

广东京华新材料科技股份有限公司

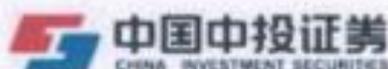


# 公开转让说明书

(申报稿)

主办券商

中国中投证券有限责任公司



二〇一六年一月

## 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。

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、公司法人治理风险

公司由佛山京华新材料科技有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### 二、人才流失的风险

公司主要从事水性环保表面保护材料及无尘用品的研发、生产和销售，主要业务具有较高的技术含量，除需具备相关专业知识外，同时还须具备丰富的行业实践经验。因此，熟悉本行业的科技型人才对于公司来讲尤为重要。而公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力，还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。因此一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。

### 三、应收账款坏账风险

公司业务处于快速成长阶段，营业收入呈整体递增趋势，2013年末、2014年末、2015年7月末，公司应收账款账面净值分别为1,500.52万元、802.42万元、1,235.23万元，占当期流动资产的比例分别为52.49%、35.51%、57.27%，占比较高。随着公司业务的发展，应收账款可能会进一步增加，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

## 四、新产品开发及市场推广风险

表面保护材料行业由于竞争较为充分，产品更新换代周期较快，因此持续对技术研发的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠主导产品水性环保保护膜、水性环保粘尘垫实现了快速发展。未来，如果公司对技术成果转化为新产品过程中遇到困难，或者新产品不能适应市场需求，导致新产品的推出受阻，将会严重影响公司市场竞争能力。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会导致公司业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。

## 五、融资渠道单一风险

公司前期发展主要依靠股东的持续投入，公司没有大额的外部资金投入，因此在资金实力方面不具有优势。以前年度，公司依靠自有资金逐步发展形成了现在的规模，但后期公司要加快发展速度、进一步拓展新的细分市场和业务区域、吸引各种优秀人才，则需要具有更大的资金实力。因此建立通畅的资金渠道对公司后期的发展具有重要影响。

## 六、分公司所租赁厂房因房产权属瑕疵可能导致的搬迁风险

截至本公开转让说明书出具日，本公司下属高村分公司向何祖胜、梁公湖、梁健东三名自然人租赁了位于佛山市顺德区北滘镇高村工业区五路 18 号的生产厂房，该生产厂房使用的土地为佛山市顺德区北滘镇高村村股份合作社集体所有，没有取得农用地转建设用地审批手续，该房产无法取得房地产权证。

公司在设立分公司过程中，依法履行了工商部门的审批手续，具有合法经营的资格。分公司开始业务经营至本公开转让说明书签署日，未曾出现因承租厂房房产权属瑕疵导致经营损失的情形。且佛山市顺德区北滘镇人民政府办公室出具了《用地场所证明》（北府办建函〔2008〕53号），证明：“何祖胜、梁公湖、梁健东租用北滘镇高村工业区五路 18 号 11.565 亩工业用地，现已建成工业厂房，现经北滘镇查处违法用地和建设行为工作领导小组审查，认定该用地场所符合《关于进一步完善执法协作机制制止违法用地违法建设行为的通

知》（顺府发〔2007〕32号）文件规定，同意其办理水电报装业务。”但是，仍然不能排除分公司所租赁厂房存在因违规使用土地被拆除而短期影响正常生产经营的风险。如果分公司的经营被迫中止，将会对本公司的业务及经营成果造成不利影响。如分公司需重新选址搬迁，将承担重置翻新成本。

## 目 录

重大事项提示.....	2
一、公司法人治理风险.....	2
二、人才流失的风险.....	2
三、应收账款坏账风险.....	2
四、新产品开发及市场推广风险.....	3
五、融资渠道单一风险.....	3
六、分公司所租赁厂房因房产权属瑕疵可能导致的搬迁风险.....	3
释 义.....	7
第一节 基本情况.....	9
一、公司基本情况.....	9
三、公司股权结构.....	12
四、公司成立以来股本的形成及其变化情况.....	16
五、公司重大资产重组情况.....	22
六、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	22
七、最近两年又一期的主要会计数据和财务指标简表.....	24
八、相关机构的情况.....	26
第二节 公司业务.....	28
一、公司业务概况.....	28
二、公司的组织架构及主要运营流程及方式.....	29
三、业务关键资源要素.....	34
四、业务经营情况.....	41
五、公司商业模式.....	47
六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征，公司在行业中的竞争地位.....	51
七、公司发展战略.....	60
第三节 公司治理.....	62
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	62
二、公司董事会关于公司治理机制的说明.....	66
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	68
四、独立运营情况.....	68
五、同业竞争情况.....	70

六、报告期内关联方资金占用情况以及公司对外担保情况.....	72
七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况.....	74
<b>第四节 公司财务.....</b>	<b>78</b>
一、最近两年及一期财务报表和审计意见.....	78
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更.....	91
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	107
四、关联交易.....	151
五、资产负债表日后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项.....	155
六、资产评估情况.....	156
七、股利分配.....	156
八、控股子公司（纳入合并报表）的情况.....	157
九、风险因素和自我评价.....	157
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>161</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明.....	161
二、主办券商声明.....	162
三、申请挂牌公司律师声明.....	163
四、承担审计业务的会计师事务所声明.....	164
五、资产评估机构声明.....	165
<b>第六节 附件.....</b>	<b>166</b>
一、主办券商推荐报告.....	166
二、财务报表及审计报告.....	166
三、法律意见书.....	166
四、公司章程.....	166
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	166
六、其他与公开转让有关的主要文件.....	166

## 释 义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般词汇		
京华新材、公司、股份公司	指	广东京华新材料科技股份有限公司
有限公司、京华有限	指	佛山京华新材料科技有限公司
分公司、高村分公司	指	广东京华新材料科技股份有限公司高村分公司
万捷	指	佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂
天华超净	指	苏州天华超净科技股份有限公司
深圳净源	指	深圳市净源科技发展有限公司
股东会	指	佛山京华新材料科技有限公司股东会
股东大会	指	广东京华新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东京华新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东京华新材料科技股份有限公司监事会
三会	指	公司股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《广东京华新材料科技股份有限公司股东大会议事规则》、《广东京华新材料科技股份有限公司董事会议事规则》、《广东京华新材料科技股份有限公司监事会议事规则》
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《广东京华新材料科技股份有限公司章程》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书和财务经理
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
主办券商、中国中投证券	指	中国中投证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
广信君达	指	广东广信君达律师事务所
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中广信、评估公司	指	广东中广信资产评估有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013年、2014年、2015年1-7月
审计报告	指	立信所出具的编号为“信会师报字【2015】第410567号”的《佛山京华新材料科技有限公司审计报告》

评估报告	指	中广信出具的“中广信评报字【2015】第440号”的《评估报告书》
公开转让说明书	指	广东京华新材料科技股份有限公司公开转让说明书
<b>专业词汇</b>		
丙烯酸酯	指	丙烯酸及其同系物的酯类的总称
乳化剂	指	是一种表面活性物质，在油水体系中使水和油能相互混合，形成性能稳定，完全分散的乳浊液。
增塑剂	指	是一种高分子材料助剂，在塑料薄膜加工中添加这种物质，可以使其柔韧性、耐寒性、抗冲性增强，容易加工。
溶剂型	指	俗称油性，以有机溶剂为分散介质的工业类别的统称，胶粘行业一般以乙酸乙酯或甲苯为主要制作和加工原料。
水性环保胶	指	是一种以丙烯酸酯类单体经乳化、合成处理后制成的一种环保型压敏胶。
PE膜	指	是一种以聚乙烯原料经吹膜或流延工艺制成的薄膜。
PVC膜	指	是一种以聚氯乙烯原料为主料，加碳酸钙等辅料和助剂采用压延工艺制成的薄膜。
OEM	指	是英文Original Equipment Manufacturer的缩写，指一家厂家根据另一家厂商的要求，为其生产产品和产品配件，亦称为定牌生产或授权贴牌生产。
ERP系统	指	是企业资源计划(Enterprise Resource Planning)的简称，是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。
涂布法	指	该技术路径在已经制得的膜状基材上，涂布乳液态或者溶液态的压敏胶黏剂，经过加热，除去溶剂或分散剂，卷取，分切后得到表面保护膜
共挤法	指	直接从粒状或粉状原料，生产多层复合薄膜。即将胶粒与基材混合，表面无胶水，但具有一定粘力，不会产生残胶现象。
初粘力	指	用于表征物体与胶黏剂之间粘结力的敏感程度
PET	指	是以聚对苯二甲酸乙二醇酯为原料，采用挤出法制成厚片，再经双向拉伸制成的薄膜材料。
CPP	指	是塑胶工业中通过流延挤塑工艺生产的聚丙烯(PP)薄膜
EVA	指	又称环保薄膜，是由乙烯-醋酸乙烯共聚物(EVA)原料通过流延挤出所生产的薄膜

注：除特别说明外，本公开转让说明书所有数值保留2位小数，若出现总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：广东京华新材料科技股份有限公司

公司英文名称：Guangdong Jinghua New Materials Technology Co.,Ltd

法定代表人：王克西

统一社会信用代码：91440606699709960F

有限公司成立日期：2010年1月7日

股份公司设立日期：2015年10月16日

营业期限：长期

注册资本：1625万元人民币

住所：佛山市顺德区北滘镇顺江居委会工业园兴业路4号厂房（2）首层、  
二层

邮编：528311

董事会秘书：徐少前

电话：0757-22398585

传真：0757-22398686

电子邮箱：jh@jinghuafilm.com

互联网地址：<http://www.jinghuafilm.com>

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业属于“C 制造业”中的子类“C29 橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于橡胶和塑料制品业中的“C2921 塑料薄膜制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）

-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292）-塑料薄膜制造（C2921）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为原材料（11）-新材料（111014）-新型功能材料（11101410）。

经营范围：生产、研发、销售：新材料、电子薄膜、电子辅材、防静电产品、无尘产品。经营和代理各类商品及技术的进出口业务。包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（由分公司经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主营业务：研发、生产及销售水性环保表面保护新材料产品、无尘产品以及提供各类产品在生产、流通环节的表面保护解决方案。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股份代码：	
股份简称：	
股票种类：	人民币普通股
每股面值：	1.00 元
股票总量：	16,250,000 股
挂牌日期：	2015 年【】月【】日

### （二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

1、公司股票分批进入全国中小企业股份转让系统报价转让的时间和数量

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

本次进入股转系统可公开转让的股份数量如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量
1	王克西	9,025,000	55.54	0
2	徐少前	1,375,000	8.46	0
3	王 俊	1,300,000	8.00	0
4	梁志江	975,000	6.00	0
5	向泽付	812,500	5.00	0
6	廖远华	585,000	3.60	0
7	何龙贵	487,500	3.00	0
8	彭冠晶	487,500	3.00	0
9	陈明军	487,500	3.00	0
10	曾广伟	390,000	2.40	0
11	何君懿	325,000	2.00	0

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量
	合计	16,250,000	100.00	0

## 2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

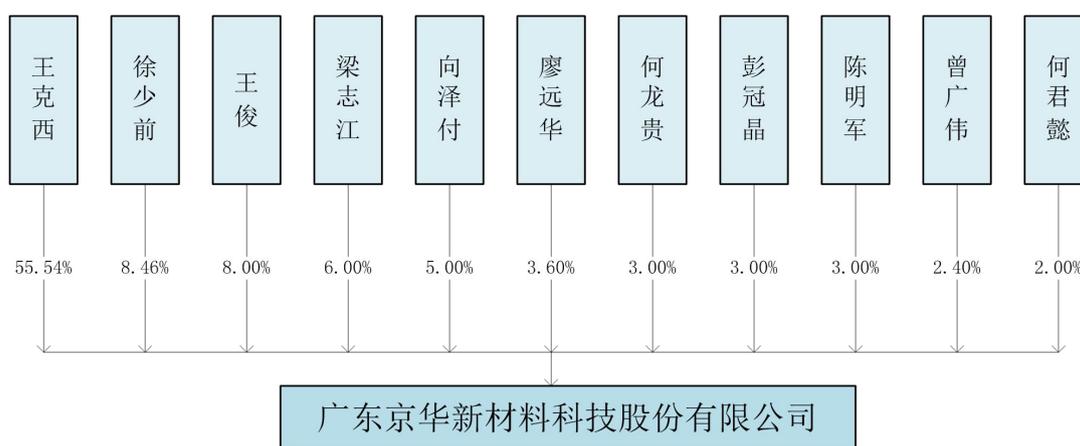
公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

## 3、股票转让方式

根据公司于 2015 年 10 月 21 日召开的 2015 年第一次临时股东大会作出的决议，公司决定公司股票挂牌时采取协议转让方式。

# 三、公司股权结构

## （一）股权结构图



## （二）主要股东情况

### 1、控股股东、实际控制人的基本情况

截至本公开转让说明书出具日，公司共有 11 名股东，公司股东王克西持有公司 55.54% 股权，为公司第一大股东，能够通过公司治理结构的安排对股东大会、董事会的决议造成实质性重大影响，为公司的控股股东与实际控制人。公司控股股东与实际控制人近两年内未发生变化。

王克西，董事长兼总经理，男，1977 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2000 年毕业于北京工商大学经济学专业，本科学历。2000 年 8 月至 2001 年 5 月就职于联合证券有限责任公司海口营业部，任业务员；2001 年 6 月至 2002

年2月就职于用友软件股份有限公司海南分公司,任销售员;2002年3月至2003年11月就职于广州市万迅电脑软件有限公司,任销售经理;2003年12月至2004年7月就职于佛山市南海区亚联纸塑包装材料厂,任总经理助理;2004年8月至2009年12月就职于佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂,任总经理;2010年1月至今就职于广东京华新材料科技股份有限公司,现任总经理和董事长。持有公司55.54%股份,为公司实际控制人与控股股东。

## 2、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

最近两年内,公司股东王克西一直担任公司总经理,公司控股股东与实际控制人在最近两年内没有发生变化。

## 3、前十名及持有5%以上股份股东基本情况

序号	股东名称	持股数(股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押情况	是否存在争议
1	王克西	9,025,000	55.54	境内自然人	无	否
2	徐少前	1,375,000	8.46	境内自然人	无	否
3	王俊	1,300,000	8.00	境内自然人	无	否
4	梁志江	975,000	6.00	境内自然人	无	否
5	向泽付	812,500	5.00	境内自然人	无	否
6	廖远华	585,000	3.60	境内自然人	无	否
7	何龙贵	487,500	3.00	境内自然人	无	否
8	彭冠晶	487,500	3.00	境内自然人	无	否
9	陈明军	487,500	3.00	境内自然人	无	否
10	曾广伟	390,000	2.40	境内自然人	无	否

王克西,详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、(二)主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的基本情况”。

徐少前,董事、副总经理兼董事会秘书,男,1976年11月出生,中国国籍,无境外永久居留权。2007年获北弗吉尼亚大学MBA硕士学位。1999年8月至2001年5月,就职于深圳市森鑫源实业发展有限公司,任人才市场经理;2001年6月至2002年5月,就职于深圳市三和人力资源有限公司,任人力资

源研究所所长；2002年6月至2003年10月，就职于深圳西风信息科技产业集团有限公司，历任集团人力资源总监助理、北京西风战略研究中心副主任；2003年11月至2004年11月，就职于上海来必堡餐饮管理有限公司，任人力资源总监；2004年12月至2005年5月，就职于红蜻蜓集团有限公司，任人力资源主管；2005年6月至2006年5月，就职于武汉欧亚达家居集团有限公司，任人力资源总监；2006年6月至2007年11月，在武汉大学总裁研修班（第十三班）进修；2007年12月至2008年6月，就职于名流投资集团有限公司，任人事行政部副部长；2008年7月至2015年6月，就职于深圳市前创科技有限公司，任总经理；2015年7月至今，就职于广东京华新材料科技股份有限公司，现任公司董事、副总经理兼董事会秘书。

王俊，董事，男，1962年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984年毕业于琼海温泉中学，高中学历。1984年10月至1992年11月，就职于海南琼海长坡手工业社，任公司员工；1992年12月至2004年7月，从事个体运输；2004年8月至2010年1月，就职于佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂，任副总经理；2010年1月至今，就职于广东京华新材料科技股份有限公司，任设备部副经理。

梁志江，副董事长，男，1979年1月出生，中国籍，无境外永久居留权。2009年毕业于佛山科学技术学院工商管理专业，本科学历。2000年8月至2003年11月，就职于佛山市顺德区市场监督管理局北滘分局，任职员；2003年12月至2009年2月，就职于佛山市顺德区工商信息服务中心，任职员；2009年3月至2012年3月就职于佛山市顺德区金盾企业策划有限公司，任经理；2012年4月至今就职于佛山市顺德区五强绿化工程有限公司，任总经理。2015年9月至今就职于广东京华新材料科技股份有限公司，现任副董事长。

向泽付，董事，男，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久拘留权。1993年毕业于安徽省巢湖市沐集中学，高中学历。1993年8月至1996年10月，务农；1996年11月至1999年12月，就职于上海市青浦县金盾胶粘制品有限公司，任生产厂长；2000年1月至2000年8月，就职于上海市普陀区火车站兴发餐厅，任经理；2000年9月至2004年7月，就职于广东省佛山市南海亚联纸塑包装厂，任生产厂长；2004年8月至2005年12月，就职于广东省佛山

市顺德区北滘镇万捷保护膜厂，任生产厂长；2006年1月至2006年12月，就职于广东省佛山市南海亚联纸塑包装厂，任副总经理；2007年1月至2009年12月，就职于广东省佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂，任业务经理；2010年1月至今，就职于广东京华新材料科技股份有限公司，现任副总经理。

廖远华，男，1967年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1985年毕业于江西省吉安县第五中学，高中学历。1985年8月至1987年1月，就职于吉安县白云山林场若龙坑工区果园，任果园管理员；1987年2月至1993年2月，就职于江西省安福县枫田镇农机修配厂，任机修员；1993年3月至2004年7月，在海南省从事个体承包建筑安装、装饰工程工作；2004年8月至2009年12月，就职于佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂，任厂长；2010年1月至今，就职于佛山京华新材料科技有限公司从事行政管理和技术工作，现任开发工程师。

何龙贵，男，1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2015年毕业于安徽师范大学应用化学专业，本科学历。2005年7月至2006年6月，就职于阿塔卡涂料公司，任销售员；2006年7月至2015年5月，就职于佛山市广通用制品有限公司，任销售经理；2015年6月至今，就职于广东京华新材料科技股份有限公司，现任副总经理。

彭冠晶，男，1981年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年毕业于海南省琼海市嘉积二中，高中学历。2000年10月至2002年8月，就职于海南省琼海市琼顺家电城，任销售人员；2002年9月至2004年9月，就职于广东省揭阳市炮台镇蓝水吧，任酒吧经理；2004年10月至2010年1月，就职于佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂，历任出纳、销售员；2010年2月至今，就职于广东京华新材料科技股份有限公司，任销售员、现任公司监事。

陈明军，男，1982年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于全州绍水高中，高中学历。2002年8月至2003年2月待业；2003年3月至2009年12月就职于南海水头亚联纸塑包装材料厂，任生产主管及业务经理；2010年1月至今就职于广东京华新材料科技股份有限公司，现任业务员。

曾广伟，男，1976年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年毕业于海南师范学院汉语言文学专业，大专学历。1996年8月至1997年2月，

就职于海南翰宇网络，任经理；1997年3月至2001年2月，就职于广东东莞隽思印刷有限公司，任经理；2001年3月至2002年4月，就职于海南蓝月亮烧烤园，任经理；2002年5月至2004年7月，就职于广东南海亚联纸塑印刷包装材料厂，任业务经理；2004年8月至2009年12月，就职于佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂，任业务经理；2010年1月至今，就职于广东京华新材料科技股份有限公司，任销售经理，现任监事会主席。

#### 4、股东之间的关联关系

公司股东相互之间不存在关联关系。

#### 5、股东主体资格的适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题，公司股东主体适格。

## 四、公司成立以来股本的形成及其变化情况

### （一）有限公司的成立

2009年11月25日，京华有限（筹）取得佛山市工商行政管理局核发的顺德名称预核内字【2009】第0900641312号《公司名称预先核准通知书》，核准公司名称为“佛山京华电子薄膜科技有限公司”。

2009年12月20日，京华有限股东签署《公司章程》，约定成立佛山京华电子薄膜科技有限公司，公司住所为佛山市顺德区北滘镇顺江居委会工业园兴业路4号厂房（2）首层、二层，公司注册资本为1,000万元，出资方式为货币出资，首期实缴出资额为600万元。

2009年12月22日，广东信华会计师事务所出具《验资报告》（粤信华会验字（2009）363号），验证：根据协议、公司章程的规定，京华有限（筹）的注册资本为人民币1,000万元，由全体股东分期于两年内缴足。截至2009年12月16日，京华有限（筹）收到股东天华超净、崔钟哲、王克西、曾广伟、廖远华缴纳的首期出资合计人民币600万元，符合公司章程对股东首期出资的约定。

2010年1月7日，京华有限（筹）取得佛山市顺德区市场安全监管局核发的《核准设立登记通知书》（顺德核设通内字【2009】第0900695304号），经

核准登记事项如下：企业法人营业执照：440681000195392；企业名称：佛山京华电子薄膜科技有限公司；住所：佛山市顺德区北滘镇顺江居委会工业园兴业路4号厂房（2）首层、二层；法定代表人：王克西；注册资本：壹仟万元人民币；企业类型：有限责任公司；经营范围：生产、研发、销售：电子薄膜、电子辅材、防静电产品、无尘产品；经营期限：2010年1月7日至长期；成立日期：2010年1月7日。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	天华超净	510.00	306.00	51.00
2	崔钟哲	50.00	30.00	5.00
3	王克西	342.50	205.50	34.25
4	曾广伟	39.00	23.40	3.90
5	廖远华	58.50	35.10	5.85
合计		<b>1,000.00</b>	<b>600.00</b>	<b>100.00</b>

## （二）有限公司第一次股权变更

2010年9月1日，京华有限股东天华超净与王克西签订了股权转让合同。约定天华超净将所持有的京华有限51%的股权以306万元的价格转让给王克西。

2010年9月1日，京华有限召开股东会。会议决议同意：（1）股东天华超净退出公司，将所持有的京华有限51%的股权以306万元的价格转让给王克西，批准天华超净与王克西签订的股权转让合同，其他股东放弃对该部分股权的优先购买权。（2）由曾广伟担任公司监事职务，同时免去斐骏的公司监事职务。（3）根据变更事项修改公司章程的相关条款。

同日，京华有限股东会会议决议通过章程修正案。

2010年9月17日，佛山市顺德区市场安全监管局向京华有限核发《核准变更登记通知书》（顺德核变通内字【2010】第1000593546号），对京华有限本次变更情况予以核准。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
----	------	-----------	-----------	---------

1	王克西	852.50	511.50	85.25
2	曾广伟	39.00	23.40	3.90
3	廖远华	58.50	35.10	5.85
4	崔钟哲	50.00	30.00	5.00
合计		<b>1,000.00</b>	<b>600.00</b>	<b>100.00</b>

### （三）有限公司变更实收资本

2012年4月8日，京华有限召开股东会。会议决议同意：（1）变更实收资本，公司实收资本由600万元变更为1,000万元；（2）重新制定公司章程。

同日，京华有限制定了新的公司章程。

2012年4月16日，广东信华会计师事务所出具《验资报告》（粤信华会验字（2012）103号），验证截至2012年4月16日，京华有限收到股东崔钟哲、王克西、曾广伟、廖远华缴纳的第二期出资合计人民币400万元，本次出资连同前期出资，京华有限累计实收注册资本1,000万元，占已登记注册资本总额的100%。

2012年4月17日，佛山市顺德区市场安全监管局向京华有限核发《核准变更登记通知书》（顺监核变通内字【2012】第1260084058号），对京华有限本次变更情况予以核准。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	王克西	852.50	85.25
2	曾广伟	39.00	3.90
3	廖远华	58.50	5.85
4	崔钟哲	50.00	5.00
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

### （四）有限公司第二次股权变更

2013年8月7日，京华有限股东崔钟哲与王克西签订了股权转让合同，约定崔钟哲将所持有的京华有限5%的股权共50万元的出资额以50万元的价格转让给王克西。

2013年8月7日，京华有限召开股东会。会议决议同意：（1）原股东崔钟哲将所持京华有限5%的股权以原价50万元的转让给王克西，批准了崔钟哲与王克西签订的股权转让合同，其他股东放弃对该部分股权的优先购买权。（2）王克西继续担任京华有限执行董事（法定代表人）、经理职务；曾广伟继续担任公司监事职务。（3）根据上述变更事项重新制定公司章程。

同日，京华有限制定了新的公司章程。

2013年8月9日，佛山市顺德区市场安全监管局向京华有限核发《核准变更登记通知书》（顺监核变通内字【2013】第1300106811号），对京华有限本次变更情况予以核准。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	王克西	902.5	90.25
2	曾广伟	39.00	3.90
3	廖远华	58.50	5.85
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### （五）有限公司第三次股权变更、第一次增加注册资本

2015年7月25日，佛山京华新材料科技有限公司召开股东会。会议决议同意：（一）公司注册资本由人民币1,000万元变更为1,625万元。本次新增注册资本人民币625万元，其中梁志江：以货币方式认缴出资人民币97.50万元；王俊：以货币方式认缴出资人民币130万元；向泽付：以货币方式认缴出资人民币81.25万元；徐少前：以货币方式认缴出资人民币137.50万元；何龙贵：以货币方式认缴出资人民币48.75万元；彭冠晶：以货币方式认缴出资人民币48.75万元；陈明军：以货币方式认缴出资人民币48.75万元；何君懿：以货币方式认缴出资人民币32.50万元；（二）公司原股东放弃对本次新增注册资本的优先认购权。（三）公司经营范围变更为：生产、研发、销售：新材料、电子薄膜、电子辅材、防静电产品、无尘产品。经营和代理各类商品及技术的进出口业务。包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（由分公司经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

同日，佛山京华新材料科技有限公司通过新的公司章程。

2015年7月31日，广东信华会计师事务所（普通合伙）出具的粤信华会验字（2015）017号验资报告验证：截至2015年7月30日，京华有限已收到梁志江、王俊、陈明军、何龙贵、向泽付、徐少前、彭冠晶、何君懿缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币6,250,000.00元。各股东以货币出资6,250,000.00元。截至2015年7月30日止，变更后的累计注册资本为人民币16,250,000.00元，实收资本人民币16,250,000.00元。

2015年7月31日，佛山市顺德区市场安全监管局向京华有限核发了注册号为“440681000195392”的新《营业执照》，根据新的营业执照，公司注册资本为1,625万元，公司经营范围为：生产、研发、销售：新材料、电子薄膜、电子辅材、防静电产品、无尘产品。经营和代理各类商品及技术的进出口业务。包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（由分公司经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	王克西	902.50	55.54
2	徐少前	137.50	8.46
3	王俊	130.00	8.00
4	梁志江	97.50	6.00
5	向泽付	81.25	5.00
6	廖远华	58.50	3.60
7	何龙贵	48.75	3.00
8	彭冠晶	48.75	3.00
9	陈明军	48.75	3.00
10	曾广伟	39.00	2.40
11	何君懿	32.50	2.00
合计		<b>1,625.00</b>	<b>100.00</b>

#### （六）有限公司整体变更设立股份公司

2015年9月2日，立信会计师事务所出具了“信会师报字【2015】第410568号”的《佛山京华新材料科技有限公司审计报告》，截止2015年7月31日，有

限公司经审计账面净资产为 21,580,336.99 元。

2015 年 9 月 6 日，广东中广信资产评估有限公司出具了“中广信评报字【2015】第 440 号”的《佛山京华新材料科技有限公司拟整体变更股份有限公司涉及的佛山京华新材料科技有限公司相关资产及负债评估报告书》（评估基准日为 2015 年 7 月 31 日），有限公司净资产评估值为 2,191.42 万元。

2015 年 9 月 7 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更设立股份公司，同意以发起设立的方式，依据经审计的净资产 21,580,336.99 元为基础，按照 1:0.753 的比例折为股份公司的普通股股份共计 1,625 万股，每股面值人民币 1 元，大于股本部分的 5,330,336.99 元计入资本公积，将公司整体变更为股份有限公司。

2015 年 9 月 20 日，立信会计师事务所出具了“信会师报字【2015】第 410580 号”《广东京华新材料科技股份有限公司验资报告》。确认截至 2015 年 9 月 20 日止，公司（筹）已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将佛山京华新材料科技有限公司截至 2015 年 7 月 31 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 21,580,336.99 元作为出资，按 1:0.753 的比例折合股份总额 1,625 万股，每股 1 元，共计股本人民币 1,625 万元，超过股本部分 5,330,336.99 元计入资本公积。

2015 年 9 月 22 日，公司召开创立大会，全体股东审议通过了有关发起人出资情况及折股比例说明的议案，审议通过了股份公司章程，并选举王克西、徐少前、王俊、梁志江、向泽付组成股份公司第一届董事会，选举曾广伟、彭冠晶为股份公司股东代表监事，与职工代表监事刘卫恒组成股份公司第一届监事会。

2015 年 10 月 16 日，广东京华新材料科技股份有限公司取得了佛山市顺德区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为“91440606699709960F”的《营业执照》，股份公司正式成立。

股份公司成立后股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持有股数（股）	持股比例（%）
1	王克西	9,025,000	55.54
2	徐少前	1,375,000	8.46

序号	股东姓名/名称	持有股数（股）	持股比例（%）
3	王 俊	1,300,000	8.00
4	梁志江	975,000	6.00
5	向泽付	812,500	5.00
6	廖远华	585,000	3.60
7	何龙贵	487,500	3.00
8	彭冠晶	487,500	3.00
9	陈明军	487,500	3.00
10	曾广伟	390,000	2.40
11	何君懿	325,000	2.00
	合计	<b>16,250,000</b>	<b>100.00</b>

公司 11 名自然人股东均具有完全的民事权利能力和完全的民事行为能力，在中国境内有住所，不存在《公司法》、《中华人民共和国公务员法》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》（中发[1984]27 号）、《关于“不准在领导干部管辖的业务范围内个人从事可能与公共利益发生冲突的经商办企业活动”的解释》（中纪发[2000]4 号）、《关于省、地两级党委、政府主要领导配偶、子女个人经商办企业的具体规定（执行）》（中纪发[2001]2 号）、《中共中央办公厅、国务院办公厅关于县以上党和国家机关退（离）休干部经商办企业问题的若干规定》（中办发[1988]11 号）、《中国人民解放军内务条令》（军发[2010]21 号）等相关法律、法规、规范性法律文件及公司章程规定的不适合担任公司股东的情形。

## 五、公司重大资产重组情况

截至本说明书出具日，公司无重大资产重组情况。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事基本情况

公司本届董事会共有 5 名董事构成，全体董事均由公司创立大会选举产生，

起任日期为 2015 年 9 月 22 日，任期三年。

王克西，董事长，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的基本情况”。

梁志江，副董事长，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名及持有 5%以上股份股东基本情况”。

徐少前，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名及持有 5%以上股份股东基本情况”。

王俊，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名及持有 5%以上股份股东基本情况”。

向泽付，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名及持有 5%以上股份股东基本情况”。

## （二）监事基本情况

公司本届监事会共有 3 名监事构成，职工监事刘卫恒由职工代表大会选举产生，其他监事均由公司创立大会选举产生，起任日期为 2015 年 9 月 22 日，任期三年。

刘卫恒，职工监事，男，1983 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年毕业于广州市旅游学校烹饪专业，中专学历。2002 年 10 月至 2005 年 4 月，就职于广州市南方航空公司，任调度员；2005 年 5 月至 2008 年 1 月，就职于广州市迈特洁净用品厂，任经理；2008 年 3 月至 2011 年 7 月，从事个体餐饮；2011 年 8 月至今，就职于广东京华新材料科技股份有限公司，现任车间主任。

曾广伟，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名及持有 5%以上股份股东基本情况”。

彭冠晶，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名及持有 5%以上股份股东基本情况”。

## （三）高级管理人员基本情况

公司设总经理 1 名，副总经理 3 名、董事会秘书 1 名，财务经理 1 名，均由董事会聘任产生，公司高级管理人员的起任日期为 2015 年 9 月 22 日。

王克西，总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）

主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的基本情况”。

徐少前，副总经理兼董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名及持有 5%以上股份股东基本情况”。

向泽付，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名及持有 5%以上股份股东基本情况”。

何龙贵，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名及持有 5%以上股份股东基本情况”。

王国莉，财务经理，女，1984 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年毕业于海南对外经济贸易学校电算化会计专业，中专学历。2004 年 7 月至 2004 年 10 月，就职于海南南灵医药贸易部，任收银员、统计员；2004 年 10 月至 2005 年 2 月，在海南华宇会计事务所实习，2005 年 3 月至 2010 年 1 月，就职于佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂，任会计；2010 年 2 月至今，就职于广东京华新材料科技股份有限公司，任财务经理。

## 七、最近两年又一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	3,847.80	2,925.66	2,587.14
股东权益合计（万元）	2,158.03	1,163.65	1,040.15
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,158.03	1,163.65	1,040.15
每股净资产（元）	1.33	1.16	1.04
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.33	1.16	1.04
资产负债率（母公司）	43.92	60.23	59.80
流动比率（倍）	2.19	1.56	1.62
速动比率（倍）	1.53	0.93	1.20
项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,646.88	3,518.73	2,907.81
净利润（万元）	119.38	123.50	42.29

归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	119.38	123.50	42.29
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	119.38	123.50	42.29
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	119.38	123.50	42.29
毛利率（%）	17.70	13.67	11.87
净资产收益率（%）	9.76	11.20	4.15
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.76	11.20	4.15
基本每股收益（元/股）	0.07	0.12	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.12	0.04
应收账款周转率（次）	2.30	3.45	2.75
存货周转率（次）	2.46	4.12	6.32
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-441.98	229.19	-4.12
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	0.23	-0.004

注：上述财务指标的计算公式如下：

1、净资产收益率依据证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》计算。

2、归属于挂牌公司股东的每股净资产=年度末归属于挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数，有限公司阶段每股指标以有限公司实收资本计算。

3、其他财务指标计算公式如下：

$$\text{毛利率} = (\text{营业收入} - \text{营业成本}) / \text{营业收入} \times 100\%$$

$$\text{应收账款周转率} = \text{营业收入} / \text{应收账款平均余额}$$

$$\text{存货周转率} = \text{营业成本} / \text{存货平均余额}$$

$$\text{资产负债率} = \text{负债总额} / \text{资产总额} \times 100\%$$

$$\text{流动比率} = \text{流动资产} / \text{流动负债}$$

$$\text{速动比率} = (\text{流动资产} - \text{存货}) / \text{流动负债}$$

## 八、相关机构的情况

### （一）主办券商

- 1、名称：中国中投证券有限责任公司
- 2、法定代表人：高涛
- 3、住所：深圳市福田区益田路与福中路交界处荣超商务中心A栋第18-21层及第04层01.02.03.05.11.12.13.15.16.18.19.20.21.22.23单元
- 4、联系电话：0755-82026558
- 5、传真：0755-82026568
- 6、项目小组负责人：汪庆华
- 7、项目小组成员：汪庆华、刘蓉、廖凯

### （二）律师事务所

- 1、名称：广东广信君达律师事务所
- 2、负责人：王晓华
- 3、住所：广州市天河区珠江东路30号广州银行大厦7楼
- 4、联系电话：020-37181333
- 5、传真：020-37181388
- 6、项目小组负责人：石其军
- 7、经办注册律师：石其军、林绮红、闫瑞

### （三）会计师事务所

- 1、名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、负责人：朱建弟

- 3、住所：上海市黄浦区南京东路61号四楼
- 4、联系电话：021-23281000
- 5、传真：021-63392558
- 6、项目小组负责人：李新航
- 7、经办注册会计师：黄伟成、李新航

#### **(四) 资产评估机构**

- 1、广东中广信资产评估有限公司
- 2、法定代表人：汤锦东
- 3、住所：广东省广州市越秀区东风中路300号之一金安商务大厦17楼
- 4、联系电话：020-83637940
- 5、传真：020-83637841
- 6、经办注册评估师：汤锦东、沈华宁

#### **(五) 证券登记结算机构**

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、负责人：王彦龙
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦五层
- 4、联系电话：010-59378888

#### **(六) 证券交易场所**

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司
- 2、法定代表人：杨晓嘉
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
- 4、联系电话：010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务概况

#### (一) 公司主要业务

公司所属行业为橡胶和塑料制品业，从公司产品的细分来看，属于塑料薄膜制造行业，主营业务为研发、生产及销售水性环保表面保护新材料产品、无尘产品以及提供各类产品在生产、流通环节的表面保护解决方案。

报告期内，公司的主要收入来源为光电、建材、家电和其他行业保护膜产品的销售收入。公司在本行业率先研发水性环保 PE 保护膜，广泛应用于各类板材、型材；采用先进设备建成的万级无尘吹膜车间和万级无尘涂布车间在产能和品质方面均居于行业前列，无尘车间生产的水性环保无尘保护膜，主要应用于光电、家电行业以及产品在生产、流通过程中具有无尘环保表面保护需求的各行业客户；而水性环保 PVC 保护膜目前主要应用于中、高端幕墙铝材表面保护，公司凭借综合技术优势在此细分市场占据相当份额，有机会发展成为行业领先的 PVC 保护膜供应商；水性环保保护膜亦可按客户需求定制各类日常生活用品；公司生产的水性环保粘尘垫、粘尘辊筒，目前具有较强的技术优势，在此基础上，公司将继续拓展无尘系列产品以提升一站式无尘类用品配套服务能力；公司配套生产的包装胶带、包装膜、包装袋及无尘防静电类产品，除了自产自用降低包装成本外，亦可供应客户，提供一站式配套服务以满足客户相关需求。

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月，公司经审计的主营业务收入占营业收入比重分别为 100%、100%、98.46%，主营业务突出。公司自设立以来主营业务及服务没有发生重大变化。

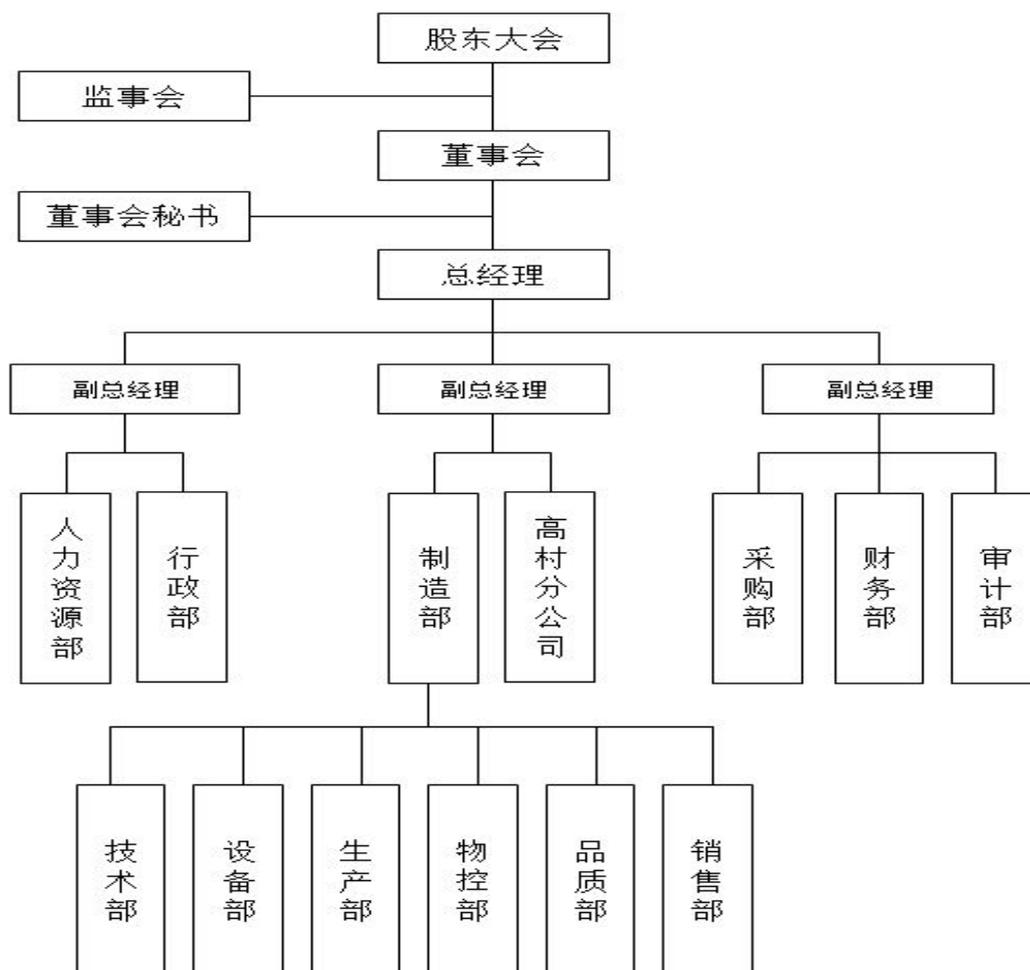
#### (二) 主要产品及其用途

产品类型	产品描述	产品图片
------	------	------

PE 膜	水性环保 PE 保护膜	<b>水性环保 PE 保护膜</b> 采用水性环保胶涂布在 PE 基材膜上，经过烘干、复卷、分切等系列工艺制成的保护膜，广泛应用于各类板材、型材。	
	水性环保无尘保护膜	<b>水性环保无尘保护膜</b> 是公司目前公司最高端的产品，采用国内领先的吹膜机和进口涂布机生产，从吹膜到涂布，严格控制在标准的万级无尘吹膜车间和万级涂布车间内完成。产品具有环保、高洁净度、高透明度、高精度、通贴性强和平整度好等特点，适用于多种产品的更高表面保护要求。	
印字膜	水性环保 PE 印字保护膜	<b>水性环保 PE 印字保护膜</b> 根据客户要求采用 PE 基材膜经过印刷、复合后，再涂布水性环保胶经过烘干、复卷、分切等系列工艺制成的保护膜，具有美观实用的优良性能，广泛应用于各类板材、型材。	
PVC 保护膜	水性环保 PVC 保护膜	<b>水性环保 PVC 保护膜</b> 采用水性环保胶涂布在 PVC 基材膜上，经过烘干、复卷、分切等系列工艺制成的特殊保护膜，目前主要应用于高端幕墙铝材。	
PVC 印刷膜	水性环保 PVC 印刷保护膜	<b>水性环保 PVC 印刷保护膜</b> 根据客户要求采用 PVC 基材膜经过印刷、离型后，再涂布水性环保胶经过烘干、复卷、分切等系列工艺制成的特殊保护膜，具有美观实用的优良性能，目前主要应用于高端幕墙铝材。	
粘尘垫	水性环保粘尘垫	<b>水性环保粘尘垫</b> 英文名:Sticky mats。采用性能优异的水性环保胶涂布在 PE 膜上，经过涂布、复合等系列复杂工艺加工制成的多层薄膜粘尘制品。主要适用于无尘室等洁净空间的入口处，能有效粘除鞋底和车轮上的灰尘，而达到除尘的效果。	
	水性环保粘尘辊筒	<b>水性环保粘尘辊筒</b> 基材为水性环保 PE 膜，设计成滚筒状，膜上设有预裁线，滚筒边缘有剥离方便剥离，由于胶体采用性能优异的水性环保胶，清洁无污染，既能很好的清除灰尘，又避免了传统清洁用品对产品净化车间造成的二次污染。	

## 二、公司的组织架构及主要运营流程及方式

### (一) 组织架构



职能部门名称	部门主要职责
人力资源部	负责制定公司的人事管理制度、薪酬制度、绩效考核制度；负责实施员工招聘、培训、考核以及员工关系管理。
行政部	负责公司档案收集、整理、归档和保管工作；负责公司公共关系的管理；负责公司的信息安全、行政后勤和治安保卫工作。
制造部	根据公司销售订单编制生产计划；根据公司年度市场目标和销售部门所了解的主要客户的采购情况，科学安排产能；负责编制安全生产管理制度，并严格执行和监督检查；落实质量管理计划、确保产品品质；严格执行生产计划，保证满足客户对交货期的要求；负责生产设备的使用、维护、保养和管理；负责生产员工的技能培训工作和生产员工的考核。
技术部	负责制造流程与标准作业的规划与改善；负责异常分析改善及制定预防措施；负责生产设备的评估及改造工作；配合生产部门进行新产品的试产，配合研发及生产部门完成量产前的准备；负责市场技术培训和技术支持。
设备部	负责各种设备设施的定期巡察和日常检修工作；负责组织设备小型的改造；负责根据生产需要制定备品备件库存计划，经副总经理批准后执行；负责外委修理的联络和验收；负责制定具体设备的维护标准，并检查执行情况；协助生产管理员落实设备管理规范的执行。

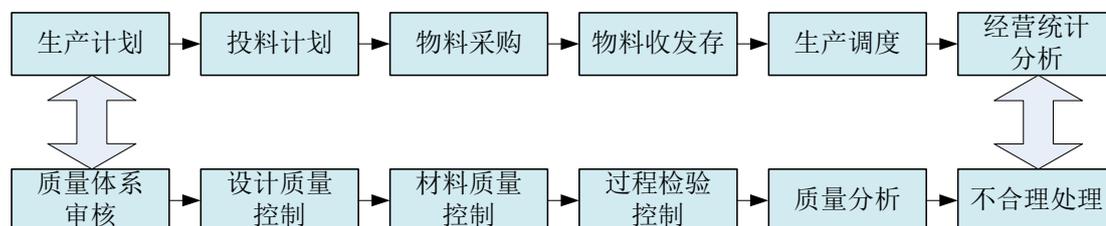
制造部所属二级部门	生产部	负责拟定公司年度生产计划；负责制定公司安全生产管理制度；负责制定工艺技术管理制度；负责安排、组织产品生产；负责员工生产技能及生产安全培训。
	物控部	负责公司产品订单的收集、整理、计划下达、跟踪、客户联络、物流发送等所有订单执行工作；负责物料管控与销售支持、仓储物流配送、售后服务等工作；负责客户服务工作，维护客户关系，处理客户投诉；负责公司所有产品的销售信息统计分析工作。
	品质部	负责公司质量、环境管理体系的建立，并监督执行；负责产品实现过程和结果的质量检测；负责质量管理体系文件、检测文件及相关记录的控制与管理；负责生产和服务提供过程的监视测量装置的控制；负责供应商品质控制系统能力的评定；负责供应商及客户品质标准协议的评估和确认。
	销售部	负责市场调研，收集、分析并管理市场信息；负责策划并实施公司的营销推广活动；负责制定、落实公司的销售计划；负责市场开拓和客户关系维护；负责销售合同的评审，业务资料的分析和汇总；负责制定资金回笼计划及货款回笼的管理工作；组织公司相关部门，做好售前、售中、售后服务工作。
采购部	负责公司所需原辅材料、设备、办公用品的采购；根据生产计划，制定物料供应计划并组织实施；负责物料的市场行情调查和动态分析，确定合理采购价格；负责选择、评审和管理供应商资源；负责采购档案的建立和管理。	
财务部	负责制定和完善公司的财务制度，并落实其执行情况；负责拟定资金预算、财务核算、复核管理报表，组织实物盘点工作，按期进行财务分析，及时向董事会反映经营信息、资金运用及预算执行情况；负责及时筹措、合理组织并调度公司资金；负责对公司从事的投资决策和经营决策进行综合分析并提供财务支持。	
审计部	负责公司内部审计工作，对公司财务核算、会计报表的真实性和准确性进行审计；负责对公司各类决策、决议、制度、业务流程的执行情况进行检查与监督。	
高村分公司	负责 PE 膜、PVC 印刷膜、印字透明膜的生产；根据总公司销售订单编制生产计划；根据总公司年度市场目标和销售部门所了解的主要客户的采购情况，科学安排产能；落实质量管理计划、确保产品品质；严格执行生产计划，保证满足客户对交货期的要求；负责生产设备的使用、维护、保养和管理；负责生产员工的技能培训工作和生产员工的考核。	

高村分公司于 2015 年 3 月开始建设，自 2015 年 4 月开始陆续投产，目前作为公司的分公司，主要经营范围为生产、研发、销售：新材料、电子薄膜、电子辅材、防静电产品、无尘产品；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；包装装潢印刷品、其他印刷品印刷。高村分公司生产的主要产品包括 PE 膜、PVC 印刷膜、印字透明膜等。高村分公司由于设立时间相对较短，目前规模尚小，截至 2015 年 7 月 31 日，高村分公司固定资产、存货、销售收入整体占公司比重还较低。

## (二) 主要产或服务流程及方式

公司运营流程可依次划分为采购、生产、销售。

### 1、总生产管理流程

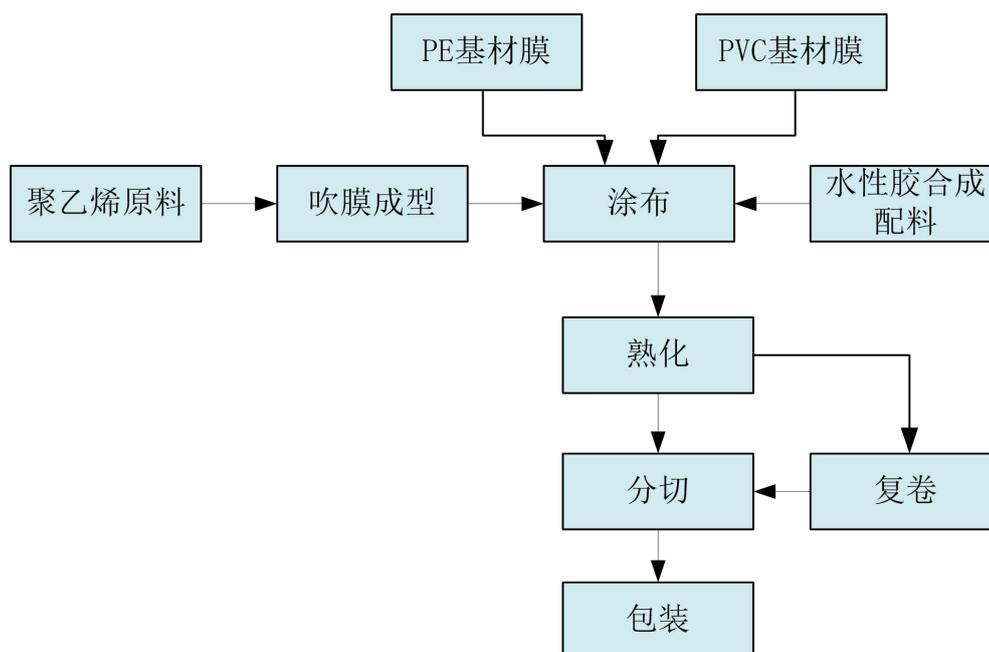


### 2、采购流程

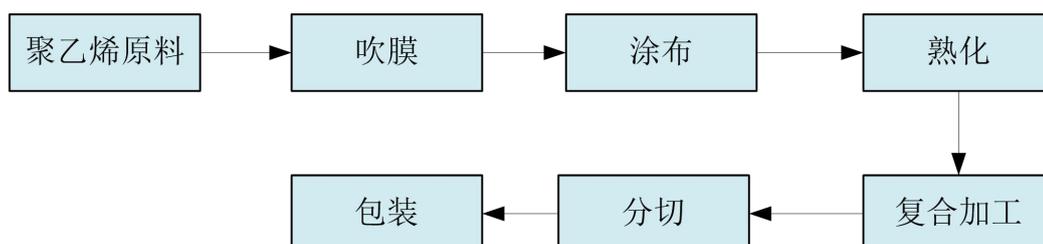
对于经常使用、采购量较大的主要原材料和产品，为满足客户的供货时间要求，公司实行计划采购；对于其他物料，公司根据客户的订单或者产品需求计划，由 ERP 系统自动计算生产详细物料需求计划，计划人员对运算结果进行确认后下达采购请求。采购人员根据采购请求或计划采购下达采购订单，跟踪物料进度并负责对入库物料申请付款。

### 3、生产流程

#### (1) 水性环保保护膜



### (2) 水性环保粘尘垫



### (3) 对环境的影响情况

公司的主营业务为研发、生产及销售水性环保表面保护新材料产品、无尘产品以及提供各类产品在生产、流通环节的表面保护解决方案。

公司属于制造业，生产经营过程中产生的少许污染物主要是废气以及员工产生的生活污水。公司一直注重环境保护，公司自成立以来就严格遵守相关法律法规，废水、废气等主要污染物均达到了国家规定标准。

公司编制了《建设项目环境影响报告表》，并经主管部门审批同意报告表内容，佛山市顺德区环境运输和城市管理局向公司核发了顺德区建设项目环境影响报告批准证，并已经通过环保验收，公司已取得《排污许可证》。高村分公司也取得了佛山市顺德区环境运输和城市管理局核发的顺德区建设项目环境影响报告批准证与《排污许可证》。

### (4) 安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》（国务院令第 397 号）第二条的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度，企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产经营活动。

公司的主营业务为研发、生产及销售水性环保表面保护新材料产品、无尘产品以及提供各类产品在生产、流通环节的表面保护解决方案。不属于需要取得安全生产许可证的特殊行业，不需取得安全生产许可证。公司内部已建立了一整套制度，包括《生产管理制度》、《安全保卫管理制度》等。

公司报告期以及期后未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

#### 4、销售流程

公司获得订单主要有两种方式，即公司销售人员通过行业网站、行业协会等多种渠道挖掘潜在客户信息并主动联系客户获得业务机会，或者客户直接联系公司。通过与客户沟通，了解客户需求，传递公司产品信息，达成合作意向，并按客户要求对样品进行试用确认，通过后进行批量生产供货。

### 三、业务关键资源要素

#### （一）产品运用的主要核心技术

公司设立以来，一直从事表面保护新材料的研发、生产和销售，为客户提供各类表面保护产品及解决方案。主要产品包括水性环保PE保护膜、水性环保PVC保护膜、水性环保无尘保护膜、水性环保粘尘用品等。产品广泛应用于各类建材、家电、光电等工业、民用产品领域。

截止本公开转让说明书签署日，公司拥有的主要核心技术如下：

##### 1、水性环保无尘保护膜专用胶水生产技术

水性环保无尘保护膜专用胶水是水性压敏胶的一个具体应用分类，是以丙烯酸酯单体通过乳化剂等助剂反应制成。此款胶水涂布在无尘保护膜基材上要求流平性好，制成的保护膜剥离力适中，透明度好，不变色，无刺激性味道，不留残胶，用以替代达不到环保要求的溶剂型保护膜。

##### 2、水性环保粘尘垫专用胶水生产技术

水性环保粘尘垫专用胶水是水性压敏胶的一个具体应用分类，是以丙烯酸酯单体通过乳化剂等助剂反应制成。此款胶水涂布在粘尘垫基材上要求流平性好，制成的粘尘垫基材初粘力强，挺度好，不留残胶，除了替代达不到环保要求的溶剂型粘尘垫外，目前这款胶水还很好地解决了胶水粘性和硬度相互平衡的问题。

##### 3、水性环保PVC保护膜专用胶水生产技术

水性环保PVC保护膜专用胶水是水性压敏胶的一个具体应用分类，是以丙烯酸酯单体通过乳化剂等助剂反应制成。此款胶水涂布在PVC保护膜基材上要求流平性好，制成的PVC保护膜剥离力适中，能抗PVC保护膜基材中的增塑剂，耐老化，实现不用底涂，达到直接一次涂布成型的效果，可适用于较高端产品的表面

保护，亦可替代达不到环保要求的溶剂型保护膜。

#### 4、水性环保无尘保护膜专用涂布生产技术

公司技术人员通过多年的生产实践和技术研发，同时参考国外的先进技术，在国内率先有效地解决了水性环保胶在无尘保护膜基材上的涂布难题，达到高速条件下胶水涂布均匀，实现制成的水性无尘保护膜表面无痕迹，完全达到溶剂型保护膜的相关标准。

#### 5、水性环保PVC保护膜表面印刷工艺技术

水性环保PVC保护膜表面印刷即在PVC保护膜表面印制客户专用图案，因为PVC膜含增塑剂这种特殊材料的构成，使得PVC保护膜表面印刷的工艺要求非常高，公司技术人员通过多年的生产实践和技术积累，实现了PVC保护膜印刷清晰、不掉色，达到了客户要求美观适用的印刷效果，现已成熟应用于幕墙铝材等各种中、高端产品的PVC保护膜的表面印刷。

公司之前在专利保护和高新技术申请等方面不够重视，所有技术尚未做专利申请。公司未来将加强对自主知识产权的专利保护，计划对主要核心技术申请专利权。申请下来之后会申请高新技术企业。

### （二）商标权

截至公开转让说明书出具日，公司正在申请中的商标信息如下：

序号	商标内容	注册人	申请阶段	类别
1		佛山京华新材料科技有限公司	已递交申请，取得发文编号：TMZC1703692 9ZCSL01 的受理通知书	第 17 类

### （三）网络域名

截至本说明书出具之日，公司有 1 项域名，具体情况如下：

序号	证书	备案编号	域名	所有者	有效日期
1	互联网域名注册证书	粤 ICP 备 12047533 号-1	jinghuafilm.com	京华有限	2012/8/3-2017/6/17

**(四) 公司业务许可、资质情况**

截至本说明书出具之日，公司拥有的业务许可、资质情况如下：

序号	资料名称	证件编号	发证机关	发证日期	有效期
1	印刷经营许可证	新出印字 4481001561号	佛山市顺德区 文化体育局	2015/7/29	2015/7/29至 2017/12/31
2	道路运输经营许可证	佛字 440600186349 号	佛山市顺德区 环境运输和城市 管理局	2015/11/13	2015/11/13至 2019/12/31
3	对外贸易经营者备案 登记表	00758139	中华人民共和 国商务部	2010/1/20	至长期
4	中华人民共和国海关 进出口货物收发货人 报关注册登记证书	4422961404	中华人民共和 国佛山海关	2010/2/26	2010/2/26至 2016/5/17

**(五) 重要固定资产情况**

截至2015年7月31日，公司拥有原值为9,747,089.14元，账面净值为7,991,804.54元的固定资产。公司固定资产包括电子设备、机械设备、运输工具、办公设备、其他设备五类。截至2015年7月31日，其账面净值占比分别为1.07%、92.44%、5.85%、0.36%、0.28%。

**2015年7月31日固定资产情况表**

单位：元

项目	期末原值	累计折旧	账面净值
电子设备	161,919.00	76,333.30	85,585.70
机械设备	8,875,617.48	1,487,748.09	7,387,869.39
运输设备	626,662.07	159,490.20	467,171.87
办公设备	33,249.07	4,807.77	28,441.30
其他设备	49,641.52	26,905.24	22,736.28
<b>合计</b>	<b>9,747,089.14</b>	<b>1,755,284.60</b>	<b>7,991,804.54</b>

**公司生产经营用大额固定资产明细表**

序号	类别	名称	单位	账面原值 (元)	2015.7.31 日累计折旧	2015.7.31日 净值(元)	使用日期
1	机器	保护膜涂布机	台	2,425,539.41	364,855.45	2,060,683.96	2014/1/31

	设备	(韩国)					
2	机器设备	涂布机	台	854,700.85	94,769.22	759,931.63	2014/5/31
3	机器设备	水平旋转牵引吹膜生产线	台	623,931.62	34,590.78	589,340.84	2014/12/31
4	机器设备	三层共挤1800吹膜机	台	555,555.53	4,400.00	551,155.53	2015/6/30
5	机器设备	保护膜涂布机TFJ-1600	台	433,333.33	178,442.13	254,891.20	2011/3/31
6	机器设备	保护膜涂布机	台	341,880.34	3,866.67	338,013.67	2015/6/30
7	机器设备	630KVA 配电箱	套	256,410.26	2,320.51	254,089.75	2015/6/30
8	机器设备	涂布机	台	249,835.64	98,904.57	150,931.07	2011/5/31
9	机器设备	印刷机	台	213,675.21	1,692.31	211,982.90	2015/6/30
10	机器设备	新建变电箱设备	套	213,675.21	3,382.48	210,292.73	2015/6/30
11	机器设备	反应釜	台	209,504.27	106,166.64	103,337.63	2010/3/31
12	机器设备	涂布机	台	207,692.31	95,370.92	112,321.39	2010/9/30

#### 公司拥有的运输工具情况

序号	车牌号码	车辆类型	品牌型号	使用性质	注册日期	发证日期
1	粤 X25R53	轻型普通货车	福田牌 BJ1049V8JDA-AA	非营运	2015/6/11	2015/6/12
2	粤 X00K72	轻型厢式货车	福田牌 BJ5049XXY-BF	货运	2014/8/28	2014/8/28
3	粤 XT8895	轻型厢式货车	福田牌 BJ5041V8BEA-S	货运	2010/5/19	2010/5/20
4	粤 X42M99	轻型厢式货车	福田牌 BJ5049XXY-BF	非营运	2014/12/16	2014/12/16
5	粤 X89A95	轻型厢式货车	福田牌 BJ5049V8BDA-2	货运	2013/4/28	2013/5/12
6	粤 X45G89	轻型仓栅式货车	长安牌 SC5035CCYDD4	非营运	2014/4/3	2014/4/4

#### (六) 租赁情况

序号	承租人	地点	出租人	租约期限	面积(平方米)	租金
1	佛山京华电子薄膜科技有限公司	佛山市顺德区北滘镇顺江居委会兴业路4号加利源厂房(2)首层和二层及6座首层和二层	佛山市顺德区加利源塑料有限公司	2015/1/1 至 2015/12/31	5,192.52	41,540.16 元/月
2	佛山京华电子薄膜科技有限公司	佛山市顺德区北滘镇顺江居委会兴业路4号加利源厂房(2)首层和二层及6座首层和二层	佛山市顺德区加利源塑料有限公司	2014/12/29 至 2024/12/29	5,192.52	长期框架合同
3	佛山京华新材料科技有限公司高村分公司	佛山市顺德区北滘镇高村工业区5路18号	何祖胜、梁公湖、梁健东	2015/7/1 至 2021/10/9	6,000	第1至第3年: 75,000元/月; 第4至第6年: 84,000元/月; 第7至第8年: 94,080元/月
4	佛山京华电子薄膜科技有限公司	顺德区北滘镇工业区兴业路4号厂房(2)二层东边半层	佛山市顺德区加利源塑料有限公司	2009/12/28 至 2014/12/29	914	前三年 5,941元/月; 第4至第5年 6,535.10元/月
5	佛山京华电子薄膜科技有限公司	顺德区北滘工业区兴业路4号厂房(2)首层	佛山市顺德区加利源塑料有限公司	2013/1/1 至 2013/12/31	1,678	注: 出租方为吸引租客, 第一年免租

6	佛山京华电子薄膜科技有限公司	顺德区北滘镇工业区兴业路4号厂房(2)首层	佛山市顺德区加利源塑料有限公司	2014/1/1 至 2014/12/31	4,278.52	29,166.67 元/月
---	----------------	-----------------------	-----------------	--------------------------	----------	------------------

高村分公司向何祖胜、梁公湖、梁健东三名自然人租赁位于佛山市顺德区北滘镇高村工业区5路18号的生产厂房，其使用的土地为佛山市顺德区北滘镇高村村股份合作社所有。该土地没有取得农用地转建设用地审批手续。上述三名自然人所建的生产厂房无法取得房地产证。佛山市顺德区北滘镇人民政府办公室出具了《用地场所证明》（北府办建函[2008]53号），根据该证明：“何祖胜、梁公湖、梁健东租用北滘镇高村工业区五路18号11.565亩工业用地，现已建成工业厂房，现经北滘镇查处违法用地和建设行为工作领导小组审查，认定该用地场所符合《关于进一步完善执法协作机制制止违法用地违法建设行为的通知》（顺府发[2007]32号）文件规定，同意其办理水电报装业务”。佛山市顺德区北滘镇高村村民委员会也出具了《场所使用证明》，证明：“兹有位于佛山市顺德区北滘镇高村工业区五路18号的地上建筑物，该建筑物权属属于何祖胜、梁公湖、梁健东，同意该建筑物用于经营用途。”

## （七）员工情况

### 1、员工基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司共有员工168名，年龄、学历及职能分布如下所示：

#### （1）年龄结构

公司各年龄段人员及占比如下：

年龄段	人数	占员工人数比例(%)	图示
30岁以下	66	39.29	<p>图示</p> <p>30岁以下 39.29%</p> <p>30-39岁 30.36%</p> <p>40-49岁 22.62%</p> <p>50岁以上 7.74%</p> <p>Legend: 30岁以下 (blue), 30-39岁 (red), 40-49岁 (yellow), 50岁以上 (cyan)</p>
30-39岁	51	30.36	
40-49岁	38	22.62	
50岁以上	13	7.74	
合计	168	100.00	

## (2) 学历结构

公司员工学历结构如下：

学历分类	人数	占员工人数比例(%)	图示
研究生	1	0.60	
本科	1	0.60	
大专	10	5.95	
大专以下	156	92.86	
<b>合计</b>	<b>168</b>	<b>100.00</b>	

## (3) 职能分布

公司员工的职能分布结构如下所示：

职能分类	人数	占比 (%)	图示
销售人员	13	7.74	
技术人员	9	5.36	
财务人员	4	2.38	
管理人员	30	17.86	
生产人员	112	66.67	
<b>合计</b>	<b>168</b>	<b>100.00</b>	

## 2、核心技术人员

### (1) 公司的核心技术人员基本情况

廖远华，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“3、前十名持有 5%以上股份股东基本情况”。

黄伟胜，男，汉族，1979 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 8 月至 2004 年 9 月在江门市华龙实业有限公司从事生产管理工作；2004 年 10 月至 2006 年 9 月在顺德区立延塑料制品厂任生产厂长；2006 年 10 月至 2009 年 11 月在江门东森机械有限公司从事销售业务工作；2009 年 12 月至 2012 年 8 月在广州民彩塑料制品有限公司任生产部经理；2012 年 9 月至 2013 年 1 月待

业；2013年2月至2014年7月在东莞正新包装制品有限公司任生产部经理。2014年8月至今在佛山京华新材料科技有限公司从事生产技术工作，现任技术工程师。

李梓焜，男，汉族，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年8月至2006年9月在顺德北滘南海手袋厂从事机械维修工作；2006年10月至2011年7月从事个体户经营；2011年8月至今在佛山京华新材料科技有限公司从事机械设备管理维护工作，现任设备工程师。

公司全体核心技术人员均有签订《避免竞业限制承诺函》及《避免同业竞争的承诺》。

### (2) 公司的核心技术人员持有公司股份情况

姓名	现任职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
廖远华	开发工程师	58.50	3.60
黄伟胜	技术工程师	-	-
李梓焜	设备工程师	-	-
合计		58.50	3.60

### (3) 核心技术团队变动情况

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，并随业务发展增加。

## 四、业务经营情况

### (一) 业务收入构成及产品的销售情况

公司主要业务

单位：元

产品名称	2015年1-7月		2014年度			2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	增长率(%)	营业收入	占比(%)
PE膜	14,168,978.73	54.37	17,638,349.74	50.13	35.49	13,018,641.72	44.77
印字膜	1,980,832.72	7.60	4,221,006.83	12.00	78.01	2,371,187.63	8.15
粘尘垫	8,078,058.36	31.00	13,327,937.89	37.88	-2.63	13,688,305.52	47.07
PVC保护膜	51,282.05	0.20					
PVC印刷膜	1,781,558.95	6.84					

合计	26,060,710.81	100.00	35,187,294.46	100.00	21.01	29,078,134.87	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------	-------	---------------	--------

营业收入变动情况参见“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）、营业收入、营业成本、利润、毛利率的重大变化及说明”。

## （二）产品主要消费群体及报告期内五大客户情况

### 1、主要客户群体

公司的主要客户涉及光电、建材、家电行业等领域。

### 2、前五大客户情况

#### 报告期内公司前五名客户销售基本情况

2015年1-7月		
客户名称	营业收入（元）	占营业收入的比例（%）
深圳市净源科技发展有限公司	8,240,365.81	31.13
佛山医药保健品进出口有限公司	4,370,544.76	16.51
苏州思展实业有限公司	2,002,365.15	7.56
江门市膜先生塑料实业有限公司第一分公司	1,351,114.87	5.10
中山市科德利防静电制品有限公司	1,177,208.21	4.45
<b>合计</b>	<b>17,141,598.80</b>	<b>64.76</b>
2014年		
客户名称	营业收入（元）	占营业收入的比例（%）
深圳市净源科技发展有限公司	13,110,528.05	37.26
苏州福岛信捷电子科技有限公司	2,802,128.09	7.96
苏州思展实业有限公司	2,683,991.73	7.63
中山市科德利防静电制品有限公司	2,209,868.38	6.28
中山市天宇净化制品实业有限公司	1,872,401.09	5.32
<b>合计</b>	<b>22,678,917.32</b>	<b>64.45</b>
2013年		
客户名称	营业收入（元）	占营业收入的比例（%）
深圳市净源科技发展有限公司	13,244,564.68	45.55
中山市科德利防静电制品有限公司	2,772,288.57	9.53
深圳市前创科技有限公司	1,476,424.04	5.08
中山市天宇净化制品实业有限公司	1,413,702.50	4.86
苏州思展实业有限公司	913,982.96	3.14
<b>合计</b>	<b>19,820,962.75</b>	<b>68.16</b>

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月公司对深圳市净源科技发展有限公司的销售额占营业收入比例分别为 45.55%、37.26%、31.13%，占比虽然较高但呈逐年下降趋势。深圳净源是一家专业从事防静电/净化产品的技术开发销售及经营净出口业务的企业，公司与深圳净源于 2010 年开始合作，一直保持着长期稳定的合作关系。公司销售给深圳净源的产品包括粘尘垫、蓝膜、透明膜。尽管公司粘尘垫产品的销售大部分来自深圳净源，但粘尘垫销售额占公司总体销售比不到 50%，只是公司主要产品之一。由于粘尘垫市场是一个充分竞争的市场，所以不存在销售环节对单一客户依赖的情形。公司重视粘尘垫产品销售备选客户的考察与遴选工作，正逐步建立和进一步完善粘尘垫产品销售备选客户名录。目前粘尘垫销售客户较为集中及对部分客户销售金额占比较高系公司根据市场和自身实际情况作出的理性商业选择。公司已根据未来发展规划和产品定位进行了客户细分，有步骤地增加对其他客户的销售。报告期内，公司对深圳净源的销售收入及销售收入占比均逐年降低，但公司全年营业收入保持较好的增速，说明对深圳净源销售收入的减少不会对公司业绩构成重大影响，因此公司不存在对深圳净源单一客户依赖的情形。

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

### （三）产品原材料情况及报告期内前五大供应商情况

#### 1、主要产品原材料、能源及供应情况

公司采购的主要原材料包括：聚乙烯、原膜、化工原料、胶水、纸芯等，该产品多为通用、标准化产品，供应商众多，竞争充分，公司根据质量、价格、区域等择优选择供应商。公司属生产型企业，涉及的能源使用情况主要是工业用电，少量工业用水，水、电价格皆执行国家工业用水、电标准价。

#### 2、主营业务成本构成

按成本构成分类如下：

项目	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）

直接材料	18,138,033.78	84.74	26,242,413.31	86.39	22,828,989.79	89.08
直接人工	1,055,157.78	4.93	740,340.91	2.44	278,807.98	1.09
制造费用	1,998,829.11	9.34	3,171,443.22	10.44	2,363,333.10	9.22
外发加工费	211,903.65	0.99	222,736.71	0.73	156,073.36	0.61
<b>合计</b>	<b>21,403,924.32</b>	<b>100.00</b>	<b>30,376,934.15</b>	<b>100.00</b>	<b>25,627,204.23</b>	<b>100.00</b>

按产品类别分类如下：

产品类型	2015年1-7月		2014年		2013年	
	主营业务成本(元)	占比(%)	主营业务成本(元)	占比(%)	主营业务成本(元)	占比(%)
PE膜	12,226,890.01	57.12	16,604,868.89	54.66	12,033,499.93	46.96
印字膜	1,729,253.80	8.08	3,708,926.20	12.21	1,825,947.33	7.13
粘尘垫	5,962,101.27	27.86	10,063,139.06	33.13	11,767,756.97	45.92
PVC保护膜	42,666.01	0.20				
PVC印刷膜	1,443,013.23	6.74				
<b>小计</b>	<b>21,403,924.32</b>	<b>100.00</b>	<b>30,376,934.15</b>	<b>100.00</b>	<b>25,627,204.23</b>	<b>100.00</b>

报告期内，随着公司业务规模的增长，主营业务成本相应增加。主营业务成本2014年度比2013年度增长18.53%，主营业务收入2014年度比2013年度增长21.01%，主营业务成本变动与公司销售收入增长及毛利率变动相匹配。

营业成本变动情况参见“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）、营业收入、营业成本、利润、毛利率的重大变化及说明”。

### 3、报告期内前五大供应商

#### 报告期内公司前五名供应商基本情况

2015年1-7月		
供应商名称	采购金额(元)	占采购总额的比例(%)
广州市飞达塑料包装有限公司	3,938,705.25	23.63
佛山市顺德区凌晖实业有限公司	1,880,341.88	11.28
广东炜鸿塑料科技有限公司	1,461,236.65	8.77
东莞市巨茂塑料包装材料有限公司	1,439,045.32	8.63
佛山市南海区聚冠塑料有限公司	1,093,908.51	6.56

合计	9,813,237.61	58.87
<b>2014 年</b>		
供应商名称	采购金额 (元)	占采购总额的比例 (%)
广东佰利源化工有限公司	5,647,467.95	20.36
江门市华翔实业有限公司	3,891,468.00	14.03
广州市飞达塑料包装有限公司	3,521,865.71	12.70
佛山市顺德区凌晖实业有限公司	2,280,330.06	8.22
东莞市巨茂塑料包装材料有限公司	1,479,808.64	5.34
合计	16,820,940.36	60.65
<b>2013 年</b>		
供应商名称	采购金额 (元)	占采购总额的比例 (%)
佛山市顺德区凌晖实业有限公司	6,068,376.31	24.13
佛山市泰瑞保护膜有限公司	5,072,350.50	20.17
东莞市巨茂塑料包装材料有限公司	3,772,993.12	15.01
北京众鑫聚华化工科技有限公司	2,107,100.32	8.38
广州市飞达塑料包装有限公司	1,800,940.45	7.16
合计	18,821,760.70	74.86

报告期内，公司不存在对单一供应商的依赖。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

#### （四）公司毛利率分析

报告期内，公司主营业务利润、毛利率按业务类别构成如下：

单位：元

业务类别	2015 年 1-7 月			2014 年度			2013 年度	
	毛利	毛利率 (%)	增长率 (%)	毛利	毛利率 (%)	增长率 (%)	毛利	毛利率 (%)
PE 膜	1,942,088.72	13.71	87.92	1,033,480.85	5.86	4.91	985,141.79	7.57
印字膜	251,578.92	12.70	-50.87	512,080.63	12.13	-6.08	545,240.30	22.99
粘尘垫	2,115,957.09	26.19	-35.19	3,264,798.83	24.50	69.99	1,920,548.55	14.03
PVC 保护膜	8,616.04	16.80						
PVC 印刷膜	338,545.72	19.00						
合计	4,656,786.49	17.87	-3.19	4,810,360.31	13.67	39.39	3,450,930.64	11.87

毛利率变动情况参见“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）、营业收入、营业成本、利润、毛利率

的重大变化及说明”。

### (五) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

#### 1、重大销售合同

序号	合同性质	销售方	采购方	签订时间	标的类别	合同金额	履行情况
1	订单合同	京华有限	深圳市净源科技发展有限公司	2013/1/29	粘尘垫	96.50 万元	履行完毕
2	订单合同	京华有限	深圳市净源科技发展有限公司	2013/11/7	粘尘垫	95.23 万元	履行完毕
3	框架合同	京华有限	广东松本绿色新材料股份有限公司	2014/1/1	无字黑白膜、有字黑白膜	—	履行完毕
4	订单合同	京华有限	深圳市净源科技发展有限公司	2014/3/30	粘尘垫	104.5 万元	履行完毕
5	框架合同	京华有限	广东博德精工建材有限公司	2014/6/1	水性保护膜	—	履行完毕
6	框架合同	京华有限	福建省阳光三源铝业有限公司	2015/3/26	蓝膜、透明膜	—	履行中
7	订单合同	京华有限	佛山医药保健品进出口有限公司	2015/7/21	聚乙烯保护膜	97.41 万元	履行中
8	框架合同	京华有限	欧派家居集团股份有限公司	2015/7/23	PE 保护膜	—	履行中

#### 2、重大采购合同

序号	合同性质	采购方	销售方	签订时间	标的类别	合同金额	履行情况
1	订单合同	京华有限	远大石化有限公司	2013/8/1	聚乙烯	83.16 万元	履行完毕
2	订单合同	京华有限	佛山市顺德区凌晖实业有限公司	2013/8/3	PE 保护膜	80.03 万元	履行完毕
3	订单合同	京华有限	江门市华翔实业有限公司	2013/9/2	聚乙烯	121.15 万元	履行完毕
4	订单合同	京华有限	远大石化有限公司	2013/10/15	聚乙烯	92.04 万元	履行完毕
5	订单合同	京华有限	佛山市顺德区凌晖实业有限公司	2014/11/20	PE 保护膜	102.6 万元	履行完毕
6	订单合同	京华有限	江门市华翔实业有限公司	2014/12/15	聚乙烯	89.38 万元	履行完毕
7	框架合同	京华有限	东莞市巨茂塑胶包装材料有限公司	2015/1/5	PE 保护膜	—	履行中
8	框架合同	京华有限	佛山市顺德区凌晖	2015/1/15	PE 保护膜	—	履行中

			实业有限公司				
9	框架合同	京华有限	江门市飞马塑业有限公司	2015/5/1	PE 保护膜	—	履行中
10	订单合同	京华有限	佛山市顺德区凌晖实业有限公司	2015/6/1	PE 保护膜	99.86 万元	履行完毕
11	框架合同	京华有限	佛山保立佳化工有限公司	2015/7/15	胶水	—	履行中

### 3、借款合同

序号	合同名称	合作方	合同内容	合同金额	合同签订日期	履行截止日期	履行情况
1	借款合同	广东顺德农村商业银行股份有限公司大良分行	流动资金贷款	450 万元	2013/10/29	2014/10/29	履行完毕
2	借款合同	广东顺德农村商业银行股份有限公司大良分行	流动资金贷款	426 万元	2014/10/27	2015/10/27	履行中

注：1、“履行情况”指的是报告期末 2015 年 7 月 31 日的合同履行情况；

2、公司重大采购、销售合同的确定标准为“标的金额在 80 万以上的合同”。

## 五、公司商业模式

公司采取研发—采购—生产—销售的整套业务模式，经营模式清晰，业务结构完整。

自设立以来，公司致力于水性环保表面保护膜的研发、生产、销售，掌握了保护膜的成套生产工艺，拥有的多项核心技术及自主研发的水性环保胶水和涂布技术，凭借业内领先的先进设备建成的无尘车间，能提供各类无尘环保保护膜和粘尘产品，具体包括水性环保无尘保护膜、水性环保PE保护膜、水性环保PVC保护膜、水性环保粘尘垫、水性环保粘尘辊筒等，广泛应用于光电、家电、建材

等行业及无尘洁净室，亦可根据客户要求柔性定制各种生活类无尘环保保护膜用品，主要产品具有环保、美观、稳定、实用等优势。

公司产品直接面向市场独立销售，具有完整的销售业务体系。销售模式除提供定向研制、制造及配套生产外，亦积极探索为客户提供其产品在生产、流通过程中的表面保护整体解决方案业务模式，为客户提供从顾问、方案设计、柔性定制、配套支持等一站式服务，以提升公司整体竞争力。

水性环保PE保护膜、水性环保PVC保护膜、水性环保无尘保护膜以及水性环保粘尘用品是公司主要销售收入来源，也是构成利润的主要部分，将来随着公司进一步拓展市场，公司主营业务规模将稳步提升。

### （一）采购模式

对于经常使用、采购量较大的主要原材料和产品，为满足客户的供货时间要求，公司实行计划采购；对于其他物料，公司根据客户的订单或者产品需求计划，由ERP系统自动计算生产详细物料需求计划，计划人员对运算结果进行确认后下达采购请求。采购人员根据采购请求或计划采购下达采购订单，跟踪物料进度并负责对入库物料申请付款。

### （二）生产模式

公司主要采用以销定产的模式，根据客户下达的销售订单或给出需求计划安排生产，由制造部制定生产计划，合理调配生产资源和设备，组织生产并准时交货；为满足快速响应供应链管理体系下的生产要求，制造部采用快速反应的柔性制造方式对客户的需求做出及时响应，并针对客户需求计划进行库存管理，进行合理的生产备货。

### （三）销售模式

本公司以向客户提供其产品在生产 and 流通过程中的表面保护解决方案为核心，推动水性环保保护膜及粘尘用品的销售，产品以自有品牌面向下游客户直接销售为主。

公司产品的销售价格根据产品成本、客户的实际情况和公司营销策略采取市场化的定价方式。

在销售回款方面，公司针对不同类型的客户制定了不同的信用政策，对于一般客户给予1-2个月的信用账期，对于信誉良好的客户，公司一般给予3-4个月的

信用账期，个别大客户最高可以给予5-6个月的信用账期，对于首次交易的客户或贸易型企业一般要求预付款或现款提货，公司通过实施严格的信用额度和信用期限授权，并将业务人员作为货款及时回笼的责任人，以奖惩结合的方式充分调动营销人员催收货款的积极性，将货款回收的风险降至最低。

#### （四）公司持续经营能力评估与分析

公司2013年度、2014年度、2015年1-7月经审计的主营业务收入分别为29,078,134.87元、35,187,294.46元、26,060,710.81元，占公司当期营业收入的比例分别为100.00%、100.00%、98.46%。公司收入规模稳定，主要客户集中且均为行业中信誉高的企业。

报告期内，公司尚有部分订单处于正在履行阶段，公司具有足够的能力履行这些合同，后续现金流充足。

正在履行中的主要合同：

序号	客户名称	合同名称	签订日期	金额 (万元)	履行 情况
1	佛山医药保健品进出口有限公司	销售订单合同	2015年7月21日	97.41	履行中
2	佛山医药保健品进出口有限公司	销售订单合同	2015年7月15日	20.20	履行中
3	欧派家居集团股份有限公司	框架协议	2015年7月23日	—	履行中
4	福建省阳光三源铝业有限公司	框架协议	2015年3月23日	—	履行中

#### （2）公司偿债能力、盈利水平和资产负债情况

指标	2015年1-7月	2014年度	2013年度
	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>盈利能力</b>			
毛利率（%）	17.70	13.67	11.87
净资产收益率（%）	9.76	11.20	4.15
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	9.76	11.20	4.15
基本每股收益（元/股）	0.07	0.12	0.04

指标	2015年1-7月	2014年度	2013年度
	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.07	0.12	0.04
每股净资产（元/股）	1.33	1.16	1.04
<b>偿债能力</b>			
资产负债率（%）	43.92	60.23	59.80
流动比率（倍）	2.19	1.56	1.62
速动比率（倍）	1.53	0.93	1.20
<b>营运能力</b>			
应收账款周转率（次）	2.30	3.45	2.75
存货周转率（次）	2.46	4.12	6.32
<b>现金获取能力</b>			
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-441.98	229.19	-4.12
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	0.23	-0.004
投资活动产生的现金流量净额（万元）	-205.30	-239.45	-8.88
筹资活动产生的现金流量净额（万元）	853.44	-62.82	84.56

公司报告期偿债能力良好，毛利率水平逐年递增，资产负债率较低，显示公司的整体经营状况和管理能力较好。

总体而言，公司管理层对公司未来的持续经营能力充满信心，公司不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征，公司在行业中的竞争地位

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业属于“C制造业”中的子类“C29橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于橡胶和塑料制造业中的“C2921塑料薄膜制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292）-塑料薄膜制造（C2921）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为原材料（11）-新材料（111014）-新型功能材料（11101410）。从公司产品应用领域来看，在塑料薄膜制造业中，公司从事的是PE保护膜、PVC保护膜和粘尘垫等表面保护产品的生产和销售。

#### 2、行业主管部门和监管体制

在我国，保护膜行业尚无专门的监管部门，行业主要由政府部门和行业协会进行宏观管理和行业自律管理。保护膜行业属于胶粘制品中的一个细分行业，而胶粘制品又属于橡胶塑料制品业这一大行业中的一个细分行业。目前，政府部门和行业协会对本行业的管理仅限于行业宏观管理，具体的业务管理和产品的生产经营则完全基于市场化的方式进行，同时引导行业在相关技术及安全标准的指导下，健康有序的发展。

保护膜行业自律管理机构以中国胶粘剂和胶粘带工业协会（CATIA）为主，中国胶粘剂工业协会于1987年9月在北京成立，它是中国胶粘剂及密封剂行业的企业事业单位自愿联合组成的全国性专业性的行业组织，是经国家民政部登记的社会团体法人。2012年3月15日经国务院国有资产监督管理委员会审核，民政部批准更名为中国胶粘剂和胶粘带工业协会（英文名称：China Adhesives and Tape Industry Association，简称CATIA）。

#### 3、主要法律法规及政策

保护膜行业的主要法律法规及政策包括：

序号	名称	时间	主要内容
1	《轻工业科技进步与技术改造投资方向》	2009 年	“提升行业总体技术水平”之“塑料”部分提出要发展“新型环保阻燃塑料制品生产技术”
2	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	2010 年 10 月	新材料产业。大力发展稀土功能材料、高性能膜材料、特种玻璃、功能陶瓷、半导体照明材料等新型功能材料。积极发展高品质特殊钢、新型合金材料、工程塑料等先进结构材料。
3	《石油和化学工业“十二五”科技发展指南》	2011 年	发展一批支撑石化行业战略性新兴产业发展的关键技术，如特种工程塑料、膜材料等高端化工新材料的制备技术。
4	《产业结构调整指导目录（2011版）》	2011 年	鼓励类：“十一、石化化工”-14、改性型、水基型胶粘剂、功能性膜材料的开发与生产
5	《工业转型升级规划（2011—2015年）》	2011 年 12 月	促进工业绿色低碳发展：按照建设资源节约型、环境友好型社会的要求，以推进设计开发生态化、生产过程清洁化、资源利用高效化、环境影响最小化为目标，立足节约、清洁、低碳、安全发展，合理控制能源消费总量，健全激励和约束机制，增强工业的可持续发展能力。
6	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	2012 年 7 月	新材料产业：大力发展新型功能材料、先进结构材料和复合材料，开展纳米、超导、智能等共性基础材料研究和产业化，提高新材料工艺装备的保障能力；建设产学研结合紧密、具备较强自主创新能力和可持续发展能力的高性能、轻量化、绿色化的新材料产业创新体系和标准体系，发布国家新材料重点产品发展指导目录，建立新材料产业认定和统计体系，引导材料工业结构调整。

## （二）行业发展状况

### 1、保护膜行业市场发展状况

保护膜的研制与应用主要兴起于七十年代初日本、美国及欧洲一些国家，经过几十年的发展，现已在机械、仪表、光电、船舶、建筑材料及汽车制造等行业获得了广泛的应用。

二十世纪八十年代中期，大量新技术、新产品涌入国内，尤其是精密机械及光电设备产品生产基地逐渐转移至中国，国内的保护膜产业开始逐渐发展起来。进入二十世纪九十年代，国内经济迅速发展。市场对保护膜需求大量增加，用户也逐渐变得成熟，懂得了应根据不同材料的特性选择不同性能的保护膜。经过几十年的发展，目前保护膜可以应用在五金行业、光电行业、塑胶行业、印刷行业、电线电缆行业等诸多行业。不仅改善了产品的外观质量、方便了材料加工，也提高了材料的利用率，降低了产品的生产成本。

## 2、公司所处细分行业的发展状况

### (1) 行业竞争格局

近年来，中国保护膜制造业迅速成长，已经完全发展成为一个竞争性的行业。虽然行业有一定的技术和资金壁垒，但政策总体上对企业进入没有任何障碍，从 2003 年开始，国内保护膜行业就进入了高速增长阶段，目前我国塑料薄膜企业已超过 1000 家。我国保护膜产业目前处于结构性供需矛盾的状态，传统保护膜供过于求，技术创新及附加值高的保护膜则供不应求。随着手机、平板电脑、液晶显示器、晶圆切割等下游光电行业的迅猛发展，对中高端保护膜的需求旺盛，拥有核心技术和持续创新及研发能力的企业将会在未来的市场竞争中占据有利地位。

### (2) 行业市场规模

据中证网数据显示，2009 年全球各类保护膜销售额约 58 亿美元。2013 年达到 68 亿美元，复合年度增长率约为 4.1%。目前，中国这一市场还是处于快速增长期，中国电子和电气行业的快速发展将为保护膜市场提供强劲的动力。整个塑料薄膜市场，目前年销售收入超过两千亿。

前瞻产业研究院发布的《2015-2020 年中国塑料薄膜制造行业产销需求与投资预测分析报告》数据显示，2012 年，我国塑料薄膜实现工业总产值 2191.86 亿元，实现销售收入 2,179.51 亿元。其中，塑料包装行业实现工业总产值 1471.92 亿元，实现销售收入 1,461.45 亿元，分别占塑料薄膜行业工业总产值和销售收入的 67.15%、67.05%。由此可见塑料包装行业的发展对塑料薄膜行业的发展尤为重要。

从包装种类来看，2012 年，我国塑料包装实现工业总产值 1,471.92 亿元，

实现销售收入 1,461.45 亿元；玻璃包装实现销售收入 553.86 亿元；金属包装实现销售收入 1,070.26 亿元，可见 2012 年我国塑料包装占据包装行业主要的市场份额，领先玻璃和金属等包装材料。

图表 1：2007-2012 年中国塑料包装行业销售收入变化（单位：亿元，%）



资料来源：前瞻产业研究院

前瞻网塑料薄膜制造行业报告显示，近年来我国塑料薄膜产量逐年增加，年均增长速度达到了 15%，2017 年我国塑料薄膜产量将达到 1,957.86 万吨。此外，“十二五”期间我国塑料薄膜市场将保持 20% 以上的容量扩张，预计 2017 年我国塑料薄膜市场规模将达到 5,423.31 亿元。

图表 2：2012-2017 年我国塑料薄膜行业市场规模预测（单位：亿元）



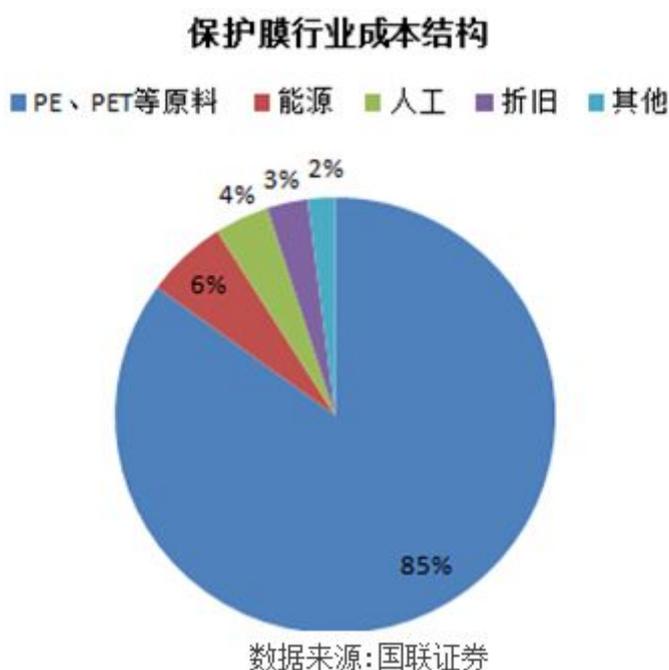
资料来源：前瞻产业研究院整理

总体来说，近年来国内保护膜产业虽然受全球经济危机冲击，但该市场需求仍呈稳定增长，国家扩内需投资，保增长等产业政策刺激下，相关领域如微电子、建材装饰、金属、汽车、农用、手机膜等新技术应用领域拓展、市场不断细分，有力带动了保护膜类需求增长。

### 3、上、下游行业之间的关系

#### (1) 上游情况

聚乙烯、聚酯、聚丙烯是保护膜的主要成本，由于这些材料都是原油的下游产品，其价格与原油价格保持着密切关系，原油价格的大幅上涨将会导致原料价格上涨。由于具有资源和规模优势，且石油行业准入门槛较高，行业上游企业普遍规模较大，而保护膜制造行业内企业规模相对较小。因此，相对于塑料薄膜制造行业，其上游原材料厂商的议价能力较强。



#### (2) 下游情况

由于保护膜用途广泛，相对上游企业比较集中且在产业链上具有相对强势地位而言，塑料薄膜下游行业企业分布比较分散，而且处于相对弱势地位，行业产品的定价权主要集中在技术领先且规模较大的生产商手中。因此，相对于保护膜制造行业，其下游企业的议价能力较弱。

### 4、进入行业的障碍

#### (1) 技术壁垒

保护膜是通过在原膜基础上实施涂布法或共挤法生产加工出原材料，再进行分切后得到成品，其生产技术涉及高分子胶粘剂、高分子机械、高分子合成、印刷、自动化控制、专用软件开发等多学科交叉运用。国内专业从事保护膜研究、教学的院校较少。同时，由于保护膜品种繁多，各类保护膜的生产工艺条件各不相同，客户对产品的个性化需求显著。通过理论研究与长期生产实践相结合，才形成了本公司系统的保护膜的研发与生产体系，并取得了一系列技术成果，特别是水性环保胶水的研发及其涂布技术。总之，行业的新进入者很难在短时间内形成保护膜技术体系。

### （2）品牌与渠道壁垒

保护膜的品牌是影响客户选购的重要因素。品牌厂家代表着能为客户提供质量优异的产品和完善的售后服务。公司自成立以来，一直注重产品的研发与生产，在业内具有一定的知名度，树立起了品牌形象，已经积累了一批忠实的客户，形成了稳定的营销渠道，并具有一定的规模优势。这些优势又进一步加快了公司在技术创新、渠道拓展等方面的步伐。客户在选择供应商时，都比较关注供应商的技术能力、产品质量、知名度、信誉度等因素，从中选择优秀的品牌产品建立长期稳定的合作关系，而品牌的知名度、信誉度并不能在短期内打造成型，优质企业经过长期经营所逐渐形成了品牌壁垒。随着市场竞争的加剧，市场资源将进一步向公司集中，公司的品牌优势、渠道优势将更加显著。

### （3）人才壁垒

由于本行业的交叉学科属性，本行业的技术人员也需要交叉的专业学习和实践经验的积累。从事保护膜行业研发与生产需同时掌握化工、高分子、机械、电子、过程控制等专业知识，需具备极强的实践操作能力，专业技术分工合理的研发团队对生产商十分重要。目前我国的高分子、化工综合人才培养机构相对较少。从事保护膜行业的管理人才、技术人才、销售人才缺乏，高端人才奇缺，大部分该类人才靠企业在经营实践中培养，培养时间较长。新进入者难以在短期内组建精通保护膜的整个人才团队。

### （4）资金壁垒

本行业企业由于生产所需，必须购置相应的生产、检测设备，而万级无尘车间一次性建成的费用昂贵，且产品销售资金周转速度较慢，生产和销售回款

周期较长，因此需要企业较多的资金支持。同时生产车间购置的机器设备尺寸普遍较大，企业需要相应的资金投入厂房的扩建。所以新进入行业者需要一次性投入大量的资金，面临资金壁垒。

### （三）基本风险特征

#### 1、人才流失风险

公司主要从事水性环保保护新材料及无尘产品的研发、生产和销售，研发与生产活动具有较高的技术要求，除需具备相关专业知识外，同时还须具备多年的行业实践经验。因此，熟悉本行业的技术型人才对于公司来讲尤为重要。而公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力，还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。因此，一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。

#### 2、市场风险

表面保护材料行业由于竞争较为充分，产品更新换代周期较快，因此持续对技术研发的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠主导产品水性环保保护膜、水性环保粘尘垫实现了快速发展。未来，如果公司对技术成果转化新产品过程中遇到困难，或者新产品不能适应市场需求，导致新产品的推出受阻，将会严重影响公司市场竞争能力。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会导致公司业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### 1、行业内主要竞争对手

国内主要竞争对手有：

潍坊胜达科技股份有限公司（430626.OC）：新三板挂牌企业，专业保护膜生产企业，客户主要在山东、江浙等华东地区，如海尔等大客户。2013年度、2014年度，潍坊胜达科技股份有限公司营业收入分别为1.21亿元、1.53亿元（资料来源：该公司公开披露的各年度年报）。

佛山市鼎天保护膜有限公司：保护膜产品广泛应用于铝材、不锈钢、金属、塑料、电子、家电、家具、玻璃、陶瓷、马赛克以及各类建筑、装饰材料。

国际竞争对手主要有：

三芝产业株式会社创建于1989年，总部设在韩国，于2002年11月设立中国分公司：三芝塑料制品(昆山)有限公司。是PE、PET、CPP、EVA、3M等保护膜产品专业生产加工的企业。主要产品包括LCD棱镜膜，背光片，偏光片，触摸屏保护膜；等离子电子（DOP）保护膜，阴罩板保护膜，光电产品零部件保护膜，印刷电路板保护膜等。是目前韩国最大的生产保护膜厂家之一。

## 2、公司的竞争地位

由于与国内同类公司相比，公司成立时间相对较短，京华新材报告期内属于发展阶段，故资产规模尚小；目前营业收入与国内同类企业相比尚有差距，主要是公司于处于成长期，产能、销售和经营业绩都还没有充分释放，正处于持续增长阶段。

公司已经采取或计划采取一系列经营管理策略，包括规划公司主营产品定位和未来发展，加大与高校的科研合作及新品种的研发力度，提升公司品牌形象和竞争力，引进和培养技术、管理、营销人才，不断扩大公司产品市场份额，提升企业的行业影响力和竞争力，做大做强企业。同时公司将借助资本市场的力量，整合上下游产业链的业务资源，通过兼并收购等方式扩大公司规模，持续提高公司技术实力、产能和销售业绩。

单位：万元

公司名称	2014年度		2013年度	
	营业收入	总资产	营业收入	总资产
胜达科技 (430626)	15,328.62	18,535.01	12,147.73	15,883.94
京华新材	3,518.73	2,925.66	2,907.81	2,587.14

## 3、公司的竞争优势

### (1) 技术优势

通过技术开发，公司掌握了保护膜的成套生产工艺，拥有的多项核心技术及自主研发的水性环保胶水和涂布技术，采用水性环保胶水相较于溶剂型胶水，其产品具有环保、高洁净度、高透明度、通贴性强等特点，适用于多种产品的更高表面保护要求，将是未来保护膜的主要发展方向。公司凭借业内领先的先进设备建成的无尘车间，能提供各类无尘环保保护膜和粘尘产品，具体包括水性环保无

尘保护膜、水性环保PE保护膜、水性环保PVC保护膜、水性环保粘尘垫、水性环保粘尘辊筒等，广泛应用于光电、家电、建材等行业及无尘洁净室，亦可根据客户要求柔性定制各种生活类无尘环保保护膜用品，主要产品具有环保、美观、稳定、实用等优势。

公司的核心团队拥有丰富的行业经验，能够准确把握产业发展的趋势。公司自成立以来一直注重技术研发和生产成本的投入，先后购进了水平旋转牵引吹膜生产线和韩国进口全套高速涂布机建成万级无尘车间，目前公司生产的水性环保保护膜及粘尘产品洁净等级已达万级，处于国内领先地位，公司的技术优势使得公司的主要客户群可覆盖至行业中、高端客户，有机会发展成为珠三角地区乃至全国领先的水性环保保护膜供应商。

## （2）品牌优势

公司是广东省知名的水性环保保护膜及粘尘垫生产厂家，在行业中具有一定的品牌知名度，公司生产的各类水性环保保护膜及粘尘产品在光电、建材、家电等多个行业得到广泛的应用。

## （3）成本优势

公司基于技术研究和开发，在产品开发设计时就重点考虑品质保障和成本控制。同时，公司在保护膜制造领域形成了从基材、胶水、成品的完整产品线，拥有吹膜、印刷、涂布、分切等专业化分工协作的研发、生产体系，特别是公司能根据各类保护膜的物理特性和技术要求，实现设备与工艺的高效组合，以实现规模化、自动化、低成本的生产优势。

## （4）产品种类多样化

本公司以柔性制造方式向客户提供其产品在生产和流通过程中的表面保护解决方案为核心，提供各类无尘环保保护膜和粘尘产品，具体包括水性环保无尘保护膜、水性环保PE保护膜、水性环保PVC保护膜、水性环保粘尘垫、水性环保粘尘辊筒等，广泛应用于光电、家电、建材等行业及无尘洁净室，亦可根据客户要求柔性定制各种生活类无尘环保保护膜用品，具有广阔的市场发展空间。

## 4、公司的竞争劣势

### ①融资渠道单一

公司是民营企业，仍然处于快速发展期，虽然取得了一定的技术优势，有良好的发展前景，主要靠银行贷款、股东垫款、自身积累和股东投入获取资金。相对于部分拥有国企或上市背景的企业，公司在资金实力上相对较弱的劣势更为明显。由于融资渠道单一，缺乏资金，在研发投入、产品优化、市场开拓布局上都受到了一定限制，成为影响公司经营规模扩张的主要瓶颈之一。

#### ②专业业务人才亟待加强

公司目前规模还较小，尽管公司正在大力拓展市场，积极引进人才，但现阶段在人力资源储备上还比较薄弱，特别是专业营销人员以及技术人才亟待加强。

## 七、公司发展战略

### （一）公司发展愿景

公司坚持以市场为导向，以水性环保保护膜为基础，积极探索并实践各行业产品生产、流通环节表面保护解决方案业务模式，有选择、分步骤地向珠三角地区直至全中国、全世界扩张业务版图，利用十年时间，把京华建设成为居于国内领先地位的综合性的表面保护解决方案和服务企业。

### （二）业务发展目标

立足于保护膜行业，重点发展各行业表面保护解决方案、产品和服务，在三年内成为珠三角地区首屈一指的综合性的表面保护解决方案和服务企业。

### （三）产品开发计划

公司将根据市场发展趋势，加强高端表面保护产品技术的研发和现有产品的质量提升工作；积极拓展与国内科研院所的合作关系，进行深度合作；进一步加强产品研发中心的建设，提升企业在行业内的综合实力。

### （四）市场开发计划

公司将继续加强本地市场的业务拓展，本地市场从成本和便利角度讲，客户更方便开发，物流与服务成本也相对较低，具有一定的竞争优势。公司将组织大客户经理对本区域内潜在大客户进行重点开发，在本区建立稳定的客户群，

在佛山地区稳定发展的同时积极向外拓展，重点布局珠三角市场。在产能投资上，完成辐射珠三角的产能布局后，原则上不再增加区域产能，根据市场情况实现跨区布局发展。

在快速完成本地稳定发展目标的基础上，公司将加强对省内一二线城市的客户的考察和开发，尽快组建对应的区域业务开发队伍，加快开发，重点挖掘当地大客户。

公司也将尽快着手规划跨省业务扩张。跨省扩张时，采取先业务再配套的基本策略，通过客户开发积累，待业务量达到可以配套建厂的时候，通过投资合作的方式实施先进产能布局，开发新的市场，以规避激烈竞争，较为便利地利用当地贸易商，适当利用当地政府资源获取投资优惠政策，尽量开展与当地企业的合作来扩大产能，创造低成本、快速、安全扩张的机会。

针对海外市场，公司将组建专业的业务团队，大力拓展 OEM 业务，积极组织参加国内外合适的展销会，把海外市场作为消费品业务拓展的重点目标。除了 OEM 代理业务外，从商标注册到产品设计和客户开发，积极探索消费品自有品牌和渠道的发展。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司按照《公司法》及《公司章程》建立了公司治理的基本架构；制定了有限公司章程，设立了执行董事与一名监事。有限公司股东变更、增资、股权转让、整体改制等事项均履行了股东会决议程序，股东会决议的内容均得到了有效执行。但也存在不足之处，如存在未按时召开股东会会议，股东会的召集程序存在瑕疵，公司治理相关制度不健全，股东会等会议文件归档保存不规范的情况。

股份公司成立后，公司依据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》等相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立和完善了三会治理结构。同时，根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，进一步建立健全了公司基本治理制度，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》，三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

2015年9月22日（股份公司创立大会日）至本说明书出具日，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作规范，会议记录、决议齐备。在相关会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加会议并履行相关权利义务。

公司股东大会由11名自然人股东组成，自然人股东分别是王克西、徐少前、王俊、梁志江、向泽付、廖远华、何龙贵、彭冠晶、陈明军、曾广伟、何君懿。公司控股股东与实际控制人为王克西。王克西是公司董事长兼总经理，非专业投资机构人员；股东梁志江任公司副董事长，非专业投资机构人员。徐少前任公司董事会秘书，非专业投资机构人员；公司董事会由5名董事组成，分别是王克西、徐少前、王俊、梁志江、向泽付；监事会由3名监事组成，分别是彭冠晶、曾广伟和刘卫恒，其中刘卫恒为职工代表大会选举的职工监事。

公司股东（大）会、董事会、监事会能够正常运行，并对公司的重大决策事项作出决议，推动公司重大决策的贯彻执行，保证公司的正常发展，公司董事、监事和高级管理人员能各尽其责，忠实履行勤勉的义务，未发生损害股东、债权人和其他第三人合法权益的情形。

### （一）股东大会建立健全及运行情况

2015年9月7日，有限公司召开股东会，审议通过有限公司整体变更为股份公司相关议案。2015年9月22日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会。公司股东大会由11名发起人股东组成，自股份公司成立至今未发生变动。

股东大会召开情况如下：

会议名称	召开时间	会议议案
创立大会	2015年9月22日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于广东京华新材料科技股份有限公司筹建工作情况的报告》</li> <li>2、《关于广东京华新材料科技股份有限公司筹建费用有关情况的说明》</li> <li>3、《关于设立广东京华新材料科技股份有限公司的议案》</li> <li>4、《关于各发起人出资情况及折股比例的说明》</li> <li>5、《关于审议〈广东京华新材料科技股份有限公司章程〉的议案》</li> <li>6、《关于选举公司第一届董事会成员的议案》</li> <li>7、《关于选举公司第一届非职工监事成员的议案》</li> <li>8、《关于审议〈广东京华新材料科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》</li> <li>9、《关于审议〈广东京华新材料科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》</li> <li>10、《关于审议〈广东京华新材料科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》</li> <li>11、《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）提供公司2015年度财务审计的议案》</li> <li>12、《关于授权董事会办理广东京华新材料科技股份有限公司设立登记事项的议案》</li> </ol>
第一次临时股东大会	2015年10月21日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》</li> <li>2、《关于公司股票通过协议方式进行转让的议案》</li> <li>3、《关于确认公司以前年度（2013年度-2015年7月）关联交易的议案》</li> </ol>

会议名称	召开时间	会议议案
		4、《关于〈公司关联交易管理制度〉的议案》 5、《关于〈公司对外投资管理制度〉的议案》 6、《关于〈公司对外担保管理制度〉的议案》 7、《关于〈公司信息披露管理制度〉的议案》 8、《关于〈公司投资者关系管理制度〉的议案》 9、《关于提名廖远华等3人为公司核心技术人员议案》 10、《关于〈公司未来三年发展规划〉的议案》 11、《关于〈内部控制自我评价报告〉的议案》 12、《关于授权公司董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让事宜的议案》

2015年9月22日（股份公司创立大会日）至本说明书签署日，公司共召开2次股东大会，均按会议通知规定的时间和地点召开，且对会议通知所列的全部议案均进行了审议，并采用记名投票的方式对审议的议案进行了表决。参会人员均按规定在会议记录和决议上签字。

股东大会能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》规定程序召开，股东大会提案、表决程序及决议符合《公司法》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，会议记录、决议内容齐备，股东大会决议均得以有效执行。

## （二）董事会建立健全及运行情况

2015年9月22日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举王克西、徐少前、王俊、梁志江、向泽付组成股份公司第一届董事会，任期三年。2015年9月22日（股份公司创立大会日）至本说明书签署日，公司共召开2次董事会，其召开情况如下：

会议名称	召开时间	会议议案
第一届董事会第一次会议	2015年9月22日	1、《关于选举广东京华新材料科技股份有限公司第一届董事会董事长、副董事长的议案》 2、《关于决定聘任公司董事会秘书的议案》 3、《关于决定聘任公司总经理的议案》 4、《关于决定聘任公司其它高级管理人员的议案》 5、《关于确定公司组织结构的议案》 6、《关于审议〈广东京华新材料科技股份有限公司总经理工作细则〉的

会议名称	召开时间	会议议案
		议案》 7、《关于审议<广东京华新材料科技股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》
第一届董事会第二次会议	2015年9月30日	1、《关于公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》 2、《关于公司股票通过协议方式进行转让的议案》 3、《关于确认公司以前年度（2013年度-2015年7月）关联交易的议案》 4、《关于〈公司关联交易管理制度〉的议案》 5、《关于〈公司对外投资管理制度〉的议案》 6、《关于〈公司对外担保管理制度〉的议案》 7、《关于〈公司信息披露管理制度〉的议案》 8、《关于〈公司投资者关系管理制度〉的议案》 9、《关于提名廖远华等3人为公司核心技术人员的议案》 10、《关于<公司未来三年发展规划>的议案》 11、《关于<内部控制自我评价报告>的议案》 12、《关于提请召开公司2015年第一次临时股东大会的议案》

董事会会议能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》规定的程序召开，董事会提案、表决程序及决议符合《公司法》及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，会议记录、决议内容齐备，决议均得以有效执行。

### （三）监事会建立健全及运行情况

2015年9月22日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举彭冠晶、曾广伟2名监事与职工代表大会选举产生的1名职工监事刘卫恒组成公司第一届监事会，任期三年。2015年9月22日（股份公司创立大会日）至本说明书签署日，公司共召开1次监事会会议，其召开情况如下：

会议名称	召开时间	会议议案
第一届监事会第一次会议	2015年9月22日	1、《关于选举广东京华新材料科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》

监事会会议能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》规定的程序召开，监事会提案、表决程序及决议符合《公司法》及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，会议记录、决议内容齐备。

## 二、公司董事会关于公司治理机制的说明

股份公司设立以来，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规规定，建立健全了与公司业务、规模等相适应的公司治理机制，截至本公开转让说明书出具之日，公司治理机制运行良好。

### （一）股东权利保护机制

《公司章程》规定，公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。

《公司章程》明确规定了公司股东享有的权利，其中包括：资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利；依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配的权利；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利；对公司的经营行为依法进行监督，提出建议或者质询的权利；依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份的权利；查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告的权利；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配的权利；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的，要求公司收购其股份的权利等。

《公司章程》进一步规定了上述权利的实现途径、方式方法等内容。

为保证公司股东充分行使参与权和表决权，《公司章程》和《股东大会议事规则》详细规定了股东大会的召集、提案和通知、召开、决议的执行等事项。

为保证公司股东充分行使知情权，《公司章程》规定股东提出查阅公司章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

为保证公司股东充分行使质询权，《公司章程》规定董事、监事、高级管理人员在股东大会上应当对股东的质询和建议作出答复或说明。

### （二）投资者关系管理

《公司章程》中对“投资者关系管理”进行特别规定，规定了公司与投资者

沟通的主要内容、沟通方式等内容，公司还制定了《投资者关系管理制度》，进一步对投资者关系管理的目的、主要职责、对象及基本原则、负责人及职能、工作内容、信息披露、投资者关系活动、相关机构与个人等具体事项进行了详细规定。

### （三）纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间因《公司章程》的规定发生纠纷时，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。

### （四）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《公司章程》、《关联交易管理制度》规定，审议关联交易事项，关联关系股东的回避和表决程序如下：

（一）股东大会审议的某一事项与某股东存在关联关系，该关联股东应当在股东大会召开前向董事会详细披露其关联关系。

（二）董事会在股东大会召开前，应对关联股东做出回避的决定。股东大会在审议有关关联交易的事项时，主持人应向股东大会说明该交易为关联交易，所涉及的关联股东以及该关联股东应予回避等事项；然后其他股东就该事项进行表决。

（三）关联股东未获准参与表决而擅自参与表决或者关联股东未就关联交易事项进行关联信息披露或者回避的，该关联股东所投之票无效。

（四）关联交易事项形成决议须由非关联股东以具有表决权的股份数的二分之一以上通过；表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

《公司章程》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》规定，公司董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。

出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

#### （五）财务管理、风险控制机制

股份公司设立后，已建立一系列规章制度，涵盖公司的财务管理、技术研发、物资采购、生产管理、市场销售、行政管理等各环节与过程，已形成较为规范的管理体系。公司的内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。基于公司财务管理与风险控制机制的建立，可以保障公司财务资料的真实、合法、完整，保障公司资产的完整与安全，保障公司经营管理的实施。

#### （六）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

截至本公开转让说明书出具之日，公司股东大会、董事会、监事会完全按照上述公司治理机制运行，公司依照《公司法》、《公司章程》规定的程序召开股东大会、董事会、监事会会议，决议内容完整，会议记录中要件齐备，决议正常出具，并得到有效执行。同时，自股份公司设立以来，公司担任董事、监事、高级管理人员的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够按照三会相关议事规则履行义务；管理层增强了相关治理机构的规范运作意识，重视对内部控制制度的完整性及执行的有效性，并能按照《公司法》、《公司章程》以及其他公司内部治理制度规范运行。

综上，公司董事会认为，公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供有效保护，保障全体股东的利益，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、规章受到刑事处罚或行政机关处罚的情况。

### 四、独立运营情况

股份公司由佛山京华新材料科技有限公司整体变更而来，变更后严格遵守

《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运行，逐步健全和完善公司法人治理结构，截至本说明书出具之日，公司运营独立，与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司的主营业务为研发、生产及销售水性环保表面保护新材料产品、无尘产品以及提供各类产品在生产、流通环节的表面保护解决方案。公司拥有完整的业务流程，独立的经营场所以及采购、生产、销售部门和渠道，具备完整的产、供、销系统；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，具备直接面向市场的独立经营能力；公司经营的业务与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。公司的业务独立。

### （二）资产独立情况

股份公司由有限公司整体变更设立，股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，具有独立的资产结构，与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关的所有权或使用权；公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖；公司不存在产权归属纠纷或潜在的纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。公司的资产独立。

### （三）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪。公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形；公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生。公司设立人力资源部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同，并根据相关规定，独立为员工缴纳基本养老保险、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。公

司自成立至今不存在因违反国家、地方有关社保与住房公积金缴存方面的法规、规章而被处罚的情况。截至本公开说明书出具日，公司共有员工 168 人，公司已与全体员工分别签订了《劳动合同》，并依法向其发放工资薪酬。公司已为 135 名员工购买社保与住房公积金。未在公司购买社保的 33 名员工均有在户籍地购买新农合保险，且出具声明确认自愿不购买社保。因公司为生产型企业，员工流动性较大，且公司为员工提供宿舍，未缴交住房公积金的 33 名员工均系自愿不购买。公司全体发起股东还出具了承诺，若公司因在全国中小企业股份转让系统申请股票挂牌并公开转让之前存在的未能依法缴交社会保险费及住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，全体股东愿意按持股比例全额承担申请人因此需缴纳的全部费用，不使申请人受到损失。公司的人员独立。

#### （四）财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了相关财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税；公司财务独立于实际控制人及其控制的其他的企业。公司的财务独立。

#### （五）机构独立情况

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和职能部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体；公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司的机构独立。

## 五、同业竞争情况

### （一）控股股东、实际控制人对外投资情况

报告期内，公司控股股东与实际控制人王克西曾持有佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂 51%的股权，对外投资具体情况如下：

序号	公司名称	成立时间	注册资本	地址	出资比例
1	佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂	2004年8月2日	65万元人民币	佛山市顺德区北滘镇顺江居委会兴业路4号厂房(2)二层1号	王克西持51%、王俊持49%

## (二) 同业竞争的情况分析

### 1、佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂

佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂为公司控股股东王克西与公司股东王俊投资的合伙企业，其经营范围为制造塑料保护膜。报告期内，该公司的主要业务为制造塑料保护膜，佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂的经营范围和主营业务与公司存在相同或相似的情形，与公司存在同业竞争。

截至本公开转让说明书出具之日，佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂已经停止开展生产经营活动，并于2015年11月4日完成了工商注销手续。佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂注销后已彻底消除其与公司之间的同业竞争。

## (三) 公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

公司控股股东与实际控制人王克西出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、截至本承诺函签署之日，本人未直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与京华新材经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

2、自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与京华新材目前及未来经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

3、自本承诺函签署之日起，凡本人有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与京华新材目前及未来的主营业务构成竞争的业务，本人会将该等商业机会让予京华新材。

本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述1-3项承诺。

如本人或本人直接或间接控制的其他经济实体未履行上述承诺而给京华新材造成经济损失，本人将承担相应的赔偿责任。

## 六、报告期内关联方资金占用情况以及公司对外担保情况

### （一）公司资金为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

公司最近两年内不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况。

### （二）为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

公司最近两年内不存在为控股股东、实际控制人及控股股东、实际控制人控制的其他企业担保的情形。

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

公司报告期内不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联方交易。

报告期内，除对股东王克西借款未结清，公司已无其他关联交易事项，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、关联交易”。

有限公司时期，公司存在内控制度不健全、关联交易制度不完善等不规范之处。股份公司成立后，公司制定了相应的制度和规程，包括公司章程、三会议事规则、关联交易管理制度等，以此规范关联交易的审批程序、回避制度、违规处罚措施等，相关制度内容举例如下：

《公司章程》第三十七条“公司应按照关联交易管理制度等规定，规范实施公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。

公司应制定防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金制度，建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。”

《公司章程》第三十八条“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利

用其控制地位损害公司和其他股东的利益。”

《股东大会议事规则》第 35 条“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

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

董事会应在发出股东大会通知前，完成前款规定的工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联方情况进行披露。”

《董事会议事规则》第二十一条“出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：（一）董事本人认为应当回避的情形；（二）《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。

在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。”

《监事会议事规则》第 3 条“监事会行使下列职权：

（十一）负责对控股股东、其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的日常监督，指导和检查公司建立的防止控股股东及其他关联方资金占用的内部控制制度和相关措施，对报送监管机构公开披露的控股股东、其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的有关资料和信息进行审核；”

《关联交易管理制度》第 9 条“关联交易应当遵循以下基本原则：

- （一）符合诚实信用的原则；
- （二）关联方如享有公司股东大会表决权，应当回避表决；
- （三）与关联方有利害关系的董事，在董事会就该事项表决时，应当回避；
- （四）公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要

时应当聘请专业评估机构或独立财务顾问出具意见。”

另外，公司控股股东与实际控制人还出具了关于规范关联交易的承诺函，承诺将严格依照公司章程等相关规定执行。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
1	王克西	董事长、总经理	9,025,000	55.54	直接持有
2	梁志江	副董事长	975,000	6.00	直接持有
3	徐少前	董事、副总经理、 董事会秘书	1,375,000	8.46	直接持有
4	王俊	董事	1,300,000	8.00	直接持有
5	向泽付	董事、副总经理	812,500	5.00	直接持有
6	曾广伟	监事	390,000	2.40	直接持有
7	彭冠晶	监事	487,500	3.00	直接持有
8	刘卫恒	监事	-	-	-
9	何龙贵	副总经理	487,500	3.00	直接持有
10	王国莉	财务经理	-	-	-
合计			14,852,500	91.40	

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司监事彭冠晶与公司财务经理王国莉系夫妻关系，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

### （三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和主要承诺包括：

- 1、有关任职资格的声明函；
- 2、有关避免同业竞争的承诺函；
- 3、避免竞业限制的承诺

4、关于与公司前五大客户无关联关系的确认函；

5、关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让所涉及有关事实的承诺及确认。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

公司董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职的情形如下：

序号	姓名	本公司职务	兼职单位名称	兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
1	王克西	董事长、总经理	-	-	-
2	梁志江	副董事长	佛山市顺德区五强绿化工程有限公司	总经理	无
3	徐少前	董事、副总经理 董事会秘书	-	-	-
4	王俊	董事	-	-	-
5	向泽付	董事、副总经理	-	-	-
6	曾广伟	监事	-	-	-
7	彭冠晶	监事	-	-	-
8	刘卫恒	监事	-	-	-
9	何龙贵	副总经理	-	-	-
10	王国莉	财务经理	-	-	-

#### (五) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

序号	姓名	本公司职务	对外投资情况	持股比例(%)	与本公司利益冲突情况
1	王克西	董事长、总经理	-	-	-
2	梁志江	副董事长	佛山市顺德区五强绿化工程有限公司	50%	无利益冲突
			广西贺州正和房地产开发有限公司	15%	无利益冲突

序号	姓名	本公司职务	对外投资情况	持股比例(%)	与本公司利益冲突情况
3	徐少前	董事、副总经理 董事会秘书	-	-	-
4	王俊	董事	-	-	-
5	向泽付	董事、副总经理	-	-	-
6	曾广伟	监事	-	-	-
7	彭冠晶	监事	-	-	-
8	刘卫恒	监事	-	-	-
9	何龙贵	副总经理	杭州妆即贸易有 限公司	5%	无利益冲突
10	王国莉	财务经理	-	-	-

#### (六) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近两年受处罚的情形

公司董事、监事及高级管理人员最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责等处罚情形。

#### (七) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

#### (八) 公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况和原因

项目	变更前	变更后	变更时间	变更原因
董事	王克西（执行董事）	王克西（董事长）	2015-09-22	注 1
		梁志江（副董事长）		
		徐少前（董事）		
		王俊（董事）		
		向泽付（董事）		
监事	曾广伟（监事）	曾广伟（监事会主席）	2015-09-22	注 1
		彭冠晶（监事）		
		刘卫恒（职工监事）		
高级管理人员	王克西（总经理）	王克西（总经理）	2015-09-22	注 2
		徐少前（董事会秘书）		
		何龙贵（副总经理）		
		向泽付（副总经理）		
		王国莉（财务经理）		

注 1：2013 年至股份公司成立前，有限公司设有一名执行董事与一名监事。2013 年至股份公司成立前有限公司由王克西任执行董事、曾广伟任监事。2015 年 9 月 22 日，公司召开创立大会，通过股东会决议，成立董事会，选举 5 名董事，分别是王克西、徐少前、王俊、梁志江、向泽付；同日设立监事会，监事会由 3 名监事组成，分别是彭冠晶、曾广伟和刘卫恒，其中刘卫恒为职工代表大会选举的职工监事。

注 2：2013 年至股份公司成立前，有限公司高级管理人员一直有总经理王克西；股份公司设立后，高级管理人员有 5 人，其中王克西任总经理、徐少前任副总经理兼董事会秘书、向泽付与何龙贵任副总经理、王国莉任财务经理。

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员未发生重大变动。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期财务报表和审计意见

#### (一) 最近两年及一期经审计的财务报表

##### 1、资产负债表

单位：元

项目	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>资产</b>			
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,473,692.72	411,984.48	1,142,692.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	15,005,165.17	8,024,222.28	12,352,352.73
预付款项	1,992,343.92	4,528,482.76	1,941,599.21
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	32,998.99	114,528.29	140,931.70
存货	8,581,208.18	9,136,158.77	5,612,610.05
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	503,408.95	379,976.89	380,009.44
<b>流动资产合计</b>	<b>28,588,817.93</b>	<b>22,595,353.47</b>	<b>21,570,195.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	7,991,804.54	5,500,361.05	1,673,986.08
在建工程	87,248.09	-	2,425,539.41
工程物资	69,731.62	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	104,116.79	-	-
开发支出	-	-	-

项目	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,006,233.05	1,016,466.88	-
递延所得税资产	212,301.32	134,127.96	196,661.11
其他非流动资产	417,720.47	10,339.56	5,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>9,889,155.88</b>	<b>6,661,295.45</b>	<b>4,301,186.60</b>
<b>资产总计</b>	<b>38,477,973.81</b>	<b>29,256,648.92</b>	<b>25,871,382.11</b>
<b>负债</b>			
<b>流动负债:</b>			
短期借款	4,260,000.00	4,260,000.00	4,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	5,688,530.83	1,408,692.89	2,436,594.91
预收款项	209,830.03	2,079,714.98	826,256.66
应付职工薪酬	478,156.77	-	-
应交税费	228,106.04	270,885.76	114,673.31
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	2,198,808.56	6,435,902.07	5,397,839.57
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>13,063,432.23</b>	<b>14,455,195.70</b>	<b>13,275,364.45</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	3,834,204.59	3,164,904.62	2,194,476.17
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,834,204.59</b>	<b>3,164,904.62</b>	<b>2,194,476.17</b>
<b>负债合计</b>	<b>16,897,636.82</b>	<b>17,620,100.32</b>	<b>15,469,840.62</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本(或股本)	16,250,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	2,500,000.00	-	-
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-

项目	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
盈余公积	285,169.05	165,790.21	42,289.50
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	2,545,167.94	1,470,758.39	359,251.99
<b>所有者权益合计</b>	<b>21,580,336.99</b>	<b>11,636,548.60</b>	<b>10,401,541.49</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>38,477,973.81</b>	<b>29,256,648.92</b>	<b>25,871,382.11</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	<b>26,468,828.12</b>	<b>35,187,294.46</b>	<b>29,078,134.87</b>
减：营业成本	21,782,637.85	30,376,934.15	25,627,204.23
营业税金及附加	96,500.30	110,236.66	99,103.59
销售费用	1,217,142.41	2,058,118.03	1,632,625.91
管理费用	1,220,642.07	854,404.68	648,352.44
财务费用	219,379.16	391,057.41	186,375.92
资产减值损失	312,693.43	-250,132.61	318,965.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,619,832.90</b>	<b>1,646,676.14</b>	<b>565,507.17</b>
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,619,832.90</b>	<b>1,646,676.14</b>	<b>565,507.17</b>
减：所得税费用	426,044.51	411,669.03	142,612.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,193,788.39</b>	<b>1,235,007.11</b>	<b>422,895.01</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
现金流经套期损益的有	-	-	-

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
效部分			
外币财务报表折算差额	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-	-
<b>七、每股收益</b>	<b>0.07</b>	<b>0.12</b>	<b>0.04</b>
（一）基本每股收益	0.07	0.12	0.04
（二）稀释每股收益	0.07	0.12	0.04

## 3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-7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	21,796,117.13	45,572,117.92	30,245,075.92
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5,065,892.67	20,128,053.35	9,810,580.11
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>26,862,009.80</b>	<b>65,700,171.27</b>	<b>40,055,656.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	14,755,404.17	36,531,370.75	31,021,280.47
支付给职工以及为职工支付的现金	1,675,275.25	1,739,225.03	969,883.12
支付的各项税费	1,385,408.92	1,057,593.01	1,076,307.43
支付其他与经营活动有关的现金	13,465,691.67	24,080,047.66	7,029,377.45
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>31,281,780.01</b>	<b>63,408,236.45</b>	<b>40,096,848.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,419,770.21</b>	<b>2,291,934.82</b>	<b>-41,192.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,052,970.55	2,394,454.22	88,800.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,052,970.55</b>	<b>2,394,454.22</b>	<b>88,800.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,052,970.55</b>	<b>-2,394,454.22</b>	<b>-88,800.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	8,750,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	4,260,000.00	4,500,000.00

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>8,750,000.00</b>	<b>4,260,000.00</b>	<b>4,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	4,500,000.00	3,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,551.00	388,188.50	184,433.90
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>215,551.00</b>	<b>4,888,188.50</b>	<b>3,654,433.90</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,534,449.00</b>	<b>-628,188.50</b>	<b>845,566.10</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>2,061,708.24</b>	<b>-730,707.90</b>	<b>715,573.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额	411,984.48	1,142,692.38	427,118.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,473,692.72</b>	<b>411,984.48</b>	<b>1,142,692.38</b>

#### 4、股东权益变动表

##### (1) 2015年1-7月股东权益变动表

单位：元

项目	2015年1-7月								
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	专 项 储 备	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	165,790.21	-	1,470,758.39	-	11,636,548.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	165,790.21	-	1,470,758.39	-	11,636,548.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,250,000.00	2,500,000.00	-	-	119,378.84	-	1,074,409.55	-	9,943,788.39
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,193,788.39	-	1,193,788.39
（二）所有者投入和减少资本	6,250,000.00	2,500,000.00	-	-	-	-	-	-	8,750,000.00
1. 所有者投入资本	6,250,000.00	2,500,000.00	-	-	-	-	-	-	8,750,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	119,378.84	-	-119,378.84	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	119,378.84	-	-119,378.84	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2015年1-7月								
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润	专 项 储 备	所有者 权益合计
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>16,250,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>	-	-	<b>285,169.05</b>	-	<b>2,545,167.94</b>	-	<b>21,580,336.99</b>

## (2)2014 年股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年度								
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	其他 综合收 益	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	专项 储备	所有者 权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	42,289.50	-	359,251.99	-	10,401,541.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	42,289.50	-	359,251.99	-	10,401,541.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	123,500.71	-	1,111,506.40	-	1,235,007.11
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,235,007.11	-	1,235,007.11
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	123,500.71	-	-123,500.71	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	123,500.71	-	-123,500.71	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2014 年度								
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	其他 综合收 益	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	专 项 储 备	所有者 权益合计
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	<b>165,790.21</b>	-	<b>1,470,758.39</b>	-	<b>11,636,548.60</b>

## (2)2013 年股东权益变动表

单位：元

项目	2013 年度								
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	其他 综合收 益	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	专项 储备	所有者 权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-21,353.52	-	9,978,646.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	42,289.50	-	-21,353.52	-	9,978,646.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	380,605.51	-	422,895.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	422,895.01	-	422,895.01
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	42,289.50	-	-42,289.50	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	42,289.50	-	-42,289.50	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2013年度								
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	其他 综合收 益	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	专 项 储 备	所有者 权益合计
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	<b>42,289.50</b>	-	<b>359,251.99</b>	-	<b>10,401,541.49</b>

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则——基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营能力评价

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

### 3、合并报表范围及变化情况

报告期内，本公司无应纳入合并范围的子公司，故报告期内本公司未编制合并财务报表。

## （三）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 7 月 31 日的资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了编号为“信会师报字【2015】第 410567 号”审计报告，审计意见为标准无保留意见。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本财务报表所载财务信息的会计期间为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 7 月 31 止。

## （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未

领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价

（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （七）应收款项坏账准备

##### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单个客户期末余额占应收账

款期末余额5.00%以上且达到300.00万元人民币或以上的应收账款、单个客户期末余额占其他应收款期末余额5.00%以上且达到300.00万元人民币的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

本公司申报年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	关联往来、内部往来、押金、备用金

组合2不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年（含2年）	10.00%	10.00%
2—3年（含3年）	20.00%	20.00%
3—4年（含4年）	50.00%	50.00%
4—5年（含5年）	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## （八）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
机械设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

## （十）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，

借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十一）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10年	使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无寿命不确定的无形资产。

### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其

有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (十二) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （十三）长期待摊费用

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

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、摊销年限

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

### （十四）职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

##### （1）设定提存计划

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

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

##### （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

### 3、辞退福利的会计处理方法

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

## （十五）收入

### 1、销售商品收入：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务收入：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；

- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量；

### 3、让渡资产使用权收入：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

## (十六) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、确认时点

企业在实际收到款项时，按实际到账的金额确认为营业外收入。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （十八）租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

## （十九）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、会计政策变更

（1）执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、  
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、  
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、  
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

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

其他会计政策变更：无

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

#### (一) 最近两年及一期的财务状况、经营成果和现金流量分析

##### 1、盈利能力分析

单位：元

项 目	2015 年度 1-7 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	26,468,828.12	35,187,294.46	29,078,134.87
净利润	1,193,788.39	1,235,007.11	422,895.01
归属于申请挂牌公司股东的净利润	1,193,788.39	1,235,007.11	422,895.01
非经常性损益	-	-	-
扣除非经常性损益后的净利润	1,193,788.39	1,235,007.11	422,895.01
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	1,193,788.39	1,235,007.11	422,895.01
毛利率 (%)	17.70	13.67	11.87
净资产收益率 (%)	9.76	11.20	4.15
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	9.76	11.20	4.15
基本每股收益 (元/股)	0.07	0.12	0.04
扣除非经常性损益后基本每股收益 (元/股)	0.07	0.12	0.04

2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月公司净资产收益率分别为 4.15%、11.20%、9.76%。2014 年公司净资产收益率较 2013 年增加了 7.05 个百分点，增幅为 169.88%，主要原因是：2014 年净利润较 2013 年增长，故净资产收益率增长。2015 年度 1-7 月净资产收益率有所下降，主要原因是公司于 2015 年 7 月增资而净利润仅体现了 7 个月数据。

2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月公司基本每股收益分别为 0.04 元、0.12 元、0.07 元，公司扣除非经常性损益的基本每股收益同上。2014 年公司基本每股收益较 2013 年增加 0.08 元，增幅 200.00%，主要原因是：公司 2014 年净利润较 2013 年增长 81.21 万元，增幅 192.04%；2015 年 7 月底公司由于股改，总股本数变更为 1,625 万股，股本数较有限公司阶段 2014 年实收资本总额增加，加之 1-7 月仅体现全年度的部分数据，故每股收益有所下降。

营业收入、营业利润、毛利率变动情况参见本节“三、报告期内主要会计数

据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）、营业收入、营业成本、利润、毛利率的重大变化及说明”。

## 2、偿债能力分析

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率（%）	43.92	60.23	59.80
流动比率（倍）	2.19	1.56	1.62
速动比率（倍）	1.53	0.93	1.20

在长期偿债能力方面，公司2013年末、2014年末、2015年7月31日资产负债率分别为59.80%、60.23%、43.92%。公司2013年末、2014年末两年资产负债率较高，主要原因是：公司创立于2010年，整体资产及经营规模有限。公司净资产的增长依赖于公司的利润积累，但公司初创期毛利不高，故净资产的增长速度不快。但公司的业务增长较快，流动资金主要依靠银行短期借款和股东垫款，故在2013年末、2014年末公司资产负债率较高，是和公司的发展阶段相匹配的。公司在2015年7月增资后，资产负债率下降至43.92%，结构比较合理，长期偿债能力良好。

在短期偿债能力方面，公司2013年末、2014年末、2015年7月底流动比率分别为1.62、1.56、2.19，速动比率分别为1.2、0.93、1.53，上述财务指标在2013年、2014年相对较低。但2015年7月底，公司增资扩股之后流动比率和速动比率相对提高，公司短期偿债能力尚处于安全边际范围之内。

综上，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务风险可控。

## 3、营运能力分析

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
应收账款周转率（次）	2.30	3.45	2.75
存货周转率（次）	2.46	4.12	6.32
总资产周转率（次）	0.78	1.28	1.25

2013年、2014年、2015年1-7月公司应收账款周转率分别为2.75、3.45、2.3，应收账款周转率不高，如将15年数推算为整年数据，呈逐渐升高的趋势。主要原因是：公司为生产并销售保护膜（包括PE保护膜、PVC保护膜等）和粘尘垫等无尘用品的新材料制造类企业，公司目前资产规模还比较小，公司主要涉及板材、型材、家电、光电产品等终端客户，应收账款回款较慢，回款周期大约3个月左右，但回款情况良好。

2013年、2014年、2015年1-7月公司存货周转率分别为6.32、4.12、2.46，存货周转率2014年较2013年略降。主要是2014年原料价格呈上涨趋势，公司为锁定成本增加了原材料库存。报告期内，公司通过持续加强订单和存货管理，使公司存货周转率相对平稳。

2013年、2014年、2015年1-7月公司总资产周转率分别为1.25、1.28、0.78，总资产周转率较低且波幅不大。主要原因是：公司属橡胶和塑料制品业且处于发展期，总资产和营业收入绝对额都还不高，同时应收账款周转率和存货周转率都不算高。

总体上看，公司具有较强的资产管理能力，营运能力较强。

#### 4、现金流量分析

##### (1)现金流量构成分析

单位：元

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
净利润	1,193,788.39	1,235,007.11	422,895.01
经营活动产生的现金流量净额	-4,419,770.21	2,291,934.82	-41,192.44
投资活动产生的现金流量净额	-2,052,970.55	-2,394,454.22	-88,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,534,449.00	-628,188.50	845,566.10
现金及现金等价物净增加额	2,061,708.24	-730,707.90	715,573.66
每股经营活动现金流量	-0.27	0.23	-0.004

各项目的变化及原因具体情况如下：

##### ①经营活动现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
销售商品、提供劳务收到的现金	21,796,117.13	45,572,117.92	30,245,075.92
收到其他与经营活动有关的现金	5,065,892.67	20,128,053.35	9,810,580.11
经营活动现金流入小计	26,862,009.80	65,700,171.27	40,055,656.03
购买商品、接受劳务支付的现金	14,755,404.17	36,531,370.75	31,021,280.47
支付给职工以及为职工支付的现金	1,675,275.25	1,739,225.03	969,883.12
支付的各项税费	1,385,408.92	1,057,593.01	1,076,307.43
支付其他与经营活动有关的现金	13,465,691.67	24,080,047.66	7,029,377.45
经营活动现金流出小计	31,281,780.01	63,408,236.45	40,096,848.47
经营活动产生的现金流量净额	-4,419,770.21	2,291,934.82	-41,192.44

公司经营活动流量主要是由公司主营业务收支、管理费用、销售费用支出

及归还股东借款所至。公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月的经营活动产生的现金流量净额分别为-41,192.44 元、2,291,934.82 元、-4,419,770.21 元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.004、0.23、-0.27，从全年来看 2014 年较 2013 年现金获取能力要强，主要系 2014 年公司业务收入、利润均有所增加。2015 年 1-7 月经营活动产生的现金流量净额约为-441.98 万元，较 2014 年的 229.19 万元减少 671.19 万元，减少比例高。追溯原因主要系 2015 年 1-7 月应收账款增加及公司支付其他应付款-股东借款，导致报告期内经营活动产生现金流量净额大幅减少。

### ②投资活动现金流量分析

单位：元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,052,970.55	2,394,454.22	88,800.00
投资活动现金流出小计	-2,052,970.55	-2,394,454.22	-88,800.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,052,970.55	-2,394,454.22	-88,800.00

公司两年一期投资活动现金流量均为现金流出，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，公司 2014 年新建无尘车间，2015 年新建分公司，投资活动现金流是符合公司发展阶段的。

### ③筹资活动现金流量分析

单位：元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
吸收投资收到的现金	8,750,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	4,260,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流入小计	8,750,000.00	4,260,000.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,500,000.00	3,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,551.00	388,188.50	184,433.90
筹资活动现金流出小计	215,551.00	4,888,188.50	3,654,433.90
筹资活动产生的现金流量净额	8,534,449.00	-628,188.50	845,566.10

公司筹资活动现金流量 2013、2014 年均为银行贷款现金流入和偿还银行借款本金和利息流出轧差，2015 年 1-7 月筹资活动现金流入主要是公司于 2015 年 7 月现金增资流入和偿还银行利息轧差。公司筹资活动现金流量符合公司发展阶

段。

(2) 报告期内所有大额现金流量变动分析

①“销售商品、提供劳务收到的现金”，通过将公司报送的金额与营业收入、销项增值税的发生额、应收账款、预收账款等科目的变动情况进行勾稽核对。

“销售商品、提供劳务收到的现金”与相应科目的会计核算勾稽过程如下

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入	26,468,828.12	35,187,294.46	29,078,134.87
增值税-销项税	4,499,700.94	5,981,840.06	4,943,282.93
应收账款减少	-7,302,526.98	3,149,525.08	-3,790,531.03
预收账款增加	-1,869,884.95	1,253,458.32	14,189.15
销售商品、提供劳务收到的现金	21,796,116.97	45,572,117.92	30,245,075.92
现金流量表数据	21,796,117.13	45,572,117.92	30,245,075.92
差异	-	-	-

公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与相应科目的勾稽无误。

②“购买商品、接受劳务支付的现金”，通过将公司报送的金额与营业成本、进项增值税的发生额、存货、应付账款、预付款项等科目的变动进行勾稽核对，检查是否存在重大差异。

“购买商品、接受劳务支付的现金”与相应科目的会计核算勾稽过程如下

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业成本	21,782,637.85	30,376,934.15	25,627,204.23
增值税-进项税	3,911,042.25	5,137,814.30	4,470,777.17
应付账款减少	-4,279,837.94	1,027,902.02	1,258,955.50
预付账款增加	-2,536,138.84	2,586,883.55	2,813,213.95
存货的增加	-554,950.59	3,523,548.72	3,120,255.58
预付账款调整	-	-	-
应付职工薪酬调整	-	-	-
其他调整	-3,567,348.56	-6,121,711.99	-6,269,125.96
购买商品、提供劳务支付的现金	14,755,404.17	36,531,370.75	31,021,280.47
现金流量表数据	14,755,404.17	36,531,370.75	31,021,280.47
差异	-	-	-

公司“购买商品、接受劳务支付的现金”与相应科目的勾稽无误。

③“收到的其他与经营活动有关的现金”、“支付的其他与经营活动有关的现金”，主要通过检查往来款项的变动，检查销售费用、管理费用中除职工薪酬、税金等之外的支付现金的项目金额进行勾稽核对，检查是否存在重大差异。

“收到的其他与经营活动有关的现金”主要明细如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
收回代垫款、往来款	5,064,992.63	20,125,875.84	9,808,426.89
营业外收入	-	-	-
利息收入	900.04	2,177.51	2,153.22
收到的其他与经营活动有关的现金	5,065,892.67	20,128,053.35	9,810,580.11
现金流量表数据	5,065,892.67	20,128,053.35	9,810,580.11
差异	-	-	-

公司“收到的其他与经营活动有关的现金”与相应科目的勾稽无误。

④“支付的其他与筹资活动有关的现金”、“收到的其他与筹资活动有关的现金”，主要通过结合财务费用、检查与个人和单位之间的往来借款情况进行分析。

“支付的其他与经营活动有关的现金”明细如下

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
支付往来款	11,507,403.20	21,282,507.91	4,920,071.13
费用支出	1,958,288.47	2,797,539.75	2,109,306.32
营业外支出	-	-	-
支付的其他与经营活动有关的现金	13,465,691.67	24,080,047.66	7,029,377.45
现金流量表数据	13,465,691.67	24,080,047.66	7,029,377.45
差异	-	-	-

公司“支付的其他与经营活动有关的现金”与相应科目的勾稽无误。

⑤“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”，主要通过检查固定资产、在建工程、无形资产的增减变动情况以及预付账款、应付账款中支付的与资产购建相关的款项。

“构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”与相应科目的会计核算勾稽过程如下

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
固定资产增加	1,754,675.68	2,046,542.07	75,897.44
购进固定资产进项税	298,294.87	347,912.15	12,902.56
无形资产增加	-	-	-
长期待摊费用增加	-	-	-
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,052,970.55	2,394,454.22	88,800.00
现金流量表数据	2,052,970.55	2,394,454.22	88,800.00
差异	-	-	-

公司“构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”与相应科目的勾稽无误。

综上所述，公司报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽无误。

### (3) 经营活动的现金流量净额与净利润的匹配性分析

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额①	-4,419,770.21	2,291,934.82	-41,192.44
净利润②	1,193,788.39	1,235,007.11	422,895.01
差异③=①-②	-5,613,558.60	1,056,927.71	-464,087.45

2013年公司经营活动产生的现金流量净额比净利润少46.41万元，主要原因是：支付了部分应付账款。2014年公司经营活动产生的现金流量净额比净利润多136.45万元，主要原因是：2013年度应收账款回款。2015年1-7月经营活动产生的现金流量净额比净利润少561.36万元，主要是15年7月股改前归还部分欠股东款所致。

### 5、与同行业公司财务指标对比分析

项目	京华新材		胜达科技	
	2014年12月31日	2013年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额（万元）	2,925.66	2,587.14	18,535.01	15,754.13
营业收入（万元）	3,518.73	2,907.81	15,328.62	12,147.73

毛利率（%）	13.67	11.87	30.12	26.20
净资产收益率（%）	11.20	4.15	13.34	9.42
资产负债率（%）	60.23	59.80	41.44	34.07
流动比率（倍）	1.56	1.62	3.96	5.01
速动比率（倍）	0.93	1.20	3.17	3.58
应收账款周转率（次）	3.45	2.75	4.90	5.29
存货周转率（次）	4.12	6.32	6.45	5.19
每股经营性现金流量（元）	0.23	-0.004	0.24	0.26
基本每股收益（元）	0.12	0.04	0.31	0.21

注：数据来源于胜达科技公开的 2013 年年度报告、2014 年年度报告。

从上表可以看出，京华新材相较于同行业公司胜达科技，规模相对较小。具体财务指标比较如下：

#### （1）盈利能力分析

同胜达科技相比，公司创立时间短，故营业收入规模相对较小，利润还比较低，净资产收益率两年较胜达略低；公司毛利率较胜达相对偏低，主要原因是产品结构有所不同，胜达科技产品中毛利较高的家电保护膜、电子保护膜占比较高。公司报告期内无尘车间于 2014 年初才投产，所生产毛利较高的无尘保护膜比例还比较低，产量相对较大的保护膜的毛利还比较低，故公司毛利较胜达科技低；公司每股收益尽管两年在增长，但还是较胜达低，主要是京华公司产能、销售规模还未完全释放，高端产品中无尘保护膜尚处于市场开拓期，利润额还较小。

#### （2）偿债能力分析

公司两年资产负债率较胜达科技偏高，流动比率、速动比率较胜达科技偏低。主要原因是公司成立时间较短，净资产中除股东投入外主要依靠公司利润积累，增长比较慢，流动资金主要依赖于银行短期借款和股东垫款。故资产负债率较胜达科技偏高，流动比率、速动比率较胜达科技偏低。

#### （3）营运能力分析

公司两年应收账款周转率、存货周转率均低于胜达科技，主要原因还是相较于胜达科技，公司尚处于发展的初创阶段，产能、销售和经营业绩都还没有充分释放。

#### （4）获取现金能力分析

公司两年每股经营性现金流量均低于胜达科技，主要还是由于公司营业收入

规模尚未完全释放，经营规模还较小，毛利还比较低，故经营性现金流量净额也较小，每股经营性现金流量低于胜达科技。

## 6、财务异常信息

公司在报告期内不存在调整收付款条件、调整广告投入、调整员工工资、客户重大变动等改变正常经营活动的情形，不存在对持续经营存在较大影响的行为。

### (二) 营业收入、营业成本、利润、毛利率的重大变化及说明

#### 1、营业收入的主要构成及变动趋势

##### (1) 营业收入构成

报告期内，公司收入构成以主营业务收入为主，有少量的原料、胶水销售，主营业务突出。公司营业收入按性质分类列示如下：

单位：元

项 目	2015年1-7月		2014年度			2013年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	增长率(%)	收入	占比(%)
主营业务	26,060,710.81	98.46	35,187,294.46	100.00	21.01	29,078,134.87	100.00
其他业务	408,117.31	1.54					
<b>合计</b>	<b>26,468,828.12</b>	<b>100.00</b>	<b>35,187,294.46</b>	<b>100.00</b>	<b>21.01</b>	<b>29,078,134.87</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 主营业务收入按产品列示

报告期内，公司主营业务收入按产品列示如下：

单位：元

产品名称	2015年1-7月		2014年度			2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	增长率(%)	营业收入	占比(%)
PE膜	14,168,978.73	54.37	17,638,349.74	50.13	35.49	13,018,641.72	44.77
印字膜	1,980,832.72	7.60	4,221,006.83	12.00	78.01	2,371,187.63	8.15
粘尘垫	8,078,058.36	31.00	13,327,937.89	37.87	-2.63	13,688,305.52	47.08
PVC保护膜	51,282.05	0.20					
PVC印刷膜	1,781,558.95	6.84					

合计	26,060,710.81	100.00	35,187,294.46	100.00	21.01	29,078,134.87	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------	-------	---------------	--------

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月主营业务收入分别为 29,078,134.87 元、35,187,294.46 元、26,060,710.81 元，2014 年较 2013 年增加 6,109,159.59 元，增长 21.01%，2015 年 7 个月已经实现主营业务收入 26,060,710.81 元，主营业务呈上升趋势。

2014 年较 2013 年公司主营业务增长原因：1、PE 膜增加 461.97 万元，增幅 35.49%，主要系公司新增无尘车间增长所致；2、印字膜增加 184.98 万元，增幅 78.01%，主要系 PE 膜 2014 年部分转去无尘车间生产，公司原车间生产线产能得以释放，故增加了印字膜的产量和销售；3、粘尘垫收入变化不大。

2015 年 1-7 月新增 PVC 保护膜、PVC 印刷膜两个品种，主要是公司新设高村分公司增加产能所致。

### (3) 主营业务收入按地区列示

报告期内，公司主营业务收入按地区类别构成如下：

单位：元

地区名称	2015 年 1-7 月	占比 (%)	2014 年度	占比 (%)	增长率 (%)	2013 年度	占比 (%)
华南地区	23,026,575.10	88.36	27,664,661.47	78.62	9.52	25,260,029.89	86.87
其他地区	3,034,135.71	11.64	7,522,632.99	21.38	97.03	3,818,104.98	13.13
小计	26,060,710.81	100.00	35,187,294.46	100.00	21.01	29,078,134.87	100.00

从公司主营业务收入的地域分布来看，华南地区收入占比平均在 80%以上，其他地区占比较低。华南地区目前作为公司的核心业务区域，主要是由公司所处华南地区的区位优势决定的。公司地处华南地区中心地带，区位优势明显。华南地区是各类板材、型材、电子产品、家电产品聚散中心，占据了全国较大的份额。公司主要业务为：提供各类产品在生产、流通环节的表面保护解决方案和产品，研发、生产及销售的产品主要包括 PE、PVC、PET 及各种新材料保护膜、包装膜，以及相关关联的粘胶、印刷、复合、包装产品。公司主营业务收入的地域分布是和公司的业务相匹配的。

## 2、营业成本构成分析

### (1) 营业成本构成

公司营业成本由直接材料、直接人工、制造费用、外发加工费构成。具体如下表：

营业成本构成表

单位：元

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直接材料	18,138,033.78	84.74	26,242,413.31	86.39	22,828,989.79	89.08
直接人工	1,055,157.78	4.93	740,340.91	2.44	278,807.98	1.09
制造费用	1,998,829.11	9.34	3,171,443.22	10.44	2,363,333.10	9.22
外发加工费	211,903.65	0.99	222,736.71	0.73	156,073.36	0.61
<b>合计</b>	<b>21,403,924.32</b>	<b>100.00</b>	<b>30,376,934.15</b>	<b>100.00</b>	<b>25,627,204.23</b>	<b>100.00</b>

公司成本构成中直接材料占较高比重，直接人工占比随业务的发展有所提高，制造费用占比相对平稳，另有少量的外发加工费。

## (2) 营业成本按产品类别分类

单位：元

产品类型	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	主营业务成本	占比(%)	主营业务成本	占比(%)	主营业务成本	占比(%)
PE膜	12,226,890.01	57.12	16,604,868.89	54.66	12,033,499.93	46.96
印字膜	1,729,253.80	8.08	3,708,926.20	12.21	1,825,947.33	7.13
粘尘垫	5,962,101.27	27.86	10,063,139.06	33.13	11,767,756.97	45.92
PVC保护膜	42,666.01	0.20				
PVC印刷膜	1,443,013.23	6.74				
<b>小计</b>	<b>21,403,924.32</b>	<b>100.00</b>	<b>30,376,934.15</b>	<b>100.00</b>	<b>25,627,204.23</b>	<b>100.00</b>

## (3) 营业成本的归集、分配和结转方法

公司营业成本按照产品类别进行归集，主要分为PE膜、印字膜、粘尘垫和PVC膜等。

成本核算方法为分步结转法，根据产品的生产过程划分不同的生产阶段，分为辅助生产成本、半成品成本、产成品成本。辅助生产成本主要为制胶车间成本、

吹膜车间成本；半成品成本主要为涂布车间成本；产成品成本主要为粘尘垫车间成本、分切包装车间成本。

每一生产过程均为直接材料、直接人工、制造费用构成。直接材料为构成产品的主要材料，本公司直接材料主要为聚乙烯、原膜、胶水、化工原料、纸芯等；直接人工为生产车间工人的薪酬；制造费用为生产过程中可归集到本产品费用，包括电费、折旧费、摊销费、租赁费、分配的车间管理人员的人工费用等。

### 3、毛利、毛利率、净利润的构成

#### (1) 毛利、毛利率的波动分析

报告期内，公司主营业务毛利、毛利率按产品类别构成如下：

单位：元

业务类别	2015年1-7月		2014年度			2013年度	
	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)	增长率 (%)	毛利	毛利率 (%)
PE膜	1,942,088.72	13.71	1,033,480.85	5.86	4.91	985,141.79	7.57
印字膜	251,578.92	12.70	512,080.63	12.13	-6.08	545,240.30	22.99
粘尘垫	2,115,957.09	26.19	3,264,798.83	24.50	69.99	1,920,548.55	14.03
PVC保护膜	8,616.04	16.80					
PVC印刷膜	338,545.72	19.00					
<b>合计</b>	<b>4,656,786.49</b>	<b>17.87</b>	<b>4,810,360.31</b>	<b>13.67</b>	<b>39.39</b>	<b>3,450,930.64</b>	<b>11.87</b>

公司报告期内毛利、毛利率较低，主要原因是：1、公司报告期内创立时间不长，属于发展期，产能还未能完全释放；2、公司产品结构中毛利相对较低产品占比较高，毛利较高的产品占比相对较低。未来随着公司的发展，这一状况会得以改善。

报告期内，公司毛利率增长的原因是：公司主营业务为研发、生产及销售水性环保表面保护新材料产品、无尘产品以及提供各类产品在生产、流通环节的的表面保护解决方案。公司收入确认是根据与客户签订的合同、订单确认的交货期安排产品配送，在产品运抵客户或委托方指定客户后，以签章、回执等双方认可的方式确认产品验收，客户验收后确认收入的实现，同时确认应收委托方或客户款项。上述公司收入确认原则符合收入的一般确认原则：公司既没有保留与使用权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施控制；与交易

相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。公司营业成本按照产品类别进行归集，主要分为PE膜、印字膜、粘尘垫和PVC膜等。成本核算方法为分步结转法，根据产品的生产过程划分不同的生产阶段，分为辅助生产成本、半成品成本、产成品成本。辅助生产成本主要为制胶车间成本、吹膜车间成本；半成品成本主要为涂布车间成本；产成品成本主要为粘尘垫车间成本、分切包装车间成本。每一生产过程均为直接材料、直接人工、制造费用构成。直接材料为构成产品的主要材料，本公司直接材料主要为聚乙烯、原膜、胶水、化工原料、纸芯等；直接人工为生产车间工人的薪酬；制造费用为生产过程中可归集到本产品费用，包括电费、折旧费、摊销费、租赁费、分配的车间管理人员的人工费用等。报告期内，公司的收入及成本确认原则保持一致，未发生变化。报告期内，公司收入构成以主营业务收入为主，有少量的原料、胶水销售，主营业务突出。公司毛利率分别为11.87%、13.67%、17.70%，报告期毛利率的增长主要是由于公司主营业务毛利率增长所致。

公司报告期主营业务毛利率增长，其中2013年、2014年和2015年1-7月公司主营业务毛利率分别为11.87%、13.67%、17.87%，2014年度较2013年度提高了1.8个百分点，增长15.16%；2015年1-7月较2014年度提高了4.2个百分点，增长30.72%。报告期内，由于PE膜、粘尘垫销售占比较高，主营业务毛利率的变动主要是PE膜和粘尘垫的毛利率变动引起。报告期内，PE膜和粘尘垫收入、单位成本及毛利率变动情况如下：

单位：元

期间	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	PE膜	粘尘垫	PE膜	粘尘垫	PE膜	粘尘垫
营业收入	14,168,978.73	8,078,058.36	17,638,349.74	13,327,937.89	13,018,641.72	13,688,305.52
营业成本	12,226,890.01	5,962,101.27	16,604,868.89	10,063,139.06	12,033,499.93	11,767,756.97
毛利	1,942,088.72	2,115,957.09	1,033,480.85	3,264,798.83	985,141.79	1,920,548.55
数量（单位KG、片）	1,368,973.03	573,163.00	1,096,471.36	960,702.00	806,671.47	1,068,484.00
单位收入	10.35	14.09	16.09	13.87	16.14	12.81
单位收入增长率（%）	-35.66	1.59	-0.32	8.29		
单位成本	8.93	10.40	15.14	10.47	14.92	11.01

单位成本增长率 (%)	-41.02	-0.69	1.52	-4.89		
毛利率 (%)	13.71	26.19	5.86	24.50	7.57	14.03
毛利率增长 (%)	7.85	1.70	-1.71	10.47		

由上表可知，PE膜2015年1-7月单位收入较2014年下降35.66%，而单位成本较2014年下降41.02%，单位收入的降幅较单位成本降幅要小，直接导致该产品2015年1-7月的毛利率较2014年上升了7.85%。PE膜2015年1-7月毛利率与2014年毛利率对比提高7.85%，主要原因有三：一是2015年1-7月将部分透明膜转到无尘车间生产，无尘车间由原来的只生产两种产品（电子膜、蓝膜）变为三种产品（电子膜、蓝膜、透明膜），增加产量以摊薄固定成本，所以产品毛利率有所提高。二是原车间生产的几种产品除透明膜外销售金额都较小，毛利较高，主要原因是生产的特殊规格小批量产品，公司为避免生产过程中换膜损失导致生产成本增大，所以提高售价，故毛利率提高。三是分公司生产的PE膜，即地毯膜毛利较高，销量较大，从整体上提高了PE膜的毛利率。同时，公司2015年开始扩大自制原材料的规模，较前期外购原材料而言，进一步降低了原材料的成本，提升了毛利率。

粘尘垫2014年单位收入较2013年上升8.29%，而单位成本较2013年下降4.89%，单位收入上升而单位成本下降，直接导致该产品2014年的毛利率较2013年上升了10.47%。主要原因为2014年粘尘垫生产工艺逐渐成熟，公司在生产过程中着重控制粘尘垫的主要原料PE膜的用料消耗及成本，将原膜的厚度降低至较薄规格，从而节省原膜的消耗成本，所以毛利率有所提高。

综上，公司报告期内毛利率增长。

公司产品各品种、不同年份毛利有所变化，其中：①PE膜2014年毛利5.86%与2013年毛利7.57%比降低1.71%，主要原因是2014年公司无尘车间建成，原车间生产的电子膜及蓝膜转到无尘车间生产，2014年无尘车间生产的这两种产品的销售额为6,808,611.74元，原车间产品销售额为10,295,193.06元，比2013年原车间产品销售额减少2,723,448.66元，产量减少，固定资产折旧等固定费用摊销必然加大原车间产品生产成本，另外租赁费及直接人工等都比2013年有所增加；而无尘车间生产的电子膜、蓝膜因是第一年投产，固定成本摊销都较大，比在原车间生间时生产成品都有提高。致2014年PE膜毛利比2013年降低；PE膜2015年1-7月毛利与2014年毛利对比提高7.85%，主要原因有三：一是2015

年1-7月将部分透明膜转到无尘车间生产,无尘车间由原来的只生产两种产品(电子膜、蓝膜)变为三种产品(电子膜、蓝膜、透明膜),增加产量以摊簿固定成本,所以以上三种产品的毛利都有所提高。二是原车间生产的几种产品除透明膜外销售金额都较小,毛利较高,主要因为是生产的特殊规格小批量产品,公司为避免生产过程中换膜损失导致生产成本增大,所以提高售价,故毛利提高。三是分公司生产的PE膜,即地毯膜毛利较高,销量较大,从整体上提高了PE膜的毛利。②印字膜2014年毛利为22.99%,比2013年毛利12.13%降低10.86%,主要因为2013年京华生产的印字黑白膜市场占有率较高,销售价格偏高。2014后该产品市场竞争加大,所以销售价格下降,同时直接生产成本2014年比2013年增加,销售价格下降、生产成本提高双重因素导致毛利下降;印字膜2015年1-7月毛利为12.70%,比2014年12.13%的毛利提高0.57%,变动幅度不大。③2014年粘尘垫毛利24.5%比2013年14.03%提高10.47,主要因为2014年粘尘垫生产工艺逐渐成熟,公司在生产过程中着重控制粘尘垫的主要原料PE膜的用料消耗及成本,将原膜的厚度降低至较簿规格,从而节省原膜的消耗成本,所以毛利有所提高;粘尘垫2015年1-7月毛利26.19%,比2014年24.50%的毛利提高1.65%,变动幅度不大。④PVC保护膜属2015年分公司新投产产品,毛利为16.8%。⑤PVC印刷膜亦属2015年分公司新投产产品,毛利为19.00%。

## (2) 净利润波动分析

公司净利润的波动是由营业收入、毛利额及期间费用的波动共同产生。

报告期内公司主营业务收入、毛利、费用情况如下表所示:

单位:元

项 目	2015年1-7月	2014年度		2013年度
		金额	增长率(%)	
主营业务收入(元)	26,060,710.81	35,187,294.46	21.01	29,078,134.87
毛利额(元)	4,656,786.49	4,810,360.31	39.39	3,450,930.64
毛利率(%)	17.87	13.67	15.16	11.87
销售费用(元)	1,217,142.41	2,058,118.03	26.06	1,632,625.91
管理费用(元)	1,220,642.07	854,404.68	31.78	648,352.44
财务费用(元)	219,379.16	391,057.41	109.82	186,375.92
期间费用合计(元)	2,657,163.64	3,303,580.12	33.89	2,467,354.27
净利润(元)	1,193,788.39	1,235,007.11	192.04	422,895.01

①报告期内,公司主营业务毛利额、毛利率逐年增长,呈良好发展态势。

②公司销售费用主要是销售部门的职工薪酬、运费、业务招待费、维修费、差旅费、折旧费、租金物业管理费等构成。最近两年及一期公司销售费用简要情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度			2013年度
		金额	增减额	增长率(%)	
职工薪酬	475,781.58	212,033.28	50,959.02	31.64	161,074.26
运费	304,040.51	1,261,439.47	286,667.60	29.41	974,771.87
业务招待费	140,593.00	251,820.10	106,896.90	73.76	144,923.20
维修费	90,027.78	153,274.99	22,868.97	17.54	130,406.02
差旅费	87,062.50	110,916.73	-55,307.79	-33.27	166,224.52
折旧费	75,701.44	39,094.04	11,077.35	39.54	28,016.69
租金物管费	37,371.60	23,526.36	0.00	0.00	23,526.36
其他	6,564.00	6,013.06	2,330.07	63.27	3,682.99
<b>合计</b>	<b>1,217,142.41</b>	<b>2,058,118.03</b>	<b>425,492.12</b>	<b>26.06</b>	<b>1,632,625.91</b>

公司销售费用中 2014 年比 2013 年增加相对较多的费用主要是职工薪酬、运费、业务招待费、维修费，这些费用的增长是因销售业务的增加所致。

③公司管理费用主要是管理部门的职工薪酬、中介服务费、租金物业管理费、办公用品费、水电费、邮电通讯费等构成。最近两年及一期公司管理费用简要情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度			2013年度
		金额	增减额	增长率(%)	
职工薪酬	468,078.56	471,981.07	101,612.37	27.44	370,368.70
中介服务费	340,430.60	15,950.94	15,950.94	100.00	-
租金物业管理费	87,200.40	54,894.84	0	0.00	54,894.84
办公用品费	64,469.40	113,372.92	36,765.96	47.99	76,606.96
水电费	29,313.37	49,784.20	2,220.69	4.67	47,563.51
税费	24,926.83	28,525.54	-6,368.24	-18.25	34,893.78
邮电通讯费	12,677.83	15,557.75	-2,281.67	-12.79	17,839.42
折旧费	11,019.69	8,570.72	2,681.23	45.53	5,889.49
其他	182,525.39	95,766.70	55,470.96	137.66	40,295.74
<b>合计</b>	<b>1,220,642.07</b>	<b>854,404.68</b>	<b>206,052.24</b>	<b>31.78</b>	<b>648,352.44</b>

公司管理费用中 2014 年比 2013 年增加相对较多的费用主要是职工薪酬、中介服务费、办公用品费、其他，这些费用的增长是因公司业务的增长，管理人员的增加所致。

④公司财务费用主要是利息收支、手续费及其他构成。最近两年及一期公司财务费用简要情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度			2013年度
		金额	增减额	增长率(%)	
利息支出	215,551.00	388,188.50	203,754.60	110.48	184,433.90
减：利息收入	900.04	2,177.51	24.29	1.13	2,153.22
手续费及其他	4,728.20	5,046.42	951.18	23.23	4,095.24
<b>合计</b>	<b>219,379.16</b>	<b>391,057.41</b>	<b>204,681.49</b>	<b>109.82</b>	<b>186,375.92</b>

财务费用的波动是主要由于公司的短期借款利息支出和银行存款利息收入轧差造成的，手续费及其他变化不大。

⑤公司报告期内净利润增长的主要原因是：报告期内，公司期间费用占营业收入的比重相对稳定但略有增加，销售净利率有所上升。期间费用的上升主要原因是公司销售规模的扩大以及管理人员增加引起的正常变动。期间费用与收入之间的变动关系不存在异常。

而净利润的增加，主要是公司销售规模扩大以及部分产品毛利上升引起。报告期内，公司处于成长期，销售额逐年增加，同时由于部分产品毛利率的提高（毛利率变动原因详见本节“（1）毛利、毛利率的波动分析”），也直接增加了报告期内的毛利，从而引起净利润的进一步增加。

综上，公司各期净利润及构成项目波动合理。

#### 4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

报告期公司主营业务收入总额和利润总额情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
主营业务收入	26,060,710.81	35,187,294.46	21.01	29,078,134.87
主营业务成本	21,403,924.32	30,376,934.15	18.53	25,627,204.23
主营业务毛利	4,656,786.49	4,810,360.31	39.39	3,450,930.64
期间费用	2,657,163.64	3,303,580.12	33.89	2,467,354.27
营业利润	1,619,832.90	1,646,676.14	191.19	565,507.17
利润总额	1,619,833.90	1,646,677.14	191.19	565,508.17

净利润	1,193,788.39	1,235,007.11	192.04	422,895.01
-----	--------------	--------------	--------	------------

报告期内，公司毛利呈增长态势，公司期间费用占营业收入的比重相对稳定但略有增长。

### （三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

1、报告期内，公司主要费用占营业收入的比重变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
销售费用	1,217,142.41	2,058,118.03	26.06	1,632,625.91
管理费用	1,220,642.07	854,404.68	31.78	648,352.44
财务费用	219,379.16	391,057.41	109.82	186,375.92
<b>三项费用合计</b>	<b>2,657,163.64</b>	<b>3,303,580.12</b>	<b>33.89</b>	<b>2,467,354.27</b>
营业收入	26,468,828.12	35,187,294.46	21.01	29,078,134.87
销售费用占收入比重(%)	4.60	5.85	-	5.61
管理费用占收入比重(%)	4.61	2.43	-	2.23
财务费用占收入比重(%)	0.83	1.11	-	0.64
<b>三项费用合计占收入比重(%)</b>	<b>10.04</b>	<b>9.39</b>	<b>-</b>	<b>8.49</b>

公司销售费用、管理费用、财务费用明细详见“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）、营业收入、营业成本、利润、毛利率的重大变化及说明”之“3、毛利、毛利率、净利润的构成”之“（2）净利润波动分析”。

公司销售费用、管理费用占营业收入比重相对稳定，财务费用占收入比重有所增加，主要是由于公司短期借款利息增加所致，总体费用比重还是合理的。

### （四）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

#### 1、非经常性损益情况

报告期内，公司无非经常性损益情况。

#### 2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

##### （1）主要税种及税率明细表

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7.00%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00%

## (2) 税收优惠及批文

报告期内，公司无税收优惠情况。

## (五) 主要资产情况及重大变化分析

### 1、货币资金

报告期内，公司的货币资金情况

单位：元

项目	2015.07.31	2014.12.31	2013.12.31
库存现金	19,518.11	49,026.50	6,071.50
银行存款	2,454,174.61	362,957.98	1,136,620.88
<b>合计</b>	<b>2,473,692.72</b>	<b>411,984.48</b>	<b>1,142,692.38</b>
其中：存放在境外的款项总额			

其他说明：本期无受限制使用资金。

### 2、应收账款

#### (1) 报告期内应收账款及坏账准备情况

##### ①应收账款按类别列示

单位：元

种 类	2015年7月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,853,421.34	100.00	848,256.17	5.35	15,005,165.17
单项金额不重大但单独计提坏账	-	-	-	-	-

准备的应收账款					
合 计	15,853,421.34	100.00	848,256.17	5.35	15,005,165.17

(续上表)

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,550,894.36	100.00	526,672.08	6.16	8,024,222.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	8,550,894.36	100.00	526,672.08	6.16	8,024,222.28

(续上表)

种 类	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,135,375.83	100.00	783,023.10	5.96	12,352,352.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	13,135,375.83	100.00	783,023.10	5.96	12,352,352.73

②报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

单位：元

账龄	2015 年 7 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	15,393,746.31	769,687.32	5.00	7,635,469.85	381,773.49	5.00
1-2 年	133,661.52	13,366.15	10.00	381,863.16	38,186.32	10.00
2-3 年	326,013.51	65,202.70	20.00	533,561.35	106,712.27	20.00
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	15,853,421.34	848,256.17	-	8,550,894.36	526,672.08	-

(续上表)

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,635,469.85	381,773.49	5.00	10,619,013.00	530,950.65	5.00
1-2年	381,863.16	38,186.32	10.00	2,512,001.13	251,200.11	10.00
2-3年	533,561.35	106,712.27	20.00	4,361.70	872.34	20.00
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	<b>8,550,894.36</b>	<b>526,672.08</b>	-	<b>13,135,375.83</b>	<b>783,023.10</b>	-

应收账款2014年期末净额较2013年期末净额减少432.81万元，减幅35.03%，主要系是大客户深圳净源科技发展有限公司年底回款所致。2015年7月份应收账款余额比2014年增加6,980,942.89元，主要原因为2015年京华分公司销售收入增加的原因导致，这一部分销售额多为7月以后才能收回的款项。

公司结算模式主要为月结，即客户收货后的次月起一定天数付款。针对不同类型的客户，公司制定了不同的信用政策，对于一般客户给予1-2个月的信用账期，对于信誉良好的客户，公司一般给予3-4个月的信用账期，个别大客户最高可以给予5-6个月的信用账期，公司平均收款期约三个月左右，收款期稍长，导致应收账款余额较大。公司的主要产品是PE保护膜、PVC保护膜和粘尘垫等表面保护产品的生产和销售，广泛应用于光电、家电、建材等行业及无尘洁净室，处于产业链的中下游。在该产业链，上游厂商议价能力较强，中下游等终端品牌厂商话语权较弱。公司成立以来，主要客户不断拓展，客户关系稳定，资信情况良好。公司的主要客户为佛山医药保健品进出口有限公司、深圳市净源科技发展有限公司、中山市科德利防静电制品有限公司等信用较好的客户，且公司处于发展期，为能稳定及扩大市场，因此给予了较长收款期的信用政策。综上所述，公司应收账款余额较大且占比较大符合公司结算模式和业务特点。

从应收账款账龄结构来看，公司报告期1年以内的应收账款占比分别为80.84%、89.29%、97.10%，公司的应收账款账龄结构较好，主要往来单位为：佛山医药保健品进出口有限公司、深圳市净源科技发展有限公司、中山市科德利防静电制品有限公司等信用较好的客户，出现坏账损失的可能性较小。

(2) 报告期内，公司应收账款的前五名情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司应收账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日		
		账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
佛山医药保健品进出口有限公司	非关联方	3,357,008.31	1 年以内	21.18
深圳市净源科技发展有限公司	非关联方	2,733,311.67	1 年以内	17.24
中山市科德利防静电制品有限公司	非关联方	1,585,202.48	1 年以内	10.00
江门市膜先生塑料实业有限公司第一分公司	非关联方	1,100,123.19	1 年以内	6.94
佛山金兰铝厂有限公司	非关联方	872,369.54	1 年以内	5.50
<b>合 计</b>	<b>---</b>	<b>9,648,015.19</b>	<b>---</b>	<b>60.86</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日		
		账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
中山市科德利防静电制品有限公司	非关联方	1,783,556.88	1 年以内	20.86
佛山金兰铝厂有限公司	非关联方	1,071,059.67	1 年以内	12.53
深圳市前创科技有限公司	非关联方	742,773.53	1 年以内	8.69
深圳市百瑞峰科技有限公司	非关联方	533,561.35	2-3 年	6.24
苏州福岛信捷电子科技有限公司	非关联方	503,321.11	1 年以内	5.89
<b>合 计</b>	<b>---</b>	<b>4,634,272.54</b>	<b>---</b>	<b>54.21</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2013 年 12 月 31 日		
		账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
深圳市净源科技发展有限公司	非关联方	4,506,079.80	1 年以内	34.30
中山市东凤镇科德利劳保用品厂	非关联方	1,649,594.27	1 年以内	12.56
深圳市忍静争实业有限公司	非关联方	703,479.61	1 年以内、 1-2 年	5.36
苏州工业园区腾华净化制品有限公司	非关联方	687,660.81	1 年以内	5.24

苏州福岛信捷电子科技有限公司	非关联方	595,007.45	1年以内	4.53
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>8,141,821.94</b>	<b>---</b>	<b>61.99</b>

(3) 截至 2015 年 7 月 31 日, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

### 3、预付账款

#### (1) 报告期内预付账款按账龄列示情况

单位：元

账龄	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,992,343.92	100.00%	4,458,865.57	98.46%	1,563,250.37	80.51%
1至2年			-		378,348.84	19.49%
2至3年	-		69,617.19	1.54%		
3年以上	-		-			
<b>合计</b>	<b>1,992,343.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,528,482.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,941,599.21</b>	<b>100.00%</b>

2013.12.31账龄超过一年且金额重大的预付款项为30.59万元, 主要为预付材料款项。

2014年12月31日预付账款余额为452.85万元, 比2013年12月31日194.16万元增加258.69万元, 增幅133.23%。主要原因是预付广州市飞达塑料包装有限公司、东莞市巨茂塑料包装有限公司两家供应商货款所致; 2015年7月31日预付账款余额为199.23万元, 比2014年预付账款余额减少253.61万元, 主要原因是广州市飞达塑料包装有限公司及东莞市巨茂塑料包装有限公司回货所致。

#### (2) 报告期内, 公司预付账款前五名情况

截至 2015 年 7 月 31 日, 公司预付账款前 5 名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款期末余额的比例(%)	款项性质或内容
东莞市巨茂塑料包装材料有限公司	非关联方	1,460,063.16	1年以内	73.28	材料款
广州市飞达塑料包装有限公司	非关联方	202,935.74	1年以内	10.19	材料款
建发(广州)有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	10.04	材料款
中国石油化工股份有限公司	非关联方	106,878.70	1年以内	5.36	预存油费

司广东佛山石油分公司					
佛山市顺德区德粘堡实业有限公司	非关联方	19,347.17	1年以内	0.97	材料款
<b>小 计</b>	<b>-</b>	<b>1,989,224.77</b>	<b>-</b>	<b>99.84</b>	<b>-</b>

截至2014年12月31日，公司预付账款前5名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款期末余额的比例(%)	款项性质或内容
广州市飞达塑料包装有限公司	非关联方	2,440,234.53	1年以内	53.89	材料款
东莞市巨茂塑料包装材料有限公司	非关联方	1,881,061.37	1年以内	41.54	材料款
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	非关联方	117,649.67	1年以内	2.60	预存油费
广州市展鸿包装制品有限公司	非关联方	69,498.04	2-3年	1.53	材料款
佛山市南海长进塑料制罐有限公司	非关联方	19,920.00	1年以内	0.43	材料款
<b>小 计</b>	<b>-</b>	<b>4,528,363.61</b>	<b>-</b>	<b>99.99</b>	<b>-</b>

截至2013年12月31日，公司预付账款前5名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款期末余额的比例(%)	款项性质或内容
佛山市顺德区博普丰塑料制品有限公司	非关联方	855,985.60	1年以内、1-2年	44.09	材料款
广州市飞达塑料包装有限公司	非关联方	681,956.38	1年以内	35.12	材料款
佛山市顺德区凌晖实业有限公司	非关联方	197,988.33	1年以内	10.20	材料款
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	非关联方	92,455.66	1年以内	4.76	预存油费
广州市展鸿包装制品有限公司	非关联方	69,498.04	1-2年	3.58	材料款
<b>小 计</b>	<b>-</b>	<b>1,897,884.01</b>	<b>-</b>	<b>97.75</b>	<b>-</b>

(3) 截至 2015 年 7 月 31 日, 预付款项余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

#### 4、其他应收款

(1) 报告期内, 其他应收账款按种类列示情况

单位: 元

种 类	2015 年 7 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,948.09	100.00	949.10	100.00	32,998.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>33,948.09</b>	<b>100.00</b>	<b>949.10</b>	<b>100.00</b>	<b>32,998.99</b>

(续上表)

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,368.05	100.00	9,839.76	100.00	114,528.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>124,368.05</b>	<b>100.00</b>	<b>9,839.76</b>	<b>100.00</b>	<b>114,528.29</b>

(续上表)

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,368.05	100.00	9,839.76	100.00	114,528.29

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>124,368.05</b>	<b>100.00</b>	<b>9,839.76</b>	<b>100.00</b>	<b>114,528.29</b>

(续上表)

种 类	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,553.05	100.00	3,621.35	100.00	140,931.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>144,553.05</b>	<b>100.00</b>	<b>3,621.35</b>	<b>100.00</b>	<b>140,931.70</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位：元

账龄	2015年7月31日			2014年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	29,012.09	105.50	5.00	51,941.00	2,597.05	5.00
1至2年	1,436.00	143.60	10.00	72,427.05	7,242.71	10.00
2至3年	3,500.00	700.00	20.00			
<b>合计</b>	<b>33,948.09</b>	<b>949.10</b>	-	<b>124,368.05</b>	<b>9,839.76</b>	-

(续上表)

账龄	2014年7月31日			2013年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	51,941.00	2,597.05	5.00	72,427.05	3,621.35	5.00%
1至2年	72,427.05	7,242.71	10.00	72,126.00		
2至3年						
<b>合计</b>	<b>124,368.05</b>	<b>9,839.76</b>	-	<b>144,553.05</b>	<b>3,621.35</b>	-

报告期内，其他应收账款按性质分类情况如下：

单位：元

款项性质	账面余额
------	------

	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
押金			72,126.00
其他	33,998.09	124,368.05	72,427.05
<b>合计</b>	<b>33,948.09</b>	<b>124,368.05</b>	<b>144,553.05</b>

## (2) 报告期内，公司其他应收款前五名情况

截至2015年7月31日其他应收款余额前五名的情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款账面余额的比例(%)	款项性质或内容
职工欠款	关联方	26,902.09	1年以内	79.24	待扣社会保险、个税
广东盈腾融资担保有限公司	非关联方	3,500.00	2-3年	10.31	未结算款项
平安养老保险股份有限公司佛山中心支公司	非关联方	1,600.00	1年以内	4.71	未结算款项
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	1,100.00	1-2年	3.24	保险费
航天信息(广东)有限公司	非关联方	336.00	1-2年	0.99	未结算款项
<b>小计</b>	<b>----</b>	<b>33,438.09</b>	<b>----</b>	<b>98.50</b>	<b>----</b>

截至2014年12月31日其他应收款余额前五名的情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款账面余额的比例(%)	款项性质或内容
大良井源物业管理有限公司	非关联方	68,747.05	1-2年	55.28	未结算款项
中国平安财产保险股份有限公司	非关联方	48,705.00	1年以内	39.16	未结算款项
广东盈腾融资担保有限公司	非关联方	3,500.00	1-2年	2.81	未结算款项
佛山市博润管理软件有限公司	非关联方	1,800.00	1年以内	1.45	未结算款项

中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	1,100.00	1年以内	0.88	未结算款项
小计	----	<b>123,852.05</b>	----	<b>99.59</b>	----

截至2013年12月31日其他应收款余额前五名的情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款账面余额的比例(%)	款项性质或内容
大良井源物业管理有 限公司	非关联方	72,126.00	1-2年	49.90	押金
大良井源物业管理有 限公司	非关联方	68,747.05	1年以内	47.56	未结算款项
广东盈腾融资担保有 限公司	非关联方	3,500.00	1年以内	2.42	未结算款项
税友软件集团	非关联方	180.00	1年以内	0.12	未结算款项
小计	----	<b>144,553.05</b>	----	<b>100.00</b>	----

(3) 截至2015年7月31日，期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东和其他关联方款项。

## 5、存货

报告期内，公司存货按类别分类情况如下：

单位：元

项目名称	2015年7月31日			2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,898,947.13	-	3,898,947.13	6,506,888.62	-	6,506,888.62
库存商品	4,527,337.38	-	4,527,337.38	2,629,270.15	-	2,629,270.15
周转材料	154,923.67	-	154,923.67	-	-	-
合计	<b>8,581,208.18</b>	-	<b>8,581,208.18</b>	<b>9,136,158.77</b>	-	<b>9,136,158.77</b>

(续上表)

项目名称	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,506,888.62	-	6,506,888.62	3,296,108.19	-	3,296,108.19
库存商品	2,629,270.15	-	2,629,270.15	2,316,501.86	-	2,316,501.86

周转材料	-	-	-	-	-
合计	9,136,158.77	-	9,136,158.77	5,612,610.05	- 5,612,610.05

备注说明：报告期内，“周转材料”主要是核算“高村分公司”用于存放物料的纸箱及部分备品备件，金额占比均较小。由于“高村分公司”2015年新成立，所以该存货类别只有2015年存在。

公司2014年12月31日存货余额913.63万元比2013年12月31日余额561.26万增加352.35万元,增幅62.78%，主要原因是随着公司客户订单增加，公司产品产量提高，需要备有一定数量的存货以应对订单的增加。2015年7月31日公司存货金额为858.12万元，比2014年12月31日减少55.5万元，变动幅度不大。

公司2013年末、2014年末、2015年7月末的存货余额分别为5,612,610.05元、9,136,158.77元、8,581,208.18元，占当期的销售比例分别为19.30%、25.96%、32.42%（见下表）。

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年12月31日	2013年12月31日
存货	8,581,208.18	9,136,158.77	5,612,610.05
营业收入	26,468,828.12	35,187,294.46	29,078,134.87
占比(%)	32.42	25.96	19.30

相对于公司的销售规模来，存货余额并不算大。公司存货主要由原材料、库存商品构成。公司原材料包括聚乙烯、PE保护膜、丙烯酸丁酯和胶水等，库存商品包括双面膜、电子膜和透明膜等。公司产品生产周期较短，从投入到产出约一周，存货库龄较短，均在一年以内；公司采用“以销定产”的生产经营模式，存货均是公司为销售进行的生产储备。从公司的订单和销售情况来看，存货余额与公司业务是相匹配，存货结构合理。

公司存货余额占流动资产比较高，主要原因是公司采用“以销定产”策略，存货均是公司为销售进行的生产储备，随着公司客户订单增加，公司产品产量提高，需要备有一定数量的存货以应对订单的增加，公司的存货余额与销售订单相匹配。公司存货中：原材料根据订单购进或自制，库存商品均对应到具体的订单，因此存货中不存在损毁、滞销的情况；此外，公司产品销售价格稳定而生产成本下降，报告期内公司主营业务毛利率出现增长，出现价格大幅下跌需要计提跌价准备的情况可能性不大。期末存货存在可变现净值低于成本的可能性不大，不必对存货计提跌价准备。

## 6、其他流动资产

报告期内，公司其他流动资产明细情况如下：

单位：元

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
待抵扣进项税	503,408.95	379,976.89	380,009.44
<b>合 计</b>	<b>503,408.95</b>	<b>379,976.89</b>	<b>380,009.44</b>

## 7、固定资产及折旧

(1) 报告期内，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	电子设备	机械设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2014.12.31	107,309.00	6,281,328.05	395,823.91	2,376.07	25,460.84	6,812,297.87
(2) 本期增加金额	54,610.00	2,594,289.43	230,838.16	30,873.00	24,180.68	2,934,791.27
—购置	54,610.00	2,594,289.43	230,838.16	30,873.00	24,180.68	2,934,791.27
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2015.07.31	161,919.00	8,875,617.48	626,662.07	33,249.07	49,641.52	9,747,089.14
2. 累计折旧						
(1) 2014.12.31	64,789.54	1,111,763.99	109,342.55	2,257.27	23,783.47	1,311,936.82
(2) 本期增加金额	11,543.76	375,984.10	50,147.65	2,550.50	3,121.77	443,347.78
—计提	11,543.76	375,984.10	50,147.65	2,550.50	3,121.77	443,347.78
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2015.07.31	76,333.30	1,487,748.09	159,490.20	4,807.77	26,905.24	1,755,284.60
3. 减值准备						
(1) 2014.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						

项目	电子设备	机械设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
—处置或报废						
(4) 2015.07.31						
4. 账面价值						
(1) 2014.12.31 账面价值	42,519.46	5,169,564.06	286,481.36	118.80	1,677.37	5,500,361.05
(2) 2015.07.31 账面价值	85,585.70	7,387,869.39	467,171.87	28,441.30	22,736.28	7,991,804.54

(续上表)

项目	电子设备	机械设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2013.12.31	76,058.29	2,206,215.91	143,614.18	2,376.07	25,460.84	2,453,725.29
(2) 本期增加金额	31,250.71	4,075,112.14	252,209.73			4,358,572.58
—购置	31,250.71	4,075,112.14	252,209.73			4,358,572.58
(3) 本期减少金额						
(4) 2014.12.31	107,309.00	6,281,328.05	395,823.91	2,376.07	25,460.84	6,812,297.87
2. 累计折旧						
(1) 2013.12.31	48,588.38	641,029.53	68,917.52	2,257.27	18,946.51	779,739.21
(2) 本期增加金额	16,201.16	470,734.46	40,425.03		4,836.96	532,197.61
—计提	16,201.16	470,734.46	40,425.03		4,836.96	532,197.61
(3) 本期减少金额						
(4) 2014.12.31	64,789.54	1,111,763.99	109,342.55	2,257.27	23,783.47	1,311,936.82
3. 减值准备						
(1) 2013.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2014.12.31						
4. 账面价值						

项目	电子设备	机械设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
(1) 2013.12.31 账面价值	27,469.91	1,565,186.38	74,696.66	118.80	6,514.33	1,673,986.08
(2) 2014.12.31 账面价值	42,519.46	5,169,564.06	286,481.36	118.80	1,677.37	5,500,361.05

(续上表)

项目	电子设备	机械设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2012.12.31	71,112.15	2,194,865.52	66,666.67	2,376.07	25,460.84	2,360,481.25
(2) 本期增加金额	4,946.14	11,350.39	76,947.51			93,244.04
—购置	4,946.14	11,350.39	76,947.51			93,244.04
(3) 本期减少金额						
(4) 2013.12.31	76,058.29	2,206,215.91	143,614.18	2,376.07	25,460.84	2,453,725.29
2. 累计折旧						
(1) 2012.12.31	32,476.30	431,712.95	40,902.64	2,069.10	14,109.55	521,270.54
(2) 本期增加金额	16,112.08	209,316.58	28,014.88	188.17	4,836.96	258,468.67
—计提	16,112.08	209,316.58	28,014.88	188.17	4,836.96	258,468.67
(3) 本期减少金额						
(4) 2013.12.31	48,588.38	641,029.53	68,917.52	2,257.27	18,946.51	779,739.21
3. 减值准备						
(1) 2012.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
4. 账面价值						
(1) 2012.12.31 账面价值	38,635.85	1,763,152.57	25,764.03	306.97	11,351.29	1,839,210.71
(2) 2013.12.31 账面价值	27,469.91	1,565,186.38	74,696.66	118.80	6,514.33	1,673,986.08

报告期内，固定资产净值 2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月分别增加-16.52

万元、382.64 元、249.14 万元，固定资产增加额较大，主要是由于公司于 2014 年新增无尘车间用于生产毛利较高的无尘保护膜类等高附加值产品，2015 年新增高村分公司用于生产 PVC 保护膜、印刷膜等产品，故近一年一期固定资产增幅较大。

#### 8、在建工程

报告期内，公司在建工程情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 7 月 31 日			2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
升降平台物料消耗	50,801.00	-	50,801.00	-	-	-	-	-	-
涂布机设备安装	-	-	-	-	-	-	-2,425,539.41	-	-2,425,539.41
环保设备安装	36,447.09	-	36,447.09	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>87,248.09</b>	<b>-</b>	<b>87,248.09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-2,425,539.41</b>	<b>-</b>	<b>-2,425,539.41</b>

#### 9、工程物资

报告期内，公司工程物资情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
辊筒类	69,731.62		
<b>合 计</b>	<b>69,731.62</b>		

#### 10、无形资产

报告期内，公司无形资产情况如下：

单位：元

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 2014.12.31		
(2) 本期增加金额		
—内部研发		
—外购	107,692.31	107,692.31
(3) 本期减少金额		
(4) 2015.07.31	107,692.31	107,692.31

项目	软件	合计
2. 累计摊销		
(1) 2014.12.31		
(2) 本期增加金额	3,575.52	3,575.52
—计提	3,575.52	3,575.52
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2015.07.31	3,575.52	3,575.52
3. 减值准备		
(1) 2014.12.31		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2015.07.31		
4. 账面价值		
(1) 2014.12.31 账面价值		
(2) 2015.07.31 账面价值	104,116.79	104,116.79

公司的无形资产主要是外购的财务软件，无其他。

#### 11、长期待摊费用

报告期内，公司长期待摊费用情况

单位：元

项目	2014年12月 31日	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	2015年7月 31日
装修费	1,016,466.88		65,882.12		950,584.76
软件服务费		83,962.27	28,313.98		55,648.29
合计	1,016,466.88	83,962.27	94,196.10		1,006,233.05

(续上表)

项目	2013年12月 31日	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	2014年12月 31日
装修费		1,129,407.76	112,940.88		1,016,466.88
合计		1,129,407.76	112,940.88		1,016,466.88

公司长期待摊费用主要是车间装修费用。

## 12、递延所得税资产

未经抵消的递延所得税资产

单位：元

项目	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	849,205.28	212,301.32	536,511.84	134,127.96	786,644.44	196,661.11
<b>合计</b>	<b>849,205.28</b>	<b>212,301.32</b>	<b>536,511.84</b>	<b>134,127.96</b>	<b>786,644.44</b>	<b>196,661.11</b>

## 13、其他非流动资产

报告期内，公司其他非流动资产情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
预付设备款	417,720.47	10,339.56	5,000.00
<b>合计</b>	<b>417,720.47</b>	<b>10,339.56</b>	<b>5,000.00</b>

## (六) 主要负债情况

## 1、短期借款

报告期内，公司的短期借款情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押保证借款	4,260,000.00	4,260,000.00	4,500,000.00
<b>合计</b>	<b>4,260,000.00</b>	<b>4,260,000.00</b>	<b>4,500,000.00</b>

2014年10月27日，公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司大良支行签订一年期流动资金借款合同，合同期限2014年10月27日至2015年10月27日，借款金额为426.00万元人民币。贷款利率执行国家基准利率。公司以韩淑明提供的保证担保，提供240.00万元的最高额连带责任保证担保。公司以王克西、王琳、向泽付、张艳、曾广伟、邓雪霞、梁志江、李海燕提供的抵押担保。

## 2、应付账款

(1) 报告期内，公司应付账款按账龄列示情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	5,599,663.04	724,825.10	1,730,038.47
1-2年	17,393.85	263,383.85	606,339.44
2-3年	990.00	320,266.94	100,217.00
3年以上	70,483.94	100,217.00	
合计	<b>5,688,530.83</b>	<b>1,408,692.89</b>	<b>2,436,594.91</b>

公司应付账款 2015 年余额增加较多，主要原因是：公司产量增加，另公司新增高村分公司，供应商的原材料垫款增加所致。

(2) 报告期内，公司应付账款余额前五名的情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司期末应付账款余额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占期末应付款余额的比例(%)	款项性质或内容
佛山市顺德区凌晖实业有限公司	非关联方	1,445,205.94	1年以内	25.41	材料款
广东炜鸿塑料科技有限公司	非关联方	1,121,182.05	1年以内	19.71	材料款
佛山市南海区聚冠塑料有限公司	非关联方	678,850.56	1年以内	11.93	材料款
广州市雄星塑料制品有限公司	非关联方	279,913.75	1年以内	4.92	材料款
佛山市南海区大沥共成油墨厂	非关联方	254,733.30	1年以内	4.48	材料款
小计	---	<b>3,373,968.09</b>	---	<b>59.31</b>	---

截至 2014 年 12 月 31 日，公司期末应付账款余额前五名的情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占期末应付款余额的比例(%)	款项性质或内容
佛山塑料供销有限公司	非关联方	450,000.00	1-2年、2-3年	31.95	材料款
广州市飞达塑料包装有限公司	非关联方	298,420.32	1年以内	21.18	材料款
中山市富溢化工有限公司	非关联方	113,215.38	1年以内	8.04	材料款
无锡威尔化工有限公司	非关联方	100,000.00	3年以上	7.10	材料款
广州华皓贸易有限公司	非关联方	87,722.23	1年以内	6.22	材料款
小计	---	<b>1,049,357.93</b>	---	<b>74.49</b>	---

截至 2013 年 12 月 31 日，公司期末应付账款余额前五名的情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占期末应付款余额的比例(%)	款项性质或内容
------	--------	------	----	----------------	---------

东莞市巨茂塑料包装有限公司	非关联方	657,062.62	1年以内	26.97	材料款
佛山市泰瑞保护膜有限公司	非关联方	608,399.40	1年以内	24.97	材料款
佛山塑料供销有限公司	非关联方	450,000.00	1年以内、1-2年	18.47	材料款
江门市蓬江区棠下恒昌塑料薄膜厂	非关联方	173,058.47	1-2年	7.10	材料款
中山市健明包装材料有限公司	非关联方	123,014.00	1-2年	5.05	材料款
<b>小计</b>	<b>---</b>	<b>2,011,534.49</b>	<b>---</b>	<b>82.56</b>	<b>---</b>

(3) 截至 2015 年 7 月 31 日, 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 2、预收账款

(1) 报告期内, 预收账款按账龄列示情况

单位: 元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	209,830.03	2,079,714.98	826,256.66
1年以上			
<b>合计</b>	<b>209,830.03</b>	<b>2,079,714.98</b>	<b>826,256.66</b>

公司 2014 年 12 月 31 日预收账款 207.97 万元, 比 2013 年 12 月 31 日 82.63 万元增加 125.34 万元, 主要是 2014 年底预收深圳市净源科技发展有限公司 205.39 万元货款所致; 2015 年 7 月 31 日预收账款余额下降, 主要也是 2014 年预收深圳市净源科技发展有限公司 205.39 万元货款结转销售收入所致。

(2) 报告期内, 公司预收账款期末余额前五名情况

截至 2015 年 7 月 31 日, 公司预收账款余额前五名的情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收款余额的比例(%)	款项性质或内容
东莞楷萨建材有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	23.83	货款
佛山市高明区家乐仕装饰材料有限公司	非关联方	48,583.27	1年以内	23.15	货款
佛山市翌升工程塑料有限公司	非关联方	34,235.98	1年以内	16.32	货款

广州市花都区花山恒昌铁闸门厂	非关联方	23,846.35	1年以内	11.36	货款
佛山市南海区兴乾铝制品有限公司	非关联方	20,837.67	1年以内	9.93	货款
小计	----	<b>184,190.00</b>	----	<b>84.59</b>	----

截至2014年12月31日，预收账款余额前五名的情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收账款余额的比例(%)	款项性质或内容
深圳市净源科技发展有限公司	非关联方	2,053,928.36	1年以内	98.76	货款
福建省三源金属制品有限公司	非关联方	25,786.62	1年以内	1.24	货款
小计	----	<b>2,079,714.98</b>	----	<b>100.00</b>	----

截至2013年12月31日，预收账款余额前五名的情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收账款余额的比例(%)	款项性质或内容
清远市圣利达陶瓷有限公司	非关联方	329,893.20	1-2年	39.93	货款
佛山市莱利陶瓷有限公司	非关联方	91,181.20	1-2年	11.04	货款
中山市东凤镇华德宝胶粘制品厂	非关联方	87,579.98	1-2年	10.60	货款
广州市天谱电器有限公司	非关联方	42,437.70	1-2年	5.14	货款
经阁铝业科技股份有限公司	非关联方	37,040.20	1年以内	4.48	货款
小计	----	<b>588,132.28</b>	----	<b>71.18</b>	----

(3) 截至2015年7月31日，预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

### 3、应付职工薪酬

(1) 报告期内，公司应付职工薪酬明细变化如下：

单位：元

项目	2014年12月 31日	本期增加	本期减少	2015年7月 31日
短期薪酬		2,107,438.62	1,629,281.85	478,156.77
离职后福利-设定提存计划		45,993.40	45,993.40	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计		2,153,432.02	1,675,275.25	478,156.77

(续上表)

项目	2013年12月 31日	本期增加	本期减少	2014年12月 31日
短期薪酬		1,672,108.86	1,672,108.86	
离职后福利-设定提存计划		67,116.17	67,116.17	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计		1,739,225.03	1,739,225.03	

(续上表)

项目	2012年12月 31日	本期增加	本期减少	2013年12月 31日
短期薪酬		912,344.15	912,344.15	
离职后福利-设定提存计划		57,538.97	57,538.97	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计		969,883.12	969,883.12	

2015年7月31日应付职工薪酬科目存在的余额是7月份计提的应付职工薪酬金额，8月份已做工资发放。2013年2014年应付职工薪酬科目无余额，是因为之前员工人数较少，薪金都在当月以现金发放。2015年后薪酬都是当月计提次月以银行存款发放。

(2) 报告期内，公司短期职工薪酬明细变化如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		2,042,121.40	1,563,964.63	478,156.77
(2) 职工福利费		17,168.48	17,168.48	

(3) 社会保险费		48,148.74	48,148.74	
其中：医疗保险费		36,400.46	36,400.46	
生育保险费		5,873.28	5,873.28	
工伤保险费		5,875.00	5,875.00	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
<b>合计</b>		<b>2,107,438.62</b>	<b>1,629,281.85</b>	<b>478,156.77</b>

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		1,593,198.60	1,593,198.60	
(2) 职工福利费		14,767.12	14,767.12	
(3) 社会保险费		64,143.14	64,143.14	
其中：医疗保险费		49,289.46	49,289.46	
生育保险费		7,426.13	7,426.13	
工伤保险费		7,427.55	7,427.55	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
<b>合计</b>		<b>1,672,108.86</b>	<b>1,672,108.86</b>	

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		860,277.49	860,277.49	
(2) 职工福利费	-	1,198.60	1,198.60	
(3) 社会保险费	-	50,868.06	50,868.06	
其中：医疗保险费		39,088.48	39,088.48	
生育保险费		5,890.39	5,890.39	
工伤保险费		5,889.19	5,889.19	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				

(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
<b>合计</b>		<b>912,344.15</b>	<b>912,344.15</b>	

(3) 报告期内，设定提存计划明细情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
基本养老保险		42,758.91	42,758.91	
失业保险费		3,234.49	3,234.49	
<b>合计</b>		<b>45,993.40</b>	<b>45,993.40</b>	

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
基本养老保险		63,700.93	63,700.93	
失业保险费		3,415.24	3,415.24	
<b>合计</b>		<b>67,116.17</b>	<b>67,116.17</b>	

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年7月31日
基本养老保险		55,065.78	55,065.78	
失业保险费		2,473.19	2,473.19	
<b>合计</b>		<b>57,538.97</b>	<b>57,538.97</b>	

#### 4、应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下：

单位：元

税费项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
企业所得税	200,765.77	259,683.01	102,696.94
城市维护建设税	12,048.31	5,221.88	5,082.08
堤围防护费	6,686.02	2,250.95	3,264.24
教育费附加费	5,163.56	2,237.95	2,178.03
地方教育附加	3,442.38	1,491.97	1,452.02
<b>合计</b>	<b>228,106.04</b>	<b>270,885.76</b>	<b>114,673.31</b>

#### 5、其他应付款

(1) 报告期内，公司其他应付款按款项性质列示如下：

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
关联方往来款	1,703,268.62	5,522,533.26	5,177,063.51
其他	495,539.94	913,368.81	220,776.06
合计	<b>2,198,808.56</b>	<b>6,435,902.07</b>	<b>5,397,839.57</b>

公司2015年7月31日其他应付款余额大幅减少,主要是股改前归还股东垫付流动资金所致。公司其他应付款关联往来主要是控股股东王克西垫付公司运营资金,其他主要是房租水电等款项。

(2) 报告期内,其他应付款期末余额前五名情况如下:

截至2015年7月31日,其他应付款余额前五名的情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	性质	账龄
王克西	关联方	1,703,268.62	股东垫款	1年以内
佛山市顺德区加利源塑料有限公司	非关联方	313,536.53	应付房租水电费	1年以内
大良井源物业管理有限公司	非关联方	87,028.55	应付物业管理费	1年以内
何广才	非关联方	75,000.00	应付房租物管费	1年以内
佛山市博润管理软件有限公司	非关联方	15,000.00	应付软件费	1年以内
合计		<b>2,193,833.70</b>		---

截至2014年12月31日,其他应付款余额前五名的情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	性质	账龄
王克西	关联方	5,522,533.26	往来款	1年以内、1-2年
佛山市顺德区加利源塑料有限公司	非关联方	912,868.81	应付房租水电费	1年以内
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	500.00	应付保险费	1年以内
合计		<b>6,435,902.07</b>		---

截至2013年12月31日,其他应付款余额前五名的情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	性质	账龄
王克西	关联方	4,991,963.51	往来款	1年以内
佛山市顺德区加利源塑料有限公司	非关联方	220,176.06	厂房租金+水	1年以内

			电代收	
曾广伟	关联方	180,000.00	往来款	1-2年
梁志江	关联方	5,100.00	备用金	1年以内
中国平安财产保险股份有限公司	非关联方	600.00	财产理赔款	1年以内
合计		<b>5,397,839.57</b>		

(3) 截至2015年7月31日, 期末余额中存在股东王克西持有公司5%(含5%)以上表决权股份。

## 6、其他非流动负债

报告期内, 公司其他非流动负债情况如下:

单位: 元

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应付设备款	2,704,796.83	2,035,496.86	2,194,476.17
应付工程款	1,129,407.76	1,129,407.76	
合 计	<b>3,834,204.59</b>	<b>3,164,904.62</b>	<b>2,194,476.17</b>

公司其他非流动负债主要是应付设备款和装修款。

## 7、报告期内各期末逾期未偿还债项情况

报告期内各期末公司无逾期未偿还债务。

## (七) 股东权益情况

报告期内各期末公司股东权益情况如下:

单位: 元

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本(实收资本)	16,250,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	2,500,000.00		
盈余公积	285,169.05	165,790.21	42,289.50
未分配利润	2,545,167.94	1,470,758.39	359,251.99
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	<b>21,580,336.99</b>	<b>11,636,548.60</b>	<b>10,401,541.49</b>

具体股东权益各项目明细变化情况如下:

### 1、股本

#### (1) 明细情况

单位：元

股东类别	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
法人股东	-	-	-
自然人股东	16,250,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>16,250,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

(2)报告期股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明，详见“第一节、基本情况”之“四 公司成立以来股本的形成及其变化情况”。

## 2、资本公积

### (1) 明细情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资本溢价（股本溢价）	2,500,000.00		

### (2) 报告期内资本公积变动情况及依据说明

报告期内资本公积主要是由于2015年7月31日溢价增资形成的。

## 3、盈余公积

### (1) 明细情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
法定盈余公积	285,169.05	165,790.21	42,289.50
<b>合计</b>	<b>285,169.05</b>	<b>165,790.21</b>	<b>42,289.50</b>

### (2) 其他说明

根据公司章程的规定，公司每年按照净利润的10%提取法定盈余公积金。

## 4、未分配利润

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
调整前上期末未分配利润	1,470,758.39	359,251.99	447,107.83

调整年初未分配利润合计数			-468,461.35
调整后年初未分配利润	1,470,758.39	359,251.99	-21,353.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,193,788.39	1,235,007.11	422,895.01
减：提取法定盈余公积	119,378.84	123,500.71	42,289.50
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
<b>期末未分配利润</b>	<b>2,545,167.94</b>	<b>1,470,758.39</b>	<b>359,251.99</b>

## 四、关联交易

### （一）关联方

#### 1、关联方认定标准

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号-关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

#### 2、公司的关联方

##### （1）关联法人

##### ①持有公司 5%以上股份的法人

无

##### （2）关联自然人

## ①控股股东及实际控制人

序号	关联方姓名	与本公司关系	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
1	王克西	公司控股股东	55.54	55.54

## ②其他持有公司 5%以上股份的自然人股东

序号	关联方姓名	与本公司关系	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
1	徐少前	持有公司 5%股份的股东	8.46	8.46
2	王俊	持有公司 5%股份的股东	8.00	8.00
3	梁志江	持有公司 5%股份的股东	6.00	6.00
4	向泽付	持有公司 5%股份的股东	5.00	5.00

## ③公司的董事、监事和高级管理人员

序号	姓名	本公司职务
1	王克西	董事长、总经理
2	梁志江	副董事长
3	徐少前	董事、副总经理、董事会秘书
4	王俊	董事
5	向泽付	董事、副总经理
6	曾广伟	监事
7	彭冠晶	监事
8	刘卫恒	监事
9	何龙贵	副总经理
10	王国莉	财务经理

## (3) 其他关联方

序号	关联方名称	与本公司关系
----	-------	--------

1	佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂	同一实际控制人控制
2	佛山市顺德区五强绿化工程有限公司	公司股东\董事梁志江控股的企业

注：关联企业佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂已于 2015 年 11 月 4 日注销。

## （二）关联交易

经常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（公司接受的）等的交易行为。除了经常性关联交易之外的为偶发性关联交易。

报告期内，公司无经常性关联交易。

报告期内，公司的偶发性关联交易情况如下：

### 1、关联担保

#### （1）明细情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保条件	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王克西，曾广伟，廖远华，梁志江	保证	450.00	2013-10-29	2016-10-29	否
王克西、王琳	抵押	56.00	2013-10-29	2018-10-29	否
向泽付、张艳	抵押	56.63	2013-10-29	2018-10-29	否
曾广伟、邓雪霞	抵押	56.00	2013-10-29	2018-10-29	否
梁志江、李海燕	抵押	134.44	2013-10-29	2018-10-29	否

#### （2）其他说明

2014 年 10 月 27 日，公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司大良支行签订一年期流动资金借款合同，合同期限 2014 年 10 月 27 日至 2015 年 10 月 27 日，借款金额为 426.00 万元人民币。

采用的抵押担保方式：公司高管王克西，曾广伟，廖远华，梁志江与广东顺德农村商业银行股份有限公司大良支行签订编号 SB101061201300191 的《保证担保合同》，提供 450.00 万元的最高额连带责任保证担保；王克西、王琳，向泽付、张艳，曾广伟、邓雪霞，梁志江、李海燕与广东顺德农村商业银行股份有限公司大良支行签订编号 SD101061201300197 的《抵押担保合同》，分别以位于佛山顺德区北滘镇北滘居委会南源花园富源楼 8 座 404 号的房产（粤房地权证

佛字第 0300073899、0300073900 号)、佛山顺德区北滘镇顺江居委会三乐东路 6 号美的新海岸花园 10 幢 1304 的房产(粤房地权证佛字第 0300114443、0300114444 号)、佛山顺德区北滘镇北滘居委会南源花园富林楼三座 701 号的房产(粤房地权证佛字第 0300097786 号)、佛山顺德区陈村镇永兴居委会桂华路 6 巷一号的房产(粤房地证字第 C4770864 号)提供抵押担保。

## 2、报告期末关联方应收应付款项

### ①应付项目

单位：元

项目名称	关联方	账面余额		
		2015.07.31	2014.12.31	2013.12.31
其他应付款				
王克西	控股股东、实际控制人、执行董事	1,703,268.62	5,522,533.26	4,991,963.51
曾广伟	持股 5%以下股东、监事			180,000.00
梁志江	持股 5%以上股东			5,100.00

## 3、关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
关键管理人员薪酬	16.47	25.17	25.23

2013 年关键管理人员 4 名，2014 年关键管理人员 4 名，2015 年 1-7 月关键管理人员 5 人。

### (三) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司对股东王克西、曾广伟、梁志江的其他应付款系因运营资金需要向其借款。公司除对控股股东王克西借款尚未结清外，公司对股东曾广伟、梁志江的借款已于 2014 年结清。公司向股东的借款均为无息借款，公司与关联方发生的关联交易不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况和经营成果影响较小。

### (四) 关联方交易决策程序及制度安排

有限公司时期，公司存在内控制度不健全、关联交易制度不完善等不规范之处。股份公司成立后，公司制定了相应的制度和规程，包括公司章程、三会议事

规则、关联交易管理制度等，以此规范关联交易的审批程序、回避制度、违规处罚措施等。公司并于 2015 年 10 月 21 日通过股东会决议，对公司以前年度（2013 年度-2015 年 7 月）关联交易的事项做出确认，确认公司已发生的关联交易情况属实，符合当时实际业务发展需要，交易定价公允，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

另外，公司控股股东与实际控制人还出具了关于规范关联交易的承诺函，承诺将严格依照公司章程等相关规定执行。

## 五、资产负债表日后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

自财务报告基准日后，公司实施并完成了股份制改制。

2015 年 9 月 7 日有限公司召开股东会会议，会议决议根据立信会计师事务所（特殊合伙人）于 2015 年 9 月 2 日出具的信会师报字[2015]第 410568 号《佛山京华新材料科技有限公司审计报告》，截至审计基准日 2015 年 7 月 31 日，公司经审计的净资产总额为 21,580,336.99 元，全体股东一致同意按 1:0.753 的比例折合股份总额，共计 1,625.00 万股，其中 1,625.00 万元作为股本，净资产超过股本部分 5,330,336.99 元计入资本公积。全体发起人股东按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

2015 年 9 月 22 日，股份公司召开创立大会暨 2015 年第一次股东大会，股份公司 11 位发起人均出席了会议。会议审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。2015 年 10 月 16 日公司完成工商变更登记，获得佛山市顺德区市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》。

截止本说明书签署之日，公司不存在其他应当披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

### （二）重要承诺事项

截至 2015 年 7 月 31 日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### （三）或有事项

截至 2015 年 7 月 31 日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

### （四）其他重要事项

截至 2015 年 7 月 31 日，公司不存在需要披露的其他重要事项

## 六、资产评估情况

2015 年 9 月 6 日，广东中广信资产评估有限公司出具《评估报告书》（中广信评报字【2015】第 440 号），对本公司自佛山京华有限整体变更为股份公司所涉及的全部资产及相应负债进行了评估。该次资产评估采用资产基础法（成本法），以 2015 年 7 月 31 日为评估基准日，相关评估结果如下表所示：

单元：万元

序号	项目	账面值	评估值	增值率（%）
1	资产	3,847.79	3,881.18	0.87
2	负债	1,689.76	1,689.76	-
3	净资产	2,158.03	2,191.42	1.55

本公司未根据该次评估结果进行账务调整。

## 七、股利分配

### （一）报告期内股利分配政策

#### 1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

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

#### 2、具体分配政策

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

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

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

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

## (二) 实际股利分配情况

公司最近两年及一期没有进行股利分配。

## (三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 八、控股子公司(纳入合并报表)的情况

报告期内, 公司无控股子公司或应纳入合并报表的其他企业。

## 九、风险因素和自我评价

### (一) 人才流失的风险

公司主要从事水性环保表面保护材料及无尘用品的研发、生产和销售, 主要业务具有较高的技术含量, 除需具备相关专业知识外, 同时还须具备丰富的行业实践经验。因此, 熟悉本行业的科技型人才对于公司来讲尤为重要。而公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力, 还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。因此一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失, 将会对公司造成较大损失。

应对措施: 公司努力营造一个良好的工作、成长环境。通过公司良好的企业文化提高员工的凝聚力; 制定清晰的职业发展路径, 让各种人才都有充分地发挥空间和成长空间; 制定富有吸引力的员工激励政策, 引导员工稳定、长期地服务

于公司。

## （二）应收账款坏账风险

公司业务处于快速成长阶段，营业收入呈整体递增趋势，2013年末、2014年末、2015年7月末，公司应收账款净额分别为1,500.52万元、802.42万元、1,235.23万元，占当期流动资产的比例分别为52.49%、35.51%、57.27%，占比较高。随着公司业务的发展，应收账款可能会进一步增加，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施：公司近期始实行精细化管理，根据以往销售经验及客户状况，谨慎选择交易对象，根据客户的信誉程度，分类确定客户等级，并对销售金额进行相应评估，以保证应收账款的收款质量。同时，公司制订了完善的应收账款催收制度，以保证应收账款安全、提高应收账款周转率。公司安排专人对应收账款回收情况进行记录、统计和风险提示，将应收账款的回收情况作为对公司各相关销售人员的重要考核指标，对于逾期应收账款，公司财务部及时提示管理层加强应收账款催收工作。

## （三）新产品开发及市场推广风险

表面保护材料行业由于竞争较为充分，产品更新换代周期较快，因此持续对技术研发的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠主导产品水性环保保护膜、水性环保粘尘垫实现了快速发展。未来，如果公司对技术成果转化为新产品过程中遇到困难，或者新产品不能适应市场需求，导致新产品的推出受阻，将会严重影响公司市场竞争能力。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会导致公司业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。

应对措施：公司通过控制产品质量，加强客户服务，不断提升客户满意度和公司的品牌知名度，巩固维护老客户关系，带动新业务拓展。公司注重研究行业变化及发展趋势，从而能及时、准确把握行业的市场需求，保证并加强公司的竞争能力。

## （四）公司法人治理风险

公司由佛山京华新材料科技有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

防范措施：公司通过建立背景更加广泛的董事会和全面管理制度，使得公司的经营管理逐步过渡到现代化企业模式。同时，提拔优秀人才进入高管团队、吸引外部人加盟公司，逐步强化公司制理，从而提高公司的整体管理能力，为持续发展打下坚实基础。

#### **（五）融资渠道单一风险**

公司前期发展主要依靠股东的持续投入，公司没有大额的外部资金投入，因此在资金实力方面不具有优势。以前年度，公司依靠自有资金逐步发展形成了现在的规模，但后期公司要加快发展速度、进一步拓展新的细分市场和业务区域、吸引各种优秀人才，则需要具有更大的资金实力。因此建立通畅的资金渠道对公司后期的发展具有重要影响。

应对措施：公司积极拓展多种资金渠道，尤其是借助挂牌全国中小企业股份转让系统的契机，建立资本市场的融资平台和宣传平台，建立企业与资本市场、投资者沟通的渠道，为后续融资进行准备。

#### **（六）分公司所租赁厂房因房产权属瑕疵可能导致的搬迁风险**

截至本公开转让说明书出具日，本公司下属高村分公司向何祖胜、梁公湖、梁健东三名自然人租赁了位于佛山市顺德区北滘镇高村工业区五路 18 号的生产厂房，该生产厂房使用的土地为佛山市顺德区北滘镇高村村股份合作社集体所有，没有取得农用地转建设用地审批手续，该房产无法取得房地产权证。

公司在设立分公司过程中，依法履行了工商部门的审批手续，具有合法经营的资格。分公司开始业务经营至本公开转让说明书签署日，未曾出现因承租厂房房产权属瑕疵导致经营损失的情形。且佛山市顺德区北滘镇人民政府办公室出具

了《用地场所证明》（北府办建函〔2008〕53号），证明：“何祖胜、梁公湖、梁健东租用北滘镇高村工业区五路18号11.565亩工业用地，现已建成工业厂房，现经北滘镇查处违法用地和建设行为工作领导小组审查，认定该用地场所符合《关于进一步完善执法协作机制制止违法用地违法建设行为的通知》（顺府发〔2007〕32号）文件规定，同意其办理水电报装业务。”但是，仍然不能排除分公司所租赁厂房存在因违规使用土地被拆除而短期影响正常生产经营的风险。如果分公司的经营被迫中止，将会对本公司的业务及经营成果造成不利影响。如分公司需重新选址搬迁，将承担重置翻新成本。

防范措施：公司全体股东已按照实际情况作出相关承诺，如分公司租赁厂房非因公司自身原因而被迫搬迁，则愿意按持股比例以自有资金承担搬迁费用及公司因此而遭受的损失；且保证自有资金能够覆盖相关搬迁费用及公司因此而遭受的损失。

#### （七）向股东借款对盈利能力影响的风险

报告期内，为了满足自身生产线的建设以及其他日常运作等方面的资金需求，公司控股股东王克西向公司提供借款，且未收利息。截至2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司其他应付款余额分别为2,198,808.56元、6,435,902.07元、5,397,839.57元，其中应付控股股东王克西分别为1,703,268.62元、5,522,533.26元、4,991,963.51元，分别占当期总资产的4.43%、18.88%、19.30%；如以同期银行贷款利率8%计算，该股东借款将导致当年净利润分别下降约102,196.12元、331,352.00元、299,517.81元，对公司盈利能力造成不利影响。

防范措施：针对上述风险，第一，公司加强应收账款的管理及催收，使公司的经营性现金流能力得到提升；第二，随着公司万级无尘车间产能的提升，分公司的投产运营，公司的运营效率将会大大改善，持续经营能力将会提升；第三，公司已经制定明确的还款计划以及承诺将避免和减少类似关联借款的发生，未来公司将通过定向增发的方式来替代借款。

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

全体董事签字：

王克西：王克西

梁志江：梁志江

徐少前：徐少前

王 俊：王俊

向泽付：向泽付

全体监事签字：

曾广伟：曾广伟

彭冠晶：彭冠晶

刘卫恒：刘卫恒

全体高级管理人员签字：

王克西：王克西

徐少前：徐少前

向泽付：向泽付

何龙贵：何龙贵

王国莉：王国莉

广东京华新材料科技股份有限公司

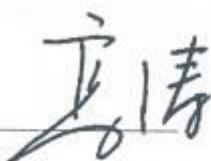


2016年 1 月 5日

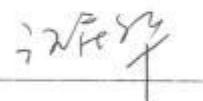
## 二、主办券商声明

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

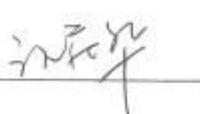
公司负责人签字：

高涛：

项目负责人签字：

汪庆华：

项目小组成员签字：

汪庆华： 刘蓉： 廖凯：

中国中投证券有限责任公司



### 三、申请挂牌公司律师声明

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。

经办律师签字：

石其军： 石其军

林绮红： 林绮红

闫 瑞： 闫瑞

单位负责人签字：

王晓华： 王晓华

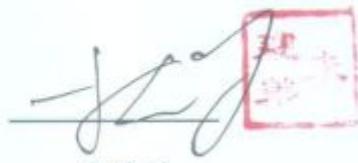


#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读广东京华新材料科技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“信会师报字[2015]第410567号”审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对拟挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

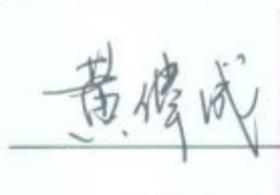
本声明仅供广东京华新材料科技股份有限公司申请向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请挂牌用，并不适用于其他目的，且不得用作任何其他用途。

会计师事务所负责人签字



朱建弟

经办注册会计师签字



黄伟成



李新航

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



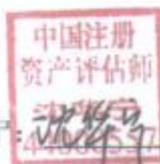
2016年01月5日

## 五、资产评估机构声明

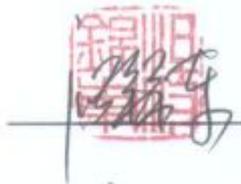
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

汤锦东： 

沈华宁： 

单位负责人签字：

汤锦东： 

广东中广信资产评估有限公司



## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的主要文件

（正文完）