

(上接A26版)

募集资金投资项目	投资总额	拟以募集资金投入计划		
		第一年	第二年	第三年
日用餐具具自动化生产基地建设项目	27,497.34	27,497.34	6,502.24	19,673.56
信息化建设项目建设	4,129.90	3,000.00	2,000.00	1,000.00
补充流动资金	11,331.58	11,331.58	-	-
合计	42,958.82	41,828.92	19,833.62	20,673.56

若本次实际募集资金低于上述项目拟投入的募集资金总额，资金不足部分由公司自筹解决；若本次实际募集资金超出上述项目拟投入的募集资金总额，超出部分用于与公司主营业务相关的营运资金。如本次发行上市募集资金到位时间与项目资金需求的时间要求不一致，可视实际情况用自有资金对部分项目作先行投入，待募集资金到位后，以募集资金对前述投入部分进行置换。

## 二、项目发展前景分析

### (一) 日用餐具具自动化生产基地建设项目建设

本项目采用发行人向全资子公司浙江双枪增资的方式，由浙江双枪实施。

本项目完成后，主要生产筷子、砧板和复合材料餐厨具，将新增10,000.00万双筷子（其中：5,000.00万双木筷、5,000.00万双合金筷）、1,000.00万片砧板、4,000.00吨植物纤维复合餐厨具的产能。公司通过项目的实施，完善日用餐具具自动化生产基地，丰富产品结构，进一步提升在公司日用餐具具领域的市场占有率，提升公司整体盈利能力。

本项目前景分析如下：

1、城市化进程加快，居民收入提升，促使日用餐具具消费升级

随着经济和全球化的浪潮的推动以及区域经济活动的日趋活跃，城市化进程使得城市居民消费需求进一步增长和升级，目前我国的城市化进程进入了中期加速发展阶段，城市化水平以年1%左右的速度增长。2009年至2019年，我国城镇化率为48.34%增加至60.60%。发达国家城镇化率在80%左右，欧美一些发达国家，像德国、瑞士、西班牙、意大利等，城市化率基本在70%到80%之间。根据目前我国城镇化进程趋势，再过15年左右，我国城镇化率有望接近发达国家的水平，城市居民在日用餐具具消费方面除了关心实用性外，更加注重产品设计与品牌、产品更新需求旺盛。

波士顿咨询公司调查研究预计，2015—2020年，中国中产阶层家庭总数将从8100万户增至1.42亿户，这些家庭的消费支出增长在全国家增长总额中占60%。当前，我国城乡居民消费结构正在由生存型消费向发展型消费、由物质型消费向服务型消费、由传统消费向新型消费升级。这将促进高端、个性化日用餐具具的销售增长，为日用餐具具行业发展趋势提供了广阔空间。同时，消费者对品牌关注度的提升将为具备品牌影响力的中高端产品创造更大的市场空间。

“A Two-speed Consumer Market Emerges in China”，波士顿咨询：

2、餐饮行业持续快速发展，直接带动日用餐具具需求

我国是历史悠久、文明深厚的历史积淀和绚烂的古代文明，使我国日用餐具具的发展具有独特的民族文化特点，同时由于幅员广阔，人口众多，也有区域特点，在世界范围内享有极高声誉，餐饮消费占有重要地位。我国饮食文化是一种广视野、深层次、多层次、高品位的区域文化。悠久的饮食文化使得餐饮行业在我国消费领域一直有着极高的地位。随着我国居民可支配收入增加，城镇化率提升，家庭小型化、互联网渗透融合等因素推动在外就餐人数以及频次增加，我国餐饮行业发展十分迅速。国家统计局数据显示，2013年我国限额以上餐饮业营业额为4,533.33亿元，2018年达到6,629.90亿元，复合增长率约4.40%。

日用餐具具作为就餐过程使用的必要工具，餐饮行业的快速发展将直接带动日用餐具具的需求量增加，行业整体前景良好。

3、电子商务快速发展，大幅提升日用餐具具产品覆盖范围

随着我国互联网普及率的提高，以及支付、物流、数据等相关配套服务能力的提升，在阿里巴巴集团、腾讯和京东等中国本土科技巨头的带领下，我国电子商务实现了跨式的发展。国家统计局数据显示，2014年我国实物商品网上零售额为27,898.00亿元，2019年达到85,239.00亿元，年复合增长率约26.03%，发展非常迅速。

电子商务的迅速发展为日用餐具具企业带来发展机遇，通过电子商务日用餐具具企业可直接将产品销售给全国各地的终端用户。对于行业内知名家企业来说，利用资金、生产、研发、设计等优势，通过电商平台投入以提升产品覆盖人群，同时获取一手终端用户消费数据并分析用户消费偏好，针对性的研发、设计更符合消费者喜好的日用餐具具，进一步打开市场，提升公司综合实力。

4、绿色环保观念加强，绿色环保、健康日用餐具具发展空间巨大

根据国外研究机构Grand View Research的研究报告，2015年全球一次性快消市场规模达到139亿美元，预计2025年将达到411亿美元。我国在线外卖发展迅速，2018年在中国线订餐用户规模达到358亿人，相比2017年增长17.40%，2018年外卖市场规模突破2,000.00亿元，2019年全年整体市场规模将超2,800.00亿元。在线订餐的发展将进一步加大一次性餐具的使用，将产生资源浪费、白色垃圾等一系列问题。

根据阿里研究院发布的《2016年度中国绿色消费者报告》，现在中国消费者对绿色消费和环保保护的意愿空前高涨，他们对健康绿色生活方式的追求，不仅体现在消费过程中更愿意选择未被污染或有助于公众健康的绿色产品，还扩大到自己的消费行为和方式能够符合人的健康和环境保护标准上。2016年3月，国家发改委、中宣部、科技部、财政部等十部委联合发布《关于促进绿色消费的指导意见的通知》，提出要促进绿色消费，加快生态文明建设，推动经济社会绿色发展。

“2018~2019年中国在线外卖行业研究报告”，艾媒咨询，<https://www.iimedia.cn/c/400/64223.html>，2019-4-30

“2016年度中国绿色消费者报告”-阿里研究院&阿里公益

竹制日用餐具具取材天然，竹材具有很强的再生性，约3-5年即可成材，且繁殖速度快，所以竹制日用餐具具几乎不会造成资源紧缺，可一定程度降低对木质资源的需求。合金筷系聚苯硫醚（PPS）及玻璃纤维等材料制作而成，可耐220度高温消毒，不易弯曲、发霉，使用时间长，是健康环保的餐厨用品。植物纤维复合餐厨具是由植物纤维（竹粉、稻壳）和聚乳酸（PLA）材料制成的餐厨用品，该产品具有安全健康、环保可降解、原料可再生、资源消耗少等优点，是一种新型环保的餐厨用品。

随着消费者绿色环保观念的提升，上述具有环保健康优点的日用餐具将有机会得到市场的认可，进一步拓宽市场空间。

5、全健理念不断提升，“餐桌革命、公筷行动”有望带来新的增量市场

我国餐饮活动一般以围桌共食的方式进行，但很多家庭饭店都无公筷公勺的观念。此次疫情发生后，公共卫生越来越被众人所重视，“公筷行动”再一次被推到大众的视野。

公筷公勺是公用的，用公筷夹取的菜肴的勺子，勺子是就餐者不与嘴接触的分餐工具，通过这种方式就餐，是安全卫生用餐的重要保障，既可以阻断疾病传播，又能促进健康饮食。

目前，全国各地以电视节目、倡议书、海报、歌曲、短视频等形式呼吁人们使用“公筷”就餐，随着宣传力度不断提高，居民卫生健康观念加强，相关餐具需求有望大幅提升。

## (二) 信息化建设项目建设

近年来，公司生产经营规模持续增长，产品品类日益增加，现有的信息化水平已无法完全满足公司未来的发展战略和业务需求。因此，为了提升公司生产经营的管理效率，充分发挥信息化系统的支持作用，同时顺应数字化、网络化、智能化的企业发展变革趋势，公司拟实施信息化平台建设项目，对公司信息化系统进行全面升级。

本项目主要为了提高公司的信息化水平，升级现有信息管理系统和补充新信息管理系统两种方式，对公司的信息化管理体系建设进行整体提升。

本项目将从公司战略层面和业务层次两个维度出发，全面构建公司的信息化管理体系。(1)战略层面：一是通过建设预算管理、优化公司的预算管理流程，加强成本管理，强化预算监督执行，严格贯彻事前预测、事中控制、事后分析和调整的预算管理思路，全面有效地控制公司经营风险，提升公司管理水平；二是通过构建商业智能决策系统，将公司现有生产经营过程中的全部数据进行处理、整合和分析，帮助公司做出准确有效的经营决策。

(2)业务层面：一是通过在采购、生产、产品、销售、仓储等环节构建信息管理系统，实现公司全链条下的信息传递、沟通与整合，全面提升公司的生产运营效率；二是通过对经销商信息化系统平台建设，加强公司对经销商客户的管控能力，提升公司电商渠道的信息化系统运营效率和数据分析能力。

信息化系统平台建设项目各信息系统的具体功能情况如下：

信息系统名称	系统名称	具体功能
战略层面	预算管理	针对企业全面预算管理而设计的一个技术平台，其工作机制可以快速高效地实现企业对全面预算管理的需求，确保公司预算管理的思想从计划、执行、总结以及调整的全闭环过程管理。
	商业智能和大数据分析系统	将带来企业现有的大量数据能有效进行处理、整合和分析，快速准确地提供报表和决策依据，帮助企业做出准确有效的经营决策。

研发系统	在研发体系结构设计和各种管理理论基础之上，对研发过程中需要分析和辨别、一体化的数据研发管理、产品研发指标、区域合规化、研发过程管理等一系列表动结合进综合管理的信息平台。
------	--------------------------------------------------------------------------------------

生产执行系统(MES)	为企业提供包括制造管理、计划、生产管理、生产调度管理、库存管理、质量保证、车间设备管理、工具管理、采购管理、成本管理、工艺管理、生产过程控制、底层数据采集等方面管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台。
-------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

运输管理系统(TMS)	通过多种方法和其他相关的操作一起提高物流的管理能力，包括管理装运计划，指定企业内和国外的代理，并通过运输模式、基准和费用、谁是运输承运人、单证和提单、付款和账单、运输数据和物流数据共享、上层数据集成等方面管理模块，实现对批次的物流、客户、供应商、仓库、运输点、管理、跟踪和控制。
-------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

仓库管理系统(WMS)	对批次管理、库存管理、质量管理、仓库管理、空仓管理、国际和国内的仓库管理功能综合运用的管理系统，可以有效控制仓库在企业的业务流程和成本管理全过程，实现或完善的企业信息管理制度。
-------------	------------------------------------------------------------------------------------------

费用控制系统	对产品商务的市场价格和销售过程中产生的费用和收入进行控制，在保证赢得市场份额、方便客户购买和使用的情况下，降低投入，降低成本，减少浪费，以达到降低成本的目的。
--------	---------------------------------------------------------------------------------

经销商信息管理系统	实现统一的经销商信息管理平台，协调决策、管理者、经销商客户、业务人员、运营人员等各类主体都集中到平台上之后，实现统一管理、快速协调，准确判断，对不规范的经销商操作时予以制止，提高公司对销售链的管控能力，提高销售运营效率。
-----------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

电商渠道信息管理系统	对电商渠道的交易信息进行处理、统计数据进行分析、增强电商客户订单的处理水平，提高电商渠道下用户的分析能力，对电商客户人群偏好、偏好做足多维度分析，有效指导公司的电商市场调研和新产品开发。
------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------

## (三) 补充流动资金项目

随着行业市场规模和公司经营效益的不断扩大，公司对流动资金的需求也越来越大。未来三年将是公司发展的关键时期，如果拥有足够的流动资金补充，公司将会进入一个快速增长的阶段。公司拟投入11,331.58万元补充流动资金，为公司业务的快速增长提供资金保障。

(四) 董事会对本次募集资金投资项目的主要意见

公司董事会对上述募集资金投资项目作出可行性分析，认为公司现有生产经营规模、财务状况、技术水平与上述募集资金总额和投资相适应。具体分析如下：

1、在生产经营规模方面，2020年公司筷子总产能约32,000.00万双，产量约27,361.56万双，产能利用率为85.50%，2020年产量约29,708.42万双，产销率为108.58%。2020年公司砧板总产能约950.00万片，产量约872.93万片，产能利用率为91.89%，销量1,151.63万片，产销率为131.93%。近年来，随着国民收入水平提高，消费升级趋势明显，同时公司通过营销网络建设推进，产品宣传加码，公司产品需求持续不断增加，公司受限于产能瓶颈，无法继续扩大业务规模。本次募集资金投资项目将新增10,000.00万双筷子、1,000.00万片砧板和4,000.00吨植物纤维复合餐厨具的产能。本项目达产后，可有效缓解公司产能不足的经营现状，以满足快速增长的市场需求。

2、在财务状况方面，公司财务状况良好，经营业绩能够保持稳定增长。截至2020年12月31日，公司总资产81,762.09万元，净资产47,705.75万元，本次募集资金投资项目总额为42,958.82万元，占公司总资产的52.64%，与公司未来快速发展的速度相适应。同时，2018年

度、2019年度、2020年度，公司营业收入分别为60,804.65万元、71,775.58万元、83,396.15万元，报告期内年复合增长率率为17.11%，公司成长性及盈利能力较好，募集资金到位后将进一步增强公司盈利能力，公司财务状况能够有效支持募集资金投资项目的设计和实施。

3、在技术水平方面，经过多年发展，公司已建立了一支由行业资深技术专家、技术新秀等高级专业人才领衔的技术精英、经验丰富、团结合作的研发团队，主导产品的生产技术上拥有专利权且不断取得突破，为公司技术进步和新产品开发提供了有力保障。本次募集资金使用后，将进一步提升公司产品技术水平，以紧跟行业技术发展趋势，满足不断增长的市场需求，同时，也将提升公司生产自动化水平。

4、在管理水平方面，公司拥有完整的日用餐具具行业管理团队，该团队对日用餐具具行业的发展趋势具有良好的专业判断能力，对行业内的各种机会有敏锐的捕捉能力。凭借自身丰富的经验，公司可以有效地把握行业方向，抓住市场机会，取得优良的经营业绩。公司的管理能力为本次募集资金投资项目实施提供了组织保障。

公司董事会经分析后认为，公司本次募集资金数额和投资项目与公司现有生产经营规模、财务状况、技术水平与上述募集资金总额和投资相适应。该项目具有可行性和必要性。

## 第五节 风险因素和其他重要事项

### 一、风险因素

本公司提醒投资者关注以下风险：

(一) 经济波动与需求下降的风险

公司产品的终端用户来自餐饮行业及居民家庭，终端消费者对餐厨具的需求取决于宏观经济波动，消费者可能因收入增加而增加需求，居民收入增长、生活水平的提高对市场有积极作用，而宏观经济及消费者需求增速减缓，将可能对公司的业务发展、经营业绩和财务状况造成一定不利影响。

### (二) 安全生产的风险

1、安全事故的风险

由于公司主要原材料的材质为竹、木、PPS等，主要包装材料为PVC、纸卡和纸箱，因此在产品和成品多具有易燃的性质，可能存在物品保管和生产操作不当而造成意外安全事故的风险。尽管公司对生产设备、厂房及存货均采取了较为完备的安全生产预防措施，但如果公司出现重大火灾或因保险合同列明的其他除外责任而导致发生火灾或其他灾害，则公司将无法获得赔偿，从而可能给公司造成较大损失，对公司的正常生产经营造成影响。

### (三) 般般房产的风险

2、般般房产的风险

公司部分厂房未取得产权证书，目前地方政府允许发行人继续使用，公司已取得相关主管部出具的不处罚及继续保留使用证明，且第三方检测机构已对上述厂房进行检测并出具基本能满足安全使用要求的报告。如果在继续保留使用期间，上述厂房不再满足安全使用的要求，则可能存在被拆除的风险及损失，虽上述厂房主要作为仓储使用，但仍可能对公司生产经营