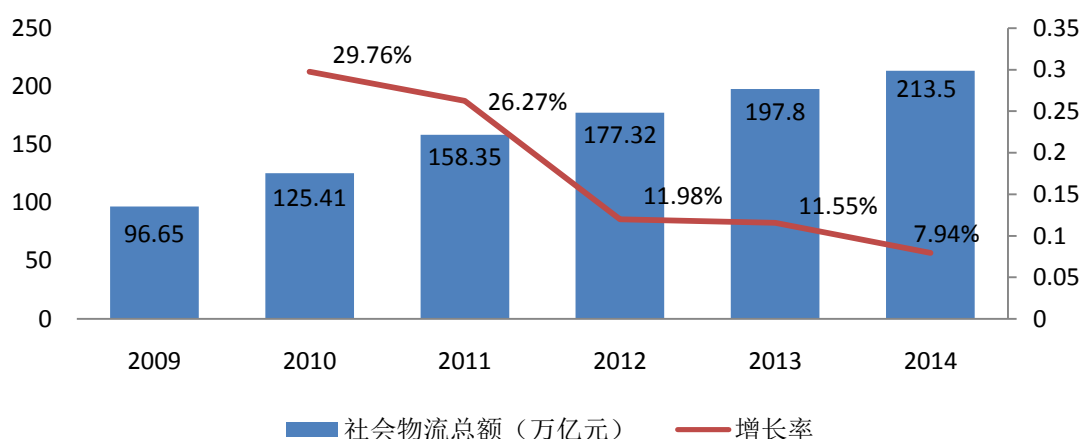


资料来源：中信证券研究部

公司目前作为物联网服务/平台运营商，通过整合上游优质的数据采集设备、网络传输通信设备资源，结合自主研发软件产品及在多年来在各行业应用的实践经验，向诸如京东、广电运通、上汽通用五菱、广东省人民医院等知名公司、单位提供优质的物联网综合解决方案。

除此以外，下游行业的兴衰程度对本行业存在较大影响。以物流行业为例，2014 年全国社会物流总额 213.50 万亿元，较 2013 年增长 7.94%，与往年相比增速有所放缓，但仍然保持较好的增长势头，其增速趋势与物联网行业的增速趋势高度正相关。

全国社会物流总额及增长变化情况



数据来源：wind 资讯

（三）行业发展的有利及不利因素

1、有利因素

（1）产业政策成为物联网发展的有力推动

中国产业信息网发布的《2014-2019 年中国物联网行业应用领域市场需求与投资预测分析报告》显示，物联网于 2010 年被国务院列为战略型新兴产业之一，是国家鼓励发展的高科技产业，属于《产业结构调整指导目录》（2011 年本）中的鼓励发展类产业以及《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》中的重点产业。

2011 年《物联网“十二五”发展规划》，首次对我国物联网产业的发展提出了明晰的战略规划，确立了核心技术研发、关键标准的研究和制定、产业链的完善、九大重点领域的应用示范和推广等主要发展目标。

随后国家财政部、国家发改委先后出台了《物联网发展专项资金管理暂行办法》及《关于组织实施 2012 年物联网技术研发及产业化专项的通知》，对物联网产业发展提供资金与项目审批政策的支持。2013 年 9 月 5 日，由国家发改委、工信部等 14 部委联合发出的《专项行动计划》，制定了 10 个物联网发展专项行动计划，重点推进在工农业、交通、城市管理、社会事业等方面开展物联网应用示范及规模化推广，该计划的实施将极大促进物联网与重点领域的应用接轨。

（2）技术进步为物联网产业发展提供保障

我国信息产业经过多年发展，具备了一定基础，为物联网发展提供了坚实保证。随着信息化建设的推进，通信技术、网络技术、计算机软硬件技术等信息技术得到了快速发展与广泛使用，极大地促进了物联网的技术革新。

我国公共通信及互联网建设已较为成熟，3G 网络基础设施建设基本完成，产业化应用正在积极开展，新一代 4G 技术也在逐步推广之中，技术水平稳步提升，为物联网发展提供了较为可靠的传输通道基础。

从上游产业发展情况来看，我国已建立了较完整的敏感元件、传感器以及基础电子元器件、电路板等相关产业，产业规模稳步增长，为物联网发展提供了必要的原材料与应用基础。

（3）下游应用市场潜力巨大

在我国大力倡导和推进建设资源节约型、环境友好型社会的大背景下，“工业化”与“信息化”的融合成为调整经济结构、转变增长方式的关键。物联网的理念、技术和应用推广与“两化”具有密切的相关性，成为国家战略性新兴产业的重点发展领域之一。在政府投资的带动下，水利、电力、交通、安防、环保等政府公共管理领域的物联网应用将会呈现出快速发展的趋势。

物联网所体现的智能化、实时化、远程化等特点，契合了现代工商业的发展需要，物联网在工业生产和现代服务业中已得到一定程度的应用，未来随着社会对生产效率要求的进一步提升，行业的自发需求将会促进物联网与行业应用的进一步结合。

此外，物联网应用不仅局限在行业，更重要的是改善人们的日常生活，提高智慧生活水平，未来物联网在大众服务领域如智能家居、智能医疗等将会得到更加广泛的应用，市场前景可喜。

2、不利因素

（1）技术成熟度不及预期

物联网应用和推广需要依靠一系列先进技术的支持，传感、组网、传输、储存、计算等任何环节的技术不够成熟，都可能导致物联网应用无法很好地满足用户需求，进而影响物联网行业的发展进程。

（2）数据安全问题影响物联网接受度

物联网应用的核心在于对目标对象各项指标数据的收集、传输和处理。如果频繁出现数据泄露、盗用等安全问题，将影响用户对物联网的接受程度，从而对物联网行业的发展造成不利的影响。

（3）物联网下游应用市场分散，缺乏统一标准和主导力量

目前，物联网在各下游需求行业的应用尚处于起步阶段，应用的细分领域较多，包括设备、软件供应商以及综合解决方案服务供应商在内的物联网企业规模普遍较小，市场份额有限，缺少在需求行业形成较强影响力的主导力量。

物联网涉及的技术环节较多，各环节的标准化尚未建立，且由于不同行业对物联网需求各异，再加上物联网企业市场份额比较分散，导致目前物联网应用以个性化解决方案为主。

（四）行业基本风险特征

1、国内市场竞争加剧的风险

受国家产业政策的推动，物联网市场需求强劲增长，将会吸引更多的厂家进入该行业，在研发、生产环节投入大量的人力和资金，从而造成产品价格及毛利率水平下降，如果行业内企业不能持续提升技术水平、增强创新能力，在市场竞争中则可能无法保持快速增长，甚至失去已有的市场份额。

2、规模效应短期内难以体现

由于我国幅员辽阔，同时物联网行业市场集中度非常低，因此除非中央政府或者部委引导建立起全国范围统一的物联网络或者某个行业内的垂直物联网络，否则物联网产品 and 应用在短期内很难实现规模效应。这一特征使得很多物联网产品和应用的潜在客户在进行投资时犹豫不决，减缓了这个行业的发展速度。

3、对国家政策的依赖

根据“十二五”规划，国家将继续推行对软件行业的扶持政策，这为物联网行业的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对本行业企业的生产经营造成一定的影响。

（五）行业壁垒

1、技术和人才壁垒

物联网行业属于人力资本、技术密集型行业，需要技术研发、规划设计、IT技术、物流管理、设备制造以及市场营销等各类人才，且技术发展及更新速度较快，需要企业具备较强的研发能力与技术积累。同时，针对公司属于物联网服务/平台运营商的特性，向多行业客户提供物联网综合解决方案，不仅需要软件开发人才，还需要其对下游应用诸如物流、金融、医疗等领域具备相应的行业经验，因此对人才也提出了更高的要求，需要拥有在软件、硬件、方案设计等方面具备较高理论素养和较高实践水平。相对来讲，新进入企业要获得并组合好这样的人才队伍有较大难度。因此，各类专业人才特别是行业经验丰富、掌握先进物联技术的复合型人才是进入本行业的重要壁垒。

2、行业经验和先发优势壁垒

物联网企业除了需要拥有较强的技术研发能力外，还需要对客户所在业务领域的特点及发展趋势、客户机器设备的特性、客户的决策流程及生产控制需要等应用行业的相关信息有较为深入的理解。随着应用不断深入，对相关行业经验和知识的积累将更加重要，行业经验成为本行业实质性进入壁垒之一。此外，由于物联网从概念的提出到与行业具体应用相结合的时间不长，多数行业的物联网应用尚处于初级阶段，部分起步较早的物联网企业可以凭借其拥有的技术能力以及行业经验，使大多数行业客户接受其产品或服务的技术标准，加强与客户间的依存度，从而拥有较强的先发优势。

3、规模化运营的管理壁垒

物联网综合解决方案是非标准化产品，下游客户涉及行业范围广，不同项目之间具有一定的差异，标准化管理较为困难，规模化经营对物联网综合解决方案提供商经营管理能力要求较高，需具有较完善的企业组织架构及业务管理体系，因此，规模化经营的管理能力为进入本行业的重要壁垒。

4、资金壁垒

物联网行业的研发能力是其保持可持续发展的必然途径，高昂的研发成本成为了物联网企业发展的桎梏，同时受下游客户的建设周期约束，结算周期也相对较长，这就要求物联网企业有足够的流动资金以维持企业的日常经营活动。

（六）行业竞争格局

1、竞争格局

欧美日等国家的产业巨头纷纷发力抢占物联网商机，以期通过自助平台占据主动权。创业公司在资本的浪潮下不断涌现，颠覆传统行业的整体运营方案在全球落地。海外公司如三菱、三星、Honeywell、ams AG 等，通过在感知层展开布局。AT&T、德国电信、英飞凌等参加到物联网网络层的建设当中。在应用层，Google、Oracle、Facebook 等提供平台服务；思科、戴尔、惠普、Splunk 等对数据进行存储与分析；智能家居领域的 Control4、Nest、Echelon、revolv 等获得持续广泛的关注；在其他新兴领域如智能制造、智慧医疗、可穿戴设备、智能安防、智能交通、智能物流等，资本也在持续涌入，技术不断升级。

在国内，随着不断下沉的互联网商业模式和全民创业的热潮推进了物联网的变革进程，新领域龙头正在崛起。科大讯飞、歌尔声学、远望谷、新大陆、中瑞思创、世纪瑞尔等企业，通过传感器、芯片、智能识别、定位服务等方面的研发，建设物联网的感知层设施。中国移动、中国联通、中国电信、中兴通讯、富春通信等企业，提供芯片、模块、接入网和核心网方面的产品和服务，在网络层的建设中加快布局。在资本和互联网浪潮的催化下，物联网在国内的应用也在展开，九安医疗、理邦仪器、光环新网、鹏博士、东土科技、四方股份、盛路通信、荣之联、上汽集团等企业，正在对原有产业进行重构。

总体来看，物联网行业产业链较长，且具有典型的微笑曲线，即产业链前端的芯片和产业链末端的行业应用具有较高的毛利率水平，而中间端的设备制造业毛利率相对较低。目前我国芯片领域虽然以外国厂商为主，但正在逐步实现进口替代。作为产业链中间端的元器件（天线和标签）、识别设备以及产业链后端的软件、综合解决方案是国内厂商参与数量较多的市场，竞争较为激烈。行业应用的企业主要是在所属应用行业有一定信息化、数字化业务基础的企业，新进入者较多，物流、工业互联网、食品安全、智能电网等领域的物联网应用发展最为迅速，竞争也较为激烈。

2、公司主要竞争对手

(1) 北京科创京成科技股份有限公司（代码：832536）

北京科创京成科技股份有限公司成立于 2001 年，注册资金 1,800 万元，于 2015 年 5 月 26 日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，是一家以自主开发的 LabelShop 条码标签打印软件为核心技术，为用户提供完整的条码技术应用解决方案及相关条码识读、打印设备代理销售的公司。公司主要为北京、天津等华北地区客户诸如政府、物流、金融、制造等行业用户提供完整的条码应用解决方案，同时代理销售 Motorola(Symbol)、CASIO、Zebra、CipherLab、TSC 等多个品牌的条码识读和打印设备。

(2) 广东广新信息产业股份有限公司（代码：831813）

广东广新信息产业股份有限公司成立于 2010 年，注册资本 7,600 万元，于 2015 年 1 月 16 日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，是一家从事物联网产品及应用（防伪溯源系统）的研发、生产及销售、普通软件开发及销售、软硬件及相关商品销售的企业。公司立足于华南地区，主要向华南地区内的食品行业企业销售自主研发的食品二维码防伪溯源产品。

(3) 北京高立开元数据有限公司

北京高立开元数据有限公司成立于 1997 年，是自动识别、数据采集(AIDC)、流程控制与行业解决方案的综合服务提供商。拥有数据采集、传输与管理的核心技术及自动识别产品的相关知识产权，并参与制定多项国家和行业相关标准。高立开元数据有限公司自主研发的产品涵盖自动识读设备与应用软件两大类，实时店面商品管理系统（GBS）、供应链管理系统（GSRM）、产品质量追溯系统（GQTS）、产品流向追溯系统（GIFTS）、药品监管码赋码系统（MIPS）、生产制造管理系统（MES）、库房管理系统（WMS）。

(4) 银江股份有限公司（代码：300020）

银江股份有限公司成立于 1992 年，注册资金 6.52 亿元，于 2009 年 10 月在创业板成功上市，是国内领先的智慧城市整体解决方案提供商和建设运营商。主营业务为向交通、医疗、建筑等行业用户提供智能化系统工程及服务。公司在智慧交通领域提供城市交通解决方案、公共交通解决方案、城市安全解决方案、高速交通解决方案服务。

3、公司竞争优势

（1）多年代理经验转化的客户优势

公司自成立以来一直从事条码打印机、条码扫描器、条码耗材等物联网感知层相关设备的代理和销售业务。在多年的物联网相关硬件的代理业务中，公司积累了丰富的客户资源，这为公司目前主要开展的物联网综合解决方案业务提供了稳定的客户基础。

（2）技术和研发优势

公司创立之初，在代理和销售国内外知名品牌自动识别设备的同时积极与下游客户保持良好的沟通，了解客户在物联网应用方面的需求，结合自身代销产品的特性，自主研发了包括“康利达条形码进销存管理软件”、“康利达条形码仓储信息管理软件”在内 14 项软件著作权，同时在实际应用中亦获得了客户的一致好评。这为公司向客户提供物联网综合解决方案建立了坚实的技术基础。

（3）品牌优势

经济全球化的时代，企业之间的竞争越来越趋向于软实力的比拼，而品牌价值很大程度上体现了一个企业的软实力，挖掘企业价值吸引更多的客户是现代企业发展的重要环节。公司创立于 2001 年，一直致力于为物联网行业、尤其是自动识别行业的发展贡献力量。公司凭借多年来通过稳重务实的办事作风、良好的技术和服务质量在行业内积累了较好的口碑，一方面与诸多国际品牌建立代理销售关系，另一方面为国内诸如京东、广电运通等知名企业建立长期健康的合作关系。

（4）服务优势

公司注重为客户提供优质、高标准的服务质量，建立了维修人员定期回访用户制度，通过专业工程技术人员协助用户进行系统的维护。

4、公司的竞争劣势

（1）公司融资渠道单一，财务资源有限

公司自成立至今，公司的资金来源主要通过股东投资、公司内部积累的方式取得。近年来随着公司经营规模的快速扩大、新产品的不断推出以及新市场的不断开拓，资金已成为公司发展的瓶颈。从长远看，公司完全依靠股东投资、内部积累的方式如不能得以改善，将制约公司对技术研发的投入、承接大额项目的能力，最终制约公司发展。

应对措施：公司在现有条件情况下，选择新三板挂牌，借助新三板股票发行、发行债券、发行优先股、股权质押等融资手段，吸引机构投资者及个人投资者资金，加快公司发展。

（2）研发人员缺乏

技术与设备的研发除了要投入资金外，还要组建一支强有力的研发团队。公司目前的研发团队人员较少，团队规模有待扩大。公司现阶段的规模不大，对高端人才的吸引力有限，人才的流失也会给公司发展带来不确定性。

应对措施：公司未来会通过股权激励等方式吸引与留住高端人才。

第三章 公司治理

一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况

（一）三会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定设置了股东会。有限公司时期，由于公司规模较小，股东、员工人数较少等原因未设立董事会及监事会，但设立执行董事、监事各一名。公司变更经营范围、变更住所、增加注册资本以及整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

有限公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，未能严格依据《公司法》和公司章程规定定期召开股东会，且形成的书面决议也存在不规范之处。例如存在未依照当时的公司章程规定按时召开股东会定期会议，档案保管不善，部分文件未落款等瑕疵。总体而言，有限公司时期的法人治理结构不够健全。

2015年11月6日，公司整体改制为股份公司。股份公司自成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度规则。公司建立了与经营规模相适应的组织机构，设立了工程服务部、软件开发部、人事行政部、财务部等部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，不存在与控股股东的关联方混合经营、合署办公的情形。

（二）公司管理层关于上述机构及相关人员履行职责情况的说明

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会和监事会，三会决议亦能够得到较好的执行。上述机构的相关人员均符合《公司法》和《公司章程》的任职要求，基本能够按照三会议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的

执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。

截至本说明书签署之日，股份公司已召开了一次股东大会会议、一次董事会会议和一次监事会会议。上述会议程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

股份公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构。公司现有2名股东，股东人数、资格均符合《公司法》要求。股份公司第一届董事会于2015年10月10日成立，董事会由5人组成。2015年10月15日第一届董事会第一次会议决议，通过《关于选举广东康利达物联科技股份有限公司董事长的议案》，选举白小波为公司董事长；通过《关于聘任广东康利达物联科技股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人的议案》，聘任白小波为公司总经理，聘任洪碧珊为公司副总经理，聘任为麦海公司副总经理，聘任杜宝红为公司副总经理、董事会秘书兼财务总监。

股份公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等法律法规及规范性文件的规定，制定并通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证现有公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，同时亦建立了投资者关系管理制度、表决权回避制度、纠纷解决制度，具体如下。

1、股东权利保护的总体规定

根据《公司章程》，股东享有包括知情权、参与权、质询权、表决权和利益分配权等股东权利。

《公司章程》第二十九条规定：公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的

经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

2、股东权利的具体规定

（1）知情权

《公司章程》第三十条规定了股东的知情权：股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

（2）撤销请求权

《公司章程》第三十一条规定了股东的撤销请求权：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起60日内，请求人民法院撤销。

（3）派生诉权

《公司章程》第三十二条规定了股东的派生诉权：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

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

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

《公司章程》第三十三条规定了股东的派生诉权：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起

诉讼。

（4）参与权

《公司章程》第五十九条规定了股东的参与权：股东大会的召集人及公司应采取必要措施，保证股东大会的正常秩序，除参加会议的股东或股东代表、本章程规定应出席或列席的人员及召集人邀请的人员外，公司有权拒绝其他人员进入会场。对于干扰股东大会、寻衅滋事和侵犯股东合法权益的行为，公司或召集人应采取措施加以制止并及时报告有关部门查处。

（5）质询权

《公司章程》第六十八条规定了股东的质询权：董事、监事、高级管理人员应在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

（6）表决权

《公司章程》第七十三条规定了股东的表决权：股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的1/2以上通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。

《公司章程》第七十六条规定：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

3、投资者关系管理

《公司章程》规定了投资者关系管理的基本原则、沟通内容及沟通方式，具体如下：

《公司章程》第一百五十七条规定：如公司股票获准在全国中小企业股份转让系统公开转让，则公司应按照法律、行政法规、部门规章以及全国中小企业股份转让系统的业务规则，恰当管理投资者关系。

公司投资者关系管理的基本原则：充分披露信息原则：除强制的信息披露以外，公司还应主动披露投资者关心的其他相关信息，充分保障投资者的知情权及其他合法权益清理公司财产；合规披露信息原则：遵守国家法律、法规及证券监管部门、全国中小企业股份转让系统对公司信息披露的规定，保证信息披露真实、准确、完整、及时；投资者机会均等原则：公平对待公司的所有股东及潜在投资者，避免进行选择性信息披露；高效低耗原则：选择投资者关系工作方式时，充

分考虑提高沟通效率，降低沟通成本；互动沟通原则：主动听取投资者的意见、建议，实现公司与投资者之间的双向沟通，形成良性互动；保密原则：公司开展投资者关系活动时注意尚未公布信息及内部信息的保密，避免和防止由此引发泄密及导致相关的内幕交易。

《公司章程》第一百五十八条规定，公司投资者关系管理的工作内容包括：公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针；法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及控股股东变化等信息；企业文化建设；按照法律、法规和证券监管部门要求披露的其他信息；投资者关注的与公司有关的信息。

《公司章程》第一百五十九条规定：公司开展投资者关系活动时应注意尚未公布信息及内部信息的保密，避免和防止由此引发泄密及导致相关的内幕交易；一旦出现泄密的情形，公司应当按有关规定及时予以披露。

《公司章程》第一百六十条规定：公司董事会秘书担任投资者关系管理的具体负责人，在董事会的领导下，开展投资者关系管理工作。公司的其他职能部门、控股子公司、共同控制企业及全体员工有义务积极协助董事会秘书实施投资者关系管理工作。

综上，公司已经建立起健全的投资者权利保障机制，能够给投资者权利的行使提供合适的保障。

4、表决权回避制度建立与执行情况

（1）股东回避制度

《公司章程》第七十七条规定关联股东回避表决：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加审议并就该关联交易的原因、公平性、合法性发表意见，但不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会召集人负责根据法律、行政法规、部门规章等规范性文件，对会议审议事项是否构成关联交易进行审核。股东大会审议有关关联交易事项前，会议主持人应提示关联股东回避表决。关联股东有义务主动向会议说明关联关系并申请回避表决。

《股东大会议事规则》第四十条也规定关联股东回避表决的规定。

（2）董事回避制度

《公司章程》第一百一十四条规定关联董事回避表决：董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

《董事会议事规则》第十八条也同样规定董事回避的规定。

5、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行协商解决，协商解决不成的，通过诉讼方式解决；股东可以依据本章程起诉公司；依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，截至本说明书签署日，公司根据实际情况，已建立了能为所有股东提供合适保护的治理机制，相应公司制度能够保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面制定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度相关的内部管理制度。

自股份公司设立以来，公司共召开了一次股东大会会议、一次董事会会议和一次监事会会议。股份公司成立之初，管理层规范意识有待加强，公司股东、董事及监事须加强规章制度学习。截至本说明书签署之日，公司的重大事项基本能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议及制度能够得到有效执行。但由于股份公司成立时间较短，公司治理运行交易尚待观察。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，有效执行各项制度及保护全体股东的利益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期内存在的违法违规及受处罚情况

公司及子公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法经营。最近两年一期內，公司不存在重大违法违规及受处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年一期不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司的独立性

截至本说明书签署日，公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，具有独立完整的业务体系及完全自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务为客户提供物联网的智能数据采集解决方案，包括工业自动化、智能化及产品追溯管理信息数据自动采集方案，主要应用方案有先进制造之工业自动化生产数据采集方案、资产全生命周期管理方案、产品追溯的方案、智能仓库的解决方案、智慧物流及电商的解决方案。公司具有完整的业务流程、独立的办公场所。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司能够进行独立开展业务，公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人未从事与公司具有同业竞争的业务。

（二）资产独立情况

公司的主要财产，包括办公设备、车辆、著作权等。上述资产均有权利凭证，权属清晰。股份公司系由有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继。

截至本说明书签署日，公司其他应收款、其他应付款、预收及预付账款均因

正常经营活动产生，不存在资产被控股股东占用的情形。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

（三）人员独立情况

截至公开转让说明书签署之日，公司独立招聘经营所需工作人员。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同，已依法缴纳社保，并购买了住房公积金。综上，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司员工角色明确，人员独立。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计机构，配备了专门的财务人员，拥有一套完整独立的财务核算体系。公司独立开立基本账户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司依法独立纳税，取得税务登记证，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。有限公司时期，公司章程对公司对外担保、重大担保、委托理财、关联交易、对外借款等未进行特别的制度规定。股份公司设立后，公司的《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》对公司的财务行为进行详细的规定，公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。截至本说明书签署之日，公司其他应收款、其他应付款、预收及预付账款均属于正常经营活动，不存在被控股股东占用的情形，对公司独立性不造成影响。

（五）机构独立情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及各项规章制度，形成完整的法人治理结构。公司已建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整

体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司的机构与控股股东及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

截至本说明书签署之日，公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，具有独立完整的业务体系及完全自主经营的能力。

五、关联方和同业竞争

（一）关联方与关联交易

关联方与关联交易详见本说明书“第四章公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

（二）公司与控股股东、实际控制人控制之间的同业竞争情况

公司控股股东白小波，实际控制人为白小波、洪碧珊，二人直接合计持有公司 100%股份。截至本说明书出具日，白小波、洪碧珊除投资公司外，无投资其他企业。

公司控股股东白小波曾持有罗捷斯克 100%的股权并任该公司董事，为规范公司股东同业竞争的情形，白小波已于 2015 年 9 月 9 日将该公司 100%股权转让给无关联第三方吴凯。经白小波及洪碧珊确认，罗捷斯克现股东吴凯与白小波、洪碧珊并无亲属关系，更无其他关联关系。吴凯与白小波、洪碧珊也不存在股权代持关系或其他安排使白小波或者洪碧珊成为罗捷斯克的实际控制人。

白小波将罗捷斯克的股权转让给吴凯后，根据罗捷斯克的工商资料显示，罗捷斯克的基本信息如下：罗捷斯克地址为 RMS 1318-19 HOLLYWOOD PLAZA 610 NATHAN RD MONGKOK KL，业务性质为生产，销售条码扫描器，数据采集器，国际贸易，董事为吴凯，秘书为港丰集团（香港）有限公司，股本为 10,000 元港币，全部由吴凯持有。

公司目前不存在与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业从事相同或相

似业务的情形，不存在同业竞争情况。

（三）关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争情形，公司采取了如下措施。

第一，公司全体股东均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：截至本承诺函出具之日，本人未以任何方式直接或间接从事与广东康利达物联科技股份有限公司（下称“公司”）相竞争的业务，未拥有与公司存在同业竞争企业的股份、股权或其他任何其他权益；本人承诺不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式对公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助；如违反上述承诺，将承担由此给公司造成的全部损失。

第二，公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：1、本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。2、如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。3、本人及本人拥有实际控制权的除公司及其控股子公司外的其他方（如有）目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与公司及其控股子公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务；不会利用从公司及其控股子公司获取的信息从事、直接或间接参与公司及其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害公司及其控股子公司利益的其他竞争行为；本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与公司及其控股子公司产生同业竞争。如本人或本人拥有实际控制权的除公司及其控股子公司外的其他方（如有）获得与公司及其控股子公司构成或可能构成

同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给公司或其控股子公司。若公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及相关主管部门许可的方式加以解决，且给予公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。4、本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。5、本人在担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间，本承诺函持续有效。6、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。7、本承诺函自签署之日起生效，为不可撤销的承诺。8、本人愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

六、公司最近两年一期内资金被关联方占用或为关联方提供担保的情况

（一）关联方资金占用情况

报告期内，公司不存在关联方占用公司资金的情况。公司与关联方之间的资金往来情况详见本说明书“关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易的表决程序，并专门制定了《关联交易管理制度》，就关联方及相关事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

（二）为关联方担保的情况

最近二年一期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的措施

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》内部管理制度，对关联交易、对外投资、对外担保等事项进行了相应制度性的规定，避免股东及其关联方滥用权力，利用关联交易、对外投资、对外担保等行为占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害股份公司股东利益的行为。

公司全体股东签署了《股东关于避免资金和其他资产占用的声明和承诺》，内容如下：“本人保证本人及本人控制的除公司以外的其他企业严格遵守法律法规和《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度的规定，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。本人承诺如违反上述保证，违法违规占用公司及其控股公司的资金或其他资产，而给公司及公司其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。”

公司全体董事会成员、监事会成员及高级管理人员签署了《管理层关于对外担保、重大投资、委托理财等重要事项的声明及承诺》。

七、董事、监事、高级管理人员的其他情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量 (股)	持股比例	备注
1	白小波	董事长、总经理	9,950,000	99.95%	白小波与洪碧珊系 夫妻关系
2	洪碧珊	董事、副总经理、	50,000	0.5%	
3	杜宝红	董事、副总经理、 董事会秘书、财 务总监	--	--	--

序号	姓名	职务	持股数量 (股)	持股比例	备注
4	麦海	董事、副总经理	--	--	--
5	朱永松	董事	--	--	--
6	洪舜琼	监事	--	--	--
7	李嘉琳	监事	--	--	--
8	温炳辉	监事会主席	--	--	--
合计			10,000,000	100%	--

(二) 董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

截至本说明书签署之日，除董事长白小波与董事洪碧珊系夫妻关系以外，其他公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在近亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员签订了避免同业竞争的承诺；公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员无对外兼职的情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员无对外投资的公司，不存在利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员最近两年一期内的变动情况

（一）董事变动情况

有限公司期间，公司未设置董事会，公司成立至 2015 年 10 月 10 日，白小波为公司执行董事。

2015 年 10 月 10 日，股份公司召开年第一次股东大会，选举了白小波、洪碧珊、杜宝红、麦海、朱永松为董事会成员，组成股份公司第一届董事会，任期三年。

（二）监事变动情况

有限公司期间，公司未设置监事会，设监事一名。2005 年 2 月 28 日至 2015 年 10 月 14 日，公司监事为洪碧珊。

2015 年 9 月 25 日，公司召开 2015 年第一次职工大会，选举洪舜琮为股份公司第一届监事会职工代表监事。

2015 年 10 月 15 日，股份公司召开 2015 年第一次股东大会，选举了职工代表监事洪舜琮、李嘉琳、温炳辉为监事会成员，组成股份公司第一届监事会，任期三年。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司时期，公司经理为白小波。

股份公司时期，2015 年 10 月 15 日第一届董事会第一次会议，聘任白小波为公司总经理，洪碧珊为公司副总经理，麦海为公司副总经理，杜宝红为公司副总经理、董事会秘书兼财务总监。

公司董事、监事、高级管理人员上述变化主要是为了完善公司治理结构，并已履行必要的法律程序。

第四章 公司财务

一、最近两年一期的审计意见及主要的财务报表

（一）审计意见

公司已聘请具有证券期货业务资格的大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司最近两年一期的财务报表进行了审计。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为大信审字【2015】第 22-00118 号标准无保留意见《审计报告》。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：“康利达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-8 月、2014 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

以下引用的财务数据，非经特别说明，均引自大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报表或据此计算而得。

（二）最近两年一期主要财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,968,535.31	3,296,316.01	2,851,443.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,846,278.69	6,014,894.88	5,700,606.88
预付款项	1,115,437.58	698,931.45	902,043.95

应收利息			
应收股利			
其他应收款	158,077.39	419,591.21	478,827.07
存货	5,068,458.97	2,801,347.41	3,017,476.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	37,640.46	67,916.81	
流动资产合计	20,194,428.40	13,298,997.77	12,950,398.06
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	166,977.70	204,597.31	292,053.57
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	139,513.04	138,663.18	128,099.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	306,490.74	343,260.49	420,152.57
资产总计	20,500,919.14	13,642,258.26	13,370,550.63

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,126,274.93	6,340,187.19	4,019,471.97
预收款项	750,868.80	598,027.02	2,862,738.39
应付职工薪酬	264,018.40	231,659.65	230,615.22
应交税费	724,979.94	55,261.73	153,105.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,259,495.50	1,299,636.62	859,286.38
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,125,637.57	8,524,772.21	8,125,217.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

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	9,125,637.57	8,524,772.21	8,125,217.34
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		500,000.00	500,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	217,161.16	44,859.90	44,859.90
未分配利润	1,158,120.41	-427,373.85	-299,526.61
归属于母公司所有者权益合计	11,375,281.57	5,117,486.05	5,245,333.29
少数股东权益			
所有者权益合计	11,375,281.57	5,117,486.05	5,245,333.29
负债和所有者权益总计	20,500,919.14	13,642,258.26	13,370,550.63

合并利润表

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业收入	36,582,978.45	46,140,551.26	45,165,402.50
减：营业成本	29,820,600.21	40,730,170.26	39,782,958.03
营业税金及附加	91,347.72	109,754.30	105,807.70
销售费用	2,470,595.85	3,038,797.22	3,033,813.73
管理费用	1,814,773.90	2,332,554.70	2,303,826.62
财务费用	2,095.74	1,704.21	-1,548.80

资产减值损失	3,399.42	42,256.74	91,762.41
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	2,380,165.61	-114,686.17	-151,217.19
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	15,940.00	3,040.00	43.48
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额	2,364,225.61	-117,726.17	-151,260.67
减：所得税费用	606,430.09	10,121.07	-6,760.23
四、净利润	1,757,795.52	-127,847.24	-144,500.44
其中：同一控制下合并方合并前实现的净利润	36,800.95	10,719.02	-47,264.05
归属于母公司所有者的净利润	1,757,795.52	-127,847.24	-144,500.44
少数股东损益			
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

六、综合收益总额	1,757,795.52	-127,847.24	-144,500.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,757,795.52	-127,847.24	-144,500.44
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

合并现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 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	37,078,924.69	51,631,358.44	52,557,195.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,716,042.68	888,912.64	644,414.03
经营活动现金流入小计	39,794,967.37	52,520,271.08	53,201,609.99
购买商品、接受劳务支付的现金	39,399,637.82	45,162,870.43	48,272,269.32
支付给职工以及为职工支付的现金	2,966,398.25	3,594,101.02	3,682,968.40
支付的各项税费	687,201.45	1,187,150.88	999,108.02
支付其他与经营活动有关的现金	2,548,452.43	2,120,709.27	1,689,391.97
经营活动现金流出小计	45,601,689.95	52,064,831.60	54,643,737.71
经营活动产生的现金流量净额	-5,806,722.58	455,439.48	-1,442,127.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
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	21,058.12	10,567.00	266,932.98

投资支付的现金	500,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	521,058.12	10,567.00	266,932.98
投资活动产生的现金流量净额	-521,058.12	-10,567.00	-266,932.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	5,000,000.00		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00		2,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额	5,000,000.00		2,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,327,780.70	444,872.48	290,939.30
加：期初现金及现金等价物余额	3,296,316.01	2,851,443.53	2,560,504.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,968,535.31	3,296,316.01	2,851,443.53

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月								
	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	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	5,000,000.00	500,000.00		44,859.90	-427,373.85		5,117,486.05		10,145,252.30
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	5,000,000.00	500,000.00		44,859.90	-427,373.85		5,117,486.05		5,117,486.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,000,000.00	-500,000.00		172,301.26	1,585,494.26		6,257,795.52		6,257,795.52
（一）综合收益总额					1,757,795.52		1,757,795.52		1,757,795.52
（二）股东投入和减少资本	5,000,000.00						5,000,000.00		5,000,000.00
1.股东投入的普通股	5,000,000.00						5,000,000.00		5,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									

（三）利润分配				172,301.26	-172,301.26				
1.提取盈余公积				172,301.26	-172,301.26				
2.对股东的分配									
3.其他									
（四）股东权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他		-500,000.00					-500,000.00		-500,000.00
四、本期期末余额	10,000,000.00			217,161.16	1,158,120.41		11,375,281.57		11,375,281.57

合并所有者权益变动表（续 1）

单位：元

项目	2014 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	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	5,000,000.00	500,000.00		44,859.90	-299,526.61		5,245,333.29		5,245,333.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	5,000,000.00	500,000.00		44,859.90	-299,526.61		5,245,333.29		5,245,333.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-127,847.24		-127,847.24		-127,847.24
（一）综合收益总额					-127,847.24		-127,847.24		-127,847.24
（二）股东投入和减少资本									
1.股东投入的普通股									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									

（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对股东的分配									
3.其他									
（四）股东权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	5,000,000.00	500,000.00		44,859.90	-427,373.85		5,117,486.05		5,117,486.05

合并所有者权益变动表（续 2）

单位：元

项目	2013 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	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	3,000,000.00	500,000.00		44,859.90	-155,026.17		3,389,833.73		3,389,833.73
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	3,000,000.00	500,000.00		44,859.90	-155,026.17		3,389,833.73		3,389,833.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,000,000.00				-144,500.44		1,855,499.56		1,855,499.56
（一）综合收益总额					-144,500.44		-144,500.44		-144,500.44
（二）股东投入和减少资本	2,000,000.00						2,000,000.00		2,000,000.00
1.股东投入的普通股	2,000,000.00						2,000,000.00		2,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									

4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对股东的分配									
3.其他									
（四）股东权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	5,000,000.00	500,000.00		44,859.90	-299,526.61		5,245,333.29		5,245,333.29

母公司资产负债表

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,728,906.21	2,663,504.98	2,240,118.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,755,661.29	5,831,552.11	5,442,746.51
预付款项	1,100,427.58	691,225.45	889,508.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款	156,607.39	418,791.21	477,227.07
存货	4,483,809.74	2,527,720.53	2,720,815.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	826.00	67,916.81	
流动资产合计	19,226,238.21	12,200,711.09	11,770,416.14
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	505,459.93		
投资性房地产			
固定资产	165,128.25	200,039.33	283,193.25
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	138,679.89	135,533.90	125,024.23
其他非流动资产			
非流动资产合计	809,268.07	335,573.23	408,217.48
资产总计	20,035,506.28	12,536,284.32	12,178,633.62

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,985,257.54	5,825,984.55	3,648,617.86
预收款项	424,614.80	488,507.02	2,493,398.19
应付职工薪酬	237,637.40	203,603.37	201,551.75
应交税费	715,393.52	39,301.76	144,172.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,238,339.50	1,273,096.62	851,486.38
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	8,601,242.76	7,830,493.32	7,339,226.36
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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	8,601,242.76	7,830,493.32	7,339,226.36
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,459.93		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	217,161.16	44,859.90	44,859.90
未分配利润	1,211,642.43	-339,068.90	-205,452.64
所有者权益合计	11,434,263.52	4,705,791.00	4,839,407.26
负债和所有者权益总计	20,035,506.28	12,536,284.32	12,178,633.62

母公司利润表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	34,872,381.97	41,651,013.33	41,597,490.54
减：营业成本	28,475,013.52	36,777,439.18	36,695,259.17
营业税金及附加	86,400.58	99,206.37	97,358.64
销售费用	2,261,588.18	2,737,913.46	2,731,999.42
管理费用	1,703,114.87	2,116,160.79	2,094,444.93
财务费用	1,644.49	920.67	-998.53
资产减值损失	12,583.95	42,038.69	78,722.71
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	2,332,036.38	-122,665.83	-99,295.80
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	15,940.00	3,040.00	43.48
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额	2,316,096.38	-125,705.83	-99,339.28
减：所得税费用	593,083.79	7,910.43	-4,492.84
四、净利润	1,723,012.59	-133,616.26	-94,846.44
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额	1,723,012.59	-133,616.26	-94,846.44
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

母公司现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 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	34,520,805.82	46,285,225.81	48,383,857.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,655,111.03	887,904.63	642,768.63
经营活动现金流入小计	37,175,916.85	47,173,130.44	49,026,626.33
购买商品、接受劳务支付的现金	36,838,402.95	40,426,935.38	44,471,879.83
支付给职工以及为职工支付的现金	2,695,601.46	3,217,873.09	3,304,664.38
支付的各项税费	623,102.88	1,087,764.02	918,396.08
支付其他与经营活动有关的现金	2,432,350.21	2,006,604.13	1,578,952.23
经营活动现金流出小计	42,589,457.50	46,739,176.62	50,273,892.52
经营活动产生的现金流量净额	-5,413,540.65	433,953.82	-1,247,266.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
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	21,058.12	10,567.00	264,027.00
投资支付的现金	500,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	521,058.12	10,567.00	264,027.00
投资活动产生的现金流量净额	-521,058.12	-10,567.00	-264,027.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	5,000,000.00		2,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00		2,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额	5,000,000.00		2,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-934,598.77	423,386.82	488,706.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,663,504.98	2,240,118.16	1,751,411.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,728,906.21	2,663,504.98	2,240,118.16

母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00					44,859.90	-339,068.90	4,705,791.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,000,000.00					44,859.90	-339,068.90	4,705,791.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,000,000.00	5,459.93				172,301.26	1,550,711.33	6,728,472.52
(一) 综合收益总额							1,723,012.59	1,723,012.59
(二) 股东投入和减少资本	5,000,000.00	5,459.93						5,005,459.93
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00							5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		5,459.93						5,459.93
(三) 利润分配						172,301.26	-172,301.26	

1.提取盈余公积						172,301.26	-172,301.26	
2.对股东的分配								
3.其他								
（四）股东权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（五）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00	5,459.93				217,161.16	1,211,642.43	11,434,263.52

母公司股东权益变动表（续 1）

单位：元

项目	2014 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00					44,859.90	-205,452.64	4,839,407.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,000,000.00					44,859.90	-205,452.64	4,839,407.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-133,616.26	-133,616.26
（一）综合收益总额							-133,616.26	-133,616.26
（二）股东投入和减少资本								
1.股东投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配								

1.提取盈余公积								
2.对股东的分配								
3.其他								
（四）股东权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（五）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	5,000,000.00					44,859.90	-339,068.90	4,705,791.00

母公司股东权益变动表（续 2）

单位：元

项目	2013 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00					44,859.90	-110,606.20	2,934,253.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,000,000.00					44,859.90	-110,606.20	2,934,253.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,000,000.00						-94,846.44	1,905,153.56
（一）综合收益总额							-94,846.44	-94,846.44
（二）股东投入和减少资本	2,000,000.00							2,000,000.00
1.股东投入的普通股	2,000,000.00							2,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配								

1.提取盈余公积								
2.对股东的分配								
3.其他								
（四）股东权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（五）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	5,000,000.00					44,859.90	-205,452.64	4,839,407.26

二、财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础和方法

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

（二）合并报表范围及变化情况

1、合并报表范围

本公司合并报表范围包括母公司及其下属全资子公司康利达条码。

2、合并报表范围的变化

报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
康利达条码	100%	同受同一控制人控制	2015年6月30日	达到实际控制

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	2014年被合并方的收入	2014年被合并方的净利润	2013年被合并方的收入	2013年被合并方的净利润
康利达条码	3,135,966.51	40,720.88	6,156,149.05	10,719.02	4,901,957.20	-47,264.05

广州康利达条码技术有限公司（简称“康利达条码”）系由杜亭英、白芳出资组建的有限公司，于2011年07月29日取得广州市工商行政管理局天河分局核发的440112000064437号《企业法人营业执照》，在广州市注册登记成立。注册资本50万元人民币，实收资本50万元人民币。其中：杜亭英以货币出资49万元人民币，持股比例98%，白芳以货币出资1万元人民币，持股比例2%。上述事项经广州东辰会计师事务所审验，并出具东辰验字第2011038号验资报告。

康利达条码股东杜亭英、白芳与本公司股东白小波为亲属关系，代持白小波对康利达条码的100%股权。白小波、洪碧珊始终控制康利达条码，该控制为非暂时性。

2015年7月2日，本公司与康利达条码股权转让协议，2015年6月30日作为购买日，分别以49万元人民币购买康利达条码原股东杜亭英98%的股权，1万元人民币购买康利达条码原股东白芳2%的股权。

(1) 合并成本

合并成本	金额	合计
现金	500,000.00	500,000.00

(2) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产：	594,993.64	1,193,645.92	1,494,638.99
货币资金	239,629.10	632,811.03	611,325.37
应收款项	-232,834.00	270,342.07	558,259.67
预付账款		7,706.00	12,535.00
其他应收款	1,700.00	800.00	1,600.00
存货	584,649.23	273,626.88	296,661.18
固定资产	1,849.31	4,557.98	8,860.32
递延所得税资产		3,801.96	5,397.45
负债：	89,533.71	783,968.89	1,095,680.98
应付账款	126,007.39	603,892.64	680,544.11
预收账款		109,520.00	369,340.20
应付职工薪酬		28,056.28	29,063.47
应交税费	-36,473.68	15,959.97	8,933.20
其他应付款		26,540.00	7,800.00
净资产：	505,459.93	409,677.03	398,958.01
实收资本（或股本）	500,000.00	500,000.00	500,000.00
未分配利润	5,459.93	-90,322.97	-101,041.99

三、公司主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年8月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的财务状况以及2015年1-8月、2014年度、2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

本次申报期间为2013年1月1日至2015年8月31日。

（三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值

之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项并且风险明显异常
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，计入当期损益。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1：账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	3	3
1 至 2 年（含 2 年）	20	20
2 至 3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	100

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	期末有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（九）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益,并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,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;对被投资单位具有重大影响,是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足 20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;参与被投资单位的政策制定过程;向被投资单位派出管理人员;被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为:房屋建筑物、机器设备、电子设备和办公设备、运输设备等;折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19

（十二）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十三）职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：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；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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（十三）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供服务

提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。

如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同的金额结转劳务成本。（2）已经发生的劳务成本预计不能得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期营业成本，不确认提供劳务收入。

本公司具体的收入确认原则如下：

公司销售条码设备及其耗材, 根据具体销售合同约定将产品交付给客户, 并取得客户收货证明文件, 在主要风险和报酬转移给购货方, 确认销售收入的实现。

物联网综合解决方案, 现场调研了解客户需求及相关设备运行环境后, 提出解决方案, 提供和安装相关硬件设备, 并经客户验收确认后, 确认收入的实现。

维保服务, 公司根据客户需求提供设备维修及保养服务。提供完服务并按合同约定取得收款权利时确认收入的实现。

（十四）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 确认为与资产相关的政府补助, 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 自相关资产可供使用时起, 按照相关资产的预计使用期限, 将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助, 确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理: 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 确定该计税基础为其差额）, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的, 则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未

来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十六）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

四、会计政策、会计估计变更及前期差错变更

（一）会计政策变更

2014年财政部新颁布或修订了基本准则和8项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，其他准则于2014年7月1日起施行。本公司于2014年7月1日开始执行新的企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。本次会计政策变更，对公司2013年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度净利润未产生影响。

（二）会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（三）前期重大差错更正

本公司报告期末未发生前期重大差错更正的相关事项。

五、最新两年一期主要财务指标及分析

单位：元

序号	财务指标	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
一	盈利能力			
1	毛利率	18.49%	11.73%	11.92%
2	净资产收益率	20.39%	-2.47%	-3.79%
3	扣除非经常损益的净资产收益率	21.11%	-2.84%	-2.86%
4	每股收益（元/股）	0.23	-0.03	-0.04
5	扣除非经常损益的每股收益（元/股）	0.22	-0.03	-0.03
二	偿债能力			
1	资产负债率（母公司）	42.93%	39.08%	36.63%
2	流动比率	2.21	1.56	1.59
3	速动比率	1.66	1.23	1.22
三	营运能力			
1	应收账款周转率（次/年）	4.10	7.88	7.95
2	存货周转率（次/年）	7.58	14.00	12.01
四	现金获取能力			
1	每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.58	0.09	-0.29

（一）盈利能力分析

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度毛利率分别为 18.49%，11.73% 和 11.92%。报告期内，公司毛利率水平呈现波动上升的情形，主要受公司耗材销售业务、物联网综合解决方案业务毛利上升及销售结构变化的影响。公司业务包括物联网设备、耗材的代理销售、物联网综合解决方案及维保服务。物联网综合解决方案业务是以方案设计、个性化软件开发为核心，包含设备供应、需求分析及咨询服务的综合性业务，因其提供差异化的服务而获得较高的毛利率。2015 年 1-8 月、2014 年、2013 年该业务的毛利率分别为 30.84%、21.97%、26.25%。随着公司综合解决方案业务规模的扩大，市场接受度的提高，毛利率上升，公司

2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度综合解决方案业务收入占各期总收入比重分别为 40.88%，32.94%和 23.50%。

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度净资产收益率分别为 20.39%，-2.47%和-3.79%，2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度每股收益分别为 0.23、-0.03 和-0.04，均呈上升趋势。随着公司物联网综合解决方案业务的全面推开，公司盈利能力增强，利润率水平提高。

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 21.11%、-2.84%、-2.86%，扣除非经常损益的每股收益分别为 0.22，-0.03 和-0.03。公司非经常性损益主要为同一控制下合并康利达条码期初至合并日的净损益，影响较小，扣除非经常性损益后的净资产收益率、每股收益与扣除非经常性损益前的变动趋势一致。

（二）偿债能力分析

公司2015年1-8月、2014年度和2013年度资产负债率分别为42.93%、39.08%和36.63%，资产负债率逐步上升。2014年资产负债率较2013年上升，主要是业务规模扩大，应付账款规模扩大。2015年1-8月资产负债率较2014年有所上升，主要是股东白小波提供临时性资金支持200.00万元，股东白小波增资500万元，综合导致2015年1-8月资产负债率上升3.85%。

2015年1-8月、2014年度和2013年度流动比率分别为2.21、1.56和1.59，速动比率分别为1.66、1.23和1.22。2015年1-8月流动比率、速动比率上升幅度较大，主要是因为公司股东白小波于2015年2月、4月两次增资，增资金额合计500万元。

公司资金需求通过业务收款、往来拆借与股东投入缓解，报告期内公司未借入任何长短期银行借款，资产负债率适中。公司资产结构以流动资产为主，2015年8月31日、2014年末、2013年末，公司流动资产占资产总额的比重分别达到98.50%、97.48%、96.86%，流动资产中又以应收债权为主，因此流动比率、速动比率较高，综合来看公司偿债能力较好。

（三）营运能力分析

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度应收账款周转率分别为 4.10、7.88 和 7.95，存货周转率分别为 7.58、14.00 和 12.01。剔除 2015 年只计算 8 个月的

经营情况这一不可比因素外，公司应收账款与存货周转率均有所下降。应收账款周转率有所下降，主要原因为：公司大力拓展综合解决方案业务，该业务结算期限较长，一般在 90-100 天左右，综合解决方案业务规模的扩大拉长公司结算期限。公司存货周转率有所下降，主要原因系公司综合解决方案业务规模扩大，公司为新增业务备货所致。

总体看来，公司应收账款及存货管理水平较高，营运能力不存在问题。

（四）现金流量分析

1、现金流量状况

报告期内，公司现金流量项目情况如下：

单位：元

财务指标	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	-5,806,722.58	455,439.48	-1,442,127.72
投资活动产生的现金流量净额	-521,058.12	-10,567.00	-266,932.98
筹资活动产生的现金流量净额	5,000,000.00	-	2,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-1,327,780.70	444,872.48	290,939.30

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-5,806,722.58 元、455,439.48 元和-1,442,127.72 元。作为代理商，公司一般可以从供应商处获得 45-60 天的账期，但是为拓展物联网综合解决方案业务，公司给予此类客户 90-100 天的账期。采购付款及销售回款的账期差异是公司经营活动产生的现金流量呈净流出状态的主要原因。

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-521,058.12 元、-10,567.00 元和-266,932.98 元。2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度公司购买固定资产导致现金流出金额分别为 21,058.12 元、10,567.00 元、264,027.00 元。2015 年 7 月，收购康利达条码支付收购价款 500,000.00 元。

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 5,000,000.00 元、0 元和 2,000,000.00 元。2015 年 2 月、4 月股东白小波两次现金增资合计 5,000,000.00 元；2013 年 9 月收到股东白小波投资款 2,000,000.00 元。

报告期内，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

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	1,757,795.52	-127,847.24	-144,500.44
加：资产减值准备	3,399.42	42,256.74	91,762.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,737.73	98,023.26	113,122.16
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）	15,940.00		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-849.86	-10,564.18	-22,940.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,267,111.56	216,129.22	589,557.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,390,151.28	-2,629,937.06	-474,000.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	31,517.45	2,867,378.74	-1,595,128.26
经营活动产生的现金流量净额	-5,806,722.58	455,439.48	-1,442,127.72

2015 年 1-8 月、2014 年、2013 年，公司净利润分别为 1,757,795.52 元、-127,847.24 元、-144,500.44 元，经营活动产生的现金流量净额分别为-5,806,722.58 元、455,439.48 元、-1,442,127.72 元。报告期内，公司经营活动现金流量净额与公司净利润不完全匹配，主要是受公司资产减值准备及折旧、摊销计提，财务费用及递延所得税资产的变动，存货采购规模的变动，经营性应收、应付增减变动等因素的影响。

2、报告期内大额现金流量变动项目的内容、发生额以及与其他报表项目的勾稽关系

（1）销售商品、提供劳务收到的现金与其他报表项目的勾稽关系

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	36,582,978.45	46,140,551.26	45,165,402.50
加：本年销项税额	6,349,059.85	8,019,529.49	7,833,576.77
加：预收账款增加	152,841.78	-2,264,711.37	-320,817.50
加：应收账款减少	-5,831,383.81	-314,288.00	-35,606.37

减：应收账款计提坏账	174,571.58	-50,277.06	85,359.44
销售商品、提供劳务收到的现金	37,078,924.69	51,631,358.44	52,557,195.96

现金流量表中销售商品、提供劳务收到的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金与其他报表项目的勾稽关系

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
营业成本	29,820,600.21	40,730,170.26	39,782,958.03
加：存货增加	2,267,111.56	-216,129.22	-589,557.18
加：本期进项税额	5,681,507.66	7,172,657.11	6,951,845.78
加：预付账款的增加	416,506.13	-203,112.50	469,236.91
加：应付账款的减少	1,213,912.26	-2,320,715.22	1,657,785.78
购买商品、接受劳务支付的现金	39,399,637.82	45,162,870.43	48,272,269.32

现金流量表中购买商品、接受劳务支付的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目的勾稽关系

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
存款利息收入	3,420.38	6,264.64	7,414.03
收回往来款	2,604,826.30	820,000.00	627,000.00
收回押金及保证金	107,796.00	62,648.00	10,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	2,716,042.68	888,912.64	644,414.03

现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目的勾稽关系：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
付现销售费用	166,285.64	267,917.69	229,004.79
付现管理费用	1,268,895.67	1,150,359.43	1,198,718.47
付现财务费用	5,516.12	7,968.85	5,865.23
支付往来款	1,008,855.00	600,971.30	230,000.00

支付押金及保证金	98,900.00	90,452.00	25,760.00
其他		3,040.00	43.48
支付的其他与经营活动有关的现金	2,548,452.43	2,120,709.27	1,689,391.97

现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(5) 购建固定资产等长期资产所支付的现金与其他报表项目的勾稽关系：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
固定资产增加净额	-37,619.61	-87,456.26	153,810.82
加：固定资产折旧	42,737.73	98,023.26	113,122.16
加：固定资产处置损益	15,940.00		
购建固定资产等长期资产所支付的现金	21,058.12	10,567.00	266,932.98

现金流量表中购建固定资产等长期资产所支付的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(五) 主要财务指标与同行业类似公司或平均水平比较分析

选取广新信息（新三板挂牌公司，831813）、京成科技（新三板挂牌公司，832536）等同行挂牌公司比较分析主要财务指标，可比公司相关财务指标均来自于东方财富 Choice 数据。

1、盈利能力分析

(1) 收入规模及毛利率对比

项目	收入规模（元）		毛利率（%）	
	2013 年度	2014 年度	2013 年度	2014 年度
本公司	45,165,402.50	46,140,551.26	11.92	11.73
广新信息	26,480,642.84	54,218,310.52	22.46	24.51
京成科技	28,452,741.60	38,073,772.90	24.71	21.12
可比公司平均水平	27,466,692.22	46,146,041.71	23.59	22.82

公司收入规模接近可比公司平均水平，差距不大，但其综合毛利率显著低于可比公司平均水平。公司物联网综合解决方案业务、耗材销售业务与可比公司同类业务毛利率差距不大，均在 20%-30%之间。公司综合毛利率低于可比公司，主要是因为公司存在较大比例的设备代理销售业务，此类业务毛利较低且销售占比较大，导致公司综合毛利率较低。公司逐步由物联网设备代理销售向物联网综合解决方案供应商过渡，为用户提供包括自动识读设备、应用方案设计、新型应用软件系统规划、开发、实施、维护的一站式服务。公司综合解决方案业务规模的持续扩大，将使公司盈利水平不断提高。

（2）净资产收益率对比

项目	净资产收益率（%）		基本每股收益（元/股）	
	2013 年度	2014 年度	2013 年度	2014 年度
本公司	-3.79	-2.47	-0.04	-0.03
广新信息	7.24	4.73	0.08	0.1
京成科技	-4.54	7.91	-0.05	0.07
可比公司平均水平	1.35	6.32	0.02	0.02

从净资产收益率来看，可比公司净资产收益率各期间均出现一定的波动情况。但总体而言，公司净资产收益率低于可比公司平均水平，主要由于公司代理销售业务受市场影响毛利较低，同时公司为拓展新业务，给予客户较大的价格优惠。

2、偿债能力分析

项目	资产负债率（%）		流动比率（倍）		速动比率（倍）	
	2013 年度	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度	2014 年度
本公司	36.63	39.08	1.59	1.56	1.22	1.23
广新信息	37.27	19.71	0.9	1.42	0.68	1.13
京成科技	35.88	23.87	2.57	3.91	1.76	2.88
可比公司平均水平	36.58	21.79	1.74	2.66	1.22	2.01

公司资金需求通过业务收款、往来拆借与股东投入缓解，报告期内公司未借入任何长短期银行借款。公司资产负债率略高于可比公司平均水平，而流动比率、速动比率略低于可比公司平均水平，主要受代理模式影响，备货导致应付账款规

模较大，公司因资金需求向股东借入资金，导致负债规模较大。总体来看，虽然公司资产负债率略高，但其负债主要为经营性流动负债，在较高规模的流动资产及速动资产支持下，其偿债能力不存在问题。

3、营运能力分析

项目	应收账款周转率（次）		存货周转率（次）	
	2013 年度	2014 年度	2013 年度	2014 年度
本公司	7.95	7.88	12.01	14.00
广新信息	6.22	8.31	3.12	6.77
京成科技	7.45	8.09	3.71	5.47
可比公司平均水平	6.84	8.20	3.42	6.12

公司应收账款周转率 2014 年略低于可比公司，主要是公司物联网综合解决方案业务相关客户的信用期较长，销售规模的扩大及较长的信用期导致应收账款规模较大。

公司存货周转率高于同行业可比公司，主要是公司代理各大品牌产品，按需求订货，通过方案销售等手段，快速分销产品。总体来看，公司营运能力较强。

4、产生现金的能力分析

项目	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	
	2013 年度	2014 年度
本公司	-0.29	0.09
广新信息	-0.51	0.29
京成科技	-0.23	0.31
可比公司平均水平	-0.37	0.30

从产生现金的能力来看，公司每股经营活动产生的现金流量净额略低于同行业可比公司，主要是因为公司产品大多为代理产品，供应商一般给予 45-60 天的信用期，而公司物联网综合解决方案业务相关客户的信用期较长，回款相对较慢。

整体而言，参照同行业内的对比公司，公司盈利能力略低于行业平均水平、获取现金的能力相对较差，主要受到公司发展阶段的影响；但目前公司在行业内具备较强的偿债能力、营运能力、反映出公司已具备较好的管理机制与客户资源。

随着用户的扩张与业务的延伸，公司盈利情况有望进一步改善，并渐与行业平均水平趋同。

六、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入概况

1、收入确认原则

（1）公司销售条码设备及其耗材，根据具体销售合同约定将产品交付给客户，并取得客户收货证明文件，在主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入的实现。

（2）物联网综合解决方案业务包含方案设计、硬件采购及实施。销售与技术团队对项目进行现场考察后提出设计方案，选配相关设备并进行测试，相关方案提交客户并确认后，客户根据需求下达采购订单，送货后进行安装。同时，公司与客户签订的购销合同也未单独体现相关方案价款而直接体现为设备价款。根据综合解决方案的上述特点，解决方案业务的设备和方案无法独立割裂开来实现销售，只有在设备根据方案组合正常运行后才能实现销售，本质上属于销售商品。适用收入准则中商品销售收入的确认原则，在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认收入。取得客户确认文件后确认收入实现。

（3）维保服务。公司根据客户需求提供设备维修及保养服务。提供服务并经客户认可后确认相关业务收入。

2、报告期内，公司营业收入构成分析如下：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月		2014 年		2013 年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	36,582,978.45	100.00%	46,140,551.26	100.00%	45,165,402.50	100.00%
其他业务收入						
合计	36,582,978.45	100.00%	46,140,551.26	100.00%	45,165,402.50	100.00%

公司主营业务以方案设计、软件开发、技术服务为核心，在物联网设备代理销售基础上，逐步向物联网综合解决方案供应商过渡。报告期内，公司的营业收入全部为主营业务收入，不存在其他业务收入，主营业务突出。

3、报告期内，公司主营业务收入按产品结构分析如下：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
设备销售	13,289,567.31	36.33	20,215,933.97	43.81	24,926,991.07	55.19
耗材销售	7,066,746.23	19.32	9,747,510.49	21.13	8,976,583.47	19.87
物联网综合解决方案	14,955,874.04	40.88	15,198,125.67	32.94	10,613,366.69	23.50
维保服务	1,270,790.86	3.47	978,981.13	2.12	648,461.27	1.44
合计	36,582,978.45	100.00	46,140,551.26	100.00	45,165,402.50	100.00

在公司的主营产品中，设备、耗材销售及数据采集应用方案三项业务占主营业务收入的比重较大，达到 96%以上。公司主要业务方向为物联网综合解决方案，耗材销售是为满足客户需求而衍生出来的业务，维保服务仅在客户主动要求的情况下提供并未主动推广，因此耗材销售及维保服务销售占比较低。公司目前逐步由物联网设备代理销售向物联网综合解决方案供应商过渡，设备代理销售规模逐年下降，物联网综合解决方案业务规模逐年上升，最近一期该业务收入占总收入的比重已达到 40.88%。

4、收入与利润的变动分析如下：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长	金额
营业收入	36,582,978.45	46,140,551.26	2.16%	45,165,402.50
营业成本	29,820,600.21	40,730,170.26	2.38%	39,782,958.03
毛利率	18.49%	11.73%	-1.61%	11.92%
营业利润	2,380,165.61	-114,686.17	-24.16%	-151,217.19
利润总额	2,364,225.61	-117,726.17	-22.17%	-151,260.67
净利润	1,757,795.52	-127,847.24	-11.52%	-144,500.44

2015年1-8月、2014年度和2013年度,公司收入总额分别为36,582,978.45元、46,140,551.26元、45,165,402.50元,净利润分别为1,757,795.52元、-127,847.24元、-144,500.44元,2015年1-8月收入规模较2014年度、2013年度下降,但利润水平大幅增长,主要原因分析如下:

(1) 公司主营业务以方案设计、软件开发、技术服务为核心,在物联网设备、耗材代理销售基础上,逐步向物联网综合解决方案供应商过渡。耗材销售及物联网综合解决方案业务因提供差异化的服务而获得较高的毛利率。物联网综合解决方案业务的比重逐步扩大,其销售占比从2013年的23.5%上升至2015年的40.88%。业务结构调整的同时,公司耗材销售毛利率2015年1-8月较2014年上升约7个百分点、较2013年上升约1个百分点,综合解决方案业务2015年1-8月毛利率较2014年上升约9个百分点、较2013年上升约4个百分点。耗材销售与物联网综合解决方案业务毛利上升及业务结构变化导致了综合毛利率的上升。2015年1-8月、2014年度和2013年度公司综合毛利率分别为18.49%, 11.73%和11.92%;

(2) 2015年1-8月、2014年度和2013年度公司期间费用总额分别为4,287,465.49元、5,373,056.13元、5,336,091.55,期间费用率分别为11.72%、11.64%、11.81%。公司期间费用主要为工薪费用,与业绩挂钩的薪酬制度使得公司期间费用率相对稳定。

综上所述,2015年1-8月收入规模较2014年度、2013年度下降,但利润水平大幅增长,与公司销售结构变化、毛利率提高及期间费用率相对稳定的实际经营情况相符。

(二) 营业成本概况

1、条码设备及其耗材销售:成本为相关产品的采购成本,公司按照实际销售量结转。

2、物联网综合解决方案业务。成本主要包括设备成本、项目人员因该业务发生的交通费、差旅费、招待费等。公司的物联网综合解决方案业务运作模式为:销售团队对项目进行现场考察后提出设计方案,选配相关设备并进行测试,相关方案提交客户并确认,客户根据需求下达采购订单,送货后进行安装。销售团队同时负责多个项目并承担其他任务,由于公司未对相关人员在每个任务上的时间

进行详细统计，且大部分方案具有较强的复制性，无法将相应的人工成本准确的分配至每个项目，同时销售团队可直接归属与方案成本的工薪费用约40万元，金额不大，对主营业务毛利率不构成重大影响，所以公司在报告期内未将该类费用在存货的项目成本及主营业务成本中分摊，直接计入销售费用。随着业务的发展扩大，公司将建立详尽的人员工时核算制度，将人工成本进行准确的划分。

3、维保服务。成本主要包括相关的零配件、维修用易耗品采购成本、维保人员工资工薪费用等。报告期内，由于公司未对相关人员在每个任务上的时间进行详细统计，相关人员承担多项工作任务，未将相关工薪费用分配至维保业务成本。

按照产品和服务类别进行划分，公司主营业务成本具体明细情况如下

单位：元

项目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
设备销售	12,987,492.80	43.55	19,778,175.43	48.56	24,330,107.96	61.16
耗材销售	5,534,357.76	18.56	8,374,013.82	20.56	7,120,052.45	17.90
物联网综合解决方案	10,342,852.26	34.68	11,859,170.72	29.12	7,827,187.45	19.67
维保服务	955,897.38	3.21	718,810.29	1.76	505,610.17	1.27
合计	29,820,600.20	100.00	40,730,170.26	100.00	39,782,958.03	100.00

（三）主营业务毛利率分析

1、报告期内，公司毛利率按产品分类明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月		
	毛利	毛利占比(%)	毛利率(%)
设备销售	302,074.51	4.46	2.27
耗材销售	1,532,388.47	22.66	21.68
物联网综合解决方案	4,613,021.78	68.22	30.84
维保服务	314,893.48	4.66	24.78
合计	6,762,378.24	100.00	18.49

项目	2014 年度		
	毛利	毛利占比(%)	毛利率(%)
设备销售	437,758.54	8.09	2.17
耗材销售	1,373,496.67	25.39	14.09
物联网综合解决方案	3,338,954.95	61.71	21.97
维保服务	260,170.84	4.81	26.58
合计	5,410,381.00	100.00	11.73
项目	2013 年度		
	毛利	毛利占比(%)	毛利率(%)
设备销售	596,883.11	11.10	2.39
耗材销售	1,856,531.02	34.49	20.68
物联网综合解决方案	2,786,179.24	51.76	26.25
维保服务	142,851.10	2.65	22.03
合计	5,382,444.47	100.00	11.92

公司2015年1-8月、2014年度和2013年度主营业务收入综合毛利率分别为18.49%、11.73%和11.92%，毛利率波动上升，公司各主要产品毛利率变动情况如下：

（1）设备销售

2015年1-8月、2014年度、2013年度公司设备销售毛利率分别为2.27%、2.17%、2.39%，毛利率较低但相对平稳。主要原因系移动互联网及电子商务的快速发展对传统分销业务造成冲击，生产厂家销售渠道逐年扁平化，压缩了代理商的利润空间。同时公司逐步由物联网设备代理销售向物联网综合解决方案供应商过渡，为保持与客户的良好合作关系并拓展物联网综合解决方案业务，公司在传统分销业务中给予客户较大的价格优惠。

（2）耗材销售

耗材销售为设备销售后的持续增长点，因产品的差异而获得较高的毛利，2015年1-8月，2014年、2013年耗材销售的毛利率分别为21.68%、14.09%、20.68%。公司主要业务方向为物联网综合解决方案，耗材销售是为满足客户需求而衍生出来的业务，主要包括标签、碳带、打印头、连接线等的销售。公司根据客户设备

运行环境，选配相关耗材，部分性能较好、有特殊用途的耗材毛利较高，销售结构及耗材市场环境是耗材毛利率波动的主要因素。2014年受电子商务的影响，相关产品价格较为透明，传统耗材销售毛利降低。由于此类业务不是公司的主要发展方向，公司在满足客户需求的同时选择性的开展耗材销售业务，高端耗材销售比重上升导致2015年耗材销售毛利率上升。

（3）物联网综合解决方案

物联网综合解决方案业务是以方案设计、个性化软件开发为核心，包含设备供应、需求分析及咨询服务的综合性业务，因其提供差异化的服务而获得较高的毛利率。2015年1-8月、2014年、2013年该业务的毛利率分别为30.84%、21.97%、26.25%。物联网综合解决方案业务毛利水平主要受应用环境的特殊性、方案设计的复杂性及技术难度的影响。2014年公司专注于方案的复制及行业内推广，使得该项业务的规模扩大，但毛利率水平下降。2015年下游客户如物流及制造业等企业因人工的上涨加大了自动化技术升级的市场需求，部分客户系统的升级改造及向电子商务行业的扩张导致毛利率水平上升。

（4）维保服务

2015年1-8月、2014年度、2013年度公司维保服务毛利率分别为24.78%、26.58%、22.03%，毛利率较高且稳定。该项业务主要是公司承接客户的外包保修服务。维保业务为客户提供及时快捷的服务，相对于传统分销业务毛利较高。

（四）主要费用及变动情况

期间费用对主营业务收入占比如下：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	36,582,978.45	46,140,551.26	2.16%	45,165,402.50
销售费用	2,470,595.85	3,038,797.22	0.16%	3,033,813.73
管理费用	1,814,773.90	2,332,554.70	1.25%	2,303,826.62
财务费用	2,095.74	1,704.21	--	-1,548.80
期间费用合计	4,287,465.49	5,373,056.13	0.69%	5,336,091.55
销售费用/营业收入	6.75%	6.59%	--	6.72%

管理费用/营业收入	4.96%	5.06%	--	5.10%
财务费用/营业收入	0.01%	0.00%	--	0.00%
期间费用/营业收入	11.72%	11.64%	--	11.81%

公司2015年1-8月、2014年、2013年期间费用占收入的比重分别为11.72%、11.64%、11.81%，费用率相对稳定，主要是因为公司管理相对稳定，相关业务活动未发生重大变化。

1、销售费用分析

销售费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	2,304,310.21	2,770,879.53	2,804,808.94
差旅费	162,806.39	262,117.69	226,242.79
广告费	3,479.25	5,800.00	2,762.00
合计	2,470,595.85	3,038,797.22	3,033,813.73

公司销售费用主要为销售人员工资、差旅费等。公司致力于为客户提供物联网综合解决方案服务，相关需求调查、方案设计主要依靠高素质且具有丰富经验销售团队完成，销售团队规模较大，工薪费用支出较大。2015年1-8月、2014年、2013年工薪费用占销售费用的比重分别为93.27%、91.18%、92.45%。同时，与业绩挂钩的工薪制度导致工薪费用与随着业绩增长而增长，销售费用率变动不大。

2015年1-8月销售费用中工薪费用较上年增加，主要是公司为保证团队稳定，提高销售团队待遇，工资上涨约10%。同时销售规模扩大导致奖金增加。

2、管理费用分析

管理费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	688,300.45	827,665.32	837,800.07
办公费	366,059.68	467,006.92	521,844.69
差旅费	117,857.02	425,948.40	388,754.50
折旧费	42,737.73	98,023.26	113,122.16

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
业务招待费	22,336.90	80,398.50	51,012.50
房租	211,134.40	323,758.00	285,485.00
税金	91,347.72	109,754.30	105,807.70
中介费用	275,000.00	0.00	0.00
合计	1,814,773.90	2,332,554.70	2,303,826.62

公司管理费用主要包括职工薪酬、办公费、房租等，达到管理费的70%以上。公司管理团队相对稳定，工薪费用支出2015年1-8月较2014年有所上升，主要是因为公司决定在全国中小企业股份转让系统挂牌，聘请财务总监增加工薪费用每年20万左右。中介费用为为挂牌支付辅导团队费用。

2015年1-8月、2014年、2013年公司管理费用率分别为4.96%、5.06%、5.10%，呈逐步下降趋势，主要是因为公司管理团队相对稳定，相关费用支出波动不大，随着公司收入规模的扩大，管理费用率下降。

3、财务费用分析

公司的财务费用主要为日常结算的银行手续费及银行存款利息。

（五）非经常性损益情况

公司非经常性损益主要为同一控制下合并康利达条码期初至合并日的净损益。报告期间公司非经常性损益发生情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,940.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	40,720.88	10,719.02	-47,264.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-3,040.00	-43.48
小计	24,780.88	7,679.02	-47,307.53
减：所得税影响额	-3,985.00		
合计	28,765.88	7,679.02	-47,307.53

公司2013年支付滞纳金43.48元。2014年农村孤贫学生教育资助支出3,000.00元，支付相关滞纳金40.00元。2015年处置固定资产产生净损失15,940.00元。

（六）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
堤围防护费	应税收入	0.1%

根据广州市财政局、广州市物价局《穗财综〔2014〕195号》文件，广州市堤围防护费自2015年1月1日起停征。

2、主要财政税收优惠政策

根据国家《高新技术企业认定办法》，广州康利达信息技术有限公司于2011年11月17日被评定为高新技术企业（证书编号GR201144000369），有效期三年。根据《企业所得税法》的相关规定，国家对需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。公司从2011年至2013年按15%的税率缴纳企业所得税。

根据财务部、国家税务总局财税【2011】117号《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》，本公司子公司广州康利达条码技术有限公司2013年度、2014年度符合企业所得税小型微利企业标准，可以享受减免征收企业所得税优惠政策，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。

七、公司报告期主要资产情况

（一）货币资金

公司货币资金以银行存款为主，期末余额中无抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

报告期内，公司的货币资金构成情况如下：

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	182,880.10	135,191.27	25,709.63
银行存款	1,785,655.21	3,161,124.74	2,825,733.90
其他货币资金	--	--	--
合计	1,968,535.31	3,296,316.01	2,851,443.53

公司 2015 年 8 月 31 日、2014 年末、2013 年末货币资金余额分别为 1,968,535.31 元、3,296,316.01 元、2,851,443.53 元，无重大异常变动。

（二）应收账款

1、应收账款按种类披露

报告期各期末，公司应收账款及计提的坏账准备按照单项金额重大计提坏账准备的应收账款、按组合计提坏账准备的应收账款及单项金额不重大计提坏账准备的应收账款分类，具体如表所示：

单位：元

类别	2015年8月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,392,846.79	100.00	546,568.10	4.41	11,846,278.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,392,846.79	100.00	546,568.10	4.41	11,846,278.69
类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,386,891.40	100.00	371,996.52	5.82	6,014,894.88

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,386,891.40	100.00	371,996.52	5.82	6,014,894.88
类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,122,880.46	100.00	422,273.58	6.90	5,700,606.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,122,880.46	100.00	422,273.58	6.90	5,700,606.88

2015 年 8 月 31 日、2014 年末、2013 年末公司应收账款账面净值分别为 11,846,278.69 元、6,014,894.88 元、5,700,606.88 元，占各期资产总额比例分别为 57.78%、44.09%、42.64%，未发生重大变化。公司应收账款各期末余额占总资产比例较高，与公司客户群体及信用政策等实际经营情况相符。

2015 年 8 月 31 日，公司应收账款余额较上年涨幅较大，达到 96.95%，公司物联网综合解决方案业务相关客户账期较长，一般在 90-100 天左右。同时物联网综合解决方案业务规模比重加大，从 2013 年的 23.50%，上升到 40.88%。销售结构的变化及较长的信用期导致公司应收账款增长较大。

2、应收账款账龄情况

报告期各期末，按账龄组合分析法计提坏账准备的应收账款余额、坏账准备计提金额如下：

单位：元

账龄	2015 年 8 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,984,388.31	96.70	359,531.66	3.00
1-2 年 (含 2 年)	252,680.70	2.04	50,536.15	20.00
2-3 年 (含 3 年)	38,554.98	0.31	19,277.49	50.00
3 年以上	117,222.80	0.95	117,222.80	100.00
合计	12,392,846.79	100.00	546,568.10	4.41

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,062,334.87	94.92	181,870.04	3.00
1-2 年 (含 2 年)	128,657.88	2.01	25,731.58	20.00
2-3 年 (含 3 年)	63,007.50	0.99	31,503.75	50.00
3 年以上	132,891.15	2.08	132,891.15	100.00
合计	6,386,891.40	100.00	371,996.52	5.82
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,596,846.75	91.41	167,905.40	3.00
1-2 年 (含 2 年)	220,468.41	3.60	44,093.68	20.00
2-3 年 (含 3 年)	190,581.60	3.11	95,290.80	50.00
3 年以上	114,983.70	1.88	114,983.70	100.00
合计	6,122,880.46	100.00	422,273.58	6.90

公司多数客户都与公司持续进行交易，且自公司成立至今，未出现客户拖欠款项不偿还的情形。报告期各期末，90%以上的应收账款账龄在一年以内，应收账款的回收风险极低，公司目前按照账龄计提坏账准备，在一定程度上体现了应有的谨慎性。

本公司与同行业的挂牌公司广新信息（新三板挂牌公司，831813）、京成科技（新三板挂牌公司，832536）的应收账款账龄分析法计提坏账的比例比较如下：

账龄	本公司	广新信息	京成科技
1 年以内 (含 1 年)	3	5	5
1—2 年	20	10	10
2—3 年	50	20	50
3—4 年	100	50	100
4—5 年	100	50	100
5 年以上	100	100	100

从上表可以看出，本公司应收款项坏账的计提政策与同行业挂牌公司平均水平相比，除 1 年以内计提比例低于平均水平外，其他均高于平均水平，其中 2 年以

上计提比例与京成科技完全相同。公司应收账款大多在 1 年以内，占比达到 90% 以上，且与大多数客户保持长期稳定的合作关系，以往交易也未出现拖欠不还的情况。综上所述公司的坏账政策符合公司的实际经营情况。报告期内未出现因计提比例不同而对利润产生影响的情形。随着业务的发展，公司将根据业务的实际情况并结合同行业上市公司的情况修正应收款项坏账计提比例。

3、报告期各期末，公司应收账款中的前五名客户名单如下：

单位：元

单位名称	2015 年 8 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款余额比重
广州广电运通金融电子股份有限公司	非关联方	1,118,868.50	1 年以内	9.03%
深圳市销邦信息科技有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	6.46%
广州丰力橡胶轮胎有限公司	非关联方	574,290.00	1 年以内	4.63%
日电信息系统(中国)有限公司广州分公司	非关联方	526,750.00	1 年以内	4.25%
美的集团武汉制冷设备有限公司	非关联方	525,733.00	1 年以内	4.24%
合计		3,545,641.50		28.61%
单位名称	2014 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款余额比重
广州广电运通金融电子股份有限公司	非关联方	695,740.00	1 年以内	10.89%
托肯恒山科技(广州)有限公司	非关联方	352,000.00	1 年以内	5.51%
广州市华南橡胶轮胎有限公司	非关联方	282,160.00	1 年以内	4.42%
日电信息系统(中国)有限公司广州分公司	非关联方	191,290.00	1 年以内	3.00%
广东省人民医院	非关联方	126,100.00	1 年以内	1.97%
合计		1,647,290.00		25.79%
单位名称	2013 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款余额比重
广州广电运通金融电子股份有限公司	非关联方	757,550.00	1 年以内	12.37%
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	362,836.25	1 年以内	5.93%
肇庆亚洲铝厂有限公司	非关联方	199,624.00	1 年以内	3.26%

珠海保税区光联通讯技术有限公司	非关联方	188,694.16	1年以内	3.08%
广州上源物联网科技有限公司	非关联方	157,080.00	1年以内	2.57%
合计		1,665,784.41		27.21%

报告期内各期末,应收账款余额前五名欠款单位的欠款金额,占应收账款账面余额的比列为分别为 28.61%、25.79%、27.21%。公司客户较为分散,单个客户应收款金额较小,应收账款余额前五名单位欠款均在一年以内,且客户信誉较好,不存在坏账风险,款项是否收回对公司的影响也较小。

截至 2015 年 8 月 31 日,应收账款期末余额未含有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(三) 预付账款

1、预付账款账龄情况

单位: 元

账龄	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	963,786.08	86.40	661,803.45	94.69	831,697.09	92.20
1-2 年(含 2 年)	151,651.50	13.60	37,128.00	5.31	70,346.86	2.91
合计	1,115,437.58	100.00	698,931.45	100.00	902,043.95	100.00

报告期内各期末,公司预付款项占公司资产总额的比例分别为 5.44%、5.12%、6.75%。公司预付款项占公司资产总额的比重很小,主要为预付货款。

2、报告期各期末,公司预付前五名单位款项

单位: 元

单位名称	2015 年 8 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款余额比重
广州德泰克自动化科技有限公司	非关联方	240,244.35	1 年以内	21.54%
杭州力象电脑有限公司	非关联方	156,460.00	1 年以内	14.03%
深圳市英聚恒科技有限公司	非关联方	81,000.00	1 年以内	7.26%
广州市盛泰科技有限公司	非关联方	72,912.00	1 年以内	6.54%

广州科谊信息科技有限公司	非关联方	60,500.00	1 年以内	5.42%
合计		611,116.35		54.79%
单位名称	2014 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款余额比重
深圳市销邦信息科技有限公司	非关联方	151,740.00	1 年以内	21.71%
广州市卓迈纸业有限公司	非关联方	130,975.35	1 年以内	18.74%
广州阿德密智能科技有限公司	非关联方	41,630.00	1 年以内	5.96%
广州瑞茂电子科技有限公司	非关联方	37,450.00	1 年以内	5.36%
深圳鸿兴永利电子科技有限公司	非关联方	34,860.00	1 年以内	4.99%
合计		396,655.35		56.75%
单位名称	2013 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款余额比重
上海锦逊电子有限公司	非关联方	411,000.00	1 年以内	45.56%
上海力象电脑有限公司	非关联方	131,060.00	1 年以内	14.53%
中航网信物联科技(北京)股份有限公司	非关联方	90,511.20	1 年以内	10.03%
北京网信吉通科技有限公司	非关联方	57,402.00	1 年以内	6.36%
深圳市裕华兴印刷制品有限公司	非关联方	33,922.06	1 年以内	3.76%
合计		723,895.26		80.25%

截至 2015 年 8 月 31 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（四）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日			
	账面余额	占比（%）	坏账准备	账面价值
押金及保证金	62,044.22	36.59	2,285.48	59,758.74
员工借支及备用金	-	-	-	-
预付费用	107,517.22	63.41	9,198.57	98,318.65

合计	169,561.44	100.00	11,484.05	158,077.39
项目	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	账面价值
押金及保证金	63,782.00	10.59	17,826.60	45,955.40
员工借支及备用金	385,490.00	64.01	141,714.70	243,775.30
预付费用	152,975.42	25.40	23,114.91	129,860.51
合计	602,247.42	100.00	182,656.21	419,591.21
项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	账面价值
押金及保证金	36,392.00	6.40	12,323.01	24,068.99
员工借支及备用金	300,000.00	52.73	63,200.00	236,800.00
预付费用	232,557.48	40.87	14,599.40	217,958.08
合计	568,949.48	100.00	90,122.41	478,827.07

(2) 其他应收款账龄情况

单位：元

账龄	2015 年 8 月 31 日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例%
1 年以内	142,669.99	84.14	4,280.10	3.00
1-2 年 (含 2 年)	20,805.95	12.27	4,161.20	20.00
2-3 年 (含 3 年)	6,085.50	3.59	3,042.75	50.00
合计	169,561.44	100.00	11,484.05	-
账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例%
1 年以内	198,298.02	32.93	5,948.94	3.00
1-2 年 (含 2 年)	273,366.44	45.39	54,673.29	20.00
2-3 年 (含 3 年)	17,097.96	2.84	8,548.98	50.00
3 年以上	113,485.00	18.84	113,485.00	100.00
合计	602,247.42	100.00	182,656.21	-
账龄	2013 年 12 月 31 日			

	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例%
1年以内	416,449.94	73.20	12,493.50	3.00
1-2年(含2年)	27,444.54	4.82	5,488.91	20.00
2-3年(含3年)	105,830.00	18.60	52,915.00	50.00
3年以上	19,225.00	3.38	19,225.00	100.00
合计	568,949.48	100.00	90,122.41	-

(3) 应收前五名单位其他应收款明细

单位：元

债务人名称	2015年8月31日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中山大学	预付费用	56,000.00	1年以内	33.03	1,680.00
中国南方电网调峰调频发电公司	押金保证金	30,100.00	1年以内	17.75	903.00
广东美的制冷设备有限公司	押金保证金	25,000.00	1年以内	14.74	750.00
中国联合网络通信集团有限公司	预付费用	18,855.77	1年以内、1-2年	11.12	1,910.55
中国移动通信集团有限公司	预付费用	7,949.56	1年以内、1-2年	4.69	1,206.86
合计	—	137,905.33	—	81.33	6,450.41
债务人名称	2014年12月31日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
麦海	员工借支及备用金	250,000.00	1-2年、3年以上	41.51	130,000.00
中山大学	预付费用	56,000.00	1-2年	9.3	11,200.00
王杨	员工借支及备用金	45,000.00	1年以内	7.47	1,350.00
刘辉全	员工借支及备用金	30,700.00	1年以内、1-2年	5.1	2,621.00
广东美的制冷设备有限公司美的制冷	押金保证金	25,000.00	1年以内、2-3年	4.15	7,330.00
合计	—	406,700.00	—	67.53	152,501.00

债务人名称	2013 年 12 月 31 日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 余额
麦海	员工借支及 备用金	250,000.00	1 年以内、2-3 年	43.94	54,500.00
中山大学	预付费用	130,000.00	1 年以内	22.85	3,900.00
朱永松	员工借支及 备用金	30,000.00	1 年以内	5.27	900.00
贺建伟	员工借支及 备用金	20,000.00	1 年以内	3.52	600.00
中国联合网络通信集团有 限公司	预付费用	19,860.73	1 年以内	3.49	595.82
合计	—	449,860.73	—	79.07	60,495.82

报告期内，公司其他应收款主要为预付费用、员工借支及备用金。2015 年其他应收减少较多主要是公司清理与员工的往来，收回相关款项所致。

截至 2015 年 8 月 31 日，其他应收款期末余额未含有持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（五）存货

公司结存的库存商品余额如下所示：

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
账面余额	5,068,458.97	2,801,347.41	3,017,476.63
跌价准备	-	-	-
账面价值	5,068,458.97	2,801,347.41	3,017,476.63

公司主营业务以方案设计、软件开发、技术服务为核心，在物联网设备代理销售基础上，逐步向物联网综合解决方案供应商过渡。存货包括条码识读设备、条码打印设备、标签耗材等。公司解决方案业务规模扩大，为后续业务开展提前备货，导致 2015 年 8 月 31 日公司存货规模较大。

报告期末，公司按存货成本与可变现净值孰低原则，测算是否提取存货跌价准备。报告期内，未发生存货成本低于可变现净值情况，故未计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
待抵扣及留抵进项税	37,640.46	67,916.81	-
合计	37,640.46	67,916.81	-

报表期各期末，其他流动资产主要是待抵扣的进项税。

(七) 固定资产

公司固定资产情况如下所示：

单位：元

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1.2015 年 1 月 1 日	719,327.00	96,937.32	816,264.32
2.本期增加金额			
(1) 购置		21,058.12	21,058.12
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废	318,800.00		318,800.00
4.2015 年 8 月 31 日	400,527.00	117,995.44	518,522.44
二、累计折旧			
1.2015 年 1 月 1 日	546,259.83	65,407.18	611,667.01
2.本期增加金额			
(1) 计提	29,643.42	13,094.31	42,737.73
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废	302,860.00		302,860.00
4.2015 年 8 月 31 日	273,043.25	78,501.49	351,544.74
三、2015 年 8 月 31 日账面价值	127,483.75	39,493.95	166,977.70

单位：元

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1.2014年1月1日	719,327.00	86,370.32	805,697.32
2.本期增加金额			
(1) 购置		10,567.00	10,567.00
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.2014年12月31日	719,327.00	96,937.32	816,264.32
二、累计折旧			
1.2014年1月1日	466,461.03	47,182.72	513,643.75
2.本期增加金额			
(1) 计提	79,798.80	18,224.46	98,023.26
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.2014年12月31日	546,259.83	65,407.18	611,667.01
三、2014年12月31日账面价值	173,067.17	31,530.14	204,597.31

单位：元

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1.2013年1月1日	485,300.00	53,464.34	538,764.34
2.本期增加金额			
(1) 购置	234,027.00	32,905.98	266,932.98
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.2013年12月31日	719,327.00	86,370.32	805,697.32
二、累计折旧			
1.2013年1月1日	365,129.33	35,392.26	400,521.59
2.本期增加金额			

(1) 计提	101,331.70	11,790.46	113,122.16
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.2013 年 12 月 31 日	466,461.03	47,182.72	513,643.75
三、2013 年 12 月 31 日账面价值	252,865.97	39,187.60	292,053.57

截至 2015 年 8 月 31 日，公司固定资产原值为 518,522.44 元，累计折旧为 351,544.74 元，累计折旧占原值比例为 67.80%。公司属于轻资产型企业，固定资产全部为办公及电子设备，整体状况良好，不存在资产闲置或需要计提减值准备的情况。

(八) 资产减值准备

公司资产减值准备情况如下所示：

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期计提	本期减少		2015 年 8 月 31 日
			本期转回	本期转销	
应收账款坏账准备	371,996.52	174,571.58			546,568.10
其他应收款坏账准备	182,656.21	-	171,172.16		11,484.05
合计	554,652.73	174,571.58	171,172.16	-	558,052.15
项目	2014 年 1 月 1 日	本期计提	本期减少		2014 年 12 月 31 日
			本期转回	本期转销	
应收账款坏账准备	422,273.58		50,277.06		371,996.52
其他应收款坏账准备	90,122.41	92,533.80			182,656.21
合计	512,395.99	92,533.80	50,277.06	-	554,652.73
项目	2013 年 1 月 1 日	本期计提	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			本期转回	本期转销	
应收账款坏账准备	336,914.14	85,359.44			422,273.58
其他应收款坏账准备	83,719.44	6,402.97			90,122.41
合计	420,633.58	91,762.41	-	-	512,395.99

转回坏账准备主要是以前年度计提坏账准备的款项收回导致。根据坏账计提政策重新计算资产减值准备，未发现异常。

八、公司报告期主要负债情况

（一）应付账款

1、公司报告期内应付账款情况如下：

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1 年以内（含 1 年）	5,059,528.05	98.70	5,521,204.83	87.08	3,230,697.57	80.38
1 年以上	66,746.88	1.30	818,982.36	12.92	788,774.40	19.62
合计	5,126,274.93	100.00	6,340,187.19	100.00	4,019,471.97	100.00

公司应付账款主要为应付供应商采购款。报告期内，公司应付账款账龄基本在 1 年以内，公司不存在账龄超过一年的大额应付未付款项。

2、公司应付账款余额前五名名单如下：

单位：元

单位名称	2015 年 8 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占余额比重
美利捷自动识别仪器(上海)有限公司	非关联方	1,782,861.48	1 年以内	34.78%
广州神州数码信息科技有限公司	非关联方	879,683.31	1 年以内	17.16%
广州嘉轩包装材料有限公司	非关联方	407,504.63	1 年以内	7.95%
英迈电子商贸(上海)有限公司	非关联方	292,466.92	1 年以内	5.71%
上海力象电脑有限公司	非关联方	235,438.59	1 年以内	4.59%
合计		3,597,954.93		70.19%
单位名称	2014 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占余额比重
上海锦逊电子有限公司	非关联方	747,330.00	1 年以内	11.79%
深圳金东康条码系统有限公司	非关联方	486,939.78	1 年以内	7.68%

广州嘉轩包装材料有限公司	非关联方	443,279.45	1 年以内	6.99%
广州神州数码信息科技有限公司	非关联方	389,304.69	1 年以内	6.14%
广州市盈致自动识别技术有限公司	非关联方	371,030.12	1 年以内	5.85%
合计		2,437,884.04		38.45%
单位名称	2013 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占余额比重
广州神州数码信息科技有限公司	非关联方	729,877.88	1 年以内	18.16%
美利捷自动识别仪器(上海)有限公司	非关联方	377,439.87	1 年以内	9.39%
广州嘉轩包装材料有限公司	非关联方	330,179.64	1 年以内	8.21%
广州市拥丽印刷器材有限公司	非关联方	258,787.09	1 年以内	6.44%
广州市盈致自动识别技术有限公司	非关联方	245,890.00	1 年以内	6.12%
合计		1,942,174.48		48.32%

应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及关联方的款项。

（二）预收账款

1、公司各期末预收账款账龄情况如下

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	729,468.80	598,027.02	2,572,798.12
1 年以上	21,400.00		289,940.27
合计	750,868.80	598,027.02	2,862,738.39

公司预收账款主要为预收客户货款。报告期各期末，公司不存在账龄超过一年的大额预收款。

2、报告期内预收账款余额前五名情况：

单位：元

单位名称	2015 年 8 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占预收账款余额比重

伟巴斯特(襄阳)车顶系统有限公司	非关联方	160,497.00	1 年以内	21.37%
深圳市易捷通科技有限公司	非关联方	77,510.00	1 年以内	10.32%
长沙奎木郎计算机有限公司	非关联方	49,225.00	1 年以内	6.56%
广州市安桦办公室设备有限公司	非关联方	37,900.00	1 年以内	5.05%
广州市荔湾区致诚科学仪器经营部	非关联方	33,000.00	1 年以内	4.39%
合计		358,132.00		47.69%
单位名称	2014 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占预收账款 余额比重
中山市壹加壹商业连锁有限公司	非关联方	69,020.00	1 年以内	11.54%
无锡小天鹅股份有限公司	非关联方	59,250.00	1 年以内	9.91%
东莞康健企业管理咨询有限公司	非关联方	40,480.00	1 年以内	6.77%
北京休恩博得科技发展有限公司	非关联方	33,300.00	1 年以内	5.57%
海南航空食品有限公司	非关联方	30,050.00	1 年以内	5.02%
合计		232,100.00		38.81%
单位名称	2013 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	期末余额	年限	占预收账款 余额比重
美的集团股份有限公司	非关联方	1,171,307.58	1 年以内	40.92%
珠海长隆投资发展有限公司	非关联方	210,779.50	1 年以内	7.36%
福建鑫诺通讯技术有限公司	非关联方	126,000.00	1 年以内	4.40%
广西南城百货股份有限公司	非关联方	95,245.00	1 年以内	3.33%
广州西赫计算机科技有限公司	非关联方	63,000.00	1 年以内	2.20%
合计		1,666,332.08		58.21%

预收账款期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及关联方的款项。

（三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 8 月 31 日
一、短期薪酬	218,088.15	2,874,457.42	2,834,785.02	257,760.54
二、离职后福利-设定提存计划	13,571.50	118,153.24	125,466.89	6,257.86
合计	231,659.65	2,992,610.66	2,960,251.91	264,018.40
项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	217,270.82	3,418,332.05	3,417,514.71	218,088.15
二、离职后福利-设定提存计划	13,344.40	180,212.80	179,985.71	13,571.50
合计	230,615.22	3,598,544.85	3,597,500.42	231,659.65
项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	252,060.93	3,482,650.52	3,517,440.63	217,270.82
二、离职后福利-设定提存计划	13,123.45	159,958.49	159,737.54	13,344.40
合计	265,184.38	3,642,609.01	3,677,178.17	230,615.22

2、短期职工薪酬情况

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 8 月 31 日
1.工资、奖金、津贴和补贴	200,322.04	2,702,510.01	2,662,802.93	240,029.12
2.社会保险费	12,035.10	104,777.40	111,263.09	5,549.43
其中：医疗保险费	9,986.58	86,942.95	92,324.69	4,604.84
工伤保险费	512.13	4,458.61	4,734.60	236.15
生育保险费	1,024.26	8,917.23	9,469.20	472.29
重大疾病医疗补助	512.13	4,458.61	4,734.60	236.15
3.住房公积金	5731	67170	60719	12182
合计	218,088.15	2,874,457.42	2,834,785.02	257,760.54
项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
1.工资、奖金、津贴和补贴	201,953.10	3,206,248.69	3,207,879.75	200,322.04
2.社会保险费	11,833.71	159,811.35	159,609.96	12,035.10

其中：医疗保险费	9,819.47	132,609.42	132,442.31	9,986.58
工伤保险费	503.56	6,800.48	6,791.91	512.13
生育保险费	1,007.12	13,600.97	13,583.83	1,024.26
重大疾病医疗补助	503.56	6,800.48	6,791.91	512.13
3.住房公积金	3,484.00	52,272.00	50,025.00	5,731.00
合计	217,270.82	3,418,332.05	3,417,514.71	218,088.15
项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	238,048.15	3,303,097.53	3,339,192.58	201,953.10
2.社会保险费	11,637.77	141,849.99	141,654.04	11,833.71
其中：医疗保险费	9,656.88	117,705.31	117,542.72	9,819.47
工伤保险费	495.22	6,036.17	6,027.83	503.56
生育保险费	990.45	12,072.34	12,055.66	1,007.12
重大疾病医疗补助	495.22	6,036.17	6,027.83	503.56
3.住房公积金	2,375.00	37,703.00	36,594.00	3,484.00
合计	252,060.93	3,482,650.52	3,517,440.63	217,270.82

3、设定提存计划情况

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年8月31日
1.基本养老保险	12,803.31	111,465.33	118,364.99	5,903.64
2.失业保险费	768.20	6,687.92	7,101.90	354.22
合计	13,571.50	118,153.24	125,466.89	6,257.86
项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1.基本养老保险	12,589.06	170,012.08	169,797.84	12,803.31
2.失业保险费	755.34	10,200.72	10,187.87	768.20
合计	13,344.40	180,212.80	179,985.71	13,571.50
项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
1.基本养老保险	12,380.62	150,904.24	150,695.80	12,589.06
2.失业保险费	742.84	9,054.25	9,041.75	755.34
合计	13,123.45	159,958.49	159,737.54	13,344.40

公司工薪费用当月计提下月发放，期末余额主要为应付未付工薪费用。

（四）其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款情况如下：

单位：元

款项性质	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
关联方往来	2,208,560.00	1,039,582.80	580,070.00
押金及保证金	-	129,197.01	6,429.00
其他非关联方往来	50,935.50	130,856.81	272,787.38
合计	2,259,495.50	1,299,636.62	859,286.38

其他应付款主要为关联方往来。其他非关联往来主要为待结算的快递及货运物流费。关联方往来情况详见附注“十、关联方关系及其交易”之“(二)关联方交易及余额”。

九、公司报告期股东权益情况

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	-	500,000.00	500,000.00
盈余公积	217,161.16	44,859.90	44,859.90
未分配利润	1,158,120.41	-427,373.85	-299,526.61
所有者权益合计	11,375,281.57	5,117,486.05	5,245,333.29

股本具体变化情况详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“五、公司股本形成及变化”。

十、关联方及关联方交易

（一）关联方

根据《全国中小企业股份转让系统公开转让说明书内容与格式指引(试行)》(第 34 条)与《企业会计准则第 36 号-关联方披露》(第二章“关联方”),参考《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》第三章第三节“关联交易”的规定,依实质重于形式的原则认定,康利达公司存在以下关联方:公司控股股东、实际控制人;持有公司股份 5%以上的其他股东(主要投资者个人);公司的董事、监事、高级管理人员;与主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员;主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业;其他视同为关联方的人。

关联方关系是指在财务和经营决策中,有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径,主要包括关联方与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系。

1、本公司的控股股东、实际控制人

实际控制人	对本公司的持股比例(%)	对本公司的持表决权比例(%)
白小波、洪碧珊	100.00%	100.00%

2、公司的董事、监事和高级管理人员

详见本公开转让说明书第一章“基本情况”第九节“董事、监事、高级管理人员情况”。

3、与主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员

4、主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

公司主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员中,控制、共同控制或施加重大影响的其它企业如下表:

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	关联方目前状态
广州市睿宝机械有限公司	洪碧珊妹夫徐春明持股 90%, 徐春明任该公司监事	存续

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	关联方目前状态
广州睿孚机电科技有限公司	洪碧珊妹夫徐春明持股 60%，弟媳许曼琳持股 10%，许曼琳任该公司监事	存续
广州冠图电子科技有限公司	洪碧珊弟弟洪群波为该公司股东，洪群波任该公司执行董事、经理	存续
罗捷斯克	报告期内白小波曾持有该公司 100% 股权，已于 2015 年 9 月 10 日将 100% 股权转让给无关联第三方吴凯	存续

（二）关联交易及余额

1、经常性关联交易

单位：元

出租方名称	承租方	租赁资产种类	定价依据	确认的租赁费		
				2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
洪碧珊	康利达有限	办公场地	市场价格	106,400.00	159,600.00	84,000.00
洪碧珊	康利达条码	办公场地	市场价格	40,000.00	60,000.00	60,000.00

为满足公司对办公场地的需求，公司股东、实际控制人洪碧珊与康利达有限、康利达条码分别签订房屋租赁合同，将坐落于广州市天河区天河路 242 号 1707 号、1708 号物业租赁给康利达有限做为办公场所使用，将坐落于广州市天河区天河路 242 号 1709 号物业租赁给康利达条码做为办公场所使用。

上述房产租金约为每月 66 元/平米，与装修情况类似、使用面积相当、坐落于同一地段的其他物业基本一致，交易价格公允。未因上述交易损害公司利益。

2、偶发性关联交易

单位：元

项目名称	关联方	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他应付款	白小波	2,208,560.00	958,070.00	580,070.00
其他应付款	洪碧珊	-	81,512.80	-
合计		2,208,560.00	1,039,582.80	580,070.00

为缓解公司资金需求，公司控股股东、实际控制人白小波为公司提供资金支持，并为公司代为支付部分租金。截至 2015 年 8 月 31 日，上述往来款余额为 2,000,000.00 元，代付租金余额为 208,560.00。

（三）关联交易决策程序执行情况

股份公司成立后，公司依法制定了《关联交易决策制度》，有关经常性关联交易与偶发性关联交易的决策程序执行情况详见本说明书第三章“公司治理”之“六、公司最近两年一期内资金被关联方占用或为关联方提供担保的情况”。

根据《广东康利达物联科技股份有限公司关联交易决策制度》中所规定的关联交易审议程序如下：

（1）公司与单一关联法人发生的交易金额累计在300万元以上的关联交易；公司与单一关联自然人发生的交易金额累计在30万元以上的关联交易。该等关联交易中属于应经股东大会审议的，董事会应在作出批准交易的决议后，再行提交股东大会审议。

（2）公司一年内与单一关联方发生的交易金额累计在人民币1000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的，须经股东大会审议通过。公司与关联方发生的日常关联交易累计达到本条前款规定标准的，公司可以在第一季度对本年度可能发生的日常关联交易金额进行合理预计，如预计金额达到前述标准，应提交股东大会审议。首次发生且协议没有约定具体总交易金额的日常关联交易需经股东大会审议。

（3）公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

（4）公司为持有本公司5%以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

前述第（1）至第（4）项关联交易中，公司拟与关联人达成的总额高于300万元且高于公司最近经审计净资产绝对值的0.5%的关联交易应提交董事会讨论；提交董事会讨论前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

公司与关联人达成以下关联交易时，可以免于按照前述规定履行相关义务：

（1）一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（2）一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（3）一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或报酬；

(4) 一方参与公开招标、公开拍卖等行为所导致的关联交易。

《总经理工作细则》第十条规定：“公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以下的关联交易，以及公司与关联法人发生的交易金额在300万元以下或占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以下的关联交易，由总经理批准。”

(四) 减少和规范关联交易的安排

《公司章程》及《关联交易决策制度》对关联交易决策程序做出了明确规定，同时，公司董事、监事、高级管理人员签订了《关于规范和减少关联交易承诺函》，内容如下：“鉴于本人担任广东康利达物联科技股份有限公司(以下简称“公司”)董事、监事、高级管理人员的事实，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，针对关联交易事项，特作如下承诺：

本人将善意履行作为公司实际控制人或股东的义务，不利用实际控制人或股东地位，就公司或公司的下属企业或组织与其或其附属公司/附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司或公司的下属企业或组织必须与其或其附属公司/附属企业发生任何关联交易，则其将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序。其及其附属公司/附属企业将不会要求或接受公司或公司的下属企业或组织在任何一项交易中给予优于任何其他独立第三方的条件或权利。其及其附属公司/附属企业将严格和善意地履行与公司或公司的下属企业或组织签订的各种关联交易协议，不会向公司或公司的下属企业或组织谋求任何超出协议规定以外的利益或收益。

在本人在公司任职期间和离任后十二个月内，本人、本人的近亲属、本人或本人近亲属控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人和本人控制的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。”

十一、重大担保、诉讼、其他或有事项或重大期后事项

（一）资产负债表日后事项

报告期至本说明书签署日，本公司不存在需说明的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

报告期至本说明书签署日，本公司不存在需说明的重大或有事项。

（三）诉讼或仲裁

报告期至本说明书签署日，本公司不存在需说明的诉讼或仲裁。

（四）对外担保

报告期至本说明书签署日，本公司不存在对外担保。

（五）其他重大事项

报告期至本说明书签署日，本公司不存在需说明的其他重大事项。

十二、公司资产评估情况（整体变更评估）

2015年10月10日，公司整体变更为股份有限公司时，中瑞国际资产评估（北京）有限公司对公司整体资产及相关负债进行了评估，并出具了“中瑞评报字[2015]100020345号”《资产评估报告》，本次评估的基准日为2015年8月31日，评估方法采用资产基础法。评估结果为：资产总额账面价值2,003.55万元，评估价值2,065.64万元，增值额62.09万元，增值率3.10%；负债总额账面价值860.12万元，评估价值860.12万元，评估值与账面值无差异；净资产账面价值1,143.43万元，评估价值1,205.52万元，增值额62.09万元，增值率5.43%。公司以经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计截至2015年8月31日的净资产账面价值折合股本1,000万元，其余计入资本公积。

十三、股利分配政策和报告期内的分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取 10%法定盈余公积；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；
- 4、分配普通股股利。由董事会提出预分方案，经股东大会决定，分配股利。

（二）公开转让后的股利分配政策

根据《公司章程》，公司公开转让后的股利分配政策如下：

公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司利润分配政策为：在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配制度。具体按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

（三）最近两年一期的实际股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

具体内容参见公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“七、子公司基本情况”。

十五、对可能影响公司持续经营的风险因素进行自我评估

（一）公司治理风险

公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理存在一定的瑕疵。股份公司成立后，公司逐步完善了法人治理结构，但股份公司成立时间较短，公司管理层仍需进一步了解新的三会制度、股票挂牌相关规则等，公司的规范运作仍待进一步考察和提高。

（二）实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为白小波先生与洪碧珊女士，两人共持有公司 100.00% 的股份，且同时担任公司董事、高级管理人员职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理结构风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。

（三）公司内部控制的的风险

公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验，公司治理结构及各项机制不断完善，形成了有效的管理组织架构及内部控制机制。但随着公司业务规模不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、设计开发、采购管理、销售管理、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模扩大而进行及时调整和完善，公司将面临经营管理失控导致的内部控制风险。

（四）人才引进和流失风险

公司所处行业对专业人才需求量大，整个行业面临专业人才供不应求的状况，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

（五）应收账款无法及时收回的风险

公司的应收账款账面价值较大，截至 2015 年 8 月 31 日、2014 年末和 2013 年末，应收账款账面价值分别为 11,846,278.69 元、6,014,894.88 元、5,700,606.88 元，占各期资产总额比例分别为 57.78%、44.09%、42.64%。报告期各期末三个月内，回款比例约为 86%，回款情况较好。公司应收账款的规模较大与公司信用期较长、业务规模扩大的实际情况相符，但随着公司经营规模的扩大，如果应收账款无法及时收回，将对公司经营产生不利影响。

（六）经营活动现金流量净流出风险

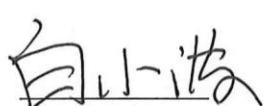
2015 年 1-8 月、2014 年、2013 年公司经营活动现金流量净额分别为 -5,806,722.58 元、455,439.48 元、-1,442,127.72 元，报告期内公司经营活动现金流量净额累计为 -6,793,410.82 元。物联网综合解决方案业务相关客户的信用期较长，导致公司经营活动现金流量呈净流出状态。虽然公司目前物联网综合解决方案业务规模不断扩大，已成为公司的主要利润来源，但是持续开发及推广仍然需要维持较大的资金投入，如果不能及时取得资金支持，公司可能陷入流动性风险，对公司经营产生不利影响。

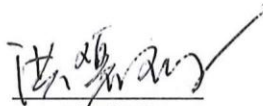
第五章有关声明

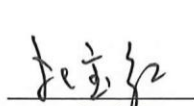
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：


白小波


洪碧珊


杜宝红


麦海


朱永松

全体监事签字：

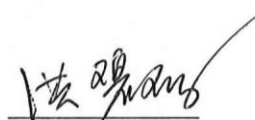

温炳辉


洪舜琮

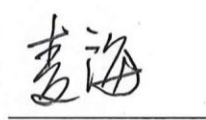

李嘉琳

全体高级管理人员签字：


白小波


洪碧珊


杜宝红


麦海

广东康利达物联科技股份有限公司

2016年1月29日

二、主办券商声明

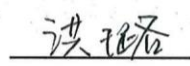
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

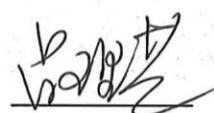
项目负责人：


卢穗冈

项目小组成员：


卢穗冈


洪璐


吕理艺

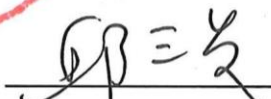

陈宇航


蒋琳



广州证券股份有限公司

法定代表人：

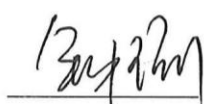

邱三发

2016年 1月29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。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）：



钟 瑜



赵 燃



赵 华



高明光

律师事务所负责人（签字）：



林泰松



国信信扬律师事务所

2016年1月29日

四、会计师声明

本机构及经办注册会计师已阅读广东康利达物联科技股份有限公司公开转让说明书，确认该公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师（签名）：

牛良文

牛良文

岑溯鹏

岑溯鹏

机构负责人（签名）：

胡咏华

胡咏华

大信会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



2016 年 1 月 27 日

五、资产评估机构声明

本机构及经办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机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人（签名）：



杨文化

经办注册资产评估师（签名）：



杨文化



湛伟峰

中瑞国际资产评估（北京）有限公司（盖章）



2016年1月29日

第六章 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