

# 广东立义科技股份有限公司

## 公开转让说明书



主办券商

方正证券股份有限公司



二零一六年一月

## 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，公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

# 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

## 一、公司治理的风险

有限公司阶段，公司治理结构和内部控制不完善。股份公司成立后，公司健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。由于股份公司成立时间较短，治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度不能有效执行、内部控制制度不够完善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## 二、公司所租赁的经营场所未取得房产证的风险

公司租赁的经营场所：中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路的工业厂房和中山市南头镇穗西村金海路南侧河涌边的工业厂房，出租方伍桂玲和程旭尚未就其出租的房产取得房屋产权证，租赁合同存在被认定为无效的风险。具体情况如下：

1、公司向伍桂玲租赁了位于中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路的工业厂房，租赁期限为2015年1月1日至2019年12月30日，租赁面积为1950 m<sup>2</sup>，用途为办公、生产。

出租方伍桂玲拥有编号为中府国用(2008)第021036号的国有土地使用权证，土地使用权人为伍桂玲，地类用途为工业，使用权类型为出让。

根据中山市南头镇住房和城乡建设局出具的证明，位于中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路的工业厂房，房地产权属于伍桂玲所有。

2、公司向程旭租赁了位于中山市南头镇穗西村金海路南侧河涌边的工业厂房，租赁期限为2015年1月21日至2020年12月31日，租赁面积为8167.37 m<sup>2</sup>，用途为生产。

程旭拥有编号为中府国用(2003)第021256号的国有土地使用权证，土地使用权人为程旭，地类用途为工业，使用权类型为出让。

根据中山市南头镇住房和城乡建设局出具的证明，位于中山市南头镇穗西村金海路南侧河涌边的工业厂房，该建筑物产权属于杨旭所有。

鉴于：公司两处租赁场所未取得权属证书所带来的风险，实际控制人杨立义、李霞已向公司出具《关于公司租赁场所的承诺函》，承诺如在租赁期限内因租赁场所拆迁致使公司搬迁而遭受损失的，将由其本人以现金方式全额承担，保证公司不因此遭受损失。考虑到，租赁房产所在区域及周边，可替代房源充足，如果被迫搬迁，公司可以较快找到价格公允的经营场所；同时，公司设备多为可移动机器设备和办公设备，搬迁难度小。鉴于此，公司租赁的经营场所权属存在瑕疵，对持续经营不构成重大不利影响。因此，公司所租赁房产存在权属瑕疵不会影响公司的可持续经营。

### 三、公司报告期内存在不规范融资行为的风险

报告期内，公司存在签订不具有真实交易背景的采购合同，用于支取银行借款合同约定由银行受托支付的贷款的情形，以及配合部分客户签订采购金额超过真实采购交易金额的合同，以方便其获取银行贷款的情形，上述情形属于不规范融资行为，具体详见本说明书第四节公司财务之“七（一）短期借款”。

虽然公司的该等不规范融资行为没有损害贷款银行、公司、公司及公司债权人等各方的利益，公司的该等行为并不构成重大违法违规行为。但是，仍然存在被银行追究违约责任的风险。

鉴于上述情形，立义科技已经归还了全部不规范融资，并由相关方出具了承诺和声明：（1）公司不规范融资虽然不是基于真实的购销合同，但公司获得前述贷款全部用于公司日常的生产经营，截至 2015 年 11 月 3 日，公司已经全部归还前述贷款本金和利息。（2）不规范融资的相关公司已经作出声明和保证，虽然其与公司之间因前述方式取得银行贷款的购销合同没有实际履行，其保证不会因为购销合同向公司提出任何请求或主张，与公司之间不存在潜在纠纷。（3）公司控股股东杨立义和李霞夫妇也作出了《关于公司不规范融资行为的承诺》，公司存在不规范融资情形，所取得的资金全部用于公司正常生产经营活动；公司若因上述事实和行为遭受任何损失、受到任何行政处罚或产生任何法律纠纷，本人愿意承担全部责任并赔偿公司因此遭受的损失，且无需公司支付任何对价。

## 四、原材料价格波动的风险

公司生产塑料制品原材料主要为通用塑料和改性塑料。通用塑料和改性塑料均是石油的衍生品，其价格也随石油价格波动。从国际石油价格来看，近年来波动较为频繁，因此，塑料制品生产企业面临着原材料价格随国际油价波动的风险。

## 五、对第一大客户既是客户同时又是供应商重大依赖的风险

报告期内，美的集团旗下佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司、广东美的环境电器制造有限公司和广东美的生活电器制造有限公司的销售收入总和占各期营业收入比在 80% 以上，其中第一大客户佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司 2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年销售收入占比分别为 62.93%、78.26%、81.05%，与此同时，该客户在报告期内也是公司重要的原材料供应商，2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年公司向其采购原材料金额分别为 7,962,563.07 元、11,379,635.89 元、34,894,052.93 元，占当期采购占比分别为 16.20%、17.93%、59.98%，存在对单一客户和供应商重大依赖的情况。

# 目录

声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
一、公司治理的风险.....	2
二、公司所租赁的经营场所未取得房产证的风险.....	2
三、公司报告期内存在不规范融资行为的风险.....	3
四、原材料价格波动的风险.....	4
五、对单一客户重大依赖的风险.....	4
释义 .....	7
第一节 基本情况 .....	9
一、公司简介 .....	9
二、股份挂牌情况.....	10
三、公司股东情况.....	12
四、公司董事、监事、高级管理人员的情况.....	20
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	22
六、本次公开转让有关机构.....	23
第二节 公司业务 .....	25
一、公司主营业务、主要产品.....	25
二、公司内部组织结构与主要服务流程.....	29
三、公司业务有关资源情况.....	31
四、公司业务相关的情况.....	40
五、商业模式 .....	52
六、行业概况 .....	53
七、公司竞争地位.....	65
第三节 公司治理 .....	68
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	68
二、公司治理机制及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	71
三、公司最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况.....	72
四、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立情况.....	74
五、同业竞争 .....	76
六、公司资金是否被股东占用的说明.....	78
七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的关联关系.....	79
八、董事、监事、高级管理人员的兼职情况.....	80
九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期的变动情况.....	81

十、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况 .....	81
<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>83</b>
一、最近两年一期财务会计报告的审计意见 .....	83
二、最近两年一期经审计的主要财务报表 .....	83
三、主要会计政策和会计估计 .....	96
四、最近两年一期主要会计数据和财务指标 .....	109
五、报告期内利润形成情况 .....	115
六、最近两年一期的主要资产情况 .....	130
七、最近两年一期的主要负债情况 .....	160
八、最近两年一期的股东权益情况 .....	172
九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来 .....	172
十、提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	178
十一、报告期内资产评估情况 .....	178
十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况 .....	179
十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	179
十四、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及风险评估 .....	180
<b>第五节 有关声明</b> .....	<b>182</b>
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明 .....	182
二、主办券商声明 .....	183
三、律师声明 .....	184
四、会计师事务所声明 .....	185
五、资产评估机构声明 .....	186
<b>第六节 附件</b> .....	<b>187</b>
一、主办券商推荐报告 .....	187
二、财务报表及审计报告 .....	187
三、法律意见书 .....	187
四、公司章程 .....	187
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	187

# 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、立义科技	指	广东立义科技股份有限公司
有限公司、立义有限	指	公司前身：即中山市立义塑料五金有限公司
股东大会	指	广东立义科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东立义科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东立义科技股份有限公司监事会
长鑫投资	指	深圳市前海长鑫投资管理中心（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	广东立义科技股份有限公司章程
有限公司章程	指	中山市立义塑料五金有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（万元）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
注塑	指	受热融化的材料由高压射入模腔，经冷却固化后，得到成型塑料制品的塑料加工方法
PE	指	聚乙烯，是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
PP	指	聚丙烯，是由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂
PVC	指	聚氯乙烯，由氯乙烯聚合而得的塑料，通过加入增塑剂，其硬度可大幅度改变
PS	指	聚苯乙烯，可以分为通用型聚苯乙烯(GPPS)、高冲击聚苯乙烯(HIPS)、可发性聚苯乙烯（EPS）
ABS	指	丙烯腈-丁二烯-苯乙烯塑料
改性塑料	指	是指在通用塑料和工程塑料的基础上，经过填充、共混、增强等方法加工改性，提高了阻燃性、强度、抗冲击性、韧性等方面的性能的塑料制品



工程塑料	指	可作工程材料和代替金属制造机器零部件等的塑料
通用塑料	指	通用塑料主要包括聚乙烯、聚丙烯、聚氯乙烯、聚苯乙烯、ABS（丙烯酸-丁二烯-苯乙烯）、聚甲基苯烯酸甲酯和氨基塑料等，其产量占整个塑料产量的 90% 以上，故又称之为大宗塑料品种
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之行为
报告期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京市邦盛（广州）律师事务所
国家工商总局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局

# 第一节 基本情况

## 一、公司简介

中文名称：广东立义科技股份有限公司

英文名称：Guangdong Liyi Technology Co., Ltd.

注册资本：2000 万元人民币

统一社会信用代码：91442000MA4UHN14U

法定代表人：杨立义

有限公司成立日期：2004 年 4 月 28 日

股份公司成立日期：2015 年 9 月 29 日

住所：中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路（共增设 1 处经营场所，具体为：中山市南头镇金海路南侧河涌边）（一照多址）

邮编：528427

电话：0760-23120028

传真：0760-23120027

电子邮箱：ly001yang@163.com

董事会秘书：李利平

所属行业：根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)以及全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务属于：“制造业（代码：C）”门类、“橡胶和塑料制品业（代码：C29）”大类、“塑料制品业（代码：C292）”中类、“塑料零件制造（代码：C2928）”。

按照《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所属行业为制造业（C），橡胶和塑料制品业（C29）。

按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于：“非日常生活消费品（代码：13）”一级行业、“耐用消费品与服装（代码：1311）”二级行业、“家庭耐用消费品（代码：131110）”三级行业、“家用电器（行业代码：13111012）”四级行业。

经营范围：生产、研发、销售：塑料、塑料制品、机械设备、电子产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主营业务：生产和销售家电零件塑料件。

## 二、股份挂牌情况

股票代码：	
股票简称：	
股票种类：	人民币普通股
每股面值：	1.00 元/股
股票总量：	20,000,000 股
挂牌日期：	
转让方式：	协议转让

股东所持股份的限售安排如下：

《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。”

《业务规则》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 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%。所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 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。”

除上述情况外，公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规及监管规则规定的自愿锁定承诺。

根据上述规定，截至公司股份挂牌之日，公司可转让股份情况如下：

序号	股东名称	持股数额（股）	可转让股份数（股）	备注
1	杨立义	8,946,000	970,000	实际控制人
2	周正芳	5,290,000	1,090,000	股东
3	长鑫投资	2,000,000	2,000,000	股东
4	李霞	1,764,000	0	实际控制人
5	汤云峰	800,000	800,000	股东
6	雷立猛	600,000	600,000	股东
7	邢洋	600,000	600,000	股东
合计		20,000,000	6,060,000	/

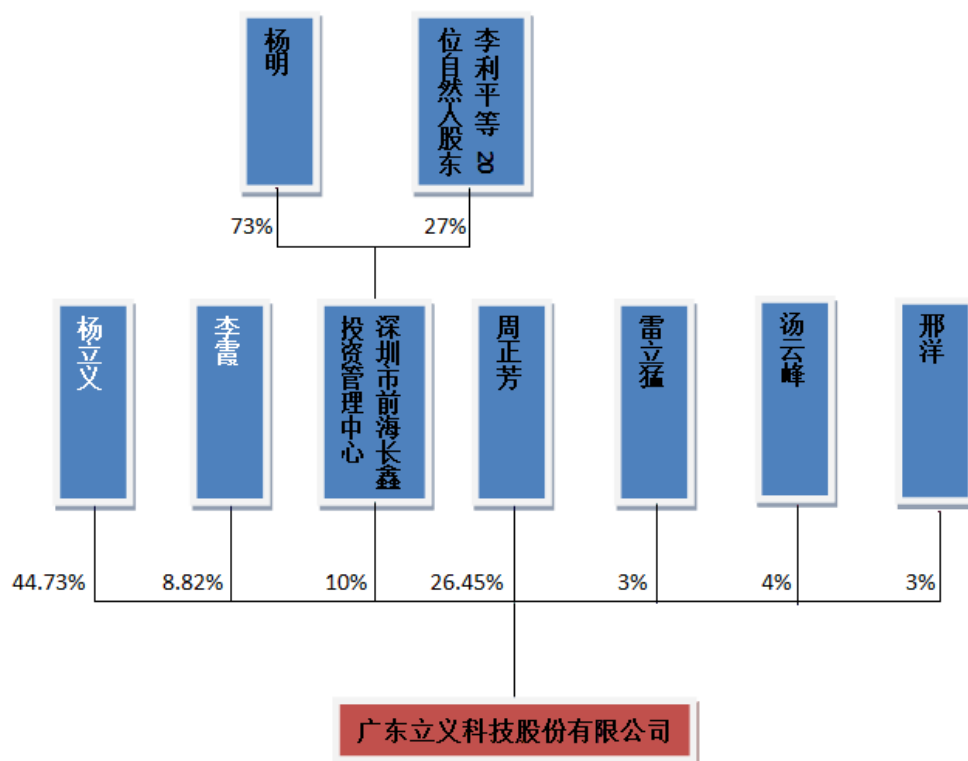
杨立义、周正芳、李霞作为立义科技的发起人，股改后增资前分别持有公司股份 6,036,000 股，4,200,000 股，1,764,000 股，此部分股份在股份公司成立起自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司第三次增资时，杨立义认购的 2,910,000 股，根据《业务规则》，分三批解禁，即挂牌之日，可转让股份为 970,000 股。

公司第三次增资时，周正芳认购的 1,090,000 股，长鑫投资认购的 2,000,000 股，汤云峰认购的 800,000 股，雷立猛认购的 600,000 股，邢洋认购的 600,000 股，挂牌之日可全部转让。

### 三、公司股东情况

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 股东及其持股数量、相互间的关联关系

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）	出资方式	股东性质	是否存在质押及争议
1	杨立义	8,946,000	44.73	净资产、货币	境内自然人	否
2	周正芳	5,290,000	26.45	净资产、货币	境内自然人	否
3	长鑫投资	2,000,000	10.00	货币	有限合伙企业	否
4	李霞	1,764,000	8.82	净资产	境内自然人	否
5	汤云峰	800,000	4.00	货币	境内自然人	否
6	雷立猛	600,000	3.00	货币	境内自然人	否
7	邢洋	600,000	3.00	货币	境内自然人	否
合计		20,000,000	100.00	/	/	/

公司股东杨立义与李霞系夫妻关系；长鑫投资的执行事务合伙人杨明为杨立义与李霞之子。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

长鑫投资为员工持股平台，基本情况如下，深圳市前海长鑫投资管理中心（有限合伙），统一社会信用代码 91440300356514395B。主要经营场所：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）。执

行事务合伙人：杨明。成立日期：2015年10月12日。合伙期限：长期。经营范围：投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；投资咨询、财务咨询、贸易信息咨询、企业管理咨询（以上不含限制项目）；为餐饮企业提供管理服务（不含直接经营）；电子产品、家用电器的购销；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（不含限制项目）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），饮料酒类的批发、零售。登记机关：深圳市市场监督管理局南山局。普通合伙人为杨明，有限合伙人为公司20名主要员工：段志培、李利平、叶赛琼、丁晓进、杨伟、胡立安、李红、郭传武、汤卫民、李必华、田允昌、郑开义、成华金、黄恩海、张永基、徐红周、张建华、李运红、聂军、邓亮。

目前，长鑫投资的投资情况如下：

序号	姓名/名称	合伙人类型	认缴金额(元)	实缴金额（元）	占实缴份额比例(%)
1	杨明	普通合伙人	4,460,000	1,460,000	73.00
2	段志培	有限合伙人	80,000	80,000	4.00
3	李利平	有限合伙人	100,000	100,000	5.00
4	叶赛琼	有限合伙人	100,000	100,000	5.00
5	丁晓进	有限合伙人	30,000	30,000	1.50
6	杨伟	有限合伙人	50,000	50,000	2.50
7	胡立安	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
8	李红	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
9	郭传武	有限合伙人	20,000	20,000	1.00
10	汤卫民	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
11	李必华	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
12	田允昌	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
13	郑开义	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
14	成华金	有限合伙人	30,000	30,000	1.50
15	黄恩海	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
16	张永基	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
17	徐红周	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
18	张建华	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
19	李运红	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
20	聂军	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
21	邓亮	有限合伙人	10,000	10,000	0.50
合计			5,000,000	2,000,000	100

立义科技的主营业务为生产和销售家电零件塑料件。长鑫投资为员工持股平台，立义科技及长鑫投资并非以投资活动为目的，不适用《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等法律法规的规定。

### （三）控股股东和实际控制人基本情况及变化情况

1、公司的控股股东为杨立义，实际控制人为杨立义、李霞。基本情况如下：

杨立义，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年9月至1997年4月，于湖南省南县纺织工业局历任供销经理、厂长；1997年5月至2004年3月，于广东美的集团股份有限公司历任业务员、分公司经理；2004年4月，创办立义有限，历任执行董事、监事、经理；2011年1月至2014年6月，于中山市莱恩电子科技有限公司任监事；2011年8月至2015年6月，于中山市远扬电子科技有限公司任监事；2011年10月至2014年5月，于中山市宁塑机械科技有限公司任监事；2011年3月至2015年11月，于中山市莱恩化工有限公司任执行董事兼经理。现任股份公司董事长兼总经理。

李霞，女，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985年6月至1989年8月，于华容县新建乡和平小学任教师；1990年9月至2011年2月，赋闲在家；2011年3月至2015年11月，于中山市莱恩化工有限公司任监事，2015年11月至今，任中山市莱恩化工有限公司执行董事兼经理；2013年8月至2015年9月，于立义有限任监事。

2、认定依据：

控股股东认定：截至本说明书签署之日，杨立义持有公司 894.6 万股股份，占总股本的 44.73%，为公司第一大股东。且由杨立义提名的董事在公司董事会中占五分之三的席位，能对公司董事会决议产生重大影响；杨立义担任公司董事长兼总经理，负责企业的生产经营。因此，杨立义为公司的控股股东。

实际控制人的认定：截至本说明书签署之日，杨立义持有公司 894.6 万股股份，占总股本的 44.73%，李霞持有公司 176.4 万股股份，占总股本的 8.82%，两人合计持有公司 53.55%的股权，且两人为夫妻关系。最近两年内，杨立义与李霞合计持有公司及前身立义有限的股份超过 50%。综上，杨立义、李霞为公司的实际控制人。

3、控股股东和实际控制人变化情况

最近两年内，杨立义一直持有公司 40%以上的股份，一直为公司第一大股东，一直负责公司的生产经营。因此，最近两年内，公司控股股东一直为杨立义，未发生重大变化。

最近两年内，杨立义与李霞夫妇合计持有公司股份一直为 50%以上，因此，

实际控制人并未发生重大变化。

#### （四）历次股本变化及重大资产重组情况

自公司成立以来，未有重大资产重组情况；历次股本变化如下：

##### 1、有限公司设立

2004年4月5日，中山市工商行政管理局核发编号为粤中名称预核内字【2004】第108737号《公司名称预先核准通知书》，核准名称为“中山市立义塑料五金有限公司”。预先核准的公司名称保留期至2004年10月5日。

2004年4月22日，杨立义和李建兵签署了有限公司的《公司章程》，决定共同出资设立立义有限，立义有限的注册资本为50万元人民币，分别由杨立义以实物认缴出资27.50万元，占公司股权的55%；李建兵以实物认缴出资22.50万元，占公司股权的45%。用于认缴出资的实物资产为注塑机。

2004年4月13日，中山市正扬价格事务有限公司出具中扬资评【2004】第167号《资产评估报告书》，对杨立义、李建兵拟投入公司的实物资产即注塑机进行评估，以2004年04月12日为评估基准日的评估价值为人民币59万元，其中：李建兵拟投入公司的注塑机价值为28.4万元，杨立义拟投入公司的注塑机价值为30.6万元。

2004年4月23日，中山富城会计师事务所为立义五金出具中富验字【2004】123号《验资报告》，经审验，截至2004年04月23日止，立义有限（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计50万元整。各股东以实物出资50万元，其中杨立义出资额为27.5万元人民币，占股权比例为55%；李建兵出资额为22.5万元人民币，占股权比例为45%。

2004年4月28日，中山市工商行政管理局向立义有限核发了注册号为4420002202306的《企业法人营业执照》，核准了公司的设立。

有限公司设立时，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
杨立义	27.5	55	27.5	实物
李建兵	22.5	45	22.5	实物
合计	50	100.00	50	-

##### 2、有限公司第一次股权转让

2007年1月15日，经公司股东会决议，同意杨立义将持有的立义有限之4%的股



权以2万元人民币的价格转让给丁志军，每股价格为1元；同意李建兵将持有的立义有限之45%的股权以22.5万元人民币的价格转让给丁志军，每股价格1元。同意杨立义辞去执行董事兼经理职务，同意李建兵辞去监事职务，选举丁志军为执行董事兼经理并担任企业法定代表人，选举杨立义为监事。同意公司地址变更为：中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路。同意修改公司章程相关条款。

同日，杨立义、李建兵、丁志军签订了《中山市立义塑料五金有限公司股权转让合同》；杨立义、丁志军签署新的《公司章程》。

本次股权转让，根据股权转让方李建兵、杨立义出具的《确认函》，已分别收到丁志军支付的股权转让款22.5万元以及2万元。

2007年1月26日，中山市工商行政管理局向立义有限换发了新的《企业法人营业执照》，核准了本次变更事宜。

本次变更后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
杨立义	25.5	51	25.5	实物
丁志军	24.5	49	24.5	实物
合计	50	100.00	50	-

### 3、公司的第一次增资

2010年8月16日，经公司股东会决议，同意将公司注册资本增加到300万元人民币，新增加的250万元由杨立义出资127.5万元，占本次增资额的51%，出资方式为货币；由丁志军出资122.5万元，占本次增资额的49%，出资方式为货币。同意修改公司章程。

同日，股东杨立义、丁志军签署新的《公司章程》。

2010年8月20日，中山天盈会计师事务所出具天盈验字【2010】08040004号《验资报告》，经审验，截至2010年08月17日止，公司已收到杨立义和丁志军缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币贰佰伍拾万元整，杨立义和丁志军以货币出资人民币合计250万元。

2010年8月30日，中山市工商行政管理局向公司换发了新的《营业执照》，核准了本次变更事宜。

本次增资后，公司的股本结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
------	-----------	---------	-----------	------

杨立义	153	51	153	实物、货币
丁志军	147	49	147	实物、货币
合计	300	100.00	300	-

#### 4、有限公司第二次股权转让

2013年8月1日，经公司股东会决议，同意丁志军辞去执行董事兼经理职务；同意选举杨立义为执行董事兼经理，任期三年；同意杨立义辞去监事职务，同意选举李霞为监事，任期三年。同意丁志军将占公司注册资本49%的股权，共147万元的出资作价147万元转让给李霞，每股价格1元。同意修改公司章程。

同日，杨立义、李霞签署新的《公司章程》；丁志军与李霞签订《股权转让合同》，丁志军将其持有的占公司49%的股权共147万元出资额，以人民币147万元转让给李霞，李霞同意按此金额购买上述股份，并在该合同订立十五日内以现金形式一次性支付给丁志军。

本次股权转让，根据股权转让方丁志军出具的确认函，已收到李霞支付的股权转让款147万元。

2013年8月12日，中山市工商行政管理局向立义有限换发了新的《营业执照》，核准了本次变更事宜。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
杨立义	153	51	153	实物、货币
李霞	147	49	147	实物、货币
合计	300	100.00	300	-

#### 5、公司的第二次增资

2015年7月8日，公司召开股东会并做出如下决议：同意新增股东周正芳。同意公司经营范围变更为：生产、研发、销售：塑料、塑料制品、机械设备、电子产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）同意公司注册资本由人民币300万元变更为1000万元。新增注册资本人民币700万元，其中杨立义以货币方式认缴出资人民币350万元，于2015年7月9日前缴足；新增股东周正芳以货币方式认缴出资人民币350万元，于2015年7月9日前缴足。本次增资价格为1元/每元注册资本。

2015年7月15日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具

亚会深验字【2015】036号《验资报告》，经审验，截至2015年7月9日止，公司已收到杨立义和周正芳缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币柒佰万元整，各股东均以货币出资。

2015年7月17日，中山市工商行政管理局向公司换发了新的《营业执照》，核准了本次变更事宜。

本次增资后，公司的股本结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
杨立义	503	50.3	503	实物、货币
周正芳	350	35	350	货币
李霞	147	14.7	147	实物、货币
合计	1000	100.00	1000	-

## 6、有限公司整体变为股份公司

2015年9月5日，有限公司召开股东会，一致同意：有限公司通过整体变更方式依法设立股份公司，股份公司名称为“广东立义科技股份有限公司”，有限公司现有股东作为股份公司的发起人，以有限公司截至2015年7月31日经审计的净资产折合为股份公司股本。同日，股份公司全体发起人签订了《发起人协议书》。

2015年9月8日，股份公司（筹备）已取得了广东省工商行政管理局核发的《企业名称变更预先核准通知书》（粤名称变核内冠字[2015]第1500035838号）。

2015年9月2日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了亚会B审字（2015）516号审计报告，根据该审计报告，有限公司截至2015年7月31日的净资产为12,212,044.28元。

2015年9月5日，北京亚太联华资产评估有限公司出具亚评报字【2015】179号评估报告，截至评估基准日为2015年7月31日，有限公司净资产的评估值为1,434.77万元。

2015年9月18日，股份公司（筹备）召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，决议有限公司整体变更设立为股份公司，中山市立义塑料五金有限公司截至2015年7月31日止经审计的所有者权益（净资产）人民币12,212,044.28元，按1:0.982636的比例折合股份总额1200万股，每股1元，共计股本人民币1200万元，大于股本部分212,044.28元计入资本公积。会议通过了股份公司《章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息

披露管理制度》与《投资者关系管理办法》等，选举了股份公司第一届董事会及第一届监事会成员（非职工代表监事），并决议公司股票以协议转让的方式进入全国股份转让系统公开转让。

2015年9月18日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具亚会B验字（2015）176号验资报告，验证截至2015年7月31日止，公司全体发起人已按发起人协议书、章程的规定，以其拥有的立义有限截至2015年7月31日止经审计的净资产为人民币12,212,044.28元折股投入，其中人民币1200万元折合为公司的股本，股本总额共计1200万股，每股面值1元。净资产折合股本后的余额人民币212,044.28元转为资本公积。

立义有限以《审计报告》确认的账面净资产值12,212,044.28元折股整体变更为股份公司，其中账面净资产值12,212,044.28元中包括未分配利润1,883,744.87元，股份公司股东存在以未分配利润转增资本的情形，均已缴纳了个人所得税。

2015年9月29日，股份公司取得了中山市工商行政管理局颁发的营业执照，股份公司正式成立，股份公司信息如下：名称，广东立义科技股份有限公司；类型，股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；住所，中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路（共增设1处经营场所，具体为：中山市南头镇金海路南侧河涌边）（一照多址）；法定代表人，杨立义；注册资本，1200万元；营业期限，长期；经营范围，生产、研发、销售：塑料、塑料制品、机械设备、电子产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

股份公司的股东及持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	杨立义	6,036,000	50.3	净资产
2	周正芳	4,200,000	35	净资产
3	李霞	1,764,000	14.7	净资产
合计		12,000,000	100.00	-

## 7、公司的第三次增资

2015年10月24日，经公司董事会提案，公司2015年第二次临时股东大会作出决议，决定为补充公司发展所需资金，增加公司注册资本800万元；增加的注册资本由杨立义、周正芳、雷立猛、李红、汤云峰、邢洋和长鑫投资以合计800万元认购，每股价格为1元。

2015年10月30日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具亚会B验字（2015）267号验资报告验证，截至2015年10月29日止，公司已收到杨立义缴纳的投资款291万元、周正芳缴纳的投资款109万元、雷立猛缴纳的投资款60万元、长鑫投资的投资款200万元、汤云峰缴纳的投资款80万元，邢洋缴纳的投资款60万，合计800万元，出资方式为货币；800万元全部用于增加注册资本。

2015年11月3日，股份公司取得了中山市工商行政管理局换发的《营业执照》。

本次增资完成后，公司的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	杨立义	8,946,000	44.73	净资产、货币
2	周正芳	5,290,000	26.45	净资产、货币
3	长鑫投资	2,000,000	10.00	货币
4	李霞	1,764,000	8.82	净资产
5	汤云峰	800,000	4.00	货币
6	雷立猛	600,000	3.00	货币
7	邢洋	600,000	3.00	货币
合计		20,000,000	100.00	-

## 四、公司董事、监事、高级管理人员的情况

### （一）董事

公司本届董事会为第一届董事会，董事会成员5人，杨立义为董事长，杨明为副董事长，经股东大会选举通过，董事任期3年，自2015年9月18日至2018年9月17日。董事简历如下：

董事长杨立义简历详见本说明书第一节之“三、（三）控股股东和实际控制人基本情况及变化情况”。

1、杨明，男，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年8月至2015年5月，于比亚迪汽车销售有限公司任销售经理；2015年6月至今于深圳迈立恩科技有限公司任副总经理。2015年9月至今，任股份公司副董事长。

2、叶赛琼，女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2000

年 10 月至 2006 年 12 月，于湖南省南县浪拔湖水管站任出纳；2007 年 1 月，加入立义有限，任副总经理。现任股份公司董事兼副总经理。

3、李利平，女，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。2001 年 2 月至 2007 年 8 月，于广东伟纶针织有限公司任财务主管；2007 年 9 月，加入立义有限，任经营管理部经理。现任股份公司董事、副总经理、董事会秘书兼财务负责人。

4、丁晓进，女，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008 年 6 月至 2008 年 12 月，于深圳市德隼实业发展有限公司任报关部操作员；2009 年 1 月加入立义有限，任公司出纳。现任股份公司董事。

## （二）监事

公司本届监事会为第一届监事会，监事会成员 3 人，其中郑开义为监事会主席，喻灿由职工民主选举产生，郑开义、郭传武为股东代表监事，由创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会选举产生。监事任期 3 年，自 2015 年 9 月 18 日至 2018 年 9 月 17 日。简历如下：

郑开义，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 6 月至 2013 年 7 月，于中山市粤华电器有限公司任生产部经理；2013 年 8 月，加入立义有限，任品质部经理。现任股份公司监事会主席、品质部经理。

郭传武，男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2003 年 8 月至 2004 年 7 月，于深圳西湖春天酒店任大堂经理；郭传武 2004 年 8 月，加入立义有限，任配料主管。现任股份公司监事、配料主管。

喻灿，女，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 2 月至 2007 年 2 月，于佛山市顺德区富元布业制造有限公司任财务主管；2007 年 2 月，加入立义有限，任财务主管。现任股份公司财务主管、职工代表监事。

## （三）高级管理人员

公司高级管理人员 3 人，任期 3 年，自 2015 年 9 月 18 日至 2018 年 9 月 17 日。

董事长兼总经理杨立义的基本情况详见本说明书第一节之“三、（三）控股股东和实际控制人基本情况及变化情况”。

董事兼副总经理叶赛琼，董事、副总经理、董事会秘书兼财务负责人李利平

的基本情况详见本说明书第一节之“四、（一）董事”。

## 五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额（万元）	3,848.99	3,872.63	2,683.30
股东权益合计（万元）	1,221.20	547.30	438.35
归属于申请挂牌公司股东的权益合计（万元）	1,221.20	547.30	438.35
每股净资产（元/股）	1.22	1.82	1.46
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.22	1.82	1.46
资产负债率（%）	68.27	85.87	83.66
流动比率（倍）	1.01	0.91	0.87
速动比率（倍）	0.39	0.52	0.30
项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	4,583.16	6,924.39	6,491.64
净利润（万元）	-26.09	108.95	47.46
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-26.09	108.95	47.46
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-24.68	115.85	46.25
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）	-24.68	115.85	46.25
毛利率（%）	8.02	9.02	8.47
净资产收益率（%）	-4.88	22.11	11.45
扣除非经常损益后净资产收益率（%）	-4.62	23.51	11.16
基本每股收益（元/股）	-0.09	0.36	0.16
稀释每股收益（元/股）	-0.09	0.36	0.16
应收账款周转率（次/年）	6.30	11.22	22.37
存货周转率（次/年）	3.59	5.64	5.66
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-173.11	338.39	215.98
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.58	1.13	0.72

## 六、本次公开转让有关机构

### （一）主办券商

公司名称：方正证券股份有限公司

法定代表人：何其聪

住所：湖南省长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层

电话：0731-85832436

传真：0731-85832241

项目负责人：赵学涛

项目小组成员：赵学涛、聂二浩、唐红军

### （二）律师事务所

名称：北京市邦盛（广州）律师事务所

负责人：王过

住所：广州市海珠区海珠区新港东路1000号保利世界贸易中心C座1004室

经办律师：王过、汤婷、李晓梅

联系电话：020-89080289

传真：020-89080 99

### （三）会计师事务所

名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：王子龙

住所：上海市南京东路61号4楼

经办注册会计师：杨步湘、罗晓梅

联系电话：010-88312386



#### （四）资产评估机构

名称：北京亚太联华资产评估有限公司

负责人：杨钧

住所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼2门1401

经办评估师：李东峰、郭宏

联系电话：010—88312675

传真：010—88312675

#### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

地址：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### （六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

地址：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品

#### （一）主营业务情况

公司主要从事家电零件塑料件的生产和销售。公司秉承“品质延伸价值”的宗旨，以卓越的技术，严谨的态度，为客户提供优质、宽广的配套平台。

公司所属行业为塑料制品业，经营收入主要来自于生产和销售家电零件塑料制品，此外还有部分收入来自于塑料销售业务。按照主营业务收入所处行业来划分，公司所属行业为塑料制品业，细分行业为塑料零件制造行业。



公司2013年、2014年、2015年1-7月主营业务收入分别为59,716,250.20元、61,837,850.08元和38,364,044.97元，占营业收入比重分别为91.99%、89.30%、83.71%，主营业务突出。

#### （二）主要产品




公司经营范围为生产、研发、销售：塑料、塑料制品、五金制品、机械设备、电子产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司销售收入主要来自于生产和销售家电零件塑料制品，此外还有部分来自于销售塑料。按照产品性质划分，公司产品可分为电磁炉塑料件、风扇塑料件、灯饰塑料件、电水壶塑料件、冰箱塑料件。


##### 1、电磁炉塑料件（部分产品）

外观	产品名称	型号	材质
	电磁炉底座	RT2155	PP

	电磁炉面盖	RT2148	ABS
	电磁炉面盖	SK2103	ABS

## 2、风扇塑料件（部分产品）

外观	产品名称	型号	材质
	风扇前壳	15A	ABS
	风扇后壳	15A	ABS
	风扇前壳	13D	ABS

	风扇后壳	13D	ABS
	风扇出风口框	15A	ABS

3、灯饰塑料件（部分产品）

外观	产品名称	型号	材质
	灯座	12W	PP
	灯罩	18W	PP


4、电水壶塑料件（部分产品）

外观	产品名称	型号	材质
----	------	----	----

	水壶上壶盖	12S03D	PP
	水壶手柄座	15S06A	PP
	水壶底座上盖	17E01A	PP
	水壶手柄座	17S24A	PP

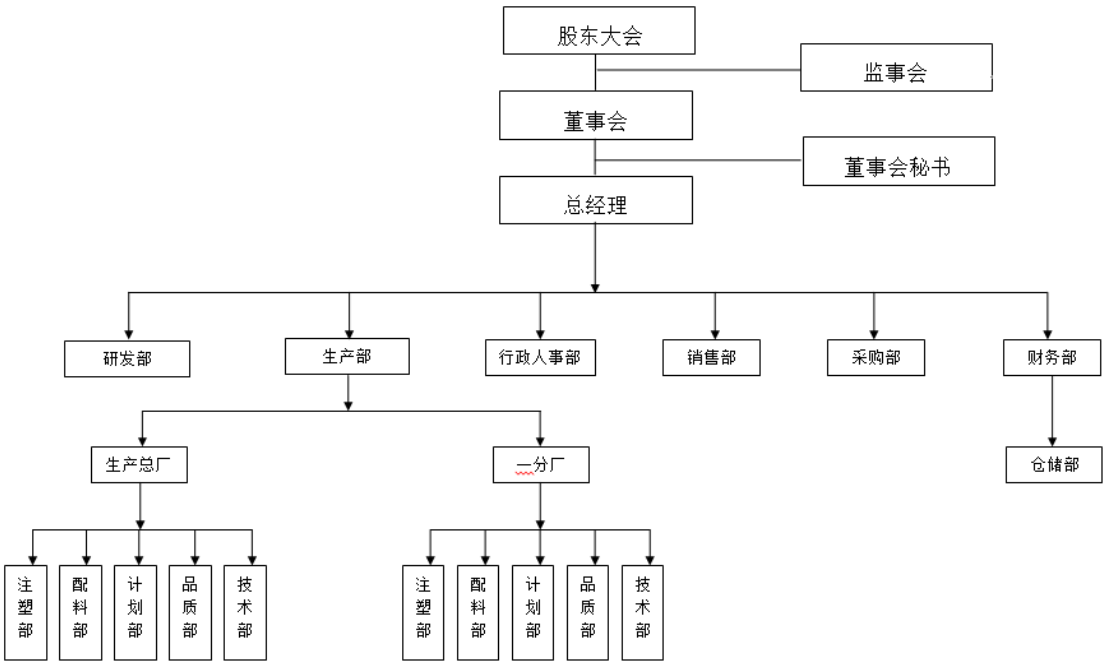
#### 5、冰箱塑料件（部分产品）

外观	产品名称	型号	材质
	冰箱中抽屉后框	/	PP

	冰箱下抽屉后框	/	PP
---	---------	---	----

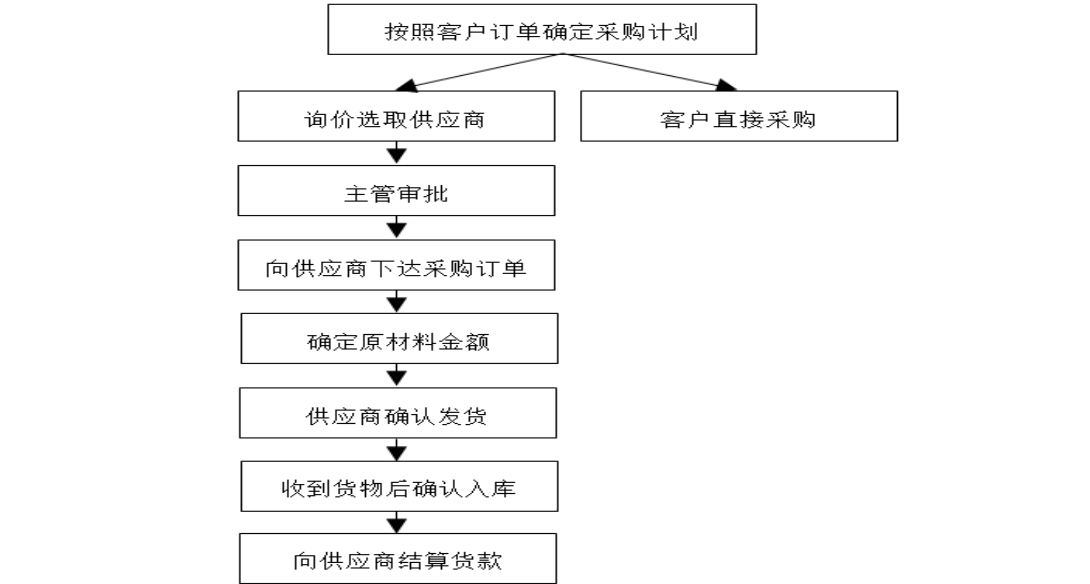
二、公司内部组织结构与主要服务流程

(一) 公司组织结构图

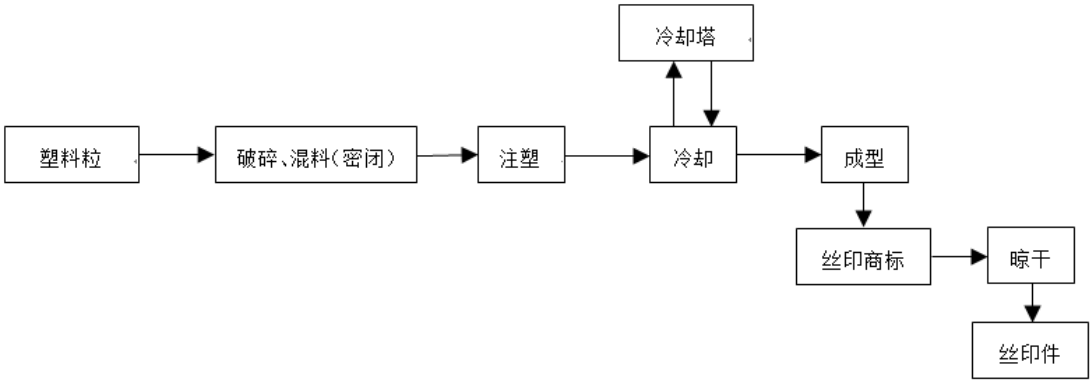


(二) 生产或者服务流程及方式

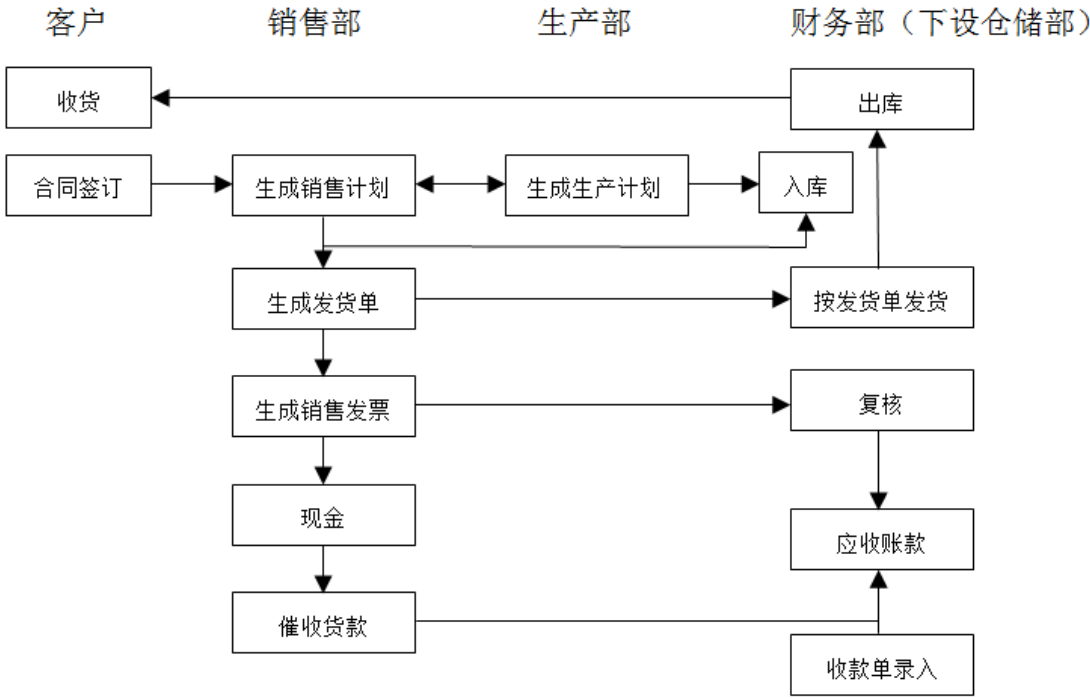
1、采购流程



2、生产流程



3、销售流程



### 三、公司业务有关资源情况

#### （一）生产工艺设备技术特色

公司通过从中山赛思伺服机电有限公司、中山市远宏节能科技有限公司处采购伺服电机及加热设备应用于公司的注塑生产工艺，改造后的注塑生产设备其生产产品质量及运营稳定性及有效性大幅度提高。

技术名称	技术特色
注塑机伺服控制系统	1、使注塑机运转周期加快，提高了生产效率，产能得到明显提高。 2、保证了系统压力的稳定性。
加热圈	1、使生产温度控制精确，提高生产产品的质量。

#### （二）无形资产情况

##### 1、商标

截至本说明书签署之日，公司拥有1个注册商标，具体如下：

商标注册人	商标注册号	注册商标	核定使用商品	注册有效期	取得方式
中山市立义塑料五金有限公司	5992777		第 21 类	自 2013 年 01 月 07 日至 2023 年 01 月 06 日止	原始取得

##### 2、土地使用权和专利技术

###### （1）土地使用权

公司无土地使用权。

###### （2）专利

截至本说明书签署之日，公司取得8项实用新型专利授予通知书，具体情况如下表：

已获取专利情况

序号	名称	类型	设计人	专利号	申请日	专利权人	授予公告日
1	一种内置 GPRS 无线通	实用新型专利	徐红周	201520527726.0	2015 年 07 月 20	中山市立义塑料五	2015 年 09 月 29 日



	信模组的注塑机伺服控制系统				日	金有限公司	
2	一种内置蓝牙收发端口的注塑机伺服控制系统	实用新型专利	徐红周	201520526381.0	2015年07月20日	中山市立义塑料五金有限公司	2015年10月10日
3	一种内置无线WIFI收发端口的注塑机伺服控制系统	实用新型专利	徐红周	201520527619.8	2015年07月20日	中山市立义塑料五金有限公司	2015年09月29日
4	一种可辅助散热的加热圈	实用新型专利	徐红周	201520521775.3	2015年07月18日	中山市立义塑料五金有限公司	2015年09月28日
5	一种防尘式加热圈	实用新型专利	徐红周	201520521842.1	2015年07月18日	中山市立义塑料五金有限公司	2015年09月28日
6	一种高效保温加热圈	实用新型专利	徐红周	201520521841.7	2015年07月20日	中山市立义塑料五金有限公司	2015年10月08日
7	注塑机恒温加热圈	实用新型专利	徐红周	201520521774.9	2015年07月18日	中山市立义塑料五金有限公司	2015年09月28日
8	注塑机料筒用保温隔热套	实用新型专利	徐红周	201520535121.6	2015年07月22日	中山市立义塑料五金有限公司	2015年11月02日

以上专利均未作为无形资产入账。

### 3、域名权

公司注册了 gdliyi.com 的域名，并已在国际顶级域名数据库中记录，详细信息如下：

序号	域名	注册人	注册日期	到期日期
1	gdliyi.com	中山市立义塑料五金有限公司	2014.10.30	2017.10.30

### (三) 特许经营权情况

报告期内，公司未获得任何特许经营权。

## （四）业务资质许可情况

### 1、业务许可

公司获得了由中山市安全生产科学研究所颁发《安全生产标准化三级企业（轻工其他）》证书；公司获得了由广东省中山市质量技术监督局颁发的《中华人民共和国特种设备使用登记证》，可使用起重机，公司员工持有中华人民共和国特种设备作业人员证。

在环保方面，公司获得了中山市环境保护局颁发的《中山市建设项目环境保护立项许可证》，公司也获得了由中山市环境保护局南头分局出具的《关于中山市立义塑料五金有限公司搬迁项目竣工环境保护验收意见的函》。验收文件指出，同意公司项目建设内容通过建设项目竣工环境的保护验收，且验收后不需向市环保局申请领取排污许可证。公司相关产品生产符合环保要求。

证书	证书编号	认证机构	适用范围	有效期
安全生产标准化证书	粤 AQBQTHI201402737	中山市安全生产科学研究所	轻工其他	2014.06.23-2017.06.30
中华人民共和国特种设备使用登记证	起 19 粤 T0246（15）	广东省中山市质量技术监督局	电动葫芦桥式起重机 /LH10/3t-17mA3	2015.04.15-2017.01.29
中华人民共和国特种设备使用登记证	起 17 粤 TO232（14）	广东省中山市质量技术监督局	电动单梁起重机 /LDtq3t-13.7m	2014.06.03-2016.05.06
中华人民共和国特种设备使用登记证	重粤 TO1159	广东省中山市质量技术监督局	电动单梁起重机 LD3-15.5-20	2014.10.22-2016.10.22
中华人民共和国特种设备使用登记证	起粤 TO8402	广东省中山市质量技术监督局	电动单梁起重机 /LDtq3t-13.7m	2015.09.13-2017.09.12
中华人民共和国特种设备使用登记证	重粤 TO1194	广东省中山市质量技术监督局	电动单梁起重机 LD3-15.5-20	2014.10.22-2016.10.22
中华人民共和国特种设备使用登记证	起粤 TO5706	广东省中山市质量技术监督局	电动单梁起重机 /LD3-15.5-20	2015.10.22-2017.10.22

中山市建设项目环境保护项目立项许可证	NO.0022860 中环立字【2004】03642 号	中山市环境保护局	加工、生产、销售：塑料件、五金制品、电子产品、模具制作（不含酸洗、磷化、电镀、喷漆工序）	2004.04.12-2006.04.11
--------------------	------------------------------	----------	--	-----------------------

## （五）安全运营情况

公司业务开展不需要取得安全生产许可证，报告期内，公司不存在安全生产事故。公司根据国家及地方的安全生产规范性文件制定了安全生产的内部控制制度，从预防、控制及责任追究方面落实强化安全生产。

### 1、安全生产许可

经调查，公司主要从事小家电塑料件的生产和销售。根据《安全生产许可证条例》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、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度，企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。因此企业无需取得安全生产许可证。

### 2、公司安全管理制度

公司高度重视安全生产管理，制定了《安全生产目标管理制度》、《安全生产责任制》、《安全培训教育制度》、《特种作业人员管理制度》、《设备设施安全管理制度》、《危险化学品管理制度》、《相关方安全管理制度》、《职业健康管理制度》、《劳动防护用品管理制度》、《安全检查管理制度》、《安全检查与隐患治理制度》、《事故应急管理制度》等一系列安全管理制度，公司严格执行上述制度，始终贯彻“安全生产、预防为主、综合治理”的安全生产方针，坚持以科技进步和严格管理保证安全生产。

2015年11月9日，中山市安全生产监督管理局南头分局出具《核查证明》，证明公司自2013年1月1日起至2015年7月31日期间，一直严格遵守国家安全生产法律、法规，其生产经营符合安全生产条件，没有发生过一般级别以上安全生产事故，亦不存在因违反安全生产法律、法规而被给予行政处罚的情形。

## （六）环保情况

### 1、环保制度文件

公司依据《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《噪

声污染防治法》等法律法规制定并落实一系列环保制度，包括《新建、改建、扩建工程“三同时”管理制度》、《危险化学品管理制度》等。

## 2、环保工程

公司于 2015 年 3 月 25 日和中山市中原环保科技工程有限公司签订了《工程承包合同书》（合同编号：20150325），项目名称为注塑、丝印废气治理工程。

除此之外，公司与中山市宝绿工业固体危险废物储运管理有限公司签订了《危险废物处理合同》，期限自 2015 年 3 月 26 日至 2016 年 3 月 25 日止；公司与中山市中原环保科技工程有限公司签订了《工业危险废物转移环保服务合同》，期限自 2015 年 4 月 20 日至 2016 年 4 月 19 日止。

## 3、环评审批文件

2007 年 7 月 27 日，中山市环境保护局出具《关于中山市立义塑料五金有限公司搬迁项目环境影响报告表的批复》（中环建表【2007】0569 号）指出，采取严格的污染防治措施后能满足总量控制和达标排放要求同意项目继续建设。

2012 年 9 月 4 日，中山市环境保护局南头分局出具《关于中山市立义塑料五金有限公司搬迁项目竣工环境保护验收意见的函》（中（南）环验表【2012】2 号）指出，同意项目建设内容通过建设项目竣工环境的保护验收。

2014 年 6 月 12 日，中山市环境监测站出具【（中山）环境监测（环）字（2014）第 580 号】监测报告，指出项目符合国家产业政策，采取严格的污染防治措施后能满足总量控制和达标排放要求同意项目继续建设。

2014 年 11 月 14 日，中山市环境科学学会出具《中山市立义塑料五金有限公司扩建项目环境影响报告表》技术评估终审意见（中环学评表【2014】0773 号），如公司落实报告表提出的各项环保措施，确保污染物达标排放，从环保角度而言，项目建设是可行的。

2015 年 2 月 11 日，中山市环境保护局出具关于《中山市立义塑料五金有限公司扩建项目环境影响报告表》的批复（中（南）还建表【2015】0008 号），同意该报告表确定的选址建设该项目。公司扩建项目已竣工并投入试生产，该扩建项目竣工环境保护验收事宜正在办理之中。

## 4、公司三废的处理

（1）废水。项目污水经化粪池预处理达标后截污管网引至污水处理厂深度处理，执行广东省《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段三级标准，则

生活污水对受纳水体影响可降至最低。

(2) 废气。注塑过程中产生的有机废气，其主要污染物成分是丙烯腈、苯乙烯和非甲烷总烃，对注塑过程中产生的废气进行收集后由活性炭吸附（去除效率80%），然后由高度15米的排气筒高空排放，使废气达到广东省《大气污染排放限值》（DB44/27-2001）二级标准（第二时段）和《恶臭污染物排放标准》

（GB14554-93）恶臭污染物排放标准值。丝印及晾干废气产生的有机废气，污染物浓度较低，产生量较少，通过加强车间通风处理，使废气达到《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》（DB44/815-2010）无组织排放监控点浓度限值。

(3) 固体废物。生产废料采取外售处理；擦拭干净的废弃网版均交由供应商回收处理；废机油、机油罐、沾有机油的废抹布，油性油墨等定期委托有资质单位进行安全处置。

(4) 噪声。冷却塔、空压机、注塑机在生产过程中均会产生噪声。公司通过采取封闭隔音或厂房墙壁隔音等措施，使噪声对周围声环境影响不明显。

#### 公司环保设备投入

名称	产生位置	设备名称	设备用途	处理能力
废水	无	/	/	/
废气	工厂	离心引风机1台； 活性炭吸附塔1个； 百叶风口40个； 烟囱15m。	加强车间通风换气，活性炭吸附处理后15米高的烟囱高空排放	符合环保要求
固体废物	一般固体废物	工厂	/	外售或交由供应商回收处理，符合环保要求
	危险废物	工厂	/	交由有资质单位转移处理，符合环保要求
噪声	工厂	冷却塔2台； 空压机4台	厂界隔声	符合环保要求

### (七) 公司主要固定资产情况

#### 1、房屋建筑物及其租赁情况

报告期内，公司无房产，生产经营用地及厂房均为公司租赁。具体情况如下：

承租方	出租方	房屋所有权人	房产坐落	租赁期限	租赁价格	面积	用途	是否抵押
-----	-----	--------	------	------	------	----	----	------

承租方	出租方	房屋所有权人	房产坐落	租赁期限	租赁价格	面积	用途	是否抵押
立义科技	伍桂玲	伍桂玲	中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路工业厂房	2015.01.01-2019.12.30	每月租金56,000 元	1950 m <sup>2</sup>	办公、生产	否
立义科技	程旭	程旭	中山市南头镇穗西村金海路南侧河涌边工业厂房	2015.01.21-2020.12.31	每月租金70,000 元	8167.37 m <sup>2</sup>	生产	否

注：公司租赁的经营场所：中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路的工业厂房和中山市南头镇穗西村金海路南侧河涌边的工业厂房，出租方伍桂玲和程旭尚未就其出租的房产取得房屋产权证，租赁合同存在被认定为无效的风险。具体情况如下：

1、公司向伍桂玲租赁了位于中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路的工业厂房，租赁期限为2015年1月1日至2019年12月30日，租赁面积为1950m<sup>2</sup>，用途为办公、生产。

出租方伍桂玲拥有编号为中府国用（2008）第021036号的国有土地使用权证，土地使用权人为伍桂玲，地类用途为工业，使用权类型为出让。

根据中山市南头镇住房和城乡建设局出具的证明，位于中山市南头镇穗西村升辉南工业区月桂路的工业厂房，房地产权属于伍桂玲所有。

2、公司向程旭租赁了位于中山市南头镇穗西村金海路南侧河涌边的工业厂房，租赁期限为2015年1月21日至2020年12月31日，租赁面积为8167.37m<sup>2</sup>，用途为生产。

程旭拥有编号为中府国用（2003）第021256号的国有土地使用权证，土地使用权人为程旭，地类用途为工业，使用权类型为出让。

根据中山市南头镇住房和城乡建设局出具的证明，位于中山市南头镇穗西村金海路南侧河涌边的工业厂房，该建筑物产权属于杨旭所有。

鉴于：公司两处租赁场所未取得权属证书所带来的风险，实际控制人杨立义、李霞已向公司出具《关于公司租赁场所的承诺函》，承诺如在租赁期限内因租赁场所拆迁致使公司搬迁而遭受损失的，将由其本人以现金方式全额承担，保证公司不因此遭受损失。考虑到，租赁房产所在区域及周边，可替代房源充足，如果被迫搬迁，公司可以较快找到价格公允的经营场所；同时，公司设备多为可移动机器设备和办公设备，搬迁难度小。鉴于此，公司租赁的经营场所权属存在瑕疵，对持续经营不构成重大不利影响。因此，公司所租赁房产存在权属瑕疵不会影响公司的可持续经营。

## 2、主要设备情况

公司主要设备包括机器设备、运输设备、电子设备和其他设备等。截至2015

年7月31日，公司主要设备的成新率在60%以上，目前不存在主要设备淘汰、更新等情况。

固定资产类别	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率（%）
机器设备	16,442,788.60	5,751,349.18	10,691,439.42	65.02
运输设备	222,204.23	107,977.72	114,226.51	51.41
电子设备	219,576.54	167,313.52	52,263.02	23.80
其他设备	3,997,456.06	1,473,048.44	2,524,407.62	63.15

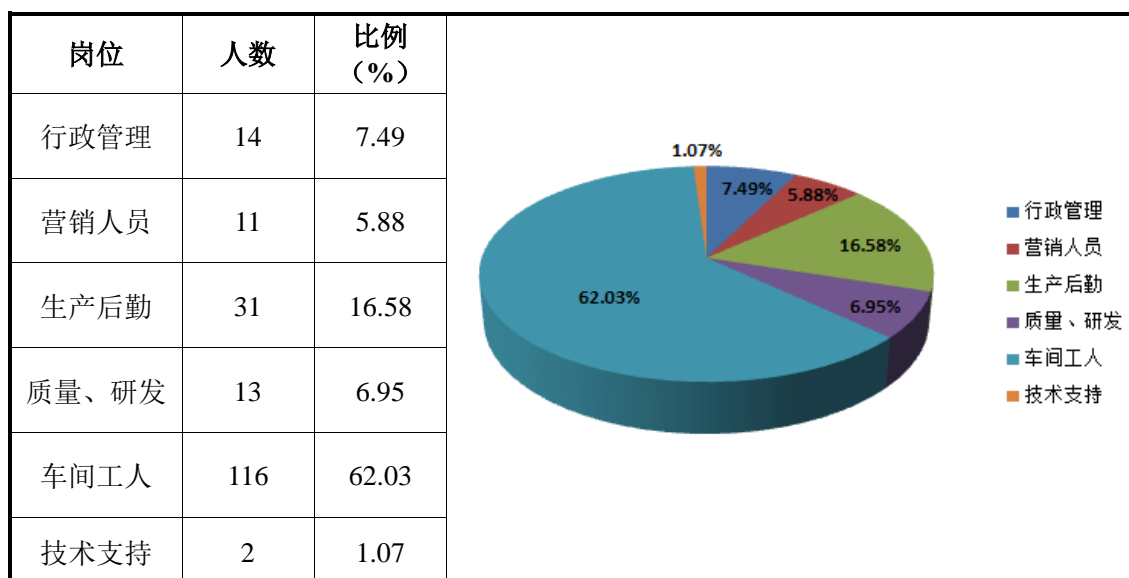
注：公司主要机械设备中一部分海天注塑机做了抵押贷款。公司与星展银行（中国）有限公司深圳分行于2015年2月4日签订编号为P/2597/15的机器设备贷款合同，合同约定将5台海天注塑机抵押给星展银行（中国）有限公司深圳分行，双方签订了《机器设备抵押合同》（编号：P/2597/15-MTG001）。约定担保范围包括2,216,000.00元主债权本金、利息、罚息、违约金、损害赔偿金、实现债权和抵押权而支出的费用（包括诉讼费、财产保全费、律师费、强制执行费等）及被担保人在主合同项下应向抵押权人支付而尚未完全支付的其他所有债务，以及在主合同被确认无效或被撤销的情况下被担保人应向抵押权人赔偿的全部损失。

## （八）公司人员结构以及核心人员情况

### 1、人员结构

截至2015年7月31日，公司（含子公司）员工总数人187人。从年龄结构上看，30岁以下51人，占比27.27%，30岁到39岁之间47人，占比25.13%，40岁到49岁之间74人，占比39.57%，公司员工年轻化；从职能岗位来看，车间人员147人，占比78.61%；从学历情况来看，公司专科及以上学历人员比率为5.88%。具体分类如下：

#### （1）岗位结构



合计	187	100	
----	-----	-----	--

## (2) 年龄结构

年龄	人数	比例 (%)	
50 岁以上	15	8.02	
40-49 岁	74	39.57	
30-39 岁	47	25.13	
30 岁以下	51	27.27	
合计	187	100	

## (3) 学历结构

学历	人数	比例 (%)	
本科	1	0.53	
大专	10	5.35	
大专以下	176	94.12	
合计	187	100	

## 2、核心人员情况

成华金，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年至2000年8月在绮中皓塑料厂任领班；2000年9月至2004年3月在光中雄兴电器任车间主管；2004年4月至今任广东立义科技股份有限公司厂长。

徐红周，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年8月至2006年3月在中山市华泰工艺制品有限公司任维修技术员；2006年4月至2013年3月在中山市东菱威力电器有限公司任车间主任、注塑工程师；2013年4月至今任广东立义科技股份有限公司技术部经理。

汤群球，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年5月至2003年12月在美的厨具事业部国内营销公司长沙分公司任业务经理；2004年1月至2007年2月在湖南省南县自主个体经营澳柯玛空调专卖店；2007年3月至今



任广东立义科技股份有限公司业务经理。

公司报告期内，除核心技术人员徐红周一人变动外，近两年内其他核心人员不存在重大变动。主要核心人员成华金、徐红周通过长鑫投资间接持有公司股份。

## （九）研发情况

### 1、公司进行合作研发的原因及报告期内公司合作研发情况；

2015年1月1日，立义科技与广东美的生活电器制造有限公司、佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司签订了《美的集团生活电器事业部供方年度合作协议》，公司根据上述单位的订单进行注塑件生产。同时，三方签署了《技术共享及合作协议》。报告期内，上述合作方安排技术人员到公司生产现场进行技术指导，与公司共同研究探讨生产工艺的改进，双方并未开展实质性的合作研发工作，暂时没有相关合作研发的技术成果。

**2、合作研发对象的基本信息，研发机构人员的研发是否构成职务行为，研发机构的研发成果是否侵犯别人成果，研发机构是否同时在与多家企业进行合作研发同一项技术；**

广东美的生活电器制造有限公司，注册号440681400004376，法定代表人：方洪波，注册资本6926万美元，类型：有限责任公司(台港澳与境内合资)，住所：佛山市顺德区北滘镇三乐路19号，经营范围：生产经营家用电器、日用电器及配件、厨房用具、不锈钢制品、日用五金及炊具，塑料制品（不含废旧塑料）、饮水机、净水桶，家用电器、日用电器的技术研发及转让；零售：预包装食品（咖啡、可可）；从事钢板、铝板及日用家电配件的进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理）。

佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司，注册号440681400004325，法定代表人：李国林，注册资本4200万美元，类型：有限责任公司(台港澳与境内合资)，住所：佛山市顺德区北滘镇三乐东路19号，经营范围：生产经营电饭煲、电磁炉、电加热灶具、家用燃气灶具、厨房用具、面包机、压力锅、挂烫机、不锈钢制品、日用五金、炊具、按摩器具以及上述产品的零配件；从事钢板、铝板及日用家电配件的进出口业务（以上涉及行业许可的，按国家有关规定办理申请，以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项

管理的商品）。

如前述，上述合作对象与立义科技并未开展实质性的合作研发工作，暂时没有相关合作研发的技术成果。不存在研发机构人员的研发构成职务发明、研发机构的研发成果侵犯别人成果、研发机构同时在与多家企业进行合作研发同一项技术等情形。

**3、合作研发协议的主要内容，包括但不限于合作研发的费用承担条款、合作研发成果的权利归属条款、合作研发技术的收益归属条款；**

合作研发协议的主要内容主要集中在协议中的“四、技术开发和技术共享”，其条款如下：

“4.1鉴于在乙方（立义科技）供货期间甲方（合作单位）会投入资源（包括但不限于人力、检验设备、数据、内部技术资料等）参与物料的改进、新品开发等活动，双方确认：双方合作期间乙方形成的有关供应物料的技术成果的各项知识产权均归双方共同所有。乙方保证上述开发过程中使用的技术、素材及形成的技术成果，不侵犯任何第三方的合法权益。

4.2除非甲方书面明确表示放弃，均应以甲乙双方的名义申请专利、申报项目或课题、登记著作权等，乙方均不得以自己或第三人名义申请专利、申报项目或课题、登记著作权等。

4.3若在双方合作期满之日起2年内乙方在供应物料上申请专利的，则该专利视为在合作期间开发的技术，归属双方共同所有。

4.4乙方不可撤销地同意：在合作期间及期满后由甲方选定另一供应商利用合作期间的乙方开发的相关技术成果生产与乙方相同类别的物料。上述生产系甲方委托该供应商进行生产，不构成侵权，且乙方放弃相关经济权益。但上述授权生产的物料仅能用于甲方生产的产品。若该供应商向其他任何第三方供应，则属侵权，乙方有权向该供应商主张权利。

4.5乙方负责专利管理，并支付相关的费用，确保专利持续有效。乙方不得单方设置质押、许可等。

4.6就第三方的侵权，甲方有权单独以自己的名义行使救济手段。

4.7乙方因破产、转产等转让专利权的，应事先取得甲方的书面同意，否则不

得自行转让。就共有部分，甲方享有优先受让权，除非甲方书面明确表示放弃。

4.8乙方自双方合作之日，即向甲方开放所有有关所供物料的技术资料（包括但不限于专利文件、制造工艺、品质控制等一切资料）。

4.9所供物料含有专利的，则在合作期间，甲方可合理使用并可委托第三方为甲方生产。

4.10甲方在乙方现有技术上开发出的技术成果归属甲方所有（包括但不限于所有权，及专利申请权等各项知识产权），但乙方在继续合作期间及同等价格条件下享有优先受让权。”

**4、研发费用的支付情况以及支付依据、研发费用支付是否合理公允、支付对象是否明确、研发机构和研发人员是否具有研发实力等信息核查并说明是否存在利益输送；**

如前述，由于合作单位与立义科技并未开展实质性的合作研发工作，因此不存在研发费用的支付。

**5、合作研发是否导致技术泄密，公司采取的规范措施，对公司生产经营的影响；**

公司与合作单位的合作研发是建立在合作单位向公司投入人力、检验设备、数据、内部技术资料等资源以参与公司物料的改进、新品开发等活动，并且合作协议已约定双方合作期间乙方形成的有关供应物料的技术成果的各项知识产权均归双方共同所有。通过与合作单位签订《技术共享及合作协议》，公司将获得合作单位提供的技术支持，以便公司更好地进行新品开发与生产环节的改善。

**6、是否存在纠纷或潜在纠纷发表明确意见。**

如前述，由于合作研发对象与立义科技并未开展实质性的合作研发工作，暂时没有相关合作研发的技术成果。因此并不存在纠纷或潜在纠纷的情形。

## **四、公司业务相关的情况**

### **（一）报告期内公司主要产品与服务收入情况**

报告期内，公司各期主要产品与服务的销售收入情况具体如下：

单位：元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入			
主营业务	38,364,044.97	61,837,850.08	59,716,250.20
其他业务	7,467,585.45	7,406,046.84	5,200,196.14
合计	<b>45,831,630.42</b>	<b>69,243,896.92</b>	<b>64,916,446.34</b>
按产品分类			
电磁炉	28,833,622.30	54,188,970.63	52,614,039.70
电风扇	6,962,898.54	5,004,643.16	3,798,352.25
电水壶	1,311,005.66	1,322,403.14	-
其他	1,256,518.47	1,321,833.15	3,303,858.25
合 计	<b>38,364,044.97</b>	<b>61,837,850.08</b>	<b>59,716,250.20</b>
按业务类别分类			
产销业务	29,766,235.70	54,188,970.63	52,614,039.70
加工业务	8,597,809.27	7,648,879.45	7,102,210.50
合 计	<b>38,364,044.97</b>	<b>61,837,850.08</b>	<b>59,716,250.20</b>

## （二）报告期内公司主要客户情况

2015年1-7月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

序号	2015 年 1-7 月		
	客户名称	销售额（元）	占当期销售总额的比例(%)
1	美的集团股份有限公司	37,102,182.84	80.95
2	金发科技股份有限公司	6,882,905.96	15.02
3	广东方大索正光电照明有限公司	1,075,102.85	2.35
4	中山市政兴塑料制品有限公司	358,974.36	0.78
5	广东奥马电器股份有限公司	167,991.04	0.37
-	合计	<b>45,587,157.05</b>	<b>99.47</b>

2014 年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

序号	2014 年		
	客户名称	销售额（元）	占当期销售总额的比例(%)
1	美的集团股份有限公司	60,516,016.93	87.40

序号	2014 年		
	客户名称	销售额（元）	占当期销售总额的比例(%)
2	金发科技股份有限公司	4,400,854.74	6.36
3	佛山市顺德区永德润塑胶制品有限公司	1,655,982.92	2.39
4	中山市政兴塑料制品有限公司	520,512.82	0.75
5	广东方大索正光电照明有限公司	401,293.74	0.58
-	合计	<b>67,494,661.15</b>	<b>97.48</b>

2013年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

序号	2013 年		
	客户名称	销售额（元）	占当期销售总额的比例(%)
1	美的集团股份有限公司	56,429,329.24	86.93
2	金发科技股份有限公司	3,277,350.37	5.05
3	中山市大冠电器有限公司	2,131,341.00	3.28
4	中山天立卫厨有限公司	1,155,579.96	1.78
5	佛山市顺德区永德润塑胶制品有限公司	519,170.94	0.80
-	合计	<b>63,512,771.51</b>	<b>97.84</b>

公司2013年、2014年、2015年1-7月向前五大客户的销售额分别为63,512,771.51元、67,494,661.15元和45,587,157.05元，占当年销售比重分别为97.84%、97.48%和99.47%。报告期内，来自前五大客户的营业收入占当期营业收入总额均超过97%，且第一大客户美的集团（股票代码：000333）（合并旗下3家控股子公司，即佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司、广东美的环境电器制造有限公司、广东美的生活电器制造有限公司）销售额占公司营业收入总额均超过80%，其中，2013年至2015年1-7月公司对佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司销售占比分别为81.05%、78.26%、62.93%。公司存在对单一客户重大依赖的情况。

公司通过向美的集团做出供应商申请，美的集团通过一系列评审、考核，包括评估现场管理、检验样品质量等，评估公司生产产品符合其供应商的要求，确定公司为其供应商。公司成为美的集团供应商后，通过招标的形式获得特定产品的供应商资格。公司目前参与招标并获得供应商资格的包括广东美的环境电器制造有限公司、广东美的生活电器制造有限公司、佛山市顺德区美的电热电器制造

有限公司。

出于产品质量和供应链稳定性的考虑，美的集团对供应商的选择非常严格、谨慎，需要经过严格的评审、考核等复杂认证程序才会选择是否能够成为合格供应商。而一旦确立了合作关系，美的集团通常选择与主要供应商长期合作。公司与美的集团合作11年，作为美的注塑件最大的供应商，多次被评为美的战略合作供方、美的供应商金牌奖、美的优秀供应商。

公司利用其在行业中的影响力，努力开发优质客户，积极了解占比较大客户的经营状况以及发展方向。公司目前正在和海尔、松下等知名企业洽谈合作事宜，公司未来计划在客户数量方面积极开拓，降低依赖单一客户的风险。

公司客户主要系家用电器厂商，公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户中均未占有权益，亦不存在其他关联关系。

### （三）报告期内公司主要供应商情况

报告期内，公司向前五大供应商采购的金额及比例如下：

序号	2015 年 1-7 月		
	供应商名称	采购金额（不含税：元）	占比（%）
1	金发科技股份有限公司	8,154,812.09	16.59
2	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	7,962,563.07	16.20
3	佛山市顺德区圆融新材料有限公司	5,934,426.94	12.07
4	佛山市顺德区浔翔贸易有限公司	5,169,585.47	10.52
5	佛山市顺德区灏展贸易有限公司	3,133,679.28	6.37
合计		30,355,066.85	61.75

序号	2014 年		
	供应商名称	采购金额（不含税：元）	占比（%）
1	金发科技股份有限公司	12,868,789.52	20.28
2	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	11,379,635.89	17.93
3	佛山市顺德区圆融新材料有限公司	7,161,889.62	11.29
4	佛山市顺德区南凯新材料实业有限公司	5,154,013.68	8.12

5	佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司	4,376,774.02	6.90
合计		40,941,102.73	64.52

序号	2013 年		
	供应商名称	采购金额(不含税: 元)	占比 (%)
1	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	34,894,052.93	59.98
2	佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司	7,940,312.21	13.65
3	金发科技股份有限公司	4,959,358.15	8.52
4	宁波宁塑机械有限公司	3,777,209.48	6.49
5	东莞艾尔发自动化机械有限公司	841,263.71	1.45
合计		52,412,196.48	90.09

2013年、2014年和2015年1-7月公司向前五大供应商的采购金额（不含税）分别为52,412,196.48元、40,941,102.73元和30,355,066.85元，占当期采购金额的比例分别为90.09%、64.52%、61.75%。报告期内公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，公司主要供应商为注塑机械设备经销商、通用塑料和改性塑料生产及经销商，上游行业处于充分竞争情况。

如上所示，报告期内，美的电热电器公司和金发科技公司既是公司的客户同时也是供应商，即公司与其之间存在双向购销关系，其形成原因及必要性如下：

与美的电热电器之间的双向购销交易，形成原因是美的电热电器前期出于控制注塑件的材料质量和采购价格的考虑，自行向其可信赖的材料供应商采购注塑加工所需的原材料，然后转卖给公司等类似注塑加工供应商，这些原材料经公司生产加工成注塑件，然后公司将注塑件销售给美的电热电器，导致报告期内存在较多双向购销交易的情况。对于与美的电热电器之间双向购销业务的必要性，一方面，美的电热电器为报告期内公司的第一大客户，为了维持与客户良好合作关系以获取稳定增长的业务订单，公司同意按照客户的要求进行合作；另一方面，美的电热电器向公司销售生产加工的注塑件所需的原材料ABS和PP颗粒，主要是出于管控原材料质量考虑。美的电热电器向公司采购注塑件产品时，采取“材料价格+费用+税金+利润”的定价方式，其中材料价格即为美的电热电器公司销售给公司ABS和PP颗粒等原材料价格，因此对公司来说，向美的电热电器公司采购ABS和PP颗粒的价格对公司产品利润金额影响很少。2014年下半年开始，美的电热电器对合作模式稍微做出了一些调整，即美的电热电器公司不再负责全部原材料的采

购，改由公司可自行采购原材料（部分ABS原材料仍向美的电热电器公司采购），上述调整原因主要有两个方面，一是从2014年下半年开始ABS和PP颗粒等原材料市场价格因国际原油价格大幅下降也出现一定程度的下跌，如果继续采用前述采购原材料再按协议价转卖模式，在上述原材料价格出现大幅下降的情况下，美的电热电器公司从公司采购注塑件采购成本与实际成本偏离比较大，从而不利于其准确核算其产品成本；二是公司自成立以来一直与美的集团各下属公司保持良好合作关系，多次被评为美的集团的金牌供应商，即美的电热电器公司认为公司可信度较高，从而允许公司自行采购原材料。由于前述原因，导致近两年公司向美的电热电器采购的原材料金额较2013年大幅减少。

公司与金发科技之间双向购销业务，其中，公司向其采购ABS、PP颗粒等原材料主要用于美的电热电器公司的注塑件加工生产所用，如前所述，金发科技在此之前也是美的电热电器的原材料供应商，2014年改变合作模式之后，公司直接向金发科技采购的原材料金额较上年大幅增加；公司向金发科技销售的原材料主要来自其它原材料供应商，通过利用集中批量采购的议价优势从其它供应商处采购金发科技公司不生产的部分规格型号的原材料转手销售或者进行改性加工后销售给金发科技（对方再销售给中山周边客户），公司在材料采购价格上适当加价以赚取购销差价，其销售毛利率情况见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、报告期内利润形成情况”之“（三）毛利率构成及变化分析”之“（3）其它业务——材料销售”。基于未来突出主营业务的考虑，公司拟减少或剥离该部分业务。

公司的前五大供应商中，不存在与公司构成关联关系的关联方，公司报告期内无关联采购。

公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要供应商中均未占有权益，亦不存在其他关联关系。

#### （四）报告期内对持续经营有影响的重大业务合同履行情况

报告期内，公司业务相关的重大合同主要包括采购合同、销售合同及授信、借款合同等。

##### 1、销售合同

序号	合同对方	合同标的	合同名称	合同累计金额 (元)	签订时间	履约情况
----	------	------	------	---------------	------	------



1	广东美的环境电器制造有限公司	注塑件物料	美的集团环境电器事业部合作协议（2015版）	6,950,396.34	2014.10.08	正在履行
2	广东美的环境电器制造有限公司	注塑件物料	广东美的环境电器制造有限公司物料采购（委托加工）合同	4,738,326.45	2013.10.14	完成
3	广东美的环境电器制造有限公司	注塑件物料	广东美的环境电器制造有限公司物料采购（委托加工）合同	3,306,998.28	2012.09.26	完成
4	广东美的生活电器制造有限公司、佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	注塑类物料	美的集团生活电器事业部供方年度合作协议（2015版）	30,151,786.50	2015.01.01	正在履行
5	广东美的生活电器制造有限公司、佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	注塑类物料	美的集团生活电器事业部供方年度合作协议（2014版）	55,544,626.11	2014.01.01	完成
6	广东美的生活电器制造有限公司、佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	注塑类物料	美的集团生活电器事业部供方年度合作协议（2013版）	52,614,039.70	2013.03.01	完成
7	金发科技股份有限公司	改性塑料	销售合同	6,882,905.96	2014.12.10	正在履行
8	金发科技股份有限公司	改性塑料	销售合同	4,400,854.74	2013.12.05	完成
9	金发科技股份有限公司	改性塑料	销售合同	3,277,350.37	2012.12.08	完成
10	佛山市顺德区永德润塑胶制品有限公司	改性ABS胶粒、改性PP胶粒	销售合同	628,205.13	2014.03.31	完成
11	广东方大索正光电照明有限公司	注塑类材料	采购合同	1,476,396.57	2014.10.15	完成
12	中山天立卫厨有限公司	注塑件	供货合同	1,146,966.81	2012.12.31	完成

以上合同的标准为报告期内前五大客户与公司所签订的且金额在50万元以上的合同。由于部分合同为公司与相关客户签订的合同为框架性协议，没有约定具体的合同金额，因此上述合同的金额为经公司与合同对方确认的累计订单发生额。

## 2、采购合同

序号	合同对方	合同名称	合同标的	合同累计金额（元）	签订时间	履约情况
----	------	------	------	-----------	------	------

1	金发科技股份有限公司	2015 年采购合同	改性塑料	8,154,812.06	2015.01.04	正在履行
2	金发科技股份有限公司	2014 年采购合同	改性塑料	12,834,976.25	2014.01.05	完成
3	金发科技股份有限公司	2013 年采购合同	改性塑料	4,583,085.46	2013.01.03	完成
4	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2015 年购销合同	乙烯-丙烯共聚物、聚丙烯	671,694.02	2015.05.13	完成
5	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2015 年购销合同	聚丙烯、ABS	904,004.26	2015.05.04	完成
6	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2015 年购销合同	聚丙烯	880,333.33	2015.04.01	完成
7	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2015 年购销合同	聚丙烯	698,564.09	2015.03.16	完成
8	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2015 年购销合同	聚丙烯	697,852.12	2015.02.01	完成
9	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2015 年购销合同	聚丙烯	566,923.09	2015.01.04	完成
10	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2014 年购销合同	聚丙烯	842,735.02	2014.12.01	完成
11	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2014 年购销合同	聚苯乙烯	559,829.06	2014.10.19	完成
12	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2014 年购销合同	聚丙烯	1,180,964.97	2014.09.01	完成
13	佛山市顺德区浣翔贸易有限公司	2013 年购销合同	聚丙烯	1,068,782.91	2012.12.28	完成
14	佛山市顺德区灏展贸易有限公司	2014 年购销合同	聚丙烯、ABS	778,333.34	2014.11.02	完成
15	佛山市顺德区灏展贸易有限公司	2013 年购销合同	聚丙烯	1,374,987.18	2013.02.02	完成
16	宁波宁塑机械有限公司	产品购销协议	宁塑注塑机	2,051,282.05	2014.03.11	完成
17	宁波宁塑机械有限公司	产品购销协议	宁塑注塑机	2,051,282.05	2013.07.16	完成
18	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2015 年供方年度合作协议	改性塑料	7,019,877.29	2015.01.01	正在履行
19	佛山市顺德	2014 年供	改性塑料	13,214,924.90	2014.01.01	完成

	区美的电热电器制造有限公司	方年度合作协议				
20	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2013 年供方年度合作协议	改性塑料	39,108,365.83	2013.03.01	完成
21	佛山市顺德区南凯新材料实业有限公司	购销合同	改性塑料	7,472,816.94	2014.03.01	正在履行
22	佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司	2015 年委外加工合同	注塑件喷油	1,277,728.69	2015.01.07	正在履行
23	佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司	2014 年委外加工合同	注塑件喷油	4,621,678.75	2014.01.10	完成
24	佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司	2013 年委外加工合同	注塑件喷油	7,318,613.27	2013.01.15	完成

以上合同的标准为报告期内前五大供应商与公司所签订的且金额在50万元以上的合同。由于部分合同为公司与相关客户签订的合同为框架性协议，没有约定具体的合同金额，因此上述合同的金额为经公司与合同对方确认的累计订单发生额。

公司与佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司签订了委外加工合同，委托精博艺喷涂为公司生产的注塑件喷油。

喷涂加工单位基本情况如下：佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司，统一社会信用代码 914406067649127478，法定代表人：张敏，注册资本 50 万元，经营范围：制造：五金制品、塑料（不含废旧塑料）；金属塑料表面喷涂加工。（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）。持股情况：张敏 40%，王宏 30%，王静茹 30%。

张敏与王宏系夫妻关系，王静茹系张敏与王宏之女，由于张敏是公司执行董事兼经理，且主要负责公司的日常经营管理，因此该公司股东三人以张敏为核心对公司进行控制。

公司对其的喷涂委托加工，全部为美的电磁炉的喷涂加工，公司其他产品不需要喷涂。佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司为佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司指定的委托加工单位。主要原因为：原来由公司供货给佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司，佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司自行委托佛

山市顺德区精博艺喷涂有限公司进行喷涂加工，由于每年发生额不是很大，后期佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司要求立义科技直接与佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司结算。公司需要喷涂的产品全部为美的电磁炉，全部为佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司完成，占喷涂加工的比例为 100%。

公司股东或者董监高并没有在佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司存在持股或兼职等情况，佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司与公司及董监高等不存在关联关系或者其他利益安排。

立义科技按照客户所下订单生产注塑件，立义科技将注塑件送到佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司仓库，佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司进行加工喷油后直接负责送到佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司指定仓库，由公司驻佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司的品质人员进行抽箱检验。

公司进行委托加工，由有喷涂需求的客户佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司对委托加工进行定价，公司根据定价内容与佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司签订委托加工合同，因此不存在公司通过委托加工操纵利润的情形。

由于委外加工内容是根据客户的要求对其生产的注塑件进行喷油，且注塑件是根据客户提供的模具来进行生产，不存在技术环节，因此在加工过程中并不存在导致技术泄密的情形。

### 3、房屋租赁合同

立义科技的主要租赁合同是租赁房屋为公司业务使用，详见本说明书之“第二节公司业务”之“三、（七）主要固定资产情况”。

### 4、借款合同

报告期内，公司签订的借款合同如下：

序号	贷款人	合同编号	合同金额	借款期限	担保方式	担保合同编号	保证人或担保标的	贷款利率	履约情况
1	交通银行股份有限公司中山分行	中交银贷字第 01523030 号	300	2015.05.11-2016.05.11	保证	中交银保字第 314002、314003 号	杨立义、李霞	9.00%	正在履行
2	星展银行（中国有限公司）深圳支行	P/2597/15	221.6	2015.03.05-2019.03.05	抵押、保证	P/2597/15-MT G001	杨立义、李霞提供保证，立义科技以设备抵押	10.63 %	正在履行
3	中国工商银行股份有限公司中山南头支行	2015 年 20110214 发 票字第 90751701 号	320	2015.05.06-2015.09.14	质押、保证	2013 年 20110214G 字第 90751701 号	杨立义、李霞提供保证，立义科技以应收账款质押	6.96%	正在履行

4	佛山市顺德区美的小额贷款股份有限公司	MDDKHT(1) 201504049	500	2015.04.30- 2017.04.30	质押、 保证	MDZKDB (1) 201504049	杨立义、李霞 提供保证,立 义科技以应 收账款质押	以借 款凭 证为 准	正在 履行
5	中国工商银行股份有限公司中山南头支行	2014 年 20110214ZKC 字第 90751701 号	380	2014.10.20- 2015.04.15	质押	无编号	立义科技应 收账款质押	7.28%	履行 完毕
6	交通银行股份有限公司中山分行	中交银贷字第 0140025 号	200	2014.01.08- 2015.01.08	保证	中交银保字第 314002、 314003 号	杨立义、李霞	9.00%	履行 完毕
7	交通银行股份有限公司中山分行	中交银贷字第 0140011 号	100	2014.01.03- 2015.01.03	保证	中交银保字第 314002、 314003 号	杨立义、李霞	8.70%	履行 完毕
8	中国工商银行股份有限公司中山南头支行	2013 年 20110214ZKC 字第 90751701 号	400	2013.11.22- 2014.10.31	质押	无编号	立义科技应 收账款质押	6.60%	履行 完毕
9	交通银行股份有限公司中山分行	中交银贷字第 0B0009 号	300	2013.01.10- 2014.01.09	保证	无编号	杨立义、丁志 军	8.10%	履行 完毕

## 五、商业模式

公司立足于塑料家电零配件行业，主要产品应用于电磁炉、电水壶等小家电行业。公司以卓越的技术，严谨的态度，立志为下游家电客户提供优质、宽广的配套平台。公司通过规模化的生产设备和长期积累的生产工艺技术为客户提供服务。公司获得客户订单后，从客户或者公司自主合作供应商处采购色素、通用塑料和改性塑料等原材料，通过自身长期积累的工艺技术，生产出家电零件塑料制品并销售给客户从中获取利润。

公司具体商业模式如下：

### （一）生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式。生产部根据营销下达的订单制定生产计划，根据客户的具体需求进行采购、试生产，在样品得到客户认可后再进行批量生产。接受订单后，公司会根据现有生产条件，结合闲忙时节、不同的客户制定不同的生产计划。对于长期稳定的客户，公司可以根据情况提前安排生产。

### （二）采购模式

根据公司的业务类别的不同，公司有两种采购模式：（1）产销业务方面，公

司自主选定供应商采购。采购部制定采购计划后，经询价确定供应商，并经主管领导审批后下单。公司采购的原材料主要是三种：色素、通用塑料和改性塑料。公司目前的主要原材料供应商主要是佛山、广州的几大供应商，各家实力较大、原料库存充足、价格优惠、运输便捷快速，可满足公司采购的需求。公司对原料供应商结算制度主要分为两种：改性塑料主要采取的是收到货物60天后以背书银行承兑汇票结算；其他塑料采取货到付款，现款结算。（2）加工业务方面，由客户代为采购原材料。

### （三）销售模式

公司采取直接销售模式，主要是客户直接下订单向公司进行采购。公司设置销售部，负责市场开拓、销售、服务等一系列活动。客户直接签订销售合同，公司根据客户的订单要求，组织原材料采购和生产，在产品交付客户并经客户验收合格后即完成销售。在结算方式方面，不同的客户采取不同的结算方式：美的集团采取承兑期为6个月的银行承兑汇票结算；奥马电器采取赊销期为70天的现汇结算。

### （四）研发模式

公司设有专门的研发部。公司采取合作研发及自主研发模式：公司与广东美的生活电器制造有限公司、佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司签订了《技术共享及合作协议》，与其共同研究探讨生产工艺的改进；公司通过自主实际生产经验的积累和客户的需求，改造注塑工艺技术。

## 六、行业概况

### （一）公司所处行业概况

公司主要经营范围为生产和销售家电零件塑料件。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)以及全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务属于：“制造业（代码：C）”门类、“橡胶和塑料制品业（代码：C29）”大类、“塑料制品业（代码：C292）”中类、“塑料零件制造（代码：C2928）”；根据中国证监会2012年修订的《上市

公司行业分类指引》规定，公司所处行业属于“C29橡胶和塑料制品业”。

根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司主营业务属于：“非日常生活消费品（代码：13）”一级行业、“耐用消费品与服装（代码：1311）”二级行业、“家庭耐用消费品（代码：131110）”三级行业、“家用电器（行业代码：13111012）”四级行业。

## 1、行业主管部门及监管体系

公司所属行业为塑料制品行业，属国家重点发展的新材料技术领域，塑料制品行业的行政主管部门是国家发展和改革委员会、工业和信息化部、科学技术部等部委。行政主管部门主要负责行业发展规划的研究、产业政策的指定，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。

塑料加工行业的管理目前主要由中国塑料加工工业协会（CPPIA）负责，行政主管部门的部分职能逐渐由行业协会所代替。中国塑料加工工业协会是联系行业行政主管部门与企事业单位的桥梁和纽带，主要职责包括反映行业意愿、研究行业发展方向、协助编制行业发展规划和经济技术政策；协调行业内外关系、参与行业重大项目决策；组织科技成果鉴定和推广运用等。

塑料制品行业主要涉及的法律法规有：《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》、《高技术产业发展“十一五”规划》、《高新技术企业认定管理办法》、《轻工业调整和振兴规划》、《轻工业技术进步与技术改造投资方向（2009-2011）》、《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》、《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》等。

## 2、行业法规政策

### （1）行业主要法律法规

法律法规	颁布/编制单位	发布时间
《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》	国家发改委、科技部、商务部、国家知识产权局	2007年1月
《高技术产业发展“十一五”规划》	国家发改委	2008年4月
《高新技术企业认定管理办法》	科学技术部、财政部、国家税务总局	2008年4月
《轻工业调整和振兴规划》	国务院办公厅	2009年5月

《轻工业技术进步与技术改造投资方向（2009-2011）》	国家发改委	2009年5月
《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院办公厅	2010年10月
《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	国务院办公厅	2010年1月
《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	国家发改委	2011年3月

## （2）行业主要产业政策

塑料制品行业属国家重点发展的新材料技术领域，在国民经济中占有重要地位，是国家产业政策重点鼓励发展的行业。行业主要产业政策如下：

### 1）《轻工业调整和振兴规划》

2009年5月，国家将塑料行业列入《轻工调整和振兴规划》的重点扶持产业，在“保增长、扩内需、调结构”的方针指引下，国务院出台了包括家电下乡、提高出口退税率、部分解除加工贸易限制等多项政策扶持。在这一系列宏观政策的带动下，塑料制品的需求量得到了提升。

### 2）《中国塑料加工业“十二五”发展规划指导意见》（2013-2015）

根据《轻工业“十二五”发展规划》和《轻工业技术进步“十二五”发展规划指导意见》的要求，中国塑料加工业协会提出了《中国塑料加工业“十二五”发展规划指导意见》（2013-2015），其中明确提出了要加快建设和完善以企业为主体、以自主创新为主线的塑料加工业技术创新体系，充分发挥科技创新、技术进步对加快塑料工业转型升级的重要支撑作用；大力推进塑料制品安全工程建设，全面提高产品质量和品牌影响力；强化产业优势、大力推进节能减排、绿色生产和资源高效利用，提高可持续发展能力，不断增强行业竞争能力，实现又快又好发展，推动我国塑料加工业由大向强的战略升级。

### 3）《塑料加工行业技术进步指导意见》

2013年5月19日在中国塑料加工工业协会的理事扩大会上通过了《塑料加工行业技术进步指导意见》。《意见》全面总结了塑料加工业“十二五”以来技术进步取得的巨大成绩和存在的不足，明确阐述了“功能化、轻量化、微成型”发展趋势，指出功能化既是产品属性的要求，更是产品结构调整的重要方向；轻量化技术将为塑料加工业发展带来重大变革；微成型代表着塑料加工业从设备到成型工艺最先进的技术集成。未来塑料加工业无疑将通过新产品、新技术、新工艺实



现新一轮的突破，指导意见更好的为塑料制品加工业的发展树立了方向。

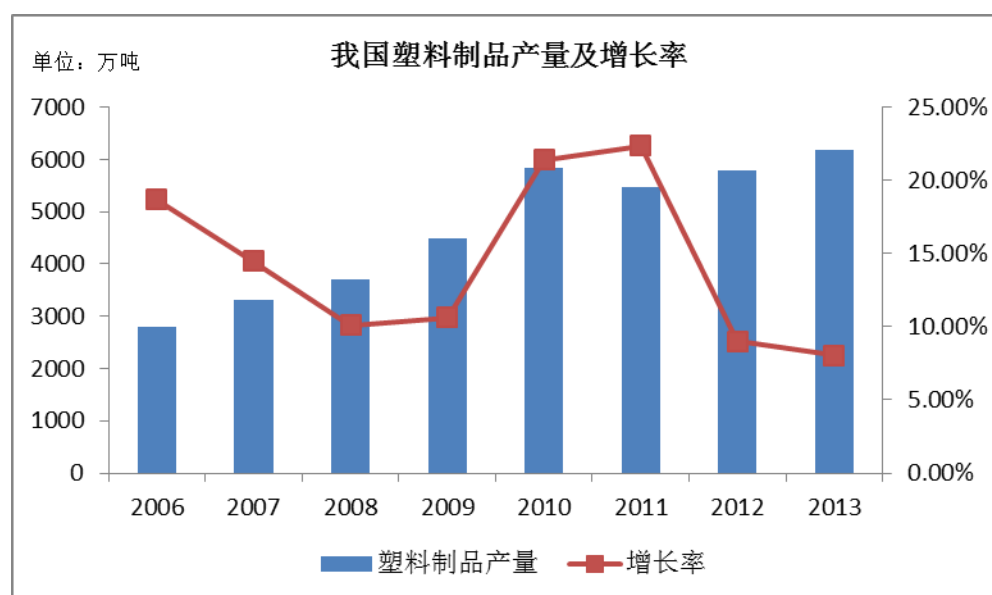
## （二）行业现状及发展趋势

### 1、我国塑料制品业基本现状

#### （1）塑料制品行业主要经济指标完成情况

2013 年我国塑料制品产量 6188.66 万吨，同比增长 8.02%；截至 2014 年 12 月，我国塑料制品规模以上企业 14062 个；完成主营业务收入 20392.39 亿元，同比增长 8.92%；利润总额 1182.86 亿元，同比增长 4.24%；实现出口交货值 2260.66 亿元，同比增加了 2.82%。<sup>1</sup>

#### （2）产品产量与产品结构分析



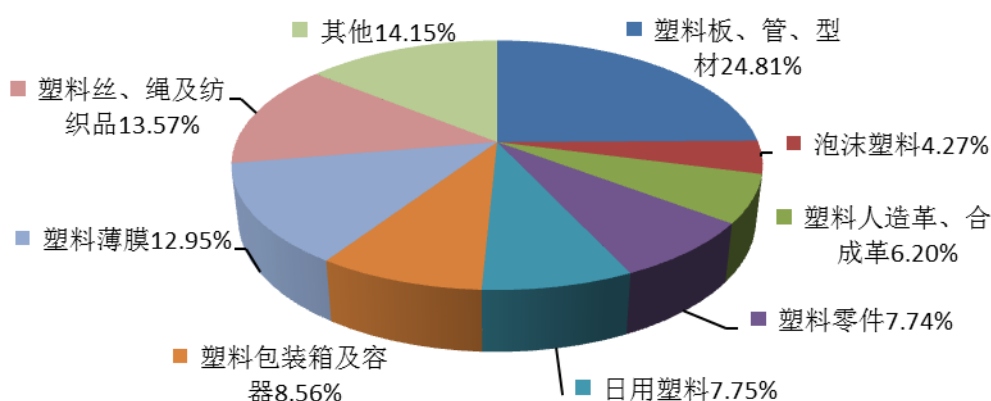
数据来源：《中国塑料工业年鉴（2013）》

如上图所示，我国塑料制品行业产业规模在不断扩大，产品产量逐年增加，同比增长率近两年有所放缓。

分子行业来看，塑料包装中的塑料管材及管件、塑料丝及编织制品是塑料应用最大的门类，塑料薄膜和塑料包装容器次之，日用塑料制品以及塑料零件制造居其后。

<sup>1</sup> 数据来源：wind 资讯

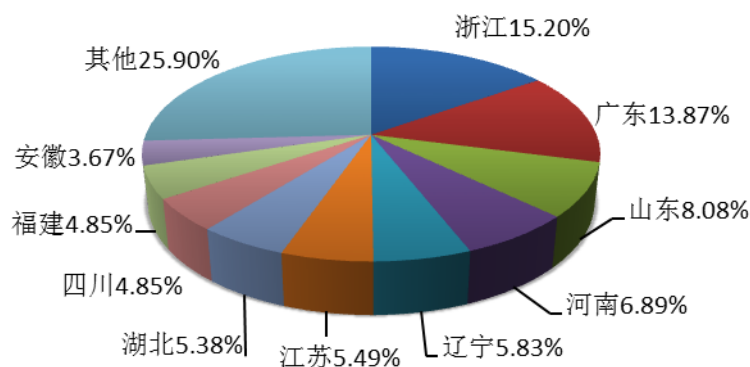
2013年塑料加工业各品种主营业务收入占比情况



数据来源：《中国塑料工业年鉴（2013）》

### （3）地区分布发展状况

2013年塑料制品产量地区占比情况



数据来源：《中国塑料工业年鉴（2013）》

塑料制品业生产分布具有明显的地域性，其主要生产地区集中在我国东南沿海。浙江省、广东省、山东省三省塑料制品产量合计为 2298 万吨，占塑料制品总计的 37.14%。

从各省塑料制品分品种产量占全国同类产品产量比重看：广东省日用塑料制品产量居全国首位。浙江省塑料薄膜产量居全国首位。

## 2、我国塑料制造业的发展趋势

### （1）塑料在家电上应用越来越广泛

从注重实用到对产品的安全、节能、环保、轻量、耐用等全方面诉求，要求电器材料必须作出相应调整。过去几年，家电厂商与改性塑料企业对材料进行了联合开发，大幅提升了改性塑料在家用电器、尤其是家用电器零部件中的应用比

例。目前，改性塑料的应用几乎涵盖了白色家电、黑色家电、小家电等所有家电类别。

### （2）下游产业升级对上游塑料制品行业提出更高的要求

随着家电产品在节能、环保、智能化、网络化与工业设计突破等多方面的性能与品质提升，将进一步推动家电产品的消费升级。

### （3）规模化集中化生产

目前该行业主要中小企业居多，随着该行业的发展和成熟，该行业面临从劳动密集型向资本密集型的转变。大企业凭借资本市场的融资能力，扩大生产规模，提高市场占有率。

## （三）竞争程度及行业壁垒

### 1、行业竞争格局

近年来，塑料制品行业规模不断扩大，该行业的工业总产值占全国GDP比重越来越高。据Wind统计，截至2015年7月，我国塑料制品业企业数为14654家。其中，塑料零件制造企业数为1323家，占整个塑料制品业企业数的9.03%。塑料制品业的企业数量虽然每年上涨，但其中大中型企业所占比例很小，2005-2010年大中型企业占总的企业数量的比重分别为6.7%、6.8%、6.7%、5.6%、5.7% 和6.3%。<sup>2</sup>在国内塑料加工企业结构中，大型、具有竞争力的企业较少，而小企业占大多数。国内塑料制品生产企业数量众多，未得到充分的整合，产能相对分散，不存在一家或多家企业垄断市场的情形。

### 2、行业壁垒

#### （1）技术壁垒

塑料零件制造行业作为处于产业链中游的制造业，其利润空间相对有限，只有不断提高技术研发水平，才能够具有持续创新能力和差异化竞争能力，才能够保证产品质量的可靠与稳定，才能够在成本控制、安全环保方面取得竞争优势，从而获得高于行业平均利润的回报。高水平的行业技术不仅能够满足客户的基本需求，而且在一定程度上可以帮助客户实现和改善设计构思，甚至通过技术、工艺的创新而创造新的市场需求，协助客户引领终端消费市场的消费潮流。

<sup>2</sup>数据来源：塑料制品行业发展现状及研究，《化工管理》2013年第3期

## （2）资金壁垒

随着该行业的发展和成熟，该行业面临从劳动密集型向资本密集型的转变。除了在技术上的竞争优势，凭借资本市场的融资能力来扩大生产规模和市场占有率已经成为主要的增长方式，具有资本优势的企业会在研发、生产上形成全面竞争优势，提高行业转入壁垒。

## （3）人才壁垒

我国塑料零件制造行业专业人才短缺，各类人才的招募、磨合、培训、历练、提升是一个长期的过程，人才壁垒是进入本行业的决定因素之一。

# （四）行业发展的有利和不利因素

## 1、有利因素

### （1）国家产业政策支持

改性塑料（新材料）行业，属于国家鼓励发展的战略性、基础性和支柱产业。同时很多产业升级改造时候需要大量特定新要求的塑料制品，同时一直以来，国家出台了一系列法规和政策，为改性塑料行业的发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境。改性塑料制品行业必将通过市场增长、资源分享、国产化进程、产品和技术升级等方式而受益。

### （2）行业技术进步带来的存量需求的增加

随着家电产品在节能、环保、智能化、网络化与工业设计突破等多方面的性能与品质提升，将进一步推动家电产品的消费升级。而材料技术、改性技术的发展使得改性塑料的各项性能完全可以满足家电等塑料产品日益严格的要求，在生产制造中的应用更加广泛，推动了改性塑料制品在下游家电产品中的应用。伴随着该行业应用技术的不断研发，其应用领域将不断扩展。现有家电行业规模对家电塑料制品的需求也将不断增加。

### （3）人均消费能力和城镇化率的不断提高带来增量的需求

就行业的长期需求看，人均收入持续增长与新型城镇化加速推动的背景之下，家电保有量仍有望继续提升，沪京浙深等省市的城镇居民人均收入已达到7000美元，收入提升及年轻消费群体的崛起，推动了网络化、个性化、多元化消费时代

的到来,使家电消费越来越具有日用消费品的特征,而中国城镇化率目前约为54%,城镇化无论数量还是质量都有较大的提升空间,中国城镇化率若达到2020年60%的目标,预计将有超过1亿农村人口转为城镇人口,有望带来大量新增家电需求。

## 2、不利因素

### (1) 产品研发实力不足

智能家居发展趋势已逐步成为行业共识。家电行业发展日新月异,推陈出新,产品的生命周期越来越短,下游的品质要求越来越高,并对产品的小批量生产和测试要求很高,公司需要更精密的测试设备和更高的研发实力。

### (2) 上游价格波动影响成本,下游议价能力有限

塑料制品行业受原材料价格波动的影响较大,原材料通用塑料(PE、PP、PVC、PS和ABS)、工程塑料(PA、PC、POM、PBT和PPO)和特种工程塑料由合成树脂加入添加剂制成,而合成树脂是以石油提取物作为主要原料,并辅以一定量的添加剂混合而成,石油提取物是原油经过裂解、重整形成基本的化工原料,再经过聚合得到。因此,原油价格变动是影响石油提取物成本变化的主要原因,原油价格的波动将会通过产业链层层传导最终影响到产品的成本,若原油价格上涨过快,生产企业则会面临生产成本上升的压力。

同时家电塑料制品行业企业面对下游家电采购商,其议价能力有限,这就限制了该行业企业的盈利能力水平。

## (五) 行业特点

### 1、行业基本特征

#### (1) 行业竞争激烈,集中度低

我国塑料制品行业企业众多,分布广泛,且小企业占大多数,由此造成了行业集中度低,低水平市场竞争激烈。2005-2010年大中型企业占总的企业数量的比重分别为6.7%、6.8%、6.7%、5.6%、5.7%和6.3%,大中型企业所占比例很小,不能形成规模优势。

#### (2) 行业下游企业资源性特征逐渐体现

行业下游为家电制造厂商。出于产品质量和供应链稳定性的考虑,大型知名

企业对供应商的选择一般非常严格、谨慎，通常需要经过严格、漫长的认证程序才会选择合作伙伴，而一旦确立了合作关系，出于保证产品品质稳定的目的，下游家电制造厂商通常选择与主要供应商长期合作，很少更换供应商。因此，在该行业中获得了稳定的优质客户，意味着拥有长期稳定的大规模订单，有利于塑料制品企业的长期稳定发展。

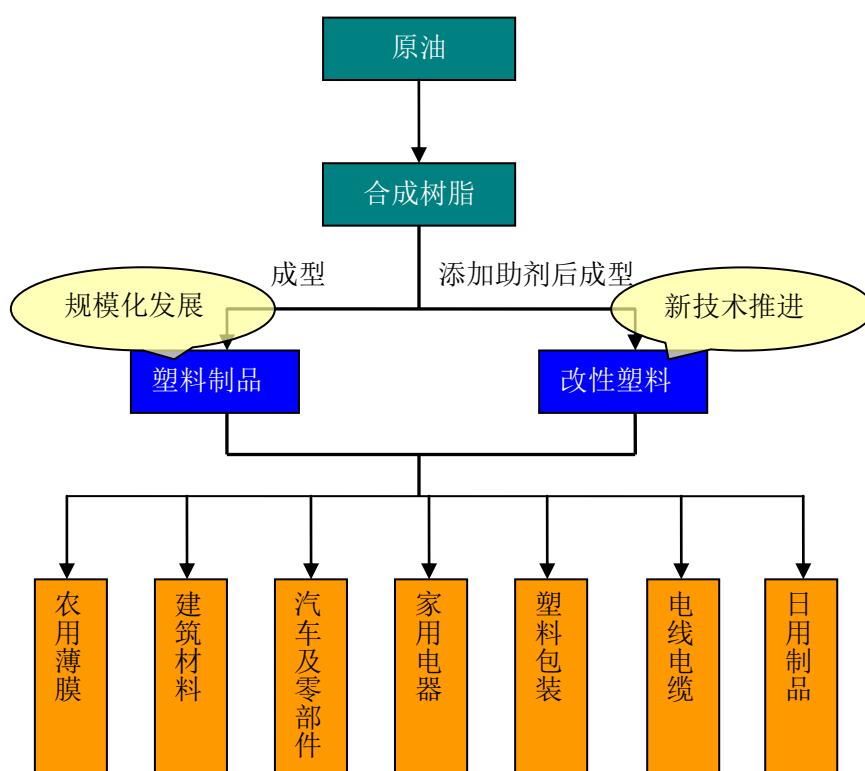
## 2、行业发展的周期性、区域性和季节性特征

塑料制品行业因下游应用范围较广，不存在明显的周期性的特征。我国塑料制品行业生产分布具有明显的地域性，其主要生产地区集中在我国东南沿海。在季节特征方面，元旦、春节、“十一”等长假是家电的销售旺季，家电塑料制造业的旺季会提前到10-12月份，而每年6-8月份是家电塑料制造行业淡季。

## 3、上下游行业关联性及影响

### （1）塑料制品行业与上下游行业的关联性

本行业的主要产业链如下<sup>3</sup>：



### ① 与上游行业的关联性

原材料通用塑料（PE、PP、PVC、PS和ABS）、工程塑料（PA、PC、POM、

<sup>3</sup>资料来源：中国民族证券研发中心

PBT和PPO)和特种工程塑料由合成树脂加入添加剂制成,而合成树脂是由石油、天然气炼制的产品,因此上游的合成树脂生产企业基本为大型的石化企业。这类企业具有两个鲜明的特点,一是进入门槛较高,需要大规模的资本投入和资金支持;二是由于石油、天然气资源的不可再生性,石化行业具有较浓厚的资源垄断色彩。石化行业的以上特点决定了合成树脂市场处于垄断的市场格局。金融危机后,主要合成树脂的价格逐渐上涨,使塑料加工行业的总体成本有所提高。

## ② 与下游行业的关联性

塑料工业的最后一步是塑料成型,是将树脂或经过改性的树脂材料(无定型:粉末、颗粒)变成具有一定形状的物件或者定型材料,再经注塑、挤出、吹塑等工艺加工成可用于下游汽车、家电、塑料包装等各领域的塑料制品。下面以汽车及零部件行业和家用电器行业为例对塑料制品行业进行详细分析。

### A.汽车及零部件行业

轻量化、安全化、舒适化和环保是目前世界汽车工业发展趋势。已有测算表明,汽车自重每下降10%,油耗可以降低6%—8%<sup>4</sup>。因此,减轻汽车自身重量已成为业界公认的降低汽车能耗和排放的有效措施之一。在车身主体结构所用材料暂无较好替代品的情况下,增加塑料在汽车中的使用因此可以降低整车成本、减轻整车重量、简化制造工艺并能达到节能效果。材料成本低、加工成本低、运输成本低等成本优势,以及耐磨、防锈、防噪等性能优势,使改性材料在汽车工业中得到了日益广泛的应用。目前,改性塑料已经在汽车仪表板、门护板、保险杠等内外饰部件中得到普遍应用,并向暖风机、空调、燃油箱等功能部件延伸,在汽车自重的比例不断提高。其中改性PP以密度小、性价比高,具有优异的耐热性、刚性、耐化学药品性,以及易于加工成型和回收等特性在汽车上得到了广泛的应用,成为当前汽车用塑料中用量最大、发展速度最快的品种。改性塑料在汽车上的主要应用分布如下:

应用范围	典型零部件
内饰	仪表板、副仪表板、门护板、立柱护板、门槛压板、座椅护板等
外饰	保险杠、散热器格栅、前风档板、防擦条、后视镜、挡泥板等

<sup>4</sup> 《中国行业研究咨询报告》,中国行业研究网,中研普华于2010年发布

结构功能部件	暖风机、空调、燃油箱、发动机进气歧管、发动机冷却风扇、发动机前端模块、发动机罩盖、油路连接管等
--------	---

2009年起我国汽车累计产销突破1,300万辆，跃居世界第一大汽车消费市场和生产国。2013年我国汽车产销量分别为2,211.68万辆和2,198.41万辆，比上年增长14.8%和13.9%，并再次刷新全球记录，连续五年蝉联全球第一。预计到2020年，单台汽车的平均塑料用量可达到300公斤以上<sup>5</sup>，整个汽车行业的塑料需求量有望接近600万吨<sup>6</sup>。

## B.家电行业

根据中国家用电器协会公布的《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》，中国将在“十二五”期间实现家电行业8%到10%的年均增长率，并争取到“十二五”末实现家电工业总产值1.10万亿元，在全球出口市场的比重达到32%-35%，从而从家电大国向家电强国转变。

目前，中国已成为家用电器的生产和消费大国，冰箱、洗衣机、电视机、空调等传统家电产品的产销量连续多年保持较高水平。社会进步又使人们要求进一步提高生活品质，因此最近几年国内市场对吸尘器、空气净化器、榨汁机、挂烫机等小家电的需求也呈现出快速增长的趋势。

从注重实用到对产品的安全、节能、环保、轻量、耐用等全方面诉求，要求电器材料必须作出相应调整。过去几年，家电厂商与改性塑料企业对材料进行了联合开发，大幅提升了改性塑料在家用电器、尤其是家用电器零部件中的应用比例。目前，改性塑料的应用几乎涵盖了白色家电、黑色家电、小家电等所有家电类别。

## (2) 上下游行业的发展状况对塑料制品行业及其发展前景的有利和不利影响

### ①有利影响

上游行业的技术进步、成本降低、生产效率提高可促进本行业技术进步，推动本行业提高产品质量、提高产品性能、降低生产成本；下游行业的需求增加会导致下游行业加大投入，增加对本行业产品的需求。

<sup>5</sup> 数据来源：中国改性塑料行业简析，《工程塑料应用》2012年第1期

<sup>6</sup> 数据来源：汽车未来市场需求有望助力塑料产业，《工程塑料应用》2012年第3期



## ②不利影响

上游行业的成本上升会增加本行业的成本；下游行业的产能缩减、投资减少会降低对本行业产品的需求，影响本行业的发展。

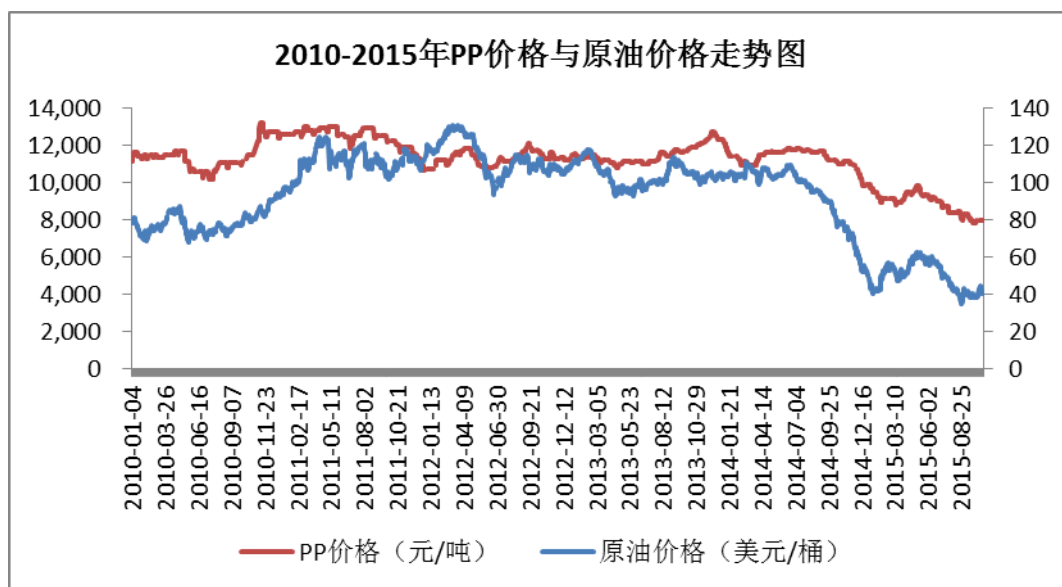
## （六）行业风险特征

### 1、劳动力成本上升的风险

我国塑料制品行业是劳动密集型的传统行业，丰富的劳动力资源和低人工成本与引进国外先进装备技术的结合，推动了我塑料制品行业的高速发展，并形成了较强的比较优势，这种比较优势主要是依靠廉价劳动力形成的低人工成本。然而，随着人工成本不断上升和我国进入中等收入国家行列，传统比较优势已不断弱化，一些劳动密集型产业已失去优势。劳动力成本的上升将会影响行业企业的盈利水平。

### 2、原材料价格波动的风险

塑料制品原材料主要为通用塑料和工程塑料。通用塑料和工程塑料均是石油的衍生品，其价格也随石油价格波动。从国际石油价格来看，近年来波动较为频繁，因此，塑料制品生产企业面临着原材料价格随国际油价波动的风险。



数据来源：Wind资讯

## 七、公司竞争地位

### （一）公司竞争情况

公司主要从事小家电塑料件的生产及销售，公司所属行业为塑料制品行业，细分行业为塑料零件制造行业。经过多年的发展，公司与部分大型家电厂商建立了良好的合作关系，有着长期稳定的大规模订单，为公司持续贡献利润。公司拥有先进的设备和自动化流水线，不断引进高端人才，技术管理在同行业中拥有很强的竞争优势。

### （二）主要竞争对手简要情况

公司目前定位于塑料制品行业，因此其竞争对手主要定位在国内塑料制品企业，考虑到公司所处行业及规模，下面列举的是国内从事塑料制品生产企业，简要情况如下：

#### 1、安徽国风塑业股份有限公司

安徽国风塑业股份有限公司（以下简称“国风塑业”）是由安徽国风集团有限公司独家发起，通过募集方式设立的股份有限公司。公司成立于1998年9月23日，同年11月19日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码：000859。公司注册资本现为42,048万元。目前国风塑业公司员工约1500人。公司下设国风塑料建材有限公司、国风木塑科技有限公司、国风非金属高科技材料有限公司、国风注塑厂等，形成了以塑料薄膜为主，塑料建材、木塑新材料、工程塑料、新型非金属材料为辅的产品多元化、支柱产品规模化格局。其主导产品塑料薄膜年生产能力达10万吨，位居国内同行业之前列；塑料建材及木塑新材料年生产能力达5万吨；新型非金属材料年生产加工能力达30万吨，位居国内同行业之首位。

#### 2、沧州明珠塑料股份有限公司

沧州明珠塑料股份有限公司坐落于环渤海经济圈内的古城——沧州，是由河北东塑集团股份有限公司和钜鸿（香港）有限公司，共同出资设立的中外合资股份制企业，注册资本5075万元，占地1000余亩，主导产品为“陆通”牌塑料通讯管道系统（HDPE硅芯管、波纹管、梅花管、格栅管、子管、硅芯光纤微管）、压力管道系统（HDPE燃气、给水管材、管件）、排水管道系统（PE大口径波纹管）。

公司已通过了ISO9001:2000国际质量体系认证和ISO14001环境管理体系认证，其中燃气管材、管件获得了国家质量监督检验检疫总局颁发的“中华人民共和国特种设备制造许可证”。公司是国内目前产品质量最高、品种最全，产量最大的塑料管道生产企业之一。公司连续三年被确认为外商投资先进技术型企业，连续两年被评为高新技术企业。明珠公司正以其技术工艺的先进性、质量的可靠性、服务的全面性、迅速成为塑料加工行业的一颗明珠。

### 3、常州瑞杰塑料股份有限公司

常州瑞杰塑料股份有限公司是一家现代化的、专业的塑料包装及制品生产企业，主要从事注塑包装，吹塑包装，吹塑容器，日化包装以及异形吹塑等，依托良好的质量控制管理、领先的技术研发、完善周到的服务理念，瑞杰已迅速成为行业中最知名的优秀供应者之一。在服务的各领域中，公司客户均为行业中最知名的国际顶级品牌，在润滑油行业包括 SHELL、MOBIL、CHEVRON、BP、TOTAL 等，在涂料、粘合剂行业包括 HENKEL、NIPPON、DULUX 等。

### 4、苏州良才物流科技股份有限公司

苏州良才物流科技股份有限公司，成立于 1998 年，十几年来一直专注于物流包装容器的研发与生产，致力于提高物流流通的效率化、再利用化、减资源化。苏州良才专业设计开发生产各种标准化物流周转箱，电力、图书、服装等行业专用物流箱、大型围板箱、托盘、铁制料架、防护包装、特种包装，根据客户需求，为客户提供专业的设计和和生产。

### 5、广东三凯新材料股份有限公司

广东三凯新材料股份有限公司是一家全国首批新三板挂牌上市企业，股票简称：三凯股份。位于中国广东东莞松山湖创新科技产业园区，专业研发、生产纳米材料、医用生物材料、塑料原料和改性工程塑料。经国家认定的高新技术企业，拥有自己的商标和多项发明专利。从国外引进多套先进的生产设备，大大提高生产自动化程度。

## （三）公司竞争优势

### 1、品牌优势

公司与美的集团合作11年，作为美的注塑件的最大供应商，历年来多次被其

评为美的战略合作供应商、美的金牌供应商。

## **2、设备优势**

公司拥有精良注塑机40台，机械手19台，接料流水线4条，小型流水线10条，丝印流水线1条，实现自动化控制，先进的喷油、丝印流水线等系列配套设备。先进的设备为公司产品质量和生产效率提供了有力保证。

## **3、地理优势**

公司生产经营所在地位于享有“中国家电产业基地”之称的广东省中山市南头镇，周边家电行业如美的集团公司、奥马电器、方大索正照明、TCL、格兰仕等大型家电企业较多，配套设施齐全，并且由于贴近客户，对下游客户的需求的把握更精准和到位。

# **（四）公司竞争劣势**

## **1、存在对美的集团重大依赖情况**

报告期内，美的集团旗下佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司、广东美的环境电器制造有限公司和广东美的生活电器制造有限公司的销售收入总和占公司总销售收入的80%以上，其中2013年至2015年7月公司第一大客户佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司销售占比分别为81.05%、78.26%、62.93%。公司存在对单一客户重大依赖的情况。

## **2、资产规模偏小**

截至到2015年7月31日，公司净资产为1221.2万元，公司净资产规模与同行业公司相比处于劣势，公司资产规模较小。

## 第三节 公司治理

公司成立以来，按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款（证监会公告【2013】3号）》等对《公司章程》进行修订，逐步建立起符合股份公司要求的法人治理结构。

公司成立以来，股东大会依法召开并按程序运作，各股东以其所持股份行使相应的表决权；董事会、监事会依法召开并按程序运作。上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司期间，公司设股东会、执行董事和监事，公司依据《公司法》的规定制定了公司章程，但未制订三会议事规程。

股份公司时期，2015年9月18日，股份公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，会议审议通过《中山市立义塑料五金有限公司注册资本为人民币1200万元的议案》、《关于广东立义科技股份有限公司筹办情况的报告》、《关于中山市立义塑料五金有限公司依法整体变更为广东立义科技股份有限公司及各发起人出资情况的报告》、《关于广东立义科技股份有限公司筹办费用开支情况的报告》、《关于确认、批准中山市立义塑料五金有限公司的权利义务以及为筹建股份公司所签署的一切有关文件、协议等均由广东立义科技股份有限公司承继的议案》、《关于<广东立义科技股份有限公司章程>的议案》、《关于选举广东立义科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举广东立义科技股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《关于<广东立义科技股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于<广东立义科技股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于<广东立义科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》、《关于<广东立义科技股份有限公司关联交易管理制度>的议案》、《关于<广东立义科技股份有限公司对外担保管理制度>的议案》、《关于<广东立义科技股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于<广东立义科技股份有限公司投资者关系管理办法>的议案》、《关于聘任亚太（集团）会计师事务所有限公司为广东立义科技股份有限公司财务审计机

构的议案》、《关于授权董事会办理广东立义科技股份有限公司工商设立登记手续等一切有关事宜的议案》、《关于公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会全权办理股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌有关事宜的决议》、《关于公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让时选择协议转让方式的议案》、《关于追认报告期内关联交易的议案》等共 21 项议案。选举杨立义、杨明、叶赛琼、李利平、丁晓进为董事组成第一届董事会，选举郑开义、郭传武为监事，与职工代表监事喻灿组成公司第一届监事会。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举杨立义为公司董事长，聘任杨立义为总经理，聘任叶赛琼、李利平为副总经理，聘任李利平为董事会秘书，聘任李利平为财务负责人；于同日召开的公司第一届监事会第一次会议，选举郑开义为监事会主席。

至此，股份公司依据《公司法》、《公司章程》等相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度；制订了关联股东、董事回避制度，形成了对关联交易、对外投资、对外担保等重要事项的审核机制，加强了公司的抗风险能力，进一步保障了公司及股东的权益；制订了对外投资管理、信息披露及财务管理等事项的内部管理制度，完善了对投资者关系的管理，并建立了有效的纠纷解决机制。

## （二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的运行情况

最近两年内，在有限公司期间，公司对于重大事项如变更营业范围、增资、股权转让等，均召开股东会会议并归档保存，归档保存的文件中时间、地点、出席人数等要件齐备。执行董事均参与了公司战略目标的制定，但未形成书面文件，执行董事未对管理层业绩制订科学完善的评估机制。公司章程未规定关联交易的决策程序，也未制订关联交易管理办法。监事对公司的财务状况及执行董事、高级管理人员所起的监督作用较小，不具备切实的监督手段。重大事项如增资、股权转让、变更营业范围等均通过股东会进行决策，未见采用执行董事决定、监事决定的方式形成决策，股东会决议均合法、真实、有效并得到执行。

股份公司时期，2015年9月18日，公司召开创立大会、第一届董事会第一次会议，第一届监事会第一次会议之后，三会运转情况如下：

2015年10月9日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于董事会治理机制执行情况的评估的议案》、《关于公司注册资本由1200万元变更为

2000万元的议案》、《关于公司非公开发行人民币普通股的议案》、《关于批准<股票认购协议书>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司非公开发行人民币普通股相关事宜的议案》、《关于提请召开2015年第二次临时股东大会的议案》及《关于因本次股票发行全面修订公司章程的议案》。

2015年10月24日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司注册资本由1200万元变更为2000万元的议案》、《关于公司非公开发行人民币普通股的议案》、《关于批准<股票认购协议书>的议案》、《关于授权董事会全权办理公司非公开发行人民币普通股相关事宜的议案》及《关于因本次股票发行全面修订公司章程的议案》。

股份公司成立以来，公司能够严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定按程序召开股东大会、董事会、监事会，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权、和表决权等权利的行使。

### （三）上述机构和相关人员履行职责情况

公司组织机构和相关人员符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

股份公司虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

### （四）专业投资机构参与公司治理及职工代表监事履行责任情况

1、公司无专业投资机构参与公司治理。

2、职工代表监事履行责任的实际情况：

股份公司成立以来，监事会依据法律要求，设职工代表监事一名。职工代表监事由职工大会选举，并与其它两位监事共同对公司高管履行职责情况、公司财务及相关经营活动依法进行监督。

## 二、公司治理机制及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）公司治理机制

有限公司时期，公司依据《公司法》及《公司章程》部分建立相关内部管理制度，治理结构尚不完善；有限公司三会及高级管理人员的构成符合法律、法规的规定，职责规定清晰；有限公司章程的内容和通过程序合法合规。

有限公司整体变更为股份公司后，股份公司根据相关法律法规的要求并结合自身的实际情况，制订了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，通过《公司章程》及《关联交易管理制度》规定了关联股东和董事回避相关制度，制订了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等风险控制制度，并选举了董事会秘书，公司建立健全了公司内部管理制度并严格执行。目前，股份公司治理机制的建立情况完善；三会及高级管理人员的构成符合法律法规的规定，职责清晰；股份公司章程和三会议事规则的内容及通过程序合法合规。公司管理层将在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。

### （二）董事会治理机制执行情况的评估结果

2015年10月9日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，对公司现有治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利进行了充分的讨论，并出具了评估结果及针对存在问题的解决办法，具体如下：

有限公司时期，公司依据《公司法》及《公司章程》部分建立相关内部管理制度，治理结构尚不完善；有限公司三会及高级管理人员的构成符合法律、法规的规定，职责规定清晰；有限公司章程的内容和通过程序合法合规。

股份公司成立后，公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及各职能部门，并依据《公司法》等法律法规制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现



在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权力受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的实现，并从以上三方面给予其保护。

由于公司在具体的运用及执行中经验仍不足，董事会针对此问题，公司在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

### **三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内违法违规及受处罚的情况**

#### **（一）公司合法合规情况**

1、公司的业务资质、环境保护、安全生产等方面的合法合规情况详见本说明书第二节公司业务之“三、公司业务有关资源情况”。

#### **2、质量及技术标准**

公司十分重视质量控制，专门设有品质部，负责公司产品的质量相关工作，并且制定了严格的生产流程图及质量检验流程图，针对各个流程的质量控制及安全生产均建立了规章制度，严格把控产品质量。公司已通过ISO9001：2008质量管理体系认证，并按照该标准保持质量管理体系的有效运行。

股份公司近两年来，在其生产经营活动中能够遵守国家及地方有关产品技术质量方面的法律法规，不存在因违反有关产品质量、技术标准等方面的法律、法规受到行政处罚的情形。

2015年10月13日，广东省中山市质量技术监督局出具《证明》，证明公司自2013年1月1日起至2015年7月31日期间，没有因违反质量技术监督法律法规而受到行政

处罚。

3、人力资源和社会保障方面：公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，员工工资单独造册、单独发放。

2015年8月25日，中山市人力资源和社会保障局向立义科技核发编号为2015036447的《劳动保障年审合格证》，有效期至2016年8月。公司共有187名员工，公司与其全部签订劳动合同。截至2015年7月31日，公司为41名员工缴纳了工伤保险、基本养老保险、失业保险以及基本医疗保险。其余146名员工未缴纳主要原因为：1、88名员工是农村户口的，在老家缴纳了新型农村养老保险和新型农村合作医疗保险，不想重复缴纳；2、8名员工在其他单位缴纳社会保险，其关系尚未转移至公司；3、50名员工因考虑需从工资中扣除个人承担的社会保险部分，降低工资收入，自愿放弃缴纳社会保险。

依据《中山市基本医疗保险办法》（中府【2010】52号），生育保险没有作为单独险种，而是并入基本医疗保险。目前，根据2015年5月11日通过的《中山市职工生育保险办法》（中府【2015】40号）的规定，中山市将于2015年12月1日全面实施生育保险。公司承诺届时将为员工购买生育保险。

公司员工流动性较大，且员工在缴纳社会保险费后，将降低个人当月的实际收入，如公司强行办理，存在员工流失的风险。公司员工在与公司签订劳动合同时，如主动放弃公司为其缴纳社会保险费，均已经签署《申请书》申请放弃社保缴纳，对自己放弃的原因做出了说明，并确认放弃缴纳系员工真实意思表示，不会因此产生纠纷或者潜在纠纷。如果员工观念改变，可以向公司书面申请，公司将为其缴纳。

公司为全体员工缴纳社保的缴纳基数均不低于中山市人力资源和社会保障局发布的最低缴费基数；缴纳比例为中山市人力资源和社会保障局规定比例，自用工之日起缴纳。

自2015年7月份起，公司在逐步引导员工缴纳社会保险，逐步规范社会保险费的缴纳。

公司的实际控制人杨立义和李霞同时承诺，如公司因违反社会保险相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，其将全额承担公司的补缴义务、罚款或损失，并保证公司不会因此遭受任何损失。

截至2015年7月31日，公司未为员工缴纳住房公积金。公司为员工提供住

宿，并为员工在工资中发放住房补贴。

2015年10月16日，中山市人力资源和社会保障局出具书面《证明》，自2013年1月1日至2015年7月31日，公司未有因违反人力资源社会保障法律法规而受到行政处理、行政处罚的情形。

4、工商管理方面：2015年10月12日，中山市工商行政管理局出具《证明》（中工商征信字【2015】317号），证明公司自2004年4月28日经中山市工商行政管理局核准登记成立至2015年7月31日，未发现公司有违反工商行政管理法律法规的不良行为。

#### 5、依法纳税方面

2015年10月10日，中山市国家税务局南头税务分局出具《证明》，证明公司自2013年1月1日起至该证明出具之日止进行了纳税申报，无欠税等违反税收法律法规的重大违法违规行为，且未因此而被立案处罚。

2015年10月9日，中山市地方税务局南头税务分局出具《涉税事项证明》（中山地税南头证字【2015】S0109），证明公司自2013年1月1日起至2015年7月31日期间暂未发现重大税收违法行为。

### （二）控股股东、实际控制人合法合规情况

公司的实际控制人为杨立义、李霞，其所在地公安机关出具了《无犯罪记录证明》，其近两年不存在重大违法违规行为。

截至本说明书签署之日，公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等制度。最近两年一期，公司、控股股东、实际控制人及董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也未发现被相关主管机关处罚的情况。

## 四、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

## （一）业务独立

公司主要经营收入来自于生产和销售家电零件塑料制品，按照主营业务收入所处行业来划分，本公司细分行业为“塑料零件制造（代码：C2928）”。公司拥有独立完整的生产与营销系统，拥有与上述生产经营相适应的资质、技术、服务和管理人员，具有相应的场所、机械和设备。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司业务独立。

## （二）资产独立

公司对其拥有的所有资产包括机器设备、运输设备、电子设备、生产工具、知识产权等资产具有完全的控制支配权，并完全独立运营。报告期内存在股东占用资金情形，截至本说明书签署之日，已经全部归还。为了防止出现公司资产被股东及其控制的企业占用或者为其担保的情形，公司制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等专项制度以防范。

股份公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东及其控制的其他企业提供担保，不存在资产、资金被股东等关联方占用而损害公司利益的情形。

## （三）人员独立

1、公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东违规干预公司人事任免的情形。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司股东及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。

## （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制订了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有

效。

股份公司设立以来，公司未为股东或其控制的其他企业、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

## （五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与股东及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东违规干预公司正常生产经营活动的现象。

## 五、同业竞争

### （一）公司的同业竞争情况

公司实际控制人为杨立义、李霞。公司实际控制人、持股 5% 以上股东及董监高的对外投资及主要任职情况如下：

序号	姓名	在公司担任职务	对外投资或重要任职			
			单位名称	任职情况	出资额（万元）	持股比例（%）
1	杨立义	董事长兼总经理	中山市莱恩化工有限公司（注1）	-	50	50
2	杨明	副董事长	深圳迈立恩科技有限公司（注2）	副总经理	33.6	20
			深圳市前海长鑫投资管理中心（有限合伙）（注3）	执行事务合伙人	446	89.2
3	叶赛琼	董事兼副总经理	-	-	-	-
4	李利平	董事、副总经理、董事会秘书兼财务负责人	-	-	-	-
5	丁晓进	董事	-	-	-	-
6	周正芳	持股 5% 以上的股东	-	-	-	-
7	李霞	持股 5% 以上的股东	中山市莱恩化工有限公司	执行董事兼经理	50	50
8	郑开义	监事会主席	-	-	-	-

9	郭传武	监事	-	-	-	-
10	喻灿	监事	-	-	-	-

注 1、中山市莱恩化工有限公司，注册号，442000000417555；类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；法定代表人：李霞；注册资本：100 万人民币元；成立日期：2015 年 03 月 22 日；住所：中山市南头镇升辉南工业区月桂东路 15 号之一；营业期限：长期；经营范围：销售：碳酸钙、硫酸钡、粉体材料（以上不含化学危险品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；登记机关：中山市工商行政管理局。股东：杨立义、李霞各持股 50%。

中山市莱恩化工有限公司主要从事硫酸钡等化学原料的贸易。并不生产和销售家电零件塑料件，与立义科技不存在同业竞争。

注 2、深圳迈立恩科技有限公司，注册号，440301113122650；类型：有限责任公司；法定代表人：李志钦；注册资本：168 万人民币元；成立日期：2015 年 06 月 12 日；住所：深圳市龙华新区龙华街道油松路天汇大厦 B 栋 6 楼 630；营业期限：永续经营；经营范围：汽车及汽车配件的销售，电子产品的销售及相关产品的技术开发。家用电器、风扇、办公家具、3D 打印机、日化用品、钢材建材、服装、包装制品、自动化设备的销售，LED 产品，光学光电产品，机械设备的销售与上门安装；仪器仪表产品的上门安装；国内贸易，经营进出口业务。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）预包装食品的销售；登记机关：深圳市市场监督管理局龙华局。股东：杨明持股 20%。

深圳迈立恩科技有限公司是一家贸易公司，并不生产和销售家电零件塑料件，与公司不存在同业竞争。

注 3、长鑫投资，详见本说明书第一节基本情况之“三、（二）股东及其持股数量、相互间的关联关系”。

长鑫投资作为立义科技的员工持股平台，并不生产和销售家电零件塑料件，与公司不存在同业竞争。

因此，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、持股 5%以上股东及公司董事、监事及高级管理人员与公司之间不存在同业竞争的情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前从未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务。为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜承诺如下：

1、本人不存在违反公司竞业禁止的情形，就竞业禁止问题与公司不存在纠纷或潜在纠纷；

2、本人在公司任职所涉及的技术与知识产权均系在公司自主研发所得，不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；

3、本人与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务总监及其他高级管理人员或核心技术人员；

4、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间，或离任上述职务六个月内，本承诺为有效承诺；

5、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部损失。

## 六、公司资金是否被股东占用的说明

### （一）公司资金是否被股东占用的说明

报告期内，公司存在资金被关联方占用的情况，均已经归还。详细情况见本说明书“第四节公司财务”“九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”之“（三）关联方往来”。

### （二）公司为防止以上行为发生所采取的具体安排

2015年9月18日，公司股东大会制订了《关联交易管理制度》，就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。

公司管理层将严格按照《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

此外，公司章程规定：

第三十八条 公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。

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。

公司控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定的，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

## 七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的关联关系

### （一）董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况

1、截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员本人持股情况如下：

姓名	职务	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）	合计持股比例（%）	备注
杨立义	董事长、总经理	8,946,000	0	44.73	/
杨明	副董事长	0	1,460,000	7.30	间接持股为通过长鑫投资持有
叶赛琼	董事兼副总经理	0	100,000	0.50	间接持股为通过长鑫投资持有
李利平	董事、副总经理、董事会秘书兼财务负责人	0	100,000	0.50	间接持股为通过长鑫投资持有
丁晓进	董事	0	30,000	0.15	间接持股为通过长鑫投资持有
郑开义	监事会主席	0	10,000	0.05	间接持股为通过长鑫投资持有
郭传武	监事	0	20,000	0.10	间接持股为通过长鑫投资持有
喻灿	监事	0	0	0	/



2、公司董事长杨立义与股东李霞系夫妻关系，副董事长杨明系杨立义与李霞之子，其他董事、监事、高级管理人员不存在近亲属持有公司股份的情况。

## **（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的关联关系**

公司董事、监事、高级管理人员中，董事长杨立义与副董事长杨明系父子关系，其他人员不存在关联关系。

## **（三）董事、监事、高级管理人员之间，以及与公司之间签订的重要协议或作出重要承诺的情况。**

董事、监事、高级管理人员向公司作出《关于避免同业竞争的承诺》、《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》。

杨立义、李霞向公司作出《关于公司租赁场所的承诺》、《关于公司社会保险缴纳的承诺》、《关于公司不规范融资行为的承诺》。

## **（四）董事、监事高级管理人员的对外投资情况，详见本说明书第三节之“五、同业竞争”。上述对外投资与公司不存在利益冲突情况，不存在同业竞争。**

## **（五）董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到证监会、股转公司处罚、谴责的情形。**

# **八、董事、监事、高级管理人员的兼职情况**

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况详见“五、（一）公司的同业竞争情况”。

公司董事、监事、高级管理人员兼职不违反法律法规、公司章程及劳动合同关于竞业禁止的有关规定，与公司不存在利益冲突。

## 九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期的变动情况

最近两年一期，公司董事、监事、高级管理人员变化如下：

报告期初，丁志军为执行董事兼经理，杨立义为监事。

2013年8月，经公司股东会决议，同意丁志军辞去执行董事兼经理职务；同意选举杨立义为执行董事兼经理职务，任期三年；同意杨立义辞去监事职务，同意选举李霞为监事，任期三年。

2015年9月，整体变更为股份公司时，股东大会选举杨立义、杨明、叶赛琼、李利平、丁晓进组成第一届董事会，任期三年；选举郑开义、郭传武为监事，与职工代表监事喻灿组成第一届监事会，任期三年。同日，第一届董事会第一次会议决议，选举杨立义为公司董事长，聘任杨立义为总经理、聘任叶赛琼、李利平为副总经理，聘任李利平为董事会秘书，聘任李利平为财务负责人。第一届监事会第一次会议选举郑开义为监事会主席。

最近两年一期，公司董事、监事、高级管理人员的变更是按照正当程序选举设立，能够加强公司的经营管理能力，不会对公司生产经营造成不良影响，不存在损害公司股东、债权人等利益的情况。

## 十、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况

### （一）公司对外担保的决策和执行情况

自公司成立至今，未发生过对外担保事宜。股份公司成立后，公司制订了《对外担保管理制度》，公司将在今后严格执行。

### （二）公司重大投资的决策和执行情况

自公司成立至今，未发生过重大对外投资事宜。股份公司成立后，公司制订了《对外投资管理制度》，公司将在今后严格执行。

### （三）委托理财的决策和执行情况

自公司成立至今，公司未发生过委托理财事宜。股份公司未制订委托理财的专项制度，公司将在发展的过程中逐步完善委托理财方面的制度。

### （四）关联交易的决策和执行情况

参见本说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期财务会计报告的审计意见

#### （一）审计意见

2015年度1-7月、2014年度及2013年度财务报告已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了亚会B审字（2015）516号标准无保留意见的审计报告。

#### （二）更换会计师事务所情况

报告期内，公司不存在更换会计师事务所的情况。

### 二、最近两年一期经审计的主要财务报表

公司经审计后的2015年1-7月、2014年度及2013年度财务报表列示如下：

#### 资产负债表

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,826,124.35	5,146,184.65	2,160,327.22
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	1,080,000.00	4,560,000.00	210,000.00
应收账款	6,562,577.79	7,542,021.12	4,431,163.04
预付款项	1,387,785.06	1,212,336.88	56,015.91
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	912,900.00	612,900.00	1,435,431.82
存货	12,420,048.03	11,052,126.19	11,283,855.13

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
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	64,862.76	6,463.37	17,571.02
<b>流动资产合计</b>	<b>24,254,297.99</b>	<b>30,132,032.21</b>	<b>19,594,364.14</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	13,382,336.57	8,309,657.03	7,020,140.05
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	750,679.83	176,196.70	183,785.87
递延所得税资产	102,540.59	108,453.77	34,676.15
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,235,556.99</b>	<b>8,594,307.50</b>	<b>7,238,602.07</b>
<b>资产总计</b>	<b>38,489,854.98</b>	<b>38,726,339.71</b>	<b>26,832,966.21</b>

## 资产负债表（续）

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7,700,000.00	6,800,000.00	6,000,000.00

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
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	1,200,000.00	6,718,400.00	-
应付账款	14,311,851.65	17,638,713.21	15,148,522.34
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	732,461.09	1,133,646.45	599,940.01
应交税费	-41,495.48	710,717.49	537,199.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	116,858.48	51,868.48	163,850.48
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>24,019,675.74</b>	<b>33,053,345.63</b>	<b>22,449,512.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,069,801.63	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	188,333.33	200,000.00	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,258,134.96</b>	<b>200,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>26,277,810.70</b>	<b>33,253,345.63</b>	<b>22,449,512.62</b>

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	10,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	90,000.00	90,000.00	90,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	238,299.41	238,299.41	129,345.36
未分配利润	1,883,744.87	2,144,694.67	1,164,108.23
<b>所有者权益合计</b>	<b>12,212,044.28</b>	<b>5,472,994.08</b>	<b>4,383,453.59</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>38,489,854.98</b>	<b>38,726,339.71</b>	<b>26,832,966.21</b>

## 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>45,831,630.42</b>	<b>69,243,896.92</b>	<b>64,916,446.34</b>
减：营业成本	42,154,054.17	62,994,919.73	59,421,124.79
营业税金及附加	18,764.23	144,826.97	143,051.01
销售费用	1,776,846.95	2,328,711.80	2,698,126.78
管理费用	1,245,708.04	886,619.42	940,836.73
财务费用	884,421.02	1,164,183.29	895,449.80
资产减值损失	-11,986.07	95,110.50	101,681.35
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>-236,177.92</b>	<b>1,631,781.64</b>	<b>716,355.07</b>
加：营业外收入	22,144.94	59,454.62	44,956.72

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	41,003.64	153,633.50	28,978.45
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额</b>	<b>-255,036.62</b>	<b>1,537,602.76</b>	<b>732,333.34</b>
减：所得税费用	5,913.18	448,062.27	257,707.81
<b>四、净利润</b>	<b>-260,949.80</b>	<b>1,089,540.49</b>	<b>474,625.53</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	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-260,949.80</b>	<b>1,089,540.49</b>	<b>474,625.53</b>
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	-0.09	0.36	0.16
（二）稀释每股收益	-0.09	0.36	0.16

## 现金流量表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	38,545,760.18	57,196,225.00	63,979,146.92
收到的税费返还	-	-	-



项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
收到其他与经营活动有关的现金	22,545,488.19	31,399,844.82	12,198,395.44
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>61,091,248.37</b>	<b>77,106,569.82</b>	<b>76,177,542.36</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	35,157,690.79	42,048,850.57	52,114,534.07
支付给职工以及为职工支付的现金	5,480,930.24	7,795,343.07	5,436,709.73
支付的各项税费	759,229.70	1,946,812.66	1,567,799.46
支付其他与经营活动有关的现金	21,424,477.97	33,421,165.04	14,898,669.12
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>62,822,328.70</b>	<b>73,722,671.34</b>	<b>74,017,712.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,731,080.33</b>	<b>3,383,898.48</b>	<b>2,159,829.98</b>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	2,256.43	179.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	239,200.00	614,500.00
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>4,241,456.43</b>	<b>1,614,679.19</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,090,478.02	3,038,827.79	3,069,827.04
投资支付的现金	-	4,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,090,478.02</b>	<b>7,038,827.79</b>	<b>4,069,827.04</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,090,478.02</b>	<b>-2,797,371.36</b>	<b>-2,455,147.85</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	7,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金	12,416,000.00	9,800,000.00	7,000,000.00
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>19,416,000.00</b>	<b>9,800,000.00</b>	<b>7,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	9,446,198.37	9,000,000.00	3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	909,903.58	1,159,069.69	892,530.45

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
支付其他与筹资活动有关的现金	114,000.00	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>10,470,101.95</b>	<b>10,159,069.69</b>	<b>4,692,530.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,945,898.05</b>	<b>-359,069.69</b>	<b>2,307,469.55</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	<b>-1,875,660.30</b>	<b>227,457.43</b>	<b>2,012,151.68</b>
加：期初现金及现金等价物余额	<b>2,387,784.65</b>	<b>2,160,327.22</b>	<b>148,175.54</b>
六、期末现金及现金等价物余额	<b>512,124.35</b>	<b>2,387,784.65</b>	<b>2,160,327.22</b>

## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-7 月									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	90,000.00	-	-	-	238,299.41	-	2,144,694.67	5,472,994.08
1. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	3,000,000.00	-	90,000.00	-	-	-	238,299.41	-	2,144,694.67	5,472,994.08
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-260,949.80	-260,949.80
(一) 本年净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-260,949.80	-260,949.80
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-260,949.80	-260,949.80
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2015 年 1-7 月									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	股东权益合计
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、本年年末余额	10,000,000.00	-	90,000.00	-	-	-	238,299.41	-	1,883,744.87	12,212,044.28

## 所有者权益变动表（续）

项目	2014 年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	90,000.00	-	-	-	129,345.36	-	1,164,108.23	4,383,453.59
1. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,000,000.00	-	90,000.00	-	-	-	129,345.36	-	1,164,108.23	4,383,453.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	108,954.05	-	980,586.44	1,089,540.49
(一) 本年净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	1,089,540.49	1,089,540.49
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	1,089,540.49	1,089,540.49
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 本年利润分配	-	-	-	-	-	-	108,954.05	-	-108,954.05	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	108,954.05	-	-108,954.05	-

项目	2014 年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	股东权益合计
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、本年年末余额	3,000,000.00	-	90,000.00	-	-	-	238,299.41	-	2,144,694.67	5,472,994.08

## 所有者权益变动表（续）

项目	2013 年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	股东权益合计

项目	2013 年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	90,000.00	-	-	-	81,882.81	-	736,945.25	3,908,828.06
1. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,000,000.00	-	90,000.00	-	-	-	81,882.81	-	736,945.25	3,908,828.06
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	47,462.55	-	427,162.98	474,625.53
(一) 本年净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	474,625.53	474,625.53
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	474,625.53	474,625.53
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 本年利润分配	-	-	-	-	-	-	47,462.55	-	-47,462.55	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	47,462.55	-	-47,462.55	-

项目	2013 年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	股东权益合计
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、本年年末余额	3,000,000.00	-	90,000.00	-	-	-	129,345.36	-	1,164,108.23	4,383,453.59



### 三、主要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

公司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 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度 1-7 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量信息。

#### （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。

#### （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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

## 4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

## **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

## **6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## **（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：

单项金额超过 100 万元的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

项目	计提方法
组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2：内部往来组合	除存在客观证据表明无法收回外，不对应收内部款项计提坏账准备
组合 3：质保金组合	除存在客观证据表明无法收回外，不对应收质保金款项计提坏账准备

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）	3.00	3.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 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：**

单项计提坏账准备的理由：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。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、发出商品等。

**2、发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## （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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
生产工具及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

## （十） 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的各部分分别完工，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（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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） 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。

## （十二） 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。本公司长期待摊费用包括房屋装修费。

### 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

(1) 经营租赁方式租入的房屋，其符合条件的装修费，在两次装修间隔期间、剩余租赁期中较短的期限平均摊销

(2) 对于土地开荒支出形成的土地平整费用按 25 年平均摊销

(3) 对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部记录当期损益。

## (十三) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## (十四) 收入

### 1、销售商品收入的确认：

(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。

本公司的收入主要分为产品销售收入、加工费收入以及材料销售收入，通常在客户验货签收并与客户核对时确认收入。

## 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十五) 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，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助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。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2、会计处理方法

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，用于补偿企业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；用于补偿企业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。

## （十六）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。

## （十七） 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## （十八） 其他重要会计政策和会计估计

本报告期公司其他重要会计政策和会计估计未发生变更。

## （十九） 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等

八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。根据新颁布或修订的企业会计准则编制财务报表对本公司报告期财务报表没有影响。

## 2、会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

## 四、最近两年一期主要会计数据和财务指标

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额（万元）	3,848.99	3,872.63	2,683.30
股东权益合计（万元）	1,221.20	547.30	438.35
归属于申请挂牌公司股东的权益合计（万元）	1,221.20	547.30	438.35
每股净资产（元/股）	1.22	1.82	1.46
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.22	1.82	1.46
资产负债率（%）	68.27	85.87	83.66
流动比率（倍）	1.01	0.91	0.87
速动比率（倍）	0.39	0.52	0.30
项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	4,583.16	6,924.39	6,491.64
净利润（万元）	-26.09	108.95	47.46
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-26.09	108.95	47.46
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-24.68	116.96	46.25
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）	-24.68	116.96	46.25
毛利率（%）	8.02	9.02	8.47
净资产收益率（%）	-4.88	22.11	11.45
扣除非经常损益后净资产收益率（%）	-4.62	23.51	11.16
基本每股收益（元/股）	-0.09	0.36	0.16
稀释每股收益（元/股）	-0.09	0.36	0.16

应收账款周转率（次/年）	6.30	11.22	22.37
存货周转率（次/年）	3.59	5.64	5.66
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-173.11	338.39	215.98
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.58	1.13	0.72

上述财务指标的计算公式如下：

毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）/主营业务收入\*100%

净资产收益率= $P/(E_0+NP \div 2+E_i \times M_i \div M_0-E_j \times M_j \div M_0)$

扣除非经常性损益后的净资产收益率=（P-非经常性损益）/（ $E_0+NP \div 2+E_i \times M_i \div M_0-E_j \times M_j \div M_0$ ）

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

每股净资产=期末净资产/期末股本

归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末股本

资产负债率=（负债总额/资产总额）\*100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均股本

## （一） 偿债能力

### 1、 流动比率分析

公司 2015 年 7 月、2014 年和 2013 年期末的流动比率分别为 1.01 倍、0.91 倍、0.87 倍，报告期内该项财务指标整体处于偏低水平，各期流动资产与流动负债金额大致相当，形成该情形主要原因是因报告期内公司的整体毛利率相对较低，且材料采购支出占产销业务收入比重比较高，因此在业务规模和收入增长的情况下，流动资产中应收性款项与流动负债中的应付性款项呈现增长的趋势，特别是在部分产销业务中部分原材料的供应商同时也是公司的客户，这种趋势更为明显；反之在业务规模和收入下降的情况下亦是如此。由于流动资产与流动负债之间存在着比较强的正相关性，因此报告期内各期流动比率接近于 1。

### 2、 速动比率分析

公司 2015 年 7 月、2014 年和 2013 年期末的速动比率分别为 0.39 倍、0.52 倍、

0.30 倍，处于非常低的水平，主要原因系各期末存货金额较大，如 2015 年 7 月、2014 年和 2013 年存货期末余额分别为 12,420,048.03 元、11,052,126.19 元、11,283,855.13 元，占当期流动资产的比例分别为 51.21%、36.68%、57.59%。

### 3、资产负债率分析

公司 2015 年 7 月、2014 年和 2013 年期末的资产负债率分别为 68.27%、85.87%、83.66%，整体负债率水平较高，主要原因系在前期业务发展过程中，公司作为个人股东创立的民营企业，融资渠道较为单一，当业务发展所需资金规模超过股东个人资金实力的时候，通过利用供应商信用政策和银行借款，资金来源比较稳定且成本相对较低。

如前所述，公司在报告期资产负债率较高，流动比率、速动比率均较低，整体和短期偿债能力偏弱，但是公司在可预见的未来不存在重大短期和长期偿债风险，主要有以下原因：

首先，从负债的构成来看，报告期内公司负债主要以流动负债为主，其中流动负债又以短期借款和应付账款为主。短期借款方面，2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度各期银行借款累计金额分别为 1020 万元、980 万元和 700 万元，占当期经营性现金流入的比重分别为 16.70%、12.71%、9.91%，各期末尚未偿还银行借款余额分别为 770 万元、680 万元和 600 万元，占当期经营性现金流入的比重分别为 12.60%、8.82%、7.88%；如前所述，报告期内公司对外借款累计金额和期末余额相对当期经营性现金流入占比不高。应付账款方面，因公司与主要客户美的电热电器、金发科技公司同时存在双向购销业务，即公司同时存在应付和应收前述公司的款项，假如对上述两家公司的债权债务分别予以对冲后，2015 年 7 月、2014 年和 2013 年各期末应付账款金额有所减少，其中减少后的应付账款金额分别为 10,894,503.90 元、15,461,874.37 元、12,995,818.60 元。

其次，从现金活动情况来看，公司日常经营业务收取的现金主要来自银行承兑汇票持有到期兑现或者贴现，以及通过现款结算的货款；经常性业务现金支出主要为原材料和机器设备购置、支付员工工资、缴纳税金及其它。

最后，从购销结算模式来看，在日常业务中，由于公司收到来自主要客户美的集团下属各公司的银行承兑汇票比较多，因此公司在与原材料或设备供应商结算货款时，亦尽量通过背书转让银行承兑汇票进行结算，因此在较大程度上减少了直接现金支出金额；如原材料或设备供应商确需通过现款支付，公司可向主要客户美的集团下属各公司申请提前结算（银行承兑汇票或现款）。



除此之外，为了增强公司的短期和长期偿债能力，公司于 2015 年 10 月通过增资扩股增加了注册资本 800 万元，增资完成后实收股本金额为 2000 万元。

综上所述，虽然报告期内公司的资产负债率较高，流动比率、速动比率均较低，但是在可预见的未来不存在发生重大不能清偿债务风险的情形。

## （二） 营运能力

### 1、 应收账款周转率分析

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度的应收账款周转率分别为 6.30 次、11.22 次、22.37 次，呈现逐期下降的趋势。

2015 年 1-7 月应收账款周转率在简单年化后大概为 10.79 次，较 2014 年有所下降，主要原因有两个方面，一是每年 2 月（春节）和 5-7 月为业务淡季，电风扇加工业务受此影响比较大，从而导致 2015 年 1-7 月月均收入较全年月均收入要低；二是当期公司因向金发科技股份有限公司（以下简称“金发科技”）销售材料产生应收账款较上期大幅增加，导致应收账款期末余额较同期收入的增幅大。截至 7 月底，应收金发科技材料款 3,129,000.00 元，其尚未与公司进行结算的原因系同期公司因向其采购 ABS 和改性 PP 颗粒等原材料所形成的应付款项 6,251,103.18 元，因公司资金流较为紧张亦尚未与其进行结算。由于前述原因的存在，导致 2015 年 1-7 月应收账款周转率较上期有所下降。

2014 年应收账款周转率较 2013 年大幅下降，主要原因是 2013 年底公司主要客户美的电热电器公司因 SCM 系统升级，提前与供应商结算了部分货款，从而导致 2013 年底应收其货款较以往大幅下降。

### 2、 存货周转率分析

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度的存货周转率分别为 3.59 次、5.64 次、5.66 次，其中 2015 年 1-7 月的存货周转率简单年化后为 6.16 次，较 2014 年有所提高。报告期内存货周转率整体水平不高，主要原因有以下两个方面，一是发出商品期末金额较大，如 2015 年 1-7 月、2013 年和 2013 年发出商品期末余额分别为 5,306,220.93 元、7,020,586.75 元、6,255,533.18 元，大致相当于一个月销售成本，由于公司与美的集团下属各企业之间约定在货物发出或加工劳务完成且经验收后的次月统一对账，最终确定销售或加工注塑件数量和价格，因此公司将该部分发出货物归在发出商品核算；二是原材料期末金额较大，为了尽量满足主要客户对公司原材料库存需要，以及能够最大化获取材料供应商提供的价格折扣，

公司各期均会维持大致一个月生产所需的原材料用量。

综上所述，报告期内公司应收账款周转率较快，与公司采取货款及加工费月结政策相符，存货周转率水平一般，整体运营能力尚可。

### （三） 盈利能力

#### 1、 毛利率分析

报告期内，公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度的整体毛利率分别为 8.02%、9.02%、8.47%，毛利率整体处于较低水平，这一点与产品/服务结构和利润来源有关，报告期内，公司主营业务主要包括产销业务和加工业务，其中产销业务收入占比较高，2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年产销业务占主营业务收入比重分别为 77.59%、87.63%、88.11%，对于这部分业务，从利润来源来划分，包括材料利润和注塑加工服务利润，因公司生产所用原材料主要为 ABS 和改性 PP 颗粒市场供应充足，市场价格透明度非常高，所以来自材料购销价差的利润非常少，与此同时，原材料金额占产品单价比重又比较高，各期基本维持在 65%左右，从而导致整体毛利率被拉低。加工业务虽然毛利率相对较高，但是因其收入占营业收入比重较低，对整体毛利率影响不大。

#### 2、 净资产收益率分析

报告期内，公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度的净资产收益率分别为-4.88%、22.21%、11.45%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-4.62%、23.51%、11.16%。

如前所述，各期净资产收益率指标波动较大，主要原因系各期净利润金额和净利润率变动较大，其中，2015 年净利润为负值，较 2014 年度大幅下降，主要有以下两方面原因，一是主营业务综合毛利率由上期的 9.45%下降为 8.66%，主要系公司为升级改造生产线年初购置机器设备金额较多，如 2015 年 1-7 月固定资产购置金额较 2014 年度 6,242,208.97 元，增长幅度为 42.14%，相应产品/服务成本中的折旧费用较上年同期大幅度增长，再加上 1-7 月份受淡季影响，营业收入较其它月份偏少，导致该期间的主营业务毛利率较 2014 年的有所下降；二是期间费用金额和占营业收入比较上年同期大幅增长，如 2015 年 1-7 月销售费用、管理费用和财务费用金额合计为 3,906,976.01 元，接近于 2014 年全年期间费用金额，期间费用占当期营业收入比较 2014 年增长 2.21%，2015 年 1-7 月期间费用增长原因见本节“五、报告期内利润形成情况”之“（五）期间费用构成、变动趋势及原

因分析”。2014 年度净利润金额较 2013 年度大幅增长，主要有两方面原因，一是业务量增加导致营业收入增加所致，2014 年产销业务和加工业务的业务量较上年分别增加了 214.98 万件、977.62 万件，增长幅度分别为 12.83%和 75.71%，2013 年因年中淘汰旧注塑机一批导致当年业务量增长受到较大影响，而 2014 年因 2013 年新购置的注塑机安装调试完毕，公司的产能得到恢复，从而导致 2014 年业务量较上期呈现大幅增长趋势；二是主营业务综合毛利率上升所致，由 2013 年的 8.60% 上升到 2014 年的 9.45%，综合毛利率上升主要原因系产销业务毛利率上升所致，2014 年产销业务毛利率较 2013 年上升了 1%，主要原因系客户对注塑件销售价格调整滞后于原材料 ABS 和改性 PP 颗粒的调整，即在产品销售价格保持基本不变的情况下，产品成本中的直接材料成本因原材料 ABS 和改性 PP 颗粒的价格大幅下降有所降低，从而导致当期产销业务毛利率较上期有所上升。

综上所述，报告期内公司毛利率在销售规模实现稳步增长情况下，保持小幅提升的趋势，其中 2015 年 1-7 月因固定资产购置导致折旧费用大幅增长和业务淡季的原因，毛利率稍微有所下降，净利率和净资产收益率亦同步受到影响，但是下半年业务旺季的到来以及公司产能的提升，公司的盈利能力指标将会得到改善。

#### （四） 现金获取能力

单位：元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年	2013 年
经营活动产生的现金流量净额	-1,731,080.33	3,383,898.48	2,159,829.98
投资活动产生的现金流量净额	-9,090,478.02	-2,797,371.36	-2,455,147.85
筹资活动产生的现金流量净额	8,945,898.05	-359,069.69	2,307,469.55
现金及现金等价物净增加额	-1,875,660.30	227,457.43	2,012,151.68

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度的现金及现金等价物净增加额分别为-1,875,660.30 元、227,457.43 元、2,012,151.68 元，各期波动较大。各项目之间具体情况如下：

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度的经营活动产生的现金流量净额分别为-1,731,080.33 元、3,383,898.48 元、2,159,829.98 元，其中 2015 年 1-7 月经营活动产生的现金净流量为负值，较 2014 年度减少 5,114,978.81 元，主要原因系 2014 年下半年开具银行承兑汇票在 2015 年 1-7 月陆续到期，公司当期支付银行代付承兑款项增加了 5,035,567.00 元；2014 年经营活动产生的现金净流量较 2013 年

增加 1,224,068.50 元，增长幅度为 56.67%，主要原因系 2014 年通过开具 6 个月到期的银行承兑汇票与材料供应结算，从而减少了当期材料采购款的现金支出。

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度的投资活动产生的现金流量净额分别为-9,090,478.02 元、-2,797,371.36 元、-2,455,147.85 元，报告期内投资活动产生的现金流量表现为持续净流出，主要原因是公司为了对生产线升级改造，从 2013 年下半年开始陆续购置大型注塑机和自动化机械手，相应支付购置固定资产款较多所致。

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度的筹资活动产生的现金流量净额分别为 8,945,898.05 元、-359,069.69 元、2,307,469.55 元，2015 年 1-7 月筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年大幅增加主要原因系当期通过原股东增资以及引进新股东的方式新吸收股本 700 万元所致。2014 年筹资活动产生的现金流量净额较 2013 年减少了 2,666,539.24 元，主要原因系当期归还交通银行中山分行南圃支行借款金额较上期增加了 520 万元所致。

综上所述，报告期内现金流量状况一般，但是随着公司生产线升级改造陆续接近尾声，投资活动所需支付的现金流量有望减少，与此同时，随着公司业务旺季的到来以及产能的扩张，业务规模和营业收入将会出现较大幅度增长，公司未来经营活动获取现金的能力将会得到进一步提升。

## 五、报告期内利润形成情况

### （一） 公司各类收入的具体确认方法

报告期内，公司业务主要包括销售注塑件或提供注塑加工业务，以及材料销售业务。销售注塑件业务又区分为两种模式，一种是公司自主采购原材料加工成注塑部件销售给客户，另一种是客户提供相应原材料卖给公司，然后公司将其加工成注塑部件后再销售给客户，即该模式下公司与客户之间同时存在购销关系。提供注塑加工业务是指由客户提供原材料，公司仅负责提供加工服务。材料销售业务指公司通过利用集中采购优势向供应商采购原材料然后转销其它客户的业务。对于前述业务，公司均以货物或委托加工产品经对方签收并对账完毕作为收入确认时点。

对于销售注塑件产品和原材料业务，其本质上属于商品销售业务，经查阅公司与客户签订销售合同或战略合作协议中相关条款，注塑件产品和原材料只有经

对方签收并对账完毕后，才能满足商品销售收入确认的各项条件。

对于提供注塑加工业务，公司的该部分业务属于提供加工劳务，由于注塑加工业务生产周期非常短，即通过按照一定比例混合 ABS、PP 塑料颗粒以及其他配料通过注塑成型，公司在一天之内可多批次生产，并且公司提供的加工劳务能否满足客户需要，只有在经过客户签收并对账完毕，交易结果方能可靠估计，因此该业务不适用完工百分比法确认收入，而应在提供的加工产品经客户签收并对账完毕后确认收入。

## （二）营业收入构成及变动分析

### 1、营业收入构成明细表

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 (%)
主营业务收入	38,364,044.97	83.71	61,837,850.08	89.30	59,716,250.20	91.99
其它业务收入	7,467,585.45	16.29	7,406,046.84	10.70	5,200,196.14	8.01
合计	45,831,630.42	100.00	69,243,896.92	100.00	64,916,446.34	100.00

报告期内，公司营业收入主要来自于主营业务收入，即销售注塑件或提供注塑加工服务收入，主营业务突出，其中 2015 年 1-7 月营业收入较上一年同期增加 13,749,100.99 元，增长幅度为 42.86%；2014 年营业收入较 2013 年增加了 4,327,450.58 元，增长幅度为 6.67%。

### 2、营业收入变动趋势及原因分析

#### （1）主营业务--按业务类型

单位：元

业务类型	产品/劳务名称	2015 年 1-7 月		
		收入	销售/加工数量	平均单价
产销业务	电磁炉	28,833,622.30	11,725,851	2.46
	电风扇	932,613.40	700,320	1.33
小计		29,766,235.70	12,426,171	2.40
加工业务	电风扇	6,030,285.14	11,161,140	0.54
	电水壶	1,311,005.66	3,613,934	0.36

	其它	1,256,518.47	23,846,247	0.05
小计		<b>8,597,809.27</b>	<b>38,621,321</b>	<b>0.22</b>
合计		<b>38,364,044.97</b>	-	-

单位：元

业务类型	产品/劳务名称	2014 年		
		收入	销售/加工数量	平均单价
产销业务	电磁炉	54,188,970.63	18,901,798	2.87
	电风扇	-	-	-
小计		<b>54,188,970.63</b>	<b>18,901,798</b>	<b>2.87</b>
加工业务	电风扇	5,004,643.16	8,789,940	0.57
	电水壶	1,322,403.14	4,249,427	0.31
	其它	1,321,833.15	9,648,983	0.14
小计		<b>7,648,879.45</b>	<b>22,688,350</b>	<b>0.34</b>
合计		<b>61,837,850.08</b>	-	-

单位：元

业务类型	产品/劳务名称	2013 年		
		收入	销售/加工数量	平均单价
产销业务	电磁炉	52,614,039.70	16,752,017	3.14
	电风扇	-	-	-
小计		<b>52,614,039.70</b>	<b>16,752,017</b>	<b>3.14</b>
加工业务	电风扇	3,798,352.25	8,258,902	0.46
	电水壶	-	-	-
	其它	3,303,858.25	4,653,271	0.71
小计		<b>7,102,210.50</b>	<b>12,912,173</b>	<b>0.55</b>
合计		<b>59,716,250.20</b>	-	-

如上所示，报告期内，主营业务主要包括产销业务和加工业务，其中产销业务收入占比较高，2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年产销业务占主营业务收入比重分别为 77.59%、87.63%、88.11%。自 2015 年 7 月份开始，公司与美的环境电器公司合作模式由委托加工业务关系变更为产销业务关系，当期产销业务中电风扇

业务收入为 932,613.40 元。

2015 年 1-7 月主营业务收入较 2014 年同期增加 7,942,427.95 元，增长幅度为 26.11%，增长原因主要系来自加工业务中的电风扇、电水壶及灯饰注塑件业务量较 2014 年同期大幅增长，其中电风扇业务量大幅增长主要是经过前期的生产线升级改造，公司产能得到较大幅度提升，承接来自美的环境电器公司的订单能力较上年同期大幅增长；电水壶和灯饰注塑件业务量大幅增长原因系前述业务为报告期内新拓展的业务，自 2014 年下半年业务订单量才开始快速增长，并且灯饰注塑件体积比较小，单位价值并不高，生产加工数量非常多，因此业务量较上年同期大幅增长。由于前述原因，该部分业务收入较上年增加 5,023,119.97 元，增长幅度为 116.53%，占 2015 年 1-7 月主营业务收入整体增加金额比为 63.24%。

2014 年主营业务收入较 2013 年 2,121,599.88 元，增长幅度为 3.55%，基本保持稳定。

综上所述，从近三期的收入增长情况来看，2015 年主营业务收入中的加工业务增长幅度相对突出，主要原因系公司从 2013 年下半年开始陆续淘汰部分老旧注塑机，新购置大型先进注塑机和自动化机器臂手，2015 年年初增设生产一分厂，以用于生产加工毛利率的电风扇注塑部件，截至 2015 年初，公司主要车间生产线的升级改造已基本完毕，公司产能较以往大幅提高，除传统电磁炉产销业务外，注塑件加工业务量得到较大幅度提升，从而导致 2015 年 1-7 月主营业务收入快速增长。

## （2）主营业务--按业务区域

单位：元

区域	2015 年 1-7 月		2014 年		2013 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华南	38,329,044.97	99.91	61,837,850.08	100.00	59,716,250.20	100.00
其它	35,000.00	0.09	-	-	-	-
合计	<b>38,364,044.97</b>	<b>100.00</b>	<b>61,837,850.08</b>	<b>100.00</b>	<b>59,716,250.20</b>	<b>100.00</b>

如上表所示，报告期内各期主营业务收入主要来自于华南地区，主要原因系目前的客户集中度非常高，主要为美的集团各下公司，如前五大客户均分布于佛山、广州、中山等珠三角区域。

## （3）其它业务--材料销售

单位：元

项目	2015 年 1-7 月		2014 年		2013 年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
材料销售	7,467,585.45	100.00	7,406,046.84	100.00	5,200,196.14	100.00
合计	<b>7,467,585.45</b>	<b>100.00</b>	<b>7,406,046.84</b>	<b>100.00</b>	<b>5,200,196.14</b>	<b>100.00</b>

报告期内，其它业务收入全部为材料销售，包括原材料（如 ABS 和改性 PP 颗粒）和其它废料等，公司在发展主营业务之外，通过充分利用集中批量采购的议价优势，将部分材料转销给其它企业以赚取差价。

### （三）毛利率构成及其变化分析

#### 1、毛利率构成

单位：元

报表项目	细分类别	2015 年 1-7 月	2014 年	2013 年
营业收入	主营业务			
	产销			
	电磁炉	28,833,622.30	54,188,970.63	52,614,039.70
	电风扇	932,613.40	-	-
	加工			
	电风扇	6,030,285.14	5,004,643.16	3,798,352.25
	电水壶	1,311,005.66	1,322,403.14	-
	其它	1,256,518.47	1,321,833.15	3,303,858.25
	其它业务			
	材料销售	7,467,585.45	7,406,046.84	5,200,196.14
	总计	<b>45,831,630.42</b>	<b>69,243,896.92</b>	<b>64,916,446.34</b>
营业成本	主营业务			
	产销			
	电磁炉	26,807,379.75	49,988,439.69	49,065,137.67
	电风扇	960,228.07	-	-
	加工			
	电风扇	5,040,038.95	3,880,482.49	2,694,468.52



报表项目	细分类别	2015 年 1-7 月	2014 年	2013 年
	电水壶	1,095,083.47	1,094,598.88	-
	其它	1,139,087.54	1,030,528.40	2,823,094.21
	其它业务			
	材料销售	7,112,236.39	7,000,870.27	4,838,424.39
	总计	<b>42,154,054.17</b>	<b>62,994,919.73</b>	<b>59,421,124.79</b>
毛利率	主营业务			
	产销			
	电磁炉	7.03%	7.75%	6.75%
	电风扇	-2.96%	-	-
	加工			
	电风扇	16.42%	22.46%	29.06%
	电水壶	16.47%	17.23%	-
	其它	9.35%	22.04%	14.55%
	其它业务			
	材料销售	4.76%	5.47%	6.96%
综合毛利率		<b>8.02%</b>	<b>9.02%</b>	<b>8.47%</b>

如上表所示，公司的毛利率构成包括主营业务毛利率和其它业务毛利率，其中，2015年1-7月、2014年和2013年综合毛利率分别为8.02%、9.02%、8.47%，各期整体毛利率基本保持稳定。

## 2、毛利率变动趋势及原因分析

### (1) 主营业务--产销业务

单位：元

项目	2015 年 1-7 月					
	收入	成本	数量	平均单价	单位成本	毛利率 (%)
电磁炉	28,833,622.30	26,807,379.75	11,725,851	2.46	2.29	7.03
电风扇	932,613.40	960,228.07	700,320	1.33	1.37	-2.96
小计	<b>29,766,235.70</b>	<b>27,767,607.82</b>	<b>12,426,171</b>	<b>2.40</b>	<b>2.23</b>	<b>6.71</b>

单位：元

项目	2014 年					
	收入	成本	数量	平均单价	单位成本	毛利率 (%)
电磁炉	54,188,970.63	49,988,439.69	18,901,798	2.87	2.64	7.75
电风扇	-	-	-	-	-	-
小计	<b>54,188,970.63</b>	<b>49,988,439.69</b>	<b>18,901,798</b>	<b>2.87</b>	<b>2.64</b>	<b>7.75</b>

单位：元

项目	2013 年					
	收入	成本	数量	平均单价	单位成本	毛利率 (%)
电磁炉	52,614,039.70	49,065,137.67	16,752,017	3.14	2.93	6.75
电风扇	-	-	-	-	-	-
小计	<b>52,614,039.70</b>	<b>49,065,137.67</b>	<b>16,752,017</b>	<b>3.14</b>	<b>2.93</b>	<b>6.75</b>

如上表所示，报告期内，公司产销业务主要以加工销售电磁炉注塑部件为主，公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度产销业务毛利率分别为 6.71%、7.75%、6.75%，各期毛利率基本保持稳定，销售平均单价和单位成本均呈现逐年下降趋势，且下降幅大致相同，该情况与公司和客户之间约定的产品定价机制有关，即公司的产品定价=材料+费用+税金+利润，其中材料成本和委外加工费用占产品成本的 70%-80% 以上，如果材料采购价格或委外加工费用出现较大幅度波动时，双方可以就商品价格进行协商调整产品单价。报告期内，一方面，因国际原油价格的从 2014 年下半年开始大幅下降，导致公司生产所用主要原材料 ABS 和改性 PP 颗粒等材料的采购价格亦出现较大幅度下降；另一方面，公司产销业务的主要客户出于降低注塑件采购成本的考虑，减少对注塑件喷涂的要求，从而产品成本中的委外喷涂加工费用大幅减少。综上所述，由于前述原因的存在，导致报告期内销售平均单价和单位成本双双出现同步下降。

2014 年产销业务毛利率较 2013 年稍有上升，主要原因系客户对注塑件销售价格调整滞后于原材料 ABS 和改性 PP 颗粒的调整，即在产品销售价格保持基本不变的情况下，产品成本中的直接材料成本因原材料 ABS 和改性 PP 颗粒的价格大幅下降有所降低，从而导致当期毛利率较上期略有上升。

2015 年 1-7 电风扇业务毛利率为负值，主要原因是从 2015 年 7 月开始，公司与美的环境电器的合作模式由委托加工模式调整为购销模式，即以后公司自行采

购原材料加工成电风扇部件后销售给对方，在转换合作模式初期，公司向供应商采购的原材料金额不多，因此相对其它品种原材料，不具有价格优势，随着将来采购金额的增长，生产电风扇注塑部件的原材料采购价格有望下降。

(2) 主营业务--加工业务

单位：元

项目	2015 年 1-7 月					
	收入	成本	数量	平均单价	单位成本	毛利率 (%)
电风扇	6,030,285.14	5,040,038.95	11,161,140	0.54	0.45	16.42
电水壶	1,311,005.66	1,095,083.47	3,613,934	0.36	0.30	16.47
其它	1,256,518.47	1,139,087.54	23,846,247	0.05	0.05	9.35
小计	<b>8,597,809.27</b>	<b>7,274,209.96</b>	<b>38,621,321</b>	<b>0.22</b>	<b>0.19</b>	<b>15.39</b>

注：其它加工业务的平均单价和单位成本均显示为 0.05，系四舍五入之原因，实际分别为 0.0527 元、0.0478 元。

单位：元

项目	2014 年					
	收入	成本	数量	平均单价	单位成本	毛利率 (%)
电风扇	5,004,643.16	3,880,482.49	8,789,940	0.57	0.44	22.46
电水壶	1,322,403.14	1,094,598.88	4,249,427	0.31	0.26	17.23
其它	1,321,833.15	1,030,528.40	9,648,983	0.14	0.11	22.04
小计	<b>7,648,879.45</b>	<b>6,005,609.77</b>	<b>22,688,350</b>	<b>0.34</b>	<b>0.26</b>	<b>21.48</b>

单位：元

项目	2013 年					
	收入	成本	数量	平均单价	单位成本	毛利率 (%)
电风扇	3,798,352.25	2,694,468.52	8,258,902	0.46	0.33	29.06
电水壶	-	-	-	-	-	-
其它	3,303,858.25	2,823,094.21	4,653,271	0.71	0.61	14.55
小计	<b>7,102,210.50</b>	<b>5,517,562.73</b>	<b>12,912,173</b>	<b>0.55</b>	<b>0.43</b>	<b>22.31</b>

如上所示，2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年加工业务整体毛利率分别为 15.39%、21.48% 和 22.31%。

2015 年 1-7 月加工业务毛利率较 2014 年下降 6.09%，主要有两个方面的原因，

一是 2015 年 1-7 月公司新接受广东方大索正光电照明有限公司（以下简称“方大索正光电”）委托加工灯罩业务的订单较多，由于业务初期仍处于磨合期，因此该加工业务毛利率较低，仅为 9.35%，在一定程度上拉低了整体毛利率；二是 2015 年加工业务中新品业务增加较少，而原加工的部分注塑部件加工费因业务量的增长，价格出现小幅下降，从而导致该部分业务的毛利率有所下滑。

2014 年加工业务整体毛利率与 2013 年基本相近，具体来看，电风扇加工毛利率从 2013 年的 29.06% 下降到 2014 年的 22.46%，下降幅度较为明显，主要原因系单位成本增加幅度超过加工单价的增加幅度所致，当期单位成本增长幅度为 35.32%，而同期加工单价仅为 23.80%；单位成本增长较快又主要是因为生产车间工人工资大幅增加所致，2014 年生产成本中的人工工资较 2013 年增加了 2,274,534.18 元，增长幅度为 49.10%。

其它业务的毛利率由于各期加工注塑件的品种变化较大，加工的平均单价和单位成本亦差异非常大，从而导致各期之间的毛利率波动性比较大。

### （3）其它业务--材料销售

单位：元

项目	2015 年 1-7 月			
	收入	成本	毛利	毛利率（%）
材料销售	7,467,585.45	7,112,236.39	355,349.06	4.76
小计	<b>7,467,585.45</b>	<b>7,112,236.39</b>	<b>355,349.06</b>	<b>4.76</b>

单位：元

项目	2014 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率（%）
材料销售	7,406,046.84	7,000,870.27	405,176.57	5.47
小计	<b>7,406,046.84</b>	<b>7,000,870.27</b>	<b>405,176.57</b>	<b>5.47</b>

单位：元

项目	2013 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率（%）
材料销售	5,200,196.14	4,838,424.39	361,771.75	6.96
小计	<b>5,200,196.14</b>	<b>4,838,424.39</b>	<b>361,771.75</b>	<b>6.96</b>

报告期内，公司通过利用集中批量采购的议价优势向供应商采购 ABS 和 PP 颗粒，然后将部分材料以略高于采购价的价格转销给其它企业以赚取差价，因此该部分业务销售毛利率相对偏低。报告期内各期材料销售毛利率呈现小幅下降态势，主要原因系国际原油价格从 2014 下半年开始出现大幅下降，以及整体经济增速放缓，ABS 和 PP 颗粒等原材料的市场需求亦大幅减少，原材料市场竞争激烈。

#### （四）产品成本构成及其变动分析

单位：元

项目	2015 年 1-7 月		2014 年		2013 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接材料	21,266,634.89	61.87	36,985,031.47	66.33	35,574,410.42	65.71
直接人工	4,452,631.11	12.95	6,980,895.81	12.52	4,651,618.03	8.59
制造费用	6,458,236.79	18.79	7,317,118.43	13.12	5,429,184.13	10.03
委外加工费	2,198,018.92	6.39	4,471,966.85	8.03	8,485,463.13	15.67
合计	<b>34,375,521.71</b>	<b>100.00</b>	<b>55,755,012.56</b>	<b>100.00</b>	<b>54,140,675.71</b>	<b>100.00</b>

注：上述成本不包括材料销售成本。

如上所示，公司产品成本主要由直接材料、直接人工、制造费用和委外加工费等。各成本明细项目变动情况如下：

直接材料方面，报告期内该部分成本绝大部分为产销业务所耗用的原材料成本，其中 2015 年 1-7 月直接材料占比较 2014 年下降 4.46%，主要原因系公司生产所用原材料 ABS 和改性 PP 塑料颗粒采购价格较 2014 年有所下降所致，前述原材料价格与原油价格存在比较强的正相关性，因原油价格从 2014 年 8 月份开始大幅下降，从而导致以原油为原料的一系列化工产品价格也出现不同程度调整，如华南地区 2015 年 1-7 月聚丙烯 PP 出厂均价较 2014 年全年均价下降了 2140.66 元/吨，下降幅度为 18.90%；2014 年直接材料支出占比与 2013 年基本持平，虽然原油价格在 2014 年下半年开始下降，但是由于原油价格对 ABS 和改性 PP 塑料颗粒价格的传导具有一定的滞后性，因此 2014 年 ABS 和改性 PP 塑料颗粒的采购价格与 2013 年比较，仅下降了 170.48 元/吨，下降幅度为 1.48%。

直接人工方面，从 2014 年开始人员工资占比有所上升，基本维持在 12.50% 以上，人工成本增加的主要原因有两个方面，一是工资水平上涨，如 2014 年因提薪人均工资较 2013 年增长了 10.80%，二是生产工人年平均人数因当期增加了一条生

产线增加 40 名左右，增长幅度为 29.41%。

制造费用方面，其主要构成项目包括折旧费、水电费、机器五金配件、物料消耗等，合计占制造费用总额的 80% 以上。2015 年 1-7 月制造费用占比较 2013 年上升 5.67%，主要原因系从 2015 年 1-7 月新增固定资产 6,242,208.97 元，增长幅度为 42.14%，相应导致本期折旧费用出现较大幅度增长；2014 年制造费用占比较 2013 年小幅上升，主要原因是业务收入增加导致水电费、机器五金配件、物料消耗等变动性费用增加所致。

委外加工费，主要包括喷涂及其它加工费用支出，2015 年 1-7 月的委外加工费占比与 2014 年较为接近，而 2014 年委外加工费占比较 2013 年下降了 7.65%，主要原因系公司客户美的集团下属公司为了控制采购成本，减少了对注塑部件喷涂的需求，公司相应减少了部分注塑件的喷涂委外加工，从而导致委外加工费较 2013 年大幅下降。

## （五）期间费用构成、变动趋势及原因分析

### 1、销售费用、管理费用和财务费用占营业收入的比重及变化分析

单位：元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年	2013 年
营业收入	45,831,630.42	69,243,896.92	64,916,446.34
销售费用	1,776,846.95	2,328,711.80	2,698,126.78
管理费用	1,245,708.04	886,619.42	940,836.73
财务费用	884,421.02	1,164,183.29	895,449.80
销售费用占收入比重	3.88%	3.36%	4.16%
管理费用占收入比重	2.72%	1.28%	1.45%
财务费用占收入比重	1.93%	1.68%	1.38%
三项费用合计占收入比重	8.53%	6.32%	6.99%

2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年三项期间费用合计占收入的比重分别为 8.53%、6.32%、6.99%。

整体上看，期间费用占收入的比重较低，这一点主要与公司的业务模式有关，即公司主要业务流程为生产销售注塑件或提供注塑加工服务，并且主要客户集中度比较高，因此公司主要通过集中精力抓好生产管理工作，优化生产工艺，提高生产效率，以赢取客户的订单，除运输费用、包装费用、管理人员薪酬、贴现费

用和银行借款利息外，其它期间费用支出很少。

## 2、期间费用构成、变动趋势及原因分析

### (1) 销售费用明细表

单位：元

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
工资	297,871.39	16.76	362,757.18	15.58	277,718.75	10.29
社保费	7,175.24	0.40	7,123.20	0.31	7,158.80	0.27
运杂费	997,136.32	56.12	1,449,601.65	62.25	1,037,841.42	38.47
包装物费	467,435.66	26.31	509,229.77	21.86	1,374,901.57	50.95
其他	7,228.34	0.41	-	-	506.24	0.02
合计	<b>1,776,846.95</b>	<b>100.00</b>	<b>2,328,711.80</b>	<b>100.00</b>	<b>2,698,126.78</b>	<b>100.00</b>

报告期内销售费用占收入比基本保持稳定且占比非常低，2013 年包装费用金额较大，主要原因系当期更换一批包装用胶框，采取一次摊销法，从而导致当期包装物费用较其它报告期内明显偏高。

另外，2014 年运杂费用较上期大幅增长 39.67%，主要原因系当期销售业务量较上期大幅增加所致，如本节“（二）营业收入构成及变动分析”中列示的 2014 年注塑件销售或加工业务总量较 2013 年大幅增长，其中产销和加工业务量分别增长了 12.83%、75.71%。

### (2) 管理费用明细表

单位：元

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
工资	442,409.01	35.52	396,993.38	44.77	432,352.15	45.95
租金	47,040.00	3.78	32,592.00	3.68	18,072.00	1.92
社保费	32,066.68	2.57	46,263.30	5.22	46,341.60	4.93
业务招待费	91,146.00	7.32	90,797.00	10.24	80,835.90	8.59
福利费	40,830.00	3.28	79,072.10	8.92	49,262.40	5.24
税费	47,356.12	3.80	69,772.11	7.87	82,937.46	8.82

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
办公费	111,601.31	8.96	67,806.58	7.65	66,793.71	7.10
电费	16,085.56	1.29	28,614.04	3.23	48,580.00	5.16
电话费	15,320.89	1.23	18,042.06	2.03	18,937.19	2.01
工会经费	12,857.60	1.03	17,740.00	2.00	6,030.00	0.64
财产保险费	17,689.00	1.42	6,750.00	0.76	10,394.13	1.10
折旧费	2,970.92	0.24	5,763.51	0.65	15,601.14	1.66
汽车路桥费及加油费	11,126.00	0.89	4,507.98	0.51	29,451.00	3.13
汽车修理费	5,030.00	0.40	3,456.00	0.39	20,145.00	2.14
中介服务费	306,603.77	24.62	-	-	-	-
专利费	16,000.00	1.28	-	-	-	-
其他	29,575.18	2.37	18,449.36	2.08	15,103.05	1.61
合计	<b>1,245,708.04</b>	<b>100.00</b>	<b>886,619.42</b>	<b>100.00</b>	<b>940,836.73</b>	<b>100.00</b>

除 2015 年 1-7 月外，2014 年和 2013 年管理费用占收入比均未超过 2%，2015 年 1-7 月占比稍高。其中 2015 年 1-7 月管理费用较 2014 年同期大幅增长，主要原因有以下三个方面的原因，一是公司当期启动股转系统挂牌项目，支付中介服务费 306,603.77 元；二是管理人员工资较上期大幅增加 307,905.66 元，主要原因系自 2015 年 1 月份开始公司新设一分厂开始投产，公司新增 6 名管理人员，除此之外，因提薪原因，管理人员的平均工资水平大概上涨了 20% 左右；三是 2015 年 1-7 月因对一批办公电脑、打印机、空调等办公设备进行维修导致当期维修费用较上年同期大幅增长。

### (3) 财务费用明细表

单位：元

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
银行手续费	4,563.01	0.52	8,908.60	0.77	5,957.27	0.67
贴现利息	455,029.47	51.45	581,959.48	49.99	517,607.14	57.80



贷款利息	454,874.11	51.43	577,110.21	49.57	374,923.31	41.87
利息收入	-30,045.57	-3.40	-3,795.00	-0.33	-3,037.92	-0.34
合计	<b>884,421.02</b>	<b>100.00</b>	<b>1,164,183.29</b>	<b>100.00</b>	<b>895,449.80</b>	<b>100.00</b>

注：2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年的贷款利息中，通过不规范融资行为取得的贷款利息支出金额分别为 276,393.81 元、577,110.21 元、374,923.31 元。

2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年财务费用占收入比分别为 1.93%、1.68%、1.38%，呈现逐期上升的趋势，主要原因系近三年来公司为了扩大产能，提高生产效率，加大了生产车间升级改造的力度，陆续购置了大型先进注塑机和自动化机械手臂；为了满足前述固定资产投入的需要，公司一方面通过增加了银行承兑汇票的贴现，另一方面机器抵押、应收账款质押等方式向银行申请借款，从而导致报告期内财务费用金额和占收入比逐年提高。

## （六）非经常性损益情况

单位：元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,514.29	42,192.61	-23,881.09
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,666.67	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	2,256.43	179.19
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,611.08	-7,777.94	39,859.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,400.00	-128,593.55	-
所得税影响额	-4,714.68	-22,980.61	4,039.37
少数股东权益影响额	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-14,144.02</b>	<b>-68,941.84</b>	<b>12,118.09</b>

政府补助明细：

单位：元

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	发生额	与收益相关	发生额	与收益相关	发生额	与收益相关
注塑成型生产线升级改造项目	11,666.67	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>11,666.67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

如上所述，根据中经信[2014]646 号文，2014 年 12 月 24 日收到中山市财政局拨付的“中山市 2014 年工业发展专项资金-优势传统产业升级项目”政府补助款 200,000.00 元，以用于补助公司生产线升级改造项目 1100 万元的投资支出，公司将补助款确认为与取得资产有关的政府补助，与所投资的固定资产折旧方法一致，按直线法摊销计入当期损益，从 2015 年 1 月开始摊销，期限为 10 年。

从整个报告期的利润构成情况来看，非经常性损益占利润总额的比例较低，目前公司主营业务发展良好，因此不存在净利润对非经营性损益产生重大依赖情形。

## （七）主要税项及相关税收优惠政策

### 1、适用的主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
增值税	按税法报告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%	17%	17%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额计征	5%	5%	5%
教育费附加	按实际缴纳流转税税额计征	3%	3%	3%
地方教育附加	按实际缴纳流转税税额计征	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%	25%
水利行政事业性收费	按营业收入总额计征	0.072%	1-4 月 0.08% 5-12 月 0.072%	0.10%

### 2、税收优惠及批文

报告期内，公司未享受任何税收优惠。

## 六、最近两年一期的主要资产情况

### （一）货币资金

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	64,741.82	227.15	3,233.02
其中：人民币	64,741.82	227.15	3,233.02
银行存款	561,382.53	2,387,557.50	2,157,094.20
其中：活期存款	447,382.53	2,387,557.50	2,157,094.20

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其中：定期存款	114,000.00	-	-
其他货币资金	1,200,000.00	2,758,400.00	-
合计	1,826,124.35	5,146,184.65	2,160,327.22

**1、截止 2015 年 7 月 31 日，公司受限制的货币资金 1,314,000.00 元明细如下：**

(1) 其他货币资金 1,200,000.00 元，为 2015 年 7 月 21 日汇入中国工商银行中山南头支行 2011021141000123473 保证金专用账户 1,200,000.00 元，期限为 6 个月；

(2) 银行定期存款 114,000.00 元，为存入星展银行深圳分行，期限为自 2015 年 3 月 5 日起 1 年期的定期存款 114,000.00 元，系抵押贷款需定期存入 2 个月的本息。

**2、截止 2014 年 12 月 31 日，公司受限制的货币资金 2,758,400.00 元明细如下：**

(1) 其他货币资金 1,212,600.00 元，为 2014 年 9 月 30 日汇入中国工商银行中山南头支行 2011021141000123473 保证金专用账户 1,212,600.00 元，期限为 6 个月；

(2) 其他货币资金 1,000,000.00 元，为 2014 年 7 月 29 日用出票日期为 2014 年 7 月 17 日的 6 个月到期的应收票据 100 万质押给交行中山分行南圃支行，开具期限为 6 个月的银行承兑汇票 100 万，质押票据到期，至 2014 年 12 月 31 日，交行中山分行南圃支行 484602300708110016538 保证金专用账户余额为 1,000,000.00 元；

(3) 其他货币资金 545,800.00 元，为 2014 年 12 月 26 日汇入交行中山分行南圃支行 484602300708130008449 保证金专用账户 545,800.00 元，用于申请开具银行承兑汇票，期限为 6 个月。

**3、截止 2013 年 12 月 31 日无受限制的货币资金。**

**(二) 应收票据**

**1、应收票据构成及变动**

单位：元

票据种类	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
------	-----------------	------------------	------------------

票据种类	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,080,000.00	4,560,000.00	210,000.00
合计	<b>1,080,000.00</b>	<b>4,560,000.00</b>	<b>210,000.00</b>

报告期内，2015 年 7 月、2014 年和 2013 年应收票据期末余额分别为 1,080,000.00 元、4,560,000.00 元、210,000.00 元，其中 2014 年应收票据期末余额较 2013 年增加了 4,350,000.00 元，增长幅度为 2071.43%，大幅增长的主要原因系 2014 年期末应收美的电热电器公司和美的环境电器公司共计 396 万元，由于应收前述两家公司的票据单张金额较大，为了拆散成小金额以满足公司其它日常支付需要，公司将该票据质押给银行用于开具小额银行承兑汇票，上述原因使得 2014 年期末暂未转销票据较多导致应收票据金额较上年大幅增长。

## 2、应收票据明细

截至 2015 年 7 月 31 日

单位：元

票据种类	出票单位	前手单位	承兑单位	期末余额	出票日
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	1,080,000.00	2015/7/10
合计				<b>1,080,000.00</b>	

续前

票据种类	出票单位	到期日	是否逾期	是否质押	期后转销情况
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2016/1/10	否	否	已转销

截至 2014 年 12 月 31 日

单位：元

票据种类	出票单位	前手单位	承兑单位	期末余额	出票日
银行承兑汇票	青岛乐家电器有限公司	中山市鸿之辉喷涂有限公司	工商银行	100,000.00	2014/11/25
银行承兑汇票	洛阳明萨电器有限公司	中山市莱恩化工有限公司	洛阳银行	200,000.00	2014/11/6

银行承兑汇票	金华市金禅特种铝材有限公司	中山市莱恩化工有限公司	金华银行	200,000.00	2014/11/7
银行承兑汇票	浙江恒温设备有限公司	中山市莱恩化工有限公司	工商银行	100,000.00	2014/11/6
银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	广东美的环境电器制造有限公司	交通银行	800,000.00	2014/7/12
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	交通银行	1,000,000.00	2014/9/17
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	交通银行	1,160,000.00	2014/10/16
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	交通银行	1,000,000.00	2014/11/17
合计				4,560,000.00	

续前

票据种类	出票单位	到期日	是否逾期	是否质押	期后转销情况
银行承兑汇票	青岛乐家电器有限公司	2015/5/25	否	否	期后已转销
银行承兑汇票	洛阳明萨电器有限公司	2015/5/6	否	否	期后已转销
银行承兑汇票	金华市金禅特种铝材有限公司	2015/5/7	否	否	期后已转销
银行承兑汇票	浙江恒温设备有限公司	2015/5/6	否	否	期后已转销
银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	2015/2/12	否	是	期后已转销
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2015/3/17	否	是	期后已转销
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2015/4/16	否	是	期后已转销
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2015/5/17	否	是	期后已转销

截至 2013 年 12 月 31 日

单位：元

票据种类	出票单位	前手单位	承兑单位	期末数	出票日
银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	210,000.00	2013/12/16
合计				210,000.00	

续前

票据种类	出票单位	到期日	是否逾期	是否质押	期后转销情况
银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	2014/6/16	否	否	期后已转销

### 3、应收票据质押情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东美的环境电器制造有限公司	2014/7/12	2015/2/12	800,000.00	质押
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2014/9/17	2015/3/17	1,000,000.00	质押
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2014/10/16	2015/4/16	1,160,000.00	质押
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2014/11/17	2015/5/17	1,000,000.00	质押
合计			3,960,000.00	

报告期内，2015 年 7 月、2014 年和 2013 年期末应收票据质押金额分别 0.00 元、3,960,000.00 元、0.00 元。其中 2014 年质押的应收票据均为质押给交行中山分行南圃支行，质押原因见前述期末余额变动说明。

报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况，各期期末均无无已贴现或质押的商业承兑票据情况。

### 4、应收票据贴现情况

2015 年 1-7 月

单位：元

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	出票日	到期日	贴现单位
1	银行承兑	佛山市顺德区美的电热	美的集团财务有限公司	19075810000 70201501150 23066589	2015/1/15	2015/7/15	交行南圃

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	出票日	到期日	贴现单位
	汇票	电器制造有限公司					支行
2	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150115023066191	2015/1/15	2015/7/15	交行南圃支行
3	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150115023066191	2015/1/15	2015/7/15	交行南圃支行
4	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150209024045430	2015/2/9	2015/8/9	工行南头支行
5	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150209024045456	2015/2/9	2015/8/9	工行南头支行
6	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150209024045497	2015/2/9	2015/8/9	工行南头支行
7	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150210024121088	2015/2/10	2015/8/10	工行南头支行
8	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150316024983239	2015/3/16	2015/9/16	工行南头支行
9	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150316024984321	2015/3/16	2015/9/16	工行南头支行
10	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150316024984330	2015/3/16	2015/9/16	工行南头支行
11	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150410025956851	2015/4/10	2015/10/10	交行南圃支行
12	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150410025956860	2015/4/10	2015/10/10	交行南圃支行
13	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150410025957104	2015/4/10	2015/10/10	交行南圃支行



序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	出票日	到期日	贴现单位
14	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150415026085471	2015/4/15	2015/10/15	交行南圃支行
15	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	‘024983263	2015/3/16	2015/9/16	工行南头支行
16	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	’024984330	2015/3/16	2015/9/16	工行南头支行
17	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020141117020939813	2015/6/9	2015/12/9	交行南圃支行
18	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150626029147063	2015/6/26	2015/12/26	交行南圃支行

合计

续前

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	贴现日	贴现利率(%)	票面金额
1	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150115023066589	2015/1/28	2.68	1,000,000.00
2	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150115023066191	2015/1/27	2.66	1,000,000.00
3	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150115023066191	2015/1/27	2.68	1,000,000.00
4	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150209024045430	2015/2/11	2.68	1,000,000.00
5	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150209024045456	2015/2/11	2.68	1,050,000.00
6	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020150209024045497	2015/2/11	2.68	1,000,000.00

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	贴现日	贴现利率(%)	票面金额
7	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201502100 24121088	2015/2/25	2.47	1,250,000.00
8	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201503160 24983239	2015/3/17	2.09	1,000,000.00
9	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201503160 24984321	2015/3/31	2.42	1,000,000.00
10	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201503160 24984330	2015/3/23	2.53	1,000,000.00
11	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201504100 25956851	2015/4/17	2.54	1,010,000.00
12	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201504100 25956860	2015/4/17	2.54	1,000,000.00
13	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201504100 25957104	2015/4/17	2.54	1,000,000.00
14	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201504150 26085471	2015/4/17	2.61	820,000.00
15	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	‘024983263	2015/4/3	2.37	1,000,000.00
16	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	’024984330	2015/4/3	2.37	1,000,000.00
17	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201411170 20939813	2015/6/19	2.02	1,360,000.00
18	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201506260 29147063	2015/7/7	2.13	900,000.00
合计							16,130,000.00

2014 年

单位：元

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	出票日	到期日	贴现单位
1	银行承兑汇票	佛山市北美商业有限公司	平安银行佛山顺德支行	13075880054 37201401160 13250590	2014/1/16	2014/6/15	工行南头支行
2	银行承兑汇票	东莞市东美环保节能电器有限公司	东莞农村商业银行股份有限公司	14026020000 18201404210 15186217	2014/4/21	2014/10/21	工行南头支行
3	银行承兑汇票	北京中创睿博投资有限公司	工行北京鼓楼外大街支行	11021000225 17201405210 15889097	2014/5/21	2014/11/21	工行南头支行
4	银行承兑汇票	广东美的生活电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201408070 17936132	2014/8/7	2015/2/7	交行南圃支行
5	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201409170 19093930	2014/8/6	2015/2/6	交行南圃支行
6	银行承兑汇票	广东美的生活电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201407090 17158195	2014/7/9	2015/1/9	交行南圃支行
7	银行承兑汇票	成都益客电器有限责任公司	平安银行佛山顺德支行	13075880054 37201407290 17714335	2014/7/29	2014/12/26	工行南头支行
8	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70202014091 7019093921	2014/9/17	2015/3/17	交行南圃支行
9	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201409170 19093956	2014/9/17	2015/3/17	交行南圃支行
10	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201409170 19093743	2014/9/17	2015/3/17	工行南头支行
11	银行承兑汇票	山西家乐福电器有限公司	平安银行佛山顺德支行	13075880054 37201409160 19008666	2014/9/16	2015/2/13	工行南头支行
12	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201409170 19093930	2014/9/17	2015/3/17	工行南头支行
13	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201411117 020938917	2014/11/17	2015/5/17	交行南圃支行
14	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201411170 20939856	2014/11/17	2015/5/17	交行南圃支行

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	出票日	到期日	贴现单位
15	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020141117020939813	2014/11/17	2015/5/17	交行南圃支行
16	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	1907581000087020141216022029246	2014/12/16	2015/6/16	交行南圃支行
17	银行承兑汇票	成都玉环工贸有限公司	平安银行佛山顺德支行	130758800543720140916019037014	2014/9/16	2015/2/13	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司
18	银行承兑汇票	成都玉环工贸有限公司	平安银行佛山顺德支行	130758800543720140916019037039	2014/9/16	2015/2/13	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司
19	银行承兑汇票	山西家乐福电器有限公司	平安银行佛山顺德支行	130758800543720140916019008666	2014/9/16	2015/2/13	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司

合计

续前

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	贴现日	贴现利率(%)	票面金额
1	银行承兑汇票	佛山市北美商业有限公司	平安银行佛山顺德支行	130758800543720140116013250590	2014/2/17	2.48	1,500,000.00

2	银行承兑汇票	东莞市东美环保节能电器有限公司	东莞农村商业银行股份有限公司	14026020000 18201404210 15186217	2015/5/20	2.57	1,500,000.00
3	银行承兑汇票	北京中创睿博投资有限公司	工行北京鼓楼外大街支行	11021000225 17201405210 15889097	2015/6/23	2.38	1,000,000.00
4	银行承兑汇票	广东美的生活电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201408070 17936132	2015/8/14	2.61	160,000.00
5	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201409170 19093930	2014/8/14	2.59	540,000.00
6	银行承兑汇票	广东美的生活电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201407090 17158195	2014/8/14	2.18	320,000.00
7	银行承兑汇票	成都益客电器有限责任公司	平安银行佛山顺德支行	13075880054 37201407290 17714335	2014/8/27	1.78	1,500,000.00
8	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70202014091 7019093921	2014/9/25	2.60	1,000,000.00
9	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201409170 19093956	2014/9/25	2.60	1,000,000.00
10	银行承	佛山市顺德区美的电热电器制造有	美的集团财务有限公司	19075810000 70201409170 19093743	2014/9/28	2.55	1,330,000.00

	兑 汇 票	限公司					
11	银行 承兑 汇票	山西家乐福 电器有限公司	平安银行佛 山顺德支行	13075880054 37201409160 19008666	2014/9/ 28	2.03	1,000,000.00
12	银行 承兑 汇票	佛山市顺德 区美的电热 电器制造有 限公司	美的集团财 务有限公司	19075810000 70201409170 19093930	2014/9/ 28	2.55	1,000,000.00
13	银行 承兑 汇票	佛山市顺德 区美的电热 电器制造有 限公司	美的集团财 务有限公司	19075810000 70201411117 020938917	2014/1 1/13	2.31	1,000,000.00
14	银行 承兑 汇票	佛山市顺德 区美的电热 电器制造有 限公司	美的集团财 务有限公司	19075810000 70201411170 20939856	2014/1 1/25	2.60	1,000,000.00
15	银行 承兑 汇票	佛山市顺德 区美的电热 电器制造有 限公司	美的集团财 务有限公司	19075810000 70201411170 20939813	2014/1 2/11	2.44	1,320,000.00
16	银行 承兑 汇票	佛山市顺德 区美的电热 电器制造有 限公司	美的集团财 务有限公司	19075810000 87020141216 022029246	2014/1 2/17	3.25	5,260,000.00
17	银行 承兑 汇票	成都玉环工 贸有限公司	平安银行佛 山顺德支行	13075880054 37201409160 19037014	2014/9/ 24	1.01	1,500,000.00
18	银行 承兑 汇票	成都玉环工 贸有限公司	平安银行佛 山顺德支行	13075880054 37201409160 19037039	2014/9/ 24		1,500,000.00

19	银行承兑汇票	山西家乐福电器有限公司	平安银行佛山顺德支行	13075880054 37201409160 19008666	2014/9/24		1,000,000.00
合计							24,430,000.00

2013 年

单位：元

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	出票日	到期日	贴现单位
1	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的生活电器销售有限公司	佛山顺德农村商业银行股份有限公司	13145880000 16201211260 06327401	2012/11/26	2013/5/26	工行南头支行
2	银行承兑汇票	义乌市云山家电贸易有限公司	中国工商银行股份有限公司义乌分行	11023387020 01201212170 06575588	2012/12/17	2013/6/14	工行南头支行
3	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德跃进支行	11035880477 78201301280 07177099	2013/1/28	2013/7/28	工行南头支行
4	银行承兑汇票	东莞市美的日用家电销售有限公司	中国民生银行广州分行会计业务处理中心	13055810030 14201303280 07890477	2013/3/28	2013/9/28	工行南头支行
5	银行承兑汇票	东莞市美的日用家电销售有限公司	中国民生银行广州分行会计业务处理中心	13055810030 14201303280 07890485	2013/3/28	2013/9/28	工行南头支行
6	银行承兑汇票	东莞市美的日用家电销售有限公司	中国民生银行广州分行会计业务处理中心	13055810030 14201304270 08347033	2013/4/27	2013/10/27	工行南头支行
7	银行承兑汇票	东营市华友商贸有限责任公司	中国民生银行股份有限公司东营分行	30500053213 07381	2013/4/18	2013/10/17	工行南头支行
8	银行承兑汇票	莆田市华盈智能家居设备有限责任公司	兴业银行莆田涵江支行	13093940050 27201308230 10211833	2013/8/23	2014/2/23	工行南头支行
9	银行承兑汇票	西安格迪家电有限公司	中信银行西安分行	13027910251 46201309180 10689908	2013/9/18	2014/3/18	工行南头支行
11	银行承兑	江苏金舜源商贸有限公司	南京分行营业部	30600051214 22612	2013/10/17	2014/4/17	交行南圃

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	出票日	到期日	贴现单位
	汇票	司					支行
12	银行承兑汇票	郑州美地亚日用家电销售有限公司	中国民生银行郑州花园路支行	130549103002320130108006895601	2013/1/8	2013/7/8	美的财务公司
13	银行承兑汇票	郑州美地亚日用家电销售有限公司	中国民生银行郑州花园路支行	130549103002320130108006895597	2013/1/8	2013/7/8	美的财务公司
14	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德跃进支行	110358804777820121211006511108	2012/12/11	2013/6/11	美的财务公司
15	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020130116007011335	2013/1/16	2013/7/16	美的财务公司
16	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020130517008624647	2013/5/17	2013/11/17	工行南头支行
17	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020130619009117486	2013/6/19	2013/12/19	工行南头支行
18	银行承兑汇票	蚌埠市中飞商贸有限公司	徽商银行股份有限公司蚌埠太平街支行	131936300012120130513008500672	2013/5/13	2013/11/13	工行南头支行
19	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	190758100007020130515008573618	2013/5/15	2013/11/15	工行南头支行

合计

续前

序号	票据类型	出票人	承兑银行	票号	贴现日	贴现利率(%)	票面金额
1	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的生活电器销售有限公司	佛山顺德农村商业银行股份有限公司	131458800001620121126006327401	2013/1/5	2.43	1,500,000.00
2	银行承兑汇票	义乌市云山家电贸易有限公司	中国工商银行股份有限公司义乌分行	110233870200120121217006575588	2013/1/21	2.18	1,000,000.00
3	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德跃进支行	110358804777820130128007177099	2013/4/24	1.22	440,000.00



4	银行承兑汇票	东莞市美的日用家电销售有限公司	中国民生银行广州分行会计业务处理中心	13055810030 14201303280 07890477	2013/4/24	2.01	1,000,000.00
5	银行承兑汇票	东莞市美的日用家电销售有限公司	中国民生银行广州分行会计业务处理中心	13055810030 14201303280 07890485	2013/5/27	1.91	1,000,000.00
6	银行承兑汇票	东莞市美的日用家电销售有限公司	中国民生银行广州分行会计业务处理中心	13055810030 14201304270 08347033	2013/6/3	2.04	1,000,000.00
7	银行承兑汇票	东营市华友商贸有限责任公司	中国民生银行股份有限公司东营分行	30500053213 07381	2013/6/3	1.93	600,000.00
8	银行承兑汇票	莆田市华盈智能家居设备有限责任公司	兴业银行莆田涵江支行	13093940050 27201308230 10211833	2013/9/13	3.19	1,000,000.00
9	银行承兑汇票	西安格迪家电有限公司	中信银行西安分行	13027910251 46201309180 10689908	2013/10/23	2.77	1,100,000.00
11	银行承兑汇票	江苏金舜源商贸有限公司	南京分行营业部	30600051214 22612	2013/11/21	3.06	1,000,000.00
12	银行承兑汇票	郑州美地亚日用家电销售有限公司	中国民生银行郑州花园路支行	13054910300 23201301080 06895601	2013/1/22	2.52	1,000,000.00
13	银行承兑汇票	郑州美地亚日用家电销售有限公司	中国民生银行郑州花园路支行	13054910300 23201301080 06895597	2013/1/22		1,000,000.00
14	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德跃进支行	11035880477 78201212110 06511108	2013/1/22		100,000.00
15	银行承兑汇票	广东美的环境电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201301160 07011335	2013/1/22		60,000.00
16	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201305170 08624647	2013/7/12	2.88	390,000.00
17	银行承兑汇票	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	美的集团财务有限公司	19075810000 70201306190 09117486	2013/7/12		160,000.00
18	银行承兑汇票	蚌埠市中飞商贸有限责任公司	徽商银行股份有限公司蚌埠太平街支行	13193630001 21201305130 08500672	2013/7/12		750,000.00

19	银行 承兑 汇票	广东美的环 境电器制造 有限公司	美的集团财 务有限公司	19075810000 70201305150 08573618	2013/7/1 2		80,000.00
合计							<b>13,180,000.00</b>

如上所示，报告期内部分贴现单位为美的财务公司或美的电热电器公司，原因系公司因申请与客户（美的集团下属各公司）提前结算货款，或采用现汇结算，对方参照公司贴现银行承兑汇票时的贴现率预先扣除该部分资金费用，因此在该环节相当于公司向美的财务公司或美的电热电器公司贴现。

### 5、应收票据中的股东及关联方欠款情况

报告期内，应收票据各期末余额中应收持有公司 5% 以上（含）表决权股份的股东和关联方票据，主要为同一控制关联方中山市莱恩化工有限公司归还拆借款所致，各期期末欠款金额和比例比较低，具体情况如下：

单位：元

单位名称	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占期末应 收票据余 额比例 (%)	金额	占期末应 收票据余 额比例 (%)	金额	占期末应 收票据余 额比例 (%)
中山市莱恩 化工有限公司	-	-	500,000.00	10.96	-	-
合计	-	-	<b>500,000.00</b>	<b>10.96</b>	-	-

## （三）应收账款

### 1、应收账款账龄结构及余额变动

单位：元

账龄	2015 年 7 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内（含，以下同）	6,780,166.49	99.94	221,404.99	6,558,761.50
1 至 2 年	4,240.32	0.06	424.03	3,816.29
2 至 3 年	-	-	-	-
合计	<b>6,784,406.81</b>	<b>100.00</b>	<b>221,829.02</b>	<b>6,562,577.79</b>

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含, 以下同)	7,773,836.21	99.97	233,215.09	7,540,621.12
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	2,000.00	0.03	600.00	1,400.00
合计	<b>7,775,836.21</b>	<b>100.00</b>	<b>233,815.09</b>	<b>7,542,021.12</b>

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含, 以下同)	4,546,888.21	99.50	136,406.65	4,410,481.56
1 至 2 年	22,979.42	0.50	2,297.94	20,681.48
2 至 3 年	-	-	-	-
合计	<b>4,569,867.63</b>	<b>100.00</b>	<b>138,704.59</b>	<b>4,431,163.04</b>

如上所示,报告期内,公司各期末应收账款账龄主要以 1 年以内为主,2015 年 7 月、2014 年和 2013 年期末应收账款账龄 1 年以内的占比分别为 99.94%、99.97%、99.50%,各期末应收账款账龄较短主要原因系公司对客户采取货款/加工费按月进行结算的政策所致,即公司与主要客户美的集团下属各公司约定采用月结 45 天后以开具 6 个月到期的银行承兑汇票进行结算。报告期内公司的客户集中度比较高,主要为上市公司美的集团旗下公司,经营实力雄厚,信誉度较高,公司自成立以来一直与其保持稳定合作关系,通过陆续购置先进注塑生产设备,不断优化生产工艺,提供产品/加工服务品质,从而赢得了相对有利的结算政策,因此报告期内各期应收账款的账龄结构相对较短。

综上所述,报告期内公司应收账款账龄结构良好,不存在重大坏账风险。

## 2、应收账款中主要债务人情况

截至 2015 年 7 月 31 日,公司应收账款前五名债务人情况如下:

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	款项性质	占应收账款期末余额的比例 (%)
------	-------	------	----	------	------------------

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	款项性质	占应收账款期末余额的比例(%)
金发科技股份有限公司	非关联方	3,129,000.00	1 年以内	销售材料款	46.12
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	2,564,934.14	1 年以内	销售货款	37.81
广东方大索正光电照明有限公司	非关联方	502,739.94	1 年以内	加工费	7.41
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	288,347.75	1 年以内	加工费	4.25
广东奥马电器股份有限公司	非关联方	196,549.50	1 年以内	加工费	2.90
合计		<b>6,681,571.33</b>			<b>98.49</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占应收账款期末余额的比例(%)
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	6,055,949.98	1 年以内	销售货款	77.59
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	931,617.60	1 年以内	加工费	12.31
广东美的生活电器制造有限公司	非关联方	401,458.55	1 年以内	加工费	5.14
广东方大索正光电照明有限公司	非关联方	310,569.76	1 年以内	加工费	3.98
中山市政兴塑料制品有限公司	非关联方	70,000.00	1 年以内	销售材料款	0.90
合计		<b>7,769,595.89</b>			<b>99.92</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占应收账款期末余额的比例(%)
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	2,152,703.74	1 年以内	销售货款	47.11
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	936,971.05	1 年以内	加工费	20.50
中山市大冠电器有限公司	非关联方	695,495.92	1 年以内	加工费	15.22
佛山市顺德区永德	非关联	607,430.00	1 年以内	销售材料款	13.29

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占应收账款期末余额的比例(%)
润塑胶制品有限公司	方				
佛山市顺德区至泰橡塑有限公司	非关联方	154,287.50	1 年以内	销售材料款	3.38
合计		<b>4,546,888.21</b>			<b>99.50</b>

3、报告期内，无应收应持有公司5%以上（含）表决权股份的股东及关联方的款项。

#### （四） 预付账款

##### 1、 预付账款账龄结构及余额变动

单位：元

账龄	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1,387,785.06	100.00	1,212,336.88	100.00	56,051.91	100.00
合计	<b>1,387,785.06</b>	<b>100.00</b>	<b>1,212,336.88</b>	<b>100.00</b>	<b>56,051.91</b>	<b>100.00</b>

如上所示，报告期内各期预付账款账龄全部在 1 年以内，公司预付账款主要为预付设备和材料采购等款项，公司定期会与对方进行结算，因此该预付账款不存在发生重大坏账风险。

##### 2、 预付账款前五名单位

截至 2015 年 7 月 31 日，预付账款主要单位名称如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预付账款期末余额的比例(%)	年限	未结算原因
广州市新力实业有限公司	非关联方	1,000,000.00	72.06	1 年以内	预付设备款
佛山市顺德区杏坛镇万荣塑料五金厂	非关联方	258,645.00	18.64	1 年以内	预付材料款
中山市中原环保科技有限公司	非关联方	49,500.00	3.57	1 年以内	预付工程款
广东亚洲电器电缆有限公司	非关联方	45,374.00	3.27	1 年以内	预付货款
中山市尚宝电器有限公司	非关联方	20,000.00	1.44	1 年以内	预付货款
合计		<b>1,373,519.00</b>	<b>98.98</b>		

截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款主要单位名称如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预付 账款期 末余额 的比例 (%)	年限	未结算原因
振雄（深圳）机械有限公司	非关联方	790,000.00	65.16	1 年以内	预付设备款
河南省天桥起重机械设备有限公司	非关联方	134,000.00	11.05	1 年以内	预付设备款
中山市创力叉车有限公司	非关联方	83,744.27	6.91	1 年以内	预付设备款
佛山市速力机械有限公司	非关联方	47,616.24	3.93	1 年以内	预付设备款
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	31,890.00	2.63	1 年以内	预付材料款
合计		<b>1,087,250.51</b>	<b>89.68</b>		

截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款主要单位名称如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预付 账款期 末余额 的比例 (%)	年限	未结算原因
中山市南头镇五泰模具厂	非关联方	10,800.00	19.28	1 年以内	预付模具款
佛山市顺德区容桂研祥五金机电经营部	非关联方	25,870.00	46.18	1 年以内	预付材料款
中山市鸿瀚模具塑胶有限公司	非关联方	14,000.00	24.99	1 年以内	预付材料款
中国石油化工股份有限公司广东中山分公司	非关联方	5,345.91	9.55	1 年以内	预付油费
合计		<b>56,015.91</b>	<b>100.00</b>		

## （五）其他应收款

### 1、其他应收款构成及余额变动

单位：元

账龄	2015 年 7 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年，以下同）	350,000.00	38.34	-	350,000.00
1 至 2 年	-	-	-	-

2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	562,900.00	61.66	-	562,900.00
合计	<b>912,900.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>912,900.00</b>

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年，以下同）	50,000.00	8.16	-	50,000.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	562,900.00	91.84	-	562,900.00
合计	<b>612,900.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>612,900.00</b>

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年，以下同）	842,531.82	58.70	-	842,531.82
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	592,900.00	41.30	-	592,900.00
合计	<b>1,435,431.82</b>	<b>100.00</b>	-	<b>1,435,431.82</b>

各期期末其他应收款主要包括产品质量保证金和股东借款。2015 年 7 月其他应收款期末余额较 2014 年增加了 300,000.00 元，主要原因系美的电热电器公司根据双方之间合作业务规模调增质保金额所致。2014 年其他应收款期末余额较 2013 年大幅减少，主要原因是股东丁志军在退股后归还了对公司的借款 842,531.82 元所。

如前所述，报告期内各期期末其他应收保证金系公司与合作之初即收取，并根据双方合作业务规模予以适当调整，因此截至报告期期末，各项应收保证金的账龄均比较长，除 2015 年美的电热电器新增质保金 350,000.00 元外，其它应收质保金账龄均超过 3 年。

综上所述虽然其他应收款中部分款项账龄较长，但是其债务人均均为美的集团

下属各企业，经营规模比较大，企业信誉度高，财务实力较强，因此不存在重大坏账风险。

## 2、其他应收款种类构成

单位：元

种类	2015 年 7 月 31 日			
	账面余额	占期末余额 比(%)	坏账准备金 额	坏账准备占 比(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
（组合一）按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
（组合二）按内部往来组合不计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
（组合三）按质保金组合不计提坏账准备的应收账款	912,900.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>912,900.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

单位：元

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	占期末余额 比(%)	坏账准备金 额	坏账准备占 比(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
（组合一）按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
（组合二）按内部往来组合不计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
（组合三）按质保金组合不计提坏账准备的应收账款	612,900.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>612,900.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

单位：元

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占期末余额 比(%)	坏账准备金 额	坏账准备占 比(%)



种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占期末余额 比(%)	坏账准备金 额	坏账准备占 比(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
（组合一）按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
（组合二）按内部往来组合不计提坏账准备的应收账款	842,531.82	58.70	-	-
（组合三）按质保金组合不计提坏账准备的应收账款	592,900.00	41.30	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,435,431.82	100.00	-	-

如上所示，报告期内，公司将其他应收款划分成内部往来和质保金组合，虽然上述款项的账龄比较长，但是发生坏账的风险概率非常低，因此未对其计提坏账准备。

### 3、其他应收款主要债务人

单位：元

债务人名称	2015 年 7 月 31 日				
	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占其他应收款 期末余额 比例(%)
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	质量保证金	38.34
		250,000.00	3 年以上		27.39
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	312,900.00	3 年以上	质量保证金	34.27
合计		912,900.00			100.00

单位：元

债务人名称	2014 年 12 月 31 日				
	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占其他应收款 期末余额 比例(%)
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	312,900.00	3 年以上	质量保证金	51.05

佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	250,000.00	3 年以上	质量保证金	40.79
广东美的生活电器制造有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	质量保证金	8.16
合计		612,900.00			100.00

单位：元

债务人名称	2013 年 12 月 31 日				
	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占其他应收款期末余额比例 (%)
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	312,900.00	3 年以上	质量保证金	21.80
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	280,000.00	3 年以上	质量保证金	19.51
丁志军	关联方	842,531.82	1 年以内	股东借款	58.69
合计		1,435,431.82			100.00

4、报告期各期末，公司其他应收款余额中应收持有公司5%以上表决权股份的股东和其他关联方的款项情况如下：

单位：元

欠款方	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占期末其他应收款比例 (%)	金额	占期末其他应收款比例 (%)	金额	占期末其他应收款比例 (%)
丁志军	-	-	-	-	842,531.82	58.70
合计	-	-	-	-	842,531.82	58.70

经核查，报告期内，股东与公司之间存在较为频繁的资金往来，公司主要通过其他应收和其他应付款等科目进行核算，公司股东一般会在年末归还相应借款，报告期内各期公司与股东及关联方之间资金往来情况见“九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”之“（二）关联方交易”之“2、偶发性关联交易”。

股份公司成立后，为了规范股东非经营占用公司资金的情形，公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中明确规定：公司积极采取措施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。公司不得无偿向股东或者实际控

制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具备清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具备清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

股东承诺自股改之日起，严格按照法律法规和公司章程及相关管理制度的规定履行股东义务，维护公司合法利益，避免非经营性占用公司资金的情形发生。

## （六） 存货

单位：元

存货类别	2015 年 7 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比例（%）
原材料	4,534,246.74	-	4,534,246.74	36.51
库存商品	2,308,642.18	-	2,308,642.18	18.59
自制半成品	82,560.96	-	82,560.96	0.66
包装物	70,786.12	-	70,786.12	0.57
低值易耗品	117,591.10	-	117,591.10	0.95
发出商品	5,306,220.93	-	5,306,220.93	42.72
合计	<b>12,420,048.03</b>	-	<b>12,420,048.03</b>	<b>100.00</b>

单位：元

存货类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比例（%）
原材料	2,962,154.24	-	2,962,154.24	26.80
库存商品	949,852.70	-	949,852.70	8.59
自制半成品	87,440.89	-	87,440.89	0.79
包装物	6,423.97	-	6,423.97	0.06
低值易耗品	25,667.64	-	25,667.64	0.23
发出商品	7,020,586.75	-	7,020,586.75	63.53
合计	<b>11,052,126.19</b>	-	<b>11,052,126.19</b>	<b>100.00</b>

单位：元

存货类别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比例（%）
原材料	2,944,817.48	-	2,944,817.48	26.10
库存商品	2,041,384.06	-	2,041,384.06	18.09
包装物	16,677.60	-	16,677.60	0.15
低值易耗品	25,442.81	-	25,442.81	0.23
发出商品	6,255,533.18	-	6,255,533.18	55.43
合计	<b>11,283,855.13</b>	-	<b>11,283,855.13</b>	<b>100.00</b>

如上所示，报告期内，2015 年 7 月、2014 年和 2013 年期末存货余额分别为 12,420,048.03 元、11,052,126.19 元、11,283,855.13 元，各期存货余额基本保持稳定，其中 2015 年 7 月存货期末余额较 2014 年增加了 1,367,921.84 元，增长幅度为 12.38%。主要原因系主营业务收入较上年增长了 26.11%。

报告期内，各期存货期末余额主要有发出商品、原材料和库存商品构成，该三项存货明细项目在各期占比均在 97% 以上。

发出商品方面，由于公司与主要客户（美的集团下属各公司）均采取当月发货于下月初统一对账，因此各期期末发出商品金额较多，大致相当于 1 个月销售收入所对应的成本金额。2015 年 7 月末发出商品金额相对 2014 年和 2013 年稍低主要原因系每年 2 月份（春节前后）和 5-7 月份为公司销售淡季，相应该期间月均发商品金额较少。

原材料方面，各期原材料中主要包括生产加工注塑部件所需各种规格型号的 ABS 和 PP 改性塑料，2014 年和 2013 年原材料期末金额和占比均保持稳定，2015 年 7 月末因公司当期销售材料业务较上期大幅增长 449.61%，相应增加了直接用于销售的原材料库存金额。

库存商品方面，其各期期末余额和占比相比较上述发出商品、原材料均少，主要原因系公司按照订单组织生产的模式，并且公司产品的生产加工周期较短，从原材料加工成注塑部件费时较少，因此各期存货只需保持少量的库存商品即可，以满足客户临时急需，2014 年期末库存商品金额较 2015 年 7 月、2013 年大幅下降，主要原因系 2014 年年末因来自广东美的环境电器制造有限公司（以下简称“美的环境电器”）和广东美的生活电器制造有限公司（以下简称“美的生活电器”）的订单较多，受限于当时的产能，导致用于备货的产成品较以往大幅下降，从 2014

年 11 月份开始, 公司陆续添置了多台注塑机, 进一步扩充了生产能力, 同时 2015 年 1-7 月中较多月份处于全年销售淡季, 从而库存商品的金额和占比均回归正常水平。

## (七) 固定资产

单位: 元

项目	机器设备	运输设备	电子设备	生产工具及其他	合计
一、账面原值					
1.2015年1月1日	11,369,084.32	101,832.00	262,902.10	3,079,325.87	14,813,144.29
2.本期增加金额	5,073,704.28	122,222.23	24,444.44	1,021,838.02	6,242,208.97
3.本期减少金额	-	1,850.00	67,770.00	103,707.83	173,327.83
4.2015年7月31日	16,442,788.6	222,204.23	219,576.54	3,997,456.06	20,882,025.43
二、累计折旧					
1.2015年1月1日	4,993,884.93	96,557.11	216,099.97	1,196,945.25	6,503,487.26
2.本期增加金额	757,464.25	13,177.89	15,594.87	370,778.13	1,157,015.14
3.本期减少金额	-	1,757.28	64,381.32	94,674.94	160,813.54
4.2015年7月31日	5,751,349.18	107,977.72	167,313.52	1,473,048.44	7,499,688.86
三、减值准备					
1.2015年1月1日	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.2015年7月31日	-	-	-	-	-
四、2015年7月31日账面价值	10,691,439.42	114,226.51	52,263.02	2,524,407.62	13,382,336.57

单位: 元

项目	机器设备	运输设备	电子设备	生产工具及其他	合计
一、账面原值					
1.2014年1月1日	9,443,630.49	101,832.00	243,286.29	2,626,664.25	12,415,413.03

2.本期增加金额	2,400,629.90	-	19,615.81	452,661.62	2,872,907.33
3.本期减少金额	475,176.07	-	-	-	475,176.07
4.2014年12月31日	11,369,084.32	101,832.00	262,902.10	3,079,325.87	14,813,144.29
<b>二、累计折旧</b>					
1.2014年1月1日	4,372,138.45	96,117.79	200,756.92	726,259.82	5,395,272.98
2.本期增加金额	919,684.41	439.32	15,343.05	470,685.43	1,406,152.21
3.本期减少金额	297,937.93	-	-	-	297,937.93
4.2014年12月31日	4,993,884.93	96,557.11	216,099.97	1,196,945.25	6,503,487.26
<b>三、减值准备</b>					
1.2014年1月1日	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.2014年12月31日	-	-	-	-	-
<b>四、2014年12月31日账面价值</b>	<b>6,375,199.39</b>	<b>5,274.89</b>	<b>46,802.13</b>	<b>1,882,380.62</b>	<b>8,309,657.03</b>

单位：元

项目	机器设备	运输设备	电子设备	生产工具及其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.2013年1月1日	8,742,929.65	101,832.00	211,187.29	1,309,060.39	10,365,009.33
2.本期增加金额	2,051,282.04	-	32,099.00	1,317,603.86	3,400,984.90
3.本期减少金额	1,350,581.20	-	-	-	1,350,581.20
4.2013年12月31日	9,443,630.49	101,832.00	243,286.29	2,626,664.25	12,415,413.03
<b>二、累计折旧</b>					
1.2013年1月1日	3,644,592.16	88,918.97	186,511.08	443,709.15	4,363,731.36
2.本期增加金额	1,470,859.64	7,198.82	14,245.84	282,550.67	1,774,854.97
3.本期减少金额	743,313.35	-	-	-	743,313.35

4.2013年12月31日	4,372,138.45	96,117.79	200,756.92	726,259.82	5,395,272.98
<b>三、减值准备</b>					
1.2013年1月1日	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.2013年12月31日	-	-	-	-	-
<b>四、2013年12月31日账面价值</b>	<b>5,071,492.04</b>	<b>5,714.21</b>	<b>42,529.37</b>	<b>1,900,404.43</b>	<b>7,020,140.05</b>

如上所示，公司在报告期内固定资产增加部分主要来自机器设备和其他设备的购置增加，公司从2013年下半年开始，为了实现生产线升级改造，从宁波宁塑机械有限公司、振雄（深圳）机械有限公司、广州市新力实业有限公司等公司陆续引进大型先进注塑机和机器臂手，进一步提高了工厂生产产能和效率，以确保满足客户需求增加之需要。

报告期内，为筹措日常营运所需资金，公司通过抵押部分固定资产的方式向银行申请借款，该部分抵押固定资产清单明细见“七、最近两年一期的主要负债情况”之“（七）、长期借款”之“2、长期借款明细”。

#### （八）长期待摊费用

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
一、原价	276,820.92	617,063.27		893,884.19
装修费	276,820.92	617,063.27		893,884.19
二、累计摊销额	100,624.22	42,580.14		143,204.36
装修费	100,624.22	42,580.14		143,204.36
三、账面价值	176,196.70			750,679.83
装修费	176,196.70			750,679.83

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、原价	231,320.92	45,500.00		276,820.92

装修费	231,320.92	45,500.00		276,820.92
二、累计摊销额	47,535.05	53,089.17		100,624.22
装修费	47,535.05	53,089.17		100,624.22
三、账面价值	183,785.87			176,196.70
装修费	183,785.87			176,196.70

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、原价	126,974.00	104,346.92		231,320.92
装修费	126,974.00	104,346.92		231,320.92
二、累计摊销额	13,596.52	33,938.53		47,535.05
装修费	13,596.52	33,938.53		47,535.05
四、账面价值	113,377.48			183,785.87
装修费	113,377.48			183,785.87

## （九）递延所得税资产

### 1、已确认的递延所得税资产

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	55,457.26	58,453.77	34,676.15
递延收益	47,083.33	50,000.00	-
合计	102,540.59	108,453.77	34,676.15

### 2、可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	221,829.02	233,815.09	138,704.59
递延收益	188,333.33	200,000.00	-
合计	410,162.35	433,815.09	138,704.59

## （十）资产减值准备

单位：元



项目	2015 年 1 月 1 日	本期计提	本期减少		2015 年 7 月 31 日
			转回	转出	
应收账款 坏账准备	233,815.09	-	-	11,986.07	221,829.02
合计	<b>233,815.09</b>	-	-	<b>11,986.07</b>	<b>221,829.02</b>

单位：元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期计提	本期减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转出	
应收账款 坏账准备	138,704.59	95,110.50	-	-	233,815.09
合计	<b>138,704.59</b>	<b>95,110.50</b>	-	-	<b>233,815.09</b>

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	本期计提	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转出	
应收账款 坏账准备	37,023.24	101,681.35	-	-	138,704.59
合计	<b>37,023.24</b>	<b>101,681.35</b>	-	-	<b>138,704.59</b>

如上所示，报告期内的资产减值全部为应收账款计提的减值准备。2015 年 7 月、2014 年和 2013 年期末减值准备余额分别为 221,829.02 元、233,815.09 元、138,704.59 元，其中，2015 年 7 月期末减值准备余额与 2014 年基本持平，2014 年期末余额较 2013 年大幅增长，主要原因系 2014 年应收账款期末余额较上一年大幅增加所致。

## 七、最近两年一期的主要负债情况

### （一）短期借款

#### 1、短期借款分类

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00
质押借款	4,700,000.00	3,800,000.00	4,000,000.00

合计	7,700,000.00	6,800,000.00	6,000,000.00
----	--------------	--------------	--------------

## 2、 借款明细

截至 2015 年 7 月 31 日，短期借款明细如下：

单位：元

贷款银行	借款日	还款日	利率	本金	借款条件	借款用途
交通银行中山分行	2015/5/11	2016/5/11	9.00%	3,000,000.00	最高额保证	采购原材料
工行中山南头支行	2015/5/6	2015/9/14	6.955%	3,200,000.00	应收账款质押	流动资金贷款
佛山市顺德区美的小额贷款股份有限公司	2015/5/6	2016/5/6	12.00%	1,500,000.00	应收账款质押	流动资金贷款
合计				7,700,000.00		

截至 2014 年 12 月 31 日，短期借款明细如下：

单位：元

贷款银行	借款日	还款日	利率	本金	借款条件	借款用途
交通银行中山分行	2014/1/8	2015/1/8	9.00%	3,000,000.00	最高额保证	采购原材料
工行中山南头支行	2014/10/20	2015/4/15	7.28%	3,800,000.00	应收账款质押	流动资金贷款
合计				6,800,000.00		

截至 2013 年 12 月 31 日，短期借款明细如下：

单位：元

贷款银行	借款日	还款日	利率	本金	借款条件	借款用途
交通银行中山分行	2013/1/10	2014/1/9	8.10%	2,000,000.00	最高额保证	采购原材料
工行中山南头支行	2013/11/22	2014/10/31	6.60%	4,000,000.00	应收账款质押	流动资金贷款
合计				6,000,000.00		

如上所示，报告期内各期短期借款期末余额呈现小幅增长趋势，主要原因系随着公司业务规模的增加，对流动资金的需求增加所致。

报告期内，公司存在不规范银行融资行为，其形成原因主要系前期业务发展过程中，公司作为自然人股东创立的民营企业，股改之前实收资本金额为 300 万人民币，资本实力较弱，而报告期内公司年营业收入规模稳步上升，各年均超

过6400万元人民币,当日常业务发展所需资金规模超过股东个人资金实力的时候,除充分利用供应商赊销信用政策外,公司还通过银行借款来获取部分日常营运资金。而公司所在地合作银行不愿意接受公司以机器设备抵押进行借款或提供信用借款,仅提供专门用于结算材料采购款的并且需采取银行委托支付方式的流动资金借款,同时为了减少向银行借款的频次,公司通过与关联方或股东杨立义关系密切其它公司签订金额较大的不具有真实交易的采购合同,提交给相关借款银行作为申报材料,银行内部审批通过之后将贷款资金直接从公司在该银行设立的账户划拨至关联方或其它公司,然后关联方或其它公司将贷款资金划回至公司其它银行账户,用于公司的日常经营支出。报告期内,除向佛山市顺德区美的小额贷款股份有限公司的借款资金外,其它银行借款资金均存在前述不规范情形,具体情形如下:

单位:元

借款银行	采购合同相对方	银行划款日期	收回资金日期	借款金额		
				2015年1-7月	2014年	2013年
工商银行中山南头支行	中山市莱恩电子科技有限公司	2015/5/7	2015/5/7	3,200,000.00	-	-
	中山市莱恩化工有限公司	2014/10/21	2014/10/21	-	3,800,000.00	-
		2013/11/22	2013/11/22	-	-	4,000,000.00
交行中山分行南圃支行	中山市暢维塑料有限公司	2015/5/11	2015/5/12	3,000,000.00	-	-
		2014/11/13	2014/11/13	-	3,000,000.00	-
	中山市莱恩化工有限公司	2014/1/3	2014/1/6	-	1,000,000.00	-
		2013/3/1	2013/3/4	-	-	3,000,000.00
	中山	2014/1/8	2014/1/15	-	1,500,000.00	-

借款 银行	采购 合同 相对 方 市莱 恩电 子科 技有 限公 司	银行划款 日期	收回资金 日期	借款金额		
				2015 年 1-7 月	2014 年	2013 年
			2014/1/29		250,000.00	
			2014/5/9		250,000.00	
合计				6,200,000.00	9,800,000.00	7,000,000.00

注 1：中山市莱恩化工有限公司、中山市莱恩电子科技有限公司为同一控制下的关联公司，具体信息见“九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联往来”之“(一)、关联方及关联方关系”之“2、不存在控制关系的关联方”。

注 2：中山市畅维塑料有限公司为股东杨立义个人关系密切的朋友所设立的公司。

除此之外，报告期内部分客户要求公司配合其签订采购金额超过真实采购交易金额的合同，以方便其获取银行贷款，公司在收到客户借款银行的划款并扣除真实采购结算后，将剩余资金划回至客户的银行账户。报告期内，公司配合部分客户获取银行借款具体情况如下：

单位：元

对方企业名称	收款日期	划回日期	非真实交易资金往来金额		
			2015 年 1-7 月	2014 年	2013 年
佛山市顺德区永德润塑胶制品有限公司	2014/3/4	2014/3/4	-	1,424,000.00	-
	2014/8/4	2014/8/4	-	5,065,500.00	-
中山市天立卫厨有限公司	2014/6/23	2014/6/23	-	5,000,000.00	-
合计			-	11,489,500.00	-

注：上表列示的非真实交易资金往来金额=对方银行划转资金-扣除应收的货款。

根据银监会《关于“三个办法一个指引”有关指标口径及流贷受托支付标准的通知》（银监办发[2011]142 号）的要求，对于支付对象明确且单笔支付金额较大的贷款原则上应采用贷款人受托支付方式，故公司在取得银行贷款时，公司将贷款直接支付到上游供应商，再由供应商打回给公司，通过上述走款方式将贷款资金转换成公司可自主支配使用的资金。同时，公司也配合部分客户通过上述走款方式协助客户获取银行贷款资金。

截至本说明书签署之日，公司已全部归还前述银行借款，被协助的其它公司

均已归还其向银行申请的借款。公司不存在逾期清偿银行借款本息的情形，公司未发生与银行借款有关的纠纷。

针对公司前述不规范融资或协助其它企业融资行为，公司今后将严格内控制度，由财务负责人对公司每笔贷款进行检查、复核。公司承诺今后将不再使用不具真实交易背景的采购合同提取银行贷款资金或协助其它企业融资。

虽然公司的该等不规范融资行为没有损害贷款银行、公司、公司股东及公司债权人等各方的利益，公司的该等行为并不构成重大违法违规行为。但是，仍然存在被银行追究违约责任的风险。

鉴于上述情形，立义科技已经归还了全部不规范融资，并由相关方出具了承诺和声明：（1）公司不规范融资虽然不是基于真实的购销合同，但公司获得前述贷款全部用于公司日常的生产经营，截至 2015 年 11 月 3 日，公司已经全部归还前述贷款本金和利息。（2）不规范融资的相关公司已经作出声明和保证，虽然其与公司之间因前述方式取得银行贷款的购销合同没有实际履行，其保证不会因为购销合同向公司提出任何请求或主张，与公司之间不存在潜在纠纷。（3）公司控股股东杨立义和李霞夫妇也作出了《关于公司不规范融资行为的承诺》，公司存在不规范融资情形，所取得的资金全部用于公司正常生产经营活动；公司若因上述事实和行为遭受任何损失、受到任何行政处罚或产生任何法律纠纷，本人愿意承担所有责任并赔偿公司因此遭受的损失，且无需公司支付任何对价。

## （二） 应付票据

### 1、 应付票据分类

单位：元

票据种类	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,200,000.00	6,718,400.00	-
合计	<b>1,200,000.00</b>	<b>6,718,400.00</b>	-

### 2、 应付票据明细

截至 2015 年 7 月 31 日，应付票据明细如下：

单位：元

类别	承兑银行	债权人名称	与公司关系	金额	占期末应付 票据余额比 例（%）
银行承兑	工商银行中山南头支行	金发科技股份有限公司	非关联方	1,200,000.00	100.00

类别	承兑银行	债权人名称	与公司关系	金额	占期末应付 票据余额比 例（%）
合计				1,200,000.00	100.00

截至 2014 年 12 月 31 日，应付票据明细如下：

单位：元

类别	承兑银行	债权人名称	与公司关系	金额	占期末应付 票据余额比 例（%）
银行承兑	交通银行中山分行南圃支行	金发科技股份有限公司	非关联方	3,387,967.00	50.44
银行承兑	交通银行中山分行南圃支行	佛山市顺德区圆融新材料有限公司	非关联方	1,070,000.00	15.94
	工商银行中山南头支行			600,000.00	8.93
银行承兑	交通银行中山分行南圃支行	佛山市顺德区南凯新材料实业有限公司	非关联方	330,000.00	4.91
	工商银行中山南头支行			350,000.00	5.21
银行承兑	交通银行中山分行南圃支行	佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司	非关联方	299,200.00	4.45
银行承兑	交通银行中山分行南圃支行	宁波宁塑机械有限公司	非关联方	85,000.00	1.27
	工商银行中山南头支行			130,000.00	1.93
银行承兑	交通银行中山分行南圃支行	东莞艾尔发自动化机械有限公司	非关联方	172,033.00	2.56
银行承兑	交通银行中山分行南圃支行	东莞莞研润滑油科技有限公司	非关联方	115,800.00	1.72
	工商银行中山南头支行			38,600.00	0.57
银行承兑	工商银行中山南头支行	东莞市子力制冷设备有限公司	非关联方	50,000.00	0.74
银行承兑	交通银行中山分行南圃支行	佛山市速力机械有限公司	非关联方	45,800.00	0.68
银行承兑	工商银行中山南头支行	广州市聚赛龙工程塑料有限公司	非关联方	44,000.00	0.65

类别	承兑银行	债权人名称	与公司关系	金额	占期末应付 票据余额比 例(%)
合计				6,718,400.00	100.00

如上所示，报告期内，2015年7月、2014年和2013年应付票据期末余额分别为1,200,000.00元、6,718,400.00元、0.00元，其中，2014年应付票据期末余额较2013年大幅增长，主要原因系公司当期为了提高资金使用效率，减少贴现费用，将收到的大额票据质押给银行以开具小额银行承兑汇票，从而导致当期期末应付票据金额较上期大幅增加；2015年7月应付票据期末余额较2014年大幅下降，主要原因系2014年下半年开具的票据已到兑付期被解付所致。

### （三） 应付账款

#### 1、 账龄情况分析

单位：元

项目	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含)	14,311,851.65	100.00	17,638,713.21	100.00	15,148,522.34	100.00
合计	14,311,851.65	100.00	17,638,713.21	100.00	15,148,522.34	100.00

报告期内，各期应付账款主要为应付供应商材料款、委托加工费和设备采购款。2014年应付账款期末余额较2013年增加了2,490,190.87元，增长幅度为16.44%，增长原因系随着业务规模的扩大导致期末应付供应商材料款较上期增加了3,909,605.23元所致；2015年7月应付账款期末余额较2014年减少了3,326,861.56元，下降幅度为18.86%，主要原因系每年2月（春节）和5-7月为公司全年业务淡季，对原材料的采购较其它月份少，从而导致2015年7月末应付供应商材料款有所下降。

截至2015年7月31日，公司无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项的情况。

#### 2、 应付账款前五名单位

单位：元

债权人名称	2015年7月31日				
	与公司关系	金额	占应付账 款余额的 比例(%)	账龄	款项性质

债权人名称	2015 年 7 月 31 日				
	与公司关系	金额	占应付账款余额的比例(%)	账龄	款项性质
金发科技股份有限公司	非关联方	6,251,103.18	43.68	1 年以内	材料采购款
佛山市顺德区南凯新材料实业有限公司	非关联方	1,301,510.42	9.09	1 年以内	材料采购款
佛山市顺德区圆融新材料有限公司	非关联方	1,225,509.57	8.56	1 年以内	材料采购款
振雄（深圳）机械有限公司	非关联方	1,190,000.00	8.31	1 年以内	设备采购款
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	1,096,242.91	7.66	1 年以内	材料采购款
合计		11,064,366.08	77.30		

单位：元

债权人名称	2014 年 12 月 31 日				
	与公司关系	金额	占应付账款余额的比例(%)	账龄	款项性质
金发科技股份有限公司	非关联方	4,237,274.18	24.02	1 年以内	材料采购款
佛山市顺德区圆融新材料有限公司	非关联方	2,361,728.65	13.39	1 年以内	材料采购款
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	2,176,838.84	12.34	1 年以内	材料采购款
佛山市顺德浔翔贸易有限公司	非关联方	1,897,609.00	10.76	1 年以内	材料采购款
宁波宁塑机械有限公司	非关联方	1,558,191.62	8.83	1 年以内	设备采购款
合计		12,231,642.29	69.34		

单位：元

债权人名称	2013 年 12 月 31 日				
	与公司关系	金额	占应付账款余额的比例(%)	账龄	款项性质
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	7,890,311.72	52.09	1 年以内	材料采购款
佛山市顺德区精博艺喷涂有限公司	非关联方	4,233,543.70	24.00	1 年以内	加工费
金发科技股份有限公司	非关联方	1,236,148.98	7.01	1 年以内	材料采购款



债权人名称	2013 年 12 月 31 日				
	与公司关系	金额	占应付账款余额的比例(%)	账龄	款项性质
公司					
东完艾尔发自动化机械有限公司	非关联方	669,715.54	3.80	1 年以内	设备采购款
宁波宁塑机械有限公司	非关联方	312,700.85	1.77	1 年以内	设备采购款
合计		14,342,420.79	88.67		

#### (四) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 7 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,132,078.45	5,407,658.24	5,809,157.20	730,579.49
2、职工福利费	-	40,830.00	40,830.00	-
3、社会保险费	-	105,228.96	105,228.96	-
其中：医疗保险费	-	13,074.60	13,074.60	-
基本养老保险费	-	79,134.76	79,134.76	-
失业保险费	-	6,509.80	6,509.80	-
工伤保险费	-	6,509.80	6,509.80	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	1,568.00	12,857.60	12,544.00	1,881.60
6、非货币性福利	-	-	-	-
7、辞退福利	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合计	1,133,646.45	5,566,574.80	5,967,760.16	732,461.09

单位：元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	598,830.01	7,667,156.37	7,133,907.93	1,132,078.45
2、职工福利费	-	79,072.10	79,072.10	-

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
3、社会保险费	-	126,876.50	126,876.50	-
其中：医疗保险费		21,864.00	21,864.00	
基本养老保险费	-	85,991.30	85,991.30	-
失业保险费	-	9,510.60	9,510.60	-
工伤保险费		9,510.60	9,510.60	
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	1,110.00	17,740.00	17,282.00	1,568.00
6、非货币性福利	-	-	-	-
7、辞退福利	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合计	599,940.01	7,890,844.97	7,357,138.53	1,133,646.45

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	420,871.52	5,342,942.53	5,164,984.04	598,830.01
2、职工福利费		49,262.40	49,262.40	
3、社会保险费	-	72,246.80	72,246.80	-
其中：医疗保险费	-	32,419.00	32,419.00	-
基本养老保险费	-	27,716.20	27,716.20	-
失业保险费	-	6,055.80	6,055.80	-
工伤保险费	-	6,055.80	6,055.80	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	-	6,030.00	4,920.00	1,110.00
6、非货币性福利	-	-	-	-
7、辞退福利	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合计	420,871.52	5,470,481.73	5,291,413.24	599,940.01

## （五） 应交税费

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	-	241,953.01	241,043.83
城建税	-	12,097.65	11,941.93
教育费附加	-	7,258.59	7,165.16
地方教育费附加	-	4,839.06	4,776.77
企业所得税	-45,776.29	439,189.49	264,310.82
水利行政事业性收费	4,280.81	5,379.69	7,961.28
<b>合计</b>	<b>-41,495.48</b>	<b>710,717.49</b>	<b>537,199.79</b>

## （六）其他应付款

### 1、账龄情况分析

单位：元

账龄	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含）	116,858.48	51,868.48	163,850.48
<b>合计</b>	<b>116,858.48</b>	<b>51,868.48</b>	<b>163,850.48</b>

如上所示，报告期内各期末其他应付款主要为代陈建平收取的员工伙食费。

### 2、主要债权人情况

2015年7月31日

单位：元

债权人名称	与公司关系	金额	占其他应付款余额比例(%)	账龄	款项性质
陈建平	关联方	116,858.48	100.00	1年以内	代收员工伙食费
<b>合计</b>		<b>116,858.48</b>	<b>100.00</b>		

2014年12月31日

单位：元

债权人名称	与公司关系	金额	占其他应付款余额比例(%)	账龄	款项性质
陈建平	关联方	51,868.48	100.00	1年以内	代收员工伙食费
<b>合计</b>		<b>51,868.48</b>	<b>100.00</b>		

2013年12月31日

单位：元

债权人名称	与公司关系	金额	占其他应付款余额比例(%)	账龄	款项性质
陈建平	关联方	108,850.48	66.43	1 年以内	代收员工伙食费
杨立义	关联方	55,000.00	33.57	1 年以内	借款
合计		163,850.48	100.00		

如上所示，报告期内各期其他应付款余额主要为应付关联方的款项，其中，杨立义为公司控股股东和实际控制人；陈建平为杨立义的弟媳，其为公司员工食堂提供伙食服务，由公司在给员工发放员工工资中代为收取伙食费。

## （七）长期借款

### 1、长期借款分类

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
抵押借款	2,069,801.63	-	-
合计	2,069,801.63	-	-

### 2、长期借款明细

单位：元

贷款银行	2015 年 7 月 31 日				借款条件	借款用途
	借款日	还款日	利率	本金		
星展银行深圳分行	2015/3/5	2019/3/5	10.63%	2,216,000.00	抵押贷款	机器设备贷款
合 计				2,216,000.00		

上述长期借款贷款期限为 4 年，为等额还款方式，以 48 期每月分期付款方式偿还贷款连同应计利息，每月等额偿还本息合计 56,878.00 元，至 2015 年 7 月末已偿还 4 期，共偿还本金 146,198.37 元。公司为该长期借款提供的抵押物清单如下：

单位：元

序号	设备名称	供应商	价值	规格型号	数量	机身编号
1	海天注塑机	广州市新力实业有限公司	438,000.00	MA4500/2900G	1 台	201411045021525
2			1,100,000.00	MA5300/4000G	2 台	201411053017839 201411053017843

序号	设备名称	供应商	价值	规格型号	数量	机身编号
3			738,000.00	MA6500/4550G	1 台	201511065001154
4			890,000.00	MA7800/6350G	1 台	201511078001156
合计			<b>3,166,000.00</b>			

## （八）其他非流动负债

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
递延收益—政府补助	188,333.33	200,000.00	-
合 计	<b>188,333.33</b>	<b>200,000.00</b>	-

如上所示，报告期内的其他非流动负债系根据中经信[2014]646 号文，公司于 2014 年 12 月 24 日收到中山市财政局拨付的“中山市 2014 年工业发展专项资金-优势传统产业升级项目”资助款 200,000.00 元，确认为与取得资产有关的政府补助，与资产折旧方法一致，按直线法，从 2015 年 1 月开始摊销，期限为 10 年。

## 八、最近两年一期的股东权益情况

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本	10,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	90,000.00	90,000.00	90,000.00
盈余公积	238,299.41	238,299.41	129,345.36
未分配利润	1,883,744.87	2,144,694.67	1,164,108.23
合计	<b>12,212,044.28</b>	<b>5,472,994.08</b>	<b>4,383,453.59</b>

报告期内，实收资本的变动详细见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）、历次股本变化及重大资产重组情况”中相关内容。

公司盈余公积是按当年度净利润的 10%提取法定盈余公积。

## 九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来

### （一）关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：

- (1) 公司控股股东
- (2) 持有公司股份 5% 以上的其他股东
- (3) 控股股东及其股东控制或参股的企业
- (4) 对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人
- (5) 公司参与的合营企业、联营企业
- (6) 公司的参股企业
- (7) 主要投资者个人、关键管理人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业
- (8) 其他对公司有实质影响的法人或自然人。

截至本公开转让说明书签署日，公司关联方如下：

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系	持股比例（%）
杨立义	股东、董事长兼总经理	44.73
李霞	股东，杨立义之配偶	8.82

注：杨立义、李霞签署了一致行动协议，共同控制公司。

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系	持股比例（%）
杨明	副董事长，通过长鑫投资间接持有公司股份	7.30
叶赛琼	董事兼副总经理，通过长鑫投资间接持有公司股份	0.50
李利平	董事、副总经理、董事会秘书兼财务负责人，通过长鑫投资间接持有公司股份	0.50
丁晓进	董事，通过长鑫投资间接持有公司股份	0.15
郑开义	监事会主席，通过长鑫投资间接持有公司股份	0.05
郭传武	监事，通过长鑫投资间接持有公司股份	0.10
喻灿	监事	-
周正芳	股东	26.45
中山市莱恩化工有限公司	同一实际控制人下的关联有限公司	-

中山市远扬电子科技有限公司	同一实际控制人下的关联有限公司	-
中山市宁塑机械科技有限公司	同一实际控制人下的关联有限公司	-
中山市莱恩电子科技有限公司	同一实际控制人下的关联有限公司	-
中山市南头镇建南货运部	与股东家庭关系密切的个体户	-
深圳迈立恩科技有限公司	副董事长杨明持有其 20% 股份	-
陈建平	与股东家庭关系密切的个人	-

**注：**

- (1) 本公司的控股股东杨立义于 2011 年 3 月货币出资 50 万元，占中山市莱恩化工有限公司 50% 的股份，并担任法定代表人；另一股东李霞货币出资 50 万元，占中山市莱恩化工有限公司 50% 的股份。
- (2) 本公司的控股股东杨立义于 2011 年 6 月货币出资 10 万元，占中山市远扬电子科技有限公司 50% 的股份。2014 年 10 月转让持有该公司 10% 的股权，2015 年 5 月转让持有该公司 40% 股权。于 2015 年 6 月 1 日，已办妥股东变更登记，杨立义不再持有该公司股份。
- (3) 本公司的控股股东杨立义于 2011 年 9 月货币出资 500 万元，2013 年货币出资 500 万元，共计出资 1000 万元，占中山市宁塑机械科技有限公司 50% 的股份。2014 年 5 月转让持有该公司 50% 的股权。于 2014 年 5 月 20 日，已办妥股东变更登记，杨立义不再持有该公司股份。
- (4) 本公司的控股股东杨立义于 2011 年 1 月货币出资 40 万元，占中山市莱恩电子科技有限公司 40% 的股份。2014 年 6 月转让持有该公司 40% 的股权。于 2014 年 6 月 17 日，已办妥股东变更登记，杨立义不再持有该公司股份。
- (5) 中山市南头镇建南货运部的负责人刘建南为本公司控股股东杨立义的姐夫，为家庭关系密切的个体工商户，主要承接本公司的运输业务。其基本信息如下：中山市南头镇建南货运部，注册号：442000603016310，经营者姓名：刘建南，组成形式：个人经营，经营场所：中山市南头镇月桂东路月桂小区 52 号，经营范围：许可经营项目：货运经营。（法律、行政法规、国务院决定规定须经批准的项目，凭批准文件、证件经营。）成立日期：2014 年 1 月 22 日，发照日期：2014 年 1 月 22 日。
- (6) 陈建平为本公司控股股东杨立义的弟媳，为家庭关系密切的个人，主要承接本公司的员工食堂业务。

**（二）关联交易情况****1、经常性关联交易****（1）接受劳务**

报告期内，中山市南头镇建南货运部/刘建南向公司提供货物运输服务，具体情况如下：

单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	定价方式	2015 年 1-7 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
中山市南头镇建南货运部	接受劳务	货运服务	以市场为基础的协商价格	985,048.87	98.79

单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	定价方式	2014 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
中山市南头镇建南货运部	接受劳务	货运服务	以市场为基础的协商价格	1,411,140.50	97.35

单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	定价方式	2013 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
刘建南	接受劳务	货运服务	以市场为基础的协商价格	1,008,954.50	97.22

如前述所示，中山市南头镇建南货运部成立于 2014 年 1 月 22 日，经营范围为货运经营，法律、行政法规、国务院决定规定须经批准的项目，凭批准文件、证件经营，在此之前以个人名义承接公司的运输服务。刘建南为本公司控股股东杨立义的姐夫。

在日常合作业务中，公司参照市场公允价格为基础接受其提供的货运服务。2015 年度 1-7 月、2014 年度、2013 年度双方协商的运费价格分别为 0.8 元/筐、1.2 元/筐、1.5 元/筐，呈现逐年下降的趋势，但预计未来继续下降的空间较小。单位运费逐年下降的原因主要是公司货运量加大，公司要求对方给予优惠。

## (2) 代收往来款

单位：元

关联方	2015 年 1-7 月		备注
	本期代收	本期支付	



陈建平	210,000.00	274,990.00	代收员工食堂伙食费
<b>合计</b>	<b>210,000.00</b>	<b>274,990.00</b>	

单位：元

关联方	2014 年		备注
	本期代收	本期支付	
陈建平	613,000.00	556,018.00	代收员工食堂伙食费
<b>合计</b>	<b>613,000.00</b>	<b>556,018.00</b>	

单位：元

关联方	2013 年		备注
	本期代收	本期支付	
陈建平	528,285.52	483,132.52	代收员工食堂伙食费
<b>合计</b>	<b>528,285.52</b>	<b>483,132.52</b>	

## 2、偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方发生偶发性交易主要为资金往来，具体情况如下：

单位：元

关联方	核算科目	2015 年 1 月 1 日	本期累计流出	本期累计流入	2015 年 7 月 31 日	款项性质
莱恩化工	其他应付款	-	2,426,253.62	2,426,253.62	-	往来
莱恩电子	其他应付款	-	6,400,000.00	6,400,000.00	-	往来
杨立义	其他应付款	-	10,654,999.00	10,654,999.00	-	往来
<b>合计</b>		<b>-</b>	<b>19,481,252.62</b>	<b>19,481,252.62</b>	<b>-</b>	

单位：元

关联方	核算科目	2014 年 1 月 1 日	本期累计流出	本期累计流入	2014 年 12 月 31 日	款项性质
莱恩化工	其他应收款	-	8,236,000.00	8,236,000.00	-	往来
莱恩电子	其他应收款	-	2,700,000.00	2,700,000.00	-	往来
宁塑机械	其他应收款	-	1,200,000.00	1,200,000.00	-	往来
丁志军	其他应收款	842,531.82	-	842,531.82	-	往来

关联方	核算科目	2014年1月1日	本期累计流出	本期累计流入	2014年12月31日	款项性质
杨立义	其他应付款	55,000.00	6,227,000.00	6,172,000.00	-	往来
合计		897,531.82	18,363,000.00	19,150,531.82	-	

单位：元

关联方	核算科目	2013年1月1日	本期累计流出	本期累计流入	2013年12月31日	款项性质
莱恩化工	其他应收款	550,000.00	8,336,912.00	8,886,912.00	-	往来
莱恩电子	其他应收款	-	940,000.00	940,000.00	-	往来
丁志军	其他应收款	1,018,000.00	842,531.82	1,018,000.00	842,531.82	往来
杨立义	其他应付款	3,205,000.00	8,015,000.00	4,865,000.00	55,000.00	往来
合计		4,773,000.00	18,134,443.82	15,709,912.00	897,531.82	

报告期内，公司与莱恩化工和莱恩电子之间的往来款中除少部分为一般资金往来外，大部分为公司通过与其签订不具有真实交易的采购合同获得银行借款资金，公司通过莱恩化工和莱恩电子的公司账户予以过渡，然后转回至公司账户。前述情形所形成的资金往来统计情况见“七、最近两年一期的主要负债情况”之“（一）短期借款”之“2、借款明细”。

### （三）关联方往来

报告期内，公司与关联方往来的余额情况如下：

单位：元

项目名称	关联方	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	丁志军	-	-	-	-	842,531.82	-
其他应付款	陈建平	116,858.48	-	51,868.48	-	108,850.48	-
其他应付款	杨立义	-	-	-	-	55,000.00	-

报告期内，应付陈建平的款项为代收的员工食堂伙食费，其它应收应付款项系股东往来款。

### （四）关联交易决策程序执行情况以及减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段，公司尚未建立完善的关联交易决策制度，除关联方向公司提

供运输劳务和代关联方收款外，公司与关联方之间存在较为频繁的资金往来。

2015年9月18日，股份公司创立大会暨2015年第一次临时股东大会审议通过《关于追认报告期内关联交易的议案》，对报告期内关联交易及关联资金往来进行追认，认为关联交易价格公允，关联资金往来为公司正常经营需要，不存在损害债权人、公司及其他股东利益的情形，对公司经营成果和财务状况没有不利影响。同时，通过了《关联交易管理制度》：就关联方及关联关系、关联交易的范围、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面作出了明确规定。

公司管理层将严格按照《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

此外，公司章程规定：

第三十八条 公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反前述规定给公司及其他股东造成损失的，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，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。

## 十、提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

报告期内，公司无提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 十一、报告期内资产评估情况

股份公司设立时，北京亚太联华资产评估有限公司以2015年7月31日为评估基准日，对中山市立义塑料五金有限公司（股份公司前身）的全部资产及相关负债进行了评估，并于2015年9月5日出具了亚评报字【2015】179号资产评估报告。该次评估主要采用资产基础法进行评估。截止2015年7月31日，公司净资产评估值为人民币1,221.20万元。

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	2,425.43	2,440.94	15.51	0.64
非流动资产	1,423.55	1,602.78	179.23	12.59
<b>资产总计</b>	<b>3,848.98</b>	<b>4,043.72</b>	<b>194.74</b>	<b>5.06</b>
流动负债	2,401.97	2,401.97	-	-
非流动负债	225.81	206.98	-18.83	-8.34
<b>负债合计</b>	<b>2,627.78</b>	<b>2,608.95</b>	<b>-18.83</b>	<b>-0.72</b>
<b>净资产</b>	<b>1,221.20</b>	<b>1,434.77</b>	<b>213.57</b>	<b>17.49</b>

本次股东权益评估增值213.57万元，增值率17.49%，主要为公司非流动资产增值所致。

本次资产评估以股份公司设立工商登记备案为目的，仅为公司整体改制设立提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

## 十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

### （一）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：法定公积金按税后利润的10%提取，法定公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取；
- （3）经股东大会决议，提取任意公积金；
- （4）分配股利：公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

### （二）近两年一期股利分配情况

公司最近两年一期内没有进行股利分配。

## 十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内公司无控股子公司或需纳入合并报表的其它企业。

## 十四、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及风险评估

### （一）原材料价格波动风险

报告期内，主营业务主要包括产销业务和加工业务，其中产销业务收入占比较高，2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年产销业务占主营业务收入比重分别为 77.59%、87.63%、88.11%，而产销业务中主要原材料为 ABS 和改性 PP 塑料颗粒，该两种主要原材料价格与原油的价格存在比较强的正相关性，因此如果将来 ABS 和改性 PP 颗粒因原油价格大幅回升导致该部分材料采购成本大幅上涨，与此同时，公司不能与主要客户及时协商调整原材料采购价格，形成原材料购销价格倒挂，从而对公司产销业务利润产生重大不利影响。

针对前述情况，公司通过实时关注国际和国内原油价格的波动情况、ABS 和改性 PP 颗粒等石油化工产品市场行情，深化与供应商和主要客户的合作关系，以便在主要原材料价格出现大幅上涨波动的情况下能够与对方及时调整原材料价格，尽量避免公司产销业务利润受到的重大不利影响。

### （二）偿债能力较弱风险

报告期内，2015 年 7 月、2014 年和 2013 年期末的资产负债率分别为 68.27%、85.87%、83.66%，速动比率分别为 0.39 倍、0.52 倍、0.30 倍，整体和短期偿债能力均相对偏弱，如果一旦公司的主要客户的销售回款不能及时结算，则公司不能及时与供应商进行结算或支付其它日常支出，可能导致公司与债务人产生经济纠纷，从而对公司正常生产经营产生重大不利影响。

针对前述情况，公司财务部通过与销售部门、主要客户定期核对销售货款或加工费金额，加大对客户的赊销额度的管控，尽量保证客户与公司执行按月结算的结算政策，除此之外，公司还与主要原材料和委外加工服务商通过签订长期合作框架协议，稳定双方的合作关系，以争取相对较长的结算周期，尽量减少公司对主要供应商的结算资金压力。

### （三）固定资产扩张较快风险

报告期内，2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年固定资产增加金额分别为 606.89 万、239.77 万、205.04 万，增长幅度分别为 40.97%、19.31%、19.78%，近期增长金额和幅度均呈现加快的趋势，对公司产能的提升起到了重要的作用，但是如果

公司不能从现有客户争取到更多订单或进一步拓展公司新的客户群体，则很有可能出现产能过剩，较多的固定资产将会处于闲置状态，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

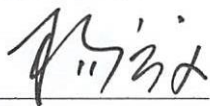
针对前述情况，公司管理层表示通过前期对注塑生产线升级改造，淘汰了一批小型老旧的生产设备，引进了一批新的大型注塑机和自动化机械手，公司的产能和生产效率得到较大幅度提升，规模经济逐步显现，相对于同行业其它公司，公司的竞争力有所提高，因此未来有望从美的集团下属各企业获得更多的订单。除此之外，公司还计划进一步拓展目标客户群体，尽量降低目前客户集中度较高的局面，以获得更多的销售或加工订单，以充分利用扩张之后的产能。

## 第五节有关声明

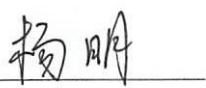
### 一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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。


全体董事签名：



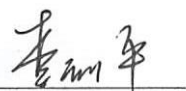
杨立义



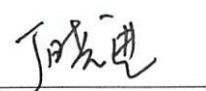
杨明



叶赛琼



李利平

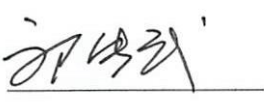


丁晓进

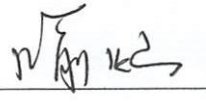
全体监事签名：



郑开义



郭传武



喻灿

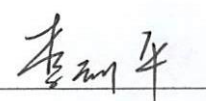
全体高级管理人员签名：



杨立义



叶赛琼



李利平

广东立义科技股份有限公司

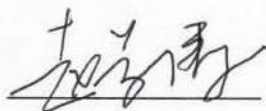
2016年7月5日



## 二、主办券商声明

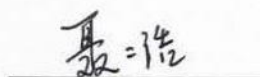
公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：

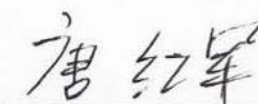


赵学涛

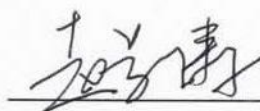
项目小组成员：



聂二浩

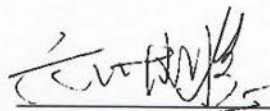


唐红军



赵学涛

法定代表人：



何其聪



方正证券股份有限公司

2016年1月5日



### 三、律师声明

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

经办律师： 王过  
王过

汤婷  
汤婷

律师事务所负责人： 王过  
王过



北京市邦盛（广州）律师事务所

2016 年 1 月 5 日

#### 四、会计师事务所声明

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

经办注册会计师：

  
罗晓梅

  
杨步湘

会计师事务所负责人：

  
王子龙

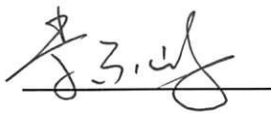
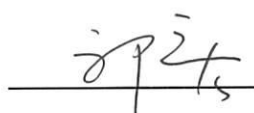
亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

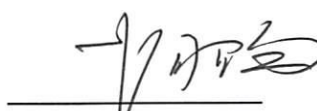


2016 年 1 月 5 日

## 五、资产评估机构声明

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

经办注册资产评估师：    
李东峰 郭宏

资产评估机构负责人：   
杨钧



## 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