

# 广东金源科技股份有限公司 公开转让说明书



主办券商



安信证券股份有限公司  
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一四年四月

## 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

本公司提醒投资者特别关注公司下列风险因素：

## 一、主营业务结构变化的风险

公司主要从事热塑性弹性体、塑料制品的研发、生产、销售。公司成立于2010年9月，成立初期，曾从事塑料原材料通用树脂聚乙烯（PE）和聚丙烯（PP）贸易业务。由于公司该项业务规模相对较小，不具有竞争力，盈利状况不佳，同时也为解决同实际控制人邓海雄之间的同业竞争的问题，公司自2013年4月起终止了该项业务。但在报告期内塑料原材料业务占营业收入比重较高，在2013年1-9月、2012年和2011年分别占当期营业收入的56.55%、80.98%和86.23%。若剔除塑料原材料贸易收入，公司在2013年1-9月、2012年和2011年营业收入分别为38,228,869.17元、21,924,244.21元和7,952,692.35元，相对规模较小。公司面临一定的主营业务结构变化以及变化后经营时间较短的风险。

## 二、市场竞争风险

公司所处的热塑性弹性体行业的中低端产品进入门槛低，市场集中度低，市场上存在大量的竞争者，竞争较为激烈。市场竞争对公司的生产经营产生一定的影响，公司面临市场竞争风险。

## 三、原材料价格波动风险

公司的主要原材料为SBS、SEBS等化工原材料，而且化工原材料在公司产品的成本中比重较大。但化工原材料主要来源于石油，其价格明显受到国际原油价格波动影响，与原油价格走势具有高度相关性。而原油的价格受供求关系、市场投机、美元价格波动以及页岩气开发的进程等诸多因素的影响，波动幅度较大。同时国内部分化工原材料产量不足及品质较差，还一定程度上依赖进口，这进一步加剧了原材料的价格波动风险。原材料价格的波动将对公司产品成本产生一定影响，公司面临原材料价格波动风险。

## 四、客户集中度较高的风险

公司在报告期热塑性弹性体业务和塑料制品业务的市场集中度相对较高。公司热塑性弹性体业务2011年、2012年及2013年1-9月前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为69.67%、86.00%及78.92%，塑料制品业务2011年、

2012 年及 2013 年 1-9 月前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为 71.34%、89.80%及 90.58%。公司对大客户存在一定的依赖，存在一定的客户集中度较高的风险。

### 五、下游行业波动风险

以公司产品为主要原料的下游热塑性弹性体制品加工企业，其产品主要应用于通讯电子、汽车、家用电器、日常用品等领域。如果上述下游行业受到宏观经济、进出口贸易环境、汇率波动等诸多因素影响出现不利变化，将减少其对公司所在行业产品的需求，对公司的经营成果造成不利影响。

### 六、短期偿债风险

公司在报告期末的2013年9月30日短期借款为8,000,000.00元,应付账款为10,698,619.22元，金额较高。考虑到公司原材料价格波动较大，需要保持一定的流动性。公司若不能稳定地、持续地获得银行和供应商的信用支持，将具有一定的短期偿债风险。

### 七、核心技术人员流失及不足的风险

公司的生产核心技术在于配方技术。公司目前核心技术人员较为稳定，但随着公司的发展和市场竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

### 八、管理风险

公司成立时间短，处于初创期，企业管理经验相对缺乏。但随着公司的持续发展，公司的生产、人员规模逐渐增长，这对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。

### 九、内部控制的风险

公司对涉及生产、销售、采购及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行程度也较好，但在公司成立早期对关联交易未进行规范，存在一定的关联交易和关联方资金拆借行为。目前公司已制定了较为完备的关联交易制度，对关联方往来进行了清理，但新的制度执行时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。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。

#### 十、实际控制人不当控制的风险

公司的控股股东及实际控制人为邓海雄。邓海雄持有公司 33%的股份，且担任公司董事长，对公司经营决策可施予重大影响。若邓海雄利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

# 目 录

|                                                |    |
|------------------------------------------------|----|
| 声 明 .....                                      | 1  |
| 重大事项提示 .....                                   | 2  |
| 释 义 .....                                      | 9  |
| 第一节 基本情况 .....                                 | 11 |
| 一、公司概况 .....                                   | 11 |
| 二、股份挂牌情况 .....                                 | 12 |
| （一）股份简称、股份代码、挂牌日期 .....                        | 12 |
| （二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量 .....        | 12 |
| 三、公司股东情况 .....                                 | 13 |
| （一）公司股权结构图 .....                               | 13 |
| （二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况 .....   | 14 |
| （三）股东之间关联关系 .....                              | 14 |
| （四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况 ..... | 14 |
| （五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况 .....                    | 17 |
| 四、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....                       | 20 |
| （一）董事基本情况 .....                                | 20 |
| （二）监事基本情况 .....                                | 21 |
| （三）高级管理人员基本情况 .....                            | 21 |
| 五、报告期的主要会计数据和财务指标简表 .....                      | 21 |
| 六、本次挂牌的有关机构情况 .....                            | 22 |
| （一）挂牌公司 .....                                  | 22 |
| （二）主办券商 .....                                  | 23 |
| （三）会计师事务所 .....                                | 23 |
| （四）律师事务所 .....                                 | 23 |
| （五）证券登记结算机构 .....                              | 24 |
| 第二节 公司业务 .....                                 | 25 |
| 一、公司的业务情况 .....                                | 25 |
| （一）公司的主营业务 .....                               | 25 |

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| (二) 公司的主要产品、服务及其用途.....                | 25        |
| 二、公司生产或服务的主要流程及方式.....                 | 29        |
| (一) 公司的内部组织结构.....                     | 29        |
| (二) 公司的主要产品的生产工艺流程.....                | 32        |
| 三、与公司业务相关的主要资源要素.....                  | 35        |
| (一) 公司的无形资产情况.....                     | 35        |
| (二) 公司主要固定资产情况.....                    | 39        |
| (三) 公司研发情况.....                        | 40        |
| (四) 取得的业务许可资格或资质情况.....                | 40        |
| (五) 产品质量与安全.....                       | 41        |
| (六) 员工情况.....                          | 42        |
| 四、公司生产经营情况.....                        | 44        |
| (一) 报告期业务收入情况.....                     | 44        |
| (二) 主要客户情况.....                        | 45        |
| (三) 主要供应商情况.....                       | 50        |
| (四) 重大合同及履行情况.....                     | 51        |
| 五、公司的商业模式.....                         | 53        |
| 六、公司所处行业基本情况及公司的竞争地位.....              | 55        |
| (一) 公司所处行业情况.....                      | 55        |
| (二) 行业基本风险特征.....                      | 62        |
| (三) 公司面临的主要竞争状况.....                   | 62        |
| <b>第三节 公司治理 .....</b>                  | <b>65</b> |
| 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.....     | 65        |
| 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....             | 66        |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人最近二年存在的违法违规及受处罚情况..... | 68        |
| 四、公司的独立性.....                          | 69        |
| (一) 业务独立性.....                         | 69        |
| (二) 资产独立性.....                         | 69        |
| (三) 人员独立性.....                         | 69        |
| (四) 财务独立性.....                         | 70        |
| (五) 机构独立性.....                         | 70        |
| 五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况.. | 70        |
| (一) 公司对外担保决策和执行情况.....                 | 70        |

|                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------|-----------|
| (二) 公司重大投资决策和执行情况.....                                       | 70        |
| (三) 公司委托理财决策和执行情况.....                                       | 70        |
| (四) 公司关联交易决策和执行情况.....                                       | 71        |
| 六、同业竞争情况.....                                                | 71        |
| (一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况.....                       | 71        |
| (二) 关于避免同业竞争的措施及履行情况.....                                    | 74        |
| 七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明.....                       | 75        |
| (一) 公司关联方资金占用及担保情况.....                                      | 75        |
| (二) 公司关于关联方资金占用及对外担保的相关规定.....                               | 77        |
| 八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....                                    | 78        |
| (一) 董事、监事、高级管理人员持股情况.....                                    | 78        |
| (二) 相互之间存在亲属关系情况.....                                        | 78        |
| (三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况.....                              | 78        |
| (四) 在其他单位兼职情况.....                                           | 80        |
| (五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况.....                                | 82        |
| (六) 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、受到全国股份转<br>让系统公司公开谴责情况..... | 82        |
| (七) 其他对公司持续经营有不利影响的情形.....                                   | 82        |
| (八) 近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....                            | 82        |
| <b>第四节 公司财务</b> .....                                        | <b>84</b> |
| 一、报告期经审计的财务报表.....                                           | 84        |
| 二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况.....                               | 91        |
| (一) 财务报表的编制基础.....                                           | 91        |
| (二) 合并财务报表范围及变化情况.....                                       | 91        |
| 三、审计意见.....                                                  | 91        |
| 四、报告期采用的主要会计政策和会计估计.....                                     | 91        |
| (一) 主要会计政策、会计估计.....                                         | 91        |
| (二) 会计政策、会计估计变更.....                                         | 97        |
| 五、报告期的主要会计数据和财务指标.....                                       | 97        |
| (一) 报告期的主要财务指标.....                                          | 97        |
| (二) 营业收入、利润和毛利率情况.....                                       | 101       |
| (三) 主要费用及变动情况.....                                           | 103       |
| (四) 重大投资收益情况.....                                            | 104       |

|                                        |            |
|----------------------------------------|------------|
| （五）非经常性损益情况.....                       | 104        |
| （六）主要税项和享受的税收优惠政策.....                 | 105        |
| （七）报告期各期末主要资产情况.....                   | 106        |
| （八）报告期各期末主要负债情况.....                   | 119        |
| （九）报告期股东权益情况.....                      | 124        |
| 六、关联方关系及关联交易.....                      | 125        |
| （一）关联方的认定标准.....                       | 125        |
| （二）公司主要关联方.....                        | 125        |
| （三）关联交易.....                           | 127        |
| 七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项... | 135        |
| （一）期后事项.....                           | 135        |
| （二）承诺事项.....                           | 135        |
| （三）或有事项.....                           | 136        |
| （四）其他重要事项.....                         | 136        |
| 八、资产评估情况.....                          | 136        |
| 九、股利分配政策和最近报告期分配情况.....                | 136        |
| （一）股利分配的政策.....                        | 136        |
| （二）最近报告期股利分配情况.....                    | 137        |
| （三）公开转让后的股利分配政策.....                   | 137        |
| 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....           | 137        |
| 十一、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析.....           | 137        |
| <b>第五节 有关声明 .....</b>                  | <b>141</b> |
| 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....           | 141        |
| 二、主办券商声明.....                          | 142        |
| 三、律师事务所声明.....                         | 143        |
| 四、会计师事务所声明.....                        | 144        |
| 五、承担验资复核业务的会计师事务所声明.....               | 145        |
| <b>第六节 附件 .....</b>                    | <b>146</b> |

# 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

|                  |   |                                                                                                                 |
|------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、金源科技          | 指 | 广东金源科技股份有限公司                                                                                                    |
| 本次挂牌             | 指 | 公司进入全国中小企业股份转让系统公开挂牌的行为                                                                                         |
| 本说明书、说明书、公开转让说明书 | 指 | 广东金源科技股份有限公司公开转让说明书                                                                                             |
| 主办券商、安信证券        | 指 | 安信证券股份有限公司                                                                                                      |
| 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                                                                                              |
| 内核委员会            | 指 | 安信证券股份有限公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内核委员会                                                                               |
| 股东大会             | 指 | 广东金源科技股份有限公司股东大会                                                                                                |
| 股东会              | 指 | 广东金源科技股份有限公司股东会                                                                                                 |
| 董事会              | 指 | 广东金源科技股份有限公司董事会                                                                                                 |
| 监事会              | 指 | 广东金源科技股份有限公司监事会                                                                                                 |
| 三会               | 指 | 股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称                                                                                            |
| 管理层              | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员                                                                                                  |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监                                                                                                 |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                    |
| 《公司章程》           | 指 | 《广东金源科技股份有限公司章程》                                                                                                |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                      |
| 报告期              | 指 | 2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-9 月                                                                                   |
| 公司律师             | 指 | 广东华商律师事务所                                                                                                       |
| 关联关系             | 指 | 依据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系                                                                       |
| 热塑性弹性体           | 指 | 热塑性弹性体（TPE，Thermoplastic Elastomer）在常温下显示橡胶弹性，在高温下能够塑化成型的高分子材料。既具备传统硫化胶的高弹性、耐老化、耐油性各项优异性能，同时又具备普通塑料加工方更、加工方式多的特 |

|      |   |                                                                                                                                                     |
|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | 点                                                                                                                                                   |
| TPS  | 指 | 也称 TPE-S, TPE 的一类, 由苯乙烯类弹性体和聚丙烯共混得到的一种高分子复合材料                                                                                                       |
| TPV  | 指 | TPV (Thermoplastic Vulcanizate), 动态全硫化热塑性弹性体, 是一类特殊结构的高性能热塑性弹性体, 由橡胶和塑料组成的一种复杂结构的高分子复合材料                                                            |
| SBS  | 指 | 苯乙烯类热塑性弹性体, 是以苯乙烯、丁二烯为单体的三嵌段共聚物, 兼有塑料和橡胶的特性, 被称为“第三代合成橡胶”。与丁苯橡胶相似, SBS 可以和水、弱酸、碱等接触, 具有优良的拉伸强度, 表面摩擦系数大, 低温性能好, 电性能优良, 加工性能好等特性, 成为目前消费量最大的热塑性弹性体   |
| SEBS | 指 | 是以聚苯乙烯为末端段, 以聚丁二烯加氢得到的乙烯-丁烯共聚物为中间弹性嵌段的线性三嵌共聚物。SEBS 不含不饱和双键, 因此具有良好的稳定性和耐老化性                                                                         |
| PE   | 指 | 聚乙烯, 英文名称为 Polyethylene, 是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。在工业上, 也包括乙烯与少量 $\alpha$ -烯烃的共聚物。聚乙烯无臭, 无毒, 手感似蜡, 具有优良的耐低温性能, 化学稳定性好, 能耐大多数酸碱的侵蚀。常温下不溶于一般溶剂, 吸水性小, 电绝缘性能优良 |
| PP   | 指 | 聚丙烯, 英文名称为 Polypropylene, 是一种半结晶性材料, 一般具有优良的抗吸湿性、抗酸碱腐蚀性、抗溶剂性, 但对芳香烃溶剂、氯化烃 (四氯化碳) 溶剂等没有抵抗力, 高温下抗氧化性较弱。主要用于汽车工业、器械、日用消费品等                             |

# 第一节 基本情况

## 一、公司概况

中文名称：广东金源科技股份有限公司

英文名称：Guangdong Kingreat Hitech Co., Ltd.

注册资本：5,000 万元

实收资本：5,000 万元

法定代表人：邓海雄

成立日期：2010 年 9 月 27 日

营业期限：2010 年 9 月 27 日至 2040 年 9 月 26 日

住所：汕头市濠江区三联工业区华天富工业园第 4 幢一层

邮编：515071

电话：0754-87352119

传真：0754-87352111

电子邮箱：info@kingreat-hitech.com

互联网网址：www.kingreat-hitech.com

信息披露负责人：林帆

所属行业：C29 橡胶和塑料制品业（证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）、C2652 合成橡胶制造（《国民经济分类标准（GB/T 4754-2011）》）

组织机构代码：56257400-6

经营范围：工业设备的技术研究开发；电子计算机软件开发；研发、制造、加工、销售：合成橡胶、陶瓷制品、工艺美术品、纸制品、塑料制品、玻璃制品、不锈钢制品、模具；销售：五金交电、化工原料（危险化学品除外）、化工产品（危险化学品除外）、日用百货、电子计算机及配件、针纺织品、日用杂品、建筑材料、普通机械、电器机械及器材、汽车零部件、钢材；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

主营业务：公司主要从事热塑性弹性体、塑料制品的研发、生产、销售。此外，公司也曾从事部分塑料原材料贸易。

## 二、股份挂牌情况

### （一）股份简称、股份代码、挂牌日期

- 1、股份代码：430723
- 2、股份简称：金源科技
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元/股
- 5、股票总量：5,000万股
- 6、挂牌日期：     年    月    日

### （二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

- 1、股份总额：5,000 万股
- 2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

《公司法》第一百四十二条规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“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。”

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

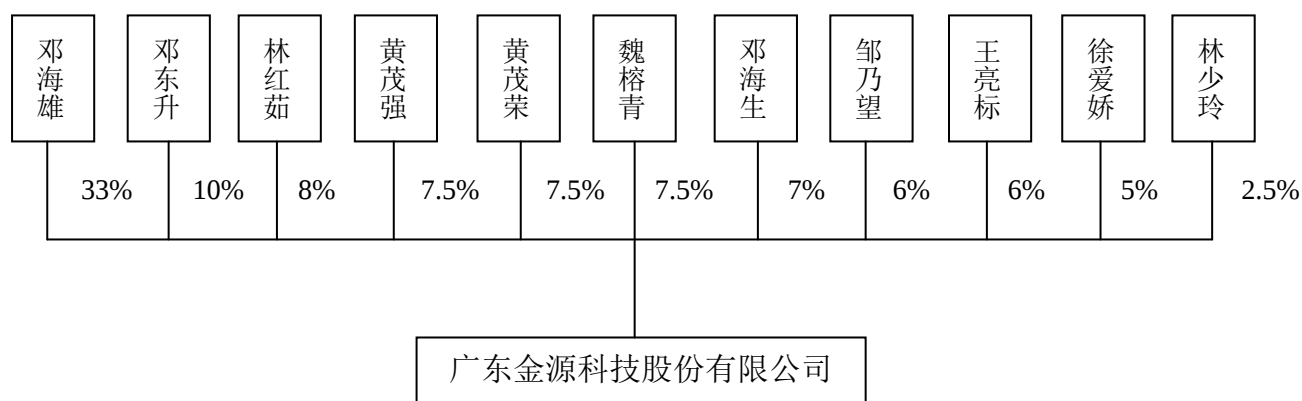
公司股票第一批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的具体情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 公司任职情况         | 持股数量<br>(股) | 第一批可转让股份数额<br>(股) |
|----|------|----------------|-------------|-------------------|
| 1  | 邓海雄  | 董事长            | 16,500,000  | 4,125,000         |
| 2  | 邓东升  | --             | 5,000,000   | 5,000,000         |
| 3  | 林红茹  | --             | 4,000,000   | 4,000,000         |
| 4  | 黄茂强  | 董事             | 3,750,000   | 937,500           |
| 5  | 黄茂荣  | 监事会主席          | 3,750,000   | 937,500           |
| 6  | 魏榕青  | 董事、副总经理、核心技术人员 | 3,750,000   | 937,500           |
| 7  | 邓海生  | 董事             | 3,500,000   | 875,000           |
| 8  | 邹乃望  | 监事             | 3,000,000   | 750,000           |
| 9  | 王亮标  | --             | 3,000,000   | 3,000,000         |
| 10 | 徐爱娇  | --             | 2,500,000   | 2,500,000         |
| 11 | 林少玲  | 董事、总经理、财务总监    | 1,250,000   | 312,500           |
| 合计 |      |                | 50,000,000  | 23,375,000        |

### 三、公司股东情况

#### (一) 公司股权结构图

公司现有股东十一人，均是中国籍自然人，公司目前的股权结构如下：



## （二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量<br>(股) | 持股比例 (%) | 股东性质 | 股份质押情况 |
|----|------|-------------|----------|------|--------|
| 1  | 邓海雄  | 16,500,000  | 33.00    | 自然人  | 无      |
| 2  | 邓东升  | 5,000,000   | 10.00    | 自然人  | 无      |
| 3  | 林红茹  | 4,000,000   | 8.00     | 自然人  | 无      |
| 4  | 黄茂强  | 3,750,000   | 7.50     | 自然人  | 无      |
| 5  | 黄茂荣  | 3,750,000   | 7.50     | 自然人  | 无      |
| 7  | 魏榕青  | 3,750,000   | 7.50     | 自然人  | 无      |
| 6  | 邓海生  | 3,500,000   | 7.00     | 自然人  | 无      |
| 8  | 邹乃望  | 3,000,000   | 6.00     | 自然人  | 无      |
| 9  | 王亮标  | 3,000,000   | 6.00     | 自然人  | 无      |
| 10 | 徐爱娇  | 2,500,000   | 5.00     | 自然人  | 无      |
| 合计 |      | 48,750,000  | 97.50    | /    | /      |

## （三）股东之间关联关系

公司股东邓海雄与邓海生为兄弟关系，邓海雄、邓海生与邓东升为堂兄弟关系，黄茂强与黄茂荣为兄弟关系。除此之外，其余股东之间无关联关系。

## （四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

### 1、控股股东、实际控制人基本情况

公司自设立以来，邓海雄即为公司第一大股东，经 2011 年 11 月增资后，虽然其所持股份比例降至 33%，但其仍为公司第一大股东，且公司股权结构处于比较分散的状态，除邓海雄外，其他股东所持股份比例均未超过 10%。此外公司董事会成员、总经理等人员，均为邓海雄提名并经股东大会选举或董事会聘任产生，其对董事会和高级管理人员的提名和任免能够产生重大影响。因此，邓海雄为公司控

股股东和实际控制人。

邓海雄，男，1970年9月出生，中国籍，本科学历，无境外永久居留权。1990年至1998年，历任汕头市金海兴仓储有限公司业务经理、总经理；1999年至今，任广东金源昌投资集团有限公司（原汕头市金源昌贸易有限公司）董事长；2002年至今，任上海湛源进出口有限公司董事长、总经理；2009年至2011年，任广东太安堂药业股份有限公司董事；2010年9月，创办广东金源科技股份有限公司，并至2012年9月15日任公司董事长。现任公司第二届董事会董事长，任期自2013年8月25日至2016年8月24日。同时担任汕头市第十三届人民代表大会代表、汕头市台港澳经济研究会副会长、汕头市中外企业家协会第四届理事会副会长、汕头市金平信用协会副会长、汕头市金平发展促进会会长。

## 2、其他股东基本情况

邓东升，男，1978年10月出生，中国籍，大专学历，无境外永久居留权。1998年至2000年，为个体户；2001年至2008年，任广东华润丰投资有限公司总经理；2009年至今，任广州金信塑业有限公司董事长。

林红茹，女，1977年9月出生，中国籍，高中学历，无境外永久居留权。2001年6月至2005年2月，任上海龙浔贸易有限公司销售主管；2005年3月至2013年12月，为自由职业者；2013年12月至今，任上海五天日用玻璃器皿配货中心法定代表人。

黄茂强，男，1967年11月生，中国籍，无境外永久居留权，北京大学EMBA。1984年2月至1988年5月，为自由职业者；1989年6月至1992年12月，任兴达食杂批发公司总经理；1993年1月至2008年3月，任汕头市广达家私广场有限公司执行董事；2002年12月至今，创立广东省华茂实业有限公司并任董事长；2011年11月至今，任公司董事。现任公司第二届董事会董事，任期自2013年8月25日至2016年8月24日。同时担任广东华茂实业有限公司董事长、香港国际华茂集团有限公司董事、广东金商投资有限公司执行董事兼总经理、汕头市华莎驰家具家饰有限公司董事长、汕头市珍妮路家具家饰有限公司董事、汕头市罗浮宫欧美家居博览中心有限公司董事、汕头市潮人置业有限公司执行董事、广东华茂沉香科技基地有限公司董事长、北京同仁堂汕头市医药有限公司董事、北京同仁堂揭阳大药房有限公司董事、广东省第十二届人大代表、汕头市第十三届人大代表、广东省工商业联合会第十一届委员会副会长、广东省汕头市工商业联合会第十四届委员会主

席、广东省家具协会副会长、全国工商联家具装饰业商会执行会长。

黄茂荣，男，1972年1月出生，中国籍，大专学历，无境外永久居留权。1991年至1995年，为自由职业者；1995年8月至2002年8月，任汕头市广达家私广场有限公司总经理；2003年6月至今，任汕头市华莎驰家具家饰有限公司董事、总经理。现任公司第二届监事会主席，任期自2013年8月25日至2016年8月24日。

魏榕青，男，1963年5月出生，中国籍，汉族，大专学历，取得美国永久居留权。1980年7月至1995年8月，为自由职业者；期间，1988年9月至1992年7月，在深圳大学学习；1995年9月至2001年3月，任福建华榕超市集团有限公司商务经理；2001年3月至2003年3月，为自由职业者；2003年3月至2011年3月，任福州雨竹日用品有限公司董事；2004年5月至今，任广州雨竹家庭用品有限公司董事；2004年8月至今，任上海雨竹家庭用品有限公司董事；2007年10月至2009年5月，任上海邦可国际发展有限公司董事；2010年9月至今，任公司董事，并自2010年9月至2011年11月任公司总经理。现任公司第二届董事会董事、副总经理、核心技术人员，任期自2013年8月25日至2016年8月24日。

邓海生，男，1976年8月出生，中国籍，中共党员，北京大学EMBA，无境外永久居住权。1995年6月至1997年12月，在中国南海边防检查站服役；1998年1月至1999年6月，任汕头市金海兴仓储有限公司销售经理；1999年7月至2008年6月，任汕头市金源昌贸易有限公司副总经理；2008年6月至今，任广东金源昌投资集团有限公司（原汕头市金源昌贸易有限公司）总经理、广东金鑫源实业有限公司总经理、广东华润丰投资有限公司总经理。现任公司第二届董事会董事，任期自2013年8月25日至2016年8月24日。同时担任汕头市金平区第三届人民代表大会代表、中国人民政治协商会议广东省汕头市金平区第九届委员会委员、汕头市金平区工商业联合会第十四届委员会执行委员。

邹乃望，男，1967年8月出生，中国籍，高中学历，无境外永久居留权。1987年7月至1993年2月，于沈阳市小东路批发市场从事百货商品批发工作；1993年3月至2003年6月，于沈阳市五爱批发市场从事百货商品批发工作；2003年7月至今，任沈阳市家家美百货有限公司总经理；2008年1月至今，任深圳市和瓷文化发展有限公司总经理。现任公司第二届监事会监事，任期自2013年8月25日至2016年8月24日。

王亮标，男，1971年10月出生，中国籍，大专学历，无境外永久居留权。1990年8月至1991年7月，就职于深圳万科工业有限公司；1991年8月至1996年8月，任深圳万科精品制造有限公司生产厂长；1996年9月至2000年3月，为自由职业者；2000年4月至今，创办深圳市金博源精品制造有限公司，并担任董事长兼总经理；同时担任深圳工艺礼品行业协议副会长、中华全国工商联礼品业商会副会长、深圳市龙岗区总商会（工商联）第四届理事会理事。

徐爱娇，女，1968年2月出生，中国籍，高中学历，无境外永久居留权。1986年7月至今，为自由职业者。

林少玲，女，1963年11月，中国籍，研究生学历，无境外永久居住权。1979年10月至1983年8月，任潮阳空压机厂质检员；1983年8月至1985年8月，任潮阳纺织三厂设计室设计员；1985年9月至1988年7月，在汕头市纺织专业学校就读机织设计专业；1988年7月至1992年9月，任汕头市经济特区丝绒厂技术部质检员；1992年9月至1998年4月，在汕头市经济特区广澳海湾发展公司业务科，负责商务全面工作；1998年5月至2009年3月，在汕头港务集团业务处结算中心工作；2009年3月至2010年12月，在澄海区航务管理所工作；2011年11月至今，任公司董事、总经理，并自2012年9月15日至2013年8月25日任公司董事长。现任公司第二届董事会董事、总经理、财务总监，任期自2013年8月25日至2016年8月24日。同时担任中国人民政治协商会议广东省汕头市澄海区第九届委员会委员、中国国民党革命委员会汕头市第十一届委员会委员、汕头市财务协会副会长、汕头市专利保护协会第三届理事会副会长、汕头市交通协会监事、汕头市港口协会理事。

### 3、实际控制人最近两年内发生变化情况

邓海雄为公司实际控制人，在最近两年内没有发生变化。

## （五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### 1、2010年9月，公司成立

金源科技系经汕头市工商行政管理局核准，由林红茹、魏榕青、邓海雄、邓海生4人以货币方式出资，于2010年9月27日成立。注册地址为：汕头市濠江区三联工业区华天富工业园第4幢一层；注册号为：440500000092440；注册资本为：

3,000 万元，实收资本 1,000 万元；法定代表人为：邓海雄；企业类型为：股份有限公司；经营范围为：工业设备的技术研究开发；电子计算机软件开发；制造、加工、销售：陶瓷制品、工艺美术品、纸制品、塑料制品、玻璃制品、不锈钢制品、模具；销售：五金交电、化工原料（危险化学品除外）、化工产品（危险化学品除外）、日用百货、电子计算机及配件、针纺织品、日用杂品、建筑材料、普通机械、电器机械及器材、汽车零部件、钢材；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。本次出资已经广东中乾会计师事务所 2010 年 9 月 26 日出具的《验资报告》（粤中乾（汕验）字【2010】第 1020 号）验证确认。

公司成立时，股权结构如下：

| 序号 | 投资者名称 | 出资方式 | 认缴注册资本（万元） | 出资比例(%) | 本期实缴注册资本（万元） | 占注册资本总额比例(%) |
|----|-------|------|------------|---------|--------------|--------------|
| 1  | 邓海雄   | 货币   | 1,650.00   | 55.00   | 550.00       | 18.33        |
| 2  | 林红茹   | 货币   | 600.00     | 20.00   | 200.00       | 6.67         |
| 3  | 魏榕青   | 货币   | 450.00     | 15.00   | 150.00       | 5.00         |
| 4  | 邓海生   | 货币   | 300.00     | 10.00   | 100.00       | 3.33         |
| 合计 |       |      | 3,000.00   | 100.00  | 1,000.00     | 33.33        |

公司设立时，创立大会召开日期早于验资报告出具日期，未能按《公司法》的相关规定履行先验资、后召开创立大会的要求，设立程序存在瑕疵。但是，公司的设立业经工商行政管理部门准予注册登记，并未因上述程序瑕疵受到工商行政管理部门行政处罚。

公司律师认为，公司设立时，未能按《公司法》的相关规定履行先验资、后召开创立大会的要求，其设立程序存在瑕疵，但该等瑕疵不会对公司设立的有效性产生实质性影响，对公司申请股票在全国股份转让系统挂牌不构成实质性法律障碍。

## 2、2011 年 12 月，第一次变更注册资本、实收资本及认购股份转让

2011 年 11 月 1 日，林红茹与邓东升签订《认购股份转让协议》，约定由林红茹将拟认购的 200 万股股份转让予邓东升，由邓东升履行相关股份认购款支付义务。

2011 年 11 月 1 日，公司股东大会决议，同意增加注册资本 2,000 万元，将公

公司的注册资本、实收资本变更为 5,000 万元，新增注册资本由邓海生、魏榕青、黄茂强、黄茂荣、徐爱娇、邹乃望、王亮标、邓东升以货币方式出资。2011 年 12 月 1 日，汕头市大地会计师事务所出具的《验资报告》（汕大地会验【2011】第 173 号）验证确认，金源科技已经收到股东缴纳的第 2 期出资和新增注册资本。

经第 2 期出资和新增注册资本后，公司的注册资本及实收情况如下：

| 序号 | 投资者名称 | 出资方式 | 认缴注册资本     | 前期累计实收资本   |           | 本期新增实收资本   | 累计实收资本     |           |
|----|-------|------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|
|    |       |      | 金额<br>(万元) | 金额<br>(万元) | 占比<br>(%) | 金额<br>(万元) | 金额<br>(万元) | 占比<br>(%) |
| 1  | 邓海雄   | 货币   | 1,650.00   | 550.00     | 18.33     | 1100.00    | 1,650.00   | 33.00     |
| 2  | 林红茹   | 货币   | 400.00     | 200.00     | 6.67      | 200.00     | 400.00     | 8.00      |
| 3  | 魏榕青   | 货币   | 500.00     | 150.00     | 5.00      | 350.00     | 500.00     | 10.00     |
| 4  | 邓海生   | 货币   | 350.00     | 100.00     | 3.33      | 250.00     | 350.00     | 7.00      |
| 5  | 黄茂强   | 货币   | 375.00     | --         | --        | 375.00     | 375.00     | 7.50      |
| 6  | 黄茂荣   | 货币   | 375.00     | --         | --        | 375.00     | 375.00     | 7.50      |
| 7  | 徐爱娇   | 货币   | 250.00     | --         | --        | 250.00     | 250.00     | 5.00      |
| 8  | 邹乃望   | 货币   | 300.00     | --         | --        | 300.00     | 300.00     | 6.00      |
| 9  | 王亮标   | 货币   | 300.00     | --         | --        | 300.00     | 300.00     | 6.00      |
| 10 | 邓东升   | 货币   | 500.00     | --         | --        | 500.00     | 500.00     | 10.00     |
| 合计 |       |      | 5,000.00   | 1,000.00   | 33.33     | 4,000.00   | 5,000.00   | 100.00    |

上述变更于 2011 年 12 月 1 日经汕头市工商行政管理局核准。

公司设立及本次增资过程中，为公司出具验资报告的会计师事务所均无证券、期货从业资格，对此，公司委托北京永拓会计师事务所有限责任公司对上述验资情况进行了复核，并于 2013 年 9 月 30 日出具了京永验字（2013）第 21013 号《验资复核报告》，对上述验资情况进行复核、确认，确认公司已入账的实收资本账面余额为 5,000 万元，未发现有证据表明公司存在资本未及时到位的情况。

### 3、2013 年 9 月，第二次股份转让

2013 年 9 月 22 日，公司股东大会决议，同意股东魏榕青将其持有的公司 2.5% 的股份以原始出资额为对价转让给林少玲。同日，双方签订了《股份转让协议》。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 投资者名称 | 持股数量（万股） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|-------|----------|------|---------|
|----|-------|----------|------|---------|

|    |     |          |    |        |
|----|-----|----------|----|--------|
| 1  | 邓海雄 | 1,650.00 | 货币 | 33.00  |
| 2  | 邓东升 | 500.00   | 货币 | 10.00  |
| 3  | 林红茹 | 400.00   | 货币 | 8.00   |
| 4  | 黄茂强 | 375.00   | 货币 | 7.50   |
| 5  | 黄茂荣 | 375.00   | 货币 | 7.50   |
| 7  | 魏榕青 | 375.00   | 货币 | 7.50   |
| 6  | 邓海生 | 350.00   | 货币 | 7.00   |
| 8  | 邹乃望 | 300.00   | 货币 | 6.00   |
| 9  | 王亮标 | 300.00   | 货币 | 6.00   |
| 10 | 徐爱娇 | 250.00   | 货币 | 5.00   |
| 11 | 林少玲 | 125.00   | 货币 | 2.50   |
| 合计 |     | 5,000.00 |    | 100.00 |

## 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

邓海雄，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。2013年8月25日起任公司第二届董事会董事长，任期三年。

魏榕青，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、其他股东基本情况”。2013年8月25日起任公司第二届董事会董事，任期三年。

黄茂强，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、其他股东基本情况”。2013年8月25日起任公司第二届董事会董事，任期三年。

邓海生，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、其他股东基本情况”。2013年8月25日起任公司第二届董事会董事，任期三年。

林少玲，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、其他股东基本情况”。2013年8月25日起任公司第二届董事会董事，任期三年。

## （二）监事基本情况

黄茂荣，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、其他股东基本情况”。2013年8月25日起任公司第二届监事会监事会主席，任期三年。

邹乃望，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、其他股东基本情况”。2013年8月25日起任公司第二届监事会监事，任期三年。

周荣智，男，1977年10月出生，中国籍，高中学历，无境外永久居住权。2000年3月至2003年6月，历任莆田大运安泰鞋材有限公司操作员、机长；2003年7月至2004年12月，任莆田大通鞋材有限公司机长；2005年2月至2010年10月，历任福州欧瑞喜塑胶有限公司研发部助理、品管部经理、研发部经理；2010年10月至今，任公司研发部经理。2013年8月25日起任公司第二届监事会监事，任期三年。

## （三）高级管理人员基本情况

林少玲，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、其他股东基本情况”。2013年8月25日起任公司董事、总经理、财务总监，任期三年。

魏榕青，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、其他股东基本情况”。2013年8月25日起任公司董事、副总经理、核心技术人员，任期三年。

## 五、报告期的主要会计数据和财务指标简表

| 序号 | 指标      | 2013年1-9月     | 2012年度         | 2011年度        |
|----|---------|---------------|----------------|---------------|
| 1  | 营业收入（元） | 87,979,409.54 | 115,287,642.69 | 57,749,280.67 |
| 2  | 净利润（元）  | 1,837,642.33  | 292,403.36     | -882,097.08   |

|    |                    |               |               |                |
|----|--------------------|---------------|---------------|----------------|
| 3  | 扣除非经常损益后的净利润（元）    | 1,847,343.54  | 97,150.65     | -1,082,097.08  |
| 4  | 销售毛利率              | 6.54%         | 2.53%         | 0.75%          |
| 5  | 销售净利率              | 2.09%         | 0.25%         | -1.53%         |
| 6  | 净资产收益率             | 3.65%         | 0.59%         | -9.23%         |
| 7  | 净资产收益率（扣除非经常性损益）   | 3.67%         | 0.20%         | -11.32%        |
| 8  | 基本每股收益（元）          | 0.037         | 0.006         | -0.088         |
| 9  | 稀释每股收益（元）          | 0.037         | 0.006         | -0.088         |
| 10 | 应收账款周转率            | 14.19         | 40.22         | 28.70          |
| 11 | 存货周转率              | 7.95          | 12.74         | 10.91          |
| 12 | 经营活动产生的现金流量净额（元）   | 4,208,609.73  | 12,726,426.22 | -25,078,681.83 |
| 13 | 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 0.08          | 0.25          | -0.50          |
| 序号 | 指标                 | 2013年9月30日    | 2012年12月31日   | 2011年12月31日    |
| 1  | 资产总计（元）            | 72,401,340.06 | 85,249,706.73 | 56,545,804.10  |
| 2  | 股东权益合计（元）          | 51,246,637.05 | 49,408,994.72 | 49,116,591.36  |
| 3  | 归属母公司所有者权益合计（元）    | 51,246,637.05 | 49,408,994.72 | 49,116,591.36  |
| 4  | 每股净资产（元）           | 1.02          | 0.99          | 0.98           |
| 5  | 资产负债率              | 29.22%        | 42.04%        | 13.14%         |
| 6  | 流动比率               | 1.47          | 2.23          | 7.98           |
| 7  | 速动比率               | 1.04          | 1.91          | 7.03           |
| 8  | 权益乘数               | 1.41          | 1.73          | 1.15           |

注：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算填列。

## 六、本次挂牌的有关机构情况

### （一）挂牌公司

挂牌公司：广东金源科技股份有限公司

法定代表人：邓海雄

信息披露负责人：林帆

住 所：汕头市濠江区三联工业区华天富工业园第4幢一层

邮政编码：515071

电 话：0754-87352119

传 真：0754-87352111

## （二）主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：牛冠兴

项目负责人：孟庆亮

项目小组成员：孟庆亮、黄毅、吴哲超

住 所：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

邮政编码：100033

电 话：010-66581780

传 真：010-66581686

## （三）会计师事务所

会计师事务所：北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：吕江

经办注册会计师：吕润波、陈曙捷

住 所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦 13 层）

邮政编码：100020

电话：010-65950411

传真：010-65955570

## （四）律师事务所

律师事务所：广东华商律师事务所

负责人：高树

经办律师：周燕、张鑫、王在海

住 所：深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 14 楼整层

邮政编码：518000

电 话：0755-83025555

传 真：0755-83025068 83025058

## （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

## 第二节 公司业务

### 一、公司的业务情况

#### （一）公司的主营业务

公司经工商部门核准的经营范围为：工业设备的技术研究开发；电子计算机软件开发；研发、制造、加工、销售：合成橡胶、陶瓷制品、工艺美术品、纸制品、塑料制品、玻璃制品、不锈钢制品、模具；销售：五金交电、化工原料（危险化学品除外）、化工产品（危险化学品除外）、日用百货、电子计算机及配件、针纺织品、日用杂品、建筑材料、普通机械、电器机械及器材、汽车零部件、钢材；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司的主营业务为：主要从事热塑性弹性体、塑料制品的研发、生产、销售。此外，公司也曾从事部分塑料原材料贸易。

#### （二）公司的主要产品、服务及其用途

公司主要从事热塑性弹性体、塑料制品的研发、生产、销售，主要产品包括TPS、TPV、保鲜盒和收纳盒等日用塑料制品。此外，公司也曾从事部分塑料原材料贸易。

##### 1、热塑性弹性体（TPE）产品

###### （1）公司产品的类别和性能特点

公司目前主要产品包括苯乙烯类（TPS 或 TPE-S）和聚烯烃类（TPO\TPV）热塑性弹性体，其中以苯乙烯类（TPS 或 TPE-S）为主。

公司所生产的产品形态见下图：



公司所涉及的苯乙烯类（TPS 或 TPE-S）和聚烯烃类（TPO\TPV）热塑性弹性体具有良好的性能，应用十分广泛。

| 类别名称                     | 产品特性                                                                                                                                           | 主要应用领域                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 热塑性弹性体聚苯乙烯类（TPS）         | 具有环保无毒安全，硬度范围广，有优良的着色性，触感柔软，耐候性，抗疲劳性和耐温性，加工性能优越，无须硫化，可以循环使用降低成本，既可以二次注塑成型，与PP、PE、PC、PS、ABS等基体材料包覆粘合，也可以单独成型等优点                                 | 汽车内饰件及部分密封垫；电器外包护套，道路防撞减震设施，耳机线外皮，耳机线接头；电源插座、插头、护套等；医疗用品；玩具、文具及各种日常用品包胶。                                                                                                                                                           |
| 热塑动态全硫化聚烯烃类（TPV-PP/EPDM） | 兼具热塑性塑料加工便利性和热固性橡胶的高弹性；产品比重小；持续回弹性好，力学性能优良：免硫化、低能耗、耐老化、耐臭氧、耐疲劳；使用温度范围广-60℃～140℃，耐高、低温性能优异；表面亚光细腻，手感爽滑，密封性好；压缩永久变形小，耐候佳，低气味，低挥发；耐油、耐溶剂材料显著特性等优点 | <p>汽车方面：汽车各类密封条/密封件系列材料、高压点火线、防尘罩、进气管、通风管、缓冲器、方向盘包皮、档泥板等。</p> <p>建筑交通：动力部件密封条；建筑、道路、桥梁伸缩缝；供排水管密封件、水灌系统控制阀等。国际航运集装箱密封条、道路安全隔离设施、缓冲防撞部件。</p> <p>电子电器：电池壳、无线电话机外壳及变压器外壳护套；耳机线外皮，耳机线接头等；电源插座、插头、护套等。</p> <p>日用消费：家用电器内部使用的橡胶垫片或零件。</p> |

## (2) 公司主要产品情况

## 1) 聚苯乙烯类 (TPS) KS、ER 系列产品

公司生产的 TPS 产品包括 ER 和 KS 两大系列。该类产品动性及机械性能佳，可以与非极性塑料基材如 PP、PE 等进行粘结，具有良好的手感，优良的耐化学品性能和耐气候性，具有极好的防滑减震性能，边角料可以回收利用，符合 FDA（美国食品药品监督管理局）标准。该系列主要牌号产品的性能如下表：

| 品级<br>性能                | 测试方法      | ER2000 | ER1000 | KS-1  | KS-2  | KS-3  | KS-5  | KR-0  |
|-------------------------|-----------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 硬度 (shore A,5 sec)      | ASTMD2240 | 35     | 45     | 35    | 45    | 95    | 85    | 75    |
| 密度 (g/cm <sup>3</sup> ) | ASTM D792 | 0.89   | 0.90   | 1.15  | 0.90  | 0.92  | 0.94  | 1.01  |
| 断裂伸长率 (%)               | ASTM D412 | 750    | 720    | 480   | 850   | 950   | 770   | 880   |
| 抗张强度 (MPa)              | ASTM D412 | 2.8    | 3.50   | 1.80  | 3.80  | 15. 5 | 11.6  | 16.50 |
| 熔融指数 (g/10min)          | ASTM 1238 | 75.00  | 60.00  | 55.00 | 38.00 | 5.00  | 25.00 | 11.0  |

注：由于 KS、ER 系列产品的牌号众多，同一系列下不同牌号产品的性能差异较大，表中列出的性能指标是该系列产品中产量较大、较典型的牌号产品的性能指标。

## 2) 聚烯烃类 (TPV-PP/EPDM) A600、A700、A800 系列产品

公司生产的 TPS 产品包括 A600、A700、A800 等系列。该类产品可以使用挤出、注塑、吹塑、压延等加工成型，具有良好的弹性及抗老化和耐气候性，密封性能佳，植绒容易，边角料可以回收利用。该系列主要牌号产品的性能如下表：

| 品级<br>性能           | 测试方法       | A600-43 | A600-53 | A700-65 | A700-75 | A800-88 |
|--------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 硬度 (shore A,5 sec) | ASTM D2240 | 43      | 53      | 65      | 75      | 88      |

|                         |            |      |      |      |      |      |
|-------------------------|------------|------|------|------|------|------|
| 密度 (g/cm <sup>3</sup> ) | ASTM D792  | 0.95 | 0.96 | 0.96 | 0.96 | 0.97 |
| 断裂伸长率 (%)               | ASTM D412  | 550  | 540  | 500  | 500  | 440  |
| 抗张强度 (MPa)              | ASTM D412  | 5.5  | 6.5  | 8.2  | 11.0 | 14.0 |
| 熔融指数 (g/10min)          | ASTM D1238 | <-60 | <-60 | <-60 | <-60 | <-60 |
| 23℃下的压缩永久变形 (%)         | ASTM D395  | 15   | 16   | 18   | 24   | 30   |
| 100℃下的压缩永久变形 (%)        | ASTM D395  | 18   | 21   | 25   | 33   | 45   |

### (3) 公司产品的实际应用情况

由于公司生产的热塑性弹性体具有优良的物理、化学性能，同时加工性能好，安全无毒可回收利用，因此应用领域较为广泛。公司目前产品的主要用途如下表：

| 应用领域 | 具体应用         | 公司产品系列       |                                                                                       |
|------|--------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 握把   | 牙刷柄包胶、工具手柄包胶 | KS-Z1、ER2000 |  |
| 日用品  | 日用品包胶密封条     | KS-Z0        |  |
| 电子产品 | 耳机线材护套       | KR-Z0        |  |
| 食品包装 | 食品包装瓶盖       | KS-3         |  |

|      |       |           |                                                                                     |
|------|-------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 医疗   | 医用脚轮  | KS-5      |  |
| 汽车领域 | 汽车密封条 | A800、A700 |  |

此外，目前公司产品还可以用于电子耳机线封套、各类脚轮、玩具配件、玩具轮皮、汽车门窗密封条或把手、电动工具包胶等。

## 2、塑料制品

使用聚丙烯（PP）塑料通过注塑工艺加工保鲜盒、收纳盒、棉签盒、保鲜碗等日常用品。



## 3、塑料原材料贸易

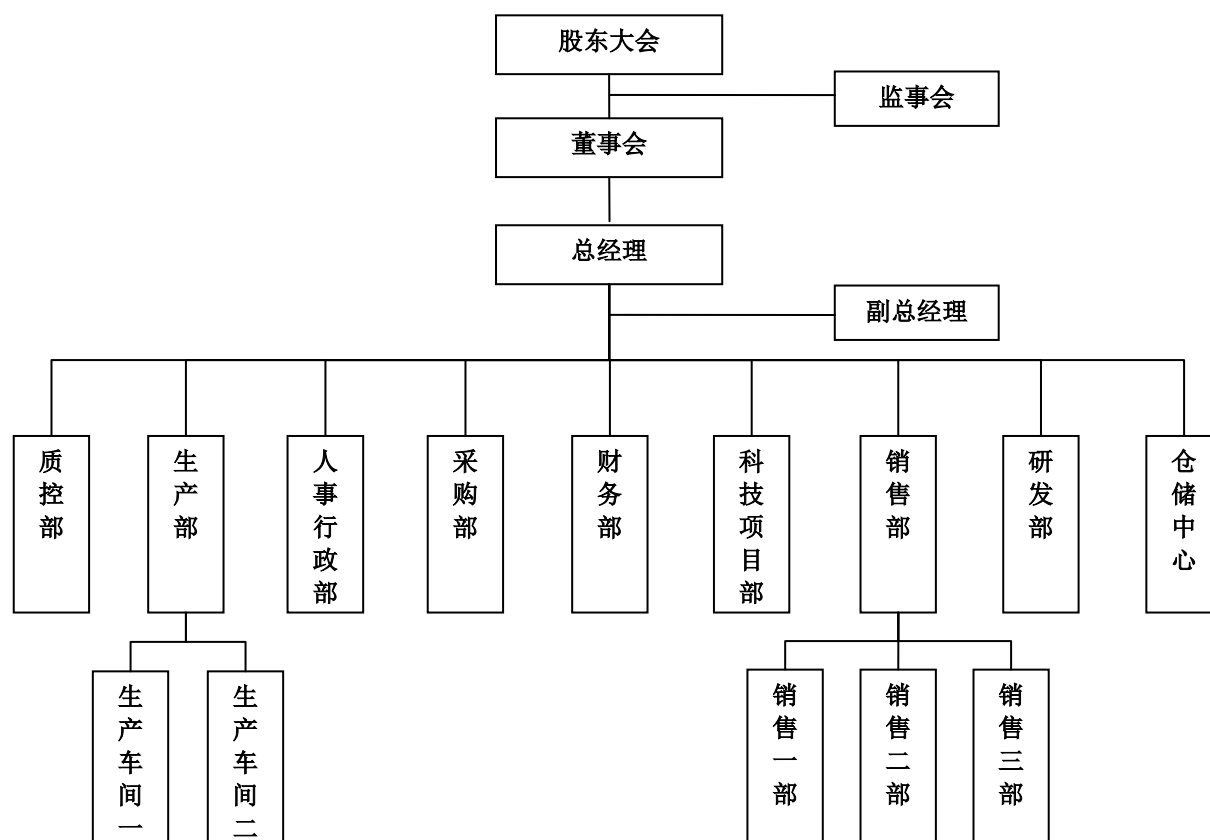
公司成立初期，为打开业务局面，以及为生产热塑性弹性体打下基础，曾从事塑料原材料通用树脂聚乙烯（PE）和聚丙烯（PP）贸易业务。但是，由于与大规模贸易型企业相比，该项业务规模小，不具有竞争力，所以盈利状况不佳。同时，由于实际控制人邓海雄控制的其他企业从事大规模原材料贸易，因此，为解决同业竞争的问题，公司自 2013 年 4 月起，终止了该项业务。

# 二、公司生产或服务的主要流程及方式

## （一）公司的内部组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司共设立了 9 个职能部门。公

司现行组织结构图如下：



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会，董事会向股东大会负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。各部门的主要职能如下：

**研发部：**组织公司新产品的研究试制工作及现有产品的改进工作；主持公司产品性能分析、技术可行性研究与评定工作；组织制定产品工艺方案、编制工艺文件的技术标准编制；公司年、季、月度产品研究开发计划，并组织实施主持编制公司年度研究开发经费预算，并控制经费的总体支出；负责公司各种质量管理制度的制定与实施，以及 5S，全面质量管理等各种质量管理的组织与推动；根据市场需求对新产品进行开发，对产品外观，外包装进行设计。

**生产部：**按生产指标对班组生产进行现场指挥，完成生产定额，监督、检查班组各项工作，做好生产任务和班组各项工作检查对班组生产情况进行巡检，及时解决生产过程中出现的问题。根据销售部的销售计划，物控专员据此进行物料计划和物料控制，生产计划专员根据物料、货期、产能、设备特性等因素制定生产计划，生产车间依据生产计划组织实施生产，确保按质、按量、按时完成；对生产过程进

行有效管理，包括工艺管理、记录管理、物料平衡管理、生产秩序管理、批号管理、清洁与现场管理、包装和标签领用管理、状态标示管理、仓库管理、设备管理等；制订本部门用于控制生产操作的文件，包括生产原始记录、标准操作程序、管理规程及各种必要的记录表格，经上级主管领导批准后实施。

人事行政部：负责员工的招聘、培训；负责制定和完善公司岗位编制，协调公司各部门有效的开发和利用人力，满足公司的经营管理需要；负责公司内部规章制度的建立；拟定公司员工薪酬制度和方案，建立有效的激励机制；负责员工社会保险、劳动年检等的办理；负责员工的日常考勤和工作考核；负责员工档案的建立、保管，办理员工的入职、离职手续等；合理安排车辆调度；员工日常行为的督导；办公区域的管理；日常行政事务的管理。

采购部：根据公司的长期计划，拟定采购部门的工作方针和目标，根据公司的拓展规模以及年度的经营目标，制订有效的采购目标和采购计划；编制年度采购预算，实施采购的预防控制和过程控制，有效降低成本；根据公司的物质需求，选定价格合理、货物质量可靠、信誉好服务优质的供应厂商，建立长期战略同盟；根据公司的绩效管理制度，考核下属的工作业绩，并协助其制定绩效改进计划。

财务部：负责制定公司财务、会计核算管理制度；负责组织编制公司年度财务预算，并对预算执行进行监督、检查；负责编制各类财务报表和财务报告；负责定期分析公司经营收益和财务情况；负责流动资金的管理；负责公司会计业务、税务业务、成本计算、成本控制等会计核算工作。

科技项目部：负责对公司的科技项目进行申报，跟进。

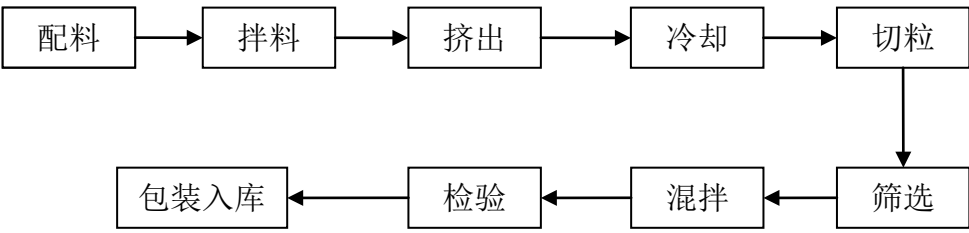
销售部：管理公司的销售运作，带领销售队伍完成公司的销售计划和销售目标。协调处理各类市场问题；制订销售计划、确定销售政策、设计销售模式；组织进行销售人员的招募、选择、培训、调配；负责对本部门的销售业绩进行考察评估；负责销售渠道的建立与客户的维护管理；与财务配合防止呆帐坏帐对策、积极应对帐款回收；对销售情况的及时汇总、汇报并提出合理建议；汇总、协调货源需求计划以及制定货源调配计划；每日、周、月、年的销售总结与汇报工作；建立并完善销售信息管理系统。

质控部：制定和完善质量管理目标责任制，确保产品质量的稳定提升，及时处理、解决各种质量问题与纠纷，组织实施对原材料、成品的检验，出具检验报告，并对出厂产品的质量负责。

仓储中心：负责货物出入库，物料、成品的清点，保管，安排车队进行发货，送货。

(二) 公司的主要产品的生产工艺流程

1、热塑性弹性体生产工艺流程



各生产工序的主要工作和所需设备情况如下：

| 序号 | 工序 | 主要工作                                               | 主要设备   |
|----|----|----------------------------------------------------|--------|
| 1  | 配料 | 根据产品技术配方，将塑料基质及各种助剂经过预处理后按比例混合，同时根据色粉配方将色粉按一定比例混合。 | 自动喂料系统 |
| 2  | 混合 | 配料后的混合物（包括塑料、助剂、色粉等）投入到高速混合机中，经高速混合均匀后放入到料斗中。      | 高混机    |
| 3  | 挤出 | 通过机械加热、剪切将混合料熔融共混，令各种助剂均匀分散在聚合物中，并将聚合物熔体通过口模挤出。    | 挤出机    |
| 4  | 冷却 | 利用循环水或空气冷却使挤出的聚合物变成固态，一般对软质改性塑料采用风冷，对硬质改性塑料采用水冷。   | 风刀水槽   |
| 5  | 切粒 | 对聚合物条进行切粒，得到粒子。                                    | 切粒机    |
| 6  | 筛选 | 清除过长、过短等不符合要求的粒子，得到符合标准的粒子产品。                      | 振动筛    |
| 7  | 混拌 | 将筛选后的粒子进行混合，保证材料组分均匀和性能稳定。                         | 混合机    |

|   |      |                                                                                       |                           |
|---|------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 8 | 检验   | 按照产品检验标准,对产品进行检验,包括检测外观、比重、熔融指数,开机后每 15 分钟抽检一次,品质稳定以后,每小时抽检一次,测试材料机械性能(包括伸长率、模量、撕裂强度) | 熔融指数仪、微电脑比重计、万能拉力试验机、裁模机等 |
| 9 | 包装入库 | 将产品按规定包装,在包装袋喷上公司名称、产品规格、重量、生产批号等字符,并办理入库手续。                                          | 搬运设备                      |

上述 9 道生产工序均对产品品质有直接影响,其中影响较大的是配料、混合和挤出三道工序。

### (1) 配料

公司严格按照产品的特有技术配方选取规定标准的原材料,包括聚合物树脂和各种添加剂。产品配方科技含量高,不同配方所制出产品的性能千差万别,一些高性能、高附加值产品可通过技术含量高的产品配方调整制作而成,因此产品配方对于热塑性弹性体生产企业的生存和发展至关重要。公司产品配方由研发部负责开发并保存,按照一个客户一个产品作为一个配方计算,配方是公司核心竞争力的重要组成部分,公司一般能在 3~7 天内设计出符合客户要求的产品配方。

### (2) 混合

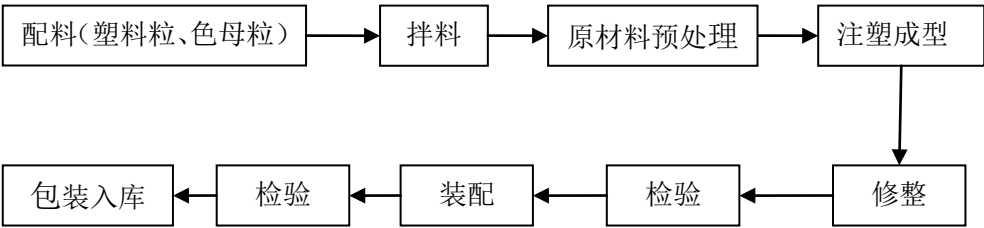
混合工序是在变速机械搅拌过程中,对原材料配方体系中的分散相物质进行预分散处理,如减少无机矿粉的团聚效应,促进其与基体树脂的相容,提升其在基体树脂中的分散效果;以及促进原材料的合理分布,如改善体系中不同树脂的分布状况,有利于提升挤出工序的混炼效果。搅拌过程中,伴随机械搅拌所产生的摩擦热,以及外部加热套提供的热源,体系中的有机低分子物质能够起到桥梁作用,在分散相物质和基体树脂之间建立分子链尺度上的连接,从而有助于提升原材料配方体系的相容性和综合性能。该工艺的难点在于需要对搅拌过程中的组分搭配和搅拌速率、时间以及温度条件进行周密设计,本公司通过多因素高水平的实验设计寻找到影响产品质量稳定性和功能化属性体现的最佳条件。

### (3) 挤出

热塑性弹性体生产挤出工序由挤出机完成,挤出机是核心生产设备,挤出过程是将经过高混机处理的多相体系物料在螺杆挤出机中进行混炼、塑化、分散、剪切、

拉伸、脱气和造粒等一系列加工过程。该工艺的难点在于针对不同的产品，不同的功能化属性要求，对设备方案进行设计，例如对积木式螺杆的组合以及排列方式进行实验设计，对挤出机各段温度的设计和安排，以及对于挤出机上不同区段的喂料口、脱挥口和真空口的设计排布等。

2、塑料制品生产工艺流程



各生产工序的主要工作和所需设备情况如下：

| 序号 | 工序     | 主要工作                       | 主要设备    |
|----|--------|----------------------------|---------|
| 1  | 配料     | 根据产品需要按比例配料。               | 电子秤     |
| 2  | 拌料     | 将配好的色粉及聚丙烯倒入拌料机中，进行均匀混合。   | 拌料机     |
| 3  | 原材料预处理 | 对料件进行干燥处理。                 | 烘干机     |
| 4  | 注塑成型   | 将已配好的料由料斗加入料筒里，经过注塑系统注塑成型。 | 注塑机     |
| 5  | 修整     | 对产品进行修整。                   | 机械手     |
| 6  | 检验     | 对产品进行抽检，淘汰不达标的产品。          | 量具、投影仪等 |
| 7  | 装配     | 将半成品进行装配、包装。               | 自动装夹    |
| 8  | 检验     | 按照检验标准对产品进行抽检。             | 检测机     |
| 9  | 包装入库   | 由包装工人按照产品具体要求进行产品包装，并办理入库。 | 搬运设备    |

### 三、与公司业务相关的主要资源要素

#### （一）公司的无形资产情况

公司所拥有的无形资产主要有土地使用权、商标权和专利权。

##### 1、土地使用权

##### （1）土地使用权的基本情况

截至本说明书签署之日，公司拥有国有土地使用权有以下两宗：

| 序号 | 所有权人 | 坐落                   | 使用权证号               | 使用权面积（㎡）  | 用途       | 使用权类型 | 终止时间       |
|----|------|----------------------|---------------------|-----------|----------|-------|------------|
| 1  | 金源科技 | 汕头市台商投资区濠江片区B02-3 地块 | 汕国用（2013）第60700002号 | 19,999.96 | 公共服务设施用地 | 出让    | 2062.12.28 |
| 2  | 金源科技 | 汕头市台商投资区濠江片区B02-1 地块 | 汕国用（2013）第60700003号 | 46,013.44 | 工业       | 出让    | 2062.12.28 |

上述两宗土地中的 B02-1 地块将用于新建厂房，B02-3 地块将用于新建员工宿舍、食堂等配套设施。公司已经取得《国有土地使用证》、《建筑工程施工许可证》、《建筑工程规划许可证》、《广东省污染物排放许可证》、《建筑用地规划许可证》、《建筑用地批准书》等。截至本说明书签署之日，已经进入施工阶段，预计一期工程将于 2014 年 5 月完工，并于 2014 年 9 月投入生产使用。

截至 2013 年 9 月 30 日，公司土地使用权账面价值为 33,761,175.93 元。

##### （2）关于 B02-3 地块

##### 1) 该地块的取得程序

①2011 年 12 月 6 日，汕头市土地与矿业权交易中心向公司签发《竞买资格确认书》（汕地交易公[2011]31 号），确认公司具备参加汕头市台商投资区濠江片 B02-1-2 国有建设用地使用权挂牌竞买资格。

②2011 年 12 月 23 日，公司（竞得人）与汕头市土地与矿业权交易中心（挂牌人）签订《汕头市国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》（汕地交易公[2011]31 号），公司竞得汕头市台商投资区濠江片 B02-1-2（地块九）工业用地兼容

配套设施用地地块的国有建设用地使用权，挂牌出让实用面积为 66,013.401 m<sup>2</sup>。

③2012 年 12 月 29 日，公司（受让人）与汕头市濠江区国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：440512-2-12-000024），约定出让宗地编号为 G2011-38，宗地面积为 82,949.659 m<sup>2</sup>，其中出让宗地面积为 66,013.401 m<sup>2</sup>。宗地坐落为汕头市台商投资区濠江片 B02-1-2 地块，用途：工业用地面积 4.0613 公顷，公共设施用地面积 2 公顷，土地出让年限为 50 年。

④2013 年 5 月 8 日，公司（受让人）与汕头市濠江区国土资源局（出让人）签订《国有建设用地使用权出让合同（合同补充条款）》（合同编号：4405122012B00154-1），约定根据汕头市濠江区人民政府《关于金源科技项目用地有关问题的复函》（汕濠府[2013]43 号），同意按区发展规划局《建设用地规划许可证》（濠发规地字 001、003 号），用地规划条件区别上述地块不同用地规划功能，原台商投资区濠江片区 B02-1-2 地块分为 B02-1、B02-3 地块，上述地块使用面积 99.02 亩，其中 B02-3 地块使用面积 19,999.962 平方米，用地性质为公共服务设施用地。

公司上述土地获得已履行了必要的法律程序，取得方式均符合有关土地管理方面法律、法规及规章的规定，合法有效，涉及的土地出让金已经足额缴纳。在土地实际使用方面不存在擅自改变土地用途及其他用地违法情形，也不存在因用地违法行为遭受行政处罚的潜在风险。

公司律师认为，公司上述土地获得已履行了必要的法律程序，取得方式均符合有关土地管理方面法律、法规及规章的规定，履行了必要的程序，其取得程序合法有效。

主办券商认为，公司上述土地获得已履行了必要的法律程序，取得方式均符合有关土地管理方面法律、法规及规章的规定，履行了必要的程序，其取得程序合法有效。

## 2) 关于该地块的实际使用情况

2013 年 1 月 30 日，汕头市濠江区发展规划局核发[2013]濠发规地字第 003 号《建设用地规划许可证》，核准的用地单位为广东金源科技股份有限公司，用地项目名称为商务中心，用地位置为汕头市台商投资区濠江片 B02-3，用地性质为公共

服务设施用地（C），用地面积为总用地面积 24,873.798 平方米，实用地面积为 19,999.962 m<sup>2</sup>。

目前上述建设用地将严格按照 [2013]濠发规地字第 003 号《建设用地规划许可证》的要求进行建设和使用，目前该地块尚在建设过程中。

### 3) 关于公司前述地块的用途是否符合相关规定

公司（受让人）与汕头市濠江区国土资源局于 2012 年 12 月 29 日签订的《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：440512-2-12-000024）及汕头市濠江区发展规划局核发[2013]濠发规地字第 003 号《建设用地规划许可证》，公司前述地块的规划用途均为公共服务设施用地。

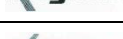
根据《城市用地分类与规划建设用地标准》（GB50137-2011）的规定，公用设施用地的范围包括供应、环境、安全等设施用地。

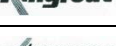
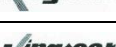
公司律师认为，公司前述地块的用途符合《城市用地分类与规划建设用地标准》（GB50137-2011）的规定。

主办券商认为，公司前述地块的用途符合《城市用地分类与规划建设用地标准》（GB50137-2011）的规定，使用用途合法合规。

## 2、商标权

截至本说明书签署之日，公司拥有 37 项注册商标专用权，其具体情况如下：

| 序号 | 商标                                                                                  | 注册人  | 申请使用商品类别 | 注册号         | 有效期限                  |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|-------------|-----------------------|
| 1  |  | 金源科技 | 18       | 第 8892785 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 2  |  | 金源科技 | 11       | 第 8892770 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 3  |  | 金源科技 | 20       | 第 8892783 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 4  |  | 金源科技 | 21       | 第 8892782 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 5  |  | 金源科技 | 27       | 第 8892778 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 6  |  | 金源科技 | 28       | 第 8892777 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 7  |  | 金源科技 | 24       | 第 8892780 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 8  |  | 金源科技 | 34       | 第 8892776 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 9  |  | 金源科技 | 2        | 第 8893358 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |

|    |                                                                                     |      |    |             |                       |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|------|----|-------------|-----------------------|
| 10 |    | 金源科技 | 1  | 第 8893359 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 11 |    | 金源科技 | 6  | 第 8892774 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 12 |    | 金源科技 | 8  | 第 8892773 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 13 |    | 金源科技 | 14 | 第 8892768 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 14 |    | 金源科技 | 12 | 第 8892769 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 15 |    | 金源科技 | 10 | 第 8892771 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 16 |    | 金源科技 | 40 | 第 8892791 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 17 |    | 金源科技 | 16 | 第 8892767 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 18 |    | 金源科技 | 22 | 第 8892781 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 19 |    | 金源科技 | 25 | 第 8892779 号 | 2012.1.7-2022.1.6     |
| 20 |    | 金源科技 | 9  | 第 8892772 号 | 2012.1.14-2022.1.13   |
| 21 |    | 金源科技 | 43 | 第 8892788 号 | 2012.2.7-2022.2.6     |
| 22 |  | 金源科技 | 36 | 第 8892794 号 | 2012.2.7-2022.2.6     |
| 23 |  | 金源科技 | 5  | 第 8892775 号 | 2012.2.14-2022.2.13   |
| 24 |  | 金源科技 | 20 | 第 9325503 号 | 2012.4.21-2022.4.20   |
| 25 |  | 金源科技 | 21 | 第 9325559 号 | 2012.4.21-2022.4.20   |
| 26 |  | 金源科技 | 17 | 第 8892766 号 | 2012.6.28-2022.6.27   |
| 27 |  | 金源科技 | 37 | 第 8892793 号 | 2012.6.28-2022.6.27   |
| 28 |  | 金源科技 | 19 | 第 8892784 号 | 2012.6.28-2022.6.27   |
| 29 |  | 金源科技 | 42 | 第 8892789 号 | 2012.8.14-2022.8.13   |
| 30 | 金柏能                                                                                 | 金源科技 | 20 | 第 9571579 号 | 2013.1.21-2023.1.20   |
| 31 | 金柏能                                                                                 | 金源科技 | 21 | 第 9571578 号 | 2013.1.21-2023.1.20   |
| 32 |  | 金源科技 | 41 | 第 8892790 号 | 2012.4.7-2022.4.6     |
| 33 |  | 金源科技 | 39 | 第 8892792 号 | 2012.4.7-2022.4.6     |
| 34 |  | 金源科技 | 4  | 第 8893356 号 | 2012.4.7-2022.4.6     |
| 35 |  | 金源科技 | 3  | 第 8893357 号 | 2011.12.14-2021.12.13 |
| 36 | 金柏能                                                                                 | 金源科技 | 35 | 第 9338149 号 | 2012.4.28-2022.4.27   |
| 37 | KINGFORM                                                                            | 金源科技 | 19 | 第 9338146 号 | 2012.4.28-2022.4.27   |

上述商标中，其中注册号为第 9338149 号、第 9338146 号的商标系公司通过

受让广东金柏能新材料有限公司商标方式取得，其余的商标为公司自行申请取得。

公司律师认为，公司合法拥有上述注册商标专用权，不存在权属法律纠纷或潜在纠纷，该等注册商标专用权上均未设置质押或其他第三方权利。

截至 2013 年 9 月 30 日，公司注册商标账面价值为 62,482.50 元。

### 3、专利权

公司拥有 11 项专利权，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称                 | 专利号            | 专利权人 | 专利类别 | 申请日       |
|----|----------------------|----------------|------|------|-----------|
| 1  | 一种环保型热塑弹性体阻燃密封条及制备方法 | 201110116507.X | 金源科技 | 发明   | 2011.5.06 |
| 2  | 塑料建筑模板               | 201120157701.8 | 金源科技 | 实用新型 | 2011.5.17 |
| 3  | 建筑模块夹具               | 201120157526.2 | 金源科技 | 实用新型 | 2011.5.17 |
| 4  | 建筑模块连接件              | 201120157510.1 | 金源科技 | 实用新型 | 2011.5.17 |
| 5  | 叠格饭盒（3 号）            | 201230455901.1 | 金源科技 | 外观设计 | 2012.9.21 |
| 6  | 叠格饭盒                 | 201230455124.0 | 金源科技 | 外观设计 | 2012.9.21 |
| 7  | 叠格饭盒（1 号）            | 201230455297.2 | 金源科技 | 外观设计 | 2012.9.21 |
| 8  | 炫彩保鲜盒                | 201230458356.1 | 金源科技 | 外观设计 | 2012.9.24 |
| 9  | 调味盒（三格）              | 201330118223.4 | 金源科技 | 外观设计 | 2013.4.17 |
| 10 | 调味盒（双格）              | 201330118535.5 | 金源科技 | 外观设计 | 2013.4.17 |
| 11 | 调味盒（四格）              | 201330118237.6 | 金源科技 | 外观设计 | 2013.4.17 |

上述专利号为 201120157701.8、201120157526.2、201120157510.1 的专利系公司通过受让广东金柏能新材料有限公司专利方式取得，其余的 8 项专利为公司自行研发、申请取得。

公司律师认为，公司合法拥有上述专利权，不存在权属法律纠纷或潜在纠纷，该等专利权上均未设置质押或其他第三方权利。

截至 2013 年 9 月 30 日，公司专利权账面价值为 13,889.75 元。

## （二）公司主要固定资产情况

截至 2013 年 9 月 30 日，公司固定资产情况如下表：

货币单位：元

| 固定资产种类    | 原值                  | 累计折旧                | 净值                  | 成新率（%）        |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 机器设备      | 6,313,030.81        | 1,070,394.24        | 5,242,636.57        | 83.04%        |
| 生产工具      | 598,152.65          | 205,374.70          | 392,777.95          | 65.67%        |
| 办公电子设备    | 193,929.07          | 100,874.21          | 93,054.86           | 47.98%        |
| 运输工具      | 784,355.06          | 266,070.02          | 518,285.04          | 66.08%        |
| <b>合计</b> | <b>7,889,467.59</b> | <b>1,642,713.17</b> | <b>6,246,754.42</b> | <b>79.18%</b> |

公司固定资产主要为机器设备，包括主要包括单螺杆挤出机、双螺杆挤出机、注塑机、上料机、拌料机、高混机等，占固定资产比重的 83.93%。公司固定资产主要通过购置所得，无闲置的固定资产，不存在纠纷或潜在的纠纷。公司的固定资产情况良好，总体成新率为 79.18%，能够满足公司日常的运营需求。

### （三）公司研发情况

公司的研发由研发部负责，主要进行热塑性弹性体的配方研究及工艺流程设计和改进，塑料制品的设计和开发。

公司形成了以李晟昀为核心的热塑性弹性体研发团队，以魏榕青为核心的塑料制品研发团队，共有 7 人。目前，公司热塑性弹性体的生产配方和工艺设计均由公司自主研发设计。通过自主研发设计，公司已经取得了 1 项发明专利和 7 项外观设计专利。

报告期，公司对研发的投入逐年加大，具体情况详见下表：

| 项目   | 2013 年 1-9 月 |         | 2012 年度    |         | 2011 年度    |         |
|------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|      | 金额（元）        | 占营业收入比重 | 金额（元）      | 占营业收入比重 | 金额（元）      | 占营业收入比重 |
| 研发费用 | 518,501.73   | 0.59%   | 432,993.74 | 0.38%   | 189,761.62 | 0.33%   |

### （四）取得的业务许可资格或资质情况

公司目前的主营业务为热塑性弹性体、塑料制品的研发、生产、销售。其中，塑料制品产品所包括的食品用塑料包装容器工具等的生产需要取得《全国工业产品生产许可证》，公司已取得该许可证。

公司取得的相关资质情况如下：

| 序号 | 资质名称          | 发证机关       | 时限              |
|----|---------------|------------|-----------------|
| 1  | 全国工业产品生产许可证   | 广东省质量技术监督局 | 2016 年 8 月 18 日 |
| 2  | 广东省民营科技企业认定证书 | 广东省科学技术厅   | 2021 年 9 月 7 日  |

金源科技已取得汕头市环境保护局 2011 年 7 月 10 日出具的《建设项目环境影响报告表》（汕濠环建（2011）014 号）批复，该批复核准该项目予以建设。2014 年 3 月 25 日，汕头市濠江区城市建设管理和环境保护局对公司的《建设项目竣工环境保护验收申请》（汕濠环验【2014】4 号）出具了验收意见，原则上同意对该项目竣工进行环保验收。此外，在公司拟迁新建生产、办公地，金源科技也已取得汕头市濠江区城市建设管理和环境保护局 2012 年 12 月 27 日出具的《建设项目环境影响报告表》（汕濠环建（2012）038 号）批复，该批复核准该项目予以建设。

## （五）产品质量与安全

《中华人民共和国产品质量法》规定，企业产品的质量应当符合在产品或者其包装上注明采用的产品标准，符合以产品说明、实物样品等方式表明的质量状况。

《广东省产品质量的监督条例》规定，产品质量监督检验的依据是国家标准、行业标准的、地方标准或经备案的企业标准。公司目前生产的产品主要为热塑性弹性体、塑料制品，现已取得的产品质量规范认证或许可情况如下：

（1）2011 年 5 月 23 日，公司取得汕头市质量技术监督局标准化科核发的《广东省企业产品执行标志登记证》，就公司塑料制品产品标准予以登记，标准号为 Q（汕）STLM0001-2010，备案号为 0001-2010，有效期为三年。

（2）2011 年 8 月 16 日，公司取得方圆标志认证集团有限公司核发注册号为 CQM-44-2011-0091-001 号《质量管理体系认证证书》，证明公司管理体系符合 GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008 标志要求，覆盖的产品及过程包括热塑性弹性体、塑料制品的生产。

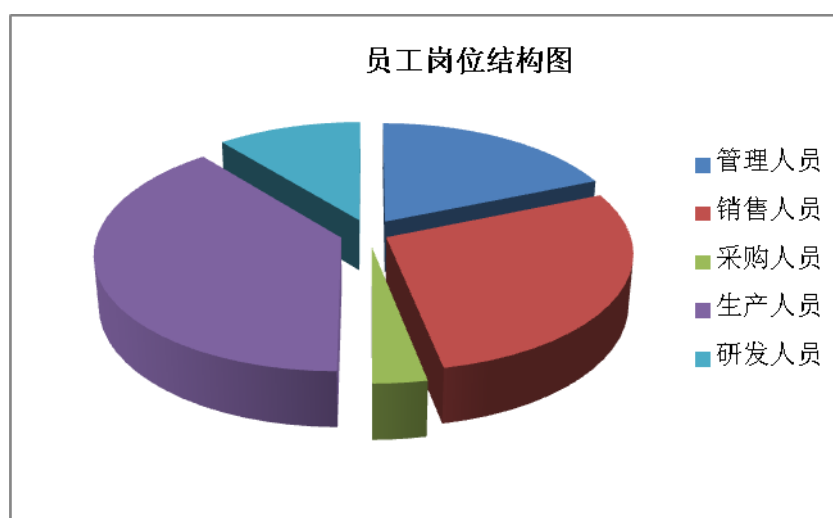
（3）2011 年 8 月 19 日，公司取得广东省质量技术监督局核发的证书编号为 粤 XK16-204-00518 的《全国工业产品生产许可证》，许可公司的产品名称为食品用塑料包装容器工具等制品，有效期至 2016 年 8 月 18 日。

## （六）员工情况

截至本说明书签署之日，公司共有员工 64 人，具体情况如下：

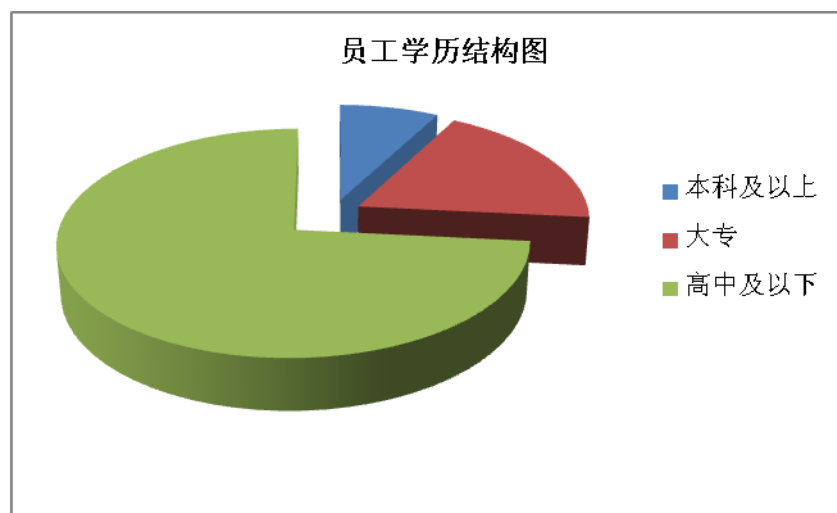
### 1、员工岗位结构

公司设有人事行政部、财务部、科技项目部、采购部、销售部、研发部、质控部、仓储中心、生产部九个部门。高层管理 2 人，人事行政部 4 人，财务部 5 人，科技项目部 1 人，采购部 2 人，销售部 18 人，研发部 7 人，质控部 2 人，仓储中心 7 人，生产部 16 人，总共 64 人。



### 2、员工学历结构

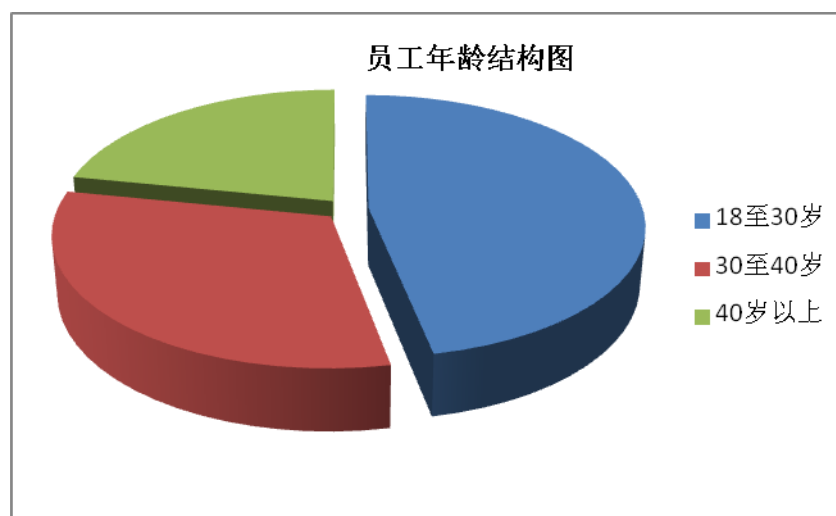
公司员工中，本科以上学历 5 人，大专学历 12 人，高中及以下学历 47 人。



### 3、员工年龄结构

公司员工中，18 至 30 岁（含 30 岁）30 人，30 至 40 岁（含 40 岁）20 人，40

岁以上 14 人。



#### 4、公司核心业务人员

魏榕青，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、其他股东基本情况”。

李晟昀，男，1944 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居住权，毕业于北京航空航天大学机械制造专业，本科学历。1970 年 8 月至 1975 年 11 月，在广西泸州 449 厂任计划员；1975 年 12 月至 1995 年 4 月，在国营 722 厂任厂长；1995 年 5 月至 2002 年 5 月，在夏新工程塑胶有限公司任董事兼总经理；2002 年 5 月至 2011 年 7 月，在石狮市通达集团任厂长；2011 年 7 月至今，在公司任项目总监。

周荣智，男，1977 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历。2000 年 3 月至 2003 年 6 月，历任莆田大运安泰鞋材有限公司操作员、机长；2003 年 7 月至 2004 年 12 月，任莆田大通鞋材有限公司机长；2005 年 2 月至 2010 年 10 月，历任福州欧瑞喜塑胶有限公司研发部助理、品管部经理、研发部经理；2010 年 10 月至今，任广东金源科技股份有限公司研发部经理。现任公司第二届监事会监事。

#### 5、签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员及核心业务人员均签订了劳动合同，同时还签订了保密协议。

公司为稳定高级管理人员及核心业务人员采取的措施如下：

（1）建立科学合理的工作绩效考核体系，为高级管理人员及核心业务人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并给予充分的发展空间和提升能力的机会；

（2）对于为公司发展做出特别贡献的核心业务人员实施项目奖金奖励等措施；

（3）加强企业文化建设，创造和谐的工作环境，提升高级管理人员及核心业务人员对企业的认同感与归属感。

此外，公司将适时实施股权激励，使为公司做出突出贡献的高级管理人员、核心业务人员和公司其他骨干人员持有适当的公司股权，进一步调动这些核心人员的积极性。

## 6、持股情况

截至本说明书签署之日，公司管理层与核心业务人员持股情况如下：

| 序号 | 姓 名 | 职 务            | 持股数量<br>(万股) | 持股比例 (%) |
|----|-----|----------------|--------------|----------|
| 1  | 邓海雄 | 董事长            | 1,650.00     | 33.00    |
| 2  | 魏榕青 | 董事、副总经理、核心技术人员 | 375.00       | 7.50     |
| 3  | 黄茂强 | 董事             | 375.00       | 7.50     |
| 4  | 邓海生 | 董事             | 350.00       | 7.00     |
| 5  | 林少玲 | 董事、总经理、财务总监    | 125.00       | 2.50     |
| 6  | 黄茂荣 | 监事会主席          | 375.00       | 7.50     |
| 7  | 邹乃望 | 监事             | 300.00       | 6.00     |
| 8  | 周荣智 | 监事、核心技术人员      | 0            | 0        |
| 9  | 李晟昀 | 核心技术人员         | 0            | 0        |
| 合计 |     |                | 3,550.00     | 71.00    |

## 四、公司生产经营情况

### （一）报告期业务收入情况

报告期，公司的营业收入保持着增长的态势，其中公司热塑性弹性体业务快

速增长。

报告期公司营业收入情况如下：

货币单位：元

| 类别名称   | 2013 年 1-9 月         |             | 2012 年度               |             | 2011 年度              |             |
|--------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|        | 销售收入                 | 占比          | 销售收入                  | 占比          | 销售收入                 | 占比          |
| 热塑性弹性体 | 31,207,944.33        | 35.47%      | 14,505,098.48         | 12.58%      | 1,898,284.71         | 3.29%       |
| 塑料制品   | 3,864,720.37         | 4.39%       | 4,525,852.97          | 3.93%       | 6,054,407.64         | 10.48%      |
| 贸易业务   | 49,750,540.37        | 56.55%      | 93,363,398.48         | 80.98%      | 49,796,588.32        | 86.23%      |
| 其它     | 3,156,204.47         | 3.59%       | 2,893,292.76          | 2.51%       |                      |             |
| 合 计    | <b>87,979,409.54</b> | <b>100%</b> | <b>115,287,642.69</b> | <b>100%</b> | <b>57,749,280.67</b> | <b>100%</b> |

公司早期塑料原材料贸易业务占比较高，由于与大规模贸易型企业相比，该项业务规模小，不具有竞争力，所以该项业务盈利状况不佳。同时，由于实际控制人邓海雄控制的其他企业从事大规模原材料贸易，因此，为解决同业竞争的问题，公司自 2013 年 4 月起，终止了该项业务，集中精力于热塑性弹性体和塑料制品业务。

## （二）主要客户情况

### 1、热塑性弹性体业务主要客户情况

#### 2013 年 1-9 月前五名客户营业收入及占比

货币单位：元

| 序号 | 公司（个人）名称     | 2013 年 1-9 月销售收入 | 占 2013 年 1-9 月同类营业收入比 |
|----|--------------|------------------|-----------------------|
| 1  | 广东三椒口腔用品有限公司 | 9,198,521.37     | 29.47%                |
| 2  | 广东迪信塑胶实业有限公司 | 5,555,555.55     | 17.80%                |
| 3  | 广州市嘉德源商贸有限公司 | 4,633,760.68     | 14.85%                |
| 4  | 上海金巢实业有限公司   | 3,931,623.92     | 12.60%                |
| 5  | 广东三笑实业有限公司   | 1,308,502.13     | 4.19%                 |

|    |               |        |
|----|---------------|--------|
| 合计 | 24,627,963.66 | 78.92% |
|----|---------------|--------|

## 2012 年前五名客户营业收入及占比

货币单位：元

| 序号 | 公司（个人）名称        | 2012 年销售收入    | 占 2012 年同类营业收入占比 |
|----|-----------------|---------------|------------------|
| 1  | 广东三椒口腔用品有限公司    | 7,930,843.66  | 54.68%           |
| 2  | 广东迪信塑胶实业有限公司    | 1,896,153.84  | 13.07%           |
| 3  | 广东金源昌投资集团有限公司   | 1,833,333.33  | 12.64%           |
| 4  | 欧瑞喜（福州）塑胶科技有限公司 | 431,320.51    | 2.97%            |
| 5  | 汕头市佳洁利实业有限公司    | 383,635.04    | 2.64%            |
| 合计 |                 | 12,475,286.38 | 86.00%           |

## 2011 年前五名客户营业收入及占比

货币单位：元

| 序号 | 公司（个人）名称        | 2011 年销售收入   | 占 2011 年同类业务营业收入比 |
|----|-----------------|--------------|-------------------|
| 1  | 欧瑞喜（福州）塑胶科技有限公司 | 733,621.79   | 38.65%            |
| 2  | 福州华成模塑有限公司      | 194,529.90   | 10.25%            |
| 3  | 青岛亚华制盖有限公司      | 188,034.19   | 9.91%             |
| 4  | 汕头市佳洁利实业有限公司    | 127,196.59   | 6.70%             |
| 5  | 北京钢锋金属制品厂       | 79,059.83    | 4.16%             |
| 合计 |                 | 1,322,442.30 | 69.67%            |

公司热塑性弹性体业务 2013 年 1-9 月、2012 年及 2011 年前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为 78.92%、86.00%及 69.67%。公司对广东三椒口腔用品有限公司的业务比例较大，对前几大客户的依赖程度较高。其主要原因是公司目前生产规模较小，集中力量于几个大客户有利于公司实现收入的快速成长，同时也有利于降低公司的销售成本。公司在热塑性弹性体业务依然存在一定的客户依赖风险。随着公司的发展，公司将通过开拓新客户、丰富公司产品线和加强客户服务，提高客户粘性等措施来降低客户依赖风险。

公司热塑性弹性体业务的大客户广东三椒口腔用品有限公司和广东迪信塑胶实业有限公司在报告期内较为稳定。公司在维系原有大客户的同时也将拓展新客户如广东三笑实业有限公司。此外，公司计划在 2014 年开发轮皮产品、电线电缆等新产品线。故预期公司未来已有主要客户将保持稳定，同时也会增加新客户，但原有客户的占比将会有所降低。

在 2013 年 1-9 月，关联方广州市嘉德源商贸有限公司是公司热塑性弹性体前五大客户；在 2012 年，关联方广东金源昌投资集团有限公司是公司热塑性弹性体业务前五大客户，但公司在报告期对关联方客户的业务比例均低于 20%，且定价公允。

## 2、塑料制品业务主要客户情况

### 2013 年 1-9 月前五名客户营业收入及占比

货币单位：元

| 序号 | 公司（个人）名称       | 2013 年 1-9 月销售收入 | 占 2013 年 1-9 月同类营业收入比 |
|----|----------------|------------------|-----------------------|
| 1  | 福州正泰轻工制品有限公司   | 1,318,414.01     | 34.11%                |
| 2  | 上海智造空间家居用品有限公司 | 881,211.29       | 22.80%                |
| 3  | 南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司 | 870,284.03       | 22.52%                |
| 4  | 安徽德力日用玻璃股份有限公司 | 258,461.55       | 6.69%                 |
| 5  | 常州市哲丹贸易有限公司    | 172,307.69       | 4.46%                 |
| 合计 |                | 3,500,678.57     | 90.58%                |

### 2012 年前五名客户营业收入及占比

货币单位：元

| 序号 | 公司（个人）名称       | 2012 年销售收入   | 占 2012 年同类营业收入占比 |
|----|----------------|--------------|------------------|
| 1  | 福州正泰轻工制品有限公司   | 1,429,666.81 | 31.59%           |
| 2  | 上海智造空间家居用品有限公司 | 1,138,922.92 | 25.16%           |
| 3  | 南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司 | 891,572.65   | 19.70%           |
| 4  | 安徽德力日用玻璃股份有限公司 | 343,232.49   | 7.58%            |

|    |             |              |        |
|----|-------------|--------------|--------|
| 5  | 浙江亚星进出口有限公司 | 261,333.33   | 5.77%  |
| 合计 |             | 4,064,728.20 | 89.80% |

## 2011 年前五名客户营业收入及占比

货币单位：元

| 序号 | 公司（个人）名称       | 2011 年销售收入   | 占 2011 年同类业务营业收入比 |
|----|----------------|--------------|-------------------|
| 1  | 南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司 | 2,002,712.69 | 33.08%            |
| 2  | 福州汇广进出口贸易有限公司  | 944,097.83   | 15.59%            |
| 3  | 上海智造空间家居用品有限公司 | 835,696.72   | 13.80%            |
| 4  | 安徽德力日用玻璃股份有限公司 | 281,025.65   | 4.64%             |
| 5  | 上海海客瑞斯酒店用品有限公司 | 256,233.64   | 4.23%             |
| 合计 |                | 4,319,766.53 | 71.34%            |

公司塑料制品业务2013年1-9月、2012年及2011年前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为90.58%、89.80%及71.34%。公司对前几大客户的依赖程度较高，主要原因是公司塑料制品业务规模较小。报告期内，公司塑料制品业务客户较为稳定，公司未来一两年并无扩大生产的计划，以维持现有生产规模和维系现有客户为主。公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员和持有公司5%以上股份的股东不在塑料制品前五名客户中占有权益，并且前五名客户之间也不存在关联关系。

## 3、塑料原材料贸易业务主要客户情况

## 2013 年 1-9 月前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

| 序号 | 公司（个人）名称       | 2013 年 1-9 月销售收入 | 占 2013 年 1-9 月同类营业收入比 |
|----|----------------|------------------|-----------------------|
| 1  | 深圳市知音电子有限公司    | 6,048,717.95     | 12.16%                |
| 2  | 深圳市兆讯达科技实业有限公司 | 3,846,153.85     | 7.73%                 |
| 3  | 东莞市轩意光电科技有限公司  | 3,016,239.34     | 6.06%                 |
| 4  | 汕头市虹桥包装实业有限公司  | 1,921,794.86     | 3.86%                 |

|    |               |               |        |
|----|---------------|---------------|--------|
| 5  | 海霸王（汕头）食品有限公司 | 1,858,287.36  | 3.74%  |
| 合计 |               | 16,691,193.36 | 33.55% |

## 2012 年前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

| 序号 | 公司（个人）名称      | 2012 年销售收入    | 占 2012 年同类营业收入占比 |
|----|---------------|---------------|------------------|
| 1  | 东莞市轩意光电科技有限公司 | 9,882,685.47  | 10.59%           |
| 2  | 东莞市青松光学有限公司   | 3,346,201.28  | 3.58%            |
| 3  | 东莞市宇光光电科技有限公司 | 3,186,273.50  | 3.41%            |
| 4  | 汕头市虹桥包装实业有限公司 | 3,118,365.51  | 3.34%            |
| 5  | 海霸王（汕头）食品有限公司 | 2,950,388.46  | 3.16%            |
| 合计 |               | 22,483,914.23 | 24.08%           |

## 2011 年前五名客户营业收入及占比

货币单位：元

| 序号 | 公司（个人）名称      | 2011 年销售收入    | 占 2011 年同类业务营业收入比 |
|----|---------------|---------------|-------------------|
| 1  | 广东智拓进出口有限公司   | 4,196,102.56  | 8.43%             |
| 2  | 广东金源昌投资集团有限公司 | 3,076,803.42  | 6.18%             |
| 3  | 东莞市轩意光电科技有限公司 | 2,083,188.03  | 4.18%             |
| 4  | 东莞市博晨电子塑料有限公司 | 1,513,264.96  | 3.04%             |
| 5  | 东莞市明顺塑胶原料有限公司 | 1,485,401.71  | 2.98%             |
| 合计 |               | 12,354,760.68 | 24.81%            |

公司塑料原材料贸易业务 2013 年 1-9 月、2012 年及 2011 年前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为 33.55%、24.08%及 24.81%。公司对单一客户的业务比例均低于 20%，未形成对某一个客户的严重依赖。除了在 2011 年关联方广东金源昌投资集团有限公司是公司前五大客户外，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员和持有公司 5%以上股份的股东不在前五名客户中占有权益，并且前五名客户之间也不存在关联关系。自 2013 年 4 月起，公司终止了该项业务。

### （三）主要供应商情况

公司的主要原材料为SBS、SEBS、聚丙烯、聚乙烯、白油、碳酸钙等。由于公司曾从事聚丙烯、聚乙烯贸易，故报告期聚丙烯、聚乙烯采购量较大。

#### 1、2013年1-9月前五名供应商采购额及占比

货币单位：元

| 序号 | 供应商名称         | 采购金额          | 占当期采购总额比例 | 主要采购物料   |
|----|---------------|---------------|-----------|----------|
| 1  | 中国石油化工集团公司    | 34,645,662.48 | 45.23%    | 聚丙烯、聚乙烯  |
| 2  | 上海五天实业有限公司    | 4,860,628.21  | 6.35%     | 聚丙烯、聚乙烯  |
| 3  | 广州龙武石油化工有限公司  | 4,647,720.94  | 6.07%     | 白油       |
| 4  | 福建省鑫烨鞋材工贸有限公司 | 4,057,622.39  | 5.30%     | SBS、SEBS |
| 5  | 福建省晋江市进出口有限公司 | 3,762,429.49  | 4.91%     | SBS、SEBS |
| 合计 |               | 51,974,063.51 | 67.85%    |          |

#### 2、2012年前五名供应商采购额及占比

货币单位：元

| 序号 | 供应商名称             | 采购金额          | 占当期采购总额比例 | 主要采购物料  |
|----|-------------------|---------------|-----------|---------|
| 1  | 中国石油化工集团公司        | 65,384,608.92 | 57.38%    | 聚丙烯、聚乙烯 |
| 2  | 福建省昆仑石化产品有限公司     | 6,875,230.34  | 6.03%     | 白油      |
| 3  | 福建省石油化工集团联合营销有限公司 | 4,624,983.73  | 4.06%     | 聚丙烯、聚乙烯 |
| 4  | 中化塑料有限公司          | 2,966,901.71  | 2.60%     | 聚丙烯、聚乙烯 |
| 5  | 南通龙仕贸易有限公司        | 2,757,808.21  | 2.42%     | 聚丙烯、聚乙烯 |
| 合计 |                   | 82,609,532.91 | 72.50%    |         |

#### 3、2011年前五名供应商采购额及占比

货币单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 占当期采购总额比例 | 主要采购物料 |
|----|-------|------|-----------|--------|
|----|-------|------|-----------|--------|

|    |               |               |        |         |
|----|---------------|---------------|--------|---------|
| 1  | 中国石油化工集团公司    | 38,922,182.77 | 70.17% | 聚丙烯、聚乙烯 |
| 2  | 广东金源昌投资集团有限公司 | 2,517,028.85  | 4.54%  | 聚丙烯、聚乙烯 |
| 3  | 厦门象屿股份有限公司    | 2,482,492.91  | 4.48%  | 聚丙烯、聚乙烯 |
| 4  | 南通龙仕贸易有限公司    | 1,247,863.25  | 2.25%  | 聚丙烯     |
| 5  | 广东金鑫源实业有限公司   | 1,151,524.44  | 2.08%  | 聚丙烯、聚乙烯 |
| 合计 |               | 46,321,092.22 | 83.51% |         |

公司2013年1-9月、2012年及2011年前5名供应商合计采购金额占比分别为67.85%、72.50%及83.51%，对单一供应商依赖程度较高，这主要是同公司采购的原料品种有关，公司曾从事聚乙烯和聚丙烯等化工原材贸易，而公司生产所需的原材料SBS、SEBS、白油、聚丙烯等亦属于化工原材料。由于聚乙烯、聚丙烯等石化原材料主要由中石化等少数几家大型石化企业所生产，市场集中度比较高，导致公司供应商的依赖度较高。随着贸易业务在2013年4月的终止，公司将大幅减少聚乙烯和聚丙烯的采购，公司对石油化工集团公司的依赖将会减弱。公司对生产原材料采取建立备用供应商制度、开发备用配方等方式来控制供应商依赖风险。

公司同中国石油化工集团公司的合作模式是年度框架合同加订单的模式，具体订单定价依据以中石化ERP系统当日订单价为准，公司面临着原材料价格波动风险。

2011年，公司从关联方广东金源昌投资集团有限公司采购聚乙烯和聚丙烯2,517,028.85元；从关联方广东金鑫源实业有限公司采购聚乙烯和聚丙烯1,151,524.44元，但比重较低，金额不大，且价格公允。从2012年开始，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员和持有公司5%以上股份的股东不在前五名供应商中占有权益，并且前五名供应商之间也不存在关联关系。

#### （四）重大合同及履行情况

截至本说明书签署之日，对公司日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的重大的合同如下：

##### 1、公司作为借款方

| 序号 | 签署时间 | 合同相对方 | 金额（万元） | 合同主要内容 | 履行情况 |
|----|------|-------|--------|--------|------|
|----|------|-------|--------|--------|------|

| 序号 | 签署时间        | 合同相对方          | 金额（万元）   | 合同主要内容 | 履行情况 |
|----|-------------|----------------|----------|--------|------|
| 1  | 2012年8月22日  | 中国银行股份有限公司汕头分行 | 200.00   | 流动资金借款 | 履行完毕 |
| 2  | 2012年12月11日 | 中国银行股份有限公司汕头分行 | 600.00   | 流动资金借款 | 履行完毕 |
| 3  | 2013年12月6日  | 中国银行股份有限公司汕头分行 | 1,200.00 | 流动资金借款 | 正履行  |

注：上述借款合同约定，借款用途为用于采购原材料，借款利率和利息为浮动利率，以实际提款日为起算日，每3个月为一个浮动周期，首期利率为实际提款日中国人民银行公布施行的一年期贷款基准利率上浮15%。

上述借款合同由公司股东邓海雄、邓海生及关联公司广东金源昌投资集团有限公司、汕头市珍妮路家具家饰有限公司为公司提供最高额保证担保。

## 2、公司作为采购方

截至本说明书签署之日，公司签订的重要框架采购合同和正在履行的主要品种的原材料采购合同如下：

| 序号 | 签署时间       | 合同相对方           | 金额（万元）           | 合同主要内容   | 履行情况 |
|----|------------|-----------------|------------------|----------|------|
| 1  | 2013年1月1日  | 中石化化工销售（福建）有限公司 | 《化工产品年度销售合同》（固体） | 注1       | 履行完毕 |
| 2  | 2013年1月1日  | 中石化化工销售有限公司     | 《化工产品年度销售合同》（固体） | 注2       | 履行完毕 |
| 3  | 2013年12月9日 | 福建省晋江市进出口有限公司   | 169.60           | 注3       | 正履行  |
| 4  | 2014年1月2日  | 广州鑫玛石油化工有限公司    | 30.60            | 采购环烷基橡胶油 | 正履行  |
| 5  | 2014年1月8日  | 广州大团贸易有限公司      | 19.50            | 采购白油     | 正履行  |
| 6  | 2014年1月10日 | 深圳市保运来实业有限公司    | 69.32            | 采购SBS    | 正履行  |

注 1：为化工产品年度销售合同，由公司向甲方采购聚丙烯专用料、线性低密度聚乙烯、高密度聚乙烯、聚丙烯拉丝料等货物，定价方式为甲方 ERP 当日订单价，货款结算与支付方式为现款支付。2013 年 1-9 月公司在该框架合同下共计采购 10,897,378.63 元。

注 2：为化工产品年度销售合同，由公司向甲方采购聚丙烯专用料、线性低密度聚乙烯、高密度聚乙烯、聚丙烯拉丝料等货物，定价方式为甲方 ERP 当日订单价，货款结算与支付方式为现款支付。2013 年 1-9 月公司在该框架合同下共计采购 23,748,283.85 元。

注 3：由公司向供方采购 SBS，运输方式为需方自提，结算方式为款到发货。

### 3、公司作为销售方

截至本说明书签署之日，公司热塑性弹性体业务的主要客户销售合同和报告期内金额较大的销售合同如下：

| 序号 | 签署时间        | 合同相对方        | 金额（万元） | 合同主要内容                       | 履行情况 |
|----|-------------|--------------|--------|------------------------------|------|
| 1  | 2013年12月10日 | 广东三椒口腔用品有限公司 | 120.00 | 销售热塑性弹性体，交货地点为自提             | 正履行  |
| 2  | 2013年5月23日  | 上海金巢实业有限公司   | 460.00 | 销售TPR高弹料，交货地点为自提             | 履行完毕 |
| 3  | 2013年12月27日 | 广东星辉车模股份有限公司 | 58.90  | 销售热塑性弹性体，交货地点为自提，收货后20个工作日付款 | 履行完毕 |

### 4、公司作为自建厂房工程的发包人

| 序号 | 签署时间       | 合同相对方        | 金额（万元）   | 合同主要内容 | 履行情况 |
|----|------------|--------------|----------|--------|------|
| 1  | 2013年8月2日  | 广西城建建设集团有限公司 | 1,205.00 | 注1     | 正履行  |
| 2  | 2013年7月22日 | 广东华泰钢构有限公司   | 660.00   | 注2     | 正履行  |

注 1：由广西城建建设集团有限公司承包公司金源科技园（一期）建设工程的工程施工事项，工程地点为汕头市台商投资区濠江片 B02-1，工程内容为厂房 A、B、C、D，四幢土建工程、钢结构工程、水电安装工程，建筑面积为 15,901.8 m<sup>2</sup>，工程工期为 270 天。

注 2：由广东华泰钢构有限公司承建公司钢结构厂房 A、B、C、D。

### 5、公司作为承租方

| 序号 | 签署时间        | 合同相对方          | 合同主要内容               | 履行情况 |
|----|-------------|----------------|----------------------|------|
| 1  | 2010年10月11日 | 汕头市华天富工业发展有限公司 | 租赁5,040.28平方米的厂房、办公房 | 履行完毕 |
| 2  | 2013年10月8日  | 汕头市华天富工业发展有限公司 | 面积同上，续租              | 正履行  |

## 五、公司的商业模式

公司立足于橡胶和塑料制品业，在2010年成立后即开始为热塑性弹性体和塑料制品业务租赁厂房、购置机器设备、招募相关技术人员、注册相关商标并申请相关的业务资质。经过几年的发展，具备了年产约4,500吨各类热塑性弹性体的生产能力。公司热塑性弹性体业务已经打开潮汕的牙刷市场、逐步进入澄海的玩具市场，并进一步开拓中高端的电线电缆市场。

在产品销售的同时,公司也向下游热塑性弹性体使用企业提供售后服务和免费的技术支持,以此提升服务水平,增加客户粘性。此外,公司在2013年4月前还曾从事过塑料原材料贸易业务。

### 1、销售模式

热塑性弹性体产品下游应用广泛、产品种类众多、专用性强,因此公司必须与客户紧密协作,深度了解客户的需求,所以公司热塑性弹性体销售主要采用区域管理的直销模式。公司建立以销售人员、研发人员组成的销售小组,以便快速、有效地为客户和潜在客户提供服务。同时销售部为每类产品配置产品营销经理,负责该类产品营销策划,指导各区域办事处对客户进行该产品的专题营销。在客户开拓策略上,公司是先切入当地具有影响力的企业,通过客户介绍等方式获取更多的客户群体。如目前公司的主打产品牙刷柄包胶产品,公司是首先实现了对广东三椒口腔用品有限公司的销售,而后逐步开拓潮州其他大型牙刷生产商,如广东三笑实业有限公司、广东雪洁日化用品有限公司等。公司采取成本加成定价策略。

对于塑料制品的销售,公司主要通过向经销商销售的方式为主,接到经销商订单后安排生产,此外也有少量、零星的直接销售。

### 2、生产模式

热塑性弹性体产品和塑料制品的生产模式是“以销定产”,即根据所获得的订单安排生产。近年来,随着公司产能规模的扩张和与客户长期合作关系的建立,公司对部分客户已实现较为准确的销售预测,公司根据预测情况提前配置原材料和相应的生产能力,从而缩短供货周期,提高生产效率。

### 3、采购模式

公司主要依据客户对产品设定的技术标准来决定原材料采购的品种、型号和数量。由于近年来国际原油价格波动加大,公司主要的化工原材料价格也随之波动,甚至出现供不应求的现象。公司加强了与上游供应商的合作关系,通过生产原材料采取两家或以上供应商制度、开发备用配方等方式来控制供应商依赖风险,保证公司原材料供应的稳定。此外根据公司采购部对原材料的价格预测,由总经理办公会决策,择机实施战略采购以降低采购成本并保障原材料的供应。

## 六、公司所处行业基本情况及公司的竞争地位

### （一）公司所处行业情况

本公司所属行业为橡胶行业的子行业—热塑性弹性体行业，按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，归类为“C29--橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济分类标准（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为“合成材料制造（C265）”行业的“合成橡胶制造（C2652）”子行业，该子行业主要从事人造橡胶或合成橡胶及高分子弹性体的生产。

#### 1、公司所处行业主管部门及监管体制

我国热塑性弹性体行业市场化程度很高，国家发改委负责行业发展规划的研究、政策的制定，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。目前，政府行政管理主要通过颁布相关法律法规及政策，如《产业结构调整指导目录》、等对改性塑料行业进行宏观调控和指导。

在国家发改委的宏观监管下，中国橡胶工业协会是行业的自律管理机构，由全国橡胶企事业单位按照自愿、平等原则组成的具有独立法人资格的全国性社会团体，主要负责产业市场研究、政府沟通、技术交流、信息共享、活动组织及行业自律等工作。

#### 2、行业主要法律、法规及政策

作为“高分子新材料”的热塑性弹性体是我国化工新材料发展的重点领域，亦属于国家重点鼓励并支持发展的高新技术产业。为支持该行业的快速发展，国家和地方政府已将其列为优先发展的鼓励类项目，相关情况如下：

（1）国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2011 年本）》修正版将“聚丙烯热塑性弹性体(PTPE)、热塑性聚酯弹性体(TPEE)、苯乙烯-异戊二烯-苯乙烯热塑性嵌段共聚物(SIS)、热塑性聚氨酯弹性体等热塑性弹性体材料开发与生产”列入鼓励类项目。

（2）2008 年 4 月，科学技术部、财政部、国家税务总局联合发布的《高新技术企业认定管理办法》中将“新型橡胶的合成技术及橡胶新材料、橡胶新品种的分子设计技术；接枝、共聚技术；卤化技术；充油、充碳黑技术等；特种合成橡胶材

料；新型橡胶功能材料及制品；重大的橡胶基复合新材料技术”等一系列合成橡胶相关技术列入《国家重点支持的高新技术领域》中。

(3) 2011年3月17日,《中国国民经济和社会发展“十二五”规划纲要》中提出重点发展:“新材料产业重点发展新型功能材料、先进结构材料、高性能纤维及其复合材料、共性基础材料。”

### 3、行业基本情况

#### (1) 热塑性弹性体基本情况

热塑性弹性体是一种既具有热塑性塑料的加工性能,又具有硫化橡胶的物理性能的高分子复合新材料,产品既具有橡胶的高弹性、高强度、高回弹性,又具有可注塑加工的特征,此外还有环保无毒、安全、硬度范围广、着色性优良、触感柔软、耐候性和抗疲劳性良好等特点,近十余年来,电子电器、通讯与汽车行业的快速发展带动了热塑性弹性体市场的高速发展。

热塑性弹性体在正常使用温度下,一相为流体(使温度高于它的  $T_g$ —玻璃化温度),另一相为固体(使温度低于它的  $T_g$  或等于  $T_g$ ),并且两相之间存在相互作用。这种特殊结构,使得热塑性弹性体在常温下具有橡胶弹性,高温下又能塑化成型的高分子材料,具有类似于橡胶的力学性能及使用性能、又能按热塑性塑料进行加工和回收,它在塑料和橡胶之间架起了一座桥梁。因此,热塑性弹性体可象热塑性塑料那样快速、有效的、经济的加工橡胶制品。就加工而言,它是一种塑料;就性质而言,它又是一种橡胶。热可塑性弹性体有许多优于热固性橡胶的特点。最近 30 多年来,热塑性弹性体作为“第三代橡胶”在世界各地取得了极为迅猛的发展。

热塑性弹性体是在塑料工业和合成橡胶工业长期发展的基础上,通过不断研发形成结合热固性橡胶和热塑性塑料各自优点的一类聚合物材料。

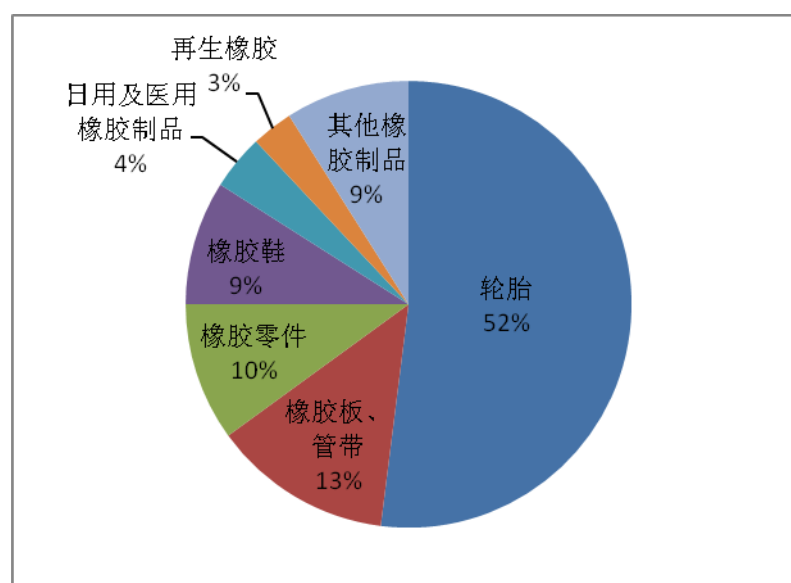
| 类别            | 优点                                                               | 缺点                                       | 用途                                                             |
|---------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 天然橡胶<br>(第一代) | 1、常温下弹性好,稍带塑性<br>2、机械强度好,滞后损失小<br>3、耐屈挠性好,变形生热低<br>4、电绝缘性良好,隔水性好 | 1、易老化<br>2、耐酸性差<br>3、耐油性、耐溶剂性<br>4、可回收性差 | 用于汽车、建筑、日用品等领域,包括<br>1、轮胎、传送带<br>2、管道、胶袋<br>3、日用品<br>4、密封、防震设施 |
| 热固橡胶<br>(第二代) | 可化学合成,在某些方面具有特殊的性能                                               | 全面物性不及天然橡胶                               | 在某些产品领域替代天然橡胶                                                  |

|             |                                                                                                                               |                                       |                                                                                        |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 热塑性弹性体（第三代） | 1、良好抗冲击和抗疲劳性能<br>2、高冲击强度和良好的低温柔韧性<br>3、温度上升时保持良好的性能<br>4、良好的对化学物质，油品，溶剂和天气的抵抗能力<br>5、高抗撕裂强度及高耐摩擦性能<br>6、易加工且具经济性<br>7、良好的可回收性 | 1、普通产品耐热性差<br>2、温度上升物性改变较严重<br>3、价格较高 | 用于汽车、电子、电气、建筑、工程及日常生活用品等<br>1、管材、电线电缆<br>2、垫片、零配件<br>3、密封条、输送带<br>4、涂料、油漆<br>5、粘合剂、热熔胶 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|

## （2）行业市场容量及增长情况

合成橡胶在 20 世纪初开始生产，从 40 年代起得到了迅速的发展。自 1960 年以来，合成橡胶无论是产量和消费量均超过天然橡胶，90 年代在橡胶总产销量中达到 60%。合成橡胶一般在性能上不如天然橡胶全面，但它具有高弹性、绝缘性、气密性、耐油、耐高温或低温等性能，因而广泛应用于工农业、国防、交通及日常生活中。

近年来，我国合成橡胶产业的发展十分迅速。随着生产规模的不断扩大，合成橡胶产业在我国产业经济中占据越来越重要的地位。由于我国天然橡胶消费量占全球的三分之一以上，对外依存度超过 80%，天然橡胶的资源不足也为合成橡胶的产业发展提供了广泛的市场机会，使得国内合成橡胶产业取得了长足的发展。2012 年全国合成橡胶产量 400 万吨，自 2003 年以来合成橡胶产量复合增速达 13.56%，无论是年产量还是消费量，都已经挤入世界前列。2002-2011 年，我国橡胶制品行业的利润总额达到了 30.2%的复合增长率。除了汽车工业外，建材、日用消费品、医疗、运输、电力、电子信息、军工、新能源等行业对合成橡胶制品需求也在日益增长。随着下游产业的发展以及合成橡胶对天然橡胶的替代作用日益加强，整个合成橡胶行业的市场规模具有很强的增长潜力，行业发展前景十分广阔。



数据来源：中国橡胶业协会

作为第三代合成橡胶的热塑性弹性体的需求量和生产量一直保持了持续的增长。美国弗里多尼亚(Freedonia)的研究报告显示，未来 5 年，全球热塑性弹性体（TPE）需求将以 5.5%的年增长率继续增长，到 2017 年全球需求将达 580 万吨。TPE 制造商通过不断的产品创新推动其需求增长。在许多应用中，TPE 将取代传统的弹性体和热塑性塑料。据预测，汽车应用时 TPE 最大的终端市场，2012 年占总需求量的近三分之一。随着北美和西欧汽车产业用量的不断增加以及其在新兴市场推广，特别是受汽车轻量化发展及全球汽车燃油经济性标准趋严的影响，TPE 在汽车领域的需求将不断增长。

### （3）行业竞争状况

目前国内热塑性弹性体行业的生产厂商众多，各厂商的生产规模相对较小，市场集中度不高，竞争较为激烈。目前国内主要热塑性弹性体生产厂商集中在珠三角地区和江浙地区，行业内具有一定规模的厂商有宁波市青湖弹性体科技有限公司、南通普力马弹性体技术有限公司、深圳市盛嘉伦橡塑工业有限公司、深圳市塑源实业有限公司、三博高分子合金(宁波)有限公司、东莞顶塑实业有限公司、厦门雄亚塑胶科技有限公司、厦门雄基高分子合金股份有限公司、佛山市奥朗科技有限公司等。

### 4、进入本行业的主要障碍

热塑性弹性体行业是典型的技术进步和消费升级受益的行业，对于基础技术水平、生产工艺的要求较高。因此行业进入的主要障碍体现在以下几个方面：

### （1）核心技术壁垒

目前，高端热塑性弹性体产品的核心配方基本由各细分领域内的领先企业掌握，核心生产工艺和应用技术也在很大程度上影响热塑性弹性体产品性能和质量的一致性。此外，下游客户对热塑性弹性体产品具有性能持续优化的需求，需要生产厂商拥有足够稳定的技术研发团队和相应的技术储备，对产品进行持续优化和创新。但低端产品的配方和工艺要求较为简单，进入门槛不高。

### （2）工艺、品质壁垒

热塑性弹性体的生产过程中影响产品品质物性的关键环节较多，对于工艺技术人员和技术工人的要求较高，技术人员的经验和工艺能力对于最终产品的品质特性具有重要的作用。一般工艺技术人员和技术工人在具备专业技术支持的情况下，也需要经过一定时间的摸索、调试才能够可靠掌握相关工艺技术关键环节。新进企业由于缺乏掌握关键工艺技术的研发人员和技术工人，难以正常、稳定的组织生产。

### （3）资本壁垒

近年来，我国热塑性弹性体行业已逐步发展成为技术密集和资本密集交叉的新兴产业。由于行业规模经济效益明显，前期资金投入需求较大。受宏观经济、原油价格等各种复杂因素的影响，原料价格呈现周期波动的特征；其下游行业多数为大众大宗消费品行业，相关行业景气程度受到宏观经济、消费心理、技术进步等各种复杂因素的影响，也呈现周期波动的特征，所以厂商也需要一定规模流动资金应对原材料价格周期性波动带来的风险。

### （4）客户壁垒

热塑性弹性体产品的下游汽车制造、家用电器、电子电气等客户对于产品质量和安全性的要求比较高，这些行业内的企业对原材料质量的认同只能建立在长期考察和业务合作的基础上，一般通过严格程序审查后会选择规模实力较强、工艺技术水平较高、产品质量稳定的企业进行供货合作，对生产企业的技术、实力、品牌等综合素质的要求很高，这种基于长期合作而形成的客户忠诚度和品牌效应是其进入本行业的较大障碍。

## 5、与行业上下游的关系

本行业上游主要是石油、天然气炼制的 SES、SEBS、合成树脂、白油等化工原材料，下游则是各种应用厂商，如家电、汽车配套、电子电气、电动工具、玩具、灯饰、日用品等企业。

### **(1) 上游行业状况对本行业的影响**

从上游行业看，由于 SES、SEBS、合成树脂、白油等化工原材料是由石油、天然气炼制的产品，因此上游企业基本为大型的石化企业。上游行业具有两个鲜明的特点，一是行业进入门槛较高，需要大规模的资本投入和技术支持；二是由于石油、天然气资源的不可再生性，石化行业具有较为浓厚的资源垄断色彩。石化行业的以上特点决定了作为化工原材料供给方的议价能力较强。

### **(2) 下游行业状况对本行业的影响**

从下游行业看，热塑性弹性体产品种类较为丰富，下游行业的分布十分广泛，下游企业所生产的产品大多为直接面向消费者的消费类产品，因此下游行业的需求和发展状况与本行业密切相关，影响着本行业的市场规模、发展速度以及产品价格。与上游行业的垄断竞争格局不同，下游行业市场竞争激烈，如家电、电子产品、IT 设备、玩具、灯饰等市场均处于完全竞争的市场状态。近年来，中国的加工制造业飞速发展，极大地促进了热塑性弹性体的消费需求，为本行业的发展创造了良好的机会。

同时，消费升级、环保标准提高、节能减排等政策导向的带动下，具有高性能、低能耗、可回收等特点的热塑性弹性体等产品需求会呈现加速增长态势。

## **6、影响行业发展的有利因素**

### **(1) 产业政策支持**

新材料的开发和应用是我国由制造大国迈向制造强国的重要的工业基础之一。热塑性弹性体作为化工高分子新材料领域中的一个重要组成部分，已被国家和地方政府列为重点扶持发展的高科技产业。

### **(2) 下游行业的快速发展带来的市场需求增加**

由于热塑性弹性体具有良好的物理、化学性能和相比于传统材料更优异的环境保护性能和可回收利用性，其在汽车、轨道交通、建材、电子电气、日用消费品、医疗用品等行业领域均有广泛的应用。且随着本行业应用技术的不断研发，其应用领域将不断扩展，在相关行业的应用比重也将不断增加。下游行业的快速增长和热塑性弹性体产品应用范围的不断扩大，都有效推动了产品需求的增加。

### **(3) 节能环保要求的不断提高，也将推动本行业的发展**

随着消费升级和产品技术更新，多个消费品行业对产品环保要求日益严格。随着我国环境保护立法、执法的日益严格，热塑性弹性体所具有的资源耗费少、可反

复回收利用等优点将会逐步转化为产品的市场优势和成本优势,推动其对天然橡胶和传统热固性橡胶的替代。

## 7、影响行业发展的不利因素

### (1) 国内企业自主创新能力较弱

国内多数热塑性弹性体生产企业不具备独立的研发能力,市场上技术含量低、附加值低的热塑性弹性体产品过剩,技术含量高、附加值高的产品依赖进口,企业核心技术的缺乏成为制约行业发展的最大障碍。企业自主创新能力不足主要表现在两个方面:一是企业产品配方设计和研发能力较差、科研成果少;二是热塑性弹性体企业多数处于小规模生产阶段,企业管理水平不高,科技创新体制不能适应产品快速更替的要求。

### (2) 原材料价格波动的影响较大

热塑性弹性体受原材料价格波动的影响较大,以合成橡胶和合成树脂作为主要原料,并辅以一定量的添加剂混合而成,合成橡胶和合成树脂是原油经过裂解、重整形成基本的化工原料,再经过聚合得到。因此,原油价格变动是影响合成树脂成本变化的主要原因,原油价格的波动将会通过产业链层层传导最终影响到产品的成本,若原油价格上涨过快,生产企业则会面临生产成本上升的压力。

## 8、行业的周期性、区域性和季节性特点

### (1) 周期性

热塑性弹性体产品的最终形态主要为汽车、家电、电子电气等消费类产品的零部件,因此受到下游行业景气程度的影响较大,与经济周期呈现一定的关联性,其市场需求和产销价格会呈现一定的周期性波动。

### (2) 季节性

热塑性弹性体行业的季节性特征与下游终端产品的消费淡旺季特征趋同。但由于改性塑料产品的下游应用广泛,不同产品的消费淡旺季存在差异,因此丰富产品种类和多元化客户群体是本行业企业应对季节性波动的重要手段。

### (3) 区域性

我国的热塑性弹性体行业呈现较强的区域性特征,企业主要分布在长江三角洲和珠江三角洲两大区域,这两个区域也是我国电子、汽车、机械产品加工工业最发达的地区。

## （二）行业基本风险特征

### 1、政策变动风险

热塑性弹性体所属的橡胶行业作为国民经济的基础行业，受到国家宏观经济政策以及产业政策的影响，国家会根据经济的发展变化来调整政策。目前国家出台的有利于橡胶行业发展的政策，未来会有一定的波动风险，一旦发生变化势必会引起生产要素价格的波动及流向变化，会提高企业的成本压力，给企业经营带来不利影响。

### 2、原材料价格波动风险

热塑性弹性体的主要原材料是 SBS、SEBS 等化工原材料，而且化工原材料在行业产品的生产成本中比重较大。但化工原材料主要来源于石油，其价格明显受到国际原油价格波动影响，与原油价格走势具有高度相关性。而原油的价格受供求关系、市场投机、美元价格波动以及页岩气开发的进程等诸多因素的影响，波动幅度较大。

### 3、技术与创新风险

热塑性弹性体行业的核心技术包括配方技术、制备技术和应用技术三个方面。在配方上，通用型大品种的原始配方基本处于市场公开的状态，但这类基本处于完全竞争的市场格局，而高性能专业型产品的配方则掌握在各细分领域内的领先企业手中（大部分掌握在跨国企业）构成各企业的核心竞争力。制备技术和应用技术由于也会对其性能和最终使用效果产生很大影响，因此也都被各公司列入严格保密的范畴。目前国内技术与创新水平远远比不上跨国大型企业，而跨国企业的核心技术人才都已与企业签订了保密协议，对这类技术进行严密的保护措施，对国内企业在人才筛选方面构成压力。

## （三）公司面临的主要竞争状况

### 1、公司在行业中的竞争地位

目前国内热塑性弹性体行业的生产厂商众多，各厂商的生产规模相对较小，市场集中度不高，竞争较为激烈。公司自成立以来一直从事热塑性弹性体的研发、生

产与销售，与热塑性弹性体业务相关的技术、人员、设备、场地等资源要素都已具备，目前已经形成了年产约 4,500 吨各类热塑性弹性体的生产能力。公司目前已经打开潮南的牙刷市场、澄海的玩具市场，在粤东地区拥有一定的优势，在热塑性弹性体市场上体现出一定的竞争能力，业务规模逐步扩大。

## **2、公司的竞争优势**

### **(1) 区域优势**

公司所处的粤东地区是国内热塑性弹性体的重要消费市场，潮阳地区是全国两大牙刷生产基地之一，对牙刷包胶原料有一定规模的需求，澄海是全国领先的玩具生产基地，对热塑性弹性体也有一定的市场需求。公司作为粤东潮汕地区的本土生产企业，在物流响应、客户服务上有着先天优势。此外，由于潮汕地区独特的商业文化，公司更易于同潮汕企业建立起良好的合作关系。经过对粤东市场的几年来的摸索和经营，公司目前已经打开潮南的牙刷市场、澄海的玩具市场，并逐步开拓中高端的电线电缆市场，推进了粤东热塑性弹性体行业的发展，填补了粤东热塑性弹性体生产的空白。由于公司位于粤东地区是重要的热塑性弹性体消费市场，公司有地利之便，能够更敏锐的观察粤东市场的变化，能更贴近粤东的客户进行服务，拥有一定的区域优势。

### **(2) 稳定的原材料供应优势**

公司曾从事过塑料原材料贸易业务，同原材料供应商建立了较稳定的合作关系，同时管理团队对化工原材料市场有较深入的理解，这些因素都有利于公司有效的管理原材料的采购。

## **3、公司的竞争劣势**

### **(1) 公司成立时间短，管理经验不足**

公司是一家成立于 2010 年的生产型企业，到目前为止仅仅只有三年，公司发展仍然处于初创期，企业管理经验相对缺乏，公司管理上还有很大的提高空间。

### **(2) 公司技术优势不突出**

公司所处行业竞争较为激烈，尤其是在中低端产品市场进入壁垒较低。公司目前产品的技术含量相对较低，公司的技术能力并不突出。

### **(3) 产品较为单一，抗周期性能力弱**

由于公司目前业务规模较小，公司的产品较为单一，下游应用行业较少，易受到下游客户所处行业的周期性影响。

#### 4、公司与竞争对手的比较分析

由于该行业国内市场集中度较低，公司在国内市场的竞争对手较多，部分竞争对手及其业务情况如下：

##### （1）宁波市青湖弹性体科技有限公司

宁波市青湖弹性体科技有限公司是一家专业从事研发、生产和销售新颖高分子合金材料热塑性弹性体（TPE）的企业。该公司主要生产 TPE、TPV 等系列产品。

##### （2）南通普力马弹性体技术有限公司

南通普力马弹性体技术有限公司是一家研发、生产、销售热塑性弹性体及售后服务为一体的中美合资企业。该公司产品主要包括 ABS/PC 粘附系列，尼龙粘附系列，高透明系列，阻燃系列，聚丙烯粘附或单独使用系列等，适用于注塑、挤出、吹塑等各种加工工艺。产品广泛应用于电动工具、汽车配件、电线电缆、医疗器械、运动器材、家用制品、文体用具、玩具情趣用品等各个领域。

##### （3）深圳市盛嘉伦橡塑工业有限公司

深圳市盛嘉伦橡塑工业有限公司是香港盛嘉伦化学在深圳注册的企业。该公司的产品 Gallonprene™ 涵盖了 TPE、TPV、TPU 等各种热塑性弹性体材料领域和工程塑料的功能性开发等应用产品。

##### （4）东莞捷佳塑胶科技有限公司

东莞捷佳塑胶科技有限公司是一家集热塑性弹性体产学研于一体的企业,主营热塑性弹性体 TPE、TPV、TPU、SEBS、SBS 等原料及其制品。

#### 5、公司采取的竞争策略和应对措施

（1）公司通过外聘职业经理人来加强管理层，通过提高薪酬福利和规范管理吸引更多高素质人才的加盟。公司将通过人员构成的改善来提高整个公司的管理水平和执行力。

（2）公司将在研发方面积极开展同高校的技术合作，通过引进先进的生产技术，合作开发高附加值产品，既可以丰富公司的产品线，也提高公司的整体技术水平。此外，公司也积极开展同业内先进企业的技术合作。

（3）公司兴建新生产基地，添置新产品生产线，通过扩大生产规模以产生规模效应，降低成本，提高公司产品的市场竞争力。

## 第三节 公司治理

### 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

公司根据《公司法》制定了《公司章程》，并根据《公司章程》的规定，建立了公司治理机构。在股份转让、变更经营范围、增加注册资本、变更法定代表人等事项上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，形成相应的股东大会决定。尽管公司设立时即为股份有限公司，但由于公司处于起步阶段，公司规模较小和管理层规范治理意识相对薄弱，公司未制定“三会”议事规则，存在部分会议未形成书面提案、部分会议未履行通知程序、董事会与股东大会于同一天召开并审议同一事项等情形。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司利益。

在专业机构的辅导下，2013年5月15日公司召开了2012年度股东大会，依据《公司法》、《公司章程》的相关规定制定并通过了《广东金源科技股份有限公司股东大会议事规则》、《广东金源科技股份有限公司董事会议事规则》和《广东金源科技股份有限公司监事会议事规则》。

2013年8月25日，公司进行了第二届董事会、监事会换届选举，并制定《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》等制度。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书出具日，公司共召开10次股东大会，12次董事会会议，10次监事会会议，均符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司通过制定《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》以及《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》等制度，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度，规范了公司关联交易、关联方资金

往来等问题。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”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。但由于公司成立时间尚短，“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。

公司将在未来的公司治理实践中，不断学习并严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2013年12月6日，公司召开第二届董事会第三次会议，全体董事对公司治理机制进行了充分的讨论评估。

公司董事会认为，目前公司治理机制能给所有股东提供合适的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。《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配，公司新增资本时，有权优先按照实缴比例的出资比例认缴出资；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

### 1、投资者关系管理

《公司章程》专门规定了投资者关系管理的相关规定，内容包括了投资者关系管理中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的方式、开展投资者关系活动的工作程序等。同时，公司制定了《投资者关系管理制度》，对相关的投资者关系管理内容进行了详细的规定。

## 2、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间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，任何一方均有权向公司所在地人民法院提起诉讼。

## 3、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。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。董事与董事会会议决议事项涉及的公司有关联关系的，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。依据《公司章程》无需回避的除外。

另外《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等内部管理制度中也对关联股东和董事就相关事宜的表决回避机制进行了规定。

## 4、财务管理、风险控制机制

在财务管理方面，公司设置了独立的会计机构，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

在风险控制方面，公司已按现代企业管理制度的要求并针对自身特点建立了一整套规范合理的内部控制制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《内控制度汇编》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部控制制度，相应风险控制程序涉及业务、技术、财务等多方面，体现了公司风险控制的完整性、合理性和有效性。

公司现有的一整套公司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，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，公司现有的一整套公司治理制度在完整性、有效性

和合理性方面不存在重大缺陷。

公司设立了完善的公司治理制度，但由于公司设立时间较短，在实际运作中，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司将对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近二年存在的违法违规及受处罚情况

公司自设立以来在生产经营过程中能够严格遵守国家有关税收法律法规的规定，执行的税种、税率符合现行法律法规和规范性文件的要求，自觉交纳各种税款，不存在偷税漏税及欠税的情形。公司在环境保护、产品质量、技术标准方面在最近两年内没有重大违法违规情况。

公司于2012年7月12日和2012年8月28日分别收到汕头市濠江区国家税务局核发的汕濠国税简罚〔2012〕21号《税务行政处罚决定书（简易）》和汕濠国税简罚〔2012〕26号《税务行政处罚决定书（简易）》，因公司未按规定开具发票，根据《中华人民共和国发票管理办法》第二十五条、第三十五条规定，被汕头市濠江区国家税务局处以200元罚款（两次各处以100元罚款）。公司律师认为，“上述公司违反发票管理法规而受到税务机关行政处罚的情形不构成重大违法行为，且相关行政处罚已处理完毕，不会对公司资产状况、财务状况产生重大不利影响，对公司本次申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让不构成实质性障碍”。主办券商认为，公司违规开具发票的行为，情节轻微，受罚金额较小，不属于重大违法违规行为。2013年12月11日，主管税务机关出具了《税务证明》，证明自2010年9月至今未发现公司有欠税、偷逃税款和重大违反税收管理法规的情形。除上述行政处罚外，公司不存在其他违反税收法律、法规的情形。

控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规行为，从未受到任何工商、税务等行政部门的处罚。

公司及控股股东、实际控制人对此出具书面声明，郑重承诺：本公司或本人最

近两年内不存在其他违法违规行为，且也不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项。

## 四、公司的独立性

### （一）业务独立性

公司的经营范围为，工业设备的技术研究开发；电子计算机软件开发；研发、制造、加工、销售：合成橡胶、陶瓷制品、工艺美术品、纸制品、塑料制品、玻璃制品、不锈钢制品、模具；销售：五金交电、化工原料（危险化学品除外）、化工产品（危险化学品除外）、日用百货、电子计算机及配件、针纺织品、日用杂品、建筑材料、普通机械、电器机械及器材、汽车零部件、钢材；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司主营业务为，热塑性弹性体、塑料制品的研发、生产、销售，以及部分原材料贸易。

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所、以及独立的供、销部门和渠道，不存在影响公司独立性的频繁的重大关联方交易，公司业务独立。

### （二）资产独立性

自公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司的设备、车辆、无形资产等主要资产的财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

### （三）人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司现任总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要

股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

#### **（四）财务独立性**

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

#### **（五）机构独立性**

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经理层，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。

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

#### **（一）公司对外担保决策和执行情况**

截止本说明书签署日，公司目前无对外担保情况。

#### **（二）公司重大投资决策和执行情况**

截止本说明书签署日，公司目前无重大投资情况。

#### **（三）公司委托理财决策和执行情况**

截止本说明书签署日，公司目前无委托理财情况。

## （四）公司关联交易决策和执行情况

报告期，公司存在关联交易事项。具体关联交易情况详见“第四节 公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

为完善公司治理制度，规范和减少关联交易，公司在《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》及《关联交易管理制度》中，规定了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。同时，公司还专门制定了《规范与关联方资金往来管理制度》，专门规范公司关联方资金往来。此外，公司的实际控制人邓海雄先生及持有公司 5%以上股份的股东均已出具《避免关联交易承诺函》，就避免发生关联交易作出相应承诺。

## 六、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的同业竞争情况

#### 1、控股股东及实际控制人控制的其他企业

公司控股股东及实际控制人邓海雄，除控制本公司外，还控制有广东金鑫源实业有限公司、广东金源昌投资集团有限公司、上海湛源进出口有限公司、广东华润丰投资有限公司，上述关联方的基本情况如下：

##### （1）广东金源昌投资集团有限公司

金源昌系于1999年7月13日在广东省汕头市设立的企业，现持有汕头市工商行政管理局核发的注册号为440500000035247的《企业法人营业执照》，法定代表人为邓海生，注册资本为12,000万元（实收资本12,000万元），企业类型为有限责任公司，住所为汕头市金平区金砂路99号君悦华庭1幢713号房，经营范围为“对塑料制品制造业、医药生产业、包装业、房地产业、旅游业、工业、农业、建设项目的投资；企业管理咨询，商务信息咨询，自有房产租赁；煤炭批发经营（有效期至2014年9月18日）；危险化学品批发经营（寄存于汕头市珍福化建有限公司位于濠江区宕石街道工业区塔头危险品库区）（危险化学品经营许可证有效期限至2015年1月3

日止，按许可证核定的具体项目经营）；销售：黄金制品、珠宝、金属材料、五金交电、化工产品（危险化学品除外）、百货、电子计算机及配件、工艺美术品、针纺织品、陶瓷制品、日用杂品、建筑材料、化工原料（危险化学品除外）、燃料油（成品油及危险化学品除外）、矿产品、普通机械、电器机械及器材、汽车零部件、农副产品；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；经营进料加工和“三来一补”业务；塑料制品的加工、制造（由分支机构经营）。（凡涉专项规定持专批证件方可经营），营业期限至2019年7月1日。

目前，邓海雄持有金源昌97.5%的股权，邓海生持有金源昌2.5%的股权。

金源昌的主营业务为石化产品、化工原料（危险化学品除外）的销售。

## （2）广东金鑫源实业有限公司

金鑫源系于2003年7月1日在广东省汕头市设立的企业，现持有汕头市工商行政管理局核发的注册号为440500000014592的《企业法人营业执照》，法定代表人为邓海生，注册资本为5,000万元（实收资本：5,000万元），企业类型为有限责任公司，住所为汕头市金平区金砂路86号友谊国际大厦写字楼27层A单元，经营范围为“制造、加工：纸箱（由分支机构经营）；销售：黄金制品、珠宝、金属材料、建筑材料、塑料制品、五金交电、日用百货、化工原料（危险化学品除外）、针织品、纺织品、工艺美术品、陶瓷制品、电话通信设备、纸制品、汽车零部件、摩托车零部件；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）”，营业期限至2029年7月1日。

目前，金源昌持有金鑫源55%的股权，邓海生持有金鑫源45%的股权。

金鑫源的主营业务为石化产品、化工原料（危险化学品除外）的销售。

## （3）上海湛源进出口有限公司

上海湛源系于2002年10月29日在上海市设立的企业，现持有上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的注册号为310115000715548《企业法人营业执照》，住所为上海市浦东新区乳山路227号3楼D-285室，法定代表人为邓海雄，注册资本为3,000万元（实收资本：3,000万元），公司类型为有限责任公司（国内合资），经营范围为“经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，机电设备、塑料制品、石油制品（除成品油）、船舶配件、汽配的销售及以上相关业务的咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）”。

目前，邓海雄持有上海湛源44%的股权，邓海生持有上海湛源5%的股权，金源昌持有上海湛源51%的股权。

上海湛源的主营业务为石化产品、化工原料（危险化学品除外）的销售。

#### （4）广东华润丰投资有限公司

华润丰系于2001年4月17日在汕头市注册设立的企业，现持有汕头市工商行政管理局核发的注册号为440500000007314的《企业法人营业执照》，法定代表人为邓海生，注册资本为1,000万元，企业类型为有限责任公司，住所为汕头市华山北路金禧花园2、3、6幢1层117室，经营范围为“对塑料制品制造业、医药生产业、包装业、房地产业、旅游业、工业、农业、建设项目的投资；企业管理咨询，商务信息咨询，自有房产租赁；销售：五金、交电、化工（危险化学品除外），百货，电子计算机及配件，工艺美术品，针纺织品，陶瓷制品，日用杂品，建筑材料，化工原料（危险化学品除外），普通机械，电器机械及器材，汽车零部件，摩托车零部件；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营），经营进料加工和‘三来一补’业务”，营业期限至2021年4月17日。

目前，金源昌持有华润丰70%的股权，邓海生持有华润丰30%的股权。

华润丰的主营业务为石化产品、化工原料（危险化学品除外）的销售。

## 2、同业竞争情况

控股股东及实际控制人邓海雄控制的其他企业的主营业务情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 主营业务                  |
|----|------|-----------------------|
| 1  | 金源昌  | 石化产品、化工原料（危险化学品除外）的销售 |
| 2  | 金鑫源  | 石化产品、化工原料（危险化学品除外）的销售 |
| 3  | 上海湛源 | 石化产品、化工原料（危险化学品除外）的销售 |
| 4  | 华润丰  | 石化产品、化工原料（危险化学品除外）的销售 |

金源科技的主营业务为，热塑性弹性体、塑料制品的研发、生产、销售。

公司律师认为，公司实际控制人控制的其他企业与公司不存在同业竞争的情形，不会对公司的业务产生重大不利影响。同时，公司实际控制人已就避免同业竞争情形出具了《避免同业竞争承诺函》，确保未来不会与公司产生同业竞争情形，该等避免同业竞争措施已得到实际控制人的执行，其未开展与公司存在同业竞争情形的经营业务。

主办券商认为，公司实际控制人控制的其他企业与公司不存在同业竞争的情形，不会对公司的业务产生重大不利影响。同时，公司实际控制人已就避免同业竞争情形出具了《避免同业竞争承诺函》，确保未来不会与公司产生同业竞争情形，该等避免同业竞争措施已得到实际控制人的执行，其未开展与公司存在同业竞争情形的经营业务。

## （二）关于避免同业竞争的措施及履行情况

为了避免同业竞争，维护公司的利益，保证公司的长期稳定发展，公司的实际控制人及主要股东均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“1、本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与金源科技构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与金源科技产品相同、相似或可能取代金源科技产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与金源科技经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知金源科技，并将该等商业机会让予金源科技。

2、本人承诺不利用本人对金源科技了解及获取的信息从事、直接或间接参与与金源科技相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害金源科技利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从金源科技招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用金源科技的无形资产；在广告、宣传上贬损金源科技的产品形象与企业形象等。

3、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致金源科技或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失”。

此外，公司董事、监事、高级管理人员也均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为广东金源科技股份有限公司（以下简称“金源科技”或“公司”）的董事/监事/高级管理人员，为保障金源科技及其股东的利益，确保金源科技业务持续发展，避免与其产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

一、本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与金源科技构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与金源科技产品相同、相似或可能取代金源科技产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与金源科技经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知金源科技，并将该等商业机会让予金源科技。

二、本人承诺不利用本人对金源科技了解及获取的信息从事、直接或间接参与和金源科技相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害金源科技利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从金源科技招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用金源科技的无形资产；在广告、宣传上贬损金源科技的产品形象与企业形象等。

三、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致金源科技或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失。

四、上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”

自 2013 年 4 月起，公司已经终止了塑料原材料贸易业务，与实际控制人控制的其他企业之间不再存在同业竞争。实际控制人、主要股东及公司董事、监事、高级管理人员所作上述承诺已得到实际执行，其未开展与公司存在同业竞争情形的经营业务。

## 七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）公司关联方资金占用及担保情况

#### 1、关联方占款情况

报告期，公司与关联方往来情况如下：

##### （1）其他应收款情况

货币单位：元

| 关联单位名称 | 交易内容 | 2011年12月31日   |        | 2012年12月31日 |    | 2013年9月30日 |       |
|--------|------|---------------|--------|-------------|----|------------|-------|
|        |      | 金额            | 占比     | 金额          | 占比 | 金额         | 占比    |
| 金源昌    | 资金往来 | 20,889,100.00 | 96.86% | ——          | —— | ——         | ——    |
| 林少玲    | 资金往来 | 192,013.00    | 0.89%  | ——          | —— | 773,539.71 | 6.75% |
| 合计     | ——   | 21,081,113.00 | 97.75% | ——          | —— | 773,539.71 | 6.75% |

报告期初，其他应收款中金源昌应付公司20,889,100元为公司向关联方金源昌提供的借款，未收取利息；2012年以来，公司重点清理了上述关联方的借款，并不再为关联方提供财务资助，鉴于公司与关联方之间的非经营性资金拆借已经全部结清，上述非经营性资金拆借不存在损害公司和其他股东利益的情形。其他应收款中公司与林少玲的资金往来，均为个人备用金借款，产生原因系公司业务拓展需要而产生的管理人员向公司的借款。截至本说明书签署日，上述借款已清理完毕。

## （2）其他应付款情况

货币单位：元

| 关联单位名称 | 交易内容 | 2011年12月31日  |        | 2012年12月31日  |        | 2013年9月30日   |        |
|--------|------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|        |      | 金额           | 占比     | 金额           | 占比     | 金额           | 占比     |
| 金源昌    | 资金往来 | ——           | ——     | 2,240,202.50 | 9.61%  | 1,705,447.25 | 66.19% |
| 邓海雄    | 资金往来 | 2,643,787.46 | 45.31% | 1,276,204.69 | 5.48%  | ——           | ——     |
| 林少玲    | 资金往来 | ——           | ——     | 4,074,602.60 | 17.48% | ——           | ——     |
| 合计     | ——   | 2,643,787.46 | 45.31% | 7,591,009.79 | 32.57% | 1,705,447.25 | 66.19% |

上述其他应付款中公司应付金源昌的款项主要为关联方代垫的材料采购款，上述款项均为无息款项；报告期公司与邓海雄、林少玲之间的其他应付款为满足公司生产经营的流动资金需求，由邓海雄、林少玲给予的短期资金支持，截至本说明书签署日，已偿付完毕。

公司与关联方的资金拆借不符合《贷款通则》（中国人民银行令 1996 年 2 号）的相关规定，属于不规范行为，但不构成重大违法行为，不会对公司本次挂牌转让形成法律障碍。

公司律师认为，公司与关联方之间发生的关联交易合法有效，不存在显失公允及损害公司及其他股东的利益的情形，公司与关联方的资金拆借虽不符合《贷款通则》（中国人民银行令 1996 年 2 号）的相关规定，属于不规范行为，但不构成重大违法行为，不会对公司本次挂牌转让形成法律障碍。

## 2、为关联方担保情况

截至本说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## （二）公司关于关联方资金占用及对外担保的相关规定

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易和对外担保行为，在中介机构的辅导下，公司修订了《公司章程》，并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《内部控制制度汇编》等，就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上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。 1、《公司章程》明确了股东大会、董事会、高级管理人员对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。 2、公司制定了《关联交易管理制度》，明确公司在处理与关联方之间的关联交易时的基本原则，对关联方、关联交易的界定、关联方回避制度以及关联交易的审批决策权限进行了具体规定。 3、公司制定了《对外担保管理制度》，规定股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。股东大会审议连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30.00%的事项时，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

此外，公司的实际控制人邓海雄先生、持有公司5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，就避免发生关联交易作出了相应承诺。

## 八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

| 序号 | 姓 名 | 职 务            | 持股数量<br>(万股) | 持股比例 (%) |
|----|-----|----------------|--------------|----------|
| 1  | 邓海雄 | 董事长            | 1,650.00     | 33.00    |
| 2  | 魏榕青 | 董事、副总经理、核心技术人员 | 375.00       | 7.50     |
| 3  | 黄茂强 | 董事             | 375.00       | 7.50     |
| 4  | 邓海生 | 董事             | 350.00       | 7.00     |
| 5  | 林少玲 | 董事、总经理、财务总监    | 125.00       | 2.50     |
| 6  | 黄茂荣 | 监事会主席          | 375.00       | 7.50     |
| 7  | 邹乃望 | 监事             | 300.00       | 6.00     |
| 8  | 周荣智 | 监事、核心技术人员      | 0            | 0        |
| 合计 |     |                | 3,550.00     | 71.00    |

### （二）相互之间存在亲属关系情况

截至本说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系情况如下：邓海雄与邓海生系兄弟关系，邓海雄、邓海生与邓东升系堂兄弟关系，黄茂强与黄茂荣系兄弟关系。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

### （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺情况如下：

#### 1、避免同业竞争承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容见

“第三节 公司治理”之“六、同业竞争”之“(二) 关于避免同业竞争的措施”。

## 2、关于规范和减少关联交易的承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容如下：

“本人作为广东金源科技股份有限公司（以下简称“金源科技”或“公司”）的股董事/监事/高级管理人员，为保障金源科技及其股东的利益，确保金源科技业务持续发展，现就规范和减少关联交易情形，承诺如下：

一、在本人与金源科技构成关联方的期间内，本人将尽量避免与金源科技发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守金源科技的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害金源科技及其他股东的利益。

二、上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”

## 3、关于诚信状况的书面声明

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》，具体内容如下：

“本人作为广东金源科技股份有限公司董事/监事/高级管理人员，现对下列事项书面声明如下：

1、最近报告期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；

2、本人并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；

3、最近报告期本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规而被处罚负有责任的情形；

4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。”

## 4、股份锁定承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《股份锁定承诺函》，具体内容如下：

“本人作为广东金源科技股份有限公司（以下简称“金源科技”或“公司”）的股东及董事、监事、高级管理人员，现就本人所持金源科技股份的锁定事宜，承

诺如下：

一、在本人担任金源科技董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持金源科技股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让所持金源科技的股份。

二、上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”

#### 5、高级管理人员兼职情况声明

公司高级管理人员出具了《高级管理人员兼职情况声明》，具体内容如下：

“本人不存在于广东金源科技股份有限公司的股东单位及其控股公司中担任除董事、监事以外职务的情形。”

### （四）在其他单位兼职情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

| 姓名  | 公司职务 | 外兼职情况            |         |
|-----|------|------------------|---------|
|     |      | 单位名称             | 单位职务    |
| 邓海雄 | 董事长  | 广东金源昌投资集团有限公司    | 董事长     |
|     |      | 上海湛源进出口有限公司      | 董事长、总经理 |
|     |      | 汕头市第十三届人民代表大会    | 代表      |
|     |      | 汕头市台港澳经济研究会      | 副会长     |
|     |      | 汕头市中外企业家协会第四届理事会 | 副会长     |
|     |      | 汕头市金平信用协会        | 副会长     |
|     |      | 汕头市金平发展促进会       | 会长      |
| 邓海生 | 董事   | 广东金源昌投资集团有限公司    | 总经理     |
|     |      | 广东金鑫源实业有限公司      | 总经理     |
|     |      | 广东华润丰投资有限公司      | 总经理     |

|     |                |                           |          |
|-----|----------------|---------------------------|----------|
|     |                | 汕头市金平区第三届人民代表大会           | 代表       |
|     |                | 中国人民政治协商会议广东省汕头市金平区第九届委员会 | 委员       |
|     |                | 广东省汕头市金平区工商业联合会第十四届委员会    | 执行委员     |
| 黄茂强 | 董事             | 广东华茂实业有限公司                | 董事长      |
|     |                | 广东华茂沉香科技基地有限公司            | 董事长      |
|     |                | 北京同仁堂汕头市医药有限公司            | 董事       |
|     |                | 北京同仁堂揭阳大药房有限公司            | 董事       |
|     |                | 香港国际华茂集团有限公司              | 董事       |
|     |                | 广东金商投资有限公司                | 执行董事、总经理 |
|     |                | 汕头市华莎驰家具家饰有限公司            | 董事长      |
|     |                | 汕头市珍妮路家具家饰有限公司            | 董事       |
|     |                | 汕头市罗浮宫欧美家居博览中心有限公司        | 董事       |
|     |                | 汕头市潮人置业有限公司               | 执行董事     |
|     |                | 广东省第十二届人民代表大会             | 代表       |
|     |                | 汕头市第十三届人民代表大会             | 代表       |
|     |                | 广东省工商业联合会第十一届委员会          | 副会长      |
|     |                | 广东省汕头市工商业联合会第十四届委员会       | 主席       |
|     |                | 广东省家具协会                   | 副会长      |
|     |                | 全国工商联家具装饰业商会              | 执行会长     |
| 魏榕青 | 董事、副总经理、核心技术人员 | 广州雨竹家庭用品有限公司              | 董事       |
|     |                | 上海雨竹家庭用品有限公司              | 董事       |
| 黄茂荣 | 监事会主席          | 汕头市华莎驰家具家饰有限公司            | 董事、总经理   |
| 邹乃望 | 监事             | 沈阳市家家美百货有限公司              | 总经理      |

|     |        |                           |     |
|-----|--------|---------------------------|-----|
|     |        | 深圳市和瓷文化发展有限公司             | 总经理 |
| 林少玲 | 董事、总经理 | 中国人民政治协商会议广东省汕头市澄海区第九届委员会 | 委员  |
|     |        | 中国国民党革命委员会汕头市第十一届委员会      | 委员  |
|     |        | 汕头市财务协会                   | 副会长 |
|     |        | 汕头市专利保护协会第三届理事会           | 副会长 |
|     |        | 汕头市交通协会                   | 监事  |
|     |        | 汕头市港口协会                   | 理事  |

### （五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资不存在与本公司利益冲突的情况。

### （六）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、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

最近两年公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

### （七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对本公司持续经营产生不利影响的情形。

### （八）近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

公司成立以来，董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

| 期间 | 2010年9月25日至2011年11月1日 | 2011年11月1日至2012年9月15日 | 2012年9月15日至2013年8月25日 | 2013年8月25日至今 |
|----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 人员 |                       |                       |                       |              |

|        |                         |                                         |                                 |                          |
|--------|-------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| 董事会成员  | 邓海雄（董事长）、邓海生、林红茹、解宁、魏榕青 | 邓海雄（董事长）、邓海生、徐爱娇、解宁、魏榕青、邹乃望、黄茂强、黄茂荣、林少玲 | 林少玲（董事长）、黄茂强、黄茂荣、徐爱娇、解宁、魏榕青、邹乃望 | 邓海雄（董事长）、林少玲、黄茂强、魏榕青、邓海生 |
| 监事会成员  | 余海（监事会主席）、赖佳旋、陈楚云       | 余海（监事会主席）、王亮标、林红茹                       | 余海（监事会主席）、王亮标、林红茹               | 黄茂荣（监事会主席）、邹乃望、周荣智       |
| 高级管理人员 | 魏榕青（总经理）                | 林少玲（总经理）                                | 林少玲（总经理）                        | 林少玲（总经理、财务总监）、魏榕青（副总经理）  |

公司董事、监事、高级管理人员报告期所发生的变化情况符合有关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序；公司董事、监事、高级管理人员的变动皆因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，且主要管理人员并未发生变动，因此，并没有构成公司董事和高级管理人员的重大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

## 第四节 公司财务

### 一、报告期经审计的财务报表

#### (一) 资产负债表

货币单位：元

| 资 产            | 2013 年 9 月 30 日      | 2012 年 12 月 31 日     | 2011 年 12 月 31 日     |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产：          |                      |                      |                      |
| 货币资金           | 183,348.55           | 477,336.95           | 8,475,304.95         |
| 交易性金融资产        |                      |                      |                      |
| 应收票据           | 451,942.43           | 540,969.70           | 981,163.52           |
| 应收账款           | 7,765,943.32         | 4,419,684.30         | 1,231,546.24         |
| 预付款项           | 2,542,650.11         | 52,519,434.40        | 12,893,047.97        |
| 其他应收款          | 11,136,537.67        | 10,485,570.09        | 21,540,466.53        |
| 存货             | 9,086,095.43         | 11,589,294.90        | 6,045,565.34         |
| 一年内到期的非流动资产    |                      |                      |                      |
| 其他流动资产         |                      |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>31,166,517.51</b> | <b>80,032,290.34</b> | <b>51,167,094.55</b> |
| 非流动资产：         |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产       |                      |                      |                      |
| 持有至到期投资        |                      |                      |                      |
| 长期应收款          |                      |                      |                      |
| 长期股权投资         |                      |                      |                      |
| 投资性房地产         |                      |                      |                      |
| 固定资产           | 6,246,754.42         | 4,427,607.76         | 3,749,509.80         |
| 在建工程           | 737,890.74           | 192,562.30           | 844,689.22           |
| 工程物资           |                      |                      |                      |
| 固定资产清理         |                      |                      |                      |
| 无形资产           | 33,837,548.18        | 48,690.00            | 54,720.00            |
| 开发支出           |                      |                      |                      |
| 商誉             |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用         | 412,629.21           | 548,556.33           | 729,790.53           |
| 递延所得税资产        |                      |                      |                      |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>41,234,822.55</b> | <b>5,217,416.39</b>  | <b>5,378,709.55</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>72,401,340.06</b> | <b>85,249,706.73</b> | <b>56,545,804.10</b> |

## 资产负债表（续）

货币单位：元

| 负债和所有者权益          | 2013 年 9 月 30 日      | 2012 年 12 月 31 日     | 2011 年 12 月 31 日     |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债：             |                      |                      |                      |
| 短期借款              | 8,000,000.00         | 8,000,000.00         |                      |
| 交易性金融负债           |                      |                      |                      |
| 应付票据              |                      | 176,720.00           |                      |
| 应付账款              | 10,698,619.22        | 2,397,576.65         | 1,209,511.38         |
| 预收款项              | 493,662.87           | 3,630,042.88         | 934,157.80           |
| 应付职工薪酬            | 281,906.00           | -                    | 100,740.31           |
| 应交税费              | -895,919.33          | -1,669,216.35        | -1,663,222.63        |
| 应付利息              |                      |                      |                      |
| 应付股利              |                      |                      |                      |
| 其他应付款             | 2,576,434.25         | 23,305,588.83        | 5,834,320.88         |
| 一年内到期的非流动负债       |                      |                      |                      |
| 其他流动负债            |                      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>     | <b>21,154,703.01</b> | <b>35,840,712.01</b> | <b>6,415,507.74</b>  |
| 非流动负债：            |                      |                      |                      |
| 长期借款              |                      |                      | 1,013,705.00         |
| 应付债券              |                      |                      |                      |
| 长期应付款             |                      |                      |                      |
| 专项应付款             |                      |                      |                      |
| 预计负债              |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债           |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债           |                      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>    |                      |                      | <b>1,013,705.00</b>  |
| <b>负债合计</b>       | <b>21,154,703.01</b> | <b>35,840,712.01</b> | <b>7,429,212.74</b>  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                      |                      |                      |
| 实收资本（或股本）         | 50,000,000.00        | 50,000,000.00        | 50,000,000.00        |
| 资本公积              |                      |                      |                      |
| 减：库存股             |                      |                      |                      |
| 专项储备              |                      |                      |                      |
| 盈余公积              |                      |                      |                      |
| 一般风险准备            |                      |                      |                      |
| 未分配利润             | 1,246,637.05         | -591,005.28          | -883,408.64          |
| 外币报表折算差额          |                      |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>51,246,637.05</b> | <b>49,408,994.72</b> | <b>49,116,591.36</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>72,401,340.06</b> | <b>85,249,706.73</b> | <b>56,545,804.10</b> |

## (二) 利润表

货币单位：元

| 项 目                   | 2013 年 1-9 月  | 2012 年度        | 2011 年度       |
|-----------------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、营业收入                | 87,979,409.54 | 115,287,642.69 | 57,749,280.67 |
| 减：营业成本                | 82,226,145.51 | 112,367,691.74 | 57,313,565.68 |
| 营业税金及附加               | 138,149.31    | 132,904.37     | 11,492.65     |
| 销售费用                  | 513,282.81    | 500,823.11     | 255,576.54    |
| 管理费用                  | 1,967,797.85  | 1,878,096.11   | 1,089,481.94  |
| 财务费用                  | 443,533.63    | 123,430.67     | 120,534.71    |
| 资产减值损失                | 248,286.35    | 187,546.04     | 40,726.23     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |               |                |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |               |                |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |               |                |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |               |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 2,442,214.08  | 97,150.65      | -1,082,097.08 |
| 加：营业外收入               | 7,483.00      | 211,038.56     | 200,000.00    |
| 减：营业外支出               | 15,313.46     | 15,785.85      |               |
| 其中：非流动资产处置损失          |               | 15,464.44      |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 2,434,383.62  | 292,403.36     | -882,097.08   |
| 减：所得税费用               | 596,741.29    |                |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 1,837,642.33  | 292,403.36     | -882,097.08   |
| 五、每股收益：               |               |                |               |
| （一）基本每股收益             | 0.037         | 0.006          | -0.088        |
| （二）稀释每股收益             | 0.037         | 0.006          | -0.088        |
| 六、其他综合收益              |               |                |               |
| 七、综合收益总额              | 1,837,642.33  | 292,403.36     | -882,097.08   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 1,837,642.33  | 292,403.36     | -882,097.08   |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |               |                |               |

## (三) 现金流量表

货币单位：元

| 项 目                       | 2013 年 1-9 月         | 2012 年度               | 2011 年度               |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 99,493,478.76        | 134,764,183.51        | 68,661,651.14         |
| 收到的税费返还                   |                      |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 68,468,175.45        | 121,572,624.46        | 73,600,767.92         |
| 经营活动现金流入小计                | 167,961,654.21       | 256,336,807.97        | 142,262,419.06        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 68,114,740.01        | 149,277,964.08        | 81,461,686.33         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 2,182,570.72         | 2,787,838.73          | 1,282,085.05          |
| 支付的各项税费                   | 696,873.81           | 216,585.24            | 161,816.38            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 92,758,859.94        | 91,327,993.70         | 84,435,513.13         |
| 经营活动现金流出小计                | 163,753,044.48       | 243,610,381.75        | 167,341,100.89        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>4,208,609.73</b>  | <b>12,726,426.22</b>  | <b>-25,078,681.83</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |                      |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |                      |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      |                       |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                      |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      |                       |                       |
| 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   | 4,072,114.82         | 27,594,483.31         | 7,839,030.46          |
| 投资支付的现金                   |                      |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                       |                       |
| 投资活动现金流出小计                | 4,072,114.82         | 27,594,483.31         | 7,839,030.46          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,072,114.82</b> | <b>-27,594,483.31</b> | <b>-7,839,030.46</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |                      |                       | 40,000,000.00         |
| 取得借款收到的现金                 |                      | 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            |                      |                       |                       |
| 筹资活动现金流入小计                |                      | 8,000,000.00          | 40,000,000.00         |
| 偿还债务支付的现金                 |                      | 1,013,705.00          | 1,105,860.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 430,483.31           | 62,205.91             | 121,512.71            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                      | 54,000.00             |                       |
| 筹资活动现金流出小计                | 430,483.31           | 1,129,910.91          | 1,227,372.71          |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-430,483.31</b>   | <b>6,870,089.09</b>   | <b>38,772,627.29</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                      |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-293,988.40</b>   | <b>-7,997,968.00</b>  | <b>5,854,915.00</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 477,336.95           | 8,475,304.95          | 2,620,389.95          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>183,348.55</b>    | <b>477,336.95</b>     | <b>8,475,304.95</b>   |

## (四) 所有者权益变动表

货币单位：元

| 项 目                   | 2013 年 1-9 月  |      |      |              |               |
|-----------------------|---------------|------|------|--------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 50,000,000.00 |      |      | -591,005.28  | 49,408,994.72 |
| 加：会计政策变更              |               |      |      |              |               |
| 前期会计差错更正              |               |      |      |              |               |
| 二、本年年初余额              | 50,000,000.00 |      |      | -591,005.28  | 49,408,994.72 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |      |      | 1,837,642.33 | 1,837,642.33  |
| （一）净利润                |               |      |      | 1,837,642.33 | 1,837,642.33  |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失    |               |      |      |              |               |
| 上述（一）和（二）小计           |               |      |      | 1,837,642.33 | 1,837,642.33  |
| （三）所有者投入和减少资本         |               |      |      |              |               |
| 1、所有者投入资本             |               |      |      |              |               |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      |               |      |      |              |               |
| 3、其他                  |               |      |      |              |               |
| （四）利润分配               |               |      |      |              |               |
| 1、提取盈余公积              |               |      |      |              |               |
| 2、对股东的分配              |               |      |      |              |               |
| 3、其他                  |               |      |      |              |               |
| （五）所有者权益内部结转          |               |      |      |              |               |
| 1、资本公积转增股本            |               |      |      |              |               |
| 2、盈余公积转增股本            |               |      |      |              |               |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |      |      |              |               |
| 4、其他                  |               |      |      |              |               |
| 四、本年年末余额              | 50,000,000.00 |      |      | 1,246,637.05 | 51,246,637.05 |

| 项 目                   | 2012 年度       |      |      |             |               |
|-----------------------|---------------|------|------|-------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润       | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 50,000,000.00 |      |      | -883,408.64 | 49,116,591.36 |
| 加：会计政策变更              |               |      |      |             |               |
| 前期会计差错更正              |               |      |      |             |               |
| 二、本年年初余额              | 50,000,000.00 |      |      | -883,408.64 | 49,116,591.36 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |      |      | 292,403.36  | 292,403.36    |
| （一）净利润                |               |      |      | 292,403.36  | 292,403.36    |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失    |               |      |      |             |               |
| 上述（一）和（二）小计           |               |      |      | 292,403.36  | 292,403.36    |
| （三）所有者投入和减少资本         |               |      |      |             |               |
| 1、所有者投入资本             |               |      |      |             |               |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      |               |      |      |             |               |
| 3、其他                  |               |      |      |             |               |
| （四）利润分配               |               |      |      |             |               |
| 1、提取盈余公积              |               |      |      |             |               |
| 2、对股东的分配              |               |      |      |             |               |
| 3、其他                  |               |      |      |             |               |
| （五）所有者权益内部结转          |               |      |      |             |               |
| 1、资本公积转增股本            |               |      |      |             |               |
| 2、盈余公积转增股本            |               |      |      |             |               |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |      |      |             |               |
| 4、其他                  |               |      |      |             |               |
| 四、本年年末余额              | 50,000,000.00 |      |      | -591,005.28 | 49,408,994.72 |

| 项 目                   | 2011 年度       |      |      |             |               |
|-----------------------|---------------|------|------|-------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润       | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 |      |      | 6,119.82    | 10,006,119.82 |
| 加：会计政策变更              |               |      |      |             |               |
| 前期会计差错更正              |               |      |      | -7,431.38   | -7,431.38     |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 |      |      | -1,311.56   | 9,998,688.44  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 40,000,000.00 |      |      | -882,097.08 | 39,117,902.92 |
| （一）净利润                |               |      |      | -882,097.08 | -882,097.08   |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失    |               |      |      |             |               |
| 上述（一）和（二）小计           |               |      |      | -882,097.08 | -882,097.08   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 40,000,000.00 |      |      |             | 40,000,000.00 |
| 1、所有者投入资本             | 40,000,000.00 |      |      |             | 40,000,000.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      |               |      |      |             |               |
| 3、其他                  |               |      |      |             |               |
| （四）利润分配               |               |      |      |             |               |
| 1、提取盈余公积              |               |      |      |             |               |
| 2、对股东的分配              |               |      |      |             |               |
| 3、其他                  |               |      |      |             |               |
| （五）所有者权益内部结转          |               |      |      |             |               |
| 1、资本公积转增股本            |               |      |      |             |               |
| 2、盈余公积转增股本            |               |      |      |             |               |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |      |      |             |               |
| 4、其他                  |               |      |      |             |               |
| 四、本年年末余额              | 50,000,000.00 |      |      | -883,408.64 | 49,116,591.36 |

## 二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### （一）财务报表的编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照 2007 年 1 月 1 日起执行的《企业会计准则》及其相关规定进行确认和计量，在此基础上编制 2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-9 月（以下简称报告期）财务报表。

### （二）合并财务报表范围及变化情况

报告期，公司无需纳入合并财务报表范围的子公司。

## 三、审计意见

公司 2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-9 月财务会计报告已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了报告号为“京永审字（2014）第 14601 号”的标准无保留意见审计报告。

## 四、报告期采用的主要会计政策和会计估计

### （一）主要会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

采用公历年度，自每年一月一日起至十二月三十一日止。

#### 2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 3、现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 4、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内

无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                               |
|----------------------|---------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 50 万元。                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

(2) 按账龄作为风险组合计提坏账准备应收款项

|                       |                                                                                                              |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 确定组合的依据               |                                                                                                              |
| 账龄组合                  | 单项金额不重大或金额重大但经单独测试后无需计提坏账准备的应收款项，扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法） |                                                                                                              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法  | 根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备。                                                                                  |

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄       | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|----------|-------------|--------------|
| 6 个月以内   | 1           | 1            |
| 6 个月-1 年 | 5           | 5            |
| 1—2 年    | 10          | 10           |
| 2—3 年    | 20          | 20           |
| 3—4 年    | 50          | 50           |
| 4—5 年    | 80          | 80           |
| 5 年以上    | 100         | 100          |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异                                                    |
| 坏账准备的计提方法   | 根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

## 5、存货的确认和计量

(1) 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(2) 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。发出存货的实际成本采用加权平均法计量。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(3) 按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计入存货跌价损失。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。

(4) 周转材料包括低值易耗品，采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(5) 公司存货盘存制度为永续盘存制。

## 6、固定资产的确认和计量

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 固定资产的初始计量

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该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费用。自行建造固定资产的初始成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

(3) 固定资产的后续支出

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与

固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

#### (4) 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）  |
|-----------|-----------|-----------|----------|
| 机器设备      | 10        | 5         | 9.5      |
| 运输工具      | 4-5       | 5         | 19-23.75 |
| 电子设备及办公设备 | 3-5       | 5         | 19-32    |
| 其他设备      | 5         | 5         | 19       |

公司至少在每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计净残值进行复核。预计固定资产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改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

### 7、无形资产的确认和计量

(1) 对于使用寿命有限的无形资产，公司将无形资产的成本减累计摊销和减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

| 资产类别  | 使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年摊销率（%） |
|-------|---------|--------|---------|
| 土地使用权 | 50      | 0      | 2       |
| 注册商标  | 10      | 0      | 10      |
| 专利    | 10      | 0      | 10      |

公司定期复核使用寿命有限的无形资产预计可使用年限，以决定将计入每个报告期的摊销费用数额。

(2) 对于使用寿命不确定的无形资产或无法预见为企业带来经济利益期限的无形资产，不予摊销。

(3) 预计无形资产使用寿命是根据国家有关政策或对同行业类似资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销费用进行调整。

### 8、长期待摊费用的确认和计量

(1) 长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 9、应付职工薪酬的确认和计量

(1) 职工薪酬是本公司为获得员工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本公司在员工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

(2) 本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。上述缴纳的社会基本养老保险按照权责发生制原则计入当期损益。

## 10、借款费用的确认和计量

(1) 公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

(2) 在资本化期间内，公司按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，公司以专门借款当期按实际利率计算的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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，资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

(3) 公司确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(4) 资本化期间是指公司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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。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。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，公司暂停借款费用的资本化。

## 11、收入确认原则

### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主

要风险和报酬转移给购买方；2) 公司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；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## (2) 提供劳务

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据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根据已完工作的测量确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则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。

## 12、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

(2) 政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

(3) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

(4) 与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

## 13、所得税和递延所得税资产及递延所得税负债的确认和计量

(1) 公司除了将与直接计入所有者权益的交易或者事项有关的所得税影响计入所有者权益外，当期所得税和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。当期所得税是按本年度应纳税所得额，即根据税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产根据可抵扣暂时性差异确定，递延所得税负债根据应纳

税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(3) 如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

(4) 资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期实现或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

## （二）会计政策、会计估计变更

公司报告期末发生会计政策和会计估计变更事项。

## 五、报告期的主要会计数据和财务指标

### （一）报告期的主要财务指标

| 序号 | 指标                 | 2013 年 1-9 月    | 2012 年度          | 2011 年度          |
|----|--------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1  | 营业收入（元）            | 87,979,409.54   | 115,287,642.69   | 57,749,280.67    |
| 2  | 净利润（元）             | 1,837,642.33    | 292,403.36       | -882,097.08      |
| 3  | 扣除非经常损益后的净利润（元）    | 1,847,343.54    | 97,150.65        | -1,082,097.08    |
| 4  | 销售毛利率              | 6.54%           | 2.53%            | 0.75%            |
| 5  | 销售净利率              | 2.09%           | 0.25%            | -1.53%           |
| 6  | 净资产收益率             | 3.65%           | 0.59%            | -9.23%           |
| 7  | 净资产收益率（扣除非经常性损益）   | 3.67%           | 0.20%            | -11.32%          |
| 8  | 基本每股收益（元）          | 0.037           | 0.006            | -0.088           |
| 9  | 稀释每股收益（元）          | 0.037           | 0.006            | -0.088           |
| 10 | 应收账款周转率            | 14.19           | 40.22            | 28.70            |
| 11 | 存货周转率              | 7.95            | 12.74            | 10.91            |
| 12 | 经营活动产生的现金流量净额（元）   | 4,208,609.73    | 12,726,426.22    | -25,078,681.83   |
| 13 | 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 0.08            | 0.25             | -0.50            |
| 序号 | 指标                 | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
| 1  | 资产总计（元）            | 72,401,340.06   | 85,249,706.73    | 56,545,804.10    |
| 2  | 股东权益合计（元）          | 51,246,637.05   | 49,408,994.72    | 49,116,591.36    |

|   |                 |               |               |               |
|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 3 | 归属母公司所有者权益合计（元） | 51,246,637.05 | 49,408,994.72 | 49,116,591.36 |
| 4 | 每股净资产（元）        | 1.02          | 0.99          | 0.98          |
| 5 | 资产负债率           | 29.22%        | 42.04%        | 13.14%        |
| 6 | 流动比率            | 1.47          | 2.23          | 7.98          |
| 7 | 速动比率            | 1.04          | 1.91          | 7.03          |
| 8 | 权益乘数            | 1.41          | 1.73          | 1.15          |

每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算填列。

## 1、盈利能力分析

### （1）毛利率分析

公司2011年、2012年、2013年1-9月的毛利率分别为0.75%、2.53%、6.54%，造成上述毛利率变化的主要原因是公司业务结构的调整。

公司前期塑料原材料贸易业务比重较高，此类业务毛利率相对于热塑性弹性体和塑料制品业务较低。但是随着热塑性弹性体生产线产能的释放，公司集中力量做大做强热塑性弹性体业务。报告期，公司2011年、2012年、2013年1-9月热塑性弹性体和塑料制品业务占营业收入比重分别为13.77%、16.51%、39.86%，相对规模和绝对规模都在持续增长。随着热塑性弹性体和塑料制品业务比重逐年提高，公司的综合毛利率也逐年提高。公司营业收入结构和分产品毛利率情况详见下表：

|        | 2013年1-9月 |        | 2012年度 |        | 2011年度 |        |
|--------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
|        | 收入占比      | 毛利率    | 收入占比   | 毛利率    | 收入占比   | 毛利率    |
| 热塑性弹性体 | 35.47%    | 12.13% | 12.58% | 7.12%  | 3.29%  | -3.72% |
| 塑料制品   | 4.39%     | 13.17% | 3.93%  | 11.08% | 10.48% | 0.20%  |
| 贸易业务   | 56.55%    | -0.01% | 80.98% | 0.07%  | 86.23% | 0.99%  |
| 其它     | 3.59%     | 46.43% | 2.51%  | 45.71% |        |        |
| 合计     | 100%      | 6.54%  | 100%   | 2.53%  | 100%   | 0.75%  |

### （2）销售净利率分析

公司2011年、2012年、2013年1-9月的销售净利率分别为-1.53%、0.25%、2.09%。公司销售净利率在报告期呈现出逐步提高的趋势，其主要原因也是公司业务结构的调整和优化，公司在2013年4月完全终止塑料原材料贸易业务。

### （3）净资产收益率及每股收益分析

公司2011年、2012年、2013年1-9月净资产收益率分别-9.23%、0.59%、3.65%，每股收益分别为-0.088元、0.006元、0.037元，与销售净利率的变化趋势一致。

### （4）扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司2011年、2012年、2013年1-9月扣除非经常性损益后的净资产收益率分

别为-11.32%、0.20%、3.67%。2013年1-9月公司净资产收益率与扣除非经常性损益后的净资产收益率差异不大。在2011年和2012年公司净资产收益率与扣除非经常性损益后的净资产收益率差异较大的原因是当期净利润数值较小，分别为-885,372.08元和292,403.36元，而2011年和2012年分别有200,000.00元的政府补贴收入。公司扣除非经常性损益后的净资产收益率的变动原因是公司销售净利率逐年提高。

综上所述，在报告期随着公司业务结构的调整及公司生产规模的逐步扩大，公司盈利能力逐步提高。

## 2、偿债能力分析

从报告期的偿债能力指标来看，公司2011年12月31日、2012年12月31日、2013年9月30日资产负债率分别为13.14%、42.04%、29.22%，流动比率分别为7.98、2.23、1.47，速动比率分别为7.03、1.91、1.04。2013年9月30日公司负债主要是采购原材料形成的应付账款和短期银行借款。随着公司热塑性弹性体规模的扩大，应付账款也相应的逐年增加，此外公司在2012年12月31日和2013年9月30日分别有800万的短期银行借款余额。同时，随着公司业务结构的调整，塑料原材料聚乙烯和聚丙烯采购的减少导致了预付款项的减少。上述变化导致了公司的流动比率和速动比率逐年下降。2012年12月31日资产负债率稍高的原因是公司为满足经营需要有较大金额的资金拆借款（其他应付款），但总体而言公司在报告期的资产负债率水平不高，长期偿债风险较小。从流动比率和速动比率来看，公司的短期偿债能力逐年变弱，虽然公司在股东的担保支持下具备一定的融资能力，但公司依然存在一定短期偿债风险。

综上所述，公司长期偿债能力较强，存在一定短期偿债风险。

## 3、营运能力分析

从公司报告期的营运指标来看，2011年、2012年、2013年1-9月应收账款周转率分别为28.70、40.22、14.19，维持在较高的水平，但应收账款周转率呈下降趋势，主要是因为公司的业务结构由早期的塑料原材料贸易为主向生产热塑性弹性体为主的转变所致。

2011年、2012年、2013年1-9月公司存货周转率分别为10.91、12.74、7.95，存货周转率处于较高水平，原因主要是公司在2013年4月前有相当比重的塑料原

材料贸易业务。

综上所述，在报告期公司的资产运营指标处于较高的水平。随着公司业务结构的调整，塑料原材料贸易业务的终止，会对公司营运指标造成一定的负面影响。

#### 4、现金流量分析

从公司报告期的现金流量表来看，2011 年现金及现金等价物净增加额为 5,854,915.00 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为-25,078,681.83 元，投资活动产生的现金流量净额为-7,839,030.46 元，筹资活动产生的现金流量净额为 38,772,627.29 元。

2012 年现金及现金等价物净增加额为-7,997,968.00 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 12,726,426.22 元，投资活动产生的现金流量净额为 -27,594,483.31 元，筹资活动产生的现金流量净额为 6,870,089.09 元。

2013 年 1-9 月现金及现金等价物净增加额为-293,988.40 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 4,208,609.73 元，投资活动产生的现金流量净额为 -4,072,114.82 元，筹资活动产生的现金流量净额为-430,483.31 元。

从公司经营活动的现金流情况来看，2011 年、2012 年、2013 年 1-9 月经营活动产生的现金流量净额分别为-25,078,681.83 元、12,726,426.22 元、4,208,609.73。2011 年公司业务刚开始经营，需要垫付一定规模的营运资本导致了经营活动产生的现金流量净额出现了较大金额的负数。由于塑料原材料贸易业务需要支付较多预付款，而 2012 年公司的塑料原材料贸易业务有较大幅度增长，给公司带来了较大的资金压力。2012 年经营活动产生的现金流量净额为正主要源于公司向商业伙伴的资金拆借。随着公司业务结构的调整，塑料原材料贸易业务的终止，2013 年 1-9 月的经营活动的现金流情况较好。

从公司投资活动产生的现金流情况来看，2011 年、2012 年、2013 年 1-9 月投资活动产生的现金流量净额分别为-7,839,030.46 元、-27,594,483.31 元、-4,072,114.82 元。造成投资活动现金流持续为负数的原因主要是报告期公司为扩大生产，采购机器设备等固定资产、为新建厂房而购置土地支付的款项较多所致。

从公司筹资活动产生的现金流情况来看，2011 年、2012 年、2013 年 1-9 月筹资活动产生的现金流量净额分别为 38,772,627.29 元、6,870,089.09 元、-430,483.31

元。2011 年为正数的原因主要是公司增资 4,000 万元所致，2012 年为正数的原因主要是公司从银行取得短期借款 800 万元所致，2013 年 1-9 月为负数的原因为公司支付了银行借款利息所致。

## （二）营业收入、利润和毛利率情况

### 1、收入具体确认方法

#### （1）销售商品收入确认政策

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2）公司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；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入企业；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

（2）公司的盈利目前全部通过产品销售实现，公司热塑性弹性体产品的销售采用区域管理的直销模式，对塑料制品主要以经销模式为主，销售条款约定不得以非质量原因退货，且历史退货概率较小。公司收入确认条件较为清晰、简单，公司以货物发送到客户待对方验收后即认定主要风险和报酬转移给购买方，即确认收入。

### 2、按业务类别列示的营业收入及成本的主要构成

货币单位：元

| 序号 | 项 目    | 2013 年 1-9 月  |               |        |        |
|----|--------|---------------|---------------|--------|--------|
|    |        | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率    | 比重     |
| 1  | 热塑性弹性体 | 31,207,944.33 | 27,423,507.80 | 12.13% | 35.47% |
| 2  | 塑料制品   | 3,864,720.37  | 3,355,631.18  | 13.17% | 4.39%  |
| 3  | 贸易业务   | 49,750,540.37 | 49,756,109.36 | -0.01% | 56.55% |
| 4  | 其他     | 2,937,850.62  | 1,475,248.34  | 49.78% | 3.34%  |
| 5  | 主营业务小计 | 87,761,055.69 | 82,010,496.68 | 6.55%  | 99.75% |
| 6  | 其他业务小计 | 218,353.85    | 215,648.83    | 1.24%  | 0.25%  |
|    | 合 计    | 87,979,409.54 | 82,226,145.51 | 6.54%  | 100%   |

货币单位：元

| 序号 | 项 目 | 2012 年 |      |     |    |
|----|-----|--------|------|-----|----|
|    |     | 营业收入   | 营业成本 | 毛利率 | 比重 |

|   |        |                |                |        |        |
|---|--------|----------------|----------------|--------|--------|
| 1 | 热塑性弹性体 | 14,505,098.48  | 13,472,881.72  | 7.12%  | 12.58% |
| 2 | 塑料制品   | 4,525,852.97   | 4,024,432.58   | 11.08% | 3.93%  |
| 3 | 贸易业务   | 93,363,398.48  | 93,299,551.07  | 0.07%  | 80.98% |
| 4 | 其他     | 2,893,292.76   | 1,570,826.37   | 45.71% | 2.51%  |
| 5 | 主营业务小计 | 115,287,642.69 | 112,367,691.74 | 2.53%  | 100%   |
| 6 | 其他业务小计 | -              | -              |        | -      |
|   | 合 计    | 115,287,642.69 | 112,367,691.74 | 2.53%  | 100%   |

货币单位：元

| 序号 | 项 目    | 2011 年        |               |        |        |
|----|--------|---------------|---------------|--------|--------|
|    |        | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率    | 比重     |
| 1  | 热塑性弹性体 | 1,898,284.71  | 1,968,857.75  | -3.72% | 3.29%  |
| 2  | 塑料制品   | 6,054,407.64  | 6,042,544.65  | 0.20%  | 10.48% |
| 3  | 贸易业务   | 49,796,588.32 | 49,302,163.28 | 0.99%  | 86.23% |
| 4  | 其他     |               |               |        | -      |
| 5  | 主营业务小计 | 57,749,280.67 | 57,313,565.68 | 0.75%  | 100%   |
| 6  | 其他业务小计 | -             | -             |        | -      |
|    | 合 计    | 57,749,280.67 | 57,313,565.68 | 0.75%  | 100%   |

公司主要从事热塑性弹性体、塑料制品的研发、生产、销售。此外，公司也曾从事部分塑料原材料贸易。公司综合毛利率 2011 年为 0.75%、2012 年为 2.53%、2013 年 1-9 月为 6.54%，在报告期毛利率水平有一定幅度的提高。其原因一方面是随着公司生产销售规模的扩大和管理水平的提高，公司热塑性弹性体和塑料制品的毛利率有一定幅度的提高。在报告期，热塑性弹性体的毛利率在 2011 年为-3.72%、2012 年为 7.12%、2013 年 1-9 月为 12.13%，持续提高；塑料制品的毛利率在 2011 年为 0.20%、2012 年为 11.08%、2013 年 1-9 月为 13.17%，持续提高。在公司设立之初，公司曾先尝试了技术含量相对较高的热塑性弹性体产品，但限于公司的生产经验和技术实力，并不成功，导致产品实际价格无法达到预期，使得毛利率水平较低，后公司调整了产品结构，生产符合公司技术实力的相对较成熟的牙刷柄包胶等热塑性弹性体产品，较成熟产品反而实现了较为稳定的毛利率水平。随着公司生产经验的积累、工艺流程的改善，公司的产品质量较为稳定，成本控制水平都得到提高，公司的生产业务的毛利率水平得到了持续提高。

公司在早期塑料原材料贸易业务占比较高，此类业务主要是聚乙烯和聚丙烯贸易业务。但近两年聚乙烯和聚丙烯的市场行情不好，价格波动较大，而公司塑料原

材料贸易业务规模相对较小，抗风险能力较弱，竞争力不强，其毛利率水平较低，公司在 2013 年 4 月已经终止了该项业务。报告期，公司热塑性弹性体和塑料制品业务占营业收入比重在 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月分别为 13.77%、16.51%、39.86%，持续提高。由于热塑性弹性体和塑料制品业务比重逐年提高，公司的综合毛利率也逐年提高。

由于公司成立时间短、目前生产规模较小、产能尚未完全释放，所以在报告期综合毛利率水平不高，但公司的毛利率水平显现出上升的趋势。

### 3、按地区列示的营业收入及成本的主要构成

报告期，公司业务开展主要集中在广东地区。由于受生产规模限制，公司目前的业务重点区域依然在广东地区。

### 4、营业收入和利润的变动趋势及原因

公司报告期营业收入及利润变动趋势如下表：

货币单位：元

| 项 目  | 2013 年 1-9 月  | 2012 年度        | 2011 年度       |
|------|---------------|----------------|---------------|
| 营业收入 | 87,979,409.54 | 115,287,642.69 | 57,749,280.67 |
| 营业成本 | 82,226,145.51 | 112,367,691.74 | 57,313,565.68 |
| 营业利润 | 2,442,214.08  | 97,150.65      | -1,082,097.08 |
| 利润总额 | 2,434,383.62  | 292,403.36     | -882,097.08   |
| 净利润  | 1,837,642.33  | 292,403.36     | -882,097.08   |

2012 年塑料原材料贸易业务规模的迅速扩大对是 2012 年营业收入的高速增长的主要驱动力。公司热塑性弹性体 产品生产线产能逐步释放，业务规模的逐年扩大是公司营业收入持续增长的一个重要因素，且该类业务的毛利率水平相对较高，对公司的净利润持续增长的贡献较大。2013 年收入整体增长速度放缓的原因是公司在 2013 年 4 月终止了贸易业务。

随着公司综合毛利率水平的提高和公司收入规模的增长，公司的净利润也保持了上升的趋势。

## （三）主要费用及变动情况

公司报告期的期间费用及其变动情况如下：

| 项目   | 2013 年 1-9 月  |         | 2012 年度        |         | 2011 年度       |         |
|------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|
|      | 金额（元）         | 占营业收入比重 | 金额（元）          | 占营业收入比重 | 金额（元）         | 占营业收入比重 |
| 营业收入 | 87,979,409.54 | 100.00% | 115,287,642.69 | 100.00% | 57,749,280.67 | 100.00% |
| 销售费用 | 513,282.81    | 0.58%   | 500,823.11     | 0.43%   | 255,576.54    | 0.44%   |
| 管理费用 | 1,967,797.85  | 2.24%   | 1,878,096.11   | 1.63%   | 1,089,481.94  | 1.89%   |
| 财务费用 | 443,533.63    | 0.50%   | 123,430.67     | 0.11%   | 120,534.71    | 0.21%   |
| 研发费用 | 518,501.73    | 0.59%   | 432,993.74     | 0.38%   | 189,761.62    | 0.33%   |

2011 年、2012 年及 2013 年 1-9 月，公司销售费用占主营业务收入的比重分别为 0.44%、0.43%、0.58%，公司销售费用占营业收入比重在 2013 年 1-9 月呈现出上升趋势，主要是因为随着热塑性弹性体业务规模的扩大，公司加强了销售部门投入，人员编制有所增加、经费预算有所提高。

2011 年、2012 年及 2013 年 1-9 月，公司管理费用占营业收入的比重分别为 1.89%、1.63%、2.24%，管理费用占营业收入比重呈上升趋势，主要原因一方面是因为公司为提高管理水平，增加管理部门人员编制和费用预算，另一方面是因为公司提高了研发投入。

2011 年、2012 年及 2013 年 1-9 月，公司财务费用占主营业务收入比重分别为 0.21%、0.11%、0.50%。财务费用在 2013 年 1-9 月的增加主要是源于向中国银行借款的利息费用。

2011 年、2012 年及 2013 年 1-9 月公司研发投入分别为 189,761.62 元、432,993.74 元、518,501.73 元，公司的研发投入逐年增加。

#### （四）重大投资收益情况

报告期无投资收益。

#### （五）非经常性损益情况

公司报告期非经常性损益情况如下：

货币单位：元

| 内容   | 核算科目  | 2013 年 1-9 月 | 2012 年度    | 2011 年度    |
|------|-------|--------------|------------|------------|
| 政府补贴 | 营业外收入 |              | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 其他   | 营业外收入 | 7,483.00     | 11,038.56  |            |
| 合计   |       | 7,483.00     | 211,038.56 | 200,000.00 |

|                   |       |                  |                   |                   |
|-------------------|-------|------------------|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产损失          | 营业外支出 |                  | 15,464.44         |                   |
| 罚款支出              | 营业外支出 |                  | 200.00            |                   |
| 其他                | 营业外支出 | 15,313.46        | 121.41            |                   |
| 合计                |       | <b>15,313.46</b> | <b>15,785.85</b>  |                   |
| 非经常性损益净额          |       | <b>-7,830.46</b> | <b>195,252.71</b> | <b>200,000.00</b> |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益净额 |       | <b>-9,701.21</b> | <b>195,252.71</b> | <b>200,000.00</b> |
| 当期净利润             |       | 1,837,642.33     | 292,403.36        | -882,097.08       |
| 扣除非经常性损益后净利润      |       | 1,847,343.54     | 97,150.65         | -1,082,097.08     |
| 非经常性损益占当期净利润的比例   |       | -0.53%           | 66.78%            | -22.67%           |

2011 年公司的营业外收入 200,000.00 元为汕头市濠江区财政拨付的 2011 年省科技型技术创新资金；2012 年公司的营业外收入 200,000.00 元包括汕头市濠江区财政拨付的 2012 年第一批产业技术与开发项目资金 100,000.00 元和汕头市濠江区经济和信息化局拨付的科技三项专费中的无偿部分 100,000.00 元。

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月，公司扣除所得税影响后的非经常性损益净额分别为 200,000.00 元、195,252.71 元、-9,701.21 元，非经常性损益占当期净利润的比例分别为-22.67%、66.78%、-0.53%。2011、2012 年非经常性损益占净利润的比重较高，主要原因是公司当期净利润基数较低，而 2011 年和 2012 年分别有 200,000.00 元政府补贴收入。公司的 2013 年 1-9 月利润主要来源于主营业务的生产经营，净利润的质量较高，抗风险的能力较好。

## （六）主要税项和享受的税收优惠政策

公司适用的主要税种及其税率如下：

| 主要税种         | 税率     | 计税依据                 |
|--------------|--------|----------------------|
| 增值税          | 17%    | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 |
| 营业税          | 5%     | 应纳税营业额               |
| 城市维护建设税      | 7%     | 应缴流转税税额              |
| 教育费附加及地方教育附加 | 5%注[1] | 应缴流转税税额              |
| 个人所得税        | 7级累进税率 | 支付给职工的所得由公司代扣代缴所得税   |
| 企业所得税        | 25%    | 应纳税所得额               |

注[1]其中教育附加 3%，地方教育附加 2%。

## （七）报告期各期末主要资产情况

### 1、应收票据

货币单位：元

| 种类     | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|--------|------------|-------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 451,942.43 | 540,969.70  | 981,163.52  |
| 合 计    | 451,942.43 | 540,969.70  | 981,163.52  |

期末无已质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转化为应收账款的票据。

### 2、应收账款

#### （1）应收账款分类

货币单位：元

| 项 目                             | 2013 年 9 月 30 日 |         |            |              |
|---------------------------------|-----------------|---------|------------|--------------|
|                                 | 账面余额            | 占总额比例   | 坏账准备       | 账面价值         |
| 单项金额重大的应收账款                     | 6,132,362.87    | 64.85%  | 71,323.45  | 6,061,039.42 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 1,293,738.95    | 16.35%  | 76,755.05  | 1,216,983.90 |
| 其他不重大应收账款                       | 487,920.00      | 18.80%  |            | 487,920.00   |
| 合 计                             | 7,914,021.82    | 100.00% | 148,078.50 | 7,765,943.32 |

货币单位：元

| 项 目                             | 2012 年 12 月 31 日 |         |           |              |
|---------------------------------|------------------|---------|-----------|--------------|
|                                 | 账面余额             | 占总额比例   | 坏账准备      | 账面价值         |
| 单项金额重大的应收账款                     | 3,517,031.89     | 78.39%  | 27,791.12 | 3,489,240.77 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 969,676.69       | 21.61%  | 39,233.17 | 930,443.52   |
| 其他不重大应收账款                       |                  |         |           |              |
| 合 计                             | 4,486,708.58     | 100.00% | 67,024.28 | 4,419,684.30 |

货币单位：元

| 项 目         | 2011 年 12 月 31 日 |       |      |      |
|-------------|------------------|-------|------|------|
|             | 账面余额             | 占总额比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大的应收账款 |                  |       |      |      |

|                                 |                     |             |                  |                     |
|---------------------------------|---------------------|-------------|------------------|---------------------|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 1,246,643.88        | 100%        | 15,097.64        | 1,231,546.24        |
| 其他不重大应收账款                       |                     |             |                  |                     |
| <b>合 计</b>                      | <b>1,246,643.88</b> | <b>100%</b> | <b>15,097.64</b> | <b>1,231,546.24</b> |

## (2) 账龄分析

货币单位：元

| 账 龄        | 2013 年 9 月 30 日     |             |                   |                     |
|------------|---------------------|-------------|-------------------|---------------------|
|            | 账面余额                | 比例 %        | 坏账准备              | 账面价值                |
| 半年以内       | 6,103,627.63        | 77.12%      | 51,036.09         | 6,052,591.54        |
| 6 个月至一年    | 771,876.75          | 9.75%       | 38,593.84         | 733,282.91          |
| 1-2 年      | 1,004,629.20        | 12.69%      | 51,670.92         | 952,958.28          |
| 2-3 年      | 33,888.24           | 0.43%       | 6,777.65          | 27,110.59           |
| <b>合 计</b> | <b>7,914,021.82</b> | <b>100%</b> | <b>148,078.50</b> | <b>7,765,943.32</b> |

货币单位：元

| 账 龄        | 2012 年 12 月 31 日    |             |                  |                     |
|------------|---------------------|-------------|------------------|---------------------|
|            | 账面余额                | 比例 %        | 坏账准备             | 账面价值                |
| 半年以内       | 3,052,738.89        | 68.04%      | 30,527.39        | 3,022,211.50        |
| 6 个月至一年    | 1,400,081.45        | 31.21%      | 33,108.07        | 1,366,973.38        |
| 1-2 年      | 33,888.24           | 0.76%       | 3,388.82         | 30,499.42           |
| 2-3 年      |                     |             |                  |                     |
| <b>合 计</b> | <b>4,486,708.58</b> | <b>100%</b> | <b>67,024.28</b> | <b>4,419,684.30</b> |

货币单位：元

| 账 龄        | 2011 年 12 月 31 日    |             |                  |                     |
|------------|---------------------|-------------|------------------|---------------------|
|            | 账面余额                | 比例 %        | 坏账准备             | 账面价值                |
| 半年以内       | 1,180,863.88        | 94.72%      | 11,808.64        | 1,169,055.24        |
| 6 个月至一年    | 65,780.00           | 5.28%       | 3,289.00         | 62,491.00           |
| 1-2 年      |                     |             |                  |                     |
| 2-3 年      |                     |             |                  |                     |
| <b>合 计</b> | <b>1,246,643.88</b> | <b>100%</b> | <b>15,097.64</b> | <b>1,231,546.24</b> |

## (3) 应收账款前五名情况

2013 年 9 月 30 日公司应收账款前五名单位情况

| 序号 | 公司（个人）名称     | 金额（元）        | 账龄   | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|--------------|--------------|------|--------|---------|
| 1  | 广东三椒口腔用品有限公司 | 3,502,024.87 | 注[1] | 44.25% | 货款      |

| 序号  | 公司（个人）名称       | 金额（元）        | 账龄     | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|-----|----------------|--------------|--------|--------|---------|
| 2   | 广州市嘉德源商贸有限公司   | 1,000,018.66 | 6 个月以内 | 12.64% | 货款      |
| 3   | 弘华贸易有限公司       | 870,775.62   | 6 个月以内 | 11.00% | 货款      |
| 4   | 上海智造空间家居用品有限公司 | 759,543.72   | 6 个月以内 | 9.60%  | 货款      |
| 5   | 广东金源昌投资集团有限公司  | 487,920.000  | 1-2 年  | 6.17%  | 货款      |
| 合 计 |                | 6,620,282.87 |        | 83.66% |         |

注[1]:其中 3,002,024.87 元账龄在 6 个月以内, 500,000.00 元账龄在 6-12 个月。

2012 年 12 月 31 日公司应收账款前五名单位情况

| 序号  | 公司（个人）名称         | 金额（元）        | 账龄      | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|-----|------------------|--------------|---------|--------|---------|
| 1   | 弘华贸易有限公司         | 1,190,676.23 | 6 个月以内  | 26.54% | 货款      |
| 2   | 广东三椒日化有限公司       | 882,837.10   | 6 个月以内  | 19.68% | 货款      |
| 3   | 广东金源昌投资集团有限公司    | 737,920.00   | 6-12 个月 | 16.45% | 货款      |
| 4   | 上海智造空间家居用品有限公司   | 705,598.56   | 6 个月以内  | 15.73% | 货款      |
| 5   | 深圳市宝安区沙井新宽慧包装材料部 | 320,000.00   | 6-12 个月 | 7.13%  | 货款      |
| 合 计 |                  | 3,837,031.89 |         | 85.53% |         |

2011 年 12 月 31 日公司应收账款前五名单位情况

| 序号  | 公司（个人）名称       | 金额（元）        | 账龄     | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|-----|----------------|--------------|--------|--------|---------|
| 1   | 南京海客瑞斯玻璃器皿有限公司 | 494,544.24   | 6 个月以内 | 39.67% | 货款      |
| 2   | 上海智造空间家居用品有限公司 | 386,820.80   | 6 个月以内 | 31.03% | 货款      |
| 3   | 安徽德力日用玻璃股份有限公司 | 153,870.25   | 6 个月以内 | 12.34% | 货款      |
| 4   | 福州汇广进出口贸易有限公司  | 75,956.35    | 6 个月以内 | 6.09%  | 货款      |
| 5   | 福州晟祥日生模具有限公司   | 37,500.00    | 6 个月以内 | 3.01%  | 货款      |
| 合 计 |                | 1,148,691.64 |        | 92.14% |         |

(4) 截至 2013 年 9 月 30 日, 应收账款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项, 详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“(三) 关联交易”。

(5) 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 9 月 30 日公司应收账款余额为

1,231,546.24元、4,419,684.30元、7,765,943.32元，2013年应收账款上升的原因主要是随着热塑性弹性体业务规模的扩大，公司对大客户给予一定的信用账期。公司主要客户均是公司长期合作伙伴，信誉较好，应收账款出现坏账损失的风险不高。

### 3、预付账款

#### (1) 预付账款账龄分析

货币单位：元

| 账 龄   | 2013 年 9 月 30 日 |         | 2012 年 12 月 31 日 |         | 2011 年 12 月 31 日 |         |
|-------|-----------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
|       | 账面余额            | 占总额比例   | 账面余额             | 占总额比例   | 账面余额             | 占总额比例   |
| 1 年以内 | 1,982,012.61    | 77.95%  | 46,257,189.90    | 88.08%  | 11,398,547.97    | 88.41%  |
| 1-2 年 | 309,743.00      | 12.18%  | 6,262,244.50     | 11.92%  | 1,494,500.00     | 11.59%  |
| 2-3 年 | 250,894.50      | 9.87%   |                  |         |                  |         |
| 合 计   | 2,542,650.11    | 100.00% | 52,519,434.40    | 100.00% | 12,893,047.97    | 100.00% |

#### (2) 预付账款前五名欠款情况

2013 年 9 月 30 日公司预付账款金额前五名单位情况

| 序号  | 公司（个人）名称     | 金额（元）        | 账龄    | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|-----|--------------|--------------|-------|--------|---------|
| 1   | 广州龙武石油化工有限公司 | 794,166.50   | 1 年以内 | 31.23% | 采购货款    |
| 2   | 深圳市永万丰实业有限公司 | 301,668.00   | 1 年以内 | 11.86% | 采购货款    |
| 3   | 广州大团贸易有限公司   | 293,909.50   | 1 年以内 | 11.56% | 采购货款    |
| 4   | 汕头市国宏经贸有限公司  | 244,739.00   | 1 年以内 | 9.63%  | 采购货款    |
| 5   | 深圳市汇同方科技有限公司 | 143,143.00   | 1-2 年 | 5.63%  | 采购货款    |
| 合 计 |              | 1,777,626.00 |       | 69.91% |         |

2012 年 12 月 31 日公司预付账款金额前五名情况

| 序号 | 公司（个人）名称         | 金额（元）         | 账龄    | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|------------------|---------------|-------|--------|---------|
| 1  | 汕头市国土资源局         | 26,940,000.00 | 1 年以内 | 51.30% | 购置土地款   |
| 2  | 中国石化化工集团公司       | 12,197,046.05 | 1 年以内 | 23.22% | 采购货款    |
| 3  | 汕头市土地交易中心        | 6,000,500.00  | 1-2 年 | 11.43% | 购置土地款   |
| 4  | 江门市新会区飞马进出口有限公司  | 2,871,187.50  | 1 年以内 | 5.47%  | 采购货款    |
| 5  | 北大方正物产集团（上海）有限公司 | 1,105,000.00  | 1 年以内 | 2.10%  | 采购货款    |

|     |               |  |        |  |
|-----|---------------|--|--------|--|
| 合 计 | 49,113,733.55 |  | 93.52% |  |
|-----|---------------|--|--------|--|

2011 年 12 月 31 日公司预付账款金额前五名情况

| 序号  | 公司（个人）名称        | 金额（元）         | 账龄      | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|-----|-----------------|---------------|---------|--------|---------|
| 1   | 汕头市土地交易中心       | 6,000,500.00  | 1 年以内   | 46.54% | 预付土地购置款 |
| 2   | 中国石化化工集团公司      | 1,677,270.57  | 1 年以内   | 13.01% | 采购货款    |
| 3   | 欧瑞喜（福州）塑胶科技有限公司 | 1,400,000.00  | 1 到 2 年 | 10.86% | 机器设备购置款 |
| 4   | 茂名市新洲石油化工有限公司   | 693,156.50    | 1 年以内   | 5.38%  | 采购货款    |
| 5   | 福建省昆仑石化产品有限公司   | 658,272.50    | 1 年以内   | 5.11%  | 采购货款    |
| 合 计 |                 | 10,429,199.57 |         | 80.89% |         |

（3）截至 2013 年 9 月 30 日止，预付账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（4）公司预付账款主要是原材料采购预付款及 2012 年末的土地购置预付款。2012 年末预付账款余额 52,519,434.40 元，其中预付汕头市台商投资区濠江片区 B02-3 地块、B02-1 地块土地购置款共计 32,940,500.00 元，占总额的 62.72%；因公司从事化工原材料聚乙烯和聚丙烯贸易业务而预付中国石化化工集团公司 12,197,046.05 元，占总额的 23.22%。

#### 4、其他应收款

##### （1）其他应收款分类

货币单位：元

| 项 目                              | 2013 年 9 月 30 日 |        |            |               |
|----------------------------------|-----------------|--------|------------|---------------|
|                                  | 账面余额            | 占总额比例  | 坏账准备       | 账面价值          |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 11,018,610.96   | 96.11% | 211,152.00 | 10,807,458.96 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 446,406.83      | 3.89%  | 117,328.12 | 329,078.71    |
| 其他不重大其他应收款                       | -               | -      | -          | -             |
| 合 计                              | 11,465,017.79   | 100%   | 328,480.12 | 11,136,537.67 |

货币单位：元

| 项 目                              | 2012 年 12 月 31 日 |        |            |               |
|----------------------------------|------------------|--------|------------|---------------|
|                                  | 账面余额             | 占总额比例  | 坏账准备       | 账面价值          |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 10,162,900.00    | 95.45% | 105,576.00 | 10,057,324.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 483,918.08       | 4.55%  | 55,671.99  | 428,246.09    |
| 其他不重大其他应收款                       | -                | -      | -          |               |
| 合 计                              | 10,646,818.08    | 100%   | 161,247.99 | 10,485,570.09 |

货币单位：元

| 项 目                              | 2011 年 12 月 31 日 |        |           |               |
|----------------------------------|------------------|--------|-----------|---------------|
|                                  | 账面余额             | 占总额比例  | 坏账准备      | 账面价值          |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 20,889,100.00    | 96.86% | -         | 20,889,100.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 484,982.12       | 2.25%  | 25,628.59 | 459,353.53    |
| 其他不重大其他应收款                       | 192,013.00       | 0.89%  | -         | 192,013.00    |
| 合 计                              | 21,566,095.12    | 100%   | 25,628.59 | 21,540,466.53 |

## (2) 其他应收款账龄分析

货币单位：元

| 账 龄   | 2013 年 9 月 30 日 |         |            |               |
|-------|-----------------|---------|------------|---------------|
|       | 账面余额            | 比例%     | 坏账准备       | 账面价值          |
| 半年以内  | 192,983.56      | 1.68%   | 1,929.84   | 191,053.72    |
| 1 年以内 | 9,973,384.32    | 86.99%  | 526.68     | 9,972,857.64  |
| 1-2 年 | 10,700.00       | 0.09%   | 1,070.00   | 9,630.00      |
| 2-3 年 | 1,063,404.51    | 9.28%   | 212,680.90 | 850,723.61    |
| 3-4 年 | 224,545.40      | 1.96%   | 112,272.70 | 112,272.70    |
| 合 计   | 11,465,017.79   | 100.00% | 328,480.12 | 11,136,537.67 |

货币单位：元

| 账 龄   | 2012 年 12 月 31 日 |         |            |               |
|-------|------------------|---------|------------|---------------|
|       | 账面余额             | 比例%     | 坏账准备       | 账面价值          |
| 半年以内  | 9,171,838.92     | 86.15%  | 646.99     | 9,171,191.93  |
| 1 年以内 | 187,029.25       | 1.76%   | 9,351.47   | 177,677.78    |
| 1-2 年 | 1,063,404.51     | 9.99%   | 106,340.45 | 957,064.06    |
| 2-3 年 | 224,545.40       | 2.11%   | 44,909.08  | 179,636.32    |
| 合 计   | 10,646,818.08    | 100.00% | 161,247.99 | 10,485,570.09 |

货币单位：元

| 账 龄   | 2011 年 12 月 31 日 |         |           |               |
|-------|------------------|---------|-----------|---------------|
|       | 账面余额             | 比例%     | 坏账准备      | 账面价值          |
| 半年以内  | 21,135,294.72    | 98.00%  | 2,461.95  | 21,132,832.77 |
| 1 年以内 | 206,255.00       | 0.96%   | 712.10    | 205,542.90    |
| 1-2 年 | 224,545.40       | 1.04%   | 22,454.54 | 202,090.86    |
| 2-3 年 |                  |         |           |               |
| 合 计   | 21,566,095.12    | 100.00% | 25,628.59 | 21,540,466.53 |

## (3) 其他应收款前五名欠款情况

2013 年 9 月 30 日公司其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司（个人）名称             | 金额（元）         | 账 龄     | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|----------------------|---------------|---------|--------|---------|
| 1  | 李洪链                  | 9,189,311.25  | 6-12 个月 | 80.15% | 资金拆借款   |
| 2  | 欧瑞喜（福州）塑胶科技有限公司      | 1,055,760.00  | 2-3 年   | 9.21%  | 应收退货设备款 |
| 3  | 林少玲                  | 773,539.71    | 6-12 个月 | 6.75%  | 备用金     |
| 4  | 汕头市华天富工业发展有限公司       | 224,545.40    | 3-4 年   | 1.96%  | 厂房押金    |
| 5  | 北京永拓会计师事务所有限责任公司深圳分所 | 100,000.00    | 6 个月以内  | 0.87%  | 预付审计费   |
| 合计 |                      | 11,343,156.36 |         | 98.94% |         |

注：截至本说明书签署之日，李洪链的拆借款和林少玲的备用金已全部收回。

2012 年 12 月 31 日公司其他应收款金额前五名单位情况

| 序号  | 公司（个人）名称         | 金额（元）         | 账 龄     | 占总额比例  | 款项性质及原因  |
|-----|------------------|---------------|---------|--------|----------|
| 1   | 李洪链              | 9,107,140.00  | 6 个月以内  | 85.54% | 资金拆借款    |
| 2   | 欧瑞喜（福州）塑胶科技有限公司  | 1,055,760.00  | 1-2 年   | 9.92%  | 应收退货设备款  |
| 3   | 汕头市华天富工业发展有限公司   | 224,545.40    | 2-3 年   | 2.11%  | 厂房押金     |
| 4   | 陈文信              | 180,000.00    | 6-12 个月 | 1.69%  | 应收旧车处置收入 |
| 5   | 阿里巴巴（中国）网络技术有限公司 | 29,800.00     | 6 个月以内  | 0.28%  | 预付服务年费   |
| 合 计 |                  | 10,597,245.40 |         | 99.54% |          |

2011 年 12 月 31 日公司其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司（个人）名称      | 金额（元）         | 账 龄    | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|---------------|---------------|--------|--------|---------|
| 1  | 广东金源昌投资集团有限公司 | 20,889,100.00 | 6 个月以内 | 96.86% | 资金拆借款   |

|     |                  |               |         |        |         |
|-----|------------------|---------------|---------|--------|---------|
| 2   | 汕头市华天富工业发展有限公司   | 224,545.40    | 1-2 年   | 1.04%  | 房屋押金    |
| 3   | 汕头市科学技术局         | 200,000.00    | 6 个月以内  | 0.93%  | 应收政府补贴款 |
| 4   | 林少玲              | 192,013.00    | 6-12 个月 | 0.89%  | 资金拆借款   |
| 5   | 阿里巴巴（中国）网络技术有限公司 | 16,000.00     | 6 个月以内  | 0.07%  | 保证金     |
| 合 计 |                  | 21,521,658.40 |         | 99.79% |         |

（4）报告期持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况，详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

（5）公司其他应收款 2011 年 12 月 31 日余额为 21,540,466.53 元，2012 年 12 月 31 日余额为 10,485,570.09 元、2013 年 9 月 30 日余额为 11,136,537.67 元。2013 年 9 月 30 日其他应收款余额主要部分为应收李洪链拆借款以及公司总经理林少玲的备用金。截止 2013 年 12 月 20 日，李洪链拆借款已全部归还，林少玲的备用金已经清理收回。

（6）公司在报告期的资金拆借款主要是拆借方因临时流动资金需要而进行的短期拆借。报告期初，因公司相关人员疏忽，上述资金往来发生时，并未签订借款协议，公司亦未收取利息；且由于公司规范运作方面存在一定不足，就上述关联交易并未履行充分的内部决策程序。

## 5、存货

（1）报告期存货情况如下：

货币单位：元

| 项 目   | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 原材料   | 4,941,599.68    | 9,398,181.06     | 3,100,698.62     |
| 低值易耗品 | 68,463.95       | 44,301.95        | 45,528.50        |
| 包装物   | 536,049.52      | 246,056.01       | 112,159.17       |
| 库存商品  | 1,967,960.37    | 1,892,904.60     | 2,715,206.66     |
| 发出商品  | 1,482,300.00    |                  |                  |
| 在产品   | 89,721.91       | 7,851.28         | 71,972.39        |
| 合 计   | 9,086,095.43    | 11,589,294.90    | 6,045,565.34     |

（2）公司存货主要是聚丙烯、SBS、SEBS、白油等原材料，热塑性弹性体、塑料制品的产成品以及包装物和低值易耗品等。在公司从事塑料原材料贸易业务时，计划进行贸易的聚乙烯和聚丙烯也纳入库存商品核算。

(3) 2012 年 12 月 31 日，原材料金额较高，主要原因是公司在 2012 年底公司根据市场的形势采取原材料储备的经营战略。2013 年 9 月 30 日的发出商品是公司发出的代销商品。

(4) 公司存货库龄均较短，公司存货规模总体适度，未见显著减值迹象，故 2013 年 9 月 30 日未计提存货跌价准备。

## 6、固定资产

### (1) 固定资产的分类及折旧方法

公司按年限平均法计提固定资产折旧。各类固定资产的预计使用年限、残值率和年折旧率分别为：

| 固定资产类别    | 使用年限 | 净残值率 | 年折旧率       |
|-----------|------|------|------------|
| 机器设备      | 10   | 5%   | 9.5%       |
| 运输工具      | 4-5  | 5%   | 19%-23.75% |
| 电子设备及办公设备 | 3-5  | 5%   | 19%-32%    |
| 生产工具      | 5    | 5%   | 19%        |

### (2) 固定资产原值

货币单位：元

| 类 别    | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少       | 2013 年 9 月 30 日  |
|--------|------------------|--------------|------------|------------------|
| 机器设备   | 4,093,550.81     | 2,219,480.00 |            | 6,313,030.81     |
| 生产工具   | 563,484.28       | 34,668.37    |            | 598,152.65       |
| 办公电子设备 | 165,542.07       | 28,387.00    |            | 193,929.07       |
| 运输工具   | 631,705.81       | 152,649.25   |            | 784,355.06       |
| 合 计    | 5,454,282.97     | 2,435,184.62 |            | 7,889,467.59     |
| 类 别    | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少       | 2012 年 12 月 31 日 |
| 机器设备   | 3,026,521.35     | 1,067,029.46 |            | 4,093,550.81     |
| 生产工具   | 462,735.07       | 100,749.21   |            | 563,484.28       |
| 办公电子设备 | 127,543.32       | 37,998.75    |            | 165,542.07       |
| 运输工具   | 548,573.00       | 315,367.82   | 232,235.01 | 631,705.81       |
| 合 计    | 4,165,372.74     | 1,521,145.24 | 232,235.01 | 5,454,282.97     |
| 类 别    | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少       | 2011 年 12 月 31 日 |
| 机器设备   | 3,105,793.15     | 87,728.20    | 167,000.00 | 3,026,521.35     |
| 生产工具   |                  | 462,735.07   |            | 462,735.07       |
| 办公电子设备 | 41,323.00        | 86,220.32    |            | 127,543.32       |
| 运输工具   | 66,000.00        | 482,573.00   |            | 548,573.00       |

|     |              |              |            |              |
|-----|--------------|--------------|------------|--------------|
| 合 计 | 3,213,116.15 | 1,119,256.59 | 167,000.00 | 4,165,372.74 |
|-----|--------------|--------------|------------|--------------|

## (3) 累计折旧

货币单位：元

| 类 别    | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少      | 2013 年 9 月 30 日  |
|--------|------------------|------------|-----------|------------------|
| 机器设备   | 691,711.74       | 378,682.50 |           | 1,070,394.24     |
| 生产工具   | 114,896.77       | 90,477.93  |           | 205,374.70       |
| 办公电子设备 | 43,562.43        | 57,311.78  |           | 100,874.21       |
| 运输工具   | 176,504.27       | 89,565.75  |           | 266,070.02       |
| 合 计    | 1,026,675.21     | 616,037.96 |           | 1,642,713.17     |
| 类 别    | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少      | 2012 年 12 月 31 日 |
| 机器设备   | 285,976.42       | 405,735.32 |           | 691,711.74       |
| 生产工具   | 43,841.99        | 71,054.78  |           | 114,896.77       |
| 办公电子设备 | 16,943.69        | 26,618.74  |           | 43,562.43        |
| 运输工具   | 69,100.84        | 144,173.97 | 36,770.54 | 176,504.27       |
| 合 计    | 415,862.94       | 647,582.81 | 36,770.54 | 1,026,675.21     |
| 类 别    | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少      | 2011 年 12 月 31 日 |
| 机器设备   |                  | 285,976.42 |           | 285,976.42       |
| 生产工具   |                  | 43,841.99  |           | 43,841.99        |
| 办公电子设备 |                  | 16,943.69  |           | 16,943.69        |
| 运输工具   |                  | 69,100.84  |           | 69,100.84        |
| 合 计    | 0.00             | 415,862.94 | 0.00      | 415,862.94       |

## (4) 固定资产净值

货币单位：元

| 类 别    | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 机器设备   | 5,242,636.57    | 3,401,839.07     | 2,740,544.93     |
| 生产工具   | 392,777.95      | 448,587.51       | 418,893.08       |
| 办公电子设备 | 93,054.86       | 121,979.64       | 110,599.63       |
| 运输工具   | 518,285.04      | 455,201.54       | 479,472.16       |
| 合 计    | 6,246,754.42    | 4,427,607.76     | 3,749,509.80     |

(5) 在报告期公司新增的固定资产主要源于对外采购。

(6) 截至 2013 年 9 月 30 日，公司无用于抵押、担保或准备处置的固定资产。

(7) 截至 2013 年 9 月 30 日，公司固定资产没有发生减值迹象。

## 7、在建工程

(1) 报告期在建工程情况如下：

货币单位：元

| 类 别     | 2013 年 9 月 30 日   | 2012 年 12 月 31 日  | 2011 年 12 月 31 日  |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 配电房建筑工程 |                   |                   | 253,458.31        |
| 建筑工程    | 712,153.74        | 176,005.30        |                   |
| 用地地形测绘费 | 25,567.00         | 16,387.00         | 16,387.00         |
| 设备购建支出  | 170.00            | 170.00            | 574,843.91        |
| 合 计     | <b>737,890.74</b> | <b>192,562.30</b> | <b>844,689.22</b> |

(2) 截至2013年9月30日，公司在建工程主要为新厂房建设工程。

## 8、长期待摊费用

(1) 报告期长期待摊费用情况如下：

货币单位：元

| 项 目    | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 412,629.21      | 548,556.33       | 729,790.53       |

(2) 报告期长期待摊费用主要是公司所租赁的厂房和办公区域的改良装修、修缮支出，按照五年直线摊销。

## 9、无形资产

(1) 报告期无形资产情况如下：

货币单位：元

| 项 目           | 2013 年 9 月 30 日      | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|---------------|----------------------|------------------|------------------|
| <b>一、原值</b>   | 34,080,159.58        | 60,300.00        | 60,300.00        |
| 土地使用权         | 33,987,761.00        |                  |                  |
| 注册商标          | 78,300.00            | 60,300.00        | 60,300.00        |
| 专利权           | 14,098.58            |                  |                  |
| <b>二、累计摊销</b> | 242,611.40           | 11,610.00        | 5,580.00         |
| 土地使用权         | 226,585.07           |                  |                  |
| 注册商标          | 15,817.50            | 11,610.00        | 5,580.00         |
| 专利权           | 208.83               |                  |                  |
| <b>三、账面价值</b> | <b>33,837,548.18</b> | <b>48,690.00</b> | <b>54,720.00</b> |
| 土地使用权         | 33,761,175.93        |                  |                  |
| 注册商标          | 62,482.50            | 48,690.00        | 54,720.00        |
| 专利权           | 13,889.75            |                  |                  |

(2) 公司无形资产构成为土地使用权、注册商标和专利权，其中土地使用权是

主要部分。截至 2013 年 9 月 30 日土地使用权净额为 33,761,175.93 元。

(3) 公司土地使用权、注册商标和专利权按直线法在预计使用寿命期内摊销，其中土地使用权按照 50 年摊销，注册商标和专利权按照 10 年摊销。

## 10、长期股权投资

公司在报告期无长期股权投资。

## 11、资产减值准备

### (1) 资产减值准备计提政策

公司目前仅对应收款项提取减值准备，其他资产不存在重大资产减值迹象，因此未计提资产减值准备，具体计提政策如下：

#### 1) 坏账的确认标准

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

#### 2) 期末对应收款项采用账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备

##### (a) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |                                                               |
|----------------------|---------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 50 万元。                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

##### (b) 按账龄作为风险组合计提坏账准备应收款项：

|                       |                                                                                                              |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 确定组合的依据               |                                                                                                              |
| 账龄组合                  | 单项金额不重大或金额重大但经单独测试后无需计提坏账准备的应收款项，扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法） |                                                                                                              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的      | 根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提                                                                                       |

|      |       |
|------|-------|
| 计提方法 | 坏账准备。 |
|------|-------|

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄     | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------|-------------|--------------|
| 6个月以内  | 1           | 1            |
| 6个月-1年 | 5           | 5            |
| 1—2年   | 10          | 10           |
| 2—3年   | 20          | 20           |
| 3—4年   | 50          | 50           |
| 4—5年   | 80          | 80           |
| 5年以上   | 100         | 100          |

（c）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 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异                                                    |
| 坏账准备的计提方法   | 根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

（2）资产减值准备计提情况

货币单位：元

| 项 目  | 2012年12月31日 | 本期计提       | 本期减少 |      | 2013年9月30日 |
|------|-------------|------------|------|------|------------|
|      |             |            | 本期转回 | 本期转销 |            |
| 坏账准备 | 228,272.27  | 248,286.35 |      |      | 476,558.62 |
| 合 计  | 228,272.27  | 248,286.35 |      |      | 476,558.62 |

货币单位：元

| 项 目  | 2011年12月31日 | 本期计提       | 本期减少 |      | 2012年12月31日 |
|------|-------------|------------|------|------|-------------|
|      |             |            | 本期转回 | 本期转销 |             |
| 坏账准备 | 40,726.23   | 187,546.04 |      |      | 228,272.27  |
| 合 计  | 40,726.23   | 187,546.04 |      |      | 228,272.27  |

货币单位：元

| 项 目  | 2010年12月31日 | 本期计提      | 本期减少 |      | 2011年12月31日 |
|------|-------------|-----------|------|------|-------------|
|      |             |           | 本期转回 | 本期转销 |             |
| 坏账准备 |             | 40,726.23 |      |      | 40,726.23   |
| 合 计  |             | 40,726.23 |      |      | 40,726.23   |

## （八）报告期各期末主要负债情况

### 1、应付账款

#### （1）应付账款账龄分析：

货币单位：元

| 账 龄   | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 9,521,053.78    | 1,787,576.65     | 599,511.38       |
| 1-2 年 | 567,565.44      |                  | 610,000.00       |
| 2-3 年 | 610,000.00      | 610,000.00       |                  |
| 3 年以上 |                 |                  |                  |
| 合 计   | 10,698,619.22   | 2,397,576.65     | 1,209,511.38     |

#### （2）应付账款金额前五名情况

2013 年 9 月 30 日公司应付账款金额前五名单位情况

| 序号  | 公司（个人）名称      | 金额（元）        | 账龄    | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|-----|---------------|--------------|-------|--------|---------|
| 1   | 福建省鑫烨鞋材工贸有限公司 | 3,201,000.00 | 1 年以内 | 29.92% | 采购货款    |
| 2   | 福建省晋江市进出口有限公司 | 2,067,060.00 | 1 年以内 | 19.32% | 采购货款    |
| 3   | 广东金源昌投资集团有限公司 | 1,669,320.00 | 1 年以内 | 15.60% | 采购货款    |
| 4   | 上海五天实业有限公司    | 1,524,880.00 | 1 年以内 | 14.25% | 采购货款    |
| 5   | 汕头市达诚建筑有限公司   | 610,000.00   | 2-3 年 | 5.70%  | 应付装修款   |
| 合 计 |               | 9,072,260.00 |       | 84.80% |         |

注：应付汕头市达诚建筑有限公司的装修款的账龄较长，主要原因是对方经办人员变动，未催收。

2012 年 12 月 31 日公司应付账款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司（个人）名称      | 金额（元）      | 账龄    | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|---------------|------------|-------|--------|---------|
| 1  | 福建省昆仑石化产品有限公司 | 689,363.50 | 1 年以内 | 28.75% | 采购货款    |
| 2  | 广东金源昌投资集团有限公司 | 624,900.00 | 1 年以内 | 26.06% | 采购货款    |
| 3  | 汕头市达诚建筑有限公司   | 610,000.00 | 2-3 年 | 25.44% | 应付装修款   |

|     |                  |              |       |        |      |
|-----|------------------|--------------|-------|--------|------|
| 4   | 潮州市东烁硅橡胶材料贸易有限公司 | 91,140.00    | 1 年以内 | 3.80%  | 采购货款 |
| 5   | 汕头市旗盛硅胶制品有限公司    | 66,700.80    | 1 年以内 | 2.78%  | 采购货款 |
| 合 计 |                  | 2,082,104.30 |       | 86.84% |      |

2011 年 12 月 31 日公司应付账款金额前五名单位情况

| 序号  | 公司（个人）名称       | 金额（元）        | 账龄    | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|-----|----------------|--------------|-------|--------|---------|
| 1   | 汕头市达诚建筑有限公司    | 610,000.00   | 1-2 年 | 50.43% | 应付装修款   |
| 2   | 南通龙仕贸易有限公司     | 446,360.00   | 1 年内  | 36.90% | 采购货款    |
| 3   | 汕头市旗盛硅胶制品有限公司  | 71,383.00    | 1 年内  | 5.90%  | 采购货款    |
| 4   | 汕头市荣丰塑胶染料有限公司  | 25,777.00    | 1 年内  | 2.13%  | 采购货款    |
| 5   | 汕头市四季树包装彩印有限公司 | 17,257.91    | 1 年内  | 1.43%  | 采购货款    |
| 合 计 |                | 1,170,777.91 |       | 96.80% |         |

（3）截至 2013 年 9 月 30 日止，应付账款期末余额中含持公司 5%（含 5%）以上表决权的股东的应付账款情况，详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

（4）截至 2013 年 9 月 30 日止，账龄 1 年以内的应付账款占比为 88.99%。

（5）公司应付账款主要为购买原材料和贸易产品的货款，随着公司生产规模的扩大，公司需要采购更多的原材料以满足生产的需要，造成 2013 年 9 月 30 日应付账款的增加。

## 2、预收账款

### （1）预收账款账龄分析

货币单位：元

| 账 龄   | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 412,695.87      | 3,615,042.88     | 934,157.80       |
| 1-2 年 | 65,967.00       | 15,000.00        |                  |
| 2-3 年 | 15,000.00       |                  |                  |
| 3 年以上 |                 |                  |                  |
| 合 计   | 493,662.87      | 3,630,042.88     | 934,157.80       |

## (2) 预收账款前五名单位

## 2013年9月30日公司预收账款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司（个人）名称      | 金额（元）      | 账龄   | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|---------------|------------|------|--------|---------|
| 1  | 佛山市南海长塑胶业有限公司 | 174,000.00 | 1年以内 | 35.25% | 销售预收    |
| 2  | 茂名市新程贸易有限公司   | 112,300.00 | 1年以内 | 22.75% | 销售预收    |
| 3  | 揭阳市银利日用化工有限公司 | 100,297.00 | 1年以内 | 20.32% | 销售预收    |
| 4  | 汕头市宝洋日化有限公司   | 44,800.00  | 1-2年 | 9.08%  | 销售预收    |
| 5  | 汕头华尔怡医疗器械有限公司 | 23,262.12  | 1年以内 | 4.71%  | 销售预收    |
| 合计 |               | 454,659.12 |      | 92.10% |         |

## 2012年12月31日公司预收账款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司（个人）名称     | 金额（元）        | 账龄   | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|--------------|--------------|------|--------|---------|
| 1  | 广东迪信塑胶实业有限公司 | 1,074,210.00 | 1年以内 | 29.59% | 销售预收    |
| 2  | 汕头市浪沙实业有限公司  | 434,000.00   | 1年以内 | 11.96% | 销售预收    |
| 3  | 中化塑料有限公司     | 287,585.00   | 1年以内 | 7.92%  | 销售预收    |
| 4  | 江山市科美光电有限公司  | 200,000.00   | 1年以内 | 5.51%  | 销售预收    |
| 5  | 潮州市辉源实业有限公司  | 559,350.00   | 1年以内 | 15.41% | 销售预收    |
| 合计 |              | 2,555,145.00 |      | 70.39% |         |

## 2011年12月31日公司预收账款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司（个人）名称       | 金额（元）      | 账龄   | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|----------------|------------|------|--------|---------|
| 1  | 汕头市虹桥包装实业有限公司  | 305,887.80 | 1年以内 | 24.24% | 销售预收    |
| 2  | 东莞市宇光光电科技有限公司  | 231,000.00 | 1年以内 | 18.31% | 销售预收    |
| 3  | 深圳市顺瑶发科技有限公司   | 105,800.00 | 1年以内 | 8.39%  | 销售预收    |
| 4  | 温岭市新河塑胶制品厂     | 104,300.00 | 1年以内 | 8.27%  | 销售预收    |
| 5  | 深圳市善翔高分子材料有限公司 | 79,540.00  | 1年以内 | 8.51%  | 销售预收    |

|    |            |  |        |  |
|----|------------|--|--------|--|
| 合计 | 826,527.80 |  | 88.48% |  |
|----|------------|--|--------|--|

(3) 截至 2013 年 9 月 30 日止, 预收账款期末余额中无含持公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东的预收账款情况。

(4) 公司预收账款 2011 年末余额为 934,157.80 元, 2012 年末余额为 3,630,042.88 元, 2013 年 9 月末余额为 493,662.87 元, 主要为产品销售预收款, 总体规模较小。

### 3、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析:

货币单位: 元

| 账龄    | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 2,026,434.25    | 23,074,588.83    | 5,732,420.88     |
| 1-2 年 | 550,000.23      | 231,000.00       | 101,900.00       |
| 2-3 年 |                 |                  |                  |
| 合计    | 2,576,434.48    | 23,305,588.83    | 5,834,320.88     |

(2) 2013 年 9 月 30 日公司其他应付款金额前五名单位 (个人) 情况

| 序号 | 公司 (个人) 名称         | 金额 (元)       | 账龄    | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|--------------------|--------------|-------|--------|---------|
| 1  | 广东金源昌投资集团有限公司      | 1,705,447.25 | 1 年以内 | 66.19% | 资金拆借款   |
| 2  | 汕头市濠江区经济和<br>信息化局  | 550,000.00   | 1-2 年 | 21.35% | 政府补贴款   |
| 3  | 广东电网公司汕头供<br>电局    | 119,220.30   | 1 年以内 | 4.63%  | 应付电费    |
| 4  | 汕头市金晟能源有限<br>公司    | 106,000.00   | 1 年以内 | 4.11%  | 资金拆借款   |
| 5  | 汕头市濠江区国库支<br>付管理中心 | 60,000.00    | 1 年以内 | 2.33%  | 政府补贴款   |
| 合计 |                    | 2,540,667.55 |       | 98.61% |         |

2012 年 12 月 31 日公司其他应付款金额前五名单位 (个人) 情况

| 序号 | 公司 (个人) 名称      | 金额 (元)       | 账龄    | 占总额比例  | 款项性质及原因 |
|----|-----------------|--------------|-------|--------|---------|
| 1  | 陈海斌             | 8,039,600.00 | 1 年以内 | 34.50% | 资金拆借款   |
| 2  | 汕头市能通燃料有限<br>公司 | 6,760,300.00 | 1 年以内 | 29.01% | 资金拆借款   |
| 3  | 林少玲             | 4,074,602.60 | 1 年以内 | 17.48% | 资金拆借款   |
| 4  | 广东金源昌投资集团       | 2,240,202.50 | 1 年以内 | 9.61%  | 资金拆借款   |

|    |      |               |       |        |       |
|----|------|---------------|-------|--------|-------|
|    | 有限公司 |               |       |        |       |
| 5  | 邓海雄  | 1,276,204.69  | 1 年以内 | 5.48%  | 资金拆借款 |
| 合计 |      | 22,390,909.79 |       | 96.08% |       |

2011 年 12 月 31 日公司其他应付款金额前五名单位（个人）情况

| 序号 | 公司（个人）名称        | 金额（元）        | 账龄    | 占总额比例  | 款项性质及原因       |
|----|-----------------|--------------|-------|--------|---------------|
| 1  | 李洪链             | 2,801,900.00 | 1 年以内 | 48.02% | 资金拆借款         |
| 2  | 邓海雄             | 2,643,787.46 | 1 年以内 | 45.31% | 资金拆借款         |
| 3  | 郑嘉聪             | 231,000.00   | 1 年以内 | 3.96%  | 资金拆借款         |
| 4  | 欧瑞喜（福州）塑胶科技有限公司 | 101,900.00   | 1-2 年 | 1.75%  | 应付设备转让款       |
| 5  | 汕头市华天富工业发展有限公司  | 55,733.42    | 1 年以内 | 0.96%  | 应付水电费、租赁费、管理费 |
| 合计 |                 | 5,834,320.88 |       | 100%   |               |

（3）报告期持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

（4）公司其他应付款 2011 年末余额为 5,834,320.88 元，2012 年末余额为 23,305,588.83 元，2013 年 9 月末余额为 2,576,434.25 元。其他应付款主要是资金拆借款。

（5）公司在报告期内的向关联方及第三方借款发生的原因因为补充临时流动资金需要。上述资金往来发生时，公司与相关方并未签订借款协议，相关方亦未收取利息。由于该等资金拆借过程持续时间较长，单笔资金拆借金额较小，就上述关联交易并未履行内部决策程序，而仅由公司总经理审核确定。

#### 4、应交税费

货币单位：元

| 税费项目            | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 应交增值税           | -1,354,538.03   | -1,698,651.40    | -1,653,992.28    |
| 应交营业税           |                 |                  |                  |
| 应交城市维护建设税       | 12,055.49       | 21,948.59        | -3,462.46        |
| 应交个人所得税         | 1,543.68        | 260.28           | 518.5            |
| 应交教育费附加及地方教育费附加 | 8,611.07        | 15,679.21        | 184.13           |

| 税费项目    | 2013年9月30日  | 2012年12月31日   | 2011年12月31日   |
|---------|-------------|---------------|---------------|
| 应交堤围费   | 4,731.48    | 9,332.62      | 3,428.62      |
| 应交印花税   | 2,560.70    | 23,460.28     | 2,674.30      |
| 应交企业所得税 | 429,116.28  | -41,245.93    | -12,573.44    |
| 合计      | -895,919.33 | -1,669,216.35 | -1,663,222.63 |

报告期，公司无超过法定纳税期限的应交税款。

## 5、短期借款

报告期，公司短期借款情况如下：

货币单位：元

| 贷款单位       | 借款起始日      | 借款到期日      | 年利率（%）       | 2013年9月30日   | 2012年12月31日  | 2011年12月31日 |
|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 中国银行汕头广澳支行 | 2012/10/19 | 2013/10/19 | 贷款基准利率上浮 15% | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |             |
| 中国银行汕头广澳支行 | 2012/12/12 | 2013/12/12 | 贷款基准利率上浮 15% | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |             |

公司于2012年8月22日、2012年12月11日与中国银行股份有限公司汕头分行分别签订了期限为一年，本金为2,000,000.00元、6,000,000.00元的借款合同。2012年8月22日，公司股东邓海雄、邓海生及关联方广东金源昌投资集团有限公司、汕头市珍妮路家具家饰有限公司对该借款合同与中国银行股份有限公司汕头分行签订了最高额保证合同及最高额抵押合同，详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“2、偶发性交易”的关联担保情况。

## （九）报告期股东权益情况

货币单位：元

| 项目        | 2013年9月30日    | 2012年12月31日   | 2011年12月31日   |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 实收资本（或股本） | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 资本公积      |               |               |               |
| 盈余公积      |               |               |               |
| 未分配利润     | 1,246,637.05  | -591,005.28   | -883,408.64   |
| 所有者权益合计   | 51,246,637.05 | 49,408,994.72 | 49,116,591.36 |

股本的具体变化见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况”的内容。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

## 六、关联方关系及关联交易

### （一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

### （二）公司主要关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称（姓名） | 持股比例   | 与本公司关系  |
|-----------|--------|---------|
| 邓海雄       | 33.00% | 大股东、董事长 |

#### 2、不存在控制关系的关联方

| 关联方名称（姓名） | 持股比例   | 与本公司关系              |
|-----------|--------|---------------------|
| 邓东升       | 10.00% | 主要股东                |
| 林红茹       | 8.00%  | 主要股东                |
| 魏榕青       | 7.50%  | 主要股东、董事、副总经理、核心技术人员 |
| 黄茂强       | 7.50%  | 主要股东、董事             |
| 黄茂荣       | 7.50%  | 主要股东、监事会主席          |
| 邓海生       | 7.00%  | 主要股东、董事             |

|     |       |                |
|-----|-------|----------------|
| 邹乃望 | 6.00% | 主要股东、监事        |
| 王亮标 | 6.00% | 主要股东           |
| 徐爱娇 | 5.00% | 主要股东           |
| 林少玲 | 2.50% | 股东、董事、总经理、财务总监 |

### 3、其他关联方

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司关系                                 | 经济性质或类型 |
|--------------------|---------------------------------------------|---------|
| 广东金源昌投资集团有限公司      | 大股东邓海雄控股公司                                  | 有限公司    |
| 汕头市珍妮路家具家饰有限公司     | 主要股东黄茂强控股公司                                 | 有限公司    |
| 广东金鑫源实业有限公司        | 大股东邓海雄控股公司广东金源昌投资集团有限公司持股 55%，主要股东邓海生持股 45% | 有限公司    |
| 上海湛源进出口有限公司        | 大股东邓海雄控股公司                                  | 有限公司    |
| 广东华茂实业有限公司         | 主要股东黄茂强、黄茂荣控股公司                             | 有限公司    |
| 北京同仁堂（汕头）专卖店有限公司   | 主要股东黄茂强、黄茂荣控股公司广东华茂实业有限公司持股 49%             | 有限公司    |
| 北京同仁堂揭阳大药房有限公司     | 主要股东黄茂强、黄茂荣控股公司广东华茂实业有限公司持股 49%             | 有限公司    |
| 汕头保税区海伟酒类交易市场有限公司  | 主要股东黄茂强、黄茂荣控股公司广东华茂实业有限公司持股 10%             | 有限公司    |
| 广州市嘉联投资股份有限公司      | 主要股东黄茂强持股 1.89%                             | 股份有限公司  |
| 汕头市合和房地产开发有限公司     | 主要股东黄茂强持股 35%                               | 有限公司    |
| 汕头市集信投资有限公司        | 主要股东黄茂强持股 30%                               | 有限公司    |
| 香港国际华茂集团有限公司       | 主要股东黄茂强控股公司                                 | 有限公司    |
| 汕头市华莎驰家具家饰有限公司     | 主要股东黄茂强控股公司                                 | 有限公司    |
| 汕头市罗浮宫欧美家居博览中心有限公司 | 主要股东黄茂强、黄茂荣控股公司                             | 有限公司    |
| 广东金商投资有限公司         | 主要股东黄茂强控股公司                                 | 有限公司    |
| 汕头市潮人置业有限公司        | 主要股东黄茂强持股 10%                               | 有限公司    |
| 广东华茂沉香科技基地有限公司     | 主要股东黄茂强控股公司                                 | 有限公司    |

|                   |                                             |        |
|-------------------|---------------------------------------------|--------|
| 上海邦可国际贸易发展有限公司    | 主要股东魏榕青持股 5%                                | 有限公司   |
| 福州雨竹日用品有限公司       | 主要股东魏榕青控股公司                                 | 有限公司   |
| 广州雨竹家庭用品有限公司      | 主要股东魏榕青控股公司                                 | 有限公司   |
| 上海雨竹家庭用品有限公司      | 主要股东魏榕青持股 25%                               | 有限公司   |
| 深圳市楼尚家居饰品市场管理有限公司 | 主要股东王亮标持股 40%                               | 有限公司   |
| 广东亿信融资担保有限公司      | 主要股东徐爱娇持股 10%                               | 有限公司   |
| 上海纸点子创意服务有限公司     | 主要股东林红茹持股 50%                               | 有限公司   |
| 上海五天日用玻璃器皿配货中心    | 主要股东林红茹系上海五天的法定代表人                          | 集体所有制  |
| 深圳市金博源精品制造有限公司    | 主要股东王亮标、邹乃望控股公司                             | 有限公司   |
| 深圳市名物良品商贸股份公司     | 主要股东王亮标持股 35%                               | 股份有限公司 |
| 深圳市博源文化发展股份有限公司   | 主要股东王亮标持股 40%                               | 股份公司   |
| 深圳市巴天弩皮具有限公司      | 主要股东王亮标控股公司                                 | 有限公司   |
| 上海益金行工业科技有限公司     | 主要股东王亮标持股 7.35%                             | 有限公司   |
| 沈阳市家家美百货有限公司      | 主要股东邹乃望控股公司                                 | 有限公司   |
| 深圳市和瓷文化发展有限公司     | 主要股东邹乃望持股 42%                               | 有限公司   |
| 福建御窑珍瓷有限公司        | 主要股东邹乃望持股 37%                               | 有限公司   |
| 上海金汇通创意设计发展股份有限公司 | 主要股东邹乃望持股 6%                                | 股份有限公司 |
| 广东华润丰投资有限公司       | 大股东邓海雄控股公司广东金源昌投资集团有限公司持股 70%，主要股东邓海生持股 30% | 有限公司   |
| 广州市金信塑料有限公司       | 主要股东邓东升控股公司                                 | 有限公司   |
| 广州市嘉德源商贸有限公司      | 大股东邓海雄之妻妹控股公司                               | 有限公司   |
| 广东金柏能新材料有限公司      | 前股东解宁控股公司                                   | 有限公司   |
| 周荣智               | 职工代表监事                                      | 自然人    |

### （三）关联交易

#### 1、经常性交易

## (1) 关联销售

出售商品/提供劳务情况表:

货币单位: 元

| 关联方名称        | 关联交易内容     | 定价方式及决策程序 | 2013 年 1-9 月        |               |
|--------------|------------|-----------|---------------------|---------------|
|              |            |           | 金额                  | 占同类交易金额比例     |
| 广州市嘉德源商贸有限公司 | 销售产品热塑性弹性体 | 协议定价      | 4,633,760.68        | 14.85%        |
| 合计           |            |           | <b>4,633,760.68</b> | <b>14.85%</b> |

货币单位: 元

| 关联方名称         | 关联交易内容     | 定价方式及决策程序 | 2012 年度             |               |
|---------------|------------|-----------|---------------------|---------------|
|               |            |           | 金额                  | 占同类交易金额比例     |
| 广东金源昌投资集团有限公司 | 销售产品热塑性弹性体 | 协议定价      | 1,833,333.33        | 12.64%        |
| 合计            |            |           | <b>1,833,333.33</b> | <b>12.64%</b> |

货币单位: 元

| 关联方名称         | 关联交易内容    | 定价方式及决策程序 | 2011 年度             |              |
|---------------|-----------|-----------|---------------------|--------------|
|               |           |           | 金额                  | 占同类交易金额比例    |
| 广东金源昌投资集团有限公司 | 销售聚丙烯、聚乙烯 | 协议定价      | 3,076,803.42        | 6.18%        |
| 广东金鑫源实业有限公司   | 销售聚丙烯、聚乙烯 | 协议定价      | 716,837.61          | 1.44%        |
| 合计            |           |           | <b>3,793,641.03</b> | <b>7.62%</b> |

## (2) 关联采购

采购商品/接受劳务情况表:

货币单位: 元

| 关联方名称         | 关联交易内容    | 定价方式及决策程序 | 2013 年 1-9 月        |              |
|---------------|-----------|-----------|---------------------|--------------|
|               |           |           | 金额                  | 占同类交易金额比例    |
| 广东金源昌投资集团有限公司 | 采购聚丙烯、聚乙烯 | 协议定价      | 1,273,370.00        | 2.28%        |
| 合计            |           |           | <b>1,273,370.00</b> | <b>2.28%</b> |

货币单位：元

| 关联方名称         | 关联交易内容    | 定价方式及决策程序 | 2012 年度             |              |
|---------------|-----------|-----------|---------------------|--------------|
|               |           |           | 金额                  | 占同类交易金额比例    |
| 广东金源昌投资集团有限公司 | 采购聚丙烯、聚乙烯 | 协议定价      | 1,013,695.73        | 1.05%        |
| 合计            |           |           | <b>1,013,695.73</b> | <b>1.05%</b> |

货币单位：元

| 关联方名称         | 关联交易内容    | 定价方式及决策程序 | 2011 年度             |              |
|---------------|-----------|-----------|---------------------|--------------|
|               |           |           | 金额                  | 占同类交易金额比例    |
| 广东金源昌投资集团有限公司 | 采购聚丙烯、聚乙烯 | 协议定价      | 2,517,028.85        | 4.94%        |
| 广东金鑫源实业有限公司   | 采购聚丙烯、聚乙烯 | 协议定价      | 1,151,524.44        | 2.26%        |
| 合计            |           |           | <b>3,668,553.29</b> | <b>7.20%</b> |

## (3) 关联方往来

## 1) 应收账款

货币单位：元

| 关联单位名称        | 2013 年 9 月 30 日     |               | 2012 年 12 月 31 日  |               | 2011 年 12 月 31 日 |    |
|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|----|
|               | 金额                  | 占比            | 金额                | 占比            | 金额               | 占比 |
| 广东金源昌投资集团有限公司 | 487,920.00          | 6.17%         | 737,920.00        | 16.45%        |                  |    |
| 广州市嘉德源商贸有限公司  | 1,000,018.66        | 12.64%        |                   |               |                  |    |
| 合计            | <b>1,487,938.66</b> | <b>18.81%</b> | <b>737,920.00</b> | <b>16.45%</b> |                  |    |

## 2) 预付账款

货币单位：元

| 关联单位名称        | 2013 年 9 月 30 日  |              | 2012 年 12 月 31 日 |              | 2011 年 12 月 31 日  |              |
|---------------|------------------|--------------|------------------|--------------|-------------------|--------------|
|               | 金额               | 占比           | 金额               | 占比           | 金额                | 占比           |
| 福州雨竹日用品有限公司   | 94,500.00        | 3.72%        | 94,500.00        | 0.18%        | 94,500.00         | 0.73%        |
| 广东金源昌投资集团有限公司 |                  |              |                  |              | 214,600.00        | 1.66%        |
| 合计            | <b>94,500.00</b> | <b>3.72%</b> | <b>94,500.00</b> | <b>0.18%</b> | <b>309,100.00</b> | <b>2.39%</b> |

注：2011 年公司向福州雨竹日用品有限公司 预付购原材料款，对方一直未发货，2013 年 12 月公司收回了该款项。

## 3) 其他应收款

货币单位：元

| 关联单位名称        | 2013年9月30日 |       | 2012年12月31日 |    | 2011年12月31日   |        |
|---------------|------------|-------|-------------|----|---------------|--------|
|               | 金额         | 占比    | 金额          | 占比 | 金额            | 占比     |
| 广东金源昌投资集团有限公司 |            |       |             |    | 20,889,100.00 | 96.86% |
| 林少玲           | 773,539.71 | 6.75% |             |    | 192,013.00    | 0.89%  |
| 合计            | 773,539.71 | 6.75% |             |    | 21,081,113.00 | 97.75% |

## 4) 应付账款

货币单位：元

| 关联单位名称        | 2013年9月30日   |        | 2012年12月31日 |        | 2011年12月31日 |    |
|---------------|--------------|--------|-------------|--------|-------------|----|
|               | 金额           | 占比     | 金额          | 占比     | 金额          | 占比 |
| 广东金源昌投资集团有限公司 | 1,669,320.00 | 15.60% | 624,900.00  | 26.06% |             |    |
| 合计            | 1,669,320.00 | 15.60% | 624,900.00  | 26.06% |             |    |

## 5) 其他应付款

货币单位：元

| 关联单位名称        | 2013年9月30日   |        | 2012年12月31日  |        | 2011年12月31日  |        |
|---------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|               | 金额           | 占比     | 金额           | 占比     | 金额           | 占比     |
| 广东金源昌投资集团有限公司 | 1,705,447.25 | 66.19% | 2,240,202.50 | 9.61%  |              |        |
| 邓海雄           |              |        | 1,276,204.69 | 5.48%  | 2,643,787.46 | 45.31% |
| 林少玲           |              |        | 4,074,602.60 | 17.48% |              |        |
| 合计            | 1,705,447.25 | 66.19% | 7,591,009.79 | 32.57% | 2,643,787.46 | 45.31% |

## 2、偶发性交易

## (1) 关联担保情况

1) 公司股东邓海雄、邓海生及关联方广东金源昌投资集团有限公司、汕头市珍妮路家具家饰有限公司，为公司向中国银行股份有限公司汕头分行的流动资金借款，签订了最高额保证合同及最高额抵押合同。

## 2) 关联方为公司提供的担保情况如下

| 关联单位名称 | 担保金额(元) | 担保期限 | 担保范围 | 担保类型 |
|--------|---------|------|------|------|
|--------|---------|------|------|------|

|                |               |                      |            |         |
|----------------|---------------|----------------------|------------|---------|
| 汕头市珍妮路家具家饰有限公司 | 12,000,000.00 | 2012-7-10 至 2017-7-9 | 采购原材料之借款合同 | 土地使用权抵押 |
| 邓海生            | 20,000,000.00 | 2012-7-10 至 2017-7-9 | 采购原材料之借款合同 | 个人信用保证  |
| 邓海雄            | 20,000,000.00 | 2012-7-10 至 2017-7-9 | 采购原材料之借款合同 | 个人信用保证  |
| 广东金源昌投资集团有限公司  | 20,000,000.00 | 2012-7-10 至 2017-7-9 | 采购原材料之借款合同 | 公司信用保证  |
| 合计             | 72,000,000.00 |                      |            |         |

## (2) 关联方资产转让情况

### 1) 广东金柏能新材料有限公司（以下简称“金柏能”）的基本情况

经核查，报告期邓海雄曾于 2011 年 4 月 12 日与肖远锋投资设立金柏能。金柏能设立时邓海雄以货币出资 700 万元，占注册资本的 70%，肖远锋以货币出资 300 万元，占注册资本 30%，金柏能主要从事合金塑料组合式模板等产品的专业加工和生产，其主营业务与金源科技存在同业竞争的风险。

为避免潜在的同业竞争，2012 年 12 月 3 日，金柏能召开股东大会并通过决议，同意股东邓海雄将占公司股权的 70% 共计 700 万元出资额以 700 万元转让给解宁。截至本说明书出具之日，解宁持有金柏能 70% 的股权，肖远锋持有金柏能 30% 的股权，其经营范围为“销售：纸制品、塑料制品、玻璃制品、不锈钢制品、模具、五金交电、化工原料及产品（危险化学品除外）、日用百货、电子计算机及配件、工艺美术品、针纺织品、陶瓷制品、日用杂品、建筑材料、普通机械、电器机械及器材、汽车零部件、钢材；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）”，其目前主营业务为原材料贸易。

此外，解宁自 2010 年 9 月 25 日公司设立之日起至 2013 年 8 月 25 日期间，一直担任金源科技董事职务。

基于邓海雄及解宁在金柏能的投资及任职情况，报告期公司与金柏能曾存在关联关系。

### 2) 购买关联方设备

公司于 2013 年 4 月与广东金柏能新材料有限公司签订《设备转让协议》，收购了广东金柏能新材料有限公司所拥有的与注塑业务相关的设备，具体如下：

| 关联单位名称       | 交易内容                 | 2013 年 1-9 月 |         |
|--------------|----------------------|--------------|---------|
|              |                      | 金额           | 占同类交易比例 |
| 广东金柏能新材料有限公司 | 受让注塑成型机及双螺杆子母式挤出造料机组 | 1,983,931.63 | 81.47%  |

广东金柏能新材料有限公司于 2011 年 8 月购置了上述设备，其中双螺杆子母式挤出造粒机组和塑料注塑成型机购置价分别为 313,260 元和 2,008,000.00 元（含税价），考虑到金柏能购置上述设备后尚对设备进行部分改良，故以近购置原价作为本次设备购买的价格。该等交易定价公允，不存在损害公司利益的行为，有利于公司资产及业务的完整性和长期发展。

### 3) 受让关联方专利、商标

公司于 2012 年 11 月与广东金柏能新材料有限公司签订《商标及专利转让协议》，以无偿受让方式取得金柏能拥有的注塑业务相关专利、商标和在申请商标，具体如下：

#### 转让专利情况

| 序号 | 发明名称    | 类型   | 申请号            | 申请日        |
|----|---------|------|----------------|------------|
| 1  | 建筑模板夹具  | 实用新型 | 201120157526.2 | 2011-05-17 |
| 2  | 建筑模板连接件 | 实用新型 | 201120157510.1 | 2011-05-17 |
| 3  | 塑料建筑模板  | 实用新型 | 201120157701.8 | 2011-05-17 |

#### 转让商标和在申请商标情况

| 序号 | 商标                                                                                  | 注册人  | 商品类别 | 序号          |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-------------|
| 1  |  | 金源科技 | 35   | 第 9338149 号 |
| 2  |  | 金源科技 | 19   | 第 9338146 号 |
| 3  |  | 金源科技 | 35   | 第 9338150 号 |
| 4  |  | 金源科技 | 35   | 第 9416255 号 |

注：上述第 3 项和第 4 项系在申请商标。

公司以无偿方式受让上述专利和商标、在申请商标，不存在损害公司利益的行为，有利于公司资产的独立性和完整性及长期发展。

### （3）关联方权利转让情况

公司报告期未发生关联方权利转让情况。

### 3、关联交易定价机制及定价公允性

报告期，公司与关联方存在关联购销、资金往来、关联担保、关联方资产转让情况。

公司与关联方之间的关联采购和关联销售，双方当事人均在平等自愿、公平合理、等价有偿的原则下签署了对应的合同，系正常商业交易行为，内容合法有效，其价格均按市场价协议确定，价格公允，不存在损害公司利益的行为。

股东、关联方与公司之间的资金往来未签订合同，也未支付利息。同时，股东、关联方为公司担保未收取报酬。

### 4、关联交易决策权限及决策程序

公司成立时间短，由于公司处于起步阶段，且公司管理层规范治理意识薄弱，因此存在频繁的交易和关联方往来的现象。在发生关联交易时，公司未制定相应的关联交易管理制度，也未经董事会和股东大会审批。

为此，为了完善公司治理，规范公司关联交易，在中介机构的辅导下，公司修订了《公司章程》，并制定了《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《内部控制制度汇编》等，就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上规范公司关联交易。首先，公司从《公司章程》明确了股东大会、董事会、高级管理人员对关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。其次，公司制定了《关联交易管理制度》，明确公司在处理与关联方之间的关联交易时的基本原则，对关联方、关联交易的界定、关联方回避制度以及关联交易的审批决策权限进行了具体规定。

此外，公司的实际控制人邓海雄先生、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，就避免发生关联交易作出了相应承诺。

### 5、关联交易的合规性

2013 年 8 月 25 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议了报告期发生的内关联交易，并认为：

经对 2011 年、2012 年、2013 年 1-9 月期间的关联交易的合法性和公允性进行审查,认为公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-9 月期间的关联交易价格公允、合法,没有损害公司及其他股东的利益;上述期间内重大关联交易合同的签订均遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则,合同条款是公允的、合理的,关联交易价格未偏离市场独立第三方的交易价格,由交易方根据市场情况及变化协商确定,不存在损害公司及其他股东利益的情形。

公司律师认为,报告期公司与关联方之间发生采购、销售相关交易均签署了对应的合同,系正常商业交易行为,当事人在平等自愿、公平合理、等价有偿的原则下签订,内容合法有效;价格公允,不存在损害公司利益的行为。

## 6、关联交易对财务状况和经营成果的影响

### (1) 经常性关联交易

报告期,公司关联方销售或采购在公司销售总额或采购总额中占比较小,且定价公允合理,对财务状况和经营成果不构成实质影响。报告期,公司与关联方之间存在一些资金往来,关联方对公司资金有一定程度的占用,对公司现金流有一定影响;同时,在公司发展初期资金紧张时,关联方对公司亦有一定的资金资助。

### (2) 偶发性关联交易

报告期,股东为公司贷款提供无偿担保,缓解了公司资金压力。

报告期,公司从关联方购置机器设备,交易定价公允,不存在损害公司利益的行为,有利于公司资产及业务的完整性和长期发展。

报告期,公司以无偿方式受让关联方专利和商标、在申请商标,不存在损害公司利益的行为,有利于公司资产的独立性和完整性及长期发展。

## 7、减少和规范关联交易的具体安排

为了完善公司治理,规范公司与关联方之间的关联交易,维护公司股东特别是中小股东的合法权益,保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理,公司在《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》、《规范与关联方资金往来管理制度》等议事规则、内部制度中对关联方及关联交易的认定、关联交易定价原则、关联方对关联交易的回避、关联交易的披露等事宜进行了严格规定,明确了关联交易公允决策的程序。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、主要股东、董事、监事、高级管理人员分别已向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

#### **8、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况**

在 2013 年 1-9 月，关联方广州市嘉德源商贸有限公司是公司热塑性弹性体产品主要客户；在 2012 年，关联方广东金源昌投资集团有限公司是公司热塑性弹性体产品主要客户；在 2011 年，关联方广东金源昌投资集团有限公司是公司塑料原材料贸易业务主要客户。

在 2011 年，关联方广东金源昌投资集团有限公司和广东金鑫源实业有限公司是公司主要供应商。

公司同上述关联方的在报告期的交易金额及占同类交易比重情况，详见本节之“1、经常性交易”之“（1）关联销售”和“（2）关联采购”。

广东金源昌投资集团有限公司系公司大股东、董事长邓海雄控股公司；广州市嘉德源商贸有限公司系大股东、董事长邓海雄之妻妹控股公司。

## **七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

### **（一）期后事项**

2013年12月6日，金源公司与中国银行股份有限公司汕头分行新签订一份流动资金借款合同，借款金额为1200万元，共同担保人为：邓海雄、邓海生、广东金源昌投资集团有限公司、汕头市珍妮路家具家饰有限公司。详细担保信息见“（三）关联交易”之“2、偶发性关联交易”。

### **（二）承诺事项**

公司在报告期无需披露的承诺事项。

### （三）或有事项

公司在报告期无需披露的或有事项。

### （四）其他重要事项

公司在报告期无其他重要事项。

## 八、资产评估情况

公司报告期无资产评估情况。

## 九、股利分配政策和最近报告期分配情况

### （一）股利分配的政策

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

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

公司实施如下利润分配政策：公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。

## （二）最近报告期股利分配情况

报告期，公司未向股东进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

## 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期，公司不存在控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十一、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析

### （一）主营业务结构变化的风险

公司主要从事热塑性弹性体、塑料制品的研发、生产、销售。公司成立于 2010 年 9 月，成立初期，曾从事塑料原材料通用树脂聚乙烯（PE）和聚丙烯（PP）贸易业务。由于公司该项业务规模相对较小，不具有竞争力，盈利状况不佳，同时也为解决同实际控制人邓海雄之间的同业竞争的问题，公司自 2013 年 4 月起终止了该项业务。但在报告期内塑料原材料业务占营业收入比重较高，在 2013 年 1-9 月、2012 年和 2011 年分别占当期营业收入的 56.55%、80.98%和 86.23%。若剔除塑料原材料贸易收入，公司在 2013 年 1-9 月、2012 年和 2011 年营业收入分别为 38,228,869.17 元、21,924,244.21 元和 7,952,692.35 元，相对规模较小。公司面临一定的主营业务结构变化以及变化后经营时间较短的风险。

针对上述风险，公司将集中精力于热塑性弹性体业务和塑料制品业务的研发、

市场和生产管理，逐步提高公司主营业务的市场竞争力。

## （二）市场竞争风险

公司所处的热塑性弹性体行业的中低端产品进入门槛低，市场集中度低，市场上存在大量的竞争者，竞争较为激烈。市场竞争对公司的生产经营产生一定的影响，公司面临市场竞争风险。

针对上述风险，公司将加大对研发的投入，开发技术含量高、附加值高、有市场竞争力的新产品，另外通过扩大生产规模产生规模效应来降低成本，提高公司的成本竞争力。

## （三）原材料价格波动风险

公司的主要原材料为 SBS、SEBS 等化工原材料，而且化工原材料在公司产品的成本中比重较大。但化工原材料主要来源于石油，其价格明显受到国际原油价格波动影响，与原油价格走势具有高度相关性。而原油的价格受供求关系、市场投机、美元价格波动以及页岩气开发的进程等诸多因素的影响，波动幅度较大。同时国内部分化工原材料产量不足及品质较差，还一定程度上依赖进口，这进一步加剧了原材料的价格波动风险。原材料价格的波动将对公司产品成本产生一定影响，公司面临原材料价格波动风险。

针对上述风险，一方面，公司通过近年来行业经验的积累，根据原材料市场特点建立科学的采购制度，另一方面，公司通过强化自身的竞争力，加强对下游客户的粘性和议价能力，更大程度的转嫁原材料价格波动风险。

## （四）客户集中度较高的风险

公司在报告期热塑性弹性体业务和塑料制品业务的市场集中度相对较高。公司热塑性弹性体业务 2011 年、2012 年及 2013 年 1-9 月前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为 69.67%、86.00%及 78.92%，塑料制品业务 2011 年、2012 年及 2013 年 1-9 月前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为 71.34%、89.80%及 90.58%。上述两项业务客户集中度较高的主要原因是公司目前生产规模较小，集中力量于几个大客户有利于公司实现收入的快速成长，同时也有利于降低公司的销售成本。但公司依然对大客户存在一定的依赖，存在一定的客户集中度较高的风险。

针对上述风险，公司将扩大产能，开发新客户，同时公司将加大对研发的投入，丰富产品线，从而分散客户集中的风险。

### （五）下游行业波动风险

以公司产品为主要原料的下游热塑性弹性体制品加工企业，其产品主要应用于通讯电子、汽车、家用电器、日常用品等领域。如果上述下游行业受到宏观经济、进出口贸易环境、汇率波动等诸多因素影响出现不利变化，将减少其对公司所在行业产品的需求，对公司的经营成果造成不利影响。

针对上述风险，公司将建立新生产线，丰富公司的产品线和下游客户的行业分布，通过分散下游客户行业来分散风险。

### （六）短期偿债风险

公司在报告期末的2013年9月30日短期借款为8,000,000.00元，应付账款为10,698,619.22元，金额较高。考虑到公司原材料价格波动较大，需要保持一定的流动性。公司若不能稳定地、持续地获得银行和供应商的信用支持，将具有一定的短期偿债风险。

针对上述风险，公司将加强资金计划的管理，以此来管理短期偿债风险。

### （七）核心技术人员流失及不足的风险

公司的生产核心技术在于配方技术。公司目前核心技术人员较为稳定，但随着公司的发展和市场竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

针对上述风险，公司一方面加强核心技术产品的专利申请，另一方面制定了严格的技术保密制度及相应的管理措施，与技术核心人员签订了商业保密协议，以防止核心技术人员的流失而导致核心技术泄密，同时公司将制定一系列激励措施，进一步增强技术团队的凝聚力，营造吸引和留住人才的环境氛围，吸引新的人才加盟。

### （八）管理风险

公司成立时间短，处于初创期，企业管理经验相对缺乏。但随着公司的持续发展，公司的生产、人员规模逐渐增长，这对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。

针对上述风险，公司将通过外聘职业经理人来加强管理层，通过提高薪酬福利和规范管理吸引更多高素质人才的加盟。公司通过人员构成的改善来提高整个公司的管理水平和执行力。

### （九）内部控制的风险

公司对涉及生产、销售、采购及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，但在公司成立早期对关联交易未进行规范，存在一定的关联交易和关联方资金拆借行为。目前公司已制定了较为完备的关联交易制度，对关联方往来进行了清理，但新的制度执行时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。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，公司将继续完善法人治理结构，不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，同时进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责。

### （十）实际控制人不当控制的风险

公司的控股股东及实际控制人为邓海雄。邓海雄持有公司 33%的股份，且担任公司董事长，对公司经营决策可施予重大影响。若邓海雄利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

针对上述风险，公司将继续完善法人治理结构，严格执行公司的各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度。

## 第五节 有关声明

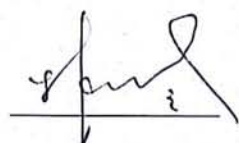
### 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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：



邓海雄



林少玲



黄茂强

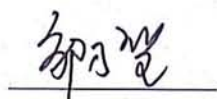


魏榕青

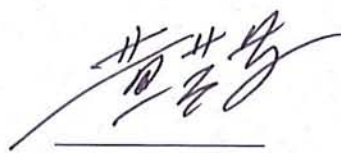


邓海生

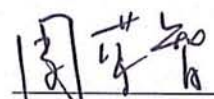
全体监事：



邹乃望

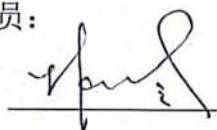


黄茂荣



周荣智

全体高级管理人员：



林少玲



魏榕青

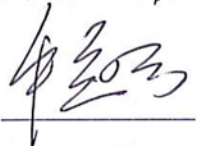
广东金源科技股份有限公司  
(盖章)

2014年4月11日

## 二、主办券商声明

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

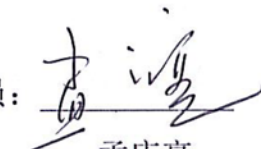
法定代表人:

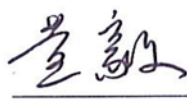
  
牛冠兴

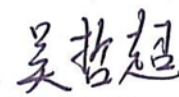
项目负责人:

  
孟庆亮

项目小组成员:

  
孟庆亮

  
黄毅

  
吴哲超



## 律师事务所声明

本律师事务所及经办人员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。本律师事务所及经办人员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。



负责人:

高 树

经办律师:

周 燕

张 鑫

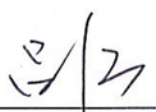
王在海

2014年 4 月 11 日

## 四、会计师事务所声明

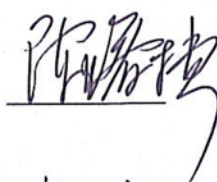
本机构及经办签字注册会计师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人:

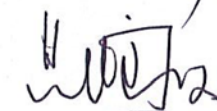
  
吕江

签字注册会计师:

陈曙捷:



吕润波:



北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

2014年 4月 11日



## 五、承担验资复核业务的会计师事务所声明

本机构及经办签字的注册会计师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的验资复核报告无矛盾之处。本机构及经办签字的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。

机构负责人: 吕江  
吕江

中国注册会计师: 李宏  
李宏

中国注册会计师: 吕润波  
吕润波

北京永拓会计师事务所有限责任公司

2014年 4月 11日



## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见