

广东硕源科技股份有限公司

GuangDong Suorec Technology Co., Ltd.



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



东北证券股份有限公司
NORTHEAST SECURITIES CO.,LTD.

长春市自由大路 1138 号

二〇一四年十月

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。

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

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

风险及重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、市场竞争风险

长期以来，我国防静电/无尘室耗品市场（尤其是高端市场）具备较强竞争力的主要为国际性厂商。随着国内领先厂商技术水平不断提高、生产能力的不断扩大及自身销售网络的不断拓展，通过代理国外产品或对其进行简单加工进行经营的小规模企业的市场空间正日趋缩小，行业整合的趋势日益明显，我国防静电/洁净室行业市场份额正不断向少数国际性厂商及国内的领先厂商集中。特别是2008年下半年以来，受全球金融危机的影响，防静电/洁净室行业的部分下游行业（如：半导体行业）中的中小型企业经营日益困难、需求下降，大型企业对于防静电/洁净室产品和服务的价格敏感度、整体解决能力的要求提高。因此，我国防静电/洁净室行业呈现了加速整合的态势，具有雄厚实力的竞争对手的增加，可能会对公司的发展造成一定的影响。

二、人才流失的风险

防静电/无尘室行业人力资源分布情况不均衡，行业人员流动性比较大。行业尚未形成统一的质量标准和技术规范，也没有完整的培训体系，具有丰富经验的高端人才相对匮乏。主要原因是：一是行业中企业较多，集中度不高，客观上造成人力资源被分散的结果；二是行业市场化程度较高，竞争较为激烈，中小企业相对上规模的企业在人才竞争之中存在明显劣势。如果优秀的技术人才和营销服务人才流失，将对公司产生不利影响。

三、资金渠道单一风险

公司前期发展主要依靠股东的持续投入，公司没有大额的外部资金投入，因此在资金实力方面不具有优势。以前年度，公司依靠自有资金逐步发展形成了现在的规模，但后期公司要加快发展速度、进一步拓展新的细分市场和业务区域、

吸引各种优秀人才，则需要具有更大的资金实力。因此建立较通畅的资金渠道对公司后期的发展具有重要影响。

四、公司法人治理风险

公司于2014年5月23日由东莞市硕源电子材料有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

五、税务优惠风险

2008年1月1日起《中华人民共和国企业所得税法》开始实施，根据该法及《高新技术企业认定管理办法》等规定，企业通过高新技术企业认定，可享受税率为15%的企业所得税优惠。

硕源科技于2010年12月28日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书号：GR201044000568）。高新技术企业资格有效期自2010年12月28日至2013年12月27日止。2013年12月3日，公司通过广东省2013年第二批拟通过高新技术企业复审，并获得编号为GF201344000376《高新技术企业证书》，有效期三年。

通过复审后，公司将继续享受税率15%的企业所得税优惠，但如公司未来不能继续通过高新技术企业认定复审，或虽通过复审但未来该项税收优惠政策发生不利变化，均将对公司盈利产生不利影响。

六、技术风险

防静电/洁净室行业下游行业主要有电子、半导体、光电子、军事、制药、医疗、食品和化妆品等行业。由于下游行业对卫生、洁净度的高要求，使得该行业

对生产企业的技术水平要求较高，并且在产品结构上，中高端产品和服务所占份额还将继续提高。因此，如公司如不能长期保持持久的研发投入、技术更新和提高业务人员水平，则可能面临技术落后的危险，从而影响公司业绩。

七、厂房搬迁风险

硕源科技及其横滘分公司共有 2 项租赁房屋，其具体情况如下：2013 年 12 月 31 日，硕源科技与陈锦康签订《租用厂房协议合同书》，租赁其位于东莞市万江区新和社区创业工业园厂房，租期为 2014 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。2013 年 12 月 31 日，横滘分公司与胡剑飞签订《租赁厂房协议合同书》，租赁其位于万江区新和横滘村工业区的厂房，租期为 2014 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

硕源科技目前租赁的上述房产所涉及的土地系农村集体土地，规划用途为工业用地，实际用途为工业用地。上述租赁房产土地产权归属于经济合作社。经济合作社与个人签署《土地租赁合同》，将土地使用权租赁给个人，由个人建设厂房和房屋进行租赁，合同到期后厂房和房屋归属于经济合作社。因此，出租方未取得土地使用权证和房产证，厂房产权存在瑕疵。如果后期政府对该厂房所在土地进行重新规划，则公司将面临搬迁的风险。在搬迁过程中公司的生产可能受到一定的影响。

目录

声明	I
风险及重大事项提示	II
目录	V
释义	1
第一节基本情况	4
一、简要情况	4
二、公司股票基本情况	5
三、公司股权结构、控股股东、实际控制人、股本演变等基本情况	7
四、公司董事、监事、高级管理人员情况介绍	12
五、最近两年一期的主要会计数据及主要财务指标	15
六、本次挂牌的有关机构	16
第二节公司业务	18
一、公司主营业务及设立以来的变化情况	18
二、公司主要产品和服务及用途	18
三、公司内部组织结构图和业务流程	22
四、公司业务相关的关键资源情况	24
五、公司业务收入情况	32
六、公司的经营模式	40
七、公司所处行业的基本情况	41
第三节公司治理	50
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况	50
二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估	50
三、公司及控股股东最近二年存在的违法违规及受处罚情况	52
四、公司的独立性	53
五、同业竞争的情况	54

六、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	56
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	57
八、近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况.....	60
第四节公司财务.....	61
一、财务报表.....	61
二、审计意见.....	72
三、财务报表的编制基础.....	72
四、会计报表的合并范围及变化情况.....	73
五、报告期内主要会计数据和财务指标.....	73
六、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	75
七、报告期利润形成的有关情况.....	98
八、报告期主要资产情况.....	107
九、报告期重大债项情况.....	122
十、报告期股东权益情况.....	128
十一、关联方、关联方关系及交易.....	128
十二、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	132
十三、资产评估情况.....	133
十四、股利分配政策和历年分配情况.....	134
十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	135
十六、提醒投资者注意下列风险及重大事项.....	135
第五节股份发行.....	139
一、公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明.....	139
二、本次发行基本情况.....	139
三、发行前后股本结构、股东人数、业务结构、公司控制权的变动情况.....	140
四、新增股份限售安排.....	141
五、现有股东优先认购安排.....	141
六、募集资金用途.....	141

第六节有关声明	143
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	143
二、主办券商声明.....	144
三、审计机构声明.....	145
四、律师声明.....	146
五、评估机构声明.....	147
第七节附件	148
一、主办券商推荐报告.....	148
二、财务报表及审计报告.....	148
三、法律意见书.....	148
四、公司章程.....	148
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	148

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、硕源科技、股份公司	指	广东硕源科技股份有限公司
硕源电子	指	东莞市硕源电子材料有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
商标局	指	国家工商行政管理总局商标局
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	广东硕源科技股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	广东硕源科技股份有限公司公司章程
公司章程（草案）	指	广东硕源科技股份有限公司公司章程（草案）
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	广东硕源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东硕源科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东硕源科技股份有限公司监事会

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、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、两年一期	指	2012 年度、2013 年度、2014 年 1-6 月
立信会计师事务所、会计师事务所、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师、公司律师	指	广东华商律师事务所
中企华评估	指	北京中企华资产评估有限责任公司
财务报告	指	非特别指明，指两年及一期合并财务报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元
专业术语		
SGS	指	瑞士通用公证行，是全球领先的检验、鉴定、测试和认证机构，全球公认的质量和诚信基准。
ROHS	指	欧盟立法制定的一项强制性标准，它的全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》该标准已于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施。
REACH	指	欧盟法规《化学品的注册、评估、授权和限制》的简称，于 2007 年 6 月 1 日起实施的化学品监管体系。

无尘室	指	无尘室是指将一定空间范围内之空气中的微粒子、有害空气、细菌等之污染物排除，并将室内之温度、洁净度、室内压力、气流速度与气流分布、噪音振动及照明、静电控制在某一需求范围内，而所给予特别设计的房间
洁净度	指	洁净空气中空气含尘（包括微生物）量多少的程度
外来污染源	指	从无尘室外进入系统的污染源，外来污染源主要是由空调通风系统所导入，另外门、窗、墙壁裂缝等也是外来污染源的成因。
内部污染源	指	无尘室内部产生污染的来源，一般是制程机器与操作员工，最严重的内部污染源一般是操作员工
SMT	指	Surface Mount Technology，即表面组装技术（表面贴装技术），是目前电子组装行业里最流行的一种技术和工艺。
PCB	指	Printed Circuit Board，即印制电路板，又称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。
APC	指	空气中尘粒释放量
LPC	指	液体中尘粒释放量
NVR	指	溶剂中不挥发物量

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节基本情况

一、简要情况

中文名称：广东硕源科技股份有限公司

英文名称：GuangDong Suorec Technology Co.,Ltd.

法定代表人：张钧

有限公司成立日期：2001年3月30日

股份公司设立日期：2014年5月23日

注册资本：人民币1000万元

注册号：441900000226549

住所：东莞市万江区新和社区创业工业园

办公地址：东莞市万江区新和社区创业工业园

邮编：523039

电话：0769-22780302

传真：0769-22780302

互联网网址：<http://www.suorec.com>

电子邮箱：suorec@suorec.com

董事会秘书：钟针

信息披露负责人：钟针

经营范围：研发、生产、销售：电子行业用清洁剂、电子材料、工业用保护膜、粘尘材料、工业压考纸、工业胶粒；产销：手套、手指套、无尘布、无尘纸、净化棉签、无纺布、无尘室耗材，净化防静电包装材料，液晶过滤膜及其相关配套设备；无尘室耗材检测，电子材料、电器、玩具、纺织品物理化学检测；无尘无菌室安装设计；无尘服净化处理；无尘净化装备及相关材料的净化处理；货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

所属行业： 根据《国民经济行业分类》（GB T4754—2011）以及上市公司行业分类指引（2012 年修订）分别属于其他制造业（C4190）和其他制造业（代码 C41）

主要业务： 防静电/无尘室耗材等产品的生产与销售

组织机构代码证： 72784854-7

二、公司股票基本情况

（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 元

股票总量：1000 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（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 1000 万股。

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

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

《公司章程》第二十四条规定：“公司的股份可以依法转让。公司股份采取公开方式转让的，应当在依法设立的证券交易场所进行；公司股份采取非公开方式协议转让的，不得采取公开方式向社会公众转让股份，股东应当自股份协议转让后及时告知公司，并在登记存管机构登记过户。公开转让应当在依法设立的证券交易场所进行。”

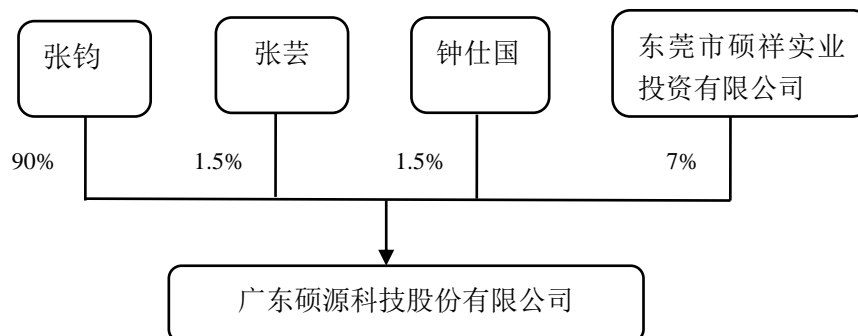
《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

股东对所持股份自愿锁定作出承诺：“在本人担任公司的董事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；如本人在买入后六个月内卖出或者在卖出后六个月内买入公司股份的，则由此所得收益归公司所有；在离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。”

除上述披露的情况外，截至本说明书出具之日，公司股东所持股份不存在被冻结、质押等限制情况。公司发起人持股尚未满一年，因此挂牌后公司股东无可转让股份。

三、公司股权结构、控股股东、实际控制人、股本演变等基本情况

(一)公司的股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股份股东名称、持股数量及比例、股东性质、直接或间接持有的股份是否存在质押或其他争议的具体情况

序号	股东名称	股东性质	股本（股）	股权比例（%）	是否存在质押或其他争议
1	张钧	自然人	9,000,000	90	否
2	张芸	自然人	150,000	1.5	否
3	钟仕国	自然人	150,000	1.5	否
4	东莞市硕祥实业投资有限公司	有限责任公司	700,000	7	否
合计			10,000,000	100	

(三)各股东之间关系

公司股东张芸与股东张钧为姐弟关系，股东钟仕国为股东张钧妻哥。

(四)公司控股股东及实际控制人

公司的控股股东和实际控制人为张钧，其持有公司 90%的股权，担任公司法定代表人兼董事长，公司控股股东最近两年内未发生变化，其基本情况如下：

张钧，男，1970年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于湖北经济管理大学，大专学历。1993年至1997年就职于伟易达集团有限公司，任生产经理；1997年至1998年就职于香港坚成集团有限公司，任副总经理；1998年至2000年，就职于王氏国际(集团)有限公司任副总经理；2001年至今，就职于硕源电子，现任股份公司法定代表人、总经理和董事长，自2014年5月16日起任期三年。

(五)公司设立以来股本的变化情况

1、2001年3月有限公司设立

有限公司系于2001年3月30日注册成立，注册资本为人民币50万元。各股东根据2001年3月8日共同签订《公司章程》约定，各自认缴其出资额，出资方式全部为货币资金。硕源电子成立时的注册资本业经东莞市德正会计师事务所出具德正验字（2001）第22005号《验资报告》审验。硕源电子成立时的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张钧	35	70	货币出资
2	刘少华	10	20	货币出资
3	何晟志	5	10	货币出资
合计		50	100	

2、2001年5月有限公司第一次股权转让

2001年5月8日，硕源电子召开股东会并通过决议，同意刘少华、何晟志分别将其所持公司20%、10%的股权以10万元、5万元的价格转让给钟倩，并据此修订公司章程。2001年5月8日，钟倩与刘少华、何晟志分别签订《股权转让合同》，就本次股权转让的相关事宜进行约定，转让价格分别为10万元和5万元。本次股权转让完成后，硕源电子的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张钧	35	70	货币出资
2	钟倩	15	30	货币出资
合计		50	100	

3、2007年3月有限公司第一次增资

2007年3月18日，硕源电子召开股东会并通过决议，同意将公司注册资本增至250万元，全部由张钧以货币资金缴纳，并选举钟倩为监事，并据此修订公司章程。2007年3月26日，东莞市华联会计师事务所有限公司出具华联验字[2007]B122号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，截止2007年3月26日，公司已收到股东张钧缴纳的新增注册资本共计200万元，全部为货币资金。本次增资完成后，公司的股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张钧	235	94	货币出资
2	钟倩	15	6	货币出资
合计		250	100	

4、2008年3月有限公司第二次增资

2008年3月24日，硕源电子召开股东会并通过决议，同意将注册资本增至500万元，全部由张钧以货币资金缴纳，并据此修订公司章程。2008年3月26日，东莞市华联会计师事务所有限公司出具华联会验字（2008）5039号《验资报告》，对本次增资的出资情况进行审验，截止2008年3月26日，公司已收到股东张钧缴纳的新增注册资本共计250万元，全部为货币资金。

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张钧	485	97	货币出资
2	钟倩	15	3	货币出资
合计		500	100	

5、2009年12月有限公司第三次增资

2009年12月15日，硕源电子召开股东会并通过决议，同意将注册资本增至750万元，张钧、钟倩分别增资200万元和50万元，并据此对公司章程进行相应修改。2009年12月16日，东莞市华联会计师事务所有限公司出具华联会验字（2009）D01155号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，截止2009年12月16日，公司已收到股东张钧、钟倩缴纳的新增注册资本共计250万元，全部为货币资金。本次增资及变更完成后，公司的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张钧	685	91.33	货币出资
2	钟倩	65	8.67	货币出资
合计		750	100	

6、2010年3月公司第四次增资

2010年3月15日，硕源电子召开股东会并通过决议，同意将注册资本增至1000万元，张钧和钟倩分别增资215万元和35万元，并据此修订公司章程。2010年3月11日，广东正量会计师事务所有限公司出具东正所验字（2010）0093号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，截止2010年3月10日，公司已收到股东张钧和钟倩缴纳的新增注册资本共计250万元，全部为货币资金。本次增资及变更完成后，公司的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张钧	900	90	货币出资
2	钟倩	100	10	货币出资
合计		1000	100	

根据东莞市工商行政管理局于 2012 年 5 月 31 日出具的硕源电子机读档案登记资料显示，硕源电子股东出资额与企业法人营业执照注册资本一致，各股东认缴出资额与实际出资额一致。

7、2014 年 5 月有限公司第二次股权转让

2014 年 4 月 25 日，硕源电子召开股东会并通过决议，同意钟倩将其所持公司 10% 的股权分别以 15 万元、15 万元、70 万元的价格转让给张芸、钟仕国、东莞市硕祥实业投资有限公司，并据此修订公司章程。2014 年 4 月 25 日，钟倩与张芸、钟仕国、东莞市硕祥实业投资有限公司分别签订《股权转让合同》，就本次股权转让的相关事宜进行约定。本次股权转让完成后，硕源电子的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	张钧	900	90
2	张芸	15	1.5
3	钟仕国	15	1.5
4	东莞市硕祥实业投资有限公司	70	7
合计		1000	100

8、有限公司整体变更股份公司

2014 年 5 月 14 日有限公司召开股东会会议，会议决议根据立信会计师事务所

(特殊合伙人)于2014年4月21日出具的信会师报字[2014]第410219号《审计报告》，截至审计基准日2014年1月31日，公司经审计的净资产总额为30,526,922.54元，全体股东一致同意将净资产按1:3.0527的比例折合股份总额共计1,000万股，其中1000万元作为股本，超出部分为资本公积。全体发起人股东按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

2014年5月16日，股份公司召开创立大会暨2014年第一次临时股东大会，股份公司位发起人均出席了会议。会议审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。2014年5月23日公司完成工商变更登记，获得东莞市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

(六)公司设立以来重大资产重组情况

公司设立至今，未发生重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员情况介绍

(一) 公司董事

张钧，详见上文“三、公司股权结构、控股股东、实际控制人等基本情况介绍（四）控股股东的情况介绍”。

钟仕国，男，1967年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于四川西华师范学院。1990年12月至1997年9月就职于广东生益科技股份有限公司任采购职务；1997年10月至今，就职于东莞市振东线路板材料有限公司，任总经理职务。现任股份公司董事，自2014年5月16日起任期三年。

李茂波，男，1975年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于湖南大学衡阳分校。1998年9月至2003年12月，就职于岳阳市公众会计师事务所有限公司，任项目经理；2004年1月至2004年9月，就职于韶关市公信会计师事务所有限公司，任部门经理；2004年10月至2009年12月，就职于东莞市同诚会计师事务所，任副所长；2010年1月至今，就职于东莞市仁智和会计师事务所有限公司，任副所长。现任股份公司董事，自2014年5月16日起任

期三年。

严玉蓉，女，1973年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，博士，毕业于华南理工大学。2002年7月至今，任华南理工大学材料学院教师。现任股份公司董事，自2014年5月16日起任期三年。

张芸，女，1968年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于湖北经济管理大学，1995年9月至今，任北京矿冶研究总院职员。现任股份公司董事，自2014年5月16日起任期三年。

(二) 公司监事

杨崇碧，女，1969年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，毕业于贵州省岑巩县岑巩中学。2002年2月至2005年12月，就职于东莞市添迪制品厂，任PMC职务；2006年2月至2007年9月，就职于联想集团惠州基地，任采购职务；2008年8月至2009年8月，任汉中三威木地板有限公司销售职务；2010年8月至今，任东莞市硕源电子材料有限公司采购主管职务。现任股份公司监事会主席，自2014年5月16日起任期三年。

雷彩艳，女，1982年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于华中科技大学。2005年6月至2007年8月，就职于定远陶齿有限公司，任总务职务；2007年8月至2009年3月，就职于鸿铭机械有限公司，担任人事主管；2009年4月至2011年3月，就职于今联实业有限公司，担任人事主管；2011年3月至2012年1月，就职于创鸿基彩印有限公司，任人事行政主管；2012年2月-至今，就职于东莞市硕源电子材料有限公司，担任人事行政主管。现任股份公司监事，自2014年5月16日起任期三年。

白天龙，男，1981年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，毕业于广元市财经学校。2004年5月至2007年5月，就职于东莞市丰耀佳印刷有限公司，任仓库主管；2007年7月至2008年5月，就职于东莞市永汶印刷有限公司，任PMC/主管；2009年9月至2011年9月，就职于东莞市华信电源科技有限公司，任PMC/仓库主管；2011年9月至今，任东莞市硕源电子材料有限

公司生产部经理。现任职工代表监事，自2014年5月16日起任期三年。

(三) 公司高级管理人员

张钧，任公司总经理，详见上文“三、公司股权结构、控股股东、实际控制人等基本情况介绍（四）控股股东的情况介绍”。

李惠梅，女，1982年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中共中央党校函授学院。2004年5月进入东莞市硕源电子材料有限公司，历任公司会计、人事主管、PMC经理、副总经理等职务。现任股份公司副总经理，自2014年5月16日起任期三年。

钟欣，男，1983年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于江苏工业学院。2005年7月至2012年2月，就职于焯辉（中国）科技材料有限公司，任技术部品管课课长职务；2012年4月至今任东莞市硕源电子材料有限公司技术部负责人。现任股份公司技术部负责人，自2014年5月16日起任期三年。

钟针，男，1986年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于长春工业大学。2009年进入硕源电子材料有限公司，历任业务人员、财务主管、财务经理。现任股份公司董事会秘书兼财务负责人，自2014年5月16日起任期三年。

陈信芳，女，1980年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于萍乡市高等专科学校。2002年8月至2007年10月，任东莞市迎春实业有限公司外贸主管；2009年10月至2010年4月，就职于东莞市林云塑胶制品有限公司，任外贸主管；2010年11月至2014年月，就职于东莞市硕源电子材料有限公司，任外贸部负责人。现任股份公司外贸部负责人，自2014年5月16日起任期三年。

五、最近两年一期的主要会计数据及主要财务指标

单位：元

主要会计数据和财务指标	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产	52,594,822.72	45,910,226.14	44,264,953.70
股东权益合计	33,681,452.77	29,824,093.97	24,137,853.59
归属于申请挂牌公司股东权益合计	33,681,452.77	29,824,093.97	24,137,853.59
每股净资产（元/股）	3.37	2.98	2.41
归属于申请挂牌公司股东每股净资产	3.37	2.98	2.41
资产负债率	35.96%	35.04%	45.47%
流动比率	1.95	1.86	1.51
速动比率	1.33	1.48	1.2
主要会计数据和财务指标	2014年1-6月	2013年度	2012年度
营业收入	33,179,463.76	56,884,570.38	53,331,895.57
净利润	3,857,358.80	5,686,240.38	5,492,381.70
归属于申请挂牌公司股东的净利润	3,857,358.80	5,686,240.38	5,492,381.70
扣除非经常性损益后的净利润	3,854,754.74	5,236,563.44	5,369,856.85
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,854,754.74	5,236,563.44	5,369,856.85
毛利率	37.55%	31.71%	30.88%
净资产收益率	12.15%	21.08%	25.68%
扣除非经常性损益后净资产收益率	12.14%	19.41%	25.10%
基本每股收益（元/股）	0.3857	0.5686	0.5492
稀释每股收益（元/股）	0.3857	0.5686	0.5492
经营活动产生的现金流量净额	1,355,691.86	3,773,179.48	6,442,842.42
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.14	0.38	0.64
应收账款周转率（次）	2.04	3.59	2.75
存货周转率（次）	2.32	6.21	7.76

六、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称：东北证券股份有限公司
法定代表人：杨树财
注册地址：吉林省长春市自由大路 1138 号
办公地址：北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
电话：010-68573828
传真：010-68573837
项目负责人：李博文
项目组成员：杨冀、卢仕斌、廖柏寒、蔡庆

（二）律师事务所

名称：广东华商律师事务所
法定代表人：高树
住所：深圳市深南大道 4001 号时代金融中心 14 楼
邮编：518048
电话：0755-83025830
传真：0755-83025058
经办律师：杨勇军、张鑫

（三）会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人：朱建弟
注册地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
邮编：20002
电话：021-63391166
传真：021-63392558
经办注册会计师：黄伟成、李新航

（四）资产评估公司

名称：北京中企华资产评估有限责任公司
法定代表人：孙月焕
注册地址：北京市东城区青龙胡同 35 号
邮编：100020
电话：010-65881818
传真：010-65882651
经办资产评估师：郑晓芳、王爱柳

（五）股票登记机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
地址：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼
电话：0755-25938000
传真：0755-25988122

（六）证券交易所

名称：全国中小企业股份转让系统
法定代表人：杨晓嘉
地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦全国股份转让系统
电话：010-63889512

第二节公司业务

一、公司主营业务及设立以来的变化情况

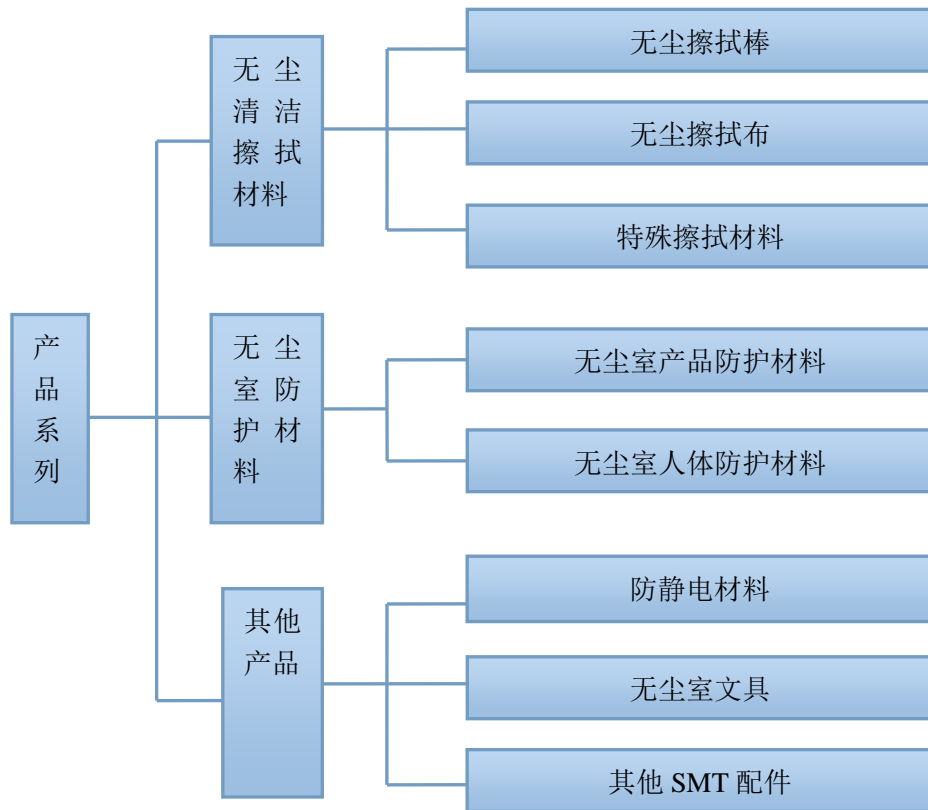
硕源科技自成立以来一直致力于研发、生产与销售防静电/无尘室耗材系列产品，是国内防静电/洁净室行业领先的产品提供商。

自设立以来，公司主营业务未发生变化。

二、公司主要产品和服务及用途

公司主要产品为净化擦拭布、净化擦拭纸、净化擦拭棒等无尘室耗材系列产品以及净化口罩、净化包装袋等静电防护系列产品。2013年底成功开发出净化拖把、预湿布两种系列产品，目前已经经过实验室检测，即将投入批量生产。公司产品可根据客户需求量身定做，产品种类丰富，规格齐全。公司生产的产品通过行内权威机构“SGS”和“SAE”测试，并于2006年11月投资建立了符合国际标准（ISO17025）先进的无尘研发测试实验室，并且实验室曾通过行业内权威机构美国NEEB认证。公司品质管理已取得ISO9001:2000认证，环境管理通过ISO14001:2004合格认证证书。

公司生产的无尘室擦拭材料、无尘室防护材料及其他产品均可广泛应用于进行污染控制的行业，如制药、医疗设备、电子行业、食品制造业、精密机械及仪器等。公司目前已开发的预湿产品、净化无尘拖把两种新型产品正处于市场推广中，已得到市场的初步认可。公司主要的产品分类及用途如下：



硕源科技产品分类图



无尘擦拭棒



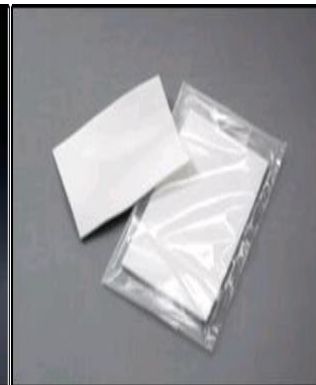
非织造擦拭材料（无尘纸）



超细纤维擦拭材料



涤纶纤维擦拭材料



特殊擦拭材料

（一）无尘擦拭棒（净化棉签）

净化棉签可分为净化海绵头棉签、净化布头棉签、纸杆棉签、光纤棉签、净化pu棉签等五种系列产品。净化棉签是公司为苛刻环境中清洁微小部位而设计，采用先进的专利工艺（DP技术）制作，洁净度高、环保，符合ROHS、REACH以及国际无卤标准。广泛应用于光电、半导体、电脑硬盘、医疗等产业。

（二）无纺系列擦拭材料

无纺系列擦拭材料为公司为了满足SMT，PCB产业的需求专门开发而成，在公司有着较长的生产历史，积累的丰富的生产技术经验，得到了客户广泛的好评。公司的无纺类擦拭材料系采用国内最新的无纺熔喷，水刺技术生产的原来，运用公司独有的加工技术加工而成，具有强度高、洁净度高、吸液除污能力强等特点，是SMT，PCB等无尘室首选的清洁擦拭材料。

（三）无尘布系列擦拭材料

1、涤纶净化擦拭布

涤纶净化擦拭布是公司采用高耐磨，高纯度，高强度的涤纶长丝原料，采用独特的封边切割工艺，运用专利无尘清洁处理技术生产而成。具有NVR，低离子，低发尘，耐用性好，除污能力强等特点，是高级别无尘室中清洁应用的理想材料。

2、超细纤维净化擦拭布

超细纤维净化擦拭布采用涤锦复合超细纤维，运用独特的开纤剥离工艺，具有低离子，低NVR等特点，同时相对于普通涤纶材料，对于小于0.5um的颗粒具有独到的去除优势。

（四）特殊擦拭材料

公司可以为客户提供各种应对特殊要求的特殊擦拭材料，比如耐高温材料，高吸收材料等。

（五）无尘室防护材料

公司为客户精心开发了无尘防静电包装袋、超净无尘包装袋、超净防潮包装袋，满足客户不同应用的防护要求。人是无尘环境中的最大污染源，对无尘室中人的防护是无尘室成败的关键，公司能根据客户需要，为客户提供各种个性化的无尘防护方案，满足客户从ISO 10级无尘室到ISO9级无尘室的需求。

（六）预湿产品

预湿产品是由无尘布、无尘纸等作为基材，采用IPA、丙酮等试剂等加工制作而成，具有去污能力强、节约试剂、节约工时、减少员工疲劳、减少溶剂的管理等特点，适用于所有需要无尘布蘸取试剂后擦拭的无尘车间，亦可做灭菌处理。

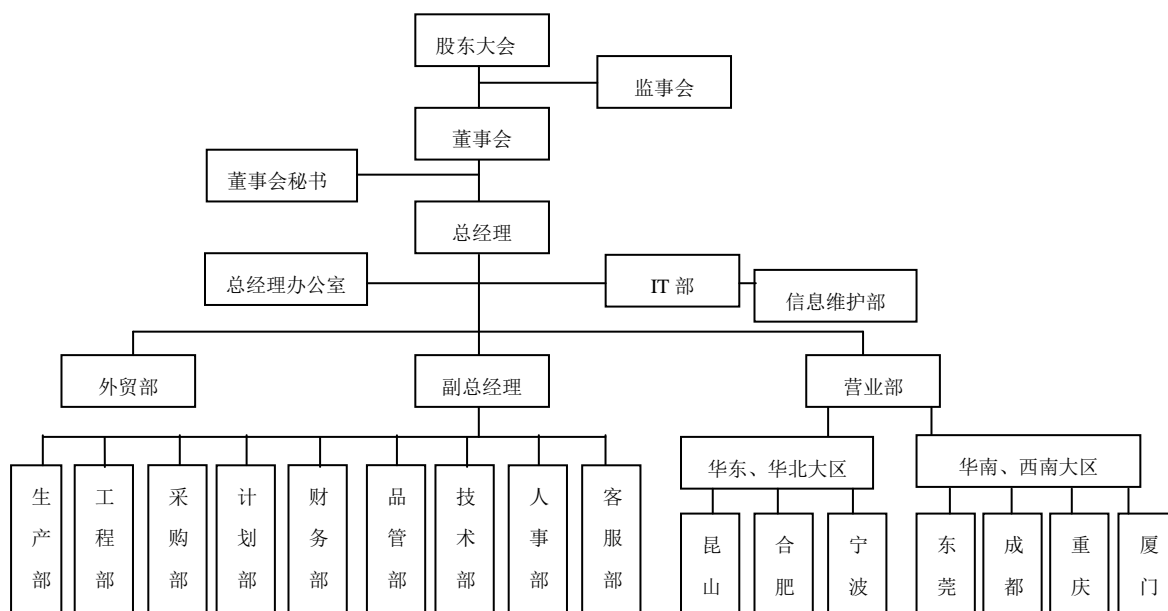
（七）净化无尘拖把

公司生产的净化无尘拖把具有超强的吸水、吸油性能，其洁净度高，不含硅、胺、DOP等有机污染物；耐磨性极佳，摩擦不易掉纤维，除污能力强；能快速吸附油性物质，减少对精细表面的摩擦；FM系列拖把杆能180°旋转，方便清洁地面、墙面和天花板，亦适合清洁转角等狭窄不易被擦拭到的地方；绑带式的拖把套易于拆卸和更换。

适用行业：半导体、微电子、碟盘驱动器、复合材料、LCD显示器、线路板、精密仪器、光学产品、航空工业、PCB产品、医疗设备等无尘净化车间。

三、公司内部组织结构图和业务流程

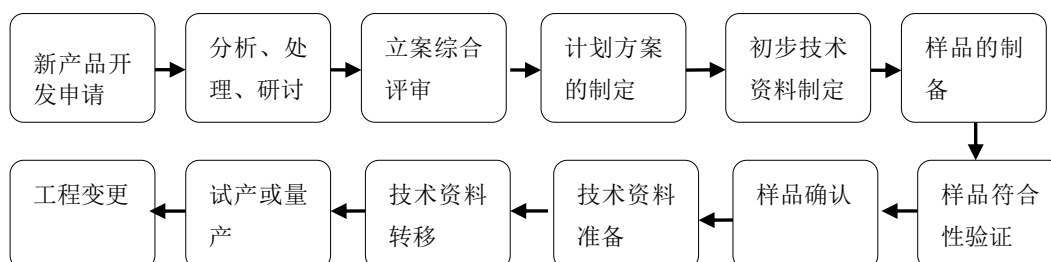
(一)公司内部组织结构图:



(二)主要产品的生产流程或服务流程:

1、产品及服务的研发

公司设有专门的研发部门，不断加强与专业院校的研发合作，先后与五邑大学、东华大学、华南理工大学进行产学研合作，取得了明显的经济效益。公司的研发部门包括技术部、工程部。技术部负责新产品，新技术的调研、论证、开发、设计工作，并组织实施，并根据客户要求在内外部进行沟通和标准化协调，对产品更改的控制负责。工程部协助研发进行模具、设备的开发、改造与改良。公司研发流程为：



2、原材料采购

公司的上游供应商主要包括纺织产品原材料，包括涤纶丝、木浆复合料等相关原材料以及生产、研发等相关设备。公司与上游供应商通过长期合作形成了较为稳定的业务合作关系。此外，公司制订了《供应商-服务商调查评鉴表》，从供应商的资金实力、工程技术、品质管制、制造能力、人员、设备、质量体系及其它认证等方面对供应商进行周期性评估，以保证公司对供应链的有效控制。

采购人员依照生产部提出、经理批准的《请购单》请购量和具体环保要求，并核查可用库存量后根据实际情况填写《采购单》。公司采购原材料必须优先向经评鉴合格的环保供货商采购，采购人员依既定之原材料规格、交期、数量、及其它交易条件，再根据过去采购记录或供应商所提供的资料，如需要时可经询价或议价后，在经理或以上级人员同意后，即可向合格供应商提出采购。

3、原材料质量检测及入库保管

原材料质量是保证公司产品质量的关键。原材料采购进公司后，公司品管部将对原材料质量实行检测，对符合公司采购要求的原材料予以入库保管，对不符合公司采购要求的原材料，由品管部通知采购部及计划部进行退货、换货处理。

4、产品销售

公司产品立足中国辐射全球，设有国内营业部和外贸部两大营销部门。在行业内以优质优价的产品，响应迅速深得广大客户信赖，在销售策略方面，更有资深专业工程师队伍为客户量身定做，提供个性化专业解决方案。公司现已成为许多知名 LCD、硬盘、半导体、光通讯、生物制药、PCB、SMT 生产厂商的指定供应商。

国内营业部分为华南、西南大区及华东、华北大区，其中华南、西南大区包含东莞营业部、重庆营业部、成都营业部以及厦门营业部，华东、华北大区包含昆山营业部、合肥营业部以及宁波营业部。营业部的设立使得销售人员更接近客户，及时响应客户需求。

5、产品生产及质量检测

公司主要生产无尘纸和无尘布等产品，由公司计划部负责生产指令单和生产排程的安排、跟进和协调,生产部负责产品加工过程中各工序的控制和纠正、预防措施的实施，设备日常维护管理，品管部负责生产过程中各工序质量的检验、标识、分析和过程生产质量控制。

6、产品售后服务

售后服务部是公司的售后服务部门，主要工作包括解答客户对产品使用的各类咨询、售后远程技术支持等。

公司的营业部负责户合同、订单的接收、样品申请、产品报价及要求之鉴别与审查，交货过程管制及客诉的协调处理，客户满意度的调查和市场分析;客服部协助营业部处理相关行政事宜，及交货安排;品管部负责客诉及GP、ROHS 2.0产品和非环保产品生产全过程改善和纠正措施执行效果的确认;技术部负责客诉过程的技术支持及处理。

四、公司业务相关的关键资源情况

(一)公司主要产品的核心技术:

从技术角度来说，公司向客户提供的不仅是高质量的产品，更重要的是适合用户现场要求的定制化方案，这是公司技术实力的综合体现。

公司拥有13项核心技术专利。同时，公司研发团队勇于创新，不断更新升级现有的核心产品，使产品始终处于行业领先的位置。公司拥有自身产业链整合优势，从源头到生产、检测有着严格的质量控制，公司独创的混纺工艺降低成本的同时，确保优质的质量。公司生产的产品在业内已经树立良好的口碑，在短期内难以超越，公司产品和服务具有较强的不可替代性。

公司产品可根据客户需求量身定做，产品种类丰富，规格齐全。所生产的产品通过行内权威机构“SGS”和“SAE”测试，并于2006年11月投资建立了符合国

际标准（IS017025）先进的无尘研发测试实验室，公司已取得IS09001：2000和IS014001：2004合格认证证书。该擦拭材料具有洁净度高，吸收性强，擦拭不掉尘等优良特点，可以出色完成临界洁净环境中去除微量污染物的应用，是洁净室中最有效的清洁作业工具。广泛用于进行污染控制的行业，如电子、医药、微电子半导体企业。

（二）主要无形资产情况

1、公司主要无形资产使用情况：

截至2014年6月30日公司入账的无形资产为外购易飞软件，按照直线法10年进行摊销。公司无形资产情况公司入账的无形资产的实际使用情况、使用期及期末净值如下表所示：

单位：元

无形资产名称	取得方式	原值	摊销期限（月）	累计摊销合计	截至2014年6月30日净值
易飞软件	外购	223,931.64	120	86,206.80	137,724.84

2、商标

截至2014年6月30日，本公司拥有26项商标专用权，具体情况如下：

序号	商标	注册人	申请使用商品类别	注册号	有效期限
1	硕源	硕源电子	第 35 类	4672543	2009/1/7-2019/1/6
2	硕源	硕源电子	第 21 类	4672544	2008/10/7-2018/10/6
3	SUOREC	硕源电子	第 21 类	4672547	2008/10/7-2018/10/6
4	SUOREC	硕源电子	第 35 类	4672545	2009/1/7-2019/1/6
5		硕源电子	第 35 类	4679584	2009/1/28-2019/1/27
6	HANSONC	硕源电子	第 21 类	4672546	2008/10/7-2018/10/6
7		硕源电子	第 3 类	6690021	2011/3/14-2021/3/13

序号	商标	注册人	申请使用商品类别	注册号	有效期限
8	硕源	硕源电子	第 3 类	6689370	2010/6/14-2020/6/13
9		硕源电子	第 9 类	6690020	2010/5/28-2020/5/27
10	硕源	硕源电子	第 9 类	6683968	2010/5/28-2020/5/27
11	SUOREC	硕源电子	第 9 类	6689374	2010/5/28-2020/5/27
12		硕源电子	第 16 类	6689362	2010/3/28-2020/3/27
13	硕源	硕源电子	第 16 类	6689366	2010-3-38-2020/3/27
14	硕源	硕源电子	第 7 类	6689369	2010/3/28-2020/3/27
15	SUOREC	硕源电子	第 16 类	6689376	2010/3/28-2020/3/27
16	SUOREC	硕源电子	第 7 类	6689373	2010/3/28-2020/3/27
17		硕源电子	第 7 类	6690022	2010/3/28-2020/3/27
18	硕源	硕源电子	第 24 类	6689367	2010/11/28-2020/11/27
19		硕源电子	第 42 类	6689364	2011/2/14-2021/2/13
20	硕源	硕源电子	第 25 类	6689365	2010/7/28-2020/2/27
21	硕源	硕源电子	第 42 类	6689371	2010/9/7-2020/9/6
22	SUOREC	硕源电子	第 42 类	6689378	2010/9/7-2020/9/6
23	SUOREC	硕源电子	第 3 类	6689372	2011/5/7-2021/5/6
24	SUOREC	硕源电子	第 24 类	6689375	2010/11/28-2020/11/27
25	SUOREC	硕源电子	第 25 类	6689377	2010/8/7-2020/8/6
26		硕源电子	第 21 类	10952915	2013/9/28-2023/9/27

说明：由于公司转变为股份公司，上述商标的注册人信息变更正在办理过程中。

3、专利

截至 2014 年 6 月 30 日，硕源科技现有 13 项国家专利授权，其中包括 6 项发明专利，4 项实用新型专利，3 项外观设计专利。其具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利权人	专利类型	申请日期	专利发明人
1	一种布类超声波分条机	ZL 200820043682.4	硕源电子	实用	08.01.31	叶大成
2	一种超声波分条机的切刀装置	ZL 200820043681.X	硕源电子	实用	08.01.31	叶大成
3	布类超声波分条机	ZL 200810026209.X	硕源电子	发明	08.01.31	叶大成
4	一种无尘布表面光洁度的检测方法	ZL 200810026210.2	硕源电子	发明	08.01.31	汪永红
5	光纤用擦拭棒	ZL 200930068822.3	硕源电子	外观	09.02.25	康清枫
6	LCD 产业用擦拭棒(1)	ZL 200930068820.4	硕源电子	外观	09.02.25	康清枫
7	LCD 产业用擦拭棒(2)	ZL 200930068821.9	硕源电子	外观	09.02.25	康清枫
8	平头擦拭棒压模	ZL 200920052206.3	硕源电子	实用	09.03.06	汪永红
9	尖头擦拭棒压模	ZL 200920052201.0	硕源电子	实用	09.03.06	汪永红
10	一种无尘布除尘除离子方法	ZL 200910214441.0	硕源电子	发明	09.12.30	汪永红
11	一种预湿擦拭布制备方法	ZL 200910214442.5	硕源电子	发明	09.12.30	汪永红
12	一种无尘衣的制作方法	ZL 200910214443.X	硕源电子	发明	09.12.30	汪永红
13	硬盘用超净擦拭卷带的生产方法	ZL 201010615350.0	硕源电子	发明	10.12.30	汪永红

说明：由于公司转变为股份公司，上述专利的专利权人信息变更正在办理过程中。

上述专利中，发明专利的有效期为 20 年，实用新型和外观设计专利的有效期为 10 年，均自申请日起算。

2013 年 9 月 16 日硕源科技与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订借

款合同，借款金额 300 万元，并以公司的 8 项专利权作为质押，评估价值与质押值均为 13,410,000.00 元。2014 年 9 月 15 日，公司已归还上述借款。

4、取得的业务资格和资质情况

本公司拥有的业务资格和资质，具体情况如下：

(1) 高新技术企业资格

硕源科技于 2010 年 12 月 28 日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书号：GR201044000568）。高新技术企业资格有效期自 2010 年 12 月 28 日至 2013 年 12 月 27 日止。2013 年 12 月 3 日，公司通过广东省 2013 年第二批拟通过高新技术企业复审，获得编号为 GF201344000376《高新技术企业证书》，有效期三年。

(2) ISO9001:2008 标准认证

硕源科技于 2013 年 12 月 10 日被上海达卫师认证有限公司认证质量管理体系符合 ISO9001:2008 标准，并获取其颁发的《质量管理体系认证证书》（证书号：Q04131250）。该证书到期日：2016 年 12 月 9 日。

(3) ISO14001:2004 标准认证

硕源科技于 2011 年 11 月 11 日被上海达卫师认证有限公司认证环境管理体系符合 ISO14001:2004 标准，并获取其颁发的《环境管理体系认证证书》（证书号：EC14111102）。该证书到期日：2014 年 11 月 10 日，公司正准备复审认证。

(4) ISO17025 标准认证

硕源科技于 2011 年 06 月 09 日被国际实验室认可合作组织（ILAC）、中国实验室国家认可委员会（CNACL）依据 ISO/IEC 17025:2005 以及 CNAS 特定认可要求的标准，获取其颁发的《中国合格评定国家认可委员会认可证书》（证书号：CNAS L5118），有效期三年。公司于 2014 年 8 月 4 日通过复审认证，该证书到期日：2017 年 7 月 28 日。

(5) 东莞市专利培育企业

硕源科技于 2011 年 4 月被东莞市科学技术局、东莞市知识产权局评定为东莞市专利培育企业。

(6) 东莞市专利试点企业

硕源科技于 2012 年 4 月被东莞市科学技术局、东莞市知识产权局评定为东莞市专利试点企业。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在拥有特许经营权的情况。

5、主要生产设备等重要固定资产使用情况

公司的主要设备和固定资产主要包括机器设备、运输设备、办公设备、电子设备及其他仪器设备，其中，机器设备为公司的主要固定资产，与公司的经营活动相匹配，并且在公司的日常经营中正常使用，状态良好。公司固定资产成新率为 66.98%，暂无面临淘汰、更新、大修等情况。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司分类固定资产情况如下：

项目	原值（元）	净值（元）	比例
机器设备	16,825,597.19	12,379,381.88	73.57%
运输设备	2,609,786.67	755,361.71	28.94%
办公设备	486,267.35	220,943.90	45.44%
电子设备及其他	180,051.01	108,711.84	60.38%
合计	20,101,702.22	13,464,399.33	66.98%

(三) 公司员工情况以及核心技术人员情况

1、员工情况

截至2014年6月30日，公司共有员工280人，构成情况如下：

(1) 按专业结构划分：

专业结构	人数（个）	占比（%）
管理人员	18	6.43
研发与工程技术人员	20	7.14
市场营销人员	17	6.07
生产人员	135	48.21
其他人员	90	32.14
合计	280	100.00

公司是生产型企业，因此较大比例为生产环节基础人员。管理人员、研发人员占比偏小，符合公司行业的实际情况。

(2) 按年龄划分：

年龄	人数（个）	占比（%）
25岁及以下	104	37.14
26-35岁	117	41.79
36-45岁	43	15.36
46岁以上	16	5.71
合计	280	100.00

公司业务具有一定的技术性要求，要求员工一般需要具备若干年工作经验，因此公司员工26-35岁年龄段的人员最多，随后25岁以下的人员占到约37%的比例。

(3) 按受教育程度划分:

教育程度	人数 (个)	占比 (%)
本科	17	6.07
专科	28	10.00
专科以下	235	83.93
合计	280	100.00

公司是偏生产型的企业，对人员学历水平要求不高。普通人员经过专业的培训和训练基本可以满足公司的经营需要。公司在管理、研发等部门则较为注重员工的学历水平，尽量选择本科和专科的人员进入管理、研发部门。

2、研发人员及核心技术人员情况

截至2014年6月30日，公司拥有专业研究开发人员20人，占公司总人数的7.14%。公司拥有核心技术人员3位，已搭建了良好的技术平台，强化了公司技术支撑体系，引进专业性的高级技术人才，初步建成了有效的企业技术管理体系。公司核心技术人员分别是：李惠梅、钟欣、白天龙。以上三位核心技术人员简历请详见上文“第一节四、公司董事、监事、高级管理人员情况介绍”。核心技术人员持股情况详见下文“第三节七、公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有股份情况”。

核心技术人员从原任单位离职到硕源科技任职时与原任职单位不存在保密、竞业限制约定。

公司主要管理层和核心技术人员最近两年及一期没有重大变化。

(四)公司研发投入情况

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年	2012年
研发费用	1,574,290.72	2,541,821.81	2,665,475.82
研发费用占收入比	4.74%	4.47%	5.00%

五、公司业务相关情况

（一）公司业务收入构成情况

公司业务收入按产品分为六类，包括布类、纸类、口罩、棉签、胶袋、外购商品。最近两年一期收入的构成情况如下：

年份	收入类别	收入（元）	成本（元）	毛利率(%)
2014年1-6月	布类	21,068,905.28	12,254,470.81	41.84
	纸类	4,087,821.04	2,580,705.61	36.87
	口罩	646,975.36	459,417.20	28.99
	棉签	3,354,958.31	2,201,729.39	34.37
	胶袋	708,242.31	567,048.92	19.94
	外购商品	3,312,561.46	2,658,536.33	19.74
	合计	33,179,463.76	20,721,908.27	37.55
2013年	布类	39,536,537.32	26,774,078.14	32.28
	纸类	5,928,316.46	3,951,369.81	33.35
	口罩	1,086,431.91	797,381.19	26.61
	棉签	4,900,047.97	3,004,010.43	38.69
	胶袋	162,077.31	138,757.83	14.39

	外购商品	5,271,159.41	4,179,766.45	20.70
	合计	56,884,570.38	38,845,363.85	31.71
2012 年	布类	33,993,491.04	23,956,817.71	29.53
	纸类	4,864,107.07	3,554,820.67	26.92
	口罩	692,917.78	440,524.23	36.42
	棉签	6,730,322.61	4,629,687.55	31.21
	胶袋	1,051,165.86	702,358.71	33.18
	外购商品	5,999,891.21	3,581,436.75	40.31
	合计	53,331,895.57	36,865,645.62	30.88

（二）公司主要供应商情况

公司主要为净化擦拭布、净化擦拭纸、净化擦拭棒等无尘室耗材系列产品，其中布类、纸类、棉签类产品约占销售收入的90%，这三大类均为公司生产并对外销售的主要产品。

布类产品占销售总收入的60%以上。主要原材料系涤纶布、涤锦混合布等坯布。2012年以后为了保证坯布质量，公司向上扩展产业链实现自行生产坯布，因此公司的主要原材料为涤纶丝、锦纶丝等化工产品，供应商主要系江苏恒力化纤、无锡邦普。公司布类产品的成本结构为：原材料占成本的比例达60%左右，其余人工成本占比约为15%，制造费用占比25%左右。

纸类产品的主要原材料系无纺布，供应商主要为杭州诺邦。公司纸类产品的成本结构为：原材料占成本的比例达70%左右，其余人工成本占比约为10%，制造费用占比20%左右。

棉签类产品的主要原料系无尘布、海绵及胶棒等构成。公司棉签类产品的成本结构为：原材料占成本的比例达35%左右，其余人工成本占比约为25%，制造

费用占比40%左右。

2012年、2013年及2014年1-6月，公司前五名供应商合计采购金额占当期采购总额比例分别为50.70%、55.86%、61.37，前五名供应商采购比例较为稳定，不存在对个别供应商依赖的情况，报告期内前五大供应商情况如下：

2014年1-6月前五大供应商

单位：元

供应商名称	采购金额	占比(%)
东莞市丰兰皮革制品有限公司	6,618,391.62	30.54
杭州诺邦无纺股份有限公司	1,896,168.47	8.75
江苏恒力化纤股份有限公司	1,891,033.59	8.73
肇庆市银盛新材料科技有限公司	1,693,985.32	7.82
无锡邦普国际贸易有限公司	1,199,845.34	5.54
合计	13,299,424.33	61.37

2013年前五大供应商

单位：元

供应商名称	采购金额	占比(%)
无锡邦普国际贸易有限公司	8,909,276.81	23.87
江苏恒力化纤股份有限公司	4,351,300.90	11.66
杭州诺邦无纺股份有限公司	3,415,162.67	9.15
东莞纳百防静电材料有限公司	2,324,686.18	6.23
泉州佰源机械科技股份有限公司	1,845,900.00	4.95
合计	20,846,326.56	55.86

2012年前五大供应商

单位：元

供应商名称	采购金额	占比(%)
佛山市顺德区立晟实业有限公司	11,841,738.02	20.84
无锡邦普国际贸易有限公司	8,694,220.18	15.30
杭州诺邦无纺股份有限公司	3,784,854.21	6.66
吴江市惠生纺织进出口有限公司	2,688,030.61	4.73
泉州佰源机械科技股份有限公司	1,800,000.00	3.17
合计	28,808,843.02	50.70

(三) 报告期内主要客户情况

2012年、2013年及2014年1-6月，公司前五大客户合计营业收入占总营业收入比例分别为28.11%、21.91%及24.73%，公司不存在依赖单一客户的情形。公司前五大销售客户及销售情况具体情况如下：

2014年1-6月前五大客户

单位：元

客户名称	营业收入	占比(%)
Systech Trading Co., Ltd.	2,286,401.97	6.89%
比亚迪股份有限公司	1,794,374.22	5.41%
南昌欧菲光科技有限公司	1,380,355.14	4.16%
惠州比亚迪电子有限公司	1,379,789.98	4.16%
富士施乐高科技(深圳)有限公司	1,363,172.80	4.11%
合计	8,204,094.11	24.73%

2013 年前五大客户

单位：元

客户名称	营业收入	占比(%)
南昌欧菲光科技有限公司	4,174,435.38	7.34
比亚迪股份有限公司	2,416,622.48	4.25
富士施乐高科技（深圳）有限公司	2,178,970.82	3.83
宁波奇美电子有限公司	2,054,719.20	3.61
比亚迪精密制造有限公司	1,639,087.34	2.88
合计	12,463,835.22	21.91

2012 年前五大客户

单位：元

客户名称	营业收入	占比(%)
宁波奇美电子有限公司	3,549,686.15	6.66
南昌欧菲光科技有限公司	3,108,553.58	5.83
日本电产（浙江）有限公司	2,866,581.08	5.37
东莞万士达液晶显示器有限公司	2,864,704.30	5.37
比亚迪股份有限公司	2,601,480.99	4.88
合计	14,991,006.10	28.11

公司产品广泛应用于制药、医疗设备、电子行业、食品制造业、精密机械及仪器等领域的企业。由于产品应用的行业较为广泛，导致客户较为分散。同时，公司的个性化服务模式和全国性业务开拓，形成客户分散在全国的格局。再者，公司的产品属于耗品类，客户的需求特点多为小批量、多批次，难以形成较大的单一客户，从而形成较为分散的客户结构。

(四) 公司重大业务合同及履行情况

1、销售合同

序号	签约年度	客户名称	金额(元)	合同概要	履行情况
1	2012 年度	东莞市胜丰进出口贸易有限公司	2,920,320.00	无尘室耗材	正在履行
2	2012 年度	日本电产(浙江)有限公司	844,307.10	无尘室耗材	已履行完毕
3	2012 年度	日本电产(浙江)有限公司	592,300.80	无尘室耗材	已履行完毕
4	2012 年度	日本电产(浙江)有限公司	516,695.40	无尘室耗材	已履行完毕
5	2012 年度	东莞万士达液晶显示器有限公司	501,930.00	无尘室耗材	已履行完毕
6	2013 年度	宁波奇美电子有限公司	336,350.00	无尘室耗材	已履行完毕
7	2013 年度	宁波奇美电子有限公司	444,958.50	无尘室耗材	已履行完毕
8	2013 年度	Sysech Trading Co.,Ltd	397,950.78	无尘室耗材	已履行完毕
9	2013 年度	Sysech Trading Co.,Ltd	351,893.91	无尘室耗材	已履行完毕
10	2013 年度	Sysech Trading Co.,Ltd	340,646.86	无尘室耗材	已履行完毕
11	2014 年 1-6 月	Sysech Trading Co.,Ltd	568,878.15	无尘室耗材	已履行完毕
12	2014 年 1-6 月	Sysech Trading Co.,Ltd	387,131.87	无尘室耗材	已履行完毕
13	2014 年 1-6	东丽(广州)商业贸	380,989.44	无尘室耗材	已履行完毕

	月	易有限公司			
14	2014年1-6月	四川瑞能硅材料有限公司	351900.00	无尘室耗材	已履行完毕
15	2014年1-6月	Sysech Trading Co.,Ltd	284489.03	无尘室耗材	已履行完毕

公司对重大销售合同的列示标准：各期按销售金额排序的的前五笔销售合同。

2、采购合同

序号	签约年度	供应商名称	金额（元）	合同概要	履行情况
1	2012年度	佛山市顺德区立晟实业有限公司	535,153.84	涤纶	已履行完毕
2	2012年度	杭州诺邦无纺股份有限公司	533,445.34	水刺料	已履行完毕
3	2012年度	无锡邦普国际贸易有限公司	447,863.26	涤纶、锦纶	已履行完毕
4	2012年度	无锡邦普国际贸易有限公司	447,008.55	涤纶、锦纶	已履行完毕
5	2012年度	无锡邦普国际贸易有限公司	420,940.17	涤纶、锦纶	已履行完毕
6	2012年度	邵阳纺织机械有限责任公司	1,430,000.00	拉幅定形机	已履行完毕
7	2012年度	立信染整机械（深圳）有限公司	1,330,000.00	高温气流染色机	已履行完毕
8	2012年度	泉州佰源机械科技股份有限公司	790,500.00	大圆机系列产品	已履行完毕

9	2012 年度	东莞达利机电安装有限公司	724,200.00	机电设备	已履行完毕
10	2012 年度	东莞市广南水处理设备有限公司	6,020,000.00	工业水处理设备	已履行完毕
11	2013 年度	无锡邦普国际贸易有限公司	690,598.29	涤纶、锦纶	已履行完毕
12	2013 年度	无锡邦普国际贸易有限公司	542,735.05	涤纶、锦纶	已履行完毕
13	2013 年度	无锡邦普国际贸易有限公司	471,369.57	涤纶、锦纶	已履行完毕
14	2013 年度	无锡邦普国际贸易有限公司	410,256.41	涤纶、锦纶	已履行完毕
15	2013 年度	无锡邦普国际贸易有限公司	2,94,871.80	涤纶、锦纶	已履行完毕
16	2014 年 1-6 月	肇庆市银盛新材料科技有限公司	533,333.33	涤纶、锦纶	已履行完毕
17	2014 年 1-6 月	肇庆市银盛新材料科技有限公司	444,444.44	涤纶、锦纶	正在履行
18	2014 年 1-6 月	东莞市源峰装饰电器有限公司	444,585.00	净化工程	正在履行
19	2014 年 1-6 月	肇庆市银盛新材料科技有限公司	355,555.56	涤纶丝	正在履行

公司对重大采购合同的列示标准为：公司 2012 年度对固定资产的采购力度较大，故按照采购金额分别选取原材料采购和固定资产采购的前五笔合同；2013 年度，公司采购金额较大的合同为原材料采购合同，因此选取采购金额前五笔为重大采购合同；2014 年 1-6 月，公司选取采购金额为 35 万元以上的采购合同为重大采购合同。

3、借款合同

序号	签订日期	合同名称	金额（元）	履行情况
1	2013年9月16日	中国建设银行股份有限公司东莞市分行借款合同	3,000,000.00	已履行完毕

（五）生产外协情况

公司将清洗环节外包给东莞焱丰服装有限公司（以下简称“焱丰服装”）。公司及公司董事、监事、高级管理人员与焱丰服装不存在关联关系。公司清洗外包定价方式为在清洗成本的基础上给予10%左右的利润加成。服务内容主要包括胚布的清洗、无尘片布的清洗、无尘卷布的清洗等涉及公司原材料、半成品的清洗。公司一个月的清洗费用占生产成本约5%-6%，采取清洗外包后每月增加的清洗费用约为2.5万至3万元，占公司月生产成本0.78%-0.9%，对生产经营影响不大。

公司通过与清洗服务承包企业制定明确的清洗标准和要求、不定期地进行清洗现场检查、严格执行验收程序等方式进行质量控制，确保外包服务符合公司的生产标准。

清洗环节是公司生产过程中的前端、辅助工序，清洗环节外包对公司的业务开展不构成重大影响。

除上述清洗环节外包之外，公司不存在其他外部协作情况。

六、公司的经营模式

（一）运营模式

公司业务主要是无尘纸、无尘布等防静电/洁净室耗材的生产与销售。公司制定了严格的采购商甄选程序，不断延伸产业链长度，确保原材料的质量。公司根据客户需求提供定制化服务，所生产的产品通过行内权威机构“SGS”和“SAE”测试，并于2006年11月投资建立了符合国际标准（ISO17025）先进的无尘研发测试实验室，确保产品质量。

(二)销售模式

公司重点打造“优质优价”的产品形象，并通过快速响应强化服务提高客户的信赖度。在销售策略方面，通过资深专业工程师队伍为客户量身定做，提供个性化专业解决方案。公司现已成为许多知名 LCD、硬盘、半导体、光通讯、生物制药、PCB、SMT 生产厂商的指定供应商。

国内营业部分为华南、西南大区及华东、华北大区，其中华南、西南大区包含东莞营业部、重庆营业部、成都营业部以及厦门营业部，华东、华北大区包含昆山营业部、合肥营业部以及宁波营业部。营业部的设立使得销售人员更接近客户，及时响应客户需求。

(三)盈利模式

公司立足于产品研发、创新，以上述营销模式为核心，紧跟下游行业需求，不断提升自身工艺水平、降低成本，提高产品技术含量，实现盈利最大化。

七、公司所处行业的基本情况

根据《国民经济行业分类》（GB T4754—2011）以及上市公司行业分类指引（2012 年修订），公司所属的细分行业分别属于其他制造业（C4190）和其他制造业（代码 C41）。为了更好地反映公司所处行业情况，下文将以防静电/洁净室行业进行分析。

(一)行业所处的生命周期和行业规模：

近年来，防静电/洁净室行业下游行业在我国保持着持续稳定地发展。从中长期来看，在未来几年内，我国半导体和光电子（晶圆、液晶显示器制造等）等行业将继续保持增长势头，医药医疗、食品行业对防静电/洁净室产品及服务的品质要求不断提高，随着新增防静电/洁净室的投入使用以及原有客户需求的增加，中国将成为世界防静电/洁净室市场增长较快的国家之一，且在产品结构上，中高端产品和服务所占份额将有较大增长。

防静电/洁净室行业需求旺盛，根据汉鼎咨询的估计，2011 年我国防静电/洁净室的市场规模超过 700 亿元，2006-2011 年行业规模的年复合增长率达到 22%。据东方证券行业研究报告分析：2015 年市场规模将超过 1500 亿元。

（二） 行业与行业上下游的关系：

防静电/洁净室行业可分为三个主要子行业：防静电/洁净室工程服务、防静电/洁净室耗品生产、超净清洗服务。目前本公司业务都属于防静电/洁净室耗品生产的细分行业。

防静电/洁净室耗品行业上游主要原材料包括：防静电面料如涤纶、棉，导电丝、防静电辅料、碳纤维、PVC、粘合剂等。防静电/洁净室耗品行业的下游客户为电子、半导体、光电子、军事、制药、医疗、食品和化妆品等行业。

不同工作区域对静电及尘埃防护的不同要求，主要可分为对静电的防护、对尘埃的防护、对尘埃及静电同时进行防护三种防护类型。近几十年来，通过建设防静电/洁净室控制环境静电和外污染源的产生、通过使用防静电/洁净室耗品控制人体活动静电和内污染源的产生已成为众多行业生产的基础性要求。

半导体、电子、光电子产业目前为防静电/洁净室行业的主要的下游行业，其发展对本行业企业的未来发展具有重要作用。目前，虽然全球金融危机对上述行业产生了短期的负面影响，但随着数字家庭时代的到来、大量液晶面板的应用、3D 技术、LCD 的国产化等，半导体、电子、光电子等产业在未来相当长的一段时期内仍处于高速发展时期，仍有很大的发展空间与潜力。

除了医药工业规模的增长之外，行业生产标准的提高也将带动我国防静电超净技术产品的需求。自 2011 年 3 月 1 施行的《药品生产质量管理规范(2010 年修订)》，从政策上提高了国内药品行业的生产标准，改变了目前药品生产行业没有统一洁净室标准的现状，大大提升国内制药企业对洁净室和洁净室消耗品升级换代的需求，从而拉动防静电洁净室产品行业的快速发展。

(三) 行业的竞争程度及行业壁垒:

1、行业的竞争程度:

长期以来,我国防静电/洁净室耗品市场(尤其是高端市场)具备较强技术竞争力的主要为国际性厂商。随着国内领先厂商技术水平、生产能力的不断扩大及自身销售网络的不断拓展,行业整合的趋势日益明显,我国防静电/洁净室行业市场份额正不断向少数国际性厂商及国内的领先厂商集中。特别是2008年下半年以来,受全球金融危机的影响,防静电/洁净室行业的部分下游行业(如:半导体行业)中的中小型企业经营日益困难、需求下降,大型企业对于防静电/洁净室产品和服务的价格敏感度、整体解决能力的要求提高,因此,我国防静电/洁净室行业呈现了加速整合的态势。

行业内主要企业有:

公司名称	防静电/洁净室耗品	净化工程及设备	超净清洗服务
深圳市新纶科技股份有限公司	主营	主营	主营
苏州净化集团有限公司		主营	
卫利国际科贸(上海)有限公司	主营		
深圳市金开利环境工程有限公司		主营	主营
苏州天华超净科技有限公司	主营		主营
深圳市兴业卓辉实业有限公司	主营	主营	主营
厦门象屿康惠科技有限公司	主营	主营	主营

(数据来源:中国电子学会洁净技术分会,各企业介绍)

2、行业壁垒:

防静电/洁净室行业作为高技术行业,对于行业内经营者的技术、资金要求较高;同时,由于其针对不同行业大量分散的下游企业提供产品和服务,对于企业的销售、服务渠道和网络有着较高的要求;因此,国内外经营者在进入我国防静电/洁净室行业开展经营活动时面临着不同的障碍。

1) 技术壁垒：目前，下游客户对防静电/洁净室耗品和服务的品质要求不断提高，要求对产品进行严格的质量检测。对产品质量进行检测对检测环境的控制要求较高，因此行业内拥有产品检测实验室的企业较少。另外，简单加工型企业利润空间有限，能否控制好上游原材料的质量也成为重要的技术壁垒。

2) 资金壁垒：防静电/洁净室上下游行业处于强势的市场地位，且目前行业处于整合时期，维持较多的资金是增加研发投入、扩大生产规模、建立和维护销售渠道的前提。大量小规模单纯贸易型或简单加工型企业已无法适应市场的激烈竞争，进入本行业所需的初始资金规模不断增加，资金已成为国内投资者进入本行业需面临的主要壁垒之一。

3) 销售渠道壁垒：销售渠道的建立需要大量资金、人力和时间投入，且业内领先的防静电/洁净室耗品和服务提供商对下游企业的生产环节介入日趋深入、下游企业同防静电/洁净室耗品和服务提供商的联系日益密切，后进入者建立自身销售渠道的难度加大。

(四) 国家对该行业的监管体制和政策扶持或限制，以及产业政策对该行业的影响

国家发展和改革委员会承担着防静电/洁净室行业发展的宏观管理职能。由于该行业属于新兴行业，目前尚无专门明确的行业主管部门。所涉及的行业监管部门有工业和信息化部、住房和城乡建设部、国家安全生产监督管理局、国家食品药品监督管理局等。本行业目前尚无专门的行业主管部门，因此本行业的监管体制为：在国家发展和改革委员会的宏观管理下，由各下游行业主管部门制定相关产品行业标准，并由行业协会对会员单位进行自律管理。在行业自律组织方面与公司主要产品和服务关联度大的是中国电子仪器行业协会防静电装备分会、中国电子学会洁净技术分会、深圳市防静电行业协会等。本行业属新兴行业，为电子、半导体、光电子、生物医药等行业不可或缺的基础性支持行业。

目前并无专门的行业分类，亦尚未出台防静电/洁净室行业专门的产业政策，但是防静电/洁净室行业将会受到其下游行业的产业政策的巨大影响。我国大力加强信息产业政策、加速推进食品药品 GMP 认证、加强城乡医疗体系建设等关于下

游行业的有利产业政策的出台为防静电/洁净室行业的发展提供了有力的产业政策支持。

(五) 影响该行业发展的有利和不利因素:

1、有利因素

(1) 国内宏观经济保持稳定增长

近年来，虽然我国经济增速有所放缓，但在我国政府保增长的经济政策的作用下，与全球其他国家和地区相比，我国经济仍将保持较快的增长速度，宏观经济的稳定、持续增长将有益于扩大下游产业的需求，从而增加防静电/洁净室行业整体市场规模。

(2) 国家产业政策的支持

本行业属新兴行业，为电子、半导体、光电子、生物医药等行业不可或缺的基础性支持行业。目前并无专门的行业分类，亦尚未出台防静电/洁净室行业专门的产业政策，但是防静电/洁净室行业将会受到其下游行业的产业政策的巨大影响。我国大力加强信息产业政策、加速推进食品药品 GMP 认证、加强城乡医疗体系建设等关于下游行业的有利产业政策的出台为防静电/洁净室行业的发展提供了有力的产业政策支持。

(3) 下游产业发展趋势良好

现阶段，我国正处于产业升级换代和全球精细加工企业向中国转移产能的阶段，电子、半导体、光电子、生物制药、医疗卫生等下游客户集中的行业得到了快速的发展，虽然部分下游行业受全球金融危机的影响出现了短期内的经营困难、产能下降，但其整体的、中长期的发展趋势并未产生根本性变化；从中长期来看，在相关下游行业企业数量的增加、下游企业技术进步以及国家推行 GMP 认证等因素的综合作用下，下游行业对生产环境要求不断提高，防静电/洁净室耗品和服务的应用将越来越广泛，防静电/洁净室耗品及服务在主要下游行业的市场空间巨大。

2、不利因素

目前防静电/洁净室行业存在以下可能影响行业发展的不利因素：

1) 行业管理体制尚不健全

由于本行业产品和服务应用的领域广泛、发散性强，尚缺乏专门的行业主管部门和行业管理体制，对不同下游企业提供的产品和服务要受不同行业主管部门的管理、遵循不同行业的政策、标准，相关产业政策也依附于各下游产业的产业政策。由于缺乏有效的行业协调，增加了企业的运营成本，限制了防静电/洁净室行业的发展。

2) 行业标准的不统一

目前我国对防静电/洁净室的国家军用标准和部分行业标准已形成并部分与国际接轨，但有关这方面的国家标准较少。许多国外著名企业、跨国公司均建立各自的企业标准或采用 ISO 14644、ISO 14698 系列标准，企业间对同一产品的技术要求、检测方法、检测仪器不统一，从而增加了行业内企业的运营成本。

3) 技术储备与专业人才缺口较大

由于我国长期以来对防静电/洁净室技术的重视程度与欧美日等先进国家存在差距，该行业的技术储备较弱，从事相关研究的科研院所相对有限。本行业需要的大量综合性、技能型、国际化的技术人才（特别是洁净室的施工和运行方面的技术人才）缺口较大。技术储备和专业人才的缺乏限制了本行业的技术创新，直接导致行业内大部分企业缺乏技术开发能力。

4) 经济周期对部分下游行业的短期负面影响

由于防静电/洁净室行业的下游行业分布广泛，经济周期的变化对其下游行业的影响亦不相同：医疗卫生、医药及医疗器械、航空航天、精密加工、化学工业、食品加工等行业由于其刚性需求和自然增长的存在，受经济周期的影响不大；电子行业、半导体行业、汽车喷涂等受到的短期负面影响较为严重，其中电子行业、

半导体行业为防静电/洁净室行业的主要下游行业,这些下游行业的产能压缩和投资缩减在短期内将抑制上述行业内防静电/洁净室行业产品和服务的市场容量增长,同时,下游客户经营情况的恶化可能向上游企业传导,从而挤压防静电/洁净室行业内企业的利润空间。

防静电/洁净室下游行业均属于与国民经济密切相关的行业和部门。下游行业需求的增长趋缓,主要是对于低端产品和简单服务的需求下降较大,同时,作为行业主要用户的下游大型企业对于防静电/洁净室产品和服务的价格敏感度、整体解决能力的要求提高;这一方面将促使大量单纯贸易型或简单加工型企业退出市场竞争,另一方面将使能为下游大型企业提供符合其全面要求的、优质的中高端产品和整体解决方案的防静电/洁净室企业的竞争优势更加明显,从而加速防静电/洁净室行业的整合,有利于行业的长期发展。

(六) 公司所处细分行业的风险

1、行业竞争加剧风险

公司所处防静电/洁净室行业还处于发展阶段,市场分散度较高。其中只有少数企业具有自主研发能力和较为完善的产品生产能力,市场分散度较高。随着下游企业整体要求提升,技术导向性特征明显随着中国高新技术企业数量的增加,以及国家 GMP 认证等行业要求,使得下游企业对生产环境要求不断提高,防静电/洁净室行业技术导向性的特征日趋明显,小规模单纯贸易型、简单加工型企业已无法满足下游企业的需求,因此,行业内整合趋势明显,竞争日益激烈。

2、技术革新对行业风险的影响

防静电/洁净室行业的快速成长使得技术革新的速率、技术革新广度和深度不断加大,因此,通过自主研发提高产品品质、具有生产成本优势和掌握系统解决方案提供能力成为了在行业竞争中取得优势的关键。

(七) 公司产品与竞争对手之间的优劣势

1、公司产品的竞争优势

（1）技术优势

公司的核心团队拥有丰富的行业内经验，这让公司能够随时把握产业的脉搏。公司拥有强大的技术研发团队，公司自成立以来一直注重研发投入，目前公司拥有 13 项专利，技术领先，获得了“国家级高新技术企业”“东莞市专利培育企业”“东莞市专利试点企业”称号。目前公司生产的无尘产品洁净等级已达 10 级，处于国际领先地位，公司的技术优势使得公司的主要客户群属行业中高端客户，具有与国际厂商产品进行直接竞争的能力。

公司生产的涤纶、涤锦混纺工艺，在保证产品质量的同时能够有效降低产品成本。公司不断加大自动化设备的投资改造力度，先后购进了自动手臂设备及改进激光切割设备，从而在最大程度上保证产品的洁净程度。

（2）工艺链整合优势

公司作为防静电/洁净室耗品专业生产商，利用自身具有国际先进水平的纺织设备生产无尘布，其优点在于加强了对环境的控制，减少后端清洗次数，从而提高产品质量的稳定性的同时降低成本，此举为行业内首创，具有明显的工艺整合优势。传统工艺与公司采用的先进工艺对比如下：

工艺对比	纺织工艺	水处理	LPC($\geq 0.5\mu\text{m}$) /cm ²	APC (counts/m ²) $\geq 0.5\mu\text{m}$	NVR mg /g	Total Ions
传统工艺	开放状态	自来水或河水等	20000-2000	15000-30000	>1.0	>100ppm
先进工艺	封闭洁净室	超纯水	300-1000	2000-3000	<0.5	<5ppm

（3）客户优势

公司现已成为许多知名 LCD、硬盘、半导体、光通讯、生物制药、PCB、SMT 生产厂商的指定供应商，在这些领域积累了众多优质客户。

国内营业部分为华南、西南大区及华东、华北大区，其中华南、西南大区包

含东莞营业部、重庆营业部、成都营业部以及厦门营业部，华东、华北大区包含昆山营业部、合肥营业部以及宁波营业部。营业部的设立使得销售人员更接近客户，及时响应客户需求。为开拓国外市场，公司分别在马来西亚及美国设立马六甲营业部和阿纳海姆营业部。依托公司的成本优势及高质量的产品加快国际化步伐，进一步拓宽销售渠道。

2、竞争劣势

（1）资金渠道有限

公司除股东投入资金外，没有大额的外部投资介入，因此在资金实力方面相对有限。以往公司业务的发展主要依靠自有资金，但随着市场的快速发展、市场的开拓力度的加大、引入外部优秀人才，所需要的资金将会大幅增加。为了确保公司后期的发展速度，开拓广泛的资金渠道，从而为公司提供雄厚的资金支持将成为非常关键的环节。

（2）规模中等，还不具备明显的规模优势

根据产值规模而论，公司在行业中属于中等规模，虽然比大多数中小企业的规模略大，但整体规模还不足够。这使得公司在与合作客户的合作中、上游原材料的采购中的还难以获得较大规模优势溢价。

第三节公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

2014年5月16日公司股份公司成立时，公司内部治理机制从开始就设立了完整的公司治理制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《重大投资管理制度》。公司董事会由5人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中股东代表监事2名，职工监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设董事长兼总经理一名，董事会秘书兼财务负责人一名。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开4次股东大会、4次董事会会议、2次监事会会议和1次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

为适应公司未来在全国中小企业股份转让系统挂牌后，中国证监会对非上市公司公众公司的监管，公司制定审议通过了挂牌后的公司章程、《投资者关系管理制度》，上述草案系按照公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《非上市公司公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定。

二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

（一）投资者关系管理

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易决策制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询

权和表决权等权利。

挂牌后适用的公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第一百九十五条规定，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，应当先行通过协商解决。协商不成的，可向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十四条规定，董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

（三）关联股东和董事回避制度

公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易决策制度》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。具体规定为：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。但是如果公司股东均属于关联股东，回避无法形成有效决议情形下，为保证公司正常运营，关联股东可不予回避。关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项。董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。在关联董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议

须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关议案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

（四）风险控制相关的内部管理制度

公司建立了《公司财务管理制度》、《各部门管理制度汇编》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（五）公司管理层对公司治理机制评估结果

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。报告期内公司与关联方之间存在较小的关联交易和资金往来，截至本说明书出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。公司治理机制存在的不足之处主要在于公司董事会目前尚未聘请独立董事，公司今后根据自身的发展，将聘请独立董事，弥补这一不足，进一步完善公司治理机制。

公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

三、公司及控股股东最近二年存在的违法违规及受处罚情况

公司全体股东及管理层出具声明，公司及控股股东近两年来生产经营行为严格遵守国家的法律法规，没有出现因违法经营而受到处罚的情形。

四、公司的独立性

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）公司的业务独立

公司拥有独立、完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

（二）公司的资产独立性

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的商标、专利、软件著作权，设备购置发票和凭证齐全。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

（三）公司的人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本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。公司董事、监事和高级管理人员对此均出具了声明。

公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险，公司还与员工签署了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资报酬、以及相应的社会保障完全独立管理。

（四）公司的财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

截至本说明书出具之日，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）公司的机构独立

公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争的情况

（一）公司与控股股东和实际控制人同业竞争情况

本公司控股股东及实际控制人为张钧。截至本说明书出具之日，公司控股股东张钧除持有硕源科技的股权外，还对外投资了下列公司，具体情况如下：

序号	单位名称	关联关系	注册资本	主营业务	备注
1	SOUREC(M)SDN. BHD	持股 18%		贸易	已停止经营，拟转让股份
2	硕源实业有限公司	持股 100%	1 万元（港币）	贸易	已停止经营，拟注销
3	东莞硕祥投资有限公司	持股 100%	10.1 万元	投资	尚未开展业务

序号	单位名称	关联关系	注册资本	主营业务	备注
4	东莞大风技研电子有限公司	持股 20%	1000 万元	平板显示屏生产	存续
5	东莞市均荣机械设备有限公司	持股 75%	10 万元	通用机械设备制造	存续
6	重庆迈途科技有限公司	持股 35%	100 万元	计算机软硬件	存续
7	Q-LEAP,INC	持股 90%	10 万美元	贸易、咨询	存续

报告期内，张钧其他控股、参股企业未从事与本公司相同或相似的业务，与本公司不存在同业竞争。

(二) 公司与其他股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员之间同业竞争情况

公司其他股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员控股、参股其他企业情况如下：

姓名	本公司职位	对外投资企业名称	经营业务	注册资本	直接或间接持股比例
李茂波	董事	东莞市仁智和会计师事务所有限公司	税审、年审业务	30 万元	33.33%
		东莞市茂林投资咨询有限公司	投资咨询	3 万元	50%
李惠梅	副总经理	东莞市均荣机械设备有限公司	通用机械设备制造	10 万元	10%
钟针	财务负责人、董事会秘书	东莞市万江盈润电子产品经营部	电子产品贸易	5 万元	100%

公司其他股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员控股、参股其他

企业与本公司的业务存在较大差异性，不存在同业竞争的情形。

（三）关于避免同业竞争的承诺

2013年5月16日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

六、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

报告期内，公司存在与控股股东及其控制企业之间的关联往来、关联交易，详见“第四节十一、关联方、关联方关系及交易”。

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情形。

有限公司时期，公司内控制度不健全，存在关联交易制度不完善，未履行审批程序，未签订合同等不规范之处。股份公司时期，公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司应按照关联交易管理制度等规定，规范实施公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。公司制定了防止大股东及关联方占用公司资金制度，建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。同时，公司股东出具了规范关联交易的承诺函，承诺将严格按照公司章程和相关规定的制度执行。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有股份情况

公司董事、监事、高级管理人员持有股份情况如下表：

序号	姓名	职位	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	张钧	董事长、法定代表人、总经理	9,000,000	90%
2	钟仕国	董事	150,000	1.5%
3	张芸	董事	150,000	1.5%
4	李茂波	董事	—	—
5	严玉蓉	董事	—	—
6	杨崇碧	监事会主席	—	—
7	雷彩艳	监事	—	—
8	白天龙	职工监事、核心技术人员	—	—
9	李惠梅	副总经理、核心技术人员	—	—
10	钟欣	技术部负责人、核心技术人员	—	—
11	钟针	财务负责人、董事会秘书	—	—
12	陈信芳	外贸部负责人	—	—
合计			9,300,000	93%

公司董事、监事、高级管理人员没有通过亲属持有公司股份。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事张芸与董事张钧为姐弟关系，公司董事钟仕国为董事张钧妻哥。公司财务负责人钟针、公司技术部负责人钟欣为董事张钧之妻侄。除上述亲属关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间的无亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要

承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司或全资下属公司签署了《劳动合同》和《保密协议》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（4）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（5）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明；（6）关于资金占用等事项的承诺；（7）关于股份无权利限制的情况声明；（8）关于规范关联交易的承诺书。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

序号	姓名	本公司职位	兼职单位	兼职职位
1	张钧	董事长、总经理	东莞市硕祥实业投资有限公司	董事
			东莞大风技研电子有限公司	副董事长
			东莞市均荣机械设备有限公司	董事长
			硕源实业有限公司	董事
			重庆迈途科技有限公司	董事
			SOUREC (M) SDN. BHD	名义董事长
2	李茂波	董事	东莞市仁智和会计师事务所有限公司	副所长
			东莞市茂林投资咨询有限公司	监事
3	严玉蓉	董事	华南理工大学	教师
			广东纺织学会	副理事长

序号	姓名	本公司职位	兼职单位	兼职职位
			广东无纺布协会	副秘书长
			广东省纺织服装业标准化技术委员会（GDTC 14）	副主任委员
			广东省纺体育标准化技术委员会	委员
4	张芸	董事	北京矿冶研究总院	职员

除上述人员外，本公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他企业任职

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	本公司职位	对外投资企业名称	经营状态	兼职职位	
				注册资本	直接或间接持股比例
张钧	董事长、总经理	东莞市硕祥实业投资有限公司	开业	10.1 万元	100%
		东莞大风技研电子有限公司	开业	1000 万元	20%
		东莞市均荣机械设备有限公司	开业	10 万元	75%
		硕源实业有限公司	注销中	1 万元（港币）	100%
		重庆迈途科技有限公司	开业	100 万元	35%
		Q-LEAP,INC	开业	10 万美元	90%
		SOUREC (M) SDN. BHD	已退出	-	18%
李茂波	董事	东莞市仁智和会计师事务所有限公司	开业	30 万元	33.33%
		东莞市茂林投资咨询有限公司	开业	3 万元	50%
李惠梅	副总经理	东莞市均荣机械设备有限公司	开业	10 万元	10%
钟针	财务负责人、董事会秘书	东莞市万江盈润电子产品经营部	开业	5 万元	100%

除上述投资之外，公司董事、监事、高级管理人员没有其他对外投资。公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形，公司董

事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

(六) 董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于 2014 年 6 月 18 日出具书面声明，郑重承诺：公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

八、近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司未设立董事会，仅有一名执行董事和一名监事，报告期内，有限公司阶段执行董事为张钧、监事为钟倩。2014 年 4 月，监事钟倩因公司股东及股本结构发生了变化，而辞去监事职务。

2014 年 5 月 16 日，公司召开股份公司创立大会，选举董事张钧、张芸、钟仕国、李茂波、严玉蓉为股份公司董事，选举杨崇碧、雷彩艳为股东代表监事，上述董事、监事的任期均为三年。2014 年 5 月 16 日，公司召开职工代表大会，选举白天龙为职工代表监事，任期三年。2014 年 5 月 16 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举张钧为总经理，李慧梅为副总经理，钟针为财务总监兼董事会秘书。上述高级管理人员任期均为三年。

公司现有董事、监事均为股份公司成立时选聘，至今未发生变动，公司现任高级管理人员在股份公司成立前履行相同职责，近两年未发生变动。公司通过完善三会设置，成立董事会、监事会，正式聘任财务负责人，增设了董事会秘书一职，不断规范公司法人治理结构。董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

第四节公司财务

本节的财务会计数据，非经特别说明，均引自经审计的公司财务报告。公司提醒投资者关注本公开转让说明书所附财务报告和审计报告全文，以获取全部的财务资料。

一、财务报表

(一) 最近两年及一期财务报表

资产负债表

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,787,026.70	3,926,537.29	1,417,911.60
交易性金融资产			
应收票据	3,486,495.34	4,334,437.13	3,183,648.02
应收账款	17,424,232.35	15,089,935.33	16,573,613.66
预付款项	188,413.59	327,136.54	1,272,335.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	233,363.88	163,489.43	434,734.95
存货	11,727,073.36	6,125,817.07	6,375,081.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,100.00	263.28	1,209,861.58
流动资产合计	36,851,705.22	29,967,616.07	30,467,187.63
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			

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	13,464,399.33	13,601,821.12	11,582,041.19
在建工程	833,024.86	833,024.86	771,714.39
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	137,724.84	148,921.44	171,314.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	788,634.64	903,517.48	1,030,823.45
递延所得税资产	133,927.55	95,698.17	101,897.50
其他非流动资产	385,406.28	359,627.00	139,974.90
非流动资产合计	15,743,117.50	15,942,610.07	13,797,766.07
资产总计	52,594,822.72	45,910,226.14	44,264,953.70
流动负债:			
短期借款	2,100,000.00	2,700,000.00	-
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	7,939,669.68	8,681,074.77	8,476,336.71
预收款项	173,166.96	329,545.91	466,442.59
应付职工薪酬	929,422.07	1,399,388.03	1,255,472.28
应交税费	822,068.60	489,212.29	771,417.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6,949,042.64	2,486,911.17	9,157,430.77
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	18,913,369.95	16,086,132.17	20,127,100.11
非流动负债:			

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计	18,913,369.95	16,086,132.17	20,127,100.11
股东权益（或所有者权益）：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	20,526,922.54		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	315,453.02	1,733,255.44	1,164,631.40
未分配利润	2,839,077.21	18,090,838.53	12,973,222.19
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计			
少数股东权益			
股东权益合计	33,681,452.77	29,824,093.97	24,137,853.59
负债和股东权益总计	52,594,822.72	45,910,226.14	44,264,953.70

利润表

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、营业收入	33,179,463.76	56,884,570.38	53,331,895.57
减：营业成本	20,721,908.27	38,845,363.85	36,865,645.62
营业税金及附加	164,778.67	355,792.69	260,027.32
销售费用	2,336,602.39	3,068,593.24	3,361,678.99

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
管理费用	5,013,334.30	8,108,283.92	6,920,272.45
财务费用	68,252.00	225,550.59	54,389.65
资产减值损失	298,430.45	45,807.30	-564,343.46
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(损失以“-”号填列)	4,576,157.68	6,235,178.79	6,434,225.00
加：营业外收入	17,879.69	609,900.57	199,065.64
减：营业外支出	14,816.09	80,868.87	54,918.71
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(损失以“-”号填列)	4,579,221.28	6,764,210.49	6,578,371.93
减：所得税费用	721,862.48	1,077,970.11	1,085,990.23
四、净利润(损失以“-”号填列)	3,857,358.80	5,686,240.38	5,492,381.70
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
五、每股收益			
(一) 基本每股收益	0.3857	0.5686	0.5492
(二) 稀释每股收益	0.3857	0.5237	0.5370
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

现金流量表

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012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	35,596,092.86	64,846,287.60	63,397,951.59
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4,482,112.69	807,618.97	952,334.75
经营活动现金流入小计	40,078,205.55	65,653,906.57	64,350,286.34
购买商品、接受劳务支付的现金	25,618,171.66	36,043,974.33	43,744,573.18
支付给职工以及为职工支付的现金	7,820,181.72	11,245,912.25	10,245,629.60
支付的各项税费	986,325.71	1,612,600.25	3,371,440.96
支付其他与经营活动有关的现金	4,297,834.60	12,978,240.26	545,800.18
经营活动现金流出小计	38,722,513.69	61,880,727.09	57,907,443.92
经营活动产生的现金流量净额	1,355,691.86	3,773,179.48	6,442,842.42
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		191,201.14	-
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	-	191,201.14	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	821,219.12	4,123,870.88	8,722,035.31
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	821,219.12	4,123,870.88	8,722,035.31
投资活动产生的现金流量净额	-821,219.12	-3,932,669.74	-8,722,035.31
三、筹资活动产生的现金流量：			

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	-	3,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	600,000.00	300,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,983.33	31,884.05	23,269.82
其中：子公司支付少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计	673,983.33	331,884.05	23,269.82
筹资活动产生的现金流量净额	-673,983.33	2,668,115.95	-23,269.82
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	-139,510.59	2,508,625.69	-2,302,462.71
加：期初现金及现金等价物余额	3,926,537.29	1,417,911.60	3,720,374.31
六、期末现金及现金等价物余额	3,787,026.70	3,926,537.29	1,417,911.60

所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-6月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		1,733,255.44	18,090,838.53	29,824,093.97
加：会计政策变更			-		
前期差错更正					
同一控制下企业合并追溯调整					
二、本年年初余额	10,000,000.00		1,733,255.44	18,090,838.53	29,824,093.97
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		20,526,922.54	-1,417,802.42	-15,251,761.32	3,857,358.80
(一) 净利润				3,857,358.80	3,857,358.80
(二) 直接计入股东权益 (或所有者权益)的利得和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3. 与计入股东权益(或所有者权益)项目相关的所得税影响					
4. 其他					
上述(一)和(二)小计				3,857,358.80	3,857,358.80
(三) 股东(或所有者)投入和减少资本					
1. 股东(或所有者)投入资本					
2. 股份支付计入股东					

项目	2014年1-6月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(或所有者)权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			385,735.88	-385,735.88	
1. 提取盈余公积			385,735.88	-385,735.88	
2. 对股东(或所有者)的分配					
3. 其他					
(五) 股东(或所有者)权益内部结转		20,526,922.54	-1,803,538.30	-18,723,384.24	0.00
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他		20,526,922.54	-1,803,538.30	-18,723,384.24	0.00
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额	10,000,000.00	20,526,922.54	315,453.02	2,839,077.21	33,681,452.77

续表

项目	2013 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		1,164,631.40	12,973,222.19	24,137,853.59
加：会计政策变更					
前期差错更正					
同一控制下企业合并追溯调整					
二、本年年初余额	10,000,000.00		1,164,631.40	12,973,222.19	24,137,853.59
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			568,624.04	5,117,616.34	5,686,240.38
(一) 净利润				5,686,240.38	5,686,240.38
(二) 直接计入股东权益 (或所有者权益)的利得 和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响					
3. 与计入股东权益(或 所有者权益)项目相关的 所得税影响					
4. 其他					
上述(一)和(二)小计				5,686,240.38	5,686,240.38
(三) 股东(或所有者) 投入和减少资本					
1. 股东(或所有者)投 入资本					
2. 股份支付计入股东					

项目	2013 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(或所有者) 权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			568,624.04	-568,624.04	
1. 提取盈余公积			568,624.04	-568,624.04	
2. 对股东 (或所有者) 的分配					
3. 其他					
(五) 股东 (或所有者) 权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额	10,000,000.00		1,733,255.44	18,090,838.53	29,824,093.97

续表

项目	2012 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		615,393.23	8,030,078.66	18,645,471.89
加：会计政策变更					
前期差错更正					
同一控制下企业合并追溯调整					
二、本年年初余额	10,000,000.00		615,393.23	8,030,078.66	18,645,471.89
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			549,238.17	4,943,143.53	5,492,381.70
(一) 净利润				5,492,381.70	5,492,381.70
(二) 直接计入股东权益 (或所有者权益)的利得和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3. 与计入股东权益(或所有者权益)项目相关的所得税影响					
4. 其他					
上述(一)和(二)小计				5,492,381.70	5,492,381.70
(三) 股东(或所有者)投入和减少资本					
1. 股东(或所有者)投入资本					
2. 股份支付计入股东(或所有者)权益的金额					
3. 其他					

项目	2012 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(四) 利润分配			549,238.17	-549,238.17	
1. 提取盈余公积			549,238.17	-549,238.17	
2. 对股东（或所有者）的分配					
3. 其他					
(五) 股东（或所有者）权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额	10,000,000.00		1,164,631.40	12,973,222.19	24,137,853.59

二、审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2014 年 1-6 月、2013 年、2012 年财务会计报告(包括 2014 年 6 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的资产负债表, 2014 年 1-6 月、2013 年度、2012 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注)实施审计, 并出具了信会师报字[2014]第 410395 号审计报告, 审计意见为标准无保留意见。

三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关

规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、会计报表的合并范围及变化情况

公司无对外股权投资，不存在合并报表的情况，亦不存在合并报表范围变化情况。

五、报告期内主要会计数据和财务指标

公司最近两年及一期的主要会计数据和主要财务指标如下表：

单位：元			
主要会计数据和财务指标	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产	52,594,822.72	45,910,226.14	44,264,953.70
股东权益合计	33,681,452.77	29,824,093.97	24,137,853.59
归属于申请挂牌公司股东权益合计	33,681,452.77	29,824,093.97	24,137,853.59
每股净资产（元/股）	3.37	2.98	2.41
归属于申请挂牌公司股东每股净资产	3.37	2.98	2.41
资产负债率	35.96%	35.04%	45.47%
流动比率	1.95	1.86	1.51
速动比率	1.33	1.48	1.2
主要会计数据和财务指标	2014年1-6月	2013年度	2012年度
营业收入	33,179,463.76	56,884,570.38	53,331,895.57
净利润	3,857,358.80	5,686,240.38	5,492,381.70
归属于申请挂牌公司股东的净利润	3,857,358.80	5,686,240.38	5,492,381.70
扣除非经常性损益后的净利润	3,854,754.74	5,236,563.44	5,369,856.85
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,854,754.74	5,236,563.44	5,369,856.85
毛利率	37.55%	31.71%	30.88%

净资产收益率	12.15%	21.08%	25.68%
扣除非经常性损益后净资产收益率	12.14%	19.41%	25.10%
基本每股收益（元/股）	0.3857	0.5686	0.5492
稀释每股收益（元/股）	0.3857	0.5686	0.5492
经营活动产生的现金流量净额	1,355,691.86	3,773,179.48	6,442,842.42
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.14	0.38	0.64
应收账款周转率（次）	2.04	3.5	2.75
存货周转率（次）	2.32	6.21	7.76

（一）偿债能力分析

公司 2012 年、2013 年、2014 年 6 月底的资产负债率分别为 45.47%、35.04%、35.96%，流动比率分别为 1.51、1.86、1.95，速动比率分别为 1.20、1.48、1.33，公司资产负债率较低，流动比率和速动比率处于较高水平，公司账户银行存款充足，且有大量未到期的应收票据，因此公司的短期偿债能力较强。

（二）运营能力分析

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月的应收账款周转率分别为 2.75、3.50、2.04，存货周转率为 7.76、6.21、2.32，以 2012、2013 年全年度的数据来看，公司的应收账款周转率、存货周转率处于较高水平，体现了较强的运营能力。2013 年应收账款的回收情况比 2012 年好，主要系公司开拓了国外市场，国外客户的付款情况相对较好，因此提高了应收账款周转率。2013 年存货周转率比 2012 年下降，主要系公司产品的生产向上游延伸，拉长了生产周期，导致存货周转率略有下降。

（三）盈利能力分析

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月的毛利率分别为 30.88%、31.71%、37.55% 处于逐步上升的过程，主要系公司产品线向上延伸，保证了原料布类的品质，提高了产品的合格率，从而降低了主营业务成本提升了毛利率。

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月的净资产收益率分别为 25.68%、21.08%、12.15%，净资产收益率 2013 年较 2012 年小幅下降，2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月的净利润分别为 5,492,381.70 元、5,686,240.38 元、3,857,358.80 元同比小幅上升，同时股东权益分别为 24,137,853.59 元，29,824,093.97 元，33,681,452.77 元，股东权益上升的幅度要大于净利率上升的幅度，因此净资产收益率出现了小幅的下降。

（四）获取现金能力分析

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月的经营活动产生的现金流量净额分别为 6,442,842.42 元、3,773,179.48 元、1,355,691.86 元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.64、0.38、0.14，从全年来看 2012 年较 2013 年现金获取能力要强，主要系 2013 年公司偿还了部分关联方的往来款，导致 2013 年现金流量金额的减少。

2013 年经营活动产生的现金流量净额约为 377 万元，较 2012 年的 644 万元减少 267 万元，减少比例达 47%。追溯原因主要系公司支付其他应付款-股东借款，造成支付其他与经营活动有关的现金大幅增加，因而导致报告期内经营活动产生的现金流量净额大幅波动。

六、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）收入确认方法

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

具体判断标准：

(1) 国内销售

公司与客户签订销售合同或者销售订单，公司按要求发出货品给客户，客户对发出货品的质量和数量验收合格后签发对账单，公司将收到的客户签发对账单送财务部开发票并入账确认收入。

(2) 出口销售

根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点，即合同项下的产品全部办妥报关出口手续，并交付船运机构，取得出口货物报关单、货物出运单及装箱单后确认产品销售收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。公司选用下列方法之一确定合同完工进度：

① 合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认。

② 按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确

定合同完工进度时，采用第二种方法。当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

（二）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

（三）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享

有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营

相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预

期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（七）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额 50 万元以上(含)且占应收款项账面余额 30% 以上的款项。

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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合（组合 1）	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
个别认定法组合（组合 2）	关联往来，经营押金。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合（组合 1）	账龄分析法。
个别认定法组合（组合 2）	关联往来，经营押金不予计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2	2
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4 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账款：

单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

其他说明：对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、产成品、发出商品和低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费

用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按

与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10 年	5	9.5-19
运输设备	5-10 年	5	9.5-19
办公设备	3-5 年	5	19-31.6
电子设备及其他	5-10 年	5	9.5-19

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价

或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	依 据
软件使用权	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

（1）研究阶段

指对技术的研究即针对技术的可行性（其中包括基本实验流程的建立，关键实验参数的确定及基本性能指标的确定，其中包括技术的灵敏度，特异性，精密度等）的研究，对同类技术或同类产品的研究，为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查（含市场研究），以及产品设计及试制（工业化制作、产品标准的制定、产品型式检验）、预临床试验等所发生的应用研究、评价、最终选择的支出，均属于研究阶段的支出。

研究阶段是为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步开发活动进行技术基础的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。其特点是具有计划性、探索性，研究阶段支出应当于发生时计入当期损益，予以费用化。

（2）开发阶段

指利用已有的材料技术平台和已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，在进行商业性生产或使用前，进行各种产品的试验和申报注册活动的支出，均属于开发阶段的支出。

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

出应当单独核算。同时从事多项开发活动的，所发生的支出应当按照合理的标准在各开发活动之间进行分配，并在发生时计入开发支出，予以资本化；无法合理分配的，应当计入当期损益，予以费用化。对已达到开发阶段的项目支出予以资本化，开发成果书面资料表现为产品通过技术评审，并向产品注册部书面申请产品进入试验阶段，以产品的形式输出生产及质保部门。

公司定期对内部开发项目分阶段进行风险评估，并按照无形资产减值测试要求进行逐项检查，足以证明某项开发项目实质上已经发生了减值的情形时应及时计提减值准备，或将已发生的该项开发支出计入当期损益，予以费用化。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十三) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（十四）递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

七、报告期利润形成的有关情况

（一）公司最近两年及一期营业收入构成及变动趋势

公司的主营业务为防静电/洁净室耗品研发、生产、销售。公司的产品目前主要应用于电子及光电行业厂家。公司收入按产品可分为布类、纸类、口罩、棉签、

胶袋和外购商品六大类。其中，主要收入来源于布类、纸类和棉签。外购商品主要为公司代客户采购的非公司生产的商品，包括：滚筒、粘尘纸、静电服、手套、工帽、大褂、无尘拖把、鞋套等洁净室耗材。

公司对国内销售的收入确认方法为，公司与客户签订销售合同或者销售订单，公司按要求发出货品给客户，客户对发出货品的质量和数量验收合格后签发对账单，公司将收到的客户签发对账单送财务部开发票并入账确认收入。甲方（公司）发出货品后，乙方（客户）签发对账单，公司根据签收的对账单送财务部开发票入账确认收入。对出口销售的收入确认方法为，根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点，即合同项下的产品全部办妥报关出口手续，并交付船运机构，取得出口货物报关单、货物出运单及装箱单后确认产品销售收入。

公司最近两年又一期收入按产品分类明细如下：

单位：元

收入类别	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	收入	比例(%)	收入	比例(%)	收入	比例(%)
布类	21,068,905.28	63.50	39,536,537.32	69.50	33,993,491.04	63.74
纸类	4,087,821.04	12.32	5,928,316.46	10.42	4,864,107.07	9.12
口罩	646,975.36	1.95	1,086,431.91	1.91	692,917.78	1.30
棉签	3,354,958.31	10.11	4,900,047.97	8.61	6,730,322.61	12.62
胶袋	708,242.31	2.13	162,077.31	0.28	1,051,165.86	1.97
外购商品	3,312,561.46	9.98	5,271,159.41	9.27	5,999,891.21	11.25
合计	33,179,463.76	100.00	56,884,570.38	100.00	53,331,895.57	100.00

报告期内，公司的营业收入绝大部分来自主营业务收入，公司主营业务明确。公司2014年1-6月、2013年、2012年的主营业务收入分别为3,317.95万元、5,688.46万元及5,333.19万元，2013年营业收入较上年增长6.66%。

公司的销售主要集中在布类、纸类、棉签和外购产品，报告期各产品类别销售额占比变化不大，产品结构比较稳定。其中，纸类略有上升，外购比例在下降。胶袋销售大幅下降，主要是受光伏行业产能过剩的影响，但其在收入中占比不大，对公司影响小。

（二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

1、毛利率的变动趋势

公司两年又一期收入和毛利率按产品分类明细如下。

单位：元

年份	收入类别	收入	成本	毛利率(%)
2014年1-6月	布类	21,068,905.28	12,254,470.81	41.84
	纸类	4,087,821.04	2,580,705.61	36.87
	口罩	646,975.36	459,417.20	28.99
	棉签	3,354,958.31	2,201,729.39	34.37
	胶袋	708,242.31	567,048.92	19.94
	外购商品	3,312,561.46	2,658,536.33	19.74
	合计	33,179,463.76	20,721,908.27	37.55
2013年	布类	39,536,537.32	26,774,078.14	32.28
	纸类	5,928,316.46	3,951,369.81	33.35
	口罩	1,086,431.91	797,381.19	26.61
	棉签	4,900,047.97	3,004,010.43	38.69
	胶袋	162,077.31	138,757.83	14.39
	外购商品	5,271,159.41	4,179,766.45	20.70
	合计	56,884,570.38	38,845,363.85	31.71
2012年	布类	33,993,491.04	23,956,817.71	29.53
	纸类	4,864,107.07	3,554,820.67	26.92
	口罩	692,917.78	440,524.23	36.42
	棉签	6,730,322.61	4,629,687.55	31.21
	胶袋	1,051,165.86	702,358.71	33.18
	外购商品	5,999,891.21	3,581,436.75	40.31
	合计	53,331,895.57	36,865,645.62	30.88

公司布类、纸类、棉签毛利率2013年较2012年增加，其中，布类毛利率增长的原因，系因为公司购置了布类原材料的生产设备，将上游供应链整合入公司价值链中，降低了成本。无尘纸、棉签均为成本下降导致毛利率上升，其中无尘纸系原料无纺布的成本下降造成。

公司口罩、胶袋、外采毛利率2013年较2012年下降，一方面，口罩系因公司产品的售价降低，胶袋则受光伏行业影响，公司正逐步减少外采的数量因此导致议价能力下降，故其毛利亦受影响。

公司两年又一期收入和毛利率按地区分类明细如下。

单位：元

年份	地区名称	营业收入	营业成本	毛利率(%)
2014年1-6月	东北	34,482.55	20,825.47	39.61
	华北	193,139.70	119,951.49	37.89
	华东	3,462,908.37	1,886,047.20	45.54
	西北	37,608.54	24,621.36	34.53
	西南	1,243,443.18	887,487.70	28.63
	华南	21,803,589.89	13,926,144.85	36.13
	国外	6,404,291.53	3,856,830.20	39.78
	合计	33,179,463.76	20,721,908.27	37.55
2013年度	东北	48,927.35	33,515.53	31.50
	华北	175,547.26	108,535.05	38.17
	华东	7,184,735.19	4,366,892.91	39.22
	西北	62,646.98	42,250.43	32.56
	西南	462,515.55	301,574.27	34.80
	华南	36,733,474.91	25,718,853.57	29.99
	国外	12,216,723.14	8,273,742.09	32.28
	合计	56,884,570.38	38,845,363.85	31.71
2012年度	东北	51,552.13	33,537.64	34.94
	华北	35,956.42	21,836.47	39.27
	华东	12,887,116.49	8,952,335.18	30.53
	西北	427,371.71	279,741.67	34.54
	西南	739,984.68	487,986.39	34.05
	华南	36,107,220.94	24,941,451.29	30.92
	国外	3,082,693.20	2,148,756.98	30.30
	合计	53,331,895.57	36,865,645.62	30.88

公司的销售主要集中在华南、华东及海外地区。报告期除华东地区外，各区

销售额占比变化不大，市场需求稳定。华东地区竞争日趋激烈，一定程度上影响了公司收入。公司除华东外在各地区的销售毛利率变动不大，公司毛利整体有所上升系根据客户需求并结合自身情况进行了调整，优化了产品结构，增加了毛利率高的产品比重。

公司积极开拓东南亚、欧洲、美国、南美等海外市场，以扩大销售。报告期内公司大力拓展国际市场。2013年较2012年公司外国客户的大幅增加。2012年只有15家外国客户，到2013年，国外客户增长到31家，外国客户增加比例超100%。

公司海外销售的具体情况如下表所示：

国家	2014.1-6 销售	2013 销售	2012 销售
越南	2,879,528.58	4,072,800.29	686,233.16
泰国	644,118.45	1,260,128.23	162,790.14
深圳(保税区)		1,243,531.11	49,574.65
英国	719,133.05	1,127,570.31	129,212.71
台湾	18,381.75	1,075,661.58	6.17
马来西亚	281,468.58	898,948.62	72,529.77
美国	1,066,914.22	802,532.50	-
新加坡	319,031.65	720,981.06	-
日本	315,778.77	670,109.42	-
其他地区	159,936.48	344,460.02	33,556.90
香港		-	1,948,789.70
合计	6,404,291.53	12,216,723.14	3,082,693.20

从上表可看出，2013年公司加大了对越南、泰国、深圳（保税区）、英国和台湾这5大出口国的销售。2013年较2012年减少的对香港的出口销售实际是减少了对关联方硕源实业的销售。

公司2014年1-6月前五大海外客户分别为SYSTECH TRADING.,LTD、HOWFLEET LTD、W-TECH (STM)、Berkshire Corp. Hoang Ha I.E.。2013年前五大海外客户分别为SYSTECH TRADING.,LTD、新美亚科技（深圳）有限公司（深圳保税区）、HOWFLEET LTD、W-TECH (STM)、INTERNORLD NETWORK

SDN BH，公司主要外销客户较为稳定。

公司设有外贸部，负责海外市场的开拓及维护，主要通过参加海外行业展销会、网络宣传等方式拓展海外市场。公司产品根据销售合同通过出口方式送达客户，并根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点，即合同项下的产品全部办妥报关出口手续，并交付船运机构，取得出口货物报关单、货物出运单及装箱单后确认产品销售收入。

2、公司最近两年及一期营业收入、利润及变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增幅(%)	金额
营业收入	33,179,463.76	56,884,570.38	6.66	53,331,895.57
营业成本	20,721,908.27	38,845,363.85	5.37	36,865,645.62
营业利润	4,576,157.68	6,235,178.79	-3.09	6,434,225.00
利润总额	4,579,221.28	6,764,210.49	2.82	6,578,371.93
净利润(归属于母公司股东)	3,857,358.80	5,686,240.38	3.53	5,492,381.70

公司2013年收入较2012年增长了6.66%，主要原因是公司调整产品结构增加了布类产品的收入造成的。2013年主营业务成本较2012年增长了5.37%，比收入的增长幅度低，主要系购置了布类原材料的生产设备，将上游供应链整合入公司价值链中，降低了成本。

公司2013年营业利润比2012年下降了3.09%，主要系公司为了加强内部管理提高了期间费用中的人工工资及福利等费用，导致营业利润的下降。

2013年公司营业外收入较2012年大幅增加，导致当期利润总额较上年增长2.82%，当期净利润较上年增长3.53%。

（三）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期的主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年		2012年
	金额	金额	增幅(%)	金额
销售费用	2,336,602.39	3,068,593.24	-8.72	3,361,678.99
管理费用（含研发）	5,013,334.30	8,108,283.92	17.17	6,920,272.45
其中：研发费用	1,574,290.72	2,541,821.81	-4.64	2,665,475.82
财务费用	68,252.00	225,550.59	314.69	54,389.65
期间费用合计	7,418,188.69	11,402,427.75	10.31	10,336,341.09
销售费用占主营业务收入比重(%)	7.04	5.39		6.30
管理费用占主营业务收入比重(%)	15.11	14.25		12.98
研发费用占主营业务收入比重(%)	4.74	4.47		5.00
财务费用占主营业务收入比重(%)	0.21	0.40		0.10
三项期间费用占比合计(%)	22.36	20.04		19.38

公司销售费用主要包括工资、运费、广告宣传费、包装费及折旧等，2013年、2012年销售费用分别为306.86万元、336.17万元，2013年较2012年下降了8.72%。减少的主要原因系①优化了物流配送及产品包装，降低了运费、包装费；②2013年内运输工具计提充足，导致折旧费用的下降。

公司管理费用主要包括工资、福利费、研发费用、业务招待费、折旧、租赁费等，2013年、2012年管理费用分别为810.83万元、692.03万元，2013年较2012年增长了17.17%。增加的主要原因系公司为了加强管理及保持人员稳定性提高了人员工资、福利费及社保等费用。

2014年1-6月、2013年、2012年公司的财务费用分别为6.83万元、22.56万元、5.44万元，占主营业务收入的比重分别为0.21%、0.40%、0.10%，2013年财务费用较2012年增加17.12万元，主要系由于出口销售增加带来汇总损益增加13.51万元所致。

（四）重大投资收益和非经常性损益情况

1、公司在报告期内无对外股权投资。

2、报告期内非经常性损益情况见下表：

单位：元

类别	2014年1-6月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	-10,421.09	14,401.95	
公允价值变动损益			
投资收益			
政府项目拨款		30,000.00	197,162.00
违约金收入			
捐款支出			
罚款支出			
除上述各项之外的其他营业外收支净额	13,484.69	484,629.75	-53,015.07
非经营性损益对利润总额的影响的合计	3,063.60	529,031.70	144,146.93
减：所得税影响数	459.54	79,354.76	21,622.04
减：少数股东影响数			
归属于母公司的非经常性损益影响数	2604.06	449,676.95	122,524.89
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	3,854,754.74	5,236,563.44	5,369,856.81
非经常性损益占净利润比例	0.07%	7.91%	2.23%

2014年1-6月、2013年、2012年公司的非经常性损益扣除所得税影响后分别为2604.06元、449,676.95元、122,524.89元，占净利润的比例分别为0.07%，7.91%，2.23%。2014年1-6月及2012年的非经常性损益占净利润的比例很小，2013年公司由于盘盈了生产过程中的在产品464,332.30元，因此对净利润有一定影响。公司不存在当期净利润过于依赖非经常性损益的情形。

报告期内，企业获得的政府补助明细情况如下表：

单位：元

项 目	具体性质和内容	金额	取得时间	2013年度	2012年度
专利试点企业奖励 财政资助款	补贴	30,000.00	2013年	30,000.00	
专利培育金	补贴	100,000.00	2012年		100,000.00
科技奖励及配套资金	补贴	40,000.00	2012年		40,000.00
专利申请资助金	补贴	40,000.00	2012年		40,000.00

项 目	具体性质和内容	金额	取得时间	2013 年度	2012 年度
安全生产奖	补贴	2,366.00	2012 年		2,366.00
中小企业国际市场开拓资金	补贴	14,796.00	2012 年		14,796.00
合计		227,162.00		30,000.00	197,162.00

(五) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

税 种	计税依据	税率		
		2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%	17%	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%	5%	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	15%	15%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%	2%	2%

公司于2010年12月28日获得高新技术企业证书，证书编号：GR201044000584，有效期三年，后经复审于2013年12月3日，获得高新技术企业证书，证书编号：GF201344000376，有效期三年，报告期内公司的企业所得税率为15%。

八、报告期主要资产情况

(一) 货币资金

公司最近两年及一期的货币资金见下表：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
库存现金	74,198.61	127,700.06	91,451.07
银行存款	3,712,828.09	3,798,837.23	1,326,460.53
合计	3,787,026.70	3,926,537.29	1,417,911.60

公司库存现金为支付日常经营所需零星开支，截至2014年6月30日，公司货币资金为378.70万元。

公司2013年12月31日货币资金为392.65万元，较年初增加250.86万元，增幅为176.92%，主要原因是2013年取得了银行短期借款300万元。

截至2014年6月30日，公司货币资金不存在使用受限情况。

(二) 应收票据

公司最近两年及一期的应收票据见下表：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	3,486,495.34	4,334,437.13	3,183,648.02
合计	3,486,495.34	4,334,437.13	3,183,648.02

报告期期末公司的应收票据为客户开具的未承兑的银行汇票。公司的应收票据性质全部为银行承兑汇票，均是因收取客户的货款而取得。2014年6月期末应收票据为3,486,495.34元，截止7月29日到账金额3,995,273.68元，背书100,000.00元。公司未进行票据贴现操作。

应收票据中金额前五名情况：

2014年6月30日

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
比亚迪股份有限公司	2014-4-23	2014-10-21	407,732.76
南昌欧菲光学技术有限公司	2014-5-8	2014-8-8	267,294.54
比亚迪股份有限公司	2014-1-23	2014-7-20	260,232.38
比亚迪股份有限公司	2014-3-27	2014-9-26	250,389.18
南昌欧菲光科技有限公司	2014-4-16	2014-7-16	239,479.61
合计			1,425,128.47

2013年12月31日

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
南昌欧菲光科技有限公司	2013-11-21	2014-2-21	592,612.60
南昌欧菲光科技有限公司	2013-10-31	2014-1-25	475,050.75
比亚迪股份有限公司	2013-9-27	2014-3-24	411,049.32
比亚迪股份有限公司	2013-7-26	2014-1-24	250,494.51
比亚迪精密制造有限公司	2013-9-27	2014-3-26	227,553.00
合计			1,956,760.18

2012年12月31日

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
南昌欧菲光科技有限公司	2012-12-6	2013-3-6	376,985.50
比亚迪股份有限公司	2012-12-25	2013-6-23	279,523.51
南昌欧菲光科技有限公司	2012-11-12	2013-2-12	258,895.50
宜昌南玻硅材料有限公司	2012-9-4	2013-3-4	200,000.00
比亚迪股份有限公司	2012-11-27	2013-5-22	197,674.45
合计			1,313,078.96

(三) 应收账款

公司最近两年及一期的应收账款见下表：

单位：元

时间	账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
2014年6月30日	1年以内	17,527,816.99	98.46	350,556.34	17,177,260.65
	1至2年	274,413.00	1.54	27,441.30	246,971.70
	2至3年				
	3至4年				
	4年以上				
	合计	17,802,229.99	100.00	377,997.64	17,424,232.35
2013年12月31日	1年以内	14,585,027.94	93.75	291,700.56	14,293,327.38
	1至2年	591,095.50	3.80	59,109.55	531,985.95
	2至3年	371,260.00	2.39	111,378.00	259,882.00
	3至4年	9,480.00	0.06	4,740.00	4,740.00
	4年以上				
	合计	15,556,863.44	100.00	466,928.11	15,089,935.33
2012年12月31日	1年以内	16,169,032.44	95.16	309,671.09	15,859,361.35
	1至2年	691,726.66	4.07	69,172.67	622,553.99
	2至3年	130,997.60	0.77	39,299.28	91,698.32
	3至4年				
	4年以上				
	合计	16,991,756.70	100.00	418,143.04	16,573,613.66

公司的应收账款数额较大，主要原因公司是对于客户资信较好，汇款记录良好的客户，公司设置一定应收账款额度，公司对相关客户在其应收账款额度之内进行供货并要求其及时进行货款结算。

报告期内，公司客户比较分散，前五大应收账款债务人余额占应收账款总余额接近30%，而且公司约95%的应收账款都在一年以内，均在信用期，不存在逾期不能收回的情况。

公司严格执行应收款项坏账准备计提政策，坏账准备计提充分。

报告期内公司应收账款欠款金额前五名客户情况如下：

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	占比(%)	款项性质
2014年6月30日	南昌欧菲光科技有限公司	1,220,690.44	1年以内	6.71	货款
	比亚迪股份有限公司	1,165,429.71	1年以内	6.41	货款
	深圳欧菲光科技股份有限公司	787,079.89	1年以内	4.33	货款
	惠州比亚迪电子有限公司	739,902.85	1年以内	4.07	货款
	宁波群志光电有限公司	692,050.17	1年以内	3.80	货款
	合计	4,605,153.06		25.32	
2013年12月31日	南昌欧菲光科技有限公司	1,546,104.68	1年以内	9.94	货款
	深圳欧菲光科技股份有限公司	852,841.63	1年以内	5.48	货款
	比亚迪股份有限公司	719,009.90	1年以内	4.63	货款
	东莞市胜丰进出口贸易有限公司	547,560.00	1年以内	3.52	货款
	深圳日光显示技术有限公司	516,953.00	1年以内、 1-2年	3.32	货款
	合计	4,182,469.21		26.89	
2012年12月31日	南昌欧菲光科技有限公司	1,702,897.70	1年以内	10.02	货款
	宁波奇美电子有限公司	1,213,065.58	1年以内	7.14	货款
	蓝思科技股份有限公司	939,599.36	1年以内	5.53	货款
	伟亚光电(苏州)有限公司	850,300.93	1年以内	5.01	货款
	东莞市胜丰进出口贸易有限公司	788,463.00	1年以内	4.64	货款
	合计	5,494,326.57		32.34	

公司应收账款期末余额中有关应收关联方款项见详见下文“第四节 公司财务会计”之“十一、关联方、关联方关系及交易”。

(四) 其他应收款

公司最近两年及一期其他应收款账龄分析表如下：

单位：元

时间	账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
2014年6月30日	1年以内	105,143.62	77.42	2,102.87	103,040.75
	1至2年	30,666.86	22.58	3,066.69	27,600.17
	2至3年				

	3至4年				
	4年以上				
	合计	135,810.48	100.00	5,169.56	130,640.92
2013年12月31日	1年以内	42,566.32	57.11	851.33	41,714.99
	1至2年	31,973.16	42.89	3,197.31	28,775.85
	2至3年				
	3至4年				
	4年以上				
	合计	74,539.48	100.00	4,048.64	70,490.84
2012年12月31日	1年以内	351,320.74	100.00	7,026.41	344,294.33
	1至2年				
	2至3年				
	3至4年				
	4年以上				
	合计	351,320.74	100.00	7,026.41	344,294.33

公司其他应收款主要为公司代扣代缴社保、油气押金及日常生产经营发生的往来支出，金额较小。

公司严格执行应收款项坏账准备计提政策，坏账准备计提充分。

报告期内公司其他应收款欠款前五位情况如下：

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	占比(%)	款项性质
2014年6月30日	东莞新奥燃气有限公司	78,973.16	1-2年	33.11	押金
	敬友松	50,000.00	1年以内	20.96	业务往来
	中国石油化工有限公司东莞分公司	32,390.80	1年以内	13.58	押金
	广州市科泰科技信息咨询有限公司	21,000.00	1年以内	8.8	业务往来
	中华人民共和国国家知识产权局专利局	6,300.00	1年以内	2.64	业务往来
	合计	188,663.96		79.09	
2013年12月31日	东莞新奥燃气有限公司	60,000.00	1-2年	35.81	押金
	中国石油化工股份有限公司广东东莞石油分公司	35,921.32	1年以内	21.44	加油卡

	代缴个人社保	20,631.04	1年以内	12.32	代扣代缴
	广州财大投资管理有限公司	13,000.00	1-2年	7.76	学费和报名费
	中华人民共和国国家知识产权局专利局	6,300.00	1-2年	3.76	专利费
	合计	135,852.36		81.09	
2012年12月31日	深圳市新邦运输服务有限公司	109,292.50	1年以内	24.74	运输费
	东莞新奥燃气有限公司	60,000.00	1年以内	13.58	押金
	深圳市华格展览有限公司	54,580.00	1年以内	12.36	展览费
	东莞市南方科技培训院	30,100.00	1年以内	6.81	培训费
	万通文具	24,481.68	1年以内	5.54	办公用品费
	合计	278,454.18		63.03	

其他应收款期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

（五）预付款项

公司最近两年及一期的预付款项见下表：

单位：元

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	183,650.69	97.47	256,983.84	78.56	930,093.77	73.10
1-2年	3,928.60	2.09	15,413.00	4.71	181,749.44	14.29
2-3年	834.3	0.44	54,739.70	16.73	160,492.70	12.61
3年以上						
合计	188,413.59	100	327,136.54	100.00	1,272,335.91	100.00

公司预付款项主要为预付供应商的原材料采购款，金额较小。

报告期内公司预付款项前五名情况如下：

单位：元

时间	单位名称	余额	欠款时间	性质
2014年6	上海高群生物制品加工厂	57,043.90	1年以内	预付材料款

时间	单位名称	余额	欠款时间	性质
月 30 日	杭州诺邦无纺股份有限公司	30,530.71	1 年以内	预付材料款
	深圳百科思贸易有限公司	15,534.61	1 年以内	预付材料款
	佛山市施达清洁设备有限公司	10,080.00	1 年以内	预付材料款
	东莞新奥燃气有限公司	8,304.00	1 年以内	预付材料款
	合计	121,493.22		
2013 年 12 月 31 日	杭州诺邦无纺股份有限公司	92,227.86	1 年以内	预付材料款
	东莞市凯龙电子科技有限公司	65,389.80	1-2 年、2-3 年	预付材料款
	中国石油化工股份有限公司广东东莞石油分公司	41,000.00	1 年以内	预付油款
	上海高群生物制品加工厂	33,674.67	1 年以内	预付材料款
	广州市科泰科技信息咨询有限公司	21,000.00	1 年以内	预付咨询费
	合计	253,292.33		
2012 年 12 月 31 日	东莞市凯龙电子科技有限公司	164,549.80	1 年以内、1-2 年	预付材料款
	东莞市尼的净化科技有限公司	152,554.92	1 年以内、1-2 年	预付材料款
	东莞市茶山顺华兴钢材经营部	103,990.20	1 年以内	预付材料款
	南通海晖科技超净制品有限公司	95,559.30	1 年以内	预付材料款
	东莞市绿洲水处理设备工程有限公司	71,463.70	1 年以内	预付材料款
	合计	588,117.92		

公司报告期内预付账款余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

（六）存货

公司最近两年及一期的存货见下表：

单位：元

类别	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备

类别	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	2,037,869.22		1,696,057.97		2,906,932.20	
在产品	3,090,589.21		1,274,713.57		1,001,332.25	
库存商品	3,567,675.74		1,368,805.88		1,541,467.59	
发出商品	2,955,188.14		1,786,239.65		925,349.87	
低值易耗品	75,751.05					
合计	11,727,073.36		6,125,817.07		6,375,081.91	

2014年6月30日公司存货金额为1,172.71万元，较上年增加560.13万元，增长91.44%。存货增加的主要原因是随着公司客户订单大幅增加，公司产品产量不断提高，并且备有一定数量的存货以应对订单的增加。

公司存货周转水平较高，库龄较短，期末存货不存在可变现净值低于成本的情况，不必对存货计提跌价准备。

（七）其他流动资产

公司最近两年及一期的其他流动资产见下表：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
待抵扣进项税		263.28	1,209,861.58
待摊费用—租金	5,100.00		
合计	5,100.00	263.28	1,209,861.58

截至2014年6月30日，公司其他流动资产余额为5,100.00元，为待摊租金费用。

（八）固定资产及折旧

公司最近两年及一期的固定资产及折旧见下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
一、原价合计	19,242,282.02	991,838.40	132,418.20	20,101,702.22
机器设备	16,150,776.04	674,821.15		16,825,597.19
运输设备	2,536,064.10	203,935.64	130,213.07	2,609,786.67
办公设备	397,382.34	91,090.14	2,205.13	486,267.35
其他设备	158,059.54	21,991.47		180,051.01
二、累计折旧合计	5,640,460.90	1,099,262.18	102,420.19	6,637,302.89
机器设备	3,596,143.60	850,071.71		4,446,215.31
运输设备	1,755,311.50	200,137.23	101,023.77	1,854,424.96
办公设备	234,539.11	32,180.76	1,396.42	265,323.45
其他设备	54,466.69	16,872.48		71,339.17
三、固定减值准备累计金额合计				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	13,601,821.12			13,464,399.33
机器设备	12,554,632.44			12,379,381.88
运输设备	780,752.60			755,361.71
办公设备	162,843.23			220,943.90
其他设备	103,592.85			108,711.84

续表

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、原价合计	15,581,033.26	3,962,026.82	300,778.06	19,242,282.02
机器设备	12,508,474.86	3,779,599.24	137,298.06	16,150,776.04
运输设备	2,521,042.73	127,521.37	112,500.00	2,536,064.10

项目	2012年12月 31日	本期增加	本期减少	2013年12月 31日
办公设备	427,644.16	20,718.18	50,980.00	397,382.34
其他设备	123,871.51	34,188.03	-	158,059.54
二、累计折旧合计	3,998,992.07	1,844,148.84	202,680.01	5,640,460.90
机器设备	2,179,005.10	1,488,931.66	71,793.16	3,596,143.60
运输设备	1,570,475.39	266,774.07	81,937.96	1,755,311.50
办公设备	225,104.12	58,383.88	48,948.89	234,539.11
其他设备	24,407.46	30,059.23		54,466.69
三、固定减值准备累计金额合计				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	11,582,041.19			13,601,821.12
机器设备	10,329,469.76			12,554,632.44
运输设备	950,567.34			780,752.60
办公设备	202,540.04			162,843.23
其他设备	99,464.05			103,592.85

续表

单位：元

项目	2011年12月 31日	本期增加	本期减少	2012年12月 31日
一、原价合计	8,713,779.02	6,867,254.24		15,581,033.26
机器设备	5,799,309.42	6,709,165.44		12,508,474.86
运输设备	2,521,042.73			2,521,042.73
办公设备	352,830.63	74,813.53		427,644.16
其他设备	40,596.24	83,275.27		123,871.51
二、累计折旧合计	2,564,490.17	1,434,501.90		3,998,992.07

项目	2011年12月 31日	本期增加	本期减少	2012年12月 31日
机器设备	1,221,786.00	957,219.10		2,179,005.10
运输设备	1,159,348.26	411,127.13		1,570,475.39
办公设备	169,033.02	56,071.10		225,104.12
其他设备	14,322.89	10,084.57		24,407.46
三、固定减值准备累计金额合计				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	6,149,288.85			11,582,041.19
机器设备	4,577,523.42			10,329,469.76
运输设备	1,361,694.47			950,567.34
办公设备	183,797.61			202,540.04
其他设备	26,273.35			99,464.05

公司固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

公司固定资产均为正常在用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

公司期末固定资产不存在抵押、担保等情形，其所有权或使用权未受限制。

（九）在建工程

公司最近两年及一期的在建工程见下表：

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
自动雷射切布堆叠机安	833,024.86			833,024.86

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
装				
合计	833,024.86			833,024.86

续表

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
锅炉房工程	470,454.39		470,454.39	
环保治理工程	84,000.00		84,000.00	
针织大圆机安装		439,829.06	439,829.06	
新厂定型车间		15,033.59	15,033.59	
S11-630KVA 配电及外线工程	217,260.00		217,260.00	
配电房内电缆沟建造工程		460,783.83	460,783.83	
自动雷射切布堆叠机安装		833,024.86		833,024.86
合计	771,714.39	1,748,671.34	1,687,360.87	833,024.86

续表

单位：元

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
锅炉房工程		470,454.39		470,454.39
环保治理工程		84,000.00		84,000.00
S11-630KVA 配电及外线工程		217,260.00		217,260.00
合计		771,714.39		771,714.39

公司为扩大产能、提高劳动生产率和进一步提升产品质量，积极加大对生产线、自动化设备和环保设备的投入。截至2014年6月30日，公司在建工程金额为83.30万元，系正在安装调试中的自动雷射切布堆叠机。预计该设备投产后，将大大提高切布堆叠的工作效率，且因人为因素减少，将使产品质量和稳定性得到更进一步的提升。

公司在建工程正按工程进度安装调试中，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响。状态良好，不存在减值迹象，未计提在建工程资产减值准备。

公司期末在建工程不存在抵押、担保等情形，其所有权或使用权未受限制。

(十) 无形资产

截至 2014 年 6 月 30 日公司无形资产如下：

单位：元

类别	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	223,931.64			223,931.64
易飞软件	223,931.64			223,931.64
二、累计摊销合计	75,010.20	1,866.10		86,206.80
易飞软件	75,010.20	1,866.10		86,206.80
三、无形资产账面净值合计	148,921.44		1,866.10	137,724.84
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	148,921.44			137,724.84

截至 2013 年 12 月 31 日公司无形资产如下：

单位：元

类别	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	223,931.64			223,931.64
易飞软件	223,931.64			223,931.64
二、累计摊销合计	52,617.00	22,393.20		75,010.20
易飞软件	52,617.00	22,393.20		75,010.20
三、无形资产账面净值合计	171,314.64		22,393.20	148,921.44
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	171,314.64		22,393.20	148,921.44

截至 2012 年 12 月 31 日公司无形资产如下：

单位：元

类别	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	223,931.64			223,931.64
易飞软件	223,931.64			223,931.64
二、累计摊销合计	30,223.80	22,393.20		52,617.00
易飞软件	30,223.80	22,393.20		52,617.00
三、无形资产账面净值合计	193,707.84		22,393.20	171,314.64
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	193,707.84		22,393.20	171,314.64

截至2014年6月30日公司账载无形资产为外购易飞软件，按照直线法10年进行摊销。

截至2014年6月30日，无公司账载用于抵押或担保、冻结、闲置或准备处置的无形资产；无形资产不存在可收回金额低于账面价值的事项，不存在明显的减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

（十一）长期待摊费用

公司最近两年及一期的长期待摊费用见下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	2014年6月30日
新十级车间改造	283,723.56		6,036.67	247,503.54
新织布车间改造	408,478.89		8,691.04	356,332.65
定型车间改造	88,791.10		1,889.17	77,456.08
锅炉房铁皮篷	40,170.94		854.70	35,042.74
配电房电缆沟工程	69,825.00		1,425.00	61,275.00
分公司定型车间装修工程	12,527.99		250.56	11,024.63
合计	903,517.48		19,147.14	788,634.64

续表

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期摊销	2013年12月31日
新十级车间改造	356,163.62		72,440.06	283,723.56
新织布车间改造	512,771.31		104,292.42	408,478.89
定型车间改造	111,461.17		22,670.07	88,791.10
锅炉房铁皮篷	50,427.35		10,256.41	40,170.94
配电房电缆沟工程		85,500.00	15,675.00	69,825.00
分公司定型车间装修工程		15,033.59	2,505.60	12,527.99
合计	1,030,823.45	100,533.59	227,839.56	903,517.48

续表

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期摊销	2012年12月31日
新十级车间改造		362,200.29	6,036.67	356,163.62
新织布车间改造		521,462.35	8,691.04	512,771.31
定型车间改造		113,350.34	1,889.17	111,461.17
锅炉房铁皮篷		51,282.05	854.70	50,427.35
改造车间用材料		34,771.65	34,771.65	
合计		1,083,066.68	52,243.23	1,030,823.45

(十二) 其他非流动资产

公司最近两年及一期的其他非流动资产见下表：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
预付工程及设备款	385,406.28	359,627.00	139,974.90
合计	385,406.28	359,627.00	139,974.90

其他非流动资产主要为预付工程及设备款。

九、报告期重大债项情况

(一) 短期借款

公司最近两年及一期银行短期借款情况如下表：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
质押借款	2,100,000.00	2,700,000.00	-
合计	2,100,000.00	2,700,000.00	-

2013年9月向银行借款金额为300万元，借款利率为6%/年；公司以8项公司为所有权人的专利权提供质押担保；借款期限为12个月，自2013年9月16日起至2014年9月15日止。

(二) 应付账款

公司最近两年及一期应付账款情况如下表：

单位：元

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	6,614,561.95	83.31	8,681,074.77	100.00	7,293,238.28	86.04
1-2年(含2年)	1,325,107.73	16.69			168,013.93	1.98
2-3年(含3年)					1,015,084.50	11.98
3年以上						
合计	7,939,669.68	100.00	8,681,074.77	100.00	8,476,336.71	100.00

公司应付账款为应付供应商货款。

报告期内，公司应付账款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	账龄	占比 (%)	款项性质
2014年6月30日	东莞市丰兰皮革制品有限公司	2,161,430.91	1年以内	27.77	货款
	长毅技研股份有限公司	1,170,033.95	1年以内	15.03	货款
	东莞纳百防静电材料有限公司	911,435.50	1年以内	11.71	货款
	无锡邦普国际贸易有限公司	907,563.63	1年以内	11.66	货款
	肇庆市银盛新材料科技有限公司	584,045.93	1年以内	7.5	货款
	合计	5,734,509.92		73.67	
2013年12月31日	无锡邦普国际贸易有限公司	2,567,421.24	1年以内	29.57	货款
	长毅技研股份有限公司	1,491,911.43	1年以内	17.19	货款
	东莞市丰兰皮革制品有限公司	1,288,106.64	1年以内	14.84	货款
	东莞纳百防静电材料有限公司	728,988.23	1年以内	8.40	货款
	苏州市吴江惠生纺织科技有限公司	444,099.65	1年以内	5.11	货款
	合计	6,520,527.19		75.11	
2012年12月31日	无锡邦普国际贸易有限公司	3,163,245.82	1年以内	37.32	货款
	佛山市顺德区立晟实业有限公司	1,262,518.78	1年以内	14.89	货款
	东莞纳百防静电材料有限公司	540,378.28	1年以内	6.38	货款
	东丽(广州)商业贸易有限公司	381,615.00	1年以内	4.50	货款
	苏州市吴江惠生纺织科技有限公司	326,592.33	1年以内	3.85	货款
	合计	5,674,350.21		66.94	

公司应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

（三）预收账款

公司最近两年及一期预收账款情况如下表：

单位：元

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	173,166.96	100.00	319,258.70	96.88	466,442.59	100.00

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-2年(含2年)			10,287.21	3.12		
合计	173,166.96	100.00	329,545.91	100.00	466,442.59	100.00

报告期内，公司预收账款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	账龄	占比(%)	款项性质
2014年6月30日	As One Corporation	47,895.16	1年以内	27.66	货款
	天津市天易未来商贸有限公司	14,400.00	1年以内	8.32	货款
	广东汇富控股集团有限公司	35,792.62	1年以内	20.67	货款
	厦门弘佳工贸有限公司	8,624.00	1年以内	4.98	货款
	广州科慕阳电子有限公司	7,740.00	1年以内	4.47	货款
			114,451.78		66.09
2013年12月31日	深圳市艾卓尔泰科技开发有限公司	73,180.00	1年以内	22.21	货款
	深圳市德力鑫塑胶五金有限公司	66,358.70	1年以内	20.14	货款
	BERKSHIRE SINGAPORE	42,077.63	1年以内	12.77	货款
	深圳市艾卓尔泰科技开发有限公司	39,129.00	1年以内	11.87	货款
	广东汇富控股集团有限公司	32,620.89	1年以内	9.90	货款
			253,366.22		76.88
2012年12月31日	深圳市蓝思科技有限公司	151,547.45	1年以内	32.49	货款
	苏州工业园区滨海科技有限公司	90,817.50	1年以内	19.47	货款
	联建(中国)科技有限公司	57,493.80	1年以内	12.33	货款
	天威新能源控股有限公司	35,500.00	1年以内	7.61	货款
	友达光电(苏州)有限公司	25,587.90	1年以内	5.49	货款

	司				
		360,946.65		77.38	

公司预收账款余额中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

（四）其他应付款

公司最近两年及一期其他应付款情况如下表：

单位：元

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	5,327,896.82	76.67	1,630,629.17	65.57	7,217,430.77	78.82
1-2年（含2年）	1,306,442.60	18.80	856,282.00	34.43	1,940,000.00	21.18
2-3年（含3年）	314,703.22	4.53				
3年以上						
合计	6,949,042.64	100.00	2,486,911.17	100.00	9,157,430.77	100.00

截至2014年6月30日，公司其他应付款余额为694.90万元，主要为公司向关联方取得的流动资金借款。

报告期内，公司其他应付款大额债权人情况如下表：

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	形成原因	占比(%)
2014年6月30日	张钧	4,323,000.00	1年以内（含1年）	关联方借款，补充流动资金	62.21
	钟倩	1,920,000.00	1年以内（含1年）、1-2年（含2年）	关联方借款，补充流动资金	27.63
	合计	6,243,000.00			89.84
2013年12月31日	钟倩	2,461,578.78	1年以内（含1年）、1-2年（含2年）	关联方借款，补充流动资金	98.98

时间	债务人	金额	账龄	形成原因	占比 (%)
	合计	2,461,578.78			98.98
2012年12月31日	钟倩	9,060,000.00	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	关联方借款,补充流动资金	98.94
	合计	9,060,000.00			98.94

公司其他应付款期末余额中有关应付关联方款项见详见下文“第四节 公司财务会计”之“十一、关联方、关联方关系及交易”。

报告期内,其他应付款前五名明细如下表:

时间	债权人	金额	账龄	占比 (%)	款项性质
2014年6月30日	张钧	4,323,000.00	1年以内	62.21	借款
	钟倩	1,920,000.00	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	27.63	借款
	南方科技培训院	7,900.00	1年以内	0.11	培训费
	中国太平洋财产保险有限公司	4,740.00	1年以内	0.07	保险
	深圳市五洲通国际货运代理有限公司	4,536.60	1年以内	0.07	运费
	合计	6,260,176.60		90.09	
2013年12月31日	钟倩	2,461,578.78	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	98.98%	借款
	昆山分公司员工	23,710.39	1年以内	0.95%	借款
	上海全毅快道有限公司东莞分公司	942	1年以内	0.04%	保险
	中国太平洋财产保险股份有限公司东莞分公司	680	1年以内	0.03%	运费
	合计	2,486,911.17		100.00%	
2012年12月31日	钟倩	9,060,000.00	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	98.94%	借款
	深圳市亚威会展有限公司	46,965.40	1年以内	0.51%	展会费
	东莞新邦物流有限公司	29,433.20	1年以内	0.32%	运费
	东莞市新安华航空服务有限公司	7,538.90	1年以内	0.08%	运费
	东莞市合信汽修销售服务有	3,400.00	1年以内	0.04%	修理费

时间	债权人	金额	账龄	占比(%)	款项性质
	限公司				
	合计	9,147,337.50		99.89%	

(五) 应交税费

公司最近两年及一期应交税费情况如下表：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	204,906.19	169,223.51	115,359.28
印花税		3,225.60	
企业所得税	581,388.05	299,683.00	633,679.45
城市维护建设税	18,762.49	11,842.35	10,900.94
个人所得税	80.31	-7,397.79	
教育费附加	13,401.78	8,458.82	7,786.38
堤围防护费	3,529.78	4,176.80	3,691.71
合计	822,068.60	489,212.29	771,417.76

(六) 应付职工薪酬

公司最近两年及一期应付职工薪酬情况如下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,399,388.03	6,063,277.46	6,533,243.42	929,422.07
职工福利费		25,614.99	25,614.99	
社会保险费		363,218.87	348,890.59	
合计	1,399,388.03	7,378,872.32	7,834,510.00	929,422.07

续表

单位：元

项目	2012年12月 31日	本期增加	本期减少	2013年12月 31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,255,472.28	9,768,057.23	9,624,141.48	1,399,388.03
职工福利费				
社会保险费		490,015.33	490,015.33	
合计	1,255,472.28	10,258,072.56	10,114,156.81	1,399,388.03

续表

单位：元

项目	2011年12月 31日	本期增加	本期减少	2012年12月 31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,150,797.00	9,212,102.01	9,107,426.73	1,255,472.28
职工福利费				
社会保险费		312,737.18	312,737.18	
合计	1,150,797.00	9,524,839.19	9,420,163.91	1,255,472.28

十、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收股本（资本）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	20,526,922.54		
盈余公积	315,453.02	1,733,255.44	1,164,631.40
未分配利润	2,839,077.21	18,090,838.53	12,973,222.19
所有者权益合计	33,681,452.77	29,824,093.97	24,137,853.59

十一、关联方、关联方关系及交易

（一）公司的主要关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定

标准，硕源科技确认公司的关联方如下：

1、关联自然人

公司的关联自然人包括：

- ①直接或间接持有公司5%以上股份的自然人；
- ②公司董事、监事及高级管理人员；
- ③“（2）关联法人”第①项所列法人的董事、监事及高级管理人员；

④本条第①、②项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

2、关联法人

公司的关联法人包括：

- ①直接或间接地控制本公司的法人或其他组织；
- ②由前项所述法人直接或间接控制的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- ③由上文“（1）、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- ④持有本公司公司5%以上股份的法人或其他组织及其一致行动人；
- ⑤中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

3、关联方和关联方关系

根据上述关联方确认标准，硕源科技报告期内关联方及关联方关系如下：

①存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系	持股比例	备注
张钧	控股股东、董事长、总经理	90.00%	

注：

②不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系	持股比例
张芸	董事	1.50%
钟仕国	董事	1.50%
李茂波	董事	
严玉蓉	董事	
李惠梅	副总经理	
钟欣	技术部负责人	
钟针	董事会秘书、财务部负责人	
陈信芳	外贸部负责人	
杨崇碧	监事会主席	
雷彩艳	监事	
白天龙	监事	
钟倩	实际控制人配偶	
东莞市硕祥实业投资有限公司	与本企业受同一方共同控制	7.00%
硕源实业有限公司	与本企业受同一方共同控制	
东莞市均荣机械设备有限公司	与本企业受同一方共同控制	
重庆迈途科技有限公司	实际控制人持股 35%	
东莞大风技研电子有限公司	实际控制人持股 20%	
Suorec (Malaysia) SDN BHD	实际控制人持股 18%	
东莞市百菲健身服务有限公司	实际控制人配偶钟倩持有 65%	
Q-LEAP, INC	与本企业受同一方共同控制	
东莞市万江盈润电子产品经营部	钟针持股 100%	
东莞市振东线路板材料有限公司	钟仕国任高管	
东莞市茂林投资咨询有限公司	李茂波持股 50%	
东莞市仁智和会计师事务所有限公司	李茂波持股 33.33%	

东莞市硕祥实业投资有限公司于 2013 年成立，注册资本 10.1 万元人民币，为

张钧独资控股公司，目前尚未对外开展业务。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

单位：元

关联方	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
硕源实业有限公司					1,948,210.34	3.65%
主营业务收入					53,331,895.57	

2、偶发性关联交易

a、报告期内，公司无偶发性关联交易。

b、关联方资金往来

单位：元

科目	关联方名称	2014年06月 30日	2013年12月 31日	2012年12月 31日
应收账款	硕源实业有限公司			685,477.92
	合计			685,477.92
其他应付款	张钧	4,323,000.00		
	钟倩	1,920,000.00	2,461,578.78	9,060,000.00
	合计	6,243,000.00	2,461,578.78	9,060,000.00

公司对硕源实业有限公司的2012年的应收账款余额系向其销售产品形成的，该款项已在2013年度收回。公司对张钧、钟倩的其他应付款系公司因运营资金的需要向其借款。

（三）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期间，本公司按市场价格向硕源实业有限公司销售无尘布、无尘纸等产

品，符合公允性原则；2012年销售金额占销售收入的比重为3.65%，公司与硕源实业有限公司的关联交易销售业务在公司同期相关业务的规模占比较小，对公司的财务状况及经营成果未构成重大影响。

（四）公司减少和规范关联交易的具体安排

公司报告期内的关联交易发生在有限公司阶段，有限公司未就关联方交易决策程序作出规定，有限公司阶段的关联交易未履行关联方交易决策程序。为此公司在股改阶段专门针对关联交易问题制定了《关联交易管理制度》。

《关联交易管理制度》规定了关联方及关联交易的认定，关联交易定价应遵循的原则，关联股东、关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。制度明确30万至1000万元或者交易金额达到净资产的0.5%-5%的关联交易需要通过董事会批准；超过1000万元或超过净资产5%的关联交易需要通过股东大会批准。

自公司制定《关联交易管理制度》以来，公司及关联方严格依照该制度执行。同时，公司的控股股东张钧及关联方钟倩已出具《避免关联交易承诺函》，就避免发生关联交易作出相应承诺。

（五）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东在主要客户和供应商中占有权益情况的说明。

不存在董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东在主要客户和供应商中占有权益的情况。

十二、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

自财务报告基准日后，公司实施并完成了股份制改制。

2014年5月14日有限公司召开股东会会议，会议决议根据立信会计师事务所

所（特殊合伙人）于 2014 年 4 月 21 日出具的信会师报字[2014]第 410219 号《审计报告》，截至审计基准日 2014 年 1 月 31 日，公司经审计的净资产总额为 30,526,922.54 元，全体股东一致同意按 1:3.0527 的比例折合股份总额，共计 1,000 万股，其中 1000 万元作为股本，净资产超过股本部分 20,526,922.54 元计入资本公积。全体发起人股东按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

2014 年 5 月 16 日，股份公司召开创立大会暨 2014 年第一次临时股东大会，股份公司位发起人均出席了会议。会议审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。2014 年 5 月 23 日公司完成工商变更登记，获得东莞市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

截止本说明书签署之日，公司不存在其他应当披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

十三、资产评估情况

北京中企华资产评估有限公司接受东莞市硕源电子材料有限公司的委托，对其拟设立股份公司涉及的全部资产及负债进行评估，并出具了中企华评报字(2014)第 3210 号，评估的基准日为 2014 年 1 月 31 日。

（一）评估的原则、评估程序和评估方法

根据有关法律、法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，按照必要的评估程序，对东莞市硕源电子材料有限公司在评估基准日申报的资产和负债进行了评估。

评估方法主要采用资产基础法。

（二）评估结果

在评估基准日 2014 年 1 月 31 日，所涉及的全部资产及负债评估结果如下：

单位：万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	1	3,098.66	3,205.00	106.35	3.43
非流动资产	2	1,583.74	1,559.65	-24.09	-1.52
其中：固定资产	3	1,362.90	1,344.26	-18.65	-1.37
在建工程	4	83.30	83.30	0.00	0.00
无形资产	5	14.71	9.26	-5.44	-37.02
长期待摊费用	6	88.44	88.44	0.00	0.00
递延所得税资产	7	7.97	7.97	0.00	0.00
其他非流动资产	8	26.42	26.42	0.00	0.00
资产总计	9	4,682.40	4,764.65	82.26	1.76
流动负债	10	1,629.70	1,629.70	0.00	0.00
非流动负债	11	0.00	0.00	0.00	
负债总计	12	1,629.70	1,629.70	0.00	0.00
净资产	13	3,052.69	3,134.95	82.26	2.69

本次评估仅作为改制参考，未依此调整账务。

十四、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可不再提取。

公司法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照本条规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后的所余利润，由股东按照持有的股份比例分配。

公司股东大会、董事会违反《公司法》和本章程的规定，在公司弥补亏损和

提取法定公积金之前，向股东分配利润的，股东必须将违法分配的利润退还公司。

如果公司持有本公司的股份，则该股份不得分配利润。

（二）公司最近两年股利分配情况

公司最近两年及一期未进行股利分配。

（三）公司股票公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后股利分配政策不变，详细股利分配方案由公司股东大会决定。

十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十六、提醒投资者注意下列风险及重大事项

（一）市场竞争风险

长期以来，我国防静电/无尘室耗品市场（尤其是高端市场）具备较强竞争力的主要为国际性厂商。随着国内领先厂商技术水平不断提高、生产能力的不断扩大及自身销售网络的不断拓展，通过代理国外产品或对其进行简单加工进行经营的小规模企业的市场空间正日趋缩小，行业整合的趋势日益明显，我国防静电/洁净室行业市场份额正不断向少数国际性厂商及国内的领先厂商集中。特别是2008年下半年以来，受全球金融危机的影响，防静电/洁净室行业的部分下游行业（如：半导体行业）中的中小型企业经营日益困难、需求下降，大型企业对于防静电/洁净室产品和服务的价格敏感度、整体解决能力的要求提高。因此，我国防静电/洁净室行业呈现了加速整合的态势，具有雄厚实力的竞争对手的增加，可能会对公司的发展造成一定的影响。

应对措施：公司一方面通过纵向整合产业链，增强公司对原材料的自我保障能力和控制能力，提高产品质量和综合利润；另一方面公司积极打通资本市场通

道，快速进入资本市场，为后续的持续扩张建立融资、并购、资本运作的平台，从而全面增强公司的综合实力，为后续的竞争做好准备。

（二）人才流失的风险

防静电/无尘室行业人力资源分布情况不均衡，行业人员流动性比较大。行业尚未形成统一的质量标准和技术规范，也没有完整的培训体系，具有丰富经验的高端人才相对匮乏。主要原因如下：一是行业中企业较多，集中度不高，客观上造成人力资源被分散的结果；二是行业市场化程度较高，竞争较为激烈，中小企业相对上规模的企业在人才竞争之中存在明显劣势。如果优秀的技术人才和营销服务人才流失，将对公司产生不利影响。

应对措施：公司努力营造一个良好的工作、成长环境。通过公司良好的企业文化提高员工的凝聚力；制定清晰的职业发展路径，让各种人才都有充分地发挥空间和成长空间；制定富有吸引力的员工激励政策，引导员工稳定、长期地服务于公司。

（三）融资渠道单一风险

公司前期发展主要依靠股东的持续投入，公司没有大额的外部资金投入，因此在资金实力方面不具有优势。以前年度，公司依靠自有资金逐步发展形成了现在的规模，但后期公司要加快发展速度、进一步拓展新的细分市场和业务区域、吸引各种优秀人才，则需要具有更大的资金实力。因此建立通畅的资金渠道对公司后期的发展具有重要影响。

应对措施：公司积极拓展多种资金渠道，尤其是借助挂牌全国中小企业股份转让系统的契机，建立资本市场的融资平台和宣传平台，建立企业与资本市场、投资者沟通的渠道，为后续大规模融资进行准备。

（四）公司法人治理风险

公司于2014年5月23日由东莞市硕源电子材料有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控

制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司通过建立背景更加广泛的董事会和全面的公司管理制度，使得公司的经营管理逐步过渡到现代化企业管理模式。同时，公司逐步提拔优秀人才进入高管团队、吸引外部人才加盟公司，逐步强化公司的管理团队，从而提高公司的整体管理能力，为公司的持续发展打下坚实的基础。

（五）税务优惠风险

2008年1月1日起《中华人民共和国企业所得税法》开始实施，根据该法及《高新技术企业认定管理办法》等规定，企业通过高新技术企业认定，可享受税率为15%的企业所得税优惠。

硕源科技于2010年12月28日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书号：GR201044000568）。高新技术企业资格有效期自2010年12月28日至2013年12月27日止。2013年12月3日，公司通过广东省2013年第二批拟通过高新技术企业复审，并获得编号为GF201344000376《高新技术企业证书》，有效期三年。

通过复审后，公司将继续享受税率15%的企业所得税优惠，但如公司未来不能通过高新技术企业认定复审，或虽通过复审但未来该项税收优惠政策发生不利变化，均将对公司盈利产生不利影响。

应对措施：公司将严格依照高新技术企业的验收标准和要求在后续的时间内持续做好公司的技术研发、市场开拓和人才梯队培养，持续通过技术提升公司的产品品质和经营效益，并确保满足高新技术企业的相关标准。

（六）技术风险

防静电/洁净室行业下游行业主要有电子、半导体、光电子、军事、制药、医疗、食品和化妆品等行业。由于下游行业对卫生、洁净度的高要求，使得该行业对生产企业的技术水平要求较高，并且在产品结构上，中高端产品和服务所占份额还将继续提高。因此，如公司如不能长期保持持久的研发投入、技术更新和提高业务人员水平，则可能面临技术落后的危险，从而影响公司业绩。

应对措施：公司一直高度重视技术水平的提升，持续投入经费进行新技术、新工艺的研究。未来公司将持续加大在产品品质、关键工艺、材料优化、节能降耗等方面的研究，紧跟市场步伐，为后续激烈的市场竞争做好技术储备。

（七）厂房搬迁风险

硕源科技及其横滘分公司共有 2 项租赁房屋，其具体情况如下：2013 年 12 月 31 日，硕源科技与陈锦康签订《租用厂房协议合同书》，租赁其位于东莞市万江区新和社区创业工业园厂房，租期为 2014 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。2013 年 12 月 31 日，横滘分公司与胡剑飞签订《租赁厂房协议合同书》，租赁其位于万江区新和横滘村工业区的厂房，租期为 2014 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

“硕源科技目前租赁的上述房产所涉及的土地系农村集体土地，规划用途为工业用地，实际用途为工业用地。”上述租赁房产土地产权归属于经济合作社。经济合作社与个人签署《土地租赁合同》，将土地使用权租赁给个人，由个人建设厂房和房屋进行租赁，合同到期后厂房和房屋归属于经济合作社。根据东莞市万江区新和横滘股份经济合作社、东莞市万江区新和帮凹股份经济合作社出具的证明，其已同意出租方在上述土地上建设厂房并出租。

但是，出租方未取得土地使用权证和房产证，厂房产权存在瑕疵。如果后期政府对该厂房所在土地进行重新规划，则公司将面临搬迁的风险。在搬迁过程中公司的生产可能受到一定的影响。

应对措施：硕源科技向经济合作社、厂房所在地街道办进行了解，公司厂房所在地五年内不存在重新规划和拆迁的情形。为了降低公司面临的潜在搬迁风险，横滘厂房出租方、公司大股东分别对两处工厂搬迁而带来的或有损失承担补偿责任。同时，公司也着手考察其他的适合的工业区厂房，以预防潜在的搬迁风险。

第五节 股份发行

一、公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明

本次定向发行对象为 2 名机构投资者、2 名自然人，发行完成后公司股东人数为 8 名，故本次定向发行后公司股东人数不超过 200 人。

根据《非上市公众公司监督管理办法》第四十五条规定：“在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过 200 人的，中国证监会豁免核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合本办法第三十九条的规定。”

本公司本次股票发行后股东总数为 8 人，累计不超过 200 人，符合上述豁免向证监会申请核准之规定。

二、本次发行基本情况

本次发行经公司第一届董事会第四次会议，2014 年第四次股东大会审议通过。基本情况如下：

（一）发行数量

公司于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的同时，定向发行 77.6 万股普通股。

（二）发行价格

本次定向发行发行价格为 3.3333 元/股。

（三）发行对象、认购股份数量及认购方式

本次定向发行对象为董事会依据股东大会的决议选取合适的机构投资者和个人投资者，认购 77.6 万股普通股，认购方式为现金出资。

本次定向发行增资77.6万股，募集资金258.6641万元。

公司在册股东自愿放弃股份优先配售权，本次增发股份全部由新增投资者进行认购。

三、发行前后股本结构、股东人数、业务结构、公司控制权的变动情况

(一) 公司的股本结构及股东人数在发行前后变化情况如下表所示：

序号	股份性质	发行前持股 数额（万股）	发行前持股 比例（%）	发行后持股 数额（万股）	发行后持股 比例（%）
1	东莞市硕祥实业投资有限公司	70	7	70	6.50
2	董事、监事、高级管理人员	930	93	945	87.69
3	其他投资者	0	0	62.6	5.81
	股东合计	1000	100	1077.6	100

(二) 业务结构

公司业务结构在定向发行前后未发生变化，主营业务仍然为防静电/无尘室耗材的研发、生产与销售。

(三) 公司控制权

公司控制权在发行前后未发生变更。发行前公司实际控制人为张钧，发行前张钧直接、间接持有公司股份97%，发行后直接、间接持有公司股份90.01%。因此，公司控制权未发生变更。

(四) 董事、监事、高级管理人员持股的变动情况

本次定向发行后董事、监事、高级管理人员持股变化情况如下表所示：

序号	股份性质	发行前持股数额（万股）	发行前持股比例（%）	发行后持股数额（万股）	发行后持股比例（%）	担任职务
1	张钧	900	90	900	83.52	董事长
2	张芸	15	1.5	15	1.39	董事
3	钟仕国	15	1.5	15	1.39	董事
4	李惠梅	0	0	15	1.39	副总经理
	合计	930	93	945	87.69	

四、新增股份限售安排

本次定向发行的新增股份将在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记。公司董事所持新增股份将按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行转让，其余新增股份可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行股份转让。

五、现有股东优先认购安排

本次定向发行在册股东承诺放弃优先认购权，本次定向发行100%股份由新增自然人投资者和机构投资者认购。

六、募集资金用途

（一）募集资金用途

本次公司拟定向增资募集资金258.6641万元用于加强公司的销售和研发能力，以及补充公司流动资金。

（二）本次募集资金投资用途与公司现有主营业务的关系

本次募集资金投资用途全面用于主营业务经营。通过加强公司的销售和研

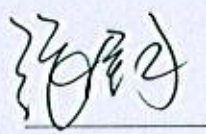
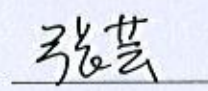
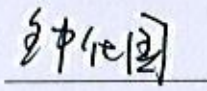
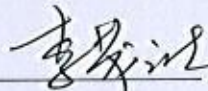
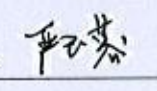
发能力，有助于提供公司的综合竞争力，进一步推动公司的可持续发展，有助于公司战略目标的实现。

第六节 有关声明

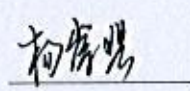
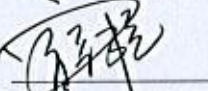
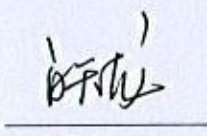
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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。

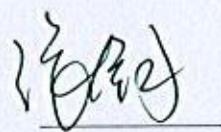

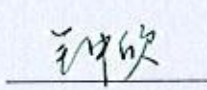
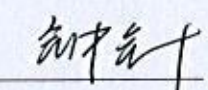
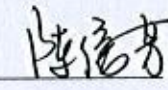
全体董事签字：

				
张钧	张芸	钟仕国	李茂波	严玉蓉

监事签字：

		
杨崇碧	雷彩艳	白天龙

高级管理人员签字：

				
张钧	李惠梅	钟欣	钟针	陈信芳

广东硕源科技股份有限公司（盖章）



2014年10月30日

二、主办券商声明

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

法定代表人:



(杨树财)

项目组负责人:




(李博文)

项目小组成员:



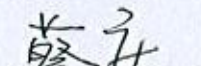
(杨冀)



(卢仕斌)



(廖柏寒)



(蔡庆)



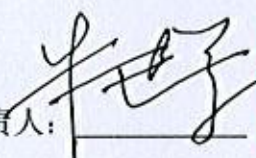

2014年10月30日

三、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读广东硕源科技股份有限公司（以下简称“申请挂牌公司”）公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。

本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

本声明仅供广东硕源科技股份有限公司申请向全国中小企业股份转让系统挂牌之用，并不适用于其他目的，且不得用作任何其他用途。

会计师事务所负责人： 

朱建弟

经办注册会计师：

黄伟成



李新航

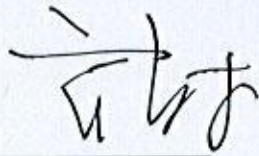


2014年10月30日

四、律师声明

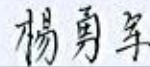
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的专业法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：

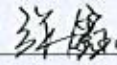


高 树

经办律师：



杨勇军



张 鑫



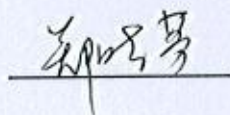
五、评估机构声明

本机构及经办资产评估师已阅读广东硕源科技股份有限公司公开转让说明书，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。本机构及经办资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

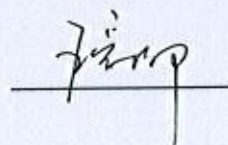
法定代表人：孙月焕



经办律师：郑晓芳



王爱柳



北京中企华资产评估有限责任公司

2014年10月30日



第七节附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

（正文完）