



广东合捷电器股份有限公司

公开转让说明书



开源证券股份有限公司

二〇一九年九月

声 明

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任何虚假记载、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。

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
认证风险	由于厨房电器与人们的日常生活密切相关，因此各国政府均通过制定安全、环保、节能、质量体系认证、产品安全认证等相关政策来规范生产，维护消费者权益，保障行业的健康发展。如美国的 UL 认证，德国的 GS 认证等。若外国质量、环保标准和安全认证等发生变化，公司未能及时调整产品，将给公司销售带来影响。
技术与研发风险	为了更好的顺应行业发展趋势、市场偏好、满足客户的需求，公司近年来不断加大对新产品、新技术的研发投入。报告期内，公司研发费用占营业收入比例平均达到 4.62%，在行业内属于领先水平。但由于新产品、新技术的研发难度较大，公司面临新产品、新技术开发失败风险。同时，若公司不能把握需求变化趋势，新产品研发和设计能力不能满足市场需求，将面临竞争力下降的风险。
政策风险	公司产品主要出口海外，面向不同的国家或者地区，贸易极易受到国际关系与贸易政策的影响，如中美贸易战，虽然公司销往美国产品较少，受中美贸易战影响较小，但是如果中国与其它国家贸易政策发生变动，会对公司的业务产生较大的影响。
汇率波动的风险	公司以出口销售为主，出口销售主要以美元结算，汇率变动对公司财务指标的影响较大。一方面，人民币升值，在美元销售价格不变的情况下，以人民币折算的销售收入将减少，降低产品毛利率，如公司产品提价，将影响出口产品的价格竞争力，在一定程度削弱公司产品的价格优势；另一方面，人民币贬值，将增加以人民币折算的销售收入，增强公司的盈利能力。此外，公司美元收款形成外币资产，人民币升值将增加汇兑损失，贬值将增加汇兑收益。在中美贸易争端发生以来，人民币贬值较大，随着中美贸易争端的加剧，汇率波动的可能性较大，公司面临盈利能力受汇率波动影响的风险。
劳动力成本上升和用工短缺的风险	近年来，我国各地区社会平均工资普遍上升，在制造业发达的地区，如浙江和广东等省份，存在劳动力短缺导致用工成本持续上升的情形。公司所在家用厨房电器制造业属于劳动密集型行业，受此影响较大。虽然公司通过优化产品结构、优化生产流程等措施，可以部分抵消劳动力成本上升对公司的不利影响，但如果未来劳动力成本持续上升将对公司盈利能力造成一定影响。
主要原料价格波动的风险	公司生产所用原材料种类众多，按材质分类主要包括不锈钢、铝板等五金件、塑料件、各种包材等，2019 年 1-5 月、2018

	年度、2017 年度直接材料占主营业务成本的比例分别为 83.84%、85.27%和 86.22%，原材料采购价格的波动直接影响公司营业成本。受宏观经济环境变化和市场供需的影响，若原材料大宗市场交易价格上涨，公司可能面临原材料价格上涨对公司经营业绩产生不利影响的风险。
出口退税率下降风险	公司产品当前执行的出口退税率主要为 13%。如果未来国家下调公司产品出口退税率，公司主营业务成本将相应上升。由于公司向下游转嫁成本存在一定滞后性，短期内出口退税率下降将会导致公司产品毛利率下降，进而影响公司的盈利能力，因此，公司存在出口退税率下降而影响盈利能力的风险。
公司治理风险	公司存在治理风险。公司于 2019 年 5 月 24 日由佛山市顺德区合捷电器实业有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人不当控制的风险	截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人为康作添，其直接持有公司股份 1,697,500.00 股，占公司股份的 33.95%，同时，康作添持有佛山市吴达盈投资管理合伙企业（有限合伙）4.88% 出资份额，并担任执行事务合伙人，能够控制佛山市吴达盈投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 22.05% 股份，康作添通过直接及间接的方式控制公司 56.00% 的股份，并担任公司董事长、总经理，能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司实际控制人。若实际控制人利用控制地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。

二、挂牌时承诺的事项

√ 适用 □ 不适用

承诺主体名称	公司股东：康作添、刘海涛、萧振华、佛山市吴达盈投资管理合伙企业（有限合伙）； 公司董事：康作添、刘海涛、萧振华、张礼全、康趣颜； 公司监事：李健峰、操元璋、陈博仓； 公司高级管理人员：康作添、卢楚云； 公司核心技术人员：李光政、刘海涛
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人、控股股东 ☒ 其他股东 ☒ 董监高 ☐ 收购人 ☒ 其他 核心技术人员

承诺类别	☒ 同业竞争的承诺 ☒ 资金占用的承诺 ☐ 股份增减持承诺 ☒ 关联交易的承诺 ☐ 业绩承诺及补偿安排 ☒ 其他承诺 公司管理层关于诚信情况的书面声明、公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明、公司实际控制人关于员工社会保险与住房公积金的承诺函
承诺开始日期	2019 年 8 月 20 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、公司实际控制人出具的关于员工社会保险与住房公积金的承诺函； 2、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具的规范及减少关联交易的承诺函； 3、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具避免同业竞争承诺函； 4、公司董事、监事、高级管理人员出具的管理层关于诚信状况的书面声明； 5、公司董事、监事、高级管理人员签署的对重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明； 6、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具的避免同业竞争的承诺函； 7、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具的不发生资金占用的承诺函。

目录

声 明	2
重大事项提示	3
释 义	8
第一节 基本情况	10
一、 基本信息	10
二、 股份挂牌情况	10
三、 公司股权结构	14
四、 公司股本形成概况	18
五、 公司董事、监事、高级管理人员	23
六、 重大资产重组情况	25
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	25
八、 公司债券发行及偿还情况	26
九、 与本次挂牌有关的机构	27
第二节 公司业务	29
一、 主要业务及产品	29
二、 内部组织结构及业务流程	30
三、 与业务相关的关键资源要素	35
四、 公司主营业务相关的情况	52
五、 经营合规情况	60
六、 商业模式	64
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征	65
八、 公司持续经营能力	73
第三节 公司治理	75
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	75
二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	75
三、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况	76
四、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况	77
五、 公司同业竞争情况	77
六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	78
七、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	79
八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	83
九、 财务合法合规性	83
第四节 公司财务	84
一、 财务报表	84
二、 审计意见	110
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计	111
四、 报告期内的主要财务指标分析	139

五、	报告期利润形成的有关情况	144
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	165
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析	189
八、	报告期内各期末股东权益情况	198
九、	关联方、关联关系及关联交易	199
十、	重要事项	207
十一、	报告期内资产评估情况	208
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策	208
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	209
十四、	经营风险因素及管理措施	218
十五、	公司经营目标和计划	221
第五节	申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明	223
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	223
	主办券商声明	224
	律师事务所声明	224
	审计机构声明	227
	评估机构声明	228
第六节	附件	229

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
公司、合捷电器、股份公司	指	广东合捷电器股份有限公司
有限公司、合捷有限	指	佛山市顺德区合捷电器实业有限公司
吴达盈	指	佛山市吴达盈投资管理合伙企业（有限合伙）
湛科贸易	指	佛山市顺德区湛科贸易有限公司
库凯电器	指	广东顺德库凯电器有限公司
爱盛科技	指	佛山市爱盛科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	广东合捷电器股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	广东合捷电器股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	广东合捷电器股份有限公司股东大会
董事会	指	广东合捷电器股份有限公司董事会
监事会	指	广东合捷电器股份有限公司监事会
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》
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2017 年度、2018 年度、2019 年 1-5 月份
会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京盈科（杭州）律师事务所
专业释义		
ODM	指	企业根据品牌商的产品规划进行产品设计和开发，然后按品牌商的订单进行生产，产品生产完成后销售给品牌商。
OEM	指	生产商自行开发和设计产品的结构、外观、工艺，产品开发完成后生产、销售拥有自主品牌的产品。
OEM	指	全称 Original Equipment Manufacturer，是指托厂商按原厂之需求与授权，依特定的条件而生产。
FOB	指	Free On Board 的简称，也称“离岸价”，是国际贸易中常用的贸易用语之一。按 FOB 成交，由买方负责派船接运货物，卖方应在合同规定的装运港和规定的期限内将货物装上买方指定的船只，并及时通知买方，货物在装船时越过船舷，风险即由卖方转移至买方。
CE	指	法语的缩写，英文意思是“European Conformity”，意为符合欧洲标准，是电器产品进入欧洲市场的强制性产品安全认

		证标志。
GS	指	德语 Geprüfte Sicherheit 的缩写，意为安全认可，是欧洲市场公认的德国安全认证。
SAA	指	澳大利亚国际标准公司 (Standards Australia International Limited)，是澳大利亚唯一的标准认证机构。
INMETRO	指	巴西的国家认可机构 (Accreditation Body)，负责制定巴西国家标准。
ETL	指	Intertek Testing Services 有限公司的一部分，该公司是世界上最大的产品和日用品检验组。

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	广东合捷电器股份有限公司
统一社会信用代码	914406065829893569
注册资本	500 万元
法定代表人	康作添
有限公司设立日期	2011 年 9 月 30 日
股份公司设立日期	2019 年 5 月 24 日
住所	佛山市顺德区大良顺翔路 37 号之一
电话	0757-29963330
传真	0757-22301165
邮编	528300
电子信箱	arcair@arcair.com.cn
董事会秘书或者信息披露事务负责人	卢楚云
所属行业 1	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的行业目录及分类原则，公司所处行业为“C38 电气机械和器材制造”。
所属行业 2	根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司所处行业为“C385 家用电力器具制造”下的“C3854 家用厨房电器具制造”。
所属行业 3	根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2018 年 1 月发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“C38 电气机械和器材制造业”下的“C3854 家用厨房电器具制造”。
所属行业 4	根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2018 年 1 月发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“13111012 家用电器”。
经营范围	制造：塑料模具（不含废旧塑料），冲压模具，橱柜，抽油烟机及配件，家用电磁炉及配件，石油气具及配件，烤箱，日用电器，五金配件；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。
主营业务	油烟机等厨房电器的研发、生产和销售。

二、 股份挂牌情况

（一）基本情况

股票代码	
股票简称	合捷电器
股票种类	普通股
股份总量	5,000,000.00 股

每股面值	1.00
挂牌日期	
股票转让方式	集合竞价转让
是否有可流通股	否

（二）做市商信息

☐适用 ☒不适用

（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第二章 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。

若公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌的相关规则。

若公司股份未获准在依法设立的证券交易场所公开转让，公司股东应当以非公开方式协议转让股份，不得采取公开方式向社会公众转让股份，股东协议转让股份后，应当及时告知公司，同时在法律规定的登记存管机构办理登记过户。

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。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东所持股份的限售安排

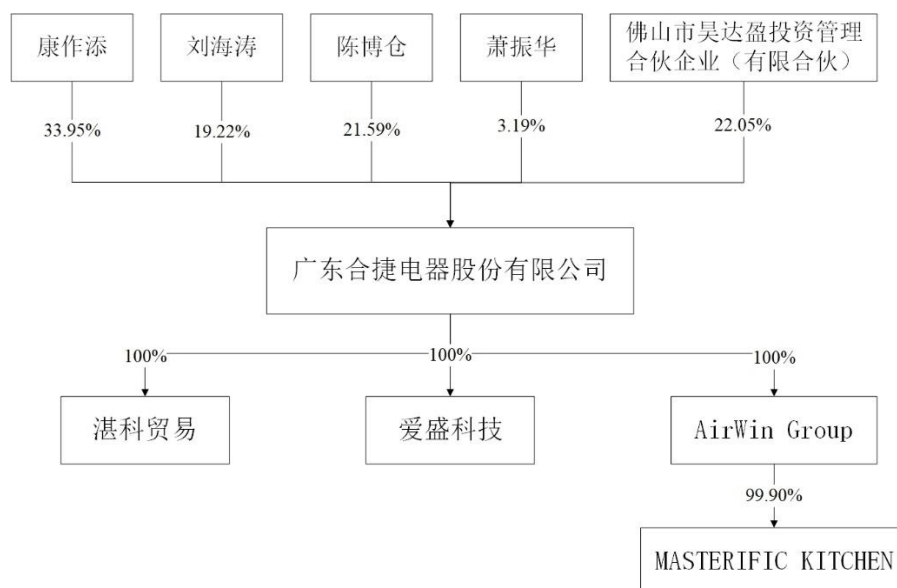
序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否为董 事、监事 及高管持 股	是否为控 股股东、实 际控制人、 一致行动 人	是否为做 市商	挂牌前 12 个月内受 让自控股 股东、实 际控制人 的股份数量	因司法裁 决、继承等 原因而获 得有限售 条件股票 的数量	质押股份 数量	司法冻结 股份数量	本次可公 开转让股 份数量 (股)
1	康作添	1,697,500.00	33.95	是	是	否	0	0	0	0	0
2	佛山市昊达盈 投资管理合伙 企业（有限合 伙）	1,102,500.00	22.05	否	否	否	0	0	0	0	0
3	陈博仓	1,079,500.00	21.59	是	否	否	0	0	0	0	0
4	刘海涛	961,000.00	19.22	是	否	否	0	0	0	0	0
5	萧振华	159,500.00	3.19	是	否	否	0	0	0	0	0
合计	-	5,000,000.00	100.00	-	-	-	-	-	-	-	-

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

☐适用 ☒不适用

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

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

康作添直接持有公司股份 1,697,500.00 股，持股比例为 33.95%，同时康作添持有吴达盈 21.3744 万元合伙份额，并担任吴达盈执行事务合伙人，能够控制吴达盈持有公司 22.05% 股份，康作添通过直接及间接的方式控制公司 56.00% 的股份，享有表决权足以对股东大会决议产生重大影响，为公司控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

姓名	康作添
----	-----

国家或地区	中国
性别	男
出生日期	1980 年 2 月 2 日
是否拥有境外居留权	否
学历	专科
任职情况	董事长、总经理
职业经历	2002 年 8 月至 2005 年 9 月,就职于佛山市顺德区勒流顺怡实业有限公司,任销售经理;2005 年 10 月至 2011 年 1 月,就职于广东奥特龙电器制造有限公司,任副总经理;2011 年 2 月至 2013 年 11 月,就职于佛山市顺德区露丝威酒业,任总经理;2013 年 12 月至 2019 年 5 月,就职于有限公司,历任监事、执行董事、经理;2019 年 5 月至今,任股份公司董事长、总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

控股股东为其他主体的,请披露以下表格:

☐适用 ☒不适用

2、实际控制人

公司的实际控制人为康作添,认定依据如下:

(1) 康作添直接持有公司股份 1,697,500.00 股,持股比例为 33.95%,同时康作添持有昊达盈 21.3744 万元合伙份额,并担任昊达盈执行事务合伙人,能够控制昊达盈持有公司 22.05%股份,康作添通过直接及间接的方式控制公司 56.00%的股份。

(2) 康作添现任公司董事长兼总经理,能对公司董事会决议产生决定性影响,能够控制公司日常经营活动,能对公司的重大经营决策及人事任免等方面施加重大影响。

综上所述,康作添系公司实际控制人,对公司的控制稳定、有效。

实际控制人为法人的,请披露以下表格:

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人的,请披露以下表格:

☒适用 ☐不适用

序号	1
姓名	康作添
国家或地区	中国
性别	男
年龄	39

是否拥有境外居留权	否
学历	专科
任职情况	董事长、总经理
职业经历	2002年8月至2005年9月，就职于佛山市顺德区勒流顺怡实业有限公司，任销售经理；2005年10月至2011年1月，就职于广东奥特龙电器制造有限公司，任副总经理；2011年2月至2013年11月，就职于佛山市顺德区露丝威酒业股份有限公司，任总经理；2013年12月至2019年5月，就职于有限公司，历任监事、执行董事、经理；2019年5月至今，任股份公司董事长、总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

☐适用 ☒不适用

3、实际控制人发生变动的情况

☐适用 ☒不适用

（三）前十名股东及持股5%以上股份股东情况

1、基本情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例(%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	康作添	1,697,500.00	33.95	自然人	否
2	佛山市昊达盈投资管理合伙企业（有限合伙）	1,102,500.00	22.05	合伙企业	否
3	陈博仓	1,079,500.00	21.59	自然人	否
4	刘海涛	961,000.00	19.22	自然人	否
5	萧振华	159,500.00	3.19	自然人	否

☐适用 ☒不适用

2、股东之间关联关系

☒适用 ☐不适用

康作添、陈博仓、萧振华为昊达盈合伙人，其中康作添为执行事务合伙人，除上述情况外，股东间不存在关联关系。

3、机构股东情况

√适用 □不适用

(1) 佛山市昊达盈投资管理合伙企业（有限合伙）

1) 基本信息:

名称	佛山市昊达盈投资管理合伙企业（有限合伙）
成立时间	2018 年 11 月 20 日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91440606MA52HX7R65
法定代表人或执行事务合伙人	康作添
住所或主要经营场所	佛山市顺德区大良街道顺翔路 37 号之三
经营范围	股权投资；实业投资；创业投资；投资管理；投资咨询、投资顾问、企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本	实缴资本	持股(出资)比例(%)
1	康作添	213,744.00	213,744.00	4.88
2	陈博仓	1,097,190.00	1,097,190.00	25.05
3	萧振华	3,069,066.00	3,069,066.00	70.07
合计	-	4,380,000.00	4,380,000.00	100.00

(四) 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募 股东	是否为三类 股东	具体情况
1	康作添	是	否	否	-
2	昊达盈	是	否	否	-
3	陈博仓	是	否	否	-
4	刘海涛	是	否	否	-
5	萧振华	是	否	否	-

(五) 其他情况

事项	是或否
公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否

公司及子公司是否存在股东超过 200 人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

☐适用 ☒不适用

四、 公司股本形成概况

（一） 历史沿革

1. 有限公司的设立

2011 年 9 月 16 日，自然人陈惠枝、陈博仓、徐迪分别以货币资金 38.00 万元、37.00 万元、25.00 万元作为共同出资设立了佛山市顺德区合捷电器实业有限公司。

2011 年 9 月 16 日，佛山市达正会计师事务所出具佛达验字[2011]K185 号《验资报告》，经审验，截至 2011 年 9 月 7 日止，公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币壹佰万元。各股东以货币出资共 100.00 万元。

2011 年 9 月 30 日，佛山市顺德区市场区安全监管局向佛山市顺德区合捷电器实业有限公司核发了注册号为 440681000323043 的《企业法人营业执照》，有限公司正式成立，注册资本为 100.00 万元，法定代表人为陈博仓，住所为佛山市顺德区大良顺翔路 37 号之一，经营范围为，制造：塑料模具（不含废旧塑料），冲压模具，橱柜，抽油烟机及配件，石油气具及配件，烤箱，家用电器，五金配件（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外，涉及许可证的必须凭有效许可证经营）。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈惠枝	38.00	38.00	货币
2	陈博仓	37.00	37.00	货币
3	徐 迪	25.00	25.00	货币
合计		100.00	100.00	--

2. 有限公司第一次股权转让

2012 年 6 月 4 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）陈惠枝将其持有 24% 股权以 24 万元对价转让给康作添，将 14% 股权以 14 万元对价转让给张炫；（2）陈博仓将其持有 13% 股权以 13 万元对价转让给张炫；（3）徐迪将其持有 1% 股权以 1 万元对价转让给张炫，将 24% 股权以 24 万元对价转让给刘海涛。（4）制定新章程。

同日，上述股权转让双方就上述股权转让事宜分别签署《股权转让合同》。

2012年6月11日，佛山市顺德区市场安全监管局出具顺监核变字【2012】第1260138099号《核准变更登记通知书》，核准上述变更登记事项，并核发新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈博仓	24.00	24.00	货币
2	刘海涛	24.00	24.00	货币
3	张 炫	28.00	28.00	货币
4	康作添	24.00	24.00	货币
合计		100.00	100.00	--

3.有限公司第二次股权转让

2017年5月10日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）张炫分别将其持有公司的10%股权以32.50万元对价转让给康作添，将9%股权以29.25万元对价转让给刘海涛，将9%股权以29.25万元对价转让给陈博仓；（2）制定新章程。

同日，上述股权转让双方就上述股权转让事宜分别签署《股权转让合同》。

2017年5月16日，佛山市顺德区市场监督管理局出具顺监核变通内字【2017】第1781079279号《核准变更登记通知书》，核准上述变更登记事项，并核发新的《营业执照》。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	康作添	34.00	34.00	货币
2	陈博仓	33.00	33.00	货币
3	刘海涛	33.00	33.00	货币
合计		100.00	100.00	--

根据国家税务总局广东省税务局出具的《电子缴款凭证》（凭证编号：20190823161432065001），公司已于2017年7月21日，代缴302,708元个人所得税。

4.有限公司第三次股权转让

2018年12月7日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）陈博仓将其持有0.62%股权以7.936万元对价转让给萧振华；（2）刘海涛将其持有4.17%股权以53.376万元对价萧振华；（3）修改公司章程。

同日，上述股权转让双方就上述股权转让事宜分别签署《股权转让合同》。

2018年12月12日，佛山市顺德区市场监督管理局出具顺监核变通内字【2018】第1880241155号《核准变更登记通知书》，核准上述变更登记事项，并核发新的《营业执照》。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	康作添	34.00	34.00	货币
2	陈博仓	32.38	32.38	货币
3	刘海涛	28.83	28.83	货币
4	萧振华	4.79	4.79	货币
合计		100.00	100.00	--

根据国家税务总局广东省税务局出具的《电子缴款凭证》（凭证编号：20190823162902066001），公司已于2019年2月12日，代缴98,855.24元个人所得税。

5.有限公司第一次增加注册资本

2018年12月26日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，公司注册资本由100.00万元变更为150.00万元，其中康作添认缴合捷有限新增注册资本169,200.00元，认购总价为2,063,800.00元，超出注册资本1,894,600.00元计入资本公积，新股东昊达盈认缴合捷有限新增注册资本330,800.00元，超出注册资本3,701,200.00元计入资本公积。

根据中国农业银行股份有限公司《网上银行电子回单》，康作添、昊达盈已分别于2018年12月28日缴足出资。

2018年12月28日，佛山市顺德区市场监督管理局出具顺监核变通内字【2018】第1880252616号《核准变更登记通知书》，核准上述变更登记事项，并核发新的《营业执照》。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	康作添	50.92	33.95	货币
2	陈博仓	32.38	21.59	货币
3	刘海涛	28.83	19.22	货币
4	萧振华	4.79	3.19	货币
5	昊达盈	33.08	22.05	货币
合计		150.00	100.00	--

6.有限公司整体变更为股份公司

2019年5月13日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司拟以2019年2月28日

为基准日，以不高于经审计账面净资产折股，整体变更为股份公司，公司全部股东作为股份公司的股东。

根据广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的广会专字[2019]G18032540017 号《审计报告》（审计基准日为 2019 年 2 月 28 日），有限公司经审计的账面净资产为 23,971,601.11 元；根据中联国际评估咨询有限公司出具的中联国际评字[2019]第 XHMPD0250 号《资产评估报告》（评估基准日为 2019 年 2 月 28 日），有限公司净资产评估值为 2,497.20 万元。公司股份总数依据上述有限公司经审计的净资产值折股，股本 500.00 万股，净资产折股后余额 18,971,601.11 元转入资本公积。

2019 年 5 月 13 日，广东合捷电器股份有限公司创立大会暨 2019 年第一次股东大会召开，会议审议通过《广东合捷电器股份有限公司章程的议案》等议案。

2019 年 6 月 3 日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具广会验字[2019]G18032540028 号《验资报告》，截至 2019 年 5 月 13 日，公司已收到各发起人缴纳的出资人民币 23,971,601.11 元，其中注册资本（股本）人民币 5,000,000.00 元，资本公积人民币 18,971,601.11 元。

2019 年 5 月 24 日，广东合捷电器股份有限公司取得了佛山市顺德区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 914406065829893569 的《营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本 500.00 万元，法定代表人为康作添，住所为佛山市顺德区大良顺翔路 37 号之一，经营范围为：制造：塑料模（不含废旧塑料），冲压模具，橱柜，抽油烟机及配件，家用电磁炉及配件，石油气具及配件，烤箱，日用电器，五金配件；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。

股份公司股东及持股比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	康作添	169.75	33.95	货币
2	陈博仓	107.95	21.59	货币
3	刘海涛	96.10	19.22	货币
4	萧振华	15.95	3.19	货币
5	昊达盈	110.25	22.05	货币
合计		500.00	100.00	-

有限公司整体变更为股份公司前后，股本增加，存在资本公积转增股本的情形，需要缴纳个人所得税，根据国家税务局广东省税务局出具的《电子缴款凭证》（凭证编号：20190823163018413001），公司已于 2019 年 6 月 19 日，代缴 70 万元个人所得税。

（二） 批复文件

☐适用 ☒不适用

(三) 股权激励情况:

☐适用 ☒不适用

(四) 区域股权市场挂牌情况

☐适用 ☒不适用

(五) 非货币资产出资情况

☐适用 ☒不适用

(六) 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	否
公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明:

☐适用 ☒不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	康作添	董事长、总经理	2019.5.13	2022.5.12	中国	无	男	1980 年 2 月	专科	—
2	刘海涛	董事	2019.5.13	2022.5.12	中国	无	男	1980 年 6 月	高中	—
3	萧振华	董事	2019.5.13	2022.5.12	中国	无	男	1975 年 1 月	高中	—
4	张礼全	董事	2019.5.13	2022.5.12	中国	无	男	1972 年 12 月	专科	—
5	康趣颜	董事	2019.5.13	2022.5.12	中国	无	女	1984 年 8 月	本科	—
6	李健峰	监事会主席	2019.5.13	2022.5.12	中国	无	女	1981 年 12 月	本科	—
7	操元璋	监事	2019.5.13	2022.5.12	中国	无	男	1976 年 12 月	专科	—
8	陈博仓	监事	2019.5.13	2022.5.12	中国	无	男	1992 年 11 月	专科	—
9	卢楚云	董事会秘书、财务总监	2019.5.13	2022.5.12	中国	无	女	1974 年 7 月	本科	—

续:

序号	姓名	职业经历
1	康作添	2002 年 8 月至 2005 年 9 月, 就职于佛山市顺德区勒流顺怡实业有限公司, 任销售经理; 2005 年 10 月至 2011 年 1 月, 就职于广东奥特龙电器制造有限公司, 任副总经理; 2011 年 2 月至 2013 年 11 月, 就职于佛山市顺德区露丝威酒业有限公司, 任总经理; 2013 年 12 月至 2019 年 5 月, 就职于有限公司, 历任监事、执行董事、经理; 2019 年 5 月至今, 任股份公司董事长、总经理。
2	刘海涛	1999 年 9 月至 2004 年 11 月, 就职于佛山市顺德区勒流鸿力五金厂, 任常生产主管; 2004 年 11 月至 2017 年 3 月, 就职于佛山市顺德区天伦实业有限公司, 任总经理; 2011 年 9 月至 2019 年 5 月, 任有限公司技术顾问、监事; 2019 年 5 月至今, 任股份公司董事、技术开发副总监。
3	萧振华	萧振华, 男, 1975 年 1 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权。1995 年 7 月毕业广东省佛山市顺德区勒流中学, 高中学历。1995 年 7 月至 2000 年 12 月, 就职于佛山市顺德区万联电器厂, 员工; 2001 年 1 月至 2001 年 2 月, 待业; 2001 年 3 月至 2015 年 4 月就职于广东奥特龙电器制造有限公司, 任采购经理; 2015 年 5 月至 2015 年 10 月, 待业; 2015 年 11 月至 2019 年 5 月, 就职于有限公司, 任采购总监; 2019 年 5 月至今, 任股份公司董事、采购总监。

4	张礼全	1998 年 7 月毕业于合肥工业大学工业外贸专业，专科学历。1998 年 8 月至 1999 年 2 月，待业在家；1999 年 3 月至 2000 年 4 月就职于良润医疗器材有限公司，任销售员；2000 年 5 月至 2002 年 7 月，待业在家；2002 年 8 月至 2003 年 8 月，就职于广东万和电器实业有限公司，任产品总监；2003 年 9 月至 2010 年 9 月，就职于大良优龙家电信息咨询服务部，任销售员；2010 年 11 月起至 2019 年 5 月，就职于有限公司，任销售总监。2019 年 5 月至今，任股份公司董事、销售总监。
5	康趣颜	2007 年 8 月至 2011 年 8 月，就职于广东奥特龙电器制造有限公司，任外贸业务员；2011 年 9 月至 2013 年 1 月，待业；2013 年 2 月至 2019 年 5 月，就职于有限公司，历任亚太区域经理、海外营销总监；2019 年 5 月至今，任股份公司董事、海外营销总监。
6	李健峰	2004 年 5 月至 2008 年 2 月，就职于生力（广东）啤酒有限公司，任市场营销专员；2008 年 3 月至 2009 年 10 月，就职于佛山市顺德区恒锐环保设备有限公司，任人事行政部经理；2009 年 11 月至 2013 年 7 月就职于佛山市顺德区天伦实业有限公司，任总经理秘书；2013 年 8 月至 2019 年 5 月，任有限公司总经理助理；2019 年 5 月至今，任股份公司监事会主席、总经理助理。
7	操元璋	1998 年 7 月至 2002 年 10 月，就职于深圳布吉南岭兄弟亚洲制造厂，任生产管理课副主任；2002 年 11 月至 2004 年 4 月，就职于彩仕五金制品（深圳）有限公司，任生产部装配主任；2004 年 5 月至 2006 年 12 月，就职于深圳德美龙电器有限公司，任人力资源部经理；2007 年 1 月至 2010 年 11 月，就职于佛山市顺德区大良优龙家电信息咨询服务部，任外贸业务员；2010 年 12 月至 2012 年 6 月，就职于佛山市顺德区容桂多美家电信息咨询服务部，任外贸业务员；2012 年 7 月至 2013 年 2 月，就职于佛山顺德库奇纳厨房电器有限公司，任外贸经理；2013 年 3 月至 2019 年 5 月，任有限公司外贸业务主管；2019 年 5 月至今，任股份公司监事、外贸业务主管。
8	陈博仓	2011 年 11 月至 2019 年 5 月，就职于有限公司，历任质检员、品质组长、QA 工程师、来料主管、实验室测试主管；2019 年 5 月，任股份公司监事、测试主管。
9	卢楚云	1997 年 7 月至 1998 年 2 月，就职于中国农业银行顺德分行北滘支行，任储蓄柜员；1998 年 2 月至 2018 年 2 月；就职于中国农业银行股份有限公司顺德分行财务会计部，任会计；2018 年 3 月至 2019 年 5 月，任有限公司财务总监；2019 年 5 月至今，任股份公司董事会秘书、财务总监。

六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
资产总计（万元）	8,005.07	7,528.57	5,778.56
股东权益合计（万元）	2,368.04	1,916.55	731.92
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,368.04	1,916.55	731.92
每股净资产（元）	4.74	12.78	7.32
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	4.74	12.78	7.32
资产负债率（母公司）（%）	68.56	69.94	86.21
流动比率（倍）	1.26	1.19	1.01
速动比率（倍）	1.04	0.98	0.79
项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
营业收入（万元）	7,327.96	16,661.85	11,857.14
净利润（万元）	451.48	575.06	-9.90
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	451.48	575.06	-9.90
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	489.90	574.58	-2.30
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）	489.90	574.58	-2.30
毛利率（%）	34.07	30.38	23.10
加权净资产收益率（%）	21.07	56.41	-1.34
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	22.87	56.36	-0.31
基本每股收益（元/股）	0.90	1.28	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.90	1.28	-0.02
应收账款周转率（次）	4.40	5.04	4.72
存货周转率（次）	15.77	15.02	18.52
经营活动产生的现金流量净额（万元）	171.62	239.74	-26.50
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.34	0.53	-0.06

注：计算公式

- 1.毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
 - 2.净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
 - 3.扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
 - 4.每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
 - 5.扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
 - 6.每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算；
 - 7.每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
 - 8.应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款）/2”计算。
 - 9.存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2”计算。
 - 10.资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。
 - 11.流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
 - 12.速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。
 - 13.当期加权平均股本 $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$
 - 14.加权平均净资产 $E_2 = E_0 + P_1 \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$
- 其中：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；E₀=归属于公司普通股股东的期初净资产；P₁=报告期归属于公司普通股股东的净利润；E_i=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=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；E_k=其他事项引起的净资产增减变动；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。
- 15.净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》计算。

八、 公司债券发行及偿还情况

☐适用 ☒不适用

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称	开源证券
法定代表人	李刚
住所	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系电话	029-88365802
传真	029-88365802
项目负责人	李成龙
项目组成员	李成龙、周杰武、张佳羚

（二）律师事务所

机构名称	北京盈科（杭州）律师事务所
律师事务所负责人	刘春晓
住所	杭州市江干区新业路228号杭州来福士广场T2 11、12层
联系电话	0571-81965656
传真	0571-81965656
经办律师	沈学明、张程成

（三）会计师事务所

机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	蒋洪峰
住所	广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
联系电话	020-83939698
传真	020-83800977
经办注册会计师	刘火旺、杜沛洲

（四）资产评估机构

√适用 □不适用

机构名称	中联国际评估咨询有限公司
法定代表人	胡东全
住所	广州市越秀区中山六路232号2001、2002A房

联系电话	020-88902938
传真	020-38010829
经办注册评估师	杨霄、梁瑞莹

(五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

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

(七) 做市商

☐适用 ☒不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务及产品

（一） 主营业务

主营业务-厨房电器的研发、生产、销售	油烟机等厨房电器的研发、生产和销售。
--------------------	--------------------

公司是一家从事油烟机等厨房电器的研发、生产和销售的企业，公司采用 OBM/ODM 的生产、销售模式，公司产品主要销往国际市场。

公司经营范围为，制造：塑料模具（不含废旧塑料），冲压模具，橱柜，抽油烟机及配件，家用电磁炉及配件，石油气具及配件，烤箱，日用电器，五金配件；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会审字[2019]G18032540037 号《审计报告》，公司 2019 年 1-5 月、2018 年度、2017 年度主营业务收入分别为 72,976,705.26 元、166,268,335.48 元、118,474,782.77 元，分别占营业收入比重为 99.59%、99.79%、99.92%，主营业务明确。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

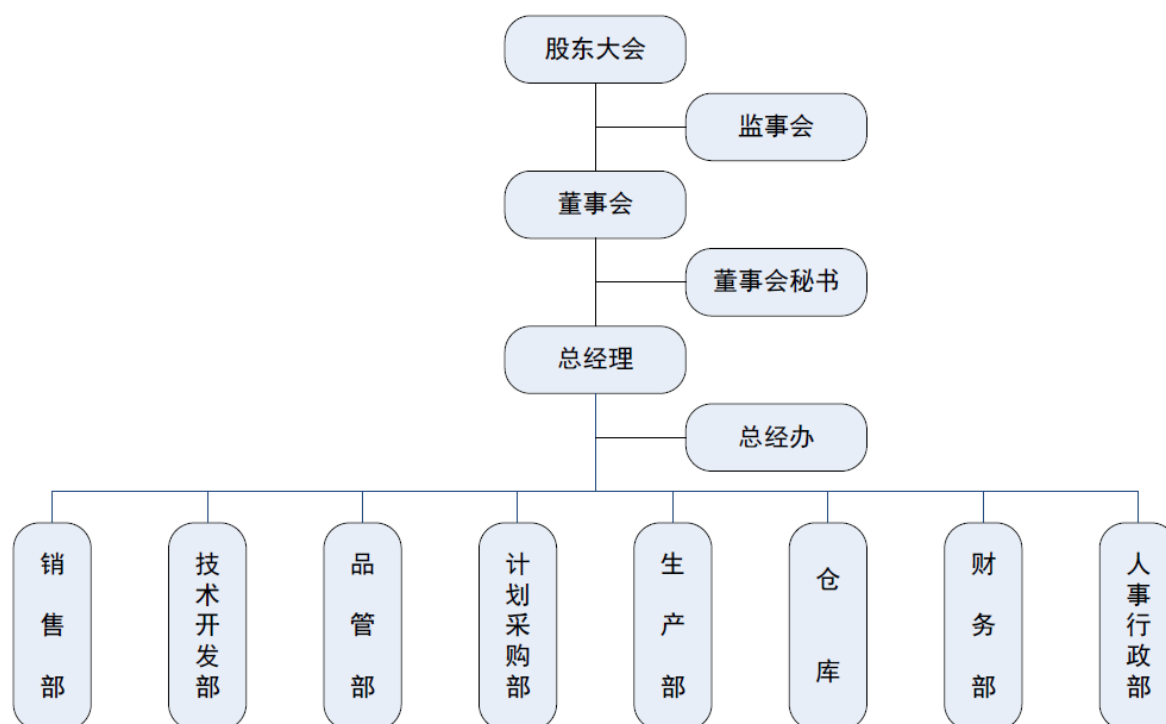
（二） 主要产品或服务

产品名称	产品图片	简要说明
顶吸式烟机		➤ 进风口面积大，油烟吸净效果好 ➤ 轴流风机、锥形导风管，高效能低噪音 ➤ 容易安装 ➤ 电机与风轮快速定位装配与拆卸结构，有效降低成本，降低后期保养维修的难度

侧吸式油烟机		➤ 节省厨房空间 ➤ 玻璃外观，高级精致，美观之外还令油烟的清洁变得简单快捷 ➤ 多级风量控制，满足不同的烹调要求、 ➤ 免触摸手势控制，烹调过程中无须与烟机接触，操作方便，更利于保持烟机的清洁， ➤ 防抹布功能，正常清洁时不会误触开机 ➤ 使用 DC 电机，低噪音，低功率，低能耗，更省电
艺术油烟机		➤ 多彩机身，某些型号还可以随意更换机身颜色 ➤ 在功能性外还赋予了烟机装饰美化家居的艺术性 ➤ 833 机型获得俄罗斯品牌展的“2019 中国家电及消费电子创新奖”

二、 内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构



序号	职能部门	职能
1	销售部	(1) 市场调查及拓展公司业务；(2) 客户信息的收集及客户要求的识别与审查；(3) 货款的回收和跟催；(4) 主导订单评审；(5) 样品的跟催及送客户确认；(6) 客户满意度调查和分析；(7) 制定出货计划及安排出货；(8) 与客户的沟通。
2	技术开发部	(1) 产品的设计、开发与改良；(2) 图纸、BOM、包装规格等技术资料的编制；(3) 样品的制作和材料的认可；(4) 实验室的规划；(5) 产品的认证和测试；(6) ERP 系统维护；(7) 协助处理重大生产质量异常和客户投诉。
3	品管部	(1) 新产品质量的策划；(2) 定期召开质量会议，并跟进问题点的改善效果；(3) 检验标准的制定和执行；(4) 协助采购部对供应商进行评审；(5) 进料、过程及成品检验的执行，检验状态的标识及检验记录的填写；(6) 不合格品的处理及纠正措施的执行和验证；(7) 客户投诉的处理；(8) 测量仪器的校准、维护和管理；(9) 质量数据的统计、分析和评价。
4	计划采购部	(1) 制定生产计划；(2) 产能负荷分析；(3) 生产进度的控制；(4) 开发和评审新供应商，并建立合格供应商名录；(5) 新零件的打样；(6) 供应商的日常管理及月度/年度考核和评估；(7) 从合格供应商中采购公司需求之物料，并跟催物料按期交货；(8) 物料进度的控制。

5	生产部	(1) 按生产计划开展各项生产活动；(2) 统筹生产过程，对人、机、料、法、环进行控制，确保产品质量符合要求；(3) 掌控和协调生产进度，确保生产计划达成；(4) 生产异常分析，改善质量及提升生产效率；(5) 机器设备、模具、治具、夹具的日常保养及维护；(6) 本部门物料、半成品、成品的标识和防护，维持日常 6S；(7) 生产安全及消防安全管理；(8) 工艺流程图、工艺作业指导书等技术资料的编制；(9) 产能分析及标准工时的测定；(10) 生产工艺指导，问题点改善；(11) 生产效率提升；(12) 自动化设备安装、调试、维护和管理；(13) 水电设备及生产设备的安装、维护和管理；(14) 督导并教育各生产线员工，使其能胜任本职工作。
6	仓库	(1) 物料、半成品、成品进货和出仓管理；(2) 物料、半成品、成品的储存和防护，维持日常 6S；(3) 帐目管理，确保物、帐、卡一致。
7	财务部	(1) 拟定各类财务管理制度，规范各类财务程序；(2) 应收应付账款的对账及结算；(3) 产品成本的核算；(4) 财务分析机制建设；(5) 资金管控；(6) 预算管控；(7) 风险管控；(8) 资产清查；(9) 财务决算；(10) 经营分析、财务管理等。
8	人事行政部	(1) 公司各项行政、人事规章制度的规划、制定、修订及监督执行；(2) 绩效考核方案的制定及执行；(3) 公司财产保护、人员安全和消防安全管理；(4) 员工住宿、伙食及环境卫生等后勤管理；(5) 公司基础设施的施工、维修及保养；(6) 根据公司经营发展方向和人力需求，开发人力资源；(7) 拟定薪资制度、福利措施及实施；(8) 人员的招聘、出勤、工伤保险、离职、晋升等各项工作的管理与督导执行；(9) 员工培训计划的制定及监督实施；(10) 营造符合公司发展的企业文化，相关娱乐活动的策划；(11) 监督 6S 的执行。

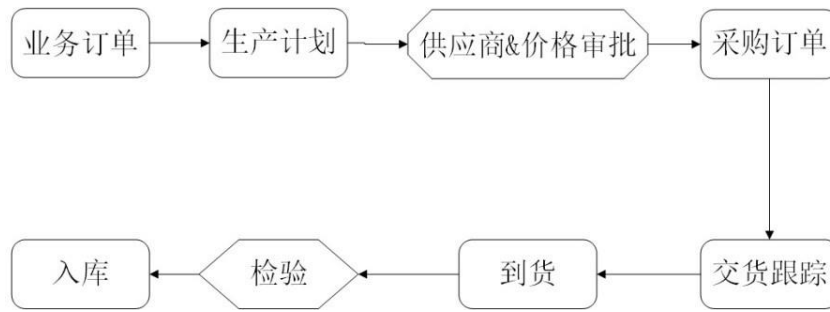
(二) 主要业务流程

1、流程图

公司拥有独立完整的采购、生产、销售和研发等业务环节及业务流程。各业务环节的业务流程情况如下：

(1) 采购流程

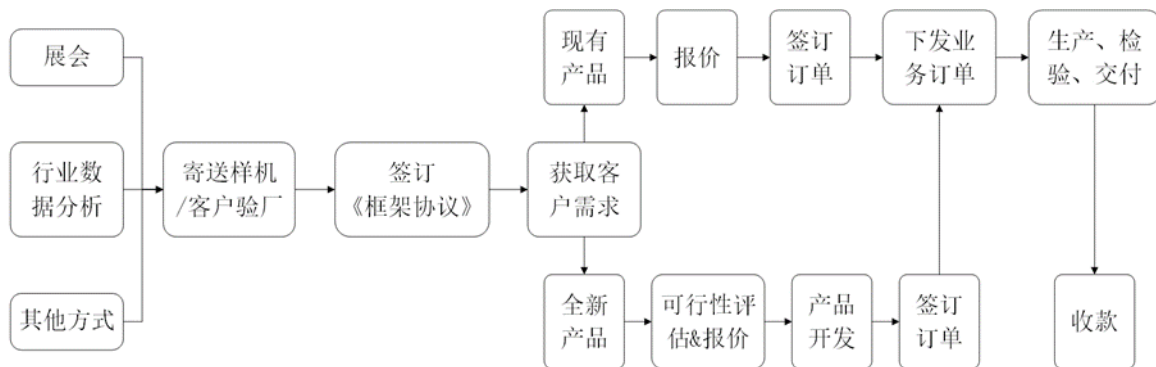
公司采购分为一般原材料采购和委外订单采购，公司获取客户订单后，公司 ERP 系统根据订单量、库存量等情况进行运算，测算物料采购量，形成申购单，计划采购部按需采购。计划采购部会根据申购单在供应商库中选定合适的供应商进行价格协商并发出采购订单并跟踪订单，物料送达公司后，由品管部进行材料检验，验收合格后入库。



（2）销售流程

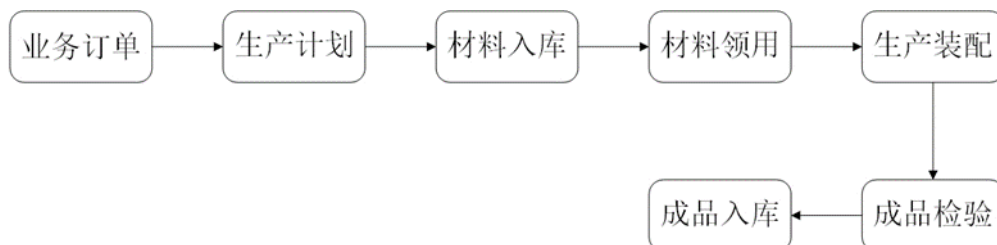
OBM 模式下，公司通过子公司爱盛科技在亚马逊电商平台直接销售至终端客户。

ODM 模式下，公司主要通过国内外大型展览会以及行业数据分析挖掘客户等方式获得客户资源，销售部负责向客户介绍公司及产品，并与意向客户签订针对客户的不同需求，开发部和品管部参与与客户的沟通并确认产品，产品定型后与客户签订合同；签订合同后组织生产，成品验收合格后出库交付客户。



（3）生产流程

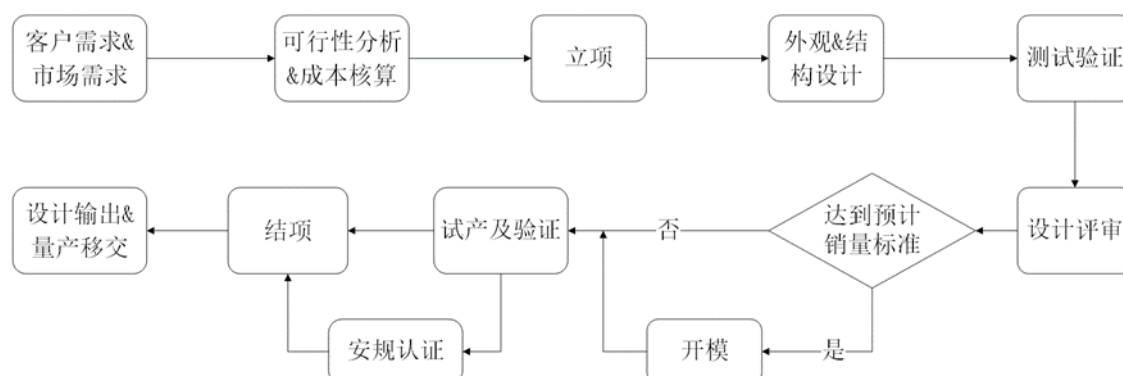
公司计划采购部根据销售订单制定生产计划交生产部执行，生产部根据不同产品的不同生产工序安排生产，领用原材料并安排人工。生产部工人按照生产流程领用材料、组装生产、成品检验、成品入库。



（4）研发流程

公司配备了专门的研发部门，从策划阶段的市场调研可行性分析、立项和成本预算报价，到开

发阶段的外观和结构设计，样机评审，到最后的认证测试、试产鉴定等，均严格按照设计管理程序文件统筹安排。



2、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协(或外包)厂商名称	外协(或外包)厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协(或外包)定价机制	外协(或外包)成本及其占同类业务环节成本比重		对外协(或外包)的质量控制措施	是否对外协(或外包)厂商存在依赖
				金额(万元)	占比(%)		
1	佛山市顺德区润骋五金制品有限公司	无	协商定价	926.70	69.17	供应商自检,进仓前抽检	否
2	佛山市顺德区腾曦五金喷涂有限公司	无	协商定价	608.80	77.62	供应商自检,进仓前抽检	否
3	佛山市顺德区铭铭五金电器制品有限公司	无	协商定价	413.00	30.83	供应商自检,进仓前抽检	否
4	佛山市顺德区聚泽喷涂厂	无	协商定价	175.50	22.38	供应商自检,进仓前抽检	否
5	广东顺德俾晟电子科技有限公司	无	协商定价	162.90	72.47	供应商自检,进仓前抽检	否
6	佛山市顺德区隆达不锈钢	无	协商定价	61.90	27.53	供应商自检,进仓前	否

	钢有限公司					抽检	
--	-------	--	--	--	--	----	--

3、其他披露事项

√适用 □不适用

(1) 外协在公司整个业务中所处环节和所占地位及公司自行完成的环节和工作

公司的主营业务为油烟机厨房电器的研发、生产和销售，公司为了提高生产效率将非标准五金半成品、喷涂加工等非核心部件、工序委托外协厂商进行生产和加工。公司进行部件的组装，其中包含电机与风道的结构设计，排风道的角度参数设置、抽排过滤系统的组装等核心工序由公司自行完成。

由于油烟机的主要评价参数是排风量、过滤效率、安全性、分贝等，除电机等部件的选取，风道角度的设计、风道与电机位置的设置等工序也会对油烟机的效果产生较大的影响，因此公司将非核心生产工序委托外协厂商完成，不具有重要性。

(2) 外协产品、成本的占比情况

公司外协产品为公司产品的原材料，根据订单需求，公司提供原材料与技术参数要求，由外协厂商负责将板材加工成五金零部件。外协成本占比情况如下：

项目	2019年1-5月		2018年		2017年	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
外协生产成本	4,124,527.58	8.54	9,724,686.71	8.38	9,637,451.41	10.57

由上表可知，公司外协占总成本比例较低，

(3) 外协厂商是否需要并已经取得相应的业务资质

公司会对外协厂商进行严格的筛选和定期的走访和评价，保证外协厂商提供的产品质量。公司外协厂商给公司提供常规部件，入库时会对品质进行检测，因此外协厂商无需取得相应的业务资质。

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
----	------	------	------	--------	-----------

1	手势感应和控制技术	利用红外感应探头、具指示效果的LED聚光灯和特殊编写的电子控制程序，在烹饪过程中通过手臂晃动实现相应功能的控制，控制过程中无需要再与油烟机接触，具有方便操作的同时，有利于保持油烟机清洁。	自主研发	已应用于产品中	是
2	高压电离击穿去味技术	空气净化系统自动获取室内空气中的目标污染物的第一当前浓度，第一当前浓度大于预设浓度时开启风机和臭氧发生装置以净化空气。臭氧发生通过线圈电离形成臭氧，使得臭氧发生装置的结构简单紧凑适合家庭实用并且可以产生足够的臭氧以净化目标污染物。	自主研发	已应用于产品中	是
3	烹饪与排烟集成系统	烹饪装置至于抽油烟装置上面，通过特殊的铰链连接，特殊的进出气口排比设计，使得家用电器在工作过程中，更加容易地抽取油烟、水汽与杂物等，工作功率可以控制在较低水平，达到节能减排、降低噪声的目的，抽油烟装置集成于灶台内，提高厨房的空间利用率。	自主研发	已应用于产品中	是
4	ANC 音频主动降噪技术	利用多个音频发生器产生与流道中传导的第一声波相位相反振幅相同的第二声波来减弱噪音，简单方便地实现降噪且降噪效果好。	自主研发	已应用于产品中	是
5	自清洁油烟机技术	通过链接蜗杆、特殊的齿轮排比和合理设计，把清洁系统放置在狭小的抽油烟机内部，并通过一个电机带动多个部件运作，实现抽油烟机和清理同步工作。	自主研发	已应用于产品中	是
6	可移动油烟机技术	利用锥齿轮啮合传动将竖直转动变为水平转动，再经螺纹杆与螺纹套筒的配合工作带动抽风系统左右移动，其中竖直转动的传动轴还将动力传递给抽风系统，抽风系统一边转动一边左右移动。	自主研发	已应用于产品中	是

其他事项披露

☐适用 ☒不适用

（二）主要无形资产

1、专利

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	201610063352.0	一种油烟机用的离心式风机模块	发明专利	2016年5月4日	等待实审提案	-
2	201710955752.7	一种具有油烟净化功能的集成式橱柜系统	发明专利	2018年3月13日	等待实审提案	-
3	201610598486.2	一种可扩大进风范围的进风装置	发明专利	2016年11月9日	等待实审提案	-
4	201610598491.3	一种全过滤油烟净化器	发明专利	2017年2月22日	等待实审提案	-

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有人	取得方式	备注
1	2017106272446	一种带有清洁功能的抽油烟机	发明专利	2019年2月15日	合捷有限	合捷有限	受让取得	-
2	2017106273133	一种可移动抽油烟机	发明专利	2019年2月15日	合捷有限	合捷有限	受让取得	-
3	2013101150590	一种具有控制系统的油烟机	发明专利	2016年8月31日	合捷有限	合捷有限	原始取得	-
4	2018213054037	照明装置和抽油烟机	实用新型	2019年6月4日	合捷有限	合捷有限	原始取得	-
5	2018210913556	降噪部件和抽油烟机	实用新型	2019年2月22日	合捷有限	合捷有限	原始取得	-
6	2018210181416	空气净化器	实用新型	2019年2月22日	合捷有限	合捷有限	原始取得	-
7	201821018144X	空气净化器	实用新型	2019年3月15日	合捷有限	合捷有限	原始取得	-
8	2018210181581	空气净化模块和抽油烟机	实用新型	2019年2月5日	合捷有限	合捷有限	原始取得	-

9	201821004640X	抽油烟机	实用新型	2019 年 3 月 15 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
10	2018210046522	空气净化 模块和抽 油烟机	实用新型	2019 年 2 月 22 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
11	2018209754239	臭氧发生 装置、空 气净化模 块和抽油 烟机	实用新型	2019 年 3 月 15 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
12	2018207918342	一种油烟 过滤器	实用新型	2019 年 2 月 12 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
13	2018206821778	一种油烟 机导风板 安装结构	实用新型	2019 年 2 月 12 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
14	2017214615176	一种超薄 油烟机电 容式电机 安装结构	实用新型	2018 年 8 月 10 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
15	2017213223083	一种具有 油烟净化 功能的集 成式橱柜 系统	实用新型	2019 年 4 月 5 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
16	2017213223098	一种油烟 机空气净 化模块	实用新型	2018 年 8 月 10 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
17	2017213223100	一种高压 静电空气 净化器	实用新型	2018 年 6 月 12 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
18	2017213223153	一种橱柜 集成空气 净化系统	实用新型	2018 年 5 月 1 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
19	2017213223168	一种油烟 下排式橱 柜油烟机 管道连接 结构	实用新型	2018 年 5 月 1 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
20	2017213223327	一种高压 静电空气 净化系统	实用新型	2018 年 5 月 1 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
21	2016211982380	一种电机 与风轮快	实用新型	2017 年 6 月 30	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—

		速定位装配与拆卸结构		日				
22	2016207977125	一种可扩大进风范围的进风装置	实用新型	2017 年 1 月 25 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
23	201620797713X	一种全过滤油烟净化器	实用新型	2017 年 4 月 5 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
24	2016200928645	一种油烟机用的离心式风机模块	实用新型	2016 年 8 月 24 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
25	2015202379756	一种可替换外壳使用的油烟机	实用新型	2015 年 10 月 28 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
26	2014204081499	一种具有超声波免接触控制系统的油烟机	实用新型	2014 年 12 月 10 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
27	2014202861439	一种油烟机外壳的改良结构	实用新型	2014 年 12 月 10 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
28	2014202709003	一种悬吊式轴流抽风排油烟机	实用新型	2014 年 10 月 29 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
29	2014202575028	一种吸顶式油烟机	实用新型	2014 年 10 月 29 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
30	2013203636274	一种具有面板防夹功能的油烟机	实用新型	2013 年 12 月 4 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
31	201320349329X	一种新型油烟机静音降噪排烟管	实用新型	2013 年 11 月 27 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
32	2013201645584	一种具有新型控制系统的油烟机	实用新型	2013 年 9 月 4 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—

33	2012203470503	新型圆筒形油烟机	实用新型	2013 年 1 月 2 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
34	2012203471737	油烟机抽风模块	实用新型	2013 年 3 月 6 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
35	2012304373417	油烟机 (04)	外观设计	2013 年 3 月 6 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
36	201230437875X	油烟机 (07)	外观设计	2013 年 3 月 6 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
37	2018305383714	抽油烟机	外观设计	2019 年 2 月 5 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
38	2018305383729	抽油烟机	外观设计	2019 年 2 月 22 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
39	2018305384685	抽油烟机	外观设计	2019 年 2 月 22 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
40	2018301646284	油烟机 (806)	外观设计	2019 年 3 月 8 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
41	2017305503853	油烟机 (116A)	外观设计	2018 年 7 月 27 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
42	201730103217X	油烟机 (829)	外观设计	2017 年 10 月 31 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
43	2017301036185	油烟机 (736)	外观设计	2017 年 11 月 14 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
44	2017301040091	油烟机 (751)	外观设计	2017 年 10 月 10 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
45	2017301040104	油烟机 (750)	外观设计	2017 年 10 月 10 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
46	2016303019527	油烟机 (16)	外观设计	2017 年 2 月 8 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
47	2016303019531	油烟机 (14)	外观设计	2017 年 7 月 18 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
48	2016303019546	油烟机 (11)	外观设计	2016 年 12 月 14 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
49	2016303019550	油烟机 (10)	外观设计	2016 年 12 月 14 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—

				日				
50	201630176622X	抽油烟机 (823A)	外观设计	2016 年 11 月 30 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
51	2016301766342	抽油烟机 (806)	外观设计	2017 年 2 月 8 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
52	2016301766450	抽油烟机 (705B)	外观设计	2016 年 11 月 23 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
53	2016301766588	抽油烟机 (609C)	外观设计	2016 年 11 月 30 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
54	2016301766766	抽油烟机 (609B)	外观设计	2017 年 4 月 5 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
55	2016301766817	抽油烟机 (128)	外观设计	2016 年 11 月 30 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
56	2014301755211	油 烟 机 (309)	外观设计	2014 年 12 月 10 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
57	2014301402741	油 烟 机 (817)	外观设计	2014 年 10 月 29 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
58	2014301379976	油 烟 机 (816)	外观设计	2014 年 10 月 29 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
59	2014301251417	抽油烟机 (717)	外观设计	2014 年 10 月 29 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
60	2014301253431	抽油烟机 (609)	外观设计	2014 年 10 月 29 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
61	2014301173634	油 烟 机 (308)	外观设计	2014 年 10 月 29 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
62	2014301173649	油 烟 机 (807)	外观设计	2014 年 10 月 29 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
63	2014301173691	油 烟 机 (115)	外观设计	2014 年 12 月 10 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—
64	2012304373027	油 烟 机 (02)	外观设计	2013 年 3 月 6 日	合捷有 限	合捷有 限	原始取 得	—

65	201230170631X	抽油烟机	外观设计	2012 年 12 月 5 日	合捷有限	合捷有限	原始取得	—
66	2016204324362	红酒保鲜器	实用新型	2016 年 11 月 30 日	湛科贸易	湛科贸易	原始取得	—
67	2016301798837	红酒保鲜器	外观设计	2017 年 2 月 8 日	湛科贸易	湛科贸易	原始取得	—

2、著作权

☐适用 ☒不适用

3、商标权

☒适用 ☐不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		ARCAIR	88140061	7, 11	2019.2.26-2029.2.25	原始取得	正常使用	-
2		ARCAIR	1228424	11	2014.8.26-2024.8.26	原始取得	正常使用	-
3		图形	10304649	11	2013.07.07-2023.07.06	原始取得	正常使用	-
4		IKAH	33922919	11	2019.07.07-2029.07.06	原始取得	正常使用	-
5		IKAH	33915583	7	2019.07.07-2029.07.06	原始取得	正常使用	-

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
6		W•CLUB B	20156448	20	2017.07.21-2027.07.20	原始取得	正常使用	-
7		ISOM M	20156408	20	2017.07.21-2027.07.20	原始取得	正常使用	-
8		ISOM M	20156239	21	2017.07.21-2027.07.20	原始取得	正常使用	-
9	I-SOMM	I-SOM M	20156204	21	2017.07.21-2027-07-20	原始取得	正常使用	-
10	I-SOMM	I-SOM M	20155938	20	2017.07.21-2027.07.20	原始取得	正常使用	-
11		ISOM M	17162098	6	2016.09.07-2026.09.06	受让取得	正常使用	-
12	I-SOMM	I-SOM M	15788217	6	2016.01.21-2026.01.20	受让取得	正常使用	-
13	酒宝	酒宝	15787978	6	2016.01.21-2026.01.20	受让取得	正常使用	-
14	ciarra	ciarra	21787441	7	062017.12.21-2027.12.20	授权使用	正常使用	爱盛科技获得关联方天伦实业发展有限公司授权，使用期间为2017.5.25-2022.5.24

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
15		ciarra	21787576	11	2017.12.21-2027.12.20	授权使用	正常使用	爱盛科技获得关联方天伦实业发展有限公司授权，使用期间为2017.5.25-2022.5.24
16		ciarra	21787680	35	2018.2.7-2028.2.6	授权使用	正常使用	爱盛科技获得关联方天伦实业发展有限公司授权，使用期间为2017.5.25-2022.5.24
17		CIARRA	1864428	7, 11	2017.8.8-2027.8.8	受让取得	正常使用	子公司 AIRWIN 自关联方天伦实业发展有限公司受让取得
18		CIARRA	UK00003277385	7, 11, 20, 35	2017.12.15-2027.12.15	授权使用	正常使用	爱盛科技获得关联方天伦实业发展有限公司授权，使用期间为2017.5.25-2022.5.24
19		CIARRA	016014731	7, 11, 20, 35	2016.11.8-2026.11.8	受让取得	正常使用	子公司 AIRWIN 自关联方天伦实业发展有限公司受让取得
20		CIARRA	5436804	7, 11	2018.04.03-2028.04.03	授权使用	正常使用	爱盛科技获得关联方天伦实业发展有限公司授权，使用期间为2017.5.25-2022.5.24

4、域名

√适用 □不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	arcair.com.cn	www.arcair.com.cn	粤 ICP 备 17025585 号-1	2019-08-26	-

5、 土地使用权

□适用 √不适用

6、 软件产品

□适用 √不适用

7、 账面无形资产情况

□适用 √不适用

8、 报告期内研发投入情况

(1) 基本情况

√适用 □不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
智能家电联网控制系统的研发	自行开发			45,374.02
全新 A 代核心机芯结构的油烟机研发	自行开发			299,900.00
全新净化器系统结构的油烟机研发	自行开发			264,200.00
电机与风轮快速定位装配与拆卸结构的研发	自行开发			350,900.00
橱柜集成高压静电式空气净化系统的研发	自行开发			662,600.00
超薄油烟机电容式电机安装结构的研发	自行开发			1,410,100.00
油烟下排式橱柜油烟机管道连接结构的研发	自行开发			787,200.00
具有油烟净化功能的集成式橱柜系统的研发	自行开发			1,254,900.00
抽油烟机自动清洁装置的研发	自行开发		1,527,346.69	
多功能抽油烟机技术的研发	自行开发		1,613,906.48	

抽油烟机外置式变温模块的研发	自行开发		1,381,622.55	
具备灶台余热回收功能的热回收抽油烟机系统的研发	自行开发		1,271,108.99	
油烟机外壳可替换使用结构的研发	自行开发		1,236,958.04	
新机型研发	自行开发		415,885.12	
节能环保型油烟机	自行开发	1,605,860.52		
集成灶（电磁炉油烟机）	自行开发	2,141,771.96		
其中：资本化金额	-			
当期研发投入占收入的比重（%）	-	5.14%	4.48%	4.28%
合计	-	3,747,632.48	7,446,827.87	5,075,174.02

(2) 合作研发及外包研发情况

□适用 √不适用

9、其他事项披露

□适用 √不适用

(三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	广东省污染物排放许可证	4406062018001384	广东合捷电器股份有限公司	佛山市顺德区环境运输和城市管理局	2018年11月23日	3年
2	中国国家强制性产品认证证书	2017190716000861	广东合捷电器股份有限公司	北京鉴衡认证中心	2017年7月27日	5年
3	安全生产标准化二级企业（轻工其他）	AQBIIIQG（粤）SD201700107	广东合捷电器股份有限公司	佛山市顺德区安全生产协会	2017年8月31日	3年

4	海关进出口货物收发货人备案	海关编码 4422961808 检验检疫备案号 4404603987	广东合捷电器股份有限公司	中华人民共和国广州海关	2019年6月19日	-
5	对外贸易经营者备案	03607273	广东合捷电器股份有限公司	佛山市顺德区经济促进局	2019年6月12日	-
6	CE 安全认证（欧盟）	4350318.01（大系列）	合捷有限	德凯质量认证（上海）有限公司广州分公司	2019年3月19日	-
7	CE 安全认证（欧盟）	4344973.01（侧吸机）	合捷有限	德凯质量认证（上海）有限公司广州分公司	2018年6月6日	-
8	CE 安全认证（欧盟）	4352812.01（嵌入式）	合捷有限	德凯质量认证（上海）有限公司广州分公司	2019年3月21日	-
9	ETL 安全认证（北美）	171201054GZU-001	合捷有限	天祥检验服务有限公司 INTERTEK TESTING SERVICES NA INC.	2019年3月2日	-
10	GS 安全认证（德国）	4911105.18002（侧吸机）	合捷有限	德凯质量认证（上海）有限公司广州分公司	2018年7月2日	5 年
11	GS 安全认证（德国）	4909004.18001（大系列）	合捷有限	德凯质量认证（上海）有限公司广州分公司	2018年3月27日	5 年
12	SAA 安全认证（澳大利亚）	GMA-503489-EA（嵌入式）	合捷有限	Global-Mark Pty Ltd.	2018年4月18日	5 年
13	SAA 安全认证（澳大利亚）	GMA-103108-EA-002（嵌入式外）	合捷有限	Global-Mark Pty Ltd.	2015年9月19日	5 年
14	INMETRO 安全认证（巴西）	4342065.31	合捷有限	德凯质量认证（上海）有限公司广州分公司	2017年12月22日	3 年
15	3C 安全认证（中国）	2017190716000861	合捷有限	北京鉴衡认证中心	2017年7月27日	5 年
16	3C 安全认证（中国） 3C 安全认证（中国）	2018190716001781	合捷有限	北京鉴衡认证中心	2018年10月30日	5 年

17	RoHs 不含 有害物质 指令（欧 盟）	4352517.50	合捷有限	德凯质量认证（上海） 有限公司广州分公司	2019 年3月 25日	-
是否具备经营 业务所需的全 部资质		是	公司具备经营业务所需的全部资质。			
是否存在超越 资质、经营范围 的情况		否	公司不存在超越资质、经营范围的情况。			

其他情况披露：

☐适用 ☒不适用

（四） 特许经营权情况

☐适用 ☒不适用

（五） 主要固定资产

1、 固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率（%）
机器设备	7,352,580.13	2,768,841.14	4,583,738.99	62.34
运输工具	636,161.46	418,083.51	218,077.95	34.28
模具及其他设备	5,518,904.45	3,596,421.19	1,922,483.26	34.83
合计	13,507,646.04	6,783,345.84	6,724,300.20	49.78

2、 主要生产设备情况

☒适用 ☐不适用

设备名称	数量	资产原值 （元）	累计折旧 （元）	资产净值 （元）	成新率（%）	是否闲 置
数控折弯机	6	1,176,068.36	693,445.77	482,622.59	41.04	否
开式固定台压 力机	5	973,930.51	16,232.17	957,698.34	98.33	否
焊接机器人系 统	1	625,609.67	79,243.92	546,365.75	87.33	否
机械手	2	512,820.52	312,606.91	200,213.61	39.04	否
油烟机包装输 送线	1	252,991.46	104,148.20	148,843.26	58.83	否
水平智能双层 倍速链生产线	1	228,195.49	-	228,195.49	100.00	否
风轮模具	1	217,948.72	109,276.98	108,671.74	49.86	否

倍速线改造	1	212,495.75	31,962.94	180,532.81	84.96	否
动力滚筒生产线	1	188,034.20	29,772.10	158,262.10	84.17	否
车间视觉分拣外包装系统	1	181,333.34	28,711.20	152,622.14	84.17	否
合计	-	4,569,428.02	1,405,400.19	3,164,027.83	69.24	-

3、房屋建筑物情况

☐适用 ☒不适用

4、租赁

☒适用 ☐不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积（平方米）	租赁期限	租赁用途
广东合捷电器股份有限公司	佛山市顺德区大良翔燕五金厂	佛山市顺德区大良街道办事处新窖社区居民委员会顺翔路37号	4,789.20	2019.7.15-2024.7.31	厂房
合捷有限	佛山市顺德区汇德科塑胶制品有限公司	佛山市顺德区大良街道凤翔工业园荣业路七路一号	8,516.71	2019.1.1-2023.12.31	厂房
爱盛科技	佛山市顺德区汇德科塑胶制品有限公司	佛山市顺德区大良街道凤翔工业园荣业路七路一号	135.00	2018.1.1-2019.10.31	办公

5、其他情况披露

☐适用 ☒不适用

（六）公司员工及核心技术人员情况

1、员工情况

（1）按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	12	3.52%
41-50 岁	78	22.87%
31-40 岁	122	35.78%
21-30 岁	111	32.55%

21 岁以下	18	5.28%
合计	341	100.00%

(2) 按照学历划分

学历	人数	占比 (%)
博士	0	0
硕士	0	0
本科	21	6.16
专科及以下	320	93.84
合计	341	100.00

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
总经办	5	1.47
财务部	7	2.05
销售部	19	5.57
技术开发部	20	5.87
计划采购部	11	3.23
人事行政部	17	4.99
品管部	31	9.09
仓库部	19	5.57
生产部（工程+总装+五金）	212	62.16
合计	341	100.00

截至 2019 年 5 月 31 日，公司及子公司共有员工 341 人，其中退休返聘人员 8 人，公司与 333 名员工签订了《劳动合同》，与 8 名退休返聘人员签订了《退休返聘协议》。公司及子公司为 188 名员工缴纳了社会保险，剩余 153 名员工中，17 名员工已在 2019 年 6-8 月缴纳社保，8 名员工为退休返聘人员，12 名员工在 2019 年 6-8 月离职，其余 116 名员工自行缴纳新农合保险 / 城镇居民医疗保险，并且自愿签署了放弃缴纳社会保险的承诺。公司为 9 名员工缴纳了住房公积金，由于公司员工多为外地务工人员，均为短期居留，无购房需求，无缴纳住房公积金需求。

公司实际控制人于 2019 年 8 月 20 日签署《承诺函》，“如发生政府主管部门或其他有权机构因股份公司在报告期内未为全体员工缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳五险一金对其予以追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或发生员工因报告期内股份公司未为其缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳五险一金一

金要求补缴、追索相关费用、要求有权机关追究的行政责任或就此提起诉讼、仲裁等情形，本人承担因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且在承担相关责任后不向股份公司追偿，保证股份公司不会因此遭受任何损失。”

根据佛山市住房公积金管理中心于 2019 年 8 月 31 日出具的《证明》，公司最近三年未受到行政处罚。

根据顺德区民政和人力资源社会保障局于 2019 年 9 月 12 日出具的《证明》，公司报告期内不存在因违反劳动保障法律法规被当局作出行政处罚的记录。

2、核心技术人员情况

√适用 □不适用

(1) 核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务及任期	国家或地区	境外居留权	性别	年龄	学历	职称	研究成果 (与公司业务相关)
1	李光政	技术开发总监，3 年	中国	无	男	43	本科	中级	-
2	刘海涛	技术开发副总监，3 年	中国	无	男	39	高中	无	-

续：

序号	姓名	职业经历
1	李光政	1997 年 7 月至 2003 年 6 月，任中山志和家电制品有限公司模具设计师；2003 年 7 月至 2005 年 3 月，任惠州志源塑料制品有限公司工程部经理；2005 年 4 月至 2015 年 8 月，任广东美的厨房电器开发部经理；2015 年 9 月至 2019 年 5 月，任有限公司技术开发部总监；2019 年 5 月至今，任股份公司技术开发部总监。
2	刘海涛	1999 年 9 月至 2004 年 11 月，就职于佛山市顺德区勒流鸿力五金厂，任常生产主管；2004 年 11 月至 2017 年 3 月，就职于佛山市顺德区天伦实业有限公司，任总经理；2011 年 9 月至 2019 年 5 月，任有限公司技术顾问、监事；2019 年 5 月至今，任股份公司董事、技术开发副总监。

(2) 核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(3) 核心技术人员持股情况

√适用 □不适用

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
刘海涛	董事、技术开发副总监	961,000.00	19.22
合计		961,000.00	19.22

(4) 其他情况披露:

□适用 √不适用

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露:

□适用 √不适用

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

□适用 √不适用

四、 公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2019 年 1 月—5 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
油烟机	72,976,705.26	99.59	166,268,335.48	99.79	118,474,782.77	99.92
其他业务收入	302,904.41	0.41	350,149.71	0.21	96,610.68	0.08
合计	73,279,609.67	100.00	166,618,485.19	100.00	118,571,393.45	100.00

2、 其他情况

□适用 √不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司的产品主要为油烟机，主要应用于家庭厨房。客户为个人终端消费者及品牌制造商。

报告期内，公司不存在对单个客户的销售比例超过 30.00%的情形，不存在对少数客户的重大依赖。

1、报告期内前五名客户情况

2019年1月—5月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		销售油烟机			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例(%)
1	CANDY HOOVER GROUP SR.L.	否	油烟机	21,375,193.03	29.17
2	亚马逊电商平台	否	油烟机	11,964,303.00	16.33
3	Britania Eletrodoméstico Ltda.	否	油烟机	5,483,310.94	7.48
4	MAURICE LAY DISTRIBUTORS LIMITED	否	油烟机	3,747,154.16	5.11
5	ELECTRO DEPOT FRANCE	否	油烟机	2,932,863.11	4.00
合计		—	—	45,502,824.24	62.09

2018年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		销售油烟机			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例(%)
1	CANDY HOOVER GROUP SR.L.	否	油烟机	41,525,541.04	24.92
2	Britania Eletrodoméstico Ltda.	否	油烟机	18,624,915.16	11.18
3	亚马逊电商平台	否	油烟机	14,800,173.77	8.88
4	KAFF APPLIANCES (INDIA) PVT LTD	否	油烟机	12,372,024.92	7.43
5	LLC “Sigma Trade” ITN	否	油烟机	7,256,402.19	4.36
合计		—	—	94,579,057.08	56.77

2017年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		销售油烟机			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例(%)
1	CANDY HOOVER GROUP SR.L.	否	油烟机	28,297,805.87	23.87

2	FR-CA(EMCDISTRIBUTION)	否	油烟机	10,526,986.01	8.88
3	KAFF APPLIANCES (INDIA) PVT LTD	否	油烟机	9,785,529.63	8.25
4	LLC “Sigma Trade” ITN	否	油烟机	7,573,713.35	6.39
5	MAURICE LAY DISTRIBUTORS LIMITED	否	油烟机	6,450,946.03	5.44
合计		-	-	62,634,980.89	52.83

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%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、客户集中度较高

☐适用 ☒不适用

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

(三) 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况：

公司主要采购金属材料、导线、轴承以及相关的机械组件等，市场上能够提供公司所需的原材料、零部件及组件的企业数量较多，公司从产品质量、供货速度等方面筛选出合格供应商并定期进行评审。报告期内各期的前五大供应商均为经公司评审后筛选出的合格供应商，并与公司建立了稳定的合作关系。

报告期内，公司不存在向单个供应商采购比例超过 30.00%的情形，不存在对少数供应商的重大依赖。

2019 年 1 月—5 月前五名供应商情况

单位：元

业务类别		采购电机、板材、包装材料等			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	佛山市浦新金属制品有限公司	否	板材	4,235,031.24	10.19
2	中山市凯晟机电科技有限公司	否	电机	3,620,258.88	8.71
3	佛山市顺德区熙正贸易有限公司	否	板材	2,673,466.57	6.43
4	中山市开利达电机有限公司	否	电机	2,077,923.17	5.00
5	佛山市顺德区天伦实业有限公司	是	滤网	1,854,716.43	4.46
合计		-	-	14,461,396.29	34.79

2018 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		采购电机、板材、包装材料等			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	中山市凯晟机电科技有限公司	否	电机	10,702,956.69	10.72
2	佛山市浦新金属制品有限公司	否	板材	7,485,696.18	7.40
3	广东耀卓玻璃制品实业有限公司	否	玻璃	6,285,457.17	5.92
4	佛山市顺德区熙正贸易有限公司	否	板材	6,003,073.66	5.47
5	佛山市顺德区优龙纸品有限公司	否	包装材料	5,316,760.20	5.23
合计		-	-	35,793,943.90	34.74

2017 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		采购电机、板材、包装材料等			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	佛山市浦新金属制品有限公司	否	板材	7,845,299.22	8.45
2	中山市凯晟机电科技有限公司	否	电机	7,044,416.09	7.59
3	佛山顺德区狄克电器有限公司	否	电源板	5,053,661.30	5.44
4	佛山市顺德区志泰玻璃实业有限公司	否	玻璃	5,014,931.94	5.40
5	佛山市顺德区天伦实业有限公司	是	滤网	4,716,857.88	5.08
合计		-	-	29,675,166.43	31.96

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%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

√适用 □不适用

序号	姓名	与公司关系	占有权益供应商	权益内容
1	康作添	直接持有公司 33.95%股份的股东	佛山市顺德区天伦实业有限公司	持股 50.00%
2	刘海涛	直接持有公司 19.22%股份的股东	佛山市顺德区天伦实业有限公司	持股 50.00%

2、 供应商集中度较高

☐适用 ☒不适用

3、其他情况披露

☐适用 ☒不适用

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

☐适用 ☒不适用

(五) 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

☐适用 ☒不适用

2. 现金付款或个人卡付款

☐适用 ☒不适用

(六) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	PRODUCT SOURCING CONTRACT	Candy Hoover Group S.R.L.	无	油烟机销售	框架合同	正在履行
2	PURCHASE CONTRACT	Kaff Appliances (India) Pvt. Ltd.	无	油烟机销售	框架合同	正在履行
3	BAZAAR IMPORT CHARTER	ACHATS MARCHANDISES CASINO AMC	无	油烟机销售	框架合同	正在履行
4	CONTRACT	LLC Sigma Trade	无	油烟机销售	框架合同	正在履行
5	CONTRACT	MAURICE LAY DISTRIBUTORS LIMITED	无	油烟机销售	框架合同	正在履行

2、采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	买卖合同	佛山市浦新金属制品有限公司	无	采购板材	框架合同	履行完毕
2	买卖合同	中山市凯晟机电科技有限公司	无	采购电机	框架合同	履行完毕
3	买卖合同	佛山顺德区狄克电器有限公司	无	采购电源板	框架合同	履行完毕
4	买卖合同	佛山市顺德区天伦实业	关联方	采购滤网	框架合同	履行完毕

		有限公司				
5	买卖合同	中山市凯晟机电科技有限公司	无	采购滤网	框架合同	履行完毕
6	买卖合同	佛山市浦新金属制品有限公司	无	采购电机	框架合同	履行完毕
7	买卖合同	佛山市顺德区优龙纸品有限公司	无	采购板材	框架合同	履行完毕
8	买卖合同	佛山市浦新金属制品有限公司	无	采购玻璃	框架合同	正在履行
9	买卖合同	中山市凯晟机电科技有限公司	无	采购板材	框架合同	正在履行
10	买卖合同	佛山市顺德区熙正贸易有限公司	无	采购包装材料	框架合同	正在履行
11	买卖合同	中山市开利达电机有限公司	无	采购板材	框架合同	正在履行

3、借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金额(万元)	借款期限	担保情况	履行情况
1	出口贸易融资合同	中国农业银行股份有限公司顺德大良支行	无	每笔融资的金额以融资凭证记载为准	2016.10.24-2017.4.12	权利质押合同(44100420160005548) 最高额保证合同(44100520160003023) 最高额抵押合同(44100620160005049) 最高额抵押合同(44100620160005868)	履行完毕
2	出口贸易融资合同	中国农业银行股份有限公司顺德大良	无	每笔融资的金额以融资凭证记载为准	2017.4.20-2017.10.9	权利质押合同(44100420170002654) 最高额保证合同(44100520160003023) 最高额抵押合同(44100620160005049) 权利质押合同(44100620160005868)	履行完毕

		支行					
3	出口贸易 融资合同	中国农业 银行股份 有限公司 顺德大良 支行	无	每笔融 资的金 额以融 资凭证 记载为 准	2017.09.30-2018.03.28	最高额保证合同 (44100520170003192) 最高额抵押合同 (44100620160005049) 最高额抵押合同 (44100620160005868) 最高额权利质押合同 (44100720170000828)	履行 完毕
4	出口贸易 融资合同	中国农业 银行股份 有限公司 顺德大良 支行	无	每笔融 资的金 额以融 资凭证 记载为 准	2018.04.02-2018.09.21	最高额保证合同 (44100520170003192) 最高额权利质押合同 (44100720180000295) 最高额抵押合同 (44100620160005049) 最高额抵押合同 (44100620160005868)	履行 完毕
5	出口贸易 融资合同	中国农业 银行股份 有限公司 顺德大良 支行	无	每笔融 资的金 额以融 资凭证 记载为 准	2019.4.15-2019.9.30	最高额保证合同 (44100520180001891) 权利质押合同 (44100420190002581) 最高额抵押合同 (44100620160005049) 最高额抵押合同 (44100620160005868)	正在 履行
6	发票贴现/ 保理协议	汇丰银 行(中 国)有 限公 司	无	200 万美 元或其 等值的 其他货 币	2017.7.19-2018.7.18	康作添、刘海涛保证担保	履行 完毕
7	发票贴现/ 保理协议	汇丰银 行(中 国)有 限公 司	无	200 万美 元或其 等值的 其他货 币	2018.6.6-2019.6.5	康作添、刘海涛保证担保	履行 完毕

4、担保合同

☐适用 ☒不适用

5、抵押/质押合同

☒适用 ☐不适用

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
1	44100420160005548	中国农业银行股份有限公司顺德大良支行	公司的出口商票融资,本金数额为 27.9 万美元	广东增值税普通发票/应收账款	2016.10.24-2017.4.12	履行完毕
2	44100420170002654	中国农业银行股份有限公司顺德大良支行	公司的出口商票融资,本金数额为 27.8 万美元	广东增值税普通发票/应收账款	2017.04.20-2017.10.9	履行完毕
3	44100720170000828	中国农业银行股份有限公司顺德大良支行	公司的出口商票融资,担保的债权最高余额折合人民币 195.23 万元	广东增值税普通发票/应收账款	2017.09.28-2018.03.28	履行完毕
4	44100720180000295	中国农业银行股份有限公司顺德大良支行	公司的出口商票融资,担保的债权最高余额折合人民币 200 万元	广东增值税普通发票/应收账款	2018.03.26-2019.03.25	履行完毕
5	44100420190002581	中国农业银行股份有限公司顺德大良支行	公司的出口商票融资,本金数额为 25.210442 万美元	广东增值税普通发票/应收账款	2019.04.15-2019.09.30	正在履行

6、其他情况

√适用 □不适用

融资租赁合同									
序号	出租方	承租方	合同标的	设备价格	租金支付方式	期满后租赁物的处置	担保情况	租赁期限	履行状况

1	广东宏泰融资租赁股份有限公司	合捷有限	焊接机器人系统一套	72.8万元	首付租金218400元,后续租金每月为一期,共24期。	期满后可以以留购价格100元购买	租赁物抵押; 刘海涛、萧振华、陈剑慧、徐迪、陈博仓、康作添和廖洁颜提供连带责任保证	24个月	正在履行
2	广东宏泰融资租赁股份有限公司	合捷有限	JH21-250开式固定台压力机一台、JH21-125开式固定台压力机四台;	111万元	首付租金333000元,后续租金每月为一期,共24期。	期满后可以以留购价格100元购买	租赁物抵押; 叶丹、徐迪、萧振华、刘海涛、廖洁颜、陈博仓、康作添和陈剑慧提供连带责任保证	24个月	正在履行
3	广东宏泰融资租赁股份有限公司	合捷有限	水平智能双层倍速链生产线一套	26万元	首付租金78000元,后续租金每月为一期,共24期。	期满后可以以留购价格100元购买	租赁物抵押; 叶丹、徐迪、萧振华、刘海涛、廖洁颜、陈博仓、康作添和陈剑慧提供连带责任保证	24个月	正在履行

五、 经营合规情况

(一) 环保情况

事项	是或否或无需取得
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是

是否取得排污许可	是
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

1、公司所属行业不属于重污染行业

根据国家环保总局下发的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号），重污染行业暂定为冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的行业目录及分类原则，公司所处行业为“C38 电气机械和器材制造”。根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司所处行业为“C385 家用电力器具制造”下的“C3854 家用厨房电器具制造”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2018年1月发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“C38 电气机械和器材制造业”下的“C3854 家用厨房电器具制造”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2018年1月发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“13111012 家用电器”。

据此，公司所属行业不属于重污染行业。

2、公司已取得环评批复与验收

2014年9月2日，公司取得佛山市顺德区环境运输和城市管理局核发的《顺德区建设项目环境影响报告批准证》（编号：良20140145），批准合捷电器项目环境影响报告表。

2016年12月22日，公司取得佛山市顺德区环境运输和城市管理局核发的《顺德区建设项目试投产环境保护批准表》，同意该项目通过验收。

2018年3月22日，公司向佛山市顺德区环境运输和城市管理局提出扩建项目环境影响评价文件申请。

2018年4月11日，公司取得佛山市顺德区环境运输和城市管理局核发的《建设项目环境影响报告变更审核批准证》（编号：良20180061），同意合捷电器扩建项目通过验收。

2019年5月17日，合捷电器组织对扩建项目进行竣工环保验收。根据项目验收监测和现场调查结果，项目建设过程落实了环评报告表及其批复提出的各项环保措施，执行了环境保护“三同时”制度，各污染物验收监测结果达标，总量控制指标符合要求。综上所述，扩建项目符合建设项目竣工环境保护验收的要求，验收组一致同意项目通过竣工环境保护验收。公司组织自主验收并进行了

网上备案。

3、公司已取得排污许可证

2018年11月23日，公司取得佛山市顺德区环境运输和城市管理局核发的《广东省污染物排放许可证》（编号：4406062018001384），排污种类为废气，有效期自2018年11月23日至2021年11月22日，排放污染物为废气，污染物排放浓度限值为总VOCs（丝印固化洗机废气排放口）120毫克/立方米，主要污染物排放总量限值VOCs（丝印固化洗机废气排放口2018）0.0154吨。

4、公司日常环保合法合规

公司在日常生产经营过程中严格遵守并落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等法律法规的规定。公司日常生产经营过程中针对固废污染、大气污染等制定了明确的防治措施。公司固体废物包括危险废物和一般固体废物。其中废机油、含油废抹布、废液压油、废油墨、废油墨罐等危险废物分类收集后交给有资质单位处理，公司已规范设置相应危险废物贮存场所，并分别与中山市阜沙镇伟富废矿物油回收处理厂、惠州东江威立雅环境服务有限公司等危废处理单位签订危废处理合同。公司生产产生的边角料、次品等一般工业固废交由回收公司回收利用，生活垃圾收集后交由环卫部门统一收集处理。公司扩建项目配套建设的固体废物污染防治设施已通过竣工环保验收。针对废气排放，公司在生产设备上配置了布袋除尘器对颗粒物进行处理，废气治理设施处理能力为51300标立方米/小时，经处理后的颗粒物排放浓度为能够满足广东省大气污染物排放限值（气）（DB-44/27-2001）第二时段二级标准、印刷行业挥发性有机化合物（气）（DB-44/815-2010）中表2排气筒VOCs排放限值丝网印刷第II时段标准、印刷行业挥发性有机化合物（气）（DB-44/815-2010）中表3无组织排放浓度限值、《大气污染物排放限值》（DB-44/27-2001）第二时段无组织浓度限制标准。

5、公司不存在环保违规事项

报告期内，公司在环境保护方面遵守国家 and 地方有关环保法律法规的规定，没有因环境违法受到相关部门行政处罚的情况，未被环保监管部门列入重点排污单位名录。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或无需取得
是否需要取得安全生产许可	无需取得
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

1、公司不需要取得安全生产许可

根据《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》等有关法律法规的规定，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实行安全生产许可制度。

公司主要从事抽油烟机厨房电器的研发、生产、销售，不属于《安全生产法》、《安全生产许可证条例》等有关法律法规规定的实行安全生产许可制度的企业。

据此，公司无需取得安全生产许可。

2、公司不存在安全生产违规事项

2019年8月14日，佛山市顺德区应急管理局出具《安全生产违法信息记录》，经查，广东合捷电器股份有限公司在2017年1月1日至2019年5月31日，没有因违反安全生产法律、法规而受到我局行政处罚的情形，也没有因发生人员死亡的生产安全事故而被当局立案处罚的记录。

（三）质量监督情况

事项	是或否或无需取得
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量监督违规事项	否

具体情况披露：

1、公司已通过质量体系认证

公司质量管理体系已通过审核，被证明符合ISO9001:2005标准，并取得证书编号为CN15/30613的质量管理体系认证证书，认证的范围为欧式油烟机的设计与生产，有效期自2019年6月14日至2021年4月29日。

2、公司不存在质量监督违规事项

2019年8月19日，佛山市顺德区市场监督管理局出具《证明》：经查，合捷电器在2017年1月1日起至2019年5月31日期间，没有因违反工商行政管理及质量技术监督法律法规而受到当局行政处罚的情形。

（四）其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、消防合规情况

公司的注册地址为佛山市顺德区大良顺翔路37号之一，系与佛山市顺德区大良翔燕五金厂租

赁所得。2010年7月22日，翔燕五金厂经网上备案受理系统进行了厂房、门卫室、配电房工程竣工消防备案，备案号：440000WYS100044023。2010年7月23日，翔燕五金厂取得《建设工程竣工验收消防备案受理凭证》。

公司目前使用的厂房系与佛山市顺德区汇德科塑胶制品有限公司租赁所得。2010年12月30日，汇德科经网上备案受理系统进行了车间一、车间二、车间三、配电维修车间工程竣工验收消防备案，备案号：440000WYS100079402。2011年1月24日，汇德科取得《建设工程竣工验收消防备案受理凭证》。

综上，公司日常经营场所与生产经营场所均已进行消防备案，公司消防设施建设及运营维护合法合规，报告期内不存在重大消防事故，也不存在因违反消防法律、行政法规和地方性规章而受到消防管理部门行政处罚的情形。

六、 商业模式

合捷电器主营业务是油烟机等厨房电器的研发、生产、销售，公司采用 ODM/OBM 相结合的生产销售模式，生产所用的技术、设备、知识产权均为公司所有。报告期内，公司采用 ODM 模式与 CANDY HOOVER GROUP SR.L.、Britania Eletrodoméstico Ltda.、LLC “Sigma Trade” ITN 等国际知名品牌商合作，产品畅销于欧洲、南美洲、东南亚等地区。公司采用 OBM 模式通过子公司爱盛科技以自主品牌“CIARRA”进行销售，主要是通过亚马逊电商平台，销往欧洲、美国等地。

（一）采购模式

公司主要原材料为电机、不锈钢、玻璃、冲压件等，公司通过对供应商资质、管理体系、人员配置等因素进行考核，选取合格供应商进入供应商库。公司根据订单需求，自主采购原材料，根据需求向供应商下订单进行采购。

（二）生产模式

公司实行以销定产的生产模式。生产部根据客户订单组织生产，并合理制定生产计划，安排产品加工生产、组装和测试，为客户提供合格的产品。

公司在产品的生产过程中，将非核心部件包括非标准件、定制件等，通过供应商库供应商进行采购，但产品的核心技术工作由公司负责完成。通过这种方式，既保障了自身产品的技术竞争力，又简化生产流程、方便生产管理并确保产品品质。

（三）销售模式

公司产品主要销往海外，在 ODM 模式下，与当地知名品牌商、零售商进行合作，进行油烟机、电磁炉等厨房电器的设计、研发、生产，并最终销售至品牌商、零售商。在自有品牌模式下，公司子公司通过亚马逊电商平台，将产品销往欧洲、美国等地，直接销售给终端使用者。

七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

（一） 公司所处行业的基本情况

1、 行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	国家质检总局	生产和销售的吸油烟机、电磁灶等电器产品须取得中国质量认证中心核发的中国国家强制性产品认证证书（CCC 产品认证），未取得强制性产品认证证书的电器产品不得生产和销售。
2	国家发改委	负责产业政策的制订；指导行业技术法规和行业标准的拟订；推动高技术发展，实施技术进步和产业现代化的宏观指导。
3	国家质量监督检验检疫总局	生产和销售的吸油烟机、电磁灶等电器产品须取得中国质量认证中心核发的中国国家强制性产品认证证书（CCC 产品认证），未取得强制性产品认证证书的电器产品不得生产和销售。
4	工业和信息化部	提出行业发展战略和政策，拟定并组织实施行业发展规划；拟定行业技术规范 and 标准并组织实施，指导行业质量管理工作。
5	中国家用电器协会	参与政府有关经济政策、产业政策的研究；开展行业数据的统计调查、收集和分析，发布行业信息；参与制订、修订国家标准或行业的技术标准；健全行业自律管理制度等。
6	中国五金制品协会油烟机分会	组织行业内部交流活动，提供行业学习平台，参与制订国家标准及制订行业标准及相关政策、出版学术刊物，公布行业信息；代表行业开展行业统计、调查，掌握行业动态，为制定行业的方针、政策、法规等提供依据；建立行业自律机制，根据行业发展的需求和国家有关法规规定，制定并组织实施行业的行规行约以及相关质量、技术及服务规范，维护公平竞争的市场秩序等。

2、 主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《强制性产品认证管理规定》	总局令第 117 号	国家质量监督检验检疫总局	2009.7.3	生产和销售吸油烟机必须取得中国质量认证中心核发的中国国家强制性产品认证证书（CCC 产品认证），未取得强制性认证产品认证证书的产品不得生产和销售。
2	《中国制造 2025》	国发〔2015〕28 号	国务院	2015.5.19	提出要加强产品质量品牌建设，建立家电领域覆盖

					产品全生命周期的质量管理、质量自我声明和质量追溯制度，保障重点消费品质量安全，不断拓展智能家电制造业的产品研发和产业化生产。
3	《轻工业发展规划（2016-2020年）》	工信部规〔2016〕241号	工业和信息化部	2016.8.10	提出以“增品种”满足多样化消费新需求，开发绿色、智能、健康的多功能中高端产品，支持骨干企业加快高效净化型吸油烟机、智能家电等产品的开发和市场推广，进一步加快整体厨房、燃气具、家用吸油烟机等的研发设计和核心技术创新。

3、行业发展概况和趋势

（1）行业发展概况

公司主要从事油烟机等厨房电器的研发、生产和销售。

公司所处行业为家用厨房电器具制造业，产品主要销往国际市场，是专供家庭厨房使用的一类家用电器。

油烟机是安装在炉灶上部,用于收集、处理被污染空气的电动器具。油烟机包括集烟系统、排风系统、油路系统几部分。国内市场上销售的吸油烟机多数是根据我国厨房油烟较多的特点,按照空气动力学的原理自行研制、设计、制造的。油烟机的性能主要体现在风量、风压、噪声、电机输入功率、吸净率等几个方面,各项指标值国家均有相关规定。近年，随着城镇化进程的加速，房地产市场飞速发展，油烟机作为重要的厨房电器需求量逐年提升。国内油烟机行业主要生产制造企业包括老板、方太、华帝等。国内油烟机市场竞争激烈，市场份额主要被前十大品牌占据。

公司产品主要销往海外市场，集中于欧洲、南美洲、东南亚等地区，公司产品与国内销售的油烟机整体上功能、外观近似，但是由于中外饮食习惯不同，中国人做菜讲究炸、爆、炒，欧洲人做菜更倾向凉拌与熏蒸。为此国内销售市场油烟机产品一般采用大功率电机，大涡轮、大集烟仓及单层烟仓，国外销售市场产品则强调电机功率适中、双涡轮、小集烟仓及无集烟仓、多层致密网板叠加，国内销售市场产品与国外市场产品对比如下：

特点	中国市场产品	国际市场产品
外观	简洁、体积大	美观、时尚

油烟排放	油烟不分离，风量大，油烟吸排效果好	油烟分离，风量适中，油烟吸排效果与当地饮食、煮食习惯相适应
除味	一般无除味功能	内置除味装置，有除味要求
噪音	大	小
功率	大功率电机	小功率电机
品牌	主要为国内厂商自主生产，少量进口，品牌效应明显	国外品牌通过 ODM/OEM 的模式生产，品牌效应不明显

（2）行业发展趋势

未来，厨房电器行业的发展将更多依赖于服务升级，技术创新、管理提升、品质保障成为厨房电器行业可持续发展的主要着力点。发展中高端产品将成为各企业的发力点，企业将更加重视产品竞争力的提升，节能环保、工业设计、制造工艺、用户体验、智能安全等方面的提升将更为明显。结合国际市场消费者的使用习惯、生活习惯、文化积淀等方面考虑，厨房电器行业总体发展趋势总体表现为：

1）厨房电器品类多样化、功能智能化趋势明显

从产品智能化程度来看，随着“互联网+”、“物联网”等概念的兴起，家庭厨房电器的产品功能不断丰富，人机交互水平不断提高。许多智能化技术如定时提醒、WIFI 功能、远程操控等已经陆续在厨房电器产品上得到应用，大大提升了消费者的使用体验。未来，随着科技进步，消费者对厨房电器的高端化、智能化需求将进一步提高，发展方向主要包括人机交互如语音识别指令，互联网技术应用如视频娱乐、菜谱教学、社区环境，物联网技术应用如实时跟踪、云服务、自动报修，智能家电如家电智能融合、APP 实时在线操作等。

2）整体厨房理念普及，带动厨电橱柜一体化销售和嵌入式厨电快速发展

整体厨房设计是指将橱柜、抽油烟机、燃气灶具、消毒柜、洗碗机、微波炉、电烤箱等各类厨房用具和厨房电器进行系统搭配而成的一种新型厨房形式。整体厨房设计可以依照家庭成员的身高、色彩偏好、文化修养、烹饪习惯及厨房空间结构、照明等环境因素结合人体工程学、人体工效学、工程材料学和装饰艺术的原理进行设计，实现厨房电器与橱柜等厨房用品在外观和功能方面的整体协调。

3）产品节能环保化趋势明显

随着全球环境恶化与能源消耗问题日益严重，节能环保成为世界各国工业发展的重要方向。居民日常生活中需要进行食物冷藏、加热烹饪、餐具清洗等一系列活动消耗着大量的能源，采用高能耗的厨房电器不仅容易造成能源的浪费还会给消费者带来较多的能源成本。通过在厨房中使用适当

的节能环保化厨房电器不仅能够有效节约能源消耗的费用，同时还能提高食品烹饪的整体效率。

4、行业竞争格局

公司所处行业为厨房电器制造业，同行业竞争对手为国内外油烟机等厨房电器制造企业，公司主要产品销往国外市场，由于国内大型油烟机生产企业生产的油烟机与国外油烟机在功能上存在区别，因此如老板、华帝等大型油烟机生产企业产品主要是内销，出口数量不大。

在国际市场上，在市场份额占有率上，无压倒性领先优势的油烟机生产制造企业，且国际市场消费者对于油烟机的外观造型的美观性要求较高，因此国际市场销售的油烟机外观造型差异化较大，无法批量生产，生产时对人工需求量较大。在此种情况下，欧美等地的大型品牌制造商会选择合适的供应商通过 OEM/ODM 的方式委托劳动力密集地区工厂进行生产加工。

此外，公司除通过 ODM 的方式与大型品牌商进行合作，报告期内通过子公司进行自主品牌产品的研发、生产和销售。

因此，公司除与传统的 OEM/ODM 厂商进行竞争，还与国际市场上销售的油烟机等厨房电器品牌商进行竞争。

5、行业壁垒

（1）规模和成本控制壁垒

厨房电器电生产的规模效应较为明显，企业需要达到一定的生产规模才能有效降低生产成本，保证合理的利润空间。在中美贸易战持续进行、原材料价格波动、出口退税率调整等行业背景下，具备较强成本控制能力和规模优势的企业才能在激烈的市场竞争中生存下去。新进入的厨房电器制造商在短时间内无法在成本、规模等方面形成优势，抗风险能力较弱。

（2）营运能力壁垒

客户需求多样化、个性化是 OEM/ODM 模式下客户需求的最大特点。企业要满足客户需求，必须具备较强的产品开发能力、个性化定制能力、完善的技术服务能力等。若无法满足客户在产品的性能、功能及质量等方面的需求，企业难以实现销售。

（3）客户壁垒

油烟机模式下行业内的客户从稳定、安全、可靠的角度出发，已经对市面上的厂商形成了基于时间考验的信赖度。如果与客户建立了合作关系，只要能够在产品质量、品质管理、新产品的更新率等方面满足客户的需求，基本上会建立稳定的客户关系，新进入者短时间内无法培育强大的品牌或迅速占据市场。

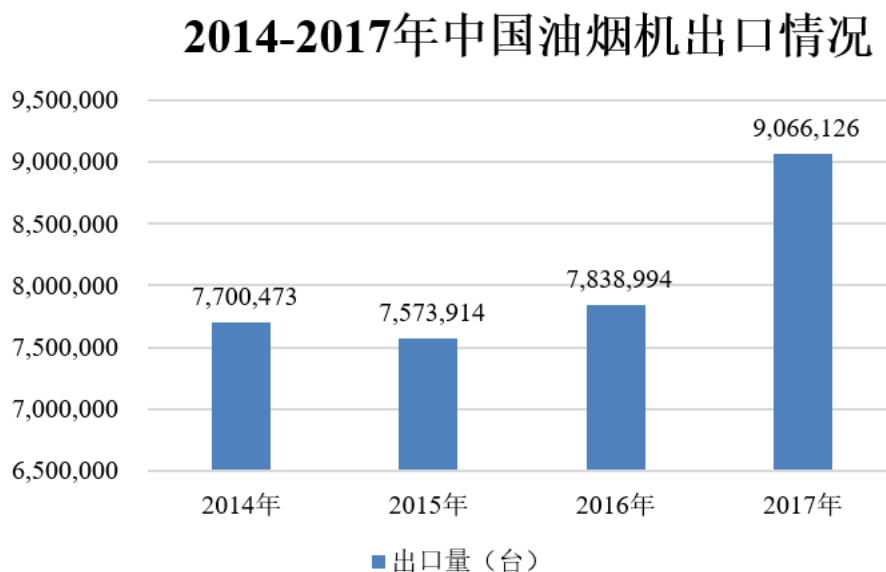
（4）市场准入壁垒

随着人们环保、安全意识的不断提高，发达国家对家电产品均制定了严格的环保、安全和品质认证标准。如美国的 UL 认证，德国的 GS 认证和日本的 SG 认证等，新进入企业难以保证产品质量的稳定性和一贯性，一般很难在短期内通过上述认证，因此取得目标市场的品质认证为进入本行业最主要的壁垒之一。

（二） 市场规模

公司所处行业为家用厨房电器具制造业，产品主要销往国际市场，因此公司面对的是国际油烟机销售市场而不是国内油烟机销售市场。与国内行业前十大品牌零售额占比超过 80%不同，国外油烟机销售市场集中度较低，由于国际市场消费者对于油烟机的外观造型的美观性要求较高，因此国际市场销售的油烟机外观造型差异化较大，无法批量生产，因此生产时对人工需求量较大。在此种情况下，欧美等地的大型品牌制造商会选择合适的供应商通过 OEM/ODM 的方式委托劳动力密集地区工厂进行生产加工。

我国作为家用电器出口大国，油烟机的出口量也是逐年提升，近几年油烟机出口情况如下：



资料来源：观研天下数据中心整理

公司除通过 ODM 模式与国外知名家用电器品牌商或零售商进行合作，还通过子公司爱盛科技进行自主品牌产品的销售，主要是通过亚马逊进行销售。

油烟机在国外普及化程度较高，需求量较大，公司产品已经在国际市场上获得了较高的认可度，在此基础上，公司通过自主创新，不断研发电磁炉、净化器等其他家用电器产品，丰富公司产品种类，扩大国际市场占有率，未来在国际市场上具有较大的增长空间。

（三） 行业基本风险特征

1、汇率波动的风险

公司以出口销售为主，出口销售主要以美元结算，汇率变动对公司财务指标的影响较大。一方面,人民币升值,在美元销售价格不变的情况下,以人民币折算的销售收入将减少,降低产品毛利率,如公司产品提价,将影响出口产品的价格竞争力,在一定程度削弱公司产品的价格优势;另一方面,人民币贬值,将增加以人民币折算的销售收入,增强公司的盈利能力。此外,公司美元收款形成外币资产,人民币升值将增加汇兑损失,贬值将增加汇兑收益。在中美贸易争端发生以来,人民币贬值较大,随着中美贸易争端的加剧,汇率波动的可能性较大,公司面临盈利能力受汇率波动影响的风险。

2、认证风险

由于厨房电器与人们的日常生活密切相关,因此各国政府均通过制定安全、环保、节能、质量体系认证、产品安全认证等相关政策来规范生产,维护消费者权益,保障行业的健康发展。如美国的 UL 认证,德国的 GS 认证和日本的 SG 认证等。若外国质量、环保标准和安全认证等发生变化,公司未能及时调整产品,将给公司销售带来影响。

3、市场竞争风险

作为准快速消费品,厨房电器行业市场空间巨大,行业竞争充分,国内厂商主要为国外知名品牌运营商提供产品开发设计和生产制造,由于行业进入的门槛相对较低,竞争厂商数量较多,市场竞争已由单纯的价格、质量竞争上升到研发能力、资金实力、供应链管理、人力资源等全方位的竞争、公司已在油烟机出口市场初步具备了自主研发和设计等能力,但是公司生产规模较小,面临着市场竞争加剧风险。若公司不能持续保持较强的自主研发能力,树立品牌优势和营销能力,将面临较大的市场竞争风险。

（四） 公司面临的主要竞争状况

1、公司在行业中的竞争地位

公司凭借其强大的产品研发能力、精准营销能力及优质客户资源优势,在油烟机出口公司中具有一定的竞争优势。

公司,通过自主研发,不断升级更新产品,与 Candy Hoover Group S.R.L、MAURICE LAY DISTRIBUTORS LIMITED 等知名品牌商与零售商进行合作,为其提供 ODM 服务。通过不断的积累,公司对国际市场消费者了解的深入以及对规则逐渐熟悉,公司开始进行自主品牌产品国际市场的探索,通过亚马逊电商平台在欧洲、美国等地进行自主品牌的销售,增强了市场竞争力。

2、竞争对手情况

与国内油烟机销售市场的激烈程度不同，我国油烟机出口市场集中度不高，没有形成一家独大的局面，与公司业务相似从事油烟机出口的企业主要有广东奥特龙电器制造有限公司、青岛兴邦厨具有限公司、中山高威厨房设备制造有限公司等。

(1) 广东奥特龙电器制造有限公司：成立于 2005 年 6 月 29 日，注册资本 11350 万元，经营范围为生产经营精密塑料模具及冲压模具、橱柜、抽油烟机及其配件、燃气灶具及其配件、消毒碗柜及其配件、焗炉及其配件、电烤箱及其配件、燃气热水器、电热水器、电炊具、烹调器具、电磁炉（灶）、红外炉（灶）、烤面包器、烘烤器具、电力煮咖啡机、电热水瓶、电热壶、电蒸箱、微波炉、光波炉、冰柜、日用电器及其配件、厨房用手工用具、食品加工机器、五金件、家具、整体橱柜设备、饮水机、加湿器、电风扇、空调扇、水冷扇。（经营范围涉及行政许可的项目须凭有效的许可证或批准证明经营）。

(2) 青岛兴邦厨具有限公司，成立于 1999 年 9 月 28 日，注册资本为 300 万元，经营范围为生产销售:燃气器具、厨房设备、家用电器、塑料注塑制品、塑料泡沫包装制品、制冷配件;货物进出口(法律、行政法规禁止的不得经营,法律、行政法规限制经营的,取得许可证后方可经营)。(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)。

(3) 中山高威厨房设备制造有限公司，成立于 2010 年 5 月 28 日，注册资本为 500 万美元，经营范围为生产经营电风扇、抽油烟机、电烤箱、电热炉、炉具、电机、洗手盆、电暖器、五金配件、塑料配件、电子产品、家用电器、压力煲(上述产品不含电镀工序);电器产品维修服务。(以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施)(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)。(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)

3、公司的优势

(1) 技术研发及创新优势

公司自设立以来，一直专注于厨房电器的技术研究，在油烟机产品领域积累了雄厚的技术基础，逐渐奠定了公司在产品性能、品质和效率等方面的行业优势地位。公司通过 ODM 模式与客户合作，掌握自有产品的全部知识产权，公司已在美国、英国等国申请多项专利与商标，为公司的发展奠定了良好的基础。

(2) 丰富的行业经验积累

公司注重人才培养，自成立之初就建立了骨干员工培养发展体系，并在发展过程中逐步建立起一支经验较丰富、结构相对合理的管理团队，主要高级管理人员均有多年厨房电器行业运营经验，对厨房电器行业的技术和业务较为熟悉、并对行业未来发展趋势有着较深刻理解，能够带领公司在不断创新的厨房电器行业内健康、快速发展。在员工培训方面，公司建立了一套相对完整实用的员

工培训体系，保证每位新进员工都能尽快独立承担业务，从而为公司人员和业务的快速扩张奠定基础。

（3）产品质量优势

公司重视产品质量控制，已建立起健全、科学的现代化管理制度。公司注重产品质量，建立了有效的产品管理体系，有效提升了生产效率，提高了产品质量和管理水平。公司产品通过诸多国际标准的测试和认证，拥有行销全球的通行证，通过了欧盟 CE、德国 GS、TÜV、中国 CCC、澳洲 SAA 等认证。

4、竞争劣势

（1）业务规模相对较小

公司在油烟机出口领域已经树立了一定的品牌知名度，并在海外市场占据了一定的市场份额，但与同行业上市公司相比，公司主营业务规模偏小，产品广度相对不足，产品种类单一，抵御风险能力较弱。

（2）融资渠道单一，制约公司扩张

公司目前处于成长阶段，拓展营销网络、加快新产品研发、开拓新的业务领域等均迫切需要资金的支持，而目前公司发展所需资金主要通过利润留存和自有资金解决。融资渠道的单一制约了公司的高速发展和扩张。

（五）其他情况

1、行业与上下游的关系

公司主营业务为油烟机等厨房电器的研发、生产和销售，公司采用 ODM/OBM 相结合的生产销售模式，生产所用的技术、设备、知识产权均为公司所有。报告期内，公司采用 ODM 模式与 CANDY HOOVER GROUP SR.L.、Britania Eletrodoméstico Ltda.等国际知名品牌商、零售商合作，产品畅销于欧洲、南美洲、东南亚等地区。公司采用 OBM 模式通过子公司爱盛科技以自主品牌“CIARRA”进行销售，主要是通过亚马逊电商平台，销往欧洲、美国等地。

（1）行业与上游企业的关联性

公司上游主要为原材料和零配件供应商、外协加工商，公司主要原材料和零配件包括电机、不锈钢、玻璃、冲压件等。上游供应商提供的原材料和零配件可选择范围较广，市场化的上游供应商也在不断推陈出新，提升产品的品质和质量，为公司制造优质产品提供了良好的条件。

（2）行业与下游的关联性

公司下游主要为 ODM 客户以及亚马逊电商平台的终端使用者客户，公司与国外品牌商及零售

商合作，通过 ODM 模式进行研发生产和销售，最终的终端客户也是家庭厨房电器使用者。因此，公司产品的终端客户为消费者，公司根据消费者的需求进行产品的更新换代，以满足消费者多样化的消费需求。

八、 公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》，对公司持续经营能力作如下分析：

1、公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录

公司成立于 2011 年 9 月 30 日，公司在报告期内存在持续的经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量和筹资活动产生的现金流量；营业收入持续产生，销售费用、管理费用和财务费用均持续发生。

2、公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于 1,000 万元

2017 年度、2018 年度，公司的营业收入分别为 11,857.14 万元、16,661.85 万元，合计为 28,518.99 万元，两年累计的营业收入不低于 1,000 万元。

3、公司期末股本是否不少于 500 万元

截止报告期末，公司股本为 500.00 万元，不少于 500 万元。

4、公司期末每股净资产是否不低于 1 元/股

2019 年 5 月 31 日，公司净资产为 2,368.04 万元，每股净资产为 4.74 元，不低于 1 元/股。

5、公司不存在《公司法》第一百八十条规定解散的情形，也不存在法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

6、公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号—持续经营》应用指南中列举的影响持续经营能力的相关事项或情况，亦不存在相关事项或情况导致公司持续经营能力存在重大不确定性。

综上所述，根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》的规定，公司具

备持续经营能力，不存在可预见的对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是

具体情况：

2019年5月24日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《融资与对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等内部治理细则，进一步强化非上市公众公司监督管理办法了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由5人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中股东代表监事2名、职工代表监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设总经理1名、董事会秘书兼财务总监1名。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开3次股东大会、4次董事会会议、1次监事会会议和1次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司章程》

投资者关系管理	是	《公司章程》、《投资者关系管理制度》
纠纷解决机制	是	《公司章程》
累计投票制	是	《公司章程》
独立董事制度	否	—
关联股东和董事回避制度	是	《公司章程》
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《公司财务管理制度》
董事会对现有公司治理机制的评估意见	公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资源被实际控制人占用的情形。公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。	

三、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

（一）最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

☐适用 ☒不适用

（二）失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（三）其他情况

☐适用 ☒不适用

四、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司拥有独立的销售体系，具有直接面向市场的独立经营能力。公司从事的业务独立于公司的控股股东和实际控制人及其控制的其它企业，具有独立的采购和产品销售体系，独立进行经营，公司有健全的法人治理结构和内部组织结构，公司与其控股股东和实际控制人及其控制的其它企业不存在显失公平的关联交易。
资产	是	公司与日常经营活动有关的配套设施独立完整。公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。不存在被控股股东、实际控制人占用的情形；拥有与经营相关的业务许可资质。
人员	是	公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。
财务	是	公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。
机构	是	公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设立了销售部、技术开发部、计划采购部、财务部等部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

五、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

√适用 □不适用

序号	公司名称	公司业务	是否构成同业竞争	规范措施/不构成同业竞争判定理由
1	ARCAIR GROUP CO.,LIMITED	电器的进出口贸易	否	停止经营，正在办理

				变更经营范围，公司已与代办中介签订清算合同，预计2019年10月可完成注销。
--	--	--	--	--

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

√适用 □不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例（%）
1	深圳昊盈达投资企业（有限合伙）	创业投资；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资咨询、投资顾问、企业管理咨询（以上均不含限制项目）。	股权投资	10.00
2	佛山市昊达盈投资管理合伙企业（有限合伙）	股权投资；实业投资；创业投资；投资管理；投资咨询、投资顾问、企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	股权投资	4.88
3	佛山市顺德区天伦实业有限公司	制造：五金制品、日用电器、塑料制品、自动化设备；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。	过滤网的生产 and 销售	50.00

（三） 避免同业竞争采取的措施

2019年8月20日，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：“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，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。”

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在任何同业竞争的情形，且股份公司与控股股东、实际控制人之间设立了必要的防范措施避免同业竞争的产生，该等措施合法、有效。

（四） 其他情况

□适用 √不适用

六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

√适用 □不适用

单位：元

占用者	与公司关联关系	占用形式	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	报告期后是否发生资金占用	是否在申报前归还或规范
康作添	公司控股股东、实际控制人	资金	-	-	22,919.23	否	是
总计	-	-	-	-	22,919.23	-	-

(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

□适用 √不适用

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

为防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司制定了《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，详细规定了关联交易的审核、表决和回避程序，防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。公司还通过相关规章制度对股东大会、董事会、总经理的相关权限做出明确规定，明确了股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源给公司或者其他股东造成损失的应当依法承担赔偿责任。2019年8月20日，公司股东、董事、监事、高级管理人员出具《承诺函》，承诺本人及本人控制的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用股份公司资金。

(四) 其他情况

□适用 √不适用

七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

√适用 □不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量(股)	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)
1	康作添	董事长、总经理	实际控制人	1,697,500	33.95	1.08
2	陈博仓	监事	股东	1,079,500	21.59	5.52
3	刘海涛	董事	股东	961,000	19.22	-
4	萧振华	董事	股东	159,500	3.19	15.45

(二) 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

√适用 □不适用

董事长、总经理康作添与董事康趣颜为兄妹关系，其他董事、监事、高级管理人员间不存在亲属关系。

（三） 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺：

√适用 □不适用

（1）避免同业竞争承诺函（2）规范关联交易承诺函（3）关于竞业禁止、知识产权和商业秘密的承诺函（4）资金占用承诺函（5）关于诚信状况的说明。

（四） 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
康作添	董事长、总经理	佛山市顺德区湛科贸易有限公司	监事	否	否
		佛山市顺德区天伦实业有限公司	监事	否	否
		深圳昊盈达投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	否	否
		佛山市昊达盈投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	否	否
		佛山市顺德区奥淘贸易有限公司	监事	否	否
		AIRWIN GROUP HK LIMITED	董事	否	否
		ARCAIR GROUP CO., LIMITED	董事	否	否
刘海涛	董事	佛山市顺德区天伦实业有限公司	经理、执行董事	否	否
		佛山市顺德区湛科贸易有限公司	经理、执行董事	否	否
		佛山市顺德区迈智软件有限公司	经理、执行董事	否	否
		广东迈智机器人科技有限公司	经理、执行董事	否	否
		佛山市爱盛科技有限公司	监事	否	否
萧振华	董事	佛山市爱盛科技有限公司	经理、执行董事	否	否
		深圳顺祥资本投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	否	否
		深圳重泰资本投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	否	否

		TENLUN INDUSTRIAL CO., LIMITED	董事	否	否
		TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED	董事	否	否
张礼全	董事	佛山市顺德区露丝威酒业有限公司	经理、执行董事	否	否
		MASTERIFIC KITCHEN AID AND APPLIANCES INDIA PRIVATE LIMITED	董事	否	否

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例 (%)	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
康作添	董事长兼总经理	佛山市顺德区天伦实业有限公司	50.00	过滤网的生产与销售	否	否
		深圳昊盈达投资企业（有限合伙）	10.00	股权投资	否	否
		共青城旻昱投资管理合伙企业（有限合伙）	5.00	股权投资	否	否
		佛山市昊达盈投资管理合伙企业（有限合伙）	4.88	股权投资	否	否
		深圳三六二投资企业（有限合伙）	4.44	股权投资	否	否
		ARCAIR GROUP CO., LIMITED	34.00	电器的进出口贸易	否	否
刘海涛	董事	佛山市顺德区迈智软件有限公司	100.00	开发、销售、维护计算机的软、硬件	否	否
		佛山市顺德区天伦实业有限公司	50.00	过滤网的生产与销售	否	否
		深圳昊盈达投资企业（有限合伙）	20.00	股权投资	否	否
		ARCAIR GROUP CO., LIMITED	33.00	电器的进出口贸易	否	否
萧振华	董事	佛山市昊达盈投资管理合伙企业（有限合伙）	70.07	股权投资	否	否
		深圳顺祥资本投资企业（有限合伙）	0.28	股权投资	否	否
		深圳重泰资本投资企业（有限合伙）	0.60	股权投资	否	否
		TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED	51.00	电器的进出口贸易	否	否

		TENLUN INDUSTRIAL CO., LIMITED	100.00	电器的进出口贸易	否	否
张礼全	董事	深圳昊盈达投资企业（有限合伙）	70.00	股权投资	否	否
		佛山市顺德区露丝威酒业有限公司	50.00	红酒的批发和零售	否	否
		ARCAIR GROUP CO., LIMITED	33.00	家用电器的贸易	否	否
		MASTERIFIC KITCHEN AID AND APPLIANCES INDIA PRIVATE LIMITED	0.10	厨房电器、空气净化器系统、新风系统的线上和线下销售	否	否
康趣颜	董事	深圳顺祥资本投资企业（有限合伙）	12.00	股权投资	否	否
操元璋	监事	顺德区容桂库奇纳电器商行	100.00	电器的销售	否	否

（六）董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（七）董事、监事、高级管理人员的失信情况：

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（八）其他情况

☐适用 ☒不适用

八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

☐适用 ☒不适用

九、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定 编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司财务

一、财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	19,596,174.49	17,066,588.03	11,437,720.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		22,080.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	36,502,890.64	35,198,609.23	25,456,737.63
应收款项融资			
预付款项	250,560.67	183,256.07	33,471.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,959,010.24	2,265,858.90	3,012,789.77
买入返售金融资产			
存货	11,267,741.35	11,031,244.10	11,156,587.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	770,517.46	385,929.64	101,520.78
流动资产合计	70,346,894.85	66,153,565.97	51,198,826.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	515,996.90	493,580.56	395,516.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,724,300.20	6,099,533.85	5,364,132.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,628,031.39	1,671,000.22	230,694.27
其他非流动资产	835,438.62	867,994.84	596,457.17
非流动资产合计	9,703,767.11	9,132,109.47	6,586,800.76
资产总计	80,050,661.96	75,285,675.44	57,785,627.53
流动负债：			
短期借款	11,373,239.65	9,255,058.14	7,219,191.49
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	536,465.00	5,784.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	39,678,339.21	38,499,247.90	28,948,770.29
预收款项	556,945.35	853,263.05	1,376,733.67
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	2,027,232.00	4,966,172.67	2,372,847.49
应交税费	684,805.48	1,200,749.78	570,218.72
其他应付款	193,507.08	717,139.20	9,978,686.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	641,131.98	265,524.03	
其他流动负债			
流动负债合计	55,691,665.75	55,762,938.77	50,466,447.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	384,719.70	23,931.99	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	293,924.25	333,255.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	678,643.95	357,187.75	-
负债合计	56,370,309.70	56,120,126.52	50,466,447.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5,000,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	18,971,601.11	5,595,800.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		1,101,211.32	156,896.10
一般风险准备			
未分配利润	-291,248.85	10,968,537.60	6,162,283.73
归属于母公司所有者权益合计	23,680,352.26	19,165,548.92	7,319,179.83
少数股东权益			
所有者权益合计	23,680,352.26	19,165,548.92	7,319,179.83
负债和所有者权益总计	80,050,661.96	75,285,675.44	57,785,627.53

2. 合并利润表

单位：元

项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
一、营业总收入	73,279,609.67	166,618,485.19	118,571,393.45
其中：营业收入	73,279,609.67	166,618,485.19	118,571,393.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	67,340,504.42	157,057,835.94	117,490,469.76
其中：营业成本	48,314,159.32	116,007,308.59	91,184,828.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	284,338.40	1,274,168.85	765,779.15
销售费用	10,494,477.51	21,263,672.66	8,362,167.38
管理费用	4,251,792.50	11,076,914.16	10,179,717.38
研发费用	3,747,632.48	7,446,827.87	5,075,174.02
财务费用	248,104.21	-11,056.19	1,922,803.43
其中：利息收入	16,885.09	23,528.67	37,728.74
利息费用	231,331.89	394,628.00	84,236.21
加：其他收益	-	299,800.00	201,020.00
投资收益（损失以“-”号填列）	194,632.34	-137,477.04	-13,740.52

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,416.34	-1,936.04	-4,483.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-501,161.00	-35,304.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失	-89,849.65	-2,689,298.02	-205,797.01
资产减值损失	236.90	-329,911.37	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,542,963.84	6,668,458.82	1,062,406.16
加：营业外收入	-	-	2,331.03
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	183,359.77	117,316.37	283,511.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,359,604.07	6,551,142.45	781,225.93
减：所得税费用	844,800.73	800,573.36	880,222.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,514,803.34	5,750,569.09	-98,996.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润			
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	4,514,803.34	5,750,569.09	-98,996.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,514,803.34	5,750,569.09	-98,996.72
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.90	1.28	-0.02
(二) 稀释每股收益	0.90	1.28	-0.02

3. 合并现金流量表

单位：元

项目	2019年1月—5月	2018年度	2017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	69,507,273.94	151,678,627.34	111,783,624.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	6,743,894.74	15,439,954.92	13,186,120.76
收到其他与经营活动有关的现金	17,043.06	1,247,214.38	236,591.56
经营活动现金流入小计	76,268,211.74	168,365,796.64	125,206,336.45
购买商品、接受劳务支付的现金	48,752,537.86	113,169,554.97	93,432,934.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	13,036,234.70	21,605,224.39	12,916,119.97
支付的各项税费	1,641,446.11	2,452,555.06	1,521,550.52
支付其他与经营活动有关的现金	11,121,745.63	28,741,105.32	17,600,684.65
经营活动现金流出小计	74,551,964.30	165,968,439.74	125,471,289.45
经营活动产生的现金流量净额	1,716,247.44	2,397,356.90	-264,953.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,835,754.79
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	870,115.96	361,499.10	262,024.00
投资活动现金流入小计	870,115.96	361,499.10	13,097,778.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	821,417.70	3,146,440.69	2,940,178.65
投资支付的现金	-	153,700.00	13,230,056.92
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	2,282,767.00	782,472.15	-
投资活动现金流出小计	3,104,184.70	4,582,612.84	16,170,235.57

投资活动产生的现金流量净额	-2,234,068.74	-4,221,113.74	-3,072,456.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,095,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	29,847,956.78	57,657,180.21	12,090,768.37
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	29,847,956.78	63,752,980.21	12,090,768.37
偿还债务支付的现金	27,733,712.60	56,060,874.61	6,590,078.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	226,880.43	359,821.08	72,695.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	353,764.36	220,243.98	-
筹资活动现金流出小计	28,314,357.39	56,640,939.67	6,662,774.37
筹资活动产生的现金流量净额	1,533,599.39	7,112,040.54	5,427,994.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	85,780.00	-94,437.86	-176,322.53
五、现金及现金等价物净增加额	1,101,558.09	5,193,845.84	1,914,261.69
加：期初现金及现金等价物余额	16,631,565.88	11,437,720.04	9,523,458.35
六、期末现金及现金等价物余额	17,733,123.97	16,631,565.88	11,437,720.04

4. 合并所有者权益变动表

2019 年 1 月—5 月合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上年期末余额	1,500,000.00				5,595,800.00				1,101,211.32		10,968,537.60		19,165,548.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,500,000.00				5,595,800.00				1,101,211.32		10,968,537.60		19,165,548.92
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	3,500,000.00				13,375,801.11				-1,101,211.32		-11,259,786.45		4,514,803.34
(一) 综合收益总额											4,514,803.34		4,514,803.34
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	3,500,000.00				13,375,801.11				-1,101,211.32		-15,774,589.79		
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. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	3,500,000.00				13,375,801.11				-1,101,211.32		-15,774,589.79		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	5,000,000.00				18,971,601.11						-291,248.85		23,680,352.26

2018 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	1,000,000.00								156,896.10		6,162,283.73		7,319,179.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,000,000.00								156,896.10		6,162,283.73		7,319,179.83
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	500,000.00				5,595,800.00				944,315.22		4,806,253.87		11,846,369.09
(一) 综合收益总额											5,750,569.09		5,750,569.09
(二)所有者投入和减少资本	500,000.00				5,595,800.00								6,095,800.00
1. 股东投入的普通股	500,000.00				5,595,800.00								6,095,800.00
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									944,315.22		-944,315.22		
1. 提取盈余公积									944,315.22		-944,315.22		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	1,500,000.00				5,595,800.00				1,101,211.32		10,968,537.60		19,165,548.92

2017 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,000,000.00								94,020.92		6,324,155.63		7,418,176.55

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,000,000.00							94,020.92		6,324,155.63		7,418,176.55	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								62,875.18		-161,871.90		-98,996.72	
(一) 综合收益总额										-98,996.72		-98,996.72	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								62,875.18		-62,875.18			
1. 提取盈余公积								62,875.18		-62,875.18			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或													

股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	1,000,000.00								156,896.10		6,162,283.73		7,319,179.83

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	16,724,306.35	15,804,164.81	10,736,202.63
交易性金融资产		22,080.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	44,584,604.75	42,535,081.18	27,166,011.98
应收账款融资			
预付款项	250,560.67	183,256.07	33,471.17
其他应收款	2,111,217.78	2,230,299.45	2,835,486.58
存货	6,705,280.22	7,306,741.21	10,452,788.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	198,888.61	320,686.16	61,063.44
流动资产合计	70,574,858.38	68,402,308.88	51,285,024.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,015,996.90	1,993,580.56	895,516.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,715,897.74	6,089,373.16	5,364,132.72
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,240,584.82	1,096,971.22	204,248.82
其他非流动资产	835,438.62	867,994.84	596,457.17
非流动资产合计	10,807,918.08	10,047,919.78	7,060,355.31
资产总计	81,382,776.46	78,450,228.66	58,345,379.88
流动负债：			
短期借款	11,373,239.65	9,255,058.14	7,219,191.49
交易性金融负债	536,465.00	5,784.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	39,115,854.29	37,280,269.56	28,821,120.14
预收款项	556,945.35	853,263.05	1,376,733.67
合同负债			
应付职工薪酬	2,019,232.00	4,934,672.67	2,360,501.49
应交税费	684,805.48	1,200,749.78	570,218.72
其他应付款	193,507.08	711,839.20	9,950,686.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	641,131.98	265,524.03	-
其他流动负债			
流动负债合计	55,121,180.83	54,507,160.43	50,298,451.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	384,719.70	23,931.99	-
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	293,924.25	333,255.76	-
其他非流动负债			
非流动负债合计	678,643.95	357,187.75	-
负债合计	55,799,824.78	54,864,348.18	50,298,451.55
所有者权益：			
股本	5,000,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	18,971,601.11	5,595,800.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	-	1,101,211.32	156,896.10
一般风险准备			
未分配利润	1,611,350.57	15,388,869.16	6,890,032.23
所有者权益合计	25,582,951.68	23,585,880.48	8,046,928.33
负债和所有者权益合计	81,382,776.46	78,450,228.66	58,345,379.88

2. 母公司利润表

单位：元

项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
一、营业收入	64,468,612.13	161,637,076.75	118,174,071.84
减：营业成本	49,165,920.41	119,018,250.91	91,027,224.15
税金及附加	284,338.40	1,273,418.85	765,779.15
销售费用	3,699,191.89	9,786,963.86	7,927,205.43
管理费用	4,224,644.78	10,494,086.48	9,676,236.37
研发费用	3,743,598.48	7,430,358.93	5,075,174.02
财务费用	132,446.82	-122,869.22	1,917,044.38
其中：利息收入	16,041.01	22,030.19	37,527.73

利息费用	231,331.89	394,628.00	84,236.21
加：其他收益	-	299,800.00	201,020.00
投资收益（损失以“-”号填列）	194,632.34	-137,477.04	-13,740.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,416.34	-1,936.04	-4,483.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-501,161.00	-35,304.00	-
信用减值损失	-73,530.32	-2,661,010.70	-156,087.71
资产减值损失	236.90	-329,911.37	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,838,649.27	10,892,963.83	1,816,600.11
加：营业外收入	-	-	2,331.03
减：营业外支出	183,359.77	101,654.77	283,511.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,655,289.50	10,791,309.06	1,535,419.88
减：所得税费用	658,218.30	1,348,156.91	906,668.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,997,071.20	9,443,152.15	628,751.78
（一）持续经营净利润	1,997,071.20	9,443,152.15	628,751.78
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额	1,997,071.20	9,443,152.15	628,751.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

3. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年1月—5月	2018年度	2017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	63,331,806.06	146,307,255.07	110,515,695.19
收到的税费返还	6,201,556.72	13,753,929.12	13,186,120.76
收到其他与经营活动有关的现金	16,198.98	1,281,710.27	236,390.55
经营活动现金流入小计	69,549,561.76	161,342,894.46	123,938,206.50
购买商品、接受劳务支付的现金	48,752,537.86	113,169,554.97	93,184,366.71
支付给职工以及为职工支付的现金	12,893,271.55	21,273,975.01	12,900,069.91
支付的各项税费	1,641,446.11	2,440,493.22	1,521,550.52
支付其他与经营活动有关的现金	6,225,755.93	21,743,904.36	17,042,830.87
经营活动现金流出小计	69,513,011.45	158,627,927.56	124,648,818.01
经营活动产生的现金流量净额	36,550.31	2,714,966.90	-710,611.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	12,835,754.79
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	870,115.96	361,499.10	-
投资活动现金流入小计	870,115.96	361,499.10	12,835,754.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	821,417.70	3,133,115.19	2,940,178.65
投资支付的现金	-	1,653,700.00	13,230,056.92
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	2,282,767.00	782,472.15	-
投资活动现金流出小计	3,104,184.70	5,569,287.34	16,170,235.57
投资活动产生的现金流量净额	-2,234,068.74	-5,207,788.24	-3,334,480.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	6,095,800.00	-
取得借款收到的现金	29,847,956.78	57,657,180.21	12,090,768.37
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	29,847,956.78	63,752,980.21	12,090,768.37
偿还债务支付的现金	27,733,712.60	56,060,874.61	6,590,078.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	226,880.43	359,821.08	72,695.76
支付其他与筹资活动有关的现金	353,764.36	220,243.98	-
筹资活动现金流出小计	28,314,357.39	56,640,939.67	6,662,774.37
筹资活动产生的现金流量净额	1,533,599.39	7,112,040.54	5,427,994.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	156,032.21	13,720.83	-170,157.43
五、现金及现金等价物净增加额	-507,886.83	4,632,940.03	1,212,744.28
加：期初现金及现金等价物余额	15,369,142.66	10,736,202.63	9,523,458.35
六、期末现金及现金等价物余额	14,861,255.83	15,369,142.66	10,736,202.63

4. 母公司所有者权益变动表

2019 年 1 月—5 月母公司所有者权益权益变动表

单位：元

[illegible]

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	3,500,000.00				13,375,801.11				-1,101,211.32		-15,774,589.79	
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. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	3,500,000.00				13,375,801.11				-1,101,211.32		-15,774,589.79	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	5,000,000.00				18,971,601.11						1,611,350.57	25,582,951.68

2018 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,000,000.00								156,896.10		6,890,032.23	8,046,928.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,000,000.00								156,896.10		6,890,032.23	8,046,928.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	500,000.00				5,595,800.00				944,315.22		8,498,836.93	15,538,952.15
(一) 综合收益总额											9,443,152.15	9,443,152.15
(二) 所有者投入和减少资本	500,000.00				5,595,800.00							6,095,800.00
1. 股东投入的普通股	500,000.00				5,595,800.00							6,095,800.00
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									944,315.22		-944,315.22	
1. 提取盈余公积									944,315.22		-944,315.22	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或												

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	1,500,000.00				5,595,800.00				1,101,211.32		15,388,869.16	23,585,880.48

2017 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,000,000.00								94,020.92		6,324,155.63	7,418,176.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,000,000.00								94,020.92		6,324,155.63	7,418,176.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									62,875.18		565,876.60	628,751.78
（一）综合收益总额											628,751.78	628,751.78

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								62,875.18		-62,875.18		
1. 提取盈余公积								62,875.18		-62,875.18		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期未余额	1,000,000.00								156,896.10		6,890,032.23	8,046,928.33

（三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》、2006 年及以后新颁布或修订的相关会计准则有关财务报表及其附注的披露要求，和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	至最近一期期 末实际投资额 (万元)	纳入合并范 围的期间	合并类 型	取得方式
1	佛山市顺德区 湛科贸易有限 公司	100.00	100.00	50.00	2017 年 12 月 7 日	控 股 合 并	购买
2	佛山市爱盛科 技有限公司	100.00	100.00	100.00	2017 年 12 月 7 日	控 股 合 并	购买
3	AirWin Group HK Limited	100.00	100.00		2018 年 8 月 23 日	控 股 合 并	设立
4	MASTERIFIC KITCHEN AID AND APPLIANCES INDIA PRIVATE LIMITED	99.90	99.90		2019 年 5 月 23 日	控 股 合 并	设立

无

（2） 民办非企业法人

☐ 适用 ☒ 不适用

（3） 合并范围发生变更的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

具有证券期货从业资格的广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2019 年 5 月 31 日的资产负债表，2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-5 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并于 2019 年 8 月 30 日出具了广会审字[2019]G18032540037 号标准无保留意见《审计报告》。

三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二) 会计期间

公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(三) 记账本位币

公司及境内子公司的记账本位币为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价

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投资成本,为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制,为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

1. 合并报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

2. 合并报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并

范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十四）长期股权投资”或“（八）金融工具（新金融工具准则）”及“（九）金融工具（原金融工具准则）”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发

生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

（1）对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

（八）金融工具（新金融工具准则）

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

1）收取金融资产现金流量的权利届满；

2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（a）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收账款保理、其他应收款和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(b) 交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(c) 其他金融负债，对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产以及其他流动资产中的应收票据，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项、合同资产和其他流动资产中应收票据的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的

合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

（5）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

（6）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（7）金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（九）金融工具（原金融工具准则）

☐适用 ☒不适用

（十）应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1. 新金融工具准则下预期信用损失的确认标准、计提方法

对应收款项，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，考虑了不同客户的信用风险特征，以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项分为：账龄组合、内部往来组合、出口退税组合。本公司对于内部往来组合、出口退税组合的预期信用损失率为0。本公司对于账龄组合计算预期信用损失的情况如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

2. 原金融工具准则下坏账准备的计提方法

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

（2） 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
内部往来组合	合并范围内的公司往来应收款项	不计提坏账准备

出口退税组合	应收出口退税	不计提坏账准备
--------	--------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5%	5%
1—2年	20%	20%
2—3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐适用 ☒不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货

☒适用 ☐不适用

1. 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、委托加工物资、发出商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

领用发出按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

采用一次摊销法摊销。

(2) 包装物

采用一次摊销法摊销。

(十二) 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

(十三) 投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(十四) 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 本部分所指长期股权投资的范围

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（八）金融工具（新金融工具准则）”及“（九）金融工具（原金融工具准则）”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的

财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

2. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。

原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益

性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本

公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（五）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润

分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十五） 固定资产

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 固定资产确认条件

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产；固定资产按实际成本计价。

2. 固定资产的初始计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

3. 各类固定资产的折旧方法

(1) 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的 5%）按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.5
机器设备	5-10	5	9.5-19
电子设备	-	-	-
运输设备	3-5	5	19-31.67
其他设备	3-5	5	19-31.67
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.5
机器设备	5-10	5	9.5-19
电子设备	-	-	-
运输设备	3-5	5	19-31.67
其他设备	3-5	5	19-31.67

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据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较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（十六） 在建工程

√适用 □不适用

（1）在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

（2）在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（十七） 借款费用

√适用 □不适用

（1）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。

（2）借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

（3）符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

（4）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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的

借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十八） 生物资产

☐适用 ☒不适用

（十九） 无形资产与开发支出

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产的计价方法

（1）无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（2）无形资产的计量

a、无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

b、自行开发的无形资产，于发生时计入当期损益。

c、投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
无		

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

4. 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

5. 开发阶段研发支出资本化的条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

c、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

d、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。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

6. 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足上述全部资本化条件的，确认为无形资产。

（二十） 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

1. 长期待摊费用的确认标准

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均摊销。

2. 长期待摊费用摊销年限

受益期内按直线法平均摊销。

（二十一） 职工薪酬

☒适用 ☐不适用

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，

职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（二十二） 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

（二十三） 股份支付

☐适用 ☒不适用

（二十四） 收入（新收入准则适用）

☐适用 ☒不适用

（二十五） 收入（原收入准则适用）

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- b、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。
- c、收入的金额能够可靠计量。
- d、相关经济利益很可能流入公司。
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量。
- b、相关的经济利益很可能流入公司。
- c、交易的完工进度能够可靠确定。
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

（3）让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关的经济利益很可能流入公司。

b、收入的金额能够可靠计量。

公司抽油烟机业务收入实现的具体核算原则为：

内/外销	具体收入确认原则
内销	货物交付客户并经客户确认。
外销	直接销售：货物报关出口后确认。
	电商销售：每月结合电商公司代管仓库的出库记录，与电商公司账，按已出库且电商公司确认销售的金额确认。

（二十六） 合同资产与合同负债（新收入准则适用）

☐适用 ☒不适用

（二十七） 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（4）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当

期损益。

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（二十九） 经营租赁、融资租赁

√适用 □不适用

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2）本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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

未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

（三十） 所得税

√适用 □不适用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下

列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(三十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

☒适用 ☐不适用

根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15 号)要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日(2017 年 6 月 12 日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部于 2017 年分别发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益。新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产、租赁应收款。

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，要求对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：资产负债表中将“应收股利”和“应收利息”归并至“其

他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付股利”和应付利息”归并至其他应付款项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制比较报表。

除上述外，本报告期内本公司无其他重大会计政策变更。

上述会计政策变更并未影响本公司报告期净利润，2017年度和2018年度财务报表受影响的报表项目列示如下：

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2017 年度	《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）	其他应付款	9,967,272.23	11,413.81	9,978,686.04
2017 年度	《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）	应付利息	11,413.81	-11,413.81	-
2017 年度	《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）	管理费用	15,254,891.40	-5,075,174.02	10,179,717.38
2017 年度	《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）	研发费用	-	5,075,174.02	5,075,174.02
2017 年度	《关于修订	资产减值损	-205,797.01	205,797.01	-

	印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》 (财 会 [2019]6 号)	失 (损失以 “—”号填列)			
2017 年度	《关于修订 印发 2019 年度一般企业 财务报表格式的通知》 (财 会 [2019]6 号)	信用减值损失 (损失以 “—”号填列)	-	-205,797.01	-205,797.01
2018 年度	《关于修订 印发 2019 年度一般企业 财务报表格式的通知》 (财 会 [2019]6 号)	其他应付款	702,655.03	14,484.17	717,139.20
2018 年度	《关于修订 印发 2019 年度一般企业 财务报表格式的通知》 (财 会 [2019]6 号)	应付利息	14,484.17	-14,484.17	-
2018 年度	《关于修订 印发 2019 年度一般企业 财务报表格式的通知》 (财 会 [2019]6 号)	管理费用	18,523,742.03	-7,446,827.87	11,076,914.16
2018 年度	《关于修订 印发 2019 年度一般企业 财务报表格式的通知》 (财 会 [2019]6 号)	研发费用	-	7,446,827.87	7,446,827.87
2018 年度	《关于修订 印发 2019 年度一般企业 财务报表格式的通知》 (财 会 [2019]6 号)	资产减值损失 (损失以 “—”号填列)	-3,019,209.39	2,689,298.02	-329,911.37

2018 年度	《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）	信用减值损失（损失以“—”号填列）	-	-2,689,298.02	-2,689,298.02
---------	--	-------------------	---	---------------	---------------

2. 会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（三十二）前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

（三十三）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

☐适用 ☒不适用

四、报告期内的主要财务指标分析

（一）盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
营业收入（元）	73,279,609.67	166,618,485.19	118,571,393.45
净利润（元）	4,514,803.34	5,750,569.09	-98,996.72
毛利率（%）	34.07	30.38	23.10
期间费用率（%）	25.58	23.87	21.54
净利率（%）	6.16	3.45	-0.08
加权平均净资产收益率（%）	21.07	56.41	-1.34
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率（%）	22.87	56.36	-0.31
基本每股收益（元/股）	0.90	1.28	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.90	1.28	-0.02

2. 波动原因分析

2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度营业收入分别为 73,279,609.67 元、166,618,485.19 元和 118,571,393.45 元。2019 年 1-5 月月均营业收入较 2018 年月均营业收入稳定增长，公

司销售能力稳步提升。2018 年度较 2017 年度营业收入增加 48,047,091.74 元，增长 40.52%，营业收入增加主要原因如下：①2018 年公司借助互联网自有品牌产品销量增加加大，增加营业收入 1300 余万元；②公司经过较长的行业经验积累，不断提高产品质量较高，下游厂商对公司产品满意，继续增加产品订单，其中前三名客户增加订单 4000 余万，致使公司营业收入增加。

2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度净利润分别为 4,514,803.34 元、5,750,569.09 元和 -98,996.72 元。2019 年 1-5 月月均净利润较 2018 年月均净利润增长较大，增长较大的主要原因为：①公司自营产品毛利率较高，自营品牌销售比例由 2018 年的 9.36%提升到 19.63%，公司营业利润月均增长较大；②2019 年 1-5 月月均计提信用减值准备较 2018 年度降低；③销售收入增长摊薄单位产值固定成本及降低可变动成本增长率，单位生产成本降低。2018 年度净利润较 2017 年度净利润增长较大，主要原因为：①销售收入增长摊薄单位产值固定成本及降低可变动成本增长率，单位生产成本降低；②公司毛利率较高的自营产品 2018 年增长较大，营业利润提高较大；③公司提高管理能力，期间费用占营业收入增长较小。

2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度毛利率分别为 34.07%、30.38%和 23.10%，毛利率逐年增长。2019 年 1-5 月毛利率较 2018 年度毛利率增长的主要原因为自有品牌产品销售比例提高，自有品牌产品销售毛利率较高，致使整体毛利率提高。2018 年度毛利率较 2017 年毛利率提高较大的原因主要为：①自有品牌产品销售比例提高，自有品牌产品销售毛利率较高，致使整体毛利率提高；②销售收入提高，通过规模经济效益降低单位产品成本，损耗材料降低，毛利率提高；③2017 年度公司采购原材料价格上涨较大，2018 年度原材料采购价格下降。

2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度净资产收益率分别为 21.07%、56.41%和 -1.34%，净资产收益率变动较大的原因主要是公司净资产较小，增资及利润波动对净资产影响较大。

2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度每股收益分别为 0.90 元、1.28 元和 -0.02 元，每股收益变动较大主要原因为申报期净利润波动性加大。

（二） 偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	70.42	74.54	87.33
母公司的资产负债率（%）	68.56	69.94	86.21
流动比率（倍）	1.26	1.19	1.01
速动比率（倍）	1.04	0.98	0.79

2. 波动原因分析

2019年5月31日、2018年12月31日和2017年12月31日资产负债率分别为70.42%、74.54%和87.33%。2019年5月31日较2018年12月31日资产负债率降低主要原因为公司盈利积累，资产增加；2018年度资产负债率较2017年资产负债率降低较大主要原因为2018年12月公司股东对公司增资6,095,800.00元，公司净资产增加，资产负债率降低。

2019年5月31日、2018年12月31日和2017年12月31日流动比率分别为1.26、1.19、1.01。2019年5月31日流动比率较2018年12月31日流动比率提高主要原因为公司盈利积累，流动资产增加，流动负债减少，流动比率提高；2018年度流动比率较2017年流动比率提高较大主要原因为2018年12月公司股东对公司增资6,095,800.00元，公司货币资产增加，流动比率提高。

2019年5月31日、2018年12月31日和2017年12月31日速动比率分别为1.04、0.98、0.79。2019年5月31日速动比率较2018年12月31日速动比率提高主要原因为公司盈利积累，流动资产增加，流动负债减少，速动比率提高；2018年度速动比率较2017年速动比率提高较大主要原因为2018年12月公司股东对公司增资6,095,800.00元，公司货币资产增加，速动比率提高。

（三） 营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
应收账款周转率（次/年）	4.40	5.04	4.72
存货周转率（次/年）	15.77	15.02	18.52
总资产周转率（次/年）	2.20	2.21	2.05

2. 波动原因分析

公司的应收账款周转率、存货周转率以及总资产周转率均较高，各年周转率变动较小，较为稳定。

2019年1-5月、2018年度和2017年度应收账款周转率分别为4.40次/年、5.04次/年和4.72次/年。2018年应收账款周转率增长主要原因为2018年度营业收入较2017年度营业收入增长较大，2017年末应收账款余额较2018年末应收账款余额较小。2019年1-5月应收账款周转率较2018年应收账款周转率降低主要原因为2018年初应收账款余额较低，2018年随着销售收入的增长应收账款余额逐渐增长全年加权应收款余额较低，2019年1-5月销

售收入较为稳定应收账款余额变动较小。

2019 年 1-5 月、2018 年度和 2017 年度存货周转率分别为 15.77 次/年、15.02 次/年和 18.52 次/年。2018 年存货周转率降低主要原因为 2018 年度营业收入较 2017 年度营业收入增长较大，2018 年公司根据订单提高存货量。2019 年 1-5 月存货周转率与 2018 年度存货周转率变动较小。

（四） 现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,716,247.44	2,397,356.90	-264,953.00
投资活动产生的现金流量净额（元）	-2,234,068.74	-4,221,113.74	-3,072,456.78
筹资活动产生的现金流量净额（元）	1,533,599.39	7,112,040.54	5,427,994.00
现金及现金等价物净增加额（元）	1,101,558.09	5,193,845.84	1,914,261.69

2. 现金流量分析

2019 年 1-5 月、2018 年度和 2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,716,247.44 元、2,397,356.90 元和-264,953.00 元。2018 年度经营活动产生的现金流量净额较 2017 年度增加了 2,662,309.90 元。

2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额为-264,953.00 元，主要是公司当年对采购支出的控制不够严格，虽然当年销售商品、提供劳务收到的现金达到 111,783,624.13 元，但是购买商品、接受劳务支付的现金也达到 93,432,934.31 元，占销售商品、提供劳务收到的现金的 83.58%。在此基础上，公司还要支付职工薪酬、各项税费以及其他与经营活动有关的现金等，从而导致公司 2017 年经营活动产生的现金流量净额出现负数。

为了改善现金流紧张的状况，公司于 2018 年在能保障正常生产的前提下，一方面加强了对采购支出的控制，从而避免了过度采购导致的资金流出；2018 年销售商品、提供劳务收到的现金为 151,678,627.34 元，但是购买商品、接受劳务支付的现金为 113,169,554.97 元，占当年销售商品、提供劳务收到的现金的 74.61%，占比较 2017 年度下降了 8.97 个百分点。公司控制采购支付的现金流，使公司经营活动现金流出减少，资金流改善，公司使用回款偿还 8,755,288.12 元往来款项。受益于公司控制采购付款资金流出的改善措施的影响，公司 2018 年经营活动产生的现金流量净额由负转正，达到 2,662,309.90 元。

2019 年 1-5 月、2018 年度和 2017 年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -2,234,068.74 元、-4,221,113.74 元和 -3,072,456.78 元。2017 年度及 2018 年度投资活动产生的现金流流出主要原因为公司构建固定资产收购子公司产生的流出；2019 年 1-5 月投资活动产生的现金流净流出主要为购进固定资产及支付远期汇率业务保证金产生流出。

2019 年 1-5 月、2018 年度和 2017 年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 1,533,599.39 元、7,112,040.54 元和 5,427,994.00 元。2017 年度筹资活动产生的现金流量净流入 5,427,994.00 元，流入原因主要为公司获取借款现金流入增加；2018 年度筹资活动产生的现金流量净流入 7,112,040.54 元，流入原因主要为收取股东投资款。2019 年 1-5 月筹资活动产生的现金流量净流入 1,533,599.39 元，流入原因主要为公司获取借款现金流入增加。

2019 年 1-5 月、2018 年度和 2017 年度公司现金及现金等价物净增加额分别为 1,101,558.09 元、5,193,845.84 元和 1,914,261.69 元。2018 年现金及现金等价物净增加额较 2017 年增长 3,279,584.15 元，增长主要原因为公司增加注册资本筹资活动产生的现金流量净额增加。

（五） 其他分析

√适用 □不适用

公司报告期内经营活动现金流量净额的变动情况与净利润的匹配情况详见下表：

补 充 资 料	2019 年 1-5 月	2018 年度	2017 年
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	4,514,803.34	5,750,569.09	-98,99
加：资产减值损失	-236.90	329,911.37	
信用减值损失	89,849.65	2,689,298.02	205,79
固定资产折旧	918,032.76	1,906,361.59	1,680,09
无形资产摊销	-	-	133,06
长期待摊费用摊销	-	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-	
固定资产报废损失（减：收益）	181,703.74	-	
公允价值变动损失（减：收益）	501,161.00	35,304.00	
财务费用（减：收益）	145,551.89	489,065.86	260,55
投资损失（减：收益）	-194,632.34	137,477.04	13,74
递延所得税资产减少（减：增加）	42,968.83	-1,440,305.95	-49,85
递延所得税负债增加（减：减少）	-39,331.51	333,255.76	

存货的减少（减：增加）	-236,260.35	-204,568.09	-9,510,225.55
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,293,292.10	-12,159,721.37	-5,281,275.88
经营性应付项目的增加（减：减少）	-2,914,070.57	4,530,709.58	12,382,149.20
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额：	1,716,247.44	2,397,356.90	-264,953.00

2019年1-5月、2018年度和2017年度公司净利润分别为4,514,803.34元、5,750,569.09元和-98,996.72元，经营活动产生的现金流量净额分别为1,716,247.44元、2,397,356.90元和-264,953.00元，净利润与经营活动现金净流入差额分别为2,798,555.90元、3,353,212.19元和165,956.28元。

2017年度差异为165,956.28元，其中，非付现成本（折旧、信用风险减值等）增加差异为-7,541,128.9元，增加主要原因为销售规模提高，公司提高存货储备对现金流入的影响金额为-9,510,225.55元；归类为非经营活动的财务费用、投资损失支出分别增加260,558.74元、13,740.52元；经营性往来增加差异7,100,873.32元，经营往来现金流入主要原因为2017年度公司缺乏运营资金公司延期付款及股东借款增加所致。

2018年度差异为3,353,212.19元，其中，非付现成本（折旧、信用风险减值等）增加差异为3,649,256.7元；归类为非经营活动的财务费用、投资损失支出分别增加489,065.86元、137,477.04元；经营性往来增加差异-7,629,011.79元，经营性往来现金流出主要原因为2018年度公司偿还股东借款现金流出900余万元。

2019年1-5月差异为2,798,555.90元，其中，非付现成本（折旧、信用风险减值等）增加差异为1,457,887.20元；应归类为非经营活动的财务费用、投资损失支出分别增加145,551.89元、-194,632.34元；经营性往来增加差异-4,207,362.67元，经营性往来现金流出主要原因为新增应收款项尚在合同约定账期内，应收款余额增加所致。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

内/外销	具体收入确认原则
内销	货物交付客户并经客户确认。
外销	直接销售：货物报关出口后确认。
	电商销售：每月结合电商公司代管仓库的出库记录，与电商公司对账出库且电商公司确认销售的金额确认。

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2019 年 1 月—5 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
油烟机	72,976,705.26	99.59	166,268,335.48	99.79	118,474,782.77	99.92
其 他 业 务	302,904.41	0.41	350,149.71	0.21	96,610.68	0.08
合计	73,279,609.67	100.00	166,618,485.19	100.00	118,571,393.45	100.00
波动分析	公司主要产品为厨房用抽油烟机，申报期内公司各年销售油烟机产品占销售总额比例均高于 99.59%以上，产品销售结构较为稳定，不存在波动较大情形。申报期内营业收入主要为油烟机销售，公司主营业务明确。					

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年 1 月—5 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
欧洲	51,918,188.10	70.85	98,478,013.66	59.10	72,005,730.78	60.73
南美洲	9,828,303.30	13.41	28,002,069.61	16.81	13,884,376.96	11.71
亚洲（不含中国）	7,188,559.60	9.81	28,768,941.54	17.27	27,079,562.67	22.84
澳洲	2,653,393.69	3.62	7,474,897.82	4.49	940,970.04	0.79
非洲	1,180,321.36	1.61	1,740,426.33	1.04	171,332.29	0.14
中国	510,843.62	0.70	2,154,136.23	1.29	4,489,420.71	3.79
合计	73,279,609.67	100.00	166,618,485.19	100.00	118,571,393.45	100.00
原因分析	公司是一家从事油烟机等厨房电器的研发、生产和销售的企业，公司采用 OBM/ODM 的生产、销售模式，公司产品主要销往国际市场，包括欧洲、美洲及亚洲。2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度欧洲、美洲及亚洲（不含中国）销售收入占总营业收入比例分别为 94.07%、93.18%及 95.28%，均高于 90%以上，主要业务分布较为稳定。					

	2019 年 1-5 月欧洲地区销售收入占总销售额比例较 2018 年度上涨较高的主要原因为 2019 年 1-5 月通过亚马逊（欧洲）网络销售自营品牌油烟机销售量提升较大，2018 年度为 1400 余万元，2019 年 1-5 月为 1100 余万元。2018 年度与 2017 年度欧洲地区销售收入占总销售额比例变动较小。 美洲地区、亚洲地区（不含中国）各年销售量变动原因主要为欧洲地区亚马逊销售量增减变动及该区域 ODM 订单增减影响。
--	--

(3) 按生产方式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年 1 月—5 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
订单式生产	58,360,670.31	79.64	150,460,186.47	90.30	117,361,961.67	98.98
以销定产	14,616,034.95	19.95	15,808,149.01	9.49	1,112,821.10	0.94
其他	302,904.41	0.41	350,149.71	0.21	96,610.68	0.08
合计	73,279,609.67	100.00	166,618,485.19	100.00	118,571,393.45	100.00
原因分析	申报期内公司生产分类主要为订单式生产、以销定产两种。其中，订单式生产为公司根据客户订单要求进行备货生产，以减少存货量，降低存货价格波动风险；以销定产为公司亚马逊（线上）自营品牌产品生产模式，公司根据预计销售量进行备货生产。其他主要为生产产品产生的废品销售收入。					

(4) 按销售方式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年 1 月—5 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
线下销售	58,957,688.86	80.46	151,059,384.99	90.66	117,458,572.35	99.06
线上销售	14,321,920.81	19.54	15,559,100.20	9.34	1,112,821.10	0.94
合计	73,279,609.67	100.00	166,618,485.19	100.00	118,571,393.45	100.00

原因分析	申报期内公司主要销售方式为线下的受托生产销售（ODM），线上自营品牌销售较小。2017 年公司开展线上自营品牌产品销售，2018 年度和 2019 年度线上销售收入比例占总销售收入比例逐年提升，公司销售方式存在较大变化。
------	--

(5) 其他分类

√适用 □不适用

单位：元

类型	按照业务类型进行分类					
项目	2019 年 1 月—5 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
ODM 业务	58,654,784.45	80.04	150,709,235.28	90.45	117,361,961.67	98.98
OEM 业务	14,321,920.81	19.55	15,559,100.20	9.34	1,112,821.10	0.94
其他业务	302,904.41	0.41	350,149.71	0.21	96,610.68	0.08
合计	73,279,609.67	100.00	166,618,485.19	100.00	118,571,393.45	100.00
原因分析	申报期内公司主要业务类型为 ODM 业务。2017 年度公司开始自营品牌的营销，2018 年度和 2019 年度自营品牌销售增长较快，ODM 业务销售收入占总销售收入比例逐年下降，公司业务类型逐渐多元化，销售规模提升较快。					

3. 公司收入冲回情况

□适用 √不适用

4. 其他事项

□适用 √不适用

(二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

成本的归集：按照实际发生的成本进行归集，成本由直接材料、直接人工、制造费用构成。

成本的分配：生产领用原材料成本计入直接材料。生产工人薪酬以及相关制造费用分别在直接人工和制造费用中归集，并在当月完工产成品和在产品之间进行分配。

成本的结转：产品完工后由生产成本结转至库存商品。产成品销售时，按加权平均法结转当月销售产成品成本至对应的营业成本。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2019年1月—5月		2018年度		2017年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
油烟机	48,314,159.32	100.00	116,007,308.59	100.00	91,184,828.40	100.00
其他业务						
合计	48,314,159.32	100.00	116,007,308.59	100.00	91,184,828.40	100.00
原因分析	申报期内公司产品为家用厨房油烟机，公司未开展其他产品生产及销售，产品生产成本均为油烟机生产成本。					

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2019年1月—5月		2018年度		2017年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	40,505,753.35	83.84	98,917,022.71	85.27	78,621,843.94	86.22
直接人工	3,984,513.53	8.25	8,470,724.64	7.30	5,714,677.93	6.27
制造费用	3,823,892.44	7.91	8,619,561.24	7.43	6,848,306.53	7.51
合计	48,314,159.32	100.00	116,007,308.59	100.00	91,184,828.40	100.00
原因分析	2019年1月-5月、2018年度和2017年度直接材料分别为40,505,753.35元、98,917,022.71元和78,621,843.94元，占营业成本比例分别为83.84%、85.27%和86.22%，基本保持稳定，但逐年下降，主要原因为公司改进生产工艺降低原材料成本及平均工资的增长，使得直接材料成本降低。不存在异常变化，主要材料为电机、板材、包装材料，各种材料使用比例符合油烟机材料构造。 2019年1月-5月、2018年度和2017年度直接人工分别为3,984,513.53元、8,470,724.64元和5,714,677.93元，占营业成本比例分别为8.25%、7.30%和6.27%，占比逐年增长，人工成本提升的主要原因为社保成本提升及平均工资增长，符合公司生产运营情况。 2019年1月-5月、2018年度和2017年度制造费用分别为3,823,892.44元、8,619,561.24元和6,848,306.53元占营业成本比例分别为7.91%、7.43%和7.51%，各年制造费用占比变动较小。					

(3) 其他分类

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(三) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2019 年 1 月—5 月			
项目	收入	成本	毛利率（%）
油烟机	72,976,705.26	48,314,159.32	33.80
其他业务	302,904.41	-	100.00
合计	73,279,609.67	48,314,159.32	34.07
原因分析	2019 年 1-5 月油烟机毛利率为 33.80%，高于 2018 年度毛利率 3.57%，毛利率增长主要原因为公司毛利较高的自有产品销售比例提高所致；其他业务主要为加工产品产生废料收入，原材料采购成本全部摊入产品成本中，其他业务收入毛利率为 100.00%。		
2018 年度			
项目	收入	成本	毛利率（%）
油烟机	166,268,335.48	116,007,308.59	30.23
其他业务	350,149.71	-	100.00
合计	166,618,485.19	116,007,308.59	30.38
原因分析	2018 年度油烟机毛利率为 30.23%，高于 2017 年度毛利率 7.20%，毛利率增长主要原因为公司毛利较高的自有品牌产品销售比例提高及销售规模提高单位生产成本降低所致；其他业务主要为加工产品产生废料收入，原材料采购成本全部摊入产品成本中，其他业务收入毛利率为 100.00%。		
2017 年度			
项目	收入	成本	毛利率（%）
油烟机	118,474,782.77	91,184,828.40	23.03
其他业务	96,610.68	-	100.00
合计	118,571,393.45	91,184,828.40	23.10
原因分析	2017 年度油烟机毛利率较高的主要原因为当年生产耗用较大、生产		

	效率较低、原材料价格较高等因素造成的单位生产成本较高；其他业务主要为加工产品产生废料收入，原材料采购成本全部摊入产品成本中，其他业务收入毛利率为 100.00%。
--	---

2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度营业收入分别为 73,279,609.67 元、166,618,485.19 元和 118,571,393.45 元。2019 年 1-5 月月均营业收入较 2018 年月均营业收入稳定增长，公司销售能力稳步提升。2018 年度较 2017 年度营业收入增加 48,047,091.74 元，增长 40.52%。

2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度毛利率分别为 34.07%、30.38%和 23.10%，毛利率逐年增长。2019 年 1-5 月毛利率较 2018 年度毛利率增长的主要原因为自有品牌产品销售比例提高，自有品牌产品销售毛利率较高，致使整体毛利率提高。2018 年度毛利率较 2017 年毛利率提高较大的原因主要为：①自有品牌产品销售比例提高，自有品牌产品销售毛利率较高，致使整体毛利率提高；②销售收入提高，通过规模经济效益降低单位产品成本，毛利率提高；③改进生产工艺，提高自动化生产，单位成本降低。

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
申请挂牌公司	34.07%	30.38%	23.10%
浙江美大	51.54%	53.94%	54.82%
华帝股份	47.34%	45.47%	42.54%
老板电器	53.52%	53.68%	57.31%
平均值	46.62%	45.87%	44.44%
原因分析	同行业企业主要产品为集成灶，且销售业务主要为自有品牌销售，公司销售业务主要为 ODM 生产，自有品牌油烟机销售量较小，ODM 业务主要依赖于客户订单销售，销售价格及毛利率较低，公司毛利率低于同行业企业。		

3. 其他分类

☐适用 ☒不适用

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2019 年 1 月—5	2018 年度	2017 年度
----	--------------	---------	---------

	月		
营业收入（元）	73,279,609.67	166,618,485.19	118,571,393.45
销售费用（元）	10,494,477.51	21,263,672.66	8,362,167.38
管理费用（元）	4,251,792.50	11,076,914.16	10,179,717.38
研发费用（元）	3,747,632.48	7,446,827.87	5,075,174.02
财务费用（元）	248,104.21	-11,056.19	1,922,803.43
期间费用总计（元）	18,742,006.70	39,776,358.50	25,539,862.21
销售费用占营业收入的比重（%）	14.32	12.76	7.05
管理费用占营业收入的比重（%）	5.80	6.65	8.59
研发费用占营业收入的比重（%）	5.11	4.47	4.28
财务费用占营业收入的比重（%）	0.34	-0.01	1.62
期间费用占营业收入的比重总计（%）	25.58	23.87	21.54
原因分析	2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度销售费用分别为 10,494,477.51 元、21,263,672.66 元和 8,362,167.38 元，占当期营业收入比例分别为 14.32%、12.76%和 7.05%。2018 年度占营业收入比例比 2017 年度提高 5.89%，提高主要原因如下：① 2018 年度公司营业收入比 2017 年提高 40.52%，销售产品产生的工资薪酬、运输报关费用等提高较快；②公司 2018 年度加大自营品牌的销售宣传力度，提高网络销售自营品牌规模，2018 年度网络自营品牌销售比 2017 年度提高 1320.55%，使得职工薪酬、运输费用及报关费用（电商销售需要公司承担海运费用）、电商佣金、电商管理费、电商产品仓储费大幅提高。 2019 年 1-5 月销售费用占营业收入比例提高 1.56%，提高主要原因为自营品牌网络销售占总营业收入比例提高 10.46%导致。2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度管理费用分别为 4,251,792.50 元、11,076,914.16 元和 10,179,717.38 元，占当期营业收入比例分别为 5.80%、6.65%和 8.59%。2018 年度管理费用占营业收入比例比 2017 年度降低 2.12%，降低主要原因为：①营业收入增长 40.52%，固定管理		

	费用与收入增长不存在正相关；②2018 年度聘请中介机构费用减少；③2018 年度公司因上年度业绩较差对费用成本执行了较为严格的控制，办公费及修理支出较少。 2019 年 1-5 月管理费用占营业收入比例比 2018 年度降低 0.85%，降低主要原因为营业收入增长，固定管理费用与收入增长不存在正相关。 2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度研发费用分别为 3,747,632.48 元、7,446,827.87 元和 5,075,174.02 元，占当期营业收入比例分别为 5.11%、4.47%和 4.28%。各期研发费用占营业收入稳步增长，不存在较大变动情形。公司从 2017 年下半年开始创立自营品牌（OBM 业务），公司不断投入研发费用，提高自营品牌产品质量，以获取客户对公司产品的接受，开拓销售市场。 2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度财务费用分别为 248,104.21 元、-11,056.19 元和 1,922,803.43 元，占当期营业收入比例分别为 0.34%、-0.01%和 1.62%。各年公司财务费用占营业收入比重较低，2017 年度财务费用较高的原因为 2017 年度人民币对美元升值较大，汇兑损益较大。 2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度期间费用分别为 18,742,006.70 元、39,776,358.50 元和 25,539,862.21 元，占当期营业收入比例分别为 25.58%、23.87%和 21.54%。总体呈稳定增长态势，增长主要原因为公司开展自营品牌业务，销售费用占营业收入比例提升所致。
--	--

2. 期间费用主要明细项目

（1） 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	1,096,440.30	2,931,154.81	1,313,180.15
运输及报关费用	3,505,995.25	9,221,709.98	4,325,644.05
业务宣传费	1,118,190.59	1,794,322.10	1,104,933.81
办公及修理费	100,225.24	145,788.60	117,614.04
业务招待费	63,236.36	310,540.97	36,152.81
差旅费	89,167.44	333,268.45	603,217.50
保险费用	136,248.58	648,403.21	437,393.37
其他费用	9,357.26	93,971.33	195,111.06
电商运营费	1,015,951.97	1,211,083.70	2,305.20
电商佣金	2,341,019.41	2,424,387.11	200,388.49
电商账户管理费	306,310.48	278,993.25	1,975.32
电商其他支出	80,966.29	144,528.19	-
仓储费	631,368.34	1,725,520.96	24,251.58
合计	10,494,477.51	21,263,672.66	8,362,167.38
原因分析	公司销售费用主要包括职工薪酬、运输及报关费用、业务宣传费、电商运营费、电商佣金、仓储费，合计占销售费用比例各年均达到 80.00%以上。 2018 年度销售费用中职工薪酬增长主要原因系 2018 年度公司对自营品牌业务投入较多人力及公司规范用工制度工资社保提升。 2018 年度运输费用及报关费用增长较大主要原因如下：①2018 年度公司营业收入比 2017 年度营业收入增长约 40%，营业收入增长导致运输费用增长；②ODM 海运费用由下游客户承担，电商销售产品海运费用由公司承担，2018 年度电商渠道销售自营品牌产品收入占总收入比例提高，且电商销售业务单批次发货零散，电商销售额提高导致运输费用及报关费用增长。2019 年 1-5 月运输费用及报关费用占营业收入比重较 2018 年度降低主要原因为 2018 年度公司在英国临时租赁厂库，临时厂库产品运输至亚马逊厂库运输费用较高，2019 年 1-5 月该运输费用降低。		

	2019 年 1-5 月、2018 年度和 2017 年度公司业务宣传费、电商运营费、电商佣金、电商账户管理费和仓储费逐年提高，主要原因为公司电商销售收入及电商销售收入占营业收入比例提高所致。
--	--

(2) 管理费用

单位：元

项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,573,471.55	7,202,953.88	4,659,207.40
办公及修理费	505,862.36	1,042,330.39	1,869,499.48
差旅费	345,902.84	584,734.28	703,743.44
业务招待费	64,324.47	271,861.97	152,069.76
折旧费及摊销	94,417.96	157,700.65	158,837.81
中介及咨询机构费	354,029.36	945,224.15	1,812,459.01
保险费用	42,065.05	75,975.32	136,435.22
租赁费用	122,788.05	259,240.95	288,326.34
车辆费用	75,194.93	536,892.57	365,913.02
其他费用	73,735.93	-	33,225.90
合计	4,251,792.50	11,076,914.16	10,179,717.38
原因分析	管理费用主要为职工薪酬、办公费用及修理费、差旅费、中介咨询费用，合计占管理费用比例各年均达到 88.00%以上。 2018 年度职工薪酬变动较大主要原因为公司提高社保支出及新增管理人员，工资成本提高。 办公费用及维修、差旅费、中介机构咨询费逐年降低主要原因是公司为规范公司内部管理和提高公司盈利水平，严格控制管理费用支出，降低法律诉讼律师费用等，对上述费用进行缩减支出。		

(3) 研发费用

单位：元

项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
职工薪酬	1,527,425.10	2,974,541.53	1,906,836.05
办公及修理费	497,280.06	874,064.82	182,670.88
直接投入	1,270,860.65	2,943,120.54	2,675,082.65
咨询费用	298,477.71	251,404.93	27,397.16
折旧与摊销	88,869.64	233,523.29	189,049.61
租赁费用	56,912.41	102,642.26	63,503.40
差旅费	7,806.91	67,530.50	30,634.27
合计	3,747,632.48	7,446,827.87	5,075,174.02
原因分析	研发费用主要包括职工薪酬、直接投入、办公及修理费。2018年度研发费用中职工薪酬上涨原因主要为研发人员工资及社保增长。办公及装修费用增长主要原因为支付试验用软件费用、实验室检修、申请专利等费用增长。 报告期内研发费用占营业收入比例分别为 5.11%、4.47%和 4.28%，各期研发费用占营业收入稳步增长，不存在较大变动情形。公司从 2017 年下半年开始创立自营品牌（OBM 业务），公司不断投入研发费用，提高自营品牌产品质量，以获取客户对公司产品的接受，开拓销售市场。		

(4) 财务费用

单位：元

项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
利息支出	231,331.89	394,628.00	84,236.21
减：利息收入	16,885.09	23,528.67	37,728.74
银行手续费	274,635.32	570,539.90	164,606.11
汇兑损益	-240,977.91	-952,695.42	1,711,689.85
合计	248,104.21	-11,056.19	1,922,803.43
原因分析	公司财务费用主要包括利息支出、银行手续费和汇兑损益，申报期内人民币兑美元汇率变动较大，导致财务费用波动较大。2019 年 1-5 月、2018 年度及 2017 年度财务费用分别为 248,104.21 元、-11,056.19 元和 1,922,803.43 元，占当期营业收入比例分别为		

	0.34%、-0.01%和 1.62%。各年公司财务费用占营业收入比重较低，2017 年度财务费用较高的原因为 2017 年度人民币对美元升值较大，汇兑损益较大。
--	---

3. 其他事项

□适用 √不适用

(五) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
2016 年度佛山市高新技术企业及高新技术产品补助资金	-	-	4,000.00
2016 年度顺德区企业提升国际化运营能力专项资金项目	-	-	70,000.00
2015 年科技兴贸与品牌建设专项资金佛山电子家电行业国际科技合作与创新发展项目	-	-	47,350.00
2017 年度内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投保出口信用保险事项	-	-	65,900.00
2016 年度外经贸发展专项资金外贸中小企业开拓市场项目	-	-	6,710.00
2016 年度专利申请资助(第一批)	-	-	7,060.00
广东省专项保费扶持资金(2016 年 7-12 月期)	-	34,900.00	-
佛山市科学技术局关于 2016 年度佛山市专利资助项目经费	-	15,000.00	-
顺德区企业提升国际化经营能力专项资金(2017 年度第一批)	-	100,000.00	-

顺德区 2017 年高新技术企业补助资金（区级第一批）	-	6,000.00	-
2017 年度顺德区专利申请资助	-	4,900.00	-
中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金外贸中小企业相关项目	-	24,488.00	-
2018 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金（第一批）	-	114,512.00	-
合计	-	299,800.00	201,020.00

具体情况披露

2017 年度公司共收到政府补助 201,020.00 元，2018 年度公司共收到政府补助 299,800.00 元，占其他收益比例均为 100.00%，公司获取政府补贴主要为推动机器人应用及产业发展专项资金补贴、提升国际化经营能力专项资金补贴等小额补助，各年政府补助金额较小，对公司经营成果影响较小。

（六） 重大投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	22,416.34	-1,936.04	-4,483.40
处置长期股权投资产生的投资收益			
处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	172,216.00	-135,541.00	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益			
处置持有至到期投资取得的投资收益			
可供出售金融资产等取得的投资收益			
处置可供出售金融资产取得的投资收益			

交易性金融资产持有期间的投资收益（新准则适用）			
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入（新准则适用）			
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）			
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）			
债权投资处置收益（新准则适用）			
其他债权投资处置收益（新准则适用）	-	-	-9,257.12
取得控制权后，股权按公允价值重新计量产生的利得			
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得			
其他			
合计	194,632.34	-137,477.04	-13,740.52

具体情况披露：

2019年1-5月、2018年度和2017年度权益法核算的长期股权投资收益分别为22,416.34元、-1,936.04元和-4,483.40元，产生原因主要为公司对联营公司广东顺德库凯电器有限公司20%股权投资产生的投资收益。

2019年1-5月、2018年度处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益分别为172,216.00元、-135,541.00元，产生主要原因为公司购买远期汇率期权进行套期保值产生的收益。

2017年度其他债权投资处置收益（新准则适用）-9,257.12元，为公司购买理财产品产生收益。

（七）公允价值变动损益情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
交易性金融资产（新准则适用）	-501,161.00	-35,304.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）			
衍生金融资产			
交易性金融负债（新准则适用）			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债（旧准则适用）			
衍生金融负债			
按公允价值计量的投资性房地产			
其他			
合计	-501,161.00	-35,304.00	

具体情况披露：

2019 年 1-5 月、2018 年度交易性金融资产-公允价值变动收益分别为-501,161.00 元、-35,304.00 元，主要产生原因为公司购入汇率期权进行套期保值，期末汇率变动，交易性金融资产公允价值变动产生收益。

（八） 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

信用减值损失科目			
项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-89,849.65	-2,689,298.02	-205,797.01
合计	-89,849.65	-2,689,298.02	-205,797.01

具体情况披露

公司应收账款账龄较短，坏账风险整体较低，2017 年度坏账减值损失较高的主要原因为公司关联方发生经营风险，公司单项计提大额信用风险减值损失所致。

单位：元

资产减值损失			
项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
存货跌价损失	236.90	-329,911.37	-
合计	236.90	-329,911.37	-

具体情况披露

存货跌价产品为品牌商定制产品，定制产品公司经营不善，资金流断裂，该产品无法实现销售，计提跌价减值损失。

单位：元

营业外支出			
项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
固定资产毁损报废损失	181,703.74	-	-
其他	1,656.03	117,316.37	283,511.26
合计	183,359.77	117,316.37	283,511.26

具体情况披露

营业外支出-其他主要为支付国外费用代扣代缴的税费及公司产品质量问题原因产生的客户扣款；固定资产毁损报废损失为原购买的二手机器，由于使用时间长，维护费用很高，且需经常维修，费用支出较多，而且现在产品已升级换代，基本上在生产中无法继续使用，为节约成本，因此将其报废。

单位：元

所得税费用			
项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
当期所得税费用	841,163.41	1,907,623.55	930,081.26
递延所得税费用	3,637.32	-1,107,050.19	-49,858.61
合计	844,800.73	800,573.36	880,222.65

具体情况披露

递延所得税费用产生主要原因为信用减值损失、固定资产折旧产生的可抵扣暂时性差异计提的递延所得税资产/负债变动。

(九) 非经常性损益情况

1、非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2019年1月—5月	2018年度	2017年度
非流动性资产处置损益	-181,703.74		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			

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	-	299,800.00	201,020.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-9,257.12
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-328,945.00	-170,845.00	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,656.03	-117,316.37	-281,180.23
非经常性损益总额	-512,304.77	11,638.63	-89,417.35

减：非经常性损益的所得税影响数	-128,076.19	6,825.06	-13,412.60
少数股东权益影响额（税后）			
非经常性损益净额	-384,228.58	4,813.57	-76,004.75

报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益净额分别为 405,657.72 元、4,813.57 元、4,813.57 元，对当期归属于公司所有者的净利润影响较小。公司 2019 年 1-5 月非经常性损益金额较 2018 年减少主要是交易性金融资产投资收益及公允价值变动产生的损益较大。

2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助	备注
2016 年度佛山市高新技术企业及高新技术产品补助资金	-	-	4,000.00	与收益相关	否	
2016 年度顺德区企业提升国际化运营能力专项资金项目	-	-	70,000.00	与收益相关	否	
2015 年科技兴贸与品牌建设专项资金佛山电子家电行业国际科技合作与创新项目	-	-	47,350.00	与收益相关	否	
2017 年度内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投保出口信用保险事项	-	-	65,900.00	与收益相关	否	

2016 年度 外经贸发展 专项资金外 贸中小企业 开拓市场项 目	-	-	6,710.00	与收益相 关	否	
2016 年度 专利申请资 助(第一批)	-	-	7,060.00	与收益相 关	否	
广东省专项 保费扶持资 金(2016 年 7-12 月期)	-	34,900.00	-	与收益相 关	否	
佛山市科学 技术局关于 2016 年度 佛山市专利 资助项目 经费	-	15,000.00	-	与收益相 关	否	
顺德区企业 提升国际化 经营能力专 项 资 金 (2017 年 度第一批)	-	100,000.00	-	与收益相 关	否	
顺 德 区 2017 年高 新技术企业 补 助 资 金 (区级第一 批)	-	6,000.00	-	与收益相 关	否	
2017 年度 顺德区专利 申请资助	-	4,900.00	-	与收益相 关	否	
中 央 财 政 2017 年度 外经贸发展 专项资金外 贸中小企业 相关项目	-	24,488.00	-	与收益相 关	否	
2018 年佛 山市推动机 器人应用及 产业发展专 项资金(第 一批)	-	114,512.00	-	与收益相 关	否	

合 计	-	299,800.00	201,020.00			
-----	---	------------	------------	--	--	--

2017 年度公司共收到政府补助 201,020.00 元,2018 年度公司共收到政府补助 299,800.00 元,公司获取政府补贴主要为推动机器人应用及产业发展专项资金补贴、提升国际化经营能力专项资金补贴等小额与收益相关政府补助,各年政府补助金额较小,对公司经营成果影响较小。

(十) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税货物、劳务及服务销售额	17、16、13
企业所得税	应纳税所得额	25、16.5、30
城建税	免抵税额和实缴流转税额	7
教育费附加	免抵税额和实缴流转税额	3
地方教育附加	免抵税额和实缴流转税额	2

2、 税收优惠政策

母公司于 2015 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局下发的高新技术企业证书(证书编号 GR201544000580),有效期三年。母公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日执行 15%的企业所得税优惠税率。

3、 其他事项

√适用 □不适用

本期存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	税率
广东合捷电器股份有限公司	25%
佛山市顺德区湛科贸易有限公司	25%
佛山市爱盛科技有限公司	25%
AirWin Group HK Limited	16.5%
MASTERIFIC KITCHEN AID AND APPLIANCES DIA PRIVATE LIMITED	30%

注: 本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)规定,自 2018 年 5 月 1 日起,适用税率调整为 16%。根据《财政部 税务总局 海关总署 关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)规定,自 2018 年 4 月 1 日

起，适用税率调整为 13%。

六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

（一）货币资金

1、期末货币资金情况

单位：元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	5,210.73	5,826.16	11,117.73
银行存款	16,191,016.56	16,139,318.66	11,184,172.69
其他货币资金	3,399,947.20	921,443.21	242,429.62
合计	19,596,174.49	17,066,588.03	11,437,720.04
其中：存放在境外的款项总额	1,536,896.68	486,421.06	242,429.62

2、其他货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金	1,863,050.52	435,022.15	-
存放境外（worldfirst）资金	1,536,896.68	486,421.06	242,429.62
合计	3,399,947.20	921,443.21	242,429.62

保证金为避免汇率风险，在银行办理的远期结汇保证金，由于进入 2019 年汇率波动较大，公司办理的远期结汇业务较多，因此对应的远期结汇保证金也相应增加。

境外存放款项为公司跨境电商存放在境外的亚马逊平台销售款项，因业务发展，线上销售额增加，相应的存放款项也有所增加。

3、其他情况

√适用 □不适用

使用受限的其他货币资金：

单位：元

项目	2019-5-31	2018-12-31	2017-12-31	受限原因
其他货币资金	1,863,050.52	435,022.15	-	保证金

(二) 交易性金融资产

√适用 □不适用

1、 分类

单位：元

项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
衍生金融资产		22,080.00	-
其他			
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			
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
其他			
合计	-	22,080.00	-

该衍生金融资产为公司在农行购买美元外汇期权的期权费，2018年末，公司为防止汇率风险，在银行购买远期期权业务，该业务已在2019年到期并完成。

2、 其他情况

□适用 √不适用

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

(四) 应收票据

□适用 √不适用

(五) 应收账款

√适用 □不适用

1、 应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2019年5月31日
----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,229,228.80	5.48	2,229,228.80	100.00	-
按组合计提坏账准备	38,424,368.09	94.52	1,921,477.45	5.00	36,502,890.64
合计	40,653,596.89	100.00	4,150,706.25	10.21	36,502,890.64

续:

种类	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,217,596.69	5.65	2,217,596.69	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	37,051,167.61	94.35	1,852,558.38	5	35,198,609.23
组合小计	37,051,167.61	94.35	1,852,558.38	5	35,198,609.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	39,268,764.30	100	4,070,155.07	10.36	35,198,609.23

续:

种类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	26,796,565.93	100	1,339,828.30	5	25,456,737.63

组合小计	26,796,565.93	100	1,339,828.30	5	25,456,737.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,796,565.93	100	1,339,828.30	5	25,456,737.63

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

2019年5月31日					
序号	应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1	TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED	2,229,228.80	2,229,228.80	100.00	偿债能力差
合计	-	2,229,228.80	2,229,228.80	100.00	-

TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED 经营不善，销售业务停滞，资金周转困难，该应收款项预计未来无法实现现金流入，故全额计提信用风险减值损失。

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

2018年12月31日					
序号	应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1	TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED	2,217,596.69	2,217,596.69	100.00	偿债能力差
合计	-	2,217,596.69	2,217,596.69	100	-

TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED 经营不善，销售业务停滞，资金周转困难，该应收款项预计未来无法实现现金流入，故全额计提信用风险减值损失。

☐ 适用 ☒ 不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2019年5月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值

1 年以内	38,422,641.07	99.99	1,921,132.05	5.00	36,501,509.02
1-2 年	1,727.02	0.01	345.40	20.00	1,381.62
2-3 年			-		
3 年以上			-		
合计	38,424,368.09	100.00	1,921,477.45	5.00	36,502,890.64

续:

组合名称	账龄组合				
账龄	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	37,051,167.61	100.00	1,852,558.38	5.00	35,198,609.23
1-2 年	-		-		
2-3 年	-		-		
3 年以上	-		-		
合计	37,051,167.61	100.00	1,852,558.38	5.00	35,198,609.23

续:

组合名称	账龄组合				
账龄	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	26,796,565.93	100.00	1,339,828.30	5.00	25,456,737.63
1-2 年	-		-		
2-3 年	-		-		
3 年以上	-		-		
合计	26,796,565.93	100.00	1,339,828.30	5.00	25,456,737.63

报告期内，公司应收账款账龄主要为 1 年以内，应收账款回收较好。

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

3、应收账款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	2019年5月31日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
CANDY HOOVER GROUP SR.L.	非关联方	20,574,041.61	1年以内	50.61
MAURICE LAY DISTRIBUTORS LIMITED	非关联方	2,404,365.27	1年以内	5.91
TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED	关联方	2,229,228.80	1年以内 861,995.94元； 1-2年 1,367,232.86元。	5.48
EMC DISTRIBUTION	非关联方	2,143,734.46	1年以内	5.27
Residentia Group Pty Ltd	非关联方	2,100,888.64	1年以内	5.17
合计	-	29,452,258.78	-	72.44

续：

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
CANDY HOOVER GROUP SRL	非关联方	19,630,203.77	1年以内	49.99
EMC DISTRIBUTION	非关联方	3,112,558.52	1年以内	7.93
TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED	关联方	2,217,596.69	1年以内 2,011,345.51元； 1-2年 206,251.18元；	5.65
ACHATS MARCHANDISES CASINO AMC	非关联方	1,944,101.60	1年以内	4.95
KAFF APPLIANCES (INDIA) PVT LTD	非关联方	1,710,410.47	1年以内	4.36
合计	-	28,614,871.05	-	72.88

续：

单位名称	2017年12月31日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）

CANDY HOOVER GROUP SRL	非关联方	12,304,600.96	1 年以内	45.92
KAFF APPLIANCES (INDIA) PVT LTD	非关联方	3,358,146.63	1 年以内	12.53
LLC “SigmaTrade” ITN	非关联方	2,687,990.76	1 年以内	10.03
ACHATS MARCHANDISES CASINO AMC	非关联方	2,277,113.03	1 年以内	8.50
PT. MODENA INDONESIA	非关联方	1,569,355.00	1 年以内	5.86
合计	-	22,197,206.38	-	82.84

4、 各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

2019 年 5 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 40,653,596.89 元、39,268,764.30 元和 26,796,565.93 元。2019 年 5 月 31 日应收账款比 2018 年 12 月 31 日增加 1,384,832.59 元，增长 3.53%，增长主要原因为 2019 年度月均销售收入略高于 2018 年度月均销售收入；2018 年 12 月 31 日应收账款余额比 2017 年 12 月 31 日应收账款余额增加 12,472,198.40 元，增长 46.54%，增长主要原因为 2018 年度营业收入比 2017 年营业收入增长 40%以上。

② 公司期末余额合理性分析

2019 年 5 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 40,653,596.89 元、39,268,764.30 元和 26,796,565.93 元，占各期营业收入的比例分别为 23.12%（应收余额/(2019 年 1-5 月营业收入/5*12)）、23.57%和 22.56%，2018 年度，因主营业务增长导致应收账款余额增长幅度较大但各年应收账款占营业收入比例变动较小，应收账款余额具有合理性，不存在异常情形。

5、 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

报告期内，公司的应收账款包括按账龄分析法计提坏账准备的应收账款和单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。由于公司的客户大部分为国外厂商，其信用状况良好，且公司主要产品出口到欧洲进行销售，外贸销售账龄较短，应收账款周转率较高，根据公司以往的经验，账龄在一年以内（含 12 个月）的应收账款发生坏账的可能性为 5.00%；账龄在 1-2 年（含 2 年）的应收账款发生坏账的可能性为 20.00%；账龄在 2-3 年（含 3 年）的应收账款发生坏账的可能性为 50.00%；账龄在 3 年以上的应收账款发生坏账的可能性为

100.00%。单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款按照未来现金流入情况计提坏账准备。

以上坏账准备的计提比例均符合公司自身应收账款的特点,谨慎且恰当的反映了公司应收账款的坏账风险。

6、 应收关联方账款情况

√适用 □不适用

2019年5月31日、2018年12月31日和2017年12月31日公司应收关联方应收账款余额分别为2,229,228.80元、2,217,596.69元和0.00元。该应收款项为应收关联方TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED的油烟机销售款,该关联方为关键管理人员萧振华控制的企业,该企业因经营不善,资金流已经断裂,公司认为该款项回收可能性较小,已经全额计提减值准备。

7、 其他事项

√适用 □不适用

使用权受限的应收账款

单位:元

项 目	2019/5/31	2018/12/31	2017/12/31	受限原因
应收账款-农行融资	2,202,542.69	2,181,916.29	2,494,151.38	农业银行质押融
应收账款-汇丰融资	14,671,606.49	18,487,041.32	17,504,416.63	汇丰银行质押融
合 计	16,874,149.18	20,668,957.61	19,998,568.01	-

上述应收账款使用受限主要原因为,已经将应收款项质押给农业银行、汇丰银行进行融资。

(六) 预付款项

√适用 □不适用

1、 预付款项按账龄列示

单位:元

账龄	2019年5月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	250,560.67	100.00	183,256.07	100.00	33,471.17	100

1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	250,560.67	100.00	183,256.07	100.00	33,471.17	100.00

公司采购方式主要为货到付款，极少量采购采用预付款性质进行采购，申报期内公司各期预付款余额较小，预付采购产品主要为汽油、电控材料等。

2、预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2019 年 5 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
广州罗蕾莱电气有限公司	非关联方	80,500.00	32.13	1 年以内	货款
广东德恒环保科技有限公司	非关联方	43,076.60	17.19	1 年以内	货款
江门市太阳雨照明有限公司	非关联方	34,800.00	13.89	1 年以内	货款
浙江红星电业有限公司（景夫）	非关联方	31,563.25	12.60	1 年以内	货款
中国石化广东分公司	非关联方	21,418.23	8.55	1 年以内	费用款
合计	-	211,358.08	84.36	-	-

续：

2018 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
瑞再企商保险有限公司	非关联方	134,739.15	73.53	1 年以内	费用款
中国石化广东分公司	非关联方	31,446.06	17.16	1 年以内	费用款
佛山市立堃铝业有限公司	非关联方	10,000.00	5.46	1 年以内	货款

司					
广东顺德坚威置业有限公司	非关联方	3,656.48	2.00	1 年以内	费用款
广东会丰铝业有限公司	非关联方	2,936.88	1.60	1 年以内	货款
合计	-	182,778.57	99.75	-	-

续:

2017 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额 (元)	占期末余额的比例 (%)	账龄	款项性质
林德气体(厦门)有限公司	非关联方	9,000.00	26.89	1 年以内	货款
广东会丰铝业有限公司	非关联方	7,193.81	21.49	1 年以内	货款
乐清市瑞盛机电连接有限公司	非关联方	5,497.44	16.42	1 年以内	货款
中山市南头镇恒硕五金制品厂	非关联方	4,275.00	12.77	1 年以内	货款
佛山市顺德区钜理精密五金制造有限公司	非关联方	4,020.00	12.01	1 年以内	货款
合计	-	29,986.25	89.58		

各期预付款前五名客户运营较为良好, 均可以履行采购合同, 不存在应重新分类款项。

3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

☐适用 ☒不适用

4、其他事项

☐适用 ☒不适用

(七) 其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	1,959,010.24	2,265,858.90	3,012,789.77
应收利息	-	-	-

项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收股利	-	-	-
合计	1,959,010.24	2,265,858.90	3,012,789.77

1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	2019 年 5 月 31 日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备			1,998,819.75	39,809.51			1,998,819.75	39,809.51
合计			1,998,819.75	39,809.51			1,998,819.75	39,809.51

续：

种类	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	610,220.78	26.57	30,511.04	5.00	579,709.74
退税无风险组合	1,686,149.16	73.43	-	-	1,686,149.16
组合小计	2,296,369.94	100.00	30,511.04	1.33	2,265,858.90

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,296,369.94	100.00	30,511.04	1.33	2,265,858.90

续:

种类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	1,430,795.65	46.39	71,539.79	5.00	1,359,255.86
退税无风险组合	1,653,533.91	53.61			1,653,533.91
组合小计	3,084,329.56	100.00	71,539.79	2.32	3,012,789.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,084,329.56		71,539.79		3,012,789.77

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的其他应收款）：

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2019 年 5 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	796,190.23	100.00	39,809.51	5.00	756,380.72
1-2 年	-				

2-3 年	-				
3 年以上	-				
合计	796,190.23	100.00	39,809.51	5.00	756,380.72

续:

组合名称	账龄组合				
账龄	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	610,220.78	100.00	30,511.04	5.00	579,709.74
1-2 年	-		-		
2-3 年	-		-		
3 年以上	-		-		
合计	610,220.78	100.00	30,511.04	5.00	579,709.74

续:

组合名称	账龄组合				
账龄	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	1,430,795.65	100.00	71,539.79	5.00	1,359,255.86
1-2 年					
2-3 年					
3 年以上					
合计	1,430,795.65	100.00	71,539.79	5.00	1,359,255.86

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位: 元

项目	2019 年 5 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	730,787.01	36,539.35	694,247.66
往来款及其他	65,403.22	3,270.16	62,133.06
退税款	1,202,629.52		1,202,629.52
合计	1,998,819.75	39,809.51	1,959,010.24

续:

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	561,329.01	28,066.45	533,262.56
往来款及其他	48,891.77	2,444.59	46,447.18
退税款	1,686,149.16		1,686,149.16
合计	2,296,369.94	30,511.04	2,265,858.90

续:

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	444,237.22	22,211.86	422,025.36
往来款及其他	986,558.43	49,327.93	937,230.50
退税款	1,653,533.91	-	1,653,533.91
合计	3,084,329.56	71,539.79	3,012,789.77

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	2019 年 5 月 31 日			
	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
出口退税	非关联方	1,202,629.52	1 年以内	60.17
佛山市顺德区汇德科塑胶制品有限公司	非关联方	211,874.01	1 年以内	10.60
佛山市顺德区大良翔燕五金厂	非关联方	169,392.00	1 年以内	8.47
广东宏泰融资租赁有限公司	非关联方	138,296.00	1 年以内	6.92
代付社保费用	非关联方	65,403.22	1 年以内	3.27
合计	-	1,787,594.75	-	89.43

续:

单位名称	2018 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
出口退税	非关联方	1,686,149.16	1 年以内	73.43
佛山市顺德区汇德科塑胶制品有限公司	非关联方	211,874.01	1 年以内	9.23
佛山市顺德区大良翔燕五金厂	非关联方	169,392.00	1 年以内	7.38
代付社保费用	非关联方	48,891.77	1 年以内	2.13
广东宏泰融资租赁有限公司	非关联方	47,988.00	1 年以内	2.09
合计	—	2,164,294.94	—	94.26

续:

单位名称	2017 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
出口退税	非关联方	1,653,533.91	1 年以内	53.61
刘海涛	持有公司 5%以上股东	870,014.88	1 年以内	28.21
康作添	公司实际控制人	22,919.23	1 年以内	0.74
佛山市顺德区汇德科塑胶制品有限公司	非关联方	170,205.22	1 年以内	5.52
佛山市顺德区大良翔燕五金厂	非关联方	169,392.00	1 年以内	5.49
合计	—	2,886,065.24	—	93.57

(5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

2017 年 12 月 31 日公司其他应收关联方刘海涛、康作添分别为 870,014.88 元、22,919.23 元，该应收款项主要为应收采购备用金。

(6) 其他事项

□适用 √不适用

2、 应收利息情况

☐适用 ☒不适用

3、 应收股利情况

☐适用 ☒不适用

(八) 存货

☒适用 ☐不适用

1、 存货分类

单位：元

项目	2019 年 5 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,009,311.90	-	2,009,311.90
在产品	1,090,343.19	-	1,090,343.19
库存商品	7,166,799.38	329,674.47	6,837,124.91
周转材料			
消耗性生物资产			
委托加工物资	288,303.38	-	288,303.38
发出商品	1,042,657.97	-	1,042,657.97
合计	11,597,415.82	329,674.47	11,267,741.35

续：

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,774,454.91	-	1,774,454.91
在产品	1,214,400.13	-	1,214,400.13
库存商品	6,657,137.65	329,911.37	6,327,226.28
周转材料			
消耗性生物资产			
委托加工物资	441,613.39	-	441,613.39
发出商品	1,273,549.39	-	1,273,549.39
合计	11,361,155.47	329,911.37	11,031,244.10

续：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,072,356.32	-	3,072,356.32
在产品	1,458,778.81	-	1,458,778.81

库存商品	4,480,604.47	-	4,480,604.47
周转材料			
消耗性生物资产			
委托加工物资	1,030,601.63	-	1,030,601.63
发出商品	1,114,246.15	-	1,114,246.15
合计	11,156,587.38	-	11,156,587.38

2、 存货项目分析

2019年5月31日、2018年12月31日和2017年12月31日存货账面价值分别为11,267,741.35元、11,031,244.10元和11,156,587.38元，各年存货账面价值基本保持稳定，各项存货余额基本保持稳定，波动较小。

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品，其中，原材料主要为生产用电机、板材、包装材料等；在产品主要为油烟机在产品；委托加工物资主要为公司委托第三方加工的板材及加工完成的油烟机组装部件；发出商品主要为出库未装船起运油烟机；库存商品主要为公司仓库储存产成品及电商仓库储存产成品。公司销售模式主要为ODM生产及网络电商销售，其中，ODM生产主要为订单式生产，公司接受客户订单开始组织生产交货，线上销售主要为以销定产模式，公司根据历史销售情况预计备货量，采购存货组织生产。共存销售模式需要公司储存较为充足的存货以备销售，公司各年平均存货周转率约为16（次/每年），周转率较高，存货存储量符合公司高效运转要求，公司存货备货数量及结构符合公司生产经营模式，存货量及结构较为合理。

报告期内，公司存货不存在借款费用资本化的情况。

3、 建造合同形成的已完工未结算资产

☐适用 ☒不适用

（九） 合同资产

☐适用 ☒不适用

（十） 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

（十一） 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

（十二） 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

1、 其他流动资产余额表

单位：元

项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
待抵扣增值税进项税	759,205.62	374,617.80	101,520.78
预缴所得税	11,311.84	11,311.84	-
合计	770,517.46	385,929.64	101,520.78

2、其他情况

☐适用 ☒不适用

(十三) 债权投资

☐适用 ☒不适用

(十四) 可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(十五) 其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(十六) 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1、长期股权投资分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2019年5月31日			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	493,580.56	22,416.34		515,996.90
小计	493,580.56	22,416.34		515,996.90
减：长期股权投资减值准备				
合计	493,580.56	22,416.34		515,996.90

续：

项目	2018年12月31日			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	395,516.60	100,000.00	1,936.04	493,580.56
小计	395,516.60	100,000.00	1,936.04	493,580.56
减：长期股权投资减值准备				
合计	395,516.60	100,000.00	1,936.04	493,580.56

续:

项目	2017 年 12 月 31 日			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资		400,000.00	4,483.40	395,516.60
小计		400,000.00	4,483.40	395,516.60
减: 长期股权投资减值准备				
合计		400,000.00	4,483.40	395,516.60

2、对合营企业投资和联营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元

被投资单位名称	2019 年 5 月 31 日						
	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期初账面价值	本期追加	本期处置	权益法下确认的投资损益	期末账面价值
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
广东顺德库凯电器有限公司	20	20	493,580.56			22,416.34	515,996.90

续:

被投资单位名称	2018 年 12 月 31 日						
	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期初账面价值	本期追加	本期处置	权益法下确认的投资损益	期末账面价值
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
广东顺德库凯电器有限公司	20	20	395,516.60	100,000.00		-1,936.04	493,580.56

续:

被投资单位名称	2017 年 12 月 31 日						
	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期初账面价值	本期追加	本期处置	权益法下确认的投资损益	期末账面价值
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
广东顺德库凯电器有限公司	20	20		400,000.00		-4,483.40	395,516.60

3、其他事项

□适用 √不适用

(十七) 其他权益工具投资

□适用 √不适用

(十八) 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

(十九) 固定资产

√适用 □不适用

1、固定资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 5 月 31 日
一、账面原值合计：	12,233,088.78	1,724,502.85	449,945.59	13,507,646.04
房屋及建筑物				
机器设备	6,371,365.01	1,411,929.94	430,714.82	7,352,580.13
运输工具	655,392.23		19,230.77	636,161.46
模具及其他设备	5,206,331.54	312,572.91		5,518,904.45
二、累计折旧合计：	6,133,554.93	918,032.76	268,241.85	6,783,345.84
房屋及建筑物				
机器设备	2,585,806.35	433,007.41	249,972.62	2,768,841.14
运输工具	389,137.94	47,214.80	18,269.23	418,083.51
模具及其他设备	3,158,610.64	437,810.55		3,596,421.19
三、固定资产账面净值合计	6,099,533.85	806,470.09	181,703.74	6,724,300.20
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00

机器设备	3,785,558.66	978,922.53	180,742.20	4,583,738.99
运输工具	266,254.29	-47,214.80	961.54	218,077.95
模具及其他设备	2,047,720.90	-125,237.64	0.00	1,922,483.26
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
模具及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	6,099,533.85	806,470.09	181,703.74	6,724,300.20
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	3,785,558.66	978,922.53	180,742.20	4,583,738.99
运输工具	266,254.29	-47,214.80	961.54	218,077.95
模具及其他设备	2,047,720.90	-125,237.64	0.00	1,922,483.26

续：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	9,591,326.06	2,641,762.72	-	12,233,088.78
房屋及建筑物				
机器设备	4,710,937.91	1,660,427.10		6,371,365.01
运输工具	655,392.23			655,392.23
模具及其他设备	4,224,995.92	981,335.62		5,206,331.54
二、累计折旧合计：	4,227,193.34	1,906,361.59	-	6,133,554.93
房屋及建筑物				
机器设备	1,708,892.95	876,913.40		2,585,806.35
运输工具	272,872.97	116,264.97		389,137.94
模具及其他设备	2,245,427.42	913,183.22		3,158,610.64
三、固定资产账面净值合计	5,364,132.72	735,401.13	-	6,099,533.85
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	3,002,044.96	783,513.70	-	3,785,558.66
运输工具	382,519.26	-116,264.97	-	266,254.29
模具及其他设备	1,979,568.50	68,152.40	-	2,047,720.90
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				

机器设备				
运输工具				
模具及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	5,364,132.72	735,401.13	-	6,099,533.85
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	3,002,044.96	783,513.70	-	3,785,558.66
运输工具	382,519.26	-116,264.97	-	266,254.29
模具及其他设备	1,979,568.50	68,152.40	-	2,047,720.90

公司固定资产主要由机器设备、运输工具、模具及其他设备，2017 年末、2018 年末、2019 年 5 月末，公司固定资产原值分别为 9,591,326.06 元、12,233,088.78 元、12,233,088.78 元，公司固定资产净值分别为 5,364,132.72 元、6,099,533.85 元、6,724,300.20 元，占资产总额的比例分别为 9.28%、8.10%、8.40%，占比各年较为稳定，公司固定资产为公司生产运营重要资产，报告期未发生较大变化。

公司各项固定资产运行和使用状况良好，不存在停用、报废现象，不存在减值迹象，无需计提减值准备。

公司生产经营所在地的房屋为租赁取得，公司已与出租方签订租赁合同。报告期内，公司不存在未办妥产权证书的固定资产。报告期内，公司无固定资产抵押的情况。

2、变动明细情况

☐适用 ☒不适用

3、其他情况

☒适用 ☐不适用

融资租赁租入的固定资产情况如下：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
焊接机器人系统	625,609.67	79,243.92	-	546,365.75
开式固定台压力机	973,930.51	16,232.17	-	957,698.34
水平智能双层倍速链生产线	228,195.49	-	-	228,195.49

注：累计折旧金额为 2019 年 5 月 31 日累计折旧金额。

(二十) 在建工程

☐适用 ☒不适用

(二十一) 无形资产

☐适用 ☒不适用

(二十二) 生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(二十三) 资产减值准备

☒适用 ☐不适用

1、资产减值准备变动表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2018年12月 31日	本期增 加	本期减少			2019年5月 31日
			转回	转销	其他减 少	
信用减值准备	4,100,666.11	89,849.65				4,190,515.76
存货跌价	329,911.37		236.90			329,674.47
合计	4,430,577.48	89,849.65	236.90			4,520,190.23

续：

项目	2017年12月 31日	本期增加	本期减少			2018年12月 31日
			转回	转销	其他减 少	
信用减值准备	1,411,368.09	2,689,298.02				4,100,666.11
存货跌价		329,911.37				329,911.37
合计	1,411,368.09	3,019,209.39				4,430,577.48

2、其他情况

☐适用 ☒不适用

(二十四) 长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

(二十五) 递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

1、递延所得税资产余额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2019 年 5 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,425,874.28	1,106,468.57
内部交易未实现利润	1,549,786.28	387,446.57
金融工具公允价值变动	536,465.00	134,116.25
合计	6,512,125.56	1,628,031.39

续:

项目	2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,352,580.86	1,088,145.22
内部交易未实现利润	2,296,116.00	574,029.00
金融工具公允价值变动	35,304.00	8,826.00
合计	6,684,000.86	1,671,000.22

续:

项目	2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,381,809.36	204,248.82
内部交易未实现利润	176,303.03	26,445.45
金融工具公允价值变动	-	-
合计	1,558,112.39	230,694.27

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十六) 其他主要资产

√适用 □不适用

1、其他主要资产余额表

单位：元

其他非流动资产科目			
项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付固定资产款项	491,263.86	867,994.84	596,457.17
预付无形资产款项	344,174.76	-	-
合计	835,438.62	867,994.84	596,457.17

2、其他情况

□适用 √不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

(一) 短期借款

√适用 □不适用

1、短期借款余额表

单位：元

项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
质押、保证借款	9,648,439.65	7,607,890.14	5,343,876.09
抵押、质押及保证借款	1,724,800.00	1,647,168.00	1,875,315.40
合计	11,373,239.65	9,255,058.14	7,219,191.49

2、最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(二) 应付票据

1、应付票据余额表

□适用 √不适用

2、无真实交易背景的票据融资

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(三) 应付账款

√适用 □不适用

1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2019年5月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	39,487,505.77	99.52	38,157,031.44	99.11	28,948,770.29	100.00
1-2年	171,699.98	0.43	342,216.46	0.89	-	-
2-3年	19,133.46	0.05	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-

合计	39,678,339.21	100.00	38,499,247.90	100.00	28,948,770.29	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

2、应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2019年5月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
中山市凯晟机电科技有限公司	非关联方	货款	3,777,603.72	1年以内	9.52
中山市开利达电机有限公司	非关联方	货款	2,251,032.73	1年以内	5.67
佛山市顺德区世锐电器实业有限公司	关联方	货款	2,003,480.91	1年以内	5.05
佛山市顺德区勒流伟田塑料制品厂	非关联方	货款	1,911,794.90	1年以内	4.82
佛山市浦新金属制品有限公司	非关联方	货款	1,864,577.51	1年以内	4.70
合计	-	-	11,808,489.77	-	29.76

续：

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
中山市凯晟机电科技有限公司	非关联方	货款	4,668,310.96	1年以内	12.13
佛山市顺德区优龙纸品有限公司	非关联方	货款	2,157,209.91	1年以内	5.60
中山市新德业玻璃工艺有限公司	非关联方	货款	1,869,673.75	1年以内	4.86

佛山市顺德区勒流伟田塑料制品厂	非关联方	货款	1,815,036.26	1 年以内	4.71
佛山市顺德区世锐五金实业有限公司	关联方	货款	1,768,900.37	1 年以内	4.59
合计	-	-	12,279,131.25	-	31.89

续:

2017 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
中山市凯晟机电科技有限公司	非关联方	货款	4,144,204.99	1 年以内	14.32
佛山市顺德区志泰玻璃实业有限公司	非关联方	货款	2,325,589.67	1 年以内	8.03
佛山顺德区狄克电器有限公司	非关联方	货款	1,989,056.21	1 年以内	6.87
佛山市顺德区天伦实业有限公司	关联方	货款	1,485,229.21	1 年以内	5.13
佛山市顺德区勒流伟田塑料制品厂	非关联方	货款	1,330,658.43	1 年以内	4.60
合计	-	-	11,274,738.51	-	38.95

3、其他情况

√适用 □不适用

佛山市顺德区天伦实业有限公司为公司关联方，公司向其采购主要产品为电机产品。

(四) 预收款项

√适用 □不适用

1、预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2019年5月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	542,352.16	97.38	841,507.07	98.62	1,376,733.67	100.00
1-2 年	14,593.19	2.62	11,755.98	1.38	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	556,945.35	100.00	853,263.05	100.00	1,376,733.67	100.00

2、预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2019年5月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占预收款项总额的比例 (%)
Afresco Pty Ltd	非关联方	货款	72,786.56	1 年以内	13.07
Admiral Kitchen and Appliances LTD	非关联方	货款	60,023.04	1 年以内	10.78
Homepro International Limited	非关联方	货款	48,294.40	1 年以内	8.67
Tractor LLC	非关联方	货款	42,529.22	1 年以内	7.64
INTREPID SOURCING AND SERVICES LIMITED	非关联方	货款	38,485.95	1 年以内	6.91
合计	-	-	262,119.17	-	47.07

续：

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占预收款项总额的比例 (%)
IMPORTADORA VEGA S.A.	非关联方	货款	98,559.67	1 年以内	11.55
Voller Electrodomésticos S.A. de C.V.	非关联方	货款	88,310.72	1 年以内	10.35
佛山市华满诚拓家居用品有限公司	非关联方	货款	83,060.00	1 年以内	9.73
COLUMN LIMITED	非关联方	货款	81,655.61	1 年以内	9.57
DAYTEKK IMPORT EXPORT S.A	非关联方	货款	68,632.00	1 年以内	8.04

合计	-	-	420,218.00	-	49.24
----	---	---	------------	---	-------

续:

2017 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占预收款项总额的比例 (%)
Britânia Eletrônicos S/A	非关联方	货款	244,276.04	1 年以内	17.74
BSB CORPORATION LLC	非关联方	货款	222,767.21	1 年以内	16.18
KUSSHAND CO., LTD	非关联方	货款	150,532.96	1 年以内	10.93
My Viet Co., Ltd.	非关联方	货款	138,217.93	1 年以内	10.04
A.T.I. Business Consulting Co., Ltd.	非关联方	货款	93,673.77	1 年以内	6.80
合计	-	-	849,467.91	-	61.69

3、最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

☐适用 ☒不适用

4、其他情况

☐适用 ☒不适用

(五) 合同负债

☐适用 ☒不适用

(六) 其他应付款

☒适用 ☐不适用

1、其他应付款情况

(1) 其他应付款账龄情况

账龄	2019 年 5 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以下	68,507.08	35.40	592,139.20	82.57	6,863,686.04	68.78
1 至 2 年	125,000.00	64.60	125,000.00	17.43	3,115,000.00	31.22
合计	193,507.08	100.00	717,139.20	100.00	9,978,686.04	100.00

(2) 按款项性质分类情况:

单位: 元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
暂估费用	185,600.00	95.91	571,094.54	79.64	711,984.11	7.14
员工代垫款		-	131,560.49	18.34		0.00
股东往来款		-		-	8,755,288.12	87.74
应付股权转让款		-		-	500,000.00	5.01
应付利息	7,907.08	4.09	14,484.17	2.02	11,413.81	0.11
合计	193,507.08	100.00	717,139.20	100.00	9,978,686.04	100.00

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2019年5月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
杭州中伦财务咨询有限公司	非关联方	暂估中介机构费	125,000.00	1-2年	67.35
佛山市迪美雅装饰工程有限公司	非关联方	暂估装修费	29,000.00	1年以内	15.63
佛山市汉业传媒科技有限公司	非关联方	暂估广告费	16,600.00	1年以内	8.94
范秀营	非关联方	暂估运费	15,000.00	1年以内	8.08
合计	-	-	185,600.00	-	100.00

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
杭州中伦财务咨询有限公司	非关联方	暂估中介机构费	125,000.00	1-2年	17.79
佛山市迪美雅装饰工程有限公司	非关联方	暂估装修费	99,000.00	1年以内	14.09

潘翠红	非关联方	员工代垫款	87,288.65	1 年以内	12.42
北滘报关行有限公司	非关联方	暂估运费	60,000.00	1 年以内	8.54
广东南洋国际物流有限公司佛山分公司	非关联方	暂估运费	54,999.00	1 年以内	7.83
合计	-	-	426,287.65	-	60.67

续:

2017 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
萧振华	关联方	股东往来和应付股权转让款	5,106,027.40	1 年以内 3,516,027.40 元；1-2 年 1,590,000.00 元	51.23
康作添	关联方	股东往来和应付股权转让款	2,384,260.72	1 年以内	23.92
刘海涛	关联方	股东往来和应付股权转让款	1,765,000.00	1 年以内 240,000.00 元；1-2 年 1,525,000.00 元	17.71
北京市君合(广州)律师事务所	非关联方	暂估中介机构费	282,324.44	1 年以内	2.83
杭州中伦财务咨询有限公司	非关联方	暂估中介机构费	250,000.00	1 年以内	2.51
合计	-	-	9,787,612.56	-	98.20

2、应付利息情况

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-	-
企业债券利息	-	-	-

项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款应付利息	7,907.08	14,484.17	11,413.81
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-	-
合计	7,907.08	14,484.17	11,413.81

重要的已逾期未支付的利息情况

☐适用 ☒不适用

3、应付股利情况

☐适用 ☒不适用

4、其他情况

☐适用 ☒不适用

(七) 应付职工薪酬项目

☒适用 ☐不适用

1、应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年5月31日
一、短期薪酬	4,966,172.67	9,820,425.36	12,759,366.03	2,027,232.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	375,213.97	375,213.97	-
三、辞退福利	-	40,900.00	40,900.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	4,966,172.67	10,236,539.33	13,175,480.00	2,027,232.00

续：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	2,372,847.49	23,584,935.68	20,991,610.50	4,966,172.67
二、离职后福利-设定提存计划	-	576,864.54	576,864.54	-
三、辞退福利	-	96,847.50	96,847.50	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-

合计	2,372,847.49	24,258,647.72	21,665,322.54	4,966,172.67
-----------	---------------------	----------------------	----------------------	---------------------

2、短期薪酬

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年5月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,901,800.74	8,940,014.82	11,814,583.56	2,027,232.00
2、职工福利费	—	498,737.63	498,737.63	—
3、社会保险费	—	241,868.80	241,868.80	—
其中：医疗保险费	—	191,087.95	191,087.95	—
工伤保险费	—	9,823.72	9,823.72	—
生育保险费	—	40,957.13	40,957.13	—
4、住房公积金	—	92,705.00	92,705.00	—
5、工会经费和职工教育经费	64,371.93	47,099.11	111,471.04	—
6、短期带薪缺勤	—	—	—	—
7、短期利润分享计划	—	—	—	—
8、其他短期薪酬	—	—	—	—
合计	4,966,172.67	9,820,425.36	12,759,366.03	2,027,232.00

续：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,372,847.49	21,488,388.19	18,959,434.94	4,901,800.74
2、职工福利费	—	1,318,875.52	1,318,875.52	—
3、社会保险费	—	373,303.16	373,303.16	—
其中：医疗保险费	—	319,590.92	319,590.92	—
工伤保险费	—	22,372.68	22,372.68	—
生育保险费	—	31,339.56	31,339.56	—
4、住房公积金	—	92,705.00	92,705.00	—
5、工会经费和职	—	311,663.81	247,291.88	64,371.93

工教育经费				
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	2,372,847.49	23,584,935.68	20,991,610.50	4,966,172.67

(八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	-	-	110,018.12
消费税	-	-	-
企业所得税	606,689.86	1,097,577.33	392,859.72
个人所得税	-	-	-
城市维护建设税	43,106.36	59,545.18	39,282.18
教育费附加	18,474.16	25,519.36	16,835.22
地方教育附加	12,316.10	17,012.91	11,223.48
印花税	4,219.00	1,095.00	
合计	684,805.48	1,200,749.78	570,218.72

(九) 其他主要负债

√适用 □不适用

1、其他主要负债余额表

单位：元

长期应付科目			
项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付融资租赁款	1,025,851.68	289,456.02	-
减：一年内到期长期应付款	641,131.98	265,524.03	-
合计	384,719.70	23,931.99	-

2、其他情况

□适用 √不适用

八、报告期内各期末股东权益情况

1、 所有者权益余额表

单位：元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
股本/实收资本	5,000,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00
资本公积	18,971,601.11	5,595,800.00	—
减：库存股	—	—	—
其他综合收益	—	—	—
盈余公积	—	1,101,211.32	156,896.10
未分配利润	-291,248.85	10,968,537.60	6,162,283.73
专项储备			
归属于母公司所有者 权益合计	23,680,352.26	19,165,548.92	7,319,179.83
少数股东权益	—	—	—
所有者权益合计	23,680,352.26	19,165,548.92	7,319,179.83

2、 其他情况

□适用 √不适用

九、关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》第二章第四条的规定，下列各方构成公司的关联方

- (1) 公司的母公司
- (2) 公司的子公司
- (3) 与该公司受同一母公司控制的其他公司
- (4) 对该公司实施共同控制的投资方
- (5) 对公司施加重大影响的投资方
- (6) 公司的合营公司
- (7) 公司的联营公司
- (8) 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个公司或者对一个公司施加重大影响的个人投资者
- (9) 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。关键管理人员，是

指有权力并负责计划、指挥和控制公司活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与公司的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员

(10) 公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他公司

(11) 除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人 (包括但不限于) 也属于本公司的关联方：持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

(12) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

(13) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

(14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

(15) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二) 关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)
康作添	实际控制人	33.95	1.08

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
佛山市昊达盈投资管理合伙企业(有限合伙)	公司持股 5%以上股东，实际控制人康作添为执行事务合伙人，康作添、陈博仓、刘海涛持有份额
广东顺德库凯电器有限公司	公司持股 20%的企业
佛山市顺德区天伦实业有限公司	实际控制人康作添持股 50%的企业，任监事；公司持股 5%以上股东、董事刘海涛持股 50%的企业，任执行董事、经理
深圳昊盈达投资企业(有限合伙)	实际控制人康作添持有份额 10%的企业，任执行事务合伙人；公司持股 5%以上股东、董事刘海涛持有份额 20%的企业

共青城旻昱投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人康作添持有份额 5%的企业
深圳三六二投资企业（有限合伙）	实际控制人康作添持有份额 4.44%的企业
ARCAIR GROUP CO.,LIMITED	实际控制人康作添控制的企业
佛山市顺德区奥淘贸易有限公司	实际控制人康作添兼职的企业，任监事
佛山市顺德区世锐电器实业有限公司	实际控制人康作添配偶的妹妹控制的企业
佛山市顺德区迈智软件有限公司	公司持股 5%以上股东、董事刘海涛持股 100%的企业，任执行董事、经理
广东迈智机器人科技有限公司	公司持股 5%以上股东、董事刘海涛间接持股 5%的企业，任执行董事、经理
TENLUN INDUSTRIAL CO.,LIMITED	公司股东、董事萧振华控制的企业
TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED	公司股东、董事萧振华控制的企业
深圳顺祥资本投资企业（有限合伙）	公司股东、董事萧振华控制的企业
深圳重泰资本投资企业（有限合伙）	公司股东、董事萧振华控制的企业
佛山市顺德区露丝威酒业有限公司	公司董事张礼全持股 50%的企业，任执行董事、经理；张礼全之妻持股 50%；
深圳市冠桥手袋制品有限公司	公司董事张礼全之妻任监事的企业
顺德区容桂库奇纳电器商行	公司监事操元璋的企业

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
刘海涛	公司持股 5%以上股东、董事
萧振华	公司股东、董事
张礼全	董事
康趣颜	董事
李健峰	监事会主席
陈博仓	公司持股 5%以上股东、监事
操元璋	职工监事
卢楚云	董事会秘书、财务负责人

（三） 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

√适用 □不适用

（1） 采购商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2019年1月—5月		2018年度		2017年度	
	金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）
佛山市顺德区天伦实业有限公司	1,854,716.43	80.00	4,746,481.12	65.00	4,716,857.88	84.00
佛山市顺德区世锐电器实业有限公司	1,857,715.39	73.00	4,262,497.78	61.00	2,688,438.21	82.00
小计	3,712,431.82	-	9,008,978.90	-	7,405,296.09	-
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	交易内容：公司向关联方采购主要产品为滤网、LED，是烟机的重要生产部件；关联交易的必要性：佛山市顺德区天伦实业有限公司的主要产品为滤网，佛山市顺德区世锐电器实业有限公司的主要产品为LED，上述关联方产品质量稳定，通风量及节能度比其他公司产品性能高，能通过洗碗机清洗测试，公司从其他公司采购的产品使用时间长了会发黑，曾发生过客户投诉事件，因此大部分的滤网使用天伦公司的产品。公司从该关联方采购产品的主要目的为提高公司产品的稳定性及可靠性减少故障，保障原材料的质量、可控性及更换调整效率，节约采购谈判成本；公允性：报告期公司向关联方采购单价定价方式为第三方供货价格及市场销售价格，公司向关联方采购平均单价与向第三方采购平均单价差异较小，公司向关联方采购产品定价公允，不存在利益输送等情形。					

(2) 销售商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2019年1月—5月		2018年度		2017年度	
	金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）
TENLUN INDUSTRIAL CO.,LIMITED	296,455.63	0.41	429,511.25	0.26	-	-
ARCAIR GROUP CO.,LIMITED	-	-	-	-	4,403,838.31	3.72
TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED	-	-	2,011,345.51	1.21	265,349.65	0.22

小计	296,455.63	0.41	2,440,856.76	1.47	4,669,187.96	3.94
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	公司向关联方销售产品为公司产成品油烟机；关联交易的必要性：关联方主要从事国际货物贸易，关联方接受客户订单后，公司为提高公司销售收入、提高公司盈利能力、降低销售费用将产品销售给关联方；公允性：报告期公司向关联方采购单价定价方式为向第三方销售价格，公司向关联方销售平均单价与向第三方销售平均单价差异较小，公司向关联方采购产品定价公允，不存在利益输送等情形。					

(3) 关联方租赁情况

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保

☐适用 ☒不适用

(5) 其他事项

☐适用 ☒不适用

2. 偶发性关联交易

☐适用 ☒不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

☒适用 ☐不适用

单位：元

关联方名称	2019年1月—5月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
无				
合计				

续：

关联方名称	2018年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
康作添	22,919.23	-	22,919.23	-
刘海涛	870,014.88	-	870,014.88	-
萧振华	31,071.52	-	31,071.52	-
合计	924,005.63	-	924,005.63	-

续:

关联方名称	2017 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
康作添	-	22,919.23	-	22,919.23
刘海涛	-	882,299.88	12,285.00	870,014.88
萧振华	-	31,071.52	-	31,071.52
合计	-	936,290.63	12,285.00	924,005.63

有限公司阶段, 公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定, 由各股东协商确定。股份公司成立后, 公司专门制定了《关联交易决策制度》, 具体规定了关联交易的决策审批程序, 公司管理层将严格按照《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定, 在关联交易中履行相关的董事会或股东大会审批程序。股份制改造后, 公司未发生关联方未经恰当决策程序决策占用公司资金等情形。

B. 报告期内向关联方拆入资金

√适用 □不适用

单位: 元

关联方名称	2019 年 1 月—5 月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
无				
合计				

续:

关联方名称	2018 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
康作添	2,124,260.72	-	2,124,260.72	-
刘海涛	1,525,000.00	-	1,525,000.00	-
萧振华	5,106,027.40	-	5,106,027.40	-
合计	8,755,288.12	-	8,755,288.12	-

续:

关联方名称	2017 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
康作添	1,975,000.00	21,626,708.21	21,477,447.49	2,124,260.72
刘海涛	1,625,000.00	-	100,000.00	1,525,000.00
萧振华	1,590,000.00	3,516,027.40	-	5,106,027.40

合计	5,190,000.00	25,142,735.61	21,577,447.49	8,755,288.12
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-	-
TENLUN INDUSTRIAL CO.,LIMITED	749,537.85	446,134.97		销售油烟机
TKRAJ INDIA PRIVATE LIMITED	2,229,228.80	2,217,596.69	263,066.89	销售油烟机
小计	2,978,766.65	2,663,731.66	263,066.89	-
(2) 其他应收款	-	-	-	-
康作添	-	-	22,919.23	关联方拆借
刘海涛	-	-	870,014.88	关联方拆借
萧振华	-	-	31,071.52	关联方拆借
小计	-	-	924,005.63	-
(3) 预付款项	-	-	-	-
广东迈智机器人科技有限公司	19,799.50	19,799.50	-	维修机器人
小计	19,799.50	19,799.50	-	-
(4) 长期应收款	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
佛山市顺德区天伦实业有限公司	1,306,542.53	1,563,041.83	1,485,229.21	采购生产材料（过滤网）
佛山市顺德区世锐电器实业有限	2,003,480.91	1,768,900.37	1,097,311.61	采购生产材料（LED）

公司				
小计	3,310,023.44	3,331,942.20	2,582,540.82	-
(2)其他应付款	-	-	-	-
康作添	-	-	2,384,260.72	关联方拆借
刘海涛	-	-	1,765,000.00	关联方拆借
萧振华	-	-	5,106,027.40	关联方拆借
小计	-	-	9,255,288.12	-
(3)预收款项	-	-	-	-
-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

(4) 其他事项

□适用 √不适用

4. 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方向公司提供担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康作添、陈博仓、刘海涛、陈剑慧、萧振华、廖洁颜	本公司	美元 279,000.00	2016/10/24	2017/4/12	是
康作添、陈博仓、刘海涛、陈剑慧、萧振华、廖洁颜	本公司	美元 278,000.00	2017/4/20	2017/10/9	是
陈剑慧、康作添、萧振华、廖洁颜、刘海涛、陈博仓	本公司	美元 287,000.00	2017/9/30	2018/3/28	是
陈剑慧、康作添、萧振华、廖洁颜、刘海涛、陈博仓	本公司	美元 260,000.00	2018/4/2	2018/9/21	是
陈剑慧、康作添、萧振华、廖洁颜、刘海涛、陈博仓	本公司	美元 240,000.00	2018/9/30	2019/3/26	是
陈剑慧、康作添、萧振华、廖洁颜、刘海涛、陈博仓	本公司	美元 250,000.00	2019/4/15	2019/9/30	否
康作添、刘海涛	本公司	美元 2,200,000.00	2017/7/20	2019/1/23	是
康作添、刘海涛	本公司	22,440,000.00	2019/1/24	-	否
康作添、廖洁颜、刘海涛、陈剑慧、	本公司	794,265.00	2018-1-31	2023-2-11	否

陈博仓、萧振华、徐迪					
康作添、廖洁颜、刘海涛、陈剑慧、 陈博仓、萧振华、叶丹、徐迪	本公司	1,211,016.00	2019-3-9	2024-3-27	否
康作添、廖洁颜、刘海涛、陈剑慧、 陈博仓、萧振华、叶丹、徐迪	本公司	283,680.00	2019-3-12	2024-3-27	否

（四） 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

有限公司阶段，公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定，由各股东协商确定。股份公司成立后，公司专门制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的决策审批程序，公司管理层将严格按照《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定，在关联交易中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

（五） 减少和规范关联交易的具体安排

今后，公司将严格按照《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定，在关联交易中履行相关的董事会或股东大会审批程序，规范关联交易行为。此外，控股股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员就减少或避免关联交易作出了承诺。

公司以后各年年初会根据以往的交易规模，预计当年的关联交易并提交董事会和股东大会审议。对于超出预计的关联交易，公司会及时召开董事会或股东大会进行审议。

十、重要事项

（一） 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

截至本公转书出具之日，公司无提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项。

（二） 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额	进展情况	对公司业务的影响
无			

2、其他或有事项

截至本公转书出具之日，公司无需披露的其他或有事项。

（三） 提请投资者关注的承诺事项

截至本公转书出具之日，公司无需投资者关注的重要承诺事项。

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

截至本公转书出具之日，公司无需投资者关注的重要承诺事项。

十一、 报告期内资产评估情况

公司委托中联国际评估咨询有限公司，以 2019 年 2 月 28 日为评估基准日，就有限公司整体变更为股份公司事宜对全部资产和负债进行了评估，用以验证股份公司全体发起人的资产出资不存在高估的情形，并出具了中联国际评字【2019】第 XHMPD0250 号《资产评估报告》。截至评估基准日，在持续经营前提下，经资产基础法评估，公司股份制改造项目的净资产评估值确认为 2,497.20 万元。公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十二、 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一） 报告期内股利分配政策

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1) 弥补以前年度亏损；
- 2) 提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10.00%提取，盈余公积金达到注册资本 50.00%时不再提取；
- 3) 提取任意盈余公积金；
- 4) 分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

（二） 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
		0.00	否		

（三） 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后，将继续执行现行的股利分配政策。

公司依据国家有关法律法规和《公司章程》所载明的股利分配原则进行股利分配。本公司支付股东股利时，将依法代为扣缴股利收入的应纳税金。

（四） 其他情况

无

十三、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

√适用 □不适用

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接持股（%）	间接持股（%）	
1	佛山市顺德区湛科贸易有限公司	佛山市顺德区大良新滘社区居民委员会顺翔路 37 号之二	销售：酒具、工艺礼品。	100%	-	购买
2	佛山市爱盛科技有限公司	佛山市顺德区大良新滘荣业路 1 号第三栋四层	网络技术开发、信息技术咨询、网络技术服务、网络技术推广；电子商务运营策划及推广；基础软件服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；软件开发；销售电子产品，酒具，工艺礼品；企业管理咨询；计算机系统服务；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；公共礼仪服务；企业策划、设计；会议服务；市场调查；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；仓储（不含危险化学品储存）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，凭有效许可证经营）。	100%	-	购买

3	AirWin Group HK Limited	香港汤臣道 8 号汤普森商业 大厦 9 楼办公 室 B 室	厨房电器的进出口贸易及 国际电子商务。	100%	-	设立
4	MASTERIFIC KITCHEN AID AND APPLIANCES INDIA PRIVATE LIMITED	哈里亚纳邦	i) 涉及厨房电器、空气净化 器系统、新风系统的线上 和线下销售。 ii) 开发、设计、组装、修 理、进口、出口、买卖、品 牌、租用、出租、租赁、包 装、再包装、翻修、服务、 供应或以其他方式经营各 种型号、形状、尺寸、容量 和品种的家用电器、暖气、 烹饪和电器、设备、器具， 如炉灶、压力锅、烤箱、炉 灶、热板、其他各种炊具、 容器、水桶、冰箱、烘干机、 加热器、煤气热水炉、熨斗、 混合器、过滤器、吊扇、台 式风扇，排气扇、吸尘器、 洗衣机、空调、管灯配件、 收音机、电视、音响、录象 带、录音机、电子马达及其 他类似产品，其耗材、零件、 附件、零部件、配件（无论 是批发商、零售商、代理 商、分销代理商、分销商还 是其他）。 iii) 经营电子产品及其他家 用电器的制造商、生产商、 零售商、代理商、进口商、 出口商及其装配、套件、备 件及配件的业务。 iv) 开发、设计、装配、修 理、进口、出口、买卖、品 牌、租用、出租、租赁、包 装、再包装、翻修、服务、 供应或以其他方式经营各 种型号、形状、尺寸、容量 和品种的电器用具、家用电 器、暖气、烹饪用具和设备、 小器具如冰箱、烘干机、加 热器、煤气热水炉、奥斗、 搅拌机、过滤器、吊扇、台 扇、排气扇、吸尘器：洗衣 机、空调、收音机、电视、 压力锅、烤箱、炉灶、电炉、	99.90%	-	设立

			其他各类炊具，以及其他类似产品、其耗材、零部件、配件、电线及附件等；加热器、印刷机、漆包线、电线、磁带、电池、管、灯、电动机、导体、电容器、电炉、变压器、灯具、扼流器、镇流器、稳定器、电手术器械、绝缘体、晶体管、聚乙烯管、连接器、导管、内电路、继电器和其它相关物品和器具，用于家庭或工业用途，无论是批发商、零售商、代理商、分销代理商、分销商或其他身份，并担任电气 / 电子工程师及顾问。			
--	--	--	---	--	--	--

（一） 佛山市顺德区湛科贸易有限公司

1、基本情况

成立日期	2014 年 12 月 8 日
注册资本	50 万元
实收资本	50 万元
法定代表人	刘海涛
住所	佛山市顺德区大良新滘社区居民委员会顺翔路 37 号之二
经营范围	销售：酒具、工艺礼品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
合捷电器	50.00	50.00	100.00	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

（1）湛科贸易的设立

2014 年 11 月 27 日，佛山市工商行政管理局核发顺监内名称预核【2014】第 1400167627 号《企业名称预先核准通知书》，同意由康作添、刘海涛 2 个投资人出资设立的公司名称为佛山市顺德区湛科贸易有限公司。

2014 年 12 月 1 日，康作添与刘海涛共同制定《佛山市顺德区湛科贸易有限公司章程》，

规定了公司名称、住所、经营范围、注册资本等事项。并召开股东会选举刘海涛为执行董事、法定代表人，任期为三年；选举康作添为公司监事，任期为三年；执行董事作出决定，聘任刘海涛为公司经理，任期三年。

2014年12月8日，佛山市顺德区市场安全监管局核发注册号为440681000633693的《营业执照》，湛科贸易正式成立。

其设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	康作添	26.00	52.00	货币
2	刘海涛	24.00	48.00	货币
合计		50.00	100.00	-

（2）湛科贸易第一次股权转让

2017年11月30日，湛科贸易召开公司股东会，同意公司类型变更为有限责任公司（法人独资），同意康作添将公司52%的股权共26万元以26万元转让给佛山市顺德区合捷电器实业有限公司、刘海涛将公司48%的股权共24万元以24万元转让给佛山市顺德区合捷电器实业有限公司，其他股东均同意上述股权转让并放弃该上述股权的优先购买权。

同日，康作添、刘海涛分别与合捷有限签订《佛山市顺德区湛科贸易有限公司股权转让合同》，康作添同意将持有湛科贸易52%的股权共26万元出资额以26万元的转让价格转让给合捷有限，刘海涛同意将其持有公司48%的股权共24万元出资额以24万元的转让价格转让给合捷有限，合捷有限同意按前述价格及金额购买上述股权。

2017年12月7日，佛山市顺德区市场监督管理局出具顺监核变通内字【2017】第1781224497号《核准变更登记通知书》，核准上述变更登记事项，并核发新的《营业执照》。

本次股权转让后，湛科贸易的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	佛山市顺德区合捷电器实业有限公司	50.00	100.00	货币
合计		50.00	100.00	-

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2019年5月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
----	------------	-------------	-------------

总资产	28,210.13	54,307.45	1,110,906.51
净资产	-271,789.87	-250,992.55	167,560.51
项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
营业收入	-	-	-
净利润	-20,797.32	-418,553.06	-332,439.49

5、子公司业务、与公司业务关系

湛科贸易设立于 2014 年 12 月 8 日，其设立目的是为了提高公司产品的丰富性，主营业务为销售酒具，与合捷电器业务分别独立开展，与公司业务不存在重合。

6. 子公司业务的合规性

湛科贸易依法设立，报告期内未因违反相关法律法规受到工商、税务等部门处罚，其合法合规。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

（二） 佛山市爱盛科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2016 年 4 月 18 日
注册资本	100 万元
实收资本	100 万元
法定代表人	萧振华
住所	佛山市顺德区大良新滘荣业路 1 号第三栋四层
经营范围	网络技术开发、信息技术咨询、网络技术服务、网络技术推广；电子商务运营策划及推广；基础软件服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；软件开发；销售电子产品，酒具，工艺礼品；企业管理咨询；计算机系统服务；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；公共礼仪服务；企业策划、设计；会议服务；市场调查；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；仓储（不含危险化学品储存）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，凭有效许可证经营）。

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
合捷电器	100.00	100.00	100.00	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 爱盛科技设立

2016年4月6日，佛山市工商行政管理局核发粤名称预核内冠字【2016】第1600090169号《企业名称预先核准通知书》，同意由佛山市顺德区湛科贸易有限公司、赖治平2个投资人出资设立的公司名称为“佛山市爱盛科技有限公司”。

2016年4月11日，湛科贸易与赖治平共同制定《佛山市爱盛科技有限公司章程》，规定了公司名称、住所、经营范围、注册资本等事项。并召开股东会选举萧振华为执行董事、法定代表人，任期为三年；选举刘海涛为公司监事，任期为三年；执行董事作出决定，聘任萧振华为经理，任期三年。

2016年4月18日，佛山市顺德区市场监督管理局核发社会统一社会代码为91440606MA4UNP7263的《营业执照》，爱盛科技正式成立。

其设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	佛山市顺德区湛科贸易有限公司	80.00	80.00	货币
2	赖治平	20.00	20.00	货币
合计		100.00	100.00	-

(2) 爱盛科技第一次股权转让

2017年11月30日，爱盛科技召开公司股东会，同意公司类型变更为有限责任公司（法人独资），同意赖治平将公司20%的股权共20万元以20万元转让给佛山市顺德区合捷电器实业有限公司、佛山市顺德区湛科贸易有限公司将公司80%的股权共80万元以80万元转让给佛山市顺德区合捷电器实业有限公司，其他股东均同意上述股权转让并放弃该上述股权的优先购买权。

同日，赖治平、湛科贸易分别与合捷有限签订《佛山市爱盛科技有限公司股权转让合同》，赖治平同意将持有公司20%的股权共20万元出资额以20万元的转让价格转让给合捷有限，湛科贸易同意将其持有公司80%的股权共80万元出资额以80万元的转让价格转让给合捷有限，合捷有限同意按前述价格及金额购买上述股权。

2017 年 12 月 7 日，佛山市顺德区市场监督管理局出具顺监核变通内字【2017】第 1781224416 号《核准变更登记通知书》，核准上述变更登记事项，并核发新的《营业执照》。

本次股权转让后，爱盛科技的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	佛山市顺德区合捷电器实业有限公司	100.00	100.00	货币
合计		100.00	100.00	-

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
总资产	10,401,636.14	7,787,275.89	-2,799,851.78
净资产	-41,911.04	-2,280,968.13	-299,491.85
项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
营业收入	14,912,490.59	16,237,660.26	1,112,821.10
净利润	2,239,057.09	-2,981,476.28	-299,491.85

5、子公司业务、与公司业务关系

公司自有品牌通过爱盛科技销售。

6. 子公司业务的合规性

爱盛科技依法设立，报告期内未因违反相关法律法规受到工商、税务等部门处罚，其合法合规经营。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

（三） AIRWIN GROUP HK LIMITED

1、基本情况

成立日期	2018 年 8 月 23 日
------	-----------------

注册资本	10,000.00 港元
实收资本	0
法定代表人	康作添
住所	香港湾仔区谭臣道 8 号威利商业大厦 9 楼 B 室
经营范围	厨房电器的进出口贸易及国际电子商务

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
合捷电器	HKD 1.00	-	100.00	-

3、子公司历史沿革及合法合规性

AIRWIN 为公司在香港设立的子公司，其成立于 2018 年 8 月 23 日，注册资本 1 万港元，未实缴，其设立程序合法合规。

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
总资产	-	-	-
净资产	-	-	-
项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
营业收入	-	-	-
净利润	-	-	-

5、子公司业务、与公司业务关系

AIRWIN 尚未实际经营，与公司业务无关系。

6. 子公司业务的合规性

报告期内，AIRWIN 未实际开展经营业务，不存在因违反相关法律法规受到相关部门处罚的情形，其合法合规经营。

7、其他情况

□适用 √不适用

(四) MASTERIFIC KITCHEN AID AND APPLIANCES INDIA PRIVATE LIMITED

1、基本情况

成立日期	2019年5月23日
注册资本	100,000.00
实收资本	0
法定代表人	-
住所	哈里亚纳邦
经营范围	i) 涉及厨房电器、空气净化器系统、新风系统的线上和线下销售。 ii) 开发、设计、组装、修理、进口、出口、买卖、品牌、租用、出租、租赁、包装、再包装、翻修、服务、供应或以其他方式经营各种型号、形状、尺寸、容量和品种的家用电器的、暖气、烹饪和电器、设备、器具，如炉灶、压力锅、烤箱、炉灶、热板、其他各种炊具、容器、水桶、冰箱、烘干机、加热器、煤气热水炉、熨斗、混合器、过滤器、吊扇、台式风扇、排气扇、吸尘器、洗衣机、空调、管灯配件、收音机、电视、音响、录象带、录音机、电子马达及其他类似产品，其耗材、零件、附件、零部件、配件（无论是批发商、零售商、代理商、分销代理商、分销商还是其他）。 iii) 经营电子产品及其他家用电器的制造商、生产商、零售商、代理商、进口商、出口商及其装配、套件、备件及配件的业务。 iv) 开发、设计、装配、修理、进口、出口、买卖、品牌、租用、出租、租赁、包装、再包装、翻修、服务、供应或以其他方式经营各种型号、形状、尺寸、容量和品种的电器用具、家用电器、暖气、烹饪用具和设备、小器具如冰箱、烘干机、加热器、煤气热水炉、奥斗、搅拌机、过滤器、吊扇、台扇、排气扇、吸尘器、洗衣机、空调、收音机、电视、压力锅、烤箱、炉灶、电炉、其他各类炊具，以及其他类似产品、其耗材、零部件、配件、电线及附件等；加热器、印刷机、漆包线、电线、磁带、电池、管、灯、电动机、导体、电容器、电炉、变压器、灯具、扼流器、镇流器、稳定器、电手术器械、绝缘体、晶体管、聚乙烯管、连接器、导管、内电路、继电器和其它相关物品和器具，用于家庭或工业用途，无论是批发商、零售商、代理商、分销代理商、分销商或其他身份，并担任电气/电子工程师及顾问。

注：注册资本为 100,000.00 卢比

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
AIRWIN GROUP HK LIMITED	INR 9.99	0	99.90%	货币
张礼全	INR 0.01	0	0.10%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

该公司为公司在印度设立的二级子公司，其成立于 2019 年 5 月 23 日，注册资本 10 万卢比，未实缴，其设立程序合法合规。

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2019 年 5 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
总资产	-	-	-
净资产	-	-	-
项目	2019 年 1 月—5 月	2018 年度	2017 年度
营业收入	-	-	-
净利润	-	-	-

5、子公司业务、与公司业务关系

该公司尚未实际经营，与公司业务无关系。

6. 子公司业务的合规性

报告期内，该公司未实际开展经营业务，不存在因违反相关法律法规受到相关部门处罚的情形，其合法合规经营。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

十四、 经营风险因素及管理措施

(一) 认证风险

由于厨房电器与人们的日常生活密切相关，因此各国政府均通过制定安全、环保、节能、质量体系认证、产品安全认证等相关政策来规范生产，维护消费者权益，保障行业的健康发展。如美国的 UL 认证，德国的 GS 认证等。若外国质量、环保标准和安全认证等发生变化，公司未能及时调整产品，将给公司销售带来影响。

应对措施：针对上述风险，一方面公司不断优化研发设计、安全管理与质量管理，进一步提高产品的安全性和可靠性；另一方面，公司安排专人负责跟踪公司产品主要销售地最新的认证政策动向，提前按认证要求保持或调整产品的质量管理体系与要求。

（二）技术与研发风险

为了更好的顺应行业发展趋势、市场偏好、满足客户的需求，公司近年来不断加大对新产品、新技术的研发投入。报告期内，公司研发费用占营业收入比例平均达到 4.62%，在行业内属于领先水平。但由于新产品、新技术的研发难度较大，公司面临新产品、新技术开发失败风险。同时，若公司不能把握需求变化趋势，新产品研发和设计能力不能满足市场需求，将面临竞争力下降的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将进一步加大研发投入，加速油烟机新产品的研发与投放以应对国外市场的多样化的需求。与此同时，公司将加大对电磁炉、净化器等新产品的研发投入，不断丰富公司的产品构成，增强公司的核心竞争力。

（三）政策风险

公司产品主要出口海外，面向不同的国家或者地区，贸易极易受到国际关系与贸易政策的影响，如中美贸易战，虽然公司销往美国产品较少，受中美贸易战影响较小，但是如果中国与其它国家贸易政策发生变动，会对公司的业务产生较大的影响。

应对措施：针对上述风险，一方面，公司将不断加大研发力度，及时提升自身综合经营能力，以适应未来政策变化；另一方面，公司将积极拓展国际市场，避免局部地区政策变更，给公司经营造成重大影响。

（四）汇率波动的风险

公司以出口销售为主，出口销售主要以美元结算，汇率变动对公司财务指标的影响较大。一方面，人民币升值，在美元销售价格不变的情况下，以人民币折算的销售收入将减少，降低产品毛利率，如公司产品提价，将影响出口产品的价格竞争力，在一定程度削弱公司产品的价格优势；另一方面，人民币贬值，将增加以人民币折算的销售收入，增强公司的盈利能力。此外，公司美元收款形成外币资产，人民币升值将增加汇兑损失，贬值将增加汇兑收益。在中美贸易争端发生以来，人民币贬值较大，随着中美贸易争端的加剧，汇率波动的可能性较大，公司面临盈利能力受汇率波动影响的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将在大力开拓国际市场的同时，加强对外汇市场的研究，尽可能及时、准确、全面地把握汇率波动趋势和积极利用金融工具进行套期保值，以减少由于汇率波动而带来的风险。

（五）劳动力成本上升和用工短缺的风险

近年来，我国各地区社会平均工资普遍上升，在制造业发达的地区，如浙江和广东等省份，存在劳动力短缺导致用工成本持续上升的情形。公司所在家用厨房电器制造业属于劳动密集型行业，受此影响较大。虽然公司通过优化产品结构、优化生产流程等措施，可以部分

抵消劳动力成本上升对公司的不利影响,但如果未来劳动力成本持续上升将对公司盈利能力造成一定影响。

应对措施:针对上述风险,公司将加大自动化设备改造和技术投入力度,提升自动化水平,进一步提高劳动生产率,降低劳动力成本。同时,公司将继续提升高附加值产品的比例,也将部分消化人力成本上升所引致的风险。

(六) 主要原料价格波动的风险

公司生产所用原材料种类众多,按材质分类主要包括不锈钢、铝板等五金件、塑料件、各种包材等,2019年1月-5月、2018年度、2017年度,直接材料占主营业务成本的比例分别为83.84%、85.27%和86.22%,原材料采购价格的波动直接影响公司营业成本。受宏观经济环境变化和市场供需的影响,若原材料大宗市场交易价格上涨,公司可能面临原材料价格上涨对公司经营业绩产生不利影响的风险。

应对措施:针对上游主要原料价格波动的风险,一方面,公司积极关注材料的价格波动,与材料供应商建立长期稳定的合作关系;另一方面,公司根据材料价格波动情况积极调整产成品销售价格,以减少材料价格波动给公司带来的影响。

(七) 出口退税率下降风险

公司产品当前执行的出口退税率主要为13%。如果未来国家下调公司产品出口退税率,公司主营业务成本将相应上升。由于公司向下游转嫁成本存在一定滞后性,短期内出口退税率下降将会导致公司产品毛利率下降,进而影响公司的盈利能力,因此,公司存在出口退税率下降而影响盈利能力的风险。

应对措施:针对上述风险,公司不断加强内部生产管理,提高产品质量及成品率;并通过对各个生产经营环节的严格监管,合理控制生产成本。此外,随着生产规模的持续扩大,公司对上游原材料供应商及下游客户的议价能力均有所增强。同时,公司将不断丰富产品种类,积极发展自主品牌并开拓国外市场。

(八) 公司治理风险

公司存在治理风险。公司于2019年5月24日由佛山市顺德区合捷电器实业有限公司整体变更设立。股份公司设立后,建立健全了法人治理结构,完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是,由于股份公司成立的时间较短,各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善;同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施:针对上述风险,公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训,

提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

（九）实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书出具之日，公司控股股东、实际控制人为康作添，其直接持有公司股份 1,697,500.00 股，占公司股份的 33.95%，同时，康作添持有佛山市昊达盈投资管理合伙企业（有限合伙）4.88%出资份额，并担任执行事务合伙人，能够控制佛山市昊达盈投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 22.05% 股份，康作添通过直接及间接的方式控制公司 56.00% 的股份，并担任公司董事长、总经理，能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司实际控制人。若实际控制人利用控制地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。

应对措施：针对此风险，公司将加强和健全股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，严格按照“三会”议事规则对公司的决策、执行、监督活动予以规范，形成科学有效的职责分工和制衡机制，并且公司将继续保持目前业务发展方向，继续保持持续稳定的经营，减少公司实际控制人变更带来的风险。

十五、 公司经营目标和计划

为实现公司高速可持续发展，公司结合自身情况，拟定了三年经营发展目标和计划，具体如下：

1、进一步开拓销售市场。公司 ODM 模式下，产品在欧洲、东南亚等地区已经形成了稳定的销售市场，公司将继续探索美国、印度等地产业政策、产品喜好、消费观念等与产品销售有关的因素，积极开拓新的国际销售市场。

2、加大研发投入力度。公司将进一步加大研发投入，加速油烟机新产品的研发与投放以应对国外市场的多样化的需求。与此同时，公司将加大对电磁炉、净化器等新产品的研发投入，不断丰富公司的产品构成，增强公司的核心竞争力。

3、注重知识产权。随着经济的发展，知识产权在经济发展、科技进步、文化繁荣等方面发挥出了越来越重要的作用，国家、企业、个人，都深刻的认识到知识产权的重要性。公司产品主要销往国际市场，需要应对全球化的知识产权保护的挑战，需要在不侵犯他人知识产权的前提下，加强对自身知识产权的保护。公司将增加专业人员对产品销售集中地及潜在的销售地区知识产权政策及知识产权运行状况进行研究，通过注册商标、申请专利的方式加强对自身知识产权的保护。

4、职业化管理。公司将充分利用现有的人才和技术优势，注重研发及技术人员的培养，进一步完善企业研发中心的研发环境和人才结构，加强内部管理，采取多种激励措施，提升员工的积极性。

5、企业社会责任。公司在高速发展的同时，将更加注重履行企业的社会责任。公司将积极参与各项公益活动，公司在后续发展过程中将继续积极履行社会责任，不忘初心，用实际行动回馈社会。

第五节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

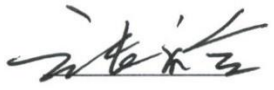
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事（签字）：


康作添

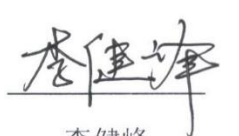

刘海涛

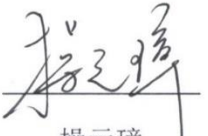

萧振华

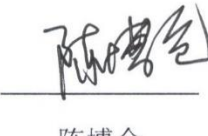

张礼全


康趣颜

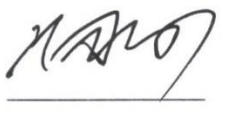
全体监事（签字）：

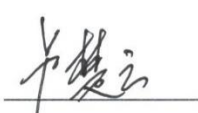

李健峰


操元璋


陈博仓

全体高级管理人员（签字）：


康作添


卢楚云

法定代表人（签字）：


康作添



广东合捷电器股份公司

2019 年 9 月 26 日

二、主办券商声明

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

法定代表人或授权代表签字：

张佳羚

项目负责人签字：

李成龙
李成龙

项目组成员签字：

李成龙
李成龙

周杰武
周杰武

张佳羚
张佳羚

开源证券股份有限公司

2019年9月26日

授权委托书

本人李刚(身份证号:612102197212210671)系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松(身份证号:330727198103240017)代表本人签署公司与全国中小企业股份转让系统及区域股权市场有关的业务(包括但不限于推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类)合同、相关申报文件、投标文件等,并办理相关事宜。授权期间:自2019年1月1日起至2019年12月31日止。

同时,授权张国松作为我公司法定代表人的授权代表,在以上授权事项范围及授权期间内针对投标文件的签署进行转授权。

在授权期间内,本人承认上述签字的法律效力。

特此授权。



三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对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。

律师事务所负责人签字：


刘春晓

经办律师签字：


沈学明


张程成



四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人签字：


蒋洪峰

签字注册会计师签字：


刘火旺


杜沛洲

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



2019 年 9 月 26 日

五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人签字:


胡东全

签字注册资产评估师签字:


杨霄


梁瑞莹

中联国际评估咨询有限公司

2019年9月26日

第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见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