

广东富山科技股份有限公司

Guangdong Fushan Technology Co., Ltd

(广东省中山市东凤镇安乐工业区)



公开转让说明书



主办券商

恒泰证券

HENGTAI SECURITIES

二零一六年十一月

公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

一、新产品研发风险

玻璃深加工设备行业为下游玻璃制造业提供精密程度较高的数控机床。玻璃深加工设备企业需要加大研发投入，开发出符合技术发展水平的高端装备，以适应下游行业产业结构升级的变化趋势。国内玻璃深加工设备行业的集中度较低，企业平均规模较小，企业能够用于投入研发的资源较为有限。若公司技术研发投入不足或新产品研发方向不符合市场的需求变化，公司将面临产品被替代的风险。

二、人才流失风险

玻璃深加工设备制造业是对人才专业化水平要求较高的行业，行业内拥有专业知识和经验丰富的技术人才相对不足。玻璃深加工设备厂商需要根据下游客户的实际需求，提供定制的机械设备或全自动生产线，这要求设备厂商拥有高效且稳定的技术团队。核心技术人员的流失不仅会降低公司的研发能力，还会使得本公司面临着核心技术泄密的风险。

三、海外市场风险

2016年1-5月、2015年和2014年公司出口收入分别为9,990,175.23元、17,863,635.90元和23,941,450.66元，占同期营业收入比例分别为50.88%、54.36%和51.43%。报告期内，公司产品主要销往美国、越南、阿曼、波兰、澳大利亚、委内瑞拉等多个国家和地区。从产品销售市场分布可以看出，出口业务对公司的影响较大。若公司产品销往的国家和地区的政治、经济环境等发生不利变化，将直接影响公司的产品出口，公司将面临海外市场的风险。

四、汇率风险

2016年1-5月、2015年和2014年公司出口收入占同期营业收入比例分别为50.88%、54.36%和51.43%，海外销售占比较大，结算货币以美元为主。公司2016年1-5月、2015年、2014年的汇兑损益分别为-4.54万元、31.80万元、23.58万元，人民币兑美元汇率波动程度直接影响公司的汇兑损益。因此，公司受汇率波动的影响较大。

五、周期性风险

玻璃深加工设备行业的周期性受到下游玻璃制造业的影响较大，与宏观经济和国家政策的变化，以及玻璃制造业供求关系的转变息息相关。2014年，在国家宏观经济增速放缓、房地产行业调控和玻璃行业产业结构调整等多种因素影响下，中国玻璃机械市场规模的增速开始放缓，并在2015年出现了负增长。如果未来下游玻璃制造业需求持续减少，公司可能会面临经营业绩下滑的风险。

六、部分房产未办理产权证风险

公司存在未能办理房屋产权证的房屋，具体情况如下：

序号	房屋名称	坐落	所处土地
1	厂房B	中山市东凤镇安乐工业路8号	中府国用(2015)第易0300429号

上述房屋为公司在依法取得的“中府国用(2015)第易0300429号”国有土地上出资修建的房屋，因建筑面积超出原有建设规划许可，无法办理产权登记手续，未取得相应的房屋权属证书；存在被认定为违章建筑而被相关部门限期拆除的风险。

七、实际控制人不当控制的风险

李礼开及其妻子黄秀珍为公司实际控制人，两人合计直接持有公司83.2%的股份，同时李礼开为公司董事长，黄秀珍为公司副董事长，对公司的经营决策能够形成重大影响。若李礼开、黄秀珍通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东权益带来风险。

八、公司治理风险

公司于2016年8月变更为股份有限公司，整体变更为股份公司后，公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段更高，但由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

目 录

公司声明	1
重大事项提示	2
目 录	4
释 义	6
第一章 公司概况	9
一、基本情况	9
二、股份挂牌情况	9
三、股权结构及股东情况	11
四、股本形成及变化情况	15
五、重大资产重组情况	23
六、董事、监事及高级管理人员情况	25
七、报告期主要会计数据及财务指标简表	28
八、相关机构	30
第二章 公司业务	32
一、主营业务、主要产品或服务及其用途	32
二、主要生产或服务流程及方式	35
三、商业模式	42
四、与业务相关的关键资源要素	43
五、主营业务相关情况	55
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	61
第三章 公司治理	73
一、三会建立健全及运行情况	73
二、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况	75
三、独立运营情况	75
四、同业竞争	76
五、报告期资金占用情况及相关措施	79
六、董事、监事、高级管理人员相关情况	81
第四章 公司财务	85
一、财务报表	85
二、审计意见	93
三、财务报表编制基础	93
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况	93
五、主要税项	113
六、报告期主要财务数据及财务指标分析	114
七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易	159
八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	171
九、报告期资产评估情况	172
十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策	172
十一、经营发展目标及风险因素	173
第五章 有关声明	178
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章	178
二、主办券商声明	179
三、律师事务所声明	181
四、会计师事务所声明	182
五、评估机构声明	183
第六章 附件	184
一、主办券商推荐报告	184
二、财务报表及审计报告	184

三、法律意见书.....	184
四、公司章程.....	184
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	184
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	184

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

一般释义		
公司、股份公司、本公司、富山科技股份	指	广东富山科技股份有限公司
有限责任公司、有限公司、富山玻璃机械	指	中山市富山玻璃机械有限公司、广东富山玻璃机械有限公司
中山百盈	指	中山百盈股权投资中心（有限合伙）
新天地	指	中山市新天地房地产有限公司
联境房产	指	中山市联境房地产有限公司
华洋光大	指	中山市华洋光大企业管理咨询有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、近两年一期	指	2014年度、2015年度、2016年1-5月
股东大会	指	广东富山科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东富山科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东富山科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《广东富山科技股份有限公司章程》
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
恒泰证券、主办券商	指	恒泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京德恒（深圳）律师事务所
评估机构	指	上海申威资产评估有限公司
专业释义		
玻璃深加工	指	利用一次成型的平板玻璃（浮法玻璃、普通引上平板玻璃、平拉玻璃、压延玻璃）为基本原料，根据使用要求，采用不同的加工工艺制成的具有特定功能的玻璃产品。
玻璃冷加工	指	在常温下，通过研磨、抛光、磨边、切割、钻孔、磨砂、喷砂和刻花等机械方法，以改变玻璃及玻璃制品外形和表面状态。
玻璃热加工	指	采用加工的方式对玻璃进行钢化、热弯、凝胶镀膜、热成型、真空镀膜、玻璃贴花、玻璃印字、玻璃前处理干燥和脱水等处理。
数控技术	指	采用计算机实现数字程序控制的技术。这种技术用计算机

		按事先存贮的控制程序来执行对设备的运动轨迹和外设的操作时序逻辑控制功能。
轴承驱动	指	使用轴承作为支撑机械旋转体,降低机械设备运转过程中的摩擦系数,并保证设备的回转精度。
强制对流	指	高温气体在外力影响下所发生的对流传热过程。
钢化玻璃	指	一种预应力玻璃,为提高玻璃的强度,通常使用化学或物理的方法,在玻璃表面形成压应力,玻璃承受外力时首先抵消表层应力,从而提高了承载能力,增强玻璃自身抗风压性,寒暑性,冲击性等。
夹层玻璃	指	由两片或多片玻璃,之间夹了一层或多层有机聚合物中间膜,经过特殊的高温预压或抽真空,及高温高压工艺处理后,使玻璃和中间膜永久粘合为一体的复合玻璃产品。
浮法玻璃	指	让处于高温熔融状态的玻璃液浮在比它重的金属液表面上,受表面张力的作用使玻璃具有光洁平整的表面,并在其后的冷却硬化过程中加以保持,以生产出接近于抛光表面的平板玻璃。
安全玻璃	指	是一类经剧烈振动或撞击不破碎,即使破碎也不易伤人的玻璃。用于汽车、飞机和特种建筑物的门窗等。
中空玻璃	指	用两片或三片玻璃,使用高强度高气密性复合粘结剂,将玻璃片与内含干燥剂的铝合金框架粘结,制成的高效能隔音隔热玻璃。
镀膜玻璃	指	在玻璃表面涂镀一层或多层金属、合金或金属化合物薄膜,以改变玻璃的光学性能,满足某种特定要求。
功能性玻璃	指	具有特殊机械、光学、电磁、热学、化学、生物等力学性能或理化性能的玻璃材料
熔断器	指	当电流超过规定值时,以本身产生的热量使熔体熔断,断开电路的一种电器。
接触器	指	指工业电中利用线圈流过电流产生磁场,使触头闭合,以达到控制负载的电器。
逻辑控制器	指	一种采用一类可编程的存储器,用于其内部存储程序,执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令,并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。
机电一体化	指	由计算机技术、信息技术、机械技术、电子技术、控制技术、光学技术等相融合构成的一门独立的交叉学科。机电一体化主要发展方向为智能化,模块化,网络化,微型化,系统化等。
全氧燃烧技术	指	以纯氧代替空气,经过调压后,以一定的流量送入窑炉,与燃料进行燃烧的技术。
富氧燃烧技术	指	高于空气氧气含量的含氧气体进行燃烧,是一种高效的节能燃烧技术。
熔窑余热发电技术	指	利用生产过程中多余的热能转换为电能的技术。余热发电不仅节能,还有利于环境保护。
Low-E 节能玻璃技术	指	在玻璃表面镀上多层金属或其他化合物组成的膜系产品。其镀膜层具有对可见光高透过及对中远红外线高反射的特性,使其与普通玻璃及传统的建筑用镀膜玻璃相比,具有优异的隔热效果和良好的透光性。
重量箱	指	平板玻璃的计量单位,一重量箱等于 2mm 厚的平板玻璃 10 个平方的重量(重约 50kg)。

t/d	指	吨/天，是生产线产能规模单位
kgce/重箱	指	生产一重量箱玻璃所消耗的千克标准煤，是生产平板玻璃平均单耗单位，
PLC	指	可编程逻辑控制器，一种数字运算操作的电子系统，专为在工业环境应用而设计的。它采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算，顺序控制，定时，计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。是工业控制的核心部分。
PID 控制技术	指	是一个在工业控制应用中常见的反馈回路控制技术，由比例单元 P、积分单元 I 和微分单元 D 组成。PID 控制的基础是比例控制；积分控制可消除稳态误差，但可能增加超调；微分控制可加快大惯性系统响应速度以及减弱超调趋势。
CE 认证	指	欧洲市场的一种安全认证标志，是一种强制性认证，表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求。
ISO9001	指	由 ISO 国际标准化组织建立的 ISO9000 标准族中的核心标准，全称为：质量管理体系要求是对一个企业满足质量管理体系的基本要求。也是 ISO9001 标准族中唯一作为认证的标准。

第一章 公司概况

一、基本情况

中文名称：广东富山科技股份有限公司

英文名称：Guangdong Fushan Technology Co., Ltd

法定代表人：李礼开

成立日期：1997年1月9日

变更为股份有限公司日期：2016年8月12日

实收资本：30,000,000元

住所：中山市东凤镇安乐工业区

邮编：528425

董事会秘书或信息披露负责人：黎坚强

电话号码：0760-22610338

传真号码：0760-22610328

电子信箱：ljq@fushan.cn

统一社会信用代码：91442000707632458C

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“专用设备制造业”（C35）；根据《国民经济行业分类》的分类标准，公司所处行业为“专用设备制造业”（C35），具体为“玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造”（C3546）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所处行业为“专用设备制造业”（C35），具体为“玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造”（C3546）。

经营范围：货物进出口、技术进出口；研发、生产、加工、销售：玻璃工艺品、玻璃深加工机械设备、玻璃家具、汽车后视镜、金刚石磨轮、五金配件、金属密封件、塑胶制品、印刷机械、石材加工机械（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：研发、生产及销售玻璃深加工设备，涵盖了玻璃冷加工和热加工设备。

二、股份挂牌情况

(一) 股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：【】

股票简称：富山科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：30,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

股票交易方式：协议转让

(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

股东类型	限售安排	股东对所持股份自愿锁定的承诺
控股股东、实际控制人	根据《公司法》，李礼开、黄秀珍作为发起人，其所持股份自股份公司成立之日起一年内不得转让。 根据《公司法》，李礼开作为公司董事长、黄秀珍作为公司副董事长，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。 根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，李礼开、黄秀珍作为公司实际控制人，其所持公司股份分三批进入全国中小企业股份转让系统转让，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。	全体股东均未对其所持股份自愿锁定作出承诺。
担任董事、监事及高级管理人员的股东	根据《公司法》，戴裕东、高毅、林长青、陆璐、李景昌、钟杰龙、刘敏英、黎坚强作为发起人，其所持公司股份自股份公司成立之日起一年内不得转让。 根据《公司法》，戴裕东作为公司董事、总经理，高毅作为公司董事、副总经理，林长青作为公司董事、副总经理，陆璐、李景昌作为公司董事，钟杰龙作为公司监事会主席，刘敏英作为公司财务负责人，黎坚强作为公司董事会秘书，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。	
其他股东	根据《公司法》，中山百盈、张树奇、李界平、马甜英、彭辉胜、黎东强、刘攀峰、罗少金、黄强华作为发起人，其所持公司股份自股份公司成立之日起一年内不得转让。	

根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》等法律法规的规定，公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

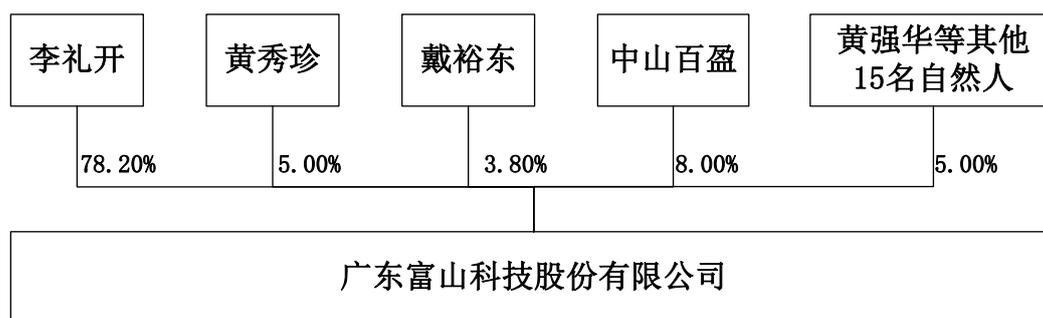
股东姓名或名称	任职情况	持股数量	持股比例	是否存在	本次可进入全国
---------	------	------	------	------	---------

		(股)	(%)	质押或冻结情况	股份转让系统转让的股份数量(股)取整数
李礼开	董事长	23,460,000	78.20	否	0
中山百盈股权投资中心(有限合伙)	——	2,400,000	8.00	否	0
黄秀珍	副董事长	1,500,000	5.00	否	0
戴裕东	董事、总经理	1,140,000	3.80	否	0
高毅	董事、副总经理	100,000	0.33	否	0
林长青	董事、副总经理	100,000	0.33	否	0
陆璐	董事	100,000	0.33	否	0
李景昌	董事	100,000	0.33	否	0
钟杰龙	监事会主席	100,000	0.33	否	0
刘敏英	财务负责人	100,000	0.33	否	0
黎坚强	董事会秘书	100,000	0.33	否	0
黄强华	——	100,000	0.33	否	0
张树奇	——	100,000	0.33	否	0
李界平	——	100,000	0.33	否	0
马甜英	——	100,000	0.33	否	0
彭辉胜	——	100,000	0.33	否	0
黎东强	——	100,000	0.33	否	0
刘攀峰	——	100,000	0.33	否	0
罗少金	——	100,000	0.33	否	0
合计		30,000,000	100.00	——	0

三、股权结构及股东情况

(一) 股权结构图

截至公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下：



（二）股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东情况如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	质押情况
李礼开	23,460,000	78.20	自然人	无
中山百盈股权投资中心（有限合伙）	2,400,000	8.00	非法人企业	无
黄秀珍	1,500,000	5.00	自然人	无
戴裕东	1,140,000	3.80	自然人	无
刘敏英	100,000	0.33	自然人	无
高毅	100,000	0.33	自然人	无
林长青	100,000	0.33	自然人	无
张树奇	100,000	0.33	自然人	无
李界平	100,000	0.33	自然人	无
马甜英	100,000	0.33	自然人	无
彭辉胜	100,000	0.33	自然人	无
黎东强	100,000	0.33	自然人	无
刘攀峰	100,000	0.33	自然人	无
陆璐	100,000	0.33	自然人	无
李景昌	100,000	0.33	自然人	无
罗少金	100,000	0.33	自然人	无
黎坚强	100,000	0.33	自然人	无
钟杰龙	100,000	0.33	自然人	无
黄强华	100,000	0.33	自然人	无
合计	30,000,000	100.00	-	-

股东之间关联关系情况：除李礼开与黄秀珍为夫妻关系、中山百盈股权投资中心（有限合伙）为李礼开之胞妹李杏梅控制的企业、黄秀珍与黄强华为姐弟关系、黎东强与黎坚强为堂兄弟关系以外，公司股东之间不存在其他任何关联关系。

1、持股5%以上股东

(1) 李礼开

李礼开，男，1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年7月毕业于广东省经济管理干部学院经济管理专业，大专学历，广东省玻璃行业协会第二届理事会副会长，中山市高新技术民营企业协会第五届理事会副会长。1983年7月至1987年9月，就职于中山市东凤镇东凤中学，任教师；1988年1月至1990年4月，自由工作者；1990年4月至1997年1月就职于中山市东凤镇富山玻璃工艺厂，任总经理；1997年1月起，就职于本公司，任执行董事、经理；2005年7月至今，就职于中山市新天地房地产有限公司，任副总经理；2014年3月至今，就职于中山市联境房地产有限公司，任执行董事、经理；现任股份公司董事长，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

(2) 中山百盈股权投资中心（有限合伙）

统一社会信用代码	91442000MA4UH3M45D				
住所	中山市东凤镇安乐村东风大道南 281 号 301 室				
法定代表人	李杏梅				
注册资本	360 万元				
经营范围	法律、行政法规允许的股权投资业务（限广东富山玻璃机械有限公司股权投资业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				
成立日期	2015 年 09 月 07 日				
营业期限	2015 年 09 月 07 日至长期				
股权结构	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
	李杏梅	货币	234.00	234.00	65.00
	廖满意	货币	15.00	15.00	4.17
	韦波	货币	15.00	15.00	4.17
	梅丽丽	货币	12.00	12.00	3.33
	张其宁	货币	7.50	7.50	2.08
	朱发兵	货币	7.50	7.50	2.08
	陈应发	货币	6.00	6.00	1.67
	徐习坤	货币	4.50	4.50	1.25
	罗耀斌	货币	4.50	4.50	1.25
	陈江华	货币	3.00	3.00	0.83
	李明森	货币	3.00	3.00	0.83
	黄润强	货币	3.00	3.00	0.83

	黄鸿芬	货币	3.00	3.00	0.83
	吴志丽	货币	3.00	3.00	0.83
	张雪红	货币	3.00	3.00	0.83
	刘献蕊	货币	3.00	3.00	0.83
	周丽芬	货币	3.00	3.00	0.83
	李结芬	货币	3.00	3.00	0.83
	黄瑞珍	货币	3.00	3.00	0.83
	吴敏意	货币	3.00	3.00	0.83
	李杏芬	货币	3.00	3.00	0.83
	李兰	货币	3.00	3.00	0.83
	梁宝养	货币	1.50	1.50	0.42
	冯苗珍	货币	1.50	1.50	0.42
	黄立平	货币	1.50	1.50	0.42
	邵深玲	货币	1.50	1.50	0.42
	陈国中	货币	1.50	1.50	0.42
	黄英建	货币	1.50	1.50	0.42
	王伦杰	货币	1.50	1.50	0.42
	郑建新	货币	1.50	1.50	0.42
	朱国新	货币	1.50	1.50	0.42
	蔡学伟	货币	1.50	1.50	0.42
	合计		360.00	360.00	100.00

(3) 黄秀珍

黄秀珍，女，1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年7月毕业于中山师范学校教育专业，中专学历。1985年9月至1989年9月就职于中山市东凤镇和平小学，任教师；1989年9月至1992年7月，就职于东凤镇伯公小学，任教师；1992年7月至1997年1月，就职于中山市东凤镇富山玻璃工艺厂，任财务经理；1997年1月起，就职于本公司，任副总经理；2005年7月至今，就职于中山市新天地房地产有限公司，任执行董事、经理；2013年2月至今，就职于中山市晟发五金贸易有限公司，任监事；现任股份公司副董事长，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

2、私募基金备案情况

公司非自然人股东中山百盈股权投资中心(有限合伙)为公司员工持股平台,不属于私募投资基金管理人或私募投资基金,不需要办理私募投资基金管理人登记和基金备案手续。

(三) 实际控制人认定及报告期变化情况

1、实际控制人认定

截至本公开转让说明书签署之日,李礼开与黄秀珍为夫妻关系,分别直接持有公司 78.20%、5.00%的股份,合计控制公司 83.20%的表决权,且分别担任股份公司的董事长、副董事长,对公司的经营决策能够形成重大影响,故认定李礼开、黄秀珍为公司共同实际控制人。

2、实际控制人变化情况

①有限公司成立至 2015 年 9 月有限公司第一次股权转让

自有限公司成立至 2015 年 9 月有限公司第一次股权转让,李礼开直接持有公司超过 51%的股权,并担任公司执行董事、总经理,对公司的经营决策能够形成重大影响,故认定李礼开为公司实际控制人。

②2015 年 9 月有限公司第一次股权转让至今

2015 年 9 月有限公司进行了第一次股权转让,股权转让后至今,李礼开与黄秀珍为夫妻关系,分别直接持有公司 78.20%、5.00%的股份,合计控制公司 83.20%的表决权,且分别担任股份公司的董事长、副董事长,对公司的经营决策能够形成重大影响,故认定李礼开、黄秀珍为公司共同实际控制人。

报告期内,公司实际控制人由李礼开变更为李礼开、黄秀珍,该变化系报告期内公司进行了股权转让,李礼开妻子黄秀珍持有了公司股权。报告期内,李礼开一直担任公司实际控制人角色,负责公司日常经营管理实务,未发生变化,公司的业务、管理风格与经营目标持续。截至本公开转让说明书签署之日,李礼开仍系公司第一大股东,且担任公司董事长,公司实际控制人的变化对公司业务经营、公司治理、持续经营能力无重大影响。

四、股本形成及变化情况

（一）1997年1月，有限公司设立

公司前身为中山市富山玻璃机械有限公司，是经中山市工商行政管理局批准设立的有限责任公司，成立于1997年1月9日。《企业法人营业执照》注册号为4420002001882，注册地址为中山市东凤镇安乐工业区，法定代表人为李礼开，经营范围为：生产、加工、销售：玻璃工艺品、玻璃深加工机械设备、玻璃家具、汽车后视镜、金刚石磨轮、五金配件、印刷机械。

有限公司投资设立时的注册资本为100万元，其中李礼开以货币出资88万元，黄强华以非专利技术出资，作价12万元。1997年1月6日，中山市东海会计师事务所出具了编号为（1997）东海会验字第001号的《国内工商企业资金验证证明书》，对申请设立登记的注册资本实收情况进行了审验。有限公司的出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	所占比率 (%)
1	李礼开	货币	88.00	88.00	88.00
2	黄强华	非专利技术	12.00	12.00	12.00
合计			100.00	100.00	100.00

黄强华的出资为实际股东李礼开用其所有的非专利技术委托黄强华代为出资，李礼开委托出资时未对上述非专利技术进行评估，且无确切证据证明其用于出资的非专利技术的价值。在公司的发展过程中，用于出资的非专利技术经过不断的改进，已与公司的专利技术融合，无法明确区分，亦无法对用于出资的非专利技术进行评估，无法确定用于出资的非专利技术的价值。为保证公司股东平等地依其所持有的出资额享有股东权利、承担股东义务，2014年12月，实际股东李礼开以货币资金委托黄强华代为置换非专利技术出资，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对此次置换出资进行了验资，并出具了《验资报告》。

（二）2004年7月，有限公司第1次增资

2004年6月28日，有限公司股东会作出决议，同意增加公司注册资本100万元，注册资本由100万元增加至200万元。新增的注册资本由李礼开以货币出资92万元，黄强华以货币出资8万元。

2004年6月30日，中山市执信合伙会计师事务所出具中执会验字（2004）第02054号《验资报告》，对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。

有限公司修改了公司章程，并于2004年7月2日完成了此次增资事项的工商变更登记，变更后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	所占比率（%）
1	李礼开	货币	180.00	180.00	90.00
2	黄强华	货币	8.00	8.00	10.00
		非专利技术	12.00	12.00	
合计			200.00	200.00	100.00

（三）2006年8月，有限公司第2次增资

2006年8月21日，有限公司股东会作出决议，同意增加公司注册资本100万元，注册资本由200万元增加至300万元。新增的注册资本由李礼开以货币出资90万元，黄强华以货币出资10万元。

2006年8月21日，中山市执信会计师事务所出具中执会验字（2006）第YY02152号《验资报告》，对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。

有限公司修改了公司章程，并于2006年8月22日完成了此次增资事项的工商变更登记，变更后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	所占比率（%）
1	李礼开	货币	270.00	270.00	90.00
2	黄强华	货币	18.00	18.00	10.00
		非专利技术	12.00	12.00	
合计			300.00	300.00	100.00

（四）2007年9月，有限公司第3次增资

2007年9月10日，有限公司股东会作出决议，同意增加公司注册资本700万元，注册资本由300万元增加至1000万元。新增的注册资本由李礼开以货币出资630万元，黄强华以货币出资70万元。

2007年9月13日，中山市执信会计师事务所出具中执会验字（2007）第YY02178号《验资报告》，对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。

有限公司修改了公司章程，并于2007年9月18日完成了此次增资事项的工商变更登记，变更后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	所占比率
----	------	------	-------	-------	------

			(万元)	(万元)	(%)
1	李礼开	货币	900.00	900.00	90.00
2	黄强华	货币	88.00	88.00	10.00
		非专利技术	12.00	12.00	
合计			1,000.00	1,000.00	100.00

(五) 2010年1月，有限公司第4次增资

2010年1月11日，有限公司股东会作出决议，同意增加公司注册资本500万元，注册资本由1,000万元增加至1,500万元。新增的注册资本由李礼开以货币出资450万元，黄强华以货币出资50万元。

2010年1月19日，中山市执信会计师事务所出具中执会验字(2010)第7011号《验资报告》，对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。

有限公司修改了公司章程，并于2010年1月21日完成了此次增资事项的工商变更登记，变更后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	所占比率 (%)
1	李礼开	货币	1,350.00	1,350.00	90.00
2	黄强华	货币	138.00	138.00	10.00
		非专利技术	12.00	12.00	
合计			1,500.00	1,500.00	100.00

(六) 2014年12月，有限公司第5次增资、黄强华现金置换非专利技术出资

2014年12月1日，有限公司股东会作出决议，同意增加公司注册资本6,193.3875万元，注册资本由1,500万元增加至7,693.3875万元。新增的注册资本由李礼开以实物(房地产)作价6,193.3875万元出资。李礼开用于出资的实物(房地产)明细如下：

1、李礼开用于出资的土地使用权如下：

土地权证编号	土地使用 权人	土地位置	到期日	用地 性质	面积(m ²)
中府国用(2004)第 030454号	李礼开	中山市东凤镇安乐村	2042/9/1	工业	3549.8
中府国用(2004)第 030455	李礼开	中山市东凤镇安乐村	2051/4/19	工业	4058
中府国用(2002)第 030066	李礼开	中山市东凤镇安乐村	2052/4/2	工业	10406.8

2、李礼开用于出资的房屋所有权如下：

名称	权证编号	面积 (m ²)	权利人
1号2号车间	粤房地证字第 C2986111 号	1461.5	李礼开
1号2号办公楼		1370.32	
3号4号车间	粤房地证字第 C2986109 号	2370.06	李礼开
3号4号办公楼		649.33	
钢化车间	粤房地证字第 C3451171 号	4836	李礼开

2014年11月27日，上海申威资产评估有限公司出具沪申威评报字（2014）第0628号《评估报告》，以2014年10月31日为评估基准日，李礼开拥有的3块土地及地上5幢建筑物评估值为61,933,875.06元，其中房屋建筑物评估值为18,203,875.06元，土地使用权评估值为43,730,000.00元。广东维德会计师事务所出具维德会验字[2016]01430号《验资报告》，对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。

2014年12月10日，公司召开股东会，鉴于黄强华作为出资的非专利技术未进行评估，黄强华尚无确切证据证明用于出资的非专利技术真实价值，为保证公司股东平等地依其所持有的出资额享有股东权利、承担股东义务，全体股东一致同意黄强华以自有资金置换1997年1月的12万元非专利技术出资。北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具京永穗验字（2014）第Y055号《验资报告》，对本次补缴注册资本的实收情况进行了审验。

有限公司修改了公司章程，并于2014年12月28日完成了以上增资、补缴出资事项的工商变更登记，变更后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	所占比率 (%)
1	李礼开	货币	1,350.00	1,350.00	98.05
		实物	6,193.3875	6,193.3875	
2	黄强华	货币	150.00	150.00	1.95
合计			7,693.3875	7,693.3875	100.00

（七）2015年9月，有限公司第1次减资

2015年6月11日，有限公司于《中山日报》刊登减资公告“本公司决定减少注册资本，由人民币7,693.3875万元减至人民币3,000.00万元，请有关债权人自本公司减资公告见报之日起45天内，向本公司办理清偿债务事宜。”

2015年7月28日，有限公司股东会作出决议，同意公司注册资本由7,693.3875万元变更为3,000.00万元；减资方式为：有限公司向股东李礼开回购出资2,980.00万元，回购的出资将注销；李礼开原出资额1,713.3875万元转入资本公积。广东维德会计师事务所出具维德会验字[2016]01440号《验资报告》，对本次变更注册资本的实收情况进行了审验。

有限公司修改了公司章程，并于2015年9月2日完成了此次减资事项的工商变更登记，变更后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	所占比率 (%)
1	李礼开	货币	1,350.00	1,350.00	95.00
		实物	1,500.00	1,500.00	
2	黄强华	货币	150.00	150.00	5.00
合计			3,000.00	3,000.00	100.00

(八) 2015年9月，有限公司第1次股权转让

2015年9月10日，有限公司股东会作出决议，同意李礼开将其持有的有限公司16.80%的股权转让给中山百盈及黄秀珍等16名自然人，同意黄强华将其持有的有限公司4.67%的股权转让给中山百盈。

2015年9月18日，转让各方签署了相应的《股权转让协议》，本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额(万元)	转让价格(万元)
1	李礼开	黄秀珍	150.00	225.00
2		戴裕东	114.00	171.00
3		刘敏英	10.00	15.00
4		高毅	10.00	15.00
5		林长青	10.00	15.00
6		张树奇	10.00	15.00
7		李界平	10.00	15.00
8		马甜英	10.00	15.00
9		彭辉胜	10.00	15.00
10		黎东强	10.00	15.00
11		刘攀峰	10.00	15.00

12		陆璐	10.00	15.00
13		李景昌	10.00	15.00
14		罗少金	10.00	15.00
15		黎坚强	10.00	15.00
16		钟杰龙	10.00	15.00
17		中山百盈	100.00	150.00
18			黄强华	140.00

有限公司修改了公司章程，并于2015年9月24日完成了此次股权转让事项的工商变更登记，本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	所占比率 (%)
1	李礼开	货币	846.00	846.00	78.20
		实物	1,500.00	1,500.00	
2	中山百盈	货币	240.00	240.00	8.00
3	黄秀珍	货币	150.00	150.00	5.00
4	戴裕东	货币	114.00	114.00	3.80
5	刘敏英	货币	10.00	10.00	0.33
6	高毅	货币	10.00	10.00	0.33
7	林长青	货币	10.00	10.00	0.33
8	张树奇	货币	10.00	10.00	0.33
9	李界平	货币	10.00	10.00	0.33
10	马甜英	货币	10.00	10.00	0.33
11	彭辉胜	货币	10.00	10.00	0.33
12	黎东强	货币	10.00	10.00	0.33
13	刘攀峰	货币	10.00	10.00	0.33
14	陆璐	货币	10.00	10.00	0.33
15	李景昌	货币	10.00	10.00	0.33
16	罗少金	货币	10.00	10.00	0.33
17	黎坚强	货币	10.00	10.00	0.33
18	钟杰龙	货币	10.00	10.00	0.33
19	黄强华	货币	10.00	10.00	0.33
合计			3,000.00	3,000.00	100.00

公司通过上述股权转让的方式实行股权激励，激励对象按照1.5元/股，高于激励基准日2015年8月31日每股净资产1.4533元/股的价格从实际控制人

处取得股权，转让价高于同期参考定价，不涉及股权激励费用的账务处理，不影响公司当期及未来业绩。

（九）有限公司整体变更为股份公司

2016年7月9日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具“中天运（深圳）[2016]审字第00073号”标准无保留意见《审计报告》，截至2016年5月31日，有限公司经审计的净资产为37,662,501.06元。

2016年7月11日，上海申威资产评估有限公司出具“沪申威评报字（2016）第0461号”《资产评估报告》，截至评估基准日2016年5月31日，有限公司经评估的净资产值为39,941,155.29元。

2016年7月12日，有限公司股东会作出决议，全体股东一致同意作为发起人，以经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计的，截至2016年5月31日公司净资产37,662,501.06元为依据，按1:0.7965的折股比例，折合成30,000,000股，每股面值1元，剩余净资产7,662,501.06元计入资本公积，将公司整体变更为股份有限公司。同时，股东会同意将公司名称变更为“广东富山科技股份有限公司”。

2016年7月28日，广东维德会计师事务所出具“维德会验字[2016]01860号”《验资报告》，审验确认截至2016年7月28日，股份公司（筹）各发起人以其拥有的有限公司截至2016年5月31日的净资产为基础折为30,000,000股，超过部分7,662,501.06元列入资本公积。

2016年8月12日，公司取得股份有限公司营业执照。股份公司股东及所持股份情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李礼开	23,460,000	78.20
2	中山百盈股权投资中心（有限合伙）	2,400,000	8.00
3	黄秀珍	1,500,000	5.00
4	戴裕东	1,140,000	3.80
5	刘敏英	100,000	0.33
6	高毅	100,000	0.33
7	林长青	100,000	0.33
8	张树奇	100,000	0.33
9	李界平	100,000	0.33

10	马甜英	100,000	0.33
11	彭辉胜	100,000	0.33
12	黎东强	100,000	0.33
13	刘攀峰	100,000	0.33
14	陆璐	100,000	0.33
15	李景昌	100,000	0.33
16	罗少金	100,000	0.33
17	黎坚强	100,000	0.33
18	钟杰龙	100,000	0.33
19	黄强华	100,000	0.33
合计		30,000,000	100.00

(十) 公司历史沿革中的代持事项

1、股权代持的形成过程

(1) 1997年1月，公司设立

1997年1月，公司设立时注册资本为100万元，其中李礼开出资88万元，占注册资本比例为88%，同时，李礼开委托黄强华代为以非专利技术出资12万元，代李礼开持有公司12%的股权。

(2) 2004年7月，公司第一次增资

2004年7月，公司注册资本由100万元增加至200万元，新增的注册资本由李礼开直接出资92万元，同时李礼开提供8万元货币资金委托黄强华代为出资，代为持有公司10%的股权。

(3) 2006年8月，公司第二次增资

2006年8月，公司注册资本由200万元增加至300万元，新增的注册资本由李礼开直接出资90万元，同时李礼开提供10万元货币资金委托黄强华代为出资，代为持有公司10%的股权。

(4) 2007年9月，公司第三次增资

2007年9月，公司注册资本由300万元增加至1000万元，新增的注册资本由李礼开直接出资630万元，同时李礼开提供70万元货币资金委托黄强华代为出资，代为持有公司10%的股权。

(5) 2010年1月，公司第四次增资

2010年1月，公司注册资本由1000万元增加至1500万元，新增的注册资

本由李礼开直接出资 450 万元，同时李礼开提供 50 万元货币资金委托黄强华代为出资，代为持有公司 10%的股权。

(6) 2014 年 12 月，公司第五次增资

2014 年 12 月，公司注册资本由 1500 万元增加至 7693.3875 万元，新增的注册资本 6,193.3875 万元全部由李礼开直接出资。增资完成后，李礼开直接持有公司 98.05%的股权，同时李礼开继续委托黄强华代为持有原出资额 150 万元，代为持有公司 1.95%的股权。

(7) 2014 年 12 月，公司弥补出资瑕疵

2014 年 12 月，李礼开提供 12 万元货币资金委托黄强华置换其在公司设立时用于出资的非专利技术。

(8) 2015 年 9 月，公司第一次减资

2015 年 9 月，公司注册资本由 7693.3875 万元减至 3000 万元，减资的注册资本 4693.3875 万元全部为李礼开直接持有的出资额。减资完成后，李礼开直接持有公司 95%的股权，同时李礼开继续委托黄强华代为持有原出资额 150 万元，代为持有公司 5%的股权。

2、股权代持的解除过程

2015 年 9 月 10 日，黄强华出具《股权代持确认函》，确认其在 1997 年 1 月有限公司设立时、富山有限 2004 年 7 月第一次增资、2006 年 8 月第二次增资、2007 年 9 月第三次增资、2010 年 1 月第四次增资、以及 2014 年 12 月用于置换公司设立时的非专利技术出资的现金出资，所有的出资均由李礼开以现金或转账方式提供，由其代为向公司出资，李礼开为公司的实际股东。有限公司 2014 年 12 月第五次增资、2015 年 9 月第一次减资，导致黄强华持有公司的股权比例发生变更，该持有的相应股权均为代李礼开持有。

2015 年 9 月 10 日，李礼开与黄强华签订《解除股权代持协议书》，双方对历史上委托持股情况进行了确认，并解除了委托持股情况。双方约定黄强华将其代李礼开持有的公司 5%的股权中的 4.67%股权直接转让给中山百盈股权投资中心（有限合伙），在黄强华收到股权转让款后，应及时将股权转让款交付给李礼开；约定黄强华将其代李礼开持有的公司 5%的股权中的 0.33%由李礼开以人民币 15 万元的价格转让给黄强华。

2015 年 9 月 10 日，公司股东会作出决议，同意黄强华将其持有的有限公司

4. 67%的股权转让给中山百盈。

2015年9月18日，黄强华与中山百盈签订了《股权转让协议》，约定黄强华将其持有5%的公司股权中的4.67%(出资额140万元)股权直接转让给中山百盈，转让价格为210万元。

上述协议签订后，黄强华将收到的中山百盈210万元的股权转让价款及时支付给了股权的实际持有人李礼开，并将受让公司0.33%股权的受让价款15万元向李礼开支付完成，股权代持事项解除。同时，黄强华于《股权代持确认函》中承诺：在股权代持期间，本人未曾就该股权代持事项与公司实际股东李礼开或任意第三方产生任何争议或潜在纠纷。在股权代持解除后，本人也不会就该股权代持向公司、公司实际股东李礼开提出任何权利主张。

五、重大资产重组情况

公司自设立以来，未发生重大资产重组情形。

六、董事、监事及高级管理人员情况

(一) 公司董事

李礼开，基本情况详见“第一章 公司概况”之“三、股权结构及股东情况”之“(二) 股东情况”之“1、持股5%以上股东”。

黄秀珍，基本情况详见“第一章 公司概况”之“三、股权结构及股东情况”之“(二) 股东情况”之“1、持股5%以上股东”。

戴裕东，男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，1987年7月毕业于北京科技大学铸造专业，2001年7月毕业于中共广东省委党校经济学专业，2002年10月毕业于澳大利亚国立大学国际企业管理专业。1987年9月至1995年5月，就职于衡阳探矿机械厂，历任工程师、分厂技术厂长；1995年5月至1998年12月，就职于广东美的制冷设备有限公司，任总经理助理、总经办主任；1998年12月至2003年3月就职于美的集团有限公司，任总裁助理、总裁办主任；2003年4月至2006年1月，为自由投资人；2006年3月至2011年12月，就职于中山市富华管桩有限公司，任董事、投资运营总裁；2012年1月至2014年8月就职于海南香树资源发展有限公司，任董事、总裁；2014年9月至今就职于本公司，任总经理，现任股份公司董事、总经理，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

林长青，男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年6月毕业于江西赣南师范学院外贸英语专业，大专学历。2002年7月至2003年9月，为自由工作者；2003年10月至今，就职于本公司，任外贸总监、副总经理；现任股份公司董事、副总经理，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

高毅，男，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1995年7月毕业于中南大学化学化工专业，大专学历。1995年8月至1996年5月，就职于河南桐柏碱业公司，任采卤厂设备管理员；1996年5月至1997年1月，就职于东风富山玻璃工艺厂，任国内销售经理；1997年1月至今，就职于本公司，任国内销售总监、副总经理；现任股份公司董事、副总经理，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

陆璐，男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1995年7月毕业于邵阳师范高等专科学校汉语言文学专业，大专学历。1995年9月至1998年12月，邵阳县长阳铺乡大院中学担任教师，1999年3月至2003年9月就职于邦深电子（深圳）有限公司担任行政人事主管，2003年10月至2009年12月就职于映兴电子科技（深圳）有限公司担任行政人事经理。2010年3月至今，就职于本公司，任行政人事部总监、总经理助理；现任股份公司董事、总经理助理，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

李景昌，男，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年7月毕业于中山大学孙文学院药物化学专业，大专学历。2002年7月至2003年2月，就职于中山市宾德建材有限公司，任仓管助理；2003年3月至今，就职于本公司，任售后服务部总监；现任股份公司董事、售后服务部总监，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

（二）公司监事

钟杰龙，男，1988年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年6月毕业于北京理工大学珠海学院公共事业管理专业，本科学历。2011年6月至2012年7月就职于中山市富华管桩有限公司，担任证券事务代表；2012年9月至今，就职于本公司，历任海外销售业务员、证券事务代表；现任股份公司监事，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

廖满意，男，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年6月毕业于湖南涉外经济学院经济信息产业专业，大专学历。2005年6月至今，就职于本

公司，历任调试员、车间副主任、售后服务部副总监；现任股份公司监事、售后服务部副总监，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

韦波，男，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年7月毕业于桂林理工大学经贸英语专业，大专学历。2004年7月至今，就职于本公司，历任业务经理、海外部副总监；现任股份公司职工监事、海外部副总监，任期三年，自2016年7月至2019年7月。

（三）高级管理人员

1、总经理

戴裕东，基本情况详见“第一章 公司概况”之“六、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

2、副总经理

林长青，基本情况详见“第一章 公司概况”之“六、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

高毅，基本情况详见“第一章 公司概况”之“六、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

3、财务负责人

刘敏英，女，1973年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1995年7月毕业于广东金融高等专科学校会计专业，大专学历。1995年7月至2000年5月，就职于中山市天富电器有限公司，任会计；2000年5月至2007年4月，就职于中山市星达纸品厂有限公司，任会计主管；2007年4月至今，就职于本公司，任财务经理，现任股份公司财务负责人，任期三年。自2016年7月至2019年7月。

4、董事会秘书

黎坚强，男，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003年6月毕业于汕头大学数学与应用数学专业，本科学历。2003年7月至2006年2月，就职于广东电信中山分公司，任数据终端维护员；2006年3月至2011年10月，就职于中山市新天地房地产有限公司，任总经理助理；2011年11月至今，就职于本公司，任经营管理经理，现任股份公司董事会秘书，任期三年。自2016年7月至2019年7月。

公司上述董事、监事、高级管理人员不存在重大违法违规行为，具备和遵守《公

司法》等相关法律法规及公司章程规定的任职资格和义务。

公司董事、监事、高级管理人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定以及因该等事宜发生的纠纷或潜在纠纷，亦不存在因侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而发生的纠纷或潜在纠纷。

七、报告期主要会计数据及财务指标简表

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	11,122.28	10,814.27	14,381.91
股东权益合计（万元）	3,766.25	3,626.22	7,275.05
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,766.25	3,626.22	7,275.05
每股净资产（元）	1.26	1.21	0.95
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.26	1.21	0.95
资产负债率（母公司）	66.14%	66.47%	49.42%
流动比率（倍）	0.61	0.56	1.07
速动比率（倍）	0.19	0.12	0.74
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,963.37	3,286.25	4,655.54
净利润（万元）	140.03	-668.83	68.36
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	140.03	-668.83	68.36
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	21.50	-674.71	57.07
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）	21.50	-674.71	57.07
毛利率	27.48%	26.84%	29.71%
净资产收益率	3.79%	-10.80%	6.53%
扣除非经常性损益后净资产收益率	0.58%	-10.89%	5.45%
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.13	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.13	0.05
应收帐款周转率（次）	4.04	5.22	2.40
存货周转率（次）	0.47	0.95	2.16
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-269.04	2,466.24	-46.13

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.09	0.82	-0.01
----------------------	-------	------	-------

上述财务指标计算公式如下：

- 1、每股净资产=所有者权益÷期末普通股份总数（或期末实收资本）；
- 2、归属于挂牌公司股东的每股净资产=归属于母公司所有者权益÷期末普通股份总数（或期末实收资本）；
- 3、资产负债率（母公司口径）=（负债总额÷资产总额）×100%；
- 4、流动比率=流动资产÷流动负债；
- 5、速动比率=（流动资产-存货-预付账款）÷流动负债；
- 6、归属于申请挂牌公司股东的净利润=净利润-少数股东损益；
- 7、归属于申请挂牌公司股东扣除非经常性损益后的净利润=归属于申请挂牌公司股东的净利润-归属于申请挂牌公司股东的非经常性损益；
- 8、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；
- 9、净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中：P0 对应于归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；

- 10、扣除非经常性损益后净资产收益率（%）= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中：P0 对应于扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；

- 11、基本每股收益= $P0 \div S$ ， $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增

加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数；
 12、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整；

13、应收账款周转率=营业收入÷应收账款平均余额；

14、存货周转率=营业成本÷存货平均余额；

15、每股经营活动产生的现金流净额=经营活动的现金流量净额÷期末普通股份总数（或期末实收资本）。

八、相关机构

（一）主办券商

名称	恒泰证券股份有限公司
法定代表人	庞介民
住所	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座D座光大银行办公楼14-18楼
电话	010-56673762
传真	010-56673762
项目小组负责人	杨春艳
项目小组成员	杨春艳、胡宏博、盛丽芬、孙红霞

（二）律师事务所

名称	北京德恒(深圳)律师事务所
法定代表人	于秀峰
住所	深圳市罗湖区深南东路2028号罗湖商务中心大厦38楼
电话	0755-88286488
传真	0755-88286499
经办律师	贺存勳、龚东旭

（三）会计师事务所

名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙人）
法定代表人	祝卫

住所	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704
电话	010-88395676
传真	0755-83693725-8002
经办注册会计师	李钰、江海锋

(四) 资产评估机构

名称	上海申威资产评估有限公司
法定代表人	崔建平
住所	上海市虹口区东体育会路860号2号楼202室
电话	021-31273006
传真	021-31273013
经办注册评估师	王熙路、陈景侠

(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
住所	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
电话	010-58598980
传真	010-58598977

(六) 股票挂牌机构

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
住所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
电话	010-63889513

第二章 公司业务

一、主营业务、主要产品或服务及其用途

（一）主营业务

公司主营业务是研发、生产及销售玻璃深加工设备，涵盖了玻璃冷加工和热加工设备。公司是国家科学技术部认定的全国 CAD 应用工程示范企业和广东省科学技术厅认定的玻璃机械工程技术研究开发中心，是中国玻璃深加工机械设备行业标准的主要起草单位之一，公司严格按照国际标准对产品进行质量管理，通过了 ISO9001 质量管理体系认证，出口产品通过了欧洲 CE 认证。公司专注于为玻璃生产加工企业提供自动化数控玻璃深加工设备，情况如下：

1、玻璃冷加工设备

链条式磨边机系列产品结合了计算机技术、数控技术和链条驱动技术，采用链条传动结构，可快速完成玻璃底边和棱边的磨边和抛光，是自动化程度较高的玻璃磨边设备，是玻璃冷加工的主要设备，应用于加工建筑玻璃、家具玻璃和太阳能玻璃等玻璃制品。

轴承式磨边机系列产品是链条式磨边机的同类别产品，采用轴承滚动结构替代链条传动结构使得产品具有更高的加工精度，适用于精细加工玻璃或镜片的直线底边、斜面和棱角等。

全自动汽车后视镜生产线由机械手、切割机、磨边机及清洗干燥机等机组组成，通过 PLC 自动控制等现代工业技术实现汽车后视镜全自动生产，能够有效提高生产效率，节省人力资源。该生产线通过调整控制参数及机组设备，还可用于生产多种小尺寸的玻璃制品。

玻璃双边磨边生产线是根据市场多种尺寸玻璃加工需求而开发出来的高端磨边生产线设备，可加工宽度为 4.5 米以内的大型玻璃。该生产线能够主动检测玻璃的宽度和厚度，并自动调整相应的加工参数，实现全自动生产。

2、玻璃热加工设备

强制对流玻璃钢化生产线是根据公司自主研发的对流系统，凭借合理的风机配置及高质量的炉体保温材料能够较为有效地降低设备的耗电水平，属于技术含量较高的自动化生产设备，该生产线主要应用于建筑玻璃、家具玻璃、汽车玻璃

和太阳能玻璃的钢化加工。

夹层玻璃生产线采用 PID 控制技术实现恒温加工,使用合片无尘净化工艺优化夹层玻璃的加工质量,该生产线可加工玻璃的最大宽度为 3 米,是技术水平较高的夹层玻璃深加工设备,主要应用于安全玻璃和建筑玻璃等的夹层及钢化加工过程。

(二) 主要产品或服务及其用途

1、玻璃冷加工设备

产品图片	
	
产品名称	链条式磨边机系列
功能和用途	该系列产品采用链条板传动、PLC 自动控制系统及磨头电机,设备生产加工过程稳定高效,主要应用于加工各种平板玻璃或镜片的斜边及直线底边,前横梁可升降调节,降低前横梁高度可用于磨削小片镶嵌玻璃等小尺寸玻璃。
应用领域	建筑玻璃、家具玻璃、太阳能玻璃
产品图片	
	
产品名称	轴承式磨边机系列
功能和用途	该系列产品采用无链条轴承滚动链板结构和 PLC 电气控制技术,通过触摸屏作为人机界面用于显示及调控玻璃厚度、多级边角和加工速度等各种参

	数。产品适用于加工各种平板玻璃的直线平底边、多级边及棱角。
应用领域	建筑玻璃、家具玻璃、太阳能玻璃
产品图片	
	
产品名称	全自动汽车后视镜生产线
功能和用途	该生产线由斜边磨边机、斜边抛光机及玻璃清洗机组成。磨边机传动链板采用无链条轴承滚动结构和 PLC 自动控制技术，液晶屏幕用于显示及调控玻璃加工的多种工艺参数。该生产线能一次完成小角度、大斜面玻璃直线斜边的粗磨、精磨、抛光和清洗，是汽车后视镜自动化生产的专用设备。
应用领域	汽车视镜玻璃
产品图片	
	
产品名称	玻璃双边磨边生产线
功能和用途	该生产线是公司根据市场需求而开发出来的高端磨边生产线设备。玻璃经上片机自动上片并对正后，由玻璃自动检测台快速检测玻璃宽度和厚度，全自动双边机则按照检测数据快速自动移动调整梁宽度开合，设备通过上述自动检测及控制的过程实现自动化生产，省去了人工测量和调整所耗费的时间，且更加准确可靠，避免了人为的操作失误，是批量高效率加工不同规格玻璃的高端设备。
应用领域	建筑玻璃、家具玻璃、汽车玻璃、太阳能玻璃

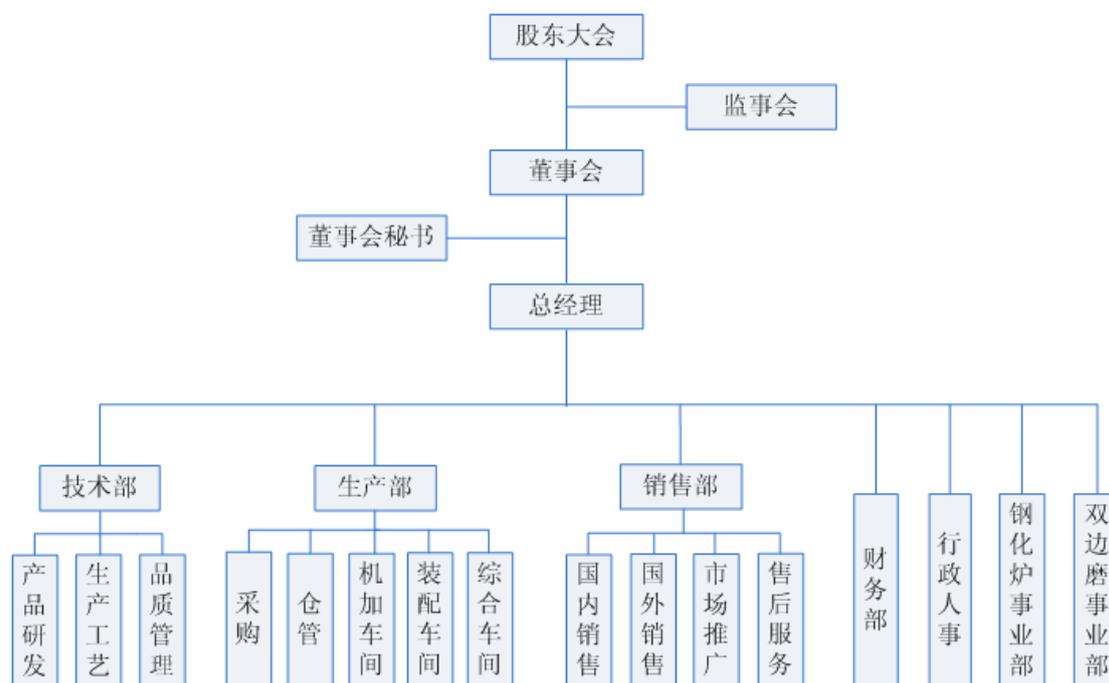
2、玻璃热加工设备

产品图片	
-------------	--

	
产品名称	强制对流玻璃钢化生产线
功能和用途	该生产线包含放片台、加热段、平钢化成型段、弯钢化成型段、取片台、风机系统和控制系统等部分。玻璃原片从一端放片台进入加热炉，在加热区受热，达到一定温度后，快速出炉，到成型段进行成型及钢化冷却，最终成品到达取片台卸片。该生产线适用于多种规格的玻璃钢化加工。
应用领域	建筑玻璃、家具玻璃、汽车玻璃和太阳能玻璃的钢化加工
产品图片	
	
产品名称	夹层玻璃生产线
功能和用途	该生产线是采用人机界面与 PLC 技术联合控制，并采用 PID 控制固态继电器实现恒温加热，采用变频调速控制输送段传动、合片段传动与吸片架往返和压片段传动等，以实现自动化生产，该生产线适用于加工各类平板夹层玻璃。
应用领域	建筑玻璃和安全玻璃等夹层玻璃加工

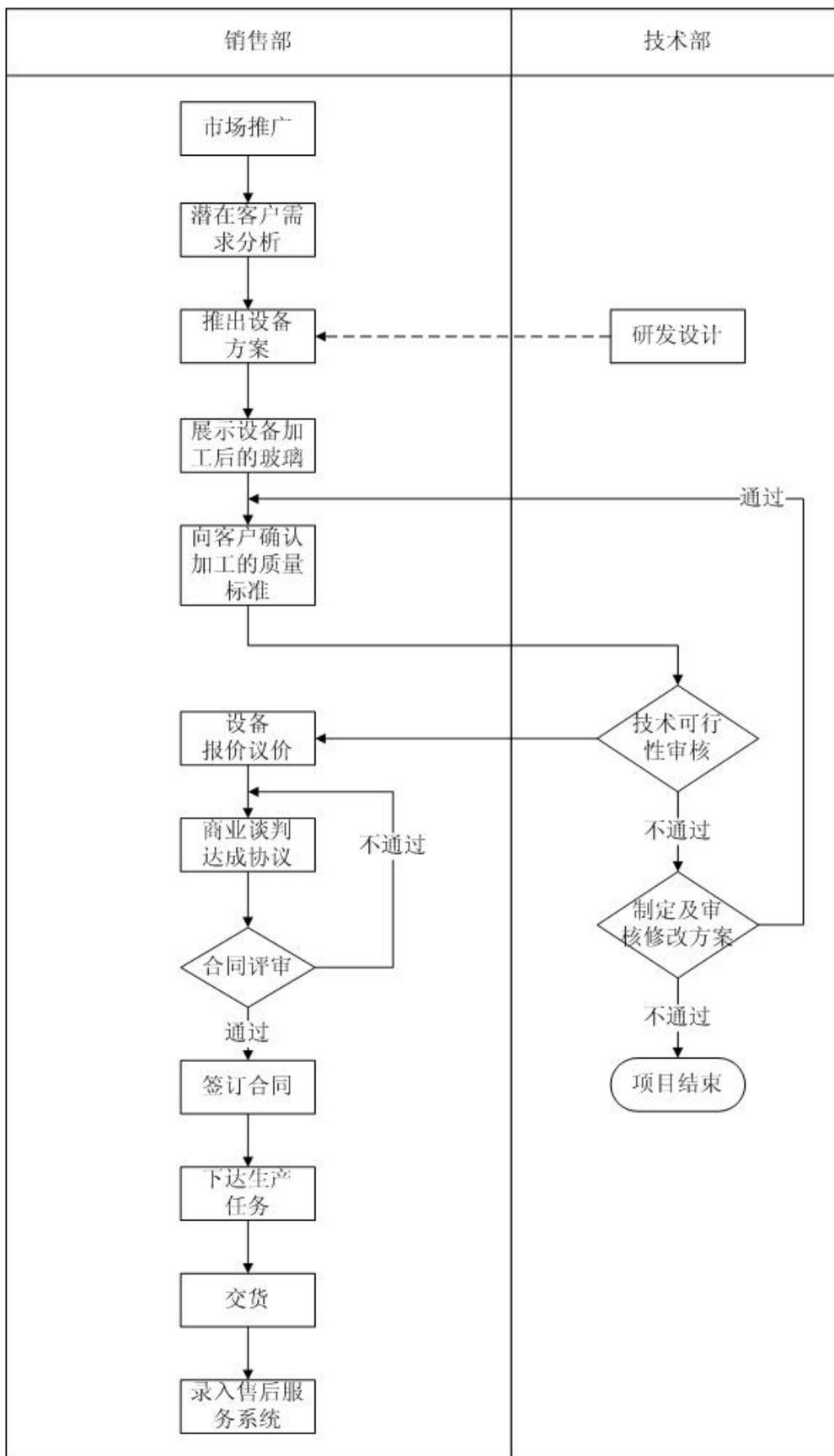
二、主要生产或服务流程及方式

(一) 内部组织结构图

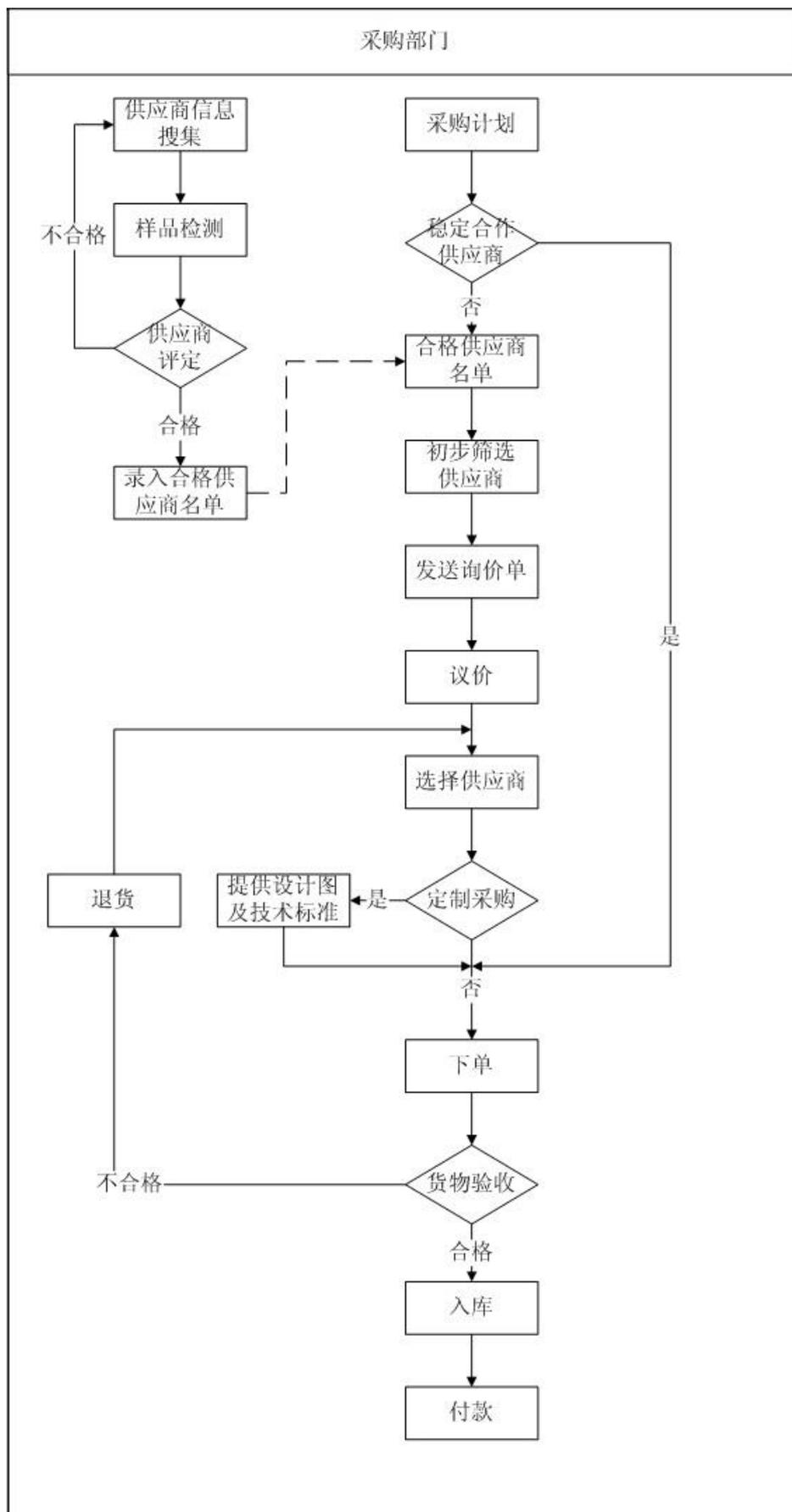


(二) 主要生产或服务流程及方式

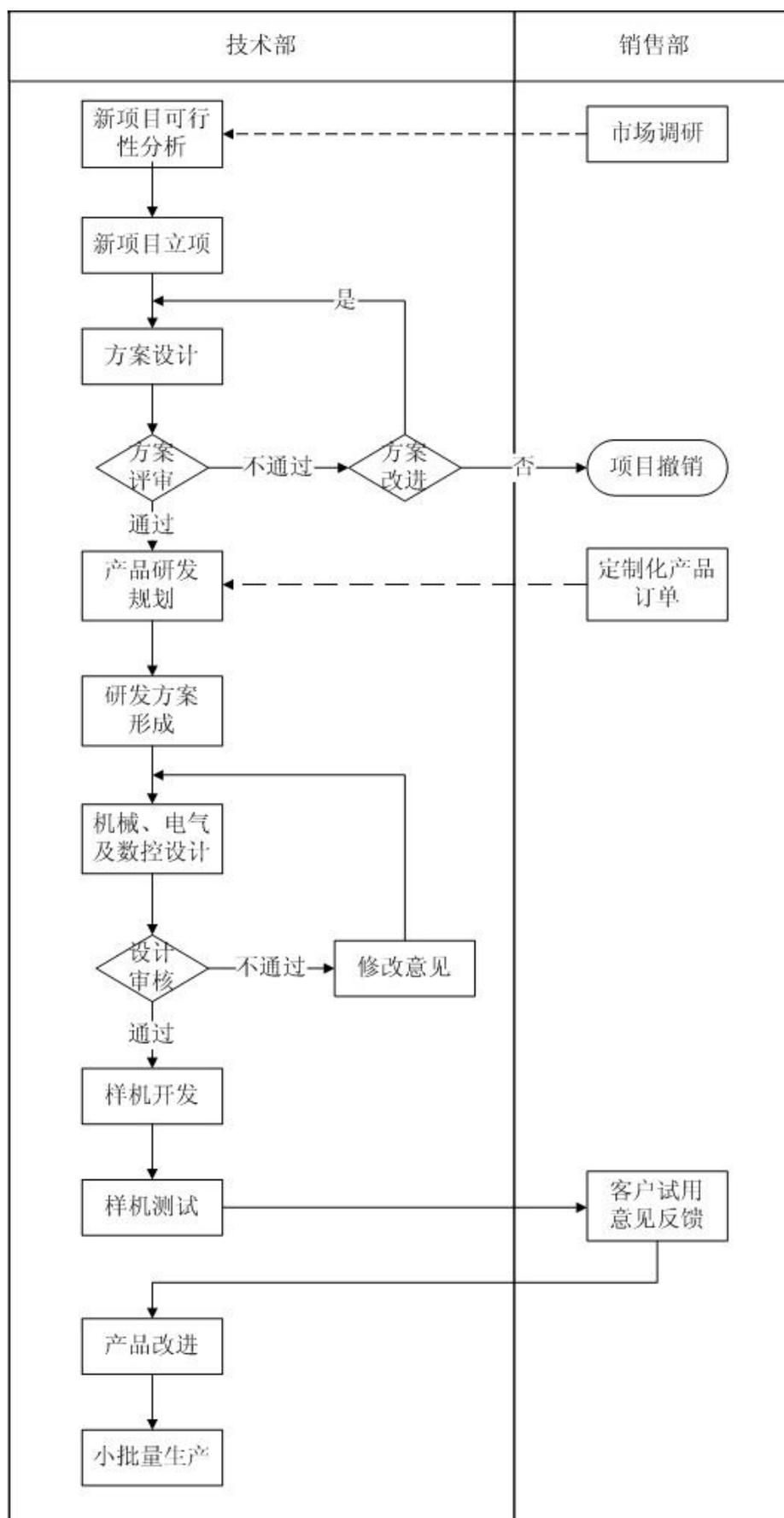
1、销售流程



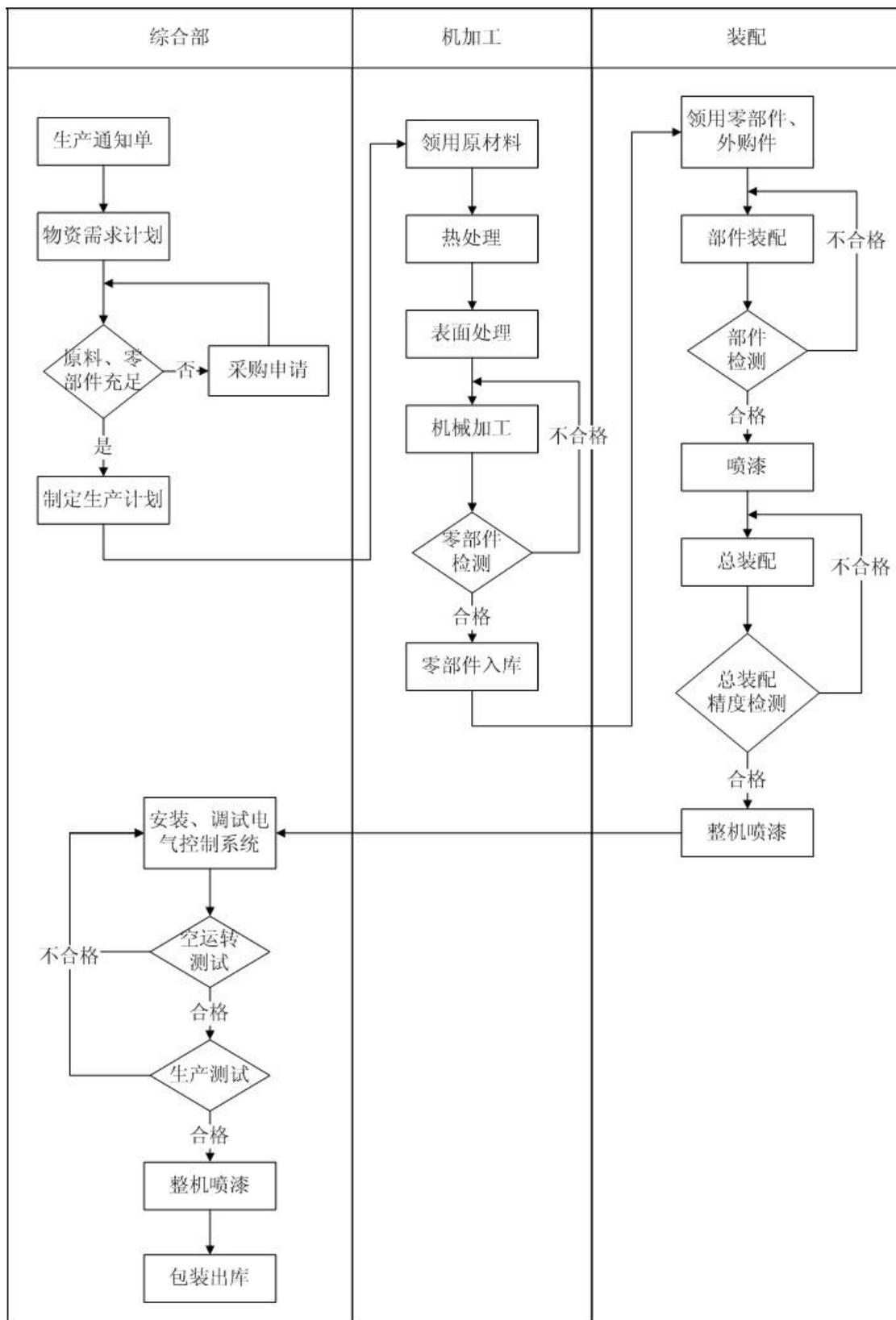
2、采购流程



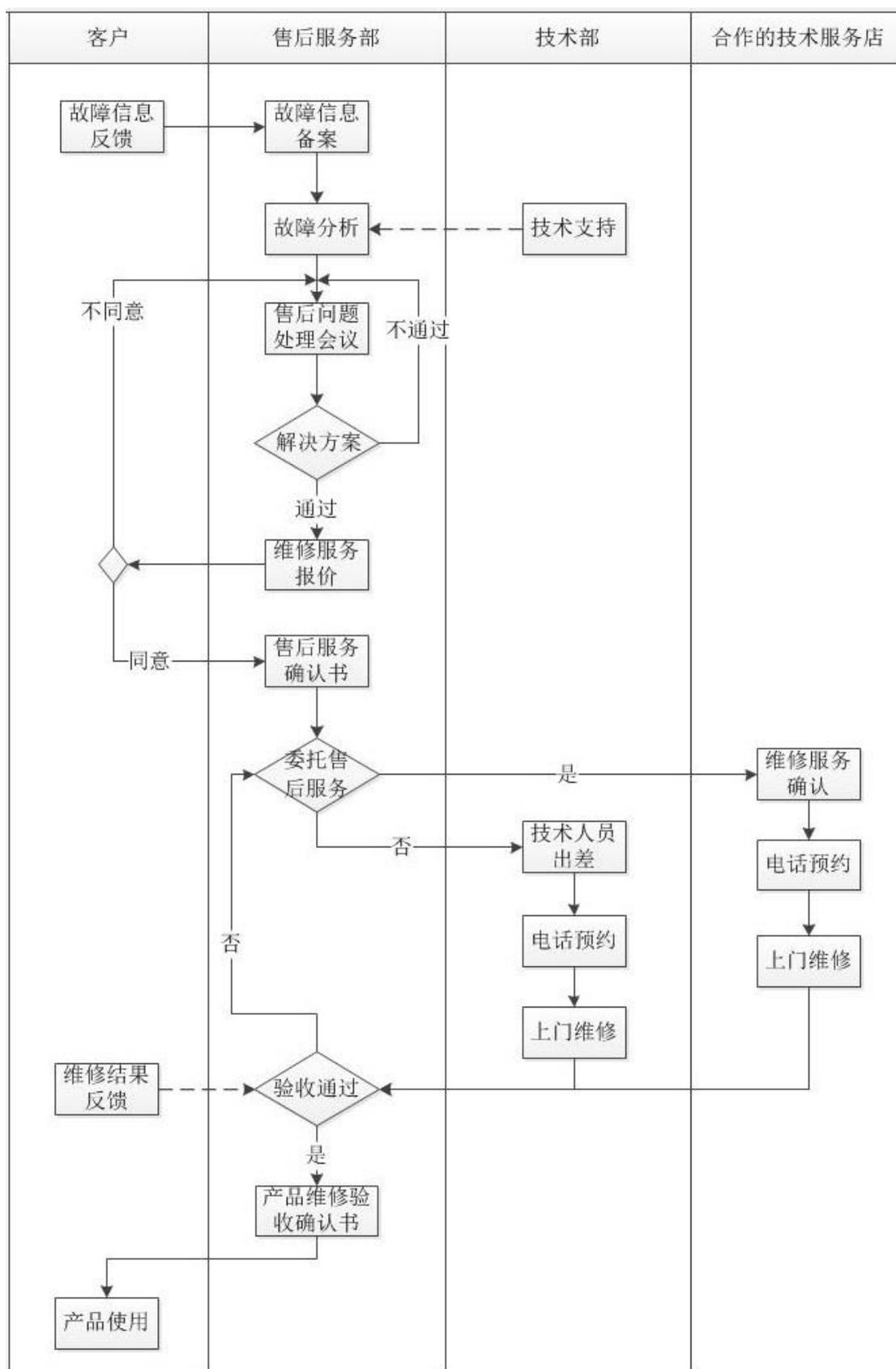
3、研发流程



4、生产流程



5、售后服务流程



三、商业模式

公司专注于研发、生产和销售玻璃深加工设备，涵盖了玻璃冷加工和热加工设备。公司致力于成为国内外知名的玻璃深加工设备提供商，秉承“创新求精、守法诚信”的企业文化，坚持“追求卓越，走向世界”的经营理念，持续为客户交付高端的玻璃深加工设备及自动化生产解决方案。

公司针对国内外市场采取不同的销售模式。公司在国内主要通过直销的模式销售产品，凭借不同省、市、自治区及直辖市的办事处进行市场推广以及参与行业的展销会以获得客户；公司在国外主要采取经销的销售模式，主要通过美国、德国、巴西、土耳其、委内瑞拉、越南和中东等十几个国家和地区的经销商销售公司产品；公司以美元为结算币种。公司与代理商之间是一种买断式销售的合作模式，其实质是买断式经销。公司与代理商签订了代理商协议，授予代理商特定地区独家代理资格，并对其代理销售的产品种类、价格进行了约定。代理商订货前签订销售合同，公司收到代理商支付的定金或信用证后，安排生产，并在约定的供货期内交割货物。公司为代理商提供 12 个月的质保服务（代理商收到货物后安装调试合格完毕之日起计算），除去质量问题以外，代理商验收货物后不给予退货。同时，公司采取了“电商推广，线下成交”的互联网推广模式，通过公司官方网站、阿里巴巴国际网、中华玻璃网、首擎搜索引擎服务平台等电商服务平台介绍公司和产品信息，丰富了公司的市场推广方式。

公司建立了一套较为完善的售后服务制度，能够提供及时的产品问题咨询和上门维修服务。公司与国内外售后服务商建立了良好的合作关系，由国外的经销商提供当地的产品售后维修服务，国内市场则委托当地合作的售后维修服务店，若售后服务商不能解决产品问题，则由公司的技术人员进行上门维修服务，该模式能够较为有效地降低公司售后服务的费用。

公司采购的主要商品是铸铁、钢材、电机、电器件和标准件等原材料。公司建立了较为严格的供应商管理模式和采购商品质量管理制度，能够有效地减少采购原材料的质量问题。公司就供应商的产品质量合格率、供货是否及时、材料价格、售后服务等方面进行考核，制定合格供应商名录；公司根据采购计划初步筛选供应商，经过询价和议价后确定合作供应商并下达采购订单；公司对供应商提供的原材料进行检验，检验合格后方可入库，检验不合格的采取退换货等处理措

施，保证了采购商品的质量。

公司产品的生产工序主要包括机械加工、部件装配、整机装配、数控安装和试运行共五个阶段。公司在各个阶段进行较为严格的质量检测，以确保产品质量，公司严格按照国际标准对产品进行质量管理，通过了 ISO9001 质量管理体系认证，出口产品通过了欧洲 CE 认证。

公司主要采用定制化研发的模式，提供符合客户需求的产品设备。产品的研发主要分为研发方案设计、机械设计、数控设计和客户改进意见修改四个部分。公司经过二十多年的持续研发，积累了成熟的玻璃冷、热深加工设备技术，拥有国内的 2 项发明专利、21 项实用新型专利和 2 项国外发明专利，具备了玻璃深加工设备定制化开发的丰富经验。公司的产品技术在国内处于较为领先地位，其中全自动汽车后视镜生产线、玻璃双边磨边生产线、强制对流玻璃钢化生产线和夹层玻璃生产线采用较为成熟的数控技术，具有较强的自动化生产能力。

公司通过做大做强核心业务，把握行业发展趋势，满足客户需求，并与整个产业链上下游建立了良好的合作关系，能够根据客户的需求及时研发、生产高端的玻璃深加工设备。2014 年度至 2016 年 5 月期间，公司实现的营业收入分别为 46,555,417.58 元、32,862,472.57 元和 19,633,686.51 元，综合毛利率分别为 29.71%、26.84%和 27.48%。

四、与业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司核心技术主要来源于公司研发团队的自主创新及行业经验积累。

技术名称	技术特点与先进性	主要应用	创新类型
链条式磨边技术	该技术适用于玻璃直边、斜边加工，可一次完成玻璃制品的直线及倒角的粗磨、精磨和抛光，使得玻璃加工面接近镜面光洁度，并具有优良的直线性，能完成较高要求的玻璃制品的直边加工。该技术综合了公司自主开发的专利技术“一种弹性可调立式玻璃输送链板机构”、“自动抛光磨头技术”、“一种磨轮压盖式磨头技术”和“斜边机摆架摆角机构技术”，具有较好的技术水平。	建筑玻璃、家具玻璃、太阳能玻璃	自主创新
轴承式磨边技术	该技术适用于加工不同宽度要求的直边、斜边玻璃，加工范围宽于其它机型玻璃直线斜面磨边机，正常可磨 60mm 宽，并可通过后调整梁升到最高位置，用于磨小尺寸的玻璃，如 25mm×25mm 的玻璃（斜边宽度 5 至 10mm）。该技术采用特别	建筑玻璃、家具玻璃、太阳能玻璃	自主创新

技术名称	技术特点与先进性	主要应用	创新类型
	轴承的铝合金坦克履带式链板可灵活转动，滚动摩擦系数小，使用寿命较链条结构式链板更高，且具有更高精度。		
汽车后视镜自动化生产技术	该技术适应用于 75mm 至 85mm 特宽斜面的玻璃制品的加工，主要用于高档汽车内视镜斜面的精磨加工，镜片斜面加工后平面度好，表面粗糙度达玻璃原片的水平，折射率等指标达到高档汽车内视镜的要求。	汽车内视镜	自主创新
玻璃双边磨技术	该技术能对宽度为 220mm 至 4500mm 的平板玻璃的平行直边同时进行双边磨削，其效率是直线玻璃磨边机的二倍以上，其直边磨削后的直线度误差和双边的平行度误差及对角线长度误差较小，并能作切角磨削，加工面表面粗糙度接近玻璃原片表面。其中，移动磨头座运动直线的滚珠导轨采用进口精密直线导轨，运动精度较高，使用寿命长。移动磨头梁传动滚珠丝杠，采用高精度滚珠丝杠，能确保移动磨头座对固定磨头座移动的平行度及定位精度，保证加工玻璃双边的平行度及宽度尺寸。	建筑玻璃、家具玻璃、太阳能玻璃	自主创新
强制对流钢化/夹层技术	该技术解决了玻璃在不同的时间段需要不同的加热工艺的问题，能够加工高品质钢化玻璃产品，如大板面玻璃 2800mm*6000mm、Low-E 钢化玻璃和钢化夹胶玻璃。该技术系统在上部增加强制对流装置，对流装置对加热器上部的闲置热空气进行内部强制热循环，能耗进一步有效降低，对流装置处于玻璃上方部分预埋在保温层内，出风管采用陶瓷制品，解决了传统对流炉不锈钢件氧化对玻璃产品与陶瓷辊道的污染问题；在不同的时间段高温对流风机采用不同转速，使得加工出的钢化玻璃平整度更好。	建筑玻璃、安全玻璃的钢化 and 钢化夹层加工	自主创新

（二）研发情况

1、研发部门设置及人员情况

公司研发体系较为健全，并设立了独立的研发部，涵盖机械设计、数控软件开发和生产工艺设计等各个方面。核心技术人员情况请参考“第二章 公司业务”之“四、与业务相关的关键资源要素”之“（八）员工情况”。

2、研发投入

项目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
研发费用总额（元）	631,079.37	3,349,293.86	2,082,697.55
营业收入（元）	19,633,686.51	32,862,472.57	46,555,417.58
占营业收入比例	3.21%	10.19%	4.47%

(三) 主要无形资产情况

1、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 25 项专利，其中有境内发明专利 2 项、境内实用新型专利 21 项、境外专利 2 项，具体情况如下：

(1) 境内发明专利

序号	专利类型	证书编号	取得方式	专利名称	申请日	实际使用情况	保护期
1	发明专利	ZL201310038095.1	原始取得	一种多功能快速四边磨边机	2013.01.31	正在使用	自申请日起二十年
2	发明专利	ZL201410030838.5	原始取得	一种带底边、倒角和除磨的多功能磨头装置	2014.01.22	正在使用	自申请日起二十年

(2) 境内实用新型专利

序号	专利类型	证书编号	取得方式	专利名称	申请日	实际使用情况	保护期
1	实用新型	ZL201020224898.8	原始取得	夹层玻璃生产线自动喂膜机	2010.06.10	正在使用	自申请日起十年
2	实用新型	ZL201120109214.4	原始取得	一种气动抛光磨头机构	2011.04.14	正在使用	自申请日起十年
3	实用新型	ZL201120109414.X	原始取得	一种前梁升降机构	2011.04.14	正在使用	自申请日起十年
4	实用新型	ZL201320054755.0	原始取得	一种快速倒角磨边机	2013.01.31	正在使用	自申请日起十年
5	实用新型	ZL201320054776.2	原始取得	玻璃输送吸附定位机构	2013.01.31	正在使用	自申请日起十年
6	实用新型	ZL201320055095.8	原始取得	一种立式玻璃磨边机链板夹紧机构	2013.01.31	正在使用	自申请日起十年
7	实用新型	ZL201320054731.5	原始取得	一种磨边机倒角磨头装置	2013.01.31	正在使用	自申请日起十年
8	实用新型	ZL201320054740.4	原始取得	带底边、安全倒角、除膜的多功能磨头装置	2013.01.31	正在使用	自申请日起十年
9	实用新型	ZL201320383257.0	原始取得	磨头整体进给装置	2013.06.28	正在使用	自申请日起十年
10	实用新型	ZL201320385472.4	原始取得	斜边机摆架摆角机构	2013.06.28	正在使用	自申请日起十年
11	实用新型	ZL201320384921.3	原始取得	一种磨轮压盖式磨头	2013.06.28	正在使用	自申请日起十年
12	实用新型	ZL201320385571.2	原始取得	一种磨边机自动高速磨头	2013.06.28	正在使用	自申请日起十年

13	实用新型	ZL201320382534.6	原始取得	一种磨边机高速磨头	2013.06.28	正在使用	自申请日起十年
14	实用新型	ZL201320389995.6	原始取得	一种除膜磨头机	2013.07.02	正在使用	自申请日起十年
15	实用新型	ZL201320390812.2	原始取得	一种玻璃自动夹紧定位机构	2013.07.02	正在使用	自申请日起十年
16	实用新型	ZL201420041990.9	原始取得	一种快速倒棱带除膜磨边机	2014.01.22	正在使用	自申请日起十年
17	实用新型	ZL201420042106.3	原始取得	一种快速磨底边、倒棱及除膜磨边机	2014.01.22	正在使用	自申请日起十年
18	实用新型	ZL201420042131.1	原始取得	一种快速磨底边带倒棱磨边机	2014.01.22	正在使用	自申请日起十年
19	实用新型	ZL201420301904.3	原始取得	一种玻璃测量装置	2014.06.06	正在使用	自申请日起十年
20	实用新型	ZL201520680069.3	原始取得	一种弹性可调立式玻璃输送链板机构	2015.09.01	正在使用	自申请日起十年
21	实用新型	ZL201520680070.6	原始取得	一种防水防尘的立式玻璃输送链板结构	2015.09.01	正在使用	自申请日起十年

(3) 境外专利

序号	专利类型	证书编号	取得方式	专利名称	申请国家	申请日	实际使用情况	保护期
1	发明专利	6910958	原始取得	FEEDING MECHANISM OF A RIPPLED EDGE BEVELER (波浪直线斜边机磨头进给机构)	美国	2001.02.27	正在使用	自申请日起二十年
2	发明专利	102008025798	原始取得	VERFAHREN ZUM BETERIBEN EINES ROLLENOFENS (一种用于操作辊道窑的方法)	德国	2008.05.29	正在使用	自申请日起二十年

(4) 正在申请中的专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 8 项专利技术正在申请中，具体如下表所示：

序号	专利类型	专利名称	申请号	申请日	状态
1	发明专利	一种立式玻璃输送链板机构	201610153345.X	2016.03.16	等待实审提案
2	发明专利	一种后视镜自动送料机的定位机构	201610153383.5	2016.03.16	等待实审提案

3	发明专利	一种后视镜自动送料机	201610153429.3	2016.03.16	等待实审提案
4	发明专利	一种防水防尘的立式玻璃输送链板结构	201510557566.9	2015.09.01	等待实审提案
5	发明专利	一种弹性可调立式玻璃输送链板机构	201510557888.3	2015.09.01	等待实审提案
6	发明专利	一种双弯玻璃成型机	201510482078.6	2015.08.07	等待实审提案
7	发明专利	一种双弯玻璃成型机的模具定位调整结构	201510482321.4	2015.08.07	等待实审提案
8	发明专利	一种摆动式玻璃冷却成型机	201510483766.4	2015.08.07	等待实审提案

2、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 11 项商标，其中境内商标 6 项，境外商标 5 项，具体情况如下：

①境内商标

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
1		第 20 类	商标注册证 第 1220366 号	2008.11.07- 2018.11.06	原始取得
2		第 7 类	商标注册证 第 1225391 号	2008.11.21- 2018.11.20	原始取得
3		第 8 类	商标注册证 第 1237697 号	2009.01.07- 2019.01.06	原始取得
4		第 7 类	商标注册证 第 6339439 号	2010.02.28- 2020.02.27	原始取得

5	FUSHAN	第7类	商标注册证 第 6339443 号	2010.02.28- 2020.02.27	原始取得
6		第7类	商标注册证 第 6339445 号	2010.03.28- 2020.03.27	原始取得

②境外商标

序号	商标样式	类别	注册证号	注册日期	注册国家/ 地区/组织
1	 FUSHAN 富山	第7类	301321811	2009.04.09	香港
2	 FUSHAN 富山	第7类	1011688	2009.08.06	世界知识 产权组织
3	 FUSHAN 富山	第7类	3840406	2010.08.31	美国
4	 FUSHAN 富山	第7类	1011688	2010.11.01	韩国
5	 FUSHAN 富山	第7类	902117122	2012.09.04	巴西

3、域名

序号	域名	编号	有效期限
1	http://www.fushan.cn/	CN2007011151	2003.04.23-2017.04.23

2	玻璃机械. 中国	CDN2008011668	2003. 08. 05-2017. 08. 05
---	----------	---------------	---------------------------

(四) 取得的业务许可资格或资质情况

序号	名称	发证机构	证书编号	获得时间	有效期	许可内容
1	高新技术企业证书	广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局	GR201444000313	2014. 10. 10	三年	---
2	报关单位注册登记证书	中华人民共和国中山海关	4420962333	2015. 01. 08	长期	---
3	自理报检企业备案登记证明书	中华人民共和国中山出入境检验检疫局	4420600875	2014. 03. 06	---	---
4	对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营者备案登记	02502118	---	---	---
5	排污许可证	中山市环境保护局	4420002012003110	2012. 05. 10	2012. 05. 08-2017. 05. 07	排放主要污染物为：水帘柜废水

(五) 环境保护、安全生产、质量标准

1、环保

根据《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函[2008]373号），重污染行业为火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等14个行业。根据《上市公司行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“专用设备制造业”（C35）；根据《国民经济行业分类》的分类标准，公司所处行业为“专用设备制造业”（C35），具体为“玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造”（C3546）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所处行业为“专用设备制造业”（C35），具体为“玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造”（C3546），不属于重污染行业。

2007年7月4日，中山市环境保护局出具“中环建表[2007]0464号”《关于中山市富山玻璃机械有限公司扩建项目环境影响报告表的环保审批意见》，批准中山市富山玻璃机械有限公司扩建项目在中山市东凤镇安乐工业区建设，项目内容为从事直边机、单臂机、斜边机、钻空机、切割机、清洗机、夹胶机、钢化线

生产，占地面积 23000 平方米，主要增加设备有车床 48 台、刨床 19 台、铣床 17 台、钻床 43 台、水帘柜 2 台、喷枪 2 支。

2008 年 5 月 26 日，中山市环境保护局出具[2008]13256 号验收意见，批准了中山市富山玻璃机械有限公司扩建项目的工程竣工环境保护验收。

2012 年 5 月 10 日，公司取得中山市环境保护局核发的《广东省污染物排放许可证》，证书编号为：4420002012003110；排放主要污染物为：水帘柜废水；证书有效期为 2012 年 5 月 8 日至 2017 年 5 月 7 日。

2、安全生产

公司的主营业务为研发、生产及销售玻璃深加工设备。不属于矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业，公司不需要办理安全条件论证和安全评价手续及取得《安全生产许可证》。

3、质量标准

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有质量、环境管理体系认证证书如下：

序号	证书名称	编号	标准	涉及内容	有效期间
1	环境管理体系认证证书	04115E2 0092R2M	GB/T24001-2004/ISO 14001: 2004	玻璃深加工机械 设备开发、生产 和服务	2015.07.20 至 2018.07.19
2	质量管理体系认证证书	04115Q2 0269R2M	GB/T19001-2008/ISO 9001: 2008	玻璃深加工机械 设备开发、生产 和服务	2015.07.20 至 2018.07.19
3	职业健康安全管理体系认证证书	04115S2 0048R2M	GB/T28001-2011/OHS AS18001: 2007	玻璃深加工机械 设备开发、生产 和服务	2015.07.20 至 2018.07.19

（六）特许经营权

截至本公开转让说明书签署之日，公司未取得特许经营权。

（七）主要资产情况

1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司合法拥有如下国有土地的使用权：

序号	证书编号	面积 (m ²)	坐落	用途	取得方式	终止日期
----	------	----------------------	----	----	------	------

序号	证书编号	面积 (m ²)	坐落	用途	取得方式	终止日期
1	中府国用 (2015) 第易 0300428 号	3,549.80	中山市东凤镇安乐村	工业	出让	2042 年 09 月 01 日
2	中府国用 (2015) 第易 0300522 号	4,058.00	中山市东凤镇安乐村	工业	出让	2051 年 04 月 19 日
3	中府国用 (2015) 第易 0300429 号	10,406.80	中山市东凤镇安乐村	工业	出让	2052 年 04 月 02 日
4	中府国用 (2010) 第 030084 号	612.70	中山市东凤镇安乐村安乐大道	工业	出让	2052 年 04 月 02 日

2、房产

截至本公开转让说明书签署之日，公司合法拥有如下房屋产权：

序号	使用证号	坐落	建筑面积 (m ²)	规划用途	登记时间
1	粤房地权证中府字第 0110004234 号	中山市东凤镇安乐村安乐大道	2327.98	工业配套设施	2010 年 04 月 06 日
2	粤房地权证中府字第 0215019733 号	中山市东凤镇安乐村	4836.00	工业厂房	2015 年 03 月 05 日
3	粤房地权证中府字第 0215019647 号	中山市东凤镇安乐村	2768.82	工业	2015 年 03 月 12 日
4	粤房地权证中府字第 0215032032 号	中山市东凤镇安乐村	3019.39	工业	2015 年 04 月 13 日

3、土地使用权和房产抵押情况

2010 年 8 月，公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行（简称“建行中山分行”）签订《最高额抵押合同》（合同编号：2010 年抵字第 124 号），同意以“中府国用（2010）第 030084 号”土地使用权、“粤房地权证中府字第 0110004234 号”房产为公司与建行中山分行签订的各项融资业务项下所发生的债权在债权确定期间内以最高不超过等值人民币 300 万元（大写：叁佰万元）提供抵押担保，担保债务发生的期间为 2009 年 12 月 20 日至 2022 年 12 月 31 日。

2015 年 3 月，公司与中国工商银行股份有限公司中山东凤支行（简称“工行东凤支行”）签订《最高额抵押合同》（合同编号：2015 年 20110226H 字第 32354401 号），同意以“中府国用（2015）第易 0300428 号”、“中府国用（2015）第易 0300429 号”、“中府国用（2015）第 0300522 号”土地使用权与“粤房地权证中府字第 0215019647 号”、“粤房地产权证中府字第 0215019733 号”、“粤房地权证中府字第 0215032032 号”房产为公司与工行东凤支行签订的各项融资业务项下所发生的债权在债权确定期间内以最高不超过等值人民币 3,286 万元

(大写：叁仟贰佰捌拾陆万元) 提供抵押担保，担保债务发生的期间为 2015 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 1 日。

4、未办理房屋产权证的房产

(1) 公司部分房产因建筑面积超出原有建设规划许可，无法办理产权登记手续，未取得相应的房屋权属证书。

无法办理产权证书的房产具体情况如下：

房屋名称	建筑面积	用途	坐落	所处土地
厂房 B	1091 m ²	展厅	中山市东凤镇安乐工业路 8 号	中府国用 (2015) 第易 0300429 号

根据公司说明，该房产仅作为公司产品展览场地，未用作生产和办公，建筑面积为 1091 m²。

(2) 该房产建设取得了建字第 040042011060011 号的《建设工程规划许可证》，建设规模为 630 m²。公司实际建筑面积 1091 m²，超出许可建设面积 461 m²未取得相关建设规划方面的手续。

公司办理环评手续时是对公司所在地中山市东凤镇安乐工业区整个工业区申请环评审批程序并取得《广东省污染物排放许可证》，该房产属于中山市东凤镇安乐工业区的一部分，且仅作为公司产品展览场地，未用作生产和办公，对周围环境影响不大。

(3) 该房产不存在权属瑕疵，存在违法违规情形，存在拆除风险。由于该房产的建筑面积超出原有建设规划许可，因此存在被拆除的风险，但该房产是公司以自有资金在公司合法取得使用权的土地上建设的，目前均正常用以公司产品展览，截至本公开转让说明书签署之日，该房产不存在纠纷和争议，未受到任何行政处罚。

(4) 该房产无法办理产权证书对公司的影响。该房产系公司以自营资金建造的房屋及建筑物，已按照该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出价值入账计入固定资产科目，截至 2016 年 5 月 31 日账面价值为 1,154,747.67 元。该房产无法办理产权证书面临一定拆除风险。但是该房产账面金额较小，占公司总资产的 1.04%，占公司总资产比例较小；且该房产面积较小，超出规划部分面积约为 461 m²，超出规划部分面积约占总厂房建筑面积的 3.28%，占公司总厂房面积较小，且该房产仅作为产品展览场所，拆除亦不会影响公司的正常

生产经营。因此，该房产无法办理产权证书对公司资产、财务、持续经营所产生的影响较小。

(5) 公司采取的应对措施

2016年7月7日，中山市东凤镇住房和城乡建设局、中山市城市行政管理执法局东凤分局、中山市东凤镇安乐村村民委员会分别出具《证明》，证明“广东富山玻璃机械有限公司名下位于广东省中山市东凤镇安乐工业路8号，所属地块土地证号‘中府国用（2015）第易0300429号’的厂房B，截至本证明出具之日，广东富山玻璃机械有限公司未因此受到任何行政处罚或受到相关部门调查，富山有限可长期使用，短期内无拆除风险。”

公司实际控制人李礼开、黄秀珍承诺“若广东富山科技股份有限公司（以下简称：“本公司”）因位于中府国用（2015）第易0300429号土地上的建筑未取得房产证而被相关行政部门处以罚款或限期拆除，本人愿以自有财产为公司承担相关责任及以后可能发生的一切费用，以避免影响本公司及公司投资者的相关权益。”

5、主要生产设备情况

截至2016年5月31日，公司合法拥有机器设备、运输工具、办公设备等固定资产情况如下：

序号	类别	原值（元）	净值（元）
1	机器设备	5,973,537.44	1,686,289.13
2	运输工具	483,380.30	166,288.69
3	办公设备	632,661.44	119,058.18
	合计	7,089,579.18	1,971,636.00

(八) 员工情况

1、截至2016年8月31日，公司共有员工165人，具体结构如下：

岗位	人数	比例(%)	年龄段	人数	比例(%)	受教育程度	人数	比例(%)
采购	4	2.42	20岁以下	2	1.21	硕士及以上	1	0.61
生产	86	52.12	20-30岁	55	33.33	大学本科	12	7.27
销售	30	18.18	30-40岁	49	29.70	大专	31	18.79
管理	20	12.12	40-50岁	34	20.61	高中及以下	121	73.33

研发	25	15.15	50 岁以上	25	15.15	—	—	—
合计	165	100.00	合计	165	100.00	合计	165	100.00

2、公司员工社保及公积金缴纳情况

截至 2016 年 8 月 31 日，公司员工总数为 165 人，其中 149 人已缴纳社会保险金，162 人已缴纳住房公积金。

未缴纳社保及公积金的原因：

未缴纳社保		未缴纳公积金	
原因	人数	原因	人数
已达到法定退休年龄	7	新员工刚入职	3
已在其他单位缴纳	3		
新员工刚入职	6		
合计	16	合计	3

报告期内，公司存在未为部分员工缴纳社会保险、住房公积金的情形。针对前述情形，公司承诺今后将按照法律规定，及时为员工缴纳社保及公积金，保障员工权益。同时，公司实际控制人李礼开、黄秀珍已出具承诺，如公司因未能遵守社会保障、住房公积金等有关法律法规而被有权政府部门要求缴纳罚款、补缴相关款项、滞纳金以及被要求承担其他经济赔偿责任的，其将在公司收到有权政府部门的生效决定后，及时、足额地将等额与公司被要求缴纳、补缴的罚款、款项、滞纳金以及其他赔偿款支付给有关政府部门或公司，以避免公司遭受经济损失。

3、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员简介

李界平，男，1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1996 年 7 月毕业于华北工学院（今中北大学）火炮与自动武器专业，本科学历。1996 年 7 月至 1999 年 9 月在就职于黄河机械厂，任助理工程师；1999 年 9 月至 2000 年 10 月，就职于中国航空工业第 613 研究所民品发展基地，任工程师；2000 年 10 月至 2001 年 1 月就职于洛阳北方玻璃技术股份有限公司，任工程师；2001 年 2 月至 2004 年 6 月就职于洛阳名特玻璃技术有限公司，任设计室主任；2004 年 6 月至 2007 年 8 月就职于中山富山玻璃机械有限公司，任工程师；2007 年 10

月至 2014 年 10 月就职于洛阳璃美特玻璃技术有限公司，任工程师；2014 年 10 月至今，就职于本公司，任首席工程师。

彭辉胜，男，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004 年 6 月毕业于武汉科技大学机电一体化专业，本科学历。2004 年 3 月至 2007 年 3 月就职于本公司，任工程师；2007 年 4 月至 2009 年 5 月就职于中山市迪威机械制造有限公司，任工程师、品质部经理；2009 年 6 月至 2010 年 6 月就职于中山市蒂桦机械制造有限公司，任工程师、品质部经理；2010 年 6 月至今，就职于本公司，任技术部总监。

(2) 核心技术人员持有公司股份情况

姓名	直接持股		间接持股	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
李界平	100,000	0.33	---	---
彭辉胜	100,000	0.33	---	---
合计	200,000	0.66	---	---

(3) 报告期核心技术人员重大变化情况

报告期内，除李界平为 2014 年 10 月进入公司外，公司核心技术人员无其他重大变化。

(4) 核心技术人员竞业禁止情况

公司现任核心人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定以及因该等事宜发生的纠纷或潜在纠纷，亦不存在因侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而发生的纠纷或潜在纠纷。

五、主营业务相关情况

(一) 主要产品或服务的营业收入情况

项目	2016 年 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务收入	19,089,918.87	97.23	30,213,494.57	91.94	42,099,053.57	90.43
机台设备	18,495,618.10	94.20	29,212,569.41	88.89	41,329,829.51	88.78
配件	594,300.77	3.03	1,000,925.16	3.05	769,224.06	1.65

其他业务收入	543,767.64	2.77	2,648,978.00	8.06	4,456,364.01	9.57
营业收入合计	19,633,686.51	100.00	32,862,472.57	100.00	46,555,417.58	100.00

(二) 产品或服务的主要消费群体

1、主要服务对象

公司专注于研发、生产及销售玻璃深加工设备，为玻璃生产加工企业提供玻璃冷加工和热加工设备。

2、报告期内各期前五名客户收入金额及其占当期销售总额比重情况

2016年1-5月

客户名称	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
PHU SON CORPORATION	2,910,909.41	14.83
华博汽车镜(上海)有限公司	2,024,273.52	10.31
ORIENT GOLD PLUS PROJECTS (PVT) LTD	1,426,766.65	7.27
巴中市华盛玻璃有限责任公司	1,242,594.87	6.33
中山市天富光学材料有限公司	1,062,393.16	5.41
前五名客户合计	8,666,937.61	44.14

2015年度

客户名称	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
PHU SON CORPORATION	3,092,115.95	9.41
GLASSWERKS L. A.	1,929,383.37	5.87
巴中市华盛玻璃有限责任公司	1,918,573.42	5.84
IGE GLASS TECHNOLOGIES, INC.	1,869,115.44	5.69
PANORAMA WINDOWS CO., LLC	1,619,251.98	4.93
前五名客户合计	10,428,440.16	31.73

2014年度

客户名称	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
M. P. T. MACHINERY CO., LTD	3,926,696.97	8.43
PHU SON CORPORATION	2,891,756.54	6.21
VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C. A.	2,624,167.65	5.64
VIDRAMAQ COMERCIO E SERVICOS LTDA.	2,278,066.42	4.89

IGE GLASS TECHNOLOGIES, INC.	2,145,365.50	4.61
前五名客户合计	13,866,053.08	29.78

除中山市天富光学材料有限公司是公司关联方以外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

(三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、原材料、能源及供应情况

公司产品成本结构中，以直接采购的钢材、机械零部件和电气配件等材料为主，人工费用、生产费用所占比较小，报告期内材料成本、水电费占成本的比例情况见下：

项目	2016年1-5月(元)	2015年度(元)	2014年度(元)
成本合计	14,237,696.05	24,040,931.81	32,725,304.86
材料成本	11,731,482.82	19,084,744.22	27,582,531.46
占比	82.40%	79.38%	84.29%
水电费	203,908.99	650,731.94	547,523.83
占比	1.50%	2.70%	1.66%

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2016年1-5月

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例
中山市东凤镇长德五金厂	3,188,073.17	25.34%
佛山市佳骏船舶物资有限公司	2,440,053.42	19.39%
广州鹏翊贸易有限公司	897,384.60	7.13%
佛山市禅通风机制造有限公司	301,025.64	2.39%
广州市明日自动化科技有限公司	288,683.76	2.29%
前五名供应商合计	7,115,220.59	56.55%

2015年度

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例
中山市东凤镇长德五金厂	8,035,031.55	31.92%
嘉禾县伟铸机械有限公司	1,657,363.11	6.58%
佛山市顺德区华顺电机实业有限公司	812,871.06	3.23%

佛山市南海珠江减速机有限公司	654,746.22	2.60%
佛山市厚业贸易有限公司	641,122.77	2.55%
前五名供应商合计	11,801,134.71	46.88%

2014 年度

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例
佛山市佳骏船舶物资有限公司	11,945,332.83	28.44%
深圳市从高金属材料有限公司	2,596,581.20	6.18%
佛山市越晟贸易有限公司	2,576,707.69	6.13%
佛山市南海珠江减速机有限公司	1,182,955.54	2.82%
佛山市厚业贸易有限公司	842,865.39	2.01%
前五名供应商合计	19,144,442.65	45.58%

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

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

1、销售合同

报告期内，将金额 100 万元人民币以上的销售合同认定为重大合同，其履行情况如下：

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额	执行情况
1	浦江凯瑞车镜有限公司	汽车后视镜生产线	2016.06.29	¥2,100,000.00	执行完毕
2	ORIENT GOLD PLUS PROJECTS (PVT) LTD	钢化生产线	2016.05.02	\$210,000.00	正在执行
3	VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C. A.	夹层玻璃生产线	2016.05.02	\$260,000.00	正在执行
4	VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C. A.	钢化生产线、清洗干燥机	2016.03.25	\$203,500.00	正在执行
5	宜昌瑞英机电有限公司	钢化生产线	2016.03.23	¥1,230,000.00	执行完毕
6	巴中市华盛玻璃有限责任公司	双室对流平钢化炉、双边机	2016.3.13	¥1,450,000.00	执行完毕
7	华博汽车镜（上海）有限公司	后视镜生产线	2016.03.09	¥2,360,000.00	正在执行
8	PANORAMA WINDOWS CO., LLC	钢化生产线玻璃冷加工设备	2015.12.05	\$221,100.00	执行完毕
9	巴中市华盛玻璃有限责任公司	钢化生产线玻璃冷加工设	2015.04.19	¥2,000,000.00	执行完毕

		备			
10	GLASSWERKS L. A.	玻璃冷加工设备	2015. 01. 07	\$217, 035. 00	执行完毕
11	VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C. A.	钢化生产线、玻璃清洗机、钻孔机	2014. 12. 01	\$208, 500. 00	执行完毕
12	广州市欧派卫浴有限公司	玻璃冷加工设备	2014. 11. 18	¥1, 317, 000. 00	执行完毕
13	VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C. A.	钢化生产线	2014. 09. 02	\$218, 000. 00	执行完毕
14	中山市中益玻璃制品厂	玻璃平弯钢化炉	2014. 07. 29	¥1, 150, 000. 00	执行完毕
15	M. P. T. MACHINERY CO., LTD	钢化生产线 玻璃冷加工设备	2014. 07. 02	\$223, 000. 00	执行完毕
16	SANTA RITA VIDROS LAMINADOS LTDA	夹层玻璃生产线	2014. 06. 12	\$255, 000. 00	执行完毕
17	AKINCI CAM AYDOGAN AKINCI	玻璃磨边机、钢化生产线、清洗干燥机	2014. 06. 05	\$230, 000. 00	执行完毕
18	VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C. A.	钢化炉	2014. 05. 08	\$450, 000. 00	正在执行

备注：“\$”指该货币单位为美元符号；“¥”指该货币单位为人民币符号。合同根据签订时间从近到远进行排序。

2、采购合同

报告期内，将金额 100 万元以上的采购合同及重要的框架协议认定为重大合同，其履行情况如下：

单位：人民币元

序号	供应商	合同标的	合同时间	合同/履行金额（元）	执行情况
1	佛山市佳骏船舶物资有限公司	钢板	2016. 04. 25	1, 346, 847. 00	执行完毕
2	佛山市佳骏船舶物资有限公司	钢板	2016. 03. 18	1, 493, 096. 00	执行完毕
3	广州鹏翊贸易有限公司	铸件	2016. 03. 03	1, 049, 940. 00	执行完毕
4	嘉禾县伟铸机械有限公司	铸件	2015. 01. 01- 2015. 12. 31	1, 657, 363. 11	执行完毕
5	深圳市世纪瑞华贸易有限公司	钢材	2014. 12. 12	1, 163, 408. 00	执行完毕
6	深圳市从高金属材料有限公司	铸件	2014. 12. 01	3, 038, 000. 00	执行完毕
7	深圳市盛达莱迪贸易有限公司	钢材	2014. 11. 29	1, 049, 142. 00	执行完毕
8	深圳市世纪瑞华贸易有限公司	钢材	2014. 11. 29	1, 163, 180. 00	执行完毕

9	深圳市蓝柏旺科技有限公司	钢材	2014. 11. 28	1, 864, 988. 92	执行完毕
10	深圳市瑞捷兴贸易有限公司	钢材	2014. 11. 28	1, 048, 724. 00	执行完毕
11	佛山市佳骏船舶物资有限公司	钢板	2014. 11. 20	2, 972, 089. 60	执行完毕
12	佛山市越晟贸易有限公司	钢板	2014. 09. 20	1, 709, 139. 68	执行完毕
13	佛山市佳骏船舶物资有限公司	钢板	2014. 06. 26	2, 291, 004. 70	执行完毕
14	佛山市南海珠江减速机有限公司	减速机	2014. 01. 01- 2014. 12. 31	1, 182, 955. 54	执行完毕

备注：合同根据签订时间从近到远进行排序。

3、借款合同

截至本公开转让说明书签署之日，全部正在执行的借款合同情况如下：

序号	银行名称	合同类别	合同时间	合同金额	执行情况
1	中国建设银行股份有限公司中山市分行	流动资金借款合同	2016. 05. 27-2017. 05. 26	¥3, 000, 000. 00	正在执行
2	中国建设银行股份有限公司中山市分行	流动资金借款合同	2016. 05. 23-2017. 05. 22	¥3, 000, 000. 00	正在执行
3	中国建设银行股份有限公司中山市分行	流动资金借款合同	2016. 03. 24-2017. 03. 23	¥6, 450, 000. 00	正在执行
4	中国工商银行股份有限公司中山东凤支行	借款合同	2016. 01. 13-2017. 01. 13	¥5, 000, 000. 00	正在执行
5	中国工商银行股份有限公司中山东凤支行	借款合同	2016. 01. 11-2017. 01. 11	¥5, 000, 000. 00	正在执行
6	中国工商银行股份有限公司中山东凤支行	借款合同	2016. 01. 07-2017. 01. 07	¥5, 000, 000. 00	正在执行
7	中国工商银行股份有限公司中山东凤支行	借款合同	2016. 01. 05-2017. 01. 05	¥5, 000, 000. 00	正在执行
8	中国建设银行股份有限公司中山市分行	流动资金借款合同	2015. 10. 29-2016. 10. 28	¥5, 000, 000. 00	正在执行
9	中国建设银行股份有限公司中山市分行	流动资金借款合同	2015. 10. 26-2016. 10. 25	¥5, 000, 000. 00	正在执行
10	中国建设银行股份有限公司中山市分行	流动资金借款合同	2015. 10. 22-2016. 10. 21	¥5, 000, 000. 00	正在执行
11	中国建设银行股份有限公司	流动资金	2015. 10. 20-2016. 10. 19	¥4, 500, 000. 00	正在执行

	有限公司中山市分行	贷款合同			
--	-----------	------	--	--	--

备注：“\$”指该货币单位为美元符号；“¥”指该货币单位为人民币符号。合同根据签订时间从近到远进行排序。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况

1、所处行业

根据《上市公司行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“专用设备制造业”（C35）；根据《国民经济行业分类》的分类标准，公司所处行业为“专用设备制造业”（C35），具体为“玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造”（C3546）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所处行业为“专用设备制造业”（C35），具体为“玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造”（C3546）。

2、与行业上下游的关系

（1）上游行业

公司所处行业的上游主要是原材料行业、零部件制造业和电子行业。原材料制造业主要为本行业提供钢材、橡胶和陶瓷等基础材料；零部件制造业主要向本行业提供电动机、履带板和玻璃磨头等机械系统零部件；电子行业主要为公司提供变压器、熔断器、接触器和逻辑控制器等数控系统零部件。

（2）下游行业

公司所处行业的下游主要是玻璃制造业。本行业根据下游行业的生产需求，提供浮法玻璃生产线、玻璃冷加工生产线、钢化玻璃生产线和夹层玻璃生产线等多种类的玻璃生产加工设备。

（3）上下游行业与本行业的关系

上游行业中，原材料价格水平左右着玻璃深加工设备的成本，使得本行业具有一定的周期性；零部件制造业和电子行业的技术水平影响着玻璃深加工设备的加工精度和自动化程度。下游行业决定着本行业的市场规模，影响着玻璃深加工设备的产品功能和技术的发展方向。下游行业目前主要加工的玻璃品种包括建筑用安全玻璃、汽车用安全玻璃、中空玻璃和镀膜玻璃，这要求本行业的技术研发

向大面积加工、高精度、钢化玻璃和夹层玻璃等方向发展。

本行业主要负责研发及生产下游玻璃制造业所需的机械设备以及自动化生产线。本行业的发展要求上游原材料行业、零部件制造业和电子行业持续提供符合技术发展水平和市场需求的机械和电气系统的零配件。同时，持续改善下游玻璃制造业的生产工艺，提高下游行业的生产效率。

3、行业壁垒

(1) 技术壁垒

玻璃深加工设备制造业是技术密集型行业，涉及机械设计、工业设计、电机工程和数控系统等多个领域。现代玻璃深加工设备是以数字控制为基础，具有运动轨迹控制、自动检测和高精度加工等多种功能，综合运用机电一体化技术和自动化生产技术的高端设备，不仅能够提高玻璃生产加工的效率，而且能够大幅度提高玻璃加工的几何精度、控制精度和工作精度。同时，由于近年来国家对玻璃生产企业的环保要求有所提高，使得本行业企业需加大对新工艺和新型装备研发投入，以开发出符合环保要求的玻璃深加工设备。随着玻璃深加工设备行业技术的发展和新型产品的推出，新进入者面临着越来越高的技术壁垒。

(2) 人才壁垒

玻璃深加工设备制造业是专业化水平较高的行业，行业内拥有专业知识和丰富经验的技术人才相对不足。玻璃深加工设备厂商需要根据下游客户的实际需求，提供定制的机械设备或全自动生产线，这要求设备厂商具备很强的研发实力。成熟企业已拥有高效且稳定的技术团队，凭借丰富的研发经验和先进的科学理论，能够持续开发出符合市场需求的设备产品。新进入者需要付出较高的成本和较长的时间，建立和培养优秀的研发团队，以缩短与成熟企业的差距。

(3) 市场壁垒

玻璃深加工设备的产品周期较长，使得本行业具有较高的市场壁垒。玻璃深加工设备的产品周期约为5年，质量较好的设备使用时间可以长达10年以上，下游玻璃生产企业需要与设备厂商长年保持着较为良好的合作关系，以降低设备的维修成本，以及确保损耗件或零配件的持续供应。成熟的玻璃深加工设备厂商积累了稳定的销售渠道，建立起较为完善的售后服务，与下游客户保持着紧密的联系，不仅有利于销售成熟产品，而且能够有效地推广新产品及技术，以降低新产品销售成本。所以，面临着成熟企业与下游客户合作稳定而形成市场壁垒时，

新进入者将难以迅速打开局面。

4、行业监管

(1) 行业主管部门及监管体制

公司所处行业的主管部门为工业和信息化部。工业和信息化部主要负责拟订并组织实施工业、通信业、信息化的发展规划、产业政策、行业技术规范和标准，指导行业质量管理工作，监测分析工业、通信业运行态势，统计并发布相关信息，核准国家规划内和年度计划规模内固定资产投资项项目，承担振兴装备制造业组织协调的责任，推动重大技术装备发展和自主创新，以及负责中小企业发展的宏观指导等。

玻璃深加工设备制造业的自律组织为中国建筑玻璃与工业玻璃协会。协会主要负责开展行业调查，收集和整理行业的各种信息；发挥中介作用，利用协会网站、报刊宣传贯彻党和政府有关行业发展的方针、政策及法规规定，反映企业的愿望和要求；开展经验交流、人才培养、举办展览、提供信息等各种服务，定期发布行业相关信息；为会员企业和委托单位组织专家对开发新产品、新技术、扩建改造、产品质量、经营管理等项目进行评价、论证诊断、咨询等各项服务；参与制定、修订本行业各类标准并组织贯彻实施，向社会推荐名优产品协助政府部门打击假冒伪劣产品；发展同国外经济团体的联系，组织与国外民间性的交流与合作等。

(2) 主要法律法规及政策

序号	法律法规及政策	发布部门	发布日期	主要内容
1	《关于促进建材工业稳增长调结构增效益的指导意见》	国务院	2016年5月	该意见强调改善技术装备。开展协同攻关，大力开发高端玻璃及制品、检测专用装备，提高装备控制精度、自动化水平和生产工艺稳定性，提升产品质量和合格率。
2	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	国务院	2016年3月	该纲要要求实施高端装备创新发展工程，明显提升自主设计水平和系统集成能力；实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备，强化智能制造标准、工业电子设备、核心支撑软件等基础。
3	《关于进一步推动科技型中小企业创新发展的若干意见》	科技部	2015年1月	该意见强调支持科技型中小企业建立研发机构；支持科技型中小企业建立企业实验室、企业技术中心、工程技术研究中心等研发机构，提升对技术创新的支撑与服务能力；对拥有自主知识产权并形成良好经济社会效益的科技型中小企业研发机构给予重点扶持。

4	《关于进一步优化企业兼并重组市场环境的意见》	国务院	2014年3月	该意见鼓励优强企业兼并重组,要求推动优势企业强强联合、实施战略性重组,带动中小企业“专精特新”发展,形成优强企业主导、大中小企业协调发展的产业格局。
5	《关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见》	国务院	2013年10月	该意见要求制订平板玻璃和制品标准和应用规范,在新建建筑和既有建筑改造中使用符合节能标准的门窗,鼓励采用低辐射中空玻璃,支持既有生产线升级改造,提高优质浮法玻璃原片比重;发展功能性玻璃,鼓励原片生产深加工一体化,平板玻璃深加工率达到50%以上,培育玻璃精深加工基地。
6	《产业结构调整指导目录(2011年本)(2013年修正)》	发改委	2013年2月	该指导目录将三轴以上联动的高速、精密数控机床及配套数控系统、伺服电机及驱动装置、功能部件、刀具、量具、量仪及高档磨具磨料纳入鼓励类产业。
7	《关于加快推动我国绿色建筑发展的实施意见》	财政部、住房和城乡建设部	2012年3月	该意见要求积极推动绿色建筑科技进步鼓励支持建筑节能与绿色建筑工程技术中心建设,积极支持绿色建筑重大共性关键技术研究;加大防火与保温性能优良的建筑保温材料等绿色建材的推广力度;制定发布相关技术、产品推广公告、目录,促进行业技术进步。
8	《国家重点节能技术推广目录(第一批、第二批、第三批和第四批)》	发改委	2011年12月	该目录将玻璃熔窑余热发电技术、全氧燃烧技术、富氧燃烧技术和Low-E节能玻璃技术等涉及玻璃行业节能技术纳入了重点节能技术推广范围。
9	《关于印发平板玻璃建筑卫生陶瓷企业安全生产标准化评定标准的通知》	国家安全监管总局	2011年7月	该通要求知各级安全监管部门要把推动企业安全生产标准化建设作为落实安全生产主体责任的重要途径,并结合本地区实际制定具体工作方案,保证有效推进;各有关企业进行安全生产标准化创建,积极开展创建达标活动。
10	《平板玻璃工业大气污染物排放标准(GB 26453-2011)》	环保部	2011年4月	该标准规定了平板玻璃制造企业或生产设施的大气污染物排放限值、监测和监控要求,以及标准实施与监督等相关规定;适用于现有平板玻璃制造企业或生产设施的大气污染物排放管理,以及对平板玻璃工业建设项目的环境影响评价、环境保护设施设计、竣工环境保护验收及其投产后的大气污染物排放管理。

5、影响行业的重要因素

(1) 有利因素

①政策支持

中国出台了一系列产业政策鼓励玻璃深加工设备行业进行技术升级,推动了本行业的健康发展。近年来,国内从产业技术、环保排放标准、投融资体制、税收和知识产权保护等多方面为玻璃深加工设备行业的发展提供了政策指导和扶持,营造了良好的发展环境。2011年12月,国家发改委发布了《国家重点节能

技术推广目录（第一批、第二批、第三批和第四批）》，明确将玻璃熔窑余热发电技术、全氧燃烧技术、富氧燃烧技术和 Low-E 节能玻璃技术等涉及玻璃行业节能技术纳入了重点节能技术推广范围；2013 年 10 月，国务院发布了《关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见》，提出要发展功能性玻璃，鼓励原片生产深加工一体化，平板玻璃深加工率达到 50%以上，培育玻璃精深加工基地。得益于系列政策的支持，玻璃深加工设备行业的技术创新和装备水平有了较为明显的提高。根据《中国建筑玻璃与工业玻璃协会机械装备专业委员会 2015 年度工作报告》显示，国内生产平板玻璃平均单耗从 2010 年的 17.0kgce/重箱下降至 2015 年的 12.9kgce/重箱，生产平板玻璃的能耗水平有了较为明显的下降。

2016 年 3 月，国务院颁布了《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，强调高端装备创新发展工程，要实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备。“十三五”规划明确了智能制造工程，为玻璃深加工设备未来 5 年的技术发展奠定了良好的基础。

②下游产业升级

近年来，随着国家去产能政策的推行，玻璃制造业逐步淘汰落后工艺，单线生产线规模不断扩大，玻璃深加工率持续提高，玻璃制造业的产业技术结构逐步优化。根据中国建筑玻璃与工业玻璃协会机械装备专业委员会的《2015 年度工作报告》显示，“十二五”以来玻璃制造业共淘汰了落后工艺产能达 17997 万重量箱，去落后产能效果较为明显；2015 年国内浮法玻璃生产线平均单线规模接近 600t/d，玻璃制造业通过国产技术已建成 900-1300t/d 的大型玻璃生产线，玻璃生产线规模不断扩大；玻璃深加工产品品种不断增加，玻璃深加工率已超过 50%。随着玻璃制造业的产业升级，玻璃生产企业对高端玻璃深加工设备的需求将持续扩大，这将推动玻璃深加工设备制造业的技术创新和行业的发展。

③行业标准制定进程加快

玻璃深加工设备行业标准较少，近年来相关的行业标准制定进程加快。2015 年 7 月 14 日工信部颁布了首个玻璃深加工设备的行业标准 JC/T 2321—2015《玻璃清洗干燥机》，该行业标准从 2016 年 1 月 1 日正式实施。2015 年 6 月和 9 月，工信部分别审批立项了《玻璃直线磨边机》和《玻璃直线斜边机》两个玻璃深加工设备的行业标准；2015 年底，中国建筑玻璃与工业玻璃协会完成了这两个行业标准的草稿起草工作。行业标准制定进程的加快将有利于设备生产企业进行标

准化生产，有利于提高行业的设备制造水平，提升加工玻璃产品的质量。目前玻璃深加工设备行业的市场同质化竞争激励，行业标准的制定将有助于淘汰技术落后的设备，引导企业研发高端设备产品，以提高玻璃深加工设备行业的整体盈利水平，促进行业的健康发展。

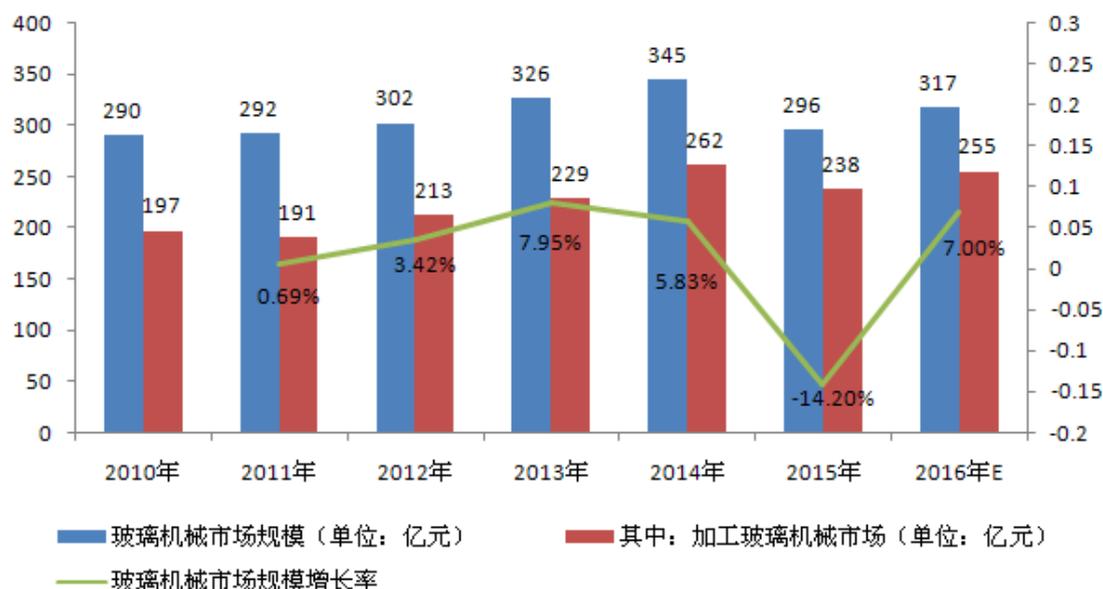
（2）不利因素

国内玻璃深加工设备行业集中度较低，整体技术实力不强。目前国内有数百家玻璃深加工设备企业，其中大部分为中小企业，行业集中度较低，产业结构较不合理。国内玻璃深加工设备企业创新研发投入不足，其技术水平与国际上的大品牌厂商相比还存在着一定的差距，一些核心技术仍然依赖进口，从而形成了国内高端玻璃深加工设备供给不足的局面。上述因素使得玻璃深加工设备市场同质化竞争激烈，造成行业整体盈利水平下滑。

（二）市场规模

近 10 年来，中国玻璃深加工设备制造业向综合化、专业化和智能化方向发展，产业规模持续扩大，产业结构不断完善，行业的创新能力有了一定的提高。从图 1 可知，在 2010 年至 2013 年间中国玻璃机械市场规模保持了较快的发展速度，市场规模的增长率持续提高；2014 年，在国家宏观经济增速放缓、产业结构调整等多种因素影响下，中国玻璃机械市场规模的增速开始放缓，在 2015 年出现了负增长，2015 年中国玻璃机械市场规模约为 296 亿元。根据中国建筑玻璃与工业玻璃协会机械装备专业委员会《2015 年度工作报告》预测，随着安全玻璃、汽车玻璃和新功能玻璃深加工等领域的良好发展，以及玻璃深加工设备制造业出口规模的持续增长，“十三五”期间中国玻璃机械市场规模的平均增长率约为 7%。

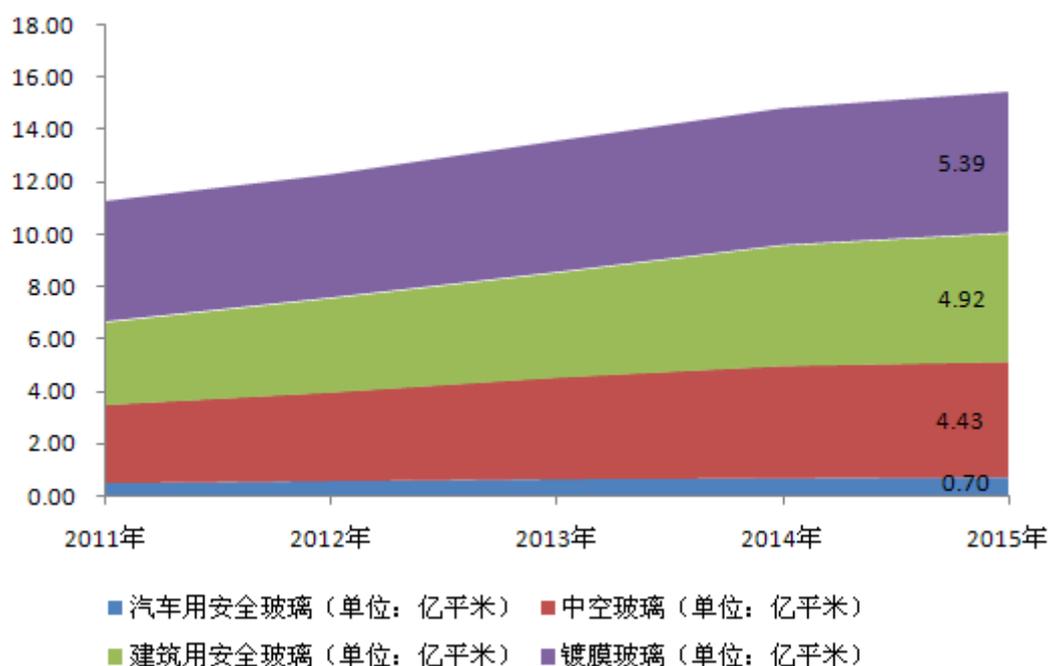
图1、中国玻璃机械市场规模



数据来源：中国建筑玻璃与工业玻璃协会机械装备专业委员会《2015年度工作报告》

在“十二五”期间，中国玻璃制造业发展良好，深加工玻璃产品品种不断增加，截止到2015年中国玻璃深加工率已经超过50%。图2数据显示，主要的深加工玻璃品种为建筑用安全玻璃、汽车用安全玻璃、中空玻璃和镀膜玻璃，2011年至2015年上述四种主要的深加工玻璃总产量从11.25亿平方米增长至15.44亿平方米，年复合增长率为8.24%，保持着较快的增长速度。

图2、主要深加工玻璃品种产量

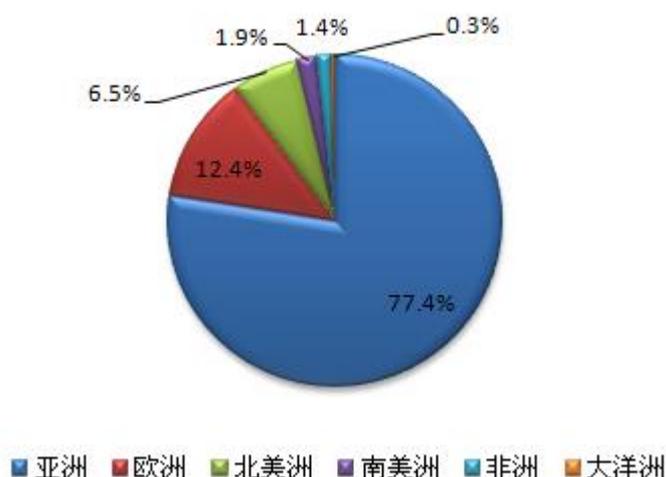


数据来源：国家统计局、wind 咨询、中国建筑玻璃与工业玻璃协会机械装备专业委员

会《2015 年度工作报告》

根据 Research & Markets 发布的《2015-2020 全球平板玻璃市场趋势及预测》报告显示，2014 年全球平板玻璃产量为 5920 万吨。根据国家统计局公布数据显示，2014 年中国平板玻璃产量约为 3960 万吨，中国平板玻璃产量约占全球玻璃产量的 66.9%。根据中国建筑玻璃与工业玻璃协会机械装备专业委员会公布数据显示，2015 年中国玻璃机械出口额为 16.3 亿元，占总销售收入的 5.6%，中国玻璃机械出口有较大的提升空间。

图3、2015年全球平板玻璃产能分布



数据来源：中国建筑材料工业规划研究院

（三）基本风险特征

1、市场竞争风险

玻璃深加工设备行业的产业集中度不高，以中小企业为主，并且存在着不少手工作坊。由于行业标准尚未建立完善，市场上存在着手工作坊出产的劣质设备或小型企业的仿造设备，这些设备以低于品牌厂商同类型产品的价格出售，扰乱了市场价格。2015 年由于房地产行业的调整以及国家对玻璃行业产业结构的调整政策，不少竞争实力较弱的玻璃生产企业倒闭，使得玻璃深加工设备市场上存在着较多的二手设备，加剧了设备市场的价格竞争。企业需要加强品牌维护工作和提高售后服务水平，推出质量和技术水平较高的设备产品，以应对仿造设备、劣质设备和二手设备对市场的冲击。

2、研发风险

玻璃深加工设备行业是技术密集型行业，目前市场上国产的高端装备相对不

足，需要依赖进口，低端设备同质化竞争严重。为了满足玻璃制造行业产业结构调整的需求，玻璃深加工设备企业需要加大研发投入，开发出符合技术发展水平的高端装备，以适应产业结构升级的变化趋势。国内玻璃深加工设备行业的行业集中度较低，企业平均规模较小，企业能够用于投入研发的资源较为有限。若企业研发失败或新产品销量不及预期，企业将面临研发成本无法回收的风险。

3、人才流失风险

玻璃深加工设备制造业是专业化水平较高的行业，行业内拥有专业知识背景和丰富经验的技术人才相对不足。玻璃深加工设备厂商需要根据下游客户的实际需求，提供定制的机械设备或全自动生产线，这要求设备厂商拥有高效且稳定的技术团队。核心技术人员的流失不仅会降低企业的研发能力，还会导致企业核心技术的流失，企业需要付出较高的人力成本和建立有效的员工培养机制，以防止核心技术的流失。

（四）行业竞争格局

1、公司在行业中的竞争地位

公司专注于研发、生产和销售玻璃深加工设备，涵盖了玻璃冷加工和热加工设备。公司的技术水平在行业内处于较为领先的地位，公司是国家科学技术部认定的“全国 CAD 应用工程示范企业”和广东省科学技术厅认证的“玻璃机械工程技术研究开发中心”，是中国玻璃深加工机械设备行业标准的主要起草单位之一。公司成立于 1997 年，具有二十年的良好经营传统，先后获得了 2009-2011 年度广东省出口名牌、连续十六年（1999-2015）广东省守合同重信企业和广东省著名商标等品牌荣誉。公司严格按照国际标准对产品进行质量管理，通过了 ISO9001 质量管理体系认证，出口产品通过了欧洲 CE 认证。

通过长期的经营积累，公司拥有了较强的设备研发实力，拥有国内 2 项发明专利、21 项实用新型专利和 2 项境外发明专利，具备了玻璃深加工设备定制化开发的丰富经验，并已建立稳定可靠的客户关系和供应商网络，在细分行业内树立起自身良好的品牌形象。

2、主要竞争对手

公司的主要竞争对手是洛阳北方玻璃技术股份有限公司（股票代码：002613，以下简称“北玻股份”）和洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司（非上市股份有限公

司，以下简称“兰迪机器”）。

北玻股份是深圳证券交易所主板的上市公司，是一家集玻璃深加工设备和深加工玻璃产品的研发、生产和销售为一体，具有较为完整产业链的高新技术企业。北玻股份的主营业务为研制和开发玻璃深加工设备技术以及玻璃产品的加工和销售，其研发生产的玻璃深加工设备主要包括玻璃钢化设备和低辐射镀膜设备等。

兰迪机器是一家专业从事玻璃钢化设备研发、生产和销售的高新技术企业，其主营业务为研发、生产和销售节能玻璃深加工装备以及提供相关的技术服务。兰迪机器的主要产品是钢化玻璃设备和钢化真空玻璃设备，应用于加工建筑家私、家用电器、汽车和太阳能发电所需平弯钢化玻璃。

3、公司竞争优势与劣势

(1) 竞争优势

①品牌优势

公司自成立以来，专注于为客户提供高端的玻璃深加工设备，逐渐建立起较为明显的品牌优势。公司是广东省高新技术企业，是中国玻璃与工业玻璃协会机械装备专业委员会的副主任单位和广东省企业无形资产管理与保护协会理事会副会长单位。公司致力于成为国内知名的玻璃深加工设备提供商，秉承“创新求精、守法诚信”的企业文化，先后获得了2009-2011年度广东省出口名牌、连续十六年（1999-2015）广东省守合同重信企业和广东省著名商标等品牌荣誉。公司依托在广东总部，坚持“追求卓越，走向世界”的经营理念，持续为客户提供高端的玻璃深加工设备及技术解决方案，在玻璃设备市场中树立了良好的品牌形象。

②技术优势

公司专注于研发、生产和销售玻璃深加工设备，涵盖了玻璃冷加工和热加工设备。公司成立于1997年，经过二十年的持续研发，积累了成熟的玻璃冷、热深加工设备技术，拥有2项发明专利、21项实用新型专利和2项境外发明专利，是具备丰富玻璃深加工设备定制化开发经验的高新技术企业。公司的产品技术在国内处于较为领先地位，公司是国家科学技术部认定的“全国CAD应用工程示范企业”和广东省科学技术厅认证的玻璃机械工程技术研究开发中心，是中国玻璃深加工机械设备行业标准的主要起草单位之一，参与起草《玻璃清洗干燥机》、

《玻璃直线磨边机》和《玻璃直线斜边机》三个玻璃深加工设备的行业标准。公司生产的玻璃深加工设备技术水平较高，生产的全自动汽车后视镜生产线、玻璃双边磨边生产线、强制对流玻璃钢化生产线和夹层玻璃生产线采用较为成熟的数控技术，具有较强的自动化生产能力。公司严格按照国际标准对产品进行质量管理，通过了 ISO9001 质量管理体系认证，出口产品通过了欧洲 CE 认证。领先的技术水平和高端的自动化生产设备成为了公司参与市场竞争的重要基础。

③渠道优势

公司在国内外拥有较为完善的销售渠道，与下游企业建立了较为稳定的合作关系。公司在国内不同省、市、自治区及直辖市设有多个办事处，公司产品使用已覆盖全国大部分地区；公司在国际市场采用“经销商为主，直销为辅”的销售模式，产品销往美国、德国、巴西、委内瑞拉、中东、土耳其及越南等十几个国家和地区。同时，公司采用“电商推广，线下成交”的互联网推广模式，通过公司官方网站、阿里巴巴国际网、中华玻璃网、首擎搜索引擎服务平台等电商平台介绍公司和产品信息，使得公司的营销活动更为多元化。优质的客户渠道和多元化的营销方式成为了公司快速发展的重要基础。

(2) 竞争劣势

公司目前规模仍然较小，资金实力不足。充足而又稳定的资金是企业快速发展的物质基础，公司业务的扩张、技术的研发和人才的引进都需要充足的资金支持。在采购、销售、研发和人才引进等环节都需要充足的资金才能保障企业的稳定发展。

4、公司采取的竞争策略及应对措施

(1) 优化管理体制

公司经过二十多年的经营积累，具备了成熟的研发和生产经验，拥有稳定的采购和销售渠道，同时公司严格按照国际标准对产品进行质量管理，通过了 ISO9001 质量管理体系认证。公司目前正在优化内部管理，从采购、生产、销售和研发多个方面着手，使得公司的管理体制符合市场的变化趋势，进一步提高公司的管理效率。

(2) 优化销售渠道

公司产品覆盖国内大部分地区以及国外十多个国家和地区，在国内建立了二十多个办事处，并在国外与十多个经销商保持稳定的合作。公司计划优化销售渠

道，细化对各个销售渠道的市场分析和管理工作，制定符合不同地区的市场环境的多
种销售策略，以提高整体的销售效果。

（3）重点推广钢化和双边磨产品

公司结合产品优势和市场前景，建立了钢化炉事业部和双边磨事业部，重点
布局钢化生产线系列和双边磨生产线系列产品。事业部将拥有独立的研发和销售
团队，以提高系列产品的推广效率。其中，钢化炉事业部主要负责强制对流玻璃
钢化生产线和夹层玻璃生产线等玻璃热加工设备的研发和销售，该系列产品的市
场空间巨大；双边磨事业部主要负责双边磨生产线和全自动汽车后视镜生产线，
公司的该系列产品拥有较大的技术优势，公司设置独立的事业部以进一步提高该
细分市场的市场份额。

第三章 公司治理

一、三会建立健全及运行情况

（一）三会建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司制定了章程，设立了股东会，不设董事会，设执行董事一名，不设监事会，设监事一名，建立了有限公司法人治理的基本架构。有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更经营范围、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议。

股份公司设立后依法建立了股东大会、董事会、监事会，现任董事7名，监事3名，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。

公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产经营健康发展。

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。自股份公司设立以来，公司股东大会运行规范。

2、董事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事严格按照公司《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

3、监事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照公司《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

（二）上述机构和相关人员履行职责情况

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

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

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司成立之初即依据《公司法》及相关法规制订《公司章程》，设立执行董事、监事，聘任总经理。有限公司依据相关的法律法规进行运作，其历次股权转让、住所和经营范围等事项的变更均召开了股东会会议，相关决议均得到公司全体股东同意，且履行了工商变更登记程序，符合相关法律、法规、其他规范性文件以及公司章程的规定，合法有效。有限公司阶段公司治理相对完善。

2016年8月12日，有限公司整体变更为股份公司，股份公司建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书、财务负责人等公司法人治理结构，并于股份公司创立大会通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，于2016年创立大会暨第一次股东大会及股份公司第一届董事会第一次会议制定并通过《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度。上述规章制度的制定符合《公司法》及《公司章程》的规定。

《公司章程》等制度文件明确规定了股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼以寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

《公司章程》中对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等内容做了较为明确的规定；同时，股份公司制定《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制

度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列规则，据此进一步对股份公司的投资者纠纷解决、关联交易、投资、担保等行为进行规范和监督。

股份公司已按照相关法规的要求，结合股份公司实际业务特点，设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度、内部控制制度和控制体系。股份公司能严格按照各项内部规章制度召开会议，各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作，股份公司治理机制运行情况良好。

董事会对股份公司治理机制的执行情况充分讨论后认为，股份公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合股份公司发展的要求。

二、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，遵守国家法律法规，合法经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被税务局、工商行政管理局、安全生产监督管理局、社会保险事业局、公积金管理中心等部门处罚的情况，公司及其控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为。

三、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与持股 5%以上股东及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，公司具有独立的经营场所，独立的采购、销售系统，在业务上与实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已在依法办理相关资产的变更登记手续，不会影响专利等知识产权的完整性。

截至本公开转让说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况，公司资产与实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（三）机构独立情况

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

（四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在公司领薪，均未在其他公司任职及领取报酬；公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全分开。

（五）财务独立情况

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

四、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人投资的其他企业

截至本股转说明书签署日，公司控股股东、实际控制人李礼开与黄秀珍投资的其他企业如下：

（1）中山市新天地房地产有限公司

统一社会信用代码	91442000767313934N		
住所	中山市东凤镇东凤大道南 281 号 201 室		
法定代表人	黄秀珍		
注册资本	1706 万元人民币		
经营范围	在中山市东凤镇民乐村开发、建设、销售或出租商住楼宇。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)		
成立日期	2004 年 09 月 01 日		
营业期限	2004 年 09 月 01 日至 2027 年 11 月 27 日		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
	黄秀珍	951.8878	55.80
	李礼开	405.9900	23.80
	李杏梅	348.1222	20.40
	合计	1,706.0000	100.00

（2）中山市联境房地产有限公司

统一社会信用代码	91442000091784145N		
住所	中山市东凤镇安乐村安乐大道富山 B 楼首层		
法定代表人	李礼开		
注册资本	10 万元人民币		
经营范围	房地产开发(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)		
成立日期	2014 年 01 月 22 日		
营业期限	2014 年 01 月 22 日至长期		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
	李礼开	10.00	100.00
	合计	10.00	100.00

（3）中山市华洋光大企业管理咨询有限公司

统一社会信用代码	914420005779306917
----------	--------------------

住所	中山市石岐区东明路 22 号 312 卡商铺之一		
法定代表人	甘承华		
注册资本	30 万元人民币		
经营范围	企业管理咨询、文化活动策划、展示展览策划、企业管理策划。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		
成立日期	2011 年 07 月 13 日		
营业期限	2011 年 07 月 13 日至 2031 年 07 月 13 日		
股权结构	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
	李礼开	12.60	42.00
	甘承华	6.00	20.00
	谢洪雁	4.50	15.00
	梁国强	4.50	15.00
	韩群	2.40	8.00
	合计	30.00	100.00

(二) 同业竞争分析

公司控股股东、实际控制人李礼开与黄秀珍除投资本公司外,黄秀珍还持有新天地 55.80%的股权,李礼开还持有新天地 23.80%的股权、联境房产 100.00%的股权、华洋光大 42.00%的股权。

上述企业的基本情况见“第三章 公司治理”之“四、同业竞争”之“(一) 控股股东、实际控制人投资的其他企业”。

(1) 新天地的经营范围为“在中山市东凤镇民乐村开发、建设、销售或出租商住楼宇。(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)”,其经营范围与公司不存在重叠,不存在同业竞争情况。

(2) 联境房产的经营范围为“房地产开发(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)”,其经营范围与公司不存在重叠,不存在同业竞争情况。

(3) 华洋光大的经营范围为:“企业管理咨询、文化活动策划、展示展览策划、企业管理策划。(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)”,其经营范围与公司不存在重叠,不存在同业竞争情况。

综上,截至本公开说明书签署之日,公司不存在与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业从事相同、相似业务的情况。

（三）关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人李礼开、黄秀珍向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺主要内容如下：

“1、本人未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同、类似或相近的业务或经营活动，未拥有与股份公司业务相同、类似或相近的其他控股企业、联营公司及合营公司，将来也不会从事与股份公司业务相同、类似或相近的业务或经营活动；

2、本人不会直接投资、收购与股份公司业务相同、类似或相近的企业或项目，不会以任何方式对股份公司具有同业竞争性的企业提供帮助；

3、本人保证控制的其他企业不会在中国境内或境外，直接或间接从事与股份公司相同或相似并构成竞争关系的业务，不会直接或间接拥有与股份公司从事相同或相似并构成竞争关系的企业、其他组织、经济实体的控制权（包括共同控制）或可以对其施加重大影响的权利，也不会直接或间接从事损害股份公司合法权益或者与公司构成利益冲突的其他行为或事项；

4、如果将来因任何原因引起本人或控股企业所拥有的资产与股份公司发生同业竞争，给股份公司造成损失的，本人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。

5、若违反上述承诺，本人将对由此给股份公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

五、报告期资金占用情况及相关措施

报告期内，公司不存在为公司股东提供担保的情形；存在公司资金被关联方非经营性占用的情形，截至申请挂牌时的公开转让说明书签署之日，非经营性占用的资金已全部归还。

（一）报告期初至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况如下：

单位：元

资金占用方	发生时间	拆出金额	资金用途	次数	是否支付占用费
李礼开	2013. 12. 31	2, 837, 148. 55	往来款	-	否

	2015. 10. 30	3,000.00	备用金	1	否
戴裕东	2014. 12. 03	10,000.00	备用金	1	否
	2015. 12. 31	8,000.00	备用金	1	否
陆璐	2014. 12. 10	3,000.00	备用金	1	否
高毅	2014. 12. 01	21,423.09	备用金	1	否
	2016. 05. 31	6,000.00	备用金	1	否
李景昌	2014. 12. 05	3,000.00	备用金	1	否
马甜英	2014. 12. 05	5,000.00	备用金	1	否
张树奇	2016. 01. 10	2,000.00	备用金	1	否

上述资金占用中，控股股东、实际控制人李礼开报告期前占用的资金系其因个人发展需要向公司借款，已于2015年12月29日全部归还；其他占用的资金均为公司员工因工作需要预支的备用金，在公司相关业务完毕后凭票结算。

截至申请挂牌时的公开转让说明书签署之日，控股股东、实际控制人及其关联方占用的资金已全部归还，资金占用行为已得到规范；报告期末至本公开转让说明书签署之日，未再发生新的控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的行为。

（二）资金占用的决策程序

公司上述关联方资金占用行为未签署资金占用协议、亦未收取资金占用费。公司的资金占用行为系发生在有限公司阶段，资金占用事项发生时未制定关联交易相关决策制度，公司章程亦未就关联交易的决策程序作出明确规定，公司与关联方之间的交易缺乏完善的决策程序及制度保障。股份公司成立后，为规范公司关联交易行为，公司审议通过了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等相关的制度文件，对关联方和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

公司严格遵守法律法规及相关制度的要求，对关联方资金往来进行规范。报告期后未再发生关联方占用公司资金情形，未发生违反相应承诺、规范的情况。截至申请挂牌时的公开转让说明书签署之日，报告期内关联方占用的资金已全部归还，资金占用行为已全部得到规范。

（三）防范资金占用的承诺

本公司控股股东、实际控制人李礼开、黄秀珍承诺：

“（1）自本承诺出具日起，本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织将尽量避免与股份公司发生关联交易，并坚决杜绝占用公司资金情形；

（2）本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织自承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用股份公司之资金，且将严格遵守相关法律法规以及公司章程的规定，避免与股份公司发生除正常业务外的一切资金往来。

（3）本承诺函自本人签署之日起至本人作为富山科技实际控制人员期间持续有效。”

公司承诺严格按照《关联交易管理制度》的规定，建立严格的资金管理制度、规范关联资金往来。

六、董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况如下：

姓名	职务/亲属关系	直接持股		间接持股	
		数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
李礼开	董事长	23,460,000	78.20	—	—
黄秀珍	副董事长	1,500,000	5.00	—	—
戴裕东	董事、总经理	1,140,000	3.80	—	—
高毅	董事、副总经理	100,000	0.33	—	—
林长青	董事、副总经理	100,000	0.33	—	—
陆璐	董事	100,000	0.33	—	—
李景昌	董事	100,000	0.33	—	—
钟杰龙	监事	100,000	0.33	—	—
廖满意	监事	—	—	100,000	0.33
韦波	监事	—	—	100,000	0.33
刘敏英	财务负责人	100,000	0.33	—	—
黎坚强	董事会秘书	100,000	0.33	—	—
李杏梅	李礼开之胞妹	—	—	1,560,000	5.20

李杏芬	李礼开之胞妹	---	---	19,920	0.07
黄强华	黄秀珍之胞弟	100,000	0.33	---	---
合计		26,900,000	89.64	1,779,920	5.93

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

除李礼开与黄秀珍为夫妻关系外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与公司签有《劳动合同》，合同对双方的权利义务进行了规定。

2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

(1) 避免同业竞争的承诺

公司持股 5%以上股份的主要股东以及公司董事、监事和高级管理人员出具的承诺具体内容参加本公开转让说明书“第三章公司治理”之“四、同业竞争”部分介绍。

(2) 股份自愿锁定的承诺

具体内容参见本公开转让说明书“第一章公司概况”之“二、公司股份挂牌情况”。

(四) 董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

姓名	在公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与公司关系
李礼开	董事长	中山市联境房地产有限公司	执行董事、经理	实际控制人控制的其他公司
		中山市新天地房地产有限公司	副总经理	实际控制人控制的其他公司
黄秀珍	副董事长	中山市新天地房地产有限公司	执行董事、经理	实际控制人控制的其他公司
		中山市晟发五金贸易有限公司	监事	实际控制人李礼开妹妹李杏梅控制的公司

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	公司职务	被投资单位名称	出资额（万元）	出资比例
李礼开	董事长	中山市新天地房地产有限公司	405.99	23.80%
		中山市联境房地产有限公司	10.00	100.00%
		中山市华洋光大企业管理咨询有限公司	12.60	42.00%
黄秀珍	副董事长	中山市新天地房地产有限公司	951.8878	55.80%

（六）董事、监事、高级管理人员合法合规、竞业禁止、诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在重大违法违规行为，具备和遵守《公司法》等相关法律法规及公司章程规定的任职资格和义务。

公司董事、监事、高级管理人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定以及因该等事宜发生的纠纷或潜在纠纷，亦不存在因侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而发生的纠纷或潜在纠纷。

（七）报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事变化情况

有限公司设立时，未设有董事会，仅设一名执行董事，由李礼开担任；

2016年7月28日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举李礼开、黄秀珍、戴裕东、高毅、林长青、陆璐、李景昌为股份公司第一届董事会董事，其中李礼开担任董事长、黄秀珍担任副董事长。

除上述变动外公司董事最近两年无其他变化情况。

2、监事变化情况

有限公司设立时，未设有监事会，仅设一名监事，由黄强华担任；

2016年7月25日，有限公司召开职工代表大会，选举韦波为股份公司第一届监事会职工代表监事；2016年7月28日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议决议成立监事会，选举钟杰龙、廖满意为股份公司第一届监事会监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事韦波组成第一届监事会，其中钟杰龙担任股份公司监事会主席。

除上述变动外公司监事最近两年无其他变化情况。

3、高级管理人员变化情况

报告期内，有限公司阶段，有限公司设经理一名，由李礼开担任。

2016年7月28日，股份公司第一届董事会第一次会议聘任戴裕东为总经理，聘任高毅、林长青为副总经理，聘任刘敏英为财务负责人，聘任黎坚强为董事会秘书。

除上述变动外公司高级管理人员最近两年无其他变动情况。

公司上述变化系由于公司治理和管理架构的完善，公司的董事、监事、高级管理人员均稳定在公司任职，该调整有利于公司治理结构的优化，未对公司的决策、经营管理产生不利影响。

第四章 公司财务

一、财务报表

公司资产负债表

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,852,953.55	2,900,981.53	10,232,271.08
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	5,080,367.42	4,631,410.07	7,968,891.93
预付款项	354,889.28	1,257,975.22	3,200,979.44
其他应收款	4,165,140.48	923,943.19	31,752,298.71
存货	30,347,328.73	30,243,637.85	20,551,507.73
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	23,817.36	450,389.50	2,454,058.14
流动资产合计	44,824,496.82	40,408,337.36	76,160,007.03
非流动资产：			
长期股权投资	-	-	-
固定资产	21,596,687.73	22,388,939.37	23,371,611.02
在建工程	-	-	-
无形资产	43,046,935.11	43,601,520.54	43,624,365.57
长期待摊费用	247,641.51	-	-
递延所得税资产	1,506,993.3	1,743,893.00	663,103.63
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	66,398,257.65	67,734,352.91	67,659,080.22
资产总计	111,222,754.47	108,142,690.27	143,819,087.25

公司资产负债表（续表）

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	53,792,120.00	48,287,724.80	45,845,200.00
应付票据	2,176,712.01	1,283,687.50	1,264,280.00
应付账款	10,389,000.27	10,843,935.32	15,290,201.57
预收款项	5,397,336.86	5,604,910.16	3,734,155.84
应付职工薪酬	1,342,167.88	1,040,999.33	2,122,170.83
应交税费	37,828.81	746,523.08	354,857.95
应付利息	-	-	-
其他应付款	425,087.58	4,072,684.60	2,457,694.08
一年内到期的非流动 负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	73,560,253.41	71,880,464.79	71,068,560.27
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	73,560,253.41	71,880,464.79	71,068,560.27
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	30,000,000.00	30,000,000.00	76,933,875.00
资本公积	17,133,875.00	17,133,875.00	-
盈余公积	464,344.09	464,344.09	464,344.09
未分配利润	-9,935,718.03	-11,335,993.61	-4,647,692.11
所有者权益合计	37,662,501.06	36,262,225.48	72,750,526.98
负债和所有者权益总计	111,222,754.47	108,142,690.27	143,819,087.25

公司利润表

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	19,633,686.51	32,862,472.57	46,555,417.58
其中：营业收入	19,633,686.51	32,862,472.57	46,555,417.58
二、营业总成本	19,390,948.62	40,690,395.69	45,695,018.35
其中：营业成本	14,237,696.05	24,040,931.81	32,725,304.86
营业税金及附加	72,371.02	130,741.89	189,202.53
销售费用	1,658,771.42	5,052,689.15	4,977,677.97
管理费用	2,099,331.53	8,680,877.19	4,931,380.15
财务费用	985,398.77	2,898,370.68	3,056,856.95
资产减值损失	337,379.83	-113,215.03	-185,404.11
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	40,055.15
三、营业利润	242,737.89	-7,827,923.12	900,454.38
加：营业外收入	1,637,953.49	492,797.02	377,948.05
减：营业外支出	243,516.10	433,964.77	285,210.33
四、利润总额	1,637,175.28	-7,769,090.87	993,192.10
减：所得税费用	236,899.70	-1,080,789.37	309,635.11
五、净利润	1,400,275.58	-6,688,301.50	683,556.99
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.05	-0.13	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	-0.13	0.05
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	1,400,275.58	-6,688,301.50	683,556.99

公司现金流量表

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014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	20,642,235.12	40,913,263.22	55,341,613.32
收到的税费返还	496,014.99	1,537,176.17	1,326,049.96
收到其他与经营活动有关的现金	22,159,078.98	60,663,047.68	96,462,690.30
经营活动现金流入小计	43,297,329.09	103,113,487.07	153,130,353.58
购买商品、接受劳务支付的现金	12,732,656.26	35,075,365.19	60,734,188.15
支付给职工以及为职工支付的现金	2,951,075.93	12,622,558.93	5,343,535.20
支付的各项税费	989,552.70	520,270.47	649,683.46
支付其他与经营活动有关的现金	29,314,402.37	30,232,902.46	86,864,291.12
经营活动现金流出小计	45,987,687.26	78,451,097.05	153,591,697.93
经营活动产生的现金流量净额	-2,690,358.17	24,662,390.02	-461,344.35
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	-	-	9,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	40,055.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	337,800.00	142,000.00	169,359.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	337,800.00	142,000.00	9,309,414.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	350,000.00	2,098,996.42	222,170.69
投资支付的现金	-	-	9,100,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	350,000.00	2,098,996.42	9,322,170.69
投资活动产生的现金流量净额	-12,200.00	-1,956,996.42	-12,756.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	34,285,092.00	76,786,822.50	48,459,520.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	34,285,092.00	76,786,822.50	48,459,520.00
偿还债务支付的现金	28,645,006.00	74,501,336.50	49,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	988,373.38	2,537,259.73	2,791,178.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	29,800,000.00	-
筹资活动现金流出小计	29,633,379.38	106,838,596.23	51,841,178.35
筹资活动产生的现金流量净额	4,651,712.62	-30,051,773.73	-3,381,658.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,817.57	15,090.58	-17,449.98
五、现金及现金等价物净增加额	1,951,972.02	-7,331,289.55	-3,873,208.93
加：期初现金及现金等价物余额	2,900,981.53	10,232,271.08	14,105,480.01
六、期末现金及现金等价物余额	4,852,953.55	2,900,981.53	10,232,271.08

公司股东权益变动表
2016年1-5月

单位：元

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	30,000,000.00	17,133,875.00	-	-	464,344.09	-	-11,335,993.61	36,262,225.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,000,000.00	17,133,875.00	-	-	464,344.09	-	-11,335,993.61	36,262,225.48
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	1,400,275.58	1,400,275.58
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	1,400,275.58	1,400,275.58
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	1,400,275.58	1,400,275.58
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	30,000,000.00	17,133,875.00	-	-	464,344.09	-	-9,935,718.03	37,662,501.06

公司股东权益变动表
2015 年度

单位：元

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	76,933,875.00	-	-	-	464,344.09	-	-4,647,692.11	72,750,526.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	76,933,875.00	-	-	-	464,344.09	-	-4,647,692.11	72,750,526.98
三、本年增减变动金额	-46,933,875.00	17,133,875.00	-	-	-	-	-6,688,301.50	-36,488,301.50
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-6,688,301.50	-6,688,301.50
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-6,688,301.50	-6,688,301.50
（三）所有者投入和减少资本	-29,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-29,800,000.00
1.所有者投入资本	-29,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-29,800,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-17,133,875.00	17,133,875.00	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-17,133,875.00	17,133,875.00	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	30,000,000.00	17,133,875.00	-	-	464,344.09	-	-11,335,993.61	36,262,225.48

公司股东权益变动表
2014 年度

单位：元

	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	15,000,000.00	-	-	-	464,344.09	-	-5,331,249.10	10,133,094.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	15,000,000.00	-	-	-	464,344.09	-	-5,331,249.10	10,133,094.99
三、本年增减变动金额	61,933,875.00	-	-	-	-	-	683,556.99	62,617,431.99
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	683,556.99	683,556.99
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	683,556.99	683,556.99
（三）所有者投入和减少资本	61,933,875.00	-	-	-	-	-	-	61,933,875.00
1.所有者投入资本	61,933,875.00	-	-	-	-	-	-	61,933,875.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	76,933,875.00	-	-	-	464,344.09	-	-4,647,692.11	72,750,526.98

二、 审计意见

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 5 月 31 日的资产负债表, 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表, 以及财务报表附注进行了审计, 并出具了中天运[2016]审字第 90871 号标准无保留意见《审计报告》。

三、 财务报表编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

四、 主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

(一) 重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 5 月 31 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

①一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

②多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）非同一控制下的企业合并

①一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

6、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

8、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

项目	计提方法
单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征的确定原则
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	员工借款、免抵退税款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	帐龄分析法
组合 2	帐龄分析法
组合 3	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但按风险特征组合后该组合风险较大应单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

9、存货的确认和计量

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

10、长期股权投资的确认和计量

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权

益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

② 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本

之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种

或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

i 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

ii 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

11、固定资产的确认和计量

(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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
------	-----------	--------	------

房屋	20-50	5%	4.75%-1.90%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	4	5%	23.75%
办公设备及其他	3	5%	31.67%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

12、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(2) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计

期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

13、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而

上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

14、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。

15、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	3 年	预计使用时间

16、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、收入确认原则

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的商品销售分为内销和外销，其中内销采取直销方式，又分为需要安装和不需要安装两种；外销采取买断式经销方式。各种方式下收入确认时点为：

①内销不需安装的商品：产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

②内销需要安装的商品：公司根据已经签订的合同，开出发货单，仓库发出货物，经现场安装，客户验收确认并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

③外销的商品：FOB形式出口，以报关离港口确认销售收入实现。

（2）提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

19、政府补助的确认和计量

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损

失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

20、递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的

未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二）报告期会计政策、会计估计变更情况

1、会计政策变更

无

2、重要会计估计变更

无

五、主要税项

（一）税项

1、流转税及附加税费

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应税所得额	15%

2、房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

3、土地使用税

土地使用税以土地面积为基准，按2.5元/每平方米按年征收。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠情况

2014年10月10日，本公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局认证并颁发GR201444000313号高新技术企业证书。本公司2014年度、2015年度、2016年度享受高新技术企业优惠税率15%。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》（财税〔2002〕7号）规定，本公司出口货物执行“免、抵、退”税管理办法。出口退税率因产品用途归类海关商品编码的不同而不同，其中一般冷加工机械设备、磨边机为17%，钢化生产线\夹层线、清洗机、磨边机配件、钢化炉配件为15%。

公司报告期内各期出口退税情况及对公司业绩的影响：

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
应收出口退税金额	391,467.11	2,243,678.01	1,928,666.94
实收出口退税金额	496,014.99	2,649,686.29	1,326,049.96
不可免征和抵扣的增值税金额	30,774.30	112,602.19	134,988.46
营业利润	242,737.89	-7,827,923.12	900,454.38
不可免征和抵扣的增值税金额占当期营业利润的比重(%)	12.68	-1.44	14.99

公司2014年度、2015年度及2016年1-5月应收出口退税金额分别为1,928,666.94元、2,243,678.01元及391,467.11元，同时产生的不可免征和抵扣的增值税金额分别为134,988.46元、112,602.19元及30,774.30元，占当期营业利润的比重分别为14.99%、-1.44%和12.68%，占比较大，不可免征和抵扣的增值税金额对当期营业利润的影响较大。出口退税额影响公司的现金流，但根据现行的财务制度，出口退税款未计入损益类科目，因此出口退税不会对公司业绩构成直接影响。如果未来出口退税的税收政策发生变化，将导致公司税负成本变化，从而对公司的经营业绩产生较大的影响。

六、报告期主要财务数据及财务指标分析

（一）营业收入、营业成本及毛利率

1、营业收入及变动分析

项目	2016年度1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	19,089,918.87	97.23	30,213,494.57	91.94	42,099,053.57	90.43
其他业务收入	543,767.64	2.77	2,648,978.00	8.06	4,456,364.01	9.57

营业收入合计	19,633,686.51	100.00	32,862,472.57	100.00	46,555,417.58	100.00
--------	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

公司主营业务是研发、生产及销售玻璃深加工设备，涵盖了玻璃冷加工和热加工设备。2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月主营业务收入分别为 42,099,053.57 元、30,213,494.57 元和 19,089,918.87 元，占营业收入比例分别为 90.43%、91.94%和 97.23%，主营业务明确。

(1) 按产品及服务类别

项目	2016 年 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	19,089,918.87	97.23	30,213,494.57	91.94	42,099,053.57	90.43
机台设备	18,495,618.10	94.20	29,212,569.41	88.89	41,329,829.51	88.78
配件	594,300.77	3.03	1,000,925.16	3.05	769,224.06	1.65
其他业务收入	543,767.64	2.77	2,648,978.00	8.06	4,456,364.01	9.57
营业收入合计	19,633,686.51	100.00	32,862,472.57	100.00	46,555,417.58	100.00

公司主营业务是研发、生产及销售玻璃深加工设备。报告期内，主营业务收入包括机台设备销售收入和配件销售收入，其中机台设备收入占比较高，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月占营业收入的比例分别为 88.78%、88.89%和 94.20%。

公司的其他业务收入主要包括售后服务收入、受托加工收入和废料及其他。

主营业务收入 2015 年度较 2014 年度下降，主要原因为：2015 年土耳其、委内瑞拉客户因为国家政局影响，正常经营活动受到影响，从而影响公司的销售收入。其他业务收入 2015 年度较 2014 年度下降，主要原因为：2015 年废料销售收入减值所致。

2016 年 1-5 月主营业务收入达到 2015 年度的 63.18%，主要是因为公司大力发展越南市场，同时国内市场回暖，营业收入呈现上升趋势。

(2) 按地区分布

项目	2016 年度 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
华南区	1,931,196.59	10.12	3,511,354.32	11.62	6,339,141.37	15.06
华东区	2,859,829.07	14.98	2,936,538.48	9.72	6,532,136.75	15.52
西南区	1,986,923.08	10.41	2,724,359.00	9.02	959,145.30	2.28

华中区	1,144,017.11	5.99	1,314,359.00	4.35	1,263,675.21	3.00
华北区	931,196.59	4.88	782,051.28	2.59	2,277,350.43	5.41
西北区	36,324.79	0.19	628,205.14	2.08	435,470.09	1.03
东北区	210,256.41	1.10	452,991.45	1.50	350,683.76	0.83
国外	9,990,175.23	52.33	17,863,635.90	59.12	23,941,450.66	56.87
总计	19,089,918.87	100.00	30,213,494.57	100.00	42,099,053.57	100.00

报告期内，公司国内外销售收入分布略有波动，总体而言国外地区销售占比略高于国内地区。其中，国内市场集中在华南、华东、西南和华中。为保持销售收入稳定并有所发展，公司在稳固目前产品出口国家份额的前提下，正在积极拓展国内地区市场和新兴国家市场。

(3) 内、外收入及销售产品情况

产品系列	2016年1-5月			
	内销收入-元	占总收入比-%	外销收入-元	占总收入比-%
博文高档机系列	324,786.33	1.65	2,380,752.64	12.13
单臂异形系列	140,598.30	0.72	287,178.67	1.46
钢化线/夹层线系列	2,914,529.93	14.84	2,196,026.00	11.18
喷砂机/砂带机系列		0.00	85,000.50	0.43
后视镜系列	2,017,094.02	10.27		0.00
清洗机系列	85,470.09	0.44	292,958.90	1.49
双边磨/转接台/双边连线系列	1,382,905.98	7.04	1,767,385.74	9.00
直线斜边系列	799,999.99	4.07	543,599.79	2.77
直线圆边系列		0.00	477,429.60	2.43
直线直边系列	967,513.82	4.93	1,557,657.34	7.93
钻孔机系列	118,803.42	0.61	155,927.04	0.79
配件	348,041.76	1.77	246,259.01	1.25
其他收入	543,767.64	2.77		0.00
合计	9,643,511.28	49.12	9,990,175.23	50.88
产品类别	2015年度			
	内销收入-元	占总收入比-%	外销收入-元	占总收入比-%
博文高档机系列	2,626,824.39	7.99	6,090,521.85	18.53
单臂异形系列	322,991.45	0.98	601,254.79	1.83
钢化线/夹层线系列	1,538,461.54	4.68	2,409,244.94	7.33

喷砂机/砂带机系列	7,264.96	0.02	93,992.28	0.29
后视镜系列	564,102.57	1.72		-
清洗机系列	261,538.47	0.80	691,080.59	2.10
双边磨/转接台/双边连线系列	1,835,042.74	5.58	1,003,311.96	3.05
直线斜边系列	1,742,307.68	5.30	2,190,543.30	6.67
直线圆边系列	76,923.08	0.23	462,758.42	1.41
直线直边系列	2,483,426.33	7.56	3,354,340.22	10.21
钻孔机系列	207,692.30	0.63	648,945.55	1.97
配件	683,283.16	2.08	317,642.00	0.97
其他收入	2,648,978.00	8.06		-
合计	14,998,836.67	45.64	17,863,635.90	54.36
产品类别	2014 年度			
	内销收入-元	占总收入比-%	外销收入-元	占总收入比-%
博文高档机系列	2,667,204.61	5.73	4,172,909.52	8.96
单臂异形系列	591,709.39	1.27	958,300.16	2.06
钢化线/夹层线系列	982,905.98	2.11	8,061,802.70	17.32
喷砂机/砂带机系列	211,965.81	0.46		0.00
后视镜系列	1,487,179.49	3.19		0.00
清洗机系列	766,666.68	1.65	586,824.12	1.26
双边磨/转接台/双边连线系列	3,566,984.88	7.66	1,632,435.90	3.51
直线斜边系列	2,354,188.06	5.06	2,337,971.55	5.02
直线圆边系列	229,059.83	0.49	509,673.63	1.09
直线直边系列	3,767,321.35	8.09	4,614,394.13	9.91
钻孔机系列	855,128.18	1.84	975,203.54	2.09
配件	677,288.65	1.45	91,935.41	0.20
其他收入	4,456,364.01	9.57		0.00
合计	22,613,966.92	48.57	23,941,450.66	51.43

报告期内，公司内销与外销产品的差异并不大，主要差异在于后视镜系列产品和其他收入，其中其他收入主要是指售后服务收入、受托加工收入和废料处理收入等。

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月外销收入占总收入比分别为：51.43%、54.36%和 50.88%，略高于内销销售收入。

(4) 收入的季节性

报告期内，各年度销售收入按月统计如下：

月份	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额-元	比重-%	金额-元	比重-%	金额-元	比重-%
1	2,458,006.41	12.51	2,688,015.25	8.18	3,362,347.41	7.22
2	1,858,137.40	9.46	1,359,035.63	4.14	265,933.92	0.57
3	6,111,161.76	31.13	2,630,678.29	8.00	3,512,169.90	7.54
4	3,813,594.86	19.42	4,314,522.90	13.12	2,067,496.28	4.44
5	5,392,786.08	27.46	2,286,384.10	6.96	4,618,587.05	9.92
6	-	-	2,876,495.57	8.75	5,940,082.89	12.75
7	-	-	1,157,749.86	3.52	6,538,645.67	14.04
8	-	-	1,062,695.62	3.23	2,329,368.82	5
9	-	-	3,816,126.14	11.61	5,534,577.80	11.89
10	-	-	1,322,978.85	4.02	4,309,869.43	9.26
11	-	-	2,219,456.80	6.75	1,182,213.78	2.54
12	-	-	7,128,333.56	21.69	6,894,124.63	14.8
合计	19,633,686.51	100.00	32,862,472.57	100.00	46,555,417.58	100.00
月平均	3,926,737.30	20.00	2,738,539.38	8.33	3,879,618.13	8.33

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月营业收入金额分别为：

46,555,417.58 元、32,862,472.57 元及 19,633,686.51 元，2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月营业收入金额按月平均分别为 3,879,618.13 元、2,738,539.38 元及 3,926,737.30 元，分别占当年度营业收入比重为 8.33%、8.33%及 20%。2014 年度高于平均比重 8.33%的月份为 5-7 月、9-10 月、12 月，2015 年度高于平均比重 8.33%的月份分别为 4 月、6 月、9 月、12 月。

从以上数据分析可知，2014 年度和 2015 年度内，下半年销售比重相对较高，整体来看，各月营业收入虽有波动，但销售呈现季节性的特点不明显，故未做重大风险提示。

2、营业成本及变动分析

(1) 营业成本结构及变动分析

产品或劳务名称	2016 年 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)

主营业务成本	14,119,403.24	99.17	23,738,331.81	98.74	32,725,304.86	100.00
机台设备	13,638,324.59	95.79	22,953,960.52	95.48	32,088,493.25	98.05
配件	481,078.65	3.38	784,371.29	3.26	636,811.61	1.95
其他业务成本	118,292.81	0.83	302,600.00	1.26		-
营业成本	14,237,696.05	100.00	24,040,931.81	100	32,725,304.86	100

公司主营业务成本主要是机台销售成本和配件成本。

主营业务成本由直接材料、直接人工、制造费用、外协费用构成。直接材料主要包括公司采购的铸件、钢材、电机、减速机、风机、磨轮、电器元件、机械标准件、五件金等材料成本；直接人工主要包括生产车间人员的工资以及相应福利费、社会保险费、公积金等人工费用支出；制造费用包括厂房租赁费、固定资产折旧费、水电费、检测费等；外协费用主要为公司机加件进行喷粉、镀锌、镀铬，发黑，压胶、激光切割等加工费。

(2) 报告期内，公司成本的归集、分配、结转方法

公司采购的原材料、生产辅料经验收合格后在存货-原材料中核算，成本核算借助于金蝶 K3 系统。各结构、零部件均有相应的工艺流程和 BOM 表，系统设定了各工艺流程环节的额定工时，因此，各机台、零部件的材料消耗量、人工工时消耗量已经确定。系统设置存货计价采用全月一次加权平均法，工人工资采用计件工资，对间接成本按照额定工时在产成品间分摊。当产品达到销售收入确认条件时，按照当月加权平均后的单位成本和实际出库量结转成本。

公司按照权责发生制的原则对各期收入成本进行核算，按照配比原则确定与各期收入相对应的产品成本，公司成本核算与收入具有匹配性。

(3) 存货变动与采购总额、营业成本之间的勾稽关系

项目	2016 年度 1-5 月	2015 年度	2014 年度
采购总额	12,581,820.49	25,171,314.83	41,278,719.29
加：存货期初余额	34,244,847.95	22,387,068.93	9,766,912.23
生产工人投入	1,409,676.20	4,462,756.62	4,274,372.15
制造费用	1,225,008.79	7,834,028.97	1,394,823.03
减：存货期末余额	34,441,227.74	34,244,847.95	22,387,068.93
研发领用	276,711.89	1,317,739.09	1,167,735.11
销售领用	319,799.63	179,402.69	434,717.80
管理领用等	185,918.12	72,247.81	

营业成本	14,237,696.05	24,040,931.12	32,725,304.86
------	---------------	---------------	---------------

从上表分析可以看出，公司采购总额与营业成本勾稽未见异常。

3、综合毛利率情况

(1) 不同类别产品的毛利率情况

产品或劳务名称	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	毛利率(%)	金额(元)	毛利率(%)	金额(元)	毛利率(%)
机台设备	18,495,618.10	26.26	29,212,569.41	21.42	41,329,829.51	22.36
配件	594,300.77	19.05	1,000,925.16	21.64	769,224.06	17.21
主营业务收入合计	19,089,918.87	26.04	30,213,494.57	21.43	42,099,053.57	22.27
其他业务收入	543,767.64	78.25	2,648,978.00	88.58	4,456,364.01	100.00
营业收入合计	19,633,686.51	27.48	32,862,472.57	26.84	46,555,417.58	29.71

2014年度、2015年度及2016年1-5月，公司综合毛利率为29.71%、26.84%、27.48%，呈现小幅波动趋势，其变动主要与营业收入结构变动及各结构毛利变化有关。

2014年度、2015年度及2016年1-5月，主营业务毛利率分别为22.27%、21.43%、26.04%，毛利率水平呈上升趋势。

相比2014年度，2015年度公司主营业务毛利率相对比较稳定。对比2015年度，2016年1-5月公司主营业务毛利率上升，主要是因为机台设备毛利上升。2016年公司对创新型钢化炉、多边机等产品进行研发创新和改进性能，有效控制成本，使毛利率有所上升。其次，2016年1-5月销售的产品中，后视镜生产线的毛利率相对较高，提高了2016年1-5月主营业务毛利率水平。

报告期内，配件销售毛利率先上升后下降，主要原因为机械加工件的销售占比有所波动，而机械加工件的毛利高于其他配件，因此配件销售的毛利率呈现波动趋势。

公司的其他业务收入主要包括售后服务收入、受托加工收入和废料及其他。报告期内，其他业务毛利率呈下降趋势。主要是因为受托加工服务收入占其他业务收入比例逐渐上升，而其毛利率相对较低，导致其他业务整体毛利率呈下降趋势。

(2) 内、外销的毛利情况

项 目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
内销	2,760,485.93	51.16	3,717,037.47	42.14	7,002,721.42	50.63
外销	2,635,504.53	48.84	5,104,503.29	57.86	6,827,391.30	49.37
合 计	5,395,990.46	100.00	8,821,540.76	100.00	13,830,112.72	100.00

(3) 内、外销综合毛利率构成情况

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
内销收入	28.63%	24.78%	30.97%
外销收入	26.38%	28.57%	28.52%
综合毛利率	27.48%	26.84%	29.71%

报告期内，内销与外销的商品产生的毛利对综合毛利的影响基本持平，且该比例基本保持稳定。2015年度内销毛利率较低，主要是由于收入减少，产能下降，导致单位成本的上升所致。

4、公司经营模式的可持续性

公司专注于研发、生产和销售玻璃深加工设备，涵盖了玻璃冷加工和热加工设备。报告期内，公司产品分为机台设备、配件和其他收入等。

(1) 主营业务构成及收入分析

报告期内，公司主营业务构成及收入情况如下：

产品或劳务	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
机台设备	18,495,618.10	96.89	29,212,569.41	96.69	41,329,829.51	98.17
配件	594,300.77	3.11	1,000,925.16	3.31	769,224.06	1.83
合计	19,089,918.87	100.00	30,213,494.57	100.00	42,099,053.57	100.00

报告期内，主营业务收入包括机台设备销售收入和配件销售收入，其中机台设备收入占比较高，2014年度、2015年度、2016年1-5月占主营业务收入的比例分别为98.17%、96.69%和96.89%。

主营业务收入2015年度较2014年度下降，主要原因为：2015年土耳其、委内瑞拉客户因为国家政局影响，正常经营活动受到影响，从而影响公司的销售收入。

2016年1-5月主营业务收入达到2015年度的63.18%，主要是因为公司大力发展越南市场，同时国内市场回暖，营业收入呈现上升趋势。

(2) 各项业务毛利润及毛利率分析

报告期内，公司各项产品的毛利润及毛利率情况如下：

产品或劳务	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	毛利润(元)	毛利率(%)	毛利润(元)	毛利率(%)	毛利润(元)	毛利率(%)
机台设备	4,857,293.51	26.26	6,258,608.89	21.42	9,241,336.26	22.36
配件	113,222.12	19.05	216,553.87	21.64	132,412.45	17.21
合计	4,970,515.63	26.04	6,475,162.76	21.43	9,373,748.71	22.27

报告期内，2014年度、2015年度及2016年1-5月，公司主营业务毛利率为22.27%、21.43%、26.04%，毛利率水平呈上升趋势。

相比2014年度，2015年度公司主营业务毛利率相对比较稳定。对比2015年度，2016年1-5月公司主营业务毛利率上升，主要是因为机台设备毛利上升。2016年公司对创新型钢化炉、多边机等产品进行研发创新和改进性能，有效控制成本，使毛利率有所上升。其次，2016年1-5月销售的产品中，后视镜生产线的毛利率相对较高，提高了2016年1-5月主营业务毛利率水平。

报告期内，配件销售毛利率先上升后下降，主要原因为机械加工件的销售占比有所波动，而机械加工件的毛利高于其他配件，因此配件销售的毛利率呈现波动趋势。

从以上财务数据可看出，报告期内，公司主营业务呈增长趋势，毛利与毛利率逐年提高，公司的经营模式具备可持续性。

5、公司的核心资源要素及核心竞争力

(1) 公司技术水平

公司拥有专业的研发团队，拥有无链条磨边、高速双边磨边、汽车后视镜自动生产、强制对流钢化等核心技术资源。

技术名称	技术特点与先进性	主要应用	创新类型
轴承式磨边技术	该技术适用于加工不同宽度要求的直边、斜边玻璃，加工范围宽于其它机型玻璃直线斜面磨边机，正常可磨60mm宽，并可通过后调整梁升到最高位置，用于磨小尺寸的玻璃，如25mm×25mm的玻璃（斜边宽度5至10mm）。该技术采用特别轴承的铝合金坦克履带式链板可灵活转动，滚动摩擦系数小，使用寿命较链条结构式链板更高，	建筑玻璃、家具玻璃、太阳能玻璃	自主创新

	且具有更高精度。		
汽车后视镜 自动化生产 技术	该技术应用于 75mm 至 85mm 特宽斜面的玻璃制品的加工，主要用于高档汽车内视镜斜面的精磨加工，镜片斜面加工后平面度好，表面粗糙度达玻璃原片的水平，折射率等指标达到高档汽车内视镜的要求。	汽车内视镜	自主创新
玻璃双边磨 技术	该技术能对宽度为 220mm 至 4500mm 的平板玻璃的平行直边同时进行双边磨削，其效率是直线玻璃磨边机的二倍以上，其直边磨削后的直线度误差和双边的平行度误差及对角线长度误差较小，并能作切角磨削，加工面表面粗糙度接近玻璃原片表面。其中，移动磨头座运动直线的滚珠导轨采用进口精密直线导轨，运动精度较高，使用寿命长。移动磨头梁传动滚珠丝杠，采用高精度滚珠丝杠，能确保移动磨头座对固定磨头座移动的平行度及定位精度，保证加工玻璃双边的平行度及宽度尺寸。	建筑玻璃、家具玻璃、太阳能玻璃	自主创新
强制对流钢化/夹层技术	该技术解决了玻璃在不同的时间段需要不同的加热工艺的问题，能够加工高品质钢化玻璃产品，如大板面玻璃 2800mm*6000mm、Low-E 钢化玻璃和钢化夹胶玻璃。该技术系统在上部增加强制对流装置，对流装置对加热器上部的闲置热空气进行内部强制热循环，能耗进一步有效降低，对流装置处于玻璃上方部分预埋在保温层内，出风管采用陶瓷制品，解决了传统对流炉不锈钢件氧化对玻璃产品与陶瓷辊道的污染问题；在不同的时间段高温对流风机采用不同转速，使得加工出的钢化玻璃平整度更好。	建筑玻璃、安全玻璃的钢化 and 钢化夹层加工	自主创新

(2) 公司研发投入情况

报告期内，公司 2014 年及 2015 年研发投入分别为 208.27 万元及 334.93 万元，占营业收入比重分别为 4.47%及 10.19%。公司逐年加大研发投入，以不断提高公司产品的质量、技术以及竞争力。截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 25 项专利，其中有境内发明专利 2 项、境内实用新型专利 21

项、境外发明专利 2 项。同时 8 项发明专利正在申请中，具体如下表所示：

1) 境内发明专利

序号	专利类型	证书编号	取得方式	专利名称	申请日	实际使用情况	保护期
1	发明专利	ZL201310038095.1	原始取得	一种多功能快速四边磨边机	2013.1.31	正在使用	自申请日起二十年
2	发明专利	ZL201410030838.5	原始取得	一种带底边、倒角和除磨的多功能磨头装置	2014.1.22	正在使用	自申请日起二十年

2) 境内实用新型专利

序号	专利类型	证书编号	取得方式	专利名称	申请日	实际使用情况	保护期
1	实用新型	ZL201020224898.8	原始取得	夹层玻璃生产线自动喂膜机	2010.6.10	正在使用	自申请日起十年
2	实用新型	ZL201120109214.4	原始取得	一种气动抛光磨头机构	2011.4.14	正在使用	自申请日起十年
3	实用新型	ZL201120109414.X	原始取得	一种前梁升降机构	2011.4.14	正在使用	自申请日起十年
4	实用新型	ZL201320054755.0	原始取得	一种快速倒角磨边机	2013.1.31	正在使用	自申请日起十年
5	实用新型	ZL201320054776.2	原始取得	玻璃输送吸附定位机构	2013.1.31	正在使用	自申请日起十年
6	实用新型	ZL201320055095.8	原始取得	一种立式玻璃磨边机链板夹紧机构	2013.1.31	正在使用	自申请日起十年
7	实用新型	ZL201320054731.5	原始取得	一种磨边机倒角磨头装置	2013.1.31	正在使用	自申请日起十年
8	实用新型	ZL201320054740.4	原始取得	带底边、安全倒角、除膜的多功能磨头装置	2013.1.31	正在使用	自申请日起十年
9	实用新型	ZL201320383257.0	原始取得	磨头整体进给装置	2013.6.28	正在使用	自申请日起十年
10	实用新型	ZL201320385472.4	原始取得	斜边机摆架摆角机构	2013.6.28	正在使用	自申请日起十年
11	实用新型	ZL201320384921.3	原始取得	一种磨轮压盖式磨头	2013.6.28	正在使用	自申请日起十年
12	实用新型	ZL201320385571.2	原始取得	一种磨边机自动高速磨头	2013.6.28	正在使用	自申请日起十年
13	实用新型	ZL201320382534.6	原始取得	一种磨边机高速磨头	2013.6.28	正在使用	自申请日起十年
14	实用新型	ZL201320389995.6	原始取得	一种除膜磨头机	2013.7.02	正在使用	自申请日起十年
15	实用新型	ZL201320390812.2	原始取得	一种玻璃自动夹紧定位机构	2013.7.02	正在使用	自申请日起十年

16	实用新型	ZL201420041990.9	原始取得	一种快速倒棱带除膜磨边机	2014.1.22	正在使用	自申请日起十年
17	实用新型	ZL201420042106.3	原始取得	一种快速磨底边、倒棱及除膜磨边机	2014.1.22	正在使用	自申请日起十年
18	实用新型	ZL201420042131.1	原始取得	一种快速磨底边带倒棱磨边机	2014.1.22	正在使用	自申请日起十年
19	实用新型	ZL201420301904.3	原始取得	一种玻璃测量装置	2014.6.06	正在使用	自申请日起十年
20	实用新型	ZL201520680069.3	原始取得	一种弹性可调立式玻璃输送链板机构	2015.9.01	正在使用	自申请日起十年
21	实用新型	ZL201520680070.6	原始取得	一种防水防尘的立式玻璃输送链板结构	2015.9.01	正在使用	自申请日起十年

3) 境外专利

序号	专利类型	证书编号	取得方式	专利名称	申请国家	申请日	实际使用情况	保护期
1	发明专利	6910958	原始取得	FEEDING MECHANISM OF A RIPPLED EDGE BEVELER (波浪直线斜边机磨头进给机构)	美国	2001.02.27	正在使用	自申请日起二十年
2	发明专利	102008025798	原始取得	VERFAHREN ZUM BETERIBEN EINES ROLLENOFENS (一种用于操作辊道窑的方法)	德国	2008.05.29	正在使用	自申请日起二十年

4) 正在申请中的专利

截至本公开转让说明书签署日，公司 8 项发明专利正在申请中，具体如下表所示：

序号	专利类型	专利名称	申请号	申请日	状态
1	发明专利	一种立式玻璃输送链板机构	201610153345.X	2016.03.16	等待实审提案
2	发明专利	一种后视镜自动送料机的定位机构	201610153383.5	2016.03.16	等待实审提案
3	发明专利	一种后视镜自动送料机	201610153429.3	2016.03.16	等待实审提案
4	发明专利	一种防水防尘的立式玻璃输送链板结构	201510557566.9	2015.09.01	等待实审提案
5	发明专利	一种弹性可调立式玻璃输送链板机构	201510557888.3	2015.09.01	等待实审提案

6	发明专利	一种双弯玻璃成型机	201510482078.6	2015.08.07	等待实审提案
7	发明专利	一种双弯玻璃成型机的模具定位调整结构	201510482321.4	2015.08.07	等待实审提案
8	发明专利	一种摆动式玻璃冷却成型机	201510483766.4	2015.08.07	等待实审提案

(3) 业务许可资格或资质情况

序号	名称	发证机构	证书编号	获得时间	有效期	许可内容
1	高新技术企业证书	广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局	GR201444000313	2014.10.10	三年	——
2	报关单位注册登记证书	中华人民共和国中山海关	4420962333	2015.01.08	长期	——
3	自理报检企业备案登记证明书	中华人民共和国中山出入境检验检疫局	4420600875	2014.03.06	——	——
4	对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营者备案登记	02502118	——	——	——
5	排污许可证	中山市环境保护局	4420002012003110	2012.05.10	2012.5.8-2017.5.7	排放主要污染物为：水帘柜废水

综上所述，公司具备业务发展所需的核心资源要素和核心竞争力。

(二) 主要费用情况

项目	2016年度1-5月	2015年度	2014年度
销售费用(元)	1,658,771.42	5,052,689.15	4,977,677.97
管理费用(元)	2,099,331.53	8,680,877.19	4,931,380.15
财务费用(元)	985,398.77	2,898,370.68	3,056,856.95
销售费用占营业收入比重(%)	8.45	15.38	10.69
管理费用占营业收入比重(%)	10.69	26.42	10.59
财务费用占营业收入比重(%)	5.02	8.82	6.57
期间费用占营业收入比重(%)	24.16	50.61	27.85

报告期内，2014年度、2015年度及2016年1-5月期间费用总额分别为12,965,915.07元、16,631,937.02元、4,743,501.72元，呈波动趋势。纵向比较而言，主要是管理费用波动影响所致。

1、销售费用明细及变动分析

项目	2016 年度 1-5 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	551,302.35	2,101,715.17	916,890.18
展览费	281,712.09	982,556.31	1,515,305.63
运输、报关费	334,851.97	777,059.69	1,368,441.85
差旅费	151,122.55	491,689.21	543,340.00
售后配件费	319,799.63	383,800.34	434,717.80
广告宣传费	15,352.83	208,302.03	79,949.30
业务招待费	4,630.00	38,323.00	60,140.00
其他	-	69,243.40	58,893.21
合计	1,658,771.42	5,052,689.15	4,977,677.97

报告期内，公司销售费用呈波动变化趋势。销售费用主要由工资、运输和报关费、展览费等构成。

报告期内，职工薪酬先上升后下降。对比 2014 年度，2015 年度职工薪酬有所上升，主要原因如下：首先，2015 年公司制定了较高销售计划，为了稳定销售团队，调整了薪酬结构，提供有市场竞争力的保底薪资；其次，公司对售后服务人员进行了较多补充，并将售后部门职能调整为售后服务兼调试中心，同时也提高了部门人员薪酬。对比 2015 年度，2016 年 1-5 月职工薪酬有所下降，主要原因为：首先，为了控制成本，提高经营效益，公司实施工资收入与销售业绩挂钩，当公司整体未完成月度销售任务的，全体员工不享有绩效考核奖金；其次，受年初春节假期影响，2016 年年初员工没有享有全额月薪。

报告期内，展览费呈现持续下降趋势，主要原因如下：为了节约费用开支，公司放弃了参加国内外非专业性的展会；此外，针对必要参加的展会，通过缩减参展场地面积、减少参展人员数量、不带或少带展览设备等方式节约费用。

报告期内，报关和运输费呈现下降趋势，主要是由于运输费的下降，主要原因如下：首先，2015 年度公司销售收入有所下滑；其次，从 2015 年度开始，公司与部分客户约定，运输费需由买方支付。

2、管理费用明细及变动分析

项目	2016 年度 1-5 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	1,017,944.01	2,108,250.86	1,690,393.30
研究开发费	631,079.37	3,349,293.86	2,082,697.55
税金	174,319.42	759,552.53	155,186.00

中介咨询费	50,500.00	632,709.89	330,043.73
折旧、摊销费	189,684.18	674,289.10	210,062.74
差旅费	86,891.66	310,972.81	102,730.00
办公费	34,569.87	202,702.92	100,178.23
保安服务费	31,151.96	156,909.62	109,400.00
保险费	5,004.00	32,409.50	78,791.33
修理费	57,089.05	108,570.03	21,097.71
其他	10,782.19	345,216.07	50,799.56
合计	2,099,331.53	8,680,877.19	4,931,380.15

报告期内，公司管理费用成波动趋势，管理费用主要由职工薪酬和研究开发费等构成。

报告期内，职工薪酬先上升后下降。对比 2014 年度，2015 年度职工薪酬上升的主要原因如下：首先，2015 年，公司新招了人员负责公司资本市场战略规划，为提高员工工作积极性，对不同岗位人员工资均有所提升；其次，为了促进公司发展，便于管理，建立管理梯队，公司提拔了部分中高层管理人员，并对其薪酬做了较大幅度的调升。对比 2015 年度，2016 年 1-5 月职工薪酬略有下降的主要原因为：首先，为了控制成本，提高经营效益，公司实施工资收入与销售业绩挂钩，当公司整体未完成月度销售任务的，全体员工不享有绩效考核奖金；其次，公司春节假期较长，2016 年 2 月员工职工薪酬较低。

报告期内，研究开发费金额较大，主要原因如下：首先，公司于 2014 年度先后立项重大新项目研发，如双曲面汽车钢化生产线、371 斜边机、夹层玻璃生产线等大型项目，2015 年度以完成上述研发的项目为主。2016 年 1-5 月，公司调整发展规划，集中精力对现有优势产品进行规模化生产，研发费用较低，公司计划下半年立项新的研发项目。

3、财务费用明细及变动分析

项目	2016 年度 1-5 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	988,373.38	2,537,259.73	2,791,178.35
减：利息收入	4,152.64	18,881.16	31,508.25
汇兑损益	-45,434.05	318,020.21	235,791.00
手续费支出	46,612.08	61,971.90	61,395.85
合计	985,398.77	2,898,370.68	3,056,856.95

报告期内，财务费用主要由利息收入、利息支出、汇兑损益和银行手续费构成。利息支出主要为银行借款利息费用。

公司境外销售的结算方式为 T/T（国际电汇）或信用证的付款方式，主要结算货币为美元，美元兑人民币汇率造成财务费用汇兑损益的变化。

报告期内，公司发生的汇兑损益情况如下：

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
汇兑损益	-45,434.05	318,020.21	235,791.00
利润总额	1,637,175.28	-7,769,090.87	993,192.10
外销收入	9,990,175.23	17,863,635.90	23,941,450.66
汇兑损益占利润总额比	-2.78%	-4.09%	23.74%
汇兑损益占外销收入比	-0.45%	1.78%	0.98%

公司2016年1-5月、2015年度及2014年度，汇兑损益分别-45,434.05元、318,020.21元及235,791.00元，占当期利润总额比分别为-2.78%、-4.09%及23.74%，占当期外销收入比分别为-0.45%、1.78%及0.98%。除2014年度因当期利润较低，汇兑损益影响较大外，其他年度均不对公司业绩构成重大影响。

公司目前并未采取金融工具规避汇率风险。公司的汇兑损益金额占净利润比例较低，对经营业务不产生重大影响。未来公司将通过积极了解国际外汇市场的汇率波动情况，并在合适的情况下利用远期外汇合约等产品降低外汇风险。

（三）重大投资收益情况

项目	2016年度1-5月	2015年度	2014年度
投资收益	-	-	40,055.15

报告期内，重大投资收益是理财产品投资收益。

（四）非经常性损益

项目	2016年度1-5月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益（元）	139,839.13	103,420.37	-24,607.76
计入当期损益的政府补助（元）	1,488,967.00	358,700.00	214,347.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	40,055.15

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-234,368.74	-403,288.12	-97,001.52
小计	1,394,437.39	58,832.25	132,792.87
所得税影响额(元)	209,165.61	-	19,918.93
非经常性损益净额(元)	1,185,271.78	58,832.25	112,873.94

政府补助的具体内容如下：

单位：元

拨款单位	项目	2016年度1-5月	2015年度	2014年度
中山财政局	展会补贴收入			114,347.00
中山财政局	2013年先进企业奖励			100,000.00
中山财政局	中山市财政局专利补贴款		6,000.00	
中山财政局	展位费补助		152,700.00	
中山财政局	高新技术企业资助经费		50,000.00	
中山财政局	中山市2015年先进装备制造业发展专项资金		150,000.00	
中山市财政局	中山市商务局提升国际化项目补助	232,396.00		
中山市财政局	中山市商务局参展项目(第二期)补助	21,371.00		
中山市财政局	2016年中山市先进装备制造业发展项目资助款	1,165,200.00		
中山市财政局	中山市金融服务平台批量定期贷记来账记账	50,000.00		
广东省质量技术监督局	2016年度技术标准战略专项资金	20,000.00		
合计	-	1,488,967.00	358,700.00	214,347.00

营业外支出内容如下：

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失合计	-	-	24,607.76
其中：固定资产处置损失	-	-	24,607.76
对外捐赠支出	-	-	260,000.00
其他	243,516.10	433,964.77	602.57
合计	243,516.10	433,964.77	285,210.33

报告期内，各期营业外支出情况为：

2014年主要是向中山市红十字会等机构捐款260,000.00元、处置固定资产损失2,4607.76元、清理无法收回的销售尾款15.92元及税收滞纳金586.65元；

2015年主要是清理长期挂账无法收回的预付供应商款项 374,169.00 元、因产品质量未达客户要求产生的违约金 15,000.00 元、节日赞助款 23,600.00 元、存货毁损等 20,901.21 元及税收滞纳金 294.56 元；

2016年主要是存货毁损 140,765.00 元及存货盘亏 102,751.10 元。

2014年-2015年期间涉及税收滞纳金为报税人员工作疏忽造成，并非行政罚款。股份公司成立后，公司财务人员配制齐全，岗位分工明确，此类事件将能有效的规避。

（五）主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	73,723.13	67,519.43	150,949.56
银行存款	4,779,230.42	2,833,462.10	10,081,321.52
合计	4,852,953.55	2,900,981.53	10,232,271.08

货币资金科目中外汇的有关情况如下：

单位：元

项目	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	外币余额	人民币金额	外币余额	人民币金额	外币余额	人民币金额
现金-美元	8,752.97	57,585.77	4,786.95	31,084.54	-	-
现金-欧元	163.28	1,197.11	165.78	1,176.24	-	-
银行存款-美元	140,383.68	923,584.23	57,256.32	371,799.64	11,095.43	67,892.94
银行存款-欧元	1.51	11.07	1.56	11.07	19,859.71	148,066.06
账面余额-合计		982,378.18		404,071.49		215,959.00

2、应收账款

（1）账龄及期末余额变动分析

账龄	2016年5月31日			
	金额（元）	比例	坏账准备（元）	净额（元）
1年以内	4,329,460.03	79.73%	216,473.00	4,112,987.03
1-2年	985,002.85	18.14%	98,500.29	886,502.56
2-3年	115,539.76	2.13%	34,661.93	80,877.83

合计	5,430,002.64	100.00%	349,635.22	5,080,367.42
----	--------------	---------	------------	--------------

账龄	2015年12月31日			
	金额(元)	比例	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	4,444,717.66	90.73%	222,235.88	4,222,481.78
1-2年	454,364.76	9.27%	45,436.48	408,928.28
2-3年	-	-	-	-
合计	4,899,082.42	100.00%	267,672.36	4,631,410.07

账龄	2014年12月31日			
	金额(元)	比例	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	8,180,303.83	97.39%	409,015.20	7,771,288.63
1-2年	219,559.22	2.61%	21,955.92	197,603.30
2-3年	-	-	-	-
合计	8,399,863.05	100.00%	430,971.12	7,968,891.93

公司应收账款大部分账龄在1年以内。报告期内，应收账款余额随着收入的波动而变化。

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

(3) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2016年5月31日 余额(元)	占期末余 额比例(%)	账龄
ORIENT GOLD PLUS PROJECTS (PVT) LTD	货款	1,052,640.00	19.39	1年以内
巴中市华盛玻璃有限责任公司	货款	1,005,199.00	18.51	1年以内
华博汽车镜(上海)有限公司	货款	893,400.00	16.45	1年以内
PHU SON CORPORATION	货款	304,537.52	5.61	1年以内
PETER WAGNER Glasbearbeitungsmaschinen	货款	115,539.76	2.13	2-3年
		152,664.37	2.81	1-2年
		17,982.37	0.33	1年以内
合计	—	3,541,963.02	65.23	—

单位名称	款项性质	2015年12月31日 余额(元)	占期末余 额比例(%)	账龄
巴中市华盛玻璃有限责任公司	货款	1,201,730.90	24.53	1年以内
上海烈荣工贸有限公司	货款	967,007.70	19.74	1年以内
佛山市顺德区容桂浚兴五金塑料厂	货款	581,200.00	11.86	1年以内
陈静	货款	438,400.00	8.95	1年以内
VIDRAMAQ COMERCIO E SERVICOS LTDA.	货款	328,847.72	6.71	1年以内
合计	—	3,517,186.32	71.79	—

单位名称	款项性质	2014年12月31日 余额(元)	占期末余 额比例(%)	账龄
王云仔	货款	1,689,109.70	20.11	1年以内
陈静	货款	1,546,420.00	18.41	1年以内
宁波市鄞州剑峰钢化玻璃有限公司	货款	205,500.00	2.45	1-2年
		500,000.00	5.95	1年以内
华博汽车镜(上海)有限公司	货款	494,950.77	5.89	1年以内
保定市亮点水族科技发展有限公司	货款	479,284.00	5.71	1年以内
合计	—	4,915,264.47	58.52	—

(4) 应收账款科目中外汇的有关情况如下:

单位: 元

项目	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	外币余额	人民币金额	外币余额	人民币金额	外币余额	人民币金额
应收账款 -美元	661,616.80	4,352,776.86	617,601.68	4,010,458.27	476,293.81	2,914,441.82
应收账款 -欧元				-	-	-
账面余额 -合计		4,352,776.86		4,010,458.27		2,914,441.82

(5) 公司向个人销售收入的确认方法和时点

公司向个人客户销售收入确认方法和时点, 成本归集、分配、结转方法与公司对其他类型客户的收入确认、成本归集并无其他差异, 收入的确认与成本的结转匹配。详见本公开转让说明书本章“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“(一)重要会计政策有会计估计”之“18、收入确认原则”

(6) 成本归集、分配、结转方法, 收入确认与成本结转的匹配性

公司主要产品为玻璃深加工设备, 主要成本为机台销售成本和配件成本。公司成本归集、分配、结转的详细过程见本公开转让说明书本章之“六、报告

期主要财务数据及财务指标分析”之“(一)营业收入、营业成本及毛利”之“2、营业成本及变动分析”之“(2)报告期内,公司成本的归集、分配、结转方法”。

(7) 针对个人客户销售的合同签订、发票开具与取得、款项结算方式等公司对个人客户的销售业务实施和其他类型的客户实施一样的管理制度,要求签订销售合同,并遵守公司销售报价体系的规定,销售发票的开具与合同保持一致。公司严格按照收入确认原则确认收入,并依法缴纳流转税及企业所得税。公司向个人客户的销售款结算,绝大部分个人客户能够按照公司要求付款至公司账户。

(8) 公司针对个人客户销售模式、流程、结算等相关的内部控制制度针对个人客户销售模式、流程、结算等关键点,公司制定和完善了《销售与收款制度》、《资金管理制度》等相关的内部控制制度,对包括个人销售在内的销售行为进行规范管理,旨在保证收入的真实性、准确性、完整性,应收账款的及时性、现金交易的安全性,防范和降低各类风险、保持公司良性发展。

公司销售流程如下:

- 1) 开发业务及客户资质;
- 2) 与客户签订销售合同或由客户直接下订单并支付定金;
- 3) 生产部门按照销售合同或订单进行生产;
- 4) 业务员按销售合同或订单发送货物,跟进货物运送情况;
- 5) 货物交付买方后取得对方确认的送货单或确认收到货物,确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,开具销售发票,确认销售收入;
- 6) 货款结算。公司货款结算一般以银行转账形式支付,但有部分个人客户通过业务员代收货款的情形,即客户将货款付给业务人员,业务人员当天将货款存入公司银行账户。
- 7) 客户对账。公司财务部定期出具客户对账单、并通过传真、邮寄等方式与客户核对往来账目。如遇账款不符,需查明原因,及时处理。

3、预付账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位:元

账龄	2016年5月31日余额	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额
----	--------------	---------------	---------------

1年以内	211,640.84	1,087,113.77	1,841,407.17
1至2年	143,248.44	104,861.45	155,063.67
2至3年	-	66,000.00	1,204,508.60
合计	354,889.28	1,257,975.22	3,200,979.44

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

(3) 报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2016年5月31日余额（元）	占期末余额比例（%）	账龄
无锡苏胜尔机械设备有限公司	预付货款	96,769.23	27.27	1年以内
洛阳市西工区振新不锈钢制品商行	预付货款	86,361.45	24.33	1-2年
维苏威赛璐珂陶瓷(苏州)有限公司	预付货款	56,250.00	15.85	1-2年
黄干宝	预付货款	20,000.00	5.64	1年以内
北京嘉德展示有限公司	预付货款	19,400.00	5.47	1年以内
合计	—	278,780.68	78.55	-

单位名称	款项性质	2015年12月31日余额（元）	占期末余额比例（%）	账龄
中山市东凤镇长德五金厂	预付货款	702,376.85	55.83	1年以内
无锡苏胜尔机械设备有限公司	预付货款	90,000.00	7.15	1年以内
		66,000.00	5.25	2-3年
洛阳市西工区振新不锈钢制品商行	预付货款	86,361.45	6.87	1-2年
维苏威赛璐珂陶瓷(苏州)有限公司	预付货款	56,250.00	4.47	1年以内
无锡博靓特空气处理设备有限公司	预付货款	55,400.00	4.40	1年以内
合计	—	1,056,388.30	83.98	-

单位名称	款项性质	2014年12月31日余额（元）	占期末余额比例（%）	账龄
洛阳市西工区振新不锈钢制品商行	预付货款	594,393.90	18.57	1年以内
连云港市德源科技有限公司	预付货款	430,000.00	13.43	2-3年
秦皇岛市乐威科技贸易发展有限公司	预付货款	360,000.00	11.25	2-3年
德阳立达机电设备有限公司	预付货款	292,000.00	9.12	2-3年
国信证券股份有限公司	预付货款	200,000.00	6.25	1年以内
合计	—	1,876,393.90	58.62	-

4、其他应收款

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2016年5月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	4,154,656.91	95.15	181,321.43	3,973,335.48
1-2年	211,805.00	4.85	20,000.00	191,805.00
合计	4,366,461.91	100.00	201,321.43	4,165,140.48

账龄	2015年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	739,036.56	76.78	18,593.37	720,443.19
1-2年	223,500.00	23.22	20,000.00	203,500.00
合计	962,536.56	100.00	38,593.37	923,943.19

账龄	2014年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	23,303,735.46	68.73	1,157,731.66	22,146,003.80
1-2年	9,964,268.76	29.39	996,426.88	8,967,841.88
2-3年	638,453.03	1.88		638,453.03
合计	33,906,457.25	100.00	2,154,158.54	31,752,298.71

(2) 报告期各期末，其他应收款中，除2014年末应收李礼开2,837,148.55元外，不存在应收其他持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2016年5月31日 余额(元)	占期末余 额比例(%)	账龄
中山市同发贸易有限公司	往来款	3,553,616.50	81.38	1年以内
免抵退税款	退税款	253,899.28	5.81	1年以内
马辉	往来款	200,000.00	4.58	1-2年
吴志文	员工借款	150,000.00	3.44	1年以内
罗耀斌	员工借款	41,688.35	0.95	1年以内

合计	—	4,199,204.13	96.17	—
----	---	--------------	-------	---

单位名称	款项性质	2015年12月31日 余额(元)	占期末余 额比例(%)	账龄
免抵退税款	退税款	232,715.44	24.18	1年以内
陈适华	押金	200,000.00	20.78	1年以内
马辉	往来款	200,000.00	20.78	1至2年
梅丽丽	员工借款	34,843.10	3.62	1年以内
韦波	员工借款	25,567.10	2.66	1年以内
合计	—	693,125.64	72.01	—

单位名称	款项性质	2014年12月31日 余额(元)	占期末余 额比例(%)	账龄
佛山市顺德区帅邦贸易有限公司	往来款	9,550,000.00	28.17	1年以内
中山市南头镇六六八商行	往来款	8,500,000.00	25.07	1年以内
李礼开	往来款	2,837,148.55	8.37	1年以内
佛山市顺德区德远家居用品有限公司	往来款	2,000,000.00	5.90	1年以内
上海碟辉车镜有限公司	往来款	1,608,268.76	4.74	1年以内
合计	-	24,495,417.31	72.24	—

截至2016年5月31日，公司其他应收款余额中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至本公开转让说明书签署之日，往来款项及借款均已于报告期后收回。

(4) 预收账款科目中外汇的有关情况如下：

单位：元

项目	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	外币余额	人民币金额	外币余额	人民币金额	外币余额	人民币金额
预收账款 -美元	261,267.99	1,718,882.10	130,002.42	834,272.16	225,023.22	1,376,917.08
预收账款 -欧元				-	-	-
账面余额 -合计		1,718,882.10		834,272.16		1,376,917.08

公司目前并未采取金融工具规避汇率风险。公司的汇兑损益金额占净利润比例较低，对经营业务不产生重大影响。未来公司将通过积极了解国际外汇市场的汇率波动情况，并在合适的情况下利用远期外汇合约等产品降低外汇风险。

5、存货

(1) 存货结构及其变动分析

项目	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
原材料	14,240,827.82	41.35	8,563,060.03	25.01	6,463,546.54	28.87
在产品	13,851,258.40	40.22	14,139,518.60	41.29	9,179,724.70	41.00
库存商品	5,488,719.21	15.94	10,018,517.70	29.26	5,747,667.39	25.67
发出商品	785,613.03	2.28	1,445,864.51	4.22	945,212.80	4.22
委托加工物资	74,809.28	0.22	77,887.08	0.23	50,917.54	0.23
合计	34,441,227.74	100.00	34,244,847.95	100.00	22,387,068.93	100.00

公司存货主要为原材料、在产品和库存商品。报告期内，公司存货呈上升趋势。2015年底，公司获得的订单增加，因此开始采购原材料，并生产备货致使原材料和在产品较2014年底均有所增加；在产品增加主要是由于2015年土耳其、委内瑞拉客户因为国家政局影响，延期提货，从而放慢生产进度或暂停生产；库存商品增加较多是由于部分国外客户预付定金，产品已生产安装完毕，但是由于进口管制，尚未提货造成的。2016年，随着市场逐步回暖，订单增加，国外客户的提货和销量的提高，使得库存商品有所降低。

(2) 存货减值情况

项目	2016年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2016年5月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,266,264.63	572,613.30	-	-	-	1,838,877.93
在产品	471,146.51	528,647.31	-	-	-	999,793.82
库存商品	2,263,798.96	-	-	1,008,571.70	-	1,255,227.26
合计	4,001,210.10	1,101,260.61	-	1,008,571.70	-	4,093,899.01

项目	2015年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2015年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,330,958.20	-	-	64,693.57	-	1,266,264.63
在产品	201,180.31	269,966.20	-	-	-	471,146.51
库存商品	303,422.69	1,960,376.27	-	-	-	2,263,798.96

合计	1,835,561.20	2,230,342.47	-	64,693.57	-	4,001,210.10
----	--------------	--------------	---	-----------	---	--------------

项目	2014年 1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2014年 12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	785,146.42	545,811.78	-	-	-	1,330,958.20
在产品	-	201,180.31	-	-	-	201,180.31
库存商品	-	303,422.69	-	-	-	303,422.69
合计	785,146.42	1,050,414.78	-	-	-	1,835,561.20

2015年底，由于河北广奥玻璃经营困难，原定制的夹层线设备已完工入库，但是无法如期提货，由于属于定制机，因此整套设备计提跌价准备，此外，部分库存双边机库龄较长，拟改造后折价处理，因此也计提了减值准备。

6、其他流动资产

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣进项税	23,817.36	450,389.50	2,454,058.14
合计	23,817.36	450,389.50	2,454,058.14

7、固定资产

(1) 固定资产构成及变动情况

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
固定资产原值	12,646,689.75	18,475,789.28	936,202.36	30,186,276.67
房屋及建筑物	3,301,802.46	18,203,875.00	-	21,505,677.46
运输工具	1,060,635.38	132,811.11	408,523.19	784,923.30
机器设备	7,516,607.17	49,743.59	227,430.32	7,338,920.44
办公设备及其他	767,644.74	89,359.58	300,248.85	556,755.47
累计折旧	6,746,657.51	834,851.21	766,843.07	6,814,665.65
房屋及建筑物	982,706.43	104,090.64	-	1,086,797.07
运输工具	635,835.42	120,971.32	265,547.88	491,258.86
机器设备	4,438,515.01	578,846.38	216,058.80	4,801,302.59
办公设备及其他	689,600.65	30,942.87	285,236.39	435,307.13
固定资产净值	5,900,032.24	-	-	23,371,611.02

房屋及建筑物	2,319,096.03	-	-	20,418,880.39
运输工具	424,799.96	-	-	293,664.44
机器设备	3,078,092.16	-	-	2,537,617.85
办公设备及其他	78,044.09	-	-	121,448.34

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
固定资产原值	30,186,276.67	755,355.56	301,543.00	30,640,089.23
房屋及建筑物	21,505,677.46	679,449.59	-	22,185,127.05
运输工具	784,923.30	-	301,543.00	483,380.30
机器设备	7,338,920.44	-	-	7,338,920.44
办公设备及其他	556,755.47	75,905.97	-	632,661.44
累计折旧	6,814,665.65	1,722,950.06	286,465.85	8,251,149.86
房屋及建筑物	1,086,797.07	1,047,470.17	-	2,134,267.24
运输工具	491,258.86	78,864.15	286,465.85	283,657.16
机器设备	4,801,302.59	543,312.26	-	5,344,614.85
办公设备及其他	435,307.13	53,303.48	-	488,610.61
固定资产净值	23,371,611.02	-	-	22,388,939.37
房屋及建筑物	20,418,880.39	-	-	20,050,859.81
运输工具	293,664.44	-	-	199,723.14
机器设备	2,537,617.85	-	-	1,994,305.59
办公设备及其他	121,448.34	-	-	144,050.83

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
固定资产原值	30,640,089.23	-	1,365,383.00	29,274,706.23
房屋及建筑物	22,185,127.05	-	-	22,185,127.05
运输工具	483,380.30	-	-	483,380.30
机器设备	7,338,920.44	-	1,365,383.00	5,973,537.44
办公设备及其他	632,661.44	-	-	632,661.44
累计折旧	8,251,149.86	594,290.77	1,167,422.13	7,678,018.50
房屋及建筑物	2,134,267.24	425,808.08	-	2,560,075.32
运输工具	283,657.16	33,434.45	-	317,091.61
机器设备	5,344,614.85	110,055.59	1,167,422.13	4,287,248.31
办公设备及其他	488,610.61	24,992.65	-	513,603.26

固定资产净值	22,388,939.37	-	-	21,596,687.73
房屋及建筑物	20,050,859.81	-	-	19,625,051.73
运输工具	199,723.14	-	-	166,288.69
机器设备	1,994,305.59	-	-	1,686,289.13
办公设备及其他	144,050.83	-	-	119,058.17

(2) 固定资产减值情况

报告期内，固定资产未发生减值迹象。

8、无形资产

单位：元

类别	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
无形资产原值	16,800.00	43,730,000.00	-	43,746,800.00
土地使用权	-	43,730,000.00	-	43,730,000.00
非专利技术	16,800.00	-	-	16,800.00
累计摊销	13,060.00	109,374.43	-	122,434.43
土地使用权	-	107,694.43	-	107,694.43
非专利技术	13,060.00	1,680.00	-	14,740.00
无形资产净值	3,740.00	-	-	43,624,365.57
土地使用权	-	-	-	43,622,305.57
非专利技术	3,740.00	-	-	2,060.00

类别	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
无形资产原值	43,746,800.00	1,310,220.00	-	45,057,020.00
土地使用权	43,730,000.00	1,310,220.00	-	45,040,220.00
非专利技术	16,800.00	-	-	16,800.00
累计摊销	122,434.43	1,333,065.03	-	1,455,499.46
土地使用权	107,694.43	1,331,005.03	-	1,438,699.46
非专利技术	14,740.00	2,060.00	-	16,800.00
无形资产净值	43,624,365.57	-	-	43,601,520.54
土地使用权	43,622,305.57	-	-	43,601,520.54
非专利技术	2,060.00	-	-	-

类别	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
----	-----------	------	------	------------

类别	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
无形资产原值	45,057,020.00		-	45,057,020.00
土地使用权	45,040,220.00		-	45,040,220.00
非专利技术	16,800.00	-	-	16,800.00
累计摊销	1,455,499.46	554,585.43	-	2,010,084.89
土地使用权	1,438,699.46	554,585.43	-	1,993,284.89
非专利技术	16,800.00	-	-	16,800.00
无形资产净值	43,601,520.54	-	-	43,046,935.11
土地使用权	43,601,520.54	-	-	43,046,935.11
非专利技术	-	-	-	-

(六) 主要负债

1、短期借款

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证兼抵押借款	53,792,120.00	48,287,724.80	45,845,200.00
合计	53,792,120.00	48,287,724.80	45,845,200.00

报告期内，公司以自有资产为银行借款提供担保，相关银行借款合同尚未履行完毕。

(1) 用于担保的资产具体情况

产权证号	房产或土地座落	建筑面积或土地使用面积(m ²)	账面原值(万元)	账面净值(万元)
中府国用(2015)第易0300522	中山市东凤镇安乐村	4058	1,057.81	1,012.85
粤房地权证中府字第0215032032号	中山市东凤镇安乐村	3019.39	533.08	497.20
中府国用(2015)第易0300429	中山市东凤镇安乐村	10406.8	2,602.81	2,495.01
粤房地权证中府字第0215019733号	中山市东凤镇安乐村	4836	892.01	831.99
中府国用(2015)第易0300428	中山市东凤镇安乐村	3549.8	843.40	796.84
粤房地权证中府字第0215019647号	中山市东凤镇安乐村	2768.82	449.91	419.64

中府国用(2010)第030084号	中山市东风镇安乐村	612.7	95.25	84.08
粤房地权证中府字第0110004234号	中山市东风镇安乐村	2327.98		
合计			6,474.27	6,137.60

(2) 担保借款的具体内容和借款合同履行情况

单位：万元

序号	贷款人	借款金额-人民币	借款金额-美元	借款期限	借款用途	担保方式	合同履行情况	备注
1	中国工商银行 中山东风支行	500.00		2016.01.05- 2017.01.05	流动资金周转	抵押	履行中	
2		500.00		2016.01.07- 2017.01.07	流动资金周转	抵押	履行中	
3		500.00		2016.01.12- 2017.01.12	流动资金周转	抵押	履行中	
4		500.00		2016.01.13- 2017.01.13	流动资金周转	抵押	履行中	
5	中国建设银行 中山分行	450.00		2015.10.20- 2016.10.20	流动资金周转	抵押	履行中	2016.10 已续贷
6		500.00		2015.10.27- 2016.10.27	流动资金周转	抵押	履行中	2016.10 已续贷
7		500.00		2015.10.29- 2016.10.29	流动资金周转	抵押	履行中	2016.10 已续贷
8		645.00		2016.03.23- 2017.03.23	流动资金周转	抵押	履行中	
9		500.00		2015.10.22- 2016.10.22	流动资金周转	抵押	履行中	2016.10 已续贷
10		300.00		2016.05.23- 2017.05.23	流动资金周转	抵押	履行中	
11		300.00		2016.05.27- 2017.05.27	流动资金周转	抵押	履行中	
12				28.00	2016.02.01- 2016.07.31	流动资金周转	抵押	已归还
	合计	5,195.00	28.00					

(3) 公司丧失上述用于担保资产控制权情形的应对措施, 对公司持续经营能力的影响

综上所述, 公司发生债务违约或丧失对上述担保资产控制权情形的可能性较低。自公司成立之日起, 公司严格按照借款合同中约定的期限、用途履行义务, 未曾发生违约情形。

同时, 公司针对可能存在的债务违约或丧失对上述担保资产控制权情形的应对措施主要有: (1) 增加融资方式, 以股权融资缓解、降低债务融资规模及需求; (2) 增强应收账款催收力度, 以保障经营活动现金流入, 降低债务违约

风险；(3) 改善业务开展模式，未来公司业务会选择性开展垫资相对较少的合作对手及业务内容。

2、应付账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含)	5,001,548.34	10,621,165.64	11,875,368.73
1-2年	5,389,422.01	142,769.68	3,414,832.84
2-3年	-	80,000.00	-
合计	10,389,000.27	10,843,935.32	15,290,201.57

(2) 应付账款中无应付持有公司5%(含5%)上表决权股份的股东单位情况。

(3) 报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2016年5月31日 余额(元)	占期末余额 比例(%)	账龄
佛山市南海珠江减速机有限公司	货款	1,005,747.30	9.68	1年以内
嘉禾县伟铸机械有限公司	货款	997,465.61	9.60	1年以内
江门市新会区睦洲顺艺铸件厂	货款	498,925.10	4.80	1年以内
佛山市顺德区华顺电机实业有限公司	货款	384,163.14	3.70	1年以内
嘉禾县广源铸造有限公司	货款	341,799.14	3.29	1年以内
合计	-	3,228,100.29	31.07	-

单位名称	款项性质	2015年12月31日 余额(元)	占期末余额 比例(%)	账龄
嘉禾县伟铸铸造有限公司	货款	1,414,349.28	13.04	1年以内
佛山市南海珠江减速机有限公司	货款	846,155.73	7.80	1年以内
江门市新会区睦洲顺艺铸件厂	货款	791,126.46	7.30	1年以内
佛山市顺德区华顺电机实业有限公司	货款	413,716.33	3.82	1年以内
嘉禾县广源铸造有限公司	货款	341,799.14	3.15	1年以内
合计	-	3,807,146.94	35.11	-

单位名称	款项性质	2014年12月31日 余额(元)	占期末余额 比例(%)	账龄
------	------	----------------------	----------------	----

廖佩珊	货款	2,609,573.91	17.07	1-2年
深圳市从高金属材料有限公司	货款	2,440,000.00	15.96	1年以内
佛山市佳骏船舶物资有限公司	货款	730,079.70	4.77	1年以内
嘉禾县伟铸铸造有限公司	货款	529,011.23	3.46	1年以内
江门市新会区睦洲顺艺铸件厂	货款	452,508.70	2.96	1年以内
合计	-	6,761,173.54	44.22	-

(4) 向个人供应商采购的情况

报告期内，公司存在向个人供应商采购的情况形，但采购金额占比较低。

1) 向个人采购的原因、必要性、合理性、是否为关联方

报告期内，公司向个人采购主要是因为个人供应商没有采购额度要求，采购手续简便且送货及时。有限公司阶段公司生产规模不大且公司经营管理不规范，对于一些不常用的零星物料没有库存储备，在生产中过程中发现物料库存不足时，为了按时完成生产进度，会向当地个体户适量采购。

随着公司业务的提升，管理制度的规范、完善，公司逐渐减少对个人供应商的采购，报告期后，未再发生向个人供应商采购的情形。股份公司成立后，公司加强了管理，规范经营模式并承诺不再向个人供应商进行采购，向个人供应商的采购不具有可持续性。

在报告期内，未发生向公司实际控制人朱斌、持有公司 5%以上股份的股东、全体董事、监事和高级管理人员或其直系亲属等个人供应商采购行为的情形。

2) 成本归集、分配、结转方法

公司主要产品为玻璃深加工设备，主要成本为机台销售成本和配件成本。公司成本归集、分配、结转的详细过程见本公开转让说明书本章之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“(一)营业收入、营业成本及毛利”之“2、营业成本及变动分析”之“(2)报告期内，公司成本的归集、分配、结转方法”。

3) 收入确认与成本结转的匹配性

各月末，公司根据订单的验收情况和货款的结算情况，对照收入的确认具体原则，确认营业收入，并对应结转订单产品的成本。收入确认与成本结转匹配。

4) 针对个人供应商采购的合同签订、发票开具与取得、款项结算方式如下：
公司生产用各类物质的询价工作由采购部采购业务经办人负责，采购合同

的签订也由采购业务经办人根据经批准的《采购申购单》及《供应商报价单》进行，合同中特别约定发票事项（采购业务需分增值税专用发票与增值税普通发票）。

①针对供应商及物料的不同按实际情况选择以下 60 天结、30 天结、现金（不经常使用物料/现场购买）等 3 种方式的任意一种进行支付，所付款项必须经财务负责人、总经理签字认可。

②确认应付款项的要求：结算截止日为每月的 30 日，即自上月 30 日起至本月 30 日送货确认为本月应付款项。

③对账期限：供应商月末将月结账单提交到财务部（如遇周末可提前提供），财务部确认、回复并要求供应商提供发票，发票必须在每月 31 日前提供。

④付款条件：财务付款需满足账目核对完成、发票到位的情况下才能支付货款。

5) 针对个人供应商采购模式、流程、结算等相关的内部控制制度

针对个人供应商采购模式、流程、结算等关键点，公司制定和完善了《采购货物制度》、《付款及发票管理制度》等相关的内部控制制度，对包括个人采购在内的采购行为进行规范管理。旨在确保企业购到高品质低成本的产品，从而达到降低成本之目的。

3、预收账款

单位：元

项目	2016年5月31日 余额	2015年12月31日 余额	2014年12月31日 余额
1年以内（含）	2,665,003.59	2,979,839.44	3,434,155.84
1-2年	2,432,333.27	2,325,070.72	300,000.00
2-3年	300,000.00	300,000.00	
合计	5,397,336.86	5,604,910.16	3,734,155.84

(1) 报告期各期末，预收账款中无预收持本单位 5%（含 5%）以上表决权的股东单位款项。

(2) 截至 2016 年 5 月 31 日，1-2 年内的预收账款是指客户 VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C.A 因自身原因，未按时提货，造成无法确认收入。报告期后，该客户已陆续提货，确认收入。2-3 年内的预收账款是王丽红 2013 年 12 月预付后视镜设备货款，2016 年 6 月 16 日经法院判决双方解除合同，

2016年8月24日，公司退还了该笔预收账款30万。具体情况详见“第四章 公司财务”之“八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项”。

(3) 报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2016年5月31日 余额(元)	占期末余额 比例(%)	账龄
VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C. A.	货款	661,189.50	12.25	1年内
		2,432,333.27	45.07	1-2年
GURSAN CAN SANAYI	货款	440,385.10	8.16	1年以内
王丽红	货款	300,000.00	5.56	2-3年
东莞莱姆森科技建材有限公司	货款	220,650.00	4.09	1年以内
湖南盈晖钢化玻璃有限责任公司	货款	205,000.00	3.80	1年以内
合计	-	4,259,557.87	78.92	-

单位名称	款项性质	2015年12月31日 余额(元)	占期末余额 比例(%)	账龄
VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C. A.	货款	783,420.37	13.98	1年以内
		1,890,070.72	33.72	1-2年
湖北宜昌瑞英机电有限公司	货款	435,000.00	7.76	1-2年
四川博皓玻璃有限公司	货款	353,000.00	6.30	1年以内
GURSAN CAN SANAYI	货款	304,796.60	5.44	1年以内
王丽红	货款	300,000.00	5.35	2-3年
合计	-	4,066,287.70	72.55	-

单位名称	款项性质	2014年12月31日 余额(元)	占期末余额 比例(%)	账龄
VIDRIOS TEMPLADOS Y LAMINADOS TEMPLA C. A.	货款	1,927,677.47	51.62	1年以内
IGE Glass Technologies, Inc	货款	513,784.28	13.76	1年以内
宜昌瑞英机电有限公司	货款	435,000.00	11.65	1年以内
王丽红	货款	300,000.00	8.03	1-2年
澳大利亚 NFK GLAZING	货款	109,676.95	2.94	1年以内
合计	-	3,286,138.70	88.00	

(4) 预收账款科目中外汇的有关情况如下：

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日

	外币余额	人民币金额	外币余额	人民币金额	外币余额	人民币金额
预收账款 -美元	261,267.99	1,718,882.10	130,002.42	834,272.16	225,023.22	1,376,917.08
预收账款 -欧元				-	-	-
账面余额 -合计		1,718,882.10		834,272.16		1,376,917.08

4、应付职工薪酬

单位：元

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
一、短期薪酬	1,040,999.33	2,841,885.82	2,540,717.27	1,342,167.88
二、离职后福利-设定提存计划	-	410,358.66	410,358.66	-
合计	1,040,999.33	3,252,244.48	2,951,075.93	1,342,167.88

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	2,122,170.83	10,446,347.67	11,527,519.17	1,040,999.33
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,095,039.76	1,095,039.76	-
合计	2,122,170.83	11,541,387.43	12,622,558.93	1,040,999.33

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	371,600.00	6,316,937.63	4,566,366.80	2,122,170.83
二、离职后福利-设定提存计划	-	777,168.40	777,168.40	-
合计	371,600.00	7,094,106.03	5,343,535.20	2,122,170.83

(2) 短期薪酬列示：

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,032,941.09	2,619,899.61	2,317,767.86	1,335,072.84

2、职工福利费	-	55,044.00	55,044.00	-
3、社会保险费	-	76,880.61	76,880.61	-
其中：医疗保险费	-	47,040.00	47,040.00	-
工伤保险费	-	14,919.08	14,919.08	-
生育保险费	-	14,921.53	14,921.53	-
4、住房公积金	-	52,820.00	52,820.00	-
5、工会经费和职工教育经费	8,058.24	37,241.60	38,204.80	7,095.04
合计	1,040,999.33	2,841,885.82	2,540,717.27	1,342,167.88

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,122,170.83	9,761,172.89	10,850,402.63	1,032,941.09
2、职工福利费	-	259,341.20	259,341.20	-
3、社会保险费	-	179,047.02	179,047.02	-
其中：医疗保险费	-	126,042.00	126,042.00	-
工伤保险费	-	49,781.72	49,781.72	-
生育保险费	-	3,223.30	3,223.30	-
4、住房公积金	-	94,012.00	94,012.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	152,774.56	144,716.32	8,058.24
合计	2,122,170.83	10,446,347.67	11,527,519.17	1,040,999.33

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	371,600.00	6,160,622.03	4,410,051.20	2,122,170.83
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	156,315.60	156,315.60	-
其中：医疗保险费	-	115,412.00	115,412.00	-
工伤保险费	-	40,903.60	40,903.60	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	-	-	-

5、工会经费和职工教育经费	-	100,460.80	100,460.80	-
合计	371,600.00	6,316,937.63	4,566,366.80	2,122,170.83

(3) 设定提存计划列示:

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
1、基本养老保险	-	391,705.44	391,705.44	-
2、失业保险费	-	18,653.22	18,653.22	-
合计	-	410,358.66	410,358.66	-

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险	-	1,043,635.44	1,043,635.44	-
2、失业保险费	-	51,404.32	51,404.32	-
合计	-	1,095,039.76	1,095,039.76	-

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险	-	736,264.80	736,264.80	-
2、失业保险费	-	40,903.60	40,903.60	-
合计	-	777,168.40	777,168.40	-

5、应交税费

单位：元

税种	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	-79,713.71	37,517.31	70,865.17
房产税	9,054.37	545,161.67	-
城市维护建设税	14,387.22	16,504.73	4,321.97
教育费附加	14,387.22	16,504.73	4,321.97
堤围费	-	4,552.68	4,214.42
企业所得税	79,713.71	79,713.71	271,134.42
土地使用税		46,568.25	-
合计	37,828.81	746,523.08	354,857.95

6、其他应付款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

项目	2016年5月31日余额	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额
1年以内(含)	394,733.58	4,072,684.60	2,457,694.08
1-2年	30,354.00	-	-
合计	425,087.58	4,072,684.60	2,457,694.08

(2) 报告期各期末, 其他应付款前五名单位如下:

单位名称	款项性质	2016年5月31日 余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
广州运承物流有限公司	运输款	140,400.00	33.03	1年以内
		15,300.00	3.6%	1-2年
中山市保安服务公司	安保服务费	86,850.00	20.43	1年以内
吴国松	饭堂餐费	57,788.00	13.59	1年以内
中山市港口镇盈丰货运代理服务部	代理服务费	28,673.47	6.75	1年以内
		15,054.00	3.54	1-2年
广东电网有限责任公司中山供电局	电费	39,625.11	9.32	1年以内
合计	-	383,690.58	90.26	-

单位名称	款项性质	2015年12月31日 余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
李礼开	往来款	2,155,620.50	52.93	1年以内
陈适华	租金	790,034.00	19.40	1年以内
中山市安达运输有限公司	运输款	270,300.00	6.64	1年以内
中山市同发贸易有限公司	往来款	250,000.00	6.14	1年以内
中山市广物溢展汽车销售服务有限公司	车辆款	100,000.00	2.46	1年以内
合计		3,565,954.50	87.57	-

单位名称	款项性质	2014年12月31日 余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
黄秀珍	往来款	1,645,728.14	66.96	1年以内
李礼开	往来款	201,100.00	8.18	1年以内
中山市安达运输有限公司	运输款	161,916.79	6.59	1年以内
中国对外贸易广州展览公司	展览款	111,438.68	4.53	1年以内
中山市鸿泰电工材料商行	往来款	82,068.59	3.34	1年以内

合计		2,202,252.20	89.61	-
----	--	--------------	-------	---

(3) 其他应付款的具体内容及构成

单位：元

款项性质	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	具体内容
往来款	-	2,155,620.50	1,846,828.14	关联方借款
往来款		250,000.00		非关联方借款
房租		790,034.00		应付费用
运输费	199,427.47	490,646.35	161,916.79	应付费用
保安服务费	86,850.00	88,600.00	-	应付费用
电费	39,625.11	48,784.29	42,334.70	应付费用
展览费	-	149,641.27	324,545.86	应付费用
其他	99,185.00	99,358.19	82,068.59	应付费用
合计	425,087.58	4,072,684.60	2,457,694.08	

(4) 其他应付款产生的原因及合理性

2014年末、2015年末及2016年5月末，公司其他应付款余额分别为245.7万元、407.2万元及42.5万元，每年构成如下：1) 2014年末其他应付款的组成为：实际控制人李礼开和黄秀珍拆借给公司的流动资金184.7万元，按权责发生制计提的运输费16.2万元、展览费32.4万元、电费4.2万元及其他应付款8.2万元；2) 2015年其他应付款组成为：实际控制人李礼开拆借给公司的流动资金215.5万元，中山市同发贸易有限公司借款25万元，按权责发生制计提的生产用场地租金79万元、运输费49万元、展览费15万元、安保服务费8.8万元、电费4.9万及其他应付款9.9万元；3) 2016年5月其他应付款的组成为：按权责发生制计提的运输费19.9万元、安保服务费8.6万元、水费4万元及其他应付款9.9万元。

往来款，主要是公司补充流动资金不足，向控股股东及中山市同发贸易有限公司拆借资金，由于拆借的时间较短，故未约定利息。

安保服务费，是指公司与第三方保安服务公司签订的服务合同，公司按权责发生制原则计提的保安服务费。公司属重资产行业，为了保证公司资产的安全，公司与专业保安公司签订安保合同，由其负责公司厂区内24小时的安保服务。

租金是指公司机加车间的租金。2015年及以前，由于公司生产设备所需的大部分零部件为公司自己加工生产，生产所用的主要固定设备包括铣床、镗床、龙门刨、数控车床等，存放这些设备需要较大的场地，因公司自有的生产车间不够，租用临近厂房一间为机加车间所用，其厂房业主为个人所有。2016年以后，公司调整经营策略，大量减少零部件的生产而改为外协及采购，减少机加车间规模，处理了一批机加设备，不再需要租用大片厂房生产机加零部件。

展览费是指公司通过参加行业内专业展会所发生的应付款项，包括国内和国外的有影响力展会，参加这类展会是公司获取新客户、取得订单、提升产品竞争力的有效渠道。

运输费是指公司在销售的过程中，运送产品到客户指定的地点所产生的费用。当公司自己的运输能力不足以满足需求时，会委托其他的运输公司代送货而产生应付款项。

水费及其他零散的应付款项都是与公司生产经营密切相关，属公司合理的开支范围。

（七）股东权益情况

1、实收资本（或股本）

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
李礼开	23,460,000.00	23,460,000.00	75,433,875.00
黄强华	100,000.00	100,000.00	1,500,000.00
中山百盈股权投资中心（有限合伙）	2,400,000.00	2,400,000.00	
黄秀珍	1,500,000.00	1,500,000.00	
戴裕东	1,140,000.00	1,140,000.00	
刘敏英	100,000.00	100,000.00	
高毅	100,000.00	100,000.00	
林长青	100,000.00	100,000.00	
张树奇	100,000.00	100,000.00	
李界平	100,000.00	100,000.00	
马甜英	100,000.00	100,000.00	
彭辉胜	100,000.00	100,000.00	

黎东强	100,000.00	100,000.00	
刘攀峰	100,000.00	100,000.00	
陆璐	100,000.00	100,000.00	
李景昌	100,000.00	100,000.00	
罗少金	100,000.00	100,000.00	
黎坚强	100,000.00	100,000.00	
钟杰龙	100,000.00	100,000.00	
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	76,933,875.00

公司股本变化情况详见“第一章公司概况”之“四、股本形成及变化情况”。

2、盈余公积

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
法定盈余公积	464,344.09	464,344.09	464,344.09
合计	464,344.09	464,344.09	464,344.09

3、资本公积

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资本溢价（股本溢价）	-	-	-
其他资本公积	17,133,875.00	17,133,875.00	-
合计	17,133,875.00	17,133,875.00	-

资本公积变化情况详见“第一章公司概况”之“四、股本形成及变化情况”之“（七）2015年9月，有限公司第1次减资”。

3、未分配利润

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
年初未分配利润余额	-11,335,993.61	-4,647,692.11	-5,331,249.10
加：本期净利润	1,400,275.58	-6,688,301.50	683,556.99
减：提取法定盈余公积	-	-	-
转增资本	-	-	-
分配股东股利	-	-	-
其他减少	-	-	-
年末未分配利润余额	-9,935,718.03	-11,335,993.61	-4,647,692.11

(八) 现金流量表补充信息

1、其他与经营活动、投资活动、筹资活动相关的现金流

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
收到的其他与经营活动相关的现金流：	22,159,078.98	60,663,047.68	96,462,690.30
利息收入	4,152.64	18,881.16	31,508.25
政府补助	1,488,967.00	358,700.00	214,347.00
往来款	20,665,959.34	60,285,466.52	96,216,835.05
支付的其他与经营活动相关的现金流：	29,314,402.37	30,232,902.46	86,864,291.12
日常费用报销	2,083,267.53	8,063,289.02	6,600,598.12
往来款	27,231,134.84	22,169,613.44	80,263,693.00
收到的其他与投资活动相关的现金流：			
-	-	-	-
支付的其他与投资活动相关的现金流：			
-	-	-	-
收到的其他与筹资活动相关的现金流：			
-	-	-	-
支付的其他与筹资活动相关的现金流：			
所有者投入和减少资本	-	29,800,000.00	-

2、现金流补充资料

补充资料	2016年1-5月	2015年度	2014年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1,400,275.58	-6,688,301.50	683,556.99
加：资产减值准备	337,379.83	-113,215.03	-185,404.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	594,290.77	1,722,950.06	834,851.21
无形资产摊销	554,585.43	1,333,065.03	109,374.43
长期待摊费用摊销	82,547.16	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-139,839.13	-103,420.37	24,607.76

财务费用	988,373.38	2,537,259.73	2,791,178.35
投资损失	-	-	-40,055.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	236,899.70	-1,080,789.37	-663,103.63
存货的减少	-196,379.79	-11,857,779.02	-12,620,156.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,179,576.42	40,114,486.68	32,594,702.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,368,914.68	-1,201,866.19	-23,990,895.70
经营活动产生的现金流量净额	-2,690,358.17	24,662,390.02	-461,344.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	4,852,953.55	2,900,981.53	10,232,271.08
减：现金的期初余额	2,900,981.53	10,232,271.08	14,105,480.01
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,951,972.02	-7,331,289.55	-3,873,208.93

（九）报告期主要财务指标分析

1、偿债能力分析

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
每股净资产（元）	1.26	1.21	0.95
资产负债率（母公司）	66.14%	66.47%	49.42%
流动比率（倍）	0.61	0.56	1.07
速动比率（倍）	0.19	0.12	0.74

2014年末公司每股净资产小于1，2015年9月减资完成后，公司实收资本计算加权数大幅降低，每股净资产增加，2015年末、2016年5月31日，每股净资产分别为1.21、1.26。公司每股净资产小于1主要原因系：公司成立于1997年，前期经营管理不规范，产品品种繁杂，批量化生产较少，提高了企业的生产成本、采购成本，导致2014年之前年度公司累计亏损，截至2013年末未分配利润为-533.12万元，公司2014年实现的盈余不足以弥补期初的亏损。

公司经过前期阶段的积累，市场逐步打开，且公司积极采取削减产业链，

加大研发投入，完善销售模式等措施改善公司的盈利能力。

报告期内，公司的资产负债率上升，流动比率、速动比率下降且小于1，主要是由于公司为提升业务规模，通过银行借款补充流动资金，加之2015年度受国外客户延迟发货的影响，导致公司收入无法确认、成本无法结转、尾款无法按期收取、预收账款无法结转，因此公司资产负债率偏高，随着2016年公司打开新市场、国外客户正常发货，公司的偿债能力指标均有提升。截至本公开转让说明书签署日，公司2016年累计营业收入已超过2015年，公司偿债能力提升。

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金2014年、2015年和2016年1-5月别为5,534.16万元、4,091.33万元和2,064.22万元，截至2016年5月31日银行短期借款余额为5,379.21万元，其中还款期在2017年的有3,245.00万元。随着公司销售收入的增加，公司获取现的能力也将增强。同时，公司计划通过资本市场采用股本融资的方式来降低资产负债率，改善公司的融资结构。根据以上情况，公司偿债能力报告期虽然偏低，但是由于合理原因造成的，且不存在超期偿还或逾期的情况。

2、营运能力分析

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
应收账款周转率（次）	4.04	5.22	2.40
存货周转率（次）	0.47	0.95	2.16

在报告期内，应收账款周转率呈上升趋势，周转较快，主要系公司客户信用记录良好且公司注重客户的应收账款管理所致。存货周转率呈下降趋势，主要是由于2015年底部分国外客户已付支付定金，但未按期提货或生产，无法确认销售收入，结转成本。

3、盈利能力分析

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
净利润（元）	1,400,275.58	-6,688,301.50	683,556.99
扣除非经营性损益后净利润（元）	215,003.8	-6,747,133.75	570,683.05
净资产收益率	3.79	-10.80	6.53
净资产收益率（扣除非经常性损益）	0.58	-10.89	5.45
每股收益（元/股）	0.05	-0.13	0.05

公司相较于 2014 年，2015 年净资产收益率下降，主要是 2015 年底部分国外客户支付定金但未按期提货，造成公司 2015 年收入减少，盈利能力下降。2016 年原客户如约提货，加之公司开拓了新的市场，营业收入较 2015 年同期有大幅提升，盈利能力增强所致。

2015 年每股收益下降为负，主要因为公司处于亏损。2016 年 1-5 月，公司每股收益有所增加，主要是由于公司销售收入增加，盈利能力增强。

2014 年、2015 年及 2016 年 1-5 月，公司扣除非经常性损益后的净利润分别为 57.07 万元、-674.71 万元以及 21.5 万元，总体盈利规模较小且 2015 年度为负数，主要由于：（1）行业竞争激烈：①富山科技所处行业为玻璃机械制造业，行业进入门槛较低，市场竞争激烈；②受国民经济增速的放缓及世界经济周期的影响，玻璃机械行业受到相当大的冲击；③本行业的主要下游客户为建筑业市场客户，而近年来国家对建筑业的相关限制政策和建筑业的发展缓慢，导致整个行业发展受到影响；④本行业二手设备买卖盛行，一些小企业持续的价格战，使得公司的市场受到了很大的冲击。（2）有限公司前期阶段，公司治理不够规范：①在有限公司前期阶段，公司的经营管理不够规范，导致公司的产品品种繁杂，批量化生产较少，提高了企业的生产成本，使得公司在市场竞争中不具备价格优势；②公司之前的销售模式不够完善，导致公司的销售，尤其是国内销售对各办事处的依赖较大，但是办事处人员的销售水平参差不齐，大部分销售人员未接受过专业销售培训，因此公司没有实现预期的销售业绩，公司的收益也受到影响；③有限公司前期阶段，公司产品过于繁杂，使得公司对产品性能的提升和产品的更新换代的研发投入较少，降低了公司的产品竞争力。

综上所述，公司报告期内扣除非经常性损益后的净利润较低是行业发展阶段与公司自身经营发展的特点导致。

公司采取的应对措施及有效性：（1）削减公司的产品链：重点发展成熟产品和高端产品，如无链条轴承滚动、汽车后视镜生产自动化连线、强制对流钢化等产品，实行重点产品的批量化生产，降低公司的生产成本，并将公司的市场销售和推广重点集中到成熟产品和高端产品上。（2）增强公司的研发能力：公司一直以来就注重产品的自主研发和设计，通过扩大对研发的投入，进一步提升公司的研发能力，全面提升公司的核心竞争力。（3）完善公司的销售模式：

在原来国内销售以办事处为主的基础上，推行办事处、代理、销售经理、销售点等各种销售模式，扩展公司的销售渠道，2016年1-10月份累计实现销售收入已超过2015年度水平。综上所述，虽然公司现阶段盈利能力不明显，但从报告期财务数据来看已得到明显改善，2016年净利润规模同比有大幅提高，未来盈利规模仍有大幅提升的空间。

4、获取现金能力分析

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,690,358.17	24,662,390.02	-461,344.35
投资活动产生的现金流量净额	-12,200.00	-1,956,996.42	-12,756.25
筹资活动产生的现金流量净额	4,651,712.62	-30,051,773.73	-3,381,658.35
筹资活动产生的现金流量净额	4,651,712.62	-30,051,773.73	-3,381,658.35

(1) 报告期内，2014年度、2015年度及2016年1-5月经营活动产生的现金流量净额分别为-461,344.35元、24,662,390.02元、-2,690,358.17元，2014年、2016年现金流净额为负，主要是因为根据公司的经营模式，公司收入确认与回款周期存在差异。对于公司销售机器设备，一般需经过发货、到货验收、安装、调试、试运行、最终验收等步骤，公司在最终验收通过时确认相关收入，形成应收账款，回款周期较长，导致了公司净利润与经营活动现金流差异较大。公司原材料采购、人工成本、房租、税费等都是刚性支付。

2015年经营活动产生的现金流量净额较大是因为公司2015年的销售收入下降，公司采购支付的现金减少，而公司2014年第四季度的销售收入主要在2015年收回。2016年1-5公司的销售收入增长，采购亦随之规模扩大，受公司收付款政策的影响，公司经营活动产生的现金流量净额为负。

综上，公司报告期内经营活动现金流波动较大具有合理性。

2) 收到和支付其他与经营活动有关的现金的具体内容

① “销售商品、提供劳务收到的现金”情况

单位：元

报告期间	2016年1-5月	2015年度	2014年度
主营业务收入	19,633,686.51	32,862,472.57	46,555,417.58
预收账款变动影响	-207,573.30	1,870,754.32	-19,318,588.63
应收账款变动影响	-530,920.21	3,500,780.62	24,120,663.07
销项税影响	1,747,042.12	2,679,255.71	3,984,121.30

合计	20,642,235.12	40,913,263.22	55,341,613.32
----	---------------	---------------	---------------

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金总额为公司实际收到现金并确认收入的金额，上述金额是通过逐笔分析营业收入、应收票据、预收账款、应收账款（剔除非经营性）等相关科目的明细是否为现金销售交易的方式获取，与公司实际提供服务的收款金额一致。

②收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
利息收入	4,152.64	18,881.16	31,508.25
政府补助	1,488,967.00	358,700.00	214,347.00
往来款	20,665,959.34	60,285,466.52	96,216,835.05
合计	22,159,078.98	60,663,047.68	96,462,690.30

收到的其他与经营活动有关的现金利息收入金额与各期经营性利息收入金额一致，财政补助金额与各期实际收到财政补助金额一致。收到的往来款主要系向控股股东、实际控制人、非关联方拆入的款项，以补充公司流动资金的不足。

③“购买商品、接受劳务支付的现金”情况

单位：元

报告期间	2016年1-5月	2015年度	2014年度
主营业务成本(扣除职工薪酬、折旧)	11,754,130.64	16,737,884.86	27,393,622.73
存货变动影响	196,379.79	11,857,779.02	12,620,156.70
应付账款变动影响	454,935.05	4,446,266.25	10,986,099.10
预付账款变动影响	-903,085.94	-1,931,444.22	2,512,429.58
应付票据变动影响	-893,024.51	-19,407.50	287,584.90
进项税影响	2,123,321.23	4,918,444.38	6,023,257.54
合计	12,732,656.26	35,075,365.19	60,734,188.15

购买商品、接受劳务支付的现金金额是通过逐笔分析营业成本及应付账款（剔除非经营性）等相关会计科目的明细是否为现金购买商品、接受劳务的方式获取，与各期的实际采购付款金额一致。

④支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
日常费用报销	2,083,267.53	8,063,289.02	6,600,598.12

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
往来款	27,231,134.84	22,169,613.44	80,263,693.00
合计	29,314,402.37	30,232,902.46	86,864,291.12

支付的其他与经营活动有关的现金金额与各期费用的付现金额一致。支付的往来款主要是向控股股东、实际控制人、非关联方归还的临时拆借款项。

3) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性、对持续经营能力的影响

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1,400,275.58	-6,688,301.50	683,556.99
加：资产减值准备	337,379.83	-113,215.03	-185,404.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	594,290.77	1,722,950.06	834,851.21
无形资产摊销	554,585.43	1,333,065.03	109,374.43
长期待摊费用摊销	82,547.16	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-139,839.13	-103,420.37	24,607.76
财务费用	988,373.38	2,537,259.73	2,791,178.35
投资损失	-	-	-40,055.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	236,899.70	-1,080,789.37	-663,103.63
存货的减少	-196,379.79	-11,857,779.02	-12,620,156.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,179,576.42	40,114,486.68	32,594,702.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,368,914.68	-1,201,866.19	-23,990,895.70
经营活动产生的现金流量净额	-2,690,358.17	24,662,390.02	-461,344.35

公司2014年度、2015年度及2016年1-5月净利润分别为，683,556.99元、-6,688,301.50元及1,400,275.58元，而同期经营活动产生的现金流量净额则分别为-461,344.35元、24,662,390.02元及-2,690,358.17元，主要原因是：
 ①2014年度因贷款利息增加、年末应收账款增加，同时应付款项也增加，导致2014年度经营现金流量略显紧张。
 ②2015年度净利润为负，主要是受国外客户自身原因影响暂缓发货，致使公司无法确认收入，从而延后了公司的盈利能力。随着2014年末应收款项在2015年陆续收回，且因业务下降导致经营性应付账款的减少，2015年度经营净现金流为正且为2,466.2万元，与2014年形成了较大的反差。
 ③2016年1-5月公司的经营情况恢复正常，且随着新市场的开发，

盈利能力大幅提升，但因期间较短，应收款项的回款能力不显明，因此截至 2016 年 5 月末，经营现金流量略显紧张，随着应收款项的陆续到期，新增订单的履行，这种情况将会得到改善。截至本公开转让说明书签署之日，公司后续订单充足，累计实现的销售收入已超过 2015 年度销售水平。

(2) 报告期内，2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月投资活动产生的现金流量净额分别为-12,756.25 元、-1,956,996.42 元、-12,200.00 元，均为净流出。2015 年投资活动现金流出较多主要是公司购买固定资产较多所致。

(3) 报告期内，2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月筹资活动产生的现金流量净额分别为-3,381,658.35 元、-30,051,773.73 元、4,651,712.62 元，波动较大。

2014 年因偿还借款及利息，导致筹资活动现金流为负；2015 年，公司减资，归还投资者 29,800,000.00 元，导致筹资活动现金流出较大；2016 年 1-5 月，因短期借款金额增加，导致筹资活动现金流为正

七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

(一) 关联方及关联关系

参照《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》（财会[2006]3 号）对关联方的界定，公司的关联方主要包括：

1、存在控制关系的关联方

名称	与公司的关系
李礼开	实际控制人、持股 5%以上股东、董事长
黄秀珍	实际控制人、持股 5%以上股东、副董事长

2、不存在控制关系的关联方

名称	与公司的关系
中山百盈股权投资中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
戴裕东	董事、总经理、持股 3.8%的股东
高毅	董事、副总经理、持股 0.33%的股东
林长青	董事、副总经理、持股 0.33%的股东
陆璐	董事、持股 0.33%的股东
李景昌	董事、持股 0.33%的股东

名称	与公司的关系
钟杰龙	监事、持股 0.33%的股东
廖满意	监事、持股 0.33%的股东
韦波	监事、持股 0.33%的股东
刘敏英	财务负责人、持股 0.33%的股东
黎坚强	董事会秘书、持股 0.33%的股东
马甜英	持股 0.33%的股东
张树奇	持股 0.33%的股东
李浚杰	实际控制人李礼开、黄秀珍之子
李杏梅	实际控制人李礼开之胞妹，持有中山百盈 65%的股权
李杏芬	实际控制人李礼开之胞妹
李洪枝	实际控制人李礼开之父亲
何桂珍	实际控制人李礼开之母亲
李良开	实际控制人李礼开之堂弟
马杏好	实际控制人黄秀珍之母亲
黄强华	实际控制人黄秀珍之胞弟
黄环珍	实际控制人黄秀珍之胞妹
黄润梨	实际控制人黄秀珍之姑母
中山市新天地房地产有限公司	实际控制人李礼开、黄秀珍所控制的公司
中山市联境房地产有限公司	实际控制人李礼开所控制的公司
中山市华洋光大企业管理咨询有限公司	实际控制人李礼开对外投资持股 20%以上的公司
中山市天富光学材料有限公司	李浚杰持股 100%的公司
中山市晟发五金贸易有限公司	李杏梅持股 100%的公司
中山市东风镇友骏五金贸易商行	黄环珍经营的个体工商户

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

单位：元

关联交易对象	关联交易内容	关联交易金额（不含税）		
		2016年1-5月	2015年度	2014年度
中山市天富光学材料有限公司	销售商品	1,062,393.16	348,782.73	-
李礼开	租赁			99,143.43

(1) 公司向天富光学销售货物，系因天富光学主要业务为生产、销售光学镜片、玻璃制品，因其生产经营需要而向富山有限购买相关机械设备。双方签订了合同，关联交易采取市场定价的方式，且已按合同约定的期限支付了相应的价款，不存在损害公司利益的情形。

(2) 2014 年李礼开租赁费为公司租赁其自有房产用于公司生产经营之用。合同的租期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，租用面积为 10,624.21 平方，全年租金为 99,142.43 元，不存在损害公司利益的情形。

2、偶发性关联交易

单位：元

关联交易对象	关联交易内容	关联交易金额（不含税）		
		2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
李良开	固定资产转售		142,000.00	

2015 年 5 月，公司将 2011 年 1 月 7 日购买的大众途观小汽车（粤 TUN816）转让给李良开，转让定价参考二手车市场报价 142,000.00 元。转让时，该车账面原值为 301,543.00 元，累计折旧为 286,465.85 元，账面净值为 15,077.15 元。实际交易价格远高于账面净值，不存在侵害公司利益的情形。

（三）关联方往来

1、应收关联方款项

应收账款	款项性质	2016 年 5 月 31 日 金额（元）	2015 年 12 月 31 日 余额（元）	2014 年 12 月 31 日 余额（元）
中山市天富光学材料有限公司	货款	-	65,375.81	-
合计	-	-	65,375.81	-
占期末余额的比重	-	-	1.27%	-

其他应收款	款项性质	2016 年 5 月 31 日 金额（元）	2015 年 12 月 31 日 余额（元）	2014 年 12 月 31 日 余额（元）
李礼开	往来款	3,000.00	3,000.00	2,837,148.55
戴裕东	往来款	-	8,000.00	10,000.00
陆璐	备用金	3,000.00	3,000.00	3,000.00
高毅	备用金	6,000.00	-	21,423.09
李景昌	备用金	-	-	3,000.00

马甜英	备用金	-	5,000.00	5,000.00
张树奇	备用金	2,000.00	-	-
合计	-	14,000.00	19,000.00	2,879,571.64
占期末余额的比重	-	0.34%	2.06%	9.07%

截至本公开转让说明书签署之日，以上应收关联方款项均已收回。

2、应付关联方款项

其他应付款	款项性质	2016年5月31日 金额(元)	2015年12月31日 余额(元)	2014年12月31日 余额(元)
黄秀珍	往来款	-	-	1,645,728.14
李礼开	往来款	-	2,155,620.50	201,100.00
合计	-	-	2,155,620.50	1,846,828.14
占期末余额的比重	-	-	52.93%	75.14%

(四) 关联担保

报告期内，存在关联方为公司银行借款提供担保的情形，具体如下：

(1) 2008年公抵字第78号《最高额抵押合同》补充协议

2008年5月30日，李礼开与建设银行中山市分行签订编号为2008年公抵字第78号《最高额抵押合同》；2012年12月7日，李礼开与建设银行中山市分行签订编号为2008年公抵字第78号-1《最高额抵押合同补充协议》；双方约定：由李礼开提供其名下两幢房屋所有权（房产证号为粤房地证字第C0025030号、粤房地证字第C4069248号）及其所属的两宗土地使用权（土地证号为中府国用（2001）第030645号、中府国用（2005）第030467号）抵押给建设银行中山市分行，为富山有限在2007年12月20日至2022年12月31日期间在该行办理的贷款等业务形成的债务提供最高额为16,000,000元的抵押担保。

(2) 2008年公抵字第83号《最高额抵押合同》补充协议

2008年6月19日，李礼开与建设银行中山市分行签订编号为2008年公抵字第83号《最高额抵押合同》；2012年12月7日，李礼开与建设银行中山市分行签订编号为2008年公抵字第83号-1《最高额抵押合同补充协议》；双方约定由李礼开提供其名下1幢房屋所有权（房产证号为粤房地证字第3732213号）及其所属的一宗土地使用权（土地证号为中府国用（2008）第030789号）抵押给建设银行中山市分行，为富山有限在2007年12月20日至2022年12月31日期间在该行办理的贷款等业务形成的债务提供最高额4,500,000元的抵押担保。

(3) 2014 年抵字第 6 号《最高额抵押合同》

2014 年 3 月 18 日，李礼开与建设银行中山市分行签订编号为 2014 年抵字第 6 号《最高额抵押合同》，双方约定由李礼开提供其名下 1 幢房屋所有权（房产证号为粤房地证字第 C6417853 号）及其所属的一宗土地使用权（土地证号为中府国用（2004）第 021319 号）抵押给建设银行中山市分行，为富山有限在 2013 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间在该行办理的贷款等业务形成的债务提供最高额 21,000,000 元的抵押担保。

(4) 2014 年抵字第 7 号《最高额抵押合同》

2014 年 3 月 18 日，李礼开与建设银行中山市分行签订编号为 2014 年抵字第 7 号《最高额抵押合同》，双方约定由李礼开提供其名下的两宗土地使用权（土地证号为中府国用（2003）第 031050 号、中府国用（2013）第 0300481 号）抵押给建设银行中山市分行，为富山有限在 2013 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间在该行办理的贷款等业务形成的债务提供最高额 15,000,000 元的抵押担保。

(5) 2013 年抵字第 67 号《最高额抵押合同》

2013 年 10 月 21 日，李礼开与建设银行中山市分行签订编号为 2013 年抵字第 67 号《最高额抵押合同》，双方约定由李礼开提供其名下 2 幢房屋所有权（房产证号为粤房地权证中府字第 0211020129 号、粤房地权证中府字第 0211020143 号）及其所属的两宗土地使用权（土地证号为中府国用（2011）第 0800341 号、中府国用（2011）第 0800342 号）抵押给建设银行中山市分行，为富山有限在 2007 年 12 月 20 日至 2022 年 12 月 31 日期间在该行办理的贷款等业务形成的债务提供最高额 30,000,000 元的抵押担保。

(6) 2016 年保字第 11 号《最高额保证合同》

2016 年 1 月 21 日，李礼开与建设银行中山市分行签订编号为 2016 年保字第 11 号的《最高额保证合同》，合同约定：李礼开为公司于 2015 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间在该行办理人民币贷款、外汇贷款、承兑汇票等业务形成的债务提供最高限额为人民币 60,000,000 元的连带责任保证，保证期间为上述合同债务履行期届满日后两年。

(7) 2016 年保字第 12 号《最高额保证合同》

2016 年 1 月 21 日，黄强华与建设银行中山市分行签订编号为 2016 年保字

第 12 号的《最高额保证合同》，合同约定：黄强华为公司于 2015 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间在该行办理人民币贷款、外汇贷款、承兑汇票等业务形成的债务提供最高限额为人民币 60,000,000 元的连带责任保证，保证期间为上述合同债务履行期届满日后两年。

（五）关联交易的必要性、公允性、履行的程序、未来持续性及对公司的影响

报告期内，公司发生的关联交易因公司经营需要而发生。关联方资金往来主要是股东借款和备用金，截至本公开转让说明书签署之日，股东借款已经清偿。

同时，公司向中山市天富光学材料有限公司销售产品，中山市天富光学材料有限公司是一家玻璃生产企业，光学镜片、玻璃制品为其主要产品，故其亦需购买玻璃深加工设备作为生产设备。但是，公司并非其唯一供应商，上述关联交易采用市场定价原则。2016 年 1-5 月年度销售给中山市天富光学材料有限公司营业收入为 1,062,393.16 元，占当期营业收入的比为 5.41%，2015 年度销售给中山市天富光学材料有限公司营业收入为 348,782.73 元，占当期营业收入的比为 1.06%。鉴于上述关联销售金额较小，且占公司总销售额的比例较低，公司未对关联方形形成依赖。2015 年 5 月，公司将 2011 年 1 月 7 日购买的大众途观小汽车转让给李良开，转让定价参考二手车市场报价 142,000.00 元。转让时，该车账面原值为 301,543.00 元，累计折旧为 286,465.85 元，账面净值为 15,077.15 元。实际交易价格远高于账面净值，交易价格不存在侵害公司利益的情形。2014 年李礼开租赁费为公司租赁其自有房产用于公司生产经营之用。合同的租期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，租用面积为 10,624.21 平方，全年租金为 99,142.43 元，不存在损害公司利益的情形。

有限公司阶段，公司相关内部制度不够完善，未来，公司将严格按照公司为规范关联交易制定的相关制度，保证关联交易的公开、公平、公正。

（六）公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，本公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会

议事规则》及《关联交易管理制度》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序，主要内容如下：

1、关联交易决策权限

《公司章程》明确规定公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益：“第三十九条 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

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

公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不得侵占公司资产或占用公司资金。如发生公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以包括但不限于占用公司资金方式侵占公司资产的情况，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全冻结股权等保护性措施避免或减少损失，对控股股东、实际控制人所持股份“占用即冻结”，即发现控股股东、实际控制人侵占资产的应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。”

《公司章程》明确了股东大会、董事会的关联交易决策权限：

“第四十二条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

……

（十四）公司发生的交易或投资金额达到下列标准之一的，由董事会审议通过后报公司股东大会审批：

1. 单笔投资金额占公司最近一期经审计净资产的 30%以上的对外投资事项；
2. 交易金额（同一标的或同一关联人在连续十二个月内达成的关联交易累计计算金额）在 100 万元以上（含 100 万元）的与关联自然人发生的关联交易；交易金额（同一标的或同一关联人在连续十二个月内达成的关联交易累计计算金额）在 300 万元以上（含 300 万元）与关联法人发生的关联交易；
3. 在一个会计年度内单笔或累计金额占公司最近一期经审计净资产（以合并报表为计算依据）30%以上的借贷事项。

……

第四十三条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。

- （一）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；
- （二）公司及其控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；
- （三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；
- （四）对公司股东、实际控制人及其关联方提供的担保；
- （五）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；

股东大会审议前款第（五）项担保事项时，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供担保的议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

“第一百零九条 董事会行使下列职权：（八）在股东大会授权范围内，决定公司收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；

第一百一十二条 公司发生的交易金额达到下列标准的之一的，由董事会审议通过：（二）交易金额（同一标的或同一关联人在连续十二个月内达成的关联交易累计计算金额）在30万元（不含30万元）至100万元（含100万元）之间的与关联自然人发生的关联交易；交易金额（同一标的或同一关联人在连续十二个月内达成的关联交易累计计算金额）在50万元（不含50万元）至300万元（含300万元）之间的与关联法人发生的关联交易；”

《关联交易管理制度》规定：

“第七条 关联交易的决策权限：

（一）公司与关联自然人发生的交易金额（同一标的或同一关联人在连续十二个月内达成的关联交易累计计算金额，下同）低于 30 万元的关联交易以及公司与关联法人发生的交易金额低于 50 万元的关联交易，由公司董事长审议批准后方可实施；

（二）公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元（不含 30 万元）至 100 万元（含 100 万元）之间的关联交易以及公司与关联法人发生的交易金额在 50 万元（不含 50 万元）至 300 万元（含 300 万元）之间的关联交易，由公司董事

会审议批准后方可实施,但公司获赠现金资产和关联方为公司提供借款或担保除外;

(三) 公司与关联自然人发生的交易金额在 100 万元(不含 100 万元)以上的关联交易以及公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元(不含 300 万元)以上的关联交易,经由公司董事会审议通过后提交股东大会审议,该关联交易在获得公司股东大会审议批准后方可实施,但公司获赠现金资产和关联方为公司提供借款或担保除外。”

2、关联交易决策程序

本公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度中规定关联交易实行回避制度。《公司章程》规定:

“第八十一条 股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东不应当参与投票表决,其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数;股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易时,关联股东应在股东大会审议前主动提出回避申请;非关联股东有权在股东大会审议有关关联交易事项前向股东大会提出关联股东回避申请,并提交股东大会进行表决,股东大会根据表决结果在会议上决定关联股东是否回避。”

“第一百二十一条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的,不得对该项决议行使表决权,也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行,董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的,应将该事项提交股东大会审议。”

《关联交易管理制度》再次明确了董事会及股东会的关联交易决策程序:

“第十二条 董事会关于关联交易事项议案的说明至少应当包括以下内容:

(一) 该笔交易的内容、数量、单价、总金额、占同类业务的比例、定价政策及其依据,还应当说明定价是否公允、与市场第三方价格有无差异,无市场价格可资比较或订价受到限制的重大关联交易,是否通过合同明确有关成本和利润的标准。

(二) 该笔交易对公司的财务状况和经营成果的影响。

(三) 该笔交易是否损害公司及中小股东的利益。

第十三条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

第十四条 股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

- （一）交易对方；
- （二）拥有交易对方直接或间接控制权的；
- （三）被交易对方直接或间接控制的；
- （四）与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
- （五）在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；
- （六）因与交易对方或者其关联方存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；
- （七）中国证监会或全国股份转让系统公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。”

八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

报告期内，公司存在一起买卖合同纠纷案件，涉诉金额为 30 万元人民币。2016 年 5 月 5 日，刘托（王丽红的丈夫）向上海市金山区人民法院提起诉讼，要求解除其与公司于 2013 年 12 月 7 日签订的《销售合同》，并返还其支付的预付款 30 万元人民币。上海市金山区人民法院于 2016 年 6 月 16 日开庭审理本案，并当庭做出判决，出具编号为（2016）沪 0116 民初 4469 号的《民事判决书》。判决内容如下：“1. 解除原告刘托和被告广东富山玻璃机械有限公司于 2013 年 12 月 7 日签订的销售合同；2. 被告广东富山玻璃机械有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告刘托退还预付款 30 万元。”

上海市金山区人民法院于 2016 年 8 月 24 日出具编号为（2016）沪 0116 执 3200 号《执行通知书》，要求公司支付预付款 30 万元，案件诉讼费和执行费。

根据公司提供的银行流水凭证，公司已于 2016 年 8 月 24 日按照上海市金山区人民法院下发的执行通知书要求，将 30 万元支付到法院指定的银行账户。即公司已经向刘托退还了预付款 30 万元，上述案件已执行完毕。

九、报告期资产评估情况

因广东富山玻璃有限公司拟整体变更为股份有限公司，聘请了上海申威资产评估有限公司，以2016年5月31日为评估基准日，对公司的全部资产和负债进行了评估。2016年7月11日，上海申威资产评估有限公司出具“沪申威评报字（2016）第0461号”《资产评估报告》，截至评估基准日2016年5月31日，广东富山玻璃有限公司经评估的净资产值为39,941,155.29元，评估增值2,278,654.23元，增值率为6.05%。

十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期公司股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。并提取利润的5%至10%列入公司法定公益金。公司法定公积金累计额超过了公司注册资本的50%后，可不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补上一年度公司亏损的，在依照前款规定提取法定公积金和法定公益金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金、法定公益金后所剩利润，按照股东的出资比例分配。

（二）报告期实际利润分配情况

报告期内，公司未发生分配股利或利润分配的情况。

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

根据《中华人民共和国公司法》以及中国证券监督管理委员会颁布的《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》，公司制定了《公司章程》，并于2016年7月28日股东大会通过，对利润分配政策做出了详细具体的规定：

第一百六十二条 公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （一）弥补以前年度的亏损；
- （二）提取法定公积金；
- （三）提取一般准备金；
- （四）提取任意公积金；

（五）支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十三条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，按股东原有股份比例派送新股，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百六十四条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

第一百六十五条 公司应重视投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司将根据实际盈利状况和现金流量状况，可以采取现金、送股和转增资本等方式，可以进行中期现金分红。

十一、经营发展目标

公司专注于研发、生产和销售玻璃深加工设备，涵盖了玻璃冷加工和热加工设备。公司具备了玻璃深加工设备定制化开发的丰富经验，拥有 2 项发明专利、21 项实用新型专利和 2 项境外发明专利。公司秉承“追求卓越，走向世界”的经营理念，致力于成为国内外知名的玻璃深加工设备及技术解决方案提供商，具体计划如下：

（一）重点推广钢化和双边磨产品

公司结合产品优势和市场前景，建立了钢化炉事业部和双边磨事业部，重点布局钢化生产线系列和双边磨生产线系列产品。事业部将拥有独立的研发和销售团队，以提高系列产品的推广效率。其中，钢化炉事业部主要负责强制对流玻璃钢化生产线和夹层玻璃生产线等玻璃热加工设备的研发和销售，该系列产品的市场空间巨大；双边磨事业部主要负责双边磨生产线和全自动汽车后视镜生产线，公司的该系列产品拥有较大的技术优势，公司设置独立的事业部以进一步提高该细分市场的市场份额。

（二）优化销售渠道

公司产品覆盖国内大部分地区以及国外十多个国家和地区，在国内建立了二十多个办事处，并在国外与十多个经销商保持稳定的合作。公司计划优化销售渠道，细化对各个销售渠道的市场分析和管理工作，制定符合不同地区的市场环境的多项销售策略，以提高整体的销售效果。

十二、公司的风险因素及应对措施

（一）新产品研发风险

玻璃深加工设备行业为下游玻璃制造业提供精密程度较高的数控机床。玻璃深加工设备企业需要加大研发投入，开发出符合技术发展水平的高端装备，以适应下游行业产业结构升级的变化趋势。国内玻璃深加工设备行业的集中度较低，企业平均规模较小，企业能够用于投入研发的资源较为有限。若公司技术研发投入不足或新产品研发方向不符合市场的需求变化，公司将面临产品被替代的风险。

应对措施：公司将研发过程进行科学管理，对经营以来的成熟研发经验进行系统梳理，并加强各个研发团队之间的交流总结，以激发员工的技术创新。同时，公司结合产品优势和市场前景，建立钢化炉事业部和双边磨事业部，重点布局钢化生产线系列和双边磨生产线系列产品。事业部将拥有独立的研发和销售团队，以集中公司的优秀人才提高系列产品的研发和推广效率。

（二）人才流失风险

玻璃深加工设备制造业是对人才专业化水平要求较高的行业，行业内拥有专业知识和经验丰富的技术人才相对不足。玻璃深加工设备厂商需要根据下游客户的实际需求，提供定制的机械设备或全自动生产线，这要求设备厂商拥有高效且稳定的技术团队。核心技术人员的流失不仅会降低公司的研发能力，还会使得本公司面临着核心技术涉密的风险。

应对措施：鉴于人才对于公司长远发展和技术保密的重要性，公司计划在未来继续引进行业内高水平的营销、管理和技术人才；另一方面公司对员工进行定期的专业知识培训，提高员工的工作效率和综合素质等，并制定有效的人才培

养和员工待遇方案，进一步稳定公司的核心技术团队。

（三）海外市场风险

2016年1-5月、2015年和2014年公司出口收入分别为9,990,175.23元、17,863,635.90元和23,941,450.66元，占同期营业收入比例分别为50.88%、54.36%和51.43%。报告期内，公司产品主要销往美国、越南、阿曼、波兰、澳大利亚、委内瑞拉等多个国家和地区。从产品销售市场分布可以看出，出口业务对公司的影响较大。若公司产品销往的国家和地区的政治、经济环境等发生不利变化，将直接影响公司的产品出口，公司将面临海外市场的风险。

应对措施：一方面，公司会继续保持同现有大客户的良好合作关系；另一方面，公司会增强新客户开发力度，并增加研发投入，开发出更多新技术、新产品，使公司产品能够实现差异化和成本领先。同时，公司将持续关注国际政治、经济环境的变化，提早作出决策以减少国际政治、经济环境变化对公司带来的风险。此外，公司将进一步提高海外客户的定金和违约金比率，以减少客户延期提货或违约对公司业绩造成的不利影响。

（四）汇率风险

2016年1-5月、2015年和2014年公司出口收入占同期营业收入比例分别为50.88%、54.36%和51.43%，海外销售占比较大，结算货币以美元为主。公司2016年1-5月、2015年、2014年的汇兑损益分别为-4.54万元、31.80万元、23.58万元，人民币兑美元汇率波动程度直接影响公司的汇兑损益。因此，公司受汇率波动的影响较大。

应对措施：公司将强化汇率风险防范意识，密切关注国际外汇市场货币汇率的变化情况；并将采取诸如与金融机构签署远期结汇合同、购买其他外汇产品、与客户采用人民币结算、提高产品售价等措施规避汇率风险，以减少汇率变动对公司业绩的影响。

（五）周期性风险

玻璃深加工设备行业的周期性受到下游玻璃制造业的影响较大，与宏观经济和国家政策的变化，以及玻璃制造业供求关系的转变息息相关。2014年，在国家宏观经济增速放缓、房地产行业调控和玻璃行业产业结构调整等多种因素影响

下，中国玻璃机械市场规模的增速开始放缓，并在 2015 年出现了负增长。如果未来下游玻璃制造业需求持续减少，公司可能会面临经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司将加大对高端设备的研发投入力度，推出具有较高技术水平的玻璃深加工设备。公司结合自身技术优势和市场前景，建立了钢化炉事业部和双边磨事业部，重点布局钢化生产线系列和双边磨生产线系列产品，致力于为客户提供高效节能和自动化程度高的玻璃深加工设备。

（六）部分房产未办理产权证书风险

公司存在未能办理房屋产权证的房屋，具体情况如下：

序号	房屋名称	坐落	所处土地
1	厂房 B	中山市东凤镇安乐工业路 8 号	中府国用（2015）第易 0300429 号

上述房屋为公司在依法取得的“中府国用（2015）第易 0300429 号”国有土地上出资修建的房屋，因建筑面积超出原有建设规划许可，无法办理产权登记手续，未取得相应的房屋权属证书；存在被认定为违章建筑而被相关部门限期拆除的风险。

应对措施：该厂房仅作为公司产品展览场地，未用作生产和办公，公司正积极履行产权证书办理的相关手续。房屋主管部门出具《证明》，公司未因此受到任何行政处罚或受到相关部门调查，可长期使用，短期内无拆除风险。公司实际控制人李礼开、黄秀珍承诺，因该建筑未取得房产证而被相关行政部门处以罚款或限期拆除，愿以自有财产为公司承担相关责任及以后可能发生的一切费用。

（七）实际控制人控制不当风险

李礼开及其妻子黄秀珍为公司实际控制人，两人合计直接持有公司 83.2% 的股份，同时李礼开为公司董事长，黄秀珍为公司副董事长，对公司的经营决策能够形成重大影响。若李礼开、黄秀珍通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东权益带来风险。

应对措施：公司已建立健全了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，公司未来将继续强化公司治理并加强实际控制人的管理意识，防止出现实际控制人对公司进行不当控制的情况。

（八）公司治理风险

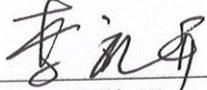
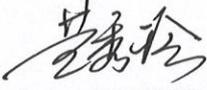
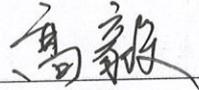
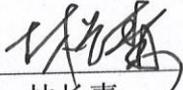
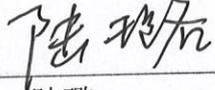
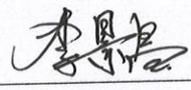
公司于2016年8月变更为股份有限公司。整体变更为股份公司后，公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高，但由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

应对措施：公司将进一步加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及其他相关制度的规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

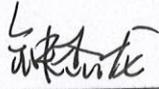
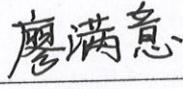
第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

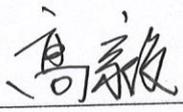
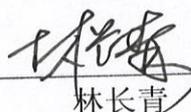
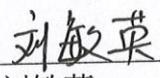
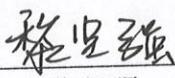
全体董事：

 李礼开	 黄秀珍	 戴裕东
 高毅	 林长青	 陆璐
 李景昌		

全体监事：

 钟杰龙	 廖满意	 韦波
--	--	--

全体高级管理人员：

 戴裕东	 高毅	 林长青
 刘敏英	 黎坚强	


 广东富山科技股份有限公司
 2016年11月23日

二、主办券商声明

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

项目负责人签字： 杨春艳
(杨春艳)

项目小组人员签字： 胡宏博
(胡宏博)

孙红霞
(孙红霞)

盛丽芬
(盛丽芬)

法定代表人：庞介民

授权代表签字： 张伟
张伟



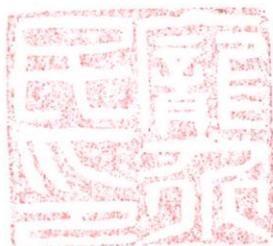
恒泰证券股份有限公司 法定代表人授权委托书

兹授权张伟（职务：恒泰证券股份有限公司副总裁、董事会秘书）代表本人（恒泰证券股份有限公司董事长、法定代表人）签署广东富山科技股份有限公司新三板挂牌申请文件之《公开转让说明书》之“主办券商声明”。

本授权事项不得转授权。

（以下无正文）

授权人：



被授权人：

A handwritten signature in black ink, located to the right of the '被授权人:' label.

恒泰证券股份有限公司

授权日期：2016.11.23



三、律师事务所声明

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

律师事务所负责人： 于秀峰
于秀峰

经办律师： 贺存勳
贺存勳

龚东旭
龚东旭

北京德恒（深圳）律师事务所



2016 年 11 月 23 日

四、会计师事务所声明

本机构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，本机构及签字注册会计师对广东富山科技股份有限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。

审计机构负责人：



签字注册会计师：

李钰 12145

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年11月27日



五、评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读《广东富山科技股份有限公司》公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的广东富山玻璃机械有限公司拟股份制改制涉及的资产和负债价值评估报告[沪申威评报字（2016）第 0461 号]无矛盾之处，本机构及签字资产评估师对广东富山科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的本机构出具的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。

评估机构负责人：

崔建平
【崔建平】



资产评估师：

王熙路
【王熙路】



陈景侠
【陈景侠】



上海申威资产评估有限公司



2016年11月23日

第六章附件

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