

金华万得福日用品股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



财通证券股份有限公司
CAITONG SECURITIES CO.,LTD.

二零一五年九月

声 明

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

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

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、偿债风险

2013年末、2014年末和2015年4月末，公司的流动比率分别为0.40、0.29和0.22，速动比率分别为0.31、0.17和0.10。主要是因为公司对土地房产的投资和对金东区信通小额贷款股份有限公司的投资占用了公司大部分流动资金，使得流动比率、速动比率处于较低水平。2013年末、2014年末和2015年4月末，母公司口径的资产负债率分别为95.86%、76.87%和75.06%，公司资产负债率虽有所下降，但依旧处于危险水平。报告期内，公司资信状况良好，资金周转正常，未因较高的资产负债率而影响生产经营及到期债务的偿还，但较高的资产负债率仍然使公司面临较大的偿债压力和偿债风险。

二、持续经营能力

2013年度、2014年度和2015年1-4月，公司净利润分别为-948.99万元、-1,095.30万元和27.94万元，虽然最近一期已扭亏为盈，但报告期内公司存在较大金额的亏损。

报告期内，公司有连续的营业收入，且持续增长，但2013年和2014年净利润却呈现较大亏损，主要有几方面原因：一是公司贷款购买并建设了土地和厂房，在贷款所产生的利息和土地厂房的折旧的双重影响下，公司业绩背负了较大压力；二是2014年发生了激励员工的股权支付费用502.87万元；三是公司注重产品研发，2013年度、2014年度在研发上的投入分别为386.50万元、392.68万元（公司拥有2项发明专利、10项实用新型专利、36项外观设计专利）。

公司作为世界仿金属塑料餐具重要的供应商，在市场上一直保持着较高的议价地位，近年来虽然原材料价格不断下降，但公司产品的售价却在不断提高，这使得公司毛利率在报告期内快速提高。虽然公司在报告期内存在较大利润亏损，但主要是因为折旧、摊销以及股份支付会计处理造成的，公司经营性现金流量一直是处于良好的状态。2013年度、2014年度和2015年1-4月，经营活动产生的现金流量净额分别为266.82万元、1,188.89万元和-60.28万元，除了2015年1-4月因公司惯例于每年年底进行货款催收，年中应收账款余额较大造成经营活动现金流

入减少外，公司在现金流上体现了良好的可持续经营能力。

报告期内，公司业绩快速改善，减亏趋势明显，在 2015 年 1-4 月已实现盈利，公司经过前期的研发以及对产品售价体系的重构，随着下半年产品销售旺季的到来、新产品的推出，公司将进入业绩爆发期。未来随着公司销售规模的进一步扩大，规模效应将增强，毛利率将进一步提高；同时公司进入全国中小企业股份转让系统后，将在适当时机通过定向增资进行资金的募集，进而优化财务结构，降低财务费用，因此，公司盈利能力将持续增强。

综上所述，公司在可预见的未来具有持续经营能力。

三、国有股权退出程序瑕疵风险

2004年9月，公司成立之初，因生产需求需要融资，而向银行融资一般都需要财产抵押、担保人担保，公司当时租用厂房生产，没有财产抵押，试图寻求其他合营企业担保，也因其他合营企业对刚成立不久的万得福不了解而不愿担保。金华市国信担保有限公司是专业为中小企业提供担保服务的公司，因此，公司请求国信担保为其提供担保，便于公司从银行取得贷款。鉴于国信担保提供担保的通常操作方法系要求被担保企业提供反担保，或者被担保企业将公司控制权、财务权转交给国信担保。因此，2006年7月，国信担保以增资名义进入公司，占公司51%股权。

2006年10月31日，有限公司召开股东会，同意国信担保将所持公司51%的255万元股权，以每股1.2元的价格转让给严有春。2006年10月31日，公司净资产为483.27万元，股本500万股，每股净资产0.97元/股。国信担保转让股权的价格大于公司每股净资产，股权转让价格定价公允，未造成国有资产流失。国信担保增资入股万得福后迅速退出，名为国有资产投资行为，实为担保行为，并取得了股权转让的溢价收益作为担保费用。所以，国信担保股权转让行为未上报上级主管部门审批。

综上所述，国信担保增资入股名为国有资产投资行为，实为担保行为。公司取得了金华市国资委确认的“关于万得福公司股权投资情况的报告”；公司控股股东、实际控制人张一为作出《承诺函》明确承担相应的责任。所以，国有股权退出程序虽存在瑕疵，但未造成国有资产流失，对本次公司挂牌不构成障碍。

四、原材料价格波动风险

塑料餐具的主要原料为聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS），此类产品的供应商具有规模大、运营时间长的特点，虽然，近年来基础原料的产能不断扩张为塑料餐具行业的发展提供了必要的原料，而且，同种型号的原材料市场价格有波动但不剧烈，但也不排除由于石油紧缺，带动国际和国内市场的基础原料涨价，市场一定的垄断性造成聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）产品价格波动，不排除原材料价格波动导致塑料餐具的价格变动风险。

五、部分房产未办妥产权证

公司拥有位于金华市金东区孝顺镇镇北功能区F地块（镇北7-1）宿舍楼一处，账面原值3,562,128.26元，账面价值2,913,523.66元，占固定资产账面价值的4.67%，坐落于土地使用权证为金市（两区）国用（2012）第5-78号的土地上，土地使用权人为金华万得福日用品有限公司。截止本说明书签署日，公司尚未取得该房产的产权证，相关确权手续正在办理中。

六、报告期内开具不规范票据的风险

报告期内，公司在2013年1月至2014年5月期间曾有开具无真实交易背景票据的行为，同时在承兑银行存入了100%保证金，公司并未从中获利。截止2014年11月20日，无真实交易背景的票据已经全部完成解付，亦没有新开具无真实交易背景票据的行为。报告期内所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据、欠息以及纠纷的情形。

公司开具不规范票据行为虽违反《中华人民共和国票据法》第十条：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”的规定，但是公司没有出现因该等开具不规范票据行为而受到过有关部门行政处罚的情形。

2015年6月，中国人民银行金华市中心支行出具《情况说明》，证明公司自2013年以来未被其实施过行政处罚。

2015年6月，公司作出《关于规范票据管理的声明与承诺》：“截至本声明出具之日，公司未再发生任何其他不规范票据行为，并承诺今后不再发生不规范的票据行为；公司不存在逾期票据及欠息情况，也未因上述行为给银行或其他权利人造成任何实际损失；公司没有因开具不规范票据行为受到过任何处罚。公司

承诺将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定,规范票据开具行为,杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为。如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。”

报告期内,公司存在不规范票据行为,但公司已清理完毕,对所有到期票据进行解付,该行为不属于重大违法违规行为。公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理架构,审议通过了《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》等公司治理制度,相关机构和人员能够依法履行职责,规范运作,保护股东权益。针对票据问题,公司制定并通过了《货币资金管理制度》,严格规范公司票据使用行为。

七、税收政策风险

公司于2013年被认定为高新技术企业,根据《企业所得税法》及其实施条例,2013年度、2014年度、2015年度公司企业所得税税率减按15%征收。

若未来国家调整相关税收政策,或公司未能通过高新技术企业复审,公司将不再享受企业所得税优惠政策,公司盈利能力和经营成果将受到一定影响。

八、汇率波动风险

公司产品的客户主要集中在海外,随着公司生产规模的持续扩大和海外市场的不断拓展,未来公司出口业务将不断增加。出口业务会产生一定数量的外汇收支,如国家的外汇政策发生变化,或人民币汇率水平发生较大波动,将会对本公司的业绩造成一定的影响。

九、人才短缺与流失风险

近年来,随着PS和PP塑料餐具行业在国内的逐渐发展,技术研发人员、质量检验人员对公司的发展壮大起到关键作用,应根据制品形状、壁厚等制定适宜的工艺参数,使产品达到最佳性能要求,应通过工艺确认获得最佳加工工艺温度;而且,生产人员需要根据塑料餐具制品形状、大小、壁厚等情况制定适宜的注射压力、保压压力与时间,即满足制品性能要求,又可节约能源、提高生产效率。因此符合公司要求的专业技术研发人员、质量检验人员、生产人员的短缺将会越来越困扰公司的快速发展,所以,有效减少人才流失风险将直接关系到公司的生

存和发展。

十、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人系张一为、田莉夫妇，其通过直接和间接持有公司 75.6882% 的股权，同时，张一为担任公司董事长兼总经理、田莉担任公司董事。张一为自公司成立至今一直参与公司日常经营管理，对公司经营管理决策有较强的影响力，当公司利益与实际控制人利益发生冲突时，实际控制人可能利用其实际控制地位，通过行使表决权，影响公司的重大决策，从而影响和损害公司及其他股东的利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。

十一、治理风险

2015年3月，有限公司整体变更为股份公司后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其内部控制管理制度。由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

十二、公司参股小额贷款公司可能承担的政策风险

2013年6月，公司作为主发起人投资设立信通小贷，出资3,000万元，持股30%，是信通小贷的第一大股东。2013年度、2014年度和2015年1-4月，公司对信通小贷的投资按权益法核算确认的投资收益分别为75.03万元、289.67万元和109.61万元，分别占当期净利润的-7.91%、-26.45%和392.30%，投资收益对当期损益的影响较大。报告期内信通小贷未发生违法违规经营受到监管部门处罚的情况。由于小额贷款行业的特殊性，浙江省已陆续发布有关行业的监督管理的政策和措施，如果未来在市场准入、股权转让、融资方式、融资比例、业务范围、监管方式及措施等方面发生不利变化，可能会影响信通小贷的盈利能力及业务发展。另外，货币政策的变化及存贷款利率波动也会对信通小贷的盈利水平造成较大影响。因此，小额贷款行业的政策变化也会对公司造成一定程度的影响。

十三、毛利率波动风险

2013年度、2014年度和2015年1-4月，公司综合毛利率分别为11.36%、15.74%和24.58%，波动幅度较大，主要系由于公司产品销售价格上升和产品成

本下降两方面原因，造成产品毛利率逐期快速上升。未来，公司毛利率存在向下波动的风险。

目 录

声 明	0
重大事项提示	2
目 录	8
释 义	10
第一节 公司概况	11
一、基本情况	13
二、股份挂牌情况	13
三、股权结构	15
四、股本形成及变化情况	16
五、公司存在的股权代持及清理情况	24
六、重大资产重组情况	24
七、董事、监事及高级管理人员情况	24
八、报告期主要会计数据及财务指标简表	26
九、相关机构	27
第二节 公司业务	30
一、主营业务、主要产品或服务及其用途	30
二、主要生产或服务流程及方式	32
三、商业模式	53
四、与业务相关的关键资源要素	35
五、主营业务相关情况	48
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	53
第三节 公司治理	70
一、三会建立健全及运行情况	70
二、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况	72
三、独立运营情况	73
四、同业竞争	76
五、报告期资金占用情况及相关措施	83
六、董事、监事、高级管理人员相关情况	85

第四节 公司财务	90
一、财务报表	90
二、审计意见	90
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况	106
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况	106
五、主要税项	112
六、报告期主要财务数据及财务指标分析	112
七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易	148
八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	152
九、报告期资产评估情况	154
十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策	154
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况	155
十二、经营发展目标及风险因素	156
第五节 有关声明	162
第六节 附件	167

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、股份公司、万得福	指	金华万得福日用品股份有限公司
有限责任公司、有限公司	指	金华万得福日用品有限公司，股份公司前身
润福投资	指	金华市润福投资管理合伙企业（有限合伙）
同润投资	指	金华市同润投资管理合伙企业（有限合伙）
明宝新材料	指	金华市明宝新材料有限公司
宜家进出口	指	金华市宜家进出口有限公司
万和投资	指	金华万和投资有限公司
信通小贷	指	金华市金东区信通小额贷款股份有限公司
国信担保	指	金华市国信担保有限公司
国资委、金华市国资委	指	金华市国有资产监督管理委员会
工商局	指	金华市市场监督管理局
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本说明书、本公开转让说明书	指	金华万得福日用品股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	上海创远律师事务所
中国、我国、国内	指	中国大陆地区
聚丙烯（PP）	指	由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂
聚苯乙烯（PS）	指	由苯乙烯单体经自由基加聚反应合成的聚合物
易于回收利用	指	产品不易降解，但具有成熟的再生加工利用技术，建立回收系统达到一定规模。
易于回收利用材料类	指	如聚丙烯类（PP）、高抗冲聚苯乙烯类（HIPS）、双向拉伸聚苯乙烯片材制品、高填充量天然无机矿物填充聚丙烯的复合材料制品等。
挤出成型	指	在塑料加工中又称为挤塑，在非橡胶挤出机加工中利用液压机压力于模具本身的挤出称压出。是指物料通过挤出机料筒和螺杆间的作用，边受热塑化，边被螺杆向前推送，连续通过机头而制成各种截面制品或半成品的一种加工方法。
注射成型	指	将注射机熔融的塑料，在柱塞或螺杆推力作用下进入模具，经过冷却获得制品的过程。刀、叉、筷子等一般都是通过注射成型方式完成。
吸塑成型	指	又叫真空成型，是热塑性塑料热成型方法之一。是指将片状或板状材料夹紧在真空成型机的框架上，加热软化后，通过模边的空气通道，用真空将其吸附于模具上，经短时间的冷却，得到成型的塑料制品。这种方法所用的设备比较简单，模具不需承受压，可用金属、木材或石膏制成，成型速度快，操作容易。
注塑机	指	即注射成型机，由注射装置、合模装置和注塑模具三部分组成。
离子溅射	指	真空容器内，在高压的作用下，残留的气体分子被电离，形成等离子体，阳离子在电场加速下轰击金属靶，使金属原子溅射到样品的表面，形成导电膜。

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可能略有

差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：金华万得福日用品股份有限公司

英文名称：JINHUA ENJOY & WONDERFUL CO., LTD

法定代表人：张一为

有限公司成立日期：2004年9月16日

股份公司成立日期：2015年3月26日

注册资本：3,518万元

住所：金华市金东区孝顺镇镇北功能区

邮编：321000

董事会秘书：胡灵芝

电话号码：0579-82381400

传真号码：0579-82385196

公司网址：<http://cn-homesupplier.com/>

电子信箱：Mannger@jhwdf.com

组织机构代码：76643816-1

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“C29 橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“C2927 日用塑料制品制造”；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C2927 日用塑料制品制造”。

经营范围：注塑类、吹塑类日用塑料制品、工艺品（除竹木类及电镀工艺）、家用纺织品、餐具的加工、销售（以上除废塑料加工、危险品及有污染的工艺）；货物及技术进出口（国家法律法规允许的，无需前置审批的）。

主营业务：食品级聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）为原材料的普通塑料餐具和高档仿金属塑料餐具的研发、生产、销售和售后服务。

二、股份挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：3,518.00 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市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的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做出其他限制性规定。”

《业务规则》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

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

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

《公司章程》第二十三条规定：“发起人持有的公司股份，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公司股份。”

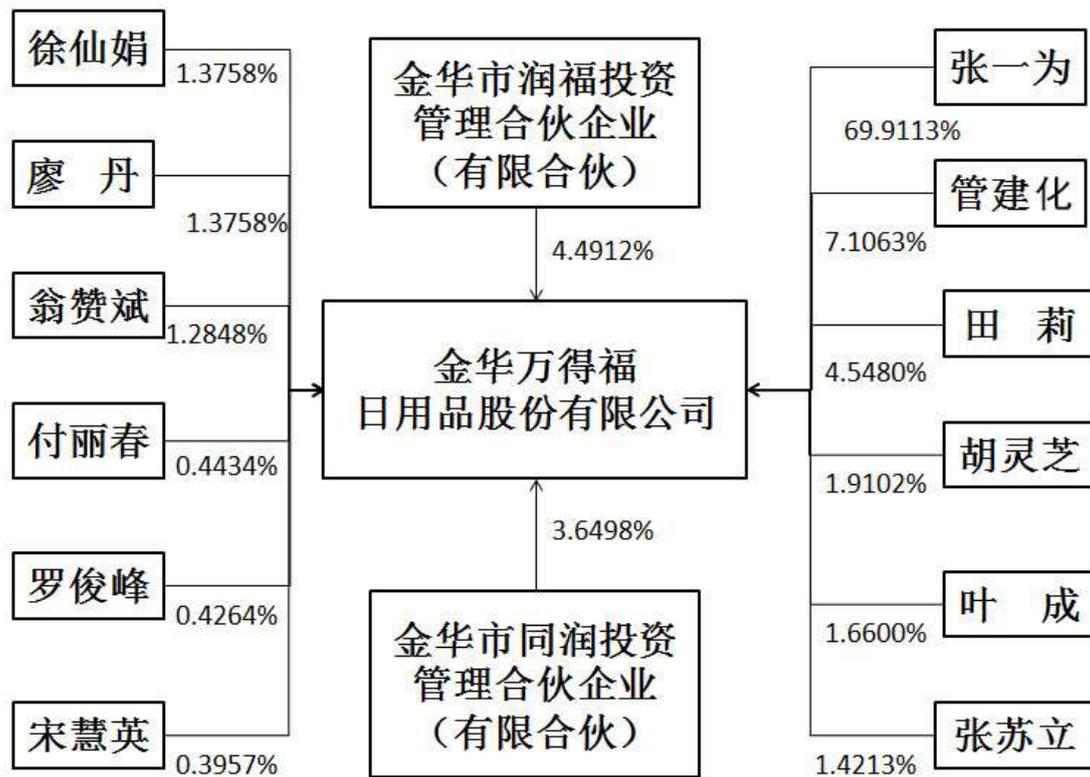
公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定及《公司章程》的自愿锁定承诺。

股份公司于2015年3月26日成立，截至本说明书签署日，股份公司成立未满一年，目前无可进行公开转让的股份。

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称或姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	张一为	24,594,800.00	69.9113	境内自然人	否

2	管建化	2,500,000.00	7.1063	境内自然人	否
3	田莉	1,600,000.00	4.5480	境内自然人	否
4	润福投资	1,580,000.00	4.4912	境内有限合伙企业	否
5	同润投资	1,284,000.00	3.6498	境内有限合伙企业	否
6	胡灵芝	672,000.00	1.9102	境内自然人	否
7	叶成	584,000.00	1.6600	境内自然人	否
8	张苏立	500,000.00	1.4213	境内自然人	否
9	徐仙娟	484,000.00	1.3758	境内自然人	否
10	廖丹	484,000.00	1.3758	境内自然人	否
合计		34,282,800.00	97.4497	-	-

（三）股东之间的关联关系

截至本说明书签署日，张一为与田莉系夫妻关系，张苏立系张一为的女儿；张一为分别持有润福投资和同润投资 3.16%和 29.77%的财产份额。

（四）控股股东、实际控制人基本情况

截至本说明书签署日，张一为直接持有公司 69.9113%的股权；通过股东润福投资和同润投资间接持有公司 1.2289%的股权，并分别受该两家合伙企业全体合伙人共同委托，担任企业执行合伙事务的合伙人，对外代表合伙企业。因此，张一为直接和间接持有公司 71.1402%的股权，为公司控股股东。田莉直接持有公司 4.5480%的股权，张一为与田莉系夫妻，两人合计持有公司 75.6882%的股权，因此，公司实际控制人为张一为、田莉。

张一为，男，1966年出生，中国籍，无境外永久居留权。1985年至1988年就职于金华艾青中学，任教师；1988年至1991年就职于金华县经济协作公司，任业务经理；1991年至2009年就职于金华市进出口有限公司，任业务经理；2009年起至今就职于本公司，任总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期三年。

田莉，女，1972年出生，中国籍，无境外永久居留权。1995年起至今就职于金华市苏孟中学，任教师；2015年3月起至今就职于本公司，任董事，任期三年。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

（五）公司股东的适格性

公司的发起人的人数、住所、持股比例符合法律、法规和规范性文件的规定，具有法律、法规和规范性文件规定的担任发起人的资格；公司的自然人股东系具有中国国籍的自然人，不存在法律法规和/或任职单位规定禁止担任公司股东的情形，有限合伙股东系根据中国法律合法成立并有效存续的合伙企业，公司本次挂牌前的股东均具有法律规定的担任股份有限公司股东的资格。

（六）公司股东的私募基金备案情况

公司股东润福投资和同润投资的出资人均为自然人，其不存在以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形，不存在担任私募投资基金管理人的情形，也没有担任私募投资基金管理人的计划或安排，润福投资和同润投资不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要履行相关的登记备案手续。

四、公司股本形成及变化情况

（一）有限公司设立

公司前身为金华万得福日用品有限公司（原名“金华市万得福工艺品有限公司”），是经金华市工商行政管理局金东分局批准设立的有限责任公司，成立于2004年9月16日。《企业法人营业执照》注册号为330703000016231，注册地址为金华市金东区孝顺镇方村，经营范围为：日用品、工艺礼品、清洁用品、厨房用品、家用纺织品等生产和销售

有限公司设立时的注册资本为50万元，全部为货币出资。2004年9月14号金华安泰会计师事务所有限责任公司出具了金安会验（2004）第307号《验资报告》，对申请设立登记的注册资本的实收情况进行了审验。有限公司的出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例
1	张一为	货币	17.00	34.00%
2	张伟华	货币	16.50	33.00%

3	张成为	货币	16.50	33.00%
合计			50.00	100.00%

(二) 有限公司第一次股权转让及增资

2006年7月26日，有限公司召开股东会，同意张成为将所持公司33%的16.50万元股权，以1:1的价格转让给徐国强；同意张伟华将所持公司33%的16.50万元股权，以1:1的价格转让给徐国强。同日，各方签署《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	张成为	徐国强	16.50	16.50
2	张伟华		16.50	16.50

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	张一为	17.00	34.00%
2	徐国强	33.00	66.00%
合计		50.00	100.00%

2006年7月26日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由50万元增资至500万元，分别由金华市国信担保有限公司追加投资255万元，张一为追加投资178万元，徐国强追加投资17万元，全部以货币增资。

2006年7月27日，金华安泰会计师事务所有限责任公司出具金安会验(2006)第169号《验资报告》，对截至2006年7月26日公司新增注册资本实收情况进行了审验。

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例
1	金华市国信担保有限公司	货币	255.00	51.00%
2	张一为	货币	195.00	39.00%
3	徐国强	货币	50.00	10.00%
合计			500.00	100.00%

有限公司修改了公司章程，并于2006年7月31日办理了工商变更登记手续。

（三）有限公司第二次股权转让

2006年10月31日，有限公司召开股东会，同意金华市国信担保有限公司将所持公司51%的255万元股权，以1:1.2的价格转让给严有春；同意张一为将所持公司39%的195万元股权，以1:1的价格转让给严有春。

同日，各方签署《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	金华市国信担保有限公司	严有春	255.00	306.00
2	张一为		195.00	195.00

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	严有春	450.00	90.00%
2	徐国强	50.00	10.00%
合计		500.00	100.00%

有限公司修改了章程，并于2006年11月3日办理了工商变更登记手续。

（四）有限公司第三次股权转让

2007年4月10日，有限公司召开股东会，同意徐国强将所持公司10%的50万元股权，以1:1的价格转让给田莉。

同日，各方签署《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	徐国强	田莉	50.00	50.00

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	严有春	450.00	90.00%
2	田莉	50.00	10.00%
合计		500.00	100.00%

有限公司修改了章程，并于2007年5月16日办理了工商变更登记手续。

（五）有限公司第二次增资

2009年3月10日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由500万元增资至880万元，分别由张一为追加投资342万元，田莉追加投资38万元，全部以货币增资。

2009年3月11日，金华中健联合会计师事务所出具金华中健验字（2009）第45号《验资报告》，对截至2009年3月10日公司新增注册资本实收情况进行了审验。

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例
1	严有春	货币	450.00	51.1364%
2	张一为	货币	342.00	38.8636%
3	田莉	货币	88.00	10.0000%
合计			880.00	100.0000%

有限公司修改了公司章程，并于2009年3月31日办理了工商变更登记手续。

（六）有限公司第四次股权转让

2009年4月10日，有限公司召开股东会，同意严有春将所持公司51.1364%的450万元股权，以1:1的价格转让给张一为。

同日，各方签署《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	严有春	张一为	450.00	450.00

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	张一为	792.00	90.00%
2	田莉	88.00	10.00%
合计		880.00	100.00%

有限公司修改了章程，并于2009年4月13日办理了工商变更登记手续。

（七）有限公司第三次增资

2011年5月9日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由880万元增资至1,600万元，分别由张一为追加投资648万元，田莉追加投资72万元，全部以货币增资。

2011年5月26日，金华中健联合会计师事务所出具金华中健验字（2011）第123号《验资报告》，对截至2011年5月10日公司新增注册资本实收情况进行了审验。

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例
1	张一为	货币	1,440.00	90.00%
2	田莉	货币	160.00	10.00%
合计			1,600.00	100.00%

有限公司修改了公司章程，并于2011年5月27日办理了工商变更登记手续。

（八）有限公司第四次增资

2014年7月30日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由1,600万元增资至3,110万元，分别由张一为追加投资1274.35万元（其中1019.48万元作为新增注册资本，254.87万元计入资本公积），同润投资追加投资160.5万元（其中128.4万元作为新增注册资本，32.1万元计入资本公积）；胡灵芝追加投资84万元（其中67.2万元作为新增注册资本，16.8万元计入资本公积）；叶成追加投资73万元（其中58.4万元作为新增注册资本，14.6万元计入资本公积）；张苏立追加投资62.5万元（其中50万元作为新增注册资本，12.5万元计入资本公积）；徐仙娟追加投资60.5万元（其中48.4万元作为新增注册资本，12.1万元计入资本公积）；廖丹追加投资60.5万元（其中48.4万元作为新增注册资本，12.1万元计入资本公积）；翁赞斌追加投资56.5万元（其中45.20万元作为新增注册资本，11.3万元计入资本公积）；付丽春追加投资19.5万元（其中15.60万元作为新增注册资本，3.9万元计入资本公积）；罗俊峰追加投资18.75万元（其中15万元作为新增注册资本，3.75万元计入资本公积）；宋

慧英追加投资 17.4 万元（其中 13.92 万元作为新增注册资本，3.48 万元计入资本公积），以上全部以货币增资。

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例
1	张一为	货币	2,459.48	79.08%
2	田 莉	货币	160.00	5.14%
3	同润投资	货币	128.40	4.13%
4	胡灵芝	货币	67.20	2.16%
5	叶 成	货币	58.40	1.88%
6	张苏立	货币	50.00	1.61%
7	徐仙娟	货币	48.40	1.56%
8	廖 丹	货币	48.40	1.56%
9	翁赞斌	货币	45.20	1.45%
10	付丽春	货币	15.60	0.5%
11	罗俊峰	货币	15.00	0.48%
12	宋慧英	货币	13.92	0.45%
合计			3,110.00	100.00%

有限公司修改了公司章程，并于 2014 年 8 月 6 日办理了工商变更登记手续。

（九）有限公司第五次增资

2014 年 10 月 9 日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由 3,110 万元增资至 3,518 万元，分别由管建化追加投资 625 万元（其中 250 万元作为新增注册资本，375 计入资本公积）；润福投资追加投资 395 万元（其中 158 万元作为新增注册资本，237 万元计入资本公积），以上全部以货币增资。

本次增加注册资本后，有限公司股权变更为：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例
1	张一为	货币	2,459.48	69.9113%
2	管建化	货币	250.00	7.1063%
3	田 莉	货币	160.00	4.5480%
4	润福投资	货币	158.00	4.4912%

5	同润投资	货币	128.40	3.6498%
6	胡灵芝	货币	67.20	1.9102%
7	叶成	货币	58.40	1.6600%
8	张苏立	货币	50.00	1.4213%
9	徐仙娟	货币	48.40	1.3758%
10	廖丹	货币	48.40	1.3758%
11	翁赞斌	货币	45.20	1.2848%
12	付丽春	货币	15.60	0.4434%
13	罗俊峰	货币	15.00	0.4264%
14	宋慧英	货币	13.92	0.3957%
合计			3,518.00	100.00%

有限公司修改了公司章程，并于2014年10月22日办理了工商变更登记手续。

(十) 整体变更为股份公司

2015年1月20日，有限公司股东会作出决议，同意以2014年12月31日为改制基准日，以经审计的净资产折股，整体变更为股份有限公司。

根据中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具中汇会审[2015]第0629号《审计报告》(审计基准日为2014年12月31日)，有限公司净资产审计值为3,520.87万元。根据天源资产评估有限公司出具天源评报字[2015]第0030号《资产评估报告》(评估基准日为2014年12月31日)，有限公司净资产评估值为7,064.02万元。2015年2月26日，有限公司股东会作出决议，全体股东确认审计、评估结果，同意有限公司以经审计的净资产3,520.87万元为基础，按1.0008:1的比例折合股份总额3,518万股，每股面值1元，超过折股部分的净资产2.87万元计入资本公积，有限公司整体变更为股份公司。

2015年3月3日，中汇会计事务所(特殊普通合伙)出具中汇会验[2015]0804号《验资报告》，对股份公司设立时的注册资本进行了审验。

各股东持股情况如下：

序号	股东姓名或名称	股份数量(股)	持股比例
1	张一为	24,594,800.00	69.9113%
2	管建化	2,500,000.00	7.1063%

3	田 莉	1,600,000.00	4.5480%
4	润福投资	1,580,000.00	4.4912%
5	同润投资	1,284,000.00	3.6498%
6	胡灵芝	672,000.00	1.9102%
7	叶 成	584,000.00	1.6600%
8	张苏立	500,000.00	1.4213%
9	徐仙娟	484,000.00	1.3758%
10	廖 丹	484,000.00	1.3758%
11	翁赞斌	452,000.00	1.2848%
12	付丽春	156,000.00	0.4434%
13	罗俊峰	150,000.00	0.4264%
14	宋慧英	139,200.00	0.3957%
合计		35,180,000.00	100.00%

2015年3月26日，股份公司取得了金华市市场监督管理局核发的注册号为330703000016231的企业法人营业执照。

各股东出资真实，且均已缴足，出资形式及比例合法、合规，不存在法律瑕疵。

五、公司存在的股权代持及清理情况

公司自设立以来，未发生股权代持情况。

六、公司重大资产重组情况

公司自设立以来，未发生重大资产重组情形。

七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事

张一为，董事长，基本情况见本节之“三、公司股权结构”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”的相关内容。

田 莉，董事，基本情况见本节之“三、公司股权结构”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”的相关内容。

付丽春，女，1982年出生，中国籍，无境外永久居留权。2003年至2005年

就职于金城银饰，任销售主管；2005年至2009年就职于新光集团，任经理助理；2009年起至今就职于本公司，任副总经理；现任股份公司董事、副总经理，任期三年。

胡灵芝，女，1981年出生，中国籍，无境外永久居留权。2002年至2006年就职于浙江省金华市进出口公司，任会计；2006年起至今就职于本公司任副总经理；现任股份公司董事、董事会秘书，任期三年。

叶成，男，1982年出生，中国籍，无境外永久居留权。2005年至2006年就职于浙江省金华市进出口公司，任业务经理；2006年起至今就职于本公司，任业务经理；现任股份公司董事，任期三年。

（二）公司监事

徐仙娟，女，1983年出生，中国籍，无境外永久居留权。2005年起至今就职于本公司，任业务部经理；现任股份公司监事，任期三年。

郑绍成，男，1965年出生，中国籍，无境外永久居留权。1989年至2005年就职于浙江环球制漆有限公司，任研究所所长；2005年至2014年就职于浙江师范大学生化学院，任教授级高级工程师；2014年起至今就职于浙江师范大学行知学院，任教授级高级工程师；2015年3月起至今就职于本公司，任监事，任期三年。

严晓红，女，1965年出生，中国籍，无境外永久居留权。1988年至1998年就职于金华肉联厂，任会计；1998年起至今就职于金华市金东区东坡墨水厂，任厂长；2015年3月起至今就职于本公司，任监事，任期三年。

宋慧英，女，1979年出生，中国籍，无境外永久居留权。2000年至2002年就职于义乌市丽德进出口有限工商，任业务员；2002年至2004年就职于金华市尖峰进出口有限公司，任单证员；2005年至2006年就职于浙江天地经贸有限公司，任单证业务员；2006年至2007年就职于浙江省金华市进出口有限公司，任单证业务员；2009年起至今就职于本公司，任单证员；现任股份公司监事，任期三年。

金志明，男，1964年出生，中国籍，无境外永久居留权。1986年至2005年就职于金华婺星水泥有限公司，任主任；2006年至2008年就职于浙江金一

电动工具有限公司，任采购员；2009年起至今就职于本公司，任仓管员；现任股份公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员

张一为，总经理，基本情况见本节之“三、公司股权结构”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”的相关内容。

付丽春，副总经理，基本情况见本节之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”的相关内容。

胡灵芝，董事会秘书，基本情况见本节之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”的相关内容。

郑凤清，女，1971年出生，中国籍，无境外永久居留权。1993年至2001年就职于金华市长江塑料有限公司，任会计；2001年至2003年就职于浙江超人集团有限公司，任会计；2003年至2009年就职于浙江好汉电器有限公司，任会计；2009年起至今就职于本公司，任财务负责人；现任股份公司财务负责人，任期三年。

八、报告期主要会计数据及财务指标简表

项目	2015年04月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	14,218.18	15,274.24	19,450.36
股东权益合计（万元）	3,546.08	3,570.21	854.14
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,546.08	3,520.27	804.14
每股净资产（元）	1.01	1.01	0.53
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.01	1.00	0.50
资产负债率（母公司）	75.06%	76.87%	95.86%
流动比率（倍）	0.22	0.29	0.40
速动比率（倍）	0.10	0.17	0.31
项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	1,818.36	6,189.69	5,771.48
净利润（万元）	27.94	-1,095.30	-948.99
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	25.81	-1,095.23	-948.99

扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-101.47	-931.03	-1,137.85
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-103.60	-930.96	-1,137.85
毛利率（%）	24.58	15.74	11.36
净资产收益率（%）	0.73	-89.53	-74.22
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-2.93	-76.10	-88.99
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.48	-0.59
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.48	-0.59
应收帐款周转率（次）	3.67	15.08	13.35
存货周转率（次）	1.01	3.30	2.81
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-60.28	1,188.89	266.82
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.02	0.34	0.17

注：上表中净资产收益率、每股收益系按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求进行计算而得。

九、相关机构

（一）主办券商

名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

住所：浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201，501，502，1103，1601-1615，1701-1716室

联系电话：0571-87130373

传真：0571-87828141

项目小组负责人：陈明

项目小组成员：周怡、张楠、张亮

（二）律师事务所

名称：上海创远律师事务所

负责人：魏雄文

住所：上海市浦东新区浦东南路 855 号世界广场 13 楼 ABC 座

联系电话：021-58879631

传真：021-58879636

经办律师：尹火平、孙义坤

(三) 会计师事务所

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：余强

住所：杭州市江干区新业路 8 号时代大厦 6-8 楼

联系电话：0571-88879999

传真：0571-88879441

经办注册会计师：谢贤庆、金晓青

(四) 资产评估机构

名称：天源资产评估有限公司

法定代表人：钱幽燕

住所：杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 1202 室

联系电话：0571-88879990

传真：0571-88879992-9992

经办注册评估师：陈菲莲、袁飞

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：周明

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

联系地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司业务概况

（一）主营业务

根据公司目前现行有效的《营业执照》，公司的经营范围为：注塑类、吹塑类日用塑料制品、工艺品（除竹木类及电镀工艺）、家用纺织品、餐具的加工、销售（以上除废塑料加工、危险品及有污染的工艺）；货物及技术进出口（国家法律法规允许的，无需前置审批的）。

公司主要从事食品级聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）为原材料的普通塑料餐具和高档仿金属塑料餐具的研发、生产、销售和售后服务，主要产品包括餐桌上使用的普通塑料餐具和高档仿金属塑料餐具。

公司自设立以来主营业务、主要产品未发生重大变化。

（二）主要产品或服务

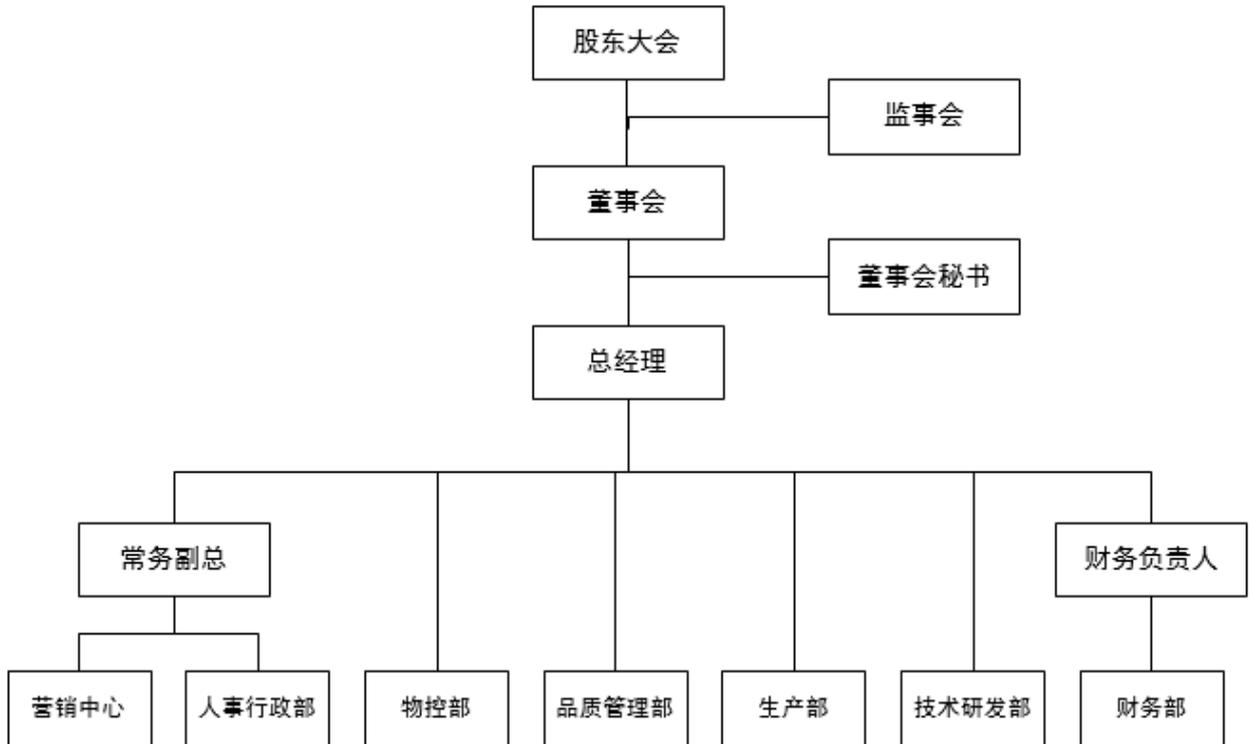
公司的主要产品是食品级聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）为原材料的普通塑料餐具和高档仿金属塑料餐具。公司的产品被广泛应用在国外各类餐馆、航空、学校食堂、监狱食堂、家庭聚会、婚礼、大型宴会等各类大型活动餐饮所需塑料餐具。

公司的产品按照原材料及工艺的不同分为三大类：PP 产品、PS 产品、PS 镀膜产品，具体如下：

主要产品及服务	产品类型	产品档次	具体描述及特性	产品展示
一次性塑料餐具	PP 产品	低档	指原材料为食品级聚丙烯(PP)的产品; 不耐磨、易老化	
	PS 产品	中档	指原材料为聚苯乙烯(PS)的普通塑料产品; 较耐磨、不易老化, 绝热绝缘性更好	 
	PS 镀膜产品	高档	指原材料为聚苯乙烯(PS)并镀膜的高档仿金属塑料产品; 较耐磨、不易老化, 绝热绝缘性更好且更靓丽	 

二、公司组织结构及业务流程

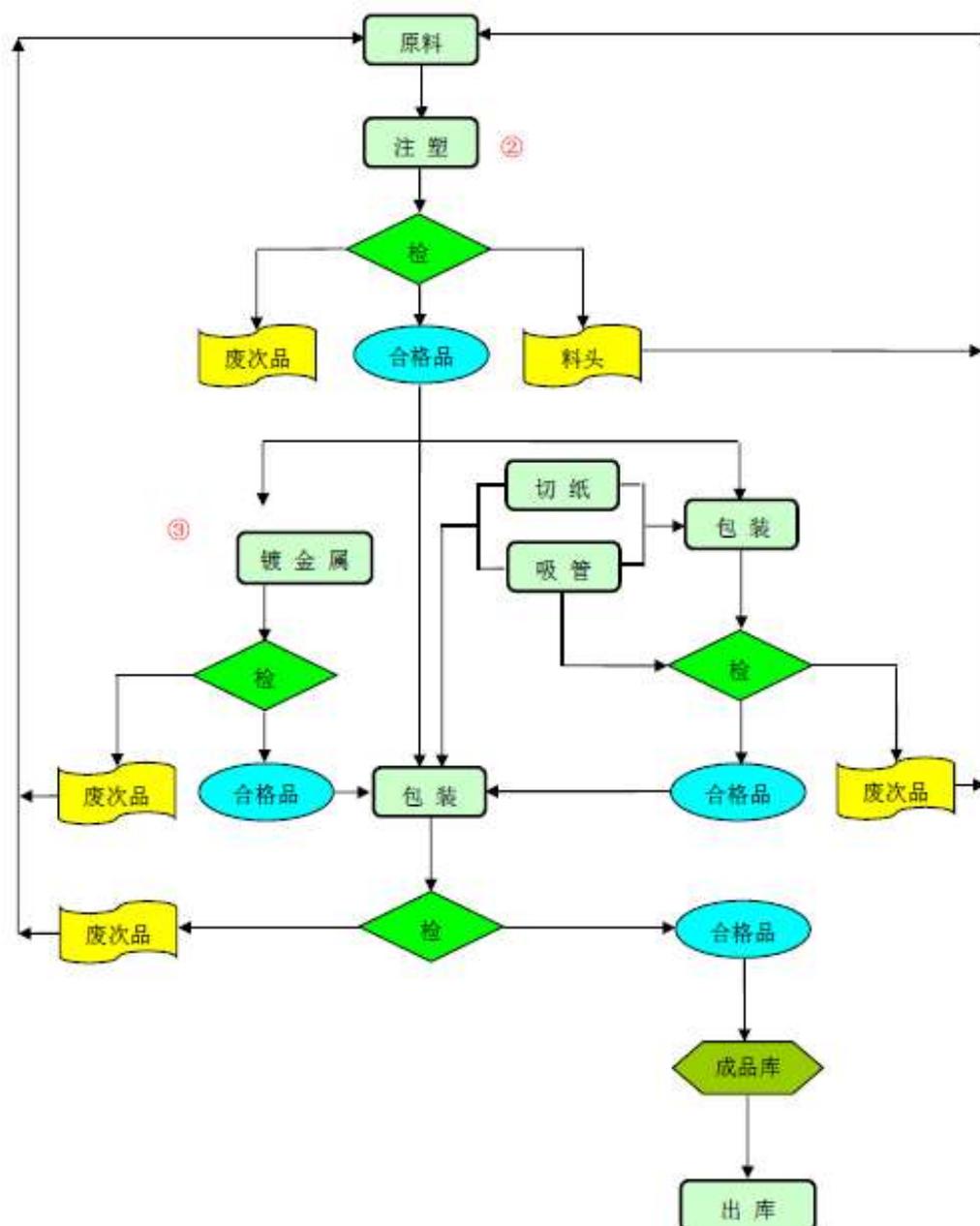
（一）内部组织结构图



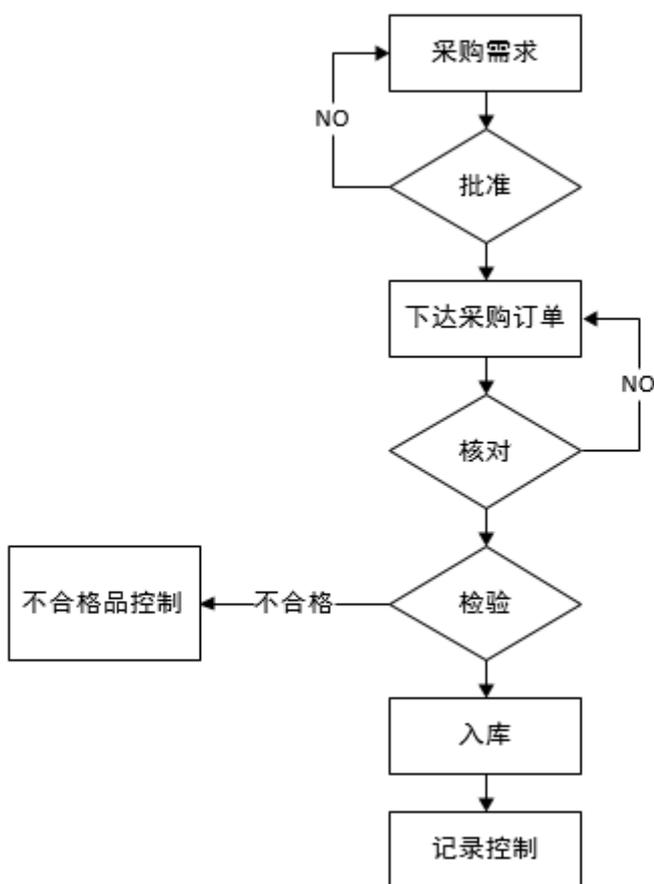
（二）主要生产或服务流程及方式

公司的整体业务流程包括采购、生产、销售和研发等环节。公司的生产是以销定产的订单生产方式为主，从销售部取得客户订单开始，生产部制定生产计划，采购部根据生产计划并结合库存物资情况制定采购计划，并将计划提交领导审批，通过后，采购部进行采购，之后生产部根据生产计划下料投产，生产出的产品经质量检验合格后进行密封包装，完成产成品验收后入库。具体分流程如下：

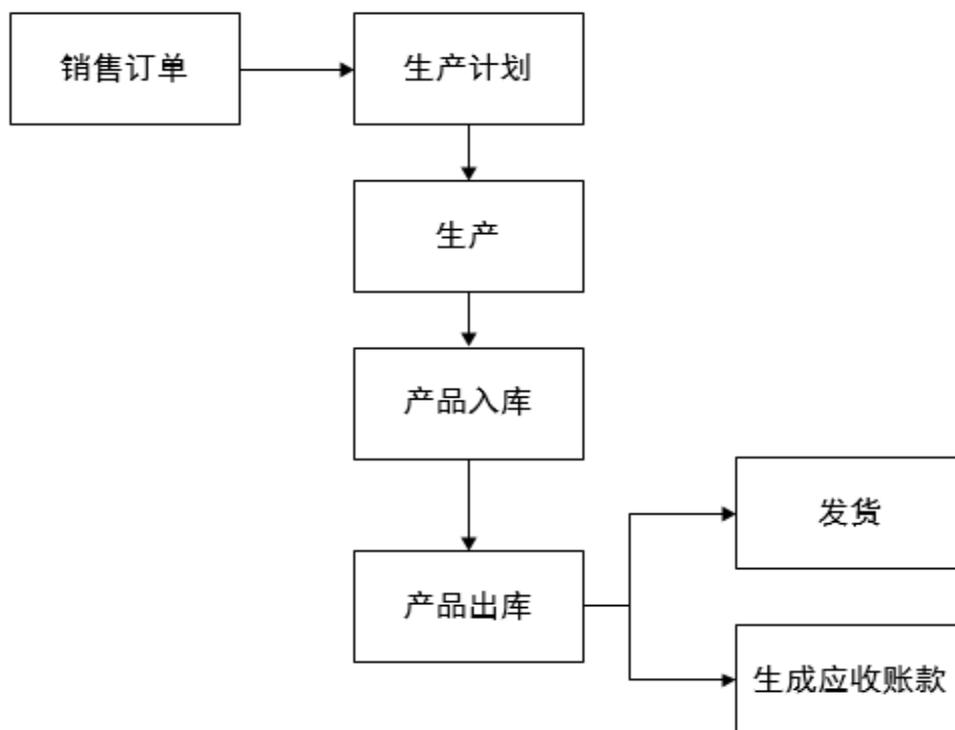
1、生产流程



2、采购流程



3、销售流程



三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 产品或服务所使用的主要技术

公司的核心技术均来源于研发团队的自主创新以及行业经验积累。公司自主研发了新型离子溅射技术、真空双极溅射和蒸发镀技术、玫瑰金膜层制备和应用、高效步进烫金工艺等技术。

序号	技术名称	取得方式	技术特点描述
1	新型离子溅射技术	自主研发	工作参数有大的动态调节范围，镀膜沉积速度和厚度（镀膜区域的状态）容易控制，对磁控靶的几何形状没有设计上的限制，以保证镀膜的均匀性，适合大规模生产加工。
2	真空双极溅射和蒸发镀技术	自主研发	膜层没有液滴颗粒问题，几乎所有金属、合金和陶瓷材料都可以制成靶材料；通过真空双极溅射和蒸发镀技术，可以生成纯金属或配比精确恒定的合金膜层以及反应膜，满足各类薄膜等多样和高精度的要求，适合大规模生产加工。
3	玫瑰金膜层制备和应用	自主研发	通过专用低温泵的辅助抽气获得 2×10^{-3} 以上的超低真空度，在超高真空环境下制备出高纯金属膜，通过对多种金属的精确配比控制，得到高光、色彩艳丽的玫瑰金，最后通入适量反应气体制备氧化锆膜层加以保护，因该工艺较为复杂，适合中小规模生产加工。
4	高效步进烫金工艺	自主研发	高效步进烫金工艺对传统烫金工艺进行了颠覆性的改进，该工艺设备通过伺服控制系统和步进机构的精确配合，一次完成取件、放件、自动对正、自动烫印、自动下料、自动转膜的全自动化工作，使原本只能使用一次的烫印膜，可以重复利用三次以上，极大提高生产效率的同时也大大降低了生产成本。

(二) 主要无形资产情况

1、专利

截至本说明书签署日，公司拥有 48 项原始取得的专利，其中：2 项发明专利、10 项实用新型专利、36 项外观设计专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	证书编号	取得方式	申请日	实际使用情况	使用期限或保护期
----	------	------	------	------	-----	--------	----------

1	纸巾分发方法及其装置	发明专利	ZL201010130939.1	原始取得	2010.03.19	使用	2030.03.18
2	一次性套餐具自动包装设备	发明专利	ZL201110278385.4	原始取得	2011.09.08	使用	2031.09.07
3	纸巾包装自动下料机	实用新型	ZL201120351631.X	原始取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
4	拼装杯子	实用新型	ZL201120351621.6	原始取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
5	带弯柄的勺子	实用新型	ZL201120351613.1	原始取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
6	高脚杯	实用新型	ZL201120351611.2	原始取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
7	带梳理装置的吸管下料机	实用新型	ZL201320125194.9	原始取得	2013.03.19	使用	2023.03.18
8	凸轮往复型吸管下料机	实用新型	ZL201220132991.5	原始取得	2012.03.27	使用	2022.03.26
9	餐具包装自动下料机	实用新型	ZL201120478590.0	原始取得	2011.11.22	使用	2021.11.21
10	吸管包装自动下料机	实用新型	ZL201120351623.5	原始取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
11	一种匙类包装分落机	实用新型	ZL201420635340.7	原始取得	2014.10.29	使用	2024.10.28
12	自动取杯器	实用新型	ZL201220485112.7	原始取得	2012.09.21	使用	2022.09.20
13	杯子 (EC15)	外观专利	ZL201430274745.8	原始取得	2014.08.06	使用	2024.08.05
14	盘子 (EF01)	外观专利	ZL201430274805.6	原始取得	2014.08.06	使用	2024.08.05
15	餐盘 (WDF8805)	外观专利	ZL201430334688.8	原始取得	2014.09.11	使用	2024.09.10
16	高脚杯 (WDF8809)	外观专利	ZL201430334689.2	原始取得	2014.09.11	使用	2024.09.10
17	搅拌棒 (T001)	外观专利	ZL201130339909.7	原始取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
18	高脚杯 (WDF9908)	外观专利	ZL201430339203.4	原始取得	2014.09.15	使用	2024.09.14
19	高脚杯 (WDF9909)	外观专利	ZL201430339206.8	原始取得	2014.09.15	使用	2024.09.14
20	餐盘 (WDF9905)	外观专利	ZL201430339201.5	原始取得	2014.09.15	使用	2024.09.14

21	餐刀 (PS6601)	外观专利	ZL201430 274919.0	原始 取得	2014.08.06	使用	2024.08.05
22	餐刀 (CS5101)	外观专利	ZL201130 339936.4	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
23	餐刀 (7001)	外观专利	ZL201130 339921.8	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
24	餐勺 (WDF8803)	外观专利	ZL201430 335396.6	原始 取得	2014.09.11	使用	2024.09.10
25	餐刀 (WDF9901)	外观专利	ZL201430 339148.9	原始 取得	2014.09.15	使用	2024.09.14
26	餐叉 (WDF9902)	外观专利	ZL201430 339106.5	原始 取得	2014.09.15	使用	2024.09.14
27	餐勺 (WDF9903)	外观专利	ZL201430 339179.4	原始 取得	2014.09.15	使用	2024.09.15
28	餐叉 (WDF8802)	外观专利	ZL201430 335029.6	原始 取得	2014.09.11	使用	2024.09.10
29	叉子 (PS6602)	外观专利	ZL201430 307891.6	原始 取得	2014.08.26	使用	2024.08.25
30	餐勺 (PS6603)	外观专利	ZL201430 307692.5	原始 取得	2014.08.26	使用	2024.08.25
31	餐叉 (CS9302)	外观专利	ZL201130 339938.3	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
32	餐勺 (7003)	外观专利	ZL201130 339925.6	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
33	餐叉 (7002)	外观专利	ZL201130 339922.2	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
34	餐叉 (5304)	外观专利	ZL201130 339915.2	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
35	餐勺 (5303)	外观专利	ZL201130 339914.8	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
36	餐叉 (5302)	外观专利	ZL201130 339912.9	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
37	餐刀 (5301)	外观专利	ZL201130 339911.4	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.08
38	餐勺 (SC6209)	外观专利	ZL201130 339910.X	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
39	盘子 (SC04)	外观专利	ZL201130 339907.8	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
40	杯子 (EC16)	外观专利	ZL201130 339859.2	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.09
41	杯子 (EC13)	外观专利	ZL201130 339803.7	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07

42	杯子 (EC04)	外观专利	ZL201130 339801.8	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
43	餐勺 (PS2106)	外观专利	ZL201130 339793.7	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.10
44	餐勺 (CS- T03)	外观专利	ZL201130 339785.2	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
45	餐叉 (CS- T02)	外观专利	ZL201130 339782.9	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
46	餐刀 (CS- T01)	外观专利	ZL201130 339775.9	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.11
47	餐勺 (CS9303)	外观专利	ZL201130 339771.0	原始 取得	2011.09.08	使用	2021.09.07
48	餐刀 (WDF8801)	外观专利	ZL201430 334956.6	原始 取得	2014.09.11	使用	2024.09.10

2、商标

截至本说明书签署日，公司拥有 2 项受让取得的商标，具体情况如下：

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式	转让方	转让价款	协议签署	变更手续
1		21	6255995	2010.02.21 至 2020.02.20	受让 取得	金华市 盈家日 用品有 限公司	无偿 转让	协商 已签 署	手续 变更 完毕
2		8	6255994	2010.03.14 至 2020.03.13	受让 取得	金华市 盈家日 用品有 限公司	无偿 转让	协商 已签 署	手续 变更 完毕

3、域名

截至本说明书签署日，公司拥有的域名为：<http://cn-homesupplier.com/>。

4、土地使用权

截至本说明书签署日，公司及其子公司目前拥有的土地使用权情况如下：

序号	土地使用证号	使用权人	座落	用途	使用权类型	面积 (m ²)	终止日期	他项权利
1	金市（两区）国用（2011）第 5-213 号	金华万得福日用品有限公司	金华市金东区孝顺镇镇北功能区 A 块	工业用地	出让	25,071	2061.03.01	抵押
2	金市国用（2010）第	金华万得福日	金华市金东区孝顺镇镇	工业用地	出让	13,335	2060.08.08	抵押

	5-829号	用品有限公司	北功能区					
3	金市(两区)国用(2012)第5-78号	金华万得福日用品有限公司	金东区孝顺镇镇北功能区F地块(镇北7-1)	工业用地	出让	14,946	2062.02.21	抵押
4	金市国用(2011)第305-20259号	金华万得福日用品有限公司	金华市孝顺镇聚鑫苑小区2#幢1单元302室	住宅用地	出让	23.55	2074.03.07	抵押
5	金市国用(2009)第7-75878号	金华万得福日用品有限公司	亚峰路1号瑞城名座1幢23-DE室	住宅用地	出让	18.30	2066.01.07	抵押

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

1、业务许可情况

目前,公司已就公司的业务合法经营取得了所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续,具体如下:

序号	资质名称	证书编号	取得时间	发证机关	有效期	许可内容
1	全国工业产品生产许可证	浙 XK16-204-01189	2013.08.12	浙江省质量技术监督局	2018.08.11	符合食品用塑料包装容器工具等制品生产条件
2	质量管理体系认证证书	16814QZ0034ROM	2014.11.07	昆仑检验认证有限公司	2017.11.06	质量管理体系符合GB/T19001-2008/ISO9001-2008标准
3	职业健康安全管理体系认证证书	16814SZ0015ROM	2014.11.07	昆仑检验认证有限公司	2017.11.06	职业健康安全管理体系符合GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007标准
4	环境管理体系认证证书	16814EZ0017ROM	2014.11.07	昆仑检验认证有限公司	2017.11.06	环境管理体系符合GB/T24001-2004/ISO14001:2004标准
5	国家级高新技术企业	GR201333000535	2013.10.17	浙江省科技厅、浙江省	2016.10.17	公司被评为高新技术企业

序号	资质名称	证书编号	取得时间	发证机关	有效期	许可内容
				财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局		
6	对外贸易经营者备案登记表	00905551	2011.06.07	备案登记机关	--	备案登记机关备案
7	进出口货物收发货人报关注册登记证书	3307961817	2007.06.15	金华海关	2016.06.15	一般经营项目：注塑类等进出口业务
8	自理报检单位备案登记证明书	3302601914	2011.06.13	金华出入境检验检疫局	--	金华出入境检验检疫局备案

2、产品认证

序号	证书名称	证书编号	取得时间	检测机构	有效期	认证内容
1	检测证书	SCL01G058468001C	2014.12.16	深圳市华测检测技术股份有限公司	2015.12.15	红酒杯 EC03 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具通用技术要求
2	检测证书	SCL01G058538001C	2014.12.05	深圳市华测检测技术股份有限公司	2015.12.04	红酒杯 EC03 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具通用技术要求
3	检测证书	SCL01G059359001C	2014.12.16	深圳市华测检测技术股份有限公司	2015.12.15	透明橙色大圆盘 EB03 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具通用技术要求
4	检测证书	SCL01G058675001C	2014.12.16	深圳市华测检	2015.12.15	瓷白色镀银边盘子 ET02 符合

				测技术股份有限公司		GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求
5	检测证书	SCL01G05 8674001C	2014.12.16	深圳市 华测检 测技术 股份有 限公司	2015.12.15	透明橙色大圆盘 EB02 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求
6	检测证书	SCL01G05 8538003C	2014.12.05	深圳市 华测检 测技术 股份有 限公司	2015.12.04	瓷白色镀银边盘子 ET02 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求
7	检测证书	SCL01G05 8538002C	2014.12.05	深圳市 华测检 测技术 股份有 限公司	2015.12.04	透明橙色大圆盘 EB02 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求
8	检测证书	SCL01G05 9360001C	2014.12.16	深圳市 华测检 测技术 股份有 限公司	2015.12.15	白色镀银边大号圆 盘 ET03 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求
9	检测证书	SCL01G05 9365001C	2014.12.16	深圳市 华测检 测技术 股份有 限公司	2015.12.15	白色碗 SC16 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求
10	检测证书	SCL01G05 9364001C	2014.12.16	深圳市 华测检 测技术 股份有 限公司	2015.12.15	透明橙色迷你勺 PS6308 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求
11	检测证书	SCL01G05 9363001C	2014.12.16	深圳市 华测检 测技术 股份有 限公司	2015.12.15	透明橙色迷你叉 PS6307 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求
12	检测证书	SCL01G05 9362001C	2014.12.16	深圳市 华测检 测技术 股份有 限公司	2015.12.15	透明橙色勺子 PS6303 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求

13	检测证书	SCL01G05 9361001C	2014.12.16	深圳市 华测检 测技术 股份有 限公司	2015.12.15	透明橙色叉子 PS6302 符合 GB18006.1-2009 塑料一次性餐饮具 通用技术要求
14	检测证书	TRHZ140 8052	2014.08.11	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2015.08.10	PP 塑料餐具符合 欧盟 EU No.10/2011 要求
15	检测证书	TRHZ140 8587	2014.08.12	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2015.08.11	PP 彩色塑料餐具 符合美国 FDA 21 CFR 177.1520 要 求
16	检测证书	TRHZ140 8589	2014.08.12	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2015.08.11	PS 表层镀铝塑料 餐具符合美国 FDA 21 CFR 177.05 (5、2005) 要求
17	检测证书	TRHZ140 8586	2014.08.19	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2015.08.18	PP 白色塑料餐具 符合美国 FDA 21 CFR 177.1520 要 求
18	检测证书	TRHZ140 8588	2014.08.12	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有	2015.08.11	PS 彩色塑料餐具 符合美国 FDA 21 CFR 177.1640 要 求

				限公司)		
19	检测证书	TRHZ140 8585	2014.08.21	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2015.08.20	PS 透明塑料餐具 符合美国 FDA 21 CFR 177.1640 要 求
20	检测证书	TIC- SZ201410 0332	2014.11.04	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2015.11.3	聚苯乙烯原料符合 GB9692-1988 食品 包装用聚苯乙烯树 脂卫生标准
21	检测证书	TIC- SZ201411 0147	2014.11.18	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2015.11.17	塑料盘子符合欧盟 EU No. 10/2011 要 求
22	检测证书	TRHZ14 07007	2014.07.01	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2015.06.30	PP 叉子符合欧盟 EU No. 10/2011 要 求
23	检测证书	TIC- WD201501 C0063	2015.02.03	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2016.02.02	CS6300 镀铝刀叉 勺符合美国 FDA 7117.05(29/11/20 05) 要求

24	检测证书	TRHZ14 08584	2014.08.12	TUV NORD (杭州 汉德质 量认证 服务有 限公 司)	2015.08.11	PS 表层镀铝塑料 餐具符合美国 FDA 21 CFR 177.1640 要求
25	检测证书	SHAHG150 3381101	2015.03.12	SGS 通标 标准技 术服务 (上 海)有 限公司	2016.03.11	塑料搅拌棒符合欧 盟 EU No. 10/2011 要求
26	检测证书	BZAKVHPA 18695631	2015.02.25	上海谱 尼技术 有限公 司	2016.02.24	一次性刀叉勺符合 GB/T21928-2008 标准要求
27	检测证书	BZAKVHPA 18694631	2015.02.25	上海谱 尼技术 有限公 司	2016.02.24	一次性刀叉勺符合 GB/T5009.60-2003 标准要求
28	检测证书	1614120 037001	2015.02.11	杭州市 质量技 术监督 检测院	2016.02.10	镀不锈钢塑料一次 性餐具符合 GB9689-1988 食品 包装用聚苯乙烯成 型品卫生标准要求
29	检测证书	380814 100008	2014.10.29	中国检 验认证 集团宁 波有限 公司	2015.10.28	PS 塑料餐具符合 GB/T5009.60-2003 标准要求

公司具有经营业务所需的全部资质，公司业务资质齐备，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。

(四) 特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

(五) 主要固定资产情况

1、固定资产基本情况

截至 2015 年 4 月 30 日，公司固定资产情况如下表所示：

资产类别	原值（元）	累计折旧（元）	账面价值（元）	成新率（%）
房屋及建筑物	48,631,849.96	8,559,208.41	40,072,641.55	82.40
机器设备	38,127,424.34	16,992,532.90	21,134,891.44	55.43
运输工具	3,395,938.93	2,442,509.43	953,429.50	28.08
电子及其他设备	987,918.03	761,628.98	226,289.05	22.91

2、房屋及建筑物

截至 2015 年 4 月 30 日，公司及其子公司目前拥有的房屋所有权证情况如下：

序号	房权证号	使用权人	座落	规划用途	总层数	面积（m ² ）	登记日期	他项权利
1	金房权证婺字第 00352349 号	金华万得福日用品有限公司	金华市金东区孝顺镇镇北功能区 A 块 1 幢	工业	2	15,252.17	2011.10.11	抵押
2	金房权证婺字第 00357180 号	金华万得福日用品有限公司	金华市金东区孝顺镇镇北功能区 2 幢	工业	3	15,137.17	2012.04.23	抵押
3	金房权证婺字第 00357181 号	金华万得福日用品有限公司	金华市金东区孝顺镇镇北功能区 3 幢	工业	3	9,646.47	2012.04.23	抵押
4	金房权证婺字第 00316366 号	金华万得福日用品有限公司	金华市孝顺镇聚鑫苑小区 2#幢 1 单元 302 室	住宅	1	124.07	2011.07.12	抵押
5	金房权证婺字第 00265414 号	金华万得福日用品有限公司	亚峰路 1 号瑞城名座 1 栋 23-DE 室	住宅	1	342.48	2009.04.09	抵押

3、主要机器设备

截至 2015 年 4 月 30 日，公司账面净值前十的机器设备情况如下表所示：

序号	设备名称	数量（台）	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率（%）
1	注塑机	6	1,108,000.00	877,166.95	230,833.05	20.83
2	注塑机 JM168-C/ES	7	1,027,600.00	780,976.32	246,623.68	24.00
3	镀膜机 - MXL350	4	2,600,000.00	1,811,333.04	788,666.96	30.33

4	空压机	1	1,370,000.01	694,133.12	675,866.89	49.33
5	镀膜机	2	649,572.64	308,547.00	341,025.64	52.50
6	空压机	1	972,948.72	446,745.58	526,203.14	54.08
7	注塑机	5	897,435.90	248,664.50	648,771.40	72.29
8	注塑机	15	2,564,102.55	690,171.10	1,873,931.45	73.08
9	注塑机 18 台	18	1,538,525.14	351,523.75	1,187,001.39	77.15
10	冷水机组	2	977,449.60	216,667.94	760,781.66	77.83

公司各项主要固定资产处于良好状态，能够满足目前生产经营活动需要。公司拥有生产经营所必需的资产。

（六）员工情况

1、员工人数及结构

截至 2015 年 5 月 31 日，公司员工总数 114 人，构成情况如下：

（1）岗位结构

岗位	人数	比例（%）
管理人员	12	11
研发人员	18	16
技术人员	16	14
销售人员	6	5
生产人员	55	48
其他人员	7	6
合计	114	100

（2）学历结构

学历	人数	比例（%）
本科及以上	8	7
大专	29	25
高中及以下	77	68
合计	114	100

（3）年龄结构

年龄段	人数	比例（%）
-----	----	-------

30 岁以下	38	34
31-40 岁	41	36
41-50 岁	29	25
51 岁以上	6	5
合计	114	100

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

公司目前有核心技术人员 4 名，基本情况如下：

徐世杰，男，1981 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1998 年 9 月至 2002 年 5 月就读于山东淄博学院自动化系电气自动化专业。2002 年 1 月至 2004 年 5 月，就职于深圳市润天智图像技术有限公司，先后担任过电子制作部部长，调试部调试员，研发部助工职务。2004 年 6 月至 2008 年 7 月就职于深圳市华圣达科技有限公司，任真空镀膜机研发部技术员。2008 年 7 月至今就职于金华万得福日用品有限公司，先后任镀膜车间主管、研发部主任、技术副总职务。

何永明，男，1952 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1972 年 2 月至 2007 年 5 月就职于四川空气分离设备集团公司任铸造、机修钳工等职务，2009 年 6 月至今就职于金华万得福日用品有限公司，担任公司总工程师。

翁赞斌，男，1987 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2005 年 9 月至 2008 年 7 月就读于北京应用技术大学；2008 年 5 月至今就职于金华万得福日用品有限公司，先后担任公司质检员、车间主管、技术部经理。

徐仙娟，女，1983 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2001 年 9 月至 2005 年 7 月就读于北京师范大学；2005 年 7 月起至今就职于金华万得福日用品有限公司，任业务部经理。

(2) 核心技术人员持有公司股份情况

核心技术人 员名称	直接持股数量 (股)	直接持股比例 (%)	间接持股数量 (股)	间接持股比例 (%)
徐世杰	-	-	63,943.00	0.1818
何永明	-	-	-	-
翁赞斌	452,000.00	1.2848	-	-

徐仙娟	484,000.00	1.3758	-	-
-----	------------	--------	---	---

(3) 报告期核心技术人员重大变化情况

报告期内，公司核心技术团队未发生重大变动。

(七) 公司人员、资产、业务的匹配性

截至 2015 年 5 月 31 日，公司员工总数 114 人，主要为研发和生产技术人员；公司固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备，无形资产主要包括专利、商标和土地使用权；公司主营业务为从事食品级聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）为原材料的普通塑料餐具和高档仿金属塑料餐具的研发、生产、销售和售后服务，其业务发展需要土地、厂房、机器设备等资产和研发、生产技术人员支持，因此，公司人员、资产、业务基本匹配。

四、公司具体业务情况

(一) 主要产品或服务的营业收入情况

1、按产品类别

项目	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
PP 产品	2,879,347.28	16.09	9,860,861.25	15.93	11,864,094.89	20.56
PS 产品	9,172,378.48	51.25	28,152,051.10	45.48	23,895,684.02	41.40
PS 镀膜产品	5,846,916.76	32.67	23,884,035.16	38.59	21,955,034.44	38.04
合计	17,898,642.52	100.00	61,896,947.51	100.00	57,714,813.35	100.00

2、按地域

项目	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
国外	15,730,456.15	87.89	59,657,045.21	96.38	57,542,806.22	99.70
国内	2,168,186.37	12.11	2,239,902.30	3.62	172,007.13	0.30
合计	17,898,642.52	100.00	61,896,947.51	100.00	57,714,813.35	100.00

(二) 产品或服务的主要消费群体

1、主要服务对象

公司产品的最终客户群体是各类餐馆、学校食堂、国外监狱食堂、家庭聚会、婚礼、大型宴会等各类大型活动餐饮所需塑料餐具。

公司销售渠道按内外销进行区分：外销方面，以国外贸易商、批发商和超市为主；内销方面，以贸易商、商超和中石化、移动、联通等有客户礼品兑换业务的大型集团公司为主。

2、报告期内各期前五名客户收入金额及其占当期销售总额比重情况

2015年1-4月

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
DPS CHILE LTD	2,474,896.16	13.61
HOFF MASTER GROUP INC	1,215,982.00	6.69
深圳市互通商贸有限公司	1,038,111.68	5.71
ABDULWAHAB ABDULMAJEED BINSHIHON EST	1,028,306.86	5.66
CLARK FOOD SERVICE EQUIPMENT	995,103.20	5.47
前五名客户合计	6,752,399.90	37.13

2014年度

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
DPS CHILE LTD	6,781,901.11	10.96
HOFF MASTER GROUP INC	4,261,217.20	6.88
CLARK FOOD SERVICE EQUIPMENT	3,546,340.48	5.73
COCOON GROUP LTD	2,956,839.24	4.78
HANIL MANPOWER CO., LTD	2,376,345.03	3.84
前五名客户合计	19,922,643.06	32.19

2013年度

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
DPS CHILE LTD	8,094,647.86	14.03
ABDULWAHAB ABDULMAJEED BINSHIHON EST	2,806,111.71	4.86
HOFF MASTER GROUP INC	2,756,577.40	4.78

PEAMIT CARTON VE ARIXOT ARIZOT	2,610,733.91	4.52
HANIL MANPOWER CO.,LTD	2,400,106.65	4.16
前五名客户合计	18,668,177.53	32.35

报告期内,公司对前五名客户的销售占比分别为 32.35%、32.19%和 37.13%,公司主要客户较稳定但集中度不高。公司在制定销售计划时,并不将大客户作为主要销售目标,而是将更多精力集中在中小型客户,避免了对大客户较为依赖的经营风险。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

(三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、原材料、能源及供应情况

公司销售产品或提供服务所涉及的成本主要有原材料、直接人工、制造费用。成本结构中,原材料和制造费用占比较高。原材料主要是 PP(聚丙烯)和 PS(聚苯乙烯),其他辅助材料有颜料、组合料、盘纸、胶圈、五金件等,公司原材料市场供应充分,且与主要供应商合作关系稳定,不存在原材料供应短缺的风险。制造费用主要是厂房和机器设备折旧、能源消耗等。公司主要产品和服务所需的能源为电力,能源成本在公司总成本中的比重较小,因此能源价格变化不会对公司的经营业绩造成较大影响。报告期内,公司主营业务成本构成如下:

单位:元

成本要素	2015年1-4月	占比%	2014年度	占比%	2013年度	占比%
直接材料	7,613,844.84	56.42	32,794,336.52	62.88	33,192,657.24	64.89
直接人工	1,016,309.35	7.53	3,458,792.47	6.63	3,967,876.86	7.76
制造费用	4,865,170.66	36.05	15,899,344.61	30.49	13,995,226.70	27.36
合计	13,495,324.85	100.00	52,152,473.61	100.00	51,155,760.80	100.00

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2015年1-4月

供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额的比例(%)
佰利资源有限公司	1,745,931.66	27.32

科固集团有限公司	1,064,980.22	16.66
宁波科固国际贸易有限公司	487,179.49	7.62
浙江前程石化股份有限公司	700,000.00	10.95
建德市宏辰塑胶有限公司	451,282.05	7.06
前五名供应商合计	4,449,373.42	69.61

2014 年度

供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额的比例 (%)
科固集团有限公司	8,692,365.75	29.62
宁波远大国际贸易有限公司	7,112,309.04	24.25
浙江前程石化股份有限公司	3,176,923.08	10.83
佰利资源有限公司	2,474,870.28	8.44
金华市宜家进出口有限公司	1,503,674.05	5.13
前五名供应商合计	22,960,142.20	78.27

2013 年度

供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额的比例 (%)
科固集团有限公司	9,221,124.18	29.22
隆欣(香港)国际有限公司	4,520,295.89	14.32
浙江前程石化股份有限公司	3,429,273.51	10.88
金华市宜家进出口有限公司	2,838,135.94	8.99
宁波远大国际贸易有限公司	1,866,277.48	5.91
前五名供应商合计	21,875,107.00	69.32

报告期内，前五名供应商采购额占当年采购额比例分别为 69.32%、78.27% 和 69.61%，总比例偏高，具体到单一供应商较为分散。公司向前五名供应商采购原材料 PP（聚丙烯）和 PS（聚苯乙烯），上述产品国内市场供应充分，公司不存在对供应商的重大依赖。

报告期内，宜家进出口原股东为胡灵芝（出资比例 10%）、张苏立（出资比例 90%），2015 年 3 月 13 日，胡灵芝、张苏立分别将所持宜家进出口的全部出资转让给方俊华，并于 2015 年 4 月 3 日办理了工商变更登记。自 2015 年 4 月 3 日后，宜家进出口与本公司不存在任何关联关系。因此，报告期内公司对宜家进

出口的采购构成关联交易，具体说明详见本说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

（四）重大业务合同及其履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

1、销售合同

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额 (美元)	执行情况
1	HOFF MASTER GROUP INC	塑料刀	2015.04.18	93,393.20	正在执行
2	DPS CHILE LTD	塑料刀、塑料叉、塑料勺，塑料杯子	2015.03.13	284,925.00	执行完毕
3	ABDULWAHAB ABDULMAJEED BNSHIHON EST	电镀叉、电镀勺、透明杯、透明勺、电镀盘，	2014.11.10	155,369.60	执行完毕
4	HANIL MANPOWER CO.,LTD	塑料刀、塑料叉、塑料勺	2014.09.01	91,181.40	执行完毕
5	ABDULWAHAB ABDULMAJEED BNSHIHON EST	电镀叉、电镀勺、透明杯、透明勺、电镀盘	2014.08.02	87,891.36	执行完毕
6	SOCIETE GENERALE ALGERIE	电镀叉、电镀勺、透明杯、透明勺、电镀盘	2013.01.07	83,364.00	执行完毕
7	ABDULWAHAB ABDULMAJEED BNSHIHON EST	电镀勺、电镀叉、电镀盘、透明盘	2013.03.16	92,582.40	执行完毕
8	ABDULWAHAB ABDULMAJEED BNSHIHON EST	电镀盘、塑料盘，塑料搅拌棒，塑料叉	2013.05.22	101,869.44	执行完毕

2、采购合同

序号	客户对象	合同内容	签订时间	合同金额 (元)	执行情况
1	浙江前程石化股份有限公司	聚苯乙烯	2015.04.15	人民币 642,000	执行完毕

2	宁波科固国际贸易有限公司	聚苯乙烯	2015.03.26	人民币 570,000	执行完毕
3	佰利资源有限公司	聚苯乙烯	2014.11.23	美元 456,000	执行完毕
4	科固集团有限公司	聚苯乙烯	2014.12.22	美元 254,880	执行完毕
5	宁波远大国际贸易有限公司	聚苯乙烯	2014.06.17	美元 200,070	执行完毕
6	杉杉国际有限公司	聚苯乙烯	2013.01.14	美元 220,020	执行完毕
7	隆欣(香港)国际有限公司	聚苯乙烯	2013.11.11	美元 222,300	执行完毕
8	科固集团有限公司	聚苯乙烯	2013.10.10	美元 572,800	执行完毕

3、融资租赁合同

截至本说明书签署日，公司正在履行的融资租赁合同如下：

序号	出租人	标的物	总租金 (元)	租赁期间	租赁合同编号
1	仲利国际租赁有限公司	注塑机等设备一批	7,500,278.87	2013/9/10-2016/9/10	AA13090074A0 X

4、借款合同

截至 2015 年 4 月 30 日，公司正在履行的金额大于 500 万的银行借款合同如下：

序号	贷款银行	贷款金额 (万元)	贷款期限	年利率 %	担保方式
1	中国建设银行金华分行	1,000	2014.11.3-2015.11.3	7.26	抵押、保证
2	浙江义乌农村商业银行	600	2014.5.21-2015.5.19	6.90	抵押

5、抵押合同

截至 2015 年 4 月 30 日，公司正在履行的抵押合同如下：

序号	债务人	抵押权人	主债务最高额 (万元)	担保债务发生期间	抵押物	合同编号
1	公司	中国农业银行金华金东支行	1,526.00	2014.3.27-2015.3.24	金市(两区)国用(2012)第 5-78 号土地使用权	33100620140011311
2	公司	中国农业银行金华金东支行	172.00	2014.12.5-2016.12.4	金市国用(2011)第 305-20259 号土地使用权；金房权证婺字	33100620140042480

					第 00316366 号房产	
3	公司	中国建设银行 金华分行	4,059.00	2013.4.28- 2015.4.27	金市（两区）国用 （2011）第 5-213 号 土地使用权；金房权 证婺字第 00352349 号房产	671135925 20130428
4	公司	浙江义乌农村 商业银行	3,762.00	2014.5.21- 2016.5.20	金市国用(2010)第 5- 829 号土地使用权；金 房权证婺字第 00357180 号、第 00357181 号房产	908132014 000347
5	公司	中国银行金华 市金东支行	2,337.68	2013.6.24- 2018.6.24	324 台机器设备	JD2013 年 抵字 255- 1 号
6	公司	中国农业银行 金华金东支行	335.00	2015.4.16- 2017.4.15	金市国用(2009)第 7- 75878 号土地使用权； 金房权证婺字第 00265414 号房产	331006201 50013044
7	公司	中国农业银行 金华金东支行	1,524.00	2015.4.1- 2016.3.31	金市（两区）国用 （2012）第 5-78 号土 地使用权	331006201 50010981
8	公司	中国农业银行 金华金东支行	2,172.72	2015.1.16- 2017.1.15	机器设备	331006201 50002057

注：公司对重大业务合同的列示标准为：优先选取正在执行或执行完毕的金额较大、对公司业务具有重大影响的合同。金额较大且具有重要影响是指：销售、采购合同单笔合同金额占最近一个会计年度收入总额 10%以上，或者，在合同金额占比不足的情况下，则按金额顺序排列，优先列示公司对前五大客户的销售合同及对前五大供应商的采购合同；借款合同金额大于 500 万且正在履行。

五、公司的环保、安全生产和质量控制情况

（一）环境保护情况

2011 年 9 月 29 日，公司取得了金华市环保局金东分局《关于公司年产 2 亿只新型双靶真空飞溅技术镀金属膜航空用品技改项目竣工环境保护验收的意见》（金东环验[2011]5 号）；2014 年 9 月 29 日，公司取得了金华市环保局金东分局《关于公司年产 1000 万套新型离子溅射镀技术镀金属膜航空用品技术改造项目竣工环保验收的意见》（金东环验[2014]4 号），至此，公司建设项目均通过

了环保“三同时”竣工验收。2015年8月18日，公司取得金华市环境保护局颁发的《浙江省排污许可证》（浙GS2015B0117号），有效期自2015年8月18日至2020年8月17日。经过现场检查，公司建设项目环保设施已按要求完成并投入使用，所需环保验收手续齐全。

公司坚持预防为主、防治结合、综合治理的环境保护原则，坚持推行清洁生产。公司把环境保护工作纳入日常生产经营活动的全过程，实现全过程、全天候环保管理，在日常工作、检查中，将环保工作放在重要位置；同时，积极开展环境保护宣传教育活动，普及环保知识，提高全员的环保意识，并在各部门指定专人进行检查监督。

2015年6月，金华市环保局金东分局出具了合规证明，证明公司自2013年1月1日至今，能够遵守环境保护相关法律、法规，未出现环境污染事故和环境违法行为。

（二）安全生产情况

日常经营中，公司严格根据《企业安全生产标准化基本规范》开展各项安全生产活动，制定了《安全管理制度》等安全生产管理相关制度，确保公司安全管理体系有效运行，保障公司进行各项安全生产活动。

2015年5月，金华市金东区安全生产监督管理局出具了合规证明，证明公司自2013年1月1日起至今，依照《安全生产法》等关于安全生产方面的法律、法规依法从事生产经营活动，未发生生产安全事故，未发生因违反国家及地方有关安全生产方面的法律、法规而被安监管理部门处罚的情形。

（三）质量控制情况

公司内部制定了一整套质量控制体系，各部门针对各自的职责范围制定相关的质量控制制度，使质量控制覆盖到技术研发、原料采购、产品生产、物流管理和售后服务等各个业务环节，保证为客户提供优质的产品。

公司的产品通过了国外食品级塑料制品相关的产品认证，包括美国FDA认证、欧盟标准等，公司的工厂先后通过了沃尔玛、美国TARGET、英国玛莎等百货巨头的验厂，产品品质得到了肯定。公司目前持有昆仑检验认证有限公司核发的编号为“16814QZ0034ROM”的《质量管理体系认证证书》，证明公司质量管理

体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001-2008 标准；编号为“16814SZ0015ROM”的《职业健康安全管理体系认证证书》，证明公司职业健康安全管理体系符合 GB/T28001-2011/OHSAS18001: 2007 标准；编号为“16814EZ0017ROM”的《环境管理体系认证证书》，证明公司环境管理体系符合 GB/T24001-2004/ISO14001: 2004 标准。

2015 年 5 月，金华市金东区质量技术监督局出具了合规证明，证明公司自成立时起至今，各项经营活动符合国家及地方有关质量及技术监督方面的法律、法规及规范性文件的规定，产品质量符合企业及国家标准，未发生因违反国家及地方有关质量技术监督方面的法律、法规及规范性文件而受到行政处罚的情形。

六、商业模式

（一）生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式，根据合同要求制定生产计划，公司以客户需求为导向，定制个性化产品，实现销售。公司经营模式主要以 OEM 和 ODM 贴牌生产为主，同时以 OBM 方式推广自主品牌在国内外市场推广。公司产品主要是塑料餐具，自主品牌的塑料餐具是以公司技术人员自主研发、开模生产、设计包装、销售。公司设有生产部门，主要承担产品的规模生产、物料储运、生产计划、售后服务等工作职能，同时与技术部门共同协商工艺设计、产品开发、新模具研发等工作。公司生产部门严格按照质量要求控制产品质量，根据订单要求控制交货进度。

（二）销售模式

公司业务立足于塑料餐具行业，产品主要销往国际市场，通过参加各种国际展会进行产品的推广宣传。公司密切把握市场需求动态，提前设计出不同工艺款式、各种镀金属颜色的餐具，通过在展会上展出并吸引各国客户。公司以造型独特的餐具产品在展会上吸引了众多国外客户，并主动与公司签订订单，为公司带来了许多新客户。

公司在制定销售计划时，并不将大客户作为主要销售目标，而是将更多精力集中在中小型客户。中小型客户的市场定位优势明显，其一，由于公司订单较多，

暂时产能无法满足大客户订单量的要求；中小客户订单量较小，公司现有产能能够消化，且便于安排生产计划。其二，相较于大客户，公司对中小客户的订单，具有更强的定价能力，毛利润也更高。其三，公司可以避免对大客户的依赖，利于持续健康发展；其四，公司有能够提供更为个性化的贴心服务，保证客户的长期稳定。同时，公司为了做得更好更规范，也在积极改善自身的生产管理水平，公司的工厂先后通过了沃尔玛、美国 TARGET、英国玛莎等百货巨头的验厂。

（三）采购模式

公司根据生产计划确定采购计划，公司建立了明确的供应链管理，确保采购产品的质量与成本控制。公司的核心产品为普通塑料餐具和高档塑料餐具。对应的采购主体为聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）、镀银色靶材、纸巾、配套包装辅料（塑料袋、PET 盒、标贴、纸彩盒、纸箱）等。公司制定了《供应商考核管理办法》，对供应商的质量要求和供货速度进行考核和规范，提升供应商的规范化、制度化、有效化，去劣存优，使之保质保量完成供货要求。由采购部、品质部、技术部分别对供应商从供货、服务、质量等各方面进行扣分并按月汇总；供应商管理处负责扣分的汇总和公布，管理供应商业绩考核记录的存档和维护；品质部、采购部对业绩评价情况进行查询、核对，对执行情况和效果进行监督，提出改进要求，并协助解决相关疑难问题。

七、公司所处行业基本情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“C29 橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处行业属于“C2927 日用塑料制品制造”；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C2927 日用塑料制品制造”。

（一）行业概况

1、行业监管体制

公司所处行业实行行政监管与行业自律相结合的监管体制。

国家发展和改革委员会、国家食品质检总局和各级质量技术监督局对该行业

进行行政监管。国家发改委主要负责统筹协调行业发展的重大政策、规划、战略等；国家质检总局和各级质量技术监督局主要负责食品用包装、容器、工具等制品生产许可发证检验、强制检验、与企业的检验能力比对及相应的质量安全评价工作。

中国塑料加工工业协会及其下设的各专业委员会为塑料加工业的自律性组织，主要职能有：反映行业愿望，研究行业发展方向，编制行业发展规划，协调行业内外关系；代表会员权益，向政府反映行业的意见和要求；组织技术交流和培训，参与质量管理监督，承担技术咨询；实行行业指导，促进产业发展，维护产业安权。

2、主要法律法规

为促进、规范和引导食品级材料 PP 和 PS 塑料餐具的健康发展，我国政府制定了塑料餐具相关的产业政策和法律法规，明确了塑料餐具行业的发展方向。主要法律法规如下：

文件名称	说明
《塑料一次性餐饮具通用技术要求》	对于聚乙烯（PS）、聚丙烯（PP）的一次性餐饮具卫生理化指标应分别符合 GB9687、GB9688 规定，出厂合格品的大肠杆菌和致病菌指标应符合 GB14934 要求，霉菌计数不大于 50 个/g 等。
《食品用包装、容器、工具等制品生产许可通则》	企业应制定原辅材料采购的管理制度，对原辅材料的采购、检验或者验证实施有效控制，保证产品所用原辅材料满足规定要求。原辅材料必须提供检验合格证明或报告，必须使用食品用原辅材料，符合其卫生标准，并提供相应的证据。
《食品用塑料包装、容器、工具等制品生产许可审查细则》	食品用塑料包装、容器、工具等制品生产许可审查细则包括食品用塑料包装、容器、工具等制品企业生产许可实地核查办法和 6 个产品单元的生产许可审查细则。
《国务院办公厅关于印发 2012 年食品安全重点工作安排的通知》	针对食品用纸、塑料等食品包装材料、容器，进一步完善质量安全检测方法、标准。依法取缔生产销售假冒伪劣包装材料的“黑窝点”。加强对餐具集中消毒单位消毒工艺流程、使用消毒产品以及消毒餐具包装和标签内容等的监督检查，依法打击无证无照从事餐具集中消毒经营服务行为。加强对餐饮服务单位的监督检查，查处使用不合格餐具、自行消毒不符合规范等问题。

《关于印发餐饮服务食品安全百千万示范工程建设指导意见的通知》	广泛开展多种形式的食品安全宣传教育，监管工作扎实有效，辖区内餐饮服务食品及餐具抽检合格率达到 95%以上。
《食品安全管理体系——餐饮业要求》	一次性餐具应检验合格后使用，餐具贮存运输过程中应防止污染，外包装破损或污秽不洁的禁止使用
《国家质量监督检验检疫总局关于开展食品用塑料包装容器专项整治的紧急通知》	对食品用塑料包装容器生产企业开展专项抽查，并组织全国拉网式检查。一是，进一步摸清辖区内全部食品用包装、容器、工具和设备等生产企业底数，确保不留死角；二是，组织开展产品质量和企业生产条件检查，查清产品质量整体水平和质量保证条件状况，为实施分类监管打好基础；三是，按照“三员四定、三进四图、两书一报告”的要求，将所有食品、食品添加剂和食品相关产品生产企业的监管纳入区域监管责任制。
《环境标志产品技术要求》	以塑料（PP、PS 等）为主要原料的一次性餐饮具，其卫生指标应符合相应塑料成型品的国家现行卫生标准，一次性餐饮具出厂合格品的细菌指标应符合 GB14934 的要求，霉菌计数不得大于 50 个/g。
《中华人民共和国国家工商行政管理局令》	与食品直接接触的器皿和包装材料应当符合下列要求：一是贮存、运输和装卸食品的容器、包装、工具必须安全无害，保持清洁，防止食品污染；二是餐具、饮具和盛放直接入口食品口使用前必须洗净、消毒，炊具、用具用后必须洗净，保持清洁；对接触直接入口食品的用具没有条件消毒的，应当使用一次性用具；三是直接入口食品的小包装应当使用无毒、清洁、一次性的包装材料。
《中华人民共和国食品安全法》	贮存、运输和装卸食品的容器、工具和设备应当安全、无害，保持清洁，防止食品污染，并符合保证食品安全所需的温度等特殊要求，不得将食品与有毒、有害物品一同运输。
关于公布《工业行业近期发展导向》的通知	发展一次性绿色环保餐饮具的制造包括添加剂生产、设备制造、制品生产，替代可发性聚苯乙烯塑料发泡餐饮具；

3、行业发展情况

自 20 世纪 50 年代末，国际上首个关于食品包装材料的相关法案，即美国 FDA 制定了包装材料安全性法规联邦食品、药品和化妆品法案及其修正案。该法规规定只有包装类材料在申请中给出有力证据能够证明材料的安全性，且在日常食用中其浓度小于等于限值时，FDA 才能批准该材料用于食品包装和塑料餐具制

品上市销售，标志着食品级包装及工具的行业开端。

1972年，欧盟制定了与食品接触的材料和制品的立法，以协调欧洲各国相关法规，消除各国使用不同的包装安全法规而造成的贸易壁垒。针对陶瓷、再生纤维素薄膜、塑料、橡胶4类食品的包装用材料，欧盟先后颁布了84/500/EEC、93/10/EEC、2002/72/EEC、EC No. 372/2007等专项指令。关于食品接触塑料类材料和制品的专项指令规定达到一定标准和要求，才能销售。发达国家的工业发展速度较快，在垃圾分类和回收利用上也颁布了大量法律法规，同时，发达国家垃圾分类和回收利用过程完善。20世纪70年代，本行业在欧美已经处于发展阶段。

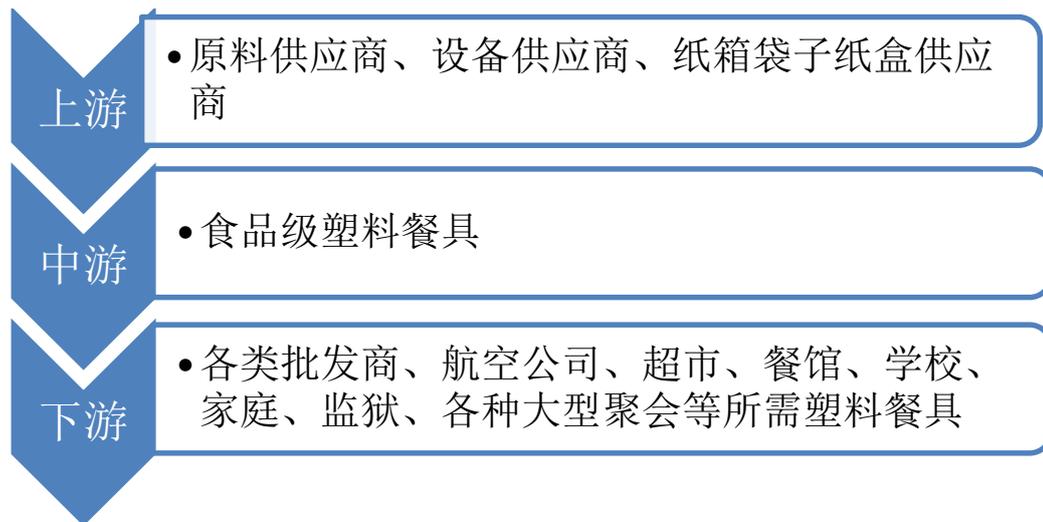
近些年，国际上对于塑料制品类别发展已经比较成熟，塑料餐具的发展也是顺应了市场需求，稳定增长。

1999年以前，我国一次性餐饮用具主要是以可发泡聚苯乙烯为主要原料经挤出发泡成片材、再经吸塑而成的产品。

21世纪初，我国依据中华人民共和国食品卫生法，对于塑料制品和餐具行业相继制订和修改并颁布了一系列关于食品包装的法律、法规及标准，主要涉及食品包装材料卫生标准和分析方法等方面，其中，主要包括《塑料一次性餐饮具通用技术要求》。该技术要求规定了塑料一次性餐饮具的定义和术语、分类、技术要求、检验方法、检验规则及产品标志、包装、运输、储存要求，并对一次性餐饮具的规范进行了明确的界定，标志这本行业健康发展的开端。

随着国家法律法规的完善，塑料制品和塑料餐具行业也实现了高档食品级材料逐渐代替低端产品，材料得以更新换代。未来，随着技术的进步，行业里将逐渐实现低端餐具被更健康、更安全材料代替的趋势。

4、上下游行业情况



(1) 上游产业对本行业的影响

食品级塑料餐具的原料包括聚丙烯（PP）、聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET）、聚碳酸酯（PC）和聚苯乙烯（PS），此类产品的供应商具有规模大、运营时间长的特点，此类产品的价格会随着石油价格的波动而波动，所以塑料餐具的价格会随着原材料价格的波动而波动。塑料餐具行业的上游还有设备供应商，其中主要是注塑机，注塑机的生产企业较多、选择余地比较大，不会对本行业产生影响。包装材料的供应商很多，基本本着货比三家和就近原则来选取，不会对本行业有影响。

(2) 下游产业对本行业的影响

本行业为塑料餐具行业，塑料餐具是如今快节奏生活的必需品，下游的用户包括国内外各类餐馆、航空、学校食堂、监狱食堂、家庭聚会、婚礼、大型宴会等各类大型活动餐饮所需塑料餐具。消费者对塑料餐具消耗量大，保证了本行业的持续经营。

5、行业壁垒情况

(1) 产品认证

为更全面保障消费者健康安全，国际上颁布很多法规规范食品级塑料制品行业。食品级塑料产品参与国际市场竞争，往往需要获得相应的产品认证，以保证产品符合当地产品安全、环保、消费者保护等基本要求，相关认证包括美国 FDA 认证、德国 LFGB、欧盟标准等。因此，产品认证构成国际食品级塑料制品及其工具行业进入壁垒之一。

(2) 人才壁垒

仿金属塑料餐具行业是塑料制品里一个新型的细分行业，对研发人员和技术人员要求较高，一般需要具有三个专业背景，如注塑行业、高分子专业、产品设计专业；模具开发人员需要模具专业、数控车床、精密仪器制造专业背景；仿金属餐具技术人员需要具有真空离子溅射专业。一个完整的技术和研发团队需要长时间的稳定积累，对于行业新进入者同时获得相关各个领域的人才具有相当难度，而且，将其聚集、磨合、形成团队力量并开发出新产品也要经过多年的实践。因此，本行业对新进入者具有较高的人才壁垒。

（3）市场开拓壁垒

PS 仿金属餐具行业是国内的新兴行业，人们的高端塑料餐具的消费理念还处于初期，实现全面销售需要一个过程，因此对于新进入者其市场营销渠道的建设和产品市场的拓展还需要一段时间，只有具有一定实力和成熟经验的企业才具有持续发展和做强做大的能力，因此，对于行业新进入者具有较高市场开拓壁垒。

（4）国内行业准入壁垒

国内的国家质检总局于 2006 年 7 月制定并下发了《塑料一次性餐饮具通用技术要求》、《食品用包装、容器、工具等制品生产许可通则》和《食品用塑料包装、容器、工具等制品生产许可审查细则》，率先对占食品包装材料最大份额的塑料包装产品实施市场准入，其中，作为食品工具类的塑料餐具就在其中。对于消费者来说，在购买一次性餐具时，标有蓝色的“QS”标志才符合政策要求。这种严格的管理规定，对于国内新进入者构成了较强的行业准入壁垒。

6、影响行业的重要因素

（1）有利因素

① 国外的法律法规扶持

为更全面保障消费者健康安全，国际上也颁布很多法规规范塑料餐具行业发展，如美国 FDA 认证、德国 LFGB、欧盟标准，这些标准的制定有利于聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）为原材料的餐具健康发展。例如，塑料杯的热卖源于英国公共行业新规定的实施，根据英国卫生部门统计，在英国，平均每年要发生 8.7 万起酒后斗殴事件，因此造成的损失高达 27 亿英镑，于是不少英国城市规定，所有公共娱乐场所包括酒店晚上 9 点钟后禁止使用玻璃制品。在这样的情况下，聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）餐具产品能够满足此类市场的需求，直接促进了塑料

餐具行业的发展。

② 国产 PS 注塑仿金属塑料餐具有替代低端产品趋势

聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）塑料餐具在国外属于成熟行业，客户使用广泛。在国内，聚丙烯（PP）、聚苯乙烯（PS）及其仿金属塑料餐具还是属于新兴产品，如今国人对于生活的品质要求越来越高，对于食品用具产品的安全性要求也越来越高。随着国家越来越注重环保，必将逐步完善生活中各类垃圾分类回收，原有的纸杯和吸塑的一次性杯子因为油墨问题和质量问题开始逐渐被人们嫌弃，而陶瓷或玻璃杯子又存在需清洗、易碎、笨重、占空间等问题。此时正是注塑杯子进入市场的最佳机会，因为此类产品由全新的塑料经过注塑成型，安全有保障，并且回收方便可循环利用。聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）塑料餐具质量可靠，不易变形，又比陶瓷玻璃轻便，毫无储存压力，是居家、旅游、野餐的最好选择，此类产品必将成为今后快节奏现代生活的首选。

③ 国际上对于高端塑料餐具具有需求空间

在国际上对塑料制品包装物料提出很高要求，日本、美国、英国、法国、德国、瑞士等发达国家已禁用或限制使用低端一次性塑料餐具。东南亚国家中，仅日本每天就需要 3000 万只快餐盒，美国年消耗 100 亿只三明治午餐具。希腊经济危机爆发以后，欧洲不少企业受到了影响，很多人开始不吃商务餐，而改吃一次性盒饭，欧洲市场加大对塑料餐盒的需求。如果国内厂商能抓住机遇，利用自身的技术和生产优势，塑料产品达到国际标准和要求，将会具有较大的国际市场空间。

④ 规模效应的显现，对高端时尚餐具的需求将助推行业发展

在现今社会，作为塑料餐具产品的主要生产国，我国集中了世界餐具各种款式，目前注塑聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）塑料餐具行业处于发展初期。未来，本行业将发挥规模效应降低企业的生产成本，提高产品质量的稳定性，增强市场竞争力，促进行业规范化发展。同时，伴随人们对垃圾分类的深入认识，消费观念的转变，将增加消费者对塑料餐具的需求，尤其是生活品质提高后，高端时尚餐具的需求将助推行业发展。

（2）不利因素

① 标准和检测体系的缺失

在国内，由于注塑仿金属 PS 塑料餐具行业是新兴行业，未来发展必然迅速，

国内市场需求猛增的同时，标准要求还不太完善，这使得产品缺乏统一的规范和标准。国家和行业标准的制定滞后于市场的发展，国家质监部门也无法对有关产业实施有效监督，这易造成当前产品规格混乱，质量参差不齐，使得市场出现无序状态并阻碍行业的健康发展。

② 产品同质化竞争激烈

随着行业的不断成长，部分注塑聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）塑料餐具产品的同质化现象难以避免，简单的从产品外观和结构上看，各大塑料餐具厂商的产品同质化现象愈发严重，这不利于行业的健康发展。面对迅速变化的市场，不进则退，因此，生产企业必须深化产品特性，站在消费者需求的角度，使产品多样化、个性化，力争解决产品同质化问题。

（二）市场规模及前景

目前，由于饮食文化上的差异，塑料餐具的主要消费市场还是以国外为主。国际上流行的餐具造型设计趋向“简约主义”，在功能上以“实用为主、装饰为辅”为设计原则；在操作模式和材料使用方面，注重易明性；在色彩以及造型方面，将更多地考虑与家居环境相适应，追求多样化、个性化。因此，能够满足所有人需要的餐具是不存在的，不同消费者需要不同风格的产品，未来的餐具企业需要对餐具市场进行细化才能更好地开拓新的商机，塑料餐具在这个行列内。

塑料餐具的便利性是显而易见的。目前，在发达国家的一些生活节奏较快的家庭中，聚丙烯（PP）、聚苯乙烯（PS）类的普通餐具代替了传统的陶瓷碗叉，甚至出现在一些高档餐厅以及公司家庭聚会场所。聚丙烯（PP）、聚苯乙烯（PS）类餐具具有原材料的独有特性，聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）餐具全面考虑了产品的原料来源、生产工艺、安全、卫生、理化指标、使用性能。此类产品具有餐具的重量和体积小、安全性能高的特点，而且，循环利用转换成工业塑料的利用价值很大，符合国家政策导向。欧洲、美国、以色列等多国立法，促使塑料餐具行业健康发展。聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）餐具属于易于回收利用和易被环境消纳的材料，符合国内外要求。

相比普通塑料餐具，高档仿金属塑料餐具更时尚、更显档次，比真正的金属餐具有轻便、无需清洗等优点，所以很快成为了欧美市场消费主流。

对于塑料餐具及厨房用品，我国产品远销全球，海关保税出口金额逐年增加，

尤其是 2014 年实现了 42.44% 年增长率，达到 41 亿美元。随着人们生活水平的提高，快餐业的发展及人们环保意识的增强，塑料餐具将显现出势不可挡的发展态势。

2009 年-2014 年塑料制餐具及厨房用品海关报关出口数据（万美元）



资料来源：海关信息网

（三）基本风险特征

1、标准政策变化风险

目前，国际国内对于食品级的塑料制品保持高度关注，产品受到国内外政策的严格监管。有关部门正在抓紧进行生产许可管理、行业准入、回收体系建设、环境保护和监督执法等相关方面的制度建设。随着行业的不断发展成熟及市场竞争的加剧，标准和要求将会提升，未来不排除政策限制的情况发生。因此，标准政策变化可能会对企业的经营产生一定的风险。

2、市场竞争风险

目前，聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）塑料餐具在国际市场已经很成熟。在国内，随着聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）塑料餐具的不断发展，将会有更多的企业进入聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）塑料餐具产品的制造，增加市场竞争风险。公司如果不能及时扩大规模，提高产品技术含量，开发新产品，拓展市场份额，提高市场竞争力，将面临较大的市场竞争风险。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

自 2007 年全国实施食品用塑料包装、容器、工具等制品生产许可以来，通过许可生产的企业已有 9,639 家，其中塑料包装类 4,546 家，占 47.2%，塑料容器类 3,390 家，占 35.2%，塑料工具类等 1,703 家，占 17.6%。

对于塑料餐具行业，按照企业的机器设备和产能进化划分，主要分为三个阵营：第一个阵营，企业产能在 2 亿至 5 亿元之间，主要生产普通的 PP 产品；第二个阵营，企业生产设备在 60 台左右，公司便属于这个阵营。第三个阵营是规模较小的生产企业，以小作坊生产模式为主。

公司较早从事聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）塑料餐具研发、生产和销售，在塑料餐具中仿金属 PS 塑料餐具这一细分市场中，为该细分市场的先驱开拓者，并一直处于领先地位，是全球仿金属 PS 塑料餐具最重要的供应商之一。

2、公司主要竞争对手

在普通塑料餐具领域，公司的主要竞争对手有宁波家联塑料科技有限公司和台州富岭塑胶有限公司。在高档仿金属塑料餐具领域，公司一直处于领先地位，竞争优势较大，并无大的竞争对手。

（1）宁波家联塑料科技有限公司

宁波家联塑料科技有限公司成立于 2009 年，是专业生产塑料餐具、吸管和一次性杯盘的制造厂。公司总投资 6,000 万元，占地总面积 65,000 平方米，共有 55,000 平方米标准厂房面积。目前共有国内领先技术的注塑机 132 台，饮料吸管机组 108 台套，塑料餐具包装机和杯盘生产线 30 余条，员工 1,200 多人。

（2）台州富岭塑胶有限公司

台州富岭塑胶有限公司创建于 1992 年 10 月，公司总部位于浙江省温岭市松门东南工业园区，是一家专业生产环保餐具，集科研、生产、销售为一体的出口型合资企业，是温岭市塑料行业的龙头企业、塑料行业协会会长单位，2013 年自营出口 6000 万美元（含子公司 810 万美元），折合 3.7 亿元人民币。

3、公司竞争优势

（1）客户资源优势

公司产品以外销为主，在行业内起步较早，经过多年的努力，公司拥有大

量稳定的客户资源，在国际市场上建立了良好的信誉和知名度。公司生产的高档塑料餐具远销法国、意大利、德国、英国、美国、韩国、日本、以色列中东等 60 多个国家。公司销售依托餐饮业、旅游业、家居、学校、事业单位、超市等各类经销商成熟的运作体系，针对的消费群体都是有效客户群体，公司的外贸人才优势明显，产品铺货渠道的针对性较强，销路广泛，保障销量。

公司已有十年制作和销售聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）餐具的经验，客户分布全球，尤其在一些垃圾分类规范的国家，公司产品深受欢迎，市场占有率稳步提升。

（2）技术领先优势

公司在这个细分行业里，技术优势明显，拥有的核心技术包括真空双极溅射和蒸发镀技术、玫瑰金膜层和制备和应用、高效步进烫金工艺。其中，公司主要的技术优势在于新型离子溅射的镀膜技术，采用该技术研发制作的 CS 系列产品多项已获得产品专利。

2007 年，公司获得了浙江省省级新产品《环保健康型餐具》，项目编号：2007D60SA720353；2010 年，由金华市科技局组织，对该项目的技术水平进行评价，专家一致认为，该产品具有美观、环保、安全、性价比高的特点，在技术上有创新，处于国内领先水平；2010 年，《环保型塑料餐具的真空双极溅射法金属镀膜技术研发》列入金华市重点项目，项目编号：2010-1-090；2011 年，《高强度 PP 塑料餐具的研制及产业化》、《新型离子溅射镀技术的开发与应用项目》列入区科技计划项目。公司仿金属塑料餐具产品的技术先进，一直引领着这个细分行业的发展。

（3）产品优势

公司自成立至今，一直专注于高端塑料餐具的研发和生产，经过多年的经营积累，已经掌握了一套先进的生产工艺技术。公司设有研发部门，不断加大自主研发的力度，鼓励产品设计时尚新颖，将功能、美观与品位相结合，既为消费者使用带来便捷，又提高其生活品质。公司的生产工序完整，从注塑、镀膜、烫印、包装有一条完整的生产链，不依赖于任何其他公司。公司获得了浙江省科技型中小企业、浙江省高新技术企业、金华市专利示范企业等荣誉，在行业内积累了良好商誉和品牌知名度。

公司根据多年经验积累自主研发的仿金属产品于 2005 年推向市场，仿金属餐具产品相对于普通的塑料餐具更显档次，深受消费者欢迎。聚丙烯（PP）、聚苯乙烯（PS）材料及其仿金属餐具在国内市场才刚刚兴起，未来将逐渐代替低端塑料餐具，市场还有很大的扩展空间。单一餐盘无法满足市场需求，公司具有餐盘品种多样、设计新颖、工艺精密、技术领先的优势，未来将依托国际市场发展壮大。

4、公司竞争劣势

（1）公司产能不足，无法满足市场需求

由于下游客户需求旺盛，公司发展已进入了快速上升期，现有的产品生产产能已不能满足大量的订单需求，公司面临扩大生产规模，提高生产产能的需求。未来公司将引进自动化更高的机械设备，整合公司生产能力，扩大生产规模，保证公司快速发展。

（2）融资渠道相对单一

公司目前主要依靠自身积累和银行借款来解决融资问题，融资渠道较为单一。公司正处在快速发展期，需要大量的资金建设厂房、购买先进设备、引进人才和技术等，依靠自身积累将难以满足公司业务快速发展的资金需求；过于依靠银行借款融资将导致公司资产负债率高企，利息支出高，财务风险大。

（3）管理能力有待提升

近年来，随着公司业务规模的逐步扩大，客户数量不断增多，业务地域跨度也在加大，对公司综合经营管理能力的要求不断提高，公司现有的经营管理经验略显不足，高端管理和技术人才储备不足方面的弱势亦有所显现。

5、公司采取的竞争策略及应对措施

融资：针对行业竞争环境，公司时刻关注资本市场发展，借助全国中小企业股份转让系统挂牌契机，使公司在资本市场的支持下快速发展。

营销：加强塑料餐具国际国内的营销渠道，融资整合市场，收购并购其他企业，横向和纵向整合其他相关公司；购买更多大型的注塑机器设备，适应公司业务发展需要。根据公司其他国家的实践经验，发挥公司品牌效应，最大程度上提供优质服务。

人才：重视人才培养，进一步完善公司的人员管理体制，通过培训提高员工

工作技能，通过合理激励方式提升员工工作积极性，改善员工的福利待遇，提升技术和经验，加大人才储备，提高服务质量，赢得更广阔的市场，增强核心竞争力，扩大市场影响力。

技术：在技术层面上，公司在塑料餐具这个国际细分市场上具有相当的影响力。公司在各种仿金属颜色的餐具上将不断研发创新，继续保证行业领先性。在技术储备等方面将继续领先于行业水平，保证公司业务的稳健发展。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司制定了章程，设立了股东会、执行董事、监事及经理，建立了法人治理的基本架构。

2015年3月6日股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，表决通过了股份公司章程、三会议事规则等规章制度，选举产生了股份公司第一届董事会和除职工代表监事以外的监事会成员。公司职工代表大会选举产生了两名职工代表监事。2015年3月6日股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了高级管理人员。2015年3月6日股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会制度。

公司章程明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制：股东大会是公司的最高权力机构，公司制定《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；董事会是公司的决策管理机构，对公司治理机制的建立和监督负责，确立治理机制的政策和方案，监督治理机制的执行；监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高级管理人员执行职务的行为及公司财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。

随着公司不断发展，公司的治理机制将进一步健全、完善和有效执行。

2015年3月26日股份公司召开第一届董事会第二次会议，2015年4月10日股份公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》等相关议案，同意万得福向全国中小企业股份转让系统申请挂牌并公开转让股票。

(二) 关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

当然股份公司成立至今时间较短，虽然建立了较为完善的公司治理制度，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、董事会对现有公司治理机制的评估

公司章程明确规定了股东享有的参与决策权、选择监督管理者权、知情权、资产收益权等各项股东权利，基本能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

1、投资者关系管理

公司制定了《投资者关系管理制度》，将通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司了解的管理行为。

股东大会：公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，在召开时间和地点等方面充分考虑，以便于股东参加。

现场参观：公司可安排投资者到公司或项目所在地进行现场参观，便于参观人员了解公司业务和经营情况。

电话咨询：公司设立专门的投资者咨询电话，投资者可通过电话方式向公司询问、了解其关心的问题。

2、关联股东和董事回避制度

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当出席股东大会会议，并有权参与关联事项的审议讨论，发表自己的意见，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

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关系董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

3、内部管理制度建设

公司建立了一套健全的内控制度，包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范。制度主要包括人力资源管理制度、票据和资金审批制度、保密制度、培训管理制度、档案管理制度、员工守则、办公室管理制度、员工福利制度、差旅费

报销制度、工伤管理办法、总经理管理制度、生产管理制度、环境管理制度等以及一系列根据管理要求制定的覆盖采购、生产、物流等的管理规程，这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行。这些制度涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况，能够得到有效执行。

4、纠纷解决机制

公司章程规定，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。股东股权纠纷、滥用股东权利纠纷、利用关联关系损害公司利益纠纷、出资纠纷、股权转让纠纷、董事、监事、高级管理人员损害公司利益纠纷、清算解散纠纷等，协商解决不成的，均可按照公司法和公司章程的规定提起诉讼。

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更住所、变更经营范围、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议。

股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

三、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

2014年3月6日，公司收到金华市公安消防支队金东区大队出具的金东公（消）行罚决字[2014] 0011号《行政处罚决定书》，主要内容：因金华万得福日用品有限公司消防控制室未实行24小时值班制度，违反了《浙江省消防条例》第31条第2款的规定，决定给予金华万得福日用品有限公司罚款人民币2,000元的处罚。2014年3月7日，公司向金华市公安消防支队金东区大队缴纳了相关行政处罚款。金华市公安消防支队金东区大队出具证明，认定该处罚事项情节较轻，不属于重大违法违规行为。

除此之外，公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期未发生重大违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。

截至说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；除张一为在润福投资、同润投资担任执行事务合伙人外，公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。张一为虽在润福投资、同润投资担任执行事务合伙人，

但润福投资、同润投资目前除持有公司股份外，未实际开展其他经营活动且张一为未在润福投资、同润投资领薪。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司共有员工 114 名，其中在编 113 名，返聘 1 名。公司已与在编员工签订了劳动合同，与返聘员工签订了劳务合同。报告期内，公司未给全体员工缴纳社会保险和住房公积金。截至 2015 年 5 月 31 日，公司员工的社会保险及住房公积金缴纳情况为：55 名员工缴纳了全部社会保险，58 名员工只缴纳了工伤保险，1 名返聘员工未参保；8 名员工缴纳了住房公积金。公司未缴全及未参保的员工中，除了 1 名返聘无法参保人员外，均签署了放弃缴纳社保的声明。为避免公司因未为员工缴纳“五险一金”可能出现的补缴风险及责任，公司控股股东、实际控制人张一为已出具书面承诺如下：“如公司员工社保及住房公积金出现需要补缴之情形，公司实际控制人将无条件以现金全额承担公司应补缴的社保、住房公积金及因此所产生的相关费用。”

（五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

五、公司对外投资情况

（一）信通小贷基本情况

公司持有信通小贷 30%的股权，投资期限为长期。该公司的具体情况如下：

企业名称	金华市金东区信通小额贷款股份有限公司
注册号	330700000004330
企业类型	股份有限公司（非上市）
法定代表人	张一为
住所	金华市金东区孝顺镇镇北功能区 3 幢二楼
成立日期	2013 年 7 月 1 日
注册资本	10,000 万元

实收资本	10,000 万元
股权结构	万得福出资 3,000 万元，持股 30%；浙江易顺工贸有限公司出资 1,000 万元，持股 10%；金华市永乐工艺品有限公司出资 1,000 万元，持股 10%；金华市益通塑料制品厂出资 1,000 万元，持股 10%；金华恒利康化工有限公司出资 800 万元，持股 8%；朱伟华出资 1,000 万元，持股 10%；赵海青出资 1,000 万元，持股 10%；王颖出资 600 万元，持股 6%；李红出资 400 万元，持股 4%；余跃新出资 100 万元，持股 1%；郑正富出资 50 万元，持股 0.5%；沈巧新出资 50 万元，持股 0.5%。
经营范围	办理金华市金东区范围内各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务。
主营业务	办理金华市金东区范围内各项小额贷款业务。

根据中国银监会、中国人民银行《关于小额贷款公司试点的指导意见》（银监发[2008]23号）：小额贷款公司是由自然人、企业法人与其他社会组织投资设立，不吸收公众存款，经营小额贷款业务的有限责任公司或股份有限公司。

信通小贷是金华市金东区成立的第一家小额贷款公司，在金东区行政区域内办理各项小额贷款业务，未开展其他业务。信通小贷主要致力于服务农民、小微企业等资质相对较弱的群体，为其提供信贷服务，以从事生产经营、种植养殖等活动。信通小贷开展的业务符合现行规定和监管要求。信通小贷与万得福现有业务不存在竞争关系及其他利益冲突。

（二）信通小贷所处行业情况

自 2008 年全国试点以来，小额贷款公司迅速发展，成为支持中小微企业、农民、农村经济融资需求的重要力量。根据中国人民银行日前发布的数据显示，截至 2014 年末，全国共有小额贷款公司 8,791 家，贷款余额 9,420 亿元，其中仅去年一年，新增贷款就达到 1,228 亿元。这个行业的规模和他所服务的超过 160 万客户无一不在显示其在融资体系中重要的地位。

小额贷款公司是农村金融服务领域的一个重大创新，对于搞活浙江省区域经济、主推“三农”、发展中小企业金融服务意义重大。信通小贷是金东区唯一的一家小额贷款公司，以扶微助农为切入点，具有“灵活、快捷”的服务特色，依托区域经济的快速发展，未来仍有较好的发展空间。

（三）信通小贷业务的风险控制具体制度安排及相应措施

信通小贷根据浙江省小额贷款公司监管部门针对风险控制的要求，采取了多项风险管理措施健全公司风险管理体系，完善公司风险控制制度。

1、建立健全公司治理结构

按照《公司法》要求建立健全公司治理结构，明确股东、董事、监事和经理之间的权责关系，制定稳健有效的议事规则、决策程序和内审制度，提高公司治理的有效性。

2、建立健全贷款管理制度和风险控制制度

公司制定了贷款管理制度和风险控制制度，明确贷前调查、贷时审查和贷后检查业务流程和操作规范，建立审慎规范的资产分类和拨备制度，准确进行资产分类，充分计提呆账准备金，确保资产损失准备充足率始终保持在 100% 以上。

3、建立健全企业财务会计制度

按照国家有关规定建立健全企业财务会计制度，并定期聘请具有相应业务资格的中介机构开展外部审计。每年度聘请专业的中介机构对公司进行专项审计或稽核，针对中介机构提出的问题进行了整改和落实。

4、强化流动性风险管理

采取稳健的流动性管理策略，由公司财务部负责统计和监控贷款利率结构、期限结构和发放贷款余额构成，并根据风险控制部反馈贷款客户信息情况，提取贷款损失准备，按月向总经理报送财务资料。同时财务部实时清算暂时闲置的资金并根据不同档期制订合理的流动性计划，确保公司流动性安全。

（四）行业监管层级安排、具体措施及政策风险

1、行业监管层级安排

根据中国银监会发布的《关于小额贷款公司试点的指导意见》（银监发[2008]23号）中对“小额贷款公司的监督管理”的相关规定，“凡是省级政府能明确一个主管部门（金融办或相关机构）负责对小额贷款公司的监督管理，并愿意承担小额贷款公司风险处置责任的，方可在本省（区、市）的县域范围内开展组建小额贷款公司试点。”

“中国人民银行对小额贷款公司的利率、资金流向进行跟踪监测，并将小额贷款公司纳入信贷征信系统。小额贷款公司应定期向信贷征信系统提供借款人、

贷款金额、贷款担保和贷款偿还等业务信息。”

(1) 行业主管部门

根据浙江省政府办公厅颁布的《关于开展小额贷款公司试点工作的实施意见》的规定，省金融办是全省小额贷款公司试点工作的省级牵头协调部门，会同省工商局、浙江银监局、人民银行杭州中心支行建立联席会议，其主要职能：一是共同制订试点工作实施意见及相关的管理办法；二是对市、县（市、区）试点申报方案进行审核；三是沟通信息，指导县（市、区）政府及相关部门做好监督管理和风险处置工作。

另外，市级政府及相关部门负责本地小贷公司的政策宣传和协调指导工作，县级政府负责开展具体的试点工作，承担监督管理和风险处置责任。各地工商、公安、银监、人行等部门跟踪监管资金流向，县级工商部门承担小额贷款公司的日常监管职能。

(2) 行业自律组织

为了实现行业自律，维护行业秩序，促进本行业的健康发展，在中国人民银行的指导下，中国小额信贷机构联席会于2011年1月正式成立。联席会的成立旨在为会员机构搭建专业的业务交流平台，实现机构间的联谊协作，组织研讨行业最新课题、考察先进机构，提供业内专业培训，加强机构自我创新能力，从而引导小额信贷行业规范、可持续发展。

2、行业监管具体措施

政策法规	颁布机构	实施时间	相关主要内容
关于小额贷款公司试点的指导意见	银监会、中国人民银行	2008年5月	明确了小额贷款公司的性质，规范了小额贷款公司的设立、资金来源、资金运用、监督管理、终止等行为。
关于小额贷款公司执行《金融企业财务规则》的通知	财政部	2008年7月	规定小额贷款公司执行《金融企业财务规则》、《金融企业呆账核销管理办法》、《银行抵债资产管理办法》等相关金融财务管理制度。
小额贷款公司改制设立村镇银行暂行规定	银监会	2009年6月	允许符合条件的小额贷款公司改制成立村镇银行
关于开展小额贷款公司试点工作的实	浙江省人民政府办公厅	2008年7月	明确了浙江省小额贷款行业的准入制度、监管措施和扶持

施意见			政策
浙江省小额贷款公司试点暂行管理办法	浙江省金融办	2008年7月	对小额贷款公司机构的设立条件、股东资格、股权设置、合规经营、风险防范等方面的要求进行了细化
关于促进小额贷款公司健康发展的若干意见	浙江省人民政府办公厅	2009年5月	明确浙江省小额贷款公司的定位是以服务三农和小企业为宗旨,从事小额放贷和融资活动的新型农村金融组织。规定贷款余额的70%应用于单户贷款100万元以下的小额贷款及种植业、养殖业等纯农业贷款,企业部分单户余额最高不超过资本净额的5%。
关于建立浙江省小额贷款公司试点联席会议工作制度工作的通知	浙江省金融办	2008年8月	明确了联系会议的职能、日常运作方式、监管流程等
关于浙江省小额贷款公司增资扩股的操作细则	浙江省金融办	2009年9月	要求主发起人的资产负债率应低于70%,其他发起人的资产负债率应低于75%,单次增资最高额度应低于原注册资本的1倍,主发起人的股份可增持至30%
浙江省小额贷款公司信息动态监测数据暂行管理办法	浙江省金融办	2009年11月	小额贷款公司负责向监测系统报送数据,并对数据的真实性、准确性、及时性负责
关于小额贷款公司股权转让操作细则的通知	浙江省金融办	2010年10月	要求主发起人股权满3年可转让,一般发起人股权满2年可转让
关于深入推进小额贷款公司改革发展的若干意见	浙江省人民政府办公厅	2011年10月	适度放宽准入条件,主发起人及其关联股东首次入股比例上限扩大到30%,注册资本不再设上限;适当扩大服务范围;探索扩大融资比例,可放宽到资本净额的100%;单户100万元以下的小额贷款以及种植业、养殖业等纯农业贷款余额占比不得低于70%,贷款期限在2个月以上的经营性贷款余额占比不得低于70%等
浙江省小额贷款公司向主要法人股东	浙江省金融办	2012年2月	规定小额贷款公司融资比例未达到100%时,可向本公司法

定向借款操作细则			人股东定向借款，同时对借款股东的资产负债率、持股比例、持股金额、借款期限、利率等进行了规定
浙江省小额贷款公司设立异地分支机构操作细则	浙江省金融办	2012年2月	规定小额贷款公司设立异地分支机构的申报条件、申报方式及管理细则等
浙江省小额贷款公司同业调剂拆借资金操作细则	浙江省金融办	2012年2月	小额贷款公司之间资金拆借、银行业金融机构与股东定向借款融资三项之和不得超过资本净额的100%；小额贷款公司申请同业调剂拆借，须经市金融办审批同意，且在本市范围内小额贷款公司之间进行；原则上同业调剂拆借期限不超过3个月，利率一般不超过同期银行融资利率，最高不超过同期银行基准利率上浮30%
关于要求严格把握新增小额贷款公司质量的通知	浙江省金融办	2012年9月	对已有3家以上小额贷款公司的县（市、区），其今年新设的小额贷款公司主发起人净资产、资产负债率、盈利水平、实际纳税额，及其注册资本规模、经营团队素质等情况从严从优把关；支持回归浙商发起设立的小额贷款公司等
浙江省小额贷款公司监督管理暂行办法	浙江省人民政府办公厅	2012年9月	明确了省金融办为全省小额贷款公司监管部门，各级财政、工商、人行、银监、审计、公安等部门在各自职权范围内依法履行对小额贷款公司的业务指导和管理职责等
浙江省小额贷款公司非现场监管与现场检查工作指引（试行）	浙江省金融办	2013年2月	规定了非现场监管的主要内容及监管要求，以及现场检查的3种主要方式等
浙江省小额贷款公司风险监管处置细则（试行）	浙江省金融办	2013年3月	明确了小额贷款公司的违规行为及风险监管处置措施、职责、问责制度等
关于进一步规范小额贷款公司审核事项的通知	浙江省金融办	2013年6月	下放小额贷款公司部分股权转让和高管任职资格等事项的审核权限，规范申报流程，提高审核效率等

关于试行小额贷款公司风险共担机制的通知	浙江省金融办	2013年8月	明确了风险共担制度由风险准备金制度及公示评价制度组成,规定了风险准备金的三部分资金比例由试点市金融办与省国开行商定等
---------------------	--------	---------	--

3、信通小贷可能面临的政策风险

根据中国银监会、中国人民银行《关于小额贷款公司试点的指导意见》（银监发[2008]23号），浙江省出台了《关于开展小额贷款公司试点工作的实施意见》（浙政办发[2008]46号）、《浙江省小额贷款公司试点暂行管理办法》（浙金融办[2008]21号）、《关于促进小额贷款公司健康发展的若干意见》（浙政办发[2009]71号）等一系列政策以支持和鼓励小额贷款行业的发展，小贷行业有较广阔的发展空间。如关于小额贷款公司的政策在市场准入、股权转让、融资方式、融资比例、业务范围、监管方式及措施等方面发生不利变化，可能会影响小额贷款公司的盈利能力及业务发展，另外货币政策的变化及存贷款利率波动也会对小额贷款行业的盈利水平造成较大影响。

（五）信通小贷所处的区域地位

信通小贷所在地金华市金东区，区位优势独特，地处浙江中部的金衢盆地，东邻国际小商品城义乌，南连中国五金城永康，西接金华城区，是浙中城市群的重要核心区，也是金义黄金主轴的重要节点。

未来信通小贷继续积极服务金东区的优质小微客户群体，创新特色融资服务，提高小额信贷需求的响应、处理效率。围绕农业、居民服务项目，支持绿色农副产品农户生产建设、农业科技推广、农村物流体系建设和发展、休闲旅游农业发展等新型农业经济，实现共赢和发展。

（六）信通小贷合规情况监管意见

2015年7月23日，浙江省金融办出具了《省金融办关于下发2014年度全省小额贷款公司监管评级结果和落实扶持政策的通知》（浙金融办[2015]51号），信通小贷2014年度监管评级为A级。

根据浙江省金融办印发的《浙江省小额贷款公司监管评级办法（试行）》（浙金融办[2014]63号），监管评级结果按标准依次分为A+、A、B、C、D五级，其中A+级和A级为优秀，B级为良好，C级为合格，D级为不合格；监管评级A级

的小贷公司经营基本合规，风险管理能力较强，信贷资产质量较好，具有可持续发展能力；对 A 级的小贷公司，实施审慎监管，在对外融资、政策扶持和新业务核准等方面给予鼓励和支持。

2015 年 8 月 14 日，金华市金融办出具了合规证明，证明信通小贷自开业起至今日止，没有因违法违规事项导致被处罚情形。

（七）信通小贷一般风险准备计提的方法及依据

根据财政部印发的《关于小额贷款公司执行〈金融企业财务规则〉的通知》（财金[2008]185 号），公司一般风险准备的计提参照金融企业相关规定。

根据财政部印发的《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20 号）第六条的规定：“金融企业应当根据自身实际情况，选择内部模型法或标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，计提一般准备。当潜在风险估计值低于资产减值准备时，可不计提一般准备。一般准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%”；第十九条的规定：“金融企业一般准备余额占风险资产期末余额的比例，难以一次性达到 1.5%的，可以分年到位，原则上不得超过 5 年”。

信通小贷根据标准法计算潜在风险估计值，潜在风险估计值=正常类风险资产×1.5%+关注类风险资产×3%+次级类风险资产×30%+可疑类风险资产×60%+损失类风险资产×100%。信通小贷按标准法计算的潜在风险估计值等于资产减值准备，因此，基于谨慎性原则，报告期内，信通小贷按照净利润的 10%计提一般风险准备，且计划于 2015 年末之前一般风险准备余额达到风险资产期末余额的 1.5%，2016 年开始按照风险资产期末余额的 1.5%差额计提一般风险准备。

六、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人投资的其他企业

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业如下：

1、金华市明宝新材料有限公司

注册号	330703000040944
企业名称	金华市明宝新材料有限公司

住所	金华市金东区孝顺镇镇北功能区府后路 18 号
法定代表人	张一为
注册资本	1,280 万元
股权结构	张一为持有 100%的股权
成立日期	2011 年 11 月 18 日
经营范围	一般经营项目：半导体光电器件生产、销售及国家法律法规允许的、无需前置审批的货物与技术的进出口；新材料、新能源产品的技术开发、技术咨询和技术服务。
主营业务	新材料、新能源产品的技术开发、技术咨询和技术服务。

2、金华市润福投资管理合伙企业（有限合伙）

注册号	330703000066992
企业名称	金华市润福投资管理合伙企业（有限合伙）
住所	浙江省金华市金东区金东商业广场 B 幢 1-21 室
执行事务合伙人	张一为
注册资本	395 万元
合伙人情况	12 名合伙人，其中：1 名普通合伙人（张一为），11 名有限合伙人
成立日期	2014 年 8 月 1 日
经营范围	投资管理（除股权投资管理）、投资咨询服务（以上除期货、证券等金融业务咨询）。
主营业务	投资管理和咨询业务

3、金华市同润投资管理合伙企业（有限合伙）

注册号	330703000066538
企业名称	金华市同润投资管理合伙企业（有限合伙）
住所	浙江省金华市金东区金东商业广场 B 幢 2-15 室
执行事务合伙人	张一为
注册资本	160.50 万元
合伙人情况	14 名合伙人，其中：1 名普通合伙人（张一为），13 名有限合伙人
成立日期	2014 年 7 月 17 日
经营范围	投资管理、投资咨询服务（除期货、证券等金融业务咨询）。
主营业务	投资管理和咨询业务

公司的经营范围为：注塑类、吹塑类日用塑料制品、工艺品（除竹木类及电镀工艺）、家用纺织品、餐具的加工、销售（以上除废塑料加工、危险品及有污

染的工艺)；货物及技术进出口。公司主要从事食品级聚丙烯(PP)和聚苯乙烯(PS)为原材料的普通塑料餐具和高档仿金属塑料餐具的研发、生产、销售和售后服务。

公司的业务范围与控股股东、实际控制人控制的其他企业所处行业、所从事的业务在经营范围、主营业务等方面均存在较大不同，不存在同业竞争情况。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、本人目前除持有万得福股份外，未投资其他与万得福相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与万得福相同、类似的经营活动；也未派遣他人在与万得福经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

2、本人未来将不以任何方式从事(包括与他人合作直接或间接从事)或投资于任何业务与万得福及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

3、当本人及控制的企业与万得福之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同万得福的业务竞争；

4、本人及控制的企业不向其他在业务上与万得福相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

5、上述承诺在本人持有万得福股份期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。

七、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况

(一) 公司关联方资金占用情况

报告期内，公司与关联方之间存在关联往来，详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易”说明。

2013年12月31日、2014年12月31日关联方资金占用产生的原因系公司2013年出资设立万和投资后，该公司并未实际开展业务，实际控制人张一为为了提高资金利用率，故从万和投资收回部分其对万得福的借款（2013年末万得福向张一为借款余额为31,628,815.84元）。2014年，万得福增资后资金充裕，归还了其对张一为的借款，张一为在2015年3月以银行转账方式归还了其对万和投资的资金占用款。

宜家进出口在2015年2月由于资金周转需求，向万得福拆入资金。宜家进出口的往来借款1,217,000.00元已于2015年6月1日之前以银行转账方式全部归还。

上述资金往来行为发生在有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定，相关资金拆借行为已履行了请款审批手续，但公司未就此签订借款协议，未约定收取利息或其他形式的资金占用费。股份公司成立后，已针对关联方资金往来进行了一系列制度规范。因此，上述情况不会对公司未来的生产经营造成重大影响，也不存在重大的法律风险。

（二）公司对外担保情况

报告期内，公司不存在为关联方提供担保的情况。

有限公司阶段，公司未就对外担保决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《对外担保管理制度》，就对外担保的决策程序做出了明确规定。股份公司未来公司将根据《公司章程》和相关制度严格执行对外担保决策程序，规范对外担保情况。

（三）防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《防范关联方资金占用管理制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。股份公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

八、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

1、董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	直接持股		间接持股	
		数量 (股)	比例 (%)	数量 (股)	比例 (%)
张一为	董事长、总经理	24,594,800.00	69.9113	432,327.00	1.2289
付丽春	董事、副总经理	156,000.00	0.4434	-	-
田莉	董事	1,600,000.00	4.5480	-	-
胡灵芝	董事、董事会秘书	672,000.00	1.9102	-	-
叶成	董事	584,000.00	1.6600	-	-
徐仙娟	监事会主席	484,000.00	1.3758	-	-
郑绍成	监事	-	-	160,069.00	0.4550
严晓红	监事	-	-	39,964.00	0.1136
宋慧英	职工代表监事	139,200.00	0.3957	-	-
金志明	职工代表监事	-	-	-	-
郑凤清	财务负责人	-	-	148,424.00	0.4219

2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

公司董事长、总经理张一为的女儿张苏立持有公司50万股股份，占公司股权比例的1.4213%。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属未以任何方式直接或间接持有公司的股份。

(二) 董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事长、总经理张一为与董事田莉系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员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的协议与承诺

(1) 公司与董事、监事、高级管理人员和核心技术人员签订的协议
在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》。

(2) 避免同业竞争承诺

公司董事、监事、高级管理人员向公司作出了《关于避免同业竞争的承诺函》，

承诺在任职期间将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

(3) 不存在竞业禁止承诺

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员向公司作出了《不存在竞业禁止承诺函》，承诺：“本人在入职万得福前未与就职单位签署任何竞业禁止协议，包括竞业禁止条款、保密条款的法律文件，也未获取过入职万得福前就职单位支付的竞业禁止补偿金，与入职万得福前就职单位之前不存在技术纠纷或其他利益冲突，亦不存在任何尚未完结或潜在的纠纷，就职于万得福不违反其此前所签署的任何协议、承诺。本人于万得福建立劳动关系后，未在其他单位兼职，万得福所使用的技术、正在申请的专利、其他非专利技术未涉及到其他单位的职务发明或职务成果，专利权及申请权及其相应权力均属于万得福所有，专利权权属清晰，不存在任何与其曾就职以及其公司之间的纠纷或潜在纠纷。”

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除在本公司任职外，在其他单位兼职情况如下表所示：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
张一为	董事长、总经理	金华市明宝新材料有限公司	执行董事	受同一实际控制人控制
		金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	董事长	公司参股企业
		润福投资	执行事务合伙人	公司股东；受同一实际控制人控制
		同润投资	执行事务合伙人	公司股东；受同一实际控制人控制
付丽春	董事、副总经理	-	-	-
田莉	董事	金华苏孟中学	教师	-
胡灵芝	董事、董事会秘书	金华市明宝新材料有限公司	监事	受同一实际控制人控制
		金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	监事	公司参股企业
叶成	董事	-	-	-

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
徐仙娟	监事会主席	-	-	-
郑绍成	监事	浙江师范大学行知学院	教授级高级工程师	-
		浙江伊宝馨生物科技股份有限公司	独立董事	
严晓红	监事	金华市金东区东坡墨水厂	厂长	-
宋慧英	职工代表监事	-	-	-
金志明	职工代表监事	-	-	-
郑凤清	财务负责人			

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除直接持有本公司股份外，其他对外投资情况如下表所示：

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
张一为	董事长、总经理	金华市明宝新材料有限公司	1,280.00	100.00
		同润投资	47.785	29.77
		润福投资	12.50	3.17
付丽春	董事、副总经理	-	-	-
田莉	董事	-	-	-
胡灵芝	董事、董事会秘书	-	-	-
叶成	董事	-	-	-
徐仙娟	监事会主席	-	-	-
郑绍成	监事	润福投资	40.00	10.13
		金华蓝森节能环保科技有限公司	20.00	20.00
严晓红	监事	润福投资	10.00	2.53
宋慧英	职工代表监事	-	-	-
金志明	职工代表监事	-	-	-
郑凤清	财务负责人	同润投资	18.55	11.56

被投资公司基本情况详见本节“六、同业竞争”和“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”说明。报告期内，董事、监事、高级管理人员

对外投资的公司与本公司不存在同业竞争，没有利益冲突。

(六) 董事、监事、高级管理人员诚信情况

根据中国人民银行出具的个人信用报告，公司董事、监事、高级管理人员不存在个人贷款逾期未还记录；根据户籍所在地派出所出具的证明，公司董事、监事、高级管理人员无违法犯罪记录；同时公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》，承诺如下：

- 1、本人最近二年及一期内未出现因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形。
- 2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。
- 3、最近二年及一期内本人所任职的公司不存在重大违法违规行为而被处罚的情形。
- 4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形。
- 5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

(七) 其它对公司持续经营有不利影响的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有其他对公司持续经营有不利影响的情形。

(八) 报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

2009年3月-2014年10月，公司执行董事、经理为张一为，监事为严有春。

2014年10月-2015年3月，公司执行董事、经理为张一为，监事为徐先娟。

2015年3月6日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举张一为、付丽春、田莉、胡灵芝、叶成组成公司第一届董事会；选举徐仙娟、郑绍成、严晓红为非职工代表监事，与由职工代表大会选举产生的职工代表监事宋慧英、金志明共同组成公司第一届监事会。同日，股份公司第一届董事会第一次会议选举张一为为董事长，聘任张一为为总经理；付丽春为副总经理；胡灵芝为董事会秘书；郑凤清为财务负责人。同日，股份公司第一届监事会第一次会议选举徐仙娟为监事会主席。

公司的董事、监事、高级管理人员在报告期内有变化，但未发生重大变化。

董事、监事、高级管理人员的变动主要是由于股份公司设立、员工正常流动引起的。上述董事、监事、高级管理人员的变化对公司的持续经营不会产生重大不利影响。

第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

一、审计意见

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年4月30日的资产负债表及合并资产负债表，2013年度、2014年度、2015年1-4月的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了中汇会审[2015]2779号标准无保留意见《审计报告》。

二、最近两年及一期的财务报表

（一）合并报表（单位：元）

合并资产负债表

项 目	2015年04月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,456,413.85	10,208,408.52	45,708,171.60
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	41,920.00
应收票据	-	-	-
应收账款	5,454,711.26	3,808,806.75	3,987,352.65
预付款项	720,895.97	203,727.52	124,658.36
应收利息	-	-	-
其他应收款	1,446,932.95	5,252,218.78	5,480,304.78
存货	12,736,511.76	13,879,313.94	17,525,063.63
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	10,156.25	-	452,144.28

流动资产合计	22,825,622.04	33,352,475.51	73,319,615.30
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款	-	-	-
长期股权投资	34,647,037.16	33,550,937.71	30,750,269.37
固定资产	62,387,251.54	63,895,655.37	69,817,392.06
在建工程	432,600.00	-	-
无形资产	16,259,661.76	16,399,529.85	16,565,628.18
长期待摊费用	-	22,311.33	110,392.21
递延所得税资产	5,025,553.50	4,880,449.46	3,047,954.09
其他非流动资产	604,031.44	640,991.20	892,320.47
非流动资产合计	119,356,135.40	119,389,874.92	121,183,956.38
资产总计	142,181,757.44	152,742,350.43	194,503,571.68

合并资产负债表（续表）

项 目	2015年04月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	94,751,469.33	100,634,654.96	96,850,988.50
衍生金融负债	-	43,274.00	-
应付票据	1,000,000.00	-	38,205,300.00
应付账款	6,049,265.15	9,893,371.83	8,065,787.58
预收款项	1,745,850.57	1,410,480.72	2,025,778.86
应付职工薪酬	487,513.40	1,068,723.59	1,096,864.86
应交税费	73,325.41	747,560.99	667,903.19
应付利息	176,141.88	178,133.63	152,973.33
其他应付款	139,099.24	241,028.32	33,931,773.63
一年内到期的非流动负债	-	-	605,063.84
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	104,422,664.98	114,217,228.04	181,602,433.79
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
长期应付款	1,712,377.40	2,209,916.36	3,664,848.94
专项应付款	-	-	-

递延收益	585,875.00	613,125.00	694,875.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	2,298,252.40	2,823,041.36	4,359,723.94
负债合计	106,720,917.38	117,040,269.40	185,962,157.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	35,180,000.00	35,180,000.00	16,000,000.00
资本公积	28,654.93	18,948,650.20	15,000.20
盈余公积	-	-	-
未分配利润	252,185.13	-18,925,911.78	-7,973,586.25
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	35,460,840.06	35,202,738.42	8,041,413.95
少数股东权益	-	499,342.61	500,000.00
所有者权益合计	35,460,840.06	35,702,081.03	8,541,413.95
负债和所有者权益总计	142,181,757.44	152,742,350.43	194,503,571.68

合并利润表

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
一、营业收入	18,183,603.58	61,896,947.51	57,714,813.35
减：营业成本	13,569,473.82	52,152,473.61	51,155,760.80
营业税金及附加	53,194.83	222,790.84	441,196.53
销售费用	769,954.54	3,845,133.74	3,530,691.44
管理费用	2,513,188.38	14,193,579.33	8,473,646.80
财务费用	2,395,107.57	7,643,409.83	7,663,354.49
资产减值损失	-9,328.82	44,679.87	8,241.78
加：公允价值变动收益	43,274.00	-85,194.00	30,980.00
投资收益	1,067,291.95	2,841,786.04	1,011,047.87
二、营业利润	2,579.21	-13,448,527.67	-12,516,050.62
加：营业外收入	224,747.94	729,016.54	1,067,570.00
减：营业外支出	24,019.84	65,967.16	80,524.76
三、利润总额	203,307.31	-12,785,478.29	-11,529,005.38
减：所得税费用	-76,094.68	-1,832,495.37	-2,039,152.30

四、净利润	279,401.99	-10,952,982.92	-9,489,853.08
归属于母公司的净利润	258,101.64	-10,952,325.53	-9,489,853.08
少数股东损益	21,300.35	-657.39	-
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.01	-0.48	-0.59
（二）稀释每股收益	0.01	-0.48	-0.59
六、其他综合收益	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	279,401.99	-10,952,982.92	-9,489,853.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	258,101.64	-10,952,325.53	-9,489,853.08
归属于少数股东的综合收益总额	21,300.35	-657.39	-

合并现金流量表

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	17,167,251.74	61,834,015.48	58,823,289.24
收到的税费返还	271,488.84	2,295,890.50	2,442,908.08
收到其他与经营活动有关的现金	73,758.10	1,470,185.74	2,617,193.71
经营活动现金流入小计	17,512,498.68	65,600,091.72	63,883,391.03
购买商品、接受劳务支付的现金	12,239,809.89	38,803,042.29	46,490,730.39
支付给职工以及为职工支付的现金	2,623,738.87	6,523,039.86	6,448,644.10
支付的各项税费	748,581.76	1,092,081.50	884,442.30
支付其他与经营活动有关的现金	2,503,173.56	7,293,057.51	7,391,390.79
经营活动现金流出小计	18,115,304.08	53,711,221.16	61,215,207.58
经营活动产生的现金流量净额	-602,805.40	11,888,870.56	2,668,183.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	96,000.00	260,778.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	3,692,960.06

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	-	-	763,000.00
投资活动现金流入小计	-	96,000.00	4,716,738.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,847,247.84	2,166,166.78	6,698,500.85
投资支付的现金	-	-	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	1,245,807.50	54,882.30	-
投资活动现金流出小计	3,093,055.34	2,221,049.08	36,698,500.85
投资活动产生的现金流量净额	-3,093,055.34	-2,125,049.08	-31,981,762.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	33,085,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	500,000.00
取得借款收到的现金	31,865,451.60	170,438,069.75	132,528,504.15
收到其他与筹资活动有关的现金	7,284,697.05	58,780,700.00	142,857,383.27
筹资活动现金流入小计	39,150,148.65	262,303,769.75	275,885,887.42
偿还债务支付的现金	37,748,637.23	167,355,879.06	138,186,268.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,074,173.05	6,538,361.67	7,373,644.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,642.96	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	2,611,000.00	97,149,922.94	96,260,746.88
筹资活动现金流出小计	42,433,810.28	271,044,163.67	241,820,659.87
筹资活动产生的现金流量净额	-3,283,661.63	-8,740,393.92	34,065,227.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,927.70	-74,290.64	-283,841.53
五、现金及现金等价物净增加额	-6,953,594.67	949,136.92	4,467,807.18
加：期初现金及现金等价物余额	8,092,008.52	7,142,871.60	2,675,064.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,138,413.85	8,092,008.52	7,142,871.60

合并股东权益变动表

2015年1-4月

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	35,180,000.00	18,948,650.20	-	-	-18,925,911.78	-	499,342.61	35,702,081.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	35,180,000.00	18,948,650.20	-	-	-18,925,911.78	-	499,342.61	35,702,081.03
三、本年增减变动金额	-	-18,919,995.27	-	-	19,178,096.91	-	-499,342.61	-241,240.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	258,101.64	-	21,300.35	279,401.99
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-500,000.00	-500,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-500,000.00	-500,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-20,642.96	-20,642.96
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-20,642.96	-20,642.96
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-18,919,995.27	-	-	18,919,995.27	-	-	-
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	-	-18,919,995.27	-	-	18,919,995.27	-	-	-
（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	35,180,000.00	28,654.93	-	-	252,185.13	-	-	35,460,840.06

合并股东权益变动表

2014年

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	16,000,000.00	15,000.20	-	-	-7,973,586.25	-	500,000.00	8,541,413.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	16,000,000.00	15,000.20	-	-	-7,973,586.25	-	500,000.00	8,541,413.95
三、本年增减变动金额	19,180,000.00	18,933,650.00	-	-	-10,952,325.53	-	-657.39	27,160,667.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-10,952,325.53	-	-657.39	-10,952,982.92
（二）所有者投入和减少资本	19,180,000.00	18,933,650.00	-	-	-	-	-	38,113,650.00
1. 所有者投入资本	19,180,000.00	13,905,000.00	-	-	-	-	-	33,085,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	5,028,650.00	-	-	-	-	-	5,028,650.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	35,180,000.00	18,948,650.20	-	-	-18,925,911.78	-	499,342.61	35,702,081.03

合并股东权益变动表
2013 年度

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	16,000,000.00	15,000.20	-	-	1,516,266.83	-	-	17,531,267.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	16,000,000.00	15,000.20	-	-	1,516,266.83	-	-	17,531,267.03
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-9,489,853.08	-	500,000.00	-8,989,853.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-9,489,853.08	-	-	-9,489,853.08
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	500,000.00	500,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	500,000.00	500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	16,000,000.00	15,000.20	-	-	-7,973,586.25	-	500,000.00	8,541,413.95

(二) 母公司报表 (单位: 元)

母公司资产负债表

项 目	2015 年 04 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	2,456,413.85	10,207,982.42	45,705,780.79
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	41,920.00
应收票据	-	-	-
应收账款	5,454,711.26	3,808,806.75	3,987,352.65
预付款项	720,895.97	203,727.52	124,658.36
其他应收款	1,446,932.95	259,218.78	485,304.78
存货	12,736,511.76	13,879,313.94	17,525,063.63
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	10,156.25	-	452,144.28
流动资产合计	22,825,622.04	28,359,049.41	68,322,224.49
非流动资产:			
长期股权投资	34,647,037.16	38,050,937.71	35,250,269.37
固定资产	62,387,251.54	63,895,655.37	69,817,392.06
在建工程	432,600.00	-	-
无形资产	16,259,661.76	16,399,529.85	16,565,628.18
长期待摊费用	-	22,311.33	107,783.02
递延所得税资产	5,025,553.50	4,880,449.46	3,047,954.09
其他非流动资产	604,031.44	640,991.20	892,320.47
非流动资产合计	119,356,135.40	123,889,874.92	125,681,347.19
资产总计	142,181,757.44	152,248,924.33	194,003,571.68

母公司资产负债表（续表）

项 目	2015年04月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	94,751,469.33	100,634,654.96	96,850,988.50
衍生金融负债	-	43,274.00	-
应付票据	1,000,000.00	-	38,205,300.00
应付账款	6,049,265.15	9,893,371.83	8,065,787.58
预收款项	1,745,850.57	1,410,480.72	2,025,778.86
应付职工薪酬	487,513.40	1,068,723.59	1,096,864.86
应交税费	73,325.41	747,560.99	667,903.19
应付利息	176,141.88	178,133.63	152,973.33
其他应付款	139,099.24	241,028.32	33,931,773.63
一年内到期的非流动负债	-	-	605,063.84
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	104,422,664.98	114,217,228.04	181,602,433.79
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
长期应付款	1,712,377.40	2,209,916.36	3,664,848.94
专项应付款	-	-	-
递延收益	585,875.00	613,125.00	694,875.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	2,298,252.40	2,823,041.36	4,359,723.94
负债合计	106,720,917.38	117,040,269.40	185,962,157.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	35,180,000.00	35,180,000.00	16,000,000.00
资本公积	28,654.93	18,948,650.20	15,000.20
盈余公积	-	-	-
未分配利润	252,185.13	-18,919,995.27	-7,973,586.25
所有者权益合计	35,460,840.06	35,208,654.93	8,041,413.95
负债和所有者权益总计	142,181,757.44	152,248,924.33	194,003,571.68

母公司利润表

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
一、营业收入	18,183,603.58	61,896,947.51	57,714,813.35
减：营业成本	13,569,473.82	52,152,473.61	51,155,760.80
营业税金及附加	36,411.63	222,790.84	441,196.53
销售费用	769,954.54	3,845,133.74	3,530,691.44
管理费用	2,513,143.39	14,187,188.90	8,473,646.80
财务费用	2,694,071.27	7,643,226.36	7,663,354.49
资产减值损失	-9,328.82	44,679.87	8,241.78
加：公允价值变动收益	43,274.00	-85,194.00	30,980.00
投资收益	1,252,901.54	2,841,786.04	1,011,047.87
二、营业利润	-93,946.71	-13,441,953.77	-12,516,050.62
加：营业外收入	224,747.94	729,016.54	1,067,570.00
减：营业外支出	23,720.14	65,967.16	80,524.76
三、利润总额	107,081.09	-12,778,904.39	-11,529,005.38
减：所得税费用	-145,104.04	-1,832,495.37	-2,039,152.30
四、净利润	252,185.13	-10,946,409.02	-9,489,853.08
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	252,185.13	-10,946,409.02	-9,489,853.08

母公司现金流量表

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	17,167,251.74	61,834,015.48	58,823,289.24
收到的税费返还	271,488.84	2,295,890.50	2,442,908.08
收到其他与经营活动有关的现金	73,724.83	1,470,185.74	2,617,193.71
经营活动现金流入小计	17,512,465.41	65,600,091.72	63,883,391.03
购买商品、接受劳务支付的现金	12,239,809.89	38,803,042.29	46,490,730.39
支付给职工以及为职工支付的现金	2,623,738.87	6,523,039.86	6,448,644.10
支付的各项税费	662,444.51	1,092,081.50	884,442.30
支付其他与经营活动有关的现金	2,502,403.99	7,291,092.80	7,391,390.79
经营活动现金流出小计	18,028,397.26	53,709,256.45	61,215,207.58
经营活动产生的现金流量净额	-515,931.85	11,890,835.27	2,668,183.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	4,685,609.59	-	-
取得投资收益收到的现金	-	96,000.00	260,778.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	3,692,960.06
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	-	-	763,000.00
投资活动现金流入小计	4,685,609.59	96,000.00	4,716,738.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,847,247.84	2,166,166.78	6,695,891.66
投资支付的现金	-	-	34,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	1,245,807.50	54,882.30	-
投资活动现金流出小计	3,093,055.34	2,221,049.08	41,195,891.66
投资活动产生的现金流量净额	1,592,554.25	-2,125,049.08	-36,479,153.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	33,085,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-

取得借款收到的现金	31,865,451.60	170,438,069.75	132,528,504.15
收到其他与筹资活动有关的现金	2,291,697.05	58,780,700.00	147,852,383.27
筹资活动现金流入小计	34,157,148.65	262,303,769.75	280,380,887.42
偿还债务支付的现金	37,748,637.23	167,355,879.06	138,186,268.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,353,230.09	6,538,361.67	7,373,644.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	2,111,000.00	97,149,922.94	96,260,746.88
筹资活动现金流出小计	42,212,867.32	271,044,163.67	241,820,659.87
筹资活动产生的现金流量净额	-8,055,718.67	-8,740,393.92	38,560,227.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,927.70	-74,290.64	-283,841.53
五、现金及现金等价物净增加额	-6,953,168.57	951,101.63	4,465,416.37
加：期初现金及现金等价物余额	8,091,582.42	7,140,480.79	2,675,064.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,138,413.85	8,091,582.42	7,140,480.79

母公司股東權益變動表

2015 年度 1-4 月

項目	所有者權益							所有者權益 合計
	實收資本（或股本）	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	
一、上年年末餘額	35,180,000.00	18,948,650.20	-	-	-	-	-18,919,995.27	35,208,654.93
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	35,180,000.00	18,948,650.20	-	-	-	-	-18,919,995.27	35,208,654.93
三、本年增減變動金額	-	-18,919,995.27	-	-	-	-	19,172,180.40	252,185.13
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	252,185.13	252,185.13
（二）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者權益內部結轉	-	-18,919,995.27	-	-	-	-	18,919,995.27	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-18,919,995.27	-	-	-	-	18,919,995.27	-
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	35,180,000.00	28,654.93	-	-	-	-	252,185.13	35,460,840.06

母公司股东权益变动表

2014年

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	16,000,000.00	15,000.20	-	-	-	-	-7,973,586.25	8,041,413.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	16,000,000.00	15,000.20	-	-	-	-	-7,973,586.25	8,041,413.95
三、本年增减变动金额	19,180,000.00	18,933,650.00	-	-	-	-	-10,946,409.02	27,167,240.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-10,946,409.02	-10,946,409.02
（二）所有者投入和减少资本	19,180,000.00	18,933,650.00	-	-	-	-	-	38,113,650.00
1. 所有者投入资本	19,180,000.00	13,905,000.00	-	-	-	-	-	33,085,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	5,028,650.00	-	-	-	-	-	5,028,650.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	35,180,000.00	18,948,650.20	-	-	-	-	-18,919,995.27	35,208,654.93

母公司股东权益变动表
2013 年度

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	16,000,000.00	15,000.20	-	-	-	-	1,516,266.83	17,531,267.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	16,000,000.00	15,000.20	-	-	-	-	1,516,266.83	17,531,267.03
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-9,489,853.08	-9,489,853.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-9,489,853.08	-9,489,853.08
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	16,000,000.00	15,000.20	-	-	-	-	-7,973,586.25	8,041,413.95

三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

（一）财务报表编制基础

公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。报告期内财务报表按照企业会计准则以持续经营为基础编制。

（二）报告期合并范围变化情况

2013年8月，公司和胡庆华共同出资设立金华万和投资有限公司。万和投资于2013年8月5日完成工商设立登记，注册资本为人民币500万元，其中公司出资人民币450万元，占其注册资本的90%，拥有对其的实质控制权，故自万和投资成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2013年12月31日，金华万和投资有限公司的净资产为500万元，成立日至期末的净利润为0.00元。

万和投资由于成立以来无实际经营业务，2014年7月16日，万和投资董事会决议公司解散。万和投资已于2015年3月4日清算完毕，并办妥注销手续。故自万和投资注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

（一）主要会计政策和会计估计

1、收入确认原则

根据《企业会计准则》的规定，销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司具体收入确认原则如下：

（1）内销产品

对于非商超类客户，发出商品并经对方单位确认后，公司确认产品所有权转移，即确认销售收入的实现；对于商超类客户，由于商超有随时退货的权利，商

超根据产品销售情况每月与公司的对账，并与公司结算账款，公司确认产品所有权上的风险和报酬已经转移，即确认销售收入的实现。

(2) 出口产品

产品报关出口并取得出口报关单，待获取承运人开具的海运提单后确认产品所有权发生转移，即确认销售收入的实现。

2、 应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——余额列前五位的应收账款且占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——余额列前五位的其他应收款且占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	坏账准备的计提方法
以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
应收本公司之最终控制方以及合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收出口退税款	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，以账龄为信用风险特征计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

3、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销，包装物按照一次转销法进行摊销。

4、固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-20	5%	4.75-19.00
机器设备	5-10	5%	9.5-19.00
运输工具	5	5%	19.00

电子设备	3-5	5%	19.00-31.67
------	-----	----	-------------

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

按本公开转让说明书第四节“八、（三）售后租回交易”。

5、无形资产

(1) 无形资产按成本进行初始计量。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。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶

段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

6、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

7、租赁业务

（1）租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

（2）经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日，按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日，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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(二) 报告期会计政策、会计估计变更情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更。

五、主要税项

(一) 税项

税种	计税依据	税率	征收方式
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%	查账征收
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%	查账征收
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%	查账征收
教育费附加	应缴流转税税额	3%	查账征收
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	查账征收
企业所得税	应纳税所得额	15%	查账征收

注：企业出口退税率为13%。

(二) 税收优惠情况

根据浙科发高[2013]293号文件，2013年12月30日，公司通过高新技术企业认定，资格有效期3年，公司2013年至2015年企业所得税率按高新技术企业适用的15%计缴。

六、报告期主要财务数据及财务指标分析

（一）营业收入

1、营业收入结构

报告期内，营业收入构成如下：

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
主营业务收入	17,898,642.52	98.43	61,896,947.51	100.00	57,714,813.35	100.00
其他业务收入	284,961.06	1.57	-	-	-	-
合计	18,183,603.58	100.00	61,896,947.51	100.00	57,714,813.35	100.00

报告期间，公司营业收入基本由主营业务收入构成，其他业务收入主要为房租收入。主营业务收入分类如下：

（1）按产品分类

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
PP产品	2,879,347.28	16.09	9,860,861.25	15.93	11,864,094.89	20.56
PS产品	9,172,378.48	51.25	28,152,051.10	45.48	23,895,684.02	41.40
PS镀膜产品	5,846,916.76	32.67	23,884,035.16	38.59	21,955,034.44	38.04
合计	17,898,642.52	100.00	61,896,947.51	100.00	57,714,813.35	100.00

从上表可以看出，公司的产品主要定位在中高端的PS产品和PS镀膜产品的销售，合计销售收入占2013年、2014年和2015年1-4月收入总额比重分别是79.44%、84.07%和83.91%。

（2）按地区分布

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
国外	15,730,456.15	87.89	59,657,045.21	96.38	57,542,806.22	99.70
国内	2,168,186.37	12.11	2,239,902.30	3.62	172,007.13	0.30
合计	17,898,642.52	100.00	61,896,947.51	100.00	57,714,813.35	100.00

公司销售的主要区域是国外，如美国、法国、意大利、德国、英国、韩国、日本、以色列等等国家。国内销售的占比较小，国内销售区域主要是华东地区和华南地区，2013年至2015年1-4月国内销售收入占比有所升高，主要是近年公司积极开拓国内市场，效果显著，公司取得华南地区的收入有所上升。

2、营业收入变动趋势及原因

报告期内，公司销售数量、销售单价和销售收入按产品类别分类列示如下：

年度	产品类别	数量 (公斤)	单价 (元/公斤)	销售收入(元)	销售占比
2013年度	PP产品	929,745.78	12.76	11,864,094.89	20.56%
	PS产品	1,143,645.49	20.89	23,895,684.02	41.40%
	其中:PS杯子	166,689.24	26.51	4,419,340.15	7.66%
	PS其他	976,956.25	19.94	19,476,343.87	33.75%
	PS镀膜产品	731,198.80	30.03	21,955,034.44	38.04%
	合计	2,804,590.07	20.58	57,714,813.35	100.00%
2014年度	PP产品	809,239.67	12.19	9,860,861.25	15.93%
	PS产品	1,343,492.66	20.95	28,152,051.10	45.48%
	其中:PS杯子	149,235.39	26.09	3,893,207.32	6.29%
	PS其他	1,194,257.27	20.31	24,258,843.77	39.19%
	PS镀膜产品	770,863.23	30.98	23,884,035.16	38.59%
	合计	2,923,595.56	21.17	61,896,947.51	100.00%
2015年1-4月	PP产品	232,965.53	12.36	2,879,347.28	16.09%
	PS产品	408,607.68	22.45	9,172,378.48	51.25%
	其中:PS杯子	51,712.26	30.85	1,595,170.13	8.91%
	PS其他	356,895.42	21.23	7,577,208.35	42.33%
	PS镀膜产品	188,473.08	31.02	5,846,916.76	32.67%
	合计	830,046.29	21.56	17,898,642.52	100.00%
2014年相比 2013年变化 幅度	PP产品	-12.96%	-4.51%	-16.88%	-22.50%
	PS产品	17.47%	0.29%	17.81%	9.85%
	其中:PS杯子	-10.47%	-1.60%	-11.91%	-17.86%
	PS其他	22.24%	1.89%	24.56%	16.14%
	PS镀膜产品	5.42%	3.19%	8.79%	1.44%
	合计	4.24%	2.88%	7.25%	

从上表可以看出，公司总体的销售收入2014年相比2013年增长7.25%，其中销售数量增长4.24%，销售单价增长2.88%。

销售数量的增长得益于公司国内市场的进一步开发以及国外市场销售量的稳步增长。从产品类别来讲，PP产品的销量有所下降，PS产品和PS镀膜产品的销量有所上升，主要是因为PS产品和PS镀膜产品品质较好，越来越受国内外客户喜爱。

销售单价 2014 年相比 2013 年上涨 2.88%，其中，PP 产品销售单价下降 4.51%，PS 产品和 PS 镀膜产品分别上涨 0.29% 和 3.19%。PP 产品销售单价下降主要是因为 PP 产品相对较为低端，面对日益激烈的竞争，产品销售单价有所下降。PS 产品和 PS 镀膜产品销售单价上涨的原因如下：一、公司在 2013 年 10 月考虑到当时的汇率较 2013 年初下降较多，所以上调了美元价格，2014 年随着汇率的回升，公司没有下调产品美元价格，所以导致 PS 产品和 PS 镀膜产品销售单价有所上涨；二、PS 产品和 PS 镀膜产品作为公司中高端产品，具有较强的竞争优势，特别是公司高档仿金属塑料餐具产品的技术先进，一直引领着这个细分行业的发展，即使面对日益激烈的竞争，公司仍具有较强的定价能力。另外，2014 年 PS 产品中的 PS 杯子销售单价有所下降，主要是因为 2013 年销售多用盒装，而 2014 年销售多用袋装，袋装成本较盒装低，所以 2014 年报价略有下降。PS 产品中的 PS 其他指除 PS 杯子外的其他产品，如 PS 餐具。

3、毛利率波动情况

报告期内，公司毛利率情况如下：

年度	产品类别	销售占比	单价收入 (元/公斤)	单位成本 (元/公斤)	毛利率
2013 年	PP 产品	20.56%	12.76	13.00	-1.88%
	PS 产品	41.40%	20.89	19.68	5.80%
	其中：PS 杯子	7.66%	26.51	19.85	25.12%
	PS 其他	33.75%	19.94	19.65	1.42%
	PS 镀膜	38.04%	30.03	22.65	24.58%
	合计	100.00%	20.58	18.24	11.36%
2014 年	PP 产品	15.93%	12.19	13.01	-6.73%
	PS 产品	45.48%	20.95	18.66	10.97%
	其中：PS 杯子	6.29%	26.09	19.04	27.02%
	PS 其他	39.19%	20.31	18.61	8.40%
	PS 镀膜	38.59%	30.98	21.49	30.64%
	合计	100.00%	21.17	17.84	15.74%
2015 年 1-4 月	PP 产品	16.09%	12.36	12.68	-2.59%
	PS 产品	51.25%	22.45	16.88	24.81%
	其中：PS 杯子	8.91%	30.85	16.88	45.28%
	PS 其他	42.33%	21.23	16.88	20.49%

	PS 镀膜	32.67%	31.02	19.34	37.65%
	合计	100.00%	21.56	16.26	24.58%

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月，公司毛利率分别为 11.36%、15.74% 和 24.58%，呈逐期上升趋势，主要系由公司产品销售价格上升和产品成本下降两方面原因造成的。报告期内，产品整体销售单价由 20.58 元/公斤上升至 21.56 元/公斤，增长幅度为 4.76%，产品整体单位成本由 18.24 元/公斤下降至 16.26 元/公斤，下降幅度为 10.86%。

按产品类别区分，销售单价的变化情况如下：一、PP 产品单价 2014 年相比 2013 年下降幅度为 4.47%，2015 年 1-4 月相比 2014 年上涨幅度为 1.39%，整体呈现下降，主要是因为 PP 产品相对较为低端，面对日益激烈的竞争，产品销售单价有所下降；二、PS 产品和 PS 镀膜产品单价略有上涨，2014 年相比 2013 年上涨幅度分别为 0.29%和 3.16%，2015 年 1-4 月相比 2014 年上涨幅度分别为 7.16%和 0.13%，呈现逐期上涨趋势，主要原因一是公司在 2013 年 10 月考虑到当时的汇率较 2013 年初下降较多，所以上调了美元价格，2014 年随着汇率的回升，公司没有下调产品美元价格，所以导致 PS 产品和 PS 镀膜产品销售单价有所上涨；二是 PS 产品和 PS 镀膜产品作为公司中高端产品，具有较强的竞争优势，特别是公司高档仿金属塑料餐具产品的技术先进，一直引领着这个细分行业的发展，即使面对日益激烈的竞争，公司仍具有较强的定价能力；三是公司各类产品中不同规格产品的销售比例的变化也会产生影响销售单价的波动。

按产品类别区分，单位成本的变化情况如下：一、PP 产品单位成本 2014 年相比 2013 年上升幅度为 0.08%，2015 年 1-4 月相比 2014 年下降幅度为 2.54%，整体仅呈现略微下降，主要是因为 2014 年之后购入的 PP 原材料质量有所提升，部分对冲了石油下跌的因素；二、PS 产品和 PS 镀膜产品单位成本下降较多，2014 年相比 2013 年下降幅度分别为 5.18%和 5.12%，2015 年 1-4 月相比 2014 年下降幅度分别为 9.54%和 10.00%，主要是因为石油价格的下跌，PS 原材料的进口价格随之下跌，造成单位成本下降。

对于 PP 产品报告期内毛利率为负数的原因，主要是 PP 产品相对较为低端，市场竞争激烈，公司议价能力不高，产品销售单价较低，同时公司固定成本较高，导致毛利率持续为负。报告期内公司 PP 产品的单位售价和单位变动成本的对比情况如下：

年度	PP 产品的单位售价 (元)	PP 产品的单位变动成本 (元)
2013 年	12.76	9.02
2014 年	12.19	8.95
2015 年 1-4 月	12.36	8.64

由上表可以看出，报告期内公司 PP 产品的单位变动成本均小于单位售价，所以，虽然该类产品总的平均毛利率为负数，但是在公司产能未饱和时，生产和销售该类产品是能够为公司带来边际利润的。随着公司销售规模的扩大，产能利用率的提高，该类产品的单位固定成本被摊薄后预计能够实现盈利。

(二) 主要费用情况

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
销售费用 (元)	769,954.54	3,845,133.74	3,530,691.44
管理费用 (元)	2,513,188.38	14,193,579.33	8,473,646.80
财务费用 (元)	2,395,107.57	7,643,409.83	7,663,354.49
销售费用占营业收入比重	4.23%	6.21%	6.12%
管理费用占营业收入比重	13.82%	22.93%	14.68%
财务费用占营业收入比重	13.17%	12.35%	13.28%
期间费用占营业收入比重	31.23%	41.49%	34.08%

报告期各期，公司销售费用明细如下

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
运杂费	342,670.61	1,484,193.42	1,452,983.37
职工薪酬	188,157.50	621,510.35	601,134.50
广告宣传费	130,160.52	916,739.39	606,697.84
出口佣金	6,330.09	234,832.79	284,159.78
制版费	18,965.66	116,445.59	53,565.84
出口信用保险费	10,111.40	195,718.71	196,562.84
其他	73,558.76	275,693.49	335,587.27
合计	769,954.54	3,845,133.74	3,530,691.44

报告期内，公司销售费用主要由运输费用、销售人员薪酬和广告宣传费等构成。2013 年度、2014 年度，随着公司销售收入提高，销售人员薪酬、运输费用

和广告宣传费等随之增长，公司销售费用占比基本保持稳定。2015年1-4月，公司销售费用占比下降，主要系公司销售旺季在下半年，广告宣传费等大额销售费用也将发生于下半年。

报告期各期，公司管理费用明细如下

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
股权激励费用	-	5,028,650.00	-
研发费用	518,398.94	3,926,773.20	3,864,982.79
职工薪酬	502,345.47	1,412,465.80	1,400,491.72
办公及差旅费	300,531.80	974,576.11	945,668.75
折旧与摊销	532,705.85	967,784.74	979,279.39
咨询费	402,459.45	615,370.39	262,735.31
税费	144,936.52	408,631.67	344,469.78
业务招待费	44,537.90	321,448.17	492,187.79
其他	67,272.45	537,879.25	183,831.27
合计	2,513,188.38	14,193,579.33	8,473,646.80

报告期内，公司管理费用主要由股权激励费用、研发费用、管理人员薪酬等构成。2014年管理费用总额增长，主要是因为当年发生了股权激励费用502.87万元。

报告期内公司研发投入情况如下：

年份	研究开发费用（元）	营业收入（元）	比重（%）
2013年度	3,864,982.79	57,714,813.35	6.70
2014年度	3,926,773.20	61,896,947.51	6.34
2015年1-4月	518,398.94	18,183,603.58	2.85

研发投入明细如下：

2015年1-4月

序号	研究开发项目名称	研发投入金额（元）
1	新型冷却水循环系统	35,143.78
2	匙类餐具自动包装分落机	134,040.70
3	新型简便自动化高效能烫印机	50,317.43
4	高强度环保陶瓷产品	236,741.56

序号	研究开发项目名称	研发投入金额（元）
5	节材型滚线烫金机	54,098.66
6	婴童产品	5,555.50
7	中频磁控溅射镀膜技术制备氮化钛薄膜	2,501.31
合计		518,398.94

2014年

序号	研究开发项目名称	研发投入金额（元）
1	新型冷却水循环系统	216,289.17
2	机械式纸巾切送及自动分发技术	388,938.10
3	餐具自动下料机	1,105,768.88
4	高强度环保陶瓷产品	2,195,139.46
5	躺式折叠三轮车	20,637.59
合计		3,926,773.20

2013年

序号	研究开发项目名称	研发投入金额（元）
1	集中式废气处理系统	507,014.94
2	新型冷却水循环系统	572,910.89
3	机械式纸巾切送及自动分发技术	475,779.38
4	餐具自动下料机	697,399.24
5	高强度环保陶瓷产品	1,611,878.35
合计		3,864,982.79

报告期内，研发投入全部费用化。研发成果参见第二节“三、（二）主要无形资产情况”。

报告期各期，公司财务费用明细如下

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
利息支出	2,173,999.38	7,108,089.39	7,661,812.58
减：利息收入	13,758.10	822,919.20	917,748.71
汇兑损失	-25,927.70	171,081.41	-122,243.72
手续费支出	260,793.99	1,187,158.23	1,041,534.34
合计	2,395,107.57	7,643,409.83	7,663,354.49

报告期内，公司财务费用利息支出、利息收入、汇兑损益及手续费。公司财务费用金额较大，且基本保持稳定，主要是因为公司向银行贷款金额持续较大。

（三）重大投资收益情况

公司 2013 年 6 月出资投资了金华市金东区信通小额贷款股份有限公司，出资额 3,000 万元，占被投资单位 30% 股权比例，投资收益情况如下：

被投资单位	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	1,096,099.45	2,896,668.34	750,269.37

（四）非经常性损益

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	87,250.00	729,016.54	1,039,675.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,466.50	-140,076.30	291,758.50
除上述各项之外的其他营业外收支净额	131,257.23	-11,337.86	10,828.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,096,099.45	-2,131,981.66	750,269.37
小计	1,329,073.18	-1,554,379.28	2,092,531.43
所得税影响额（元）	34,946.06	88,341.04	203,899.28
少数股东所占份额（元）	-	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额（元）	1,294,127.12	-1,642,720.32	1,888,632.16

其他符合非经常性损益定义的损益项目：

项目	2015 年-14 月	2014 年度	2013 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,096,099.45	2,896,668.34	750,269.37

股份支付	-	-5,028,650.00	-
合计	1,096,099.45	-2,131,981.66	750,269.37

报告期内计入当期损益的政府补助具体如下：

2015年1-4月

补助项目	金额（元）	批准机关	文件依据
金东区科技局14年科技产出绩效挂钩补助	60,000.00	金华市财政局 金华市经济和信息化委员会	金经信资源[2013]28号
关于下达2010-2011年度市区节能降耗专项资金的通知	27,250.00	金华市金东区财政局 金华市金东区科学技术局	金东财企[2014]159号
合计	87,250.00		

2014年

补助项目	金额（元）	批准机关	文件依据
关于下达2012年度市区创牌奖励资金的通知	25,000.00	金华市财政局 工商行政管理局 质量技术监督局	金市财工[2013]177号
2012年度金华市市区外经贸发展专项资金第三批资助资金通知	37,000.00	金华市商务局 金华市财政局	金商务发[2013]179号
对外经贸发展专项资金第一批资助资金通知	9,600.00	金华市商务局 金华市财政局	金商务发[2014]51号
关于下达2014年度专利专项资金补助的通知	11,100.00	金东区财政局 科学技术局	金市财企[2014]92号
下达2013年金华市市区对外经贸发展专项资金第二批兑现项目资金通知	39,200.00	金华市商务局 金华市财政局	金商务发[2014]103号
关于下达2014年金东区科技项目和科技产出绩效挂钩补助经费通知	40,000.00	金东区财政局 科学技术局	金东财企[2014]159号
关于下达2014年金华市市区第二批技术创新资金通知	139,800.00	金华市财政局 金华市科学技术局	金市财工[2014]279号
对外经贸发展专项资金第一批资助资金通知	9,600.00	金华市商务局 金华市财政局	金商务发[2014]51号
下达2013年金华市市区对外经贸发展专项资金第二批兑现项目资金通知	39,200.00	金华市商务局 金华市财政局	金商务发[2014]103号
关于申请2013年度企业校企科技合作经费资助的通知	200,000.00	金东区科学技术局	金东科[2014]2号
2014年专利保护与管理专项资金通知	4,000.00	浙江省财政厅 浙江省科学技术厅	浙财教[2014]78号

关于下达 2014 年度专利资金的通知	32,000.00	金华市财政局 金华市科学技术局	金市财工[2014]382号
关于下达 2010-2011 年度市区节能降耗专项资金的通知	81,750.00	金华市财政局 金华市经济和信息化委员会	金经信资源[2013]28号
水利建设基金减免	50,766.54		
其他	10,000.00		
合计	729,016.54		

2013 年度

补助项目	金额（元）	批准机关	文件依据
关于下达 2011 年度金华市区工业企业技术改造财政专项补助资金通知	262,950.00	金华市财政局 金华市经济和信息化委员会	金经信技投[2012]258号
关于下达 2010-2011 年度市区节能降耗专项资金的通知	68,125.00	金华市财政局 金华市经济和信息化委员会	金经信资源[2013]28号
关于印发金华市金东区政府质量奖评审管理办法通知	300,000.00	金东区人民政府	金区政[2012]48号
关于下达 2012 年度市区创牌奖励资金的通知	25,000.00	金华市财政局 工商行政管理局 质量技术监督局	金市财工[2013]177号
关于下达 2013 年度第一批专利专项资金通知	23,200.00	金东区财政局 科学技术局	金东财企[2013]52号
关于下达 2012 年度金华市区外经贸发展专项资金第二批资助资金同志	80,200.00	金华市商务局 金华市财政局	金商务发[2013]149号
2012 年度金华市区外经贸发展专项资金第三批资助资金通知	37,000.00	金华市商务局 金华市财政局	金商务发[2013]179号
关于下达 2012 年度金华市区外经贸发展专项资金第二批资助资金同志	80,200.00	金华市商务局 金华市财政局	金商务发[2013]149号
关于下达 2013 年度专利资金通知	100,000.00	金华市科学技术局 金华市财政局	金市科学[2013]79号
其他	63,000.00		
合计	1,039,675.00		

(五) 主要资产情况

1、应收账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2015 年 04 月 30 日
----	------------------

	金额（元）	比例(%)	坏账准备（元）	净额（元）
1年以内	5,741,801.33	100.00	287,090.07	5,454,711.26
合计	5,741,801.33	100.00	287,090.07	5,454,711.26

账龄	2014年12月31日			
	金额（元）	比例(%)	坏账准备（元）	净额（元）
1年以内	4,009,270.26	100.00	200,463.51	3,808,806.75
合计	4,009,270.26	100.00	200,463.51	3,808,806.75

账龄	2013年12月31日			
	金额（元）	比例(%)	坏账准备（元）	净额（元）
1年以内	4,197,213.32	100.00	209,860.67	3,987,352.65
合计	4,197,213.32	100.00	209,860.67	3,987,352.65

2013年末和2014年末，应收账款余额基本保持稳定；2015年4月末，应收账款余额较2014年末增长43.21%，增幅较大，主要系公司惯例于每年年底进行货款催收，因此年中应收账款余额较年末会偏大。从往来款项账龄分析，公司应收账款全部在1年以内，公司对账龄三年以上的应收账款按照谨慎性原则全额计提坏账准备；从客户性质分析，报告期内主要客户信誉较好，且与公司建立了稳定的业务关系，公司发生较大坏账的风险较小。

(2) 报告期各期末，应收账款中无应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位名称	2015年04月30日余额（元）	占期末余额比例(%)	账龄
ABDULWAHAB ABDULMAJEED BINSHIHON EST	1,023,335.56	17.82	1年以内
DPS CHILE	931,477.22	16.22	1年以内
HOFF MASTER	660,374.24	11.50	1年以内
HANIL MANPOWER CO., LTD	415,527.40	7.24	1年以内
RICOMAX (HK) LTD	401,359.70	6.99	1年以内
小计	3,432,074.12	59.77	

单位名称	2014年12月31日余额（元）	占期末余额比例(%)	账龄
------	------------------	------------	----

HK HUIJIE IMPRT AND EXPORT LIMITED	636,716.22	15.89	1年以内
DPS CHILE	396,290.30	9.88	1年以内
HOFF MASTER	327,050.64	8.16	1年以内
MAVRIK KOL IMPORT&EXPORT LTD	323,223.94	8.06	1年以内
HANIL MANPOWER CO., LTD	314,471.32	7.84	1年以内
小计	1,997,752.42	49.83	

单位名称	2013年12月31日余额 (元)	占期末余额比例(%)	账龄
ABDULWAHAB ABDULMAJEED BINSHIHON EST	528,807.55	12.6	1年以内
DPS CHILE	510,619.03	12.17	1年以内
CHILEAN TRADING COMPANY S.A	411,275.35	9.8	1年以内
SOCIETE GENERALE ALGERIE	327,613.87	7.81	1年以内
Europack	237,398.71	5.66	1年以内
小计	2,015,714.51	48.03	

2、其他应收款

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2015年04月30日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备 (元)	净额(元)
1年以内	1,443,588.48	98.59	6,240.53	1,437,347.95
1-2年	10,650.00	0.73	1,065.00	9,585.00
3年以上	10,000.00	0.68	10,000.00	-
合计	1,464,238.48	100.00	17,305.53	1,446,932.95

账龄	2014年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备 (元)	净额(元)
1年以内	5,245,883.78	99.61	3,250.00	5,242,633.78
1-2年	10,650.00	0.20	1,065.00	9,585.00
3年以上	10,000.00	0.19	10,000.00	-
合计	5,266,533.78	100.00	14,315.00	5,252,218.78

账龄	2013年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备 (元)	净额(元)

1年以内	5,347,625.66	96.49	17,631.28	5,329,994.38
1-2年	145,370.00	2.62	14,537.00	130,833.00
2-3年	38,954.80	0.70	19,477.40	19,477.40
3年以上	10,000.00	0.18	10,000.00	-
合计	5,541,950.46	100.00	61,645.68	5,480,304.78

报告期内，其他应收款主要为应收出口退税、保证金及备用金等。2015年4月30日账龄在一年以上的其他应收款金额较小，主要系保证金，已按照坏账政策计提坏账准备。

(2) 报告期各期末，其他应收款中应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项详见第四节“七、（三）关联方往来”。

(3) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2015年04月30余额 (元)	占期末余额比例 (%)	账龄
金华市宜家进出口有限公司	往来借款	1,217,000.00	83.11	1年以内
应收出口退税	应收出口退税	101,777.88	6.95	1年以内
浙江天猫技术有限公司	押金保证金	60,000.00	4.10	1年以内
严有春	备用金	30,000.00	2.05	1年以内
孝顺镇租房保证金	保证金	10,000.00	0.68	3年以上
小计		1,418,777.88	96.90	

单位名称	款项性质	2014年12月31日余额 (元)	占期末余额比例 (%)	账龄
张一为	往来款	4,995,297.05	94.81	1年以内
应收出口退税	应收出口退税	185,586.73	3.52	1年以内
浙江天猫技术有限公司	押金保证金	50,000.00	0.95	1年以内
1号店保证金	保证金	10,000.00	0.19	1年以内
孝顺镇租房保证金	保证金	10,000.00	0.19	3年以上
小计		5,250,883.78	99.66	

单位名称	款项性质	2013年12月31日余额 (元)	占期末余额比例 (%)	账龄
张一为	往来款	4,995,000.00	90.13	1年以内
刘宏斌	往来款	300,000.00	5.41	1年以内

郑凤清	备用金	40,000.00	0.72	1-2年
翁赞斌	备用金	28,000.00	0.51	1-2年
严有春	备用金	29,646.00	0.53	1-2年
小计		5,392,646.00	97.31	

2015年4月末其他应收金华市宜家进出口有限公司的往来借款1,217,000.00元已于2015年6月1日之前全部收回。

3、预付款项

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2015年04月30日余额(元)	2014年12月31日余额(元)	2013年12月31日余额(元)
1年以内	720,895.97	203,727.52	124,658.36
合计	720,895.97	203,727.52	124,658.36

报告期各期末，公司预付款项余额较小，均系预付货款和费用，账龄均在1年之内。

(2) 报告期各期末，预付款项中无应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期末，预付款项前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2015年04月30日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
杭州邦乔贸易有限公司	预付费用	289,400.00	40.14	1年以内
贾达铨	预付费用	168,333.33	23.35	1年以内
阿里巴巴(成都)软件技术有限公司	预付费用	135,347.24	18.77	1年以内
上海香棠电力安装工程有限公司	预付费用	65,000.00	9.02	1年以内
浙江天猫技术有限公司	预付费用	40,000.00	5.55	1年以内
小计		698,080.57	96.84	

单位名称	款项性质	2014年12月31日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
上海香棠电力安装工程有限公司金华分公司	预付费用	65,000.00	31.91	1年以内
浙江天猫技术有限公司	预付费用	60,000.00	29.45	1年以内

杭州邦乔贸易有限公司	预付费用	50,000.00	24.54	1年以内
上虞天曙机电科技有限公司	预付费用	12,000.00	5.89	1年以内
贾达铨	预付费用	10,000.00	4.91	1年以内
小计		197,000.00	96.70	

单位名称	款项性质	2013年12月31日 余额(元)	占期末 余额比例(%)	账龄
杭州邦乔贸易有限公司	预付费用	50,000.00	40.11	1年以内
中国石油化工股份有限公司浙江金华石油分公司	预付费用	33,282.36	26.70	1年以内
上海天梅印刷材料有限公司	预付货款	20,776.00	16.67	1年以内
金华市华鑫工艺彩瓦厂	预付货款	9,000.00	7.22	1年以内
金华市金东区高危行业安全技术协会	预付费用	2,500.00	2.01	1年以内
小计		115,558.36	92.70	

4、存货

(1) 存货结构及其变动分析

项目	2015年04月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
原材料	4,612,203.64	36.21	4,637,107.59	33.41	4,824,811.05	27.53
库存商品	8,124,308.12	63.79	9,242,206.35	66.59	12,700,252.58	72.47
合计	12,736,511.76	100.00	13,879,313.94	100.00	17,525,063.63	100.00

公司原材料中主要原料是PP(聚丙烯)和PS(聚苯乙烯),其他辅助材料有颜料、组合料、盘纸、胶圈、五金件等,包装物主要是产品包装用的塑料袋、纸箱、膜、胶带、吸塑盒等。

由于公司整个生产周期是短暂的,生产过程中当次注塑、镀膜工序均可在当天完成,即产出成品,因此期末不保留生产成本余额,所以公司期末无在产品余额。

公司库存商品按照原材料类别及加工工艺可以分为PP产品、PS产品和PS镀膜产品。

报告期内,公司原材料和库存商品金额呈下降趋势,主要与公司生产经营管理改善有关,即由等船期变为更多采用预约船期后生产并发货的形式,有效减少了等待期,降低存货资金占压,盘活存货周转,在一定程度上减轻了库存压力。

(2) 存货减值情况

2015年1-4月

项目	2014年12月31	本年增加金额			本年减少金额		2015年04月30
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	148,281.68	-	-	-	98,945.91	-	49,335.77
合计	148,281.68	-	-	-	98,945.91	-	49,335.77

2014年度

项目	2013年12月31	本年增加金额			本年减少金额		2014年12月31
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	46,873.97	101,407.71	-	-	-	-	148,281.68
合计	46,873.97	101,407.71	-	-	-	-	148,281.68

2013年度

项目	2012年12月31	本年增加金额			本年减少金额		2013年12月31
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	46,873.97	-	-	-	-	46,873.97
合计	-	46,873.97	-	-	-	-	46,873.97

公司的原材料主料是PP(高聚物聚丙烯)和PS(聚苯乙烯),属于塑料范畴,2013年8月开始,油价呈现下行趋势,作为石油下游行业的塑料制品业采购价格也出现了下降,公司的成品销售价格也出现下降,公司PP类成品存在减值迹象,如上表,计提了存货跌价准备。

5、长期股权投资

(1) 分类情况

单位:元

项目	2015-4-30		
	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算	34,647,037.16	-	34,647,037.16
其中:对联营企业投资	34,647,037.16	-	34,647,037.16

项 目	2014-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算	33,550,937.71	-	33,550,937.71
其中：对联营企业投资	33,550,937.71	-	33,550,937.71

项 目	2013-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算	30,750,269.37	-	30,750,269.37
其中：对联营企业投资	30,750,269.37	-	30,750,269.37

(2) 长期股权投资明细情况

单位：元

2015年1-4月

被投资单位名称	初始投资成本	2014-12-31	本期增加				
			追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	33,550,937.71	-	1,096,099.45	-	-	-

(续上表)

被投资单位名称	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他
金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	-	-	-	-	-	-

(续上表)

被投资单位名称	2015-4-30	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	34,647,037.16	30.00	30.00		-	-

2014年

被投资单位名称	初始投资成本	2013-12-31	本期增加				
			追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	30,750,269.37	-	2,896,668.34	-	-	-

(续上表)

被投资单位名称	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他
金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	-	-	-	-	96,000.00	-

(续上表)

被投资单位名称	2014-12-31	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	33,550,937.71	30.00	30.00	-	-	-

(3) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

6、固定资产

(1) 固定资产构成及变动情况

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年04月30日
固定资产原值	90,077,788.92	1,065,342.34	-	91,143,131.26
房屋及建筑物	47,831,849.96	800,000.00	-	48,631,849.96
机器设备	37,862,082.00	265,342.34	-	38,127,424.34
运输工具	3,395,938.93	-	-	3,395,938.93
电子及其他设备	987,918.03	-	-	987,918.03
累计折旧	26,182,133.55	2,573,746.17	-	28,755,879.72
房屋及建筑物	7,785,200.97	774,007.44	-	8,559,208.41
机器设备	15,428,683.93	1,563,848.97	-	16,992,532.90
运输工具	2,267,201.87	175,307.56	-	2,442,509.43
电子及其他设备	701,046.78	60,582.20	-	761,628.98
固定资产净值	63,895,655.37	-	-	62,387,251.54
房屋及建筑物	40,046,648.99	-	-	40,072,641.55
机器设备	22,433,398.07	-	-	21,134,891.44
运输工具	1,128,737.06	-	-	953,429.50
电子及其他设备	286,871.25	-	-	226,289.05

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
固定资产原值	88,310,770.58	1,767,018.34	-	90,077,788.92
房屋及建筑物	47,831,849.96	-	-	47,831,849.96
机器设备	36,149,852.14	1,712,229.86	-	37,862,082.00

运输工具	3,395,938.93	-	-	3,395,938.93
电子及其他设备	933,129.55	54,788.48	-	987,918.03
累计折旧	18,493,378.52	7,688,755.03	-	26,182,133.55
房屋及建筑物	5,463,178.65	2,322,022.32	-	7,785,200.97
机器设备	10,860,405.04	4,568,278.89	-	15,428,683.93
运输工具	1,657,281.01	609,920.86	-	2,267,201.87
电子及其他设备	512,513.82	188,532.96	-	701,046.78
固定资产净值	69,817,392.06	-	-	63,895,655.37
房屋及建筑物	42,368,671.31	-	-	40,046,648.99
机器设备	25,289,447.10	-	-	22,433,398.07
运输工具	1,738,657.92	-	-	1,128,737.06
电子及其他设备	420,615.73	-	-	286,871.25

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
固定资产原值	88,933,110.19	7,877,404.06	8,499,743.67	88,310,770.58
房屋及建筑物	47,623,738.11	208,111.85	-	47,831,849.96
机器设备	37,301,263.48	7,348,332.33	8,499,743.67	36,149,852.14
运输工具	3,212,938.93	183,000.00	-	3,395,938.93
电子及其他设备	795,169.67	137,959.88	-	933,129.55
累计折旧	13,429,505.10	7,385,532.04	2,321,658.62	18,493,378.52
房屋及建筑物	3,236,540.96	2,226,637.69	-	5,463,178.65
机器设备	8,833,117.78	4,348,945.88	2,321,658.62	10,860,405.04
运输工具	1,020,935.74	636,345.27	-	1,657,281.01
电子及其他设备	338,910.62	173,603.20	-	512,513.82
固定资产净值	75,503,605.09	-	-	69,817,392.06
房屋及建筑物	44,387,197.15	-	-	42,368,671.31
机器设备	28,468,145.70	-	-	25,289,447.10
运输工具	2,192,003.19	-	-	1,738,657.92
电子及其他设备	456,259.05	-	-	420,615.73

(2) 固定资产减值情况

公司期末固定资产不存在减值的情况，故未计提固定资产减值准备。

(3) 融资租赁租入的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

机器设备	5,398,494.76	1,154,921.46	4,243,573.30
------	--------------	--------------	--------------

融资租赁情况详见第四节“八、（三）售后租回交易”。

（4）未办妥产权证书的固定资产情况说明

项目	账面原值（元）	账面价值（元）	未办妥原因
宿舍楼	3,562,128.26	2,913,523.66	相关确权手续正在办理中

（5）期末用于借款抵押的固定资产原值 62,264,062.49 元，账面价值 48,951,299.24 元，详见第四节“六、（六）主要负债之 1、短期借款”。

7、在建工程

单位：元

工程名称	2015年04月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
水路改造工程	432,600.00	-	432,600.00

8、无形资产

（1）无形资产构成及其变动情况

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年04月30日
无形资产原值	17,676,361.72	-	-	17,676,361.72
土地使用权	17,465,477.56	-	-	17,465,477.56
软件	210,884.16	-	-	210,884.16
累计摊销	1,276,831.87	139,868.09	-	1,416,699.96
土地使用权	1,261,690.98	116,436.52	-	1,378,127.50
软件	15,140.89	23,431.57	-	38,572.46
无形资产净值	16,399,529.85	-	-	16,259,661.76
土地使用权	16,203,786.58	-	-	16,087,350.06
软件	195,743.27	-	-	172,311.70

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
无形资产原值	17,482,186.96	194,174.76	-	17,676,361.72
土地使用权	17,465,477.56	-	-	17,465,477.56
软件	16,709.40	194,174.76	-	210,884.16
累计摊销	916,558.78	360,273.09	-	1,276,831.87
土地使用权	912,381.43	349,309.55	-	1,261,690.98

软件	4,177.35	10,963.54	-	15,140.89
无形资产净值	16,565,628.18	-	-	16,399,529.85
土地使用权	16,553,096.13	-	-	16,203,786.58
软件	12,532.05	-	-	195,743.27

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
无形资产原值	17,465,477.56	16,709.40	-	17,482,186.96
土地使用权	17,465,477.56	-	-	17,465,477.56
软件	-	16,709.40	-	16,709.40
累计摊销	563,071.88	353,486.90	-	916,558.78
土地使用权	563,071.88	349,309.55	-	912,381.43
软件	-	4,177.35	-	4,177.35
无形资产净值	16,902,405.68	16,709.40	353,486.90	16,565,628.18
土地使用权	16,902,405.68	-	349,309.55	16,553,096.13
软件	-	16,709.40	4,177.35	12,532.05

(2) 主要无形资产的取得方式、初始金额、摊销方法、摊销年限、最近一期末的摊余价值及剩余摊销年限

资产名称	取得方式	初始金额(元)	摊销方法	摊销期限(月)	最近一期末累计摊销额(元)	摊余价值(元)	剩余摊销期限(月)
20亩地块	外购	3,461,232.60	年限平均法	600	328,817.10	3,132,415.50	543
37.61亩地块	外购	7,583,699.00	年限平均法	600	631,974.92	6,951,724.08	550
22.4亩地块	外购	6,420,545.96	年限平均法	600	417,335.49	6,003,210.47	561

(3) 无形资产减值情况

公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(4) 期末用于借款抵押的无形资产账面原值 17,465,477.56 元，账面价值 16,087,350.06 元，详见第四节“六、(六) 主要负债之 1、短期借款”。

9、递延所得税资产与递延所得税负债

报告期内，已确认的递延所得税资产和递延所得税负债如下：

单位：元

项目	2015年04月30日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	43,063.51	287,090.07
存货跌价准备的所得税影响	7,400.37	49,335.77
公允价值变动的所得税影响	-	-
未弥补亏损的所得税影响	4,975,089.62	33,167,264.16
合计	5,025,553.50	33,503,690.00

项目	2014年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	30,069.53	200,463.51
存货跌价准备的所得税影响	22,242.25	148,281.68
公允价值变动的所得税影响	6,491.10	43,274.00
未弥补亏损的所得税影响	4,821,646.58	32,144,310.54
合计	4,880,449.46	32,536,329.73

项目	2013年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	31,479.10	209,860.67
存货跌价准备的所得税影响	7,031.10	46,873.97
公允价值变动的所得税影响	-6,288.00	-41,920.00
未弥补亏损的所得税影响	3,015,731.89	20,104,879.24
合计	3,047,954.09	20,319,693.88

10、资产减值准备明细

单位：元

项目	2014年12月31日	本期计提	本期减少		2015年4月30日
			转回	转销	
坏账准备	214,778.51	89,617.09	-	-	304,395.60
存货跌价准备	148,281.68	-	98,945.91	-	49,335.77
合计	363,060.19	89,617.09	98,945.91	-	353,731.37

项目	2013年12月31日	本期计提	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	271,506.35	-56,727.84	-	-	214,778.51
存货跌价准备	46,873.97	101,407.71	-	-	148,281.68

合 计	318,380.32	44,679.87	-	-	363,060.19
-----	------------	-----------	---	---	------------

项 目	2012年12月31日	本期计提	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	310,138.54	-38,632.19	-	-	271,506.35
存货跌价准备	-	46,873.97	-	-	46,873.97
合 计	310,138.54	8,241.78	-	-	318,380.32

(六) 主要负债情况

1、短期借款

(1) 分类情况

单位：元

项目	2015年04月30日余额	2014年12月31日余额	2013年12月31日余额
抵押借款	46,200,000.00	46,200,000.00	27,200,000.00
保证借款	10,000,000.00	5,000,000.00	8,000,000.00
抵押并保证借款	27,000,000.00	33,000,000.00	42,000,000.00
贸易融资	11,551,469.33	16,434,654.96	19,650,988.50
合 计	94,751,469.33	100,634,654.96	96,850,988.50

上表借款中，贸易融资属于外币借款，计价单位为美元，其他属于人民币借款。

(2) 截至2015年4月30日借款具体情况如下：

贷款单位	借款金额(元)	借款起始日	约定还款日	利率%	借款条件	备注
中国建设银行金华分行	10,000,000.00	2014/11/3	2015/11/3	7.26	抵押、保证	注1
中国建设银行金华分行	5,000,000.00	2015/1/16	2016/1/15	6.776	抵押、保证	
中国建设银行金华分行	2,000,000.00	2015/2/3	2016/2/2	7.00	抵押、保证	
中国农业银行金华金东支行	5,000,000.00	2014/6/5	2015/6/4	6.30	抵押	注2
中国农业银行金华金东支行	3,000,000.00	2014/11/6	2015/11/5	7.20	抵押	
中国农业银行金华金东支行	1,400,000.00	2014/8/15	2015/8/14	7.20	抵押	注3
中国农业银行金华金东支行	4,700,000.00	2014/12/8	2015/12/7	6.72	抵押	注4

中国农业银行金华金东支行	2,000,000.00	2014/12/17	2015/12/16	6.72	抵押	注5
中国农业银行金华金东支行	1,800,000.00	2015/4/2	2016/4/1	6.42	抵押	注6
中国农业银行金华金东支行	2,300,000.00	2015/4/17	2016/4/16	6.42	抵押	注7
浙江义乌农村商业银行	5,000,000.00	2014/5/21	2015/5/15	6.90	抵押	注8
浙江义乌农村商业银行	5,000,000.00	2014/5/21	2015/5/12	6.90	抵押	
浙江义乌农村商业银行	5,000,000.00	2014/5/21	2015/5/8	6.90	抵押	
浙江义乌农村商业银行	5,000,000.00	2014/5/21	2015/5/6	6.90	抵押	
浙江义乌农村商业银行	6,000,000.00	2014/5/21	2015/5/19	6.90	抵押	
浙江义乌农村商业银行	5,000,000.00	2014/11/10	2015/11/6	6.90	抵押、保证	注9
浙江稠州商业银行金华支行	5,000,000.00	2014/5/30	2015/5/29	8.10	保证	注10
中国银行金华市金东支行	5,000,000.00	2015/1/4	2016/1/4	7.00	抵押、保证	注11
杭州银行金华分行	5,000,000.00	2015/4/27	2015/10/26	8.00	保证	注12
中国农业银行金华金东支行	8,843,100.23				出口/进口押汇	注13
中国建设银行金华分行	2,708,369.10				出口/进口押汇	注14

注 1：本借款由公司以及土地和房产进行抵押，抵押合同号为 67113592520130428；由张一为、田莉提供保证，保证合同号为 67113599920130428。

注 2：本借款由公司以及土地进行抵押，抵押合同号为 33100620140011311。

注 3：本借款由张一为、田莉以房产进行抵押，抵押合同号为 33100620140029894；由张一为、田莉以房产进行抵押，抵押合同号为 33100620140029897。

注 4：本借款由公司、张一为以土地和房产进行抵押，抵押合同号为 33100620140042480；由田莉以房产进行抵押，抵押合同号为 33100620140042481。

注 5：本借款由田莉以房产进行抵押，抵押合同号为 33100620130001481。

注 6：本借款由公司以及土地进行抵押，抵押合同号为 33100620150010981。

注 7：本借款由公司以及土地和房产进行抵押，抵押合同号为 33100620150013044。

注 8：本借款由公司以及土地和房产进行抵押，抵押合同号为 908132014000347。

注 9：本借款由公司以及土地和房产进行抵押，抵押合同号为 908132014000347；由金华市光大汽车贸易有限公司提供保证，保证合同号为 9081320140000312。

注 10：本借款由张一为、田莉提供保证，保证合同号为 220141576610008202562；由金华市景迪医疗用品有限公司提供保证，保证合同号为 220141576610008102562；由陆建国、祝兴丽提供保证，保证合同号为 220141576610008302562。

注 11：本借款由公司以及机器设备进行抵押，抵押合同号为 JD2013 年抵字 255-1 号；由张一为、田莉以房产进行抵押，抵押合同号为 JD2014 年抵字 740 号；由张一为、田莉提供保证，保证合同号为 JD2014 年保字 740 号。

注 12：本借款由宜家进出口提供保证，保证合同号为 168C1102015000361。

注 13：本借款系出口/进口押汇，借款起始日为 2014 年 12 月 4 日至 2015 年 3 月 12 日不等，借款期限为 5 至 6 个月，借款原币金额为 1,446,440.00 美元，本借款由金华市永乐工艺品有限公司、张一为、田莉提供保证，保证合同号为 33100520140014159；由公司以及机器设备提供抵押，抵押合同号为 33100620150002057。

注 14：本借款系出口/进口押汇，借款起始日为 2015 年 1 月 20 日至 2015 年 4 月 3 日不等，借款期限为 3 至 6 个月，借款原币金额为 443,000.00 美元，本借款由公司以及土地和房产进行抵押，抵押合同号为 67113592520130428。

(3) 公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况如下：

担保单位	抵押权人	抵押标的物	担保借款余额	借款到期日
公司	中国建设银行金华分行	公司房屋、土地	1,700 万元 和 44.3 万美元	2015-11-3 至 2016-2-2
公司	中国农业银行金华金东支行	公司房屋、土地	2,020 万元	2015-6-4 至 2016-4-16
公司	浙江义乌农村商业银行	公司房屋、土地	3,100 万元	2015-5-15 至 2015-11-6
公司	中国银行金华市金东支行	公司机器设备	500 万元	2016/1/4

借款抵押的固定资产原值 62,264,062.49 元，账面价值 48,951,299.24 元；无形资产原值 17,465,477.56 元，账面价值 16,087,350.06 元。

2、应付票据

(1) 分类情况

种类	2015年4月30日余额(元)	2014年12月31日余额(元)	2013年12月31日余额(元)
银行承兑汇票	1,000,000.00	-	8,205,300.00
商业承兑汇票	-	-	30,000,000.00
合计	1,000,000.00	-	38,205,300.00

(2) 截至2015年4月30日, 公司应付票据明细如下:

票据号	收款人	开票银行	票面金额(元)	出票日	到期日
1030005221498208	金华市固和纸业有限公司	中国农业银行金华市金东支行	20,000.00	2015/2/9	2015/8/9
1030005221502371	义乌市顺凡吸塑加工厂		90,000.00	2015/4/13	2015/10/13
1030005221498209	义乌市顺凡吸塑加工厂		100,000.00	2015/2/9	2015/8/9
1030005221502370	金华婺州装潢彩印厂		50,000.00	2015/4/13	2015/10/13
1030005221498206	金华婺州装潢彩印厂		140,000.00	2015/2/9	2015/8/9
1030005221498207	金华家家棒包装有限公司		100,000.00	2015/2/9	2015/8/9
1030005221498211	兰溪市康普彩印包装有限公司		50,000.00	2015/2/9	2015/8/9
1030005221502372	建德市宏辰塑胶材料有限公司	100,000.00	2015/4/13	2015/10/13	
1030005221498210	建德市宏辰塑胶材料有限公司	280,000.00	2015/2/9	2015/8/9	
1030005221502373	金华益通塑料制品厂	70,000.00	2015/4/13	2015/10/13	

(3) 报告期内, 公司在2013年1月至2014年5月期间曾有开具无真实交易背景票据的行为, 同时在承兑银行存入了100%保证金, 公司并未从中获利:

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
票据发生额(元)	1,000,000.00	15,205,300.00	90,410,600.00
其中: 开具时无真实交易背景, 后用于贴现(元)	-	15,000,000.00	90,000,000.00
占比%	-	98.65	99.55
项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
应付票据余额(元)	1,000,000.00	-	38,205,300.00
其中: 开具时无真实交易背景, 后用于贴现(元)	-	-	38,000,000.00
占比%	-	-	99.46

截止 2014 年 11 月 20 日，无真实交易背景的票据已经全部完成解付，亦没有新开具无真实交易背景票据的行为。报告期内所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据、欠息以及纠纷的情形。

公司开具不规范票据行为虽违反《中华人民共和国票据法》第十条：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”的规定，但是公司没有因该等开具不规范票据行为而受到过有关部门行政处罚的情形。

2015 年 6 月，中国人民银行金华市中心支行出具《情况说明》，证明公司自 2013 年以来未被其实施过行政处罚。

2015 年 6 月，公司作出《关于规范票据管理的声明与承诺》：“截至本声明出具之日，公司未再发生任何其他不规范票据行为，并承诺今后不再发生不规范的票据行为；公司不存在逾期票据及欠息情况，也未因上述行为给银行或其他权利人造成任何实际损失；公司没有因开具不规范票据行为受到过任何处罚。公司承诺将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定，规范票据开具行为，杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为。如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。”

公司控股股东、实际控制人作出《关于规范票据使用的声明与承诺》：

“1.本人未从公司不规范开具票据行为之中谋求个人利益；

2.公司开具的票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据及欠息情况，亦不存在纠纷的情形。

3.公司不规范开具票据的行为，未发生损害公司以及其他股东的合法权益的情形；

4.公司不规范开具票据的行为，未受到有关部门的任何处罚。若有关部门予以处罚，则相应罚金及公司相关损失均由本人承担。

5.今后公司规范票据管理，确保严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定，规范票据开具行为，杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为。”

报告期内，公司存在不规范票据行为，但公司已清理完毕，对所有到期票据进行解付，公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人

员组成的公司法人治理架构，审议通过了《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》等公司治理制度，相关机构和人员能够依法履行职责，规范运作，保护股东权益。针对票据问题，公司制定并通过了《货币资金管理制度》，严格规范公司票据使用行为。

3、应付账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2015年04月30日余额(元)	2014年12月31日余额(元)	2013年12月31日余额(元)
1年以内	5,775,842.34	9,001,278.74	5,059,238.96
1-2年	54,596.18	360,734.82	2,861,986.71
2-3年	26,063.15	387,060.63	142,064.41
3年以上	192,763.48	144,297.64	2,497.50
合计	6,049,265.15	9,893,371.83	8,065,787.58

报告期期末，应付账款余额主要是应付原材料货款。

(2) 报告期各期末，应付账款中无应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2015年04月30日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
佰利资源有限公司	货款	1,045,442.70	17.28	1年以内
浙江前程石化股份有限公司	货款	746,641.03	12.34	1年以内
建德市宏辰塑胶有限公司	货款	639,402.46	10.57	1年以内
义乌市顺凡吸塑加工厂	货款	339,903.19	5.62	1年以内
宁波科固国际贸易有限公司	货款	332,500.00	5.50	1年以内
合计	-	3,103,889.38	51.31	

单位名称	款项性质	2014年12月31日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
科固集团有限公司	货款	2,055,494.48	20.78	1年以内
佰利资源有限公司	货款	1,414,223.28	14.29	1年以内
建德市宏辰塑胶有限公司	货款	660,642.50	6.68	1年以内
浙江前程石化股份有限公司	货款	609,400.00	6.16	1年以内
宁波远大国际贸易有限公司	货款	449,746.50	4.55	1年以内
合计	-	5,189,506.76	52.45	

单位名称	款项性质	2013年12月31日 余额(元)	占期末 余额比例(%)	账龄
科固集团有限公司	货款	1,946,618.23	24.13	1年以内
远大石化有限公司	货款	1,129,487.18	14.00	1-2年
浙江明日农资塑料有限公司	货款	873,632.48	10.83	1-2年
金华凯力特自动化科技有限公司	设备款	525,192.00	6.51	1-2年
宁波远大国际贸易有限公司	货款	502,506.50	6.23	1年以内
合计	-	4,977,436.39	61.71	

4、其他应付款

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2015年04月30日余 额(元)	2014年12月31日余 额(元)	2013年12月31日余 额(元)
1年以内	139,099.24	241,028.32	33,931,773.63
合计	139,099.24	241,028.32	33,931,773.63

报告各期期末，其他应付款余额主要为往来款，2013年末余额主要是其他应付款-张一为31,628,815.84元。

(2) 报告期各期期末，其他应付款中应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项详见第四节“七、（三）关联方往来”。

(3) 报告期各期期末，其他应付款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2015年04月30日余额 (元)	占期末余额比例(%)	账龄
Louis	报销款	68,145.96	48.99	1年以内
宋慧英	报销款	15,913.24	11.44	1年以内
Ada	报销款	15,655.30	11.25	1年以内
Kevin	报销款	13,416.00	9.64	1年以内
出口信保浙江分公司	保险费	9,960.02	7.16	1年以内
合计		123,090.52	88.49	

单位名称	款项性质	2014年12月31日余额 (元)	占期末余额比例(%)	账龄
Louis	报销款	68,145.96	28.27	1年以内
Ada	报销款	23,655.30	9.81	1年以内
宋慧英	报销款	15,913.24	6.60	1年以内
代扣代缴养老金	代扣代缴款	13,448.00	5.58	1年以内

Kevin	报销款	13,416.00	5.57	1年以内
合计		134,578.50	55.84	

单位名称	款项性质	2013年12月31日余额 (元)	占期末余额比例 (%)	账龄
张一为	暂借款	31,628,815.84	93.21	1年以内
吴素银	暂借款	1,500,000.00	4.42	1年以内
胡灵芝	暂借款	600,000.00	1.77	1年以内
叶成	报销款	61,819.26	0.18	1年以内
代扣代缴养老金	代扣代缴款	10,496.00	0.03	1年以内
合计		33,801,131.10	99.61	

5、预收款项

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2015年04月30日余额 (元)	2014年12月31日余额 (元)	2013年12月31日余额 (元)
1年以内	1,745,850.57	1,410,480.72	2,025,778.86
合计	1,745,850.57	1,410,480.72	2,025,778.86

(2) 报告期各期末，预收款项中无预收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期各期末，预收款项前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2015年04月30日 余额(元)	占期末余额 比例(%)	账龄
CLARK FOOD SERVICE EQUIPMENT	预收货款	303,363.11	17.38	1年以内
Caribbean Data Supplies Ltd	预收货款	112,303.86	6.43	1年以内
AVANTI BLUE LTD(SOLENT HOMECARE LTD)	预收货款	107,246.08	6.14	1年以内
Alpen Products Pty Ltd	预收货款	80,665.45	4.62	1年以内
E. K. PRIMA EXPORTS HONG KONG LTD	预收货款	79,952.73	4.58	1年以内
合计	-	683,531.23	39.15	

单位名称	款项性质	2014年12月31日 余额(元)	占期末余额 比例(%)	账龄
深圳市互通商贸有限公司	预收货款	320,864.74	22.75	1年以内
CLARK FOOD SERVICE EQUIPMENT	预收货款	195,819.81	13.88	1年以内
SANCAR GIDA SAN.LTD. STI	预收货款	109,934.57	7.79	1年以内
MENAI VARIETY DISCOUNTS PTY	预收货款	79,153.49	5.61	1年以内

LTD				
TECH-PAK (ASIA) PTE LTD	预收货款	68,087.83	4.83	1年以内
合计	-	773,860.44	54.87	-

单位名称	款项性质	2013年12月31日 余额(元)	占期末余额 比例(%)	账龄
EURL PANAMA IMPORT EXPORT	预收货款	326,140.13	16.10	1年以内
深圳市迦德诚专业包装有限公司	预收货款	192,492.28	9.50	1年以内
Company AVM-Plastic LTD	预收货款	126,388.74	6.24	1年以内
JUMBO S.A.	预收货款	115,157.88	5.68	1年以内
link group	预收货款	112,670.71	5.56	1年以内
合计	-	872,849.74	43.09	-

6、应交税费

项目	2015年04月30日余 额(元)	2014年12月31日余 额(元)	2013年12月31日余 额(元)
增值税	-	464,447.60	-
营业税	10,833.33	-	225.00
城市维护建设税	6,559.47	83,728.34	220,598.28
企业所得税	-	-	130,420.31
房产税	18,167.63	54,502.90	54,502.90
印花税	1,858.76	1,783.55	1,911.74
土地使用税	17,710.88	53,425.12	26,730.84
教育费附加	3,935.67	50,236.99	132,358.96
地方教育附加	2,623.78	33,491.33	88,239.31
水利建设专项资金	5,906.13	5,945.16	12,915.85
代扣代缴个人所得税	5,729.76	-	-
合计	73,325.41	747,560.99	667,903.19

(七) 股东权益情况

1、实收资本(或股本)

股东	2015年04月30日余 额(元)	2014年12月31日余 额(元)	2013年12月31日余 额(元)
张一为	24,594,800.00	24,594,800.00	14,400,000.00

田莉	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00
叶成	584,000.00	584,000.00	-
翁赞斌	452,000.00	452,000.00	-
罗俊峰	150,000.00	150,000.00	-
付丽春	156,000.00	156,000.00	-
徐仙娟	484,000.00	484,000.00	-
廖丹	484,000.00	484,000.00	-
胡灵芝	672,000.00	672,000.00	-
宋慧英	139,200.00	139,200.00	-
张苏立	500,000.00	500,000.00	-
金华市同润投资管理合伙企业	1,284,000.00	1,284,000.00	-
管建化	2,500,000.00	2,500,000.00	-
金华市润福投资管理合伙企业	1,580,000.00	1,580,000.00	-
合计	35,180,000.00	35,180,000.00	16,000,000.00

2、资本公积

项目	2015年04月30日余额（元）	2014年12月31日余额（元）	2013年12月31日余额（元）
资本溢价	13,654.73	18,933,650.00	-
其他资本公积	15,000.20	15,000.20	15,000.20
合计	28,654.93	18,948,650.20	15,000.20

2014年资本溢价增加18,933,650.00元,其中:出资溢价13,905,000.00元;公司实施以权益结算的股份支付形成的资本公积5,028,650.00元,详见第四节“八、(二)股份支付情况”。2015年1-4月资本溢价减少18,919,995.27元,系万得福有限以2014年12月31日为基准日,采用整体变更方式设立股份公司。

3、未分配利润

项目	2015年1-4月金额（元）	2014年度金额（元）	2013年度金额（元）
上年年末余额	-18,925,911.78	-7,973,586.25	1,516,266.83
加:年初未分配利润调整	-	-	-
调整后本年年初余额	-18,925,911.78	-7,973,586.25	1,516,266.83
加:本期归属于母公司所有者的净利润	258,101.64	-10,952,325.53	-9,489,853.08

减：整体变更为股份有限公司	-18,919,995.27	-	-
期末未分配利润	252,185.13	-18,925,911.78	-7,973,586.25

（八）报告期主要财务指标分析

1、偿债能力分析

项目	2015年04月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率（母公司口径）（%）	75.06	76.87	95.86
流动比率（倍）	0.22	0.29	0.40
速动比率（倍）	0.10	0.17	0.31

与2013年末相比，2014年末和2015年4月末公司资产负债率有所下降，主要原因一是公司应付票据大幅减少，由2013年末的3,820.53万元，减至2014年末、2015年4月末的0元和100万元，导致经营负债减少，进而引起资产负债率下降；二是2014年公司进行了两次增资，资本实力有所增强，偿债能力也得到了提高。不过，报告期内，公司资产负债率依旧高企，主要是因为公司近年连续亏损所致。

与2013年末相比，2014年末和2015年4月末公司流动比率、速动比率有所下降，主要原因是虽然2014年公司进行了两次增资，资本实力有所增强，但当年公司偿还了3,000多万的股东及其他个人的暂借款，同时公司有3,000多万的应付票据到期，履约支付后未继续办理，引起流动资产、速动资产的大幅减少所致。报告期内，公司流动比率和速动比率均小于1，主要是因为公司土地房产投资和对外投资占用了公司大部分资金，短期偿债存在一定风险。

总体来说，公司长短期偿债能力均较弱，公司需要积极拓展融资渠道，优化财务结构，来降低公司快速发展过程中可能出现的财务风险。

2、营运能力分析

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
应收账款周转率（次）	3.67	15.08	13.35
应收账款周转天数	98.09	23.86	26.97
存货周转率（次）	1.01	3.30	2.81
存货周转天数	356.44	109.06	128.27

(1) 应收账款周转率

报告期内，公司应收账款周转率分别为 13.35 次、15.08 次和 3.67 次，其中，2013 年度和 2014 年度应收账款周转较快，但 2015 年 1-4 月出现大幅下降，主要原因一是公司 1-4 月为销售淡季且存在春节假期因素，整体销售规模较小；二是公司惯例于每年年末进行货款催收，造成 2015 年 4 月末应收账款余额较大。总体来说，公司应收账款回款保持良好，应收账款周转较快。

(2) 存货周转率

报告期内，公司存货周转率分别为 2.81 次、3.30 次和 1.01 次，其中，2014 年较 2013 年公司存货周转率有所上升，主要原因一是公司生产经营管理改善，即由等船期变为更多采用预约船期后生产并发货的形式，有效减少了等待期，降低了存货资金占压，盘活了存货周转；二是公司积极开拓国内市场，逐步消化历史库存。由于 2015 年只计算了 4 个月，因此存货周转率较低。

总体而言，公司应收账款和存货管理较为完善，营运能力维持在合理水平，符合公司经营特点和所处行业特征。

3、盈利能力分析

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,818.36	6,189.69	5,771.48
净利润（万元）	27.94	-1,095.30	-948.99
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	25.81	-1,095.23	-948.99
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-101.47	-931.03	-1,137.85
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-103.60	-930.96	-1,137.85
毛利率（%）	24.58	15.74	11.36
净资产收益率（%）	0.73	-89.53	-74.22
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-2.93	-76.10	-88.99
每股收益（元/股）	0.01	-0.48	-0.59

报告期内，公司营业收入分别为 5,771.48 万元、6,189.69 万元和 1,818.36 万元，2014 年相比 2013 年增长了 7.25%，主要系销售数量和销售单价均有所提高，具体变动原因详见本节“六、（一）2、营业收入变动趋势及原因”。另外，

由于公司销售旺季主要集中在下半年，受销售淡季及春节假期等因素的影响，公司 2015 年 1-4 月取得的营业收入仅占 2014 年度营业收入的 29.38%。

报告期内，公司净利润分别为-948.99 万元、-1,095.30 万元和 27.94 万元，净资产收益率分别为-74.22%、-89.53%和 0.73%，虽然最近一期已扭亏为盈，但 2013 年和 2014 年净利润却呈现较大亏损，主要有几方面原因：一是公司贷款购买并建设了土地和厂房，在贷款所产生的利息和土地厂房的折旧的双重影响下，公司业绩背负了较大压力；二是 2014 年公司发生了激励员工的股权支付费用 502.87 万元；三是公司注重产品研发，2013 年度、2014 年度在研发上的投入分别为 386.50 万元、392.68 万元（公司拥有 2 项发明专利、10 项实用新型专利、36 项外观设计专利）。2015 年 1-4 月公司实现扭亏为盈，主要原因一是公司改善定价策略，逐步提高产品销售单价；二是随着公司销售扩大，逐步形成规模效应，且报告期内原材料价格有所降低，造成了产品单位成本的下降，以上两方面原因引起了产品毛利率的大幅度提升，同时，随着公司管理水平的提高，公司费用开支有所下降。未来随着公司销售规模的进一步扩大，规模效应将增强，毛利率将进一步提高；同时公司进入全国中小企业股份转让系统后，将在适当时机通过定向增资进行资金的募集，进而优化财务结构，降低财务费用，因此，公司盈利能力将持续增强。

报告期内，公司扣非后净利润分别为-1,137.85 万元、-931.03 万元和-101.47 万元，扣非后净资产收益率分别为-88.99%、-76.10%和-2.93%。报告期内，公司净利润实现了扭亏为盈，但扣非后净利润仍持续为负，除上述净利润亏损所述原因以外，主要系公司对金华市金东区信通小额贷款股份有限公司的投资按权益法核算，所确认的投资收益计入净利润，但在计算扣非后净利润时，该部分收益被作为非经常性损益扣除。就扣非后净利润变动趋势分析，公司减亏趋势明显，主要原因如上述公司净利润扭亏为盈分析所述。

报告期内，公司毛利率分别为 11.36%、15.74%和 24.58%，呈逐期上升趋势，具体原因详见本节“六、（一）3、毛利率波动情况”。

4、获取现金能力分析

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流	-602,805.40	11,888,870.56	2,668,183.45

量净额			
投资活动产生的现金流量净额	-3,093,055.34	-2,125,049.08	-31,981,762.29
筹资活动产生的现金流量净额	-3,283,661.63	-8,740,393.92	34,065,227.55

(1) 经营活动

报告期内，2013年度和2014年度经营活动产生的现金流量净额为正数，主要是因为公司的客户主要是外销客户，销售回款情况良好。相比2013年，2014年的经营活动产生的现金流量净额有所提升，主要是因为2014年购买原材料支付的现金较少所致。2015年1-4月经营活动产生的现金流量净额为负数的主要原因为公司应收账款增加较多，导致经营活动现金流入减少。

(2) 投资活动

报告期内，投资活动产生的现金流量净额均为负数，原因分别为：2013年度公司投资了金华市金东区信通小额贷款股份有限公司及购买了机器设备等固定资产；2014年度公司购买了机器设备等固定资产；2015年1-4月公司购买了机器设备等固定资产及支付了往来借款。

(3) 筹资活动

报告期内，2013年筹资活动现金净流入主要原因是公司取得借款较多所致。2014年和2015年1-4月筹资活动的现金净流出主要原因是偿还借款和利息较多所致。

七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

(一) 关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
张一为	控股股东、实际控制人
田莉	实际控制人

2、不存在控制关系的关联方

(1) 自然人关联方

关联方名称	与公司关系
胡灵芝	公司股东、董事、董事会秘书

叶 成	公司股东、董事
张苏立	公司股东、实际控制人之女儿
徐仙娟	公司股东、监事会主席
付丽春	公司股东、董事、副总经理
郑绍成	公司监事
严晓红	公司监事
宋慧英	公司股东、职工代表监事
金志明	公司职工代表监事
郑凤清	公司财务负责人

(2) 法人关联方

公司名称	注册资本 (万元)	注册地	经营范围	主营业务	与本企业 关系	法定代 表人
润福投资	395 万元	浙江省金华市金东区金东商业广场 B 幢 1-21 室	投资管理（除股权投资管理）、投资咨询服务（以上除期货、证券等金融业务咨询）	投资管理和咨询业务	公司股东、受同一实际控制人控制	张一为 （执行事务合伙人）
同润投资	160.50 万元	浙江省金华市金东区金东商业广场 B 幢 2-15 室	投资管理、投资咨询服务（除期货、证券等金融业务咨询）	投资管理和咨询业务	公司股东、受同一实际控制人控制	张一为 （执行事务合伙人）
明宝新材料	1,280 万元	金华市金东区孝顺镇镇北功能区府后路 18 号	半导体光电器件生产、销售及国家法律法规允许的、无需前置审批的货物与技术的进出口；新材料、新能源产品的技术开发、技术咨询和技术服务	新材料、新能源产品的技术开发、技术咨询和技术服务	受同一实际控制人控制	张一为
宜家进出口[注 1]	200 万元	金华市金东区孝顺镇方村	国家法律法规允许的、无需前置审批的货物与技术进出口	货物进出口	原受实际控制人的女儿张苏立控制	方俊华
金华市金东区信通小额贷款股份有限公司	10,000 万元	金华市金东区孝顺镇镇北功能区 3 幢二楼	许可经营项目：办理金华市金东区范围内各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务	小额贷款	联营企业	张一为
金华爱达商贸有限公司[注 2]	5.00 万元	金华市亚峰路 1 号瑞城名座 1 栋 23-DE 室	日用百货、塑料制品、办公用品批发与零售	日用百货、塑料制品、办公用品批发与零售	受公司董事会秘书胡灵芝控制的企业	胡灵芝

注 1：金华市宜家进出口有限公司原股东为胡灵芝（出资比例 10%）、张苏立（出资比例 90%），2015 年 3 月 13 日，胡灵芝、张苏立分别将所持宜家进出口的全部出资转让给方俊华，并于 2015 年 4 月 3 日办理了工商变更登记。自 2015 年 4 月 3 日后，宜家进出口与本公司不存在任何关联关系。

注 2：金华爱达商贸有限公司于 2015 年 3 月 27 日注销。

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年度		2013 年度	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
宜家进出口	采购原辅料	协议价	150.37	5.13	283.81	8.99

公司向宜家进出口采购货物主要原因是公司利用了宜家进出口的供应商网络。公司对准备采购的货物的数量、型号等与宜家进出口进行约定，宜家进出口向供应商采购，对其采购的货物的数量、质量等进行把控。公司向宜家进出口采购时，只须收货即可，无须再对数量和质量进行核查，方便采购。2014 年 3 月后，公司停止了此类关联采购行为，主要是出于减少关联交易的目的，为走向资本市场做准备。报告期内，公司向宜家进出口采购货物定价公允。

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保

担保方	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保内容
张一为、田莉	本公司	500.00 万元	2015-1-4	2016-1-4	否	借款保证担保
张一为、田莉	本公司	1,700 万元和 44.30 万美元	2014-11-3 至 2015-04-03	2015-5-20 至 2016-2-2	否	借款保证担保
张一为、田莉	本公司	500.00 万元	2014-5-30	2015-5-29	是	借款保证担保
宜家进出口	本公司	500.00 万元	2015-4-27	2015-10-26	否	借款保证担保

张一为、田莉	本公司	810.00 万元	2014-8-15 至 2014-12-16	2015-8-14 至 2015-12-15	否	借款抵押担保
张一为、田莉	本公司	144.644 万美元	2014-12-4 至 2015-3-12	2015-5-8 至 2015-8-23	是	借款保证担保
张一为、田莉	本公司	25.08 万美元	2015-2 至 2015-4	2015-5 至 2015-7	否	开立信用证保 证担保
张一为、田莉	本公司	188.10 万元	2013-10	2016-9	否	融资租赁款保 证担保

(2) 关联方资金拆借

2013 年，张一为向公司净划转资金 42,930,793.27 元。宜家进出口向公司净划转资金 23,130,000.00 元。

2014 年，公司向张一为净划转资金 31,629,112.89 元。公司向宜家进出口净划转资金 38,000,000.00 元。

2015 年 1-4 月，张一为向公司净划转资金 4,995,297.05 元。公司向宜家进出口净划转资金 1,217,000.00 元。

(三) 关联方往来

其他应收款	2015 年 4 月 30 日 余额 (元)	2014 年 12 月 31 日 余额 (元)	2013 年 12 月 31 日 余额 (元)
张一为	-	4,995,297.05	4,995,000.00
宜家进出口	1,217,000.00	-	-
合计	1,217,000.00	4,995,297.05	4,995,000.00
占期末余额的比重	83.11%	94.85%	90.13%

应付票据	2015 年 4 月 30 日 余额 (元)	2014 年 12 月 31 日 余额 (元)	2013 年 12 月 31 日 余额 (元)
宜家进出口	-	-	38,000,000.00
合计	-	-	38,000,000.00
占期末余额的比重	-	-	99.46%

其他应付款	2015 年 4 月 30 日 余额 (元)	2014 年 12 月 31 日 余额 (元)	2013 年 12 月 31 日 余额 (元)
张一为	-	-	31,628,815.84
合计	-	-	31,628,815.84

占期末余额的比重	-	-	93.21%
----------	---	---	--------

2015年4月末其他应收金华市宜家进出口有限公司的往来借款1,217,000.00元已于2015年6月1日之前全部收回。截至本说明书签署日，公司已无关联方资金占用的情形。

（四）关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，公司关联采购占同类业务的比重较小，占2013年和2014年的采购总额的比重分别是8.99%和5.15%，并且采购价格定价公允，对公司的财务状况及经营成果的影响较小。公司不存在对关联方的重大依赖，关联采购不影响公司资产的独立性且对公司持续经营不构成影响。2014年3月后，公司已停止上述关联采购行为。

（五）报告期内关联交易履行的决策程序

报告期内关联交易行为发生于有限责任公司阶段，公司治理机制尚不健全，未履行相应的审批程序。但公司于2015年4月10日召开2015年第一次临时股东大会审议《关于确认公司最近两年（2013年1月1日—2014年12月31日）关联交易事项的议案》，确认公司与关联方交易行为系遵循公平及自愿原则进行，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（六）公司规范关联交易的制度安排

有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。股份公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的或有事项。

（三）其他重要事项

1、股份支付情况

（1）股份支付总体情况

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
公司本期授予的各项权益工具总额	-	402.29万股	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-	402.29万股	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-	-	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-

2014年，公司管理层叶成、翁赞斌、罗俊峰、付丽春、徐仙娟、廖丹、胡灵芝、宋慧英、张苏立与公司管理层持股企业同润投资按1.25元/股向公司增资。

根据《企业会计准则——股份支付》相关规定，此次股权交易为按权益结算的股份支付，将公司董事、监事、高级管理人员及其他员工股权受让价格与授予日公允价值的差额计入当期损益和资本公积。

（2）以权益结算的股份支付情况

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	-	非管理层股东增资价格	-
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	-	直接行权	-
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-	无	-
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额（元）	-	5,028,650.00	-
以权益结算的股份支付确认的费用总额（元）	-	5,028,650.00	-

公司依据2014年10月非管理层股东管建化、润福投资增资价格2.50元/股作为整体权益估值的标准。管理层获取股权成本共计5,028,650.00元，根据上述估值标准管理层所获取的股权的公允价值为10,057,300元，据此应确认损益及资本公积5,028,650.00元。

2、售后租回交易

根据公司和仲利国际租赁有限公司于 2013 年签订 AA13090074A0X 号《租赁合同》，合同约定本公司将注塑机等设备一批转让给仲利国际租赁有限公司，再以融资租赁方式租回使用，合同价款 5,398,494.76 元（不含税），资产净值 6,178,085.05 元，确认售后租回损失 779,590.29 元，2013 年摊销 27,719.82 元，2014 年摊销 110,879.27 元，2015 年 1-4 月摊销 36,959.76 元。

未确认融资费用情况如下：

单位：元

项目及内容	2015 年 04 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
机器设备	168,622.60	291,083.64	835,651.06

以后年度将支付的最低租赁付款额情况如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内(含 1 年)	1,758,500.00
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	122,500.00
合计	1,881,000.00

九、报告期资产评估情况

有限公司整体变更为股份公司过程中，公司聘请了天源资产评估有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了天源评报字[2015]第 0030 号《资产评估报告》，有限公司 2014 年 12 月 31 日经评估的净资产为 7,064.02 万元，评估增值 3,543.15 万元，增值率为 100.63%。

十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期公司股利分配政策

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、支付普通股股利。

（二）报告期实际利润分配情况

报告期内，公司除计提法定盈余公积外，无支付普通股股利等分配行为。

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策适用《公司章程》中规定的股利分配制度。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

（一）金华万和投资有限公司

1、基本情况

企业名称	金华万和投资有限公司
注册号	330703000016231
住所	金华市亚峰路1号瑞城名座1幢16楼A-B第一间
法定代表人	胡庆华
注册资本	500.00万元
股权结构	胡庆华持有10%的股权，万得福持有90%的股权
成立日期	2013年7月5日
经营范围	一般经营项目：国家法律法规允许的项目投资（以公司登记机关核定为准）
主营业务	投资
取得方式	设立取得

金华万和投资有限公司已于2015年3月4日注销。

2、主要财务数据

项目	2014年度金额（元）	2013年度金额（元）
营业收入	-	-
净利润	-6,573.90	-
项目	2014年12月31日余额 （元）	2013年12月31日余额 （元）
资产总额	4,995,426.10	5,000,000.00
负债总额	2,000.00	-
净资产	4,993,426.10	5,000,000.00

报告期内，金华万和投资有限公司无实际经营。

十二、经营发展目标及风险因素

（一）经营目标和计划

公司自成立开始便一直致力于各种塑料餐具产品的开发制造，在国际上有较高的品牌知名度，产品远销法国、意大利、德国、英国、美国、韩国、日本、以色列中东各国等等 60 多个国家，在各个国家的大型超市，如沃尔玛、Target、乐购超市、家乐福超市、大创超市都有公司生产的产品。公司的塑料餐具产品符合大众追求时尚、简便、高档、健康、环保的各种需求。高档、美观的各种仿金属色（金色、银色、不锈钢色），给消费者多种选择；环保、健康，符合时尚生活所需的高品质产品，满足了快节奏生活，真正做到了让消费者“看着舒心，用着放心”。更简便、更健康、更环保、更时尚美观的产品是大众的要求也是公司不变的追求。

围绕公司的发展目标和发展战略，公司的基本发展设想分为以下几个阶段：

短期目标规划：公司未来三年销售目标为每年国内外销售额三亿元人民币，且逐年增长 30%。公司未来三年开发新产品的目标为每年开发新产品三十种左右。随着国内对食品安全理念的提升和人们生活品质的提高，高端聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）产品已经能够被国人接受，未来公司将调整产品结构、夯实国际市场的同时，开拓国内市场，填补国内市场仿金属塑料餐具的空白。为了做好国际和国内的塑料餐具业务，公司将继续强化品牌建设意识，主动实施品牌战略，深化对客户个性化需求的研究，加强市场分析，准确进行市场定位和产品定位，打开国内市场需求，加快国际开拓步伐，进一步开拓南美市场、如巴西、阿根廷、智利等国家的市场。未来，公司将扩大生产规模，提升设计能力、投入机器设备、不断开发时尚和实用模具，完成基础设施的建设。

未来 5-10 年时间，公司基于对塑料性能的深刻认识，将发展并研究高强度抗冲击阻燃改性材料。改性材料是在通用塑料和工程塑料的基础上，经过增加不同物质、混炼方法加工，提高了阻燃性、强度、抗冲击性、韧性等方面的性能的塑料制品。通过改性的塑料部件不仅能够达到一些钢材的强度性能，还具有质轻、色彩丰富、易成型等一系列优点。目前“以塑代钢”的趋势在很多行业都显现出来，这种材料的潜在市场很大。改性塑料是涉及面广、科技含量高、能创造巨大经济效益的塑料产业领域，这对塑料来说是个良好的机遇，研究和发

料是我国轻工业的未来趋势，是公司未来发展的一个方向。

远期目标规划：成为世界著名的新型材料塑料制品制造商，成为最具投资价值的公司。

（二）可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

1、偿债风险

2013年末、2014年末和2015年4月末，公司的流动比率分别为0.40、0.29和0.22，速动比率分别为0.31、0.17和0.10。主要是因为公司对土地房产的投资和对金东区信通小额贷款股份有限公司的投资占用了公司大部分流动资金，使得流动比率、速动比率处于较低水平。2013年末、2014年末和2015年4月末，母公司口径的资产负债率分别为95.86%、76.87%和75.06%，公司资产负债率虽有所下降，但依旧处于危险水平。报告期内，公司资信状况良好，资金周转正常，未因较高的资产负债率而影响生产经营及到期债务的偿还，但较高的资产负债率仍然使公司面临较大的偿债压力和偿债风险。

风险评估管理措施：公司将通过加强盈利能力、积极引入外部投资者进行股权融资、偿还银行借款，从而壮大公司净资产，降低银行借款，降低公司的偿债风险。

2、国有股权退出程序瑕疵风险

2004年9月，公司成立之初，因生产需求需要融资，而向银行融资一般都需要财产抵押、担保人担保，公司当时租用厂房生产，没有财产抵押，试图寻求其他合营企业担保，也因其他合营企业对刚成立不久的万得福不了解而不愿担保。金华市国信担保有限公司是专业为中小企业提供担保服务的公司，因此，公司请求国信担保为其提供担保，便于公司从银行取得贷款。鉴于国信担保提供担保的通常操作方法系要求被担保企业提供反担保，或者被担保企业将公司控制权、财务权转交给国信担保。因此，2006年7月，国信担保以增资名义进入公司，占公司51%股权。

2006年10月31日，有限公司召开股东会，同意国信担保将所持公司51%的255万元股权，以每股1.2元的价格转让给严有春。2006年10月31日，公司净资产为483.27万元，股本500万股，每股净资产0.97元/股。国信担保转让股权的价格大于公司每股净资产，股权转让价格定价公允，未造成国有资产流失。

国信担保增资入股万得福后迅速退出，名为国有资产投资行为，实为担保行为，并取得了股权转让的溢价收益作为担保费用。所以，国信担保股权转让行为未上报上级主管部门审批。

综上所述，国信担保增资入股名为国有资产投资行为，实为担保行为。所以，国有股权退出程序虽存在瑕疵，但未造成国有资产流失，对本次公司挂牌不构成障碍。

风险评估管理措施：公司取得了金华市国资委确认的“关于万得福公司股权投资情况的报告”；公司控股股东、实际控制人张一为作出《承诺函》明确承担相应的责任。

3、原材料价格波动风险

塑料餐具的主要原料为聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS），此类产品的供应商具有规模大、运营时间长的特点，虽然，近年来基础原料的产能不断扩张为塑料餐具行业的发展提供了必要的原料，而且，同种型号的原材料市场价格有波动但不剧烈，但也不排除由于石油紧缺，带动国际和国内市场的基础原料涨价，市场一定的垄断性造成聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）产品价格波动，不排除原材料价格波动导致塑料餐具的价格变动风险。

风险评估管理措施：为了确保采购产品的质量，公司制定了《供应商考核管理办法》，有效控制采购的成本。目前，同型号的聚丙烯（PP）和聚苯乙烯（PS）产品价格相对稳定，如果出现价格大幅波动的情况，公司也可以适当调整产品的价格，由此降低原材料价格波动对公司经营造成的影响。

4、部分房产未办妥产权证

公司拥有位于金华市金东区孝顺镇镇北功能区F地块（镇北7-1）宿舍楼一处，账面原值3,562,128.26元，账面价值2,913,523.66元，占固定资产账面价值的4.67%，坐落于土地使用权证为金市（两区）国用（2012）第5-78号的土地上，土地使用权人为金华万得福日用品有限公司。截止本说明书签署日，公司尚未取得该房产的产权证，相关确权手续正在办理中。

风险评估管理措施：公司取得了房产主管部门的合规证明，证明公司不存在违反房产管理方面的法律、法规及规范性文件的行为，公司相关确权手续的办理不存在障碍。

5、报告期内开具不规范票据的风险

报告期内，公司在2013年1月至2014年5月期间曾有开具无真实交易背景票据的行为，同时在承兑银行存入了100%保证金，公司并未从中获利。截止2014年11月20日，无真实交易背景的票据已经全部完成解付，亦没有新开具无真实交易背景票据的行为。报告期内所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据、欠息以及纠纷的情形。

风险评估管理措施：公司开具不规范票据行为虽违反《中华人民共和国票据法》第十条：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”的规定，但是公司没有出现因该等开具不规范票据行为而受到过有关部门行政处罚的情形。

2015年6月，中国人民银行金华市中心支行出具《情况说明》，证明公司自2013年以来未被其实施过行政处罚。

2015年6月，公司作出《关于规范票据管理的声明与承诺》：“截至本声明出具之日，公司未再发生任何其他不规范票据行为，并承诺今后不再发生不规范的票据行为；公司不存在逾期票据及欠息情况，也未因上述行为给银行或其他权利人造成任何实际损失；公司没有因开具不规范票据行为受到过任何处罚。公司承诺将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定，规范票据开具行为，杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为。如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。”

报告期内，公司存在不规范票据行为，但公司已清理完毕，对所有到期票据进行解付，该行为不属于重大违法违规行为。公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理架构，审议通过了《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》等公司治理制度，相关机构和人员能够依法履行职责，规范运作，保护股东权益。针对票据问题，公司制定并通过了《货币资金管理制度》，严格规范公司票据使用行为。

6、税收政策风险

公司于2013年被认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》及其实施条例，2013年度、2014年度、2015年度公司企业所得税税率减按15%征收。若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所

得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果将受到一定影响。

风险评估管理措施：公司将根据高新技术企业复审的有关条件，在生产经营过程中切实履行相关职责，在最大程度上减少高新技术企业复审未能通过的风险。

7、汇率波动风险

公司产品的客户主要集中在海外，随着公司生产规模的持续扩大和海外市场的不断拓展，未来公司出口业务将不断增加。出口业务会产生一定数量的外汇收支，如国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会对本公司的业绩造成一定的影响。

风险评估管理措施：公司将通过培养和强化管理层的汇率风险防范意识、加快培养和吸收高素质的外汇风险管理人才、委托银行等金融机构及其人员进行外汇风险管理等措施来减少和避免汇率变动可能造成的损失。

8、人才短缺与流失风险

近年来，随着 PS 和 PP 塑料餐具行业在国内的逐渐发展，技术研发人员、质量检验人员对公司的发展壮大起到关键作用，应根据制品形状、壁厚等制定适宜的工艺参数，使产品达到最佳性能要求，应通过工艺确认获得最佳加工工艺温度；而且，生产人员需要根据塑料餐具制品形状、大小、壁厚等情况制定适宜的注射压力、保压压力与时间，既满足制品性能要求，又可节约能源、提高生产效率。因此符合公司要求的专业技术研发人员、质量检验人员、生产人员的短缺将会越来越困扰公司的快速发展，所以，有效减少人才流失风险将直接关系到公司的生存和发展。

风险评估管理措施：公司将以优质的研发体系和完善的生产服务为先导，进一步开发满足用户需求的 PS 镀金属色调项目，承办研发人员宿舍，良好的竞争及竞争机制，优越的用人、育人、留人方案，留住具有竞争优势的管理和研发技术队伍。改善员工的福利待遇，提升技术和经验，加大人才储备，提高服务质量，赢得更广阔的市场，增强核心竞争力，扩大市场影响力。

9、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人系张一为、田莉夫妇，其通过直接和间接持有公司 75.6882% 的股权，虽然公司已建立较为健全的三会治理机构，并且制定了较为完善有效的内控管理制度，但是公司实际控制人仍能利用其持股优势，通过行使表决权直接或者间接影响公司的重大经营管理决策。

风险评估管理措施：（1）公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款；制定了“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度；（2）公司未来将通过引入外部监事、独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

10、治理风险

2015年3月，有限公司整体变更为股份公司后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其内部控制管理制度。由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

风险评估管理措施：公司将通过建立健全相关内控制度和加强内部管理培训，提高公司管理规范水平。

11、公司参股小额贷款公司可能承担的政策风险

2013年6月，公司作为主发起人投资设立信通小贷，出资3,000万元，持股30%，是信通小贷的第一大股东。2013年度、2014年度和2015年1-4月，公司对信通小贷的投资按权益法核算确认的投资收益分别为75.03万元、289.67万元和109.61万元，分别占当期净利润的-7.91%、-26.45%和392.30%，投资收益对当期损益的影响较大。报告期内信通小贷未发生违法违规经营受到监管部门处罚的情况。由于小额贷款行业的特殊性，浙江省已陆续发布有关行业的监督和管理的政策和措施，如果未来在市场准入、股权转让、融资方式、融资比例、业务范围、监管方式及措施等方面发生不利变化，可能会影响信通小贷的盈利能力及业务发展。另外，货币政策的变化及存贷款利率波动也会对信通小贷的盈利水平造成较大影响。因此，小额贷款行业的政策变化也会对公司造成一定程度的影响。

12、毛利率波动风险

2013年度、2014年度和2015年1-4月，公司综合毛利率分别为11.36%、15.74%和24.58%，波动幅度较大，主要系由于公司产品销售价格上升和产品成本下降两方面原因，造成产品毛利率逐期快速上升。未来，公司毛利率存在向下波动的风险。

第五节 有关声明

一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：

张一为	<u>张一为</u>	付丽春	<u>付丽春</u>
田 莉	<u>田莉</u>	胡灵芝	<u>胡灵芝</u>
叶 成	<u>叶成</u>		

全体监事：

徐仙娟	<u>徐仙娟</u>	郑绍成	<u>郑绍成</u>
严晓红	<u>严晓红</u>	宋慧英	<u>宋慧英</u>
金志明	<u>金志明</u>		

全体高级管理人员：

张一为	<u>张一为</u>	付丽春	<u>付丽春</u>
胡灵芝	<u>胡灵芝</u>	郑凤清	<u>郑凤清</u>

金华万得福日用品股份有限公司

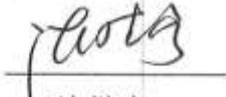
2015年9月9日



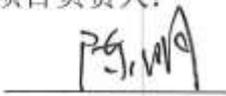
二、主办券商声明

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。

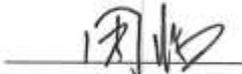
法定代表人：

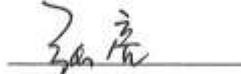

沈继宁

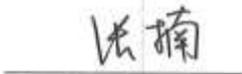
项目负责人：


陈明

项目小组成员：


周怡


张亮


张楠



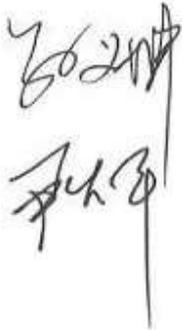
三、律师声明

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



经办律师：



2015年8月8日

四、审计机构声明

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

签字注册会计师：

谢兴



金晓青



会计师事务所负责人：

俞强



中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年 9月 9日



五、资产评估师事务所声明

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

签字注册资产评估师：

陈菲
中国注册资产评估师
33070007

袁飞
中国注册资产评估师
33140029

资产评估机构负责人：

陈菲

天源资产评估有限公司
2015年9月9日

第六节 附件

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