

广东金禄科技股份有限公司

GUANG DONG JINLU TECHNOLOGY CO., LTD.

(东莞市东坑镇井美村 168 工业区 7 号)



公开转让说明书

主办券商



(住所：东莞市莞城区可园南路 1 号)

二〇一七年七月

本公司声明

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

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

中国证监会、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。

重大风险提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点决定，特别提示投资者对公司以下可能出现的风险予以充分关注：

一、实际控制人控制不当的风险

龙金禄直接持有公司 80.00%的股份，为公司的控股股东。龙金禄、龙奕霖父子合计持有公司 100.00%的股权，为公司的共同实际控制人。

公司实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理制度》等规章制度，但仍不能排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和少数股东的利益产生不利影响。

应对措施：①公司将不断加强、完善公司治理机制和内部控制决策制度；②公司控股股东、实际控制人出具《关于避免同业竞争的承诺函》和《关于规范和减少关联交易的承诺函》等承诺，以规避其对公司和其他股东的利益造成的不利影响。

二、原材料占存货比重较高的风险

报告期各期末，公司原材料账面价值分别为 1,083.89 万元和 876.13 万元，占存货的比重分别为 96.66%和 80.33%，原材料占存货的比重较大。公司原材料库存较多的原因系基于生产需要以及订货政策的考量，且公司根据市场状况于 2016 年调整了原材料库存，原材料占存货比重已有所下降，但相对占比仍较大。公司较高的原材料库存会导致采购原材料过多占用资金，降低存货周转率并且加大原材料价格波动对公司利润的影响。

应对措施：公司将密切关注原材料市场的波动情况，对市场进行合理预计，提升存货管理水平，调整存货结构，逐步降低存货金额，提高存货周转率。

三、公司规模较小的风险

公司主营业务为纺织专用设备零部件的研发、设计、生产和销售。2015 年度和 2016 年度，公司营业收入金额分别为 1,296.81 万元和 2,773.81 万元，与同行业公司相比较，公司整体规模偏小，抗风险能力相对偏弱。

应对措施：公司将积极开拓市场，稳步拓展渠道，扩大营业收入，同时拓展融资渠道，增加公司的资金实力和抵御市场风险的能力。

四、经营场所租赁风险

公司生产经营场所位于东坑镇井美 168 工业区 7 号，面积 6,554 平方米，租赁合同期限自 2016 年 11 月 1 日至 2019 年 10 月 31 日。公司租赁的生产用厂房、办公楼、宿舍已获得编号为“东府集建总字第 0463517 号、东府集建字〔1989〕第 1900270810780 号”《集体建设用地使用证》，该宗集体建设土地的土地类别为宅基地，土地用途为厂房，建筑用地面积为 1,060 平方米，但无房产证。根据东莞市东坑镇人民政府住房规划建设局于 2017 年 6 月 29 日出具的《证明书》，公司租赁的上述厂房，虽未履行相应的建设工程报建手续，但属于特定时期历史遗留问题，不存在违反国家城乡建设管理方面的法律、法规的重大违法违规的情况。东莞市东坑镇井美村村民委员会于 2017 年 3 月 15 日出具《证明书》，证明公司的租赁房产的土地所有权为村集体所有且为工业建设用途，房产系村集体建设，因历史遗留问题尚未办理房产所有权证书。截至当前不存在被拆迁的情形，且未来 5 年也不会被纳入改造拆迁范围。上述场所虽已取得东莞市东坑镇井美村村民委员会出具的证明，但仍然存在租赁到期无法续租的风险。

应对措施：公司实际控制人龙金禄、龙奕霖于 2017 年 3 月 15 日出具《承诺函》，承诺若公司所租赁的房产（包括办公楼、厂房和宿舍）根据相关主管部门的要求被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，给公司造成经济损失，公司实际控制人愿意承担连带赔偿责任。

目录

本公司声明	2
重大风险事项提示	3
一、实际控制人控制不当的风险	3
二、原材料占存货比重较高的风险	3
三、公司规模较小的风险	4
四、经营场所租赁风险	4
目录	5
释义	8
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况	10
二、本次挂牌情况	11
三、公司股权结构	13
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	19
五、公司重大资产重组情况	22
六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标	22
七、本次挂牌的相关机构	24
第二节 公司业务	26
一、主营业务及产品	26
二、内部组织结构及业务流程	27
三、与业务相关的关键资源要素	36
四、业务基本情况	51
五、商业模式	57
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	60
七、公司面临的主要竞争状况	66
第三节 公司治理	72

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	72
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估	76
三、违法、违规情况	78
四、分开经营情况	80
五、同业竞争情况	82
六、资金占用和对外担保情况	86
七、“股权代持”情况	87
八、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项	87
九、董事、监事、高级管理人员两年内的变动情况	90
第四节 公司财务	92
一、最近两年经审计的主要财务报表	92
二、最近两年财务会计报告的审计意见	100
三、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化	100
四、主要会计政策和会计估计及其变更情况	100
五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	124
六、主要资产情况及重大变化分析	147
七、公司最近两年的主要负债情况	156
八、公司最近两年的主要股东权益情况	161
九、资产负债表日后事项	161
十、关联方、关联关系及关联交易情况	161
十一、子公司简要财务数据	167
十二、报告期内资产评估情况	167
十三、股利分配政策和最近两年股利分配及实施情况	168
十四、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素	168
第五节 有关声明	169
一、全体董事、监事、高级管理人员声明	169
二、主办券商声明	170
三、律师事务所声明	171

四、承担审计业务的会计师事务所声明.....	173
五、承担资产评估业务的评估机构声明.....	174
第六节 备查文件	175

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、金禄科技	指	广东金禄科技股份有限公司
金禄有限、有限公司	指	东莞市金禄电子科技有限公司，金禄科技前身
股东会	指	东莞市金禄电子科技有限公司股东会
股东大会	指	广东金禄科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东金禄科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东金禄科技股份有限公司监事会
沃德电子	指	东莞市沃德电子科技有限公司，公司前身
龙腾云	指	东莞龙腾云教育科技有限公司
桃源福地	指	湖南桃源福地生物科技有限公司
忠正堂	指	东莞市忠正堂文化发展有限公司
力腾电子	指	深圳市力腾电子商务有限公司
九图科技	指	深圳市九图科技有限公司
金龙电子	指	香港金龙电子有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
本次挂牌、挂牌、公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
本公开转让说明书、本说明书	指	广东金禄科技股份有限公司公开转让说明书
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
最近两年、报告期	指	2015年度和2016年度
《公司章程》	指	《广东金禄科技股份有限公司公司章程》

《尽调指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引》
审计报告	指	中审华会计师事务所为本次挂牌出具的“CAC 证审字[2017]0091 号”《东莞市金禄电子科技有限公司审计报告》
股改《验资报告》	指	中审华会计师事务所出具的“CAC 证验字[2017]0015 号”《广东金禄科技股份有限公司（筹）验资报告》
股改《评估报告》	指	天津华夏金信资产评估有限公司出具的“华夏金信评报字[2017]35 号”《东莞市金禄电子科技有限公司拟进行股份制改造项目净资产价值资产评估报告》
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
审计机构、中审华、会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京德恒（深圳）律师事务所
评估机构、华夏金信	指	天津华夏金信资产评估有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书除特别说明外，所有数值均保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：广东金禄科技股份有限公司

英文名称：GUANG DONG JINLU TECHNOLOGY CO., LTD.

注册资本：1,800万元

统一社会信用代码：91441900562594306E

法定代表人：龙金禄

有限公司成立日期：2010年9月29日

股份公司成立日期：2017年3月23日

住所：东莞市东坑镇井美村168工业区7号

邮编：523451

电话：0769-38893108

传真：0769-83887323

网址：www.jinludz.com

电子邮箱：cyluo9298@126.com

董事会秘书：罗翠云

所属行业：按照《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类，公司所属细分行业为专用设备制造业，行业代码是C35；按照《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“专用设备制造业”下属的“纺织专用设备制造”细分行业，行业代码是C3551；按照《新三板挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C35专用设备制造业”大类下的“C3551-纺织专用设备制造”；按照《新三板挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于工业机械行业，行业代码为12101511。

经营范围：研发、产销：选针器、电磁铁、电磁阀、电脑横编机机头总成解决方案、电子产品、针织机械产品及配件、精密五金；批发、零售：纺织机器、汽车配件、塑胶制品；技术转让、货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：纺织专用设备零部件的研发、设计、生产和销售。

二、本次挂牌情况

（一）本次挂牌的基本情况

股票代码：【】

股票简称：金禄科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：18,000,000股

挂牌方式：协议转让

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 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》第二十八条规定：“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%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司股东签署承诺函，同意遵照上述《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》关于股份转让的规定执行。股份公司于 2017 年 3 月 23 日成立，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，根据《公司法》及《公司章程》规定，发起人股东以及公司董事、监事、高级管理人员所持股份不可转让。因此，本次可进入股转系统转让的股份数为 0。

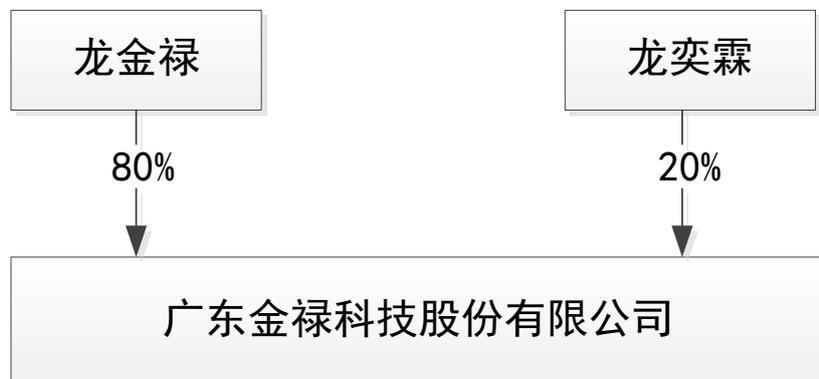
公司股东持股情况及第一批进入股转系统的股份情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	股东在公司任职情况	本次可转让股份数（股）
1	龙金禄	14,400,000	董事长、总经理	0
2	龙奕霖	3,600,000	董事	0
合计		18,000,000	-	0

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署日，龙金禄持有公司 80.00% 的股份，为公司的控股股东。

龙金禄、龙奕霖父子合计持有公司 100.00% 的股权，龙金禄、龙奕霖父子作为公司的创始人，负责公司的整体运营。自公司设立至今，在历次的股东会决议中，龙金禄、龙奕霖父子起主导作用。因此，报告期内，公司实际控制人未发生重大变化，龙金禄、龙奕霖父子可认定为公司的共同实际控制人。

1、控股股东、实际控制人龙金禄先生基本情况如下：

龙金禄，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。1983 年 3 月至 1990 年 12 月，从事油漆工艺师；1991 年 1 月至 1997 年 12 月，历任泉州市丰裕模具有限公司工程助理、工程师；1998 年 1 月至 2000 年 12 月，任东莞市天成五金制品厂厂长；2001 年 1 月至 2004 年 12 月，任东莞横沥亚法电子厂工程部经理，负责模具与电子产品研发；2005 年初创办东莞市东坑金龙五金厂；2010 年 9 月至 2013 年 4 月，任东莞市沃德电子科技有限公司，执行董事、总经理；2013 年 4 月至 2017 年 3 月，任金禄有限执行董事、总经理；2014 年 4 月至今，任东莞龙腾云教育科技有限公司董事长；2014 年 7 月至今，任湖南桃源福地生物科技有限公司执行董事；2017 年 3 月至今，任金禄科技董事长、总经理。

2、实际控制人龙奕霖先生基本情况如下：

龙奕霖，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历，清华大学在职EMBA。2006年9月至2010年9月，任东莞市金龙五金电子厂办公室主任；2010年9月至2017年3月，就职于金禄有限，担任网络推广部经理、监事；2014年6月至今，任东莞龙腾云教育科技有限公司董事；2016年7月至2017年3月，就职于深圳市格迅电子商务有限公司，担任执行董事；2016年7月至今，就职于深圳市九图科技有限公司，担任执行董事、总经理；2017年3月至今，就职于深圳市力腾电子商务有限公司，担任执行董事、总经理；2017年3月至今，任金禄科技董事。

自公司成立之日起，龙金禄、龙奕霖父子共同持有公司100.00%股权。报告期内，公司控股股东为龙金禄先生，实际控制人为龙金禄、龙奕霖父子，控股股东、实际控制人未发生变化。

（三）公司股东基本情况

序号	股东名称	股东类别	持股数量(股)	持股比例(%)	本次可转让股份数(股)
1	龙金禄	自然人股东	14,400,000	80.00	0
2	龙奕霖	自然人股东	3,600,000	20.00	0
合计			18,000,000	100.00	0

截至本公开转让说明书签署日，公司股东龙金禄、龙奕霖之间为父子关系。公司股东情况如下：

1、龙金禄

基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

2、龙奕霖

基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

（四）公司股东相互之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东龙金禄、龙奕霖之间为父子关系。

（五）关于公司法人股东或机构股东是否属于私募投资基金或私募投资基金管理人情况的说明

公司股东均为自然人股东，不属于本次私募基金备案核查的对象。

（六）公司设立以来股本形成及其变化情况

1、2010年9月，有限公司设立

有限公司成立于2010年9月29日，设立时名称为“东莞市沃德电子科技有限公司”，住所为东莞市东坑镇井美村168工业区7号，注册资本为50万元，龙金禄以货币出资40万元，占有限公司股权比例为80.00%，龙斌以货币出资10万元，占有限公司股权比例为20.00%，法定代表人为龙金禄，经营范围为研发、产销：电子产品及周边产品、电磁铁、电磁阀及技术转让；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

2010年9月7日，股东共同制定并签署公司章程，注册资本为50万元，其中龙金禄以货币出资40.00万元，占注册资本80.00%，龙斌以货币出资10.00万元，占注册资本20.00%，全部认缴出资在设立登记前一次足额缴纳。

2010年9月8日，广东中诚安泰会计师事务所出具了“中诚安泰验字(2010)第12230737号”《验资报告》，《验资报告》显示，截至2010年9月7日止，公司已收到全体股东缴纳的首期注册资本合计人民币50万元，各股东均以货币方式出资。其中，龙金禄缴纳注册资本40.00万元，占注册资本80.00%，龙斌缴纳注册资本10.00万元，占注册资本20.00%。

2010年9月29日，有限公司取得东莞市工商局核发的《营业执照》，有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）		占比（%）
		认缴	实缴	
1	龙金禄	40.00	40.00	80.00
2	龙斌	10.00	10.00	20.00
合计		50.00	50.00	100.00

2、2013年5月7日，更名

2013年5月4日，沃德电子作出股东会决议，同意公司名称变更为东莞市金禄电子科技有限公司。2013年5月7日，有限公司取得东莞市工商局核发的《营业执照》。

3、2015年4月，有限公司第一次增资

2015年4月15日，经有限公司股东会决议，有限公司注册资本由50万元增加至1,000万元，新增注册资本950万元由有限公司股东按持股比例认缴，于2017年4月15日前以货币出资方式一次缴足，并修改公司章程。

2015年4月23日，有限公司取得东莞市工商局核发的《营业执照》。

本次增资完成后，有限公司的股东及股权结构如下所示：

序号	股东名称	注册资本（万元）		占比（%）
		认缴	实缴	
1	龙金禄	800.00	40.00	80.00
2	龙奕霖（龙斌）	200.00	10.00	20.00
合计		1,000.00	50.00	100.00

注：2012年4月5日，安仁县公安局城关派出所出具《湖南省公民主项信息变更、更正证明》，证明：经公安机关同意，龙斌姓名变更（更正）为龙奕霖。2012年5月25日，公司股东会决议同意股东龙斌姓名变更为龙奕霖。

4、2016年4月，增加实收资本

2016年4月20日，东莞市泰合会计师事务所(普通合伙)出具了编号为“泰合验字[2016]009号”的《验资报告》，《验资报告》显示，截至2016年4月14日止，有限公司已收到股东龙金禄和龙奕霖缴纳的新增注册资本合计人民币950万元，均以货币方式出资，连同前一期出资，有限公司累计实缴注册资本为1,000万元。

本次增资完成后，有限公司的股东及股权结构如下所示：

序号	股东名称	注册资本（万元）		占比（%）
		认缴	实缴	
1	龙金禄	800.00	800.00	80.00
2	龙奕霖	200.00	200.00	20.00

合计	1,000.00	1,000.00	100.00
----	----------	----------	--------

5、2016年8月，第二次增资

2016年7月18日，经有限公司股东会决议，同意有限公司注册资本由1,000万元增加至1,800万元，新增注册资本800万元由有限公司股东按持股比例认缴，同日，公司股东制定新的公司章程，新的公司章程规定股东出资应于2017年7月31日缴足。2016年8月1日，有限公司取得东莞市工商行政管理局核发的《营业执照》。

2016年8月31日，东莞市泰合会计师事务所(普通合伙)出具了编号为“泰合验字(2016)020号”的《验资报告》，《验资报告》显示，截至2016年8月23日止，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币八百万元，各股东均以货币方式出资，连同前两期出资，有限公司累计实缴注册资本为1,800万元。

本次增加实收资本后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本(万元)		占比(%)
		认缴	实缴	
1	龙金禄	1,440.00	1,440.00	80.00
2	龙奕霖	360.00	360.00	20.00
合计		1,800.00	1,800.00	100.00

6、2017年3月，有限公司整体变更为股份有限公司

2017年2月20日，中审华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“CAC证验字[2017]0013号”《关于东莞市金禄电子科技有限公司设立、变更的验资复核报告》，对广东中诚安泰会计师事务所于2016年4月20日出具的“中诚安泰验字(2016)第12230737号”《验资报告》、东莞市泰合会计师事务所(普通合伙)于2016年8月31日出具的编号为“泰合验字[2016]009号”的《验资报告》、东莞市泰合会计师事务所(普通合伙)于2016年8月31日出具的编号为“泰合验字(2016)020号”的《验资报告》进行了复核，上述三份《验资报告》在所有重大方面符合《中国注册会计师审计准则第1602号-验资》的规定。

2017年2月21日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了CAC证审字[2017]0091号《审计报告》（审计基准日为2016年12月31日），认定有限公司的净资产为19,499,737.75元。

2017年2月26日，华夏金信出具了“华夏金信评报字[2017]35号”《评估报告》，《评估报告》显示，有限公司截至2016年12月31日经评估的净资产值为2,092.00万元人民币。

2017年2月26日，有限公司召开股东会议并决定，以2016年12月31日为基准日，将有限公司整体变更为股份有限公司，并以经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)审计的有限公司截至2016年12月31日净资产19,499,737.75元人民币，按1:0.9231比例折合股份公司股份18,000,000股，整体变更设立广东金禄科技股份有限公司，超出股本部分1,499,737.75元人民币计入股份公司资本公积。全体发起人于2017年2月26日签署了《广东金禄科技股份有限公司发起人协议》。

2017年3月14日，中审华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“CAC证验字[2017]0015号”《验资报告》，确认截止2017年2月26日，股份公司（筹）已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币18,000,000.00元，均系以东莞市金禄电子科技有限公司截至2016年12月31日止的净资产折股投入，共计18,000,000股，每股面值1元。

2017年3月14日，股份公司召开创立大会，审议通过了股份公司章程，并选举龙金禄、龙奕霖、罗翠云、段伍仔、梁长秀为股份公司第一届董事会成员；选举杨凯、邓志鑫为股份公司股东代表监事，与职工代表监事吴朝辉共同组成股份公司第一届监事会；全体发起人于2017年3月14日签署股份公司章程。

股东认购股份数额及其持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
龙金禄	14,400,000	80.00	自然人
龙奕霖	3,600,000	20.00	自然人
合计	18,000,000	100.00	-

2017年3月23日，金禄科技取得了东莞市工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为：91441900562594306E。

（七）公司控股、参股公司情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无控股、参股公司。

（八）股东主体资格

公司股东均为具有完全民事行为能力 and 民事行为能力的中国公民，均具有《公司法》、《中华人民共和国民事诉讼法》等法律法规和《公司章程》规定的对公司进行出资并作为公司股东的民事主体资格。

截至本公开转让说明书签署日，公司股东不存在股权代持的情形，不存在影响公司股权清晰的问题，现有股权不存在权属争议纠纷的情形。公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，满足法律法规规定的股东资格条件，不存在主体资格瑕疵问题。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事基本情况

公司董事会由5名董事组成，由公司创立大会选举产生，自2017年3月起任期三年，任期届满可连选连任。董事会成员基本情况如下：

龙金禄，董事长，男，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

龙奕霖，董事，男，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

罗翠云，董事、财务总监、董事会秘书，女，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。1996年9月至2001年12月，就职于东莞恒盛时装厂有限公司，担任财务部会计；2001年12月至2011年10月，就职于东莞素艺玩具有限公司，担任财务会计、财务主任；2011年10月到2015年11月，就职于东莞凯恩电子科技有限公司，担任职务财务经理、财务总监、董事长助理等；2015年11月到2015年12月，就职于东莞市金禄电子科技有限公司，担任财务经理；2016年1月至2016年7月，就职于东莞市安邦实业有限公司，担任财务

经理；2016年8月至2017年3月，就职于金禄有限，担任财务总监；2017年3月至今，任金禄科技董事、财务总监、董事会秘书。

段伍仔，董事，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。1984年6月毕业于郴州市职业技术学校。1984年6月至1993年3月，务农；1993年3月至1997年12月，就职于福建省泉州市华美陶瓷厂，从事工艺品美术绘画和模具设计；1998年1月至2008年2月，就职于东莞辉扬灯饰艺术品有限公司，从事模具设计、制作、组装、调试、维护工作；2008年3月至2017年3月，就职于金禄有限，担任生产部机头装配课负责人；2017年3月至今，任金禄科技董事、生产部机头装配课负责人。

梁长秀，董事，女，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于西北工业大学，大专学历。2005年7月至2006年1月，就职于宁波裕人针织机械有限公司技术部，担任助理工程师；2006年2月至2008年5月，就职于宁波裕人针织机械有限公司技术部，担任工程师；2008年6月至2010年9月，就职于宁波慈星股份有限公司技术部，担任项目主管；2010年10月至2011年8月，待业；2011年8月至2014年5月，就职于东莞市金禄电子科技有限公司工程部，担任工程师兼开发主管；2014年5月至2015年8月，待业；2015年8月至2017年3月，就职于金禄有限，担任开发部经理；2017年3月至今，任金禄科技董事、开发部经理。

（二）公司监事基本情况

公司监事会由3名成员组成，其中股东监事2名，职工监事1名。股东监事由公司创立大会选举产生，职工监事由公司职工民主选举产生，任期三年，任期届满可连选连任。监事会成员基本情况如下：

杨凯，监事会主席，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于湖南省第一高等职业学院，大专学历。2003年9月至2008年10月，就职于深圳市兆凯科技有限公司，历任品质工程师、品质主管；2009年3月至2015年5月，就职于深圳市肯天通讯科技有限公司，担任品质主管；2015年9月至2017年3月，任金禄有限品质主管；2017年3月至今，任金禄科技监事会主席、品质主管。

吴朝辉，监事，男，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年6月毕业于独山县为民中学。高中学历。2008年6月至2011年3月，就职于晟元集团有限公司，任水电施工员；2011年3月至2017年3月，就职于金禄有限，担任生产部五金课物料员；2017年3月至今，任金禄科技监事、生产部五金课物料员。

邓志鑫，监事，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。2001年3月至2004年12月，就职于塘厦鑫茂五金制品有限公司，负责五金模具制造与维修；2005年1月至2007年5月，就职于东莞市铭致五金制品有限公司，担任五金模具主管；2007年6月至2011年4月，待业；2011年5月至2017年3月，就职于金禄有限，任研发部模具主管；2017年3月至今，任金禄科技监事、研发部模具主管。

（三）高级管理人员基本情况

股份有限公司第一届董事会第一次会议决定聘任公司高级管理人员2名，自2017年3月起任期三年，任期届满可连选连任，基本情况如下：

龙金禄，总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

罗翠云，董事会秘书、财务总监，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”相关内容。

（四）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况

姓名	职务	直接持股 (股)	间接持股 (股)	合计持股比例 (%)	备注
龙金禄	董事长、总经理	14,400,000	-	80.00	-
龙奕霖	董事	3,600,000	-	20.00	-
罗翠云	董事、董事会秘书、财务总监	-	-	-	-
梁长秀	董事	-	-	-	-
段伍仔	董事	-	-	-	-

杨凯	监事会主席	-	-	-	-
邓志鑫	监事	-	-	-	-
吴朝辉	监事	-	-	-	-
合计		18,000,000	-	100.00	-

截至本公开转让说明书签署日，除上述持股情形外，公司其余董事、监事、高级管理人员不存在直接与间接持有本公司股份的情况。

五、公司重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组。

六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标

根据中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CAC证审字[2017]0091号”审计报告，公司最近两年的主要财务数据如下：

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	2,741.28	2,635.88
股东权益合计（万元）	1,949.97	709.68
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,949.97	709.68
每股净资产（元）	1.08	1.05
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.08	1.05
资产负债率（母公司）	28.87%	73.08%
流动比率（倍）	3.47	1.00
速动比率（倍）	1.41	0.42
项目	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	2,773.81	1,296.81
净利润（万元）	115.30	-10.35
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	115.30	-10.35
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	115.68	-18.04
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）	115.68	-18.04
毛利率（%）	31.42	33.98
净资产收益率（%）	8.91	-3.00

扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	8.94	-5.23
基本每股收益（元/股）	0.10	-0.03
稀释每股收益（元/股）	0.10	-0.03
应收账款周转率（次）	7.70	2.43
存货周转率（次）	1.72	0.91
经营活动产生的现金流量净额（万元）	116.14	544.27
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.10	1.78

注1：公司财务指标变动是合理的，不存在异常情况。

注2：主要财务指标计算公式如下：

$$(1) \text{净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i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_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k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_k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。

$$(2) \text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

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

(3) 稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + S_i × M_i ÷ M0 - S_j × M_j ÷ M0 - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

$$(4) \text{每股净资产} = \text{年末股东权益} \div \text{年末股份总数}$$

(5) 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 = 归属于申请挂牌公司股东的年末股东权益 ÷ 年末股份总数

$$(6) \text{毛利率} = (\text{营业收入} - \text{营业成本}) \div \text{营业收入} \times 100\%$$

$$(7) \text{每股经营活动产生的现金流量净额} = E0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

其中：E0为经营活动产生的现金流量净额；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(8) 应收账款周转率=营业收入÷应收账款平均账面价值

(9) 存货周转率=营业成本÷存货平均账面价值

(10) 母公司资产负债率=(母公司负债总额÷母公司资产总额)×100%

(11) 流动比率=流动资产÷流动负债

(12) 速动比率=(流动资产-存货)÷流动负债

七、本次挂牌的相关机构

(一) 主办券商	东莞证券股份有限公司
法定代表人	张运勇
住所	广东省东莞市莞城区可园南路1号
项目负责人	文斌
项目小组成员	王辉、张倩、杨雄辉
联系电话	0769-22119285
传真	0769-22119285
(二) 律师事务所	北京德恒(深圳)律师事务所
负责人	于秀峰
住所	深圳市罗湖区深南东路2028号罗湖商务中心大厦38楼
经办律师	贺存勛、胡冬智
联系电话	0755-88286488
传真	0755-88286499
(三) 会计师事务所	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
法定代表人	方文森
住所	天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室
经办注册会计师	庾自斌、吴英达
联系电话	0755-83692601
传真	0755-83692605
(四) 资产评估机构	天津华夏金信资产评估有限公司
法定代表人	施耘清
住所	天津经济技术开发区黄海路249号中信物流科技园3号单体

	2层 C029 室
经办注册资产评估师	李国忠、张慧
联系电话	022-23201481
传真	022-23201482
（五）证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	010-50939980
传真	010-50939716
（六）证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
电话	010-63889512

第二节 公司业务

一、主营业务及产品

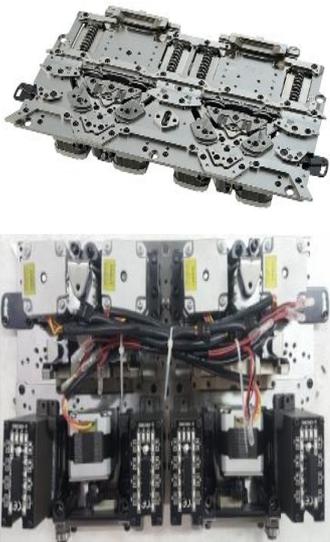
（一）主营业务

公司是一家专业从事纺织专用设备零部件的研发、设计、生产和销售的高新技术企业，主要产品包括机头总成及其配套的电磁铁、选针器、换色座和信克等。公司拥有专业的技术研发和管理团队。为满足客户需求，公司不断研发各种规格和型号的纺织专用设备零部件。经过多年的发展，公司在行业内具有一定的知名度，产品远销意大利、印度、孟加拉和土耳其等多个国家或地区。

（二）主要产品和服务

报告期内，公司主要产品包括机头总成及其配套的电磁铁、选针器、换色座和信克等。

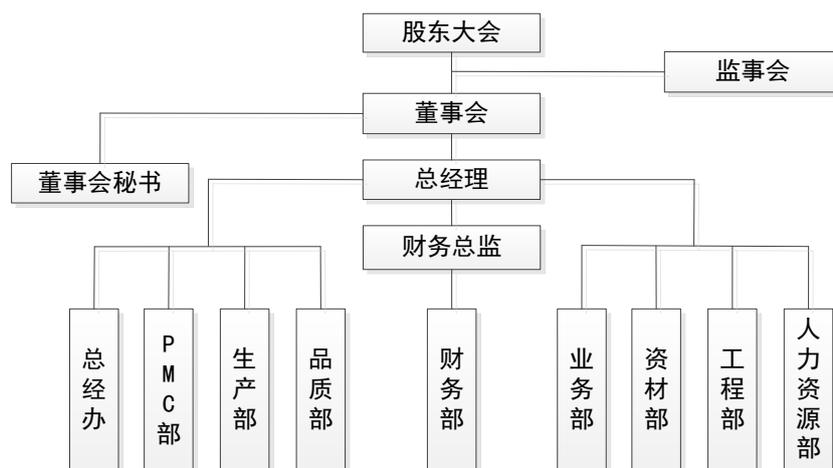
公司产品具体情况如下：

分类	产品名称	图片	用途与功能
纺织专用设备零部件	机头总成		机头是电脑针织横机的核心部件，各动作三角由数位伺服系统控制，通过针与三角的相互配合，可实现编织、翻针、接针、吊目等功能，可在衣片与鞋面上编织四平、单双面提花、绞花等不同花型。

<p>电磁铁</p>		<p>公司生产的电磁铁可广泛应用于纺织、汽车、家电和医疗设备等行业，目前主要应用于纺织设备行业。产品为全封闭式结构，防尘好，能够适应工作环境较复杂（粉尘及杂物）的情况，产品具有定位精准，性能稳定的优点。</p>
<p>选针器</p>		<p>选针器接到系统指令带动选针片摆动，进而带动选针工作，有预选、初选功能；选针器产品具有频响特性高、磁干扰小、精度高和可靠性高等优点。</p>
<p>信克</p>		<p>该装置可实现衣片编织过程中所产生的浮纱及纱线的辅助脱圈，可有效减少浮纱、漏纱，提高衣片编织质量。</p>
<p>换色座</p>		<p>换纱装置是电脑针织横机的重要组成部分，衣片纱线的供给需要喂纱装置即纱嘴来实现；本装置通过电磁铁动作带动滑架上下运动，从而带动纱嘴到指定位置实现喂纱（换纱）功能。</p>

二、内部组织结构及业务流程

（一）内部组织结构



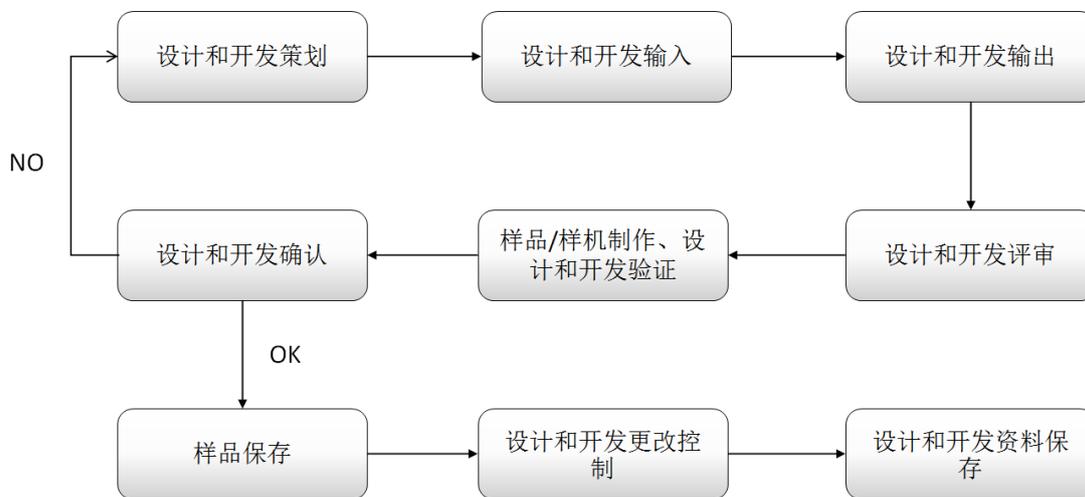
职能部门名称	部门职责
<p>财务部</p>	<p>建立健全财务部组织体系，对工作进行有效分工，明确各岗位职责；制定财务部各项管理制度及工作流程；指导、监督、考核本部门员工工作，帮助员工改进、提升；保障工作目标的实现；制定并组织实施本部门培训计划</p>

	<p>划,总结经验教训,逐步提升员工的专业知识和技能;规范公司记账凭证、核算、结账、编制财务报表、管理报表及税务报表;资金账目管理,及时清理往来账目,核账对账确保账实相符;纳税筹划,负责进项发票的收集和网上验票,销项发票开具的审核,满足公司核算和纳税的需要,按时申报纳税;完成政府各有关部门关于公司经济信息的各项统计工作;费用审核,检查各种费用是否合理合法;做好成本核算程序和成本核算工作,分析各部门费用、成本及各品种成本动态,及时发现、报告和解决产品成本的异常问题;做好各部门人工、费用、材料支出预算和汇总预算;监督、控制预算和实际经营的差异;配合公司有关部门申报各项资质证书、申报各项优惠政策和资金扶持,提供有关财务资料并协助与相关政府主管部门的联系工作;确保资金流转的安全、资产的保值增值。</p>
总经办	<p>负责制度推进、监督和控制,完善部门管理;宣导公司的企业文化,提高部门员工的凝聚力和活力;公司各类重要文件及其他文字声像资料的收集、归类、建档管理工作;按照总经理安排实施专题调研或信息搜集,提出合理建议,为相关决策提供支持;协助总经理处理日常工作,包括公文起草、日程管理、会议记录等,促进总经理日常工作的顺利开展;公司计算机硬件的维护、维修管理;公司内部局域网和网站的规划、建立和管理;组织公司的对外宣传活动,提升企业公众形象。</p>
业务部	<p>根据公司发展战略,制订公司营销策略和销售计划并组织实施,确保相关工作对公司发展的有效支持;建立国内产品销售管理制度并组织实施,确保相关工作的规范、有序开展;搜集市场信息,开展市场研究,为市场策划和营销政策的制定提供依据;开展国内市场推广活动,扩大产品知名度;完成上级下达的销售回款工作,与客户协商、谈判,负责合同的确定、执行和跟踪;执行公司规定的销售政策,并根据市场反馈,提出合理改进意见;按计划向针织机械厂商等客户销售产品,提高产品销售额,完成国内销售任务;负责国内销售款项的回笼工作,提高回款率;在职责权限范围内处理国内客户投诉,确保客户投诉相关问题的顺利解决;定期与国内客户沟通,协调厂、商之间的关系,增进与合作;协助国内客户完善本区域销售网点和销售业务的拓展工作;通过各种途径寻找新客户,主动与客户接洽,展示产品,促使客户下订单;规划海外市场的中长期发展方向,所有海外市场的运营,策划,产品开发;监控内部营销运作,保证良好的客户服务、不断增长订单量和安全收款。</p>
PMC 部	<p>依据客户订单、库存料况及生产能力,制定生产计划排程表;依据生产排程计划,对制程生产产品进行进度追踪与管控;协调与处理每日生产异常情况,且及时进行跟进;协调与处理业务要求急件生产的产品,及满足客户需求;据公司业务发展情形,对各部门人力进行综合评估,并对生产进行调度;依据客户订单,及时采购各产品所需的各类物料;依据各客户产品的年度或月度订单量,适当备好安全库存量;对各生产制程超耗损的材料进行检讨与追溯并及时备料;物料需求计划的制订及执行与监控。</p>
生产部	<p>根据公司战略决策,优化生产管理目标与管控流程:包括标准产能、成本控制、机台保养和安全规定等;根据公司战略决策,优化跨部门运作流程:包括生产计划、物料跟进、品质监督和绩效实施等;根据公司战略目标与</p>

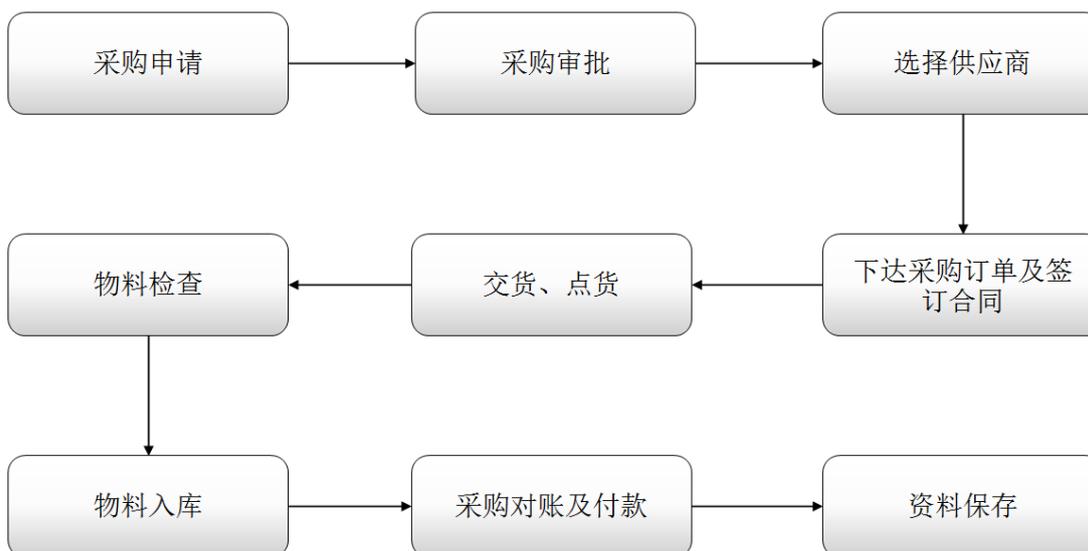
	<p>生产发展需要, 拟定组建生产管理团队, 监督团队运作, 指导并协助团队管理水平提升, 全面执行既定之各项生产流程; 宣导公司发展文化, 提升生产团队的综合能力与凝聚力; 按既定生产管理流程, 有条理开展各项生产工作, 保质保量按期完成业务需求; 按期检讨生产进度落后与品质异常发生原因, 监督改善结果并予不断优化; 全面开展执行“5S+”和“安全+”节约生产战略, 有效组织监督团队; 拟定培训考核内容与考核目的并予严格公平实施。</p>
品质部	<p>贯彻公司质量方针, 不断完善公司质量保证体系文件, 确认质量管理体系能持续运行并有效执行; 按照规定的作业流程, 参考工程部发行的检验标准对来料、外协品、半成品及成品进行检验、巡视检验, 并形成书面检验记录反馈相关部门; 负责编制年、季、月度产品质量统计报表, 建立规范来料记录、统计报表、质量统计审核程序, 对产品质量指标进行统计、分析和考核, 并提出改善产品质量的措施; 负责定期质量工作汇报, 定期在每周晨会中口头或书面报告, 对于重大质量问题, 组织专题分析会集中汇报, 就特殊应急情况向上层汇报; 严格控制员工编制, 仪器设备维修费和检测用化学用品等的消耗和浪费, 合理安排作业班次, 不断降低检测费用, 控制成本; 负责品质相关文件、记录、信息的管理; 保证产品实现过程的可追溯性; 落实供应商的管理, 参与公司合格供应商的评定; 配合业务部人员进行客诉处理, 主导异常原因分析, 并将改善措施切实执行、验证, 减少内外部客户投诉, 不断提高客户满意度; 参与特殊定单的审核与产品设计, 并制定出相应的检验规范以及质量管控计划; 参与新设备、模具、夹具和量具的台账管理、检测确认、系统分析, 并将检验记录反馈相关部门。</p>
资材部	<p>建立供应商评估体系, 定期对供应商进行评估, 建设合格的供应商队伍; 加强供应商沟通, 建立良好的供应商关系; 建立供应商档案并及时维护, 确保信息准确; 掌握公司所需物料的市场价格、供需情况及其趋势, 为采购政策制定与调整提供依据; 及时掌握公司所需物料的库存情况, 避免库存积压; 根据采购需求进行询价和招标, 选择合格的供应商, 确保质优价廉; 跟催采购供货情况, 确保供应商按时、按质、按量交货; 根据入库通知实施产品入库, 确保按时、按量入库; 合理划分产品摆放区域, 按规定进行产品摆放, 确保有序、整洁; 进行库存产品的盘点, 确保账物相符; 在库产品的防护管理, 确保产品安全和品质状况良好。</p>
工程部	<p>公司的订单评审及成本核算; 公司新旧模具资料建立管理; 公司新产品上市设计规划、建立、管理与监控; 公司新产品设计试验、试制周期和经费估算; 公司新产品 SOP、BOM 建立; 对公司产品进行可靠性、可维修性分析; 新发行文件之管理; 对公司产品图、工艺文件进行机密性控制管理; 更新(变更)资料发行, 回收管理。</p>
人力资源部	<p>根据公司发展战略, 制定人力资源规划和开发计划; 拟定公司组织及其职能, 主持确定各部门机构、编制、岗位、人员及其职责; 制定公司的人力资源招聘计划, 并组织实施; 协调处理劳动争议, 建立和谐的劳资关系; 主持员工的录用、任免、调动、晋升、辞退; 建立健全公司各项人力资源管理制度, 并推动执行。</p>

(二) 主要业务流程

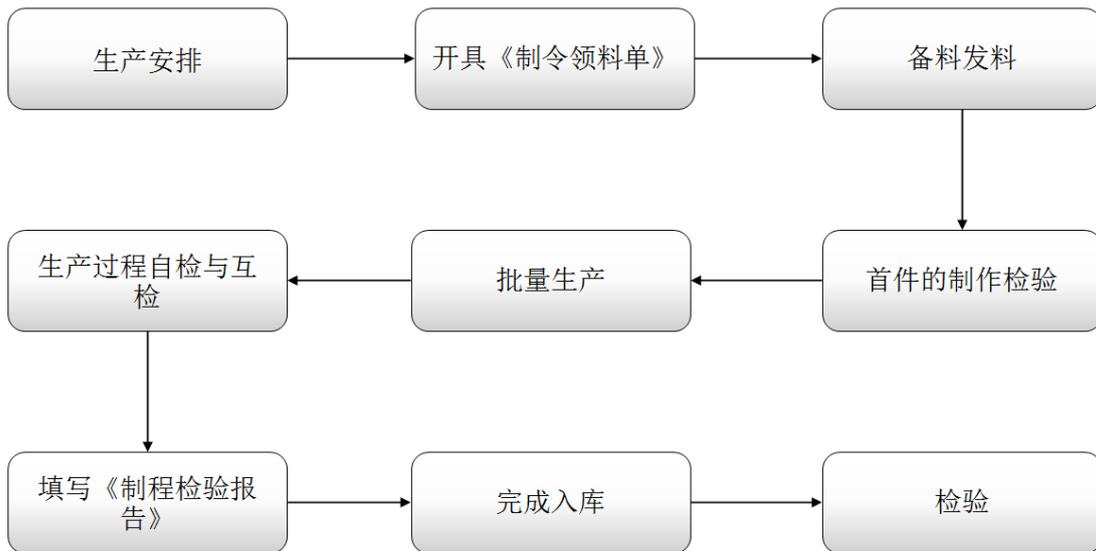
1、研发流程



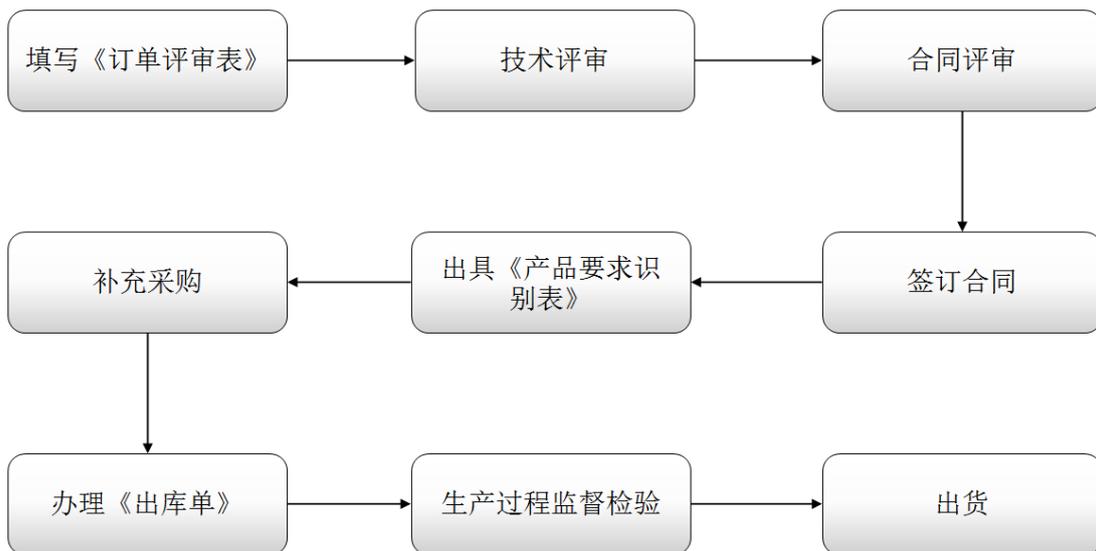
2、采购流程



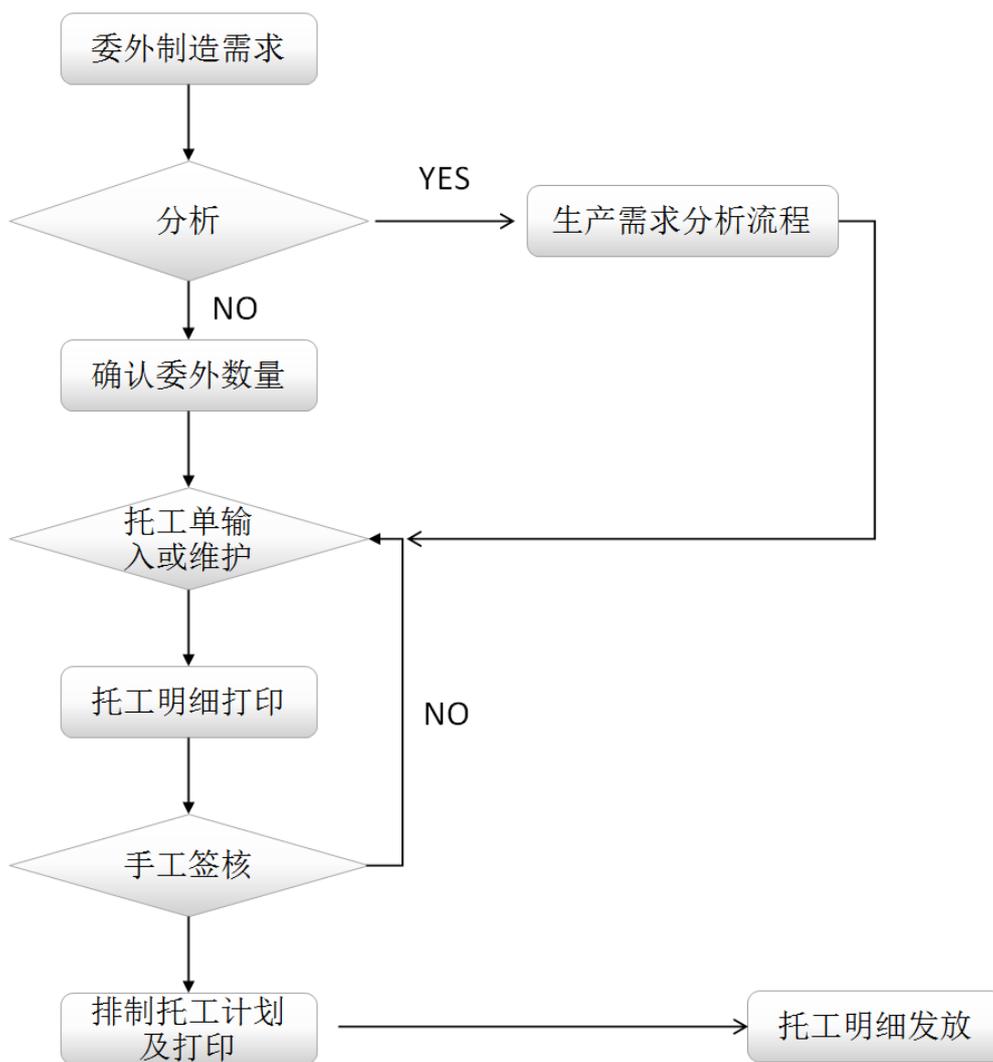
3、生产流程



4、销售流程



5、外协加工流程



(1) 报告期内，公司合作的外协厂商具体情况如下：

序号	外协厂商	法定代表人	监事	董事	股东	总经理
1	博罗县力诚五金塑胶制品表面处理有限公司	陈积欢	周仲厚	陈积欢	陈惠明、周仲厚、罗浩文	陈积欢
2	东莞大朗洋乌金星五金电镀厂	黄汝祥	-	-	金星电镀厂有限公司	-
3	东莞市常平众泰五金热处理厂 (已注销)	-	-	-	-	-
4	东莞市大朗广霖五金模具加工店	李广学	-	-	-	-
5	东莞市大朗捷进五金机械加工店	刘泽汉	-	-	-	-

6	东莞市大朗欣光五金厂	邱路滨	-	-	-	-
7	东莞市东坑科淦精密模具加工厂	任小民	-	-	-	-
8	东莞市星杰五金制品有限公司	徐海英	付斌	徐海英	徐海英、付斌	徐海英
9	万利达真空五金热处理(东莞)有限公司	朱胜	-	朱胜、戴锦明、黄强、张国强	万利达热处理(中国)有限公司	-
10	东莞市强国五金有限公司	张兴强	陈凯丽	张兴强	张兴强	张兴强
11	博罗县龙华镇骏升五金制品厂	刘自正	-	-	刘自正	-
12	东莞市东坑彩旺线切割加工厂	郭旺华	-	-	-	-
13	东莞市常平荣进五金加工店	黄慧初	-	-	-	-
14	东莞市大朗盛群金属加工店	徐景茂	-	-	-	-
15	东莞市东坑鸿超五金加工店	石祝军	-	-	-	-
16	东莞市东坑金惠丰五金电器经营部	徐永栋	-	-	-	-
17	东莞市东坑力诚精密五金加工厂	丁俊波	-	-	-	-
18	东莞市东坑瑞鑫模具加工厂	黄静	-	-	-	-
19	东莞市东坑新鑫五金加工店	苏丽芳	-	-	-	-
20	东莞市东坑鑫恒模具加工店	刘仁平	-	-	-	-
21	东莞市东坑永发模具加工店	戴广雄	-	-	-	-
22	东莞市东坑智盈模具加工店	游叶坤	-	-	-	-
23	东莞市冠捷模具钢材有限公司	许向东	蔡明春	许向东	许向东	许向东
24	东莞市横沥远益和五金加工店	罗远飞	-	-	-	-

25	东莞市华竞实业有限公司	李海生	陈安朋	李海生	陈安朋、李海生	李海生
26	东莞市聚银辉塑胶模具制品有限公司	杨洪玮	龙志明	杨洪玮	龙志明、杨洪玮、段建军	杨洪玮
27	东莞市寮步博恒五金厂	苏建华	-	-	-	-
28	东莞市寮步联成五金加工店	郑文军	-	-	-	-
29	东莞市寮步清华五金加工店	苏绪华	-	-	-	-
30	东莞市容邦尚电子科技有限公司	王才照	刘纯	王才照	王才照、刘纯、陈成立	王才照
31	东莞市三欣五金制品有限公司	马永锋	李雪玫	马永锋	李雪玫、马永锋	马永锋
32	东莞市石碣瑞翔五金加工厂	贺艳波	-	-	-	-
33	东莞市协华机械配件有限公司	杨明	钟润强	杨明	杨明、钟润强	杨明
34	广州日畅机械制造有限公司	洪炎明	欧婵专	洪炎明	洪炎明	洪炎明
35	惠州大亚湾华森精密铸造有限公司	梁建生	梁喜生	梁建生	梁建生、梁喜生	梁建生
36	惠州市杰鑫实业有限公司	王龙全	王益珍	王龙全	王龙全、王益珍	王龙全
37	惠州市林辉亿川实业有限公司	陈银辉	郭桂林	陈银辉	陈银辉	陈银辉
38	利达纳米技术(深圳)有限公司	戴锦明	-	戴锦明、麦炳明、张国强	万利达表面加硬有限公司	-
39	深圳市富冈五金热处理有限公司	罗剑峰	张冰	罗剑峰	罗剑峰	罗剑峰
40	深圳市富盛金属技术有限公司	谢建铮	黄丽瑾	谢建铮	黄丽琼、黄荣	谢建铮

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、主要关联方均未在上表中主要外协厂商占有权益。

(2) 外协厂商外协产品、成本的占比情况

报告期内，公司外协成本分别为 16.07 万元和 163.91 万元，占营业成本比例分别为 1.94%和 9.75%。

报告期内主要外协厂商外协产品、成本的占比情况如下：

单位：万元

序号	厂家	2016 年度	2015 年度	外协内容
1	深圳市富盛金属技术有限公司	35.25	0.00	NOP 加工
2	东莞大朗洋乌金星五金电镀厂	16.70	5.06	真空深冷
3	万利达真空五金热处理(东莞)有限公司	11.07	4.45	超深冷、淬火、渗碳
4	博罗县龙华镇骏升五金制品厂	11.72	0.00	电镀
5	东莞市东坑鑫恒模具加工店(个体工商户)	10.56	0.00	中走丝
总计		85.30	9.51	-
占营业成本的比例		4.48%	1.11%	-

(3) 外协产品的质量控制措施

PMC 根据订单生产需要，以《物料需求计划》的形式，向资材部提出委外加工申请。资材部根据需求在《合格供应商名册》内选择适当的供应商，作为外协加工厂。品质部依据来料检验标准进行外协加工产品的检验并形成外发加工产品检验记录，经检验判定合格的外协加工产品，由品质部进行合格标识后，通知仓库收货；不合格的外发加工产品，由品质部进行不合格标识后通过《来料品质异常联络单》通知资材部，资材部与供应商沟通不合格品的处理事宜。

(4) 公司对外协厂商是否存有依赖

公司电镀和热处理等工序采用外协加工的模式进行生产。公司独立拥有与经营相关的生产系统以及产品相关的核心技术等，外协加工过程不涉及产品的核心技术。市场上存在较多符合公司外协要求的可替代加工企业，公司对外协生产企业不存在依赖。

(5) 与外协厂商的定价机制

公司向外协厂商采购的定价模式采用市场化定价。公司生产人员和采购人员先到加工厂商现场审核，筛选出有能力完成外协生产的厂商，再要求其对公司拟委托的外协产品进行询价、报价、样品议价和比较，公司根据不同厂商的报价并结合产品具体的技术要求，与外协厂商进行商谈后确定符合公司要求外协厂商及采购价格。

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

类别	技术名称	技术内容
电磁铁	自保持技术	通过在框架式电磁铁内部增加永磁铁，在线圈通电后，可动铁芯活动并停止在终点位置，切断电源后，铁芯仍保持在原来位置，且能承受一定的外力，利用永磁铁来保持，可以达到省电效果。此外通过使用瞬间大电力，产生较大的力量后，靠磁铁自身长时间保持，使线圈不会因温度过高而烧毁，有效增加产品使用寿命。
电磁铁	密封技术	公司生产的电磁铁整体结构封闭性好，毛纱、灰尘等杂物不能进入电磁铁内部，能够在较恶劣环境下正常工作，不会发生滑动铁芯卡滞的现象。
选针器	电磁式选针技术	通过给选针器内的线圈以脉冲的方式通电，产生的磁极与永磁铁产生的磁场相互作用，推拉结合，使选针刀片来回摆动，达到选针目的。使用电磁选针的方式可大大降低使用压电式选针方式的成本，有效地提高了产品的反应速度及精度，且具有组装简易、结构牢固，稳定的特点。选针器经过表面特殊工艺处理，具有绝缘、不带磁、散热性能好和耐高温的优点。
机头总成	新型电脑横机机头总成	①采用自主开发的新铝合金轻质材料，抗磁性、耐热性、抗热裂变性、耐腐蚀性和致密性均优于传统铸铁材料，重量减轻 20%，具有明显的节能效果。 ②自主设计了一体化选针器结构，具有频响特性高、磁干扰小、精度高和可靠性能好等优点。 ③自主设计了新型换纱电磁铁组件，具有结构封闭、防尘性能好、反映速度快、结构简单、动作可靠和寿命长等特点。 ④机头总成各项精度优于行业标准。 该技术获得了中国纺织工业联合会出具的编号为“纺

		科鉴字[2016]第 58 号”的《科学技术成果鉴定证书》，鉴定该产品整机性能达到国内领先水平，具有良好的经济和社会效益。
--	--	---

（二）主要无形资产

公司重视技术研发及知识产权保护，主要技术具有完全自主知识产权，不存在纠纷，截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在满足资本化条件的专利技术。

1、专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司名下共有 10 项实用新型专利，基本情况如下：

序号	专利类型	专利名称	申请号/专利号	有效期限	当前状态	申请人	取得方式
1	实用新型	一种针织横机的机头总成	201620711615X	2016 年 07 月 07 日起 10 年	专利维持	金禄有限	原始取得
2	实用新型	一种封闭式自保持电磁铁	2015211209754	2015 年 12 月 31 日起 10 年	专利维持	金禄有限	原始取得
3	实用新型	一种换纱装置	2015211209769	2015 年 12 月 31 日起 10 年	专利维持	金禄有限	原始取得
4	实用新型	一种选针器	2015209029240	2015 年 11 月 13 日起 10 年	专利维持	金禄有限	原始取得
5	实用新型	一种改良式电磁阀	2015209029804	2015 年 11 月 13 日起 10 年	专利维持	金禄有限	原始取得
6	实用新型	交互式电子讲授系统	2012202585355	2012 年 06 月 04 日起 10 年	专利维持	金禄有限	原始取得
7	实用新型	电磁感应式显示器	2012202585567	2012 年 06 月 04 日起 10 年	专利维持	金禄有限	原始取得
8	实用新型	一种八段选针器	2011201499752	2011 年 05 月 12 日起 10 年	专利维持	金禄有限	原始取得
9	实用新型	针织横机选针器	2012200285801	2012 年 01 月 13 日起 10 年	等年费 滞纳金	沃德电子	原始取得
10	实用新型	针织横机四段选针器	2012200285924	2012 年 01 月 13 日起 10 年	等年费 滞纳金	沃德电子	原始取得

注：序号为 9、10 的专利已与公司日常生产经营已不再密切相关，公司已准备放弃该两项商标，故未缴纳专利年费。

2、注册商标

公司目前已有商标 72 项，具体情况如下：

编号	名称	注册号	样式	核定使用商品类别	注册有效期	权利人
1	金禄	12712565		7	2015.03.21-2025.03.20	金禄有限
2	金禄	12710893		9	2015.03.21-2025.03.20	金禄有限
3	金禄电子 JINLU·ELECTRONIC	18012357		7	2017.01.21-2027.01.20	金禄有限
4	图形	12711980		41	2014.11.28-2024.11.27	金禄有限
5	图形	12712222		42	2015.03.28-2025.03.27	金禄有限
6	图形	12710961		6	2015.03.28-2025.03.27	金禄有限
7	图形	12711005		6	2015.03.28-2025.03.27	金禄有限
8	SOLOWHEEL	13934570		35	2015.03.07-2025.03.06	金禄有限
9	ECOBOOMER	13934429		12	2015.03.21-2025.03.20	金禄有限
10	ONEWHEEL	14678303		12	2015.08.07-2025.08.06	金禄有限
11	COOLWHEEL	13873156		12	2015.07.07-2025.07.06	金禄有限
12	MBI	15820729		36	2016.04.07-2026.04.06	金禄有限
13	AIFREE	14715780		12	2015.06.28-2025.06.27	金禄有限
14	爱尔威	13785698		9	2015.08.21-2025.08.20	金禄有限

15	UNS	13873201	UNS	12	2015.08.28-2025.08.27	金禄有限
16	MFC	15820781	MFC	36	2016.04.07-2026.04.06	金禄有限
17	逍遥游	15269682	逍遥游	35	2015.10.21-2025.10.20	金禄有限
18	富莱威	13934342	富莱威	12	2015.03.14-2025.03.13	金禄有限
19	小旋风	13934239	小旋风	12	2015.07.07-2025.07.06	金禄有限
20	逍遥游	14716102	逍遥游	12	2015.07.21-2025.07.20	金禄有限
21	XIAOYAOYOU	14715920	XIAOYAOYOU	12	2015.06.28-2025.06.27	金禄有限
22	索罗威尔	13785738	索罗威尔	9	2015.02.14-2025.02.13	金禄有限
23	图形	13934282		12	2015.03.14-2025.03.13	金禄有限
24	津灵	13873275	津灵	12	2015.02.28-2025.02.27	金禄有限
25	筋斗云	13802440	筋斗云	12	2015.08.21-2025.08.20	金禄有限
26	图形	15269598		12	2015.10.21-2025.10.20	金禄有限
27	一路向西	13793023	一路向西	45	2015.03.07-2025.03.06	金禄有限
28	一路向西	13785815	一路向西	41	2015.09.07-2025.09.06	金禄有限

29	MBI	15820780	MBI	35	2016.01.21-2026.01.20	金禄有限
30	图形	14763409		35	2015.09.07-2025.09.06	金禄有限
31	SUI YI XING	16210719	SUI YI XING	12	2016.10.28-2026.10.27	金禄有限
32	FLYWHEEL	13934458	FLYWHEEL	12	2015.07.07-2025.07.06	金禄有限
33	飞轮威尔	13785701	飞轮威尔	9	2015.02.14-2025.02.13	金禄有限
34	一路向西	13802196	一路向西	39	2015.03.14-2025.03.13	金禄有限
35	F-WHEEL	13785728	F-WHEEL	9	2015.02.14-2025.02.13	金禄有限
36	CROWN CROWD	15820583	CROWN CROWD	36	2016.01.21-2026.01.20	金禄有限
37	F-WHEEL	13802447	F-WHEEL	12	2015.08.28-2025.08.27	金禄有限
38	ROCKWAY	13934406	ROCKWAY	12	2015.07.07-2025.07.06	金禄有限
39	FREWEL	15269740	FREWEL	35	2015.10.21-2025.10.20	金禄有限
40	一路向西	13785786	一路向西	28	2015.03.14-2025.03.13	金禄有限
41	图形	14761257		12	2015.08.28-2025.08.27	金禄有限

42	车小秘	13785707	车小秘	9	2015.04.07-2025.04.06	金禄有限
43	EHOWHEEL	13934445	EHOWHEEL	12	2015.03.21-2025.03.20	金禄有限
44	一路向西	13802156	一路向西	10	2015.02.21-2025.02.20	金禄有限
45	SUI YI XING	14763420	SUI YI XING	35	2015.08.28-2025.08.27	金禄有限
46	易学派	11811712	易学派	9	2014.05.14-2024.05.13	沃德电子
47	枣	11677806	ZAO枣	9	2014.04.07-2024.04.06	沃德电子
48	红枣	11603120	红枣	9	2014.03.21-2024.03.20	沃德电子
49	WPAD	11811950	Wpad	35	2014.05.14-2024.05.13	沃德电子
50	ZAOPAD	11812173	zaopad	9	2014.05.07-2024.05.06	沃德电子
51	ZAONOTE	11811855	zaonote	9	2014.05.14-2024.05.13	沃德电子
52	一路向西	13792954	一路向西	44	2015.03.14-2025.03.13	金禄有限
53	图形	12710409		9	2014.10.21-2024.10.20	金禄有限
54	图形	12711903		41	2014.10.21-2024.10.20	金禄有限

55	图形	12710800		9	2014.10.21-2024.10.20	金禄有限
56	金禄	12712049	金禄	41	2014.10.21-2024.10.20	金禄有限
57	金禄	12712364	金禄	42	2014.10.21-2024.10.20	金禄有限
58	图形	12712505		7	2014.10.21-2024.10.20	金禄有限
59	金禄	12711078	金禄	6	2014.10.21-2024.10.20	金禄有限
60	图形	12712306		42	2014.10.21-2024.10.20	金禄有限
61	枣尚	12195727	枣尚	41	2014.08.07-2024.08.06	沃德电子
62	枣尚	12195688	枣尚	9	2014.08.07-2024.08.06	沃德电子
63	忠正堂	13659352	忠正堂	14	2015.02.07-2025.02.06	金禄有限
64	忠正堂	13659384	忠正堂	35	2015.02.28-2025.02.27	金禄有限
65	忠正堂	13659427	忠正堂	41	2015.02.07-2025.02.06	金禄有限
66	忠正堂	13659310	忠正堂	6	2015.02.07-2025.02.06	金禄有限
67	枣	11771021		9	2014.04.28-2024.04.27	沃德电子
68	红枣	11603720	红枣	41	2014.03.14-2024.03.13	沃德电子
69	枣	11677874	ZAO枣	41	2014.04.07-2024.04.06	沃德电子

70	枣	11771087		41	2014.04.28-2024.04.27	沃德电子
71	Freego	4703606	Freego	12	2015.03.17-2025.03.16	金禄有限
72	LEGWAY	01675802	LEGWAY	12	2014.11.16-2024.11.15	金禄有限

注：其中编号 1-7 为注册申请完成的商标，编号 8-52 为注销申请中的商标，编号 53-60 为申请注册公告排版完成的商标，编号 61-70 为正在转让中的商标，编号 71 为在美国注册的商标，编号 72 为在台湾注册的商标。

3、作品著作权

目前公司取得 1 项作品著作权，具体情况如下：

名称	类型	登记号	登记日期
枣 LOGO	美术	国作登字-2014-F-00097599	2014.02.17

4、土地使用权

公司暂无土地使用权。

5、域名

目前公司取得 3 项域名，具体情况如下：

序号	网址	域名	域名注册日期	域名到期日期	网站备案/许可证号
1	www.wodetab.com	wodetab.com	2012-09-15	2017-09-15	粤 ICP 备 16033428 号-2
2	www.diancitiel68.com	diancitiel68.com	2012-06-21	2018-06-21	粤 ICP 备 16033428 号-3
3	www.jinludz.com	jinludz.com	2013-12-06	2017-12-06	粤 ICP 备 16033428 号-5

(三) 公司业务许可资质及所获荣誉

1、公司业务许可资质

公司于2011年10月14日首次取得北京恩格威认证中心有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》，并于2014年10月10日换发新证，证书编号为：05314Q20653R1M，公司的质量管理体系符合GB/T19001-2008/ISO9001:2008标准，通过认证范围为纺织电脑横机机头及配件的设计、生产，有效期至2017年10月9日；公司于2016年9月24日取得了TÜV NORD有限责任公司颁发的《ISO/TS16949:2009管理体系证书》，证书编号为：44111150522，通过认证范围为电磁铁的制造（不包含要素7.3中的产品设计），有效期至2018年9月14日。

公司持有备案编号为01554448的《对外贸易经营者备案登记表》；持有中华人民共和国东莞出入境检验检疫局核发的备案登记号为4419614271的《自理报检企业备案登记证明书》；持有中华人民共和国黄埔海关核发的海关注册编号为446996903J的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，企业经营类别为进出口货物收发货人，有效期为长期；持有东莞市国家税务局东坑税务分局核发的编号为114400000001739的《出口企业退税登记证》，企业性质为内资生产企业。

公司于2015年10月10日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GF201544000177的《高新技术企业证书》，有效期三年。

2016年12月14日，公司取得东莞市质量技术监督局核发的登记编号为441900-21252-2016的《广东省企业产品执行标准登记证》，产品名称为电脑横机机头总成，标准号为Q/JL1-2016。

2、高新技术产品证书

序号	产品	颁发单位	有效期至
1	新型电磁铁	广东省高新技术企业协会	2019.12
2	新型电脑横机机头总成	广东省高新技术企业协会	2019.12

（四）取得特许经营权情况

公司暂无特许经营权。

（五）主要固定资产

1、公司固定资产包括运输工具、电子设备和机器设备。根据中审华会计师事务所为本次挂牌出具的“CAC证审字[2017]0091号”《审计报告》，截至2016年12月31日，公司固定资产情况如下：

项目	原值（万元）	累计折旧（万元）	账面价值（万元）	成新率（%）
运输工具	29.01	11.47	17.54	61.88
电子设备	55.06	37.28	17.77	38.41
机器设备	1,227.31	383.98	843.33	68.05
合计	1,311.38	432.73	878.64	66.61

2、租赁房产

报告期内，公司有正在使用的租赁房屋1处，公司正在履行的房屋租赁合同如下：

序号	出租方	房产坐落	租赁期限	租金	面积	用途	合同日期
1	东莞市东坑镇井美股份经济联社	东坑镇井美168工业区7号	2016.11.01-2019.10.31	56,000.00元/月	6,554.00 m ²	厂房、宿舍	2016.10.31

注：1、公司租赁的生产用厂房、办公楼、宿舍已获得编号为“东府集建总字第0463517号、东府集建字〔1989〕第1900270810780号”，该宗集体建设土地的土地类别为宅基地，土地用途为厂房，建筑用地面积为1,060平方米，但无房产证。东莞市东坑镇井美村村民委员会于2017年3月15日出具《证明书》，证明：上述租赁房产的土地所有权为本村村集体所有，为工业建设用途，房产系本村村集体建设。因历史遗留问题，尚未办理房产所有权证书。截至当前不存在被拆迁的情形，且未来5年也不会被纳入改造拆迁范围。根据东莞市东坑镇井美村民委员相关负责人员的访谈记录，公司租赁的相关房产自房产建成至今，该等房产未被任何政府主管部门认定为违章建筑，该村村集体经济组织未因此而遭受任何行政处罚，或被要求限期拆除。根据东莞市东坑镇规划管理所于2017年6月20日出具的《情况说明》，公司租赁的相关房产虽未履行相应的规划报建手续，但属于建设用地范畴（自始至终未受到处罚），是特定时期的历史遗留问题。根据东莞市东坑镇人民政府住房规划建设局于2017年6月29日出具的《证明书》，公司租赁的上述厂房，虽未履行相应的建设工程报建手续，但属于特定时期历史遗留问题，不存在违反国家城乡建设管理方面的法律、法规的重大违法违规的情况。

2、公司租赁的生产用厂房、宿舍未取得房产证，实际控制人龙金禄、龙奕霖已于2017年3月15日出具《承诺函》，承诺若公司所租赁的房产（包括办公楼、厂房和宿舍）根据相关主管部门的要求被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，给公司造成

经济损失（包括但不限于：拆除、搬迁的成本与费用等直接损失，拆除、搬迁期间因此造成的经营损失，被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等），其本人将在毋需公司支付任何对价的情况下向公司承担上述损失的连带赔偿责任，以保证公司不因房屋租赁瑕疵而受经济损失。

（六）公司员工情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司共有员工 127 人，按年龄、岗位、学历结构如下表：

项目	结构	人数（个）	所占比例
按学历分类	硕士及以上	0	0
	本科	6	4.72%
	大专	13	10.24%
	中专及以下	108	85.04%
	合计	127	100%
按岗位分类	行政人员	15	11.81%
	财务人员	6	4.72%
	研发人员	14	11.02%
	生产人员	79	62.20%
	采购人员	9	7.09%
	销售人员	4	3.15%
	合计	127	100%
按年龄分类	51 岁以上	7	5.51%
	41~50 岁	20	15.75%
	31~40 岁	37	29.13%
	30 岁以下	63	49.61%
	合计	127	100%

注：公司已与全部员工签订劳动合同。

（七）员工社保缴纳情况

截至 2016 年 12 月，公司共有员工 127 人，社保缴纳情况如下：

项目	养老保险	工伤保险	失业保险	生育保险	医疗保险
员工人数（人）	127				

已缴纳人数（人）		107	117	107	116	117
未缴纳人数（人）		20	10	20	11	10
未缴纳 原因	个人身份参保	5	5	5	5	5
	新型农村合作医 疗	1	1	1	1	1
	新入职，次月购 买	14	4	14	4	4
	已过生育年龄	-	-	-	1	-

根据东莞市社会保障局于 2017 年 3 月 8 日出具的《证明》，公司从 2014 年 10 月至 2017 年 1 月无欠缴社会保险费的情形，且未有因违反社会保险法律法规而受到该局行政处罚的记录。

截至 2016 年 12 月，公司共为 65 人缴纳住房公积金，并未为全员缴纳住房公积金。公司已为有需要的员工提供有免费宿舍，并有专人负责宿舍的维修保养和物业工作。针对住房公积金事宜，公司实际控制人作出承诺：“若有相关主管部门向公司追缴员工的住房公积金，则被追缴的住房公积金由本人承担，并承担公司因此产生的相关费用及损失”。

根据东莞市住房公积金管理中心于 2017 年 2 月 10 日出具的《证明》，公司自 2015 年 7 月起为职工缴存住房公积金，不存在重大违法违规的记录。

（八）公司核心技术人员情况

1、公司核心技术人员

龙金禄，董事长兼总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

梁长秀，董事，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”相关内容。

龙小丕，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年6月出生，高中学历。1993年3月至1998年12月，任职于东莞市大岭山林达五金机械厂，历任模具学徒

和模具师傅；1999年1月至2004年4月，任职于东莞市横沥亚法机械电子厂，历任模具绘图员和设计工程师；2004年5月至2017年3月，任职于金禄有限，历任产品工程师、工程主管、工程经理和业务经理；2017年3月至今，任职于金禄科技，担任业务经理一职，主要负责市场营销及技术指导工作。

2、公司为稳定核心技术人员采取的措施

公司为员工提供了有竞争力的薪酬，并根据《薪资管理制度》制定了相应的奖励计划。同时，公司结合发展的需要，定期组织员工进行职业技能培训，为员工进行职业发展规划，并制定员工晋升管理制度，以保持员工的稳定性。公司管理团队与核心技术团队较为稳定，报告期内未发生重大人事变动。

（九）环评批复情况和排污许可证

1、建设项目的环保合规性

根据环境保护部于2008年6月24日颁发的《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373号）的规定，被列入重污染行业的有：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、皮革。公司处于“纺织、服装和皮革加工专用设备制造”下属的“纺织专用设备制造”细分行业，所处行业不属于上述重污染行业范围。

公司建设项目，均已取得环保部门的环评批复和环保验收等批复文件，具体情况如下：

序号	项目名称	项目基本情况	环评批复情况	环评验收
1	东莞市金禄电子科技有限公司	项目主要从事电子产品的加工成产，项目加工生产横机三板3000台/年、手机外壳65万个/年	2014年6月25日东莞市环境保护局东坑分局出具东坑环建[2014]101号环评批复同意本项目建设	2014年9月12日东莞市环境保护局东坑分局出具东坑环建[2014]173号文件，同意建设项目通过验收
2	东莞市金禄电子科技有限公司（迁扩建）	项目迁扩建后主要从事电磁铁、选针器和横机机头的加工生产，项目加工生产电磁铁50万件/年、选针器5万件/年和横机机头1300台/年	2016年10月11日东莞市环境保护局出具东环建[2016]12601号环评批复同意本项目迁扩建	2016年12月27日东莞市环境保护局出具了东环建[2016]18641号文件，同意建设项目通过环保验收

2、排污许可证

公司已经取得东莞市环境保护局的编号为“4419592017000001”的排污许可证，排放主要污染物种类为废气，有效期为2017年3月22日至2020年3月21日。

3、日常环保合规性

2017年3月7日，东莞市环境保护局东坑分局出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至今所从事的生产经营活动中，没有因为违反环境保护方面的法律、法规而受到环境保护行政主管部门的行政处罚。

（十）公司安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》（2014年修订）第二条“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动”。公司所经营业务不属于行政法规规定的需要取得安全生产许可证的行业，无需办理安全生产许可。

根据《中华人民共和国安全生产法》（2014 修正）第三十一条“矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存、装卸危险物品的建设项目的施工单位必须按照批准的安全设施设计施工，并对安全设施的工程质量负责。矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收；验收合格后，方可投入生产和使用。安全生产监督管理部门应当加强对建设单位验收活动和验收结果的监督核查”。公司主营业务不属于行政法规规定的需向有关部门申报核查安全设施设计，并在投产、使用前需取得安全设施验收的行业或项目，无需进行建设项目安全设施验收。

公司已制定《安全生产管理制度》，对安全生产职责、安全教育和安全检查等作出了具体规定。截至本公开转让说明书签署日，公司未发生安全生产方面的重大事故、纠纷、处罚。

2017年2月13日，东莞市安全生产监督管理局东坑分局出具《证明》，证明公司自2010年9月29日至2017年1月31日期间，无安全生产方面违法违规行为，未收到安全生产方面的行政处罚。

（十一）公司消防合规情况

公司注重消防安全，定时组织新进员工进行消防和安全生产知识培训；公司定期对各部门负责人、员工进行安全意识教育，将消防培训纳入公司教育计划，强化安全检查制度，对厂区实施实时消防监控和定期检查消防安全措施的落实情况。报告期内，公司未曾发生过重大消防安全事故，不存在因消防安全违法遭受处罚的情形。

2016年4月7日东莞市公安消防局东坑大队对位于东莞市东坑镇井美村168工业区7号的金禄科技厂房新建工程进行了消防验收并出具了东公坑消验字[2016]第0014号《建设工程消防验收意见书》，验收结果为合格。

2017年2月13日，东莞市公安消防局东坑大队出具《证明》，证明公司自2010年9月29日至2017年1月31日无任何违反消防安全行为被行政处罚记录。

（十二）公司产品质量合规情况

公司于2011年10月14日首次取得北京恩格威认证中心有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》，并于2014年10月10日换发新证，证书编号为：05314Q20653R1M，公司的质量管理体系符合GB/T19001-2008和ISO9001：2008标准，通过认证范围为纺织电脑横机机头及配件的设计、生产，有效期至2017年10月9日。公司于2016年9月24日取得了TÜV NORD有限责任公司颁发的《ISO/TS16949:2009管理体系证书》，证书编号为：44111150522，通过认证范围为电磁铁的制造（不包含要素7.3中的产品设计），有效期至2018年9月14日。

2017年2月27日，东莞市质量技术监督局出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至2017年1月31日在该局查无违反质量技术监督法律法规有关规定的记录。

（十三）对外贸易合规情况

国家外汇管理局东莞市中心支局分别于2016年11月4日和2017年3月6日出具《证明》，证明公司在2014年1月1日至2017年1月31日期间未被国家外汇管理局东莞市中心支局进行立案检查，未发现公司有逃汇、套汇等违规记录。

东莞出入境检验检疫局于2017年3月10日出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至2017年1月31日期间没有发生因违反出入境检验检疫法律法规而受到行政处罚的情况。

黄埔海关驻常平办事处于2017年3月2日出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至2017年1月31日期间在黄埔海关驻常平办事处辖区内无违规情事。

四、业务基本情况

（一）主要产品收入构成情况

公司的主营业务是纺织专用设备零部件的研发、设计、生产和销售。2015年和2016年主营业务收入占营业收入比例分别为96.99%和91.41%，主营业务突出，具体结构如下：

项目	2016年度		2015年度	
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
主营业务收入	2,535.67	91.41	1,257.77	96.99
其他业务收入	238.14	8.59	39.04	3.01
合计	2,773.81	100.00	1,296.81	100.00

报告期内，公司的主营业务收入来自于机头、电磁铁、选针器及其他产品的销售，具体分类如下：

产品类别	2016年度		2015年度	
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
机头	1,198.46	47.26	381.56	30.34
电磁铁	1,005.12	39.64	455.31	36.20
选针器	134.23	5.29	154.59	12.29

产品类别	2016 年度		2015 年度	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
其他	197.86	7.80	266.31	21.17
合计	2,535.67	100.00	1,257.77	100.00

(二) 公司主要客户情况

报告期内，公司前五名客户的销售额分别占当期营业收入的 44.19%和 55.09%，不存在对重大客户依赖的情况。

2016 年度			
序号	客户名称	金额 (万元)	比例 (%)
1	东莞市佳威智能科技有限公司	488.53	17.61
2	广东慈星电脑横机制造有限公司	311.32	11.22
3	桐乡市巨星针织机械制造有限公司	292.27	10.54
4	松谷机械(惠州)有限公司	232.96	8.40
5	桐乡市强隆机械有限公司	203.00	7.32
合计		1,528.09	55.09
2015 年度			
序号	客户名称	金额 (万元)	比例 (%)
1	东莞市佳威智能科技有限公司	193.67	14.93
2	松谷机械(惠州)有限公司	148.78	11.47
3	深圳市一达通企业服务有限公司	94.26	7.27
4	飞虎科技有限公司	68.38	5.27
5	东莞市易丰纺织机械科技有限公司	68.07	5.25
合计		573.16	44.19

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%以上股份的股东均未在主要客户中占有权益。

(三) 公司主要原材料与能源供应情况

1、公司主要原材料与能源供应情况

公司产品所需原材料主要包括铜线、钢材、磁铁、电机、压铸件以及五金配件、电子器件、润滑油和包材等辅助材料。公司上游行业竞争充分，所需原材料

市场供应充足。公司所用能源主要为电力，所消耗能源主要由生产部、工程部及行政部门所使用。

公司主营业务成本构成结构如下：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
直接材料	794.99	47.30	316.01	38.23
人工支出	350.01	20.82	216.62	26.20
折旧	87.49	5.21	84.19	10.18
租赁费	39.46	2.35	32.95	3.99
水电费用	85.50	5.09	48.90	5.91
低值易耗品及物料消耗	139.57	8.30	73.00	8.83
委外加工费用	163.91	9.75	16.07	1.94
其他	19.81	1.18	38.97	4.71
合计	1,680.74	100.00	826.71	100.00

2、公司主要采购情况

报告期内，公司前五名供应商采购金额分别占当期营业成本的 51.56%和 27.90%，不存在单一供应商采购金额占比超过 50%的情况。

2016 年度			
序号	供应商名称	金额 (万元)	比例 (%)
1	杭州益利素勒精线有限公司	185.53	9.75
2	博罗县金华鹏磁铁有限公司	104.07	5.47
3	惠州大亚湾华森精密铸造有限公司	99.82	5.25
4	东莞信浓马达有限公司	86.25	4.53
5	厦门抚特模具钢有限公司	55.04	2.89
合计		530.71	27.90
2015 年度			
序号	供应商名称	金额 (万元)	比例 (%)
1	杭州益利素勒精线有限公司	139.74	16.32
2	博罗县金华鹏磁铁有限公司	101.71	11.88
3	深圳市酷为电子有限公司	89.29	10.43

4	东莞市迅鼎电子有限公司	63.35	7.40
5	东莞信浓马达有限公司	47.34	5.53
合计		441.43	51.56

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%以上股份的股东均未在主要供应商中占有权益。

(四) 重大业务合同

1、销售合同

报告期内，50万元或以上对公司持续经营有重大影响的合同情况如下：

序号	客户名称	销售产品	合同金额	签订日期	履行情况
1	东莞市佳威智能科技有限公司	双系统机头	106.26 万元	2016.04.03	履行完毕
2	松谷机械(惠州)有限公司	前后机头底板组、换色机座组、步进电机、电磁铁等	87.22 万元	2016.06.03	履行完毕
3	东莞市佳威智能科技有限公司	14 针机头	62.16 万元	2016.03.03	履行完毕
4	东莞市祺达智能科技有限公司	14 针机头、换色座、12 针信克	57.55 万元	2016.07.03	履行完毕
5	松谷机械(惠州)有限公司	选针器组、步进电机、前后机头底板组、换色机座组等	53.04 万元	2016.05.03	履行完毕
6	东莞市大朗佳威针织机械有限公司	机头	50.60 万元	2015.11.02	履行完毕
7	揭阳市新南星科技有限公司	12 针信克	50.00 万元	2016.06.02	履行完毕

2、采购合同

公司主要采购内容为铜线、钢材、磁铁、电机、铸件以及五金配件、电子器件、润滑油和包材等辅助材料。报告期内，公司 30 万元以上对持续经营有较大影响的采购订单情况如下：

序号	供应商名称	采购商品	采购金额	签订日期	履行情况
----	-------	------	------	------	------

1	深圳市酷为电子有限公司	主板、选针器 框架、尼龙加 纤料和外壳主 体等	103.89 万元	2015.01.04	履行 完毕
2	杭州益利素勒精线有限公司	铜线	41.93 万元	2015.05.10	履行 完毕
3	杭州益利素勒精线有限公司	铜线	35.13 万元	2016.09.01	履行 完毕
4	上海联欧汽车配件有限公司	磁棒	46.84 万元	2015.03.23	履行 完毕
5	东莞信浓马达有限公司	电机（度目）、 步进电机	55.39 万元	2015.01.14	履行 完毕
6	东莞信浓马达有限公司	电机（度目）、 步进电机	60.50 万元	2015.12.05	履行 完毕
7	博罗县金华鹏磁铁有限公司	磁铁	35.45 万元	2016.01.07	履行 完毕
8	博罗县金华鹏磁铁有限公司	磁铁	62.81 万元	2016.04.08	履行 完毕

3、租赁合同

报告期内，公司有正在使用的租赁房屋 1 处，公司正在履行的房屋租赁合同如下：

序号	出租方	房产坐落	租赁期限	租金	面积	用途	合同日期
1	东莞市东坑镇井美股份经济联合社	东坑镇井美 168 工业区 7 号	2016.11.01-2019.10.31	56,000.00 元/月	6,554.00 m ²	厂房、宿舍	2016.10.31

公司租赁的生产用厂房、办公楼、宿舍已获得编号为“东府集建总字第 0463517 号、东府集建字〔1989〕第 1900270810780 号”《集体建设用地使用证》，该宗集体建设土地的土地类别为宅基地，土地用途为厂房，建筑用地面积为 1,060 平方米，但无房产证。

经访谈了解，目前公司生产经营场所为东莞市东坑镇井美股份经济联合社前身井美管理区于 1989 年自行建设。其未办理房产证书的主要原因为：①20 世纪 80 年代末至 90 年代初，广东地区农村集体组织普遍存在未向政府主管部门履行报建手续使用集体土地建设工业厂房企业或招商引资的现象，当时政府相

关主管部门并未严格干涉农村集体组织使用集体土地建设工业厂房；②在当时，除向银行使用房产证进行房产抵押贷款外，村集体组织相关人员尚未认识到房产证书的其他重要经济用途；③当时村集体负责人员法律意识淡薄，尚未意识到履行房产报建手续，取得房产证书的法律意义。自厂房 1989 年建设至今，井美 168 工业区的房产从未被任何政府部门认定为违章建筑，东莞市东坑镇井美股份经济联合社亦未因此被行政机关处罚，或被要求限期拆除。由于年代久远，属于历史遗留问题，当时的经办人员已经退休或离职，相关建设资料难以查找，而且房产已经老旧，难以补办手续取得房产证书。

根据东莞市东坑镇井美村村民委员会于 2017 年 6 月 15 日出具的《情况说明》，公司租赁的相关房产，截至当前，不存在被拆迁的情形，且未来于租赁期限内，也不存在被纳入改造拆迁范围。若发生被拆迁的情形，将依据租赁合同，出租方依约承担责任。

公司租赁的相关房产未取得产权证书的房产的明细、用途如下：

序号	无法办理产权证书的房屋	所在土地用途	房屋实际用途
1	东坑镇井美 168 工业区 7 号上的厂房	工业建设用途	用于金禄科技生产经营
2	东坑镇井美 168 工业区 7 号上的宿舍	工业建设用途	用于金禄科技生产经营

公司租赁的相关房产不存在违法违规的情形。

4、贷款合同

报告期内，公司有 1 笔短期借款，基本情况如下：

借款人	贷款人	金额	合同号	签订日期	借款期限
金禄有限	中国建设银行股份有限公司东莞市分行	150.00 万元	XQ[2016]8800-101-299	2016.05.23	2016.05.23-2017.05.22

5、融资租赁合同

报告期内，公司共有 2 笔融资租赁，基本情况如下：

承租人	出租人	租赁物件	转让价格	租赁价格	签订日期	租赁期
金禄	海通恒信国际租	6 台数控机床	203.26 万	223.24 万	2016.10.23	24 个

有限	赁有限公司	S500Z1	元	元		月
金禄 有限	海通恒信国际租 赁有限公司	4 台数控机床 S500Z1	149.74 万 元	164.66 万 元	2016.10.23	24 个 月

6、担保合同

报告期内，公司存在作为被担保方的情形，不存在作为担保方的情形。公司作为被担保方的详情如下：

(1) 银行借款担保

单位：万元

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
龙金禄	150.00	2016.05.23	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否
龙奕霖	150.00	2016.05.23	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否
尹桂莲	150.00	2016.05.23	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年日	否

担保情况说明：

2016年5月23日，龙金禄与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订《保证合同（自然人版）》（合同编号：XQ[2016]8800-8100-550）为公司自2016年5月23日起至2017年5月22日止的期间内与中国建设银行股份有限公司东莞市分行约定的债务承担连带责任保证。

2016年5月23日，龙奕霖与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订《保证合同（自然人版）》（合同编号：XQ[2016]8800-8100-552）为公司自2016年5月23日起至2017年5月22日止的期间内与中国建设银行股份有限公司东莞市分行约定的债务承担连带责任保证。

2016年5月23日，尹桂莲与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订《保证合同（自然人版）》（合同编号：XQ[2016]8800-8100-551）为公司自2016年5月23日起至2017年5月22日止的期间内与中国建设银行股份有限公司东莞市分行约定的债务承担连带责任保证。

龙金禄、龙奕霖、尹桂莲并未取得任何与担保相关的利益。截至2016年12月31日，上述担保项下，公司借款合计金额为150.00万元。

(2) 融资租赁合同纠纷担保

单位：万元

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
龙金禄	164.66	2016.10.23	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否
	223.24	2016.10.23	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否
龙奕霖	164.66	2016.10.23	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否
	223.24	2016.10.23	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否

注：担保为连续、不中断之担保，保证期间直至债务人在主合同项下对海通恒信国际租赁有限公司所负的所有债务履行期届满（包括海通恒信国际租赁有限公司宣布主债权提前到期的情形）之日起两年。若主债务履行期限延长，保证期间顺延。

担保情况说明：

2016年10月23日，龙金禄与海通恒信国际租赁有限公司签订《担保书》（合同编号：GIL16B2443002-01）为公司2016年10月23日与海通恒信国际租赁有限公司签订的《融资回租合同》（合同编号：L16B2443002）及其所有附件项下约定的债务提供不可撤销的连带责任保证。

2016年10月23日，龙奕霖与海通恒信国际租赁有限公司签订《担保书》（合同编号：GIL16B2443002-02）为公司2016年10月23日与海通恒信国际租赁有限公司签订的《融资回租合同》（合同编号：L16B2443002）及其所有附件项下约定的债务提供不可撤销的连带责任保证。

2016年10月23日，龙金禄与海通恒信国际租赁有限公司签订《担保书》（合同编号：GIL16B2443001-01）为公司2016年10月23日与海通恒信国际租赁有限公司签订的《融资回租合同》（合同编号：L16B2443001）及其所有附件项下约定的债务提供不可撤销的连带责任保证。

2016年10月23日,龙奕霖与海通恒信国际租赁有限公司签订《担保书》(合同编号:GIL16B2443001-02)为公司2016年10月23日与海通恒信国际租赁有限公司签订的《融资回租合同》(合同编号:L16B2443001)及其所有附件项下约定的债务提供不可撤销的连带责任保证。

五、商业模式

公司是拥有多项自主知识产权专利技术的高新技术企业,多年来立足于纺织专用设备零部件制造业,产品远销多个国家或地区如意大利、印度、孟加拉和土耳其等,主要产品有机头总成、电磁铁、选针器、换色座和信克。公司生产的电磁铁、电磁阀可广泛应用于纺织、汽车、医疗、家电、办公、航空等多个行业,目前公司正计划开拓汽车、家电等其他下游行业的客户,以丰富客户群体。

公司销售方式以直销和网络推广为主,经过多年的发展,公司与客户建立了稳定的合作关系。公司设有业务部负责销售,其具体职责为制定营销策略规划和销售计划并组织实施,按计划向针织机械厂商等客户销售产品。公司定期参加国内及国际纺织机械展会,以此推广公司产品、获取行业信息、开拓客户资源并提高品牌知名度。

公司建立了以资材部为核心的统一采购管理体系。资材部负责组织对供应商的评价及选定,建立合格供应商档案;根据生产部门提出的生产物料采购申请制成订购单,优先从现有的《合格供应商名录》中选择合适的供应商下达订单;根据生产材料的预期消耗量确定安全库存,生产部依据生产计划及PMC部发出的生产计划排程表安排生产;负责及时跟踪供应商是否如期交货,所采购的物料到货后,按照相应的检验作业指导书进行检验、品质跟踪。考虑到成本、质量等因素,公司部分工序采用外协加工的模式进行生产,如电镀和热处理等。

公司采用“订单生产”为主、“补充货源生产”为辅相结合的生产模式。“补充货源生产”是指在满足客户订单生产外补充一定的存货以备应对市场的额外需求,公司会根据淡旺季调整需要准备的存货量。PMC部根据客户订单下达生产任务指令至生产部。各生产线依据生产排程、生产任务单和生产工艺流程图,自行

安排各工序的生产计划,并按照生产排程要求的时间完成相应工序。生产过程中,依据产品的工艺流程图,设立相应的控制点对产品进行检验工作,确保产品质量符合客户要求。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

(一) 所处行业基本情况

按照《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011),公司属于“专用设备制造业”下属的“纺织专用设备制造”细分行业,行业代码是 C3551;根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),纺织专用设备零部件制造业属于“C35 专用设备制造业”;根据《挂牌公司管理型行业分类指引》,该行业所处行业属于“C35 专用设备制造业中的 C3551 纺织专用设备制造”;根据《挂牌公司投资型行业分类指引》,该行业所处行业属于“12101511 工业机械”。

纺织专用设备零部件是指纺织纤维预处理、纺纱、织造和针织机械的制造等将各种纤维加工成为纺织品的机械设备的生产、维修所需要的零部件。

(二) 所处行业监管体制及产业政策

1、行业主管部门和行业监管体制

行业的行政主管部门是工业和信息化部,其主要职责为拟定产业发展战略、方针政策、总体规划和法规,推进产业结构战略性调整和优化升级,推进信息化和工业化融合,指导行业技术创新和技术进步,同时对行业技术法规和行业标准的制定进行指导。

纺织专用设备零部件制造业所属行业协会为中国纺织工业联合会,主要负责产业及市场研究、对会员企业提供服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。中国纺织工业联合会下设中国纺织机械器材工业协会,分管纺织机械行业,主要负责行业基本情况和市场调研,推动结构调整,

协调企业之间生产经营、技术合作等方面的问题，组织协商订立行业规章、公约并监督遵守等职能。

2、相关法律及产业政策

国家先后出台多项政策，采取有效的措施，大力鼓励纺织专用设备零部件的发展。

序号	发布时间	文件名称	颁布单位	相关内容
1	2016.09	《纺织工业发展规划（2016-2020年）》	工业和信息化部	提出实施强基工程，提升行业核心基础零部件（元器件）、关键基础材料、先进基础工艺开发应用及产业技术基础公共服务能力。
2	2016.03	《纺织机械行业“十三五”发展指导性意见》	中国纺织机械协会	产学研结合，研究关键共性技术，包括纺织设备专用基础件制造与强化技术等。研究先进的加工工艺、表面处理工艺和热处理工艺，提高机器制造与装配水平。
3	2011.03	《产业结构调整指导目录》	国家发展与改革委员会	明确“二十、纺织-10、新型高技术纺织机械、关键专用基础件和计量、检测、试验仪器的开发与制造”属于鼓励类行业。
4	2009.04	《纺织工业调整和振兴规划》	国务院	提高纺织装备自主化水平，加快产业用纺织品机械开发和产业化，以提高专用基础件、配套件可靠性为切入点，加大纺织机械专用基础件、配套件的研发和产业化力度。

国家一系列鼓励性产业政策，为行业长期发展营造了良好的政策环境。

（三）所处行业现状及发展趋势

纺织专用设备零部件工艺性强，产品种类多，对于纺织专用设备的性能和数量有至关重要的作用，具有较高的技术含量。

目前我国纺织专用设备零部件制造业竞争激烈，而行业内形成规模的企业不多，除少数企业具有一定规模外，大部分纺织专用设备零部件制造企业规模偏小，产品多集中于少数几个细分领域。

1、纺织专用设备零部件制造业产业结构

纺织专用设备零部件包括电磁铁、机头总成、选针器、钢领、钢丝圈、织针、

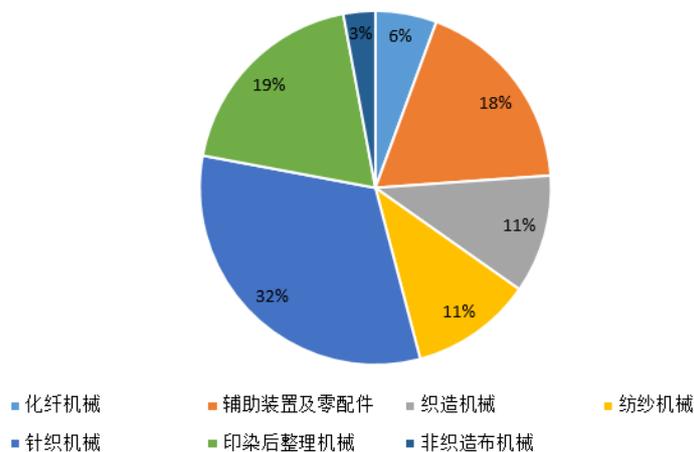
针布和综丝等。在各加工工种中，铸工比例在逐步缩小，冷冲压、磨削、电镀和抛光等所占比重在逐步增加。

我国是纺织机械产品最大的生产国，内需扩大和消费升级带动了纺织专用设备零部件制造业的持续发展。目前行业内企业的发展领域不均衡：在技术含量较低的中低端产品领域，国内企业的产品性能在不断提高，已经具备了很强的竞争力；但在技术含量较高的高端产品领域，国内厂商的产品质量和可靠性有待进一步提高。

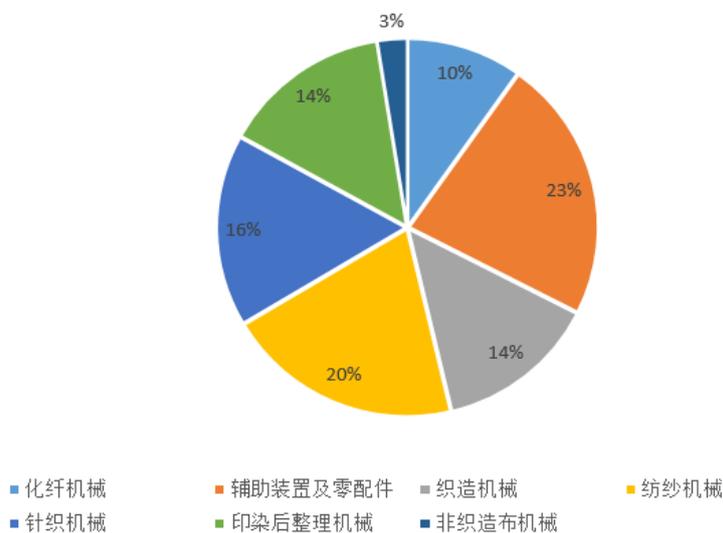
2、纺织专用设备零部件制造业细分行业情况

纺织专用设备零部件主要用于纺织专用设备中的化纤机械、纺纱机械、织造机械、针织机械、染整机械、非织造机械和辅助装置及零配件等相对独立的子行业。中国纺织机械协会显示，2016年1-10月份，纺织专用设备零部件出口金额达24.19亿美元，进口金额达20.64亿美元，各类别纺织设备占比情况如下：

2016年1-10月纺织机械按产品类别出口金额所占比重



2016年1-10月纺织机械按产品类别进口金额所占比重



3、行业发展影响因素

(1) 有利因素

①内需提升空间广阔

从我国内需情况来看，近年来随着我国经济的发展，居民收入持续增长。生活水平的提高使得居民对衣物品质的要求不断提升。与此同时，我国人均纤维消费量也不断增长，因此我国纺织行业尚有很大的发展空间，纺织行业的发展也会带动纺织专用设备零部件制造业的发展。

②海外市场需求增长

随着我国纺织专用设备零部件制造业的发展,纺织专用设备零部件具有稳定可靠、性价比高的特点,拥有较强的国际竞争力。部分规模较大的制造商的产品目前已销往东南亚、南亚等地。随着“一带一路”战略的推进以及国内行业的发展,海外市场将会出现更多的中国产纺织专用设备零部件需求。

③国家产业政策的支持

国家出台了一系列有利于纺织专用设备零部件制造业发展的政策,如《纺织机械行业“十三五”发展指导性意见》、《纺织工业发展规划(2016-2020年)》等。纺织专用设备零部件属于《产业结构调整指导目录(2011年本)》鼓励类行业(鼓励类中“二十、纺织-10、新型高技术纺织机械、关键专用基础件和计量、检测、试验仪器的开发与制造”)。这些产业政策持续促进纺织专用设备零部件制造业的长远发展。

④产品贴合国内市场需求

我国是纺织专用设备零部件的主要需求地区,与国外同行业企业相比,国内企业能够更好地应对市场变化和贴近市场需求,具备反应迅速、交货期短的优势。

(2) 不利因素

①技术水平较落后

同发达国家相比,我国纺织专用设备零部件制造企业规模普遍较小,技术研发能力相对薄弱,制造工艺及装备还比较落后,加工工艺水平与发达国家企业相比还存在较大差距,产品档次普遍不高。目前高端市场主要被进口产品所垄断,不利于纺织专用设备零部件制造业的发展。

②原材料价格波动对成本影响较大

纺织专用设备零部件生产成本受钢、铜等主要原材料价格影响较大,且原材料价格波动幅度较大,导致纺织专用设备零部件的生产成本不稳定,影响企业的持续经营能力,特别是对行业内生产低端产品的企业盈利能力影响较大。

③国内企业资金实力不足

我国纺织专用设备零部件企业经营规模偏小，自身资金积累不足，融资渠道单一，持续发展能力不强，不利于行业的健康发展。

④产业转移风险

纺织专用设备零部件制造业属于劳动密集型行业，产品加工尤其生产过程的后期组装环节对人工依赖性强。过去中国凭借充沛的人力和低廉的工资有效地降低了纺织专用设备零部件的生产成本，发展成为纺织专用设备零部件制造大国。近年来，随着国内社会保障制度的加强，人均工资水平不断上涨，而越南、孟加拉和印度等东南亚国家的人力成本优势显著。国内缺乏核心技术、依赖人工成本优势的纺织专用设备零部件制造企业受到了巨大冲击。若国内企业不能在技术创新上取得突破，进一步提升自动化水平，将可能导致纺织专用设备零部件制造业将进一步向东南亚等地区分流，国内企业的经营将受到较大影响。

（四）所处行业市场规模

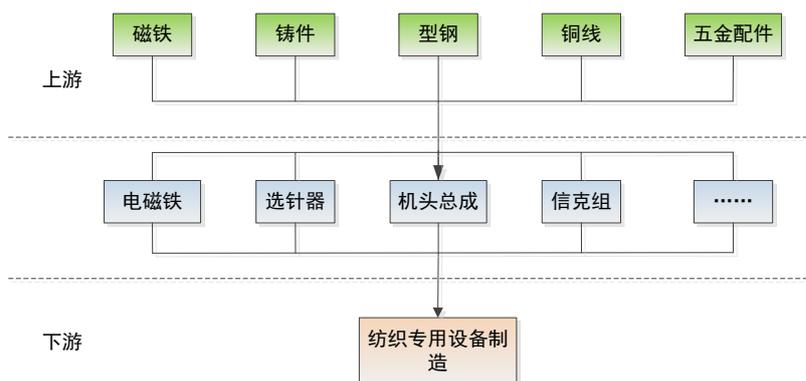
中国产业信息网2016年研究报告显示，2015年我国纺织工业完成固定资产投资11,913.21亿元，同比增加14.96%，增速高于上年1.59%。新开工项目同比增加18.34%，高于上年18.86%。由此测算，到2020年，纺织机械行业市场容量将达到23,961.72亿元，与之配套的纺织专用设备零部件行业市场规模也将不断扩张。

（五）所处行业与行业上下游的关系

纺织专用设备零部件制造业上游行业为型钢制造、铸件制造、铜线制造、磁铁制造和五金配件制造等行业。上游行业竞争充分，供应稳定，部分原材料如型钢、铸件、铜线的价格会出现周期性的波动。

纺织专用设备零部件制造业的下游行业为化纤机械、纺纱机械、织造机械等纺织专用设备制造业。近几年我国纺织设备呈现出持续旺盛的增长态势，据纺织机械器材工业协会统计，2006至2015年期间，纺织机械行业规模年均复合增长率为10.16%。纺织机械行业的稳步增长将带动纺织专用设备零部件持续发展。

纺织专用设备零部件制造业上下游情况如下：



（六）行业基本风险特征

1、下游行业波动风险

纺织设备制造企业是纺织专用设备零部件的主要需求方。国内宏观经济不景气、出口贸易增速减缓以及制造业产能过剩等因素对国内纺织设备制造企业采购规模、盈利能力及付款能力影响较大。若未来宏观经济增速持续放缓，沿着产业链条逐次传导，会使纺织专用设备零部件制造业受到影响。

2、市场竞争风险

经过多年发展，我国部分纺织专用设备零部件的技术水平已接近发达国家的水平，但行业整体技术水平，特别是高端纺织专用设备零部件生产水平仍与外企存在差距，这在一定程度上制约着我国纺织专用设备零部件制造业的发展。

七、公司面临的主要竞争状况

（一）行业竞争格局及主要企业

在中高端纺织专用设备零部件细分市场，对企业的技术水平和产品质量有着较高的准入门槛，因此竞争相对缓和，利润水平较高。随着服装产业的内需扩大和产业结构升级，中高端纺织专用设备市场将继续保持较快的发展。低端纺织专用设备零部件细分市场进入门槛较低，竞争激烈，企业分散在各区域、各细分市场中，市场集中度较低。低端纺织专用设备零部件产业对人工成本敏感，正向印度、孟加拉国、越南和印度尼西亚等人工成本较低的国家转移。

公司在纺织专用设备零部件制造业的主要竞争对手有：

（1）松宝智能（830870）

铜陵松宝智能装备股份有限公司成立于1999年7月，并于2014年7月在全国中小企业股份转让系统挂牌。其主要为各类纺纱工业企业，提供专用智能化、自动化落纱及相关设备，用于环锭纺细纱机落纱工序。2015年和2016年该公司营业收入分别为6,732.93万元和6,545.77万元，其中纺织专用设备零部件营业收入分别为1,577.16万元和1,761.01万元。

（2）海大股份（839625）

江苏海大纺织机械股份有限公司成立于2004年9月，并于2016年11月在全国中小企业股份转让系统挂牌。其主要从事印染设备的研发生产。2015年和2016年该公司营业收入分别为6,797.26万元和7,263.52万元，其中纺织专用设备零部件营业收入分别为315.08万元和845.49万元。

（3）鹤群机械（833264）

浙江鹤群机械股份有限公司成立于1999年6月28日，并于2015年8月在全国中小企业股份转让系统挂牌。该公司主营业务为织机开口装置的研发、生产及销售，其“鹤群”牌多臂机系列产品在全国纺织机行业、纺织行业和围巾行业中具有较高知名度。2015年和2016年度该公司营业收入分别为7,680.57万元和5,881.44万元，其中纺织专用设备零部件营业收入分别为2,091.40万元和2,218.33万元。

（二）公司在行业中的竞争地位

公司从事纺织专用设备零部件生产多年，拥有丰富的行业经验和良好的声誉。公司拥有一支经验丰富的工程研发和管理团队，研发实力较强。公司向东莞市质量技术监督局报送的电脑横机机头总成产品标准已被准予登记，该标准可作为：①接受各级产品质量监督检查的依据；②产品质量仲裁的依据；③贸易活动中质量条款确定的依据。公司技术在行业内具有一定的竞争地位。

（三）公司的竞争优势

报告期内公司主营业务构成、各项业务收入和毛利润及其占主营业务收入和毛利润的比例情况、变动情况、各项业务毛利率对综合毛利率贡献情况如下：

单位：万元

主营业务 收入类别	2016 年度						
	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利	毛利率	主营业务 营业收入 占比	毛利占比	各毛利率 对综合毛 利率贡献
机头	1,198.46	798.25	400.21	33.39%	47.26%	46.81%	15.78%
电磁铁	1,005.12	609.06	396.06	39.40%	39.64%	46.33%	15.62%
选针器	134.23	124.03	10.20	7.60%	5.29%	1.19%	0.40%
其他	197.86	149.40	48.46	24.50%	7.80%	5.67%	1.91%
合计	2,535.67	1,680.74	854.93	33.72%	100.00%	100.00%	33.72%

续：

主营业务 收入类别	2015 年度						
	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利	毛利率	主营业务 营业收入 占比	毛利占比	各毛利率 对综合毛 利率贡献
机头	381.56	330.19	51.37	13.46%	30.34%	11.92%	4.08%
电磁铁	455.31	280.73	174.58	38.34%	36.20%	40.50%	13.88%
选针器	154.59	137.21	17.38	11.24%	12.29%	4.03%	1.38%
其他	266.31	78.57	187.74	70.50%	21.17%	43.55%	14.92%
合计	1,257.77	826.71	431.06	34.27%	100.00%	100.00%	34.27%

公司主营业务收入主要包括机头销售、电磁铁销售、选针器销售和其他收入产品收入。报告期内公司主营业务收入大部分来自机头产品、电磁铁产品和选针器产品销售收入。2015年和2016年，公司主营业务收入合计分别为1,257.77万元和2,535.67万元，其中机头产品销售收入占当期主营业务收入的比重分别为30.34%、47.26%，随着公司鞋面机头总成的研发成功，机头技术不断改良，电脑横机在纺织行业的不断发展，机头产品的销售比重将进一步提升，并且包括电磁铁、换色座、侧张力器在内的机头附属产品销售收入也有所提升。公司将继续进

行技术升级，增加技术含量，并研发新产品投入市场，提高产品市场化程度和议价能力，提高利润贡献率。同时，公司加强成本费用管理，实现更高的经济效益。

以机头产品、电磁铁产品和选针器产品销售收入为主导的经营模式能给公司带来了良好的绩效，公司经营模式可持续。

目前，公司已取得 10 项实用新型专利，持有《质量管理体系认证证书》、《ISO/TS16949:2009 管理体系证书》、《对外贸易经营者备案登记表》、《自理报检企业备案登记证明书》、《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》和《出口企业退税登记证》。

公司是国家级高新技术企业，拥有两项《高新技术产品证书》，主要从事纺织专用设备零部件的研发、设计、生产和销售。公司从事纺织专用设备零部件生产多年，拥有丰富的行业经验和良好的声誉。公司拥有一支经验丰富的工程研发和管理团队，研发实力较强。公司主要竞争优势如下：

1、技术优势

公司是一家专业从事纺织专用设备零部件研发、设计、生产和销售的高新技术企业。目前公司拥有实用新型专利 10 项。公司新型电脑横机机头总成制造技术获得了中国纺织工业联合会出具的编号为“纺科鉴字[2016]第 58 号”的《科学技术成果鉴定证书》，经鉴定该产品整机性能达到国内领先水平，具有良好的经济效益和社会效益。公司产品在性能参数和稳定性方面具有较强的竞争力，技术优势明显。

2、具有丰富的行业经验

公司长期向客户提供产品和解决方案，在此过程中积累了丰富的行业经验，对行业发展趋势、用户业务需求均有深刻的了解，能够结合公司的技术优势开发出贴合市场需求的产品。

3、客户黏度高

公司客户主要为纺织专用设备制造商，客户看重产品的稳定性和供应稳定性，因此客户倾向于同供应商建立起长期、稳定的合作。公司多年的从业经验积

累了众多客户，与客户建立了长期、稳定的合作关系。客户黏度高有利于公司合理安排生产，降低经营风险。

4、质量管理体系健全

公司设有独立的产品品质管理部门，配有专职质量检测人员，以保证生产质量的稳定性。公司按照质量管理体系要求对产品生产过程制定了一整套流程制度文件并取得了《ISO/TS16949:2009 管理体系证书》，通过认证范围为电磁铁的制造（不包含要素 7.3 中的产品设计）。健全的产品质量管理体系让公司产品质量得到客户的认可，满足客户供应链管理要求，扩大了公司的客户群体。

（四）公司的竞争劣势

1、融资渠道有限，资金缺乏

公司现阶段对资本市场参与程度较低，融资渠道有限，近年来主要通过自身投入和积累的资金以满足发展需求。生产纺织专用设备零部件制造需要大量的资金投入用于购入精密的机械设备以及较大的生产车间场地，资金的缺乏使公司难以迅速扩大生产规模，不利于快速提升公司的行业地位和竞争力。

2、与国际领先企业相比综合实力仍有差距

经过多年发展，公司产销规模有较快增长，但与国际领先企业相比，在研发实力、工艺技术和产品性能等方面仍存在一定差距，如要达到国际先进水平，还需经过更多的市场积累，进行长期的研发、生产和资本投入。

（五）公司采取的竞争策略和应对措施

1、加大开发投入，加强产学研合作

未来几年公司将加大研究开发和技术创新投入，加强与高等院校的合作并引进专业人才，完善激励创新机制，通过提高研发队伍的建设力度和研发活动的管理水平，逐步提高产品研发能力。同时，公司将进一步与下游厂商进行密切合作，不断跟踪行业内技术发展趋势。此外，公司将积极引进国内外先进设备，提高生

产自动化水平，使产品的性能、质量和成本得到持续优化，进一步加强公司核心竞争力。

2、拓展公司客户群体

经过多年积累，公司在行业内树立了良好品牌形象，具有较高的知名度。公司未来将采用更加多元的市场推广形式，在巩固与现有客户良好合作关系的基础上，加大力度开发汽车、家电等其他下游行业的客户，积极挖掘国内外优质客户资源，为公司持续快速发展奠定基础。

3、积极拓展融资渠道

公司将在强化内部管理、降低运营费的同时，积极拓展融资渠道。在公司股票于全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司会在适当时机通过定向增发等方式募集资金，并将募集的资金用于产品研发和市场销售，以提高公司的行业地位和竞争力，在快速发展的市场中扩大市场份额。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限公司时期，未设立董事会，仅设执行董事一名，未设立监事会，仅设监事1名。整个有限公司阶段，公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善。公司决策管理中心是股东会，公司增资、股权转让事项和对外投资均由股东会讨论并形成决议，决议内容合法合规并能得到执行。股东会表决程序符合《公司法》和彼时《公司章程》的规定。但是重大发展规划、经营计划、对外投资和关联交易等重要事项未形成相应的制度性文件，股东会决议未形成相应的会议文件、会议记录。有限公司阶段股东会会议通知多以邮件、短信或电话方式表达，告知或分发完毕即视为会议通知行为的完成。但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未损害有限公司和股东利益。

2017年3月14日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，依据《公司法》相关规定，全体发起人一致审议通过股份公司《公司章程》，并投票选举产生股份公司第一届董事会成员以及监事会成员中的股东代表监事。

2017年3月14日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生股份公司董事长，并由董事会聘任了公司总经理、财务总监、董事会秘书。

2017年3月14日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

此外，为积极完善法人治理结构，建立现代企业制度，促进公司的规范运作，公司在主办券商和律师的协助下进一步加强和完善了公司治理工作，并在此基础上构建了适应公司发展需要的治理机制和组织结构。

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

1、股东大会的建立健全及运行情况

股份公司设立以来，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内控管理制度。

股份公司股东大会严格按照法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。股东大会对列入议程的决议事项均采取表决通过的形式。股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。表决的方式采取记名方式投票表决。决议分为普通决议和特别决议。普通决议应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过；特别决议应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权三分之二以上通过。

2017年3月14日，召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举龙金禄、龙奕霖、罗翠云、梁长秀、段伍仔组成股份公司第一届董事会，选举杨凯、邓志鑫为股东代表监事。审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》以及《对外担保管理制度》等内控相关制度，审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》，《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》，《关于设立广东金禄科技股份有限公司并授权董事会负责办理工商注册登记事宜的议案》，《关

于确认公司最近二年关联交易合法合规的议案》等议案，批准公司申请其股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，转让方式为协议转让，并且授权公司董事会办理公司股份进入全国中小企业股份转让系统进行股份挂牌报价的全部相关事宜，审议通过了整体变更的相关议案。

股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。

2、董事会的建立健全及运行情况

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

公司通过《公司章程》及在其基础上制订的《董事会议事规则》确立了董事会机制建立及运行的指引准则。依其规定，公司董事会会议应当在全体董事过半数出席的情况下方可举行。董事会实行记名投票表决制度，每一董事享有一票表决权。董事的表决意向分为同意、反对或弃权。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。《公司法》及《公司章程》就特殊事项的决议有更高要求的，从其规定。上述会议决议制度能够保证董事会决策机制运行的有效性。

公司董事会及董事严格按照法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 1 次董事会会议。股份公司董事会依据《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》的规定，对公司董事任命以及基本制度的制定等事项进行审议并作出了合法及有效的决议。同时，对需要股东大会审议的事项，按规定拟定议案并提交了股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

3、监事会的建立健全及运行情况

股份公司现有 3 名监事，其中 1 名职工代表监事由公司职工大会选举产生，另外 2 名监事由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席 1 名。监事的任期每届为 3 年，监事任期届满，可以连选连任。

公司通过《公司章程》及在其基础上制订的《监事会议事规则》确立了监事会机制建立及运行的指引准则。依其规定，监事会会议应当有半数以上的监事出席方可举行，每一监事享有一票表决权。监事的表决意向分为同意、反对和弃权。监事会作出决议，必须经全体监事半数以上同意。上述会议决议制度能够保证监事会决策机制运行的有效性。

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

（二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责。但由于股份公司成立时间尚短，虽然建立了较为完善的公司治理制度，但“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高，以保证公司治理机制的有效运行。

（三）职工代表监事履行责任情况

2017 年 3 月 3 日，有限公司召开职工代表大会，大会选举吴朝辉为职工代表监事。职工代表大会选举产生的 1 名职工代表监事与股东大会选举产生的股东代表监事共同对公司董事、高管履行职责情况、公司财务及相关经营活动依法进行监督。公司的职工监事能够切实代表职工的利益，积极提出意见和建议，维护公司职工的权益。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估

有限公司阶段，公司章程对相关机构职责的规定较为简略。公司的重大经营决策由执行董事拟定方案，之后提交股东会进行商定，商定结果由公司总经理领导公司落实执行。股份公司成立后，按照公司法等法律法规的规定，建立了更为完善的法人治理结构。公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。公司董事会对公司现行公司治理机制评估如下：

（一）公司治理机制对股东保障的规定

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规则，公司建立了相对健全的股东保障机制，能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权：

1、知情权，公司股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

2、参与权，公司股东享有参与股东大会的权利。公司章程详细规定了股东大会的通知、召集、提案、委托出席、表决等制度，确保全体股东参与股东大会的权利。

3、质询权，公司股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。股东还可以参加股东大会，就会议议程或提案提出质询。

4、表决权，公司股东通过股东大会行使表决权，有权针对普通事项和特别事项行使股东表决权。

（二）内部管理制度建设情况

1、公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、信息披露管理制度，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》，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。

2、按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》制定了公司章程，在章程里载明了保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；规范了关联交易、对外担保等行为，并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等，规定了相应的表决回避机制及违反回避机制的责任，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生；此外还建立了投资者关系管理机制和纠纷解决机制。

3、公司制定了《信息披露管理制度》，规定了信息披露负责人应按有关法律法规、公司章程的规定促使公司董事会及时、正确履行信息披露义务。

4、公司建立了有关财务管理、采购管理、生产控制、人事聘用等方面的内部控制制度。

（三）整体评价及公司治理机制的不足

公司董事会认为公司建立了较为完善的治理机制，从召开的股东大会、董事会、监事会的情况来看，公司能严格依照《公司章程》及“三会”议事规则的规定召开“三会”，未发生损害债权人及中小股东利益的情况，但因股份公司成立时间尚短，还存在以下几方面尚需进一步改进：

1、公司内部控制制度需要不断完善。

公司需根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

2、公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习和培训。

为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公司需进一步加强对上述人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的培训，提高其勤勉尽责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。

公司董事会认为，公司从制度上为股东提供了保护，规定了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，建立了一系列的内控制度，但因股份公司设立时间较短，仍需要管理层在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

三、违法、违规情况

根据中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CAC 证审字[2017]0091号”《审计报告》以及公司提供的说明，公司报告期内的营业外支出如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计	11.54	-
其中：固定资产处置损失	11.54	-
其他	8.78	-
合计	20.31	-

根据东莞市工商行政管理局东工商坑处字[2016]第 12 号《行政处罚决定书》，2016 年 2 月 22 日，金禄有限因虚假宣传被东莞市工商行政管理局处罚款 20,000 元。

据《广东省工商行政管理机关行使行政处罚自由裁量权暂行规定》第十三条第三款规定：在实施罚款行政处罚时，选择最低限处罚，或者在从最低限到最高限这一幅度当中，选择较低的 30%部分处罚，可视为从轻行政处罚；《中华人民共和国发不正当竞争法》第二十四条第一款规定：经营者利用广告或者其他方法，对商品作引人误解的虚假宣传的，监督检查部门应当责令停止违法行为，消除影响，可以根据情节处以一万元以上二十万元以下的罚款。

因此，金禄科技因虚假宣传被处 20,000 元罚款的行为属于从轻行政处罚，不属于重大违法违规行为。

2017 年 2 月 10 日，东莞市住房公积金管理中心出具《证明》，证明公司自 2015 年 7 月起为职工缴存住房公积金，不存在重大违法违规的记录。

2017年2月13日，东莞市公安消防局东坑大队出具《证明》，证明公司自2010年9月29日至2017年1月31日无任何违反消防安全行为被行政处罚记录。

2017年2月13日，东莞市安全生产监督管理局东坑分局出具《证明》，证明公司自2010年9月29日至2017年1月31日期间，无安全生产方面违法违规行为，未收到安全生产方面的行政处罚。

2017年2月23日，东莞市国家税务局东坑税务分局出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至2017年1月31日期间按照国家税收法律、法规进行纳税申报、缴纳税款，期间没有税务行政处罚记录。

2017年2月23日，东莞市地方税务局东坑税务分局出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至2017年1月31日期间未发现重大涉税违法违规行为。

2017年2月27日，东莞市质量技术监督局出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至2017年1月31日在该局查无违反质量技术监督法律法规有关规定的记录。

国家外汇管理局东莞市中心支局分别于2016年11月4日和2017年3月6日出具《证明》，证明公司在2014年1月1日至2017年1月31日期间未被国家外汇管理局东莞市中心支局进行立案检查，未发现公司有逃汇、套汇等违规记录。

2017年3月7日，东莞市环境保护局东坑分局出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至今所从事的生产经营活动中，没有因为违反环境保护方面的法律、法规而受到环境保护行政主管部门的行政处罚。

2017年3月8日，东莞市社会保障局出具《证明》，证明公司自2014年10月至2017年1月无欠缴社会保险费的情形，且未有因违反社会保险法律法规而受到该局行政处罚的记录。

东莞出入境检验检疫局于2017年3月10日出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至2017年1月31日期间没有发生因违反出入境检验检疫法律法规而受到行政处罚的情况。

黄埔海关驻常平办事处于 2017 年 3 月 2 日出具《证明》，证明公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 1 月 31 日期间在黄埔海关驻常平办事处辖区内无违规情形。

公司控股股东、实际控制人报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、分开经营情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具备分开运营能力，具有分开、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）业务分开情况

1、公司的主营业务为纺织专用设备零部件的研发、设计、生产和销售。

2、公司具备与经营有关的设施，拥有与生产经营有关纺织专用设备零部件的研发、设计、生产和销售的专有技术，能够独立进行生产。公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统，公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。

3、公司设生产部、工程部、品质部等职能部门，各部门分工明确，分别负责研发、生产和销售等业务。公司具有完整、独立的业务流程和直接面向市场独立经营的能力。

4、公司经营范围已经当地工商主管部门核准，可自主开展业务活动。公司具备完整独立的采购、生产、销售等业务体系，具有与其经营相适应的场所、机器、设备，公司具有独立的经营决策权和实施权。

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）资产分开情况

公司由有限公司整体变更设立，发起人将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。

公司财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。截至本公开转让说明书签署之日，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，控股股东及实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍，公司资产独立。

（三）人员分开情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长、总经理龙金禄先生任龙腾云董事长，任桃源福地执行董事；公司董事龙奕霖先生任九图科技执行董事、总经理，任龙腾云董事，任忠正堂执行董事，任力腾电子执行董事、总经理。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资，公司人员独立。

（四）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。

公司现持有中国人民银行东莞市中心支行于2017年4月7日颁发的《开户许可证》（编号：5810-05956435，核准号：J6020027339503）。公司经核准开设了

独立的基本存款账户（开户银行为中国农业银行股份有限公司东莞东坑支行，银行账号为44307001040011064），独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

依据“五证合一，一照一码”，即“工商注册号”、“组织机构代码”、“纳税人识别号”、“社会保险登记证号”和“统计登记证号”统一为“统一社会信用代码”的相关法律法规的规定，公司现持有东莞市工商行政管理局于2017年3月23日颁发的统一社会信用代码为“91441900562594306E”的《营业执照》。据此，公司系独立纳税主体，公司依法独立纳税，公司财务独立。

（五）机构分开情况

公司机构独立，已设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象，公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况

1、控股股东、实际控制人控制的其他企业

（1）东莞龙腾云教育科技有限公司

企业名称	东莞龙腾云教育科技有限公司
注册号	91441900398050517R
成立日期	2014年6月27日
住所	东莞松山湖高新技术产业开发区工业南路6号2栋409室
注册资本	499万元

法定代表人	龙金禄
经营范围	研发及销售：教育软件系统、电子课件、电脑显示器、液晶屏、平板电脑、一体机电脑、计算机硬件及外围设备、集成电路、电子芯片；无纸化办公、无纸化教学软件研发和应用；货物进出口、技术进出口。
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
股权结构	龙金禄持有 70%股权，龙奕霖持有 30%股权
主营业务	教育软件系统的开发与销售

(2) 湖南桃源福地生物科技有限公司

企业名称	湖南桃源福地生物科技有限公司
统一社会信用代码	91431028396745120G
成立日期	2014 年 07 月 21 日
住所	湖南省郴州市安仁县龙市乡石冲村瓦屋组
注册资本	1,000 万元
法定代表人	龙菊芳
经营范围	中草药研发、种植、深加工、销售；农林开发、种植；生态旅游观光。(以上经营范围国家禁止经营的除外，涉及行政许可的经营事项凭本企业有效许可证或批准文件经营)
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
股权结构	龙金禄持有 94%股权，谭良庆持有 5%股权，尹恒持有 1%股权

(3) 东莞市忠正堂文化发展有限公司

企业名称	东莞市忠正堂文化发展有限公司
统一社会信用代码	91441900096150985M
成立日期	2014 年 3 月 26 日
住所	东莞市东坑镇井美 168 工业区 7 号之一
注册资本	3 万元
法定代表人	龙奕霖
经营范围	文化艺术交流及策划、企业管理咨询、企业培训咨询、商务咨询、营销策划；销售：文化用品、工艺礼品；实业投资。(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)
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
股权结构	龙奕霖持有 100%股权

(4) 深圳市力腾电子商务有限公司

企业名称	深圳市力腾电子商务有限公司
统一社会信用代码	914403003497941223
成立日期	2015年8月10日
住所	深圳市福田区福田街道彩田南路海鹰大厦17D
注册资本	50万元
法定代表人	龙奕霖
经营范围	经营电子商务；计算机软硬件、日用百货、饰品、化妆品、保健用品的销售
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
股权结构	龙奕霖持有80%股权，尹桂莲持有20%股权

(5) 深圳市九图科技有限公司

企业名称	深圳市九图科技有限公司
统一社会信用代码	91440300MA5DGNT96C
成立日期	2016年7月19日
住所	深圳市龙岗区横岗街道六约社区志华工业区二楼B6
注册资本	1,000万元
法定代表人	龙奕霖
经营范围	电动平衡车、3D眼睛、手机配件、计算机周边产品的研发、生产及销售
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
股权结构	龙奕霖持有80%股权，尹桂莲持有20%股权

2、公司与实际控制人控制的其他企业之间同业竞争的情况

控股股东、实际控制人控制的其他企业与金禄科技均不存在同业竞争，为避免未来可能产生同业竞争，以上公司及其实际控制人龙金禄、龙奕霖均出具了避免同业竞争的承诺。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

1、为避免同业竞争，公司的实际控制人龙金禄、龙奕霖先生出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为广东金禄科技股份有限公司(以下简称股份公司)的实际控制人，除已披露情形外，本人从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公

司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

本人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济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、公司其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“本人保证，截至本承诺函出具之日，除股份公司外，未投资任何与股份公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除股份公司外，本人未经营也未为他人经营与股份公司相同或类似的业务。

本人承诺在股份公司任职期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与股份公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与股份公司发生任何形式的同业竞争。

本人承诺不向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

本人承诺不利用本人对股份公司的控制关系或其他关系，进行损害股份公司及股份公司其他股东利益的活动。

本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致股份公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

3、东莞龙腾云教育科技有限公司、湖南桃源福地生物科技有限公司、东莞市忠正堂文化发展有限公司、深圳市力腾电子商务有限公司、深圳市九图科技有

限公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，基本内容如下：

“本公司作为广东金禄科技股份有限公司(以下简称股份公司)的关联企业，除已披露情形外，本公司从未从事或参与股份公司同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：

本公司保证，截至本承诺函出具之日，本公司及下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司目前未从事与股份公司及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。

本公司承诺，本公司及本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与股份公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与股份公司发生任何形式的同业竞争。

本公司承诺，不向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

本公司承诺，不利用本公司对股份公司的关联关系或其他关系，进行损害股份公司及其他股东利益的活动。

本公司保证，在关联关系存续期间，严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致股份公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。”

六、资金占用和对外担保情况

(一) 资金占用情况

1、资金占用具体情况

报告期内，公司不存在资金占用情况。

（二）对外担保情况

报告期内，公司不存在对外担保事项。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司或公司的子公司（包括公司的附属企业）不以赠与、垫资、担保、补偿或贷款等形式，对购买或者拟购买公司股份的人提供任何资助；控股股东应严格依法行使出资人的权利，不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但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。

同时，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》建立了严格的资金管理制度规范关联资金往来，以此确保公司的资金、资产以及其他资源不被控股股东及关联方占有，从而损害公司的权益。

七、“股权代持”情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在“股权代持”情况。

公司全体股东就直接持有公司股份做出承诺：“本公司/企业系所持广东金禄科技股份有限公司的股份的实际持有人，所持股份不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在质押、冻结或者设定其他第三人权益的情形，也不存在任何形式的股权权属纠纷或潜在纠纷的情形。”

八、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、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详见本公开转让说明书第一节之“四、（四）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况”相关内容。

（二）董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事长龙金禄与公司董事龙奕霖为父子关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

（三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

（1）在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》。

（2）公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、董事、监事、高级管理人员间签订的协议情况

截至本公开转让说明书签署日，在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员均与公司签有《劳动合同》，除此之外，不存在董事、监事、高级管理人员与公司签订其他重要协议或做出重要承诺的情形。

（四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本说明书签署日，公司的董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位	在兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
龙金禄	董事长、总经理	东莞龙腾云教育科技有限公司	董事长	实际控制人控制的其他企业
		湖南桃源福地生物科技有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
龙奕霖	董事	东莞龙腾云教育科技有限公司	董事	实际控制人控制的其他企业
		深圳市力腾电子商务有限公司	执行董事、总经理	实际控制人控制的其他企业
		东莞市忠正堂文化发展有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		深圳市九图科技有限公司	执行董事、总经理	实际控制人控制的其他企业

罗翠云	董事、董事会秘书、财务总监	-	-	-
梁长秀	董事	-	-	-
段伍仔	董事	-	-	-
杨凯	监事会主席	-	-	-
邓志鑫	监事	-	-	-
吴朝辉	监事	-	-	-

（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况如下：

姓名	在本公司职务	对外投资单位名称	出资金额	出资比例（%）
龙金禄	董事长、总经理	东莞龙腾云教育科技有限公司	349.30 万元	70.00
		湖南桃源福地生物科技有限公司	940.00 万元	94.00
龙奕霖	董事	东莞龙腾云教育科技有限公司	149.70 万元	30.00
		深圳市力腾电子商务有限公司	40.00 万元	80.00
		东莞市忠正堂文化发展有限公司	3.00 万元	100.00
		深圳市九图科技有限公司	800.00 万元	80.00
罗翠云	董事、董事会秘书、财务总监	-	-	-
梁长秀	董事	-	-	-
段伍仔	董事	-	-	-
杨凯	监事会主席	-	-	-
邓志鑫	监事	-	-	-
吴朝辉	监事	-	-	-

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

截至本公开转让说明书签署日，不存在公司董事、监事及高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）最近两年被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司以及公司的董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、法定代表人不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，不存在违反法律法规规定的任职资格方面的情形，亦不存在因违法行为被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

（八）其他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违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，暂未发现存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

九、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

（一）公司最近两年董事、监事、高级管理人员概览

姓名	有限公司阶段	股份公司阶段
龙金禄	执行董事、总经理	董事长、总经理
龙奕霖	监事	董事
罗翠云	财务经理	董事、董事会秘书、财务总监
梁长秀	-	董事
段伍仔	-	董事
杨凯	-	监事会主席

邓志鑫	-	监事
吴朝辉	-	监事

（二）变化的原因及影响

报告期内，龙金禄一直担任有限公司执行董事、总经理，龙奕霖一直担任有限公司监事。报告期内公司董事、监事、高级管理人员不存在变更情形。

股份公司设立后，为了健全公司治理机构设置了董事会、监事会，除了董事会、监事会成员外，公司还设置了财务总监、董事会秘书。股份公司阶段公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

报告期内，公司的控股股东为龙金禄先生，实际控制人为龙金禄、龙奕霖父子，报告期内公司控股股东、实际控制人不存在变更情形。

公司成立至今，逐步形成了以龙金禄为核心的经营管理团队，不断吸收专业管理人才，提高公司及经营管理能力，公司管理层相对稳定，且公司相关高级管理人员的增加符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序。

第四节 公司财务

一、最近两年经审计的主要财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	2016-12-31	2015-12-31
流动资产：		
货币资金	3,279,910.66	3,701,493.79
应收票据	560,000.00	-
应收账款	3,290,916.41	3,915,299.87
预付款项	258,869.78	358,317.72
其他应收款	95,220.89	128,691.02
存货	10,907,266.65	11,213,193.63
流动资产合计：	18,392,184.39	19,316,996.03
非流动资产：		
固定资产	8,786,413.69	6,850,147.37
无形资产	28,079.48	37,418.10
长期待摊费用	141,666.67	-
递延所得税资产	64,493.84	154,266.12
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计：	9,020,653.68	7,041,831.59
资产总计：	27,412,838.07	26,358,827.62

资产负债表（续）

项目	2016-12-31	2015-12-31
流动负债：		
短期借款	1,020,000.00	-
应付账款	2,135,459.94	2,661,111.83
预收款项	979,841.41	2,588,695.68
应付职工薪酬	586,312.50	318,282.43

应交税费	463,295.78	33,724.38
其他应付款	111,949.60	13,660,263.30
流动负债合计:	5,296,859.23	19,262,077.62
非流动负债:		
长期应付款	2,616,241.09	-
非流动负债合计:	2,616,241.09	-
负债合计:	7,913,100.32	19,262,077.62
股东权益:		
股本	18,000,000.00	6,750,000.00
资本公积	-	-
减: 库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	155,822.41	40,523.63
未分配利润	1,343,915.34	306,226.37
股东权益合计:	19,499,737.75	7,096,750.00
负债和股东权益总计:	27,412,838.07	26,358,827.62

(二) 利润表

单位: 元

项目	2016 年度	2015 年度
一、营业总收入	27,738,058.88	12,968,074.80
减: 营业成本	19,022,704.08	8,561,711.55
营业税金及附加	201,658.69	61,947.81
销售费用	576,825.75	442,155.57
管理费用	6,120,904.07	3,723,941.76
财务费用	94,455.45	82,779.86
资产减值损失	235,167.49	324,263.12
加: 公允价值变动收益	-	-
投资收益	26,245.47	-
二、营业利润	1,512,588.82	-228,724.87

加：营业外收入	198,660.36	102,527.45
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	203,122.80	-
其中：非流动资产处置损失	115,359.01	-
三、利润总额	1,508,126.38	-126,197.42
减：所得税费用	355,138.63	-22,684.90
四、净利润	1,152,987.75	-103,512.52
五、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
（二）以后能重分类进损益的其他综合收益	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
六、综合收益总额	1,152,987.75	-103,512.52

（三）现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	30,946,548.59	19,273,336.59
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	235,711.29	2,428,878.66
经营活动现金流入小计	31,182,259.88	21,702,215.25
购买商品、接受劳务支付的现金	17,716,067.26	9,308,834.22
支付给职工以及为职工支付的现金	5,968,366.24	4,255,410.71
支付的各项税费	1,693,194.63	709,292.98
支付其他与经营活动有关的现金	4,643,264.74	1,985,978.54
经营活动现金流出小计	30,020,892.87	16,259,516.45
经营活动产生的现金流量净额	1,161,367.01	5,442,698.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-

取得投资收益收到的现金	26,245.47	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	229,099.40	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	255,344.87	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,125,403.45	352,422.22
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	3,125,403.45	352,422.22
投资活动产生的现金流量净额	-2,870,058.58	-352,422.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,250,000.00	6,250,000.00
取得借款收到的现金	1,500,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	2,824,000.00	
筹资活动现金流入小计	15,574,000.00	6,250,000.00
偿还债务支付的现金	480,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,802.65	-
支付其他与筹资活动有关的现金	13,711,088.91	8,163,580.00
筹资活动现金流出小计	14,286,891.56	8,163,580.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,287,108.44	-1,913,580.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	13.49
五、现金及现金等价物净增加额	-421,583.13	3,176,710.07
加：年初现金及现金等价物余额	3,701,493.79	524,783.72
六、期末现金及现金等价物余额	3,279,910.66	3,701,493.79

(四) 所有者权益变动表

单位：元

2016 年度							
项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,750,000.00	-	-	-	40,523.63	306,226.37	7,096,750.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	6,750,000.00	-	-	-	40,523.63	306,226.37	7,096,750.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,250,000.00	-	-	-	115,298.78	1,037,688.97	12,402,987.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	1,152,987.75	1,152,987.75
（二）所有者投入和减少资本	11,250,000.00	-	-	-	-	-	11,250,000.00
1. 股东投入的普通股	11,250,000.00	-	-	-	-	-	11,250,000.00
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) 利润分配	-	-	-	-	115,298.78	-115,298.78	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	115,298.78	-115,298.78	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	18,000,000.00	-	-	-	155,822.41	1,343,915.34	19,499,737.75

续:

单位: 元

2015 年度							
项目	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	500,000.00	-	-	-	40,523.63	409,738.89	950,262.52
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	-	-	40,523.63	409,738.89	950,262.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,250,000.00	-	-	-	-	-103,512.52	6,146,487.48
（一）综合收益总额		-	-	-		-103,512.52	-103,512.52
（二）所有者投入和减少资本	6,250,000.00	-	-	-	-	-	6,250,000.00
1. 股东投入的普通股	6,250,000.00	-	-	-	-	-	6,250,000.00
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）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	6,750,000.00	-	-	-	40,523.63	306,226.37	7,096,750.00

二、最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2015 年度和 2016 年度财务报表已经具有证券、期货相关业务资格的中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“CAC 证审字[2017]0091 号”的审计报告，审计意见为标准无保留意见。

三、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化

（一）财务报表的编制基础及合并报表范围

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

公司 2015 年、2016 年无纳入合并范围内的子公司。

（二）持续经营能力评价

公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、主要会计政策和会计估计及其变更情况

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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。

（三）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（四）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本次申报期间为 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

（五）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（六）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入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，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；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

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

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

占应收账款期末余额 10%以上且金额超过 100 万的应收款项。

单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的,则按组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项,按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

确定组合的依据	
无信用风险组合	包括保证金、押金等可以确定收回的应收款项。
正常信用风险组合	除上述无信用风险组合的应收款项外,无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的,不计提坏账准备。
正常信用风险组合	采用账龄分析法计提坏账准备。

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	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年	50.00	50.00

5 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

（九）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，发出存货按加权平均计价法计价。

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。

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常经营过程中，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。

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

（十）划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

（十一）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

(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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	10 年	5	9.50
电子设备	5 年	5	19.00
运输设备	5 年	5	19.00
办公设备及其他	5 年	5	19.00

3、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十三）在建工程

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必要支出，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。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	5	-

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法

带来预期经济利益的长期待摊费用,本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十九）预计负债

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

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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）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）收入

1、收入确认的原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、销售商品收入确认和计量的具体原则

按合同约定在商品交付完成并经对方验收合格后确认销售收入的实现。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量的具体原则

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作为收入确认时点。

（二十一）政府补助

1、类型

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

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，且政府补助金额超过所形成长期资产金额20%及以上。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、会计处理

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

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

3、确认时点

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。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

（二十三）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，确认为租赁相关收入。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相关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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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。

(二十四) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二十五) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；

- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 所得税

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》（财会〔2016〕22号）规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。自2016年5月1日起，本公司原在管理费用中核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费改在“税金及附加”核算。

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 报告期内的主要财务指标

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	2,741.28	2,635.88
股东权益合计（万元）	1,949.97	709.68
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,949.97	709.68
每股净资产（元）	1.08	1.05
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.08	1.05

资产负债率（母公司）	28.87%	73.08%
流动比率（倍）	3.47	1.00
速动比率（倍）	1.41	0.42
项目	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	2,773.81	1,296.81
净利润（万元）	115.30	-10.35
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	115.30	-10.35
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	115.68	-18.04
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）	115.68	-18.04
毛利率（%）	31.42	33.98
净资产收益率（%）	8.91	-3.00
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	8.94	-5.23
基本每股收益（元/股）	0.10	-0.03
稀释每股收益（元/股）	0.10	-0.03
应收账款周转率（次）	7.70	2.43
存货周转率（次）	1.72	0.91
经营活动产生的现金流量净额（万元）	116.14	544.27
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.10	1.78

注1：公司财务指标变动是合理的，不存在异常情况。

注2：主要财务指标计算公式如下：

$$(1) \text{净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i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_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k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_k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。

$$(2) \text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

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

告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中,P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时,应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响,按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益,直至稀释每股收益达到最小值。

(4) 每股净资产=年末股东权益÷年末股份总数

(5) 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的年末股东权益÷年末股份总数

(6) 毛利率=(营业收入-营业成本)÷营业收入×100%

(7) 每股经营活动产生的现金流量净额= $E0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中:E0为经营活动产生的现金流量净额;S为发行在外的普通股加权平均数;S0为期初股份总数;S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;Sj为报告期因回购等减少股份数;Sk为报告期缩股数;M0报告期月份数;Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数;Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(8) 应收账款周转率=营业收入÷应收账款平均账面价值

(9) 存货周转率=营业成本÷存货平均账面价值

(10) 母公司资产负债率=(母公司负债总额÷母公司资产总额)×100%

(11) 流动比率=流动资产÷流动负债

(12) 速动比率=(流动资产-存货)÷流动负债

注3:为更清晰说明每股收益情况,避免四舍五入影响,基本每股收益和稀释每股收益数据保留小数点后三位。

1、盈利能力分析

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入(万元)	2,773.81	1,296.81
毛利率	31.42%	33.98%
净利润(万元)	115.30	-10.35
净利率	4.16%	-0.80%
净资产收益率	8.91%	-3.00%

(1) 毛利率分析

1) 毛利率同行业对比分析

项目	2016 年度	2015 年度
松宝智能（830870）	35.31%	31.05%
海大股份（839625）	26.66%	-
鹤群机械（833264）	23.29%	24.21%
平均值	28.42%	27.63%
金禄科技	31.42%	33.98%

注：①以上毛利率均为分产品（纺织设备零部件）毛利率；海大股份 2015 年度无配件销售收入。②因鹤群机械 2016 年度年报无分产品毛利率，其 2016 年度毛利率为 2016 年半年报数据近似替代。

报告期内，行业平均毛利率为 28.42%和 27.63%，公司毛利率分别为 33.98%和 31.42%，略高于行业平均水平，公司毛利率与行业其他公司存在差异的主要原因为①松宝智能的主要配件产品为智能落纱机系列的配套部件，智能落纱机属于高端产品，其配件的技术含量相对较高，因此松宝智能的纺织配件毛利率远高于行业水平；②海大股份主要配件产品为印染后整理设备定型机配件，鹤群机械主要配件产品为织机开口装置配件，细分产品与公司不同，因此毛利率存在差异；③公司管理层拥有多年纺织专用设备零部件制造业经验，随着公司市场拓展和研发力度的增加，公司高毛利产品机头和电磁铁业务收入规模和占比不断增加，对公司毛利贡献度有所上升；④公司生产规模扩大，生产工艺改进，生产效率提升，单位产品人工成本和制造费用下降。

2) 公司毛利率分析

报告期内，公司毛利率分别为 33.98%和 31.42%，呈下降趋势。主要原因为：报告期内其他产品主要为独轮车产品和电子产品，占当期营业收入的比重分别为 20.54%和 7.13%。公司在 2015 年开始发展独轮车业务，2015 年独轮车销售收入为 151.98 万元，占主营业务收入比重为 12.08%，因当年公司独轮车业务发展不畅，并且无回转迹象，公司于 2016 年将独轮车业务剥离，储备的原材料低价出售，导致报告期内毛利率逐年下降。

3) 分产品毛利率分析

报告期内，公司分产品收入、成本和毛利率情况如下表：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
----	---------	---------

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
机头	1,198.46	798.25	33.39%	381.56	330.19	13.46%
电磁铁	1,005.12	609.06	39.40%	455.31	280.73	38.34%
选针器	134.23	124.03	7.60%	154.59	137.21	11.24%
其他	197.86	149.40	24.50%	266.31	78.57	70.50%
总计	2,535.67	1,680.74	33.72%	1,257.77	826.71	34.27%

①机头产品毛利率变动分析

项目		2016年度	2015年度
毛利率		33.39%	13.46%
毛利率增减变动		19.93%	-
价格变动因素	销售均价（元/台）	4,300.19	3,800.38
	价格变动比例	13.15%	-
成本变动因素	单位成本（元/台）	2,864.20	3,288.76
	成本变动比例	-12.91%	-

报告期内，单位价格波动及单位成本变动使机头产品毛利率提高的幅度：

项目	2016年度	2015年度
单位价格波动使毛利率提高的幅度①	8.76%	-
单位成本变动使毛利率提高的幅度②	11.17%	-
机头产品较上年提高幅度	19.93%	-

注：①=（本年单位价格-本年单位成本）/本年单位价格-（上年单位价格-本年单位成本）/上年单位价格；②=（上年单位成本-本年单位成本）/上年单位价格

2015年度和2016年度机头销售毛利率分别为13.46%和33.39%，占当期营业收入的比重分别为29.42%和43.21%。2016年机头毛利率增长的原因为：①产品销售均价由2015年度的3,800.38元/台上升至2016年的4,300.19元/台，上升幅度为13.15%。公司自主研发的新型电脑横机机头总成以及电磁铁被认定为广东省高新技术产品，技术含量高，再加之纺织市场回暖的影响，2016年机头销售单价高于2015年。具体说明：①2015年机头销售1,004台，销售总额381.56万元，平均销售价0.38万元；2016年机头销售2,787台，销售总额1,198.46万元，平均销售价0.43万元；2016年机头平均售价高于2015年；②产品单位成本从2015年的3,288.76元/台下降至2,864.20元/台，降幅达

12.91%。具体原因为机头产品工艺复杂，所需配件种类繁多。2015年，公司机头产品的配件为自行加工，并且一些配件的生产工艺处于研发阶段，因此2015年生产效率较低。2016年，公司开始使用铸件代替部分自行加工的材料，并且2015年研发的产品在2016年转化为技术成果，提高了生产效率，2016年产品平均成本降低；③2016年电脑横机市场发展迅速，公司加大了新产品的研发力度，研发出鞋面机等产品，并且签订了大量订单，使2016年的营业收入大幅增加。

②电磁铁产品毛利率变动分析

项目		2016年度	2015年度
毛利率		39.40%	38.34%
毛利率增减变动		1.06%	-
价格变动因素	销售均价（元/PCS）	14.216	14.064
	价格变动比例	1.08%	-
成本变动因素	单位成本（元/PCS）	8.6146	8.6715
	成本变动比例	-0.66%	-

报告期内，单位价格波动及单位成本变动使电磁铁产品毛利率提高的幅度：

项目	2016年度	2015年度
单位价格波动使毛利率提高的幅度①	0.66%	-
单位成本变动使毛利率提高的幅度②	0.40%	-
电磁铁产品较上年提高幅度	1.06%	-

注：①=（本年单位价格-本年单位成本）/本年单位价格-（上年单位价格-本年单位成本）/上年单位价格；②=（上年单位成本-本年单位成本）/上年单位价格。

电磁铁销售毛利率分别为38.34%和39.40%，占当期营业收入的比重分别为35.11%和36.24%，2016年电磁铁销售毛利上升的原因为产品单位成本从2015年的8.6715元/PCS下降至8.6146元/PCS，降幅为0.66%；产品销售均价由2015年度的14.064元/PCS上升到2016年的14.216元/PCS，上升幅度为1.08%；二者使得2016年度机头产品的毛利率上升1.06个百分点。

③选针器产品毛利率变动分析

项目	2016年度	2015年度
----	--------	--------

毛利率		7.60%	11.24%
毛利率增减变动		-3.64%	-
价格变动因素	销售均价（元/PCS）	54.9815	58.3283
	价格变动比例	-5.74%	-
成本变动因素	单位成本（元/PCS）	50.8054	51.7727
	成本变动比例	-1.87%	-

报告期内，单位价格波动及单位成本变动使选针器产品毛利率提高的幅度：

项目	2016 年度	2015 年度
单位价格波动使毛利率提高的幅度①	-5.31%	-
单位成本变动使毛利率提高的幅度②	1.66%	-
选针器产品较上年提高幅度	-3.64%	-

注：①=（本年单位价格-本年单位成本）/本年单位价格-（上年单位价格-本年单位成本）/上年单位价格；②=（上年单位成本-本年单位成本）/上年单位价格

选针器销售毛利率分别为 11.24%和 7.60%，占当期营业收入的比重分别为 11.92%和 4.84%，2016 年选针器销售毛利下降的原因为①产品单位成本从 2015 年的 51.77 元/PCS 下降至 50.80 元/PCS，降幅为 1.87%；产品销售均价由 2015 年度的 58.3283 元/PCS 下降至 2016 年的 54.9815 元/PCS，降幅为 5.74%；二者使得 2016 年度机头产品的毛利率下降 3.64 个百分点；②公司生产的选针器产品为纺织机头附属产品，客户应用于售后横机维护、配件组装等。2016 年，机头平均销售单价大幅上升，为满足客户需求，公司机头附属产品产线更新升级，导致公司选针器产品成本随之增加。

报告期内其他产品主要为独轮车产品和电子产品，占当期营业收入的比重分别为 20.54%和 7.13%，毛利率分别为 70.50%和 24.50%。公司在 2015 年开始发展独轮车业务，2015 年独轮车销售收入为 151.98 万元，占主营业务收入比重为 12.08%，但因当年独轮车业务发展不畅，并且无回转迹象，公司于 2016 年将独轮车业务剥离，储备的原材料出售，造成报告期内其他产品占主营业务收入的比重下降，分产品毛利率也出现下降。

（2）净利率分析

2015 年和 2016 年公司净利率分别为-0.80%和 4.16%，2016 年度公司期间

费用占收入比重较上年基本稳定，销售净利率的提高的原因为：2016 年营业收入大幅增加，而 2016 年度分摊的固定费用较上年基本稳定，导致净利润增加。

（3）净资产收益率分析

2015 年和 2016 年公司的净资产收益率分别为-3.00%和 8.91%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-5.23%和 8.94%。2016 年公司净资产收益率较 2015 年有较大上升，主要原因是①公司 2016 年营业收入较 2015 年增长了 1,477.00 万元，增长幅度为 113.89%；②2015 年度和 2016 年度公司营业利润分别为-22.87 万元和 151.26 万元，营业利润增长了 174.13 万元，公司经营情况有所提升。

2、偿债能力分析

2016 年 12 月 31 日			
项目	资产负债率（母公司）	流动比率（倍）	速动比率（倍）
松宝智能（830870）	20.39%	3.15	2.47
海大股份（839625）	49.29%	1.92	1.38
鹤群机械（833264）	77.41%	0.78	0.57
平均值	49.03%	1.95	1.47
金禄科技	28.87%	3.47	1.41
2015 年 12 月 31 日			
项目	资产负债率（母公司）	流动比率（倍）	速动比率（倍）
松宝智能（830870）	19.28%	5.35	4.28
海大股份（839625）	47.42%	1.84	1.14
鹤群机械（833264）	66.17%	0.84	0.62
平均值	44.29%	2.68	2.01
金禄科技	73.08%	1.00	0.42

从长期偿债能力来看，公司 2015 年末资产负债率为 73.08%，高于行业平均水平，与鹤群机械（833264）接近，主要原因为 2015 年末公司其他应付款余额为 1,366.03 万元，金额占比较高；2016 年末公司资产负债率为 28.87%，低于行业平均水平，主要原因是：①公司归还 1,350.33 万元股东借款，导致其他应付款大幅下降；②部分客户由预收款销售模式转变为月结货款销售，预收账

款下降；③公司实收资本增加 1,125 万元，同期盈利增加导致公司净资产略有增加。

短期偿债能力方面：①流动比率：报告期内，公司的流动比率分别为 1.00 和 3.47，行业平均水平分别为 2.68 和 1.95，本期末，公司流动比率高于行业平均水平。公司流动比率提高的原因为 A. 公司归还 1,350.33 万元股东借款，其他应付款大幅下降；B. 部分客户由预收款销售模式转变为月结货款销售，预收账款下降。

②速动比率：报告期内，公司的速动比率分别为 0.42 和 1.41，呈现上升趋势。2016 年末公司速动比率低于行业水平的原因为①松宝智能（830870）的速动比率为 2.47 倍，拉高了可比公司的平均水平；②公司期末存货金额较大。本期末，公司速动比率高于其他两家公司，公司偿债指标较为理想，偿债能力较强。

3、营运能力分析

2016 年度		
项目	应收账款周转率（次）	存货周转率（次）
松宝智能（830870）	2.63	2.43
海大股份（839625）	2.87	2.67
鹤群机械（833264）	1.71	2.04
平均值	2.40	2.38
金禄科技	7.70	1.72
2015 年度		
项目	应收账款周转率（次）	存货周转率（次）
松宝智能（830870）	3.30	2.30
海大股份（839625）	3.49	2.61
鹤群机械（833264）	2.51	2.89
平均值	3.10	2.60
金禄科技	2.43	0.91

2015 年度，公司应收账款周转率为 2.43 次，低于行业平均水平，与鹤群机械（833264）相当，主要原因为 2015 年度公司营业收入较低，而期末平均应收账款较多；公司存货周转率为 0.91 次，低于行业平均水平，主要原因为 2015

年营业成本较低，而期末平均存货较大。

2016 年度，公司应收账款周转率高于行业平均水平，主要原因为公司 2016 业绩大幅增长，营业收入增加，营运能力显著提升，同时公司加大应收账款催收力度，2016 年期末应收账款金额下降。2016 年度，公司存货周转率仍低于行业平均水平，主要原因为公司 2016 年期末平均存货仍较大。随着公司业绩的增长，公司将进一步调整存货结构，降低存货比重，提高存货周转率。

2016 年度公司应收账款周转率比 2015 年上升的原因为公司 2016 业绩大幅增长，营业收入增加，营运能力显著提升，同时公司加大应收账款催收力度，2016 年期末应收账款金额下降。2016 年度公司存货周转率比 2015 年上升的原因为 2016 年存货平均账面价值下降，同时随着业绩的增长，营业成本大幅提升。

4、获取现金能力分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动现金流入小计	3,118.23	2,170.22
经营活动现金流出小计	3,002.09	1,625.95
经营活动产生的现金流量净额	116.14	544.27
投资活动现金流入小计	25.53	-
投资活动现金流出小计	312.54	35.24
投资活动产生的现金流量净额	-287.01	-35.24
筹资活动现金流入小计	1,557.40	625.00
筹资活动现金流出小计	1,428.69	816.36
筹资活动产生的现金流量净额	128.71	-191.36

(1) 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 544.27 万元和 116.14 万元，2016 年度较 2015 年度下降了 78.66%。

2015 年度和 2016 年度经营活动现金流入分别为 2,170.22 万元和 3,118.23 万元，增长了 43.68%，主要原因是销售收入快速增长，销售回款增加。

2015年度和2016年度经营活动现金流出分别为1,625.95万元和3,002.09万元,增长了84.64%,主要原因系伴随销售收入的增加,2016年,公司采购、接受劳务、产线维护支付的现金相应增加,同时支付了咨询服务费等。

截至本公开转让说明书签署日,公司不存在股东及其控制的其他企业占用公司资金的情形。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额分别为-35.24万元和-287.01万元,2016年度较2015年度减少了251.76万元。

2015年度和2016年度投资活动现金流入分别为0.00万元和25.53万元,增加了25.53万元,2016年度投资活动现金流入主要来源为:①处置固定资产收到现金22.91万元;②购买理财产品收到现金2.62万元。

2015年度和2016年度投资活动现金流出分别为35.24万元和312.54万元,增加了277.30万元,2016年度投资活动现金流出主要用于购买数控机床、商务车、铆钉机、小孔机、抽风机、铣床等固定资产。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-191.36万元和128.71万元。

2015年度和2016年度筹资活动现金流入分别为625.00万元和1,557.40万元,增长了149.18%,主要是因为:①2015年收到投资款625.00万元;②2016年收到投资款1,125.00万元,取得短期借款150.00万元,取得长期应付款(融资租赁)282.40万元。

2015年度和2016年度筹资活动现金流出分别为816.36万元和1,428.69万元,增长了75.01%。2015年筹资活动现金流出主要用于归还股东借款816.36万元;2016年筹资活动现金流出主要用于:①归还短期借款48.00万元;②支付贷款利息9.58万元;③归还股东借款1,350.33万元。

总体而言,报告期内公司现金流整体变化情况与企业实际经营情况一致。公司报告期内经营活动现金流量与净利润的关系如下:

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	115.30	-10.35
加：资产减值准备	23.52	32.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114.26	102.64
无形资产摊销	1.57	1.37
长期待摊费用摊销	2.83	3.08
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）	11.54	-
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）	9.58	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-2.62	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	40.04	-400.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8.98	-0.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29.00	495.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-237.85	320.72
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	116.14	544.27
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	327.99	370.15
减：现金的期初余额	370.15	52.48
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	-42.16	317.67

（二）营业收入构成及变动原因分析

1、营业收入构成分析

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	2,535.67	91.41%	1,257.77	96.99%
其他业务收入	238.14	8.59%	39.04	3.01%
合计	2,773.81	100.00%	1,296.81	100.00%

公司主营业务为纺织专用设备零部件的研发、设计、生产和销售。公司主营业务收入主要包括机头销售、电磁铁销售、选针器销售和其他收入产品收入；其他业务收入主要为材料出售收入。报告期内，主营业务收入占比分别为 96.99% 和 91.41%，主营业务突出，收入结构良好。

2、主营业务收入按产品类别列示

单位：万元

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比
机头	1,198.46	47.26%	381.56	30.34%
电磁铁	1,005.12	39.64%	455.31	36.20%
选针器	134.23	5.29%	154.59	12.29%
其他	197.86	7.80%	266.31	21.17%
合计	2,535.67	100.00%	1,257.77	100.00%

公司主营业务收入主要包括机头销售、电磁铁销售、选针器销售和其他收入产品收入。报告期内公司主营业务收入大部分来自机头产品、电磁铁产品和选针器产品销售收入。2015年和2016年，公司主营业务收入合计分别为1,257.77万元和2,535.67万元，其中机头产品销售收入占当期主营业务收入的比重分别为30.34%、47.26%，随着公司鞋面机头总成的研发成功，机头技术不断改良，电脑横机在纺织行业的不断发展，机头产品的销售比重将进一步提升，并且包括电磁铁、换色座、侧张力器在内的机头附属产品销售收入也有所提升。

报告期内其他产品主要为独轮车产品和电子产品，占当期主营业务收入的比

重分别为21.17%和7.80%。公司在2015年开始发展独轮车业务，2015年独轮车销售收入为151.98万元，占主营业务收入比重为12.08%，因当年公司独轮车业务发展不畅，并且无回转迹象，公司于2016年将独轮车业务剥离，储备的原材料低价出售，导致报告期内其他产品占营业收入的比重下降。

3、营业收入按销售区域列示

单位：万元

销售区域	2016 年度			2015 年度		
	金额	毛利率 (%)	占比 (%)	金额	毛利率 (%)	占比 (%)
外销	45.25	42.09	1.63	14.68	43.61	1.13
内销	2,728.55	31.49	98.37	1,282.13	33.49	98.87
合计	2,773.81	31.42	100.00	1,296.81	33.98	100.00

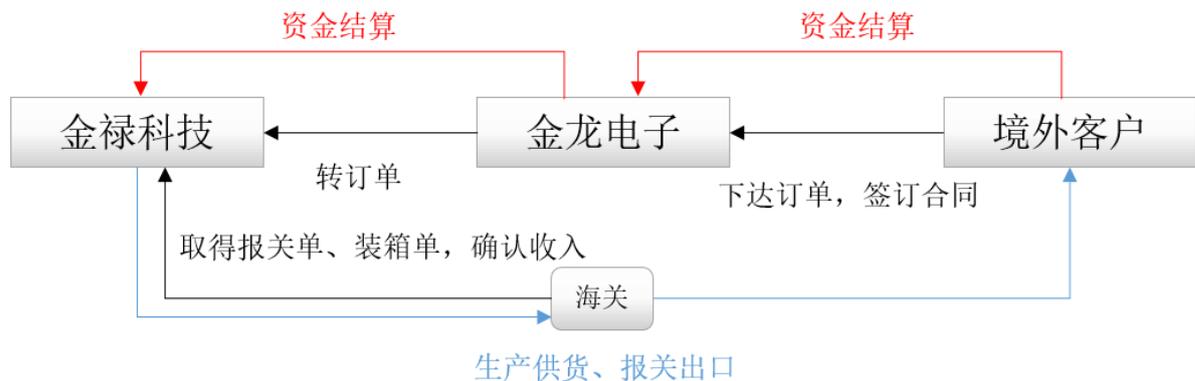
公司产品销售主要面向国内市场，报告期内，内销收入分别为1,282.13万元和2,728.55万元，占比分别为98.87%和98.37%；外销收入分别为14.68万元和45.25万元。占比分别为1.13%和1.63%，外销有所增长。报告期内，公司外销毛利率分别为42.09%和43.61%，高于内销毛利率。主要原因为：①2015年公司外销产品主要为电磁铁，报告期内电磁铁毛利率分别为38.34%和39.40%，其毛利率较高。同时因外销产品数量较少，与电磁铁整体毛利率存在合理偏差；②2016年公司外销产品主要为扭扭车和平衡车，属于主营业务收入中的其他收入。由于此项业务发展不畅，公司于2016年12月将独轮车业务剥离，储备的原材料低价出售，导致报告期内毛利率逐年下降。而公司外销发生在2016年3月，当时独轮车属于正常销售，其毛利率仍较高。

公司产品海外销售主要通过香港金龙电子有限公司进行，香港金龙电子有限公司为公司的关联方，报告期内公司通过香港金龙电子有限公司销售的主要客户情况如下：

序号	客户名称(中文名称)	客户基本情况	合作方式	客户获取方式	交易背景	定价政策	销售方式
1	Sheepies International Limited 仕普斯国际有限公司	主营 对外贸易	经销	网络	根据 自身 需求 采购	市场 价格	预收 70%以上 的货款 方才 发货
2	DAV GLOBAL CO., LTD 德戊国际有限责任公	主营 对外贸易	经销	网络	根据 自身 需求	市场 价格	

	司				采购	
3	Julia Pankratyeva (Nero Electronics Ltd.) 朱莉娅潘克拉 (尼禄电子有限公司)	主营 纺织机械 生产销售	经销	网络	根据 自身 需求 采购	市 场 价 格
4	Fedorov Anton Andreevich 费奥多罗夫安东安韦 驰	主营 纺织机械 生产销售	经销	展会	根据 自身 需求 采购	市 场 价 格
5	Nit Orme Tekstil San. ve Tic. Ltd. Sti. 尼特奥姆纺织有限公 司	主营 纺织机械 生产销售	经销	展会	根据 自身 需求 采购	市 场 价 格
6	IQBAL ENTERPRISES 伊克巴尔公司	主营 纺织机械 生产销售	经销	网络	根据 自身 需求 采购	市 场 价 格
7	HongKong TTM Group Co., Ltd. 香港 TTM 集团	主营 对外贸易	经销	网络	根据 自身 需求 采购	市 场 价 格

公司的境外经销采用买断销售，境外客户与金龙电子签订合同后，金龙电子向金禄科技下订单，约定由金禄科技按照境外客户与金龙电子约定的交期将货物报关出境，直接发给境外客户。外销流程具体如下：



公司境外经销的退货政策为：外销经销产品由公司负责售后服务。经销产品享受三包服务，保修期为1-3年（机头产品3年、电磁铁产品2年、选针器及其他产品均为1年），包退期为1年。公司对保修期内产品因制造、装配及材料等质量问题造成的各类故障或零件损坏，无偿为用户维修或更换相应零配

件。客户寄回的产品由仓库入库品质检验确定是否属于人为损坏、产品处于保修期内还是保修期外。对保修期外的产品，通过销售中心报价给客户确定后修复返还给客户。报告期内，公司境外经销未发生销售退回的情况。

公司报告期出口退税金额以及出口退税占各期的净利润的比重如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
出口退税	8.03	2.15
出口抵减内销产品销项税	8.03	2.15
实际收到出口退税金额	0.00	0.00
净利润	115.30	-10.35
出口退税占净利润的比重	6.97%	-20.76%

报告期内出口退税分别为 2.15 万元和 8.03 万元，出口退税占净利润的比重为分别-20.76%和 6.97%，与外销销售收入的波动趋势一致，总体占净利润的比重不高，对公司经营业绩影响较小。

4、营业收入变动原因分析

2016年公司营业收入较2015年增长1,477.00万元，增幅113.89%，其中机头产品销售收入和电磁铁产品销售收入增长显著，增长率分别为214.09%和120.75%，主要原因是：①2016年电脑横机市场发展迅速，公司加大了新产品的研发力度，研发出鞋面机等产品，其中公司自主研发的新型电脑横机机头总成以及电磁铁被认定为广东省高新技术产品，获取了大量订单，使2016年的营业收入大幅增加；②随着电脑横机产品的发展，机头配件随之更新换代，包括电磁铁、选针器、换色座、侧张力器在内的机头附属产品销售收入也有所提升；③受纺织行业整体环境的影响，2015年机头销售单价低于2016年。公司2015年机头销售1,004台，销售总额3,815,590.61元，平均销售价3,800.38元；2016年机头销售2,787台，销售总额11,984,640.49元，平均销售价4,300.19元。

综上分析，随着机头产品销量的增加和公司机头产品的不断开发和完善，未来公司机头业务比重可能会进一步提升。

5、营业收入变动合理性分析

随着车间生产线及其配备生产人员的不断增加，车间设计产能不断提高，在较高产能利用率下，车间产量随之不断上升，因此支撑了公司2016年度营业收入的增长，具体情况如下：

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入（万元）	2,773.81	1,296.81
营业收入增长比例（%）	113.89	-
采购金额（万元）	1,065.60	809.47
采购增长比例（%）	31.64	-
采购金额与营业收入比（%）	38.42	62.42
平均员工数量（人）	116	97
其中：平均生产人员（人）	67	39
员工人数增长比例（%）	19.58	-
人均产值（万元）	23.91	13.37
人均产值增长比例（%）	78.86	-
设计产能（万件）	77.61	57.18
实际产量（万件）	73.78	41.34
产能利用率	95.07%	72.30%

注：①人均产值=营业收入/平均生产人员数；②产能利用率=实际产能/设计产能

①从采购金额来看，增加采购保证产品销售

公司2016年的采购金额为1,065.60万元，2016年的采购比2015年增加31.64%，同期销售收入的增加比例为113.89%。2016年度采购金额比2015年度大幅增加，与此同时，2016年度营业收入比2015年度大幅增加，二者的变动趋势一致。

②从员工数量上看，增加生产人员，提高产能

随着企业销售规模的扩大，公司生产人员有较大幅度的增加。2016年度人均产值比2015年提高了78.86%，人均产值的变动趋势也印证了销售收入增长趋势的合理性。

6、成本的归集、分配、结转方法

直接材料：材料发出成本按加权平均法计价，将领用材料数量乘以发出单

价归集至生产成本—直接材料。根据系统归集好的生产车间领用的材料，按照产品生产制令单的完工数量和产品BOM(物料清单)分配到各个完工产品，生成产品成本计算单。

直接人工：按实际发生额进行归集。根据各车间实际产量、工资标准计算直接人工，按照完工产品的标准工时分配到产品成本中。

制造费用：根据电费、水费、加工费、折旧费等实际发生金额、计入制造费用，按照完工产品的标准工时分配到产品成本中。

(三) 利润总额情况及变动原因分析

报告期内，公司营业收入及利润情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度
	金额	增长率	金额
营业收入	2,773.81	113.89%	1,296.81
营业成本	1,902.27	122.18%	856.17
毛利	871.54	97.79%	440.64
毛利率	31.42%	-	33.98%
营业利润	151.26	-	-22.87
利润总额	150.81	-	-12.62
净利润	115.30	-	-10.35

2016 年度，公司营业毛利较上年增长 97.79%。主要是因为营业收入较上年增长 113.89%。同时，因为营业成本较上年增长 122.18%，营业毛利的增长幅度小于营业收入的增长幅度。营业成本的增加主要是因为①为发展独轮车业务，公司在 2014 年底储备了原材料。2015 年度，公司独轮车业务发展不畅，并且无回转迹象，公司于 2016 年将独轮车业务剥离，储备的原材料出售；②公司生产的电磁铁、选针器、换色座等产品均为纺织机头附属产品，客户应用于售后横机维护、配件组装等。2016 年，机头平均销售单价大幅上升，为满足客户需求，公司机头附属产品产线更新升级，导致公司产品成本随之增加。③2016 年，为了应对行业高速增长的需求，公司聘请了外部机构对生产线进行了优化升级，

同时配套地对检测设备进行了改良和维修，对仓库场地进行了整理和整顿，造成了营业成本的增加。

2015年度公司发生亏损，主要原因①2015年公司业绩不佳，销售收入较低，而公司成本计算模式为完工入库产品分摊，因此2015年产品分摊的固定费用比较高；②2015年度公司对产品进行技术改良，作业车间因工艺尚不成熟，工作效率较低。

2016年度，利润总额和净利润分别较上年增长了163.43万元和125.65万元，主要原因是公司业务迅速发展，营业收入较上年增长113.89%，而2016年度分摊的固定费用较上年基本稳定。

（四）期间费用及变动情况说明

1、期间费用

单位：万元

项目	2016年度		2015年度	
	金额	占营业收入比	金额	占营业收入比
销售费用	57.68	2.08%	44.22	3.41%
管理费用	612.09	22.07%	372.39	28.72%
财务费用	9.45	0.34%	8.28	0.64%
合计	679.22	24.49%	424.89	32.76%

报告期内，公司期间费用分别为424.89万元和679.22万元，占当期营业收入比例分别为32.76%和24.49%，占比下降了8.27个百分点，主要是2016年营业收入增长幅度大于期间费用增长幅度所致。

2、销售费用

单位：万元

项目	2016年度	占比	2015年度	占比
工薪	21.67	37.57%	13.86	31.34%
运输费	23.85	41.35%	17.14	38.76%
广告宣传费	5.84	10.12%	4.35	9.84%
租赁费	1.74	3.02%	1.45	3.29%
水电费	0.26	0.44%	0.16	0.36%

其他费用	4.32	7.49%	7.26	16.41%
合计	57.68	100.00%	44.22	100.00%

(1) 销售费用结构分析

报告期内，公司的销售费用分别为 44.22 万元和 57.68 万元，占当年营业收入的比重分别为 3.41%和 2.08%。2016 年销售费用占营业收入比重较 2015 年有所下降。

公司销售费用主要由工薪、运输费和广告宣传费等构成。2015 年和 2016 年公司工资费用分别为 13.86 万元和 21.67 万元，占销售费用比例分别为 31.34%和 37.57%；运输费分别为 17.14 万元和 23.85 万元，占销售费用比例分别为 38.76%和 41.35%；广告宣传费分别为 4.35 万元和 5.84 万元，占销售费用比例分别为 9.84%和 10.12%。

销售费用中工薪占比从 2015 年度的 31.34%上升到 37.57%，主要原因为 2015 年度，公司销售人员流动性大，因此工资水平不稳定；2016 年销售业绩提升，销售人员趋于稳定，因此整体工资水平上升。

销售费用中运输费用占比从 2015 年度的 38.76%上升到 41.35%，主要原因为运输费用随着营业收入的增长而有所提升。

3、管理费用

单位：万元

项目	2016 年度	占比	2015 年度	占比
工薪	202.86	33.14%	138.04	37.07%
研发费	161.16	26.33%	109.39	29.37%
咨询服务费	144.46	23.60%	66.53	17.87%
修理费	32.39	5.29%	0.53	0.14%
办公费	9.53	1.56%	4.53	1.22%
租赁费	12.81	2.09%	11.63	3.12%
折旧费	8.96	1.46%	8.67	2.33%
其他费用	39.93	6.52%	33.07	8.88%
合计	612.09	100.00%	372.39	100.00%

报告期内，公司的管理费用分别为 372.39 万元和 612.09 万元，主要为工薪、研发费、咨询服务费和修理费等。

2015 年和 2016 年公司工资费用分别为 138.04 万元和 202.86 万元，占管理费用比例分别为 37.07%和 33.14%；研发费分别为 109.39 万元和 161.16 万元，占管理费用比例分别为 29.37%和 26.33%；咨询服务费分别为 66.53 万元和 144.46 万元，占管理费用比例分别为 17.87%和 23.60%；修理费分别为 0.53 万元和 32.39 万元，占管理费用比例分别为 0.14%和 5.29%，2016 年的修理费用主要为：电梯保养费用、电磁炉维修、电磁炉模块更替费用、汽车维修费和装修费用等。

管理费用中工薪占比从 2015 年度的 37.07%下降到 33.14%，研发费占比从 2015 年度的 29.37%下降到 26.33%，主要原因为 2016 年管理费用中咨询服务费和修理费大幅增加；

管理费用中咨询服务费占比从 2015 年度的 17.87%上升到 23.60%，主要原因为 2016 年公司支付了中介机构的服务费用。

管理费用中修理费占比从 2015 年度的 0.14%上升到 5.29%，修理费主要用于厂房、办公室及宿舍的装修。

4、财务费用

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	9.58	-
减：利息收入	0.62	0.29
汇兑损益	0.09	7.82
手续费及其他	0.40	0.74
合计	9.45	8.28

报告期内，公司财务费用分别为 8.28 万元和 9.45 万元，占当年营业收入比重分别为 0.64%和 0.34%，占比较小。

汇兑损益对公司业务的影响：报告期内，公司汇兑损益分别为 7.82 万元和 0.09 万元，占当年营业收入比重分别为 0.60%和 0.00%，汇兑损益对公司经营业绩影响较小。

（五）非经常性损益、营业外收入、营业外支出情况

1、非经常性损益情况

报告期公司发生的非经常性损益如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-11.54	-
计入当期损益的政府补助，但与公司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	18.31	10.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7.22	0.10
非经常性损益总额	-0.45	10.25
减：非经常性损益的所得税影响数	-0.07	2.56
非经常性损益净额	-0.38	7.69

公司报告期内非经常性损益主要为政府补助。公司非经常性损益金额对公司的财务状况影响较小。

2、营业外收入

公司营业外收入情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
政府补助	18.31	10.15
其他	1.56	0.10
合计	19.87	10.25

政府补助情况明细如下：

2016 年度：

单位：万元

项目	金额
----	----

项目	金额
2015 年外经贸发展专项资金（企业提升国际化经营能力事项）	1.96
2015 年第二批东莞市企业国际市场开拓资金	1.99
2016 年第一批东莞市促进内外贸易发展专项资金（第二批加工贸易转型升级）	3.06
东莞市 2015 年高新技术企业认定（复审）及培育入库企业奖	10.00
2016 年东莞市专利促进项目资助	1.30
合计	18.31

2015 年度：

单位：万元

项目	金额
2014 年展会财政补助	5.27
2013 年度中小企业国际市场开拓资金	4.88
合计	10.15

3、营业外支出

公司营业外支出明细情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计	11.54	-
其中：固定资产处置损失	11.54	-
其他	8.78	-
其中：罚款	2.00	-
原材料盘亏	5.41	-
合计	20.31	-

营业外支出的其他主要包括原材料盘亏 5.41 万元和东莞市工商行政管理局罚款 2.00 万元。

（六）缴税的主要税种及适用的各项税收政策

公司主要税种和税率情况如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物和应税劳务销售额为基础计算销项税额、当期允许抵扣的进	17%

	项税额及进项税转出额	
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2015年10月10日为公司颁发了编号为GF201544000177的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司于2016年度开始申报15%的企业所得税优惠税率。

六、主要资产情况及重大变化分析

（一）货币资金

报告期内，公司货币资金明细如下：

单位：万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	4.61	0.17
其中：人民币	4.61	0.17
美元	0.00	0.00
银行存款	323.38	369.98
其中：人民币	323.38	369.98
美元	0.00	0.00
合计	327.99	370.15

公司2016年12月31日货币资金余额较2015年12月31日减少42.16万元，货币资金略有减少。

（二）应收票据

单位：万元

种类	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	56.00	-
合计	56.00	-

公司 2016 年 12 月 31 日的应收票据余额为 56.00 万元, 主要系 2016 年取得的销售回款部分为银行承兑汇票。截至本公开转让说明书签署日, 公司应收银行承兑汇票均已背书转让, 不存在无真实交易背景的情形。

(三) 应收账款

1、应收账款及坏账准备

单位: 万元

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	坏账准备比例 (%)
	金额	占总额比例 (%)		
1 年以内	308.02	89.60	9.24	3.00
1-2 年	22.41	6.52	2.24	10.00
2-3 年	11.58	3.37	2.32	20.00
3-4 年	1.77	0.51	0.88	50.00
合计	343.77	100.00	14.68	4.27
账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	坏账准备比例 (%)
	金额	占总额比例 (%)		
1 年以内	282.34	68.17	8.47	3.00
1-2 年	121.87	29.42	12.19	10.00
2-3 年	9.97	2.41	1.99	20.00
合计	414.18	100.00	22.65	5.47

报告期各期末, 公司应收账款账面净额分别为 414.18 万元和 343.77 万元, 主要为应收客户货款。2016 年末较 2015 年末减少 70.41 万元, 降幅 17.00%, 主要原因是公司以对加强“应收账款”的管理作为对销售的重要管控目标之一, 2016 年公司在营业收入增长的情况下, 大力催收应收账款, 使得公司销售回款速度有所加快, 以保证公司日常经营所需的营运资金。

报告期各期末, 公司账龄 1 年以内应收账款占比分别为 68.17%和 89.60%, 账龄结构有所好转, 公司将进一步加大应收账款催收力度, 提高销售回款速度, 降低坏账风险, 同时公司已经按会计准则的要求对期末应收账款余额计提了充分的坏账准备。

2、应收账款余额前五名情况

报告期内，公司应收账款余额前五名单位情况：

单位：万元

2016年12月31日			
单位名称	与公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
松谷机械（惠州）有限公司	非关联方	60.55	17.61
桐乡市巨星针织机械有限公司	非关联方	51.00	14.84
绍兴市越发机械制造有限公司	非关联方	30.85	8.97
张家港市宏固机械有限公司	非关联方	23.07	6.71
张家港市浩丰针织机械有限公司	非关联方	20.54	5.98
合计		186.02	54.11
2015年12月31日			
单位名称	与公司关系	金额	占应收账款余额的比例 (%)
松谷机械（惠州）有限公司	非关联方	92.28	22.28
桐乡市巨星针织机械有限公司	非关联方	34.23	8.26
南安市南星工业机械有限公司	非关联方	30.44	7.35
广东帝丰自动化科技有限公司	非关联方	25.00	6.04
绍兴市越发机械制造有限公司	非关联方	23.10	5.58
合计		205.05	49.51

报告期各期末，应收账款余额前五名占应收账款余额的比例分别为 49.51% 和 54.11%，各期末无应收关联方款项情况。

3. 重要的应收账款核销情况：

单位：万元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赣州市润辉机械科技有限公司	货款	17.22	存在纠纷, 预计难以收回	股东会批准	否
东莞市易丰纺织机械科技有限公司	货款	25.00	存在纠纷, 预计难以收回	股东会批准	否
合计	-	42.23	--		--

4、应收账款报告期期末外币情况

项目	外币（美元）	人民币
2016年12月31日	0.00	343.77
2015年12月31日	0.00	414.18

因外销占比较小，对公司业绩的影响不大，且报告期各期末应收账款中外币金额为 0，公司目前尚未采取金融工具规避汇兑风险。若未来外销业务规模扩大，公司将选择外汇套期保值等手段来规避汇兑风险，加强对国际汇率变动的分析与研究，作好汇率变动的管理，以减少汇率波动的风险。

（四）预付款项

1、预付款项账龄情况

单位：万元

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	25.73	99.38	35.83	100.00
1至2年	0.16	0.62	-	-
合计	25.89	100.00	35.83	100.00

报告期各期末，公司预付款项余额分别为 35.83 万元和 25.89 万元，公司预付款项主要为预付给供应商的采购货款。

2、预付款项余额前五名

报告期各期末，公司预付账款前五名情况如下：

单位：万元

2016年12月31日			
单位名称	金额	比例（%）	账龄
深圳市南源机械有限公司	5.65	21.83	1年以内
东莞市泰瑜压铸有限公司	4.09	15.79	1年以内
深圳宝金轻合金科技有限公司	2.94	11.36	1年以内
东莞信浓马达有限公司	2.34	9.04	1年以内
东莞市石排丰威模具钢材加工店	1.80	6.97	1年以内

合计	16.82	64.98	-
2015年12月31日			
单位名称	金额	比例 (%)	账龄
深圳市酷为电子有限公司	13.83	38.61	1年以内
深圳市悦创新科技有限公司	5.84	16.30	1年以内
广州华进联合专利商标代理有限公司东莞分公司	4.13	11.53	1年以内
东莞市华南专利商标事务所有限公司	2.31	6.43	1年以内
东莞市天锶软件技术有限公司	1.88	5.24	1年以内
合计	27.99	78.10	-

报告期各期末，公司预付账款余额中无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。期末预付款项中无预付关联方款项。

（五）其他应收款

1、类别明细情况

单位：万元

2016年12月31日				
类别	账面余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9.52	100.00	-	-
其中：无信用风险组合	9.52	100.00	-	-
合计	9.52	100.00	-	-
2015年12月31日				
按类别	账面余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14.17	100.00	1.30	9.15
其中：无信用风险组合	1.20	8.46	-	-
正常信用风险组合	12.97	91.54	1.30	10.00
合计	14.17	100.00	1.30	9.15

报告期各期末，公司其他应收款账面余额分别为14.17万元和9.52万元，减少的原因是公司清理了部分往来款。

2、其他应收款余额前五名

报告期各期末，按欠款方归集的各期末余额较大的其他应收款情况如下：

单位：万元

2016年12月31日					
单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
汪鹏	员工	备用金	5.00	1年以内	52.51
龙小丕	员工	备用金	2.50	1年以内	26.25
应收个人社保	非关联方	社保款	2.02	1年以内	21.24
合计	-	-	9.52	-	100.00
2015年12月31日					
单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
东莞市火速电子科技有限公司	非关联方	往来款	4.98	1-2年	35.15
广州畅展展览服务有限公司	非关联方	往来款	4.59	1-2年	32.40
中检集团南方电子产品测试深圳有限公司	非关联方	往来款	1.5	1-2年	10.59
应收个人社保	非关联方	社保款	1.20	1年以内	8.46
北京恩格威认证中心有限公司	非关联方	往来款	0.82	1-2年	5.79
合计	-	-	13.09	-	92.38

注：①员工汪鹏支取的备用金主要是公司培训和年会的借款，后续于2017年1月报销完毕，剩余资金归还公司；②龙小丕支取的备用金主要是出差借款，后续于2017年1月报销差旅费用（计入销售费用），剩余资金归还公司；③2015年其他应收款存在与非关联企业的往来款，主要系非关联方为公司提供服务，公司预付的服务费用在其他应收款中列示。

（六）存货

报告期各期末，存货明细情况如下：

单位：万元

项目	2016年12月31日
----	-------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	904.45	28.32	876.13
库存商品	62.22	-	62.22
在产品	152.38	-	152.38
合计	1,119.04	28.32	1,090.73
项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,121.65	37.76	1,083.89
库存商品	32.94	-	32.94
在产品	4.49	-	4.49
合计	1,159.08	37.76	1,121.32

报告期内，公司存货金额较大的主要原因为原材料的金额较大。报告期各期末，公司原材料账面价值分别为1,083.89万元和876.13万元，占存货的比重分别为96.66%和80.33%。报告期内公司原材料占比较高的原因为①公司主要产品包括机头、电磁铁、选针器、换色座、信克等，产品种类较多，每类产品又包括多种细分产品，生产各种产品需要的专用件也较多，且本行业中客户下单即取货的销售模式，给公司的交货时间较短。为了满足不同客户的需求，公司需提前配置大量原材料；②行业产品更新换代快，需不断研发新产品。例如机头产品，已经由最早的单系统发展到双系统、三系统，现又开发出新型电脑横机机头总成方案。新技术和新工艺的开发，增加了原材料的储备需求，以用于应对行业产品不断升级的需要；③出于订货策略的考虑，当预计某种产品有涨价的趋势时，公司会预先采购多月用量的该种材料回来，以应对价格上涨带来的材料成本增加的风险，且某些材料大批量采购能享受优惠单价并减少运费。

公司2016年末原材料占存货比重较2015年末有所下降的原因为①2015年，受市场的影响公司经营策略为尽量消耗库存并根据客户下单生产，未预备较多的库存商品和在产品。2016年市场回暖，公司储备了部分库存商品和半成品以满足客户需要，导致原材料占存货比重下降；②2014年末，公司原对市场预计较为乐观进而储备了较多原材料，造成2015年末原材料占比较大；③为发展独轮车业务，公司在2014年底储备了原材料。2015年度，公司独轮车业务发展

不畅，并且无回转迹象，公司于 2016 年将独轮车业务剥离，储备的原材料出售，导致原材料占存货比重下降。

报告期各期末存货跌价准备的计提金额分别为 37.76 万元和 28.32 万元，计提比例分别为 3.37%和 3.13%，跌价准备计提比例较低。2016 年下半年原材料价格回升且部分原减值的原材料用于生产并出售，公司转回了之前计提的部分跌价准备。2015 年至 2016 年上半年，原材料市场价格不断下降，原材料账面价值低于可变现净值，故公司于 2015 年底计提了存货跌价准备；2016 年下半年开始，原材料价格出现回升，但公司在 2016 年底仍计提了少量减值准备，原因是 2017 年初，公司处理了一部分周期过长或者生锈的报废材料，并对其进行低价处理，对预计亏损部分在 2016 年末计提了跌价准备。

（七）固定资产

报告期内，公司固定资产原值、累计折旧的情况如下：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值		
运输设备	29.01	10.34
电子设备	55.06	50.84
机器设备	1,227.31	974.85
合计	1,311.38	1,036.03
二、累计折旧		
运输设备	11.47	3.53
电子设备	37.28	27.94
机器设备	383.98	319.54
合计	432.73	351.01
三、账面价值		
运输设备	17.54	6.81
电子设备	17.77	22.90
机器设备	843.33	655.30
合计	878.64	685.01

报告期内，公司固定资产主要为运输设备、电子设备和机器设备。报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 685.01 万元和 878.64 万元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无闲置或准备处置的固定资产，不存在固定资产可回收金额低于账面价值的情形。

（八）无形资产

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无形资产情况如下：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	8.50	7.86
软件	8.50	7.86
二、累计摊销合计	5.70	4.12
软件	5.70	4.12
三、账面价值合计	2.81	3.74
软件	2.81	3.74

公司无形资产主要是软件。报告期各期末，公司无形资产账面价值分别为 3.74 万元和 2.81 万元。

（九）长期待摊费用

截至 2016 年 12 月 31 日，公司长期待摊费用情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2016 年 12 月 31 日
消防工程	-	17.00	2.83	14.17
合计	-	17.00	2.83	14.17

续：

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2015 年 12 月 31 日
装修费	3.08	-	3.08	-
合计	3.08	-	3.08	-

2015 年度和 2016 年度，公司长期待摊费用的增加额为分别为 3.08 万元和 2.83 万元，分别为装修费用和消防工程费用。

（十）递延所得税资产

报告期各期末，公司递延所得税资产明细情况如下：

1、已确认的递延所得税资产

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产减值准备	6.45	15.43
合计	6.45	15.43

2、可抵扣差异项目明细

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产减值准备	43.00	61.71
合计	43.00	61.71

七、公司最近两年的主要负债情况

（一）短期借款

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证借款	102.00	-
合计	102.00	-

注：短期借款的担保情况详见本节“十、关联方、关联关系及关联交易情况”之“（二）关联交易”。

2016 年 5 月 23 日，公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订一笔金额为 150.00 万元的借款合同，2016 年末该笔信用借款合同的余额为 102.00 万元。

公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

（二）应付账款

1、应付账款明细

单位：万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
材料款	213.55	266.11
合计	213.55	266.11

报告期各期末，公司应付账款余额分别为 266.11 万元和 213.55 万元，应付账款总额较为平稳，应付账款主要为供应商货款及装修费用。

2、应付账款大额明细

2016年12月31日，前五名的应付款情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	比例(%)
杭州益利素勒精线有限公司	非关联方	51.86	1年以内	24.29
博罗县金华鹏磁铁有限公司	非关联方	28.45	1年以内	13.32
东莞市同诺装饰工程有限公司	非关联方	9.77	1年以内	4.58
东莞市虎门旺龙电子厂	非关联方	8.88	1年以内	4.16
惠州大亚湾华森精密铸造有限公司	非关联方	7.62	1年以内	3.57
合计	-	106.58	-	49.92

2015年12月31日，前五名的应付款情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	比例(%)
博罗县金华鹏磁铁有限公司	非关联方	67.41	1年以内	25.33
杭州益利素勒精线有限公司	非关联方	47.45	1年以内	17.83
东莞市桥头怡均数控刀具店	非关联方	16.59	1年以内	6.23
惠州大亚湾华森精密铸造有限公司	非关联方	12.47	1年以内	4.68
东莞市清溪顺海五金配件经营部	非关联方	10.18	3年以上	3.82
合计	-	143.92	-	57.89

报告期各期末，公司应付账款余额中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

（三）预收账款

1、预收账款情况

单位：万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
预收货款	97.98	258.87
合计	97.98	258.87

报告期各期末，公司预收账款余额分别为 258.87 万元和 97.98 万元，2016 年较 2015 年减少了 160.89 万元，主要原因系 2015 年，公司开发了部分新客户，公司对新客户采用预收货款销售政策；2016 年，公司对 2015 年开发的优质合作客户由预收货款销售变为月结货款销售，导致预收货款减少。

2、预收账款大额明细

2016 年 12 月 31 日，前五名的预收款情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	比例 (%)
揭阳市南星机械有限公司	非关联方	19.99	1 年以内	20.40
桐乡市里特贸易有限公司	非关联方	10.42	1 年以内	10.64
广东华伦飞虎自动化设备有限公司	非关联方	10.20	1 年以内	10.41
常熟市国光机械有限公司	非关联方	6.09	1 年以内	6.21
如东县沪马福利针织机械有限公司	非关联方	6.31	1 年以内	6.44
合计	-	53.01	-	54.10

2015 年 12 月 31 日，前五名的预收款情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	比例 (%)
东莞市佳威智能科技有限公司	非关联方	147.16	1 年以内	56.85
桐乡市巨星针织机械有限公司	非关联方	40.00	1 年以内	15.45
深圳市一达通企业服务有限公司	非关联方	16.72	1 年以内	6.46
香港金龙电子有限公司	关联方	12.46	1 年以内	4.81
汕头市连兴实业有限公司	非关联方	10.00	1 年以内	3.86

合计	-	226.34	-	87.43
----	---	--------	---	-------

(四) 应付职工薪酬

单位：万元

项目	2016-12-31	2015-12-31
一、短期薪酬	58.63	31.83
二、离职后福利-设定提存计划	-	-
合计	58.63	31.83

报告期各期末，应付职工薪酬的余额分别为 31.83 万元和 58.63 万元，全部为应付职工短期薪酬。

(五) 应交税费

报告期各期末，公司应交税费情况如下：

单位：万元

项目	2016-12-31	2015-12-31
增值税	26.07	0.02
城建税	1.30	-
企业所得税	16.48	3.27
个人所得税	0.94	0.03
教育费附加	0.78	-
地方教育费附加	0.52	-
其他	0.23	0.05
合计	46.33	3.37

报告期各期末，公司应交税费分别为 3.37 万元和 46.33 万元，主要为未交增值税和企业所得税。

(六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款情况

单位：万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
关联方往来	1.69	1,351.82
其他	9.50	14.20

合计	11.19	1,366.03
----	-------	----------

报告期各期末，公司其他应付款分别为 1,366.03 万元和 11.19 万元。2016 年末较 2015 年末减少 1,354.83 万元，主要原因系 2016 年公司归还股东借款 1,350.33 万元。

2、其他应付款大额明细

2016 年 12 月 31 日，金额较大的其他应付款情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	占总额的比例 (%)	账龄
广东电网有限责任公司东供电局	非关联方	电费	8.58	76.68	1 年以内
合计	-	-	8.58	76.68	-

2015 年 12 月 31 日，金额较大的其他应付款情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	占总额的比例 (%)	账龄
龙金禄	本公司股东	往来款	811.68	59.42	1-2 年
龙奕霖	本公司股东	往来款	420.15	30.76	1 年以内
东莞龙腾云教育科技有限公司	与本公司同一控制人	往来款	120.00	8.78	1 年以内
合计	-	-	1,351.82	98.96	-

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(七) 长期应付款

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
海通恒信国际租赁有限公司	261.62	-
合计	261.62	-

2016 年 12 月 31 日，公司长期应付款余额为 261.62 万元。2016 年 10 月 23 日，金禄有限与海通恒信国际租赁有限公司签订两笔《融资租赁合同》，合同金

额分别为 203.26 万元和 149.74 万元。2016 年 12 月 31 日融资租赁的余额为 261.62 万元。

八、公司最近两年的主要股东权益情况

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
股本（实收资本）	1,800.00	675.00
资本公积	-	-
盈余公积	15.58	4.05
未分配利润	134.39	30.62
合计	1,949.97	709.68

股东情况见本说明书第一节之“三、公司股权结构”。

九、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

（三）其他重要事项

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

十、关联方、关联关系及关联交易情况

（一）关联方情况

1、控股股东、实际控制人

序号	关联方名称	关联关系
1	龙金禄	公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理（直接持有公司 80.00%股份）
2	龙奕霖	公司实际控制人、董事（直接持有公司 20.00%股份）

2、直接或间接持有 5%以上股份的其他关联方

无。

3、公司控股或参股公司

无。

4、公司董事、监事、高级管理人员情况及其关系密切的家庭成员

序号	关联方名称	与本公司关系
1	罗翠云	董事、财务总监、董事会秘书
2	段伍仔	董事
3	梁长秀	董事
4	杨凯	监事会主席
5	吴朝辉	监事
6	邓志鑫	监事
7	尹桂莲	公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理龙金禄之配偶

上述人员及其关系密切的家庭成员也属于本公司关联方。

5、实际控制人控制的其他企业

序号	关联方名称	关联方与本公司的关系
1	东莞龙腾云教育科技有限公司	控股股东、实际控制人龙金禄控制的企业
2	湖南桃源福地生物科技有限公司	控股股东、实际控制人龙金禄控制的企业
3	深圳市力腾电子商务有限公司	实际控制人龙奕霖控制的企业
4	东莞市忠正堂文化发展有限公司	实际控制人龙奕霖控制的企业
5	深圳市九图科技有限公司	实际控制人龙奕霖控制的企业

6、持股 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、投资或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业

无。

7、报告期内曾经的关联方**(1) 金龙电子**

金龙电子成立于 2008 年 6 月 17 日，英文名称为 JINLONG ELECTRONICS (HK) CO., LIMITED, 注册地址为香港新界葵涌葵昌路豪华工业大厦 23 楼 B07 室(FLAT

B07 FLOOR23, HOVER INDUSTRIAL BUILDING, KWAI CHEONG ROAD, N. T, HONG KONG), 该公司董事为龙金禄, 公司注册证书编号为 1248001, 股本为普通股 10,000 股, 每股面值为 1 港元, 龙金禄持有其 100% 股本。2016 年 12 月 1 日, 金龙电子收到香港税务局长签发的《不反对撤销公司注册的通知书》; 2016 年 12 月 30 日, 香港公司注册处发出金龙电子注销的宪报公告, 公告号为 7380, 目前金龙电子正在注销过程中。

(2) 格讯电子

格讯电子成立于 2016 年 7 月 19 日, 认缴注册资本为 1,000 万元, 法定代表人为龙奕霖, 住所为深圳市龙岗区横岗街道六约社区志华工业区二楼 B6, 经营范围为“经营电子商务; 网络营销策划; 计算机软硬件、日用百货、电子产品、饰品、化妆品、保健用品的销售。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)”。

龙奕霖原持有格讯电子 80% 的股权, 尹桂莲原持有格讯电子 20% 的股权。该公司于 2016 年 12 月 28 日经股东会决议申请清算, 2017 年 3 月 27 日, 取得深圳市市场监督管理局下发的《企业注销通知书》, 格讯电子已于该日在该局办理注销登记手续。

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

报告期内, 公司与关联方的经常性关联交易情况如下:

单位: 万元

关联方名称	2016 年度		2015 年度	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
香港金龙电子有限公司	44.95	1.77	14.68	1.17

报告期内, 公司与关联方金龙电子发生的关联交易主要为销售商品。公司通过金龙电子进行外销的原因为: ①公司产品初期推向国际市场, 品牌度和信誉度较为欠缺, 而国外客户比较认可在香港注册的公司, 因此公司在香港设立了金龙电子, 国外客户与金龙电子签订协议, 公司通过金龙电子把产品销往国外, 为公司的产品走向国际市场做铺垫; ②公司开始外销之初规模较小, 人员配备

不足，缺乏专业人员负责公司境外结汇等事宜，为方便资金汇集和统一办理结汇，实际控制人龙金禄成立了金龙电子履行该项职责。因此公司与金龙电子的关联交易具有必要性及合理性。

报告期内公司业绩不断增长，生产规模随之扩大，人员配备逐步齐全，公司各项业务流程趋于完善，与客户的合伙关系也逐步稳固。为进一步规范公司治理，解决独立性和潜在同业竞争问题，公司决定不再通过金龙电子进行销售，对外销售采用直接与国外客户交易的方式。同时金龙电子因失去存在的必要性而被注销。

公司与金龙电子的关联销售的定价方式及政策：遵循客观公正、平等自愿、价格公允的原则，依据以市场价格为基础的协商价格定价。公司关联销售定价公允，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方担保

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	借款银行	担保起始日	担保到期日	担保是否已经
龙金禄	东莞市金禄电子科技有限公司	150.00	中国建设银行股份有限公司东莞市分行	2016年5月23日	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否
尹桂莲	东莞市金禄电子科技有限公司	150.00	中国建设银行股份有限公司东莞市分行	2016年5月23日	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否
龙奕霖	东莞市金禄电子科技有限公司	150.00	中国建设银行股份有限公司东莞市分行	2016年5月23日	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年日	否
龙金禄	东莞市金禄电子科技有限公司	164.66	海通恒信国际租赁有限公司	2016年10月23日	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否

龙奕霖	东莞市金禄电子科技有限公司	164.66	海通恒信国际租赁有限公司	2016年10月23日	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否
龙金禄	东莞市金禄电子科技有限公司	223.24	海通恒信国际租赁有限公司	2016年10月23日	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否
龙奕霖	东莞市金禄电子科技有限公司	223.24	海通恒信国际租赁有限公司	2016年10月23日	债务人在主合同项下所有债务履行期届满之日起两年	否

(2) 关联方资产转让

2016年12月，公司将一台账面原值3.12万元，净值1.35万元的捷达小汽车出售给公司股东龙金禄，出售价1.35万元。

(3) 2016年3月22日，公司与龙腾云签署《注册商标转让协议》，将其持有的以下两项商标以20,000.00元转让给龙腾云。截至本公开转让说明书签署之日，正在办理相关的商标转让登记手续。

序号	商标图示	注册号	核定使用类别	有效期	注册地	他项权利
1	枣尚	12195727	第41类	2014/08/07-2024/08/06	中国	无
2	枣尚	12195688	第9类	2014/08/07-2024/08/06	中国	无

(4) 报告期后的关联交易

① 2017年2月22日，公司与龙腾云签署《注册商标转让协议》，将其持有的以下一项商标以10,000.00元转让给龙腾云。截至本公开转让说明书之日，正在办理相关的商标转让登记手续。

序号	商标图示	注册号	核定使用类别	有效期	注册地	他项权利
----	------	-----	--------	-----	-----	------

1		11771021	第 9 类	2014/04/28-2024/04/27	中国	无
---	---	----------	-------	-----------------------	----	---

② 2017 年 2 月 22 日，公司与忠正堂签署《注册商标转让协议》，将其持有的以下三项商标以 30,000.00 元转让给忠正堂。截至本公开转让说明书签署之日，正在办理相关的商标转让登记手续。

序号	商标图示	注册号	核定使用类别	有效期	注册地	他项权利
1	忠正堂	13659352	第 14 类	2015/02/07-2025/02/06	中国	无
2	忠正堂	13659384	第 35 类	2015/02/28-2025/02/27	中国	无
3	忠正堂	13659427	第 41 类	2015/02/07-2025/02/06	中国	无

③ 2017 年 4 月 3 日，公司与忠正堂签署《注册商标转让协议》，将其持有的以下一项商标以 10,000.00 元转让给忠正堂。截至本公开转让说明书签署之日，正在办理相关的商标转让登记手续。

序号	商标图示	注册号	核定使用类别	有效期	注册地	他项权利
1	忠正堂	13659310	第 6 类	2015/02/07-2025/02/06	中国	无

④ 2017 年 4 月 3 日，公司与龙腾云签署《注册商标转让协议》，将其持有的以下三项商标以 30,000.00 元转让给龙腾云。截至本公开转让说明书签署之日，正在办理相关的商标转让登记手续。

序号	商标图示	注册号	核定使用类别	有效期	注册地	他项权利
1	红枣	11603720	第 41 类	2014/03/14-2024/03/13	中国	无
2	ZAO 枣	11677874	第 41 类	2014/04/07-2024/04/06	中国	无
3		11771087	第 41 类	2014/04/28-2024/04/27	中国	无

上述商标申请完成后，公司并未实际使用该商标，亦未产生有关收益。经协商，转让价格系按照公司申请该商标成本转让，价格公允，不存在损害公司利益的情形。

（三）关联方往来款项

单位：万元

关联方	2016年12月31日	2015年12月31日
预收款项：	-	-
香港金龙电子有限公司	-	12.46
其他应付款：	-	-
龙金禄	1.13	811.68
龙奕霖	0.57	420.15
东莞龙腾云教育科技有限公司	-	120.00

2015年，公司与金龙电子的预收款项为销售商品的预收货款；公司临时占用龙金禄、龙奕霖的资金主要用于日常经营、购买设备、支付货款；公司临时占用龙腾云的资金主要用于日常经营和资金周转。

十一、子公司简要财务数据

报告期内，公司无纳入合并报表范围的其他企业。

十二、报告期内资产评估情况

公司委托天津华夏金信资产评估有限公司对公司的净资产进行了评估，出具了华夏金信评报字[2017]第035号《资产评估报告书》。评估基准日：2016年12月31日。

以资产基础法评估结果作为金禄科技净资产在评估基准日2016年12月31日市场价值的最终评估结论，具体评估结论如下：

经评估，截止评估基准日2016年12月31日，资产总额账面值2,741.28万元，评估值2,883.28万元，评估增值142.00万元，增值率5.18%；负债总额账面值791.31万元，评估值791.28万元，评估减值0.03万元，减值率0.00%；净资产账面值1,949.97万元，评估值2,092.00万元，评估增值142.03万元，

增值率 7.28%。

十三、股利分配政策和最近两年股利分配及实施情况

（一）利润分配顺序

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

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。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

股东大会或者董事会违反前款规定，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。

（二）股利分配政策

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，可以进行中期利润分配。在不影响公司正常生产经营所需现金流的情况下，公司优先选择现金分配方式。

（三）近两年股利分配情况

报告期内，公司未发生股利分配情况。

（四）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

十四、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素具体内容参见本说明书“重大事项提示”章节。

第五节 有关声明

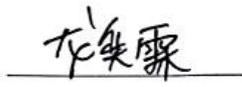
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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

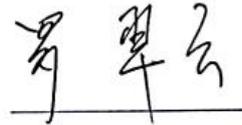
全体董事签名：



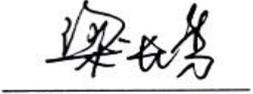
龙金禄



龙奕霖



罗翠云



梁长秀

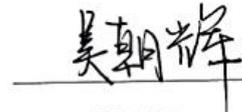


段伍仔

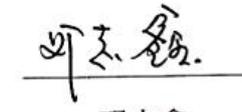
全体监事签名：



杨凯



吴朝辉



邓志鑫

全体高级管理人员签名：



龙金禄



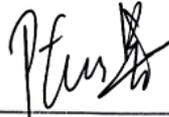
罗翠云



二、主办券商声明

主办券商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。

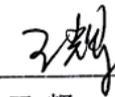
法定代表人授权代表：


陈照星

项目负责人：


文 斌

项目小组成员：


王 辉


杨雄辉


张 倩



东莞证券股份有限公司

授权书

委托人：东莞证券股份有限公司第一届董事会

受托人：陈照星

根据东莞证券股份有限公司第一届董事会第三十七次会议决议，
本公司董事会授权陈照星同志代为履行董事长、法定代表人职责。

授权期限：2017年2月26日至公司选举产生新的董事长之日止。

委托人：东莞证券股份有限公司第一届董事会成员

签字：

陈照星 谭志海
张庆文 周润书
邓志书 李

受托人：

陈照星



三、律师声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员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： 贺存勛
贺存勛

胡冬智
胡冬智

律师事务所负责人： 于秀峰
于秀峰


北京德恒（深圳）律师事务所
2017年7月10日

四、会计师事务所声明

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

经办注册会计师：



庾自斌



吴英达

会计师事务所负责人：


方文森

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)



五、资产评估机构声明

本所及签字资产评估师已阅读《广东金禄科技股份有限公司公开转让说明书》公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的“《东莞市金禄电子科技有限公司拟进行股份制改造项目净资产价值资产评估报告》（华夏金信评报字[2017]039号）”无矛盾之处。本所及签字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。

签字资产评估师：


李国忠
43060015

李国忠
张慧
47030023

法定代表人：


张慧
施耘清

施耘清

天津华夏金信资产评估有限公司



2017年7月10日

第六节 备查文件

- (一) 主办券商推荐报告；
 - (二) 财务报表及审计报告；
 - (三) 法律意见书；
 - (四) 公司章程；
 - (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件；
 - (六) 其他与公开转让有关的重要文件。
- (正文完)