

中山迪玛卫浴股份有限公司

DIMA® 迪瑪

公开转让说明书



主办券商



二零一五年五月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

（一）实际控制人控制不当风险

报告期内，公司实际控制人为林金江、林青宜夫妇，通过武汉三金间接控制公司股权，持股比例64%，且林金江担任公司董事长，林青宜担任公司董事，二人有能力通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理、董监高变动和业务发展目标产生重要影响。若林金江、林青宜夫妇利用其控制权，对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能存在损害公司及少数股东权益的情形。

（二）应收账款风险

公司2013年末、2014年末，应收账款净值分别为5,022,803.00元、3,614,272.92元，占总资产的比例分别为49.44%、51.25%，应收账款规模较大。截至2014年末的应收账款余额中，账龄为一年以内的应收账款占比76.39%。虽然公司应收账款账龄绝大部分在一年以内，但公司应收账款总额占比相对较高，若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化，货款回收不及时，公司应收账款存在发生坏账损失的风险，将对公司经营产生不利影响。

（三）市场竞争风险

淋浴房行业生产企业众多、市场竞争激烈，虽然公司2014年线上销售收入增长明显，但公司报告期内收入规模仍然较小，激烈的市场竞争会对公司的经营产生一定的影响。

目 录

声 明.....	- 1 -
重大事项提示	- 2 -
目 录.....	- 3 -
释 义.....	- 5 -
第一节 基本情况	- 7 -
一、公司基本情况.....	- 7 -
二、股票挂牌情况.....	- 7 -
三、公司的股权结构.....	- 9 -
四、公司股东情况.....	- 9 -
五、公司股本形成及变化.....	- 12 -
六、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	- 19 -
七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	- 22 -
八、与本次挂牌有关的机构.....	- 23 -
第二节 公司业务	- 25 -
一、公司主营业务及主要产品与服务.....	- 25 -
二、公司内部组织结构与主要生产流程.....	- 25 -
三、关键资源要素.....	- 29 -
四、公司主营业务相关情况.....	- 33 -
五、公司商业模式.....	- 38 -
六、公司所处的行业基本情况	- 39 -
第三节 公司治理	- 50 -
一、公司治理机制的建立情况.....	- 50 -
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	- 53 -
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	- 55 -
四、公司的独立性.....	- 55 -
五、同业竞争情况.....	- 57 -

六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况.....	- 65 -
七、董事、监事、高级管理人员.....	- 65 -
第四节 公司财务	- 69 -
一、最近两年经审计的财务报表.....	- 69 -
二、财务报表编制基础及合并财务报表范围.....	- 77 -
三、注册会计师审计意见.....	- 77 -
四、主要会计政策和会计估计.....	- 77 -
五、报告期会计政策或会计估计的变更情况.....	- 87 -
六、报告期利润形成的有关情况.....	- 88 -
七、报告期主要资产情况.....	- 95 -
八、报告期重大债务情况.....	- 101 -
九、报告期股东权益情况.....	- 104 -
十、关联方和关联关系.....	- 105 -
十一、关联交易情况.....	- 106 -
十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	- 108 -
十三、报告期内资产评估情况.....	- 109 -
十四、股利分配政策和最近两年分配情况.....	- 109 -
十五、控股子公司.....	- 111 -
十六、风险因素.....	- 111 -
第五节 有关声明	- 113 -
第六节 附 件	- 119 -

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

股份公司、公司、中山迪玛	指	中山迪玛卫浴股份有限公司
有限公司	指	中山迪玛卫浴有限公司
股东会	指	中山迪玛卫浴有限公司股东会
股东大会	指	中山迪玛卫浴股份有限公司股东大会
董事会	指	中山迪玛卫浴股份有限公司董事会
监事会	指	中山迪玛卫浴股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	中山迪玛卫浴有限公司《公司章程》；中山迪玛卫浴股份有限公司《公司章程》
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》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所、中兴财光华会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京君嘉律师事务所
评估事务所	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
南安三金	指	福建省南安市三金模具有限公司
泉州三金	指	泉州三金模具有限公司
淄博三金	指	淄博三金模具有限公司
佛山三金	指	佛山市禅城三金模具有限公司
宜春三金	指	宜春三金模具有限公司
恒三金	指	襄阳恒三金机电有限责任公司
武汉三金	指	武汉三金企业发展股份有限公司
襄阳三金	指	襄阳三金模具有限公司
枕流茶行	指	武汉枕流茶行投资管理有限公司
三金建材	指	武汉三金建材有限公司

欧派卫浴	指	广州市欧派卫浴有限公司
CNC 加工中心	指	数控铣床
OEM	指	定点生产、代工生产
盐雾测试	指	一种主要利用盐雾试验设备所创造的人工模拟盐雾环境条件来考核产品或金属材料耐腐蚀性能的环境试验

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：中山迪玛卫浴股份有限公司

英文名称： Zhongshan DIMA sanitary ware Co.,Ltd.

法定代表人：林秋芬

有限公司成立日期：2002年9月30日

股份公司成立日期：2014年7月22日

注册资本：500万元

住所：中山市阜沙镇阜沙工业园C幢

所属行业：C30 非金属矿物制品业（依据为证监会《上市公司行业分类指引》）；C3054 日用玻璃制品制造（依据为《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》）

主营业务：淋浴房的设计、生产及销售

董事会秘书：黄尚碧

电话：0760-23404586

传真：0760-23404588

邮编：528434

电子邮箱：dima006@163.com

互联网网址：<http://www.dima-china.com>

组织机构代码：74366886-1

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：500 万股

转让方式：协议转让

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

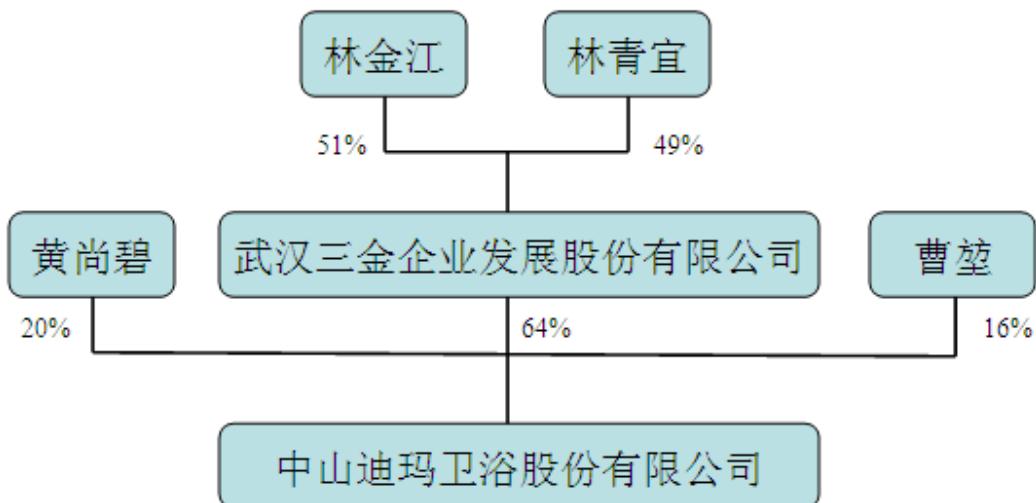
根据《公司法》第 141 条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条及《公司章程》第 27 条规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，公司发起人无可以公开转让的股份。

公司不存在控股股东、实际控制人及其他股东自愿锁定其持有公司股份的情形。

公司股东所持股份不存在被冻结、质押或其他任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。公司全体股东已对此作了书面声明并签字承诺。

序号	股东名称	股份数额 (股)	持股比 例(%)	股东性质	可转 让股 份数 (股)	是否存 在质 押、冻 结等情 形	是否存 在自愿 锁定情 形
1	武汉三金企业发展股份有限公司	3,200,000.00	64.00	境内非国有法人	0.00	否	否
2	黄尚碧	1,000,000.00	20.00	境内自然人	0.00	否	否
3	曹堃	800,000.00	16.00	境内自然人	0.00	否	否
合计		5,000,000.00	100.00	-	0.00	/	/

三、公司的股权结构



四、公司股东情况

(一) 控股股东、实际控制人的认定及变动情况

1、公司控股股东的认定

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

公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
1	武汉三金企业发展股份有限公司	3,200,000.00	64.00
2	黄尚碧	1,000,000.00	20.00
3	曹望	800,000.00	16.00
合 计		5,000,000.00	100.00

综上，公司控股股东系武汉三金，持有 320 万股股份，持股比例为 64%。

2、公司实际控制人的认定及变动情况

公司控股股东武汉三金，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

公司控股股东武汉三金系法人股东，其股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	林金江	5,100,000.00	51.00
2	林青宜	4,900,000.00	49.00
合计		10,000,000.00	100.00

注：林青宜系林金江之配偶；经查询《居民户口登记簿》，林青宜曾用名为“林秀双”。2011年7月6日，襄樊市公安局紫贞派出所出具证明，证明林青宜曾用名林秀双，林青宜与林秀双为同一人。

综上，林金江与林青宜通过共同控制的武汉三金间接控制公司64%的股权，且林金江同时担任董事长、林青宜担任董事，有能力通过股东大会和董事会对公司的经营、财务和人事决策产生重大影响，为公司共同的实际控制人。

3、报告期内，公司控股股东与实际控制人的变动情况

报告期内，公司的股权结构发生变化，但实际控制人一直为林金江、林青宜夫妇，没有发生变化。

股权结构变动情况如下：

(1) 2002年9月30日至2007年11月6日，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	林金江	400,000.00	80.00
2	曹堃	100,000.00	20.00
合计		500,000.00	100.00

(2) 2007年11月7日至2014年2月26日，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	武汉三金企业发展股份有限公司	1,600,000.00	80.00
2	黄尚碧	200,000.00	10.00
3	曹堃	200,000.00	10.00
合计		2,000,000.00	100.00

(3) 2014年2月27日至今，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	武汉三金企业发展股份有限公司	3,200,000.00	64.00
2	黄尚碧	1,000,000.00	20.00

3	曹堃	800,000.00	16.00
	合计	5,000,000.00	100.00

综上，报告期内虽然股权结构发生变化，但实际控制人为林金江和林青宜夫妇，没有发生变化。

（二）控股股东、实际控制人的基本情况

1、控股股东基本情况

公司控股股东武汉三金的基本情况如下：

武汉三金企业发展股份有限公司基本情况	
成立日期	1994 年 1 月 25 日
法定代表人	林嘉玲
注册资本	1000 万元
实收资本	1000 万元
住所	武汉市硚口区汉西路 85 号
经营范围	建筑材料销售；场地租赁；物业管理；展览展示服务；设计、制作、发布国内广告业务；货物进出口、技术进出口、代理进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）（国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定的期限内方可经营）
营业期限	2006 年 4 月 5 日至 2016 年 3 月 23 日

2、实际控制人基本情况

(1) 林金江，男，汉族，1971 年 11 月出生，中国籍，拥有几内亚比绍永久居留权，现持有香港临时居民身份证。林金江毕业于南安市五星中学，高中学历。1994 年 1 月创办武汉市三金陶瓷股份有限公司（后更名为武汉三金企业发展股份有限公司），任董事长；1996 年 4 月创办泉州三金模具有限公司，任执行董事兼总经理，自 2015 年 4 月担任起泉州三金监事；2002 年 9 月创办中山迪玛卫浴有限公司；2004 年 7 月至今，担任淄博三金模具有限公司董事长；2007 年 8 月至今，担任佛山市禅城三金模具有限公司执行董事兼总经理；2008 年 9 月至 2014 年 6 月，任襄阳三金模具科技股份有限公司监事；2011 年 7 月创办襄阳恒三金机电有限责任公司；2014 年 6 月至今，任襄阳三金模具科技股份有限

公司董事长兼宜春三金执行董事；2014年7月至今，担任公司董事长。

2004年，林金江被选举为襄阳市第十四届人民代表大会代表；2008年3月林金江被选举为襄阳市第十五届人民代表大会代表。

(2) 林青宜，女，汉族，1972年8月出生，中国籍，拥有几内亚比绍永久居留权，现持有香港临时居民身份证。林青宜毕业于南安市五星中学，高中学历。1989年3月至1993年12月，就职于深圳市横岗六约磁带厂；1993年12月至1994年1月，离职调整；1994年2月至今，任武汉三金企业发展股份有限公司董事；1996年5月至2015年4月，任泉州三金模具有限公司监事，现任执行董事和总经理；2000年7月至2015年4月，任福建省南安三金模具厂执行董事；2014年6月至今，任襄阳三金董事；2014年7月至今，担任公司董事。

(三) 前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东名称	股份数额(股)	出资形式	持股比例(%)	股东性质
1	武汉三金企业发展股份有限公司	3,200,000.00	净资产	64.00	境内非国有法人
2	黄尚碧	1,000,000.00	净资产	20.00	境内自然人
3	曹堃	800,000.00	净资产	16.00	境内自然人
合计		5,000,000.00		100.00	-

(四) 公司股东之间的关联关系

武汉三金控股股东、实际控制人林金江系黄尚碧配偶的兄长，公司其他股东之间不存在关联关系。

五、公司股本形成及变化

(一) 有限公司阶段

1、2002年9月有限公司成立

公司前身为中山迪玛卫浴有限公司，成立于2002年9月30日，系由林金江、曹堃以货币出资30万元、实物出资20万元成立的公司。

2002年9月20日，顺德市信德评估有限公司、中山市科联资产评估事务所有限公司联合出具信评报字第02010176号《资产评估报告书》，确认以2002年9月

13日为评估基准日，经评估的实物资产金额为22万元（保留到万元）。此次出资相关的实物资产明细情况如下：

出资实物名称	评估值(元)	出资金额(元)	出资人姓名
复印机	4,250.00	4,250.00	林金江
苹果打印机	2,720.00	2,720.00	林金江
高台打包机	2,975.00	2,975.00	林金江
封口机	510.00	510.00	林金江
手动封口机	153.00	153.00	林金江
塑封机	722.50	722.50	林金江
办公家具	33,660.00	33,660.00	林金江
TOYO 空调	1,607.40	1,607.40	林金江
电脑	5,283.00	5,283.00	林金江
电脑	7,002.00	7,002.00	林金江
手提电脑	13,500.00	13,500.00	林金江
格兰仕空调	5,130.00	5,130.00	林金江
传真机	1,647.00	1,647.00	林金江
打卡机	1,377.00	1,377.00	林金江
电话机	162.00	162.00	林金江
叉车	1,200.00	1,200.00	林金江
台钳	312.00	312.00	林金江
钻床	2,624.00	2,624.00	林金江
铣床	6,960.00	6,960.00	林金江
冲床	2,840.00	2,840.00	林金江
空压机	5,440.00	5,440.00	林金江
液压切割机	13,600.00	13,600.00	林金江
康佳电视	1,504.00	1,504.00	林金江
消毒柜	240.00	240.00	林金江
电器设备	4,311.20	4,311.20	林金江
安装设备	789.60	789.60	林金江
产成品-X9A103T	1,135.80	1,135.80	林金江
产成品-X89A504T	1,428.00	1,428.00	林金江
产成品-X9A304T	1,350.00	1,350.00	林金江

产成品-X8A603T	1,476.00	1,476.00	林金江
产成品-F9A404T	972.00	972.00	林金江
产成品-F9A404TH	1,002.00	1,002.00	林金江
产成品-F9A103T	1,350.00	1,350.00	林金江
产成品-F8A203Q	1,122.00	1,122.00	林金江
产成品-F9A302S	1,380.00	1,380.00	林金江
产成品-F8A604B	1,110.00	1,110.00	林金江
产成品-2026	1,573.20	1,573.20	林金江
产成品-C88	507.60	507.60	林金江
产成品-C90021	1,056.00	1,056.00	林金江
产成品-C90061	55,800.00	55,800.00	林金江
铝材	8,974.00	8,974.00	林金江
玻璃	9,400.00	9,400.00	林金江
五克力盆	4,900.00	4,900.00	林金江
泡沫	3,000.00	3,000.00	林金江
胶袋	2,300.00	2,300.00	林金江
磁条	300.00	300.00	林金江
胶条	1,700.00	1,700.00	林金江

2002年9月29日，中山市成诺会计师事务所有限公司出具中成会字（2002）第13222号《验资报告》，确认截至2002年9月29日，公司已收到股东缴纳的出资50万元，其中货币出资30万元、实物出资20万元（评估价值为22万元，全体股东确认价值投资为20万元，其余2万元作资本公积金处理）。

2002年9月30日，经中山市工商行政管理局港口分局核准，有限公司正式成立，领取注册号为4420002008351的《企业法人营业执照》：住所为中山港口镇铺锦工业区，法定代表人为林金江，注册资本为50万元，经营范围为“生产、销售淋浴柜、淋浴设备”。

成立时，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额(元)	出资方式	合计出资(元)	占注册资本比例(%)
1	林金江	200,000.00	货币	400,000.00	80.00
		200,000.00	实物		

2	曹堃	100,000.00	货币	100,000.00	20.00
合计		500,000.00	/	500,000.00	100.00

2、2007年11月有限公司第一次股权转让和增资

2007年10月16日，有限公司召开股东会，一致同意林金江将其持有的全部股权转让给武汉三金；同意公司注册资本变更为200万元，新增150万元分别由新股东武汉三金出资120万元，其中货币出资24万元，实物出资96万元；黄尚碧出资20万元，其中货币出资6万元，实物出资14万元；曹堃实物出资10万元。同时修改《公司章程》。

同日，林金江与武汉三金签署了《股权转让合同》，约定林金江将持有的中山迪玛卫浴有限公司80%的出资额共40万元以40万元转让给武汉三金，武汉三金同意在合同签订十五日内以现金形式一次性支付给林金江。

2007年6月12日，中山市执信资产评估事务所出具中执信评报摘字[2007]第095号《资产评估报告》，评估范围为机器设备一批，评估基准日定为2007年3月16日，核实委估资产在评估基准日评估值为人民币1,548,767.33元，其中武汉三金出资1,250,608.00元，曹堃出资155,659.33元，黄尚碧出资142,500.00元。公司股东出具《确认函》，确认实物出资价值人民币120万元，从投资日起权属归公司所有。

此次出资相关的实物资产明细情况如下：

出资实物名称	评估值（元）	出资金额（元）	出资人姓名
弯钢玻璃-13532	20,833.33	20,833.33	曹堃
弯钢玻璃-16401	20,833.33	20,833.33	曹堃
弯钢玻璃-26601	25,000.00	25,000.00	曹堃
弯钢玻璃-11401	16,666.67	16,666.67	曹堃
不锈钢角码	27,700.00	27,700.00	曹堃
吊夹、巨轮	19,696.00	19,696.00	曹堃
毛巾杆	24,930.00	24,930.00	曹堃
五金件	140,000.00	140,000.00	武汉三金
五金件	140,000.00	140,000.00	武汉三金
五金件	95,000.00	95,000.00	武汉三金

五金件	95,000.00	95,000.00	武汉三金
五金件	95,000.00	95,000.00	武汉三金
五金件	95,000.00	95,000.00	武汉三金
合页系列	19,200.00	19,200.00	武汉三金
双孔单轮	18,360.00	18,360.00	武汉三金
双孔单轮	19,418.00	19,418.00	武汉三金
合页配件 A 系列	49,590.00	49,590.00	武汉三金
合页配件 A 系列	34,048.00	34,048.00	武汉三金
拉手系列	24,718.00	24,718.00	武汉三金
拉手配件系列	39,135.00	39,135.00	武汉三金
A014 无盖	6,525.00	6,525.00	武汉三金
A014 无盖配件	25,060.00	25,060.00	武汉三金
A007	23,625.00	23,625.00	武汉三金
A014 有盖	14,490.00	14,490.00	武汉三金
铜脚码	25,270.00	25,270.00	武汉三金
配件箱	6,225.00	6,225.00	武汉三金
天地盖	21,522.00	21,522.00	武汉三金
小配件箱	406.00	406.00	武汉三金
A 类纸箱	35,724.00	35,724.00	武汉三金
底盆纸箱	43,860.00	43,860.00	武汉三金
B 类纸箱	36,072.00	36,072.00	武汉三金
PC91Y 系列底盆	23,250.00	23,250.00	武汉三金
PC81 系列底盆	35,250.00	35,250.00	武汉三金
PC93N-1 系列	33,300.00	33,300.00	武汉三金
PC93 系列	33,120.00	33,120.00	武汉三金
PCM8124N	5,610.00	5,610.00	武汉三金
中缸底盆	5,610.00	5,610.00	武汉三金
PCM94N	5,610.00	5,610.00	武汉三金
钻石盆	5,610.00	5,610.00	武汉三金
装修费用	142,500.00	142,500.00	黄尚碧

注：根据中山市执信资产评估事务所出具的中执信评报摘字[2007]第 095 号《资产评估报告》，评估明细表中有一项装修费用出资；根据股东黄尚碧介绍，此出资系黄尚碧代公司支付的装修款；但因间隔时间较久，黄尚碧无法提供其支付装修费用的记录；为避免公司出

现出资不实的情况，经其他股东同意，黄尚碧于2015年3月12日以现金重新缴纳142,500.00元出资，公司2015年5月4日和2015年5月20日分别召开第一届董事会第五次会议和2015年第一次临时股东大会对上述行为进行确认。该出资瑕疵对公司经营和财务无重大不利影响。

2007年9月12日，股东与公司签署《财产交接清单》，移交上述机器设备。

2007年9月17日，中山市维德会计师事务所出具维德会验字[2007]3900号《验资报告》，验证截至2007年9月12日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币150万元。各股东以货币出资30万元，实物出资120万元。变更后的累计注册资本人民币200万元，实收资本200万元。

2007年11月7日，中山市工商局核准本次变更，变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资方式	合计出资（元）	占注册资本比例（%）
1	武汉三金企业发展股份有限公司	440,000.00	货币	1,600,000.00	80.00
		1,160,000.00	实物		
2	曹堃	100,000.00	货币	200,000.00	10.00
		100,000.00	实物		
3	黄尚碧	60,000.00	货币	200,000.00	10.00
		140,000.00	实物		
合计		2,000,000.00	/	2,000,000.00	100.00

3、2014年2月有限公司第二次增资

2014年2月23日，有限公司召开股东会，同意变更公司注册资本为500万元，新增的300万元分别由武汉三金出资160万元，黄尚碧出资80万元，曹堃出资60万元，均为货币出资，同时修改《公司章程》。

2014年2月20日，中山市德健会计师事务所出具德健验字(2014)第022号《验资报告》，截至2014年2月18日，有限公司已收到包括武汉三金、黄尚碧和曹堃货币出资合计300万元。

2014年2月27日，经中山市工商局核准，本次变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资方式	合计出资（元）	占注册资本比例（%）
1	武汉三金企业发展股份	440,000.00	货币	3,200,000.00	64.00

	有限公司	1,160,000.00	实物		
2	曹堃	100,000.00	货币	800,000.00	16.00
		100,000.00	实物		
3	黄尚碧	60,000.00	货币	1,000,000.00	20.00
		140,000.00	实物		
合计		5,000,000.00	/	5,000,000.00	100.00

(二) 股份公司阶段

2013年11月21日，有限公司召开股东会，会议同意以不高于经审计的2014年2月28日有限公司的账面净资产折合股份整体变更设立股份公司。

根据2014年4月11日，中兴财光华会计师事务所出具的中兴财光华审会字【2014】第07446号《审计报告》（审计基准日为2014年2月28日），有限公司经审计的净资产为5,036,226.24元；根据2014年4月15日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字【2014】第030027号《中山迪玛卫浴有限公司拟整体变更为股份有限公司项目评估报告》（评估基准日为2014年2月28日），有限公司经评估的净资产价值合计为572.30万元。公司将经审计的净资产值按照1:0.9928的比例折成股份公司股本500万股，净资产高于股本部分计入资本公积。

2014年6月26日，有限公司召开职工代表大会，会议选举赵伟锋为职工代表监事。

2014年6月26日，发起人召开公司创立大会暨股份公司第一次股东大会，审议通过了《关于整体变更为中山迪玛卫浴股份有限公司的议案》、《公司章程》等议案。选举林金江、林青宜、黄尚碧、林秋芬、曹堃为公司董事，组成公司第一届董事会；选举周土铨、向为乾为股东代表监事，与职工代表监事赵伟锋组成公司第一届监事会。

2014年6月26日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举林金江为公司第一届董事会董事长，并决定聘任林秋芬为公司总经理。

2014年6月26日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举周土铨为公司第一届监事会主席。

2014年6月26日，中兴财光华会计师事务所出具的中兴财光华审验字(2014)07049号《验资报告》。

2014年6月30日，公司召开第一届董事会第二次会议，决定聘任黄尚碧为副总经理兼董事会秘书，聘任黎婉淇为财务负责人。

2014年7月22日，经中山市工商局核准，股份公司正式成立，领取注册号为44200000051844的《企业法人营业执照》：名称为中山迪玛卫浴股份有限公司，注册资本为500万元，住所为中山市阜沙镇阜沙工业园C幢，法定代表人为林秋芬，类型为股份有限公司（非上市），营业期限为长期，经营范围为“生产、加工、销售：淋浴柜、淋浴设备、卫浴感应产品、水龙头、花洒、蒸汽房、电热水器恒温阀、抽油烟机、盥洗室（抽水马桶）、浴霸、消毒设备、暖器、水箱澡盆、瓷砖、浴室装置、人造石、五金挂件（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

股份公司成立后，公司股东及持股情况如下：

序号	发起人姓名或名称	股份数额(股)	出资形式	持股比例(%)
1	武汉三金企业发展股份有限公司	3,200,000.00	净资产	64.00
2	黄尚碧	1,000,000.00	净资产	20.00
3	曹堃	800,000.00	净资产	16.00
合计		5,000,000.00	净资产	100.00

（三）报告期内公司重组事项

报告期内，公司无重组事项。

六、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

公司董事会由5名成员组成，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	林金江	董事长	2014年6月26日至2017年6月25日
2	林青宜	董事	2014年6月26日至2017年6月25日

3	黄尚碧	董事	2014年6月26日至2017年6月25日
4	林秋芬	董事	2014年6月26日至2017年6月25日
5	杜湘玉	董事	2015年2月3日至2017年6月25日

1、林金江，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、林青宜，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

3、黄尚碧，男，汉族，1977年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学工商管理专业，中专学历。1994年10月至1997年12月，就职于盈磊石材有限公司，任会计；1998年1月至2001年12月，个体经营；2002年1月开始筹备公司的成立；2002年10月至今，就职于公司，现任董事、副总经理、董事会秘书。

4、林秋芬，女，汉族，1976年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南安官桥五星中学，高中学历。1995年10月至2003年9月，就职于泉州三金模具有限公司，历任统计员、生产厂长；2003年10月至今，就职于公司，现任董事、总经理。

5、杜湘玉，女，汉族，1984年7月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉生物工程学院，大专学历。2007年3月至2008年5月，就职于宁波易通服饰有限公司，任采购内勤；2008年6月至2010年6月就职于宁波江东惬意商务服务有限公司，任文员；2010年7月至2012年2月，就职于湖北瑞康源药业有限公司，任采购内勤；2012年3月至2015年1月，待业；2015年2月至今，担任公司董事。

（二）监事基本情况

公司监事会由3名成员组成，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	周土铨	监事会主席	2014年6月26日至2017年6月25日
2	周庆龙	监事	2015年2月3日至2017年6月25日

3	赵伟锋	职工代表监事	2014年6月26日至2017年6月25日
---	-----	--------	-----------------------

1、周土铨，男，汉族，1984年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于广东省华立技工学校模具与数控专业，中专学历。2004年7月至2006年3月，就职于广东省佛山市中航洁具有限公司，任技术员；2006年3月至2009年9月，就职于广东省佛山市思卫洁具有限公司，任产品设计师；2009年9月至今，就职于公司，现任监事会主席、技术部部长。

2、周庆龙，男，汉族，1987年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于赣西科技职业学院机械设计与制造专业，专科学历。2007年9月至2008年3月，就职于中山高科美塑料有限公司，任绘图员；2008年4月至2009年5月，就职于中山迪美卫浴设备有限公司，任设计助理；2009年5月至今，就职于公司，现任监事、技术部副部长、服务组组长。

3、赵伟锋，男，汉族，1973年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于孟津县老城高中，中专学历。1991年7月至1996年11月，就职于河南省孟津县通用机械厂，任工人；1996年11月至2005年12月，个体经营；2005年12月至今，就职于公司，现任职职工代表监事、生产部长。

（三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员指总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	林秋芬	总经理	2014年6月26日至2017年6月25日
2	黄尚碧	副总经理、董事会秘书	2014年6月30日至2017年6月25日
3	黎婉淇	财务负责人	2014年6月30日至2017年6月25日

1、林秋芬，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

2、黄尚碧，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、黎婉淇，女，汉族，1989年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕

业于广东农工商职业技术学院会计(税务方向)专业，大专学历。2010 年 9 月至 2011 年 10 月就职于中山市粤丰五金有限公司，任采购跟单员；2011 年 11 月至 2012 年 5 月就职于青岛海信股份有限公司广州经营分公司中山办事处，任会计；2012 年 6 月至 2013 年 5 月，个体经营；2013 年 6 月至 2014 年 5 月就职于中山市爱纳电器有限公司，任出纳；2014 年 6 月至今，就职于公司，任财务负责人。

七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	7,311,102.65	9,800,597.76
股东权益合计	5,140,106.63	1,440,870.85
归属于申请挂牌公司股东权益合计	5,140,106.63	1,440,870.85
每股净资产	1.03	0.72
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.03	0.72
资产负债率 (%)	29.69	85.30
流动比率 (倍)	3.29	1.15
速动比率 (倍)	1.78	0.72
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入	8,041,002.95	7,591,167.53
净利润	699,235.78	752,298.23
归属于申请挂牌公司股东的净利润	699,235.78	752,298.23
扣除非经常性损益后的净利润	699,303.28	752,298.23
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	699,303.28	752,298.23
毛利率 (%)	30.49	29.28
净资产收益率 (%)	16.30	70.66
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	16.30	70.66
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.38
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.38
应收账款周转率 (次)	1.72	2.11
存货周转率 (次)	1.69	1.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	833,619.65	-418,641.07
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.17	-0.21

注：净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证

券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》。

每股净资产=期末净资产/期末股本总额

八、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路 86 号

电话：（010）59013939

传真：（010）59013919

项目小组负责人：王亚宁

项目组成员：王亚宁、朱晓洁、胡鹏飞

(二) 律师事务所

机构名称：北京君嘉律师事务所

负责人：郑英华

住所：北京市丰台区马家堡西路 30 号院 5 号楼 3 单元 701 室

电话：（010）87593501

传真：（010）59472289

经办律师：杨佳维、王利卫

(三) 会计师事务所

机构名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：姚庚春

住所：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室

电话：（0311）85929188

传真：（0311）85929189

经办会计师：姚庚春、王荣前

(四) 资产评估机构

机构名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

负责人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室

电话：（010）51667811

传真：（010）82253743

经办注册评估师：王化龙、孙志华

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：（010）58598980

传真：（010）58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：（010）63889512

传真：（010）63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品与服务

(一) 公司主营业务

公司的主营业务是淋浴房的设计、生产及销售，客户包括房地产开发商、各地经销商及个人用户等。公司凭借独特的设计理念及优良的服务与客户建立了稳定的合作关系。报告期内，公司主要客户有广州天力建筑工程有限公司、广州市欧派卫浴有限公司、广州市番禺区市桥升安建筑装饰材料经营部等。参与的代表性项目有星河湾项目淋浴房供安、惠东富力湾项目淋浴房供安。

2014 年、2013 年，公司经审计的主营业务收入分别为 8,041,002.95 元、7,591,167.53 元，主营业务收入占公司营业收入的 100.00%，主营业务明确。

(二) 主要产品和用途

淋浴房是单独的淋浴隔间，充分利用室内一角，用围栏将淋浴范围清晰地划分出来，形成相对独立的洗浴空间。公司经营的淋浴房根据外观特征主要分为有框淋浴房和无框淋浴房两大类。

1、有框淋浴房

有框淋浴房产品的四周由边框铝合金或不锈钢框架组成，具有结构牢固、安装简易、密封防水性能好等特点，可以有效的修复墙体误差，带有调节功能。其产品主要适用于玻璃厚度在 4-8mm 间的移门产品。

公司主要有框淋浴房产品展示：

产品型号	产品展示	特点描述/专利号	产品细节图
E012G		纯手工浮雕工艺，专利的防尘导轨设计让 ZL201420056762.2	

		<p>实心金属电镀太空铝把手，净重高达 2.1 公斤，表面经过 48 小时的盐雾测试，浑然天成的专利外观设计 ZL201430020489.X</p>	
		<p>底部无轨无缝设计，有效解决淋浴房清洁难题</p>	
D134C		<p>古罗马柱的建筑设计艺术风格结合公司独特的双轨道设计，呈现出古希腊建筑的和谐、完美、崇高的特点 ZL201430020490.2</p>	
		<p>专利的防尘导轨设计 ZL201420056762.2</p>	
		<p>实心金属电镀太空铝把手，净重高达 2.6 公斤的白水晶把手</p>	
J153		<p>专利滑轮设计，外置 304# 不锈钢弹簧滑轮座，确保产品紧密咬合上导轨 ZL201420056750.6</p>	
		<p>采用 304# 不锈钢轴承双滑轮和护轮座设计，减轻滑轮的承受力及延长滑轮使用寿命 ZL201420056750.6</p>	

		下轨防水设计，有效防止水向外漏，并且实现免打内部玻璃胶的环保理念	
--	--	----------------------------------	---

2、无框淋浴房

无框淋浴房产品全部采用不锈钢或纯铜五金配件固定玻璃，具有结构简单、通透明了、简洁大气等特点，其产品主要适用于 8-10mm 玻璃厚度的开门产品。

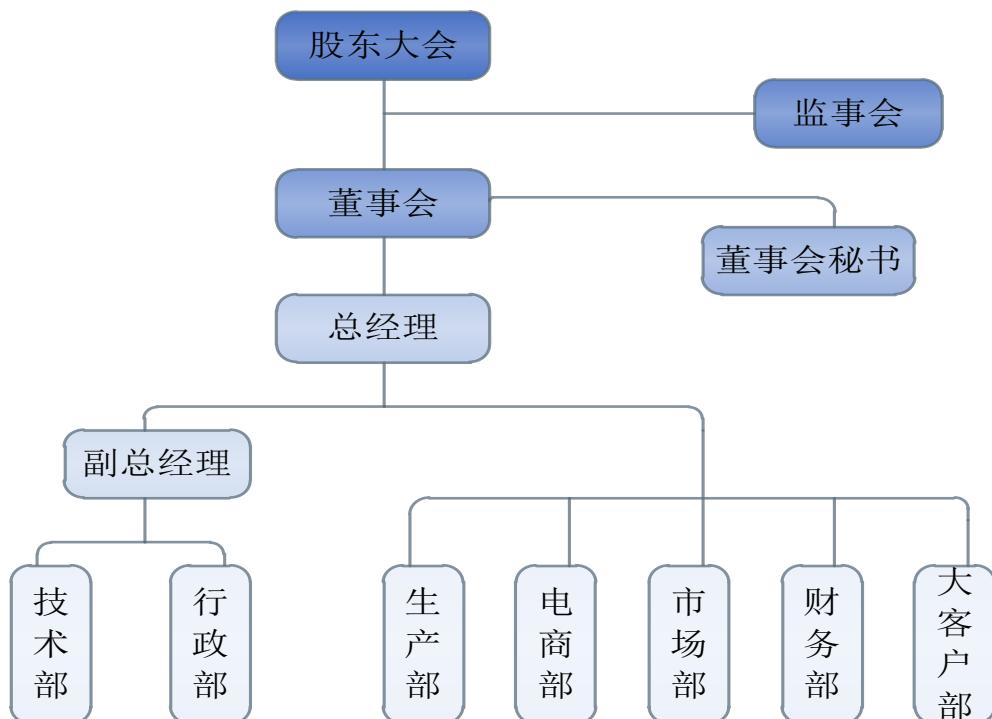
公司主要无框淋浴房产品展示：

产品型号	产品展示	特点描述/专利号	产品细节图
Z063K		实心 H59#电解铜纯手工精雕细琢的“万”字纹，专利的外观设计实现产品的独特性 ZL201430020478.1	
		专利弹簧滑槽装饰盖体现了产品完美的结构设计 ZL201420056730.9	
		实心金属电镀太空铝把手，净重高达 1.2 公斤，表面经过 48 小时盐雾测试的纯手工 CNC 加工中心制作而成	

L393		采用 304#不锈钢轴承双滑轮，减轻滑轮的承受力、延长滑轮使用寿命 ZL201420056750.6	
------	--	---	--

二、公司内部组织结构与主要生产流程

(一) 内部组织结构图



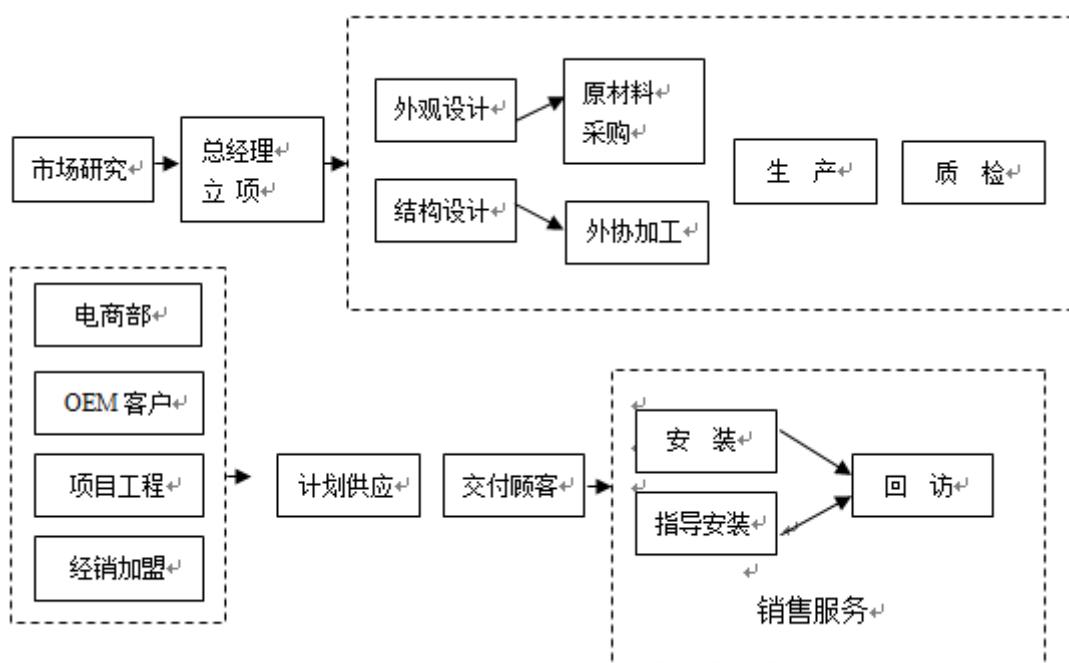
公司各部门主要职责如下：

技术部	负责处理项目工程淋浴房深化图的绘图及技术指导，负责对产品进行技术的改良和升级、负责新产品的开发
行政部	负责文件管理和档案保存；员工聘用及人事管理；主持、筹划各种会议
生产部	根据公司订单负责对生产任务进行计划安排，制订原辅料采购计划和生产计划；并根据生产计划对生产进行排期，以保证生产计划准时完成

电商部	负责日常网店运营、管理、维护、版面调整和促销活动的更新，收集市场信息，建立和汇总每月线上销售数据的统计和报告
市场部	审核公司订单，负责客户订单的跟进工作、收集客户信息及对产品质量的信息反馈，并负责接收客户对产品质量的投诉，负责客户的订单出货及确保应收款项回笼；负责进行经销商的满意度调查，及时掌握市场客户信息并作出销售策略调整
财务部	负责建立健全财务管理的各项规章制度，编制财务计划，负责日常财务核算、财务监督工作，执行国家的财务会计政策、税收政策和法规
大客户部	负责处理目前合作的工程项目采购部及现场项目经理的关系协调和维护，及时进行客户的拜访和接触

(二) 公司主要业务流程

公司的主要产品为淋浴房，生产流程图如下：



收到客户订单，项目启动→市场部负责对公司订单进行审核，对审核通过的订单由总经理牵头立项→技术部负责根据订单要求，进行淋浴房的图纸绘制→生产部根据公司订单安排生产计划，制订材料采购计划→产品完工入库，由市场部组织发货

三、关键资源要素

(一) 主要产品与服务所使用的主要技术

技术名称	功能和特点

一种淋浴房的轨道防尘结构	使得灰尘可以在重力作用下自然沉积在轮滑轨道底部的凹槽内，即使长时间使用，也不会影响轮滑的转动，从而保证玻璃门在导轨内的正常推拉移动，实现淋浴房门的顺畅开关
一种淋浴房滑轮装置	可通过调整玻璃门扇的转动和升降，从而实现玻璃门扇边缘磁条的无间隙闭合，增加了施工的便利性，可节约安装调试时间及人力成本
一种淋浴房活动门导向装置	在玻璃门滑动槽两侧采用轮滑结构，减小玻璃门的运行阻力，不易出现老化或磨损而导致的晃动情况；同时，可实现滑动槽间距的调整，使得一种型号的导向装置可以适应于不同厚度的活动玻璃门，从而具备了通用性，降低了生产及使用成本
一种淋浴房调节机构	通过在墙材与竖材间设置调节器，实现墙材与竖材间距离的改变。可避免墙体上打孔造成的安装复杂及对墙体的破坏，结构简单、实施方便

(二) 业务许可

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何业务许可。

(三) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

(四) 公司的知识产权情况

1、实用新型专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有6项实用新型专利，基本情况如下：

专利名称	专利号	申请日	授权公告日	专利权人	保护期限
一种淋浴房的轨道防尘结构	ZL201420056762.2	2014.1.28	2014.10.01	有限公司	十年
一种淋浴房滑轮装置	ZL201420056750.6	2014.1.28	2014.7.16	有限公司	十年
一种淋浴房门合页	ZL201420056730.9	2014.1.28	2014.7.16	有限公司	十年
一种淋浴房框架的连接结构	ZL201420056002.8	2014.1.28	2014.7.16	有限公司	十年
一种淋浴房活动门导向装置	ZL201420055925.1	2014.1.28	2014.7.16	有限公司	十年

一种淋浴房 调节机构	ZL201420056746.X	2014.1.28	2014.7.16	有限公司	十年
---------------	------------------	-----------	-----------	------	----

注：股份公司成立后，上述实用新型的专利权人变更手续正在进行。

2、外观设计专利

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 3 项外观设计专利，基本情况如下：

专利名 称	专利号	申请日	授权公告日	专利权 人	保护期 限	专利图示
拉手	ZL2014300204 89.X	2014.1.24	2014.6.11	有限公司	十年	
轨道型 材	ZL2014300204 90.2	2014.1.24	2014.7.16	有限公司	十年	
合页	ZL2014300204 78.1	2014.1.24	2014.6.25	有限公司	十年	

注：股份公司成立后，上述实用新型的专利权人变更手续正在进行。

3、公司无形资产情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司的无形资产情况如下：

无形资产类别	取得方式	初始金额 (元)	摊销期限(月)	累计摊销(元)	账面价值(元)
软件使用权	购买	3,418.80	36	3,076.92	341.88

4、公司商标使用权情况

2014 年 1 月 24 日，武汉三金与有限公司签署了《商标转让合同》，转让人武汉三金将其拥有的第 11 类商品上的第 1681990 号“迪玛+DIMA”、第 6384147 号“DIMA”、第 19 类商品上的第 6384146 号“DIMA”、第 21 类商品上的第 6384145 号“DIMA”四件商标标识以及该商标的设计图样的著作权无偿转让给受让方有限公司。

2014 年 1 月 26 日，有限公司向商标局提出了对上述商标的转让申请，2014 年 2 月 26 日，商标局分别出具了转让申请受理通知书，目前，转让手续仍在办

理中。

（五）公司主要固定资产情况

公司固定资产主要为机器设备、运输设备、办公家具，折旧年限为 5-10 年。截止 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产成新率较低，仅为 22.53%，但公司固定资产保存良好，能够满足公司正常经营活动，且公司已计划购入淋浴房自动打包线，可进一步满足公司生产需要。

截止2014年12月31日，公司的固定资产主要为机械设备、办公家具、运输设备，明细如下：

固定资产名称	原值(元)	累计折旧 (元)	折旧年限 (年)	成新率
江凌货车	84,992.00	76,705.28	5.0	9.75%
流水线	58,500.00	55,575.00	10.0	5.00%
液压锯床	50,000.00	44,729.17	10.0	10.54%
切割机	26,000.00	23,053.33	10.0	11.33%
联想电脑（8 台）	21,440.00	2,715.73	5.0	87.33%
格力空调	16,800.00	1,064.00	5.0	93.67%
仪表机床	15,000.00	14,250.00	10.0	5.00%
电脑	14,000.00	10,861.67	5.0	22.42%
打包机	12,725.22	11,283.03	10.0	11.33%
空调	11,800.00	934.17	5.0	92.08%
攻丝机	6,300.00	5,985.00	10.0	5.00%
打印机	3,600.00	2,793.00	5.0	22.42%
传真机	2,200.00	1,706.83	5.0	22.42%
一体机	1,900.00	300.83	10.0	84.17%
办公台	925.00	732.29	5.0	20.83%
合计	326,182.22	252,689.33		22.53%

（六）公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司共有员工 30 人，构成情况如下：

按专业结构划分			按年龄划分			按教育程度划分		
专业结构	人数	占比 (%)	部门	人数	占比 (%)	学历	人数	占比 (%)
生产人员	12	40.00	40 岁以上	3	10.00	硕士及硕士以上	0	0
技术人员	3	10.00	30 岁至 40 岁	8	26.67	大学本科	0	0
管理及行政人员	10	33.33	30 岁以下	19	63.33	大学专科	8	27.59
销售及服务人员	5	16.67	/	/	/	中专及以下	22	75.86
合计	30	100.00	/	30	100.00	/	30	100.00

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

林秋芬，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

黄尚碧，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

周土铨，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

(2) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员没有发生变化。

(3) 研发费用及占营业收入的比重

项目	2014 年度	2013 年度
研发费	13,710.20	12,216.50
主营业务收入（元）	8,041,002.95	7,591,167.53
研发费用占收入比例 (%)	0.17	0.16

四、公司主营业务相关情况

(一) 报告期内公司主要产品与服务收入情况

业务类别	2014 年度
------	---------

	主营业务收入	收入占比	毛利率
淋浴房销售收入	8,041,002.95	100.00%	30.49%
合计	8,041,002.95	100.00%	30.49%
业务类别	2013 年度		
	主营业务收入	收入占比	毛利率
淋浴房销售收入	7,591,167.53	100.00%	29.28%
合计	7,591,167.53	100.00%	29.28%

(二) 报告期内公司主要客户情况

报告期内，2014 年、2013 年公司对前五大客户的销售额分别占各年营业收入的 43.88%、80.69%。2014 年，公司将销售重心更多的转移到线上销售，线上销售收入较 2013 年增长 190.36 万元，增长率 141.58%。同时，公司注重品牌建设，降低了 OEM 销售，这也导致对欧派卫浴的销售收入较 2013 年减少了 358.77 万元，降幅 76.34%。公司 2014 年对前五大客户的销售额占公司当年营业收入的比例由 2013 年的 80.69% 降到 2014 年的 43.88%。**2014 年，公司不存在对单一客户销售额占公司销售收入 50%以上的的情况，不存在单一客户依赖。**

2014 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入(元)	占营业收入的比例
广州天力建筑工程有限公司	2,083,254.19	25.91%
广州市欧派卫浴有限公司	429,112.78	5.34%
中山市新达经贸有限公司	385,552.52	4.79%
广州市番禺区市桥升安建筑装饰材料经营部	336,522.18	4.19%
广州市番禺区大石佑鼎装饰材料经营部	294,112.03	3.66%
合 计	3,528,553.70	43.88%

2013 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入(元)	占营业收入的比例
广州市欧派卫浴有限公司	4,699,907.38	61.91%
广州天力建筑工程有限公司	1,162,522.74	15.31%
诺亚方舟（福建）投资管理有限公司	103,982.91	1.37%
中山市新惠景企业发展有限公司	82,188.62	1.08%
成都恒玉建材有限公司	76,609.81	1.01%
合 计	6,125,211.46	80.69%

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

公司报告期内 2013 年度、2014 年度前五大客户中，广州市欧派卫浴有限公司、广州天力建筑工程有限公司发生重合。其中，针对广州市欧派卫浴有限公司，公司主要销售 OEM 产品。公司前五大客户的重合与公司的销售模式相关。根据客户群体的不同，公司销售模式分为直销模式、经销商代理销售模式和线上销售模式三大类。对前五大客户订单的获取，公司主要通过直销模式实现。主要为：公司销售人员通过与客户商谈，达成购买意向后，双方签订购销合同。对于该部分客户，公司有专门的市场部门对该部分客户进行开发及维护，进行市场培育及市场信息收集，对主要客户，公司配有专门的销售人员进行跟进。

报告期内，公司在开拓新客户的同时，与老客户保持良好及稳定的合作关系，因此，公司前五大客户发生重合。公司、公司股东、董事、监事、高级管理人员与前五大客户间不存在关联关系。

针对前五大客户重合，公司预计未来将把销售重心主要放在房地产开发商等能够突出公司品牌价值的客户及线上销售两大块，继续开拓市场，一方面，在夯实现有客户的基础上努力开发新的房地产企业客户，另一方面，组建更为专业的电商团队，进一步加大线上销售力度，将其作为公司未来销售任务中重要的着力点及业绩增长点。

（三）报告期内公司主要产品原材料投入与能源供应情况

1、公司主要产品原材料投入与能源供应情况

公司消耗的原材料主要是铝材、玻璃、其他配件等。公司所需原材料市场供应量充足，能够充分满足公司的生产经营需要，报告期内不存在因原材料短缺而影响公司生产经营的情况。

公司消耗的能源主要为电力，主要为企业的生产及办公耗用。报告期内 2014 年、2013 年各年电力成本占生产成本的比例分别为 0.33%、0.30%。

2、报告期内主要供应商情况

2014、2013 年公司对前五名供应商的采购金额分别占当年采购总额的 79.67%、64.30%。

2014 年度，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例：

单位：元

供应商名称	采购金额（含税）	占总采购金额比例
中山市中益玻璃制品厂	1,895,619.12	31.85%
中山市恒和铝业有限公司	1,123,414.51	18.88%
增城市广美铝材厂	824,309.06	13.85%
广东江门益胜浮法玻璃有限公司	557,773.12	9.37%
广东玉峰玻璃集团股份有限公司	340,359.00	5.72%
合计	4,741,474.81	79.67%

2013 年度，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例：

供应商名称	采购金额（含税）	占总采购金额比例
佛山市顺德区高华玻璃工艺有限公司	736,468.89	14.88%
佛山市南海区明锋玻璃有限公司	689,205.63	13.93%
中山市恒和铝业有限公司	631,655.79	12.76%
增城市广美铝材厂	620,023.06	12.53%
北海诚德镍业有限公司	504,795.00	10.20%
合计	3,182,148.37	64.30%

报告期内，公司不存在对单一供应商采购金额占比 50%以上的情况，不存在单一供应商依赖。

报告期内，公司产品所需配件均为对外采购，公司不进行配件的生产，在铝合金表面阳极氧化处理环节，公司采取外协加工的方式，报告期内，外协加工的基本情况如下：

公司名称	2013 年	2014 年	工艺流程	占采购总额比重	选择标准
中山市阜沙镇全盛金属制品厂	450,000.00	/	铝合金表面阳极氧化处理	7.56%	市场化选择

中山市港口镇恒美五金加工厂	/	200,000.00	铝合金表面阳极氧化处理	4.04%	市场化选择
---------------	---	------------	-------------	-------	-------

公司股东、董事、监事及高级管理人员与外协厂商间不存在关联关系。

报告期内，外协厂家在公司整个生产过程中主要参与“铝合金表面阳极氧化处理”环节，主要在产品的外观上体现其价值。报告期内 2014 年、2013 年公司外协采购金额分别额外 200,000 元、450,000 元，占公司当年采购总额的比例分别为 4.04%、7.56%，呈下降趋势。主要是由于 2014 年公司销售的产品类别发生了变化，公司产品包括有框淋浴房和无框淋浴房，2014 年，公司有框淋浴房的销售比例下降，因此，导致公司对外协厂商的需求量下降。

通常情况下，公司生产部根据生产计划负责制订外协产品的采购计划，收到货物后，由生产部及仓库对产品进行共同验收，公司为此制定了《阳极氧化质量控制方法》，对外协产品的质量及验收标准有严格的要求。

公司对外协厂商的选择主要为市场化选择，对外协厂商提供的产品质量、工艺美观性及价格进行综合考核后，作出最终选择，由于市场上同类产品供应量充足，公司对外协厂商不存在依赖。

（四）报告期内对重大业务合同履行情况

1、报告期内，公司年度框架合同如下：

合同对象	产品名称	合同履行期间	报告期内确认收入金额(元)
广州市天力建筑工程有限公司	淋浴房	2014.04.02-2014.12.31	2,083,254.19
广州市欧派卫浴有限公司	淋浴房	2013.07.02-2014.07.01	5,129,020.16
广州市欧派卫浴有限公司	淋浴房	2012.07.01-2013.07.01	

2、根据合同对象的重要性和合同金额，选举的重大业务合同履行情况如下：

合同对象	合同内容	合同金额 (含税:元)	履行情况	签订日期
销售合同				
广州市番禺区大石佑	星河湾项目	1,127,621.50	正在履行	2013.03.19

鼎装饰经营部	淋浴房供安			
广州市番禺区大石佑朋装饰材料经营部	星河湾项目淋浴房供安	1,194,250.75	正在履行	2014.10.13
广州市番禺区市桥升安建筑装饰材料经营部	星河湾项目淋浴房供安	1,921,344.86	正在履行	2014.04.01
广州市天力建筑工程有限公司	惠东富力湾一期淋浴房供安	1,023,807.20	履行完毕	2013.10.31
辉煌水暖集团有限公司	淋浴房	196,909.00	履行完毕	2014.09.06
采购合同				
广东玉峰玻璃集团股份有限公司	玻璃光片	80,000.00	履行完毕	2014.12.20
增城市广美铝材厂	铝材	421,301.4	履行完毕	2014.12.04
中山市恒和铝业有限公司	铝材	51,024.67	履行完毕	2014.09.06
广东江门益胜浮法玻璃有限公司	玻璃光片	557,772.99	履行完毕	2014.12.10
增城市广美铝材厂	铝材	73,342.78	履行完毕	2014.11.16

3、租赁合同

2013年1月31日，有限公司与出租人中山市阜沙镇工业开发有限公司续签了《厂房租赁合同》，由有限公司承租出租人位于中山市阜沙镇工业园内阜沙科技产业园单层厂房C的第一座，面积为2664平方米，年租金为334,680.00元。租赁期限自2013年4月1日至2018年3月30日。

五、公司商业模式

公司主要从事淋浴房的生产及销售，淋浴房属于非标产品，公司采取“以单定产”的模式，根据客户的订单要求，设计并生产定制化产品，从而取得收入及利润。

(一) 生产模式

公司采取“订单式生产”模式。市场部在接到客户订单后，将订单信息及时传达给生产部及技术部，技术部负责根据客户要求对项目图纸进行绘制，生产部根据接收到的订单信息，制定材料采购计划，并对生产任务进行计划安排，公司所需配件全部对外采购，不进行任何配件的生产，公司通过机械加工、阳极氧化、

配套等技术处理和严格的工序检测，按时向客户提供符合要求的产品。

（二）销售模式

公司客户主要分布于国内，根据客户群体的不同，公司销售模式分为直销模式、经销商代理销售模式和线上销售模式三大类。

1、直销模式：该模式下的销售内容主要为项目工程淋浴房的供安及OEM销售，客户群体包括房地产开发商、酒店及OEM客户等。①房地产开发商、酒店客户：通常情况下，公司销售人员通过与客户商谈，达成购买意向后，双方签订购销合同。对于该部分客户，公司有专门的市场部门对该部分客户进行开发及维护，进行市场培育及市场信息收集，对主要客户，公司配有专门的销售人员进行跟进；②OEM客户：市场部将公司产品简介的图片发送到客户邮箱，作为日后与客户确定的依据。图片作为订做标准产品的指南，客户按图片显示的规格型号、款式和颜色要求下发展单。对非标产品，由客户按产品简介的图片进行订做。

报告期内，该模式下的主要客户包括广州天力建筑工程有限公司、广州欧派卫浴有限公司、广州市番禺区市桥升安建筑装饰材料经营部、广州市番禺区大石佑鼎装饰材料经营部等，其中，通过与广州天力建筑工程有限公司、广州市番禺区市桥升安建筑装饰材料经营部、广州市番禺区大石佑鼎装饰材料经营部等合作，参与了星河湾项目淋浴房供安、惠东富力湾项目淋浴房供安项目，增强了公司的品牌影响力。OEM销售主要为与广州市欧派卫浴有限公司的合作。

2、经销商代理销售模式：公司通过参加展会进行推广宣传，提高品牌知名度、客户介绍等方式招揽经销商的加盟。对有加盟意向的经销商进行评估并与通过审核的经销商进行合作。区域负责人对所负责区域的经销商进行日常工作管理及培训。公司在福建、四川等全国多地有近20处加盟经销商，公司将商品样本提供给经销商，经销商获取顾客订单后，将订单发送给公司，公司根据订单进行生产并向经销商提供商品，经销商负责为顾客进行安装并提供售后服务。

3、线上销售模式：公司在天猫商城、京东设立品牌旗舰店，进行线上销售，由电商部负责网店运营、管理及维护。公司报告期内该部分收入增长明显，2014年较2013年线上销售收入增加190.36万元，增长率141.58%，目前已在天猫商城

上形成了良好的口碑及销售业绩。

公司预计未来将把销售重心主要放在房地产开发商等能够突出公司品牌价值的客户及线上销售两大块，继续开拓市场，一方面，在夯实现有客户的基础上努力开发新的房地产企业客户，另一方面，组建更为专业的电商团队，进一步加大线上销售力度，将其作为公司未来销售任务中重要的着力点及业绩增长点。

（三）盈利模式

公司主要获利方式为产品销售。客户主要面向房地产开发商、酒店、各地经销商及个人用户等，公司凭借自身的技术实力及独特的产品设计，通过向客户提供合格的产品，不断满足客户个性化需求，并提供完善的售后服务，以此获得收入、利润和现金流。

六、公司所处的行业基本情况

（一）公司所处行业概况

1、行业分类概述

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为非金属矿物制品业（C30）；按照国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为日用玻璃制品制造（C3054）。

2、行业主管部门和自律组织

淋浴房行业属于卫浴行业的一个分支。我国淋浴房行业的主管部门是国家发改委和商务部，主要职责是拟订、组织实施行业规划、产业政策和标准，并承担宏观调控、宏观管理等职能。我国淋浴房行业的自律组织是中国建筑卫生陶瓷协会，一方面负责协助政府管理全国卫浴套件行业，提出行业的发展规划，制定行业行为准则，参与制定行业内的各类标准，并组织标准的贯彻实施；另一方面负责为行业内企业提供服务，促进企业之间的相互联系，在行业内发挥沟通、协调、服务、监督和管理的作用。

3、公司所处行业的法规、政策及主要内容

中国产业信息网发布的《2014-2019年中国卫浴套件行业市场研究与投资战略规划报告》显示卫浴套件产品与人们日常生活用水息息相关。为了促进水资源的可持续发展，近十多年来，国家各部委相继发布了多项行业法规与政策，主要涉及如下：

发布时间	发布单位	涉及内容	
2002年8月	全国节约用水办公室	《全国节水规划纲要 2001-2010》	《规划纲要》要求全国各地区全面推行节水型用水器具，提高生活用水节水效率。强化国家有关节水政策和技术标准的贯彻执行力度，制定推行节水型用水器具的强制性标准。制定鼓励居民家庭更换使用节水型器具的配套政策，大力推广“节水型住宅”，引导居民尽快淘汰现有住宅中不符合节水标准的生活用水器具
2002年10月	全国人民代表大会	《中华人民共和国水法》	《水法》要求城市人民政府应当因地制宜采取有效措施，推广节水型生活用水器具
2004年	水利部	《节水型社会建设规划编制导则（试行）》	《编制导则》要求节水型社会建设试点地区要加快城市供水管网技术改造，降低输配供水管网漏损率，全面推行节水型用水器具，发展“节水型住宅”
2005年6月	国务院	《关于做好建设节约型社会近期重点工作通知》	《通知》在加快建设节约型社会的重点工作中指出：深入开展节约用水，推进城市节水工作。积极开展节水产品研发，加大节水设备和器具的推广力度
2005年6月	水利部	《关于落实国务院关于做好建设节约型社会近期重点工作通知》	《通知》进一步推进城市节水工作积极开展节水产品研发，加大节水设备和器具的推广力度，指导各地加快供水管网改造，降低管网漏失率
2007年4月	国家发改委、水利部、建设部	《节水型社会建设“十一五”规划》	《规划》全面推广节水器具，积极组织开展节水器具和节水产品的推广和普及工作，政府机关、商场宾馆等公共建筑要全面使用节水型器具。改建、扩建的公共和民用建筑，禁止使用国家明令淘汰的用水器具，引导居民尽快淘汰现有住宅中不符合节水标准的生活用水器具

2008年5月	水利部	《节水型社会建设规划编制导则》	《导则》将节水器具的普及纳入各地、县级行政区生活用水目标、主要建设任务、推进节水产品认证与市场准入制度、生活节水重点工程等节水型社会建设规划的编制内容
2011年10月	全国人民代表大会	《中华人民共和国清洁生产促进法》（修订案）	修订后的《促进法》要求各级人民政府应当优先采购节能、节水、废物再生利用等有利于环境与资源保护的产品，鼓励公众购买和使用节能、节水、废物再生利用等有利于环境与资源保护的产品
2011年11月	工信部	《建材工业“十二五”发展规划》	《规划》明确提出，推进卫生陶瓷节水与减量化应用，积极发展节水型洁具，倡导小体量产品发展，到2015年节水型产品所占比重明显提高
2012年1月	国务院	《国务院关于实行最严格水资源管理制度的意见》	《意见》要求加快推进节水技术改造，制定节水强制性标准，逐步实行用水产品用水效率标识管理，加大城市生活节水工作力度，逐步淘汰公共建筑中不符合节水标准的用水设备及产品，禁止生产和销售不符合节水强制性标准的产品，大力推广使用生活节水器具，全面推进节水型社会建设

4、公司执行的国家标准

发布时间	发布单位	标准名称
2002年	建设部	CJ164-2002 《中华人民共和国城镇建设行业标准——节水型生活用水器具》
2005年8月	国家质检总局国家标准委员会	GB4706.1-2005 《家用和类似用途电器的安全第一部分：通用要求》
2009年3月	国家质检总局国家标准委员会	GB/T 23448-2009 《卫生洁具软管》
2011年7月	住房和城乡建设部	JG/T183-2011 《住宅整体卫浴间》

5、公司执行的行业标准

行业标准代码	具体产品	标准类型
QB2584-2007《淋浴房》	淋浴房产品	淋浴房的行业标准
QB2563-2002 淋浴屏	淋浴屏	淋浴屏通用技术条件来制造和检验相关产品
GB/T.13095 整体浴室	整体浴室	整体浴室的相关标准
GB15763.2-2005	建筑用装饰类钢化玻璃	中国国家强制性认证产品

GB11110-89	铝及铝合金阳极氧化	阳极氧化膜的封闭质量的测定方法
------------	-----------	-----------------

（二）行业发展现状及市场规模

1、淋浴房的定义

淋浴房是单独的淋浴隔间，现代家居生活对卫浴设施的要求越来越高，许多家庭都希望有一个独立的洗浴空间，但是由于居室卫生空间有限，只能把洗浴设施与卫生洁具置于一室。淋浴房充分利用室内一角，用围栏将淋浴范围清晰地划分出来，形成相对独立的洗浴空间。

淋浴房按功能分整体淋浴房和简易淋浴房；按款式分转角形淋浴房、一字形浴屏、圆弧形淋浴房、浴缸上浴屏等；按底盘的形状分方形、全圆形、扇形、钻石形淋浴房等；按门结构分移门、折叠门、平开门淋浴房等。

整体淋浴房的功能较多，价格较高，一般不能订做。带蒸汽功能的整体淋浴房又叫蒸汽房，心脏病、高血压病人和小孩不能单独使用蒸汽房。与整体淋浴房相比，简易淋浴房没有“房顶”，款式丰富，其基本构造是底盆或人造石底坎或天然石底坎，底盆质地有陶瓷、亚克力、人造石等，底坎或底盆上安装塑料或钢化玻璃淋浴房，钢化玻璃门有普通钢化玻璃、优质钢化玻璃、水波纹钢化玻璃和布纹钢化玻璃等材质。

2、行业发展现状和市场规模

原本属于卫浴行业小配件的淋浴房行业已经成为一个百亿元的大产业，形成了中山、佛山和萧山“三山”鼎立格局，全国 90% 的淋浴房产品都是来自这三个地方，其中中山更是占据了国内市场 60% 的份额。中山市淋浴房企业有 200 多家，2012 年产值达到 60 多亿元，出口超过 5 亿美元，淋浴房行业显示出“中山独大”的强者风范。

3、行业发展的周期性、区域性和季节性

淋浴房行业受宏观经济影响不明显，淋浴房的市场需求随着人们生活水平的提高逐步提高，行业周期性不明显。

淋浴房行业的发展本身门槛不高，但生产厂家的分布却有明显的区域性，主

要集中在中山、佛山和萧山“三山”一带。

淋浴房行业的市场需求随着人们生活水平的提高逐步提高，行业季节性不明显。

（三）行业发展的有利因素与不利因素

1、行业发展的有利因素

（1）房地产的发展为淋浴房行业带来渠道变革，是完善淋浴房渠道的一个契机，促进淋浴房产业结构调整和升级，开发更为完善系统的销售渠道。

（2）中国淋浴房市场还存在着大量的空白市场。淋浴房产品在二三级市场的占有率很低，这些市场的开拓必然极大地推动淋浴房行业发展。淋浴房下乡已经和家电下乡、汽车下乡一样，成为一种新的时尚，国家“西部大开发”、“新农村建设”政策更是提供了一大助力。可见，中国淋浴房市场在二三线城市有着巨大的发展机会和潜能。

此外国内城镇化进程不断加快，城镇经济飞速发展，保障房批量竣工交付，且城镇居民的生活水平和消费能力也快速提升，可以预计国内二三级甚至四级城市的淋浴房市场将迎来一个发展的黄金时期。

（3）中国淋浴房行业发展迅速，实力不断壮大，淋浴房市场格局已初见规模。经过20多年的发展，中国已成为淋浴房产品产量领先的国家，并形成了以箭牌、法恩莎等为代表的一批有影响力的民族淋浴房品牌。

（4）发达国家淋浴房企业制造基地向中国转移，带动了我国淋浴房行业整体技术水平、管理水平的提升，并在一定程度上完善了消费者的培育工作，为促进整个行业的快速发展壮大做了有效的铺垫和支持。

全球化、专业化的分工合作体系为中国淋浴房行业提供了良好的市场机遇，有利于中国淋浴房行业在较高层次上参与全球淋浴房行业的竞争。

2、行业发展的不利因素

（1）国家实行“房产限购”政策，在一定程度上影响了淋浴房行业的发展。

淋浴房行业是房地产的下游行业，其发展与房地产行业紧密相连，房地产行业的整体速度减缓，淋浴房行业的销售势必受到影响。淋浴房行业分化越来越明显，中小淋浴房企业发展更加缓慢甚至衰落，品牌淋浴房企业占据了一定的优势，

得到较好的发展。

(2) 国外淋浴房品牌几乎垄断了高端市场，并开始向二三线城市扩张，影响力很大。

中国淋浴房行业是舶来行业，只有20多年的历史，国外一些淋浴房品牌如科勒拥有百年历史，历史底蕴丰厚，他们的体系也比较完善和成熟，在中国已赢得广大消费者的信赖。中国淋浴房行业处于不利的地位。

(3) 中国淋浴房行业自身问题。

中国淋浴房行业的体制不是很健全，行业集中度较低，在整个行业内有影响力的企业比较少，而且中小型淋浴房企业居多。这些中小型企业普遍存在规模小、设备陈旧、产品单一、技术含量不高，缺乏市场竞争力等劣势。中国淋浴房行业面临着严峻的考验。

此外，中国区域经济发展不平衡的特殊状况导致了各地淋浴房市场规模及发展速度的不同，造成淋浴房区域性空白或饱和状况。

(4) 近年来，物价上涨，淋浴房行业的原材料也随之上涨，产品价格有所提高，已超出了部分消费者的心理承受范围，淋浴房产品销售面临着空前的压力。

除此之外，国际贸易壁垒还是存在的，这在一定程度上影响了中国淋浴房行业的发展。

(四) 行业进入壁垒

1、市场和品牌壁垒

品牌综合体现了企业的研发设计、产品质量、运营管理和售后服务水平，需要长时间的口碑积累与可靠性验证。淋浴房行业面向最终消费者，消费者对品牌的认可度决定了品牌的市场规模，对新进入者形成一定的进入壁垒。

(五) 行业的发展趋势

1、品牌化建设和宣传成为主导，着力品牌提升。

在国家的房产限购政策下，品牌淋浴房反而迎来了契机，优势突显。不但有效的抵制住楼市的冲击，还借此契机，与多家实力开发商合作，进军精装房领域。此外，品牌淋浴房产品质量可靠，售后有保障，越是“非常”时期，消费者往往越会选择有保障的产品。由此可见，品牌化建设已经成为必然趋势。

国内目前最具代表性的箭牌、法恩莎等品牌已迈上了品牌化之路，其市场影响力和销售量快速提升，成效显著。中国淋浴房企业要努力创建自主的大品牌，用品牌差异化来占领国际和国内市场，这才是淋浴房企业的必经之路。

2、淋浴房品种多样化成趋势

随着经济的增长，居民的收入水平和购买力不断提高，消费呈现出结构性升级趋势，人们对淋浴房产品的需求已经超越了传统的概念，开始追求多功能、时尚安全、节能环保、产品的舒适性、娱乐性、智能化、个性化等，淋浴房品种多样化已经成为未来淋浴房行业的发展趋势。

3、“理性消费”成趋势，消费者更加关注产品环保和健康。

安信毒地板等事件，给消费者敲响了警钟，消费行为变得越来越理性和谨慎。对产品的健康越来越关注，节水、绿色、低碳等已成为人们广泛谈论的话题。绿色、环保概念的淋浴房产品备受消费者青睐。

4、电子商务成趋势，网络和大型促销相结合。

近年来，不少淋浴房企业在试水电子商务，并且获得一定的效益。网络上的大型促销，团购更是很多网络销售的热点话题。目前越来越多的淋浴房企业也加入了电子商务的行列里。

但是与此同时，网络销售依然存在着很多的问题，淋浴房产品的网络促销应该配合产品的属性以及线下产品的促销，要适当的分配好各种促销渠道。

5、品牌整合和强强联合加剧

近年来，淋浴房企业品牌整合和强强联合加剧。美标两度易主，最终被伊奈纳入囊中；科勒先后收购珠海佳德厨卫、中山加枫卫浴；重庆轻纺集团全资收购四维卫浴；鹰牌卫浴、吉事多卫浴相继被乐家收归旗下；福建路达与和成，中宇与高仪相继达成战略合作等等。

（六）行业上下游及其关联关系

1、上游行业对本行业的影响

玻璃、铝材、其他配件是淋浴房的主要原材料，淋浴房行业的上游行业主要

是玻璃和铝材生产行业。上游行业的价格波动将导致淋浴房行业成本的波动，从而对本行业盈利能力构成一定影响。

2、下游企业对本行业的影响

淋浴房是最终消费品，其主要用户为最终个人消费者。人们生活水平和消费观念的提高对淋浴房行业具有较大的拉动作用。

（七）行业中的基本风险特征

1、产品质量风险

淋浴房面向最终消费者，其产品质量直接决定了企业的品牌和销量。因此淋浴房企业的产品质量很重要。一旦淋浴房企业的产品出现质量问题，会对淋浴房企业产品销售及产品品牌形象带来不利影响。

（八）公司在行业中的竞争地位

1、公司在行业中的竞争地位

公司作为国内最具影响力、最具规模的淋浴房生产基地-中山市阜沙镇的淋浴房代表企业，曾代表阜沙镇政府参加中山市慈善万人行活动，公司在电商（天猫）网上淋浴房销售量领先，公司主要走差异化的直销道路，主要体现在两方面：①电子商务 ②房地产精装配套。

2、竞争对手基本情况

目前公司在行业中的竞争对手主要有中山市朗斯卫浴有限公司、中山市雅立洁具有限公司、中山市福瑞卫浴设备有限公司、中山市圣利亚洁具有限公司、中山市莱博顿卫浴有限公司。对于以上几家公司淋浴房主要是走传统的代理商经销渠道，受国家经济宏观调控的影响，在近年房地产企业销售业绩下降情况下，公司业绩不但没有下降还略微提升，这主要因为电子商务销售比往年增长较多，与房地产的合作也因为产品的品质、交货期和服务超越客户的期望，所以虽然房地产行业受经济影响，但公司依然因为口碑好而业绩有所提升。

3、公司竞争优势

（1）区域优势

公司所在地为广东省中山市，中山市引领了淋浴房行业的四大产业优势。目前，中山市已经成为我国规模最大和最具影响力的淋浴房生产基地，产品销往世界100多个国家和地区，并牢牢地占据着国内高档淋浴房70%的市场份额。

中山市有着区别于其他淋浴房生产地而具有的独特的产业优势：

①中山市充分利用产业集群效应，积极发展区域特色产业。

完善的淋浴房上下游产业链为淋浴房行业的发展提供了完善的服务。以产区优势产业为依托，依靠集群优势打造专业展览会。

②物流配套设施完善。

中山市具有完善的基础设施，现代物流业迅速崛起，为中山市的优势产业提供良好的条件。

③技术创新优势。

以政策和市场为导向，中山市淋浴房产业初步建立了以企业为主体、产学研相结合的技术创新体系，一批如迪玛、雅立、朗斯、加枫等公司纷纷设立工程研究中心或技术中心。

④技术研发。

中山市淋浴房的开发和引进，在功能上更加齐全、款式上更加新颖、品质上更加卓越。目前，中山市淋浴房企业的研发设计能力已经达到国际先进水平。

（2）品牌优势

公司在电商（天猫）网上淋浴房销售量领先，具有较强的品牌优势。

4、公司竞争劣势及应对措施

（1）市场竞争力不足

淋浴房行业生产企业众多、市场竞争激烈，公司市场竞争能力有待加强。

应对措施：针对上述风险，公司进一步加强市场培育、拓宽销售渠道，通过电商销售和广告宣传，提升公司的知名度与美誉度；注重公司企业和产品质量的提升，力争用良好的信誉、优质的产品获得客户的信赖与口碑，提高竞争的软实力和硬实力。

（2）产品技术含量相对较低

淋浴房行业一般采购玻璃、铝材、其他配件后进行加工组装，技术含量相对较低。

应对措施：公司将加大资金和人力的投入，提高设计、工艺及制作水平，通过对现有淋浴房的技术进行技术升级以及应用创新，满足客户更高的需求。同时，在现有技术的基础上，通过设计研发，进一步提高产品附加值。

第三节 公司治理

一、公司治理机制的建立情况

(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立情况

2002年9月至2007年10月，有限公司仅设1名执行董事，设立监事会，包括3名监事；2007年10月至2014年7月（股份公司成立前），有限公司调整治理结构，取消设置监事会，仅设1名执行董事和监事。有限公司治理结构相对简单。董事会和股东会会议召开程序不完善，如：会议通知方面，没有按《公司章程》规定提前发出，且会议通知多为口头通知或电话通知，没有采取书面通知的形式；董事会、股东会决议文件方面，没有按照届次顺序排列且存在缺少会议记录等情形。但上述瑕疵没有影响到决策的实质效力，未损害公司和股东利益。

股份公司成立后，公司建立健全法人治理结构，不仅设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，还根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《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》和《董事会秘书工作制度》等制度，进一步完善公司的“三会一层”管理机制，不断加强公司的规范运作。

从股份公司设立至本公开转让说明书签署日，公司共召开**3**次股东大会（其中**1**次创立大会、**1**次年度股东大会、**1**次临时股东大会）、**5**次董事会和**2**次监事会。上述会议均依据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》发出会议通知并按期召开，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录正常签署，会议文件归档保存且保存完整，现行的三会决议均能到到切实执行。简要情况如下：

1、2014年6月股东大会、董事会和监事会简要情况

2014年6月26日，公司全体发起人召开创立大会，会议通过《公司章程》；选举产生公司第一届董事会成员及第一届股东代表监事；通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等治

理细则。

2014年6月26日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生公司董事长并聘任总经理。

2014年6月26日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生公司监事会主席。

2014年6月26日，公司召开职工代表大会选举职工代表监事，与股东代表监事一起组成股份公司第一届监事会。

2014年6月30日，公司召开第一届董事会第二次会议，决定聘任黄尚碧为副总经理兼董事会秘书，聘任黎婉淇为财务负责人。

2、2015年1月董事会简要情况

2015年1月15日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于同意公司股票采取协议转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》及《公司章程》（草案）等议案，并提请召开2014年年度股东大会审议上述议案。

3、2015年1月监事会简要情况

2015年1月15日，公司召开第一届监事会第二次会议，审议通过《关于更换股东代表监事的议案》、《监事会议事规则（草案）》、《公司2014年度监事会工作报告》议案，并提请召开2014年年度股东大会审议上述议案。

4、2015年2月股东大会、董事会简要情况

2015年2月3日，公司召开2014年度股东大会审议通过前述议案。

2015年2月9日，公司第一届董事会第四次会议审议通过了《董事会对公司治理机制的评估报告》，同意聘请齐鲁证券有限公司为公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的主办券商。

5、2015年5月股东大会、董事会简要情况

2015年5月4日，公司第一届董事会第五次会议对黄尚碧2015年3月12日以现金补足142,500.00元装修费用出资进行确认。

2015年5月20日，公司2015年第一次临时股东大会对黄尚碧2015年3月12日以现金补足142,500.00元装修费用出资进行确认。

（二）保护股东权利的相关制度

1、投资者关系管理制度

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司董事会秘书负责公司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。公司董事会为公司信息披露的负责机构，董事会秘书为信息披露的负责人，负责信息披露事务。公司应依法披露定期报告和临时报告。其中定期报告包括年度报告和半年度报告；临时报告包括股东大会决议公告、董事会决议公告、监事会决议公告以及其他重大事项。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

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

《公司章程》第三十五条规定：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。

《公司章程》第一百九十条规定：本公司及股东、董事、监事、高级管理人员应遵循以下争议解决的规则：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以通过诉讼方式解决。

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中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。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

4、财务管理、风险控制机制

公司建立了《财务管理制度》、《货币资金管理制度》等一系列规章制度，涵盖了财务管理、货币资金管理、人力资源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。

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）股东大会、董事会、监事会制度的运行情况

有限公司整体变更为股份公司后，公司能够按照《公司章程》及相关治理制

度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》、《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度运行情况良好。

公司关联交易情况详见本公开转让说明书“第四节、公司财务”之“八、关联方、关联方关系及交易”。除上述情形之外，公司不存在其他关联交易。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

股份公司成立后，在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联交易进行规定，而且专门制定了《关联交易管理办法》，完善了关联交易的决策程序。公司将严格依据《关联交易管理办法》的要求对资金往来、资金占用及其他关联交易进行规范，严格履行内部审批流程，严格执行关联股东或董事回避表决，保证关联交易定价公允合理，进一步完善对关联交易的管理和规范。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》规定的任职资格，能够遵守《公司章程》和“三会”议事规则，忠实、勤勉、尽职的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大事项进行决议，保证公司的正常发展，公司股东、董事通过参加股东大会、董事会，参与公司重大事项的讨论、决策，促进公司治理机制的不断健全和完善。公司监事会能够较好的履行检查公司财务、监督董事、高级管理人员的职责，职工监事代表职工参与监事会会议对公司的重大事项提出建议和意见，并监督公司董事、高管的履职情况，以维护职工的利益，维持公司合法规范运作。由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的治理意识有待进一步提高。

（三）董事会对于公司治理机制运行情况的评估

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制可以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，可

以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。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受处罚的情形。

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）业务独立

公司拥有独立完整的行政部、技术部、生产部、电商部、市场部、大客户部和财务部等，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及营销渠道。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。报告期内，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形。报告期内关联方交易情况见本公开转让说明书“第四节、财务部分”之“十一、关联方交易情况”

（二）资产独立

公司系由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产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，同时具有与经营有关的专利权。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）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定

的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专公司在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司按照《劳动法》和《劳动合同法》的相关要求，建立健全公司的劳动、人事管理制度。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司共有 30 名员工，公司为员工缴纳社保和公积金的情况如下：

险别	缴纳人数	未缴纳人数	未缴纳原因及风险防范措施
工伤保险	18	12	12名员工自愿承诺放弃公司为其缴纳社保的权利并出具书面声明
失业保险	18	12	12名员工自愿承诺放弃公司为其缴纳社保的权利并出具书面声明
医疗保险	18	12	12名员工自愿承诺放弃公司为其缴纳社保的权利并出具书面声明
生育保险	0	30	30名员工自愿承诺放弃公司为其缴纳生育保险的权利并出具书面声明
养老保险	18	12	12名员工自愿承诺放弃公司为其缴纳社保的权利并出具书面声明

报告期内，公司未为员工缴纳公积金，但为员工提供免费的职工宿舍。目前，公司公积金账户正在开立中，公司将逐步规范完善公司的劳动保障制度。

有限公司阶段，在社保和公积金制度方面，公司管理存在一定的瑕疵，但自公司成立至今，不存在因社保问题与员工发生劳动争议或纠纷的情形，未对公司的经营管理产生不良影响。股份公司成立后，按照《劳动法》和《劳动合同法》的相关要求，建立健全公司的人事管理制度，加强劳动用工管理，规范社保和公积金的缴纳行为，将积极着手为员工缴纳社会保险、开设公积金账户并缴纳住房公积金。对于以前年度没有为员工缴纳社保和公积金的情形，公司控股股东和实际控制人承诺将承担可能发生的经济责任，不给公司造成经济负担，避免影响公司的正常经营。

（四）财务独立

公司设立独立的财务部，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系，

制定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。公司内部控制完整、有效。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产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公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东及其对外投资企业的同业竞争情况

1、公司与控股股东的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争情况。

类别	名称/姓名	经营范围	主营业务	同业竞争
控股股东	武汉三金	建筑材料销售；场地租赁；物业管理；展览展示服务；设计、制作、发布国内广告业务；货物进出口、技术进出口、代理进出口业务	房屋租赁、物业管理	否
实际控制人1	林金江	/	/	否
实际控制人2	林青宜	/	/	否
公司	中山迪玛	生产、加工、销售：淋浴房、淋浴设备、卫浴感应产品、水龙头、花洒、蒸汽房、电热水器恒温阀、抽油烟机、盥洗室（抽水马桶）、浴霸、消毒设备、暖器、水箱澡盆、瓷砖、浴室装置、人造石、五金挂件	淋浴房的生产及销售	否

2、公司与控股股东对外投资企业的同业竞争情况

控股股东武汉三金除投资本企业外，未投资其他企业。

(二) 公司实际控制人对外投资企业(直接控制)或间接控制企业之间的同业竞争情况

1、公司实际控制人林金江、林青宜夫妇对外投资企业情况

(1) 武汉三金企业发展股份有限公司，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“(一)控股股东、实际控制人认定及变动情况”。

(2) 福建省南安市三金模具有限公司(现已注销)，基本情况如下：

福建省南安市三金模具有限公司基本情况	
成立日期	2000年7月10日
法定代表人	林秀双(林青宜)
注册资本	600万元
实收资本	600万元
住所	南安市官桥镇内厝工业区
经营范围	瓷砖、电子、鞋等模具。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)
营业期限	2000年7月10日至2050年7月10日

南安三金股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	林秀双(林青宜)	5,400,000.00	90.00
2	苏啊好	180,000.00	3.00
3	林金水	180,000.00	3.00
4	林秋芬	120,000.00	2.00
5	李德发	120,000.00	2.00
合计		6,000,000.00	100.00

注：经查询《居民户口登记簿》，林青宜曾用名为“林秀双”。2011年7月6日，襄樊市公安局紫贞派出所出具证明，证明林青宜曾用名林秀双，林青宜与林秀双为同一人。

福建省南安市三金模具有限公司已于2015年4月8日办理注销登记。

(3) 泉州三金模具有限公司，基本情况如下：

泉州三金模具有限公司基本情况

成立日期	1996年4月11日
法定代表人	林青宜
注册资本	710万元
实收资本	710万元
住所	南安市官桥镇
经营范围	生产陶瓷模具总成、附件
营业期限	自1996年4月11日至2046年4月11日

泉州三金股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	林青宜	7,100,000.00	100.00
合计		7,100,000.00	100.00

(4) 宜春三金模具有限公司，基本情况如下：

宜春三金模具有限公司基本情况	
成立日期	2014年6月23日
法定代表人	王钟勇
注册资本	50万元
实收资本	50万元
住所	江西省宜春市上高县工业园新光北路
经营范围	陶瓷模具总成、附件生产销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
营业期限	2014年6月23日至2064年6月22日

宜春三金股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	泉州三金模具有限公司	255,000.00	51.00
2	周劲松	245,000.00	49.00
合计		500,000.00	100.00

(5) 佛山市禅城三金模具有限公司，基本情况如下：

佛山市禅城三金模具有限公司基本情况

成立日期	2007年8月29日
法定代表人	林金江
注册资本	200万元
实收资本	200万元
住所	佛山市禅城区南庄镇樵乐路吉利工业园新源二路厂房B座
经营范围	设计、制造、销售：模具
营业期限	长期

佛山三金股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	泉州三金模具有限公司	1,600,000.00	80.00
2	叶晓东	400,000.00	20.00
合计		2,000,000.00	100.00

(6) 淄博三金模具有限公司，基本情况如下：

淄博三金模具有限公司基本情况	
成立日期	2004年7月28日
法定代表人	林金江
注册资本	100万元
实收资本	100万元
住所	淄博市淄川区罗村镇河东村
经营范围	陶瓷模具总成、配件、刀具、量具制造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
营业期限	2004年7月28日至2054年7月27日

淄博三金股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	泉州三金模具有限公司	900,000.00	90.00
2	李德发	100,000.00	10.00
合计		1,000,000.00	100.00

(7) 襄阳三金模具科技股份有限公司，基本情况如下：

襄阳三金模具科技股份有限公司基本情况	
成立日期	2008年9月2日
法定代表人	刘成
注册资本	500万元
实收资本	500万元
住所	湖北省襄阳市高新区汉江北路68号
经营范围	模具、刀具生产、销售、租赁；普通机械零部件的加工、租赁
营业期限	长期

襄阳三金股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	泉州三金模具有限公司	4,100,000.00	82.00
2	刘成	500,000.00	10.00
3	陈惠龙	400,000.00	8.00
合计		5,000,000.00	100.00

(8) 襄阳恒三金机电有限责任公司，基本情况如下：

襄阳恒三金机电有限责任公司基本情况	
成立日期	2011年7月20日
法定代表人	黄尚碧
注册资本	1000万元
实收资本	1000万元
住所	襄阳市高新区追日路2号
经营范围	汽车（不含九座以下乘用车）研发、设计、销售；建材（需专项审批的项目除外）、汽车零配件（不含发动机）的研发、设计、制造、销售；房屋租赁、物业管理。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）。
营业期限	长期

恒三金股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	林金江	9,000,000.00	90.00
2	邓明	1,000,000.00	10.00

合 计	10,000,000.00	100.00
-----	---------------	--------

(9) 武汉枕流茶行投资管理有限公司，基本情况如下：

武汉枕流茶行投资管理有限公司基本情况	
成立日期	2014 年 11 月 4 日
法定代表人	林青宜
注册资本	150 万元
实收资本	150 万元
住所	武汉市武昌区水果湖街汉街武汉中央文化旅游区 K3 地块第 3 幢 1-2 层 13、14 号
经营范围	投资咨询（不含金融、证券、期货咨询）；饮品店（冷、热饮品制售）；预包装食品兼散装食品零售；工艺品批零兼营。（许可项目、经营范围与许可证核定的经营项目、范围一致）
营业期限	2014 年 11 月 4 日至 2064 年 11 月 3 日

枕流茶行股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	林青宜	975,000.00	65.00
2	傅丹君	150,000.00	10.00
3	高海峰	150,000.00	10.00
4	杨晨	150,000.00	10.00
5	陈友军	75,000.00	5.00
合 计		1,500,000.00	100.00

(10) 武汉三金建材有限公司，实际控制人林青宜对外投资的公司，已于 2014 年 5 月 23 日出让全部股权，基本情况如下：

武汉三金建材有限公司基本情况	
成立日期	2011 年 3 月 11 日
法定代表人	严从骊
注册资本	1000 万元
实收资本	1000 万元

住所	武汉市硚口区新华书店常码头综合楼 A 栋 1 至 2 层
经营范围	五金、建筑材料、工艺品的销售；物业管理服务；展览展示服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
营业期限	2011 年 3 月 11 日至 2021 年 3 月 10 日

三金建材股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
1	利尚派国际贸易（上海）有限公司	10,000,000.00	100.00
合 计		10,000,000.00	100.00

2、公司实际控制人间接控制的企业如下：

(1) 公司实际控制人林金江、林青宜夫妇通过泉州三金间接持有淄博三金、佛山三金、宜春三金和襄阳三金的股权，持股比例分别为 90%、80%、51% 和 82%。

3、公司与实际控制人对外投资企业之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情形。

名称	经营范围	主营业务	同业竞争
武汉三金	建筑材料销售；场地租赁；物业管理；展览展示服务；设计、制作、发布国内广告业务；货物进出口、技术进出口、代理进出口业务	房屋租赁、物业管理	/
南安三金 (已注销)	瓷砖、电子、鞋等模具	未开展经营	/
泉州三金	生产陶瓷模具总成、附件	陶瓷模具的研发、生产、销售	/
宜春三金	陶瓷模具总成、附件生产销售	陶瓷模具的生产、销售	/
佛山三金	设计、制造、销售：模具	模具的设计、生产、销售	/
淄博三金	陶瓷模具总成、配件、刀具、量具制造、销售	陶瓷模具的生产、销售	/
襄阳三金	模具、刀具生产、销售、租赁；普通机械零部件的加工、租赁	煤灰砖模具、汽车模具的研发、生产、销售	/

恒三金	汽车（不含九座以下乘用车）研发、设计、销售；建材（需专项审批的项目除外）、汽车零配件（不含发动机）的研发、设计、制造、销售；房屋租赁、物业管理	未开展经营	/
枕流茶行	投资咨询（不含金融、证券、期货咨询）；饮品店（冷、热饮品制售）；预包装食品兼散装食品零售；工艺品批零兼营。	饮品	/
三金建材 (已转让)	五金、建筑材料、工艺品的销售；物业服务；展览展示服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	代理TOTO洁具等产品	/
中山迪玛	生产、加工、销售：淋浴房、淋浴设备、卫浴感应产品、水龙头、花洒、蒸汽房、电热水器恒温阀、抽油烟机、盥洗室（抽水马桶）、浴霸、消毒设备、暖器、水箱澡盆、瓷砖、浴室装置、人造石、五金挂件	淋浴房、淋浴设备的生产、销售	/

（三）关于避免同业竞争的承诺

为避免可能发生的同业竞争，公司实际控制人、持有公司5%以上股份的股东、关联法人、董事、监事和高级管理人员于2015年2月13日作出郑重承诺：承诺人在作为公司股东（实际控制人）期间或虽不是公司股东但与公司存在关联关系期间，承诺人及承诺人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致承诺人或承诺人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，承诺人或承诺人控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：承诺人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为承诺人经营与公司同类业务；承诺人保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。如承诺人或承诺人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，承诺人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

2015年2月13日，公司全体董事、监事、高级管理人员出具《竞业限制承诺函》表示：“目前从未参与或从事与公司经营业务相同或相似的业务和行为。并承诺：自承诺人在公司任职期间至从公司离职后6个月内，承诺人及承诺人控

制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致承诺人或承诺人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，承诺人及承诺人控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：承诺人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；承诺人保证不利用控股股东的地位损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。承诺人保证承诺人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如承诺人、承诺人关系密切的家庭成员或者承诺人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，承诺人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）公司最近两年资金被实际控制人占用的情形

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被实际控制人占用的情形。

（二）公司最近两年不存在为控股股东、实际控制人担保的情形

股份公司成立后，为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》中规定了公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；公司与股东或者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《关联交易管理办法》的要求履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事和高管变动情况

1、有限公司阶段

时间	执行董事	监事	总经理	法定代表人
2002年9月30日至2007年 年10月25日	林金江	潘军、黄武、 郭成端	曹堃	林金江
2007年10月26日至2008 年8月27日	林金江	黄尚碧	林金江	林金江
2008年8月28日至2014 年7月21日	林秋芬	黄尚碧	林秋芬	林秋芬

2、股份公司阶段

股份公司成立后，设有股东大会、董事会和监事会，进一步建立健全公司的治理机构。

公司董事会由 5 名成员组成，分别为林金江、林青宜、林秋芬、黄尚碧、曹堃，其中林金江为董事长。监事会由 3 名成员组成，分别为周土铨、向为乾、赵伟锋(职工代表监事)，其中，周土铨为第一届监事会主席。公司的高级管理人员主要指总经理林秋芬，副总经理兼董事会秘书黄尚碧，财务负责人黎婉淇。

2015 年 2 月 3 日，公司召开 2014 年度股东大会，通过了《关于更换股东代表监事的议案》及《更换公司董事的议案》，选举杜湘玉担任公司董事，选举周庆龙担任公司股东代表监事；至此，曹堃和向为乾不再担任公司的董事和监事。

2015 年 2 月 3 日至本公开转让说明书签署日，公司的董事、监事和高级管理人员没有发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持股情况

中山迪玛卫浴股份有限公司董事、监事和高级管理人员持股名单					
序号	姓名	任职情况	持股形式	股份数额(股)	持股比例 (%)
1	林金江	董事长	间接持股	通过武汉三金持间接有公司 320 万股股份，持股比例为 64%	
2	林青宜	董事	间接持股		
3	林秋芬	董事、总经理	-	-	-
4	黄尚碧	董事、副总经理、董事 会秘书	直接持股	1,000,000.00	20.00
5	杜湘玉	董事	-	-	-

6	周土铨	监事会主席	-	-	-
7	周庆龙	监事	-	-	-
8	赵伟锋	职工代表监事	-	-	-
9	黎婉淇	财务负责人	-	-	-

1、董事、监事、高级管理人员直接持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	股份数额(股)	持股形式	持股比例(%)
1	黄尚碧	董事、副总经理、董事会秘书	1,000,000.00	直接持股	20.00
	合计	-	1,000,000.00	直接持股	20.00

2、董事、监事、高级管理人员间接持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	持股形式	说明
1	林金江	董事长	间接持股	通过武汉三金持间接有公司320万股股份，持股比例为
2	林青宜	董事	间接持股	64%，为公司共同实际控制人

(三) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事长林金江、董事林青宜系夫妻关系，董事黄尚碧、董事林秋芬系夫妻关系，董事长林金江、董事林秋芬系兄妹关系。

除此之外，公司其他董事、监事和高级管理人员间不存在亲属关系。

(四) 董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

1、董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况列表

姓名	担任职务	对外任职情况	持有方式	对外投资情况
林金江	董事长	1、泉州三金：监事 2、淄博三金：董事长 3、武汉三金：监事 4、佛山三金：执行董事兼经理 5、襄阳三金：董事长 6、宜春三金：执行	直接持股	1、武汉三金，持股比例为 51% 2、恒三金，持股比例为 90%
			间接持股	-

姓名	担任职务	对外任职情况	持有方式	对外投资情况
		董事		
林青宜	董 事	1、泉州三金：执行董事兼总经理 2、武汉三金：董事 3、襄阳三金：董事	直接持股 间接持股	1、泉州三金，持股比例为 100% 2、武汉三金，持股比例为 49% 3、枕流茶行，持股比例为 65% 1、通过泉州三金间接持有淄博三金、佛山三金、宜春三金和襄阳三金的股权，持股比例分别为 90%、80%、51% 和 82%
林秋芬	董事、总经理	-	-	-
黄尚碧	董事、副总经理、董事会秘书	恒三金：执行董事	-	-
杜湘玉	董事	-	-	-
周土铨	监事会主席	-	-	-
周庆龙	监 事	-	-	-
赵伟锋	职工代表监事	-	-	-
黎婉淇	财务负责人	-	-	-

2、董事、监事、高级管理人员对外投资企业基本情况

董事长林金江、董事林青宜、董事林秋芬，对外投资企业基本情况，详见本公开转让说明书“第三节、公司治理”之“五、同业竞争情况”。

除此上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资和兼职情况。

（五）公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员已经出具书面声明，郑重承诺：近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形；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；无应对所任职公司最近两年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；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信行为。不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

第四节 公司财务

公司最近两年的财务报表经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了“中兴财光华审会字【2015】第 12007 号”标准无保留意见的《审计报告》。

除非特别指明，否则本章财务数据信息的单位均为人民币元；财务数据均引自经审计的公司财务报告。

一、最近两年经审计的财务报表

1、资产负债表

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	231,182.26	81,998.80
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,614,272.92	5,022,803.00
预付款项	133,000.00	105,202.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,364.00	950,000.00
存货	3,150,592.62	3,480,576.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,150,411.80	9,640,581.03
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	73,492.89	56,934.63
在建工程		
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	341.88	1,025.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	86,856.08	102,056.46
其他非流动资产		
非流动资产合计:	160,690.85	160,016.73
资产总计	7,311,102.65	9,800,597.76

资产负债表（续）

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	382,903.51	2,710,269.12
预收款项		
应付职工薪酬	210,500.00	
应交税费	1,154,123.81	757,181.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	423,468.70	4,892,276.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,170,996.02	8,359,726.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,170,996.02	8,359,726.91
所有者权益:		
实收资本(股本)	5,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	36,226.24	20,000.00
减: 库存股		
盈余公积	12,010.66	
未分配利润	91,869.73	-579,129.15
股东权益合计	5,140,106.63	1,440,870.85
负债及股东权益总计	7,311,102.65	9,800,597.76

2、利润表

项目	2014年度	2013年度
一、营业收入	8,041,002.95	7,591,167.53
减: 营业成本	5,589,306.94	5,368,653.98
营业税金及附加	50,304.94	13,389.41
销售费用	236,690.58	148,627.36
管理费用	1,291,423.03	757,330.43
财务费用	460.74	719.72
资产减值损失	-60,801.52	298,261.32
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		
二、营业利润（亏损以”-”号填列）	933,618.24	1,004,185.31
加: 营业外收入		
减: 营业外支出	90.00	
其中: 非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以”-”号填	933,528.24	1,004,185.31
减: 所得税费用	234,292.46	251,887.08
四、净利润（净亏损以”-”号填列）	699,235.78	752,298.23
五、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.16	0.38

(二) 稀释每股收益	0.16	0.38
六、其他综合收益		
七、综合收益总额		

3、现金流量表

项目	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,827,305.12	5,066,142.88
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	1,109,816.36	145,723.86
现金流入小计	11,937,121.48	5,211,866.74
购买商品、接受劳务支付的现金	8,306,407.07	2,585,587.83
支付给职工以及为职工支付的现金	786,820.20	381,851.95
支付的各项税费	381,949.15	177,472.43
支付的其他与经营活动有关的现金	1,628,325.41	2,485,595.60
现金流出小计	11,103,501.83	5,630,507.81
经营活动产生的现金流量净额	833,619.65	-418,641.07
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	50,040.00	1,900.00
投资所支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	50,040.00	1,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-50,040.00	-1,900.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	3,000,000.00	
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,319,140.75
现金流入小计	4,000,000.00	1,319,140.75

偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,634,396.19	1,300,000.00
现金流出小计	4,634,396.19	1,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-634,396.19	19,140.75
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	149,183.46	-401,400.32
加：期初现金及现金等价物余额	81,998.80	483,399.12
六、期末现金及现金等价物余额	231,182.26	81,998.80

4、股东权益变动表

项目	2014年					所有者权益 合计
	实收资本	资本 公积	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	2,000,000.00	20,000.00		-579,129.15		1,440,870.85
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	2,000,000.00	20,000.00		-579,129.15		1,440,870.85
三、本年增减变动金额（减少以”-“号填列）	3,000,000.00	16,226.24	12,010.66	670,998.88		3,699,235.78
（一）综合收益总额				699,235.78		699,235.78
（二）股东（或所有者）投入和减少资本						3,000,000.00
（三）股东投入和减少资本	3,000,000.00					3,000,000.00
1.所有者投入资本	3,000,000.00					
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配			12,010.66	-12,010.66		
1.提取盈余公积			12,010.66	-12,010.66		
2.对所有者（或股东）的分配						
3.其他						
（五）所有者权益内部结转		16,226.24		-16,226.24		
1.资本公积转增资本（或股本）						

2.盈余公积转增资本（或股本）						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他		16,226.24		-16,226.24		
(六)专项储备提取和使用						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本年年末余额	5,000,000.00	36,226.24	12,010.66	91,869.73		5,140,106.63

股东权益变动表（续）

项目	2013年					
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00	20,000.00		-1,331,427.38		688,572.62
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	2,000,000.00	20,000.00		-1,331,427.38		688,572.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				752,298.23		752,298.23
（一）综合收益总额				752,298.23		752,298.23
（二）股东（或所有者）投入和减少资本						
（三）股东投入和减少资本						
1.所在者投入资本						

2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
(四) 利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
(六)专项储备提取和使用						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本年年末余额	2,000,000.00	20,000.00		-579,129.15		1,440,870.85

二、财务报表编制基础及合并财务报表范围

1、财务报表的编制基础

财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照经财政部修订后的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

三、注册会计师审计意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托，对公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2013 年度、2014 年度的利润表，现金流量表，股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了中兴财光华审会字[2015]第 12007 号标准无保留意见的审计报告：“中山迪玛卫浴股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度及 2014 年度的经营成果和现金流量。”

四、主要会计政策和会计估计

1、会计年度

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

5、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大是指：应收款项余额大于 100 万元。

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，其中包括账龄三年以上扣除单项金额重大的部分应收款项。

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备计提方法：期末对该部分应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项

一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

6、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

7、固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公家具	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

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

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

8、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

9、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

10、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的

减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利【以及其他长期职工福利】。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划【及设定受益计划】。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

13、股份支付及权益

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

收入的确认原则

14、收入

销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

15、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延

收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能

无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

17、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很

可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

18、税项

(1) 主要税种及税率

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城建税	流转税额	5%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、报告期会计政策或会计估计的变更情况

1、本报告期会计政策变更

报告期内，公司不存在重大的会计政策变更。

2、会计估计变更

报告期内，公司不存在重大的会计估计变更。

3、前期差错更正

报告期内，公司不存在重要的前期差错更正。

六、报告期利润形成的有关情况

公司的主营业务是淋浴房的设计、生产及销售。

收入确认的具体方法为：①针对房地产开发商、酒店等客户，公司按照合同要求，在产品运达现场并经客户验收合格后，产品所有权上的主要风险与报酬已经转移，确认收入实现。②针对线上销售部分，由于公司产品基本为非标产品，如无质量要求，不接受无理由退换货处理，因此，对于这部分收入，公司以发货为确认收入实现的时点。

(一) 收入分类明细表及其变动分析

1、按产品类别分类

单位：元

业务类别	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比	毛利率
淋浴房销售收入	8,041,002.95	5,589,306.94	100.00%	30.49%
合计	8,041,002.95	5,589,306.94	100.00%	30.49%
业务类别	2013 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比	毛利率
淋浴房销售收入	7,591,167.53	5,368,653.98	100.00%	29.28%
合计	7,591,167.53	5,368,653.98	100.00%	29.28%

2、按销售模式分类

公司产品采取直销模式、经销商模式、线上销售模式三种模式销售，根据公司产品销售模式，公司收入构成如下：

项目	2014 年度	2013 年度
直销模式	4,517,924.47	5,981,763.63
经销商模式	274,885.32	264,831.53
线上销售模式	3,248,193.16	1,344,572.37
合计	8,041,002.95	7,591,167.53

3、根据公司产品性质，公司收入构成可划分如下：

项目	2014 年度	2013 年度
自主产品	7,611,890.17	2,891,260.15
OEM 产品	429,112.78	4,699,907.38
合计	8,041,002.95	7,591,167.53

①公司主营业务收入变动趋势及原因:

报告期内,公司主营业务收入 2014 年较 2013 年增长 44.98 万元, 增长率 5.93%。2014 年, 公司一方面加强了线上销售力度, 与 2013 年相比, 公司线上销售收入增长 190.36 万元, 增长率 141.58%; 另一方面, 公司注重品牌建设, 降低了 OEM 产品的销售, 这也导致公司 2014 年对广州市欧派卫浴有限公司的销售额降低了 358.77 万元, 降幅 76.34%, 从总量上看, 公司报告期内两年主营业务收入基本持平。公司预计未来将继续把销售重心向房地产开发商、线上销售转移, 突出品牌建设并拉动收入增长。

②公司主营业务毛利率变动趋势:

报告期内公司主营业务毛利率基本保持平稳。2013 年度、2014 年度分别为 29.28%、30.49%。

(二) 营业收入和利润总额变动趋势

单位: 元

项目	2014 年度		2013 年度
	金额	增长率	金额
营业收入	8,041,002.95	5.93%	7,591,167.53
营业成本	5,589,306.94	4.11%	5,368,653.98
营业利润	933,618.24	-7.03%	1,004,185.31
利润总额	933,528.24	-7.04%	1,004,185.31
净利润	699,235.78	-7.05%	752,298.23

2014 年较 2013 年主营业务收入增长 44.98 万元, 增长率 5.93%。营业利润减少 7.06 万元, 同比下降 7.03%, 净利润分别为 69.92 万元、75.23 万元。与 2013 年相比, 公司 2014 年收入有小幅上涨, 但营业利润同比下降, 主要是由于公司 2014 年管理费用增长幅度较大所致。2014 年公司管理费用较 2013 年增加 53.41

万元，增幅 70.52%。管理费用上涨主要是由于管理人员薪酬的增加及发生了与本次挂牌相关的偶发性费用所致。

(三) 主要费用情况

项目	2014 年		2013 年度
	金额(元)	增长率	金额(元)
销售费用	236,690.58	59.25%	148,627.36
管理费用	1,291,423.03	70.52%	757,330.43
财务费用	460.74	-35.98%	719.72
期间费用合计	1,528,574.35	68.59%	906,677.51
营业收入	8,041,002.95	5.93%	7,591,167.53
销售费用营业收入比重	2.94%	50.34%	1.96%
管理费用占营业收入比重	16.06%	60.98%	9.98%
财务费用占营业收入比重	0.01%	0.00%	0.01%
三项期间费用占营业收入比重	19.01%	59.16%	11.94%

公司报告期内期间费用及其变动情况如下：

公司的销售费用主要由销售人员的薪酬及广告宣传费两项构成。2013 年、2014 年上述 2 项费用合计占销售费用的比重分别为 77.66%、92.50%。报告期内，公司 2014 年销售费用较 2013 年增加 8.81 万元，增幅 59.25%，主要是由于公司支付了参加“第 19 届中国国际厨房、卫浴设施展览会”的展览费用。

公司的管理费用主要由管理人人员工资及奖金、与本次挂牌相关的费用、房屋租赁费用三大类构成。2014 年、2013 年上述 3 项费用合计占管理费用的比重分别为 72.23%、67.52%。2014 年较 2013 年管理费用支出增加 53.41 万元，增长率为 70.52%，主要系：1) 2014 年，为稳定核心人员，进一步提升管理质量，公司增加了高管人员奖金，这也导致公司 2014 年管理费用中管理人员薪酬及奖金较 2013 年增加 12.73 万元，增幅 48.00%；2) 公司 2014 年较 2013 年相比，增加了与本次挂牌相关的偶发性费用 26.82 万元。

公司报告期内 2013 年、2014 年财务费用占主营业务收入的比重均为 0.01%，财务费用占主营业务收入的比重很低，对公司盈利不构成实质性影响。

报告期内 2014 年、2013 年三项费用占主营业务收入的比例分别为 19.01%、

11.94%，呈逐年上升趋势，这主要是由于公司报告期内规模较小，收入对费用的变动相对敏感，尚未形成规模效应，但三项费用报告期内对收入占比不高，仍处于合理范围。

(四) 非经常性损益情况

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
非经常性损益总额	-90	
减： 非经常损益的所得税影响数	-22.5	
非经常性损益对少数股权本年损益的影响数		
非经常性损益净额	-67.5	
扣除非经常性损益后净利润	699,303.28	
减： 归属于少数股东的扣除非经常性损益净利润		
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	699,303.28	
非经常性损益净额占归属于母公司股东净利润的比重	0.01%	

注：公司 2014 年非经常性损益主要为税收滞纳金，2013 年未发生非经常性损益。

(五) 公司最近两年一期主要财务指标及分析

1、公司最近两年一期主要财务指标

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计	7,311,102.65	9,800,597.76
股东权益合计	5,140,106.63	1,440,870.85
归属于申请挂牌公司股东权益合计	5,140,106.63	1,440,870.85
每股净资产	1.03	0.72
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.03	0.72
资产负债率 (%)	29.69	85.30
流动比率 (倍)	3.29	1.15
速动比率 (倍)	1.78	0.72
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入	8,041,002.95	7,591,167.53
净利润	699,235.78	752,298.23
归属于申请挂牌公司股东的净利润	699,235.78	752,298.23
扣除非经常性损益后的净利润	699,303.28	752,298.23

归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益	699,303.28	752,298.23
毛利率 (%)	30.49	29.28
净资产收益率 (%)	16.30	70.66
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	16.30	70.66
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.38
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.38
应收账款周转率 (次)	1.72	2.11
存货周转率 (次)	1.69	1.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	833,619.65	-418,641.07
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.17	-0.21

注：主要财务指标计算方法如下：

$$\text{①加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

$$\text{②每股收益} = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

$$\text{③每股净资产} = \text{期末净资产} / \text{期末股本总额}$$

①公司盈利能力：

营业收入分析：

报告期内，公司主营业务收入 2014 年较 2013 年增长 44.98 万元，增长率 5.93%。、2014 年，公司一方面加强了线上销售力度，与 2013 年相比，公司线上销售收入增长 190.36 万元，增长率 141.58%；另一方面，公司注重品牌建设，降低了 OEM 产品的销售，这也导致公司 2014 年对广州市欧派卫浴有限公司的销售额降低了 358.77 万元，降幅 76.34%，从总量上看，公司报告期内两年主营业务收入基本持平。公司预计未来将继续把销售重心向房地产开发商、线上销售转移，突出品牌建设并拉动收入增长。

报告期内公司主营业务毛利率基本保持平稳。2013 年度、2014 年度分别为 29.28%、30.49%。

2014 年、2013 年公司净资产收益率分别为 16.30%、70.66%，净资产收益率的变化主要是由于 2014 年 2 月公司股东对公司进行增资，导致股本增加 300 万元，从而导致所有者权益发生较大变动引起的。

2014年、2013年公司每股收益分别为0.16、0.38，每股收益的变化原因主要也为股本变动导致。

净利润分析：

2014年较2013年主营业务收入增长44.98万元，增长率5.93%。营业利润减少7.06万元，同比下降7.03%，净利润分别为69.92万元、75.23万元。与2013年相比，公司2014年收入有小幅上涨，但净利润同比下降，主要是由于公司2014年管理费用增长幅度较大所致。2014年公司管理费用较2013年增加53.41万元，增幅70.52%。管理费用上涨主要是由于管理人员薪酬的增加及发生了与本次挂牌相关的偶发性费用所致。

管理层认为，公司净利润的下降主要是由于增加了管理人员薪酬及发生偶发性费用，增加管理人员薪酬可有效提高人员积极性有利于公司长远发展，偶发性费用的发生主要是公司为在全国中小企业股份转让系统挂牌支付的中介费，公司报告期内营业收入及毛利率并没有下降，净利润的小幅降低为阶段性波动，公司盈利能力未发生减弱。

②偿债能力：

截至2014年12月31日、2013年12月31日，公司资产负债率分别为29.69%、85.30%，2013年公司资产负债率偏高，主要是由于公司其他应付款中关联方的欠款较大，公司2014年偿还了对关联方的欠款，导致2014年资产负债率较2013年有较大幅度下降。

截至2014年12月31日、2013年12月31日，公司流动比率分别为3.29、1.15，速动比率分别为1.78、0.72，公司流动比率、速冻比率逐年上升，表明了公司报告期内短期偿债能力的增强。

③营运能力

截至2014年12月31日、2013年12月31日，公司应收账款周转率分别为1.72、2.11。2014年末应收账款周转率下降幅度较大主要是因为：公司2012年业务量较小，因此期末应收账款余额较低所致。

截至 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司存货周转率分别为 1.69、1.31，2014 年存货周转率较 2013 年有所上升，主要是因为 2014 年公司加强了存货管理，提高了存货的运营效率，因此，期末库存较 2013 年有所降低所致。

④公司现金流量

公司 2014 年、2013 年现金流量简表如下：

项目	2014 年度	2013 年度
经营活动现金流入小计	11,937,121.48	5,211,866.74
经营活动现金流出小计	11,103,501.83	5,630,507.81
经营活动产生的现金流量净额	833,619.65	-418,641.07
投资活动产生的现金流量净额	-50,040.00	-1,900.00
筹资活动产生的现金流量净额	-634,396.19	19,140.75
现金及现金等价物净增加额	149,183.46	-401,400.32

与 2013 年相比，公司经营活动产生的现金流入大幅增加，这与公司销售模式侧重点的转型相适应。公司 2014 年加大了线上销售力度，导致 2014 年线上销售收入较 2013 年大幅提升，该部分收入款项回收周期短，因此公司 2014 年经营活动产生的现金流入大幅增加，使得公司经营活动产生的现金流量净额由负转正。公司 2014 年经营活动现金流出与主营业务成本差异较大主要是由于公司 2014 年支付了较大数额的期初应付账款，从而导致 2014 年购买商品、接受劳务支付的现金数额较大。

从总体上看，公司报告期内销售商品的款项回收周期加快，应收账款周转率提升，经营活动的造血能力有所增强。

2014 年、2013 年，公司投资活动现金流量净额分别为 -5 万元、-0.19 万元，主要为购买固定资产支出。

2014 年、2013 年，公司筹资活动现金流量净额分别为 -63.44 万元、1.91 万元，筹资活动产生的现金流主要为股东对公司的增资及公司与关联方间发生的资金拆借。

（六）净利润与经营活动现金净流量的匹配分析

单位：元

项目	2014 年	2013 年
净利润	699,235.78	752,298.23
经营活动现金净流量	833,619.65	-418,641.07

报告期内，2014 年、2013 年公司净利润分别为 69.92 万元、75.23 万元，经营活动产生的现金净流量分别为 83.36 万元、-41.86 万元，由负转正，差异分别为-13.44 万元、117.09 万元。2013 年差异较大主要系公司当年期末应收账款余额较大，导致销售商品、提供劳务收到的现金与公司营业收入相差较大所致。

（七）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税（费）种及其税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税收入	17%
城建税	流转税额	5%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
堤防维护费	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、公司所享税收优惠政策

报告期内，公司未享受税收优惠。

七、报告期主要资产情况

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

项目	2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,961,697.24	100.00%	347,424.32	3,614,272.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,961,697.24	100.00%	347,424.32	3,614,272.92

项目	2013年12月31日			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,381,028.84	100.00%	358,225.84	5,022,803.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,381,028.84	100.00%	358,225.84	5,022,803.00

(2) 公司报告期内按账龄组合计提坏账准备的应收账款、账龄及坏账准备计提情况

账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	3,026,392.17	76.39%	151,319.61	2,875,072.56
1-2年	24,995.00	0.63%	2,499.50	22,495.50
2-3年	871,832.76	22.01%	174,366.55	697,466.21
3-4年	38,477.31	0.97%	19,238.66	19,238.65
4-5年				
5年以上				
合计	3,961,697.24	100.00%	347,424.32	3,614,272.92
账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	4,127,420.06	76.71%	206,371.00	3,921,049.06
1-2年	988,669.15	18.37%	98,866.92	889,802.23
2-3年	264,939.63	4.92%	52,987.93	211,951.70
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	5,381,028.84	100.00%	358,225.84	5,022,803.00

(3) 期末应收账款中持公司5%以上(含5%)表决权股份的情况为应收武汉三金企业发展股份有限公司的款项余额为518,476.72元。

(4) 期末应收账款中应收关联方款项余额为：①应收武汉三金企业发展股份有限公司的款项余额518,476.72元。截止本公开转让说明书签署日，公司已收回

该笔应收款项。②应收武汉三金建材有限公司款项余额409,643.35元。2015年1月，公司与武汉三金建材有限公司、武汉三金企业发展股份有限公司签订协议，协议规定：武汉三金建材有限公司尚未支付的款项余额409,643.35元由武汉三金企业发展股份有限公司代为支付，截止本公开转让说明书签署日，公司已收回该笔应收款项。

(5) 截至2014年12月31日，位列前五名的应收账款客户情况如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额比例	款项性质
广州市天力建筑工程有限公司	2,978,513.24	1年以内	75.18%	销售款
武汉三金企业发展股份有限公司	518,476.72	1年以内、2-3年	13.09%	销售款
武汉三金建材有限公司	409,643.35	2-3年、3-4年	10.34%	销售款
广州市欧派卫浴有限公司	27,878.93	1年以内	0.70%	销售款
恩施州鸿兴装饰装潢有限公司	8,988.00	1-2年	0.23%	销售款
合计	3,943,500.24		99.54%	

截至2013年12月31日，位列前五名的应收账款客户情况如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额比例	款项性质
广州市欧派卫浴有限公司	2,556,479.30	1年以内	47.51%	销售款
广州天力建筑工程有限公司	1,360,151.60	1年以内	25.28%	销售款
武汉三金企业发展股份有限公司	498,476.72	1-2年	9.26%	销售款
武汉三金建材有限公司	409,643.35	1-2年、2-3年	7.61%	销售款
成都恒玉建材有限公司	394,565.55	1年以内、1-2年、2-3年	7.33%	销售款
合计	5,219,316.52		96.99%	

2、预付账款

(1) 预付账款账龄分析

账龄	2014.12.31	比例	2013.12.31	比例
1年以内	133,000.00	100.00%	105,202.48	100.00%
合计	133,000.00	100.00%	105,202.48	100.00%

(2) 截至2014年12月31日，预付账款余额中无持有公司5%（含5%）以

上表决权股份的股东欠款。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款供应商情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例	性质
中山市川强五金制品有限公司	92,000.00	1 年以内	69.17%	预付款项
中山市利亚包装机械有限公司	34,500.00	1 年以内	25.94%	预付款项
中山市阜沙镇信和家用电器商行	5,000.00	1 年以内	3.76%	预付款项
上海创明网络科技有限公司	1,500.00	1 年以内	1.13%	预付款项
合计	133,000.00		100.00%	

截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款供应商情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例	性质
增城市广美铝材厂	105,202.48	1 年以内	100.00%	预付款项
合 计	105,202.48		100.00%	

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

项目	2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,364.00	100.00%		21,364.00
合 计	21,364.00	100.00%		21,364.00
项目	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	100.00%	50,000.00	950,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,000,000.00	100.00%	50,000.00	950,000.00

(2) 其他应收款账龄分析

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	21,364.00	100.00%		21,364.00
合计	21,364.00	100.00%		21,364.00
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,000,000.00	100.00%	50,000.00	950,000.00
合计	1,000,000.00	100.00%	50,000.00	950,000.00

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款中无应收关联方款项。

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款情况如下：

单位名称	金额	比例	账龄	性质
代缴员工社保款	21,364.00	100.00%	1 年以内	代缴社保
合计	21,364.00	100.00%		

(6) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款情况如下：

单位名称	金额	比例	账龄	性质
林金江	1,000,000.00	100.00%	1 年以内	资金拆借
合计	1,000,000.00	100.00%		

4、存货

项目	2014.12.31		2012.12.31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	2,389,451.37		2,494,489.93	
在产品	172,791.16		459,716.52	
库存商品	588,350.09		526,370.30	
合计	3,150,592.62		3,480,576.75	

截止 2014 年 12 月 31 日，公司存货不存在减值迹象，无需计提跌价准备的存货。

5、固定资产

(1) 固定资产的分类及折旧方法

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，确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公家具	5	5	19.00

(2) 固定资产原值、累计折旧及净额明细表

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
机器设备	170,425.22			170,425.22
运输设备	84,992.00			84,992.00
办公家具	20,725.00	50,040.00		70,765.00
固定资产原值	276,142.22	50,040.00		326,182.22
机器设备	146,494.75	8,681.61		155,176.36
运输设备	60,556.80	16,148.48		76,705.28
办公家具	12,156.04	8,651.65		20,807.69
累计折旧	219,207.59	33,481.74		252,689.33
机器设备				
运输设备				
办公家具				
减值准备				
机器设备	23,930.47			15,248.86
运输设备	24,435.20			8,286.72
办公家具	8,568.96			49,957.31
固定资产净值	56,934.63			73,492.89

(3) 公司固定资产主要为机器设备、运输设备、办公家具，折旧年限为 5-10 年。截止 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产成新率较低，仅为 22.53%，但报告期内公司固定资产使用情况良好，不存在减值情形，无需提取固定资产减值准备。

(4) 报告期内，公司固定资产中无暂时闲置的固定资产。

(5) 固定资产不存在用于担保等所有权受到限制的情况。

6、无形资产

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
软件使用权	3,418.80			3,418.80
无形资产原值	3,418.80			3,418.80
软件使用权	2,393.16	683.76		3,076.92
累计摊销	2,393.16	683.76		3,076.92
软件使用权				
减值准备				
软件使用权	1,025.64			341.88
无形资产净值	1,025.64			341.88

7、递延所得税资产

项目	2014.12.31	2014.12.31
资产减值准备	86,856.08	102,056.46
摊销年限小于税法规定		
小计	86,856.08	102,056.46
递延所得税负债:		
小计		
合计		

八、报告期重大债务情况

1、应付账款

(1) 应付账款账龄分析:

账龄	2014.12.31	比例	2012.12.31	比例
1 年以内	379,839.51	99.20%	2,416,223.70	89.15%
1-2 年	3,064.00	0.80%	294,045.42	10.85%
合计	382,903.51	100.00%	2,710,269.12	100.00%

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 应付账款各期末余额中无应付持有公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东款项。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款中无对关联方欠款。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司前五大应付账款债权单位情况如下：

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额比例	款项性质
中山市港口镇恒美五金加工店	200,000.00	1 年以内	52.23%	货款
中山市恒和铝业有限公司	84,992.00	1 年以内	22.20%	货款
中山市协同纸箱包装厂	46,145.50	1 年以内	12.05%	货款
四川武骏特种玻璃制品有限公司	43,492.48	1 年以内	11.36%	货款
佛山市顺德区高华玻璃工业有限公司	8,273.53	1 年以内、1-2 年	2.16%	货款
合 计	382,903.51	--	100.00%	

截至 2013 年 12 月 31 日，公司前五大应付账款债权单位情况如下：

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额比例	款项性质
北海诚德镍业有限公司	504,795.00	1 年以内	18.63%	货款
广州市志昌玻璃有限公司	362,329.23	1 年以内	13.37%	货款
中山市恒和铝业有限公司	267,027.31	1 年以内	9.85%	货款
佛山市南海区能阳电器科技有限公司	214,431.45	1 年以内	7.91%	货款
佛山市南海区明峰玻璃有限公司	207,098.01	1 年以内	7.64%	货款
合 计	1,555,681.00		57.40%	

2、应交税费

项目	2014.12.31	2012.12.31
增值税	667,177.42	350,679.09
城市维护建设税	18,067.25	50.91
企业所得税	448,907.71	404,139.11
教育费附加	19,507.05	50.89
其他	464.38	2,261.56
合计	1,154,123.81	757,181.56

3、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析：

账龄	2014.12.31	比例	2013.12.31	比例
1年以内	223,468.70	52.77%	1,079,515.06	22.07%
1-2年			37,505.73	0.77%
2-3年			2,375,255.44	48.55%
3年以上	200,000.00	47.23%	1,400,000.00	28.62%
合计	423,468.70	100.00%	4,892,276.23	100.00%

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项为对武汉三金企业发展股份有限公司的款项余额 200,000.00 元，截止本公开转让说明书签署日，公司已支付该笔欠款。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款欠付关联方款项为对武汉三金企业发展股份有限公司的款项余额 200,000.00 元，截止本公开转让说明书签署日，公司已支付该笔欠款。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应付款主要债权单位情况如下：

单位名称	金额	账龄	占总额比例	款项性质
武汉三金企业发展股份有限公司	200,000.00	3 年以上	47.23%	资金拆借
浙江天猫技术有限公司	81,757.40	1 年以内	19.31%	服务费
中山市阜沙镇工业开发有限公司	75,678.00	1 年以内	17.87%	房租
北京国融兴华资产评估有限责任公司	50,000.00	1 年以内	11.81%	评估费
广东电网公司中山供电局	14,696.34	1 年以内	3.47%	电费
合 计	422,131.74		99.68%	

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款主要债权单位情况如下：

单位名称	金额	账龄	占总额比例	款项性质
武汉三金企业发展股份有限公司	3,483,948.25	2-3 年、3 年以上	71.21%	资金拆借
林秋芬	1,056,646.48	1 年以内、1-2 年	21.60%	资金拆借
黄尚碧	331,307.19	2-3 年	6.77%	资金拆借
浙江天猫技术有限公司	20,374.31	1 年以内	0.42%	服务费
合 计	4,892,276.23		100.00%	

九、报告期股东权益情况

项目	2014.12.31	2013.12.31
股本（实收资本）	5,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	36,226.24	20,000.00
盈余公积	12,010.66	
未分配利润	91,869.73	-579,129.15
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	5,140,106.63	1,440,870.85
少数股东权益合计		
所有者权益(或股本权益)合计	5,140,106.63	1,440,870.85

有关股本（实收资本）变动，详见本说明书“第一节 基本情况”之“第五项 公司股本形成及变化”

报告期内，未分配利润变动情况如下：

项目	2014 年度	2013 年度
上年年末未分配利润	-579,129.15	-1,331,427.38
加：会计政策变更的影响金额		
加：前期差错更正的影响金额		
加：同一控制下企业合并的影响金额		
追溯调整、重述后年初余额		
盈余公积补亏		
净利润	699,235.78	752,298.23
减：提取法定盈余公积	12,010.66	
提取任意盈余公积		
应付现金股利		
其他	16,226.24	
年末未分配利润	91,869.73	-579,129.15

十、关联方和关联关系

1、公司关联方

(1) 公司的控股股东及实际控制人

控股股东

关联方名称	持股比例	与本公司关系
武汉三金企业发展股份有限公司	64%	公司控股股东，持有公司 64%股权

实际控制人

关联方名称	持股比例	与本公司关系
林金江、林青宜夫妇	64%	控股股东、实际控制人、董事长、董事，通过武汉三金企业发展股份有限公司共同持有公司 64%股权

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称(姓名)	持股比例	与公司关系
林金江	通过武汉三金企业发展股份有限公司共同持有公司 64%的股权	实际控制人，董事长，系林青宜配偶
林青宜		实际控制人、董事，系林金江配偶
林秋芬		董事、总经理，林金江之妹，黄尚碧之配偶
黄尚碧	持有公司 20%股权	董事、副总经理、董事会秘书，林秋芬之配偶
曹堃	持有公司 16%股权	原公司董事
杜湘玉		董事
周土铨		监事会主席
赵伟锋		监事
周庆龙		监事
向为乾		原公司监事
黎婉淇		财务负责人
福建省南安市三金模具厂（2015 年 4 月 8 日已注销）		林青宜为法人代表，林秋芬占 2%的股权
泉州三金模具有限公司		林青宜占 100%的股权，并为法人代表

淄博三金模具有限公司		泉州三金模具有限公司占 90%的股权，林金江为法人代表
宜春三金模具有限公司		泉州三金模具有限公司占 51%的股权
襄阳恒三金机电有限责任公司		林金江占 90%的股权，报告期内黄尚碧为法人代表
佛山市三金模具有限公司		泉州三金模具有限公司占 80%的股权，林金江为法人代表
襄阳三金模具科技股份有限公司		泉州三金模具有限公司占 82%的股权。
武汉三金建材有限公司		林青宜对外投资的公司，已于 2014 年 5 月 23 日全部股权转让
武汉枕流茶行投资管理有限公司		林青宜占 65%的股权并为法定代表人

十一、关联交易情况

1、关联交易

(1) 经常性关联交易

①关联方资金拆借

关联方	2013 年拆借金额	2014 年拆借金额	说 明	是否支付资金占用费
拆出：				
林金江	1,000,000.00		已结清	未支付
拆入：				
林金江	300,000.00		已结清	未支付
林秋芬	1,000,000.00		已结清	未支付

公司在资金无法满足经营需求时，向关联方取得无偿借款，有利于公司业务开展；同时，报告期内，公司在自身资金闲置时无偿拆借给关联方，但报告期内发生额不大，且截至报告期末已全部收回，对公司不会造成重大不利影响。

(2) 偶发性关联交易

①出售商品

关联方名称	关联交易内容	2014 年度	2013 年度
武汉三金企业发展股份有限公司	淋浴房	17,094.02	/

关联方名称	关联交易内容	2014 年度	2013 年度
合计		17,094.02	/

报告期内，公司与武汉三金企业发展股份有限公司之间的关联交易金额很小，仅为当年营业收入的 0.21%，对报告期内盈利情影响很小。

②商标权转让

2014 年 1 月 24 日，武汉三金与有限公司签署了《商标转让合同》，转让人武汉三金将其拥有的第 11 类商品上的第 1681990 号“迪玛+DIMA”、第 6384147 号“DIMA”、第 19 类商品上的第 6384146 号“DIMA”、第 21 类商品上的第 6384145 号“DIMA”四件商标标识以及该商标的设计图样的著作权无偿转让给受让方有限公司。

2014 年 1 月 26 日，有限公司向商标局提出了对上述商标的转让申请，2014 年 2 月 26 日，商标局分别出具了转让申请受理通知书，目前，转让手续仍在办理中。

2、关联方往来

应收账款		
项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
武汉三金企业发展股份有限公司	518,476.72	498,476.72
武汉三金建材有限公司	409,643.35	409,643.35
合计	928,120.07	908,120.07
应收账款余额	3,961,697.24	5,381,028.84
占比	23.43%	16.88%
其他应收款		
项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
林金江	0	1,000,000.00
合计	0	1,000,000.00
其他应收款余额	21,364.00	1,000,000.00
占比	0.00%	100.00%
其他应付款		
项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
武汉三金企业发展股份有限公司	200,000.00	3,483,948.25

林秋芬		1,056,646.48
黄尚碧		331,307.19
合计	200,000.00	4,871,901.92
其他应付款余额	423,468.70	4,892,276.23
占比	47.23%	99.58%

3、公司对关联交易决策权限与决策程序的规定

《公司章程》第七十七条：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。董事会应根据法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

第一百零三条：公司的下列关联交易应当经董事会审议通过：

公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计日常性关联交易金额超过年度关联交易预计总金额，超过金额为最近一期经审计的净资产值 10%以上，而低于公司最近一期经审计净资产值的 40%的，由董事会批准后实施。

除《公司章程》外，公司《关联交易管理办法》从总则、关联交易的构成、关联交易的原则、关联交易的股东大会表决程序、关联交易的董事会表决程序、关联交易的执行和附则等方面对公司的关联交易行为予以制度化规定，以规范公司的关联交易行为。

十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

1、期后事项

无。

2、承诺事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

3、或有事项

公司在报告期内无需披露的或有事项。

4、其他重要事项

无。

十三、报告期内资产评估情况

2014 年公司整体变更评估：公司聘请北京国融兴华资产评估有限公司对公司净资产进行评估，为整体变更提供依据。评估基准日为 2014 年 2 月 28 日，报告号：国融兴华评报字[2014]第 030027 号。

报告期内，公司除上述资产评估外，未进行过其他资产评估。

十四、股利分配政策和最近两年分配情况

1、股利分配的一般政策

《公司章程》第一百五十四条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十五条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

第一百五十六条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股票）的派发事项。

第一百五十七条 公司利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。

（二）如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

（三）在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

（四）利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

2、公司现金分红的条件和比例：

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

3、公司发放股票股利的条件：

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利

益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

（五）利润分配方案的审议程序：

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（六）利润分配政策的调整

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

2、公开转让后的股利分配政策

公开转让后，公司的股利分配继续执行上述政策。

3、最近两年股利分配情况

公司报告期内未进行过利润分配。

十五、控股子公司

公司无控股子公司。

十六、风险因素

（一）实际控制人控制不当风险

报告期内，公司实际控制人为林金江、林青宜夫妇，通过武汉三金间接控制公司股权，持股比例64%，且林金江担任公司的董事长，林青宜担任公司的董事，二人有能力能够通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理、董监高变动和业务发展目标产生重要影响。若林金江、林青宜夫妇利用其

控制权，对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能存在损害公司及少数股东权益的情形。

（二）应收账款风险

公司 2013 年末、2014 年末，应收账款净值分别为 5,022,803.00 元、3,614,272.92 元，占总资产的比例分别为 49.44%、51.25%，应收账款规模较大。截至 2014 年末的应收账款余额中，账龄为一年以内的应收账款占比 76.39%。虽然公司应收账款账龄绝大部分在一年以内，但公司应收账款总额占比相对较高，若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化，货款回收不及时，公司应收账款存在发生坏账损失的风险，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司一方面加强对客户的信用等级评估和授信制度，加强应收账款的催收力度，缩短销售货款的回款周期；另一方面，开拓市场，扩大市场占有率并选择信誉度高的客户以减少应收账款的坏账风险。

（三）市场竞争风险

淋浴房行业生产企业众多、市场竞争激烈，虽然公司 2014 年线上销售收入增长明显，但公司报告期内收入规模仍然较小，激烈的市场竞争会对公司的经营产生一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司进一步加强市场培育、拓宽销售渠道，通过电商销售和广告宣传，提升公司的知名度与美誉度；注重公司企业和产品质量的提升，力争用良好的信誉、优质的产品获得客户的信赖与口碑，提高竞争的软实力和硬实力。

第五节 有关声明

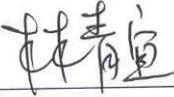
董事、监事、高级管理人员声明

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

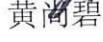
全体董事签字：



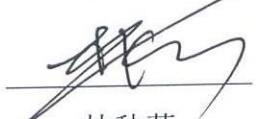
林金江



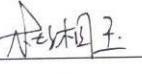
林青宜



黄尚碧



林秋芬



杜湘玉

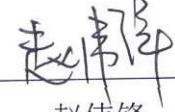
全体监事签字：



周土铨



周庆龙



赵伟锋

全体高管签字：



林秋芬



黄尚碧



黎婉淇

二、主办券商声明

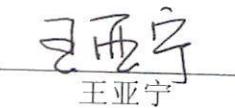
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



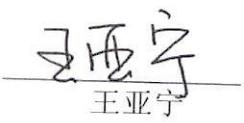
李 珂

项目组负责人：

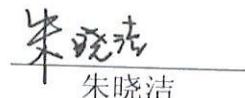


王亚宁

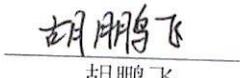
项目组成员：



王亚宁



朱晓洁



胡鹏飞



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内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）：

王永卫

范军伟

律师事务所负责人（签字）：

王永卫



会计师事务所声明

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

签字注册会计师（签字）：


130000050207

签字注册会计师（签字）：


1000007119

会计事务所负责人（签字）：


130000050207

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

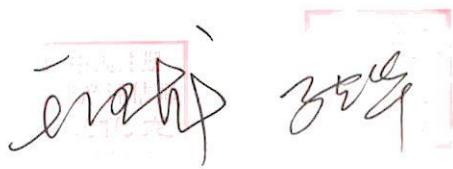


2015年5月28日

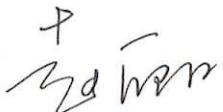
资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师（签字）：



资产评估机构负责人（签字）：



北京国融兴华资产评估有限责任公司



第六节 附 件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 公司章程
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件