广东丽格科技股份有限公司

Guangdong VividTechnology Co.，Ltd

（广州市增城市石滩镇岗尾村沙塘合作社福来）

公开转让说明书

（申报稿）

主办券商

新时代证券
New Times Securities

（北京市海淀区北三环西路99号院1号楼15层1501）

二〇一六年十二月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、控股股东控制不当风险

公司的实际控制人为刘奎，持有公司 82.00%的股份，在公司担任董事长兼总经理，其在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若刘奎利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。

二、供应商集中度较高风险

2016年1-6月、2015年度和2014年度，公司对前五大供应商的采购金额分别占其同期采购总额的56.98%、59.72%和60.24%。前五大供应商主要向公司提供树脂、颜料、蜡、电荷剂、乙二醇、机械配件、喷头等。前五大供应商产品质量有保障，服务较好，与公司保持较好的合作关系。综上所述，公司存在对前五大应商依赖的情形。公司存在对前五大供应商重大依赖的风险。

三、公司治理风险

有限公司期间，公司内部治理制度不够完善，存在关联方交易等不规范的情况。自股份公司成立以来，公司逐步建立了健全的法人治理结构，制定了“三会”议事规则，形成了适应企业现阶段发展的内部控制体系。随着公司未来经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理能力将会提出更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续发展。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

四、汇率波动风险

2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度，公司核心原材料主要通过进口取得，公司与核心原材料供应商合作关系将继续保持，公司核心原材料支付方式为外币支付，公司存在汇率波动对公司材料价格带来波动的影响。

五、所得税优惠政策变动风险

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局下发的《关于公布广东省 2015 年高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2016〕17 号），公司被确定为高新技术企业，2015 年 10 月 10 日取得证书编号为 GR201544001312 的高新技术企业证书，企业所得税按照 15.00%的优惠税率征收，期限为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。公司虽取得高新技术企业，但不能排除所得税税收优惠政策变更，给公司经营业绩带来不利影响。

六、公司借款到期无法偿还风险

截至 2016 年 6 月 30 日公司短期借款 1,430.00 万元，其中 2015 年 12 月 11 日收到银行短期借款 800.00 万元，2016 年 1 月 8 日收到银行借款 200.00 万元，2016 年 1 月 21 日收到银行借款 380.00 万元，2016 年 6 月 30 日收到银行借款 50.00 万元。公司还款集中在 2016 年 12 月以及 2017 年 1 月。公司 2016 年 7 月 15 日，归还银行借款 380.00 万元，但是公司截至 2016 年 8 月 31 日短期借款为 1,050.00 万元，货币资金 4,593,873.17 元，存在短期借款到期无法偿还的风险。

七、前五大客户依赖风险

公司 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度前五名客户分别占公司营业收入的比例为：54.49%、39.82%、41.12%。。通过访谈了解到客户对广东丽格科技股份有限公司的产品质量以及客户服务比较满意，意向继续合作，但仍不排除公司与前五大无法续约的风险。公司存在对前五大客户依赖的风险。

目录

声明.....1
重大事项提示.....2
目录.....4
释义.....6
第一节基本情况.....9
一、公司基本情况.....9
二、股票挂牌情况.....10
三、公司股权结构.....12
四、公司董事、监事、高级管理人员情况.....26
五、子公司、分公司基本情况.....29
六、报告期主要会计数据和财务指标.....29
七、相关机构情况.....31
第二节公司业务.....33
一、公司主营业务、主要产品情况.....33
二、公司组织结构及运营流程.....36
三、与公司业务相关的关键资源要素.....38
四、公司的业务经营情况.....50
五、公司的商业模式.....56
六、公司所处行业基本情况.....58
第三节公司治理.....73
一、公司治理机制的建立及运行情况.....73
二、董事会对现有公司治理机制的讨论和评估.....79
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内无违法违规行为情况的说明.....81
四、公司财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业的分开情况.....82
五、同业竞争情况.....83
六、公司资金被控股股东占用的情况和对外担保情况.....87
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....89

八、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况.....92
第四节公司财务.....94
一、公司最近两年的财务报表和审计意见.....94
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响.....108
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....140
四、主要资产及重大变化分析.....164
五、报告期内的重大债务情况.....184
六、报告期内各期末股东权益情况.....191
七、关联方、关联方关系及关联方交易情况.....191
八、需提醒投资者关注财务报表附注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....197
九、资产评估情况.....197
十、股利分配政策和报告期内的分配情况.....198
十一、风险因素和自我评价.....198
第五节有关声明.....201
一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明.....201
二、主办券商声明.....202
三、律师声明.....203
四、审计机构声明.....204
五、资产评估机构声明.....205
第六节备查文件.....206

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

一、常用词语		
本公司、股份公司、丽格科技、公司	指	广东丽格科技股份有限公司
有限公司、丽格有限	指	广东丽格智能科技有限公司，股份公司前身、广州丽格打印耗材有限公司、广州市进侨五金塑料制品有限公司
珠海丽嘉	指	珠海丽嘉永盛股权投资合伙企业（有限合伙）
中侨资源	指	中侨资源有限公司
股东大会	指	广东丽格科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东丽格科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东丽格科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
章程、公司章程	指	《广东丽格科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《广东丽格科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《广东丽格科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《广东丽格科技股份有限公司监事会议事规则》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《关联交易管理制度》	指	《广东丽格科技股份有限公司关联交易管理制度》
《对外担保决策管理办法》	指	《广东丽格科技股份有限公司对外担保决策管理办法》
《信息披露管理制度》	指	《广东丽格科技股份有限公司信息披露管理制度》
《投资管理制度》	指	《广东丽格科技股份有限公司投资管理制度》
《委托理财管理制度》	指	《广东丽格科技股份有限公司委托理财管理制度》
《投资者关系管理制度》	指	《广东丽格科技股份有限公司投资者关系管理制度》
《总经理工作细则》	指	《广东丽格科技股份有限公司总经理工作细则》
《董事会秘书工作细则》	指	《广东丽格科技股份有限公司董事会秘书工作细则》
《财务管理制度》	指	《广东丽格科技股份有限公司财务管理制度》
《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》	指	《广东丽格科技股份有限公司防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层、董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
主办券商、新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
亚太会计师、会计师	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中广信评估	指	广东中广信资产评估有限公司
广信律师、律师	指	广东广信君达律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》（2013 年修订）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013 年 12 月）
《挂牌条件指引》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》（2013 年 6 月）
《公司法》	指	2014 年 3 月 1 日起实施的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2013 年修订）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、最近两年一期	指	2014 年、2015 年和 2016 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
二、专业术语		
3D 打印	指	打印机领域三维立体成像技术
UV 平板打印机	指	直接压电式的喷墨打印，喷头在距离材质上空 0.5cm 到 1cm 间，进行喷墨打印，将 uv 墨水直接喷射在材质的表面，然后经过喷头两侧的 led 灯进行照射，即可实现了墨水的干燥。
OKI	指	日本冲电气工业株式会社，于 1881 年由冲牙太郎先生创立于日本，是日本成立的第一家通信设备企业。120 多年以来，OKI 从在日本最早生产电话机，已发展成为一家在全球范围内研究、生产和销售打印机与传真机、网络与通信、安全与识别认证、宽带与多媒体、半导体与电子元器件、ATM 机等产品和解决方案的著名企业。
CAD	指	计算机辅助设计(Computer Aided Design)指利用计算机及其图形设备帮助设计人员进行设计工作。
GIS	指	GIS(Geographic Information Systems）地理信息系统的简称，主要是用来处理和地理位置有关数据的技术。GIS 软件的功能有很多，基本的功能就是地图的放大缩小浏览，标注，对于数据的分析，提供决策支持等等。
ECO	指	是一个节能模式，启动它就可以达到节省能源的效果
DLP	指	DLP 即为数字光处理，也就是说这种技术要先把影像信号经过数字处理，然后再把光投影出来。DLP 技术是一种独创的、采用光学半导体产生数字式多光源显示的解决方案。它是可靠性极高的全数字显示技术，能在各类产品中提供最佳图像效果。
GEN5	指	一种喷嘴、喷头的型号
DPI	指	DPI 是 Dots Per Inch（每英寸所打印的点数）的缩写，是打印机、鼠标等设备分辨率的单位。这是衡量打印机打印精度的主要参数之一，一般来说，该值越大，表明打印机的打印精度越高。
CAGR	指	复合年均增长率（CAGR）

CTakCBCT	指	即锥形束 CT。顾名思义是锥形束投照计算机重组断层影像设备，其原理是 X 线发生器以较低的射线量（通常球管电流在 10 毫安左右）围绕投照体做环形 DR（数字式投照）。然后将围绕投照体多次（180 次-360 次，依产品不同而异）数字投照后“交集”中所获得的数据在计算机中“重组，reconstruction”后进而获得三维图像。CBCT 获取数据的投照原理和传统扇形扫描 CT 是完全不同的，而后期计算机重组的算法原理有类似之处。
REACH	指	REACH 是欧盟法规《化学品的注册、评估、授权和限制》（REGULATION concerning the Registration, Evaluation，Authorization and Restriction of Chemicals）的简称，是欧盟建立的，并于 2007 年 6 月 1 日起实施的化学品监管体系。
SLS	指	选择性激光烧结（SLS）技术 SLS 技术与 SLA 技术很相似，只是用粉末原料取代了液态光聚合物，并以一定的扫描速度和能量作用于粉末材料。
SLA	指	SLA 是"Stereo Lithography Apparatus"的缩写，即立体光固化成型法的英文简写形式。该技术主要是利用特定强度的激光聚焦照射在光固化材料的表面(材料主要为树脂)，使之点到线、线到面的完成一个层上的打印工作，一层完成之后进行下一层，依次方式循环往复，直至最终成品的完成。
SLM 技术	指	SLI，全称为"可灵活伸缩的连接接口"(Scalable Link Interface)，是一种可把两张或以上的显卡连在一起，作单一输出使用的技术，从而达至绘图处理效能加强的效果。

注：本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异，这些差异是由四舍五入造成。

第一节基本情况

一、公司基本情况

中文名称	广东丽格科技股份有限公司
注册资本	1,500.00 万元
法定代表人	刘奎
有限公司设立日期	2000 年 2 月 4 日
股份公司设立日期	2016 年 7 月 22 日
住所	广州市增城市石滩镇岗尾村沙塘合作社福来
邮编	511325
电话	020-82442620
传真	020-82442620
互联网网址	www.aeicei.com
电子邮箱	aeiceiliu@foxmail.com
董事会秘书	冼建中
所属行业	根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于化学原料和化学制品制造业（分类代码 C26）；按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所从事业务属于油墨及类似产品制造（C2642）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为 C2642“油墨及类似产品制造”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为 11101014“特种化学制品”。
主营业务	公司主要从事打印耗材（碳粉、墨水）、3D 打印设备的研发、生产和销售。
经营范围	材料科学研究、技术开发；计算机外围设备制造；其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）；油墨及类似产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；软件开发；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；房屋租赁；（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）
统一社会信用代码	91440183718102604X

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

证券代码	
证券简称	
股票种类	人民币普通股
每股面值	1.00 元/股
股票总量	15,000,000 股
挂牌日期	
股票转让方式	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

1、法律法规及《公司章程》规定的限售情形

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

《业务规则》第2.8条规定："挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。"

《公司章程》第二十六条规定："发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。

董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25.00%；所持公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后6个月内不得转让其所持有的本公司的股份。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述限制股份转让的规定外，公司股东未签署其他锁定股份的承诺。

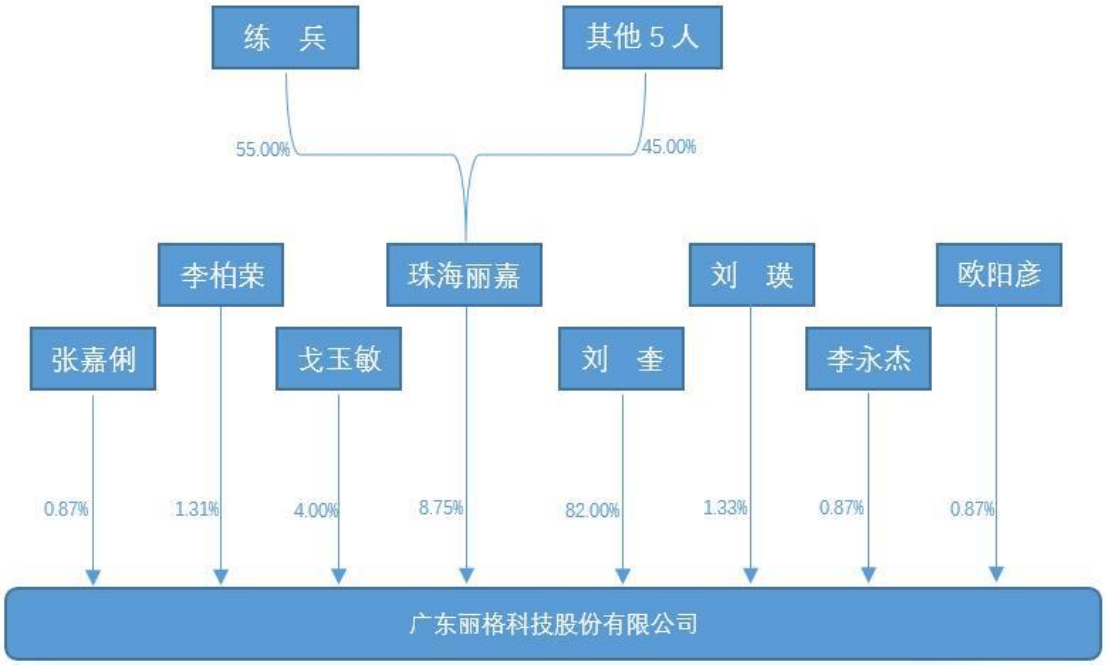
3、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

公司成立于 2016 年 7 月 22 日，根据相关法律、法规及公司相关规定，公司股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份具体情况如下：

序号	股东	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）	可转让数量（股）
1	刘奎	自然人	12,300,000	82.00	--
2	珠海丽嘉	合伙企业	1,312,500	8.75	--
3	戈玉敏	自然人	600,000	4.00	--
4	刘瑛	自然人	199,500	1.33	--
5	李柏荣	自然人	196,500	1.31	--
6	李永杰	自然人	130,500	0.87	--
7	张嘉俐	自然人	130,500	0.87	--
8	欧阳彦	自然人	130,500	0.87	--
合计			**15,000,000**	**100.00**	**--**

三、公司股权结构

（一）股权结构图



（二）主要股东情况

1、股东基本情况

公司股东共8名，其中自然人股东7人，非自然人股东1名。各股东持股数量及持股比例具体情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议
1	刘奎	12,300,000	82.00	自然人	否
2	珠海丽嘉	1,312,500	8.75	合伙企业	否
3	戈玉敏	600,000	4.00	自然人	否
4	刘瑛	199,500	1.33	自然人	否
5	李柏荣	196,500	1.31	自然人	否
6	李永杰	130,500	0.87	自然人	否
7	张嘉俐	130,500	0.87	自然人	否
8	欧阳彦	130,500	0.87	自然人	否
合计		**15,000,000**	**100.00**	**--**	**--**

（1）持股5.00%以上的自然人股东

①刘奎，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA在

读。1998年9月至2005年8月，创办《今日广告》DM杂志，期间参与编辑《纵横-广东广告二十年》；2005年8月至2016年3月，就职于广州众彩打印耗材有限公司，历任执行董事兼总经理、监事；2012年8月至2016年7月，就职于有限公司，担任执行董事兼总经理；2016年7月至今，任公司董事长、总经理。

（2）非自然人股东

①珠海丽嘉

名称	珠海丽嘉永盛股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440400MA4UK8E367
企业类型	有限合伙企业
成立日期	2015 年 11 月 30 日
经营场所	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-9322
执行事务合伙人	练兵
出资总额	300.00 万元
经营范围	投资管理；资产管理；股权投资；实业投资；项目投资；投资咨询；企业管理咨询；企业财务顾问；市场营销策划；商务咨询。（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）

珠海丽嘉合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	练兵	165.00	55.00
2	刘玉波	30.00	10.00
3	刘兴东	30.00	10.00
4	肖明军	30.00	10.00
5	蓝志坚	30.00	10.00
6	李雅祥	15.00	5.00
合计		**300.00**	**100.00**

珠海丽嘉为公司的持股平台，以自有资金持有公司的股权，不存在通过非公开方式向投资者募集资金的情形；不属私募投资基金，且未发行或管理其他私募投资基金。根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定，珠海丽嘉不需办理私

募投资基金备案，也不需办理私募投资基金管理人登记。

2、控股股东及实际控制人

（1）控股股东、实际控制人的认定理由和依据

《公司法》第二百一十六条第（二）款规定：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，刘奎直接持有公司12,300,000股股份，占公司总股份的82.00%，为公司的控股股东。

除持股比例超过50.00%外，刘奎同时担任公司的董事长兼总经理。能够对管理层的任免及股东大会的决议产生重大影响，进而控制公司，因此，刘奎为公司的实际控制人。

（2）控股股东、实际控制人基本情况

刘奎，基本情况详见《公开转让说明书》之“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）主要股东情况”之”1、股东基本情况”。

（3）控股股东、实际控制人报告期内变化情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为刘奎，未发生变化，其理由和依据如下：

从2012年7月至今，刘奎在公司的持股比例一直处于60.00%以上，能够决定公司董事会成员、经营管理层的任命以及公司的重大经营决策，对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东、实际控制人。

综上，报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

3、股东适格性

公司现有股东包括1家合伙企业以及7名自然人。公司现有股东（也系发起人）均具有完全民事权利能力和行为能力，均具备法律、法规和规范性文件规定的担任公司股东的主体资格；公司现有股东的人数、住所及出资均符合法律、法规和规范性文件的规定；不存在法律法规和公司章程规定的不适合担任股东的情形，公司股东适格。

4、股东之间关联关系

刘奎与刘瑛为姐弟关系；刘奎与戈玉敏为叔嫂关系；刘瑛与戈玉敏为姑嫂关系；除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

（三）公司成立以来股本的形成及其变化情况

1、2000 年 2 月，有限公司设立

（1）设立基本情况

1999年11月2日，广州市工商行政管理局经济信息中心出具信字19991019065号《查询结果》，企业全称“广州市进侨五金塑料制品有限公司”在广州市企业、公司名称库中无重名。

1999年12月18日，全体投资人签署了《公司章程》，约定：有限公司投资总额为6.1万美元，注册资本为6.1万美元，注册资本应在领取营业执照之日三个月内投入15%，其余部分在一年内全部投入；有限公司实行总经理负责制，总经理为最高权力机构。

2000年1月3日，广州市黄埔区对外经济贸易局出具了《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司<申请表>、章程、可行性研究报告的批复》（埔外经贸业〔2000〕004号），同意中侨资源在广州市黄埔区投资设立外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司；企业的投资总额为6.10万美元，注册资本为6.10万美元，其中设备占4.00万美元，流动资金占2.10万美元，投资者应按公司章程规定的金额和时间出资完毕。外企企业的经营范围为：生产、加工五金塑料制品及文具，（铅笔除外），销售本企业产品。外企企业的经营期限为十一年；外资企业的法定地址在广州市黄埔区丰乐北路碧山村安华仓。

2000年1月6日，广州市人民政府颁发了外经贸穗外资证字〔2000〕0004号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2000年5月17日，股东中侨资源签署《外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司章程补充章程（一）》，将公司章程第三章第九条“本企业的投资总额为6.1万美元，注册资本为6.1万美元。其中机械设备4万美元，流动资金2.1万美元。”更改为“本企业的资金总额为6.1万美元，注册资金为6.1万美元。全部以美元现汇投入。”

2000年5月26日，广州市黄埔区对外经济贸易局作出《关于广州市进侨五金塑料制品有限公司补充章程（一）的批复》（埔外经贸业[2000]074号），同意

有限公司的投资构成修改为：投资者以6.1万美元现汇投入作为注册资本，批准广州进侨补充章程（一）生效。

2000年6月22日，广州市大公会计师事务所有限公司出具《验资报告》（穗大师外验字（2000）第008号），经审验，截至2000年5月15日止，有限公司已收到中侨资源缴纳的出资9,985美元，出资方式为货币资金，占注册资本的16.37%。

2000年9月30日，广州市大公会计师事务所有限公司出具《验资报告》（穗大师外验字（2000）第010号），经审验，截至2000年9月22日止，有限公司已收到中侨资源缴纳的出资44,952.00美元，出资方式为货币资金，占注册资本的73.69%。

2000年10月25日，广州市大公会计师事务所有限公司出具了穗大师外验字（2000）第012号《验资报告》，根据该验资报告，截至2000年10月18日，公司已收到股东投资6.10万美元。

2000年11月8日，国家工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》（注册号：企独粤穗总副字第005909号）。根据营业执照，有限公司注册资本6.10万美元；企业类型独资经营（港资）；法定代表人洗嘉文；经营期限自2000年2月4日至2011年2月4日。

丽格有限设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（美元）	实缴出资额（美元）	持股比例（%）	出资方式
1	中侨资源	61,000.00	61,000.00	100.00	货币
合计		**61,000.00**	**61,000.00**	**100.00**	**--**

2、2001 年 7 月，有限公司第一次变更经营范围

2001年6月12日，有限公司总经理作出决议，同意有限公司经营范围变更为“生产、加工五金塑料制品、文具（木杆铅笔除外）、玩具及计算器、电子钟表等小电子产品，销售本企业产品。”

2001年6月15日，中侨资源签署了《外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司章程补充章程（二）》，将原章程第二章第六条“企业生产经营范围：生产、加工五金塑料制品及文具（铅笔除外），销售本企业产品”更改为“生产、加工五金塑料制品、文具（木杆铅笔除外）、玩具及计算器、电子钟表等小电子产品，销售本企业产品”。

2001年6月25日，广州市黄埔区对外经济贸易局作出了《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司补充章程（二）的批复》（埔外经贸函[2001]88号），同意有限公司经营范围变更。

2001年6月28日，广州市人民政府核发了新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2001年7月13日，广州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

3、2004 年 12 月，有限公司第二次变更经营范围、第一次变更住所

2004年5月25日，有限公司总经理作出决议：同意公司经营范围“生产、加工五金塑料制品、文具（木杆铅笔除外）、玩具及计算器、电子钟表等小电子产品，销售本企业产品”变更为“生产、加工五金塑料制品、文具、玩具及计算器、电子钟表等小电子产品，销售本企业产品”；公司经营地址“广州市黄埔区丰乐北路碧山村安华仓”变更为“广州市黄埔区丰乐北路姬堂四社广州市黄埔泓欣仓库。”

2004年5月30日，中侨资源签署了《外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司章程补充章程（三）》。

2004年7月12日，广州市黄埔区对外贸易经济合作局作出了《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司补充章程（三）的批复》（埔经贸函[2004]104号），同意公司经营范围变更。

2004年9月20日，中侨资源签署了《外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司章程补充章程（四）》。

2004年10月13日，广州市黄埔区对外贸易经济合作局作出了《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司补充章程（四）的批复》（埔经贸函[2004]146号），同意公司地址变更。

2004年10月14日，广州市人民政府颁发新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2004年12月3日，广州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

4、2006 年 4 月，有限公司第一次增加注册资本，第三次变更经营范围

2005年11月3日，有限公司总经理作出决议：同意公司的投资总额增加至26.00万美元，注册资本增加至20.00万美元。注册资本在半年内全部以外汇现汇方式投入；经营范围变更为生产、加工五金塑料制品、文具、玩具及计算器、电

子钟表等小电子产品，销售本企业产品，兼营上述商品及其配套用品的批发和进出口业务，佣金代理（拍卖除外）。

同日，法定代表人沈嘉文签署了《外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司章程补充章程（五）》。

2006年3月29日，广东省对外贸易经济合作厅作出了《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司增资及增加经营范围的批复》（粤外经贸资字[2006]187号），同意上述投资总额、注册资本及经营范围变更。

2006年4月6日，广东省人民政府颁发商外资粤外资证字[2006]0046号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2006年4月13日，广州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。根据营业执照，有限公司注册资本20.00万美元（实缴6.10万美元）；经营范围生产、加工五金塑料制品、文具、玩具及计算器、电子钟表等小电子产品，销售本企业产品，兼营上述商品及其配套用品的批发和进出口业务和佣金代理（拍卖除外）。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（美元）	实缴出资额（美元）	持股比例（%）	出资方式
1	中侨资源	200,000.00	61,000.00	100.00	货币
合计		**200,000.00**	**61,000.00**	**100.00**	--

5、2006 年 9 月，有限公司第一次增加实收资本

2006年6月27日，广州市大公会计师事务所有限公司出具《验资报告》（穗大师外验字[2006]第039号），截至2006年6月12日，公司已收到投资者投入的第三期注册资本合计13.90万美元，以货币出资。

2006年9月13日，广州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。根据营业执照，注册资本20.00万美元，实收资本20.00万美元。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（美元）	实缴出资额（美元）	持股比例（%）	出资方式
1	中侨资源	200,000.00	200,000.00	100.00	货币
合计		**200,000.00**	**200,000.00**	**100.00**	--

6、2008 年 6 月，有限公司第二次变更住所

2008年4月23日，有限公司总经理作出决议：同意将公司住所由广州市黄埔区丰乐北路姬堂四社广州市黄埔泓欣仓库变更为广州市增城区石滩岗尾村沙塘合作社福来（土名）。同日，公司股东签署了章程修正案。

2008年6月6日，广州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

2008 年 11 月 3 日，增城市对外贸易经济合作局出具《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司变更法定地址及外经主管关系的批复》（增外经业字[2008]123 号），核准广州进侨法定地址变更以及《广州市进侨五金塑料制品有限公司章程修正案》生效。

7、2009 年 2 月，有限公司第四次变更经营范围

2008年10月7日，有限公司执行董事作出决议，同意有限公司经营范围增加“生产、加工、销售服装”；公司设执行董事、监事各一名。

2008年10月23日，有限公司股东签署新的公司章程。

2009年1月7日，广东省对外贸易经济合作厅作出《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司变更经营范围的批复》（粤外经贸资函[2009]18号），同意公司上述变更。

2009年1月12日，广东省人民政府颁发新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2009年2月16日，广州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

8、2009 年 10 月，有限公司第一次股权转让

2009年9月16日，有限公司执行董事决议：同意中侨资源将其持有的有限公司的100.00%的股权以20.00万美元的价格转让给温鸿硕（国籍：中国香港）。同日，有限公司股东签署了新的公司章程。

2009年9月16日，股权转让双方签署了《股权转让协议》。

2009年9月30日，增城市对外贸易经济合作局作出增外经业字[2009]77号《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司股权转让的批复》，同意上述股权变更。

2009年10月12日，广州市人民政府颁发新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2009年10月12日，有限公司向广州市工商行政管理局提交变更申请，完成变更登记。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（美元）	实缴出资额（美元）	持股比例（%）	出资方式
1	温鸿硕	200,000.00	200,000.00	100.00	货币
合计		**200,000.00**	**200,000.00**	**100.00**	--

9、2011 年 4 月，有限公司第五次变更经营范围

2011年4月1日，公司执行董事作出决议：同意经营范围增加“打印机耗材及设备制造、销售；数码产品制造、销售及相关技术咨询；纺织品、鞋帽加工及销售。”同日，有限公司股东签署公司章程修正案。

2011年4月8日，增城市科技经贸和信息化局作出增科经信资批[2011]26号《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司变更经营范围的批复》，同意上述经营范围变更。

2011年4月12日，广州市人民政府颁发新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2011年4月21日，广州市工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》。

10、2011 年 10 月，有限公司第一次变更名称

2011年7月12日，广州市工商行政管理局颁发[穗]名变核外字[2011]第01201107110073号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为“广州丽格打印耗材有限公司”。

2011年8月8日，有限公司执行董事作出决议，同意有限公司名称变更为“广州丽格打印耗材有限公司”，法定代表人变更为刘奎。同日，有限公司股东签署章程修正案。

2011年9月21日，广州市对外贸易经济合作局作出穗外经贸增资批[2011]15号《关于外资企业广州市进侨五金塑料制品有限公司变更企业名称和法定代表人的批复》，同意上述名称和法定代表人变更。

2011年9月22日，广州市人民政府颁发新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2011年10月19日，广州市工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》。

11、2012 年 9 月，有限公司第二次股权转让，有限公司由外资企业变更为内资企业

2012年7月1日，有限公司执行董事作出决议，同意温鸿硕将其持有的有限

公司100.00%的股权以2,515,000.00元人民币的价格转让，其中60.00%的股权以1,509,000.00元人民币的价格转让给刘奎；30.00%的股权以754,500.00元人民币的价格转让给刘泉昕；10.00%的股权以251,500.00元人民币的价格转让给金友善，股权转让完成后，有限公司由外资企业变更为内资企业。同日，全体股东签署了新的公司章程。

同日，股权转让双方签署了《股权转让协议》。

2012年8月1日，广州市对外贸易经济合作局作出穗外经贸增资批〔2012〕48号《关于外资企业广州丽格打印耗材有限公司股权转让变更为内资企业的批复》，同意上述股权变更。

2012年8月15日，广州德公会计师事务所有限公司作出穗德【验】字（2012）第H-066号《验资报告》，根据验资报告，截至2012年7月6日，公司已完成股东变更程序，变更后的注册资本为人民币1,618,352.98元。

2012年9月5日，广州市工商行政管理局增城分局核发了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	持股比例（%）	出资方式
1	刘奎	971,012.00	971,012.00	60.00	货币
2	刘泉昕	485,506.00	485,506.00	30.00	货币
3	金友善	161,834.98	161,834.98	10.00	货币
合计		**1618,352.98**	**1618,352.98**	**100.00**	**--**

注：广州市工商行政管理局增城分局核准后注册资本四舍五入为 161.8353 万元。

根据2006年4月24日实施的《国家工商行政管理总局、商务部、海关总署、国家外汇管理局关于印发<关于外商投资的公司审批登记管理法律适用若干问题的执行意见>的通知》第八条规定：外商投资的公司的注册资本可以用人民币表示，也可以用其他可自由兑换的外币表示。作为公司注册资本的外币与人民币或者外币与外币之间的折算，应按发生（缴款）当日中国人民银行公布的汇率的中间价计算。

2016年5月5日，有限公司召开股东会并通过决议，2012年9月5日，公司由外商投资企业变更为内资企业，变更后的注册资本为人民币1,618,352.98元，未按照缴款当日中国人民银行公布的汇率的中间价计算。如依法按照缴款当日中国

人民银行公布的汇率的中间价计算，公司由外商投资企业变更为内资企业的注册资本应为1,619,220.81元。据此，公司全体股东一致同意将差额部分867.83元转入公司资本公积。

12、2013 年 5 月，有限公司第六次变更经营范围

2013年5月10日，有限公司召开股东会，决议同意经营范围变更为“研发、制造、加工、批发、零售；打印机耗材（危险化学品除外）、打印设备、电子产品、纺织品（洗水、漂染、浆染除外）；鞋帽；房屋租赁，货物进出口、技术进出口，贸易咨询服务”，并通过了公司章程修正案。

2013年5月23日，广州市工商行政管理局增城分局核发新的《企业法人营业执照》。

13、2014 年 7 月，有限公司第七次变更经营范围

2014年7月16日，有限公司召开股东会，决议同意经营范围变更为“墨水、墨汁制造；其他文教办公用品制造；办公用机械制造；办公设备耗材批发；办公设备批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口、商品批发贸易（许可审批类商品除外）；办公设备耗材零售、电子产品零售；自有房地产经营活动；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）”。有限公司根据股东会决议制定了新的公司章程。

2014年7月29日，广州市工商行政管理局增城分局核发新的《营业执照》。

14、2015 年 11 月，公司第二次增加注册资本

2015年7月23日，公司召开股东会，决议同意增加注册资本900.00万元，由刘奎以货币认缴900.00万元，其他股东均放弃优先购买权。有限公司根据股东会决议制定新的公司章程。

2015年8月6日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具了瑞华粤验字【2015】44010025号《验资报告》，根据验资报告，截至2015年7月30日止，有限公司已经收到股东刘奎缴纳的新增注册资本400.00万元人民币，出资方式为货币。

2015年9月12日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具了瑞华粤验字【2015】44010031号《验资报告》，根据验资报告，截至2015年8月25日止，有限公司已收到股东刘奎缴纳的新增注册资本人民币500.00万元，出资方式为货币。

2015年11月14日，广州市工商行政管理局增城分局核发了新的《营业执照》（统一社会信用代码：91440183718102604X）。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	持股比例（%）	出资方式
1	刘奎	9,971,012.00	9,971,012.00	93.91	货币
2	刘泉昕	485,506.00	485,506.00	4.57	货币
3	金友善	161,835.00	161,835.00	1.52	货币
合计		**10,618,353.00**	**10,618,353.00**	**100.00**	**--**

15、2015 年 12 月，有限公司第三次股权转让

2015年11月27日，有限公司召开股东会，决议同意刘泉昕将其持有的有限公司4.57%的股权，出资额485,506.00元，以485,506.00元的价格转让给戈玉敏；金友善将其持有的有限公司1.52%的股权，出资额161,835.00元，以161,835.00元的价格转让给刘瑛。

同日，股权转让各方签署了《股东转让股权合同书》。

2015年12月18日，广州市工商行政管理局增城分局核发了新的《营业执照》。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	持股比例（%）	出资方式
1	刘奎	9,971,012.00	9,971,012.00	93.91	货币
2	戈玉敏	485,506.00	485,506.00	4.57	货币
3	刘瑛	161,835.00	161,835.00	1.52	货币
合计		**10,618,35.00**	**10,618,355.00**	**100.00**	**--**

有限公司上述历次增资、股权转让均基于股东自愿协商，定价依据均为 1 元/出资额，股权不存在代持，也不存在对赌及其他投资安排。

16、2016 年 3 月，有限公司第三次增加注册资本、第二次变更名称、第八次变更经营范围

2016年3月15日，公司召开股东会，决议同意（1）公司注册资本由10,618,353.00元增加至12,160,000.00元，新增出资额1,541,647.00元，其中，李永杰以货币300,000.00元认缴出资额106,184.00元，张嘉俐以货币300,000.00元认缴出资额106,184.00元；欧阳彦以货币300,000.00元认缴出资额106,184.00元；李柏荣以货币450,000.00元认缴出资额159,275.00元；珠海丽嘉以货币

1,070,000.00元认缴出资额1,063,820.00元，其他计入公司资本公积，出资期限为2016年3月15日；（2）公司名称变更为广东丽格智能科技有限公司；（3）经营范围变更为材料科学研究、技术开发；计算机外围设备制造；其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）；油墨及类似产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；软件开发；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；房屋租赁。有限公司根据股东会决议制定了新的公司章程。

有限公司本次增资，其中李永杰、张嘉俐、欧阳彦、李柏荣以2.8元/出资额的价格增资，珠海丽嘉以1.0元/出资额的价格增资，增资价格为双方自愿协商确定。

2016年3月23日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具了瑞华粤验字【2016】44010009号《验资报告》，根据验资报告，截至2016年3月18日止，有限公司已收到股东李永杰、张嘉俐、欧阳彦、李柏荣、珠海丽嘉缴纳的出资款人民币2,420,000.00元，其中，新增注册资本人民币1,541,647.00元，资本公积人民币878,353.00元。

2016年3月29日，广州市增城区工商行政管理局核发了新的《营业执照》。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	持股比例（%）	出资方式
1	刘奎	9,971,012.00	9,971,012.00	82.00	货币
2	珠海丽嘉	1,063,820.00	1,063,820.00	8.75	货币
3	戈玉敏	485,506.00	485,506.00	4.00	货币
4	刘瑛	161,834.98	161,834.98	1.33	货币
5	李柏荣	159,275.00	159,275.00	1.31	货币
6	李永杰	106,184.00	106,184.00	0.87	货币
7	张嘉俐	106,184.00	106,184.00	0.87	货币
8	欧阳彦	106,184.00	106,184.00	0.87	货币
合计		**12,160,000.00**	**12,160,000.00**	**100.00**	**--**

（十七）2016 年 7 月，股份公司成立

2016年5月2日，广州市工商行政管理局出具了编号为粤名称变核内字【2016】01201604270203《企业名称核准变更登记通知书》。

2016年6月21日，有限公司召开股东会，决定将有限公司整体变更为股份有限公司，同意亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）、广东中广信资产评估有限公司以2016年6月30日为基准日对有限公司进行审计、资产评估。

2016年7月15日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具亚会B审字（2016）1476号《审计报告》，经审计，截至2016年6月30日，有限公司账面净资产为16,701,377.21元。

2016年7月16日，广东中广信资产评估有限公司出具中广信评报字[2016]第228号《资产评估报告》，经评估，有限公司评估基准日2016年6月30日的净资产评估值为人民币2,305.75万元。

2016年7月16日，公司各发起人签署了《发起人协议》，对发起设立公司相关事项进行了约定。

2016年7月17日，公司召开创立大会，审议通过《关于广东丽格智能科技有限公司依法整体变更为广东丽格科技股份有限公司（筹）的议案》、《关于广东丽格科技股份有限公司（筹）章程（草案）的议案》等议案；审议通过了股东大会、董事会及监事会议事规则等公司治理文件，并选举了董事及股东代表监事。

同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，全体董事一致同意：（1）选举刘奎为公司董事长，自当选之日起任期三年；（2）聘任刘奎为公司总经理，自聘任之日起，任期三年；（3）聘任肖明军、蓝志坚、刘玉波为公司副总经理，列焕桃为公司财务负责人，冼建中为公司董事会秘书，均自聘任之日起，任期三年。

同日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，全体监事一致同意：选举姚翠华为公司（筹）第一届监事会主席。

2016年7月17日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（亚会B验字[2016]0536号），验证“截至2016年7月17日，已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币15,000,000.00元，均系以广东丽格智能科技有限公司截至2016年6月30日止的净资产16,701,377.21折股投入，共计15,000,000股，每股面值1元，净资产折合股本后的余额1,701,377.21元转为资本公积。”

2016年7月22日，广州市工商行政管理局通过上述变更事项，并核发了《营业执照》（统一社会信用代码：91440183718102604X）。公司名称为：广东

丽格科技股份有限公司；类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；住所为广州市增城市石滩镇岗尾村沙塘合作社福来；法定代表人为刘奎；成立日期为2000年2月4日；营业期限为长期；经营范围为材料科学研究、技术开发；计算机外围设备制造；其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）；油墨及类似产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；软件开发；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；房屋租赁；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股份公司成立时的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	刘奎	12,300,000	82.00	净资产折股
2	珠海丽嘉	1,312,500	8.75	净资产折股
3	戈玉敏	600,000	4.00	净资产折股
4	刘瑛	199,500	1.33	净资产折股
5	李柏荣	196,500	1.31	净资产折股
6	李永杰	130,500	0.87	净资产折股
7	张嘉俐	130,500	0.87	净资产折股
8	欧阳彦	130,500	0.87	净资产折股
--	合计	15,000,000	100.00	--

（四）公司资产重组情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事基本情况

公司本届董事会共有5名董事组成，全体董事均由公司创立大会选举产生，任期自2016年7月18日至2019年7月17日。

公司董事基本情况如下：

刘奎，董事长、总经理。基本情况详见《公开转让说明书》之“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）主要股东情况”之“1、股东基本情况”。

练兵，董事，男，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月至2001年8月，就职于贵州高峰机械厂，任车间技术员；2001年8月至2005年8月，就职于贵州利信汽车销售有限公司，任销售经理；2005年8月至2016年7月，就职于有限公司，任生产厂长；2016年7月至今，任公司董事。

肖明军，董事，男，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年7月至2003年7月，就职于湖北省随州市高城中学，任教师；2003年7月至2009年4月，就职于北京力迈学校，任教师；2009年5月至2016年7月，就职于有限公司，任销售经理；2016年7月至今，任公司董事、副总经理。

蓝志坚，董事，男，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级工程师。1998年7月至2000年4月，就职于广东新会电器厂，任技术员；2000年5月至2005年5月，就职于广州百通电讯器材有限公司，任项目经理；2005年6月至2012年12月，就职于广州威泰机电科技有限公司，任副总经理；2013年2月至2016年7月，就职于有限公司，任项目经理；2016年7月至今，任公司董事、副总经理。

刘玉波，董事，男，1969年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。1992年6月，毕业于南京华东工学院。1992年7月至2003年7月，就职于武汉复印材料厂，任研究所副所长；2003年8月至2008年12月，就职于广州科密化学有限公司，任技术品质部经理；2009年1月至2010年6月，就职于河北华升高科技有限公司，任技术品质部经理；2010年7月至2011年3月，就职于武汉宝特龙科技有限公司，任彩粉开发部经理；2011年4月至2016年7月，就职于有限公司，任技术开发总监；2016年7月至今，任公司董事、副总经理。

（二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事组成，其中姚翠华、刘兴东为股东监事，刘灿民为职工代表监事，任期自2016年7月18日至2019年7月17日。

姚翠华，监事会主席，女，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年10月至2010年12月，就职于广东省武警总队医院，任住院部护士；2011年1月至2013年6月，就职于广州韩江粘合剂厂，任业务跟单；2013年7月至2015年6月，就职于广州澳之风食品有限公司，任行政助理；2015年7月至2016年7月，就职于有限公司，任采购部经理；2016年7月至今，任公司监

事会主席。

刘兴东，监事，男，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2004年3月至2012年8月，就职于广州科密办公科技有限公司，任销售部华南地区业务经理；2012年8月至2016年7月，就职于有限公司，任销售经理；2016年7月至今，任公司监事。

刘灿民，监事，男，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年12月至2009年11月，就职于增城区公安局石滩派出所，任刑侦内勤；2009年12月至2011年4月，个体经营运输行业；2011年5月到2016年7月，就职于有限公司，任司机；2016年7月至今，任公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

刘奎，总经理，基本情况详见《公开转让说明书》之“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）主要股东情况”之“1、股东基本情况”。

肖明军，副总经理，基本情况详见《公开转让说明书》之“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

蓝志坚，副总经理，基本情况详见《公开转让说明书》之“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

刘玉波，副总经理，基本情况详见《公开转让说明书》之“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

列焕桃，财务负责人，女，1981年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年7月至2002年3月，就职于增城市实力模具厂，任会计；2002年11月至2010年6月，就职于增城市家家乐电器有限公司，历任会计、会计主管；2010年7月至2011年2月，就职于广州市华长园林绿化工程有限公司，任会计；2011年3月至2012年1月，就职于蕊盛蕊(广州)乳业有限公司，任税务会计；2012年2月至2016年7月，就职于有限公司，任会计主管；2016年7月至今，任公司财务负责人。

冼建中，董事会秘书，男，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理经济师。1991年7月至1996年11月，就职于广州市建筑机械施工公司，任职员；1996年11月至2006年3月，就职于广州精工电子有限公司，任生产部主任；2006年3月至2007年7月，就职深圳亚通光电有限公司，任生产

计划部经理；2007年8月至2016年7月，就职于有限公司，历任厂长、行政部经理；2016年7月至今，任公司董事会秘书。

五、子公司、分公司基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未设立子公司、分公司。

六、报告期主要会计数据和财务指标

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	3,403.65	2,432.57	1,979.38
股东权益合计（万元）	1,670.14	1,286.13	143.06
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,670.14	1,286.13	143.06
每股净资产（元）	1.37	1.21	0.88
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.37	1.21	0.88
资产负债率（母公司）（%）	50.93	47.13	92.77
流动比率（倍）	1.04	0.71	0.30
速动比率（倍）	0.82	0.44	0.12
项目	**2016 年 1-6 月**	**2015 年度**	**2014 年度**
营业收入（万元）	1,532.33	2,820.39	1,760.33
净利润（万元）	-51.56	243.07	133.52
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-51.56	243.07	133.52
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	128.81	242.68	123.73
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）	128.81	242.68	123.73
毛利率（%）	31.61	27.24	25.41
净资产收益率（%）	-3.73	43.05	175.00
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.33	42.98	162.17

基本每股收益（元/股）	-0.05	0.53	0.83
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.53	0.83
应收帐款周转率（次）	5.28	16.23	13.93
存货周转率（次）	3.58	11.39	9.30
经营活动产生的现金流量净额（万元）	21.28	214.81	254.85
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.02	0.47	1.57

注：上述主要财务指标计算公式如下：

1、资产负债率＝负债期末余额 / 资产期末余额

2、流动比率＝流动资产期末余额 / 流动负债期末余额

3、速动比率＝（流动资产期末余额-存货期末余额-预付账款期末余额-其他流动资产期末余额）/ 流动负债期末余额

4、毛利率=（营业收入-营业成本）/ 营业收入

5、应收账款周转率＝营业收入 / 应收账款平均余额

6、存货周转率＝营业成本/存货平均余额

7、每股净资产＝净资产期末余额 / 股本（实收资本）期末余额

8、每股经营活动的现金流量＝经营活动产生的现金流量净额 / 股本（实收资本）期末余额

9、扣除非经常性损益后的净利润=净利润-扣除所得税影响后的非经常性损益项目

10、基本每股收益=P0÷S

S=S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷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 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。

11、加权平均净资产收益率=P0/(E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0–Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；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。

七、相关机构情况

（一）主办券商

名称	新时代证券股份有限公司
法定代表人	田德军
住所	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501
联系电话	010-83561000
传真	010-83561001
项目小组负责人	冯森
项目小组成员	冯森、田文博、刘李、鲁昌

（二）律师事务所

名称	广东广信君达律师事务所
法定代表人	黄永东
住所	广东省广州市天河区珠江东路 30 号广州银行大厦 7 层
联系电话	020-37181333
传真	020-37181388
签字律师	赵剑发、邓传远

（三）会计师事务所

名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人	王子龙
住所	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
联系电话	010-64790905
传真	010-64790904
签字注册会计师	于蕾、邹泉水

（四）资产评估机构

名　　称	广东中广信资产评估有限公司
法 定 代 表 人	汤锦东
住　　所	广州市越秀区东风中路 300 号金安大厦 11 楼 A 室
联 系 电 话	020-83637841、020-83637842
传　　真	020-83637840
签字注册评估师	王东升、罗育文

（五）证券交易场所

名　　称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法 定 代 表 人	杨晓嘉
住　　所	北京市西城区金融大街丁 26 号
联 系 电 话	010-63889631、010-63889646
传　　真	010-63889694

（六）证券登记机构

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
联 系 电 话	010-58598980
传　　真	010-50939716

第二节公司业务

一、公司主营业务、主要产品情况

（一）公司的主营业务

公司是一家集打印机复印机的配套碳粉、墨水，3D打印机及其耗材的研发、生产、销售于一体的科技创新型企业。

公司碳粉、墨水石类核心业务为含量高、利润丰厚的彩色碳粉，以三星、兄弟等品牌的配套碳粉为主打产品。3D打印机及其耗材类业务以3D打印机和UV平板打印机两款产品为主，在医疗、珠宝、服装、玻璃、陶瓷、皮革等领域得到广泛应用。

公司的营业范围为：材料科学研究、技术开发；计算机外围设备制造；其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）；油墨及类似产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；软件开发；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；房屋租赁；（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）。

（二）公司主要产品

公司产品主要分为激光打印机彩色碳粉、喷墨打印机彩色墨水、3D打印机及3D打印机耗材、UV平板打印机。

1、激光打印机彩色碳粉

产品名称	产品特性	适用机型	产品图例
正电型彩色激光打印机碳粉	1. 色彩鲜艳，色域广 2.显影效果好，耗粉量低 3.定影牢度好，不粘鼓、不粘刮刀，适用性广，兼容性好 4.无味无毒，绿色环保 5.品质媲美原装，性价比高	兄弟、京瓷等正电性的彩色激光打印机。	
负电型彩色激光打印机碳粉	1.色彩鲜艳，色域广 2.显影效果好，耗粉量低 3.定影牢度好，不粘鼓、不粘刮刀，适用性广，兼容性好 4.无味无毒，绿色环保 5.品质、性价比高	三星、佳能、惠普、OKI 等负电性的彩色激光打印机。	

复印机工程机彩粉	1.电量均匀，粒径分布窄 2.兼容性高，耗粉量低，印量高 3.适合高速打印 4.无味无毒，绿色环保 5.品质、性价比高	输出中心的建筑蓝图图纸、CAD 效果图、GIS 专业图像等。	

2、喷墨打印机彩色墨水

产品名称	产品特性	适用机型/应用	产品图例
ECO 弱溶剂喷墨打印颜料墨水	1. 高附着力及化学稳定性，色泽持久不变色 2.色域广,颜色艳丽丰富，图像精度高 3.耐晒，耐擦，适合应用于户外各种展示 4.无毒，绿色环保	PVC、车身贴、横幅、画布、背光膜及其它户外喷绘材料、广告喷绘、图文输出、图标、标识牌、大型广告等领域。	
微电压喷墨打印墨水	1.颗粒精细，流畅性好，适合连续打印，不堵塞打印头 2.干燥速度适中，不渗边，兼容性好，耐候性高 3.专业校色处理，画面色彩艳丽 4.无味无毒，绿色环保	广告宣传、橱窗展示、灯箱广告、艺术品复制、影楼背景、大幅面照片等。	
水性染料喷墨打印墨水	1.高保真色彩，还原度高 2.兼容性高，打印流畅 3.干燥速度快，节省时间 4.无毒，绿色环保	室内广告宣传招贴、橱窗宣传画面、商超宣传招贴、办公文件、照片输出。	
UV 光固化喷墨打印墨水	1.纳米级颗粒，超强耐化学性能，良好的柔韧性与延展性 2.色泽浓艳，高饱和度,立体感强，色彩表现力强 3.固化快，耗能少，打印顺畅 4.无毒无气味，绿色环保	纸材、金属、陶瓷、木材、玻璃、亚克力、皮革、软膜、灯片等多种硬性或柔性材质上，应用广泛，行业称之为“万能打印墨水”。	
热转印喷墨打印墨水	1.采用微滤技术，不堵头不斜喷 2.发色率高，墨水用量更省，有效节约打印成本 3.耐水洗，牢度达 4-5 级，不变色 4.色泽鲜浓不晕染，转印效果	化学纤维如涤纶、涤棉、腈纶等纺织面料，尤适合高级运动服装；广告旗帜打印输出；个性水杯、抱枕、窗帘、金属、陶瓷等工艺	

	细腻。	礼品。	

3、3D打印机及3D打印机耗材

公司自主研发的3D打印机产品具有成像速度快、像质细腻、精确度高的特点，且操作简单，支持U盘插入直接打印，在教学、小批量产品零部件、珠宝加工、数码口腔等行业已得到广泛应用。

产品名称	产品特性	应用	产品图例
DLP 光固化 3D 打印机	1.打印精度高最高可达 0.01 毫米（10 微米） 2.打印速度快，每小时 1.5 厘米 3.智能化程度高，自动聚焦，远程监控，wifi 传输 4.光源寿命长达 60000 小时 5.LED 光源低碳环保。	珠宝首饰蜡模，义齿蜡模，牙齿模型，牙齿隐形正畸，模型制造。	
DLP 失蜡光固化打印耗材	1.流动性好 2.成型效果佳 3.蜡模高温气化完全不留残渣 4.适合特定波长清洁环保	珠宝首饰失蜡铸造、义齿失蜡铸造、模型失蜡铸造。	

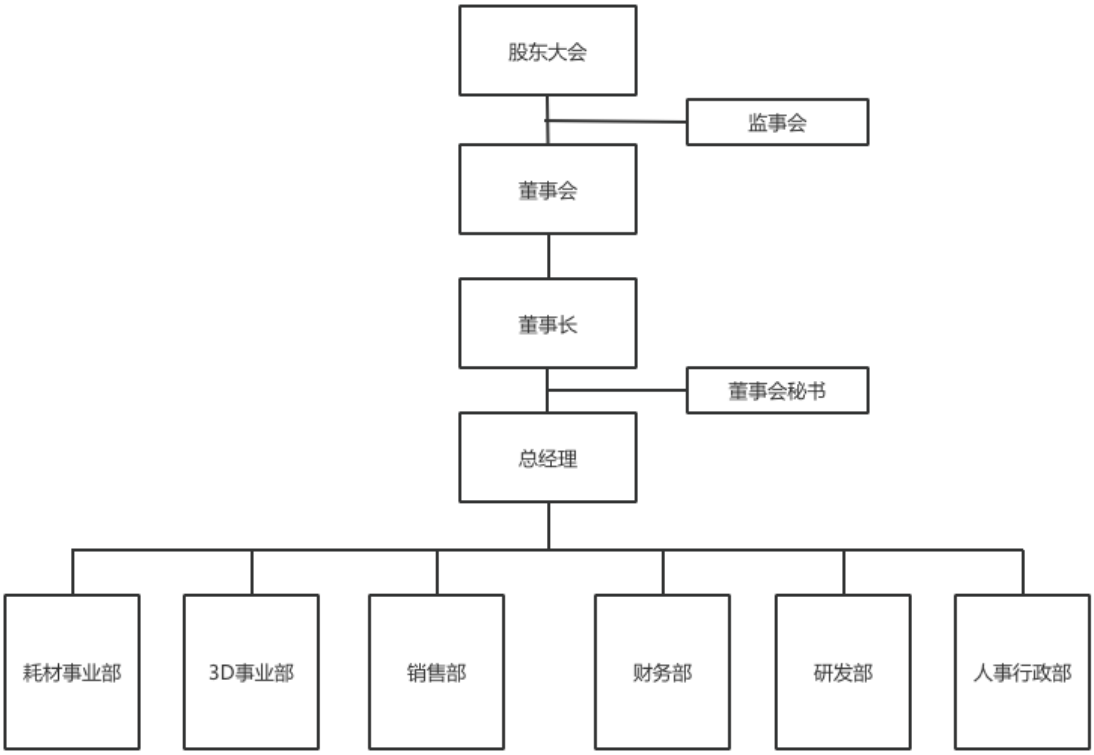
4、UV平板打印机

该产品可以在玻璃、陶瓷、金属、皮革上打印带浮雕效果的精美图像，曾荣获2014年广东省高新产品称号（粤高企协[2014]53号）。

产品名称	产品特性	适用性	产品图例
喷墨光固化 UV 平板打印机	1.工业级机械设计，稳定耐用 2.工业级理光 GEN5 喷头寿命长 3.墨点最小 3 皮升，精度可达 1200dpi 4.光纤传输数据稳定 5.UV 墨水绿色环保	工业品面板、瓷砖背景墙、皮革印花、个性化装饰。	

二、公司组织结构及运营流程

（一）公司组织结构



部门职责：

1、销售部：负责根据公司经营计划，组织制定中长期销售方针，编制月、季、年销售计划；负责建立完善的销售网络，建立自己的营销队伍；负责按照计划把销售任务、责任、激励、处罚层层落实到人，严格考核；负责销售合同的签订，预付款、货款回收以及信息供应工作；负责售后服务工作；负责根据销售计划和供货合同，组织协商产品的销售业务，保证合同履约和销售计划的完成。

2、3D 事业部：负责 3D 打印机的研发、生产及推广工作；研究国内外行业技术发展趋势，探索产品技术、提高和改进产品各种属性；拓展 3D 打印技术应用领域。

3、耗材事业部：负责激光打印机彩色碳粉和喷墨打印机彩色墨水的生产工作；根据销售部的订单制订生产计划，根据生产计划对生产进行排期，落实各部门的生产任务；根据本部门的生产流程，对每日的生产活动进行跟踪、监督、服务，以保证生产计划准时完成；配合人力资源部门，完善本部门的管理制度，并对各岗位职责进行修订，以适应企业发展。从原辅料的品质控制，产品规格控制，

生产工艺控制，后加工控制，包装整理质量控制等方面着手，逐步完善品质控制体系；建立物资管理流程，从源头上降低物资消耗，加强仓库进出库控制；将产品质量、过程质量和生产产量跟员工利益挂钩，奖励与处罚并举，建立有效激励机制。

4、人事行政部：负责协助总经理日常行政和管理活动；负责完善公司行政管理制度；负责制订公司用工制度、人力资源管理制度、劳动工资制度、人事档案管理制度、员工手册、培训大纲等规章制度、实施细则和人力资源部工作程序，经批准后组织实施，并根据公司的实际情况、发展战略和经营计划制定公司的人力资源计划。

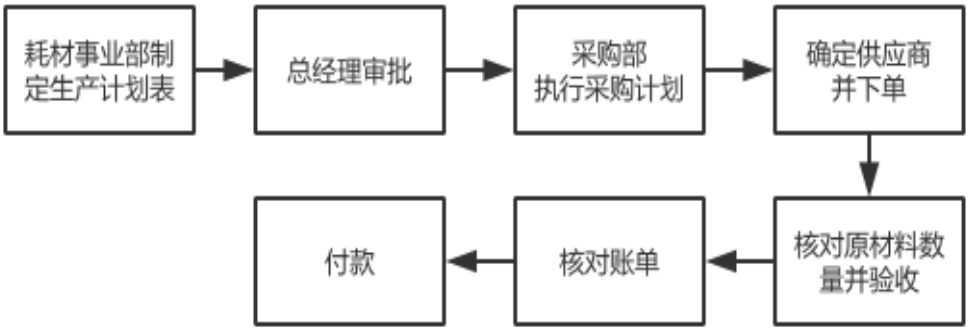
5、财务部：负责主管财务管理、成本管理、会计核算和会计监督等方面的工作，参与公司重要经济问题、企业发展、重大投资等的分析和决策。

6、研发部：负责新产品的研发和管理工作；根据公司决策层的要求制定不同阶段的技术策略及研发目标；研究国内外行业技术发展趋势，探索新产品、新项目的可能性；研究了解产品市场动态，提交新的品开发建议书，制定新产品开发的经济和技术方案并组织实施；编制新产品研究预算并组织实施；新产品试生产；给销售、生产、售后部门提供相应的数据和技术支持。

（二）公司主要生产流程及方式

1、采购、验收流程

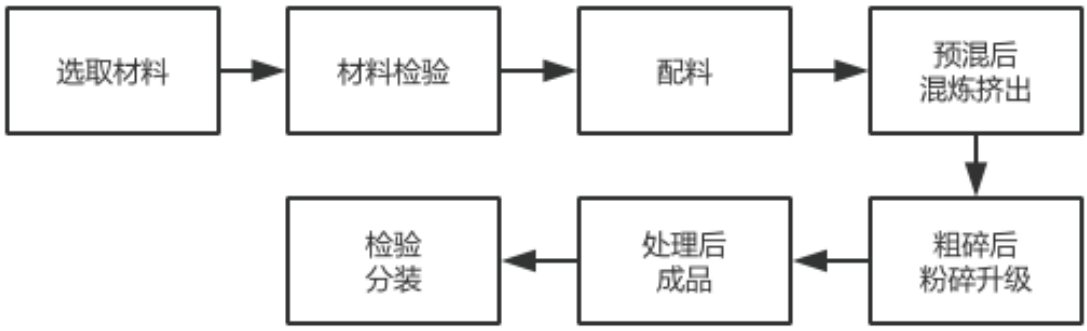
耗材事业部按照客户订单制订生产计划表，并报总经理审批，之后由采购部按照生产计划表执行采购计划。采购部根据供应商的报价单和产品表确定供应商并下单，原材料到位后经采购部核对数量及质量后签验收单，根据验收单核对账款，采购付款周期通常在 1 个月左右。公司采购验收流程图如下：



2、生产流程

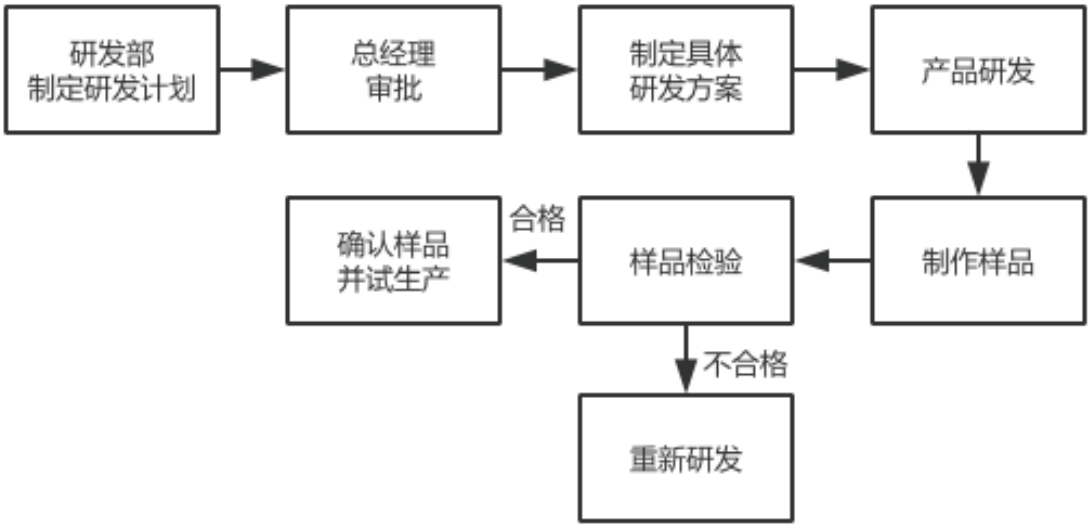
公司生产制造过程主要涉及材料选取、材料检验、配料、预混、混炼挤出、粗碎、粉碎分级后处理、成品、检验、分装等工艺环节。

生产流程图如下：



3、研发流程

公司的核心产品为彩色碳粉，该产品的发展是随着市场打印机技术的发展而发展的。公司所生产的碳粉为通用碳粉，用以替代原厂碳粉。故公司的新产品研发流程如下：



三、与公司业务相关的关键资源要素

（一）产品所使用的主要技术

1、彩色碳粉、墨水生产的主要技术

公司所研究、改进并生产的碳粉为通用碳粉，用以替代原厂碳粉。公司所研制出的配方及生产工艺是公司的核心技术。公司的核心技术主要包括：

（1）粉末打印机及粉末材料成型方法。粉末打印机包括机架，该机架上设

置有一工作平台，该工作平台上设置有一落料平台、镂空部；固定在机架上且位于落料平台上方的料仓，该料仓的下部设置有下料口；嵌置在镂空部内部的打印平台；用于带动打印平台沿机架高度方向运动的第一驱动组件；滑动组件；带动滑动组件的第二驱动组件；枢接在滑动组件上的铺粉辊；用于带动铺粉辊转动的第三驱动组件；安装在滑动组件上且位于铺粉辊前侧的打印机；用于带动打印机沿机架的宽度方向滑动的第四驱动组件。本发明能够实现工件的立体成型，可以精确的控制工件的精度，提高工件的仿真度，同时，简化了打印机的结构、提高了工件打印的效率。目前该技术已经申请发明专利。

（2）彩色碳粉配方及生产工艺。按重量分计为树脂 85-98 份、脱模剂 2-8 份、颜料 2-10 份、电荷调节剂 0.5-8 份、无机氧化物颗粒 0.1-5 份；按照公司自主发明的生产工艺生产的印刷用碳粉具有较高的透明性、良好的光泽性和色彩再现性；碳粉中添加了无机氧化物颗粒，调整了碳粉的流动性和电性；且这些无机氧化物颗粒使用疏水剂进行了表面处理，改善了碳粉对环境的稳定性。目前该配方和生产工艺已经申请发明专利。

（3）粉末回收装置，旋风送料器。该旋风送料器包括内置的引风机构、连接于引风机构进风端并与吸取机构连通的进风口、连接于引风机构出风端的出风口；粉末分离仓，该粉末分离仓包括一个呈倒“U”形的分离通道、以及分别位于分离通道两端的粉末进口和粉末出口，粉末进口与出风口连通；料仓，该料仓包括壳体、以及封盖在壳体顶端部的仓盖，料仓内部设置有一位于仓盖下方的格栅，仓盖上设置有一位于格栅上方且与粉末出口连通的进料口。本发明能够在粉末离心力的作用下，将粉末从气流中分离出来，提高了粉末回收的效率，从而降低了粉末打印的成本，同时不会对料仓内部原有的粉末打印耗材造成影响。目前该技术已获得发明专利。

2、**3D打印机主要技术**

3D 打印（3Dprinting）技术是一种以数字模型文件为基础，运用粉末状金属或塑料等可粘合材料，通过 3D 打印机以逐层打印的方式来生成三维实体的技术。

公司自主生产的奥迈捷（OMAGIC）3D 打印机目前采用 SLA（Stereo lithography Appearance）技术，即立体光固化成型法。

采用 SLA 技术的 3D 打印机的原理：

用特定波长与强度的激光聚焦到光固化材料表面，使之以由点到线、由线到

面的顺序凝固，完成一个层面的绘图作业，然后升降台在垂直方向移动一个层片的高度，再固化另一个层面，这样层层叠加构成一个三维实体。

SLA 是最早实用化的快速成形技术，采用液态光敏树脂原料，工艺原理如下：

首先，通过 CAD 设计出三维实体模型，利用离散程序将模型进行切片处理，设计扫描路径，产生的数据将精确控制激光扫描器和升降台的运动；

其次，激光光束通过数控装置控制的扫描器，按设计的扫描路径照射到液态光敏树脂表面，使表面特定区域内的一层树脂固化，当一层加工完毕后，就生成零件的一个截面；

然后，升降台下降一定距离，在固化层上覆盖另一层液态树脂，再进行第二层扫描，而第二固化层会牢固地粘结在前一固化层上，这样一层层叠加而形成三维工件原型；

最后，将原型从树脂中取出后，进行最终固化，再经打光、电镀、喷漆或着色处理即得到要求的产品。

SLA 技术主要用于制造多种模具、模型等；还可以在原料中通过加入其它成分，用 SLA 原型模代替熔模精密铸造中的蜡模。SLA 技术成形速度较快，精度较高，但由于树脂固化过程中产生收缩，不可避免地会产生应力或引起形变。因此开发收缩小、固化快、强度高的光敏材料是其发展趋势。

SLA 技术的优势有：光固化成型法是最早出现的快速原型制造工艺，成熟度高，经过了时间的检验；由 CAD 数字模型直接制成原型，加工速度快，产品生产周期短，无需切削工具与模具；可以加工结构、外形复杂或使用传统手段难于成型的原型和模具；使 CAD 数字模型直观化，降低错误修复的成本；为实验提供试样，可以对计算机仿真计算的结果进行验证与校核；可联机操作，可远程控制，利于生产的自动化。

（二）主要无形资产情况

1、土地使用权

序号	土地使用权证号	土地位置	使用权类型	面积（M²）	抵押与否
1	增国用（2012）GY000220 号	广州市增城市石滩镇岗尾村沙塘合作社福来（土名）	出让	13,333.00	抵押

2、专利

（1）专利

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得22项专利，具体情况如下表：

序号	专利名称	专利号	授权公告日	类型	取得方式	保护期限
1	一种吸气法墨粉带电量测试仪	ZL201320465984.1	2013.12.04	实用新型	原始取得	10 年
2	一种生产墨粉的挤出机螺杆	ZL201320466063.7	2013.12.25	实用新型	原始取得	10 年
3	一种大幅面打印机墨水的过滤系统	ZL201320465826.6	2013.12.25	实用新型	原始取得	10 年
4	粉末打印机	ZL201420091174.9	2014.07.02	实用新型	原始取得	10 年
5	粉末打印机的下料机构	ZL201420091179.1	2014.07.02	实用新型	原始取得	10 年
6	粉末打印机料仓的开门机构	ZL201420091105.8	2014.07.09	实用新型	原始取得	10 年
7	一种打印机	ZL201420496397.3	2014.12.10	实用新型	原始取得	10 年
8	改良打印机	ZL201420496370.4	2014.12.24	实用新型	原始取得	10 年
9	新型打印机	ZL201420496393.5	2014.12.10	实用新型	原始取得	10 年
10	新型快速成型机	ZL201520271528.2	2015.08.12	实用新型	原始取得	10 年
11	新型光源位置可调快速成型机	ZL201520647750.8	2015.12.30	实用新型	原始取得	10 年
12	一种墨水抽滤器	ZL201520978636.3	2016.03.30	实用新型	原始取得	10 年
13	一种墨水抽滤装置	ZL201520984558.8	2016.04.06	实用新型	原始取得	10 年
14	一种墨水过滤设备	ZL201520984154.9	2016.04.26	实用新型	原始取得	10 年
15	双通道自动切换供墨装置	ZL201520984283.8	2016.04.27	实用新型	原始取得	10 年
16	一种防渗漏颜料瓶	ZL201020554815.1	2016.06.29	实用新型	受让取得	10 年
17	一种 3D 打印机用料槽	ZL201620244642.0	2016.08.03	实用新型	原始取得	10 年

18	一种用于 3D 打印机的粉末及其制备方法	ZL201410073840.0	2015.12.02	发明	原始取得	20 年
19	粉末回收装置	ZL201410072576.9	2015.12.30	发明	原始取得	20 年
20	一种用于 3D 打印机的胶水及其制备方法	ZL201410072647.5	2016.01.06	发明	原始取得	20 年
21	3D 打印机	ZL201630091819.3	2016.08.03	外观设计	原始取得	10 年
22	快速成型机	ZL201530121399.4	2015.08.26	外观设计	原始取得	10 年

（2）专利申请权

截至本公开转让说明书签署日，公司正在申请8项专利，具体情况如下表：

序号	专利名称	申请号	申请日	类型	申请人
1	粉末打印机及粉末材料成型方法	201410073843.4	2014.02.28	发明	公司
2	一种印刷用碳粉及其制备方法	201510867998.X	2015.11.30	发明	公司
3	一种 3D 打印机用料槽	201610184343.7	2016.03.25	发明	公司
4	一种基于光固化技术的 3D 打印光源系统	201610650106.5	2016.08.09	发明	公司
5	一种陶瓷碳粉及其制备方法	201610650108.4	2016.08.09	发明	公司
6	一种基于光固化技术的 3D 打印光源系统	201620859913.3	2016.08.09	实用新型	公司
7	一种高浓度快干数码喷墨墨水及其制备方法	201610777245.4	2016.08.30	发明	公司
8	一种电子照相用正电性彩色碳粉及其制备方法	201610777275.5	2016.08.30	发明	公司

3、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得6项注册商标，具体情况如下表：

序号	注册商标	注册证号	核定类别	注册人	有效期限
1	OmagicJet	第 14369235 号	第 16 类	丽格有限	2015.05.28-2025.05.27

2	OmagicJet	第 14369236 号	第 9 类	丽格有限	2015.05.28-2025.05.27
3	OmagicJet	第 14369237 号	第 2 类	丽格有限	2015.05.28-2025.05.27
4	奥迈捷	第 14369232 号	第 16 类	丽格有限	2015.05.28-2025.05.27
5	奥迈捷	第 14369233 号	第 9 类	丽格有限	2015.05.28-2025.05.27
6	奥迈捷	第 14369234 号	第 2 类	丽格有限	2015.05.28-2025.05.27

4、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得1项软件著作权，具体情况如下表：

序号	名称	著作权证号	开完完成日期	取得方式	权利范围
1	新型快速成型机控制软件V1.0	软著登字第1015654号	2015.04.25	原始取得	全部权利

5、域名

截至本公开转让说明书签署日，公司依法取得6项域名，具体情况如下表：

序号	域名	注册时间	到期时间	注册人
1	aeicei.com	2005.07.11	2026.07.11	丽格有限
2	vividink.cn	2011.12.24	2021.12.24	丽格有限
3	vividink.com.cn	2011.12.24	2021.12.24	丽格有限
4	vividtoner.net	2011.12.24	2021.12.24	丽格有限
5	vividtoner.cn	2011.12.24	2021.12.24	丽格有限
6	vividtoner.com.cn	2011.12.24	2021.12.24	丽格有限

（三）业务许可及资质情况

序号	证件名称	发证单位	证书编号	发证时间	有效期限
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	GR201544001312	2015.10.10	3 年

2	对外贸易经营者备案登记表	--	02493512	2016.08.05	--
3	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国黄埔海关	4401961499	2016.08.12	长期
4	出入境检验检疫报检企业备案表	中华人民共和国增城出入境检验检疫局	160411131044000 00376	2016.04.12	--

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在特许经营权。

（五）固定资产

报告期内，公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备及办公设备。截至 2016 年 6 月 30 日，固定资产账面原值为 14,974,132.46 元，累计折旧为 2,576,312.65 元，账面净值为 12,397,819.81 元，固定资产总体成新率为 82.79%。公司截至 2016 年 6 月 30 日的固定资产情况如下表：

项目	原值（元）	账面价值（元）	成新率（%）
房屋建筑物	9,722,601.89	8,565,106.92	88.09
机器设备	4,839,805.09	3,564,477.91	73.65
运输工具	267,249.57	216,971.08	81.19
办公设备	144,475.91	51,263.90	35.48
合计	**14,974,132.46**	**12,397,819.81**	**82.79**

1、房屋建筑物

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的房产情况如下：

序号	证书编号	地址	房屋面积（M^2）	取得方式	用途	是否抵押
1	粤房地权证自字第 662497 号	广州市增城市石滩镇岗尾村沙塘合作社福来（厂房 A2）	2160.00	新建	非住宅	抵押
2	粤房地权证自字第 662499 号	广州市增城市石滩镇岗尾村沙塘合作社福来（土名）宿舍 C2	1235.11	新建	住宅和非住宅	抵押
3	粤房地权证自字第	广州市增城市石滩	508.06	新建	住宅	抵押

序号	证书编号	地址	房屋面积（M²）	取得方式	用途	是否抵押
	662500 号	镇岗尾村沙塘合作社福来（土名）办公楼 B1				
4	粤房地权证自字第 662502 号	广州市增城市石滩镇岗尾村沙塘合作社福来（土名）厂房 A1	900.00	新建	非住宅	抵押

2、机器设备

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的主要的机器设备如下：

序号	资产名称	单位	数量	账面价值（元）	所有权人
1	生产线 QLZ450+FSZ400	套	1	315,199.43	丽格股份
2	高效纳米研磨机 PHN10-CA	台	1	181,759.26	丽格股份
3	高效纳米研磨机 PHN10	台	1	146,730.77	丽格股份
4	Hammr Jetmill PQW 450 流化床气流磨成套生产线	套	1	669,807.69	丽格股份
5	Hammr Jetmill PQW 100 流化床气流磨成套生产线	套	1	269,307.69	丽格股份
6	SHJ 双螺杆挤出机	台	1	123,417.94	丽格股份

3、运输设备

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的交通运输设备如下：

序号	车牌号码	车辆类型	品牌型号	使用性质	注册日期
1	粤 A2NY56	小型轿车	北京牌 BJ7180C6FAB	非营运	2015.10.29
2	粤 AA37R0	小型普通客车	江玲全顺牌 JX6466DF-M	非营运	2008.06.06
3	粤 A1YD85	轻型厢式货车	五十铃牌 QL5042XXY3HAR	非营运	2015.12.14
4	粤 AA38R8	小型普通客车	依维柯牌 NJ6487SDES6	非营运	2009.10.22
5	厂内-粤 A ·04012	叉车 CPC30-Q3A	合力牌	场（厂）内专用机动车辆	--

目前，公司在用固定资产的使用状态均良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况，其对公司的财务状况和持续经营能力无不利影响。截至2016年6月30日，公司固定资产不存在减值情形，无需提取固定资产减值准备。

截止本公开转让说明书签署日，公司的上述资产及知识产权的登记权利人仍为有限公司，公司正在办理变更权利人为股份公司的相关手续。

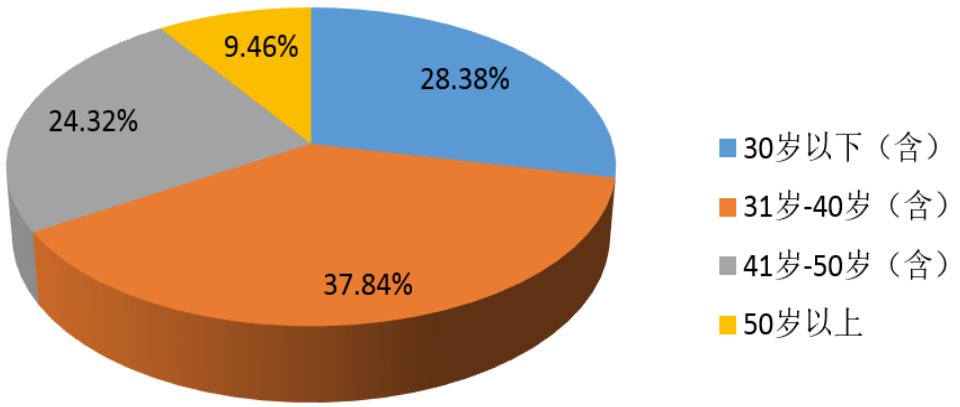
（六）公司人员构成及核心技术人员情况

1、员工情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司共有 74 名员工，均与公司签订了劳动合同或劳务合同。员工情况具体构成如下:

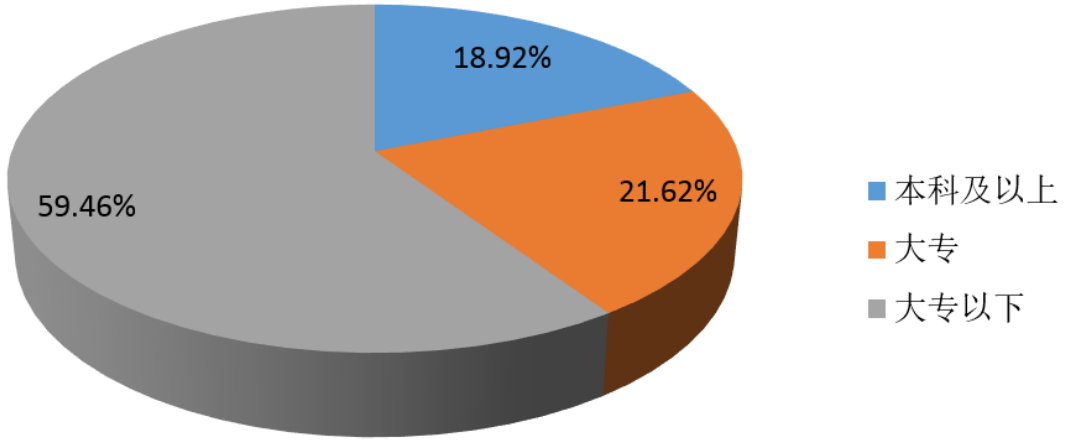
（1）按年龄划分

公司员工中 30 岁以下的 21 人，31 至 40 岁的 28 人，41 至 50 岁的 18 人，50 岁及以上的 7 人，结构如下图：



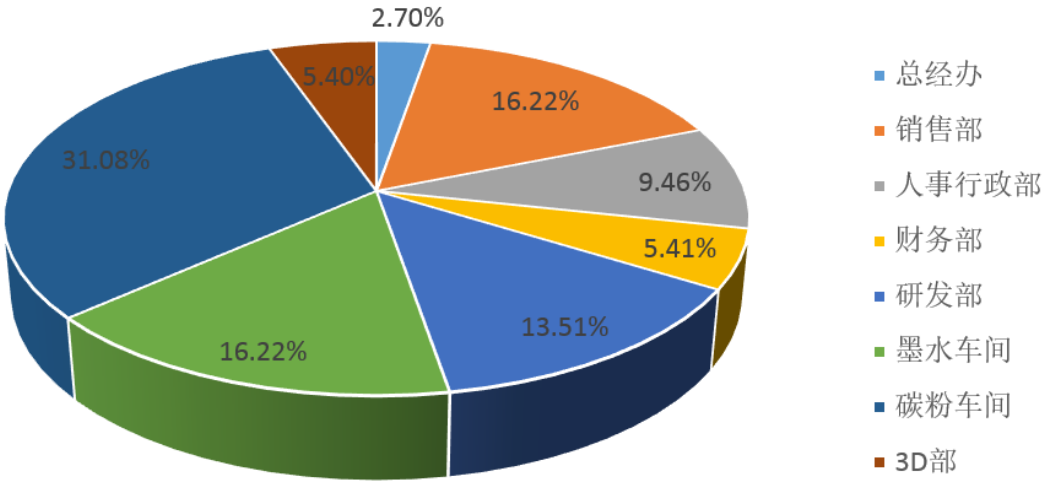
（2）按学历划分

公司员工中，本科及以上学历 14 人，大专学历 16 人，大专以下学历 44 人，结构如下图：



（3）按部门划分

公司员工中，3D 业务人员 4 人，财务人员 4 人，墨水车间人员 12 人，碳粉车间人员 23 人，销售人员 12 人，研发人员 10 人，总经办 2 人，人事行政 7 人，结构如下图：



综上可以看出，公司从事研发的人员占13.51%，研发人员中9人具备大专及以上学历；40.54%的员工学历为大专及以上，主要为研发管理人员；公司40岁及其以下的年轻员工占比超过65.00%，能应对公司的业务需求与工作需要，员工结构与业务具有较强的匹配性。

截至2016年6月30日，公司为33名员工缴纳了社会保险费，3名员工刚入职尚未办理，22名员工在户籍所在地自行参加新型农村养老保险或新型农村合作医疗，16名员工因个人经济原因申请自愿放弃公司为其缴纳社会保险。公司承诺在员工或主管机关要求时，无条件为未缴纳的员工补缴该等费用。公司控股股

东及实际控制人亦承诺对此承担连带责任，向公司赔偿上述补缴社保费用；如公司因未按规定为员工缴纳社保而带来任何其他费用支出或经济损失，公司控股股东及实际控制人将无条件全部无偿代公司承担。

2、核心技术人员情况

（1）核心技术人员基本情况

①蓝志坚，基本情况详见《公开转让说明书》之“第一节基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

②刘玉波，基本情况详见《公开转让说明书》之“第一节基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

公司核心技术人员在原单位任职期间，均未与原单位在劳动合同或者保密协议中约定竞业限制条款，未签署过竞业禁止协议，从原单位离职后，也未获取任何与竞业限制有关的经济补偿。截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员均不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，也不存在相关纠纷或产生潜在纠纷的可能。公司核心技术人员均不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷，也不存在产生潜在纠纷的可能。

（2）核心技术人员变化情况及原因

报告期内公司核心技术人员未发生变动。

（七）公司的环境保护情况

1.公司所处行业属于重污染行业

根据所持《营业执照》，公司的经营范围为材料科学研究、技术开发；计算机外围设备制造；其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）；油墨及类似产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；软件开发；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；房屋租赁；（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）

根据《上市公司环保核查行业分类管理名录》火力发电、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、涉重金属排放的电池（包括含铅蓄电池）、印刷电路板等行业属于重污染行业。公司所处行业属于重污染行业。

2.公司环保合规性

2014年7月15日，增城市环境保护局出具了《增城市环境保护局关于广州丽格打印耗材有限公司3D打印机及耗材项目环境影响报告表的批复》（增环评【2014】86号）认为该项目生产的不良环境影响能够得到有效控制，从环保角度，项目建设可行，同意该项目建设。

2016年2月23日，增城市环境保护局出具了项目竣工环境保护验收的意见（增环管验【2016】11号），项目基本落实了环境影响报表及其批复文件的要求，竣工环保验收合格。

3.公司办理排污许可证以及取得情况

2016年4月15日，广州市增城区环境保护局向有限公司核发了《排污许可证》（许可证编号：4401832016040003），有效期自2016年4月5日至2017年3月31日。

（八）公司的安全生产事项

1、根据《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司不在需要取得安全生产许可证的范围内。

2007年10月17日，有限公司取得增城市公安局消防大队出具的《建筑工程消防验收的意见书》（增公消（建验）字[2007]第0884号），消火栓动作基本正常，土建项目基本符合消防安全要求，在消防方面具备使用条件。

2、公司建立了完善的《安全生产管理制度汇编》，从总体部署、日常安全管理、安全施工具体要求等方面均制定了严格的要求，报告期内公司各项工程均已按照该制度执行。2013年11月11日，有限公司取得广州市安全生产协会颁发的《安全生产标准化证书》（证书编号：AQBⅢQT粤201302725），认定公司为安全生产标准化三级企业（轻工其他），有效期至2016年11月。截至本公开转让说明书签署日，公司未因安全生产问题涉及行政处罚及诉讼、仲裁等事项。2016年7月13日，广州市增城区安全生产监督管理局出具《证明》，证明公司成立以来严格遵守国家、地方、行业有关安全生产的法律、法规，自2014年1月1日至2016年7月21日期间，在增城区内没有发生生产安全事故，未因违反安全法律、法规而受到行政处罚。

（九）公司执行的质量标准

公司产品执行的标准：喷墨打印机墨水执行的标准为QB/T2730.1-2013；干式物理法（粉碎法）彩色墨粉执行的标准为GB/T29300-2012。报告期内，公司业务操作执行国家质量标准规范和项目合同中对产品质量的标准要求，公司已完成项目均符合所要求的质量标准。

2014年7月31日，有限公司取得中鉴认证有限责任公司颁发的《质量管理体系认证证书》，证明有限公司建立的质量管理体系符合标准IOS9001:2008、GB/T29300-2012、QB/T2730.1-2013，通过认证范围为打印机、复印机碳粉，打印机墨水的研发与生产，有效期限自2014年7月31日至2017年7月30日。

截至本公开转让说明书签署日，公司未因产品质量涉及行政处罚及诉讼、仲裁等事项。另外，公司取得广州市增城区质量技术监督局出具的《证明》，确认公司自2014年1月1日以来没有因违反质量技术监督方面的法律、法规而受到行政处罚的情况。

四、公司的业务经营情况

（一）业务收入情况

1、营业收入结构

报告期内，公司的营业收入结构如下表所示：

项目	2016 年度 1-6 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	15,255,201.21	99.56	28,154,554.46	99.82	17,577,715.50	99.85
其他业务收入	68,058.44	0.44	49,375.93	0.18	25,600.00	0.15
合计	15,323,259.65	100.00	28,203,930.39	100.00	17,603,315.50	100.00

2、主营业务收入结构

报告期内公司的主营业务收入产品结构如下：

产品名称	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）

产	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
碳粉	13,489,055.56	88.42	21,479,940.95	76.29	12,471,007.77	70.95
墨水	1,646,487.53	10.79	5,322,251.93	18.90	5,084,656.45	28.93
设备制造	119,658.12	0.79	--	--	--	--
3D 项目	--	--	1,352,361.58	4.91	22,051.28	0.12
合计	**15,255,201.21**	**100.00**	**28,154,554.46**	**100.00**	**17,577,715.50**	**100.00**

（二）主要客户情况

公司2016年1-6月前五大客户销售收入与占比情况如下：

序号	客户名称	销售金额（元）	占销售额的比例（%）
1	珠海联合天润打印耗材有限公司	2,743,641.03	17.98
2	江西镭博钛电子科技有限公司	1,660,000.01	10.88
3	珠海市拓佳科技有限公司	1,409,145.23	9.24
4	中山市佳思得电子有限公司	1,361,282.08	8.92
5	珠海市凌印科技有限公司	1,139,999.98	7.47
合计		**8,314,068.33**	**54.49**

公司 2015 年前五大客户销售收入与占比情况如下：

序号	客户名称	销售金额（元）	占销售额的比例（%）
1	珠海联合天润打印耗材有限公司	3,074,572.71	10.92
2	珠海市拓佳科技有限公司	2,602,529.96	9.24
3	珠海市凌印科技有限公司	1,991,709.39	7.07
4	中山市佳思得电子有限公司	1,772,906.00	6.30
5	江西镭博钛电子科技有限公司	1,772,098.49	6.29
合计		**11,213,816.55**	**39.82**

公司 2014 年前五大客户销售收入与占比情况如下：

序号	客户名称	销售金额（元）	占销售额的比例（%）
1	珠海市凌印科技有限公司	3,060,384.62	17.41
2	珠海联合天润打印耗材有限公司	1,301,239.31	7.40
3	珠海市拓佳科技有限公司	1,061,709.38	6.04
4	珠海市胜美电子有限公司	990,358.98	5.63
5	珠海赛纳打印科技股份有限公司	815,256.41	4.64
合计		**7,228,948.70**	**41.12**

报告期内公司前五大客户销售收入占当期销售收入的比重分别54.49%、39.82%和41.12%。公司报告期内前五大客户的销售收入占比较高，公司与珠海联合天润打印耗材有限公司等客户在碳粉、墨水产品销售方面长期密切合作，因此有较为稳定的客户基础。从2015年开始，公司加大市场开拓，市场开拓力度逐年增强。在未来，公司的客户分散度将会进一步提升，并逐步降低对重要客户的依赖程度。

报告期内，珠海联合天润打印耗材有限公司为公司关联方，公司其余前五大客户与公司均无关联关系。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5.00%以上股份的股东均未在上述前五名客户中占有权益。

（三）主要原材料供应情况

公司 2016 年 1-6 月前五大供应商采购金额与占比情况如下：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购额的比例（%）
1	MARUBENI CHEMIX CORPORATION	3,306,214.48	29.74
2	上海色如丹染料化工有限公司	843,692.31	7.59
3	北京凯乐兴业科技发展有限公司	833,829.03	7.50
4	科莱恩涂料（上海）有限公司	714,786.35	6.43
5	科莱恩化工（中国）有限公司	636,230.73	5.72
合计		**6,334,752.90**	**56.98**

公司 2015 年前五大供应商采购金额与占比情况如下：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购额的比例（%）
1	MARUBENI CHEMIX CORPORATION	4,736,427.25	26.71
2	上海色如丹染料化工有限公司	1,716,542.75	9.68
3	广州众彩打印耗材有限公司	1,661,196.60	9.37
4	科莱恩化工（中国）有限公司	1,390,350.40	7.84
5	湖北鼎龙化学股份有限公司	1,085,846.16	6.12
合计		10,590,363.16	59.72

公司 2014 年前五大供应商采购金额与占比情况如下：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购额的比例（%）
1	MARUBENI CHEMIX CORPORATION	2,967,374.41	24.05
2	上海色如丹染料化工有限公司	1,579,217.94	12.80
3	江阴途顺化工有限公司	1,407,786.35	11.41
4	湖北鼎龙化学股份有限公司	822,649.58	6.67
5	广州臻颜化工有限公司	654,828.22	5.31
合计		7,431,856.50	60.24

MARUBENI CHEMIX CORPORATION（日本丸红株式会社）为日本上市企业，主要从事进出口贸易、国际间商品供应技术服务贸易等业务，是国内碳粉生产原材料中树脂的重要供应商。公司与其上海分公司建立合作关系，采购模式是订单式采购，通过商务谈判的方式定价并签订采购合同，采购商品为树脂。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5.00%以上股份的股东均未在上述前五名供应商中占有权益。

2016年1-6月、2015年度和2014年度，公司对前五大供应商的采购额占公司总采购额的比例分别为56.98%、59.72%和60.24%。前五大供应商主要向公司提供树脂、颜料、蜡、电荷剂、乙二醇、机械配件、喷头等。综上所述，公司不存在对单一供应商重大依赖的情况。

（四）对持续经营有重大影响的合同及履行情况

1、销售合同

报告期内，公司与前五大客户签署的销售合同如下：

单位：元

序号	客户名称	合同标的	报告期内实现收入金额（不含税）			履行情况
			2014 年度	2015 年度	2016 年 1-6 月	
1	珠海联合天润打印耗材有限公司	VCLT004/005/006	1,301,239.71	3,074,572.71	2,743,641.03	正在履行
2	珠海市凌印科技有限公司	丽格碳粉	3,060,384.62	1,991,709.39	1,139,999.98	正在履行
3	珠海市拓佳科技有限公司	丽格碳粉	1,061,709.38	2,602,529.96	1,409,145.23	正在履行
4	中山市佳思得电子有限公司	丽格碳粉	--	1,772,906.00	1,361,282.08	正在履行
5	江西镭博钛电子科技有限公司	丽格碳粉	--	1,772,098.49	1,660,000.01	正在履行
6	珠海市胜美电子有限公司	丽格碳粉	990,358.98	--	--	履行完毕
7	珠海赛纳打印科技股份有限公司	丽格碳粉	815,256.41	--	--	履行完毕

2、采购合同

报告期内，公司与前五大供应商签署的采购合同如下：

单位：元

序号	供应商名称	合同标的	报告期内采购金额（不含税）			履行情况
			2014 年度	2015 年度	2016 年 1-6 月	
1	MARUBENI CHEMIX CORPORATION	FSR-018、MZ-2 等	2,967,374.41	4,736,427.25	3,306,214.48	正在履行
2	上海色如丹染料化工有限公司	阿尔法捷黑 SP01 液、阿尔法捷青 GN 液、阿尔法捷红 BB	1,579,217.94	1,716,542.75	843,692.31	正在履行

序号	供应商名称	合同标的	报告期内采购金额（不含税）			履行情况
			2014 年度	2015 年度	2016 年 1-6 月	
		等				
3	科莱恩化工（中国）有限公司	Toner Yellow 5GXT 等	--	1,390,350.40	636,230.73	履行完毕
4	湖北鼎龙化学股份有限公司	N24M、P12	822,649.58	1,085,846.16	--	履行完毕
5	江阴途顺化工有限公司	乙二醇、DMF 二甲基甲酰胺等	1,407,786.35	--	--	履行完毕
6	北京凯乐兴业科技发展有限公司	IG3340-G 打印头	--	--	833,829.03	履行完毕
7	科莱恩涂料（上海）有限公司	Toner Yellow 5GXT 等	--	--	714,786.35	正在履行

3、借款合同

序号	借款单位	合同名称	合同编号	借款金额（万元）	借款期限	担保方式	履行情况
1	广州农村商业银行股份有限公司增城支行	《综合授信合同》	0914001201500003	1,300.00	2015.11.23-2018.11.23	有限公司以其名下房产、土地抵押关联方刘奎、刘泉昕、金友善最高额保证	正在履行
2	广州农村商业银行股份有限公司增城支行	《最高额借款合同》	0914008201500004	1,000.00	2015.11.23-2017.11.23	有限公司以其名下房产、土地抵押	正在履行

序号	借款单位	合同名称	合同编号	借款金额（万元）	借款期限	担保方式	履行情况
3	广州农村商业银行股份有限公司增城支行	《最高额借款合同》	0914002201500003	380.00	2016.01.14-2016.07.14	有限公司400万保证金质押	履行完毕
4	中国建设银行股份有限公司广州越秀支行	《流动资金贷款合同》	0914072201500003	300.00	2016.06.29-2017.06.28	关联方刘奎、练红保证	正在履行

4、担保合同

序号	抵押人	抵押权人	合同编号	保证金额（万元）	签署日期	抵押物/质押物	履行情况
1	有限公司	广州农村商业银行股份有限公司增城支行	0914073201500004	1,300.00	2015.11.23	增国用（2012）第GY000220号”国有土地使用权、粤房地权证自字第662497号房产、粤房地权证自字第662499号房产、粤房地权证自字第662500号房产、粤房地权证自字第662502号房产	正在履行
2	有限公司	中国建设银行股份有限公司广州越秀支行	0914072201500003	300.00	2016.1.4	400万保证金	履行完毕

五、公司的商业模式

公司是一家集激光打印彩色碳粉、喷墨打印机彩色墨水、3D打印机、UV平板打印机及相关打印耗材的研发、生产、销售为一体的企业，在多年的生产经营实践中，形成了一套适合自身发展的有效商业模式。

1、研发模式

公司设置了专门的研发部，通过业务、技术人员来搜集、反馈和分析国内外

的市场需求，再由研发团队根据市场需求、行业技术的发展状况、产品应用领域的发展等因素来制定技术研发计划和方案，进行技术研发和产品设计，并负责对现有技术和产品进行革新、升级。

2、生产模式

对于研发成功的产品，3D事业部、耗材事业部分别负责对相应产品制定生产计划，计划的制定依据“以销定产、略有存余”的原则，根据产品的销售订单情况来制定具体、适当的生产计划并安排采购原材料，之后组织产品的生产。

3、销售模式

公司采取直销的方式，直接与终端客户对接以实现销售，防止了生产过剩，减少了中间环节，有利于减少公司的销售成本，且可以有效培养和建设自己的销售团队。同时，公司通过参加行业展会、网络信息发布、客户拜访、客户介绍等形式推广产品和品牌，获得客户资源以及客户订单。

4、彩色碳粉、墨水市场定位及营销策略

现阶段传统的单色碳粉市场和HP配套碳粉和墨水的市场竞争激烈、利润下滑、市场趋于饱和，公司根据市场变化情况调整生产结构，专注于彩色碳粉的研发、生产、销售，以三星、兄弟等二线品牌的配套碳粉、墨水为主要产品，避免与湖北鼎龙等国内知名企业产生竞争关系，在自身领域内不断发展、创新。

5、UV平板打印机、3D打印机

公司以彩色碳粉、墨水的生产和销售为主要业务，同时在3D打印机、UV平板打印机等领域寻求商业突破。通过销售自主研发的打印机，来带动相匹配打印耗材市场的发展。

现阶段，随着个性化需求的不断扩大，作为可以在玻璃、陶瓷、金属、皮革上打印带浮雕效果的精美图像的UV平板打印机的市场已经日趋成熟。公司正在积极地同玻璃、服装、陶瓷等生产企业合作，通过设备租赁、共同经营等方式打造私人订制的产业链。

3D打印技术的发展无疑会给企业带来更为宽阔的市场，掌握更多的核心技术也必然会在未来的商战中为公司提供更多的筹码。公司在不断提升技术的同时，更注重3D技术人才的培养和市场的拓展。一方面企业积极同高校合作办学，帮助高校开设“3D打印研究与应用”学科，成为高校的实验教学基地；另一方面积极与珠宝、医疗企业合作，寻求更宽阔商业市场。

六、公司所处行业基本情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司属于化学原料和化学制品制造业（分类代码C26）；按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所从事业务属于油墨及类似产品制造（C2642)；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为C2642“油墨及类似产品制造”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为11101014“特种化学制品”。

（一）行业概况

1、行业监管体制

主管部门监管与行业协会自律规范相结合。碳粉行业是国家当前重点支持的高科技行业，国家发改委承担宏观管理职能，主要负责制定产业政策，指导技术改造和创新。公司所处行业属于行业协会自律体制，目前尚无具体的行业法律法规及政策。行业引导和服务职能由中国计算机行业协会耗材专业委员会承担，主要负责产业及市场研究、对会员企业的公众服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议等。

2、主要产业政策及法律法规

国家发改委、科技部在2005年公布的我国未来5-15年耗材领域发展重点的第二项就是“系列化激光机用碳粉、彩色激光机用碳粉(彩粉)、聚合法碳粉技术”，并在建议重大科技项目中也明确指出碳粉是产业化类的项目。科技部在《国家火炬计划优先发展技术领域（2008年）》将“具有全部自主知识产权的喷墨头、墨水、墨盒、硒鼓、激光碳粉、彩色照片、喷墨纸等”作为国家火炬计划优先发展技术领域。

此外，碳粉所属的新材料还是国家重点支持的战略性新兴行业。战略性新兴产业是以重大技术突破和重大发展需求为基础，对经济社会全局和长远发展具有重大的引领带动作用，知识技术密集，物质资源消耗少，成长潜力大，综合效益好的产业。《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中明确指出：力争到2015年，战略性新兴产业形成健康发展，协调推进的基本格局，对产业

结构升级的推动作用显著增强，增加值占国内生产总值的比重达到8.00%左右。国家“十二五”规划纲要也将战略性新兴产业定位为先导性、支柱性行业，其中新型功能材料是重点发展方向之一。

同时，《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)》，《工业转型升级投资指南》(2011)以及《石化和化学工业“十二五”发展规划》等文件中均强调指出：应培育壮大国民经济建设急需的化工新材料及中间体，新型专用化学品等高端石化化工产品；注重发展电子化学品等高性能、环境友好、本质安全的新型专用化学品；鼓励有实力的化工新材料与新型专用化学品生产企业跨地区兼并重组，提高企业规模。

这一系列产业政策及规划纲要的颁布，将为该行业的长期可持续发展保驾护航。

（二）市场规模及行业分析

1、彩色碳粉：

碳粉是电子成像显像专用信息化学品在IT和自动化领域的主要耗材，包括静电复印粉、激光打印粉、彩色激光打印粉等。随着静电复印机、激光打印机、彩色激光打印机等成像设备使用量的增加，碳粉的需求量快速增长。[1]预计2013-2017年全球碳粉需求年均增速为3.30%，至2017年碳粉的消耗量将达到27.00万吨，销售额将达750.00亿元左右。

2011-2017年全球碳粉需求量预测：

单位：万吨

年度	碳粉消费量	其中彩色碳粉需求量
2011年	22.30	4.70
2012年	22.80	5.00
2013年	23.80	5.40
2014年	24.50	6.10
2015年	25.10	6.50
2016年	26.20	7.30
2017年	27.00	8.10

随着人们对色彩追求的消费升级以及受益于彩色打印机的日益普及，彩色碳粉的需求增速远高于黑色碳粉增速，彩色碳粉占比由2012年的22.00%上升至2017年的27.00%左右。根据行业数据统计，2012年全球彩色碳粉需求总量约为

[1]国家统计局

5.00万吨左右，至2017年全球彩色碳粉需求量将超过8.00万吨，市场销售额将达330.00亿元左右。通用彩色碳粉需求空间广阔。

预计，2013~2017年彩色激光多功能一体机增速CAGR为8.40%，消费升级将带动彩色碳粉的需求量增加，预计全球彩色碳粉的市场比例将由2010年的20.00%上升至2017年的31.00%左右，2017年需求量将达到7.50~8.00万吨左右。随着通用产品品质的提升、政府推广力度的加强及人们环保节能意识的加强，通用彩色碳粉的需求占比将不断提升,预计2017年彩色通用碳粉市场份额将由2012年的10.00%提升至30.00%左右，彩色通用碳粉市场空间广阔。

办公打印复印行业是硬件微利利润靠耗材，国际打印机巨头(hp,canon,epson,brother等)为了保证OEM耗材的销售，逐年提高技术门槛，其中负电转向正电，也是提高技术门槛的一个方面。丽格公司提前布局，牢牢把握市场先机，投入正电荷彩色碳粉生产，为公司未来业绩的快速增长奠定了坚实的基础。

日本三菱集团即将关闭美国的黑色碳粉业务，增加了日本横滨的彩色碳粉生产线，继续加大在彩粉项目的技术投入；日本巴川计划2016年扩大彩色碳粉产能1000.00吨；日本zeone是全球最大的正电彩粉生产商（brother彩粉的OEM工厂），新建大阪工厂增加产能2500.00吨／年。可以看出：彩色碳粉成为打印耗材领域的发展趋势。

2、3D打印行业

（1）行业基本状况

3D打印，学名为增材制造（Additive Manufacturing，AM），是以数字模型为基础，将材料逐层堆积制造出实体物品的新兴制造技术，体现了信息网络技术与先进材料技术、数字制造技术的密切结合，是先进制造业的重要组成部分。3D打印是通过数字技术材料打印机来实现的。过去其常在模具制造、工业设计等领域被用于制造模型，现正逐渐用于一些产品的直接制造，已经有使用这种技术打印而成的零部件。该技术在珠宝、鞋类、工业设计、建筑、工程和施工、汽车、航空航天、牙科和医疗产业、教育、地理信息系统、土木工程、军事以及其他领域都有所应用。

（2）3D打印的原理和本质

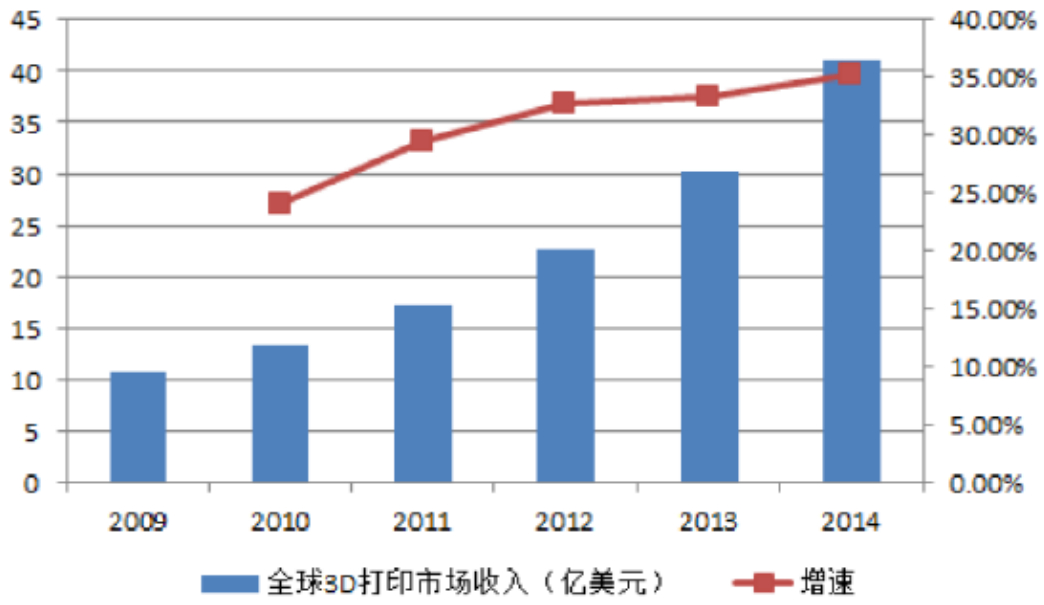
3D打印，是增材制造的俗称，其核心是数字化、智能化制造与材料科学的

结合。与传统上对原材料进行切削的减材制造方法相反，3D打印是逐层增加材料，最终形成物件。

（3）3D打印行业步入快速发展期

经过三十年的发展，3D打印行业已经步入快速发展期，甚至已经上升到各国战略层面，成为政策的宠儿。Wohlers Associates发布的报告中指出，2009-2014年全球3D打印市场快速增长，平均增速约30%[2]。从全球市场规模上看，3D打印产业将维持高增长率，预测到2018年，全球3D打印机市场将增长至211.00亿美元（约合人民币1400.00亿元），在2012-2018年期间，全球3D打印机出货量年均复合增长率为106.60%，同期内营收增幅为87.70%。

3D打印技术向制造商提供了通过创新提高竞争力的能力，以及把产品开发转化成核心优势的机遇。虽然3D打印行业近几年保持较高增速，但是我们也应该看到现阶段的3D打印技术，特别是应用于消费级3D打印机上的技术，仍处于初级阶段，工业级打印距离颠覆传统制造业也有很远的距离要走，目前也仅是局限在航空航天、汽车、电子配件等有限的领域内小批量使用，未来的发展空间将非常广阔。



（4）3D技术的广泛应用

1991年开始，中国的科研界和工业领域专家也开始逐渐关注并投入到3D打

[2]数据来源：《3D打印行业工业生产的下一场革命》—东方财富证券研究所

印研究、发展中。20多年间，国内学术界和制造界对3D打印技术的研究突飞猛进，“3D打印”这一概念也逐渐推广进入了中国消费者的日常生活中，目前3D打印技术被广泛用于各个领域，其中应用最广泛的是珠宝加工和医学等领域。

此项技术可能会到涉及整个珠宝行业的运营模式的创新和改变，在2015年10月初开幕的上海国际珠宝展上，老凤祥、老庙黄金等知名企业纷纷展示其3D打印珠宝的新技术。

口腔医学与化学、材料学、生物学和工艺科学等诸多学科的发展密切相关，将最新技术结合至临床，往往会带来口腔医学的新时代，如种植体、烤瓷冠等。因此，将3D打印机引入口腔临床治疗，会具有划时代的意义。

石膏模型的存储与复制：用印模材对牙齿取模、灌注石膏，获得牙齿的形态结构，是现今口腔临床中的常规操作，也是口腔医生、患者、技师的沟通工具。通常，牙齿石膏模型会装至一个匣子中，保存在储藏室或运往义齿加工所。取模操作如此之频繁，口腔科医生每年都会处理成千上万个石膏模型。在如今寸土寸金的时代，牙科石膏模型不仅占用了诊所大量的空间，且对以往病例的石膏模型进行查找也十分不方便。利用成像技术与3D打印机，可以解决该难题。

石膏模型制成后，可将其形态扫描至计算机，并由成像系统建立“虚拟牙科石膏”，3D打印机的引用，可极大地节约诊所的空间，方便对患者既往牙科情况进行分析，对比正畸前后的治疗效果。即使石膏模型在送往义齿加工所途中出现缺损，也不需对患者进行重新取模。

打印精密的修复体：牙齿修复体的精密性向来是业内关注的焦点问题之一。在这一领域，3D打印机也将会表现出色。口腔医生在对牙体进行预备后，即可利用影像技术对牙齿、牙列进行三维重建，在计算机中获得精准的口腔模型。通过CAD与3D打印机的结合，医生或技师可在“虚拟牙科模型”上模拟制作嵌体、高嵌体等精密修复体，将数据输入3D打印机进行打印。

牙颌固定夹板的制作：牙颌固定夹板，为牙齿或骨骼提供稳定或支撑作用，或组织骨折或受损结构运动或移位的任何器械、器具或装置，如治疗颞下颌关节疾病的前移调位、关节松弛、夜磨牙症、外科等。

其中，外科夹板常用于正颌外科手术中，提供牙齿的阳性印模，确立理想的上下颌咬合关系。如果没有夹板，则在手术中很难判断预期的确切颌骨位置及咬合关系。夹板也被认为可增进手术治疗后的稳定性，特别是上颌分块截骨术的病

例。

利用CTakCBCT影像技术获得的3D数据，正颌外科医生联合正畸医生对术前、术后的咬合情况进行分析，并在颌面三维重建模型上模拟设计夹板，最终设计交由3D打印机进行打印。

颌面部重建钛板的制作：重建钛板的内固定在颌骨缺损、颌面部骨析、骨髓炎、良性或恶性颌面部肿瘤的治疗中经常使用。颌面部三维模型重建后，术者即可在“虚拟模型”上模拟手术中需要截骨的区域、固定的区域，并设计重建钛板的形态。利用CAD技术设计的个体化钛板外形将于骨面形态精确吻合，术前交由3D打印机进行打印。颌面外科医生术中无需对钛板进行预弯处理，大大缩短了手术时间，提高了钛板的修复强度。3D打印机在口腔临床中的应用不仅限于此，如制作安放正畸托槽的导向器、种植牙手术导向板、试戴贴面等，3D打印机与组织工程相结合，还可制作与自体组织无排斥反应的赝体。3D打印机在方便医生的同时，也方便了患者，如在正畸保持器破损或丢失时，患者可以根据医生提供的数据，使用家用3D打印机就可以打印保持器，暂时佩戴。3D打印机在未来口腔治疗中将成为不可或缺的工具。

3D打印机在口腔临床中的应用不仅限于此，如制作安放正畸托槽的导向器、种植牙手术导向板、试戴贴面等，3D打印机与组织工程相结合，还可制作与自体组织无排斥反应的赝体。3D打印机在方便医生的同时，也方便了患者，如在正畸保持器破损或丢失时，患者可以根据医生提供的数据，使用家用3D打印机就可以打印保持器，暂时佩戴。3D打印机在未来口腔治疗中将成为不可或缺的工具。

4、行业产业链分析

（1）彩色碳粉、墨水行业

产业链构成：公司所处行业为电子成像专用信息化学品行业，上游行业是一个基础化工原料和精细化工中间体行业，公司的主要原材料占总成本的比例较高，因而与上游企业具有很大的相关性。下游行业为电子信息产品制造业，包括电子成像，成像，彩色；电子标识、标记。电子成像专用信息化学品为这些行业的必备材料，有很强的相关性。

本公司在产业链中的位置如下图所示：

上下游产业链分析：

① 与上游行业的关系

由于基础化工原料和化学中间体产业的技术周期、产品生命周期和价格周期相对稳定，有利于形成更稳定的产品供应链，提高了企业的成本控制能力；同时，上游行业的产品分散、产业集中度低，对企业原材料质量的控制和加快新产品的研发带来了不利影响。

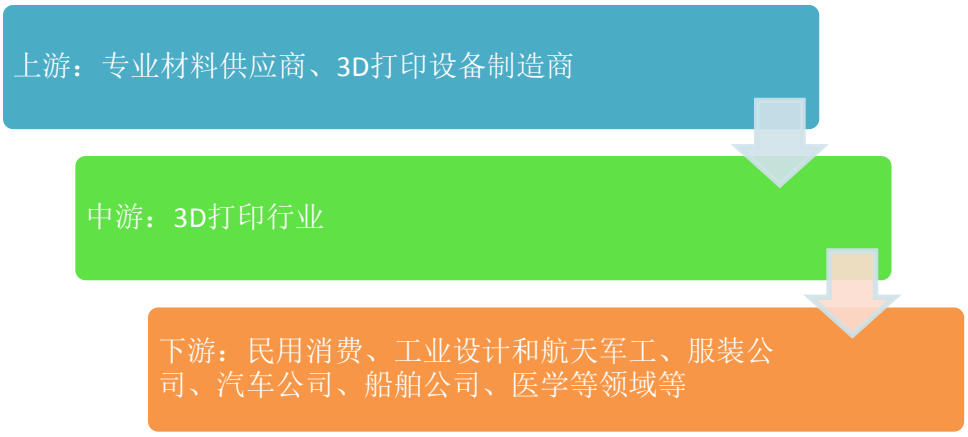
②与下游行业的关系

下游电子信息产品制造业需求和产业规模的扩大，能够提高彩色碳粉的需求量，但是下游行业细分市场的不断深入，技术及产品更新周期的加快，消费者需求的不断变动，都迫使彩色碳粉生产商不断地加大研发投入，不断更新产品，技术投入和技术升级的压力加大。

（2）3D打印行业

产业链构成：3D打印产业链简单的描述就是，从最初的原材料处理、设备制造到最后的打印应用与服务。在3D产业链的发展初期，主要是以材料供应、设备制造和打印服务，然后再到消费领域的形式存在，这主要是由于产业发展初期技术推广和市场规模的限制所致。目前，我国3D打印产业就处于这个阶段。在发展初期，技术应用推广的起步阶段，3D打印服务会较快地为企业带来收益。因为应用推广期间本质上是一个市场创造的过程。下游企业出于风险的考虑，不会贸然采购设备，改变已有的制造流程。因此，需要专业的3D打印服务商提供服务，除了产品的直接打印制造之外，还包括CAD模型辅助设计服务等。

本公司在产业链中的位置如下图所示：



上下游产业链分析：

①与上游行业的关系

3D打印产业链的上游主要包括打印材料提供商、3D打印设备的制造商、工业设计机构、3D数字化技术提供商、3D打印机及耗材提供商、3D打印设备经销商、3D打印服务商等。在3D打印发展的初级阶段，产业链上游的焦点主要集中在材料行业、打印设备制造业以及软件开发三个领域。

② 与下游行业的关系

3D打印产业链的下游主要分为两大类：（1）民用消费领域，如摄影、饮食、教育等方面；（2）工业领域，如传统的航空、汽车、船舶、电子、家电、医学、建筑等行业，同时还包括珠宝、时装、食品、纺织业等行业。

5、行业进入壁垒

（1）彩色碳粉：

①技术和知识产权壁垒

彩色碳粉制造属于精细化学品制造行业，种类多、附加值高、技术门槛高，长期以来一直为欧美和日本所垄断。近年来，中国等发展中国家逐步进入该领域，获得了低端市场的部分份额，但高端市场因技术水平和专利保护的限制，难以进入，许多核心技术受到专利保护，技术壁垒高。

②准入壁垒

欧美、日本等地区是电子成像显像专用信息化学品的主要消费地区，而这些地区对化学品的进口和销售均有严格的安全和环保方面的准入认证，如欧盟的REACH认证等。如果电子成像显像专用信息化学品的生产商所生产的产品无法获得相关的产品认证，将不能对这些地区出口和销售。

③人才壁垒

由于我国彩色碳粉制造行业起步较晚，高端人才十分缺乏。新进入的企业缺乏经过长期生产实践培养出来的专业技术人员，人才缺乏已成为限制国内新建企业发展的一大障碍。

④“绿色”壁垒

作为一家化学品新材料制造企业，在生产过程中会有一定量的“三废”排放，若处理不当，可能会对环境造成一定的影响。特别是随着社会发展，对环保要求的不断提高，以及国际市场日趋严重的“绿色壁垒”，企业在正式投入生产之前可能需要环保部门的审批，在环评通过后才能够生产，造成一定的进入壁垒。

（2）3D打印：

①技术壁垒

3D打印技术涉及光学、机械、电子、控制理论、软件、信息技术等多种学科，具有多学科交叉、技术复杂度高的特点。如果企业缺乏对其关键技术的研究，或者不能独立地对产品进行升级换代，将难以参与行业的竞争，3D打印技术的复杂性使得行业的技术壁垒较高。

②人才壁垒

3D打印技术在产品的研发、制造、销售、技术服务阶段均需要大量的专业技术人员的支持，尤其需要既具备高水平的专业技术知识，又具有行业应用经验的复合型人才。而目前，我国3D打印企业多为中小企业，缺少高水平、稳定的3D打印技术人才队伍是进入行业的重要壁垒。

6、影响行业发展的有利因素和不利因素

（1）有利因素

①政策因素

2015年2月28日，工业和信息化部公布了《国家增材制造产业发展推进计划（2015-2016年）》，提出到2016年，初步建立较为完整的增材制造产业体系，产业销售收入实现快速增长，年均增长速度30.00%以上，整体技术水平与国际同步。随着国家政策对增材制造产业发展计划的推进，以3D打印为代表的增材制造方式被提升到国家战略层面，有助于3D打印的发展。

②技术因素

国内快速成型技术的研发工作始于20世纪80年代末，在时间点上和国际上

保持一致，至今已经形成了北航、华中科大、西安交大、清华大学四大研发中心，在科研水平上公认已经达到国际一流水准。北航的研究团队是目前世界上少数能够实现激光快速成型飞机用钛合金承力结构件的研究机构，并且是唯一一家已经实现装机的单位；华中科大的研究团队于2012年研制出世界最大的激光快速成型设备；而清华大学和西安交大的研发团队也掌握了SLA设备的关键技术。

在科研成果的转化方面，国内的几家科研机构相继迈出了产业化的脚步。依托于华中科大和华南理工的两家企业在SLS、SLA、SLM等技术上具有得天独厚的优势，已经形成了千万年产值的规模，客户遍布汽车、发动机、航天、船舶、泵业、机械、医疗等行业；而北航团队产业化的突破口在于下游大型铸锻件的加工制造，与其合作伙伴分别于2010年和2012年成立子公司，利用其在军工航天、核电火电的优势来锁定未来需求，预计对合作项目的投入将达到5亿元体量。

由此可见，国产快速成型技术已经走出实验室，无论在民品市场还是军品市场均得到了持续验证，扎实可靠的技术积累是国内快速成型产业爆发的坚实基石。

③市场因素

现阶段，3D打印在国内最大的三块需求分别来自民用消费、工业设计和航天军工。在民用版块，桌面级3D打印机的引进有望撬动消费需求，打开大众娱乐的大市场；在工业设计版块，对于模具制作的效率和精度的要求不断上升，中小型3D打印设备有望成为工业设计人员的“标配”；受益于国产飞机产业的腾飞及国家军费投入的增加，航天军工领域有望成为大型快速成型设备的最大增长点，另外核电建设的高峰期即将到来，也将对快速成型产业的市场发展提供有利条件。

很多企业也意识到了3D打印技术巨大的市场潜力，一些中小企业成为了国外3D打印设备的代理商，经销全套打印设备、成型软件和特种材料。还有一些中小型企业购买了国内外各类3D打印设备，专门为相关企业的研发、生产提供服务。其中，广东省工业设计中心、杭州先临快速成型技术有限公司等企业设立了3D打印服务中心，发挥科技人才密集的优势，向国内外客户提供服务，取得了良好的经济效益。

3D打印是典型的“供给创造需求”的产业，在适当的产业政策的引导下，3D打印的市场需求潜力无限。

（2）不利因素

①政策因素

从3D打印的产业链情况可知，3D打印的上游包括材料技术、控制技术、软件技术等，中游立足于信息技术的数字化平台，下游则涉及国防科工、航天军工、医疗卫生、汽车、家电等行业，其发展将会深刻影响先进制造业。工业设计业、生产性服务业、文化创意业、电子商务业及制造业信息化工程等，但在我国目前的工业转型升级、发展智能制造业的相关规划中，对3D打印产业的总体规划与重视度不够，缺乏宏观规划和引导。

③ 材料因素

3D打印主要由设备、软件、材料三部分组成，其中材料是不可或缺的环节。理论上而言，所有的材料都可以用于3D打印，但目前主要是以石膏、光敏树脂、塑料为主，难以满足大众的需求；而工业级的3D打印材料更是有限，目前适用的金属材料只有十余种，且只有专用的金属粉末材料才能满足金属零件的打印需求。

目前，工业级打印材料主要存在以下几方面问题：第一，可适用的材料成熟度跟不上3D打印市场的发展；第二，打印流畅度不够；第三，材料强度不够；第四，材料对人体的安全性与对环境的友好性相矛盾；第五，尚未制定材料标准化及系列化的规范。

因此，现阶段3D打印材料种类少、问题多的状况会对行业的发展造成不利影响。

③成本因素

尽管3D打印即将带来翻天覆地的变化，但存在着应用成本、科研成本过高的问题，导致该技术只在教学、医疗、珠宝等行业得到了应用，应用领域受到了限制，也对科研工作造成了巨大的阻力。而原材料价格的降低只能依靠关键技术的突破，但这难度较大，且在一些特殊领域的要求非常高，若没有大量的研发攻关难以解决。

④ 市场因素

很多企业已经具备了生产3D打印机的技术与能力，但盈利模式、商业模式都有待突破和创新，并没有规模化地生产，也无法用此技术创造更大的商业价值。盈利模式、商业模式都有待开发和创新。这使部分企业对于3D技术的研究热情度不高，更多的企业只停留在初步理论研究阶段。

（三）风险特征

1、技术风险

打印耗材业是高端技术产业，很多跨国公司更是已步入成熟阶段，并凭借其制造的技术壁垒占据了垄断地位。未来，跨国巨头会不断地提高技术门槛，并进行结构性升级换代，以此来锁定自己的客户群，这考验着企业的反应能力、技术拓展能力、市场适应能力；核心技术是该产业第一竞争力，核心技术掌握在核心技术人员的手中，核心技术人员的流失会造成核心技术的流失与商业机密的泄露。

2、市场风险

珠海地区聚集着全国75.00%的打印机耗材生产企业，且多为中小型企业，各企业有着各自的经营领域，为适应市场，这些中小型企业通过扩张经营范围、扩大经营规模等方式进行构架优化，会形成更为激烈的竞争格局，在这种情况下中小型企业面临着被淘汰以及破产的风险。

3、安全事故风险

公司主营业务为碳粉生产、打印机生产，属于化工行业，具有环境恶劣、交叉施工、结构复杂的特点，是职业病、火灾等安全事故发生率较高的行业。若因操作、防护不当而导致安全事故的发生，不但会给企业造成严重的经济损失，给企业的声誉带来损害，而且还有可能制约企业的发展。尽管公司目前建立了相对完善的安全管理规范，并采取了相应的施工技术措施，同时也要求相关施工人员按照施工规范进行项目施工，但是仍然存在发生安全事故的隐患。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、公司竞争优势

（1）团队经验丰富

公司核心团队人员在打印机耗材领域从业多年，具有近10年的行业管理、生产、销售、科研的经验，在业界有良好的口碑，生产管理、业务拓展、技术实力和产品质量均得到了市场的认可。首先，公司从成立至今，申报和取得过众多区、市级重点项目，获得过众多专利和知识产权，迅速提升公司的行业影响力，还聘请了国务院专项津贴专家及国际领域内资深专家为顾问；其次，公司核心团队的运营经验优势可维持整个公司业务的稳定性和成长性，保证公司的高效运转。同时公司对于项目实施有一套严格的制度标准，并建立了有效的内部控制措施，

提升公司的工作效率和产品质量，且已针对核心人员实施了股权激励制度，能增加核心技术人员与业务团队的稳定性，促进经营业绩稳定发展。

（2）核心技术

公司非常重视知识产权竞争力的积累，已构建包括专利、标准、注册、商标在内的完善的知识产权体系，是国内物理法彩色碳粉行业标准的起草参与人，也是广州3D打印产业联盟的理事单位。截至2016年6月30日，公司已取得16项实用新型专利，3项发明专利，1项外观设计专利，1项软件著作权；此外还有7项发明专利已被受理。

（3）价格优势

现阶段公司的碳粉价格要比厂家出售打印机时配套原装产品价格低，但公司在除原装配套耗材外的市场中，产品品质较好，价格合理，具有一定价格优势。公司充分利用扁平化的销售模式、先进的技术能力、高效的生产效率和精准的商业策略，使公司报告期内毛利率逐步提高。

2、公司竞争劣势

（1）对下游行业形成重大依赖

公司目前收入的主要来源是彩色碳粉的销售,彩色碳粉的主要原料为丸红,由于国内生产的丸红在稳定性上、质量上无法满足公司的生产需求，因此目前丸红的取得只能由日本进口,虽然公司在努力寻求可替代的产品，但是短时间内无法改变现状。

（2）公司规模偏小，业务区域有待拓展

公司自成立以来，主要依靠自身积累发展，资本规模相对偏小。随着下游客户对于彩色碳粉需求的提高，公司目前的规模和人力资源将难以匹配业务增长的需要。同时，随着客户需求的提高，在采购过程中，客户对于公司规模、采购周期等会提出更高的要求，公司规模偏小可能会影响到公司的销售额。另外，公司的业务开展主要集中在珠海、中山地区，如果该地区的政策、市场发生变化，将会对公司的业务开展带来一定程度上的不利影响。

3、公司主要竞争对手

（1）行业内代表企业

序号	企业名称	基本概况
1	湖北鼎龙化学股份有限公司	成立于 2000 年，注册资本 4500 万元，是著名的化学品新材料供应商，国家高新技术企业、国家创新型企业、中国打印复印耗材行业第一家上市公司，总部位于武汉经济技术开发区。于 2010 年 2 月登陆创业板，公司已发展成为全球电荷调节剂产能最大的制造商，国内产能规模最大的彩色化学碳粉制造商，中国最大的成品彩色再生硒鼓制造商，中国最大的永固紫颜料制造商。公司在国际高端细分领域相继开发出碳粉用电荷调节剂、商业喷码喷墨显色剂、彩色化学碳粉、碳粉用载体、高端颜料及萘环酮染料、彩色卡匣（硒鼓）鼓等六大等系列 100 多种高新技术产品。 公司网站：http://www.dinglongchem.com/
2	杭州先临三维科技股份有限公司	成立于 2004 年，注册资本 5000 万元，于 2014 年 8 月 8 日在新三板挂牌（830978），是中国 3D 数字化与 3D 打印第一股，致力于建设 3D 数字化与 3D 打印技术生态系统，业务领域涵盖 3D 扫描、3D 打印、3D 材料、3D 设计与制造服务、3D 网络云平台，在综合实力、销售规模、技术种类、服务保障能力等多方面均处于行业领先水平。公司专注于 3D 数字化与 3D 打印技术，将两项技术进行融合创新，提供装备及服务一体化综合解决方案，应用于工业制造、生物医疗、教学创意消费等领域，公司的 3D 数字技术综合解决方案已经成功运用于众多行业，如汽车制造、航空航天、模具制造、电子电器、消费品、牙科、骨科、文物古建、雕刻、建筑、能源、科研、职业教育等，帮助这些行业的客户提高效率、提升品质，并降低损耗。 公司网站：http://www.shining3d.com/

（2）公司直接竞争对手

序号	企业名称	基本概况
1	珠海天威新材料股份有限公司	成立于 2004 年，注册资本 15,898,621 元，是研发和生产适应数码喷墨技术的功能性、环保型喷墨墨水，并向客户提供专业的喷墨打印解决方案及服务，是一家行业领先的喷墨产品和创新解决方案供应商。 公司网站：www.neojet.net
2	郑州乐彩科技股份有限公司	成立于 2005 年，注册资本 1600 万元，是专业生产 uv 平板打印机和 uv 平板机的国际化公司，自主设计、研发、生产、销售并拥有自主核心知识产权，自创立以来已申请数码打印设备相关专利 51 项，其中发明专利 3 项。乐彩公司在 uv 打印技术方面投入大量科研力量，使公司 uv 平板打印机系列产品极具竞争力，产品远销北美、东亚，南亚等国家，成为一家发展迅猛的 uv 数码印刷设备生产商和服务商。乐彩公司根据各个行业需求结合企业自身产品在各个行业的全球应用经验，为不同客户提供整套的应用解决方案，如家电面板彩晶玻璃，木地板数码印花，天花吊顶，家具数码印花，手机电脑外壳等。 公司网站：http://www.locor.com.cn/

序号	企业名称	基本概况
3	郑州鸿盛数码科技股份有限公司	成立于 2001 年，注册资本 3100 万元，位于国家级郑州高新技术产业开发区，公司立足于数码喷墨技术研究和应用推广。随着全球数码化生产方式的普及和进步，产品逐渐应用到数码影像、纺织品数码喷墨印花、数码短板印刷、喷墨制网制版、家庭装饰、建材、艺术品等广泛领域。公司以科技为导向，在研发事业上加大投入，坚持自主创新，拥有纺织品数码印花多项喷墨产品专利技术。公司在 2005 年就以“创新技术的纳米颜料喷墨墨水”等高新技术产品，被河南省科技厅认定为河南省高新技术企业。 公司网站：http://www.hongsam.com.cn/

第三节公司治理

一、公司治理机制的建立及运行情况

（一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，有限公司按照《公司法》及有限公司章程的规定，在外资企业阶段设董事会、总经理，在内资企业阶段，设股东会、执行董事。有限公司不设监事会，设有监事一人。有限公司增资、股权转让等重大事项都按照有限公司章程的规定履行了内部决议程序。

有限公司整体变更为股份公司之后，公司完善了治理结构。2016年7月17日，公司全体发起人依法召开股份公司创立大会，依照《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了股份公司第一届董事会成员及监事会成员。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保决策管理办法》等治理文件。

2016年7月17日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理。另外，还通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》。

2016年7月17日，有限公司召开职工代表大会，选举产生了股份公司职工代表监事。2016年7月17日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开两次股东大会、两次董事会、一次监事会，具体情况如下：

会议时间	会议届次	会议内容	表决结果	执行情况
2016.07.17	创立大会暨2016年第一次股东大会	审议通过以下议案： 1、《关于广东丽格科技股份有限公司（筹）筹办情况的报告》； 2、《关于广东丽格智能科技有限公司依法整体变更为广东丽格科技股份有限公司（筹）的议案》；	全体发起人一致同意	已执行

		3、《关于广东丽格科技股份有限公司（筹）筹办费用开支情况的报告》； 4、《关于广东丽格智能科技有限公司资产、债权债务承继事项的议案》； 5、《关于广东丽格科技股份有限公司（筹）章程（草案）》； 6、《关于广东丽格科技股份有限公司(筹)设立董事会、监事会的议案》； 7、以累积投票制方式选举了公司董事； 8、以累积投票制方式选举了公司非职工代表监事； 9、《广东丽格科技股份有限公司(筹)股东大会议事规则》； 10、《广东丽格科技股份有限公司（筹）董事会议事规则》； 11、《广东丽格科技股份有限公司（筹）监事会议事规则》； 12、《关于授权董事会办理广东丽格科技股份有限公司（筹）工商设立登记手续等一切有关事宜的议案》； 13、《关于公司报告期内关联交易的议案》。		
2016.07.17	第一届董事会第一次会议	审议通过以下议案： 1、《关于选举广东丽格科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》； 2、《关于聘任广东丽格科技股份有限公司总经理的议案》； 3、《关于聘任广东丽格科技股份有限公司董事会秘书的议案》； 4、《关于聘任广东丽格科技股份有限公司副总经理等高级管理人员的议案》； 5、《关于授权办理广东丽格科技股份有限公司工商设立登记手续等一切有关事宜的议案》； 6、《关于制定<广东丽格科技股份有限公司信息披露管理制度>的议案》； 7、《关于制定〈广东丽格科技股份有限公司财务管理制度〉的议案》； 8、《关于制定〈广东丽格科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》； 9、《关于制定〈广东丽格科技股份	全体董事一致同意	已执行

		有限公司董事会秘书工作细则〉的议案》； 10、《关于广东丽格科技股份有限公司内部管理机构的设置的议案》； 11、《关于广东丽格科技股份有限公司董事会对公司治理机制进行评估的议案》。		
2016.07.17	第一届监事会第一次会议	审议通过以下议案： 1、《关于选举广东丽格科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》。	全体监事一致同意	已执行
2016.08.02	第一届董事会第二次会议	审议通过以下议案： 1、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》； 2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转系统挂牌并公开转让事宜的议案》； 3、《关于公司股份转让采取协议方式的议案》； 4、《关于制定<广东丽格科技股份有限公司关联交易管理制度>的议案》； 5、《关于制定<广东丽格科技股份有限公司对外担保决策管理制度>的议案》； 6、《关于制定<广东丽格科技股份有限公司投资管理制度>的议案》； 7、《关于制定<广东丽格科技股份有限公司委托理财管理制度>的议案》； 8、《关于制定〈广东丽格科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》； 9、《关于制定〈广东丽格科技股份有限公司防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度>的议案〉； 10、《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让及2016年度会计审计机构的议案》； 11、《关于聘请申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让主办券商的议案》； 12、《关于聘请申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让专项法律顾问的议案》；	全体董事一致同意	已执行

		13、《关于提请召开2016年第二次临时股东大会的议案》。		
2016.08.18	2016年第二次临时股东大会	审议通过以下议案： 1、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》； 2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转系统挂牌并公开转让事宜的议案》； 3、《关于公司股份转让采取协议方式的议案》； 4、《关于制定<广东丽格科技股份有限公司关联交易管理制度>的议案》； 5、《关于制定<广东丽格科技股份有限公司对外担保决策管理制度>的议案》； 6、《关于制定<广东丽格科技股份有限公司投资管理制度>的议案》； 7、《关于制定<广东丽格科技股份有限公司委托理财管理制度>的议案》； 8、《关于制定〈广东丽格科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》； 9、《关于制定〈广东丽格科技股份有限公司防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度>的议案〉； 10、《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让及2016年度会计审计机构的议案》； 11、《关于聘请申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让主办券商的议案》； 12、《关于聘请申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让专项法律顾问的议案》；	全体股东一致同意	已执行

1、股东大会的建立健全及运行情况

股份公司设立以来，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等内控管理制度。

股份公司股东大会严格按照法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规

则》的规定行使权利。股东大会对列入议程的决议事项均采取表决通过的形式。股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。表决的方式采取记名方式投票表决。决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开2次股东大会，主要对《公司章程》的制定、董事与监事选举、主要管理制度的制订和修改以及进入全国中小企业股份转让系统挂牌的决策等重大事宜进行了审议并作出了合法及有效的决议。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。

2、董事会的建立健全及运行情况

股份公司董事会现由5名董事组成，董事由股东大会选举产生，任期3年，任期届满，可连选连任。董事会选举产生了董事长，并由董事会聘任了公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书。

公司通过《公司章程》及在其基础上制订的《董事会议事规则》确立了董事会机制建立及运行的指引准则。依其规定，董事会会议应有过半数的董事出席方可举行。董事会实行记名投票方式表决，每一董事享有一票表决权。董事的表决意向分为同意、反对或弃权。董事会作出决议必须经全体董事过半数通过。法律、行政法规、《公司章程》和《董事会议事规则》规定董事会形成决议应当取得更多董事同意的，从其规定。上述会议决议制度能够保证董事会决策机制运行的有效性。

公司董事会及董事严格按照法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开2次董事会会议。股份公司董事会依据《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》的规定，对公司管理层的聘任以及基本制度的制定等事项进行审议并作出了合法及有效的决议。同时，对需要股东大会审议的事项，按规定拟定议案并提交了股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

3、监事会的建立健全及运行情况

股份公司现有3名监事，其中1名职工代表监事由公司职工代表大会选举产

生外，其余2名监事由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席1名。监事的任期每届为3年，监事任期届满，可以连选连任。

公司通过《公司章程》及在其基础上制订的《监事会议事规则》确立了监事会机制建立及运行的指引准则。依其规定，监事会会议应由监事会全体监事超过半数出席方可举行。监事会会议的表决实行一人一票，以记名和书面等方式进行。监事的表决意向分为同意、反对和弃权。监事会形成决议应当全体监事超过半数同意。上述会议决议制度能够保证监事会决策机制运行的有效性。

公司监事及监事会严格按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开1次监事会会议，就选举股份公司监事会主席等事项做出了合法及有效的决议。自股份公司成立以来，监事会的运行逐步规范，对公司规范运行形成有效监督。

4、“三会”人员履行职责情况

公司股东大会、董事会及监事会的相关人员能按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。股份公司股东大会和董事会能够按期召开，对股份公司的重大决策事项做出有效决议并予以执行。股份公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证股份公司治理合法合规。

5、职工代表监事履行职责情况

2016年7月17日，公司召开职工代表大会，选举刘灿民为职工代表监事。刘灿民自担任监事以来，积极履行监事的职责并列席董事会，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策等事宜实施了有效监督。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

有限公司时期，公司股东能够按照《公司法》和《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上形成相关决议并予以执行。执行董事能够履行公司章程赋予的权利和规定的义务，勤勉尽职，但相关制度的运行情况也存有一定瑕疵，如有少数几次股东会记录不规范、档案保管不善、会议通知和会议纪要缺失等现象。公司总经理、执行董事决定多为口头决定，存在未留置公司备案的情况。公司监事未在有限公司期间形成相应的报告。

股份公司成立后，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。

公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则行使权利和履行义务，严格执行“三会”决议。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论和评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规、规章制定了《公司章程》、“三会”议事规则等制度，确立了关联交易管理制度、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等制度，给所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

1、股东权利保护

股份公司通过《公司章程》明确了公司股东享有的权利和承担的义务。此外，通过《公司章程》规定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。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和其他股东的合法权益，不得利用其股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

通过上述条款及其他相关条款的规定，充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，充分维护公司股东的利益。

2、投资者关系管理

为有效贯彻落实对投资者关系的管理，公司制定《投资者关系管理制度》，详细规定投资者关系管理的原则、内容、负责人及工作职责等内容。公司投资者关系管理工作遵循充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、高效低耗、互动沟通等原则，通过信息沟通、定期会议、筹备会议等多种方式及时披露公司的企业文化、发展战略、经营方针等信息，保障所有投资者的合法权益。

3、纠纷解决机制

《公司章程》规定，本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有约束力的法律文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。公司、股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方可以向公司住所地所在人民法院提起诉讼。

4、关联股东和董事回避制度

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

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。

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》共同形成公司关联回避表决的内控体系，通过关联回避制度保证公司全体股东的各项权利。上述制度文件规定公司与股东及实际控制人、以及公司与关联董事之间的关联交易事项，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会或股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司建立了较为规范的财务管理制度和风险控制制度，公司制定的各项规章制度基本涵盖了公司正常经营的全流程，能满足公司日常经营和管理的各项需求，适合公司目前的发展规模。公司制定了《财务管理制度》，对资金管理、资产管理、会计核算等方面均进行了具体规定。在风险控制方面，公司制定了《采购管理制度》、《人事管理制度》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易管理制度》等内部控制制度，相应风险控制程序涉及采购、财务等多方面。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，而公司对相关制度完全理解有一个过程，执行的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理仍然会存在不规范的风险。

6、累积投票制

《公司章程》第六十九条规定，董事由股东大会选举或更换，任期3年。董事任期届满，可连选连任。董事由股东大会采用累积投票制进行选举，董事在任期届满以前，股东大会不得无故解除其职务。

第一百一十七条，监事会中的职工代表监事由公司职工通过职工代表大会或职工大会选举产生或更换，股东代表监事由股东大会通过累积投票制选举，由股东大会决定更换。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司董事会对公司治理机制的执行情况进行讨论评价，结果如下：

有限公司在运行过程中，基本能够按《公司法》和《公司章程》的规定运作，就增资、住所变更、经营范围变更等重大事项进行决议。虽存有不规范之处，但未损害公司、股东及债权人利益。股份公司成立后，公司积极针对不规范情况进行整改，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会，制定了规范的“三会”规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等公司治理机制。

股份公司现有的一整套治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，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，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，符合公司发展要求。股份公司目前治理机制执行情况良好。

同时，鉴于股份公司设立时间较短，虽然已建立完善的公司治理机制，但在实际运行中仍需管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运行的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内无违法违规行为情况的说明

截至本公开转让说明书签署日，公司严格遵守国家法律法规，合法生产经营，公司不存在重大违法违规的情况。公司最近24个月内不存在其他未决诉讼或仲裁的情况，亦不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查、尚未有明确结论意见的情形。

公司控股股东、实际控制人在报告期内不存在违法违规行为，实际控制人已就此出具承诺，承诺本人符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不存在

下列情形：被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；最近24个月内受到中国证监会行政处罚，或者证券交易所公开谴责；因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见；《公司法》第146条规定的情形及规范性文件规定禁止任职的情形，违反法律法规规定或任职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的情形，或最近24个月内存在重大违法违规行为；存在尚未了结的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件或者其他足以影响股份公司本次在全国中小企业股份转让系统公开转让股票的事项；存在潜在及可预见的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件；存在除股份公司《公开转让说明书》中披露的对外投资、兼职外的其他对外投资及兼职情形；本人加入公司时违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形；与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

四、公司财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业的分开情况

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务分开情况

公司主要从事打印耗材（碳粉、墨水）、3D打印机设备的研发、生产与销售。报告期内，公司持有从事经核准登记的经营范围内业务所必需的相关资质和许可，独立开展业务，具备直接面向市场独立经营的能力。公司在业务上独立于股东及其他关联方，最近二年不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联方交易。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务方面分开。

（二）资产分开情况

公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常生产经营所必需的电子设备、办公设备、专利、商标及其他资产的权属，拥有经营所需的办公场所的使用权。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有

完全控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（三）人员分开情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。公司已建立了规范的法人治理结构，健全了相关的决策规则，保证公司及股东的利益不受侵害。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在人员方面分开。

（四）财务分开情况

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在财务方面分开。

（五）机构分开情况

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构方面分开。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

报告期内，公司主要从事打印耗材（碳粉、墨水）、3D打印机设备的研发、生产与销售。

实际控制人控制的公司与公司同业竞争情况如下：

1、广州众彩打印耗材有限公司—实际控制人曾经控制的其他企业

（1）基本情况

名称	广州众彩打印耗材有限公司
统一社会信用代码	914401837783712752
成立日期	2005 年 8 月 25 日
注册地址	广州市番禺区大龙街汉碁大道 10 号 1 号车间自编 01
法定代表人	赵连喜
注册资本	50.00 万元
经营范围	工业设计服务；电子产品设计服务；电子工程设计服务；新材料技术开发服务；新材料技术咨询、交流服务；新材料技术转让服务；机械技术开发服务；机械技术转让服务；航空技术咨询服务；矿山机械设备技术服务；机器人系统技术服务；智能机器系统技术服务；航天科技知识的推广；生命工程项目开发；泵及真空设备制造；阀门和旋塞制造；轴承制造；齿轮及齿轮减、变速箱制造；机械零部件加工；干燥设备制造；离心机、分离机制造；研光机及其零件制造；离心干燥机制造；颜料制造；染料制造；密封用填料及类似品制造；工业自动控制系统装置制造；电工仪器仪表制造；试验机制造；通用和专用仪器仪表的元件、器件制造；通用设备修理；专用设备修理；工矿工程机械修理；机器人修理；电气设备修理；供应用仪表及其他通用仪器制造；涂料制造（监控化学品、危险化学品除外）；仪器仪表批发；油墨及类似产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；墨水、墨汁制造；智能机器销售；电气机械设备销售；管道运输设备批发；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；技术进出口；专用设备销售；机器人系统销售；通用机械设备销售；矿山机械销售；智能机器系统销售。

（2）股权结构

截至本公开转让说明书签署日，广州众彩打印耗材有限公司的股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
赵连喜	49.00	98.00	货币
曾科	1.00	2.00	货币
合计	**50.00**	**100.00**	**--**

（3）近两年主营情况及同业竞争情况

2016年3月，实际控制人刘奎将其持有的广州众彩打印耗材有限公司股权全

部转让给练红；2016年7月，练红、刘泉昕、金友善将其持有的广州众彩打印耗材有限公司的股权全部转让给无关联第三方赵连喜、曾科，广州众彩打印耗材有限公司与公司之间不存在同业竞争的情形。

2、广州私人订智数码科技有限公司—实际控制人曾经控制的其他企业

（1）基本情况

名称	广州私人订智数码科技有限公司
统一社会信用代码	91440183304308477B
成立日期	2014 年 5 月 12 日
注册地址	广州市增城区荔城街洋角街 48 号 3 幢 118、119 号
法定代表人	张嘉俐
注册资本	300.00 万
经营范围	网络技术的研究、开发，计算机技术开发、技术服务

（2）股权结构

截至本公开转让说明书签署日，广州私人订智数码科技有限公司的股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
练红	153.00	51.00	货币
张嘉俐	75.00	25.00	货币
李永杰	72.00	24.00	货币
合计	**300.00**	**100.00**	**--**

（3）近两年主营情况及同业竞争情况

广州私人订智数码科技有限经营范围为网络技术的研究、开发，计算机技术开发、技术服务。公司自成立以来，并无实际经营业务，与公司不存在同业竞争的情形。

3、广州市杉迪立体科技有限公司—实际控制人曾经控制的其他企业

（1）基本情况

名称	广州市杉迪立体科技有限公司
统一社会信用代码	9144010330444353XJ
成立日期	2014 年 5 月 15 日

注册地址	广州市荔湾区荷景南路 21 号自编 2 栋 A102
法定代表人	李明星
注册资本	100.00 万
经营范围	电子元器件批发；计算机零配件批发；计算机技术开发、技术服务；计算机外围设备制造；电子元器件零售;电子、通信与自动控制技术研究、开发;计算机零配件零售；电子产品批发：电子元件及组件制造：集成电路制造(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)。

（2）股权结构

截至本公开转让说明书签署日，广州市杉迪立体科技有限公司的股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
陈孝超	51.00	51.00	货币
李明星	49.00	49.00	货币
合计	**100.00**	**100.00**	**--**

（3）近两年主营情况及同业竞争情况

2015年5月，实际控制人刘奎将其持有的广州市杉迪立体科技有限公司股权全部转让给无关联第三方李明星，并辞去执行董事职务，与公司不存在同业竞争的情形。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争情形，公司持有5.00%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

2、如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用自身

特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

3、本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。

4、本人在持有公司5.00%以上股份、担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员及核心技术人员期间，本承诺函持续有效。

5、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

6、本承诺函自签署之日起生效，为不可撤销的承诺。

7、本人愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

六、公司资金被控股股东占用的情况和对外担保情况

（一）公司报告期内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

成立初期，公司内控制度不够完善，报告期间存在关联方资金往来，详见《公开转让说明书》之“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联方交易情况”之“（三）关联方往来”。

截至本公开转让说明书签署日，公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）公司最近两年内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

最近两年内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。

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

为防止发生股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司通过在《公司章程》、《关联交易管理制度》和《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等内部规章制度中规定相应的条款，对公司实际控制人及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出如下约束安排：

1、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》规定，公司不得以

下列任何方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：

①有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；

②通过银行或非银行金融机构向控股股东及关联方提供委托贷款；

③委托控股股东及关联方进行投资活动；

④为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

⑤代控股股东及关联方偿还债务；

⑥监管部门认定的其他方式。

2、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》规定，如发生公司控股股东及关联方以包括但不限于占用公司资金的方式侵占公司资产的情形，公司应立即发出书面通知，要求其制定详细的还款计划并按期履行。

3、《关联交易管理制度》规定：

①对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

②对于实际执行中超过预计总金额的日常性关联交易，其中公司与关联自然人发生的交易金额超过预计总金额300.00万元以上的日常性关联交易，公司与关联法人发生的交易金额超过预计总金额1,000.00万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值30.00%以上的日常性关联交易，需经董事会审议后提交股东大会审议并披露。

③除日常性关联交易之外的其他关联交易（即偶发性关联交易），公司应当经董事会审议后提交股东大会审议并以临时公告的形式披露。

④公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，不论金额大小，均需经董事会审议后提交股东大会审议并披露，有关股东应当在股东大会上回避表决。

4、公司的实际控制人以及董事、监事和高级管理人员出具了《关于减少及规范关联交易承诺函》，承诺本人及本人直接或间接控制或影响的企业与公司之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件、公司章程和相关公司治理制度等有关规定依法签订协议，履行合法程序，保证不通过关联交易损害公司的合法权益。

（四）为规范对外担保所采取的具体安排

报告期内，公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情况。

为规范公司对外担保行为，公司股东大会还审议通过了《对外担保决策管理办法》，对对外担保决策程序等均作出专门规定。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持股情况如下表：

姓名	现任职务	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）	合计持股数量（股）	持股比例（%）
刘奎	董事长、总经理	12,300,000	--	12,300,000	82.00
练兵	董事	--	721,875	721,875	4.81
肖明军	董事、副总经理	--	131,250	131,250	0.88
蓝志坚	董事、副总经理	--	131,250	131,250	0.88
刘玉波	董事、副总经理	--	131,250	131,250	0.88
姚翠华	监事会主席、	--	--	--	--
刘兴东	监事	--	131,250	131,250	0.88
刘灿民	职工代表监事	--	--	--	--
列焕桃	财务负责人	--	--	--	--
冼建中	董事会秘书	--	--	--	--
合计		**12,300,000**	**1,246,875**	**13,546,875**	**90.33**

（二）相互之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，董事刘奎与练兵之间为姻亲关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

1、协议签署情况

在公司专职领薪的董事、监事、高级管理人员与本公司均签有《劳动合同》，对工作内容、劳动报酬等方面作了规定。《劳动合同》均履行正常，不存在现时的或可预见发生的违约情形。

2、承诺情况

（1）关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》：

①承诺人及承诺人控制的其他企业目前与股份公司之间未从事相同或相似业务，不存在同业竞争；

②今后作为股份公司董事、监事、高级管理人员期间：不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动；不会利用对股份公司的监事地位损害股份公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益；保证关系密切的家庭成员在承诺人作为股份公司监事期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。

（2）关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员均出具了《关于减少及规范关联交易承诺函》，承诺本人及本人直接或间接控制或影响的企业与公司之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件、公司章程和相关公司治理制度等有关规定依法签订协议，履行合法程序，保证不通过关联交易损害公司的合法权益。

（3）关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员均出具了《关于合法合规的承诺函》，承诺本人符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不存在下列情形：被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；最近24个月内受到中国证监会行政处罚，或者证券交易所公开谴责；因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见；《公司法》第146条规定的情形及规范性文件规定禁止任职的情形，或违反法律法规规定或任职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的情形，或最近24个月内存在重大违法违规行为；存在尚未了结的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件或者其他足以影响股份公司本次在全国中小企业股份转让系统公开转让股票的事项；存在潜在及可预见的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件；存在除股份公司《公开转让说明书》中披露的对外投资、兼职外的

其他对外投资及兼职情形；本人加入公司时违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形；与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（四）公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员对外兼职情况如下表：

姓名	公司职位	兼职单位	兼职职位
刘奎	董事长、总经理	--	--
练兵	董事	珠海丽嘉	执行事务合伙人
肖明军	董事、副总经理	--	--
蓝志坚	董事、副总经理	--	--
刘玉波	董事、副总经理	--	--
姚翠华	监事会主席、	--	--
刘兴东	监事	--	--
刘灿民	职工代表监事	--	--
列焕桃	财务负责人	--	--
冼建中	董事会秘书	--	--

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位任职。

（五）对外投资与公司是否存在利益冲突

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	在公司处职务	对外投资实体	出资比例（%）	与公司是否存在利益冲突
刘奎	董事长、总经理	--	--	--
练兵	董事	珠海丽嘉	55.00	否
肖明军	董事、副总经理	珠海丽嘉	10.00	否
蓝志坚	董事、副总经理	珠海丽嘉	10.00	否
刘玉波	董事、副总经理	珠海丽嘉	10.00	否
姚翠华	监事会主席、	--	--	--
刘兴东	监事	珠海丽嘉	10.00	否
刘灿民	职工代表监事	--	--	--
列焕桃	财务负责人	--	--	--
冼建中	董事会秘书	--	--	--

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未对外投资或控制任何企业，

公司不存在董事、监事、高级管理人员对外投资与公司利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员任职资格合规情况

公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于诚信状况的书面声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

公司董事、监事、高级管理人员户籍所在地公安机关出具了的《无犯罪记录证明》，证明未发现董事、监事、高级管理人员在报告期内有违法犯罪记录。

中国人民银行征信中心出具了《个人信用报告》，证明董事、监事及高级管理人员不存在个人负有较大债务到期未清偿的情形。

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责的情形。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

公司不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

（一）董事变化情况

2012年7月10日，有限公司股东选举刘奎为执行董事。

2016年7月17日，公司召开创立大会，选举刘奎、练兵、肖明军、蓝志坚、刘玉波为董事，组成第一届董事会。同日，第一届董事会召开第一次董事会会议，选举刘奎为董事长。

（二）监事变化情况

2012年7月10日，有限公司股东选举刘泉昕为监事。

2016年3月15日，有限公司股东会选举蓝志坚为监事。

2016年7月17日，公司召开创立大会，选举姚翠华、刘兴东为股东代表监事，与职工代表大会选举的职工监事刘灿民组成第一届监事会。同日，第一届监事会

召开第一次监事会会议，选举姚翠华为监事会主席。

（三）高级管理人员变化情况

2012 年 7 月 10 日，有限公司聘任刘奎为总经理。

2015 年 11 月 14 日至 2016 年 3 月 28 日，有限公司聘任袁道新为财务负责人。

2016 年 7 月 17 日，公司第一届董事会第一次会议聘任刘奎为总经理，肖明军、蓝志坚、刘玉波为副总经理，列焕桃为财务负责人、冼建中为董事会秘书。

第四节公司财务

一、公司最近两年的财务报表和审计意见

本节所引用财务数据如无特别说明，单位均为人民币元（比率除外）。

（一）公司财务报表

1、公司资产负债表

资产负债表

单位：元

资产	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	9,598,594.19	3,056,119.20	921,158.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--	--
衍生金融资产	--	--	--
应收票据	--	--	--
应收账款	3,740,492.68	2,002,135.31	1,363,646.98
预付款项	337,417.96	1,206,890.11	1,360,310.14
应收利息	24,219.18	--	--
应收股利	--	--	--
其他应收款	13,647.40	11,382.76	--
存货	4,096,698.17	1,766,099.72	1,837,073.79
划分为持有待售的资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--	--
其他流动资产	282,725.15	52,172.06	12,044.55
流动资产合计	**18,093,794.73**	**8,094,799.16**	**5,494,234.24**
非流动资产：	--	--	--
可供出售金融资产	--	--	--
持有至到期投资	--	--	--

资产	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
长期应收款	--	--	--
长期股权投资	--	--	--
投资性房地产	--	--	--
固定资产	12,397,819.81	12,773,100.18	12,408,545.05
在建工程	1,629,373.74	1,629,373.74	23,784.80
工程物资	--	--	--
固定资产清理	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
无形资产	1,616,568.80	1,635,737.60	1,674,075.20
开发支出	--	--	--
商誉	--	--	--
长期待摊费用	225,309.25	189,567.28	171,049.17
递延所得税资产	6,556.09	3,160.11	22,103.21
其他非流动资产	67,106.00	--	--
非流动资产合计	**15,942,733.69**	**16,230,938.91**	**14,299,557.43**
资产总计	**34,036,528.42**	**24,325,738.07**	**19,793,791.67**

（续）

负债和所有者权益	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：	--	--	--
短期借款	14,300,000.00	8,000,000.00	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--	--
衍生金融负债	--	--	--
应付票据	--	--	--
应付账款	1,228,172.29	915,393.28	8,989,119.25
预收款项	128,970.13	84,810.00	881,902.89
应付职工薪酬	340,187.00	437,114.00	--

负债和所有者权益	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应交税费	332,299.79	282,213.46	266,777.61
应付利息	--	27,267.95	--
应付股利	--	--	--
其他应付款	5,522.00	1,717,622.00	8,225,422.00
划分为持有待售的负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	--	--	--
其他流动负债	--	--	--
流动负债合计	**16,335,151.21**	**11,464,420.69**	**18,363,221.75**
非流动负债：	--	--	--
长期借款	--	--	--
应付债券	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
长期应付款	--	--	--
长期应付职工薪酬	--	--	--
专项应付款	--	--	--
预计负债	--	--	--
递延收益	1,000,000.00	--	--
递延所得税负债	--	--	--
其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	1,000,000.00	--	--
负债合计	**17,335,151.21**	**11,464,420.69**	**18,363,221.75**
所有者权益（或股东权益）：	--	--	--
实收资本（或股本）	12,159,999.98	10,618,352.98	1,618,352.98
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--

负债和所有者权益	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资本公积	2,814,841.32	867.83	867.83
减：库存股	--	--	--
其他综合收益	--	--	--
专项储备	--	--	--
盈余公积	224,209.66	224,209.66	--
未分配利润	1,502,326.25	2,017,886.91	-188,650.89
所有者权益合计	**16,701,377.21**	**12,861,317.38**	**1,430,569.92**
负债和所有者权益总计	**34,036,528.42**	**24,325,738.07**	**19,793,791.67**

2、公司利润表

利润表

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	15,323,259.65	28,203,930.39	17,603,315.50
减：营业成本	10,480,287.92	20,521,283.12	13,130,723.14
营业税金及附加	46,256.07	98,675.57	48,318.91
销售费用	929,878.84	1,336,250.87	738,363.10
管理费用	4,024,194.05	3,437,788.66	2,126,393.79
财务费用	333,508.59	10,684.88	30,959.83
资产减值损失	22,639.87	-67,345.40	77,667.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”填列）	--	--	--
投资收益（损失以“－”填列）	--	--	--
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	--	--	--
汇兑收益（损失以“－”填列）	--	--	--
二、营业利润	-513,505.69	2,866,592.69	1,450,889.66
加：营业外收入	155,371.36	9,443.70	130,500.10

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
其中：非流动资产处置利得	--	--	--
减：营业外支出	174.94	4,823.88	--
其中：非流动资产处置损失	--	--	--
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-358,309.27	2,871,212.51	1,581,389.76
减：所得税费用	157,251.39	440,465.05	246,179.48
四、净利润（净亏损以“－”填列）	-515,560.66	2,430,747.46	1,335,210.28
归属于母公司所有者的净利润	-515,560.66	2,430,747.46	1,335,210.28
少数股东损益	--	--	--
五、其他综合收益的税后净额	--	--	--
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--
(二)以后能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--
六、综合收益总额	-515,560.66	2,430,747.46	1,335,210.28
归属于母公司股东的综合收益总额	-515,560.66	2,430,747.46	1,335,210.28
归属于少数股东的综合收益总额	--	--	--
七、每股收益	--	--	--
（一）基本每股收益	-0.05	0.53	0.83
（二）稀释每股收益	-0.05	0.53	0.83

3、公司现金流量表

现金流量表

单位：元

项目	2016 年 1-6 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	15,722,568.47	31,467,087.67	20,845,369.80
收到的税费返还	--	--	--
收到的其他与经营活动有关的现金	159,487.85	216,859.82	651,991.04
经营活动现金流入小计	**15,882,056.32**	**31,683,947.49**	**21,497,360.84**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
购买商品、接受劳务支付的现金	10,994,528.21	22,016,002.07	14,863,566.44
支付给职工以及为职工支付的现金	2,475,324.46	2,738,890.45	1,806,007.41
支付的各项税费	856,155.41	1,443,467.83	548,208.77
支付的其他与经营活动有关的现金	1,343,224.60	3,337,447.19	1,731,090.65
经营活动现金流出小计	**15,669,232.68**	**29,535,807.54**	**18,948,873.27**
经营活动产生的现金流量净额	**212,823.64**	**2,148,139.95**	**2,548,487.57**
二、投资活动产生的现金流量：	--	--	--
收回投资收到的现金	--	--	--
取得投资收益收到的现金	--	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	--	--	--
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	--	--
收到其他与投资活动有关的现金	--	--	--
投资活动现金流入小计	--	--	--
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	293,465.91	10,528,875.56	967,784.80
投资支付的现金	--	--	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	--	--
支付其他与投资活动有关的现金	--	--	--
投资活动现金流出小计	**293,465.91**	**10,528,875.56**	**967,784.80**
投资活动产生的现金流量净额	**-293,465.91**	**-10,528,875.56**	**-967,784.80**
三、筹资活动产生的现金流量：	--	--	--
吸收投资收到的现金	2,420,000.00	9,000,000.00	--
取得借款收到的现金	6,300,000.00	8,000,000.00	--
收到其他与筹资活动有关的现金	810,000.00	4,320,000.00	2,333,000.00
筹资活动现金流入小计	**9,530,000.00**	**21,320,000.00**	**2,333,000.00**
偿还债务支付的现金	--	--	--

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	377,261.01	--	--
支付其他与筹资活动有关的现金	2,527,000.00	10,827,800.00	3,225,000.00
筹资活动现金流出小计	**2,904,261.01**	**10,827,800.00**	**3,225,000.00**
筹资活动产生的现金流量净额	**6,625,738.99**	**10,492,200.00**	**-892,000.00**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,621.73	23,496.03	22,616.51
五、现金及现金等价物净增加额	**6,542,474.99**	**2,134,960.42**	**711,319.28**
加：期初现金及现金等价物余额	3,056,119.20	921,158.78	209,839.50
六、期末现金及现金等价物余额	**9,598,594.19**	**3,056,119.20**	**921,158.78**

4、公司股东权益变动表

2016 年 1-6 月所有者权益变动表

单位：元

项目	2016 年 1-6 月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	10,618,352.98	--	--	--	867.83	--	--	224,209.66	--	2,017,886.91	--	--	--	12,861,317.38
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年年初余额	10,618,352.98	--	--	--	867.83	--	--	224,209.66	--	2,017,886.91	--	--	--	12,861,317.38
三、本年增减变动金额（减少以“—”）	1,541,647.00	-	-	-	2,813,973.49	--	--	--	--	-515,560.66	--	--	--	3,840,059.83

（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-515,560.66	--	--	--	-515,560.66
（二）所有者投入和减少资本	1,541,647.00	--	--	--	2,813,973.49	--	--	--	--	--	--	--	--	4,355,620.49
1、股东投入的普通股	1,541,647.00	--	--	--	878,353.00	--	--	--	--	--	--	--	--	2,420,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、股份支付计入股东权益的金额	--	--	--	--	1,935,620.49	--	--	--	--	--	--	--	--	1,935,620.49
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（三）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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（四）所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1、资本公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、盈余公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（五）专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1、本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（六）其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本年年末余额	12,159,999.98	--	--	--	2,814,841.32	--	--	224,209.66	--	1,502,326.25	--	--	--	16,701,377.21

2015 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他		
		优先股	永续债	其他										

一、上年年末余额	1,618,352.98	--	--	--	867.83	--	--	--	--	-188,650.89	--	--	--	1,430,569.92
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年年初余额	1,618,352.98	--	--	--	867.83	--	--	--	--	-188,650.89	--	--	--	1,430,569.92
三、本年增减变动金额（减少以“—”）	9,000,000.00	--	--	--	--	--	--	224,209.66	--	2,206,537.80	--	--	--	11,430,747.46
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--		--	--	--	-
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	2,430,747.46	--	--	--	11,430,747.46
1、股东投入的普通股	9,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	2,430,747.46	--	--	--	11,430,747.46
2、其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、股份支付计入股东权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（三）利润分配	--	--	--	--	--	--	--	224,209.66	--	-224,209.66	--	--	--	--
1、提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	224,209.66	--	-224,209.66	--	--	--	--
2、提取一般风险准备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、对所有者（或股东）的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（四）所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1、资本公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、盈余公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（五）专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1、本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（六）其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本年年末余额	1,618,352.98	--	--	--	867.83	--	--	224,209.66	--	2,017,886.91	--	--	--	12,861,317.38

2014 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,618,352.98	--	--	--	867.83	--	--	--	--	-1,523,861.17	--	--	--	95,359.64
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年年初余额	1,618,352.98	--	--	--	867.83	--	--	--	--	-1,523,861.17	--	--	--	95,359.64
三、本年增减变动金额（减少以“—”）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,335,210.28	--	--	--	1,335,210.28
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,335,210.28	--	--	--	1,335,210.28
（二）所有者投入和减少资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
1、股东投入的普通股	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、股份支付计入股东权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

（三）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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（四）所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1、资本公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、盈余公积转增资本（或股本）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（五）专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1、本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（六）其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本年年末余额	1,618,352.98	--	--	--	867.83	--	--	--	--	-188,650.89	--	--	--	1,430,569.92

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（三）最近两年财务会计报告的审计意见

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度1-6月、2015年度、2014年度财务状况进行审计，并于2016年7月15日出具了编号为亚会B审字（2016）1476号标准无保留意见的《审计报告》。

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况，2016年1-6月、2015年度、2014年度的经营成果现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2014年1月1日至2016年6月30日止。

（三）记账本位币

公司记账本位币为人民币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠

计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当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（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）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，应当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。

（五）合并财务报表

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司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转为购买日所属当期投资收益。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当将各项交易作为一项处路子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处路价款与处路投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

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下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。（4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经

济的。

（六）现金及现金等价物的确定标准

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

（七）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金

融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价；没有活跃市场报价的，采用估值技术确定。

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值：

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量，将认定其发生减值:

债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；

公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

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；

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；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后

的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将应收账款单个客户20.00万元以上（含20.00万元）、其他应收款单个客户10.00万元以上（含10.00万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A．信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	除单项金额重大且单独测试已发生减值、单项金额虽不重大但单独测试已发生减值及组合 2 以外的应收款项
组合 2	本公司合并范围内的关联方、公司股东及员工组合

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 至 6 月	1.00	1.00
6 月至 1 年	3.00	3.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（十）存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。原材料包括树脂、颜料、蜡、电荷剂、乙二醇、机械配件、喷头等；库存商品包括碳粉、墨水、3D打印设备

等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于存货数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长

期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（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。

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）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与公司采用的会计政策及会计期间不一致，按公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在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，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，并且该安排的

相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

5、长期股权投资的处置

投资方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，处置后的剩余股权应当改按《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，应当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。

投资方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，应当改按权益法核算，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，应当改按《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。

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。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备等。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

在非货币性资产交换具备商业实质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，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	10.00	4.50-2.25
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

6、固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

（十三）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础

确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

项目	摊销方法	年限	依据
土地使用权	直线法	50年	土地使用证书规定

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可

能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段

的支出，在发生时计入当期损益。

（十六）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（十七）长期待摊费用

对于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，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综

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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益

计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

⑴以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本

公积。

(2)以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十一）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认方法

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

公司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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（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。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、本公司主营业务收入确认的具体方法如下：

（1）内销收入确认条件：公司根据约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，公司取得客户确认收货单时确认收入，同时结转相应的成本；

（2）外销收入确认需满足以下条件：公司根据约定将产品报送海关，且产品销售收入金额已确定，公司依据报关清单确认收入，同时结转相应成本。

（二十二）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的

政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1.00元计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，或该项补助是按照固定的定额标准拨付的，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损

益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，公司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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所

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

（二十四）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

（2）未上市的权益投资的公允价值

未上市的权益投资的估价是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（二十五）关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

1、母公司；

2、子公司；

3、受同一母公司控制的其他企业；

4、实施共同控制的投资方；

5、施加重大影响的投资方；

6、合营企业，包括合营企业的子公司；

7、联营企业，包括联营企业的子公司；

8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会【2014】6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会【2014】23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

公司于2014年7月1日开始执行前述8项新颁布或修订的企业会计准则，本次会计政策变更，对公司财务报表项目列示未产生影响，对2014年末资产总额、负债总额和净资产以及2014年度净利润未产生影响。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（二十七）前期差错更正

本报告期公司未发生重大前期差错更正事项。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

（一）报告期内主要财务指标

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	3,403.65	2,432.57	1,979.38
股东权益合计（万元）	1,670.14	1,286.13	143.06
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,670.14	1,286.13	143.06
每股净资产（元）	1.37	1.21	0.88
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.37	1.21	0.88
资产负债率（母公司）（%）	50.93	47.13	92.77
流动比率（倍）	1.04	0.71	0.30
速动比率（倍）	0.82	0.44	0.12
项目	**2016 年 1-6 月**	**2015 年度**	**2014 年度**
营业收入（万元）	1,532.33	2,820.39	1,760.33
净利润（万元）	-51.56	243.07	133.52
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-51.56	243.07	133.52
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	128.81	242.68	123.73
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）	128.81	242.68	123.73
毛利率（%）	31.61	27.24	25.41
净资产收益率（%）	-3.73	43.05	175.00
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.33	42.98	162.17
基本每股收益（元/	-0.05	0.53	0.83

股）			
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.53	0.83
应收帐款周转率（次）	5.28	16.23	13.93
存货周转率（次）	3.58	11.39	9.30
经营活动产生的现金流量净额（万元）	21.28	214.81	254.85
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.02	0.47	1.57

注：(1）每股净资产按照“期末净资产／期末总股本”计算

（2）资产负债率按照“期末负债／期末总资产”计算。

（3）流动比率按照“期末流动资产／期末流动负债”计算。

（4）速动比率按照“（流动资产期末余额 - 存货期末余额-预付账款期末余额-其他流动资产期末余额）／流动负债”计算。

（5）毛利率按照“（营业收入－营业成本）／营业收入”计算。

（6）净资产收益率按照“净利润／加权平均净资产”计算。

（7）扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益的净利润／加权平均净资产”计算。

（8）基本每股收益按照“当期净利润／发行在外的普通股加权平均数”计算。公司没有发行在外的稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

（9）应收账款周转率按照“当期营业收入／（（期初应收账款余额＋期末应收账款余额）／2）”计算。

（10）存货周转率按照“当期营业成本／（（期初存货余额+期末存货余额）／2）”计算。

（11）每股经营活动现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额／期末总股本”计算。

（二）主要财务指标分析

1、盈利能力分析

财务指标	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
毛利率（%）	31.61	27.24	25.41
净利润率（%）	-3.36	8.62	7.58
加权平均净资产收益率（%）	-3.73	43.05	175.00
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	9.33	42.98	162.17

财务指标	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-515,560.66	2,430,747.46	1,335,210.28
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（元）	1,288,142.87	2,426,820.61	1,237,335.21
每股收益	-0.05	0.53	0.83
每股收益（扣除非经常性损益）	0.11	0.53	0.76

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度的毛利率分别为31.61%、27.24%、25.41%，报告期内公司毛利率逐期增大，盈利能力不断增强。2016年1-6月毛利率较2015年上升了4.37%，主要原因是：（1）公司2016年购入设备增加产能；公司采购量较2015年度有所增加，单位采购成本下降；（2）公司积极拓展市场，产品销量增加较快，公司优化生产流程使生产效率提高，产成品单位成本下降，公司毛利率上升。2015年度较2014年度毛利率上升1.83%，主要原因是：（1）公司营业收入2015年较2014年度增长了60.22%，公司业务规模增加；（2）公司2015年度采购量较2014年度增加，单位采购成本较低；（3）公司购买机器设备，增加产能，生产规模扩大，单位固定成本降低。

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度的净利润率分别为-3.36%、8.62%、7.58%。公司2016年1-6月净利润率为负，主要原因是：（1）2016年1-6月确认股份支付导致管理费用增加1,935,620.49元，净利润下降；（2）公司2015年12月公司增加800.00万元贷款，2016年1-6月增加630.00万元贷款，利息支出大幅增大，财务费用大幅上升。2015年度公司净利润率较2014年度增长了1.03%，主要原因是公司2015年度营业收入较2014年增加了10,600,614.89元，增幅60.22%，公司2015年度净利润较2014年度增加了1,095,537.18元，增幅82.05%，在净利润的成本费用构成中，营业成本增加了56.28%，管理费用增加了61.67%，为了拓展产品销售市场，销售费用增加了80.97 %，财务费用变化幅度较小，公司严格控制成本使得其净利润增长幅度高于营业收入，综合上述因素的影响使得2015年度的净利润率有所上升。关于费用的具体变动分析详见《公开转让说明书》之“第四节公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（五）主要费用及变动情况”。

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度的加权平均净资产收益率分别为

-3.73%、43.05%和175.00%。2016年1-6月较2015年度净资产收益率降低，主要原因是：2016年1-6月确认股份支付导致管理费用增加1,935,620.49元，公司2016年1-6月净利润为-515,560.66元，使得公司加权平均净资产收益率为负；2015年度较2014年度加权净资产收益率大幅降低，主要原因是：公司2015年净利润增长了82.05%，2015年度加权平均净资产较2014年度增长了640.00%（2015年8月公司增加实收资本900.00万元），公司净利润增加幅度小于公司加权平均净资产增加幅度，使得公司加权净资产收益率下降。

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度的每股收益分别为-0.05元/股、0.53元/股、0.83元/股，扣除非经常性损益后的每股收益分别为0.11元/股、0.53元/股、0.76元/股。2016年1-6月每股收益为负，主要是因为：2016年1-6月确认股份支付导致管理费用增加1,935,620.49元，导致净利润为负值。2015年度每股收益较2014年度有所下降，主要原因是：2015年较2014年净利润增长82.05%，2015年较2014年加权平均股数增加185.37%（2015年8月公司增加实收资本900.00万元），公司净利润增长幅度小于加权平均股数增长幅度，从而摊薄了每股收益。

同行业可比公司情况如下：

财务指标	鸿盛数码(430616)		鼎龙股份（300054）		乐彩科技（430546）		平均值	
	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年
毛利率（%）	41.64	37.74	33.82	31.61	28.87	27.30	34.78	32.22
加权平均净资产收益率（%）	-5.75	-10.15	12.76	12.18	4.84	7.28	3.95	3.10
每股收益	-0.04	-0.11	0.36	0.31	0.07	0.09	0.13	0.10

公司2015年度、2014年度毛利率分别为27.24%、25.41%，与同行业可比公司相比毛利率偏低，主要原因是：（1）公司生产规模较小，报告期内公司积极开拓市场，进行设备投资，增加公司产能；（2）公司单位固定成本相对可比公司较高，公司规模逐步扩大，毛利率逐步上升。2016年1-6月公司毛利率为31.61%，与可比公司平均水平持平。

公司2015年度、2014年度加权平均净资产收益率分别为：43.05%、175.00%，高于行业平均水平3.95%、3.10%。公司2015年度、2014年度每股收益分别为

0.53、0.83，高于可比公司平均水平0.13、0.10。综上，公司盈利能力高于可比公司平均水平。

2、偿债能力分析

财务指标	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债（%）	50.93	47.13	92.77
流动比率	1.04	0.71	0.30
速动比率	0.82	0.44	0.12

公司2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日资产负债率分别为50.93%、47.13%、92.77%。2016年6月30日资产负债率较2015年12月31日有所上升，其主要原因是：（1）2016年1-6月公司增加贷款6,300,000.00元；（2）公司其他应付款李永杰投资款300,000.00元、张嘉俐投资款300,000.00元、李柏荣投资款450,000.00元、欧阳彦投资款300,000.00元2016年公司转入股本，公司负债增加大于负债减少，资产负债比率略有上升。2015年12月31日资产负债率较2014年12月31日大幅下降的主要原因是：2015年8月公司增加投资款900.00万元。

公司2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日流动比率分别为1.04、0.71、0.30，速动比率分别为0.82、0.44、0.12。公司流动比率、速动比率逐年上升。2016年6月30日流动比率、速动比率相比2015年12月31日有所提升，主要原因是：（1）2016年3月公司收到股东投资款2,420,000.00元；（2）公司2016年1-6月与江西镭博钛电子科技有限公司发生相关业务使得应收账款增加850,276.92元；2015年12月31日公司的流动比率、速动比率相比2014年12月31日均有较大幅度的增大，主要原因是：（1）截至2015年8月30日，公司累计收到股东投资款900.00万元；（2）应收账款增加638,488.33元，其中公司与Ninestar Image Tech Limited取得进一步合作，应收账款增加了272,694.99元。

综上，报告期内公司的资产负债率有较大幅度下降，流动比率和速动比率稳步上升，公司长短期偿债能力较强。

同行业可比公司情况如下

财务指标	鸿盛数码(430616)		鼎龙股份（300054）		乐彩科技（430546）		平均值	
	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年
资 产 负	54.44	55.38	16.82	16.75	62.04	75.70	44.43	49.28

债（%）								
流动比率	0.75	0.77	3.39	3.40	0.46	0.61	1.53	1.59
速动比率	0.34	0.38	2.68	2.79	0.24	0.40	1.09	1.19

公司2015年12月31日、2014年12月31日资产负债率分别是：47.13%、92.77%。资产负债率高于可比公司，但报告期内股东增加投资使公司偿债能力增强；公司2015年12月31日、2014年12月31日流动比率分别是：0.71、0.30，速动比率分别是0.44、0.12。公司2015年12月31日、2014年12月31日流动比率、速动比率均低于可比公司平均水平，但公司的偿债能力在不断增强。综上，公司偿债能力适中。

3、营运能力分析

财务指标	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	5.28	16.23	13.93
存货周转率（次）	3.58	11.39	9.30

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度的应收账款周转率分别为5.28次、16.23次、13.93次。2016年1-6月应收账款周转率较2015年度有所下降，主要原因是：公司2016年与客户建立了良好的合作关系，应收款项信用期适当增加，应收账款2016年增加了1,764,853.37元，增幅88.15%。2015年度应收账款周转率较2014年度有所上升，主要原因是：（1）公司2015年度较2014年度营业收入增加10,600,614.89元，增幅60.22%；（2）应收账款增加638,488.33元，增幅46.82%，营业收入增幅大于应收账款增幅。

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度的存货周转率分别为3.58次、11.39次、9.30次。2016年1-6月存货周转率较2015年大幅下降，主要原因是：（1）2016年1-6月存货增加了2,330,598.45元，增幅为131.96%，其中存库商品增幅最大，增加了1,610,121.28元，增幅220.34%；（2）公司截至2016年6月30日部分订单尚未交货；（3）公司预计下半年销量增加较快，提前准备存货保有量以备紧急缺货。2015年度存货周转率较2014年度上升，主要原因是：（1）公司2015年较2014年销售量增加，营业成本增幅56.23%；（2）2015年存货与2014年持平。

同行业可比公司情况如下：

财务指标	鸿盛数码(430616)		鼎龙股份（300054）		乐彩科技（430546）		平均值	
	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年
应收账款周转率（次）	25.77	37.7	3.51	4.20	6.78	5.19	12.02	15.70
存货周转率（次）	2.10	1.99	3.88	4.83	4.62	4.61	3.53	3.81

公司2015年度、2014年度应收账款周转率分别为16.23次、13.93次。公司2014年应收账款周转率低于同行业可比公司平均水平，但公司2015年营业收入增加幅度较大且回款较好，使公司2015年应收账款周转率高于同行业可比公司平均水平。公司2015年度、2014年度存货周转率分别为11.39次、9.30次，公司存货周转率高于同行业可比公司平均，存货周转速度快。公司营运能力处于较好水平。

4、获取现金能力分析

单位：元

财务指标	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	212,823.64	2,148,139.95	2,548,487.57
投资活动产生的现金流量净额	-293,465.91	-10,528,875.56	-967,784.80
筹资活动产生的现金流量净额	6,625,738.99	10,492,200.00	-892,000.00
现金及现金等价物净增加额	6,542,474.99	2,134,960.42	711,319.28

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度的现金及现金等价物净增加额分别为6,542,474.99元、2,134,960.42元、711,319.28元，具体变化情况及原因分析如下：

（1）公司2016年1-6月、2015年度、2014年度经营活动产生的现金流量净额分别为212,823.64元、2,148,139.95元、2,548,487.57元。2015年度公司经营活动产生的现金流量净额较2014年度下降了400,347.62元，主要原因是：①公司业务规模扩大，购买商品、接受劳务支付的现金增加了7,152,435.63元，增幅48.12%；②公司营业收入增加，业务规模扩大，支付的管理费用、销售费用增加，使得其他与经营活动有关的现金增加1,606,356.54元，增幅92.79%。

（2）公司2016年1-6月、2015年度、2014年度投资活动产生的现金流量净额分别为-293,465.91元、-10,528,875.56元、-967,784.80元。2015年度、2014

年度公司投资活动产生的现金流量净额均为负，主要原因是：2015年度、2014公司购置机器设备、厂房修缮等投资。

（3）公司2016年1-6月、2015年度、2014年度筹资活动产生的现金流量净额分别为6,625,738.99元、10,492,200.00元、-892,000.00元。2016年1-6月筹资活动产生的现金流主要是：①吸收投资收到的现金2,420,000.00元，来自股东李永杰、张嘉俐、欧阳彦、李柏荣、珠海丽嘉永盛股权投资合伙企业（有限合伙）缴纳的投资2,420,000.00元；②2016年1-6月取得借款收到的现金6,300,000.00元。2015年度筹资活动产生的现金流主要是：①吸收投资收到的现金9,000,000.00元，来自股东刘奎缴纳的投资款；②取得借款收到的现金8,000,000.00元。

（三）报告期利润形成有关情况

1、收入确定原则

公司确认收入的原则为：在销售商品时，同时符合以下四个条件，即确认收入：

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

（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控制；

（3）与交易相关的经济利益能够流入公司；

（4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、具体产品确认收入的原则

（1）内销收入确认条件：公司根据约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，公司取得客户确认收货单时确认收入，同时结转相应的成本；

（2）外销收入确认需满足以下条件：公司根据约定将产品报送海关，且产品销售收入金额已确定，公司依据报关单确认收入，同时结转相应成本。

（四）营业收入的主要构成及毛利率情况

1、营业收入分析

（1）营业收入构成

单位：元

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,255,201.21	10,448,871.61	28,154,554.46	20,509,613.83
其他业务	68,058.44	31,416.31	49,375.93	11,669.29
合计	15,323,259.65	10,480,287.92	28,203,930.39	20,521,283.12
主营业务占比（%）	99.56	99.70	99.82	99.94

续

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,154,554.46	20,509,613.83	17,577,715.50	13,130,723.14
其他业务	49,375.93	11,669.29	25,600.00	--
合计	28,203,930.39	20,521,283.12	17,603,315.50	13,130,723.14
主营业务占比（%）	99.82	99.94	99.85	100.00

报告期内主营业务收入占营业收入99.00%以上，公司主营业务突出。

（2）主营业务收入按照产品类别分类

单位：元

产品名称	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
碳粉	13,489,055.56	88.43	21,479,940.95	76.30	12,471,007.77	70.95
墨水	1,646,487.53	10.79	5,322,251.93	18.90	5,084,656.45	28.93
3D 项目	--	--	1,352,361.58	4.80	22,051.28	0.12
设备制造	119,658.12	0.78	--	--	--	---
合计	**15,255,201.21**	**100.00**	**28,154,554.46**	**100.00**	**17,577,715.50**	**100.00**

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度碳粉收入占营业收入的比例分别为

88.43%、76.30%、70.95%，碳粉收入占营业收入的比重逐年上升主要原因是：公司经营彩色碳粉，随着市场对色彩需求增加，公司对其销售业务增加较快。

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度墨水收入占营业收入的比例分别为10.79%、18.90%、28.93%，墨水收入占营业收入比重逐年下降主要原因是：碳粉业务增长较快，销售幅度提高较大，而墨水业务维持现有市场规模。

3D项目以及设备制造是公司新开展业务，产品逐步打开市场，其营业收入占公司营业收入比例较小。

（3）营业收入按地区分布情况

单位：元

地区名称	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
国内	14,667,788.97	95.72	26,862,402.66	95.24	16,900,526.03	96.01
国外	655,470.68	4.28	1,341,527.73	4.76	702,789.47	3.99
合计	**15,323,259.65**	**100.00**	**28,203,930.39**	**100.00**	**17,603,315.50**	**100.00**

2016年1-6月、2015年度、2014年度公司国内销售收入占营业收入的比例分别为95.72%、95.24%、96.01%，国外销售收入占营业收入的比例分别为4.28%、4.76%、3.99%，国内、国外收入比重变化幅度较小，公司收入主要来源于国内地区，区域业务发展稳定。

2、营业成本分析

（1）成本的归集、分配、结转方法

公司生产领用树脂、颜料、蜡、电荷剂、乙二醇、机械配件、喷头等原材料按照产成品类别归集为产品直接材料，生产工人薪酬按照生产产品类别归集为产品直接人工，生产车间的折旧、水电费、辅助材料、生产车间管理人员等归集为制造费用。公司在月末制造费用按照在碳粉、墨水、3D项目、设备制造之间分配。公司原材料、辅助材料等按照月末一次加权平均法结转领用原材料金额；生产成本按照品种法结转至库存商品；库存商品按照月末一次加权平均法结转库存商品成本，按照库存商品当月减少额结转主营业务成本。

（2）生产成本变化情况

最近二年一期公司生产成本构成表如下：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	9,545,005.71	83.40	15,215,282.52	81.41	11,290,843.07	83.55
直接人工	877,936.68	7.67	1,546,678.18	8.28	821,743.05	6.08
制造费用	1,022,272.93	8.93	1,927,567.87	10.31	1,400,970.93	10.37
合计	11,445,215.32	100.00	18,689,528.57	100.00	13,513,557.05	100.00

公司2016年1-6月、2015年、2014年直接材料占比分别为83.40%、81.41%、83.55%。直接材料占成本的80.00%以上，为主要成本构成部分，报告期内变化幅度较小。直接人工、制作费用占比较稳定，公司成本构成结构稳定。

公司2016年1-6月、2015年、2014年采购总额分别为：11,116,660.95、17,733,259.64、12,339,222.74元。公司采购金额与生产领用材料以及存货变动关系合理。

3、毛利率分析

（1）公司主营业务按照产品或服务类别毛利构成情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）
碳粉	4,167,836.58	30.90	6,129,363.44	28.54	3,597,088.06	28.84
墨水	606,373.62	36.83	1,357,454.77	25.51	847,038.08	16.66
3D 项目	--	--	158,122.42	11.69	2,866.22	13.00
设备制造	32,119.40	26.84	--	--	--	--
合计	**4,806,329.60**	**31.51**	**7,644,940.63**	**27.15**	**4,446,992.36**	**25.30**

2016年1-6月、2015年度、2014年度公司主营业务毛利率分别为31.51%、27.15%、25.30%。2016年1-6月较2015年度公司主营业务毛利率上升主要是：a、碳粉业务毛利率上升2.36%；b、墨水业务毛利上升11.32%。2015年度较2014年度公司主营业务毛利率上升主要是：a、碳粉业务毛利率上升0.30%；b、墨水业务毛利率上升8.85%。具体产品毛利率分析如下：

①碳粉毛利率分析

单位：元

项目	销售数量（千克）	主营业务收入	主营业务成本	单位收入	单位成本	毛利率（%）

项目	销售数量（千克）	主营业务收入	主营业务成本	单位收入	单位成本	毛利率（%）
2016年1-6月	91,343.13	13,489,055.56	9,321,218.98	147.67	102.05	30.90
2015年	130,200.00	21,479,940.95	15,350,577.51	164.98	117.90	28.54
2014年	79,139.00	12,471,007.77	8,873,919.71	157.58	112.13	28.84

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度碳粉业务的毛利率分别为30.90%、28.54%、28.84%。2016年1-6月较2015年度毛利率有所提升，主要原因是：a、2016年对碳粉（彩色）的需求增多，公司加大了对碳粉业务的扩展；b、2016年较2015年单位收入降低10.49%，单位成本降低13.44%，公司单位成本降幅大于单位收入降幅；毛利率增加。2015年较2014年度毛利率变化不大，毛利相对稳定。

②墨水毛利率分析

单位：元

项目	销售数量（千克）	主营业务收入	主营业务成本	单位收入	单位成本	毛利率（%）
2016年1-6月	77,614.00	1,646,487.53	1,040,113.91	21.21	13.40	36.83
2015年	149,143.00	5,322,251.93	3,964,797.16	35.69	26.58	25.51
2014年	119,464.00	5,084,656.45	4,237,618.37	42.56	35.47	16.66

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度墨水业务的毛利率分别为36.83%、25.51%、16.66%。公司2016年1-6月墨水毛利率增加11.32%，主要原因是：a、2016年墨水单位收入下降40.57%，单位成本下降49.59%，公司单位成本下降幅度大于单位收入下降幅度；b、墨水原材料市场竞争激烈，原料采购价格下降幅度较大；c、公司优化了墨水生产工艺，节约生产成本。公司2015年墨水毛利率上涨主要是因为墨水原料采购成本下降幅度较大。

报告期内，公司3D项目以及设备制造为公司新开展业务，尚未形成规模销售，其毛利率对公司主营业务毛利率影响较小。

（2）公司主营业务按照区域毛利构成情况如下：

单位：元

地区名称	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）
国内	4,656,346.92	31.89	7,287,039.71	27.18	4,287,106.80	25.41
国外	149,982.68	22.88	357,900.92	26.68	159,885.56	22.75
合计	**4,806,329.60**	**31.51**	**7,644,940.63**	**27.15**	**4,446,992.36**	**25.30**

公司2016年1-6月、2015年、2014年国内销售毛利率分别为31.89%、27.18%、25.41%，国外销售毛利率分别为22.88%、26.68%、22.75%，公司国内销售毛利率与国外销售毛利率变动幅度较小，公司区域毛利率稳定。

（3）与行业毛利率比较

与同行业毛利率比较分析详见本《公开转让说明书》之“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）主要财务指标分析”之“1、盈利能力分析”。

（五）主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及其变动情况如下表：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占营业收入比（%）	金额	占营业收入比（%）	金额	占营业收入比（%）
销售费用	929,878.84	6.07	1,336,250.87	4.74	738,363.10	4.19
管理费用	4,024,194.05	26.26	3,437,788.66	12.19	2,126,393.79	12.08
财务费用	333,508.59	2.18	10,684.88	0.04	30,959.83	0.18
合计	**5,287,581.48**	**34.51**	**4,784,724.41**	**16.96**	**2,895,716.72**	**16.45**

公司2016年1-6月、2015年、2014年销售费用占营业收入比例分别为6.07%、4.74%、4.19%。销售费用占营业收入的比重逐年增加，主要原因是：公司业务增长较快，公司配备了相应的销售人员。

公司2016年1-6月、2015年、2014年管理费用占营业收入比例分别为26.25%、12.19%、12.08%。公司2016年1-6月管理费用占营业收入比例较2015年增加了14.06%，主要原因是：2016年3月公司确认股份支付，增加了管理费用1,935,620.49元；2015年和2014年管理费用占收入比例变化不大。

公司2016年1-6月、2015年、2014年财务费用占营业收入比例分别为2.18%、

0.04%、0.18%。公司2016年1-6月财务费用占营业收入比例较2015年增加了2.14%，主要原因是：公司于2015年12月公司银行借款8,000,000.00元，2016年1-6月银行借款6,300,000.00元，增加了2016年1-6月财务费用；2015年财务费用占营业收入比例较2014年降低0.14%，主要原因是：公司2015年外币汇兑收益增加。

（1）销售费用

报告期内，销售费用明细如下：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
工资	384,209.00	268,176.40	154,800.00
社会保险费	28,906.89	35,196.08	24,444.16
广告费	1,707.69	105,754.73	21,000.00
通讯费	5,302.09	10,459.96	7,380.04
差旅费	37,949.60	69,293.20	28,843.80
运输费	123,779.40	231,930.67	166,633.44
展会费用	98,931.78	374,089.60	250,607.31
业务招待费	68,709.00	47,660.40	30,166.90
办事处费用	34,313.50	--	--
福利费	14,945.87	13,298.05	19,300.67
汽车费用	58,117.64	115,161.33	--
公积金	4,675.00	3,630.00	--
折旧费	23,453.74	6,477.29	--
报关费	43,610.64	55,123.16	33,872.97
其他	1,267.00	--	1,313.81
合计	**929,878.84**	**1,336,250.87**	**738,363.10**

公司2016年1-6月、2015年、2014年销售费用分别为929,878.84元、1,336,250.87元、738,363.10元。公司2016年1-6月较2015年度工资增加116,032.60元，主要原因是：①公司2016年度增加了销售人员；②公司为了留住优秀员工，对薪酬进行了大幅调增。公司2015年度较2014年度销售费用增加597,887.77元，主要原因是：公司2015年度业务增长较快，公司增加了销售人员、配置运输车辆，公司广告投放增加以及积极参加产品展销会推广产品，故工资、运输费、广告费用、展会费用、汽车费用增加较大。

（2）管理费用

报告期内，公司管理费用主要项目情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
办公费	50,363.40	95,443.30	37,424.38
水电费	27,774.29	46,720.65	62,317.92
税金	55,860.34	113,090.75	118,775.88
折旧费	108,084.61	202,716.69	115,994.98
摊销费	72,143.83	117,624.49	72,547.43
工资	396,004.00	352,085.00	194,400.00
差旅费	9,755.00	25,971.00	15,000.00
福利费	33,917.26	77,928.25	78,572.22
公积金	6,825.00	3,860.00	--
社会保险费	45,153.12	47,264.28	35,990.40
中介费	230,732.84	247,906.99	74,740.66
环保费	48,138.68	179,917.52	18,867.92
维护费	--	24,744.00	4,889.00
财产保险	--	11,700.00	--
其他	9,837.43	23,811.40	7,247.17
研发费用	912,373.60	1,776,539.34	1,289,625.83
招待费	58,689.00	52,581.50	--
汽车费用	22,921.16	37,883.50	--
股份支付	1,935,620.49	--	--
合计	4,024,194.05	3,437,788.66	2,126,393.79

公司2016年1-6月、2015年、2014年管理费用分别为4,024,194.05元、3,437,788.66元、2,126,393.79元。公司2016年1-6月较2015年度管理费用增加了584,101.39元，主要原因是：①2016年3月公司确认股份支付，增加了管理费用1,935,620.49元；②公司2016年调增了员工工资薪酬；2015年度较2014年管理费用增加1,311,394.87元，主要原因是：①公司业务发展，公司增加了管理人员；②公司中介费增加了173,166.33元；（3）公司对新产品的研发投入增加了486,913.51元。

2016年3月15日，公司召开股东会，决议同意公司注册资本由10,618,353.00元增加至12,160,000.00元，新增出资额1,541,647.00元，其中，李永杰以货币300,000.00元认缴出资额106,184.00元，张嘉俐以货币300,000.00元认缴出资额106,184.00元；欧阳彦以货币300,000.00元认缴出资额106,184.00元；李柏荣以

货币450,000.00元认缴出资额159,275.00元；珠海丽嘉以货币1,070,000.00元认缴出资额1,063,820.00元（珠海丽嘉出资人主要为公司服务3年以上的员工），其他计入公司资本公积。李永杰、张嘉俐、欧阳彦、李柏以每股2.8253元的价格出资；员工练兵、刘玉波、刘兴东、肖明军、蓝志坚、李雅祥通过珠海丽嘉以每股1.0058元的价格出资，此次出资价差部分为公司权益性股份支付。

公司股份支付计算过程如下：

单位：元

序号	项目	金额（元）	计算过程
a	李永杰、张嘉俐、欧阳彦、李柏荣投资额	1,350,000.00	--
b	a 投资额中实收资本	477,827.00	--
c	a 投资每股价格	2.8253	c=a/b
d	珠海丽嘉永盛股权投资合伙企业（有限合伙）	1,070,000.00	--
e	d 投资额中实收资本	1,063,820.00	--
f	d 投资每股价格	1.0058	f=d/e
g	a 与 d 投资每股价格差额	1.8195	g=c-f
h	适用增资股份支付的实收资本	1,063,820.00	--
i	股份支付产生的管理费用	1,935,620.49	i=g*h

公司研究开发费用支出情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
人工费用	578,936.31	674,227.98	398,083.11
材料费用	94,486.21	777,181.09	775,384.93
水电费及折旧	146,759.61	270,230.93	112,215.79
其他	92,191.47	54,899.34	3,942.00
合计	912,373.60	1,776,539.34	1,289,625.83
研发费用占营业收入比例（%）	5.95	6.30	7.33

公司主要研发项目情况如下：

序号	研发项目	研发金额（元）			研发成果（专利/具体产
		2016 年 1-6 月	2015 年	2014 年	
1	粉末打印机及	--	--	70,637.79	产成品：粉末 3D 打印机、

序号	研发项目	研发金额（元）			研发成果（专利/具体产
		2016 年 1-6 月	2015 年	2014 年	
	粉末材料成型工艺的研究				粉末，专利：粉末打印机的下料机构（专利 ZL201420091179.1）；专利：粉末打印机（专利 ZL201420091174.9）；专利：粉末回收装置（专利 ZL201420091138.2）；专利：粉末打印机料仓的开门机构（专利号 ZL201420091105.8）
2	高仿真 3D 人像粉末打印机及其纳米粉末的研制	--	--	203,052.07	产成品：3D 粉末，专利：一种用于 3D 打印机的粉末及其制备方法（专利 ZL201410073840.0）；专利：粉末回收装置（专利号 ZL201410072576.9）
3	高仿真 3D 人像打印机胶水的研制	--	--	321,214.33	产成品：3D 胶水，专利：一种用于 3D 打印机的胶水及其制备方法（专利号 ZL20141072647.5）
4	奇普工程图复印机蓝色纳米碳粉的研制	--	--	290,145.39	蓝色碳粉 VCLT102
5	理光工程图复印机蓝色纳米碳粉的研制	--	--	404,576.24	蓝色碳粉 VCLT101
6	LED 大幅面 3D 快速成型机的研发	--	540,020.93	--	产成品：DLP-3D 打印机；专利：新型快速成型机控制软件 V1.0（专利号 2015SR128568）；专利：新型快速成型机（专利号 ZL201520271528.2）；专利：新型光源位置可调快速成型机（专利号

序号	研发项目	研发金额（元）			研发成果（专利/具体产
		2016年1-6月	2015年	2014年	
					ZL201520647750.8）；专利：快速成型机（专利号ZL201530121399.4）
7	3D打印机用光敏树脂的研究开发	--	500,591.55	--	产成品：失蜡树脂，专利：一种墨水过滤设备（专利号ZL201520984154.9）；专利：改良打印机（专利号ZL201420496370.4）
8	数码喷墨用硬性UV墨水及其在3D打印机的应用研究	--	316,342.14	--	产成品：DX5UV墨水；专利：一种墨水抽滤器（专利号ZL201520978636.3）；专利：一种墨水抽滤装置（专利号ZL201520984558.8）；专利：双通道自动切换供墨装置（专利号ZL201520984283.8）
9	OKI C310彩色墨粉及其在3D打印机的应用研究	--	419,584.73	--	产成品：OKI彩色墨粉，专利：快速成型机（专利号ZL201530121399.4）
10	3D打印机用光敏树脂的研究开发	273,887.45	--	--	产成品：低收缩率光敏树脂，专利：一种墨水过滤设备（专利号ZL201520984154.9）；专利：改良打印机（专利号ZL201420496370.4）
11	数码喷墨用硬性UV墨水及其在3D打印机的应用研究	243,906.56	--	--	产成品：Rioch高粘度UV墨水；专利：一种墨水抽滤器（专利号ZL201520978636.3）；专利：一种墨水抽滤装置（专利号：

序号	研发项目	研发金额（元）			研发成果（专利/具体产
		2016 年 1-6 月	2015 年	2014 年	
					ZL201520984558.8）；专利：双通道自动切换供墨装置（专利号 ZL201520984283.8）
12	OKI C310 彩色墨粉及其在 3D 打印机的应用研究	160,922.32	--	--	产成品：OKI 彩色墨粉 专利：快速成型机（专利号 ZL201530121399.4）
13	京瓷 FS-C5150DN 彩色碳粉的研究开发	76,388.00	--	--	正在研发
14	光固化 3D 打印新型光源的研究开发	82,527.37	--	--	正在研发
15	高清大幅面光固化 3D 打印机的研究开发	74,741.90	--	--	正在研发
合计		912,373.60	1,776,539.34	1,289,625.83	--

（3）财务费用

报告期内，公司财务费用主要项目情况如下：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	349,993.06	27,267.95	--
减：利息收入	28,335.67	6,431.12	1,490.94
利息净支出	321,657.39	20,836.83	-1,490.94
汇兑损失	2,621.73	-23,371.33	22,491.81
手续费及其他	9,229.47	13,219.38	9,958.96
合计	**333,508.59**	**10,684.88**	**30,959.83**

公司 2016 年 1-6 月较 2015 年度财务费用增加 322,823.71 元，主要原因是 2015 年 12 月公司增加 800.00 万元贷款，2016 年 1-6 月份增加 630.00 万元贷款，利息支出增加较大；2015 年度较 2014 年度财务费用减少 20,274.95 元，主要原因是：公司外币汇兑损益影响。

（六）非经常性损益情况

1、非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益	--	--	--
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	--	--	--
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	155,370.00	8,800.00	130,384.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--	--
非货币性资产交换损益	--	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--	--
债务重组损益	--	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	--	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性	--	--	--

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173.58	-4,180.18	116.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,935,620.49	--	--
小计	-1,780,424.07	4,619.82	130,500.10
所得税影响额	-23,279.46	-692.97	-32,625.03
少数股东权益影响额（税后）	--	--	--
合计	**-1,803,703.53**	**3,926.85**	**97,875.07**

2、非经常性损益占净利润的比重

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
非经常性损益（元）	-1,803,703.53	3,926.85	97,875.07
净利润（元）	-515,560.66	2,430,747.46	1,335,210.28
非经常性损益占净利润比例（%）	349.85	0.16	7.33
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,288,142.87	2,426,820.61	1,237,335.21

2016年非经常性损益占净利润比例较大，主要原因是：公司2016年3月确认股份支付，增加管理费用1,935,620.49元，导致公司非经常性损益占净利润比例较大，2015年、2014年公司非经常性损益占净利润比例较小，不存在公司业绩对其依赖的情形。公司非经常性损益主要为政府补助，其主要是国际市场开拓、科技创新、高新技术等奖励。上述非经常性损益与公司正常经营业务的关联度较高，不具可持续性，对公司财务状况和经营成果影响较小。

3、政府补助

报告期内政府补助明细如下：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
广州市中小企业国际市场开拓资金	9,940.00	--	26,184.00
广州市知识产权局专利资助	--	1,800.00	4,200.00
科技创新扶持资金项目政府补贴(3D 项目)	--	--	100,000.00

电机能效提升补贴资金	--	5,000.00	--
2014 年节能专项资金	--	2,000.00	--
收到省高新技术企业培育资金	100,000.00	--	--
收到增城人力资源拨发招用本市劳动力社会保险补贴	1,400.00	--	--
收到 2015 年外经贸发展专项资金	44,030.00	--	--
合计	155,370.00	8,800.00	130,384.00

（七）公司适用的主要税种、税率及享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税种、税率及计税基础列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	11.00%、17.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20%、12.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
所得税	应纳税所得额	25.00%

2、税收优惠政策

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局下发的《关于公布广东省2015年高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2016〕17号），公司被确定为高新技术企业，2015年10月10日取得证书编号为GR201544001312的高新技术企业证书，享受企业所得税税率为15.00%的优惠税率，期限为2015年1月1日至2017年12月31日。

上述税收优惠政策依据公司应纳税所得额计算，公司业绩对其不存在依赖，该税收优惠对公司经营业绩产生有利影响，对其净利润贡献为应纳税所得额的10.00%。

（八）现金流量情况

1、经营活动产生的现金流量分析

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度

经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	15,722,568.47	31,467,087.67	20,845,369.80
收到的税费返还	--	--	--
收到其他与经营活动有关的现金	159,487.85	216,859.82	651,991.04
经营活动现金流入小计	**15,882,056.32**	**31,683,947.49**	**21,497,360.84**
购买商品、接受劳务支付的现金	10,994,528.21	22,016,002.07	14,863,566.44
支付给职工以及为职工支付的现金	2,475,324.46	2,738,890.45	1,806,007.41
支付的各项税费	856,155.41	1,443,467.83	548,208.77
支付其他与经营活动有关的现金	1,343,224.60	3,337,447.19	1,731,090.65
经营活动现金流出小计	**15,669,232.68**	**29,535,807.54**	**18,948,873.27**
经营活动产生的现金流量净额	**212,823.64**	**2,148,139.95**	**2,548,487.57**

经营活动净现金流分析详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）主要财务指标分析”之“4、获取现金能力分析”。

经营活动现金流量净额与净利润的关系

补充资料	2016 年 1-6 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	-515,560.66	2,430,747.46	1,335,210.28
加：资产减值准备	22,639.87	-67,345.40	77,667.07
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	497,300.87	869,543.85	551,868.72
无形资产摊销	19,168.80	38,337.60	38,337.60
长期待摊费用摊销	52,975.03	79,286.89	34,209.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	--	--	--
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	--	--	--
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	--	--	--

财务费用（收益以“－”号填列）	349,993.06	27,267.95	--
投资损失（收益以“－”号填列）	--	--	--
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,395.98	18,943.10	-19,416.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	--	--	--
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,330,598.45	70,974.07	-851,274.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-981,931.60	-496,451.06	-807,961.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,333,242.61	-823,164.51	2,189,846.90
其他	1,935,620.49		
经营活动产生的现金流量净额	**212,823.64**	**2,148,139.95**	**2,548,487.57**

2、投资活动产生的现金流量分析

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
收回投资收到的现金	--	--	--
取得投资收益收到的现金	--	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	--	--	--
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	--	--
收到其他与投资活动有关的现金	--	--	--
投资活动现金流入小计	--	--	--
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	293,465.91	10,528,875.56	967,784.80
投资支付的现金	--	--	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	--	--
支付其他与投资活动有关的现金	--	--	--
投资活动现金流出小计	**293,465.91**	**10,528,875.56**	**967,784.80**
投资活动产生的现金流量净额	**-293,465.91**	**-10,528,875.56**	**-967,784.80**

投资活动产生的现金流量分析详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）主要财务指标分析”之“4、获取现金能力分析”。

3、筹资活动产生的现金流量分析

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
吸收投资收到的现金	2,420,000.00	9,000,000.00	--
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	6,300,000.00	8,000,000.00	--
发行债券收到的现金	--	--	--
收到其他与筹资活动有关的现金	810,000.00	4,320,000.00	2,333,000.00
筹资活动现金流入小计	**9,530,000.00**	**21,320,000.00**	**2,333,000.00**
偿还债务支付的现金	--	--	--
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	377,261.01	-	-
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	2,527,000.00	10,827,800.00	3,225,000.00
筹资活动现金流出小计	**2,904,261.01**	**10,827,800.00**	**3,225,000.00**
筹资活动产生的现金流量净额	**6,625,738.99**	**10,492,200.00**	**-892,000.00**

筹资活动产生的现金流量分析详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）主要财务指标分析”之“4、获取现金能力分析”。

四、主要资产及重大变化分析

（一）货币资金

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	外币	折合人民币	外币	折合人民币	外币	折合人民币
现金	--	39,494.60	--	29,153.67	--	4,315.05
银行存款	--	5,559,099.59	--	3,026,965.53	--	916,843.73
其中：人民币	--	5,163,862.90	--	2,487,199.51	--	916,837.00
美元	59,602.59	395,236.69	83,122.77	539,766.02	1.10	6.73
其他货币资金	--	4,000,000.00	--	--	--	--
合计	**59,602.59**	**9,598,594.19**	**83,122.77**	**3,056,119.20**	**1.10**	**921,158.78**

公司2016年1-6月其他货币资金是其在2016年1月13日公司在广州农村商业

银行塔山分理处办理了4,000,000.00元定期存款，期限为六个月，到期日为2016年7月13日。除上述款项外公司无其他使用受限资金。

2016年6月30日较2015年12月31日货币资金增加6,510,979.03元，主要是（1）公司取得银行借款6,300,000.00元；（2）公司在2016年6月30日收到广州市科技创新委员会研发机构建设款1,000,000.00元。2015年12月31日较2014年12月31日增加2,134,960.42元，主要是公司2015年取得银行借款。

（二）应收账款

1、报告期内公司的应收账款如下表：

单位：元

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,784,199.98	100.00	43,707.30	1.15	3,740,492.68
其中：账龄分析法	3,784,199.98	100.00	43,707.30	1.15	3,740,492.68
关联方、员工组合	--	--	--	--	--
组合小计	3,784,199.98	100.00	43,707.30	1.15	3,740,492.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	**3,784,199.98**	**100.00**	**43,707.30**	**1.15**	**3,740,492.68**

（续）

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,023,202.74	100.00	21,067.43	1.04	2,002,135.31

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄分析法	2,023,202.74	100.00	21,067.43	1.04	2,002,135.31
关联方、员工组合	--	--	--	--	--
组合小计	2,023,202.74	100.00	21,067.43	1.04	2,002,135.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	**2,023,202.74**	**100.00**	**21,067.43**	**1.04**	**2,002,135.31**

（续）

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,452,059.81	100.00	88,412.83	6.09	1,363,646.98
其中：账龄分析法	1,452,059.81	100.00	88,412.83	6.09	1,363,646.98
关联方、员工组合	--	--	--	--	--
组合小计	1,452,059.81	100.00	88,412.83	6.09	1,363,646.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	**1,452,059.81**	**100.00**	**88,412.83**	**6.09**	**1,363,646.98**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 6 月	3,708,629.98	35,070.30	1.00
6 月至 1 年	38,100.00	1,143.00	3.00
1 至 2 年	37,470.00	7,494.00	20.00
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	--	--	--

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	**3,784,199.98**	**43,707.30**	**1.21**

（续）

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 6 月	1,981,432.74	19,814.33	1.00
6 月至 1 年	41,770.00	1,253.10	3.00
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	--	--	--
合计	**2,023,202.74**	**21,067.43**	**1.04**

（续）

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 6 月	1,016,227.75	10,162.28	1.00
6 月至 1 年	52,446.22	1,573.39	3.00
1 至 2 年	383,385.84	76,677.16	20.00
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	--	--	--
合计	**1,452,059.81**	**88,412.83**	**6.09**

2、应收账款变动分析：

2016年6月30日应收账款余额较2015年12月31日增加1,789,797.24元，主要原因是：（1）2016年1-6月公司业务增长较快，客户数量增加；（2）公司与长期合作的客户适当放宽信用期；2015年12月31日较2014年12月31日增加571,142.93元，主要原因是：2015年度公司营业收入较2014年度增长60.22%，公司积极开拓市场，客户数量增加。

3、应收账款报告期期末外币情况

项目	外币（美元）	人民币	账龄
2016年6月30日	23,200.00	153,843.84	1年以内

2015年12月31日	72,384.0000	470,032.74	1年以内
2014年12月31日	89,610.00	548,323.59	1年以内

4、应收账款金额前五名情况

（1）2016年6月30日

单位：元

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备
江西镭博钛电子科技有限公司	客户	1,030,276.92	1 至 6 月	27.00	10,302.77
珠海联合天润打印耗材有限公司	客户	532,957.26	1 至 6 月	13.97	5,329.57
珠海市拓佳科技有限公司	客户	431,102.55	1 至 6 月	11.30	4,311.03
中山市佳思得电子有限公司	客户	369,615.39	1 至 6 月	9.69	3,696.15
珠海市凌印科技有限公司	客户	262,735.03	1 至 6 月	6.88	2,627.35
合计	**--**	**2,626,687.15**	**--**	**68.84**	**26,266.87**

（2）2015年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	占应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备
Ninestar Image Tech Limited（纳斯达科技有限公司）	客户	470,032.74	1 至 6 月	23.21	4,700.33
中山市佳思得电子有限公司	客户	325,400.00	1 至 6 月	16.07	3,254.00
珠海市科力莱科技有限公司	客户	272,000.00	1 至 6 月	13.43	2,720.00
珠海市凌印科技有限公司	客户	248,400.00	1 至 6 月	12.26	2,484.00
江西镭博钛电子科技有限公司	客户	180,000.00	1 至 6 月	8.89	1,800.00

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	占应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备
合计	--	**1,495,832.74**	--	**73.86**	**14,958.33**

（3）2014年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	占应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备
IQ SHOP Co.,Ltd（泰国 IQ 经贸有限公司）	客户	350,985.84	1 至 2 年	24.17	70,197.17
珠海市凌印科技有限公司	客户	339,500.00	1 至 6 月	23.38	3,395.00
Ninestar Image Tech Limited（纳斯达科技有限公司）	客户	197,337.75	1 至 6 月	13.59	1,973.38
珠海赛纳打印科技股份有限公司	客户	112,200.00	1 至 6 月	7.73	1,122.00
珠海华星科技有限公司	客户	100,090.00	1 至 6 月	6.89	1,000.90
合计	--	**1,100,113.59**	--	**75.75**	**77,688.45**

Ninestar Image Tech Limited（纳斯达科技有限公司）是一家澳门贸易公司，主要从事激光打印机碳粉的国际贸易、国际间商业技术供应链服务。丽格科技与其之间的贸易关系主要是：其从公司采购彩色激光打印墨粉，贸易模式为订单式采购模式，通过商务谈判的方式定价并签订合同，产品为彩色激光打印机墨粉。

IQ SHOP Co.,Ltd[JY1] （泰国IQ经贸有限公司） 是一家泰国贸易公司，主要从事广告打印设备和耗材在泰国的销售。丽格公司与其之间的贸易关系主要是：其从公司采购打印墨水，贸易模式为订单式采购模式，通过商务谈判的方式定价并签订合同，产品为打印墨水。

（三）预付款项

1、预付账款账龄分析

单位：元

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	337,417.96	100.00	1,178,474.07	97.65	1,360,310.14	100.00
1 至 2 年	--	--	28,416.04	2.35	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	**337,417.96**	**100.00**	**1,206,890.11**	**100.00**	**1,360,310.14**	**100.00**

2016年6月30日公司预付款项较2015年12月31日减少了869,472.15元，主要原因是：2015年预付MARUBENI CHEMIX CORPORATION的款项在2016年1-6月收到货物已结清。2015年12月31日公司预付款项较2014年12月31日减少了153,420.03元，主要原因是：2014年预付珠海市弘宇模具注塑有限公司的货款434,335.70元，货物在2015年度交接完成。

2、预付款项金额前五名单位情况

（1）2016年6月30日

单位：元

项目	关联关系	2016 年 6 月 30 日余额	账龄	未偿还或结转的原因
广州青年企业家发展促进中心	供应商	30,000.00	1 年以内	未到达结算条件
东莞市欧克华迪铝塑制品有限公司	供应商	26,082.00	1 年以内	未到达结算条件
佛山市顺德区银美精工五金科技有限公司	供应商	24,128.00	1 年以内	未到达结算条件
广州市国悦通用设备有限公司	供应商	20,228.00	1 年以内	未到达结算条件
深圳市圣奥特机电技术有限公司	供应商	19,800.00	1 年以内	未到达结算条件
合计	--	120,238.00	--	--

（2）2015年12月31日

单位：元

项目	关联关系	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
MARUBENI CHEMIX CORPORATION	供应商	563,319.80	1 年以内	未到达结算条件
南京新化原化学有限公司	供应商	72,765.00	1 年以内	未到达结算条件
赢创特种化学（上海）有限公司	供应商	55,080.00	1 年以内	未到达结算条件
广东创兴精密制造有限公司	供应商	44,731.00	1 年以内	未到达结算条件
北京博源恒芯科技有限公司	供应商	35,000.00	1 年以内	未到达结算条件
合计	**--**	**770,895.80**	**--**	**--**

（3）2014年12月31日

单位：元

项目	关联关系	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
MARUBENI CHEMIX CORPORATION	供应商	605,169.10	1 年以内	未达到结算条件
珠海市弘宇模具注塑有限公司	供应商	434,335.70	1 年以内	未达到结算条件
北京瑞普星科技有限公司	供应商	135,000.00	1 年以内	未达到结算条件
佛山市顺德区银美精工五金科技有限公司	供应商	28,512.00	1 年以内	未达到结算条件
广州市轩华展览有限公司	供应商	24,860.00	1 年以内	未达到结算条件
合计	**--**	**1,227,876.80**	**--**	**--**

（四）其他应收款

1、其他应收款分类披露

单位：元

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,647.40	100.00	--	--	13,647.40
其中：账龄分析法	--	--	--	--	--
关联方、员工组合	13,647.40	100.00	--	--	13,647.40
组合小计	13,647.40	100.00	--	--	13,647.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	**13,647.40**	100.00	--	--	**13,647.40**

（续）

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,382.76	100.00	--	--	11,382.76
其中：账龄分析法	--	--	--	--	--
关联方、员工组合	11,382.76	100.00	--	--	11,382.76
组合小计	11,382.76	100.00	--	--	11,382.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	**11,382.76**	**100.00**	--	--	**11,382.76**

2014年度公司其他应收款无余额。

报告期内公司其他应收款账龄分析如下表：

单位：元

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 6 月	13,647.40	--	--
6 月至 1 年	--	--	--

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	--	--	--
合计	**13,647.40**	**--**	**--**

（续）

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 6 月	11,382.76	--	--
6 月至 1 年	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	--	--	--
合计	**11,382.76**	**--**	**--**

公司2016年6月30日、2015年12月31日的其他应收款分别为13,647.40元、11,382.76元。公司其他应收款的变化不大，主要是代垫员工社保费和公积金费用。

报告期内公司无控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金的情形。

2、其他应收账款中欠款金额前五名

（1）2016年6月30日

单位：元

单位名称	关联关系	年末余额	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备	款项性质
社保费	员工	8,937.40	65.49	--	员工社保
公积金	员工	4,710.00	34.51	--	员工公积金
合计	**--**	**13,647.40**	**100.00**	**--**	**--**

（2）2015年12月31日

单位：元

单位名称	关联关系	年末余额	占其他应收款年末余额合计数的	坏账准备	款项性质

			比例（%）		
社保费	员工	8,302.76	72.94	--	员工社保
公积金	员工	3,080.00	27.06	--	员工公积金
合计	**--**	**11,382.76**	**100.00**	**--**	**--**

（3）公司其他应收款2014年12月31日无余额。

（五）存货

公司报告期内的存货情况如下：

单位：元

项目	2016年6月30日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,715,794.36		1,715,794.36	686,258.19		686,258.19	1,189,942.99		1,189,942.99
库存商品	2,340,858.91		2,340,858.91	730,737.63		730,737.63	383,802.32		383,802.32
周转材料	40,044.90		40,044.90	349,103.90		349,103.90	263,328.48		263,328.48
合计	4,096,698.17		4,096,698.17	1,766,099.72		1,766,099.72	1,837,073.79		1,837,073.79

公司存货主要由原材料、库存商品及周转材料构成。

截至2016年6月30日，公司存货的库龄均在1年以内。

2016年6月30日至2016年10月31日存货变动情况如下：

项目	2016年6月30日	入库金额	出库金额	2016年10月31日
	账面余额			账面价值
原材料	1,715,794.36	5,394,869.70	4,882,836.82	2,227,827.24
库存商品	2,340,858.91	6,096,012.34	6,563,715.36	1,873,155.89
周转材料	40,044.90	308,346.25	301,265.52	47,125.63
合计	4,096,698.17	11,799,228.29	11,747,817.70	4,148,108.76

公司持有库存商品与尚未完成的销售订单对比情况：

单位：元

项目	碳粉	墨水	奥迈捷打印机	合计

2016年6月30日公司持有的库存商品	1,191,764.88	463,014.45	686,079.57	2,340,858.91
2016年6月30日公司尚未完成的销售订单	1,625,190.00	407,226.00	--	2,032,416.00
差异	-433,425.12	55,788.45	686,079.57	308,442.91
2016年7月1日至10月31日新增加销售订单	8,305,356.00	1,148,751.23	290,000.00	9,744,107.23

2016年6月30日，公司持有的碳粉余额不能满足公司在2016年6月30日之前的销售订单，持有的墨水余额仅能满足公司在2016年6月30日之前的销售订单，公司为满足客户需求，导致2016年6月30日库存商品余额较2015年12月31日增加1,610,121.28元；且公司持有的碳粉、墨水不能满足公司下半年的销售，提前采购生产原材料，导致原材料余额较2015年12月31日增加1,029,536.17元。

公司于2016年开发出新产品3D-奥迈捷打印机,公司预计3D-奥迈捷打印机市场前景广阔，提前生产备货，使公司本期持有的奥迈捷打印机增加686,079.57元。

综上：2016年6月30日较2015年12月31日存货增加了2,330,598.45元，主要原因是：（1）公司为完成客户订单及提前生产备货，使库存商品增加了1,610,121.28元；（2）公司预计下半年的销售金额增加，提前采购原材料，导致原材料余额较2015年12月31日增加1,029,536.17元。2015年12月31日较2014年12月31日公司存货变化幅度不大。2016年6月30日存货余额较大是合理的。

（六）其他流动资产

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
未抵扣增值税	282,725.15	52,172.06	12,044.55
合计	**282,725.15**	**52,172.06**	**12,044.55**

公司其他流动资产为未抵扣增值税，公司2016年6月30日其他流动资产较2015年12月31日增加了230,553.09元，主要原因是：2016年公司原材料采购量较大，未抵扣的增值税进项税较多。公司2015年12月31日其他流动资产较2014年12月31日增加了40,127.51元，主要系公司2015年采购生产设备、采购原材料累计公进项税较多。

（七）固定资产

1、2016 年 1-6 月固定资产变化情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、2015 年余额	9,722,601.89	4,789,305.11	214,044.44	126,160.52	14,852,111.96
2、本期增加金额	--	50,499.98	53,205.13	18,315.39	122,020.50
（1）购置	--	50,499.98	53,205.13	18,315.39	122,020.50
（2）在建工程转入	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--	--
4、2016 年 6 月余额	9,722,601.89	4,839,805.09	267,249.57	144,475.91	14,974,132.46
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1、2015 年余额	1,010,127.86	962,199.25	21,701.66	84,983.01	2,079,011.78
2、本期增加金额	147,367.11	313,127.93	28,576.83	8,229.00	497,300.87
（1）计提	147,367.11	313,127.93	28,576.83	8,229.00	497,300.87
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--	--
4、2016 年 6 月余额	1,157,494.97	1,275,327.18	50,278.49	93,212.01	2,576,312.65
三、减值准备					
1、2015 年余额	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--
（1）计提	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--	--
4、2016 年 6 月余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1、2016 年 6 月账面价值	8,565,106.92	3,564,477.91	216,971.08	51,263.90	12,397,819.81
2、2015 年面价值	8,712,474.03	3,827,105.86	192,342.78	41,177.51	12,773,100.18

2016年1-6月公司固定资产原值增加122,020.50元，主要原因是：公司增加生产用设备混合机及喷墨印刷机，增加两台运输用车以及日常办公设备。

2、2015 年度固定资产变化情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、2014 年余额	9,384,008.89	4,102,429.04	51,282.05	80,293.00	13,618,012.98
2、本年增加金额	338,593.00	686,876.07	162,762.39	45,867.52	1,234,098.98
（1）购置	--	686,876.07	162,762.39	45,867.52	895,505.98
（2）在建工程转入	338,593.00	--	--	--	338,593.00
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--	--
4、2015 年余额	9,722,601.89	4,789,305.11	214,044.44	126,160.52	14,852,111.96
二、累计折旧					
1、2014 年余额	653,130.00	473,000.06	3,044.87	80,293.00	1,209,467.93
2、本年增加金额	356,997.86	489,199.19	18,656.79	4,690.01	869,543.85
（1）计提	356,997.86	489,199.19	18,656.79	4,690.01	869,543.85
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--	--
4、2015 年余额	1,010,127.86	962,199.25	21,701.66	84,983.01	2,079,011.78
三、减值准备					
1、2014 年余额	--	--	--	--	--
2、本年增加金额	--	--	--	--	--
（1）计提	--	--	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--	--
4、2015 年余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1、2015 年账面价值	8,712,474.03	3,827,105.86	192,342.78	41,177.51	12,773,100.18
2、2014 年账面价值	8,730,878.89	3,629,428.98	48,237.18	--	12,408,545.05

2015年固定资产原值增加1,234,098.98元，主要原因是（1）公司对办公楼进行装修；（2）公司增加了双螺杆挤出机、珠磨机、空压机等生产设备；（3）公司增加轿车和运输车各一辆；（4）公司增加日常办公设备。

3、2014 年度固定资产变化情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、2013 年余额	4,706,789.89	394,066.94	--	80,293.00	5,181,149.83
2、本年增加金额	4,677,219.00	3,708,362.10	51,282.05	--	8,436,863.15

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
（1）购置	--	3,708,362.10	51,282.05	--	3,759,644.15
（2）在建工程转入	--	--	--	--	--
（3）其他	4,677,219.00	--	--	--	4,677,219.00
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--	--
4、2014 年余额	9,384,008.89	4,102,429.04	51,282.05	80,293.00	13,618,012.98
二、累计折旧					
1、2013 年余额	440,828.26	136,477.95	--	80,293.00	657,599.21
2、本年增加金额	212,301.74	336,522.11	3,044.87	--	551,868.72
（1）计提	212,301.74	336,522.11	3,044.87	--	551,868.72
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
4、2014 年余额	653,130.00	473,000.06	3,044.87	80,293.00	1,209,467.93
三、减值准备					
1、2013 年余额	--	--	--	--	--
2、本年增加金额	--	--	--	--	--
（1）计提	--	--	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--	--
4、2014 年余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1、2014 年账面价值	8,730,878.89	3,629,428.98	48,237.18	--	12,408,545.05
2、2013 年账面价值	4,265,961.63	257,588.99	--	--	4,523,550.62

公司2014年固定资产原值增加8,436,863.15元，主要是（1）公司变压器增容、厂区内道路以及隐蔽工程、职工宿舍、围墙等基础工程建设；（2）公司购置喷绘写真机、立式研磨机、流化床气流磨成套生产线、纳米研磨机等生产用设备；（3）公司增加厂内使用叉车一辆。

4、截至 2016 年 6 月 30 日公司未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
原材料库	152,990.00	公司正在办理
配电房	215,353.00	公司正在办理
合计	**368,343.00**	**--**

5、截至 2016 年 6 月 30 日公司固定资产抵押情况

单位：元

项目	证书编号	账面原值	备注
办公楼	粤房地权 02 号证自字第 662500 号	876,757.38	公司与广州农村商业银行股份有限公司增城支行签订编号为：0914073201500004 最高额抵押合同，在 2015 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 23 日期间最高授信额度为 1,300.00 万元。
厂房 A1	粤房地权 02 号证自字第 662502 号	2,139,894.73	
厂房 A2	粤房地权 02 号证自字第 662497 号	1,122,118.98	
宿舍楼	粤房地权 02 号证自字第 662499 号	942,821.62	
合计	--	**5,081,592.71**	

（八）在建工程

1、在建工程分项列示如下：

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期厂房工程	1,629,373.74	--	1,629,373.74	1,629,373.74	--	1,629,373.74
合计	**1,629,373.74**	**--**	**1,629,373.74**	**1,629,373.74**	**--**	**1,629,373.74**

续

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期厂房工程	1,629,373.74	--	1,629,373.74	23,784.80	--	1,629,373.74
合计	**1,629,373.74**	**--**	**1,629,373.74**	**23,784.80**	--	1,629,373.74

公司 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的在建工程分别为 1,629,373.74 元、1,629,373.74 元、23,784.80 元。2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日在建工程增加了 1,605,588.94 元，主要为公司二期厂房土地平整费用增加了 1,605,588.94 元。

2、重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

2016年1-6月：

单位：元

工程项目名称	预算金额	2015.12.31	本期增加	转入固定资产
二期厂房工程	--	1,629,373.74	--	--
厂房、办公楼维修工程	--	--	--	--
合计	**--**	**1,629,373.74**	**--**	**--**

续：

工程项目名称	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	2016.6.30
二期厂房工程	--	--	--	--	1,629,373.74
厂房、办公楼维修工程	--	--	--	--	--
合计	**--**	**--**	**--**	**--**	**1,629,373.74**

2015年度：

单位：元

工程项目名称	预算金额	2014.12.31	本期增加	转入固定资产
二期厂房工程	--	23,784.80	1,605,588.94	--
变压器增容工程	--	--	338,593.00	338,593.00
合计	**--**	**23,784.80**	**1,944,181.94**	**338,593.00**

续：

工程项目名称	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	2015.12.31
二期厂房工程	--	--	--	--	1,629,373.74
变压器增容工程	--	--	--	--	--
合计	**--**	**--**	**--**	**--**	**1,629,373.74**

2014年度：

单位：元

工程项目名称	预算金额	2014.1.1	本期增加	转入固定资产
二期厂房工程	--	23,784.80	--	--

变压器增容工程	--	--	--	--
合计	**--**	**23,784.80**	**--**	**--**

续

工程项目名称	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	2014.12.31
二期厂房工程	--	--	--	--	23,784.80
变压器增容工程	--	--	--	--	--
合计	**--**	**--**	**--**	**--**	**23,784.80**

（九）无形资产

1、2015 年 12 月 31 日—2016 年 6 月 30 日无形资产情况

单位：元

项目	无形资产		
	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,916,880.00	--	1,916,880.00
2、本年增加金额	--	--	
（1）购置	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--
4、年末余额	1,916,880.00	--	1,916,880.00
二、累计摊销			
1、年初余额	281,142.40	--	281,142.40
2、本年增加金额	19,168.80	--	19,168.80
（1）计提	19,168.80	--	19,168.80
3、本年减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--
4、年末余额	300,311.20	--	300,311.20
三、减值准备			
1、年初余额	--	--	--
2、本年增加金额	--	--	--
（1）计提	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--

项目	无形资产		
	土地使用权	软件	合计
4、年末余额	--	--	--
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,616,568.80	--	1,616,568.80
2、年初账面价值	1,635,737.60	--	1,635,737.60

2、2014 年 12 月 31 日—2015 年 12 月 31 日无形资产情况

单位：元

项目	无形资产		
	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,916,880.00	--	1,916,880.00
2、本年增加金额	--	--	
（1）购置	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--
4、年末余额	1,916,880.00	--	1,916,880.00
二、累计摊销			
1、年初余额	242,804.80	--	242,804.80
2、本年增加金额	38,337.60	--	38,337.60
（1）计提	38,337.60	--	38,337.60
3、本年减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--
4、年末余额	281,142.40	--	281,142.40
三、减值准备			
1、年初余额	--	--	--
2、本年增加金额	--	--	--
（1）计提	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--
4、年末余额	--	--	--
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,635,737.60	--	1,635,737.60
2、年初账面价值	1,674,075.20	--	1,674,075.20

3、2014 年 1 月 1 日—2014 年 12 月 31 日无形资产情况

单位：元

项目	无形资产		
	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,916,880.00	--	1,916,880.00
2、本年增加金额	--	--	
（1）购置	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--
4、年末余额	1,916,880.00	--	1,916,880.00
二、累计摊销			
1、年初余额	204,467.20	--	204,467.20
2、本年增加金额	38,337.60	--	38,337.60
（1）计提	38,337.60	--	38,337.60
3、本年减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--
4、年末余额	242,804.80	--	242,804.80
三、减值准备			
1、年初余额	--	--	--
2、本年增加金额	--	--	--
（1）计提	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--
4、年末余额	--	--	--
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,674,075.20	--	1,674,075.20
2、年初账面价值	1,712,412.80	--	1,712,412.80

报告期内，无形资产无重大变化。

（十）递延所得税资产

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,707.30	6,556.09	21,067.43	3,160.11	88,412.83	22,103.21
合计	**43,707.30**	**6,556.09**	**21,067.43**	**3,160.11**	**88,412.83**	**22,103.21**

（十一）资产减值准备计提情况

截至2016年6月30日，公司除对应收账款、其他应收款计提了损失准备外，其他资产未有减值迹象，故未计提减值准备。

单位：元

项目	2015年12月31日	本期计提额	本期减少额		2016年6月30日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	21,067.43	22,639.87			43,707.30
坏账准备-其他应收款	--	--	--	--	--
合计	**21,067.43**	**22,639.87**	**--**	**--**	**43,707.30**

（续）

项目	2014年12月31日	本期计提额	本期减少额		2015年12月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	88,412.83	-67,345.40	--	--	21,067.43
坏账准备-其他应收款	--	--	--	--	--
合计	**88,412.83**	**-67,345.40**	**--**	**--**	**21,067.43**

（续）

项目	2014年1月1日	本期计提额	本期减少额		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	10,745.76	77,667.07	--	--	88,412.83
坏账准备-其他应收款	--	--	--	--	--
合计	**10,745.76**	**77,667.07**	**--**	**--**	**88,412.83**

五、报告期内的重大债务情况

（一）短期借款

单位：元

类别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款	10,000,000.00	8,000,000.00	--
质押借款	3,800,000.00	--	--

类别	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	500,000.00	--	--
信用借款	--	--	--
合计	**14,300,000.00**	**8,000,000.00**	**--**

公司2016年6月30日较2015年12月31日短期借款增加6,300.000.00万元，主要是因为公司计划建设二期厂房，公司未取得股份公司营业执照二期工程尚未开工；公司2015年12月31日较2014年12月31日度增加借款主要是公司业务发展导致所需要的流动资金增加。

公司截止2016年6月30日借款情况如下：

债权人	借款合同	借款金额（万元）	借款类别	备注
广州农村商业银行股份有限公司增城支行	公司与广州农村商业银行股份有限公司增城支行签订编号为：0914001201500003 综合授信合同，在 2015 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 23 日期间最高借款本金为 1,300.00 万元。 公司与广州农村商业银行股份有限公司增城支行签订编号为：0914008201500004 最高合同，在 2015 年 11 月 23 日至 2017 年 11 月 23 日期间最高借款本金为 1,000.00 万元。	1,000.00	抵押、保证借款	编号为 0914073201500004 最高额抵押合同约定抵押物如下：增国用（2012）第 GY00020 号土地；粤房地权 02 号证自字第 662500 号办公楼；粤房地权 02 号证自字第 662502 号厂房 A1；粤房地权 02 号证自字第 662497 号厂房 A2；粤房地权 02 号证自字第 662499 号宿舍楼。 编号为 0914073201500001 最高额保证合同约定：刘奎、刘泉昕、金友善作为最高额保证人。
广州农村商业银行股份有限公司增城支行	公司与广州农村商业银行股份有限公司增城支行签订编号为：0914002201500003 最高额借款合同，合同约定最高借款额度为 380.00 万元，期限为：2016 年 1 月 14 日至 2016 年 7 月 14 日。	380.00	质押借款	编号为 0914072201500003 最高额抵押合同约定抵押物如下：2016 年 1 月 13 日存入的 6 个月期限的 400.00 万定期保证金。
中国建设银行股份有限公司广州越秀支行	公司与中国建设银行股份有限公司广州越秀支行签订编号为：2016 穗建越商贷 77 号借款合同约定：借款额度 300.00 万元，期限为	50.00	保证借款	公司与中国建设银行股份有限公司广州越秀支行签订编号为：2016 穗建越保证 108 号保证合同，刘奎、练红作为保证人。

债权人	借款合同	借款金额（万元）	借款类别	备注
	2016 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 28 日。			

（二）应付账款

1、应付账款分析

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
货款	1,228,172.29	915,393.28	1,604,721.20
工程款	--	--	2,137,282.05
设备款	--	--	5,247,116.00
合计	**1,228,172.29**	**915,393.28**	**8,989,119.25**

2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日应付账款增加 312,779.01 元，主要是公司日常采购业务增加；2015 年 12 月 31 日应付账款较 2014 年 12 月 31 日减少 8,073,725.97 元，主要原因是：公司 2015 年支付了广州嘉崇建筑工程有限公司工程款 7,000,000.00 元，支付了广州派勒机械设备有限公司设备款 1,812,837.61 元以及支付部分货款。

2、应付账款账龄分析

单位：元

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,228,172.29	100.00	900,543.28	98.38	8,976,599.25	99.86
1 至 2 年	--	--	12,250.00	1.34	12,520.00	0.14
2 至 3 年	--	--	2,600.00	0.28	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--	--
合计	**1,228,172.29**	**100.00**	**915,393.28**	**100.00**	**8,989,119.25**	**100.00**

3、应付账款前五名单位情况

（1）2016年6月30日

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例（%）	款项性质
科莱恩涂料（上海）有限公司	供应商	610,150.04	49.68	货款
安徽立兴化工有限公司	供应商	148,941.00	12.06	货款
广州市信音贸易有限公司	供应商	67,466.00	5.46	货款
上海色如丹数码科技股份有限公司	供应商	64,290.00	5.21	货款
江门市东阳化工有限公司	供应商	52,380.00	4.24	货款
合计	**--**	**943,227.04**	**76.65**	**--**

（2）2015年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例（%）	款项性质
上海色如丹染料化工有限公司	供应商	384,855.00	42.04	货款
科莱恩化工（中国）有限公司	供应商	89,880.00	9.82	货款
安徽立兴化工有限公司	供应商	86,260.00	9.42	货款
江门市东阳化工有限公司	供应商	81,330.00	8.88	货款
深圳市百川兴科技有限公司	供应商	43,800.00	4.78	货款
合计	**--**	**686,125.00**	**74.94**	**--**

（3）2014年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例（%）	款项性质
广州嘉崇建筑工程有限公司	供应商	5,247,116.00	58.37	工程款
广州派勒机械设备有限公司	第三方	1,812,837.61	20.17	设备款
江阴途顺化工有限公司	供应商	480,539.30	5.35	货款
广州市皓彩数码科技有限公司	供应商	444,444.44	4.94	设备款
上海色如丹染料化工有限公司	供应商	422,540.00	4.70	货款
合计	**--**	**8,407,477.35**	**93.53**	**--**

（三）应付职工薪酬

单位：元

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
短期薪酬	437,114.00	2,309,605.10	2,406,532.10	340,187.00
离职后福利-设定提存计划	--	68,792.36	68,792.36	--
短期辞退福利	--	--	--	--
一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	**437,114.00**	**2,378,397.46**	**2,475,324.46**	**340,187.00**

续

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	--	3,058,839.40	2,621,725.40	437,114.00
离职后福利-设定提存计划	--	108,893.05	108,893.05	--
短期辞退福利	--	--	--	--
一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	**--**	**3,167,732.45**	**2,730,618.45**	**437,114.00**

续

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	--	1,727,914.23	1,727,914.23	--
离职后福利-设定提存计划	--	78,093.18	78,093.18	--
短期辞退福利	--	--	--	--
一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	**--**	**1,806,007.41**	**1,806,007.41**	**--**

报告期内公司无因解除劳动关系所提供辞退福利，应付职工薪酬余额为公司日常经营次月支付给员工的薪酬。2014年公司员工较少，公司在2014年12月31日之前支付了员工薪酬。

（四）应交税费

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	61,710.38	4,388.04	36,476.18
企业所得税	214,366.95	273,937.53	225,099.97
个人所得税	--	--	49.32
城市维护建设税	4,319.73	133.19	2,553.33
教育费附加	1,851.31	57.08	1,094.29
土地使用税	19,999.98		
地方教育费附加	1,234.20	38.05	729.52
印花税	911.24	1,355.57	775
房产税	27,906.00	2,304.00	
合计	**332,299.79**	**282,213.46**	**266,777.61**

公司2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日应交税费余额分别为332,299.79元、282,213.46元、266,777.61元，公司应交税费各期期末余额变化不大。

（五）其他应付款

1、其他应付款分析

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
关联方资金	622.00	1,717,622.00	8,225,422.00
服务费	4,900.00	--	--
合计	**5,522.00**	**1,717,622.00**	**8,225,422.00**

2015年12月31日关联方资金余额是股东投入投资款，尚未办理相关手续，故在其他应付款中核算。

2016年6月30日较2015年12月31日其他应付款减少1,712,100.00元，主要原因是：公司股东投资款转入实收资本；2015年12月31日较2014年12月31日其他应付款减少主要是因为：公司2015年度偿还股东刘奎以及广州众彩打印耗材有限公司款项。

2、其他应付款账龄分析

单位：元

账龄	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日

	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	5,522.00	100.00	1,717,622.00	100.00	8,225,422.00	100.00
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	**5,522.00**	**100.00**	**1,717,622.00**	**100.00**	**8,225,422.00**	**100.00**

3、其他应付款前五名单位情况：

（1）2016年6月30日

单位：元

项目	关联关系	2016 年 6 月 30 日	款项性质
广州智晖税务师事务所有限公司	非关联方	4,900.00	服务费
刘奎	关联方	622.00	借款
合计	**--**	**5,522.00**	**--**

（2）2015年12月31日

单位：元

项目	关联关系	2015 年 12 月 31 日	款项性质
刘奎	关联方	367,622.00	借款
李永杰	关联方	300,000.00	投资款
张嘉俐	关联方	300,000.00	投资款
李柏荣	关联方	450,000.00	投资款
欧阳彦	关联方	300,000.00	投资款
合计	**--**	**1,717,622.00**	**--**

（3）2014年12月31日

单位：元

项目	关联关系	2014 年 12 月 31 日	款项性质
刘奎	关联方	8,096,622.00	借款
广州众彩打印耗材有限公司	关联方	128,800.00	借款
合计	**--**	**8,225,422.00**	**--**

六、报告期内各期末股东权益情况

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
股本	12,159,999.98	10,618,352.98	1,618,352.98
资本公积	2,814,841.32	867.83	867.83
其他综合收益	--	--	--
盈余公积	224,209.66	224,209.66	--
未分配利润	1,502,326.25	2,017,886.91	-188,650.89
归属于母公司股东权益合计	16,701,377.21	12,861,317.38	1,430,569.92
少数股东权益	--	--	--
股东权益合计	**16,701,377.21**	**12,861,317.38**	**1,430,569.92**

七、关联方、关联方关系及关联方交易情况

（一）关联方关系

1、公司持股 5.00%以上股东情况

公司名称	注册地	业务性质	注册资本（人民币万元）	公司对本公司的持股比例（%）	公司对本公司的表决权比例（%）
刘奎	--	--	1,148.00	82.00	82.00
珠海丽嘉永盛股权投资合伙企业（有限合伙）	珠海	--	300.00	8.75	8.75
合计	**--**	**--**	1,448.00	90.75	90.75

注：本公司的实际控制人为刘奎。

2、本公司的子公司情况

本公司报告期内无子公司。

3、其他关联方信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
戈玉敏	公司股东
刘瑛	公司股东
李柏荣	公司股东
李永杰	公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张嘉俐	公司股东
欧阳彦	公司股东
湖北鼎龙化学股份有限公司	股东欧阳彦担任高管
珠海联合天润打印耗材有限公司	股东欧阳彦参股的企业
广州众彩打印耗材有限公司	实际控制人曾经控制的企业
广州市杉迪立体科技有限公司	实际控制人报告期内控制的企业
广州私人订智数码科技有限公司	股东李永杰参股的企业
北京山海经贸有限公司	董事、副总经理肖明军控制的企业，2011 年 12 月被北京市工商局丰台分局吊销营业执照。
练兵	董事
肖明军	董事、副总经理
蓝志坚	董事、副总经理
刘玉波	董事、副总经理
姚翠华	监事会主席、
刘兴东	监事
刘灿民	职工代表监事
列焕桃	财务负责人
冼建中	董事会秘书

（二）关联交易情况

1、经常性关联交易

（1）采购商品、接受劳务情况表：

单位：元

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
广州众彩打印耗材有限公司	货款	--	1,681,834.19	331,623.93
湖北鼎龙化学股份有限公司	货款	609,367.51	1,085,846.16	822,649.58
合计	--	609,367.51	2,767,680.35	1,154,273.51

采购资产

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
广州众彩打印耗材有限公司	购资产		673,200.86	

2015年公司采购广州众彩打印耗材有限公司固定资产及存货经2015年10月

20日中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字[2015]第15006号评估报告评估。

公司采购湖北鼎龙化学股份有限公司（以下简称“鼎龙股份”）按照签订合同价格执行，价格与公允。报告期各期公司与鼎龙股份交易额鼎龙股份均未对外披露。

（2）出售商品、提供劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
广州众彩打印耗材有限公司	房屋出租收入	9,600.00	19,200.00	19,200.00
广州私人订智数码科技有限公司	房屋出租收入	6,400.00	9,600.00	4,800.00
珠海联合天润打印耗材有限公司	销售商品	2,743,641.03	3,074,572.71	1,301,239.31
合计	**--**	**2,759,641.03**	**3,103,372.71**	**1,325,239.31**

报告期内公司出租房屋给广州众彩打印耗材有限公司、广州私人订智数码科技有限公司价格与当地的租赁价格相当，价格公允。

广州众彩打印耗材有限公司、广州私人订智数码科技有限公司自2016年7月开始不再租赁公司房屋。

公司销售给珠海联合天润打印耗材有限公司的价格与销售给其他公司的单位价格差异在5.00%以内，该关联交易价格公允。

2、偶发性关联交易

（1）报告期关联方资金拆借如下：

①2016年1-6月

单位：元

关联方	期初数	本期拆入	本期拆出	期末数
刘奎	367,622.00	60,000.00	427,000.00	622.00
李永杰	300,000.00	--	300,000.00	--
张嘉俐	300,000.00	300,000.00	600,000.00	--
李柏荣	450,000.00	450,000.00	900,000.00	--
欧阳彦	300,000.00	--	300,000.00	--

合计	1,717,622.00	810,000.00	2,527,000.00	622.00

②2015年度

单位：元

关联方	期初数	本期拆入	本期拆出	期末数
刘奎	8,096,622.00	2,970,000.00	10,699,000.00	367,622.00
广州众彩打印耗材有限公司	128,800.00	--	128,800.00	--
李永杰	--	300,000.00	--	300,000.00
张嘉俐	--	300,000.00	--	300,000.00
李柏荣	--	450,000.00	--	450,000.00
欧阳彦	--	300,000.00	--	300,000.00
合计	**8,225,422.00**	**4,320,000.00**	**10,827,800.00**	**1,717,622.00**

③2014年度

单位：元

关联方	期初数	本期拆入	本期拆出	期末数
刘奎	8,098,622.00	1,813,000.00	1,815,000.00	8,096,622.00
广州众彩打印耗材有限公司	1,018,800.00	520,000.00	1,410,000.00	128,800.00
合计	**9,117,422.00**	**2,333,000.00**	**3,225,000.00**	**8,225,422.00**

报告期内，公司向股东刘奎以及关联方广州众彩打印耗材有限公司的借款未支付利息，公司未借款给股东以及其关联方，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形，不存在因资金拆借事项损害公司利益的情形。

（2）关联担保

单位：万元

序号	债权人	债务人	担保人	担保类型	金额	担保期限
1	广州农村商业银行	丽格耗材	刘奎、刘泉昕、金友善	最高额保证	1,300.00	2015.11.23-2018.11.23
2	中国建设银行股份有限公司广州越秀支行	丽格智能	刘奎、练红	自然人保证	300.00	2016.06.29-2019.06.28

（三）关联往来

1、应收关联方款项

单位：元

关联方名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
广州众彩打印耗材有限公司	--	19,200.00	--
珠海联合天润打印耗材有限公司	532,957.26	--	--
合计	**532,957.26**	**19,200.00**	**--**

2、应付关联方款项

单位：元

关联方名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
广州众彩打印耗材有限公司	--	--	455,275.00
刘奎	622.00	367,622.00	8,096,622.00
李永杰	--	300,000.00	--
张嘉俐	--	300,000.00	--
李柏荣	--	450,000.00	--
欧阳彦	--	300,000.00	--
合计	**622.00**	**1,717,622.00**	**8,551,897.00**

截至2016年6月30日，公司不存在应收控股股东、实际控制人及其控制的关联方的款项。

（四）公司关于关联交易的决策权限、决策程序和定价机制

有限公司阶段，公司相关规范性文件未对关联交易事项作出规定，因此在报告期内发生的上述关联交易未执行公司相关决策程序。

股份公司成立后，公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》中都制定了关联方及关联董事回避制度和回避及表决程序，严格规范关联交易行为。

公司在《公司章程》、《关联交决策管理制度》等规章制度中对关联交易的回避制度、关联交易的原则、关联交易的决策权限和关联交易的披露等作出了严格的规定，具体如下：

1、《公司章程》对关联交易的回避制度规定如下：

审议关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：

（一）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；

（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

（四）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的过半数通过；如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的三分之二以上通过。

关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效；但公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。

2、《关联交易管理制度》对定价原则和定价规定如下：

关联交易的定价方式以市场独立第三方的价格为准。

交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

（五）关联交易对财务状况和经营成果的影响

公司的关联交易主要关联资金拆借，发生频率较高。报告期内公司资金拆借为公司向股东刘奎以及关联方广州众彩打印耗材有限公司的借款，公司在报告期内已经归还。股份成立后公司建立了完善的股东大会、董事会以及监事会议事制度和规则，关联交易并未对公司营业收入、资产采购与费用支出构成重大影响；整体来看，公司拥有独立、完整的业务经营体系，其营销、服务、技术、财务、行政等系统均独立于主要股东。同时，公司通过修订《公司章程》、完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》等制度性建设，对关联交易的决策权力与程序作出了严格的规定，减少和规范关联交易。

（六）公司减少和规范关联交易的具体安排

公司制定了《关联交易管理制度》，规定了关联交易决策程序，关联方及关

联交易的认定，关联交易定价应遵循的原则，关联股东、关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

公司全体董事、监事和高级管理人员出具了《关于减少及规范关联交易承诺函》，承诺本人及本人直接或间接控制或影响的企业与公司之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件、公司章程和相关公司治理制度等有关规定依法签订协议，履行合法程序，保证不通过关联交易损害公司的合法权益。

八、需提醒投资者关注财务报表附注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后重大事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，无需要披露或有事项。

（三）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，无需要披露承诺事项。

（四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露的其他重要事项。

九、资产评估情况

2016年7月16日，广东中广信资产评估有限公司对广东丽格智能科技有限公司整体变更为股份公司的事宜进行了评估，并出具了“中广信评报字[2016]第228号”《评估报告书》，评估基准日为2016年6月30日，以资产基础法为主要评估方法，有限公司净资产账面价值为16,701,377.21元，评估值为2,305.75万元，评估增值635.61万元，增值率为38.06%。整体改制后公司资产及负债仍按照账面价值入账。

报告期内除上述资产评估事项外，公司未发生其他资产评估行为。

十、股利分配政策和报告期内的分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

1、弥补以前年度的亏损；

2、提取法定公积金。法定公积金按税后利润的10.00%提取，法定公积金累计额为注册资本50.00%以上的，可不再提取；

3、经股东大会决议，可以提取任意公积金；

4、分配股利。公司董事会结合具体经营状况，充分考虑公司的盈利状况、现金流状况、发展阶段及当期资金需求，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

（二）报告期内的分配情况

报告期内公司未进行股利分配。

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与现行政策一致。

十一、风险因素和自我评价

（一）控股股东控制不当风险

公司的实际控制人为刘奎，持有公司82.00%的股份，在公司担任董事长兼总经理，其在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若刘奎利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。

针对上述风险，公司制定了一套包括组织架构、治理结构、管理制度、财务制度等，以确保公司的各项生产、经营活动有章可循，确保公司履行现代化企业管理制度，限制控股股东的决策权，最大限度降低控股股东控制不当的风险。

（二）供应商集中度较高风险

2016年1-6月、2015年度和2014年度，公司对前五大供应商的采购金额分别占其同期采购总额的56.98%、59.72%和60.24%。前五大供应商主要向公司提供树脂、颜料、蜡、电荷剂、乙二醇、机械配件、喷头等。前五大供应商产品质

量有保障，服务较好，与公司保持较好的合作关系。综上所述，公司存在对前五大应商依赖的情形。公司存在对前五大供应商依赖的风险。

针对上述事项，公司积极拓展3D、UC平面等业务，逐步实现供应商采购分散。

（三）公司治理风险

有限公司期间，公司内部治理制度不够完善，存在关联方交易等不规范的情况。自股份公司成立以来，公司逐步建立了健全的法人治理结构，制定了“三会”议事规则，形成了适应企业现阶段发展的内部控制体系。随着公司未来经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理能力将会提出更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续发展。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

针对上述风险，公司自股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等治理制度，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，最大限度降低公司治理风险。

（四）汇率波动风险

2016年1-6月、2015年度、2014年度，公司核心原材料主要通过进口取得，公司与核心原材料供应商合作关系将继续保持，公司核心原材料支付方式为外币支付，公司存在汇率波动对公司材料价格带来波动的影响。

针对上述风险：公司将加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，在符合国家外汇管理政策的前提下，未来合理安排采购计划以应对汇率波动带来的汇兑损失。另一方面公司积极寻找国内替代材料。

（五）所得税优惠政策变动的风险

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局下发的《关于公布广东省2015年高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2016〕17号），公司被确定为高新技术企业，2015年10月10日取得证书编号为GR201544001312的高新技术企业证书，企业所得税按照15.00%的优惠税率征收，期限为2015年1月1日至2017年12月31日。公司虽取得高新技术企业，但不

能排除所得税税收优惠政策变更，给公司经营业绩带来不利影响。

针对上述风险：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。

（六）公司借款到期无法偿还风险

截止2016年6月30日公司短期借款1,430.00万元，其中公司2015年12月11日收到银行短期借款800.00万元，2016年1月8日收到银行借款200.00万元，2016年1月21日收到银行借款380.00万元，2016年6月30日收到银行借款50.00万元。公司还款集中在2016年12月以及2017年1月。公司2016年7月15日，归还银行借款380.00万元，公司截至2016年8月31日短期借款为1,050.00万元，货币资金4,593,873.17元，存在短期借款到期无法偿还的风险。

针对上述风险，公司2016年6月与中国建设银行股份有限公司广东越秀支行签订300.00万元借款，尚有250.00万元未支付给公司；公司计划在贷款到期前提前与银行协商续借贷款事项。

（七）前五大客户依赖风险

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度前五名客户分别占公司营业收入的比例为：54.49%、39.82%、41.12%。。通过访谈了解到客户对广东丽格科技股份有限公司的产品质量以及客户服务比较满意，意向继续合作，但仍不排除公司与前五大无法续约的风险。公司存在对前五大客户依赖的风险。

针对上述情况公司不断提高产品质量、开发新的产品、开发新的客户，以分散对前五大客户的依赖。

第五章 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

刘　奎　　练　兵

肖明军　　蓝志坚

刘玉波

全体监事签字：

姚翠华　　刘灿民

刘兴东

全体高级管理人员签字：

刘　奎　　肖明军

蓝志坚　　刘玉波

列焕桃　　冼建中

广东丽格科技股份有限公司

2016年 12月 28日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行核查，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。

法定代表人（或授权代表人）：

周光平

项目小组负责人：

冯森

项目小组成员：

冯森　　田文博　　刘李　　鲁昌

新时代证券股份有限公司

2016 年 12 月 28 日

律师声明

本机构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机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

律师事务所负责人：

黄永东

经办律师：

邓传远　　赵剑发

广东广信君达律师事务所

2016年12月28日

审计机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读广东丽格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审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

会计师事务所负责人：

王子龙

签字注册会计师：

中国注册会计师 于蕾 110004360015

于蕾

邹泉水

中国注册会计师 邹泉水 110002400071

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年 12月 28日

资产评估机构声明

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

资产评估机构法定代表人签字：

汤锦东

经办注册资产评估师签字：

王东升　　罗育文

广东中广信资产评估有限公司

2016 年 12 月 28 日

第六节备查文件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件