

# 宁波旷世智源工艺设计股份有限公司



主办券商



二〇一五年十一月

## 声明

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

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

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

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

## 重大风险提示

**本公司特别提醒投资者注意下列重大风险：**

### 一、宏观经济波动及贸易保护主义的风险

公司主要从事艺术及香薰蜡制产品的研发、生产和销售，产品主要销往海内外市场。因此，全球经济环境变化、进口国贸易保护主义等将对公司的经营成果产生较大影响。随着欧洲主权债务危机的持续以及全球经济复苏的不确定，由此可能引发的欧盟等经济体对包括中国在内的贸易顺差国采取反倾销、反补贴争端、实施技术性贸易壁垒等将可能导致公司产品在国际市场上竞争力下降，从而使公司的生产经营受到不利影响。同时欧盟、北美等国家、地区是本行业产品的成熟消费市场，是我国最大的蜡烛制品出口地区，上述国家与地区针对蜡烛产品环保、安全等方面制定了一系列的经济政策与标准，将会对公司生产经营产生一定影响。

### 二、市场竞争风险

从海外市场来看，当前全球主要蜡烛制品消费市场和生产企业均集中分布于欧洲和美国，以大规模机制蜡烛制造商为主，该类企业在生产规模和标准化生产技术方面均累积了一定的优势，亦在当地市场占有较为稳定的市场份额。欧洲地区主要生产商包括 Gies Kerzen 、Colony、Eika、Bolsius 等；美国大型蜡烛生产厂商则包括布雷斯（Blyth,Inc.）、扬基蜡烛（Yankee candle）、Lancaster Colony、S.C.Johnson and Son 等。与国际大型蜡烛生产企业相比，公司在生产设备机械化程度和资金实力、融资渠道等方面仍存在较为明显的差距，存在上述国外知名品牌在欧美等国抢占公司未来市场份额的风险。

从国内市场来看，根据中国蜡烛协会数据，国内蜡烛生产企业约有 1,500 余家，但普遍呈现规模较小、产品同质化严重、品牌效应不明显、销售手段单一等特征，虽然公司面对国内竞争者，在产品设计、加工工艺、规模效应等各方面均占有优势，并且随着美国、欧盟反倾销税率的相继执行，对粗放型加工、产品品种单一的经营模式会产生较为明显的冲击，但是仍不排除低成本小型生产商通过价格优势侵占公司市场份额的风险。

### 三、原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为石蜡及植物蜡，主要能源为天然气，公司业绩与原材料及能源价格波动的相关性较大。公司以当期市场可采购的原材料和能源价格作为产品销售的定价基础，使公司产品的售价基本与原材料和能源价格的变动相适应，有效降低了原材料和能源价格波动给企业带来的风险。与此同时，公司强化了物资采购招标制度和比质比价制度，通过对生产实行精细化管理以提高原材料和能源的利用效率，以化解原材料和能源价格波动对公司经营的不利影响。公司地理位置相对优越，在原材料和能源采购方面具有优势。公司位于浙东沿海地区，沿海位置对于石蜡的海上运输具有优势。尽管公司可以通过对原材料供应商的价格比较来尽可能降低生产成本，但原材料和能源价格的波动仍会对公司的产品毛利率和盈利水平产生一定影响。

### 四、汇率波动的风险

公司的销售收入大部分为外销收入，外销收入主要以美元结算，因此汇率波动特别是人民币升值对公司的财务状况会产生较大影响。

如果人民币汇率持续升值，一方面，以外币计价的出口产品价格提高会影响本公司出口产品的市场竞争力，存在客户流失或者订单转移至其他国家的风险；另一方面，公司因出口而持有的外币资产将随着人民币升值而有所贬值，从而影响经营利润。

### 五、房产租赁的风险

报告期内，公司存在租赁部分土地和房产用于生产和仓储，如果未来在租赁合同期间内，发生因租赁到期无法续租、租赁合同被有权部门认定为无效合同、租赁双方无法就租金调整达成一致、出租方未能持续拥有出租权利、租赁方单方面提前中止协议等情形而导致租赁合同中止或其它纠纷，本公司可能需要就续租或更换新的生产及仓储场地进行协商，短期内会对公司生产经营产生一定的不利影响。

### 六、税收优惠政策变动风险

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）有关规定，宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合颁发编号为GF201133100241的高新技术企业证书（有效期为2011年至2013年），认定本公司为高新技术企业；2014年公司通过高新技术企业复审，取得编号为GR201433100445的高新技术企业证书（有效期为2014年至2016年），公司2013年度至2015年1-6月企业所得税税率按照15%执行。

报告期内至2016年，公司企业所得税税率仍按照15%执行，但如果公司未来不再符合高新技术企业的认定条件，未能成功获得高新技术企业后续认定，将对公司的经营成果产生一定的影响。

## 七、出口退税税收政策风险

报告期内，公司产品出口享受出口退税优惠，其中蜡烛产品出口退税率为17%。报告期内，出口退税占公司利润总额具有一定的比例，出口退税政策的调整将在一定程度上影响公司的产品定价能力甚至盈利能力。虽然国家短期内不会取消出口退税政策，该政策发生重大变化的可能性也较小。但是国家可能会根据进出口贸易形势及国家财政预算的需要，对出口退税政策进行适度调整。如果国家降低公司主要产品的出口退税税率，将会在一定程度上削弱公司产品在海外市场的竞争力，从而可能对公司盈利能力产生不利影响。

## 八、外汇远期合约风险

报告期内，公司国外收入占主营业务收入的比重分别为99.04%、99.26%和99.47%，公司销售收入基本上来源于国外。公司外销均以美元报价和结算，汇率变动将对公司经营产生较大影响，而为了应对汇率波动对公司造成的不利影响，公司每年均与银行进行远期外汇交易，以锁定汇率价格，导致产生公允价值变动损益波动，报告期内公允价值变动损益占当期利润总额比例情况如下表所示：

单位：元

| 项目       | 2015年度1-6月   | 2014年度        | 2013年度       |
|----------|--------------|---------------|--------------|
| 公允价值变动损益 | 1,550,874.01 | -7,006,580.74 | 6,028,614.07 |

|                           |               |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 利润总额                      | 17,102,145.63 | 20,355,347.03 | 24,761,669.74 |
| 公允价值变动损益（绝对值）占当期利润总额比例（%） | 9.07          | -34.42        | 24.35         |

由上表可见，报告期内，公允价值变动损益占当期利润总额比例波动较大，虽然公司将结合市场汇率变动情况及时调整远期外汇合约交易，但是如果汇率变动较大造成公允价值变动损益波动较大，仍然会对公司经营成果产生一定的影响。

## 目 录

|                                |     |
|--------------------------------|-----|
| <b>声明</b>                      | 1   |
| <b>重大风险提示</b>                  | 2   |
| 一、宏观经济波动及贸易保护主义的风险             | 2   |
| 二、市场竞争风险                       | 2   |
| 三、原材料价格波动风险                    | 3   |
| 四、汇率波动的风险                      | 3   |
| 五、房产租赁的风险                      | 3   |
| 六、税收优惠政策变动风险                   | 3   |
| 七、出口退税税收政策风险                   | 4   |
| 八、外汇远期合约风险                     | 4   |
| <b>第一节 基本情况</b>                | 10  |
| 一、公司基本情况                       | 10  |
| 二、股份挂牌的基本情况                    | 10  |
| 三、公司股权基本情况                     | 12  |
| 四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况     | 21  |
| 五、子公司简要情况                      | 34  |
| 六、公司董事、监事及高级管理人员的简历            | 34  |
| 七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表        | 36  |
| 八、相关中介机构                       | 38  |
| <b>第二节 公司业务</b>                | 40  |
| 一、公司主营业务、主要产品及用途               | 40  |
| 二、公司组织结构图、主要生产或服务流程及方式         | 41  |
| 三、公司业务相关的关键资源要素                | 44  |
| 四、公司业务具体情况                     | 61  |
| 五、公司商业模式                       | 68  |
| 六、挂牌公司所处行业基本情况                 | 80  |
| <b>第三节 公司治理</b>                | 103 |
| 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况    | 103 |
| 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果          | 103 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况  | 105 |
| 四、公司独立运营情况                     | 106 |
| 五、同业竞争                         | 107 |
| 六、公司报告期末资金占用情况及对外担保情况          | 109 |
| 七、董事、监事、高级管理人员                 | 109 |
| <b>第四节 公司财务</b>                | 114 |
| 一、最近两年及一期的审计意见、会计报表编制基础及主要财务报表 | 114 |
| 二、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更     | 130 |
| 三、最近两年及一期的主要财务指标分析             | 145 |
| 四、报告期利润形成的有关情况                 | 150 |
| 五、主要费用及变动情况                    | 153 |
| 六、重大投资收益                       | 155 |
| 七、非经常性损益                       | 155 |

|   |           |
|---|-----------|
| <b>八、主要税项及相关税收优惠政策</b> .....                    | 157       |
| <b>九、主要资产</b> .....                             | 158       |
| <b>十、主要负债</b> .....                             | 168       |
| <b>十一、股东权益情况</b> .....                          | 172       |
| <b>十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易</b> .....           | 174       |
| <b>十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项</b> .....       | 178       |
| <b>十四、报告期内，公司进行资产评估情况</b> .....                 | 178       |
| <b>十五、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策</b> ..... | 179       |
| <b>十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况</b> .....          | 180       |
| <b>十七、公司经营风险因素</b> .....                        | 182       |
| <b>第五节 有关声明</b> .....                           | 错误！未定义书签。 |
| <b>一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明</b> .....           | 错误！未定义书签。 |
| <b>二、主办券商声明</b> .....                           | 错误！未定义书签。 |
| <b>三、律师声明</b> .....                             | 错误！未定义书签。 |
| <b>四、审计机构声明</b> .....                           | 错误！未定义书签。 |
| <b>五、评估机构声明</b> .....                           | 错误！未定义书签。 |
| <b>第六节 附件</b> .....                             | 192       |

## 释 义

**本公开转让说明书中，除非另有说明，下列词语具有如下含义：**

|                  |   |  |
|------------------|---|--|
| 旷世智源、公司、本公司、股份公司 | 指 | 宁波旷世智源工艺设计股份有限公司                                 |
| 有限公司、旷世远东        | 指 | 宁波旷世远东蜡业礼品有限公司，公司前身                              |
| 旷世工艺品            | 指 | 宁波旷世工艺品有限公司，公司控股股东旷世投资前身                         |
| 旷世蜡业             | 指 | 宁波旷世蜡业礼品厂  |
| NOF              | 指 | NEAR OR FAR LIMITED，公司原外方股东                      |
| 旷世投资             | 指 | 宁波旷世投资控股有限公司，公司控股股东，曾用名“宁波旷世蜡业礼品厂”、“宁波旷世工艺品有限公司” |
| 绍旷投资             | 指 | 绍兴市旷世投资咨询有限公司，实际控制人全资持有的公司，现已注销                  |
| 葑菲投资             | 指 | 宁波葑菲投资股份有限公司，公司原股东，现已注销                          |
| 博德投资             | 指 | 宁波市鄞州区博德投资咨询有限公司，公司股东之一                          |
| 博源投资             | 指 | 宁波博源投资咨询有限公司，公司原股东之一，现已注销                        |
| 博识投资             | 指 | 宁波博识投资咨询有限公司，公司原股东之一，现已注销                        |
| KREATIV GIFT     | 指 | NINGBO KREATIV GIFT CO;LTD，公司原股东，现已注销            |
| 宜玛国际             | 指 | 宁波宜玛国际贸易有限公司，公司控股子公司，现已注销                        |
| 绍兴苛曼             | 指 | 绍兴市苛曼居家饰品有限公司，公司全资子公司                            |
| 旷世进出口            | 指 | 宁波旷世进出口有限公司，公司全资子公司                              |
| 香薰时代             | 指 | 宁波香薰时代家居用品有限公司，公司控股子公司                           |
| 旷世汇邦             | 指 | 宁波旷世汇邦家居实业发展有限公司，公司实际控制人控制的公司                    |
| 旷世跨境             | 指 | 宁波旷世跨境电商园区开发管理有限公司，公司控股股东控制的公司                   |
| BIG SPUD         | 指 | BIG SPUD AUSTRALIA PTY.LTD；澳大利亚 BIG SPUD 公司      |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                     |
| 中国证监会            | 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                               |
| 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  |
| 国信证券、主办券商 | 指 | 国信证券股份有限公司  |
| 律师        | 指 | 浙江天册律师事务所   |
| 会计师       | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 报告期内      | 指 | 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月  |
| 报告期各期期末   | 指 | 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末   |
| 报告期末      | 指 | 2015 年 6 月末   |
| 蜡基        | 指 | 几种蜡的原料混合组成的合成蜡  |
| OEM 模式    | 指 | Original Equipment Manufacture 原始设备生产商  |
| 助剂        | 指 | 助剂在医学中定义是生产药品和调配处方时所用的赋形剂和附加剂，即除了主要药物活性成分以外一切物料的总称，是药物制剂的重要组成成分。  |
| PVC       | 指 | PVC 即聚氯乙烯，英文简称 PVC (Polyvinyl chloride)，是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂；或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。                   |
| 有机硅酮      | 指 | 硅酮 (Silicones) 俗称硅油或二甲基硅油，该品化学性质稳定，疏水性强，不溶于水，溶于汽油、甲苯等非极性溶媒。对皮肤无毒性、无刺激性，润滑且易于涂布，不妨碍皮肤的正常功能，不污染衣物，为较理想的疏水性基质。 |

特别说明：敬请注意，本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：宁波旷世智源工艺设计股份有限公司

英文名称：Ningbo Kwung's Wisdom Art & Design Co., Ltd.

法定代表人：金建新

成立日期：2008 年 1 月 14 日（股份公司）

1999 年 1 月 4 日（有限公司）

注册资本：人民币 7,000 万元

住所：浙江省宁波市鄞州区吉林镇薛家村

邮编：315176

信息披露事务负责人：田东

电话号码：0574-88008850

传真号码：0574-88008700

电子信箱：tiandong@kwungs.com

组织机构代码：71331266-1

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011) 规定，公司所属行业为“C2689 其他日用化学产品制造”。

主营业务：主要从事艺术及香薰蜡制产品的研发、生产和销售。

### 二、股份挂牌的基本情况

|       |       |
|-------|-------|
| 股票代码： | 股票简称： |
|-------|-------|

|                            |   |
|----------------------------|---|
| <b>股票种类:</b> 人民币普通股        | <b>每股面值:</b> 每股人民币 1.00 元   |
| <b>股票总量:</b> 7,000 万股      | <b>挂牌日期:</b> 年 月 日  |
| 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺 | <p>根据《公司法》及本人承诺, 公司董事、监事、高级管理人员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, 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份。</p> <p>根据《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》及本人承诺, 公司控股股东旷世投资及实际控制人金建新持有的公司股份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份的三分之一, 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。</p> <p>除遵守《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》相关规定外, 公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规、业务规则等规定的自愿锁定承诺。</p> |

股份公司成立于 2008 年 1 月 14 日, 截至本公开转让说明书签署日, 股份公司成立已满一年, 公司现有股东持股情况及本次可公开转让的股份数量如下:

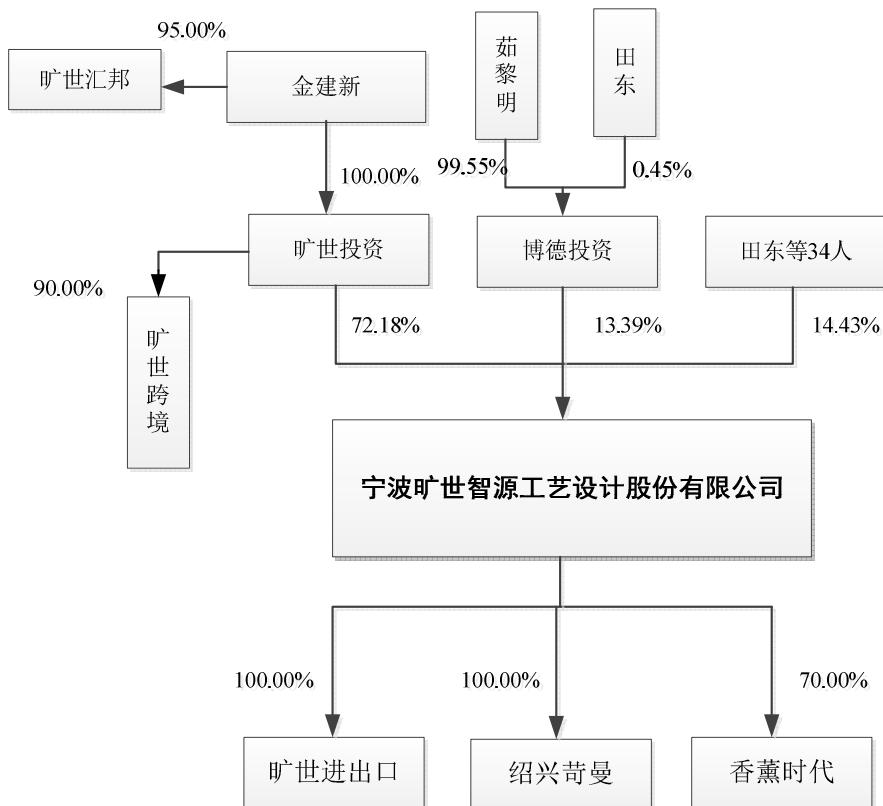
| 序号 | 股东   | 职务            | 持股数量(股)       | 持股比例(%) | 是否存在质押或冻结 | 本次可进行转让股份数量(股) |
|----|------|---------------|---------------|---------|-----------|----------------|
| 1  | 旷世投资 | 控股股东          | 50,526,000.00 | 72.18   | 否         | 16,842,000.00  |
| 2  | 博德投资 | -             | 9,374,000.00  | 13.39   | 否         | 9,374,000.00   |
| 3  | 茹黎明  | 董事、总经理        | 2,000,000.00  | 2.86    | 否         | 500,000.00     |
| 4  | 田东   | 董事、副总经理、董事会秘书 | 1,000,000.00  | 1.43    | 否         | 250,000.00     |
| 5  | 毛叶红  | 副总经理          | 500,000.00    | 0.71    | 否         | 125,000.00     |
| 6  | 汪贵恩  | 副总经理          | 500,000.00    | 0.71    | 否         | 125,000.00     |
| 7  | 赵建华  | 副总经理兼财务总监     | 500,000.00    | 0.71    | 否         | 125,000.00     |
| 8  | 金丽娟  | -             | 500,000.00    | 0.71    | 否         | 500,000.00     |
| 9  | 金英   | -             | 500,000.00    | 0.71    | 否         | 500,000.00     |
| 10 | 周司玥  | -             | 500,000.00    | 0.71    | 否         | 500,000.00     |
| 11 | 陈雪峰  | -             | 500,000.00    | 0.71    | 否         | 500,000.00     |
| 12 | 周意意  | 监事会主席         | 300,000.00    | 0.43    | 否         | 75,000.00      |
| 13 | 单月娟  | -             | 300,000.00    | 0.43    | 否         | 300,000.00     |
| 14 | 邹本英  | -             | 300,000.00    | 0.43    | 否         | 300,000.00     |
| 15 | 冯凤   | -             | 300,000.00    | 0.43    | 否         | 300,000.00     |
| 16 | 孙新荣  | -             | 250,000.00    | 0.36    | 否         | 250,000.00     |
| 17 | 胡文龙  | -             | 200,000.00    | 0.29    | 否         | 200,000.00     |
| 18 | 章骏   | -             | 200,000.00    | 0.29    | 否         | 200,000.00     |

|    |     |   |               |        |   |               |
|----|-----|---|---------------|--------|---|---------------|
| 19 | 姚叶娜 | - | 200,000.00    | 0.29   | 否 | 200,000.00    |
| 20 | 王钧康 | - | 160,000.00    | 0.23   | 否 | 160,000.00    |
| 21 | 徐彬彬 | - | 150,000.00    | 0.21   | 否 | 150,000.00    |
| 22 | 杨海鹰 | - | 150,000.00    | 0.21   | 否 | 150,000.00    |
| 23 | 陈仁利 | - | 150,000.00    | 0.21   | 否 | 150,000.00    |
| 24 | 毛节义 | - | 150,000.00    | 0.21   | 否 | 150,000.00    |
| 25 | 游文英 | - | 150,000.00    | 0.21   | 否 | 150,000.00    |
| 26 | 蒋纪林 | - | 100,000.00    | 0.14   | 否 | 100,000.00    |
| 27 | 毛淑静 | - | 90,000.00     | 0.13   | 否 | 90,000.00     |
| 28 | 张伟东 | - | 70,000.00     | 0.10   | 否 | 70,000.00     |
| 29 | 殷飞亚 | - | 60,000.00     | 0.09   | 否 | 60,000.00     |
| 30 | 戎丹  | - | 60,000.00     | 0.09   | 否 | 60,000.00     |
| 31 | 陈继梁 | - | 60,000.00     | 0.09   | 否 | 60,000.00     |
| 32 | 魏平  | - | 50,000.00     | 0.07   | 否 | 50,000.00     |
| 33 | 傅蔚  | - | 50,000.00     | 0.07   | 否 | 50,000.00     |
| 34 | 王金林 | - | 50,000.00     | 0.07   | 否 | 50,000.00     |
| 35 | 李熠  | - | 40,000.00     | 0.06   | 否 | 40,000.00     |
| 36 | 华静洁 | - | 10,000.00     | 0.01   | 否 | 10,000.00     |
| 合计 |     |   | 70,000,000.00 | 100.00 | - | 32,716,000.00 |

### 三、公司股权基本情况

#### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下：



除本公司外，上述公司简要情况如下：

### 1、旷世投资

旷世投资为本公司控股股东，其基本情况见本节“三、公司股权基本情况”之“（五）公司控股股东和实际控制人基本情况”。

### 2、博德投资

截至本公开转让说明书，博德投资简要情况如下：

|       |  |
|-------|--|
| 企业名称  | 宁波鄞州区博德投资咨询有限公司                        |
| 注册地址  | 宁波市鄞州区吉林镇薛家村                           |
| 法定代表人 | 茹黎明                                    |
| 注册资本  | 4,082.00 万元                            |
| 企业类型  | 有限责任公司                                 |
| 注册号   | 330212000011451                        |
| 经营范围  | 投资信息咨询<br>(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 | 2007 年 8 月 27 日                  |
| 营业期限 | 2007 年 8 月 27 日至 2057 年 8 月 26 日 |
| 股权结构 | 茹黎明持股 99.55%; 田东持股 0.45%         |

截至本公开转让说明书签署日，茹黎明任博德投资执行董事兼总经理，田东任博德投资监事。

### 3、旷世进出口

截至本公开转让说明书签署日，旷世进出口简要情况如下：

|       |   |
|-------|---|
| 企业名称  | 宁波旷世进出口有限公司   |
| 注册地址  | 宁波市鄞州区吉林镇薛家村  |
| 法定代表人 | 茹黎明   |
| 注册资本  | 150.00 万元   |
| 企业类型  | 有限责任公司（法人独资）  |
| 注册号   | 330212000310065   |
| 经营范围  | 许可经营项目：无<br>一般经营项目：自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外 |
| 成立日期  | 2012 年 8 月 16 日   |
| 营业期限  | 2012 年 8 月 16 日至 2022 年 8 月 15 日                        |
| 股权结构  | 旷世智源持股 100%   |

截至本公开转让说明书签署日，茹黎明任旷世进出口执行董事，王钧康任旷世进出口经理，周峥峥任旷世进出口监事。

### 4、绍兴苛曼

截至本公开转让说明书，绍兴苛曼简要情况如下：

|       |               |
|-------|---------------|
| 企业名称  | 绍兴市苛曼居家饰品有限公司 |
| 注册地址  | 绍兴市生态产业园区人民路  |
| 法定代表人 | 金建新           |

|      |  |
|------|--|
| 注册资本 | 6,608.00 万元  |
| 企业类型 | 有限责任公司（法人独资）   |
| 注册号  | 330600000003906  |
| 经营范围 | 许可经营项目：无<br>一般经营项目：制造、加工：金属制品、玻璃制品、草塑柳制品（除蔺草制品），石、麻、布、竹、木工艺品；加工：无烟工艺蜡烛；批发、零售：石蜡、蜡烛辅料（除危险化学品）、日用百货。 |
| 成立日期 | 2004 年 4 月 17 日  |
| 营业期限 | 2004 年 4 月 17 日至 2022 年 12 月 31 日  |
| 股权结构 | 旷世智源持股 100%  |

截至本公开转让说明书签署日，金建新任绍兴苛曼执行董事兼经理，赵亚琴任绍兴苛曼监事。

## 5、香薰时代

截至本公开转让说明书签署日，香薰时代简要情况如下：

|       |   |
|-------|---|
| 企业名称  | 宁波香薰时代家居用品有限公司                              |
| 注册地址  | 宁波市鄞州区吉林镇薛家村                                |
| 法定代表人 | 王朝晖   |
| 注册资本  | 100.00 万元                                   |
| 企业类型  | 有限责任公司                                      |
| 注册号   | 330212000412220                             |
| 经营范围  | 许可经营项目：无<br>一般经营项目：日用百货、工艺品、香薰制品的批发、零售。     |
| 成立日期  | 2014 年 8 月 11 日                             |
| 营业期限  | 2014 年 8 月 11 日至 2024 年 8 月 10 日            |
| 股权结构  | 旷世智源持股 70%；<br>王朝晖持股 10%；冯东持股 10%；刘奕持股 10%； |

截至本公开转让说明书签署日，王朝晖任香薰时代执行董事兼总经理，刘奕任香薰时代监事。

## （二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(万股) | 持股比例 (%) | 股东性质  | 质押情况  |
|----|------|----------|----------|-------|-------|
| 1  | 旷世投资 | 5,052.60 | 72.18    | 法人股东  | 不存在质押 |
| 2  | 博德投资 | 937.40   | 13.39    | 法人股东  | 不存在质押 |
| 3  | 茹黎明  | 200.00   | 2.86     | 自然人股东 | 不存在质押 |
| 4  | 田东   | 100.00   | 1.43     | 自然人股东 | 不存在质押 |
| 5  | 陈雪峰  | 50.00    | 0.71     | 自然人股东 | 不存在质押 |
| 6  | 周司玥  | 50.00    | 0.71     | 自然人股东 | 不存在质押 |
| 7  | 毛叶红  | 50.00    | 0.71     | 自然人股东 | 不存在质押 |
| 8  | 汪贵恩  | 50.00    | 0.71     | 自然人股东 | 不存在质押 |
| 9  | 赵建华  | 50.00    | 0.71     | 自然人股东 | 不存在质押 |
| 10 | 金丽娟  | 50.00    | 0.71     | 自然人股东 | 不存在质押 |
|    | 金英   | 50.00    | 0.71     | 自然人股东 | 不存在质押 |
| 合计 |      | 6,640.00 | 94.86    | —     |       |

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

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司 5%以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

## （四）股东相互间的关联关系

公司实际控制人金建新与田东的母亲，茹黎明妻子，金丽娟、金英系兄弟姐妹关系；金丽娟与冯凤为母女关系；蒋纪林与金建新是舅甥关系；赵建华与单月娟系夫妻关系。除此外，公司股东之间不存在亲属关系。

## （五）公司控股股东和实际控制人基本情况

### 1、公司控股股东

公司的控股股东为旷世投资，截至本公开转让说明书签署日，旷世投资持有本公司 5,052.60 万股，占总股本的 72.18%。其基本情况如下：

|       |                                |
|-------|--------------------------------|
| 企业名称  | 宁波旷世投资控股有限公司                   |
| 注册地址  | 宁波市鄞州区吉林镇薛家村                   |
| 法定代表人 | 金建新                            |
| 注册资本  | 5,000.00 万元                    |
| 企业类型  | 一人有限责任公司（自然人独资）                |
| 注册号   | 330212000010852                |
| 经营范围  | 许可经营项目：无<br>一般经营项目：实业投资。       |
| 成立日期  | 1996 年 6 月 24 日                |
| 营业期限  | 2001 年 6 月 7 日至 2031 年 6 月 6 日 |
| 股权结构  | 金建新持股 100%                     |

(1) 1996 年 6 月，宁波旷世蜡业礼品厂设立，注册资本 150 万元

1996 年 6 月 4 日，宁波市工商局核发了（甬）名称预核 [96] 第 171 号《非公司企业名称预先核准通知书》，核准公司预先登记为“宁波旷世蜡业礼品厂”。

1996 年 6 月 6 日，鄞县审计师事务所出具《验资报告书》，“经验证，该企业注册资本为 150 万元”。

1996 年 6 月 24 日，宁波市工商局鄞州分局核发了注册号为 933022733375 的《企业法人营业执照》，名称：宁波旷世蜡业礼品厂，住所：鄞县横街镇吼声村，法定代表人：金建新，注册资本：150 万元，企业类型：私营企业（独资），主营：工艺蜡烛；兼营：工艺竹制品，塑料制品。

(2) 2001 年 6 月 7 日，旷世工艺品设立，注册资本 300 万元

2001 年，宁波旷世蜡业礼品厂申请公司制改组为宁波旷世工艺品有限公司，注册资本增加至 300 万元。

2001 年 5 月 23 日，宁波市工商局核发了（甬工商）名预核内字[2001]第 025313 号《企业名称预先核准通知书》，核准公司预先登记为“宁波旷世工艺品有限公司”。

2001年5月31日，鄞县恒业联合会计师事务所出具“2001-182号”《验资报告书》，“经验证，该公司实收资本300万元已到位。其中：金建新出资225万元，占实收资本的75%；王瑛出资75万元，占实收资本的25%，与公司章程相符”。

2001年6月7日，宁波市工商局鄞县分局核发了注册号为3302272017037的《企业法人营业执照》，名称：宁波旷世工艺品有限公司，住所：浙江鄞县古林镇薛家村，法定代表人：金建新，注册资本：300万元，企业类型：有限责任公司，一般经营范围：蜡制品、金属制品、玻璃制品、草、塑、柳制品、石、麻、布、竹、木工艺品的制造、加工。

旷世工艺品设立时股东及股权结构如下：

| 股东姓名      | 出资方式 | 认缴出资金额<br>(万元) | 实缴出资金额<br>(万元) | 出资比例 (%)      |
|-----------|------|----------------|----------------|---------------|
| 金建新       | 货币   | 225.00         | 225.00         | 75.00         |
| 王瑛        | 货币   | 75.00          | 75.00          | 25.00         |
| <b>合计</b> |      | <b>300.00</b>  | <b>300.00</b>  | <b>100.00</b> |

### (3) 旷世工艺品第一次变更

2003年12月25日，旷世工艺品通过股东会决议，同意王瑛将持有旷世工艺品25%股份转让给金天明。此次转让后旷世工艺品股东及股权结构如下：

| 股东姓名      | 出资方式 | 持股数(万股)       | 持股比例 (%)      |
|-----------|------|---------------|---------------|
| 金建新       | 货币   | 225.00        | 75.00         |
| 金天明       | 货币   | 75.00         | 25.00         |
| <b>合计</b> |      | <b>300.00</b> | <b>100.00</b> |

### (4) 旷世工艺品第二次变更

2005年5月20日，旷世工艺品通过股东会决议，同意金天明将持有旷世工艺品15%股份转让给金建新。此次转让后旷世工艺品股东及股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资方式 | 持股数(万股) | 持股比例 (%) |
|------|------|---------|----------|
| 金建新  | 货币   | 270.00  | 90.00    |
| 金天明  | 货币   | 30.00   | 10.00    |

|    |        |        |
|----|--------|--------|
| 合计 | 300.00 | 100.00 |
|----|--------|--------|

### (5) 旷世工艺品第三次变更

2005年8月30日，旷世工艺品通过股东会决议，同意金建新将持有旷世工艺品15%股份转让给金天明。此次转让后旷世工艺品股东及股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资方式 | 持股数（万股） | 持股比例（%） |
|------|------|---------|---------|
| 金建新  | 货币   | 225.00  | 75.00   |
| 金天明  | 货币   | 75.00   | 25.00   |
| 合计   |      | 300.00  | 100.00  |

### (6) 旷世工艺品第四次变更

2007年7月18日，旷世工艺品通过股东会决议，同意旷世工艺品名称变更为宁波旷世投资控股有限公司；同意变更注册资本为1,000万元，增加注册资本700万元。增资后，股东金建新以货币出资，出资额为750万元，占注册资本的75%；股东金天明以货币出资，出资额为250万元，占注册资本的25%。

2007年8月14日，宁波正源会计师事务所有限公司出具“正会验（2007）3239号”《验资报告》，“经审验，截至2007年7月31日止，贵公司已将未分配利润700万元转增实收资本”。

2007年8月22日，宁波市工商局鄞州分局核准了上述变更并向旷世工艺品换发了注册号为330212000010852《企业法人营业执照》。

本次变更后的股东及股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资方式 | 持股数（万股）  | 持股数（万股） |
|------|------|----------|---------|
| 金建新  | 货币   | 750.00   | 75.00   |
| 金天明  | 货币   | 250.00   | 25.00   |
| 合计   |      | 1,000.00 | 100.00  |

### (7) 旷世投资第一次变更

2009年6月26日，旷世投资通过股东会决议，同意金建新继承金天明持有旷世投资25%股份，旷世投资性质变更为一人有限责任公司（自然人独资）。此次变更后旷世投资股东及股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资方式 | 持股数(万股)  | 持股比例(%) |
|------|------|----------|---------|
| 金建新  | 货币   | 1,000.00 | 100.00  |
| 合计   |      | 1,000.00 | 100.00  |

### (8) 旷世投资第二次变更

2009年7月6日，旷世投资通过股东会决议，同意变更注册资本为5,000万，由原股东金建新以货币方式增资4,000万元。增资后，股东金建新出资额为5,000万元，占注册资本的100%。

2009年7月10日，宁波开欣会计师事务所有限公司出具“开欣会验(2009)第080号”《验资报告》，“经审验，截至2009年7月7日止，贵公司已收到金建新缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币肆仟万元。金建新以货币资金出资”。

本次变更后旷世投资股东及股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资方式 | 持股数(万股)  | 持股比例(%) |
|------|------|----------|---------|
| 金建新  | 货币   | 5,000.00 | 100.00  |
| 合计   |      | 5,000.00 | 100.00  |

## 2、公司实际控制人基本情况

本公司实际控制人为金建新先生，截至本公开转让说明书签署日，其未直接持有本公司股份，但通过持有旷世投资100%的股权间接控制本公司（旷世投资持有公司72.18%的股权）。

**金建新：**1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。历任宁波市土产畜产进出口公司业务员、业务科长，宁波旷世工艺品厂厂长；1999起担任旷世远东董事长兼总经理，2008年起担任旷世智源董事长。现任旷世智源董事长、旷世投资执行董事兼经理、绍旷投资执行董事、绍兴苛曼执行董事兼经理，中国日用化工协会蜡烛分会副理事长，荣获宁波市鄞州区十大青年创业新锐、2009年宁波市鄞州区具有中国特色的社会主义建设者称号。

最近两年内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### （一）公司设立以来股本的形成及其变化情况

#### 1、有限公司设立及历史沿革情况

（1）1999年1月，旷世远东设立，注册资本14.50万美元

1998年12月22日，宁波旷世蜡业礼品厂与英国NEAR OR FAR LIMITED签署合资合同和章程，决定合资设立宁波旷世远东蜡业礼品有限公司。1998年12月29日，鄞县对外经济贸易委员会出具《关于同意宁波旷世远东蜡业礼品有限公司合同章程的批复》（鄞外资（1998）137号），同意宁波旷世蜡业礼品厂和英国NEAR OR FAR LIMITD合资设立宁波旷世远东蜡业礼品有限公司。1998年12月30日，旷世远东取得宁波市人民政府核发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸资甬字[1998]0152号）。

1999年1月4日，宁波市工商局核发了注册号为企合浙甬总副字第004127号《企业法人营业执照》，名称：宁波旷世远东蜡业礼品有限公司，住所：浙江省鄞县吉林镇张家潭村，法定代表人：金建新，注册资本：14.50万美元，企业类型：中外合资企业，一般经营范围：蜡烛品，烛台制品，竹木、塑料、玻璃制工艺品的制造、加工。

1999年3月10日，鄞县正平会计师事务所出具“鄞正会外验（1999）05号”《验资报告》，审验确认截至1999年3月10日止，旷世远东已收到其股东投入的资本14.5万美元，全部为货币资本。

旷世远东设立时，其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                 | 认缴出资          |             | 实缴出资          |                | 出资方式 |
|----|----------------------|---------------|-------------|---------------|----------------|------|
|    |                      | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例<br>(%) | 出资金额<br>(万美元) | 占注册资本比例<br>(%) |      |
| 1  | 宁波旷世蜡业礼品厂            | 8.70          | 60.00       | 8.70          | 60.00          | 货币   |
| 2  | 英国NEAR OR FAR LIMITD | 5.80          | 40.00       | 5.80          | 40.00          | 货币   |
| 合计 |                      | 14.50         | 100.00      | 14.50         | 100.00         | 货币   |

(2) 2000 年 12 月, 旷世远东第一次股权转让并增资, 注册资本增至 175 万美元

2000 年 11 月 8 日, 旷世远东决定注册资本变更为 175 万美元, 增资 160.50 万美元, 其中旷世蜡业出资 89.20 万美元, NOF 出资 85.80 万美元; 旷世蜡业将 15.80 万美元股权转让给 NOF, 转让比例占注册资本的 9%。2000 年 12 月 8 日, 旷世蜡业与 NOF 签订《宁波旷世远东蜡业有限公司股本转让协议》, 约定旷世蜡业将 15.80 万美元股权转让给 NOF, 转让比例占注册资本的 9%, 同时从 2001 年 1 月开始, 双方按新注册额对合营公司的债务承担责任, 按新注册资本总额的比例分项利润和分担风险及亏损。

2000 年 12 月 18 日, 鄞县对外经济贸易委员会出具《关于同意宁波旷世远东蜡业礼品有限公司修改合同、章程的批复》(鄞外资(2000)251 号), 同意旷世远东注册资本由 14.5 万美元调整为 175 万美元, 旷世蜡业新增 80.5 万美元以人民币投入, NOF 新增的 80 万美元以人民币分利再投入。

本次增资后, 旷世远东的股权结构如下:

| 序号 | 股东名称                     | 认缴出资          |        | 实缴出资          |                 |
|----|--------------------------|---------------|--------|---------------|-----------------|
|    |                          | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例   | 出资金额<br>(万美元) | 占注册资本比<br>例 (%) |
| 1  | 宁波旷世蜡业礼品厂                | 89.20         | 51.00  | 8.70          | 4.97            |
| 2  | 英国 NEAR OR FAR<br>LIMITD | 85.80         | 49.00  | 5.80          | 3.31            |
| 合计 |                          | 175.00        | 100.00 | 14.50         | 8.28            |

(3) 2001 年 5 月, 旷世远东第一次实收资本变更

2001 年 5 月 23 日, 宁波正源会计师事务所出具“正源会验(2001)8007 号”《验资报告》, 审验确认截至 2001 年 5 月 23 日止, 已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 160.50 万美元, 变更后的累计注册资本实收金额为 175 万美元。

本次实收资本变更后, 旷世远东的股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资 |         | 实缴出资 |        |
|----|------|------|---------|------|--------|
|    |      | 出资金额 | 出资比例(%) | 出资金额 | 占注册资本比 |

|   |                          | (万美元)         |               | (万美元)         | 例 (%)         |
|---|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 宁波旷世蜡业礼品厂                | 89.20         | 51.00         | 89.20         | 51.00         |
| 2 | 英国 NEAR OR FAR<br>LIMITD | 85.80         | 49.00         | 85.80         | 49.00         |
|   | <b>合计</b>                | <b>175.00</b> | <b>100.00</b> | <b>175.00</b> | <b>100.00</b> |

(4) 2001 年 12 月, 旷世远东第二次增资, 注册资本增至 311.80 万美元

2001 年 11 月, 旷世远东决定增加注册资本 136.80 万美元, 由旷世工艺品出资 69.80 万美元, NOF 出资 67 万美元。2001 年 12 月 12 日, 鄞县对外经济贸易委员会出具《关于同意宁波旷世远东蜡业礼品有限公司修改合同章程的批复》(鄞外资(2001)314 号), 同意注册资本由原来 175 万美元增加到 311.80 万美元, 其中: 旷世工艺品出资 159 万美元, 新增 69.80 万美元, NOF 出资 152.80 万美元, 新增 67 万美元。

本次增资前后, 旷世远东的股权结构如下:

| 序号        | 股东名称                     | 认缴出资          |               | 实缴出资          |              |
|-----------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|           |                          | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例 (%)      | 出资金额<br>(万美元) | 占注册资本比例 (%)  |
| 1         | 宁波旷世工艺品有限公司(注)           | 159.00        | 51.00         | 89.20         | 28.61        |
| 2         | 英国 NEAR OR FAR<br>LIMITD | 152.80        | 49.00         | 85.80         | 27.52        |
| <b>合计</b> |                          | <b>311.80</b> | <b>100.00</b> | <b>175.00</b> | <b>56.13</b> |

注: 宁波旷世蜡业礼品厂于 2001 年 6 月 7 日名称变更为宁波旷世工艺品有限公司。

(5) 2002 年 1 月, 旷世远东第二次实收资本变更

2002 年 1 月 7 日, 宁波科信会计师事务所出具“宁科验(2002)003 号”《验资报告》, 审验确认截至 2001 年 12 月 31 日止, 公司已收到各股东共同投入的新增注册资本 136.80 万美元, 变更后累计注册资本实收金额为 311.80 万美元。

本次实收资本变更后, 旷世远东的股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资 | 实缴出资 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

|    |                       | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例 (%)      | 出资金额<br>(万美元) | 占注册资本比<br>例 (%) |
|----|-----------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 1  | 宁波旷世工艺品有限公司           | 159.00        | 51.00         | 159.00        | 51.00           |
| 2  | 英国 NEAR OR FAR LIMITD | 152.80        | 49.00         | 152.80        | 49.00           |
| 合计 |                       | <b>311.80</b> | <b>100.00</b> | <b>311.80</b> | <b>100.00</b>   |

(6) 2005 年 1 月，旷世远东法定地址及经营范围变更

2004 年 10 月 28 日，旷世远东决定住所变更为：浙江省宁波市鄞州区古林镇薛家村，经营范围变更为：蜡制品，金属制品（除集装箱），玻璃制品，草、塑、柳、石、麻、布、竹、木制品、家具、家用纺织品的制造、加工及自用原料收购，并修改通过公司章程。2005 年 1 月 21 日，鄞州区对外贸易经济合作局出具《关于同意宁波旷世远东蜡业礼品有限公司变更企业法定地址和经营范围的批复》（甬鄞外资（2005）34 号），同意公司上述调整事项。旷世远东已于 2005 年 4 月 10 日取得变更后的注册号为企合浙甬总副字第 004127 企业法人营业执照。

(7) 2005 年 11 月，旷世远东第三次增资，注册资本增至 871.80 万美元

2005 年 10 月，旷世远东决定增资 560 万美元，旷世工艺品出资 285.60 万美元，NOF 出资 274.40 万美元。2005 年 11 月 11 日，宁波市鄞州区对外贸易经济合作局出具《关于同意宁波旷世远东蜡业礼品有限公司修改合同、章程的批复》（甬鄞外资（2005）447 号），同意注册资本由原来 311.80 万美元调整为 871.80 万美元，旷世工艺品 444.60 万美元，占 51%；NOF 出资 427.20 万美元，占 49%。

本次增资前后，旷世远东的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                  | 认缴出资          |               | 实缴出资          |                 |
|----|-----------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
|    |                       | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例 (%)      | 出资金额<br>(万美元) | 占注册资本比<br>例 (%) |
| 1  | 宁波旷世工艺品有限公司           | 444.60        | 51.00         | 159.00        | 18.24           |
| 2  | 英国 NEAR OR FAR LIMITD | 427.20        | 49.00         | 152.80        | 17.53           |
| 合计 |                       | <b>871.80</b> | <b>100.00</b> | <b>311.80</b> | <b>35.77</b>    |

(8) 2005 年 12 月，旷世远东第三次实收资本变更

2005 年 12 月 1 日，宁波正源会计师事务所有限公司出具“正会验（2005）3259 号”《验资报告》，审验确认截至 2005 年 11 月 30 日止，旷世远东收到全体股东缴纳的新增注册资本 4,575,621.13 美元，以人民币分利投入，变更后的累计注册资本实收金额为 7,693,621.13 美元。

本次实收资本变更后，旷世远东的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                     | 认缴出资          |         | 实缴出资          |                |
|----|--------------------------|---------------|---------|---------------|----------------|
|    |                          | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例(%) | 出资金额<br>(万美元) | 占注册资本比<br>例(%) |
| 1  | 宁波旷世工艺品有限公司              | 444.60        | 51.00   | 392.31        | 45.00          |
| 2  | 英国 NEAR OR FAR<br>LIMITD | 427.20        | 49.00   | 377.05        | 43.25          |
| 合计 |                          | 871.80        | 100.00  | 769.36        | 88.25          |

(9) 2006 年 4 月，旷世远东第四次实收资本变更

2006 年 4 月 24 日，宁波正源会计师事务所有限公司出具“正会验（2006）3122 号”《验资报告》，审验确认截至 2006 年 4 月 6 日止，旷世远东收到全体股东缴纳新增注册资本 1,024,378.87 美元，变更后累计注册资本实收金额为 871.80 万美元。

本次实收资本变更后，旷世远东的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                     | 认缴出资          |         | 实缴出资          |                |
|----|--------------------------|---------------|---------|---------------|----------------|
|    |                          | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例(%) | 出资金额<br>(万美元) | 占注册资本比<br>例(%) |
| 1  | 宁波旷世工艺品有限公司              | 444.60        | 51.00   | 444.60        | 51.00          |
| 2  | 英国 NEAR OR FAR<br>LIMITD | 427.20        | 49.00   | 427.20        | 49.00          |
| 合计 |                          | 871.80        | 100.00  | 871.80        | 100.00         |

(10) 2007 年 8 月，旷世远东第二次股权转让

2007 年 8 月 28 日，旷世远东股东 NEAR OR FAR LIMITED 将其持有的 49% 的股权转让给宁波旷世工艺品有限公司、博德投资、葑菲投资、YANG JIAN

HONG (美国)、吕荣旋 (台湾) 各 10%、1.95%、12.05%、21.5% 和 3.5%。2007 年 8 月 30 日, 宁波市鄞州区对外贸易经济合作局出具《关于同意宁波旷世远东蜡业礼品有限公司修改合同、章程的批复》(甬鄞外资[2007]200 号), 同意本次转让。

2007 年 8 月 31 日, 宁波市工商局核准了上述变更并换发了注册号为 330200400007294 的《企业法人营业执照》。

此次股权转让前后旷世远东的股权结构如下:

| 股东名称                  | 变更前           |               | 变更后           |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                       | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例<br>(%)   | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例<br>(%)   |
| 宁波旷世工艺品有限公司           | 444.60        | 51.00         | 531.80        | 61.00         |
| 英国 NEAR OR FAR LIMITD | 427.20        | 49.00         | -             | -             |
| 博德投资                  | -             | -             | 17.00         | 1.95          |
| 葑菲投资                  | -             | -             | 105.05        | 12.05         |
| YANG JIAN HONG (美国)   | -             | -             | 187.44        | 21.50         |
| 吕荣旋 (台湾)              | -             | -             | 30.51         | 3.50          |
| 合计                    | <b>871.80</b> | <b>100.00</b> | <b>871.80</b> | <b>100.00</b> |

(11) 2007 年 10 月, 旷世远东第三次股权转让

2007 年 10 月 17 日, 旷世远东股东 YANG JIAN HONG (美国) 将持有的 11.50% 的股权转让给左凤琼 (香港)。2007 年 10 月 23 日, 宁波市鄞州对外贸易经济合作局出具《关于同意宁波旷世远东蜡业礼品有限公司修改合同、章程的批复》(甬鄞外资[2007]242 号), 同意本次转让。

此次股权转让前后旷世远东的出资情况如下:

| 股东名称     | 变更前           |             | 变更后           |             |
|----------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|          | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例<br>(%) | 出资金额<br>(万美元) | 出资比例<br>(%) |
| 旷世投资 (注) | 531.80        | 61.00       | 531.80        | 61.00       |
| 博德投资     | 17.00         | 1.95        | 17.00         | 1.95        |
| 葑菲投资     | 105.05        | 12.05       | 105.05        | 12.05       |

|                     |               |               |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| YANG JIAN HONG (美国) | 187.44        | 21.50         | 87.18         | 10.00         |
| 吕荣旋 (台湾)            | 30.51         | 3.50          | 30.51         | 3.50          |
| 左凤琼 (香港)            | -             | -             | 100.26        | 11.50         |
| 合 计                 | <b>871.80</b> | <b>100.00</b> | <b>871.80</b> | <b>100.00</b> |

注：宁波旷世工艺品有限公司于 2007 年 8 月 22 日名称变更为旷世投资。

## 2、股份公司设立及其之后的股权变动情况

### (1) 2007 年 10 月，公司改制

2007 年 9 月 21 日，旷世远东取得宁波市工商局核发的（甬工商）名称变核内[2007]第 077565 号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为“宁波旷世智源工艺设计股份有限公司”。

2007 年 11 月 29 日，商务部出具《关于同意宁波旷世远东蜡业礼品有限公司变更为股份有限公司的批复》（商资批[2007]1966 号），同意旷世远东变更为外商投资股份有限公司，并更名为“宁波旷世智源工艺设计股份有限公司”。2007 年 12 月 4 日，公司取得商务部核发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资资审 A 字[2007]0285 号）。

2007 年 12 月 9 日，立信会计师事务所有限公司出具“信会师报字（2007）第 11973 号”《验资报告》，经审验确认旷世远东全体股东已将旷世远东截至 2007 年 8 月 31 日经审计的净资产 90,314,653.80 元折股，每股面值人民币 1 元，股份总数 70,000,000.00 股，其余 20,314,653.80 元人民币作为资本公积。

2007 年 12 月 13 日，旷世智源召开发起人会议暨第一次股东大会，全体发起人参加了本次会议并就相关议案进行了表决。会议表决通过了包括《筹备工作报告》、《关于设立股份有限公司的报告》《宁波旷世智源工艺设计股份有限公司公司章程》等议案。

2007 年 12 月 13 日，旷世智源召开第一届董事会第一次会议，决议同意选举金建新为公司董事长，刘战为公司副董事长。

2008 年 1 月 14 日，旷世智源在宁波市工商行政管理局办理了工商注册登记，并取得注册号为 330200400007294 的营业执照，住所为：浙江省宁波市鄞州

区吉林镇薛家村；法定代表人：金建新；注册资本 7,000 万元；公司类型：股份有限公司（中外合资，未上市）；营业期限：自 1999 年 1 月 4 日至长期；经营范围：蜡制品、金属制品（除集装箱）、玻璃制品、革、塑、柳、石、麻、布、竹、木制造、家具、家用纺织品的设计、制造、加工。

本次整体变更完成后，股份公司各发起人的持股情况如下：

| 序号  | 股东姓名               | 持股数（万股）  | 持股比例（%） |
|-----|--------------------|----------|---------|
| 1   | 旷世投资               | 4,270.00 | 61.00   |
| 2   | 博德投资               | 136.50   | 1.95    |
| 3   | 葑菲投资               | 843.50   | 12.05   |
| 4   | YANG JIAN HONG（美国） | 700.00   | 10.00   |
| 5   | 吕荣旋（台湾）            | 245.00   | 3.50    |
| 6   | 左凤琼（香港）            | 805.00   | 11.50   |
| 合 计 |                    | 7,000.00 | 100.00  |

## （2）2009 年 3 月，股份公司第一次股权转让

2009 年 3 月 31 日，根据股东会决议以及股权转让协议，公司股东左凤琼（香港）、YANG JIAN HONG（美国）、吕荣旋（台湾）分别将其持有的 11.5% 股权、10% 股权、3.5% 股权，共计 25% 的股权转让给 KREATIV GIFT（宁波创意礼品有限公司）（英属维尔京群岛）；葑菲投资将其持有 12.5% 股权分别转让给旷世投资 9.83% 和博德投资 2.22%，股权变更后，总股本 7000 万股，每股面值 1 元人民币。宁波市对外贸易经济合作局出具《关于同意宁波旷世智源工艺设计股份有限公司股权转让的批复》（甬外经贸资管函[2009]260 号），同意本次转让。

公司股权转让前后，股权结构如下：

| 序号 | 股东名称               | 股权转让前    |         | 股权转让后    |         |
|----|--------------------|----------|---------|----------|---------|
|    |                    | 持股数(万股)  | 持股比例（%） | 持股数（万股）  | 持股比例（%） |
| 1  | 旷世投资               | 4,270.00 | 61.00   | 4,958.10 | 70.83   |
| 2  | 博德投资               | 136.50   | 1.95    | 291.90   | 4.17    |
| 3  | 葑菲投资               | 843.50   | 12.05   | —        | —       |
| 4  | YANG JIAN HONG（美国） | 700.00   | 10.00   | —        | —       |

|    |              |          |        |          |        |
|----|--------------|----------|--------|----------|--------|
| 5  | 吕荣旋（台湾）      | 245.00   | 3.50   | —        | —      |
| 6  | 左凤琼（香港）      | 805.00   | 11.50  | —        | —      |
| 7  | KREATIV GIFT | —        | —      | 1,750.00 | 25.00  |
| 合计 |              | 7,000.00 | 100.00 | 7,000.00 | 100.00 |

### (3) 2009 年 11 月，股份公司第二次股权转让

2009 年 11 月 10 日，根据公司股东会决议及股权转让协议，公司股东博德投资将其持有 1.35% 股权转让给旷世投资，公司变更经营范围为：蜡制品、金属制品（除集装箱）、玻璃制品、草、塑、柳、石、麻、布、竹、木制品、家具、家用纺织品的设计、制造、加工、自营和代理各类货物和商品的进出口（国家限制的除外）。2009 年 12 月 2 日，宁波市对外贸易经济合作局出具《关于宁波旷世智源工艺设计股份有限公司股权转让的批复》（甬外经贸资管函[2009]819 号），同意本次转让。公司已于 2009 年 12 月 8 日取得变更后的注册号为 330200400007294 企业法人营业执照。

公司股权转让前后，股权结构如下：

| 序号 | 股东名称         | 股权转让前    |          | 股权转让后    |          |
|----|--------------|----------|----------|----------|----------|
|    |              | 持股数(万股)  | 持股比例 (%) | 持股数 (万股) | 持股比例 (%) |
| 1  | 旷世投资         | 4,958.10 | 70.83    | 5,052.60 | 72.18    |
| 2  | 博德投资         | 291.90   | 4.17     | 197.40   | 2.82     |
| 3  | KREATIV GIFT | 1,750.00 | 25.00    | 1,750.00 | 25.00    |
| 合计 |              | 7,000.00 | 100.00   | 7,000.00 | 100.00   |

### (4) 2011 年 9 月，股份公司第三次股权转让

2011 年 9 月，根据公司股东会决议以及股权转让协议，公司股东 KREATIV GIFT 将其持有公司全部 1,750 万股股份分别转让给博源投资 1,304 万股、博识投资 112 万股、梁晓红 220 万股、茹黎明 50 万股、汪贵恩 20 万股、毛叶红 20 万股、赵建华 15 万股和俞悦 9 万股。

2011 年 9 月 22 日，宁波市对外贸易经济合作局出具《关于同意宁波旷世智源工艺设计股份有限公司股权转让变更为内资企业的批复》（甬外经贸资管函

(2011) 666 号), 同意本次变更。公司已于 2011 年 9 月 30 日取得变更后的注册号为 330200400007294 企业法人营业执照。

公司股权转让前后, 股权结构如下:

| 序号 | 股东名称         | 股权转让前    |          | 股权转让后    |          |
|----|--------------|----------|----------|----------|----------|
|    |              | 持股数(万股)  | 持股比例 (%) | 持股数(万股)  | 持股比例 (%) |
| 1  | 旷世投资         | 5,052.60 | 72.18    | 5,052.60 | 72.18    |
| 2  | 博德投资         | 197.40   | 2.82     | 197.40   | 2.82     |
| 3  | KREATIV GIFT | 1,750.00 | 25.00    | —        | —        |
| 4  | 博源投资         | —        | —        | 1,304.00 | 18.63    |
| 5  | 博识投资         | —        | —        | 112.00   | 1.60     |
| 6  | 梁晓红          | —        | —        | 220.00   | 3.14     |
| 7  | 茹黎明          | —        | —        | 50.00    | 0.71     |
| 8  | 汪贵恩          | —        | —        | 20.00    | 0.29     |
| 9  | 毛叶红          | —        | —        | 20.00    | 0.29     |
| 10 | 赵建华          | —        | —        | 15.00    | 0.21     |
| 11 | 俞悦           | —        | —        | 9.00     | 0.13     |
| 合计 |              | 7,000.00 | 100.00   | 7,000.00 | 100.00   |

#### (5) 2012 年 2 月, 股份公司第四次股权转让

2012 年 2 月 28 日, 股东大会决议通过《关于股东变更的议案》, 由于公司原股东俞悦去世, 其持有 9 万股份为夫妻共同财产, 其中 4.5 万股属于其配偶徐瑾; 剩余股份根据继承人协议及公证书, 分别由其配偶徐瑾和儿子俞翼继承。

此次变更前后公司股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 股权转让前    |          | 股权转让后    |          |
|----|------|----------|----------|----------|----------|
|    |      | 持股数(万股)  | 持股比例 (%) | 持股数(万股)  | 持股比例 (%) |
| 1  | 旷世投资 | 5,052.60 | 72.18    | 5,052.60 | 72.18    |
| 2  | 博德投资 | 197.40   | 2.82     | 197.40   | 2.82     |
| 3  | 博源投资 | 1,304.00 | 18.63    | 1,304.00 | 18.63    |

|    |      |          |        |          |        |
|----|------|----------|--------|----------|--------|
| 4  | 博识投资 | 112.00   | 1.60   | 112.00   | 1.60   |
| 5  | 梁晓红  | 220.00   | 3.14   | 220.00   | 3.14   |
| 6  | 茹黎明  | 50.00    | 0.71   | 50.00    | 0.71   |
| 7  | 汪贵恩  | 20.00    | 0.29   | 20.00    | 0.29   |
| 8  | 毛叶红  | 20.00    | 0.29   | 20.00    | 0.29   |
| 9  | 赵建华  | 15.00    | 0.21   | 15.00    | 0.21   |
| 10 | 俞悦   | 9.00     | 0.13   | —        | —      |
| 11 | 徐瑾   | —        | —      | 6.75     | 0.10   |
| 12 | 俞翼   | —        | —      | 2.25     | 0.03   |
| 合计 |      | 7,000.00 | 100.00 | 7,000.00 | 100.00 |

#### (5) 2012 年 9 月，股份公司经营范围变更

2012 年 9 月，旷世智源召开股东大会并通过变更经营范围的决议，将经营范围变更为：蜡制品、金属制品、玻璃制品、草、塑、柳、石、麻、布、竹、木制品、家具、家用纺织品、文具、笔、纸制品、布艺玩具的设计、制造、加工、自营和代理各类货物和商品的进出口(但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外)。公司已于 2012 年 10 月 19 日取得变更后的注册号为 330200400007294 企业法人营业执照。

#### (7) 2014 年 5 月，股份公司第五次股权转让

2014 年 5 月，经股东大会决议通过，博源投资、博识投资、梁晓红、茹黎明、汪贵恩、毛叶红、赵建华、俞翼、徐瑾将各自持有的共计 1,750 万股份转让给博德投资。

公司股权转让前后，股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 股权转让前    |          | 股权转让后    |          |
|----|------|----------|----------|----------|----------|
|    |      | 持股数(万股)  | 持股比例 (%) | 持股数(万股)  | 持股比例 (%) |
| 1  | 旷世投资 | 5,052.60 | 72.18    | 5,052.60 | 72.18    |
| 2  | 博德投资 | 197.40   | 2.82     | 1,947.40 | 27.82    |
| 3  | 博源投资 | 1,304.00 | 18.63    | —        | —        |

|    |      |          |        |          |        |
|----|------|----------|--------|----------|--------|
| 4  | 博识投资 | 112.00   | 1.60   | —        | —      |
| 5  | 梁晓红  | 220.00   | 3.14   | —        | —      |
| 6  | 茹黎明  | 50.00    | 0.71   | —        | —      |
| 7  | 汪贵恩  | 20.00    | 0.29   | —        | —      |
| 8  | 毛叶红  | 20.00    | 0.29   | —        | —      |
| 9  | 赵建华  | 15.00    | 0.21   | —        | —      |
| 10 | 徐瑾   | 6.75     | 0.10   | —        | —      |
| 11 | 俞翼   | 2.25     | 0.03   | —        | —      |
| 合计 |      | 7,000.00 | 100.00 | 7,000.00 | 100.00 |

#### (8) 2015 年 6 月, 股份公司第六次股权转让

2015年6月12日,经股东大会决议通过,博德投资将其持有旷世智源的1,010万股股份分别转让给孙新荣、陈雪峰、周司玥、茹黎明、田东、毛叶红、汪贵恩、赵建华、王钧康、金丽娟、金英、周意意、单月娟、邹本英、徐彬彬、杨海鹰、陈仁利、毛节义、魏平、胡文龙、傅蔚、殷飞亚、毛淑静、戎丹、章骏、陈继梁、游文英、姚叶娜、李熠、华静洁、王金林、冯凤、张伟东、蒋纪林等;同时变更经营范围为:蜡制品、金属制品、玻璃制品、草、塑、柳、石、麻、布、竹、木制品、家具、家用纺织品、文具、笔、纸制品、布艺玩具、香薰用品的设计、制造、加工、自营和代理各类货物和技术的进出口(但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外)。公司已取得变更后的注册号为330200400007294企业法人营业执照。

公司股权转让前后,股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 股权转让前    |          | 股权转让后    |          |
|----|------|----------|----------|----------|----------|
|    |      | 持股数(万股)  | 持股比例 (%) | 持股数(万股)  | 持股比例 (%) |
| 1  | 旷世投资 | 5,052.60 | 72.18    | 5,052.60 | 72.18    |
| 2  | 博德投资 | 1,947.40 | 27.82    | 937.40   | 13.39    |
| 3  | 孙新荣  | —        | —        | 25.00    | 0.36     |
| 4  | 陈雪峰  | —        | —        | 50.00    | 0.71     |
| 5  | 周司玥  | —        | —        | 50.00    | 0.71     |

|    |     |    |   |        |      |
|----|-----|----|---|--------|------|
| 6  | 茹黎明 | —  | — | 200.00 | 2.86 |
| 7  | 田东  | —  | — | 100.00 | 1.43 |
| 8  | 毛叶红 | —  | — | 50.00  | 0.71 |
| 9  | 汪贵恩 | ,— | — | 50.00  | 0.71 |
| 10 | 赵建华 | —  | — | 50.00  | 0.71 |
| 11 | 王钧康 | —  | — | 16.00  | 0.23 |
| 12 | 金丽娟 | —  | — | 50.00  | 0.71 |
| 13 | 金英  | —  | — | 50.00  | 0.71 |
| 14 | 周意意 | —  | — | 30.00  | 0.43 |
| 15 | 单月娟 | —  | — | 30.00  | 0.43 |
| 16 | 邹本英 | —  | — | 30.00  | 0.43 |
| 17 | 徐彬彬 | —  | — | 15.00  | 0.21 |
| 18 | 杨海鹰 | —  | — | 15.00  | 0.21 |
| 19 | 陈仁利 | —  | — | 15.00  | 0.21 |
| 20 | 毛节义 | —  | — | 15.00  | 0.21 |
| 21 | 魏平  | —  | — | 5.00   | 0.07 |
| 22 | 胡文龙 | —  | — | 20.00  | 0.29 |
| 23 | 傅蔚  | —  | — | 5.00   | 0.07 |
| 24 | 殷飞亚 | —  | — | 6.00   | 0.09 |
| 25 | 毛淑静 | —  | — | 9.00   | 0.13 |
| 26 | 戎丹  | —  | — | 6.00   | 0.09 |
| 27 | 章骏  | —  | — | 20.00  | 0.29 |
| 28 | 陈继梁 | —  | — | 6.00   | 0.09 |
| 29 | 游文英 | —  | — | 15.00  | 0.21 |
| 30 | 姚叶娜 | —  | — | 20.00  | 0.29 |
| 31 | 李熠  | —  | — | 4.00   | 0.06 |
| 32 | 华静洁 | —  | — | 1.00   | 0.01 |
| 33 | 王金林 | —  | — | 5.00   | 0.07 |
| 34 | 冯凤  | —  | — | 30.00  | 0.43 |

|    |     |          |        |          |        |
|----|-----|----------|--------|----------|--------|
| 35 | 张伟东 | —        | —      | 7.00     | 0.10   |
| 36 | 蒋纪林 | —        | —      | 10.00    | 0.14   |
|    | 合计  | 7,000.00 | 100.00 | 7,000.00 | 100.00 |

## （二）公司设立以来重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组的行为。

## 五、子公司简要情况

详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（一）公司股权结构图”。

## 六、公司董事、监事及高级管理人员的简历

### （一）董事会成员情况

金建新先生：简历详见本节“三、公司股权基本情况”之“（五）公司控股股东和实际控制人基本情况”。

茹黎明先生：1962年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师，高级经济师。历任浙江灯塔蓄电池股份有限公司技术员、车间主任、工艺科长、检测站站长、研究所副所长，绍兴旷世蜡业礼品有限公司副厂长；2004年10月起任旷世远东副总经理兼技术部经理；2008年起担任旷世智源副总经理、常务总副经理、总经理；2015年6月起任旷世智源董事。现任旷世智源董事兼总经理、旷世汇邦监事、博德投资执行董事兼总经理、旷世进出口执行董事、博旷投资执行董事兼总经理。

田东先生：1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2004年起历任旷世远东绩效考核领导小组办公室主任、旷世智源信息总监兼研发信息部经理、总经理助理、信息总监、人力资源行政总监，2011年起担任旷世智源董事会秘书，2013年11月起担任旷世智源董事，2014年担任副总经理。现任旷世智源董事、董事会秘书、副总经理，椿林养老监事、博德投资监事、旷世跨境监事。

SHAO PATRICK先生：中文名邵平，1966年3月出生，加拿大国籍，拥有加拿大长期居留权，本科学历。历任中国新闻社广东分社、中国新闻社广东发展

公司经济采访部主任、总经理，中汽集团上海世泽企业有限公司副总经理，加拿大《大华商报》总编辑，上海博策企业有限公司董事长，广州市新力金属有限公司副总经理；2015年6月29日起任旷世智源董事。现任旷世智源董事，广州市新力金属有限公司副总经理。

王禄河先生：1968年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，会计师。历任江苏徐州皮革公司会计，厦门大学会计师事务所注册会计师，厦门华夏国际电力公司财务部经理，创冠环保（中国）有限公司董事长、联信控股有限公司总裁；2015年6月29日起任旷世智源董事。现任旷世智源董事，福建求实智能股份有限公司董事。

## （二）监事会成员情况

周意意女士：1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年起历任旷世蜡业业务员，旷世远东区域业务员、区域业务经理、销售部经理助理，旷世智源销售部经理助理、销售部副经理；2011年起任旷世智源监事、销售部经理。现任旷世智源监事、销售部经理，博旷投资监事。

何竹兵先生：1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。历任旷世远东研发部员工、研发部经理助理，旷世智源样品间管理员、技术质保部经理助理、研发部经理助理、研发市场部经理助理；2009年起任旷世智源监事。现任旷世智源监事。

吴旦英女士：1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任旷世远东人力资源部薪酬管理员，2008年起任旷世智源人力资源部任薪酬管理员；2011年起任旷世智源监事。现任旷世智源监事、人力资源部任薪酬管理员。

## （三）高级管理成员情况

茹黎明先生：公司总经理，简历详见本节“六、董事、监事及高级管理人员的简历”之“（一）董事会成员情况”。

田东先生：公司董事会秘书，简历详见本节“六、董事、监事及高级管理人员的简历”之“（一）董事会成员情况”。

汪贵恩先生：1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任常熟市光大塑胶制品有限公司统计员，2000年起任旷世远东品质部职员、经理、计划部经理，旷世智源总经理助理；2011年任旷世智源副总经理。现任旷世智源副总经理。

赵建华先生：1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任旷世远东财务部副经理、主办会计，旷世智源财务部副经理、主办会计、财务部经理；2011年起任旷世智源财务总监，2015年起任旷世智源副总经理。现任旷世智源副总经理兼财务总监。

毛叶红先生：1978年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年起历任旷世远东质检员、采购员、供应部经理，旷世智源供应部经理、研发部经理、总经理助理；2011年起任旷世智源副总经理。现任旷世智源副总经理。

## 七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目                        | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------------------------|------------|-------------|-------------|
| 总资产（万元）                   | 21,702.55  | 19,574.88   | 19,659.74   |
| 股东权益合计（万元）                | 12,581.48  | 14,120.36   | 14,387.19   |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）       | 12,452.39  | 13,975.88   | 14,255.10   |
| 每股净资产（元/股）                | 1.80       | 2.02        | 2.06        |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）    | 1.78       | 2.00        | 2.04        |
| 资产负债率（母公司）                | 41.91      | 29.43       | 23.42       |
| 流动比率                      | 1.54       | 2.17        | 2.25        |
| 速动比率                      | 1.11       | 1.54        | 1.72        |
| 项目                        | 2015年1-6月  | 2014年度      | 2013年度      |
| 营业收入（万元）                  | 15,663.91  | 37,663.89   | 34,726.10   |
| 净利润（万元）                   | 1,471.13   | 1,813.16    | 2,095.37    |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）       | 1,486.50   | 1,820.79    | 2,096.14    |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）         | 1,171.84   | 2,408.62    | 1,027.85    |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,187.21   | 2,416.25    | 1,028.63    |

| (万元)               |          |          |          |
|--------------------|----------|----------|----------|
| 毛利率                | 24.18    | 20.62    | 16.16    |
| 净资产收益率             | 10.46    | 13.06    | 15.60    |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率    | 8.35     | 17.33    | 7.65     |
| 应收账款周转率(次)         | 8.35     | 11.62    | 12.46    |
| 存货周转率(次)           | 6.44     | 9.73     | 10.67    |
| 基本每股收益(元/股)        | 0.21     | 0.26     | 0.30     |
| 稀释每股收益(元/股)        | 0.21     | 0.26     | 0.30     |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元)  | 1,426.04 | 1,367.39 | 2,281.36 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 0.20     | 0.20     | 0.33     |

主要财务指标计算说明：

每股净资产=净资产/期末股本总额

资产负债率(%) (母公司)=母公司负债总额/母公司资产总额×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

应收账款周转率=营业收入/平均应收账款账面价值

存货周转率=营业成本/平均存货账面价值

加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期内发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期内回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为报告期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期内因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期内回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中,  $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

## 八、相关中介机构

### (一) 主办券商

名称: 国信证券股份有限公司

法定代表人: 何如

住所: 深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层

联系电话: 0571-85316112

传真: 0571-85316108

项目小组负责人: 谢晶晶

项目小组成员: 谢晶晶 孙银 李秋实

### (二) 律师事务所

名称: 浙江天册律师事务所

法定代表人: 章靖忠

住所: 浙江省杭州市杭大路 1 号黄龙世纪广场 A 座 8 楼

联系电话: 0571-87901803

传真: 0571-87901819

经办律师: 黄康熙 金臻

### (三) 会计师事务所

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

会计师事务所负责人: 王越豪

住所: 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层

联系电话：0571-88216888

传真：0571-88216999

经办注册会计师：张芹 方国华

#### **（四）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988132

#### **（五）证券挂牌场所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

法定代表人：杨晓嘉

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

公司与本次挂牌及公开转让有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品及用途

#### (一) 主营业务

报告期内，公司主营业务为艺术及香薰蜡制产品的研发、生产和销售，公司主要产品为蜡烛制品、香薰制品以及家居饰品。

公司专注于主营业务的发展，引进和应用新的工艺、设备、材料，积极推动产品的外形创意、材料应用和功能创新，主要产品包括蜡烛制品、香薰制品及家居饰品三大类，包括 100 多个系列，1.5 万余个规格产品。公司产品主要面向百货公司、礼品店、家居装饰店、药妆店等渠道，产品销往欧洲、北美等 19 多个国家和地区；公司在澳洲市场和国内市场采用自主品牌路线，开设“Fumare” 和“Aromage” 品牌渠道。

#### (二) 主要产品及其用途

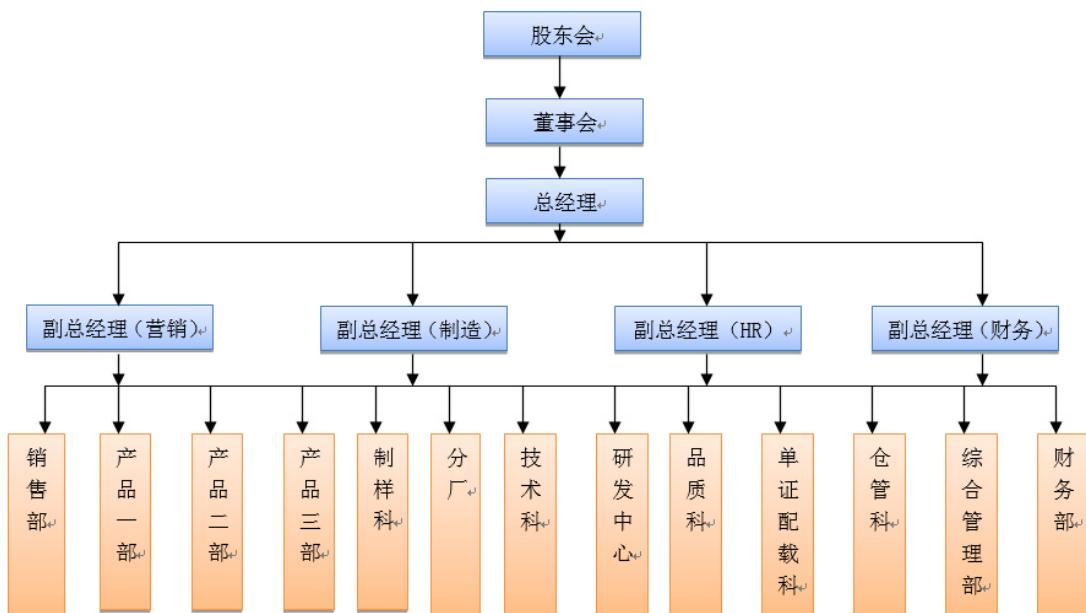
公司目前生产的主要产品如下表所示：

| 产品名称 | 产品图片 | 产品特点                       | 产品用途   |
|------|------|----------------------------|--|
| 蜡烛制品 |      | 外形新颖、精致，体现特殊的地域文化、节日氛围     | 主要用于节日、庆典、宗教仪式或表达生活时尚                                  |
| 香薰制品 |      | 天然植物原料，添加功能性香精，净化空气，具有芳香疗效 | 主要用于改善空气质量、祛除异味、调节环境氛围，实现净化空气、镇静安神、提神醒脑、促进睡眠以及驱蚊杀虫、祛烟抑 |

|        |   |                  |                                    |      |
|--------|---|------------------|------------------------------------|------|
| 创意家居饰品 |  | 造型新颖独特，具有装饰性与观赏性 | 与蜡烛制品搭配的家居饰品，主要用于室内外装饰、改善环境，提升居家情趣 | 味等效果 |
|--------|---|------------------|------------------------------------|------|

## 二、公司组织结构图、主要生产或服务流程及方式

### (一) 公司组织结构图



### (二) 主要职能部门的主要职责

| 机构名称  | 主要职能  |
|-------|---|
| 财务部   | 按会计制度和准则全面负责公司会计核算、财务管理、筹融资和各项税金的核算和申报工作；负责销售和回款数据的核算与跟踪，并配合进行客户信用管理；负责编制和上报各类财务报表，提供财务数据；负责制订公司年度财务预算，及时开展财务分析，为业务经营等事项提供财务方面的决策依据，并对预算的执行情况进行监控；建立并完善公司的财务制度，保管财务资料；负责公司资产管理，保证公司资产的安全和完整等。 |
| 综合管理部 | 贯彻执行国家和宁波有关劳动和社会保障政策法规，主持规划公司的人力资源战略；建立并完善人力资源管理体系及公司人力资源规划；负责公司岗位招聘工作，建立员工职业规划；负责拟定公司培训工作计划并组织实施；负责公司的绩效管理；制定公司薪酬体系，负  |

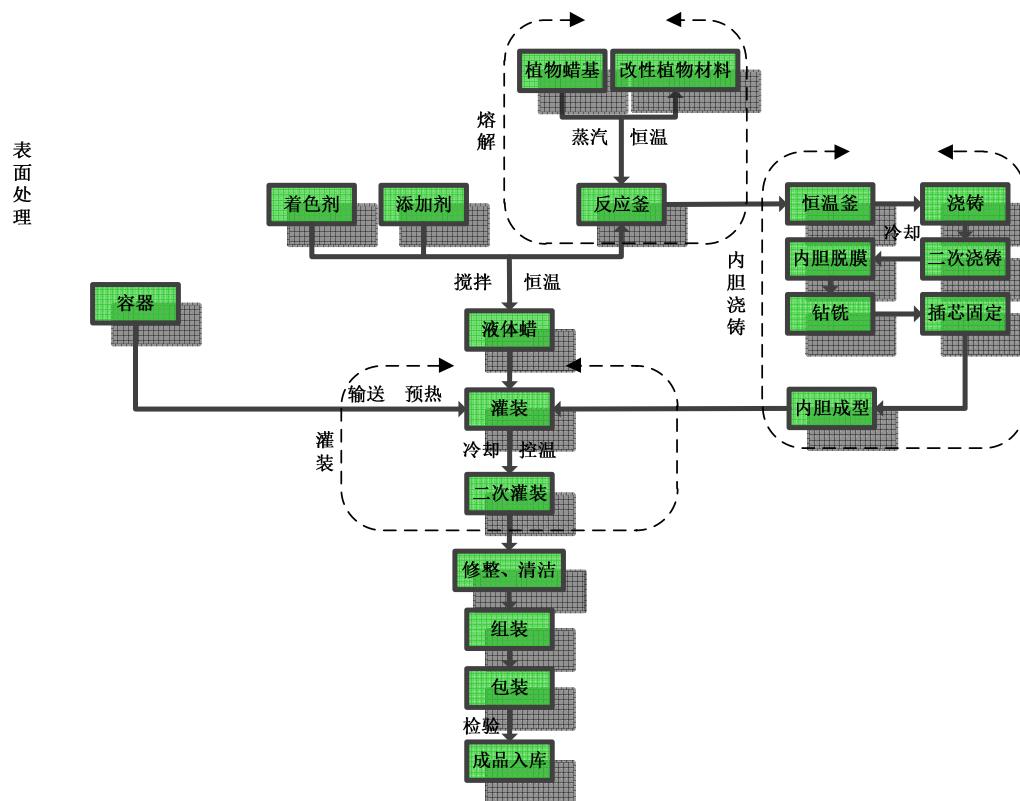
|       |   |
|-------|---|
|       | 负责薪资的预算及核算发放；负责公司奖惩及福利制度的实施。<br>拟定公司行政管理制度，制定公司具体规章并组织实施；制定公司的企业文化建设方案并组织实施；负责质量、环境体系的运行及评审、复审及安全、环境、卫生、保卫、消防、特种设备管理工作；公司重大活动的策划、组织与实施及客户验厂工作；负责公司知识产权的申报、项目申报工作；负责公司后勤管理及对外联络等。  |
| 仓管科   | 负责各仓库做到帐卡物一致，各仓库的安全管理、物料进出及库存管理工作；按照出货计划要求，负责成品货物安全及时出货、装柜工作；组织实施和检查仓库设备、设施的维护、保养、检修工作。   |
| 单证配载科 | 根据订单要求及出货交期负责出货报关、商检、货代、手册核销、运费核实等工作，确保货物能合法、有效、及时的出货；审核新产品的HS编码及监管条件工作；参与货代公司的评估和管理工作。   |
| 品质科   | 负责公司采购产品的入厂检验、生产过程的跟踪、产品检测、质量管理等工作；建立健全相关检测方法和标准；定期对产品开发、生产过程、产品检验、原料、仓库、客服的过程控制进行检验，出具检验报告；负责对检验设备的维护及保养，严格执行工艺标准，并监督检查各车间工艺操作及质量控制等工作；组织顾客投诉等质量异常信息的分析及处理；不断完善公司质量管理水平，提高产品质量与顾客满意度等。   |
| 研发中心  | 负责公司技术管理工作，为业务部门的各项工作提供支持，协助公司制订技术管理制度并组织实施；负责论证新项目和新技术的适应性，进行可行性研究；负责制订新产品开发计划、研发新产品、制订新产品的生产工艺及相关操作规程、跟踪并控制新产品的试生产过程、建立新产品各项标准，撰写产品说明书；拟定年度工艺开发及改进计划，制定阶段性工作进度计划，并予以实施；负责新产品使用方法的培训指导和初期的售后服务工作，接受客户、业务部门及其他部门的技术咨询；负责公司新产品、新项目的申报注册等。  |
| 技术科   | 负责根据研发中心提供的样品、样单，确定产品生产工艺流程，组织编制产品技术标准、各工序作业指导书的制订和修改完善；负责编制工艺设计文件的完整性、统一性、正确性；参与新产品的研发，协助车间制定新产品的试制方案，并检查论证设备及生产标准的可行性；对生产现场工艺和成本控制进行调研，收集数据；负责现有产品的技术改进及试验工作，组织做好半成品的批量机械化试装(用)工作；根据产品生产工艺流程，设计各生产工序工艺装备；根据模具、工艺文件、及新设计的工艺装备，开展产品小批量试制工作，并对工艺装备、工艺文件、工艺参数、工艺配方进行验证；负责产品的型式检验、委托检验和抽样检验，协助上级标准的执行和实验室的管理等。 |
| 分厂    | 根据公司产品生产工艺流程和各工序操作规程，严格按规程组织生产；组织生产管理岗位绩效考核，加强各生产部门、各工序之间的协调配合，积极维护生产秩序；根据销售合同和订单，合理安排生产计划，组织产品生产等。   |
| 制样科   | 负责编制公司样品制作整体计划并组织实施；样单分解；物料整理，协调物料交期；确定样品交期；样品制作。负责样品收发、寄送；样品陈列室进出样品及人员的登记；定期检查、盘点、清洁、替换样品；保持样品陈列室的清洁。  |
| 产品一部  | 根据公司经营目标制订采购计划，市场调研、供应商开发与管理及维护；负责户外蜡烛和非蜡烛产品的设计、样品和采购管理工作；负责供应商价格和供货协议的最终谈判工作；负责公司报废物料销售价格的制定工作；负责组织公司生产所需的物料筹备工作。根据计划及订单需求，参与客户产品开发；产品报价；提供产品交期；与客户  |

|      |   |
|------|---|
|      | 确认产品质量。   |
| 产品二部 | 根据公司经营目标制订采购计划，市场调研、供应商开发与管理及维护；负责香味基础蜡、香味基础工艺蜡和香薰产品的设计、样品和采购管理工作；负责供应商价格和供货协议的最终谈判工作；负责公司报废物料销售价格的制定工作；负责组织公司生产所需的物料筹备工作。根据计划及订单需求，参与客户产品开发；产品报价；提供产品交期；与客户确认产品质量。 |
| 产品三部 | 根据公司经营目标制订采购计划，市场调研、供应商开发与管理及维护；负责无香基础蜡、基础工艺蜡、艺术蜡的设计、样品和采购管理工作；负责供应商价格和供货协议的最终谈判工作；负责公司报废物料销售价格的制定工作；负责组织公司生产所需的物料筹备工作。根据计划及订单需求，参与客户产品开发；产品报价；提供产品交期；与客户确认产品质量。    |
| 销售部  | 依照公司批准的销售规划制定营销策略和客户开发计划，报批后实施；负责销售订单处理（交期调整、订单未确认项目落实）及销售进度的控制和把握；协助财务部，保证订单收汇的及时性和安全性；及时掌握客户动态信息，建立客户档案并负责客户服务工作等。  |

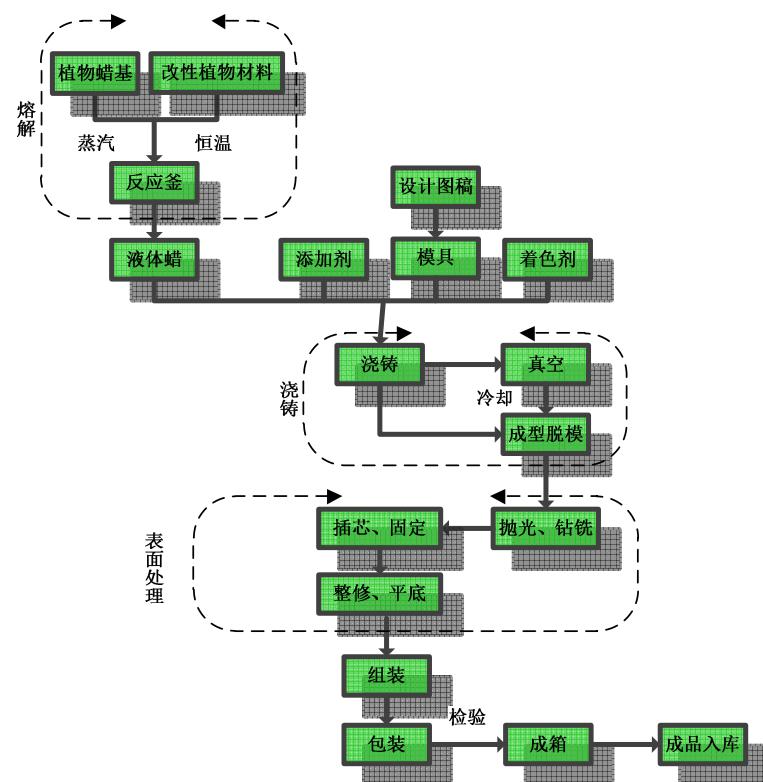
### （三）公司产品的生产工艺流程

公司产品主要为蜡烛制品和香薰制品，生产主要分为灌装、浇铸两种工艺，其生产流程如下：

#### 1、灌装产品生产工艺流程



## 2、浇铸产品生产工艺流程



## 三、公司业务相关的关键资源要素

## （一）产品所使用的主要技术

### 1、核心技术

公司目前使用的主要技术有：挥发液和空气清新剂技术、留香持久性技术、合成蜡技术、高硬度凝胶产品（聚酰胺凝胶）技术及节能紫外烤漆技术，具体情况如下：

| 序号 | 核心技术名称         | 技术来源 | 技术所处阶段 |
|----|----------------|------|--------|
| 1  | 挥发液和空气清新剂      | 自主研发 | 批量生产   |
| 2  | 留香持久性技术        | 自主研发 | 批量生产   |
| 3  | 合成蜡技术          | 自主研发 | 批量生产   |
| 4  | 高硬度凝胶产品（聚酰胺凝胶） | 自主研发 | 批量生产   |
| 5  | 节能紫外烤漆技术       | 自主研发 | 批量生产   |

#### （1）挥发液和空气清新剂：

这一技术实现了产品多样化，开拓产品新的应用领域，改善空气环境。它通过加入不同助剂来改进生产工艺，提高陶瓷或其它辅助材料的性能，通过毛细孔吸收和渗透的原理，克服产品的单一性及在生产过程中出现的技术难题。这一技术通过对产品结构设计进行更新，利用能量转化原理，开发各种形式的加热香薰炉，使产品更加多样化，且使用更加方便、环保、安全；通过利用香精油与溶剂的相溶性原理，对产品的使用特性进行分析，以及对产品 VOC 的检测，评估香味实际应用的散发时间、克重、香气浓度、留香持久性等一系列定量数据，提高了产品的质量和使用价值。此外，这一技术利用香精的独特性能，可以根据不同的爱好和习性选择相应的香型，达到舒适、愉悦的效果。

#### （2）留香持久性技术：

这一技术运用了相关有机化学原理和溶剂应用学理论，利用了相溶学的原理，对材料分子结构进行分析，将天然的植物材料和植物精油乳化相溶，通过在一定压力和温度的条件下反应，解决了石蜡与香料精油因极性的相关问题导致的相溶性差，易出油，留香时间较短等问题，从而保证了产品的使用寿命和稳定性。此外，它通过材料的复配，大大降低了生产操作温度，解决了香料因温度的散发问题，提高了生产效率和产品质量，在节能、环保方面的优势也很明显。

在留香性方面，除了上诉的相溶性原理外，这一技术还对香精油的调配深入研究，从精油受环境、温度的影响，到操作环境的控制和使用方面的要求，进行了综合评估，同时对成品进行了测试，包括挥发度、使用时的香气浓度等。

### （3）合成蜡技术

这一技术运用了植物油脂、乳化剂的相关基础理论，将两种或两种以上的可再生植物材料进行优化复配。为提高表面质量，这一技术采用了添加植物乳化剂的方法，避免了生产时因香精和油脂含油量的影响，导致产品出油、起霜、脱杯等现象。这一技术的生产操作在恒温的控制箱内，经过机械搅拌改变产品性能；容器加热采用自动温控方式，当升高到一定的温度时，自动保温；灌装时对蜡箱温度进行控制，确保产品的稳定性。该材料用于容器蜡产品，具有质感厚实，承载香精比例高，熔点低，燃烧残留少的特点，且不易开裂，不会产生中空气泡，与染料相溶性好，颜色稳定，燃烧稳定烟灰指数低。对于多芯产品，孔芯定位采用两孔或多孔同时运行操作，简化生产操作，提高生产效率。

### （4）节能紫外烤漆技术：

UV 固化原理：在相关的树脂中加入光引发剂，UV 涂料经过紫外光照射产生化学反应，涂料中光引发剂被引发，从而产生游离基或离子，游离基或离子与不饱和单体中的双键起交联反应，形成单体基团，从而引发聚合、交联和接枝反应，使 UV 涂料在数秒内由液态变成固态。

该技术解决了经高温烘道固化传统方式，改变了传统方式因高温散热，从而必须在高温环境操作，影响设备的寿命的局限性。对于造型复杂的产品或者材料如塑料、橡胶等，无法使用传统的方式制作，因此这一技术优势更为明显。此外，传统工艺要经过长时间的高温烘道，且在启动期较长，消耗电力明显，以每小时耗电量来计算，光固化可以节约十倍左右的电量。并且光固化解决了其它技术问题，固化速度快，牢固度好，尤其对于造型复杂的产品，提高了产品质量，降低了生产成本，节能、环保。

### （5）高硬度凝胶产品（聚酰胺凝胶）：

该产品具有清澈透明、无味、不干扰其他香味的特性，可长时间持续稳定散

发香味，并且使用时烛光稳定，从开始到燃尽，烛光高度、熔蜡温度都在可控的范围内。此外，燃烧完毕后，没有残留蜡产生，燃烧时间比普通石蜡长3~4倍，使用方便，造型丰富，燃烧时蜡烛顶端温度低，加工过程中黏度低，性能稳定。

这一技术实现了产品多样化，提高产品的硬度、透明度和其它性能。在工艺品领域应用范围相当广泛，这一产品有玻璃的高透明度，且有相应的弹性，可以拓宽设计领域，提高观赏价值。目前这一技术仍有提升空间。例如高分子聚酰胺基凝胶产品，只在工艺较简单的产品上有效，对结构复杂的产品存在一定的局限性，应用上还不够广泛；国内的相关产品如冻蜡，它的透明度较好，但在硬度、抗高温、燃烧性能上存在不足。

## 2、在研项目

| 序号 | 项目名称           | 产品开发内容   | 用途、功效   | 水平   |
|----|----------------|--|---|------|
| 1  | 植物蜡1501产品的技术研发 | 本项目引用植物油脂相关基础理论，进行优化复配。为提高表面质量，避免国内石蜡硬度高，和香精相互性较差，导致产品出油、脱杯等现象。这一技术采用熔点低蜡基和起酥油混合复配技术，在恒温的控制箱内，经过机械搅拌改变其性能，提高产品质量。生产时，容器加热采用自动温控方式，当升高到一定的温度时，自动保温，灌装时对蜡箱温度进行控制，确保产品的稳定性。   | 本产品采用优化复配技术，实现较低的灌装温度有利于提高生产效率。在使用性能方面，熔点低燃烧残余蜡少，不出油，留香时间长，点燃无烟，香味释放持续稳定；   | 国内领先 |
| 2  | 功能性香薰产品的技术研发   | 本项目原料由植物油经过分馏处理技术，分馏产生各种食用油等副产物，副产品经分离或优化用于不同的产品使用；采用复配的设计方案，根据相溶性原理，按照其原材料的特性，复配获取100%的植物蜡，在生产过程中控制相应的温度、蒸汽压力，有效保证产品的质量。根据原料的相关特性，对香料进行优化分析，保证留香性，通过香薰疗法实现功能性效果特点，优化相关产品。 | 本产品原料采用优化复配技术，使产品质感厚实，表面美观，熔点低燃烧残余蜡少，可以承载8-10%的香精而不会冒油，留香时间长，点燃无烟，香味释放持续稳定。这一技术通过对原料特性的研究，解决了生产耗能高，使用浪费等问题，实现了节能环保。 | 国内领先 |
| 3  | 复合型大豆蜡基产品的技术研发 | 本产品通过对材料特性的研究，以碳16和碳18为基准，采用两两互配，层层添加，通过电动调和的配制方法，使每一种产品具有自己的熔点、硬度、  | 本产品通过复配技术，解决了产品出油多，易氧化等问题，提高产品的稳定性。通过机械化生产，保  | 国内领先 |

|   |            |  |   |      |
|---|------------|--|---|------|
|   |            | 不透明度、燃烧时间的同时，保持其天然成分没有变化。产品的设计采用多样化的方案，应用计算机 RHINOCEROS 软件，设计满足不同的客户要求的产品。这一技术运用机械化控制相应温度，对运行参数进行调节控制，确保产品的稳定性。                                    | 证质量的稳定性，提高生产效率。   |      |
| 4 | 羽纹工艺蜡技术的研发 | 本项目引用溶剂学原理，对材料进行优化复配。为避免因温度、湿度的影响，导致羽纹表面牢固度不高，该技术添加了少量增强剂 A-11，提高产品质量。在生产过程中，原材料经复配，在容器表面形成羽毛效果的产品；该技术改变传统已烘烤为主的固化方式，通过常温经蘸色、浸涂工序固化，自然干燥方式，满足生产要求。 | 本产品采用材料复配技术，实现常温状态下的生产操作，不须经喷涂、烘烤方式，创造了良好的生产环境，更有利于安全生产，并且在生产过程中混入增强剂，避免因温度、湿度的影响，提高表面质量。 | 国内领先 |

## （二）主要无形资产情况

### 1、专利证书

#### （1）旷世智源已取得授权证书的专利

| 序号 | 专利名称                | 类型   | 专利号            | 授权日期        | 所有人  |
|----|---------------------|------|----------------|-------------|------|
| 1  | 蜡烛灭火器               | 发明   | 200810063626.1 | 2008年06月20日 | 旷世智源 |
| 2  | 火烛熄灭器               | 发明   | 200810063652.4 | 2010年06月02日 | 旷世智源 |
| 3  | 一种具有护肤作用的按摩用芳疗蜡     | 发明   | 201210338354.8 | 2015年1月28日  | 旷世智源 |
| 4  | 一种凝脂蜡及其制备方法         | 发明   | 201110443837.X | 2014年6月4日   | 旷世智源 |
| 5  | 一种具有护肤作用的芳香蜡烛及其制备方法 | 发明   | 200910154223.2 | 2012年6月6日   | 旷世智源 |
| 6  | 一种蜡烛座               | 实用新型 | 201420204092.0 | 2014年10月29日 | 旷世智源 |
| 7  | 一种工艺蜡烛座             | 实用新型 | 201420203898.8 | 2014年10月29日 | 旷世智源 |
| 8  | 一种工艺蜡烛台             | 实用新型 | 201420205720.7 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 9  | 一种野营灯蜡烛台            | 实用新型 | 201420205750.8 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 10 | 一种蜡烛座               | 实用新型 | 201420205504.2 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 11 | 工艺烛台(05)            | 外观设计 | 201430254331.9 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 12 | 工艺烛台(09)            | 外观设计 | 201430254332.3 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 13 | 工艺蜡烛(030)           | 外观设计 | 201430261369.9 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 14 | 工艺蜡烛(026)           | 外观设计 | 201430261344.9 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 15 | 工艺蜡烛(024)           | 外观设计 | 201430261371.6 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 16 | 工艺蜡烛(029)           | 外观设计 | 201430261161.7 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |

|    |            |      |                |             |      |
|----|------------|------|----------------|-------------|------|
| 17 | 工艺烛台 (07)  | 外观设计 | 201430253059.2 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 18 | 工艺烛台 (10)  | 外观设计 | 201430253064.3 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 19 | 工艺烛台 (019) | 外观设计 | 201430258264.8 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 20 | 工艺蜡烛 (027) | 外观设计 | 201430261163.6 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 21 | 工艺烛台 (08)  | 外观设计 | 201430254349.9 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 22 | 工艺蜡烛 (022) | 外观设计 | 201430261299.7 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 23 | 工艺蜡烛 (005) | 外观设计 | 201430242520.4 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 24 | 工艺蜡烛 (028) | 外观设计 | 201430261212.6 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 25 | 工艺烛台 (06)  | 外观设计 | 201430253050.1 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 26 | 工艺烛台 (013) | 外观设计 | 201430258246.X | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 27 | 工艺烛台 (016) | 外观设计 | 201430258251.0 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 28 | 工艺烛台 (017) | 外观设计 | 201430258248.9 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 29 | 工艺烛台 (018) | 外观设计 | 201430258263.3 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 30 | 工艺烛台 (01)  | 外观设计 | 201430253051.6 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 31 | 工艺烛台 (03)  | 外观设计 | 201430253052.0 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 32 | 工艺烛台 (02)  | 外观设计 | 201430253056.9 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 33 | 工艺烛台 (04)  | 外观设计 | 201430253053.5 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 34 | 工艺蜡烛 (023) | 外观设计 | 201430261248.4 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 35 | 工艺烛台 (011) | 外观设计 | 201430258254.4 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 36 | 工艺烛台 (015) | 外观设计 | 201430258256.3 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 37 | 工艺烛台 (012) | 外观设计 | 201430258259.7 | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 38 | 工艺烛台 (014) | 外观设计 | 201430258260.X | 2014年12月10日 | 旷世智源 |
| 39 | 工艺蜡烛 (025) | 外观设计 | 201430261370.1 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 40 | 工艺蜡烛 (010) | 外观设计 | 201430242632.X | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 41 | 工艺蜡烛 (004) | 外观设计 | 201430242776.5 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 42 | 工艺蜡烛 (002) | 外观设计 | 201430242950.6 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 43 | 工艺蜡烛 (003) | 外观设计 | 201430242730.3 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 44 | 工艺蜡烛 (009) | 外观设计 | 201430242991.5 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 45 | 工艺蜡烛 (008) | 外观设计 | 201430242952.5 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 46 | 工艺蜡烛 (001) | 外观设计 | 201430242629.8 | 2014年12月17日 | 旷世智源 |
| 47 | 工艺蜡烛 (017) | 外观设计 | 201430248456.0 | 2014年12月31日 | 旷世智源 |
| 48 | 工艺蜡烛 (019) | 外观设计 | 201430248457.5 | 2014年12月31日 | 旷世智源 |
| 49 | 工艺蜡烛 (016) | 外观设计 | 201430248460.7 | 2014年12月24日 | 旷世智源 |
| 50 | 工艺蜡烛 (015) | 外观设计 | 201430248464.5 | 2014年12月24日 | 旷世智源 |
| 51 | 工艺蜡烛 (020) | 外观设计 | 201430248462.6 | 2014年12月24日 | 旷世智源 |
| 52 | 工艺蜡烛 (018) | 外观设计 | 201430248468.3 | 2014年12月24日 | 旷世智源 |
| 53 | 工艺蜡烛 (011) | 外观设计 | 201430248467.9 | 2014年12月24日 | 旷世智源 |
| 54 | 工艺蜡烛 (012) | 外观设计 | 201430248466.4 | 2014年12月24日 | 旷世智源 |
| 55 | 工艺蜡烛 (013) | 外观设计 | 201430248465.X | 2014年12月24日 | 旷世智源 |
| 56 | 工艺蜡烛 (021) | 外观设计 | 201430261310.X | 2014年12月24日 | 旷世智源 |
| 57 | 工艺蜡烛 (014) | 外观设计 | 201430248461.1 | 2014年12月24日 | 旷世智源 |

## (2) 已受理专利技术

| 序号 | 专利名称         | 申请号            | 专利类型 | 进展情况 |
|----|--------------|----------------|------|------|
| 1  | 一种雪花蜡烛及其制备方法 | 201510052918.5 | 发明   | 已受理  |
| 2  | 一种结晶蜡蜡烛      | 201510054921.0 | 发明   | 已受理  |

## (3) 公司董事、高管已取得授权证书的专利

公司相关董事、高管已签署以下专利的放弃协议，手续正在办理过程中，以下专利均属外观设计专利，放弃不影响企业正常生产经营。

| 序号 | 专利名称         | 类型   | 专利号            | 授权日期        | 所有人 |
|----|--------------|------|----------------|-------------|-----|
| 1  | 工艺蜡烛 (14-1)  | 外观设计 | 201430246251.9 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 2  | 工艺烛台 (14-18) | 外观设计 | 201430251009.0 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 3  | 工艺烛台 (14-17) | 外观设计 | 201430251008.6 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 4  | 工艺蜡烛 (14-32) | 外观设计 | 201430259305.5 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 5  | 工艺蜡烛 (14-10) | 外观设计 | 201430246236.4 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 6  | 工艺蜡烛 (14-40) | 外观设计 | 201430259230.0 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 7  | 工艺蜡烛 (14-3)  | 外观设计 | 201430246241.5 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 8  | 工艺蜡烛 (14-2)  | 外观设计 | 201430246242.X | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 9  | 工艺烛台 (14-15) | 外观设计 | 201430251006.7 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 10 | 工艺摆件 (14-47) | 外观设计 | 201430263089.1 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 11 | 工艺蜡烛 (14-38) | 外观设计 | 201430259229.8 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 12 | 工艺烛台 (14-14) | 外观设计 | 201430251306.5 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 13 | 工艺烛台 (14-13) | 外观设计 | 201430251307.X | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 14 | 工艺蜡烛 (14-7)  | 外观设计 | 201430246240.0 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 15 | 工艺蜡烛 (14-33) | 外观设计 | 201430258644.1 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 16 | 工艺蜡烛 (14-42) | 外观设计 | 201430263102.3 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 17 | 工艺蜡烛 (14-39) | 外观设计 | 201430258534.5 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 18 | 工艺蜡烛 (14-8)  | 外观设计 | 201430246252.3 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 19 | 工艺烛台 (14-11) | 外观设计 | 201430251002.9 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 20 | 工艺烛台 (14-19) | 外观设计 | 201430251010.3 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 21 | 工艺蜡烛 (14-43) | 外观设计 | 201430263618.8 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 22 | 工艺蜡烛 (14-41) | 外观设计 | 201430263088.7 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 23 | 电子蜡烛 (14-48) | 外观设计 | 201430263092.3 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 24 | 工艺蜡烛 (14-34) | 外观设计 | 201430258786.8 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 25 | 工艺蜡烛 (14-24) | 外观设计 | 201430256019.3 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 26 | 工艺蜡烛 (14-27) | 外观设计 | 201430255835.2 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 27 | 工艺蜡烛 (14-22) | 外观设计 | 201430256190.4 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 28 | 工艺蜡烛 (14-21) | 外观设计 | 201430256018.9 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 29 | 工艺蜡烛 (14-29) | 外观设计 | 201430255666.2 | 2014年12月17日 | 金建新 |

|    |                |      |                |             |     |
|----|----------------|------|----------------|-------------|-----|
| 30 | 工艺蜡烛 (14—31)   | 外观设计 | 201430260924.6 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 31 | 工艺蜡烛 (14—28)   | 外观设计 | 201430256226.9 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 32 | 工艺蜡烛 (14—23)   | 外观设计 | 201430255659.2 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 33 | 工艺蜡烛 (14—26)   | 外观设计 | 201430255834.8 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 34 | 电子蜡烛 (14—50)   | 外观设计 | 201430263351.2 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 35 | 工艺蜡烛 (14—35)   | 外观设计 | 201430258850.2 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 36 | 工艺蜡烛 (14—30)   | 外观设计 | 201430255668.1 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 37 | 工艺蜡烛 (14—36)   | 外观设计 | 201430259206.7 | 2014年12月31日 | 金建新 |
| 38 | 工艺蜡烛 (14—37)   | 外观设计 | 201430259287.0 | 2014年12月31日 | 金建新 |
| 39 | 工艺蜡烛 (14—25)   | 外观设计 | 201430255829.7 | 2014年12月17日 | 金建新 |
| 40 | 工艺摆件 (14—46)   | 外观设计 | 201430263350.8 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 41 | 工艺烛台 (14—20)   | 外观设计 | 201430251152.X | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 42 | 工艺烛台 (14—16)   | 外观设计 | 201430251242.9 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 43 | 工艺蜡烛 (14—45)   | 外观设计 | 201430263136.2 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 44 | 电子蜡烛 (14—49)   | 外观设计 | 201430263146.6 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 45 | 工艺烛台 (14—12)   | 外观设计 | 201430251023.0 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 46 | 工艺蜡烛 (14—44)   | 外观设计 | 201430263652.5 | 2014年12月10日 | 金建新 |
| 47 | 工艺蜡烛 (14—5)    | 外观设计 | 201430246229.4 | 2015年02月18日 | 金建新 |
| 48 | 工艺蜡烛 (14—4)    | 外观设计 | 201430246230.7 | 2015年02月18日 | 金建新 |
| 49 | 工艺蜡烛 (14—9)    | 外观设计 | 201430246238.3 | 2015年02月18日 | 金建新 |
| 50 | 工艺蜡烛 (14—6)    | 外观设计 | 201430246239.8 | 2015年03月04日 | 金建新 |
| 51 | 工艺烛台 (2014010) | 外观设计 | 201430242793.9 | 2014年12月31日 | 茹黎明 |
| 52 | 工艺蜡烛 (2014023) | 外观设计 | 201430253002.2 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 53 | 工艺蜡烛 (2014021) | 外观设计 | 201430253001.8 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 54 | 工艺蜡烛 (2014027) | 外观设计 | 201430252997.0 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 55 | 工艺蜡烛 (2014050) | 外观设计 | 201430261024.3 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 56 | 工艺蜡烛 (2014030) | 外观设计 | 201430253004.1 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 57 | 工艺蜡烛 (2014028) | 外观设计 | 201430253006.0 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 58 | 工艺蜡烛 (2014001) | 外观设计 | 201430242932.8 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 59 | 工艺蜡烛 (2014025) | 外观设计 | 201430252975.4 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 60 | 工艺蜡烛 (2014022) | 外观设计 | 201430252976.9 | 2015年01月07日 | 茹黎明 |
| 61 | 工艺蜡烛 (2014047) | 外观设计 | 201430261018.8 | 2014年12月24日 | 茹黎明 |
| 62 | 工艺烛台 (2014007) | 外观设计 | 201430242961.4 | 2014年12月31日 | 茹黎明 |
| 63 | 工艺烛台 (2014029) | 外观设计 | 201430252977.3 | 2015年01月07日 | 茹黎明 |
| 64 | 工艺烛台 (2014008) | 外观设计 | 201430242636.8 | 2015年01月14日 | 茹黎明 |
| 65 | 工艺蜡烛 (2014011) | 外观设计 | 201430248479.1 | 2015年02月18日 | 茹黎明 |
| 66 | 工艺蜡烛 (2014019) | 外观设计 | 201430248488.0 | 2015年02月18日 | 茹黎明 |
| 67 | 工艺蜡烛 (2014020) | 外观设计 | 201430248490.8 | 2015年02月18日 | 茹黎明 |
| 68 | 工艺蜡烛 (2014041) | 外观设计 | 201430260665.7 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 69 | 工艺蜡烛 (2014043) | 外观设计 | 201430260668.0 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 70 | 工艺蜡烛 (2014046) | 外观设计 | 201430260660.4 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 71 | 工艺蜡烛 (2014049) | 外观设计 | 201430260952.8 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |

|     |                |      |                |             |     |
|-----|----------------|------|----------------|-------------|-----|
| 72  | 工艺蜡烛 (2014034) | 外观设计 | 201430258266.7 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 73  | 工艺蜡烛 (2014031) | 外观设计 | 201430258271.8 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 74  | 工艺蜡烛 (2014035) | 外观设计 | 201430258262.9 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 75  | 工艺蜡烛 (2014039) | 外观设计 | 201430258265.2 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 76  | 工艺蜡烛 (2014044) | 外观设计 | 201430261000.8 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 77  | 工艺蜡烛 (2014045) | 外观设计 | 201430260666.1 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 78  | 工艺蜡烛 (2014015) | 外观设计 | 201430248484.2 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 79  | 工艺蜡烛 (2014017) | 外观设计 | 201430248493.1 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 80  | 工艺蜡烛 (2014016) | 外观设计 | 201430248483.8 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 81  | 工艺蜡烛 (2014014) | 外观设计 | 201430248495.0 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 82  | 工艺蜡烛 (2014003) | 外观设计 | 201430242608.6 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 83  | 工艺蜡烛 (2014002) | 外观设计 | 201430242607.1 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 84  | 工艺烛台 (2014005) | 外观设计 | 201430242863.0 | 2014年12月31日 | 茹黎明 |
| 85  | 工艺烛台 (2014006) | 外观设计 | 201430242590.X | 2014年12月31日 | 茹黎明 |
| 86  | 工艺烛台 (2014009) | 外观设计 | 201430242528.0 | 2014年12月31日 | 茹黎明 |
| 87  | 工艺蜡烛 (2014048) | 外观设计 | 201430260908.7 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 88  | 工艺蜡烛 (2014033) | 外观设计 | 201430258268.6 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 89  | 工艺蜡烛 (2014013) | 外观设计 | 201430248471.5 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 90  | 工艺蜡烛 (2014018) | 外观设计 | 201430248477.2 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 91  | 工艺蜡烛 (2014037) | 外观设计 | 201430258272.2 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 92  | 工艺蜡烛 (2014036) | 外观设计 | 201430258267.1 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 93  | 工艺蜡烛 (2014032) | 外观设计 | 201430258270.3 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 94  | 工艺蜡烛 (2014038) | 外观设计 | 201430258269.0 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 95  | 工艺蜡烛 (2014040) | 外观设计 | 201430258274.1 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 96  | 工艺蜡烛 (2014012) | 外观设计 | 201430248475.3 | 2014年12月10日 | 茹黎明 |
| 97  | 工艺蜡烛 (2014024) | 外观设计 | 201430253000.3 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 98  | 工艺蜡烛 (2014042) | 外观设计 | 201430260674.6 | 2014年12月17日 | 茹黎明 |
| 99  | 工艺蜡烛 (2014-48) | 外观设计 | 201430263500.5 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 100 | 工艺蜡烛 (2014-1)  | 外观设计 | 201430246260.8 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 101 | 工艺蜡烛 (2014-2)  | 外观设计 | 201430246266.5 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 102 | 工艺蜡烛 (2014-36) | 外观设计 | 201430258374.4 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 103 | 工艺蜡烛 (2014-37) | 外观设计 | 201430258376.3 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 104 | 工艺蜡烛 (2014-39) | 外观设计 | 201430258443.1 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 105 | 工艺蜡烛 (2014-34) | 外观设计 | 201430258369.3 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 106 | 储蓄罐 (2014-15)  | 外观设计 | 201430251182.0 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 107 | 工艺摆件 (2014-20) | 外观设计 | 201430251096.X | 2014年12月10日 | 田东  |
| 108 | 工艺蜡烛 (2014-49) | 外观设计 | 201430263496.2 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 109 | 工艺蜡烛 (2014-9)  | 外观设计 | 201430246244.9 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 110 | 工艺蜡烛 (2014-5)  | 外观设计 | 201430246245.3 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 111 | 工艺蜡烛 (2014-3)  | 外观设计 | 201430246364.9 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 112 | 储蓄罐 (2014-14)  | 外观设计 | 201430251139.4 | 2014年12月10日 | 田东  |
| 113 | 工艺蜡烛 (2014-33) | 外观设计 | 201430258368.9 | 2014年12月10日 | 田东  |

|     |                |      |                |             |    |
|-----|----------------|------|----------------|-------------|----|
| 114 | 工艺蜡烛 (2014-32) | 外观设计 | 201430258367.4 | 2014年12月10日 | 田东 |
| 115 | 工艺蜡烛 (2014-31) | 外观设计 | 201430258366.X | 2014年12月10日 | 田东 |
| 116 | 工艺蜡烛 (2014-35) | 外观设计 | 201430258372.5 | 2014年12月10日 | 田东 |
| 117 | 工艺花瓶 (2014-19) | 外观设计 | 201430251222.1 | 2014年12月10日 | 田东 |
| 118 | 工艺蜡烛 (2014-4)  | 外观设计 | 201430246250.4 | 2014年12月10日 | 田东 |
| 119 | 工艺蜡烛 (2014-29) | 外观设计 | 201430255685.5 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 120 | 工艺蜡烛 (2014-26) | 外观设计 | 201430256229.2 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 121 | 工艺蜡烛 (2014-40) | 外观设计 | 201430258389.0 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 122 | 工艺蜡烛 (2014-38) | 外观设计 | 201430258382.9 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 123 | 工艺蜡烛 (2014-50) | 外观设计 | 201430263656.3 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 124 | 工艺蜡烛 (2014-41) | 外观设计 | 201430263482.0 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 125 | 工艺蜡烛 (2014-44) | 外观设计 | 201430263480.1 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 126 | 工艺蜡烛 (2014-28) | 外观设计 | 201430255840.3 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 127 | 工艺蜡烛 (2014-21) | 外观设计 | 201430255742.X | 2014年12月17日 | 田东 |
| 128 | 电子蜡烛 (2014-13) | 外观设计 | 201430251351.0 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 129 | 工艺蜡烛 (2014-24) | 外观设计 | 201430255832.9 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 130 | 工艺蜡烛 (2014-42) | 外观设计 | 201430263047.8 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 131 | 工艺蜡烛 (2014-47) | 外观设计 | 201430263505.8 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 132 | 工艺蜡烛 (2014-30) | 外观设计 | 201430255683.6 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 133 | 工艺蜡烛 (2014-25) | 外观设计 | 201430255880.8 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 134 | 工艺蜡烛 (2014-22) | 外观设计 | 201430255790.9 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 135 | 工艺蜡烛 (2014-45) | 外观设计 | 201430263045.9 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 136 | 工艺蜡烛 (2014-43) | 外观设计 | 201430263046.3 | 2014年12月17日 | 田东 |
| 137 | 工艺蜡烛 (2014-46) | 外观设计 | 201430263043.X | 2014年12月17日 | 田东 |
| 138 | 工艺蜡烛 (2014-23) | 外观设计 | 201430256022.5 | 2015年01月07日 | 田东 |
| 139 | 工艺台灯 (2014-16) | 外观设计 | 201430251140.7 | 2015年01月07日 | 田东 |
| 140 | 电子蜡烛 (2014-12) | 外观设计 | 201430251265.X | 2015年01月07日 | 田东 |
| 141 | 电子蜡烛 (2014-11) | 外观设计 | 201430251066.9 | 2015年01月14日 | 田东 |
| 142 | 工艺台灯 (2014-18) | 外观设计 | 201430251124.8 | 2015年01月21日 | 田东 |
| 143 | 工艺台灯 (2014-17) | 外观设计 | 201430251223.6 | 2015年01月21日 | 田东 |
| 144 | 工艺蜡烛 (2014-6)  | 外观设计 | 201430246249.1 | 2015年02月18日 | 田东 |
| 145 | 工艺蜡烛 (2014-8)  | 外观设计 | 201430246247.2 | 2015年02月18日 | 田东 |
| 146 | 工艺蜡烛 (2014-10) | 外观设计 | 201430246243.4 | 2015年02月18日 | 田东 |
| 147 | 工艺蜡烛 (2014-7)  | 外观设计 | 201430246246.8 | 2015年02月18日 | 田东 |

## 2、注册商标

截至公开转让说明书签署日，公司拥有的商标具体情况如下：

| 商 标  | 注册号     | 核定使用商品 | 有效期限                     | 注册地  |
|--|---------|--------|--------------------------|------|
| 图形主标  | 3340918 | 第 4 类  | 2014.5.14 至<br>2024.5.13 | 旷世智源 |

|  |          |        |                          |      |
|--|----------|--------|--------------------------|------|
| 图形主标  | 3340919  | 第 21 类 | 2014.11.7 至<br>2024.11.6 | 旷世智源 |
| 图形主标  | 3373843  | 第 20 类 | 2014.8.28 至<br>2024.8.27 | 旷世智源 |
| 图形主标  | 3373844  | 第 6 类  | 2014.3.14 至<br>2024.3.13 | 旷世智源 |
| 无量元素   | 8315531  | 第 4 类  | 2011.5.28 至<br>2021.5.27 | 旷世智源 |
| 芬缘   | 10814302 | 第 3 类  | 2013.7.14 至<br>2023.7.13 | 旷世智源 |
| 芬缘   | 10814273 | 第 4 类  | 2013.7.14 至<br>2023.7.13 | 旷世智源 |
| 旷世   | 13183521 | 第 4 类  | 2015.1.14 至<br>2025.1.13 | 旷世智源 |
| 旷世   | 13183514 | 第 21 类 | 2015.1.7 至 2025.1.6      | 旷世智源 |
| 肤吸林  | 13251736 | 第 3 类  | 2015.1.7 至 2025.1.6      | 旷世智源 |
| 肤吸林  | 13251743 | 第 4 类  | 2015.1.7 至 2025.1.6      | 旷世智源 |
| 肤吸林  | 13251753 | 第 11 类 | 2015.1.7 至 2025.1.6      | 旷世智源 |
| 肤吸林  | 13251759 | 第 21 类 | 2015.1.7 至 2025.1.6      | 旷世智源 |
| 雅熏   | 13251794 | 第 21 类 | 2015.1.7 至 2025.1.6      | 旷世智源 |
| 雅熏   | 13251788 | 第 11 类 | 2015.1.14 至<br>2025.1.13 | 旷世智源 |
| 雅熏   | 13251773 | 第 4 类  | 2015.1.14 至<br>2025.1.13 | 旷世智源 |
| 葑菲   | 13251833 | 第 3 类  | 2015.1.7 至 2025.1.6      | 旷世智源 |
| 葑菲   | 13251840 | 第 4 类  | 2015.1.7 至 2025.1.6      | 旷世智源 |
| AIRGUARD   | 13251823 | 第 21 类 | 2015.1.14 至<br>2025.1.13 | 旷世智源 |
| AIRGUARD   | 13251811 | 第 4 类  | 2015.1.14 至<br>2025.1.13 | 旷世智源 |
| AIRGUARD   | 13251801 | 第 3 类  | 2015.1.14 至<br>2025.1.13 | 旷世智源 |
| AIRFOREST  | 13251678 | 第 11 类 | 2015.2.21 至<br>2025.2.20 | 旷世智源 |
| AROMAGE  | 12697435 | 第 3 类  | 2015.4.7 至 2025.4.6      | 旷世智源 |
| AROMAGE  | 12697456 | 第 11 类 | 2015.4.7 至 2025.4.6      | 旷世智源 |
| 香薰时代   | 12697375 | 第 3 类  | 2015.3.28 至<br>2025.3.27 | 旷世智源 |
| 森林仙子   | 13251729 | 第 21 类 | 2015.1.14 至<br>2025.1.13 | 旷世智源 |
| 森林仙子   | 13251707 | 第 4 类  | 2015.1.14 至<br>2025.1.13 | 旷世智源 |

|           |           |                       |                         |      |
|-----------|-----------|-----------------------|-------------------------|------|
| 森林仙子      | 13251716  | 第 11 类                | 2015.1.7 至 2025.1.6     | 旷世智源 |
| 森林仙子      | 13251699  | 第 21 类                | 2015.1.14 至 2025.1.13   | 旷世智源 |
| AIRFOREST | 13251688  | 第 21 类                | 2015.1.14 至 2025.1.13   | 旷世智源 |
| AIRFOREST | 13251664  | 第 4 类                 | 2015.1.28 至 2025.1.27   | 旷世智源 |
| 香薰时代      | 12697382  | 第 4 类                 | 2014.10.27 至 2024.10.20 | 旷世智源 |
| 香薰时代      | 12697393  | 第 11 类                | 2014.10.21 至 2024.10.20 | 旷世智源 |
| 香薰时代      | 12697415  | 第 21 类                | 2014.10.21 至 2024.10.20 | 旷世智源 |
| AROMAGE   | 12697468  | 第 21 类                | 2014.10.21 至 2024.10.20 | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8342936   | 第 4 类                 | 2011.6.7 至 2021.6.6     | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8342929   | 第 3 类                 | 2011.6.7 至 2021.6.6     | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8342950   | 第 6 类                 | 2011.6.7 至 2021.6.6     | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8342960   | 第 8 类                 | 2011.7.7 至 2021.7.6     | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8342972   | 第 14 类                | 2011.6.7 至 2021.6.6     | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8342985   | 第 16 类                | 2011.6.7 至 2021.6.6     | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8348748   | 第 18 类                | 2011.6.7 至 2021.6.6     | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8348768   | 第 20 类                | 2011.6.21 至 2021.6.20   | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8342998   | 第 21 类                | 2011.6.7 至 2021.6.6     | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8348784   | 第 24 类                | 2011.6.7 至 2021.6.6     | 旷世智源 |
| FUMARE    | 8348800   | 第 26 类                | 2011.6.7 至 2021.6.6     | 旷世智源 |
| AROMAGE   | 012416269 | 欧盟国际分类第 3、4、11、21 类   | 2013.12.12 至 2023.12.11 | 旷世智源 |
| AROMAGE   | 1602078   | 澳大利亚国际分类第 3、4、11、21 类 | 2014.1.23 至 2024.1.22   | 旷世智源 |
| 苛曼        | 4210321   | 第 21 类                | 2007.7.28 至 2017.7.27   | 绍兴苛曼 |
| 苛曼        | 4210325   | 第 4 类                 | 2007.7.28 至 2017.7.27   | 绍兴苛曼 |
| 苛曼        | 4210323   | 第 20 类                | 2007.7.28 至 2017.7.27   | 绍兴苛曼 |
| KOMAN     | 4210327   | 第 4 类                 | 2007.7.28 至 2017.7.27   | 绍兴苛曼 |
| KOMAN     | 4210322   | 第 20 类                | 2007.7.28 至 2017.7.27   | 绍兴苛曼 |

|       |         |        |                            |      |
|-------|---------|--------|----------------------------|------|
| KOMAN | 4210320 | 第 21 类 | 2007.9.28 至<br>2017.9.27   | 绍兴苛曼 |
| K 图形  | 4210324 | 第 20 类 | 2007.8.14 至<br>2017.8.13   | 绍兴苛曼 |
| K 图形  | 4210328 | 第 21 类 | 2007.11.14 至<br>2027.11.13 | 绍兴苛曼 |
| K 图形  | 4210326 | 第 4 类  | 2007.10.14 至<br>2017.10.13 | 绍兴苛曼 |

实际使用情况: 该商标是公司产品的主要商标, 在公司各类产品包装上使用, 是公司产品的主要标志之一。

### 3、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日, 公司土地具体情况如下:

| 序号 | 证书编号                          | 地址                                | 面积<br>(平方米) | 取得<br>方式 | 终止日期                | 使用权人 | 土地<br>用途 |
|----|-------------------------------|-----------------------------------|-------------|----------|---------------------|------|----------|
| 1  | 甬鄞国用<br>(2012)第<br>18-05045 号 | 宁波市鄞州区古<br>林镇薛家村                  | 11,743.60   | 国有<br>出让 | 2051 年 10<br>月 16 日 | 旷世智源 | 工业<br>用地 |
| 2  | 绍市国用<br>(2013)第<br>2738 号     | 越城区皋埠镇西<br>鲁村、南畈溇村、<br>漫池村 (C2 块) | 14,522.00   | 国有<br>出让 | 2056 年 12<br>月 30 日 | 绍兴苛曼 | 工业<br>用地 |
| 3  | 绍市国用<br>(2012)第<br>4617 号     | 越城区皋埠镇西<br>鲁村、南畈溇村、<br>漫池村 (C1 块) | 36,089.00   | 国有<br>出让 | 2056 年 12<br>月 30 日 | 绍兴苛曼 | 工业<br>用地 |

### 4、非专利技术

| 序号 | 技术名称    | 鉴定批准日期             | 证书号                 | 组织鉴定单位           |
|----|---------|--------------------|---------------------|------------------|
| 1  | 凝脂蜡制备技术 | 2012 年 2 月 12<br>日 | 甬经信鉴字【2012】002<br>号 | 宁波市经济和信息<br>化委员会 |
| 2  | 芝士蜡制备技术 | 2012 年 2 月 12<br>日 | 甬经信鉴字【2012】001<br>号 | 宁波市经济和信息<br>化委员会 |

### 5、许可证及认证证书

| 序号 | 持有者      | 证书名称       | 证书编号              | 发证日期             |
|----|----------|------------|-------------------|------------------|
| 1  | 公司       | 进出口经营许可    | 3302713312661     | 2011 年 10 月 13 日 |
| 2  | 旷世进出口    | 进出口经营许可    | 3302599484039     | 2012 年 8 月 29 日  |
| 3  | 公司&旷世进出口 | ISO 质量体系认证 | 15/14 Q 6237 R 21 | 2014 年 10 月 11 日 |

|   |          |            |                   |                  |
|---|----------|------------|-------------------|------------------|
| 4 | 公司&旷世进出口 | ISO 质量体系认证 | 15/14 E 6238 R 21 | 2014 年 10 月 11 日 |
|---|----------|------------|-------------------|------------------|

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

公司重视产品质量，严格执行各项国家质量标准，并且是我国《茶蜡》产品行业标准和《蜡烛用石蜡》产品行业标准的制定者之一。目前公司执行中的国家质量标准如下表：

| 标准号            | 适用产品范围      | 检测要点                |
|----------------|-------------|---------------------|
| QB/T 4359—2012 | 茶蜡蜡烛标准      | 性能指标（燃烧性能、稳定性、安全性等） |
| QB/T 4362—2012 | 蜡制品、蜡烛用石蜡标准 | 性能指标（燃烧性能、稳定性、安全性等） |

对于国内尚未形成成熟行业标准的领域，公司产品的质量控制标准采用内部制定的企业标准，并已在宁波市技术监督局备案。公司内部制订了《外协外购进货检验规范》、《工序质量岗位检验标准》、《成品质量抽查规范》、《检测规范》等质量控制标准，以控制产品品质，保证产品质量。

公司已建立完善的质量控制标准，并成功通过 ISO 9001: 2008 质量管理体系认证和 ISO 14001:2004 环境管理体系认证。

| 序号 | 持有者      | 证书名称       | 证书编号              | 发证日期             |
|----|----------|------------|-------------------|------------------|
| 1  | 公司&旷世进出口 | ISO 质量体系认证 | 15/14 Q 6237 R 21 | 2014 年 10 月 11 日 |
| 2  | 公司&旷世进出口 | 环保体系认证     | 15/14 E 6238 R 21 | 2014 年 10 月 11 日 |

公司目前所经营的业务合法合规，不存在超越资质、范围经营的情况，不存在相应的法律风险；公司业务在资质方面不存在影响公司持续经营能力的风险。公司的日常生产经营遵守了相关环保规定，公司日常环保运营符合相关法律法规，且公司所处行业不属于重污染行业。公司安全生产事项符合相关法律法规规定。公司采取的质量标准符合国家及行业通用质量标准，公司的质量标准符合相关法律法规规定。

### （四）重要固定资产情况

截止 2015 年 6 月 30 日，公司拥有的主要固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、运输工具、通用设备、其他设备，具体情况如下：

| 固定资产类别 | 2015年6月30日 |          |          |
|--------|------------|----------|----------|
|        | 原值(万元)     | 累计折旧(万元) | 净值(万元)   |
| 房屋及建筑物 | 3,957.89   | 1,239.38 | 2,718.51 |
| 专用设备   | 759.35     | 543.54   | 215.81   |
| 运输工具   | 316.49     | 137.96   | 178.52   |
| 通用设备   | 225.75     | 171.66   | 54.09    |
| 其他设备   | 108.31     | 74.07    | 34.24    |
| 合计     | 5,367.78   | 2,166.61 | 3,201.17 |

报告期内各期期末，公司固定资产成新率情况如下：

| 项目     | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|------------|-------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 68.69      | 70.69       | 79.46       |
| 专用设备   | 28.42      | 30.76       | 29.67       |
| 运输工具   | 56.41      | 33.96       | 32.90       |
| 通用设备   | 23.96      | 22.00       | 17.93       |
| 其他设备   | 31.61      | 14.05       | 25.43       |
| 合计     | 59.64      | 60.22       | 70.89       |

截至报告期末，公司拥有已取得房屋所有权证的房屋及建筑物共6处，具体情况如下：

| 序号 | 证书编号                 | 地址  | 面积(平方米)   | 使用权人 | 土地用途       |
|----|----------------------|---|-----------|------|------------|
| 1  | 甬房权证鄞州区字第201200500号  | 宁波市鄞州区古林镇薛家村  | 13,689.54 | 旷世智源 | 工业用地       |
| 2  | 绍房权证绍市字第F0000234289号 | 人民东路1437号(8号车间)<br>人民东路1437号(机修房)<br>人民东路1437号(配电房) | 9,793.89  | 绍兴苛曼 | 厂房、机修房、配电房 |
| 3  | 绍房权证绍市字第F0000254085号 | 人民东路1437号(7号车间)                                     | 11,764.69 | 绍兴苛曼 | 车间         |
| 4  | 绍房权证绍市字第F0000254082号 | 人民东路1437号(12号车间)<br>人民东路1437号(3号车间)                 | 10,093.70 | 绍兴苛曼 | 车间         |

|   |                        |   |           |      |    |
|---|------------------------|---|-----------|------|----|
| 5 | 绍房权证绍市字第 F0000234285 号 | 人民东路 1437 号<br>(2#厂房)<br>人民东路 1437 号<br>(1#厂房)<br>人民东路 1437 号<br>(5#厂房) | 19,759.67 | 绍兴苛曼 | 厂房 |
| 6 | 绍房权证绍市字第 F0000234288 号 | 人民东路 1437 号<br>(4 号厂房)<br>人民东路 1437 号<br>(13#厂房)                        | 9,677.86  | 绍兴苛曼 | 厂房 |

公司生产经营所需的场所中有通过租赁获得，租赁情况如下表所示：

| 出租方  | 承租方   | 租赁面积(平方米) | 租赁金额(元/年)    |
|------|-------|-----------|--------------|
| 旷世投资 | 旷世智源  | 10,518.35 | 1,417,323.60 |
| 旷世投资 | 旷世进出口 | 1,100.00  | 189,600.00   |
| 旷世投资 | 香薰时代  | 50.00     | -            |

## （五）员工情况

### 1、员工人数及结构

#### （1）按专业结构划分

| 专业类别 | 员工人数 |       |      |      | 占员工总数<br>比例 |
|------|------|-------|------|------|-------------|
|      | 旷世智源 | 旷世进出口 | 香薰时代 | 绍兴苛曼 |             |
| 生产人员 | 280  | 14    | -    | 85   | 65.01%      |
| 采购人员 | 19   | 4     | -    | -    | 3.95%       |
| 销售人员 | 13   | 3     | 5    | -    | 3.60%       |
| 技术人员 | 49   | 5     | 4    | 2    | 10.29%      |
| 财务人员 | 7    | -     | -    | 2    | 1.54%       |
| 管理人员 | 41   | 3     | 1    | 18   | 10.81%      |
| 其他人员 | 8    | 1     | 1    | 18   | 4.80%       |
| 合计   | 417  | 30    | 11   | 125  | 100.00%     |

#### （2）按年龄划分

| 年龄     | 员工人数 |       |      |      | 占员工总数<br>比例 |
|--------|------|-------|------|------|-------------|
|        | 旷世智源 | 旷世进出口 | 香薰时代 | 绍兴苛曼 |             |
| 30 岁以下 | 64   | 1     | 5    | 5    | 12.86%      |

|         |     |    |    |     |         |
|---------|-----|----|----|-----|---------|
| 31-40 岁 | 103 | 14 | 4  | 18  | 23.84%  |
| 41-50 岁 | 220 | 13 | 0  | 69  | 51.80%  |
| 51 岁以上  | 30  | 2  | 2  | 33  | 11.49%  |
| 合计      | 417 | 30 | 11 | 125 | 100.00% |

### (3) 按接受教育程度划分

| 学历    | 员工人数 |       |      |      | 占员工总数比例 (%) |
|-------|------|-------|------|------|-------------|
|       | 旷世智源 | 旷世进出口 | 香薰时代 | 绍兴奇曼 |             |
| 大专及以上 | 80   | 4     | 9    | 2    | 16.30%      |
| 高中及中专 | 39   | 11    | 2    | 16   | 11.70%      |
| 中专以下  | 298  | 15    | 0    | 107  | 72.00%      |
| 合计    | 417  | 30    | 11   | 125  | 100.00%     |

## 2、核心技术人员简历

李熠先生：1978 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任旷世远东设计员。2008 年起担任旷世智源设计师。

吴业文先生：1976 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。历任宁波伯爵油漆有限公司技术员、平安人寿（宁波）有限公司保险代理人、旷世远东供应部经理，旷世智源技术质保部经理、供应部副经理、供应部经理，2013 年起担任资深技术分析员。现任旷世智源资深技术分析员，椿林养老执行董事兼总经理。

单月娟女士：1976 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任浙江天然羽绒公司仓管、成本会计；2008 年起担任旷世智源产品一部经理。现任旷世智源产品一部经理。

王金林先生：1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任旷世远东技术部副经理，旷世智源技术质保部副经理、生产技术部副经理、技术部副经理；2014 年起担任技术科科长。现任旷世智源技术科科长。

## 3、核心技术人员持有旷世智源股份情况

公司核心技术人员中有 3 人直接持有公司股份。具体情况如下

| 核心技术（业务）人员名称 | 持有旷世智源股份数量（万股） | 持有旷世智源股份比例（%） |
|--------------|----------------|---------------|
|--------------|----------------|---------------|

|     |       |        |
|-----|-------|--------|
| 单月娟 | 30.00 | 0.4286 |
| 王金林 | 5.00  | 0.0714 |
| 李熠  | 4.00  | 0.0571 |

#### 4、核心技术团队变动情况

报告期内，公司核心技术团队稳定，未发生重大不利变化。

公司为实现业务发展，对公司员工基本进行了合理配置，公司的人员分配合理，销售团队完善，公司配备的财务人员能够满足财务核算的需要，符合目前公司的业务发展需要和业务规模。目前公司主要资产与业务、人员匹配合理，符合公司当前业务发展需求和业务规模。

### 四、公司业务具体情况

#### (一) 公司主营业务收入构成、各期主要产品的规模、销售收入

| 项目       | 2015年1-6月  |                      | 2014年度     |                      | 2013年度     |                      |
|----------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|
|          | 金额<br>(万元) | 占主营业务<br>收入比例<br>(%) | 金额<br>(万元) | 占主营业务<br>收入比例<br>(%) | 金额<br>(万元) | 占主营业务<br>收入比例<br>(%) |
| 创意设计蜡烛制品 | 5,516.83   | 35.60                | 14,840.64  | 39.52                | 15,426.41  | 44.50                |
| 创意设计香薰制品 | 6,184.07   | 39.90                | 12,765.89  | 34.00                | 6,887.07   | 19.87                |
| 创意设计家居饰品 | 3,797.70   | 24.50                | 9,944.82   | 26.48                | 12,353.98  | 35.64                |
| 合计       | 15,498.60  | 100.00               | 37,551.35  | 100.00               | 34,667.46  | 100.00               |

报告期内，公司主营业务为艺术及香薰蜡制产品的研发、生产和销售，公司营业收入主要来源于蜡烛制品、香薰制品以及家居饰品。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例为均超过 98%，主营业务突出。

报告期内，公司产品的产销规模如下表所示：

| 主要产品 (万千克) | 期间     |        | 2015年1-6月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|--------|--------|-----------|--------|--------|
|            | 产量     | 销量     |           |        |        |
| 创意设计蜡烛制品   | 420.09 | 970.48 |           |        | 856.47 |
|            | 338.27 | 915.54 |           |        | 928.45 |
| 创意设计香薰制品   | 320.98 | 677.09 |           |        | 391.79 |

|          |    |        |          |          |
|----------|----|--------|----------|----------|
|          | 销量 | 390.09 | 826.41   | 376.54   |
| 创意设计家具饰品 | 产量 | 206.97 | 591.11   | 837.17   |
|          | 销量 | 217.26 | 581.49   | 865.49   |
| 合计       | 产量 | 948.05 | 2,238.68 | 2,085.43 |
|          | 销量 | 945.63 | 2,323.44 | 2,170.48 |

## (二) 公司产品或服务的主要消费群体、前五名客户情况

### 1、主要消费群体

公司产品主要面向百货公司、礼品店、家居装饰店、药妆店等渠道，产品销往欧洲、北美等 19 多个国家和地区。

### 2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

| 年度           | 序号 | 客户名称   | 销售额(万元)   | 占比(%) |
|--------------|----|--|-----------|-------|
| 2015 年 1-6 月 | 1  | KOOPMAN INTERNATIONGAL B.V.                          | 1,860.12  | 11.88 |
|              | 2  | JJA S.A.   | 1,538.33  | 9.82  |
|              | 3  | TOPMORE INDUSTRIAL LTD                               | 1,535.26  | 9.80  |
|              | 4  | B&M RETAIL LTD                                       | 1,264.39  | 8.07  |
|              | 5  | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U.VERWALTUNGS<br>GMBH GERMANY | 1,176.33  | 7.51  |
|              | 合计 |  | 7,374.42  | 47.08 |
| 2014 年       | 1  | TOPMORE INDUSTRIAL LTD                               | 5,351.38  | 14.21 |
|              | 2  | KOOPMAN INTERNATIONGAL B.V.                          | 3,572.13  | 9.48  |
|              | 3  | JJA S.A.   | 3,007.50  | 7.99  |
|              | 4  | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U.VERWALTUNGS<br>GMBH GERMANY | 2,740.86  | 7.28  |
|              | 5  | B&M RETAIL LTD                                       | 2,730.78  | 7.25  |
|              | 合计 |  | 17,402.66 | 46.21 |
| 2013 年       | 1  | TOPMORE INDUSTRIAL LTD                               | 3,757.17  | 10.82 |
|              | 2  | KOOPMAN INTERNATIONGAL B.V.                          | 3,610.33  | 10.40 |
|              | 3  | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U.VERWALTUNGS                 | 2,584.25  | 7.44  |

|    |  |                                   |           |       |
|----|--|-----------------------------------|-----------|-------|
|    |  | GMBH GERMANY                      |           |       |
| 4  |  | JJA S.A.                          | 2,479.29  | 7.14  |
| 5  |  | BIN BIN ARTS AND CRAFTS CO LTD HK | 1,819.90  | 5.24  |
| 合计 |  |                                   | 14,250.94 | 41.04 |

3、报告期内各期，公司前五大客户基本情况如下：

| 公司名称   | 主要股东                                      | 主营业务   | 经营规模   |
|--|---|--|--|
| KOOPMAN INTERNATIONGAL B. V.                   | Jack Koopman                              | 主要从事欧洲非食物类消费品（以家居用品、家居饰品为主）的进口与批发。   | 总部设在荷兰，贸易产品超过2万种，拥有大量欧洲知名公司作为客户，在全欧洲有15间样品间，有超过12.5万平方米的配送中心可以提供现货。                |
| JJA S. A.                                      | Jacques Olivier Abiteboul; Paul Abiteboul | 主要从事厨房用具、家居用品、礼品与装饰品、户内外家具、露营及园艺用品、玩具及圣诞礼物的进口与批发。                                      | 总部设在法国，是欧洲最大的进口商之一，每年从中国采购超过1.5亿美元的产品。   |
| TOPMORE INDUSTRIAL LTD                         | 赖维正                                       | 主要从事欧洲出口贸易，产品主要包括家用瓷器、厨具、塑胶、家居饰品等。   | 总部设在台湾，贸易额居于行业领先地位，2014年销售额2.4亿欧元。   |
| B&M RETAIL LTD                                 | Clayton, Dubilier & Rice;                 | 英国以销售各种生活化商品为主的零售企业，多元化产品包括宠物用品、园艺及休闲用品、家具玩具、家用电器、清洁用品、文具、家庭用品、家居装饰品礼品、家居纺织品、圣诞及万圣节产品。 | 旗下拥有超过280家直营连锁店，每年的营业额超过10亿美元。B&M 95%的生活化商品是从世界各地直接进口，目前与超过300家工厂直接采购，并建立良好长期合作关系。 |
| NANU-NANA EINKAUF-S-U. VERWALTUNG GMBH GERMANY | Höpp. 家族                                  | 德国一家主要从事礼品销售的零售商，主要产品包括工艺品及家居用品，包括蜡烛、工艺花朵、礼品等。   | 在德国、奥地利、波兰和捷克拥有超过250个零售店。  |
| BINBIN ARTS AND CRAFTS CO LTD HK               | XIN MEI ZHOU                              | 主要从事出口贸易，产品主要包括相框、摆钟、礼品、镜子等。   | BINBIN是一家香港贸易出口公司，商品主要出口到欧洲、北美洲等地区。  |

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月向前五名客户的销售额占营业收入的比例分别为 41.04 %、46.21% 和 47.08%，不存在对单一客户的销售额占当期销售总额的比例超过 50% 的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在公司前五名客户中拥有权益。

### （三）主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

#### 1、原材料、能源及供应情况

蜡烛制品的原材料主要是石蜡及植物蜡、容器、包装、配件及其他，上游行业市场竞争充分，市场供应充足。公司耗用的能源主要是天然气，占生产成本的比重较小。

报告期内，公司原材料采购情况如下：

| 项目     | 2015 年 1-6 月 |        | 2014 年   |        | 2013 年   |        |
|--------|--------------|--------|----------|--------|----------|--------|
|        | 金额(万元)       | 比例(%)  | 金额(万元)   | 比例(%)  | 金额(万元)   | 比例(%)  |
| 石蜡及植物蜡 | 3153.28      | 37.62  | 6885.30  | 35.56  | 6179.10  | 43.15  |
| 容器     | 1590.87      | 18.98  | 4074.23  | 21.04  | 2012.84  | 14.06  |
| 包装     | 846.72       | 10.10  | 2171.87  | 11.22  | 1983.27  | 13.85  |
| 配件及其他  | 2791.61      | 33.30  | 6231.53  | 32.18  | 4145.07  | 28.95  |
| 合计     | 8382.47      | 100.00 | 19362.93 | 100.00 | 14320.29 | 100.00 |

#### 2、报告期内各期公司向前五名供应商采购额及其占当期原材料采购总额比重

| 年度           | 序号 | 供应商名称           | 采购额(万元)  | 占比(%) |
|--------------|----|-----------------|----------|-------|
| 2015 年 1-6 月 | 1  | 哈尔滨金通化工产品经销有限公司 | 665.61   | 7.94  |
|              | 2  | 宁海县豪来韵日用品有限公司   | 553.08   | 6.60  |
|              | 3  | 宁波大榭开发区益宁贸易有限公司 | 420.18   | 5.01  |
|              | 4  | 抚顺金业石化有限公司      | 417.71   | 4.98  |
|              | 5  | 台州市黄岩晨航工艺品厂     | 372.36   | 4.44  |
|              | 合计 |                 | 2,428.94 | 28.98 |

|        |    |                 |          |       |
|--------|----|-----------------|----------|-------|
| 2014 年 | 1  | 抚顺金业石化有限公司      | 1,587.56 | 8.20  |
|        | 2  | 宁海县豪来韵日用品有限公司   | 1,127.47 | 5.82  |
|        | 3  | 哈尔滨金通化工产品经销有限公司 | 814.89   | 4.21  |
|        | 4  | 江西华源玻璃制品有限公司    | 633.05   | 3.27  |
|        | 5  | 福建省德化县腾兴陶瓷有限公司  | 596.09   | 3.08  |
|        | 合计 |                 | 4,759.06 | 24.58 |
| 2013 年 | 1  | 抚顺金业石化有限公司      | 2,072.02 | 14.47 |
|        | 2  | 宁波尚诚化工有限公司      | 1,377.47 | 9.62  |
|        | 3  | 哈尔滨金通化工产品经销有限公司 | 1,002.94 | 7.00  |
|        | 4  | 浙江黄岩伟志工艺品厂      | 813.13   | 5.68  |
|        | 5  | 宁波百汇纸品有限公司      | 710.28   | 4.96  |
|        | 合计 |                 | 5,975.82 | 41.73 |

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司向前五名供应商合计采购额分别占当期总采购额的 41.73%、24.58%、28.98%，不存在对单一供应商采购额超过当期总采购额 50% 的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在公司前五名供应商中拥有权益。

#### （四）报告期内主要合同执行情况

##### 1、销售合同

截至报告期期末，公司正在履行的 100 万元以上重大销售合同如下：

| 序号 | 合同编号           | 需方  | 销售方  | 合同主要内容 | 合同金额(万美元) | 合同期限      | 签订日期      |
|----|----------------|---|------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 1  | 221-2015030213 | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U.VERWALTUNG<br>S GMBH GERMANY | 旷世智源 | 蜡烛     | 29.14     | 2015.7.30 | 2015.4.12 |
| 2  | 221-2015030211 | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U.VERWALTUNG<br>S GMBH GERMANY | 旷世智源 | 蜡烛     | 29.59     | 2015.7.20 | 2015.4.8  |
| 3  | 221-2015030201 | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U.VERWALTUNG                   | 旷世智源 | 蜡烛     | 33.43     | 2015.7.30 | 2015.4.12 |

|   |                |   |          |    |       |           |            |
|---|----------------|---|----------|----|-------|-----------|------------|
|   |                | S GMBH GERMANY  |          |    |       |           |            |
| 4 | 221-2015030091 | KOOPMAN<br>INTERNATIONNAL<br>LTD;DISTELWED88 1031 HH<br>AMSTERDAM THE N | 旷世<br>智源 | 蜡烛 | 47.55 | 2015.6.30 | 2015.3.27  |
| 5 | 221-2015010054 | J.J.A   | 旷世<br>智源 | 蜡烛 | 23.93 | 2015.4.20 | 2015.4.28  |
| 6 | 221-2014100313 | New York Candle & Company   | 旷世<br>智源 | 蜡烛 | 23.13 | 2015.1.10 | 2014.10.21 |

## 2、采购合同

公司与主要供应商签订年度框架协议，具体采购以订单方式执行，订单金额通常较小，单笔不具备重大特征。截至报告期末，公司正在履行的主要订单对应的框架协议如下：

| 序号 | 需方               | 销售方            | 合同主要内容 | 合同金额(万美元) | 合同期限                    | 签订日期       |
|----|------------------|----------------|--------|-----------|-------------------------|------------|
| 1  | 宁波旷世智源工艺设计股份有限公司 | 福建省德化县腾兴陶瓷有限公司 | 以订单为准  | 以订单为准     | 2015.1.1<br>-2015.12.31 | 2014.12.31 |
| 2  | 宁波旷世智源工艺设计股份有限公司 | 宁海县豪来韵日用品有限公司  | 以订单为准  | 以订单为准     | 2015.1.1<br>-2015.12.31 | 2014.12.31 |
| 3  | 宁波旷世智源工艺设计股份有限公司 | 宁波市鄞州华森日用品有限公司 | 以订单为准  | 以订单为准     | 2015.1.1<br>-2015.12.31 | 2014.12.31 |
| 4  | 宁波旷世智源工艺设计股份有限公司 | 台州市黄岩晨航工艺品厂    | 以订单为准  | 以订单为准     | 2015.1.1<br>-2015.12.31 | 2014.12.31 |
| 5  | 宁波旷世智源工艺设计股份有限公司 | 上虞市明远蜡业有限公司    | 以订单为准  | 以订单为准     | 2015.1.1<br>-2015.12.31 | 2014.12.31 |

## (五) 出口地区的政治经济政策、汇率变动影响

### 1、出口地区的政治经济政策影响

公司主要从事艺术及香薰蜡制产品的研发、生产和销售，产品主要销往海内外市场。因此，出口地区的政治经济政策将会对公司经营成果产生一定影响。

一方面，随着欧洲主权债务危机的持续以及全球经济复苏的不确定，由此可能引发的欧盟等经济体对包括中国在内的贸易顺差国采取反倾销、反补贴争端、实施技术性贸易壁垒等将可能导致公司产品在国际市场上竞争力下降，从而使公司的生产经营受到不利影响。

另一方面，欧盟、北美等国家、地区是本行业产品的成熟消费市场，是我国最大的蜡烛制品出口地区，上述国家与地区针对蜡烛产品环保、安全等方面制定了一系列的经济政策与标准，将会对公司生产经营产生一定影响。

### （1）欧盟市场

为保证蜡烛类及相关产品的品质与安全，欧盟制定了一系列产品标准。这些标准涵盖了防火安全、标签要求和烟灰释放安全要求等方面，具体如下：

| 序号 | 标准名称或编号                 | 地区/国别    | 内容简介   |
|----|-------------------------|----------|--|
| 1  | EN15493<br>蜡烛—防火安全规范    | 欧盟       | 本标准主要涉及防火安全，目的在于通过评估蜡烛的稳定性和燃烧性能来降低蜡烛在室内燃烧出现火灾的风险。  |
| 2  | EN15494<br>蜡烛—产品安全标签和警告 | 欧盟       | 本标准意在通过适当的警告来提高人们使用蜡烛的警惕性，以确保人身安全。   |
| 3  | EN15426<br>蜡烛—烟灰生成要求    | 欧盟       | 本标准涉及通过执行烟灰生成性能要求来确保室内蜡烛燃烧时所释放的烟灰维持在适当的含量水平。本标准可帮助确保正常使用蜡烛时的人身安全，以提高对人体的安全性。本标准涵盖了直径达 100 毫米或有相等横截面的和使用单芯的蜡烛产品。                  |
| 4  | REACH 法规                | 欧盟       | 2006 年 12 月 18 日，欧盟议会和欧盟理事会正式通过化学品注册、评估、授权和限制法规（简称“REACH”法规）。该法规旨在对进入欧盟市场的所有化学品、配制品进行预防性管理。该法规同时还涉及对三万余种化学物质及其下游精工、医药、纺织行业的全面监管。 |
| 5  | RAL-ZG 041 标准           | 德国       | 本标准主要确定了蜡烛的检测、评价内容和范围，同时还规定了原材料和添加剂的选择要求。  |
| 6  | EN71-3 标准               | 欧洲标准化委员会 | 本标准规定了在欧洲销售的蜡烛玻璃或陶瓷容器中铅、镉等八种迁移元素的含量和迁移浓度。  |
| 7  | EN1183 标准               | 欧盟       | 本标准适用于在欧洲销售的蜡烛玻璃等容器炸裂试验方法。   |

### （2）北美市场

对蜡烛制品的品质标准与安全要求，北美市场制定了蜡烛相关的国家行业标准，并通过 ASTM 国际标准组织公布，具体情况如下：

| 序号 | 标准名称或编号             | 地区/国别 | 内容简介   |
|----|---------------------|-------|--|
| 1  | ASTM 标准的 F - 2058   | 美国    | 美国 ASTM 标准的关键是蜡烛警示标签标准。本标准规定了警告标签的规格，提醒消费者始终保证燃烧蜡烛规格在视线内，远离着火源，避免儿童接触蜡烛。 |
| 2  | ASTM 标准的 F - 2179   | 美国    | 本标准规范了消防安全的蜡烛热强度玻璃容器标准，规定了划痕试验及玻璃容器用恰当的耐火点。                              |
| 3  | ASTM 标准的 F - 2417   | 美国    | 本标准称为《蜡烛防火安全规范》，其规定了蜡烛的安全要求，例如稳定性、最高火焰高度，二次点燃以及有效使用寿命等。                  |
| 4  | ASTM 标准的 F - 2601   | 美国    | 本标准称为《蜡烛附属产品防火安全标准规范》，其规定了对消防安全生产的规格、标签、蜡烛配件的测试。该标准将规范范围扩大到包括蜡烛台及其他配件。   |
| 6  | 《加拿大消费品安全法案》(CCPSA) | 加拿大   | 加拿大消费品安全法是一个关于消费品安全的法案。该法案于 2009 年 12 月 23 日进行通报，于 2011 年 6 月 20 日正式生效。  |

## 2、汇率波动影响

公司的销售收入大部分为外销收入，外销收入主要以美元结算，因此汇率波动特别是人民币升值对公司的财务状况会产生较大影响。如果人民币汇率持续升值，一方面，以外币计价的出口产品价格提高会影响本公司出口产品的市场竞争力，存在客户流失或者订单转移至其他国家的风险；另一方面，公司因出口而持有的外币资产将随着人民币升值而有所贬值，从而影响经营利润。

## 五、公司商业模式

### (一) 研发模式

公司以可持续发展为基本思路，遵循价值原则和市场原则，成立以来一直重视在技术创新领域的投入，通过制定完善的技术创新机制，鼓励新产品、新工艺、新材料、新技术等创新，积极拓展产品应用范围和销路，灵活运用自主研发、联合开发和产学研相结合等不同研发模式，在确保公司现有产品满足市场需求的同时，不断提高产品的质量和创新性。

## 1、公司研发制度

公司根据自身的技术特点、行业特点以及市场的发展情况，建立了完善合理的激励机制组合以充分激发研发人员的工作热情和效率，具体如下：

### （1）采用绩效工资

将研发人员的收入与研发成果以及公司的经营业绩相挂钩。在实践中，公司综合考虑研发人员的知识、经验、责任、风险、贡献等多种因素，通过小组负责人与研发人员之间的协商，确定研发人员系数。公司通过绩效工资，与研发人员成为利益共享、风险共担的利益共同体，提高了研发人员工作积极性。

### （2）股权分享

公司在岗的部分优秀研发人员已持有公司股份，以体现对研发人员创新能力和发展成果的重视。公司实践了将知识、技术等因素与资本一起参与分配公司经营成果的理念。

### （3）机会激励

公司通过给予研发人员更多研发自由和可支配资源等一整套体系来调动研发人员积极性，使得研发人员有机会发挥个人知识专长、获得知识更新的机会、实现更高的个人价值。

综上所述，公司已建立有效的研发激励机制，有利于公司知识资本投入的回报，也有助于建立鼓励员工积极创新的企业文化，从而使研发人员更积极的发挥其才智，最终使得公司在知识、技术创新方面积累核心竞争力。

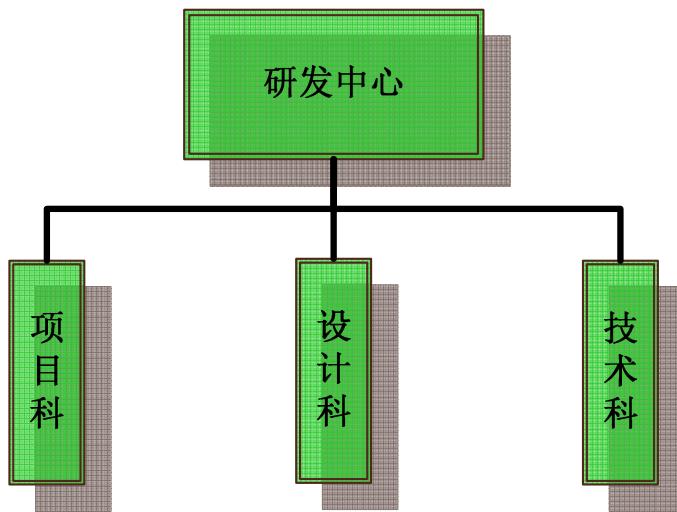
## 2、人才引进及培养机制

公司为引进并留住人才投资搭建了各类学习平台。公司重视设施平台的建设，扩建了培训中心、图书室等一批学习设施。并且公司定期组织中、高层管理人员赴国内外进行管理培训，学习国际先进的管理理念和行业最新动向。公司还与浙江大学、浙江大学宁波理工学院等高等学府进行产学研项目合作，培养专业的科技研发后备人才。此外，公司还积极从国外引进高端人才，强化企业管理。

## 3、公司研发机构设置

公司研发中心主要职责为收集和分析产品发展趋势；实施产品在材料、工艺、造型、用途上的综合设计；并负责组织技术或产品项目的立项、计划实施和评审。

公司研发中心的组织架构如下：



研发中心下设各研究组按细分职能划分如下：

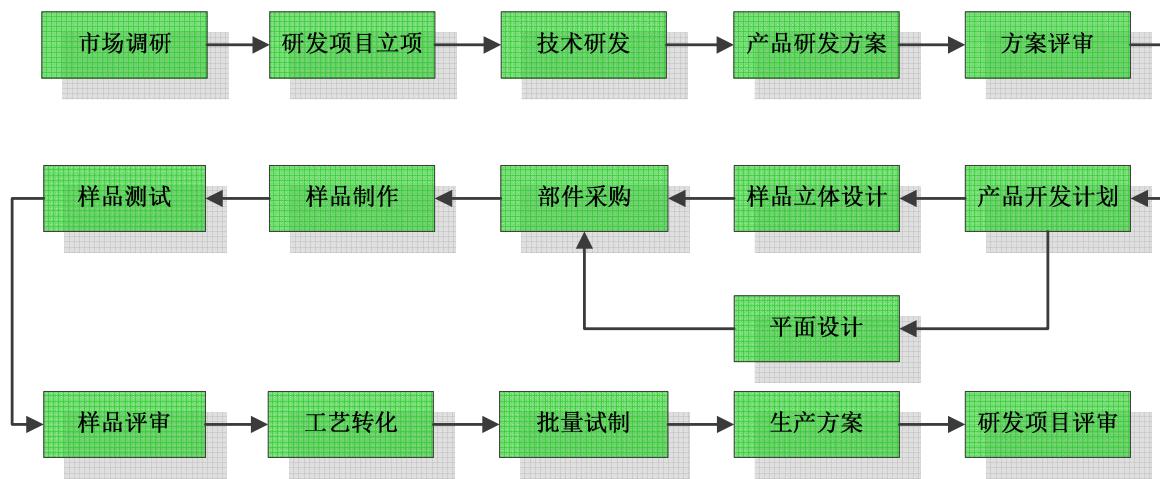
**项目科：**负责技术、产品研发项目以及行业标准的组织立项、申报和评审工作；同时组织项目的计划推进、实施、检查和调整。

**设计科：**负责收集和分析市场的产品发展趋势，制定和组织实施公司的产品开发计划，并对产品的开发成果实施评估和改进；组织评审新开发的产品实例，负责由试制样品过渡到批量生产的技术指导，并就过渡期间产生的技术问题提供解决方案；下设平面设计室，负责产品的造型、外观和包装设计，制作产品的设计图稿，并指导样品制作室完成样品的制作，同时负责样品的陈列以及展会的策划和布置；另设样品制作室，根据平面设计室的图稿实施产品的试制工作，建立产品试制过程中的信息搜集，并核定产品的标准成本，为产品评审提供数据支持。

**技术科：**负责收集和研究业界相关技术的发展趋势，结合市场对技术的要求，作出技术发展的规划，从而协同设计科实施基于技术的产品开发；组织制定产品、原辅材料检验标准以及产品、原辅材料安全技术说明书等技术文件；参与评审设计科开发的产品实例，出具该产品的生产操作说明书，对产品在生产各个时期存在的各种风险作出事先预警、应对措施和实施应急处理；此外，技术科还负责在研发过程中持续验证相关工艺装备、工艺文件、工艺参数、工艺配方的正确及可

操作性。

综上所述，公司的基本研发流程如下图所示：



#### 4、技术保密措施

公司建立了完善的保密制度，在报告期内使公司的核心技术和商业机密得到了有效的保护。主要具体措施包括：

①公司同核心技术人员、高级管理人员签订《劳动合同》的同时签订《保密合同》。保密合同的内容主要包含：将企业内部保密措施纳入合同条款中，或作为合同附件；将《反不正当竞争法》中不得侵犯商业秘密的规定纳入合同条款中；竞业限制合同条款的约定。

②设计人员的图纸仅限内部流转，不许外带。对于产品的配方、生产工艺设有专门的存放区域，且设专人保管技术档案和电子数据。对敏感数据建立了包括计算机操作权限控制、数据访问权限控制等在内的多重权限控制体系，确保电子数据安全。

③样品从制作、信息录入、展示到销毁的全过程由专门的团队负责，产品的敏感信息采取特殊的编码规则。并且实施申请、批准、登记的样品间访问控制机制，持续跟踪样品间的使用情况以及样品的去向。

④分割营销环节，除客户订单和采购单外，内部流转单据不出现客户和供应商的名称。在生产和物流过程中，产品及其组件的价格信息不显示，或者不显示其实际价格。

⑤对于可形成自主核心知识产权的技术和知识产权及时申请专利，寻求法律保护。

公司报告期内未发生因核心技术人员违约、泄密或者其他原因而导致公司利益受损的情形。

## （二）采购模式

### 1、采购管理

公司制订了完备的《采购管理制度》，并建立了完善的供应商管理和质量保证体系。为了确保生产任务的顺利完成，公司根据季节生产计划、当月销售订单以及次月生产计划向国内外供应商采购所需原料；制订优质供应商名单，定期根据原料质量、价格、供货效率及其他综合因素对供应商进行考核评分，在保证原料合理库存的同时，确保采购质量。

### 2、采购策略

公司生产所需主要原材料包括石蜡、植物蜡及包括香精、玻璃制品、PVC盒等在内的辅助材料。公司拥有独立、完善的供应商综合考评体系，通过比质、比价的方式予采购名录中选取优质供应商，并根据生产计划和主要原料价格波动评估报告进行原材料采购。

公司根据原材料的类别对采购的具体模式区分如下：

①石蜡原材料采购，作为全球主要石蜡出口国，国内石蜡供应市场竞争充分、供应量充足，采购价格基本随行就市；作为大宗采购商品，其产品质量高度标准化。基于上述市场环境，为降低原材料采购成本，公司主要采取比价采购策略。另外，供应部实时监督石蜡价格波动并按季度编制价格波动评估报告，以此判断集中采购时点。

②植物蜡原材料采购，主要产自东南亚各国，公司通过从国内植物蜡进口商处购买，主要根据生产计划下单采购。

③对于香精、玻璃制品、PVC 等采购周期短、供应充分且价格稳定的辅助材料，主要根据客户订单及市场需求热点制订采购计划。

### （三）生产模式

#### 1、生产加工方式

公司的产品是典型的设计类非标准化产品，订单呈现“小批量、多批次”特点，主要采取“以销定产”策略，根据订单中所列示产品种类、数量，由公司生产计划部门统一编制生产计划，并由各生产车间负责具体产品生产、加工。除部分产品采取外协加工方式外，均由公司自主生产、加工，从订单到出货的加工周期一般为 45 天。

#### 2、生产分工及管理

##### （1）分段生产，提高生产效率

对于非标准化，小批量、多批次产品生产而言，如何整合生产资源，实现产能最大化是考量企业生产能力的重点。公司根据产品生产工艺特点，采取分段方式生产，大体分为蜡基原料熔解、烛体制备、冷却塑性、外观美化四大工段。

**蜡基原料熔解：**根据订单所列示原材料选择及对应产品数量，区分石蜡、植物蜡原料，统一进行蜡基熔解，提高反应釜利用率、延长清洗周期。

**烛体制备：**引进机械化大容量生产设备，统一对当期订单产品进行辅料添加、香精注入、烛芯插嵌、烛体成型加工，烛体环节的规模化机械制备是提高产品性能稳定性及批次间质量一致性的关键。

**冷却塑性：**根据订单产品大致形状进行分类加工，主要分为柱蜡、杯蜡、方蜡等几类后整合作业。

**外观美化加工：**外观美化是体现公司产品设计理念的重要环节，倚靠纯熟细腻的手工工艺表现产品设计上的新颖、多样的造型。该工段根据具体订单产品系列种类小批次、手工加工成型。

##### （2）全程监控，保证产品质量

蜡烛制品工艺复杂，反应釜温度、反应时间、辅料添加剂量及添加顺序等指标发生席位的误差均将导致产品性能偏差；分段的生产模式对产品在各个环节

中的分类、跟踪要求甚高。公司对各环节半成品采取按批次、按订单全程监控，每个工序环节均配备质监员负责该环节监控；品质科则有专人负责某一批次、订单产品的整体跟踪，双重保证产品质量达标。

### 3、外协模式

公司作为国内蜡烛行业的主要出口商，对于部分生产过程中技术难度较低、工序较为简单、附加值较低的产品，采取外协模式。一方面由公司向外协厂商提供原材料（石蜡、植物蜡等）以及设计图纸、产品规格参数等，由外协厂商代为加工；另一方面，公司直接外购半成品和成品，例如铁制品、木头制品、玻璃制品、纸制品和陶瓷制品等，作为公司产品的组成部分。采用外协模式有利于公司专注于产品的研发、设计，增加公司产品的技术含量和创新性，提升成本控制能力和经营效率，进一步提高公司核心竞争力。公司外协情况具体如下：

| 外协产品  | 涉及的工艺环节  | 涉及的主要供应商                     |
|-------|--|------------------------------|
| 一般蜡烛  | 以采购成品为主，如涉及到旷世的工艺环节，则包括几种配套产品之间的组装以及工艺蜡烛之间的组装。 | 临海市博晔工艺品有限公司、台州黄岩凯乐星工艺厂      |
| 香薰蜡烛  | 杯蜡涉及在外购玻璃容器的基础上进行灌装以及表面加工、包装；柱蜡以采购成品为主。        | 上虞市明远蜡业有限公司                  |
| 香薰挥发液 | 外购成品，但由旷世智源提供设计稿件、产品规格以及外包装材料。                 | 宁海县豪来韵日用品有限公司、宁波市鄞州华森日用品有限公司 |
| 铁制品   | 外购成品，主要产品包括烛台、马灯。                              | 浙江黄岩伟志工艺品厂、宁波丰彩工艺品有限公司       |
| 木头制品  | 外购成品，主要产品包括烛台、马灯、配件饰物、盖子、餐厨用品。                 | 浙江黄岩伟志工艺品厂、台州市黄岩晨航工艺品厂       |
| 玻璃制品  | 外购成品为主，主要产品包括烛台、餐厨储物罐；半成品包括杯蜡罐装容器等。            | 浙江黄岩伟志工艺品厂、江西华源玻璃制品有限公司      |
| 纸制品   | 外购成品，主要产品包括香味墙纸、香味抽屉纸、包装纸、相册。                  | 宁波百汇纸品有限公司                   |
| 陶瓷制品  | 外购成品，主要产品包括烛台、餐厨用品、装饰物、摆件、香薰炉、配套罐蜡。            | 福建省德化县腾兴陶瓷有限公司               |

报告期内，公司向前五大外协供应商采购金额及占当期主营业务成本比例情况如下：

| 年度 | 序号 | 供应商名称 | 采购额(万元) | 比例(%) | 产品 |
|----|----|-------|---------|-------|----|
|    |    |       |         |       |    |

|               |    |                  |          |       |                |
|---------------|----|------------------|----------|-------|----------------|
| 2015年<br>1-6月 | 1  | 宁海县豪来韵日用品有限公司    | 553.08   | 4.70  | 香薰挥发液          |
|               | 2  | 台州市黄岩晨航工艺品厂      | 372.36   | 3.16  | 木头制品           |
|               | 3  | 宁波市鄞州华森日用品有限公司   | 300.20   | 2.55  | 香薰挥发液          |
|               | 4  | 上虞市明远蜡业有限公司      | 202.30   | 1.72  | 一般蜡烛、香薰蜡烛<br>工 |
|               | 5  | 台州黄岩凯乐星工艺厂       | 142.37   | 1.21  | 一般蜡烛、香薰蜡烛      |
|               | 合计 |                  | 1,570.31 | 13.34 | -              |
| 2014年         | 1  | 宁海县豪来韵日用品有限公司    | 1,127.47 | 3.77  | 香薰挥发液          |
|               | 2  | 上虞市明远蜡业有限公司      | 569.28   | 1.91  | 一般蜡烛、香薰蜡烛      |
|               | 3  | 上虞市宏远日升蜡业有限公司    | 459.15   | 1.54  | 一般蜡烛、香薰蜡烛      |
|               | 4  | 台州黄岩凯乐星工艺厂(普通合伙) | 323.20   | 1.08  | 一般蜡烛、香薰蜡烛      |
|               | 5  | 临海市博晔工艺品有限公司     | 306.26   | 1.03  | 一般蜡烛、香薰蜡烛      |
|               | 合计 |                  | 2,785.37 | 9.33  | -              |
| 2013年         | 1  | 宁海县豪来韵日用品有限公司    | 707.62   | 2.43  | 香薰挥发液          |
|               | 2  | 台州黄岩凯乐星工艺厂       | 422.86   | 1.45  | 一般蜡烛、香薰蜡烛      |
|               | 3  | 临海市博晔工艺品有限公司     | 414.13   | 1.42  | 一般蜡烛、香薰蜡烛      |
|               | 4  | 上虞市明远蜡业有限公司      | 346.30   | 1.19  | 一般蜡烛、香薰蜡烛      |
|               | 5  | 上虞市宏远日升蜡业有限公司    | 322.02   | 1.11  | 一般蜡烛、香薰蜡烛      |
|               | 合计 |                  | 2,201.98 | 8.26  | -              |

公司与外协厂商的定价机制：首先公司与外协厂商初步洽谈，由外协厂商先行报价，报价中剔除由公司提供的原材料价格。然后公司根据市场情况对外协厂商报价进行核算和内部决策，双方协商一致后确定最终价格。

公司对外协产品的质量控制措施：（1）公司品质部门协同其他相关部门召开外协订单样评审会，对生产及运输过程中会出现的质量问题进行事先预防与控制，采购员将预防与控制措施记录在案，以邮件的形式发送给外协厂商；（2）公司对提供给外协厂商的原材料进行检验，在检验合格后发送给外协厂商；（3）在发送采购订单及原材料后，公司跟单员会持续跟进，同时要求外协厂商批量生产的首件产品必须经公司检测合格后方可继续生产全部产品；（4）公司品质部门对外协厂商最终成品进行抽样检验。

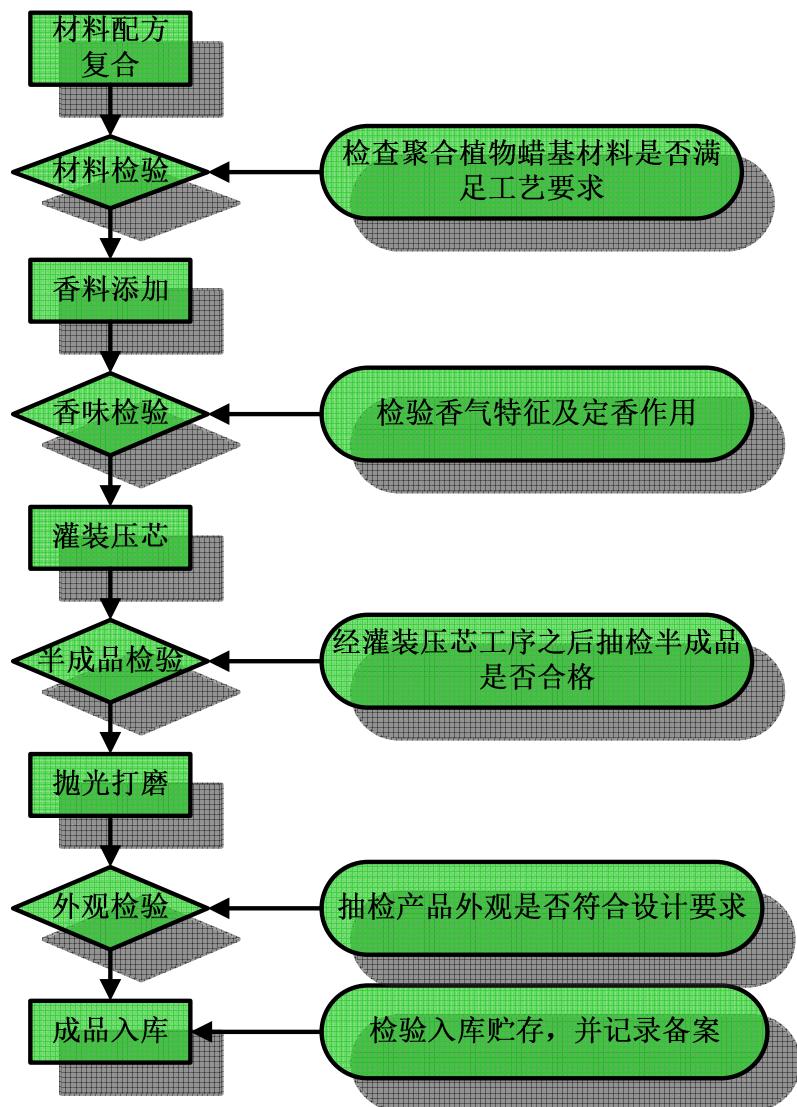
报告期内，公司外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系，公司对外协厂商不存在依赖。

#### 4、市场动向把握及库存合理化

公司管理部门通过对前一年产品销售情况，结合市场调研及参展商品预订结果等诸多因素，把握全球时尚风向，对市场需求进行预判，保留或设计新一代蜡烛制品并相应制订预先生产计划；文化蜡烛由于其需求量稳定（宗教仪式、婚庆节庆），季节性明显（圣诞节、复活节、情人节、母亲节），公司可有针对性的进行采购、生产备货。一般情况下，上述库存型生产占公司生产计划 5%左右，以提高交货速度、提高设备利用率。此外，公司定期对生产数据进行统计分析，并对未达成计划的原因进行分析、总结和改进；编制各相关报表，为公司相关部门的决策提供数据。

#### 5、质量检测

由于蜡烛制品生产需进行一定手工加工工序，为保证产品标准化，提高产品质量，生产部门严格依照《生产岗位作业指导书》、《产品及原辅材料安全技术说明书》、《产品及原辅材料检验标准》等技术文件，对生产现场进行技术指导，组织解决生产可能出现的问题。成品完成后，由成品检验员依据《订单合同》、《进仓通知单》、《装柜单》、《成品检验规程》以及《签样确认书》要求进行成品材料、香味、压芯、外观等多个方面进行产品抽查检验，并形成《成品检验报告》，对成品检验中发现不合格产品，及时向相关部门反映情况并组织解决。严格的产品检验制度可大大降低产品次品率，使得产品质量得到有效保证。



#### （四）销售模式

##### 1、营销渠道

蜡烛制品在全球范围已具备不同程度的快速消费品特质，销售网络建设在保证产品销量方面至关重要。成熟的营销网络不仅是生产商获取稳定、大量订单的主要途径，且有助于提高国际市场影响力、打造品牌知名度、获取目标市场需求变化。目前，公司主要营销渠道包括境外零售商、境外经销商和自有营销网络相结合。

###### （1）境外零售商：

在渠道建设方面，公司依托国外百货公司、礼品店、家居装饰店，走中高档销售渠道路线，与包括法国 Casa、荷兰 Blokker（通过 TOPMORE 代理）、英国

BHS 和 BOOTS（通过英国 MELLER 代理）、德国 NANU-NANA 等欧洲知名客户建立了长期合作关系。公司在提升产品影响力、提高产品售价的同时，积极参与市场调研及推广，第一时间获取各目标市场消费需求趋势。

#### （2）境外经销商：

由于公司主要产品为注重设计创新、非标准化程度高的工艺蜡烛产品，因此生产、销售呈现多批次、小批量特点，销售成本较高。经销商模式不仅能满足蜡烛制品批量的销售需求，亦满足了终端零售商多样化的采购需求。

除欧盟几大成熟市场外，部分国家、地区并未形成大型创意家居饰品渠道商。公司通过与境外经销商合作，在降低销售成本的同时实现销售区域最大程度的覆盖，使公司有更多精力专注于产品的研发、设计。

#### （3）自有营销网络：

公司经过多年努力，在全球蜡烛制品行业内树立了较高的声誉，公司适时地实施自主品牌战略，在国内市场推广“Fumare” 和“Aromage” 蜡烛制品。通过在国内设立天猫专卖品牌店以及国内渠道商合作销售等方式不断加大自有营销网络建设和销售终端的精细化管理，逐步培育新的消费市场，提高市场覆盖率。

## 2、营销方式

公司主要营销模式包括：①对公司固定客户，双方共同研发新产品，形成固定的日常订单；②根据市场调研结果，分析需求趋势，设计试制新产品，并通过向客户发放产品目录方式吸引订单；③通过参展形式获取订单，获悉市场需求动向。

#### （1）市场调研、把握动向：

公司工艺蜡烛产品具有很强的时尚性、潮流性特征，消费者的需求喜好跟随时尚风向变化而改变，公司产品的创意设计须紧跟目标市场流行趋势，将时尚元素注入到产品开发中，以保持旺盛的需求。

①通过与大客户保持良好的长期合作关系，参与其市场调研活动，获取目标市场需求动向反馈；

②定期组织管理层带领产品一部、二部、三部以及研发中心骨干人员赴欧美主要蜡烛消费市场进行实地调研，获取第一手市场需求分析；

③由销售部根据历史订单需求情况分析预测下一季需求状况，呈报管理层并制订相应的生产计划。

④针对各市场消费趋势与消费特点，公司在销售旺季之前就率先设计出适合客户需求的最新样式，从而保证产品供应的及时性与丰富性。

#### （2）积极参展，扩大影响力：

在宣传推广方面，公司利用每年两次在广州举办的“中国出口商品交易会”，借此向全球客商推广新产品，并根据订单分布情况对目标市场容量及需求倾向作出统计、预判；携主打新产品赴香港、澳门等地参加新品展销活动，扩宽销售渠道，树立公司品牌形象；另外，公司还与境外零售商及境外经销商合作参加国内外各大创意家居饰品展销会，精确定位明确的客户群体。

### 3、订单获取方式

公司订单获取方式主要分为 OEM 模式、ODM 模式和 OBM 模式：

OEM (Original Equipment Manufacturer) 模式下，客户主动开发其需要销售的产品，然后将设计图纸、产品要求传递给公司，由公司制作出相应的样品，并估算出产品的售价或按客户的目标价，与客户洽谈时报价给客户，同时在交期及质量达成一致的情况下签署订单。

ODM (Original Design Manufacturer) 模式下，公司主动开发产品，通过交易会与客户面对面洽谈，或者通过图片、邮件、网站等形式将产品推销给客户。此种模式下，公司一般会根据目标市场的零售价来推算售价，同时在交期及质量达成一致的情况下签署订单。

OBM (Original Brand Manufacturer) 模式下，公司通过市场调研，与经销商或零售商协商就目标消费者、市场零售价等协商一致，签署订单。

### 4、报告期内各期，公司金额前五大销售合同基本情况如下：

| 序号           | 合同编号           | 需方   | 销售方  | 合同主要内容 | 合同金额(万美元) | 合同期限       | 签订日期    |
|--------------|----------------|--|------|--------|-----------|------------|---------|
| 2015 年 1-6 月 |                |  |      |        |           |            |         |
| 1            | 221-2015010053 | KOOPMAN INTERNATIONGAL B. V.                       | 旷世智源 | 蜡烛     | 131.97    | 2015-5-15  | 2015.01 |
| 2            | 221-2015040326 | ENSENG INTERNATIONAL CORPORATION                   | 旷世智源 | 蜡烛     | 68.23     | 2015-5-15  | 2015.04 |
| 3            | 221-2015030199 | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U. VERWALTUNGS GMBH GERMANY | 旷世智源 | 蜡烛     | 58.50     | 2015-5-30  | 2015.03 |
| 4            | 221-2015020003 | THOMAS PHILIPPS GMBH + CO. KG                      | 旷世智源 | 蜡烛     | 53.53     | 2015-4-30  | 2015.02 |
| 5            | 221-2015030091 | KOOPMAN INTERNATIONGAL B. V.                       | 旷世智源 | 蜡烛     | 47.55     | 2015-6-30  | 2015.03 |
| 2014 年度      |                |  |      |        |           |            |         |
| 1            | 221-2014020076 | KOOPMAN INTERNATIONGAL B. V.                       | 旷世智源 | 蜡烛     | 165.76    | 2014-7-30  | 2014.02 |
| 2            | 221-2014030255 | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U. VERWALTUNGS GMBH GERMANY | 旷世智源 | 蜡烛     | 95.49     | 2014-5-30  | 2014.03 |
| 3            | 221-2014080090 | KOOPMAN INTERNATIONGAL B. V.                       | 旷世智源 | 蜡烛     | 65.89     | 2014-12-30 | 2014.08 |
| 4            | 221-2014090012 | TOP MARKETING TAIWAN CORP                          | 旷世智源 | 蜡烛     | 63.19     | 2014-12-10 | 2014.09 |
| 5            | 221-2014030241 | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U. VERWALTUNGS GMBH GERMANY | 旷世智源 | 蜡烛     | 53.74     | 2014-5-30  | 2014.03 |
| 2013 年度      |                |  |      |        |           |            |         |
| 1            | 221-2013020054 | KOOPMAN INTERNATIONGAL B. V.                       | 旷世智源 | 蜡烛     | 136.78    | 2013-5-15  | 2013.02 |
| 2            | 221-2013080145 | KOOPMAN INTERNATIONGAL B. V.                       | 旷世智源 | 蜡烛     | 52.08     | 2013-10-20 | 2013.08 |
| 3            | 221-2013030090 | J. J. A  | 旷世智源 | 蜡烛     | 45.87     | 2013-7-1   | 2013.03 |
| 4            | 221-2013030094 | NANU-NANA<br>EINKAUF-S-U. VERWALTUNGS GMBH GERMANY | 旷世智源 | 蜡烛     | 33.34     | 2013-5-25  | 2013.03 |
| 5            | 221-2013010131 | TOP MARKETING TAIWAN CORP                          | 旷世智源 | 蜡烛     | 32.68     | 2013-6-15  | 2013.01 |

## 六、挂牌公司所处行业基本情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司

所处行业为 C26 化学原料和化学制品制造业，所在子行业为蜡烛制造业。根据《国民经济行业分类标准》（2011 年版），公司属于 C2689 其他日用化学产品制造。

## （一）蜡烛行业概况

### 1、市场概况

#### （1）快速消费类产品，市场需求稳定

在欧美发达国家，蜡烛制品的使用十分广泛与普遍。从室内到室外，从日常生活到庆典聚会，蜡烛制品是不可缺少的用品之一，一般家庭平均每周采购一次，蜡烛已成为一种介入生活各个方面日用快速消费产品。在整个消费市场上，一方面由于生活方式、生活习惯和宗教信仰等因素影响，使得蜡烛制品保持旺盛的市场需求；另一方面，蜡烛制品凭借环保新材料的应用、新颖的设计造型、香薰功能及营销模式的创新，大大促进了消费需求，产品销量大幅提高。如今产品外观与功能的创新已成为蜡烛制品吸引消费者的关键。

#### （2）销售渠道对产品营销的影响深远

蜡烛制品品种繁杂、功效各异、档次不一，除此之外销售渠道的不同对产品销量、品牌影响力及售价更是影响深远。①传统销售渠道：包括折扣店、便利店、超市等，对应终端客户需求主要为传统照明蜡烛与造型、功效较为简单的工艺蜡烛；②中高档产品渠道：包括百货商场、礼品店、家居饰品店、药妆店等，对应终端客户需求主要为造型工艺蜡烛及功能性香薰蜡烛。由于上述蜡烛制品设计精美、制造工艺复杂且添加功能性香精，售价较高。

#### （3）蜡烛制品需求结构

自蜡烛的照明功能被电灯代替后，该类需求正逐步减少，而用于家居装饰或针对特殊地域文化、节庆的造型工艺蜡烛及具有香薰功能的香薰制品已逐渐成为主流产品。凭借时尚的外形及独特丰富的香薰功能，广受消费者喜爱，销量及占蜡烛制品总体销量比例逐年上升。以工艺蜡烛中的香薰制品为例，其快速增长的主要原因受益于其独特的香薰魅力及功效。

### 2、行业发展趋势

随着绿色家居生活要求和居民消费观念的转变，消费者将更关注蜡烛制品的品牌及功能。在高新技术不断应用的情况下，产品款式外观更新加快，种类日益丰富。整个行业未来发展趋势显现出以下特征：

#### （1）从照明工具发展为快速消费品

传统印象中，蜡烛的功能在于照明、取暖，电力革命以后逐渐被电灯所取代，成为主要的备用照明源，但其仍旧见证并承载了人类发展史所延续的地域文化、宗教及习俗。随着社会经济水平的提高与消费习惯的改变，蜡烛制品的需求日益趋向于家庭装饰、调节氛围、舒缓心情及提高生活品味等功能，产品种类与功能从单一向多元化发展。如今蜡烛制品在欧美各国已具备快速消费品特征，融入日常生活消费的各个领域。

#### （2）文化传承的载体

蜡烛起源于公元前，以脂肪或蜡包裹在木片烛芯后点燃用于照明及取暖；随后被广泛用于宗教仪式及各类庆典，根据环境需要选择不同外形、颜色、燃烧效果的蜡烛制品按照文化习俗相应的摆放。以我国婚庆蜡烛为例，艳红色烛体、正黄色高涨的火焰妆点并传递了婚庆现场热烈、喜庆的氛围。

现今社会，消费者审美、情趣不断提升，蜡烛制品已不再仅仅传承地域习俗、宗教文化，更多的承载并传达人们对生活、时尚等文化的态度，产品种类不断丰富、外形日趋多样，根据场合、时间或心情来搭配使用，从而满足消费者追求时尚、彰显个性的心理需求并逐渐形成一种现代生活消费文化。

#### （3）原材料环保、可再生趋势

在原材料应用方面，蜡烛制品仍以石油化工附属产品石蜡为主要原材料。随着消费者对居住环境要求以及环保意识的提高，天然、环保、可再生的生活理念正逐渐影响蜡烛市场的发展，植物蜡凭借其天然萃取、卫生环保和可再生等优势，实现对石蜡的逐步替代，成为未来蜡烛制品发展的重要趋势。

#### （4）功能性应用日新月异

从产品功能上看，现代工艺蜡烛除照明取暖、家居装饰功效外，通过添加功能性香精实现净化空气、舒缓心情、促进睡眠等效果，属于芳香疗法的一种主要

媒介。

香薰制品是一种在天然萃取植物蜡原料基础上添加功能性香精，通过燃烧释放香精及植物原料中的芳香分子，经由嗅觉系统传递到大脑，产生镇静、放松、提振或刺激等效果。根据研究表明，嗅觉是所有感知系统中，唯一直接投射到前脑的感觉系统，并能借由脑神经系统传达气味讯息刺激各个身体部位，达到持久、平缓影响精神、心理、生理行为的效果。以促进睡眠功能为例，香薰制品中的薰衣草香精经加热挥发后，净化空气并散发令人精神舒缓、松弛的香味分子，改善人体睡眠质量。

目前，市面上香薰制品产品主要功能表现为：净化空气、镇静安神、提神醒脑、促进睡眠、祛烟抑味等功效。

#### （5）品牌重要性持续提升

品牌是产品质量、品位、功能、服务的集中体现，如今已越来越成为消费者消费的重要影响因素之一。目前国内蜡烛市场品牌集中度并不高，随着蜡烛产品档次的逐步提升以及消费者品牌意识的逐渐增强，今后蜡烛制品之间的竞争将逐渐成为品牌之间的竞争，随着行业细分市场的不断开拓，品牌知名度与美誉度将成为产品占领市场、提高市场占有率的重要因素。

#### （6）机械化生产与手工加工相结合

国内蜡烛制品生产企业倚仗低廉的劳动力成本、深厚的文化底蕴与作为全球石蜡生产基地的原材料供给优势，成为全球主要的工艺蜡烛生产基地之一。但由于国内蜡烛制品行业起步较晚，多数企业规模较小，产品质量稳定性及批次间性能一致性相比国际大型机制蜡生产商仍有一定差距。

目前，国内行业规模以上企业纷纷通过扩大生产规模，引进先进生产设备，加强灌装、浇铸、冲压等工艺上的自动化水平。机械化生产不仅有利于保证产品质量，且有效提升生产效率，改善生产作业环境、降低生产成本；而在表面处理环节保留传统的手工加工方式，以保持产品工艺美观度、造型独特性并满足客户个性化需求。机械化生产与手工加工相结合的方式将在未来很长一段时间成为主流生产模式，在保证产品质量达到质量标准的同时，保留工艺性及功能用途多样

化，将成为国内蜡烛制造企业核心竞争力的有力体现。

## （二）行业主管部门、行业监管体制和主要法律法规及政策

### 1、行业监管部门

我国蜡烛制造行业以出口为主，主要监管部门有：国家发展和改革委员会、国家商务部。中国日用化工协会蜡烛分会为行业自律性组织。

国家发展和改革委员会负责制定国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划；推进产业结构战略性调整和升级；提出国民经济重要产业的发展战略和规划；指导引进重大技术和重大成套装备的消化创新工作。同时发改委各地分支机构负责对本行业项目投资进行审核和备案。

国家商务部提出我国经济贸易法规之间及其与国际多边、双边经贸条约、协定之间的衔接意见；拟订并执行对外技术贸易、国家进出口管制以及鼓励技术和成套设备出口的政策；负责组织协调反倾销、反补贴和保障措施及其他与进出口公平贸易相关的工作，建立进出口公平贸易预警机制，组织产业损害调查；指导协调国外对我国出口商品的反倾销、反补贴和保障措施的应诉及相关工作。

中国日用化工协会蜡烛分会主要职能为开展行业发展中的问题研究；加强相关行业的协作，向政府提出有关经济、技术、政策和立法等方面的意见和建议；开展行业经济技术信息的收集、统计工作；对行业的经济、技术和国内外市场动态进行分析研究，组织技术、经济等方面的信息交流，发布行业信息，对于国际贸易发生纠纷或者外国对中国产品的反倾销案件中，组织应诉，保护我民族工业的利益等等。

### 2、主要法律法规及政策

由于国内蜡烛企业产品以出口为主，国家提供了相关的鼓励政策加以支持。同时，国家新材料鼓励政策的落实，促进蜡烛行业产品得到进一步升级。本行业重点法律法规如下：

#### （1）《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》

2012年2月，文化部颁布《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》，

计划中明确提出：加大创意设计投入，推动创意设计向家具、家电、家纺、家饰生产延伸；完善支持文化产品和服务出口政策，充分发挥创意设计对文化产业、制造业、服务业等各产业领域的促进作用。

#### （2）《中华人民共和国对外贸易法》

全国人大常委会 2004 年 4 月修订通过，该法规的一个突出作用就是高度重视与贸易有关的知识产权保护；突破单一的外贸发展道路，强化对外贸易促进手段实现多元化；发展对外贸易，维护公开、公平、公正、自由的对外贸易秩序，保护对外贸易经营者的合法权益；为保护国内产业的健康发展，提供有力的法律保障。该法规具有对外市场开拓，对内保护国内产业的功能，最大限度地保护国内产业利益。

#### （3）《国家中长期科学和技术发展规划纲要》

国务院 2006 年 2 月通过的国家级发展规划。该规划强调要以建立企业为主体、产学研结合的技术创新体系为突破口，全面推进中国特色国家创新体系建设，大幅度提高国家自主创新能力，重点研究开发满足国民经济基础产业发展需求的具有环保和健康功能的绿色材料。

#### （4）《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》

国家发改委、科技部、工业和信息化部、商务部、国家知识产权局于 2011 年 6 月联合发布。该法规列举了我国将优先发展的高技术服务领域，其中包括重点扶持消费品的工业设计服务。

#### （5）《轻工业调整和振兴规划》（2009-2011）

国务院 2009 年 5 月颁布的扶持我国轻工业发展的政策规划，提出走绿色生态、质量安全和循环经济的新型轻工业之路；促进内需，丰富产品花色品种，推进关键技术产业化；提高部分轻工产品出口退税率，稳定和开拓国际市场；提高企业自主创新能力，加快实施技术改造。

#### （6）《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》

中央委员会 2010 年 10 月提出：“十二五”期间我国要加快建设资源节约型、

环境友好型社会，大力发展战略性新兴产业，加强资源节约和管理；构建扩大内需长效机制，促进经济增长由主要依靠投资、出口拉动向依靠消费、投资、出口协调拉动转变；提升制造业核心竞争力，坚持把科技进步和创新作为加快转变经济发展方式的重要支撑。

### （三）进入行业的主要障碍

#### 1、销售网络壁垒

蜡烛制品在全球范围已具备不同程度的快速消费品特质，销售网络建设在保证产品销量方面显得至关重要。由于国家、地区消费能力、习惯的不同，国内蜡烛制品主要以出口欧洲及北美国家为主，成熟的海外营销网络是生产商获取稳定、大量订单的基本途径；完善的营销网络不仅是产品销量的保证，且对公司提高国际市场影响力、打造品牌知名度、获取目标市场需求变化影响深远；除此之外，包括百货公司、礼品店、家居饰品店等在内的中高档销售渠道则有效提高产品档次及售价。

#### 2、规模化生产壁垒

国内蜡烛制品生产企业普遍规模较小，大多为作坊式粗放加工，生产成本较低、产品毛利率微薄，采取低价竞争策略。美国、欧盟等国家对我国蜡烛制品采取反倾销、相关产品标准愈发细致、性能指标愈发严苛的市场环境下，产品设计及其性能质量倍受关注。较国际大型机制蜡生产企业，国内蜡烛制品性能弱势主要存在于批次间产品性能一致性及质量稳定性等方面。国内规模以上蜡烛制品生产企业不得不在生产工艺及机械化设备引进等方面投入大量人力、财力，实现规模化生产，提高生产效率、降低采购成本及管理费用，以保证出口份额及产品毛利率。

#### 3、产品设计能力壁垒

如今的蜡烛制品流行时尚特性日益明显，产品更新速度加快，产品生命周期不断缩短。材料创新、功能创新、设计创新已成为激发现代消费者需求的重要因素。消费者对绿色家居生活、时尚潮流的需求，促使蜡烛制造企业在新材料应用、产品类型、外观设计上都必须进行持续的创新。

同时，市场对产品的款式类型、色彩流行、外观风格等要求随时尚潮流而改变，要求企业需具备较强的市场感知能力和工艺设计实现能力；而这种对市场快速变化的创新能力与设计能力是进入本行业较高的门槛之一。

#### 4、技术壁垒

蜡烛制品在欧洲及北美国家已跻身快速消费品类，市场竞争成熟的同时，消费者对产品各方面要求较高，个性化需求随时尚风向变化。①新材料应用技术：蜡烛制品已进入绿色环保时代，天然萃取植物蜡将成为未来主流产品，原料复合应用技术，提高植物蜡塑形能力是各大生产商研究的主要方向；②香精添加技术：香薰制品产品性能的关键在于如何持久留香及均匀挥发等方面，对生产商香精添加技术要求严格；③消费时尚把握能力：蜡烛制品承载并传达消费者对生活、时尚等文化的态度，如何及时把握目标市场时尚风向是明确研发、设计方向的基础。

低端企业和市场新进入者对蜡烛行业特点把握不深，市场把控能力不强，很难在短期内迅速掌握行业原材料的应用、前沿的生产技术和工艺，技术人才的培养和研发体系的完善也需要相当长的经验积累与技术积累，因此形成较高的行业准入壁垒。

#### 5、品牌壁垒

随着消费者对产品质量与内涵的不断重视以及市场消费观念的不断升级，本行业市场向知名品牌集中趋势日益明显。同时在国际贸易中，一些优秀蜡烛制造企业凭借产品独特优势，获得了进口国家消费者的高度认可，有利于提升产品的议价能力，如今品牌已成为企业核心竞争力的有力体现。

知名品牌的建立是企业在质量体系、文化内涵、研发实力、工艺技术、管理水平和经营战略等诸多方面的综合体现，需要企业长期建设与精心培育，新进入企业在短期内难以具备较强品牌影响力和号召力。

### （四）行业竞争格局

蜡烛制品行业生产模式主要包括大规模机制蜡烛生产和手工创意蜡烛生产两大类。前一类主要凭借突出的自动化水平生产能力实现蜡烛制品的大规模生产；后一类则专注于在机制烛体部分后采用手工方式进行表面处理，赋予蜡烛制

品更精美的外观造型。目前，我国凭借低廉的劳动力成本、深厚的民族文化底蕴、充足的石蜡植物蜡原料供应，成为全球主要的工艺蜡烛生产基地之一。

## 1、国外市场

全球大型蜡烛制品生产企业主要集中在美国和欧洲。该类企业以大规模生产机制蜡烛产品为主，产品材质、外观装饰等方面的创新加工受到一定限制。由于欧美市场长期保持旺盛需求，使得蜡烛制品销售情况较为良好。从市场结构来看，尽管有一定的产业集中度，但中小企业则由于其产品个性与特色仍然占有一定市场份额。

欧洲主要的大型蜡烛制造商有 Colony 、Bolsius、Gies、Eika、Willer 等等。该类企业销售渠道畅通，拥有忠实的消费群体，引领市场消费潮流。美国主要厂商有布雷斯 (Blyth)、扬基蜡烛 (Yankee Candle)、Lancaster Colony、S.C.Johnson and Son 等，上述四家厂商控制了 50% 以上的美国市场份额。美国区域性的小型生产厂家有 400 多家，年产在 500 万美元以下的小型蜡烛生产企业约占厂商总数量的 89%，中小品牌产品利用差异化和专业化策略，在市场上的份额呈增长趋势。

## 2、国内市场

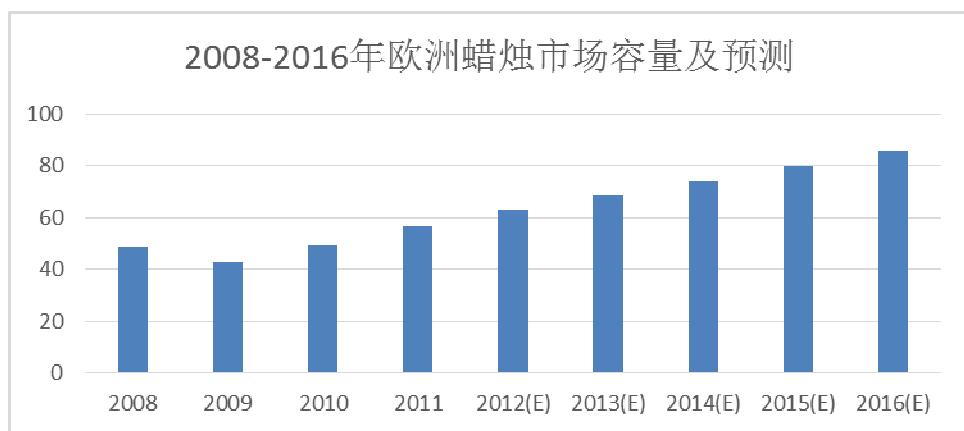
根据中国蜡烛协会数据显示，国内蜡烛生产企业约 1,500 余家，从业人员超过 10 万人，形成一定规模的约 400 多家，多为劳动密集型企业。该行业中多数企业规模较小，产品同质化严重，品牌效应不明显，销售手段单一，处于较为初级的竞争状态。近年来日趋激烈的市场竞争以及美国、欧盟反倾销税率的执行，给粗放型加工、产品品种单一的企业经营带来了较大打击。少数规模以上企业则通过在材料、设计、生产工艺及营销手段方面的推陈出新，不断提升产品性能质量，夯实自身竞争力，在取得欧盟认可后获取大量海外订单，行业集中度进一步提升。另外，以公司为代表的龙头企业，通过多年的打拼，积累了丰富的产品设计经验、原材料复合应用工艺、广泛的客户资源及畅通的销售渠道，摆脱以往 OEM 的低附加值生产模式，纷纷在全球或地区范围内推广自主品牌并已具有一定影响力。

## （五）行业市场规模

## 1、全球主要蜡烛市场规模分析

### (1) 欧洲市场

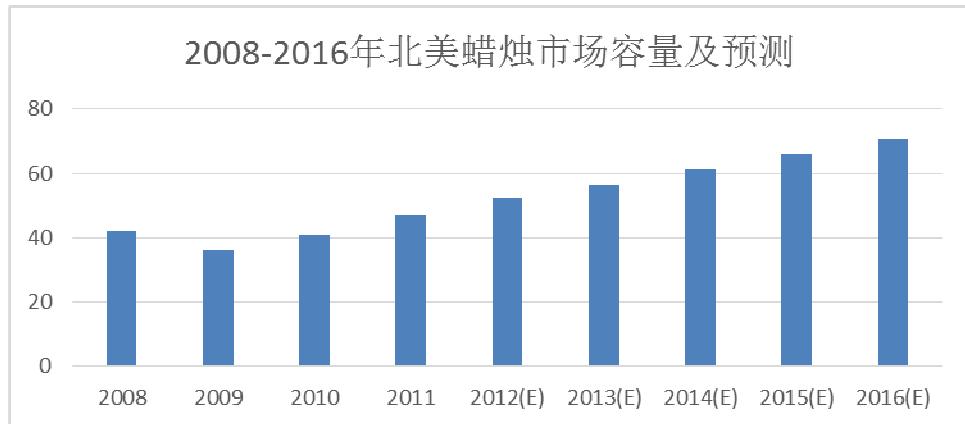
欧洲地区蜡烛主要消费大国有英国、德国、法国、荷兰、意大利等，市场相对成熟，蜡烛销售约有 35%发生在圣诞节或者各类假期，非季节性的销售业务约占 65%。作为全球最大的蜡烛消费市场，欧洲市场在克服金融危机影响之后，需求水平恢复稳定增长。欧洲消费者对蜡烛制品的设计、香味、档次要求较高。根据《当代化工》2012 年 4 月刊的数据显示：2011 年欧洲蜡烛制品市场容量达到 56.45 亿美元，预计未来 5 年内复合增长率接近 9%，到 2016 年市场容量将超过 80 亿美元。



数据来源：《当代化工》2012 年 4 月刊，孙东方

### (2) 北美洲市场

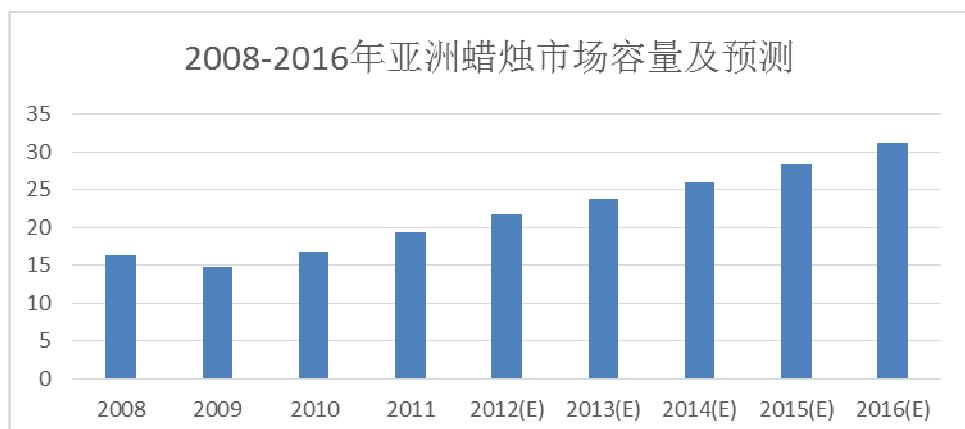
北美市场蜡烛消费历史悠久，市场成熟，需求持续旺盛。根据美国国家蜡烛协会（NCA）统计：美国 70%以上家庭使用蜡烛产品，是仅次于欧洲的全球第二大蜡烛制品消费市场。根据《当代化工》2012 年 4 月刊的数据显示：2011 年北美蜡烛制品市场容量达到 46.99 亿美元，未来 5 年内复合增长率将保持 8.5% 左右水平，预计 2016 年市场容量将超过 70 亿美元。



数据来源：《当代化工》2012年4月刊，孙东方

### (3) 亚洲市场

近年来，亚洲整体经济水平的不断提高，生活、消费习惯随着全球化进程的不断提高及西方文化影响逐渐趋同，特别是经济较发达的国家、地区，居民消费行为从温饱向享受型转变、推进，具有家居装饰用途及芳香疗效的工艺蜡烛正逐步成为新的消费热点。根据《当代化工》2012年4月刊的数据显示：2011年亚洲蜡烛制品市场容量达到19.32亿美元，预计未来5年内复合增长率将保持10%左右水平，到2016年市场容量将超过30亿美元，成为全球第三大蜡烛制品消费区域。



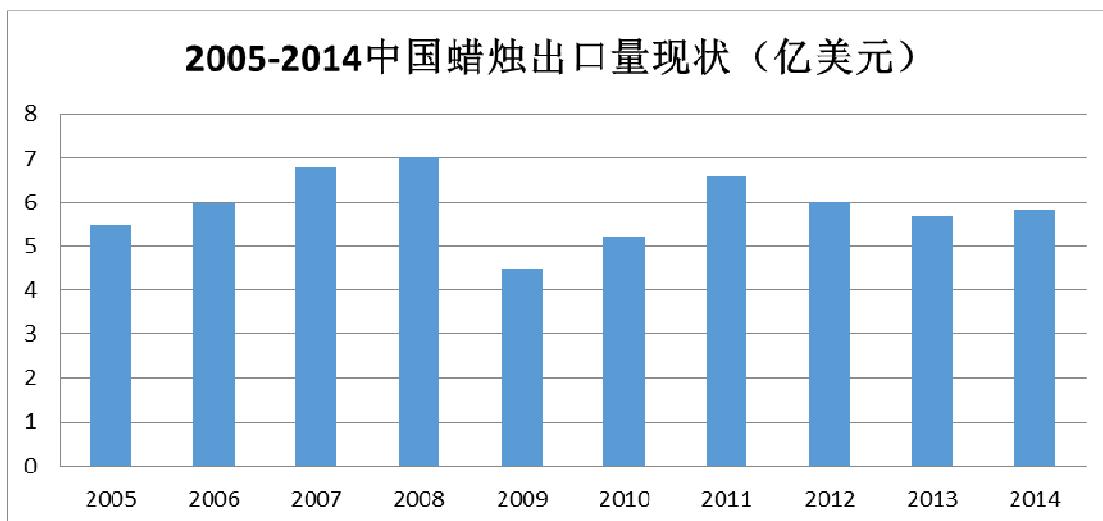
数据来源：《当代化工》2012年4月刊，孙东方

## 2、国内蜡烛市场规模分析

### (1) 中国蜡烛制品出口情况分析

我国凭借人力成本、艺术底蕴以及原材料成本优势，一直是全球工艺蜡烛制

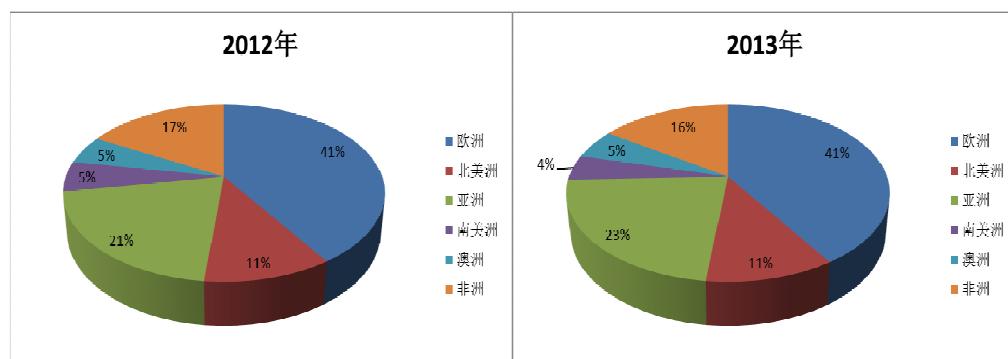
品出口大国。2005~2008 年蜡烛出口量持续增长，2008~2009 年间受到金融危机与欧美国家反倾销政策影响，国内蜡烛制品出口有所下降，但随着国内主要蜡烛生产企业完成向工艺蜡烛设计、生产的转型后，出口规模回暖并呈现快速增长态势。根据中国海关总署信息中心统计，2011 年国内蜡烛制品出口收入达 6.64 亿美元。2011 年以后受到全球工业生产和贸易疲弱，价格水平回落，主要经济体消费低迷、国际金融市场持续波动的影响，国内蜡制品出口额小幅下降，2014 年出口额为 5.82 亿美元。

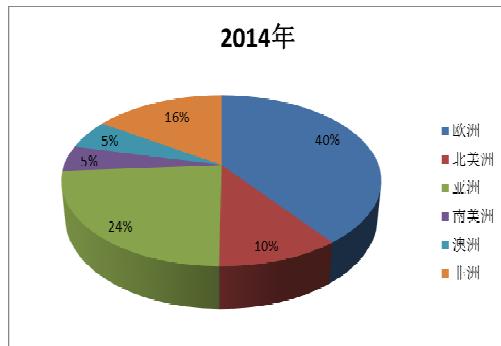


数据来源：中国海关总署信息中心

国内蜡烛制品出口结构如下图所示，前三位分别为欧洲、亚洲和北美洲市场。

2012-2014 年国内蜡烛制品出口至各大洲金额比重



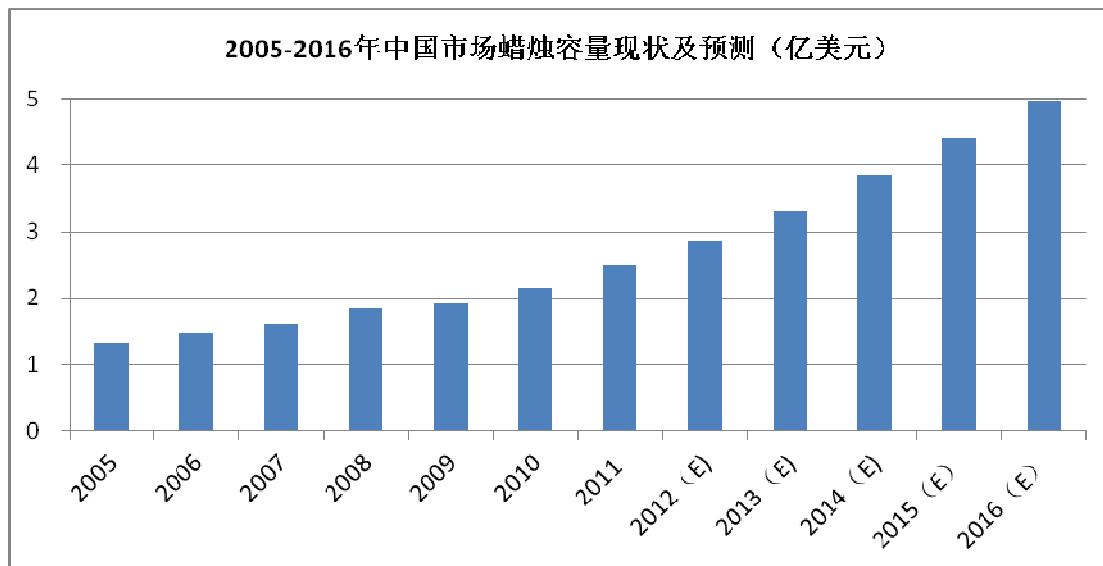


数据来源：中国海关总署信息中心

## （2）国内蜡烛市场规模分析

近几年来，随着中国经济的平稳增长，人们生活水平大幅提高，可支配收入不断增加。据国家统计局统计，城镇居民全年人均可支配收入已由 2001 年的 6,860 元增长到 2014 年的 28844 元，年复合增长率为 11.68%。中国的中产阶级家庭所占比例将从 2005 年的 5%增加到 2020 年的 45%，随着消费者购买力的进一步释放，人们开始追求生活品质，作为提高生活品位的蜡烛产品消费潜力正在逐渐释放，中国蜡烛市场将显现出快速发展的态势，预计到 2014 年国内蜡烛制品市场规模将达到 25 亿元。目前，国内大型蜡烛制造企业已开始关注这块市场，正积极拓展渠道，力求抢占市场先机，挖掘市场潜力。

与欧美国家相比，由于消费习惯和消费能力的原因，国内蜡烛市场尚处于起步阶段，市场潜力有待挖掘。目前国内蜡烛产品销售的地区还主要集中在北京、上海、广州等经济发达地区。随着以年轻人和中高收入者为主体的消费者的消费意识和消费习惯正在形成，国内蜡烛市场规模有望实现快速提升。根据《当代化工》2012 年 4 月刊的数据显示：2011 年我国蜡烛市场容量约为 2.5 亿美元，未来的 5 年内将保持接近 15%左右的复合增长率，预计 2016 年市场容量较 2011 年实现翻番。



数据来源：《当代化工》2012年4月刊，孙东方

## （六）行业基本风险特征

### 1、行业受宏观经济周期性波动影响的风险

公司主要从事创意工艺蜡制品及香薰制品的研发、生产和销售，产品销往海内外市场。蜡烛制品作为日用消费品，一定程度上受宏观经济周期、居民可支配收入等因素影响。虽然公司近年来致力于积极拓展国内市场，但目前销售市场主要分布在以欧洲、美洲、澳洲为主的成熟经济体，如果全球经济形势发生重大不利变化，如经济增速降低、居民可支配收入增长放缓等都将对公司产品销售带来不利影响。2013年世界经济增速回落至3.0%，比上年放缓0.1个百分点，2014年继续回落至2.6%，此外主要发达经济体消费低迷，我国外贸出口整体受到一定程度的影响。

从全球层面看，希腊债务危机将拖慢美、欧、英、日等发达经济体货币政策正常化进程，加深这些经济体对极为宽松货币政策的依赖，同时加剧全球信用风险演化的复杂性。从长期来看全球经济形势依然复杂，整体经济下行的风险也将仍然存在，从而影响本公司的业绩。

### 2、市场竞争风险

#### （1）海外竞争者

当前全球主要蜡烛制品消费市场和生产企业均集中分布在欧洲和美国，以大

规模机制蜡烛制造商为主，该类企业在生产规模和标准化生产技术方面均累积了一定的优势，亦在当地市场占有较为稳定的市场份额。欧洲地区主要生产商包括 Gies Kerzen 、Colony、Eika、Bolsius 等；美国大型蜡烛生产厂商则包括布雷斯（Blyth,Inc.）扬基蜡烛（Yankee candle）、Lancaster Colony、S.C.Johnson and Son 等。

虽然与国际大型蜡烛生产企业相比，公司在生产设备机械化程度和资金实力、融资渠道等方面仍存在较为明显的差距，但公司坚持以非标准化的创意工艺烛制品为主打产品，面对大型国际蜡制品厂商寻求差异化竞争，在细分市场上凭借个性化的产品特色和持续创新占有一席之地。但仍不排除上述国外知名品牌在欧美等国抢占公司未来市场份额的风险。

## （2）国内竞争者

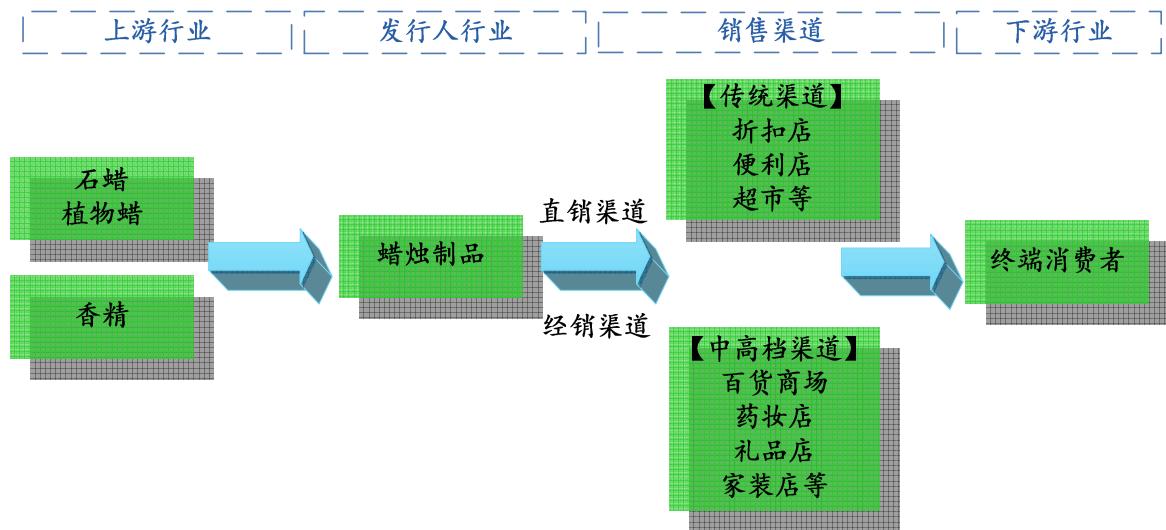
根据中国蜡烛协会数据，国内蜡烛生产企业约有 1,500 余家，普遍呈现规模较小、产品同质化严重、品牌效应不明显、销售手段单一等特征，虽然公司面对国内竞争者，在产品设计、加工工艺、规模效应等各方面均占有优势，并且随着美国、欧盟反倾销税率的相继执行，对粗放型加工、产品品种单一的经营模式会产生较为明显的冲击，但是仍不排除低成本小型生产商通过价格优势侵占公司市场份额的风险。

## 3、原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为石蜡，主要能源为天然气，公司业绩与原材料和能源价格波动的相关性较大。公司以当期市场可采购的原材料和能源价格作为产品销售的定价基础，使公司产品的售价基本与原材料和能源价格的变动相适应，有效降低了原材料和能源价格波动给企业带来的风险。与此同时，公司强化了物资采购招标制度和比质比价制度，通过对生产实行精细化管理以提高原材料和能源的利用效率，以化解原材料和能源价格波动对公司经营的不利影响。公司地理位置相对优越，在原材料和能源采购方面具有优势。公司位于浙东沿海地区，沿海位置对于石蜡的海上运输具有优势。尽管公司可以通过对原材料供应商的价格比较来尽可能降低生产成本，但原材料和能源价格的波动仍会对公司的产品毛利率和盈利水平产生一定影响。

## (七) 所属行业的上、下游行业及之间的关联性

本行业上游行业主要是向本行业提供原材料的石蜡、植物蜡生产行业，下游直接面对消费者，处于产业链终端。本公司所处行业与上下游行业关系图如下：



### 1、公司所处行业与上游行业的关系

蜡烛制造企业主要原材料包括石蜡、植物蜡等，上述原料生产行业为本行业的上游行业。上述原料供应情况与价格波动与本行业发展经营息息相关。

#### (1) 石蜡

石蜡是石油化工副产品，其价格与石油价格呈现一定程度的正向关联性。我国是全球石蜡主要生产基地，出口量占国际市场 60%以上，提炼技术纯熟、货源稳定、产能充足，供求关系稳定。

2012 年至 2015 年 7 月石蜡价格走势图



数据来源：卓创咨询网 [www.chemcp.com](http://www.chemcp.com)

## （2）植物蜡

植物蜡属于可再生资源，凭借其天然、环保等优势性能正逐步实现对石蜡原料的替代，将在未来成为蜡烛制品的主要原材料。目前，应用于蜡烛制品生产的植物蜡品种主要包括棕榈蜡、豆蜡、米糠蜡和甘蔗蜡等，其中棕榈蜡的用量最多、最广。国内植物蜡萃取产业发展成熟，供应充足，价格走势较为稳定，蜡烛制造用棕榈蜡规格繁多、价格各异，价格在 7,750~11,000 元/吨区间内波动。

## 2、公司所处行业与下游行业之间的关系

公司所处的蜡烛制造行业，产品直接面对终端消费者，下游行业需求主要受宏观经济景气程度、居民消费能力及消费观念等因素影响。现今，蜡烛制品已不再仅是照明、取暖之用，更被广泛应用在室内外家居装饰、节日、仪式、宗教、派对、餐厅等场合氛围的妆点；燃烧释放清馨香气，或净化空气、或舒缓神经、或促进睡眠等效果。蜡烛制品用途的不断延伸是拉动蜡烛制品消费需求的有力保证。

## （八）公司在行业中的竞争地位

### 1、公司在行业中的竞争地位

公司前身成立于 1998 年，是国内最早从事创意家居饰品设计、研发、生产和销售的企业之一，主要产品包括蜡烛制品、香薰制品及家居饰品等三大品类。

公司在生产规模、生产工艺、机器设备及外观设计、原材料应用、出口创汇等各方面均位居行业领先地位，主要产品根据海关数据显示：公司在报告期内蜡烛制品出口量分别位居全国第四、第四、第二。但在全国范围内仍有在蜡烛制品行业规模较大、产能较高的企业为公司的主要竞争对手。

#### （1）青岛金王应用化学股份有限公司

青岛金王应用化学股份有限公司位于山东省青岛市，公司的主营业务为新材料工艺蜡烛制品和其他相关工艺制品的设计、生产和销售。公司是日用消费品蜡烛类行业中亚洲第一家、全球第三家上市公司，也是目前亚洲同行业规模最大、

综合实力最强的蜡烛制品生产商。

#### （2）藁城市燃亮蜡烛厂

藁城市燃亮蜡烛厂位于河北石家庄市，是专门从事蜡烛的生产研究与开发的私营独资企业。公司的主要产品为烛台及各种蜡烛器皿。

#### （3）藁城市中亚蜡业有限公司

藁城市中亚蜡业有限公司位于河北省石家庄市，公司的主营产品为日用照明蜡、教堂蜡、蜂蜡、生日蜡、柱蜡、果冻蜡。

#### （4）天津世纪圣发集团有限公司

天津市圣发烛业有限公司位于天津市东丽区，是中国北方大型蜡烛生产厂家。公司在蜡烛行业具有较丰富的经验，主要产品为烛台、蜡烛包装物、制蜡主辅料等。

#### （5）藁城市丰源蜡业有限公司

藁城市丰源蜡业有限公司位于河北省石家庄市，是生产蜡烛的私营独资企业。公司的主营产品为杆蜡，茶蜡，螺旋蜡烛，教堂蜡烛，锥形蜡烛和礼品蜡烛。

#### （6）大连达伦特工艺品有限公司

大连达伦特工艺品有限公司位于辽宁省大连市，公司的主营产品为工艺蜡烛和玻璃配件。

#### 2012 年-2014 年间我国蜡烛制品企业出口情况（单位：万件）

| 排名 | 2012 年         | 数量        | 2013 年         | 数量        | 2014 年           | 数量        |
|----|----------------|-----------|----------------|-----------|------------------|-----------|
| 1  | 青岛金王应用化学股份有限公司 | 25,225.60 | 青岛金王应用化学股份有限公司 | 24,355.40 | 青岛金王应用化学股份有限公司   | 23,429.90 |
| 2  | 藁城市燃亮蜡烛厂       | 12,876.30 | 藁城市燃亮蜡烛厂       | 13,203.30 | 宁波旷世智源工艺设计股份有限公司 | 13,790.00 |
| 3  | 藁城市中亚蜡业有限公司    | 12,095.70 | 藁城市中亚蜡业有限公司    | 11,563.90 | 藁城市中亚蜡业有限公司      | 13,437.00 |
| 4  | 宁波旷世智源工艺设计股份   | 9,643.60  | 宁波旷世智源工艺设计股份   | 11,028.60 | 藁城市燃亮蜡烛厂         | 13,422.00 |

|   |              |          |             |          |              |          |
|---|--------------|----------|-------------|----------|--------------|----------|
|   | 有限公司         |          | 有限公司        |          |              |          |
| 5 | 天津世纪圣发集团有限公司 | 7,079.60 | 藁城市丰源蜡业有限公司 | 7,328.10 | 大连达伦特工艺品有限公司 | 8,209.10 |

数据来源：中国海关总署信息中心

公司是中国日用化工协会蜡烛分会第一届理事会副理事长单位，于 2008 年首次获得国家高新技术企业认定；2011 年至 2015 年间先后荣获“国家文化出口重点企业”、“浙江省名牌产品”、“浙江省著名商标”、“浙江省出口名牌”、“浙江省信用管理示范企业”、“浙江省专利示范企业”、“宁波市专利示范企业”、“宁波市产品质量信得过企业”等荣誉称号。

公司蜡烛制品设计研发实力雄厚，公司研发中心于 2011 年 12 月 31 日获得宁波市工程技术中心资质。截至本公开转让书签署日，公司共取得专利 57 项，其中发明专利 5 项、实用新型 5 项、外观专利 47 项，另有 2 项新型蜡烛制品发明专利已受理；此外，公司还是我国《茶蜡》产品行业标准和《蜡烛用石蜡》产品行业标准的制定者之一。

报告期内，公司 90%以上产品均销往海外，其产品依靠新颖的外观创意、稳定的性能质量在海外市场赢得了较高美誉；经过多年的市场开拓建立了完善的目标市场营销网络。

公司产品主要面对百货公司、礼品店、家居装饰店、药妆店等销售渠道，与包括法国 Casa、荷兰 Blokker（通过 TOPMORE 代理）、英国 BHS 和 BOOTS（通过英国 MELLER 代理）、德国 NANU-NANA 等知名境外零售商均保持长期、稳定的合作关系。在澳洲和国内市场坚持自主品牌线路，开设“Fumare”“Aromage”品牌渠道，品牌知名度逐年提升。

近年来公司及产品获得的主要奖项和各类认定等荣誉情况如下：

| 序号 | 时间          | 荣誉名称           | 授予单位        |
|----|-------------|----------------|-------------|
| 1  | 2014 年 9 月  | 高新技术企业         | 宁波市科学技术局    |
| 2  | 2014 年 7 月  | 中小企业资信等级 AAA 级 | 宁波金融事务所有限公司 |
| 3  | 2014 年 5 月  | 国家文化出口重点企业     | 中华人民共和国商务部  |
| 4  | 2014 年 1 月  | 浙江省著名商标        | 浙江省工商行政管理局  |
| 5  | 2013 年 12 月 | 浙江名牌产品         | 浙江省质量技术监督局  |
| 6  | 2013 年 12 月 | 浙江省信用管理示范企业    | 浙江省企业信息促进会  |

|   |             |             |          |
|---|-------------|-------------|----------|
| 7 | 2013 年 12 月 | 浙江出口名牌      | 浙江省商务厅   |
| 8 | 2012 年 11 月 | 浙江省专利示范企业   | 浙江省直属产权局 |
| 9 | 2011 年 12 月 | 宁波市企业工程技术中心 | 宁波市科学技术局 |

## 2、竞争优势

### （1）设计优势

公司专营日用消费烛制品的设计及生产，符合国家发改委、科技部等 5 部委联合颁布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》中“高技术服务领域”中的“消费产品工业设计服务”，公司以各类创意设计工艺蜡烛为载体，呈现自身设计服务内涵。

在长期开拓全球市场过程中，公司一直秉承“积极创新”的发展理念，主动引进和应用新工艺、新材料，积极推动产品的外观设计创新、工艺创新。目前公司是国内产品种类最多的蜡烛制品生产企业之一，已拥有创意工艺蜡烛、香薰制品及其它创意家居饰品等三大品类，所开发的创意工艺蜡烛产品广泛用于室内室外家居装饰，可满足艺术欣赏、改善环境、提升品位等多种用途；其开发的具有放松身心、调节氛围功能的香薰制品产品，可广泛使用于家庭、宾馆、高档商务场所等场所，使用领域不断扩宽。

公司在产品的设计、选料、工艺、功能等方面紧跟市场潮流，产品集新颖性、时尚性、装饰性、观赏性、功能性于一体。公司所设立的研发中心年均推出的新产品近 10,000 余种。产品的创新性加快了产品市场反应速度，增强了企业的议价能力，从而提升了公司产品在欧美地区的市场占有率与产品美誉度，为公司良好的销售业绩提供了有力保证。

### （2）客户渠道优势

经过多年的市场开拓，公司品牌在海外市场拥有较高的美誉度与影响力，其产品依靠创新的设计、稳定的质量赢得了广大客户的信赖与赞誉。公司客户在欧洲地区属于工艺蜡烛代理商，其销售终端包括百货商场、药妆店、礼品店、家居装饰店等中高端渠道，荷兰 TOPMORE、德国 NANU-NANA、Boltze Gruppe、法国 J.J.A. S.A. 等欧洲知名企业与公司均保持长期合作关系，客户基数大，结构合理，忠诚度较高。同时，公司也积极与澳洲、美国渠道商进行深层次的合作，

以便于提高对销售渠道的管控，降低对销售渠道单一而带来的风险。

此外，公司利用多年开拓国外市场经验，积极开拓国内市场，大力发展战略性新兴产业。“Fumare”、“Aromage”自主品牌，采取直营、加盟等多种合作模式，不断加大国内营销网络建设和直营终端的精细化管理，逐步培育新的消费市场、提高市场覆盖率。

### （3）产品优势

公司自成立以来，一直致力于植物萃取芳香体复合技术的研究。该技术主要将从天然植物中萃取出来的植物原料进行复合，研制出具有不同特性的新型植物材料，该材料可实现对石蜡不可再生原料的逐步替代，符合国家科技创新与环保节能的发展战略。随着消费者对居住环境要求以及环保意识的提高，环保、健康的生活理念正逐渐影响着蜡烛市场的发展，应用该材料所制成的香薰、蜡烛产品不仅环保低耗，且符合现代人环保健康的居家理念，拥有广阔的市场前景。

2009年5月14日欧盟委员会通过了反倾销调查委员会对进口原产地为中国的产品征收反倾销税的议案，公司获得了欧盟新一轮反倾销中0%的反倾销税裁定，在国内获得零关税裁定的蜡烛企业仅3家，在其他企业订单大幅减少的同时，公司获得了更为广阔的发展市场。

### （4）研发优势

公司一直以“科技创新”作为企业发展的核心理念。其自主开发的植物萃取芳香体复合技术，通过运用高分子材料学、助剂学以及相关原理，将植物蜡、石蜡等原材料进行复合，复合后的蜡基与颜料、香料及其他辅助材料有着更好的相溶性，与传统材料相比，其硬度、熔点、酸值、热稳定性和光稳定性、烟雾指数等指标更为优越，产品质量更为稳定，燃烧更为充分，燃烧时间比传统产品延长20%以上，且香味充盈、留香时间更长。新材料的应用不仅使公司产品性能得以大大提升，同时新材料在浇铸生产环节中所需温度比传统材料要降低30%，从而大大降低产品生产能耗，节约生产成本。如今新材料的研发与运用已成为公司核心优势的有力体现。

公司为国家高新技术企业，近年来高度重视研发中心建设，持续加大技术研

发投入力度。通过改善技术设备和科研条件、引进高级技术人才，公司技术实力一直保持行业领先。在研发体系上，公司成立了市级蜡业工程(技术)中心，形成了具产品设计、新材料开发、性能测试为一体的科研体系。截至 2015 年 6 月，公司已获得各类专利 57 项，其中外观设计专利 47 项。

#### （5）企业规模优势

目前我国蜡烛制造行业企业数量较多，但规模普遍较小，无法形成规模效益。公司自 1999 年成立以来，经过多年的快速发展，目前已拥有宁波与绍兴两个专业化生产基地，年蜡烛制品产量已超过 1.6 万吨。公司一方面具有规模化机械设备，生产效率得以显著提升；其次，公司通过对原、辅材料进行集中采购，采购成本得以有效控制；第三，公司作为国内蜡烛产品出口量前三名的企业，在海外市场具有较大影响力，拥有较强的定价与议价能力。此外，规模化生产可使公司在研发、采购、生产、销售以及售后服务等各个环节能够高效协同，从而保证产品质量，快速、全面、灵活的满足客户个性化需求，实现与客户保持长期良好稳定的合作关系。

### 3、竞争劣势

与国际大型蜡烛生产企业相比，公司仍存在较为明显的差距，主要体现为：

#### （1）生产设备机械化程度不足

目前，公司产品性能、质量与国际先进制造水平差距主要体现在质量稳定性和批次间产品性能一致性等方面，通过扩大生产规模、引进机械化设备，采取机械化烛体制备与手工表面处理相结合的方式，方能在满足蜡烛产品个性化设计需求的同时，提高产品质量竞争力。

#### （2）资金实力相对薄弱、融资渠道单一

伴随着公司技术研发、产品设计优势的逐步建立，公司近几年保持了高速增长态势，单纯依靠内部积累已难以满足公司快速发展的资金需求。报告期内，公司通过银行贷款等间接融资方式获得了一定的资金支持，但公司在快速发展中仍持续受到资金瓶颈的制约。因此，进行上市融资、打造良好的发展平台是公司发展的客观需求。

## （九）行业经营模式和行业的季节性、地域性

### 1、行业经营模式

蜡烛制品具有快速消费品特点，销售直接面对终端客户，其营销网络建设是行业内企业得以生存发展的关键。受市场需求及容量影响，国内蜡烛产品主要以出口到欧洲、北美、澳洲等国家地区为主，经营模式包括自有网络销售、经销商和零售商订单采购等方式。

### 2、行业的周期性及季节性

本行业产品直接面向终端消费者，由于蜡烛产品在欧美国家属于日用快速消费品，因此其销售情况受经济波动影响较小，销售增长较为平稳。

我国蜡烛制品主要出口至欧美国家。欧美国家受生活方式与消费习惯因素影响，平日均保持较大的蜡烛使用量，“圣诞节”、“万圣节”等节日消费更加旺盛。

### 3、行业的地域性

根据中国蜡烛协会数据统计，目前全国生产企业约 1,500 余家，形成一定规模的约 400 多家。国内蜡烛制造规模企业多集中在浙江、辽宁、山东、广东等出口口岸省份。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司根据《公司法》制定了规范的公司章程，建立了以股东会、执行董事、高级管理人员为主体的法人治理基本架构。

股份公司设立后，公司根据《公司法》等有关法律法规的规定，制定并实施了《公司章程》；同时根据有关法律、法规及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等各项制度。公司构建了职责明确、控制有力的内部控制制度，完善了真实、透明的信息披露制度，保证了本公司各项内控制度的有效实施。公司董事会对公司治理机制进行讨论评估，认为现有公司治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

股份公司设立后，公司日常运作能够根据《公司法》和《公司章程》的要求，能够按期召开股东大会、董事会、监事会，对公司经营战略、经营计划、重大交易等公司重大事项进行审查，会议召开程序方面公司能够按照法律法规和公司章程发布通知，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录能够正常签署，关联股东、关联董事能够回避表决；公司股东大会对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用；公司监事会能够发挥正常作用，切实履行监督职能；董事会参与制定公司战略目标；公司管理层能够在董事会的领导下，执行董事会的战略和政策，履行各项职责，高级管理人员和董事会间的责任、授权和报告关系明确。

### 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司根据《公司法》并参照上市公司的治理模式和相关规范文件，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会及董事会秘书的法人治理机构，制定了合法合规的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》

度》、《重大事项决策制度》、《关联交易公允决策制度》、《资金管理制度》等各项制度。

### **(一) 股东大会制度的建立健全及运行情况**

公司股东大会由全体股东组成。股东大会是公司的权力机构，公司股东均有权参加股东大会会议。公司现有 34 名自然人股东和 2 名法人股东，公司首次股东大会审议通过了《宁波旷世智源工艺设计股份有限公司公司章程》（草案）。公司股东大会自成立时起即严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定履行职责、规范运行。

股份公司成立至今的历次股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会现已对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。

### **(二) 董事会制度的建立健全及运行情况**

公司董事会为股份公司的决策机构，向股东大会负责并报告工作。公司首次股东大会选举产生了第一届董事会成员。目前，公司董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名。

股份公司董事会自成立即严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。股份公司成立至今的历次董事会的会议表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，公司董事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定履行职责。董事会除审议日常事项外，已对董事长的选举、高级管理人员的聘任等事项作出了有效决议，切实履行了董事会的职责。

### **(三) 监事会制度的建立健全及运行情况**

公司监事会负责监督检查公司的财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东利益。公司首次股东大会选举产生

了第一届监事会非职工代表监事。目前，公司监事会由 3 名监事组成（其中职工代表监事 1 名），设监事会主席 1 名。

股份公司监事会自成立即严格依照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。股份公司成立至今监事会的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，公司监事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责。公司监事会对监事会主席的选举等相关事项作出了有效决议切实履行了监事会的职责。

公司管理层认为：本公司已按照现代企业制度的要求，针对公司自身的特点建立了较为规范、有效的内部控制制度体系。公司现有的内部控制制度全面涵盖了公司生产经营的全部过程，覆盖了生产经营和内部管理的各个方面，在完整性、有效性和合理性等方面不存在重大缺陷，能够有效监控公司运营的所有程序和各个层次，并具有较强的可操作性，自实施以来已发挥良好的作用。自公司设立以来，未出现因内部控制制度的原因导致的重大责任事故。随着公司的不断发展，管理层将继续结合公司发展的实际情况，对内部控制制度不断加以改进和完善。

### **三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况**

2013 年 7 月 13 日，旷世智源向宁波海关申报出口一票蜡烛灯，商品编码申报不实。7 月 19 日被北仑分局立案调查并被处予罚款人民币 0.1 万元。

2013 年 4 月 20 日，旷世进出口申报出口一批镜子珠宝盒，品名、归类与申报不实。5 月 3 日被北仑分局立案调查并被处予罚款人民币 0.1 万元。

2013 年 7 月 13 日，旷世进出口向海关申报出口 1 票蜡烛灯等货物，品名，商品编号申报不符。8 月 6 日被北仑分局立案调查，11 月 4 日被处予罚款人民币 1.40 万元。

除此之外，报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情形，公司及其控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为。

## 四、公司独立运营情况

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）资产完整情况

公司由旷世远东整体变更设立，旷世远东的业务、资产、机构及相关债权、债务均已整体进入公司；公司合法拥有与生产经营相关的房屋、土地、设备以及商标、专利、非专利技术等资产的所有权或使用权。

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

### （二）业务独立情况

公司主要从事以蜡烛为主的工艺家居饰品的设计、研发、生产和销售。公司拥有独立的生产及辅助生产系统、采购和销售系统以及独立的研发体系，具有面向市场自主经营业务的能力。公司设置了研发中心、产品部、分厂、销售部等部门分别负责公司研发、采购、生产、销售等工作，公司拥有独立的产、供、销渠道、完整的业务流程。公司在业务上独立于股东和其他关联方，按照生产经营计划自主组织生产经营，独立开展业务，与股东不存在同业竞争关系或业务上的依赖关系。

### （三）人员独立情况

公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司拥有独立、完整的人事管理体系，劳动、人事及工资管理完全独立。公司的总经理及其他高级管理人员均专长在公司工作并领取薪酬，不存在在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情形；公司的财务

人员没有在股东单位及其控制的其他企业兼职，也无在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

#### （四）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，并已按《中华人民共和国会计法》等有关法律法规的要求建立了独立的财务核算体系，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的管理制度。公司及其子公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

#### （五）机构独立情况

公司设有股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，法人治理结构完善。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公的情况，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司经营活动的情况。

### 五、同业竞争

#### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东旷世投资、实际控制人金建新控制的其他企业及其与公司的业务关系如下：

| 名称               | 经营范围   | 是否存在同业竞争 |
|------------------|--|----------|
| 宁波旷世投资控股有限公司     | 实业投资   | 否        |
| 宁波旷世汇邦家居实业发展有限公司 | 藤制品、棕制品、皮革制品、服装、鞋帽的制造、加工、批发、零售、酒店用品、花卉的批发、零售、实业投资、投资咨询 | 否        |
| 绍兴市旷世投资咨询有限公司    | 投资信息咨询   | 否        |

|                    |  |   |
|--------------------|--|---|
| 宁波旷世跨境电商园区开发管理有限公司 | 园区开发、管理；实业投资；投资管理；投资咨询；市场调查；国际货运代理；国内货运代理；仓储服务；代办报关、报检手续；接受金融机构委托从事金融信息技术外包；信息技术研发及技术咨询服务；电子商务信息咨询；计算机软、硬件的研发、销售；网络技术的研发、咨询；企业管理咨询；商业信息咨询；税务咨询；人力资源信息咨询；教育信息咨询<br>（不含出国留学与中介服务、文化教育培训、职业技能培训）；法律咨询服务（除诉讼代理）；代理知识产权、专利的登记、许可、转让服务；代理商标转让或许可相关事务；专利、商标的咨询、检索服务；代理版权登记；商标设计；企业形象策划；市场营销策划；广告服务；日用品、家居用品、户外用品、服装、服饰、箱包、玩具、针纺织品的批发、零售、网上销售；预包装食品、散装食品批发、零售。 | 否 |
|--------------------|--|---|

截至本公开转让说明书签署日，除本公司及其子公司之外，公司控股股东旷世投资、实际控制人金建新未控制除以上公司之外的其他公司，不存在与股份公司同业竞争的情形。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，表示不从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：

“一、本人/公司目前没有、将来也不直接或间接从事与旷世智源现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给旷世智源造成的经济损失承担赔偿责任。

二、对本人/公司控股企业或间接控股的企业，本人/公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，保证不与旷世智源构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给旷世智源造成的经济损失承担赔偿责任。”

## 六、公司报告期末资金占用情况及对外担保情况

### （一）资金占用和对外担保情况

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

### （二）公司为防止违规占用公司资金和违规对外担保采取的具体安排

为防止相关人员或机构违规占用公司资金或违规对外提供担保，公司逐步建立、健全相关制度，目前公司建立了《资金管理制度》、《对外担保管理制度》等相关制度，并得到有效执行。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

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及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下表所示：

| 序号 | 姓名           | 职务            | 持有股份数量   | 持股比例（%） |
|----|--------------|---------------|--|---------|
| 1  | 金建新          | 董事长           | 通过旷世投资间接持有 5,052.60 万股                               | 72.18   |
| 2  | 茹黎明          | 董事、总经理        | 直接持有 200 万股，通过博德投资间接持有 933.1817 万股，合计持有 1133.1817 万股 | 16.1883 |
| 3  | 田东           | 董事、董事会秘书、副总经理 | 直接持有 100 万股，通过博德投资间接持有 4.2183 万股，合计持有 104.2183 万股    | 1.4889  |
| 4  | SHAO PATRICK | 董事            | -  | -       |
| 5  | 王禄河          | 董事            | -  | -       |
| 6  | 周意意          | 监事会主席，销       | 直接持有 30 万股   | 0.4286  |

|    |     |           |            |         |
|----|-----|-----------|------------|---------|
|    |     | 售部经理      |            |         |
| 7  | 吴旦英 | 职工监事      | -          | -       |
| 8  | 何竹兵 | 监事        | -          | -       |
| 9  | 赵建华 | 副总经理兼财务总监 | 直接持有 50 万股 | 0.7143  |
| 10 | 汪贵恩 | 副总经理      | 直接持有 50 万股 | 0.7143  |
| 11 | 毛叶红 | 副总经理      | 直接持有 50 万股 | 0.7143  |
| 合计 |     |           | 6,470 万股   | 92.4287 |

除以上持股外，董事、监事、高级管理人员无以本人及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间是否存在亲属关系

金建新与茹黎明是妻弟与姐夫的关系；金建新与田东是舅舅与外甥的关系；茹黎明与田东是姨父与外甥的关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

公司董事在公司未担任其他职务的，未与公司签订《劳动合同》；公司监事和高级管理人员与公司签有《劳动合同》。

### 2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

公司董事、监事、高级管理人员股份自愿锁定承诺的具体内容参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“二、股份挂牌的基本情况”。

## （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

| 姓名  | 职务  | 兼职单位             | 兼职单位任职        | 兼职单位与公司关系    |
|-----|-----|------------------|---------------|--------------|
| 金建新 | 董事长 | 宁波旷世投资控股有限公司     | 法人代表、执行董事兼总经理 | 公司控股股东       |
|     |     | 绍兴市苛曼居家饰品有限公司    | 法人代表、执行董事兼经理  | 公司子公司        |
|     |     | 宁波旷世汇邦家居实业发展有限公司 | 法人代表、执行董事兼总经理 | 同一实际控制人控制的企业 |

|               |               |                    |               |              |
|---------------|---------------|--------------------|---------------|--------------|
|               |               | 绍兴市旷世投资咨询有限公司      | 法人代表、执行董事     | 同一实际控制人控制的企业 |
| 茹黎明           | 董事，总经理        | 宁波市鄞州区博德投资咨询有限公司   | 法人代表、执行董事兼总经理 | 公司股东         |
|               |               | 宁波旷世汇邦家居实业发展有限公司   | 监事            | 同一实际控制人控制的企业 |
|               |               | 宁波旷世进出口有限公司        | 法人代表、执行董事     | 公司子公司        |
|               |               | 宁波博旷投资咨询有限公司       | 法人代表、执行董事兼总经理 | 无            |
| 田东            | 董事、董事会秘书、副总经理 | 宁波市鄞州区博德投资咨询有限公司   | 监事            | 公司股东         |
|               |               | 宁波椿林养老服务管理有限公司     | 监事            | 同一实际控制人控制的企业 |
|               |               | 宁波旷世跨境电商园区开发管理有限公司 | 监事            | 控股股东控制的企业    |
| SHAO PATRIC K | 董事            | 广州市新力金属有限公司        | 副总经理          | 无            |
| 王禄河           | 董事            | 福建求实智能股份有限公司       | 董事            | 无            |
| 周意意           | 监事会主席，销售部经理   | 宁波博旷投资咨询有限公司       | 监事            | 无            |
| 吴旦英           | 监事            | 无                  | 无             | 无            |
| 何竹兵           | 监事            | 无                  | 无             | 无            |
| 赵建华           | 副总经理兼财务总监     | 无                  | 无             | 无            |
| 汪贵恩           | 副总经理          | 无                  | 无             | 无            |
| 毛叶红           | 副总经理          | 无                  | 无             | 无            |

截至本公开转让说明书签署日，除上述兼职外，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他兼职的情况。

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

| 姓名  | 职务  | 被投资单位名称      | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|-----|-----|--------------|----------|---------|
| 金建新 | 董事长 | 宁波旷世投资控股有限公司 | 5,000.00 | 100.00  |
|     |     | 宁波旷世汇邦家居实业发展 | 1,900.00 | 95.00   |

|               |               |                    |          |        |
|---------------|---------------|--------------------|----------|--------|
|               |               | 有限公司               |          |        |
|               |               | 绍兴市旷世投资咨询有限公司      | 108.00   | 100.00 |
| 茹黎明           | 董事，总经理        | 宁波椿林养老服务管理有限公司     | 30.00    | 6.00   |
|               |               | 宁波博旷投资咨询有限公司       | 600.00   | 21.71  |
|               |               | 宁波旷世汇邦家居实业发展有限公司   | 100.00   | 5.00   |
|               |               | 宁波市鄞州区博德投资咨询有限公司   | 4,063.79 | 99.55  |
|               |               | 宁波旷世跨境电商园区开发管理有限公司 | 500.00   | 10.00  |
| 田东            | 董事、董事会秘书、副总经理 | 宁波椿林养老服务管理有限公司     | 20.00    | 4.00   |
|               |               | 宁波博旷投资咨询有限公司       | 300.00   | 10.86  |
|               |               | 宁波市鄞州区博德投资咨询有限公司   | 18.21    | 0.45   |
| SHAO PATRIC K | 董事            | 无                  | 无        | 无      |
| 王禄河           | 董事            | 福建求实智能股份有限公司       | 266.15   | 6.40   |
| 周意意           | 监事会主席，销售部经理   | 宁波博旷投资咨询有限公司       | 90.00    | 3.26   |
| 吴旦英           | 监事            | 无                  | 无        | 无      |
| 何竹兵           | 监事            | 无                  | 无        | 无      |
| 汪贵恩           | 副总经理          | 宁波博旷投资咨询有限公司       | 150.00   | 5.43   |
| 赵建华           | 副总经理兼财务总监     | 宁波博旷投资咨询有限公司       | 150.00   | 5.43   |
|               |               | 宁波椿林养老服务管理有限公司     | 25       | 5.00   |
| 毛叶红           | 副总经理          | 宁波博旷投资咨询有限公司       | 150.00   | 5.43   |

## （六）董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生重大变动，具体变动情况如下：

### 1、董事

报告期初，公司董事会成员为金建新、茹黎明、王钧康、张志旺、马云星，

其中张志旺、马云星为独立董事。

2013年11月18日，茹黎明因个人原因辞去公司董事职务，公司召开2013年第四次临时股东大会，选举田东为公司董事。

2015年6月29日，公司召开2015年第三次临时股东大会，同意王均康、马云星、张志旺不再担任董事，选举茹黎明、王禄河、SHAO PATRICK为公司董事。

## 2、监事

报告期初，公司监事会成员为周意意、何竹兵、吴旦英，其中吴旦英为公司职工监事。报告期内，公司监事未发生变动。

## 3、高级管理人员

报告期初，公司总经理茹黎明，副总经理汪贵恩、毛叶红，董事会秘书为田东，财务总监为赵建华。

2015年7月15日，旷世智源召开第三届董事会第一次会议，聘任茹黎明为总经理，田东为副总经理兼董事会秘书，毛叶红、汪贵恩为副总经理，赵建华为副总经理兼财务总监。

综上，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生重大变化。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期的审计意见、会计报表编制基础及主要财务报表

#### (一) 最近两年及一期的审计意见

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2013年度、2014年度和2015年1-6月的财务报表进行了审计，并出具了天健审（2015）6816号标准无保留意见的《审计报告》。

#### (二) 财务报表编制基础及合并报表范围

##### 1、财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、合并财务报表的范围及变化情况

###### (1) 报告期内，纳入合并报表范围的子公司情况

| 编号 | 子公司名称          | 主营业务                | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 合并期间            |
|----|----------------|---------------------|--------------|-------------|-----------------|
| 1  | 宁波旷世进出口有限公司    | 货物和技术的进出口           | 150.00       | 100.00      | 2013年1月—2015年6月 |
| 2  | 绍兴市苛曼居家饰品有限公司  | 蜡烛制品制造加工            | 6,608.00     | 100.00      | 2013年1月—2015年6月 |
| 3  | 宁波宜玛国际贸易有限公司   | 货物和技术的进出口           | 150.00       | 58.00       | 2013年1月—2015年6月 |
| 4  | 宁波香薰时代家居用品有限公司 | 日用百货、工艺品、香薰制品的批发、零售 | 100.00       | 70.00       | 2014年8月—2015年6月 |
| 5  | 宁波微量元素生活用品有限公司 | 日用百货、玩具、工艺品的批发、零售   | 100.00       | 100.00      | 2013年1月—2014年8月 |

子公司股东构成及持股比例详见“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（一）公司股权结构图”。

###### (2) 报告期内，合并报表范围的变化情况

2014年8月，本公司与王朝晖、冯东、刘奕共同出资设立宁波香薰时代家

居用品有限公司。该公司于 2014 年 8 月 11 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 100.00 万元，其中本公司出资人民币 70.00 万元，占其注册资本的 70.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

宁波微量元素生活用品有限公司系旷世智源全资子公司，于 2014 年 8 月注销。宁波宜玛国际贸易有限公司系旷世智源控股子公司，于 2015 年 9 月注销。

3、公司已按照《企业内部控制基本规范》及相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。

### （三）最近两年及一期经审计的财务报表

#### 1、合并财务报表

##### （1）合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2015 年 6 月 30 日       | 2014 年 12 月 31 日      | 2013 年 12 月 31 日      |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                       |                       |                       |
| 货币资金                   | 45,539,954.07         | 33,036,695.29         | 34,033,033.73         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,287,933.51          | -                     | 6,694,743.74          |
| 应收账款                   | 38,075,941.64         | 36,933,251.90         | 27,868,209.49         |
| 预付款项                   | 6,887,165.20          | 5,755,664.60          | 9,224,710.20          |
| 其他应收款                  | 4,138,651.83          | 5,035,556.08          | 5,292,291.55          |
| 存货                     | 39,574,208.86         | 34,146,869.94         | 27,283,022.06         |
| 其他流动资产                 | 4,675,962.24          | 3,188,586.08          | 5,482,625.82          |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>140,179,817.35</b> | <b>118,096,623.89</b> | <b>115,878,636.59</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                       |                       |                       |
| 投资性房地产                 | 24,122,568.05         | 24,873,973.71         | 2,128,137.56          |
| 固定资产                   | 32,011,727.17         | 31,690,900.37         | 57,492,296.67         |
| 无形资产                   | 19,874,238.71         | 20,139,835.96         | 20,822,886.03         |
| 长期待摊费用                 | 403,333.32            | 451,733.32            | -                     |
| 递延所得税资产                | 433,826.38            | 495,756.58            | 275,481.12            |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>76,845,693.63</b>  | <b>77,652,199.94</b>  | <b>80,718,801.38</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>217,025,510.98</b> | <b>195,748,823.83</b> | <b>196,597,437.97</b> |

## (2) 合并资产负债表 (续表)

单位: 元

| 项目                     | 2015年6月30日            | 2014年12月31日           | 2013年12月31日           |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债:</b>           |                       |                       |                       |
| 短期借款                   | 46,000,000.00         | 20,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 48,896.50             | 311,837.00            | -                     |
| 应付票据                   | 13,000,000.00         | -                     | -                     |
| 应付账款                   | 12,827,466.34         | 16,479,867.38         | 21,846,654.58         |
| 预收款项                   | 1,508,430.08          | 2,433,821.32          | 1,437,298.65          |
| 应付职工薪酬                 | 4,606,416.73          | 5,694,251.06          | 4,550,319.72          |
| 应交税费                   | 2,378,266.29          | 2,170,066.61          | 1,871,343.16          |
| 应付利息                   | 133,610.60            | 100,058.22            | 38,500.00             |
| 应付股利                   | 8,901,820.00          | 5,680,523.60          | -                     |
| 其他应付款                  | 1,612,568.83          | 1,674,823.75          | 1,824,790.19          |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>91,017,475.37</b>  | <b>54,545,248.94</b>  | <b>51,568,906.30</b>  |
| <b>非流动负债:</b>          |                       |                       |                       |
| 递延所得税负债                | 193,190.03            | -                     | 1,156,606.76          |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>193,190.03</b>     | <b>-</b>              | <b>1,156,606.76</b>   |
| <b>负债合计</b>            | <b>91,210,665.40</b>  | <b>54,545,248.94</b>  | <b>52,725,513.06</b>  |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b>   |                       |                       |                       |
| 实收资本(或股本)              | 70,000,000.00         | 70,000,000.00         | 70,000,000.00         |
| 资本公积                   | 21,364,872.89         | 21,364,872.89         | 21,364,872.89         |
| 盈余公积                   | 14,600,195.89         | 14,600,195.89         | 12,730,218.18         |
| 未分配利润                  | 18,558,804.11         | 33,793,780.96         | 38,455,863.65         |
| 归属于母公司所有者权益合计          | 124,523,872.89        | 139,758,849.74        | 142,550,954.72        |
| 少数股东权益                 | 1,290,972.69          | 1,444,725.15          | 1,320,970.19          |
| <b>所有者权益合计</b>         | <b>125,814,845.58</b> | <b>141,203,574.89</b> | <b>143,871,924.91</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      | <b>217,025,510.98</b> | <b>195,748,823.83</b> | <b>196,597,437.97</b> |

## (3) 合并利润表

单位：元

| 项目                         | 2015 年度 1-6 月         | 2014 年度               | 2013 年度               |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | <b>156,639,081.41</b> | <b>376,638,896.58</b> | <b>347,261,033.15</b> |
| 减：营业成本                     | 118,763,372.81        | 298,972,047.52        | 291,143,666.68        |
| 营业税金及附加                    | 813,286.39            | 1,973,914.85          | 1,725,325.72          |
| 销售费用                       | 5,511,368.94          | 13,844,551.04         | 11,540,296.24         |
| 管理费用                       | 16,803,883.05         | 32,746,335.01         | 28,433,772.85         |
| 财务费用                       | -470,141.92           | 2,086,021.59          | 688,578.34            |
| 资产减值损失                     | 1,315,455.67          | 428,560.53            | 54,816.16             |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 1,550,874.01          | -7,006,580.74         | 6,028,614.07          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 5,705.31              | 1,867,407.98          | 2,968,541.86          |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | <b>15,458,435.79</b>  | <b>21,448,293.28</b>  | <b>22,671,733.09</b>  |
| 加：营业外收入                    | 2,491,625.01          | 1,858,198.92          | 2,927,344.10          |
| 减：营业外支出                    | 847,915.17            | 2,951,145.17          | 837,407.45            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | <b>17,102,145.63</b>  | <b>20,355,347.03</b>  | <b>24,761,669.74</b>  |
| 减：所得税费用                    | 2,390,874.94          | 2,223,697.05          | 3,807,971.53          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | <b>14,711,270.69</b>  | <b>18,131,649.98</b>  | <b>20,953,698.21</b>  |
| 归属于母公司所有者的净利润              | 14,865,023.15         | 18,207,895.02         | 20,961,440.38         |
| 少数股东损益                     | -153,752.46           | -76,245.04            | -7,742.17             |
| <b>五、每股收益：</b>             |                       |                       |                       |
| (一) 基本每股收益（元/股）            | 0.21                  | 0.26                  | 0.30                  |
| (二) 稀释每股收益（元/股）            | 0.21                  | 0.26                  | 0.30                  |
| <b>六、其他综合收益</b>            | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>七、综合收益总额</b>            | <b>14,711,270.69</b>  | <b>18,131,649.98</b>  | <b>20,953,698.21</b>  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 14,865,023.15         | 18,207,895.02         | 20,961,440.38         |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -153,752.46           | -76,245.04            | -7,742.17             |

## (4) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2015 年度 1-6 月         | 2014 年度               | 2013 年度               |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 156,070,437.09        | 378,260,571.83        | 356,054,052.63        |
| 收到的税费返还                   | 16,435,288.56         | 30,468,490.21         | 24,509,906.07         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 3,799,641.35          | 4,815,563.95          | 4,262,320.63          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>176,305,367.00</b> | <b>413,544,625.99</b> | <b>384,826,279.33</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 123,105,538.54        | 324,310,256.27        | 293,145,975.37        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 22,389,721.02         | 42,484,343.89         | 39,774,714.21         |
| 支付的各项税费                   | 4,239,689.87          | 8,791,260.08          | 7,143,018.26          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 12,309,984.44         | 24,284,897.50         | 21,949,018.58         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>162,044,933.87</b> | <b>399,870,757.74</b> | <b>362,012,726.42</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>14,260,433.13</b>  | <b>13,673,868.25</b>  | <b>22,813,552.91</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | 28,652,190.20         | 9,000,000.00          | 20,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               | 80,988.62             | 1,867,407.98          | 3,272,971.22          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 39,456.31             | 520,000.00            | 361,780.37            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 57,683,200.00         | 10,000,000.00         | 10,620,000.00         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>86,455,835.13</b>  | <b>21,387,407.98</b>  | <b>34,254,751.59</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,299,381.42          | 1,438,393.19          | 6,704,391.24          |
| 投资支付的现金                   | 29,968,449.00         | 6,000,000.00          | 23,000,000.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -                     | -                     | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 58,583,200.00         | 10,100,000.00         | 10,620,000.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>90,851,030.42</b>  | <b>17,538,393.19</b>  | <b>40,324,391.24</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,395,195.29</b>  | <b>3,849,014.79</b>   | <b>-6,069,639.65</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | -                     | 200,000.00            | -                     |
| 取得借款收到的现金                 | 100,000,000.00        | 57,900,000.00         | 42,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 | -                     | -                     | -                     |

|                    |                       |                       |                      |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | -                     | 10,000,000.00         | -                    |
| 筹资活动现金流入小计         | <b>100,000,000.00</b> | <b>68,100,000.00</b>  | <b>42,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金          | 74,000,000.00         | 57,900,000.00         | 22,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 27,839,135.15         | 16,815,373.35         | 23,670,606.34        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 10,080,000.00         | 10,000,000.00         | -                    |
| 筹资活动现金流出小计         | <b>111,919,135.15</b> | <b>84,715,373.35</b>  | <b>45,670,606.34</b> |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | <b>-11,919,135.15</b> | <b>-16,615,373.35</b> | <b>-3,670,606.34</b> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | <b>1,783,690.52</b>   | <b>-459,918.13</b>    | <b>875,747.83</b>    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | <b>-270,206.79</b>    | <b>447,591.56</b>     | <b>13,949,054.75</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 33,036,695.29         | 32,589,103.73         | 18,640,048.98        |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | <b>32,766,488.50</b>  | <b>33,036,695.29</b>  | <b>32,589,103.73</b> |

## (5) 合并所有者权益变动表

单位：元

| 项 目                       | 2015年1-6月            |                      |                      |                       |                     | 所有者权益<br>合计           |  |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|--|
|                           | 归属于母公司所有者权益          |                      |                      |                       | 少数股东权益              |                       |  |
|                           | 实收资本                 | 资本公积                 | 盈余公积                 | 未分配利润                 |                     |                       |  |
| 一、上年年末余额                  | <b>70,000,000.00</b> | <b>21,364,872.89</b> | <b>14,600,195.89</b> | <b>33,793,780.96</b>  | <b>1,444,725.15</b> | <b>141,203,574.89</b> |  |
| 加：会计政策变更                  |                      |                      |                      |                       |                     |                       |  |
| 前期差错更正                    |                      |                      |                      |                       |                     |                       |  |
| 其他                        |                      |                      |                      |                       |                     |                       |  |
| 二、本年年初余额                  | <b>70,000,000.00</b> | <b>21,364,872.89</b> | <b>14,600,195.89</b> | <b>33,793,780.96</b>  | <b>1,444,725.15</b> | <b>141,203,574.89</b> |  |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                      |                      |                      | <b>-15,234,976.85</b> | <b>-153,752.46</b>  | <b>-15,388,729.31</b> |  |
| (一)净利润                    |                      |                      |                      | 14,865,023.15         | -153,752.46         | 14,711,270.69         |  |
| (二)其他综合收益                 |                      |                      |                      |                       |                     |                       |  |
| 上述(一)和(二)<br>小计           |                      |                      |                      | 14,865,023.15         | -153,752.46         | 14,711,270.69         |  |
| (三)所有者投入和<br>减少资本         |                      |                      |                      |                       |                     |                       |  |
| 1.所有者投入资本                 |                      |                      |                      |                       |                     |                       |  |
| 2.股份支付计入所有<br>者权益的金额      |                      |                      |                      |                       |                     |                       |  |
| 3.其他                      |                      |                      |                      |                       |                     |                       |  |

|                 |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| (四) 利润分配        |                      |                      |                      | -30,100,000.00       |                     | -30,100,000.00        |
| 1. 提取盈余公积       |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 2. 提取一般风险准备     |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 3. 对股东的分配       |                      |                      |                      | -30,100,000.00       |                     | -30,100,000.00        |
| 4. 其他           |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (五) 所有者权益内部结转   |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 1. 资本公积转增股本     |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 2. 盈余公积转增股本     |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损     |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 4. 其他           |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (六) 专项储备        |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 1.本期提取          |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 2.本期使用          |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (七) 其他          |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| <b>四、本期期末余额</b> | <b>70,000,000.00</b> | <b>21,364,872.89</b> | <b>14,600,195.89</b> | <b>18,558,804.11</b> | <b>1,290,972.69</b> | <b>125,814,845.58</b> |

单位：元

| 项 目                               | 2014 年度              |                      |                      |                      |                     |                       |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益          |                      |                      |                      | 少数股东权益              | 所有者权益<br>合计           |
|                                   | 实收资本                 | 资本公积                 | 盈余公积                 | 未分配利润                |                     |                       |
| <b>一、上年年末余额</b>                   | <b>70,000,000.00</b> | <b>21,364,872.89</b> | <b>12,730,218.18</b> | <b>38,455,863.65</b> | <b>1,320,970.19</b> | <b>143,871,924.91</b> |
| 加：会计政策变更                          |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 前期差错更正                            |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 其他                                |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| <b>二、本年年初余额</b>                   | <b>70,000,000.00</b> | <b>21,364,872.89</b> | <b>12,730,218.18</b> | <b>38,455,863.65</b> | <b>1,320,970.19</b> | <b>143,871,924.91</b> |
| <b>三、本期增减变动金额<br/>(减少以“-”号填列)</b> |                      |                      | <b>1,869,977.71</b>  | <b>-4,662,082.69</b> | <b>123,754.96</b>   | <b>-2,668,350.02</b>  |
| (一)净利润                            |                      |                      |                      | 18,207,895.02        | -76,245.04          | 18,131,649.98         |
| (二)其他综合收益                         |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 上述(一)和(二)<br>小计                   |                      |                      |                      | 18,207,895.02        | -76,245.04          | 18,131,649.98         |
| (三)所有者投入和<br>减少资本                 |                      |                      |                      |                      | 200,000.00          | 200,000.00            |
| 1.所有者投入资本                         |                      |                      |                      |                      | 200,000.00          | 200,000.00            |

|                   |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 3. 其他             |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (四) 利润分配          |                      |                      | 1,869,977.71         | -22,869,977.71       |                     | -21,000,000.00        |
| 1. 提取盈余公积         |                      |                      | 1,869,977.71         | -1,869,977.71        |                     |                       |
| 2. 提取一般风险准备       |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 3. 对股东的分配         |                      |                      |                      | -21,000,000.00       |                     | -21,000,000.00        |
| 4. 其他             |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (五) 所有者权益内部结转     |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 1. 资本公积转增股本       |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 2. 盈余公积转增股本       |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 4. 其他             |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (六) 专项储备          |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 1.本期提取            |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 2.本期使用            |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (七) 其他            |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| <b>四、本期期末余额</b>   | <b>70,000,000.00</b> | <b>21,364,872.89</b> | <b>14,600,195.89</b> | <b>33,793,780.96</b> | <b>1,444,725.15</b> | <b>141,203,574.89</b> |

单位：元

| 项 目                       | 2013 年度       |               |               |               |              | 少数股东权益         | 所有者权益<br>合计 |  |  |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|-------------|--|--|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |               |               |               | 未分配利润        |                |             |  |  |
|                           | 实收资本          | 资本公积          | 盈余公积          |               |              |                |             |  |  |
| 一、上年年末余额                  | 70,000,000.00 | 21,364,872.89 | 10,559,228.64 | 26,665,412.81 | 1,328,712.36 | 129,918,226.70 |             |  |  |
| 加：会计政策变更                  |               |               |               |               |              |                |             |  |  |
| 前期差错更正                    |               |               |               |               |              |                |             |  |  |
| 其他                        |               |               |               |               |              |                |             |  |  |
| 二、本年年初余额                  | 70,000,000.00 | 21,364,872.89 | 10,559,228.64 | 26,665,412.81 | 1,328,712.36 | 129,918,226.70 |             |  |  |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |               | 2,170,989.54  | 11,790,450.84 | -7,742.17    | 13,953,698.21  |             |  |  |
| (一)净利润                    |               |               |               | 20,961,440.38 | -7,742.17    | 20,953,698.21  |             |  |  |
| (二)其他综合收益                 |               |               |               |               |              |                |             |  |  |
| 上述(一)和(二)<br>小计           |               |               |               | 20,961,440.38 | -7,742.17    | 20,953,698.21  |             |  |  |

|                   |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 1. 所有者投入资本        |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 3. 其他             |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (四) 利润分配          |                      |                      | 2,170,989.54         | -9,170,989.54        |                     | -7,000,000.00         |
| 1. 提取盈余公积         |                      |                      | 2,170,989.54         | -2,170,989.54        |                     |                       |
| 2. 提取一般风险准备       |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 3. 对股东的分配         |                      |                      |                      | -7,000,000.00        |                     | -7,000,000.00         |
| 4. 其他             |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (五) 所有者权益内部结转     |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 1. 资本公积转增股本       |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 2. 盈余公积转增股本       |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 4. 其他             |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (六) 专项储备          |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 1.本期提取            |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 2.本期使用            |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| (七) 其他            |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| <b>四、本期期末余额</b>   | <b>70,000,000.00</b> | <b>21,364,872.89</b> | <b>12,730,218.18</b> | <b>38,455,863.65</b> | <b>1,320,970.19</b> | <b>143,871,924.91</b> |

## 2、母公司财务报表

## (1) 母公司资产负债表

单位: 元

| 项目                     | 2015年6月30日            | 2014年12月31日           | 2013年12月31日           |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产:</b>           |                       |                       |                       |
| 货币资金                   | 37,278,127.31         | 25,632,736.89         | 19,944,344.71         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,287,933.51          | -                     | 5,170,791.76          |
| 应收账款                   | 36,524,134.51         | 37,550,511.77         | 31,402,379.84         |
| 预付款项                   | 5,880,647.92          | 4,662,406.92          | 4,674,947.05          |
| 其他应收款                  | 3,524,588.71          | 2,127,991.19          | 526,202.33            |
| 存货                     | 28,737,208.74         | 26,525,375.61         | 21,390,669.81         |
| 其他流动资产                 | 3,227,326.27          | 3,091,423.48          | 3,323,330.58          |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>116,459,966.97</b> | <b>99,590,445.86</b>  | <b>86,432,666.08</b>  |
| <b>非流动资产:</b>          |                       |                       |                       |
| 长期股权投资                 | 68,699,528.84         | 68,699,528.84         | 68,874,085.24         |
| 固定资产                   | 16,825,843.86         | 15,923,147.13         | 16,706,999.93         |
| 无形资产                   | 9,731,145.57          | 9,868,619.06          | 10,295,421.61         |
| 长期待摊费用                 | 403,333.32            | 451,733.32            | -                     |
| 递延所得税资产                | 295,593.46            | 314,473.53            | 247,913.52            |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>95,955,445.05</b>  | <b>95,257,501.88</b>  | <b>96,124,420.30</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>212,415,412.02</b> | <b>194,847,947.74</b> | <b>182,557,086.38</b> |

## (2) 母公司资产负债表 (续表)

单位: 元

| 项目                     | 2015年6月30日    | 2014年12月31日   | 2013年12月31日   |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>流动负债:</b>           |               |               |               |
| 短期借款                   | 46,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -             | 81,290.59     | -             |
| 应付票据                   | 13,000,000.00 | -             | -             |
| 应付账款                   | 14,063,484.01 | 21,856,488.75 | 13,930,981.80 |
| 预收款项                   | 464,335.79    | 458,565.87    | 1,233,631.69  |
| 应付职工薪酬                 | 3,336,275.72  | 4,625,355.46  | 3,780,797.85  |

|                   |                       |                       |                       |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应交税费              | 2,292,169.60          | 1,735,086.11          | 1,347,247.35          |
| 应付利息              | 133,610.60            | 100,058.22            | 38,500.00             |
| 应付股利              | 8,901,820.00          | 5,680,523.60          | -                     |
| 其他应付款             | 635,180.00            | 2,806,811.59          | 1,646,318.52          |
| <b>流动负债合计</b>     | <b>88,826,875.72</b>  | <b>57,344,180.19</b>  | <b>41,977,477.21</b>  |
| <b>非流动负债:</b>     |                       |                       |                       |
| 递延所得税负债           | 193,190.03            | -                     | 775,618.76            |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>193,190.03</b>     | <b>-</b>              | <b>775,618.76</b>     |
| <b>负债合计</b>       | <b>89,020,065.75</b>  | <b>57,344,180.19</b>  | <b>42,753,095.97</b>  |
| <b>所有者权益:</b>     |                       |                       |                       |
| 实收资本              | 70,000,000.00         | 70,000,000.00         | 70,000,000.00         |
| 资本公积              | 20,208,958.13         | 20,208,958.13         | 20,208,958.13         |
| 盈余公积              | 14,600,195.89         | 14,600,195.89         | 12,730,218.18         |
| 未分配利润             | 18,586,192.25         | 32,694,613.53         | 36,864,814.10         |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>123,395,346.27</b> | <b>137,503,767.55</b> | <b>139,803,990.41</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>212,415,412.02</b> | <b>194,847,947.74</b> | <b>182,557,086.38</b> |

## (3) 母公司利润表

单位: 元

| 项目                       | 2015 年度 1-6 月         | 2014 年度               | 2013 年度               |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>            | <b>154,465,731.07</b> | <b>352,716,997.50</b> | <b>271,215,431.78</b> |
| 减: 营业成本                  | 120,553,280.13        | 285,226,550.09        | 227,545,284.63        |
| 营业税金及附加                  | 716,153.15            | 1,746,370.93          | 1,505,950.50          |
| 销售费用                     | 5,110,877.43          | 12,156,305.78         | 8,893,184.91          |
| 管理费用                     | 13,148,985.50         | 24,471,845.45         | 20,106,230.37         |
| 财务费用                     | -458,255.31           | 2,507,598.31          | -863,471.28           |
| 资产减值损失                   | 739,163.65            | 725,911.36            | -591,535.77           |
| 加: 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   | 1,369,224.10          | -5,252,082.35         | 4,504,662.09          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          | 71,031.26             | 2,230,565.05          | 3,244,121.91          |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b> | <b>16,095,781.88</b>  | <b>22,860,898.28</b>  | <b>22,368,572.42</b>  |
| 加: 营业外收入                 | 2,450,906.32          | 897,759.51            | 2,835,473.07          |
| 减: 营业外支出                 | 207,284.67            | 2,672,282.73          | 598,709.12            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填</b> | <b>18,339,403.53</b>  | <b>21,086,375.06</b>  | <b>24,605,336.37</b>  |

|                          |                      |                      |                      |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 列)                       |                      |                      |                      |
| 减：所得税费用                  | 2,347,824.81         | 2,386,597.92         | 2,895,440.97         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b> | <b>15,991,578.72</b> | <b>18,699,777.14</b> | <b>21,709,895.40</b> |
| 五、其它综合收益                 | -                    | -                    | -                    |
| <b>六、综合收益总额</b>          | <b>15,991,578.72</b> | <b>18,699,777.14</b> | <b>21,709,895.40</b> |

## (4) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2015 年度 1-6 月         | 2014 年度               | 2013 年度               |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 156,481,912.73        | 350,236,057.64        | 270,143,287.75        |
| 收到的税费返还                   | 12,874,341.71         | 22,072,466.15         | 18,120,924.98         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,541,039.39          | 2,110,554.41          | 3,047,415.53          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>171,897,293.83</b> | <b>374,419,078.20</b> | <b>291,311,628.26</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 126,266,984.52        | 294,549,290.46        | 229,608,933.62        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 17,631,046.19         | 32,800,055.29         | 29,270,964.84         |
| 支付的各项税费                   | 2,811,833.88          | 5,405,005.13          | 4,014,355.02          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 11,463,526.45         | 21,740,498.02         | 17,230,384.74         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>158,173,391.04</b> | <b>354,494,848.90</b> | <b>280,124,638.22</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>13,723,902.79</b>  | <b>19,924,229.30</b>  | <b>11,186,990.04</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | 25,368,551.00         | 5,227,465.10          | 14,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               | 72,780.26             | 2,877,656.35          | 3,244,121.91          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 31,056.31             | 120,000.00            | 148,180.37            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 57,683,200.00         | 10,000,000.00         | 23,912,624.46         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>83,155,587.57</b>  | <b>18,225,121.45</b>  | <b>41,304,926.74</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,888,911.15          | 919,982.19            | 1,774,349.20          |
| 投资支付的现金                   | 25,368,551.00         | 4,700,000.00          | 35,000,000.00         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 58,583,200.00         | 10,100,000.00         | 6,000,000.00          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>85,840,662.15</b>  | <b>15,719,982.19</b>  | <b>42,774,349.20</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-2,685,074.58</b>  | <b>2,505,139.26</b>   | <b>-1,469,422.46</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |

|                    |                       |                       |                      |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 吸收投资收到的现金          | -                     | -                     | -                    |
| 取得借款收到的现金          | 100,000,000.00        | 57,900,000.00         | 20,000,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | -                     | 12,000,000.00         | -                    |
| 筹资活动现金流入小计         | 100,000,000.00        | 69,900,000.00         | 20,000,000.00        |
| 偿还债务支付的现金          | 74,000,000.00         | 57,900,000.00         | -                    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 27,839,135.15         | 16,815,373.35         | 22,592,300.00        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 12,080,000.00         | 10,000,000.00         | -                    |
| 筹资活动现金流出小计         | <b>113,919,135.15</b> | <b>84,715,373.35</b>  | <b>22,592,300.00</b> |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | <b>-13,919,135.15</b> | <b>-14,815,373.35</b> | <b>-2,592,300.00</b> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | <b>1,752,231.79</b>   | <b>-667,673.03</b>    | <b>1,429,943.29</b>  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | <b>-1,128,075.15</b>  | <b>6,946,322.18</b>   | <b>8,555,210.87</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 25,632,736.89         | 18,686,414.71         | 10,131,203.84        |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | <b>24,504,661.74</b>  | <b>25,632,736.89</b>  | <b>18,686,414.71</b> |

## (5) 母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项 目                       | 2015年1-6月            |                      |                      |                       |                       |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                           | 股本                   | 资本公积                 | 盈余公积                 | 未分配利润                 | 股东权益合计                |
| 一、上年年末余额                  | <b>70,000,000.00</b> | <b>20,208,958.13</b> | <b>14,600,195.89</b> | <b>32,694,613.53</b>  | <b>137,503,767.55</b> |
| 加：会计政策变更                  |                      |                      |                      |                       |                       |
| 前期差错更正                    |                      |                      |                      |                       |                       |
| 其他                        |                      |                      |                      |                       |                       |
| 二、本年年初余额                  | <b>70,000,000.00</b> | <b>20,208,958.13</b> | <b>14,600,195.89</b> | <b>32,694,613.53</b>  | <b>137,503,767.55</b> |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                      |                      |                      | <b>-14,108,421.28</b> | <b>-14,108,421.28</b> |
| (一)净利润                    |                      |                      |                      | 15,991,578.72         | 15,991,578.72         |
| (二)其它综合收益                 |                      |                      |                      |                       |                       |
| 上述(一)和(二)小计               |                      |                      |                      | 15,991,578.72         | 15,991,578.72         |
| (三)股东投入和减少资本              |                      |                      |                      |                       |                       |
| 1.股东投入资本                  |                      |                      |                      |                       |                       |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额          |                      |                      |                      |                       |                       |
| 3.其他                      |                      |                      |                      |                       |                       |
| (四)利润分配                   |                      |                      |                      | <b>-30,100,000.00</b> | <b>-30,100,000.00</b> |

|                 |                      |                      |                      |                      |                       |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. 提取盈余公积       |                      |                      |                      |                      |                       |
| 2. 提取一般风险准备     |                      |                      |                      | -30,100,000.00       | -30,100,000.00        |
| 3. 对股东的分配       |                      |                      |                      |                      |                       |
| 4. 其他           |                      |                      |                      |                      |                       |
| (五)所有者权益内部结转    |                      |                      |                      |                      |                       |
| 1. 资本公积转增股本     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 2. 盈余公积转增股本     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 4. 其他           |                      |                      |                      |                      |                       |
| (六) 专项储备        |                      |                      |                      |                      |                       |
| 1.本期提取          |                      |                      |                      |                      |                       |
| 2.本期使用          |                      |                      |                      |                      |                       |
| (七) 其他          |                      |                      |                      |                      |                       |
| <b>四、本期期末余额</b> | <b>70,000,000.00</b> | <b>20,208,958.13</b> | <b>14,600,195.89</b> | <b>18,586,192.25</b> | <b>123,395,346.27</b> |

单位：元

| 项 目                       | 2014 年度       |               |               |                |                |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                           | 股本            | 资本公积          | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额                  | 70,000,000.00 | 20,208,958.13 | 12,730,218.18 | 36,864,814.10  | 139,803,990.41 |
| 加：会计政策变更                  |               |               |               |                |                |
| 前期差错更正                    |               |               |               |                |                |
| 其他                        |               |               |               |                |                |
| 二、本年年初余额                  | 70,000,000.00 | 20,208,958.13 | 12,730,218.18 | 36,864,814.10  | 139,803,990.41 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |               | 1,869,977.71  | -4,170,200.57  | -2,300,222.86  |
| (一)净利润                    |               |               |               | 18,699,777.14  | 18,699,777.14  |
| (二)其它综合收益                 |               |               |               |                |                |
| 上述(一)和(二)小计               |               |               |               | 18,699,777.14  | 18,699,777.14  |
| (三)股东投入和减少资本              |               |               |               |                |                |
| 1. 股东投入资本                 |               |               |               |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |               |               |                |                |
| 3. 其他                     |               |               |               |                |                |
| (四)利润分配                   |               |               | 1,869,977.71  | -22,869,977.71 | -21,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |               | 1,869,977.71  | -1,869,977.71  |                |

|                 |                      |                      |                      |                      |                       |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 2. 提取一般风险准备     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 3. 对股东的分配       |                      |                      |                      | -21,000,000.00       | -21,000,000.00        |
| 4. 其他           |                      |                      |                      |                      |                       |
| (五)所有者权益内部结转    |                      |                      |                      |                      |                       |
| 1. 资本公积转增股本     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 2. 盈余公积转增股本     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 4. 其他           |                      |                      |                      |                      |                       |
| (六) 专项储备        |                      |                      |                      |                      |                       |
| 1.本期提取          |                      |                      |                      |                      |                       |
| 2.本期使用          |                      |                      |                      |                      |                       |
| (七) 其他          |                      |                      |                      |                      |                       |
| <b>四、本期期末余额</b> | <b>70,000,000.00</b> | <b>20,208,958.13</b> | <b>14,600,195.89</b> | <b>32,694,613.53</b> | <b>137,503,767.55</b> |

单位：元

| 项 目                       | 2013 年度       |               |               |               |                |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                           | 股本            | 资本公积          | 盈余公积          | 未分配利润         | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额                  | 70,000,000.00 | 20,208,958.13 | 10,559,228.64 | 24,325,908.24 | 125,094,095.01 |
| 加：会计政策变更                  |               |               |               |               |                |
| 前期差错更正                    |               |               |               |               |                |
| 其他                        |               |               |               |               |                |
| 二、本年年初余额                  | 70,000,000.00 | 20,208,958.13 | 10,559,228.64 | 24,325,908.24 | 125,094,095.01 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |               | 2,170,989.54  | 12,538,905.86 | 14,709,895.40  |
| (一)净利润                    |               |               |               | 21,709,895.40 | 21,709,895.40  |
| (二)其它综合收益                 |               |               |               |               |                |
| 上述(一)和(二)小计               |               |               |               | 21,709,895.40 | 21,709,895.40  |
| (三)股东投入和减少资本              |               |               |               |               |                |
| 1. 股东投入资本                 |               |               |               |               |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |               |               |               |                |
| 3. 其他                     |               |               |               |               |                |
| (四)利润分配                   |               |               | 2,170,989.54  | -9,170,989.54 | -7,000,000.00  |
| 1. 提取盈余公积                 |               |               | 2,170,989.54  | -2,170,989.54 |                |
| 2. 提取一般风险准备               |               |               |               |               |                |

|                 |                      |                      |                      |                      |                       |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 3. 对股东的分配       |                      |                      |                      | -7,000,000.00        | -7,000,000.00         |
| 4. 其他           |                      |                      |                      |                      |                       |
| (五)所有者权益内部结转    |                      |                      |                      |                      |                       |
| 1. 资本公积转增股本     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 2. 盈余公积转增股本     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损     |                      |                      |                      |                      |                       |
| 4. 其他           |                      |                      |                      |                      |                       |
| (六) 专项储备        |                      |                      |                      |                      |                       |
| 1.本期提取          |                      |                      |                      |                      |                       |
| 2.本期使用          |                      |                      |                      |                      |                       |
| (七) 其他          |                      |                      |                      |                      |                       |
| <b>四、本期期末余额</b> | <b>70,000,000.00</b> | <b>20,208,958.13</b> | <b>12,730,218.18</b> | <b>36,864,814.10</b> | <b>139,803,990.41</b> |

## 二、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

### （一）会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### （四）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （五）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## **(六) 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。

## **(七) 外币业务折算和外币报表的折算**

### **1. 外币业务折算**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### **2. 外币财务报表折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## **(八) 金融工具的确认和计量**

### **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、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和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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额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，计入公允价值变动损益；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损益。(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资本公积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：债务人发生严重财务困难；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；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；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；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；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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，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。

## （九）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 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     | 占应收款项账面余额 10%以上的款项。                   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |       |
|----------------------|-------|
| 账龄组合                 | 账龄分析法 |

## (2) 账龄分析法

| 账龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1年以内(含1年,下同) | 5            | 5             |
| 1-2年         | 10           | 20            |
| 2-3年         | 50           | 50            |
| 3年以上         | 100          | 100           |

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。           |

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

## (十) 存货的确认和计量

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额

确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品：按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物：按照一次转销法进行摊销。

### **(十一) 长期股权投资**

#### 1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资

本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》

的相关规定进行核算。

### （2）合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （十二）固定资产的确认和计量

### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2、各类固定资产的折旧方法

| 类 别    | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-30    | 5-10   | 3.00-19.00  |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5-10   | 18.00-31.67 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5-10   | 9.00-19.00  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5       | 5-10   | 18.00-19.00 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 5-10   | 18.00-19.00 |

### （十三）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目    | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 专利权   | 5-10    |
| 软件    | 5-11    |

3、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （十四）长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十五）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。

## （十六）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。

#### （4）建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2、收入确认的具体方法

公司主要销售创意设计蜡烛、烛台和饰品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## （十七）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。

## **(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量**

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。

## **(十九) 租赁**

### 1、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际

发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## **(二十) 主要会计政策和会计估计变更说明**

### 1、会计政策变更

本公司 2014 年实施财政部当年度最新修订的企业会计准则及相关具体规定，并对 2013 年的比较财务报表进行了重新表述。

### 2、会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

## **(二十一) 前期差错更正说明**

报告期公司无重要前期差错更正事项。

## **三、最近两年及一期的主要财务指标分析**

公司满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力的要求，具体情况如下：

## (一) 盈利能力分析

报告期内，公司综合毛利率分别为 16.16%、20.62%和 24.18%，逐年上升。

报告期内，公司分品种的主营业务毛利和主营业务毛利率情况如下：

| 项目       | 2015 年 1-6 月    |              | 2014 年度         |              | 2013 年度         |              |
|----------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
|          | 毛利<br>(万元)      | 毛利率<br>(%)   | 毛利<br>(万元)      | 毛利率<br>(%)   | 毛利<br>(万元)      | 毛利率<br>(%)   |
| 创意设计蜡烛制品 | 1,711.31        | 31.02        | 3,937.01        | 26.53        | 2,643.25        | 17.13        |
| 创意设计香薰制品 | 1,437.60        | 23.25        | 2,660.66        | 20.84        | 1,627.63        | 23.63        |
| 创意设计家居饰品 | 581.67          | 15.32        | 1,085.01        | 10.91        | 1,303.78        | 10.55        |
| 小计       | <b>3,730.58</b> | <b>24.07</b> | <b>7,682.68</b> | <b>20.46</b> | <b>5,574.66</b> | <b>16.08</b> |

报告期内，公司的主营业务毛利率分别为 16.08%、20.46%和 24.07%，呈现逐年递增的变动趋势。

1、报告期内，分产品毛利率变动和收入占比变动对公司主营业务毛利率影响额情况如下：

| 项目       | 2015 年 1-6 月        |                       |             | 2014 年度             |                       |             |
|----------|---------------------|-----------------------|-------------|---------------------|-----------------------|-------------|
|          | 毛利率变动<br>影响额<br>(%) | 收入占比<br>变动影响<br>额 (%) | 小计<br>(%)   | 毛利率变动<br>影响额<br>(%) | 收入占比<br>变动影响<br>额 (%) | 小计<br>(%)   |
| 创意设计蜡烛制品 | 1.60                | -1.04                 | 0.56        | 3.71                | -0.85                 | 2.86        |
| 创意设计香薰制品 | 0.96                | 1.23                  | 2.19        | -0.95               | 3.34                  | 2.39        |
| 创意设计家居饰品 | 1.08                | -0.22                 | 0.86        | 0.10                | -0.97                 | -0.87       |
| 合计       | <b>3.36</b>         | <b>0.26</b>           | <b>3.61</b> | <b>3.59</b>         | <b>0.79</b>           | <b>4.38</b> |

注：各产品毛利率变动影响额=（各产品本期毛利率-上期毛利率）×各产品本期销售收入占本期主营业务收入的比例；

各产品收入占比变动影响额=（各产品本期销售收入占本期主营业务收入比-上期销售收入占上期主营业务收入比）×各产品上期的毛利率。

报告期内，公司分产品收入情况如下：

| 项目       | 2015 年 1-6 月 |                      | 2014 年度    |                      | 2013 年度    |                      |
|----------|--------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|
|          | 金额<br>(万元)   | 占主营业务<br>收入比例<br>(%) | 金额<br>(万元) | 占主营业务<br>收入比例<br>(%) | 金额<br>(万元) | 占主营业务<br>收入比例<br>(%) |
| 创意设计蜡烛制品 | 5,516.83     | 35.60                | 14,840.64  | 39.52                | 15,512.78  | 44.64                |

|          |           |        |           |        |           |        |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| 创意设计香薰制品 | 6,184.07  | 39.90  | 12,765.89 | 34.00  | 6,887.07  | 19.82  |
| 创意设计家居饰品 | 3,797.70  | 24.50  | 9,944.82  | 26.48  | 12,353.98 | 35.55  |
| 合计       | 15,498.60 | 100.00 | 37,551.35 | 100.00 | 34,753.82 | 100.00 |

2014 年主营业务毛利率较 2013 年上升了 4.38%，其中，毛利率变动影响 3.59 个百分点，收入占比变动影响 0.79 个百分点，主要系毛利率较高的香薰制品占比提高导致主营业务毛利率上升 3.34%，同时毛利率较低的创意设计家居饰品占比下降。

2015 年 1-6 月主营业务毛利率较 2014 年上升了 3.61%，其中，毛利率变动影响 3.36 个百分点，收入占比变动影响 0.26 个百分点。蜡烛制品、香薰制品和家居饰品毛利率上升是 2015 年 1-6 月主营业务毛利率上升的主要原因，同时毛利率较高的香薰制品占比提高导致主营业务毛利率上升 1.23%。

## 2、公司主营业务产品单位售价、单位成本的变动情况及毛利率分析

报告期内，公司主要产品单位售价、单位成本的变动对产品毛利率的影响情况如下：

| 项目     | 2015 年 1-6 月  | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------|---------------|---------|---------|
| 创意蜡烛制品 | 单位售价 (元/kg)   | 16.31   | 16.21   |
|        | 单位成本 (元/kg)   | 11.25   | 11.91   |
|        | 单位售价变动对毛利率影响额 | 0.45%   | -2.07%  |
|        | 单位成本变动对毛利率影响额 | 4.04%   | 11.47%  |
| 创意香薰制品 | 单位售价 (元/kg)   | 15.85   | 15.45   |
|        | 单位成本 (元/kg)   | 12.17   | 12.23   |
|        | 单位售价变动对毛利率影响额 | 2.03%   | -14.05% |
|        | 单位成本变动对毛利率影响额 | 0.38%   | 11.26%  |
| 创意家居饰品 | 单位售价 (元/kg)   | 17.48   | 17.10   |
|        | 单位成本 (元/kg)   | 14.80   | 15.24   |
|        | 单位售价变动对毛利率影响额 | 1.92%   | 14.80%  |

|    |               |       |         |       |
|----|---------------|-------|---------|-------|
|    | 单位成本变动对毛利率影响额 | 2.48% | -14.44% | -     |
| 合计 | 单位售价 (元/kg)   | 16.39 | 16.16   | 15.97 |
|    | 单位成本 (元/kg)   | 12.44 | 12.86   | 13.40 |
|    | 单位售价变动对毛利率影响额 | 1.10% | 0.99%   |       |
|    | 单位成本变动对毛利率影响额 | 2.51% | 3.39%   |       |

注：单位售价变动对毛利率的影响系假设产品单位成本不变的情况下，单位售价的变动对毛利率的影响；单位成本变动对毛利率的影响系假设产品单位售价不变的情况下，单位成本的变化对毛利率的影响，即：

单位售价变动影响额=（当期单位售价-上期单位成本）/当期单位售价-上期毛利率；

单位成本变动影响额=（上期单位成本-当期单位成本）/当期单位售价。

报告期内，公司产品主要原材料石蜡和植物蜡价格走势如下：

#### ①2014 年主营业务毛利率变动分析

2014 年，由于主要原材料石蜡及植物蜡价格下降，以石蜡为主的创意蜡烛制品的销售单价较 2013 年下降 2.44%；同时石蜡价格下降导致创意蜡烛制品单位成本下降 13.50%，超过单位售价下降的幅度，从而使得创意蜡烛制品毛利率较 2013 年上升 9.40%。

2014 年，由于主要原材料石蜡及植物蜡价格下降，以植物蜡为主的创意香薰制品的销售单价较 2013 年下降 15.54%；同时植物蜡及石蜡价格影响导致创意香薰制品单位成本下降 12.46%，低于单位售价下降的幅度，从而使得创意蜡烛制品毛利率较 2013 年下降 2.79%。

2014 年，在公司产品单位成本不变的情况下，单位售价的上升导致主营业务毛利率上升 0.99%；在公司产品单位售价不变的情况下，单位成本的下降导致主营业务毛利率上升 3.39%，因此公司主营业务毛利率上升主要是受产品单位成本下降的影响。

#### ②2015 年 1-6 月主营业务毛利率变动分析

2015 年 1-6 月，由于主要原材料石蜡价格继续下降，以石蜡为主的创意蜡烛制品的单位成本较 2014 年下降 5.54%，而创意蜡烛制品的销售单价基本稳定，

上升 0.61%，从而使得创意蜡烛制品毛利率较 2014 年上升 4.49%。

2015 年 1-6 月，受公司调价影响，以植物蜡为主的创意香薰制品的销售单价较 2014 年上升 2.62%；而受原材料价格影响，创意香薰制品的单位成本下降 0.49%，从而使得创意蜡烛制品毛利率较 2014 年上升 2.41%。

2015 年 1-6 月，在公司产品单位成本不变的情况下，单位售价的上升导致主营业务毛利率上升 1.10%；在公司产品单位售价不变的情况下，单位成本的下降导致主营业务毛利率上升 2.51%，因此公司主营业务毛利率上升主要是受产品单位成本下降的影响。

### 3、出口退税金额波动对公司主要产品毛利率的影响

报告期内，公司出口退税金及占当期净利润的比例情况如下：

| 项目         | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|------------|--------------|----------|----------|
| 出口退税金额（万元） | 1,643.53     | 2,993.06 | 2,421.59 |
| 净利润（万元）    | 1,471.13     | 1,813.16 | 2,095.37 |
| 占比（%）      | 111.72       | 165.07   | 115.57   |

2013-2014 年，公司蜡烛产品出口退税率 13%，但 2015 年起，公司蜡烛产品出口退税率从 13% 提高为 17%。报告期内，公司涉及上述出口退税率调整的外销蜡烛收入分别为 20,586.51 万元、23,641.61 万元和 10,114.04 万元，其中 2015 年 1-6 月出口退税率调增影响金额为 404.56 万元，导致公司主营业务毛利率上升 2.61%；2014 年，随着公司产品结构的调整，蜡烛收入较 2013 年增加 3,055.10 万元，出口退税金额增加 397.16 万元，导致公司主营业务毛利率上升 1%。

## （二）偿债能力分析

报告期内各期期末，公司资产负债率（母公司）分别为 23.42%、29.43% 和 41.91%。流动比率分别为 2.25 倍、2.17 倍和 1.54 倍，速动比率分别为 1.72 倍、1.54 倍和 1.11 倍，短期偿债能力指标有所下滑。其中 2015 年 6 月末资产负债率（母公司）较高，流动比率和速动比例较低，主要系公司由于生产经营的需要，短期借款、应付票据增加较多，导致流动负债总额较上年末增长显著。

## （三）营运能力分析

报告期内，公司应收账款周转率分别为 12.49 次/年、11.62 次/年和 8.35 次/年（年化），保持在较高水平。其中 2015 年 6 月末应收账款周转率下降，主要系第二季度、第三季度为公司销售旺季，公司销售规模较大，应收账款随着增加。但鉴于公司国外客户拥有良好的信誉，平均回款天数均控制在 30 天左右，整体回款天数较短，公司应收账款面临的风险较小。

报告期内，公司存货周转率分别为 10.67 次/年、9.73 次/年和 6.44 次/年（年化），保持在较高水平。其中 2015 年 6 月末存货周转率下降，主要系公司为了应对三季度的销售旺季，适当增加了原材料的日常储备。

#### （四）现金流量分析

单位：万元

| 项目            | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度   | 2013 年度  |
|---------------|--------------|-----------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,426.04     | 1,367.39  | 2,281.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -439.52      | 384.90    | -606.96  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,191.91    | -1,661.54 | -367.06  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -27.02       | 44.76     | 1,394.91 |

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 2,281.36 万元、1,367.39 万元和 1,426.04 万元。2014 年公司经营活动产生的现金流量净额下降，主要系公司购买商品、接受劳务支付的现金较 2013 年增加 3,116.43 万元所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-606.96 万元、384.90 万元和-439.52 万元。报告期内，公司投资活动产生的现金流量主要为公司购买理财产品和远期结售汇。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-367.06 万元、-1,661.54 万元和-1,191.91 万元。2014 年、2015 年 1-6 月筹资活动产生的现金流量净额下降较多，主要系公司存入用于银行借款质押的定期存款所致。

综上，公司报告期内现金流正常，符合公司的生产经营特点，能够支撑相关的经营活动，但由于公司处于快速发展阶段，因此对资金的需求较大。

#### 四、报告期利润形成的有关情况

### (一) 按产品类别列示的主营业务收入及构成

| 项目       | 2015年1-6月 |              | 2014年度    |              | 2013年度    |              |
|----------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
|          | 金额(万元)    | 占主营业务收入比例(%) | 金额(万元)    | 占主营业务收入比例(%) | 金额(万元)    | 占主营业务收入比例(%) |
| 创意设计蜡烛制品 | 5,516.83  | 35.60        | 14,840.64 | 39.52        | 15,426.41 | 44.50        |
| 创意设计香薰制品 | 6,184.07  | 39.90        | 12,765.89 | 34.00        | 6,887.07  | 19.87        |
| 创意设计家居饰品 | 3,797.70  | 24.50        | 9,944.82  | 26.48        | 12,353.98 | 35.64        |
| 合计       | 15,498.60 | 100.00       | 37,551.35 | 100.00       | 34,667.46 | 100.00       |

报告期内，公司主营业务为艺术及香薰蜡制产品的研发、生产和销售，公司营业收入主要来源于蜡烛制品、香薰制品以及家居饰品。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例为均超过98%，主营业务突出。

### (二) 主营业务收入、成本的地区分布

报告期内，公司国内、国外（含具体国家分类）的收入金额及占比情况如下：

| 地区分布  | 2015年1-6月 |              | 2014年度    |              | 2013年度    |              |
|-------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
|       | 金额(万元)    | 占主营业务收入比例(%) | 金额(万元)    | 占主营业务收入比例(%) | 金额(万元)    | 占主营业务收入比例(%) |
| 国内销售  | 81.97     | 0.53         | 277.25    | 0.74         | 331.74    | 0.96         |
| 国外销售  | 15,416.63 | 99.47        | 37,274.10 | 99.26        | 34,335.72 | 99.04        |
| 其中：荷兰 | 4,200.43  | 27.10        | 11,679.68 | 31.10        | 9,705.09  | 27.99        |
| 德国    | 2,799.90  | 18.07        | 7,009.70  | 18.67        | 7,432.75  | 21.44        |
| 英国    | 2,461.75  | 15.88        | 5,507.85  | 14.67        | 3,970.46  | 11.45        |
| 法国    | 2,065.64  | 13.33        | 4,474.06  | 11.91        | 2,976.00  | 8.58         |
| 比利时   | 1,471.32  | 9.49         | 2,394.61  | 6.38         | 1,343.02  | 3.87         |
| 加拿大   | 864.51    | 5.58         | 1,309.37  | 3.49         | 1,333.75  | 3.85         |
| 美国    | 208.40    | 1.34         | 1,114.39  | 2.97         | 2,356.34  | 6.80         |
| 其他    | 1,344.68  | 8.68         | 3,784.44  | 10.08        | 5,218.30  | 15.05        |
| 合计    | 15,498.60 | 100.00       | 37,551.35 | 100.00       | 34,667.46 | 100.00       |

报告期内，公司国内、国外（含具体国家分类）的收入金额及占比情况如

下：

| 地区分布  | 2015 年 1-6 月 |                      | 2014 年度    |                      | 2013 年度    |                      |
|-------|--------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|
|       | 金额<br>(万元)   | 占主营业务<br>收入比例<br>(%) | 金额<br>(万元) | 占主营业务<br>收入比例<br>(%) | 金额<br>(万元) | 占主营业务<br>收入比例<br>(%) |
| 国内销售  | 81.97        | 0.53                 | 277.25     | 0.74                 | 331.74     | 0.96                 |
| 国外销售  | 15,416.63    | 99.47                | 37,274.10  | 99.26                | 34,335.72  | 99.04                |
| 其中：荷兰 | 4,200.43     | 27.10                | 11,679.68  | 31.10                | 9,705.09   | 27.99                |
| 德国    | 2,799.90     | 18.07                | 7,009.70   | 18.67                | 7,432.75   | 21.44                |
| 英国    | 2,461.75     | 15.88                | 5,507.85   | 14.67                | 3,970.46   | 11.45                |
| 法国    | 2,065.64     | 13.33                | 4,474.06   | 11.91                | 2,976.00   | 8.58                 |
| 比利时   | 1,471.32     | 9.49                 | 2,394.61   | 6.38                 | 1,343.02   | 3.87                 |
| 加拿大   | 864.51       | 5.58                 | 1,309.37   | 3.49                 | 1,333.75   | 3.85                 |
| 美国    | 208.40       | 1.34                 | 1,114.39   | 2.97                 | 2,356.34   | 6.80                 |
| 其他    | 1,344.68     | 8.68                 | 3,784.44   | 10.08                | 5,218.30   | 15.05                |
| 合计    | 15,498.60    | 100.00               | 37,551.35  | 100.00               | 34,667.46  | 100.00               |

报告期内，公司国内、国外的成本金额及占比情况如下：

| 地区分布 | 2015 年 1-6 月 |                      | 2014 年度    |                      | 2013 年度    |                      |
|------|--------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|
|      | 金额<br>(万元)   | 占主营业务<br>成本比例<br>(%) | 金额<br>(万元) | 占主营业务<br>成本比例<br>(%) | 金额<br>(万元) | 占主营业务<br>成本比例<br>(%) |
| 国外销售 | 11,753.37    | 99.88                | 29,783.59  | 99.72                | 28,918.56  | 99.40                |
| 国内销售 | 14.65        | 0.12                 | 85.09      | 0.28                 | 174.25     | 0.60                 |
| 合计   | 11,768.03    | 100.00               | 29,868.67  | 100.00               | 29,092.80  | 100.00               |

报告期内，公司内外销毛利率情况如下：

| 项目   | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|--------------|---------|---------|
| 国外销售 | 23.76%       | 20.10%  | 15.78%  |
| 国内销售 | 82.13%       | 69.31%  | 47.47%  |
| 综合   | 24.07%       | 20.46%  | 16.08%  |

报告期内，公司国外收入占主营业务收入的比重分别为99.04%、99.26%和99.47%，公司销售收入基本上来源于国外。而国内销售无固定客户，销售占比极小，属于非持续性业务，故毛利存在波动较大情况，与外销毛利率不具有可

比性。

### （三）公司营业收入、利润及变动情况

| 项目   | 2015年1-6月 | 2014年度    | 2013年度    |
|------|-----------|-----------|-----------|
|      | 金额（万元）    | 金额（万元）    | 金额（万元）    |
| 营业收入 | 15,663.91 | 37,663.89 | 34,726.10 |
| 营业成本 | 11,876.34 | 29,897.20 | 29,114.37 |
| 利润总额 | 1,710.21  | 2,035.53  | 2,476.17  |
| 净利润  | 1,471.13  | 1,813.16  | 2,095.37  |

报告期内，公司汇兑损益金额及占当期净利润的比例情况如下：

| 项目          | 2015年1-6月 | 2014年度   | 2013年度   |
|-------------|-----------|----------|----------|
| 汇兑损益金额（万元）  | -178.37   | 45.99    | -87.57   |
| 净利润（万元）     | 1,471.13  | 1,813.16 | 2,095.37 |
| 占比(绝对值) (%) | -12.12    | 2.54     | -4.18    |

报告期内，公司2014年营业收入较2013年上升8.46%。2014年利润总额、净利润分别较2013年下降17.79%和13.47%，主要是受远期结售汇的影响，其中2014年公允价值变动收益、投资收益分别较2013年减少1,303.52万元、110.11万元，主要系：（1）2013年度，美元持续贬值，2013年底时公司合约约定汇率大幅高于资产负债表日远期外汇汇率，导致计入公允价值变动损益金额较大。（2）2013年末的远期结售汇合约为2014年实际交割，相应将上年年末确认的公允价值变动损益转出，导致2014年公允价值变动损益为负。（3）2014年都，美元兑换人民币汇率波动较大，2014年底时未到期远期结售汇业务约定的交割汇率小于资产负债表日远期外汇汇率，从而形成远期结售汇合约亏损。

### 五、主要费用及变动情况

报告期内，公司主要费用及其占营业收入比例及变动情况如下：

| 项目   | 2015年1-6月 |            | 2014年度   |            | 金额变动比例(%) | 2013年度   |            |
|------|-----------|------------|----------|------------|-----------|----------|------------|
|      | 金额（万元）    | 占营业收入比例(%) | 金额（万元）   | 占营业收入比例(%) |           | 金额（万元）   | 占营业收入比例(%) |
| 销售费用 | 551.14    | 3.52       | 1,384.46 | 3.68       | 19.97     | 1,154.03 | 3.32       |

|      |                 |              |                 |              |       |          |       |
|------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-------|----------|-------|
| 管理费用 | 1,680.39        | 10.73        | 3,274.63        | 8.69         | 15.17 | 2,843.38 | 8.19  |
| 财务费用 | -47.01          | -0.30        | 208.60          | 0.55         | 47.36 | 68.86    | 0.20  |
| 合计   | <b>2,184.51</b> | <b>13.95</b> | <b>4,867.69</b> | <b>12.92</b> | 17.07 | 4,066.26 | 11.71 |

报告期内，公司期间费用分别为4,066.26万元、4,867.69万元和2,184.51万元，占营业收入的比重分别为11.71%、12.92%和13.95%，占比相对稳定。报告期内，公司销售费用和管理费用占公司营业收入的比例控制在合理范围内。

### （一）销售费用

报告期内，公司销售费用情况明细如下：

| 项目    | 2015年1-6月     |               | 2014年度          |               | 2013年度          |               |
|-------|---------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|       | 金额<br>(万元)    | 占比<br>(%)     | 金额<br>(万元)      | 占比<br>(%)     | 金额<br>(万元)      | 占比<br>(%)     |
| 运输费   | 325.36        | 59.03         | 870.41          | 62.87         | 709.73          | 61.50         |
| 工资及福利 | 68.66         | 12.46         | 122.05          | 8.82          | 83.21           | 7.21          |
| 业务费   | 66.10         | 11.99         | 98.41           | 7.11          | 76.10           | 6.59          |
| 快件费   | 42.74         | 7.75          | 80.53           | 5.82          | 66.32           | 5.75          |
| 检测费   | 14.72         | 2.67          | 51.46           | 3.72          | 45.88           | 3.98          |
| 宣传推广费 | 8.01          | 1.45          | 73.49           | 5.31          | 109.27          | 9.47          |
| 保险费   | 1.63          | 0.30          | 33.65           | 2.43          | 15.73           | 1.36          |
| 驻外费用  | 20.15         | 3.66          | 44.63           | 3.22          | 39.18           | 3.40          |
| 其他    | 3.76          | 0.68          | 9.83            | 0.71          | 8.62            | 0.75          |
| 合计    | <b>551.14</b> | <b>100.00</b> | <b>1,384.46</b> | <b>100.00</b> | <b>1,154.03</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司销售费用分别为1,154.03万元、1,384.46万元和551.14万元，占营业收入比重分别为3.32%、3.68%和3.52%，整体波动不大。

报告期内，公司销售费用主要为运输费、工资及福利、业务费，合计占销售费用比重分别为75.30%、78.79%和83.49%。

### （二）管理费用

报告期内，公司管理费用情况明细如下：

| 项目 | 2015年1-6月 |    | 2014年度 |    | 2013年度 |    |
|----|-----------|----|--------|----|--------|----|
|    | 金额        | 占比 | 金额     | 占比 | 金额     | 占比 |

|           | (万元)            | (%)           | (万元)            | (%)           | (万元)            | (%)           |
|-----------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 技术开发费     | 593.23          | 35.30         | 1141.01         | 34.84         | 905.46          | 31.84         |
| 工资及福利     | 513.20          | 30.54         | 1015.72         | 31.02         | 914.31          | 32.16         |
| 办公费       | 141.56          | 8.42          | 267.45          | 8.17          | 229.63          | 8.08          |
| 折旧及摊销     | 84.90           | 5.05          | 263.34          | 8.04          | 245.24          | 8.63          |
| 税费        | 82.72           | 4.92          | 148.43          | 4.53          | 126.40          | 4.45          |
| 差旅费       | 79.95           | 4.76          | 93.21           | 2.85          | 100.65          | 3.54          |
| 租赁费       | 74.95           | 4.46          | 147.73          | 4.51          | 196.17          | 6.90          |
| 业务招待费     | 60.90           | 3.62          | 121.84          | 3.72          | 64.82           | 2.28          |
| 其他        | 48.98           | 2.92          | 75.89           | 2.32          | 60.69           | 2.13          |
| <b>合计</b> | <b>1,680.39</b> | <b>100.00</b> | <b>3,274.63</b> | <b>100.00</b> | <b>2,843.38</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司管理费用分别为 2,843.38 万元、3,274.46 万元和 1,680.39 万元，占营业收入比重分别为 8.19%、8.69% 和 10.73%。管理费用中占比较大的主要为技术开发费、工资及福利，合计占比分别为 64.00%、65.86% 和 65.84%。报告期内，公司管理费用整体波动不大。报告期内，公司管理费用中租赁费分别为 196.17 万元、147.73 万元和 74.95 万元，其中 2014 年、2015 年 1-6 月租赁费较 2013 年下降，主要系 2013 年公司参加广交会，但由于广交会期间展览馆内展位有限，因此公司租赁实际控制人金建新拥有的广交会展馆对面的商业物业增加布展面积，2013 年产生租赁费用 45.20 万元，2014 年后没有发生此项租赁费用。

### （三）财务费用

报告期内，公司财务费用分别为 68.86 万元、208.60 万元和 -47.01 万元，占营业收入比重分别为 0.20%、0.55% 和 -0.30%。2015 年 1-6 月财务费用为负，主要系汇兑收益较大所致。

## 六、重大投资收益

报告期内，公司无重大投资收益。

## 七、非经常性损益

### （一）报告期内，公司非经常性损益金情况

报告期内，公司非经常性损益金额明细情况如下：

单位：万元

| 项 目   | 2015年1-6月     | 2014年度         | 2013年度          |
|---|---------------|----------------|-----------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | -1.25         | 43.45          | 3.28            |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  | -             | 53.79          | 24.15           |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 246.03        | 88.50          | 249.57          |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 8.10          | 5.26           | 5.21            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 147.56        | -519.18        | 894.51          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -62.71        | -253.88        | -29.40          |
| <b>小 计</b>  | <b>337.73</b> | <b>-582.05</b> | <b>1,147.31</b> |
| 减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）  | 36.99         | -12.68         | 78.20           |
| 少数股东影响（税后）  | 1.45          | 0.73           | 1.60            |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 299.29        | -595.46        | 1,067.52        |

报告期内，公司非经常性损益净额分别为1,067.52万元、-595.46万元和299.29万元，主要系远期结售汇影响。

报告期内，计入当期损益的大额政府补助明细如下：

| 序号 | 年份   | 内容                 | 金额(元)        | 文件  |
|----|------|--------------------|--------------|---|
| 1  | 2013 | 第二批 2012 年度上市补贴    | 500,000.00   | 鄞金办(2012) 56 号《关于转拨宁波市 2012 年度第二批企业上市补贴资金的通知》 |
| 2  | 2013 | 文化企业发展专项资金<br>出口奖励 | 750,000.00   | 甬财政行(2012) 1751 号《关于下达 2012 年中央文化产业发展专项资金的通知》 |
| 3  | 2013 | 2013 文化产业基金        | 500,000.00   | 甬财政发(2013) 1227 号《关于下达 2013 年中央文化产业发展专项资金的通知》 |
| 4  | 2015 | 文化产业扶持金            | 1,800,000.00 | 甬财政发(2014) 1107 号《关于下达 2014 年中央文化产业发展专项资金     |

|  |  |  |  |      |
|--|--|--|--|------|
|  |  |  |  | 的通知》 |
|--|--|--|--|------|

## (二) 非经常性损益对经营成果的影响

单位: 万元

| 项目                | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度       | 2013 年度      |
|-------------------|--------------|---------------|--------------|
| 非经常性损益金额          | 337.73       | -582.05       | 1,147.31     |
| 考虑所得税影响后的非经常性损益净额 | 300.74       | -569.37       | 1,069.11     |
| 净利润               | 1,471.13     | 1,813.16      | 2,095.37     |
| 非经常性损益净额占净利润比重    | <b>20.44</b> | <b>-31.40</b> | <b>51.02</b> |

由上表可见, 报告期内非经常性损益净额占净利润的比例分别为 51.02%、-31.40% 和 20.44%。

## 八、主要税项及相关税收优惠政策

### (一) 主要税种及税率

| 税种        | 计税依据  | 税率       |
|-----------|---|----------|
| 增值税 (注 1) | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额                                    | 17%      |
| 房产税       | 从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税   | 应缴流转税税额   | 7%       |
| 教育费附加     | 应缴流转税税额   | 3%       |
| 地方教育附加    | 应缴流转税税额   | 2%       |
| 企业所得税     | 应纳税所得额  | 注 2      |

注 1: 出口货物实行“免、抵、退”税政策, 主要出口货物退税率 17%、13%、9%、5%;

注 2: 本公司按 15% 的税率计缴; 香薰时代和宜玛国际按 10% 的税率计缴企业所得税; 其他子公司按 25% 的税率计缴企业所得税

### (二) 税收优惠情况

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2008】172 号) 和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2008】362 号) 有关规定, 宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合颁发编号为 GF201133100241 的高新技术企业证书(有效期为 2011 年至 2013

年），认定本公司为高新技术企业；2014 年公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201433100445 的高新技术企业证书（有效期为 2014 年至 2016 年），公司 2013 年度至 2015 年 1-6 月企业所得税税率按照 15% 执行。

根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2011〕117 号）、《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34 号）和《企业所得税法》有关规定，香薰时代和宣玛国际 2013 年度至 2015 年 1-6 月企业所得税按 10% 税率计缴。

报告期内，公司出口产品享受出口退税优惠，具体情况如下：

| 税目   | 退税率      |
|--|----------|
| 鹅卵石、包装纸、锌皮盘、装饰石  | 0%       |
| 板岩盘、水泥制品、相框、藤条、石膏饰物  | 5%       |
| 神香、挥发液、石头、铁护栏、餐巾圈、不锈钢球、工具夹、珠宝盒   | 9%       |
| 香味珠、蜡笔、塑料袋、文具套装、塑料装饰物、竹餐垫、纸盒、购物袋、笔记本、相册、不干胶、纸制装饰物、日历、餐具、陶瓷、镜子、玻璃杯、玻璃器皿、玻璃珠、玻璃装饰物、铁制饰物、电子挂钟、沙漏、定时开关、LED 灯、烛台、圣诞装饰物、写字板、橡皮筋、木制装饰物、书籍 | 13%      |
| 涤纶包、PVC 笔袋、塑料制花、绢制花、手泵、木家具   | 15%      |
| 长棉棒、绳子、毡布袋、麻绳、宠物包、麻制饰物   | 17%（注 1） |
| 蜡烛、  | 17%（注 2） |

注 1：2013 年-2014 年出口退税率 16%，2015 年 1 月 1 日起出口退税率调整为 17%；

注 2：2013 年-2014 年出口退税率 13%，2015 年 1 月 1 日起出口退税率调整为 17%；

## 九、主要资产

### （一）货币资金

报告期内各期期末，公司货币资金情况明细如下：

单位：万元

| 项目   | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 1.41            | 10.22            | 9.81             |

| 项目     | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|------------|-------------|-------------|
| 银行存款   | 4,275.24   | 3,293.45    | 3,249.10    |
| 其他货币资金 | 277.35     | -           | 144.39      |
| 合计     | 4,554.00   | 3,303.67    | 3,403.30    |

报告期内各期期末，公司货币资金余额分别为3,403.30万元、3,303.67万元和4,554.00万元，占总资产的比重分别为17.31%、16.88%和20.98%，呈逐年上升趋势。2015年6月末货币资金较上年末增加1,250.33万元，主要系公司短期借款增加所致。

## （二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

2013年和2015年6月末，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分别为669.47万元和128.79万元，主要系公司远期结售汇公允价值变动所致。

## （二）应收账款

报告期内各期期末，公司应收账款账面价值分别为2,786.82万元、3,693.33万元和3,807.59万元，占总资产的比重分别为14.18%、18.87%和17.54%。

1、报告期内，公司应收账款坏账计提比例标准如下所示：

| 账龄            | 计提比例 |
|---------------|------|
| 1年以内（含1年，以下同） | 5%   |
| 1-2年          | 20%  |
| 2-3年          | 50%  |
| 3年以上          | 100% |

2、报告期内各期期末，公司应收账款账龄情况明细如下：

单位：万元

| 账龄   | 2015年6月30日 |        |          | 2014年12月31日 |        |          | 2013年12月31日 |        |          |
|------|------------|--------|----------|-------------|--------|----------|-------------|--------|----------|
|      | 账面余额       | 坏账准备   | 账面价值     | 账面余额        | 坏账准备   | 账面价值     | 账面余额        | 坏账准备   | 账面价值     |
| 1年以内 | 3,794.09   | 189.70 | 3,604.39 | 3,721.14    | 186.06 | 3,535.09 | 2,933.50    | 146.67 | 2,786.82 |
| 1-2年 | 254.01     | 50.80  | 203.21   | 197.80      | 39.56  | 158.24   | -           | -      | -        |
| 合计   | 4,048.10   | 240.51 | 3,807.59 | 3,918.94    | 225.62 | 3,693.33 | 2,933.50    | 146.67 | 2,786.82 |

### 3、报告期末，公司应收账款前五名情况：

| 序号 | 客户名称                          | 账面余额<br>(万元) | 占应收账款<br>余额的比例<br>(%) | 坏账准备<br>(万元) | 账龄            |
|----|-------------------------------|--------------|-----------------------|--------------|---------------|
| 1  | KOOPMAN<br>INTERNATIONAL B.V. | 783.30       | 19.35                 | 39.16        | 1年以内          |
| 2  | BIG SPUD                      | 714.17       | 17.64                 | 66.97        | 1年以内<br>/1-2年 |
| 3  | JJA S.A.                      | 425.09       | 10.50                 | 21.25        | 1年以内          |
| 4  | B&M RETAIL LTD                | 356.41       | 8.80                  | 17.82        | 1年以内          |
| 5  | GIFT DIFFUSION                | 349.42       | 8.63                  | 17.47        | 1年以内          |
| 合计 |                               | 2,628.38     | 64.92                 | 162.68       | -             |

报告期内，公司与上述客户合作多年，回款信用良好。

4、2014年末应收账款较2013年末增加906.50万元，主要系：一方面公司积极对外拓展业务，销售规模大幅增长，2014年营业收入较2013年增加2,937.79万元，应收账款随之增加；另一方面公司客户的收款时间有所延长，2014年部分国外客户资金较为紧张，公司经评估后，同意其付款期略有延长。2015年6月底应收账款较2014年末增加3.09%，相对比较稳定。

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

### （三）预付账款

报告期内各期期末，公司预付账款金额分别为922.47万元、575.57万元和688.72万元，占总资产比例分别为4.69%、2.94%和3.17%，公司预付账款主要为预付购货款和房租费。

报告期期末，公司预付账款金额前五名情况如下：

| 序号 | 公司名称         | 期末余额<br>(万元) | 占预付款项余额<br>的比例(%) | 款项内容 |
|----|--------------|--------------|-------------------|------|
| 1  | 宁波旷世投资控股有限公司 | 70.87        | 10.29             | 房租费  |
| 2  | 台州黄岩凯乐星工艺厂   | 67.30        | 9.77              | 材料货款 |

|    |                                       |        |       |      |
|----|---------------------------------------|--------|-------|------|
| 3  | 哈尔滨金通化工产品经销有限公司                       | 33.58  | 4.88  | 材料货款 |
| 4  | HONEYWELL INTERNATIONAL INC.          | 31.13  | 4.52  | 材料货款 |
| 5  | VIETNAM INTERNATIONAL VICTORY CO.,LTD | 30.64  | 4.45  | 材料货款 |
| 合计 |                                       | 233.51 | 33.91 | -    |

报告期末公司无预付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项及关联方款项。

#### （四）其他应收款

报告期内各期期末，公司其他应收款情况明细如下：

单位：万元

| 账龄              | 2015年6月30日 |        |       | 2014年12月31日 |        |       | 2013年12月31日 |        |       |
|-----------------|------------|--------|-------|-------------|--------|-------|-------------|--------|-------|
|                 | 账面余额       | 比例（%）  | 坏账准备  | 账面余额        | 比例（%）  | 坏账准备  | 账面余额        | 比例（%）  | 坏账准备  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 225.59     | 49.57  | -     | 389.62      | 73.50  | -     | 450.13      | 72.36  | -     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 229.46     | 50.43  | 41.19 | 140.51      | 26.50  | 26.58 | 171.90      | 27.64  | 92.80 |
| 合计              | 455.05     | 100.00 | 41.19 | 530.13      | 100.00 | 26.58 | 622.02      | 100.00 | 92.80 |

报告期内各期期末，公司单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款主要系公司已获得批准实际尚未退回的出口商品增值税款，该款项最终将全额收回，不存在减值情形，因此期末未计提坏账准备。

其中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款明细情况如下：

单位：万元

| 账龄 | 2015年6月30日 |       |     | 2014年12月31日 |    |     | 2013年12月31日 |    |     |
|----|------------|-------|-----|-------------|----|-----|-------------|----|-----|
|    | 账面         | 比例（%） | 坏账准 | 账面          | 比例 | 坏账准 | 账面          | 比例 | 坏账准 |
|    |            |       |     |             |    |     |             |    |     |

|       | 余额            |               | 备            | 余额            | (%)           | 备            | 余额            | (%)           | 备            |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1年以内  | 164.64        | 71.75         | 8.23         | 79.03         | 56.24         | 3.95         | 73.97         | 43.03         | 3.70         |
| 1-2 年 | 23.59         | 10.28         | 4.72         | 43.06         | 30.65         | 8.61         | 10.41         | 6.06          | 2.08         |
| 2-3 年 | 25.99         | 11.33         | 13.00        | 8.82          | 6.28          | 4.41         | 1.00          | 0.58          | 0.50         |
| 3年以上  | 15.24         | 6.64          | 15.24        | 9.60          | 6.83          | 9.60         | 86.51         | 50.33         | 86.51        |
| 合计    | <b>229.46</b> | <b>100.00</b> | <b>41.19</b> | <b>140.51</b> | <b>100.00</b> | <b>26.58</b> | <b>171.90</b> | <b>100.00</b> | <b>92.80</b> |

报告期末，公司其他应收款前五名情况：

| 序号 | 客户名称    | 余额<br>(万元) | 占比<br>(%) | 款项性质或内容 | 账龄    |
|----|---------|------------|-----------|---------|-------|
| 1  | 应收出口退税款 | 225.59     | 49.57     | 出口退税款   | 1 年以内 |
| 2  | 冯凤      | 100.00     | 21.98     | 借款      | 1 年以内 |
| 3  | 刘奕      | 17.92      | 3.94      | 备用金     | 1 年以内 |
| 4  | 王子系     | 17.00      | 3.74      | 备用金     | 2-3 年 |
| 5  | 冯东      | 10.02      | 2.20      | 备用金     | 1 年以内 |
| 合计 |         | 370.53     | 81.43     | -       | -     |

## (五) 存货

报告期内各期期末，公司存货明细情况如下：

| 项目     | 2015 年 6 月 30 日 |               |                 | 2014 年 12 月 31 日 |               |                 | 2013 年 12 月 31 日 |               |                 |
|--------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|---------------|-----------------|------------------|---------------|-----------------|
|        | 账面余额<br>(万元)    | 比例<br>(%)     | 账面价值<br>(万元)    | 账面余额<br>(万元)     | 比例<br>(%)     | 账面价值<br>(万元)    | 账面余额<br>(万元)     | 比例<br>(%)     | 账面价值<br>(万元)    |
| 原材料    | 1,894.98        | 47.88         | 1,894.98        | 1,483.55         | 43.45         | 1,483.55        | 1,351.17         | 49.52         | 1,351.17        |
| 在产品    | 1,212.38        | 30.64         | 1,212.38        | 1,025.24         | 30.02         | 1,025.24        | 495.30           | 18.15         | 495.30          |
| 库存商品   | 777.35          | 19.64         | 777.35          | 832.93           | 24.39         | 832.93          | 834.39           | 30.58         | 834.39          |
| 低值易耗品  | 0.90            | 0.02          | 0.90            | 0.90             | 0.03          | 0.90            | 0.47             | 0.02          | 0.47            |
| 其他周转材料 | 71.80           | 1.81          | 71.80           | 72.06            | 2.11          | 72.06           | 46.96            | 1.72          | 46.96           |
| 合计     | <b>3,957.42</b> | <b>100.00</b> | <b>3,957.42</b> | <b>3,414.69</b>  | <b>100.00</b> | <b>3,414.69</b> | <b>2,728.30</b>  | <b>100.00</b> | <b>2,728.30</b> |

报告期内各期期末，公司存货的账面价值分别为 2,728.30 万元、3,414.69 万元和 3,957.42 万元，占总资产的比例分别为 13.88%、17.44% 和 18.23%。2015 年 6 月末年存货较 2014 年底增加 15.89%，主要系原材料增加所致，具体原因是

公司为了应对三季度的销售旺季，适当增加了原材料的日常储备。2014 年末存货较 2013 年底增加 25.16%，主要系在产品增加所致，具体原因：公司 2015 年 1-2 月销售收入较上年同期增加 53.40%，同时 2015 年中国春节时间较去年晚 20 天左右，公司为了保证 2015 年春节前后的连续生产和快速发货，在 2014 年底适当增加在产品数量。

## （六）固定资产

报告期内各期期末，公司固定资产账面原值、累计折旧、账面净值明细情况如下：

单位：万元

| 项目              | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>5,367.78</b> | <b>5,262.46</b>  | <b>8,110.42</b>  |
| 房屋及建筑物          | 3,957.89        | 3,957.89         | 6,761.05         |
| 专用设备            | 759.35          | 763.03           | 804.62           |
| 运输工具            | 316.49          | 200.39           | 228.01           |
| 通用设备            | 225.75          | 257.96           | 234.47           |
| 其他设备            | 108.31          | 83.18            | 82.27            |
| <b>二、累计折旧合计</b> | <b>2,166.61</b> | <b>2,093.37</b>  | <b>2,361.19</b>  |
| 房屋及建筑物          | 1,239.38        | 1,160.00         | 1,388.57         |
| 专用设备            | 543.54          | 528.31           | 565.84           |
| 运输工具            | 137.96          | 132.34           | 153.00           |
| 通用设备            | 171.66          | 201.22           | 192.44           |
| 其他设备            | 74.07           | 71.50            | 61.35            |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>3,201.17</b> | <b>3,169.09</b>  | <b>5,749.23</b>  |
| 房屋及建筑物          | 2,718.51        | 2,797.89         | 5,372.48         |
| 专用设备            | 215.81          | 234.72           | 238.77           |
| 运输工具            | 178.52          | 68.05            | 75.02            |
| 通用设备            | 54.09           | 56.74            | 42.04            |
| 其他设备            | 34.24           | 11.69            | 20.92            |

报告期内各期期末，公司固定资产净值分别为 5,749.23 万元、3,169.09 万元和 3,201.17 万元，占总资产比例分别为 29.24%、16.19% 和 14.75%。公司的固定资产主要是房屋及建筑物，占固定资产总净值比例超过 80.00%。2014 年末、2015

年 6 月末，公司固定资产较 2013 年末减少较多，主要系公司用于出租的办公及生产用房增加所致，相应转入投资性房地产项目核算所致。

公司现有固定资产状态良好，不存在减值迹象，故未对固定资产计提减值准备。

### （七）无形资产

报告期内各期期末，公司无形资产变动情况如下：

单位：万元

| 项目              | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>2,543.84</b> | <b>2,536.00</b>  | <b>2,535.07</b>  |
| 土地使用权           | 2,357.87        | 2,357.87         | 2,357.87         |
| 专利权             | 98.27           | 94.53            | 94.53            |
| 软件              | 87.70           | 83.59            | 82.67            |
| <b>二、累计摊销合计</b> | <b>556.42</b>   | <b>522.01</b>    | <b>452.78</b>    |
| 土地使用权           | 457.57          | 432.53           | 382.45           |
| 专利权             | 52.63           | 48.91            | 40.96            |
| 软件              | 46.21           | 40.57            | 29.37            |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>1,987.42</b> | <b>2,013.98</b>  | <b>2,082.29</b>  |
| 土地使用权           | 1,900.30        | 1,925.34         | 1,975.42         |
| 专利权             | 45.64           | 45.62            | 53.57            |
| 软件              | 41.49           | 43.02            | 53.30            |

报告期各期期末，公司账面价值分别为 2,082.29 万元、2,013.98 万元和 1,987.42 万元，占总资产的比例分别为 10.59%、10.29% 和 9.16%，主要为土地使用权。

### （八）投资性房地产

报告期内，公司投资性房地产主要系子公司绍兴奇缦将将闲置厂房租赁给其他公司使用，按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销，具体情况如下：

| 承租方           | 房屋用途                | 房屋位置   | 租赁面积<br>(平方米) | 租赁金额<br>(元/年) | 租赁期限                      |
|---------------|---------------------|--|---------------|---------------|---------------------------|
| 绍兴锦龙包装材料有限公司  | 厂房、机修房、配电房          | 人民东路 1437 号 8#楼一层                            | 430.00        | 21,600.00     | 2012.3.12-<br>2016.3.11   |
|               | 厂房、机修房、配电房<br>(注 1) | 人民东路 1437 号 8#楼一层                            | 430.00        | 43,000.00     | 2015.3.12-<br>2017.3.11   |
| 绍兴市飞燕拉链有限公司   | 厂房                  | 人民东路 1437 号#13 号楼五楼                          | 514.00        | 30,840.00     | 2013.7.24-<br>2015.7.23   |
| 绍兴永存塑业有限公司    | 厂房                  | 人民东路 1437 号 5#楼一层、二层                         | 3,914.00      | 332,690.00    | 2014.09.16-<br>2017.09.15 |
| 绍兴市家度弹簧机械有限公司 | 厂房                  | 人民东路 1437 号 13#楼三楼、4#楼一楼                     | 2,105.00      | 195,080.00    | 2013.5.15-<br>2015.5.14   |
|               | 厂房 (注 2)            | 人民东路 1437 号 13#楼三楼<br>514 平方米、4#楼一楼 1591 平方米 | 2,105.00      | 208,735.00    | 2015.5.15-<br>2018.5.14   |
| 绍兴市怡冠纺织品有限公司  | 厂房                  | 人民东路 1437 号 13 号楼一楼                          | 400.00        | 40,000.00     | 2013.7.15-<br>2015.7.14   |
| 绍兴市罗哥绣品有限公司   | 厂房                  | 人民东路 1437 号 5#楼三层                            | 1,020.00      | 66,300.00     | 2015.6.1-<br>2018.5.31    |
| 浙江世承红木家具有限公司  | 生产用房                | 人民东路 1437 号 7#厂房、8#厂房                        | 14,822.00     | 1,111,650.00  | 2014.9.1-<br>2017.8.31    |

|  |                   |                             |           |              |                    |
|--|-------------------|-----------------------------|-----------|--------------|--------------------|
|  | 车间、厂房、机修房、配电房（注3） | 人民东路1437号3#楼、7#厂房、8#厂房、12#楼 | 24,914.00 | 1,868,550.00 | 2015.1.1-2017.8.31 |
|--|-------------------|-----------------------------|-----------|--------------|--------------------|

注1、2、3：绍兴奇缦与承租方续签或重签租赁合同

报告期内各期期末，公司投资性房地产原值、累计折旧、账面净值明细情况如下：

单位：万元

| 项目       | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------|------------|-------------|-------------|
| 一、账面原值合计 | 3,123.49   | 3,123.49    | 311.83      |
| 房屋及建筑物   | 3,123.49   | 3,123.49    | 311.83      |
| 二、累计折旧合计 | 711.24     | 636.10      | 99.02       |
| 房屋及建筑物   | 711.24     | 636.10      | 99.02       |
| 三、账面净值合计 | 2,412.26   | 2,487.40    | 212.81      |
| 房屋及建筑物   | 2,412.26   | 2,487.40    | 212.81      |

2014年末，公司投资性房地产增长较多，主要系公司用于出租的办公用房及生产用房面积增加所致。

### （九）其他流动资产

报告期内各期期末，公司其他流动资产主要系待抵扣进项税和理财产品，具体情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|------------|-------------|-------------|
| 待抵扣进项税  | 334.83     | 318.86      | 248.26      |
| 理财产品    | 131.63     | -           | 300.00      |
| 预缴企业所得税 | 1.14       | -           |             |
| 其他流动资产  | 467.60     | 318.86      | 548.26      |

### （十）资产减值准备计提情况

1、主要资产减值准备计提依据

（1）坏账准备

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 20%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 50%计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 100%计提。

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

#### （2）存货跌价准备

存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### （3）固定资产减值准备

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

#### （4）在建工程减值准备

有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （5）无形资产减值准备

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

## 2、资产减值准备实际计提情况

报告期内各期期末，公司计提资产减值准备的具体情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2015年6月30日    | 2014年12月31日   | 2013年12月31日   |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 坏账准备    | 281.70        | 252.20        | 239.47        |
| 其中：应收账款 | 240.51        | 225.62        | 146.67        |
| 其他应收款   | 41.19         | 26.58         | 92.80         |
| 合计      | <b>281.70</b> | <b>252.20</b> | <b>239.47</b> |

除上述减值外，公司未对其他资产计提减值准备。

## 十、主要负债

### (一) 短期借款

报告期内各期期末，公司短期借款余额分别为2,000.00万元、2,000.00万元和4,600.00万元，具体构成情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2015年6月30日      | 2014年12月31日     | 2013年12月31日     |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 质押借款      | 900.00          | -               | -               |
| 抵押借款      | 300.00          | -               | 2,000.00        |
| 质押及抵押担保借款 | 3,400.00        | 2,000.00        | -               |
| 合计        | <b>4,600.00</b> | <b>2,000.00</b> | <b>2,000.00</b> |

报告期内，公司短期借款逐年增加，主要系由于公司生产销售规模的扩张导致流动资金需求增长所致。

### (二) 应付账款

报告期内各期期末，公司应付账款余额分别为2,184.67万元、1,647.99万元和1,282.75万元，逐年减少。

报告期各期期末，公司应付账款前五名情况：

①2015年6月30日

| 序号 | 名称              | 余额(万元) | 占比(%) |
|----|-----------------|--------|-------|
| 1  | 哈尔滨金通化工产品经销有限公司 | 198.89 | 15.50 |
| 2  | 宁波丰彩工艺品有限公司     | 62.18  | 4.85  |
| 3  | 宁波市鄞州晶杰工艺品有限公司  | 60.94  | 4.75  |
| 4  | 宁海县豪来韵日用品有限公司   | 55.92  | 4.36  |

|   |             |        |       |
|---|-------------|--------|-------|
| 5 | 上虞市明远蜡业有限公司 | 54.01  | 4.21  |
|   | 合计          | 431.94 | 33.67 |

②2014年12月31日

| 序号 | 名称              | 余额(万元) | 占比(%) |
|----|-----------------|--------|-------|
| 1  | 抚顺金业石化有限公司      | 252.57 | 15.33 |
| 2  | 宁海县豪来韵日用品有限公司   | 163.75 | 9.94  |
| 3  | 宁波大榭开发区益宁贸易有限公司 | 130.32 | 7.91  |
| 4  | 宁波百汇纸品有限公司      | 114.40 | 6.94  |
| 5  | 上虞市宏远日升蜡业有限公司   | 56.90  | 3.45  |
|    | 合计              | 717.94 | 43.56 |

③2013年12月31日

| 序号 | 名称              | 余额(万元) | 占比(%) |
|----|-----------------|--------|-------|
| 1  | 哈尔滨金通化工产品经销有限公司 | 277.80 | 12.72 |
| 2  | 宁波百汇纸品有限公司      | 196.87 | 9.01  |
| 3  | 宁波尚诚化工有限公司      | 92.00  | 4.21  |
| 4  | 宁海县豪来韵日用品有限公司   | 89.05  | 4.08  |
| 5  | 宁波市鄞州科宏工艺品厂     | 87.25  | 3.99  |
|    | 合计              | 742.97 | 34.01 |

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

### (三) 应交税费

报告期内各期期末，公司应交税费余额分别为187.13万元、217.01万元和237.83万元，具体明细情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|-------------|
| 增值税       | -          | 22.02       | 25.81       |
| 营业税       | 0.02       | 0.02        | 0.87        |
| 企业所得税     | 201.75     | 170.96      | 151.45      |
| 代扣代缴个人所得税 | 7.41       | 9.41        | 2.26        |

|           |               |               |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 代扣代缴营业税   | -             | -             | 0.42          |
| 城市维护建设税   | 11.59         | 8.00          | 1.89          |
| 房产税       | 0.05          | 0.05          | 0.06          |
| 教育费附加     | 4.97          | 3.43          | 0.81          |
| 地方教育附加    | 3.31          | 2.29          | 0.54          |
| 地方水利建设基金  | 3.64          | 0.67          | 2.91          |
| 印花税       | 0.09          | 0.09          | 0.07          |
| 残疾人保障金    | 5.00          | 0.07          | 0.05          |
| <b>合计</b> | <b>237.83</b> | <b>217.01</b> | <b>187.13</b> |

报告期内各期期末，公司应交税费主要为企业所得税，不存在大额欠缴税费的情况。

#### （四）其他应付款

报告期内各期期末，公司其他应付账款构成情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2015年6月30日    | 2014年12月31日   | 2013年12月31日   |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 应付业务费及佣金  | 46.50         | 84.87         | 172.01        |
| 房租款       | 79.55         | 49.92         | -             |
| 押金保证金     | 9.20          | 9.20          | -             |
| 应付暂收款     | 22.54         | 15.50         | -             |
| 其他        | 3.48          | 7.99          | 10.47         |
| <b>合计</b> | <b>161.26</b> | <b>167.48</b> | <b>182.48</b> |

报告期内各期期末，公司其他应付账款分别为 182.48 万元、167.48 万元和 161.26 万元，主要为公司对境外客户销售产品所产生的正常佣金及房租款。

报告期各期期末，公司其他应付账款前五名情况：

①2015年6月30日

| 序号 | 名称                  | 余额(万元) | 占比(%) |
|----|---------------------|--------|-------|
| 1  | 宁波旷世投资控股有限公司        | 59.40  | 36.83 |
| 2  | 浙江世承红木家具有限公司        | 20.50  | 12.71 |
| 3  | NEAR OR FAR LIMITED | 20.15  | 12.49 |

|   |                          |        |       |
|---|--------------------------|--------|-------|
| 4 | BAMBIS IMPORT CO PTY LTD | 16.58  | 10.28 |
| 5 | TOPMORE INDUSTRIAL LTD   | 12.50  | 7.75  |
|   | 合计                       | 138.61 | 85.95 |

②2014年12月31日

| 序号 | 名称                       | 余额(万元) | 占比(%) |
|----|--------------------------|--------|-------|
| 1  | TOPMORE INDUSTRIAL LTD   | 56.63  | 33.81 |
| 2  | 宁波旷世投资控股有限公司             | 49.92  | 29.81 |
| 3  | 浙江世承红木家具有限公司             | 20.50  | 12.24 |
| 4  | BAMBIS IMPORT CO PTY LTD | 16.47  | 9.84  |
| 5  | 上海圣诺兹布艺制品有限公司            | 7.15   | 4.27  |
|    | 合计                       | 150.67 | 89.96 |

③2013年12月31日

| 序号 | 客户名称                     | 余额(万元) | 占比(%) |
|----|--------------------------|--------|-------|
| 1  | TOPMORE INDUSTRIAL LTD   | 83.12  | 45.55 |
| 2  | OUT OF THE BLUE KG       | 42.09  | 23.07 |
| 3  | BAMBIS IMPORT CO PTY LTD | 16.41  | 8.99  |
| 4  | COLOR BABY S. L.         | 12.03  | 6.59  |
| 5  | 上海圣诺兹布艺制品有限公司            | 7.15   | 3.92  |
|    | 合计                       | 160.81 | 88.12 |

## (五) 应付票据

报告期内各期期末，公司应付票据系银行承兑汇票，具体情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 应付票据 | 1,300.00   | -           | -           |

2015年6月末，公司应付票据增加1,300.00万元，主要系公司业为缓解资金压力，采用以票据结算方式支付货款，由旷世智源开票给绍兴苛曼1,300万元，后绍兴苛曼向银行贴现该票据。

## (六) 应付职工薪酬

报告期内各期期末，公司应付职工薪酬为 455.03 万元、569.43 万元和 460.64 万元，其中工资、奖金、津贴和补贴为 408.61 万元、530.25 万元和 372.60 万元，占主要部分。

### （七）应付利息

报告期内各期期末，公司应付利息为 3.85 万元、10.01 万元和 13.36 万元，主要为公司支付短期借款利息。

## 十一、股东权益情况

报告期内各期期末，公司所有者权益科目的具体情况如下：

单位：万元

| 项目             | 2015 年 6 月 30 日  | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 股本             | 7,000.00         | 7,000.00         | 7,000.00         |
| 资本公积           | 2,136.49         | 2,136.49         | 2,136.49         |
| 盈余公积           | 1,460.02         | 1,460.02         | 1,273.02         |
| 未分配利润          | 1,855.88         | 3,379.38         | 3,845.59         |
| 少数股东权益         | 129.10           | 144.47           | 132.10           |
| <b>所有者权益合计</b> | <b>12,581.48</b> | <b>14,120.36</b> | <b>14,387.19</b> |

报告期内各期期末，公司所有者权益分别为 14,387.19 万元、14,120.36 万元和 12,581.48 万元，保持稳定。

### （一）股本

（1）报告期内各期期末，公司股本明细情况如下：

单位：万元

| 股东   | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 旷世投资 | 5052.60         | 5052.60          | 5052.60          |
| 博德投资 | 937.40          | 1947.40          | 197.40           |
| 博源投资 | -               | -                | 1304.00          |
| 博识投资 | -               | -                | 112.00           |
| 梁晓红  | -               | -                | 220.00           |
| 茹黎明  | 200.00          | -                | 50.00            |
| 田东   | 100.00          | -                | -                |
| 陈雪峰  | 50.00           | -                | -                |

|           |                 |                 |                 |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 金丽娟       | 50.00           | -               | -               |
| 金英        | 50.00           | -               | -               |
| 毛叶红       | 50.00           | -               | 20.00           |
| 汪贵恩       | 50.00           | -               | 20.00           |
| 赵建华       | 50.00           | -               | 15.00           |
| 周司玥       | 50.00           | -               | -               |
| 单月娟       | 30.00           | -               | -               |
| 冯凤        | 30.00           | -               | -               |
| 周意意       | 30.00           | -               | -               |
| 邹本英       | 30.00           | -               | -               |
| 孙新荣       | 25.00           | -               | -               |
| 胡文龙       | 20.00           | -               | -               |
| 姚叶娜       | 20.00           | -               | -               |
| 章骏        | 20.00           | -               | -               |
| 王钧康       | 16.00           | -               | -               |
| 陈仁利       | 15.00           | -               | -               |
| 毛节义       | 15.00           | -               | -               |
| 徐彬彬       | 15.00           | -               | -               |
| 杨海鹰       | 15.00           | -               | -               |
| 游文英       | 15.00           | -               | -               |
| 蒋纪林       | 10.00           | -               | -               |
| 毛淑静       | 9.00            | -               | -               |
| 张伟东       | 7.00            | -               | -               |
| 徐瑾        | -               | -               | 6.75            |
| 俞翼        | -               | -               | 2.25            |
| 陈继梁       | 6.00            | -               | -               |
| 戎丹        | 6.00            | -               | -               |
| 殷飞亚       | 6.00            | -               | -               |
| 傅蔚        | 5.00            | -               | -               |
| 王金林       | 5.00            | -               | -               |
| 魏平        | 5.00            | -               | -               |
| 李熠        | 4.00            | -               | -               |
| 华静洁       | 1.00            | -               | -               |
| <b>合计</b> | <b>7,000.00</b> | <b>7,000.00</b> | <b>7,000.00</b> |

## (2) 报告期内各期期末股本变动情况

2014年5月11日，经股东大会决议通过，博源投资、博识投资、梁晓红、茹黎明、汪贵恩、毛叶红、赵建华、俞翼、徐瑾将各自持有的共计1,750万股份转让给博德投资。

2015年6月12日，经股东大会决议通过，博德投资将其持有旷世智源的1,010

万股股份分别转让给孙新荣、陈雪峰、周司玥、茹黎明、田东、毛叶红、汪贵恩、赵建华、王钧康、金丽娟、金英、周意意、单月娟、邹本英、徐彬彬、杨海鹰、陈仁利、毛节义、魏平、胡文龙、傅蔚、殷飞亚、毛淑静、戎丹、章骏、陈继梁、游文英、姚叶娜、李熠、华静洁、王金林、冯凤、张伟东、蒋纪林等。

## （二）未分配利润

报告期内各期期末，公司未分配利润余额分别为 3,845.59 万元、3,379.38 万元和 1,855.88 万元。报告期内，公司利润分配情况详见本节“十五、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策”。

# 十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

## （一）关联方及关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则第36号—关联方披露》的相关规定，并对照本公司的实际情况，报告期内公司关联方及其关联关系如下：

### 1、公司实际控制人及与公司存在控制关系的关联方

| 序号 | 关联方                 | 关联关系    |
|----|---------------------|---------|
| 1  | 金建新                 | 公司实际控制人 |
| 2  | 旷世投资                | 公司控股股东  |
| 3  | 旷世进出口               | 全资子公司   |
| 4  | 绍兴苛曼                | 全资子公司   |
| 5  | 香薰时代                | 控股子公司   |
| 6  | 宜玛国际（注 1）           | 控股子公司   |
| 7  | 宁波微量元素生活用品有限公司（注 2） | 全资子公司   |

注 1：宜玛国际于 2015 年 9 月注销；

注 2：宁波微量元素生活用品有限公司已于 2014 年 8 月注销；

### 2、公司实际控制人控制的其他企业

| 序号 | 关联方                     | 关联关系             |
|----|-------------------------|------------------|
| 1  | 宁波椿林养老服务管理有限公司<br>(注 1) | 公司实际控制人金建新系其控股股东 |

|   |           |                  |
|---|-----------|------------------|
| 2 | 旷世汇邦      | 公司实际控制人金建新系其控股股东 |
| 3 | 绍旷投资（注 2） | 公司实际控制人金建新系其控股股东 |

注 1：2015 年 9 月，金建新转让其持有的椿林养老全部股份；

注 2：绍旷投资正在办理注销手续。

### 3、实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业

本公司实际控制人关系密切的家庭成员为本公司的关联自然人。

本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制和担任董事、高级管理人员的企业为本公司的关联法人，具体清单如下：

| 序号 | 关联方           | 关联关系   |
|----|---------------|--|
| 1  | 博旷投资          | 金建新的四姐夫茹黎明持有博旷投资 21.71%的股权，金建新的外甥田东持有博旷投资 10.86%的股权，监事周意意持有博旷投资 3.26%的股权，赵建华持有博旷投资 5.43%的股权，汪贵恩持有博旷投资 5.43%的股权，毛叶红持有博旷投资 5.43%的股权。 |
| 2  | 旷世跨境          | 金建新的四姐夫茹黎明和旷世投资分别持有旷世跨境 10%和 90%的股权，金建新的侄子田东担任旷世跨境监事   |
| 3  | BIG SPUD      | 金建新的妻子陈姜谚持有 BIG SPUD75%的股权   |
| 4  | 绍兴市天衡包装制品有限公司 | 金建新的姐姐金英控制的企业  |

### 4、持股 5%以上的其他股东及其关系密切的家庭成员控制的企业

| 序号 | 关联方           | 关联关系              |
|----|---------------|-------------------|
| 1  | 博德投资          | 持股 5%以上的股东        |
| 2  | 宁波薛家置业有限公司（注） | 旷世投资持有薛家置业 50%的股权 |

注：宁波薛家置业有限公司已于 2015 年 8 月注销。

### 5、公司董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制和担任董事、高级管理人员的企业

本公司董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员为本公司的关联自然人。

本公司董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制和担任董

事、高级管理人员的其他企业为本公司的关联法人，具体清单如下：

| 序号 | 关联方          | 关联关系                       |
|----|--------------|----------------------------|
| 1  | 广州市新力金属有限公司  | 公司董事邵平任该公司副总经理             |
| 2  | 福建求实智能股份有限公司 | 公司董事王禄河任该公司董事并持有其 7.21%的股权 |

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）关联采购

报告期内，日常关联采购及占营业成本的比例如下表所示：

| 关联方名称         | 关联交易<br>内容 | 2015 年 1-6 月 |       | 2014 年度    |       | 2013 年度    |       |
|---------------|------------|--------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|               |            | 金额<br>(万元)   | 比例(%) | 金额<br>(万元) | 比例(%) | 金额<br>(万元) | 比例(%) |
| 绍兴市天衡包装制品有限公司 | 材料采购       | 47.01        | 0.40  | 12.82      | 0.04  | -          | -     |

#### （2）关联销售

报告期内，日常关联销售及占营业收入的比例如下表所示：

| 关联方名称    | 关联交易<br>内容 | 2015 年 1-6 月 |       | 2014 年度    |       | 2013 年度    |       |
|----------|------------|--------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|          |            | 金额<br>(万元)   | 比例(%) | 金额<br>(万元) | 比例(%) | 金额<br>(万元) | 比例(%) |
| BIG SPUD | 商品销售       | 213.54       | 1.36  | 658.85     | 1.75  | 719.50     | 2.07  |

#### （3）关联租赁

单位：万元

| 承租方  | 出租方  | 2015 年 1-6 月 | 2014 年 | 2013 年 |
|------|------|--------------|--------|--------|
| 旷世智源 | 旷世控股 | 80.35        | 160.69 | 161.77 |
| 旷世智源 | 金建新  | -            | -      | 45.20  |

### 2、偶发性关联交易

#### （1）关联担保情况

| 银行 | 合同号 | 担保人 | 被担保人 | 担保方式 | 担保金额<br>(万元) | 担保期间 |
|----|-----|-----|------|------|--------------|------|
|    |     |     |      |      |              |      |

|                      |                       |      |      |             |           |                       |
|----------------------|-----------------------|------|------|-------------|-----------|-----------------------|
| 中国银行<br>宁波海曙支<br>行   | 海曙 2010 人<br>抵 050    | 旷世投资 | 旷世智源 | 最高额抵<br>押担保 | 10,188.00 | 2010.12.22-2013.12.21 |
|                      | 海曙 2014 人<br>抵 005    | 旷世投资 | 旷世智源 | 最高额抵<br>押担保 | 6,508.00  | 2014.1.24-2019.1.23   |
| 中国农业银行<br>宁波鄞州<br>支行 | 82100620130<br>008690 | 旷世投资 | 旷世智源 | 最高额抵<br>押担保 | 3,354.89  | 2013.12.11-2016.12.10 |
|                      | 82100620150<br>001999 | 旷世投资 | 旷世智源 | 最高额抵<br>押担保 | 5,571.00  | 2015.5.12-2018.5.11   |

### (2) 关联方资金拆借

单位: 万元

| 项目                  | 期初未收回<br>本息余额 | 拆出资金累<br>计发生金额  | 结算资金占<br>用费金额 | 收到本息累<br>计发生金额  | 期末未收回<br>本息余额 |
|---------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>2013 年度</b>      |               |                 |               |                 |               |
| 旷世投资                | -             | 600.00          | 0.74          | 600.00          | 0.74          |
| 冯凤                  |               | 462.00          |               | 462.00          |               |
| <b>合计</b>           | <b>-</b>      | <b>1,062.00</b> | <b>0.74</b>   | <b>1,062.00</b> | <b>0.74</b>   |
| <b>2014 年度</b>      |               |                 |               |                 |               |
| 旷世投资                | 0.74          | -               | -             | -               | 0.74          |
| 博德投资                | -             | 10.00           | 0.34          | -               | 10.34         |
| 冯凤                  |               | 1,000.00        |               | 1,000.00        |               |
| <b>合计</b>           | <b>0.74</b>   | <b>1,010.00</b> | <b>0.34</b>   | <b>1,000.00</b> | <b>11.08</b>  |
| <b>2015 年 1-6 月</b> |               |                 |               |                 |               |
| 旷世投资                | 0.74          | 2,328.32        | -             | 2,328.32        | 0.74          |
| 博德投资                | 10.34         | -               | 0.24          | 10.00           | 0.59          |
| 冯凤                  | -             | 3,530.00        | -             | 3,430.00        | 100.00        |
| <b>合计</b>           | <b>11.08</b>  | <b>5,858.32</b> | <b>0.24</b>   | <b>5,768.32</b> | <b>101.32</b> |

### (三) 关联方的应收应付款项余额

单位: 万元

| 单位名称         | 2015 年 6 月 30 日 |              | 2014 年 12 月 31 日 |              | 2013 年 12 月 31 日 |              |
|--------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|              | 账面余额            | 坏账准备         | 账面余额             | 坏账准备         | 账面余额             | 坏账准备         |
| <b>应收账款</b>  |                 |              |                  |              |                  |              |
| BIG SPUD     | 714.17          | 66.97        | 722.88           | 45.75        | 390.16           | 19.51        |
| <b>合计</b>    | <b>714.17</b>   | <b>66.97</b> | <b>722.88</b>    | <b>45.75</b> | <b>390.16</b>    | <b>19.51</b> |
| <b>其他应收款</b> |                 |              |                  |              |                  |              |
| 冯凤           | 100.00          | 5.00         | -                | -            | -                | -            |

|              |               |             |              |             |             |             |
|--------------|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 旷世投资         | 0.74          | 0.37        | 0.74         | 0.15        | 0.74        | 0.04        |
| 博德投资         | 0.59          | 0.03        | 10.34        | 0.52        | -           | -           |
| 合计           | <b>101.32</b> | <b>5.40</b> | <b>11.08</b> | <b>0.66</b> | <b>0.74</b> | <b>0.04</b> |
| <b>预付款项</b>  |               |             |              |             |             |             |
| 旷世投资         | 70.87         | -           | -            | -           | -           | -           |
| 合计           | <b>70.87</b>  | -           | -            | -           | -           | -           |
| <b>其他应付款</b> |               |             |              |             |             |             |
| 旷世投资         | 59.40         | -           | 49.92        | -           | -           | -           |
| 合计           | <b>59.40</b>  | -           | <b>49.92</b> | -           | -           | -           |

截至公开转让说明书签署日，公司与上述关联方的非经营性资金往来均已结清，不存在资金拆借的情形。

#### （四）规范和减少关联交易的措施及制度安排

公司已建立了完善的公司治理制度，在《公司章程》中，规定了有关关联交易的回避表决制度、决策权限、决策程序，以保证公司关联交易的必要性和公允性；同时，公司在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》、《资金管理制度》和《对外担保管理制度》等相关制度中对关联交易决策权力与程序作了更加详尽的规定，确保关联交易行为不损害公司和股东的利益。

### 十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

#### （一）期后事项

截止报告期末，本公司无重大期后事项。

#### （二）或有事项

截止报告期末，本公司无重大或有事项。

#### （三）其他重要事项

### 十四、报告期内，公司进行资产评估情况

2014年2月25日，宁波正平资产评估有限公司采用资产基础法对旷世智源截至2013年12月31日资产负债表所列全部资产和负债（以净资产列示）进行评估，并出具了“正评报字[2014]第011号”《评估报告》，确认截止2013年12月31日，旷世智源净资产评估值为173,203,694.40万元。

## **十五、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策**

### **(一) 报告期内的股利分配政策**

根据国家有关法律、法规的规定，公司各年度税后利润按照如下顺序分配：

- 1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。
- 2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。
- 3、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。
- 4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定或股东约定不按持股比例分配的除外。

### **(二) 报告期内的分配情况**

2013年4月3日，旷世智源召开2012年年度股东大会，通过《关于2012年度利润分配方案的议案》决议。利润分配预案：以公司最新总股本7,000万股为基数，每10股派发现金股利1元（含税），共分配股利7,000,000.00元，剩余未分配利润20,482,621.01元转入下一年度待分配。

2014年5月4日，旷世智源召开2013年年度股东大会，通过《关于2013年度利润分配方案的议案》决议。利润分配预案：以公司最新总股本7,000万股为基数，每10股派发现金股利3元（含税），共分配股利21,000,000.00元，剩余未分配利润14,429,742元转入下一年度待分配。

2015年5月4日，旷世智源召开2014年年度股东大会，通过《关于2014年度利润分配方案的议案》决议。利润分配预案：以公司最新总股本7,000万股

为基数，每 10 股派发现金股利 4.3 元（含税），共分配股利 30,100,000.00 元，剩余未分配利润 3,393,895.76 元转入下一年度待分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

根据国家有关法律、法规以及《公司章程》的规定，公司公开转让后的股利分配政策为：

- 1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。
- 2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。
- 3、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。
- 4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## 十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司控股子公司的基本情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、子公司简要情况。”

子公司财务指标如下：

### 1、旷世进出口

单位：万元

| 项目   | 2015 年 1-6 月/<br>2015 年 6 月 31 日 | 2014 年度/<br>2014 年 12 月 31 日 |
|------|----------------------------------|------------------------------|
| 总资产  | 1,108.56                         | 2,111.74                     |
| 净资产  | 266.52                           | 322.38                       |
| 营业收入 | 922.64                           | 5,024.16                     |
| 净利润  | -55.86                           | -49.58                       |

## 2、绍兴苛曼

单位：万元

| 项目   | 2015年1-6月/<br>2015年6月31日 | 2014年度/<br>2014年12月31日 |
|------|--------------------------|------------------------|
| 总资产  | 6,886.20                 | 6,863.69               |
| 净资产  | 6,467.01                 | 6,414.47               |
| 营业收入 | 1,807.09                 | 3,880.02               |
| 净利润  | 52.54                    | 11.02                  |

## 3、香薰时代

单位：万元

| 项目   | 2015年1-6月/<br>2015年6月31日 | 2014年度/<br>2014年12月31日 |
|------|--------------------------|------------------------|
| 总资产  | 79.16                    | 118.28                 |
| 净资产  | 40.06                    | 88.47                  |
| 营业收入 | 13.74                    | 20.50                  |
| 净利润  | -48.41                   | -1.53                  |

## 4、宜玛国际

单位：万元

| 项目   | 2015年1-6月/<br>2015年6月31日 | 2014年度/<br>2014年12月31日 |
|------|--------------------------|------------------------|
| 总资产  | 290.18                   | 301.18                 |
| 净资产  | 286.18                   | 297.18                 |
| 营业收入 | -                        | -                      |
| 净利润  | -11.00                   | -17.34                 |

## 5、微量元素

单位：万元

| 项目   | 2015年1-6月/<br>2015年6月31日 | 2014年度/<br>2014年12月31日 |
|------|--------------------------|------------------------|
| 总资产  | -                        | -                      |
| 净资产  | -                        | -                      |
| 营业收入 | -                        | -                      |
| 净利润  | -                        | 20.80                  |

## 十七、公司经营风险因素

### （一）宏观经济波动及贸易保护主义的风险

公司主要从事艺术及香薰蜡制产品的研发、生产和销售，产品主要销往海内外市场。因此，全球经济环境变化、进口国贸易保护主义等将对公司的经营成果产生较大影响。随着欧洲主权债务危机的持续以及全球经济复苏的不确定，由此可能引发的欧盟等经济体对包括中国在内的贸易顺差国采取反倾销、反补贴争端、实施技术性贸易壁垒等将可能导致公司产品在国际市场上竞争力下降，从而使公司的生产经营受到不利影响。同时欧盟、北美等国家、地区是本行业产品的成熟消费市场，是我国最大的蜡烛制品出口地区，上述国家与地区针对蜡烛产品环保、安全等方面制定了一系列的经济政策与标准，将会对公司生产经营产生一定影响。

一方面，公司将时刻关注全球经济环境变化，积极熟悉外贸和反倾销方面相关法律法规和国际惯例，树立品牌意识，实施品牌战略，以应对可能发生的反倾销、反补贴争端和技术性贸易壁垒；另一方面，公司将加大科研投入，提高产品质量，保证产品质量达到欧盟、北美等国家、地区对于蜡烛产品环保、安全等方面标准要求，进而降低宏观经济波动及贸易保护主义带来的风险。

### （二）市场竞争风险

从海外市场来看，当前全球主要蜡烛制品消费市场和生产企业均集中分布于欧洲和美国，以大规模机制蜡烛制造商为主，该类企业在生产规模和标准化生产技术方面均累积了一定的优势，亦在当地市场占有较为稳定的市场份额。欧洲地区主要生产商包括 Gies Kerzen 、Colony、Eika、Bolsius 等；美国大型蜡烛生产厂商则包括布雷斯（Blyth,Inc.）、扬基蜡烛（Yankee candle）、Lancaster Colony、S.C.Johnson and Son 等。与国际大型蜡烛生产企业相比，公司在生产设备机械化程度和资金实力、融资渠道等方面仍存在较为明显的差距，存在上述国外知名品牌在欧美等国抢占公司未来市场份额的风险。

从国内市场来看，根据中国蜡烛协会数据，国内蜡烛生产企业约有 1,500 余家，但普遍呈现规模较小、产品同质化严重、品牌效应不明显、销售手段单一等特征，虽然公司面对国内竞争者，在产品设计、加工工艺、规模效应等各方面均

占有优势，并且随着美国、欧盟反倾销税率的相继执行，对粗放型加工、产品品种单一的经营模式会产生较为明显的冲击，但是仍不排除低成本小型生产商通过价格优势侵占公司市场份额的风险。

公司将坚持以非标准化的创意工艺烛制品为主打产品，面对大型国际蜡制品厂商寻求差异化竞争，在细分市场上凭借个性化的产品特色和持续创新占有席之地，在产品设计、加工工艺、规模效应等各方面保持优势，进而降低市场竞争带来的风险。

### （三）原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为石蜡，主要能源为天然气，公司业绩与原材料和能源价格波动的相关性较大。公司以当期市场可采购的原材料和能源价格作为产品销售的定价基础，使公司产品的售价基本与原材料和能源价格的变动相适应，有效降低了原材料和能源价格波动给企业带来的风险。尽管公司可以通过对原材料供应商的价格比较来尽可能降低生产成本，但原材料和能源价格的波动仍会对公司的产品毛利率和盈利水平产生一定影响。

一方面，公司通过强化物资采购招标制度和比质比价制度，通过对生产实行精细化管理以提高原材料和能源的利用效率；另一方面，公司以当期市场可采购的原材料和能源价格作为产品销售的定价基础，使公司产品的售价基本与原材料和能源价格的变动相适应，从而降低原材料和能源价格波动对公司经营的不利影响。

### （四）汇率波动的风险

公司的销售收入大部分为外销收入，外销收入主要以美元结算，因此汇率波动特别是人民币升值对公司的财务状况会产生较大影响。

如果人民币汇率持续升值，一方面，以外币计价的出口产品价格提高会影响本公司出口产品的市场竞争力，存在客户流失或者订单转移至其他国家的风险；另一方面，公司因出口而持有的外币资产将随着人民币升值而有所贬值，从而影响经营利润。

公司通过加强对人民币汇率波动的跟踪研究，尝试利用金融工具锁定风险，

采用签订远期结售汇合约等措施降低汇率波动风险。

### （五）房产租赁的风险

报告期内，公司存在租赁部分土地和房产用于生产和仓储，如果未来在租赁合同期限内，发生因租赁到期无法续租、租赁合同被有权部门认定为无效合同、租赁双方无法就租金调整达成一致、出租方未能持续拥有出租权利、租赁方单方面提前中止协议等情形而导致租赁合同中止或其它纠纷，本公司可能需要就续租或更换新的生产及仓储场地进行协商，短期内会对公司生产经营产生一定的不利影响。

出租方旷世投资出具《承诺函》：“旷世投资与旷世智源、旷世进出口、香薰时代签署了《租赁合同》，上述合同目前正在履行过程中，不存在合同中止、终止或不能履行的情况，旷世投资承诺在合同期内不会单方终止上述租赁合同，并且承诺在旷世智源购买土地、自建厂房前，优先将上述土地、房产租赁给旷世智源、旷世进出口、香薰时代使用。”

### （六）税收优惠政策变动风险

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）有关规定，宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合颁发编号为GF201133100241的高新技术企业证书（有效期为2011年至2013年），认定本公司为高新技术企业；2014年公司通过高新技术企业复审，取得编号为GR201433100445的高新技术企业证书（有效期为2014年至2016年），公司2013年度至2015年1-6月企业所得税税率按照15%执行。

报告期内至2016年，公司企业所得税税率仍按照15%执行，但如果公司未来不再符合高新技术企业的认定条件，未能成功获得高新技术企业后续认定，将对公司的经营成果产生一定的影响。

公司将坚持执行《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）规定，满足高新技术企业认定标准，从而降低公司无法持续获得高新技术企业认定标准的

风险。

### (七) 出口退税税收政策风险

报告期内，公司产品出口享受出口退税优惠，其中蜡烛产品出口退税率为17%。报告期内，出口退税占公司利润总额具有一定的比例，出口退税政策的调整将在一定程度上影响公司的产品定价能力甚至盈利能力。虽然国家短期内不会取消出口退税政策，该政策发生重大变化的可能性也较小。但是国家可能会根据进出口贸易形势及国家财政预算的需要，对出口退税政策进行适度调整。如果国家降低公司主要产品的出口退税税率，将会在一定程度上削弱公司产品在海外市场的竞争力，从而可能对公司盈利能力产生不利影响。

公司将坚持强化对出口退税政策的跟踪研究，及时准确了解国家关于蜡烛等产品的出口退税政策。

### (八) 外汇远期合约风险

报告期内，公司国外收入占主营业务收入的比重分别为99.04%、99.26%和99.47%，公司销售收入基本上来源于国外。公司外销均以美元报价和结算，汇率变动将对公司经营产生较大影响，而为了应对汇率波动对公司造成的不利影响，公司每年均与银行进行远期外汇交易，以锁定汇率价格，导致产生公允价值变动损益波动，报告期内公允价值变动损益占当期利润总额比例情况如下表所示：

单位：元

| 项目                        | 2015年度1-6月    | 2014年度        | 2013年度        |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 公允价值变动损益                  | 1,550,874.01  | -7,006,580.74 | 6,028,614.07  |
| 利润总额                      | 17,102,145.63 | 20,355,347.03 | 24,761,669.74 |
| 公允价值变动损益（绝对值）占当期利润总额比例（%） | 9.07          | -34.42        | 24.35         |

由上表可见，报告期内，公允价值变动损益占当期利润总额比例波动较大，虽然公司将结合市场汇率变动情况及时调整远期外汇合约交易，但是如果汇率变动较大造成公允价值变动损益波动较大，仍然会对公司经营成果产生一定的影响。

公司通过强化对人民币汇率波动的跟踪研究，及时准确结合市场汇率变动

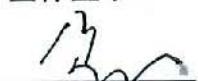
情况调整远期外汇合约交易，进而降低外汇远期合约风险。

## 第五节 有关声明

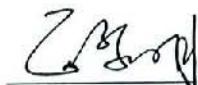
### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

#### 全体董事：



金建新



茹黎明



田东

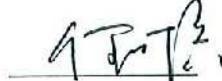
  
SHAO PATRICK

王禄河

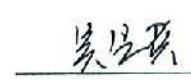
#### 全体监事：



周意意

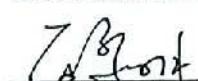


何竹兵

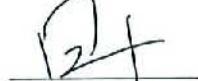


吴旦英

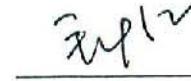
#### 全体高级管理人员：



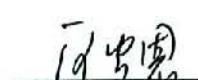
茹黎明



田东



毛叶红



汪贵恩



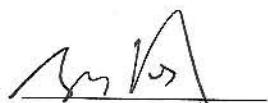
赵建华



## 二、主办券商声明

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

项目小组成员：



孙 阖

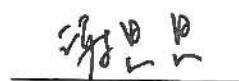


孙 银



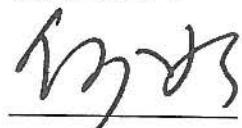
田英杰

项目负责人：



谢晶晶

法定代表人：



何 如

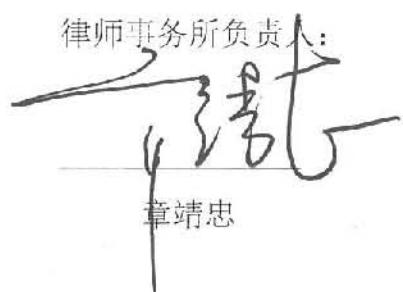


2015 年 11 月 4 日

### 三、律师声明

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

律师事务所负责人：



章靖忠

经办律师：



黄廉熙



金 璇



2015 年 11 月 4 日

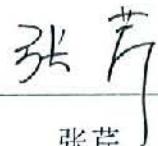
#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读宁波旷世智源工艺设计股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的财务报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用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。

会计师事务所负责人签字：

  
  
王越豪

经办注册会计师签字：

  
  
张芹

  
  
方国华

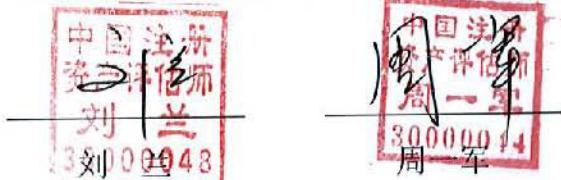
  
天健会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一五年11月4日

## 五、评估机构声明

本公司及签字注册资产评估师已阅读宁波旷世智源工艺设计股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司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：



资产评估机构负责人：



## 第六节 附件

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