

广东世创金属科技股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)

主办券商

 **广州证券股份有限公司**
GUANGZHOU SECURITIES CO., LTD.

二零一五年六月

申请挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，公司提醒投资者特别关注如下重大事项：

一、租赁集体土地及其地上建筑物的法律风险

1、租赁合同存在无效的法律风险。

首先，根据《广东省集体建设用地使用权流转管理办法》第七条规定：出让、出租和抵押集体建设用地使用权，须经本集体经济组织成员的村民会议 2/3 以上成员或者 2/3 以上村民代表的同意。截至目前，虽然公司取得了村民委员会的确认履行了村民会议决策程序，但是公司尚未取得关于公司承租该集体土地相关村民会议或村民代表会议的决议文件。因此，租赁合同存在无效的风险，且该事项可能产生侵犯他人权益、行政处罚以及集体土地被收回等法律风险。

其次，公司租赁上述 13 号地块、31 号地块以及 33 号地块物业签订的合同期限均超过 20 年。根据《合同法》第二百一十四条规定：“租赁期限不得超过二十年；超过二十年的，超过部分无效。”因此，公司就上述承租物业与出租方签署的租赁合同超过 20 年的部分无效。

2、租赁物业存在土地使用或建筑物建设瑕疵。

租赁物业涉及的四处集体土地办理《集体土地使用权证》情况：虽然 13 号物业、31 号物业及 33 号物业均有主管部门对土地使用的批复，但是地块的出租方均未办理《集体土地使用权证》，存在瑕疵。另外，集体土地上建筑物建设手续亦不全。因此，公司分公司及其子公司的生产经营所用建筑物建设手续不全，不符合《建筑法》等有关法律的规定，存在受到行政处罚或被认定为违章建筑的法律风险。

二、公司治理风险

公司在变更为股份公司前，内部控制的各项制度尚不完善，各项制度的执行尚未完全有效，内部监督有所欠缺，存在关联采购、关联销售等行为。公司在

2015年4月变更为股份有限公司后，逐步建立健全了关联交易、对外担保管理等一系列制度，逐步建立严格的程序规范公司的关联交易。

但由于股份公司成立时间较短，股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的区别，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在关联交易审核和内控制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

三、热处理行业受下游行业影响的风险

本公司主要业务为热处理设备的研发、生产与销售，以及热处理加工业务。公司面对的下游行业主要为工程机械、船舶、航空、机械基础件等机械制造及其相关领域，而此类行业容易受到经济景气周期和国家调控政策的影响。机械制造行业经济不景气或者国家政策出现不利变化将会对公司的生产经营产生直接的负面影响。

四、存货周转风险

2013年12月31日、2014年12月31日公司的存货余额分别为5,147.61万元、5,847.82万元，两年度存货周转率分别为0.80、0.95，处于较低水平，且存货占流动资产的比例分别为56.84%、62.74%，占总资产的比例分别为47.44%、47.63%，均处于较高水平，存货比重较高。

公司热处理设备的生产及发货后在客户的安装调试需要一定的周期，随着客户数量的不断增加、为满足差异化的客户需求，生产工艺复杂度及技术难度不断加大，公司生产及安装调试的时间有所延长，从而造成公司存货中的在产品及发出商品的比例较高。若公司的生产以及安装调试的管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的生产经营产生负面影响。另外，若市场需求发生变化，公司则可能面临发生存货跌价损失的风险。

五、偿债风险

公司报告期内为不断扩大生产规模，投资新建了广隆机械装备园一期厂房及其外购配套设备，同时加大研发支出及各项日常运营支出，导致公司的负债增长较快，负债规模较大。2013年12月31日、2014年12月31日公司资产负债率

(母公司)分别为 79.53%、78.96%，流动比率分别为 1.21、1.10，速动比例分别为 0.26、0.25，公司的资产负债率偏高，流动比率和速动比率偏低，存在一定的偿债风险。

六、财务管理风险

公司在报告期内存在与关联股东之间发生非经营性资金往来的问题。目前公司财务管理制度体系已经建立。但股份公司规模较小、成立时间较短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，公司对相关制度完全理解、全面执行需要有个过程。

在财务核算上，随着公司业务不断发展与完善，公司财务人员受自身素质和培训条件的限制，在接受新知识、掌握新政策、更新知识结构、提高核算水平等方面可能落后于公司发展的步伐。公司财务人员在运用新的会计政策和处理方法上往往容易出现偏差，从而引起会计核算质量的下降，增加财务管理中因核算错误形成的风险。

七、原材料价格波动的风险

公司的热处理设备的生产过程中需要大量各种规格型号的板材、不锈钢、耐热钢等钢材料类原料，2014 年钢材成本占热处理设备原材料成本约 40%，由于公司热处理设备销售均为定制类产品，在签订合同前，公司即开始对包括钢材等主要原材料进行一定的市场询价，通过本公司的核价，热处理设备销售的合同金额通常能够锁定钢材等原材料价格波动的风险。但若原材料价格特别是钢材价格在销售议价阶段出现大幅上涨，将会提高公司钢材采购成本，从而对公司热处理设备的议价能力造成一定影响。

八、税收优惠政策变动风险

公司于 2014 年 10 月 10 日通过了高新技术企业资格复审，获得编号为 GR201444000553 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2014 年至 2016 年适用税率为 15%，如果本公司从事的生产销售不再享受国家的优惠政策，将影响公司未来年度的盈利能力。

九、经营活动现金流量净额下降的风险

2013年12月31日、2014年12月31日公司经营活动现金流量净额分别为3,494,010.45元，-13,046,629.61元，报告期内经营活动现金流量净额大幅下降，主要系近年来随公司业务规模持续扩大，生产用的原材料等存货的采购持续增加，经营性应付项目也大幅增加，另外报告期内公司大量归还对关联股东的借款，增加了对日常运营资金的占用，进而使得经营活动现金流量净额呈现下降趋势。

同时应看到，公司2013年和2014年销售商品提供劳务收到的现金占营业收入的比重分别为130.57%和115.12%，这表明公司主营业务产生现金流的能力较强，对偿债能力构成了一定的支撑。

但倘若公司未来经营活动现金流量净额持续下降，可能导致公司现有资金规模无法支撑公司的经营规模扩张，公司业绩增长放缓，或者导致公司现金流入不足以偿还到期的供应商货款和银行贷款，加剧短期偿债风险。

十、公司存在建设项目未通过环评验收投入生产而遭受行政处罚的风险

公司、南海子公司、热处理设备分公司及广隆分公司四个建设项目存在未按法律规定办理环评验收前进行实际生产的情形，公司存在可能被环保部门实施行政处罚的法律风险。

目前，公司四个建设项目均于2015年6月5日前补办了环评验收手续，同时实际控制人做出承诺：若上述单位因环评事项而遭受任何罚款、违约赔偿金及其他经济损失时，由本人负责赔偿世创科技及其子公司、分公司的全部经济损失。

十一、公司未依土地出让合同约定开工及竣工的违约风险

根据公司签订的土地出让合同及其补充协议，佛山市顺德区陈村镇广隆工业区二期（机械装备园）26-1-2地块建设项目应当在2011年8月18日开工，在2014年8月18日之前竣工，但是公司实际开工日期为2013年4月15日。根据佛山市顺德区陈村镇国土城建和水利局在2015年4月15日出具的《确认函》，

该工程正在办理竣工验收。因此，公司存在违约的情形，根据约定，公司每延期一日，需要支付合同总金额 674 万元的万分之三作为违约金。

十二、报告期内前五大客户变动给公司的经营业绩带来的风险

公司主营业务为热处理设备研发、生产和销售以及热处理加工服务，公司生产的热处理设备产品具有使用周期长、单价金额高的特性。报告期内，2013 年和 2014 年公司前五大客户营业收入占总收入分别为 33.07%和 22.71%，但前五大客户均不相同，若企业无法持续开发新的客户资源，存在因客户变动较大给公司的经营业绩带来不利影响。

目 录

申请挂牌公司声明	1
重大事项提示	2
一、租赁集体土地及其地上建筑物的法律风险.....	2
二、公司治理风险.....	2
三、热处理行业受下游行业影响的风险.....	3
四、存货周转风险.....	3
五、偿债风险.....	3
六、财务管理风险.....	4
七、原材料价格波动的风险.....	4
八、税收优惠政策变动风险.....	4
九、经营活动现金流量净额下降的风险.....	5
十、公司存在未按法律规定办理环评验收的风险.....	5
十一、公司未依土地出让合同约定开工及竣工的违约风险.....	5
十二、报告期内前五大客户变动给公司的经营业绩带来的风险.....	6
释 义	9
第一章 基本情况	11
一、公司基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	12
三、股权结构情况.....	13
四、公司成立以来股本的形成及其变化情况.....	18
五、报告期内公司重大资产重组情况.....	27
六、分公司、子公司基本情况.....	27
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	29
八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	31
九、与本次挂牌有关的机构.....	32
第二章 公司业务	34
一、主营业务、主要产品及用途.....	34
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	39
三、业务关键资源要素.....	47

四、业务经营情况.....	72
五、公司商业模式.....	93
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	95
第三章 公司治理.....	109
一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况.....	109
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	110
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	112
四、公司的独立性.....	114
五、关联方和同业竞争.....	116
六、公司最近两年内资金被关联方占用或为关联方提供担保的情况.....	119
七、董事、监事、高级管理人员的其他情况.....	120
八、董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况.....	122
第四章 公司财务.....	124
一、最近两年财务报表和审计意见.....	124
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响.....	142
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	168
四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	207
五、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	212
六、资产评估情况.....	212
七、股利分配政策及报告期内的分配情况.....	213
八、纳入合并报表的子公司情况.....	214
九、风险因素.....	215
第五章 有关声明.....	221
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明.....	221
二、主办券商声明.....	222
三、律师事务所声明.....	223
四、会计师声明.....	224
五、评估师声明.....	225
第六章 附件.....	226

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、申请人、广东世创	指	广东世创金属科技股份有限公司及其股改之前有限公司名称的合称，包含佛山市顺德区世创金属科技有限公司和顺德市世创金属科技有限公司
股份公司、世创科技	指	广东世创金属科技股份有限公司
有限公司、世创有限	指	公司变更为股份公司之前的名称，包括佛山市顺德区世创金属科技有限公司和顺德市世创金属科技有限公司。
南海子公司、南海世创	指	佛山市南海区世创金属科技有限公司
东莞子公司、东莞世创	指	东莞世创金属科技有限公司，已于2014年4月24日办理完成工商登记注销手续。
陈村第一分公司	指	广东世创金属科技股份有限公司陈村第一分公司
顺德热处理设备分公司、热处理设备分公司	指	广东世创金属科技股份有限公司顺德热处理设备分公司及广东世创金属科技有限公司热处理设备分公司
广隆分公司	指	广东世创金属科技股份有限公司广隆分公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
会计师事务所、会计师、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）：李新航、黄伟成
律师事务所、律师	指	北京市君合（广州）律师事务所：黄晓莉、张焕彦
评估机构、评估师	指	广东中联羊城资产评估有限公司：程海伦、刘镇华
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
IQC	指	Incoming Quality Control，来料质量检控
PMC	指	Production Material Control，生产及物料计划
OQC	指	Outgoing Quality Control，出货检验
FQC	指	Final Quality Control，部件检测

IPQC	指	InPut Process Quality Control, 生产过程巡检
热处理	指	采用适当的方式对金属材料或工件进行加热、保温和冷却以获得预期的组织与性能的工艺, 是影响机械产品整体质量和使用寿命的一项关键工艺
可控气氛	指	炉火气体成分可按氧化-还原、增碳-脱碳、增氮等要求控制的气氛
连续式设备	指	被加热炉料通过内连续输送进行热处理加工的设备
ISO9001:2008	指	国际标准组织颁布的质量管理体系标准
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员, 包括董事、监事、高级管理人员
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》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
《公司章程》	指	2015年第二次临时股东大会审议通过的《广东世创金属科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《广东世创金属科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《广东世创金属科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《广东世创金属科技股份有限公司监事会议事规则》
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
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》(2013年修订)
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》(2013年12月)
《挂牌条件指引》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引(试行)》(2013年6月)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2013年修订)
报告期	指	2013年1月1日至2014年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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

第一章 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：广东世创金属科技股份有限公司

法定代表人：卢汉明

有限公司成立日期：2000年3月06日

股份公司成立日期：2015年4月10日

注册资本：2000万元

住所：佛山市顺德区陈村镇石洲工业区32号

邮编：528313

注册号：440681000119869

组织机构代码：72244413-X

电话：+86-0757-23319988

传真：+86-0757-23328828

公司网址：<http://www.strongmetal.cn/>

信息披露事务负责人：董小虹

所属行业：C34 通用设备制造业（证监会2012年10月26日《上市公司行业分类指引》）、（股转公司2015年3月18日《关于发布挂牌公司行业分类指引及行业分类结果的公告》）；C3360 金属表面处理及热处理加工，C3461 烘炉、熔炉及电炉制造（根据《国民经济行业分类》）。

主营业务：热处理设备的研发、生产和销售及金属热处理加工服务。

经营范围：金属材料、金属工具、模具、光机电一体化产品的研制、开发、制造、销售及技术服务（不含国家专营、专控、专管商品）；金属热处理加工；热处理设备及配件制造，焊接与真空镀膜的加工及其设备材料的制造；工业用电炉及配件的制造；经营本企业自产产品的出口和本企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务；经营和代理各类商品及技术进出口业务；国内贸易；商品信息服务（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。）

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：2000.00 万股

挂牌日期： 年 月 日

股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售情况

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

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

根据《业务规则》第二章 2.8 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。”

《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

公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东所持股份的限售安排

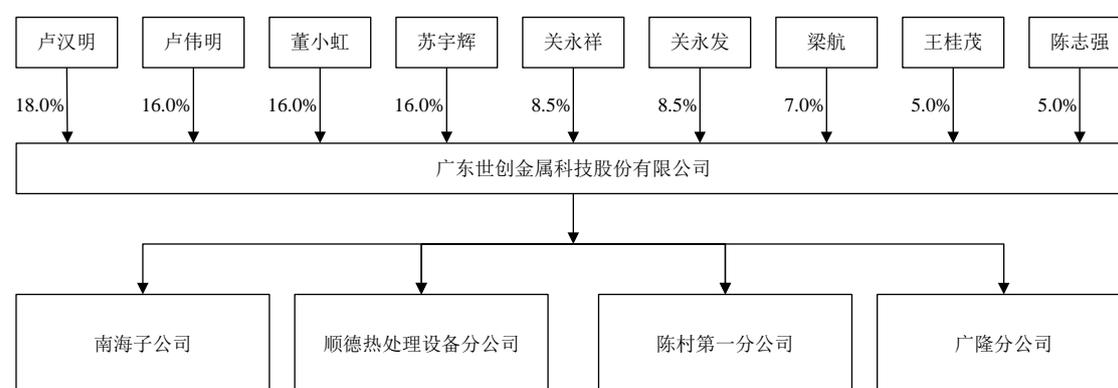
股份公司成立于2015年4月10日，截至本说明书签署日，股份公司成立未满一年，根据相关法律法规及公司相关规定，本次挂牌时无可进行转让的股份。

（三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述限制股份转让的规定外，公司股东未签署其他锁定股份的承诺。

三、股权结构情况

（一）股权结构图



（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况

1、控股股东、实际控制人

《公司法》第 216 条（二）的规定：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

从公司股权结构来看，结合上述认定，公司股权结构分散，第一大股东最近两年持有公司的股份未超过 18%，任一股东的持股数均不足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此，无任何股东能够单独控制公司，公司不存在控股

股东。

公司实际控制人为卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉，其四人现持有公司1320万股股份，占公司股份总额的66%。公司为卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉共同控制。

卢汉明，男，1957年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1972年7月到1986年12月在陈村镇赤花维修厂任员工，1987年1月至1991年7月在陆运食品机械厂任厂长；1991年7月至今在佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂任厂长。2003年3月在有限公司历任总经理、董事长，现任公司董事（董事长），由股份公司2015年第一次股东大会选举产生，起任日期为2015年4月7日，任期三年。

卢伟明，男，1962年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1979年5月到1986年5月在陈村造纸厂任员工；1986年5月至现今在佛山市顺德区陈村镇石洲同发铝制品厂任厂长。现任公司董事，由股份公司2015年第一次临时股东大会选举产生，起任日期为2015年4月7日，任期三年。

董小虹，男，1964年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1985年7月毕业于合肥工业大学。1985年7月至1993年5月在广东省机械研究所任研究室副主任；1993年5月至2000年2月顺德市陈村镇石洲热处理厂任厂长；2000年3月起在有限公司工作，历任高级工程师、总经理。现任公司董事兼总经理，由股份公司2015年第一次股东大会选举产生，起任日期为2015年4月7日，任期三年。

苏宇辉，男，1964年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1986年7月毕业于广东工业大学。1986年7月至1992年6月在广东省机械研究所任热处理实验室主任；1992年7月至2000年2月顺德市陈村镇石洲热处理厂任副厂长；2000年3月起在本公司工作，历任高级工程师、总工程师、副总经理。现任公司董事兼副总经理，由股份公司2015年第一次股东大会选举产生，起任日期为2015年4月7日，任期三年。

2、实际控制人最近二年内变化情况

公司实际控制人最近二年内未发生变化。

公司报告期内实际控制人为卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉，实际控制人

未发生变化，其理由及依据如下：

(1) 从持股情况来看

卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉自2001年起持有公司股权情况如下：

期间	卢汉明持股比例 (%)	卢伟明持股比例 (%)	董小虹持股比例 (%)	苏宇辉持股比例 (%)	合计持股比例 (%)
2001年12月至 2008年11月	20	20	20	20	80
2008年12月至 今	18	16	16	16	66

(2) 对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响

有限公司时期，2001年12月起至2008年5月，卢汉明一直担任公司执行董事兼总经理。有限公司于2008年5月设立董事会后，卢汉明、董小虹、苏宇辉一直担任公司董事，同时，董小虹一直担任公司总经理至股份公司成立。

股份公司成立后，公司董事会由七名成员，卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉均担任公司董事，占董事会席位的二分之一以上，其中卢汉明担任董事长，董小虹兼任总经理，苏宇辉兼任副总经理。因此，卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉四人能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响。

自2001年12月以来，卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉四人均能作出一致决策，从未发生过纠纷和分歧。

(3) 通过签署协议成为公司实际控制人，共同控制公司

自2001年12月起，卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉四人合计持有公司股权超过50%，对于公司的重大事项、经营决策及人事任务等决策，四人均作出一致决策，从未产生不一致意见。

股份公司成立时，四人签署了《一致行动人协议》，主要内容包括：各方作为世创科技股东、董事期间，在世创科技股东大会、董事会就任何事项进行表决时采取一致行动，保持投票的一致性，如有不一致，将根据协议中约定的程序及方式确定各方须达成的一致意见。

（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

1、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	卢汉明	3,600,000.00	18.00	境内自然人
2	卢伟明	3,200,000.00	16.00	境内自然人
3	董小虹	3,200,000.00	16.00	境内自然人
4	苏宇辉	3,200,000.00	16.00	境内自然人
5	关永发	1,700,000.00	8.50	境内自然人
6	关永祥	1,700,000.00	8.50	境内自然人
7	梁航	1,400,000.00	7.00	境内自然人
8	王桂茂	1,000,000.00	5.00	境内自然人
9	陈志强	1,000,000.00	5.00	境内自然人
	合计	20,000,000.00	100.00	--

2、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

（1）卢汉明，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

（2）卢伟明，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

（3）董小虹，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

（4）苏宇辉，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

（5）关永发，男，1965年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历，1980年6月毕业于陈村中学。1989年2月至1992年12月在陈村陆运模具任厂长，1993年1月至2001年2月在佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂任副厂长；2001年3月至今在佛山市顺德区世隆精密金属有限公司任总经理。2001年6月投资有限公司，现任公司董事，由股份公司2015年第一次股东大会选举

产生，起任日期为 2015 年 4 月 7 日，任期三年。

(6) **关永祥**，男，1962 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历，1980 年 6 月毕业于陈村中学。2002 年 1 月至 2008 年 1 月在顺德世联精密铸锻厂任生产主管；2008 年 2 月至 2010 年 2 月在顺德世隆轧辊厂任经理；2010 年 3 月至今在佛山市顺德区世隆精密金属有限公司任董事长。2001 年 6 月投资有限公司，现任公司监事，由股份公司 2015 年第一次股东大会选举产生，起任日期为 2015 年 4 月 7 日，任期三年。

(7) **梁航**，男，1969 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1991 年 7 月毕业于华南理工大学。1991 年 7 月至 1995 年 6 月，在广州市机电工业研究所热工室工作，担任工艺员一职，主要负责热处理加工服务；1995 年 7 月至 1999 年 8 月，在深圳一胜百科技有限公司任厂长。2000 年 3 月起在有限公司工作，历任副总经理，任副总工程师，高级工程师。现任公司董事兼副总经理，由股份公司 2015 年第一次股东大会选举产生，起任日期为 2015 年 4 月 7 日，任期三年。

(8) **王桂茂**，男，1965 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1988 年 7 月毕业于广东工业大学。1988 年 7 月至 2001 年 3 月在广东省佛山市电炉厂工作，历任技术员、工程师、热处理分厂厂长，副总经理。2001 年 3 月起在有限公司工作，历任副总经理，高级工程师。现任公司董事兼副总经理，由股份公司 2015 年第一次股东大会选举产生，起任日期为 2015 年 4 月 7 日，任期三年。

(9) **陈志强**，男，1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1992 年 7 月毕业于广东工业大学。1992 年 7 月至 2000 年 2 月在广东省佛山市电炉厂任设计部室主任；2000 年 3 月起在有限公司工作，历任副总经理，监事，任副总工程师，高级工程师。现任公司副总经理，由股份公司第一届董事会第一次会议聘任，起任日期为 2015 年 4 月 7 日，任期三年。

(四) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他争议的情况

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司

5%以上股份股东持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

（五）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署日，上述股东之间，卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉为一致行动人，卢汉明与卢伟明为兄弟关系，关永发与关永祥为兄弟关系，除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

四、公司成立以来股本的形成及其变化情况

（一）有限公司的设立

2000年1月10日，自然人卢汝明、董小虹、苏宇辉三人共同签署了《顺德市世创金属科技有限公司章程》，约定成立有限公司。根据公司章程，有限公司的注册资本为300万元。

2000年2月24日，广东德正有限责任会计师事务所审验并出具粤德验字（2000）（陈）（002）号《验资报告》，确认截至2000年2月24日，有限公司收到全部股东卢汝明、董小虹、苏宇辉的货币出资共计300万元，有限公司实收注册资本为300万元。

2000年3月6日，有限公司就其设立办理了工商登记并获得佛山市顺德区市场安全监督局核发注册号为440681000119869的《企业法人营业执照》，有限公司名称为顺德市世创金属科技有限公司；住所为顺德市陈村镇石洲工业区；法定代表人为卢汝明；注册资本为300万元；公司类型为有限责任公司；成立日期为2000年3月6日；经营期限为2000年3月6日至长期。经营范围为金属材料、金属工具、模具、光机电一体化产品的研制、开发、制造、销售及技术服务（不含国家专营、专控、专管商品）。（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。）

有限公司设立时，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	卢汝明	180.00	60.00	货币
2	董小虹	60.00	20.00	货币

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
3	苏宇辉	60.00	20.00	货币
合计		300.00	100.00	--

（二）2001年12月，有限公司第一次股权转让、第一次法定代表人变更

2001年12月11日，有限公司召开股东会，一致同意：（1）卢汝明将其持有公司60%股份以人民币180万元分别转让给卢汉明、卢伟明、关永祥、关永发。其中卢汉明、卢伟明各出资60万元，各购买20%的股份；关永祥、关永发各出资30万元，各购买10%的股份。其他股东放弃了优先购买权；（2）选举卢汉明为法定代表人兼经理，免去卢汝明在公司所任职务；（3）就上述变更事项修改公司章程。

2001年12月11日，卢汝明与卢汉明、卢伟明、关永祥、关永发分别签订《股权转让合同》，约定将其持有的60万出资额、60万元出资额、30万出资额及30万出资额分别转让给卢汉明、卢伟明、关永祥、关永发。

2001年12月，佛山市顺德区市场安全监督局向公司对上述股权转让、法定代表人变更事项予以核准登记。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	卢汉明	60.00	20.00	货币
2	卢伟明	60.00	20.00	货币
3	董小虹	60.00	20.00	货币
4	苏宇辉	60.00	20.00	货币
5	关永发	30.00	10.00	货币
6	关永祥	30.00	10.00	货币
合计		300.00	100.00	--

(三) 2002 年 4 月，有限公司第一次经营范围变更

2002 年 3 月 10 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：公司经营范围变更为金属材料、金属工具、模具、光机电一体化产品的研制、开发、制造、销售及技术服务（不含国家专营、专控、专管商品）；金属热处理加工；热处理设备及配件制造。同日，全体股东签署了新修改的公司章程。

2002 年 4 月 19 日，佛山市顺德区市场安全监督管理局向公司对上述经营范围变更事项予以核准登记。

(四) 2003 年 3 月，有限公司第二次经营范围变更、第一次企业名称变更、第一次住所变更

2003 年 3 月 20 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）增加公司经营范围：经营本企业自产产品的出口和本企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。但国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外；焊接与真空镀膜的加工及其设备材料的制造；工业用电炉及配件的制造；工业用电炉及配件的制造；（2）企业名称变更为佛山市顺德区世创金属科技有限公司；（3）住所变更为顺德区陈村镇石洲工业区；同日，全体股东签署了新修改的公司章程。

2003 年 3 月 28 日，佛山市顺德区市场安全监督管理局向公司对上述经营范围、住所以及企业名称变更事项予以核准登记。

(五) 2005 年 5 月，有限公司第二次企业名称变更、第二次住所变更

2005 年 5 月 7 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）由原佛山市顺德区世创金属科技有限公司变更注册名称为广东世创金属科技有限公司；（2）公司住所变更为佛山市顺德区陈村镇石洲工业区。同日，全体股东签署了新修改的公司章程。

2005 年 5 月 31 日，佛山市顺德区市场安全监督管理局向公司上述企业名称变更以及住所变更事项予以核准登记。

(六) 2008年5月, 有限公司设立董事会、监事会

2008年5月28日, 公司召开职工代表大会, 选举陈志强、梁锦伟为职工监事。

2008年5月28日, 有限公司召开股东会, 全体股东一致同意: (1) 免去卢汉明执行董事职务; (2) 设立董事会, 董事人数4人; (3) 选举卢汉明、董小虹、苏宇辉和关永发为董事; (4) 设立监事会、监事人数3人; (5) 选举卢伟明、陈志强、梁锦伟为监事。同日, 全体股东签署了新修改的公司章程。同日, 公司董事会召开会议, 选举卢汉明为董事长, 聘任董小虹为总经理; 公司监事会召开会议, 选举卢伟明为监事会主席。

2008年6月, 佛山市顺德区市场安全监督局对上述变更进行备案。

(七) 2008年11月, 有限公司第一次增资(从300万增资到770万)

2008年11月10日, 有限公司召开股东会, 全体股东一致同意: (1) 同意增加注册资本和实收资本470万元, 其中卢汉明以现金增资78.6万元、卢伟明以现金增资63.2万元、董小虹以现金增资63.2万元、苏宇辉以现金增资63.2万元、关永发以现金增资35.45万元、关永祥以现金增资35.45万元; 新增股东梁航、王桂茂、陈志强, 梁航以现金出资53.9万元、王桂茂以现金出资38.5万元、陈志强以现金出资38.5万元; (2) 就上述变更事项修改公司章程。同日, 全体股东签署了新修改的公司章程。

2008年11月12日, 广东正中珠江会计师事务所审验并出具广会所验字【2008】第0801750032号《验资报告》, 确认截至2008年11月11日, 有限公司收到股东卢汉明、卢伟明、关永祥、关永发、董小虹、苏宇辉、梁航、王桂茂、陈志强的货币出资共计1,499.30万元, 其中470万元作为新增注册资本, 1,029.30万元作为资本溢价增加资本公积。

2008年11月28日, 佛山市顺德区市场安全监管局对上述增资事项予以核准登记。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	卢汉明	138.60	18.00	货币
2	卢伟明	123.20	16.00	货币
3	董小虹	123.20	16.00	货币
4	苏宇辉	123.20	16.00	货币
5	关永发	65.45	8.50	货币
6	关永祥	65.45	8.50	货币
7	梁航	53.90	7.00	货币
8	王桂茂	38.50	5.00	货币
9	陈志强	38.50	5.00	货币
合计		770.00	100.00	--

（八）2010年6月，有限公司第二次增资(从770万增资到2000万)

2010年5月10日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）由资本公积和未分配利润转增实收资本，其中资本公积10,293,000.00元（由2008年11月股东投入资金超过认缴注册资本的部分形成），未分配利润2,007,000.00元，同意增加注册资本和实收资本1230万元；（2）卢汉明增资221.4万元、卢伟明增资196.8万元、董小虹增资196.8万元、苏宇辉增资196.8万元、关永发增资104.55万元、关永祥增资104.55万元、梁航增资86.1万元、王桂茂增资61.5万元、陈志强增资61.5万元；（2）就上述变更事项修改公司章程。同日，全体股东签署了新修改的公司章程。

2010年5月10日，广东信华会计师事务所出具粤信华会验字（2010）132号《验资报告》，确认截止至2010年5月10日，有限公司实收注册资本为2000万元。

2010年6月9日，佛山市顺德区市场安全监管局对上述增资予以核准登记。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	卢汉明	360.00	18.00	货币、资本公积、未分配利润
2	卢伟明	320.00	16.00	货币、资本公积、未分配利润
3	董小虹	320.00	16.00	货币、资本公积、未分配利润
4	苏宇辉	320.00	16.00	货币、资本公积、未分配利润
5	关永发	170.00	8.50	货币、资本公积、未分配利润
6	关永祥	170.00	8.50	货币、资本公积、未分配利润
7	梁航	140.00	7.00	货币、资本公积、未分配利润
8	王桂茂	100.00	5.00	货币、资本公积、未分配利润
9	陈志强	100.00	5.00	货币、资本公积、未分配利润
合计		2000.00	100.00	-

（九）2014年8月，有限公司第三次经营范围变更

2014年8月26日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：公司经营范围变更为金属材料、金属工具、模具、光机电一体化产品的研制、开发、制造、销售及技术服务（不含国家专营、专控、专管商品）；金属热处理加工；热处理设备及配件制造，焊接与真空镀膜的加工及其设备材料的制造；工业用电炉及配件的制造；经营本企业自产产品的出口和本企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务；经营和代理各类商品及技术进出口业务；国内贸易；商品信息服务。（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。）

2014年9月26日，佛山市顺德区市场安全监管局对上述经营范围变更事项予以核准登记。

（十）2015 年 4 月，有限公司整体变更为股份公司

2015 年 3 月 20 日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2015]第 450030 号《审计报告》，经审计，截至 2014 年 12 月 31 日有限公司账面净资产为 2,536.63 万元。

2015 年 3 月 21 日，广东中联羊城资产评估有限公司出具中联羊城评字[2015]第 VHMPC0087 号《资产评估报告书》，以 2014 年 12 月 31 日为评估基准日，经评估，有限公司净资产账面价值为 2,536.63 万元，净资产估价值为 4,966.61 万元，增值额为 2,429.98 万元，增值率为 95.80%。

2015 年 3 月 20 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）以 2014 年 12 月 31 日为基准日，以公司经审计的净资产中的 2,536.63 万元折合股本 2,000 万元，其余计入资本公积，以有限公司的全体股东为发起人，整体变更为股份有限公司；（2）变更公司名称为广东世创金属科技股份有限公司。

2015 年 4 月 3 日，公司召开职工代表大会，选举梁先西为职工监事。

2015 年 4 月 7 日，股份公司召开 2015 年第一次股东大会，审议通过了股份公司筹办情况报告以及《公司章程》等事项，选举卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、梁航、王桂茂担任股份公司第一届董事会成员，选举关永祥、常玉敏与职工代表监事梁先西担任股份公司第一届监事会成员。

2015 年 4 月 7 日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举卢汉明为公司董事长，聘任董小虹为公司总经理，苏宇辉、梁航、王桂茂、陈志强为公司副总经理，方慕莹为公司财务总监。

2015 年 4 月 7 日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举关永祥担任监事会主席。

2015 年 4 月 7 日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字【2015】第 410307 号《验资报告》，审验截至 2014 年 12 月 31 日，公司已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计 2,000 万元，均系以有限公司截至 2014 年 12 月 31 日的账面净资产 25,366,260.83 元折股投入，共计 2,000 万股，每股面值 1 元。净资产折股后的余额转入资本公积。

2015 年 4 月 7 日，股份公司发起人签署《广东世创金属科技股份有限公司

发起人协议》，就共同发起设立股份公司的有关事宜达成一致，明确各发起人在公司变更设立过程中的权利和义务。

2015年4月10日，佛山市顺德区市场监督管理局核准上述变更事项，并核发了《企业法人营业执照》（注册号：440681000119869）。公司名称为广东世创金属科技股份有限公司，法定代表人卢汉明，注册资本2000万元，经营期限为长期，经营范围为经营范围：金属材料、金属工具、模具、光机电一体化产品的研制、开发、制造、销售及技术服务（不含国家专营、专控、专管商品）；金属热处理加工；热处理设备及配件制造，焊接与真空镀膜的加工及其设备材料的制造；工业用电炉及配件的制造；经营本企业自产产品的出口和本企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务；经营和代理各类商品及技术进出口业务；国内贸易；商品信息服务。（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。）

股份公司成立时股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	卢汉明	3,600,000.00	18.00	净资产折股
2	卢伟明	3,200,000.00	16.00	净资产折股
3	董小虹	3,200,000.00	16.00	净资产折股
4	苏宇辉	3,200,000.00	16.00	净资产折股
5	关永发	1,700,000.00	8.50	净资产折股
6	关永祥	1,700,000.00	8.50	净资产折股
7	梁航	1,400,000.00	7.00	净资产折股
8	王桂茂	1,000,000.00	5.00	净资产折股
9	陈志强	1,000,000.00	5.00	净资产折股
合计		20,000,000.00	100.00	--

（十一）资本公积和未分配利润转增注册资本涉及的税务问题

2010年6月，公司将资本公积和未分配利润共计12,300,00.00元转增实收资本，其中资本公积10,293,000.00元，未分配利润2,007,00.00元。根据广东信华会计师事务所出具的粤信华会（2010）132号《验资报告》，资本公积10,293,000.00

元来自资本溢价。

2010年7月2日，股东卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强就上述未分配利润 2,007,00.00 元转增股本分别向佛山市顺德区地方税务局陈村分局缴纳个人所得税、利息、股息、红利所得税款共计 401,400.00 元，具体如下：

姓名	税款所属时期	税种	实缴金额（元）
卢汉明	2010-06-01 至 2010-06-30	个人所得税、利息、股息、红利所得	72,252.00
卢伟明	2010-06-01 至 2010-06-30	个人所得税、利息、股息、红利所得	64,224.00
董小虹	2010-06-01 至 2010-06-30	个人所得税、利息、股息、红利所得	64,224.00
苏宇辉	2010-06-01 至 2010-06-30	个人所得税、利息、股息、红利所得	64,224.00
关永祥	2010-06-01 至 2010-06-30	个人所得税、利息、股息、红利所得	34,119.00
关永发	2010-06-01 至 2010-06-30	个人所得税、利息、股息、红利所得	34,119.00
梁航	2010-06-01 至 2010-06-30	个人所得税、利息、股息、红利所得	28,098.00
王桂茂	2010-06-01 至 2010-06-30	个人所得税、利息、股息、红利所得	20,070.00
陈志强	2010-06-01 至 2010-06-30	个人所得税、利息、股息、红利所得	20,070.00
合计			401,400.00

（十二）整体变更涉及的税务问题

广东世创金属科技有限公司于 2015 年 4 月以截至 2014 年 12 月 31 日经审计的净资产折股的方式整体变更为股份公司，有限公司全体股东作为股份公司的发起人，以其各自按现有出资比例应拥有的相应净资产认购了股份公司的股份。发起人就净资产折股过程中所涉及的个人所得税缴纳事宜作出如下承诺：鉴于税务主管部门没有要求自然人股东在有限公司净资产折股变更为股份公司时缴纳个人所得税，如按照国家现有的或将来出台的法律规定或相关政策要求自然人股东就整体改制时的净资产折股未缴纳个人所得税，有限公司全体自然人股东承诺将按照税务机关的要求以个人自有资金自行履行纳税义务（包括但不限于税款、滞

罚金、罚款等), 保证不因上述纳税义务的履行致使股份公司和股份公司股票公开转让后的公众股东遭受任何损失。

五、报告期内公司重大资产重组情况

报告期内, 公司无重大资产重组情况。

六、分公司、子公司基本情况

(一) 分公司基本情况

1、广东世创金属科技股份有限公司陈村第一分公司

陈村第一分公司于 2009 年 7 月 7 日成立, 营业场所为佛山市顺德区陈村镇白陈路石洲路段 33 号, 负责人为陈志强, 经营范围为: 金属材料、金属工具、模具、光电一体化产品的研制、开发、制造; 工业用电炉及配件的制造。

2、广东世创金属科技股份有限公司顺德热处理设备分公司

热处理设备分公司于 2003 年 6 月 2 日成立, 营业场所为佛山市顺德区陈村镇石洲工业区 13 号之一, 负责人为王桂茂, 经营范围为: 制造热处理设备及配件。

3、广东世创金属科技股份有限公司广隆分公司

广隆分公司于 2014 年 10 月 10 日成立, 营业场所为佛山市顺德区陈村镇广隆工业园区兴隆十路 9 号, 负责人为王桂茂, 经营范围为: 金属材料、金属工具、模具、光机电一体化产品的研制、开发、制造、销售及技术服务(不含国家专营、专控、专管商品); 金属热处理加工; 热处理设备及配件制造; 焊接与真空镀膜的加工及设备材料的制造; 工业用电炉及配件的制造; 经营本企业自产产品的出口和本企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务; 经营和代理各类商品及技术进出口业务; 国内贸易; 商品信息服务。

(二) 子公司基本情况

1、佛山市南海区世创金属科技有限公司

佛山市南海区世创金属科技有限公司系于 2008 年 7 月 9 日成立的有限责任公司，注册资本为人民币 110 万元，法定代表人为苏宇辉；经营范围为：金属材料、金属工具、模具、光机电一体化产品的研制、开发、制造、销售及技术服务（不含国家专营、专控、专管商品）；金属热处理加工；热处理设备及配件制造，焊接与真空镀膜的加工及其设备材料的制造；工业用电炉及配件的制造。（以上项目不含特种设备）。股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	世创有限	110.00	100.00	货币出资
	合计	110.00	100.00	--

注：截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理将上述股东名称由世创有限变更为世创科技的变更手续。

2、东莞世创金属科技有限公司

东莞市世创金属科技有限公司系于 2003 年 10 月 21 日成立的有限责任公司，注册资本为 50 万元，法定代表人为梁航，经营范围为金属材料、金属工具、模具、光机电一体化产品的研制、开发、制造、销售及技术服务（涉证涉限项目除外）；金属热处理加工；热处理设备及配件制造。股权结构为：

序号	出资人	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	世创有限	50.00	100.00	货币出资

2014 年 1 月 3 日，东莞子公司召开股东会，一致同意：（1）注销公司；（2）成立清算组，清算组成员为梁航，负责人为梁航；（3）同意委托东莞市众泰企业顾问有限公司办理公司注销相关手续。

2014 年 4 月 24 日，东莞市工商行政管理局核发编号为粤莞核注销内字【2014】第 1400157678 号核准注销登记通知书，东莞市世创金属科技有限公司注销。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

卢汉明，董事长，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

卢伟明，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

董小虹，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

苏宇辉，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

王桂茂，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况”。

关永发，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况”。

梁航，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况”。

（二）监事基本情况

关永祥，监事会主席，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况”。

常玉敏，监事，男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1985年7月毕业于合肥工业大学。1985年7月至2000年3月在机械工业部洛阳拖拉机研究所任高级工程师。2000年3月起至今在公司工作，任项目经理。现任公司监事，由股份公司2015年第一次股东大会选举产生，起任日期

为 2015 年 4 月 7 日，任期三年。

梁先西，职工监事，男，1966 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1988 年 7 月毕业于济南大学。1988 年 7 月至 2002 年 5 月在清远市龙尾山水泥厂任设计部工程师；2002 年 6 月起在广东世创金属科技有限公司热处理设备分公司工作，历任技术主管，分厂厂长。现任公司监事，由公司 2015 年职工代表大会选举产生，起任日期为 2015 年 4 月 7 日，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

董小虹，总经理，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

苏宇辉，副总经理，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

王桂茂，副总经理，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况”。

陈志强，副总经理，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况”。

梁航，副总经理，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况”。

方慕莹，财务总监，女，1973 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 7 月毕业于深圳大学，大专学历。1996 年 8 月至 1997 年 9 月在顺德威龙电器厂任出纳。1997 年 10 月至 2000 年 2 月在顺德三顺鞋材有限公司任主管会计。2000 年 3 月至今在公司工作，历任会计，财务部经理。现任公司财务总监，由股份公司第一届董事会第一次会议聘任，起任日期为 2015 年 4 月 7 日，任期三年。

八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

根据立信会计师事务所出具的《审计报告》信会师报字[2015]第 410306 号，公司最近两年及一期的主要会计数据及经计算后的主要财务指标如下：

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	12,276.90	10,851.07
负债总计（万元）	9,871.62	8,670.91
股东权益合计（万元）	2,405.28	2,180.16
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	2,405.28	2,180.16
每股净资产（元/股）	1.20	1.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.20	1.09
资产负债率（%）（以母公司为准）	79.53	78.96
流动比率（倍）	1.10	1.21
速动比率（倍）	0.25	0.26
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	7,541.50	5,748.37
净利润（万元）	225.11	388.67
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	225.11	388.67
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	220.16	380.83
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	220.16	380.83
毛利率（%）	31.05	31.35
净资产收益率（%）	9.82	19.57
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.60	19.18
基本每股收益（元/股）	0.1126	0.1943
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.1101	0.1904
稀释每股收益（元/股）	0.1126	0.1943

应收账款周转率（次）	9.39	5.94
存货周转率（次）	0.95	0.80
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,304.66	349.40
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.65	0.17

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商：广州证券股份有限公司

法定代表人：邱三发

住所：广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心西塔19、20楼

电话：020-88836999

传真：020-88836624

项目小组负责人：彭丽华

项目小组成员：彭丽华、刘平、胡欣、冯森、刘芷呈

（二）律师事务所：北京市君合（广州）律师事务所

负责人：张平

住所：广东省广州市天河区珠江新城东路13号高德置地广场E座13楼1301

经办律师：黄晓莉、张焕彦

电话：020-28059088

传真：020-28059099

（三）会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：朱建弟

住所：上海市南京东路61号4楼

经办注册会计师：黄伟成、李新航

电话：021-63391166

传真：021-68870224

（四）资产评估机构：广东中联羊城资产评估有限公司

法定代表人：胡东全

住所：广州市越秀区中山六路 232 号 2001、2002A 房

经办注册资产评估师：程海伦、刘镇华

电话：020-38010830

传真：020-38010829

（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

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二章 公司业务

一、主营业务、主要产品及用途

（一）主营业务、产品及用途

公司是一家集金属热处理设备和配件制造、专业金属热处理加工服务及售后服务的综合型企业，主要从事金属热处理设备研发、生产和销售及金属热处理加工服务。其中金属热处理设备制造是公司收入和利润的主要来源，报告期内 2014 年和 2013 年该项业务占主营业务收入比例分别为 88.31% 和 81.44%。

金属热处理是将金属工件利用金属热处理设备，在一定的介质中加热、保温、冷却，通过改变金属材料表面或内部的组织结构来控制其性能的工艺方法，用来提高金属工件的强度、硬度、塑性、韧性、耐磨、耐腐蚀等各种性能。

（二）主要产品及用途

公司主要从事金属热处理设备研发、生产和销售及金属热处理加工服务。

公司生产和销售的金属热处理设备主要产品是可控气氛炉。金属热处理设备的客户分布在轧钢行业、航天航空及军工行业等行业，公司为其提供从设计、制造到安装调试、培训及后续服务。公司的部分产品已出口至瑞士、台湾、印度、越南、韩国等多个地区或国家。

公司金属热处理加工服务的客户主要分布在模具、机械制造及装备制造等行业，公司为其提供专业的热处理加工服务。

1、热处理设备

可控气氛炉是目前国内外中高档热处理的主流装备，符合我国节能减排政策，其优点是处理工艺稳定性好、质量重现性高，能源利用率高、对环境的污染小，设备自动化控制程度高，缺点是设备制造要求高、价格较贵，设备维护保养成本高。可控气氛炉是指在某一既定温度下，向炉内通入一定成分的人工制备气氛，以达到某种热处理目的，如气体渗碳、碳氮共渗及光亮淬火、退火、正火等，通

过调节通入气氛的成分，实现对炉内气体的碳势控制。公司已掌握主流可控气氛炉的设计及制造技术。

公司还掌握了高性能真空等离子体复合涂层设备的设计及制造技术。

通过十多年的产品研发和技术创新，公司生产销售具有代表性主要产品如下：

(1) 连续式光亮退火生产线



连续式光亮退火炉热处理设备主要用于不锈钢带材光亮退火，以及双金属带材、精密电工合金带材、铜带材、普通带材、弹簧钢带材、线材、管材等光亮退火处理。

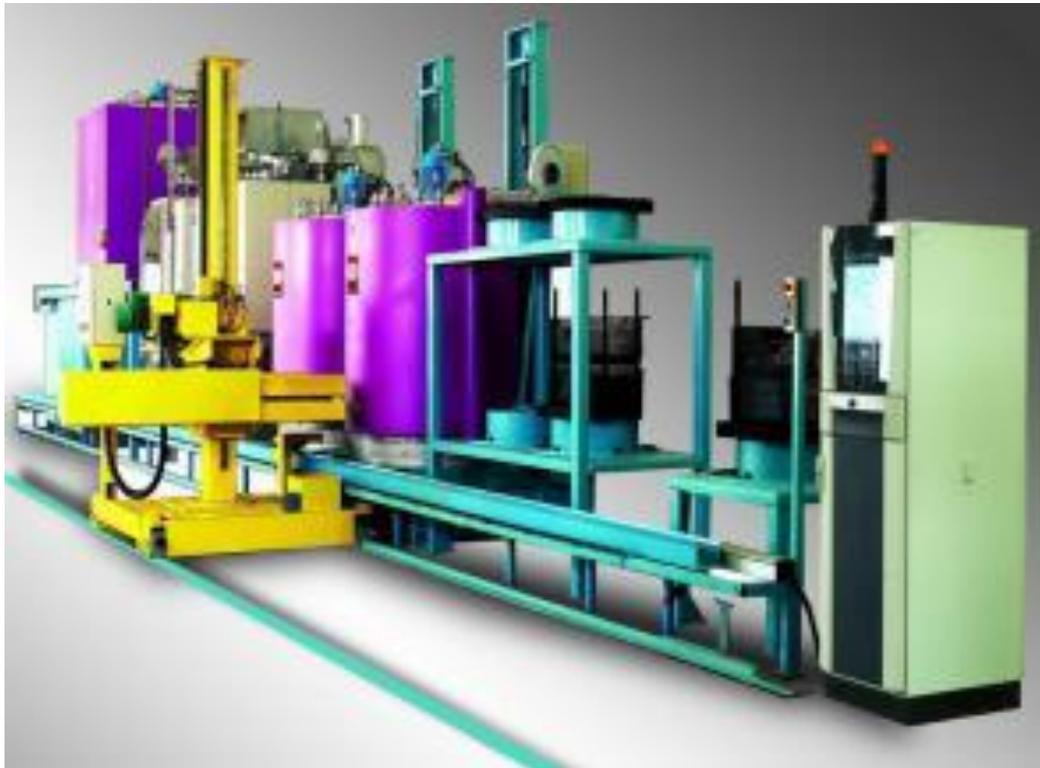
(2) 智能化网带式热处理生产线



智能化网带式热处理生产线可用于各种标准及五金件的渗碳、调质、淬火、回火等热处理。广泛用于汽车、摩托车、自行车、粉末冶金、紧固件、轴承、手

工工具、五金文具、指甲钳等行业的金属零件热处理。

(3) 底装料立式多用炉热处理生产线



底装料立式多用炉热处理设备是模块积木式设计，灵活选择回火、正火、退火、渗碳、碳氮共渗、渗氮、氮碳共渗、油淬、水淬及中性热浴等温淬火等多种可控气氛热处理技术。在机械、汽车、航空航天、军工、医疗器械、精密机械和五金等行业中广泛应用。

(4) 井式精密可控气体渗碳（氮）炉



井式精密可控气氛渗碳（氮）炉，运用动态可控渗碳（氮）技术，对碳（氮）势精确控制，从而精确控制渗碳（氮）层组织，实现对机件的精密渗碳（氮）。该设备在模具、汽车、精密机械和五金等行业中广泛应用。

（5）高性能真空等离子体复合涂层设备



高性能真空等离子体复合涂层设备可涂镀要求高精密度或在较高工作温度和要求高结合力下服役的涡轮发动机叶片、刀具和模具。

2、金属热处理加工服务

金属热处理加工服务是应用本公司生产的各种工艺类型的可控气氛炉、真空

炉等先进热处理设备，为客户提供专业化的精密热处理加工服务。

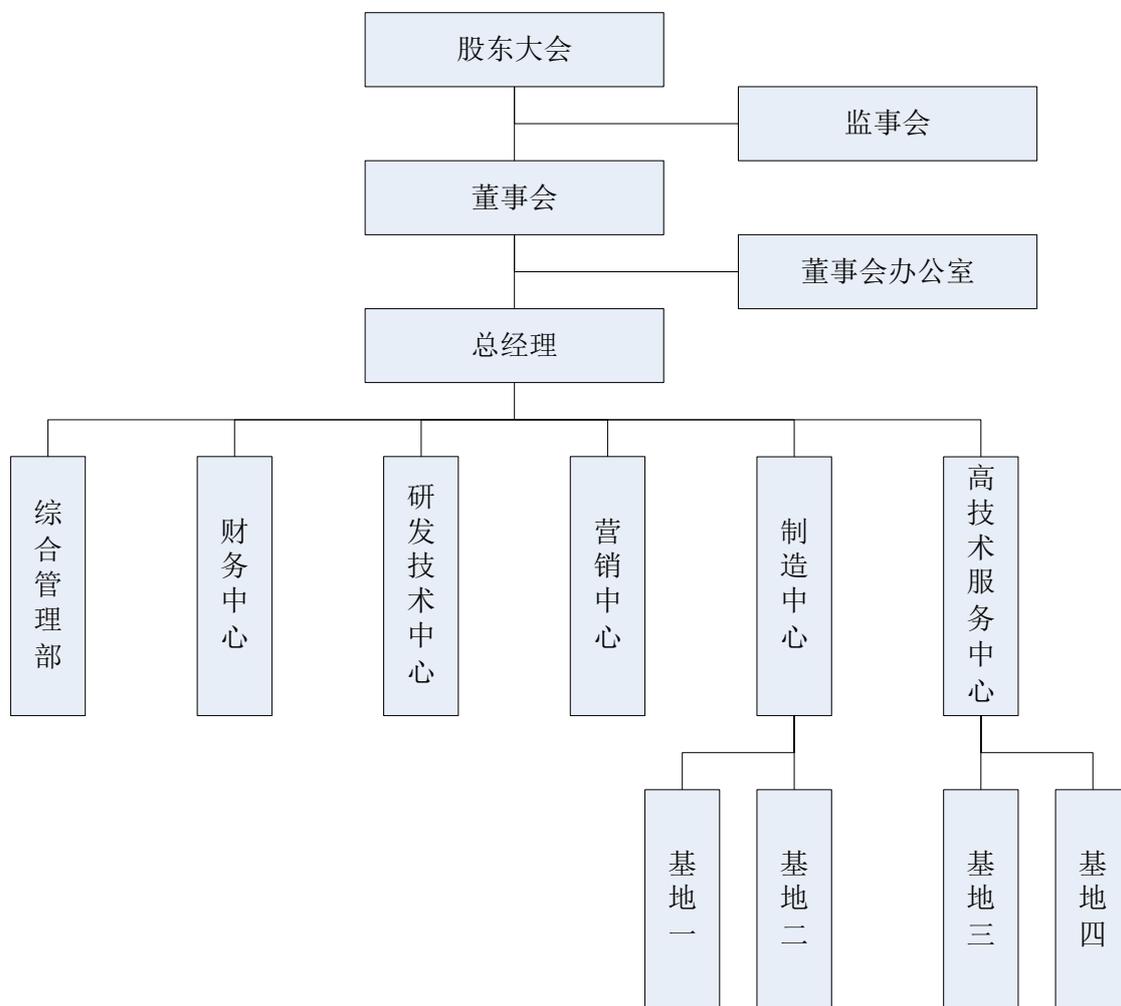
金属热处理加工服务是公司向下游的进一步延伸，两项业务有着相互促进的作用。一方面，热处理加工中心为加工客户提供专业热处理加工业务，加工客户在得到优质服务后，将来需要扩大产能、购置设备时将优先考虑选购公司的设备。另一方面，公司通过多年制造热处理设备积累了丰富的热处理加工经验，可以为热处理加工服务提供较强且完善的技术支撑，技术和研发人员随时为热处理加工中心提供咨询和帮助。

3、金属涂层服务

涂层是对材料表面强化和表面改性的技术来改变基体表面耐磨性、耐腐蚀性、耐高温氧化性等性能。研发的高性能等离子镀膜设备能制备 TiN、(Ti,Al) N、(Ti,Cr) N 与 (Ti,Cr,Al) N（可含稀土或不含稀土）等多元涂层或复合涂层以及纳米涂层。涂层系统采用了减少镀层大颗粒（液滴）和提高涂层膜-基结合力和涂层耐热性的工艺技术，可涂镀要求高精密度或在较高工作温度和要求高结合力下服役的刀具和模具。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

（一）公司内部组织结构图



1、综合管理部：负责公司营运过程中综合事务的处理工作，为公司的正常营运提供良好的环境；负责公司文书、证件、档案、公函的编辑、收发、管理工作；负责办公用品、文具、劳保福利用品的采购、登记和发放工作；负责网站建设，信息收集、分析、归档、公司对外宣传；负责公司非生产性固定资产及低值易耗品的管理登记；制定员工的培训计划；协调公司与当地政府及各职能部门的关系；负责公司的劳动人事、安全、卫生、消防、车辆的管理。

2、财务中心：根据国家的会计制度建立完善公司的财务核算体系；及时准确对公司经济业务进行账务处理；准确及时编制公司财务报告；参与公司的经营分析；为公司生产经营决策提供准确及时的财务信息；筹措公司生产经营资金；

合理高效调度公司资金；定期对公司的资金营运能力进行分析；为公司的生产经营提供良好的资金支持；拟定公司的成本控制措施；；监督成本的开支范围；审核公司各项费用的真实性、合法性；对成本进行成本分析并提出初步处理意见；为公司的经营投标报价提供准确的成本数据；检查评价公司的内部会计控制并提出改进措施。

3、研发技术中心：负责组织调查、研究和收集整理本公司产品的技术薄弱环节和质量动态，并根据生产技术现状提出改进方案；负责制定公司技术、智力引进计划，及时组织对引进及时的消化和吸收；参与新产品开发评审，从产品及及时角度进行可行性分析；根据客户的技术协议或工艺图纸，实施设计方案；负责开展设计的输入、验证、输出、确认的评审工作，控制设计的质量；负责设计的变更、评审及修改工作，及时满足客户和生产才需要；负责公司现有产品设计上的研究与改良。

4、营销中心：公司营销总体方案的设计和制定，营销计划的制定和推进；公司营销渠道的选择和建设；各项销售方案的审定、监控、以及费用的平衡和控制；公司总体营销方案实施后效果的评价、反馈和修订改进；公司市场危机事件的防范和处理，营销目标的完成并力争企业利益最大化；市场推广及公关。

5、制造中心：根据营销计划（订单）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认真排期，落实各部门的生产任务；根据本部门的生产流程，对每日的生产活动进行跟踪、监督、服务，以保证生产计划按时完成；从原辅料的品质控制，产品规格控制，生产工艺控制，后加工控制，包装整理质量控制等方面着手，逐步完善品质控制体系；建立物资管理流程，从源头上降低物资消耗，加强仓库进出库控制。

（1）基地一：主要生产底装料立式多用炉生产线以及智能化网带式热处理生产线。

（2）基地二：主要生产连续式光亮退火炉生产线以及智能化网带式热处理生产线。

6、高技术服务中心：根据客户的要求制订技术和加工服务，确立生产工艺标准，并根据生产计划对生产进行认真排期，落实各部门的生产任务；落实加工方案，并跟进加工过程，确保品质和交货时间；参与实施产品开发、研制工作，

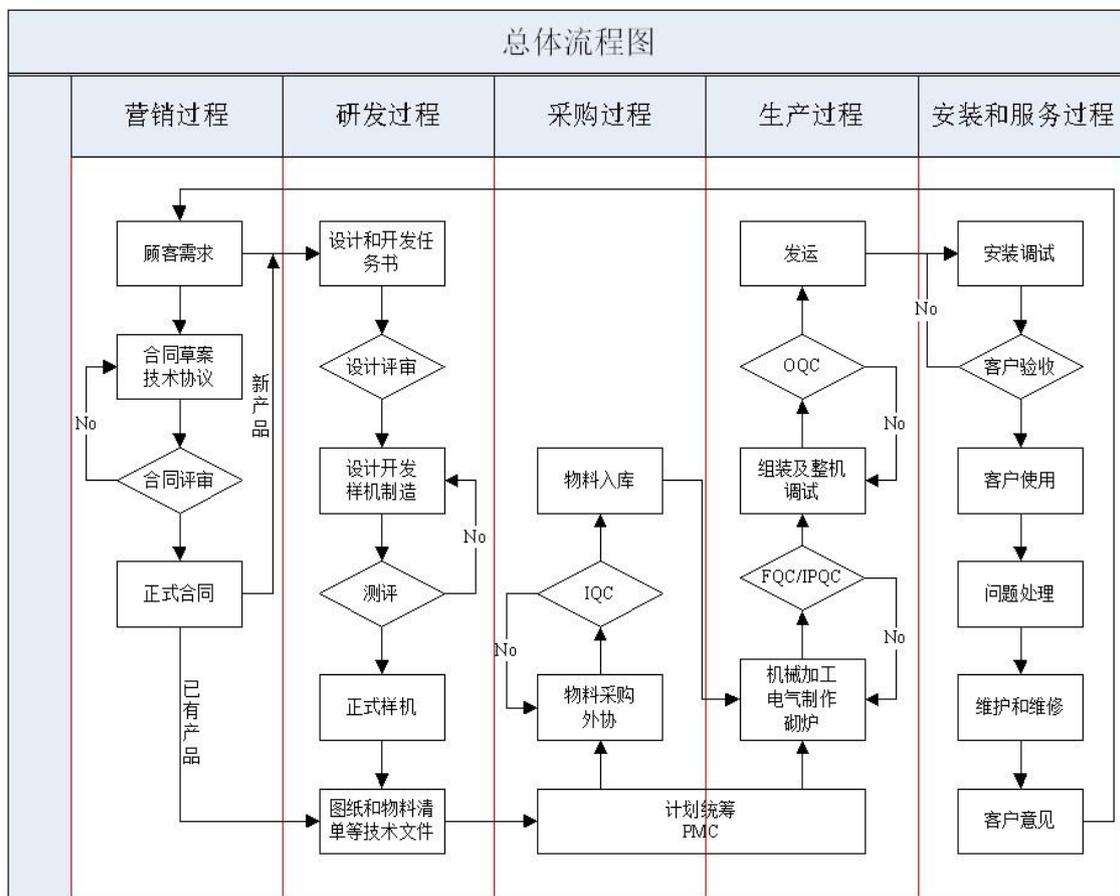
制定开发计划；总结产品研发经验，持续改造产品性能，并根据用户或公司其他部门的要求进行设计修改和设计改进，完成产品定型工作；改进生产工艺和作业流程，达到保证品质、提供效率的要求；建立标准的作业流程，监督生产部门严格执行。

（1）基地三：主要提供精密与绿色热处理技术服务以及真空等离子涂层技术服务。

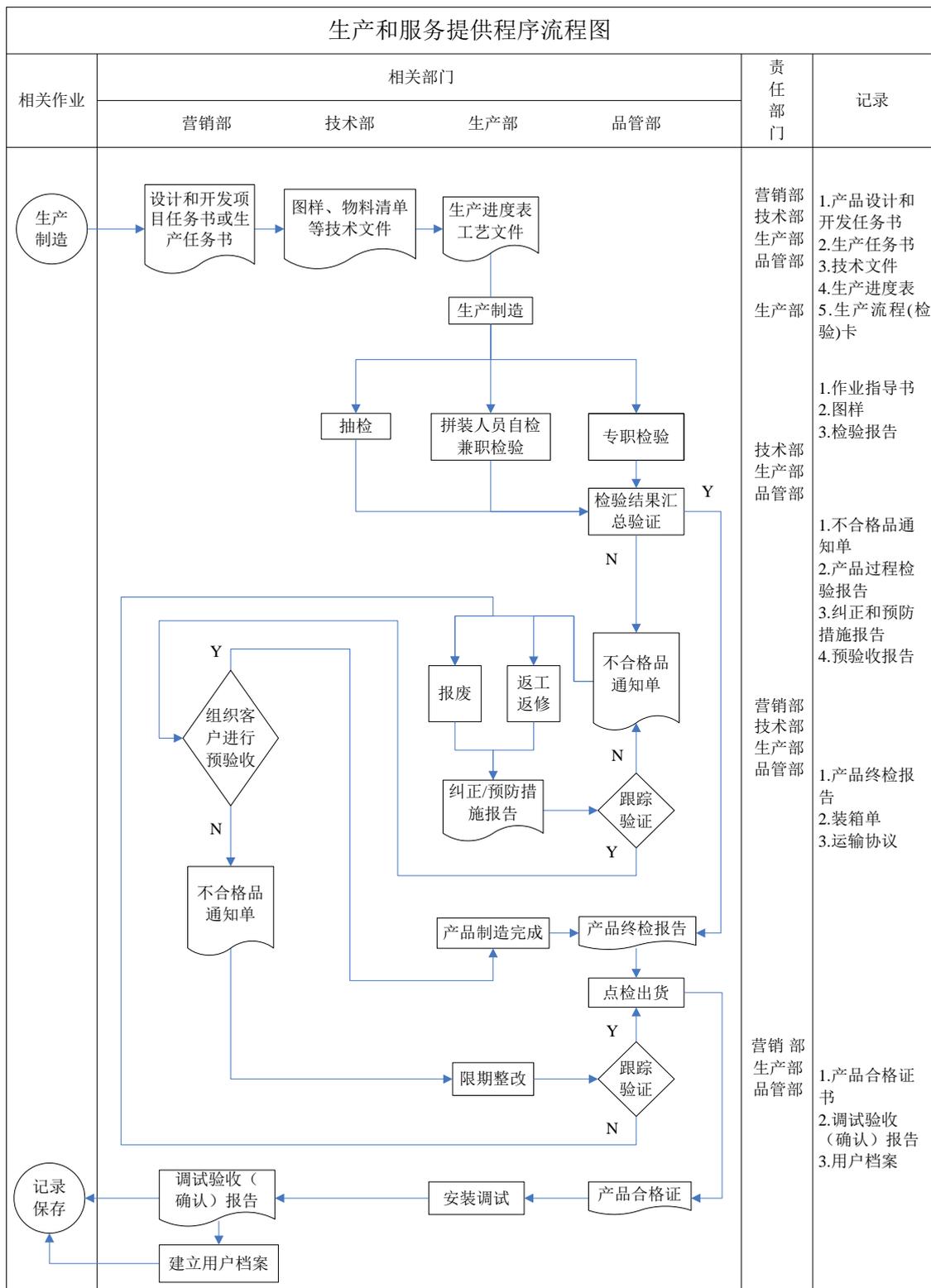
（2）基地四：主要提供精密与绿色热处理技术服务。

(二) 公司的业务流程

1、公司整体流程图



2、热处理生产和服务提供程序流程图

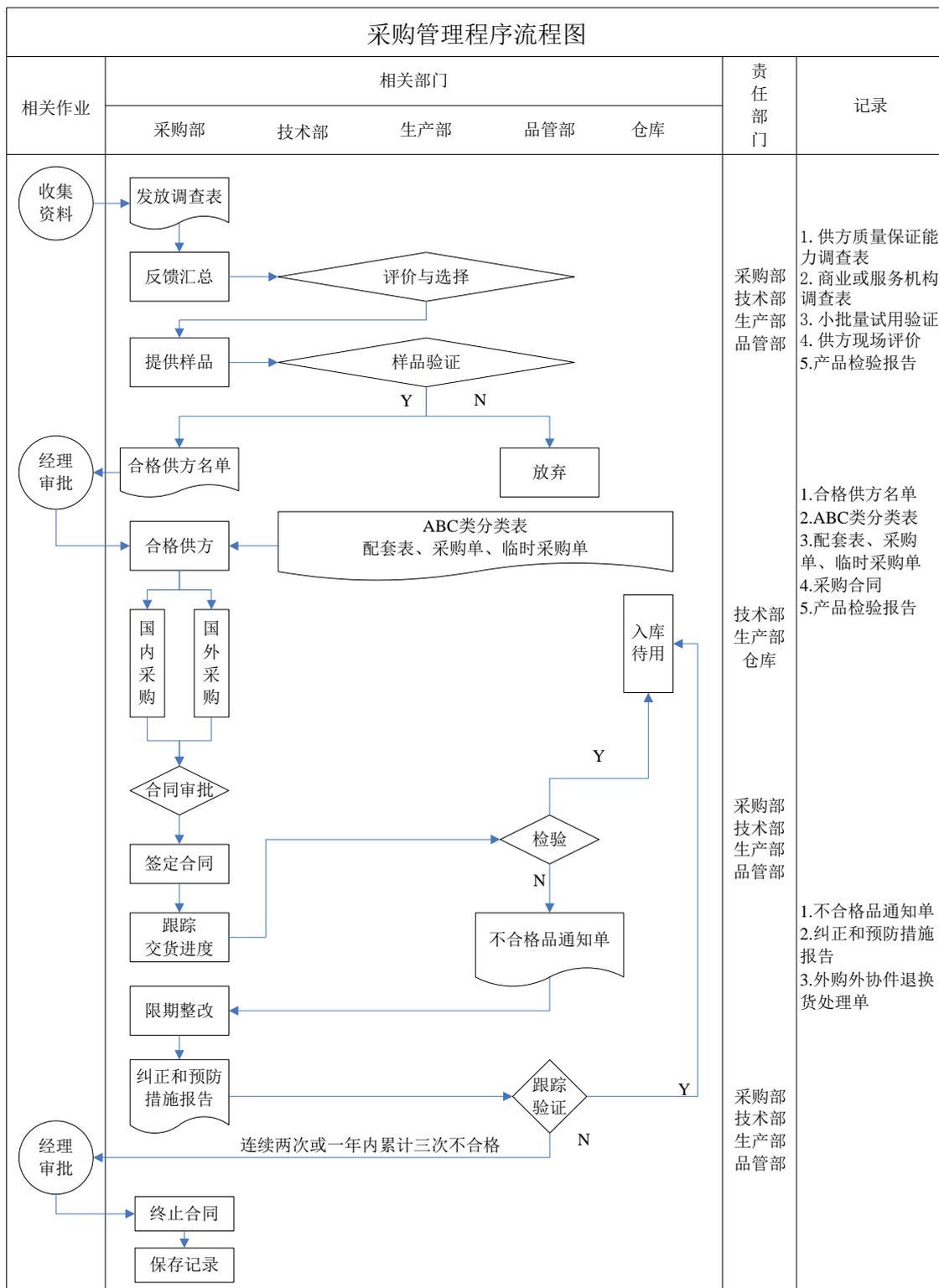


编制/日期:

审核/日期:

批准/日期:

3、采购管理程序流程图

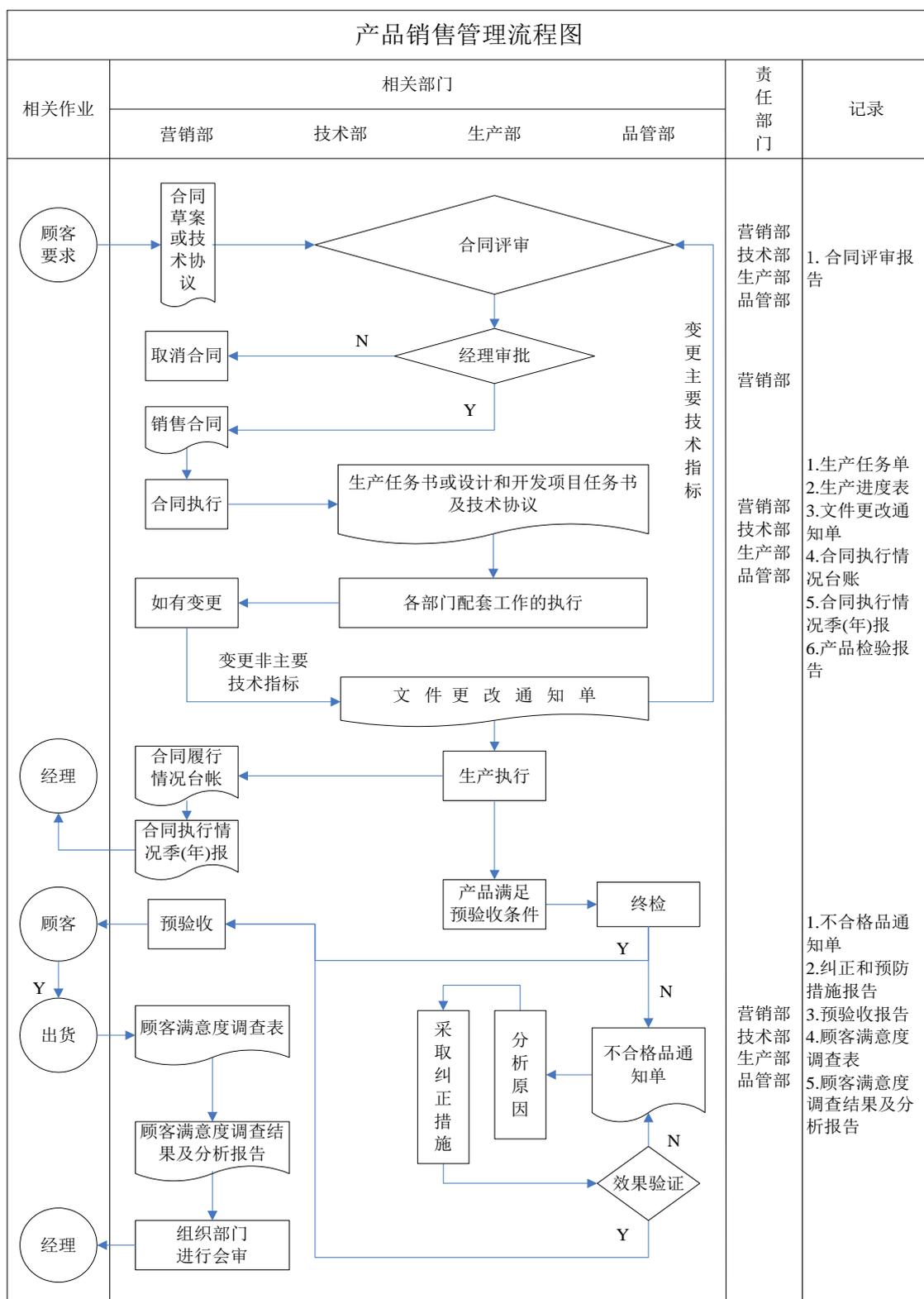


编制/日期:

审核/日期:

批准/日期:

4、销售流程图

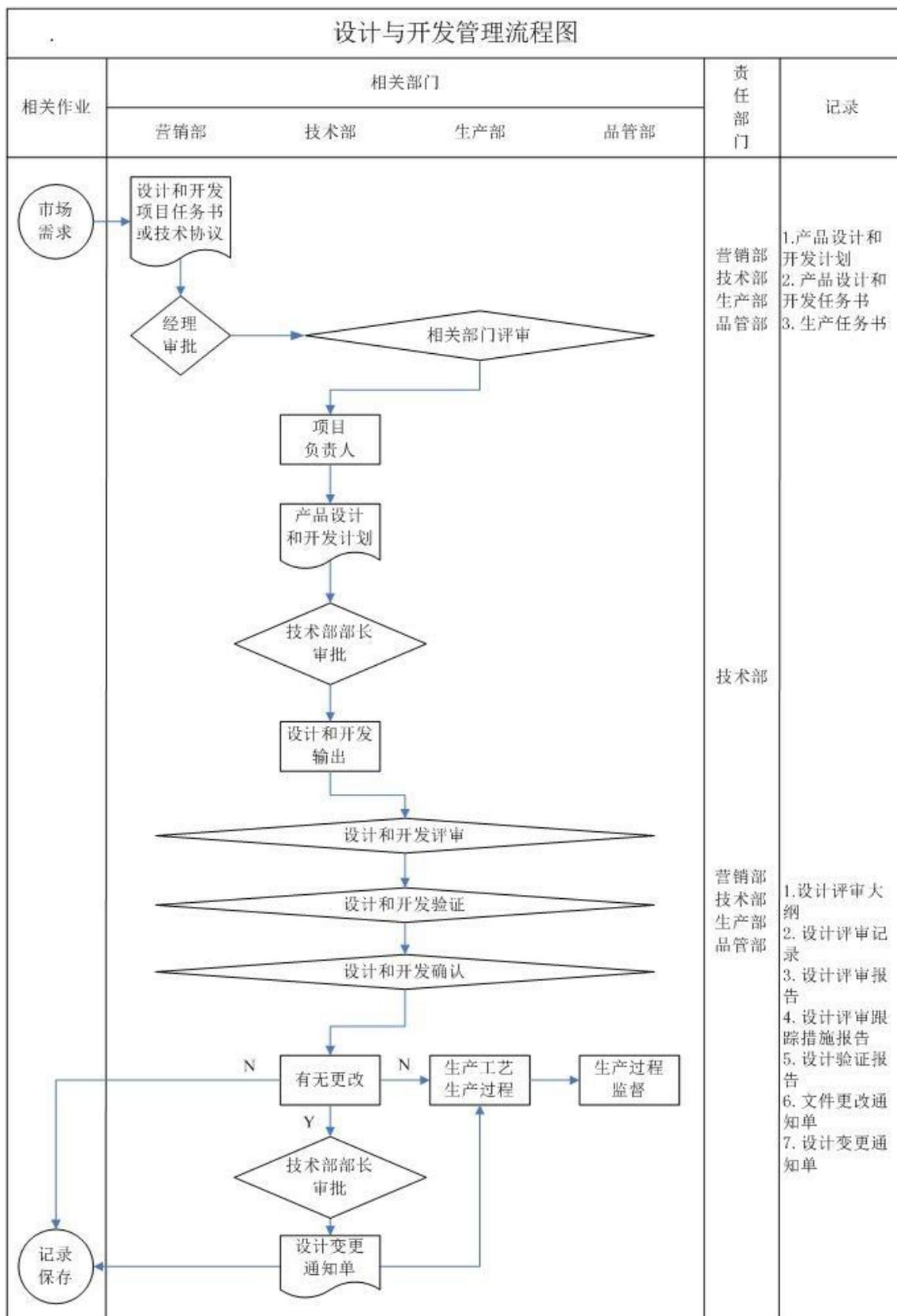


编制/日期:

审核/日期:

批准/日期:

5、研发流程图



三、业务关键资源要素

(一) 产品或服务运用的主要技术

公司拥有热处理智能化信息化共性关键技术、热处理温度精密控制技术、热处理清洁节能技术、高性能真空等离子体复合涂层技术、热处理气氛精密控制技术、真空热处理技术。

公司主要产品采用的技术在国内处于先进的水平，专利和标准应用基本覆盖了公司的主要产品，公司产品的部分功能和技术指标达到业内领先水平。

公司主要产品及其采用的核心技术和新技术工艺的情况如下：

主要产品	核心技术	新技术工艺
连续式光亮热处理退火生产线	热处理温度精密控制技术 热处理清洁节能技术 热处理气氛精密控制技术	采用复合式波纹马弗罐专有技术，耐用高效；强还原性气氛使产品处理后保持光亮；采用天然气加热清洁节能；整线实现数字化控制保证产品硬度均匀，连续式生产保持高生产率；
智能化网带式热处理生产线	热处理智能化信息化共性关键技术 热处理温度精密控制技术 热处理清洁节能技术 热处理气氛精密控制技术	对渗碳过程中碳势、温度和渗碳时间这三个技术要素进行闭环控制。该系统由计算机中的专家系统自动设定工艺流程，并由计算机对炉温、碳势和加热时间（网带速度）进行整条生产线生产过程相互协调的集中控制，同时实现工艺制定智能化、淬火烈度调节智能化、工艺管理集成化，以及生产流程管理和设备维护管理智能化，并能在网带打滑时及时报警。网带炉尾气和淬火废气废油回收利用；
底装料立式多用炉生产线	热处理智能化信息化共性关键技术 热处理温度精密控制技术 热处理清洁节能技术 热处理气氛精密控制技术	用数字化技术将先进热处理技术与不同热处理炉及冷却设备加以集成并与先进的控制技术结合，实现多种精密热处理工艺全自动化生产；模块化设计适应多种热处理工艺需要，可实现热处理柔性化生产；热处理油水盐分离回收技术；工件装置自动转移技术。设备温度测控系统符合GB/T30825-2014和美国宇航材料规范AMS2750E标准的要

		求。
井式精密可控气体渗碳（氮）炉	热处理温度精密控制技术 热处理清洁节能技术 热处理气氛精密控制技术	炉内气体流场和温度场进行数值模拟，改进渗氮炉的内部结构；应用渗氮数学模型和计算机辅助设计预测和实现最优化工艺；通过集散式热处理计算机控制系统，对温度、氮势和时间等进行动态并智能化的最优关联控制，实现炉内动态氮势精确控制；同时能对尾气进行净化处理或二次利用，强化节能效果和洁净生产效果。设备温度测控系统符合 GB/T30825-2014 和美国宇航材料规范 AMS2750E 标准的要求。
高性能真空等离子体复合涂层设备	热处理及表面处理智能化信息化共性关键技术 真空等离子体复合涂层技术	柔性化模块化多功能涂层设备；基于提高涂层膜/基结合力的复合涂层或中间层（过渡层）的结构优化和制备技术；新型圆形少液滴电弧靶开发；稀土涂层材料改性技术；多功能等离子体增强涂层系统；低温沉积技术；涂层计算机控制和管理系统技术；高性能等离子镀膜设备的总成及预处理系统
金属热处理加工服务	热处理温度精密控制技术 热处理清洁节能技术 热处理气氛精密控制技术 真空热处理技术 真空等离子体复合涂层技术	模具真空热处理；汽车零部件精密热处理；精密零件渗碳渗氮等表面强化热处理；高性能刀具、模具真空等离子体复合涂层处理。

1、热处理智能化信息化共性关键技术

用智能化技术将各种热处理装备与不同的冷却设备、清洗设备、多工位装卸料机械手、自动装卸料台（车）加以集成。结合先进的智能化控制技术，融入互联网远程诊断监控技术及各类节能环保新技术，实现多种精密热处理工艺在绿色环保的状态下无值守全自动化生产。

通过将渗层数值模拟和 CAE 平台嵌入生产线的实时控制系统，实现自动生成气体脉冲渗碳和气体渗氮工艺，对渗层碳（氮）浓度分布、表面碳（氮）含量和渗层深度或渗层相组成进行精确控制。系统能够执行高压气淬、油淬、水淬、等温或分级淬火等工序，还融入强烈淬火、脉冲喷射淬火、喷雾高压气淬以及深冷等新技术。

通过以上技术的应用，整套设备具备高精密、高智能、高工艺适应性、高效节能、绿色环保的显著特点。

2、热处理温度精密控制技术

热处理是通过加热、保温、冷却三个主要过程达到改变材料和零件组织性能，实现提高机械装备性能和寿命目的，所以热处理与温度紧密相关联。温度的准确测量和控制是热处理成败的关键，热处理过程控制的核心是温度控制。

热处理炉温均匀性控制技术主要与热处理炉的结构、炉内气体流场分布、测控热电偶的布置和温度检测控制系统等多因素有关。该技术就是应用 CFD(流体力学分析)软件对炉子进行模拟设计，各项参数和设计理念都可以在计算机上提前模拟，进行数值试验，从而达到炉子结构的优化。合理布置测温元件和先进的温度检测控制系统使热处理炉温均匀性达到设计要求。

3、热处理清洁节能技术

热处理设备制造过程中，都会因设计或使用材料不当，造成热处理设备在后续的使用过程中消耗更多的能源，特别是使用非环保的材料生产设备，造成设备使用时产生污染。在热处理设备使用过程中，有些废水、废气、废固和废油是不可避免的。热处理清洁节能技术可解决这方面问题。

公司在热处理产品设计阶段就十分注重节能环保技术的投入，采用独特的专利技术优化炉门炉盖（炉塞）的设计、提高炉膛的密封性、采用低蓄热值的全纤维炉衬等措施以降低炉子的能耗。对于热处理设备使用过程中排出的污染物，设计制造了配套的污染物处理、回收再利用装置，使设备使用后的排放达到国家标准。公司先后开发研制了油水分离装置、盐水分离再回收装置、渗氮尾气处理装置、清洁型热处理油烟集排系统、连续式网带炉尾气和废气利用方法及专用装置、热处理炉余热利用及预热升温系统等技术。

4、高性能真空等离子体复合涂层技术

离子镀是在真空室中，利用气体放电或被蒸发物质部分离子化，在气体离子或被蒸发物质粒子轰击作用的同时，将蒸发物或反应物沉积在基片上制备具有超高耐磨性、热稳定性、耐腐蚀等多种功能涂层。公司经过多年研发，将提高涂层膜/基结合力的复合涂层结构优化和制备技术，离子束辅助沉积与刻蚀技术，稀土材料表面改性技术，低温沉积技术等创新性工艺技术，以及新型少液滴电弧靶技术，融合在智能化先进等离子体涂层设备中。运用这些技术与设备制备的切削刀具、精密模具、发动机叶片和耐磨零件其综合性能达到国际先进水平。

5、热处理气氛精密控制技术

对于化学热处理装备来讲，炉内气氛的精确控制亦是一项必不可少的重要环节。气氛的精确控制与热处理炉的结构、炉内气体流场分布、测控碳（氮）势传感器的布置和气氛供给检测控制系统等多因素有关。

公司通过将流体力学、数学、机械设计与制造及计算机科学等多学科的知识加以集成，建立反映热处理设备中的浓度场的数学模型，实现生产过程中对热处理气氛的计算机模拟，显示热处理炉结构的变化对气氛控制精度和气氛均匀的影响因素，在设计环节就加以考虑。热处理气氛控制环节上通过碳（氮）势传感器、碳（氮）势控制仪和质量流量计等组成的碳（氮）势闭环控制系统，对渗碳（氮）工艺中的碳（氮）势实施精确动态控制。可以实现渗碳（氮）组织控制和层深厚度的精确控制。

公司运用该项技术生产出的热处理渗氮设备已达到美国宇航材料规范 AMS2759-10A、AMS2759-12A 标准对渗氮气氛的控制的要求，同时主持制定了机械行业标准 JB/T 11232-2011《精密气体渗氮技术要求》，正在主持制定国标《精密气体渗氮技术要求》。

6、真空热处理技术

真空热处理是真空技术与热处理技术相结合的新型热处理技术。真空热处理是指热处理工艺的全部和部分在真空状态下进行的，真空热处理可以实现几乎所有的常规热处理所能涉及的热处理工艺，但热处理质量大大提高。与常规热处理相比，真空热处理的同时，可实现无氧化、无脱碳、无渗碳，可去掉工件表面的磷屑，并有脱脂除气等作用，从而达到表面光亮净化的效果。

目前公司研发应用的真空热处理技术有真空高压气淬技术、真空气冷油淬技术、真空清洗与干燥技术等。

（二）主要无形资产情况

公司的主要无形资产包括专利、商标、软件著作权、网络域名及土地使用权。

1、专利权

（1）已授权的专利权

序号	专利名称	专利类型	专利号	发明人/设计人	取得方式	权利人	申请日期	授权日	保护期
1	连续式网带炉尾气和废气利用方法及专用装置	发明专利	02149673.0	潘建生；钱初钧；董小虹；王桂茂；陈志强；龙定海	原始取得	世创有限；上海交通大学材料科学与工程学院	2002.12.19	2012.06.06	20
2	网带式热处理炉的网带速度闭环控制方法	发明专利	02149674.9	潘建生；钱初钧；董小虹；王桂茂；陈志强；龙定海	原始取得	世创有限；上海交通大学材料科学与工程学院	2002.12.19	2008.10.01	20
3	离子镀稀土改性涂层中稀土的加入方法	发明专利	200610123304.2	黄拿灿；董小虹；苏宇辉；张中弦	原始取得	世创有限	2006.11.03	2010.09.22	20
4	稀土离子渗氮-稀土离子镀复合涂层的连续性合成方法	发明专利	200610123305.7	黄拿灿；董小虹；苏宇辉；张中弦	原始取得	世创有限	2006.11.03	2010.8.11	20

序号	专利名称	专利类型	专利号	发明人/设计人	取得方式	权利人	申请日期	授权日	保护期
5	清洁型热处理油烟集排系统	发明专利	200810028904.X	王桂茂; 董小虹; 陈志强; 区名结	原始取得	世创有限	2008.06.19	2011.05.11	20
6	热处理废液盐回收处理方式及装置	发明专利	200810028903.5	董小虹; 陈志强; 王桂茂; 梁勇	原始取得	世创有限	2008.06.19	2010.08.11	20
7	金属热处理可控缓冷装置及智能在线监控系统	发明专利	200910193906.9	陈志强; 董小虹; 王桂茂; 苏宇辉; 梁航	原始取得	世创有限	2009.11.13	2012.03.28	20
8	一种具有防止/减少炉内热量外泄结构的井式炉炉罐	发明专利	201010234554.X	陈志强; 钱初钧; 王桂茂; 董小虹; 潘建生	原始取得	世创有限	2010.07.22	2014.04.09	20
9	热模拟炉用放射型取样装置	发明专利	201110204088.5	潘建生; 陈志强; 董小虹; 王桂茂; 张幸	原始取得	世创有限	2011.07.21	2014.04.09	20
10	热模拟炉用带冷却结构的均热屏	发明专利	201110204096.X	潘建生; 陈志强; 董小虹; 王桂茂; 钱初钧	原始取得	世创有限	2011.07.21	2014.09.03	20
11	热模拟炉用带多路控温的马弗罐结构	发明专利	201110204104.0	潘建生; 陈志强; 董小虹; 王桂茂; 顾剑锋	原始取得	世创有限	2011.07.21	2014.04.09	20
12	渗氮炉氨分解率测量装置	实用新型	200520063145.2	钱初钧; 陈志强; 王桂茂	原始取得	世创有限	2005.8.19	2006.9.20	10
13	一种处理油污的油	实用	200620056080.3	陈志强; 王桂茂;	原始取得	世创有限	2006.3.13	2007.3.28	10

序号	专利名称	专利类型	专利号	发明人/设计人	取得方式	权利人	申请日期	授权日	保护期
	水分离装置	新型		董小虹					
14	一种适用于网带炉的废油利用装置	实用新型	200620056081.8	陈志强；陈福生；王桂茂；董小虹	原始取得	世创有限	2006.3.13	2007.10.10	10
15	连续式无马弗网带炉传动轴密封装置	实用新型	200620059775.7	陈志强；王桂茂；董小虹；徐献道	原始取得	世创有限	2006.06.01	2007.06.20	10
16	连续式无马弗网带炉炉内活动挡帘装置	实用新型	200620060545.2	陈志强；王桂茂；董小虹；徐献道	原始取得	世创有限	2006.06.20	2007.06.20	10
17	连续式无马弗带材热处理炉	实用新型	200620060609.9	陈志强；王桂茂；董小虹	原始取得	世创有限	2006.06.21	2007.11.07	10
18	一种新结构无马弗钢带退火炉	实用新型	200820044415.9	陈志强；王桂茂；董小虹	原始取得	世创有限	2008.03.03	2009.01.14	10
19	热处理炉余热利用及预热升温系统	实用新型	200820049439.3	陈志强；王桂茂；董小虹；钱初钧	原始取得	世创有限	2008.06.19	2009.04.22	10
20	具有加热/冷却可控结构及可中途取样的热模拟炉	实用新型	201120257959.5	潘健生；陈志强；董小虹；王桂茂；王婧	原始取得	世创有限	2011.07.21	2012.04.25	10
21	一种少液滴电弧靶及带少液滴电弧靶的等离子涂层系统	实用新型	201120258076.6	董小虹；张中弦；梁航；黄拿灿；亚历山大·哥罗沃依	原始取得	世创有限	2011.07.21	2012.04.25	10
22	复合式波纹马弗罐	实用	201220184425.9	王桂茂；陈志强；	原始取得	世创有限	2012.04.26	2013.01.09	10

序号	专利名称	专利类型	专利号	发明人/设计人	取得方式	权利人	申请日期	授权日	保护期
		新型		董小虹; 苏安才					
23	具有在淬火中保护气氛及自动转移工件装置的井式炉	发明专利	2012101271694	陈志强; 董小虹; 王桂茂; 区名结	原始取得	世创有限	2012.04.26	2013.01.09	10
24	用于井式炉淬火的自动转移装置	实用新型	201220184631.X	陈志强; 董小虹; 王桂茂; 区名结	原始取得	世创有限	2012.04.26	2013.01.09	10
25	一种多功能等离子体增强涂层系统	实用新型	201220594109.9	董小虹; 张中弦; 梁航; 黄拿灿; 亚历山大 哥罗沃依	原始取得	世创有限	2012.11.12	2013.09.04	10
26	一种改进结构的电弧靶及其控制系统	实用新型	201320120616.3	董小虹; 张中弦; 梁航; 黄拿灿; 亚历山大 哥罗沃依	原始取得	世创有限	2013.03.17	2013.09.04	10
27	用于真空涂层设备的多功能节流真空管道结构及其控制系统	实用新型	201320122776.1	董小虹; 张中弦; 梁航; 黄拿灿	原始取得	世创有限	2013.03.18	2013.12.11	10
28	一种真空镀膜设备的新型门体结构	实用新型	201320328819.1	董小虹; 张中弦; 梁航; 黄拿灿	原始取得	世创有限	2013.06.07	2013.12.11	10
29	柔性化多功能真空镀膜设备及其智能控制系统	实用新型	201320706235.3	董小虹; 张中弦; 梁航; 黄拿灿; 亚历山大 哥罗沃依	原始取得	世创有限	2013.11.10	2014.06.11	10

注：截至本公开转让说明书出具日：1、公司正在办理将上述专利权由世创有限变更为世创科技的变更手续；2、公司未就上表中公司与上海交通大

学材料科学与工程学院共有专利的使用等事宜进行约定。根据《中华人民共和国专利法》第十五条的规定，“专利申请权或者专利权的共有人对权利的行使有约定的，从其约定。没有约定的，共有人可以单独实施或者以普通许可方式许可他人实施该专利；许可他人实施该专利的，收取的使用费应当在共有人之间分配。除前款规定的情形外，行使共有的专利申请权或者专利权应当取得全体共有人的同意。”

(2) 正在申请的专利

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请人	申请日期
1	用于井式炉淬火的自动转移装置	发明专利	201210127166.0	世创有限	2012.04.26
2	一种多功能等离子体增强涂层系统	发明专利	201210452328.8	世创有限	2012.11.12
3	基于等离子体增强及稀土改性技术的低温多元复合涂层制备方法	发明专利	201210519304.X	世创有限	2012.12.05
4	用于真空涂层设备的多功能节流真空管道结构及其控制系统	发明专利	201310086634.9	世创有限	2013.03.18
5	一种改进结构的电弧靶及其控制系统	发明专利	201310084531.9	世创有限	2013.03.17
6	一种真空镀膜设备的新型门体结构	发明专利	201310226359.6	世创有限	2013.06.07
7	柔性化多功能真空镀膜设备及其智能控制系统	发明专利	201310554829.1	世创有限	2013.11.10

注：截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理将上述专利权申请人由世创有限变更为世创科技的变更手续。

2、注册商标

(1) 已授权的商标

序号	注册商标	注册证号	核定类别	注册人	注册有效期限
1		1609690	第 6 类	世创有限	2011.7.28-2021.7.27
2		1609691	第 6 类	世创有限	2011.7.28-2021.7.27
3		1641792	第 7 类	世创有限	2011.9.28-2021.9.27
4		3260512	第 40 类	世创有限	2014.4.7-2024.4.6
5		3731684	第 40 类	世创有限	2006.2.7-2016.2.6
6		3856864	第 6 类	世创有限	2005.11.7-2015.11.6
7		3957722	第 7 类	世创有限	2006.4.21-2016.4.20
8		3957723	第 40 类	世创有限	2006.12.7-2016.12.6

序号	注册商标	注册证号	核定类别	注册人	注册有效期限
9	索 罗	4326974	第 9 类	世创有限	2007.4.21-2017.4.20
10	索 罗	4326976	第 11 类	世创有限	2007.4.21-2017.4.20
11	宝耐尔	4326975	第 9 类	世创有限	2007.4.21-2017.4.20
12	宝耐尔	4326977	第 11 类	世创有限	2007.4.21-2017.4.20
13		4326978	第 9 类	世创有限	2007.4.21-2017.4.20
14		4326979	第 11 类	世创有限	2007.4.21-2017.4.20
15	STRONGFURNACE	4339010	第 9 类	世创有限	2007.4.14-2017.7.13
16	STRONGFURNACE	4339011	第 11 类	世创有限	2008.7.14-2018.7.13

序号	注册商标	注册证号	核定类别	注册人	注册有效期限
17		4795452	第 9 类	世创有限	2008.10.14-2018.10.13
18		6831993	第 35 类	世创有限	2010.7.28-2020.7.27
19		6831995	第 7 类	世创有限	2010.7.21-2020.7.20
20		6831996	第 9 类	世创有限	2011.6.14-2021.6.13
21		6831999	第 40 类	世创有限	2010.5.28-2020.5.27
22		141612 越南	第 7 类	世创有限	2008.8.8-2018.8.7
23		141612 越南	第 11 类	世创有限	2008.8.8-2018.8.7

注：截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理将上述商标权注册人由世创有限变更为世创科技的变更手续。

(2) 国际商标

序号	注册商标	注册证号	核定类别	注册人	注册有效期限
1		141612 越南	第 7 类	世创有限	2008.8.8-2018.8.7

序号	注册商标	注册证号	核定类别	注册人	注册有效期限
2		141612 越南	第 11 类	世创有限	2008.8.8-2018.8.7

注：截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理将上述国际商标注册人由世创有限变更为世创科技的变更手续。

(3) 正在申请的商标

序号	注册商标	申请号	核定类别	申请人	申请日期
1		14997406	第 7 类	世创有限	2014.6.26
2		14997436	第 7 类	世创有限	2014.6.26

注：截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理将上述商标申请人由世创有限变更为世创科技的变更手续。

3、软件著作权

序号	计算机软件著作权名称	首次发表日	授权号	取得方式	所有权人
1	热加工设备及车间控制盒管理系统 V3.0	2006.03.20	2006SR09601	原始取得	世创有限
2	工业炉炉温测试系统 V1.0	2006.09.01	2007SR07469	原始取得	世创有限

序号	计算机软件著作权名称	首次发表日	授权号	取得方式	所有权人
3	真空等离子体涂层设备控制和管理系统 V1.0	2012.05.09	2013SR031465	原始取得	世创有限
4	真空等离子体涂层预处理设备控制和管理系统 V1.0	2012.05.09	2013SR031946	原始取得	世创有限

注：截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理将上述软件著作权人由世创有限变更为世创科技的变更手续。

4、网络域名

序号	证书	编号	域名	所有者	有效日期
1	互联网域名注册证书	20141222164625	世创.中国	世创有限	2003.12.16 至 2023.12.16
2	互联网域名注册证书	20141222164635	世创.cn	世创有限	2003.12.16 至 2023.12.16
3	互联网域名注册证书	20150122173909	世创.com	世创有限	2007.12.18 至 2017.12.18
4	国际域名注册证书	A85b65676669958ff3bc64f12cc1d131	Strongheat.com	世创有限	2006.8.30 至 2018.8.30
5	国内域名注册证书	/	Strongmetal.cn	世创有限	2006.4.15 至 2017.4.15
6	中国国家顶级域名注册证书	/	Strongmetal.com.cn	世创有限	2000.5.12 至 2016.5.12

注：截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理将上述网络域名由世创有限变更为世创科技的变更手续。

5、土地使用权

序号	证照编号	地块坐落	土地使用权人	面积 (m ²)	发证日期	终止时间	用途	他项权利
1	佛府(顺)国用(2010)第0401273号	陈村镇广隆工业区二期(机械装备园)26-1-2地块	世创有限	18,198.57	2010.12.7	2060.8.18	工业	抵押

注：截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理将上述土地使用权由世创有限变更为世创科技的变更手续。

截至本公开转让说明书出具之日，上述土地使用权已用于担保。

(1) 2013年2月22日，世创有限与佛山顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订了编号为SD103010201300001的《抵押担保合同》，以其权证编号为佛府(顺)国用(2010)第0401273号的土地使用权作为抵押物，为以下合同提供担保：①公司与佛山顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订编号为PX103010201400001的《授信额度协议》项下的1220万元的债务，期限为2014年9月9日至2016年9月9日；②公司与佛山市顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订的编号为PJ103010201400004的借款合同项下720万元债务，期限为2014年9月9日至2016年9月9日；③公司与佛山市顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订的编号为PG103010201300001的《借款合同》项下的1600万元债务，期限为2013年3月21日至2018年2月22日；④公司与佛山市顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订的合同编号为PX103010201300001的《授信额度协议》项下的1600万元提供抵押担保。

(2) 2013年2月22日，世创有限与佛山顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订了编号为SD103010201300003的《抵押担保合同》，以其权证编号为佛府(顺)国用(2010)第0401273号的土地使用权作为抵押物，为以下合同提供担保：①公司与佛山顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订的编号为PX103010201400001的《授信额度协议》项下的1220万元的债务，期限为2014年

9月9日至2016年9月9日；②公司与佛山顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订的编号为PJ103010201400004的借款合同项下720万元债务，期限为2014年9月9日至2016年9月9日。

（三）业务许可资格（资质）情况

序号	资料名称	证件编号	发证机关	发证日期	有效期
1	报关单位注册登记证	4422960140	中华人民共和国佛山海关	2015年5月8日	长期有效
2	高新技术企业证书	GF201144000586	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	2011年8月23日	三年
3	高新技术企业证书	GR201444000553	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	2014年10月10日	三年
4	对外贸易经营者备案	01998024	对外贸易经营者备案登记	2015年5月22日	长期有效

除此之外，报告期内企业未取得其他类型的业务许可证。

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书出具日，公司不存在特许经营权。

（五）重要固定资产情况

截至2014年12月31日，公司拥有原值为40,697,845.15元，账面价值为20,726,553.30元的固定资产。公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、工具器具、其他六类。截至2014年12月31日，其账面价值占比分别为60.00%、8.20%、1.67%、0.91%、5.29%、23.94%。

固定资产具体情况如下：

单位：元

项目	原值	账面价值	成新率（%）
房屋建筑物	14,346,442.68	12,435,117.66	86.68%
机器设备	11,079,652.09	1,699,144.10	15.34%
运输工具	2,160,866.54	345,308.34	15.98%

电子设备	1,536,658.91	189,313.33	12.32%
工具器具	3,815,063.38	1,095,534.63	28.72%
其他	7,759,161.55	4,962,135.24	63.95%
合计	40,697,845.15	20,726,553.30	50.93%

1、房屋建筑物

单位：元

序号	房地产权证号	房屋坐落	建筑面积 (m ²)	总层数	规划用途	所有权人	他项权利
1	粤房地证字第 C6781270 号	佛山市顺德区陈村镇石洲村委会白陈公路石洲工业区 32 号	3,502.8	8	工业	世创有限	抵押
2	陈村镇广隆工业区二期（机械装备园）26-1-2 地块，正在办理竣工验收	厂房 1	5,196.00	1	工业	世创有限	无
		厂房 2	3,584.00	1	工业	世创有限	无
		检验车间	2,967.60	6	工业	世创有限	无
		配电房	69.54	1	工业	世创有限	无
3	--	林岳永成工业开发区地块	1,200.00	1	工业	世创有限	无

注：1、截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理将上述房产由世创有限变更为世创科技的变更手续。另外，陈村镇广隆工业区二期（机械装备园）26-1-2 地块上的工程正在办理竣工验收手续。

2、世创有限于 2008 年 12 月 18 日与佛山市南海区世骏热处理厂签订了《厂房转让协议》，约定佛山市南海区平洲世骏热处理厂将其在林岳永成地块上自建的 1,200 平方米厂房转让予南海世创，转让价格为 217,200 元。

(1) 截至本公开转让说明书出具之日，上述房屋已用于担保。2014 年 1 月 1 日，世创有限与中国银行股份有限公司顺德分行签订了编号为 GDY4764001201460022 的《抵押担保合同》，以其权证编号为粤房地证字第 C6781270 号的房屋作为抵押物，为其与中国银行股份有限公司顺德分行签订的

编号为 GDK476400120146175 《流动资金借款合同》项下的 600 万元以及编号为 GED4764001201460012 的《授信额度协议》项下的 1100 万元债务提供抵押担保，期限为 2014 年 11 月 25 日至 2015 年 11 月 24。

(2) 根据世创有限就上述在建工程坐落的地块与国土资源主管部门签署的出让合同及其补充协议的约定及公司的确认，就上述建设项目，世创有限应在 2011 年 8 月 18 日开工，开工日期以公司依法领取《建设工程规划许可证》和《建设工程施工许可证》后进场打桩之日为准，在 2014 年 8 月 18 日之前竣工。但实际上，该项目进场打桩日为 2013 年 4 月 15 日，截至本公开转让说明书出具日，上述在建工程正在办理相关竣工验收手续。根据世创有限与上述主管部门的约定，世创有限存在因未能如期开工、竣工而向出让方支付相应违约金的风险。

公司的实际控制人承诺如公司或公司下属企业、单位、分支机构因自有物业存在的法律瑕疵而遭受相关主管部门的行政处罚或产生其他损失的，实际控制人将足额补偿公司或公司下属企业、单位、分支机构因此发生的支出或所受损失，且毋需公司或公司下属企业、单位、分支机构支付任何对价。

2015 年 4 月 15 日，佛山市顺德区陈村镇国土城建和水利局出具《确认函》，确认上述事项，该工程正在办理竣工验收。

主办券商及经办律师认为该瑕疵不会对公司及其控股子公司的生产经营造成重大不利影响，不会对公司本次挂牌构成实质性法律障碍。

2、公司拥有的运输工具情况

序号	车牌号码	车辆类型	品牌型号	使用性质	注册日期	发证日期	所有人
1	粤 XK7589	轿车	波罗 SVW7144AL1	非营运	2004.5.28	2004.5.28	世创有限
2	粤 XP1607	轻型厢式货车	羊城牌 YC5045XXYCDZ	货运	2006.4.24	2006.4.30	世创有限
3	粤 XP3026	轻型厢式货车	羊城牌 YC5045XXYCSZ	货运	2006.4.26	2006.4.30	世创有限
4	粤 XP7987	小型普通客车	江淮牌 HFC6500A1C8E3	非营运	2006.6.28	2006.7.6	世创有限
5	粤 X22527	轿车	丰田牌 TV7250ROYA1	非营运	2006.9.8	2006.9.21	世创有限

序号	车牌号码	车辆类型	品牌型号	使用性质	注册日期	发证日期	所有人
6	粤 X44365	轻型普通货车	北京牌 BJ1021MMT41	货运	2007.4.16	2007.4.19	世创有限
7	粤 X45346	轻型厢式货车	羊城牌 YC5045XXYCSZ	货运	2007.4.28	2007.4.30	世创有限
8	粤 XSR168	小型普通客车	航天牌 GHT6501	非营运	2008.6.17	2008.6.19	世创有限
9	粤 XPS118	小型轿车	BUICK SGM7160SLXAT	非营运	2002.11.27	2002.11.27	世创有限
10	粤 XSR777	小型轿车	雅阁 (ACCORD) HG7240ACC	非营运	2003.10.9	2003.10.9	世创有限
11	粤 XWV118	小型轿车	风神 EQ7200/III	非营运	2003.9.30	2003.9.30	世创有限
12	粤 X09779	中型普通客车	福田 BJ6486B1DWA	非营运	2002.6.21	2002.6.21	世创有限
13	粤 XSC113	小型轿车	速腾牌 FV7186TATG	非营运	2009.2.25	2009.2.25	世创有限
14	粤 XV8392	小型普通客车	金杯牌 SY6481X2SBG	非营运	2010.12.15	2010.12.16	世创有限
15	粤 X2X261	小型轿车	吉利美日牌 MR7153B4	非营运	2012.4.19	2012.4.19	世创有限
16	粤 XSC299	小型普通客车	比亚迪牌 QCJ6480MJ	非营运	2013.5.6	2013.5.6	世创有限
17	粤 X42H23	轻型普通货车	江铃牌 JX1040TGA24	非营运	2014.5.28	2014.5.28	世创有限

3、公司拥有的机器设备情况

序号	资产名称	原值	累计折旧	净值
1	密封式多用炉 VBE-600-MARKE-III	961,500.00	913,425.00	48,075.00
2	真空炉 ZGZ-65	218,542.50	207,615.37	10,927.13
3	真空炉 600IZ 型	450,000.00	427,500.00	22,500.00
4	真空炉 600I 型	345,000.00	327,750.00	17,250.00
5	涂层设备 949-3	485,929.28	384,694.00	101,235.28
6	高压气淬真空炉 VHQ-180II	400,000.00	380,000.00	20,000.00
7	高压气淬真空炉 VHQ-180	395,000.00	375,250.00	19,750.00
8	密封箱式多用炉	749,050.00	711,597.50	37,452.50
9	真空沉积设备系统	833,161.94	791,503.84	41,658.10
10	高频淬火机床 GCJK 1015/60	200,450.00	184,079.96	16,370.04
11	精密可控气氛热处理炉 P500	3,007,264.54	2,571,211.80	436,052.74
12	可控气氛热处理生产线	294,903.83	261,481.92	33,421.91
13	高压气淬真空炉 VUQ-8814	1,101,000.00	767,030.00	333,970.00
14	手动叉车	1,230.00	1,168.50	61.50
15	起重机	40,000.00	38,000.00	2,000.00
16	起重机	40,000.00	38,000.00	2,000.00
17	叉车	2,000.00	1,900.00	100.00
18	起重机	35,572.80	33,981.77	1,591.03
19	储气罐	34,300.00	32,585.00	1,715.00
20	起重机	30,800.00	29,260.00	1,540.00
21	起重机	30,800.00	29,260.00	1,540.00
22	叉车	1,200.00	1,140.00	60.00
23	半自动数字维氏硬度测量系统	150,000.00	142,500.00	7,500.00
24	定制手动叉车	3,000.00	2,850.00	150.00
25	定制手动叉车	3,000.00	2,850.00	150.00
26	氦质普检漏仪	180,000.00	171,000.00	9,000.00

序号	资产名称	原值	累计折旧	净值
27	起重机	77,600.00	73,720.00	3,880.00
28	起重机	98,950.00	68,934.80	30,015.20
29	起重机	98,950.00	68,934.80	30,015.20
30	变配电设备	1,378,000.00	938,188.62	439,811.38
31	变配电安装工程	259,500.86	246,525.82	12,975.04
32	电力安装工程	180,000.00	171,000.00	9,000.00
33	发电机	367,000.00	348,650.00	18,350.00
34	车间低压线	349,800.70	232,617.84	117,182.86
35	载货电梯	100,000.00	66,500.28	33,499.72
36	直梯	196,000.00	162,925.35	33,074.65
37	液压双缸折弯机	141,880.34	130,293.45	11,586.89
38	储气罐	2,393.16	1,477.71	915.45
39	折弯机	181,196.58	37,296.34	143,900.24
40	重型龙门式数控切割机	109,401.70	20,786.28	88,615.42
41	数控板料折弯机	360,000.00	51,300.00	308,700.00
42	真空炉(00)	167,105.10	10,583.36	156,521.74
43	电动葫芦单梁桥式起重机(2台)	364,102.56	20,177.36	343,925.20
44	大锻件热处理工艺模拟试验炉	148,804.09	7,068.18	141,735.91
45	多功能井式渗氮炉	1,741,303.26	82,711.92	1,658,591.34
46	电动葫芦单梁起重机	182,051.28	1,441.24	180,610.04
47	电动葫芦单梁起重机	182,051.28	1,441.24	180,610.04
48	高压电变配电工程	448,325.60	-	448,325.60
49	低压配电安装工程	469,951.42	-	469,951.42
50	多功能智能化复合涂层系统工程样机	122,018.20	-	122,018.20
51	精密可控气氛热处理生产线	146,914.17	-	146,914.17
	合计	17,867,005.19	11,570,209.25	6,296,795.94

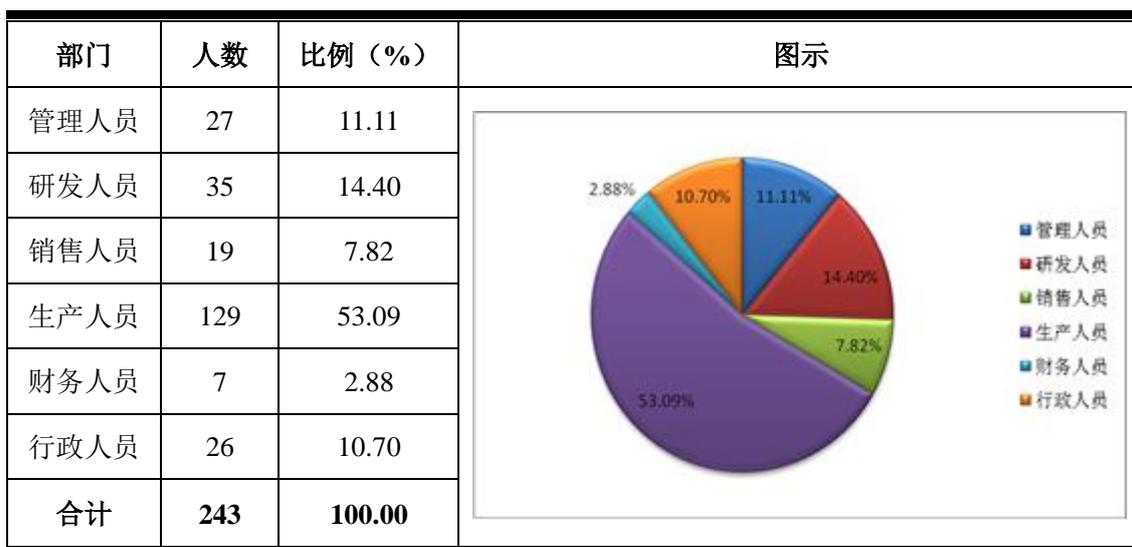
（六）员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司共有 243 名员工，均与公司签订了劳动合同。

员工情况具体构成如下：

1、按岗位结构划分

公司员工中，管理人员 27 人，研发人员 35 人，销售人员 19 人，生产人员 129 人，财务人员 7 人，行政人员 26 人，结构如下图：



2、按受教育程度划分

公司员工中取得本科及以上学历 44 人，大专学历 33 人，高中及以下学历 166 人，结构如下图：



3、按年龄划分

公司员工中 30 岁以下的 69 人，30 至 39 岁的 71 人，40 至 49 岁的 71 人，50 岁以上 32 人，结构如下图：

年龄段	人数	比例 (%)	图示
30 岁以下	69	28.40	
30-39 岁	71	29.22	
40-49 岁	71	29.22	
50 岁以上	32	13.17	
合计	243	100.00	

4、核心技术人员情况

(1) 董小虹：详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、(二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

(2) 苏宇辉：详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、(二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

(3) 王桂茂：详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、(三) 前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况”。

(4) 陈志强：详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、(三) 前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况”。

(5) 梁航：详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、(三) 前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况”。

(6) 常玉敏：详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“七(二) 监事基本情况”。

(7) 梁先西：详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“七(二) 监事基本情况”。

(8) 区名结：男，1981 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本

科学历，2004年7月毕业于西安理工大学。2004年起在本公司工作，任技术员，项目工程师。

(9) 梁政：男，1983年08月出生，中国国籍，无境外永久居留权。专科学历，2005年7月毕业于天津机电职业技术学院。2005年8月起在本公司工作，任技术员，项目工程师。

(10) 李胜，男，1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1987年7月毕业于广东省机械学院，2000年2月至2012年8月在深圳新德工业集团有限公司任技术员，机械工程师，设计部主管，2012年9月起在广东世创金属科技有限公司任机械设计工程师。

(11) 曾中荣：男，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2006年7月毕业于电子科技大学中山学院，2007年5月起在广东世创金属科技有限公司热处理设备分公司工作，任技术部电气自动化工程师。

(12) 曾树基：男，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1997年7月毕业于福州大学。1997年8月至2003年6月新濬热处理厂任技术员，厂长；2003年6月至今在广东世创金属科技有限公司热处理设备分公司工作，任技术员，项目工程师。

(13) 伍世茂：男，1983年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，2009年6月毕业于广东海洋大学。2009年7月至今在广东世创金属科技有限公司热处理设备分公司工作，技术部工程师。

(14) 潘炜斌：男，1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，2011年7月毕业于中山大学南方学院。2011年7月起在广东世创金属科技有限公司热处理设备分公司工作，任技术人员。

5、公司为员工缴纳社保和公积金的情况

截至本公开转让说明书出具日，公司已按照国家法律法规及当地的有关规定，为235名在册员工办理了养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，其中8名员工为退休返聘，未在公司参保。

公司在2014年12月25日起办理住房公积金账户，并为卢汉明等17人购买住房公积金。另外，2015年4月17日起，南海子公司为全体员工缴纳了住房公

积金。

公司全体股东作出承诺：如因公司违反劳动合同法、社会保险法及相关的法律、法规和政策，或因违反住房公积金的相关规定而被社保及住房公积金主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，本人将无偿代为补缴和赔偿，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

综上，除了 8 名在册员工为退休返聘外，公司已为全体员工缴纳社保。陈村镇人力资源和社会保障局和佛山市住房公积金管理中心出具证明，证明公司不存在违反劳动保障和公积金管理的行为。

（七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

四、业务经营情况

（一）公司业务收入构成、主要产品的规模和销售收入

1、按产品和服务类型分类

2014 年度主营业务收入按产品分类如下：

单位：元

项目	收入		成本		毛利率
	金额	比例	金额	比例	
可控气氛设备	55,633,352.29	75.89%	38,590,630.87	76.11%	30.63%
其他设备	9,106,603.21	12.42%	6,149,382.76	12.13%	32.47%
热处理加工服务	7,441,514.53	10.15%	5,160,247.98	10.18%	30.66%
其他技术服务	1,126,241.15	1.54%	805,658.95	1.59%	28.46%
合计	73,307,711.18	100.00%	50,705,920.56	100.00%	30.83%

2013 年度主营业务收入按产品分类如下：

单位：元

项目	收入		成本		毛利率
	金额	比例	金额	比例	
可控气氛设备	32,435,164.14	58.52%	21,216,851.00	55.45%	34.59%
其他设备	12,704,220.62	22.92%	8,016,869.06	20.95%	36.90%
热处理加工服务	6,275,318.80	11.32%	6,379,290.76	16.67%	-1.66%
其他技术服务	4,013,933.07	7.24%	2,651,488.70	6.93%	33.94%
合计	55,428,636.63	100.00%	38,264,499.52	100.00%	30.97%

公司的主营业务为热处理设备的研发、生产和销售及金属热处理加工服务，其中可控气氛精密热处理设备及其配件的生产和销售为公司的主要收入来源，报告期内 2013 年度、2014 年度该业务收入占主营业务收入比分别为 81.44% 和 88.31%，是公司的主要盈利产品。

2、按销售区域分类

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	比例 (%)	营业收入	比例 (%)
华中	5,998,307.69	8.18%	1,433,369.23	2.59%
华北	2,620,694.02	3.57%	1,000,955.56	1.81%
华东	11,989,732.90	16.36%	11,917,049.57	21.50%
华南	29,718,755.38	40.54%	15,069,433.96	27.19%
西北	2,685,376.07	3.66%	3,637,606.84	6.56%
西南	4,506,714.53	6.15%	7,212,774.36	13.01%
东北	-	0.00%	3,439,179.49	6.20%
国外	15,788,130.58	21.54%	11,718,267.63	21.14%
合计	73,307,711.18	100.00%	55,428,636.63	100.00%

报告期内，公司销售以内销为主，主要集中在华南、华东、西南等地区，该地区机器制造业较发达，对生产用的热处理设备及配件的需求较大。

（二）报告期内公司的主要客户情况

1、产品或服务的主要消费群体

公司客户主要是生产销售不锈钢器材、精冲模具机械制造行业及其零部件子行业，主要包括机械基础件行业（包括轴承、模具、紧固件等）、航空航天零部件行业、工程机械零部件行业、新能源零部件行业以及机床零部件等行业。

2、公司前五名客户

公司 2014 年度前五大客户销售收入与占比情况如下：

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占销售额的比例
1	福建鼎信科技有限公司	11,724,594.02	15.55%
2	江西正好不锈钢有限公司	3,951,025.64	5.24%
3	江西洪都航空工业集团有限责任公司	3,539,487.18	4.69%
4	希萨尔金属实业有限公司（HISAR METAL INDUSTRIES LIMI）	3,071,297.08	4.07%
5	六方精机股份有限公司（SIXXON Precision Machinery Co Ltd）	2,656,758.27	3.52%
合计		24,943,162.19	33.07%

公司 2013 年度前五大客户销售收入与占比情况如下：

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占销售额的比例
1	四川华庆机械有限责任公司	3,244,444.44	5.64%
2	河南航天工业总公司	2,953,846.15	5.14%
3	四川南山射钉紧固器材有限公司	2,555,555.56	4.45%
4	太阳城钢材私人有限公司（印度）Suncity Sheets Pvt.Limited	2,344,254.41	4.08%
5	萨博士有限公司 Shah Foils Limited	2,070,467.50	3.60%
合计		13,168,568.06	22.91%

报告期内公司不存在严重依赖少数销售客户的情形，且上述客户与公司没有任何关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东没有在公司主要客户中享有权益。

（三）报告期内公司营业成本构成及主要供应商情况

1、主要原材料和能源供应

公司开展业务所需的原材料主要包括钢材、轴承、炉壳、电机、电缆、真空泵、耐火材料、机电配件等，公司对供应商的评定、选择和采购过程进行控制，确保供应商具有满足本公司的质量和环境保护要求的能力，确保采购的产品和接受的服务符合规定的要求。

2、公司主营业务成本构成

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
直接材料	37,728,939.11	74.41	25,145,502.48	65.71
燃料及动力	1,693,866.12	3.34	2,366,789.09	6.19
直接人工	7,905,874.80	15.59	7,325,503.68	19.14
制造费用	2,461,336.31	4.85	2,909,530.44	7.60
其他	915,904.21	1.81	517,173.84	1.35
合计	50,705,920.56	100.00	38,264,499.52	100.00

报告期内，随着公司业务规模的增长，主营业务成本相应增加。主营业务成本 2014 年度比 2013 年度增长 32.51%，主营业务收入 2014 年度比 2013 年度增长 32.26%，主营业务成本变动与公司销售收入增长相匹配。

获取公司成本明细表，公司 2014 年直接材料、直接人工及其他项目总额较 2013 年均上升，其中直接材料占主营业务成本的比例增幅较大，较 2013 年上升 8.70 个百分点，主要原因系热处理设备单位价值高，产品的个性化差异大，产品生产所需原材料多为定制式采购，单台设备的成本水平与型号大小和功能配置直接相关，原材料耗用差异较大；燃料动力费及制造费用主要为生产过程中耗用的

水电费、折旧费等，其占主营业务成本比例分别下降 2.85、2.75 个百分点，主要系公司 2013 年度及前期热处理加工业务承接的客户中零散小规模客户占比较高，定制式的生产方式下零散客户在未满炉的情况下生产分摊的燃料动力费及制造费用金额较高，2014 年度公司加强了对客户分类管理，逐渐减少对零散小规模客户的销售；此外，随公司业务规模扩大，客户订单的增加，公司发外加工部件增加幅度较大，2014 年直接材料中委外加工的总额较上年增长 28.60%，综合上述因素使得 2014 年主营业务成本结构中直接材料、直接人工结构占比上升，燃料动力及制造费用结构占比下降。

公司委外加工的部件主要是热处理设备生产过程中的辅助配件等，2013、2014 年度公司委外加工的金额分别为 237.03 万元、304.83 万元，增幅为 28.60%，占生产成本直接材料的比分别为 12.07%、6.10%，占比较小。

2014 年度前五名供应商及采购金额如下：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购额的比例
1	奥托昆普集团公司	4,549,563.88	9.48%
2	广州市汽车贸易有限公司	4,474,124.59	9.32%
3	佛山市顺德区佳骏贸易有限公司	3,576,403.41	7.45%
4	佛山市豪峻不锈钢公司	1,450,471.36	3.02%
5	佛山市奇悟高新材料公司	1,340,270.04	2.79%
合计		15,390,833.28	32.06%

2013 年度前五名供应商及采购金额如下：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购额的比例
1	佛山市泰基顺贸易有限公司	4,616,354.41	14.37%
2	佛山市顺德区佳骏贸易有限公司	2,471,275.29	7.69%
3	广州施能燃烧设备有限公司	863,555.50	2.69%
4	广州众业达电器有限公司	854,238.20	2.66%
5	佛山市先锋贸易有限公司	730,921.89	2.27%
合计		9,536,345.29	29.68%

报告期内公司不存在严重依赖少数供应商的情形，且公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

(四) 重大业务合同及履行情况

截至 2014 年 12 月 31 日，对公司持续经营有重大影响的业务合同（销售合同为正在履行或履行完毕，金额在 200 万元以上或者金额虽然未达到 200 万元，但属于报告期内前五大客户的合同；采购合同为正在履行或履行完毕，金额在 20 万元以上或者金额虽然未达到 20 万元，但属于报告期内前五大供应商的合同）以及全部正在履行的借款合同、担保合同、技术服务合同、土地或房屋租赁合同以及工程建设合同，履行情况如下表所示：

1、重大销售合同

序号	合同相对方	合同主要内容	合同金额（元）	币种	合同期限	履行情况	合同编号
1	江西正好不锈钢有限公司	连续式带材光亮退火生产线 SG-714-11Q、120 m ³ 氨分解	4,626,000.00	人民币	2013.5.10 至履行完毕	正在履行	20130510
2	福建鼎信科技有限公司	连续式不锈钢带材光亮退火生产线 SG-828-11Q	16,062,821.00	人民币	2013.6.1 至履行完毕	正在履行	DXKJ13-7-2-0003
3	天水市金岳银锋不锈钢制品有限公司	卧式不锈钢带材光亮退火 SG-712-11、60m ³ 氨分解发生装置	2,560,000.00	人民币	2013.8.20 至履行完毕	正在履行	C130308108-F
4	河南航天工业总公司	底装料立式多用炉 profitherm500	3,456,000.00	人民币	2013.10.30 至履行完毕	正在履行	HNHT13-08
5	西安航空发动机（集团）有限公司	多用途气氛保护炉 profitherm300	2,180,000.00	人民币	2013.11.28 至履行完毕	正在履行	XAEC-ZJZ-JJB-1312-0170

6	西安航天发动机厂	柔性热处理生产单元 Profitherm1500	8,730,000.00	人民币	2013.12.26 至履行完毕	正在履行	204HT-Z-13079/4#
7	六方精机股份有限公司	精密可控气氛热处理炉 P500	379,000.00	瑞士法郎	2013.10.28 至履行完毕	履行完毕	5131028-1A
8	越南嘉英公司	连续式不锈钢带材光亮退火生产线	237,940.00	美元	2014.1.20 至履行完毕	正在履行	C14010101-D
9	昌河飞机工业(集团)有限责任公司	底装料热处理炉	3,981,800.00	人民币	2014.2.13 至履行完毕	正在履行	CF201454SBN16-104-64
10	霸州市晶美金属玻璃家具制品有限公司	连续式带材光亮退火生产线、120m ³ 氨分解	2,563,000.00	人民币	2014.2.13 至履行完毕	正在履行	20140118
11	河南金汇鸿鹏不锈钢制品有限公司	连续式带材光亮退火生产线 SG-824-11Q	3,008,000.00	人民币	2014.3.13 至履行完毕	正在履行	20140313
12	重庆长风机器有限责任公司	等温淬火炉及控制系统(含碳势测量及控制系统)、回火炉及控制系统、碱液清洗机及控制系统	4,102,000.00	人民币	2014.3.25 至履行完毕	正在履行	201406004
13	萨博士有限公司	连续式不锈钢带材光亮退火生产线	217,000.00	美元	2014.8.26 至履行完毕	正在履行	C14071306-D
14	福建鼎信科技有限公司	不锈钢连续式光亮退洗生产线 SG-828-11Q	8,250,000.00	人民币	2014.9.30 至履行完毕	正在履行	DXKJ14-7-1-0246
15	浙江甬金金属科技股份有限公司	连续式不锈钢带材光亮退火生产线	2,385,000.00	人民币	2014.11.17 至履行完毕	正在履行	C14103101-Z
16	江西洪都航空工业集团有限责任公司	立式底装料可控气氛热处理炉	591.60 万	人民币	2011 年 1 月 13 日至履行完毕	正在履行	无

17	四川华庆机械有限责任公司	底装料立式多用炉生产线	3,796,000.00	人民币	2011年1月18日至履行完毕	履行完毕	20110313
18	四川南山射钉紧固器材有限公司	底装料立式多用炉生产线	299.00万	人民币	2012年9月21日至履行完毕	履行完毕	无
19	太阳城钢材私人有限公司(印度)	连续式不锈钢带材光亮退火生产线, 燃油加热	225,022.00美元	美元	2012年12月19日至履行完毕	履行完毕	C120405C09

2、重大采购合同

序号	合同相对方	合同主要内容	合同金额(元)	币种	签订日期	履行情况	合同编号
1	佛山市顺德区佳骏贸易有限公司	钢材	286,010.39	人民币	2013.2.24	履行完毕	G20130224-1
2	奥托昆普不锈钢阿维塔工厂	不锈钢	336,300.00	美元	2013.8.23	履行完毕	/
3	佛山市泰基顺贸易有限公司	不锈钢	2,250,000.00	人民币	2013.7.29	履行完毕	/
4	广州市众业达电器有限公司	电器组装配件	192,864.30	人民币	2013.10.23	履行完毕	Sp2013102101sc
5	奥托昆普不锈钢阿维塔工厂	不锈钢	371,287.00	美元	2013.11.21	履行完毕	/
6	奥托昆普不锈钢(中国)有限公司	不锈钢	1,864,932.00	人民币	2014.3.17	履行完毕	/
7	广州市汽车贸易有限公司	热轧不锈钢板材	676,230.00	美元	2014.4.23	履行完毕	XIG 世创 14001

8	佛山市先锋贸易有限公司	切磨聚轻体砖	563,616.00	人民币	2014.5.1	履行完毕	/
9	佛山市豪峻不锈钢有限公司	不锈钢加工件	276,581.90	人民币	2014.5.16	履行完毕	/
10	奥托昆普不锈钢阿维塔工厂	不锈钢	390,450.00	美元	2014.9.22	正在履行	/
11	佛山市奇悟高新材料有限公司	耐火棉、纤维毯、耐火毯	257,241.44	人民币	2014.10.15	履行完毕	Kw14101501
12	广州施能燃烧设备有限公司	控制器、电动执行器、蝶阀	329,000.00	人民币	2014.10.30	履行完毕	20141030P4

3、技术服务合同

序号	委托方	技术服务方	合同主要内容	合同金额（元）	签订日期	履行情况	合同编号
1	北京机电研究所	世创有限	清洁节能热处理设备技术要求及评价体系标准的制定	50,000.00	2013.1.20	履行完毕	/
2	世创有限	帕特姆公司 (Patern SA)	帕特姆为世创提供：帕特姆工程师的专业工程技术、炉图纸和电气规范、炉英文说明书、制造和质量控制规范、瑞士专业工程师的技术培训	287,198.01	2014.9.30	正在履行	20140904

4、汇票承兑合同

序号	合同相对方	合同编号	合同名称	合同金额（万元）	合同期限	履行情况
1	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	PC103061201400032	汇票承兑合同	500	2014.9.9 至 2016.9.9	正在履行

5、借款合同

序号	合同相对方	合同编号	担保	合同名称	合同金额(万元)	合同期限	履行情况
1	中国银行股份有限公司 顺德分行	6DK476400120146186	质押	流动资金借款合同	675	2014.12.25 至 2015.12.24	正在履行
2	中国银行股份有限公司 顺德分行	6DK476400120146184	质押	流动资金借款合同	765	2014.12.22 至 2015.12.21	正在履行
3	中国银行股份有限公司 顺德分行	GDK476400120146182	质押	流动资金借款合同	540	2014.12.16 至 2015.12.16	正在履行
4	中国银行股份有限公司 顺德分行	GED4764001201460012	保证以及抵押	授信额度协议	1100	2014.8.4 至 2015.6.30	正在履行
5	中国银行股份有限公司 顺德分行	GDK476400120146175	保证以及抵押	流动资金借款合同	600	2014.11.25 至 2015.11.24	正在履行
6	顺德农村商业银行股份 有限公司陈村支行	PX103010201400001	保证以及抵押	授信额度协议	1220	2014.9.9 至 2016.9.9	正在履行
7	顺德农村商业银行股份 有限公司陈村支行	PJ103010201400004	保证以及抵押	借款合同	720	2014.9.9 至 2016.9.9	正在履行
8	顺德农村商业银行股份 有限公司陈村支行	PG0310201000001	保证	借款合同	480	2010.8.6 至 2015.7.5	正在履行
9	顺德农村商业银行股份 有限公司陈村支行	PX103010201300001	保证以及抵押	授信额度协议	1600	2013.2.22 至 2018.3.21	正在履行
10	顺德农村商业银行股份 有限公司陈村支行	PG103010201300001	保证以及抵押	借款合同	1600	2013.3.21 至 2018.2.22	正在履行

序号	合同相对方	合同编号	担保	合同名称	合同金额（万元）	合同期限	履行情况
11	顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	DB103010201400002	质押	最高额担保借款合同	297	2014.12.29 至 2015.12.29	正在履行
12	顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	DB103010201400003	质押	最高额担保借款合同	198	2014.12.30 至 2015.12.30	正在履行

注：1、世创有限与顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订编号为 DB103010201400002 的《最高额担保借款合同》，约定借款合同金额为 297 万元，由卢汉明提供担保。卢汉明作为出质人将其权利凭证编号为 201200301163 的人民币定期存款单共 300 万元作质押担保。双方未另行签订担保合同。

2、世创有限与顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订合同编号为 DB103010201400003 的《最高额担保借款合同》，约定借款合同金额为 198 万元，由世创有限提供担保。世创有限作为出质人将其权利凭证编号为 201200229796 的人民币定期存款单共 200 万元作质押担保。双方未另行签订担保合同。

6、担保合同

序号	担保权人	担保金额（万元）	担保期限	保证人/抵押人	担保方式	合同编号	履行情况	担保的主合同
1	中国银行股份有限公司顺德分行	750	2014.12.25 至 2015.12.30	卢汉明、梁瑞欢	质押	GZY4764001201460019	正在履行	流动资金借款合同 6DK476400120146186
2	中国银行股份有限公司顺德分行	850	2014.12.22 至 2015.12.30	卢汉明、梁瑞欢	质押	GZY4764001201460018	正在履行	流动资金借款合同 6DK476400120146184
3	中国银行股份有限公司顺德分行	600	2014.12.16 至 2015.12.25	卢汉明、梁瑞欢	质押	GZY4764001201460017	正在履行	流动资金借款合同 GDK476400120146182

序号	担保权人	担保金额 (万元)	担保期限	保证人/抵押人	担保 方式	合同编号	履行 情况	担保的主合同
4	中国银行股份有限公司顺德分行	1500	2013.1.1 至 2016.12.31	卢汉明、梁瑞欢	保证	GBZ476400120136194	正在履行	流动资金借款合同 GDK476400120146175 授信额度协议 GED4764001201460012
5	中国银行股份有限公司顺德分行	1500	2013.1.1 至 2016.12.31	董小虹	保证	GBZ476400120136195	正在履行	流动资金借款合同 GDK476400120146175 授信额度协议 GED4764001201460012
6	中国银行股份有限公司顺德分行	1248	2014.1.1 至 2017.12.31	世创有限	抵押	GDY4764001201460022	正在履行	流动资金借款合同 GDK476400120146175 授信额度协议 GED4764001201460012
7	顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	720	2014.9.9 至 2019.9.9	佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司、 佛山市顺德区全力狮印刷器材有限公司、卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强	保证	SB103010201400002	正在履行	授信额度协议 PX103010201400001 借款合同 PJ103010201400004
8	顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	1700	2013.2.22 至 2018.2.22	世创有限	抵押	SD103010201300001	正在履行	授信额度协议 PX103010201400001 借款合同 PJ103010201400004

序号	担保权人	担保金额 (万元)	担保期限	保证人/抵押人	担保 方式	合同编号	履行 情况	担保的主合同
								借款合同 PG103010201300001 授信额度协议 PX103010201300001
9	顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	480	2013.2.22 至 2018.2.22	世创有限	抵押	SD103010201300003	正在 履行	授信额度协议 PX103010201400001 借款合同 PJ103010201400004 授信额度协议 PX103010201300001
10	顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	700	2010.8.6 至 2015.7.5	卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强、佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司、卢礼彬、詹莹	保证	SB031020100002	正在 履行	借款合同 PG0310201000001
11	顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	1600	2013.2.22 至 2018.2.22	佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司、卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强	保证	SB103010201300001	正在 履行	借款合同 PG103010201300001

7、土地或房屋租赁合同

序号	合同名称	座落	承租方	出租方	面积	土地性质	取得方式	租赁期限	用途
1	土地使用权合同	佛山市顺德区陈村镇白陈公路石洲路段石洲工业区 13 号之一（简称“13 号物业”）	卢汉明	佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会	16,583.9 m ²	集体土地	租赁	2001 年 6 月 1 日至 2031 年 5 月 31 日	工业
2	租赁合同补充协议		世创有限	佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会					
3	租赁厂房合同	佛山市顺德区陈村镇白陈公路石洲路段石洲工业区 33 号自有属性的工业用厂房 1 至 5 层及六层大堂（简称“33 号物业”）	世创有限	佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会	3,896 m ²	集体土地	租赁	2009 年 7 月 1 日至 2039 年 6 月 30 日	工业
4	租赁厂房合同	佛山市顺德区陈村镇白陈公路石洲路段石洲工业区 31 号土地及其上厂房（简称“31 号物业”）	世创有限	佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会	2074.72 m ²	集体土地	租赁	2001 年 11 月 5 日至 2045 年 12 月 31 日	工业
5	土地使用权承包合同	林岳永成工业开发区地块（简称“林岳永成物业”）	世创有限	佛山市南海区桂城街林岳经济联合社	5.736 亩	集体土地	租赁	2008 年 5 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日	工业

13 号物业、33 号物业、31 号物业以及林岳永成物业统称为“租赁物业”。

(1) 13 号物业：2003 年 3 月 23 日，卢汉明与石洲村委会签署《土地使用合同》，约定石洲村委会将位于白陈公路石洲路段西侧石洲工业园 13 号之一的 9 亩 2 分土地及其上房屋提供予卢汉明建设厂房，使用期限自 2001 年 6 月 1 日起至 2031 年 5 月 31 日，2001 年 6 月 1 日至 2006 年 5 月 31 日，每年每亩 12,000 元，每五年调整一次，每次递增 10%。

由于 13 号物业实际为世创有限公司在使用，2015 年 4 月 15 日，世创有限与佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会、卢汉明签署了《租赁合同补充协议》，约定由世创有限概括承受原卢汉明与佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会签订的《租赁合同》。

2008 年 2 月 22 日，佛山市国土资源局向佛山市顺德区陈村镇石洲资产管理有限公司出具了 13 号地块编号为佛山市（2008）佛顺许字第 0505 号《建设用地批准书》。

目前，公司将 13 号物业用于热处理设备分公司的生产经营。

2015 年 4 月 15 日，佛山市顺德区陈村镇石洲资产管理有限公司出具《确认函》：佛山市国土资源局于 2008 年 2 月 22 日核发的《建设用地批准书》（佛山市[2008]佛顺许字第 0505 号），用地单位名称为佛山市顺德区陈村镇石洲资产管理有限公司，核准建设项目名称为工业厂房，土地坐落为顺德区陈村镇白陈公路石洲路段 13 号，土地所有权性质为集体，取得方式为划拨，土地用途为工业，批准用地面积为 16,583.9 平方米，建筑物占地面积为 8,701.93 平方米。同意由佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会代理将上述位于顺德区陈村镇白陈公路石洲路段西侧石洲工业园 13 号之一的 9 亩 2 分土地出租给世创有限办厂使用，租赁期限至 2031 年 5 月 31 日，同意由佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会代收取相应的费用。并确认上述出租事宜已履行集体建设用地使用权流转的相关程序（包括但不限于村民会议或村民代表会议的决策程序），符合相关法律、法规及规范性文件的规定，同意佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会按照其与世创有限签订的租赁协议履行相关约定。佛山市顺德区陈村镇石洲资产管理有限公司在租赁期限内按《租赁合同》执行。

(2) 33 号物业：世创有限于 2009 年 4 月 8 日与佛山市顺德区陈村镇石洲

村民委员会签订《租赁厂房合同》，约定由世创有限承租位于佛山市顺德区陈村镇白陈公路石洲路段石洲工业区 33 号（即原石洲福利大楼）自有属性的工业用厂房 1 至 5 层及六层大堂（含前边空地），每年租金 300,000 元，卫生管理费 3600 元/年。经核查，1993 年 1 月 20 日，顺德市规划国土局作出编号为顺国征字（1993）068 号《关于同意使用土地的批复》，同意陈村镇石洲经济联合社使用陈村镇石洲管理区土地 3896 平方米，折合 5.844 亩（旱地）作兴建“石洲综合福利大楼”用地。

目前，公司将 33 号物业用于公司的销售中心、员工食堂以及陈村分公司的注册地址。陈村分公司主要负责营销，没有进行生产加工。

2015 年 4 月 15 日，佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会出具《确认函》：顺德市规划国土局于 1993 年 1 月 20 日向陈村镇石洲经济联合社（后更名为佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会）出具《关于同意使用土地的批复》（顺国征字（1993）068 号），经顺德市规划国土局审查，并报市政府批准，同意陈村镇石洲经济联合社使用陈村镇石洲管理区土地 3,896 平方米，折合 5.844 亩（旱地），作兴建“石洲综合福利大楼”用地。

上述综合福利大楼建成后作为石洲村委会的办公场所。

就石洲村委会将上述物业出租于世创使用可能被相关主管部门认定不符合土地利用总体规划或与相关核准/许可/批准文件不相符，或就上述承租物业未完成报建、验收等手续，未取得土地、房产等相关权属证书，未办理租赁登记手续或被相关主管部门拆除、征用等情形，世创有限无需承担任何法律责任。

石洲村委会不会在租赁期限内收回世创有限承租的上述物业或要求世创有限搬迁。上述物业坐落的土地为集体建设用地，世创有限可根据其经营范围所需方式使用承租物业，其不存在任何违反上述《租赁厂房合同》的情形；世创有限与石洲村委会不存在任何纠纷或潜在纠纷，石洲村委会不会追究世创有限的任何责任。

石洲村委会确认上述出租事宜已履行集体建设用地使用权流转的相关程序（包括但不限于村民会议或村民代表会议的决策程序），符合相关法律、法规及规范性文件的规定，石洲村委按照其与世创有限签订的租赁协议履行相关约定。

（3）31 号物业：世创有限于 2001 年 11 月 5 日与佛山市顺德区陈村镇石洲

村民委员会签署《租赁厂房合同》，约定世创有限受让佛山市顺德区陈村镇白陈公路石洲路段石洲工业区 31 号土地及其上厂房出租给世创有限办厂使用，租赁期限自 2001 年 10 月 1 日起至 2045 年 12 月 31 日，2001 年 10 月 1 日期至 2006 年 9 月底，每年租金为 45,000 元，租金每五年调整一次，每次递增 10%。

目前，该厂房世创科技用作仓库。

2014 年 15 日，佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会出具《确认函》：佛山市顺德区规划国土局于 2003 年 6 月向陈村镇人民政府出具《关于历史遗留违规建设工程用地问题的批复》（顺规土补[2003]87 号），经该局审查，并报区人民政府同意，准予陈村镇位于石洲股份合作社的 14 宗历史遗留违规建设工程用地共 57,887 平方米（旱地）完善集体建设用地手续。上述批复附件《陈村镇石洲村委会管辖区违规建设工程用地汇总表》中列明了经核准完善集体建设用地手续的土地情况。

佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会确认上述承租物业坐落的土地包含在《关于历史遗留违规建设工程用地问题的批复》核准的完善集体建设用地手续范围内。目前，上述土地已完善集体建设用地手续，世创有限可根据其经营范围所需方式使用承租物业。

佛山市顺德区陈村镇石洲村民委员会不会在租赁期限内收回世创有限承租的上述物业或要求搬迁。世创有限不存在任何违反双方约定的情形，村委会与世创有限间没有任何纠纷或潜在纠纷。

（4）林岳永成地块：该地块上的房屋，世创有限于 2008 年 12 月 18 日在佛山市南海区世骏热处理厂受让取得。2008 年 4 月 30 日，世创有限与佛山市南海区桂城街林岳经济联合社签订《土地使用权承包合同》，约定世创有限承租佛山市南海区桂城街道林岳永成工业开发区一地块投资设立“佛山市南海区世创金属科技有限公司”，总面积 5.736 亩，承包款自 2008 年 5 月 1 日至 2009 年 10 月 31 日按每年每亩 10,000 元计算，2009 年 11 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日按每年每亩 11,000 元计算，2014 年 11 月 1 日至 2019 年 10 月 31 日按年每亩 12,100 元计算；2019 年 11 月 1 日至合同期满按每年每亩 13,3100 元计算。

目前，公司将上述土地使用权及其地上建筑物用于南海子公司生产经营。

佛山市南海区桂城街林岳经济联合社于 2015 年 4 月 16 日出具《确认函》：2008 年 4 月 30 日与世创有限签署的《土地使用权承包合同》，本社不会在租赁

期限内收回出租物业，该物业坐落的土地为集体建设用地，世创有限可以按其经营范围需要使用，不存在违反双方约定的情况，双方没有任何纠纷或潜在纠纷，世创有限租赁上述物业符合相关法律、法规规定。鉴于公司租赁上集体土地或集体土地上的房屋用于生产经营，存在以下法律风险：

第一，租赁合同存在无效的法律风险。

首先，根据《广东省集体建设用地使用权流转管理办法》第七条规定：出让、出租和抵押集体建设用地使用权，须经本集体经济组织成员的村民会议 2/3 以上成员或者 2/3 以上村民代表的同意。截至目前，虽然公司取得了村民委员会的确认履行了村民会议决策程序，但是公司尚未取得关于公司承租该集体土地相关村民会议或村民代表会议的决议文件。因此，租赁合同存在无效的风险，且该事项可能产生侵犯他人权益、行政处罚以及集体土地被收回等法律风险。

其次，公司租赁上述 13 号地块、31 号地块以及 33 号地块物业签订的合同期限均超过 20 年。根据《合同法》第二百一十四条规定：“租赁期限不得超过二十年；超过二十年的，超过部分无效。”因此，公司就上述承租物业与出租方签署的租赁合同超过 20 年的部分无效。

第二，租赁物业存在土地使用或建筑物建设瑕疵。

租赁物业涉及的四处集体土地办理《集体土地使用权证》情况：虽然 13 号物业、31 号物业及 33 号物业均有主管部门对土地使用的批复，但是地块的出租方均未办理办理《集体土地使用权证》，存在瑕疵。另外，集体土地上建筑物建设手续亦不全。因此，公司分公司及其子公司的生产经营所用建筑物建设手续不全，不符合《建筑法》等有关法律的规定，存在受到行政处罚或被认定为违章建筑的法律风险。

针对上述情形，佛山市顺德区陈村镇农业和社会工作局于 2015 年 4 月 15 日出具《证明》，世创有限曾及目前正在承租顺德区陈村镇白陈公路石洲路段西侧石洲工业园 13 号之丁的 9 亩 2 分土地、顺德区陈村镇白陈公路石洲路段石洲工业区 33 号的工业用厂房 1 至 5 层及 6 层大堂(含前边空地)、佛山市顺德区陈村镇白陈公路石洲路段石洲工业区 31 号土地。经审查,世创有限对上述地块及地上建筑物的使用情况符合相关法律法规的规定。

上述违规建筑物账面原值为 1,142,700.00 元，账面价值为 318,190.96 元，若

出现被认定为违章建筑而被强制拆除，该部分对当期利润总额的影响为 318,190.96 元，对净利润的影响为 270,462.32 元（按照 15% 所得税税率计算），对当期损益的影响较小，此外该部分房屋建筑物主要用于为公司热处理加工业务提供生产场所，2014 年度世创科技、南海子公司热处理加工收入分别为 7,441,514.53 元、1,134,814 元，占收入总额的比分别为 10.00%，1.50%，热处理加工服务占收入总额的比例较小，外加用于生产热处理设备的热处理设备分公司，由于新厂房建设完工，公司已将大量生产转移到新厂房

同时，关于租赁物业存在的风险及瑕疵，公司的解决措施如下：

（1）公司已取得集体土地所在村民委员会出具确认函，同意公司的租赁行为，且双方不存在争议，在租赁期限内不会收回租赁物业。

（2）公司位于广东世创金属科技有限公司广隆工业园新建的厂房目前正在办理竣工验收手续。因此，公司两处自有物业可以为公司生产经营提供经营场所。

（3）公司确认，上述租赁物业主要作为办公场所和厂房，物业面积较小，具有较强的可替代性；如公司因上述情况导致无法继续使用上述承租物业，相关人员及设备可搬迁至公司目前拥有的自有物业中。如公司因上述情况导致公司无法继续承租上述物业的风险，公司仍可依据租赁合同向出租方索赔。上述承租物业出租方均确认双方就公司使用承租物业无任何纠纷或潜在纠纷。

（4）公司实际控制人承诺如公司或公司下属企业、单位、分支机构因承租物业存在的法律瑕疵而遭受相关主管部门的行政处罚或产生其他损失的，实际控制人将足额补偿公司或公司下属企业、单位、分支机构因此发生的支出或所受损失，且毋需公司或公司下属企业、单位、分支机构支付任何对价。据此，该等瑕疵不会对公司本次挂牌构成实质性法律障碍。

上述违规建筑物账面原值为 1,142,700.00 元，账面价值为 318,190.96 元，若出现被认定为违章建筑而被强制拆除，该部分对当期利润总额的影响为 318,190.96 元，对净利润的影响为 270,462.32 元（按照 15% 所得税税率计算），对当期损益的影响较小，此外该部分房屋建筑物主要用于为公司热处理加工业务提供生产场所，2014 年度世创科技、南海子公司热处理加工收入分别为 7,441,514.53 元、1,134,814 元，占收入总额的比分别为 10.00%，1.50%，热处理加工服务占收入总额的比例较小，外加用于生产热处理设备的热处理设备分公司，

由于新厂房建设完工，公司已将大量生产转移到新厂房，综合考虑上述因素该部分违规建筑物即使被强制拆除也不会对公司生产经营、财务状况产生重大影响，主办券商及律师认为，上述瑕疵不会对公司本次挂牌构成实质性法律障碍。

8、建设工程合同

序号	合同相对方	合同主要内容	合同金额（元）	合同签订日期	履行期限
1	佛山市顺德区锦建建筑工程有限公司	广东世创金属科技有限公司广隆工业园厂房工程	9,826,176.00	2013.5	2013年5月18日至2014年1月18日

截至本公开转让说明书出具日，上述建设工程已完工，正在办理竣工验收工作。

五、公司商业模式

（一）商业模式

公司的商业模式是以销定产，实行项目型管理，订单式生产、采购的模式。根据产品和客户的不同，灵活采用以下商业流程。

1、在热处理装备制造方面有 2 种流程：

① 公司通过与客户探讨了解其需求，然后针对客户的诉求设计方案，并做出投标书参与客户的招标。中标后根据设计方案购买基础件、外协加工辅助配件、自身制造核心部件，各部件完成后进行热处理设备的装配，装配成型最后进行设备调试。热处理设备的生产周期较长，一般约为 4-7 个月。在设备调试完成后，企业会邀请客户到公司对设备进行初步验收。通过初步验收后，公司将设备运输给客户处，然后对整套设备进行安装、调试和试运行，一般需时 3 个月。在试运行阶段中如设备未出现任何故障，试运行期结束后客户将对该热处理设备确认收货。

② 公司通过与客户探讨了解其需求，然后针对客户的诉求设计方案，并经过商务谈判的形式取得订单，签署合同后，根据设计方案购买基础件、外协加工辅助配件、自身制造核心部件，各部件完成后进行调试。热处理设备的生产周期较长，一般约为 4-7 个月。在设备调试完成后，公司将设备运输到客户处，在客

户处进行最后的整套设备装配、调试和试运行，一般需时 1-2 个月。在试运行阶段中如设备未出现任何故障，试运行期结束后客户将对该热处理设备确认收货。

2、在金属热处理及涂层加工服务方面，通过与客户探讨了解其需求，经过商务谈判的形式取得订单并签署合同后，针对客户的诉求，制定加工工艺，然后根据工艺要求进行加工，加工完成后并经过检验后发货给客户，客户在收到货后确认签收。

（二）销售模式

公司采取的销售模式为直销模式。直接销售是通过公司的市场营销中心点对点地与客户接洽热处理装备、热处理零件加工以及服务的销售业务，并为已销售的热处理装备提供及时的售后服务。

公司采取的销售管理模式为区域管理模式。由一个团队负责一个区域的销售客户，每个团队大约由 2-4 人组成。公司还设有海外销售部门专职负责公司的外国客户。

由于公司销售的热处理设备对下游客户而言属于固定资产类别，售价高，使用寿命在十年以上，因此不会出现同一客户经常性购买热处理设备这一现象。在拓展客户方面，公司一方面会关注潜在客户正在申报的项目，并从客户申报的项目中发掘出客户对本公司热处理设备的需求，携带方案与客户进行接洽。在另一方面，公司对热处理设备的生产严格把控，保证产品的质量。客户在使用热处理设备之后，对公司出产热处理设备的质量产生的了认可。公司的产品在市场建立了口碑，通过口口相传，公司拥有了较为稳定的客源。

公司的定价模式为市场定价模式。由于公司的产品独特性比较强，在市场上较少遇到同类型产品，加上与客户关系稳定，因此价格不会有太大的波动。公司的收款时点较为灵活，按不同客户的要求会做出相应的改变。一般客户验收产品之后会以汇票、支票等形式进行付款。

（三）采购模式

公司对于所需的部分主要核心材料按订单要求采购，同时为满足生产的需要，对于常用的、通用的原材料预先采购，保证存货。通过与各供方的多年合作，公

公司已能够很好地掌握其供货节奏，合理调整零部件库存并控制采购成本。公司的付款方式采用票据付款，按月结算。

公司采购管理模式为区域管理模式，通常由一个业务员负责一片区域的供应商。公司每年会撰写一份评审表，根据供应商供货的质量对所有供应商进行分级，以此来评出优质的供应商以及一般的供应商。在发掘新供应商方面，公司会在采购时货比三家，通过了解供货商竞争对手的情况进行筛选，在对新供应商的产品使用后确定合作关系。

（四）研发模式

公司的研发团队树立“以人为本”和“以创新求发展”的理念，积极主导技术创新战略，培植核心技术竞争力，提升其研发能力。目前公司已与上海交通大学、华南理工大学、广东工业大学等多所高等院校以及中国机械工程学会热处理学会等科技社团建立起长期的产学研合作联盟，并得到产学研联盟的信息、技术支持。公司的研发模式是以自主研发为主，产学研为辅，积极吸收国内外的先进技术和经验，先后与俄罗斯莫斯科工业大学、日本 THT 技术服务会社以及与国际知名品牌瑞士 SOLO 工业炉公司开展技术合作，建立起紧密的科技和经济合作关系，以提升企业参与国际经济秩序的竞争力。

在对新产品的研发方面，公司的研发团队会就现今社会的需求进行前期的调研，然后进入试研发阶段，研发出一个较为初步的产品或基础系统后，在公司内部使用并进行调试。在收集齐相关数据之后进行立项程序，对初步的产品在深度和广度上进一步的挖掘，最终形成一项项成果。这种研发流程的优势在于公司可以在立项之前已经对项目的可行性、市场需求、以及所需技术有了一定程度的把握，并取得相关数据的支持。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）公司所处行业概况

1、公司所处行业分类

公司自成立以来一直从事热处理设备的研发、生产和销售及金属热处理加工

服务，属于“C34 通用设备制造业”（证监会 2012 年 10 月 26 日《上市公司行业分类指引》）中的热处理制造行业。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为 C3360 金属表面处理及热处理加工，C3461 烘炉、熔炉及电炉制造。

2、行业管理体制和主要法律法规、产业政策

（1）行业主管部门、监管体制

热处理行业的最高管理机构为国家发展和改革委员会。国家发展和改革委员会负责热处理行业的宏观管理职能，制定产业政策，发布行业发展规划，指导技术改造。

中国机械工业联合会协调管理下的中国热处理行业协会、中国机械工程学会热处理学会承担热处理行业的引导和服务职能。

中国热处理行业协会主要负责行业自律，调查研究国内外热处理行业发展趋势，向政府提出发展战略、产业政策等建议；协调机械制造各行业之间的经济技术关系，推动横向经济联合与协作；组织开展行业对外技术经济协作与交流。

中国机械工程学会热处理学会主要负责组织评价热处理行业重大科学技术成就，发布中国热处理行业科学技术重大进展；承担科学技术重大项目或课题的论证、评估、咨询和成果鉴定工作；承担专业技术职称评审和技术资格认证工作；组织科学技术普及推广和技术培训、技术咨询活动等，推动行业技术进步。

国家质量监督检验检疫局下属的全国热处理标准化技术委员会承担热处理行业的标准制定工作，主要负责全国热处理专业标准的技术归口，标准的制订、宣传和贯彻。

（2）行业主要法律法规及政策

热处理行业作为装备制造业中的四大基础，工艺产业之一，受国家多项宏观产业政策支持，其中主要的有：

2003 年 2 月 20 日，国家经贸委和国家环保总局联合公布了《国家重点行业清洁生产技术导向目录》（第二批），该目录将“真空加热油冷淬火、常压和高压气冷淬火技术”、“低压渗碳和低压离子渗碳气冷淬火技术”、“真空清洗干燥技术”及“机电一体化晶体管感应加热淬火成套技术”等 5 项热处理技术列为清洁生产技术。

2006年9月8日，科学技术部、财政部和国家税务总局联合发布了《中国高新技术产品目录(2006)》，该目录将“高效节能产品(70200)中的可控气氛炉(7020015)和高频感应加热设备(7020001)”列为高新技术产品，并将“可控气氛炉”列为应给予优先支持的最高级别三星。

2007年11月13日，国家发展和改革委员会于制定了《国家发展改革委关于促进产业集群发展的若干意见》，该意见明确要“提高专业化协作水平，支持热处理等工艺专业化企业发展，加快解决产业链薄弱环节。”

2009年5月12日，国务院发布了《装备制造业调整和振兴规划》，明确指出要“重点研发大型清洁热处理主机产品”，要“提高专业化生产水平，改进企业生产组织方式，合理配置资源，整合区域内铸造、锻造、热处理、表面处理四大基础工艺能力，建设专业化生产中心”，要支持“区域性四大基础工艺中心建设”。

2011年3月27日，国家发改委发布了《产业结构调整指导目录(2011年本)》，该目录将“大型（装炉量1吨以上）多功能可控气氛热处理设备、程控化学热处理设备、程控多功能真空热处理设备及装炉量500公斤以上真空热处理设备、全纤维炉衬热处理加热炉”列入鼓励类目录。

2011年6月23日，国家发展和改革委员会颁布了《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》(2011年度)，该指南将“重大装备中大型构件的冶炼、铸造、锻压、焊接、轧制、热处理及表面处理技术与装备，”列为高技术产业化重点领域。

2011年12月8日，工业和信息化部公告2011年第42号发布《工业和信息化部节能机电设备(产品)推荐目录(第三批)》，将“底装料立式多用炉生产线”列为推荐高效节能机电设备(产品)。

国家发展和改革委员会、中国热处理行业协会发布了《热处理行业“十二五”发展规划》，扩大热处理规范企业和质量管理优秀企业范畴，进一步提高热处理加工企业管理水平、生产技术水平、产品质量水平和服务水平，掌握新技术和增强新技术研发能力；大力提高本土热处理设备制造企业的新产品研发水平，提高产品档次和设备可靠性。

3、行业市场概况

热处理是机械工业的重要组成部分，是现代制造业生产链上不可或缺的极其重要环节，是促进金属材料潜力充分发挥、提高机械零件内在质量和使用寿命的关键加工工序，是制造业的基础技术。机械产品的性能和寿命不单纯取决于材料的种类和成分，通过热处理加工可以改变材料内部的组织，进而改变材料的使用性能和提高寿命，热处理对零件及其组成的设备的质量影响是关键性的和长效的。提高热处理技术装备水平和生产技术水平可实现节能、节材，增强企业竞争能力。

热处理即是采用加热-冷却的方法改变金属材料表面或内部的化学成分结构，以此来赋予金属材料的极限性能。所谓的“极限性能”，即是指在现有的应用基础理论下该材料能够达到的最高性能。由相同成分的材料制成零件，在经过热处理加工后，可提高零件的各种性能，如强度、硬度、塑性、韧性等。

（1）上游行业

热处理行业的上游为热处理设备原材料生产企业，主要原材料为钢材类产品、保温材料、机电配件、控制元器件等。钢材类产品主要包括板材、型钢、耐热钢等；保温材料指硅酸铝纤维、耐火砖、碳纤维材料等；机电配件指液压元件、气动元件、真空泵、减速机等；控制元器件指 PLC 、电脑、温控器、变频器等。我国上述产业目前已基本发展成熟，基本可满足热处理行业原材料的供应，其产业的发展进步也将会促进热处理行业的发展进步。

（2）下游行业

随着钢铁、机械、化工等重化工业逐渐向发展中国家转移，我国正逐步成为世界机械制造集中地，我国目前经济发展已经过了发展初期，正进入重化工业发展期。我国重化工企业的规模、技术、以及质量将相应的进行提升，对设备的需求亦相应增长。

汽车零部件行业：汽车行业中 70%-80%的零部件均需要经过热处理加工方可使用。根据中华人民共和国工业和信息化部于 2015 年 1 月 23 日发布的《2014 年汽车工业经济运行情况》，2014 年我国汽车市场平均每月产销突破 190 万辆，全年累计产销超过 2300 万辆，与 2013 年相比保持平稳增长的状态。汽车行业市场带来了庞大的对汽车零部件热处理加工的需求。

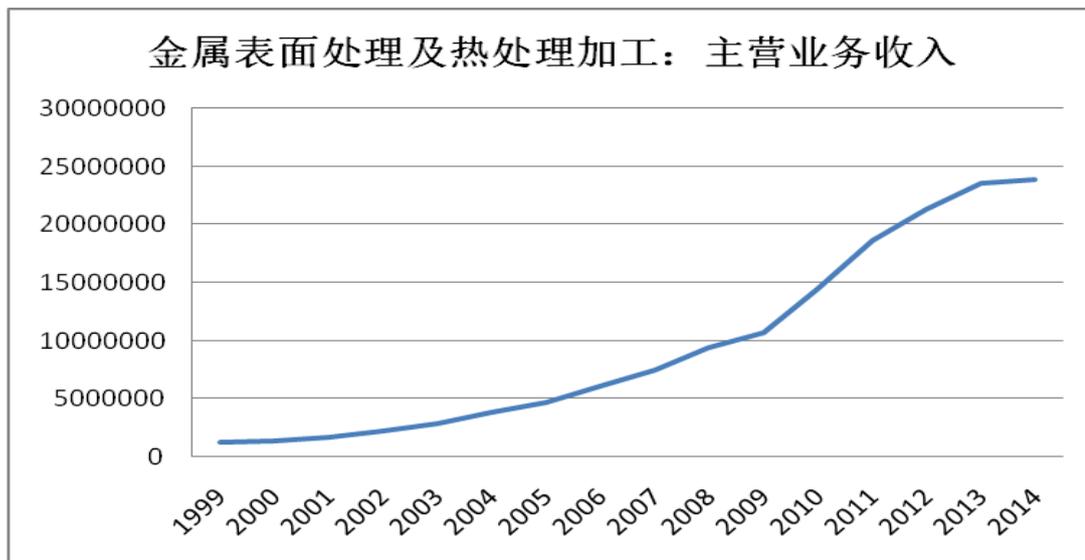
航空航天零部件行业：一架普通的支线飞机由上百万个零部件组成，一架大型客机的零件更将达到 300 万至 500 万个，而飞机零部件产品的质量要求极为

严格，相应对零部件产品的热处理提出了严格的要求。我国于 2007 年 3 月正式立项中国大飞机项目，据相关部门测算大飞机项目投入总体将达到 2,000 亿元。因此，大飞机项目对真空热处理设备等高档热处理设备和专业热处理加工服务将形成巨大需求，将成为热处理行业增长的一个额外推动力量。

工程机械零部件行业：2013 年，据中国工程机械工业协会初步统计结果，工程机械行业销售收入约为 4,329 亿元，出口总额达 337 亿美元；工程机械行业销售收入同比增长 11.9%，工业总产值同比增长 4.07%。我国现正处于工业化的初级阶段，还存在很大的成长空间，未来工程机械行业将仍保持着较高的发展速度，这将为热处理行业继续提供较大的市场需求。

金属表面处理及热处理加工：主营业务收入

单位：万元



数据来源：Wind 资讯

在我国，金属表面处理及热处理加工行业的主营业务收入于 2014 年已达到 2386 亿元，并且呈现持续增长的趋势。公司下游具有广阔的市场，公司生产的可控气氛热处理设备属于政府鼓励类机械设备，在政府的大力支持以及巨大的市场需求下，可控气氛热处理设备这一新型的节能减排设备将获得巨大的发展空间。

4、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

① 国家产业政策的支持

工业和信息化部于2012年01月18日发布《工业转型升级投资指南》(工信部

规（2011）591号）中提出多项有关热处理行业升级的要求。

② 国家节能环保的要求

金属热处理设备主要是以炉为主，国内热处理行业发展过程中先后使用有浴炉、空气介质炉、流态粒子炉等加热炉，这些设备不仅耗能高而且污染大，已属于逐渐淘汰的产品。高效、环保节能型的可控气氛炉、真空炉在热处理设备总数中所占比例依然较低。

现阶段国家较为注重节能环保并出台了多项政策，要求加快节能减排技术的研发。《热处理行业“十二五”发展规划纲要》提出，国家节能减排方针的贯彻会使可控气氛炉、真空炉等清洁热处理设备需求增加，加热炉要求用陶瓷纤维炉衬，淬火油槽要附设灭火、抽烟和烟尘处理设置。因此，伴随着国家节能环保举措的推行，高效、环保节能型的可控气氛炉、真空炉及感应热处理设备，以及相应的加工服务有着巨大的市场空间。

③ 中国机械制造业的长期发展

随着钢铁、机械、化工等重化工业逐渐向发展中国家转移，我国正逐步成为世界机械制造集中地，我国目前经济发展已经过了发展初期，正进入重化工业发展期。在我国“十二五”规划纲要中已明确指出：振兴装备机械制造业，振兴重大技术装备、提升汽车工业水平、壮大船舶工业实力。而热处理作为提高金属材料性能的重要手段和机械制造业的基础工艺之一，对我国机械制造业的振兴和发展有着举足轻重的支撑作用。同事机械制造业的发展亦为热处理行业提供了辽阔的发展空间。

（2）不利因素

① 我国热处理技术基础薄弱

与先进工业国家相比，我国热处理行业起点低、底子薄、技术研究投入也不够，技术与设备也存在较大差距。此外，在热处理精密控制方面，我国与欧美先进国家还有较大差距。

② 我国热处理后备人才不足

热处理行业需要积聚大量的复合型技术人才，从业人员要求具备一定的理工科理论水平和长时间的业务培训。而国内的热处理技术水平落后于发达工业国家，高等院校、科研机构在热处理技术研究投入上也和发达国家存在较大差距，这导

致了我国中高级热处理技师专业化培训在国内数量较少，造成技术人才短缺。

③ 低端热处理设备制造和加工企业的激烈竞争制约行业的健康发展

热处理行业中，低端的热处理设备制造门槛较低，而我国大部分热处理设备制造的企业仍然处于低研发能力、低技术能力以及低制造水平。由于市场竞争激烈，这些企业往往会通过恶性的价格竞争来获取市场，而这种做法却制约了热处理行业的健康发展。

④ 与世界同行热处理企业的竞争

为保证产品质量，大型的机械制造企业往往会倾向于选择购买进口的中高档热处理设备，同时国外的热处理设备制造企业(如爱协林、易普森、易孚迪等)均在中国设立了子公司或销售网点，从事热处理设备制造及销售业务。在争夺市场份额上，对我国自主品牌的热处理设备制造企业是一个很大的挑战。

在热处理加工方面，近年来热处理加工的龙头企业鲍迪克已在济南、宁波、以及无锡设立了三个加工中心，专业从事热处理加工，对我国专业热处理加工企业造成一定的挑战。

5、行业壁垒

(1) 技术壁垒

热处理设备制造行业分为低档以及中高档，其中低档热处理设备制造行业进入门槛相对较低；而中高档热处理设备制造行业属于典型的技术密集型行业，所需要具备的技术除了涉及机械执照、机电一体化设计之外，需具备工艺气氛只能控制、温度场流场设计控制、传热学设计、工艺数据库及故障自诊等技术基础，还需具备根据不同客户的需求开发执行工艺的能力。因此中高档热处理设备制造的企业需要经过长期的技术积累以及跨学科的人才储备。目前中国绝大多数热处理设备制造的企业依旧从事低档热处理设备的组装生产，中高档热处理设备仅有国内少数企业和跨国热处理企业在华投资的子公司可以进行开发和生产，新进企业难以获得制造中高档设备所必须的技术及人才。

热处理加工行业同样属于技术密集型行业，需要通过长期与客户之间的交流，以此积累加工工艺数据。热处理加工性能将直接影响机械产品的整体质量，在热处理具体实施中，先进的热处理设备并不是最主要的，关键仍是需要根据客户工件的加工要求和设备的特性进行加工工艺设计开发和调整。由此得出，热处理加

工工艺的积累可视为进入热处理加工行业的壁垒。

(2) 人才壁垒

由于行业的技术密集型特性，热处理企业需要积聚大量的复合型技术人才，这类人才需要掌握对不同热处理工序的用途和参数，不同工件热处理的性能参数等综合技能，以满足产品成套化、复合化的需要。对于信息技术人才而言，不仅需要具备软件开发能力，同时需要综合掌握热处理知识。除上述技术人员外，公司还需要经验丰富的生产人员以及熟悉公司产品、行业特点的管理人才。而热处理设备需要不断地引进、培养人才，建立合理的用人机制、打造一支知识结构合理的人才队伍。而企业人才的培养、持续稳定的人才队伍建设并不能在短期内实现，因此人才储备构成行业进入的主要壁垒。

(3) 资金壁垒

热处理企业由于生产所需，必须购置相应的生产、实验、检测设备，而中高档热处理设备的价格昂贵，且资金周转速度较慢，生产和销售收款周期较长，质保金往往要在最终验收的一年后才能收取，因此需要企业配有较多的资金支持。同时热处理设备尺寸普遍较大，企业需要相应的资金投入厂房的建设。新进入行业者需要一次性投入大量的资金，面临资金壁垒。

(4) 品牌和营销壁垒

热处理设备的下游行业主要为汽车、机械、航空航天、新能源等与国民经济发展有密切联系的机械制造业。客户在选择供应商时，都比较关注供应商的技术能力、产品质量、知名度、信誉度等因素，从中选择优秀的品牌产品建立长期稳定的合作关系。而品牌的知名度、信誉度并不能在短期内打造成型。优质企业经过长期经营所逐渐形成的品牌优势形成了品牌壁垒。

专业的热处理加工企业需要根据客户的需求进行热处理工艺的调整，属于个性化定制服务。因此机械制造业不会频繁地变更热处理加工供应商。新进企业难以获取客户资源形成营销壁垒。

(二) 公司所处行业风险特征

1、行业的经营模式系以销定产

热处理设备制造的技术要求高，需要根据设备用户的热处理工艺要求进行设

计制造，因此热处理设备制造企业普遍采用的经营模式是以销定产，实行订单式生产、采购的经营模式。部分企业购买高档热处理设备实行招投标制度，如航空制造企业等。

2、行业的周期性、季节性特征

本行业产品主要应用于机械制造业，而机械制造业受到固定资产投资增速的影响较大，存在高峰期和低谷期的波动，因此，固定资产增速的周期性波动导致机械制造业成为较为典型的周期性行业，并进而造成热处理设备制造行业景气度的周期性变化。

热处理设备销售存在一定的季节性，这种季节性取决于热处理设备的采购和生产周期，一般正常情况下客户在上半年进行采购规划、技术方案论证，签订订货合同，下半年是设备生产、交货和安装调试的集中期。

（三）行业竞争格局、竞争对手、行业地位和公司优劣势

1、行业竞争格局

目前，热处理行业格局中，热处理设备制造行业技术主要分为三个层次：第一层是国外知名的热处理设备企业（如爱协林，丰东、易普森、汇森、吉埃菲、中外炉等），该类型企业生产的产品技术先进，性能好，并依托国外企业的知名度，价格相对也会比较高，主要生产中高端的热处理设备产品。第二层次是国内的科研院所、国有企业、以及大中规模的民营设备企业（如华海中谊、南京摄炉、一汽嘉信等）。该类企业技术与国际先进水平有一定差距，但在国内的生产技术水平中处于领先地位。第三层次是小规模的民营设备企业，这类企业生产的设备技术含量较低，主要生产低端的热处理设备产品。

公司的技术属于第二层级，公司主要产品采用的技术在国内处于先进水平，先进技术包括了热处理智能化信息化共性关键技术、热处理温度精密控制技术、热处理清洁节能技术、高性能真空等离子体复合涂层技术、热处理气氛精密控制技术、真空热处理技术。

2、公司的主要竞争对手

（1）江苏丰东热技术股份有限公司

江苏丰东热技术股份有限公司由盐城丰东热处理有限公司于 2007 年 11 月 16 日整体变更设立的外商投资股份有限公司，其主营业务一是热处理设备的研发、生产和销售，公司主营产品可控气氛炉、真空炉及合营生产高频感应热处理设备；二是使用各类热处理设备，为机械制造企业提供金属零件的专业热处理加工服务。

(2) 易普森工业炉（上海）有限公司

易普森是世界领先的热处理设备供应商，其在欧洲、美洲和亚洲都设有生产基地，为客户提供全面的技术支持。易普森国际集团在上海的全资子公司易普森工业炉有限公司于 1994 年正式成立，其主要产品有周期式及连续式可控气氛渗碳/碳氮共渗淬火炉、气体渗氮/氮碳共渗炉。

(3) 爱协林热处理系统(北京)有限公司

爱协林热处理系统(北京)有限公司是爱协林国际集团公司设在中国的子公司。位于奥地利维也纳的爱协林国际集团公司，已有 130 多年的工业炉生产历史，积累 130 年的宝贵经验，爱协林公司已成为世界著名的热处理设备制造商，在德国、美国、巴西、中国等国家设有子公司，产品行销世界各地。爱协林公司 1983 年进入中国市场，在中国拥有大量用户，享有非常好的信誉，其继承了爱协林集团公司百余年的技术经验。爱协林北京公司自 1996 年正式投产以来，为国内各行业提供了 300 多台套优质、可靠、实用的热处理设备。其中，包括可控气氛箱式多用炉生产线、推盘式炉渗碳自动生产线。

3、公司所在行业地位

(1) 公司获得的荣誉

公司取得多项荣誉，具体情况如下表：

序号	荣誉证书	颁发机关	颁发日期
1	广东省装备制造业 100 重点培育企业	广东省经济贸易委员会	2009 年 4 月
2	热处理科技创新奖	中国机械工程学会热处理分会	2009 年 10 月
3	广东省科学技术奖励证书	广东省人民政府	2011 年 3 月
4	“十一五”全国热处理标准化工作先进集体	全国热处理标准化技术委员会	2011 年 7 月
5	热处理清洁生产先进技术装备制造企业	中国热处理行业协会	2011 年 9 月

6	优秀会员单位	中国热处理学会	2011年9月
7	产学研合作创新成果奖	中国产学研合作促进会	2011年12月
8	广东省信息化和工业化融合4个100示范工程	广东省经济和信息化委员会	2013年3月
9	科技创新奖	中国热处理学会	2013年8月
10	热处理行业质量管理优秀企业	中国热处理行业协会	2014年5月28日

(2) 公司参与制定的行业标准

序号	热处理行业标准名称	标准编号	发布日期	实施日期
1	网带炉生产线热处理技术要求	JB/T 10897-2008	2008年6月4日	2008年11月1日
2	热处理合理用电导则	GB/T 10201-2008	2008年6月19日	2009年1月1日
3	钢件的气体渗氮	GB/T 18177-2008	2008年6月25日	2009年1月1日
4	热处理生产电耗计算和测定方式	GB/T17358-2009	2009年3月11日	2009年11月1日
5	热处理电炉节能监测	GB/T 15318-2010	2010年11月10日	2011年2月1日
6	钢件深冷处理	GB/T 25743-2010	2010年12月23日	2011年6月1日
7	钢件渗碳淬火回火金相检验	GB/T 25744-2010	2010年12月23日	2011年6月1日
8	铸造铝合金热处理	GB/T 25745-2010	2010年12月23日	2011年6月1日
9	大型可控气氛井式渗碳炉生产线热处理技术要求	JB/T 11077-2011	2011年8月15日	2011年11月1日
10	钢箔测定碳势法	JB/T 10312-2011	2011年8月15日	2011年11月1日
11	精密气体渗氮技术要求	JB/T 11232-2011	2011年12月20日	2012年4月1日
12	热处理盐浴有害固体废物的管理 第1部分：一般管理	GB/T 27945.1-2011	2011年12月30日	2012年10月1日
13	热处理盐浴有害固体废物的管理 第2部分：浸出液监测方法	GB/T 27945.2-2011	2011年12月30日	2012年10月1日
14	热处理盐浴有害固体废物的管理 第3部分：无害化处理方法	GB/T 27945.3-2011	2011年12月30日	2012年10月1日
15	热处理工作场所空气中有害物质的限值	GB/T 27946-2011	2011年12月30日	2012年10月1日
16	热处理炉有效加热区测定方法	GB/T 9452-2012	2012年9月3日	2013年3月1日
17	可控气氛底装料立式多用炉热处理技术要求	JB/T 11806-2014	2014年5月6日	2014年10月1日
18	热处理温度测量	GB/T 30825-2014	2014年6月24日	2014年12月31日

19	热处理环境保护技术要求	GB/T 30822-2014	2014年6月24日	2014年12月31日
----	-------------	-----------------	------------	-------------

(3) 公司主持的省部级重大项目

序号	项目名称	项目编号	合作单位	签订日期
1	复合等离子涂层技术与装备在精密模具中的应用研究	2004A10407004	广东省科学技术厅	2004年10月
2	数值模拟与工艺模拟相结合的高精度智能化热处理装备研究开发	2010B090400092	广东省教育部产学研结合协调领导小组办公室	2010年11月
3	清洁节能型可控气氛网带式热处理生产线及其计算机控制技术	2003C102042	广东省科学技术厅	2003年12月
4	热处理信息化共性关键技术	2005B10201033	广东省科学技术厅	2005年12月
5	高性能先进刀具等离子符合涂层技术与装备的联合研发	2009DFR70500	中华人民共和国科学技术部	2009年8月
6	高性能等离子体镀膜技术及成套设备研究开发	2008B050100002	广东省科学技术厅	2008年11月

公司主要产品采用的技术在国内处于先进水平，先进技术包括了热处理智能化信息化共性关键技术、热处理温度精密控制技术、热处理清洁节能技术、高性能真空等离子体复合涂层技术、热处理气氛精密控制技术、真空热处理技术。目前，公司利用上述先进技术研发并生产出面向市场的产品有：连续式光亮退火生产线、智能化网带式热处理生产线、底装料立式多用炉热处理生产线、井式精密可控气体渗碳（氮）炉、高性能真空等离子体复合涂层设备等。

根据 Wind 资讯，截止至 2014 年底，热处理加工企业有 1340 家；热处理设备所属的烘炉、熔炉及电炉制造企业 218 家。中国热处理行业网站（<http://www.chta.org.cn>）上显示，公司是 2014 年审核通过的 29 家热处理行业质量管理优秀企业之一。

4、公司竞争优势

(1) 技术积累优势

自成立以来，公司一直重视科技技术的投入，每年投入科研经费不少于营业额 6%，获得 29 项授权专利（其中 12 项为发明专利，17 项实用新型），正在申请的发明专利 7 项。公司发表金属热处理相关的科技论文 20 多篇。公司曾先后主持或参与制订国家标准和行业标准 18 项。公司正在或曾参与多项省部级重大

项目，如高性能先进刀具等离子复合涂层技术与装备的联合研发项目等，有力促进了国际和国内的科技合作。

(2) 产学研结合的研发优势

公司与上海交通大学、华南理工大学和广东工业大学已有十多年的深度合作，已经建立起比较完善的产学研相结合的校企合作科研模式，并获得卓有成效的研究成果。全国热处理学会、世创热处理和表面工程技术中心、佛山市潘建生院士工作室以及佛山市金属热处理及表面工程技术研究开发中心成为公司的研发平台。其中，中国工程院潘健生院士任全国热处理学会主任，世创科技与潘健生合作并经佛山市批准设立了佛山市潘建生院士工作室。世创科技成为教育部高职高专金属材料与热处理技术专业实习培训基地和广东工业大学学研基地。

(3) 品牌优势

公司是广东省知名的热处理技术装备研发制造厂家，属中国热处理行业骨干企业之一。公司产品具有一定的品牌知名度，公司生产的热处理设备已在航空航天、军工兵器、船舶、汽车、冶金、新能源、工程机械、通用机械、石油化工、机械基础件、电子器件、机床、金属制品等行业得到广泛的应用。公司的部分产品已出口至瑞士、台湾、印度、越南、韩国等多个地区或国家。

(4) 产品的多样性

公司产品具有多样性这一特征。目前公司产品有底装料立式多用炉生产线、井式精密可控气体渗碳（氮）炉、连续式光亮热处理退火生产线、智能化网带式热处理生产线、高性能真空等离子体复合涂层设备及金属热处理与涂层加工服务等。

5、公司竞争劣势

(1) 热处理设备产品均为非标准化产品、制造周期长、造价高

公司采取以销定产的销售模式，所生产的热处理设备均为非标准化产品，无法采取大批量的流水线生产模式。而单台热处理设备的制造周期较长，需时约4-7个月，单台设备的造价亦偏高，约为150-200万。设备制造完成后还需经历初步验收、安装调试、试运行、以及终验收等步骤，历时约3个月。较长的制造周期以及较高的造价将导致公司的现金流风险。

(2) 面对的客户市场窄

由于公司生产的中高端热处理设备属于为热处理行业中技术含量较高的设备，市场上使用此类型设备的客户均属于高精尖行业，因此对热处理设备的受众面小。同时，公司销售区域主要集中在华南、华东及西南地区，其他区域市场占有率较低。

(3) 资金不足

由于我国的热处理技术水平总体而言依然落后于发达国家，虽然公司的热处理技术水平在国内处于领先的水平，但是与国外的发达国家相比，技术上仍然存在一定的差距。公司需要加大研发的投入、引进国外先进技术并消化创新逐步缩小与发达国家热处理技术水平的差距。但是，这些需要充足的资金予以支持，而公司现阶段的融资手段有限。

第三章 公司治理

一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况

(一) 近二年内三会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会。有限公司初期，由于股东人数较少，未设立董事会及监事会，但设立执行董事、监事各一名。2008年，有限公司设立董事会、监事会。公司变更经营范围、变更住所、增加注册资本以及整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

有限公司股东会、执行董事、董事会、监事会制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，法人治理结构不够健全。例如未依照当时的公司章程规定按时召开股东会定期会议，档案保管不善等。此外，有限公司执行董事、董事会、监事在任职期间未形成相应的报告，有限公司章程也未就关联交易决策程序做出明确规定。

股份公司自成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等制度规则。

公司建立了与生产经管及规模相适应的组织机构，设立了工程部、内控部、行政部、财务部、研发中心等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度。

(二) 公司管理层关于上述机构及相关人员履行职责情况的说明

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会和监事会。公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。上述机构的相关人员均符合《公司法》和《公司章程》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重

视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。

截至本公开说明书签署之日，股份公司已召开了 2 次股东大会会议，3 次董事会会议和 1 次监事会会议。上述会议程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

股份公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构。公司现有 9 名股东，股东人数、资格均符合《公司法》要求。股份公司第一届董事会于 2015 年 4 月 7 日成立，董事会由七人组成，卢汉明经由 2015 年 4 月 7 日第一届董事会第一次会议决议，被选举为董事长。董小虹出任总经理，方慕莹出任财务总监。

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

1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）股

东对法律、行政法规和公司章程规定的公司重大事项,享有知情权和参与权;(九)法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

2、投资者关系管理

公司还专门制定了《投资者关系管理制度》,对投资者关系管理的工作对象、内容、方式、组织及实施等内容做出了具体规定。

3、纠纷解决机制

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

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定了关联股东回避制度。股东大会审议有关关联事项时,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;股东大会的决议应当充分说明非关联股东的表决情况。

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

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

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

自股份公司设立以来，公司共召开了 2 次股东大会会议，3 次董事会会议和 1 次监事会会议。股份公司成立之初，管理层规范意识有待加强，公司股东、董事及监事须加强规章制度学习。截至本说明书签署之日，公司的重大事项基本能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议及制度能够得到有效执行。但由于股份公司成立时间较短，公司治理运行交易尚待观察。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，有效执行各项制度及保护全体股东的利益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

（一）公司最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年内，公司不存在重大违法违规及受处罚的情况。

1、资金拆借

公司于 2014 年 01 月 02 日向佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司无息借出款项 300,000.00 元，用途为流动资金周转，截至 2014 年 12 月 31 日，公司已全部收回上述借款。

根据《贷款通则》的规定，贷款人必须经中国人民银行批准经营贷款业务，持有中国人民银行颁发的《金融机构法人许可证》或《金融机构营业许可证》，并经工商行政管理部门核准登记，公司未经过人民银行批准、擅自向佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司提供借款。公司未经过人民银行批准经营贷款业务向企业出借款项的行为违反了前述规定，但由于公司前述行为为向关联方提供借款，

且未收取利息，现公司收回出借款项。

因此，主办券商认为公司上述违法情节轻微，前述资金拆借行为不构成重大违法违规行为。

2、行政处罚

2014年1月8日，连云港质量技术监督局经济技术开发区分局向公司作出（连开）质监罚告字【2014】1号《行政处罚告知书》，拟对世创有给予行政处罚：（1）责令改正；（2）处罚款35万元整。

2015年3月30日，连云港质量技术监督局经济技术开发区分局开具《证明》确定该案最终罚款为15万元，已经办结，世创公司的违法行为未造成损失，危害后果较轻，不属于重大违法行为。

公司已于2014年4月缴纳15万元罚款，无拖欠行政处罚款项的情况。针对以上处罚，处罚机关均已公司出具了非重大违法违规证明，处罚机关或公司亦对处罚的原因作出了解释，情况如下：

根据连云港质量技术监督局经济技术开发区分局于2014年1月8日出具的《行政处罚告知书》及该局于2015年3月30日出具的《证明》，公司于2012年8月委派员工到江苏连云港晨友金属材料有限公司安装热处理装置时，由于该名员工擅自为江苏连云港晨友金属材料有限公司安装一台产品编号为2012-04-64的氨蒸发器，该氨蒸发器属于压力容器，违反了《特种设备安全法》的相关规定，但世创有限的违法行为未造成损失，危害后果较轻，不属于重大违法行为。

根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》的有关规定，重大违法违规情形是指，凡被行政处罚的实施机关给予没收违法所得、没收非法财物以上行政处罚的行为，属于重大违法违规情形，但处罚机关依法认定不属于的除外；被行政处罚的实施机关给予罚款的行为，除主办券商和律师能依法合理说明或处罚机关认定该行为不属于重大违法违规行为的外，都视为重大违法违规情形。

主办券商及经办律师认为，股份公司虽然在最近24个月存在违法行为，但以上违法行为均不构成重大违法行为，不会对公司挂牌造成实质性影响。

公司出具了《关于公司关于连云港质量技术监督局经济技术开发区行政处罚

的说明》，公司全体股东承诺：公司的生产经营活动将严格按照法律法规规定进行，并通过培训培养员工的合法合规素质，防止此类情况发生。

（二）公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司的独立性

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

（一）业务独立情况

公司主营业务为热处理设备的研发、生产和销售及金属热处理加工服务。公司具有完整的业务流程、独立的办公场所。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司能够进行独立进行采购和销售工作。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人未从事与公司具有同业竞争的业务。公司在业务上独立于股东控制的企业及其他关联方。

（二）资产独立

股份公司系由有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继。公司对其拥有的无形资产、房屋、机器设备、生产设备、交通工具均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，且均由公司实际占有、支配、使用。

截至本公开转让说明书签署日，公司的资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

（三）人员独立

截至公开转让说明书签署之日，公司独立招聘生产经营所需工作人员。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司现任总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员，均在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，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）财务独立

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、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

（五）机构独立

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及各项规章制度，形成完整的法人治理结构。公司已建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司的机构与控股股东及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

五、关联方和同业竞争

（一）公司与控股股东、实际控制人（包括近亲属）控制之间的同业竞争情况

公司实际控制人为卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉，其四人现持有公司 1320 万股股份，占公司股份总额的 66%。公司为卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉共同控制。截至本公开转让说明书出具日，卢汉明、卢伟明、董小虹和苏宇辉除了投资本公司外，投资情况如下：

1、佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂成立于 2002 年 11 月 11 日，为个人独资企业，股东为卢汉明，住所为顺德区陈村镇石洲工业区 11 号之一，经营范围为加工、产销：建筑机械、模具。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	持股比例
1	卢汉明	28.00	100.00%
	合计	28.00	100.00%

佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂的经营范围和本公司虽然在“模具”存在重合，但是由于世创科技主营业务为热处理设备的研发、生产和销售及金属热处理加工服务，并没有开展模具业务，而佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂主营业务仅是加工铝制模具，与本公司不存在同业竞争。如果公司将来开展模具业务，卢汉明出具的声明导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

2、佛山市顺德区陈村镇石洲同发铝制品厂成立于 2002 年 11 月 11 日，为个人独资企业，股东为卢伟明，住所为顺德区陈村镇石洲工业区 11 号之二，经营范围加工、产销：铝制品、五金机械（不含国家政策规定的专控、专营项目）。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	持股比例
1	卢伟明	18.00	100.00%
合计		18.00	100.00%

佛山市顺德区陈村镇石洲同发铝制品厂的经营范围和本公司不重合，且其主营业务是加工铝制品，与本公司不存在同业竞争。

3、佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司成立于 2003 年 8 月 14 日，注册资本为 50 万元人民币，法定代表人是梁航，住所为顺德区陈村镇白陈公路石洲路段 3 号之二。经营范围为制造、加工、销售：印刷机械及其配件。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）

截至 2014 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	持股比例
1	董小虹	15.00	30.00%
2	梁航	15.00	30.00%
3	关永发	20.00	40.00%
合计		50.00	100.00%

4、佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司成立于 2005 年 9 月 30 日，法定代表人卢礼彬，注册资本为 100 万元，住所为佛山市顺德区陈村镇白陈公路文海路段文海工业区 28 号，公司经营范围为国内商业、物资供销业（不含国家法律法规的专控、专营商品）。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	持股比例
1	卢礼彬	60.00	60.00%
2	詹莹	40.00	40.00%
合计		100.00	100.00%

詹莹是实际控制人之一董小虹的妻子。佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司的经营范围和本公司不重合，且其主营业务是模具钢材的销售，与本公司不存

在同业竞争。

公司目前不存在与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业从事相同或相似业务的情形，不存在同业竞争情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争情形，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或是在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

2、如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

3、本人及本人拥有实际控制权的除公司及其控股子公司外的其他方（如有）目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与公司及其控股子公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务；不会利用从公司及其控股子公司获取的信息从事、直接或间接参与与公司及其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害公司及其控股子公司利益的其他竞争行为；本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与公司及其控股子公司产生同业竞争。如本人或本人拥有实际控制权的除公司及其控股子公司外的其他方（如有）获得与公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给公司或其控股子公司。若公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及相关主管部门许可的方式加以解决，

且给予公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。

3、本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。

4、本人在持有公司5%以上股份、担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员及核心技术人员期间，本承诺函持续有效。

5、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

6、本承诺函自签署之日起生效，为不可撤销的承诺。

7、本人愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

六、公司最近两年内资金被关联方占用或为关联方提供担保的情况

(一) 关联方资金占用情况

公司于2014年01月02日向佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司无息借出款项300,000.00元。由于关联方需要资金周转向公司借用资金，虽然存在过关联方占用公司资金的情形，但是由于该时间短，金额小，给公司影响不大。

截至2014年12月31日，关联方已将占用的款项全部归还给公司，公司的资产不存在被控股股东、实际控制人、其控制的其他企业或其他关联方占用的情形。

(二) 为关联方担保的情况

最近二年内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。

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

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内部管理制度，对关联交

易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项进行了相应制度性的规定。这些制度措施，严格规范公司的关联交易、重大投资、对外担保等行为，避免股东及其关联方滥用权力，利用关联交易、重大投资、对外担保等行为占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害股份公司股东利益的行为。

公司全体股东签署了不占用公司资金的承诺书，承诺不以任何理由和方式占用公司的资金及资产。

七、董事、监事、高级管理人员的其他情况

(一)董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

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

序号	姓名	职务	直接持股数量(万股)	持股比例(%)
1	卢汉明	董事长	360.00	18.00
2	卢伟明	董事	320.00	16.00
3	董小虹	董事、总经理	320.00	16.00
4	苏宇辉	董事、副总经理	320.00	16.00
5	关永发	董事	170.00	8.50
6	梁航	董事、副总经理	140.00	7.00
7	王桂茂	董事、副总经理	100.00	5.00
8	关永祥	监事会主席	170.00	8.50
9	常玉敏	监事	--	--
10	梁先西	职工监事	--	--
11	陈志强	副总经理	100.00	5.00
12	方慕莹	财务总监	--	--
合计			2000.00	100.00

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事卢汉明与卢伟明为兄弟关系，董事关永发与监事关永祥为兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司所有董事、监事、高级管理人员均已经与公司签订了劳动合同或聘任合同。公司董事、监事、高级管理人员签订了避免同业竞争的承诺；公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理兼职情况如下：

序号	姓名	在本公司现任职务	兼职单位名称	兼任职务	兼职单位与公司的关系
1	卢汉明	董事长	佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂	厂长	同一控制人控制的企业
2	卢伟明	董事	佛山市顺德区陈村镇石洲同发铝制品厂	厂长	同一控制人控制的企业
3	关永祥	监事	佛山市顺德区世隆精密金属有限公司	执行董事、经理	关永祥与关永发共同投资的企业
4	梁航	董事、副总经理	佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司	执行董事	董小虹及梁航对外投资的企业

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下表：

姓名	职务	投资公司	持股比例(%)
卢汉明	董事长	佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂	100.00
卢伟明	董事	佛山市顺德区陈村镇石洲同发铝制品厂	100.00
董小虹	董事、总经理	佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司	30.00
梁航	董事、副总经理	佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司	30.00
关永发	董事	佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司	40.00
		佛山市顺德区世隆精密金属有限公司	44.00
关永祥	监事	佛山市顺德区世隆精密金属有限公司	56.00

除此之外，其他董事、监事、高级管理人员都不存在对外投资情况。

董事、监事、高级管理人员对外投资的公司与本公司的主营业务不存在相同或相似的情形，不存在利益冲突的情况。

(六)董事、监事、高级管理人员最近二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况

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近二年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

(七) 其他对公司持续经营有不利影响的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况

(一) 董事变动情况

有限公司前期公司未设置董事会，设一名执行董事。2008年5月起，公司设董事会，董事成员四人，分别为卢汉明、董小虹、苏宇辉、关永发。

2015年4月7日，股份公司召开2015年第一次股东大会，选举了卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、王桂茂、关永发、梁航为公司董事会董事，组成股份

公司第一届董事会，任期三年。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设置监事会，设监事一名。2008年5月起，公司设监事会，监事会成员三人，分别为卢伟明、陈志强、梁锦伟。

2015年4月7日，股份公司召开2015年第一次股东大会，选举了关永祥、常玉敏为公司监事会非职工代表监事，任期三年。2015年4月3日，股份公司召开职工代表大会，选举了梁先西为职工监事，任期三年。关永祥、常玉敏与梁先西组成股份公司第一届监事会。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司时期，董小虹担任公司总经理，方慕莹担任公司财务总监。

股份公司时期，2015年4月7日第一届董事会第一次会议，聘任董小虹为公司总经理，聘任方慕莹为公司财务总监，聘任苏宇辉、王桂茂、陈志强、梁航为公司副总经理。

公司董事、监事、高级管理人员上述变化主要是为了完善公司治理结构，并已履行必要的法律程序，公司董事、监事、高级管理人员近两年未发生重大变化。

第四章 公司财务

一、最近两年财务报表和审计意见

(一) 最近两年经审计的合并资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

1、最近两年经审计的合并财务报表

单位：元

资产	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	11,179,156.67	7,630,813.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	957,120.00	1,438,800.00
应收账款	7,687,139.82	8,379,706.76
预付款项	13,955,113.29	19,737,086.38
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	957,640.39	1,894,216.28
存货	58,478,186.94	51,476,096.28
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	93,214,357.11	90,556,719.16
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	20,726,553.30	7,558,799.46
在建工程	1,083,278.58	2,432,798.59
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	7,130,801.34	7,394,253.01
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	212,871.00	255,891.00
递延所得税资产	401,107.08	312,217.10
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	29,554,611.29	17,953,959.15
资产总计	122,768,968.41	108,510,678.31
流动负债：		
短期借款	37,950,000.00	9,890,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	7,990,457.04	7,329,948.18
预收款项	36,015,107.36	36,444,451.41
应付职工薪酬	1,439,489.47	1,230,787.12
应交税费	923,144.87	629,934.38
应付利息	-	-
应付股利	-	-

其他应付款	172,010.20	19,243,514.87
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	84,490,208.93	74,768,635.95
非流动负债：		
长期借款	14,226,004.77	11,940,425.54
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	14,226,004.77	11,940,425.54
负债合计	98,716,213.70	86,709,061.49
所有者权益：		
股本	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	3,185,413.98	3,185,413.98
减：库存股		
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-

盈余公积	1,710,802.92	1,658,575.82
未分配利润	-843,462.19	-3,042,372.98
所有者权益合计	24,052,754.71	21801,616.82
负债和所有者权益总计	122,768,968.41	108,510,678.31

2、合并利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	75,415,036.86	57,483,722.98
减：营业成本	51,996,649.60	39,463,447.02
营业税金及附加	425,619.07	347,123.16
销售费用	5,006,326.97	3,452,290.58
管理费用	12,828,697.74	8,686,405.03
财务费用	1,751,002.43	949,547.65
资产减值损失	625,233.46	526,682.38
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）	-31,556.47	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,749,951.13	4,058,227.16
加：营业外收入	337,706.07	106,808.00
其中：非流动资产处置利得	34,000.00	27,000.00
减：营业外支出	279,448.87	14,612.55
其中：非流动资产处置损失	101,069.99	4,610.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,808,208.33	4,150,422.61
减：所得税费用	557,070.44	263,712.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,251,137.89	3,886,710.05
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-
6. 其他	-	-
六、综合收益总额	2,251,137.89	3,886,710.05
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益（元/股）	0.1126	0.1943
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.1126	0.1943

3、合并现金流量表

单位：元

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	85,513,652.19	70,708,084.20
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	8,481,055.38	4,690,378.19
经营活动现金流入小计	93,994,707.57	75,398,462.39
购买商品、接受劳务支付的现金	57,788,236.37	50,609,649.51
支付给职工以及为职工支付的现金	17,218,774.44	11,230,436.00
支付的各项税费	2,670,408.55	2,225,785.14
支付其他与经营活动有关的现金	29,363,917.82	7,838,581.29
经营活动现金流出小计	107,041,337.18	71,904,451.94

经营活动产生的现金流量净额	-13,046,629.61	3,494,010.45
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,179,809.43	8,251,878.70
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	12,179,809.43	8,251,878.70
投资活动产生的现金流量净额	-12,179,809.43	-8,251,878.70
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	43,950,000.00	22,090,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	43,950,000.00	22,090,000.00
偿还债务支付的现金	13,604,420.77	11,625,531.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,570,796.98	891,059.74
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	15,175,217.75	12,516,591.66
筹资活动产生的现金流量净额	28,774,782.25	9,573,408.34
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	3,548,343.21	4,815,540.09
加：期初现金及现金等价物余额	7,630,813.46	2,815,273.37

六、期末现金及现金等价物余额	11,179,156.67	7,630,813.46
----------------	---------------	--------------

4、合并股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-3,042,372.98	21,801,616.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-3,042,372.98	21,801,616.82
三、本期增减变动金额								52,227.10	2,198,910.78	2,251,137.89	
（一）综合收益总额									2,251,137.89	2,251,137.89	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
（三）利润分配								52,227.10	-52,227.10		
1. 提取盈余公积								52,227.10	-52,227.10		
2. 对所有者（或股东）的分配											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,710,802.92	-843,462.19	24,052,754.71

5、合并股东权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-6,929,083.03	17,914,906.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-6,929,083.03	17,914,906.77
三、本期增减变动金额										3,886,710.05	3,886,710.05
（一）综合收益总额										3,886,710.05	3,886,710.05
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-3,042,372.98	21,801,616.82

（二）最近两年经审计的母公司资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

1、母公司资产负债表

单位：元

资产	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	11,147,711.71	7,522,041.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	957,120.00	1,438,800.00
应收账款	7,604,735.63	7,921,284.04
预付款项	13,949,832.92	19,686,590.50
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,346,023.76	4,588,017.24
存货	58,141,912.81	51,049,934.60
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	94,147,336.84	92,206,667.41
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	1,100,000.00	1,676,700.00
投资性房地产	-	-
固定资产	19,960,681.08	5,421,286.87
在建工程	1,083,278.58	2,432,798.59

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	7,130,117.94	7,393,398.61
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	127,801.00	149,101.00
递延所得税资产	399,887.35	305,533.57
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	29,801,765.95	17,378,818.64
资产总计	123,949,102.78	109,585,486.04
流动负债：		
短期借款	37,950,000.00	9,890,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	7,965,382.18	7,413,782.64
预收款项	35,977,775.63	36,379,267.55
应付职工薪酬	1,413,736.47	1,140,405.20
应交税费	903,787.11	587,628.68
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	146,155.80	19,176,152.07
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	84,356,837.18	74,587,236.13

非流动负债：		
长期借款	14,226,004.77	11,940,425.54
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,226,004.77	11,940,425.54
负债合计	98,582,841.95	86,527,661.67
所有者权益：		
股本	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	3,185,413.98	3,185,413.98
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	1,710,802.92	1,658,575.82
未分配利润	470,043.93	-1,786,165.43
所有者权益合计	25,366,260.83	23,057,824.37
负债和所有者权益总计	123,949,102.78	109,585,486.04

2、母公司利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	74,280,222.80	54,155,000.97
减：营业成本	50,954,929.41	36,090,180.71
营业税金及附加	393,879.44	302,151.32
销售费用	4,903,696.23	3,283,484.38
管理费用	12,487,460.80	8,201,150.61
财务费用	1,750,634.51	945,886.35
资产减值损失	62,9025.16	513,979.60
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）	-429,412.64	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,731,184.62	4,818,168.01
加：营业外收入	326,668.09	106,808.00
其中：非流动资产处置利得	34,000.00	27,000.00
减：营业外支出	193,293.73	11,035.61
其中：非流动资产处置损失	16,359.50	4,610.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,864,558.98	4,913,940.40
减：所得税费用	556,122.52	262,717.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,308,436.46	4,651,223.19
五、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-
6. 其他	-	-
六、综合收益总额	2,308,436.46	4,651,223.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.1154	0.2326
（二）稀释每股收益（元/股）	0.1154	0.2326

3、母公司现金流量表

单位：元

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	83,530,677.83	66,740,702.92
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	9,773,665.46	4,701,873.83
经营活动现金流入小计	93,304,343.29	71,442,576.75
购买商品、接受劳务支付的现金	57,596,162.01	49,172,375.22
支付给职工以及为职工支付的现金	16,336,996.98	9,726,691.74
支付的各项税费	2,336,876.37	1,721,808.12
支付其他与经营活动有关的现金	27,525,580.49	7,295,762.87
经营活动现金流出小计	103,795,615.85	67,916,637.95
经营活动产生的现金流量净额	-10,491,272.56	3,525,938.80
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,657,839.01	8,249,058.19
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	14,657,839.01	8,249,058.19
投资活动产生的现金流量净额	-14,657,839.01	-8,249,058.19
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	43,950,000.00	22,090,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	43,950,000.00	22,090,000.00
偿还债务支付的现金	13,604,420.77	11,625,531.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,570,796.98	891,059.74
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	15,175,217.75	12,516,591.66
筹资活动产生的现金流量净额	28,774,782.25	9,573,408.34
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	3,625,670.68	4,850,288.95
加：期初现金及现金等价物余额	7,522,041.03	2,671,752.08
六、期末现金及现金等价物余额	11,147,711.71	7,522,041.03

4、母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-3,042,372.98	21,801,616.82
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-3,042,372.98	21,801,616.82
三、本期增减变动金额									52,227.10	2,198,910.78	2,251,137.89
（一）综合收益总额										2,251,137.89	2,251,137.89
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
（三）利润分配									52,227.10	-52,227.10	-
1. 提取盈余公积									52,227.10	-52,227.10	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
（四）所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,710,802.92	-843,462.19	24,052,754.71

5、母公司股东权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-6,929,083.03	17,914,906.77
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-6,929,083.03	17,914,906.77
三、本期增减变动金额									-	3,886,710.05	3,886,710.05
（一）综合收益总额										3,886,710.05	3,886,710.05
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
（三）利润分配											-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
（四）所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本期末余额	20,000,000.00				3,185,413.98				1,658,575.82	-3,042,372.98	21,801,616.82

（三）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

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

2、合并报表范围及变化情况

（1）合并范围发生变更的说明

与 2013 年度相比本期减少合并单位 1 家，原因为：

公司于 2014 年 4 月 24 日注销子公司东莞市世创金属科技优有限公司，并取得东莞市工商行政管理局核发编号为粤莞核注销内字【2014】第 1400157678 号核准注销登记通知书，该子公司自注销之前起不再纳入合并范围。

（2）本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体、通过受托经营或承租等方式形制权的经营实体。

名称	处置日净资产（元）	期初至处置日净利润（元）
东莞世创金属科技有限公司	192,391.46	-203,163.37

（四）最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2013 年度及 2014 年度的财务会计报告业经具有证券期货从业资格的立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了信会师报字【2015】第 410306 号标准无保留意见审计报告。

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

（一）会计年度

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（四）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司

股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(五) 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。

（六）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。

资产负债表日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。

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（七）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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

（八）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值

的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
内部往来、押金、备用金	不用计提坏账准备

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	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

本公司本年度无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项。

（九）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、发出商品、库存商品、在产品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

(十) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

（十一）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）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。

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位

发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“二、(三)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、(四)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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,按照投资合同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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价

值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十二）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十三）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、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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
工具器具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	10	5	9.50

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十四）在建工程

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

（十五）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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依据
用友 ERP 软件	10	受益期摊销
机械装备园 26-1-2 地块	50	受益期摊销
办公及车间用地	43	受益期摊销
无盘软件	3	受益期摊销
软件 1	3	受益期摊销
软件 2	3	受益期摊销

每年度终了，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。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及对其使用寿命进行复核程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十七) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组

合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

长期待摊费用，有明确受益期限的按受益期平均摊销；如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将其余额全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十）预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）收入

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 销售商品收入确认和计量的具体判断标准

①设备销售时，销售商品需要安装和检验，在购买方接受商品以及安装和检验完毕时确认收入。

②加工件销售时，确认收入时点是在发货签收时。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(二十二) 政府补助

1、类型

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：

① 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

② 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

公司在同时满足以下条件时确认相关政府补助：

- (1) 公司能满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

3、会计处理

与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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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（或可抵扣亏损）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。

（二十四）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十五）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

（二十六）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
- 《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则，由于暂无涉及上述准则的调整事项，对财务报表无产生影响。

2、其他会计政策变更：无

3、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 最近两年主要会计数据和财务指标简表及变动分析

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(元)	122,768,968.41	108,510,678.31
负债总计(元)	98,716,213.70	86,709,061.49
股东权益合计(元)	24,052,754.71	21,801,616.82
归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	24,052,754.71	21,801,616.82
每股净资产(元/股)	1.20	1.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.20	1.09
资产负债率(%)	79.53	78.96
流动比率(倍)	1.10	1.21
速动比率(倍)	0.25	0.26
项目	2014年度	2013年度
营业收入(元)	75,415,036.86	57,483,722.98
净利润(元)	2,251,137.89	3,886,710.052
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	2,251,137.89	3,886,710.052
扣除非经常性损益后的净利润(元)	2,201,619.27	3,808,343.92
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(元)	2,201,619.27	3,808,343.92
毛利率(%)	31.05	31.35
净资产收益率(%)	9.82	19.57
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	9.60	19.18
基本每股收益(元/股)	0.11	0.19
扣除非经常性损益后每股收益(元/股)	0.11	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.19
应收账款周转率(次)	9.39	5.94

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
存货周转率(次)	0.95	0.80
经营活动产生的现金流量净额(元)	-13,046,629.61	3,494,010.45
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.65	0.17

注：(1) 毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算。

(2) 净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。

(3) 扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。

(4) 每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；

(5) 扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；

(6) 每股净资产按照“期末净资产/当期加权平均股本”计算；

(7) 每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；

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

(9) 存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2”计算。

(10) 资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”(以母公司财务报表)计算。

(11) 流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。

(12) 速动比率按照“(期末流动资产-期末存货-预付账款)/期末流动负债”计算。

(13) 当期加权平均股本 $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

(14) 加权平均净资产 $E_2 = E_0 + P_1 \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$

其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；P₁ 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；E_k 为其他事项引起的净资产增减变动；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

1、盈利能力分析

公司 2013 年及 2014 年的毛利率分别为 31.35% 及 31.05%，净利润率分别为 6.76% 及 2.98%，净资产收益率分别为 19.57% 及 9.82%，基本每股收益分别为 0.19 元/股及 0.11 元/股。报告期内公司的毛利率、净利润率及净资产收益率均下降，主要原因系 2014 年 4 月处置子公司东莞世创金属科技有限公司形成投资损失 42.94 万元以及公司为增强研发技术能力及管理团队的凝聚力，导致研发支出、工资薪酬支出较上年分别上涨 93.76%、29.53%。

另一方面，报告期内公司加大了对可控气氛精密热处理设备的研发力度，其

销售费用占比逐年上升,随着下游模具机械基础件行业、工程机械行业和新能源等其他机器设备行业的回暖及广隆工业园二期(机械装备园)新厂房、设备的投入使用,公司产品未来盈利能力将有所提高,具有较强的市场竞争力。

2、长短期偿债能力分析

公司2013年末及2014年末的资产负债率(母公司)分别为78.96%及79.53%,报告期内资产负债率处于较高水平,主要系公司融资方式单一,主要以银行借款融资为主,无股权融资。

2013年末及2014年末公司的流动比率分别为1.21及1.10,速动比率分别为0.26及0.25。报告期内两项指标均有所下降,主要是(1)公司热处理设备销售模式采用以销定产模式,出于稳健的财务要求,在完成终验前公司通常会预收销售合同总额的60%~90%款项,因而在账上形成较大金额的预收账款,2014年末、2013年末预收款项占流动负债的比分别为42.63%、48.74%,从而影响了公司的流动比率和速动比率;(2)本期公司为建造广隆工业园二期(机械装备园)厂房、购置生产设备及补充日常流动资金向中国银行佛山分行及佛山顺德农村商业银行陈村文海分理处新增短期借款余额2,806万元。

报告期内公司资产负债率整体较为稳定,随着公司收入持续稳定增长、货款催收管理及公司经营性现金流的好转,将为公司偿还债务提供资金保障,此外若本次挂牌成功,将会拓展公司的融资渠道,改善资本结构,公司资产负债率将明显下降,财务状况将得到改善。

3、营运能力分析

公司2013年及2014年的应收账款周转率分别为5.94及9.39。2014年应收账款周转率上升的主要原因系本期营业收入大幅上升,且同期应收账款下降,进而使得应收账款周转率稳定上升,此外公司自2014年起每月定期编制应收账款回款分析表,加强对应收账款的回收管理。

公司2013年及2014年存货周转率分别为0.80及0.95。公司存货周转率整体较低的主要原因与公司所处的行业及热处理设备制造周期较长相关,热处理设备的生产周期一般为4-7月,此外还需经过客户的初验和终验合格方可实现对外销售,随着公司业务规模的扩大,下游客户行业逐渐拓展,为满足日益复杂多样化的客户需求一定程度上拉长了设备的制造周期和验收周期。

整体上看，公司应收账款周转率和存货周转率均较为合理，符合公司的业务特性，以及生产经营特点和销售模式特点，且报告期内持续好转。随着公司生产能力的提升以及完善采购、生产、销售流程和提升管理效率，公司的整体营运能力有望进一步改善。

4、获取现金能力分析

单位：元

财务指标	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	-13,046,629.61	3,494,010.45
投资活动产生的现金流量净额	-12,179,809.43	-8,251,878.70
筹资活动产生的现金流量净额	28,774,782.25	9,573,408.34
现金及现金等价物净增加额	3,548,343.21	4,815,540.09

公司 2013 年及 2014 年的现金及现金等价物净增加额分别为 4,815,540.09 元及 3,548,343.21 元，各项目的变化及原因具体如下：

(1) 公司 2013 年及 2014 年经营活动产生的现金流量净额分别为 3,494,010.45 元及 -13,046,629.61 元，公司经营现金流量净额下降其主要原因系公司为减少关联交易于 2014 年归还上年末对关联方股东的无息借款余额约 1,913.15 万元所致。

(2) 公司 2013 年、2014 年、投资活动产生的现金流量净额分别为 -8,251,878.70 元、-12,179,809.43 元，主要系报告期内公司建造广隆机械装备园一期厂房（26-1-2 块地）工程款支出及购置配套设备的设备款支出形成。

(3) 公司 2013 年、2014 年筹资活动产生的现金流量净额分别为 9,573,408.34 元、28,774,782.25 元，主要是公司向银行借款筹集资金形成。

(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、收入确认方法

收入的金额按照公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品

对于热处理设备销售根据《企业会计准则第 14 号-收入》的要求即：商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。公司销售需要安装调试的设备，在购买方接受商品并安装调试终验收完毕后确认收入。

公司产品销售的一般环节为合同签署（收取首期合同款）-生产-初验收并发货（收取第二期合同款）-安装调试终验收（收取第三期合同款）-收取质保金。在公司签署销售合同收到第一笔预收款时，销售商品的相关收入能够可靠计量；

公司开始生产到产品完工，销售商品成本能够可靠计量；当初验收完成及产品发出时，公司不再对商品实施继续管理权及控制权；当购买方接受商品并安装调试终验收完毕后，商品的主要风险和报酬转移给了买方，此时公司一般收到 60~90%左右的合同款，因此经济利益很有可能流入企业。

(2) 提供劳务

对于热处理加工业务根据《企业会计准则第 14 号-收入》的要求即：在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时，确认营业收入的实现。具体而言，根据公司热处理加工流程，在批量加工后，视为劳务已经提供；对于零星客户，在发货并开出发票时确认收入，对于长期合作客户，月底与客户对账汇总统计当月加工数量后开出发票确认收入。

2、收入的构成分析

报告期内，公司的营业务收入来源主要来自两类，一是研发、生产和销售热处理设备及其配件；二是为机械制造企业提供专业热处理加工服务。

(1) 按产品分类明细如下：

单位：元

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	收入	比例	收入	比例
可控气氛设备	55,633,352.29	73.77%	32,435,164.14	56.42%
其他设备	9,106,603.21	12.08%	12,704,220.62	22.10%
热处理加工服务	7,441,514.53	9.87%	6,275,318.80	10.92%
其他技术服务	1,126,241.15	1.49%	4,013,933.07	6.98%
材料销售	2,107,325.68	2.79%	2,055,086.35	3.58%
合计	75,415,036.86	100.00%	57,483,722.98	100.00%

(2) 按区域分类明细如下：

单位：元

地区名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	比例	营业收入	比例
境内	59,626,906.28	79.07%	45,765,455.35	79.61%
境外	15,788,130.58	20.93%	11,718,267.63	20.39%
合计	75,415,036.86	100.00%	57,483,722.98	100.00%

报告期内，公司的收入按产品分类包括热处理设备销售收入、热处理加工服务收入及其他收入，按地区分类包括境内销售收入、境外销售收入。

产品分类上，公司以可控气氛精密热处理设备及其配件销售为主，同时还提供热处理加工服务及其它技术服务。这两大业务形成了优势互补，公司通过销售热处理设备积累了丰富的热处理加工工艺经验及设备维修经验，为公司的热处理加工服务提供了技术支撑；而热处理加工业务的发展又为热处理设备销售和维修带来了市场。

区域分类上，公司绝大部分产品属于境内销售，主要集中在华南、华东、西

南地区，该地区机器制造业较发达，对生产用的热处理设备及配件的需求较大；境外销售主要包括东南亚、南亚及香港特区。

3、经营成果变动分析

(1) 主营业务毛利率按产品分类明细如下：

单位：万元

产品名称	2014 年度			2013 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
可控气氛设备	5,563.34	3,859.06	30.63%	3,243.52	2,121.69	34.59%
其他设备	910.66	614.94	32.47%	1,270.42	801.69	36.90%
热处理加工服务	744.15	516.02	30.66%	627.53	637.93	-1.66%
其他技术服务	112.62	80.57	28.46%	401.39	265.15	33.94%
合计	7,330.77	5,070.59	30.83%	5,542.86	3,826.45	30.97%

根据公司所处行业，从可比上市公司中遴选丰东股份（002530）进行财务指标比较，报告内与可比公司的综合毛利率表列示如下：

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	丰东股份	世创科技	丰东股份	世创科技
热处理设备销售	28.90%	30.89%	27.05%	35.24%
热处理加工服务	31.62%	30.66%	27.89%	-1.66%
其他技术服务	40.63%	28.46%	50.17%	33.94%
综合毛利率	31.33%	30.83%	29.10%	30.97%

注：为保证与可比公司财务数据的可比性，将“可控气氛设备”、“其他设备”汇总在“热处理设备销售”中列示，其中丰东股份毛利率根据已披露的各年审计报告数据计算得出。

报告期内，公司的综合毛利率及各项业务毛利率的变动分析，以及与可比公司的比较分析如下：

①综合毛利率：公司 2013 年度、2014 年度公司主营业务的综合毛利率分别为 30.97%、30.83%，综合毛利率整体较为平稳且保持较高水平，与同行业可比公司丰东股份相比大体一致。

②热处理设备销售毛利率：公司 2013 年度、2014 年度热处理设备销售的毛利率分别为 35.24%、30.89%，其中 2014 年度毛利率较 2013 年下降的主要原因系 2014 年公司为扩大销售规模针对部分合作的客户采取了让利降价销售的政策，此外随客户订单数量的增加，不同客户对生产工艺、生产周期需求各异，以销定产，定制式的生产方式间接上增加了单位固定成本支出，进而带来毛利率的小幅下降；报告期内，热处理设备销售的毛利率均高于丰东股份的主要原因系公司生产销售的热处理设备包括以连续式光亮退火炉生产线为主的可控气氛炉及其他炉配件，热处理设备的销售额占主营业务收入的 88.31%，而丰东股份热处理设备销售除各式可控气氛炉外，还包括真空炉系列设备及其它炉配件，热处理设备的销售额占主营业务收入 50.60%，世创科技热处理设备产品类别较少、主营业务集中，毛利率相对偏高；此外，大型设备的客户统筹运输成本等因素会优先考虑就近选择供应商，世创科技销售市场主要集中在华南地区（销售占比 40.54%），在该细分市场领域有较高的议价能力及成本优势。

③热处理加工服务毛利率：公司 2013 年度、2014 年度热处理加工服务的毛利率分别为-1.66%、30.66%，其中 2013 年度毛利率出现负数的主要原因系公司的热处理加工服务目前处于起步阶段，前期承接的客户中零散小规模客户占比较高，同时受不同客户对产品特性及工艺要求的差异，定制式生产方式分摊的单位固定成本较高，自 2014 年起公司加强了对客户分类管理，逐渐减少对零散小规模客户的销售，进而使得 2014 年度加工服务毛利率与丰东股份大致相当。此外，随着公司技术的积累及品牌影响力的增强，热处理加工服务的单价也呈现逐年上升的趋势，报告期，公司内热处理加工服务单价变动情况列示如下：

项目	加工服务收入（元）	加工数量（kg）	单价（元/kg）
2014 年	7,441,514.53	2,234,557.07	3.33
2013 年	6,275,318.80	2,443,569.37	2.57
变动百分比	18.58%	-8.55%	29.68%

④其他技术服务毛利率：公司 2013 年度、2014 年度其他技术服务毛利率分别为 33.94%、28.46%，报告期内，公司的其他技术服务主要为精密与绿色热处理及真空等离子涂层技术服务，该技术与公司目前研发的真空等离子体镀膜设备

形成优势互补，随着真空等离子体镀膜设备的投产销售，对应该项配套技术服务的毛利率将会相应提升，报告期内，其他技术服务的毛利率均低于丰东股份，主要是丰东股份作为国内热处理设备制造的龙头企业，在超过 20 年的经营历史中，积累了丰富的经验形成了较强的技术优势和品牌优势。

(2) 主营业务毛利率按区域分类明细如下：

单位：万元

区域名称	2014 年度			2013 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
境内	5,751.96	4,044.76	29.68%	4,371.04	3,114.62	28.74%
境外	1,578.81	1,025.83	35.02%	1,171.83	711.83	39.25%
合计	7,330.77	5,070.59	30.83%	5,542.86	3,826.45	30.97%

报告期内，公司境内外销售的毛利率均较为稳定，其中境外销售毛利率高于境内主要是目前国内热处理装备制造业发展相对成熟，企业间的竞争逐步从价格竞争向质量可靠性方向转变，同时受国内外产业结构调整等因素的影响，机器装备制造制造业正向东南亚、南亚地区转移，这些地区的市场较国内更具竞争优势；2014 年度境外销售毛利率较 2013 下降的主要是因热处理设备个性化的产品需求对单价及材料耗用影响较大，进而对毛利率变动产生较大影响。此外，出口热处理设备单位价值大，人民币汇率变动也会对毛利率产生一定的影响。

(3) 报告期内营业收入及利润情况变动趋势如下：

项目	2014 年度		2013 年度
	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
营业收入	75,415,036.86	31.19	57,483,722.98
营业成本	51,996,649.60	31.76	39,463,447.02
营业利润	2,749,951.13	-32.24	4,058,227.16
利润总额	2,808,208.33	-32.34	4,150,422.61
净利润	2,251,137.89	-42.08	3,886,710.05

报告期内，公司营业收入增长率与营业成本的增长率趋于一致，其中 2014

年度营业利润及净利润较上年同期下降的主要原因系报告期内公司子公司发生亏损以及 2014 年度处置子公司形成投资损失形成，另外随着公司业务规模的扩大,销售费用中运费、报关费随之增加，此外公司为增强竞争力加大了研发及其他各项管理费用的支出，外加借款利息支出的增加使得公司盈利水平有所下降。

（三）期间费用及其变动分析

1、公司报告期内销售费用明细如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
工资	2,001,705.98	1,587,217.32
国内运输费	1,506,260.69	768,495.06
报关费	786,929.04	337,046.27
广告宣传费	116,040.04	275,253.61
其他	595,391.22	484,278.32
合计	5,006,326.97	3,452,290.58

2、公司报告期内管理费用明细如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
研发支出	4,933,161.70	2,545,969.23
工资福利费	2,243,943.19	1,732,416.70
社保费	1,407,228.10	1,161,615.70
差旅费	1,140,588.92	1,138,965.05
摊销折旧费	594,658.98	411,654.61
修理费	351,338.51	355,664.15
业务接待费	277,846.30	233,370.50
税费	228,451.58	208,665.24
办公费	178,490.82	128,089.85
水电费	104,124.48	83,121.37

项目	2014 年度	2013 年度
通讯费	94,239.09	80,804.69
其他	1,274,626.07	606,067.94
合计	12,828,697.74	8,686,405.03

3、公司报告期内财务费用明细如下：

单位：元

类别	2014 年度	2013 年度
利息支出	1,570,796.98	897,065.74
减：利息收入	78,388.56	16,664.64
汇兑损益	213,387.08	25,708.71
其他	45,206.93	43,437.84
合计	1,751,002.43	949,547.65

4、公司报告期内期间费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占收入比例	金额	占收入比例
销售费用	5,006,326.97	6.64%	3,452,290.58	6.01%
管理费用	12,828,697.74	17.01%	8,686,405.03	15.11%
财务费用	1,751,002.43	2.32%	949,547.65	1.65%
营业收入	75,415,036.86		57,483,722.98	
期间费用率	25.97%		22.77%	

公司的销售费用主要包括销售人员的工资、国内运费、报关费及广告宣传费等，报告期内公司销售费用占营业收入的比例基本保持稳定，其中 2014 年度销售费用较上期增加主要是随公司销售规模的扩大，营销队伍的扩大，销售人员工资、国内运费、出口报关费随之增加所致。

公司的管理费用主要包括研发支出、管理人员工资、社保、差旅费、折旧摊销费等，报告期内公司管理费用占营业收入的比例基本保持稳定，其中 2014 年

管理费用较上期增加的主要原因是公司为增强竞争力加大了研发费用支出,2014年研发费用支出较上期增长 93.76%,此外,公司为了进入全国中小企业股份转让系统提高了管理人员的薪酬,增加了中介费用等其他管理成本的支出。

公司的财务费用主要包括长短期借款的利息支出及出口汇率变动形成的汇兑损益等,报告期内公司财务费用占营业收入的比重有所上升,主要是公司 2014年支付新增对银行的长短期借款的利息支出增加形成。

(四) 重大投资损益的情况、非经常性损益情况

1、重大投资损益的情况

报告期内,公司处置了全资子公司东莞市世创金属科技有限公司,该公司成立于 2003 年 10 月 21 日,实收资本为人民币 50 万元,公司于 2014 年 4 月 24 日注销子公司东莞市世创金属科技优有限公司,并取得东莞市工商行政管理局核发编号为粤莞核注销内字【2014】第 1400157678 号核准注销登记通知书,因注销子公司发生的损失 429,412.64 元计入母公司的投资收益,该子公司自注销之前起不再纳入合并范围。

2、非经常性损益情况

(1) 报告期内的非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益的具体内容如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	-67,069.99	22,389.40
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	202,523.00	79,808.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,195.81	-10,001.95
小计	58,257.20	92,195.45
所得税影响额	8,738.58	13,829.32
合计	49,518.62	78,366.13

2013 年及 2014 年公司的非经常性损益分别为 78,366.13 元及 49,518.62 元，主要由政府补助及非流动资产处置损益构成，其中政府补助明细列示如下：

补助项目	2014 年度	2013 年度	与资产相关/与收益相关
陈村镇产业创新发展扶持资金	51,500.00		与收益相关
佛山技术标准战略专项资助	80,000.00		与收益相关
省质量技术监督局标准补贴	40,000.00		与收益相关
外向型民营企业发展专项资金		4,500.00	与收益相关
佛山市专利资助经费		12,500.00	与收益相关
顺德区专利资助经费	10,810.00	32,340.00	与收益相关
市场开拓资金补助	20,213.00	30,468.00	与收益相关
合计	202,523.00	79,808.00	/

(2) 非经常性损益占净利润比例

项目	2014 年度	2013 年度
非经常性损益净额	49,518.62	78,366.13
归属于母公司所有者的净利润	2,251,137.89	3,886,710.05
非经常性损益净额对净利润的影响	2.20%	2.02%

（五）适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00
企业所得税	按应纳税所得额计征	15.00
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	7.00
教育税费及附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3.00
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	2.00
堤围防护费	按照销售（营业）收入为基础计征	0.12

2、财政税收优惠

公司于 2011 年 8 月 23 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期：三年，证书编号：GF201144000586。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期当年开始可申请享受企业所得税优惠。本公司 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度享受《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条减按 15% 的税率计缴企业所得税，并于 2014 年 10 月 10 日通过了高新技术企业资格复审，获发编号为 GR201444000553 的《高新技术企业证书》，有效期三年。

（六）主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	14,624.13	23,880.62
银行存款	11,164,532.54	7,606,932.84
其他货币资金	-	-
合计	11,179,156.67	7,630,813.46

公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日货币资金余额分别为 7,630,813.46 元及 11,179,156.67 元。2014 年末公司货币资金余额较上年增加的主要是因为公司于 2014 年新增银行长短期借款所致。

截至 2014 年 12 月 31 日，货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	957,120.00	1,438,800.00
商业承兑汇票	-	-
合计	957,120.00	1,438,800.00

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无已背书或贴现尚未到期的应收票据的情况。

3、应收账款

（1）按类别分析计提坏账准备的应收账款

单位：万元

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	923.64	95.50%	154.92	1,020.85	100.00%	182.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43.55	4.50%	43.55	-	-	-
合计	967.19	100.00%	198.47	1,020.85	100.00%	182.88

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	6,080,604.78	65.83	304,030.24	4,911,780.00	48.11	245,589.00
1-2年	853,174.97	9.24	85,317.50	2,414,916.36	23.66	241,491.64
2-3年	1,185,594.05	12.84	355,678.22	495,916.20	4.86	148,774.86
3-4年	297,976.20	3.23	148,988.10	2,385,899.41	23.37	1,192,949.71
4年以上	819,019.41	8.87	655,215.53	-	-	-
合计	9,236,369.41	100.00	1,549,229.59	10,208,511.97	100.00	1,828,805.21

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

客户名称	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
莱芜万荣不锈钢有限公司	392,600.00	392,600.00	100.00%	客户倒闭, 款项无法收回
缙云县新永茂不锈钢有限公司	42,900.00	42,900.00	100.00%	客户破产, 款项预计无法收回
合计	435,500.00	435,500.00	100.00%	

公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 8,379,706.76 元及 7,687,139.82 元。2014 年末应收账款余额较 2013 年末减少, 主

要系公司 2014 年加强应收账款管理，加快贷款的催收所致。

从应收账款账龄结构来看，公司于 2014 年及 2013 年年末的应收账款主要在 1 年以内，应收账款账龄较短，公司应收账款管理状况良好。

(3) 各期末应收账款余额前五名情况

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	账龄
1	KPT 金属有限公司(印度)	非关联方	869,509.90	8.99%	1 年以内
2	河南金汇鸿鹏不锈钢制品有限公司	非关联方	866,850.00	8.96%	1 年以内
3	印度金达来不锈钢有限公司	非关联方	809,349.73	8.37%	3 年以内
4	重庆望江工业有限公司	非关联方	739,200.00	7.64%	1 年以内
5	萨博士有限公司(SHAN FOILS LTD)	非关联方	706,438.55	7.30%	1 年以内
合计			3,991,348.18	41.27%	

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	账龄
1	印度金达来不锈钢有限公司	非关联方	1,105,175.59	10.83%	2 年以内
2	河南航天工业总公司	非关联方	1,036,800.00	10.16%	1 年以内
3	佛山市南海煌钢金属制品有限公司	非关联方	718,000.00	7.03%	4 年以内
4	印度 JNB 钢铁工业有限公司	非关联方	580,802.31	5.69%	1 年以内
5	宝鸡石油机械有限责任公司	非关联方	425,600.00	4.17%	2 年以内
合计			3,866,377.90	37.87%	

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、预付账款

(1) 最近两年预付账款账龄分析表:

单位: 元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,390,546.00	81.62%	18,695,332.39	94.72%
1-2年	1,985,228.11	14.23%	479,339.98	2.43%
2-3年	87,484.08	0.63%	527,303.10	2.67%
3年以上	491,855.10	3.52%	35,110.91	0.18%
合计	13,955,113.29	100.00%	19,737,086.38	100.00%

公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日预付账款余额分别为 19,737,086.38 元及 13,955,113.29 元, 主要为依约预付材料款。

(2) 各期末预付账款前五名情况

截至 2014 年 12 月 31 日, 预付账款余额前五名情况如下:

单位: 元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例	账龄
1	广州施能燃烧设备有限公司	非关联方	2,330,764.78	16.70%	1年以内
2	佛山市顺德区帝和金属制品有限公司	非关联方	1,478,878.76	10.60%	2年以内
3	佛山市鑫宁机械设备有限公司	非关联方	1,179,550.00	8.45%	3年以内
4	Outokumpu Stainless AB.	非关联方	634,371.51	4.55%	1年以内
5	广州若恒工控设备有限公司	非关联方	534,037.00	3.83%	1年以内
	合计		6,157,602.05	44.12%	

截至 2013 年 12 月 31 日, 预付账款余额前五名情况如下:

单位: 元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例	账龄
1	佛山市顺德区锦建建筑有限公司	非关联方	7,000,000.00	35.47%	1年以内
2	奥托昆普不锈钢阿维斯塔工厂	非关联方	2,284,050.87	11.57%	1年以内
3	佛山市顺德区帝和金属制品有限公司	非关联方	1,584,298.70	8.03%	1年以内
4	广州施能燃烧设备有限公司	非关联方	1,322,420.00	6.70%	3年以内
5	佛山市鑫宁机械设备有限公司	非关联方	1,179,550.00	5.98%	1年以内
合计			13,370,319.57	67.74%	

(3) 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单位欠款。

(4) 截至2014年12月31日，预付账款余额中无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 按类别分析计提坏账准备的应收账款

单位：万元

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						
组合1	59.87	60.53%	3.14	183.61	86.24%	23.48
组合2	39.04	39.47%	-	29.30	13.76%	-
组合小计	98.91	100.00%	3.14	212.91	100.00%	23.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
合计	98.91	100.00%	3.14	212.91	100.00%	23.48

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	568,706.96	94.99%	28,435.35	1,204,076.09	65.58%	60,203.81
1-2年	30,000.00	5.01%	3,000.00	76,692.00	4.18%	7,669.20
2-3年	-	-	-	553,488.00	30.15%	166,046.40
3年以上	-	-	-	1,800.00	0.10%	900.00
合计	598,706.96	100.00%	31,435.35	1,836,056.09	100.00%	234,819.41

公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额分别为 1,601,236.68 元及 567,271.61 元，其他应收款主要为员工借支备用金、保证金等其中，2014 年年末余额较上期大幅减少的主要原因系收回进口部分退税款及员工归还借支备用金所致。

(3) 各期末其他应收款前五名情况

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	占比	账龄	款项性质
1	上海交通大学	非关联方	180,000.00	18.20%	1年以内	技术服务费
2	卢汉明	关联股东	67,300.00	6.80%	1年以内	个人借款
3	佛山市顺德区国家税务局	非关联方	61,243.73	6.19%	1年以内	出口退税款
4	立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所	非关联方	60,000.00	6.07%	1年以内	审计费
5	梁俭牛	非关联方	60,000.00	6.07%	1年以内	修缮款
	合计		428,543.73	43.33%		

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	占比	账龄	款项性质
1	佛山市海关	非关联方	493,474.74	23.18%	1 年以内	进口关税
2	四川华庆机械有限责任公司	非关联方	379,600.00	17.83%	3 年以内	设备款
3	广东圣辉电力工程有限公司顺德陈村分公司	非关联方	213,500.00	10.03%	1 年以内	维修款
4	中航技国际经贸发展有限公司	非关联方	80,000.00	3.76%	1 年以内	押金
5	中招国际招标有限公司	非关联方	69,194.75	3.25%	1 年以内	押金
	合计		1,235,769.49	58.04%		

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无应收其他关联方款项。

6、存货

(1) 公司各期末存货分明明细情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,606,942.62		27,606,942.62	32,318,041.30		32,318,041.30
在产品	11,358,373.95		11,358,373.95	818,826.37		818,826.37
库存商品	2,304,830.73	634,738.72	1,670,092.01	6,451,628.79		6,451,628.79
发出商品	17,842,778.36	-	17,842,778.36	11,887,599.82	-	11,887,599.82
合计	59,112,925.66	634,738.72	58,478,186.94	51,476,096.28	-	51,476,096.28

(2) 存货跌价准备变动情况

单位：元

项 目	2013年12月31日	2014年度增加金额		2014年度减少金额		2014年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	-	634,738.72				634,738.72
合计		634,738.72				634,738.72

公司的存货包括原材料、在产品、产成品及发出商品，2013年12月31日及2014年12月31日存货余额分别为51,476,096.28元及59,112,925.66元。公司的存货余额变动较小，其中，原材料2014年末较2013年末减少4,711,098.68元，减幅为14.58%，主要系因生产热处理设备所需的各式钢材的采购价格在2014年度逐渐下降，进而使得2014年末结存的原材料的采购成本下降所致；在产品、发出商品2014年末余额分别较2013年末增加10,539,547.58元、5,955,178.54元，增幅分别为1287.15%、50.10%，库存商品2014年末较2013年末减少4,781,536.78元，减幅为74.11%，主要原因系随公司销售订单的增加、生产规模的扩大，外加热处理设备的定制化生产、生产工艺复杂、生产及安装调试周期长、单位价值大的特点，使得2014年末结存的未完工的在产品设备及未终验合格的发出商品增加所致。此外本期库存商品计提的跌价准备系公司一台600KW高温连续退火机组因生产技术参数不符合客户要求未验收而长期放置，已无价值或利用价值较低，出于谨慎性原则，公司对其计提了跌价准备。

7、固定资产及折旧

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	27,234,182.38	16,268,882.35	2,805,219.58	40,697,845.15
其中：房屋建筑物	2,990,110.55	11,356,332.13	-	14,346,442.68
机器设备	11,369,553.71	-	289,901.62	11,079,652.09
运输工具	2,418,579.62	69,476.92	327,190.00	2,160,866.54
电子设备	1,482,184.95	61,911.96	7,438.00	1,536,658.91
工具器具	3,206,732.03	612,291.35	3,960.00	3,815,063.38
其他	5,767,021.52	4,168,869.99	2,176,729.96	7,759,161.55
二、累计折旧合计：	19,675,382.92	1,969,776.56	1,673,867.63	19,971,291.85
其中：房屋建筑物	1,571,780.89	339,544.13	-	1,911,325.02
机器设备	8,815,360.97	712,010.57	146,863.55	9,380,507.99
运输工具	2,020,227.99	106,160.71	310,830.50	1,815,558.20
电子设备	1,266,583.51	87,828.17	7,066.10	1,347,345.58
工具器具	2,467,880.34	255,347.71	3,699.30	2,719,528.75
其他	3,533,549.22	468,885.27	1,205,408.18	2,797,026.31
三、固定资产账面净值合计	7,558,799.46	14,299,105.79	1,131,351.95	20,726,553.30
其中：房屋建筑物	1,418,329.66			12,435,117.66
机器设备	2,554,192.74			1,699,144.10
运输工具	398,351.63			345,308.34
电子设备	215,601.44			189,313.33
工具器具	738,851.69			1,095,534.63
其他	2,233,472.30			4,962,135.24

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值情况如下：

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、账面原值合计：	26,627,034.42	2,589,467.31	1,982,319.35	27,234,182.38
其中：房屋建筑物	2,990,110.55			2,990,110.55
机器设备	11,369,553.71			11,369,553.71
运输工具	2,343,660.62	167,131.00	92,212.00	2,418,579.62
电子设备	1,395,899.09	86,285.86	-	1,482,184.95
工具器具	2,763,609.44	443,122.59		3,206,732.03
其他	5,764,201.01	1,892,927.86	1,890,107.35	5,767,021.52
二、累计折旧合计：	17,863,089.81	1,899,894.51	87,601.40	19,675,382.92
其中：房屋建筑物	1,456,997.52	114,783.37		1,571,780.89
机器设备	8,057,001.87	758,359.10		8,815,360.97
运输工具	1,917,143.93	190,685.46	87,601.40	2,020,227.99
电子设备	1,117,817.37	148,766.14		1,266,583.51
工具器具	2,303,331.96	164,548.38		2,467,880.34
其他	3,010,797.16	522,752.06		3,533,549.22
三、固定资产账面净值合计	8,763,944.61	689,572.80	1,894,717.95	7,558,799.46
其中：房屋建筑物	1,533,113.03			1,418,329.66
机器设备	3,312,551.84			2,554,192.74
运输工具	426,516.69			398,351.63
电子设备	278,081.72			215,601.44
工具器具	460,227.48			738,851.69
其他	2,753,403.85			2,233,472.30

公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、工具器具、电子设备及其他，截至 2014 年末，公司固定资产账面净值为 20,726,553.30 元，较 2013 年末有所增加，主要原因是 2014 年公司建造广隆机械装备园一期厂房转入房屋建筑物，同时购置了大批配套机器设备。公司固定资产的综合成新率在 2014 年末为 50.93%，整体状况良好，未发现需要计提减值准备的情况。

(3) 报告期内固定资产的抵押情况：

公司向中国银行股份有限公司佛山分行抵押房产，抵押合同编号：GDY4764001201460022，最高抵押额为 1,248.00 万元。抵押物位于顺德区陈村镇白陈公路石洲路段石洲工业区 32 号土地，该房地产证号为：粤房地证字第 C6781270 号，抵押建筑物面积为 5,253.12 m²，房产原值为 2,990,110.55 元，净值为 1,303,546.40 元，评估价值为 1,248.00 万元，抵押期限为 2014 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

8、在建工程

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日，在建工程明细表列示如下：

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机械装备园 26-1-2-块地	-	-	-	1,227,501.80	-	1,227,501.80
高性能先进刀具等离子复合涂层技术与装备的联合研发	936,364.4	-	936,364.41	1,058,382.62	-	1,058,382.62
精密可控气氛热处理生产线	146,914.17	-	146,914.17	146,914.17	-	146,914.17
合 计	1,083,278.58	-	1,083,278.58	2,432,798.59	-	2,432,798.59

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	2013年12月31日	2014年度增加金额	2014年度转入固定资产金额	2014年度其他减少金额	2014年12月31日	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：2014年度利息资本化金额	2014年度利息资本化率	资金来源
机械装备园26-1-2-块地	9,826,176.00	1,227,501.80	10,638,320.45	11,865,822.25		-	121%	100%	738,077.93	431,625.09	4.54%	银行贷款
合计	9,826,176.00	1,227,501.80	10,638,320.45	11,865,822.25		-	/	/	738,077.93	431,625.09		

项目名称	预算数	2012年12月31日	2013年度增加金额	2013年度转入固定资产金额	2013年度其他减少金额	2013年12月31日	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：2013年度利息资本化金额	2013年度利息资本化率	资金来源
机械装备园26-1-2-块地	9,826,176.00	729,685.24	497,816.56	-	-	1,227,501.80	12%	12%	306,452.84	306,452.84	3.41%	银行贷款
合计	9,826,176.00	729,685.24	497,816.56	-	-	1,227,501.80	/	/	306,452.84	306,452.84		

9、无形资产

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2014 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	8,150,383.67	65,666.67		8,216,050.34
土地使用权	8,139,170.00	-	-	8,139,170.00
软件	11,213.67	65,666.67	-	76,880.34
2、累计摊销合计	756,130.66	329,118.34	-	1,085,249.00
土地使用权	751,378.64	316,248.69	-	1,067,627.33
软件	4,752.02	12,869.65	-	17,621.67
3、无形资产账面净值合计	7,394,253.01			7,130,801.34
土地使用权	7,387,791.36			7,071,542.67
软件	6,461.65			59,258.67
4、减值准备合计	7,394,253.01			7,130,801.34
土地使用权	7,387,791.36			7,071,542.67
软件	6,461.65			59,258.67
5、无形资产账面价值合计	7,394,253.01			7,130,801.34
土地使用权	7,387,791.36			7,071,542.67
软件	6,461.65			59,258.67

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值情况如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2013 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	8,150,383.67	-	-	8,150,383.67
土地使用权	8,139,170.00	-	-	8,139,170.00
软件	11,213.67	-	-	11,213.67
2、累计摊销合计	588,329.08	167,801.58	-	756,130.66
土地使用权	583,843.46	166,680.18	-	750,523.64

项目	2012年12月31日	本年增加额	本年减少额	2013年12月31日
软件	4,485.62	1,121.40	-	5,607.02
3、无形资产账面净值合计	7,562,054.59	-	-	7,394,253.01
土地使用权	7,555,326.54	-	-	7,388,646.36
软件	6,728.05	-	-	5,606.65
4、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
5、无形资产账面价值合计	7,562,054.59	-	-	7,394,253.01
土地使用权	7,555,326.54	-	-	7,388,646.36
软件	6,728.05	-	-	5,606.65

公司无形资产为土地使用权及软件，其中公司以陈村镇广隆工业园二期(机械装备园)26-1-2-地块土地权证号：“佛府（顺）国用（2010）第0401273号”作为抵押向佛山顺德农村商业银行陈村文海分理处进行了抵押贷款，设定抵押的土地面积为 18,198.57 m²，土地账面价值 9,145,100.55 元，净值为 8,995,532.05 元，最高抵押额为 2,180.00 万元，评估价值为 2,180.00 万元，抵押期限为 2014 年 9 月 9 日至 2019 年 9 月 9 日。

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产：

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	305,896.27	312,217.10
存货跌价准备	95,210.81	-
合计	401,107.08	312,217.10

(2) 可抵扣差异项目明细：

单位：元

应纳税差异项目	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	2,036,055.86	2,063,624.62
存货跌价准备	634,738.72	-
合计	2,670,794.58	2,063,624.62

11、资产减值准备

(1) 2014年度资产减值准备计提及转销情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	2,063,624.62	175,815.30	-	203,384.06	2,036,055.86
存货跌价准备	-	634,738.72	-	-	634,738.72
合计	2,063,624.62	810,554.02	-	203,384.06	2,670,794.58

(2) 2013年度资产减值准备计提及转销情况

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
			转回	转销	
坏账准备	1,536,942.24	526,682.38	-	-	2,063,624.62
存货跌价准备	-	-	-	-	-
合计	1,536,942.24	526,682.38			2,063,624.62

(七) 主要负债情况

1、短期借款

单位：元

单位名称	2014年12月31日	2013年12月31日
质押借款	24,750,000.00	-
抵押和保证借款	13,200,000.00	9,890,000.00
合计	37,950,000.00	9,890,000.00

(1) 截至2014年12月31日质押借款余额明细列示如下：

贷款单位	贷款金额(元)	贷款期限	出质人	出质物
农商行陈村文海分理处	1,980,000.00	2014.12.30-2015.12.30	广东世创金属科技有限公司	定期存款单 (NO.201200229796)
农商行陈村文海分理处	2,970,000.00	2014.12.29-2015.12.29	卢汉明	个人定期存款单 (NO.201200301163)
中行顺德陈村支行	5,400,000.00	2014.12.16-2015.12.16	卢汉明、梁瑞欢	共有个人定期存款单 (NO.A038009115)
中行顺德陈村支行	6,750,000.00	2014.12.25-2015.12.25	卢汉明、梁瑞欢	共有个人定期存款单 (NO.A038009117)
中行顺德陈村支行	7,650,000.00	2014.12.22-2015.12.22	卢汉明、梁瑞欢	共有个人定期存款单 (NO.A038009116)
合计	24,750,000.00			

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日抵押和保证借款余额明细列示如下：

贷款单位	贷款金额（元）	贷款期限	保证人	抵押物
顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	2,200,000.00	2014.6.5- 2015.3.2	佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司、卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强	陈村镇广隆工业区二期（机械装备园）26-1-2 地块【佛府（顺）国用（2010）第 0401273 号】
中国银行股份有限公司顺德分行	5,000,000.00	2014.12.16- 2015.12.16	佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司、佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司、卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、光一箱、梁航、王桂茂、陈志强	佛山市顺德区陈村镇广隆工业区二期（机械装备园）26-1-2 地块【佛府（顺）国用（2010）第 0401273 号】
中国银行股份有限公司顺德分行	6,000,000.00	2014.1.14- 2015.1.14	卢汉明、董小虹	佛山市顺德区陈村镇石洲村委会白陈公路石洲工业区 32 号地块【房地产 C6781270 号】
合计	13,200,000.00			

2、应付账款

(1) 最近两年应付账款余额及账龄情况表

单位：元

账 龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,763,448.77	84.64%	6,113,003.45	83.40%
1-2年	431,264.52	5.40%	658,813.01	8.99%
2-3年	244,907.55	3.07%	7,219.22	0.10%
3年以上	550,836.20	6.89%	550,912.50	7.52%
合 计	7,990,457.04	100.00%	7,329,948.18	100.00%

公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日应付账款余额分别为 7,329,948.18 元及 7,990,457.04 元, 主要为公司应付未付供应商的原材料采购款。报告期内公司应付账款余额 80% 以上在一年以内, 显示公司良好的付款信誉。

(2) 各期末应付账款前 5 名情况

截至 2014 年 12 月 31 日, 应付账款余额前五名情况如下:

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例	账龄
1	艾斯通技术服务有限公司	非关联方	542,760.62	6.79%	1年以内
2	佛山市顺德区陈村镇石洲村委会资产管理办公室	非关联方	448,584	5.61%	2年以内
3	佛山市先锋贸易有限公司	非关联方	441,423.38	5.52%	1年以上
4	沈阳佳誉真空科技有限公司	非关联方	394,910.00	4.94%	3年以内
5	瑞士宝耐尔有限公司	非关联方	284,296.50	3.56%	3年以内
合计			2,111,974.50	26.43%	

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款余额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例	账龄
1	佛山市禅通风机制造有限公司	非关联方	442,673.51	6.04%	1 年以内
2	佛山市凯斯通机电设备有限公司	非关联方	403,004.98	5.50%	1 年以内
3	沈阳佳誉真空科技有限公司	非关联方	394,910.00	5.39%	3 年以上
4	佛山市顺德区陈村镇石洲村委会资产管理办公室	非关联方	354,450.00	4.84%	2 年以内
5	佛山市山明自控设备有限公司	非关联方	344,774.00	4.70%	3 年以内
合计			1,939,812.49	26.46%	

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、预收账款

(1) 最近两年预收账款余额及账龄情况表

单位：元

账 龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	32,670,321.11	90.71%	34,603,797.50	94.95%
1-2 年	3,166,783.45	8.79%	1,663,572.81	4.56%
2-3 年	173,572.80	0.48%	174,700.90	0.48%
3 年以上	4,430.00	0.01%	2,380.20	0.01%
合 计	36,015,107.36	100.00%	36,444,451.41	100.00%

公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日预收账款余额分别为 36,444,451.41 元及 36,015,107.36 元，主要为公司依约收取销货款。

(2) 各期末预收账款前 5 名情况

截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款余额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款总额比例	账龄
1	福建鼎信科技有限公司	非关联方	6,881,742.82	19.11%	1年以内
2	西安航天发动机厂	非关联方	2,619,000.00	7.27%	1年以内
3	佛山市南海旺亮五金实业有限公司	非关联方	1,845,951.50	5.13%	1年以内
4	北京机电研究所	非关联方	1,735,042.74	4.82%	1年以内
5	佛山市高明泰裕钢业有限公司	非关联方	1,717,596.80	4.77%	1年以内
合计			14,799,333.86	41.09%	

截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款余额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款总额比例	账龄
1	福建鼎信科技有限公司	非关联方	5,340,000.00	14.65%	1年以内
2	江西正好不锈钢有限公司	非关联方	3,400,000.00	9.33%	1年以内
3	河南航天工业总公司	非关联方	2,953,846.15	8.11%	1年以内
4	印度安默不锈钢有限公司 ANMOL STAINLESS PRIVATE LIMITED	非关联方	1,996,613.37	5.48%	1年以内
5	中国兵器装备集团兵器装备研究所	非关联方	1,422,085.47	3.90%	1年以内
合计			15,112,544.99	41.47%	

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

单位：元

项目	2013年12月31日	2014年度增加	2014年度减少	2014年12月31日
短期薪酬	1,230,787.12	17,450,868.89	17,242,166.54	1,439,489.47
离职后福利-设定提存计划	-	782,716.93	782,716.93	-

项目	2013年12月31日	2014年度增加	2014年度减少	2014年12月31日
合计	1,230,787.12	18,233,585.82	18,024,883.47	1,439,489.47

(2) 短期薪酬明细列示如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	2014年度增加	2014年度减少	2014年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,230,787.12	16,368,432.66	16,159,730.31	1,439,489.47
(2) 职工福利费	-	345,398.15	345,398.15	-
(3) 社会保险费	-	737,038.08	737,038.08	-
其中：医疗保险费	-	570,189.78	570,189.78	-
工伤保险费	-	84,041.45	84,041.45	-
生育保险费	-	82,806.84	82,806.84	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,230,787.12	17,450,868.89	17,242,166.54	1,439,489.47

(3) 设定提成计划明细列示如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	2014年度增加	2014年度减少	2014年12月31日
基本养老保险	-	741,490.59	741,490.59	-
失业保险费	-	41,226.34	41,226.34	-
合计	-	782,716.93	782,716.93	-

5、应交税费

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	351,199.58	223,735.21
企业所得税	349,335.23	224,455.84
个人所得税	29,206.27	17,488.60
城市维护建设税	32,758.37	23,835.86
教育费附加	14,039.30	10,215.36
地方教育费附加	9,359.53	6,509.34
堤围防护费	6,960.75	10,908.33
房产税	130,285.84	112,785.84
合 计	923,144.87	629,934.38

公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日应交税费余额分别为 629,934.38 元及 923,144.87 元，主要为应缴增值税、企业所得税及房产税。随公司收入的增加，2014 年度应交税费余额较上年有所增加。

6、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析

单位：元

账 龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	148,010.11	86.05%	12,912,014.87	67.10%
1-2 年	23,500.09	13.66%	6,331,000.00	32.90%
2-3 年	-	-	500.00	0.00%
3 年以上	500.00	0.29%	-	-
合 计	172,010.20	100.00%	19,243,514.87	100.00%

公司 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日其他应付款余额分别为 19,243,514.87 元及 172,010.20 元，其中 2014 年末其他应付款余额大幅减少的主

要原因系公司为规范管理、减少关联往来本年度归还上年对关联股东的无息借款余额 1,913.15 万元。

(2) 各期末其他应付款前 5 名情况

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	占比	账龄	款项性质
1	广州市连达国际货运代理有限公司	非关联方	81,190.00	47.20%	1 年以内	出口代理费
2	江西广利物流有限公司	非关联方	16,250.00	9.45%	1 年以内	物流运费
3	江西热处理技术与装备杂志社	非关联方	16,000.00	9.30%	2 年以内	广告费
4	苏宇辉	非关联方	14,000.00	8.14%	1 年以内	股东借款
5	梁政	非关联方	13,104.00	7.62%	1 年以内	差旅费
	合计		140,544.00	81.71%		

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	占比	账龄	款项性质
1	卢汉明	关联股东	8,456,000.00	43.94%	1 年以内	借款
2	卢伟明	关联股东	2,099,610.00	10.91%	1 年以内	借款
3	苏宇辉	关联股东	2,019,000.00	10.49%	1 年以内	借款
4	董小虹	关联股东	2,005,000.00	10.42%	1 年以内	借款
5	关永发	关联股东	1,390,000.00	7.22%	1 年以内	借款
	合计		15,969,610.00	82.99%		

7、长期借款

单位：元

单位名称	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	714,893.62	1,940,425.54
抵押和保证借款	13,511,111.15	10,000,000.00
合计	14,226,004.77	11,940,425.54

(1) 截至2014年12月31日保证借款余额明细列示如下：

贷款单位	贷款本金(元)	贷款余额(元)	贷款期限	保证人
顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	4,800,000.00	714,893.62	2010.8.6-2015.7.5	佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司、卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强、卢礼彬、詹莹
合计	4,800,000.00	714,893.62		

(2) 截至2014年12月31日抵押和保证借款余额明细列示如下：

单位：元

贷款单位	贷款本金	贷款余额	贷款期限	保证人	抵押物
顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	5,000,000.00	4,222,222.23	2013年3月21日至2018年2月22日	佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司、卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强	陈村镇广隆工业区二期(机械装备园)26-1-2地块【佛府(顺)国用(2010)第0401273号】
	3,500,000.00	2,955,555.54			
	3,000,000.00	2,533,333.31			
	2,300,000.00	1,942,222.23			
	2,000,000.00	1,688,888.92			
	200,000.00	168,888.92			
合计	16,000,000.00	13,511,111.15			

(八) 股东权益情况

报告期内，公司所有者权益情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	3,185,413.98	3,185,413.98
盈余公积	1,710,802.92	1,658,575.82
未分配利润	-843,462.19	-3,042,372.98
合计	24,052,754.71	21,801,616.82

报告期内，公司股本未发生变动，其中未分配利润出现负数的主要原因系子公司佛山市顺德区南海世创金属科技有限公司、东莞市世创金属科技有限公司累计产生亏损所致。

四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方及关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则第36号—关联方披露》的相关规定，公司主要的关联方及关联关系如下：

序号	关联方名称	与公司关系	持股比例
1	卢汉明	公司股东、一致行动人成员、董事长	18.00%
2	卢伟明	公司股东、一致行动人成员、董事	16.00%
3	董小虹	公司股东、一致行动人成员、董事兼总经理	16.00%
4	苏宇辉	公司股东、一致行动人成员、董事兼副总经理	16.00%
5	王桂茂	公司股东、董事兼副总经理	5.00%
6	梁航	公司股东、董事兼副总经理	7.00%
7	关永发	公司股东、董事	8.50%
8	关永祥	公司股东、监事会主席	8.50%
9	常玉敏	公司监事	-
10	梁先西	公司监事	-
11	陈志强	公司股东、副总经理	5.00%
12	方慕莹	公司财务总监	—

序号	关联方名称	与公司关系	持股比例
13	佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂	公司股东卢汉明投资设立的企业，持股 100%	—
14	佛山市顺德区陈村镇石洲同发铝制品厂	公司股东卢伟明投资设立的企业，持股 100%	—
15	佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司	公司股东董小虹、梁航、关永发投资设立企业，分别持股 30%、30%、40%	—
16	佛山市顺德区世隆精密金属有限公司	公司股东关永祥、关永发投资设立的企业，分别持股 56%、44%	—
17	佛山市顺德区盈铿贸易有限公司	公司股东关永祥之子、股东关永发之妻投资设立企业，分别持股 80%、20%	—
18	佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司	公司股东董小虹之妻投资设立的企业，持股 40%	—

(二) 关联交易

1、日常性关联交易

(1) 销售商品提供劳务情况表

关联方	关联交易类型	2014 年度		2013 年度	
		金额（元）	占同类交易比例（%）	金额（元）	占同类交易比例（%）
佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂	提供劳务	159,315.08	2.14	3,299.36	0.05
佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司	提供劳务	24,573.50	0.33	-	-
合计		183,888.58	2.47	3,299.36	0.05

—关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格。

(2) 采购商品接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	2014 年度		2013 年度	
		金额（元）	占同类交易比例（%）	金额（元）	占同类交易比例（%）
佛山市顺德区陈村镇石洲同发铝制品厂	采购商品	8,478.63	0.02	2,905.98	0.01
合计		8,478.63	0.02	2,905.98	0.01

—关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格。

(3) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卢汉明、梁瑞欢	本公司	750.00	2014.12.25	2015.12.30	否
卢汉明、梁瑞欢	本公司	850.00	2014.12.22	2015.12.30	否
卢汉明、梁瑞欢	本公司	600.00	2014.12.16	2015.12.25	否
卢汉明	本公司	300.00	2014.12.29	2015.12.29	否
卢汉明、梁瑞欢	本公司	1,500.00	2013.01.01	2016.12.31	否
董小虹	本公司	1,500.00	2013.01.01	2016.12.31	否
佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司、佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司、卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强	本公司	720.00	2014.09.09	2019.09.09	否
卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强、佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司、詹莹	本公司	700.00	2010.08.06	2015.07.05	否
卢汉明、卢伟明、董小虹、苏宇辉、关永发、关永祥、梁航、王桂茂、陈志强、佛山市顺德区金瑞泰金属贸易有限公司	本公司	1,600.00	2013.2.22	2018.2.22	否

2、偶发性关联交易

关联方资金拆出情况

单位：元

公司名称	借款金额	起始日	到期日
佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司	300,000.00	2014.1.2	2014.11.13

3、关联往来余额明细

单位：元

关联方	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款		
佛山市顺德区陈村镇石洲永明模具厂	19,868.25	3,860.25
佛山市顺德区金力狮印刷器材有限公司	20,184.00	12,933.00
其他应收款		
卢汉明	67,300.00	-
董小虹	10,000.00	-
其他应付款		
卢汉明	-	8,456,000.00
卢伟明	-	2,099,610.00
苏宇辉	-	2,019,000.00
董小虹	-	2,005,000.00
关永发	-	1,390,000.00
关永祥	-	1,130,000.00
梁航	-	1,060,000.00
王桂茂	-	501,883.00
陈志强	-	470,000.00

(三) 规范关联交易的制度安排及执行情况

1、有限公司阶段

公司在有限公司阶段，公司章程未就关联交易决策程序做出明确规定，也未制定关联交易的相关制定。

2、股份公司阶段

股份公司阶段规范和减少关联交易的具体措施为：

(1) 制定公司治理文件，规范关联交易

股份公司已在《公司章程》中对关联交易决策权力与程序作出了规定，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度作出了规定。此外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易管理办法》等公司治理文件中已对关联交易基本原则、关联交易回避制度与措施、关联交易决策权限、关联交易定价等事项作出了明确规定，以确保关联交易的公允。

(2) 公司股东及董事、监事、高级管理人员签署承诺书

公司就规范关联交易做出《广东世创金属科技股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》；公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺书》，对关联交易事项做出相关承诺。

(四) 关于规范关联交易的承诺

鉴于本人担任广东世创金属科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事、监事、高级管理人员的事实，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司关联交易管理办法》的规定，针对关联交易事项，特作如下承诺：

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

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

五、期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

公司无需要披露的期后事项

（二）或有事项

公司无需要披露的或有事项。

（三）其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

六、资产评估情况

2015年4月，公司整体变更为股份有限公司时，广东中联羊城资产评估有限公司对公司整体资产及相关负债进行了评估，并出具了中联羊城评字【2015】第VHMPC0087号《资产评估报告书》，本次评估的基准日为2014年12月31日，评估方法采用资产基础法。评估结果为：资产总额账面价值12,394.91万元，评估价值14,835.61万元，增值额2,440.70万元，增值率19.69%；负债总额账面价值9,858.28万元，评估价值9,869.00万元，增值率0.11%；净资产账面价值2,536.63万元，评估价值4,966.61万元，增值额2,429.98万元，增值率95.80%。公司以经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计截至2014年12月31日的净资产账面价值折合股本2,000万元，其余计入资本公积。

七、股利分配政策及报告期内的分配情况

（一）股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司交纳企业所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）没收的财物损失，支付各项税收的滞纳金和罚款。
- （2）弥补税前不能弥补的以前年度亏损。
- （3）提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按照税后利润扣除前两项后的10%提取，盈余公积金达到注册资金50%时可不再提取。
- （4）支付优先股股利。
- （5）提取任意盈余公积金。任意盈余公积金按照公司章程或者股东会决议提取和使用。
- （6）支付普通股股利。

2、具体分配政策

（1）公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润；公司使用公积金（包括法定盈余公积金和任意盈余公积金）必须符合规定用途并经过董事会批准。

（2）公司用公积金转增资本必须经股东大会批准，并依法办理增资手续，取得合法的增资文件。公司用公积金弥补亏损必须报董事会批准。

（3）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（或股份）的派发事项。

（4）公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（二）实际股利分配情况

公司近两年未进行股利分配。

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

八、纳入合并报表的子公司情况

1、报告期内的子公司列示如下：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
佛山市南海区世创金属科技有限公司	控股子公司	有限责任	佛山市南海区	苏宇辉	金属热处理加工；热处理设备及配件制造，焊接与真空镀膜的加工及其设备材料的制造；工业用电炉及配件的制造。	110万元	100	100	440682000081151
东莞市世创金属科技有限公司	控股子公司	有限责任	东莞虎门	关永发	金属热处理加工；热处理设备及配件制造，焊接与真空镀膜的加工及其设备材料的制造；工业用电炉及配件的制造。	50万元	100	100	2014年4月24日注销

公司于2014年4月24日注销子公司东莞市世创金属科技优有限公司，并取得东莞市工商行政管理局核发编号为粤莞核注销内字【2014】第1400157678号核准注销登记通知书，该子公司自注销之前起不再纳入合并范围。

2、报告期内，子公司的财务状况和经营成果列示如下：

单位：元

项目	南海子公司		东莞子公司	
	2014年12月31日	2013年12月31日	2014年4月30日	2013年12月31日
资产总额	1,550,292.35	2,508,976.77	703,924.88	1,420,037.28
负债总额	1,763,798.47	2,470,491.52	525,081.05	1,038,030.08
所有者权益	-213,506.12	38,485.25	178,843.83	382,007.20

项目	2014年1-12月	2013年1-12月	2014年1-4月	2013年1-12月
营业收入	2,282,252.78	3,420,979.57	-	1,331,674.06
净利润	-251,991.38	-271,080.82	-203,163.37	-493,432.32

九、风险因素

（一）租赁集体土地及其地上建筑物的法律风险

1、租赁合同存在无效的法律风险。

首先，根据《广东省集体建设用地使用权流转管理办法》第七条规定：出让、出租和抵押集体建设用地使用权，须经本集体经济组织成员的村民会议 2/3 以上成员或者 2/3 以上村民代表的同意。截至目前，虽然公司取得了村民委员会的确认履行了村民会议决策程序，但是公司尚未取得关于公司承租该集体土地相关村民会议或村民代表会议的决议文件。因此，租赁合同存在无效的风险，且该事项可能产生侵犯他人权益、行政处罚以及集体土地被收回等法律风险。

其次，公司租赁上述 13 号地块、31 号地块以及 33 号地块物业签订的合同期限均超过 20 年。根据《合同法》第二百一十四条规定：“租赁期限不得超过二十年；超过二十年的，超过部分无效。”因此，公司就上述承租物业与出租方签署的租赁合同超过 20 年的部分无效。

2、租赁物业存在土地使用或建筑物建设瑕疵。

租赁物业涉及的四处集体土地办理《集体土地使用权证》情况：虽然 13 号物业、31 号物业及 33 号物业均有主管部门对土地使用的批复，但是地块的出租方均未办理《集体土地使用权证》，存在瑕疵。另外，集体土地上建筑物建设手续亦不全。因此，公司分公司及其子公司的生产经营所用建筑物建设手续不全，不符合《建筑法》等有关法律的规定，存在受到行政处罚或被认定为违章建筑的法律风险。

解决措施如下：

（1）公司已取得集体土地所在村民委员会出具确认函，同意公司的租赁行为，且双方不存在争议，在租赁期限内不会收回租赁物业。

（2）公司位于广东世创金属科技有限公司广隆工业园新建的厂房目前正在办理竣工验收手续。因此，公司两处自有物业可以为公司生产经营提供经营场所。

(3) 公司出具承诺，倘若相关权利人或主管部门要求并依据法律法规的规定认定合同无效或属于违章建筑而需要搬迁，将立即停止租赁行为，并将其搬迁到新建厂房或另行租赁新厂房。

(4) 公司实际控制人出具承诺函，如公司由于租赁物业可能产生的侵犯他人权益、行政处罚等法律风险，同意承担上述法律风险给公司造成的全部损失、费用，以避免影响公司及公司投资者的相关权益，并将大力支持公司向出租方追究相关责任并索赔。

(二) 热处理行业受下游行业影响的风险

本公司主要业务为热处理设备的研发、生产与销售，以及热处理加工业务。公司面对的下行业主要为工程机械、船舶、航空、机械基础件等机械制造及其相关领域，而此类行业容易受到经济景气周期和国家调控政策的影响。机械制造行业经济不景气或者国家政策出现不利变化将会对公司的生产经营产生直接的负面影响。公司目前正致力于同步开发国际、国内客户，优化客户结构，降低因客户变动、行业周期及国家政策调整带来的风险。

(三) 原材料价格波动的风险

公司的热处理设备的生产过程中需要大量各种规格型号的板材、不锈钢、耐热钢等金属材料类原料，2014 年钢材成本占热处理设备原材料成本约 40%，由于公司热处理设备销售均为定制类产品，在签订合同前，公司即开始对包括钢材等主要原材料进行一定的市场询价，通过本公司的核价，热处理设备销售的合同金额通常能够锁定钢材等原材料价格波动的风险。但若原材料价格特别是钢材价格在销售议价阶段出现大幅上涨，将会提高公司钢材采购成本，从而对公司热处理设备的议价能力造成一定影响。

(四) 存货周转风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的存货余额分别为 5,147.61 万元、5,847.82 万元，两年度存货周转率分别为 0.80、0.95，处于较低水平，且存货占流动资产的比例分别为 56.84%、62.74%，占总资产的比例分别为 47.44%、

47.63%，均处于较高水平，存货比重较高。

公司热处理设备的生产及发货后在客户的安装调试需要一定的周期，随着客户数量的不断增加、为满足差异化的客户需求，生产工艺复杂度及技术难度不断加大，公司生产及安装调试的时间有所延长，从而造成公司存货中的在产品及发出商品的比例较高。若公司的生产以及安装调试的管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的生产经营产生负面影响。另外，若市场需求发生变化，公司则可能面临发生存货跌价损失的风险。

（五）偿债风险

公司报告期内为不断扩大生产规模，投资新建了广隆机械装备园一期厂房及其外购配套设备，同时加大研发支出及各项日常运营支出，导致公司的负债增长较快，负债规模较大。2013年12月31日、2014年12月31日公司资产负债率（母公司）分别为78.96%、79.53%，流动比率分别为1.21、1.10，速动比例分别为0.26、0.25，公司的资产负债率偏高，流动比率和速动比率偏低，存在一定的偿债风险。

公司的资产负债率偏高，流动比率和速动比率偏低，主要是由于公司流动负债的规模较大形成。截至2014年12月31日，流动负债8,449.02万元（占负债总额的比重85.59%）、非流动负债1,422.60万元（占负债总额的比重14.41%）。其中，短期借款3,795.00万元（占流动负债的比重为44.92%），应付账款余额799.05万元（占流动负债的比重为9.46%），预收账款3,601.51万元（占流动负债的比重为42.63%）。预收账款余额较大，主要与公司设备产品的销售模式相关（即以销定产、预收货款比例较大），因设备销售获得最终验收确认收入前通常会收到60%-90%的预收货款，而随着公司设备销售订单的增多，预收货款则相应增长，并使应付账款得以偿付，因此该两项负债不会构成公司主要偿债压力。而长期借款、短期借款目前金额较大，主要与公司在报告期内新建广隆机械装备园一期厂房及其外购配套设备导致资本性资产加大，同时公司还为满足日常流动资金的需求，而增加了短期银行借款，但随着公司广隆机械装备园一期厂房建设完成，长期借款、短期借款也将得到一定程度的偿还。尽管如此，公司目前的流动负债的比例较大，财务费用支出较多，从而影响公司的偿债能力和收益水平。

（六）财务管理风险

公司在报告期内存在与关联股东之间发生非经营性资金往来的问题。目前公司财务管理制度体系已经建立。但股份公司规模较小、成立时间较短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，对相关制度的理解及全面执行需要有个过程。

在财务核算上，随着公司业务的不断发展与完善，公司财务人员受自身素质和培训条件的限制，在接受新知识、掌握新政策、更新知识结构、提高核算水平等方面可能落后于公司发展的步伐。公司财务人员在运用新的会计政策和处理方法上往往容易出现偏差，从而引起会计核算质量的下降，增加财务管理中因核算错误形成的风险。

（七）税收优惠政策变动风险

公司于 2014 年 10 月 10 日通过了高新技术企业资格复审，获得编号为 GR201444000553 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2014 年至 2016 年适用税率为 15%，如果本公司从事的生产销售不再享受国家的优惠政策，将影响公司未来年度的盈利能力。

（八）公司治理风险

公司在变更为股份公司前，内部控制的各项制度尚不完善，各项制度的执行尚未完全有效，内部监督有所欠缺，存在关联采购、关联销售等行为。公司在 2015 年 4 月变更为股份有限公司后，逐步建立健全了关联交易、对外担保管理等一系列制度，逐步建立严格的程序规范公司的关联交易。

但由于股份公司成立时间较短，股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的区别，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在关联交易审核和内控制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

（九）经营活动现金流量净额下降的风险

2013年12月31日、2014年12月31日公司经营活动现金流量净额分别为 3,494,010.45元，-13,046,629.61元，报告期内均为负数，主要系近年来随公司业务规模持续扩大，生产用的原材料等存货的采购持续增加，经营性应付项目也大

幅增加，另外报告期内公司归还对关联股东的借款，增加了对日常运营资金的占用，进而使得经营活动现金流量净额呈现下降趋势。

同时应看到，公司2013年和2014年销售商品提供劳务收到的现金占营业收入的比重分别为130.57%和115.12%，这表明公司主营业务产生现金流的能力较强，对偿债能力构成了一定的支撑。

但倘若公司未来经营活动现金流量净额持续下降，可能导致公司现有资金规模无法支撑公司的经营规模扩张，公司业绩增长放缓，或者导致公司现金流入不足以偿还到期的供应商货款和银行贷款，加剧短期偿债风险。

(十) 公司存在建设项目未通过环评验收投入生产而遭受行政处罚的风险

公司、南海子公司、热处理设备分公司及广隆分公司四个建设项目存在未按法律规定办理环评验收前进行实际生产的情形，公司存在可能被环保部门实施行政处罚的法律风险。

目前，公司四个建设项目均于2015年6月5日前补办了环评验收手续，同时实际控制人做出承诺：若上述单位因环评事项而遭受任何罚款、违约赔偿金及其他经济损失时，由本人负责赔偿世创科技及其子公司、分公司的全部经济损失。

(十一) 公司未依土地出让合同约定开工及竣工的违约风险

根据公司签订的土地出让合同及其补充协议，佛山市顺德区陈村镇广隆工业区二期（机械装备园）26-1-2地块建设项目应当在2011年8月18日开工，在2014年8月18日之前竣工，但是公司实际开工日期为2013年4月15日。根据佛山市顺德区陈村镇国土城建和水利局在2015年4月15日出具的《确认函》，该工程正在办理竣工验收。因此，公司存在违约的情形，根据约定，公司每延期一日，需要支付合同总金额674万元的万分之三作为违约金。

解决措施：公司实际控制人承诺：督促公司尽快办理完成项目竣工验收手续，若由于公司的违约致使需要支付违约金及其他经济损失时，由本人负责赔偿连公司的全部经济损失。

（十二）报告期内前五大客户变动给公司的经营业绩带来的风险

公司主营业务为热处理设备研发、生产和销售以及热处理加工服务，公司生产的热处理设备产品具有使用周期长、单价金额高的特性。报告期内，2013 年和 2014 年公司前五大客户营业收入占总收入分别为 33.07%和 22.71%，但前五大客户均不相同，若企业无法持续开发新的客户资源，存在因客户变动较大给公司的经营业绩带来不利影响。

解决措施：公司在未来发展中会更加注重原有客户的维护，一方面，公司依靠自身技术实力和工艺优势，保持和提高产品质量，维系与原有客户的长期战略协作关系；另一方面，公司将在未来发展中积极加大研发投入，进一步开发新产品，加强自身竞争优势，防止原有客户的流失，并积极开拓新客户。

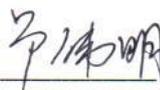
第五章 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

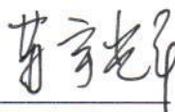
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

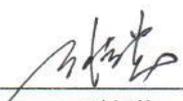
全体董事签字：

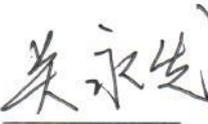

卢汉明


卢伟明


董小虹


苏宇辉


王桂茂

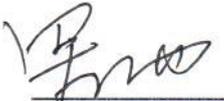

关永发


梁航

全体监事签字：

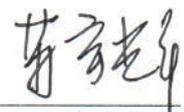

关永祥

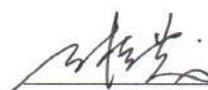

常玉敏

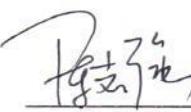

梁先西

全体高级管理人员签字：


董小虹


苏宇辉


王桂茂


陈志强


梁航


方慕莹

广东世创金属科技股份有限公司

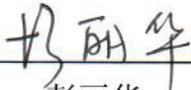
2015年6月16日



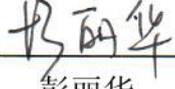
二、主办券商声明

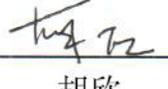
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

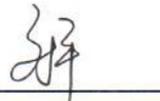
项目负责人：

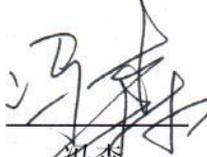

彭丽华

项目小组成员：


彭丽华


胡欣


刘平

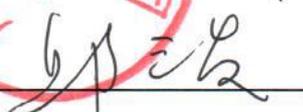

冯森


刘芷呈



广州证券股份有限公司

法定代表人：



2015年6月16日

三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的本所出具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。

律师事务所负责人： 张平

张平

经办律师： 黄晓莉

黄晓莉

张焕彦

张焕彦

北京市君合（广州）律师事务所

2015年6月16日



四、会计师声明

本机构及经办注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

本声明仅供广东世创金属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：

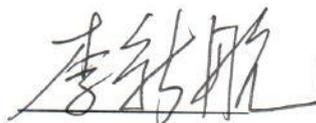


朱建弟

经办注册会计师：



黄伟成



李新航

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年6月16日

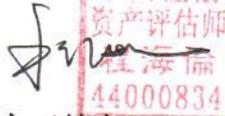


五、评估师声明

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

经办注册资产评估师（签名）：

程海伦：

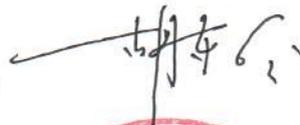

中国注册
资产评估师
程海伦
44000834

刘镇华：


中国注册
资产评估师
刘镇华
44070017

机构负责人（签名）：

胡东全：



广东中联羊城资产评估有限公司（盖章）

2015年6月16日



第六章 附件

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