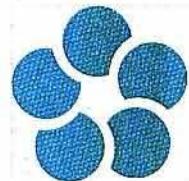


广东新球清洗科技股份有限公司

公开转让说明书



新球清洗
SUNGLOBE CLEANING

主办券商



东莞证券股份有限公司
DONGGUAN SECURITIES CO., LTD.

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风险及重大事项：

一、公司存在单一外协商的风险

公司自成立以来一直致力于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，公司集中精力研发、以开拓市场为主，生产方面交由外协完成。公司生产所需原材料全部由公司自主采购，然后交由外协商委托加工，公司仅需支付外协的委托加工费用：

2015年1-4月、2014年和2013年公司外协金额占主营业务成本的比重如下：

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年 | 2013年 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 外协金额(元) | 71,376.45 | 238,538.26 | 215,506.12 |
| 主营业务成本(元) | 5,748,469.83 | 20,759,035.99 | 20,519,317.37 |
| 占营业成本的比重(%) | 1.24 | 1.15 | 1.05 |

虽然公司外协成本占营业成本的比例并不是很高，但是截至本公开转让说明书签署之日，公司只有一个外协商，存在外协商单一的风险。虽然公司与外协供应商签订了外协合同，且合同约定了较长的履行期限，但是如果外协供应商违约或因不可抗力等因素导致不能按约定履行外协义务，将会对公司的持续经营产生较大影响。

为解决单一外协商的问题，公司正在积极寻求新的外协商，目前公司正在洽谈的东莞市内外协企业主要有东莞市巴特尔涂料科技有限公司、东莞市柏百顺石油化工有限公司、东莞嘉卓成化工科技有限公司、东莞市新兴化工有限公司等，鉴于新球清洗良好的品牌声誉，且企业均看中新球股份登录新三板的契机，均表现出较为强烈的签约意向。2015年8月13日，新球股份分别与东莞市巴特尔涂料科技有限公司、东莞市江海油墨有限公司签订《意向外协协议书》，公司将对意向公司进行严格筛选比较，最终确定新的外协商。公司对于外协商的依赖问题正在逐步弱化。

二、公司报告期内存在未取得《危险化学品经营许可证》而开展经营活动的不合规行为，存在受到相关部门追溯处罚的风险

2013年8月29日，公司初始取得《危险化学品经营许可证》（登记编号：粤东安经【2013】000141号），经营方式：批发（不设储存），有效期为2013年8月29日至2016年8月28日，经营单位住所：东莞市谢岗镇南面村金太阳工业城新星科技工业园；后因公司搬迁，换发了新的《危险化学品经营许可证》（登记编号：粤东安经【2014】字140002号），经营方式：批发（不设储存），有效期为2014年10月8日至2017年10月7日，经营单位住所：东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路4号松科苑16号楼一层。

2014年12月15日，东莞市安全生产监督管理局谢岗安监分局出具了《关于东莞市新球清洗科技有限公司安全生产违法违规情况的证明》，证明“经查，东莞市新球清洗科技有限公司（注册号：441900000435215）经营资质齐全，在2011年9月26日起至2014年4月28日未受过我分局安全生产行政处罚”。2014年12月12日，东莞市安全生产监督管理局松山湖分局出具了《关于东莞市新球清洗科技有限公司安全生产违法违规情况的证明》，证明“经查，东莞市新球清洗科技有限公司在2014年4月29日至今未受过我分局安全生产行政处罚”。2015年5月15日东莞市安全生产监督管理局松山湖分局出具了《关于东莞市新球清洗科技有限公司安全生产违法违规情况的证明》，证明“经查，东莞市新球清洗科技有限公司在2014年4月29日至今未受过我分局安全生产行政处罚”。

公司在报告期内，存在未取得《危险化学品经营许可证》而进行经营的不合规情形。虽然东莞市安全生产监督管理局谢岗安监分局、东莞市安全生产监督管理局松山湖分局已出具证明，证明公司自设立至今未受过安全生产方面的行政处罚，无重大违法违规行为；而且公司已取得《危险化学品经营许可证》，上述不合规行为已得到纠正，但根据《危险化学品安全管理条例》第七十七条的规定“违反本条例规定，未取得危险化学品经营许可证从事危险化学品经营的，由安全生产监督管理部门责令停止经营活动，没收违法经营的危险化学品以及违法所得，并处10万元以上20万元以下的罚款；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”公司

仍存在面临受到相关处罚的风险。

虽然东莞市安全生产监督管理局谢岗安监分局、东莞市安全生产监督管理局松山湖分局均出具了公司合法合规的证明文件，但是不能彻底排除公司会因历史沿革中存在无证经营的情况而被相关部门追溯处罚的风险。为此，公司的实际控制人肖连庄、邹娥夫妇出具了《承诺书》，承诺“若公司因 2013 年 8 月 29 日以前没有取得《危险化学品经营许可证》擅自开展经营活动受到相关部门的处罚，公司实际控制人肖连庄、邹娥夫妇将以个人财产对公司损失作出补偿，”通过上述措施，已经将公司的风险降到最低。

三、关联交易的风险

公司在报告期内与关联方珠海市文天商贸有限公司和珠海文天石油化工有限公司之间存在较大金额的关联交易。2013 年向珠海市文天商贸有限公司采购原材料 6,258,657.82 元，占当年采购总额的 30.50%；公司 2014 年向珠海市文天商贸有限公司和珠海文天石油化工有限公司采购原材料 12,038,702.98 元，占当年采购总额的 51.41%；2015 年 1-4 月向珠海市文天商贸有限公司采购原材料 249,215.39 元，占当年采购总额的 4.79%。公司的关联采购较大，具有过度依赖关联方，从而影响其持续经营能力的风险。

公司向珠海市文天商贸有限公司采购的产品主要是LW40I轻质白油。公司向珠海文天石油化工有限公司采购的产品主要是LW20(I)轻质白油。公司具有严格的供应商选择制度，即《供应商评审流程》，且该制度落实到位。公司选择供应商的原则：满足质量和交期要求，价格合理，服务良好，地理位置接近，订购数量或价值较大的一般应有两个或以上的供应商。公司选择珠海市文天商贸有限公司和珠海文天石油化工有限公司的原因是：1) 可以货到付款，不需要预付货款；2) 送货上门；3) 经公司品质部检验不达标的情况下，公司可拒绝收货。2015 年度由于文天贸易、文天石油所提供的原材料未能每月都达到公司的品质标准，2015 年度公司除了1月和6月在文天石油采购原材料以外，其他月份均未向文天贸易和文天石油采购。公司与关联方之间的日常经营相关的关联交易，严格按照市场定价原则，符合市场经济规律，不会对公司产生不利影响。并且，公司承

诺日后减少与文天贸易、文天石油的交易。

四、税收政策变化风险

公司于 2013 年 10 月 21 日被认定为国家级高新技术企业，有效期三年。2014 年至 2015 年公司按 15% 的优惠税率申报缴纳企业所得税。如上述所得税税收优惠政策发生变化，或公司不具备条件继续申请并执行上述所得税优惠税率，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。

五、公司短期偿债能力不足风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，公司的流动比率分别为 1.76、1.89 和 3.06，速动比率分别为 1.21、1.11 和 2.25。公司的流动比率和速动比率均较同行业略低，主要是因为公司应付账款、其他应付款和应交税费总金额较大，存在短期偿债能力不足的风险。公司已通过加大市场开拓、加强管理等措施使公司的资金运用效率不断上升，进而提升短期偿债能力。

六、控股股东、实际控制人控制不当风险

公司的控股股东为东莞市明显投资管理有限公司，肖连庄、邹娥夫妇通过直接或间接持有公司 9,500,000.00 股的股份，占公司股份总额的 100%。肖连庄担任公司的董事长、总经理，邹娥担任公司的董事，二人对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

七、公司销售区域过于集中的风险

2015 年 1-4 月、2014 年、2013 年，公司在珠三角地区的销售金额占到全部营业收入的 94.41%、92.23%、94.14%，公司在珠三角地区的销售过于集中。造成公司销售范围相对比较集中的因素主要有以下几个方面：（1）公司下游客户主要为电子、五金、钟表、卫浴、电镀、汽车、精密仪器、机械制造等行业的企

业，珠三角地区由于其制造业比较发达，对于碳氢清洗剂的需求比较大；（2）公司成立时间较短，公司虽然建立了完善的营销管理制度，但是公司销售人员有限，不能迅速占领全国市场。公司虽然销售集中度比较高，但是尚未形成对少数客户的依赖。公司将以挂牌新三板为契机，积极开拓全国市场，降低销售范围相对集中的风险。随着新技术的不断研发与有针对性的市场营销计划的推出，公司的客户群会随之扩大，逐步解决公司销售区域过于集中的风险。

八、公司治理风险

公司于2015年7月15日整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

目 录

| | |
|--|-----------|
| 声 明 | 2 |
| 重大事项提示 | 3 |
| 一、公司存在对单一外协商的依赖风险 | 3 |
| 二、公司报告期内存在未取得《危险化学品经营许可证》而开展经营活动的不合规行为，存在面临受到相关处罚的风险 | 4 |
| 三、关联交易的风险 | 5 |
| 四、税收政策变化风险 | 6 |
| 五、公司短期偿债能力不足风险 | 6 |
| 六、控股股东、实际控制人控制不当风险 | 6 |
| 七、公司销售区域过于集中的风险 | 6 |
| 八、公司治理风险 | 7 |
| 目 录 | 8 |
| 释 义 | 10 |
| 第一节 基本情况 | 12 |
| 一、公司基本情况 | 12 |
| 二、本次挂牌情况 | 13 |
| 三、公司股权结构..... | 15 |
| 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 | 22 |
| 五、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标 | 25 |
| 六、本次挂牌的相关机构 | 26 |
| 第二节 公司业务 | 28 |
| 一、主营业务及产品 | 28 |
| 二、内部组织结构及业务流程 | 30 |
| 三、与业务相关的关键资源要素 | 33 |
| 四、业务基本情况 | 40 |
| 五、商业模式 | 50 |
| 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 | 51 |
| 七、公司面临的主要竞争状况 | 58 |
| 第三节 公司治理 | 62 |
| 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 | 62 |
| 二、公司董事会关于治理机制的说明 | 63 |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况 | 67 |
| 四、独立经营情况 | 67 |
| 五、同业竞争情况 | 69 |

| | |
|--|------------|
| 六、资金占用和对外担保情况 | 73 |
| 七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项 | 74 |
| 八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况 | 77 |
| 第四节 公司财务 | 79 |
| 一、审计意见及主要财务报表 | 79 |
| 二、主要会计政策、会计估计及其变更 | 88 |
| 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 | 99 |
| 四、关联交易 | 125 |
| 五、重要事项 | 128 |
| 六、资产评估情况 | 129 |
| 七、股利分配 | 130 |
| 八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况 | 130 |
| 九、可能影响公司持续经营的风险因素 | 131 |
| 第五节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明 | 135 |
| 全体董事、监事、高级管理人员声明 | 137 |
| 主办券商声明 | 138 |
| 律师事务所声明 | 139 |
| 承担审计业务的会计师事务所声明 | 140 |
| 承担资产评估业务的评估机构声明 | 141 |
| 第六节 备查文件 | 142 |

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

| | | |
|-------------------|---|---|
| 公司、股份公司、新球清洗、新球股份 | 指 | 广东新球清洗科技股份有限公司 |
| 新球有限、有限公司 | 指 | 东莞市新球清洗科技有限公司 |
| 新球防锈 | 指 | 东莞市新球清洗科技有限公司前身东莞市新球防锈有限公司 |
| 股东会 | 指 | 东莞市新球清洗科技有限公司、东莞市新球防锈有限公司股东会 |
| 股东大会 | 指 | 广东新球清洗科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广东新球清洗科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东新球清洗科技股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 广东新球清洗科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 发起人 | 指 | 发起设立广东新球清洗科技股份有限公司的肖连庄、东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙）、东莞市明显投资管理有限公司共3名股东 |
| 明显投资 | 指 | 东莞市明显投资管理有限公司 |
| 新颖股权、新颖投资 | 指 | 东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 泰亮清洗 | 指 | 昆山市泰亮清洗有限公司 |
| 彦耀贸易 | 指 | 东莞市彦耀贸易有限公司 |
| 泰林德清洗 | 指 | 东莞市泰林德清洗剂有限公司 |
| 蓝海润滑油 | 指 | 东莞市樟木头蓝海润滑油加工厂 |
| 昌和清洗 | 指 | 东莞市昌和清洗剂有限公司 |
| 中美涂料 | 指 | 深圳市中美涂料科技有限公司 |
| 文天石油 | 指 | 珠海文天石油化工有限公司 |
| 文天商贸 | 指 | 珠海市文天商贸有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 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 |
| 挂牌 | 指 | 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让 |
| 本说明书、公开转让说明书 | 指 | 广东新球清洗科技股份有限公司公开转让说明书 |
| 主办券商、东莞证券 | 指 | 东莞证券股份有限公司 |
| 报告期内 | 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 |
| 《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》 |
| 《公众公司监管办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 《股转公司管理办法》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广东新球清洗科技股份有限公司章程》 |
| 工商局 | 指 | 东莞市工商行政管理局 |
| 致同、会计师事务所 | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中新评估、评估机构 | 指 | 北京京都中新资产评估有限公司 |
| 莞泰律所、律师事务所 | 指 | 广东莞泰律师事务所 |
| “十三五”发展规划 | 指 | 国民经济和社会发展第十三个五年规划 |
| ODS清洗剂 | 指 | ODS清洗剂是消耗臭氧层物质的清洗剂总称，现在国家已经不提倡ODS清洗剂的应用，ODS清洗剂正在逐步被更加环保的碳氢清洗剂等逐步替代。 |
| 化学需氧量 C O D | 指 | 所谓化学需氧量（COD），是在一定的条件下，采用一定的强氧化剂处理水样时，所消耗的氧化剂量。它是表示水中还原性物质多少的一个指标。 |

注：本说明书除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：广东新球清洗科技股份有限公司

英文名称：Guangdong Sun Globe Cleaning Technology CO.LTD.

注册资本：9,500,000.00 元人民币

法定代表人：肖连庄

有限公司成立日期：2003 年 11 月 20 日

股份公司成立日期：2015 年 7 月 15 日

住所：东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路 4 号松科苑 16 号楼一层

邮编：523808

电话：0769-87794688

传真：0769-87799923

网址：sunglobe.com.cn

电子邮箱：xinqiu@sunglobe.com.cn

董事会秘书：郑泽鑫

信息披露负责人：郑泽鑫

所属行业：C26 化学原料和化学制品制造业（2012 年《上市公司行业分类指引》）、C 2681 肥皂及合成洗涤剂制造(GB/T 4754-2011《国民经济行业分类》)、C 2681 肥皂及合成洗涤剂制造（股转系统公告〔2015〕23 号《挂牌公司管理型行业分类指引》）、11101011 多种化学制品（股转系统公告〔2015〕23 号《挂牌公司投资型行业分类指引》）。

经营范围：研发、销售：环保清洗剂、防锈产品（防锈油、防锈液、防锈

纸、防锈粉、防锈膜)、清洗设备、灌装润滑油、危险化学品、其他化工产品；货物进出口、技术进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

主营业务：公司专注于环保型工业清洗剂领域，自成立以来，公司一直致力于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，公司主打品牌“新球”已成为碳氢清洗剂行业的领先品牌。在“新球”品牌下，公司自主研发经营的产品共有20多种，几乎涵盖了工业用碳氢清洗剂的所有品种。

公司产品目前已经广泛覆盖全国范围，并在珠三角地区形成巨大优势，由于公司产品具有环境兼容性较高、无毒害作用、无残留等优点，已经被广泛应用于汽车、机械制造、精细化工、电子产品制造等行业。

组织机构代码：75646984-5

二、本次挂牌情况

(一) 本次挂牌的基本情况

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：9,500,000.00 股

挂牌日期： 年 月 日

股票转让方式：协议转让

(二) 股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券

交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。”

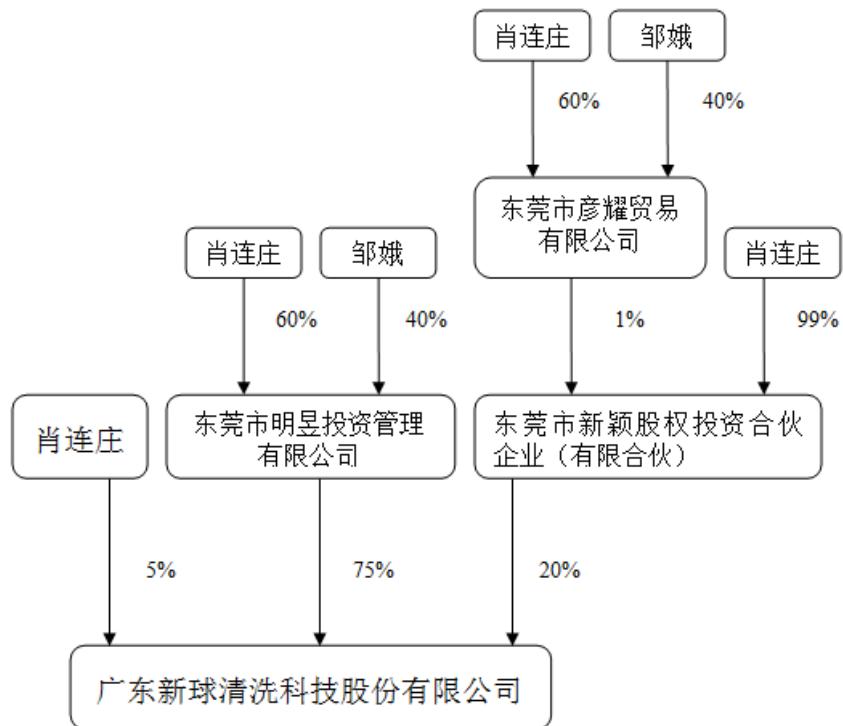
股份公司成立于2015年7月15日，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立尚未满一年，本次无可公开转让的股份。

除上述安排外，股东所持股份无其他限售安排及所持股份自愿锁定的承诺。

截至挂牌之日，公司本次可公开转让股份情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 任职 | 是否为控股股东、实际控制人 | 挂牌前持股数量（股） | 本次可公开转让股份数量（股） |
|-----------|---------------------|---------|---------------|---------------------|----------------|
| 1 | 肖连庄 | 董事长、总经理 | 实际控制人之一 | 475,000.00 | 0.00 |
| 2 | 东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙） | - | 否，但为实际控制人间接控制 | 1,900,000.00 | 0.00 |
| 3 | 东莞市明显投资管理有限公司 | - | 控股股东 | 7,125,000.00 | 0.00 |
| 合计 | | | | 9,500,000.00 | 0.00 |

三、公司股权结构



1、股份公司设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 股权性质 | 持股数量(股) | 持股比例(%) |
|----|---------------------|-------|--------------|---------|
| 1 | 肖连庄 | 自然人股 | 475,000.00 | 5.00 |
| 2 | 东莞市新颖股权投资合伙企业(有限合伙) | 非自然人股 | 1,900,000.00 | 20.00 |
| 3 | 东莞市明显投资管理有限公司 | 非自然人股 | 7,125,000.00 | 75.00 |
| 合计 | | | 9,500,000.00 | 100.00 |

2、股东持有股份的质押或其他争议情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东持有的股份不存在质押或其他有争议的情况。

3、股东之间的关联关系

经核查，肖连庄和邹娥是夫妻关系，邹娥是新颖股权的执行事务合伙人，肖连庄是新颖股权的有限合伙人，肖连庄与邹娥共同投资设立明显投资。

（二）控股股东、实际控制人基本情况

公司的控股股东是东莞市明显投资管理有限公司。截至本公开转让说明书签署日，东莞市明显投资管理有限公司持有公司股份 7,125,000.00 股，占公司股份总额的 75.00%，其持有的股份及表决权已超过公司的股份及表决权的三分之二，是公司的控股股东。

公司的实际控制人是肖连庄、邹娥夫妇。截至本公开转让说明书签署日，肖连庄、邹娥夫妇直接或间接持有公司 9,500,000.00 股的股份，占公司股份总额的 100%。而且，肖连庄担任股份公司的董事长、总经理，邹娥担任公司的董事，其二人持有的股份表决权已足以对股东大会的决议以及董事会的决策产生重大影响，是能够支配公司行为的人，是股份公司的实际控制人。

主办券商及律师认为，明显投资持有股份公司 7,125,000.00 股股份，持股比例 75.00%，其持有的股份及表决权已超过股份公司的股份及表决权的三分之二，是股份公司控股股东；肖连庄、邹娥夫妇直接或间接持有公司 9,500,000.00 股的股份，占公司股份总额的 100%。而且，肖连庄同时担任股份公司的董事长、总经理，邹娥担任公司的董事，肖连庄、邹娥夫妇是能够支配股份公司行为的人。

明显投资是公司的控股股东，肖连庄、邹娥夫妇是公司的实际控制人，认定依据充分、合法。

明显投资基本情况如下：

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 东莞市明显投资管理有限公司 |
| 公司住所 | 东莞松山湖高新技术产业开发区创新科技园 11 号楼 2 楼 201D、201E、205 室 (集群注册地址) |
| 法定代表人 | 邹娥 |
| 注册资本 | 450 万元（实收资本 450 万元） |
| 企业类型 | 有限责任公司（自然人投资或控股） |

| | |
|------|---|
| 经营范围 | 企业投资管理及咨询；股权投资；销售、网上销售：电子产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 成立日期 | 2015年4月1日 |
| 注册号 | 441900002406606 |

实际控制人的基本情况如下：

肖连庄，男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。职业经历：1996年至1997年在东莞市泰昌石油化工贸易有限公司工作，1997年创办个体工商户东莞市樟木头新球润滑油经营部（已注销），2003年参与创办公司前身新球有限，担任执行董事、经理，2010年11月参与设立昆山市泰亮清洗有限公司，在2010年11月16日至2015年1月15日期间担任昆山市泰亮清洗有限公司监事，2015年4月1日参与设立东莞市明显投资管理有限公司并担任监事，2015年4月1日参与设立东莞市彦耀贸易有限公司并担任监事，2015年4月20日作为有限合伙人参与设立东莞市新颖股权投资合伙企业(有限合伙)，2015年6月26日起任股份公司董事长，任期三年。

邹娥，女，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。职业经历：1999年至2003年在东莞市樟木头新球润滑油经营部工作（已注销），2003年参与创办公司前身新球有限，担任监事，2015年4月1日参与设立东莞市明显投资管理有限公司并担任执行董事、经理，2015年4月1日参与设立东莞市彦耀贸易有限公司并担任执行董事、经理，2015年4月20日成为东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人东莞市彦耀贸易有限公司的委派代表，2015年6月26日起任股份公司董事，任期三年。

2015年4月24日有限公司完成第一次股权转让之后，公司的控股股东由肖连庄变更为明显投资，报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

报告期内虽然公司的控股股东发生了变化，但实际控制人未发生变化，不会对公司生产经营产生影响。

（三）其他股东基本情况

截至本公开转让说明书签署日，新颖股权基本情况如下：

| | |
|---------|---|
| 公司名称 | 东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 公司住所 | 东莞市谢岗镇南面村南面大道往银瓶山方向面向新星科技园右数第1排第5栋1楼 |
| 执行事务合伙人 | 东莞市彦耀贸易有限公司（委派代表：邹娥） |
| 出资额 | 200万元（实收资本120万元） |
| 企业类型 | 有限合伙企业 |
| 经营范围 | 股权投资、投资管理及其咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 成立日期 | 2015年4月20日 |
| 注册号 | 441900002436345 |

（四）股本形成及其变化情况

1、2003年11月20日，有限公司的设立

有限公司成立于2003年11月20日，注册资本人民币50万元，全部为货币出资。其中肖连庄出资30万元，邹娥出资20万元。

2003年11月11日，东莞市金正会计师事务所出具金正验字（2003）第0074号《验资报告》，经审验，截至2003年11月11日止，新球防锈已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币伍拾万元整。其中货币出资500,000.00元。

2003年11月20日，有限公司取得东莞市工商行政管理局核发的企业法人营业执照（注册号：4419002017149）。法定代表人为肖连庄，注册地址为：东莞市樟木头镇新城广场一楼231-233号。经营范围为：销售防锈产品（防锈油、防锈液、防锈纸、防锈粉、防锈膜）、环保清洗剂、罐装润滑油。

公司设立时设一名执行董事，由肖连庄担任，设立一名监事，由邹娥担任。

有限公司设立时，股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|------------|------|---------|
| 1 | 肖连庄 | 300,000.00 | 货币 | 60.00 |

| | | | | |
|---|----|------------|----|--------|
| 2 | 邹娥 | 200,000.00 | 货币 | 40.00 |
| | 合计 | 500,000.00 | — | 100.00 |

2、2010年11月2日，有限公司第一次增资

2010年10月25日，有限公司召开股东会，同意注册资本和实收资本由原来的人民币50万元变更为人民币200万元，增加的150万元人民币由肖连庄及邹娥以货币形式出资，其中，肖连庄增加出资90万元，邹娥增加出资60万元。

2010年10月25日，有限公司根据股东会议决议重新订立公司章程。

2010年10月25日，东莞市正弘升会计师事务所出具正弘内验字[2010]231198号《验资报告》，经审验，截至2010年10月25日止，新球防锈已收到各股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币150.00万元（大写：人民币壹佰伍拾万元）。各股东以货币出资150.00万元。

2010年11月2日，东莞市工商行政管理局核准变更登记，核准公司变更注册资本、实收资本。有限公司取得东莞市工商行政管理局核发的新的企业法人营业执照。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|--------------|------|---------|
| 1 | 肖连庄 | 1,200,000.00 | 货币 | 60.00 |
| 2 | 邹娥 | 800,000.00 | 货币 | 40.00 |
| | 合计 | 2,000,000.00 | — | 100.00 |

3、2015年4月24日，有限公司第一次股权转让及第二次增资

2015年4月23日，有限公司召开股东会，同意肖连庄将公司注册资本45.00%，共90万元的出资转让给东莞市明显投资管理有限公司；同意邹娥将占公司注册资本40.00%，共80万元的出资转让给东莞市明显投资管理有限公司；同意公司注册资本和实收资本由原来的人民币200万元变更为人民币600万元，增加的400万元人民币由东莞市明显投资管理有限公司及东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，其中东莞市明显投资管理有限公司增加出资280万元，东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙）增加出资120万元。

2015年4月24日，东莞市工商行政管理局核准变更登记，核准公司变更注册资本、实收资本。有限公司取得东莞市工商行政管理局核发的新的营业执照。

本次股权转让及增资完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|-----------|---------------------|---------------------|------|---------------|
| 1 | 肖连庄 | 300,000.00 | 货币 | 5.00 |
| 2 | 东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,200,000.00 | 货币 | 20.00 |
| 3 | 东莞市明显投资管理有限公司 | 4,500,000.00 | 货币 | 75.00 |
| 合计 | | 6,000,000.00 | — | 100.00 |

2015年4月29日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具致同验字（2015）第441FC0023号《验资报告》，经审验，截至2015年04月28日止，新球有限已收到东莞市明显投资管理有限公司、东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币4,000,000.00元（肆佰万元整），全部以货币出资。

4、2015年7月15日，有限公司整体变更为股份公司

2015年4月29日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意将公司整体变更为股份有限公司。

2015年6月4日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具以2015年4月30日为基准日的致同审字(2015)第441ZB4636号《审计报告》，有限公司于基准日（2015年4月30日）的账面净资产为10,039,391.40元。全体发起人同意以基准日经审计的公司净资产折合为股份公司的股份9,500,000.00股，净资产折股余额539,391.40元计入股份公司资本公积金，股份公司的注册资本为人民币9,500,000.00元。

2015年6月10日，北京京都中新资产评估有限公司出具京都中新评报字(2015)第0095号《资产评估报告》，公司于基准日（2015年4月30日）的净资产评估值为人民币1005.67万元。

2015年6月10日，肖连庄、新颖股权、明显投资作为发起人签署了《发起人协议》，全体发起人同意采取有限责任公司整体变更为股份有限公司的形式，以其持有出资额对应的基准日经审计的有限公司权益（净资产）投入股份公司，并折算为其在股份公司持有的股份，发起设立股份公司。

2015年6月10日，有限公司召开临时股东会，全体股东审议通过按公司净资产折合股份设立股份有限公司的议案。

2015年6月26日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2015）第441ZB0290号《验资报告》，经审验，截至2015年4月30日止，股份公司（筹）已收到发起人股东投入的资本人民币10,039,391.40元，其中股本人民币9,500,000.00元，与上述投入资本相关的资产总额为人民币14,716,592.40元，负债总额为人民币4,677,201.00元。

2015年6月26日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，全体股东审议通过关于设立广东新球清洗科技股份有限公司的议案；全体股东审议通过股份公司章程，并选举肖连庄、邹娥、郑泽鑫、钟文泉、刘文青组成股份公司第一届董事会，选举丘明珠、杨玲为股份公司监事，与职工代表监事杨槐组成股份公司第一届监事会。

2015年7月15日，东莞市工商行政管理局核准变更登记，核准公司上述变更。股份有限公司取得了东莞市工商行政管理局颁发的注册号为441900000435215的《营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本为950万元，法定代表人为肖连庄，住所为东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路4号松科苑16号楼一层，公司类型为其他股份有限公司（非上市）；经营范围为：研发、销售：环保清洗剂、防锈产品（防锈油、防锈液、防锈纸、防锈粉、防锈膜）、清洗设备、罐装润滑油、危险化学品、其他化工产品；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）营业期限为长期。

股份公司设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 出资方式 | 持股比例(%) |
|----|---------------------|---------------------|------|---------------|
| 1 | 肖连庄 | 475,,000.00 | 净资产 | 5.00 |
| 2 | 东莞市新颖股权投资合伙企业(有限合伙) | 1,900,000.00 | 净资产 | 20.00 |
| 3 | 东莞市明显投资管理有限公司 | 7,125,000.00 | 净资产 | 75.00 |
| 合计 | | 9,500,000.00 | — | 100.00 |

(五) 股东主体适格

经主办券商及律师核查，公司股东不存在或曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵。

(六) 公司重大资产重组情况

公司最近两年没有发生其他合并、分立、重大收购或出售资产等行为。

(七) 关于公司非自然人股东是否属于私募基金或私募基金管理人的说明

公司现有股东共有明显投资、新颖股权两名非自然人股东。根据公司实际控制人肖连庄、邹娥的说明及经办律师、主办券商核查，明显投资的股东为肖连庄、邹娥，其资产由肖连庄、邹娥管理，不存在资产由基金管理人管理的情形，同时明显投资自设立至今未以私募投资基金管理人的名义管理任何私募投资资金；新颖股权为股份公司为将来进行员工股权激励而设置的持股平台企业，不存在资产由基金管理人管理的情形，同时新颖股权自设立至今未以私募投资基金管理人的名义管理任何私募投资资金，因此，明显投资、新颖股权均不属于私募基金或私募基金管理人。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 公司董事

肖连庄，董事长，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、(二)控股

股东、实际控制人基本情况”相关内容。

邹娥，董事，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

郑泽鑫，董事，男，1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年毕业于广东建设职业技术学院财务管理专业，大专学历。职业经历：2006年10月至2007年5月在揭阳市南松金属有限公司担任会计助理，2007年5月起，任职于新球有限，现任财务经理，2015年6月26日起任股份公司董事、财务负责人、董事会秘书，任期三年。

钟文泉，董事，男，1986年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。职业经历：2006年12月起，任职于新球有限，担任外协中心经理，2015年6月26日起任股份公司董事，任期三年。

刘文青，董事，男，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。职业经历：2001年至2005年就职于深圳市汉普贸易有限公司，任区域经理；2005年至2008年就职于东莞市高科快速成型科技有限公司，任业务经理；2008年5月起，任职于新球有限，担任销售中心业务A部高级经理，2015年6月26日起任股份公司董事，任期三年。

（二）公司监事

丘明珠，监事会主席，女，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2011年7月起，任职于新球有限，担任品牌中心品牌主管，2015年6月26日起任股份公司监事，任期三年。

杨玲，监事，女，1991年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。职业经历：2010年3月至2011年3月在东莞市博兴财务信息咨询有限公司担任财务文员，2011年3月至2012年2月在雅力电子（深圳）有限公司担任品检员，2012年3月起，任职于新球有限，担任财务部税务专员，2015年6月26日起任股份公司监事，任期三年。

杨槐，职工代表监事，男，1977年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。职业经历：2001年至2004年就职于东莞诚达鞋业有限公司，任员工；2004年至2006年就职于东莞嘉兴纸品有限公司，任业务员，2007年3月起，就职于新球有限，现任销售中心业务D部区副经理，2015年6月26日起任股份公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员

肖连庄，总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

郑泽鑫，董事会秘书兼财务负责人，基本情况详见本节之“四、（一）公司董事”相关内容。

谢东，销售总监，男，1975年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997年7月毕业于西南农业大学公关关系与秘书专业，大专学历。1997年9月至2001年1月就职于重庆长顺电器有限公司，任业务主管；2001年11月至2005年1月就职于广东顺生装饰材料厂，任业务经理；2005年5月至2005年11月就职于诺贝尔长诚涂料（深圳）有限公司，任业务代表；2006年2月起，任新球有限，担任售中心业务D部业务总监，2015年6月26日起任股份公司销售总监，任期三年。

（四）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况

| 股东名称 | 职务 | 持有公司股份数量（股） | | | 持股比例（%） | | |
|------|---------|-------------|-----------|-----------|---------|-------|-------|
| | | 直接持有 | 间接持有 | 合计 | 直接持有 | 间接持有 | 合计 |
| 肖连庄 | 董事长、总经理 | 475,000 | 6,167,400 | 6,642,400 | 5.00 | 64.92 | 69.92 |
| 邹娥 | 董事 | — | 2,857,600 | 2,857,600 | — | 30.08 | 30.08 |

| | | | | | | | |
|-----|--------------------------------|------------|-----------|-----------|------|-------|--------|
| 郑泽鑫 | 董事、 董事会 秘书、 财务负 责人 | — | — | — | — | — | — |
| 钟文泉 | 董事 | — | — | — | — | — | — |
| 刘文青 | 董事 | — | — | — | — | — | — |
| 丘明珠 | 监事会 主席 | — | — | — | — | — | — |
| 杨玲 | 监事 | — | — | — | — | — | — |
| 杨槐 | 职工代 表监事 | — | — | — | — | — | — |
| 谢东 | 销售总 监 | — | — | — | — | — | — |
| 合计 | — | 475,000.00 | 9,025,000 | 9,500,000 | 5.00 | 95.00 | 100.00 |

五、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具致同审字(2015)第 441ZB4636 号《审计报告》，公司最近两年及一期主要财务数据如下：

| 项 目 | 2015.04.30 /2015 年 1-4 月 | 2014.12.31 /2014 年度 | 2013.12.31 /2013 年度 |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| 营业收入(万元) | 792.34 | 2,775.61 | 2,627.38 |
| 净利润(万元) | 32.87 | 166.89 | 151.00 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元) | 32.87 | 166.89 | 151.00 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(万元) | 29.72 | 164.67 | 127.02 |
| 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) | 29.72 | 164.67 | 127.02 |
| 毛利率(%) | 27.45 | 25.21 | 21.90 |
| 净资产收益率(%) | 5.59 | 34.22 | 45.94 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%) | 5.06 | 33.77 | 38.64 |
| 应收账款周转率(次) | 1.51 | 5.13 | 4.95 |
| 存货周转率(次) | 1.34 | 5.24 | 7.29 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.16 | 0.83 | 0.76 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.16 | 0.83 | 0.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元) | -33.87 | 96.64 | -84.19 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.06 | 0.48 | -0.42 |
| 总资产(万元) | 1,471.66 | 1,178.41 | 1,025.84 |

| | | | |
|------------------------|----------|--------|--------|
| 股东权益合计（万元） | 1,003.94 | 571.07 | 404.18 |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元） | 1,003.94 | 571.07 | 404.18 |
| 每股净资产（元/股） | 1.67 | 2.86 | 2.02 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 1.67 | 2.86 | 2.02 |
| 资产负债率 | 31.78 | 51.54 | 60.60 |
| 流动比率 | 3.06 | 1.89 | 1.76 |
| 速动比率 | 2.25 | 1.11 | 1.21 |

六、本次挂牌的相关机构

| | |
|-------------------|---------------------------------|
| (一) 主办券商 | 东莞证券股份有限公司 |
| 法定代表人 | 张运勇 |
| 住所 | 广东省东莞市莞城区可园南路一号 |
| 项目负责人 | 余淑敏 |
| 项目小组成员 | 余淑敏、谭天祥、吴玉锋、钟青 |
| 联系电话 | 0769-22116238 |
| 传真 | 0769-22118607 |
| (二) 律师事务所 | 广东莞泰律师事务所 |
| 住所 | 东莞松山湖高新技术产业开发区新竹路7号万科松湖中心7栋105号 |
| 法定代表人 | 向振宏 |
| 经办律师 | 向振宏、邱锋 |
| 联系电话 | 0769-23075361 |
| 传真 | 0769-23075362 |
| (三) 会计师事务所 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 法定代表人 | 徐华 |
| 住所 | 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5F |
| 经办注册会计师 | 黄声森、陈志芳 |
| 联系电话 | 010-36990066 |
| 传真 | 010-32995566 |
| (四) 资产评估机构 | 北京京都中新资产评估有限公司 |
| 住所 | 北京市朝阳区建外大街22号赛特广场五层 |
| 法定代表人 | 蒋建英 |
| 经办注册资产评估师 | 李辉、刘新华 |
| 联系电话 | 010-85665329 |

| | |
|--------------|-------------------------|
| 传真 | 010-85665330 |
| (五) 证券登记结算机构 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 住所 | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |
| 电话 | 010-58598980 |
| 传真 | 010-58598977 |
| (六) 证券交易场所 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 法定代表人 | 杨晓嘉 |
| 住所 | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 |
| 电话 | 010-63889512 |

第二节 公司业务

一、主营业务及产品

(一) 主营业务

公司专注于环保型工业清洗剂领域，自成立以来，公司一直致力于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，公司主打品牌“新球”已成为碳氢清洗剂行业的领先品牌。在“新球”品牌下，公司自主研发经营的产品共有20多种，几乎涵盖了工业用碳氢清洗剂的所有品种。

公司产品目前已经广泛覆盖全国范围，并在珠三角地区形成巨大优势，由于公司产品具有环境兼容性较高、无毒害作用、无残留等优点，公司产品已经被广泛应用于汽车、机械制造、精细化工、电子产品制造等行业。

(二) 主要产品

公司依托强大的研发团队和长期的技术积累，现在已经完全具备独立开发新型环保碳氢清洗剂的技术及能力，公司现在主要运营的产品有除油型环保碳氢清洗剂、除蜡型洗蜡王环保碳氢清洗剂两大类，各产品细分情况如下：

1、除油型环保碳氢清洗剂

除油型碳氢清洗剂是公司的主打产品，除油型碳氢清洗剂由烷烃溶剂、渗透剂及助剂复配而成，具有渗透、乳化、分散、剥离功能，对油脂、油污及混合污垢具有优良的清洗作用。公司现在在售除油型碳氢清洗剂共有 18 种，其中 CH1130、CH1140、CH1145 的销售量在同行业产品中占据领先地位。除油型碳氢清洗剂是公司根据行业情况、市场的需求，研发出来的产品。

公司经过充分的市场调研，了解到广大中小型企业客户缺乏足够的资金或不愿意购买价格昂贵碳氢真空清洗专用设备，但鉴于政策要求又有淘汰 ODS 类和其他非环保类的工业清洗剂需求。公司通过与高校的合作、迅速组织科研力量，研发出代表产品 CH1130、CH1140、CH1160 除油型碳氢清洗剂，并结合自身产

品属性开发出了不同于国外的清洗流程，在不用价格昂贵碳氢真空清洗专用设备的情况下，解决了客户安全高效使用环保碳氢清洗剂的行业大难题，得到广大客户的认可，开创了行业先河。

针对部分拥有碳氢真空清洗专用设备但仍需长期依赖国外进口清洗剂的用户，公司研发了与进口产品品质完全相同的替代产品：**CH1145、CH1150 除油型碳氢清洗剂**，解决了购买进口碳氢清洗剂需面临的价格昂贵、交货期长、服务不及时等问题。

| 序号 | 产品型号 | 产品特点 | 图示 |
|----|----------|---------------------|----|
| 1 | CH1130 | 易干型，清洗各种金属表面油污 | |
| 2 | CH1140 | 安全型通用环保，适用于各类金属材质工件 | |
| 3 | CH1145 | 无味型，清洗各类金属材质工件油污 | |
| 4 | CH1150 | 无味型通用环保，应用广泛 | |
| 5 | CH1160 | 安全型通用环保碳氢清洗剂，适用广泛 | |
| 6 | CH1980 | 无闪点型，用于超声波真空清洗等 | |
| 7 | CH1990 | 无闪点型，用于超声波真空清洗等 | |
| 8 | CH1130F | 防锈型，用于镀锌板、硅钢片、马口铁等 | |
| 9 | CH1130M | 易干型，应用广泛 | |
| 10 | CH1140F | 易干型，用于镀锌板、硅钢片、马口铁等 | |
| 11 | CH1140M | 强力型，清洗附着力强污染物 | |
| 12 | CH1140SG | 除树脂，适应广泛 | |
| 13 | CH1140SH | 除松香，清除各种助焊剂、松香等物质 | |
| 14 | CH1140ST | 除植物油，适用广泛 | |
| 15 | CH1160M | 强力型，去除马达转子等附着力强的污染物 | |
| 16 | CH1160SG | 除树脂型，适应广泛 | |
| 17 | CH1160SH | 除松香，清除各种助焊剂、松香等物质 | |
| 18 | CH1160ST | 除植物油，适用广泛 | |



2、除蜡型洗蜡王环保碳氢清洗剂

除蜡型洗蜡王环保碳氢清洗剂主要是针对电镀行业而开发的产品，电镀行业是一个高污染的行业，因大部分工件在电镀前都需要用三氯乙烯或除蜡水除蜡抛光，三氯乙烯会对环境产生重大污染，除蜡水更换频率高、COD 排放高和除蜡不彻底等问题。公司针对电镀行业这一技术性难题展开了科研，通过几年的投入，

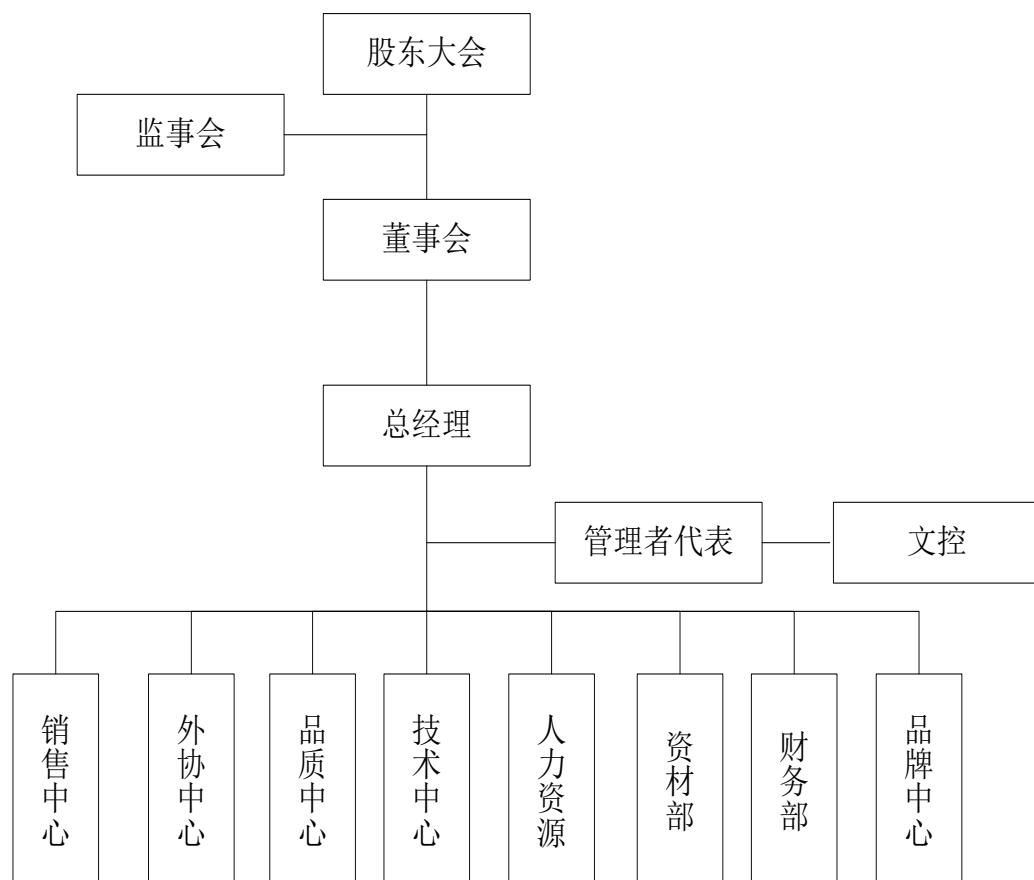
成功研发了的除蜡碳氢清洗剂并申请了专利，洗蜡王产品主要应用于两个领域：水电镀、真空镀。

公司研发的洗蜡王碳氢清洗剂适用于钟表、卫浴、手饰、精密、五金电镀等行业的有色金属、不锈钢、碳钢等金属表面抛光蜡、污渍油垢、乳化切削加工液等的清洗，并能做到脱蜡除油一次完成。洗蜡王碳氢清洗剂可采用沉淀、过滤、真空蒸馏等回收工艺，成功实现工业的零排放。公司在售洗蜡王碳氢清洗剂共有四个品种，其中洗蜡王一号也被市场广泛认可。

| 序号 | 产品名称 | 产品型号 | 产品特点 |
|----|-------|-----------|-------------------|
| 1 | 洗蜡王一号 | CH1140SL1 | 除蜡，用于机械加工、表面处理、电镀 |
| | | CH1160SL1 | 除蜡，用于机械加工、表面处理、电镀 |
| 2 | 洗蜡王二号 | CH1140SL2 | 除蜡，用于机械加工、表面处理、电镀 |
| | | CH1160SL2 | 除蜡，用于机械加工、表面处理、电镀 |

二、内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构

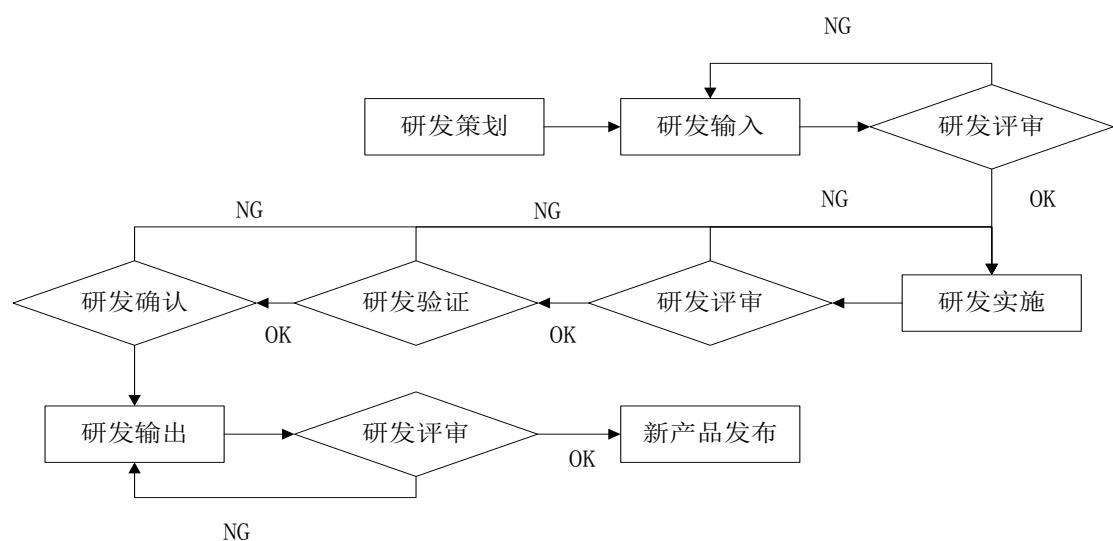


(二) 主要业务流程

1、产品研发流程

公司的产品研发过程主要由技术中心主导,技术中心根据公司各部门反馈以及客户要求制定《产品研发计划书》,经总经理批准后实施;技术部识别确定与产品有关的研发信息,并组织人员对研发输入进行评审,对其中不完善的地方进行澄清解决;研发产品经反复评审、验证及品质部最终确定合格之后投放市场。

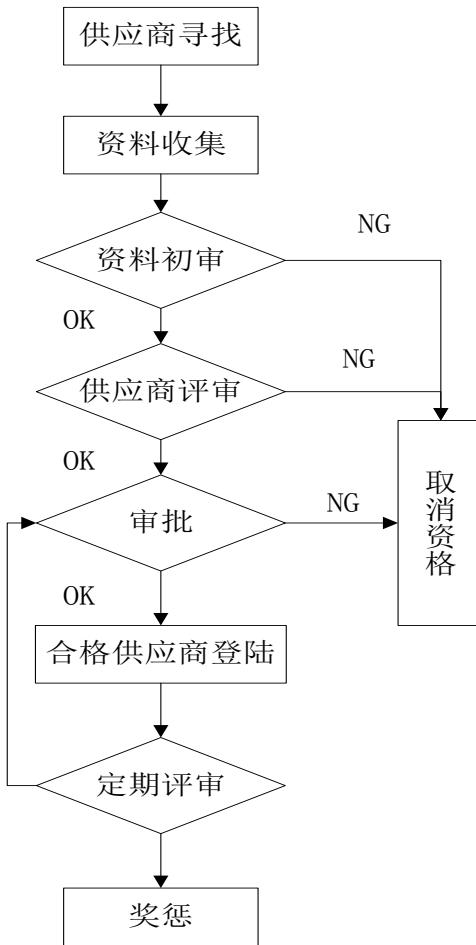
产品研发作业流程图如下:



2、供应商评审流程

供应商的选择以及采购工作主要由资材部负责,如有新物料需求或旧物料有需求调整时,由资材部参考采购指南、工商指南网页寻找供应商或接洽来访新供应商。供应商的选择原则:满足质量和交期要求,价格合理,服务良好,地理位置接近;订购数量或价值较大的原材料一般选用两个或以上的供应商。

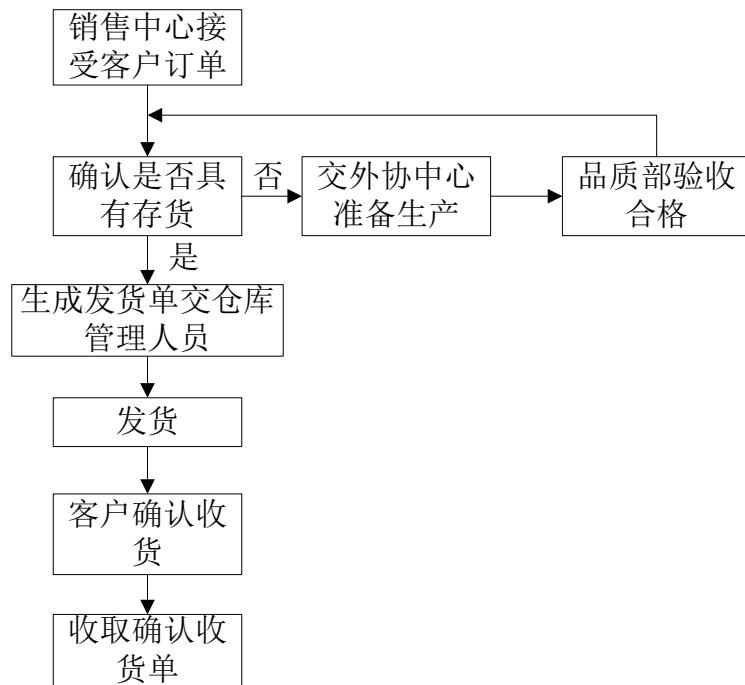
供应商评审流程图如下:



3、销售管理流程

公司的销售工作主要由销售中心负责。公司目前具体销售流程为：首先客户提出采购需求，销售中心根据客户技术指标要求向生产部门提交订单计划，生产部门考核技术指标要求外协中心准备生产或调动库存，产品交付客户后验收确认，并以此作为收入、现金流来源。公司目前只存在直销的销售模式，尚未采取经销、代销模式。

公司目前的销售流程大致如下：



三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

公司目前所拥有的技术主要包括：

| 序号 | 技术名称 | 专利号 | 专利类型 |
|----|---------------------|------------------|------|
| 1 | 一种生产无闪点工业清洗剂技术 | ZL200810029227.3 | 发明 |
| 2 | 一种生产改性碳氢清洗剂技术 | ZL201010128398.9 | 发明 |
| 3 | 一种生产具有表面活性的碳氢清洗剂的技术 | ZL201210118630.X | 发明 |
| 4 | 一种替代三氯乙烯的线路板清洗剂的技术 | ZL201210119626.5 | 发明 |
| 5 | 一种碳氢清洗剂设备灭火装置 | ZL200720059388.8 | 实用新型 |
| 6 | 一种碳氢清洗剂的净化装置 | ZL200820044568.3 | 实用新型 |
| 7 | 超声波清洗剂 | ZL201020136122.0 | 实用新型 |
| 8 | 一种超声波雾化清洗装置 | ZL201120313579.9 | 实用新型 |
| 9 | 超声波清洗设备(一) | ZL201430258089.2 | 外观设计 |
| 10 | 超声波清洗设备(二) | ZL201430258087.3 | 外观设计 |

公司拥有自主知识产权与专业技术，公司上述技术已经通过申请专利的方法进行知识产权保护。

（二）技术的可替代性

公司对自主研发的技术申请了专利权，具备一定的保护能力。公司产品与同行业其他公司相比具有技术品质上的领先优势。由于工业清洗剂的品质对于客户产品乃至整个生产线的稳定性都具有较大影响，客户一旦选定供应商就不会轻易更换，因此客户对公司一般都有较强的粘性，双方通常会建立长期良好的合作关系。

但是，由于专利技术具备时效性，专利技术在保护公司竞争力的同时也将公司核心技术公布于众，专利技术会不断地被竞争对手掌握，因此公司将通过不断地进行新的技术研究，加快核心技术专利的申请，防止被其它竞争对手的技术所替代。总体来讲，公司技术的可替代性比较弱。

（三）主要无形资产

公司主要技术具有完全自主知识产权，公司的无形资产不存在权属纠纷或产权不明的情形，也不存在知识产权纠纷的诉讼或仲裁。

截至 2015 年 4 月 30 日，公司最近一期末无形资产的账面价值为零。

1、专利技术

（1）公司共有 10 项专利，具体情况如下：

| 序号 | 专利号 | 专利名称 | 专利类型 | 申请日 | 专利权期限 |
|----|------------------|-----------------|------|------------|-------|
| 1 | ZL200810029227.3 | 一种无闪点工业清新剂 | 发明 | 2008-07-02 | 20 年 |
| 2 | ZL201010128398.9 | 一种改性碳氢清洗剂 | 发明 | 2010-03-17 | 20 年 |
| 3 | ZL201210118630.X | 一种具有表面活性的碳氢清洗剂 | 发明 | 2012-04-20 | 20 年 |
| 4 | ZL201210119626.5 | 一种替代三氯乙烯的线路板清洗剂 | 发明 | 2012-04-20 | 20 年 |
| 5 | ZL200720059388.8 | 一种碳氢清洗剂设备灭火装置 | 实用新型 | 2007-11-09 | 10 年 |
| 6 | ZL200820044568.3 | 一种碳氢清洗剂 | 实用新型 | 2008-03-07 | 10 年 |

| | | | | | |
|----|------------------|-------------|------|------------|------|
| | | 的净化装置 | | | |
| 7 | ZL201020136122.0 | 超声波清洗机 | 实用新型 | 2010-03-17 | 10 年 |
| 8 | ZL201120313579.9 | 一种超声波雾化清洗装置 | 实用新型 | 2011-08-26 | 10 年 |
| 9 | ZL201430258089.2 | 超声波清洗设备(一) | 外观设计 | 2014-07-28 | 10 年 |
| 10 | ZL201430258087.3 | 超声波清洗设备(二) | 外观设计 | 2014-07-28 | 10 年 |

(2) 公司有 1 项在审专利, 具体情况如下

| 序号 | 专利号 | 专利名称 | 专利类型 | 申请日 | 专利权期限 |
|----|------------------|--------------|------|------------|-------|
| 1 | CN201410520972.3 | 一种物件电镀前的清洗方法 | 发明 | 2014-09-30 | 20 年 |

2、注册商标

公司拥有 1 项注册商标, 具体情况如下:

| 序号 | 注册商标 | 注册证号 | 核定服务项目 | 有效期 |
|----|------------|---------|--|--------------------------------|
| 1 | 新 球 | 6509468 | 乙醇、表面活性化学剂、酯、生产加工用去油脂制剂、工业用清洗剂、防霉化学制剂、工业化学品、工业用化学品、生产加工用除酯剂。 | 2010 年 5 月 7 日至 2020 年 5 月 6 日 |

公司拥有 3 项在审商标, 具体情况如下:

| 序号 | 注册商标 | 核定类别 | 核定服务项目 | 类号 |
|----|-------------|--------------------------------------|---|--------|
| 1 | 清清洁洗 | TMZC000 00017538 993ZCSQ 01 | 1.维修信息; 2.清洗剂出租; 3.涂清漆服务; 4.运载工具(车辆)防锈处理服务; 5.防锈; 6.清洗; 7.喷涂服务; 8.招牌的油漆或修理; 9.室内外油漆; 10.汽车清洗(截止) | 第 37 类 |
| 2 | 新 球 | TMZC000 00017538 706ZCSQ 01 | 1.货物展出; 2.样品散发; 3.广告宣传; 4.为零售目的在通讯媒体上展示商品; 5.特许经营的商业管理; 6.商业管理和组织咨询; 7.市场分析; 8.商业企业迁移; 9.对购买定单进行行政处理; 10.人事管理咨询(截止) | 第 35 类 |

| | | | | |
|---|-------------|--------------------------------------|---|--------|
| 3 | 清清代洗 | TMZC000 00017539 718ZCSQ 01 | 1.材料处理信息；2.金属处理；3.化学试剂加工和处理；4.水处理；5.废物处理（变形）；6.玻璃窗着色处理（表面涂层）；7.焊接服务；8.金属回火；9.精炼；10.金属电镀（截止） | 第 40 类 |
|---|-------------|--------------------------------------|---|--------|

3、域名

| 序号 | 域名 | 证书名称 | 注册时间 | 到期时间 |
|----|---------------------|--------------|-----------|-----------|
| 1 | huanbaoqingxiji.com | 国际域名证书 | 2011-9-19 | 2015-9-19 |
| 2 | xqcls.com | 国际域名证书 | 2013-3-21 | 2016-3-21 |
| 3 | sunglobe.com.cn | 中国国家顶级域名注册证书 | 2015-8-14 | 2020-8-14 |

公司于 2015 年 7 月 15 日改制为股份公司，截至本公开转让说明书出具之日，相关专利、商标、域名等知识产权的权利人仍为新球有限，相关的过户手续正在办理中，股份公司由新球有限整体变更设立，相应权利证书变更登记不存在法律障碍。

（四）公司的资质、荣誉情况

| 序号 | 资质（荣誉）名称 | 颁发机构 | 颁发时间 |
|----|---------------|-----------------------------------|------------|
| 1 | 危险化学品经营许可证 | 东莞市安全生产监督管理局 | 2014-10-08 |
| 2 | 中国工业清洗协会会员单位 | 中国工业清洗协会 | 2014-01-01 |
| 3 | 中国工业清洗协会会员单位 | 中国工业清洗协会 | 2015-01-01 |
| 4 | 高新技术企业证书 | 广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局 | 2013-10-21 |
| 5 | 广东电镀协会理事单位 | 广东电镀协会 | 2014-03 |
| 6 | 东莞市专利试点企业 | 东莞市科学技术局、东莞市知识产权局 | 2012-04 |
| 7 | 东莞市专利培育企业 | 东莞市科学技术局、东莞市知识产权局 | 2011-04 |
| 8 | 广东省民营科技企业资格证书 | 广东省科学技术厅 | 2010-05 |
| 9 | 东莞市民营科技企业 | 东莞市科学技术局、东莞市知识产权局 | 2011-05 |

截至本公开转让说明书出具之日，公司正积极申请高新技术企业资格复审，公司在研发投入、研发人员等方面符合《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）的相关要求，不存在无法通过高新技术企业资格复审的风险。

（五）主要固定资产

1、公司固定资产包括房办公设备、运输设备、研发设备。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同审字（2015）第441ZB4636号”《审计报告》，截至2015年4月30日，公司固定资产情况如下：

| 项目 | 账面原值（元） | 账面价值（元） | 成新率（%） |
|------|------------|------------|--------|
| 办公设备 | 205,852.18 | 89,812.97 | 43.63 |
| 运输设备 | 305,617.00 | 43,441.42 | 14.21 |
| 研发设备 | 270,851.27 | 219,542.22 | 81.06 |
| 合计 | 782,320.45 | 352,796.61 | 50.94 |

2、房屋租赁情况

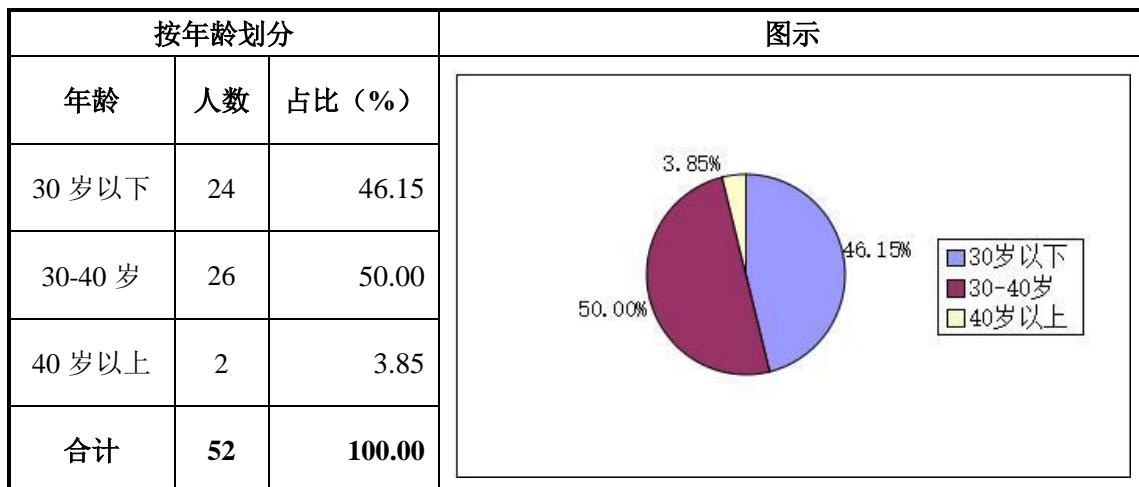
详见本公开转让说明书本节之“四、业务基本情况”之“（四）重大业务合同”。

截至2015年4月30日，公司固定资产账面价值合计为352,796.61元，其中办公设备共计89,812.97元，运输设备共计43,441.42，研发设备共计219,542.22元。公司业务主要以碳氢清洗剂的研发销售为主，公司的日常经营主要依赖于研发设备、办公设备以及租赁房屋。由此，主办券商及律师认为，除公司主要固定资产之外公司拥有的主要资产体现为对知识产权的所有。公司前述资产构成具有匹配性及关联性。

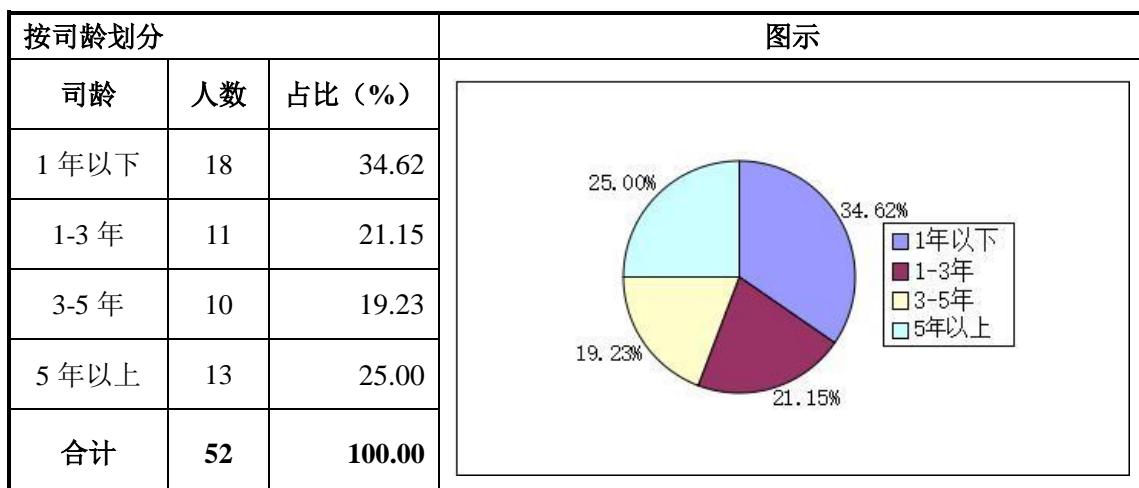
（六）员工情况

截至2015年7月31日，公司在职员工52人。员工年龄、司龄、工作岗位、学历结构等情况分别如下：

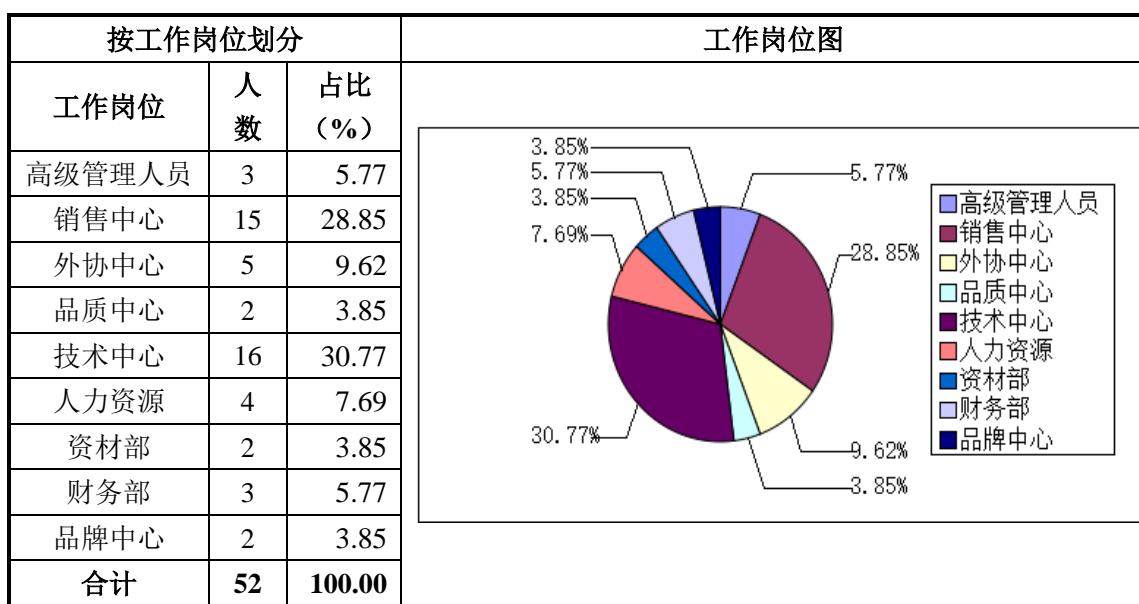
1、按照年龄划分



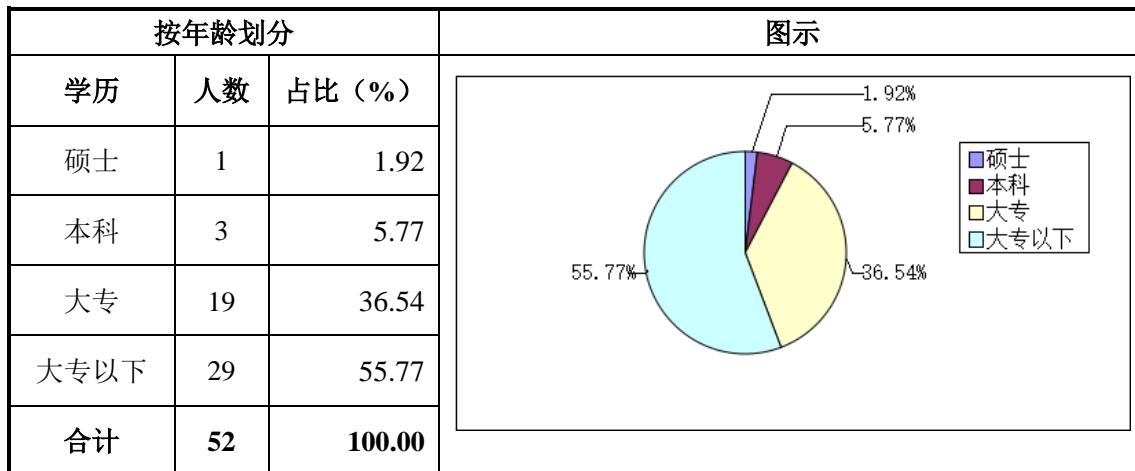
2、按照司龄划分



3、按照工作岗位划分



4、按照学历程度划分



公司大专以上人员共有 23 人，占公司员工总数的 44.23%，公司大专以上人员主要就职于公司技术中心、品质中心以及财务部；公司销售中心共有员工 15 人，占到员工总数的 28.55%，销售中心人员平均年龄不到 30 岁，公司主要从事碳氢清洗剂的研发销售，因此公司技术中心与销售中心人员比例较高与公司业务相匹配，公司人员结构具有一定的合理性。

公司主要从事碳氢清洗剂的研发与销售工作，公司研发设备账面价值占到固定资产的账面价值的 62.23%，运输设备与办公设备账面价值分别占到公司固定资产账面价值的 12.31%、25.46%，公司的人员结构与公司主要资产相匹配。

综上，主办券商及律师认为，公司人员结构与公司业务、公司主要资产相匹配。

(七) 研发部门及核心技术人员

1、自公司设立起即成立了独立的技术部门，公司始终把研发工作和研发团队建设放在突出位置。公司通过加大研发投入和自主创新，推动相关产品的升级换代，提升产品性能及拓展产品应用领域，以满足日益变化的市场需求。同时，公司紧密关注国际市场及技术发展动态，通过组织相关人员学习、参加培训等方式积极吸收先进技术、工艺，保证公司的产品技术在国内处于领先地位。

截至 2015 年 7 月 31 日，公司共有技术人员 17 名，占公司员工总数的 32.69%。

此外，公司品质部也会配合技术中心参与产品生产工艺设计、产品质量控制等。

报告期内，研发费用情况如下：

| | 2015年1-4月 | 2014年 | 2013年 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| 研发费用（元） | 610,959.18 | 1,854,290.44 | 1,781,255.57 |
| 主营业务收入（元） | 7,923,415.90 | 27,756,121.93 | 26,273,791.88 |
| 研发费用与当期主营业务收入比例 | 7.71% | 6.68% | 6.78% |

2、公司现有核心技术人员 2 名，其基本情况如下

肖连庄：董事长、总经理、核心技术人员，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

李祖金，核心技术人员，男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，青岛科技大学生物技术专业毕业。2008年10月至2014年5月，就职于东莞市敏通三防化工科技有限公司，担任工程师；2014年5月起，就职于新球有限，担任技术中心高级工程师；2015年6月26日起成为股份公司核心技术人员，任期三年。

3、保持员工结构措施

为保障公司健康稳定发展，公司为稳定核心技术人员，已采取或拟采取如下措施：加强企业文化建设，增强团队凝聚力；为其提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，以激发他们的工作热情；致力于营造和谐的工作氛围，增强其认同感和归属感。

四、业务基本情况

（一）收入构成情况

1、营业收入主要构成情况：

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） |
| 主营业务收入 | 7,923,415.90 | 100.00 | 27,756,121.93 | 100.00 | 26,273,791.88 | 100.00 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 7,923,415.90 | 100.00 | 27,756,121.93 | 100.00 | 26,273,791.88 | 100.00 |
|----|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|

公司专注于环保型工业清洗剂领域，自成立以来，公司一直致力于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，公司主打品牌“新球”已成为碳氢清洗剂行业的领先品牌。公司 2015 年 1-4 月、2014 年、2013 年的主营业务收入分别为 7,923,415.90 元、27,756,121.93 元、26,273,791.88，公司报告期内的营业收入全部为主营业务收入。

2、主营业务收入按业务类别划分情况：

| 业务类别 | 2015 年 1-4 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|-------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） |
| 除油清洗剂 | 6,175,132.13 | 77.94 | 21,679,326.20 | 78.11 | 19,749,684.18 | 75.17 |
| 除蜡清洗剂 | 1,748,283.77 | 22.06 | 6,076,795.73 | 21.89 | 5,269,748.71 | 20.06 |
| 其它 | | | | | 1,254,358.99 | 4.77 |
| 合计 | 7,923,415.90 | 100.00 | 27,756,121.93 | 100.00 | 26,273,791.88 | 100.00 |

公司专注于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，公司产品主要包括除油型碳氢清洗剂、除蜡型洗蜡王碳氢清洗剂两大类，2015 年、2014 年除油型碳氢清洗剂、除蜡型洗蜡王碳氢清洗剂的销售收入占到主营业务收入的 100.00%；2013 年公司除油型碳氢清洗剂、除蜡型洗蜡王碳氢清洗剂的销售收入占到主营业务收入的 95.23%，2013 年的其他收入为自动碳氢真空清洗干燥机、五糟式碳氢清洗机的销售收入，占到当年主营业务收入的 4.77%。

3、报告期内，公司营业收入构成按地区划分情况：

| 地区 | 2015 年 1-4 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|--------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） |
| 珠三角 | 7,480,420.20 | 94.41 | 25,598,421.24 | 92.23 | 24,735,085.17 | 94.14 |
| 长三角 | 283,888.88 | 3.58 | 1,172,728.85 | 4.23 | 733,525.36 | 2.79 |
| 国内其他地区 | 159,106.82 | 2.01 | 984,971.84 | 3.55 | 805,181.35 | 3.06 |
| 合计 | 7,923,415.90 | 100.00 | 27,756,121.93 | 100.00 | 26,273,791.88 | 100.00 |

2015 年 1-4 月、2014 年、2013 年，公司在珠三角地区的销售金额占到全部

营业收入的 94.41%、92.23%、94.14%，公司在珠三角地区的销售过于集中。造成公司销售范围相对比较集中的因素主要有以下几个方面：（1）公司下游客户主要为电子、五金、钟表、卫浴、电镀、汽车、精密仪器、机械制造等行业的企业，珠三角地区由于其制造业比较发达，对于碳氢清洗剂的需求比较大；（2）公司成立时间较短，公司虽然建立了完善的营销管理制度，但是公司销售人员有限，不能迅速占领全国市场。公司虽然销售集中度比较高，但是尚未形成对少数客户的依赖。随着新技术的不断研发与有针对性的市场营销计划的推出，公司积极开拓全国市场，客户群会随之扩大，公司销售区域过于集中的情况将逐步减弱。

（二）公司主要客户情况

公司下游客户行业分布广泛，公司产品均属“环境友好型”新型碳氢清洗剂，广泛应用于电子、五金、钟表、卫浴、电镀、汽车、精密仪器、机械制造等行业的企业。客户购买公司产品并非作为主要原材料投入，而是作为辅助材料，公司客户对于产品需求通常呈现为“小批量、多批次、多品种”的态势，因此，公司客户群体呈现分布广且较为分散的特点。

2015 年 1-4 月、2014 年、2013 年公司前五名客户销售额分别占当期主营业务收入总额的 25.42%、25.38% 和 29.43%，不存在单一客户销售额占比超过 50% 的情况，也不存在严重依赖少数客户的情形，客户结构分布合理。总体来讲，公司报告期内主要客户未发生重大变化，公司主要客户比较稳定。

2015 年 1-4 月，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

| 序号 | 客户名称 | 金额（元） | 比例（%） |
|--------|------------------|--------------|--------|
| 1 | 东莞信浓马达有限公司 | 753,846.15 | 9.51 |
| 2 | 东莞太阳茂森精密金属有限公司 | 468,888.89 | 5.92 |
| 3 | 江门市德邑大卫浴有限公司 | 338,632.48 | 4.27 |
| 4 | 博罗承创精密工业有限公司 | 237,179.49 | 2.99 |
| 5 | 岐阜精器（佛冈）五金制品有限公司 | 215,598.29 | 2.72 |
| 合计 | | 2,014,145.30 | 25.42 |
| 主营业务收入 | | 7,923,415.90 | 100.00 |

2014 年，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

| 序号 | 客户名称 | 金额(元) | 比例(%) |
|--------|----------------|----------------------|---------------|
| 1 | 东莞信浓马达有限公司 | 2,650,427.35 | 10.09 |
| 2 | 江门市德邑大卫浴有限公司 | 1,138,632.48 | 4.33 |
| 3 | 东莞太阳茂森精密金属有限公司 | 1,085,641.03 | 4.13 |
| 4 | 博罗承创精密工业有限公司 | 1,038,589.74 | 3.95 |
| 5 | 东莞三惠五金有限公司 | 755,022.22 | 2.87 |
| 合计 | | 6,668,312.82 | 25.38 |
| 主营业务收入 | | 26,273,791.88 | 100.00 |

2013年，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

| 序号 | 客户名称 | 金额(元) | 比例(%) |
|--------|----------------|----------------------|---------------|
| 1 | 东莞信浓马达有限公司 | 2,874,358.97 | 10.94 |
| 2 | 博罗承创精密工业有限公司 | 1,656,452.99 | 6.30 |
| 3 | 江门市德邑大卫浴有限公司 | 1,497,179.49 | 5.70 |
| 4 | 野田金属制品(东莞)有限公司 | 967,534.19 | 3.68 |
| 5 | 东莞千石家电有限公司 | 736,581.20 | 2.80 |
| 合计 | | 7,732,106.84 | 29.43 |
| 主营业务收入 | | 26,273,791.88 | 100.00 |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在上述主要客户中占有权益。

(三) 公司主要采购情况

公司供应商主要包括各类石化公司。报告期内，公司采购标的主要为甲基叔丁基醚、精制白油等各种生产原材料。

2015年1-4月、2014年、2013年公司前五名供应商采购金额分别占当期采购总额的89.80%、77.01%和85.43%，采购比例较高，其主要原因在于甲基叔丁基醚、精制白油等原材料生产供应相对集中，目前国内能高产量连续稳定供应的主要厂商为中石油、中石化下相关企业。

根据公司相关人员的说明并经主办券商会同律师核查，公司能够自主选择供应商，之所以前五名供应商相对比较集中，这是公司从利益最大化原则出发主动选择优质供应商的结果，而非被动依赖，公司与各供应商相互之间系互利共赢的合作伙伴关系。随着公司产出逐步加大，公司对于原材料的需求量也在不断增加，公司在保持与原供应商友好合作的基础上也在积极寻找更加优质的供应商。

2015 年 1-4 月，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

| 序号 | 供应商名称 | 金额 | 比例 (%) |
|------|---------------|--------------|--------|
| 1 | 茂名市向阳富森石化有限公司 | 2,241,218.47 | 43.07 |
| 2 | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 1,101,282.04 | 21.16 |
| 3 | 茂名新海湾石油化工有限公司 | 755,753.11 | 14.52 |
| 4 | 滁州市润达溶剂有限公司 | 325,432.48 | 6.25 |
| 5 | 珠海文天石油化工有限公司 | 249,215.39 | 4.79 |
| 合计 | | 4,672,901.49 | 89.80 |
| 采购总额 | | 5,203,871.76 | 100.00 |

2014 年，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

| 序号 | 供应商名称 | 金额 | 比例 (%) |
|------|--------------|---------------|--------|
| 1 | 珠海文天石油化工有限公司 | 8,264,858.84 | 35.30 |
| 2 | 珠海市文天商贸有限公司 | 3,773,844.14 | 16.12 |
| 3 | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 3,053,410.24 | 13.04 |
| 4 | 茂名市杰锋石化有限公司 | 1,924,919.65 | 8.22 |
| 5 | 滁州市润达溶剂有限公司 | 1,012,762.80 | 4.33 |
| 合计 | | 18,029,795.67 | 77.01 |
| 采购总额 | | 23,415,664.34 | 100.00 |

公司 2014 年前五大供应商中珠海市文天石油化工有限公司、珠海市文天商贸有限公司为关联企业。经公司说明并经主办券商及律师查询全国企业信用信息公示系统（<http://gsxt.saic.gov.cn/>），珠海市文天石油化工有限公司、珠海市文天商贸有限公司均为肖田园投资的公司。珠海市文天石油化工有限公司是肖田园及其丈夫钟开明共同投资的公司，其中钟开明出资 95.00%，肖田园出资 5.00%。珠海市文天商贸有限公司是肖田园及田素琴共同投资的公司，其中肖田园出资 90.00%，田素琴出资 10.00%。由于珠海市文天石油化工有限公司、珠海市文天商贸有限公司为同一实际控制人，因此将新球清洗从上述两家公司的采购金额加以合并。因此，新球清洗 2014 年存在向“单个”供应商（同一控制下的两个供应商视为一个供应商）的采购比例超过当期采购总额 50%。

2013 年，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

| 序号 | 供应商名称 | 金额 | 比例 (%) |
|----|-------------|--------------|--------|
| 1 | 珠海市文天商贸有限公司 | 4,854,071.33 | 23.66 |

| | | | |
|-------------|--------------|----------------------|---------------|
| 2 | 兰鼎科技（江苏）有限公司 | 3,418,447.82 | 16.66 |
| 3 | 茂名市杰锋石化有限公司 | 3,203,170.52 | 15.61 |
| 4 | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 3,109,252.09 | 15.15 |
| 5 | 茂名金汇化工有限公司 | 2,944,437.16 | 14.35 |
| 合计 | | 17,529,378.92 | 85.43 |
| 采购总额 | | 20,519,317.37 | 100.00 |

注：以上采购金额情况按实际支付的成本核算。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在主要供应商中占有权益。

（四）公司主要外协情况

2015年1-4月、2014年和2013年公司外协金额占主营业务成本的比重如下：

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年 | 2013年 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 外协金额（元） | 71,376.45 | 238,538.26 | 215,506.12 |
| 主营业务成本（元） | 5,748,469.83 | 20,759,035.99 | 20,519,317.37 |
| 占主营业务成本的比重（%） | 1.24 | 1.15 | 1.05 |

公司专注于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，配备了完善的研发与销售团队，公司的生产由外协厂商完成，公司将自主采购原材料交给外协商委托加工，公司虽外协生产进行技术指导及严格的质量把关。公司委外加工的质量控制程序大致如下：

委外加工商选定→严格的合同条款约束→具体技术标准及质量要求下达→产品验收→严格检验→入库（合格）或退回加工商并通知其处理（不合格）。

公司与协助方签订的《外协协议》详见本公开转让说明书第二节之“四、业务基本情况”之“（五）重大业务合同”。

由于委外加工对公司产品质量存在较大影响，公司对委外加工商的选定、产品的验收及质量控制都提出了严格要求。公司制定委托加工产品的技术标准和质量要求，委外加工商严格按照公司的要求进行生产，公司外协中心、品质中心严格筛选、把关，以保证公司产品质量稳定可靠。公司与外协商建立了长期稳定且良好的合作关系。公司目前只有一个外协商，公司存在委外加工商单一的情况。

根据公司提供的信息，并经主办券商及律师核查，公司外协商东莞市大兴化工有限公司的基本情况如下：

| | |
|------|--|
| 公司名称 | 东莞市大兴化工有限公司 |
| 公司住所 | 东莞市谢岗镇南面金太阳工业区 |
| 负责人 | 蔡双儿 |
| 企业类型 | 有限责任公司（自然人投资或控股） |
| 经营范围 | 危险化学品生产；销售：建筑五金、塑料、电子产品、家具、纺织品、服装；研发、生产、加工、销售：其他化工产品；生产制造咨询服务；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 1998 年 07 月 31 日 |
| 营业期限 | 长期 |
| 注册号 | 441900000683752 |
| 登记机关 | 东莞市工商行政管理局 |
| 登记状态 | 存续 |

经主办券商及律师核查，东莞市大兴化工有限公司现持有广东省安全生产监督管理局于 2012 年 11 月 29 日核发的“（粤）WH 安许证字【2012】S1206 号”《安全生产许可证》，许可经营范围：危险化学品；有效期：2012 年 11 月 29 日至 2015 年 11 月 28 日。东莞市大兴化工有限公司持有的《安全生产许可证》将于 2015 年 11 月 28 日到期，大兴化工正在积极申请《安全生产许可证》更换事宜。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在外协服务商中占有权益。

（五）重大业务合同

重大业务合同的认定标准为：报告期内单笔合同金额为人民币 50 万元以上的采购合同、10 万元以上的销售合同、房屋租赁合同、金融合同、外协合同、品牌战略咨询服务合同、产学研合作合同。

1、销售合同

客户购买公司产品并非作为主要原材料投入，而是作为辅助材料，公司客户

对于产品需求通常呈现为“小批量、多批次、多品种”的态势，公司与客户之间的业务往来多以订单形式进行，公司报告期内签订的重要销售合同情况如下：

| 年度 | 合同方名称 | 签订日期 | 合同金额(元) | 合同标的 | 履行情况 |
|---------------|----------------|------------|------------|-------------------|------|
| 2015年 1-7月 | 东莞信浓马达有限公司 | 2015-1-27 | 220,500.00 | 除油型清洗剂 CH1145 | 履行完毕 |
| | 宁波大榭佳洁锌铸件有限公司 | 2015-2-5 | 182,400.00 | 除蜡王清洗剂 | 履行完毕 |
| | 江门市德邑大卫浴有限公司 | 2015-4-29 | 123,400.00 | 洗蜡王一号 | 履行完毕 |
| | 江门市德邑大卫浴有限公司 | 2015-5-26 | 138,600.00 | 洗蜡王一号 | 履行完毕 |
| 2014年 | 东莞信浓马达有限公司 | 2014-1-20 | 320,000.00 | 除油型清洗剂 CH1145 | 履行完毕 |
| | 东莞太阳茂森精密金属有限公司 | 2014-2-7 | 108,000.00 | 环保清洗剂 | 履行完毕 |
| | 东莞太阳茂森精密金属有限公司 | 2014-2-26 | 129,600.00 | 环保清洗剂 | 履行完毕 |
| | 江门市德邑大卫浴有限公司 | 2014-9-25 | 141,800.00 | 洗蜡王一号 CH1160SL | 履行完毕 |
| | 江门市德邑大卫浴有限公司 | 2014-11-26 | 123,400.00 | 洗蜡王一号 CH1160SL | 履行完毕 |
| | 江门市德邑大卫浴有限公司 | 2014-12-27 | 131,000.00 | 洗蜡王一号 CH1160SL | 履行完毕 |
| 2013年 | 东莞信浓马达有限公司 | 2013-9-17 | 320,000.00 | 除油型清洗剂 CH1145 | 履行完毕 |
| | 东莞信浓马达有限公司 | 2013-10-24 | 288,000.00 | 除油型清洗剂 CH1145 | 履行完毕 |

2、采购合同

| 年度 | 合同方名称 | 签订日期 | 合同金额(元) | 合同标的 | 履行情况 |
|---------------|---------------|-----------|------------|--------|------|
| 2015年 1-4月 | 珠海市文天石油化工有限公司 | 2015-1-15 | 292,250.00 | 低硫轻馏分油 | 履行完毕 |
| | 茂名市向阳富森石化有限公司 | 2015-1-20 | 541,450.00 | 轻质白油 | 履行完毕 |
| | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 2015-3-3 | 429,000.00 | 液蜡、镀锌桶 | 履行中 |
| | 茂名市向阳富森石化有限公司 | 2015-3-19 | 519,750.00 | 轻质白油 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|--------|---------------|------------|--------------|--------------|------|
| | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 2015-4-1 | 426,000.00 | 液蜡、包装桶 | 履行中 |
| | 茂名市向阳富森石化有限公司 | 2015-4-8 | 974,680.00 | 轻质白油 | 履行中 |
| 2014 年 | 珠海市文天商贸有限公司 | 2014-1-11 | 691,920.00 | 甲基叔丁基醚 | 履行完毕 |
| | 珠海市文天商贸有限公司 | 2014-2-2 | 998,300.00 | 甲基叔丁基醚 | 履行完毕 |
| | 茂名市杰峰石化有限公司 | 2014-2-13 | 388,110.00 | 3号润滑油料、白油 | 履行完毕 |
| | 兰鼎科技(江苏)有限公司 | 2014-6-5 | 670,000.00 | 精制白油 | 履行完毕 |
| | 珠海市文天石油化工有限公司 | 2014-6-15 | 800,400.00 | 低硫轻馏分油 | 履行完毕 |
| | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 2014-8-1 | 453,000.00 | 液蜡、包装桶 | 履行完毕 |
| | 珠海市文天石油化工有限公司 | 2014-8-4 | 888,250.00 | 低硫轻馏分油 | 履行完毕 |
| | 茂名金汇化工有限公司 | 2014-8-6 | 370,634.75 | 轻质白油、工业用轻质溶剂 | 履行完毕 |
| | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 2014-10-9 | 450,000.00 | 液蜡、包装桶 | 履行完毕 |
| | 珠海市文天石油化工有限公司 | 2014-11-1 | 1,266,290.00 | 低硫轻馏分油 | 履行完毕 |
| 2013 年 | 兰鼎科技(江苏)有限公司 | 2013-2-5 | 1,174,100.00 | 特种溶剂油 | 履行完毕 |
| | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 2013-4-2 | 490,350.00 | 液蜡、包装桶 | 履行完毕 |
| | 珠海市文天商贸有限公司 | 2013-4-15 | 798,985.00 | 甲基叔丁基醚 | 履行完毕 |
| | 茂名金汇化工有限公司 | 2013-5-5 | 350,989.20 | 3号润滑油料 | 履行完毕 |
| | 兰鼎科技(江苏)有限公司 | 2013-6-5 | 624,000.00 | 特种溶剂油 | 履行完毕 |
| | 兰鼎科技(江苏)有限公司 | 2013-7-5 | 636,900.00 | 特种溶剂油 | 履行完毕 |
| | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 2013-8-2 | 467,000.00 | 液蜡、镀锌桶 | 履行完毕 |
| | 茂名市杰峰石化有限公司 | 2013-10-15 | 778,910.00 | 3号润滑油料 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|--|-------------|------------|------------|--------|------|
| | 珠海市文天商贸有限公司 | 2013-12-12 | 900,240.00 | 甲基叔丁基醚 | 履行完毕 |
|--|-------------|------------|------------|--------|------|

经主办券商会同律师核查，滁州市润达溶剂有限公司、茂名新海湾石油化工有限公司虽然为公司 2015 年 1-4 月前五大供应商，但是与公司尚未签订大额采购合同；滁州市润达溶剂有限公司作为公司 2014 年的前五大供应商业未与公司签订大额采购合同。

3、房屋租赁合同

公司与东莞市松山湖房地产有限公司于 2014 年 3 月 4 日签订《松山湖松科苑物业租赁合同》，约定东莞市松山湖房地产有限公司将位于东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路 4 号松科苑 16 号楼一层租赁给公司，该租赁物的建筑面积为 855.99 平方米，租赁期限自 2014 年 4 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日止。2014 年 4 月 1 日起至 2014 年 5 月 31 日止，装修期内东莞市松山湖房地产有限公司免收公司物业租金。从 2014 年 6 月 1 日期，每月租金合计人民币 27391.68 元，租金每两年递增 10%。

4、金融合同

2013 年 1 月 23 日，新球有限与中国银行股份有限公司东莞分行签订《流动资金借款合同》【编号：GDK475970120120025】，新球有限向中国银行股份有限公司东莞分行借款人民币壹佰万元整，借款期限为 12 个月，自实际提款日起算，借款利率为年利率 7.8%，还款计划为借款期限届满日归还全部借款。公司已经按时还清上述全部借款，截止到 2015 年 4 月 30 日，公司不存在短期借款。

新球有限于 2013 年签署了《<渣打银行中小企业无抵押小额贷款 >贷款确认函》，约定渣打银行（中国）有限公司深圳分行向新球有限提供人民币 800,000.00 元的小额贷款，贷款批准日期为 2013 年 1 月 28 日，贷款期限为 24 个月，月利率为 1.42%。公司已经按时还清上述全部借款，截止到 2015 年 4 月 30 日，公司不存在短期短期借款。

5、外协合同

2012 年 11 月 26 日，公司与东莞市大兴化工有限公司签订《外协协议》，双方约定由公司将自行采购的原材料交由东莞市大兴化工有限公司负责相关产品的生产、加工以及运输，并由公司指派员工负责技术指导与监督；公司保证从 2016 年 1 月 1 日起每月生产/加工报酬、运输服务费以及实验/研发条件使用费用合计不少于 24,000.00 元，除此之外合同还就双方权利义务归属等做了详细约定，合同期限至 2020 年 12 月 31 日止，经双方协商一致可以顺延或者续订。

6、品牌战略定位咨询服务合同

2015 年 8 月 1 日，股份公司与武汉鲁建华品牌定位咨询有限公司签订《鲁建华定位品牌战略咨询服务合同》，双方约定武汉鲁建华品牌定位咨询有限公司为公司提供战略定位方面的专业服务，服务费用共计 48 万元，服务期限为 2015 年 8 月 1 日至 2016 年 7 月 30 日。

7、产学研合作合同

2014 年 12 月 10 日，新球有限与厦门大学签订《联合申报科研项目合作协议书》，协议双方共同参与研究烷烃的异构化、氟碳溶剂的开发科研项目事项。上述项目计划投入研发及产业化资金 100 万元，新球有限需负责承担前期研究的 10 万元，如项目获得资助，新球有限享有总经费的 51%，用于该项目的研究及产业化实施，厦门大学享有总经费的 49%，用于该项目的实验研究。除此之外，双方还就合同成果归属、纠纷解决机制等问题作出了规定。

五、商业模式

公司专注于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，是国内最早的专业研发碳氢工业清洗剂的企业之一。公司自设立以来一直秉承环保理念，并拥有与主营业务相关的 4 项发明专利、6 项实用新型专利，公司拥有自主知识产权与专业技术。公司于 2013 年被评为国家高新技术企业，依托强大的研发团队，并通过不断加强与厦门大学等高校的科研合作，公司已经掌握工业清洗剂研发与成产工艺的关键技术。公司注重打造品牌效应，公司注册商标“新球”已经成为行业内领先品牌。公司产品多样化，目前“新球”品牌之下在售清洗剂共有 20 多种，能

够满足市场绝大多数用户的需求。公司依托强大的研发能力、丰富的品牌选择、广阔的销售渠道实现了营业收入的持续增长。

公司的生产由外协厂商完成，公司将自主采购原材料交给外协商委托加工，公司对外协生产进行技术指导及严格的质量把关。公司采用以计划生产为主、特定产品以订单生产为辅的经营模式。公司客户比较稳定，主要客户虽然一段时间内总采购数量较大，但是每笔订单数量均较小，所以公司为保证生产的连续性和供货的及时性，一般按照可满足半个月左右销售的规模储备货源。

目前公司的主营收入全部来源于工业清洗剂的销售收入。销售团队拥有丰富的行业经验，能够对客户反馈进行准确分析，把握市场需求，根据不同细分市场需求制定销售策略，并由技术中心提供配套技术支持，通过资源合理配置，有效把握行业方向，最大程度地创造品牌优势，从而增加收益。公司的销售模式主要以直销为主，公司的销售暂时未出现退货现象。公司的下游客户主要为电子、五金、钟表、卫浴、电镀、汽车、精密仪器、机械制造等行业的企业，公司根据不同的客户需求提供相应的产品。

2015年1-4月、2014年和2013年公司主营业务毛利率分别27.45%、25.21%和21.90%，公司毛利率逐年上升。公司盈利模式清晰，具有灵活性、可复制性低等特征。公司将通过积极研发和规范化管理，在充分利用公司自有资源的基础上，大力挖掘未来的资本市场资源要素，形成较为完整的产业链。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）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），公司所在行业属于“C 制造业”门类下的“C26 化学原料和化学制品制造业”大类。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“C 制造业”门类下的“C 2681 肥皂及合成洗涤剂制造”小类。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司公布《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所属行业为“C 制造业”门类

下的“C 2681 肥皂及合成洗涤剂制造”小类；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司公布《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所属行业为“11 原材料”一级行业下的“11101011 多种化学制品”四级行业。

公司所在行业细分为“工业用碳氢清洗剂行业”。总体来讲，碳氢清洗剂是用于机械设备及其零部件清洗的，以低气味、低毒性、中高闪点和中馏分的精制烷烃为主要原料的清洗剂的总称。碳氢清洗剂种类繁多，包括无机清洗和有机清洗两大类。有机清洗剂与无机清洗剂的区别在于有机清洗剂是含碳化合物制成的清洗剂，无机清洗剂是不含碳的化合物制成的清洗剂。公司专注于工业用碳氢清洗剂的研发、销售，公司主要产品在清洗剂的分类上应当归属于有机清洗剂。

碳氢清洗剂是一种新型环保高效的产品，与传统的清洗剂相比，碳氢清洗剂清洗性能更加优良，蒸发损失更小、工艺流程更加简单。除此之外，碳氢清洗剂最突出的特点在于其与环境的相容性较高，碳氢清洗剂可以自动降解，清洗废液可以通过焚烧处理生成二氧化碳和水，不破坏环境。碳氢清洗剂由于其高效、环保的特点，目前被广泛应用于电机、电子器件、汽车、精密部件及热处理等产业。

（二）行业主要法律法规及政策规定

1、主要法律法规

| 序号 | 法律法规名称 | 颁发单位/时间 | 主要内容 |
|----|--------------|------------------------|-------------------------------|
| 1 | 中华人民共和国产品质量法 | 全国人民代表大会常委会，2006年4月29日 | 规范产品质量监督和行政执法活动 |
| 2 | 中华人民共和国安全生产法 | 全国人民代表大会常委会，2002年6月29日 | 主要规范了企业安全生产的相关规定 |
| 3 | 危险化学品安全管理条例 | 国务院，2011年3月2日 | 对危险化学品生产、储存、使用、经营和运输做出了安全管理规定 |

2、主要的产业政策

| 序号 | 文件名称 | 发布文号或颁布单位 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

| | | |
|---|---------------------------------|----------------------|
| 1 | 国务院关于加快发展节能环保产业的意见 | 国务院, 2013 年 |
| 2 | 广东省“十二五”清洁生产规划 | 广东省经济和信息化委员会, 2011 年 |
| 3 | 东莞松山湖高新区国民经济和社会发展第十 二个五年规划纲要 | 东莞市松山湖管委会, 2011 年 |
| 4 | 东莞市科技创新平台建设资助办法 | 东莞市政府, 2012 年 |

3、行业相关标准

| 序号 | 行业标准 | 规定内容 |
|----|---------------------------------------|--|
| 1 | 油漆及清洗用溶剂油 (GB 1922-2006) | 规定了通常由石油馏分组成的5种溶剂油的要求, 所属产品主要用做油漆溶剂(或稀释剂)、干洗溶剂以及金属零部件的清洗剂。 |
| 2 | 工业设备化学清洗中除垢率和洗净率测试方法(GB/T 25148-2010) | 本标准适用于各类工业设备化学清洗除垢率和洗净率的现场测定。 |
| 3 | 钢铁件涂装前除油程度检验方法 (GB/T 13312-1991) | 规定了钢铁材料及其装备、部件, 在进行涂装前, 除油程度的检验方法与评定标准。 |
| 4 | 碳氢清洗剂行业标准 | 该标准尚在制定过程中, 新球股份正在积极参与该标准的制定。 |

(三) 行业现状及发展趋势

1、工业用碳氢清洗剂行业发展现状

我国工业清洗剂最初仅为石油化工和能源电力工业提供清洗技术服务, 清洗的主要目的是节能降耗, 提高设备传热效率。伴随着清洗技术的迅速发展, 工业清洗已经渗透到几乎所有的工业领域, 如: 机械行业、纺织印染行业、石油化工行业、采矿冶炼行业、化学化工行业、表面处理行业、仪器仪表行业、电子行业、半导体行业、钟表首饰行业、生物行业、光学行业等。

近年来, 我国工业清洗行业蓬勃发展, 行业整体技术水平显著提高, 装备条件大为改善, 取得了一批科技成果, 为工业领域的发展作出了积极贡献。但是, 同发达国家相比还存在较大差距。多年来, 我国工业清洗行业重引进, 轻消化吸收、再创新, 技术装备研制能力不足, 以至于新产品开发依然没有摆脱对进口设备和产品的依赖局面, 大型清洗装备, 特别是关键技术装备, 仍需从国外引进, 而且重复引进现象严重。行业基础性研究和共性技术开发工作薄弱, 产品创新、技术创新能力较弱, 节能环保型清洗技术和产品开发相对落后, 不能支撑行业发展。

碳氢清洗剂的国家标准、行业标准尚未制定完毕。同时，新球股份作为中国工业清洗协会的会员单位正在积极参与制定碳氢清洗剂的行业标准。

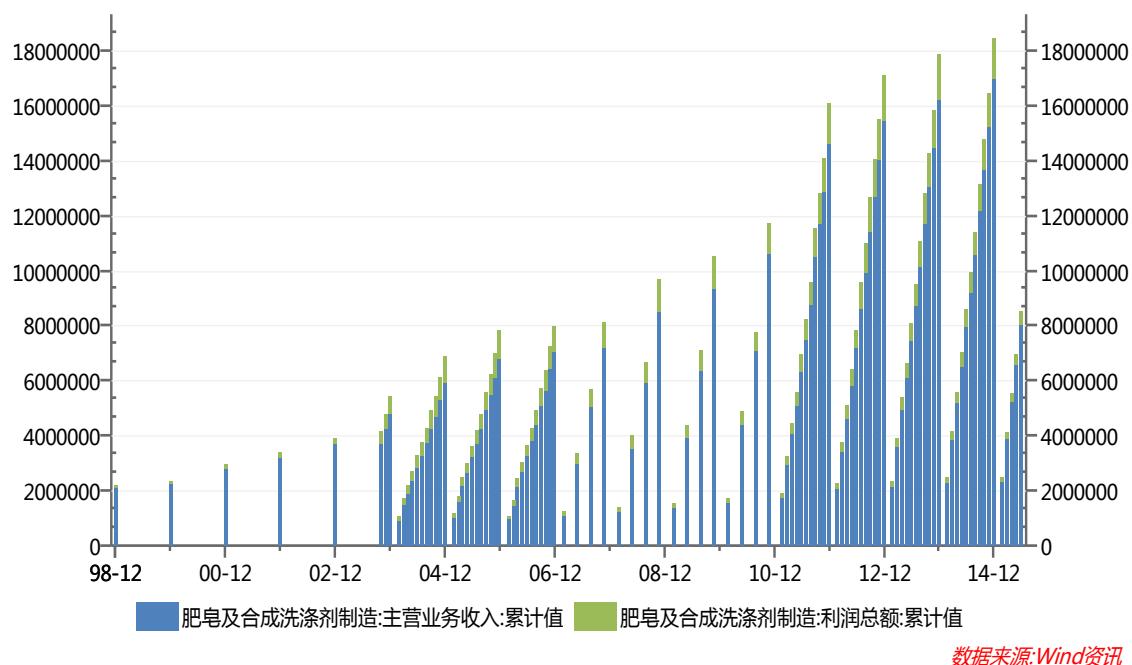
2、工业用碳氢清洗剂行业的发展趋势

目前我国清洗行业仍处于的生产阶段和产业化阶段，在技术水平上仍有较大的提升空间。清洗剂配方相对简单，缓蚀技术、操作技术水平较为落后，从业人员素质普遍较低，物理清洗原始，清洗业以发展化学清洗为主，总体清洗水平较低，远远落后于发达国家清洗能力，远不能满足国内市场的需求。根据工业清洗行业科技发展的要求，工业用清洗剂行业应着重提高自主创新能力。加强节能型、环保型清洗剂的创新，提高资源综合利用效率；加强产业技术研发，显著提升重点产品的核心竞争能力。

当今工业生产发展的主题是“绿色与环保”，而清洗行业也不例外。从目前清洗剂的发展现状来看，有机溶剂清洗剂正处于从非环保成分到环保成分的更替环节，环境污染严重以及对人体毒害性大的ODS清洗剂在不断被淘汰，绿色无毒低毒性的友好型清洗剂在不断问世，随着国家政府对环境保护的要求逐步提高，环保型工业用碳氢清洗剂必将迎来更大发展前景，随着技术的进步，环保型工业用碳氢清洗剂的发展也将会出现质的飞跃。

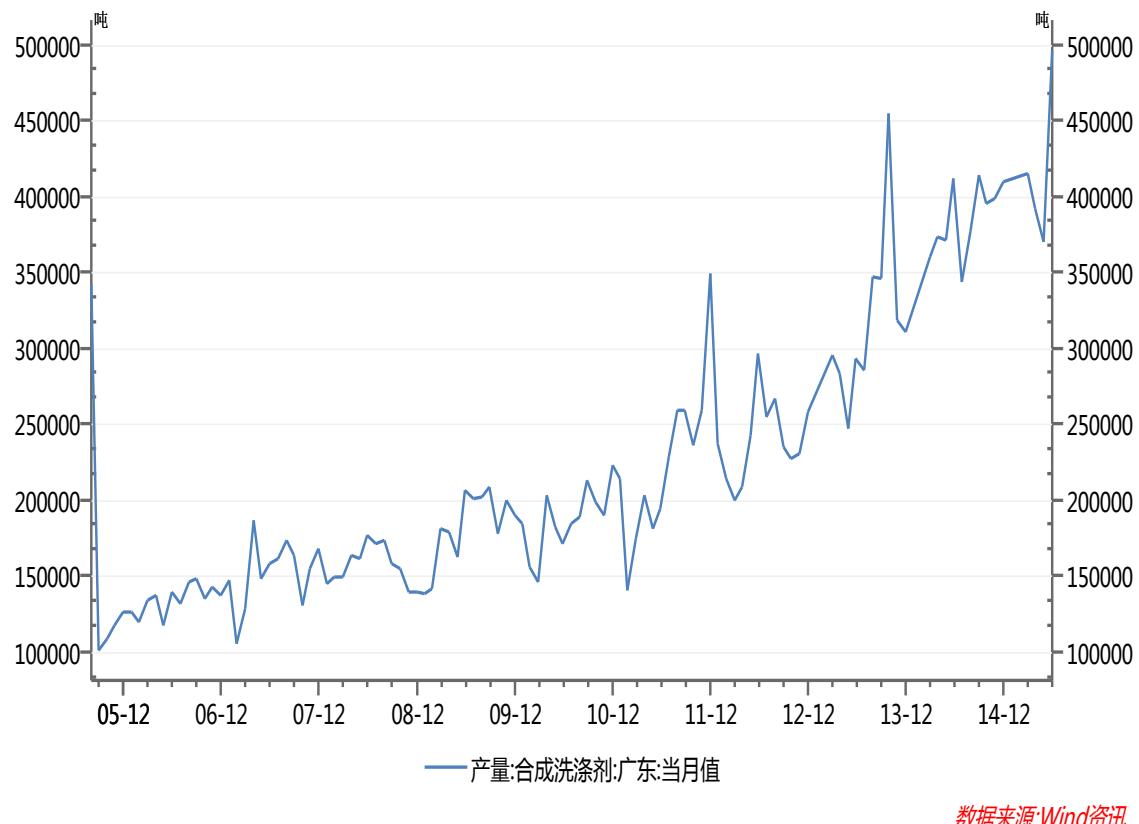
（四）行业市场规模

随着国家产业政策的持续支持和推动、科研水平的不断提高以及下游产业需求的带动，碳氢清洗剂产业未来市场空间广阔，发展前景良好。根据国家统计局的统计数据显示，近年来，公司所处的肥皂及合成洗涤剂制造业近年来随着中国经济的不断发展，行业的主营业务收入及利润总额不断提高，截至到2014年，肥皂及合成洗涤剂制造业主营业务收入为8,022,172.00万元，利润总额也已经达到487,621.00万元。



数据来源:Wind资讯

公司所处的广东省是合成洗涤剂的产业大省，合成洗涤剂的产量也呈现逐步上升的趋势，2014年12月广东省全省的合成洗涤剂产量为409,206.14吨。



目前国内大约有4000多家清洗用品制造商、分销商和代理商，根据中国工业清洗协会统计，中国工业清洗市场容量大约为1500亿，其中工业清洗剂约占到500亿的市场份额，工业清洗剂行业市场容量及发展前景都是不可限量的，巨大的市场需求为公司的持续发展提供了良好的战略机遇。

（五）行业与行业上下游的关系

目前整个工业清洗行业大体可以分为三种商业模式：工业清洗设备生产销售、工业清洗剂的生产销售、工业清洗服务。公司专注于环保型工业用碳氢清洗剂的研发销售，属于第二种商业模式。

公司采购的原材料主要为低硫轻馏分油、精制白油、甲基叔丁基醚等化学制品，其上游行业多为石油石化公司，公司的上游客户均具有一定的生产规模，产品质量较为的稳定。随着化工科技的不断发展，新产品、新材料不断推陈出新，

为公司提供了更多的原材料选择性，化工行业的技术进步也同时推动着工业清洗剂行业的不断发展。但上游化工行业属于对环境影响较为严重的行业，随着国家对环境保护要求的不断提高、行业政策的演变都可能对下游行业的发展产生一定的影响。公司专注研发的环保型工业用碳氢清洗剂是一种环境友好型清洗剂，在自然条件下可完全分解，公司也必将随着国家产业政策的演变而不断创新、进步。

公司的下游客户多为电子产品、汽车、机械制造等行业的公司，工业清洗剂多被用来除尘除垢，提高产品的导电导热性，公司专注研发的碳氢清洗剂由于其具备环保无污染、低毒性、无残留的特点而被广泛应用于精密仪器、电子产品制造等新兴行业领域。公司下游客户对于清洗剂的需求较大，公司产品具有广阔的市场前景。

精密仪器制造、电子科技制造等行业的要求不断提高，促进了清洗剂行业不断发展，传统的酸性清洗剂等对环境危害较大的清洗剂正在逐步退出市场，碳氢清洗剂具有的环保、无残留特点适应了行业发展的新要求，正在逐步形成清洗剂行业的主导地位。

（六）行业基本风险特征

1、行业竞争面临加剧的风险

国内工业清洗剂行业有着极好的发展前景，但行业进入门槛相对较低，充裕的消费需求，广阔的市场前景吸引着更多的资本进入这个行业，从而使得行业竞争面临加剧的风险。

2、原材料价格上涨的风险

清洗剂行业最主要的风险来自于原材料价格上涨，并且其供应呈不稳定性。原材料价格将直接影响到行业供需、规模、效益，对企业利润影响较大。

除此之外，市场产品结构矛盾，常规产品产能过剩，高性能产品供不应求的现状增加了行业风险，若不通过技术创新，增加高端产品的供应，改变现有产品供需结构，上述风险将进一步加剧。

七、公司面临的主要竞争状况

（一）行业竞争格局及主要企业

改革开放以来，随着中国基础化学领域的不断进步，工业清洗行业也取得长足的进步，工业清洗剂的研发也逐步摆脱了对国外技术的依赖。但是，目前我国清洗行业与发达国家相比还具有较大差距，在技术水平上仍有较大的提升空间。国外较为著名工业清洗剂厂商和品牌主要有 ExxonMobil、日矿石油、日本出光、德国克鲁勃、LPS Electra X 电触点清洁剂；国内清洗行业公司较多，但是尚未形成具有垄断地位的公司或品牌，目前国内工业清洗领域比较著名的企业主要有中国蓝星、普罗米化工、河南中拓等，新球清洗的销售网络已经基本覆盖整个珠三角地区，同时也在积极争取将销售渠道向全国范围扩展，努力打造中国碳氢清洗剂领先品牌。

“十三五”发展规划为中国清洗剂行业的发展提出了更高的要求，同时清洗剂行业的行业标准也在紧张的制定过程中，行业标准的制定必将会提高当前行业的准入门槛，同时促进行业进行大规模的结构性调整。

工业清洗剂行业的主要企业：

| 序号 | 名称 | 简介 |
|----|---------------|--|
| 1 | 中国蓝星 | 中国蓝星是一家以化工新材料和特种化学品为主导的化工企业，蓝星控股的“蓝星清洗”在业内具有相当的品牌优势，蓝星开创了中国现代清洗业，是国内技术门类最齐全、装置最先进的清洗公司。 |
| 2 | 天津普罗米化工有限公司天津 | 天津普罗米化工是一家中美合资企业，自 2002 年成立以来，普罗米化工一直积极致力于推动中国清洗行业的绿色发展，为中国工业企业提供替代有毒有害物质的环保清洗剂。作为第一家将碳氢清洗技术引入中国的企业，更是与美国、日本等著名清洗机制造商合作，为中国用户提供从设备、技术、溶剂、工艺到品管的高品质、低成本的成套清洗方案。普罗米在国内清洗行业具有很大影响力。 |
| 3 | ExxonMobil | 埃克森美孚作为全球三大石油化工企业之一，其技术、资金实力具有很强的竞争力，在整个化工行业具有一定垄断性，埃克森美孚公司的清洗剂、润滑油畅销全球。它是全球第一家市值超过 4000 亿美元的公司。 |

| | | |
|---|----------|--|
| 4 | 克鲁勃润滑剂公司 | 克鲁勃润滑剂公司是全球领先的面向原始设备制造商的特种润滑剂生产商。该公司在润滑剂领域领先全球，近年来公司连续推出工业清洗剂产品，由于公司产品声誉较高，公司产品在全球范围内很受欢迎。 |
|---|----------|--|

（二）公司的行业竞争优势、劣势

公司自成立以来就专注于工业清洗剂的研发与销售，是国内最早的专业研发碳氢工业清洗剂的企业之一。公司自设立以来一直秉承环保理念，并拥有与主营业务相关的 4 项发明专利、6 项实用新型专利，公司拥有自主知识产权与专业技术。公司于 2013 年被评为国家高新技术企业，依托强大的研发团队，并通过不断加强与厦门大学、暨南大学等高校的科研合作，公司已经掌握工业清洗剂研发与成产工艺的关键技术。公司作为行业内的领头羊，正在积极参与制定《工业清洗剂行业标准》，作为行业标准的制定者公司正在为行业发展贡献力量。

公司注重打造品牌效应，公司一直致力于将注册商标“新球”打造成为工业清洗剂行业领先品牌，现在“新球”在业内已经具有相当高的知名度与影响力。公司产品多样化，目前“新球”品牌之下在售清洗剂共有 20 多种，能够满足市场绝大多数用户的需求。公司组建了专门的销售团队，公司销售范围覆盖全国，公司产品销售量在珠三角地区具有绝对优势。

碳氢清洗剂行业正处于行业整合的关键时期，公司也正迎来发展的黄金机遇，但是公司规模较小，也面临着人才引进不足，资金周转紧张等普遍问题，但是公司希望借助挂牌新三板的重大举措能一举解决上述问题。

（三）公司在行业中的竞争地位

公司是我国清洗剂行业的领先企业之一，同时也是国内碳氢清洗剂行业领先品牌，具有一定的影响力和相当的竞争力。公司自成立以来一直专注于环保型工业用碳氢清洗剂的研发销售，随着国家对环境保护的要求不断提高，公司产品的竞争优势已经初步显现，公司抓住机遇，实现了营业收入的较快增长和市场份额的逐年上升。近年来，公司已经获得“高新技术企业”、“中国工业清洗协会会员单位”、“广东电镀协会会员单位”、“东莞市专利试点企业”、“广东省民

营科技企业资格证书”、“东莞市专利培育企业”、“东莞市民营科技企业”等行业殊荣。同时，公司作为碳氢清洗剂行业的领先企业之一，正在积极参与制定《中国清洗剂行业标准》，争取以实际行动推动整个清洗剂行业的发展。

公司技术处于国内领先水平，可代替部分进口产品，公司通过不断提高环保型碳氢清洗剂的技术水平及产品质量，促进和带动相关行业技术和产品的发展，增强我国环保型工业用碳氢清洗剂行业的市场竞争力，同时可带动和促进油漆、基础化学制品、机械制造等领域的产品向高档化、高效、环保型的高层次技术方向发展。

(四) 公司采取的竞争策略和应对措施

公司将以本次资本运作为契机，进一步强化核心竞争能力，继续保证珠三角地区绝对优势，同时逐步完善全国性的营销服务体系，提升公司在国内市场的占有率，努力实现公司的总体发展目标。

1、加强品牌建设，打造碳氢清洗剂行业领先品牌

公司现在自有的“新球”品牌已经申请注册商标，通过公司持续的宣传和公司影响力的不断提升，“新球”已经发展成为碳氢清洗剂行业的领先品牌。公司将继续发挥公司的品牌优势，努力开发新产品，争取形成“以公司发展开拓品牌，以品牌效应推动公司发展”的良性循环。

2、行业标准的制定者，持续的自主创新能力

公司作为碳氢清洗剂行业的领先企业之一，正在积极参与制定《中国清洗剂行业标准》，公司培育了一支高素质的管理人才和技术队伍，目前公司技术中心研发的成果，均代表了国内较为先进的技术水平。近年来公司自主研发成功的多项具备国内先进水平的技术也已投入产业化生产中。目前，公司已取得 10 项专利证书，另有 1 项发明专利正在申请中，公司作为东莞市专利技术试点企业、广东省民营科技企业、国家高新技术企业，公司已经具备了持续的自主创新能力。公司深知创新驱动始终是企业可持续发展的原动力之一，近年来，公司不断加大投入力度，形成了足够的技术储备和新品产业化能力的研发体系。在此基础上，

公司还与厦门大学、暨南大学等高校建立了产、学、研战略联盟，充分开发和利用其最新的实验研究成果，将实验室的成果产业化，这将会进一步拓展公司产品应用领域，为公司继续壮大并成为国内最专业、最权威碳氢清洗剂企业夯实基础，使公司的持续创新能力不断得到巩固和加强。

3、完善产品细分，加强市场营销

因清洗剂行业产品具有品种多、规模小、更新快的特点。公司通过不断研发，生产出满足市场不同需求的各规格产品。目前已有超过 20 种产品投放市场，以满足市场的多样化需求。此外，公司对于现有产品继续深入细化，形成多规格、多品种的产品群。未来公司将继续加大研发力度，扩充产品线，保守预计以每年 4-5 种新产品产业化的速度，以满足市场多元化的新需求。由于新产品毛利率相对较高，通过新产品推出还可以适当稳定公司产品的综合毛利率。

不断开发新产品的同时，公司将加快营销团队的建设，完善销售团队的管理模式，提高重点城市、重点地区现有的营销效率。公司将充分发挥现有销售模式，扩大销售网络的覆盖广度，加大市场的覆盖深度，提升售后服务质量，不断增强公司业务的扩张力度。

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) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限公司阶段，公司的治理结构比较简单，公司治理机制不够健全，2015年6月前只设立一名执行董事、一名监事，并未设置董事会、监事会。在增加注册资本、整体变更等公司章程规定的需要股东会审批的重大事项上均通过了股东会批准，会议决议基本能有效执行。有限公司治理机制运行存在部分股东会缺少会议记录等不规范情况。

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》和《信息披露管理制度》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

1、股东大会的召开情况

2015年6月26日，公司召开了创立大会暨第一次股东大会，此次股东大会分别就股份公司的成立、公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、董事会和监事会人员选举、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让、公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2、董事会的召开情况

2015年6月26日，公司第一届董事会召开第一次会议，就公司各项内部制度的制定、选举董事长、聘任总经理、董事会秘书、财务负责人、销售总监、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。此次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

3、监事会的召开情况

2015年6月26日，公司第一届监事会召开第一次会议，就选举监事会主席决议进行了审议，并作出决议。此次监事会的召集、通知、召开、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

（二）上述机构和相关人员履行职责情况的说明

上述机构的相关人员均符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，且从已召开的股东大会、董事会、监事会的情况来看，相关人员能按照“三会”议事规则履行其权利和义务，未发现损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。但因股份公司成立时间尚短，还需增强公司董事、监事和高级管理人员的“三会”规范运作意识。公司将通过检查公司各项管理制度的执行情况来不断加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。

（三）职工代表监事履行责任情况

2015年6月22日，有限公司召开职工代表大会，大会选举杨槐为职工代表监事。职工代表监事杨槐与公司另外两名监事丘明妹和杨玲共同对公司高级管理人员履行职责情况、公司财务及相关经营活动依法进行监督。但由于股份公司成立时间较短，职工代表监事履行责任情况还需进一步验证。

二、公司董事会关于治理机制的说明

2015年6月26日，公司第一届董事会召开第一次会议，公司全体董事对公

司现有治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利进行了充分的讨论，具体内容如下：

有限公司设立之初，依法建立了公司治理基本架构，设立了股东会、执行董事及监事。有限公司期间由于治理机制不健全，存在未严格按时召开股东会，执行董事、监事作出决定未形成书面文件，董事、监事未按时进行换届选举等不规范之处。

股份公司成立后，公司建立了较为完善的治理机制，公司董事会对公司现行公司治理机制评估如下：

（一）公司治理机制对股东保障的规定

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规则，公司建立了相对健全的股东保障机制，能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权：

1、知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。股东可以要求查阅公司会计账簿。股东提出查阅有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

2、参与权

股东通过股东大会行使参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。临时股东大会不定期召开。公司章程详细规定了股东大会的通知、召集、提案、委托出席、表决、计票和监票等制度，确保全体股东参与股东大会的权利。

公司共召开 1 次创立大会暨第一次股东大会，全体股东均能正常出席并表决，股东的参与权得到确实的落实。

3、质询权

股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。股东还可以参加股东大会，就会议议程或提案提出质询。董事、监事、高级管理人员在股东大会上应就股东的质询作出解释和说明。

4、表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散和清算、股权激励计划、公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一年的经审计总资产 30%等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

（二）内部管理制度建设情况

1、公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作细则，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

2、按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》制定了公司章程，在章程里载明了保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；规范了关联交易、对外担保等行为，并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等，规定了相应的表决回避机制及违反回避机制的责任，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生；此外还建立了投资者关系管理机制和纠纷解决机制。

3、公司制定了《信息披露管理制度》，规定了董事会秘书是信息披露的负责人，规范了信息披露的内容、时间、程序等；公司还制定了《投资者关系管理制度》，规定了董事长是投资者关系管理事务的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理事务的主管负责人，规范了投资者关系管理的工作内容、工作职责等。

（三）整体评价及公司治理机制的不足

公司董事会认为公司建立了较为完善的治理机制，从召开的股东大会、董事会、监事会的情况来看，公司能严格依照《公司章程》及“三会”议事规则的规定召开“三会”，未发生损害债权人及中小股东利益的情况，但因股份公司成立时间尚短，还存在以下几方面尚需进一步改进：

1、公司内部控制制度需要不断完善。

公司虽然已经建立了较为健全的内部控制管理制度，但由于股份公司成立时间尚短，内控制度还需在实践中不断完善。公司将根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

2、公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习和培训。

公司董事、监事及高级管理人员整体等相关人员对相关法律法规的了解和熟悉程度还有待进一步加强，且随着中国证券市场的发展和完善，证监会及全国中小企业股份转让系统公司不断完善和出台管理法规、制度，对董事、监事及公司高级管理人员学习各项法律法规提出了更高的要求。

为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公司需进一步加强对上述人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面培训，提高其勤勉尽责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。

公司董事会认为，公司从制度上为股东提供了保护，规定了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，建立了一系列的内控制度，但因股份公司设立时间较短，仍需要管理层在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

公司报告期内存在未取得《危险化学品经营许可证》而开展经营活动的不合规行为，具体参见本公开转让说明书“重大事项提示”部分。

根据主管工商、税务、安监、质监出具的证明，公司报告期内不存在其他违反相关法律、法规及规范性文件的重大违法违规行为。

四、独立经营情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有独立、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务为工业清洗剂、环保碳氢清洗剂、洗蜡王碳氢清洗剂的研发、销售。

公司已建立较为完善的研发、外协生产、销售和售后服务体系，具有完全独立、完整的产供销业务运作系统和面向市场自主经营的能力，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，发起人将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确。

公司租赁的房屋位于东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路 4 号松科苑 16 号楼一层，该租赁物的建筑面积 855.99 平方米，为东莞市松山湖房地产有限公司所有，具体厂房租赁情况请参见本公开转让说明书“第二节 公司业务四、(四) 重大业务合同”。

报告期内，公司不存在为股东提供担保的情形。

报告期内，存在股东、董事为公司提供担保的情形，参见本公开转让说明书“第二节 公司业务 四（四）重大业务合同”。

报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在严重影响公司独立性的关联交易。

（三）机构独立情况

公司机构独立，已设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书、销售总监等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有销售中心、外协中心、品质中心、技术中心、品牌中心、人力资源部、资材部、财务部等部门，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象，公司机构独立。

（四）人员独立情况

公司的总经理、财务负责人、董事会秘书、销售总监等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司

职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资，公司人员独立。

（五）财务独立情况

公司设立独立的财务部，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。

公司现持有中国人民银行东莞市中心支行颁发的《开户许可证》，公司开设了独立的基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

公司现持有广东省东莞市国家税务局和东莞市地方税务局颁发的《税务登记证》，依法独立纳税，公司财务独立。

五、同业竞争情况

（一）同业竞争情况说明

1、实际控制人投资的其他企业

报告期内，公司实际控制人肖连庄投资的企业除新颖股权、明显投资，还有东莞市彦耀贸易有限公司、昆山市泰亮清洗有限公司，具体情况如下：

| 企业名称 | 类型 | 设立时间 | 经营范围 | 经营场所 | 经营状态 |
|-------------|--------|-------------|--|---|-----------------|
| 东莞市彦耀贸易有限公司 | 有限责任公司 | 2015年4月1日 | 销售、网上销售：服装、服饰。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) | 东莞松山湖高新技术产业开发区创新科技园11号楼2楼201D、201E、205室（集群注册地址） | 存续 |
| 昆山市泰亮清洗有限公司 | 有限责任公司 | 2010年11月16日 | 清洗服务；环保清洗剂、清洗设备、环保 | 昆山开发区长江南路666号楼516室 | 肖连庄已将其所持的70.00% |

| | | | | |
|--|--|--|--|-----------|
| | | 防锈产品、润滑油的销售。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) | | 股权全部转让给钟炎 |
|--|--|--|--|-----------|

(1) 东莞市彦耀贸易有限公司成立于 2015 年 4 月 1 日（注册号：441900002406583），注册资本 3 万人民币元，法定代表人邹娥，住所为东莞松山湖高新技术产业开发区创新科技园 11 号楼 2 楼 201D、201E、205 室（集群注册地址），经营范围为销售、网上销售：服装、服饰。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

目前，东莞市彦耀贸易有限公司与公司的经营范围完全不同，属于不同的行业领域，不存在与公司同业竞争的情形。

(2) 昆山市泰亮清洗有限公司成立于 2010 年 11 月 16 日（注册号：320583000413273），注册资本 50 万元，法定代表人钟炎；住所为昆山开发区长江南路 666 号楼 516 室；经营范围为：清洗服务；环保清洗剂、清洗设备、环保防锈产品、润滑油的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；营业期限至 2040 年 11 月 15 日。

2015 年 1 月 13 日肖连庄将其所持有昆山市泰亮清洗有限公司 70.00% 出资额全部转让给钟炎；2015 年 1 月 13 日昆山市泰亮清洗有限公司股东会决议免去了肖连庄监事的职务。2015 年 1 月 15 日昆山市泰亮清洗有限公司就上述股东及监事的变更办理了工商变更登记。昆山泰亮的经营范围与公司存在重合的情况。前述股权转让及变更完成后，昆山泰亮不再是公司关联自然人直接或者间接控制的企业；即前述股权转让及变更消除了昆山泰亮与公司的同业竞争问题。

根据对昆山市泰亮清洗有限公司股权受让方钟炎、出让方肖连庄的书面调查，以及股权受让方钟炎、出让方肖连庄分别出具的《声明》，昆山市泰亮清洗有限公司股权受让方钟炎与昆山市泰亮清洗有限公司股权出让方肖连庄之间不

存在关联关系，不存在将关联关系非关联化或股权代持行为。

除上述外，公司并未投资或控制与本公司行业相同或相近的公司，控股股东、实际控制人不存在具有控制关系的其他企业，不存在同业竞争的情况。

2、持股5%以上的股东投资的其他企业

截至本公开转让说明书签署日，公司持股 5%以上的其他股东未投资其他企业。

3、实际控制人亲属投资的企业

| 企业名称 | 类型 | 设立时间 | 经营范围 | 经营场所 | 经营状态 |
|----------------|--------|------------|--|-----------------------|------|
| 东莞市泰林德清洗剂有限公司 | 有限责任公司 | 2010年1月4日 | 研发、生产、销售：清洗剂、清洗机、除锈防锈剂、润滑剂、塑料及助剂（不含化学危险品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 东莞市樟木头镇柏地东城路32号 | 注销中 |
| 东莞市昌和清洗剂有限公司 | 有限责任公司 | 2015年5月25日 | 研发、生产、销售：清洗剂、清洗机、除锈剂、防锈剂、润滑剂、塑胶原料、塑胶助剂。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 东莞市樟木头镇柏地社区东城路32号-B | 正常经营 |
| 东莞市樟木头蓝海润滑油加工厂 | 个体工商户 | 2012年3月13日 | 一般经营项目：加工、销售：润滑油、清洗剂、铁桶、胶桶；回收机械设备（法律、行政法规和国务院决定禁止或者规定应当取得许可的项目除外）。 许可经营项目：无（一般经营项目可以自主经营；许可经营项目凭批准文件、证件经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 东莞市樟木头镇金河社区滨河路18号E栋D区 | 正常经营 |

（1）东莞市泰林德清洗剂有限公司

东莞市泰林德清洗剂有限公司股东肖林森与肖连庄为兄弟关系，股东肖冉庄与股东肖连庄为兄妹关系。东莞市泰林德清洗剂有限公司法定代表人肖林森，注册资本 30 万人民币元。根据东莞市泰林德清洗剂有限公司股东肖林森、肖冉庄的说明，已决定注销该公司，并已着手办理注销手续。该公司注销后与公司不存在同业竞争或利益冲突。

（2）东莞市昌和清洗剂有限公司

东莞市昌和清洗剂有限公司股东肖冉庄与股东肖连庄为兄妹关系，股东范仕炳与股东肖冉庄为夫妻关系。东莞市昌和清洗剂有限公司法定代表人范仕炳，注册资本 30 万人民币元。

根据东莞市昌和清洗剂有限公司及其股东肖冉庄、范仕炳的说明，东莞市昌和清洗剂有限公司目前主要从事不燃性溶剂型清洗剂、水性清洗剂及水性脱漆剂的销售活动，从业务性质、客户对象、可替代性、市场差别等方面与新球清洗都完全不同，不存在与公司利益冲突的情况。另外，东莞市昌和清洗剂有限公司尚未取得《危险化学品经营许可证》，不具有经营碳氢清洗剂的资格。

东莞市昌和清洗剂有限公司出具《承诺》，承诺两公司之间不存在同业竞争，两公司在日后发展中也将尽量避免同业竞争问题

新球清洗的实际控制人肖连庄、邹娥均已出具《承诺》，承诺新球清洗与东莞市昌和清洗剂有限公司不存在同业竞争问题，若新球清洗因与东莞市昌和清洗剂有限公司存在同业竞争遭受损失，公司的实际控制人肖连庄、邹娥将做出补偿。

综上所述，新球清洗与东莞市昌和清洗剂有限公司之间不存在同业竞争的问题。

（3）东莞市樟木头蓝海润滑油加工厂

东莞市樟木头蓝海润滑油加工厂经营者邹先元与邹娥为姐弟关系。东莞市樟木头蓝海润滑油加工厂经营者邹先元。根据邹先元的说明，东莞市樟木头蓝海润滑油加工厂从事的是废旧润滑油、清洗剂的回收处理工作，从业务性质、客户对

象、可替代性、市场差别等方面与公司都完全不同，不存在与公司利益冲突的情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免与公司的同业竞争，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员

2、本人在作为公司的实际控制人/董事、监事、高级管理人员或者核心技术人员期间，及因转让股份使本人丧失对公司的控股权或实际控制权的六个月内/本人离职后的六个月内，本承诺均为有效之承诺。

3、上述承诺属于本人的真实意思表示，且本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。

六、资金占用和对外担保情况

报告期内，公司不存在资金、资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资源（资金）的情形。

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司或公司的子公司（包括公司的附属企业）不得以赠与、垫资、担保、补偿或贷款等形式，对购买或者拟购买公司股份的人提供任何资助；控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的

合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益；公司严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

| 序号 | 股东名称 | 职务 | 直接持股数量 (股) | 间接持股数量 (股) | 持股比例 (%) |
|----|------|----------------|---------------|---------------|----------|
| 1 | 肖连庄 | 董事长、总经理 | 475,000.00 | 6,167,400.00 | 69.92 |
| 2 | 邹娥 | 董事 | 00.00 | 2,857,600.00 | 30.08 |
| 3 | 郑泽鑫 | 董事、董事会秘书、财务负责人 | 00.00 | 00.00 | 00.00 |
| 4 | 钟文泉 | 董事 | 00.00 | 00.00 | 00.00 |
| 5 | 刘文青 | 董事 | 00.00 | 00.00 | 00.00 |
| 6 | 丘明妹 | 监事会主席 | 00.00 | 00.00 | 00.00 |
| 7 | 杨玲 | 监事 | 00.00 | 00.00 | 00.00 |
| 8 | 杨槐 | 职工代表监事 | 00.00 | 00.00 | 00.00 |
| 9 | 谢东 | 销售总监 | 00.00 | 00.00 | 00.00 |
| 合计 | | — | 475,000.00 | 9,025,000.00 | 100.00 |

注：肖连庄、邹娥通过明显投资、新颖股权间接持有公司股份，上述间接持股数系按照明显投资、新颖股权持股数与肖连庄、邹娥在明显投资、新颖股权及东莞市彦耀贸易有限公司所占份额比例相乘计算而来。

(二) 董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

董事肖连庄和董事邹娥是夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

(三) 与公司签订重要协议或做出的重要承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议或做出的重要承诺情况

(1) 在公司任职并领薪的全体董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、截至本公开转让说明书签署日，除商业秘密保护协议外，不存在董事、监事、高级管理人员与公司签订其他重要协议或做出重要承诺的情形。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况如下：

| 姓名 | 在本公司职务 | 兼职单位 | 在兼职单位职务 | 兼职单位与本公司关系 |
|-----|---------|---------------------|---------------|------------|
| 肖连庄 | 董事长、总经理 | 东莞市彦耀贸易有限公司 | 监事 | 关联公司 |
| | | 东莞市明显投资管理有限公司 | 监事 | 关联公司 |
| | | 东莞市新颖股权投资合伙企业(有限合伙) | 有限合伙人 | 关联公司 |
| 邹娥 | 董事 | 东莞市彦耀贸易有限公司 | 法定代表人、执行董事、经理 | 关联公司 |
| | | 东莞市新颖股权投资合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人委派代表 | 关联企业 |
| | | 东莞市明显投资管理有限公司 | 法定代表人、执行董事、经理 | 关联企业 |
| 谢东 | 销售总监 | 深圳市中美涂料科技有限公司 | 监事 | 关联企业 |

新颖股权、明显投资的基本情况，参见本公开转让说明书“第一节 基本情况 三（二）控股股东、实际控制人基本情况”。东莞市彦耀贸易有限公司的基本情况，参见本公开转让说明书“第三节 公司治理 五（一）同业竞争情况说明”。

深圳市中美涂料科技有限公司的基本情况如下：

深圳市中美涂料科技有限公司于 2009 年 7 月 5 日成立，注册号为

440301104129877, 经营场所为深圳市宝安区福永街道桥头社区宝安大道 6297 号福霖大厦 801 室, 法定代表人为卓攀, 注册资本 1,000 万元人民币。经营范围为: 环保涂料、树脂、油墨、纳米材料、电子产品、五金制品、日用化妆品的技术研发、技术咨询、技术服务和销售; 国内贸易; 经营进出口业务; 商务信息咨询。目前, 深圳市中美涂料科技有限公司与公司的经营范围完全不同, 属于不同的行业领域, 不存在与公司同业竞争的情形。

除此之外, 其他董事、监事及高级管理人员不存在其他单位兼职的情况。

（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日, 公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况如下:

| 姓名 | 在本公司职务 | 被投资单位名称 | 出资金额(元) | 出资比例(%) |
|-----|---------|---------------------|--------------|---------|
| 肖连庄 | 董事长、总经理 | 东莞市彦耀贸易有限公司 | 18,000.00 | 60.00 |
| | | 东莞市明显投资管理有限公司 | 2,700,000.00 | 60.00 |
| | | 东莞市新颖股权投资合伙企业(有限合伙) | 1,980,000.00 | 99.00 |
| 邹娥 | 董事 | 东莞市彦耀贸易有限公司 | 12,000.00 | 40.00 |
| | | 东莞市明显投资管理有限公司 | 1,800,000.00 | 40.00 |
| 谢东 | 销售总监 | 深圳市中美涂料科技有限公司 | 2,500,000.00 | 25.00 |

除此之外, 其他董事、监事、高级管理人员未对外投资。

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

截至本公开转让说明书签署日, 不存在公司董事、监事及高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让

系统公司公开谴责的情形。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

（一）公司近两年历任董事、监事、高级管理人员概览

| 姓名 | 有限公司 | 股份公司 |
|-----|----------------------|----------------|
| | 2013年1月1日-2015年6月25日 | 2015年6月26日至今 |
| 肖连庄 | 执行董事、经理 | 董事长、总经理 |
| 邹娥 | 监事 | 董事 |
| 郑泽鑫 | -- | 董事、董事会秘书、财务负责人 |
| 钟文泉 | -- | 董事 |
| 刘文青 | -- | 董事 |
| 丘明珠 | -- | 监事会主席 |
| 杨玲 | -- | 监事 |
| 杨槐 | -- | 职工代表监事 |
| 谢东 | -- | 销售总监 |

（二）最近两年董事变动情况

2015年6月26日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举肖连庄、邹娥、郑泽鑫、钟文泉、刘文青组成股份公司第一届董事会。同日，股份公司董事会第一次会议选举肖连庄为第一届董事会董事长，任期三年。

有限公司阶段未设立董事会，仅设执行董事一名，由肖连庄担任。股份公司成立时，为了健全公司治理结构及公司自身发展的需要，新设立了董事会。股份公司阶段，公司董事会成员均未发生变动。

（三）最近两年监事变动情况

2003年11月20日，有限公司成立时，未设立监事会，仅设监事一名，由

邹娥担任。

2015年6月26日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举丘明妹、杨玲为股份公司监事，与职工代表监事杨槐组成股份公司第一届监事会。同日，股份公司监事会第一次会议选举丘明妹为第一届监事会主席，任期三年。

股份公司阶段，公司监事会成员均未发生变动。

（四）最近两年高级管理人员变动情况

2015年6月26日，公司召开股份公司第一届董事会第一次会议，同意聘任肖连庄为总经理，聘任郑泽鑫为财务负责兼董事会秘书人，聘任谢东为销售总监，任期三年。

有限公司阶段由肖连庄担任经理。股份公司成立时，为了健全公司治理结构及公司自身发展的需要，设置了董事会秘书、财务负责人、销售总监。股份公司阶段，公司高级管理人员均未发生变动。

第四节 公司财务

一、审计意见及主要财务报表

(一) 最近两年及一期的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-4 月的财务报告经具有证券、期货相关业务资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（编号：致同审字（2015）第 441ZB4636 号）。

(二) 财务报表的编制基础及合并报表范围

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

报告期内，公司没有需纳入合并范围的子公司。

(三) 最近两年及一期经审计的财务报表

以下财务报表在所有重大方面公允反映了公司的经营成果、财务状况和现金流量，本章对财务报表的重要项目进行了说明，投资者欲更详细地了解公司报告期的财务数据，请阅读《审计报告》（编号：致同审字（2015）第 441ZB4636 号）。

1、资产负债表

单位：元

| 资产 | 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 | 4,174,120.06 | 722,985.77 | 1,380,856.66 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 4,733,777.06 | 5,352,406.43 | 5,107,398.69 |

| | | | |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 预付款项 | 1,384,689.47 | 640,949.00 | 364,741.00 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 250,663.26 | 53,350.00 | 4,226.97 |
| 存货 | 3,779,925.15 | 4,691,710.92 | 3,153,867.55 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 14,323,175.00 | 11,461,402.12 | 10,011,090.87 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 352,796.61 | 287,176.59 | 197,436.12 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 40,620.79 | 35,556.69 | 49,898.68 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 393,417.40 | 322,733.28 | 247,334.80 |
| 资产总计 | 14,716,592.40 | 11,784,135.40 | 10,258,425.67 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | 1,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 1,699,997.77 | 1,886,073.15 | 737,193.60 |
| 预收款项 | 59,839.38 | 13,045.00 | 939,366.79 |
| 应付职工薪酬 | 176,276.35 | 100,180.00 | 97,580.00 |
| 应交税费 | 2,191,087.50 | 2,117,176.47 | 1,183,267.21 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款 | 550,000.00 | 1,840,380.40 | 1,727,500.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 116,596.27 | - |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 4,677,201.00 | 6,073,451.29 | 5,684,907.60 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | 531,720.95 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | - | - | 531,720.95 |
| 负债合计 | 4,677,201.00 | 6,073,451.29 | 6,216,628.55 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收资本 | 6,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 盈余公积 | 350,760.69 | 317,889.96 | 151,001.26 |
| 未分配利润 | 3,688,630.71 | 3,392,794.15 | 1,890,795.86 |
| 所有者权益合计 | 10,039,391.40 | 5,710,684.11 | 4,041,797.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 14,716,592.40 | 11,784,135.40 | 10,258,425.67 |

2、利润表

单位: 元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 7,923,415.90 | 27,756,121.93 | 26,273,791.88 |
| 减: 营业成本 | 5,748,469.83 | 20,759,035.99 | 20,519,317.37 |
| 营业税金及附加 | 55,207.87 | 94,838.79 | 72,939.58 |
| 销售费用 | 481,629.41 | 1,232,619.20 | 1,194,937.58 |
| 管理费用 | 1,225,021.75 | 3,498,800.75 | 2,732,542.11 |
| 财务费用 | 4,753.33 | 75,511.69 | 149,128.15 |
| 资产减值损失 | 33,760.67 | 37,449.78 | -241,399.24 |

| | | | |
|----------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | 2,208.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | 374,573.04 | 2,057,865.73 | 1,848,534.83 |
| 加：营业外收入 | 42,000.00 | 29,708.03 | 320,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 112.69 | 222.06 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 416,573.04 | 2,087,461.07 | 2,168,312.77 |
| 减：所得税费用 | 87,865.75 | 418,574.08 | 658,300.20 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | 328,707.29 | 1,668,886.99 | 1,510,012.57 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 六、综合收益总额 | 328,707.29 | 1,668,886.99 | 1,510,012.57 |

3、现金流量表

单位：元

| 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 | 9,912,131.22 | 31,275,955.57 | 29,555,192.51 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 43,128.79 | 144,541.47 | 327,728.61 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,955,260.01 | 31,420,497.04 | 29,882,921.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,898,743.36 | 24,698,909.50 | 23,480,024.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 601,821.13 | 1,463,867.06 | 1,462,137.34 |
| 支付的各项税费 | 79,088.81 | 388,019.15 | 304,030.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,714,275.93 | 3,903,256.73 | 5,478,648.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 10,293,929.23 | 30,454,052.44 | 30,724,841.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -338,669.22 | 966,444.60 | -841,920.12 |
| 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 | - | | 2,208.50 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | 2,208.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 89,725.26 | 140,534.17 | 142,365.80 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 89,725.26 | 140,534.17 | 142,365.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -89,725.26 | -140,534.17 | -140,157.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 4,000,000.00 | | - |
| 取得借款收到的现金 | | | 1,800,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,000,000.00 | | 1,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 116,596.27 | 1,415,124.68 | 268,279.05 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,874.96 | 68,656.64 | 150,049.26 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 120,471.23 | 1,483,781.32 | 418,328.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,879,528.77 | -1,483,781.32 | 1,381,671.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 3,451,134.29 | -657,870.89 | 399,594.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 722,985.77 | 1,380,856.66 | 981,262.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,174,120.06 | 722,985.77 | 1,380,856.66 |

4、所有者权益变动表

(1) 2015 年 1-4 月所有者权益变动表

单位: 元

| 项目 | 2015 年 1-4 月 | | | | | | |
|-----------------------|--------------|------|--------|--------|------------|--------------|--------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 2,000,000.00 | - | | | 317,889.96 | 3,392,794.15 | 5,710,684.11 |
| 加: 会计政策变更 | - | | | | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | | | | - | - | - |
| 其他 | - | | | | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 2,000,000.00 | | | | 317,889.96 | 3,392,794.15 | 5,710,684.11 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 4,000,000.00 | | | | 32,870.73 | 295,836.56 | 4,328,707.29 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | - | 328,707.29 | 328,707.29 |
| (二) 股东投入资本和减少资本 | 4,000,000.00 | | | | | | 4,000,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 4,000,000.00 | | | | | | 4,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | 32,870.73 | -32,870.73 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 32,870.73 | -32,870.73 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对股东分配 | | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------------|--|--|--|-------------------|----------------------|
| 4. 其他 | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | |
| 2. 资本公积转增股本 | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| (五) 其他 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 6,000,000.00 | | | | 350,760.69 | 3,688,630.71 |
| | | | | | | 10,039,391.40 |

(2) 2014 年所有者权益变动表

单位: 元

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | |
|------------------------------|---------------------|------|--------|--------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 2,000,000.00 | | | | 151,001.26 | 1,890,795.86 | 4,041,797.12 |
| 加: 会计政策变更 | - | | | | | | |
| 前期差错更正 | - | | | | | | |
| 其他 | - | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 2,000,000.00 | | | | 151,001.26 | 1,890,795.86 | 4,041,797.12 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 166,888.70 | 1,501,998.29 | 1,668,886.99 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | - | 1,668,886.99 | 1,668,886.99 |
| (二) 股东投入资本和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------|---------------------|--|----------|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | 166,888.70 | -166,888.70 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 166,888.70 | -166,888.70 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对股东分配 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | |
| 2. 资本公积转增股本 | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (五) 其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 2,000,000.00 | | - | | 317,889.96 | 3,392,794.15 | 5,710,684.11 |

(3) 2013 年所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2013 年度 | | | | | | |
|----------|---------------------|------|-------|--------|------|-------------------|---------------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 2,000,000.00 | | | | | 531,784.55 | 2,531,784.55 |
| 加：会计政策变更 | - | | | | | | |
| 前期差错更正 | - | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------------------|---------------------|----------|--|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| 其他 | - | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 2,000,000.00 | | | | - | 531,784.55 | 2,531,784.55 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 151,001.26 | 1,359,011.31 | 1,510,012.57 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | - | 1,510,012.57 | 1,510,012.57 |
| (二) 股东投入资本和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | 151,001.26 | -151,001.26 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 151,001.26 | -151,001.26 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对股东分配 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | |
| 2. 资本公积转增股本 | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (五) 其他 | | | | | | | |
| 四、本年末余额 | 2,000,000.00 | - | | | 151,001.26 | 1,890,795.86 | 4,041,797.12 |

二、主要会计政策、会计估计及其变更

（一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。财务报表所载财务信息的会计期间为 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 4 月 30 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全

部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（六）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）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 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 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 |

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）

以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

| | | |
|------|---------|----------------|
| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比如下：

| 账 龄 | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|--------------|-----------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3 | 3 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

（七）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、产成品等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品等发出时采用加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

4、存货的盘存制度

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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（八）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

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

| 类 别 | 使用年限(年) | 残值率% | 年折旧率% |
|------|---------|------|-------|
| 办公设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 5 | 5-10 | 18-19 |
| 研发设备 | 5 | 5 | 19.00 |

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

（九）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明

其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(十) 长期资产减值

对长期待摊费用等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十一) 职工薪酬

1、职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、短期薪酬的会计处理方法

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

3、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

- 2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；
- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十二）收入

1、收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：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。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

销售收入确认的具体方法：产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入。

(十三) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十五) 报告期内公司主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正

1、报告期内公司会计政策变更情况。

2014年1月至7月,财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》(简称“企业会计准则第39号”),修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》(简称“企业会计准则第2号”)、《企业会计准则第9号——职工薪酬》

(简称 企业会计准则第 9 号)、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(简称 企业会计准则第 30 号)、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(简称 企业会计准则第 33 号)和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(简称 企业会计准则第 37 号)，除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日(首次执行日)起施行。本公司按照相关准则中的衔接规定进行追溯调整，对本报告期财务数据进行了重新列报。本报告期内，会计政策变更对本公司不存在重大影响。

2、报告期内公司无会计估计变更情况。

3、报告期内公司无前期差错更正情况。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 报告期内主要财务指标

| 财务指标 | 2015 年 4 月/2015 年 4 月 30 日 | 2014 年度/2014 年 12 月 31 日 | 2013 年度/2013 年 12 月 31 日 |
|-------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 毛利率(%) | 27.45 | 25.21 | 21.90 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.59 | 34.22 | 45.94 |
| 加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)(%) | 5.06 | 33.77 | 38.64 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.16 | 0.83 | 0.76 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.16 | 0.83 | 0.76 |
| 每股净资产(元/股) | 1.67 | 2.86 | 2.02 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股) | 1.67 | 2.86 | 2.02 |
| 资产负债率(%) | 31.78 | 51.54 | 60.60 |
| 流动比率(倍) | 3.06 | 1.89 | 1.76 |
| 速动比率(倍) | 2.25 | 1.11 | 1.21 |
| 应收账款周转率(次) | 1.51 | 5.13 | 4.95 |
| 存货周转率(次) | 1.34 | 5.24 | 7.29 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.06 | 0.48 | -0.42 |

1、盈利能力分析

(1) 毛利率分析

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的毛利率分别为 21.90%、25.21% 和 27.45%，毛利率逐年上升，主要原因有：

1) 公司的产品的单位成本中直接材料占大部分，原材料主要包括：低硫轻馏分油、精制白油、甲基叔丁基醚、轻质白油和特种溶剂油等，这些原材料来源于汽油或者是提取汽油的原料，因此，这些原材料的价格与原油的价格有较大的关联性，其价格波动与原油的价格波动保持一致性。近年来，单位汽油的价格一直在降低，因此，公司主要原材料的价格也随之降低，然而，公司销售产成品的价格基本保持不变，公司的毛利率不断上升。

纽约商品交易所的原油期货价格如下：

| | 2013 年 | 2014 年 | 2014 年 |
|-------------|--------|--------|--------|
| 平均价格 (美元/桶) | 98.05 | 92.91 | 50.13 |

注：1 桶(bbl)=42 加仑(美制)=159 升(l)=0.159 立方

数据来源:Wind 资讯

2) 公司的产品除蜡清洗剂较除油清洗剂毛利高十个百分点以上，由于公司加大了对除蜡清洗剂的推广，同时对相关产品进行了改进，公司除蜡清洗剂的市场份额不断扩大，2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，除蜡清洗剂销售收入占总收入的比重分别为 20.06%、21.89% 和 22.06%。2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，除蜡清洗剂毛利率分别为 30.23%、35.98% 和 39.68%。毛利率高的除蜡清洗剂的销售额占公司收入总额的比例逐年上升，因此，公司的毛利率不断上升。

(2) 毛利率水平与同行业公众公司的比较

| 股票代码 | 股票简称 | 2015 年 1-4 月 (%) | 2014 年度 (%) | 2013 年度 (%) |
|-----------|------|------------------|-------------|-------------|
| 300459.SZ | 浙江金科 | - | 20.95 | 24.33 |
| 300437.SZ | 清水源 | 24.82 | 25.04 | 24.72 |
| | 新球清洗 | 27.45 | 25.21 | 21.90 |

报告期内，公司的毛利率水平与同行业可比公司保持一致。

(3) 加权平均净资产收益率分析

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的加权平均净资产收益率分别为 45.94%、34.22% 和 5.59%。2014 年的加权平均净资产收益率较 2013 年降低 11.72

个百分点，主要系公司 2014 年得加权平均净资产较 2013 年增加了 1,589,449.78 元，但 2014 年的净利润较 2013 年仅增加了 158,874.42 元。

(4) 加权平均净资产收益率与同行业公众公司比较

| 股票代码 | 股票简称 | 2015 年 1-4 月 (%) | 2014 年度 (%) | 2013 年度 (%) |
|-----------|------|------------------|-------------|-------------|
| 300459.SZ | 浙江金科 | - | 9.19 | 14.50 |
| 300437.SZ | 清水源 | 3.82 | 16.68 | 16.17 |
| | 新球清洗 | 5.59 | 34.22 | 45.94 |

与同行业公司相比，公司的加权平均净资产收益率较高，主要是因为浙江金科、清水源上市后加权平均净资产增长幅度较大所致。

(5) 每股收益分析

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的每股收益分别为 0.76 元、0.83 元和 0.16 元，2014 年的每股收益与上年增加 0.07 元，主要系公司 2014 年净利润较 2013 年有所增加。

(6) 每股收益与同行业公众公司比较

| 股票代码 | 股票简称 | 2015 年 1 季度 (元) | 2014 年度 (元) | 2013 年度 (元) |
|-----------|------|-----------------|-------------|-------------|
| 300459.SZ | 浙江金科 | | 0.46 | 0.64 |
| 300437.SZ | 清水源 | 0.18 | 0.74 | 0.63 |
| | 新球清洗 | 0.16 | 0.83 | 0.76 |

公司的每股收益与同行业可比公司保持一致，每股收益具有合理性。

2、偿债能力分析

(1) 资产负债率分析

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，公司的资产负债率分别为 60.60%、51.54% 和 31.78%，公司的长期偿债能力逐年提高。公司的负债主要为流动负债，其中流动负债又以应付账款、其他应付款和应交税费为主。2013 年末应付账款、其他应付款和应交税费合计为 3,647,960.81 元，合计占负债总额的 58.68%。2014 年末应付账款、其他应付款和应交税费合计为 5,843,630.02 元，占负债总额的 96.22%。2015 年 4 月 30 日应付账款、其他应付款和应交税费合计为 4,441,085.27 元，占负债总额的 94.95%。公司的其他应付款

主要为公司与股东之间的往来款项。截至 2015 年 4 月 30 日，公司的其他应付款为 550,000.00 元，全部为所欠股东肖连庄款项。公司的应付账款主要为应付原材料采购款。

（2）资产负债率与同行业公众公司比较

| 股票代码 | 股票简称 | 2015 年 1 季度 (%) | 2014 年度 (%) | 2013 年度 (%) |
|-----------|------|-----------------|-------------|-------------|
| 300459.SZ | 浙江金科 | | 37.35 | 37.15 |
| 300437.SZ | 清水源 | 18.14 | 23.47 | 26.49 |
| | 新球清洗 | 31.78 | 51.54 | 60.60 |

公司的资产负债率与同行业相比，处于较高水平，但仍处于合理的水平。

（3）流动比率和速动比率分析

2013 年末、2014 年末和 2015 年 4 月 30 日，公司的流动比率分别为 1.76、1.89 和 3.06，速动比率分别为 1.21、1.11 和 2.25。公司的流动比率和速动比率均处于较为合理的水平。公司 2013 年末和 2014 年末流动比率和速动比率处于较平稳状态。由于 2015 年公司实收资本增加 4,000,000 元，因此，公司 2015 年 4 月 30 日流动资产大幅增加，流动比率和速动比率大幅增长。

1) 流动比率分析

| 股票代码 | 股票简称 | 2015 年 4 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|------|-----------------|------------------|------------------|
| 300459.SZ | 浙江金科 | | 1.40 | 2.12 |
| 300437.SZ | 清水源 | 3.37 | 2.65 | 2.15 |
| | 新球清洗 | 3.06 | 1.89 | 1.76 |

公司报告期内的流动比率略低于与同行业上市公司流动比率水平。

2) 速动比率分析

| 股票代码 | 股票简称 | 2015 年 4 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|------|-----------------|------------------|------------------|
| 300459.SZ | 浙江金科 | - | 1.15 | 1.44 |
| 300437.SZ | 清水源 | 2.66 | 1.96 | 1.47 |
| | 新球清洗 | 2.25 | 1.11 | 1.21 |

公司报告期内的速动比率略低于与同行业上市公司速动比率水平。

3、营运能力分析

(1) 应收账款周转率分析

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的应收账款周转率分别为 4.95、5.13 和 1.51。公司 2013 年、2014 年的应收账款周转率保持在合理的水平。

(2) 应收账款周转率与同行业公众公司比较

| 股票代码 | 股票简称 | 2015 年 1 季度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------|------|-------------|---------|---------|
| 300459.SZ | 浙江金科 | | 6.12 | 7.03 |
| 300437.SZ | 清水源 | 2.18 | 13.02 | 10.95 |
| | 新球清洗 | 1.51 | 5.13 | 4.95 |

公司与同行业相比，应收账款周转率较低，主要由于公司与客户签订的合同规定 30-120 天内回款，公司一般都能在合同规定的期限内收到相关款项，公司的应收账款周转率保持在合理的水平内。

(3) 存货周转率分析

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的存货周转率分别为 7.29、5.24 和 1.34。公司 2014 年存货周转率较 2013 年低，主要是因为随着公司业务规模的扩大，公司存货持有量增加。

| 股票代码 | 股票简称 | 2015 年 1 季度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------|------|-------------|---------|---------|
| 300459.SZ | 浙江金科 | | 5.42 | 4.89 |
| 300437.SZ | 清水源 | 1.72 | 6.39 | 6.91 |
| | 新球清洗 | 1.34 | 5.24 | 7.29 |

公司报告期内存货周转率与同行业可比公司保持一致水平。

4、获取现金能力分析

(1) 2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-841,920.12 元、966,444.60 元和-338,669.22 元，与净利润的勾稽如下表列示：

单位：元

| | 2015 年 1-4 月 | 2014 年 | 2013 年 |
|-----|--------------|--------------|--------------|
| 净利润 | 328,707.29 | 1,668,886.99 | 1,510,012.57 |

| | | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 加：资产减值准备 | 33,760.67 | 37,449.78 | -241,399.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 24,105.24 | 50,793.70 | 20,271.56 |
| 无形资产摊销 | | | |
| 长期待摊费用摊销 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 3,874.96 | 68,656.64 | 150,049.26 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | | -2,208.50 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -5,064.10 | 14,341.99 | 60,349.84 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 911,785.77 | -1,546,396.32 | -756,451.26 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -356,185.03 | -599,235.60 | -2,489,198.28 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -1,279,654.02 | 1,271,947.42 | 906,653.93 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -338,669.22 | 966,444.60 | -841,920.12 |

(2) 2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-140,157.3 元、-140,534.17 元和-89,725.26 元。报告期内投资活动产生的现金流量净额的为负主要系购置固定资产所致。2013 年固定资产增 142,365.8 元，与购建固定资产支付的现金 142,365.8 元保持一致；2014 年固定资产增 140,534.17 元，与购建固定资产支付的现金 140,534.17 元保持一致；2015 年 1-4 月固定资产增加 89,725.26 元，与购建固定资产支付的现金 89,725.26 元保持一致。

(3) 2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 1,381,671.69 元、-1,483,781.32 和 3,879,528.77 元。公司 2013 年筹资活动产生的现金流量净额较大的原因为取得借款收到 1,800,000 元；公司 2014 年筹资活动产生的现金流量为负的原因为本期偿还银行借款 1,415,124.68 元；公司 2015 年筹资活动产生的现金流量净额较大的原因为公司收到股东投入 400 万元。2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月公司筹资活动产生的现金流量净额与实收资本、短期借款和长期借款互相勾稽，未发现异常情况。

（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、营业收入、生产成本的主要构成、变动趋势及原因

（1）营业收入主要构成分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) |
| 主营业务收入 | 7,923,415.90 | 100.00 | 27,756,121.93 | 100.00 | 26,273,791.88 | 100.00 |
| 其他业务收入 | | | | | | |
| 合计 | 7,923,415.90 | 100.00 | 27,756,121.93 | 100.00 | 26,273,791.88 | 100.00 |

公司专注于环保型工业清洗剂领域，自成立以来，公司一直致力于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，公司主打品牌“新球”已成为碳氢清洗剂行业的领先品牌。在“新球”品牌下，公司自主研发经营的产品共有20多种，几乎涵盖了工业用碳氢清洗剂的所有品种。

公司产品目前已经广泛覆盖全国范围，并在珠三角地区形成巨大优势，由于公司产品具有环境兼容性较高、无毒害作用、无残留等优点，公司产品已经被广泛应用于汽车、机械制造、精细化工、电子产品制造等行业。

公司最近两年及一期主营业务收入占营业收入比例为100.00%。

销售收入确认的具体方法为产品发出并取得买方签收的送货单或托运单时确认收入。

根据中国工业清洗协会统计，中国工业清洗市场容量大约为1500亿，其中工业清洗剂约占到500亿的市场份额，工业清洗剂行业市场容量及发展前景都是不可限量的，巨大的市场需求为公司的持续发展提供了得天独厚的战略机遇。

随着国家产业政策的持续支持和推动、科研水平的不断提高以及下游产业需求的带动，碳氢清洗剂产业未来市场空间广阔，发展前景良好。根据国家统计局的统计数据显示，近年来，公司所处的肥皂及合成洗涤剂制造业近年来随着中国经济的不断发展，行业的主营业务收入及利润总额不断提高。

公司的下游客户多为电子产品、汽车、机械制造等行业的公司，工业清洗剂多被用来除尘除垢，提高产品的导电导热性，公司专注研发的碳氢清洗剂由于其具备环保无污染、低毒性、无残留的特点而被广泛应用于精密仪器、电子产品制造等新兴行业领域。公司下游客户对于清洗剂的需求较大，公司产品具有广阔的市场前景。

2013年、2014年和2015年1-4月公司的主营业务收入分别为26,273,791.88元、27,756,121.93元和7,923,415.90元，公司2014年较上年收入增加1,482,330.05元，上升 5.64%。公司营业收入保持平稳增长。

1) 公司最近两年及一期按产品名称区分的主营业务收入主要构成如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-4 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|-------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 比例 (%) | 主营业务收入 | 比例 (%) | 主营业务收入 | 比例 (%) |
| 除油清洗剂 | 6,175,132.13 | 77.94 | 21,679,326.20 | 78.11 | 19,749,684.18 | 75.17 |
| 除蜡清洗剂 | 1,748,283.77 | 22.06 | 6,076,795.73 | 21.89 | 5,269,748.71 | 20.06 |
| 其他 | | | | | 1,254,358.99 | 4.77 |
| 合计 | 7,923,415.90 | 100.00 | 27,756,121.93 | 100.00 | 26,273,791.88 | 100.00 |

针对部分拥有碳氢真空清洗专用设备但仍需长期依赖国外进口清洗剂的用户，公司研发了与进口产品品质完全相同的替代产品：CH1145、CH1150 除油型碳氢清洗剂，解决了购买进口碳氢清洗剂需面临的价格昂贵、交货期长、服务不及时等问题。

公司研发的洗蜡王碳氢清洗剂适用于钟表、卫浴、手饰、精密、五金电镀等行业的有色金属、不锈钢、碳钢等金属表面抛光蜡、污渍油垢、乳化切削加工液等的清洗，并能做到脱蜡除油一次完成。洗蜡王碳氢清洗剂可采用沉淀、过滤、真空蒸馏等回收工艺，成功实现工业的零排放。公司在售洗蜡王碳氢清洗剂共有四个品种，其中洗蜡王一号也被市场广泛认可。

公司主要产品包括除油型环保碳氢清洗剂、除蜡型洗蜡王环保碳氢清洗剂两大类。除蜡型洗蜡王环保碳氢清洗剂销售收入占收入总额的比率逐年增加，2013

年、2014年和2015年1-4月分别占比为20.06%，20.06%和22.06%。

2) 公司最近两年及一期按产品名称区分的主营业务收入主要构成如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 比例(%) | 主营业务收入 | 比例(%) | 主营业务收入 | 比例(%) |
| 珠三角 | 7,480,420.20 | 94.41 | 25,598,421.24 | 92.23 | 24,735,085.17 | 94.14 |
| 长三角 | 283,888.88 | 3.58 | 1,172,728.85 | 4.23 | 733,525.36 | 2.79 |
| 中国大陆 其他 | 159,106.82 | 2.01 | 984,971.84 | 3.55 | 805,181.35 | 3.06 |
| 合计 | 7,923,415.90 | 100.00 | 27,756,121.93 | 100.00 | 26,273,791.88 | 100.00 |

从上表看出，公司的业务主要分别在珠三角，且各地区收入占比保持稳定。

公司所处的广东省是合成洗涤剂的产业大省，合成洗涤剂的产量也呈现逐步上升的趋势。

(2) 生产成本的主要构成及分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) |
| 直接材料 | 5,677,093.38 | 98.76 | 20,520,497.73 | 98.85 | 19,703,212.97 | 98.92 |
| 直接人工 | 71,376.45 | 1.24 | 238,538.26 | 1.15 | 215,506.12 | 1.08 |
| 制造费用 | - | | - | | - | |
| 合计 | 5,748,469.83 | 100.00 | 20,759,035.99 | 100.00 | 19,918,719.09 | 100.00 |

公司的生产成本包括直接材料、直接人工，各项成本费用的占比基本保持不变。

(3) 主营业务收入产品毛利率结构分析

截至2015年04月30日的主营业务产品毛利率结构分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率(%) |
| 除油清洗剂 | 6,175,132.13 | 4,693,854.75 | 1,481,277.38 | 23.99 |
| 除蜡清洗剂 | 1,748,283.77 | 1,054,615.08 | 693,668.69 | 39.68 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|-------|
| 其他 | | | | |
| 合计 | 7,923,415.90 | 5,748,469.83 | 2,174,946.07 | 27.45 |

截至 2014 年 12 月 31 日的主营业务产品毛利率结构分析

单位: 元

| 项目 | 2014 年 | | | |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率 (%) |
| 除油清洗剂 | 21,679,326.20 | 16,868,617.73 | 4,810,708.47 | 22.19 |
| 除蜡清洗剂 | 6,076,795.73 | 3,890,418.26 | 2,186,377.47 | 35.98 |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 27,756,121.93 | 20,759,035.99 | 6,997,085.94 | 25.21 |

截至 2013 年 12 月 31 日的主营业务产品毛利率结构分析

单位: 元

| 项目 | 2013 年 | | | |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率 (%) |
| 除油清洗剂 | 19,749,684.18 | 16,242,264.38 | 3,507,419.80 | 17.76 |
| 除蜡清洗剂 | 5,269,748.71 | 3,676,454.71 | 1,593,294.00 | 30.23 |
| 其他 | 1,254,358.99 | 600,598.28 | 653,760.71 | 52.12 |
| 合计 | 26,273,791.88 | 20,519,317.37 | 5,754,474.51 | 21.90 |

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的毛利率分别为 21.90%、25.21% 和 27.45%，毛利率逐年上升。

2013 年的其他产品是指自动碳氢真空清洗干燥机和五糟式碳氢清洗机等机器设备。

(4) 营业收入变动分析

单位: 元

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2014 年度相比 2013 年度增长率 |
|--------|---------------|---------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 27,756,121.93 | 26,273,791.88 | 5.64% |
| 合计 | 27,756,121.93 | 26,273,791.88 | 5.64% |

2013 年、2014 年主营业务收入分别为 26,273,791.88 元和 27,756,121.93 元，2014 年较上年收入增长 1,482,330.05，上升 5.64%。

2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位: 元

| 科目 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2014 年度相比 2013 年度增长率 (%) |
|---------|---------------|---------------|--------------------------|
| 营业收入(元) | 27,756,121.93 | 26,273,791.88 | 5.64 |
| 营业成本(元) | 20,759,035.99 | 20,519,317.37 | 1.17 |
| 营业毛利(元) | 6,997,085.94 | 5,754,474.51 | 21.59 |
| 毛利率(%) | 25.21 | 21.90 | 15.11 |
| 营业利润(元) | 2,057,865.73 | 1,848,534.83 | 11.32 |
| 利润总额(元) | 2,087,461.07 | 2,168,312.77 | -3.73 |
| 净利润(元) | 1,668,886.99 | 1,510,012.57 | 10.52 |

2014 年度营业利润比 2013 年增长 11.32%，主要是因为 2014 年营业毛利比 2013 年相比增长 21.59% 所致。

2014 年度利润总额比 2013 年减少 3.73%，主要是因为公司 2014 年获得的政府补助较 2013 年少 290,291.97 元。

2014 年度净利润比 2013 年度增长了 10.52%，营业利润较少 3.73%，主要是因为公司 2014 年的所得税税率为 15%，然后公司 2013 年的所得税税率为 25%，所以公司 2014 年所得税费用较 2013 年降低 36.42%。

(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

单位: 元

| 科目 | 2015 年 1-4 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 营业收入(元) | 7,923,415.90 | 27,756,121.93 | 26,273,791.88 |
| 销售费用(元) | 481,629.41 | 1,232,619.20 | 1,194,937.58 |
| 管理费用(元) | 1,225,021.75 | 3,498,800.75 | 2,732,542.11 |
| 财务费用(元) | 4,753.33 | 75,511.69 | 149,128.15 |
| 销售费用占营业收入比重 | 6.08 | 4.44 | 4.55 |
| 管理费用占营业收入比重 | 15.46 | 12.61 | 10.40 |
| 财务费用占营业收入比重 | 0.06 | 0.27 | 0.57 |

(1) 销售费用的变动分析

销售费用明细列示如下:

单位: 元

| 项目 | 2015 年 1-4 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------|--------------|------------|------------|
| 工资及福利 | 220,843.14 | 492,640.00 | 496,410.00 |
| 差旅费 | 6,347.00 | 9,162.00 | 17,019.84 |

| | | | |
|-------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 汽车费 | 68,534.00 | 148,915.00 | 126,259.00 |
| 运输费 | 138,893.00 | 525,917.91 | 504,522.53 |
| 折旧 | 6,052.20 | 11,035.63 | 11,035.83 |
| 服务费 | 10,205.67 | 16,288.00 | 4,622.64 |
| 检测维修费 | 1,754.40 | 18,341.79 | 1,037.74 |
| 广告展览费 | 29,000.00 | 2,000.00 | 15,530.00 |
| 认证费 | | 8,318.87 | 18,500.00 |
| 合 计 | 481,629.41 | 1,232,619.20 | 1,194,937.58 |

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的销售费用分别为 1,194,937.58 元、1,232,619.20 元和 481,629.41 元，占当期营业收入的比例分别为 4.55%、4.44% 和 6.08%。2014 年公司销售费用与 2013 年相比上升 3.15%。

(2) 管理费用的变动分析

管理费用明细列示如下：

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-4 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 研发费用 | 610,959.18 | 1,854,290.44 | 1,781,255.57 |
| 工资及福利费 | 347,830.57 | 665,815.41 | 601,763.89 |
| 中介机构费用 | | 350,469.81 | 13,571.00 |
| 房租 | 113,675.48 | 204,241.76 | 30,000.00 |
| 折旧及摊销 | 7,676.12 | 12,094.22 | 1,199.45 |
| 差旅交通费 | 1,899.00 | 2,378.00 | 1,717.00 |
| 汽车费用 | 33,533.12 | 71,399.03 | 90,061.92 |
| 办公费 | 33,752.50 | 124,289.96 | 114,159.62 |
| 业务招待费 | 37,090.00 | 24,184.50 | 36,035.50 |
| 税费 | 5,942.56 | 25,570.07 | 21,606.50 |
| 水电费 | 3,263.10 | 25,118.87 | 20,837.66 |
| 检测费 | | 3,377.00 | |
| 其他 | 18,824.65 | 8,961.68 | 10,734.00 |
| 招聘费 | 4,075.47 | 3,650.00 | 3,650.00 |
| 专利费 | 6,500.00 | 25,560.00 | 5,950.00 |
| 考察费 | | 67,400.00 | |
| 设计费 | | 30,000.00 | |
| 合 计 | 1,225,021.75 | 3,498,800.75 | 2,732,542.11 |

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的管理费用分别为 2,732,542.11 元、3,498,800.75 元和 1,225,021.75，占公司当年营业收入的比重分别为 10.40%、12.61% 和 15.46%。2014 年较 2013 年的管理费用上升 28.04%，主要原因有：

①公司 2014 年办公场所由谢岗镇迁移到松山湖，因此公司的办公场所租金有所提高。

②2014 年公司的考察费为公司股东、董事长肖连庄出国考察所支出相关费用，该次考察目的为考察国外是否有优质的产品以及更为优良的清洗工艺流程。

③设计费为设备外观设计支出。

(3) 财务费用的变动分析

财务费用明细列示如下：

单位：元

| 项 目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------|-----------|-----------|------------|
| 利息支出 | 3,874.96 | 68,656.64 | 150,049.26 |
| 减：利息收入 | 1,128.79 | 1,953.04 | 7,728.61 |
| 手续费及其他 | 2,007.16 | 8,808.09 | 6,807.50 |
| 合 计 | 4,753.33 | 75,511.69 | 149,128.15 |

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月，公司的财务费用分别为 149,128.15 元、75,511.69 元和 4,753.33 元，占公司当年营业收入的比重分别为 0.57%、0.27% 和 0.06%。公司的利息收入主要为银行存款的利息。

(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

单位：元

| 项 目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--|------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益（元） | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；（元） | 12,000.00 | 29,000.00 | 320,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出（元） | 30,000.00 | 595.34 | -222.06 |
| 小 计 | 42,000.00 | 29,595.34 | 319,777.94 |
| 减：所得税影响数（元） | 10,500.00 | 7,398.84 | 79,944.49 |
| 非经常性损益净额（元） | 31,500.00 | 22,196.50 | 239,833.45 |
| 净利润（元） | 328,707.29 | 1,668,886.99 | 1,510,012.57 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（元） | 297,207.29 | 1,646,690.49 | 1,270,179.12 |

| | | | |
|--------------------|------|------|-------|
| 非经常性损益净额占净利润的比重（%） | 9.58 | 1.33 | 15.88 |
|--------------------|------|------|-------|

2013年、2014年和2015年1-4月，公司的非经常性损益净额占当期净利润比重分别为15.88%、1.33%和9.58%，报告期内的非经常性损益主要为政府补助。非经常性损益金额较小，不会对公司持续经营、独立盈利能力产生较大影响。

营业外收入明细列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| 在收到当期确认的政府补助 | 12,000.00 | 29,000.00 | 320,000.00 |
| 其他 | 30,000.00 | 708.03 | |
| 小计 | 42,000.00 | 29,708.03 | 320,000.00 |

政府补助明细列示如下：

| 项目 | 来源和依据 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------------------|-------------|------------------|------------------|-------------------|
| 2012年企业成长促进计划专项经费 | 东莞市财政局谢岗分局 | | | 5,000.00 |
| 2012年中小企业技术创新专项资金 | 东莞市财政局工贸发展科 | | | 315,000.00 |
| 2013年第二批专利资助款 | 东莞市财政局工贸发展科 | | 10,000.00 | |
| 2014年第一批专利申请资助资金 | 东莞市财政局工贸发展科 | | 12,000.00 | |
| 2014年企业成长促进计划专项经费 | 东莞市财政局谢岗分局 | | 7,000.00 | |
| 2014年第二批专利申请资助资金 | 东莞市财政局工贸发展科 | 12,000.00 | | |
| 小计 | | 12,000.00 | 29,000.00 | 320,000.00 |

营业外支出明细列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----|-----------|--------|--------|
| 滞纳金 | - | 112.69 | 222.06 |
| 合计 | - | 112.69 | 222.06 |

2014年的营业外支出为2013年度税收滞纳金。2013年的营业外支出为税收滞纳金。

2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

(1) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 17 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5、7 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25/15 |

(2) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，公司被认定为高新技术企业，已取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201344000504，证书签发日期为 2013 年 10 月 21 日，有效期 3 年。企业于 2015 年 6 月 5 日申请企业所得税优惠事项备案并获得批准，故本公司 2013 年度内未能享受所得税税收优惠，所得税税率为 25%，2014 年度开始可享受所得税税率为 15% 的税收优惠。

(五) 主要资产情况

1、货币资金

公司最近两年及一期的货币资金见下表：

单位：元

| 项 目 | 2015 年 4 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 库存现金 | 33,026.18 | 9,946.39 | 194,926.43 |
| 银行存款 | 4,141,093.88 | 713,039.38 | 1,185,930.23 |
| 合 计 | 4,174,120.06 | 722,985.77 | 1,380,856.66 |

公司 2015 年 4 月份增资 400 万，因此，2015 年 4 月 30 日银行存款较 2014 年 12 月 31 日大幅增加。

2、应收账款

(1) 账龄分析

单位：元

| 账 龄 | 2015 年 04 月 30 日 |
|-----|------------------|
| | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,329,614.03 | 87.95 | 129,888.42 | 3.00 |
| 1-2 年 | 593,390.50 | 12.05 | 59,339.05 | 10.00 |
| 合计 | 4,923,004.53 | 100.00 | 189,227.47 | 3.84 |
| 2014 年 12 月 31 日 | | | | |
| 账 龄 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,517,944.77 | 100.00 | 165,538.34 | 3.00 |
| 合计 | 5,517,944.77 | 100.00 | 165,538.34 | 3.00 |
| 2013 年 12 月 31 日 | | | | |
| 账 龄 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,265,359.47 | 99.92 | 157,960.78 | 3.00 |
| 1-2 年 | - | | - | |
| 2 至 3 年 | - | | - | |
| 3 年以上 | 4,200.00 | 0.08 | 4,200.00 | 100.00 |
| 合计 | 5,269,559.47 | 100.00 | 162,160.78 | 3.08 |

公司的应收账款主要是应收货款。截止 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，账龄 1 年以内的应收账款均占公司应收账款总额的 85% 以上，公司的应收账款账龄较短，应收账款无法收回的风险较低。

(2) 报告期各期末应收账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(3) 应收账款各期末前五名客户情况

截止 2015 年 04 月 30 日应收账款前五名单位情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|-------|---------------------|------|---------------|
| 博罗承创精密工业有限公司 | 非关联方 | 714,860.50 | 一年以内 | 14% |
| 东莞太阳茂森精密金属有限公司 | 非关联方 | 400,900.00 | 一年以内 | 8% |
| 江门市德邑大卫浴有限公司 | 非关联方 | 272,800.00 | 一年以内 | 5% |
| 岐阜精器（佛冈）五金制品有限公司 | 非关联方 | 252,250.00 | 一年以内 | 5% |
| 东莞坤胜五金制品有限公司 | 非关联方 | 145,000.00 | 一年以内 | 3% |
| 合计 | | 1,785,810.50 | | 34% |

截止 2014 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|-------|---------------------|------|---------------|
| 博罗承创精密工业有限公司 | 非关联方 | 778,065.79 | 一年以内 | 14% |
| 东莞太阳茂森精密金属有限公司 | 非关联方 | 633,000.00 | 一年以内 | 11% |
| 江门市德邑大卫浴有限公司 | 非关联方 | 369,600.00 | 一年以内 | 7% |
| 岐阜精器(佛冈)五金制品有限公司 | 非关联方 | 198,750.00 | 一年以内 | 4% |
| 东莞坤胜五金制品有限公司 | 非关联方 | 157,500.00 | 一年以内 | 3% |
| 合计 | | 2,136,915.79 | | 39% |

截止 2013 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|-------|---------------------|------|---------------|
| 博罗承创精密工业有限公司 | 非关联方 | 948,750.00 | 一年以内 | 18% |
| 江门市德邑大卫浴有限公司 | 非关联方 | 782,700.00 | 一年以内 | 15% |
| 深圳市图强精密工业有限公司 | 非关联方 | 257,250.00 | 一年以内 | 5% |
| 岐阜精器(佛冈)五金制品有限公司 | 非关联方 | 201,400.00 | 一年以内 | 4% |
| 东莞坤胜五金制品有限公司 | 非关联方 | 191,250.00 | 一年以内 | 4% |
| 合计 | | 2,381,350.00 | | 45% |

3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

单位：元

| 账 龄 | 2015 年 04 月 30 日 | | | |
|------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 207,384.80 | 79.04 | 6,221.54 | 3.00 |
| 1-2 年 | 55,000.00 | 20.96 | 5,500.00 | 10.00 |
| 合 计 | 262,384.80 | 100.00 | 11,721.54 | 4.47 |

单位：元

| 账 龄 | 2014 年 12 月 31 日 | | | |
|-----|------------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| | | | | |

| | | | | |
|-------|------------------|---------------|-----------------|-------------|
| 1 年以内 | 55,000.00 | 100.00 | 1,650.00 | 3.00 |
| 合 计 | 55,000.00 | 100.00 | 1,650.00 | 3.00 |

单位: 元

| 账 龄 | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|-------|------------------|---------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,357.70 | 100.00 | 130.73 | 3.00 |
| 合 计 | 4,357.70 | 100.00 | 130.73 | 3.00 |

(2) 期末其他应收款中无持公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(3) 截止 2015 年 04 月 30 日其他应收款前五名

单位: 元

| 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|---------------|-------|-------------------|-------|----------------|-------|
| 东莞市大兴化工有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 年以内 | 76.22 | 押金 |
| 东莞市松山湖房地产有限公司 | 非关联方 | 55,000.00 | 1-2 年 | 20.96 | 押金 |
| 社保费 | 非关联方 | 7,384.80 | 1 年以内 | 2.81 | 社保费 |
| 合 计 | | 262,384.80 | | 100.00 | |

截止 2014 年 12 月 31 日其他应收款前五名

单位: 元

| 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|---------------|-------|------------------|-------|----------------|-------|
| 东莞市松山湖房地产有限公司 | 非关联方 | 55,000.00 | 1 年以内 | 100.00 | 押金 |
| 合 计 | | 55,000.00 | | 100.00 | |

截止 2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名

单位: 元

| 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|------|-------|------|----|----------------|-------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----|------|----------|------|--------|-----|
| 社保费 | 非关联方 | 4,357.70 | 1年以内 | 100.00 | 社保费 |
| 合计 | | 4,357.70 | | 100.00 | |

公司其他应收款业务属真实反映。公司其他应收款业务属真实反映。其他应收款项包括社保费以及应收押金。

4、预付账款

(1) 预付账款情况分析

单位: 元

| 账 龄 | 2015 年 4 月 30 日 | | | |
|-------|-----------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,384,689.47 | 100.00 | | |
| 合计 | 1,384,689.47 | 100.00 | | |

单位: 元

| 账 龄 | 2014 年 12 月 31 日 | | | |
|-------|------------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 690,487.00 | 100.00 | | |
| 合计 | 690,487.00 | 100.00 | | |

单位: 元

| 账 龄 | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|-------|------------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 364,741.00 | 100.00 | | |
| 合计 | 364,741.00 | 100.00 | | |

(2) 截至 2015 年 04 月 30 日预付账款前五名

单位: 元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 账龄 |
|----|--------------|-------|--------------|-------|
| 1 | 珠海文天石油化工有限公司 | 关联方 | 948,877.97 | 1 年以内 |
| 2 | 上海申克机械有限公司 | 非关联方 | 240,000.00 | 1 年以内 |
| 3 | 深圳枫清环保股份有限公司 | 非关联方 | 75,000.00 | 1 年以内 |
| 4 | 深圳市宝鼎丰科技有限公司 | 非关联方 | 65,000.00 | 1 年以内 |
| 5 | 深圳市沃达轩科技有限公司 | 非关联方 | 22,500.00 | 1 年以内 |
| 合计 | | | 1,351,377.97 | |

截至 2014 年 12 月 31 日预付账款前五名

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 账龄 |
|----|----------------|-------|-------------------|------|
| 1 | 淮安彩虹化学科技有限公司 | 非关联方 | 275,200.00 | 1年以内 |
| 2 | 茂名市向阳富森石化有限公司 | 非关联方 | 275,047.50 | 1年以内 |
| 3 | 深圳市宝鼎丰科技有限公司 | 非关联方 | 65,000.00 | 1年以内 |
| 4 | 茂名市杰锋石化有限公司 | 非关联方 | 49,538.00 | 1年以内 |
| 5 | 山东伯仲真空设备股份有限公司 | 非关联方 | 15,860.00 | 1年以内 |
| 合计 | | | 680,645.50 | |

截至 2013 年 12 月 31 日预付账款前五名

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 账龄 |
|----|---------------|-------|-------------------|------|
| 1 | 珠海文天石油化工有限公司 | 关联方 | 161,489.00 | 1年以内 |
| 2 | 茂名市杰锋石化有限公司 | 非关联方 | 117,075.00 | 1年以内 |
| 3 | 东莞市鑫泉石油化工有限公司 | 非关联方 | 69,772.00 | 1年以内 |
| 4 | 新政星（上海）贸易有限公司 | 非关联方 | 14,625.00 | 1年以内 |
| 5 | 格瑞夫（上海）商贸有限公司 | 非关联方 | 1,780.00 | 1年以内 |
| 合计 | | | 364,741.00 | |

报告期内，公司无预付关联方款项。

5、存货

单位：元

| 项目 | 2015年04月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,825,781.40 | 3,779,925.15 | 4,737,567.17 | 4,691,710.92 | 3,191,170.85 | 3,153,867.55 |
| 合计 | 3,825,781.40 | 3,779,925.15 | 4,737,567.17 | 4,691,710.92 | 3,191,170.85 | 3,153,867.55 |

公司存货为原材料、委托加工物资、产成品等。公司采购原材料后进行委外加工，加工回来后形成产品后达到直接销售的阶段。公司期末剩余存货均为原材料。

公司跌价准备是采用“成本与可变现价值孰低法”，提取或调整存货跌价准备。可变现净值是按照存货的估计售价减去至达到预计可售状态估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司

通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

7、固定资产及折旧

(1) 截至 2015 年 04 月 30 日的固定资产及折旧

单位：元

| 项 目 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015 年 4 月 30 日 |
|-------------------------|-------------------|------------------|-------|-------------------|
| 一、原价合计 | 692,595.19 | 89,725.26 | | 782,320.45 |
| 办公设备 | 204,084.18 | 1,768.00 | | 205,852.18 |
| 运输设备 | 305,617.00 | | | 305,617.00 |
| 研发设备 | 182,894.01 | 87,957.26 | | 270,851.27 |
| 二、累计折旧合计 | 405,418.60 | 24,105.24 | | 429,523.84 |
| 办公设备 | 106,904.23 | 9,134.98 | | 116,039.21 |
| 运输设备 | 261,162.26 | 1,013.32 | | 262,175.58 |
| 研发设备 | 37,352.11 | 13,956.94 | | 51,309.05 |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 研发设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | 287,176.59 | | | 352,796.61 |
| 办公设备 | 97,179.95 | | | 89,812.97 |
| 运输设备 | 44,454.74 | | | 43,441.42 |
| 研发设备 | 145,541.90 | | | 219,542.22 |

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日的固定资产及折旧

单位：元

| 项 目 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 一、原价合计 | 552,061.02 | 140,534.17 | - | 692,595.19 |
| 研发设备 | 139,630.76 | 43,263.25 | - | 182,894.01 |
| 办公设备 | 289,617.00 | 16,000.00 | - | 305,617.00 |
| 运输设备 | 122,813.26 | 81,270.92 | - | 204,084.18 |
| 二、累计折旧合计 | 354,624.90 | 52,826.70 | 2,033.00 | 405,418.60 |
| 研发设备 | 8,036.28 | 29,315.83 | - | 37,352.11 |
| 运输设备 | 260,655.60 | 506.66 | - | 261,162.26 |

| | | | | |
|-------------------------|-------------------|-----------|----------|-------------------|
| 办公设备 | 85,933.02 | 23,004.21 | 2,033.00 | 106,904.23 |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 研发设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | 197,436.12 | | | 287,176.59 |
| 研发设备 | 131,594.48 | | | 145,541.90 |
| 运输设备 | 28,961.40 | | | 44,454.74 |
| 办公设备 | 36,880.24 | | | 97,179.95 |

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日的固定资产及折旧

单位: 元

| 项 目 | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 一、原价合计 | 409,695.22 | 142,365.80 | - | 552,061.02 |
| 研发设备 | - | 139,630.76 | - | 139,630.76 |
| 运输设备 | 289,617.00 | - | - | 289,617.00 |
| 办公设备 | 120,078.22 | 2,735.04 | - | 122,813.26 |
| 二、累计折旧合计 | 334,353.34 | 22,304.56 | 2,033.00 | 354,624.90 |
| 研发设备 | - | 8,036.28 | - | 8,036.28 |
| 运输设备 | 260,655.60 | - | - | 260,655.60 |
| 办公设备 | 73,697.74 | 14,268.28 | 2,033.00 | 85,933.02 |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 研发设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | 75,341.88 | | | 197,436.12 |
| 研发设备 | - | | | 131,594.48 |
| 运输设备 | 28,961.40 | | | 28,961.40 |
| 办公设备 | 46,380.48 | | | 36,880.24 |

报告期末公司固定资产主要为研发设备、运输设备和办公设备, 原值分别占比 34.62%、39.07% 和 26.31%。2015 年 1-4 月固定资产原值增加 89,725.26 元, 主要为购买研发设备, 其中金额较大的研发设备包括:

- 1) 4 糟手动碳氢超声波清洗干燥一体机一台，价值 42,478.63 元；
- 2) 2 糟手动式超声波清洗一体机一台，价值 32,478.63 元。
- 3) 单糟超声波清洗机一台，价值 13,000 元。

2014 年固定资产原值增加 140,534.17 元，主要为购买运输设备和研发设备，其中金额较大的研发设备和运输设备包括：

- 1) 格力 3 匹柜机八台，价值 38,345.29 元；
- 2) 水环式真空泵四台，价值 13,333.33 元；
- 3) 五菱牌面包车一辆，价值 16,000 元。

9、递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项 目 | 2015 年 4 月 30 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 可抵扣 暂时性差异 | 递延 所得税资 产 | 可抵扣 暂时性差异 | 递延 所得税资产 | 可抵扣 暂时性差 异 | 递延 所得税资 产 |
| 坏账准备 | 224,949.01 | 33,742.35 | 191,188.34 | 28,678.25 | 162,291.51 | 40,572.87 |
| 存货跌价 准备 | 45,856.25 | 6,878.44 | 45,856.25 | 6,878.44 | 37,303.30 | 9,325.83 |
| 合 计 | 270,805.26 | 40,620.79 | 237,044.59 | 35,556.69 | 199,594.81 | 49,898.68 |

10、资产减值准备

报告期内，资产减值准备计提、转回、转销情况如下：

单位：元

| 项 目 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2015 年 04 月 30 日 |
|---------|---------------------|-----------|------|-----|---------------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 坏账准备 | 191,188.34 | 33,760.67 | - | - | 224,949.01 |
| 其中：应收账款 | 189,538.34 | 23,689.13 | | | 213,227.47 |
| 其他应收款 | 1,650.00 | 10,071.54 | | | 11,721.54 |

| | | | | | |
|--------|-------------------|-----------|---|---|-------------------|
| 存货跌价准备 | 45,856.25 | 0.00 | | | 45,856.25 |
| 合计 | 237,044.59 | 33,760.67 | - | - | 270,805.26 |

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2014年12月31日 |
|---------|-------------------|-----------|------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 162,291.51 | 28,896.83 | | | 191,188.34 |
| 其中：应收账款 | 162,160.78 | 27,377.56 | | | 189,538.34 |
| 其他应收款 | 130.73 | 1,519.27 | | | 1,650.00 |
| 存货跌价准备 | 37,303.30 | 8,552.95 | | | 45,856.25 |
| 合计 | 199,594.81 | 37,449.78 | | | 237,044.59 |

单位：元

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2013年12月31日 |
|---------|-------------------|------------------|-------------------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 440,994.05 | 13.39 | 278,715.93 | | 162,291.51 |
| 其中：应收账款 | 440,876.71 | | 278,715.93 | | 162,160.78 |
| 其他应收款 | 117.34 | 13.39 | | | 130.73 |
| 存货跌价准备 | - | 37,303.30 | | | 37,303.30 |
| 合计 | 440,994.05 | 37,316.69 | 278,715.93 | | 199,594.81 |

(六) 主要负债情况

1、应付账款

(1) 应付账款账龄明细表

单位：元

| 账龄 | 2015年04月30日 | 比例(%) | 2014年12月31日 | 比例(%) | 2013年12月31日 | 比例(%) |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 一年以内 | 365,751.15 | 21.51 | 1,292,119.65 | 68.51 | 737,193.60 | 100.00 |
| 一至二年 | 1,334,246.62 | 78.49 | 593,953.50 | 31.49 | | |
| 合计 | 1,699,997.77 | 100.00 | 1,886,073.15 | 100.00 | 737,193.60 | 100.00 |

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日和2015年4月30日，公司的应付账款的余额分别为737,193.60元、1,886,073.15元和1,699,997.77，占公司资产总额的比例分别为7.19%、16.01%和11.55%。公司应付账款主要为正常生产经营过程中的应付加工费和原材料采购费等。

(2) 报告期末公司应付账款余额中无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

(3) 截止 2015 年 04 月 30 日, 应付账款中应付金额前五名的情况如下:

单位: 元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 |
|----|----------------------|-------|--------------|-------|-------|
| 1 | 深圳市大中运输有限公司 | 非关联方 | 975,980.00 | 57.41 | 2 年以内 |
| 2 | 东莞市大兴化工有限公司 | 非关联方 | 430,156.42 | 25.30 | 2 年以内 |
| 3 | 中国石油化工股份有限公司广东东莞石油分公 | 非关联方 | 85,916.65 | 5.05 | 1-2 年 |
| 4 | 富德利金属制品(深圳)有限公司 | 非关联方 | 72,552.00 | 4.27 | 1 年以内 |
| 5 | 然斯康波达机电设备(深圳)有限公司 | 非关联方 | 22,050.00 | 1.30 | 1-2 年 |
| 合计 | | | 1,586,655.07 | 93.33 | |

截止 2014 年 12 月 31 日, 应付账款中应付金额前五名的情况如下:

单位: 元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 |
|----|----------------------|-------|--------------|-------|-------|
| 1 | 深圳市大中运输有限公司 | 非关联方 | 866,792.00 | 45.96 | 2 年以内 |
| 2 | 抚顺市顺城区双兴试剂厂 | 非关联方 | 219,000.00 | 11.61 | 1 年以内 |
| 3 | 东莞市大兴化工有限公司 | 非关联方 | 381,716.47 | 20.24 | 2 年以内 |
| 4 | 富德利金属制品(深圳)有限公司 | 非关联方 | 258,768.00 | 13.72 | 1 年以内 |
| 5 | 中国石油化工股份有限公司广东东莞石油分公 | 非关联方 | 85,916.65 | 4.56 | 2 年以内 |
| 合计 | | | 1,812,193.12 | 96.08 | |

截止 2013 年 12 月 31 日, 应付账款中应付金额前五名的情况如下:

单位: 元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 |
|----|----------------------|-------|------------|-------|------|
| 1 | 深圳市大中运输有限公司 | 非关联方 | 418,848.00 | 56.82 | 一年以内 |
| 2 | 东莞市大兴化工有限公司 | 非关联方 | 178,455.69 | 24.21 | 一年以内 |
| 3 | 中国石油化工股份有限公司广东东莞石油分公 | 非关联方 | 45,849.81 | 6.22 | 一年以内 |
| 4 | 然斯康波达机电设备(深圳)有限公司 | 非关联方 | 31,668.00 | 4.30 | 一年以内 |

| | | | | | |
|---|-----------------|------|------------|-------|------|
| 5 | 富德利金属制品（深圳）有限公司 | 非关联方 | 38,292.00 | 5.19 | 一年以内 |
| | 合计 | | 713,113.50 | 96.73 | |

2、应交税费

单位：元

| 项 目 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,091,696.73 | 1,093,464.98 | 556,822.58 |
| 城市维护建设税 | 65,924.62 | 66,048.40 | 27,841.13 |
| 企业所得税 | 974,825.71 | 899,392.65 | 565,266.49 |
| 个人所得税 | 486.71 | 56.58 | 75.26 |
| 教育费附加 | 54,579.19 | 54,667.59 | 27,841.13 |
| 其他 | 3,574.54 | 3,546.27 | 5,420.62 |
| 合 计 | 2,191,087.50 | 2,117,176.47 | 1,183,267.21 |

3、其他应付款

（1）其他应付款情况：

单位：元

| 项 目 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 股东借款 | 550,000.00 | 1,840,000.00 | 1,650,000.00 |
| 其他 | | 380.40 | 77,500.00 |
| 合 计 | 550,000.00 | 1,840,380.40 | 1,727,500.00 |

（2）期末数中欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位：元

| 股东名称 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 肖连庄 | 550,000.00 | 1,290,000.00 | 1,100,000.00 |
| 邹娥 | | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 合 计 | 550,000.00 | 1,840,000.00 | 1,650,000.00 |

（3）期末数中欠关联方情况

单位：元

| 股东名称 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 肖连庄 | 550,000.00 | 1,290,000.00 | 1,100,000.00 |
| 邹娥 | | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 合 计 | 550,000.00 | 1,840,000.00 | 1,650,000.00 |

(七) 股东权益情况

单位: 元

| 项目 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 实收资本(或股本) | 6,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 资本公积 | | | |
| 盈余公积 | 350,760.69 | 317,889.96 | 151,001.26 |
| 未分配利润 | 3,688,630.71 | 3,392,794.15 | 1,890,795.86 |
| 所有者权益合计 | 10,039,391.40 | 5,710,684.11 | 4,041,797.12 |

四、关联交易

(一) 公司的关联方及关联关系

1、存在控制的关联方

| 姓名/名称 | 与公司关系 |
|-------|--------------|
| 肖连庄 | 股东、实际控制人、董事长 |
| 邹娥 | 董事、实际控制人 |

2、不存在控制的关联方

| 姓名/名称 | 与公司关系 |
|---------------------|-------------------|
| 东莞市明显投资管理有限公司 | 股东 |
| 东莞市新颖股权投资合伙企业(有限合伙) | 股东 |
| 昆山市泰亮清洗有限公司 | 本公司实际控制人投资的公司 |
| 东莞市彦耀贸易有限公司 | 本公司实际控制人投资的公司 |
| 东莞市泰林德清洗剂有限公司 | 本公司实际控制人之兄弟控股公司 |
| 东莞市樟木头蓝海润滑油加工厂 | 本公司实际控制人之妻的兄弟控股公司 |
| 东莞市昌和清洗剂有限公司 | 本公司实际控制人之兄妹控股公司 |
| 深圳市中美涂料科技有限公司 | 本公司销售总监投资公司 |
| 珠海市文天商贸有限公司 | 本公司实际控制人之亲属控股公司 |
| 珠海文天石油化工有限公司 | 本公司实际控制人之亲属控股公司 |
| 郑泽鑫、钟文泉、刘文青 | 董事 |
| 杨槐、丘明珠、杨玲 | 监事 |
| 谢东 | 本公司之销售总监 |

有关公司董事、监事、高级管理人员的情况，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

单位: 元

| 关联方 | 关联交易 内容 | 2015 年 1-4 月 | | |
|-------------|------------|-------------------|---------------------|----------------|
| | | 金额 | 同类交易总额 | 占同类交易 比例(%) |
| 珠海市文天商贸有限公司 | 采购原材料 | 249,215.39 | 5,203,871.76 | 4.79 |
| 合计 | | 249,215.39 | 5,203,871.76 | 4.79 |

单位: 元

| 关联方 | 关联交易 内容 | 2014 年度 | | |
|--------------|------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | | 金额 | 同类交易总额 | 占同类交易 比例(%) |
| 珠海市文天商贸有限公司 | 采购原材料 | 3,773,844.14 | 23,415,664.34 | 16.12 |
| 珠海文天石油化工有限公司 | 采购原材料 | 8,264,858.84 | 23,415,664.34 | 35.30 |
| 合计 | | 12,038,702.98 | 23,415,664.34 | 51.41 |

单位: 元

| 关联方 | 关联交易 内容 | 2013 年度 | | |
|-------------|------------|---------------------|----------------------|----------------|
| | | 金额 | 同类交易总额 | 占同类交易 比例(%) |
| 珠海市文天商贸有限公司 | 采购原材料 | 6,258,657.82 | 20,519,317.37 | 30.50 |
| 合计 | | 6,258,657.82 | 20,519,317.37 | 30.50 |

公司在报告期内与关联方珠海市文天商贸有限公司和珠海文天石油化工有限公司之间存在较大金额的关联交易。2013 年向珠海市文天商贸有限公司采购原材料 6,258,657.82 元，占当年采购总额的 30.50%；公司 2014 年向珠海市文天商贸有限公司和珠海文天石油化工有限公司采购原材料 12,038,702.98 元，占当年采购总额的 51.41%；2015 年 1-4 月向珠海市文天商贸有限公司采购原材料 249,215.39 元，占当年采购总额的 4.79%。

公司向珠海市文天商贸有限公司采购的产品主要是 LW40I 轻质白油。公司向珠海文天石油化工有限公司采购的产品主要是 LW20(I)轻质白油。公司具有严格的供应商选择制度，即《供应商评审流程》，且该制度落实到位。公司选择供

应商的原则：满足质量和交期要求，价格合理，服务良好，地理位置接近，订购数量或价值较大的一般应有两个或以上的供应商。

公司选择珠海市文天商贸有限公司和珠海文天石油化工有限公司的原因是：①经过对文天石油、文天贸易的样品的反复检验，其所提供的商品品质符合公司对原材料品质标准，且有一定的价格优势；②公司与文天石油、文天贸易的交易一直采用货到付款的方式，这种交易方式便于公司资金周转；③鉴于公司行业特点，采购商品的性能的稳定性会对公司产品产生较大影响。公司与文天石油、文天贸易的交易都是采用先验货后签收的方式，这种交易方式对公司具有极大的优势，如果经公司品质部检验不达标，公司将拒绝收货。公司与关联方之间的日常经营相关的关联交易，严格按照市场定价原则，符合市场经济规律，不会对公司产生不利影响。

股份公司成立以来，逐步完善规范了公司治理制度，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度和披露制度，明确了关联交易公允决策的程序，并为防止股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排作出了规定；公司进行关联交易时已按照上述规定执行决策程序，确保公司及其股东的利益不受损害。

公司与文天石油、文天贸易的交易均按照正常的公允价格进行，为减少和规范关联交易，公司及公司控股股东、实际控制人均已承诺，将严格执行《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，进一步规范公司的关联交易，按规定履行相应的回避程序及决策程序。

2015年1-7月，公司向文天贸易、文天石油共采购原料77万元，占2015年1-7月公司总采购原料总金额的6.17%；2014年公司从文天石油、文天贸易的采购金额共计1200余万元，合计约占2014年采购原料金额的51%。公司与文天石油、文天贸易的关联采购的比例正在逐步降低。

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 肖连庄、邹娥 | 公司 | 134.84 万元 | 2013-3-22 | 2014-3-20 | 是 |

(2) 关联方拆借

单位: 元

| 项目 | 关联方 | 2015年4月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------|-----|-------------------|---------------------|---------------------|
| 其他应付款 | 肖连庄 | 550,000.00 | 1,290,000.00 | 1,100,000.00 |
| 其他应付款 | 邹娥 | | 550,000.00 | 550,000.00 |
| | 合计 | 550,000.00 | 1,840,000.00 | 1,650,000.00 |

(三) 关联交易决策程序执行情况

1、公司整体变更为股份公司前关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司以前,对于与关联公司发生的交易行为并没有制定特别的决策程序,但并不存在不规范现象。

2、公司整体变更为股份公司后关联交易决策程序执行情况

2015年6月26日公司召开创立大会暨第一次股东大会,为规范公司与关联方之间存在的关联交易,维护公司股东特别是中小股东的合法权益,保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则,根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定,公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》等公司制度中对关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的披露等事宜进行了严格规定。同时公司还制定了《关联交易管理制度》,对于关联交易事项做了更为详细的规定。

五、重要事项

(一) 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司无需要披露的或有事项。

（三）其他重要事项

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

六、资产评估情况

2015年6月10日，为了整体变更为股份公司，公司委托北京京都中新资产评估有限公司，以2015年04月30日为评估基准日，对新球清洗因整体变更为股份公司事宜而涉及的全部资产和负债进行评估。北京京都中新资产评估有限公司出具了京都中新评报字（2015）0095号《东莞市新球清洗科技有限公司拟进行股份制改制所涉及的公司净资产价值资产评估报告》。本次评估方法主要为对整体资产采用资产基础法进行评估。

本次资产评估结果如下：

单位：万元

| 项 目 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|--------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
| | A | B | C=B-A | D=C/A*100 |
| 一、流动资产 | 1,432.32 | 1,432.32 | - | - |
| 二、非流动资产 | 39.34 | 41.07 | 1.73 | 4.40 |
| 其中：固定资产 | 35.28 | 37.01 | 1.73 | 4.90 |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 4.06 | 4.06 | - | - |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 资产总计 | 1,471.66 | 1,473.39 | 1.73 | 0.12 |
| 三、流动负债 | 467.72 | 467.72 | - | - |
| 四、非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 467.72 | 467.72 | | |
| 净资产合计 | 1,003.94 | 1,005.67 | 1.73 | 0.17 |

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

公司除上述资产评估外，未进行过其他资产评估。

七、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；（2）提取法定公积金 10%；（3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；（4）分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

2、具体分配政策

（1）公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润；

（2）股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%；

（3）公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；

（4）公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（二）实际股利分配情况

公司最近二年没有进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况

无

九、可能影响公司持续经营的风险因素

(一) 公司存在对单一外协商的依赖风险

公司自成立以来一直致力于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，公司尚未取得危险化学品生产的《安全生产许可证》，公司尚未亲自开展工业清洗剂、环保碳氢清洗剂、洗蜡王碳氢清洗剂的生产，现阶段只能委托具有生产、加工包括危险化学品和其他化工产品的能力和资质以及提供相应化工产品研发条件的能力。

2015年1-4月、2014年和2013年公司外协金额占主营业务成本的比重如下：

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年 | 2013年 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 外协金额(元) | 71,376.45 | 238,538.26 | 215,506.12 |
| 主营业务成本(元) | 5,748,469.83 | 20,759,035.99 | 20,519,317.37 |
| 占营业成本的比重(%) | 1.24 | 1.15 | 1.05 |

虽然公司外协成本占营业成本的比例并不是很高，但是截至本公开转让说明书签署之日，公司只有一个外协商，存在外协商单一的情况。虽然公司与外协供应商签订了外协合同，且合同约定了较长的履行期限，但是如果外协供应商违约或因不可抗力等因素导致不能按约定履行外协义务，将会对公司的持续经营产生较大影响。

为解决外协商单一的问题，公司正在积极寻求新的外协商，目前公司正在洽谈的东莞市内外协企业主要有东莞市巴特尔涂料科技有限公司、东莞市柏百顺石油化工有限公司、东莞嘉卓成化工科技有限公司、东莞市新兴化工有限公司等，鉴于新球清洗业务量比较大，且企业均看中新球股份登录新三板的契机，均表现出较为强烈的签约意向。2015年8月13日，新球股份分别与东莞市巴特尔涂料科技有限公司、东莞市江海油墨有限公司签订《意向外协协议书》，公司将对意向公司进行严格筛选比较，最终确定新的外协商。公司对于外协商的依赖问题正在逐步弱化。

（二）公司报告期内存在未取得《危险化学品经营许可证》而开展经营活动的不合规行为，存在受到相关部门追溯处罚的风险

2013年8月29日，公司初始取得《危险化学品经营许可证》（登记编号：粤东安经【2013】000141号），经营方式：批发（不设储存），有效期为2013年8月29日至2016年8月28日，经营单位住所：东莞市谢岗镇南面村金太阳工业城新星科技工业园；后因公司搬迁地址，换发了新的《危险化学品经营许可证》（登记编号：粤东安经【2014】字140002号），经营方式：批发（不设储存），有效期为2014年10月8日至2017年10月7日，经营单位住所：东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路4号松科苑16号楼一层。

2014年12月15日，东莞市安全生产监督管理局谢岗安监分局出具了《关于东莞市新球清洗科技有限公司安全生产违法违规情况的证明》，证明“经查，东莞市新球清洗科技有限公司（注册号：441900000435215）经营资质齐全，在2011年9月26日起至2014年4月28日未受过我分局安全生产行政处罚”。2014年12月12日，东莞市安全生产监督管理局松山湖分局出具了《关于东莞市新球清洗科技有限公司安全生产违法违规情况的证明》，证明“经查，东莞市新球清洗科技有限公司在2014年4月29日至今未受过我分局安全生产行政处罚”。2015年5月15日东莞市安全生产监督管理局松山湖分局出具了《关于东莞市新球清洗科技有限公司安全生产违法违规情况的证明》，证明“经查，东莞市新球清洗科技有限公司在2014年4月29日至今未受过我分局安全生产行政处罚”。

公司在报告期内，存在未取得《危险化学品经营许可证》而进行经营的不合规情形。虽然东莞市安全生产监督管理局谢岗安监分局、东莞市安全生产监督管理局松山湖分局已出具证明，证明公司自设立至今未受过安全生产方面的行政处罚，无重大违法违规行为；而且公司已取得《危险化学品经营许可证》，上述不合规行为已得到纠正，但根据《危险化学品安全管理条例》第七十七条的规定“违反本条例规定，未取得危险化学品经营许可证从事危险化学品经营的，由安全生产监督管理部门责令停止经营活动，没收违法经营的危险化学品以及违法所得，并处10万元以上20万元以下的罚款；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”公司仍存在面临受到相关处罚的风险。

（三）关联交易的风险

公司在报告期内与关联方珠海市文天商贸有限公司和珠海文天石油化工有限公司之间存在较大金额的关联交易。2013 年向珠海市文天商贸有限公司采购原材料 6,258,657.82 元，占当年采购总额的 30.50%；公司 2014 年向珠海市文天商贸有限公司和珠海文天石油化工有限公司采购原材料 12,038,702.98 元，占当年采购总额的 51.41%；2015 年 1-4 月向珠海市文天商贸有限公司采购原材料 249,215.39 元，占当年采购总额的 4.79%。公司的关联采购较大，具有过度依赖关联方，从而影响其持续经营能力的风险。

公司向珠海市文天商贸有限公司采购的产品主要是 LW40I 轻质白油。公司向珠海文天石油化工有限公司采购的产品主要是 LW20(I)轻质白油。公司具有严格的供应商选择制度，即《供应商评审流程》，且该制度落实到位。公司选择供应商的原则：满足质量和交期要求，价格合理，服务良好，地理位置接近，订购数量或价值较大的一般应有两个或以上的供应商。公司选择珠海市文天商贸有限公司和珠海文天石油化工有限公司的原因是：1) 可以货到付款，不需要预付货款；2) 送货上门；3) 经公司品质部检验不达标的情况下，公司可拒绝收货。2015 年度由于文天贸易、文天石油所提供的原材料未能每月都达到公司的品质标准，2015 年度公司除了 1 月和 6 月在文天石油采购原材料以外，其他月份均未向文天贸易和文天石油采购。公司与关联方之间的日常经营相关的关联交易，严格按照市场定价原则，符合市场经济规律，不会对公司产生不利影响。并且，公司承诺日后减少与文天贸易、文天石油的交易。

（四）税收政策变化风险

公司于 2013 年 10 月 21 日被认定为国家级高新技术企业，有效期三年。2014 年至 2015 年公司按 15% 的优惠税率申报缴纳企业所得税。如上述所得税税收优惠政策发生变化，或公司不具备条件继续申请并执行上述所得税优惠税率，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。

（五）公司短期偿债能力不足风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 4 月 30 日，公司的流动

比率分别为 1.76、1.89 和 3.06，速动比率分别为 1.21、1.11 和 2.25。公司的流动比率和速动比率均较同行业略低，主要是因为公司应付账款、其他应付款和应交税费总金额较大，存在短期偿债能力不足的风险。公司已通过加大市场开拓、加强管理等措施使公司的资金运用效率不断上升，进而提升短期偿债能力。

（六）控股股东、实际控制人控制不当风险

公司的控股股东为东莞市明显投资管理有限公司，肖连庄、邹娥夫妇通过直接或间接持有公司 9,500,000.00 股的股份，占公司股份总额的 100%。肖连庄担任公司的董事长、总经理，邹娥担任公司的董事，二人对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

（七）公司销售区域过于集中的风险

2015 年 1-4 月、2014 年、2013 年，公司在珠三角地区的销售金额占到全部营业收入的 94.41%、92.23%、94.14%，公司在珠三角地区的销售过于集中。造成公司销售范围相对比较集中的因素主要有以下几个方面：（1）公司下游客户主要为电子、五金、钟表、卫浴、电镀、汽车、精密仪器、机械制造等行业的企业，珠三角地区由于其制造业比较发达，对于碳氢清洗剂的需求比较大；（2）公司成立时间较短，公司虽然建立了完善的营销管理制度，但是公司销售人员有限，不能迅速占领全国市场。公司虽然销售集中度比较高，但是尚未形成对少数客户的依赖。公司将以挂牌新三板为契机，积极开拓全国市场，降低销售范围相对集中的风险。随着新技术的不断研发与有针对性的市场营销计划的推出，公司的客户群会随之扩大，逐步解决公司销售区域过于集中的风险。

（八）公司治理风险

公司于 2015 年 7 月 15 日整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提

高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

第五节 董事、监事、高级管理人员及有关 中介机构声明

全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：

肖连庄

肖连庄

邹娥

邹 娥

郑泽鑫

郑泽鑫

钟文泉

钟文泉

刘文青

刘文青

全体监事签字：

丘明珠

丘明珠

杨槐

杨 槐

杨玲

杨 玲

高级管理人员签字：

肖连庄

肖连庄

郑泽鑫

郑泽鑫

谢东

谢 东



广东新球清洗科技股份有限公司

2015年10月29日

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。

公司法定代表人：



张运勇

项目负责人：

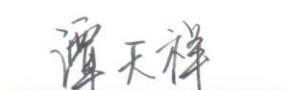


余淑敏

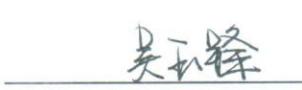
项目小组成员：



余淑敏



谭天祥



吴玉锋



钟青

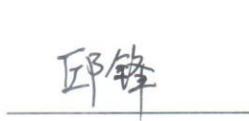


律师事务所声明

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

经办律师：


向振宏


邱 锋

律师事务所负责人：

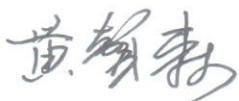

向振宏



承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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：

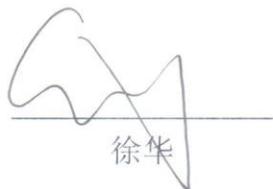


黄声森



陈志芳

会计师事务所负责人：



徐华

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年10月29日



承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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：



刘新华



李辉

法定代表人或授权代表：



蒋建英



第六节 备查文件

- (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。

(正文完)