

天津庆泉宠物用品股份有限公司

Tianjin Qingquan Pet Products Co., Ltd



# 公开转让说明书

（申报稿）

主办券商

西部证券股份有限公司



二零一七年二月

---

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、对核心客户依赖的风险

2016年1-10月、2015年、2014年，公司对前五名客户的销售收入占当期营业收入的比例分别为51.73%、61.19%和68.96%，客户集中度较高。公司核心客户如OHYAMA CO.,LTD、PADOG'S WARENHANDELS GMBH、GO PET CLUB LLC等均有严格的供应商认定体系，在选择供应商时会综合考虑供应商的产品品质、价格、生产规模等因素，是一个动态调整的过程；如果核心客户减少向公司的采购，或公司未来不能持续地进入核心客户的供应商体系，将对公司的销售收入产生较大的影响，因此公司存在对核心客户依赖的风险。

### 二、原材料供应不稳定的风险

公司主要的原料为刨花板、纺织面料、纸管、剑麻绳、塑料件、五金件等材料，公司除面料和剑麻绳外，其他原料均采用周边采购方式，以更好的控制价格和品质。公司在宠物用品的设计中，为了保持产品的品质，确保产品安全环保、稳固耐用，对原材料进行严格的选择和把控，再加上环保限产等因素，部分原材料存在供货不及时的风险。此外，近年来部分原材料如麻绳、麻布、布料市场价格上升，影响公司产品成本，虽然价格的短期波动对公司的影响较小，但是未来受市场需求变动等多方面因素影响，如果原材料价格出现大幅波动，将对公司营运资金的安排和生产成本的控制带来较大的不确定性，公司将面临原材料价格波动风险。原材料供应不稳定导致公司的生产经营存在一定程度的风险。

### 三、公司用工风险

公司属于劳动密集型企业，雇佣了大量员工。虽然公司通过与员工签订劳动合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的管理制度规范，员工在公司的管理调度下开展工作。如果在生产过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题，可能造成经济赔偿或诉讼的风险。

此外，公司大部分员工所从事工作技术含量不高，具有较强流动性，如公司在员工大量流动下不能及时补充用工，可能会影响公司的生产经营。

#### 四、人力资源成本上升带来的风险

随着经济的发展，劳动力的成本在逐年增加，公司的生产基地所在地天津宝坻地区属于直辖市区域，在社保等福利缴纳及收入水平上高于周边河北地区。公司业务属于劳动密集型，对用工成本的上升更为敏感，本公司需不断提高工人的薪酬待遇来吸引员工。虽然公司通过技术改造、提高设备的自动化程度、提升生产效率等方式在一定程度上降低人工成本上升的负面影响，但如果劳动力成本上升的趋势持续，将在一定程度上影响公司的盈利水平。

#### 五、业务拓展风险

公司目前主要从事猫爬架、猫用窝、猫用包等宠物用品的研发、生产和销售，上述产品的主要消费市场集中在欧美日韩等发达国家和地区。由于宠物用品在国内市场尚处于消费引导期，国内宠物众多，市场前景广阔，公司计划未来投入精力拓展国内市场，寻求新的利润增长点。虽然公司凭借技术、设计、产品及客户资源优势在欧美日韩市场获得了一定的认可，但若不能设计研发出满足国内宠物需求的新产品，不能设计出适应国内宠物市场的新模式，将面临国内业务拓展达不到预期的风险。

#### 六、汇率波动风险

公司的产品主要面向境外市场，报告期内各期外销收入占营业收入的比例超过 90%，并且客户与公司结算外销产品货款时主要使用美元货币，而人民币与美元之间的汇率在近几年来出现较为频繁的波动，汇率的波动对公司的业绩会产生不确定的影响，公司将面临汇率波动的风险。若人民币持续升值，将对公司的出口业务产生不利影响：导致公司产生汇兑损失；以人民币折算的销售收入减少，影响公司毛利率水平；在一定程度上影响公司出口产品的价格竞争力。

#### 七、出口退税政策变化导致利润波动风险

公司执行“免、抵、退”的增值税退税政策，主要产品出口退税税率为 13% 和 17%，并且报告期内未发生变化。报告期内，公司 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年应收出口退税额分别为 2,493,374.88 元、3,849,180.57 元和 3,991,573.39 元，出口退税金额占同期营业收入的比率分别为 7.93%、7.88%和 7.63%，占同期净利润的比重分别为 861.38%、148.77%、132.72%。如果未来期间的出口退税率发生波动，将会直接影响公司营业成本，并最终影响公司经营业绩，公司面临出口退税政策变化导致利润下降的风险。

## 八、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为张庆海、赵海燕，两人为夫妻关系，分别持有公司 40.07%和 39.94%的股份，合计持有 80.01%的股份。即使未来引入其他投资者，其仍可对公司经营决策施予重大影响。若张庆海、赵海燕利用其控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司其他潜在股东的利益。

## 九、未完全缴纳社会保险、公积金的风险

公司共有员工 81 人，公司与全部员工均签署了正式劳动合同。公司为 50 位员工缴纳了包含养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险及失业保险的社会保险，为 28 位农业户口的员工缴纳了包含养老保险、医疗保险及失业保险的社会保险，另有 3 位公司退休返聘人员缴纳了新农合保险，公司共为 11 位员工缴纳了住房公积金。子公司员工 3 人均缴纳了包含养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险及失业保险的社会保险，未缴纳住房公积金。公司存在未完全为员工缴纳社会保险、公积金的风险。

## 目 录

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| 声明.....                            | 2  |
| 重大事项提示.....                        | 3  |
| 一、对核心客户依赖的风险 .....                 | 3  |
| 二、原材料供应不稳定的风险 .....                | 3  |
| 三、公司用工风险 .....                     | 3  |
| 四、人力资源成本上升带来的风险 .....              | 4  |
| 五、业务拓展风险 .....                     | 4  |
| 六、汇率波动风险 .....                     | 4  |
| 七、出口退税政策变化导致利润波动风险 .....           | 4  |
| 八、实际控制人不当控制的风险 .....               | 5  |
| 九、未完全缴纳社会保险、公积金的风险 .....           | 5  |
| 目录.....                            | 1  |
| 释义.....                            | 1  |
| 第一章基本情况.....                       | 4  |
| 一、公司基本情况 .....                     | 4  |
| 二、股票挂牌情况 .....                     | 5  |
| （一）股票挂牌基本情况 .....                  | 5  |
| （二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺..... | 5  |
| 三、股权结构及变化情况 .....                  | 7  |
| （一）股权结构图 .....                     | 7  |
| （二）控股股东、实际控制人的基本情况 .....           | 7  |
| （三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况 .....     | 9  |
| （四）公司股本形成及变化 .....                 | 11 |
| （五）子公司情况 .....                     | 19 |
| （六）重大资产重组情况 .....                  | 22 |
| 四、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....           | 23 |
| （一）董事基本情况 .....                    | 23 |
| （二）监事基本情况 .....                    | 24 |
| （三）高级管理人员基本情况 .....                | 25 |
| 五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....      | 26 |
| 六、与本次挂牌有关的机构 .....                 | 28 |
| （一）主办券商 .....                      | 28 |
| （二）律师事务所 .....                     | 28 |
| （三）会计师事务所 .....                    | 28 |
| （四）资产评估机构 .....                    | 28 |
| （五）证券登记结算机构 .....                  | 29 |
| （六）证券交易场所 .....                    | 29 |
| 第二章公司业务.....                       | 30 |

|                                                     |            |
|-----------------------------------------------------|------------|
| 一、业务、产品介绍 .....                                     | 30         |
| (一) 主要业务情况 .....                                    | 30         |
| (二) 主要产品及其用途 .....                                  | 30         |
| 二、组织结构及业务流程 .....                                   | 32         |
| (一) 公司组织结构 .....                                    | 32         |
| (二) 公司主要的业务流程 .....                                 | 40         |
| 三、业务关键资源要素 .....                                    | 45         |
| (一) 产品运用的主要技术 .....                                 | 45         |
| 四、业务经营情况 .....                                      | 59         |
| 五、公司商业模式 .....                                      | 68         |
| (一) 公司的商业模式介绍 .....                                 | 68         |
| (二) 同行业类似公司或平均水平比较分析 .....                          | 70         |
| 六、公司所处行业的发展情况 .....                                 | 72         |
| <b>第三章公司治理 .....</b>                                | <b>86</b>  |
| 一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....                 | 86         |
| 二、董事会关于公司治理机制的说明 .....                              | 87         |
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况 .....                 | 88         |
| 四、独立运营情况 .....                                      | 88         |
| (一) 业务独立 .....                                      | 89         |
| (二) 资产独立 .....                                      | 89         |
| (三) 人员独立 .....                                      | 89         |
| (四) 公司财务独立 .....                                    | 89         |
| (五) 机构独立 .....                                      | 90         |
| 五、同业竞争情况 .....                                      | 90         |
| (一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况 .....            | 90         |
| (二) 控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺 .....                   | 92         |
| 六、公司近二年关联方资金占用和对关联方的担保情况 .....                      | 94         |
| (一) 公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用情况 .....                | 94         |
| (二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况 .....               | 94         |
| (三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排 ..... | 95         |
| 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况 .....                          | 95         |
| (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况 .....               | 95         |
| (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系 .....                     | 96         |
| (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形 .....           | 96         |
| (四) 董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形 .....                | 96         |
| (五) 董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形 .....          | 97         |
| (六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形 .....                | 97         |
| (七) 董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形 .....         | 98         |
| (八) 董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况 .....                    | 98         |
| <b>第四章公司财务 .....</b>                                | <b>100</b> |
| 一、最近两年及一期财务报表和审计意见 .....                            | 100        |
| (一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表 .....        | 100        |

|                                   |     |
|-----------------------------------|-----|
| (二) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 ..... | 130 |
| (三) 最近两年及一期财务会计报告的审计意见 .....      | 131 |
| 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响 ..... | 131 |
| (一) 遵循企业会计准则的声明 .....             | 131 |
| (二) 会计期间 .....                    | 131 |
| (三) 营业周期 .....                    | 132 |
| (四) 记账本位币 .....                   | 132 |
| (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 ..... | 132 |
| (六) 合并财务报表的编制方法 .....             | 134 |
| (七) 现金及现金等价物的确定标准 .....           | 135 |
| (八) 外币业务和外币报表折算 .....             | 135 |
| (九) 金融工具 .....                    | 136 |
| (十) 应收款项 .....                    | 142 |
| (十一) 存货 .....                     | 143 |
| (十二) 长期股权投资 .....                 | 144 |
| (十三) 固定资产 .....                   | 149 |
| (十四) 在建工程 .....                   | 151 |
| (十五) 借款费用 .....                   | 152 |
| (十六) 无形资产与开发支出 .....              | 153 |
| (十七) 长期资产减值 .....                 | 155 |
| (十八) 长期待摊费用 .....                 | 156 |
| (十九) 职工薪酬 .....                   | 156 |
| (二十) 预计负债 .....                   | 157 |
| (二十一) 收入 .....                    | 158 |
| (二十二) 政府补助 .....                  | 159 |
| (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债 .....       | 160 |
| (二十四) 租赁 .....                    | 161 |
| (二十五) 重要会计政策、会计估计的变更 .....        | 162 |
| 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 .....   | 162 |
| 四、关联交易情况 .....                    | 202 |
| 五、重要事项 .....                      | 213 |
| 六、资产评估情况 .....                    | 214 |
| 七、股利分配 .....                      | 214 |
| 八、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况 .....     | 216 |
| 九、风险因素和自我评价 .....                 | 217 |
| (一) 对核心客户依赖的风险 .....              | 217 |
| (二) 原材料供应不稳定风险 .....              | 218 |
| (三) 公司用工风险 .....                  | 218 |
| (四) 人力资源成本上升带来的风险 .....           | 218 |
| (五) 业务拓展风险 .....                  | 219 |
| (六) 汇率波动风险 .....                  | 219 |
| (七) 出口退税政策变化导致利润波动风险 .....        | 219 |
| (八) 实际控制人不当控制的风险 .....            | 220 |
| (九) 未完全缴纳社会保险、公积金的风险 .....        | 220 |

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| <b>第五章有关声明</b> .....           | <b>221</b> |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 ..... | 221        |
| 二、主办券商声明 .....                 | 222        |
| 三、申请挂牌公司律师声明 .....             | 223        |
| 四、承担审计业务的会计师事务所声明 .....        | 224        |
| 五、资产评估机构声明 .....               | 225        |
| <b>第六章附件</b> .....             | <b>226</b> |

## 释义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

|                  |   |                                                                                                                             |
|------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、股份公司、庆泉股份     | 指 | 天津庆泉宠物用品股份有限公司                                                                                                              |
| 庆泉有限、有限公司        | 指 | 天津庆泉宠物用品有限公司<br>(曾用名:庆泉工艺品(天津)有限公司)                                                                                         |
| 海特信达、子公司         | 指 | 北京海特信达进出口有限公司                                                                                                               |
| 股东大会             | 指 | 天津庆泉宠物用品股份有限公司股东大会                                                                                                          |
| 股东会              | 指 | 天津庆泉宠物用品有限公司股东会                                                                                                             |
| 董事会              | 指 | 天津庆泉宠物用品股份有限公司董事会                                                                                                           |
| 监事会              | 指 | 天津庆泉宠物用品股份有限公司监事会                                                                                                           |
| 三会               | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会                                                                                                              |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                                                                          |
| 挂牌               | 指 | 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为                                                                                                       |
| 主办券商、西部证券        | 指 | 西部证券股份有限公司                                                                                                                  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                                  |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                                |
| 《业务规则》           | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》                                                                                                      |
| 《公司章程》           | 指 | 《天津庆泉宠物用品股份有限公司章程》                                                                                                          |
| 《劳动法》            | 指 | 《中华人民共和国劳动法》                                                                                                                |
| 中喜会计师事务所         | 指 | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)                                                                                                            |
| 中和谊评估            | 指 | 北京中和谊资产评估有限公司                                                                                                               |
| 天津市工商局           | 指 | 天津市工商行政管理局                                                                                                                  |
| 工信部、工业和信息化部      | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部                                                                                                              |
| 报告期              | 指 | 2014年、2015年、2016年1-10月                                                                                                      |
| APPA             | 指 | 美国宠物产品协会(American Pet Products Association)                                                                                 |
| 日本 OHYAMA (IRIS) | 指 | 日本爱丽思(OHYAMA (IRIS))主要生产LED照明、家用电器、家居生活用品、园艺及宠物用品,以家居仓储连锁店为主进行销售,集设计、制造、销售于一体。商品种类现已超过2万种,在日本,爱丽思的宠物、园艺、塑料收纳产品,位居同类产品市场的第一位 |
| LIDL             | 指 | LIDL是德国发展迅猛的一家零售商,在欧洲拥有7271家分店。它与ALDI一起将世界零售巨头沃尔玛赶出德国,仅此一役,使其名声大振。随着沃尔玛在欧洲的势微,在整个欧盟地区,它的发展势头甚至已经赶超老大哥ALDI                   |

|           |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 美国 GO PET | 指 | 美国 GO PET 公司自 2003 年起就是美国宠物用品市场的领导者之一，并专注于为宠物提供种类广泛的产品，与供应商一起形成了优秀的猫爬架（猫树，Cat Tree）及宠物相关产品设计及生产制造能力，形成了一站式宠物用品市场                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 专业术语      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 猫爬架       | 指 | 猫树（英文Cat Tree），是一种宠物用品的名称，为一种木质宠物家具，并进行了符合宠物猫心理喜好的特定设计。1916美国著名的动物学家麦克堂纳，为了治疗日益严重的猫抑郁症，发明了猫爬架这个宠物玩具，猫爬架在国外是一种很普及的宠物用品，甚至一些高档产品已经成为标准的室内用品                                                                                                                                                                                                                           |
| BTOB（B2B） | 指 | BTOB（又称 B2B），是 Business To Business 的缩写，是指一个市场的领域的一种，是企业对企业之间的营销关系。电子商务是现代 B2B marketing 的一种具体主要的表现形式。它将企业内部网，通过 B2B 网站与客户紧密结合起来，通过网络的快速反应，为客户提供更好的服务，从而促进企业的业务发展                                                                                                                                                                                                   |
| CIPS      | 指 | 中国国际宠物水族用品展览会（CIPS, China International Pet Show）。CIPS 是目前亚洲地区最大的、最具影响力的国际宠物、水族用品专业展会，不仅是国际专业生产企业拓展市场的首选展会，也是国际专业贸易商的必到展会。CIPS 荣获 2005 年度亚太经济合作新闻传媒联合会、会展中国高峰论坛组织委员会评选的“会展中国行业十大品牌展会”奖。CIPS 每年一届，逢双年在中国北京举办、逢单年在中国广州举办。经过 20 年的发展，CIPS 的规模已经达到亚洲第一、世界第二，成为国内外宠物水族行业人士必到的贸易平台。展览会汇集了全球宠物行业的生产商及供应商，专注于展示宠物、水族行业最新产品及趋势。因此，CIPS 是全面获取世界宠物市场信息、了解行业动态、建立业务往来的最具活力的专业平台 |
| 上海亚展      | 指 | 作为全球宠物行业最具影响力的平台之一，亚洲宠物展览会 (Pet Fair Asia)自 1997 年成立以来，伴随着中国宠物业的飞速发展，经过十九年的历练，已然成为宠物行业不容错过的年度聚会平台，业内所公认的亚洲宠物旗舰展。无论是中国制造的品牌开拓海内外经销渠道，还是国际品牌寻求进入中国市场，亚洲宠物展已经打造成为成熟的品牌宣传、关系网络建立、渠道开发、新品发布、畜主互动等功能于一体的首选平台。亚洲宠物行业唯一通过全球展览业协会 UFI 专业认证的行业展会，2016 年 8 月在上海世博展览馆举行                                                                                                         |
| 广交会       | 指 | 中国进出口商品交易会（英文：The China Import and Export Fair）即广州交易会，简称广交会，英文名为 Canton fair。创办于 1957 年春季，每年春秋两季在广州举办，距 2014 年已有五十七年历史，是中国目前历史最长、层次最高、规                                                                                                                                                                                                                             |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | 模最大、商品种类最全、到会客商最多、成交效果最好的综合性国际贸易盛会。自 2007 年 4 月第 101 届起，广交会由中国出口商品交易会更名为中国进出口商品交易会，由单一出口平台变为进出口双向交易平台                                                                                                                                                                                       |
| 日本科悬 | 指 | 日本的国家级检测机构（Japan Synthetic Textile Inspection Institute Foundation），日文：日本化学纖維検査協会，负责纤维品、化成品、皮革类制品的试验、检查、检品及研究开发                                                                                                                                                                             |
| TuV  | 指 | TuV 标志是德国 TuV 专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受。同时，企业可以在申请 TuV 标志时，合并申请 CB 证书，由此通过转换而取得其他国家的证书。而且，在产品通过认证后，德国 TuV 会向前来查询合格元器件供应商的整流器机厂推荐这些产品；在整机认证的过程中，凡取得 TuV 标志的元器件均可免检                                                                                                                    |
| SGS  | 指 | SGS 是全球领先的检验、鉴定、测试和认证机构，是全球公认的质量和诚信基准。SGS 是一个综合性的检验机构，可进行各种物理、化学和冶金分析，包括进行破坏性和非破坏性试验，向委托人提供一套完整的数量和质量检验以及有关的技术服务，提供装运前的检验服务，提供各种与国际贸易有关的诸如商品技术、运输、仓储等方面的服务，监督跟购销、贸易、原材料、工业设备、消费品迁移有关联的全部或任何一部分的商业贸易暨操作过程。在 SGS 内部，按照商品分类，设立了农业服务部，矿物化工和冶金服务部，非破坏性试验科，国家政府合同服务部，运输和仓库部，工业工程产品服务科，风险和保险服务部等部门 |

## 第一章 基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：天津庆泉宠物用品股份有限公司

公司英文名称：TianJin Qingquan Pet Products CO., LTD

法定代表人：张庆海

公司成立日期：2006 年 6 月 28 日

整体变更为股份公司日期：2016 年 11 月 24 日

注册资本：20,160,000.00 元

注册地址：天津市宝坻区天宝工业园宝中道 18 号

办公地址：天津市宝坻区天宝工业园宝旺道 18 号

邮编：301800

董事会秘书：褚秀梅

主营业务：公司主营业务是宠物用品的研发、生产和销售。公司的主要产品包括猫爬架、猫用窝、猫用包等，其中，猫爬架是公司的核心产品。

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定的行业分类标准，公司所处行业属于“文教、工美、体育和娱乐用品制造业（C24）”；根据《国民经济行业分类》（GB\_T\_4754-2011），公司所处行业属于“其他娱乐用品制造（C2469）”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“其他娱乐用品制造（C2469）”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“消闲用品（13111110）”。

经营范围：宠物用品、纺织品的生产、加工、销售；工艺品销售；塑料制品（超薄塑料袋除外）、服装及木制品制造、加工、销售；货物进出口；普通货运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

统一社会信用代码：911202247893632546。

电话：022-22531588

传真：022-22530998

电子邮箱：964879894@qq.com

互联网网址：http://qqcraft.com

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：20,160,000 股

挂牌日期：    年  月  日

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

#### 1、股东所持股票的限售依据与限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限

制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”、“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”、“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

根据上述规定，本次无可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份。

公司现有股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

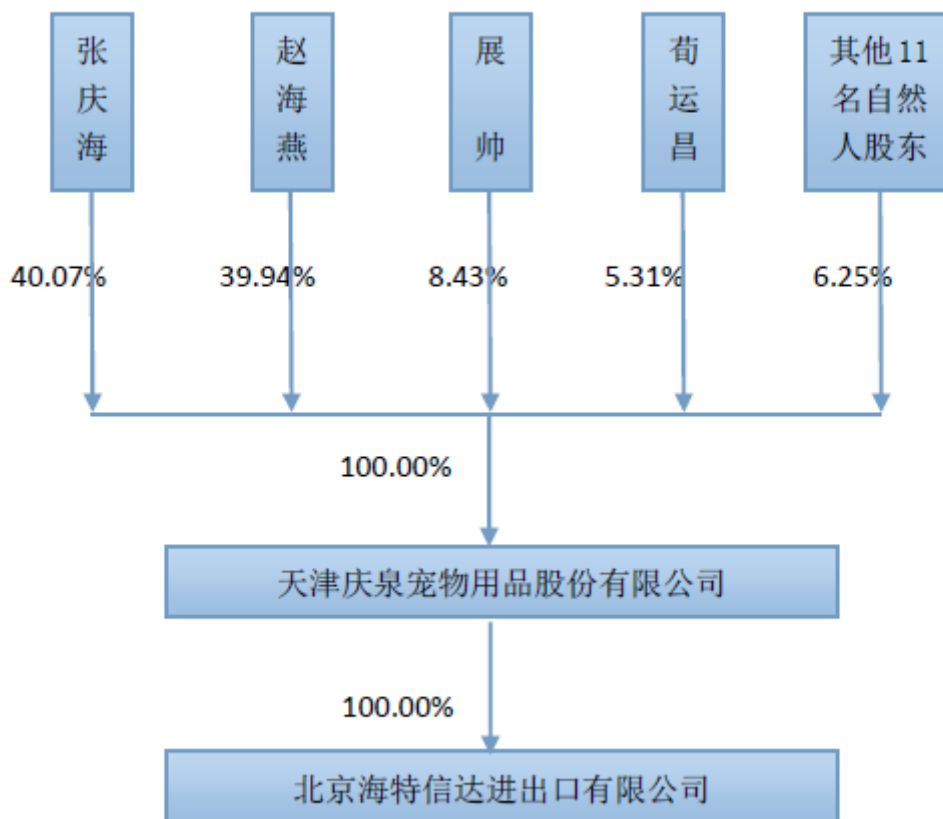
| 序号 | 姓名  | 持股数量(股)    | 持股比例 (%) | 是否存在质押、冻结 | 本次可进行公开转让的股份数量 | 职务           |
|----|-----|------------|----------|-----------|----------------|--------------|
| 1  | 张庆海 | 8,077,542  | 40.07    | 否         | 0              | 董事长、总经理      |
| 2  | 赵海燕 | 8,052,458  | 39.94    | 否         | 0              | --           |
| 3  | 展 帅 | 1,700,000  | 8.43     | 否         | 0              | 董事           |
| 4  | 荀运昌 | 1,070,000  | 5.31     | 否         | 0              | 监事           |
| 5  | 高凤杰 | 200,000    | 0.99     | 否         | 0              | --           |
| 6  | 陈立光 | 160,000    | 0.79     | 否         | 0              | --           |
| 7  | 祝朝飞 | 140,000    | 0.69     | 否         | 0              | 董事、副总经理      |
| 8  | 丁雪峰 | 140,000    | 0.69     | 否         | 0              | 职工监事         |
| 9  | 沈 锋 | 140,000    | 0.69     | 否         | 0              | 董事、副总经理      |
| 10 | 褚秀梅 | 120,000    | 0.60     | 否         | 0              | 董事、<br>董事会秘书 |
| 11 | 郭仲新 | 100,000    | 0.50     | 否         | 0              | 监事           |
| 12 | 白雪玲 | 100,000    | 0.50     | 否         | 0              | 财务负责人        |
| 13 | 刘 晨 | 100,000    | 0.50     | 否         | 0              | --           |
| 14 | 刘红梅 | 30,000     | 0.15     | 否         | 0              | --           |
| 15 | 韩家兰 | 30,000     | 0.15     | 否         | 0              | --           |
| 合计 |     | 20,160,000 | 100.00   | --        | --             | --           |

## 2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### 三、股权结构及变化情况

#### （一）股权结构图



#### （二）控股股东、实际控制人的基本情况

##### 1、控股股东和实际控制人

截至公开转让说明书签署之日，公司股东大会由 15 名自然人股东组成，其中，张庆海先生直接持有庆泉股份 8,077,542 股股份，占庆泉股份总股本的 40.07%，占公司有效表决权的 40.07%，其余自然人股东持股均未超过此比例，张庆海先生能够对公司重大经营决策施加影响及控制，同时，张庆海先生长期担任庆泉股份的法定代表人、董事长、总经理等职务，能够实际控制公司的经营管理。

综上，张庆海为公司的控股股东。

截至公开转让说明书签署之日，张庆海先生直接持有庆泉股份 40.07%股权，赵海燕女士直接持有庆泉股份 39.94%股权，合计持有 80.01%股权。张庆海先生和赵海燕女士能够依其所持表决权对公司董事会、监事会、高级管理人员半数以上成员的选任产生重大影响，张庆海先生始终掌握公司的核心资源，能够对公司的经营决策产生重大影响，从而实际支配公司行为。张庆海先生和赵海燕女士系夫妻关系，且签署了《一致行动人协议》约定：在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均采取一致行动。在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。

因此，张庆海先生和赵海燕女士为公司的共同实际控制人。

张庆海，男，1959 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央党校函授学院，本科学历。1978 年 12 月至 1990 年 8 月，天津武警消防部队服役；1990 年 9 月至 1995 年 6 月，天津宝坻区委党校工作；1995 年 7 月至 1997 年 8 月，秦皇岛党校工作；1997 年 9 月至 2004 年 7 月，任秦皇岛惠泽皮革有限公司董事长；2004 年 8 月至今，任秦皇岛庆泉工艺品有限公司董事长；2005 年 6 月至今，任天津海跃工艺品有限公司执行董事、经理；2006 年 6 月至 2016 年 11 月，任庆泉有限执行董事、董事长；2016 年 11 月至今，任庆泉股份董事长兼总经理，任期三年。

赵海燕，女，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津外国语大学，本科学历。1991 年至今任燕山大学教师；2009 年 7 月至 2016 年 11 月，任庆泉有限监事；2016 年 11 月至 2017 年 1 月，任庆泉股份监事。

## 2、控股股东、实际控制人最近二年变化情况

公司控股股东最近二年内未发生变化：

| 序号 | 日期                                   | 股东  | 出资额（元）       | 持股比例（%） | 控股股东 |
|----|--------------------------------------|-----|--------------|---------|------|
| 1  | 2014 年 1 月 1 日至<br>2016 年 5 月 26 日   | 张庆海 | 8,077,542.00 | 79.95   | 张庆海  |
| 2  | 2016 年 5 月 27 日至<br>2016 年 11 月 23 日 | 张庆海 | 8,077,542.00 | 40.07   | 张庆海  |
| 3  | 2016 年 11 月 24 日至<br>今               | 张庆海 | 8,077,542.00 | 40.07   | 张庆海  |

公司实际控制人最近两年内未发生变化：

| 序号 | 日期                         | 股东  | 出资额（元）       | 持股比例（%） | 实际控制人      |
|----|----------------------------|-----|--------------|---------|------------|
| 1  | 2014年1月1日至<br>2016年5月26日   | 张庆海 | 8,077,542.00 | 79.95   | 张庆海<br>赵海燕 |
|    |                            | 赵海燕 | 2,025,847.00 | 20.05   |            |
| 2  | 2016年5月27日至<br>2016年11月23日 | 张庆海 | 8,077,542.00 | 40.07   | 张庆海<br>赵海燕 |
|    |                            | 赵海燕 | 8,052,458.00 | 39.94   |            |
| 3  | 2016年11月24日至<br>今          | 张庆海 | 8,077,542.00 | 40.07   | 张庆海<br>赵海燕 |
|    |                            | 赵海燕 | 8,052,458.00 | 39.94   |            |

### （三）前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

#### 1、公司前十名股东及持有5%以上股份股东持股数量、持股比例

| 序号 | 股东名称<br>(姓名) | 持股数量(股)    | 持股比例（%） | 股东性质  | 股份质<br>押数量<br>(股) |
|----|--------------|------------|---------|-------|-------------------|
| 1  | 张庆海          | 8,077,542  | 40.07   | 境内自然人 | 无                 |
| 2  | 赵海燕          | 8,052,458  | 39.94   | 境内自然人 | 无                 |
| 3  | 展帅           | 1,700,000  | 8.43    | 境内自然人 | 无                 |
| 4  | 荀运昌          | 1,070,000  | 5.31    | 境内自然人 | 无                 |
| 5  | 高凤杰          | 200,000    | 0.99    | 境内自然人 | 无                 |
| 6  | 陈立光          | 160,000    | 0.79    | 境内自然人 | 无                 |
| 7  | 祝朝飞          | 140,000    | 0.69    | 境内自然人 | 无                 |
| 8  | 丁雪峰          | 140,000    | 0.69    | 境内自然人 | 无                 |
| 9  | 沈锋           | 140,000    | 0.69    | 境内自然人 | 无                 |
| 10 | 褚秀梅          | 120,000    | 0.60    | 境内自然人 | 无                 |
| 合计 |              | 19,800,000 | 98.20   | -     | -                 |

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权明晰，公司股份均登记在股东名下，不存在交叉持股、股份代持、股份质押等情形，也不存在其他争议事项。

公司股东均为自然人，具有完全的民事行为能力，不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，符合法律、法规和规范性文件规定的股东资格条件。

#### 2、公司前十名股东或持有挂牌公司5%以上股份的主要股东的基本情况

##### （1）张庆海

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

## （2）赵海燕

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

## （3）展 帅

展帅，男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于加拿大爱德华王子岛大学，本科学历。2011年9月至今，任北京恒千翔国际贸易有限公司执行董事兼经理；2015年11月至2016年3月，任于达飞微金商务咨询（北京）有限公司客户经理；2016年5月至2016年11月，任庆泉有限董事；2016年11月至今任庆泉股份董事，任期三年。

## （4）荀运昌

荀运昌，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山西大同坦克学院，大专学历。1984年至1989年2月，在山西当兵；2009年3月至今，任北京允畅电梯有限公司总经理；2016年5月至2016年11月，任庆泉有限监事，2016年11月至今，任庆泉股份监事，任期三年。

## （5）高凤杰

高凤杰，女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1996年9月至1998年2月，任河北省华意建材有限公司车间工人；1998年3月至1999年5月，任北京长城盛世咨询有限公司财务咨询人员；2002年3月至今，任北京大立门彩钢制品开发中心法定代表人。

## （6）陈立光

陈立光，男，1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年1月至2016年1月，任天津市宝坻区委办公室后勤；2016年2月于宝坻区委办公室退休。

## （7）祝朝飞

祝朝飞，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于环城高中，高中学历。1999年10月至2007年2月，任台洲华茂工艺品有限公司车间主任、技术开发部经理、厂长；2007年3月至2016年4月，任有限公司开发

部经理、生产总监；2016年5月至2016年11月，任有限公司董事兼生产总监、开发部经理；2016年11月至2016年12月，任庆泉股份董事兼生产总监、开发部经理；2016年12月起至今任股份公司董事兼副总经理职务，任期三年。

#### **（8）丁雪峰**

丁雪峰，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东北大学，本科学历。2005年10月至2006年6月，任秦皇岛庆泉工艺品有限公司外贸跟单员；2006年6月至2006年12月，任秦皇岛庆泉工艺品有限公司办公室任文员；2007年至2008年任庆泉工艺品（天津）有限公司任办公室主任，2009年至2012年任庆泉工艺品（天津）有限公司总经理助理；2013年至2016年4月任有限公司副总经理；2016年5月至2016年11月，任有限公司监事兼人力资源部经理；2016年11月至今任庆泉股份监事、人力资源部经理，任期三年。

#### **（9）沈 锋**

沈锋，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于燕山大学，本科学历。2005年7月至2006年6月，任秦皇岛庆泉工艺品有限公司外贸业务员；2006年6月至2016年5月，历任庆泉有限外贸业务兼职生产调度、外贸经理、营销总监；2016年5月至2016年11月，任有限公司董事兼营销总监；2016年11月至2016年12月，任庆泉股份董事兼营销总监；2016年12月至今任股份公司董事兼副总经理职务，任期三年。

#### **（10）褚秀梅**

褚秀梅，女，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东北财经大学，本科学历。1998年5月至2008年2月，任天津市农村商业银行宝坻支行个贷客户经理职务；2008年3月至2016年4月，任有限公司财务部会计；2016年5月至2016年11月，任有限公司董事兼会计；2016年11月至今，任庆泉股份董事兼任董事会秘书，任期三年。

### **3、股东之间的关联关系**

公司股东之间的关联关系为张庆海和赵海燕系夫妻关系，韩家兰、刘晨、陈立光、刘红梅与张庆海均为远房亲戚关系，其他股东之间无关联关系。

#### **（四）公司股本形成及变化**

##### **1、有限公司的成立**

2006 年 4 月 30 日，秦皇岛庆泉工艺品有限公司、（株式会社）小泉制作所、小泉（亚细亚）有限公司三方签署了成立庆泉工艺品（天津）有限公司的公司章程和合同，成立庆泉工艺品（天津）有限公司。公司注册资本为 100,000.00 美元，投资总额 100,000.00 美元。秦皇岛庆泉工艺品有限公司委派张庆海为公司董事长、委派白晓菊、孙广起为董事；（株式会社）小泉制作所委派小泉春树为公司副董事长；小泉（亚细亚）有限公司委派泽天宏明为董事会成员。公司住所为天津市宝坻区天宝工业园宝中道 18 号；经营范围为宠物用品、相机套、纺织品的生产加工和销售。经营期限为 20 年。

2006 年 6 月 19 日，公司取得天津市宝坻区环境保护局出具的津宝环许准决字【2006】048 号《准予行政许可决定书》，准予公司年生产 10,000,000.00 套宠物用品项目。

2006 年 6 月 20 日，公司获得了天津市宝坻区对外经济贸易委员会出具的津宝外资字【2006】20 号批复文件，同意设立合资企业“庆泉工艺品（天津）有限公司”。

2006 年 6 月 26 日，公司取得了天津市人民政府核发的商外资津外商字【2006】16007 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2006 年 6 月 28 日，公司取得了天津市工商行政管理局颁发的注册号第 120000400068057 号《企业法人营业执照》。

2006 年 8 月 22 日，秦皇岛正源会计师事务所有限责任公司出具了编号为：秦正源验字【2006】第 03026 号《验资报告》，经审验，截至 2006 年 8 月 3 日止，公司已收到股东缴纳的注册资本合计 100,000.00 美元。其中，秦皇岛庆泉工艺品有限公司于 2006 年 8 月 1 日汇入中国农业银行天津宝坻支行营业部（人民币）02090001040031196 账户 405,000.00 元，按照公司董事会关于修改合同、章程的决议折合为 51,000.00 美元；（株式会社）小泉制作所于 2006 年 7 月 25 日汇入中国农业银行天津市宝坻县支行国际业务部（日元）2748101002729 账户 2,817,500.00 元，按照公司董事会关于修改合同、章程的决议折合为 24,500.00 美元；小泉（亚细亚）有限公司于 2006 年 7 月 26 日汇入中国农业银行天津市宝坻县支行国际业务部（港币）1348101002539 账户 191,100.00 元，按照公司董事会关于修改合同、章程的决议折合为 24,500.00 美元。

设立时，公司的注册资本和股权结构如下：

金额单位：美元

| 序号 | 股东姓名         | 认缴出资额      | 实缴出资额      | 出资形式 | 出资比例    |
|----|--------------|------------|------------|------|---------|
| 1  | 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 51,000.00  | 51,000.00  | 货币   | 51.00%  |
| 2  | (株式会社)小泉制作所  | 24,500.00  | 24,500.00  | 货币   | 24.50%  |
| 3  | 小泉(亚细亚)有限公司  | 24,500.00  | 24,500.00  | 货币   | 24.50%  |
| 合计 |              | 100,000.00 | 100,000.00 | -    | 100.00% |

## 2、2008年9月，庆泉有限第一次增资

2008年7月28日，庆泉工艺品（天津）有限公司召开股东会决议，1）通过公司章程；2）选举张庆海为公司执行董事；3）选举赵海燕为公司监事；4）执行董事张庆海为公司法人。

2008年7月28日，庆泉工艺品（天津）有限公司召开董事会，决议注册资本增加到 1,170,000.00 美元。秦皇岛庆泉工艺品有限公司增加注册资金 826,500.00 美元，共出资 877,500.00 美元，现金增资，占增资后注册资本总额的 75.00%；（株式会社）小泉制作所增加注册资本资金 200,000.00 美元，共出资 224,500.00 万美元，现汇增资，占增资后注册资本总额的 19.19%；小泉（亚细亚）有限公司：增加注册资金 43,500.00 美元，共出资 68,000.00 美元，现汇增资，占增资后注册资本总额的 5.81%。此次增资未按同比例方式增资，增资决议经过了公司全体股东一致同意，履行了内部决策程序，系公司真实意思表示，合法有效。

同日，庆泉工艺品（天津）有限公司召开股东会，全体股东一致同意董事会决议，并签署了《庆泉工艺品（天津）有限公司修改公司章程协议》。

2008年8月12日，天津市宝坻区对外经济贸易委员会出具津宝外资字(2008)39号文件批准增资。

2008年8月13日，公司取得了天津市人民政府核发的商外资津外商字【2008】16014号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

此次出资分两次进行了验资：

2008年9月11日，天津市渤海会计师事务所有限责任公司出具了编号：津渤海验字（2008）第2452号《验资报告》，经审验，截止2008年9月11日，公司已收到秦皇岛庆泉工艺品有限公司缴纳的新增注册资本合计美元 826,500.00 美元，变更后的累计注册资本为 1,170,000.00 美元，实收资本为

926,500.00 美元。

2008 年 9 月 22 日，天津中恒信会计师事务所有限责任公司出具了编号：津中恒信验字（2008）第 B003 号《验资报告》，经审验，截止 2008 年 9 月 9 日，公司已收到（株式会社）小泉制作所与小泉（亚细亚）有限公司缴纳的新增注册资本合计 243,500.00 美元，变更后的累计注册资本为 1,170,000.00 美元，实收资本为 1,170,000.00 美元。

2008 年 9 月 26 日，公司在天津市工商行政管理局宝坻分局办理了变更登记。

本次增资后，公司的注册资本和股权结构如下：

金额单位：美元

| 序号 | 股东姓名         | 认缴出资额        | 实缴出资额        | 出资形式 | 出资比例    |
|----|--------------|--------------|--------------|------|---------|
| 1  | 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 877,500.00   | 877,500.00   | 货币   | 75.00%  |
| 2  | （株式会社）小泉制作所  | 224,500.00   | 224,500.00   | 货币   | 19.19%  |
| 3  | 小泉（亚细亚）有限公司  | 68,000.00    | 68,000.00    | 货币   | 5.81%   |
| 合计 |              | 1,170,000.00 | 1,170,000.00 | -    | 100.00% |

### 3、2009 年 7 月，庆泉有限第一次股权转让

2009 年 4 月 3 日，外方拟退出秦皇岛庆泉和庆泉有限 2 家合资企业，秦皇岛庆泉工艺品有限公司、（株式会社）小泉制作所、小泉（亚细亚）有限公司与张庆海、赵海燕签订了《庆泉工艺品（天津）有限公司股权转让事宜的协议》，就相关事宜进行了解决。

2009 年 6 月 11 日，天津顺通有限责任会计师事务所出具了津顺通专审 I 字（2009）第 309 号《审计报告》，截至 2009 年 4 月 30 日，公司账面净资产金额为 7,383,851.48 元。

2009 年 6 月 5 日，天津盛源资产评估事务所以 2009 年 4 月 30 日为评估基准日出具津盛源企评字（2009）第 39 号《价值咨询·资产评估咨询报告书》，经评估，公司反映的账面净资产评估值为 7,022,952.23 元。

2009 年 6 月 5 日，庆泉工艺品（天津）有限公司召开股东会，全体股东一致同意，（株式会社）小泉制作所与小泉（亚细亚）有限公司将庆泉工艺品（天津）有限公司 25.00%股权转让给赵海燕，秦皇岛庆泉工艺品有限公司将庆泉工

艺品（天津）有限公司 75.00%股权转让给张庆海。同日，相关方签署了股权转让协议。股权交割日期为 2009 年 6 月 30 日。转股生效日，公司性质由中外合资企业变为内资企业，并通过章程修正案。

秦皇岛庆泉与庆泉有限的外资股东相同，且均为外资股东在国内的合作厂，由于业务发展需要，外资股东退出两个合资公司。赵海燕与张庆海系夫妻关系，原外方出资共计 292,500.00 美元系向张庆海的借款，外方将持有公司的 25%股权转让给赵海燕，外方向张庆海的 292,500.00 美元借款抵顶股权转让款，外方与张庆海的债权债务关系因此解除。2016 年 5 月 24 日张庆海向秦皇岛庆泉支付了全部股权转让款 6,045,284.00 元（该金额系秦皇岛庆泉以人民币汇入公司注册资本时按当日汇率计算的实际计入注册资本的金额）。公司针对此次股权转让缴纳了印花税，不存在补缴税款的情况。

本次股权转让中转让方与受让方关联关系如下表所示：

| 序号 | 转让方          | 受让方 | 关联关系                                        |
|----|--------------|-----|---------------------------------------------|
| 1  | 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 张庆海 | 受让方是转让方的实际控制人                               |
| 2  | （株式会社）小泉制作所  | 赵海燕 | 受让方是张庆海的配偶，张庆海是转让方的债权人，系秦皇岛庆泉工艺品有限公司的共同投资人。 |
| 3  | 小泉（亚细亚）有限公司  |     |                                             |

2009 年 7 月 7 日，公司经天津市宝坻区对外经济贸易委员会出具津宝外资字(2009)32 号文件批准外方股东转股及企业性质变更。

2009 年 7 月 8 日，公司申请了工商变更登记。

变更后公司的注册资本及股权结构如下：

金额单位：元

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额        | 实缴出资额        | 出资形式 | 出资比例    |
|----|------|--------------|--------------|------|---------|
| 1  | 张庆海  | 6,077,542.00 | 6,077,542.00 | 货币   | 75.00%  |
| 2  | 赵海燕  | 2,025,847.00 | 2,025,847.00 | 货币   | 25.00%  |
| 合计 |      | 8,103,389.00 | 8,103,389.00 | -    | 100.00% |

#### 4、2009 年 7 月，庆泉有限第二次增资

2009 年 7 月 15 日，公司召开股东会，形成以下决议：（1）同意公司注册资本增加 2,000,000.00 元，由股东张庆海以货币出资 2,000,000.00 元人民币；（2）经营范围增加塑料制品，服装及木制品的生产加工及销售；（3）通过章程修正案。此次增资未按同比例方式增资，仅股东张庆海一方增资，增资决议经过了

公司全体股东一致同意，履行了内部决策程序，系公司真实意思表示，合法有效。

2009年7月22日，天津同信有限责任会计师事务所出具了津同会验(2009)第522号《验资报告》，经审验，截止2009年7月22日，有限公司已经收到张庆海缴纳的新增注册资本合计人民币2,000,000.00元，变更后的累计注册资本为10,103,389.00元，实收资本为10,103,389.00元。

2009年7月24日，公司申请了工商变更登记。

变更后注册资本及实收资本情况如下：

金额单位：元

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额         | 实缴出资额         | 出资形式 | 出资比例    |
|----|------|---------------|---------------|------|---------|
| 1  | 张庆海  | 8,077,542.00  | 8,077,542.00  | 货币   | 79.95%  |
| 2  | 赵海燕  | 2,025,847.00  | 2,025,847.00  | 货币   | 20.05%  |
| 合计 |      | 10,103,389.00 | 10,103,389.00 | -    | 100.00% |

#### 5、2016年5月，庆泉有限第三次增资及相关事项变更

2016年5月27日，庆泉工艺品（天津）有限公司召开股东会形成决议，同意公司注册资本增加10,056,611.00元，同时增加13方股东，新增注册资本由股东赵海燕以货币形式出资6,026,611.00元，展帅以货币形式出资1,700,000.00元，荀运昌以货币形式出资1,070,000.00元，高凤杰以货币形式出资200,000.00元，刘晨以货币形式出资100,000.00元，陈立光以货币形式出资160,000.00元，刘红梅以货币形式出资30,000.00元，沈锋以货币形式出资140,000.00元，丁雪峰以货币形式出资140,000.00元，祝朝飞以货币形式出资140,000.00元，褚秀梅以货币形式出资120,000.00元，白雪玲以货币形式出资100,000.00元，郭仲新以货币形式出资100,000.00元，韩家兰以货币形式出资30,000.00元。增资价格为每股1元，作价依据参考公司净资产。根据公司未审计的2016年4月财务报表，公司股本为10,103,389.00股，所有者权益为5,429,957.75元，每股净资产为0.5374元。不存在溢价增资。同意成立新股东会。变更公司名称为天津庆泉宠物用品有限公司。变更经营范围为宠物用品、纺织品生产、加工、销售；工艺品销售；塑料制品（超薄塑料袋除外）、服装及木制品制造、加工、销售；货物进出口；普通货运，（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司不再设执行董事，选举张庆海、展帅、祝朝飞、沈锋、褚秀梅为公司董事，增选荀运昌为公司监事。同日召开

董事会、监事会、职工代表大会等会议，选举张庆海为董事长，选举丁雪峰为职工监事，选举赵海燕为监事会主席。并通过公司新章程。增资决议经过了公司全体股东一致同意，履行了内部决策程序，系公司真实意思表示，合法有效。此次公司为了激励和留住核心人才，激励公司管理层员工股东权益，使其与公司结成利益共同体，从而实现企业的长期目标。新增股东资金来源为自有资金，不存在股权代持或其他特殊权利安排，新增股东均签署无代持情况的承诺函。

2016年5月27日，天津市宝坻区市场和质量监督管理局向公司核发了统一社会信用代码为911202247893632546的营业执照。

2016年5月30日，天津市正泰有限责任会计师事务所出具了津正泰验字（2016）A第00035号《验资报告》，经审验，截止2016年5月27日，有限公司已经收到相关方缴纳的新增注册资本合计人民币10,056,611.00元，变更后的累计注册资本为20,160,000.00元，实收资本为20,160,000.00元。

变更后注册资本及实收资本情况如下：

金额单位：元

| 序号  | 股东姓名/名称 | 认缴出资额         | 实缴出资额         | 出资形式 | 持股比例    |
|-----|---------|---------------|---------------|------|---------|
| 1   | 张庆海     | 8,077,542.00  | 8,077,542.00  | 货币   | 40.07%  |
| 2   | 赵海燕     | 8,052,458.00  | 8,052,458.00  | 货币   | 39.94%  |
| 3   | 展 帅     | 1,700,000.00  | 1,700,000.00  | 货币   | 8.43%   |
| 4   | 荀运昌     | 1,070,000.00  | 1,070,000.00  | 货币   | 5.31%   |
| 5   | 高凤杰     | 200,000.00    | 200,000.00    | 货币   | 0.99%   |
| 6   | 陈立光     | 160,000.00    | 160,000.00    | 货币   | 0.79%   |
| 7   | 祝朝飞     | 140,000.00    | 140,000.00    | 货币   | 0.69%   |
| 8   | 丁雪峰     | 140,000.00    | 140,000.00    | 货币   | 0.69%   |
| 9   | 沈 锋     | 140,000.00    | 140,000.00    | 货币   | 0.69%   |
| 10  | 褚秀梅     | 120,000.00    | 120,000.00    | 货币   | 0.60%   |
| 11  | 郭仲新     | 100,000.00    | 100,000.00    | 货币   | 0.50%   |
| 12  | 白雪玲     | 100,000.00    | 100,000.00    | 货币   | 0.50%   |
| 13  | 刘 晨     | 100,000.00    | 100,000.00    | 货币   | 0.50%   |
| 14  | 刘红梅     | 30,000.00     | 30,000.00     | 货币   | 0.15%   |
| 15  | 韩家兰     | 30,000.00     | 30,000.00     | 货币   | 0.15%   |
| 合 计 |         | 20,160,000.00 | 20,160,000.00 | -    | 100.00% |

## 6、有限公司整体变更为股份公司

根据中喜会计师事务所（特殊普通合伙）以2016年5月31日为审计基准

日出具的编号为中喜审字（2016）第 1481 号的《审计报告》，经审计的账面净资产值为 20,820,123.40 元。根据北京中和谊资产评估有限公司以 2016 年 05 月 31 日为评估基准日出具的“中和谊评报字[2016]第 21052 号”《天津庆泉宠物用品有限公司整体变更为股份有限公司所涉及的天津庆泉宠物用品有限公司净资产评估报告》，净资产评估值为 22,509,200.00 元，公司评估后的净资产不低于审计确定的净资产。

2016 年 10 月 2 日，庆泉有限召开临时股东会，审议通过将有限公司依据经审计的净资产整体变更为股份公司等议案。

2016 年 10 月 30 日，公司 15 名股东签署了《发起人协议》，根据《发起人协议》，全体发起人自愿以 2016 年 5 月 31 日经审计的公司净资产额认购股份有限公司的发起人股份，股份公司注册资本为人民币 20,160,000.00 元，超过注册资本部分的 660,123.40 元人民币计入资本公积金。

2016 年 11 月 1 日，股份公司召开第一次股东大会，全体股东审议通过了《关于股份公司筹办情况的议案》、《关于制定股份公司章程的议案》、《关于公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统转让采取协议转让方式的议案》，选举张庆海、展帅、沈锋、褚秀梅和祝朝飞组成股份公司第一届董事会，选举赵海燕、荀运昌为股份公司股东代表监事与职工代表监事丁雪峰组成股份公司第一届监事会。

2016 年 11 月 1 日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举张庆海为股份公司董事长；聘任张庆海为股份公司总经理；聘任白雪玲为股份公司财务负责人；聘任褚秀梅为股份公司董事会秘书。同日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举丁雪峰为股份公司监事会主席。

2016 年 12 月 18 日，股份公司第一届董事会第二次临时会议决议选举祝朝飞、沈锋为副总经理；2017 年 1 月 21 日，股份公司 2017 年第一次临时股东大会选举郭仲新为监事；赵海燕辞去监事职务。

2016 年 11 月 7 日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中喜验字[2016]第 0377 号的《天津庆泉宠物用品股份有限公司验资报告》，确认截至 2016 年 11 月 7 日止，公司已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币 20,160,000.00 元，均系以天津庆泉宠物用品有限公司截至 2016 年 05 月 31 日止的净资产折股投入，共计 20,160,000.00 股，每股面值 1 元。净资产折合股

本后的余额 660,123.40 元转为资本公积。

2016 年 11 月 24 日，庆泉股份取得天津市工商局换发的统一社会信用代码为 911202247893632546 的《营业执照》。

整体变更后股份公司股东的持股数量和持股比例如下表：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数量（股）    | 持股比例    | 出资方式  |
|----|---------|------------|---------|-------|
| 1  | 张庆海     | 8,077,542  | 40.07%  | 净资产折股 |
| 2  | 赵海燕     | 8,052,458  | 39.94%  | 净资产折股 |
| 3  | 展 帅     | 1,700,000  | 8.43%   | 净资产折股 |
| 4  | 荀运昌     | 1,070,000  | 5.31%   | 净资产折股 |
| 5  | 高凤杰     | 200,000    | 0.99%   | 净资产折股 |
| 6  | 陈立光     | 160,000    | 0.79%   | 净资产折股 |
| 7  | 祝朝飞     | 140,000    | 0.69%   | 净资产折股 |
| 8  | 丁雪峰     | 140,000    | 0.69%   | 净资产折股 |
| 9  | 沈 锋     | 140,000    | 0.69%   | 净资产折股 |
| 10 | 褚秀梅     | 120,000    | 0.60%   | 净资产折股 |
| 11 | 郭仲新     | 100,000    | 0.50%   | 净资产折股 |
| 12 | 白雪玲     | 100,000    | 0.50%   | 净资产折股 |
| 13 | 刘 晨     | 100,000    | 0.50%   | 净资产折股 |
| 14 | 刘红梅     | 30,000     | 0.15%   | 净资产折股 |
| 15 | 韩家兰     | 30,000     | 0.15%   | 净资产折股 |
| 合计 |         | 20,160,000 | 100.00% | -     |

## （五）子公司情况

### 1、子公司基本情况

子公司名称：北京海特信达进出口有限公司；

统一社会信用代码：9111010507854813X4；

类型：有限责任公司（法人独资）；

法定代表人：张庆海；

注册资本：500,000.00 元人民币；

成立日期：2013 年 09 月 13 日；

住所：北京市朝阳区大郊亭中街 2 号院 2 号楼 2-17A；

营业期限：自 2013 年 09 月 13 日至 2033 年 09 月 12 日；

经营范围：销售日用品、饲料、电子产品、文具用品、工艺品、首饰、体育用品、针织纺品、玩具、家用电器、化工产品（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 2、收购子公司情况

### （1）海特信达经营状况

子公司收购日的所有者权益为-987,139.08 元，所有者权益为负数的原因为子公司 2013 年 9 月 13 日开始成立，公司前期主要在开拓市场，投入了较多的人力物力，费用主要集中在人工成本及房租，导致 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年净利润分别为-295,461.11 元、-274,042.06 元、-940,656.02 元，故所有者权益为负数。2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年收入金额分别为 887,959.87 元、1,673,341.09 元、225,191.51 元，收入呈上升趋势，截止到 2016 年 12 月 31 日，子公司未经审计的收入为 6,492,944.48 元，全年实现了盈利 380,492.77 元。

### （2）收购过程

2016 年 3 月 2 日，庆泉工艺品(天津)有限公司召开股东会，形成了以下决议：1) 同意公司收购北京海特信达进出口有限公司；2) 同意公司以 250,000.00 元收购张庆海持有的北京海特信达进出口有限公司 50%股权，同意公司以 250,000.00 元收购赵海燕持有的北京海特信达进出口有限公司 50%的股权。

2016 年 3 月 4 日，海特信达股东张庆海、赵海燕召开股东会，形成以下决议：1) 张庆海将其持有的出资 250,000.00 元转让给庆泉工艺品（天津）有限公司，赵海燕将其持有的出资 250,000.00 元转让给庆泉工艺品（天津）有限公司；2) 免去赵海燕执行董事职务；3) 修改公司章程。

2016 年 3 月 4 日，张庆海、赵海燕分别与庆泉工艺品（天津）有限公司就股权转让签署《转让协议》。

2016 年 4 月 5 日，北京市工商行政管理局朝阳区分局对上述变更予以核准。

## 3、股本形成及变化

## (1) 海特信达成立

2013年7月5日，北京市工商行政管理局朝阳分局出具了（京朝）名称预核（内）字[2013]第0100117号《企业名称预先核准通知书》，核准使用的名称为“北京海特信达进出口有限公司”。

2013年8月5日，北京润鹏冀能会计师事务所有限公司出具编号为京润验字[2013]-219839号《验资报告》，经审验，截至2013年8月5日止，海特信达已收到股东缴纳的注册资本（实收资本），合计人民币500,000.00元，出资比例100%，股东以货币出资500,000.00元。

2013年8月5日，海特信达股东签署了《北京海特信达进出口有限公司章程》。

2013年9月13日，海特信达取得了北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为：110105016283846；住所：北京市朝阳区大郊亭中街2号院2号楼2-17A；法定代表人：赵海燕；注册资本：500,000.00元；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；经营范围：许可经营项目：无，一般经营项目：销售日用品、饲料、电子产品、文具用品、工艺品、首饰、体育用品、针织纺品、玩具、家用电器、化工产品（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）；经营期限：2013年9月13日至2033年9月12日。

海特信达设立时股权结构如下：

金额单位：元

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额      | 实缴出资额      | 出资形式 | 出资比例(%) |
|----|------|------------|------------|------|---------|
| 1  | 张庆海  | 250,000.00 | 250,000.00 | 货币   | 50.00   |
| 2  | 赵海燕  | 250,000.00 | 250,000.00 | 货币   | 50.00   |
| 合计 |      | 500,000.00 | 500,000.00 | -    | 100.00  |

## (2) 海特信达变更

公司董事长兼总经理张庆海曾持有子公司50%股权，公司监事赵海燕曾持有子公司50%股权。2016年3月2日，庆泉工艺品(天津)有限公司召开股东会，形成了以下决议：1) 同意公司收购北京海特信达进出口有限公司；2) 同意公

公司以 250,000.00 元收购张庆海持有的北京海特信达进出口有限公司 50% 股权，同意公司以 250,000.00 元收购赵海燕持有的北京海特信达进出口有限公司 50% 的股权。股份转让的作价依据是转让双方协议以海特信达的注册资本平价转让。

2016 年 3 月 4 日，海特信达股东张庆海、赵海燕召开股东会，形成以下决议：1) 张庆海将其持有的出资 250,000.00 元转让给庆泉工艺品(天津)有限公司，赵海燕将其持有的出资 250,000.00 元转让给庆泉工艺品(天津)有限公司；2) 免去赵海燕执行董事职务；3) 修改公司章程。

2016 年 3 月 4 日，张庆海、赵海燕分别与庆泉工艺品(天津)有限公司就股权转让签署《转让协议》。

本次关联股权转让程序齐全，属于同一控制下的企业合并转让价格根据双方协商按照出资额确定。关联股权转让经董事会、股东大会审议通过，履行了内部决策程序，系公司真实意思表示，合法有效。公司已经支付了股权转让款，办理了财产权交接手续，符合《公司法》及公司章程的规定，上述股权转让合法有效。2016 年 4 月 5 日，北京市工商行政管理局朝阳区分局对上述变更予以核准。2016 年 4 月 5 日，北京市工商行政管理局朝阳区分局对上述变更予以核准。

海特信达股权变更后股权结构如下：

金额单位：元

| 序号 | 股东姓名          | 认缴出资额      | 实缴出资额      | 出资形式 | 出资比例 (%) |
|----|---------------|------------|------------|------|----------|
| 1  | 庆泉工艺品（天津）有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 货币   | 100.00   |
| 合计 |               | 500,000.00 | 500,000.00 | -    | 100.00   |

#### 4、关联关系

公司董事长兼总经理张庆海在海特信达担任执行董事和法定代表人，其子张智浩担任监事；公司其他董事、监事及高级管理人员与海特信达之间不存在关联关系。

#### （六）重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

## 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员的名单如下：

| 序号 | 姓名  | 公司职务            | 任期                         | 备注                                                     |
|----|-----|-----------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1  | 张庆海 | 董事长、总经理         | 2016.11.01 至<br>2019.10.31 | 公司第一次股东大会选举产生；董事长由公司第一届董事会第一次会议选举产生；总理由公司第一届董事会第一次会议聘任 |
| 2  | 展 帅 | 董事              | 2016.11.01 至<br>2019.10.31 | 公司第一次股东大会选举产生                                          |
| 3  | 褚秀梅 | 董事、董事会秘书        | 2016.11.01 至<br>2019.10.31 | 公司第一次股东大会选举产生；董事会秘书由公司第一届董事会第一次会议聘任                    |
| 4  | 沈 锋 | 董事、副总经理         | 2016.11.01 至<br>2019.10.31 | 公司第一次股东大会选举产生<br>副总经理由公司第一届董事会第二次会议聘任                  |
| 5  | 祝朝飞 | 董事、副总经理         | 2016.11.01 至<br>2019.10.31 | 公司第一次股东大会选举产生<br>副总经理由公司第一届董事会第二次会议聘任                  |
| 6  | 荀运昌 | 监事              | 2016.11.01 至<br>2019.10.31 | 公司第一次股东大会选举产生                                          |
| 7  | 丁雪峰 | 监事会主席<br>(职工监事) | 2016.11.01 至<br>2019.10.31 | 公司职工大会选举产生，公司第一届监事会第一次会议选举产生                           |
| 8  | 郭仲新 | 监事              | 2017.1.21 至<br>2020.1.20   | 公司 2017 年第一次临时股东大会选举产生                                 |
| 9  | 白雪玲 | 财务负责人           | 2016.11.01 至<br>2019.10.31 | 财务负责人由公司第一届董事会第一次会议聘任                                  |

### (一) 董事基本情况

公司本届董事会共由五名董事组成。

#### 1、张庆海，董事长

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

## 2、展 帅，董事

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

## 3、褚秀梅，董事

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

## 4、沈 锋，董事

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

## 5、祝朝飞，董事

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

## （二）监事基本情况

公司本届监事会由 3 名监事组成。

### 1、丁雪峰，监事会主席、职工代表监事

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

### 2、郭仲新，监事

郭仲新，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津市管理干部学院，大专学历。1995 年 6 月至 2007 年 6 月，任富裕注塑制模（天津）有限公司销售部经理；2007 年 6 月至 2008 年 1 月，任天津东明电子有限公司公司营销部经理；2008 年 2 月至 2011 年 6 月，任天津裕绅电子有限公司采购部经理；2011 年 6 月至 2016 年 11 月，任庆泉有限采购部经理；2016 年 11 月至今任庆泉股份采购部经理；2017 年 1 月任庆泉股份监事，任期三年。

### 3、荀运昌，监事

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

### **（三）高级管理人员基本情况**

#### **1、张庆海，总经理**

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

#### **2、褚秀梅，董事会秘书**

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

#### **3、白雪玲，财务负责人**

白雪玲，女，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津职业大学，大专学历。2003 年 7 月至 2006 年 10 月任天津慈琪雅服装有限公司主管会计；2006 年 10 月至 2010 年 8 月任天津市忠发地毯厂主管会计；2010 年 9 月至 2016 年 11 月任庆泉有限主管会计兼财务经理；2016 年 11 月至今任庆泉股份财务负责人。

#### **4、祝朝飞，副总经理**

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

#### **5、沈锋，副总经理**

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

## 五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目                            | 2016年10月<br>31日 | 2015年12月31<br>日 | 2014年12月<br>31日 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 资产总计（万元）                      | 3,553.23        | 4,029.79        | 3,221.99        |
| 股东权益合计（万元）                    | 2,010.03        | 1,025.42        | 766.68          |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）          | 2,010.03        | 1,025.42        | 766.68          |
| 每股净资产（元）                      | 1.00            | 1.01            | 0.76            |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | 1.00            | 1.01            | 0.76            |
| 资产负债率（母公司）（%）                 | 40.03           | 72.50           | 74.18           |
| 流动比率（倍）                       | 2.07            | 1.23            | 1.16            |
| 速动比率（倍）                       | 0.80            | 0.86            | 0.87            |
| 项目                            | 2016年1-10月      | 2015年度          | 2014年度          |
| 营业收入（万元）                      | 3,142.78        | 4,884.38        | 5,233.12        |
| 净利润（万元）                       | 28.95           | 258.74          | 300.75          |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 28.95           | 258.74          | 300.75          |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 59.22           | 281.94          | 335.63          |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 59.22           | 281.94          | 335.63          |
| 毛利率（%）                        | 24.95           | 21.77           | 22.17           |
| 净资产收益率（%）                     | 1.91            | 28.88           | 48.80           |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 3.90            | 31.46           | 54.46           |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.02            | 0.26            | 0.30            |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.02            | 0.26            | 0.30            |
| 应收帐款周转率（次）                    | 7.45            | 13.80           | 16.93           |
| 存货周转率（次）                      | 1.53            | 4.16            | 5.47            |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 234.17          | -137.95         | 328.67          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.12            | -0.14           | 0.33            |

主要财务指标计算说明：

1、每股净资产=股东权益合计/期末发行在外普通股数

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）=归属于申请挂牌公司股东权益合计/期末发行在外普通股数

3、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额

4、流动比率=期末流动资产/期末流动负债

5、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债

6、毛利率=（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入

7、净资产收益率=  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

8、扣除非经常性损益后净资产收益率=归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产

9、基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润 / 发行在外普通股加权平均数

10、稀释每股收益=经过稀释性调整的归属于普通股股东的当期净利润 / （发行在外的普通股加权平均数+假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数）

11、应收账款周转率=当期营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2

12、存货周转率=当期营业成本/（（期初存货+期末存货）/2

13、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/发行在外普通股加权平均数

14、净资产收益率和每股收益按照中国证监会《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。

## 六、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

- 1、名称：西部证券股份有限公司
- 2、法定代表人：刘建武
- 3、住所：陕西省西安市新城区东大街 232 号信托大厦 16 层
- 4、联系电话：029-87406130
- 5、传真：029-87406134
- 6、项目小组负责人：尹志华
- 7、项目小组成员：尹志华、冯晓娟、张涛

### （二）律师事务所

- 1、名称：天津四方君汇律师事务所
- 2、负责人：马弘
- 3、住所：天津市河西区围堤道 103 号峰汇广场 A 座 22 层
- 4、联系电话：022-27305678
- 5、经办律师：闫新利、康顺法

### （三）会计师事务所

- 1、名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、执行事务合伙人：张增刚
- 3、住所：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室
- 4、联系电话：010-67089307
- 5、经办注册会计师：魏汝翔、扈艳萍

### （四）资产评估机构

- 1、名称：北京中和谊资产评估有限公司
- 2、法定代表人：刘俊永
- 3、住所：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
- 4、联系电话：010-84786884
- 5、经办资产评估师：张武平、李国胜

#### （五）证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、负责人：戴文桂
- 3、住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
- 4、联系电话：010-58598980
- 5、传真：010-58598977

#### （六）证券交易场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司
- 2、法定代表人：谢庚
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
- 4、联系电话：010-63889512
- 5、传真：010-63889514

## 第二章 公司业务

### 一、业务、产品介绍

#### （一）主要业务情况

公司主营业务是宠物用品的研发、生产和销售。公司的主要产品包括猫爬架、猫用窝、猫用包等，其中，猫爬架是公司的核心产品。公司产品面向国内市场和国际市场，其中国际市场占比较大。在国际市场，公司产品主要出口美国、欧洲、日本等地区，与 OHYAMA CO.,LTD、PADOG'S WARENHANDELS GMBH、LIDL HONGKONG LIMITED、GO PET CLUB LLC 等宠物用品经销商、宠物用品进口商、大型商超等保持良好的合作关系。在国内市场，公司主要通过经销商和网络平台向客户提供高质量的产品，赢得客户好评。自公司成立以来，主营业务未发生重大变化。

公司通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证及 ISO14001:2004 环境管理体系认证。

#### （二）主要产品及其用途

公司的产品主要为宠物用品，主要包括猫爬架、猫用窝、猫用包、宠物玩具、宠物笼等。

公司主要产品、功能及其用途如下表所示：

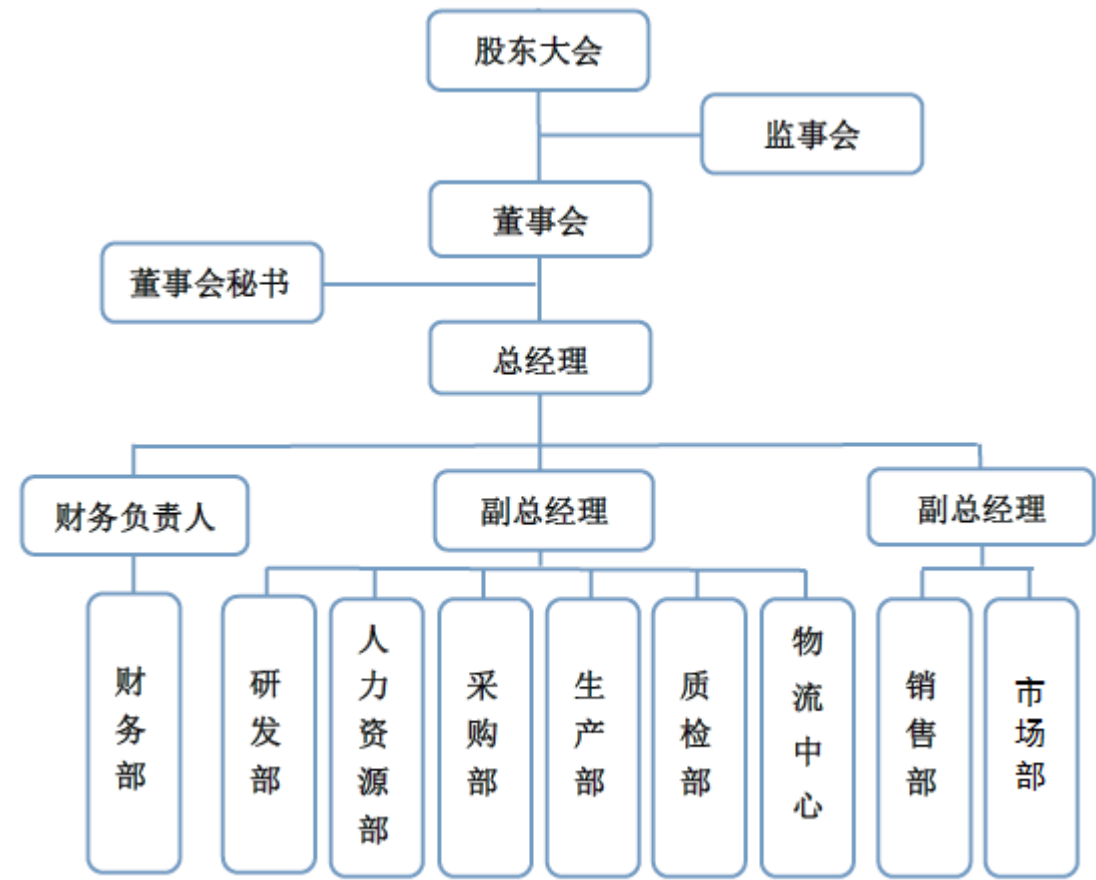
| 序号 | 产品编号    | 图片                                                                                  | 品名      | 介绍                                                                                                                                                                   |
|----|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | QQ80038 |  | 豪华经典猫爬架 | 产品尺寸为 65*75*183，具有结构稳固、设计合理的突出特点。顶部设计三个休息台，上、下两个猫箱，适合家中宽敞或是猫咪较多的使用需求，具有多根剑麻缠绕的立柱供猫咪磨爪子，可以使猫咪尽享豪华别墅一般的感觉。主要材料为符合欧标的 E1 级刨花板，无甲醛残留的高品质毛绒布，环保纸支撑立柱，外缠天然剑麻绳，产品无任何有毒有害成份。 |

|   |           |                                                                                     |         |                                                                                                                                                                             |
|---|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2 | QQ80083-5 |    | 三层经典猫爬架 | 产品尺寸为 100*69*117Cm，设计有猫窝、休息平台、软窝、玩具洞、梯子等功能, 设计简单、结构合理、功能齐全，适合家居 1-3 只猫使用。                                                                                                   |
| 3 | QQ80764   |    | 花朵编织猫爬架 | 编织款猫爬架，新的纸绳材料、铁艺编框、铁管支柱有效增强了产品强度，结构更加稳固，造型类似艺术家具，产品尺寸达到 156CM 高度，可以满足猫咪上下跳跃的需求。                                                                                             |
| 4 | QQ80096   |    | 森林小屋猫爬架 | 产品二面开口，方便猫咪居住玩耍，剑麻抓板的滑梯为猫咪提供了磨爪子的玩具，树桩形的支撑柱设计使产品更加稳固，绿色森林小屋和绿草地的底座设计，使产品更加美丽时尚。                                                                                             |
| 5 | QQ80847   |  | 奢华实木猫爬架 | 产品采用高密度板材外贴实木贴皮，简约大气，可以完美的配合家中高档家具，三个错落的猫窝为多只猫咪提供休息空间的同时保证产品下重上轻的效果，结构稳固。粘贴的长毛绒垫可拆卸，方便清洗，减少细菌的滋生，非常适合夏天使用。两侧板上面采用粘贴的剑麻布，可以拆卸和随时更换，产品使用寿命较长。                                 |
| 6 | QQ90586   |  | 小汽车宠物窝  | 产品有 45CM 款和 55CM 款两个尺寸，采用无任何有毒有害物质残留的超柔面料，加强硬体海绵，不同的颜色搭配，设计时尚美观，适合各种身材的小宠，放在家中非常漂亮。                                                                                         |
| 7 | WK10058   |  | 小宠外出旅行包 | 产品专为想带小宠出门的主人而设计，分为大中小三个尺寸，满足多种小宠的需求。立体框架的设计，内部宽敞舒适，侧面设计有透气网格，在满足小宠自由呼吸的同时又可以与主人时时互动。外部采用加厚的提手及背带，两用设计使主人方便携带，并配有给小宠装零食或主人杂物的外用口袋，美观实用。产品采用环保牛津布面料，结实且方便清洗。一根拉链设计组装简单，收藏方便。 |

|   |          |                                                                                   |                  |                                                                                                                                                     |
|---|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8 | CCL001   |  | 多用途<br>奢华宠<br>物笼 | 产品尺寸 126*64*198CM，采用高强度、直径为 0.4CM 铁丝，配合一体成型的塑料开模边框制作而成, 塑料材质为高强度 PVC，产品重量达到 43 公斤，非常稳固。产品结合猫爬架及猫玩具元素，增加跳板、吊床、梯子、抓柱、老鼠、小球等设计，使猫咪呆在局限的空间中也可以尽情的攀爬和玩耍。 |
| 9 | QQ60144A |  | 宠物玩<br>具         | 产品主要面向小型新生猫咪，供其玩耍、练爪子用。产品采用材料为高品质刨花板、毛绒面料，设计有玩具盒和动物头小挂件，以迪士尼动画为创作灵感而设计，红、黑相间对比色容易吸引小猫咪的注意力，玩具盒中设计有若隐若现的小球，在被小猫拨动时会发出声响，从而激发小猫不停玩耍的兴趣。               |

## 二、组织结构及业务流程

### （一）公司组织结构



公司内部主要部门及其职责如下：

| 部门    | 部门职责                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 总经理   | <p>1.领导执行、实施董事会的各项决议、全面领会董事会的各项决议内容及其重要意义、组织实施董事会的各项决议，对各项决议的实施过程进行监控，发现问题及时纠正，确保决议的贯彻执行；</p> <p>2.实施公司的总体战略：组织实施公司的发展战略，发掘市场机会，领导创新与变革；</p> <p>3.根据董事会下达的年度经营目标组织制定、修改、实施公司年度经营计划；</p> <p>4.建立良好的沟通渠道：负责与董事会保持良好沟通，定期向董事会汇报经营战略和计划执行情况、资金运用情况和盈亏情况、机构和人员调配情况及其他重大事宜，领导建立公司与客户、供应商、合作伙伴、上级主管部门、政府机构、金融机构、媒体等部门间顺畅的沟通渠道，领导开展公司的社会公共关系活动，树立良好的企业形象、领导建立公司内部良好的沟通渠道；</p> <p>5.主持、推动关键管理流程和规章制度，及时进行组织和流程的优化调整、领导营造企业文化氛围、完善企业识别系统，塑造和强化公司价值观；</p> <p>6.主持公司日常经营工作：负责公司员工队伍建设，选拔中高层管理人员，主持召开总经理办公会，对重大事项进行决策、代表公司参加重大业务、外事或其他重要活动，负责签署日常行政、业务文件、负责处理公司重大突发事件，并及时向董事会汇报、负责办理由董事会授权的其它重要事项；</p> <p>7.领导财务部、人力资源部等部门开展工作：领导建立健全公司财务管理制度，组织制定财务政策，审批重大财务支出，领导建立健全公司人力资源管理制度，组织制定人力资源政策，审批重大人事决策。</p> |
| 人力资源部 | <p>1.贯彻执行国家劳动人事方面的方针、政策、法律和规定，根据公司的实际情况拟定人力资源的战略规划和工作方针，报上级领导审核；</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>2.根据公司的不同发展阶段和经营状况及时提出组织机构的调整和岗位的增减配置的提案，做好各职能部门的提降、定岗、定员，负责岗位说明书等工作；</p> <p>3.负责抓好公司的劳动人事管理工作，按照有关制度和程序以及上级领导指示；</p> <p>4.拟定公司工资、奖金、绩效、福利等政策，负责人力资源费用预算、公司的劳动报酬分配方案、绩效考核奖励评定等，上报总经理批准后组织实施；</p> <p>5.负责编订和修改公司的各项劳动、人事、劳保、安全、保险的标准、定额和工作计划，并及时监督、检查执行情况；</p> <p>6.负责办公用品、食堂、宿舍、保安、车辆的管理，为公司全体员工做好后勤服务保障工作；</p> <p>7.负责组织人员的招聘、培训、录用、晋升、调配和考核，办理公司人事任免和人员调动的日常管理。做好人才引进工作，建立公司重要岗位的后备人才库，定期进行人力资源的信息综合分析，并向总经理提供相关的报告作为决策的依据；</p> <p>8.负责公司水、电、暖的管理，保证供应并节约开支；</p> <p>9.负责公司日常会议及活动的策划、准备及实施，提高员工凝聚力；</p> <p>10.其他事项。</p> |
| 财务部 | <p>1.负责公司财务部的全面工作，严格遵守国家有关的财经纪律和经济法规，执行董事会对公司财务运行的各项决议；</p> <p>2.参与公司经营管理的各项重大决策，围绕提高公司的经济效益和实现经营目标，从财务安全角度进行可行性论证；</p> <p>3.组织制定公司财务会计制度、现金管理制度，会计、出纳岗位责任制等各项制度，加强对财务管理活动过程的监督控制，发现问题及时纠正，对重大问题及时上报；</p> <p>4.做好公司的全面预算管理工作，拟订年度财务收支、资金需求、成本费用、现金流量等计划。负责公司生产经营资金筹集及调度工作，保证公司生产经营资金的合理需要；</p>                                                                                                                                                                                                                               |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>5.参与审查公司重要的经济合同、协议，组织审核项目决策、用款方案、原辅料供应计划等。负责保管以及使用公司财务章、法人章；</p> <p>6.负责编写公司的年度、季度财务分析报告，负责月、季、年度公司财产清查工作，及时回答董事会和总经理的质询；</p> <p>7.负责与财务、税务、金融部门的联系，协助总经理与这些部门的沟通，争取得到社会各界对公司工作的支持；</p> <p>8.负责公司各部门有关人员的请款和报销的审核工作，报销凭证审核完毕后报送总经理审批。负责记帐凭证、会计报表的稽核工作；</p> <p>9.负责填报、上报各种财务报表及税务申报表。会计报表及有关资料，未经总经理批准不得向公司以外其他部门和人员报送或提供；</p> <p>10.负责财务、税务、银行的登记、变更、年检工作；</p> <p>11.其他事项。</p>                                                                                 |
| 研发部 | <p>1.负责组织新产品开发的调研、论证，提出立项报告。并对现有产品进行更新改良；</p> <p>2.负责产品的设计，确保设计的产品满足顾客和适用的法律法规的要求；</p> <p>3.负责组织新产品的试制，新技术、新材料的采用和技术攻关；</p> <p>4.负责新产品试制全过程，严格按样品制作的程序规定和进度要求，做出成果，并组织好新产品的鉴定、确认和更改控制，以及移交投产过程的系列工作事项；</p> <p>5.负责归口管理标准化工作，组织技术标准的宣贯，制定公司的技术文件及标准；</p> <p>6.负责技术档案的管理和技术文件的修改及控制；</p> <p>7.负责新产品的技术培训，组织制订并审核批准产品技术标准、工艺定额标准、产品质量标准、产品包装标准等一系列标准化文件，并对实施过程组织监控；</p> <p>8.为一线生产提供必要的加工图纸、工艺流程、工艺要求、工艺设备操作指导书等方面的技术文件、资料；</p> <p>9.定制或委托加工资料的保管，做好公司技术资料的保密措施；</p> |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 10.其他事项。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 采购部 | <p>1.根据生产计划编制与之相配套的采购计划，保证生产需求。并积极配合其他部门对临时材料的需求，保证供应；</p> <p>2.负责建立科学合理的库存储量标准，并实时进行动态跟进，不出现积压或短缺情况；</p> <p>3.加强对材料供应渠道的管理，负责审核供应商，每种产品发展3家以上信用度高的供应商。建立合格供方名录和档案，对合格供方实施动态管理，建立互利的供需关系；</p> <p>4.采购前的询价、比价、议价，对进料质量、数量异常处理；</p> <p>5.对采购和仓库规范化管理，制定采购原则和仓库保管条例，做到帐、物、卡相符,做好产品防护，并在实施过程严加监控；</p> <p>6.加强对仓库合理化的管理，严格执行领发料制度，做好材料的综合利用和废旧利用工作，控制各种浪费现象，充分发挥材料的有效使用；</p> <p>7.与各职能部门加强沟通配合，处理好运营中突发的材料供应需求矛盾，通过积极的措施手段，实现供需平衡；</p> <p>8.做好信息情报的收集、整理、利用工作，加强对各种物资档案的管理；</p> <p>9.其他事项。</p> |
| 生产部 | <p>1.负责生产计划的编制，保证生产各工序的衔接、设备的利用以及其他各生产要素的配置达到合理、有效；</p> <p>2.加强对生产计划的实施管理，严格生产过程控制，确保产品符合质量要求；</p> <p>3.负责组织学习所需的工艺规程、作业指导书，并对实施进行检查，组织对关键过程进行确认，保存确认的记录；</p> <p>4.组织好对生产过程中的质量管理，保证产品的质量达到合格标准。坚决落实“6S”管理法，并每日持续检查，配合质检部作好产品的检验工作；</p> <p>5.负责不断提高生产效率，合理科学地进行劳动定额管理，负责</p>                                                                                                                                                                                                              |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>物料的控制，合理利用资源，采取措施降低产品的生产成本；</p> <p>6.生产部协调例会每天一次，加强生产现场指挥，保证生产作业的连续性、均衡性，处理好产销之间的衔接，确保生产正常按时完成，保障信息传递的及时性；</p> <p>7.负责生产产量、半成品、在制品量的统计，对不合格品进行识别、记录、隔离、处理及纠正预防措施的实施；</p> <p>8.负责抓好生产安全教育，加强安全生产的控制、实施、严格执行安全生产操作规程，适时监督检查，确保安全生产；</p> <p>9.制定生产技能、纪律、安全、团队精神等的培训计划，并组织实施和考核；</p> <p>10.负责组织技术、工艺、设备的更新和维护，提高劳动生产率；</p> <p>11.其他事项。</p>                                                                                                           |
| 质检部 | <p>1.根据公司年度质量目标，做好公司的质量管理工作，保证目标实施；</p> <p>2.原材料、半成品、成品的检验及异常情况处理；</p> <p>3.编写质量控制文件，拟定各种质量标准，制定各项质量管理制度、质量奖惩制度，并负责在全公司内推行实施；</p> <p>4.严格按照规定的程序和要求对从原材料进厂到生产出产品直至销售的全过程，进行质量检查和监督。严格把好产品检验关。保存进料、半成品、成品的检查、测试报告；</p> <p>5.组织对首件试制和试产过程中的质量监测，负责对新产品定型质量提出结论性的报告；</p> <p>6.处理各种质量事故，组织重大质量问题的调研，督促检查质量整改的实施，防范质量管理工作中的漏洞；</p> <p>7.负责编制产品质量统计报表，保存生产过程中质量的检查记录，为顾客提供质检报告；</p> <p>8.负责组织不合格品的评审，定期对公司产品质量状况及质量管理工作情况进行分析，编写质量动态报告，及时将信息向上级作反馈汇报；</p> |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>9.负责组织计量仪器的定期检定或校准；</p> <p>10.负责组织相关部门员工的质量标准的培训工作，提高员工质量意识；</p> <p>11.其他事项。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 销售部 | <p>1.根据公司的年战略目标积极完成规定或承诺的销售量指标，为客户提供主动、热情、满意、周到的服务；</p> <p>2.负责产品的销售的全过程，负责识别并确定顾客的要求，做好顾客沟通工作，以达成合作协议；</p> <p>3.负责与客户签订销售合同，督促合同正常如期履行，并催讨所欠应收销售款项；</p> <p>4.负责收集顾客对产品的意见和需求，准确掌握市场信息，对公司营销策略、广告、售后服务、产品改进新产品开发等提出参考意见；</p> <p>5.对客户在销售和使用过程中出现的问题、须办理的手续，做好与研发、生产、资材、质检部门之间的业务沟通，根据公司实际情况，最大程度的满足客户需求；</p> <p>6.负责跟进成交客户，与客户进行即时联系，了解客户需求，并及时处理顾客投诉；</p> <p>7.根据制订的公司年度参展计划，参与参展样品准备和建议，做好前期准备工作和参展工作；</p> <p>8.做到以公司利益为重，不索取回扣，馈赠钱物上交公司，遵守国家法律，不构成经济犯罪；</p> <p>9.与财务配合做好销售业务的统计与汇总工作；</p> <p>10.做好商业保密措施；</p> <p>11.其它事项。</p> |
| 市场部 | <p>1.负责海外贸易中心的全面工作，根据公司的年战略目标，做好海外市场运营策略的分析、制定及执行，保证目标的完成；</p> <p>2.负责规划产品的海外市场定位及推广，合理分析产品的运营及市场状况，根据市场变动合理调整运营策略；</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <p>3.开拓并维护海外线上线下的渠道和推广方式，维护良好的合作关系；</p> <p>4.负责海外指定市场的销售工作，定期客户拜访，提供新品提案，提供服务提案，促成合作意向；</p> <p>5.与合作客户保持密切联系，达成订单意向，并负责识别并确定顾客的要求，做好顾客沟通工作；</p> <p>6.组织售后服务，及时处理顾客投诉，负责经销商的建立、服务和管理，定期进行顾客满意度调查，并对结果进行分析；</p> <p>7.收集顾客对产品的意见和需求，为产品的设计和开发提供信息，增进顾客满意；</p> <p>8.负责海外参展工作，按照审批的年度参展计划，，做好前期准备工作、参展工作；</p> <p>9.与财务配合做好销售业务的统计与汇总工作，并定期向总经理做经营业绩汇报；</p> <p>10.做好商业保密措施；</p> <p>11.其它事项。</p> |
| 物流中心 | <p>1.根据仓库保管条例，做到帐、物、卡相符,做好产品防护，保持仓库整洁，做好仓库的防火、防盗、防潮等工作；</p> <p>2.加强对仓库（原材料、成品库）的管理，合理安排空间，保管便于出、入库；</p> <p>3.严格执行领发料制度，做好材料的综合利用和废旧利用工作，控制各种浪费现象，充分发挥材料的有效使用；</p> <p>4.成品仓库负责按出库单要求，对照装柜集装箱或运输车辆，保证货物数量准确，装运无误；</p> <p>5.每批发运货物前，均须对每地台货物进行拍照留存；装柜须在监控下进行装货，保证数量准确，包装完好。如在装货过程中发现有破损，应及时更换纸箱，并报告上级领导及相关部门；</p> <p>6.按照网络销售的需求，每天定时发货，保证按照订单要求，准确发货，并填报单号备查；</p>                           |

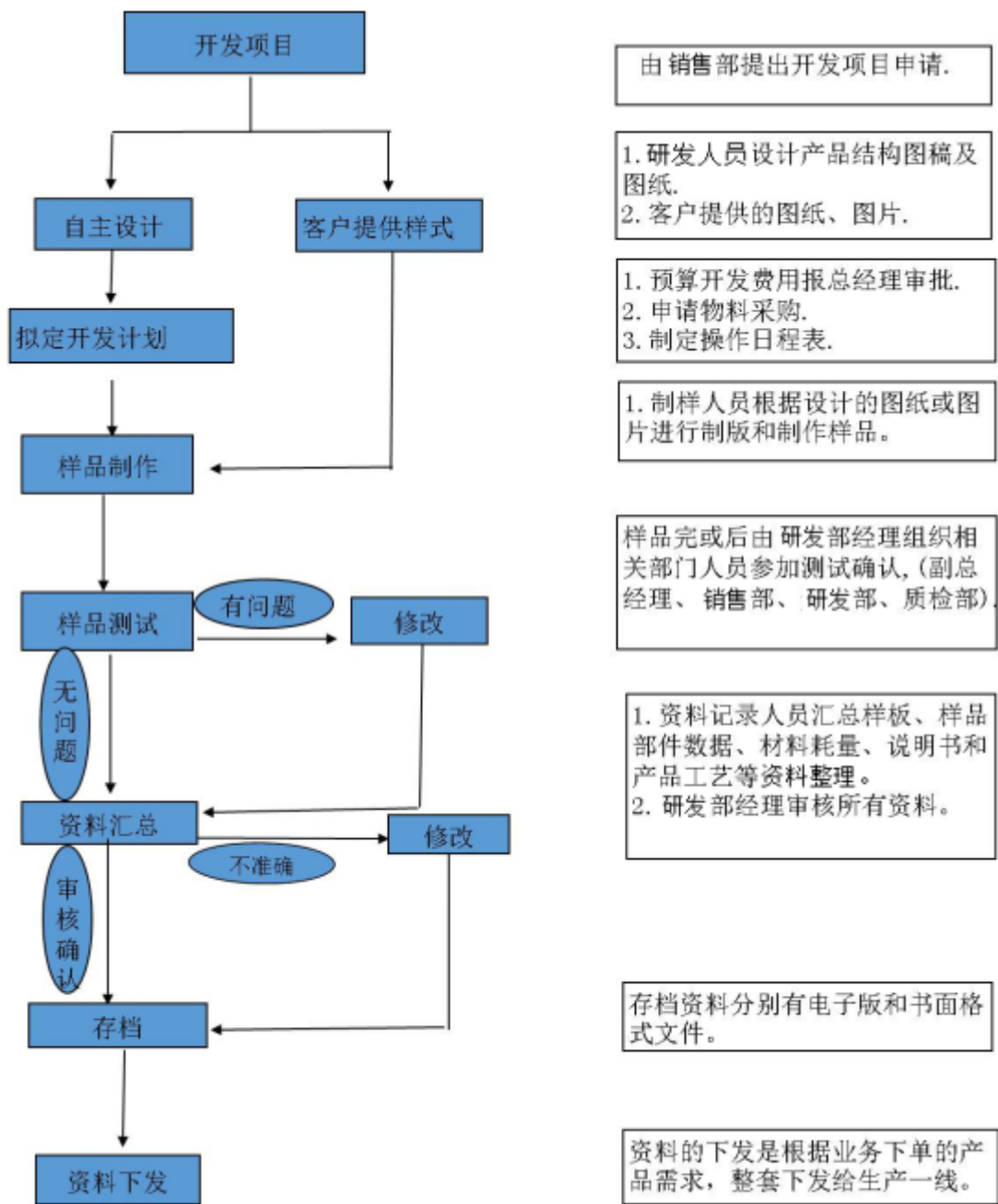
|  |                                                                                                                                                                                       |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>7.定期清点原材料仓库的呆滞物料，及时准确提供各类报表，并进行统计分析，上报给财务等相关部门；</p> <p>8.定期清点成品仓库的库存，及时准确提供各类报表，并进行统计分析，上报给财务等相关部门；</p> <p>9.与各职能部门加强沟通配合，处理好运营中突发的材料供应及需求矛盾，通过积极的措施手段，实现供需平衡；</p> <p>10.其它事项。</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## （二）公司主要的业务流程

作为一家宠物用品的研发设计、生产和销售企业，公司拥有完善的研发、采购、生产、销售体系。

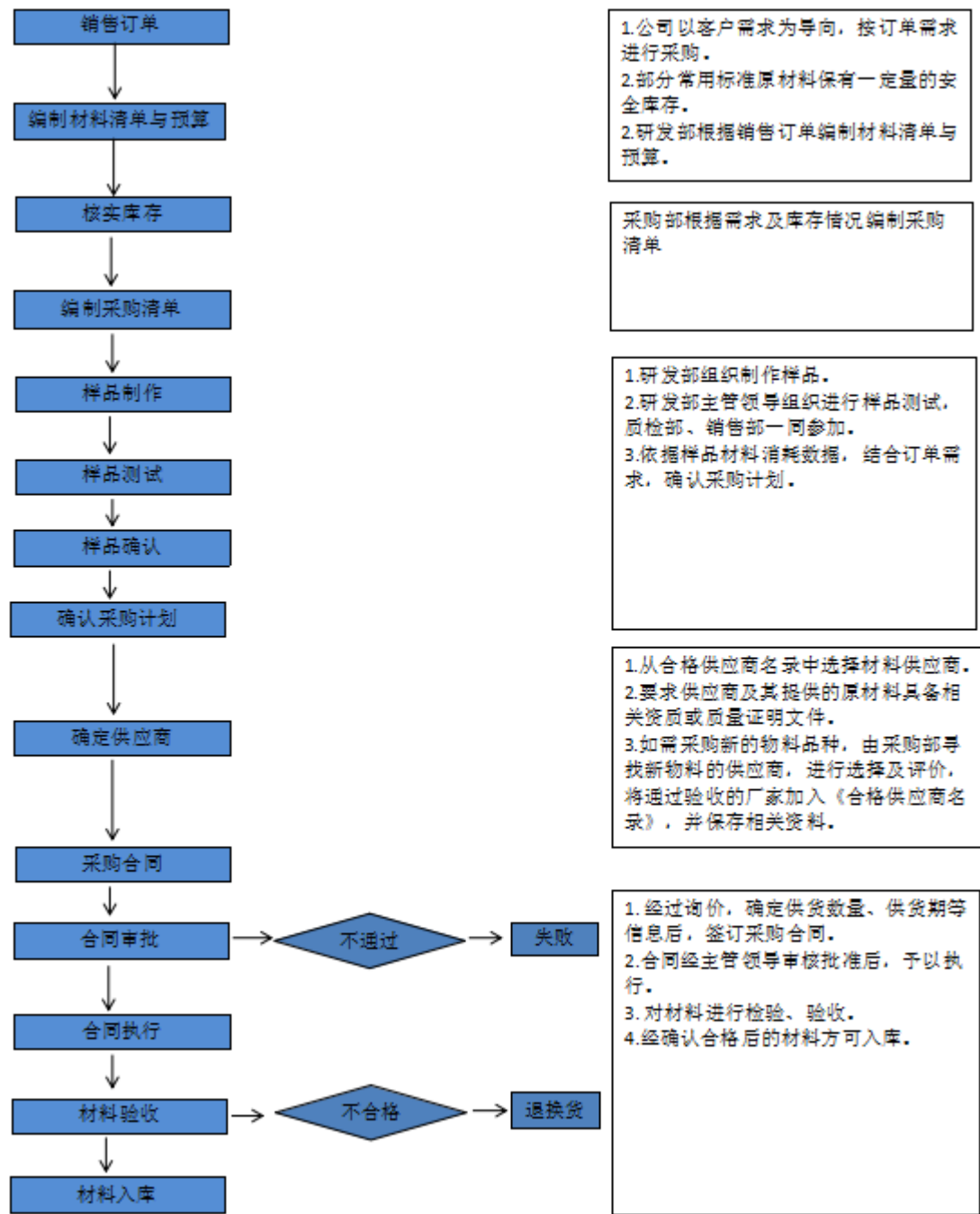
### 1、研发流程

公司产品的研发主要为自主研发，首先由销售部提出产品开发申请，根据市场调研、客户反馈、公司发展规划等情况拟定产品开发计划，此外，公司也会根据客户的特殊需求提供定制产品。在确定产品开发计划后，报经总经理批准，利用开发费用预算申请物料采购并制定操作日程表，进行样本制作及测试，测试环节由研发部经理组织各相关部门共同参加，对于无问题的样本由资料记录人员汇总样板、样品部件数据、材料耗量、说明书和产品工艺等资料，报经研发部经理审核无误后存档。根据业务下单的产品需求，将资料下发给生产一线组织生产。公司研发流程图如下：



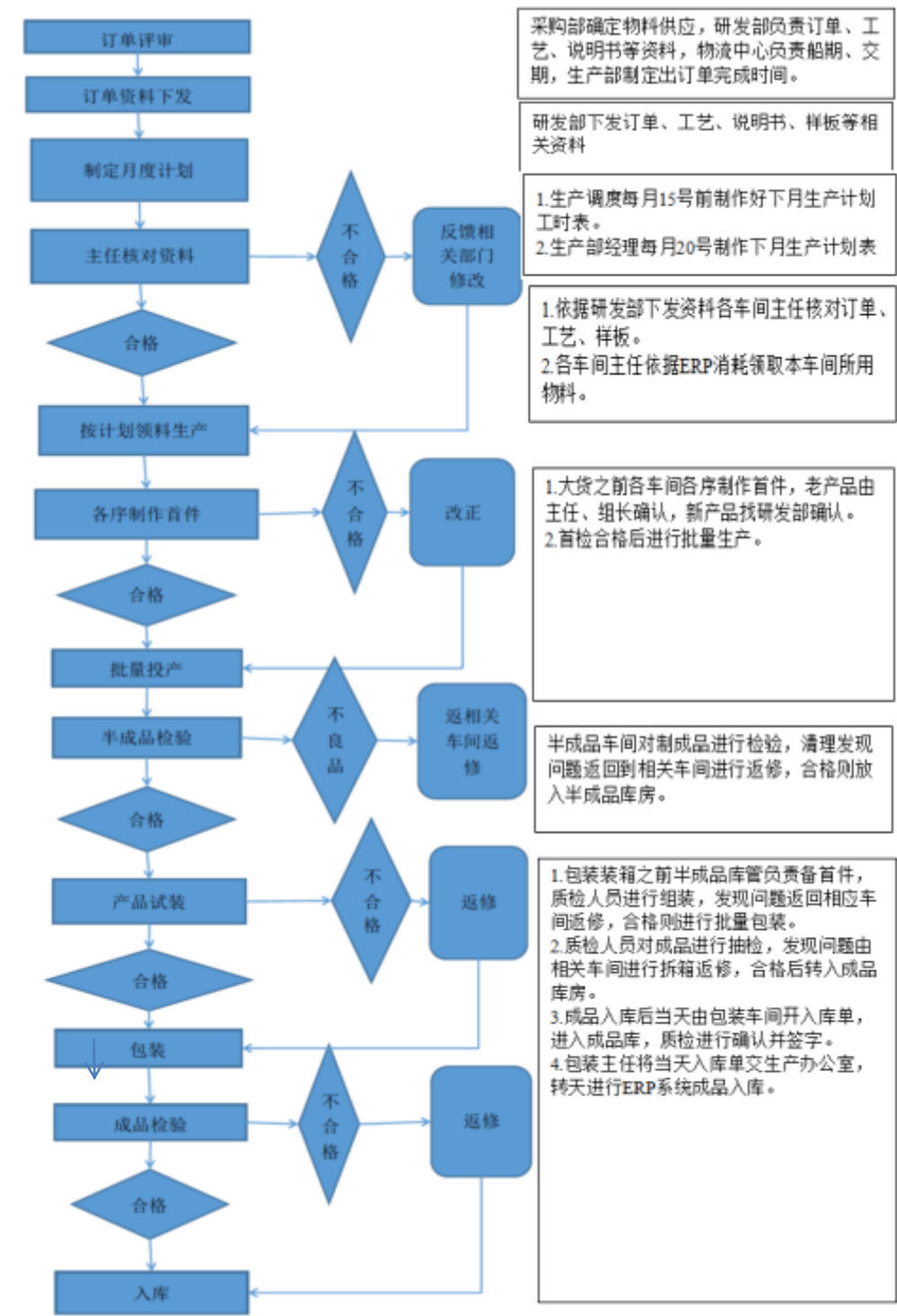
## 2、采购流程

公司主要以客户需求为导向, 按订单需求进行采购, 采购部根据订单需求及库存情况制定采购清单, 并依据经确认的样品材料消耗数据, 确认采购计划。从公司合格供应商名录中选择供应商, 经过询价等过程, 确定采购价格、采购数量、供货期等信息, 并拟定采购合同, 报经主管领导审核批准后, 予以执行。对于采购的材料, 只有经验收合格后方可入库。公司采购流程图如下:



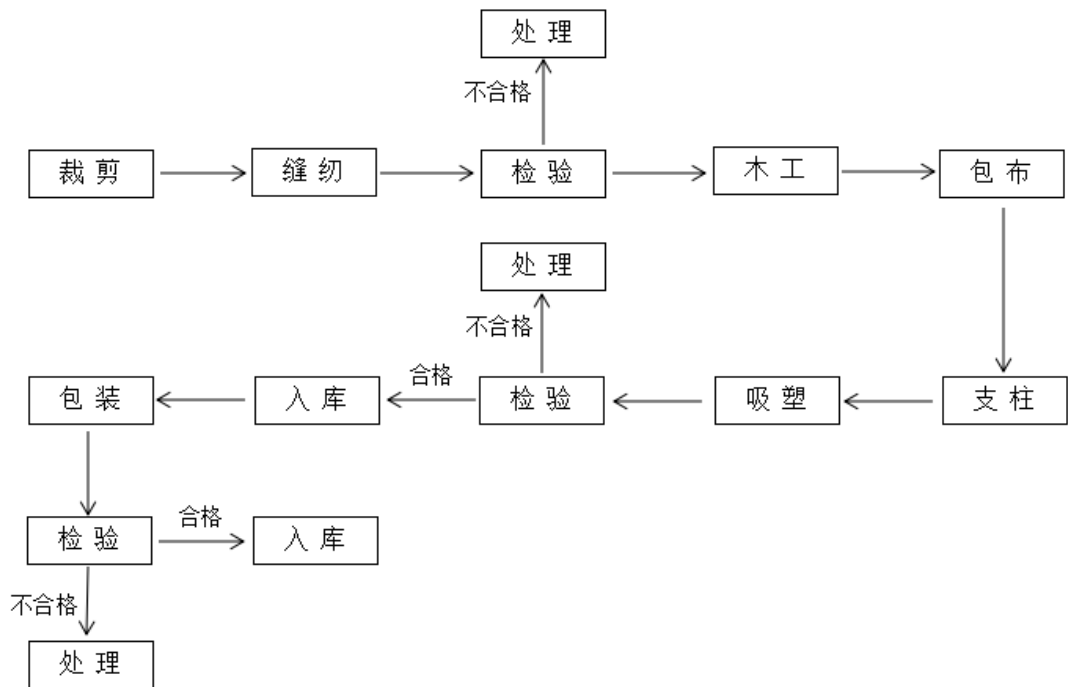
### 3、生产流程

公司主要采用以销定产的生产模式，自主生产公司产品，部分产品部件由公司提供材料、图纸采用外协生产方式。对于外协生产的产品部件，公司组织专门人员进行现场监督并进行全部产品验货，凡经检验合格后方可接收入库。公司生产流程图如下：

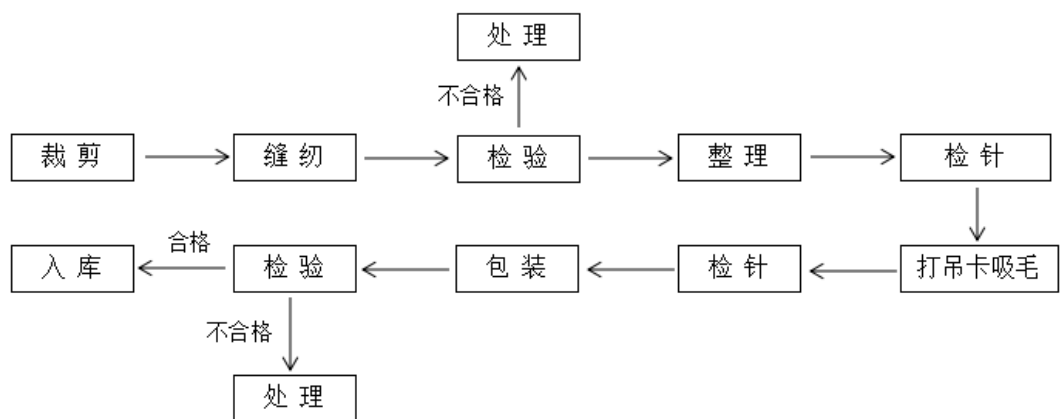


除此之外，公司主要产品工艺流程如下：

(1) 猫爬架工艺流程



(2) 缝纫制品工艺流程

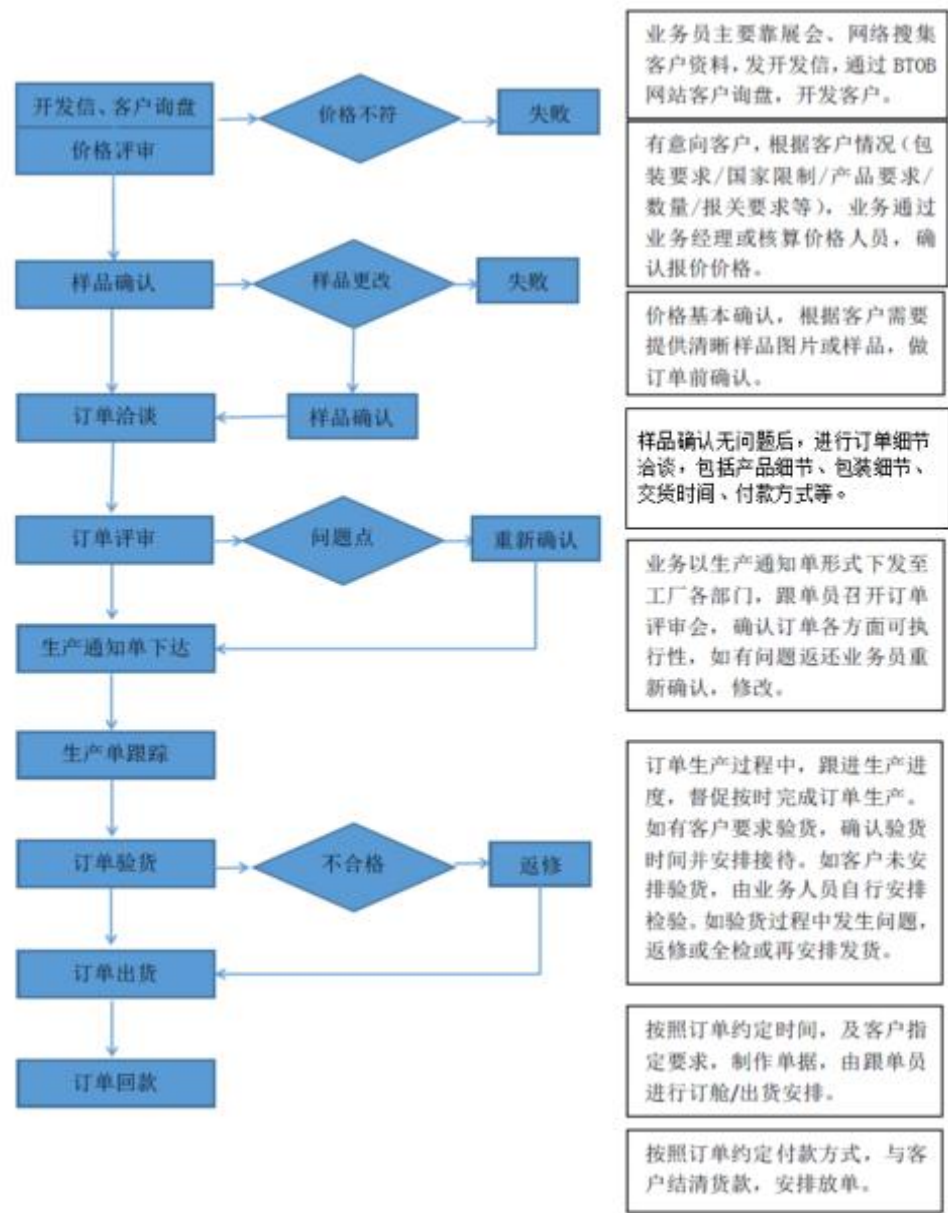


#### 4、销售流程

报告期内，公司境外客户销售收入占比 90%以上，主要采取经销模式。公司客户的获得主要通过依据行业相关性信息主动寻找客户、参加国内及海外目标市场的行业展览会等方式，目前公司的海外销售市场主要分布在亚洲、欧洲、北美等地区。此外，公司从 2016 年开始通过电商平台直接销售自有品牌产品。

公司针对潜在客户，销售人员综合考虑客户的包装要求、国家限制、产品要求、需求数量、报关要求等具体情况与客户磋商，确认价格并形成订单。样品经客户确认后，与客户进行订单细节洽谈，包括产品细节，包装细节，交货时间，运输方式、付款方式等，确认后达成准确订单。订单完成后，由客户或

业务员进行产品检验，如验货过程中发现问题，则返修或全检后再安排发货。检验通过的产品按照订单约定时间及客户指定要求，制作单据，由跟单员进行订舱、出货、报关等安排，按照订单约定付款方式，与客户结清货款，提供客户提货单据。公司销售流程图如下：



### 三、业务关键资源要素

#### （一）产品运用的主要技术

##### 1、自主研发的包布机—材料包被技术

针对公司产品尤其是猫爬架产品在生产过程中需要进行绒、布等材料的包

被，公司自主研发出了电脑包布机，改进了行业传统包布工艺。包布机的使用实现了材料包被的全覆盖，实现产品自动化流水线生产过程，比传统手工操作，在人工成本方面降低了 35%，重点是工艺技术的改进，对棚板粘贴面达到 100% 均匀和牢固，产品使用寿命延长 45% 左右。

## 2、自主研发的半自动缠绕机—麻绳缠绕技术

公司自主研发麻绳缠绕机，通过机器调控，实现半自动式操作，简单方便，自动控制麻绳缠绕密度均匀紧固，大大提高产品合格率，品质合格率达到 99.8%。麻绳缠绕更加紧密、均匀，提高了产品的耐用性和使用寿命。此外，麻绳机普通人员即可操作，降低了本岗位人员招聘要求。

## 3、电脑自动雕刻机—产品裁断技术

随着公司猫爬架产品的不断设计，对于各种造型的需求不断提升，根据公司的产品特性，与专业机械设备制造商一起研发，开发适合我们产品使用的电脑木工雕刻机，使产品做出来的各种造型非常完善，并大大提升了安全生产的保障。

## 4、质量检测技术

公司高度重视产品质量，严控进料质量，公司配有专门的检测设备，经过反复试验总结，形成了自己的材料与产品检测标准，检测纸管强度，材料压力、拉力、扭力并形成质检报告，保证产品质量，建有专门的实验室。

## 5、产品包装技术

生产最后一道工序实行流水线包装，降低了产品组装时的错误几率，对每件产品自动测重，在包装环节的品质达到 100% 合格。

# （二）主要无形资产情况

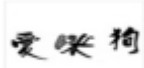
## 1、商标权

### （1）已取得授权的注册商标

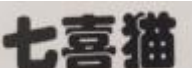
公司已取得 2 项注册商标。具体如下表所示：

表：公司商标情况表

| 序号 | 商标图像 | 权利类别 | 注册号 | 使用期限 | 注册人 | 注册单位 |
|----|------|------|-----|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|-----|------|

|   |                                                                                   |        |         |                            |               |               |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|----------------------------|---------------|---------------|
| 1 |  | 第 20 类 | 9572342 | 2012.7.7 至<br>2022.7.6     | 庆泉工艺品（天津）有限公司 | 国家工商行政管理总局商标局 |
| 2 |  | 第 20 类 | 7803932 | 2010.12.28 至<br>2020.12.27 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 | 国家工商行政管理总局商标局 |

## (2) 正在申请中的注册商标

| 序号 | 商标图像                                                                              | 权利类别      | 申请号      | 申请日期     | 申请人           |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|---------------|
| 1  |  | 第 20、31 类 | 19087425 | 2016.2.5 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |

目前，公司于 2016 年 7 月 8 日取得国家工商行政管理总局商标局出具的上述商标注册申请受理通知书，相关手续正在办理中。

此外，原秦皇岛庆泉工艺品有限公司所持有的 2 项商标权已申请转让给庆泉股份，2016 年 6 月 20 日公司取得国家工商行政管理总局商标局出具的《商标转让申请受理通知书》。该 2 项商标权具体情况如下：

| 序号 | 商标图像                                                                                | 权利类别   | 注册号     | 使用期限                     | 注册人          | 申请转让日期   | 转让申请号          | 受让人           |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|--------------------------|--------------|----------|----------------|---------------|
| 1  |  | 第 20 类 | 7102733 | 2010.7.7 至<br>2020.7.6   | 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 2016.5.6 | 20160000059572 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 2  |  | 第 25 类 | 7102732 | 2010.8.28 至<br>2020.8.27 | 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 2016.5.6 | 20160000059571 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |

## 2、计算机软件著作权

截至本说明书出具之日，公司未取得计算机软件著作权。

## 3、网络域名

截至本说明书出具之日，公司拥有 3 项网络域名，具体如下：

表：公司网络域名情况表

| 序号 | 证书       | 域名            | 网站备案/许可证号          | 所有者           | 注册时间       | 到期时间       |
|----|----------|---------------|--------------------|---------------|------------|------------|
| 1  | 顶级国际域名证书 | mpj88.com     | 津 ICP 备:13002070 号 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 | 2013.5.9   | 2023.5.9   |
| 2  | 顶级国际域名证书 | cattree88.com | 津 ICP 备:13002070 号 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 | 2013.5.3   | 2023.5.3   |
| 3  | 顶级国际域名证书 | qqcraft.com   | 冀 ICP 备:05027113 号 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 | 2004.10.13 | 2018.10.13 |

上述网络域名目前正在使用中。

#### 4、专利技术

截至本说明书出具之日，公司已取得专利权共计 29 项，其中，实用新型专利权 25 项，外观设计专利权 4 项。实用新型和外观设计专利权的有效期限为十年，自申请日起计算，具体情况如下表：

| 序号 | 专利名称     | 专利类型 | 专利号              | 申请日       | 取得方式 | 专利权人          |
|----|----------|------|------------------|-----------|------|---------------|
| 1  | 跳台可调节猫爬架 | 实用新型 | ZL201620099048.7 | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 2  | 多层猫爬架    | 实用新型 | ZL201620098998.8 | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 3  | 多层猫爬架    | 实用新型 | ZL201620098985.0 | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 4  | 趣味猫屋     | 实用新型 | ZL201620095691.2 | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 5  | 猫爬架      | 实用新型 | ZL201620095693.1 | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 6  | 一种多层猫屋   | 实用新型 | ZL201620095658.X | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 7  | 猫爬架      | 实用新型 | ZL201620095359.6 | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 8  | 宠物猫狗跑步机  | 实用新型 | ZL201620095382.5 | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 9  | 多变猫爬架    | 实用新型 | ZL201620095580.1 | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 10 | 一种多功能猫屋  | 实用新型 | ZL201620094678.5 | 2016.1.30 | 自主研发 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |

|    |            |      |                  |            |      |                |
|----|------------|------|------------------|------------|------|----------------|
| 11 | 多功能猫爬架     | 实用新型 | ZL201620095630.6 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 12 | 多层次猫爬架     | 实用新型 | ZL201620099000.6 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 13 | 多层趣味猫屋     | 实用新型 | ZL201620095335.0 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 14 | 双层猫爬架      | 实用新型 | ZL201620098999.2 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 15 | 猫爬架        | 实用新型 | ZL201620094679.X | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 16 | 多功能猫爬架     | 实用新型 | ZL201620099046.8 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 17 | 猫爬架        | 实用新型 | ZL201620095402.9 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 18 | 带毛刷的猫爬架    | 实用新型 | ZL201620095385.9 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 19 | 防止床垫褶皱的宠物床 | 实用新型 | ZL201620095629.3 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 20 | 多功能猫爬架     | 实用新型 | ZL201620099049.1 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 21 | 多功能猫屋      | 实用新型 | ZL201620095657.5 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 22 | 多层猫屋       | 实用新型 | ZL201620095350.5 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 23 | 多功能猫屋      | 实用新型 | ZL201620095347.3 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 24 | 多用猫屋       | 实用新型 | ZL201620095349.2 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 25 | 多功能猫窝      | 实用新型 | ZL201620094677.0 | 2016.1.30  | 自主研发 | 庆泉工艺品(天津)有限公司  |
| 26 | 猫爬架        | 外观设计 | ZL201630504879.3 | 2016.10.15 | 自主设计 | 天津庆泉宠物用品股份有限公司 |
| 27 | 猫爬架        | 外观设计 | ZL201630504887.8 | 2016.10.15 | 自主设计 | 天津庆泉宠物用品股份有限公司 |

|    |     |      |                  |            |      |                |
|----|-----|------|------------------|------------|------|----------------|
| 28 | 猫爬架 | 外观设计 | ZL201630504886.3 | 2016.10.15 | 自主设计 | 天津庆泉宠物用品股份有限公司 |
| 29 | 猫爬架 | 外观设计 | ZL201630504878.9 | 2016.10.15 | 自主设计 | 天津庆泉宠物用品股份有限公司 |

目前上述专利技术主要应用于公司产品猫爬架的生产制造，且均在使用中。公司取得的已授权专利均为原始取得，不存在是其他单位的职务发明问题、不存在侵犯他人知识产权、不存在竞业禁止问题，相应技术不存在纠纷或潜在纠纷。公司在主要核心人员入职时均与其签订了保密协议，并制定了一系列制度，确保公司技术不外泄，同时研发成果及时申报登记注册，避免产生纠纷。

除外观设计专利权外，上述其他商标权、网络域名及专利技术证书取得时，公司名称为庆泉有限，目前公司正在申请相关权利人名称变更中。根据《公司法》及相关法律法规的规定，上述情况不会对公司正常生产经营活动产生重大影响。

### （三）业务许可资格（资质）情况

截至本说明书出具之日，公司取得 8 项业务许可资格（资质），具体情况如下：

| 序号 | 资质名称         | 证书编号           | 颁发机构                                        | 颁发日期       | 有效期限       | 权利人           |
|----|--------------|----------------|---------------------------------------------|------------|------------|---------------|
| 1  | 质量管理体系证书     | 04415Q12169R2M | 北京中经科环质量认证有限公司                              | 2015.12.23 | 2018.12.22 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 2  | 环境管理体系证书     | 04415E10996R2M | 北京中经科环质量认证有限公司                              | 2015.12.23 | 2018.12.22 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 3  | BSCI 认证      | DBID:345100    | BSCI(business social compliance initiative) | 2016.10.27 | 2017.10.27 | 天津庆泉宠物用品有限公司  |
| 4  | 天津市科技型中小企业证书 | 1503ZX04070225 | 天津市科学技术委员会                                  | 2016.3. 16 | 2019.3.15  | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |

|    |               |            |                   |            |    |               |
|----|---------------|------------|-------------------|------------|----|---------------|
| 5  | 报关单位注册登记证书    | 1217960194 | 中华人民共和国天津海关       | 2010.3.16  | 长期 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 6  | 对外贸易经营者备案登记   | 2597022    | 中华人民共和国商务部        | 2016.3.25  | -  | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 7  | 自理报检单位备案登记证明书 | 1200609837 | 中国人民共和国天津出入境检验检疫局 | 2016.3.19  | -  | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 8  | 报关单位注册登记证书    | 1105968073 | 中华人民共和国北京海关       | 2013.11.19 | 长期 | 北京海特信达进出口有限公司 |
| 9  | 对外贸易经营者备案登记   | 1225778    | 中华人民共和国商务部        | 2014.3.17  | -  | 北京海特信达进出口有限公司 |
| 10 | 自理报检单位备案登记证明书 | 1100632436 | 中国人民共和国天津出入境检验检疫局 | 2013.11.22 | -  | 北京海特信达进出口有限公司 |

#### （四）特许经营权情况

公司的产品不属于特许经营产品，不需取得特许经营权。

#### （五）公司主要荣誉

| 序号 | 荣誉名称                         | 颁发单位         | 授予日期     | 有效期限      | 获得荣誉单位        |
|----|------------------------------|--------------|----------|-----------|---------------|
| 1  | 阿里巴巴寻梦之旅B2B跨境电商示范基地          | 阿里巴巴北方大区     | 2016.3.1 | 2017.2.28 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |
| 2  | 天津市中小企业“专精特新”产品（技术）认定（百变猫爬架） | 天津市中小企业发展促进局 | 2014.11  | 2017.11   | 庆泉工艺品（天津）有限公司 |

#### （六）主要固定资产情况

公司的固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他设备。基于

公司主营业务的特性，房屋建筑物和机器设备构成固定资产的主要部分。

公司固定资产情况表（截至 2016 年 10 月 31 日）

| 项目                  | 金额（元）               | 占比             |
|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>一、固定资产原值合计</b>   | <b>6,271,428.11</b> | <b>100.00%</b> |
| 房屋建筑物               | 2,353,782.46        | 37.53%         |
| 机器设备                | 2,256,449.89        | 35.98%         |
| 运输工具                | 500,156.60          | 7.98%          |
| 其他设备                | 1,161,039.16        | 18.51%         |
| <b>二、固定资产账面价值合计</b> | <b>2,986,382.78</b> | <b>100.00%</b> |
| 房屋建筑物               | 1,623,333.74        | 54.36%         |
| 机器设备                | 1,115,540.73        | 37.35%         |
| 运输工具                | 65,098.50           | 2.18%          |
| 其他设备                | 182,409.81          | 6.11%          |

### 1、公司主要的固定资产情况

公司主要固定资产基本情况表

| 序号 | 资产名称  | 资产类别  | 购买日期    | 原值（元）      | 净值（元）      | 成新率 |
|----|-------|-------|---------|------------|------------|-----|
| 1  | 附属设施  | 房屋建筑物 | 2009.1  | 962,788.75 | 642,661.49 | 67% |
| 2  | 彩钢简易房 | 房屋建筑物 | 2009.12 | 96,292.92  | 65,037.84  | 68% |
| 3  | 彩钢房   | 房屋建筑物 | 2012.12 | 175,784.88 | 143,777.38 | 82% |
| 4  | 围墙    | 房屋建筑物 | 2009.1  | 120,907.62 | 80,705.84  | 67% |
| 5  | 路面    | 房屋建筑物 | 2009.1  | 351,008.98 | 234,298.49 | 67% |
| 6  | 包布机   | 机器设备  | 2013.12 | 384,500.00 | 281,005.42 | 73% |
| 7  | 服务器   | 机器设备  | 2016.7  | 25,641.03  | 23,611.12  | 92% |
| 8  | 雕刻机   | 机器设备  | 2012.9  | 56,410.26  | 34,081.20  | 60% |
| 9  | 自动铺布机 | 机器设备  | 2013.8  | 66,000.00  | 45,622.50  | 69% |
| 10 | 包布机   | 机器设备  | 2013.12 | 384,500.00 | 277,961.46 | 72% |
| 11 | 输送线   | 机器设备  | 2013.12 | 140,000.00 | 101,208.33 | 72% |
| 12 | 刷胶机   | 机器设备  | 2013.12 | 235,000.00 | 169,885.42 | 72% |
| 13 | 输送机   | 机器设备  | 2014.6  | 26,307.70  | 20,267.89  | 77% |
| 14 | 皮带输送机 | 机器设备  | 2015.9  | 26,307.69  | 23,391.92  | 89% |
| 15 | 绕绳机   | 机器设备  | 2016.6  | 57,000.00  | 54,743.75  | 96% |
| 16 | 六头钻   | 机器设备  | 2016.7  | 23,931.62  | 23,173.79  | 97% |
| 17 | 绕绳机   | 机器设备  | 2016.7  | 16,076.92  | 15,567.82  | 97% |
| 18 | 货车    | 运输设备  | 2014.4  | 41,030.00  | 16,668.44  | 41% |

公司固定资产中的房屋建筑物主要为生产所需的临时性辅助设施，该临建设

施占用面积较小,如果拆除不会给公司造成较大影响,公司实际控制人出具承诺:如果该临建设施因政府要求而进行拆除,给公司造成的全部损失由本人对公司进行补偿。公司租赁天津海跃工艺品有限公司的房产、土地,权属清晰,无瑕疵,不影响公司的正常生产经营。

公司的生产设备主要为包布机、输送机、绕绳机等机器设备,均为近年取得,设备成新率较高。

## 2、房屋租赁合同

截至2016年10月31日,公司的房屋租赁情况如下:

| 序号 | 出租方         | 承租方           | 租赁期间                | 租赁金额                    | 租赁用途 | 租赁面积         | 房屋位置                    |
|----|-------------|---------------|---------------------|-------------------------|------|--------------|-------------------------|
| 1  | 天津海跃工艺品有限公司 | 庆泉工艺品(天津)有限公司 | 2013.1.1至2017.12.31 | 2013年租赁费为90万元,以后每年递增5万元 | 生产经营 | 12,428.01平方米 | 天津市宝坻区天宝工业园宝旺道18号院内部分房产 |
| 2  | 蔡国萍         | 北京海特信达进出口有限公司 | 2016.7.10至2017.7.9  | 213,600.00元/年           | 办公   | 162平方米       | 北京市朝阳区大郊亭中街2号院2号楼2-17A  |

2013年1月1日至2017年12月31日,天津海跃工艺品有限公司将其位于天津市宝坻区天宝工业园宝旺道18号院内部分房产共计12,428.01平米租赁给公司用于生产经营,合同约定2013年租赁费为90万元,以后每年递增5万元。2014年、2015年、2016年1-10月公司租赁费分别为95万元、100万元、85.4167万元,租金与同地段同面积房屋相比,价格公允。

天津海跃工艺品有限公司是公司关联方,是公司实际控制人控制的公司,持股比例80%。目前天津海跃工艺品有限公司未开展任何生产经营活动,主要业务收入为公司出租房屋所得。

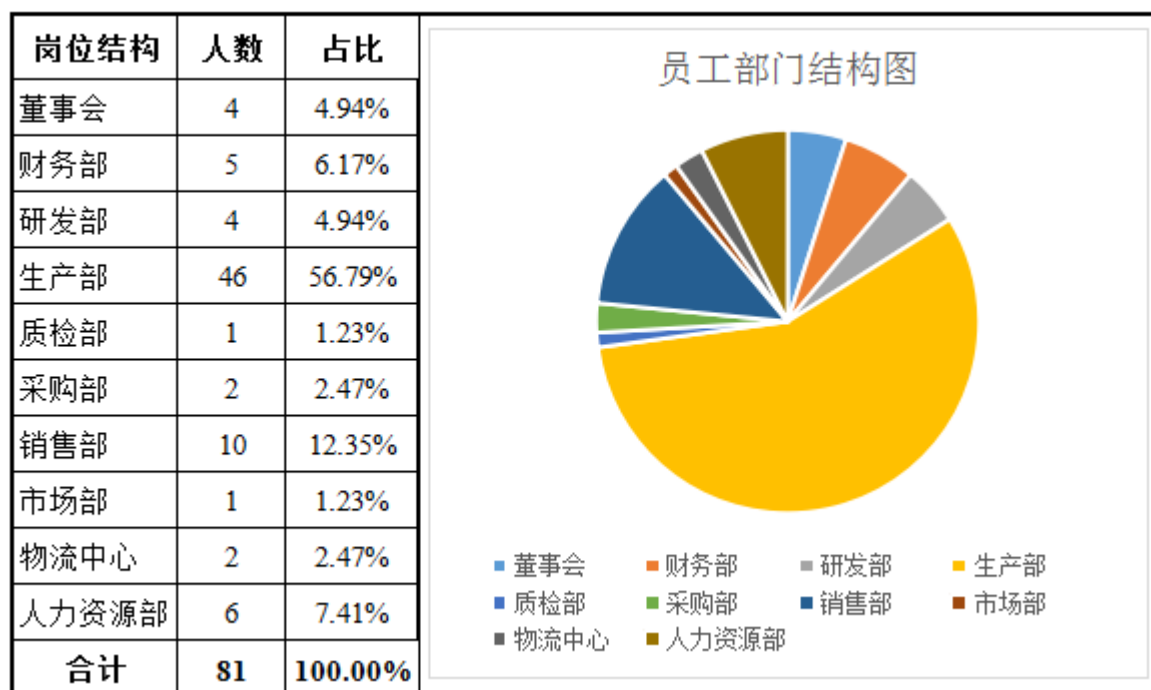
## (七) 员工情况

### 1、员工基本情况

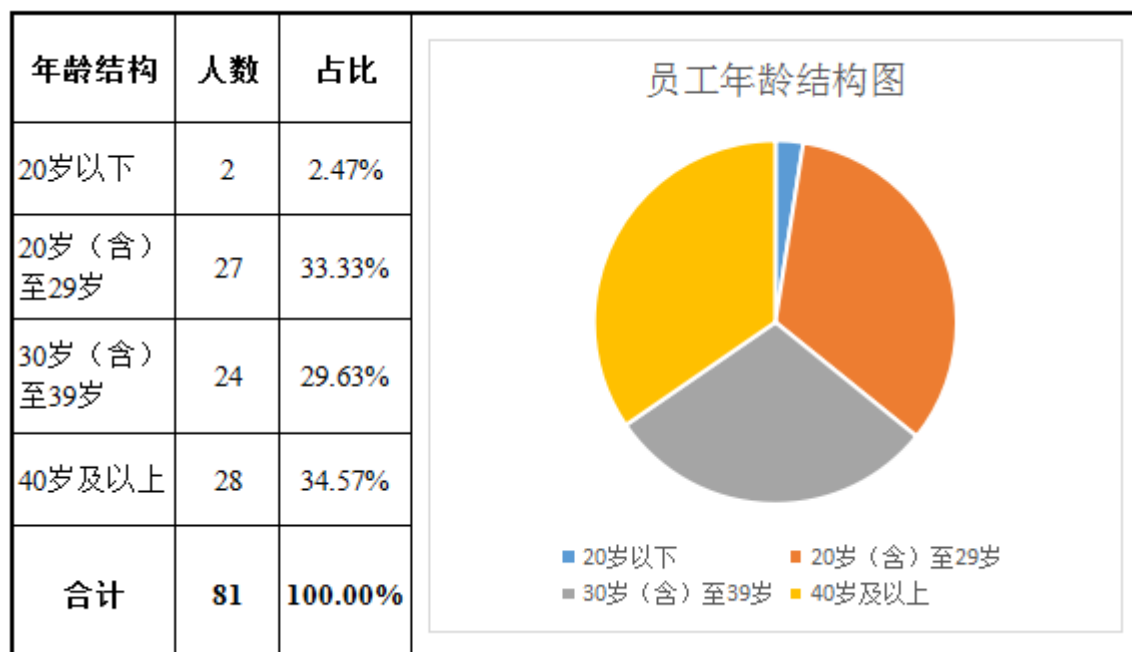
截至2016年10月31日,庆泉股份及子公司在册员工共计84人,其中,庆泉股份员工共计81人。公司员工部门结构、年龄结构、学历结构、司龄结构

如下所示：

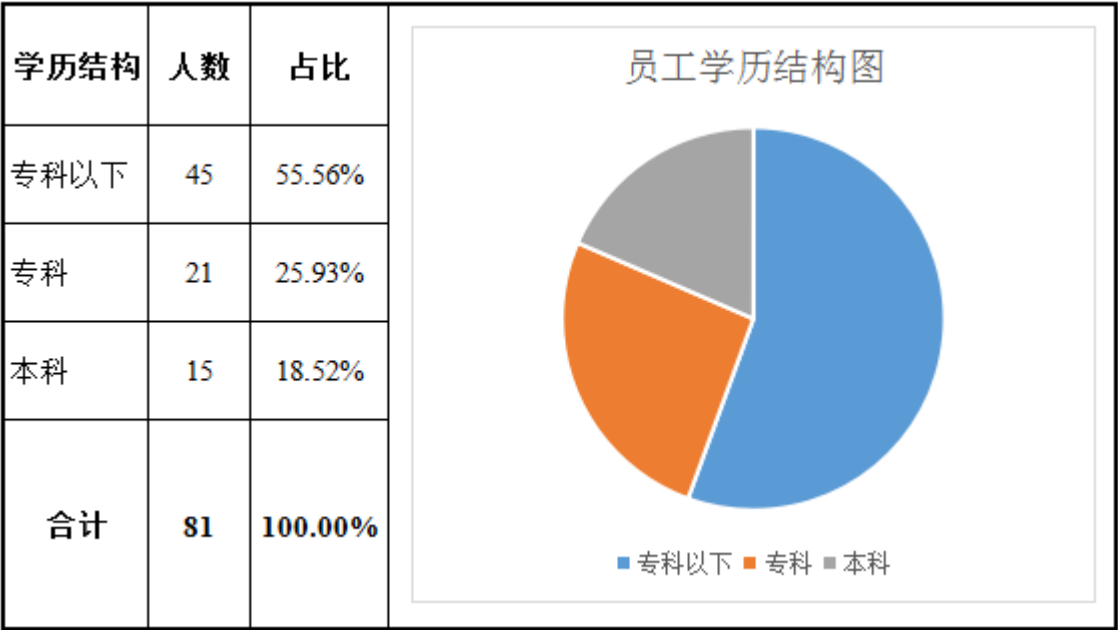
### (1) 部门结构



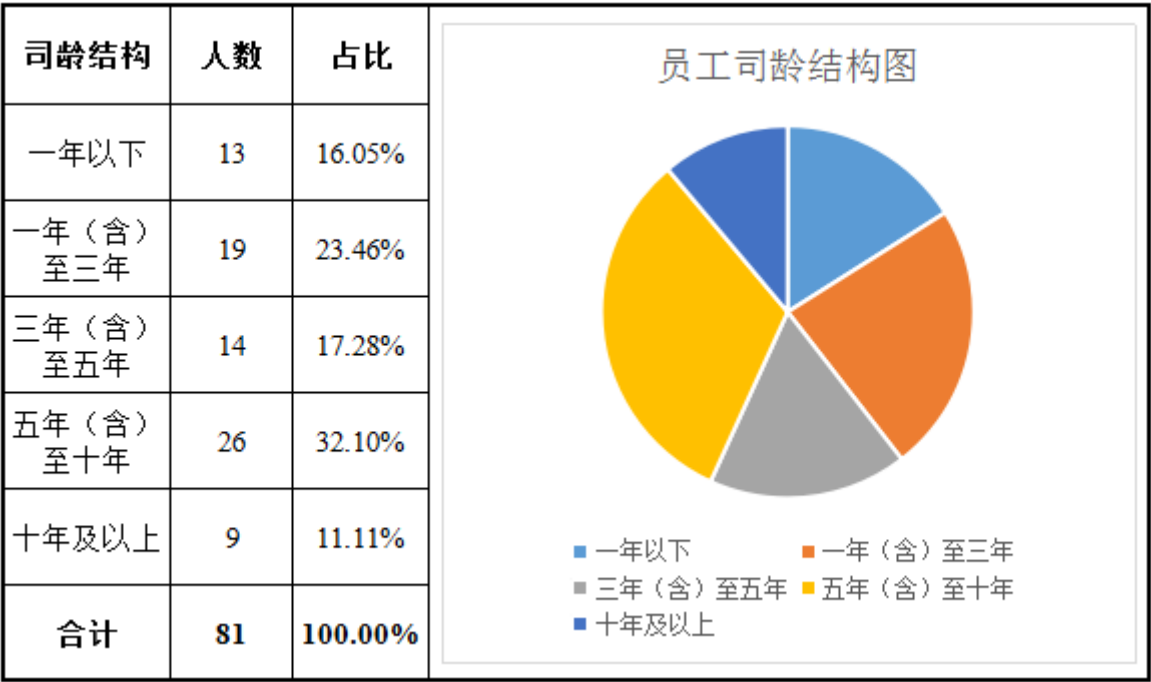
### (2) 年龄结构



### (3) 学历结构



(4) 司龄结构



2、核心技术（业务）人员情况

| 序号 | 姓名 | 学历 | 年龄（岁） | 司龄（年） | 主要业务经历及职务 | 任期 | 持股比例 |
|----|----|----|-------|-------|-----------|----|------|
|----|----|----|-------|-------|-----------|----|------|

|   |     |    |    |   |                                                                                                                                              |         |       |
|---|-----|----|----|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|
| 1 | 祝朝飞 | 高中 | 47 | 9 | 1999年10月至2007年2月任台州华茂工艺品有限公司车间主任、技术开发部经理、厂长；2007年3月至2016年11月任庆泉有限研发部经理、生产总监、副总经理；2016年11月至2016年12月任庆泉股份董事兼生产总监、开发部经理；2016年12月至今任庆泉股份董事兼副总经理。 | 2009年至今 | 0.69% |
| 2 | 张明伟 | 本科 | 31 | 7 | 2009年7月至2016年11月任庆泉有限研发人员；2016年11月至今任庆泉股份研发人员。                                                                                               | 2012年至今 | -     |
| 3 | 霍长华 | 专科 | 29 | 4 | 2010年8月至2012年3月任天津德胜信息技术有限公司售后专员；2012年8月至2014年7月任庆泉有限研发人员；2015年6月至2016年11月任庆泉有限研发人员；2016年11月至今任庆泉股份研发人员。                                     | 2014年至今 | -     |
| 4 | 焦文静 | 本科 | 31 | 3 | 2007年6月至2012年4月任摩托罗拉天津有限公司产品分析技术员、产品工程师；2012年4月至2014年9月任赫比电子（天津）有限公司产品工程师；2014年11月至2016年11月任庆泉有限销售部外贸业务员；2016年11月至今任庆泉股份销售部外贸业务员。            | 2016年至今 | -     |
| 5 | 闫文华 | 初中 | 34 | 9 | 2006年6月至2010年10月任庆泉有限技术研发部制作员；2011年6月至2016年11月任庆泉有限质检部经理；2016年11月至今任庆泉股份质检部经理。                                                               | 2013年至今 | -     |

上表中核心技术人员的任期均为自其当选为公司核心技术人员起的任期，上述任期均在核心技术人员劳动合同期限范围内。

#### （八）公司产品采取的质量标准情况

公司采取的国家质量标准主要为《质量管理体系标准》（GB/T19001-2008）。公司持有北京中经科环质量认证有限公司颁发的质量管理体系认证证书ISO9001: 2008，公司猫架制品、宠物缝纫制品（外销）的设计、生产和服务符合标准 GB/T 19001-2008/ISO 9001: 2008。

公司出具了相关声明，公司的产品符合有关产品质量和技术监督标准，不存在因违反有关产品质量和技术监督标准方面的法律、法规而受到处罚的情形。

## （九）公司生产安全情况

根据《安全生产许可证条例》（国务院令第 397 号），国家对矿山、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实施安全生产许可制度。公司的主营业务为宠物用品的研发、生产和销售，无需取得相关部门的安全生产许可。

公司在报告期内不存在建设项目，无需办理建设项目安全设施验收。

公司在日常业务中已经建立相应的安全管理制度，公司的安全生产、安全施工防护、风险防控等措施合法合规。

根据天津市宝坻区安全生产监督管理局 2016 年 10 月 31 日出具的书面证明文件，证明自 2014 年 1 月 1 日以来天津市庆泉宠物用品有限公司认真执行国家及地方有关安全生产方面的法律、法规、规章及规范性文件；未发生过重大安全事故，未出现因违反国家安全生产方面的法律、法规、规章及规范性文件而受到安全监督管理部门行政处罚的情形。

根据天津市宝坻区公安消防支队 2017 年 1 月 3 日出具的书面证明文件，证明天津庆泉宠物用品股份有限公司一直遵守消防法律法规，未有过消防违法行为，未受到过消防部门的行政处罚。

## （十）公司的环保情况

### 1、环保批复及验收情况

根据天津市环境保护局 2006 年 5 月 26 日出具的编号为：津环保许可表【2016】094 号《关于对天津海跃工艺品有限公司年产 1000 万套宠物用品项目环境影响报告表的批复》，同意该项目建设。

根据天津市宝坻区环境保护局 2006 年 6 月 19 日出具的关于对庆泉工艺品（天津）有限公司生产 1000 万套宠物用品《建设项目环境影响登记表》的审批意见，同意庆泉工艺品（天津）有限公司租用天津海跃工艺品有限公司厂房、场地从事宠物用品生产。建设地点位于天津市宝坻区经济开发区天宝工业园宝中道 18 号，占地面积 40,020.00 平方米，使用面积 16,124.00 平方米，总投资 14 万美元，环保投资 11 万元人民币，投资比例 10%。

根据天津市宝坻区环境保护局 2009 年 12 月 17 日出具的《准予许可决定书》，证明庆泉工艺品（天津）有限公司于 2009 年 12 月 17 日申请办理的年

1000 万套宠物用品项目竣工环境保护验收事项，属于建设项目竣工环境保护验收许可事项，符合法定条件、标准，予以行政许可。

根据天津市宝坻区环境保护局 2009 年 12 月 17 日出具的关于对庆泉工艺品（天津）有限公司年产 1000 万套宠物用品项目《建设项目竣工环境保护验收申请登记卡》的审批意见，项目通过验收。项目总投资 1,320 万元，环保投资 35 万元，所占比例 2.65%，工程占地 16,124.00 平方米，使用面积 10,000.00 平方米。

## 2、环保运营情况

根据 2010 年 9 月 14 日，环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等 16 类行业为重污染行业。结合 2008 年 6 月 24 日，环保部办公厅发布的《上市公司环保核查行业分类管理名录》和《环境保护综合名录（2015 年版）》等文件，公司所处其他娱乐用品制造行业不属于上述重污染行业。

根据天津市宝坻区环境保护局 2016 年 10 月 31 日出具的编号为：宝环函【2016】052 号《关于天津市庆泉宠物用品有限公司环境保护情况的函》，证明天津庆泉宠物用品有限公司自 2014 年 1 月 1 日起至证明函出具之日止，在生产经营过程中遵守环保法律、法规和规章，未发生环境污染事故、未受过环保行政处罚。

### （十一）公司的出口情况

根据中华人民共和国天津海关 2016 年 12 月 22 日出具的编号为：【2016】032 号的书面证明文件，证明自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 18 日期间，未发现天津庆泉宠物用品股份有限公司因违反海关法律、法规而被中华人民共和国天津海关行政处罚的记录。

根据国家外汇管理局天津市分局 2016 年 11 月 11 日出具的书面证明文件，证明自 2014 年 1 月 1 日起至证明出具之日止，未发现天津庆泉宠物用品有限公司存在外汇违规问题。

根据中华人民共和国宝坻出入境检验检疫局 2016 年 12 月 24 日出具的书面证明文件，证明自 2014 年 1 月 1 日起至证明出具之日止，庆泉工艺品（天津）有限公司在出口货物时从未发生过违反国家进出口方面相关法律法规等不法行为。

## (十二) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

## 四、业务经营情况

## (一) 业务收入构成及产品销售情况

## 1、业务收入构成

报告期内公司业务收入的收入及比例如下表：

单位：元

| 业务类别     | 2016 年 1-10 月        |                | 2015 年               |                | 2014 年               |                |
|----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|          | 销售收入                 | 占比             | 销售收入                 | 占比             | 销售收入                 | 占比             |
| 猫爬架      | 30,599,614.09        | 97.36%         | 47,749,529.06        | 97.76%         | 51,036,920.32        | 97.53%         |
| 猫用窝      | 292,649.38           | 0.93%          | 651,025.14           | 1.33%          | 1,012,302.36         | 1.93%          |
| 猫用包      | 241,658.92           | 0.77%          | 124,533.08           | 0.25%          | 20,566.23            | 0.04%          |
| 其他产品     | 293,558.05           | 0.93%          | 306,165.53           | 0.63%          | 258,711.52           | 0.49%          |
| 主营业务收入小计 | <b>31,427,480.44</b> | <b>100.00%</b> | <b>48,831,252.81</b> | <b>99.97%</b>  | <b>52,328,500.43</b> | <b>99.99%</b>  |
| 废品收入     | 357.95               | 0.00%          | 12,524.64            | 0.03%          | 2,735.04             | 0.01%          |
| 其他业务收入小计 | <b>357.95</b>        | <b>0.00%</b>   | <b>12,524.64</b>     | <b>0.03%</b>   | <b>2,735.04</b>      | <b>0.01%</b>   |
| 合计       | <b>31,427,838.39</b> | <b>100.00%</b> | <b>48,843,777.45</b> | <b>100.00%</b> | <b>52,331,235.47</b> | <b>100.00%</b> |

公司主营业务收入来自猫爬架、猫用窝、猫用包及其他宠物用品的研发、生产和销售。报告期内，公司主营业务收入均占公司业务总收入的 99.9% 以上。作为公司的核心产品，报告期内猫爬架的销售收入占公司业务总收入的 97% 以上。

## 2、产品的销售情况

公司的主要产品包括猫爬架、猫用窝、猫用包。各类主要产品销售规模如下表：

单位：件

| 产品类别 | 2016 年 1-10 月 |         | 2015 年  |         | 2014 年  |         |
|------|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|      | 生产量           | 销售量     | 生产量     | 销售量     | 生产量     | 销售量     |
| 猫爬架  | 434,180       | 330,887 | 639,634 | 590,624 | 501,025 | 521,264 |

|     |         |         |         |         |         |         |
|-----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 猫用窝 | 9,962   | 11,380  | -       | 18,395  | 30,445  | 22,874  |
| 猫用包 | 4,422   | 4,422   | 9,026   | 9,026   | 774     | 774     |
| 合计  | 448,564 | 346,689 | 648,660 | 618,045 | 532,244 | 544,912 |

## （二）收入按照客户地区分类

### 最近二年一期营业收入地区构成表

单位：元

| 区域划分 |    | 2016 年 1-10 月 |         | 2015 年        |          | 2014 年        |         |
|------|----|---------------|---------|---------------|----------|---------------|---------|
|      |    | 销售收入          | 占比      | 销售收入          | 占比       | 销售收入          | 占比      |
| 境内   |    | 2,610,609.19  | 8.31%   | 2,825,859.11  | 5.79%    | 1,692,235.87  | 3.23%   |
| 小计   |    | 2,610,609.19  | 8.31%   | 2,825,859.11  | 5.79%    | 1,692,235.87  | 3.23%   |
| 境外   | 亚洲 | 11,013,733.04 | 35.04%  | 14,772,492.85 | 30.24%   | 16,826,314.91 | 32.15%  |
|      | 欧洲 | 10,265,976.48 | 32.67%  | 17,025,320.38 | 34.86%   | 28,959,465.51 | 55.34%  |
|      | 北美 | 7,173,828.90  | 22.83%  | 13,639,069.07 | 27.92%   | 4,313,238.20  | 8.24%   |
|      | 澳洲 | 210,010.68    | 0.67%   | 229,465.39    | 0.47%    | 365,668.53    | 0.70%   |
|      | 非洲 | 46,738.90     | 0.15%   | 51,421.52     | 0.11%    | 48,312.45     | 0.09%   |
|      | 南美 | 106,941.20    | 0.34%   | 300,149.13    | 0.61%    | 126,000.00    | 0.24%   |
| 小计   |    | 28,817,229.20 | 91.69%  | 46,017,918.34 | 94.21%   | 50,638,999.60 | 96.77%  |
| 合计   |    | 31,427,838.39 | 100.00% | 48,843,777.45 | 100.00 % | 52,331,235.47 | 100.00% |

从收入的地域划分来看，公司收入主要集中在亚洲、欧洲和北美地区。公司未来会在稳固好现有市场的同时，积极开拓其他海外市场 and 国内市场。

## （三）产品主要消费群体及报告期内前五大客户情况

### 1、产品消费群体

目前公司产品的目标市场主要集中在国外。在国外市场中，公司与宠物用品批发商、宠物用品进口商、大型商超等大客户保持了良好的合作关系。在国内市场上，公司通过经销商和网络平台销售商品，获得客户的好评。

### 2、前五大客户情况

公司 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年前五大客户营业收入占公司全部营业收入比例分别为 51.73%、61.19%、68.96%。具体情况如下表所示：

#### 2016 年 1-10 月公司前五大客户

单位：元

| 序号 | 客户名称                      | 销售额           | 占销售总额比例 |
|----|---------------------------|---------------|---------|
| 1  | OHYAMA CO., LTD           | 7,475,747.80  | 23.79%  |
| 2  | PADOG'S WARENHANDELS GMBH | 3,658,636.61  | 11.64%  |
| 3  | LIDL HONGKONG LIMITED     | 2,185,168.15  | 6.95%   |
| 4  | TCBOUEKI CO.,LTD          | 1,530,760.78  | 4.87%   |
| 5  | GO PET CLUB LLC           | 1,406,372.30  | 4.47%   |
| 合计 |                           | 16,256,685.64 | 51.73%  |

## 2015 年公司前五大客户

单位：元

| 序号 | 客户名称                  | 销售额           | 占销售总额比例 |
|----|-----------------------|---------------|---------|
| 1  | GO PET CLUB LLC       | 10,013,905.41 | 20.50%  |
| 2  | OHYAMA CO., LTD       | 7,739,074.06  | 15.84%  |
| 3  | LIDL HONGKONG LIMITED | 6,140,479.92  | 12.57%  |
| 4  | JAGO AG               | 4,373,697.29  | 8.95%   |
| 5  | ROUTOKU CO., LTD      | 1,618,993.61  | 3.31%   |
| 合计 |                       | 29,886,150.29 | 61.19%  |

## 2014 年公司前五大客户

单位：元

| 序号 | 客户名称                      | 销售额           | 占销售总额比例 |
|----|---------------------------|---------------|---------|
| 1  | JAGO AG                   | 16,940,534.30 | 32.37%  |
| 2  | OHYAMA CO., LTD           | 11,240,701.26 | 21.48%  |
| 3  | PADOG'S WARENHANDELS GMBH | 3,567,807.05  | 6.82%   |
| 4  | ROUTOKU CO., LTD (        | 2,464,816.54  | 4.71%   |
| 5  | GO PET CLUB LLC           | 1,872,294.48  | 3.58%   |
| 合计 |                           | 36,086,153.63 | 68.96%  |

公司与前 5 名客户不存在任何关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东没有在公司主要客户中享有权益。

## 3、主要客户情况

| 序号 | 客户名称 | 所属国家/<br>地区 | 基本情况 | 获取方式 |
|----|------|-------------|------|------|
|----|------|-------------|------|------|

|   |                                 |    |                                                                          |                   |
|---|---------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1 | OHYAMA CO., LTD                 | 日本 | 主营生活家居用品，自有商店约上百家，并有网络销售，主要通过经销商实现销售。                                    | 客户介绍              |
| 2 | PADOG'S<br>WARENHANDELS<br>GMBH | 德国 | 主营宠物用品，以网络销售，以及采购卖至大商超为主                                                 | 展会获取              |
| 3 | LIDL HONGKONG<br>LIMITED        | 香港 | 主营百货、食品等所有日杂品类，其所有产品销售给德国 LIDL 公司，是德国 LIDL 公司在香港的采购代理公司，LIDL 公司在欧洲有上千家超市 | 展会获取              |
| 4 | TCBOUEKI CO., LTD               | 日本 | 主营宠物用品，以采购产品卖向当地销售商为主                                                    | 客户推荐              |
| 5 | GO PET CLUB LLC                 | 美国 | 主营宠物用品，以采购产品卖给当地销售商，及自主网络销售为主                                            | 客户搜索到公司网站并主动与公司联系 |
| 6 | JAGO AG                         | 德国 | 主要经营宠物用品，以采购产品卖给当地销售商及网络销售为主                                             | 网络搜索              |
| 7 | ROUTOKU CO., LTD                | 日本 | 主营宠物用品，以采购产品卖至当地销售商为主                                                    | 原合资方员工成立          |

客户订单获得方式主要包括：参加国内外的各种专业展会、老客户介绍、电话拜访后再实地考察以及客户搜索到公司网站并主动与公司联系等。

公司定价政策是根据交易时的市场价格，综合考虑各项成本费用支出，并考虑市场主要竞争对手报价情况制定，向客户报价，经协商后达成一致，公司具备一定的议价能力。

公司海外客户主要为公司的境外经销商，但经销商均为买断方式销售。

#### （四）产品原材料情况及报告期内前五大供应商情况

##### 1、主要原材料及其供应情况

公司生产所需的原材料主要为刨花板、纺织面料、纸管、剑麻绳、塑料件、五金件等。

## 2、前五大供应商情况

公司 2016 年 1-10 月、2015 年及 2014 年前五大供应商采购金额占公司采购总额比例 58.89%、54.77%、47.68%。具体情况如下表所示：

2016 年 1-10 月公司前五名供应商基本情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称           | 采购额           | 占采购总额比例 |
|----|-----------------|---------------|---------|
| 1  | 廊坊民丰木业有限公司      | 8,274,473.50  | 34.14%  |
| 2  | 广西武鸣县东风剑麻纺织有限公司 | 2,143,985.66  | 8.84%   |
| 3  | 宁波安盛针纺实业有限公司    | 1,389,745.78  | 5.73%   |
| 4  | 天津市信源纸制品厂       | 1,316,867.15  | 5.43%   |
| 5  | 天津市宝坻区广召纸箱厂     | 1,150,648.95  | 4.75%   |
| 合计 |                 | 14,275,721.04 | 58.89%  |

2015 年公司前五名供应商基本情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称           | 采购额           | 占采购总额比例 |
|----|-----------------|---------------|---------|
| 1  | 廊坊民丰木业有限公司      | 10,815,781.46 | 30.60%  |
| 2  | 天津普和天科技发展有限公司   | 2,941,480.71  | 8.32%   |
| 3  | 广西武鸣县东风剑麻纺织有限公司 | 2,513,815.38  | 7.11%   |
| 4  | 天津市宝坻区广召纸箱厂     | 1,586,370.53  | 4.49%   |
| 5  | 天津华钰巨祥机械制造有限公司  | 1,502,361.05  | 4.25%   |
| 合计 |                 | 19,359,809.13 | 54.77%  |

2014 年公司前五名供应商基本情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称           | 采购额           | 占采购总额比例 |
|----|-----------------|---------------|---------|
| 1  | 广西玉林市利华工艺制品有限公司 | 5,300,205.13  | 14.76%  |
| 2  | 天津欣庆源贸易有限公司     | 4,241,070.66  | 11.81%  |
| 3  | 禹城坤达木业有限公司      | 3,598,104.27  | 10.02%  |
| 4  | 天津森淼伟业科技有限公司    | 2,065,341.88  | 5.75%   |
| 5  | 慈溪市华丰毛绒制品有限公司   | 1,919,829.53  | 5.34%   |
| 合计 |                 | 17,124,551.47 | 47.68%  |

天津市信源纸制品厂是公司关联方，是公司实际控制人张庆海侄子控制的公司。2016 年 1-10 月，公司向天津市信源纸制品厂的采购金额占采购总额的

5.38%，占比较低，对公司财务影响较小。公司拥有独立完整的采购体系，采购均经过询价程序，签订采购订单，价格公允，不构成对关联方的重大依赖。

除此之外，公司与其他前 5 名供应商不存在任何关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东没有在公司其他主要供应商中享有权益。

## （五）重大业务合同及履行情况

### 1、采购合同

选取报告期内合同金额超过 100 万元的采购合同作为重大合同：

单位：元

| 年度                     | 供应商名称           | 签署日期       | 合同标的 | 合同金额         | 履行情况 |
|------------------------|-----------------|------------|------|--------------|------|
| 2016<br>年<br>1-10<br>月 | 廊坊民丰木业有限公司      | 2016.01.06 | 刨花板  | 8,274,473.50 | 履行完毕 |
|                        | 广西武鸣县东风剑麻纺织有限公司 | 2016.01.01 | 剑麻绳  | 2,143,985.66 | 履行完毕 |
|                        | 天津市信源纸制品厂       | 2016.01.10 | 纸管   | 1,316,867.15 | 履行完毕 |
|                        | 宁波安盛针纺实业有限公司    | 2016.01.05 | 长毛绒  | 1,389,745.78 | 履行完毕 |
|                        | 天津市宝坻区广召纸箱厂     | 2016.01.05 | 纸箱   | 1,150,648.95 | 履行完毕 |

单位：元

| 年度        | 供应商名称           | 签署日期                                                                 | 合同标的 | 合同金额          | 履行情况 |
|-----------|-----------------|----------------------------------------------------------------------|------|---------------|------|
| 2015<br>年 | 廊坊民丰木业有限公司      | 2015.01.01                                                           | 刨花板  | 10,815,781.46 | 履行完毕 |
|           | 天津普和天科技发展有限公司   | 2015.01.03/0<br>1.04/02.15/05<br>.15/07.21/08.<br>01/11.01/12.1<br>0 | 加工费  | 2,914,557.63  | 履行完毕 |
|           | 广西武鸣县东风剑麻纺织有限公司 | 2015.01.01                                                           | 剑麻绳  | 2,513,815.38  | 履行完毕 |
|           | 天津市宝坻区广召纸箱厂     | 2015.01.05                                                           | 纸箱   | 1,586,370.53  | 履行完毕 |
|           | 天津华钰巨祥机械制造有限公司  | 2015.01.06                                                           | 板材   | 1,502,361.05  | 履行完毕 |
|           | 广西玉林市利华工艺制品有限公司 | 2015.01.03                                                           | 剑麻绳  | 1,471,913.50  | 履行完毕 |
|           | 天津市信源纸制品厂       | 2015.01.16                                                           | 纸管   | 1,436,997.93  | 履行完毕 |
|           | 天津欣庆源贸易有限公司     | 2015.01.08                                                           | 板材   | 1,413,707.05  | 履行完毕 |
|           | 慈溪市华丰毛绒制品有限     | 2015.01.03                                                           | 长毛绒  | 1,221,776.16  | 履行完毕 |

|  |                 |                                                                  |     |              |      |
|--|-----------------|------------------------------------------------------------------|-----|--------------|------|
|  | 公司              |                                                                  |     |              |      |
|  | 扶绥县华侨天然纤维制品有限公司 | 2015.01.03                                                       | 剑麻绳 | 1,170,849.36 | 履行完毕 |
|  | 天津森淼伟业科技有限公司    | 2015.01.03/02.01/04.05/05.04/06.01/07.03/08.03/09.01/11.03/12.02 | 聚乙烯 | 1,065,837.61 | 履行完毕 |

单位：元

| 年度    | 供应商名称           | 签署日期                                                 | 合同标的 | 合同金额         | 履行情况 |
|-------|-----------------|------------------------------------------------------|------|--------------|------|
| 2014年 | 广西玉林市利华工艺制品有限公司 | 2014.01.03                                           | 剑麻绳  | 5,300,205.13 | 履行完毕 |
|       | 天津欣庆源贸易有限公司     | 2014.01.04                                           | 板材   | 4,241,070.66 | 履行完毕 |
|       | 禹城坤达木业有限公司      | 2014.01.06                                           | 刨花板  | 3,598,104.27 | 履行完毕 |
|       | 天津森淼伟业科技有限公司    | 2014.02.18/04.01/06.03/07.01/08.02/10.03/11.02/12.01 | 聚乙烯  | 2,065,341.88 | 履行完毕 |
|       | 慈溪市华丰毛绒制品有限公司   | 2014.01.03                                           | 长毛绒  | 1,919,829.53 | 履行完毕 |
|       | 天津市信源纸制品厂       | 2014.01.03                                           | 纸管   | 1,836,021.61 | 履行完毕 |
|       | 天津市宝坻区广召纸箱厂     | 2014.01.01                                           | 纸箱   | 1,668,216.33 | 履行完毕 |
|       | 廊坊民丰木业有限公司      | 2014.01.02                                           | 刨花板  | 1,427,418.10 | 履行完毕 |
|       | 杭州山阴奇力化纤有限公司    | 2014.01.05                                           | 涤纶丝  | 1,410,256.41 | 履行完毕 |
|       | 天津普和天科技发展有限公司   | 2014.11.02                                           | 加工费  | 1,201,227.75 | 履行完毕 |

## 2、销售合同

选取报告期内合同金额超过 10 万美元的销售合同作为重大合同：

单位：美元

| 年度         | 客户名称                      | 签署日期       | 合同标的 | 合同金额         | 履行情况 |
|------------|---------------------------|------------|------|--------------|------|
| 2016年1-10月 | OHYAMA CO.,LTD            | 2015.11.24 | 猫爬架  | \$145,067.20 | 履行完毕 |
|            | PADOG'S WARENHANDELS GMBH | 2016.08.20 | 猫爬架  | \$111,501.00 | 履行完毕 |
|            | PADOG'S                   | 2016.07.20 | 猫爬架  | \$130,174.25 | 履行完毕 |

|  |                              |            |     |              |      |
|--|------------------------------|------------|-----|--------------|------|
|  | WARENHANDELS GMBH            |            |     |              |      |
|  | PADOG'S<br>WARENHANDELS GMBH | 2016.06.03 | 猫爬架 | \$109,486.50 | 履行完毕 |
|  | LIDL HONGKONG<br>LIMITED     | 2015.12.17 | 猫爬架 | \$263,077.96 | 履行完毕 |
|  | TCBOUEKI CO.,LTD             | 2016.05.27 | 猫爬架 | \$103,708.50 | 履行完毕 |
|  | GO PET CLUB LLC              | 2016.09.21 | 猫爬架 | \$139,037.20 | 履行完毕 |

单位：美元

| 年度        | 客户名称                     | 签署日期       | 合同标的 | 合同金额         | 履行情况 |
|-----------|--------------------------|------------|------|--------------|------|
| 2015<br>年 | GO PET CLUB LLC          | 2015.07.11 | 猫爬架  | \$108,802.00 | 履行完毕 |
|           | GO PET CLUB LLC          | 2015.06.25 | 猫爬架  | \$143,889.50 | 履行完毕 |
|           | GO PET CLUB LLC          | 2015.11.30 | 猫爬架  | \$143,331.00 | 履行完毕 |
|           | GO PET CLUB LLC          | 2015.07.24 | 猫爬架  | \$160,746.00 | 履行完毕 |
|           | GO PET CLUB LLC          | 2015.06.06 | 猫爬架  | \$181,620.00 | 履行完毕 |
|           | GO PET CLUB LLC          | 2015.06.06 | 猫爬架  | \$199,956.00 | 履行完毕 |
|           | GO PET CLUB LLC          | 2015.06.06 | 猫爬架  | \$272,706.00 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG                  | 2014.12.03 | 猫爬架  | \$135,971.00 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG                  | 2015.01.15 | 猫爬架  | \$136,102.50 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG                  | 2015.01.30 | 猫爬架  | \$138,197.91 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG                  | 2015.03.10 | 猫爬架  | \$135,971.00 | 履行完毕 |
|           | LIDL HONGKONG<br>LIMITED | 2015.01.15 | 猫爬架  | \$292,922.78 | 履行完毕 |
|           | LIDL HONGKONG<br>LIMITED | 2015.04.01 | 猫爬架  | \$216,663.10 | 履行完毕 |
|           | LIDL HONGKONG<br>LIMITED | 2015.07.14 | 猫爬架  | \$466,340.06 | 履行完毕 |

单位：美元

| 年度        | 客户名称            | 签署日期       | 合同标的 | 合同金额         | 履行情况 |
|-----------|-----------------|------------|------|--------------|------|
| 2014<br>年 | GO PET CLUB LLC | 2014.10.14 | 猫爬架  | \$132,387.50 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG         | 2014.11.13 | 猫爬架  | \$135,971.00 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG         | 2014.03.11 | 猫爬架  | \$116,586.95 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG         | 2014.04.23 | 猫爬架  | \$174,379.80 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG         | 2014.10.13 | 猫爬架  | \$135,973.60 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG         | 2014.09.23 | 猫爬架  | \$136,105.00 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG         | 2014.08.30 | 猫爬架  | \$135,973.60 | 履行完毕 |
|           | JAGO AG         | 2014.09.23 | 猫爬架  | \$114,201.40 | 履行完毕 |
|           | GRAND SUCCESS   | 2014.02.24 | 猫爬架  | \$106,641.00 | 履行完毕 |

|  |                               |            |     |              |      |
|--|-------------------------------|------------|-----|--------------|------|
|  | SERVICE LTD.                  |            |     |              |      |
|  | GRAND SUCCESS<br>SERVICE LTD. | 2014.03.14 | 猫爬架 | \$101,666.70 | 履行完毕 |

### 3、借款合同

公司借款合同披露标准为报告期内发生的全部借款合同，合同明细如下：

单位：万元

| 序号 | 贷款单位                       | 贷款金额     | 贷款利率  | 贷款期限                  | 履行情况 |
|----|----------------------------|----------|-------|-----------------------|------|
| 1  | 中国建设银行<br>股份有限公司<br>天津宝坻支行 | 800.00   | 5.22% | 2016.4.18 至 2017.4.12 | 履行中  |
|    |                            | 1,000.00 |       | 2016.4.18 至 2016.6.12 | 履行完毕 |
|    |                            | 500.00   |       | 2016.4.18 至 2016.6.7  | 履行完毕 |
| 2  |                            | 2,300.00 | 6.42% | 2015.4.23 至 2016.4.18 | 履行完毕 |
| 3  |                            | 300.00   | 7.20% | 2014.5.5 至 2014.6.3   | 履行完毕 |
| 4  |                            | 1,600.00 |       | 2014.4.23 至 2015.4.20 | 履行完毕 |

注：表格中的贷款期限为公司实际取得贷款及还款日期。

2014 年 4 月 22 日，公司与中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行签订编号为 2014016 号《人民币流动资金借款合同》，贷款金额为 16,000,000.00 元，贷款期限为 2014 年 4 月 23 日至 2015 年 4 月 22 日。2015 年 4 月 21 日，公司与中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行签订编号为 2015017 号《人民币流动资金借款合同》，贷款金额 23,000,000.00 元，贷款期限为 2015 年 4 月 23 日至 2016 年 4 月 23 日。2016 年 4 月 19 日，公司与中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行签订编号为 2016018 号《人民币额度借款合同》，借款额度为 23,000,000.00 元，借款额度有效期限为 2016 年 4 月 12 日至 2017 年 4 月 12 日。

2014 年 4 月 22 日，张庆海与中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行签订了《本金最高额保证合同》，合同的主合同为 2014016 号《人民币流动资金借款合同》，担保的最高本金为 19,000,000.00 元，保证方式为连带责任保证，保证期间为 2014 年 4 月 23 日至 2017 年 4 月 20 日。2014 年 4 月 21 日，赵海燕与中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行签订了《本金最高额保证合同》，合同的主合同为 2014016 号《人民币流动资金借款合同》，担保的最高本金为 19,000,000.00 元，保证方式为连带责任保证，保证期间为 2014 年 4 月 23 日至 2017 年 4 月 20 日。

2014 年 4 月 22 日，天津海跃工艺品有限公司与中国建设银行股份有限公司

司天津宝坻支行签订《最高额抵押合同》，合同的主合同为编号为 2014016 号《人民币流动资金借款合同》，担保责任的最高限额为 20,400,000.00 元，抵押期限自 2014 年 4 月 23 日至 2015 年 4 月 22 日，抵押物为房地产（产权证号：津字第 124011003081 号），处所天津市宝坻区天宝工业园宝旺道北侧。2015 年 4 月 21 日，天津海跃工艺品有限公司与中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行签订《最高额抵押合同》，合同的主合同为编号为 2015017 号《人民币流动资金借款合同》，担保责任的最高限额为 25,000,000.00 元，抵押期限自 2015 年 4 月 23 日至 2016 年 4 月 23 日，抵押物为房地产（产权证号：津字第 124011404688 号），处所天津市宝坻区天宝工业园宝旺道北侧。2016 年 4 月 19 日，天津海跃工艺品有限公司与中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行签订《人民币额度借款最高额抵押合同》，合同的主合同为编号为 2016018《人民币循环额度借款合同》，担保责任的最高限额为 25,000,000.00 元，抵押期限自 2016 年 4 月 20 日至 2017 年 4 月 20 日，抵押物为房地产（产权证号：津字第 124011404688 号），处所天津市宝坻区节能环保工业区宝旺道北侧。

#### 4、出口信用保险合同

公司报告期内出口信用保险合同情况如下表：

| 序号 | 保险人             | 被保险人          | 保单最高赔偿限额       | 保险金额           | 年度保险费       | 保险有效期                 |
|----|-----------------|---------------|----------------|----------------|-------------|-----------------------|
| 1  | 中国出口信用保险公司天津分公司 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 | \$1,102,500.00 | \$6,300,000.00 | \$22,050.00 | 2015.11.05-2016.11.04 |
| 2  |                 |               | \$1,120,000.00 | \$6,400,000.00 | ¥137,700.00 | 2014.11.05-2015.11.04 |

### 五、公司商业模式

#### （一）公司的商业模式介绍

##### 1、研发模式

公司的研发模式以自主研发为主，研发计划的制定与实施主要通过研发部门实现。

公司产品开发主要以客户需求为导向。公司关注并跟踪行业技术、设计发展趋势与潮流，结合客户需求状况，制定产品技术研发规划。公司将研发集中

在猫爬架等公司核心产品上，以保持主营业务领域中在行业内的技术优势，加强在市场上的竞争优势，同时不断开发研究新产品，拓展产品品类。

## 2、采购模式

公司设立采购部，主要负责原材料的采购管理以及供应商的开发管理工作。公司主要以客户需求为导向，实行以销定存的采购模式，按照订单需求进行采购，对于部分常用原材料保持一定量的安全备货。

公司根据原材料的技术和加工要求选择供应商，建立合格供应商档案。公司从已列入合格供应商名录的厂家进行原材料采购，且所采购材料均要求具备相关质量或资质证明文件，以确保采购物料的质量，保证供应链供货渠道的稳定与持续。公司也会根据供应商的报价、供货速度等表现调整供货商。公司与长期合作的合格供应商形成密切的合作关系，以建立稳定的供应网络，确保生产原料的品质和稳定。

## 3、生产模式

公司生产主要以订单为依据，实行以销定产为主的生产模式。公司根据客户订单编制生产计划、安排原材料采购、组织生产、严格控制质量并及时交付以满足顾客需求。

生产过程中，公司根据自身的产品特点，产品设计、组装、包布等核心生产工艺及工序由公司自主完成，相关麻绳产品和木质产品等自公司供应商处进行外购。公司对于生产过程中所需的部分组件，由公司提供图纸及设计参数，委托厂家进行生产加工，该过程中所需的原材料由生产厂家提供，公司向生产厂家支付采购费用，实质上仍是采购行为。

## 4、销售模式

公司销售模式以经销为主、直销为辅，经销与直销、线上与线下相结合的方式。

公司客户以国外客户为主。公司线下销售客户主要是境内外的经销商，但经销商均为买断式销售，公司线上销售主要采用淘宝、天猫、京东商城运作等方式进行。公司通过参加德国、美国、日本、意大利、香港国际宠物用品展会、CIPS、上海亚展、广交会等模式积极拓展客户。

公司在市场开拓方面主要通过以下形式：（1）通过与行业相关信息主动寻

找客户；（2）通过参加展会、老客户介绍的形式取得客户订单；（3）公司销售人员通过网络获取价值信息，并直接与客户联系洽谈沟通，确定合作；（4）通过网络电商平台获取客户资源及订单。

公司产品主要参照市场价格及公司生产成本定价。公司通过提供有竞争力的产品和服务，不断拓展产品销售市场，建立稳定的客户群。

## 5、盈利模式

公司主营业务为宠物制品的研发、生产和销售。公司主要通过为国内外客户提供宠物用品产品而实现盈利。同时在提供产品的过程中，公司主动挖掘客户市场的个性化需求及潜在的市场需求，及时进行产品的开发和改进，提升产品附加值，为客户提供增值服务或新产品、新业务的销售，形成新的利润增长点。

目前，公司的收入主要来源于猫爬架、猫用窝、猫用包等宠物用品销售。随着市场的进一步成熟，公司的发展壮大，产品已经被市场认可，客户群体日益稳定，新客户不断开发。另外，公司将继续加强客户的服务力度，从客户的需求入手，满足客户市场的个性化需求，积极开展新产品开发、新产品品类拓展，提升互联网销售及规模化销售能力。另外对一些有订制需求的客户提供产品设计、生产和改进服务。

### （二）同行业类似公司或平均水平比较分析

#### （1）公司的行业发展情况

近年来，随着中国经济社会持续高速发展，人们生活水平不断提高，我国的宠物市场开始进入一个蓬勃发展的时期，宠物经济方兴未艾，我国宠物行业已经建立起较为完善的产业体系。其中，宠物用品行业快速发展，已形成覆盖猫爬架、宠物窝垫、宠物玩具、牵引器具、宠物餐具、宠物项圈等宠物附属用品，以及宠物清洁用品、宠物服饰、宠物笼等在内的完整产业链。

#### （2）与行业类似公司或平均水平比较分析

| 项目       | 庆泉股份     |          | 天元宠物      |           |
|----------|----------|----------|-----------|-----------|
|          | 2015 年   | 2014 年   | 2015 年    | 2014 年    |
| 资产总额（万元） | 4,029.79 | 3,221.99 | 29,011.99 | 34,705.61 |
| 营业收入（万元） | 4,884.38 | 5,233.12 | 52,247.50 | 48,921.83 |

|               |       |       |       |       |
|---------------|-------|-------|-------|-------|
| 毛利率（%）        | 21.77 | 22.17 | 26.40 | 24.45 |
| 净资产收益率（%）     | 28.88 | 48.80 | 16.76 | 16.70 |
| 资产负债率（母公司）（%） | 72.50 | 74.18 | 31.73 | 44.82 |
| 流动比率（倍）       | 1.23  | 1.16  | 2.11  | 1.60  |
| 速动比率（倍）       | 0.86  | 0.87  | 1.65  | 1.34  |
| 应收账款周转率（次）    | 13.80 | 16.93 | 10.66 | 9.76  |
| 存货周转率（次）      | 4.16  | 5.47  | 8.55  | 7.97  |
| 每股经营性现金流量（元）  | -0.14 | 0.33  | 2.19  | -0.45 |
| 基本每股收益（元）     | 0.26  | 0.30  | 0.52  | 0.45  |

#### 比较分析：

根据公司所处行业划分，结合公司主营业务及业务模式，目前可获得公开市场数据的公司同行业可比公司只有天元宠物一家，因此，选取天元宠物作为同行业比较公司。天元宠物的主营业务为公司主营业务为宠物用品的设计研发、生产和销售，主要产品包括宠物家居用品、宠物服饰、宠物玩具及宠物生活用具系列。宠物家居用品主要包括宠物窝垫、猫爬架等，宠物生活用具主要包括宠物牵引绳、宠物刷子和其他宠物用品等。

#### 与天元宠物财务数据比较分析：

与同比公司相比，公司资产规模和收入规模较同比企业低，但公司产品在在猫爬架产品方面已经具备了一定的规模和自己的实力，产品毛利率与同比企业天元宠物相差不大，净资产收益率、应收账款周转率等指标也好于同比公司天元宠物。

#### 主要财务指标具体分析如下：

##### 1、规模比较

资产规模上，2015 年公司资产为天元宠物的 13.89%；收入规模上，公司收入为天元宠物的 9.35%。收入与资产规模上的不配比，主要是行业存在规模经济效应。公司主要专注于生产销售猫爬架产品，在猫爬架产品方面已经具备了一定的规模和自己的实力，未来公司将拓展其他产品，提高品牌知名度，使客户群体和市场份额更广，收入将大幅提高。

## 2、盈利能力比较

公司2015年、2014年的毛利率分别为21.77%、22.77%，略低于天元宠物的26.40%、24.45%；公司2015年、2014年的净资产收益率分别为28.88 %和48.80 %，高于天元宠物的16.76 %、16.7 0%；公司2015年、2014年的基本每股收益为0.26元、0.30元，低于天元宠物的0.52元、0.45元。

## 3、偿债能力比较

从短期偿债能力来看，公司2015年、2014年的流动比率分别为1.23、1.16，低于同比企业天元宠物的2.11、1.60，公司2015年、2014年的速动比率分别为0.86、0.87，低于同比企业天元宠物的1.65、1.34。从长期偿债能力来看，公司2015年、2014年资产负债率（母公司）分别为72.50 %、74.18%，高于同比企业天元宠物的31.73%、44.82%，公司资产负债率较高原因为为了发展需要公司2014年向银行贷款1,600.00万元、2015年向银行贷款2,300.00万元，随着现金流较为充裕，2016年6月，公司偿还了1,500.00万元的短期借款，截止到2016年10月31日资产负债率（母公司）降为40.03%，负债情况得到较大的改善，长期偿债能力增强。

## 4、营运能力比较

公司2015年、2014年的应收账款周转率分别为13.80次、16.93次，好于同比公司天元宠物的10.66次、9.76次，说明公司的客户资信状况较好，回款较好；公司2015年、2014年存货周转率分别为4.16次、5.47次，低于同比公司天元宠物的8.55次、7.97次。

## 5、现金获取能力比较

从每股经营性现金流量指标来看，公司2014年每股经营性现金流量为0.33元，高于同比企业天元宠物的-0.45元，公司2015年每股经营性现金流量为-0.14元，低于同比企业天元宠物的2.19元，2015年公司优化客户，收入有所降低，同时公司为了保证年后的材料供应，需要预付足量的货款备货导致经营活动现金流量为负值，每股经营性现金流量较低。随着公司客户稳步增多，现金获取能力将有所提升。

## 六、公司所处行业的发展情况

### （一）行业基本情况及分类

公司的主营业务是宠物用品的设计研发、生产和销售，产品主要包括猫爬架、猫用窝、猫用包等。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定的行业分类标准，公司所处行业属于“文教、工美、体育和娱乐用品制造业（C24）”；根据《国民经济行业分类》（GB\_T\_4754-2011），公司所处行业属于“其他娱乐用品制造（C2469）”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“其他娱乐用品制造（C2469）”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“消闲用品（13111110）”。

## （二）行业监管体制及相关政策

### 1、行业监管体制

公司业务涉及的管理部门主要包括国家发展和改革委员会、国家质量监督检验检疫总局和中国海关总署。国家发展和改革委员会主要负责制定宏观产业政策和推进经济结构战略性调整等工作。国家质量监督检验检疫总局作为主管全国质量、计量、出入境商品检验等工作的职能机构，主要职责包括组织制定质量监督检验检疫方面的法律法规和规章制度、管理产品质量监督工作等。中国海关总署的基本任务是出入境监管、征税、打私、统计，对外承担税收征管、通关监管、保税监管、进出口统计、海关稽查、知识产权海关保护、打击走私、口岸管理等主要职责。

公司所属的行业自律组织主要有世界宠物协会、世界犬业联盟、中国工作犬管理协会、中国小动物保护协会、美国宠物产品协会和德国宠物交易和行业协会。

### 2、行业主要政策法规

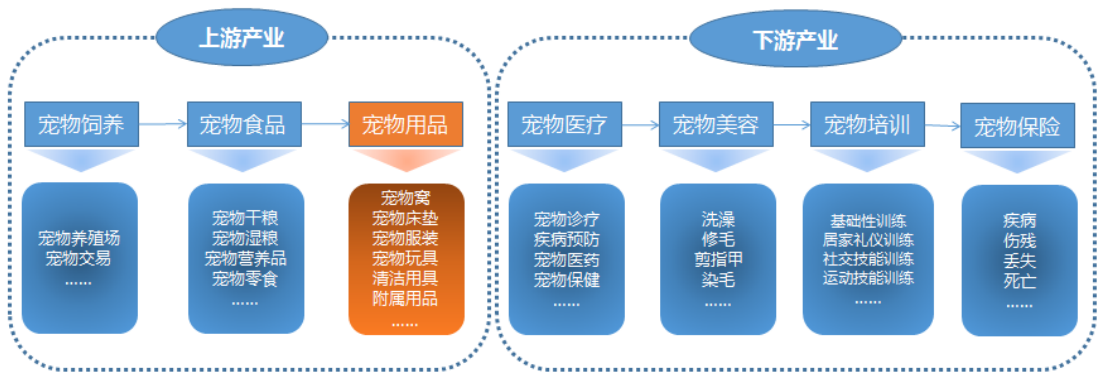
| 序号 | 名称                    | 发布时间    | 颁发部门 | 主要内容                                                                                                                                                                             |
|----|-----------------------|---------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》 | 2016.03 | 全国两会 | 纲要提出要促进消费升级，不断增强消费拉动经济的基础作用。增强消费能力，着力扩大居民消费。推动线上线下融合等消费新模式发展。发挥出口对增长的促进作用，加快培育以技术、标准、品牌、质量、服务为核心的对外经济新优势，提高出口产品科技含量和附加值。实施质量强国战略，全面强化企业质量管理，开展质量品牌提升行动。加强商标品牌法律保护，打造一批有竞争力的知名品牌。 |

|   |                          |         |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---|--------------------------|---------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2 | 《国务院办公厅关于促进进出口稳定增长的若干意见》 | 2015.07 | 国务院        | 意见提出要坚决清理和规范进出口环节收费。加大对取消收费项目落实情况的督查力度,形成外贸企业松绑减负长效机制,防止乱收费问题反弹。加大出口信用保险支持力度。加快推进外贸新型商业模式发展。制订支持外贸综合服务企业发展的政策措施。进一步提高贸易便利化水平。切实改善融资服务。加大对有订单、有效益企业的融资支持。                                                                                                                                |
| 3 | 《强制性产品认证管理规定》            | 2009.07 | 质检总局       | 规定强调国家规定的相关产品必须经过认证,并标注认证标志后,方可出厂、销售、进口或者在其他经营活动中使用。国家对实施强制性产品认证的产品,统一产品目录,统一技术规范强制性要求、标准和合格评定程序,统一认证标志,统一收费标准。国家认监委采取定期或者不定期的方式对获证产品进行监督检查。                                                                                                                                            |
| 4 | 《中华人民共和国海关进出口货物减免税管理办法》  | 2008.12 | 海关总署       | 办法指出进出口货物减免税申请人应当向其所在地海关申请办理减免税备案、审批手续,特殊情况除外。减免税申请人应当在货物申报进出口前,向主管海关申请办理进出口货物减免税审批手续,并同时提交材料。减免税申请人应当在《征免税证明》有效期内办理有关进出口货物通关手续。减免税申请人需要办理税款担保手续的,应当在货物申报进出口前向主管海关提出申请,并按照有关进出口税收优惠政策的规定向海关提交相关材料。在海关监管年限内,减免税申请人需要将减免税货物移作他用的,应当事先向主管海关提出申请。经海关批准,减免税申请人可以按照海关批准的使用地区、用途、企业将减免税货物移作他用。 |
| 5 | 《中华人民共和国进出口商品检验法实施条例》    | 2005.08 | 国务院        | 条例规定出口商品应当在商品的生产地检验。国家质检总局可以根据便利对外贸易和进出口商品检验工作的需要,指定在其他地点检验。法定检验的出口商品、实行验证管理的出口商品,海关凭出入境检验检疫机构签发的货物通关单办理海关通关手续。发货人应当在规定的期限内持检验换证凭单和必要的凭证,向口岸出入境检验检疫机构申请查验。                                                                                                                              |
| 6 | 《中华人民共和国动物防疫法》           | 1997.07 | 全国人代会常务委员会 | 规定国家对动物疫病实行预防为主方针。加强基层动物防疫队伍建设,建立健全动物防疫体系,制定并组织实施动物疫病防治规划。饲养动物的单位和个人应当依法履行动物疫病强制免疫义务。                                                                                                                                                                                                   |

（三）行业发展状况

1、行业发展现状

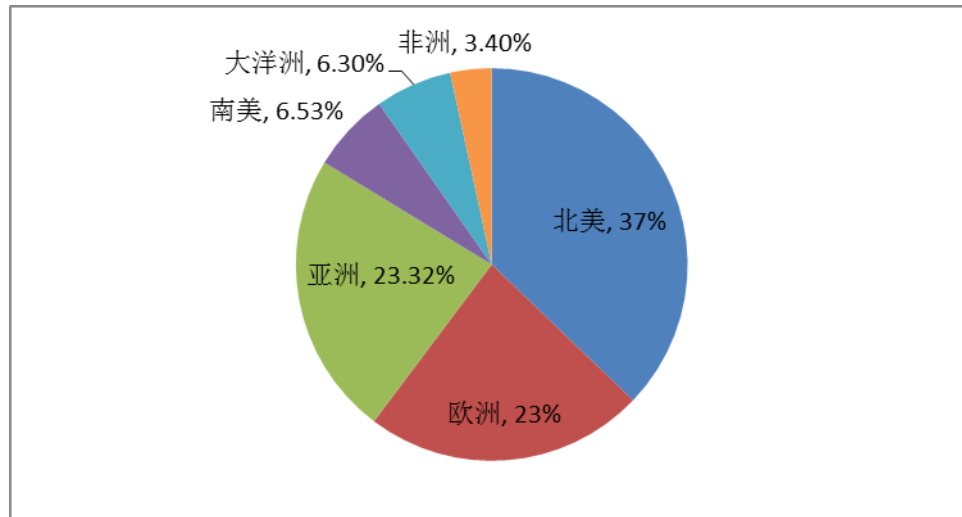
宠物产业是指涉及与宠物相关的所有行业，宠物产业的链条主要包括宠物养殖、宠物交易、宠物食品、宠物用品、宠物医疗、宠物培训、宠物美容、宠物保险以及宠物善终等部分。其中，宠物用品一般指直接为宠物购买，供宠物使用的相关产品，主要包括猫爬架、宠物窝垫、宠物玩具、牵引器具、宠物餐具、宠物项圈等宠物附属用品，以及宠物清洁用品、宠物服饰、宠物笼等。近年来，宠物行业产业链逐渐清晰，子行业种类丰富，很难有企业能够实现宠物行业垂直一体化的经营格局。



（1）全球宠物产业发展状况

在全球的宠物经济中，北美和西欧的宠物经济产值占全球 60%以上的比重，是宠物产业最大的市场，其中，北美宠物经济产值占全球总额的 37%，欧洲占 23%，近年来随着亚洲国家经济水平提高，宠物数量增加，亚洲地区宠物经济增长迅速，亚洲的宠物经济产值占全球总额与欧洲产值比重基本相当，均在 23% 左右。预计亚洲市场宠物经济产值将在近几年超越欧洲成为全球宠物经济第二大市场。

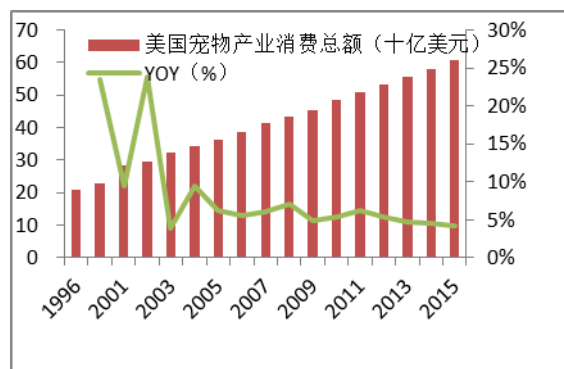
全球各地宠物经济产值占比（%）



数据来源: Europe Economics

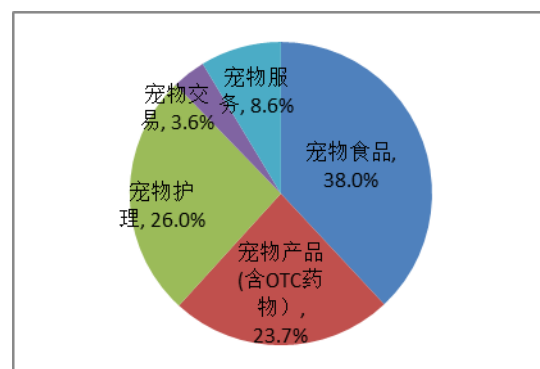
美国是全球第一大宠物经济国, 据美国宠物协会 APPA 的美国宠物调查数据, 全美 65% 家庭至少拥有一只宠物, 宠物总数量超过 1.8 亿只。2015 年美国宠物产业消费总额约 606 亿美元, 随着人口老龄化的深入, 预计未来 5 年仍将约 5% 增速发展。其中, 宠物用品 (含 OTC 药物) 占据 23.7% 的市场份额, 市场规模达 14.4 亿美元。

美国历年宠物产业消费总额



数据来源: APPA

美国各子产业消费占比



数据来源: APPA

欧洲市场宠物同美国市场较为类似, 已经进入产业成熟期。据估计, 在欧洲有 7500 万家庭拥有至少一只宠物。据估计, 2014 年欧洲市场的宠物行业总产值超过 250 亿欧元, 2014 年宠物行业消费分布中, 宠物用品相关产业占据 22% 的比重。德国纽伦堡宠物用品展会 (INTERZOO), 自 1973 年开展至今, 是欧洲地区最大的宠物用品展会, 德国等西欧国家也是欧洲地区宠物用品最大的消费国。

在澳大利亚有时宠物和主人同睡, 比孩子还重要, 丁克一族宁愿选择猫狗

伴侣也不结婚，她们愿意和猫狗同吃同住，所以宠物用品在澳洲增长的也很快。南美最大的宠物用品展每年在巴西圣保罗举行。巴西有 2500 万只狗和猫，巴西人的宠物用品消费达到 3 亿美元，阿根廷、智利也是宠物用品消费大国之一。

亚洲的日本、韩国是迅速兴起的宠物消费大国。根据日本宠物行业的统计，目前日本家庭喂养的猫或狗多达 2000 万只，已经高出了日本儿童 1780 万的数量。宠物用品、食品的销售量是婴儿用品食品消费量的 1.5 倍，可见其对宠物的重视程度。日本的消费具有款式新、更新快、档次高等特点。

## （2）中国宠物产业发展状况

相比于国际宠物市场，国内宠物市场起步较晚。当然，国内宠物产业经过 20 多年的发展，大体经历了启蒙期、孕育期以及现在的蓬勃发展期。近几年来我国宠物产业保持了约 30% 的增长率，2015 年中国注册宠物数量约 1040 万只（广义宠物数量超过 1.5 亿），国内宠物产业市场规模 500 多亿，我国宠物产业未来 5-10 年仍将以 20-30% 速度高速增长，预计未来 5 年宠物产业市场规模将达约 1500 亿。

我国的宠物产业起步较晚，但发展迅速，近几年来保持了年均 30% 左右的增长率。国内宠物产业发展的主要特点有：

一是市场迅速发展。随着居民收入水平不断提高，传统生活方式的改变，居民消费观念发生较大变化，饲养宠物已经成为越来越多都市人生活的一部分。宠物食品、用品、美容保健、宠物医院等产品与服务市场日益升温。

二是形成一批宠物产业基地。随着宠物经济的不断发展，众多企业投身于宠物产业领域，在全国各地已经形成一批具有特色的宠物食（用）品的生产基地。成都是全国最大宠物犬繁育基地，并正加快集聚宠物食品企业，打造宠物食品生产基地；广东已成为世界上最大的观赏鱼养殖和水族器材产销基地；温州已经成为亚洲最大的皮质狗咬胶生产基地，产品远销欧、美、日等 20 多个国家和地区。

三是面临着国外企业的激烈竞争。近年来，我国宠物企业积极加快发展步伐，产品综合品质有了很大的提升。但是，我国宠物企业无论在产品质量、还是品牌认知度方面都与国外企业存在较大差距。以宠物食品为例，目前国外企业占领中国绝大部分市场，尤其是高端市场，而中国企业主要占领中低端市场。

## 2、行业市场规模

近年来，我国宠物用品行业发展环境持续改善，行业前景乐观。随着我国宠物市场的蓬勃发展，宠物用品产业也面临着广阔的市场空间。

### **(1) 宠物数量庞大，消费基础大**

中国宠物饲养规模近年来快速扩张。据国家统计局统计数据，截至 2014 年，我国宠物狗的数量达到 2740 万只，位居世界第三，仅次于美国的 5530 万只和巴西的 3570 万只，宠物猫的数量居世界第二，达到 5810 万只，美国为 8060 万只。截至 2014 年，全国养狗家庭占全国家庭总数的近 7%，养猫的比例为 2%。中国的宠物数量在 2003 年至 2013 年的 10 年间增长了近 900%，2015 年我国已注册的宠物数量为 1,040 万只，广义宠物数量超过 1.5 亿只。我国人口基数大，人均宠物保有量尚有非常大的增长空间，正逐渐成为宠物消费大国。

### **(2) 社会发展变迁带来宠物角色的转变，增强消费意愿**

计划生育政策和人口老龄化使得我国人口结构、家庭结构发生改变，丁克家庭、空巢家庭增多，再加上人们生活方式与思想观念的改变，宠物的角色越来越重要，满足人们的精神、情感需求，宠物饲养需求增加，宠物消费意愿增强。

据国家统计局数据，截至 2015 年底，我国共有六十岁以上的人口 2.22 亿人，占全部人口比例 16.15%。预计到 21 世纪中叶，我国六十岁以上人口比重将达到 30%。从老龄化比较显著的国家城市拥有犬只的家庭占比来看，2014 年美国这一比例约为 55.96%，日本约为 29.4%，而同时期中国一线城市宠物饲养率不足 15%，其中北京为 7.59%，上海为 4.60%，全国仅为 1.7%。我国宠物消费市场潜力巨大。

### **(3) 人均可支配收入快速增长，促进消费升级**

随着我国居民平均收入快速增长，人们用于宠物用品消费的可支配收入越来越多，对宠物产品的价格敏感度降低，宠物用品行业消费规模不断壮大，家庭宠物的生活质量也在同步提高。人们越来越注重宠物用品的个性化、宠物用品产品的高质量，宠物用品新的市场需求不断出现、产品结构不断变化，在宠物用品市场规模不断增长的同时，有力地促进宠物用品市场的消费升级。

据国家统计局数据，2015 年我国人均 GDP 约为 8016 美元，实际增长 7.4%，已有 10 省市突破 1 万美元。国际经验表明，当国家人均 GDP 达到 3000-8000 美元时，将带动该国宠物经济进入高速发展时期。由于我国人均 GDP 始终保持 8%左右的增速，自 2008 年人均 GDP 超过 3000 美元以来，我国宠物行业市场

规模一直处于高速发展之中，在此期间宠物经济的发展潜能还没有完全释放，未来将有非常大的市场发展空间。

### 3、行业发展趋势

#### （1）产品向多样化、个性化、高端化发展

宠物用品行业广阔的发展前景，正吸引着越来越多的企业涉足该领域，同时，较低的市场准入门槛导致行业竞争激烈。企业必须不断推出创新、高端、多样化、个性化的产品才能在激烈的市场竞争中维持市场份额、建立品牌知名度，以吸引更多的客户。

#### （2）互联网助力企业商业模式升级

随着互联网经济的崛起，宠物用品行业加速发展，未来，行业将向“商超+电商”、“线下”和“线上”相结合的商业模式发展。在该模式下，宠物商超可进行一次性大批量进货，继而分配到各个门店和线上宠物电商进行销售，减少中间各个环节，直接与全国总代理或生产厂家合作，从而降低成本，提高价格优势。

#### （3）国产化、集中化成行业竞争发展趋势

目前，国外品牌占据了我国宠物用品行业大部分的市场份额，随着国产品牌加大研发设计投入力度，提高产品质量，加强品牌建设与市场推广，未来，国产品牌市场份额会不断提高。同时，激烈的竞争环境将加速行业整合，提升行业集中度。

#### （四）进入本行业的主要障碍

##### 1、技术壁垒

宠物用品行业对产品质量、舒适性、安全性、美观性等具有较高的要求。同时，宠物用品行业产品更新换代快，企业的核心竞争力来源于核心技术的研发能力，即能根据上游原材料的发展升级、下游客户的差异化个性化需求，生产出适应市场、引领市场的宠物用品。核心技术能力的取得需要企业进行大量资金、人才的投入，以及长期行业经验的沉淀和积累，这对行业新进入者构成较高的壁垒。

##### 2、人才壁垒

宠物用品行业不仅要求从业人员具有较高的研发设计能力，能够打破现有

思维，进行科技化、多元化、时尚化的创意设计，还要求对产品工艺、流程等具有比较深刻的理解，在木工技术、缝纫技术、塑料成型技术等方面具有较高技能的人才。此外，行业内企业还需要具有丰富的宠物用品开发经验、熟悉终端客户需求和市场开发规范的管理和销售人才。行业内新的进入者难以在短时间内积累多个领域的专业人才，人才成为重要的行业进入壁垒。

### 3、资金壁垒

宠物用品行业需要大量的技术、资金、时间投入。新技术的研发、品牌的推广、市场的开发等都需要大量的资金投入，历时长，成功率低，需要大量的资金储备。

### 4、品牌壁垒

长期的消费习惯使得下游客户对行业内现有品牌形成了品牌认知，建立了品牌忠诚度。企业通过产品树立自身在行业中的地位，而产品的性能特征、设计特色、价格优势等因素更多地通过品牌形成差异化竞争。新进入的企业难以在较短时间内形成品牌信誉，建立忠诚稳定的客户群，从而影响产品的推广和销售。

## （五）行业发展有利、不利因素

### 1、有利因素

#### （1）宏观环境的良好发展

我国经济社会呈持续较快发展态势，近年来，我国陆续出台了一系列宏观经济政策和改革措施，为经济的长期增长创造条件。我国立足于扩大内需，不断增强消费拉动经济的基础作用，为我国宠物用品制造企业的发展创造了良好的外部条件。此外，我国高度重视发挥出口对经济的增长作用，着力提高出口产品的科技含量和附加值，不断提高贸易便利化水平，加大对外贸出口企业的支持力度，这对众多以出口业务为主的宠物用品制造企业产生了积极的影响。与此同时，在国际猫爬架行业在全球范围内的结构大调整及逐渐向发展中国家转移生产的背景下，也为我国企业提供了较好的市场机遇，能够在较高层次上参与全球猫爬架产业的发展与竞争。

#### （2）市场需求空间广阔

从国际市场来看，宠物行业在西方发达国家是一个比较成熟的市场，有上

百年的发展历史，西欧、北美、日本等地区是全球宠物行业最主要的市场，也是我国宠物行业相关生产企业其产品的主要出口地区，目前这些地区的宠物产业在现有基础上稳步扩张；除此之外，拉丁美洲、东南亚等地区的宠物产业也在快速发展，宠物行业相关产品的需求不断增长。

从国内市场来看，我国宠物行业发展起步较晚，产业在全球宠物产业中所占比重不高，随着近年来我国经济社会的快速发展，家庭结构与人们的思想观念发生了变化，宠物饲养数量快速增长。随着居民可支配收入水平不断提高，宠物消费水平不断提高，而宠物活体价格的平民化更是加速了宠物进入中国家庭的进程。宠物行业规模越来越大，宠物用品开支越来越多，市场对宠物用品的需求也将持续增长。

## **2、不利因素**

### **（1）国外大品牌厂商具有竞争优势**

国外宠物用品行业起步较早，市场发展较为成熟。目前，宠物用品市场特别是中高端市场基本被国外大厂商所把持，经过多年发展，这些品牌积聚了较高的品牌知名度、拥有广泛深厚的客户群。此外，这些厂商资金充裕、研发创新能力强、产品结构多样。我国企业无论在产品质量、还是品牌认知度方面，都与国外大品牌厂商存在较大差距，这对处于兴起阶段、实力不强的国内宠物用品生产企业构成了巨大的挑战。

### **（2）自主研发投入不足**

在宠物用品领域，行业内先进厂商凭借着品牌优势、规模优势对新进者设置障碍。国内企业必须加大研发力度，提升自主品牌的比重与技术含量，注重对市场终端需求的把握，及时调整产品策略，形成真正的竞争优势。目前我国宠物用品生产企业多为外国客户贴牌生产，行业内的企业普遍缺乏研发、设计能力，品牌优势不明显。研发、设计费用和人员投入不足，阻碍了我国宠物用品制造行业整体的发展壮大。

### **（3）高端人才短缺**

我国宠物用品行业生产企业高端管理、技术人才缺乏，大部分产业仍属于劳动密集型产业，产品生产机械化水平不高，生产效率较低，产品附加值低。再加上行业内企业创新能力不强、品牌意识淡薄，仅仅是注重产品的模仿，最终难以创造较大的经济效益。

## （六）行业风险因素

### 1、原材料价格波动风险

公司主要的原料为刨花板、纺织面料、纸管、剑麻绳、塑料件、五金件等材料，公司除面料和剑麻绳外，其他原料均采取周边采购方式，以更好的控制价格和品质。原材料如麻绳、麻布、布料等近几年价格属于稳中略有上涨，但随着近年全球经济形势影响，价格将趋于平稳。虽然价格的短期波动对公司的影响较小，但是未来受市场需求变动等多方面因素影响，如果原材料价格出现大幅波动，将对公司营运资金的安排和生产成本的控制带来较大的不确定性，公司将面临原材料价格波动风险。

### 2、技术更新风险

宠物用品行业技术发展迅速，产品更新换代速度快。目前，我国宠物用品尤其是猫爬架领域，制造企业数量尚不多。由于存在广阔的市场发展潜力，未来行业内竞争激烈，对研发设计、技术生产团队提出了更高的要求。若是不能及时、准确把握市场需求变化和趋势，可能面临不利的竞争局面。

## （七）行业上下游情况

### 1、行业上游情况

上游行业主要为原材料供应商，包括刨花板、纺织面料、纸管、剑麻绳、塑料件、五金件等原材料的供应商。原材料供应商众多，行业内竞争激烈，有利于宠物用品制造企业提高议价能力，控制生产成本。

### 2、行业下游情况

行业下游主要为宠物用品批发商、进口商、大型商超等。随着我国宠物用品制造企业研发设计、生产工艺水平的提高，下游市场迅速发展壮大，近年来，国产宠物用品占有率逐渐提升。

## （八）行业竞争格局与公司竞争地位

### 1、行业竞争格局

宠物用品制造行业企业数量众多，在我国属于竞争性行业。在欧美等发达国家宠物用品行业起步较早、发展较为成熟，国外宠物用品制造厂商拥有较大的规模和较强的资金实力，技术上处于领先水平，产品质量、研发设计、品牌

建设方面具有全球性的竞争优势，在行业内中高端市场具有统治地位。我国宠物用品制造企业主要集中于江浙沪地区，数目较多，主要进行宠物用品的生产及出口外销业务。但国内宠物用品制造企业普遍生产规模较小、产品种类有限。近年来，一些国内宠物用品制造企业不断加大研发设计投入，加强品牌和营销渠道建设，扩大产品范围和生产规模，在中高端市场逐渐占有一席之地。总之，我国宠物用品行业呈现市场规模不断扩大，盈利水平不断提高，企业研发设计能力不断提升，市场占有率不断增加的发展趋势。

## 2、公司竞争地位

公司产品主要包括猫爬架、宠物窝垫、宠物笼、宠物服饰等，质量高、性能优，拥有自主品牌，主要面向宠物用品批发商、宠物用品进口商、大型商超等。通过提供高质量的产品和服务以及良好的售后服务体系，公司已建立自己的稳定客户群和品牌知名度，相关市场份额正在不断增长。

公司拥有优秀、稳定的研发设计和生产队伍，同时与供应商和客户建立稳定长期的合作关系。公司在巩固既有市场和业务的同时，不断开拓新的市场与业务，致力于成为业内集产品研发设计、生产、销售于一体的专业的宠物用品提供商。在激烈的市场竞争中，公司具有较强的竞争力和广阔的发展空间。

## 3、公司竞争优势

### （1）竞争优势

#### 1) 产品优势

基于在宠物用品行业内的多年深耕，以及与美国、日本、香港等国家和地区宠物用品公司的良好对接，公司能够对宠物及客户的需求有更加深入和深刻的理解。结合公司优秀的宠物用品研发与设计能力，可实现每月推出新产品的状态，缩短了产品更新换代的周期，保证了公司对市场的快速反应能力，实现了宠物界的“时尚”，公司产品满足了顾客对宠物用品高端化、多样化、个性化的需求。此外，在保证设计紧抓时尚的同时，公司自始至终高度重视产品质量，建立并严格执行公司研发、采购、生产、销售等流程和制度，严格执行进料检查、过程控制、成品测试等程序。公司已通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证，将生产经营管理的全过程纳入了质量管理体系，实现质量控制的标准化、科学化管理，材料、产品通过了 INTERTEK、SGS、TüV、日本科悬标准检测。在产品为王的市場，这些产品优势确保了公司的市场竞争力。

#### 2) 技术优势

公司拥有专业、稳定、行业经验丰富的研发团队和科学的研发模式，高度重视产品开发与技术创新。公司在 2016 年被评为天津市科技型中小企业，截至本公开转让说明书签署日，公司取得了 25 项实用新型和 4 项外观设计专利证书。公司自行研发的电脑包布机、麻绳缠绕机、木工雕刻机等设备有效地改进了产品的生产工艺流程，提升了生产效率，强化了产品质量。公司拥有近 10 年的宠物用品研发和制造经验，技术和行业经验积累有效地加强了公司对行业发展趋势及市场需求的把握，有效地加快了公司技术创新与产品开发速度，节约了研发生产成本，使公司产品的质量和性能保持在较高水平，提升了客户满意度。

### 3) 品牌优势

公司多年来注重自有品牌的打造，目前公司拥有 AIMIGOU、爱咪狗 2 项注册商标。基于公司的设计、质量、成本与市场沉淀，公司品牌在宠物用品尤其是猫爬架领域，形成了一定的品牌优势。目前公司的 AIMIGOU、爱咪狗以及庆泉品牌已被国际、国内消费者认可，拥有日本 OHYAMA（IRIS）、德国 LIDL、美国 GO PET 等一批稳定的国际市场大客户。

### 4) 管理优势

公司管理机制科学合理，管理效率高。管理团队行业经验和企业管理经验丰富，结构搭配专业合理，综合素质较高。公司不断强化内部管理，实施 6S 管理制度，全员参与、积极配合。

## (2) 竞争劣势

### 1) 企业发展受到资金限制

为了保持公司的竞争力，进一步拓宽市场，公司需要在产品研发、品牌建设、市场推广、产业链延伸等方面持续不断的进行资金投入。目前，资金瓶颈是限制公司快速增长、迅速扩大市场的瓶颈之一。为此，公司计划利用资本市场，借助多元化的融资渠道，提升公司资本实力，实现平稳快速发展。

### 2) 用户规模有待提升

公司目前主要市场集中在国外市场，国内用户规模较小，市场尚未拓展到全国。公司计划在全国范围内推进营销网络布局，进一步加强市场推广力度，提高公司的知名度影响力，吸引更多的有潜在需求的用户。

## (九) 公司未来发展规划

公司未来致力于整合宠物行业资源，建设以猫家居为核心的全方位的宠物用品提供商。致力于猫爬架、猫抓板、猫笼、逗猫棒（麻绳、橡胶等）、猫狗用箱包、宠物窝垫、牵引绳、猫粮、狗粮、宠物零食等产品的开发，海外仓储库以及网络销售平台的建设。公司在自主研发的基础上，不断学习吸收国内外同行先进研发设计和管理经验，打造行业高端品牌。

### **1. 投融资目标**

公司计划在未来 1-3 年内通过直接融资和间接融资方式融资 3000-5000 万元，主要用于投资并购、研发投入、市场推广和团队建设，以扩大公司规模。

### **2. 人才队伍的建设**

科学技术是第一生产力，公司将以内部人才培养与外部人才引进相结合，强化公司的技术研发水平。提升公司的创新建设能力，拥有一支高水平高效能的管理队伍，强化管理，加强员工队伍的培训及继续教育，掌握新知识、新技能，提高公司生产能力，为公司的发展壮大提供人才保障。

### **3. 品牌与平台建设**

整合行业资源，投资和兼并产业链上下游企业，拓展宠物用品产品品类，做大做强公司自主品牌。加强海外仓储与互联网平台建设，实现公司由产品型向平台型的转变，实现真正意义上的跨境+电商的盈利模式。

## 第三章 公司治理

### 一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全

##### 1、股东大会

股东大会是公司的权力机构，由全体股东组成，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使职权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会，年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后的六个月内举行。

##### 2、董事会

公司董事由股东大会选举产生，组成董事会。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名。董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定行使职权，向股东大会负责并报告工作。

##### 3、监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名监事由股东大会选举产生，职工代表监事 1 名由职工代表大会选举产生，监事会设主席 1 名。公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定行使职权，负责监督检查公司的经营管理、财务状况等，对董事、高级管理人员执行公司职务进行监督。

#### （二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

有限公司设立之初，依法建立了公司治理基本架构，设立了股东会、董事会及一名监事。有限公司存在股东会会议、董事会决议、监事决议届次不清，部分文件存在不完整及未归档保存等不规范之处。

2016 年股份公司成立后，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。公司为了完善治理结构，进一步建立健全了基本治理制度，根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。此外，公司制定了一系列工作细则

及内部控制管理制度体系，包括《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等。

自股份公司成立后，公司共召开 2 次股东大会、2 次董事会及 2 次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务；在公司召开的监事会会议中，职工监事均按照要求出席了会议并行使了表决权。

## 二、董事会关于公司治理机制的说明

2016 年 12 月 18 日，公司召开第一届董事会第二次会议，对现有公司治理机制进行了讨论与评估，分析了公司治理的现状和存在的问题，提出了解决措施。董事会认为：

有限公司设立之初，依法建立了公司治理基本架构，设立了股东会、董事会及一名监事。有限公司存在股东会会议、董事会决议、监事决议届次不清，部分文件存在不完整及未归档保存等不规范之处。

股份公司成立后公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会，制定了规范的股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作细则，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括投资者关系管理制度、关联交易管理制度、对外担保决策制度、财务管理制度、销售管理制度、采购管理制度等。

公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则、制度的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司的资金不存在被控股股东、实际控制人占用的情况。

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

公司董事会认为，公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保

护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况

#### （一）公司及控股股东、实际控制人最近二年内违法违规、受处罚情况

天津市宝坻区地方税务局、天津市宝坻区国家税务局、天津市宝坻区安全生产监督管理局、天津市宝坻区环境保护局、国家外汇管理局天津市分局、宝坻出入境检验检疫局、天津市宝坻区人力资源和社会保障局、中华人民共和国天津海关、天津市宝坻区公安消防支队出具了公司无违法、违规行为的证明，公司出具了未受到行政处罚的证明。经查询国家企业信用信息公示系统，公司无行政处罚信息。北京市朝阳区地方税务局、北京市朝阳区国家税务局、北京市工商行政管理局朝阳分局、中华人民共和国北京海关、北京市朝阳区人力资源和社会保障局出具了子公司无违法、违规行为的证明。

经在全国企业信用信息公示系统、全国法院被执行人信息查询系统、中国执行信息公开网、全国法院失信被执行人名单、中国裁判文书网、中国证监会资本市场违法违规失信记录查询网站进行查询，未见公司、控股子公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人最近两年内存在重大违法违规的记录，未见被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形；实际控制人所在地公安局出具了《无犯罪记录证明》。

公司及控股股东、实际控制人报告期内不存在重大违法违规行为，也不存在其他被相关主管部门处罚的情况。

#### （二）公司及控股股东、实际控制人存在的诉讼、仲裁情况

经查询全国法院被执行人查询系统、中国执行信息公开网查询记录及公司实际控制人出具了关于报告期内不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁等事项的声明，公司及控股股东、实际控制人报告期内不存在诉讼、仲裁案件。

公司及控股股东、实际控制人近二年内不存在诉讼、仲裁案件。

### 四、独立运营情况

公司运营独立，与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

### （一）业务独立

公司主营业务是宠物用品的研发、生产和销售。公司的主要产品包括猫爬架、猫用窝、猫用包等，其中，猫爬架是公司的核心产品。公司具有独立完整的业务体系和面向市场独立开展业务的能力。公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，公司业务独立。

### （二）资产独立

公司拥有的资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。报告期内公司拆出资金给实际控制人及其控制的其他企业已经全部归还。截止 2016 年 10 月 31 日，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，公司资产独立。

### （三）人员独立

公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、和实际控制人或其控制的其他企业中兼职。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司及子公司共有员工 84 名，公司及子公司为其中 53 名员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险，为其中 28 名缴纳养老保险、医疗保险、失业保险，另 3 名员工为退休返聘缴纳了新农合保险。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同或劳务合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

### （四）财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策；公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况，公司财务独立。

## （五）机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司下设人力资源部、财务部、研发部、采购部、生产部、质检部、销售部、市场部、物流中心等职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

1、张庆海、赵海燕共同出资，设立天津海跃工艺品有限公司，统一社会信用代码：91120224773644588Y，法定代表人：张庆海，住所：天津市宝坻区天宝工业园宝中道 18 号，注册资本：1320 万人民币，张庆海持股比例为 20.00%，赵海燕持股比例为 80.00%。经营范围：工艺品加工、制造、销售；陶瓷、书画销售；自有房屋租赁；商务信息咨询服务（投资咨询除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），成立日期：2005 年 06 月 17 日，营业期限至 2025 年 06 月 16 日。

目前天津海跃工艺品有限公司主要业务收入为出租房屋收入，未开展工艺品加工、制造、销售等生产经营活动。

天津海跃工艺品有限公司股东张庆海、赵海燕出具《承诺》，承诺天津海跃工艺品有限公司目前未开展任何生产经营活动，不存在从事与本公司相同或相似的业务的情形，将不直接或间接从事任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

2、张庆海、赵海波、白晓菊和孙广起共同出资设立秦皇岛兴海泉工艺品有限公司，统一社会信用代码：9113030076516455XA，法定代表人：张洪波，住所：秦皇岛市海港区河北大街（中国人民解放军第三五四零工厂），注册资本：344.34 万人民币，张庆海持股比例为 68.96%，赵海波持股比例为 11.04%，白晓菊持股比例 10.00%，孙广起持股比例为 10.00%。经营范围：宠物用品、工艺品、纺织品、皮革制品的加工、销售，成立日期 2004 年 7 月 14 日，营业期限至 2024 年 7 月 13 日。

2016 年 5 月 3 日，秦皇岛兴海泉工艺品有限公司股东张庆海、赵海波、白

晓菊和孙广起将股权全部转让张洪波，法定代表人、执行董事由张庆海变更为张洪波。此次股权受让方张洪波是公司控股股东、实际控制人张庆海的侄子，不属于关系密切家庭成员范围，股权转让后秦皇岛兴海泉工艺品有限公司无实际经营业务。2017年2月20日，秦皇岛兴海泉工艺品有限公司取得了秦皇岛市海港区市场监督管理局出具的编号为：（海）登记内备核字【2017】第1530号《备案通知书》，对提交的秦皇岛兴海泉工艺品有限公司清算组成员备案申请，予以备案。

3、张庆海、秦皇岛兴海泉工艺品有限公司共同出资设立秦皇岛庆泉工艺品有限公司，统一社会信用代码：91130301765169190G，法定代表人：张庆海，住所：秦皇岛市经济技术开发区海韵家园3-2-10，注册资本：337.55万人民币，张庆海持股比例为49.00%，秦皇岛兴海泉工艺品有限公司持股比例为51.00%。经营范围：宠物用品、工艺品、纺织品的销售\*\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），成立日期2004年8月9日，营业期限至2034年08月10日。

2017年1月18日，秦皇岛庆泉工艺品有限公司取得了秦皇岛经济技术开发区工商行政管理局注册管理科出具的编号为：（秦开）登记内备核字【2017】第206号《备案通知书》，对提交的秦皇岛庆泉工艺品有限公司清算组成员备案申请，予以备案。秦皇岛庆泉工艺品有限公司未从事任何与注销无关的经营活动。共同实际控制人张庆海、赵海燕出具承诺：秦皇岛庆泉工艺品有限公司正在办理注销，未从事任何与注销无关的经营活动，将尽快完成注销手续。秦皇岛庆泉工艺品有限公司注销前未列入经营异常名录及严重违法失信企业名单，亦不存在工商、税务、环保等违规处罚。

4、张庆海、石岩共同出资设立天津特鑫达环控设备科技有限公司，统一社会信用代码：911202240759285404，法定代表人：任小颖，住所：天津市宝坻区天宝工业园宝旺道北侧（18号院内车间一），注册资本：1001.80万人民币，张庆海持股比例为51.00%，石岩持股比例为49.00%。经营范围：车间加湿器、车间空气净化器、室内加湿器、室内空气净化器研发、生产、销售。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。），成立日期2013年09月03日，营业期限至2023年09月02日。

天津特鑫达环控设备科技有限公司主营业务为车间加湿器、车间空气净化器、室内加湿器、室内空气净化器研发、生产、销售，未从事与本公司相同或

相似的业务。

5、张庆海、张建生、荀运昌、展俊苗、万能、杜永刚共同出资设立北京赢利一佰电子商务咨询有限公司，统一社会信用代码：91110105MA00259H80，法定代表人：荀运昌，住所：北京市朝阳区天朗园c座3层03商业(丰收孵化器502号)，注册资本：200.00万人民币，张庆海持股比例为20.00%，张建生持股比例为16.00%，荀运昌持股比例为16.00%，展俊苗持股比例为16.00%，万能持股比例为16.00%，杜永刚持股比例为16.00%。经营范围：经济贸易咨询；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；货物进出口；企业管理咨询；会议服务；企业策划；举办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；公共关系服务；道路货物运输。（道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。），成立日期2015年11月24日，营业期限至2035年11月23日。

北京赢利一佰电子商务咨询有限公司主营业务为经济贸易咨询；教育咨询，未从事与本公司相同或相似的业务。

截至本公开转让说明书签署之日，除本公司及上述公司外，公司实际控制人张庆海、赵海燕未投资或控制的其他企业，也未另外从事与本公司相同或相似的业务。

公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在同业竞争的情形。

## （二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

2016年12月30日，公司控股股东、实际控制人张庆海与公司共同实际控制人赵海燕出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

## （三）公司与董事、监事、高级管理人员及其近亲属控制或担任董事、高级管理人员的其他企业之间同业竞争情况

| 姓名 | 企业名称 | 经营范围 | 在企业身份 | 是否存在同业竞争 |
|----|------|------|-------|----------|
|----|------|------|-------|----------|

|             |                  |                                                                                                                                     |              |           |
|-------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|
| 展帅          | 北京恒千翔国际贸易有限公司    | 销售服装、针纺织品、鞋帽、日用品；货物进出品；代理进出口；技术进出口。                                                                                                 | 控股股东、执行董事和经理 | 否         |
| 张庆余（张庆海的弟弟） | 天津市庆余塑胶科技有限公司    | 塑料制品（一次性餐具及超薄塑料袋、塑料颗粒除外）、橡胶制品研发、制造及销售。                                                                                              | 控股股东、执行董事    | 否（已经注销）   |
| 任秀芬（张庆海的弟媳） | 天津市兴河五金厂         | 普通机械配件、机床、建筑小五金、冲压件（加工）；电气焊。                                                                                                        | 法定代表人、投资人    | 否         |
| 张洪波（张庆海的侄子） | 天津市信源纸制品厂        | 纸制品加工、制造、批发兼零售。                                                                                                                     | 法定代表人、投资人    | 否         |
| 张洪波（张庆海的侄子） | 秦皇岛兴海泉工艺品有限公司    | 宠物用品、工艺品、纺织品、皮革制品的加工、销售                                                                                                             | 控股股东、执行董事和经理 | 否（正在办理注销） |
| 荀运昌         | 北京允畅电梯有限公司       | 销售机械设备、建材、五金交电；专业承包；技术推广服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口。                                                                                       | 控股股东、执行董事和经理 | 否         |
|             | 北京赢利一佰电子商务咨询有限公司 | 经济贸易咨询；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；货物进出口；企业管理咨询；会议服务；企业策划；举办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；公共关系服务；道路货物运输。（道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） | 执行董事和经理      | 否         |
|             | 北京晨兴晨旺商贸有限公司     | 销售五金交电、机械设备、金属材料、电子产品；技术推广、技术服务；维修专用设备。                                                                                             | 执行董事         | 否         |
| 任会英（张庆海弟媳）  | 天津慧天宠物用品有限公司     | 宠物清洁用品、宠物玩具、塑料制品（超薄塑料袋除外）、五金制品、纸制品、纺织服装及木制品制造、加工、销售。                                                                                | 股东、执行董事和经理   | 否         |

截至本公开转让说明书签署之日，除上述已披露企业外，公司的董事、监事、高级管理人员未控制其他企业或在其他企业担任董事、高级管理人员，公司关联自然人关系密切的家庭成员未控制其他企业或在其他企业担任董事、高级管理人员。

公司不存在与董事、监事、高级管理人员及其近亲属控制或担任董事、高级管理人员的其他企业存在同业竞争的情形。公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。

## 六、公司近二年关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用情况

报告期内，关联方资金拆借情况如下：

单位：元

| 关联方          | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度       | 2014 年度      |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>拆入</b>    |               |               |              |
| 张庆海          | 15,268,146.09 | 10,447,866.09 | 1,026,995.00 |
| 赵海燕          | 176,557.70    | 2,417,549.60  | 1,686,825.38 |
| 天津海跃工艺品有限公司  | 880,914.24    | 642,583.26    | 1,134,277.50 |
| 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 5,331,732.90  |               |              |
| 张庆余          | 214,000.00    | 119,600.00    | 480,000.00   |
| 张庆河          | 150,000.00    | 95,000.00     | 100,000.00   |
| <b>拆出</b>    |               |               |              |
| 张庆海          | 11,219,940.40 | 9,357,304.22  | 5,708,622.67 |
| 赵海燕          | 136,738.95    | 4,076,426.75  | 827,392.00   |
| 天津海跃工艺品有限公司  |               |               | 106,717.00   |
| 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 |               |               | 164,737.77   |
| 张庆余          |               | 319,600.00    | 480,000.00   |
| 张庆河          |               | 245,000.00    | 100,000.00   |

截至本公开转让说明书签署之日，公司拆出资金给实际控制人及其控制的其他企业的已经全部归还，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况。

### （二）为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

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

公司制定并通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、对外投资、对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对股东及关联方的行为进行合理的限制，确保公司的资金、资产以及其他资源不被股东及关联方占用或转移，促进公司健康稳定发展。

2016年12月30日，公司全体股东出具了《关于不存在资产占用情况的承诺书》，承诺遵守公司《章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

## 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

| 姓名  | 职务       | 持股数量（股）    | 持股比例（%） | 持股方式 |
|-----|----------|------------|---------|------|
| 张庆海 | 董事长、总经理  | 8,077,542  | 40.07   | 直接持有 |
| 赵海燕 | —        | 8,052,458  | 39.94   | 直接持有 |
| 展 帅 | 董事       | 1,700,000  | 8.43    | 直接持有 |
| 荀运昌 | 监事       | 1,070,000  | 5.31    | 直接持有 |
| 祝朝飞 | 董事、副总经理  | 140,000    | 0.69    | 直接持有 |
| 丁雪峰 | 职工监事     | 140,000    | 0.69    | 直接持有 |
| 沈 锋 | 董事、副总经理  | 140,000    | 0.69    | 直接持有 |
| 褚秀梅 | 董事、董事会秘书 | 120,000    | 0.60    | 直接持有 |
| 郭仲新 | 监事       | 100,000    | 0.50    | 直接持有 |
| 白雪玲 | 财务负责人    | 100,000    | 0.50    | 直接持有 |
| 合计  |          | 19,640,000 | 97.42   | -    |

张庆海与赵海燕系夫妻关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

张庆海与赵海燕系夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

董事、监事及高级管理人员均为公司员工，与公司签订劳动合同。

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 4、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
- 5、根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

## （四）董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

| 姓名  | 职务      | 兼职单位             | 兼职情况    |
|-----|---------|------------------|---------|
| 张庆海 | 董事长、总经理 | 海特信达（北京）科技有限公司   | 执行董事    |
|     |         | 秦皇岛庆泉工艺品有限公司     | 执行董事    |
|     |         | 天津海跃工艺品有限公司      | 执行董事    |
|     |         | 北京赢利一佰电子商务咨询有限公司 | 监事      |
| 展 帅 | 董事      | 北京恒千翔国际贸易有限公司    | 执行董事，经理 |
| 荀运昌 | 监事      | 北京北方鑫奥电梯有限公司     | 监事      |
|     |         | 北京允畅电梯有限公司       | 执行董事，经理 |
|     |         | 北京赢利一佰电子商务咨询有限公司 | 执行董事，经理 |
|     |         | 北京晨兴晨旺商贸有限责任公司   | 执行董事    |

| 姓名  | 职务       | 兼职单位                        | 兼职情况 |
|-----|----------|-----------------------------|------|
|     |          | 达飞微金商务咨询（北京）有限公司<br>天津宝坻分公司 | 负责人  |
|     |          | 达飞微金商务咨询（北京）有限公司<br>定州分公司   | 负责人  |
| 祝朝飞 | 董事、副总经理  | --                          | --   |
| 丁雪峰 | 职工监事     | 秦皇岛庆泉工艺品有限公司                | 监事   |
|     |          | 秦皇岛兴海泉工艺品有限公司               | 监事   |
| 沈 锋 | 董事、副总经理  | --                          | --   |
| 褚秀梅 | 董事、董事会秘书 | --                          | --   |
| 郭仲新 | 监事       | --                          | --   |
| 白雪玲 | 财务负责人    | --                          | --   |

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

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况：

| 姓名  | 职务      | 持股公司             | 持股比例    | 持股方式 |
|-----|---------|------------------|---------|------|
| 张庆海 | 董事长、总经理 | 天津海跃工艺品有限公司      | 20.00%  | 直接持有 |
|     |         | 秦皇岛庆泉工艺品有限公司     | 51.00%  | 直接持有 |
|     |         | 北京赢利一佰电子商务咨询有限公司 | 20.00%  | 直接持有 |
|     |         | 天津特鑫达环控设备科技有限公司  | 51.00%  | 直接持有 |
| 展 帅 | 董事      | 北京恒千翔国际贸易有限公司    | 100.00% | 直接持有 |
| 荀运昌 | 监事      | 北京允畅电梯有限公司       | 60.00%  | 直接持有 |
|     |         | 北京赢利一佰电子商务咨询有限公司 | 16.00%  | 直接持有 |
|     |         | 北京北方鑫奥电梯有限公司     | 40.00%  | 直接持有 |

公司董事、监事、高级管理人员对外投资均不存在与amp;公司存在利益冲突的情形。

**（六）董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形**

经在全国法院被执行人信息查询系统、中国执行信息公开网、全国法院失信被执行人名单、中国裁判文书网、中国证监会资本市场违法违规失信记录查询网站进行查询，公司董事、监事、高级管理人员最近二年不存在受到中国证

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的情形、被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

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

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

**（八）董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况**

**1、董事变动情况**

| 变更前                                                | 变更后                                                | 变更时间      | 变更原因               | 备注                                 |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|--------------------|------------------------------------|
| 张庆海（执行董事）                                          | 张庆海（董事长）<br>展帅（董事）<br>沈锋（董事）<br>褚秀梅（董事）<br>祝朝飞（董事） | 2016.5.27 | 有限公司设立董事会          | 股东会选举                              |
| 张庆海（董事长）<br>展帅（董事）<br>沈锋（董事）<br>褚秀梅（董事）<br>祝朝飞（董事） | 张庆海（董事长）<br>展帅（董事）<br>沈锋（董事）<br>褚秀梅（董事）<br>祝朝飞（董事） | 2016.11.1 | 公司整体变更为股份公司后，设立董事会 | 董事由第一次股东大会选举产生；董事长由第一届董事会第一次会议选举产生 |

**2、监事变动情况**

| 变更前                                | 变更后                                | 变更时间      | 变更原因              | 备注                                                                                                            |
|------------------------------------|------------------------------------|-----------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 赵海燕（监事）                            | 赵海燕（监事会主席）<br>荀运昌（监事）<br>丁雪峰（职工监事） | 2016.5.27 | 有限公司设立监事会         | 股东会选举荀运昌为监事；职工代表大会选举丁雪峰为监事；监事会选举赵海燕为监事会主席                                                                     |
| 赵海燕（监事会主席）<br>荀运昌（监事）<br>丁雪峰（职工监事） | 丁雪峰（监事会主席）<br>荀运昌（监事）<br>赵海燕（监事）   | 2016.11.1 | 公司整体变更为股份公司后，选举监事 | 第一次股东大会以同意 2016 万股、反对 0 股、弃权 0 股的审议结果，选举赵海燕、荀运昌作为第一届监事会股东代表监事；职工代表大会通过选举丁雪峰作为职工代表，出任第一届监事会职工监事的决议；第一届监事会第一次会议 |

| 变更前                              | 变更后                              | 变更时间      | 变更原因                   | 备注                                                         |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------|------------------------|------------------------------------------------------------|
|                                  |                                  |           |                        | 以同意 3 票、反对 0 票、弃权 0 票的审议结果选举丁雪峰作为第一届监事会主席                  |
| 丁雪峰（监事会主席）<br>荀运昌（监事）<br>赵海燕（监事） | 丁雪峰（监事会主席）<br>荀运昌（监事）<br>郭仲新（监事） | 2017.1.21 | 赵海燕辞职，股东大会选举郭仲新为股东代表监事 | 2017 年第一次临时股东大会以同意 2016 万股、反对 0 股、弃权 0 股的审议结果，选举郭仲新为股东代表监事 |

### 3、高级管理人员变动情况

| 变更前                                  | 变更后                                                           | 变更时间       | 变更原因                 | 备注                       |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|----------------------|--------------------------|
| 张庆海（总经理）                             | 张庆海（总经理）<br>褚秀梅（董事会秘书）<br>白雪玲（财务负责人）                          | 2016.11.1  | 公司整体变更为股份公司，高级管理人员调整 | 高级管理人员由股份公司第一届董事会第一次会议聘任 |
| 张庆海（总经理）<br>褚秀梅（董事会秘书）<br>白雪玲（财务负责人） | 张庆海（总经理）<br>褚秀梅（董事会秘书）<br>白雪玲（财务负责人）<br>祝朝飞（副总经理）<br>沈锋（副总经理） | 2016.12.18 | 增加聘任副总经理             | 高级管理人员由股份公司第一届董事会第二次会议聘任 |

## 第四章 公司财务

### 一、最近两年及一期财务报表和审计意见

(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

#### 1、合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2016 年 10 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 3,750,271.69     | 7,553,823.51     | 2,786,043.99     |
| 结算备付金                  |                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |                  |
| 应收账款                   | 5,178,706.84     | 3,253,582.95     | 3,823,655.08     |
| 预付款项                   | 1,750,511.13     | 2,587,132.00     | 1,099,067.94     |
| 应收保费                   |                  |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                  |
| 应收利息                   |                  |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |                  |
| 其他应收款                  | 1,473,192.42     | 12,362,698.53    | 13,511,195.14    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                  |
| 存货                     | 19,672,934.45    | 11,175,376.72    | 7,209,446.77     |

|                |                      |                      |                      |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 划分为持有待售的资产     |                      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产    |                      |                      |                      |
| 其他流动资产         | 122,770.80           | 108,007.47           | 40,510.37            |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>31,948,387.33</b> | <b>37,040,621.18</b> | <b>28,469,919.29</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                      |                      |                      |
| 发放贷款及垫款        |                      |                      |                      |
| 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           | 2,986,382.78         | 3,186,310.80         | 3,679,608.65         |
| 在建工程           |                      |                      |                      |
| 工程物资           |                      |                      |                      |
| 固定资产清理         |                      |                      |                      |
| 生产性生物资产        |                      |                      |                      |
| 油气资产           |                      |                      |                      |
| 无形资产           | 246,674.24           |                      |                      |
| 开发支出           |                      |                      |                      |
| 商誉             |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用         | 275,759.98           |                      |                      |
| 递延所得税资产        | 75,095.00            | 70,930.66            | 70,329.45            |
| 其他非流动资产        |                      | -                    |                      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>3,583,912.00</b>  | <b>3,257,241.46</b>  | <b>3,749,938.10</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>35,532,299.33</b> | <b>40,297,862.64</b> | <b>32,219,857.39</b> |
| <b>流动负债：</b>   |                      |                      |                      |

|                        |              |               |               |
|------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 短期借款                   | 8,000,000.00 | 23,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 向中央银行借款                |              |               |               |
| 吸收存款及同业存放              |              |               |               |
| 拆入资金                   |              |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |              |               |               |
| 衍生金融负债                 |              |               |               |
| 应付票据                   |              |               |               |
| 应付账款                   | 4,032,030.44 | 2,615,662.65  | 3,164,071.65  |
| 预收款项                   | 1,226,918.14 | 553,981.23    | 859,753.85    |
| 卖出回购金融资产款              |              |               |               |
| 应付手续费及佣金               |              |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 317,002.06   | 316,202.63    | 288,263.27    |
| 应交税费                   | 227,205.38   | 2,730,839.49  | 1,879,271.18  |
| 应付利息                   |              | -             | -             |
| 应付股利                   |              |               |               |
| 其他应付款                  | 1,628,865.28 | 826,973.82    | 2,361,683.38  |
| 应付分保账款                 |              |               |               |
| 保险合同准备金                |              |               |               |
| 代理买卖证券款                |              |               |               |
| 代理承销证券款                |              |               |               |
| 划分为持有待售的负债             |              |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |              |               |               |

|                |                      |                      |                      |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他流动负债         |                      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>15,432,021.30</b> | <b>30,043,659.82</b> | <b>24,553,043.33</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |                      |                      |                      |
| 长期借款           |                      |                      |                      |
| 应付债券           |                      |                      |                      |
| 其中：优先股         |                      |                      |                      |
| 永续债            |                      |                      |                      |
| 长期应付款          |                      |                      |                      |
| 专项应付款          |                      |                      |                      |
| 预计负债           |                      |                      |                      |
| 递延收益           |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债        |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债        |                      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b> |                      |                      |                      |
| <b>负债合计</b>    | <b>15,432,021.30</b> | <b>30,043,659.82</b> | <b>24,553,043.33</b> |
| <b>所有者权益：</b>  |                      |                      |                      |
| 实收资本（股本）       | 20,160,000.00        | 10,103,389.00        | 10,103,389.00        |
| 其他权益工具         |                      |                      |                      |
| 其中：优先股         |                      |                      |                      |
| 永续债            |                      |                      |                      |
| 资本公积           |                      | 500,000.00           | 500,000.00           |
| 减：库存股          |                      |                      |                      |
| 其他综合收益         |                      |                      |                      |
| 专项储备           |                      |                      |                      |

|                  |                      |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 盈余公积             | 100,585.13           | 100,585.13           |                      |
| 一般风险准备           |                      |                      |                      |
| 未分配利润            | -160,307.10          | -449,771.31          | -2,936,574.94        |
| 归属于母公司所有者权益合计    | 20,100,278.03        | 10,254,202.82        | 7,666,814.06         |
| 少数股东权益           |                      |                      |                      |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>20,100,278.03</b> | <b>10,254,202.82</b> | <b>7,666,814.06</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>35,532,299.33</b> | <b>40,297,862.64</b> | <b>32,219,857.39</b> |

## 2、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度       | 2014 年度       |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入               | 31,427,838.39 | 48,843,777.45 | 52,331,235.47 |
| 其中：营业收入               | 31,427,838.39 | 48,843,777.45 | 52,331,235.47 |
| 利息收入                  |               |               |               |
| 已赚保费                  |               |               |               |
| 手续费及佣金收入              |               |               |               |
| 二、营业总成本               | 30,833,094.81 | 45,081,355.11 | 48,199,206.57 |
| 其中：营业成本               | 23,587,091.27 | 38,208,867.49 | 40,727,636.49 |
| 利息支出                  |               |               |               |
| 手续费及佣金支出              |               |               |               |
| 退保金                   |               |               |               |
| 赔付支出净额                |               |               |               |
| 提取保险合同准备金净额           |               |               |               |
| 保单红利支出                |               |               |               |
| 分保费用                  |               |               |               |
| 营业税金及附加               | 257,602.75    | 300,987.39    | 260,684.45    |
| 销售费用                  | 2,700,577.71  | 3,444,256.27  | 3,298,006.50  |
| 管理费用                  | 3,762,202.26  | 2,672,269.53  | 2,915,332.46  |
| 财务费用                  | 508,963.46    | 452,569.58    | 898,121.53    |
| 资产减值损失                | 16,657.36     | 2,404.85      | 99,425.14     |
| 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）                     |                   |                     |                     |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            | <b>594,743.57</b> | <b>3,762,422.34</b> | <b>4,132,028.90</b> |
| 加：营业外收入                             | 251,420.19        | 56,310.00           | 790,000.00          |
| 其中：非流动资产处置利得                        |                   |                     |                     |
| 减：营业外支出                             | 261,121.49        | 275                 | 819.49              |
| 其中：非流动资产处置损失                        |                   |                     |                     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          | <b>585,042.27</b> | <b>3,818,457.34</b> | <b>4,921,209.41</b> |
| 减：所得税费用                             | 295,578.06        | 1,231,068.58        | 1,913,694.44        |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            | <b>289,464.21</b> | <b>2,587,388.76</b> | <b>3,007,514.97</b> |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | 289,464.21        | 2,587,388.76        | 3,007,514.97        |
| 少数股东损益                              |                   |                     |                     |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |                   |                     |                     |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |                   |                     |                     |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                   |                     |                     |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                   |                     |                     |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |                   |                     |                     |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                   |                     |                     |

|                          |                   |                     |                     |
|--------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |                   |                     |                     |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                   |                     |                     |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |                   |                     |                     |
| 5. 外币财务报表折算差额            |                   |                     |                     |
| <b>七、综合收益总额</b>          | <b>289,464.21</b> | <b>2,587,388.76</b> | <b>3,007,514.97</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         | 289,464.21        | 2,587,388.76        | 3,007,514.97        |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |                   |                     |                     |
| <b>八、每股收益：</b>           |                   |                     |                     |
| （一）基本每股收益                | 0.02              | 0.26                | 0.30                |
| （二）稀释每股收益                | 0.02              | 0.26                | 0.30                |

## 3、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度       | 2014 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               | 30,696,972.87 | 49,278,218.14 | 55,889,543.35 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |               |               |               |
| 向中央银行借款净增加额                  |               |               |               |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |               |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |               |               |               |
| 收到再保险业务现金净额                  |               |               |               |
| 保户储金及投资款净增加额                 |               |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |               |               |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |               |               |               |
| 拆入资金净增加额                     |               |               |               |
| 回购业务资金净增加额                   |               |               |               |
| 收到的税费返还                      | 2,898,066.85  | 4,170,663.84  | 3,831,075.77  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 12,248,346.19 | 2,691,655.85  | 3,110,350.24  |
| 经营活动现金流入小计                   | 45,843,385.91 | 56,140,537.83 | 62,830,969.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 28,950,038.01 | 44,253,738.09 | 44,462,147.58 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |               |               |               |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |               |               |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |               |               |               |
| 支付利息、手续费及佣金                  |               |               |               |

|                           |                     |                      |                     |
|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 的现金                       |                     |                      |                     |
| 支付保单红利的现金                 |                     |                      |                     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,715, 846.34       | 3,813,601.03         | 3,916,418.65        |
| 支付的各项税费                   | 4,201,233.91        | 613,255.19           | 543,723.10          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 6,634,548.62        | 8,839,431.40         | 10,621,940.17       |
| 经营活动现金流出小计                | 43,501,666.88       | 57,520,025.71        | 59,544,229.50       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>2,341,719.03</b> | <b>-1,379,487.88</b> | <b>3,286,739.86</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   | 88,893.50           | 23,082.00            | 403,110.99          |
| 投资支付的现金                   |                     |                      |                     |
| 质押贷款净增加额                  |                     |                      |                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 500,000.00          |                      |                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                     |                      |                     |
| 投资活动现金流出小计                | 588,893.50          | 23,082.00            | 403,110.99          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-588,893.50</b>  | <b>-23,082.00</b>    | <b>-403,110.99</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                     |                      |                     |
| 吸收投资收到的现金                 | 10,056,611.00       |                      |                     |

|                     |               |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |               |               |               |
| 取得借款收到的现金           | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 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          | 33,056,611.00 | 23,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 38,000,000.00 | 16,096,000.00 | 21,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 813,188.34    | 1,280,603.35  | 1,207,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |               |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |               |               |               |
| 筹资活动现金流出小计          | 38,813,188.34 | 17,376,603.35 | 22,207,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -5,756,577.34 | 5,623,396.65  | -1,207,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 200,199.99    | 546,952.75    | 144,401.33    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -3,803,551.82 | 4,767,779.52  | 1,821,030.20  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 7,553,823.51  | 2,786,043.99  | 965,013.79    |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 3,750,271.69  | 7,553,823.51  | 2,786,043.99  |

## 4、2016 年 1-10 月合并股东权益变动表

单位：元

| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益   |             |       |      |            |             |    |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|-----------------------|---------------|-------------|-------|------|------------|-------------|----|---------------|--------|---------------|
|                       | 实收资本（或股本）     | 资本公积        | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润       | 其他 | 小计            |        |               |
| 一、上期期末余额              | 10,103,389.00 | 500,000.00  | -     | -    | 100,585.13 | -449,771.31 |    | 10,254,202.82 | -      | 10,254,202.82 |
| 加：会计政策变更              | -             | -           | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 前期差错更正                | -             | -           | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 其他                    | -             | -           | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 二、本期期初余额              | 10,103,389.00 | 500,000.00  | -     | -    | 100,585.13 | -449,771.31 |    | 10,254,202.82 | -      | 10,254,202.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,056,611.00 | -500,000.00 | -     | -    | -          | 289,464.21  | -  | 9,846,075.21  | -      | 9,846,075.21  |
| （一）综合收益总额             | -             | -           | -     | -    | -          | 289,464.21  | -  | 289,464.21    | -      | 289,464.21    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 10,056,611.00 | -500,000.00 | -     | -    | -          | -           | -  | 9,556,611.00  | -      | 9,556,611.00  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 10,056,611.00 | -           | -     | -    | -          | -           | -  | 10,056,611.00 | -      | 10,056,611.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | -           | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | -           | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 4. 其他                 | -             | -500,000.00 | -     | -    | -          | -           | -  | -500,000.00   | -      | -500,000.00   |
| （三）专项储备提取和使用          | -             | -           | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 1. 提取专项储备             | -             | -           | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |

| 项 目                          | 归属于母公司所有者权益   |      |       |      |            |             |    |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|------------------------------|---------------|------|-------|------|------------|-------------|----|---------------|--------|---------------|
|                              | 实收资本（或股本）     | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润       | 其他 | 小计            |        |               |
| 2. 使用专项储备                    | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| （四）利润分配                      | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 1. 提取盈余公积                    | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 2. 提取一般风险准备                  | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配              | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 4. 其他                        | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| （五）所有者权益内部结转                 | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）             | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）             | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 5. 其他                        | -             | -    | -     | -    | -          | -           | -  | -             | -      | -             |
| 四、本期期末余额                     | 20,160,000.00 |      |       |      | 100,585.13 | -160,307.10 |    | 20,100,278.03 | -      | 20,100,278.03 |

## 5、2015 年度合并股东权益变动表

单位：元

| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益   |            |       |      |            |               |    |              | 少数股东权益 | 所有者权益合计      |
|-----------------------|---------------|------------|-------|------|------------|---------------|----|--------------|--------|--------------|
|                       | 实收资本（或股本）     | 资本公积       | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润         | 其他 | 小计           |        |              |
| 一、上期期末余额              | 10,103,389.00 | 500,000.00 |       |      |            | -2,936,574.94 |    | 7,666,814.06 |        | 7,666,814.06 |
| 加：会计政策变更              |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| 前期差错更正                |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| 其他                    |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| 二、本期期初余额              | 10,103,389.00 | 500,000.00 |       |      |            | -2,936,574.94 |    | 7,666,814.06 |        | 7,666,814.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |            |       |      | 100,585.13 | 2,486,803.63  |    | 2,587,388.76 |        | 2,587,388.76 |
| （一）综合收益总额             |               |            |       |      |            | 2,587,388.76  |    | 2,587,388.76 |        | 2,587,388.76 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| 4. 其他                 |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| （三）专项储备提取和使用          |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| 1. 提取专项储备             |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |
| 2. 使用专项储备             |               |            |       |      |            |               |    |              |        |              |

| 项 目                          | 归属于母公司所有者权益   |            |       |      |            |             |    |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|------------------------------|---------------|------------|-------|------|------------|-------------|----|---------------|--------|---------------|
|                              | 实收资本（或股本）     | 资本公积       | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润       | 其他 | 小计            |        |               |
| （四）利润分配                      |               |            |       |      | 100,585.13 | -100,585.13 |    |               |        |               |
| 1. 提取盈余公积                    |               |            |       |      | 100,585.13 | -100,585.13 |    |               |        |               |
| 2. 提取一般风险准备                  |               |            |       |      |            |             |    |               |        |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配              |               |            |       |      |            |             |    |               |        |               |
| 4. 其他                        |               |            |       |      |            |             |    |               |        |               |
| （五）所有者权益内部结转                 |               |            |       |      |            |             |    |               |        |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）             |               |            |       |      |            |             |    |               |        |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）             |               |            |       |      |            |             |    |               |        |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |               |            |       |      |            |             |    |               |        |               |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 |               |            |       |      |            |             |    |               |        |               |
| 5. 其他                        |               |            |       |      |            |             |    |               |        |               |
| 四、本期期末余额                     | 10,103,389.00 | 500,000.00 |       |      | 100,585.13 | -449,771.31 |    | 10,254,202.82 |        | 10,254,202.82 |

## 6、2014 年度合并股东权益变动表

单位：元

| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益   |            |       |      |      |               |    |              | 少数股东权益 | 所有者权益合计      |
|-----------------------|---------------|------------|-------|------|------|---------------|----|--------------|--------|--------------|
|                       | 实收资本（或股本）     | 资本公积       | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 其他 | 小计           |        |              |
| 一、上期期末余额              | 10,103,389.00 | 500,000.00 |       |      |      | -5,944,089.91 |    | 4,659,299.09 |        | 4,659,299.09 |
| 加：会计政策变更              |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 前期差错更正                |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 其他                    |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 二、本期期初余额              | 10,103,389.00 | 500,000.00 |       |      |      | -5,944,089.91 |    | 4,659,299.09 |        | 4,659,299.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |            |       |      |      | 3,007,514.97  |    | 3,007,514.97 |        | 3,007,514.97 |
| （一）综合收益总额             |               |            |       |      |      | 3,007,514.97  |    | 3,007,514.97 |        | 3,007,514.97 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 1．所有者投入的普通股           |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 4．其他                  |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| （三）专项储备提取和使用          |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 1．提取专项储备              |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 2．使用专项储备              |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |

| 项 目                          | 归属于母公司所有者权益   |            |       |      |      |               |    |              | 少数股东权益 | 所有者权益合计      |
|------------------------------|---------------|------------|-------|------|------|---------------|----|--------------|--------|--------------|
|                              | 实收资本（或股本）     | 资本公积       | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 其他 | 小计           |        |              |
| （四）利润分配                      |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 1. 提取盈余公积                    |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 2. 提取一般风险准备                  |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配              |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 4. 其他                        |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| （五）所有者权益内部结转                 |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）             |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）             |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 5. 其他                        |               |            |       |      |      |               |    |              |        |              |
| 四、本期期末余额                     | 10,103,389.00 | 500,000.00 |       |      |      | -2,936,574.94 |    | 7,666,814.06 |        | 7,666,814.06 |

## 7、母公司资产负债表

单位：元

| 资产                     | 2016年10月31日          | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                      |                      |                      |
| 货币资金                   | 3,592,152.70         | 7,440,064.79         | 2,714,733.33         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -                    | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 | -                    | -                    | -                    |
| 应收票据                   | -                    | -                    | -                    |
| 应收账款                   | 7,126,008.03         | 3,604,755.65         | 4,083,176.08         |
| 预付款项                   | 1,538,982.08         | 2,587,132.00         | 1,089,095.54         |
| 应收利息                   | -                    | -                    | -                    |
| 应收股利                   | -                    | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 1,378,192.42         | 12,354,422.44        | 13,486,679.17        |
| 存货                     | 18,495,551.45        | 11,175,376.72        | 7,031,621.61         |
| 划分为持有待售的资产             | -                    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -                    | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | 12,162.99            |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>32,143,049.67</b> | <b>37,161,751.60</b> | <b>28,405,305.73</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               | -                    | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                | -                    | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -                    | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | 500,000.00           |                      |                      |
| 投资性房地产                 | -                    | -                    | -                    |
| 固定资产                   | 2,977,192.58         | 3,163,246.10         | 3,639,894.55         |
| 在建工程                   | -                    | -                    | -                    |
| 工程物资                   | -                    | -                    | -                    |
| 固定资产清理                 | -                    | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                | -                    | -                    | -                    |
| 油气资产                   | -                    | -                    | -                    |
| 无形资产                   | 246,674.24           |                      |                      |
| 开发支出                   | -                    | -                    | -                    |

| 资产                     | 2016年10月31日          | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 商誉                     | -                    | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | 275,759.98           |                      |                      |
| 递延所得税资产                | 71,862.47            | 69,525.13            | 70,006.87            |
| 其他非流动资产                | -                    | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>4,071,489.27</b>  | <b>3,232,771.23</b>  | <b>3,709,901.42</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>36,214,538.94</b> | <b>40,394,522.83</b> | <b>32,115,207.15</b> |
| <b>负债和所有者权益</b>        |                      |                      |                      |
| <b>流动负债：</b>           |                      |                      |                      |
| 短期借款                   | 8,000,000.00         | 23,000,000.00        | 16,000,000.00        |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -                    | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 | -                    | -                    | -                    |
| 应付票据                   | -                    | -                    | -                    |
| 应付账款                   | 4,032,030.44         | 2,615,662.65         | 3,164,071.65         |
| 预收款项                   | 1,033,110.18         | 536,420.59           | 745,417.23           |
| 应付职工薪酬                 | 291,391.10           | 293,931.00           | 233,962.00           |
| 应交税费                   | 227,205.38           | 2,730,839.49         | 1,879,271.18         |
| 应付利息                   | -                    | -                    | -                    |
| 应付股利                   | -                    | -                    | -                    |
| 其他应付款                  | 914,320.30           | 108,428.84           | 1,800,688.00         |
| 划分为持有待售的负债             | -                    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            | -                    | -                    | -                    |
| 其他流动负债                 | -                    | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>14,498,057.40</b> | <b>29,285,282.57</b> | <b>23,823,410.06</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                      |                      |                      |
| 长期借款                   | -                    | -                    | -                    |
| 应付债券                   | -                    | -                    | -                    |
| 长期应付款                  | -                    | -                    | -                    |
| 长期应付职工薪酬               | -                    | -                    | -                    |
| 专项应付款                  | -                    | -                    | -                    |
| 预计负债                   | -                    | -                    | -                    |
| 递延收益                   | -                    | -                    | -                    |

| 资产          | 2016年10月31日   | 2015年12月31日   | 2014年12月31日   |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 递延所得税负债     | -             | -             | -             |
| 其他非流动负债     | -             | -             | -             |
| 非流动负债合计     | -             | -             | -             |
| 负债合计        | 14,498,057.40 | 29,285,282.57 | 23,823,410.06 |
| 所有者权益：      |               |               |               |
| 实收资本（或股本）   | 20,160,000.00 | 10,103,389.00 | 10,103,389.00 |
| 其他权益工具      | -             | -             | -             |
| 资本公积        | -             | -             | -             |
| 减：库存股       | -             | -             | -             |
| 其他综合收益      | -             | -             | -             |
| 其中：外币报表折算差额 | -             | -             | -             |
| 专项储备        | -             | -             | -             |
| 盈余公积        | 100,585.13    | 100,585.13    |               |
| 未分配利润       | 1,455,896.41  | 905,266.13    | -1,811,591.91 |
| 所有者权益合计     | 21,716,481.54 | 11,109,240.26 | 8,291,797.09  |
| 负债和所有者权益总计  | 36,214,538.94 | 40,394,522.83 | 32,115,207.15 |

## 8、母公司利润表

单位：元

| 项 目                                 | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度       | 2014 年度       |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入                             | 31,902,104.60 | 48,179,838.14 | 52,502,853.91 |
| 其中：营业收入                             | 31,902,104.60 | 48,179,838.14 | 52,502,853.91 |
| 二、营业总成本                             | 31,044,367.96 | 44,186,278.44 | 47,385,858.76 |
| 其中：营业成本                             | 24,304,577.89 | 37,948,664.53 | 40,899,924.96 |
| 营业税金及附加                             | 257,602.75    | 300,987.39    | 260,684.45    |
| 销售费用                                | 2,468,873.08  | 3,094,029.96  | 2,786,042.79  |
| 管理费用                                | 3,494,327.37  | 2,375,007.78  | 2,444,993.12  |
| 财务费用                                | 509,637.51    | 469,515.73    | 896,078.61    |
| 资产减值损失                              | 9,349.36      | -1,926.95     | 98,134.83     |
| 其他                                  | -             | -             | -             |
| 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                  | -             | -             | -             |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                   | 857,736.64    | 3,993,559.70  | 5,116,995.15  |
| 加：营业外收入                             | 251,420.19    | 56,310.00     | 790,000.00    |
| 减：营业外支出                             | 261,121.49    | 275.00        | 819.49        |
| 其中：非流动资产处置损失                        |               |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 | 848,035.34    | 4,049,594.70  | 5,906,175.66  |
| 减：所得税费用                             | 297,405.06    | 1,232,151.53  | 1,914,017.02  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   | 550,630.28    | 2,817,443.17  | 3,992,158.64  |
| 六、其他综合收益的税后净额                       | -             | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | -             | -             | -             |
| 其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动           | -             | -             | -             |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额   | -             | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -             | -             | -             |
| 其中：1.权益法下在被投资单位将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -             | -             | -             |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                  | -             | -             | -             |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益             | -             | -             | -             |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                     | -             | -             | -             |
| 5.外币财务报表折算差额                        | -             | -             | -             |

| 项 目      | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|----------|---------------|--------------|--------------|
| 七、综合收益总额 | 550,630.28    | 2,817,443.17 | 3,992,158.64 |
| 八、每股收益：  |               |              |              |
| 基本每股收益   | -             | -            | -            |
| 稀释每股收益   | -             | -            | -            |

## 9、母公司现金流量表

单位：元

| 项 目                       | 2016 年 1-10 月       | 2015 年度              | 2014 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            | 29,504,498.43       | 48,791,001.41        | 55,754,761.86       |
| 收到的税费返还                   | 2,866,649.83        | 4,170,663.84         | 3,831,075.77        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 12,089,748.83       | 2,573,295.72         | 2,626,197.31        |
| 经营活动现金流入小计                | 44,460,897.09       | 55,534,960.97        | 62,212,034.94       |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 28,517,176.27       | 44,352,930.99        | 44,462,147.58       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,538,384.44        | 3,446,909.75         | 3,303,726.02        |
| 支付的各项税费                   | 4,201,233.91        | 613,255.19           | 543,723.10          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 5,904,622.04        | 8,526,604.98         | 10,279,942.70       |
| 经营活动现金流出小计                | 42,161,416.66       | 56,939,700.91        | 58,589,539.40       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>2,299,480.43</b> | <b>-1,404,739.94</b> | <b>3,622,495.54</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   | 88,893.50           | 23,082.00            | 350,533.99          |
| 投资支付的现金                   |                     |                      |                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 500,000.00          |                      |                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                     |                      |                     |
| 投资活动现金流出小计                | 588,893.50          | 23,082.00            | 350,533.99          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-588,893.50</b>  | <b>-23,082.00</b>    | <b>-350,533.99</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                     |                      |                     |
| 吸收投资收到的现金                 | 10,056,611.00       |                      |                     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                     |                      |                     |

| 项 目                 | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度       | 2014 年度       |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 取得借款收到的现金           | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 | 21000000      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |               |               |               |
| 筹资活动现金流入小计          | 33,056,611.00 | 23,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 38,000,000.00 | 16,096,000.00 | 21,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 813,188.34    | 1,280,603.35  | 1,207,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |               |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |               |               |               |
| 筹资活动现金流出小计          | 38,813,188.34 | 17,376,603.35 | 22207000      |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -5,756,577.34 | 5,623,396.65  | -1,207,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 198,078.32    | 529,756.75    | 145,276.95    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -3,847,912.09 | 4,725,331.46  | 2,210,238.50  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 7,440,064.79  | 2,714,733.33  | 504,494.83    |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 3,592,152.70  | 7,440,064.79  | 2,714,733.33  |

## 10、2016 年 1-10 月母公司股东权益变动表

单位：元

| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益   |      |       |      |            |            |    | 所有者权益合计       |
|-----------------------|---------------|------|-------|------|------------|------------|----|---------------|
|                       | 实收资本（或股本）     | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润      | 其他 |               |
| 一、上期期末余额              | 10,103,389.00 |      |       |      | 100,585.13 | 905,266.13 |    | 11,109,240.26 |
| 加：会计政策变更              |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 前期差错更正                |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 其他                    |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 二、本期期初余额              | 10,103,389.00 |      |       |      | 100,585.13 | 905,266.13 |    | 11,109,240.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,056,611.00 |      |       |      |            | 550,630.28 |    | 10,607,241.28 |
| （一）综合收益总额             |               |      |       |      |            | 550,630.28 |    | 550,630.28    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 10,056,611.00 |      |       |      |            |            |    | 10,056,611.00 |
| 1．所有者投入的普通股           | 10,056,611.00 |      |       |      |            |            |    | 10,056,611.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 4．其他                  |               |      |       |      |            |            |    |               |
| （三）专项储备提取和使用          |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 1．提取专项储备              |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 2．使用专项储备              |               |      |       |      |            |            |    |               |
| （四）利润分配               |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 1．提取盈余公积              |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 2．提取一般风险准备            |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |      |       |      |            |            |    |               |

| 项 目                          | 归属于母公司所有者权益   |      |       |      |            |              |    | 所有者权益合计       |
|------------------------------|---------------|------|-------|------|------------|--------------|----|---------------|
|                              | 实收资本（或股本）     | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        | 其他 |               |
| 4. 其他                        |               |      |       |      |            |              |    |               |
| （五）所有者权益内部结转                 |               |      |       |      |            |              |    |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）             |               |      |       |      |            |              |    |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）             |               |      |       |      |            |              |    |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |               |      |       |      |            |              |    |               |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 |               |      |       |      |            |              |    |               |
| 5. 其他                        |               |      |       |      |            |              |    |               |
| 四、本期期末余额                     | 20,160,000.00 |      |       |      | 100,585.13 | 1,455,896.41 |    | 21,716,481.54 |

## 11、2015 年度母公司股东权益变动表

单位：元

| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益   |      |       |      |            |               |    | 所有者权益合计      |
|-----------------------|---------------|------|-------|------|------------|---------------|----|--------------|
|                       | 实收资本（或股本）     | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润         | 其他 |              |
| 一、上期期末余额              | 10,103,389.00 |      |       |      |            | -1,811,591.91 |    | 8,291,797.09 |
| 加：会计政策变更              |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 前期差错更正                |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 其他                    |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 二、本期期初余额              | 10,103,389.00 |      |       |      |            | -1,811,591.91 |    | 8,291,797.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |      |       |      | 100,585.13 | 2,716,858.04  |    | 2,817,443.17 |
| （一）综合收益总额             |               |      |       |      |            | 2,817,443.17  |    | 2,817,443.17 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 1．所有者投入的普通股           |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 4．其他                  |               |      |       |      |            |               |    |              |
| （三）专项储备提取和使用          |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 1．提取专项储备              |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 2．使用专项储备              |               |      |       |      |            |               |    |              |
| （四）利润分配               |               |      |       |      | 100,585.13 | -100,585.13   |    |              |
| 1．提取盈余公积              |               |      |       |      | 100,585.13 | -100,585.13   |    |              |
| 2．提取一般风险准备            |               |      |       |      |            |               |    |              |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |      |       |      |            |               |    |              |

| 项 目                          | 归属于母公司所有者权益   |      |       |      |            |            |    | 所有者权益合计       |
|------------------------------|---------------|------|-------|------|------------|------------|----|---------------|
|                              | 实收资本（或股本）     | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润      | 其他 |               |
| 4. 其他                        |               |      |       |      |            |            |    |               |
| （五）所有者权益内部结转                 |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）             |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）             |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 5. 其他                        |               |      |       |      |            |            |    |               |
| 四、本期期末余额                     | 10,103,389.00 |      |       |      | 100,585.13 | 905,266.13 |    | 11,109,240.26 |

## 12、2014 年度母公司股东权益变动表

单位：元

| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益   |      |       |      |      |               |    | 所有者权益合计      |
|-----------------------|---------------|------|-------|------|------|---------------|----|--------------|
|                       | 实收资本（或股本）     | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 其他 |              |
| 一、上期期末余额              | 10,103,389.00 |      |       |      |      | -5,803,750.55 |    | 4,299,638.45 |
| 加：会计政策变更              |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 前期差错更正                |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 其他                    |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 二、本期期初余额              | 10,103,389.00 |      |       |      |      | -5,803,750.55 |    | 4,299,638.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |      |       |      |      | 3,992,158.64  |    | 3,992,158.64 |
| （一）综合收益总额             |               |      |       |      |      | 3,992,158.64  |    | 3,992,158.64 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 1．所有者投入的普通股           |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 4．其他                  |               |      |       |      |      |               |    |              |
| （三）专项储备提取和使用          |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 1．提取专项储备              |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 2．使用专项储备              |               |      |       |      |      |               |    |              |
| （四）利润分配               |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 1．提取盈余公积              |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 2．提取一般风险准备            |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |      |       |      |      |               |    |              |

| 项 目                          | 归属于母公司所有者权益   |      |       |      |      |               |    | 所有者权益合计      |
|------------------------------|---------------|------|-------|------|------|---------------|----|--------------|
|                              | 实收资本（或股本）     | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 其他 |              |
| 4. 其他                        |               |      |       |      |      |               |    |              |
| （五）所有者权益内部结转                 |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）             |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）             |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 5. 其他                        |               |      |       |      |      |               |    |              |
| 四、本期期末余额                     | 10,103,389.00 |      |       |      |      | -1,811,591.91 |    | 8,291,797.09 |

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量。

### 2、持续经营

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

### 3、合并报表范围及变化情况

#### （1）合并财务报表的合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。

根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。

有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。母公司将其拥有实际控制权的全部子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表的合并范围。

#### （2）合并财务报表的编制基础

编制合并财务报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告

期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

### (3) 报告期纳入合并报表范围的子企业基本情况

| 企业名称          | 企业类型   | 注册地 | 业务性质 |
|---------------|--------|-----|------|
| 北京海特信达进出口有限公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 进出口  |

续上表：

| 企业名称          | 实收资本<br>(元) | 持股比例 (%) | 享有的<br>表决权 (%) | 取得方式 |
|---------------|-------------|----------|----------------|------|
| 北京海特信达进出口有限公司 | 500,000.00  | 100.00   | 100.00         | 收购   |

(4) 公司合并报表范围近二年及一期发生变动：2014 年度、2015 年度、2016 年 1-10 月，公司新增控股子公司为北京海特信达进出口有限公司。

### (三) 最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了中喜审字【2016】第 1693 号标准无保留意见审计报告。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

公司营业周期为 12 个月。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **2、同一控制下的企业合并**

##### **1) 个别财务报表**

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项

投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产

产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面

价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## （2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (十) 应收款项

### 1、应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、预付账款、应收利息及其他应收款等。

应收款项在本公司收回时，按取得的价款与该货款账面余额之间的差额，确认为当期损益。

### 2、坏账准备

本公司于期末对应收款项（包括应收账款、其他应收款）的可收回性进行全面分析，按以下情况计提坏账准备。

#### (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     | 单项金额超过 100 万元的应收款项                                                                                                |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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；<br>单独进行减值测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

|                |                                                      |
|----------------|------------------------------------------------------|
| 确定组合的依据：       |                                                      |
| 关联方组合          | 按纳入合并范围的关联方划分组合，包括应收关联方款项                            |
| 账龄组合           | 除关联方组合及单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项和个别认定法组合之外，其余应收款项按账龄划分组合 |
| 个别认定法组合        | 有确凿证据表明应收款项不存在回收风险的押金等                               |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                      |
| 关联方组合          | 不计提坏账准备                                              |
| 账龄组合           | 账龄分析法                                                |

|         |         |
|---------|---------|
| 个别认定法组合 | 不计提坏账准备 |
|---------|---------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1—2 年        | 10          | 10           |
| 2—3 年        | 20          | 20           |
| 3—4 年        | 40          | 40           |
| 4—5 年        | 60          | 60           |
| 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账款：

|             |                                                                             |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段的其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备                                        |

### 3、坏账损失的确认标准

- （1）债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）本单位出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化；
- （6）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存材料、在产品、产成品等。

## 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本部分（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）成本法

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

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

### （2）权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的

部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

### （3）权益法核算转公允价值计量

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

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

### （4）成本法转权益法

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

### （5）成本法转公允价值计量

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

## 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期

损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权

时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## 5、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

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

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到

预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3、固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 20      | 5      | 4.75        |
| 机器设备   | 直线法  | 5~10    | 5      | 9.50~19.00  |
| 电子设备   | 直线法  | 3~5     | 5      | 19.00~31.67 |
| 运输设备   | 直线法  | 3~5     | 5      | 19.00~31.67 |
| 其他设备   | 直线法  | 3~5     | 5      | 19.00~31.67 |

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十四）在建工程

##### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

##### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但

尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十五）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间

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

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### （十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、计算机软件等。

#### 1、无形资产的初始计量

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

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

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

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

值确定其入账价值。

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

## 2、无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### （十七）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的

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

## （十八）长期待摊费用

### 1、摊销方法

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

### 2、摊销年限

| 类别   | 摊销年限 | 备注           |
|------|------|--------------|
| 装修费用 | 5 年  | 办公楼以及厂房等装修费用 |

## （十九）职工薪酬

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

### 1、短期薪酬

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

### 2、离职后福利

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

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根

据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3、辞退福利

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

### 4、其他长期职工福利

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

## （二十）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

可能结果及相关概率计算确定。

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

## （二十一）收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司的外销产品均通过线下方式向境外经销商销售商品，一般采用 FOB 方式，完成报关手续、离港并取得提单作为收入确认的时点。

公司内销产品分为线上业务和线下业务，线上业务为公司通过淘宝、天猫、京东等网店直销给终端客户，线上客户有退货的情况，且无法预计退货的概率，故公司根据客户订单发货时不确认收入，作为发出存货处理，待电子订单系统显示客户确认收货并付款的时间为收入确认的时点，一般不超过 15 天，15 天后系统自动默认收货。线下业务为公司向境内经销商销售的货物，商品销售时预收部分预收款方式销售，公司对境内线下大客户收取部分预收款，对小客户收取全款，在商品出库并得到对方验收时确认收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (二十二) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3、会计处理方法

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

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

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

## （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （二十四）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财

务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十五) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本报告期内主要会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

### (一) 最近二年一期主要会计数据和财务指标简表及变化分析

#### 1、最近二年一期主要会计数据和财务指标简表

| 项目                   | 2016年10月<br>31日 | 2015年12月<br>31日 | 2014年12月<br>31日 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 资产总计（万元）             | 3,553.23        | 4,029.79        | 3,221.99        |
| 股东权益合计（万元）           | 2,010.03        | 1,025.42        | 766.68          |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 2,010.03        | 1,025.42        | 766.68          |
| 每股净资产（元）             | 1.00            | 1.01            | 0.76            |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.00            | 1.01            | 0.76            |
| 资产负债率（母公司）（%）        | 40.03           | 72.50           | 74.18           |
| 流动比率（倍）              | 2.07            | 1.23            | 1.16            |
| 速动比率（倍）              | 0.80            | 0.86            | 0.87            |
| 项目                   | 2016年1-10月      | 2015年度          | 2014年度          |
| 营业收入（万元）             | 3,142.78        | 4,884.38        | 5,233.12        |
| 净利润（万元）              | 28.95           | 258.74          | 300.75          |

|                               |        |         |        |
|-------------------------------|--------|---------|--------|
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 28.95  | 258.74  | 300.75 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 59.22  | 281.94  | 335.63 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 59.22  | 281.94  | 335.63 |
| 毛利率（%）                        | 24.95  | 21.77   | 22.17  |
| 净资产收益率（%）                     | 1.91   | 28.88   | 48.80  |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 3.90   | 31.46   | 54.46  |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.02   | 0.26    | 0.30   |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.02   | 0.26    | 0.30   |
| 应收帐款周转率（次）                    | 7.45   | 13.80   | 16.93  |
| 存货周转率（次）                      | 1.53   | 4.16    | 5.47   |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 234.17 | -137.95 | 328.67 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.12   | -0.14   | 0.33   |

## 1、盈利能力分析

毛利率分析详见本节“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）营业收入、毛利、毛利率的重大变化及说明”之“4、主营业务毛利、毛利率分析”。

公司 2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度营业收入分别为 3,142.78 万元、4,884.38 万元、5,233.12 万元，2015 年营业收入较 2014 年减少了 348.75 万元，主要原因为：（1）2014 年公司主要销售市场为欧洲，受欧洲经济下滑的影响，客户销量下降，订单减少；（2）公司 2014 年的一些大客户希望低价采购用料品质较低的产品，公司为了优化客户，保持高质量产品的优势，战略性的减少了与他们的合作，所以导致 2015 年收入有所降低；为了弥补这部分订单份额的缺失，公司积极开拓美国、日本市场等市场，寻找新的有竞争力的合作商，新增合作了 LIDL HONGKONG LIMITED、TCBOUEKI 等客户，给公司发展带来新的机会。

2016 年 1-10 月营业收入相对较低的主要原因为国外客户在圣诞节前购货较多，公司 11 月、12 月出口给客户的货物较多，收入主要集中在 11 月和 12 月。此外，公司目前正在转型，主动筛选客户，对于信誉不佳、盈利水平不高的客户公司不再与之合作，对公司营业收入产生了影响。

公司 2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度净利润分别为 28.95 万元、258.74

万元、300.75 万元，2016 年 1-10 月净利润较低的主要原因为收入主要集中在 11 月、12 月，1-10 月相对为淡季，收入相对较低，同时受人员工资上涨及公司 2016 年筹备新三板挂牌，发生了较多的中介服务费影响，导致净利润有所下降。

2016 年 10 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的加权平均净资产收益率分别为 1.91%、28.88%、48.80%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 3.80%、31.46%、54.46%，每股收益分别为 0.02 元、0.26 元、0.30 元，稀释每股收益分别为 0.02 元、0.26 元、0.30 元，公司 2015 年 12 月 31 日净资产收益率、每股收益降低的原因为公司优化客户导致收入降低利润额减少，2016 年 10 月 31 日净资产收益率、每股收益降低的原因为：（1）2016 年 1-10 月处于经营周期中，收入主要集中在 11、12 月，1-10 月收入额较低，同时发生额较多的中介服务费、人员工资等费用，净利润额较小；（2）2016 年 5 月新增股本 10,056,611.00 元，加权平均净资产和加权平均股本增长较多。随着公司股东投入资本的增加，公司不断优化资本结构、优化客户，积极开拓国际和国内市场，进一步扩展营销渠道，将实现销售收入的快速增长。

总体来看，公司盈利能力较强，随着公司核心竞争力的不断增强，公司未来的收入和盈利水平具有较大的增长潜力。

## 2、偿债能力分析

报告期内公司的负债全为流动负债，公司 2016 年 10 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日流动比率分别为 2.07、1.23、1.16，速动比率分别为 0.80、0.86、0.87。公司报告期内速动比率较为稳定，流动比率呈上升趋势，资产流动性高，短期偿债能力较好。

公司 2016 年 10 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债率（母公司）分别为 40.03%、72.50%、74.18%，报告期内公司资产负债率高主要系短期借款金额较高造成，短期借款占负债比例分别系 55.18%、78.54%、67.16%，随着公司新增了 10,056,611.00 元的投资款和关联方归还了拆借款，2016 年 10 月 31 日资产负债率（母公司）下降了 32.47%，负债情况得到较大的改善。

总体而言，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务风险较低，公司拥有良好的财务环境。

## 3、营运能力分析

公司 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年的应收账款周转率分别为 7.45 次、13.80 次、16.93 次，应收账款周转率较高，2016 年 1-10 月应收账款周转率降低

的主要原因为公司名称从庆泉工艺品（天津）有限公司变更为天津庆泉宠物用品有限公司，公司的对外收款账户也要相应变更，国外的客户需要审批等程序，致使国外客户回款周期变长。总体来看，公司应收账款周转率较好，应收账款账龄大部分都在一年以内，客户资信状况较好，回款有保障。

公司 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年的存货周转率分别为 1.53 次、4.16 次、5.47 次，2016 年 1-10 月存货周转率较低的原因为：（1）公司自有线上平台天猫、淘宝网上店铺，对货物的交货周期要求较为严格，而且销量不断上涨，公司加大库存以备货；（2）公司主要是按订单进行采购和生产，客户发货较多集中在 11、12 月份，10 月底有较多的备货，公司库存了较多的产成品。

总体而言，公司应收账款周转率和存货周转率的变动合理，符合公司当前所处发展阶段特点。

#### 4、现金流量分析

公司报告期内现金流量基本情况如下：

单位：元

| 项目            | 2016 年 1 至 10 月 | 2015 年度       | 2014 年度       |
|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,341,719.03    | -1,379,487.88 | 3,286,739.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -588,893.50     | -23,082.00    | -403,110.99   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,756,577.34   | 5,623,396.65  | -1,207,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -3,803,551.82   | 4,767,779.52  | 1,821,030.20  |

将净利润调节为经营活动现金流量：

单位：元

| 项目                               | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|----------------------------------|---------------|--------------|--------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |               |              |              |
| 净利润                              | 289,464.21    | 2,587,388.76 | 3,007,514.97 |
| 加：资产减值准备                         | 16,657.36     | 2,404.85     | 99,425.14    |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 470,255.48    | 559,306.82   | 565,000.47   |
| 无形资产摊销                           | 2,072.89      |              |              |
| 长期待摊费用摊销                         | 30,640.02     |              |              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） |               |              |              |

| 项目                          | 2016 年 1-10 月       | 2015 年度              | 2014 年度             |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）         |                     |                      |                     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）         |                     |                      |                     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）             | 811,466.22          | 1,458,737.09         | 1,537,609.64        |
| 投资损失（收益以“－”号填列）             |                     |                      |                     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）        | -4,164.34           | -601.21              | -24,856.29          |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）        |                     |                      |                     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）            | -8,497,557.73       | -4,143,755.11        | 652,338.69          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）       | 7,173,967.70        | 620,760.77           | -3,451,268.76       |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）       | 2,048,917.22        | -2,463,729.85        | 900,976.00          |
| 其他                          |                     |                      |                     |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        | <b>2,341,719.03</b> | <b>-1,379,487.88</b> | <b>3,286,739.86</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                     |                      |                     |
| 债务转为资本                      |                     |                      |                     |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                     |                      |                     |
| 融资租入固定资产                    |                     |                      |                     |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                     |                      |                     |
| 现金的期末余额                     | 3,750,271.69        | 7,553,823.51         | 2,786,043.99        |
| 减：现金的期初余额                   | 7,553,823.51        | 2,786,043.99         | 965,013.79          |
| 加：现金等价物的期末余额                |                     |                      |                     |
| 减：现金等价物的期初余额                |                     |                      |                     |
| 现金及现金等价物净增加额                | -3,803,551.82       | 4,767,779.52         | 1,821,030.20        |

公司 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年经营活动产生的现金流量净额为 2,341,719.03 元、-1,379,487.88 元、3,286,739.86 元，2015 年度经营活动产生的现金流量净额为负的原因为 2015 年优化客户，收入有所降低，同时公司为了保证年后的材料供应，需要预付足量的货款备货。

公司 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年投资活动产生的现金流量净额分别是 -588,893.50 元、-23,082.00 元、-403,110.99 元，报告期内发生额较少，2016 年 1-10 月主要为支付收购子公司北京海特信达进出口有限公司投资款 500,000.00 元和购置固定资产支出 88,893.50 元，2014 年、2015 年主要为购置固定资产支出。

公司 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年筹资活动产生的现金流量净额分别为-5,756,577.34 元、5,623,396.65 元、-1,207,000.00 元，2014 年筹资活动产生的现金流量净额主要是支付的借款利息 1,207,000.00 元；2015 年筹资活动产生的现金流量净额主要是增加了短期银行贷款 7,000,000.00 元，偿还了借款利息 1,280,603.35 元；2016 年 1-10 月筹资活动产生的现金流量净额为-5,756,577.34 元，主要是 2016 年归还了银行贷款 1,500.00 万元，同时股东增加投资 10,056,611.00 元。

总体而言，公司现金流量情况与公司当前发展阶段相适应。

## （二）营业收入、毛利、毛利率的重大变化及说明

### 1、营业收入的具体确认方法

参见本节“二、（二十一）收入”。

### 2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

#### （1）营业收入主要产品构成分析

最近两年及一期营业收入的主要构成及变化趋势表

单位：元

| 业务类别     | 2016 年 1 至 10 月      |               | 2015 年度              |               | 2014 年度              |               |
|----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|          | 销售收入                 | 占比<br>(%)     | 销售收入                 | 占比<br>(%)     | 销售收入                 | 占比<br>(%)     |
| 猫爬架      | 30,599,614.09        | 97.36         | 47,749,529.06        | 97.76         | 51,036,920.32        | 97.53         |
| 猫用窝      | 292,649.38           | 0.93          | 651,025.14           | 1.33          | 1,012,302.36         | 1.93          |
| 猫用包      | 241,658.92           | 0.77          | 124,533.08           | 0.25          | 20,566.23            | 0.04          |
| 其他产品     | 293,558.05           | 0.93          | 306,165.53           | 0.63          | 258,711.52           | 0.49          |
| 主营业务收入小计 | <b>31,427,480.44</b> | <b>100.00</b> | <b>48,831,252.81</b> | <b>99.97</b>  | <b>52,328,500.43</b> | <b>99.99</b>  |
| 废品收入     | 357.95               | 0.00          | 12,524.64            | 0.03          | 2,735.04             | 0.01          |
| 其他业务收入小计 | <b>357.95</b>        | <b>0.00</b>   | <b>12,524.64</b>     | <b>0.03</b>   | <b>2,735.04</b>      | <b>0.01</b>   |
| 合计       | <b>31,427,838.39</b> | <b>100.00</b> | <b>48,843,777.45</b> | <b>100.00</b> | <b>52,331,235.47</b> | <b>100.00</b> |

公司主营业务收入来源于猫爬架、猫用窝、猫用包和其他产品的销售。从营业收入的构成来看，2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年，公司主营业务收入占营业收入的比重分别为 100.00%、99.97%、99.99%，公司主营业务突出。

报告期内，公司主要的收入来源为猫爬架的销售，2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度占总收入的比例分别为 97.36%、97.76%、97.53%，收入占比较为稳定。

其他业务收入主要是为废品销售收入，占营业收入比例较低。

## (2) 主营业务收入地区构成分析

最近两年及一期主营业务收入区域结构表

单位：元

| 名称    | 2016 年 1-10 月 |         | 2015 年度       |         | 2014 年度       |         |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|       | 收入            | 收入占比(%) | 收入            | 收入占比(%) | 收入            | 收入占比(%) |
| 境内收入: | 2,610,609.19  | 8.31    | 2,825,859.11  | 5.79    | 1,692,235.87  | 3.23    |
| 境外收入: | 28,817,229.20 | 91.69   | 46,017,918.34 | 94.21   | 50,638,999.60 | 96.77   |
| 亚洲    | 11,013,733.04 | 35.04   | 14,772,492.85 | 30.24   | 16,826,314.91 | 32.15   |
| 欧洲    | 10,265,976.48 | 32.67   | 17,025,320.38 | 34.86   | 28,959,465.51 | 55.34   |
| 北美    | 7,173,828.90  | 22.83   | 13,639,069.07 | 27.92   | 4,313,238.20  | 8.24    |
| 澳洲    | 210,010.68    | 0.67    | 229,465.39    | 0.47    | 365,668.53    | 0.70    |
| 非洲    | 46,738.90     | 0.15    | 51,421.52     | 0.11    | 48,312.45     | 0.09    |
| 南美    | 106,941.20    | 0.34    | 300,149.13    | 0.61    | 126,000.00    | 0.24    |
| 合计    | 31,427,838.39 | 100.00  | 48,843,777.45 | 100.00  | 52,331,235.47 | 100.00  |

公司产品主要面向境外销售，2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年境外销售收入占销售总收入的比重分别为 91.69%、94.21%、96.77%。2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年境内销售收入占销售总收入的比重分别为 8.31%、5.79%、3.23%，境内收入报告期内公司产品内销比例呈逐年上升趋势，主要是由于近年来随着国内生活水平的提高，饲养宠物的人越来越多，市场需求逐步扩大，公司成立了网络销售部门，开始在天猫、淘宝上销售，直接面对消费者，公司内销收入逐步增加。

2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年欧洲地区收入占比分别为 32.67%、34.86%、55.34%，2015 年较 2014 年下降 20.48%，北美地区收入占比分别为 22.83%、27.92%、8.24%，2015 年较 2014 年增加 19.68%，变动较大的原因为自 2014 年开始欧洲经济下滑，公司就致力于开拓美洲等国家地区业务，2015 加强了与美国客户 GO PET CLUB LLC 合作了，拉回了部分在欧洲失掉的份额。

公司主要通过与行业相关信息主动寻找客户、参加国内以及海外目标市场的

行业展览会，开发有潜在价值客户，通过网络获取价值信息，并直接与客户联系洽谈沟通，目前海外市场主要分布在亚洲、欧洲、北美地区。

### (3) 营业收入及成本按地区分析

单位：元

| 名称     | 2016 年 1-10 月 |              |               |              |         |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------|
|        | 收入            | 占营业收入的比例 (%) | 成本            | 毛利           | 毛利率 (%) |
| 主营业务收入 |               |              |               |              |         |
| 境内收入：  | 2,610,251.24  | 8.31         | 2,050,420.35  | 559,830.89   | 21.45   |
| 境外收入：  | 28,817,229.20 | 91.69        | 21,536,670.92 | 7,280,558.28 | 25.26   |
| 其他业务收入 |               |              |               |              |         |
| 境内收入   | 357.95        | 0.00         | -             | 357.95       | 100.00  |
| 合计     | 31,427,838.39 | 100.00       | 23,587,091.27 | 7,840,747.12 | 24.95   |

| 名称     | 2015 年度       |              |               |               |         |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------|
|        | 收入            | 占营业收入的比例 (%) | 成本            | 毛利            | 毛利率 (%) |
| 主营业务收入 |               |              |               |               |         |
| 境内收入：  | 2,813,334.47  | 5.76         | 2,179,317.79  | 634,016.68    | 22.54   |
| 境外收入：  | 46,017,918.34 | 94.21        | 36,024,374.70 | 9,993,543.64  | 21.72   |
| 其他业务收入 |               |              |               | 0.00          |         |
| 境内收入   | 12,524.64     | 0.03         | 5,175.00      | 7,349.64      | 58.68   |
| 合计     | 48,843,777.45 | 100.00       | 38,208,867.49 | 10,634,909.96 | 21.77   |

| 名称     | 2014 年度       |              |               |               |         |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------|
|        | 收入            | 占营业收入的比例 (%) | 成本            | 毛利            | 毛利率 (%) |
| 主营业务收入 |               |              |               |               |         |
| 境内收入：  | 1,689,500.83  | 3.23         | 1,300,210.47  | 389,290.36    | 23.04   |
| 境外收入：  | 50,638,999.60 | 96.77        | 39,427,426.02 | 11,211,573.58 | 22.14   |
| 其他业务收入 |               |              |               |               |         |
| 境内收入   | 2,735.04      | 0.01         | -             | 2,735.04      | 100.00  |
| 合计     | 52,331,235.47 | 100.00       | 40,727,636.49 | 11,603,598.98 | 22.17   |

报告期内，2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年公司内销毛利率 21.45%、22.54%、23.04%，内销毛利率略微下降，2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年外销毛利率

分别为 25.26%、21.72%、22.14%，2014 年、2015 年销售毛利率较为稳定，2016 年 1-10 月外销毛利率上升主要系公司海外销售主要以美元计价结算，2016 年美元兑换人民币汇率较 2015 年上升，在美元销售价格未发生大幅波动的条件下折算成人民币的销售价格上涨，从而提高毛利率；境内毛利率略有下降主要是因为公司近年目标为大力开拓国内市场及激烈的市场竞争所致。

#### （4）主营业务收入线上线下销售构成分析

目前公司的直销均为通过在淘宝、天猫等第三方平台实现销售，因此，直销、经销收入金额分别与线上、线下销售金额一致。

2014 年、2015 年公司全部为线下交易，2016 年公司设立天猫、淘宝店铺在线上销售。线上交易的毛利率高于线下交易，其主要原因为公司直接面向消费者，线上交易单笔金额小，产品售价通常较高。

单位：元

| 类型   | 2016 年 1-10 月 |         |               |              |        |
|------|---------------|---------|---------------|--------------|--------|
|      | 收入            | 收入占比    | 成本            | 毛利           | 毛利率    |
| 线上业务 | 715,429.72    | 2.28%   | 449,981.41    | 265,448.31   | 37.10% |
| 线下业务 | 30,712,408.67 | 97.72%  | 23,137,109.86 | 7,575,298.81 | 24.67% |
| 合计   | 31,427,838.39 | 100.00% | 23,587,091.27 | 7,840,747.12 | 24.95% |

公司线上线下的合作模式为：1）线上销售：公司在淘宝、天猫第三方平台上自行设立店铺，自行负责店铺的运营、收发货管理和售后服务，第三方平台为公司提供互联网信息服务及相关的软件、技术支持并收取相关费用；2）线下销售：公司通过参加德国、美国、日本、意大利、香港国际宠物用品展会、CIPS、上海亚展、广交会等模式积极拓展客户，与客户达成合作意向后，由客户直接下达订单，公司按客户订单要求组织生产并将货物直接交客户，客户验收后按账期付款。

公司线上线下的定价机制为：1）线上销售定价政策是根据交易时的产品市场价格、综合考虑各项成本费用支出及适当的利润，并考虑市场主要竞争对手报价情况，自行确定；2）线下销售定价政策是根据交易时的产品市场价格，综合考虑各项成本费用支出，并考虑市场主要竞争对手报价情况制定，向客户报价，经协商后达成一致。

公司线上线下的信用政策及其利益分配机制为：1）线上销售：当消费者在电商平台上生成订单并预付货款后，货款转入第三方支付平台，待公司发货、买

家签收后，或在公司发货后 15 日内客户没有申请退货情况下货款直接进入公司支付宝账户，公司除了向线上平台支付必要的软件、技术支持费用外无需向平台分成；2）线下销售：根据合同条款约定付款。公司线上、线下均以固定或者商定的价格销售货物，线上销售主要针对终端客户，线下境外、境内经销商自行决定销售价格及利润空间。

公司销售收入确认时点为：1）线上销售为公司根据客户订单发货后，电子订单系统显示客户确认收货并付款的时间为收入确认的时点，一般不超过 15 天，15 天后系统自动默认收货。2）线下销售收入确认分两种模式，对于海外销售，外销产品一般采用 FOB 方式，完成报关手续、离港并取得提单作为收入确认的时点；对于国内销售部分，商品以收取预收款方式向境内经销商销售，公司对境内线下大客户收取部分预收款，对境内线下小客户收取全款，在商品出库并得到对方验收时确认收入。

公司销售退货、折扣情况：1）公司线上销售客户有退货、折扣的情况，退货时间一般在其确认收货付款之前，即在公司确认收入之前，报告期内公司不存在已确认收入客户发生退货或因产品质量问题发生折扣等情形，线上销售一般在双十一、双十二期间会有价格上的折扣，属于商业折扣性质，公司按照折扣后的价格确定收入；2）线下销售业务我公司不涉及直接终端销售，没有退货、折扣情况。报告期内，公司不存在代理销售的情形，公司直销、经销均为买断式销售。

公司成本结转方法为以当月确认收入的货物销售数量，计算结转相应的销售成本。公司成本归集和分配方法结合实际生产经营特点制定，按照订单组织生产，原料的领用按照加权平均法计算材料成本计入生产成本-直接材料，生产一线人员采用计件工资制度，直接人工、制造费用按实际发生额进行归集，制造费用主要包括：车间管理人员工资、水电费、折旧、辅料、租赁费等科目，归集车间发生的无法直接计入具体产品的费用，制造费用和直接人工月末根据完工订单所耗原料及在产品耗用材料分别占总领料的比重进行分摊。公司线上销售模式下的销售相关成本和费用的归集与公司正常销售成本费用归集方法一致。对于在销售期间发生的物流费、仓储费及客服、售后等人工费用，在相关费用发生时计入当期销售费用。

### 3、营业成本构成情况

报告期内，公司营业成本构成明细如下：

| 产品名称 | 2016 年 1-10 月 |       | 2015 年度 |       | 2014 年度 |       |
|------|---------------|-------|---------|-------|---------|-------|
|      | 金额（元）         | 比例（%） | 金额（元）   | 比例（%） | 金额（元）   | 比例（%） |

|        |               |        |               |        |               |        |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 主营业务成本 | 23,587,091.27 | 100.00 | 38,203,692.49 | 99.99  | 40,727,636.49 | 100.00 |
| 直接材料   | 19,313,666.11 | 81.88  | 33,010,584.55 | 86.40  | 37,045,588.68 | 90.96  |
| 直接人工   | 1,829,889.32  | 7.76   | 1,634,698.53  | 4.28   | 1,323,205.93  | 3.25   |
| 制造费用   | 2,443,535.84  | 10.36  | 3,558,409.41  | 9.31   | 2,358,841.88  | 5.79   |
| 其他业务成本 | -             | -      | 5,175.00      | 0.01   | -             | -      |
| 废品成本   |               |        | 5,175.00      | 0.01   |               | -      |
| 合计     | 23,587,091.27 | 100.00 | 38,208,867.49 | 100.00 | 40,727,636.49 | 100.00 |

报告期内，公司主营业务成本由直接材料、直接人工、制造费用构成，结构相对稳定。2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度直接人工占比分别为 7.76%、4.28%、3.25%，呈上升趋势，主要原因为工人工资上涨。

2016 年 1-10 月直接材料占比分别为 81.88%、86.40%、90.96%，直接材料占比下降的原因为：（1）2016 年 1-10 月原材料的价格相对 2015 年有所下降，布料和纸箱相对 2015 年均下降了 3%左右；（2）公司新购进了绕绳机、断布机、铆钉机等机器设备，提高了生产效率，公司不断改进工艺缩减材料消耗；（3）随着劳动力成本的提升，使得直接人工和制造费用有所增加，2016 年生产工人平均人数为 50 人左右，人均工资在 2900 元，较 2015 年上涨了 3%。

制造费用主要由工资、水电费、折旧、劳保费、辅料、堵头加工劳务费构成，2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度制造费用占比分别为 10.36%、9.31%、5.79%，制造费用呈上升趋势，主要原因为人工费上涨和为了扩大公司产能，培养外协加工厂，近年来平均工资水平呈上升趋势，每件堵头等猫爬架部件加工的收费提高，加工劳务费增加。

报告期内，公司外协加工的具体情况和金额如下：

| 日期     | 供应商               | 内容      | 金额（元）        |
|--------|-------------------|---------|--------------|
| 2014 年 | 宝坻区凯鑫服装辅料厂        | 猫架部件加工费 | 3,883.50     |
|        | 达丽菲旅游制品厂          | 猫架部件加工费 | 4,446.60     |
|        | 宝坻区强强旅游制品厂        | 猫架部件加工费 | 48,688.35    |
|        | 天津蓟县珠璣玩具          | 猫架部件加工费 | 202,710.34   |
|        | 天津普和天科技发展有限公司     | 猫架部件加工费 | 1,897,567.96 |
|        | 天津市宝坻区聚宝金绣花制品有限公司 | 绣花费     | 485.47       |
|        | 天津市宝坻区口东镇张牛屯镀锌厂   | 镀锌加工费   | 1,735.37     |

|    |                 |         |              |
|----|-----------------|---------|--------------|
|    | 天津市宝坻区美廉服装辅料加工区 | 捆包材     | 806.84       |
|    | 天津市鑫星绣花厂        | 绣花费     | 51,294.68    |
|    | 文安嘉昕宠物玩具制品厂     | 猫架部件加工费 | 37,667.00    |
| 合计 |                 | -       | 2,249,286.11 |

| 日期     | 供应商             | 内容    | 金额（元）        |
|--------|-----------------|-------|--------------|
| 2015 年 | 天津市宝坻区帝豪工艺品加工厂  | 猫架加工费 | 2,501.00     |
|        | 河北文安兴旺皮毛玩具加工厂   | 猫架加工费 | 13,482.67    |
|        | 天津市蓟县江林工艺品厂     | 猫架加工费 | 34,588.00    |
|        | 天津市宝坻区连永工艺品加工厂  | 猫架加工费 | 6,419.00     |
|        | 天津市宝坻区猫猫工艺品加工厂  | 猫架加工费 | 38,113.38    |
|        | 天津宝坻兴雨镀锌厂       | 镀锌费   | 1,761.54     |
|        | 天津普和天科技发展有限公司   | 猫架加工费 | 2,791,868.42 |
|        | 天津市宝坻区周书红服装印花厂  | 猫架加工费 | 7,005.83     |
|        | 天津市鑫星绣花厂        | 猫架加工费 | 5,640.39     |
|        | 天津鑫东服装有限公司      | 猫架加工费 | 57,811.65    |
|        | 天津鑫东服装有限公司      | 猫架加工费 | 25,475.73    |
|        | 天津正通腾达金属制品厂     | 猫架加工费 | 3,495.15     |
|        | 天津市宝坻区伟秋宠物用品加工厂 | 猫架加工费 | 31,930.00    |
|        | 天津市宝坻区文光工艺品加工厂  | 猫架加工费 | 9,618.00     |
|        | 天津市宝坻区志江工艺品加工厂  | 猫架加工费 | 23,297.00    |
| 合计     |                 | -     | 3,053,007.76 |

| 日期            | 供应商              | 内容    | 金额（元）      |
|---------------|------------------|-------|------------|
| 2016 年 1-10 月 | 天津宏润家具有限公司       | 猫架加工费 | 108,344.61 |
|               | 天津普和天科技发展有限公司    | 猫架加工费 | 400,796.83 |
|               | 天津市宝坻区春波机械加工厂    | 猫架加工费 | 16,778.64  |
|               | 天津市宝坻区帝豪工艺品加工厂   | 猫架加工费 | 3,257.00   |
|               | 天津市宝坻区东隆服装加工厂    | 猫架加工费 | 2,126.21   |
|               | 天津市宝坻区广纪工艺品加工厂   | 猫架加工费 | 100,455.00 |
|               | 天津市宝坻区连永工艺品加工厂   | 猫架加工费 | 101,398.20 |
|               | 天津市宝坻区刘国起宠物用品加工厂 | 猫架加工费 | 32,410.00  |
|               | 天津市宝坻区猫猫工艺品加工厂   | 猫架加工费 | 245,587.65 |
|               | 天津市宝坻区美廉服装辅料加工厂  | 猫架加工费 | 307.69     |
|               | 天津市宝坻区伟秋宠物用品加工厂  | 猫架加工费 | 117,576.20 |
|               | 天津市宝坻区文光工艺品加工厂   | 猫架加工费 | 238,827.00 |
|               | 天津市宝坻区雅涛工艺品加工厂   | 猫架加工费 | 226,718.27 |
|               | 天津市宝坻区志江工艺品加工厂   | 猫架加工费 | 194,435.00 |
|               | 天津市大千服饰制品厂       | 绣花费   | 6,832.72   |
|               | 天津市蓟县江林工艺品厂      | 猫架加工费 | 163,349.50 |
|               | 天津市蓟县珠璣玩具加工部     | 猫架加工费 | 59,156.90  |

|    |             |       |              |
|----|-------------|-------|--------------|
|    | 文安县莱沃派宠物用品厂 | 猫架加工费 | 282,920.35   |
| 合计 |             | -     | 2,301,277.77 |

公司对所有外协加工厂实行编码管理制度，送回的部件全部标有各个外协加工厂的编码。在外协产品的生产过程中，公司生产负责人和质检员到加工厂进行产品抽检，产品完成后送入工厂的产品由半成品人员进行 100% 的全检，出现问题由各加工厂进行返修。

公司外协产品为易型部件、单一粘贴工序、简单易操作、无技术要求，是适合普通人员就业的工种，而且批量小不适合工厂流水线生产。公司提供所有产品的主、辅材料，外协厂负责领取、加工等工作，公司对加工完成的部件进行 100% 的检验合格后方入库，2014 年、2015 年、2016 年 1-10 月外协加工费分别为 2,249,286.11 元、3,053,007.76 元、2,301,277.77 元，占当期营业成本比例分别为 5.52%、7.99%、9.76%，外协加工成本占比较小，公司生产不依赖外协。

#### 4、主营业务毛利、毛利率分析

最近两年一期主营业务毛利、毛利率构成表

单位：元

| 产品类别     | 2016 年 1-10 月 |         | 2015 年        |         | 2014 年        |         |
|----------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|          | 毛利            | 毛利率 (%) | 毛利            | 毛利率 (%) | 毛利            | 毛利率 (%) |
| 猫爬架      | 7,645,503.35  | 24.99   | 10,343,615.63 | 21.66   | 11,156,286.99 | 21.86   |
| 猫用窝      | 48,863.50     | 16.70   | 155,647.71    | 23.91   | 309,692.46    | 30.59   |
| 猫用包      | 70,746.95     | 29.28   | 66,551.80     | 53.44   | 2,946.08      | 14.32   |
| 其他产品     | 75,275.37     | 25.64   | 61,745.18     | 20.17   | 131,938.41    | 51.00   |
| 主营业务收入小计 | 7,840,389.17  | 24.95   | 10,627,560.32 | 21.76   | 11,600,863.94 | 22.17   |
| 其他业务收入   | 357.95        | 100.00  | 7,349.64      | 58.68   | 2,735.04      | 100.00  |
| 合计       | 7,840,747.12  | 24.95   | 10,634,909.96 | 21.77   | 11,603,598.98 | 22.17   |

公司 2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年综合毛利率分别为 24.95%、21.77%、22.17%，2014 年、2015 年毛利率较为稳定。2016 年 1-10 月毛利率上升的原因主要为：（1）公司海外销售主要以美元计价结算，2016 年美元兑换人民币汇率较 2015 年上升，在美元销售价格未发生大幅波动的条件下折算成人民币的销售价格上涨，从而提高毛利率；（2）公司原材料供应商已合作多年，与供应商的

议价能力较好，材料采购成本优势明显，2016 年 1-10 月原材料采购价格有所降低导致整体毛利的上升。

## 5、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

最近两年一期营业收入总额和利润总额的变动趋势表

单位：元

| 项目     | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度       |        | 2014 年度       |
|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|        | 金额            | 金额            | 增长率（%） | 金额            |
| 营业收入   | 31,427,838.39 | 48,843,777.45 | -6.66  | 52,331,235.47 |
| 营业成本   | 23,587,091.27 | 38,208,867.49 | -6.18  | 40,727,636.49 |
| 毛利率（%） | 24.95         | 21.77         |        | 22.17         |
| 营业利润   | 594,743.57    | 3,762,422.34  | -8.94  | 4,132,028.90  |
| 利润总额   | 585,042.27    | 3,818,457.34  | -22.41 | 4,921,209.41  |

报告期内，公司 2015 年度比 2014 年度收入减少 3,487,458.02 元，减幅为 6.66%，2015 年营业利润较 2014 年减少 369,606.56 元，减幅为 8.94%，2015 年营业收入、营业利润略有减少的主要原因为：（1）公司 2014 年的一些大客户希望低价采购用料品质较低的产品，公司为了优化客户，保持高质量产品的优势，战略性的减少了与他们的合作，所以导致 2015 年收入有所降低；（2）2014 年公司主要销售市场为欧洲，受欧洲经济萧条的影响，客户销量下降，订单减少。为了弥补这部分订单份额的缺失，公司积极开拓美国、日本等市场，寻找新的有竞争力的合作商，新增合作了 LIDL HONGKONG LIMITED、TCBOUEKI CO.,LTD 等客户，给公司发展带来新的机会。

报告期内，公司 2015 年利润总额较 2014 年减少 1,102,752.07 元，减幅为 22.41%，主要系 2014 年政府补贴金额较大。

报告期内，公司的收入确认、计量符合会计准则的相关规定，公司收入分类合理，与业务结构一致，具有良好的匹配性。公司不存在提前或延迟确认收入的情况，公司业务收入真实、完整、准确。

### （三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

#### 1、最近两年一期费用及结构

最近两年一期费用及结构分析表

单位：元

| 项目             | 2016年1-10月    | 2015年         |        | 2014年         |
|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|
|                | 金额            | 金额            | 增长率(%) | 金额            |
| 营业收入总额         | 31,427,838.39 | 48,843,777.45 | -6.66  | 52,331,235.47 |
| 销售费用           | 2,700,577.71  | 3,444,256.27  | 4.43   | 3,298,006.50  |
| 管理费用           | 3,762,202.26  | 2,672,269.53  | -8.34  | 2,915,332.46  |
| 财务费用           | 508,963.46    | 452,569.58    | -49.61 | 898,121.53    |
| 期间费用总额         | 6,971,743.43  | 6,569,095.38  | -7.63  | 7,111,460.49  |
| 销售费用占营业收入比重(%) | 8.59          | 7.05          |        | 6.3           |
| 管理费用占营业收入比重(%) | 11.97         | 5.47          |        | 5.57          |
| 财务费用占营业收入比重(%) | 1.62          | 0.93          |        | 1.72          |
| 期间费用占营业收入比重(%) | 22.18         | 13.45         |        | 13.59         |

公司 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年期间费用总额分别为 6,971,697.92 元、6,569,095.38 元、7,111,460.49 元，期间费用占营业收入分别为 22.18%、13.45%、13.59%，2014 年、2015 年占比较为稳定，2016 年 1-10 月期间费用占营业收入比重较高的主要原因是人员工资上涨及公司 2016 年筹备新三板挂牌，发生了较多的中介服务费。

## 2、最近两年一期期间费用明细表及分析

### (1) 销售费用明细表

单位：元

| 费用项目     | 2016年1-10月   | 2015年度       | 2014年度       |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 职工工资     | 568,502.30   | 405,550.86   | 347,001.23   |
| 社会保险费    | 88,978.77    | 37,430.66    | 59,756.08    |
| 港杂费及运费   | 1,410,317.06 | 2,255,475.14 | 1,815,651.16 |
| 货物保险费    | 114,583.35   | 141,060.47   | 137,700.00   |
| 广告及业务宣传费 | 501,597.55   | 604,739.14   | 815,537.81   |
| 其他       | 16,598.68    | -            | 122,360.22   |
| 合计       | 2,700,577.71 | 3,444,256.27 | 3,298,006.50 |

公司销售费用主要由销售人员工资、港杂费及运费、广告及业务宣传费等构成，2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年销售费用占营业收入的比重分别为 8.59%、7.05%、6.30%。公司港杂费及运费 2015 年较 2014 年有所上涨，上涨的原因为

当年给客户运输的货柜量增加。2014 年由于欧洲经济下滑，部分欧洲客户要求公司大幅降价，并提出使用低于当地法律规定标准的材料，公司无法配合，终止合作，2015 年公司为了弥补订单的缺失，公司签订其他的客户，有的客户的订单相对较小，一次出口客户的货柜数相对较少，而一次出货 10 个货柜和 1 个货柜的港口操作费一些是相同的，所以在 2015 年港杂费及运费有所上升。

## （2）管理费用明细表

单位：元

| 费用项目       | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|------------|---------------|--------------|--------------|
| 办公费        | 141,673.25    | 239,905.70   | 269,418.95   |
| 业务招待费      | 189,248.78    | 358,681.24   | 188,255.00   |
| 折旧费        | 217,979.67    | 256,205.53   | 267,406.30   |
| 车辆费        | 142,265.05    | 243,735.27   | 253,866.53   |
| 职工工资、保险、福利 | 1,221,273.92  | 688,401.51   | 1,038,375.23 |
| 税费         | 14,380.01     | 21,107.88    | 21,173.76    |
| 差旅费        | 58,948.54     | 193,519.41   | 100,820.30   |
| 培训费        | 89,100.00     | 3,423.00     | 158,275.00   |
| 中介服务费      | 916,032.57    | 81,725.67    | 134,759.07   |
| 工会经费       | 61,310.94     | 53,542.28    | 35,856.22    |
| 财产保险费      | 12,830.19     | 24,195.00    | 14,490.41    |
| 房租         | 514,118.93    | 507,827.04   | 432,635.69   |
| 材料费        | 145,676.49    |              |              |
| 其他         | 37,363.92     |              |              |
| 合计         | 3,762,202.26  | 2,672,269.53 | 2,915,332.46 |

公司管理费用主要由管理人员工资、中介服务费、办公费、房租等构成。2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年管理费用占营业收入的比重分别为 11.97%、5.47%、5.57%，2015 年、2014 年管理费用占营业收入的比重较为稳定，2016 年 1-10 月占比较高的主要原因为 2016 年筹备新三板挂牌，发生了较多的中介服务费。

## （3）财务费用明细表

单位：元

| 项目     | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 811,466.22    | 1,458,737.09 | 1,537,609.64 |
| 减：利息收入 | 162,597.46    | 529,475.10   | 589,864.33   |
| 汇兑损益   | -200,199.99   | -546,952.75  | -144,401.33  |
| 其他     | 60,294.69     | 70,260.34    | 94,777.55    |
| 合计     | 508,963.46    | 452,569.58   | 898,121.53   |

公司的财务费用包括利息支出、利息收入、汇兑损益和其他。利息支出主要为银行贷款利息支出,2016年1-10月利息支出减少主要原因为2016年6月偿还了1,500.00万的短期借款。利息收入主要为股东及关联企业支付的关联方拆借款的利息。

公司外销主要以美元结算,外币汇率的波动对财务费用产生一定的影响,2016年1-10月、2015年度、2014年度年公司汇兑收益金额分别为200,199.99元、546,952.75、144,401.33元。

#### (四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

##### 1、非经常性损益情况

最近两年及一期非经常性损益情况表

单位: 元

| 项目                                                         | 2016年1-10月  | 2015年度       | 2014年度       |
|------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 250,000.00  |              | 790,000.00   |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                | -295,461.11 | -274,042.06  | -940,656.02  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -259,701.30 | 56,035.00    | -819.49      |
| 小计                                                         | -305,162.41 | -218,007.06  | -151,475.51  |
| 所得税影响额                                                     | -2,425.33   | 14,008.75    | 197,295.13   |
| 归属于母公司的非经常性损益影响数                                           | -302,737.08 | -232,015.81  | -348,770.64  |
| 归属于母公司的净利润                                                 | 289,464.21  | 2,587,388.76 | 3,007,514.97 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润                                        | 592,201.29  | 2,819,404.57 | 3,356,285.61 |
| 非经常性损益占同期归属于母公司净利润的比例(%)                                   | -104.59     | -8.97        | -11.60       |

公司2016年1-10月、2015年、2014年扣除所得税影响额后的非经常性损益净额分别为-302,737.08元、-232,015.81元、-348,770.64元。公司非经常性损益主要为政府补助和同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益。

公司2016年1-10月、2015年度、2014年度非经常性损益占净利润比例分别为-104.59%、-8.97%、-11.60%,2016年1-10月的非经常性损益对公司净利润的影响较大,主要是受2016年5月同一控制下企业合并北京海特信达进出口有限公司及补缴了税款滞纳金的影响。

## 计入当期损益的政府补助明细

单位：元

| 补助项目                   | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度 | 2014 年度    |
|------------------------|---------------|---------|------------|
| 天津市科技型中小企业专项资金（周转资金）项目 | 250,000.00    | -       | 250,000.00 |
| 宝坻区科技小巨人培育计划项目         | -             | -       | 540,000.00 |
| 合计                     | 250,000.00    | -       | 790,000.00 |

## 其他营业外收入明细

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-10 月 | 2016 年 1-10 月<br>计入当期非经常性损益的金额 | 2015 年度   | 2015 年度计入<br>当期非经常性损益的金额 | 2014 年度 | 2014 年度计入<br>当期非经常性损益的金额 |
|----|---------------|--------------------------------|-----------|--------------------------|---------|--------------------------|
| 其他 | 1,420.19      | 1,420.19                       | 56,310.00 | 56,310.00                | -       | -                        |
| 合计 | 1,420.19      | 1,420.19                       | 56,310.00 | 56,310.00                | -       | -                        |

## 其他营业外支出明细

单位：元

| 项目    | 2016 年 1-10 月 | 2016 年 1-10 月<br>计入当期非经常性损益的金额 | 2015 年度 | 2015 年度计入<br>当期非经常性损益的金额 | 2014 年度 | 2014 年度计入<br>当期非经常性损益的金额 |
|-------|---------------|--------------------------------|---------|--------------------------|---------|--------------------------|
| 税款滞纳金 | 261,121.49    | 261,121.49                     | 275.00  | 275.00                   | 819.49  | 819.49                   |
| 合计    | 261,121.49    | 261,121.49                     | 275.00  | 275.00                   | 819.49  | 819.49                   |

## 2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

## 公司主要税种及税率明细表

| 税种                | 计税依据                 | 税率                                 |
|-------------------|----------------------|------------------------------------|
| 增值税 <sup>注1</sup> | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 17%，出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为17%、13% |
| 城市维护建设税           | 实际缴纳流转税税额            | 7%                                 |
| 教育费附加             | 实缴流转税税额              | 3%                                 |
| 地方教育费附加           | 实缴流转税税额              | 2%                                 |
| 企业所得税             | 应纳税所得额               | 25%                                |

公司享受生产型出口企业增值税的免、抵、退税优惠政策。

## （五）主要资产情况及重大变化分析

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 2016 年 10 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 现金     | 4,117.53         | 206,847.67       | 82,291.43        |
| 银行存款   | 3,020,634.38     | 7,346,975.84     | 2,703,752.56     |
| 其他货币资金 | 725,519.78       | -                | -                |
| 合计     | 3,750,271.69     | 7,553,823.51     | 2,786,043.99     |

公司 2016 年 10 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日货币资金余额分别为 3,750,271.69 元、7,553,823.51 元、2,786,043.99 元，2016 年 10 月 31 日银行存款减少-3,803,506.31 元主要原因为公司新增了 10,056,611.00 元的投资款，同时偿还了短期借款 15,000,000.00 元。

其他货币资金为天猫网上销售平台的款项，在网上平台用于支付的电子性货币，期末货币资金无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外及有潜在回收风险的款项。

公司货币资金中外币情况如下：

| 日期               | 项目 | 期末外币金额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|------------------|----|-----------|--------|------------|
| 2016 年 10 月 31 日 | 美元 | 98,063.03 | 6.7641 | 663,308.14 |
| 2015 年 12 月 31 日 | 美元 | 14,542.89 | 6.4936 | 94,435.71  |
| 2014 年 12 月 31 日 | 美元 | 1.66      | 6.1190 | 10.16      |

报告期各期末，公司应收账款中外币情况如下：

| 日期               | 项目 | 期末外币金额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|------------------|----|------------|--------|--------------|
| 2016 年 10 月 31 日 | 美元 | 780,217.63 | 6.7641 | 5,277,470.10 |
| 2015 年 12 月 31 日 | 美元 | 528,460.39 | 6.4936 | 3,431,610.40 |
| 2014 年 12 月 31 日 | 美元 | 644,431.28 | 6.1190 | 3,943,275.03 |

报告期各期末，公司预收账款中外币情况如下：

| 日期               | 项目 | 期末外币金额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|------------------|----|------------|--------|--------------|
| 2016 年 10 月 31 日 | 美元 | 160,582.74 | 6.7641 | 1,086,197.74 |
| 2015 年 12 月 31 日 | 美元 | 76,093.41  | 6.4936 | 494,120.14   |
| 2014 年 12 月 31 日 | 美元 | 136,075.48 | 6.1190 | 832,645.85   |

报告期内，公司未采取金融工具来规避汇兑风险。公司的外币资金主要为收

取客户的货款。从上表看，虽然在上列时点应收账款外汇金额较大，但公司应收账款周转率很快，2014年、2015年、2016年1-10月应收账款周转率分别为16.93、13.80、7.45次。因此，报告期内，这些外汇形成期较短，汇率波动风险对经营业绩影响较低。

公司根据汇率的波动来及时调整产品价格，同时提高公司产品的品质和服务，以提高议价能力，减少汇率波动在产品方面的影响。

## 2、应收账款

(1) 最近两年一期应收账款及坏账准备情况表：

| 账龄   | 2016年10月31日  |        |            |              |
|------|--------------|--------|------------|--------------|
|      | 金额(元)        | 比例(%)  | 坏账准备(元)    | 净额(元)        |
| 1年以内 | 5,398,861.77 | 98.99  | 269,943.09 | 5,128,918.68 |
| 1至2年 | 55,320.18    | 1.01   | 5,532.02   | 49,788.16    |
| 2至3年 | -            | -      | -          | --           |
| 3至4年 | -            | -      | -          | --           |
| 4至5年 | -            | -      | -          | --           |
| 5年以上 | -            | -      | -          | --           |
| 合计   | 5,454,181.95 | 100.00 | 275,475.11 | 5,178,706.84 |

| 账龄   | 2015年12月31日  |        |            |              |
|------|--------------|--------|------------|--------------|
|      | 金额(元)        | 比例(%)  | 坏账准备(元)    | 净额(元)        |
| 1年以内 | 3,261,294.17 | 94.95  | 163,064.71 | 3,098,229.46 |
| 1至2年 | 167,005.14   | 4.86   | 16,700.52  | 150,304.62   |
| 2至3年 | 6,311.09     | 0.18   | 1,262.22   | 5,048.87     |
| 3至4年 | -            | -      | -          | -            |
| 4至5年 | -            | --     | -          | -            |
| 5年以上 | -            | -      | -          | -            |
| 合计   | 3,434,610.40 | 100.00 | 181,027.45 | 3,253,582.95 |

| 账龄   | 2014年12月31日  |       |            |              |
|------|--------------|-------|------------|--------------|
|      | 金额(元)        | 比例(%) | 坏账准备(元)    | 净额(元)        |
| 1年以内 | 3,995,552.59 | 99.15 | 199,777.63 | 3,795,774.96 |
| 1至2年 | 6,311.09     | 0.16  | 631.11     | 5,679.98     |

| 账龄      | 2014 年 12 月 31 日 |        |            |              |
|---------|------------------|--------|------------|--------------|
|         | 金额（元）            | 比例(%)  | 坏账准备（元）    | 净额（元）        |
| 2 至 3 年 | 27,750.18        | 0.69   | 5,550.04   | 22,200.14    |
| 3 至 4 年 | -                | -      | -          | -            |
| 4 至 5 年 | -                | -      | -          | -            |
| 5 年以上   | -                | -      | -          | -            |
| 合计      | 4,029,613.86     | 100.00 | 205,958.78 | 3,823,655.08 |

公司 2016 年 1-10 月、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日应收账款金额分别为 5,454,181.95 元、3,434,610.40 元、4,029,613.86 元。2016 年 10 月 31 日较 2015 年 12 月 31 日增加 2,019,571.55 元，主要原因是公司 2016 年 5 月名称变更为天津庆泉宠物用品有限公司，公司的对外收款账户也要相应变更，国外的客户需要审批等程序，致使国外客户回款周期变长。应收账款账龄大部分都在一年以内，客户资信状况较好，回款有保障。

从应收账款账龄结构来看，公司 2016 年 10 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日 1 年以内的应收账款比率分别为 98.99%、94.95%和 99.15%，应收账款账龄相对较短，结构稳定，公司应收账款管理状况良好。

(2) 截至 2016 年 10 月 31 日，应收账款余额明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称                      | 与公司关系 | 欠款金额         | 比例 (%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|---------------------------|-------|--------------|--------|------|-------|
| 1  | OHYAMA CO.,LTD            | 非关联方  | 1,448,976.99 | 26.57  | 货款   | 1 年以内 |
| 2  | PADOG'S WARENHANDELS GMBH | 非关联方  | 937,606.89   | 17.19  | 货款   | 1 年以内 |
| 3  | TCBOUEKI CO.,LTD          | 非关联方  | 879,497.37   | 16.13  | 货款   | 1 年以内 |
| 4  | EL CORTE                  | 非关联方  | 368,412.17   | 6.75   | 货款   | 1 年以内 |
| 5  | JLC CONCEPT LLC           | 非关联方  | 308,511.77   | 5.66   | 货款   | 1 年以内 |
| 合计 |                           | -     | 3,943,005.19 | 72.30  | -    | -     |

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 比例 (%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------|-------|------|--------|------|----|
|----|------|-------|------|--------|------|----|

|    |                                           |      |              |       |    |       |
|----|-------------------------------------------|------|--------------|-------|----|-------|
| 1  | OHYAMA CO.,LTD                            | 非关联方 | 776,872.32   | 22.62 | 货款 | 1 年以内 |
| 2  | GO PET CLUB LLC                           | 非关联方 | 572,066.08   | 16.66 | 货款 | 1 年以内 |
| 3  | ROUTOKU CO.,LTD                           | 非关联方 | 485,271.48   | 14.13 | 货款 | 1 年以内 |
| 4  | NORBERTDENTRESSANGLE<br>Activité TRUFFAUT | 非关联方 | 208,898.86   | 6.08  | 货款 | 1 年以内 |
| 5  | TZN-Heimtierbedarf GmbH                   | 非关联方 | 197,160.35   | 5.74  | 货款 | 1 年以内 |
| 合计 |                                           |      | 2,240,269.09 | 65.23 | -  | -     |

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名情况如下:

单位: 元

| 序号 | 单位名称                                      | 与公司关系 | 欠款金额         | 比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|-------------------------------------------|-------|--------------|-------|------|-------|
| 1  | OHYAMA CO.,LTD                            | 非关联方  | 1,383,566.60 | 34.33 | 货款   | 1 年以内 |
| 2  | JAGO AG                                   | 非关联方  | 662,865.15   | 16.45 | 货款   | 1 年以内 |
| 3  | ROUTOKU CO.,LTD                           | 非关联方  | 354,973.41   | 8.81  | 货款   | 1 年以内 |
| 4  | PADOG'S WARENHANDELS<br>GMBH              | 非关联方  | 336,387.31   | 8.35  | 货款   | 1 年以内 |
| 5  | NORBERTDENTRESSANGLEA<br>ctivité TRUFFAUT | 非关联方  | 213,888.18   | 5.31  | 货款   | 1 年以内 |
| 合计 |                                           |       | 2,951,680.65 | 73.25 | -    | -     |

(5) 本报告期无实际核销的应收账款明细。

(6) 截至 2016 年 10 月 31 日, 应收账款余额中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

### 3、预付款项

(1) 最近两年及一期的预付款项情况分析如下:

单位: 元

| 账龄      | 2016 年 10 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 1,741,315.48     | 99.47  | 2,504,429.95     | 97.69  | 1,099,067.94     | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 9,195.65         | 0.53   | 82,702.05        | 2.31   |                  |        |
| 合计      | 1,750,511.13     | 100.00 | 2,587,132.00     | 100.00 | 1,099,067.94     | 100.00 |

公司 2016 年 10 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日预付款项余额分别为 1,750,511.13 元、2,587,132.00 元、1,099,067.94 元，主要为预付的货款、展位费及服务费。

(2) 截至 2016 年 10 月 31 日预付账款余额中明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 名称             | 与本公司关系 | 金额           | 占比 (%) | 性质  | 账龄    |
|----|----------------|--------|--------------|--------|-----|-------|
| 1  | 天津市宝坻区广召纸箱厂    | 非关联方   | 560,811.54   | 32.04  | 采购款 | 1 年以内 |
| 2  | 西部证券股份有限公司     | 非关联方   | 250,000.00   | 14.28  | 顾问费 | 1 年以内 |
| 3  | 天津民生津海财务咨询有限公司 | 非关联方   | 100,000.00   | 5.71   | 顾问费 | 1 年以内 |
| 4  | 长城国际展览有限责任公司   | 非关联方   | 98,100.00    | 5.60   | 展位费 | 1 年以内 |
| 5  | 天津维正知识产权代理有限公司 | 非关联方   | 96,220.00    | 5.50   | 服务费 | 1 年以内 |
| 合计 |                | -      | 1,105,131.54 | 63.13  | -   | -     |

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日预付账款余额中明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 名称            | 与本公司关系 | 金额           | 占比 (%) | 性质  | 账龄    |
|----|---------------|--------|--------------|--------|-----|-------|
| 1  | 天津市信源纸制品厂     | 关联方    | 829,119.52   | 32.05  | 采购款 | 1 年以内 |
| 2  | 天津市兴河五金厂      | 关联方    | 705,804.87   | 27.28  | 采购款 | 1 年以内 |
| 3  | 天津市宝坻区广召纸箱厂   | 非关联方   | 478,265.54   | 18.49  | 采购款 | 1 年以内 |
| 4  | 天津市庆余塑胶科技有限公司 | 关联方    | 143,156.34   | 5.53   | 采购款 | 1 年以内 |
| 5  | 洪泽华锋剑麻有限公司    | 非关联方   | 100,000.00   | 3.87   | 采购款 | 1 年以内 |
| 合计 |               | -      | 2,256,346.27 | 87.21  | -   | -     |

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

| 序号 | 名称          | 与本公司关系 | 金额         | 占比 (%) | 性质  | 账龄    |
|----|-------------|--------|------------|--------|-----|-------|
| 1  | 天津市兴河五金厂    | 关联方    | 889,262.75 | 80.91  | 采购款 | 1 年以内 |
| 2  | 文安县民胜木业有限公司 | 非关联方   | 69,360.00  | 6.31   | 采购款 | 1 年以内 |

|    |                |      |              |       |     |       |
|----|----------------|------|--------------|-------|-----|-------|
| 3  | 义乌爱尔美玩具有限公司    | 非关联方 | 41,823.26    | 3.81  | 采购款 | 1 年以内 |
| 4  | 永年县醒狮紧固件制造有限公司 | 非关联方 | 28,243.95    | 2.57  | 采购款 | 1 年以内 |
| 5  | 上海国赫包装材料有限公司   | 非关联方 | 25,000.00    | 2.27  | 采购款 | 1 年以内 |
| 合计 |                | -    | 1,053,689.96 | 95.87 | -   | -     |

(5) 截至2016年10月31日，预付账款余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至2016年10月31日，预付账款余额中预付其他关联方款项详见“第四节 公司财务”之“四、关联交易情况”之“（二）关联方交易”之“3、关联方往来款”。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

单位：元

| 种类                      | 2016 年 10 月 31 日 |        |           |       |
|-------------------------|------------------|--------|-----------|-------|
|                         | 账面余额             |        | 坏账准备      |       |
|                         | 金额               | 比例（%）  | 金额        | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                | -      | -         | -     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | -                | -      | -         | -     |
| 组合 1（关联方组合）             | 1,000,000.00     | 66.75  | -         | -     |
| 组合 2（账龄组合）              | 498,097.29       | 33.25  | 24,904.87 | 1.66  |
| 组合小计                    | 1,498,097.29     | 100.00 | 24,904.87 | 1.66  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                | -      | -         | -     |
| 合计                      | 1,498,097.29     | 100.00 | 24,904.87 | 1.66  |

单位：元

| 种类                    | 2015 年 12 月 31 日 |       |      |       |
|-----------------------|------------------|-------|------|-------|
|                       | 账面余额             |       | 坏账准备 |       |
|                       | 金额               | 比例（%） | 金额   | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -                | -     | -    | -     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       | -                | -     | -    | -     |
| 组合 1（关联方组合）           | 10,894,351.28    | 87.40 | -    | -     |

| 种类                      | 2015 年 12 月 31 日 |        |            |        |
|-------------------------|------------------|--------|------------|--------|
|                         | 账面余额             |        | 坏账准备       |        |
|                         | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 组合 2 (账龄组合)             | 1,571,042.42     | 12.60  | 102,695.17 | 6.54   |
| 组合小计                    | 12,465,393.70    | 100.00 | 102,695.18 | 0.82   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |            |        |
| 合计                      | 12,465,393.70    | 100.00 | 102,695.17 | 0.82   |

单位：元

| 种类                      | 2014 年 12 月 31 日 |        |           |        |
|-------------------------|------------------|--------|-----------|--------|
|                         | 账面余额             |        | 坏账准备      |        |
|                         | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                | -      | -         | -      |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | -                | -      | -         | -      |
| 组合 1 (关联方组合)            | 12,261,069.66    | 90.24  | -         | -      |
| 组合 2 (账龄组合)             | 1,325,484.47     | 9.76   | 75,358.99 | 5.69   |
| 组合小计                    | 13,586,554.13    | 100.00 | 75,358.99 | 0.55   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                | -      | -         | -      |
| 合计                      | 13,586,554.13    | 100.00 | 75,358.99 | 0.55   |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 账龄      | 2016 年 10 月 31 日 |           |          | 2015 年 12 月 31 日 |            |          |
|---------|------------------|-----------|----------|------------------|------------|----------|
|         | 其他应收款            | 坏账准备      | 计提比例 (%) | 其他应收款            | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 498,097.29       | 24,904.87 | 5.00     | 1,335,444.96     | 66,772.25  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | -                | -         | -        | 111,965.65       | 11,196.57  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | -                | -         | -        | 123,631.81       | 24,726.35  | 20.00    |
| 合计      | 498,097.29       | 24,904.87 | -        | 1,571,042.42     | 102,695.17 | -        |

单位：元

| 账龄    | 2014 年 12 月 31 日 |           |          |
|-------|------------------|-----------|----------|
|       | 其他应收款            | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,182,252.22     | 59,112.61 | 5.00     |

|      |              |           |       |
|------|--------------|-----------|-------|
| 1至2年 | 124,000.71   | 12,400.07 | 10.00 |
| 2至3年 | 19,231.54    | 3,846.31  | 20.00 |
| 合计   | 1,325,484.47 | 75,358.99 | -     |

公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日余额分别为1,498,097.29元、12,465,393.70元、13,586,554.13元，扣除坏账准备之后的余额分别为1,473,192.42元、12,362,698.53元、13,511,195.14元，其他应收款主要为借款、出口退税款、备用金、保证金等。

公司2016年10月31日较2015年12月31日减少10,889,506.11元，主要为关联方归还拆借款所致。截止到2016年10月31日，其他应收款中关联方借款天津市信源纸制品厂的1,000,000.00元已于2016年12月20日归还。

(3) 截至2016年10月31日其他应收款余额中前五名情况如下：

| 序号 | 单位名称                  | 与公司关系 | 金额(元)        | 比例(%)        | 款项性质  | 账龄   |
|----|-----------------------|-------|--------------|--------------|-------|------|
| 1  | 天津市信源纸制品厂             | 关联方   | 1,000,000.00 | 66.75        | 借款    | 2-3年 |
| 2  | 出口退税                  | -     | 199,062.45   | 13.29        | 退税    | 1年以内 |
| 3  | 天猫商城保证金               | 非关联方  | 150,000.00   | 10.01        | 保证金   | 1年以内 |
| 4  | 焦文静                   | 非关联方  | 70,000.00    | 4.67         | 备用金   | 1年以内 |
| 5  | 中国石化销售有限公司<br>天津石油分公司 | 非关联方  | 48,183.24    | 3.22         | 往来    | 1年以内 |
| 合计 |                       |       | -            | 1,467,245.69 | 97.94 | -    |

(4) 截至2015年12月31日其他应收款余额中前五名情况如下：

| 序号 | 单位名称         | 与公司关系 | 金额(元)        | 比例(%)         | 款项性质  | 账龄   |
|----|--------------|-------|--------------|---------------|-------|------|
| 1  | 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 关联方   | 199,953.00   | 1.47          | 借款    | 3-4年 |
|    |              |       | 5,131,779.90 | 37.77         |       | 4-5年 |
| 2  | 张庆海          | 关联方   | 3,786,052.05 | 30.37         | 借款    | 1年以内 |
| 3  | 天津市信源纸制品厂    | 关联方   | 1,000,000.00 | 8.02          | 借款    | 2-3年 |
| 4  | 天津海跃工艺品有限公司  | 关联方   | 322,410.43   | 2.59          | 借款    | 1年以内 |
|    |              |       | 46337.15     | 0.37          |       | 1-2年 |
| 5  | 出口退税         | -     | 288,591.55   | 2.32          | 退税    | 1年以内 |
| 合计 |              |       | -            | 10,775,124.08 | 86.44 | -    |

(5) 截至2014年12月31日其他应收款余额中前五名情况如下：

| 序号 | 单位名称       | 与公司关系 | 金额(元)      | 比例(%) | 款项性质 | 账龄   |
|----|------------|-------|------------|-------|------|------|
| 1  | 秦皇岛庆泉工艺品有限 | 关联方   | 199,953.00 | 1.47  | 借款   | 2-3年 |

|    |             |     |               |       |    |       |
|----|-------------|-----|---------------|-------|----|-------|
|    | 公司          |     | 5,131,779.90  | 37.77 |    | 3-4 年 |
| 2  | 张庆海         | 关联方 | 4,876,613.92  | 37.30 | 借款 | 1 年以内 |
| 3  | 天津海跃工艺品有限公司 | 关联方 | 251,274.49    | 1.85  | 借款 | 1 年以内 |
|    |             |     | 760,056.35    | 5.59  |    | 1-2 年 |
| 4  | 天津市信源纸制品厂   | 关联方 | 1,000,000.00  | 7.65  | 借款 | 1 年以内 |
| 5  | 出口退税        | -   | 854,121.30    | 6.53  | 退税 | 1 年以内 |
| 合计 |             | -   | 13,073,798.96 | 96.23 | -  | -     |

(6) 截至2016年10月31日，其他应收款余额中应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项详见“第四节 公司财务”之“四、关联交易情况”之“（二）关联方交易”之“3、关联方往来款”。

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 2016 年 10 月 31 日 |      | 2015 年 12 月 31 日 |      | 2014 年 12 月 31 日 |      |
|--------|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
|        | 金额               | 跌价准备 | 金额               | 跌价准备 | 金额               | 跌价准备 |
| 原材料    | 3,649,120.58     | -    | 3,791,801.03     | -    | 3,271,024.32     | -    |
| 在产品    | 2,537,707.88     | -    | 1,044,329.30     | -    | 817,131.45       | -    |
| 库存商品   | 13,486,106.00    | -    | 6,339,246.39     | -    | 3,121,291.00     | -    |
| 其中：猫爬架 | 13,414,665.73    | -    | 6,310,776.54     | -    | 2,646,906.89     | -    |
| 猫用窝    | 71,440.27        | -    | 28,469.85        | -    | 474,384.11       | -    |
| 合计     | 19,672,934.45    | -    | 11,175,376.72    | -    | 7,209,446.77     | -    |

2016年10月31日存货大额上升，主要原因为：①公司自有线上平台天猫、淘宝网上店铺，对货物的交货周期要求较为严格，而且销量不断上涨，公司加大库存以备货；②公司主要是按订单进行采购和生产，国外客户在圣诞节前购货较多，公司11月、12月发货给客户的货物较多，固10月底有较多的备货；③ 2017年为1月为春节期间，2月下旬恢复生产，公司提前与客户签订中长期订单，提前备货保证客户不断货。

(2) 截至2016年10月31日，存货未存在减值迹象，不需计提跌价准备。

(3) 截至2016年10月31日，公司存货余额中无用于抵押、担保的情况。

## 6、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 2016年10月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 待抵扣进项税 | 122,770.80  | 108,007.47  | 40,510.37   |
| 合计     | 122,770.80  | 108,007.47  | 40,510.37   |

## 7、固定资产

(1) 截至2016年10月31日固定资产及折旧明细表：

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物        | 机器设备         | 运输工具       | 其他设备         | 合计           |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值：    | -            | -            | -          | -            |              |
| 1.期初余额     | 2,353,782.46 | 2,101,273.83 | 500,156.60 | 1,045,887.76 | 6,001,100.65 |
| 2.本期增加金额   | -            | 155,176.06   | -          | 115,151.40   | 270,327.46   |
| (1) 购置     | -            | 155,176.06   | -          | 115,151.40   | 270,327.46   |
| (2) 在建工程转入 | -            | -            | -          | -            |              |
| (3) 企业合并增加 | -            | -            | -          | -            |              |
| 3.本期减少金额   | -            | -            | -          | -            |              |
| (1) 处置或报废  | -            | -            | -          | -            |              |
| 4.期末余额     | 2,353,782.46 | 2,256,449.89 | 500,156.60 | 1,161,039.16 | 6,271,428.11 |
| 二、累计折旧     | -            | -            | -          | -            | -            |
| 1.期初余额     | 637,214.51   | 960,811.00   | 402,069.43 | 814,694.91   | 2,814,789.85 |
| 2.本期增加金额   | 93,234.21    | 180,098.16   | 32,988.67  | 163,934.44   | 470,255.48   |
| (1) 计提     | 93,234.21    | 180,098.16   | 32,988.67  | 163,934.44   | 470,255.48   |
| 3.本期减少金额   | -            | -            | -          | -            | -            |
| (1) 处置或报废  | -            | -            | -          | -            | -            |
| 4.期末余额     | 730,448.72   | 1,140,909.16 | 435,058.10 | 978,629.35   | 3,285,045.33 |
| 三、减值准备     | -            | -            | -          | -            |              |
| 1.期初余额     | -            | -            | -          | -            |              |
| 2.本期增加金额   | -            | -            | -          | -            |              |
| (1) 计提     | -            | -            | -          | -            |              |
| 3.本期减少金额   | -            | -            | -          | -            |              |
| (1) 处置或报废  | -            | -            | -          | -            |              |
| 4.期末余额     | -            | -            | -          | -            |              |

| 项目       | 房屋建筑物        | 机器设备         | 运输工具      | 其他设备       | 合计           |
|----------|--------------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 四、账面价值   | -            | -            | -         | -          |              |
| 1.期末账面价值 | 1,623,333.74 | 1,115,540.73 | 65,098.50 | 182,409.81 | 2,986,382.78 |
| 2.期初账面价值 | 1,716,567.95 | 1,140,462.83 | 98,087.17 | 231,192.85 | 3,186,310.80 |

## (2) 截至2015年12月31日固定资产及折旧明细表:

单位: 元

| 项目        | 房屋建筑物        | 机器设备         | 运输工具       | 其他设备         | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值:   | -            | -            | -          | -            |              |
| 1.期初余额    | 2,336,182.46 | 2,061,461.86 | 500,156.60 | 1,037,290.76 | 5,935,091.68 |
| 2.本期增加金额  | 17,600.00    | 39,811.97    |            | 8,597.00     | 66,008.97    |
| (1) 购置    | 17,600.00    | 39,811.97    |            | 8,597.00     | 66,008.97    |
| (2)在建工程转入 | -            | -            | -          | -            |              |
| (3)企业合并增加 | -            | -            | -          | -            |              |
| 3.本期减少金额  | -            | -            | -          | -            |              |
| (1) 处置或报废 | -            | -            | -          | -            |              |
| 4.期末余额    | 2,353,782.46 | 2,101,273.83 | 500,156.60 | 1,045,887.76 | 6,001,100.65 |
| 二、累计折旧    |              |              |            |              |              |
| 1.期初余额    | 526,176.18   | 752,098.64   | 357,089.55 | 620,118.66   | 2,255,483.03 |
| 2.本期增加金额  | 111,038.33   | 208,712.36   | 44,979.88  | 194,576.25   | 559,306.82   |
| (1) 计提    | 111,038.33   | 208,712.36   | 44,979.88  | 194,576.25   | 559,306.82   |
| 3.本期减少金额  | -            | -            | -          | -            | -            |
| (1) 处置或报废 | -            | -            | -          | -            | -            |
| 4.期末余额    | 637,214.51   | 960,811.00   | 402,069.43 | 814,694.91   | 2,814,789.85 |
| 三、减值准备    | -            | -            | -          | -            |              |
| 1.期初余额    | -            | -            | -          | -            |              |
| 2.本期增加金额  | -            | -            | -          | -            |              |
| (1) 计提    | -            | -            | -          | -            |              |
| 3.本期减少金额  | -            | -            | -          | -            |              |
| (1) 处置或报废 | -            | -            | -          | -            |              |
| 4.期末余额    | -            | -            | -          | -            |              |
| 四、账面价值    | -            | -            | -          | -            |              |
| 1.期末账面价值  | 1,716,567.95 | 1,140,462.83 | 98,087.17  | 231,192.85   | 3,186,310.80 |

| 项目       | 房屋建筑物        | 机器设备         | 运输工具       | 其他设备       | 合计           |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 2.期初账面价值 | 1,810,006.28 | 1,309,363.22 | 143,067.05 | 417,172.10 | 3,679,608.65 |

## (3) 截至2014年12月31日固定资产及折旧明细表:

单位: 元

| 项目        | 房屋建筑物        | 机器设备         | 运输工具       | 其他设备         | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值:   | -            | -            | -          | -            |              |
| 1.期初余额    | 2,249,404.46 | 1,955,961.78 | 450,836.00 | 964,899.86   | 5,621,102.10 |
| 2.本期增加金额  | 86,778.00    | 105,500.08   | 49,320.60  | 72,390.90    | 313,989.58   |
| (1) 购置    | 86,778.00    | 105,500.08   | 49,320.60  | 72,390.90    | 313,989.58   |
| (2)在建工程转入 | -            | -            | -          | -            |              |
| (3)企业合并增加 | -            | -            | -          | -            |              |
| 3.本期减少金额  | -            | -            | -          | -            |              |
| (1) 处置或报废 | -            | -            | -          | -            |              |
| 4.期末余额    | 2,336,182.46 | 2,061,461.86 | 500,156.60 | 1,037,290.76 | 5,935,091.68 |
| 二、累计折旧    |              |              |            |              |              |
| 1.期初余额    | 417,487.50   | 550,330.25   | 291,783.82 | 430,880.99   | 1,690,482.56 |
| 2.本期增加金额  | 108,688.68   | 201,768.39   | 65,305.73  | 189,237.67   | 565,000.47   |
| (1) 计提    | 108,688.68   | 201,768.39   | 65,305.73  | 189,237.67   | 565,000.47   |
| 3.本期减少金额  | -            | -            | -          | -            | -            |
| (1) 处置或报废 | -            | -            | -          | -            | -            |
| 4.期末余额    | 526,176.18   | 752,098.64   | 357,089.55 | 620,118.66   | 2,255,483.03 |
| 三、减值准备    | -            | -            | -          | -            |              |
| 1.期初余额    | -            | -            | -          | -            |              |
| 2.本期增加金额  | -            | -            | -          | -            |              |
| (1) 计提    | -            | -            | -          | -            |              |
| 3.本期减少金额  | -            | -            | -          | -            |              |
| (1) 处置或报废 | -            | -            | -          | -            |              |
| 4.期末余额    | -            | -            | -          | -            | -            |
| 四、账面价值    | -            | -            | -          | -            | -            |
| 1.期末账面价值  | 1,810,006.28 | 1,309,363.22 | 143,067.05 | 417,172.10   | 3,679,608.65 |
| 2.期初账面价值  | 1,831,916.96 | 1,405,631.53 | 159,052.18 | 534,018.87   | 3,930,619.54 |

## (4) 截至 2016 年 10 月 31 日, 公司无闲置或准备处置的固定资产。

(5) 截至 2016 年 10 月 31 日，公司无用于抵押的固定资产。

(6) 截至 2016 年 10 月 31 日，公司无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

(7) 截至 2016 年 10 月 31 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

## 8、无形资产

(1) 2016 年 10 月 31 日无形资产摊销明细表：

单位：元

| 项目             | 软件         | 其他 | 合计         |
|----------------|------------|----|------------|
| <b>一、账面原值：</b> | -          | -  | -          |
| 1.期初余额         | -          | -  | -          |
| 2.本期增加金额       | 248,747.13 | -  | 248,747.13 |
| (1) 购置         | 248,747.13 | -  | 248,747.13 |
| 3.本期减少金额       | -          | -  | -          |
| (1) 处置         | -          | -  | -          |
| 4.期末余额         | 248,747.13 | -  | 248,747.13 |
| <b>二、累计摊销</b>  | -          | -  | -          |
| 1.期初余额         | -          | -  | -          |
| 2.本期增加金额       | 2,072.89   | -  | 2,072.89   |
| (1) 摊销         | 2,072.89   | -  | 2,072.89   |
| 3.本期减少金额       | -          | -  | -          |
| (1) 处置         | -          | -  | -          |
| 4.期末余额         | 2,072.89   | -  | 2,072.89   |
| <b>三、减值准备</b>  | -          | -  | -          |
| 1.期初余额         | -          | -  | -          |
| 2.本期增加金额       | -          | -  | -          |
| (1) 计提         | -          | -  | -          |
| 3.本期减少金额       | -          | -  | -          |
| (1) 处置         | -          | -  | -          |
| 4.期末余额         | -          | -  | -          |
| <b>四、账面价值</b>  | -          | -  | -          |
| 1.期末账面价值       | 246,674.24 | -  | 246,674.24 |
| 2.期初账面价值       | -          | -  | -          |

2016 年 7 月，公司从外部采购了财务软件，并于 2016 年 10 月达到预定可使用状态。公司在 2016 年 10 月份开始对该财务软件进行摊销，摊销期 10 年。

(2) 截止 2016 年 10 月 31 日, 公司无用于担保抵押的无形资产

(3) 无形资产权属情况

本公司无形资产均为本公司所有。

## 9、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期摊销额     | 其他减少额 | 2016 年 10 月 31 日 |
|-------|------------------|------------|-----------|-------|------------------|
| 厂房装修费 | -                | 306,400.00 | 30,640.02 | -     | 275,759.98       |

报告期内, 公司的长期待摊费用系厂房装修费, 采用直线法在规定的摊销期限内摊销。摊销期限为 5 年, 截至 2016 年 10 月 31 日, 该项长期待摊费已摊销 6 个月, 剩余摊销期限为 54 个月。

## 10、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产:

单位：元

| 项目     | 2016 年 10 月 31 日 |           | 2015 年 12 月 31 日 |           | 2014 年 12 月 31 日 |           |
|--------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产   | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产   | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产   |
| 资产减值准备 | 300,380.00       | 75,095.00 | 283,722.62       | 70,930.66 | 281,317.77       | 70,329.45 |
| 可抵扣亏损  | -                | -         | -                | -         | -                | -         |
| 合计     | 300,380.00       | 75,095.00 | 283,722.62       | 70,930.66 | 281,317.77       | 70,329.45 |

## (六) 主要负债情况

### 1、短期借款

短期借款分类:

单位：元

| 借款类别 | 2016 年 10 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|------------------|
| 信用借款 | -                | -                | -                |
| 质押借款 | -                | -                | -                |
| 抵押借款 | 8,000,000.00     | 23,000,000.00    | 16,000,000.00    |
| 保证借款 | --               | -                | -                |
| 合计   | 8,000,000.00     | 23,000,000.00    | 16,000,000.00    |

天津海跃工艺品有限公司以其房产（房地证津字第 124011404688 号）为本公司的贷款进行了抵押。

## 2、应付账款

### （1）最近两年及一期应付账款情况表

单位：元

| 账龄      | 2016 年 10 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,032,030.44     | 100.00 | 2,469,510.43     | 94.41  | 3,014,323.59     | 95.27  |
| 1 至 2 年 | -                | -      | 39,474.68        | 1.51   | 121,230.18       | 3.83   |
| 2 至 3 年 | -                | -      | 82,347.18        | 3.15   | 24,330.36        | 0.77   |
| 3 至 4 年 | -                | -      | 24,330.36        | 0.93   | 4,187.52         | 0.13   |
| 4 至 5 年 | -                | -      | -                | -      | -                | -      |
| 合计      | 4,032,030.44     | 100.00 | 2,615,662.65     | 100.00 | 3,164,071.65     | 100.00 |

截至 2016 年 10 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司应付账款余额分别为 4,032,030.44 元、2,615,662.65 元、3,164,071.65 元，主要为公司应付布、板等采购款。

### （2）截至 2016 年 10 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下：

| 序号 | 单位名称            | 与本公司关系 | 欠款金额 (元)     | 占应付账款比例 (%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|-----------------|--------|--------------|-------------|------|-------|
| 1  | 宁波安盛针纺实业有限公司    | 非关联方   | 710,750.30   | 17.63       | 采购款  | 1 年以内 |
| 2  | 慈溪市华丰毛绒制品有限公司   | 非关联方   | 406,874.14   | 10.09       | 采购款  | 1 年以内 |
| 3  | 天津市信源纸制品厂       | 关联方    | 397,989.33   | 9.87        | 采购款  | 1 年以内 |
| 4  | 玉田县鑫荣塑料制品有限公司   | 非关联方   | 312,672.68   | 7.75        | 采购款  | 1 年以内 |
| 5  | 天津市开发区海立德工贸有限公司 | 非关联方   | 301,850.20   | 7.49        | 采购款  | 1 年以内 |
| 合计 |                 |        | 2,130,136.65 | 52.83       |      |       |

### （3）截至 2015 年 12 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下：

| 序号 | 单位名称       | 与本公司关系 | 欠款金额 (元)     | 占应付账款比例 (%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|------------|--------|--------------|-------------|------|-------|
| 1  | 廊坊民丰木业有限公司 | 非关联方   | 1,480,961.49 | 56.62       | 采购款  | 1 年以内 |

|    |                 |      |              |       |     |       |
|----|-----------------|------|--------------|-------|-----|-------|
| 2  | 天津市鑫中建五金制品有限公司  | 非关联方 | 191,139.74   | 7.31  | 采购款 | 1 年以内 |
| 3  | 天津市开发区海立德工贸有限公司 | 非关联方 | 184,832.40   | 7.07  | 采购款 | 1 年以内 |
| 4  | 慈溪市华丰毛绒制品有限公司   | 非关联方 | 142,850.32   | 5.46  | 采购款 | 1 年以内 |
| 5  | 广西玉林利华工艺品有限公司   | 非关联方 | 126,457.80   | 4.83  | 采购款 | 1 年以内 |
| 合计 |                 |      | 2,126,241.75 | 81.29 |     |       |

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下:

| 序号 | 单位名称           | 与本公司关系 | 欠款金额(元)      | 占应付账款比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|----------------|--------|--------------|------------|------|-------|
| 1  | 慈溪市华丰毛绒制品有限公司  | 非关联方   | 663,372.21   | 20.97      | 采购款  | 1 年以内 |
| 2  | 天津市宝坻区广召纸箱厂    | 非关联方   | 652,737.98   | 20.63      | 采购款  | 1 年以内 |
| 3  | 廊坊民丰木业有限公司     | 非关联方   | 472,554.18   | 14.94      | 采购款  | 1 年以内 |
| 4  | 天津市鑫中建五金制品有限公司 | 非关联方   | 211,975.04   | 6.70       | 采购款  | 1 年以内 |
| 5  | 天津欣庆源贸易有限公司    | 非关联方   | 204,000.00   | 6.45       | 采购款  | 1 年以内 |
| 合计 |                |        | 2,204,639.41 | 69.69      |      |       |

(5) 截至 2016 年 10 月 31 日, 应付账款余额中无应付持有公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2016 年 10 月 31 日, 应付账款余额中应付其他关联方款项详见“第四节 公司财务”之“四、关联交易情况”之“(二) 关联方交易”之“3、关联方往来款”。

### 3、预收款项

(1) 近两年一期预收款项情况表:

单位: 元

| 账龄结构  | 2016 年 10 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 1,226,918.14     | 100.00 | 553,981.23       | 100.00 | 859,753.85       | 100.00 |
| 1-2 年 | -                | -      | -                | -      | -                | -      |

| 账龄结构  | 2016 年 10 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 2-3 年 | -                | -      | -                | -      | -                | -      |
| 3 年以上 | -                | -      | -                | -      | -                | -      |
| 合计    | 1,226,918.14     | 100.00 | 553,981.23       | 100.00 | 859,753.85       | 100.00 |

公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日预收账款余额分别为1,226,918.14元、553,981.23元、859,753.85元，占公司总负债及所有者权益之和的比例分别为3.45%、1.37%、2.67%，占比较小，主要为预收的货款。

(2) 截至2016年10月31日，预收款项余额前五名单位情况

| 序号 | 单位名称                | 与本公司关系 | 余额(元)      | 占预收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|---------------------|--------|------------|------------|------|-------|
| 1  | TANSU NO GEN CO LTD | 非关联方   | 519,655.70 | 42.35      | 货款   | 1 年以内 |
| 2  | GO PET CLUB LLC     | 非关联方   | 145,768.14 | 11.88      | 货款   | 1 年以内 |
| 3  | FAUNA INTERNATIONAL | 非关联方   | 81,023.78  | 6.60       | 货款   | 1 年以内 |
| 4  | FELINE              | 非关联方   | 68,282.72  | 5.57       | 货款   | 1 年以内 |
| 5  | CORI                | 非关联方   | 58,960.82  | 4.81       | 货款   | 1 年以内 |
|    | 合计                  | -      | 873,691.16 | 71.21      | -    | -     |

(3) 截至2015年12月31日，预收款项余额前五名单位情况

| 序号 | 单位名称                       | 与本公司关系 | 余额(元)      | 占预收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|----------------------------|--------|------------|------------|------|-------|
| 1  | VOCO AG                    | 非关联方   | 110,539.03 | 19.95      | 货款   | 1 年以内 |
| 2  | Bono Fido Pet Products P/L | 非关联方   | 90,897.98  | 16.41      | 货款   | 1 年以内 |
| 3  | CM KOREA                   | 非关联方   | 82,381.76  | 14.87      | 货款   | 1 年以内 |
| 4  | PETPLANT.CO.UK LTD         | 非关联方   | 63,897.32  | 11.53      | 货款   | 1 年以内 |
| 5  | 天津哈派特进出口有限公司               | 非关联方   | 56,990.73  | 10.29      | 货款   | 1 年以内 |
|    | 合计                         | -      | 404,706.82 | 73.05      | -    | -     |

(4) 截至2014年12月31日，预收款项余额前五名单位情况

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 余额(元) | 占预收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------|--------|-------|------------|------|----|
|----|------|--------|-------|------------|------|----|

| 序号 | 单位名称                         | 与本公司关系 | 余额(元)      | 占预收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄   |
|----|------------------------------|--------|------------|------------|------|------|
| 1  | LONDON DRUGS LIMITED         | 非关联方   | 126,667.71 | 14.73      | 货款   | 1年以内 |
| 2  | FELINE.TALL                  | 非关联方   | 110,695.98 | 12.88      | 货款   | 1年以内 |
| 3  | PETCHICCLUB CO.,LTD          | 非关联方   | 108,317.19 | 12.60      | 货款   | 1年以内 |
| 4  | CM KOREA                     | 非关联方   | 86,586.50  | 10.07      | 货款   | 1年以内 |
| 5  | PET CORNER TRADING PO BOX NO | 非关联方   | 79,361.90  | 9.23       | 货款   | 1年以内 |
|    | 合计                           | -      | 511,629.28 | 59.51      | -    | -    |

(5) 截至2016年10月31日, 预收款项余额中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项。

(6) 截至2016年10月31日, 预收账款余额中无预收其他关联方款项。

#### 4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 2015年12月31日 | 本期增加         | 本期减少         | 2016年10月31日 |
|----------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 一、短期薪酬         | 313,948.51  | 3,398,107.43 | 3,395,053.88 | 317,002.06  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,254.12    | 318,538.34   | 320,792.46   | -           |
| 三、辞退福利         | -           | -            | -            | -           |
| 四、一年内到期的其他福利   | -           | -            | -            | -           |
| 合计             | 316,202.63  | 3,716,645.77 | 3,715,846.34 | 317,002.06  |

续：

单位：元

| 项目             | 2014年12月31日 | 本期增加         | 本期减少         | 2015年12月31日 |
|----------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 一、短期薪酬         | 283,545.87  | 3,504,779.83 | 3,474,377.19 | 313,948.51  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,717.40    | 336,760.56   | 339,223.84   | 2,254.12    |
| 三、辞退福利         | -           | -            | -            | -           |
| 四、一年内到期的其他福利   | -           | -            | -            | -           |
| 合计             | 288,263.27  | 3,841,540.39 | 3,813,601.03 | 316,202.63  |

续:

单位: 元

| 项目             | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 291,794.97       | 3,591,585.28 | 3,599,834.38 | 283,545.87       |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,291.35         | 317,010.32   | 316,584.27   | 4,717.40         |
| 三、辞退福利         |                  |              |              |                  |
| 四、一年内到期的其他福利   |                  |              |              |                  |
| 合计             | 296,086.32       | 3,908,595.60 | 3,916,418.65 | 288,263.27       |

## (2) 短期薪酬列示

单位: 元

| 项目            | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2016 年 10 月 31 日 |
|---------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 312,860.51       | 2,976,956.30 | 2,972,814.75 | 317,002.06       |
| 二、职工福利费       |                  | 190,977.14   | 190,977.14   |                  |
| 三、社会保险费       | 1,088.00         | 205,193.99   | 206,281.99   |                  |
| 其中: 工伤保险费     | 40.79            | 5,620.98     | 5,661.77     |                  |
| 生育保险费         | 65.25            | 6,360.29     | 6,425.54     |                  |
| 医疗保险费         | 981.96           | 181,196.72   | 182,178.68   |                  |
| 商业意外保险        |                  | 12,016.00    | 12,016.00    |                  |
| 四、住房公积金       |                  | 24,980.00    | 24,980.00    |                  |
| 五、工会经费和职工教育经费 |                  |              |              |                  |
| 六、短期带薪缺勤      |                  |              |              |                  |
| 七、短期利润分享计划    |                  |              |              |                  |
| 合计            | 313,948.51       | 3,398,107.43 | 3,395,053.88 | 317,002.06       |

续:

单位: 元

| 项目            | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2015 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 280,267.70       | 3,137,307.38 | 3,104,714.57 | 312,860.51       |
| 二、职工福利费       |                  | 137,984.91   | 137,984.91   |                  |
| 三、社会保险费       | 3,278.17         | 212,322.54   | 214,512.71   | 1,088.00         |
| 其中: 工伤保险费     | 121.66           | 10,112.98    | 10,193.85    | 40.79            |
| 生育保险费         | 194.67           | 21,808.52    | 21,937.94    | 65.25            |

| 项目            | 2014年12月31日 | 本期增加         | 本期减少         | 2015年12月31日 |
|---------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 医疗保险费         | 2,961.84    | 180,401.04   | 182,380.92   | 981.96      |
| 商业意外保险        |             |              |              |             |
| 四、住房公积金       |             | 17,165.00    | 17,165.00    |             |
| 五、工会经费和职工教育经费 |             |              |              |             |
| 六、短期带薪缺勤      |             |              |              |             |
| 七、短期利润分享计划    |             |              |              |             |
| 合计            | 283,545.87  | 3,504,779.83 | 3,474,377.19 | 313,948.51  |

续:

单位: 元

| 项目            | 2013年12月31日 | 本期增加         | 本期减少         | 2014年12月31日 |
|---------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 288,516.80  | 3,017,033.42 | 3,025,282.52 | 280,267.70  |
| 二、职工福利费       |             | 401,467.53   | 401,467.53   |             |
| 三、社会保险费       | 3,278.17    | 160,664.33   | 160,664.33   | 3,278.17    |
| 其中: 工伤保险费     | 121.66      | 7,718.91     | 7,718.91     | 121.66      |
| 生育保险费         | 194.67      | 9,787.42     | 9,787.42     | 194.67      |
| 医疗保险费         | 2,961.84    | 143,158.00   | 143,158.00   | 2,961.84    |
| 商业意外保险        |             |              |              |             |
| 四、住房公积金       |             | 12,420.00    | 12,420.00    |             |
| 五、工会经费和职工教育经费 |             |              |              |             |
| 六、短期带薪缺勤      |             |              |              |             |
| 七、短期利润分享计划    |             |              |              |             |
| 合计            | 291,794.97  | 3,591,585.28 | 3,599,834.38 | 283,545.87  |

## (3) 设定提存计划情况

单位: 元

| 项目       | 2015年12月31日 | 本期增加       | 本期减少       | 2016年10月31日 |
|----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 一、基本养老保险 | 2,171.40    | 298,901.52 | 301,072.92 |             |
| 二、失业保险费  | 82.72       | 19,636.82  | 19,719.54  |             |
| 合计       | 2,254.12    | 318,538.34 | 320,792.46 |             |

续:

单位: 元

| 项目       | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加              | 本期减少              | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、基本养老保险 | 4,541.32         | 315,021.37        | 317,391.29        | 2,171.40         |
| 二、失业保险费  | 176.08           | 21,739.19         | 21,832.55         | 82.72            |
| 合计       | <b>4,717.40</b>  | <b>336,760.56</b> | <b>339,223.84</b> | <b>2,254.12</b>  |

续:

单位: 元

| 项目       | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加              | 本期减少              | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、基本养老保险 | 4,129.16         | 291,713.60        | 291,301.44        | 4,541.32         |
| 二、失业保险费  | 162.19           | 25,296.72         | 25,282.83         | 176.08           |
| 合计       | <b>4,291.35</b>  | <b>317,010.32</b> | <b>316,584.27</b> | <b>4,717.40</b>  |

## 5、应交税费

单位: 元

| 税种      | 2016 年 10 月 31 日  | 2015 年 12 月 31 日    | 2014 年 12 月 31 日    |
|---------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 城建税     |                   | 9,625.91            |                     |
| 教育费附加   |                   | 4,125.39            |                     |
| 地方教育费附加 |                   | 2,750.26            |                     |
| 企业所得税   | 221,771.17        | 2,666,403.25        | 1,851,738.19        |
| 个人所得税   | 5,434.21          | 44,491.99           | 27,532.99           |
| 防洪费     |                   | 1,375.13            |                     |
| 印花税     |                   | 2,067.56            |                     |
| 合计      | <b>227,205.38</b> | <b>2,730,839.49</b> | <b>1,879,271.18</b> |

公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日应交税费余额分别为227,205.38元、2,730,839.49元、1,879,271.18元。

## 6、其他应付款

## (1) 账龄分析

单位: 元

| 账龄结构      | 2016 年 10 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含) | 1,628,865.28     | 100.00 | 826,973.82       | 100.00 | 2,361,683.38     | 100.00 |

|         |              |        |            |        |              |        |
|---------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|
| 1 年，下同) |              |        |            |        |              |        |
| 1—2 年   |              |        |            |        |              |        |
| 2—3 年   |              |        |            |        |              |        |
| 3 年以上   |              |        |            |        |              |        |
| 合计      | 1,628,865.28 | 100.00 | 826,973.82 | 100.00 | 2,361,683.38 | 100.00 |

公司2016年1-10月、2015年12月31日、2014年12月31日其他应付款余额分别为1,628,865.28元、826,973.82元、2,361,683.38元，主要是向股东的借款及应付关联公司的房租款。

(2) 截至2016年10月31日，其他应付款余额明细情况如下：

| 序号 | 单位名称             | 与本公司关系 | 欠款金额(元)      | 占其他应付款比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|------------------|--------|--------------|-------------|------|-------|
| 1  | 赵海燕              | 关联方    | 714,544.98   | 43.87       | 借款   | 1 年以内 |
| 2  | 天津海跃工艺品有限公司      | 关联方    | 512,166.66   | 31.44       | 房租款  | 1 年以内 |
| 3  | 张庆海              | 关联方    | 262,153.64   | 16.09       | 往来款  | 1 年以内 |
| 4  | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) | 非关联方   | 140,000.00   | 8.59        | 服务费  | 1 年以内 |
| 合计 |                  |        | 1,628,865.28 | 100.00      |      |       |

(3) 截至2015年12月31日其他应付款余额中前五名情况如下：

| 序号 | 单位名称           | 与本公司关系 | 欠款金额(元)    | 占其他应付款比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|----------------|--------|------------|-------------|------|-------|
| 1  | 赵海燕            | 关联方    | 718,544.98 | 86.89       | 借款   | 1 年以内 |
| 2  | 天津市君利运输有限公司    | 非关联方   | 64,364.50  | 7.78        | 运费   | 1 年以内 |
| 3  | 海连(中国)国际物流有限公司 | 非关联方   | 15,050.00  | 1.82        | 港杂费  | 1 年以内 |
| 4  | 天津兴华吉安货运       | 非关联方   | 10,622.00  | 1.28        | 运费   | 1 年以内 |
| 5  | 天津纵横报关有限公司     | 非关联方   | 5,320.00   | 0.64        | 报关费  | 1 年以内 |
| 合计 |                |        | 813,901.48 | 98.41       |      |       |

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款余额明细情况如下:

| 序号 | 单位名称     | 与本公司关系 | 欠款金额(元)      | 占其他应付款比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|----------|--------|--------------|-------------|------|-------|
| 1  | 赵海燕      | 关联方    | 2,360,995.38 | 99.97       | 借款   | 1 年以内 |
| 2  | 天津兴华吉安货运 | 非关联方   | 422.00       | 0.02        | 运费   | 1 年以内 |
| 3  | 顺丰快递     | 非关联方   | 266.00       | 0.01        | 运费   | 1 年以内 |
| 合计 |          |        | 2,361,683.38 | 100.00      |      |       |

(5) 截至2016年10月31日, 其他应付款余额中持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项详见“第四节 公司财务”之“四、关联交易情况”之“(二) 关联方交易”之“3、关联方往来款”。

(6) 截至2016年10月31日, 其他应付款余额中应付其他关联方款项详见“第四节 公司财务”之“四、关联交易情况”之“(二) 关联方交易”之“3、关联方往来款”。

#### (七) 所有者权益变动情况

单位: 元

| 项目            | 2016 年 10 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 实收资本          | 20,160,000.00    | 10,103,389.00    | 10,103,389.00    |
| 资本公积          | -                | 500,000.00       | 500,000.00       |
| 盈余公积          | 100,585.13       | 100,585.13       |                  |
| 未分配利润         | -160,307.10      | -449,771.31      | -2,936,574.94    |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 20,100,278.03    | 10,254,202.82    | 7,666,814.06     |
| 少数股东权益        | -                | -                | -                |
| 所有者权益合计       | 20,100,278.03    | 10,254,202.82    | 7,666,814.06     |

#### 四、关联交易情况

##### (一) 关联方及关联关系

##### 1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 与公司关系              |
|-------|--------------------|
| 张庆海   | 实际控制人、控股股东、董事长、总经理 |
| 赵海燕   | 实际控制人              |

公司的实际控制人为张庆海、赵海燕，二人系夫妻关系，二人共计持股比例为80.01%。

## 2、不存在控制关系的关联方

| 关联方名称（姓名）       | 关联关系                  |
|-----------------|-----------------------|
| 天津海跃工艺品有限公司     | 实际控制人控制的公司，持股比例 100%  |
| 秦皇岛庆泉工艺品有限公司    | 实际控制人控制的公司            |
| 天津特鑫达环控设备科技有限公司 | 实际控制人张庆海控股公司，持股比例 51% |
| 天津恒信智城科技有限公司    | 实际控制人张庆海参股公司，持股比例 48% |
| 天津市兴河五金厂        | 实际控制人张庆海弟媳控制的公司       |
| 天津市信源纸制品厂       | 实际控制人张庆海侄子控制的公司       |
| 天津市庆余塑胶科技有限公司   | 实际控制人张庆海弟弟控制的公司       |
| 天津慧天宠物用品有限公司    | 实际控制人张庆海弟媳控制的公司       |
| 张庆河             | 实际控制人张庆海弟弟            |
| 张庆余             | 实际控制人张庆海弟弟            |
| 展帅              | 股东、董事                 |
| 褚秀梅             | 股东、董事兼董事会秘书           |
| 祝朝飞             | 股东、董事、副总经理            |
| 沈锋              | 股东、董事、副总经理            |
| 丁雪峰             | 股东、监事                 |
| 荀运昌             | 股东、监事                 |
| 郭仲新             | 股东、监事                 |
| 白雪玲             | 股东、财务负责人              |

注：天津市庆余塑胶科技有限公司2016年7月27日经天津市宝坻区市场和质量技术监督局批准开始办理注销手续。

注：天津恒信智城科技有限公司已于2016年11月14日注销。

## （二）关联方交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品情况表：

单位：元

| 关联方      | 关联交易内容 | 2016年1-10月 | 2015年度     | 2014年度     |
|----------|--------|------------|------------|------------|
| 天津市兴河五金厂 | 采购     | 423,614.09 | 582,978.03 | 448,065.73 |

|               |    |              |              |              |
|---------------|----|--------------|--------------|--------------|
| 天津市信源纸制品厂     | 采购 | 1,316,867.15 | 1,436,997.93 | 1,836,021.61 |
| 天津市庆余塑胶科技有限公司 | 采购 |              | 56,843.66    |              |
| 天津慧天宠物用品有限公司  | 采购 | 20,554.56    |              |              |

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

公司2016年1-10月、2015年和2014年向关联方采购的总额分别为1,761,035.80元、2,076,819.62元和2,284,087.34元，占当年采购总额的比重分别为7.27%、5.88%和6.36%，占比较低，对公司财务影响较小，对关联方不存在重大依赖。公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

公司采用供应商询价的方式采购，根据产品生产需求制定采购计划，向多名供应商进行询价，综合考虑供应商报价、交货周期等因素后确定采购供应商。公司向天津市兴河五金厂、天津市信源纸制品厂、天津市庆余塑胶科技有限公司、天津慧天宠物用品有限公司采购均经过询价程序，采购签订订单，采购价格公允。

## （2）关联租赁

| 出租方         | 承租方           | 租赁期间                  | 租赁金额                         | 租赁用途 | 租赁面积          | 房屋位置                      |
|-------------|---------------|-----------------------|------------------------------|------|---------------|---------------------------|
| 天津海跃工艺品有限公司 | 庆泉工艺品（天津）有限公司 | 2013.1.1 至 2017.12.31 | 2013 年租赁费为 90 万元，以后每年递增 5 万元 | 生产经营 | 12,428.01 平方米 | 天津市宝坻区天宝工业园宝旺道 18 号院内部分房产 |

公司与天津海跃工艺品有限公司签订租赁合同，约定天津海跃工艺品有限公司将位于天津宝坻区天宝工业园宝旺道18号院的巨型车间、成品库、原材料库、办公楼租赁给庆泉股份使用，面积为12,428.01平方米，租赁期限为 2013 年1 月1日至 2017年12月31日，2013年租赁费为90万元，以后逐年递增5万元。2014年、2015年、2016年1-10月租赁费分别为95万元、100万元、85.4167万元。公司房屋租赁价格与同地段同面积房屋相比，价格公允。

## 2、偶发性关联交易

### （1）关联方资金拆借情况

单位：元

| 关联方          | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度       | 2014 年度      |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>拆入</b>    |               |               |              |
| 张庆海          | 15,268,146.09 | 10,447,866.09 | 1,026,995.00 |
| 赵海燕          | 176,557.70    | 2,417,549.60  | 1,686,825.38 |
| 天津海跃工艺品有限公司  | 880,914.24    | 642,583.26    | 1,134,277.50 |
| 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 5,331,732.90  |               |              |
| 张庆余          | 214,000.00    | 119,600.00    | 480,000.00   |
| 张庆河          | 150,000.00    | 95,000.00     | 100,000.00   |
| <b>拆出</b>    |               |               |              |
| 张庆海          | 11,219,940.40 | 9,357,304.22  | 5,708,622.67 |
| 赵海燕          | 136,738.95    | 4,076,426.75  | 827,392.00   |
| 天津海跃工艺品有限公司  |               |               | 106,717.00   |
| 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 |               |               | 164,737.77   |
| 张庆余          |               | 319,600.00    | 480,000.00   |
| 张庆河          |               | 245,000.00    | 100,000.00   |

## (2) 收取、支付关联方资金占用费

单位：元

| 关联方          | 利息        | 2016 年 1-10 月 | 2015 年     | 2014 年      |
|--------------|-----------|---------------|------------|-------------|
| 天津海跃工艺品有限公司  | 收取利息(a)   | 26,015.46     | 166,031.07 | 193,890.36  |
|              | 支付利息(b)   |               |            |             |
|              | 利息净额(a-b) | 26,015.46     | 166,031.07 | 193,890.36  |
| 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 收取利息(a)   |               | 331,025.76 | 357,627.03  |
|              | 支付利息(b)   | 9,067.92      |            |             |
|              | 利息净额(a-b) | -9,067.92     | 331,025.76 | 357,627.03  |
| 张庆海          | 收取利息(a)   | 137,007.05    |            |             |
|              | 支付利息(b)   |               |            | 193,649.64  |
|              | 利息净额(a-b) | 137,007.05    |            | -193,649.64 |
| 张庆河          | 收取利息(a)   |               | 17,202.79  | 18,800.00   |
|              | 支付利息(b)   |               |            |             |
|              | 利息净额(a-b) |               | 17,202.79  | 18,800.00   |
| 赵海燕          | 收取利息(a)   |               |            |             |
|              | 支付利息(b)   |               | 82,133.74  | 136,960.00  |
|              | 利息净额(a-b) |               | -82,133.74 | -136,960.00 |

| 关联方 | 利息        | 2016年1-10月 | 2015年    | 2014年     |
|-----|-----------|------------|----------|-----------|
| 张庆余 | 收取利息(a)   | 2,289.80   | 5,748.29 | 11,912.00 |
|     | 支付利息(b)   |            |          |           |
|     | 利息净额(a-b) | 2,289.80   | 5,748.29 | 11,912.00 |

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

单位：元

| 担保方         | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|--------------|------------|------------|------------|
| 天津海跃工艺品有限公司 | 8,000,000.00 | 2016-04-12 | 2017-04-12 | 正在履行中      |

天津海跃工艺品有限公司以其房产为庆泉股份的银行贷款提供了抵押担保。

### (4) 关联方收购股权

本公司作为收购方：

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容            | 2016年1-10月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----|-------------------|------------|--------|--------|
| 张庆海 | 收购北京海特信达进出口有限公司股权 | 250,000.00 |        |        |
| 赵海燕 |                   | 250,000.00 |        |        |
| 合计  |                   | 500,000.00 |        |        |

北京海特信达进出口有限公司是由张庆海、赵海燕合计出资 500,000.00 元设立的，2016 年 5 月 18 日，公司以 500,000.00 元收购张庆海和赵海燕投资的北京海特信达进出口有限公司的 100% 的股权。海特信达成立于 2013 年 9 月 13 日，前期主要在开拓市场，截止到收购时已有一定的市场基础。

海特信达成立以来，主要从事公司产品的营销工作，所产生的销售订单主要由公司履行，因此其没有形成销售利润，全部经营成本由股东补贴，所有者权益为负数。海特信达与公司股东相同，且业务主要系为公司提供销售订单，与公司业务有巨大的关联性，收购海特信达一方面可以解除潜在的同业竞争，另一方面可以补充公司的销售团队，具有必要性。

虽然在收购时海特信达存在亏损，在 2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年海特信达收入金额分别为 887,959.87 元、1,673,341.09 元、225,191.51 元，收入呈上升趋势，且截止到 2016 年 12 月 31 日，海特信达未经审计的收入为 6,492,944.48 元，全年实现了盈利 380,492.77 元。基于海特信达的主要运营资金由股东提供，且产生的效益全部提供给公司，因此，以注册资本原值收购海特信达具有正当性，

价格公允。

### (5) 关联方无偿转让商标权

本公司作为受让方：

| 关联方          | 关联交易内容      | 2016 年 1-10 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|--------------|-------------|---------------|---------|---------|
| 秦皇岛庆泉工艺品有限公司 | 无偿转让 2 项商标权 |               |         |         |

### 3、关联方往来款

单位：元

| 项目名称          | 2016 年 1-10 月       |              | 2015 年 12 月 31 日     |              | 2014 年 12 月 31 日     |              |
|---------------|---------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
|               | 账面余额                | 占比 (%)       | 账面余额                 | 占比 (%)       | 账面余额                 | 占比 (%)       |
| <b>预付账款：</b>  |                     |              |                      |              |                      |              |
| 天津市兴河五金厂      |                     |              | 705,804.87           | 27.28        | 889,262.75           | 80.91        |
| 天津市信源纸制品厂     |                     |              | 829,119.52           | 32.05        |                      |              |
| 天津市庆余塑胶科技有限公司 |                     |              | 143,156.34           | 5.53         |                      |              |
| <b>合计</b>     |                     |              | <b>1,678,080.73</b>  | <b>64.86</b> | <b>889,262.75</b>    | <b>80.91</b> |
| <b>其他应收款：</b> |                     |              |                      |              |                      |              |
| 天津海跃工艺品有限公司   |                     |              | 368,747.58           | 2.96         | 1,011,330.84         | 7.44         |
| 秦皇岛庆泉工艺品有限公司  |                     |              | 5,331,732.90         | 42.77        | 5,331,732.90         | 39.24        |
| 天津市信源纸制品厂     | 1,000,000.00        | 66.75        | 1,000,000.00         | 8.02         | 1,000,000.00         | 7.36         |
| 张庆余           |                     |              | 214,000.00           | 1.72         | 14,000.00            | 0.10         |
| 张庆海           |                     |              | 3,786,052.05         | 30.37        | 4,876,613.92         | 35.89        |
| 张庆河           |                     |              | 150,000.00           | 1.20         |                      | -            |
| 赵海燕           |                     |              | 43,818.75            | 0.35         | 27,392.00            | 0.20         |
| <b>合计</b>     | <b>1,000,000.00</b> | <b>66.75</b> | <b>10,894,351.28</b> | <b>87.39</b> | <b>12,361,069.66</b> | <b>90.98</b> |
| <b>应付账款：</b>  |                     |              |                      |              |                      |              |
| 天津市兴河五金厂      | 118,610.92          | 2.94         |                      |              |                      |              |
| 天津慧天宠物用品有限公司  | 7,540.95            | 0.19         |                      |              |                      | -            |
| 天津市信源纸制品厂     | 397,989.33          | 9.87         |                      |              | 63,944.82            | 2.02-        |

|             |              |       |            |       |              |       |
|-------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|
| 合计          | 524,141.20   | 13.00 |            |       | 63,944.82    | 2.02  |
| 其他应付款:      |              |       |            |       |              |       |
| 赵海燕         | 714,544.98   | 43.87 | 718,544.98 | 86.89 | 2,360,995.38 | 99.97 |
| 张庆海         | 262,153.64   | 16.09 |            | -     |              | -     |
| 天津海跃工艺品有限公司 | 512,166.66   | 31.44 |            | -     |              | -     |
| 合计          | 1,488,865.28 | 91.41 | 718,544.98 | 86.89 | 2,360,995.38 | 99.97 |

注：其他应收款-赵海燕为收取资金使用费应支付的个人所得税。

报告期内，公司存在关联方资金拆借现象，截止报告期末，除对天津市信源纸制品厂的借款外均已全部偿还，天津市信源纸制品厂的借款 1,000,000.00 元已于 2016 年 12 月 20 日归还，截止到本说明书签署日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

### （三）关联交易决策权利和程序的规定及执行情况

有限公司时期，公司章程未规定关联方交易的回避表决事项，公司也未制定其他的关联交易制度。公司报告期内的关联交易均按照法律、法规及《公司章程》的规定，由公司董事会、股东会批准。

股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度，对关联交易的决策权利和程序作了专门规定，具体说明如下：

#### 1、《公司章程》对关联交易决策权利和程序的规定

第七十七条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当详细记载非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项时，会议需要关联股东进行说明的，关联股东有责任和义务如实作出说明。

股东大会就关联交易表决时，关联股东的回避和表决程序如下：

（一）关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东有权向股东大会提出关联股东回避申请；

（二）当出现是否为关联股东的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该股东是否为关联股东，并决定其是否回避，该决议为终局决定；

（三）股东大会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的规定表决；

（四）如有特殊情况关联股东无法回避的，公司在征得有关监管机构的同意后，股东大会可以按照正常程序进行表决，并在决议中对关联股东无法回避的特殊情况予以说明，同时应对非关联股东的投票情况进行专门统计，在决议中记录并作出相应披露。

第一百一十八条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足二分之一的，应将该事项提交股东大会审议。

董事会审议按规定应当提交股东大会审议的重大关联交易事项（日常关联交易除外），应当以现场方式召开全体会议，董事不得委托他人出席或以通讯方式参加表决。

## 2、《关联交易管理制度》对公司关联交易的规定

### （1）关联交易的董事会表决程序

《关联交易管理制度》第十七条规定 公司董事会就关联交易进行审议表决时，关联董事应当回避表决。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

（一）为交易对方；

（二）拥有交易对方的直接或者间接控制权的；

（三）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位、该交易对方直接或间接控制的法人单位任职；

（四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见第二条的规定）；

（五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级关联人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见第二条的规定）；

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司或者公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的人士。

第十八条 公司董事会就关联交易表决时，关联董事的回避和表决程序如下：

(一) 关联董事应主动提出回避申请，否则其他董事有权要求其回避；

(二) 当出现是否为关联董事的争议时，由董事会过半数通过决议决定该董事是否为关联董事，并决定其是否回避；

(三) 关联董事不得参与审议与其有重大利害关系的关联交易事项，也不得代理其他董事行使表决权；董事会做出该等董事无须回避决议的例外；

(四) 董事会有关关联交易事项表决时，该次董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过；

如董事会因关联董事回避不足法定人数（出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的）而无法就拟议事项通过决议，应当由全体董事（含关联董事）就该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决定，由股东大会对该等交易作出相关决议。董事会应在将该议案递交股东大会审议的决议中说明董事会对该议案的审议情况并应记载关联董事对该议案的意见。

第十九条 独立董事应对公司拟与关联人达成的总额高于 1000 万元或高于公司最近经审计净资产值的 50%的关联交易发表独立意见。独立董事作出判断前，可以聘请独立财务顾问就该关联交易对全体股东是否公平、合理发表意见，并出具独立财务顾问报告作为其判断的依据。

(2) 关联交易的股东大会表决程序

第二十条 公司股东大会审议的事项属于关联交易的，关联股东不得参加表决。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

(一) 为交易对方；

(二) 拥有交易对方的直接或者间接控制权；

(三) 被交易对方直接或者间接控制；

(四) 与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；

(五) 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使表决权受到限制或影响的股东；

(六) 中国证监会或者全国中小企业股份转让系统有限责任公司认定可能造成公司利益对其倾斜的股东。

关联股东有特殊情况无法回避的，在征得有关监管机构的同意后，可以参加表决。公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明，同时对非关联人的股东投票情况进行专门统计，在决议中记录并作出相应披露。

第二十一条 公司股东大会就关联交易表决时，关联股东的回避和表决程序如下：

（一）关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东有权向股东大会提出关联股东回避申请；

（二）当出现是否为关联股东的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该股东是否为关联股东，并决定其是否回避，该决议为终局决定；

（三）股东大会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按《公司章程》等相关规定表决；

（四）如有特殊情况关联股东无法回避的，公司在征得有关监管机构的同意后，股东大会可以按照正常程序进行表决，并在决议中对关联股东无法回避的特殊情况予以说明。

### （3）关联交易的决策权限

《关联交易管理制度》 关联交易审批权限

第十二条 以下关联交易属小额关联交易，须经公司总经理批准：

（一）公司与关联法人之间发生的交易，所涉及的金额在 50 万元以下且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 2%以下；

（二）公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 30 万元以下；

（三）公司与关联人之间发生的交易，所涉及的金额尚未达到全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定需要进行申报、公告标准的。

第十三条 以下关联交易属于一般关联交易，需经公司董事会批准：

（一）公司与关联法人之间发生的交易，所涉及的金额在 50 万元以上、1000 万元以下，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 2%以上、50%以下；

（二）公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 30 万元以上、1000 万元以下；

(三) 公司与关联人之间发生的交易，所涉及的金额达到全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定需要进行申报、公告及董事会批准标准的。

第十四条 以下关联交易属于重大关联交易，需经公司股东大会审议批准：

(一) 公司与关联人之间发生的交易（为公司提供担保、获赠现金资产除外），所涉及的金额在 1000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 50%以上；

(二) 公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 1000 万元以上；

(三) 公司为关联人、持有本公司 5%以下股份的股东提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后及时披露，并提交股东大会审议；

(四) 公司与关联人之间发生的交易，所涉及的金额达到全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定需要进行公告、申报及股东大会批准的标准。

第十五条 公司拟与关联人达成的总额高于 1000 万元或高于挂牌公司最近经审计净资产值的 50%的关联交易应由全体独立董事（如有，下同）二分之一以上同意后，提交董事会讨论。独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

第十六条 董事会、股东大会对关联交易作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问、审计或评估报告，作为其判断的依据，费用由公司承担。

#### (四) 关联交易的必要性和公允性

##### 1、必要性分析

公司经常性关联交易为采购关联方货物和租用关联方经营性场所。公司向关联方采购货物是基于商业性的市场采购行为，公司根据日常经营需要进行持续采购；公司无自有经营性场所，租用关联方公司厂房及办公楼解决了公司无经营性场所的问题，也能提高公司经营性用房的长期性、稳定性。

偶发性关联交易主要是关联方资金拆借、关联方担保和关联方股权转让。公司接受关联方担保，有利于增强公司的信用等级和融资能力。关联方股权转让为公司收购北京海特信达进出口有限公司股权，原因为消除同业竞争及关联交易，具有必要性。

##### 2、公允性分析

公司与关联方的交易一般采用独立第三方可比价格原则，公司在与关联方的

关联交易过程中，定价公允，交易由双方协商确定，结算时间与交易方式合理，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。

公司向关联方的采购，均经过询价程序，采购签订订单，采购价格公允；报告期内，公司房屋租赁价格与同地段同面积房屋租赁价格相比，价格公允；公司与关联方之间的资金拆借，按同期银行贷款利率计算了利息，不存在利益输送的行为。

#### **（五）规范及减少关联交易的具体安排**

公司根据相关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》。本公司将严格执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》中关于关联交易的规定，规范关联交易。

### **五、重要事项**

#### **（一）资产负债表日后事项**

截至公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

#### **（二）或有事项**

截至公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的或有事项。

#### **（三）其他重要事项**

2016年11月1日经天津庆泉宠物用品有限公司股东会决议，将有限公司变更为股份有限公司，股改时点为2016年5月31日；中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对天津庆泉宠物用品有限公司股改时点的账面净资产进行了审计，审计后的账面净资产为20,820,123.40元，并出具了中喜审字【2016】第1481号《审计报告》；北京中和谊资产评估有限公司对天津庆泉宠物用品有限公司股改时点的账面净资产进行了评估，账面净资产的评估值为22,509,200.00元，并出具了中和谊评报字[2016]第21052号《评估报告》；以净资产折合为股本20,160,000.00元，净资产中未折股部分计入资本公积，中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对本次股改出具了中喜验字【2016】第0377号《验资报告》。本次股改后股权结构不变。

2016年11月24日，本公司取得了天津市宝坻区市场和质量监督管理局颁

发股份公司的营业执照。

## 六、资产评估情况

(一) 2009 年 4 月 30 日庆泉工艺品（天津）有限公司所属账面资产及负债评估情况

2009 年 6 月 5 日,天津盛源资产评估事务所出具编号为津盛源企评字(2009)第 39 号评估报告,本次评估的目的是为庆泉工艺品（天津）有限公司所属账面资产及负债提供评估日的参考价值,评估方法为重置成本法。评估结论为:

经评估,在评估基准日 2009 年 4 月 30 日,庆泉工艺品（天津）有限公司委托评估的所属账面资产及负债所反映的净资产评估值为 7,022,952.23 元,账面价值为 7,383,851.48 元,减值率 4.89%。

(二) 有限公司拟整体变更之公司净资产价值评估情况

2016 年 7 月 18 日公司整体变更设立为股份有限公司时,由北京中和谊资产评估有限公司,以 2016 年 5 月 31 日为评估基准日,对天津庆泉宠物用品有限公司的净资产进行了评估,并出具了中和谊评报字[2016]21052 号评估报告。

截至评估基准日 2016 年 5 月 31 日,在持续经营前提下,经资产基础法(成本法)评估,天津庆泉宠物用品有限公司资产的账面值为 4,706.75 万元,评估值为 4,875.66 万元。负债账面值为 2,624.74 万元,评估值为 2,624.74 万元,无增减值变化;净资产账面值为 2,082.01 万元,符合《公司法》规定的出资条件的净资产评估值为 2,250.92 万元,增值额 168.90 万元,增值率 8.11%。

公司整体变更后延续原账面值进行核算,本次资产评估未进行调账。

## 七、股利分配

(一) 报告期内股利分配政策

### 1、股利分配的一般政策

公司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情形除外。

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。

## 2、具体分配政策

（1）利润分配形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式分配利润；

（2）公司现金分红的条件和比例：公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占公司经审计财务报表可分配利润的比例需由公司股东大会审议通过；

（3）公司发放股票股利的条件：公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

### （二）报告期内实际股利分配情况

公司最近两年一期未进行过股利分配。

### （三）公开转让后股利分配政策

根据股份有限公司成立后的《公司章程》，公司公开转让后的股利分配政策如下：

第一百五十五条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，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，但本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。

第一百五十六条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

第一百五十七条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百五十八条 公司可以现金或者股份方式分配股利。公司具体的利润分配政策为：公司依法缴纳所得税和提取法定公积金、任意公积金后，按各方在公司注册资本中所占的比例进行分配。

## 八、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况

2016年5月18日，公司以500,000.00元收购张庆海和赵海燕持有的北京海特信达进出口有限公司的100%的股权，北京海特信达进出口有限公司（以下简称“北京海特公司”）在被合并前，系一家由原始股东张庆海和赵海燕共同发起设立的公司，张庆海持股比例50%，赵海燕持股比例50%。北京海特公司实际控制人张庆海与公司实际控制人赵海燕系夫妻关系，由此，合并方与被合并方在合并前后均受张庆海夫妇的最终控制，且该控制并非是暂时的，故该交易构成同一控制下的企业合并。

2016年3月4日，经本公司股东会决议，同意收购原股东张庆海、赵海燕持有的北京海特公司合计100%的股权，并签署股转转让协议，由于本公司实际于2016年5月18日支付股权转让款，因此2016年5月18日被认定为此次交易的合并日。

| 子企业名称         | 注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(元) | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) |
|---------------|-----|------|-------------|-------------|--------------|
| 北京海特信达进出口有限公司 | 北京  | 进出口  | 500,000.00  | 100         | 100          |

子公司基本情况及财务数据简介如下：

## (1) 公司基本情况简介

成立时间：2013 年 9 月 13 日；

统一社会信用代码：9111010507854813X4；

注册资本：500,000.00 元；

法定代表人：张庆海；

住 所：北京市朝阳区大郊亭中街 2 号院 2 号楼 2-17A；

经营范围：销售日用品、饲料、电子产品、文具用品、工艺品、首饰、体育用品、针织纺品、玩具、家用电器、化工产品（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## (2) 财务数据

单位：元

| 项目    | 2016 年 10 月 31 日/2016<br>年 1-10 月 | 2015 年 12 月 31 日/2015<br>年度 | 2014 年 12 月 31 日<br>/2014 年度 |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 资产总额  | 1,826,118.33                      | 343,860.89                  | 408,158.89                   |
| 所有者权益 | -1,150,498.55                     | -855,037.44                 | -580,995.38                  |
| 营业收入  | 887,959.87                        | 1,673,341.09                | 225,191.51                   |
| 净利润   | -295,461.11                       | -274,042.06                 | -940,656.02                  |

## 九、风险因素和自我评价

## (一) 对核心客户依赖的风险

2016 年 1-10 月、2015 年、2014 年，公司对前五名客户的销售收入占当期营业收入的比例分别为 68.96%、61.19%和 51.73%，客户集中度较高。公司核心客户如 OHYAMA CO LTD、PADOG'S WARENHANDELS GMBH、GO PET CLUB LLC 等均有严格的供应商认定体系，在选择供应商时会综合考虑供应商的产品品质、价格、生产规模等因素，是一个动态调整的过程；如果核心客户减少向公司的采购，或公司未来不能持续地进入核心客户的供应商体系，将对公司的销售收入产生较大的影响，因此公司存在对核心客户依赖的风险。

自我评价：公司未来将加强与客户的合作，继续执行严格的产品品质标准，开发新产品、新技术，降低产品成本。同时，积极开发新客户，建设海外仓储和

网络销售平台，直接面对终端消费者，降低对大客户的依赖。

## （二）原材料供应不稳定风险

公司主要的原料为刨花板、纺织面料、纸管、剑麻绳、塑料件、五金件等材料，公司除面料和剑麻绳外，其他原料均采取周边采购方式，以更好的控制价格和品质。公司在宠物用品的设计中，为了保持产品的品质，确保产品安全环保、稳固耐用，对原材料进行严格的选择和把控，再加上环保限产等因素，部分原材料存在供货不及时的风险。此外，近年来部分原材料如麻绳、麻布、布料市场价格上升，影响公司产品成本，虽然价格的短期波动对公司的影响较小，但是未来受市场需求变动等多方面因素影响，如果原材料价格出现大幅波动，将对公司营运资金的安排和生产成本的控制带来较大的不确定性，公司将面临原材料价格波动风险。原材料供应不稳定导致公司的生产经营存在一定程度的风险。

自我评价：公司将密切关注主要原材料的市场价格走势，积极做好销售预测，制定并执行采购计划，保持常用材料的安全库存，加强和供应商的合作关系并积极寻找建立后备供应商资源，寻找替代品。

## （三）公司用工风险

公司属于劳动密集型企业，雇佣了大量员工。虽然公司通过与员工签订劳动合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的管理制度规范，员工在公司的管理调度下开展工作。如果在生产过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题，可能造成经济赔偿或诉讼的风险。此外，公司大部分员工所从事工作技术含量不高，具有较强流动性，如公司在员工大量流动下不能及时补充用工，可能会影响公司生产经营。

自我评价：公司将积极招募人才，与员工签订劳动合同，加强管理，严格执行各项规章制度，严防事故的发生。加强员工管理与培训，加强企业文化建设，提高员工对企业的向心力。

## （四）人力资源成本上升带来的风险

随着经济的发展，劳动力的成本在逐年增加，公司的生产基地所在的天津宝坻地区属于直辖市区域，在社保等福利缴纳及收入水平上高于周边河北地区。公司业务属于劳动密集型，对用工成本的上升更为敏感，本公司需不断提高工人的薪酬待遇来吸引员工。虽然公司通过技术改造、提高设备的自动化程度、提升生产效率等方式在一定程度上降低人工成本上升的负面影响，但如果劳动力成本上升的趋势持续，将在一定程度上影响公司的盈利水平。

自我评价：公司将积极通过改善生产工艺流程、提高生产效率等方式降低产品成本。同时，公司将加强与经销商的合作，建设海外仓储和网络销售平台，扩大销售规模，加大产品开发力度，以高性价比的产品建立公司的竞争优势，保证公司的盈利水平。

### （五）业务拓展风险

公司目前主要从事猫爬架、猫用窝、猫用包等宠物用品的设计、研发、生产和销售，上述产品的主要消费市场集中在欧美日韩等发达国家和地区。由于宠物用品在国内市场尚处于消费引导期，国内宠物众多，市场前景广阔，公司计划未来投入精力拓展国内市场，寻求新的利润增长点。虽然公司凭借技术、设计、产品及客户资源优势在欧美日韩市场获得了一定的认可，但若不能设计研发出满足国内宠物需求的新产品，不能设计出适应国内宠物市场的新模式，将面临国内业务拓展达不到预期的风险。

自我评价：公司将以市场调研为导向，加大对国内市场的投入力度，结合国内宠物用品市场的实际发展情况，积极开发符合国内市场需求的的产品与业务模式。

### （六）汇率波动风险

公司的产品主要面向境外市场，报告期内各期外销收入占营业收入的比例超过 90%，并且客户与公司结算外销产品货款时主要使用美元货币，而人民币与美元之间的汇率在近几年来出现较为频繁的波动，汇率的波动对公司的业绩会产生不确定的影响，公司将面临汇率波动的风险。若人民币持续升值，将对公司的出口业务产生不利影响：导致公司产生汇兑损失；以人民币折算的销售收入减少，影响公司毛利率水平；在一定程度上影响公司出口产品的价格竞争力。

自我评价：公司将根据汇率的波动来及时调整产品价格，同时提高公司产品的品质和服务，以提高议价能力，减少汇率波动在产品方面的影响。

### （七）出口退税政策变化导致利润波动风险

公司执行“免、抵、退”的增值税退税政策，主要产品出口退税税率为 13% 和 17%，并且报告期内未发生变化。报告期内，公司 2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度应收出口退税额分别为 2,493,374.88 元、3,849,180.57 元和 3,991,573.39 元，出口退税金额占同期营业收入的比率分别为 7.93%、7.88% 和 7.63%，占同期净利润的比重分别为 861.38%、148.77%、132.72%。如果未来期间的出口退税率发生波动，将会直接影响公司营业成本，并最终影响公司经营业

绩，公司面临出口退税政策变化导致利润下降的风险。

自我评价：公司将完善出口退税管理制度，设置专门的岗位人员负责该类事务的税务处理，熟悉出口退税流程，及时获取相关政策的最新信息；另外，公司将加大国内市场的拓展力度，努力提高国内市场销售占比。

#### （八）实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为张庆海、赵海燕，两人为夫妻关系，分别持有公司 40.07%和 39.94%的股份，合计持有 80.01%的股份。即使未来引入其他投资者，其仍可对公司经营决策可施予重大影响。若张庆海、赵海燕利用其控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司其他其他潜在股东的利益。

自我评价：公司将通过采取制订并实施三会（即股东大会、董事会、监事会）议事规则、建立有关专门委员会、完善公司法人治理结构等措施，对控股股东的决策进行监督。

#### （九）未完全缴纳社会保险、公积金的风险

公司共有员工 81 人，公司与全部员工均签署了正式劳动合同。公司为 50 位员工缴纳了包含养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险及失业保险的社会保险，为 28 位农业户口的员工缴纳了包含养老保险、医疗保险及失业保险的社会保险，另有 3 位公司退休返聘人员缴纳了新农合保险，公司共为 11 位员工缴纳了住房公积金。子公司员工 3 人均缴纳了包含养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险及失业保险的社会保险，未缴纳住房公积金。公司存在未完全为员工缴纳社会保险、公积金的风险。

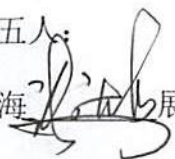
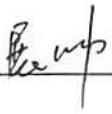
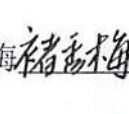
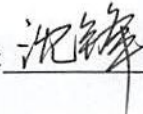
自我评价：公司将严格遵守相关法律法规规定，为全体员工缴纳社会保险、公积金。公司共同实际控制人张庆海、赵海燕已就挂牌以前年度缴纳社会保险费用事项出具书面承诺：公司完成新三板挂牌后，若公司及子公司被相关行政主管部门责令补缴社会保险费用，或因此受到罚款或被判令补缴，公司共同实际控制人将实际承担该等义务及责任，保证公司及子公司不因此遭受损失。

## 第五章 有关声明

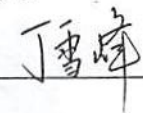
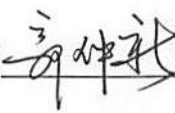
### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

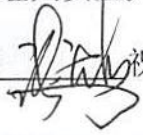
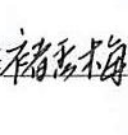
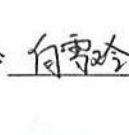
董事五人：

张庆海  展帅  祝朝飞  褚秀梅  沈锋 

监事三人：

丁雪峰  郭仲新  荀运昌 

高级管理人员五人：

张庆海  祝朝飞  沈锋  褚秀梅  白雪玲 



天津庆泉宠物用品股份有限公司

2017年 2月 25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。

法定代表人签字：

刘建武： 刘建武

项目负责人签字：

尹志华： 尹志华

项目小组成员签字：

尹志华： 尹志华 冯晓娟： 冯晓娟 张 涛： 张涛



### 三、申请挂牌公司律师声明

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

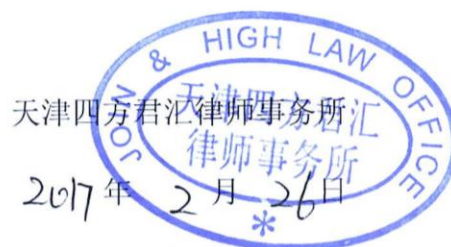
经办律师签字：

闫新利： 闫新利

康顺法： 康顺法

单位负责人签字：

马 弘： 马弘



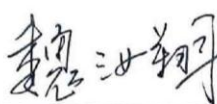
#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

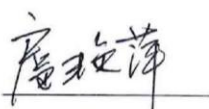
本所及签字注册会计师已阅读天津庆泉宠物用品股份有限公司（以下简称“申请挂牌公司”）公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。

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

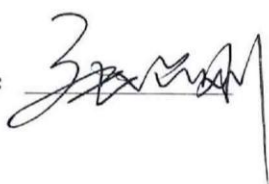
本声明仅供天津庆泉宠物用品股份有限公司申请向全国中小企业股份转让系统挂牌申报材料之用，并不适用于其他目的，且不得用作任何其他用途。

经办注册会计师签字：

魏汝翔：

扈艳萍：

单位负责人签字：

张增刚：

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

2017年2月26日

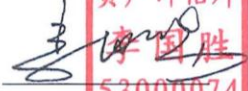


## 五、资产评估机构声明

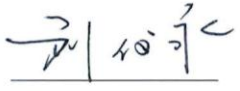
本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

张武平：  

李国胜：  

单位负责人签字：

刘俊永： 

北京中和道资产评估有限公司

2017年2月26日



## 第六章 附件

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