

**贵州安顺家喻新材料股份有限公司**

**公开转让说明书**



**主办券商**



**申银万国证券股份有限公司**

**二〇一四年七月**

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### 一、实际控制人不当控制的风险

公司股东家喻集团、安顺房开合计持有公司 2130 万股股份，占公司股份总数的 71.00%，胡家玉系家喻集团、安顺房开的控股股东及实际控制人，且自公司成立至今先后担任公司监事、董事职务。综上所述，胡家玉系公司实际控制人，在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司及中小股东利益的风险。

### 二、报告期内存在较多关联资金拆借

公司 2011 年成立，有限公司阶段未制定关联交易管理制度。2013 年度公司累计向关联方拆入 10,840.45 万元、拆出 2,528.13 万元，2012 年度公司累计向关联方拆入 3,687.00 万元、拆出 678.00 万元。上述关联交易未经相关决策程序，未约定利息，实际亦未支付/收取利息，存在一定的瑕疵。

### 三、报告期内存在利用个人卡收取货款的情形

公司客户主要为建筑施工单位或建筑包工头，由于公司与部分客户在施工现场进行交货、结算，客户出于支付货款的方便，公司出于尽早回款的考虑，接受客户将货款支付至公司受托管理的个人卡账户中的做法，导致公司报告期内存在利用个人卡收取货款的情形。2012 年度、2013 年度公司通过个人卡收取的资金总额分别为 1,071.73 万元、3,625.40 万元，占当期营业收入比例分别为 66.77%、39.74%。公司报告期内通过个人卡收取的主要客户包括虞敏、贵州建工集团第三建筑工程有限公司、江苏南通二建集团有限责任公司、蔡金凤、浙江中利建设有限公司等。虽然报告期内个人卡收取资金的比例呈下降趋势，但由于公司规模快速扩展，总金额呈上升态势。公司通过个人卡收取资金对公司的经营造成一定的风险。

#### 四、公司治理的风险

有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：由于档案保管不善，部分股东会会议文件缺失；未建立关联交易等决策制度，关联方资金拆借未履行决策程序；有限公司监事未形成书面工作报告等。股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《重大投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，但由于公司治理机制建立时间较短，公司管理层规范运作意识的提高、相关制度的执行及完善需要一定过程。因此，公司短期内存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

#### 五、房地产调控政策的风险

由于墙体材料行业与房地产市场具有较高的正向关联性。虽然公司所在省市的房地产、基础设施开发建设正处于上升期，市场仍对新墙体材料有较大的需求。但目前的房地产调控政策未有实质性放松的迹象，未来如房地产调控政策收紧，房地产投资及销售持续低迷、城镇化建设步伐放缓，进而导致市场对于墙体材料需求下降，将对公司的经营业绩带来下滑的风险。

#### 六、销售区域集中的风险

蒸压加气混凝土砌块和蒸压加气粉煤灰标砖产品由于运输量大，产品的运输半径较小，一般可覆盖以公司为半径的 100 公里范围内的市、县工程。公司产品目前的市场主要集中在贵州贵阳、安顺周边地区，产品市场具有明显的区域性特征，未来如公司产品覆盖的区域市场发生不利变化，可能给公司总体经营业绩带来挑战。

#### 七、税收政策风险

根据财税[2008]156 号、财税[2009]163 号、财税[2008]47 号、国税函[2009]185 号等文件规定以及公司获得的相关备案文件，公司自 2012 年 11 月 01 日至 2015 年 6 月 30 日减征增值税，减征幅度为 100%；同时，公司 2013 年度取得的收入享受减按 90% 计入当年纳税收入总额的税收优惠。若国家取消上述优惠或公司无法取得当地税务主管部门的备案文件，则将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

## 八、公司存在一定的偿债风险

公司 2013 年末、2012 年末流动比率分别为 0.46、2.97，速动比率分别为 0.43、2.51。公司 2013 年末、2012 年末的资产负债率分别为 68.60%、38.27%。公司 2013 年末偿债能力大幅下降的原因是公司尚处于创业初期，需要投入大量资金用于厂房、办公楼、生产线等固定资产的建设，导致公司形成较大的银行借款余额及应付建筑方款项余额等。2013 年末公司流动比率、速动比率分别为 0.46、0.43，资产负债率为 68.60%，低于正常水平，公司存在一定的偿债风险。

# 目录

<b>声 明</b> .....	<b>I</b>
<b>重大事项提示</b> .....	<b>II</b>
一、实际控制人不当控制的风险 .....	II
二、报告期内存在较多关联资金拆借 .....	II
三、报告期内存在利用个人卡收取货款的情形 .....	II
四、公司治理的风险 .....	III
五、房地产调控政策的风险 .....	III
六、销售区域集中的风险 .....	III
七、税收政策风险 .....	III
八、公司存在一定的偿债风险 .....	IV
<b>释 义</b> .....	<b>VII</b>
<b>第一节 基本情况</b> .....	<b>1</b>
一、公司简介 .....	1
二、股票挂牌情况 .....	1
三、公司股权基本情况 .....	3
四、公司股本形成及变化 .....	4
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	6
六、公司最近两年的主要会计数据及财务指标 .....	9
七、与本次挂牌相关的机构情况 .....	10
<b>第二节 公司业务</b> .....	<b>12</b>
一、公司业务概述 .....	12
二、公司的组织结构及业务流程 .....	15
三、与主营业务相关的资产和资质情况 .....	19
四、公司的具体业务情况 .....	25
五、公司的商业模式 .....	30
六、公司所处的行业基本情况 .....	31
<b>第三节 公司治理</b> .....	<b>40</b>
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况 .....	40
二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明 .....	40
三、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果 .....	41
四、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况 .....	41
五、公司独立性情况 .....	42

六、同业竞争情况 .....	43
七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况.....	46
八、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	47
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>50</b>
一、最近两年的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	50
二、最近两年主要财务指标分析.....	59
三、报告期利润形成的有关情况.....	61
四、公司报告期内主要资产 .....	66
五、重大债务 .....	74
六、股东权益情况 .....	79
七、关联方、关联方关系及重大关联交易.....	79
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	83
九、报告期内公司资产评估情况.....	83
十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况.....	83
十一、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况.....	83
十二、管理层对公司风险因素自我评估.....	84
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>88</b>
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	88
二、主办券商声明 .....	89
三、会计师事务所声明 .....	90
四、律师事务所声明 .....	91
五、资产评估机构声明 .....	92
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>93</b>
一、主办券商推荐报告 .....	93
二、财务报表及审计报告 .....	93
三、法律意见书 .....	93
四、公司章程 .....	93
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	93
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	93

## 释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司、家喻新材	指	贵州安顺家喻新材料股份有限公司
有限公司	指	贵州安顺家喻新材料有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、申银万国	指	申银万国证券股份有限公司
内核小组	指	申银万国证券股份有限公司全国股份转让系统挂牌项目内部审核小组
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013年2月8日发布，2013年12月30日修改的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
家喻集团	指	贵州家喻集团汽车服务有限公司
安顺房开	指	贵州安顺家喻房地产开发有限公司
家喻装饰	指	贵州家喻装饰工程有限公司
贵州房开	指	贵州家喻房地产开发有限公司

平坝家居	指	贵州平坝家喻整体家居有限公司
家喻物业	指	贵州安顺家喻物业管理有限公司
装饰美容	指	贵州家喻装饰美容服务有限公司
家喻汽修	指	贵州家喻汽车维修服务有限公司
户晓装饰	指	贵州户晓装饰工程有限公司
w/(m.k)	指	瓦/(米·度), 导热系数的单位
MPa	指	兆帕, 压强单位
dB	指	分贝, 一种测量声音的相对响度的计算单位
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司简介

公司名称： 贵州安顺家喻新型材料股份有限公司  
法定代表人： 何克行  
有限公司成立日期： 2011年7月29日  
股份公司设立日期： 2014年3月11日  
注册资本： 3,000万元  
住所： 贵州省安顺市西秀区两六公路旁（张官屯路段）  
邮编： 561000  
董事会秘书： 郭建培  
所属行业： C30 非金属矿物制品业  
《上市公司行业分类指引》（2012年修订）  
C3024 轻质建筑材料制造行业  
《国民经济行业分类代码表》（GB\_T4754-2011）  
主要业务： 蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰砖等新型墙体材料及其他建筑、装饰材料的研发、生产和销售。  
组织机构代码： 58065122-0

### 二、股票挂牌情况

#### （一）挂牌股份的基本情况

- 1、股票代码：
- 2、股票简称：
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币 1.00 元
- 5、股票总量：3,000 万股
- 6、挂牌日期： 年 月 日

#### （二）股东所持股份限售情况

- 1、相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制性规定

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

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十三条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司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 1 年内不得转让。

董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。”

## 2、股东所持股份的限售安排

公司于 2014 年 3 月 11 日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满一年，无可转让的股份。

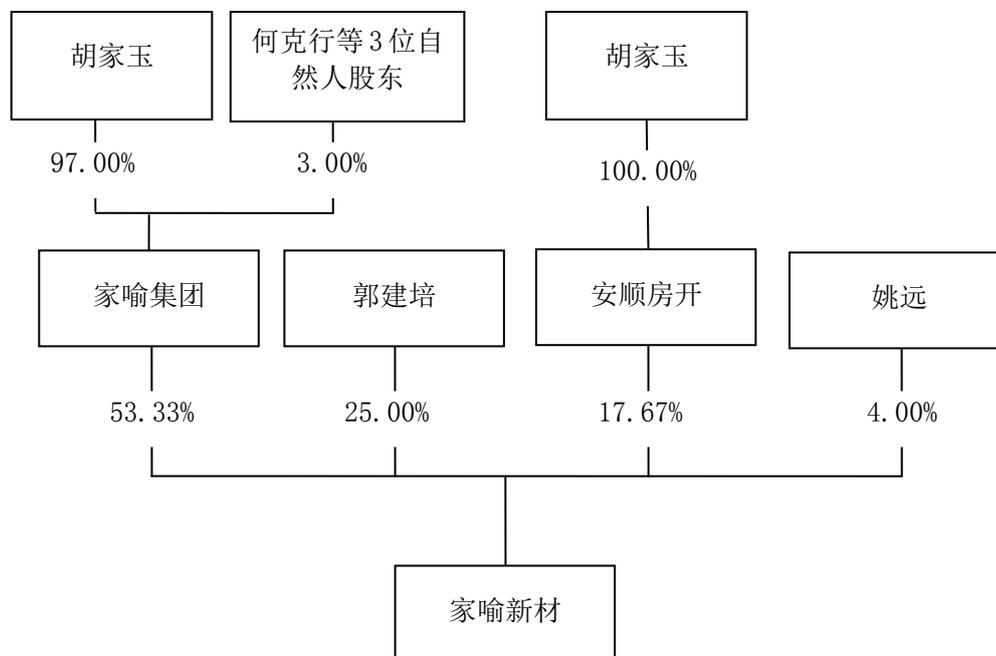
### （三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定及《公司章程》的自愿锁定承诺。

### 三、公司股权基本情况

#### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构图如下：



#### (二) 公司控股股东、实际控制人基本情况

##### 1、控股股东

家喻集团持有公司 1600 万股股份，占公司股份总数的 53.33%，系公司控股股东。

家喻集团成立于 2010 年 3 月 11 日，法定代表人为胡家玉，注册资本为人民币 11678.9 万元，住所为贵州省贵阳市小河经济开发区桐荫路，经营范围为汽车配件、汽车日用产品的批零兼营；三类机动车维修（电气系统维修）、汽车清洗、车身清洁、汽车装璜、轮胎动平衡及修补（限分支机构经营）。家喻集团股东构成为：胡家玉（持股 97.00%）、何克行（持股 1.28%）、杨立新（持股 0.86%）和胡海波（持股 0.86%）。

##### 2、实际控制人

公司股东家喻集团、安顺房开合计持有公司 2130 万股股份，占公司股份总数的 71.00%，胡家玉系家喻集团、安顺房开的控股股东及实际控制人，且自公司成立至今先后担任公司监事、董事职务。综上所述，胡家玉能够在公司决策、

监督、日常经营管理上施予重大影响，系公司的实际控制人。

胡家玉先生，1964 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于贵州计划管理学院，专科学历。1985 年 6 月至 1995 年 12 月在贵州航空工业管理局工作；1996 年 1 月至 1999 年 6 月筹办创业，进行市场调研；1999 年 7 月至今在家喻装饰任执行董事；2002 年 9 月至 2013 年 8 月在装饰美容任执行董事；2003 年 3 月至今在贵州房开任执行董事；2005 年 5 月至今在平坝家居任执行董事；2008 年 1 月至今在安顺房开任执行董事；2008 年 3 月至 2013 年 12 月在户晓装饰任执行董事；2009 年 8 月至今在家喻物业任执行董事；2010 年 3 月至今在家喻集团任执行董事；2011 年 7 月至 2014 年 2 月在贵州安顺家喻新型材料有限公司任监事，现任公司董事。

最近两年内，公司实际控制人未发生变更。

### （三）公司前十名股东及持股 5%以上股份股东的基本情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	家喻集团	16,000,000.00	53.33	境内法人
2	郭建培	7,500,000.00	25.00	境内自然人
3	安顺房开	5,300,000.00	17.67	境内法人
4	姚远	1,200,000.00	4.00	境内自然人
合计		30,000,000.00	100.00	—

公司前十名股东直接或间接持有的股份不存在质押或其他争议事项。

### （四）股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司股东家喻集团和安顺房开系胡家玉控制的企业，除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

## 四、公司股本形成及变化

### （一）有限公司设立

2011 年 7 月 29 日，有限公司经安顺市西秀区工商行政管理局依法登记设立。有限公司设立时注册资本为人民币 1500 万元，全部为货币出资，其中家喻集团出资 100 万元，安顺房开出资 1400 万元。家喻集团和安顺房开系实际控制人胡家玉控制的企业。

2011 年 7 月 29 日，贵州智合会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（黔智合验字[2011]第 160 号），验证截至 2011 年 7 月 29 日，有限公司已收到全体

股东缴纳的注册资本合计人民币 1500 万元，全部为货币出资。

有限公司设立时股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	安顺房开	1400.00	93.33	货币
2	家喻集团	100.00	6.67	货币
合 计		1500.00	100.00	—

### （二）有限公司增资

2012 年 3 月 5 日，有限公司召开股东会，全体股东一致决定：公司注册资本由 1500 万元增加至 3000 万元，新增的 1500 万元全部由家喻集团以货币出资。

2012 年 3 月 20 日，贵州智合会计师事务所有限公司出具《验资报告》（黔智合验字[2012]第 067 号），验证截至 2012 年 3 月 9 日，新增的 1500 万元货币出资已全部到位。

2012 年 6 月 7 日，安顺市西秀区工商行政管理局对上述增资事项进行了变更登记。

本次增资后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	家喻集团	1600.00	53.33	货币
2	安顺房开	1400.00	46.67	货币
合 计		3000.00	100.00	—

### （三）有限公司股权转让

2013 年 12 月 5 日，有限公司召开股东会，全体股东一致决定：股东贵州安顺家喻房地产开发有限公司将其持有的部分出资进行转让，其中 750 万元出资转让给自然人郭建培，120 万元出资转让给自然人姚远，股权转让双方以有限公司净资产值为参考，协商确定转让价格为每一元出资作价一元人民币。2013 年 12 月 12 日，上述股权转让方与受让方签署了《股权转让协议书》。

2013 年 12 月 19 日，安顺市西秀区工商行政管理局对上述股权转让事项进行了变更登记。

本次股权转让后有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	家喻集团	1600.00	53.33	货币
2	郭建培	750.00	25.00	货币
3	安顺房开	530.00	17.67	货币
4	姚远	120.00	4.00	货币

合 计	3000.00	100.00	—
-----	---------	--------	---

#### （四）股份公司成立

2014年1月24日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》[中兴财光华审会字（2014）第7031号]，确认截至2013年12月31日，有限公司经审计的净资产为35,282,174.57元。

2014年1月26日，北京国融兴华资产评估有限公司出具《评估报告》（国融兴华评报字[2014]第030009号），确认截至评估基准日2013年12月31日，有限公司净资产评估价值为49,649,553.67元。

2014年1月26日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意作为发起人，以2013年12月31日为改制基准日，以经审计的账面净资产值按照1:0.850287726的比例折合为股本3000万元，净资产扣除股本后的余额5,282,174.57元计入资本公积，变更后股份公司注册资本为3000万元。

2014年2月11日，公司全体发起人签署了《发起人协议》，并依法召开了股份公司创立大会暨2014年第一次临时股东大会，通过了股份公司章程，并选举了第一届董事会成员及第一届监事会非职工监事成员。

2014年2月11日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（中兴财光华审验字（2014）第7006号），验证截至2014年2月11日，整体改制中以有限公司净资产出资的股份公司注册资本已全部到位。

2014年3月11日，经安顺市工商行政管理局依法登记，股份公司成立。

股份公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	家喻集团	16,000,000.00	53.33	净资产
2	郭建培	7,500,000.00	25.00	净资产
3	安顺房开	5,300,000.00	17.67	净资产
4	姚远	1,200,000.00	4.00	净资产
合 计		30,000,000.00	100.00	—

## 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

1、何克行先生，1970年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州航空工业管理学院，中专学历。1989年6月至1993年12月在贵州华文电工厂工作；1994年1月至1997年12月在贵州华锋电器总厂工作；1998年1月至1999

年6月筹办创业；1999年7月至今在家喻装饰任副总经理；2008年1月至今在安顺房开任副总经理；2010年3月至今在家喻集团任监事；2011年7月至2014年2月在贵州安顺家喻新型材料有限公司任执行董事；现任公司董事长，任期自2014年2月11日至2017年2月10日。

2、胡家玉先生，现任公司董事，任期自2014年2月11日至2017年2月10日。详见本节“三、公司股权结构”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”中相关介绍。

3、郭建培先生，1972年出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1990年2月至1992年2月在海口港务局第二作业区工作；1992年3月至1995年3月在海南龙东实业有限公司先后任销售部副经理、经理等职；1995年4月至1996年5月在海南沙龙实业有限公司任副总经理；1996年6月至1997年4月在海南新能源实业股份有限公司任海口销售中心主任；1997年4月至2000年2月在海南詹州迪希实业有限公司任总经理；2000年2月至2007年3月海南万佳实业有限公司任总经理；2007年4月至今在海南世邦贸易有限公司任执行董事；2011年7月至2014年2月在贵州安顺家喻新型材料有限公司任总经理；现任公司董事、总经理兼董事会秘书，任期自2014年2月11日至2017年2月10日。

4、姚远先生，1965年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南岳阳大学工业会计专业，专科学历。1990年9月至2002年6月在海南省三亚市建材厂工作，先后任会计、分厂厂长；2002年7月至2009年10月，自由职业；2009年11月至2011年11月在东方市东海恒兴石灰厂任厂长；2011年12月至2014年2月在贵州安顺家喻新型材料有限公司任副总经理；现任公司董事兼副总经理，任期自2014年2月11日至2017年2月10日。

5、胡海波先生，1977年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于贵州建筑学校工民建专业，中专学历。1999年7月至2010年2月在家喻装饰工作；2010年3月至今在家喻集团任总经理；现任公司董事，任期自2014年2月11日至2017年2月10日。

## （二）公司监事

1、杨立新先生，1966年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于四川工业学院，专科学历。1982年12月至1991年10月在贵州华文电工厂工作；1991

年 12 月至 1997 年 3 月在贵阳华烽电器总厂工作；1997 年 4 月至 1999 年 6 月，自由职业；1999 年 7 月至今在家喻装饰任副总经理；2005 年 5 月至今在平坝家居任副总经理；现任公司监事会主席，任期自 2014 年 2 月 11 日至 2017 年 2 月 10 日。

2、汪世英女士，1969 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于贵州工学院机电一体化专业，本科学历。1988 年 7 月至 1996 年 6 月在贵阳市第三砂轮厂任技术员；1996 年 7 月至 2001 年 7 月为自由职业者；2001 年 8 月至 2009 年 2 月在家喻装饰任职员；2009 年 3 月至 2014 年 2 月在安顺房开任职员；现任公司监事，任期自 2014 年 2 月 11 日至 2017 年 2 月 10 日。

3、刘小祥先生，1962 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安陆军学院机电专业，专科学历。1985 年 9 月至 1990 年 12 月任湖北省天门市卢市镇团委书记；1991 年 3 月至 1999 年 12 月在海南西星冶金炉料有限公司任厂长；2000 年 1 月至 2005 年 12 月在海南海勤实业有限公司任厂长；2006 年 1 月至 2010 年 6 月在海南海南三亚坤泰建材有限公司任厂长；2011 年 7 月至 2014 年 2 月在贵州安顺家喻新型材料有限公司任厂长；现任公司职工监事，任期自 2014 年 2 月 11 日至 2017 年 2 月 10 日。

### （三）公司高级管理人员

1、郭建培，现任公司总经理兼董事会秘书，任期自 2014 年 2 月 12 日至 2017 年 2 月 11 日。详见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（一）公司董事”中相关介绍。

2、姚远，现任公司副总经理，任期自 2014 年 2 月 12 日至 2017 年 2 月 11 日。详见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（一）公司董事”中相关介绍。

3、朱良华先生，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于贵州铜仁财贸学校会计专业，本科学历。1982 年 9 月至 1985 年 2 月在贵州省石阡县白沙区供销合作社任会计；1985 年 3 月至 1987 年 8 月在贵州省石阡县城关供销社任会计主管；1987 年 9 月至 1989 年 7 月在贵州省计划管理干部学院审计专业学习；1989 年 8 月至 1990 年 10 月在贵州省石阡县供销社从事内部审计工作；1990 年 11 月至 1995 年 3 月在贵州省石阡县供销社加工厂任会计主管；1995 年 4 月

至 1998 年 9 月在广东省中山市海粤石油化工有限公司任会计主管；1998 年 10 月至 2000 年 2 月在广东省中山市沙朗农机加油站任站长；2000 年 3 月至 2003 年 4 月在贵州省石阡县城关供销社任副主任；2003 年 5 月至 2011 年 11 月在家喻装饰任财务部副经理；2011 年 12 月至 2014 年 1 月在安顺房开任财务部经理；现任公司财务负责人，任期自 2014 年 2 月 12 日至 2017 年 2 月 11 日。

## 六、公司最近两年的主要会计数据及财务指标

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
总资产	112,350,275.69	45,698,082.13
股东权益合计	35,282,174.57	28,210,915.42
归属于申请挂牌公司股东权益合计	35,282,174.57	28,210,915.42
每股净资产（元/股）	1.18	0.94
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.18	0.94
资产负债率（母公司）（%）	68.60	38.27
流动比率	0.46	2.97
速动比率	0.43	2.51
项目	2013 年度	2012 年度
营业收入	91,237,865.86	16,050,198.86
净利润	7,071,259.15	-1,095,209.32
归属于申请挂牌公司股东的净利润	7,071,259.15	-1,095,209.32
扣除非经常性损益后的净利润	6,052,764.00	-1,693,611.65
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	6,052,764.00	-1,693,611.65
毛利率（%）	27.79	24.18
净资产收益率（%）	22.27	-4.38
净资产收益率（扣除非经常损益）（%）	19.07	-6.77
基本每股收益（元/股）	0.24	-0.04
稀释每股收益（元/股）	0.24	-0.04
应收账款周转率（次）	12.87	87.97
存货周转率（次）	27.05	7.98
经营活动产生的现金流量净额	27,079,795.99	-4,698,011.73
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.56	-0.07

注：1、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标以各期末股本（实收资本）为基础计算；净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券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与披露》。

2、主要财务指标分析见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“二、最近两年主要财务指标分析”。

## 七、与本次挂牌相关的机构情况

主办券商	申银万国证券股份有限公司
法定代表人	储晓明
住所	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 45 层
联系电话	021-33389888
传真	021-54038271
项目小组负责人	李映
项目小组成员	李映、张海烽、黄秀聪、王丝语

律师事务所	北京市冠腾律师事务所
负责人	李瞻哲
住所	北京市东城区安定路甲 26 号冠腾律师楼
联系电话	010-64428696
传真	010-64423696
签字执业律师	洪伟、杨佳

会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	姚庚春
住所	石家庄市长安区广安街 77 号安桥商务 4 楼
联系电话	0311-85929189
传真	0311-85929189
签字注册会计师	姚庚春、王荣前

资产评估机构	北京国融兴华资产评估有限责任公司
负责人	赵向阳
住所	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703
联系电话	010-51667811
传真	010-82253743
签字注册资产评估师	王化龙、李朝阳

证券登记结算机构	中国证券登记结算有限公司北京分公司
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	010-58598980

传真	010-58598977
----	--------------

证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号
电话	010-63889512
传真	010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务概述

#### （一）公司的业务情况

公司主要从事蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰砖等新型墙体材料及其他建筑、装饰材料的研制、生产和销售。公司凭借自主生产的蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰砖，向建筑工程承包商、房地产开发商或个人等建筑工程施工单位及个人提供质量可靠的产品。

公司自2011年9月开始兴建第一条生产线——蒸压加气砼砌块生产线，2012年4月第一条生产线试投产，因公司生产的蒸压加气砼砌块产品在贵州地区产量较大、质量稳定，逐渐打开了市场，持续获得订单。2013年3月公司第二条生产线投产，产品为蒸压粉煤灰标砖。公司产品采取自产自销，以贵州省安顺市为中心辐射周边市场的方式开展业务。

#### （二）公司的主要产品

公司目前主要产品有蒸压加气砼砌块和蒸压粉煤灰标砖两个系列产品，产品系列下具有多种不同规格的产品，满足客户的不同需求。

##### 1、蒸压加气砼砌块



蒸压加气砼砌块又称为蒸压加气混凝土砌块，是由磨细的粉煤灰、脱硫石膏等硅质材料，水泥、石灰等钙质材料，以铝粉为发气剂和水等经过搅拌、浇注、发泡、静停、坯体切割和蒸汽养护等多道工序而得的轻质多孔新型建筑材料。由于采用蒸压养护工艺，故称为蒸压加气混凝土砌块。其因生产能耗、运输能耗和

使用能耗都较低，可大量利用粉煤灰、尾矿砂和脱硫石膏等工业废弃物，符合发展循环经济战略。公司的蒸压加气混凝土砌块经贵州省住房和城乡建设厅以及安顺市住房和城乡建设局评审认定属于“新型墙体材料”，产品符合贵州省建筑节能工程使用条件，同时获得贵州省新型墙体材料革新办公室颁发的“贵州省新型墙体材料认定证书”。

蒸压加气混凝土砌块具体特性如下：

#### (1) 重量轻

蒸压加气混凝土砌块的主要特点就是重量轻。它的干体积密度一般只有 400 kg/m<sup>3</sup>至 700kg/m<sup>3</sup>, 相当于粘土砖的 1/3, 普通混凝土的 1/5, 和一般轻骨料混凝土及空心砌块、空心粘土砖等制品相比也要低的多。因而, 采用蒸压加气混凝土砌块作墙体材料可以大大减轻建筑物的自重, 节约建筑材料和工程费用。

#### (2) 优异的保温隔热性能

蒸压加气混凝土砌块内部具有大量的气孔和微孔, 具有极低热透过率, 因而有良好的保温隔热性能。它的导热系数常为 0.09 w/(m.k)至 0.22w/(m.k), 仅为粘土砖的 1/4 至 1/5, 普通混凝土的 1/5 至 1/10。它的气孔和微孔率约 70%, 因而有良好的保温隔热性能。通常 20cm 厚的加气混凝土砖墙的保温隔热效果, 相当于 49cm 厚的普通实心粘土砖墙, 蒸压加气混凝土砌块的保温能力是黏土砖的 3 至 4 倍, 是普通混凝土的 4 至 8 倍, 能满足建筑的保温节能要求, 建筑能耗大幅度降低。

#### (3) 良好的耐火性能与不散发有害气体

蒸压加气混凝土砌块主要原材料大多为无机材料, 导热系数低, 热迁移慢, 能有效抵抗火灾, 并保护结构不受火灾影响。其耐火温度高达 700℃, 为一级耐火材料, 属无机不燃物, 高温下不会产生有害气体, 是消防免检产品。其本身由于对建筑物中的钢筋具有较好的隔热作用, 当蒸压加气混凝土建筑遭遇火灾时, 往往仅在表面造成损伤, 对结构性能并不起根本的破坏。

#### (4) 加气混凝土砌块的耐火性能

种 类	干密度(kg/m <sup>3</sup> )	厚度 (mm)	耐火评定 (min)
水泥、矿渣、砂	500	200	480
水泥、石灰、粉煤灰	600	200	480

#### (5) 良好的吸声性能

蒸压加气混凝土砌块由于特有的球状密闭多孔结构，因而具有一定的吸声能力，吸声系数 0.2 至 0.3，吸声性能优于普通的混凝土，适用于对吸声有特殊要求的建筑墙体。加气混凝土墙的隔声量，100mm 厚为 45dB，180mm 厚为 53dB，240mm 厚为 58dB。

(6) 原料来源广、生产效率高、生产能耗低

蒸压加气混凝土砌块可以用砂子、矿渣、粉煤灰、尾矿、煤矸石及生石灰、水泥等原料生产。一般的企业年人均实物劳动效率可达 600m<sup>3</sup>左右，公司自动化程度较高，可达 900 m<sup>3</sup>至 1000m<sup>3</sup>。

(7) 吃灰量大、利废率高

蒸压加气混凝土砌块的粉煤灰等废渣占其总配比量的 75%以上，可大量消化粉煤灰、煤矸石、废砖头、磷石膏、电石渣等工业废渣，有利于环境污染的治理。

(8) 具有可加工性

蒸压加气混凝土砌块不用粗骨料，具有良好的可加工性，可锯、刨、钻、钉，在使用时可根据需要任意加工，并可用适当的粘结材料粘结，为建筑施工创造了有利的条件。

蒸压加气混凝土砌块因具有如上多种优良特性，因而常用于各类建筑物的内外填充墙和非承重内隔墙，也可与其它材料组合成为具有保温隔热功能的复合墙体。

## 2、蒸压粉煤灰标砖



蒸压粉煤灰标砖是以电厂粉煤灰和生石灰为主要原料，并加入一定量的煤渣或其他骨料，经原料加工、搅拌、消化、轮碾、压制成型、高压蒸汽养护后而制

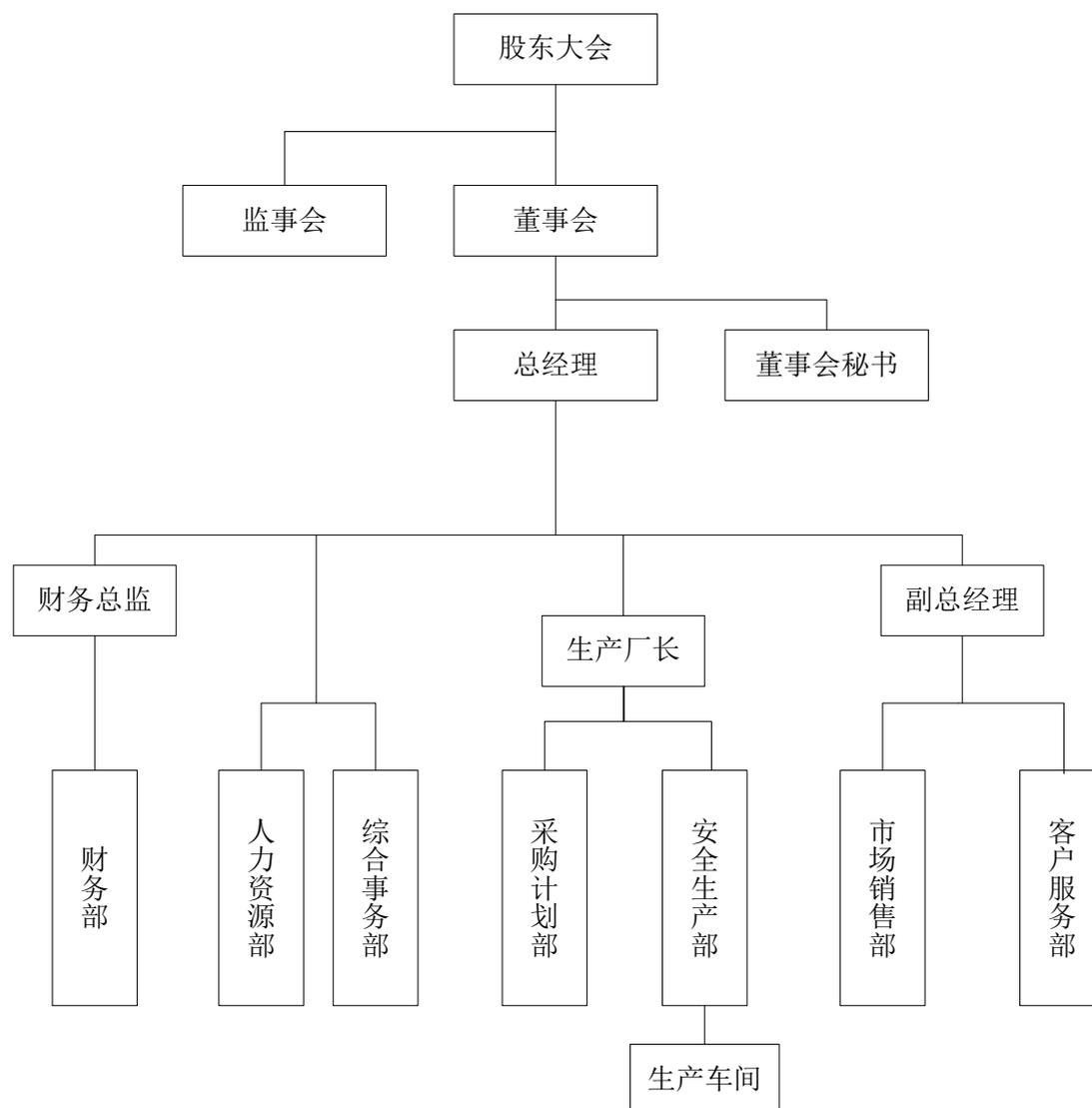
成的一种新型墙体材料。蒸压粉煤灰标砖具体特性如下：

蒸压粉煤灰标砖产品的原材料来源广泛，在一切有砂和石灰石资源的地方都可发展，公司生产厂址所在地，具有丰富的原材料资源；抗压强度高，可广泛应用于多层或高层的内外墙体；隔声性能较好，在高层建筑上可与蒸压加气混凝土砌块同时并用，是建筑上不可缺少的一种承重材料，属于不可燃建筑材料，也因其具有辐射低、污染小、强度好，生产周期短、而且节约能源等优点，被认为是理想的建筑用材之一。

此外，生产蒸压粉煤灰标砖可大量利用粉煤灰，每生产  $1\text{m}^3$  砖至少可用 800kg 粉煤灰，一个年产 5000 万块的砖厂可用掉 6 万吨粉煤灰。这无疑对节约土地，保护生态环境有重要意义。由于蒸压粉煤灰标砖是以粉煤灰为主要原料，蒸压粉煤灰砖的抗冻性、耐蚀性、抗压强度等多项性能都优于实心黏土砖等人工石材。砖的规格尺寸与普通实心粘土砖完全一致，所以用蒸压砖可以直接代替实心粘土砖，是国家大力发展、应用的新型墙体材料。

## 二、公司的组织结构及业务流程

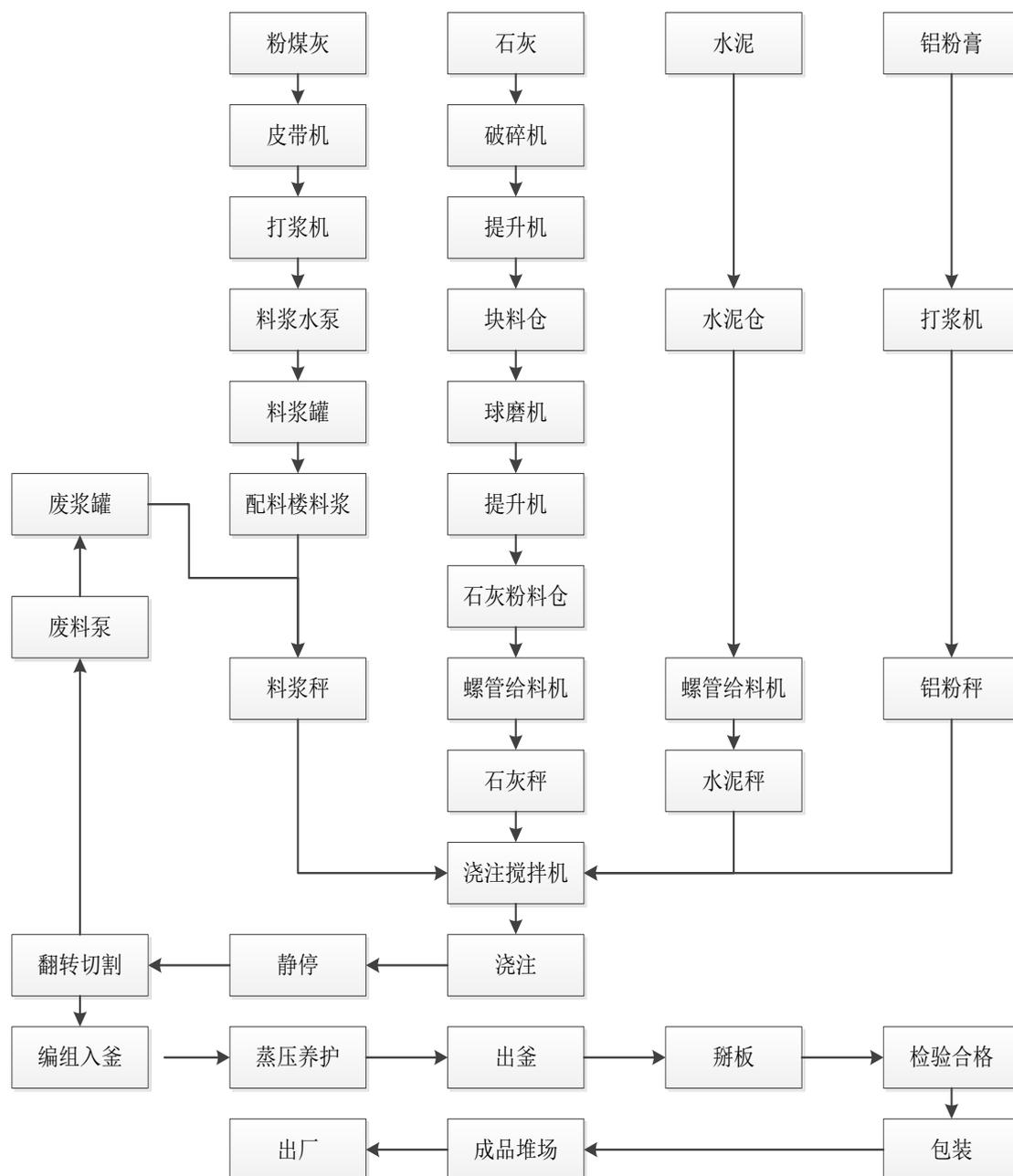
### （一）公司组织结构图



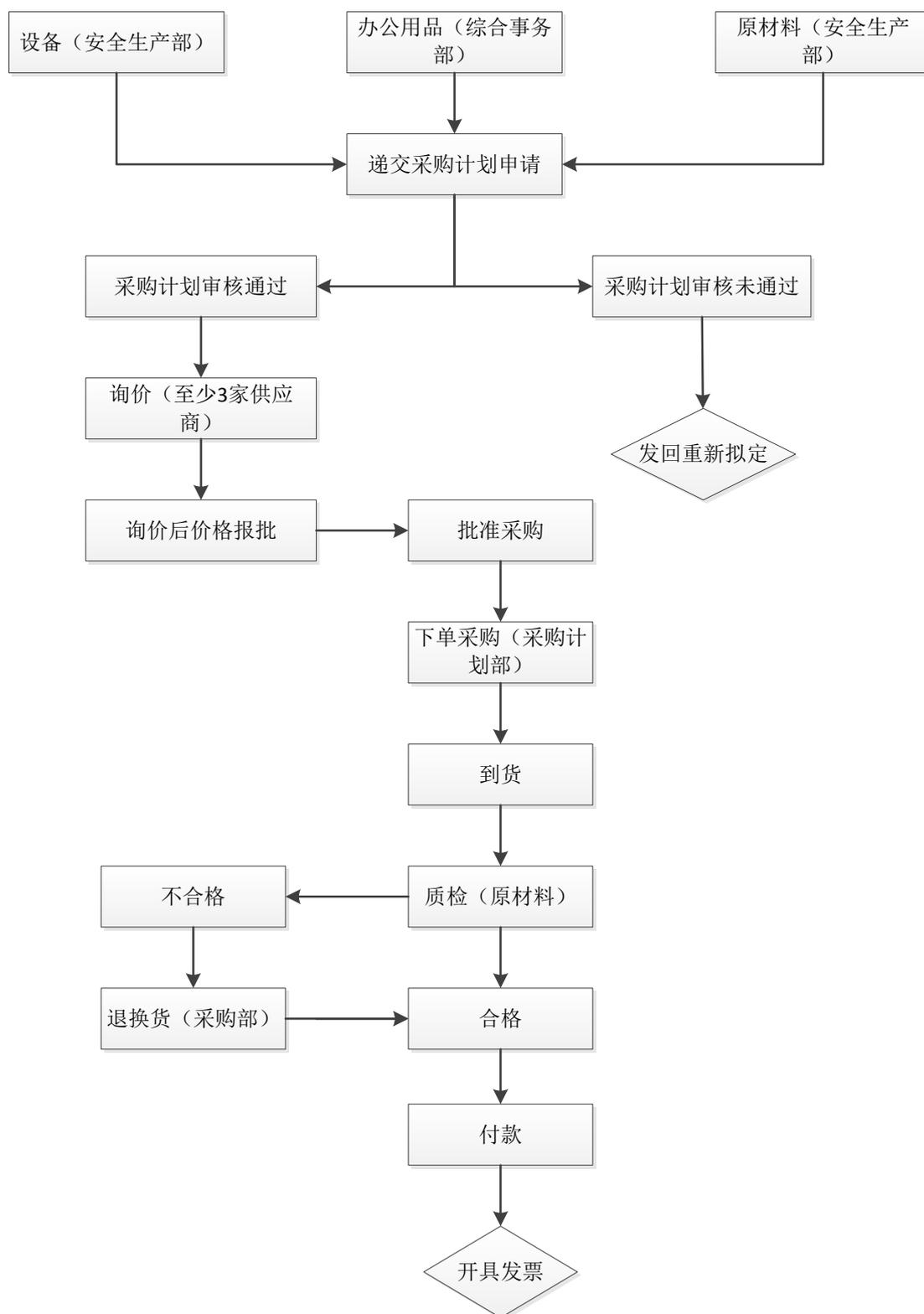
## (二) 公司业务流程

公司的整体业务流程包括采购、技术配比、生产和销售等环节。公司的生产是以销定产的订单生产方式为主，从市场销售部取得客户订单开始，安全生产部制定生产计划，采购计划部根据生产计划制定采购计划，并将计划提交财务部审单，财务部审单通过后，采购部进行采购，安全生产部的技术员对采购的原材料进行质量检验，后再结合原材料的参数进行技术配比，安全生产部根据配比数据进行下料投产，生产出的产品经产品质量检验合格后，再进行批量的生产，最后公司委托物流运至客户处。具体分流程如下：

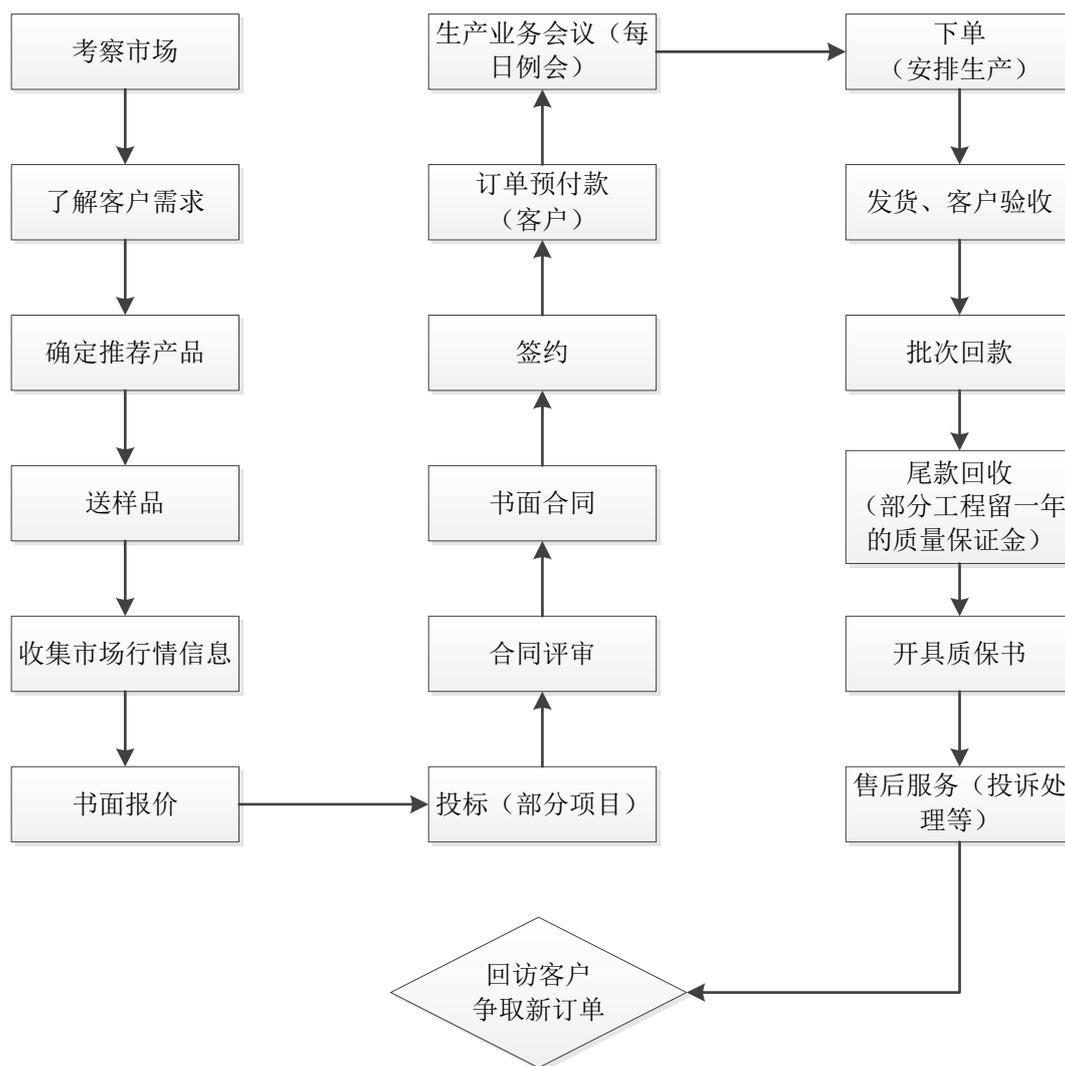
- 1、生产流程（下图以蒸压加气混凝土砌块的生产流程为例）：



2、采购流程：



3、销售流程:



### 三、与主营业务相关的资产和资质情况

#### (一) 公司产品使用的主要技术

##### 1、技术含量

##### (1) 蒸压加气砼砌块



图：蒸压加气砼砌块的横切面

墙体材料是建筑材料的主体，约占建筑耗材的 70%。由于它自身具有的球状密闭多孔结构（如上图），一般容重为  $400\text{ kg/m}^3$  至  $700\text{ kg/m}^3$ ，其重量只相当于粘土砖的  $1/3$ ，普通混凝土的  $1/5$ ，它可以降低建筑物的自重，有利于建筑物的抗震性，是高层建筑和大空间结构建筑的理想墙体材料。蒸压加气混凝土砌块的导热系数为  $0.19\sim 0.22\text{ W/(m}\cdot\text{K)}$ ，仅为粘土砖导热系数的  $1/4$  至  $1/5$ ，为普通混凝土的  $1/5$  至  $1/10$ 。通常 200mm 厚的加气混凝土砌块墙相当于 490mm 普通粘土砖的保温效果。蒸压加气混凝土砌块制品是目前我国唯一一种不用复合施工就能达到 50% 节能要求的墙体材料。

公司的蒸压加气混凝土砌块是通过石灰、粉煤灰、硅砂、石膏等多种原料进行精细加工，再经由技术分析，进一步对原料进行复配，通过特定的工艺参数，生成加气混凝土砌块制品，充分利用了电厂废弃物粉煤灰，由其提供制品中的硅质成分，并结合水泥、石灰中的钙质成分，再由铝膏提供产品发气过程中所需要的填充气体，通过特定的蒸汽养护制度，最终生成蒸压加气混凝土砌块制品。产品流水线自动化程度高，选用国内较为先进的技术设备，布局合理，结合多种节能降耗方式方法，质量稳定，产能较大。蒸压加气混凝土砌块作为公司的主要产品，执行的标准是 GB11968-2006《蒸压加气混凝土砌块》。公司一直以优质的加气混凝土砌块制品服务市场。2013 年 9 月 29 日，国家建筑材料工业墙体屋面材料质量监督检验测试中心依据 GB11968-2006《蒸压加气混凝土砌块》对公司生产的蒸压加气混凝土砌块进行抽样检验，并出具了《检验报告》“（2013）质检字第 1125 号”，结论：抽样产品符合 GB11968-2006 标准 B07 级、A5.0 级合格品要求，放射性核素限量指标符合 GB6566-2010 标准建筑主体材料要求，抽样产品合格。

## （2）蒸压粉煤灰标砖

蒸压粉煤灰标砖是一种强度较高的建材制品，它可以做成实心砖也可以做成盲孔空心砖，与蒸压加气混凝土砌块不同的是，它是一种承重材料，其抗压强度可以达到 15MPa 以上，因尺寸同标砖  $240\text{ mm}\times 115\text{ mm}\times 53\text{ mm}$  相同，故称为蒸压粉煤灰标砖。产品原材料主要是以电厂粉煤灰和生石灰为主要原料，并加入一定量的煤渣或其他骨料，经原料加工、搅拌、消化、轮碾、压制成型、高压蒸汽养护后而成。公司生产的蒸压粉煤灰标砖产品执行的标准是国标《GB11945-1999

蒸压灰砂砖》。产品包含的技术工艺如下：

a、选择优质的原材料，特别是生石灰及骨料。生石灰的活性氧化钙含量越高越好，活性氧化物越高，用量越少，砖的性能越好，生产成本越低。骨料选择方面，我厂选用当地电厂废弃物粉煤灰。

b、确定合理的配方。配方的选择要保证以下两点：

一是，有适宜的能产生更多水化硅酸钙，特别是能形成更多托贝莫来石成硬硅钙石结晶产物的硅钙比；二是，能得到最大体积密度，即密实的砖坯和砖。

c、充分的搅拌混合。粉煤灰颗粒很细，容易结团，致使磨细生石灰不能和粉煤灰混合均匀，一般的双轴搅拌机不容易达到均匀的要求，因此必须重新选择其他搅拌形式和相应的设备。

d、较高的成型压力，尽可能有效排气。采用高压压力加压成型，其目的是使砖坯及砖产品有较大密实度，密实度越高产品抗压强度越高，抵御干燥收缩的能力越强，从而克服蒸压粉煤灰砖性能上最薄弱的干燥收缩大的不足。

e、较高的蒸压养护温度，加强、加快水化合成反应速度，以获得更多的水化硅酸钙及相应数量的托贝莫来石结晶和硬硅钙石结晶体，产生较高的抗压强度和较低的干燥收缩值。

通过采取上述五方面工艺技术，最终保证合格的蒸压粉煤灰标砖产品的产出。产品的工艺参数，包括蒸压粉煤灰标砖的尺寸偏差和外观质量要求、力学性能、可用的房屋总高度及层数限值等方面都须符合国家标准统一的技术要求。2013年4月7日，贵州省建材产品质量监督检验院曾对公司生产的粉煤灰砖进行抽样检验，并出具了《检验报告》（3B00871），报告结论：公司产品质量符合JC239-2001《粉煤灰砖》和GB50574-2010《墙体材料应用同意技术规范》的技术要求；产品放射性符合GB6566-2010《建筑材料放射性核素限量》的技术要求；产品中的粉煤灰、脱硫石膏两种废渣的掺加量为87.8%。

### （3）公司独有的一种锅炉废汽回收技术

2012年公司在产品生产过程中对蒸养过程中蒸压釜排出的冷凝水与废气科目进行分析，将所有蒸压釜的冷凝水与废气用无缝管把水与气全部收集到地下高压集箱，再通过水气分离器进行水气分离后废气进入到高压气罐内，通过分气缸将部分气送至预养车间、浇注搅拌罐、存浆罐对近料浆产品进行加温。有效减少了原来使用锅炉蒸汽配供过去使用的作用，减少新气的使用量，从而节省了大量

的燃料。冷凝水进入地下集箱后通过水气分离器进入锅炉存水箱，进入的冷凝水水温还余 78℃~83℃左右，同时部分进入分气缸的废气在使用不完时，通过阀门转向流入存水箱内，进入存水箱内经过设置的的全铜管内散热对存水箱内的水再次进行加温，此时存水箱内的水温大约达 90℃至 93℃，再用开水泵将存水箱内的水供到锅炉的锅桶内，只需 380 公斤至 400 公斤燃料，45 分钟左右就可产生新的蒸汽供蒸养产品使用。用此技术的成功，公司从原来每月耗煤 800 多吨直接降至每月耗煤 430 多吨，且升压时间从原来的 70 多分钟降至 45 分钟。此项技术应用的成功，直接为公司年节约 360 多万元，减少了废气的排放，同时节约大量人力成本。公司曾就该项技术聘请贵州省建筑材料科学研究设计院对创新成果进行分析评估鉴定并出具书面报告。公司已为该项技术申请了专利保护。

## （二）公司的无形资产情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司已取得 3 项专利，正在申请 1 项专利技术；公司拥有两处土地使用权。具体如下：

### 1、专利技术

#### （1）公司已拥有的专利技术情况

序号	专利名称	类型	保护期限	取得方式	专利号
1	一种锅炉废汽回收系统	实用新型	2012/12/24-2022/12/23	原始取得	ZL201220720248.1
2	一种加气砼砌块砖液压自动码坯机	实用新型	2012/12/25-2022/12/24	原始取得	ZL201220724148.6
3	一种锅炉水加药处理系统	实用新型	2012/12/25-2022/12/24	原始取得	ZL201220729984.3

以上专利均归公司所有，不存在权属方面的法律纠纷。

#### （2）正在申请的专利技术

公司目前正在申请的专利有 1 项，为发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	类型	申请号	申请情况	发文日
1	一种锅炉冷凝水回收工艺	发明专利	201210566521.4	受理	2012.12.25

### 2、土地等无形资产

坐落	用途	使用权类型	面积	终止日期	证书编号	权利人	备注
安顺市西秀区两六公路	工业用地	出让	134444.00 平方米	2063.09.11	安国用(2013)第 755 号	家喻新材	未抵押

旁							
安顺市西秀区两六公路旁	工业用地	出让	56473.00平方米	2063.09.11	安国用(2013)第756号	家喻新材	未抵押

公司上述专利技术在形成过程中未资本化。截至2013年12月31日，公司无形资产净值为28,187,076.96元，公司无形资产原值构成为：土地使用权占99.84%、软件占0.16%，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、公司报告期内主要资产”之“（五）无形资产”。

### （三）公司的业务许可资格或资质情况

序号	业务许可资格（质）或认定证书	证书编号	颁发或授予机构	有效期
1	安顺市建设领域节能技术产品备案证书（蒸压加气混凝土砌块）	安市节能备字[2012]2号	安顺市建筑节能办公室	2012/6/12-2015/6/12
2	贵州省建筑节能技术和产品备案证明（蒸压加气混凝土砌块）	2012-022	贵州省住房和城乡建设厅	2012/06/12-2015/06/12
3	安顺市新型墙体材料备案证书（蒸压加气混凝土砌块）	安市新墙材备字[2012]2号	安顺市新型墙体材料革新办公室	2012/06/27-2015/06/27
4	贵州省新型墙体材料认定证书（蒸压加气混凝土砌块）	2012-041	贵州省新型墙体材料革新办公室	2012/06/27-2015/06/27
5	资源综合利用认定证书（产品：蒸压加气混凝土砌块）	黔资证2012第58号	贵州省经济和信息化委员会	2012/10-2014/09
6	贵州省新型墙体材料认定证书（粉煤灰砖）	2013-039	贵州省新型墙体材料革新办公室	2013/06/08-2016/06/08
7	安顺市新型墙体材料备案证书（粉煤灰砖）	安市新墙材备字[2013]6号	安顺市新型墙体材料革新办公室	2013/06/17-2016/06/17
8	资源综合利用认定证书（产品：蒸压粉煤灰砖）	黔资证2013第71号	贵州省经济和信息化委员会	2013/07-2015/06
9	贵州省排放污染物许可证	500220130185	安顺市西秀区环境保护局	2013/08/22-2014/08/22

### （四）公司取得的特许经营权情况

公司无特许经营权。

### （五）公司的主要固定资产情况

截至2013年12月31日末，公司固定资产的综合成新率为94.62%。公司固定资产原值的构成为：房屋建筑物占53.13%，机器设备占46.58%，运输设备占0.24%，电子设备及其他占0.05%。报告期内，公司固定资产的构成保持稳定。

详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、公司报告内主要资产”

之“（三）固定资产”。

#### （六）公司人员结构及核心技术人员情况

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司共有员工 177 人，具体结构如下：

##### （1）按年龄划分

年龄段	人数	比例(%)
40 岁及以上	67	37.85
30-39 岁	49	27.68
18-29 岁	61	34.47
<b>合 计</b>	<b>177</b>	<b>100.00</b>

##### （2）按受教育程度划分

受教育程度	人数	比例(%)
硕士及以上	1	0.56
本科	2	1.13
专科	25	14.13
专科以下	149	84.18
<b>合 计</b>	<b>177</b>	<b>100.00</b>

##### （3）按岗位结构划分

专业结构	人数	比例(%)
管理类	7	3.95
销售类	15	8.47
财务类	17	9.61
生产类	76	42.94
其他（人事、行政、后 勤）	62	35.03
<b>合 计</b>	<b>177</b>	<b>100.00</b>

##### （4）地域结构

地域	人数（人）	比例（%）
贵州省	147	83.05
非贵州省	30	16.95
<b>合计</b>	<b>177</b>	<b>100.00</b>

2、公司核心技术人员基本情况

（1）郭建培，基本情况详见“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

（2）姚远，基本情况详见“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、

高级管理人员基本情况”。

### 3、公司核心技术人员持股情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变化，核心技术人员持股情况如下：

序号	姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	职务
1	郭建培	7,500,000.00	25.00	总经理
2	姚远	1,200,000.00	4.00	副总经理
合计		8,700,000.00	29.00	--

### 4、公司核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

## 四、公司的具体业务情况

### (一) 公司业务的具体构成情况

单位：元

项目		2013 年度		2012 年度	
		金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业 务收入	蒸压加气砼砌块	82,222,373.36	90.12	16,050,198.86	100.00
	蒸压粉煤灰标砖	9,015,492.50	9.88	--	--
其他业务收入		--	--	--	--
合计		91,237,865.86	100.00	16,050,198.86	100.00

最近两年，公司的主营业务是从事蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰标砖等新型墙体材料的研制、生产、销售。公司的主要产品蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰标砖。

公司 2011 年度成立，2012 年度开始实现销售，全部为蒸压加气砼砌块产品带来的营业收入，2013 年公司根据市场需求，增加了蒸压粉煤灰标砖生产、销售，但占比不大。2012 年、2013 年公司主营业务占公司营业收入比重分别 100%。公司业务明确，且自公司成立至今未发生变化。

### (二) 公司的主要客户情况

#### 1、产品的主要消费群体

公司产品的主要客户为建筑工程承包商、房地产开发商或个人等建筑施工单位和个人。

#### 2、公司前五名客户情况

2012 年度和 2013 年度公司前五名客户合计销售额占相应期间主营业务收入

的比例分别为 32.18%和 27.27%。不存在对单一客户销售额超过当期总销售额比重超过 30.00%的情形。

公司 2012 年度前五大客户统计情况如下：

客户名称	2012 年度销售额（元）	占当年营业收入比例（%）
七冶土木建筑工程有限公司	1,439,458.56	8.97
安顺建筑工程有限公司	1,089,746.50	6.79
贵州宏科建设工程有限责任公司	1,068,334.94	6.66
贵州广颢城乡建设工程有限公司	827,570.56	5.16
贵州发成白云集团建设有限公司	737,724.67	4.60
<b>前五名客户合计</b>	<b>5,162,835.23</b>	<b>32.18</b>
<b>2012 年营业收入</b>	<b>16,050,198.86</b>	<b>100.00</b>

公司 2013 年度前五大客户统计情况如下：

客户名称	2013 年度销售额（元）	占当年营业收入比例（%）
中国建筑第四工程局有限公司采购中心	10,585,844.73	11.60
庾敏	6,267,684.30	6.87
深圳中铁二局工程有限公司	2,790,930.24	3.06
七冶土木建筑工程有限公司	2,651,029.08	2.91
浙江中利建设有限公司关岭分公司	2,579,430.93	2.83
<b>前五名客户合计</b>	<b>24,874,919.28</b>	<b>27.27</b>
<b>2013 年营业收入</b>	<b>91,237,865.86</b>	<b>100.00</b>

根据上述统计，公司在 2012 年度的第一大客户为七冶土木建筑工程有限公司，2013 年度公司的第一大客户为中国建筑第四工程局有限公司采购中心，其销售额占相应期间主营业务收入的比重分别为 8.97%和 11.60%。公司的客户相对较多且分散，因此公司对单一客户不存在重大依赖。

公司 2013 年前五大客户中，个人客户庾敏系贵州省六盘水市六枝地区一些建筑工程的包工头，公司向其销售蒸压加气砼砌块。

公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5%以上股份的股东未在上述前五大客户中拥有权益。

### （三）公司的主要供应商情况

#### 1、主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况

公司采购的原材料有粉煤灰、石灰、水泥、铝粉等，也有一些辅料。在供应商选择方面，公司经过筛选、评定，主要选取产量大，质量稳定，信誉较好的厂

商，并与之长期合作，以确保原材料供应的稳定。目前市场上产品原材料的供应商较多，市场供应充足，公司具有一定的择优自主选择权。2012年度、2013年度公司的能源、原材料及其供应情况良好。具体情况如下

项目		2013年度		2012年度	
		金额(元)	占当期营业成本的比例(%)	金额(元)	占当期营业成本的比例(%)
原材料	石灰	14,541,663.88	22.07	3,604,850.60	29.62
	水泥	13,451,197.55	20.42	1,550,648.40	12.74
	粉煤灰	10,044,605.20	15.25	1,513,279.50	12.43
	铝粉	1,867,868.38	2.84	504,280.00	4.14
	其他	3,310,480.76	5.02	324,175.43	2.66
小计		<b>43,215,815.77</b>	<b>65.60</b>	<b>7,497,233.93</b>	<b>61.60</b>
燃料和动力		8,123,012.38	12.33	1,407,339.91	11.56
营业成本		<b>65,880,449.63</b>	—	<b>12,169,992.10</b>	—

## 2、公司前五名供应商情况

2012年、2013年公司向前五大供应商合计采购额分别占当期总采购额的97.31%、74.24%，公司不存在对单一供应商采购额超过当期总采购额50.00%的情形。

2012年公司对前五大供应商合计采购金额占采购总额的97.31%，具体的采购金额及占采购总额的比例如下：

序号	2012年前五大供应商	金额(元)	比例(%)
1	安顺市西秀区德勇钙业有限公司	3,604,850.60	43.60
2	台泥(安顺)水泥有限公司	1,550,648.40	18.75
3	安顺市中源贸易有限公司	1,513,279.50	18.30
4	安顺市西秀区诚义建材经营部	726,507.30	8.79
5	重庆嘉乾工贸有限公司	650,531.34	7.87
前五名供应商合计		<b>8,045,817.14</b>	<b>97.31</b>
2012年采购总额		<b>8,268,434.24</b>	<b>100.00</b>

2013年公司从前五大供应商合计采购额占当期采购总额的74.24%，具体的采购金额及占采购总额的比例如下：

序号	2013年前五大供应商	采购金额(元)	比例(%)
1	安顺市西秀区德勇钙业有限公司	13,451,197.55	27.37
2	台泥(安顺)水泥有限公司	10,044,605.20	20.44
3	安顺市西秀区诚义建材经营部	5,687,455.13	11.57

4	国电安顺发电有限公司	4,541,663.88	9.24
5	王富贵	2,759,591.20	5.62
前五大供应商合计		36,484,512.96	74.24
2013年采购总额		49,145,240.41	100.00

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5%以上股份的股东在上述供应商中没有任职或拥有权益。

#### (四) 公司的重大业务合同及其履行情况

报告期内，公司重大的业务合同履行情况良好，具体如下：

##### 1、公司重大销售合同及其履行情况

序号	签订日期	合同相对方	合同标的	合同金额（元）	履行情况
1	2012/05/06	安顺建筑工程有限公司（丰景华府工程项目部）	加气砖	以实际发生额为准	正在履行
2	2012/05/08	七冶土木建筑工程有限公司（家运天城项目部）	加气砖	以实际发生额为准	正在履行
3	2012/06/28	贵州广颍城乡建设工程有限公司	加气砖	以实际发生额为准	正在履行
4	2012/08/19	贵州发成白云集团建设有限责任公司	加气砖	921,074.88	履行完毕
5	2012/08/26	贵州宏科建设工程有限责任公司（平坝华泰壹品工程项目部）	加气混凝土砌块、加气混凝土小配砖	以实际发生额为准	正在履行
6	2012/11/30	七冶土木建筑工程有限公司（安顺西秀区行政中心工程）	加气砖	1,920,000.00（暂定）	正在履行
7	2012/12/06	中利建设有限公司贵州关岭分公司	加气砖	2,579,430.93	履行完毕
8	2013/01/01	庾敏	加气砖	6,267,684.30	履行完毕
9	2013/04/26	中国建筑第四工程局有限公司采购中心	加气砖	以实际发生额为准	正在履行
10	2013/08/13	深圳中铁二局工程有限公司	蒸压加气混凝土砌块	以实际发生额为准	正在履行
11	2013/09/09	中建五局第三建设有限公司贵州分公司	加气砼砌块	7,800,000.00（暂定）	正在履行
12	2013/11/11	重庆建安建设（集团）有限公司	加气砖、小配砖	3,655,000.00（暂定）	正在履行

注：公司客户主要是建筑工程施工单位，公司与客户订立的合同都是在工程尚未施工建设之前。因建筑工程本身存在的工程量大、施工期长、施工材料难以准确估算的特点，故施工单位与公司签订的合同大多仅约定单价，并约定采购量按实际供货数量结算或合同金额暂定。公司产品主要用于建筑的墙体，合同履行情况取决于工程项目进度，因此公司业务合同也存在时间跨度较长的情况。

公司与上述客户签订的合同皆为长期销售合同，合同主要内容：约定产品名称、质量、单价、规格以及双方的权利义务等，合同金额暂定或未载明，按实际供货数量结算。上述表格中，公司与贵州发成白云集团建设有限责任公司、中利建设有限公司贵州关岭分公司以及虔敏的采购金额系实际发生额。

2、公司重大采购合同及其履行情况

序号	签订日期	合同相对方	合同标的	采购金额（元）	履行情况
1	2012/01/31	台泥（安顺）水泥有限公司	水泥	11,595,253.60	履行完毕
2	2012/03/23	安顺市西秀区德勇钙业有限公司	石灰	3,604,850.60	履行完毕
3	2012/03/23	安顺市中源贸易有限公司	粉煤灰	1,513,279.50	履行完毕
4	2012/05/20	重庆嘉乾工贸有限公司	水剂型加气铝粉膏	504,280.00	履行完毕
5	2012/07/11	安顺市西秀区诚义建材经营部	烟煤	571,016.29	履行完毕
6	2013/01/25	重庆嘉乾工贸有限公司	水剂型加气铝粉膏	560,000.00	履行完毕
7	2013/3/2	王富贵	石灰	2,759,591.20	履行完毕
8	2013/03/30	安顺市西秀区诚义建材经营部	半烟煤	以实际发生额为准	正在履行
9	2013/05/07	安顺市西秀区德勇钙业有限公司	石灰	以实际发生额为准	正在履行
10	2013/05/16	安顺市西秀区诚义建材经营部	石粉	以实际发生额为准	正在履行
11	2013/05/16	国电安顺发电有限公司	粉煤灰	4,541,663.88	履行完毕

注：上述合中，公司 2012 年与安顺市西秀区德勇钙业有限公司、安顺市中源贸易有限公司、重庆嘉乾工贸有限公司、安顺市西秀区诚义建材经营部及 2013 年与国电安顺发电有限公司签订的采购合同均为年度供货合同，合同主要约定单价，上述采购金额系当年实际发生额。此外，公司与台泥（安顺）水泥有限公司合同有效期从 2012 年 2 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，上述采购金额为两年的实际发生额。

3、报告期内，公司重大借款合同

合同编号	贷款机构	借款方	借款金额（万元）	借款期限	担保方式
2012 年（贵溪）字 0096 号	工商银行贵阳贵溪支行	公司	2000.00	2012/12/18-2013/11/18	平坝家居以其工业用房及土地抵押
2013 年（贵溪）字 0130 号	工商银行贵阳贵溪支行	公司	2000.00	合同生效日-2014/11/17	平坝家居以其工业用房及土地抵押

4、公司土地使用权出让合同

公司于 2013 年 9 月与贵州西秀经济开发区签订了《国有建设用地使用权出

让合同》具体如下：

合同号	宗地编号	宗地面积 (平方米)	宗地地址	合同价款(元)
5204022013B00326	西区挂 2013-05 号	134,444.00	安顺西秀产业园 大道旁 11 号地块	19,359,900.00
5204022013B00312	西区挂 2013-04 号	56,473.00	安顺西秀产业园 大道旁 10 号地块	8,132,100.00

## 五、公司的商业模式

公司的商业模式是结合国家对新型环保墙体材料行业的支持，利用所在地区的资源优势，综合所在地基础设施及房地产发展建设情况，对蒸压加气砼砌块和蒸压加气粉煤灰标砖等新型墙体材料进行研制、生产和销售。公司力争采取差异化竞争策略，在改进生产设备、改善生产工艺、发挥生产线节能效应的基础上，降低生产能耗、提高效益。设立以来，公司都以最大限度满足客户需求为经营理念，向客户直接提供各种优质质量大的墙体材料产品，实现销售并获得利润。公司主要采取直销的方式，通过做好售前、售中和售后服务、黏住公司的主要客户，将公司的产品逐步进行推广，建立了比较完善的销售服务体系。

**经营模式：**公司产品在 2012 年推向市场后，受到诸多客户赞誉。为了降低公司运营成本，公司经营采取“以销定产”的订单式生产方式，大大节约了积压的库存成本。销售是公司生产经营的中心环节，公司的采购、生产环节均围绕销售展开，增加了资源利用率。

**销售模式：**公司在产品上市后，推广上凭借可靠的质量和信誉，销售上采取自主开拓培养新客户，同时使新客户变成公司的长期战略客户。公司始终遵照服务老客户，发展新客户的循环模式，使公司产品在建筑市场中形成了较好的口碑效应。客户群不断壮大，获得了较好的品牌认可度。公司的客户中如中建三局第一建筑工程有限责任公司贵阳分公司、中国建筑第四工程局有限公司、中国建筑第五工程局有限公司、中国建筑第六工程局有限公司贵州分公司等公司，这些客户均为贵州地区建筑及地产行业内的龙头企业，公司与客户建立了长期稳定的合作关系后，产品已覆盖了以公司为半径 100 公里范围内的市、县工程。公司客户服务部在合同签订后即与客户对接，对公司产品在施工中出现的一切因产品问题进行指导与沟通，通过产品售前咨询、售后服务，最终实现公司服务客户的核心价值。

盈利模式：公司依靠产品质量、自身技术力量、原材料及地域优势，通过向客户直接提供各种质量大的非标准化的墙体材料产品，最终帮客户创造价值。在为客户提供产品及服务的过程中，赢得了市场和客户的认可的同时，公司也获得了较好的发展和持续盈利的能力。

## 六、公司所处的行业基本情况

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）公司所属行业可归类为：C 制造业中的 C30 非金属矿物制品业；根据《国民经济行业分类代码表》（GB\_T4754-2011）公司所属行业可归类为：C3024 轻质建筑材料制造行业。公司产品具体细分行业为新型墙体材料行业。

### （一）行业概况

#### 1、行业主管部门及管理体制

新型墙体材料行业的主管部门有住建部、工业和信息化部、国家发改委等部门。贵州省住房和城乡建设厅、贵州省经济和信息化委员会、贵州省新型墙体材料革新办公室等地方部门。中国墙体材料协会、中国砖瓦工业协会、贵州省墙体材料工业协会、贵州省土木建筑工程学会、贵州省加气混凝土协会、贵州省安顺市节能建筑新型墙体行业协会等行业自律组织。

行业主要由政府部门和行业协会共同管理，前者侧重于行业宏观管理，负责制定行业政策、规划产业布局，后者侧重于行业内部自律性管理。

#### 2、行业的主要法律法规和政策

（1）公司所处行业相关的主要法律法规和政策如下：

序号	文件名称	生效/发文日期	发布形式/文件编号
1	《国务院批转国家建材局等部门关于加快墙体材料革新和推广节能建筑意见的通知》	1992 年 11 月 9 日	国发[1992] 66 号
2	《关于公布“在住宅建设中逐步限时禁止使用实心砖”大中城市名单的通知》	2000 年 6 月 14 日	墙改办发[2000]06 号
3	《建设领域推广应用新技术管理规定》	2001 年 11 月 2 日	建设部令第 109 号
4	《建设部推广应用新技术管理细则》	2002 年 9 月 6 日	建科[2002]222 号
5	《建设部推广应用和限制使用技术》	2004 年 3 月 18 日	建设部公告第 218 号
6	《国务院办公厅关于进一步推进墙体材	2005 年 6 月 6 日	国办发[2005]33 号

	料革新和推广节能建筑的通知》		
7	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	2005年	国发[2005]44号
8	《全国第二批限时禁止使用实心粘土砖城市名单》	2005年12月	国家发改委
9	《关于进一步加强禁止使用实心粘土砖工作的通知》	2007年3月	建科[2007]74号
10	《新型墙体材料专项基金征收使用管理办法》	2007年12月17日	财综[2007]77号
11	《民用建筑节能条例》	2008年8月1日	国务院令 第530号
12	《关于加强建筑节能材料和产品质量监督管理的通知》	2008年8月20日	建科[2008]147号
13	《享受增值税优惠政策新型墙体材料目录》	2008年12月9日	财税[2008]156号
14	《第三批限时禁止使用实心粘土砖城市名单》	2009年2月	发改环资[2009]485号
15	《墙体材料应用统一技术规范》（GB 50574-2010）	2010年8月18日	住房和城乡建设部
16	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	2011年3月16日	国务院
17	《产业结构调整指导目录（2011年本）》	2011年3月27日	国发[2011]9号
18	《新材料产业“十二五”发展规划》	2012年1月4日	工业和信息化部
<b>贵州省</b>			
19	《贵州省人民政府关于推进墙体材料革新和建筑节能工作的意见》	2006年8月23日	黔府发[2006]27号
20	《贵州省新型墙体材料专项基金征收使用管理办法》	2009年10月12日	黔财综[2009]79号
21	《贵州省新型墙体材料“十二五”发展规划》	2010年12月	黔建墙革通[2010]569号
22	《贵州省“十二五”建材工业发展规划》	2011年1月30日	黔府办发[2011]18号
23	《安顺市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	2011年3月	安顺市人民政府

### 3、上述法规政策对公司生产经营的影响

墙体材料，在房屋建筑材料中占70%的比例，对建材工业结构调整和住宅产业的发展起着举足轻重的作用。传统墙材中的实心粘土砖不但耗能高，同时对耕地破坏大。我国耕地面积仅占国土面积10%，不到世界平均水平的一半。我国房屋建筑的墙体材料中粘土砖占据主导地位，生产粘土砖每年耗用粘土资源达10多亿立方米，约相当于毁田50万亩，同时，我国每年生产粘土砖消耗7000多万吨标准煤。如果实心粘土砖产量继续增长，不仅增加墙体材料的生产能耗，而且导致新建建筑的采暖和空调能耗大幅度增加，将严重加剧能源供需矛盾。实心粘

土砖是亟需淘汰的落后产品。

2005年6月《国务院办公厅关于进一步推进墙体材料革新和推广节能建筑的通知》通知要求进一步推进墙体材料革新和推广节能建筑。提出：到2010年底，所有城市禁止使用实心粘土砖，全国实心粘土砖年产量控制在4000亿块以下，新型墙体材料产量占墙体材料总量的比重达到55%以上，建筑应用比例达到65%以上，严寒、寒冷地区应执行节能率65%的标准。

根据2005年9月国家发展改革委等四部委联合召开全国推进墙体材料革新和推广节能建筑电视电话会议的新闻稿记录：自1992年国务院批转原国家建材局等部门《关于加快墙体材料革新和推广节能建筑意见的通知》以来，我国墙体材料革新和推广节能建筑取得积极的进展。据不完全统计，全国共关停粘土砖瓦企业6000多家，新型墙体材料产量占墙体材料总量的比例由1992年的5%提高到36%，累计建成节能住宅3.2亿平方米，节能7200多万吨标准煤，节地110万亩，综合利用各种废渣3.6亿吨。但与此同时，发展还很不平衡，以粘土砖和非节能建筑为主的格局尚未得到根本改变，毁田烧砖、破坏耕地的现象屡禁不止，特别是近年来，随着我国城乡建设的快速发展，一些地区实心粘土砖生产和使用呈快速增长势头，个别地方仍非法新建粘土砖窑，相当多的新建建筑没有严格执行建筑节能标准，推广新型墙体材料和节能建筑形势十分严峻，任务相当艰巨。

2007年12月17日，财政部和国家发展改革委重新修订了《新型墙体材料专项基金征收使用管理办法》，加强和改进新型墙体材料专项基金征收使用管理，加快推广新型墙体材料。

2008年12月9日财政部、国家税务总局联合发布《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，同时发布了《享受增值税优惠政策新型墙体材料目录》和《享受增值税优惠政策的废渣目录》，对资源综合利用产品的认定管理进行规范，其中，符合相关技术要求的蒸压加气混凝土砌块和蒸压粉煤灰砖列入《享受增值税优惠政策新型墙体材料目录》，享受增值税优惠政策。

2010年12月贵州省住房和城乡建设厅发布的《贵州省新型墙体材料“十二五”发展规划》指出：禁止实心粘土砖，大力发展节能、节土、利废和多功能的新型墙体材料，是“十二五”期间贵州省墙材革新的重要任务。文件指出，贵州省在“十二五”发展期间的总体目标是：“1. “十二五”期间新型墙材产量的年增长率约为15%，到2015年，新型墙材年总产量达到360亿块标砖，占全省墙

材总量比例为 80%以上。2. 新型墙材在全省获得广泛应用，由城市到乡镇分别达到以下比例：全省 13 个城市比例达到 100%，其郊区及各县（市）政府所在镇达到 80%，其他县属镇达到 50%，经济较发达的乡村达到 40%以上。3. 墙体材料结构进一步优化。“十二五”期间，大力发展节能型多孔烧结砖、加气混凝土砌块和复合自保温型空心砌块等节能型墙材，应用量达到总产量的 50%。大多数墙材企业符合国家产业政策和省墙材行业相关要求，经济效益良好，成为当地经济效益的支撑点。4. 节土节能利废。“十二五”期间，全省实现节地 23 万亩，节能折合标准煤 860 万吨，利用工业固体废弃物 1 亿吨。”

2012 年 1 月 4 日国家工业和信息化部发布了《新材料产业“十二五”发展规划》，规划指出：“在“十二五”期间，我国新型墙体材料需求将超过 230 亿平方米/年，保温材料产值将达 1200 亿元/年，目标是到 2015 年，新型墙体材料比例达到 80%，要加快实现建筑材料的换代升级；主要推广高效阻燃安全保温隔热材料、新型墙体材料、超薄型陶瓷板（砖）等建筑节能材料，提高建筑材料抗震防火和隔音隔热性能，加快绿色建材产业发展，扩大应用范围，推动传统建材向新型节能环保建材跨越。”规划的“（八）加强资源保护和综合利用”中还提倡“积极开发材料可再生循环技术，大力发展循环经济，促进资源再生与综合利用。”

政策的宏观引导及市场的需求，推动了新型墙体材料消费量的增长，一段时间内推动因素仍会存在，我国新型墙体材料需求仍会保持增长，这给行业企业提供了发展空间。

## （二）市场情况

新型墙体材料的下游产业主要是建筑行业，其未来的市场规模，主要受城镇新建住宅量、公共建筑总量及房地产开发面积的影响。

### 1、全国

我国保障房建设将为新型墙材带来市场需求。根据“十二五”规划，国家要加大保障性安居工程建设力度，加快各类棚户区改造。国家发改委代表在十一届全国人大四次会议答记者问中明确：未来五年，要建设城镇保障性安居工程 3600 万套，使保障性住房的覆盖率达到 20%。2014 年 3 月 5 日的国务院总理李克强做的《政府工作报告》中提到，2013 年新开工保障性安居工程 660 万套，基本建成 540 万套；2014 年，政府要加大保障性安居工程建设力度，新开工 700 万套以上，其

中各类棚户区470万套以上，加强配套设施建设。这些都将成为新墙体材料行业企业带来一定的市场需求。

另外，中国城镇化进程的加速，在一段时间内也将为新型墙体材料的发展带来市场空间。

### 1950-2025年中国城镇化率预测



资料来源：申万研究

2012年中国城镇人口达到7.1亿人，城镇化比率达到52.57%，未来城镇化率还将继续提升。根据中国人民大学陈彦斌教授和陈小亮之《人口老龄化与中国城镇住房需求》：过去十几年来，城镇化进程的加速使得城镇人口迅速增加，由此产生了大量的新增住房需求。根据联合国《世界人口展望（2010）》的预测，在2012至2030年期间中国的人口规模仍然持续增加，这在一定程度上增强了城镇化和家庭规模小型化对住房需求的正向作用，并弱化年龄结构老化带来的负向作用。计算结果显示，中国城镇住房总需求将由2012年的217.1亿平方米增加至2030年的356.4亿平方米，累计新增需求为139.3亿平方米。根据联合国《世界城市化展望（2011）》的预测，到2030年中国城镇化率将达到68.7%，这意味着2012至2030年城市化率将提高17.4个百分点。由此产生的新增城镇住房需求累计达65.3亿平方米，平均每年因城镇化将增加大约3.4亿平方米的住房需求。同时，根据国际经验和中国实际情况，预计到2030年中国城镇家庭平均规模将从当前的2.87人/户降至2030年的2.69人/户。在人口规模继续增加的态势下，这将会产生33.53亿平方米的新增住房需求，平均每年新增1.76亿平方米。换言之，在可

展望的未来十几年内，城镇住房需求仍然居于高位，总需求稳步增加。这同样将会给新型墙体材料行业带来一定的市场前景。

## 2、贵州地区

蒸压加气混凝土砌块和蒸压加气粉煤灰标砖产品由于运输量大，在建筑行业领域属地方建材。一般其运输半径不超过 100 公里。运输半径较小，可覆盖以公司为半径 100 公里范围内的市、县工程。因此公司目前的市场主要集中在贵州贵阳、安顺周边地区。

《贵州省新型墙体材料“十二五”发展规划》对新型墙体材料行业发展进行了分析：随着国家新一轮的西部大开发和基础设施建设、住宅建设的加快，贵州省城镇、农村每年新建住宅将达到 5000 万平方米以上，总投资达到 200 亿元，公共建筑总量也呈快速增长的势头，日益繁荣的建筑市场，这为新型墙体材料的发展提供了巨大的市场空间。根据 2012 年 6 月贵州省墙体材料工业协会发布的《墙体材料行业调研报告》调研报告：“采集的信息充分显示贵州省具有利于墙体材料工业发展的政策，市场及资源环境。”在行业发展市场方面，上述报告强调：“随着国民经济的快速发展，西部大开发力度的加大及国家拉动内需战略的实施，我省城镇建设、新农村建设步幅有增无减，历年对墙体材料需求增长都在 10%以上，全省众多墙体材料企业的生产经营活动很少受到市场的困扰，调查资料表明，在今后较长时期内，墙体材料尤其是新型墙体材料，具有可持续发展的广阔空间。”

2013年3月1日贵州省人民政府办公厅发布的《省人民政府办公厅关于印发贵州省促进100个城市综合体健康发展2013年工作方案的通知》，指出贵州力争到2017年底，基本建成100个城市综合体。通过100个城市综合体示范带动，全省城市综合体拉动城镇化率提升3个百分点左右，直接完成投资1000亿元左右，直接和间接拉动投资约10000亿元左右。在“工作目标”中指出：“100个城市综合体项目县级全覆盖，80个左右城市综合体项目落实开发主体。累计完成工程建设投资150亿元，建筑面积300万平方米，基本建成10个左右城市综合体建筑主体工程，拉动周边基础设施投资200亿元。”上述通知规划的100个城市综合体项目中，公司所在地贵州省安顺市占据9个城市综合体项目。城市综合体项目的投资建设将为本地区新墙体材料行业的发展带来市场需求。因此，预计未来几年本地区对新墙体材料的消费量仍有望保持上升趋势。

### （三）行业及公司的基本风险特征

#### 1、产业政策风险

新墙体材料行业目前属于国家鼓励性行业，得到了国家发改委、国家住建部、国家工业和信息化部及地方相关部门宏观政策的支持，尤其在税收和补贴政策方面，享受增值税减免、墙改基金的支持。相关产业政策的推动，给行业带来了良好的发展机遇。未来几年，产业政策仍将持续影响贵州省乃至全国的蒸压加气混凝土砌块等新墙体材料生产企业。如未来，国家调整产业政策，调整税收优惠及补贴政策，将给贵州省的蒸压加气混凝土砌块生产企业及新墙体材料行业的发展带来一定的不确定性。

#### 2、市场风险

新墙体材料行业在全国范围属于市场竞争充分行业，贵州地区因发展起步晚于东部沿海地区，房地产开发、基础设施及其配套建设、保障性住房建设都处于发展的快速上升期，这带动了市场对新墙体材料的需求。但新墙体材料行业作为建筑行业的上游行业，与房地产开发面积、公共基础建设总量及新城镇化建设步伐等具有高度相关性，受相关行业的政策影响较大。未来如房地产调控政策收紧，房地产投资及销售持续低迷、城镇化建设步伐放缓，进而导致市场对于墙体材料需求下降，将对行业企业经营业绩带来下降的风险。

#### 3、原材料价格波动风险

新墙体材料行业（蒸压加气混凝土砌块及蒸压粉煤灰砖）原材料的采购额占产品成本的比重较大，主要原材料的价格波动会对公司经营业绩产生较大的影响。未来如产品原材料价格上涨，将对行业公司的经营业绩及盈利能力带来一定的挑战。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### 1、公司在行业中的竞争地位

公司所处行业为市场竞争充分行业，因公司产品经济运输半径较小，一般经济运输半径不超过100公里，销售范围主要集中在贵州省安顺市周边区域市场，因此，公司的竞争对手主要在贵州省内。公司生产线系年产35万m<sup>3</sup>蒸压加气混凝土砌块和1.2亿块蒸压粉煤灰标砖的生产线。2012年6月贵州省墙体材料工业协会发布的《墙体材料行业调研报告》显示：贵州省年产1亿标块或15万立方米以上的墙体材料生产企业27家，产量约55.2亿标块，占全省墙材实际产量的20.00%；

其中细化到蒸压加气混凝土砌块的生产企业，贵州省共20家企业，年产量共为25.8亿标块，其中安顺市仅公司一家。2012年公司在产品生产过程中，对蒸养过程中蒸压釜排出的冷凝水与废气科目进行分析，并将所有蒸压釜的冷凝水与废气全部收集再利用，有效减少新气使用量，从而节省大量燃料。此技术改进的成功，使公司从原来每月耗煤800多吨直接降至每月耗煤430多吨，且升压时间从原来的70多分钟降至45分钟，不但降低生产能耗，还提高生产效率，总体上降低公司的生产成本。因此，公司产品在所属区域市场具有一定竞争力。

## 2、公司的竞争优势

(1) 稳定的客户资源。公司凭借可靠的产品质量和信誉，发挥规模生产优势，通过承接并做好贵州地区建筑及地产行业内龙头企业的大型工程及项目的产品销售及服务，逐渐在贵州销售地区的建筑市场中形成了较好的口碑效应。在开拓新客户时，始终遵照服务老客户，发展新客户的循环模式，再使新客户变成公司的长期战略客户，使客户群不断壮大。公司产品已获得了较好的品牌认可度，现已有相对稳定的客户资源，并逐步与客户建立了长期稳定的合作关系。

(2) 地缘优势。蒸压加气砖和蒸压粉煤灰标砖因体积较大，运输半径较小，一般运输半径不超过 100 公里。公司生产厂址所在地位于安顺市西秀工业园区内，园区西面有安轿煤矿专线铁路；东南面有青黄高速公路，贵黄高等级公路、302 国道、贵昆高速铁路；北面安普高速公路，区位优势优越，距离贵阳市、安顺市等都在 100 公里以内，可以辐射至上述几个县市及周边地区的市、县工程，能较好的满足公司生产和销售的运输需要。另外，随着目前在建和“十二五”期间开工建设的长沙至昆明客运专线、隆百铁路、安顺至兴义铁路、安顺至普定暨西绕城高速公路、安顺至紫云高速公路等重大工程的实施，公司所在的安顺市将成为区域性的交通枢纽城市，参与泛珠江三角洲经济区分工合作的条件和区位优势更加明显。

(3) 一定的价格优势。公司在生产过程中，积极改进生产过程中的工艺和管理，故在节能方面取得了一定的进步，并将相关技术申请了专利。因节省能耗，控制了产品的生产成本，故公司在保证质量的同时，产品价格较之同行业略低，因此在产品所辐射的市场范围内更具竞争力。

(4) 公司综合服务优势。公司能够依靠较为稳定的产品质量、自身技术力量、原材料及地域优势，通过向客户直接提供各种优质大的非标准化的墙体材

料产品。此外，公司还为员工配备完善的生活设施，较好的留住了技术娴熟的技术员工，为公司赢取订单后，较好的组织生产，按时保质保量的提供产品，提供配套的售前咨询、售后服务提供了保障，从而体现了公司综合服务的优势。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司时期，公司按照《公司法》和有限公司章程建立了基本治理结构，设立股东会，未设董事会、监事会，设一名执行董事，一名监事。有限公司增资、股权转让、整体变更等事项均履行了股东会决策程序，并进行工商变更登记。由于有限公司成立时间较短，各项规章制度尚不完善，公司治理存在一定瑕疵：由于档案保管不善，部分股东会会议文件缺失；未建立关联交易等决策制度，关联方资金拆借未履行决策程序；有限公司监事未形成书面工作报告。

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《重大投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《公司总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。

公司股东大会由2位法人股东和2位自然人股东组成，分别是家喻集团、安顺房开，郭建培、姚远；董事会由5名成员组成，分别为何克行、胡家玉、郭建培、姚远和胡海波，其中何克行为董事长；监事会由3名成员组成，分别杨立新、汪世英、刘小祥，其中杨立新为监事会主席，刘小祥为职工监事。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了财务部、人力资源部、综合事务部、安全生产部、采购计划部、市场销售部、客户服务部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

### 二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

股份公司成立以来，共召开了2次股东大会、2次董事会及1次监事会会议。公司能够依据《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，并切实履行相关权利义务；三会决议内容完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行；公

司召开的监事会会议中，职工代表监事均按照要求出席会议并行使表决权利。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照三会议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### **三、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果**

公司董事会对公司治理机制执行情况进行了评估。公司董事会认为，有限公司阶段，公司按照《公司法》和有限公司章程建立了基本治理结构，设股东会，未设董事会、监事会，设一名执行董事和一名监事。有限公司的增资、股权转让、整体变更等事项均履行了股东会决策程序，并进行工商变更登记。但也存在关联交易制度不完善，关联方资金拆借未履行决策程序等不规范情形。

自股份公司成立以来，公司能够严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会会议。股份公司三会能够按照三会议事规则等公司制度规范运作，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

同时，公司还按照《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》等法规规章的规定修正了《公司章程》，通过了《董事会秘书工作制度》、《重大投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，其中，《公司章程》中明确规定了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，给所有股东提供了权利保障，并对纠纷解决机制、财务管理和风险控制等内容作了规定，完善了公司治理机制。综上，公司董事会认定公司治理机制运行良好有效。

此外，公司管理层还将强化规范运作的意识，不断学习新的法律法规，严格执行《公司法》、《公司章程》及相关细则制度的等规定，保障股东各项权利。

### **四、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况**

公司最近两年不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东及实际控制人最近两年不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况，也不存在重大违法违规行为。

## 五、公司独立性情况

### （一）业务独立

公司主营业务是蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰砖等新型墙体材料及其他建筑、装饰材料的研发、生产和销售。公司凭借自主生产的蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰砖，向建筑工程承包商、房地产开发商或个人等建筑工程施工单位及个人提供质量可靠的产品。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务上已与公司持股 5%以上的股东及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

### （二）资产独立

公司主要资产均合法拥有，不存在资产被持股 5%以上股东及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

### （三）人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员不存在在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在持股 5%以上股东及其控制的其他企业领薪的情况。

### （四）机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。公司下设财务部、人力资源部、综合事务部、安全生产部、采购计划部、市场销售部、客户服务部等一级职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司的顺利运转。

### （五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项。但由于公司

成立时间较短、规范意识较弱，报告期内为快速回收货款而允许客户将货款支付至托管的个人卡账户中；另外，实际控制人胡家玉在其控制的各公司间，出于各公司流动资金的使用需要，存在调配公司资金的情形，使得公司报告期内有大额的关联方资金拆借行为，公司关联资金拆借未履行决策程序、未约定利息。综上，报告期内公司财务独立性存在一定的瑕疵。股份公司成立后，公司制定《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度，对公司与关联方的资金往来做出了明确、具体规定，以规范公司与关联方资金往来。公司及管理层签署承诺，将加强内部控制制度的建设及内控的管理，积极与客户沟通，务必通过公司账户进行资金结算，尽快减少直至杜绝使用个人卡进行资金结算情形的发生。公司实际控制人、公司股东承诺，严格按照公司制定的规章制度，正确履行股东大会职责，杜绝公司与股东之间、公司与同一控制下企业之间的资金拆借行为，维护公司的利益，确保公司经营、特别是资金使用的独立性。

## 六、同业竞争情况

### （一）公司与实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司实际控制人为胡家玉，控股股东为家喻集团，家喻集团系胡家玉控制的企业。除投资家喻新材之外，胡家玉对外投资情况如下：

#### 1、持有安顺房开 100.00%的股权

注册号	522501000024943	法定代表人	胡家玉
注册资本	5000 万元人民币	成立日期	2008 年 1 月 18 日
住所	安顺市西秀区东关办事处黄果树大街旁	经营状态	存续
经营范围	房地产开发与经营。（凭资质证开展经营活动）		
主营业务	房地产开发、销售		
股权结构	胡家玉（持股 100.00%）		

#### 2、持有家喻集团（即公司控股股东）97.00%的股权

注册号	520000000029797	法定代表人	胡家玉
注册资本	11678.9 万元人民币	成立日期	2010 年 3 月 11 日
住所	贵州省贵阳市小河经济开发区桐荫路	经营状态	存续
经营范围	汽车配件、汽车日用产品的批零兼营；三类机动车维修（电气系统维修）、汽车清洗、车身清洁、汽车装璜、轮胎动平衡及修补（限分支机构经营）。		
主营业务	二类机动车维修、汽车停放、汽车清洁		
股权结构	胡家玉（持股 97.00%）、何克行（持股 1.28%）、杨立新（持股 0.86%）、胡海波（持股 0.86%）		

#### 3、持有贵州家喻物业 70.00%的股权

注册号	522501000028171	法定代表人	胡家玉
注册资本	50 万元人民币	成立日期	2009 年 8 月 31 日
住所	安顺市西秀区东关办事处黄果树大街旁	经营状态	存续
经营范围	物业管理。(凭资质证开展经营活动)		
主营业务	物业管理		
股权结构	胡家玉(持股 70.00%)、何克行(持股 10.00%)、杨立新(持股 10.00%)、胡海波(持股 10.00%)		

4、持有贵州房开 70.00%的股权

注册号	520100000089821	法定代表人	胡家玉
注册资本	300 万元人民币	成立日期	2003 年 3 月 10 日
住所	贵州省贵阳市云岩区枣山路 23 号	经营状态	存续
经营范围	房地产开发、销售；批零兼营：建筑材料。		
主营业务	房地产开发、销售		
股权结构	胡家玉(持股 70.00%)、何克行(持股 10.00%)、杨立新(持股 10.00%)、胡海波(持股 10.00%)		

5、持有家喻装饰 43.50%的股权

注册号	520000000015030	法定代表人	胡家玉
注册资本	4200 万元人民币	成立日期	1999 年 7 月 13 日
住所	贵州省贵阳市枣山路 31 号	经营状态	存续
经营范围	室内装饰、设计；家庭装饰，建筑装饰材料，字牌、办公设备的批零兼营；厨具销售。		
主营业务	室内装饰、设计、家庭装饰材料销售		
股权结构	家喻集团(持股 51.19%)、胡家玉(持股 43.50%)、何克行(持股 1.786%)、杨立新(持股 1.786%)、胡海波(持股 1.738%)		

6、间接控制家喻汽修

注册号	520103000699926	法定代表人	胡海波
注册资本	320 万元人民币	成立日期	2013 年 5 月 28 日
住所	贵阳市云岩区延安西路 285 号	经营状态	存续
经营范围	公路运输 二类机动车维修(小型车维修)；销售：汽车配件，汽车日用品；汽车美容，汽车装潢。(以上经营项目，国家限制或禁止的除外；涉及许可的，凭许可证经营。)		
主营业务	汽车配件及日用品销售、二类机动车维修		
股权结构	家喻集团(持股 55.00%)、贵州客车站(持股 35.00%)、贵州建鸿科技开发有限责任公司(持股 10.00%)		

7、间接控制平坝家居

注册号	522526000006332	法定代表人	胡家玉
注册资本	500 万元人民币	成立日期	2005 年 5 月 19 日
住所	平坝县塔山路 17 号(工商行办公大楼 5 楼)	经营状态	存续
经营范围	整体家居产品的设计、开发；整体家居产品的生产、销售；建筑、装饰材料的批发、零售。		
主营业务	整体家居产品设计、开发、生产、销售		

<b>股权结构</b>	装饰工程（持股 100.00%）
-------------	------------------

#### 8、曾持有户晓装饰 98.50%的股权

<b>注册号</b>	520100000024902	<b>法定代表人</b>	胡家玉
<b>注册资本</b>	1000 万元人民币	<b>成立日期</b>	2008 年 3 月 17 日
<b>住所</b>	贵州省贵阳市云岩区北京路 14 号电子综合楼二楼	<b>经营状态</b>	注销
<b>经营范围</b>	一般经营项目：室内装饰、设计，广告制作。许可经营项目：（无）。		
<b>主营业务</b>	室内装饰设计、广告制作		
<b>股权结构</b>	胡家玉（持股 98.50%）、何克行（持股 0.50%）、杨立新（持股 0.50%）、胡海波（持股 0.50%）		
<b>备注</b>	2013 年 12 月 23 日，贵州省工商行政管理出具《准予注销登记通知书》（登记内销字[2013]第 0141 号），准予该公司注销登记。		

#### 9、曾持有装饰美容 85.00%的股权

<b>注册号</b>	520000000020568	<b>法定代表人</b>	胡家玉
<b>注册资本</b>	1000 万元人民币	<b>成立日期</b>	2002 年 9 月 23 日
<b>住所</b>	贵州省贵阳市威清路 4 号	<b>经营状态</b>	注销
<b>经营范围</b>	二类机动车维修（小型车维修）、三类机动车维修、汽车停放、汽车清洗、干洗服务、预包装食品销售。（以上项目限分支机构经营）。汽车装饰、美容，汽车装饰、美容产品的批零兼营。		
<b>主营业务</b>	汽车装饰美容服务		
<b>股权结构</b>	胡家玉（持股 85.00%）、何克行（持股 5.00%）、杨立新（持股 5.00%）、胡海波（持股 5.00%）		
<b>备注</b>	2013 年 8 月 28 日，贵州省工商行政管理出具《准予注销登记通知书》（登记内销字[2013]第 0050 号），准予该公司注销登记。		

综上所述，胡家玉控制的其他企业均未从事蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰砖等新型墙体材料的研发、生产和销售，其主营业务与公司的主营业务差别较大，公司与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

### （二）避免同业竞争承诺函

为避免产生潜在的同业竞争，公司实际控制人胡家玉于 2014 年 3 月出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“本人作为贵州安顺家喻新型材料股份有限公司（以下简称股份公司）的实际控制人，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的

任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司实际控制人期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

公司控股股东家喻集团于 2014 年 3 月出具《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“本公司作为贵州安顺家喻新型材料股份有限公司(以下简称股份公司)的控股股东，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：

1、本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2、本公司在持有股份公司股份期间，本承诺持续有效。

3、本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

## **七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况**

### **(一) 资金占用情况**

最近两年内，公司与控股股东及其控制的其他企业之间存在资金拆入、拆出的情况，详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联交易”。

### **(二) 对外担保情况**

最近两年内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

### **(三) 防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排**

为防止股东及其他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，保障公司权益，公司制定《公司章程》、三会议事规则、《重大投资决策管理

制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度，对关联交易、重大对外投资、重大对外担保等事项进行了制度性规定。上述管理制度，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事胡家玉通过家喻集团和安顺房开间接持有公司股份 2130 万股，占公司总股本的 71.00%；公司董事、总经理兼董事会秘书郭建培持有公司股份 750.00 万股，占公司总股本的 25.00%；公司董事兼副总经理姚远持有公司股份 120.00 万股，占公司总股本的 4.00%。

除此之外，不存在公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事胡家玉与董事胡海波为叔侄关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （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

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员、职工监事均与公司签署了《劳动合同》。

公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“本人作为贵州安顺家喻新型材料股份有限公司(以下简称股份公司)董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，除已披露的情形外，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总

经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

#### **（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况**

截至本公开转让说明书签署日，董事胡家玉兼任家喻集团、家喻装饰、贵州房开、平坝家居、安顺房开、家喻物业六家企业的执行董事；董事何克行兼任家喻装饰、安顺房开副总经理，兼任家喻集团监事；公司董事、总经理兼董事会秘书郭建培兼任海南世邦贸易有限公司执行董事；董事胡海波兼任家喻集团总经理。除此之外，公司其他董事、监事和高级管理人员未在其他单位兼职。

#### **（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况**

截至本公开转让说明书签署日，除投资家喻新材之外，公司董事、监事对外投资情况详见本节之“六、同业竞争情况”中相关介绍。公司高级管理人员中，郭建培持有海南世邦贸易有限公司 50.00%的股权，该公司成立于 2007 年 4 月 16 日，注册资本 100 万元，主要从事建筑装饰材料的销售，截至本公开转让说明书签署日，该公司正在办理注销手续。

公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突。

#### **（六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况**

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

#### **（七）近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

1、有限公司阶段，公司不设董事会、监事会，由何克行担任执行董事兼经理，胡家玉担任监事。

2、2014 年 3 月 11 日，有限公司变更为股份公司，公司第一届董事会、监事会及高级管理人员构成如下：

董事会：何克行（董事长）、胡家玉、郭建培、姚远、胡海波

监事会：杨立新（监事会主席）、刘小祥（职工监事）、汪世英

高级管理人员：郭建培（总经理、董事会秘书）、姚远（副总经理）、朱良华（财务负责人）

综上所述，最近两年公司董事、监事和高级管理人员由于公司整体变更为股份公司，建立健全董事会、监事会和高级管理层而发生变动，上述变动已履行必要的法律程序，符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### (一) 最近两年的审计意见

公司2012年度、2013年度财务会计报告已经具有证券从业资格的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（中兴财光华审会字（2014）第7031号）。

#### (二) 最近两年的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

##### 1、公司财务报表编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则及其补充规定编制。

##### 2、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

公司报告期内不存在应纳入合并范围的子公司。

##### 3、经审计的两年财务报表

#### 资产负债表

单位：元

资产	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,188,647.66	1,161,116.99
交易性金融资产		
应收票据	1,611,594.38	
应收账款	13,811,966.62	364,910.20
预付款项	2,304,263.91	10,450,243.57
其他应收款	673,066.92	4,334,498.66
存货	1,819,881.99	3,051,958.07

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>29,409,421.48</b>	<b>19,362,727.49</b>
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	54,561,178.59	23,195,824.03
在建工程	-	3,117,169.97
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	28,187,076.96	
开发支出		
长期待摊费用		
递延所得税资产	192,598.66	22,360.64
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>82,940,854.21</b>	<b>26,335,354.64</b>
<b>资产总计</b>	<b>112,350,275.69</b>	<b>45,698,082.13</b>

## 资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	300,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	37,341,770.62	1,881,875.37
预收款项	1,054,687.76	2,084,154.11
应付职工薪酬		
应交税费	11,698.05	4,156.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,307,279.29	2,240,382.95
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>63,715,435.72</b>	<b>6,510,569.04</b>
非流动负债：		

长期借款		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
递延收益		
其他非流动负债	13,352,665.40	10,976,597.67
<b>非流动负债合计</b>	<b>13,352,665.40</b>	<b>10,976,597.67</b>
<b>负债合计</b>	<b>77,068,101.12</b>	<b>17,487,166.71</b>
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积		
减：库存股		
盈余公积	792,326.19	
未分配利润	4,489,848.38	-1,789,084.58
外币报表折算差额		
<b>所有者权益合计</b>	<b>35,282,174.57</b>	<b>28,210,915.42</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>112,350,275.69</b>	<b>45,698,082.13</b>

### 利润表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>91,237,865.86</b>	<b>16,050,198.86</b>
<b>二、营业总成本</b>	<b>85,355,339.88</b>	<b>17,730,837.99</b>
其中：营业成本	65,880,449.63	12,169,992.10
营业税金及附加		
销售费用	12,137,011.89	3,173,324.47
管理费用	4,997,993.58	2,445,780.68
财务费用	1,658,932.71	-6,369.20
资产减值损失	680,952.07	-51,890.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		
投资收益（损失以“-”填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>三、营业利润</b>	<b>5,882,525.98</b>	<b>-1,680,639.13</b>
加：营业外收入	1,139,432.27	598,402.33
减：营业外支出	120,937.12	-
其中：非流动资产处置损失		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>6,901,021.13</b>	<b>-1,082,236.80</b>

减：所得税费用	-170,238.02	12,972.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”填列）</b>	<b>7,071,259.15</b>	<b>-1,095,209.32</b>
<b>六、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.24	-0.04
（二）稀释每股收益	0.24	-0.04
<b>七、其他综合收益</b>	--	--
<b>八、综合收益总额</b>	<b>7,071,259.15</b>	<b>-1,095,209.32</b>

### 现金流量表

单位：元

项目	2013年度	2012年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	74,442,008.90	18,812,165.91
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	154,993,686.11	47,465,114.96
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>229,435,695.01</b>	<b>66,277,280.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	41,703,169.27	11,266,075.34
支付给职工以及为职工支付的现金	11,522,007.61	4,252,688.71
支付的各项税费		10,997.07
支付的其他与经营活动有关的现金	149,130,722.14	55,445,531.48
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>202,355,899.02</b>	<b>70,975,292.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>27,079,795.99</b>	<b>-4,698,011.73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,645,355.34	21,626,283.57
投资支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>40,645,355.34</b>	<b>21,626,283.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-40,645,355.34</b>	<b>-21,626,283.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		15,000,000.00
取得借款收到的现金	39,700,000.00	300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,415,000.00	11,400,000.00

筹资活动现金流入小计	43,115,000.00	26,700,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	1,521,909.98	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,521,909.98	
筹资活动产生的现金流量净额	21,593,090.02	26,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,027,530.67	375,704.70
加：期初现金及现金等价物余额	1,161,116.99	785,412.29
六、期末现金及现金等价物余额	9,188,647.66	1,161,116.99

## 所有者权益变动表(2013 年度)

单位：元

项目	2013 年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00			-1,789,084.58	28,210,915.42
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	30,000,000.00			-1,789,084.58	28,210,915.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			792,326.19	6,278,932.96	7,071,259.15
（一）净利润				7,071,259.15	7,071,259.15
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				7,071,259.15	7,071,259.15
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			792,326.19	-792,326.19	
1. 提取盈余公积			792,326.19	-792,326.19	
2. 提取一般风险准备					

3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>		<b>792,326.19</b>	<b>4,489,848.38</b>	<b>35,282,174.57</b>

## 所有者权益变动表(2012 年度)

单位：元

项目	2012 年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00			-693,875.26	14,306,124.74
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	15,000,000.00			-693,875.26	14,306,124.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00			-1,095,209.32	13,904,790.68
（一）净利润				-1,095,209.32	-1,095,209.32
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				-1,095,209.32	-1,095,209.32
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				15,000,000.00
1. 所有者投入资本	15,000,000.00				15,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					

3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>			<b>-1,789,084.58</b>	<b>28,210,915.42</b>

### （三）报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### 1、财务报表编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

#### 2、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、应收款项

公司对应收账款、其他应收款按组合计提坏账准备，确定组合的依据为账龄分析法组合，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年之内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	20%	20%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

公司对应收关联方的款项不计提坏账准备。

#### 5、存货

##### （1）存货分类

公司存货主要包括原材料和库存商品

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时加权平均法计价。

(3) 可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础。

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

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

(4) 存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法：采用一次摊销法摊销。

## 6、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成

本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

## (2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	5	5	19.00
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
电子设备及其他	3	5	31.67

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 7、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

a. 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

土地使用权按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
财务软件	5年
土地使用权	50年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

b. 使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产不作摊销。年度终了，对使用寿命及摊销方法进行复核。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

9、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更事项。

10、前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正事项。

## 二、最近两年主要财务指标分析

### (一) 盈利能力分析

公司 2013 年度、2012 年度毛利率分别为 27.79%、24.18%。公司成立于 2011 年，前期一直处于生产线建设、投入过程，2012 年年中开始实现销售，公司 2013 年全面开始生产销售后，营业收入大幅增长，销售规模是 2012 年度的 5.68 倍。随着产品工艺的逐渐稳定，公司 2013 年度毛利率有所上升，整体盈利能力大幅提升。

公司 2013 年度、2012 年度的净资产收益率分别为 22.27%、-4.38%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 19.07%、-6.77%。公司 2012 年度营业收入较小，未形成规模效应，导致期间费用占比较高，营业利润为负，2013 年度营业收入大幅提升后，规模效应显现，盈利能力大幅提升，净资产收益率变化明显。报告期内，公司非经常性损益主要为各项政府补助，对公司净利润有一定的影响。

## （二）偿债能力分析

公司 2013 年末、2012 年末流动比率分别为 0.46、2.97，速动比率分别为 0.43、2.51。公司处于创业初期，各项财务指标变化较大，除公司规模不断扩大导致的流动比率变化外，2013 年末流动比率、速动比率大幅下降的主要原因是公司向银行融资于期末形成 2000 万元借款以及期末形成应付七冶土木建筑工程有限公司的建设款，这些流动负债主要用于公司厂房、生产线等非流动资产，导致 2013 年末流动负债大幅增加但流动资产未出现相应增幅。公司 2013 年末的短期偿债存在一定的压力。

公司 2013 年末、2012 年末的资产负债率分别为 68.60%、38.27%，公司 2013 年末资产负债率明显上升的原因与短期偿债指标变化的原因相同，报告期内长期偿债能力有所下降。

## （三）营运能力分析

公司 2013 年度、2012 年度应收账款周转率分别为 12.87、87.97。随着公司业务规模的快速扩张，公司 2013 年末应收账款净额大幅上升，使得公司应收账款周转率下降明显。

公司 2013 年度、2012 年度存货周转率分别为 27.05、7.98。公司产品的生产周期较短，一般为一天。公司采取“以销定产”的生产模式，不需要备置较多的库存商品，故公司可以有效管理存货，提高公司存货周转率。2013 年随着公司销售规模的扩大，存货余额管理的加强，存货周转率得到进一步提高。

#### （四）现金流量分析

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	27,079,795.99	-4,698,011.73
投资活动产生的现金流量净额	-40,645,355.34	-21,626,283.57
筹资活动产生的现金流量净额	21,593,090.02	26,700,000.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	--	--
现金及现金等价物净增加额	8,027,530.67	375,704.70

公司 2012 年度规模效应未体现，期间费用较大，营业收入的现金流未能支撑公司的经营现金流出，导致 2012 年度经营活动产生的现金净流出 469.80 万元。2013 年度，公司销售规模快速上升，公司经营现金流得到了明显改善。

报告期内，公司投资活动产生的现金流全部为公司购置生产设备、建设厂房、购置土地等所发生的现金流出。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流入主要为 2012 年度股东增加投资 1500 万元、向银行累计借款 4000 万元以及获得的政府补助款累计 1481.50 万元。筹资活动产生的现金流出主要为偿还银行借款 2000 万元以及支付的相关借款利息。

### 三、报告期利润形成的有关情况

#### （一）业务收入的主要构成

单位：元

项 目		2013 年度		2012 年度	
		金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业 务收入	蒸压加气砼砌块	82,222,373.36	90.12	16,050,198.86	100.00
	蒸压粉煤灰标砖	9,015,492.50	9.88	--	--
其他业务收入		--	--	--	--
合计		91,237,865.86	100.00	16,050,198.86	100.00

最近两年，公司主营业务是从事蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰砖等新型墙体材料的研制、生产、销售。公司的主要产品为蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰标砖。公司产品存在一定的销售半径，公司报告期内产品全部系在贵州省内销售。

公司 2011 年度成立，2012 年度开始实现销售，全部为蒸压加气砼砌块产品带来的营业收入，2013 年公司根据市场需求，增加了蒸压粉煤灰标砖生产、销售，但占比不大。

公司的销售商品收入确认严格按准则规定执行，即同时满足下列条件的，才能予以确认：一是企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。二是企业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。三是收入的金额能够可靠地计量。四是相关的经济利益预计将流入企业。五是相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司产品包括蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰砖等，具体收入确认方法为公司在发货后，收到客户的验收单后确认收入。

比较最近两年的营业收入构成情况，公司的营业收入均为主营业务收入，没有其他业务收入。

公司报告期内业务模式未发生改变，对其收入确认没有影响。

## （二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年的营业收入及利润情况如下表：

单位：元

项 目	2013 年度		2012 年度
	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	91,237,865.86	468.45	16,050,198.86
营业成本	65,880,449.63	441.34	12,169,992.10
营业利润	5,882,525.98	--	-1,680,639.13
利润总额	6,901,021.13	--	-1,082,236.80
净利润	7,071,259.15	--	-1,095,209.32

公司成立时间较短，报告期内业务规模快速增长，2012 年度规模效应未显现，销售规模、利润水平均较低；2013 年度随着生产线产能的释放，销售规模快速增长，形成规模效应，利润总额大幅上升，盈利能力增幅较大。

## （三）公司主要业务毛利率分析

单位：元

项目	2013 年度		2012 年度	
	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)
蒸压加气砼砌块	23,077,799.73	28.07	3,880,206.76	24.18
蒸压粉煤灰标砖	2,279,616.50	25.29	--	--
合计	25,357,416.23	27.79	3,880,206.76	24.18

公司 2012 年开始产品生产、销售，毛利率为 24.18%，随着生产工艺的逐步改善、稳定，公司产品毛利率稳步上升，蒸压加气砼砌块毛利率上升 3.89 个百

分点，整体毛利率上升 3.61 个百分点。

#### （四）主要费用及变动情况

公司最近两年主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项 目	2013 年度		2012 年度
	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	12,137,011.89	282.47	3,173,324.47
管理费用	4,997,993.58	104.35	2,445,780.68
财务费用	1,658,932.71	--	-6,369.20
营业收入	91,237,865.86	468.45	16,050,198.86
销售费用与营业收入之比 (%)	13.30		19.77
管理费用与营业收入之比 (%)	5.48		15.24
财务费用与营业收入之比 (%)	1.82		-0.04

报告期内，销售费用主要为支付的销售人员工资及销售产品所发生的运输费用。报告期内，公司业务扩张迅速，随着公司业务规模的扩大，销售费用大幅提升。但 2013 年度公司销售费用占营业收入比为 13.30%，较 2012 年度的 19.77% 下降 6.47 个百分点，规模效应显现。

公司 2013 年度管理费用较 2012 年度增长逾一倍，公司业务规模的扩大使得管理费用必然增长，但公司 2013 年度管理费用占营业收入的比例由 2012 年度的 15.24% 下降至 5.48%，规模效应得到体现，增强了公司的盈利能力。报告期内，公司未单独设置研发部门，研发人员同时也是生产线员工，故公司未归集研发费用。

最近两年，公司财务费用主要是银行借款的利息支出以及少量的利息收入和手续费等。

#### （五）非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2013 年度	2012 年度
计入当期损益的政府补助	1,138,932.27	598,402.33
其他营业外收入和支出	-120,437.12	--
合 计	1,018,495.15	598,402.33
所得税影响数	--	--
非经常性损益净额	1,018,495.15	598,402.33
扣除非经常性损益后的净利润	6,052,764.00	-1,693,611.65
非经常性损益占净利润比例 (%)	14.40	--

注：公司 2012 年末仍存在未弥补累计亏损，当期不需缴纳所得税；2013 年度，公司取得的收入享受减按 90% 计入当期纳税收入，2013 年度无需缴纳所得税。故在计算非经常性损益时，考虑到公司报告期内均不需缴纳所得税，未计算非经常性损益的所得税影响数。

报告期内，公司非经常性收益包括获得与资产相关的政府补助而分期确认的粉煤灰砖生产线改扩建项目补助收益和土地补助收益，以及少量的研究项目补贴款。

非经常性损失为 2013 年度发生的工伤赔偿款。2013 年公司三名员工在工作过程中由于操作失误，不慎手指受伤，经安顺市西秀区劳动人事争议仲裁委员会调解，三位员工与公司解除劳动关系，公司支付三人工伤赔款共计 120,937.12 元。为保障员工人身安全，防止工伤事故发生，公司制定并严格执行《安全生产管理制度》、岗位责任制度，定期进行安全自查自纠，同时为员工购买工伤保险，确保安全生产。

政府补贴的具体明细情况如下：

单位：元

政府文号&发文单位	项目名称	补贴金额	当期确认营业外收入金额	
			2013 年度	2012 年度
安发改投资[2012]202号&安顺市发展和改革委员会	年产 35 万立方米粉煤灰加气混凝土砌块及 1.2 亿块蒸压粉煤灰砖项目	10,000,000.00	946,165.60	394,235.67
安市工信办字[2012]17号&安顺市工业和信息化委员会、安顺市财政局		400,000.00	20,000.00	8,333.33
安市工信办字[2012]62号&安顺市工业和信息化委员会、安顺市财政局		1,000,000.00	50,000.00	20,833.33
西府纪[2013]7号	土地补助	3,415,000.00	22,766.67	--
黔安科创合[2013]13号&安顺市科学技术局	液压自动码坯机技术中试	100,000.00	100,000.00	--
西科领发[2012]3号&安顺市西秀区科技工作领导小组	年产 35 万平米蒸压粉煤灰加气混凝土砌块生产成形技术研究项目	175,000.00 <sup>1</sup>	--	175,000.00
<b>合计</b>		<b>15,090,000.00</b>	<b>1,138,932.27</b>	<b>598,402.33</b>

根据安发改投资[2012]202号、安市工信办字[2012]17号及安市工信办字

<sup>1</sup> 文件规定补贴总额为 25.00 万元，2012 年补贴到账 17.50 万元，2014 年 1 月补贴到账 7.50 万元。

[2012]62 号，公司取得补助款 11,400,000.00 元，按与资产相关的政府补助递延；其中，用于粉煤灰砖生产线改扩建项目的厂房 2,476,688.00 元，摊销年限 20 年，该厂房 2012 年 6 月建成使用，该政府补贴于 2012 年 8 月收到补助款当月开始摊销，每年摊销金额 123,834.40 元；用于粉煤灰砖生产线改扩建项目的生产线 8,923,312.00 元，摊销年限为 10 年，该生产线于 2012 年 6 月建成使用，该政府补贴于 2012 年 8 月收到补助款当月开始摊销，每年摊销金额 892,331.20 元。

根据西府纪[2013]7 号，公司取得土地补助款 3,415,000.00 元，按与资产相关的政府补助递延，于 2013 年 9 月开始按 50 年递延，每年摊销金额 68,300.00 元。

公司 2013 年度、2012 年度净利润分别为 707.13 万元、-109.52 万元，扣除非经常性损益后的净利润分别为 605.28 万元、-169.36 万元，2013 年度非经常性损益占净利润的比例为 14.40%，整体来看，报告期内公司净利润对非经常性损益存在一定的依赖性。

#### （六）公司主要税项及相关税收优惠政策

税种	税率
增值税	17%
城建税	7%
教育费附加	3%
地方教育费附加	2%
企业所得税	25%

根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）、《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》（财税[2009]163 号），企业取得了经安顺市西秀区国家税务局华西税务分局批准的自 2012 年 11 月 01 日至 2015 年 6 月 30 日减征增值税的备案文件，减征幅度为 100%。

根据《财政部国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号）、《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函[2009]185 号）等，取得《资源综合利用认定证书》的企业，可按该通知规定申请享受资源综合利用企业所得税优惠，减按 90% 计入企业当年纳税收入总额。公司拥有《资源综合利用认定证书》，证书有效期

为 2012 年 10 月至 2014 年 9 月。公司已取得安顺市西秀区国家税务局华西税务分局出具的 2013 年度企业所得税税收优惠备案文件。对于《资源综合利用认定证书》，公司已咨询当地主管部门，将于 2014 年 8 月前往办理该证书的继续认定，公司也将规范运行，争取通过该证书的认定审核，从而能够顺利享受企业所得税税收优惠。

#### 四、公司报告期内主要资产

##### (一) 应收款项

##### 1、应收票据

单位：元

种类	客户名称	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	中国建筑第四工程有限公司	1,611,594.38	--
合计	--	1,611,594.38	--

公司 2012 年度应收票据无发生额，期末无余额。2013 年度应收票据发生明细如下：

序号	出票时间	出票人名称	发生额	贴现/背书时间	备注
1	2013/5/31	中建四局第三建筑工程有限公司	591,017.42	2013/8/14	全额银行贴现
2	2013/6/25	中国建筑第四工程局有限公司	1,048,872.52	2013/8/14	全额银行贴现
3	2013/8/9	中国建筑第四工程有限公司	1,584,188.74	2013/9/11	全额银行贴现
4	2013/9/6	中国建筑第四工程有限公司	211,813.70	2013/11/11	全额背书给贵州天顺祥经贸有限公司
5	2013/9/6	中国建筑第四工程局有限公司	200,000.00	2013/11/11	全额背书给贵州天顺祥经贸有限公司
6	2013/9/26	贵州安顺云鹭食品有限公司	800,000.00	2013/11/11	全额背书给贵州天顺祥经贸有限公司
7	2013/9/29	中国建筑第四工程有限公司	854,168.33	2013/12/30	全额到期贴现
8	2013/12/10	中国建筑第四工程有限公司	1,611,594.38	--	--
合计			6,901,655.09	--	--

##### 2、应收账款

单位：元

账龄	坏账准备计提比率(%)	2013年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5	14,538,912.23	100.00	726,945.61	13,811,966.62
一至二年	10				
二至三年	20				
三至四年	50				
四至五年	80				
五年以上	100				
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>14,538,912.23</b>	<b>100.00</b>	<b>726,945.61</b>	<b>13,811,966.62</b>

账龄	坏账准备计提比率(%)	2012年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5	384,116.00	100.00	19,205.80	364,910.20
一至二年	10				
二至三年	20				
三至四年	50				
四至五年	80				
五年以上	100				
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>384,116.00</b>	<b>100.00</b>	<b>19,205.80</b>	<b>364,910.20</b>

报告期内公司应收账款账龄全部在一年以内。截至2013年末、2012年末，应收账款净额占总资产的比例分别为12.29%、0.80%，随着公司业务的扩张，应收账款余额大幅增长，根据报告期内公司的运营情况，应收账款回收情况较好。

截至2013年12月31日，应收账款中不含持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东。

截至2013年12月31日，欠款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄
中国建筑第四工程局有限公司	4,701,234.68	32.34	一年以内
七冶土木建筑工程有限公司	2,685,571.62	18.47	一年以内
安顺市鸿泰建筑工程有限公司	1,142,397.13	7.86	一年以内
中国建筑第六工程局有限公司贵州分公司	527,809.12	3.63	一年以内
浙江省建工集团有限责任公司	418,961.84	2.88	一年以内
<b>合计</b>	<b>9,475,974.39</b>	<b>65.18</b>	<b>—</b>

截至2012年12月31日，欠款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例 (%)	账龄
贵州建工集团第九建筑工程有限责任公司	324,116.00	84.38	一年以内
贵州建工鲁弟建设工程有限公司	50,000.00	13.02	一年以内
贵州凯和建设工程有限公司	10,000.00	2.60	一年以内
<b>合计</b>	<b>384,116.00</b>	<b>100.00</b>	—

## 3、其他应收款

单位：元

账龄	坏账准备计提比率 (%)	2013年12月31日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
一年以内	5	564,051.38	78.72	28,202.57	535,848.81
一至二年	10	152,464.57	21.28	15,246.46	137,218.11
二至三年	20	--	--	--	--
三至四年	50	--	--	--	--
四至五年	80	--	--	--	--
五年以上	100	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>716,515.95</b>	<b>100.00</b>	<b>43,449.03</b>	<b>673,066.92</b>

账龄	坏账准备计提比率 (%)	2012年12月31日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
一年以内	5	3,904,735.43	88.65	70,236.77	3,834,498.66
一至二年	10	500,000.00	11.35	--	500,000.00
二至三年	20	--	--	--	--
三至四年	50	--	--	--	--
四至五年	80	--	--	--	--
五年以上	100	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>4,404,735.43</b>	<b>100.00</b>	<b>70,236.77</b>	<b>4,334,498.66</b>

注：截至2012年12月31日，其他应收款余额中，应收关联方款项余额300万元，其中应收家喻集团250万元，账龄为一年以内，应收平坝家居50万元，账龄为一至二年。按照公司会计政策，未对关联方欠款计提坏账准备。

除2012年末公司关联方占款外（详见本节“七、关联方、关联方关系及重大关联交易”），报告期各期末，公司其他应收款余额主要为保证金、押金及员工备用金。公司2011年设立，成立后一直处于建设阶段，采购量较多，备用金根据实际需要拨付，公司2012年末应收叶连春、胡海浪的款项系其在为公司采购设备配件、厂房建设用原材料等预先支取的备用金，余额较大。2013年公司加强了管理，大额备用金较少，其他应收款余额大幅下降。

截至 2013 年末，公司员工预支的备用金总额为 39.05 万元，占其他应收款余额的比例为 54.50%。公司备用金主要用于员工差旅费、采购材料、员工应急等。

公司备用金的提取流程为：公司员工根据工作所需，申请提取备用金，经部门经理、财务部门审核通过后，经总经理签字后提取备用金；报销流程为：公司员工根据实际使用的金额凭原始单据及报销申请单经部门经理审核通过后经总经理签字确认，向财务部申请报销。

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中不含持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东个人款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称/个人姓名	金额	比例(%)	账龄	欠款性质
安顺市富家华加气砖售后服务咨询有限公司	230,000.00	32.10	一年以内	保证金
安顺市郊供电局	80,000.00	11.17	一至二年	押金
蒋崇深	65,200.00	9.10	一年以内	备用金
谢永杰	60,255.30	8.41	一年以内	备用金
陈平	50,000.00	6.98	一至二年	备用金
<b>合计</b>	<b>485,455.30</b>	<b>67.76</b>	—	

截至 2012 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称/个人姓名	金额	比例(%)	账龄	欠款性质
家喻集团	2,500,000.00	56.76	一年以内	往来款
叶连春	945,536.50	21.47	一年以内	备用金
平坝家居	500,000.00	11.35	一至二年	往来款
胡海浪	110,293.00	2.50	一年以内	备用金
安顺市郊供电局	80,000.00	1.82	一年以内	押金
<b>合计</b>	<b>4,135,829.50</b>	<b>93.90</b>	—	

#### 4、预付款项

单位：元

账龄分析	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	2,304,263.91	100.00	5,115,243.57	48.95
一至二年	—	—	5,335,000.00	51.05
<b>合计</b>	<b>2,304,263.91</b>	<b>100.00</b>	<b>10,450,243.57</b>	<b>100.00</b>

2013年末公司的预付款项全部为采购商品、接受咨询服务预先支付的款项，2012年末公司为购置土地向安顺市西秀区财政局预付了1,033.50万元的土地购置款。

截至2013年12月31日，公司无预付持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

截至2013年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄
贵州天顺祥经贸有限公司	798,952.20	34.67	一年以内
中技纵横（北京）工程咨询有限公司	450,000.00	19.53	一年以内
国电安顺发电有限公司	315,157.71	13.68	一年以内
贵州安顺惠海粉煤灰开发有限公司	235,278.00	10.21	一年以内
普定富民轻型节能环保建材厂	156,466.28	6.79	一年以内
<b>合计</b>	<b>1,955,854.19</b>	<b>84.88</b>	<b>--</b>

截至2012年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄
安顺市西秀区财政局	5,000,000.00	47.85	一年以内
	5,335,000.00	51.05	一至二年
安顺市中源贸易有限公司	114,934.77	1.10	一年以内
贞丰县三河煤矿	308.80	0.00	一年以内
<b>合计</b>	<b>10,450,243.57</b>	<b>100.00</b>	<b>--</b>

## （二）存货

### 1、主要存货的类别

公司存货主要包括原材料、周转材料和库存商品。

### 2、存货明细

单位：元

项目	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	1,625,679.98	--	2,270,884.84	--
周转材料	--	--	725,389.85	--
库存商品	194,202.01	--	55,683.38	--
<b>合计</b>	<b>1,819,881.99</b>	<b>--</b>	<b>3,051,958.07</b>	<b>--</b>

报告期内，公司存货余额较小。公司产品的生产周期较短，一般为一天。故

公司不需要备置较多的库存商品。公司存货中原材料占比较高，2013年末、2012年末分别为89.33%、74.41%，原材料主要为粉煤灰、面煤、石膏、石灰、面砂等。公司存货无积压情况，也不存在存货可变现净值低于成本的情况，故没有计提存货跌价准备。

### （三）固定资产

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋、建筑物	12,572,782.92	18,060,907.42		30,633,690.34
机器设备	11,324,476.04	15,532,002.89		26,856,478.93
运输设备	140,900.00			140,900.00
电子设备及其他	30,777.86			30,777.86
<b>合计</b>	<b>24,068,936.82</b>	<b>33,592,910.31</b>		<b>57,661,847.13</b>
<b>二、累计折旧</b>				
房屋、建筑物	298,603.60	858,310.00		1,156,913.60
机器设备	557,444.89	1,332,728.43		1,890,173.32
运输设备	13,547.00	26,771.00		40,318.00
电子设备及其他	3,517.30	9,746.32		13,263.62
<b>合计</b>	<b>873,112.79</b>	<b>2,227,555.75</b>		<b>3,100,668.54</b>
<b>三、减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
房屋、建筑物	12,274,179.32			29,476,776.74
机器设备	10,767,031.15			24,966,305.61
运输设备	127,353.00			100,582.00
电子设备及其他	27,260.56			17,514.24
<b>合计</b>	<b>23,195,824.03</b>			<b>54,561,178.59</b>

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋、建筑物		12,572,782.92		12,572,782.92
机器设备	140,000.00	11,184,476.04		11,324,476.04
运输设备		140,900.00		140,900.00
电子设备及其他		30,777.86		30,777.86
<b>合计</b>	<b>140,000.00</b>	<b>23,928,936.82</b>		<b>24,068,936.82</b>
<b>二、累计折旧</b>				
房屋、建筑物		298,603.60		298,603.60
机器设备		557,444.89		557,444.89

运输设备		13,547.00		13,547.00
电子设备及其他		3,517.30		3,517.30
合 计		873,112.79		873,112.79
三、减值准备合计				
四、账面价值				
房屋、建筑物				12,274,179.32
机器设备	140,000.00			10,767,031.15
运输设备				127,353.00
电子设备及其他				27,260.56
合 计	140,000.00			23,195,824.03

报告期内公司新增的固定资产主要为公司生产、办公所需的生产线、生产设备以及厂房、办公楼及宿舍楼等，有效保障了公司经营所需。

截至2013年末，公司固定资产原值的构成为：房屋建筑物占53.13%，机器设备占46.58%，运输设备占0.24%，电子设备及其他占0.05%。报告期内，公司固定资产的构成保持稳定。

截至2013年12月31日、2012年12月31日，公司固定资产的综合成新率分别为94.62%、96.37%，公司成立时间较短，固定资产成新率较高，处于良好状态，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

#### （四）在建工程

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	转入固定资产	2013年12月31日
加气砖生产线		11,403,604.92	11,403,604.92	
厂办公楼宿舍楼		7,855,657.23	7,855,657.23	
车间厂房堆棚		5,738,911.27	5,738,911.27	
加气小标砖生产线	3,117,169.97	239,998.00	3,357,167.97	
室外环境及绿化工程		2,235,057.54	2,235,057.54	
消防工程		1,426,101.38	1,426,101.38	
二期堆场基础工程		805,180.00	805,180.00	
监控设备		156,800.00	156,800.00	
合计	3,117,169.97	29,861,310.34	32,978,480.31	—

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	转入固定资产	2012年12月31日
厂区及生产线基础工程	1,947,133.00	8,424,681.92	10,371,814.92	

加气砖生产车间	2,231,926.42	8,442,769.96	10,674,696.38	
加气小标砖生产线		3,117,169.97		3,117,169.97
厂办公楼	500,000.00	1,700,968.00	2,200,968.00	
厨房		83,460.00	83,460.00	
<b>合计</b>	<b>4,679,059.42</b>	<b>21,769,049.85</b>	<b>23,330,939.30</b>	<b>3,117,169.97</b>

公司 2011 年设立，成立至今不断投入建设，目前各项建设已经基本完成。报告期内，2012 年主要为厂房、生产车间、生产线等的建设，2013 年主要为生产线的继续建设、厂房办公楼宿舍楼等的建设。

### （五）无形资产

类别	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权		28,330,506.00		28,330,506.00
软件		53,460.00		53,460.00
<b>合计</b>	--	<b>28,383,966.00</b>	--	<b>28,383,966.00</b>
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权		188,870.04		188,870.04
软件		8,019.00		8,019.00
<b>合计</b>	--	<b>196,889.04</b>	--	<b>196,889.04</b>
<b>三、账面净值</b>				
土地使用权	--	28,141,635.96		28,141,635.96
软件	--	45,441.00		45,441.00
<b>合计</b>	--	<b>28,187,076.96</b>		<b>28,187,076.96</b>
<b>四、减值准备合计</b>				
<b>五、账面价值</b>				
土地使用权	--	28,141,635.96	--	28,141,635.96
软件	--	45,441.00	--	45,441.00
<b>合计</b>	--	<b>28,187,076.96</b>	--	<b>28,187,076.96</b>

公司通过国有建设用地使用权挂牌竞拍获得两宗土地使用权，于 2013 年 9 月与贵州西秀经济开发区签订了《国有建设用地使用权出让合同》，并支付了土地出让款 27,492,000.00 元及相关税费 838,506.00 元，土地原值共计 28,330,506.00 元。公司于 2013 年 12 月获得了土地使用权证。

合同号	宗地编号	宗地面积 (平方米)	宗地地址	合同价款(元)	土地使用权证 号
52040220 13B00326	西区挂 2013-05 号	134,444.00	安顺西秀产业园 大道旁 11 号地块	19,359,900.00	安国用(2013) 第 755 号

52040220 13B00312	西区挂 2013-04号	56,473.00	安顺西秀产业园 大道旁10号地块	8,132,100.00	安国用(2013) 第756号
----------------------	-----------------	-----------	---------------------	--------------	--------------------

#### (六) 递延所得税资产

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的差异合计	770,394.64	89,442.57
所得税率(%)	25	25
<b>递延所得税资产</b>	<b>192,598.66</b>	<b>22,360.64</b>

#### (七) 资产减值准备计提情况

除对应收款项计提坏账准备外，未计提其他资产的减值准备。具体计提坏账准备情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款坏账准备余额	726,945.61	19,205.80
其他应收款坏账准备余额	43,449.03	70,236.77
<b>合计</b>	<b>770,394.64</b>	<b>89,442.57</b>

### 五、重大债务

#### (一) 银行借款

单位：元

借款类别	2013年12月31日	2012年12月31日
保证借款	20,000,000.00	300,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>300,000.00</b>

2012年12月18日，公司与中国工商银行股份有限公司贵阳贵溪支行签订了编号为“2012年（贵溪）字0096号”的《网贷通循环借款合同》，约定公司自合同生效日至2013年11月18日可循环使用2000万元的借款额度，借款利率为中国人民银行基准贷款利率上浮30%。

2012年12月18日，平坝家居与中国工商银行股份有限公司贵阳贵溪支行签订编号为“2012年贵溪（抵）字0048号”的《最高额抵押合同》，平坝家居以工业房地产其土地使用权抵押为公司上述借款提供担保。

2013年11月17日，公司与中国工商银行股份有限公司贵阳贵溪支行签订了编号为“2013年（贵溪）字0130号”的《网贷通循环借款合同》，约定公司

自合同生效日至 2014 年 11 月 17 日可循环使用 2000 万元的借款额度，借款利率为中国人民银行基准贷款利率上浮 30%。

平坝家居工业用厂房及土地使用权抵押为公司提供担保，担保合同为编号“2012 年贵溪（抵）字 0048 号”的《最高额抵押合同》；另外，安顺房开、家喻集团、胡家玉及程艳玲、何克行及程艳君分别与中国工商银行贵溪支行签订《保证合同》[合同编号依次为：2013 年贵溪（保）字 086 号、2013 年贵溪（保）字 087 号、2013 年贵溪（保）字 088 号、2013 年贵溪（保）字 089 号]，为公司上述借款提供连带责任担保。

公司 2013 年末 2000 万元银行借款余额将于 2014 年 11 月到期，公司将积极提高盈利水平，加强对流动资金的管理，提高融资能力，确保在该银行借款到期时备足资金偿还银行借款。

## （二）应付账款

单位：元

账龄分析	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	37,006,522.82	99.10	1,881,875.37	100.00
一至二年	335,247.80	0.90	--	--
合计	<b>37,341,770.62</b>	<b>100.00</b>	<b>1,881,875.37</b>	<b>100.00</b>

随着业务的快速扩张，公司 2013 年末应付账款余额大幅增长。除 2013 年七冶土木建筑工程有限公司为公司建造办公宿舍楼等形成 1,821.43 万元应付账款外，公司 2013 年末应付账款余额主要为采购原材料所形成。2013 年末公司应付七冶土木建筑工程有限公司 1,821.43 万元，公司 2014 年 1 月已支付 420 万元、2014 年 2 月已支付 300 万元，余款 1,101.43 万元将于年内利用公司经营活动产生的现金流进行支付。

公司报告期各期末，应付个人供应商的款项系采购原材料及少量的车间设备用配件及办公用品所形成。

截至 2013 年 12 月 31 日，应付款项中不含应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例 (%)	账龄
------	----	--------	----

七冶土木建筑工程有限公司	18,214,351.00	48.78	一年以内
安顺市吉利商贸物流公司	4,080,510.21	10.93	一年以内
金红	2,947,255.40	7.89	一年以内
王富贵	2,759,591.20	7.39	一年以内
安顺西秀区德勇钙业有限公司	1,269,144.21	3.40	一年以内
<b>合计</b>	<b>29,270,852.02</b>	<b>78.39</b>	

截至2012年12月31日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄
安顺西秀区德勇钙业有限公司	892,017.99	47.40	一年以内
金红	300,712.02	15.98	一年以内
周玲	261,993.56	13.92	一年以内
福建海源自动化机械股份有限公司	169,000.00	8.98	一年以内
何帅	138,252.00	7.35	一年以内
<b>合计</b>	<b>1,761,975.57</b>	<b>93.63</b>	

### (三) 预收款项

单位：元

账龄分析	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,054,687.76	100.00	2,084,154.11	100.00
一至二年	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>1,054,687.76</b>	<b>100.00</b>	<b>2,084,154.11</b>	<b>100.00</b>

公司预收款项全部为预收客户的产品采购款。

截至2013年12月31日，预收款项中不含应付持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

截至2013年12月31日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄
四川广安华泰交通建设工程有限公司	258,434.40	24.50	一年以内
贵州建工集团第二建筑工程有限责任公司	100,000.00	9.48	一年以内
贵州靖丰建筑工程有限公司	59,540.15	5.65	一年以内
陈玉明	50,000.00	4.74	一年以内
贵州广颢城乡建设工程有限公司	47,454.48	4.50	一年以内
<b>合计</b>	<b>515,429.03</b>	<b>48.87</b>	--

截至2012年12月31日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例 (%)	账龄
贵州建工集团第一建筑工程有限公司	300,000.00	14.39	一年以内
关岭中厦置业投资有限公司	300,000.00	14.39	一年以内
重庆城建控股(集团)有限责任公司	222,950.00	10.70	一年以内
贵州宏科建设工程有限公司	200,000.00	9.60	一年以内
贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司	182,972.63	8.78	一年以内
<b>合计</b>	<b>1,205,922.63</b>	<b>57.86</b>	<b>—</b>

## (四) 其他应付款

单位：元

账龄分析	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	5,302,279.29	99.91	2,240,382.95	100
一至二年	5,000.00	0.09	--	--
<b>合计</b>	<b>5,307,279.29</b>	<b>100.00</b>	<b>2,240,382.95</b>	<b>100</b>

报告期内，除应付员工报销款及质保金外，公司其他应付款余额主要为对关联方的占款，详见本节“七、关联方、关联方关系及重大关联交易”。

截至2013年12月31日，其他应付款中含应付持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。具体如下：

单位名称	金额(元)	比例 (%)	账龄	欠款性质
安顺房开	4,848,850.92	91.36	一年以内	往来款
郭建培	418,487.00	7.89	一年以内	报销款
<b>合计</b>	<b>5,267,337.92</b>	<b>99.25</b>		

截至2013年12月31日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额(元)	比例 (%)	账龄	欠款性质
安顺房开	4,848,850.92	91.36	一年以内	往来款
郭建培	418,487.00	7.89	一年以内	报销款
叶连春	13,090.00	0.25	一年以内	报销款
彭昌琼	11,666.00	0.22	一年以内	报销款
易林梅	8,856.00	0.17	一年以内	报销款
<b>合计</b>	<b>5,300,949.92</b>	<b>99.88</b>		

截至2012年12月31日，其他应付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例 (%)	账龄	欠款性质
安顺房开	1,850,000.00	82.58	一年以内	往来款

郭兴利	236,940.76	10.58	一年以内	报销款
王雷	85,567.00	3.82	一年以内	报销款
安顺市鸿泰建筑工程有限公司质保金	44,574.52	1.99	一年以内	质保金
郭建培	14,650.67	0.65	一年以内	报销款
<b>合计</b>	<b>2,231,732.95</b>	<b>99.61</b>		

**(五) 应交税费**

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
企业所得税	--	--
个人所得税	11,698.05	4,156.61
<b>合计</b>	<b>11,698.05</b>	<b>4,156.61</b>

**(六) 非流动负债**

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
递延收益	13,352,665.40	10,976,597.67
<b>合计</b>	<b>13,352,665.40</b>	<b>10,976,597.67</b>

2013年度取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其结转情况：

单位：元

项目名称	性质	新增金额	预计转入利润表的期间	转入当期损益金额	期末递延收益余额
年产35万立方米粉煤灰加气混凝土砌块及1.2亿块蒸压粉煤灰砖项目	与资产相关的政府补助	--	2012年8月至2032年7月	123,834.40	2,301,255.94
	与资产相关的政府补助	--	2012年8月至2022年7月	892,331.20	7,659,176.13
土地补助	与资产相关的政府补助	3,415,000.00	2013年9月至2063年9月	22,766.67	3,392,233.33
<b>合计</b>		<b>3,415,000.00</b>	<b>--</b>	<b>1,038,932.27</b>	<b>13,352,665.40</b>

2012年度取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其结转情况：

单位：元

项目名称	性质	新增金额	预计转入利润表的期间	转入当期损益金额	期末递延收益余额
年产35万立方米粉煤灰加气混凝土砌块及1.2亿块蒸压粉煤灰砖项目	与资产相关的政府补助	2,476,688.00	2012年8月至2032年7月	51,597.66	2,425,090.34
	与资产相关的政府补助	8,923,312.00	2012年8月至2022年7月	371,804.67	8,551,507.33

项目名称	性质	新增金额	预计转入利润表的期间	转入当期损益金额	期末递延收益余额
合计		11,400,000.00	—	423,402.33	10,976,597.67

## 六、股东权益情况

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	--	--
盈余公积	792,326.19	--
未分配利润	4,489,848.38	-1,789,084.58
合计	35,282,174.57	28,210,915.42

## 七、关联方、关联方关系及重大关联交易

### (一) 公司主要关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系
家喻集团	持有公司 53.33%的股份
安顺房开	持有公司 17.67%股份
郭建培	持有公司 25.00%股份，董事、总经理、董事会秘书
姚远	持有公司 4.00%股份，董事、副总经理，
何克行	董事长、法定代表人
胡家玉	董事、公司实际控制人
胡海波	董事
杨立新	监事会主席
汪世英	监事
刘小祥	职工监事
朱良华	财务负责人
装饰美容	同一控制下企业
平坝家居	同一控制下企业
家喻物业	同一控制下企业
家喻装饰	同一控制下企业
家喻汽修	同一控制下企业
贵州房开	同一控制下企业
户晓装饰	同一控制下企业
海南世邦贸易有限公司	郭建培及其妻子郑晓瑜分别持有该公司 50%股份

关联自然人基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”，关联法人基本情况详见本公开转让

说明书“第三节 公司治理”之“六、同业竞争”及“八、公司董事、监事、高级管理人员相关情况的说明”。

海南世邦贸易有限公司成立于 2007 年 4 月 16 日，注册资本 100 万元，住所为海南省海口市南海大道 88 号万佳广场 A111-113 室，经营范围为建筑装饰材料、日用百货、农副产品、塑料、五金制品销售，室内外装饰装修工程（凡需行政许可的项目凭许可证经营），该公司未从事蒸压加气砼砌块、蒸压粉煤灰砖等新型墙体材料的研发、生产和销售，其主营业务与公司的主营业务差别较大。

## （二）关联交易

### 1、关联交易情况

#### （1）经常性关联交易

无。

#### （2）偶发性关联交易

##### ①关联方担保

报告期内，公司与中国工商银行贵阳贵溪支行签订了《网贷通循环借款合同》，借款金额 2000 万元，公司关联方平坝家居、安顺房开、家喻集团、胡家玉及程艳玲、何克行及程艳君分别与中国工商银行贵溪支行签订了保证合同，为公司上述借款提供连带责任担保。详见本节“五、重大债务”之“（一）银行借款”中相关内容。

##### ②关联资金拆借

报告期内，胡家玉及其控制的多个公司，为补充流动资金，存在互相拆借资金的情形。2013 年度公司累计向关联方拆入 10,840.45 万元、拆出 2,528.13 万元，2012 年度公司累计向关联方拆入 3,687.00 万元、拆出 678.00 万元。

单位：万元

2013 年度	拆入	归还	拆出	收回
安顺房开	10,765.45	10,465.57	928.13	928.13
家喻集团	--	--	1,000.00	1,250.00
装饰美容	75.00	75.00	--	--
家喻装饰	--	--	200.00	200.00
郭建培	--	--	400.00	400.00
平坝家居	--	--	--	50.00
<b>合计</b>	<b>10,840.45</b>	<b>10,540.57</b>	<b>2,528.13</b>	<b>2,828.13</b>

2012 年度	拆入	归还	拆出	收回
安顺房开	1,710.00	1,525.00	325.00	620.00
家喻集团	--	--	250.00	--
胡家玉	1,400.00	1,400.00	3.00	3.00
姚远	137.00	137.00	--	--
郭建培	440.00	440.00	--	--
装饰美容	--	300.00	--	--
家喻装饰	--	--	100.00	100.00
<b>合计</b>	<b>3,687.00</b>	<b>3,802.00</b>	<b>678.00</b>	<b>723.00</b>

### (3) 关联方应收、应付款项余额

报告期末，公司与关联方往来款余额如下：

单位：元

	关联方	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款	家喻集团	--	2,500,000.00
	贵州平坝家喻整体家居有限公司	--	500,000.00
	<b>小计</b>	<b>--</b>	<b>3,000,000.00</b>
其他应付款	安顺房开	4,848,850.92	1,850,000.00
	郭建培	418,487.00	14,650.67
	<b>小计</b>	<b>5,267,337.92</b>	<b>1,864,650.67</b>

报告期内，公司生产线处于不断建设、调试期，郭建培作为公司总经理，负责各项工作。公司应付郭建培的报销款主要系其为开展工作发生的差旅费、垫付的部分采购款项。公司与其他关联方的往来款余额系与关联方资金拆借所形成，截至 2013 年末，公司仍存在应付安顺房开资金拆借款项余额 484.89 万元，公司已于 2014 年 5 月归还了 253.87 万元，余款 231.02 万元已于 2014 年 6 月支付完毕。

### 2、关联交易公允性分析

报告期内，公司与关联方的资金拆借较为频繁，均未约定利息，实际亦未收取或支付利息，关联交易定价不公允。

### 3、关联交易的必要性、持续性以及对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司发生的关联交易全部是与关联方的资金拆借，公司实际控制人胡家玉及公司各股东均已作出承诺，将严格按照公司制定的规章制度，正确履行股东大会职责，杜绝公司与股东之间、公司与同一控制下企业之间的资金拆借行为，维护公司的利益，确保公司经营、特别是资金使用的独立性。

按照银行同期贷款利率，对公司与关联方的资金拆借按照一年期银行贷款利率模拟计算利息，则计算结果如下：

单位：万元

	2013 年度	2012 年度
模拟测算的利息净收入	44.58	-13.86
公司当期经审计的利润总额	690.10	-108.22
模拟测算的利息净收入占利润总额的比例	6.46%	12.81%

经测算，虽然 2013 年度拆入资金显著大于拆出资金，但由于拆入资金的使用周期较短，导致 2013 年度模拟利息呈净收入。上述关联交易若收取/支付资金使用费，则对公司的经营成果造成一定的影响。

#### 4、关联交易决策程序执行情况

公司成立于 2011 年 7 月，报告期内处于有限公司阶段，公司未制定关联交易相关制度，上述关联交易未经相关决策程序，未签署书面协议。公司上述行为不符合《贷款通则》的相关规定，存在一定瑕疵，给公司的经营成果造成一定影响。

公司于 2014 年 3 月整体变更为股份有限公司，制定了公司章程、关联交易管理制度、董事会议事规则、监事会议事规则，完善了公司内部控制制度，建立了董事会、监事会、高级管理人员的现代企业治理结构，完善了公司治理，公司将在以后的经营管理中，严格按照公司的各项规章制度，杜绝不必要的关联方交易，维护公司利益。

2014 年 4 月，公司董事会出具书面说明，称知悉上述情况，报告期内公司发生的关联交易未经相关决策程序，资金拆借未约定利息，存在一定的瑕疵。但董事会认为，报告期内发生的资金拆借的关联交易未侵害公司股东、公司债权人、公司员工及客户的利益，未对公司的正常生产经营造成不利影响。股份公司成立后，董事会将严格按照公司规章制度的规定，严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。

2014 年 4 月，公司监事会出具书面说明，称知悉上述情况，报告期内公司发生的关联交易未经相关决策程序，资金拆借未约定利息，存在一定的瑕疵。但监事会认为，报告期内发生的资金拆借的关联交易未侵害公司股东、公司债权人、公司员工及客户的利益，未对公司的正常生产经营造成不利影响。股份公司成立后，监事会将严格按照公司规章制度的规定，监督公司董事会、管理层严格执行

关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。

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

公司报告期内无需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## **九、报告期内公司资产评估情况**

公司于 2013 年 3 月由有限责任公司整体变更为股份有限公司，详情见“第一节 公司基本情况”之“四、公司股本形成及变化”之“（四）股份公司成立”。报告期内，公司无资产评估情况。

## **十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况**

### **（一）股利分配的一般政策**

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% 提取，盈余公积金达到注册资本 50% 时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金。提取法定盈余公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。
- 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）最近两年分配情况**

报告期内，公司未进行任何分配。

## **十一、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况**

公司报告期内无控股子公司或应纳入合并财务报表的其他企业，不涉及合并财务报表事项。

## 十二、管理层对公司风险因素自我评估

### （一）实际控制人不当控制的风险

公司股东家喻集团、安顺房开合计持有公司 2130 万股股份，占公司股份总数的 71.00%，胡家玉系家喻集团、安顺房开的控股股东及实际控制人，且自公司成立至今先后担任公司监事、董事职务。综上所述，胡家玉系公司实际控制人，在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司及中小股东利益的风险。

针对上述风险，公司建立健全公司治理机制，制定并严格执行三会议事规则、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，保护公司及股东的各项权利，以避免实际控制人不当控制的风险。

### （二）报告期内存在较多的关联资金拆借

2013 年度公司累计向关联方拆入 10,840.45 万元、拆出 2,528.13 万元，2012 年度公司累计向关联方拆入 3,687.00 万元、拆出 678.00 万元。上述关联交易未经相关决策程序，未约定利息，实际亦未支付/收取利息，存在一定的瑕疵。

股份公司成立后，公司制定了章程、关联交易管理制度、董事会议事规则、监事会议事规则，完善了公司内部控制制度，建立了董事会、监事会、高级管理人员的现代企业治理结构，完善了公司治理，公司将在以后的经营管理中，严格按照公司的各项规章制度，杜绝不必要的关联方交易，维护公司利益。公司实际控制人胡家玉及公司各股东均已作出承诺，将严格按照公司制定的规章制度，正确履行股东大会职责，杜绝公司与股东之间、公司与同一控制下企业之间的资金拆借行为，维护公司的利益，确保公司经营、特别是资金使用的独立性。公司董事会出具确认，将严格按照公司规章制度的规定，严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。公司监事会出具确认，将严格按照公司规章制度的规定，监督公司董事会、管理层严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。

### （三）报告期内存在利用个人卡收取货款的情形

公司客户主要为建筑施工单位或建筑包工头，由于公司与部分客户在施工现场进行交货、结算，客户出于支付货款的方便，公司出于尽早回款的考虑，接受

客户将货款支付至公司受托管理的个人卡账户中的做法，导致公司报告期内存在利用个人卡收取货款的情形。2012 年度、2013 年度公司通过个人卡收取的资金总额分别为 1,071.73 万元、3,625.40 万元，占当期营业收入比例分别为 66.77%、39.74%。虽然报告期内个人卡收取资金的比例呈下降趋势，但由于公司规模快速扩展，总金额呈上升态势。公司通过个人卡收取资金对公司的经营造成一定的风险。

针对上述风险，公司制定了较为完善的内部控制管理制度，与个人卡名义持有人郭建培、姚远签订了个人卡托管使用协议。实际业务开展中，公司财务根据发货单、客户的验收单核实客户支付至个人卡中的金额，并于卡中金额满 20 万时转至公司账户，且每月月底，不论卡中金额多少，均将余额转至公司账户，每次转账时，公司出纳逐一核对个人卡流水，确保资金正确。

郭建培、姚远承诺不使用已托管至公司的个人卡、不转移卡上金额，对卡上金额不享有任何权益。公司及管理层承诺，将加强内部控制制度的建设及内控的管理，积极与客户沟通，务必通过公司账户进行资金结算，截至本公开转让说明书出具之日，公司已全部停用个人卡收取货款。

#### **（四）公司治理的风险**

有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：由于档案保管不善，部分股东会会议文件缺失；未建立关联交易等决策制度，关联方资金拆借未履行决策程序；有限公司监事未形成书面工作报告等。股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《重大投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，但由于公司治理机制建立时间较短，公司管理层规范运作意识的提高、相关制度的执行及完善需要一定过程。因此，公司短期内存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

针对上述风险，公司管理层会不断提高规范治理的意识，加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照《公司章程》、三会议事规则和《关联交易管理制度》等内部管理制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

#### **（五）房地产调控政策的风险**

由于墙体材料行业与房地产市场具有较高的正向关联性。虽然公司所在省市的房地产、基础设施开发建设正处于上升期，市场仍对新墙体材料有较大的需求。

但目前的房地产调控政策未有实质性放松的迹象，未来如房地产调控政策收紧，房地产投资及销售持续低迷、城镇化建设步伐放缓，进而导致市场对于墙体材料需求下降，将对公司的经营业绩带来下滑的风险。

针对上述风险，公司将做好政策跟踪和市场调研工作，通过加强技术研发、开发具有技术优势的新产品以保持产品的市场竞争力。其次，通过科学的管理控制成本，提升产品的竞争力。再次，加大市场开拓力度，服务好客户，争取占据更多的市场份额，掌握更多的客户资源。

#### **（六）销售区域集中的风险**

蒸压加气混凝土砌块和蒸压加气粉煤灰标砖产品由于运输量大，产品的运输半径较小，一般可覆盖以公司为半径的 100 公里范围内的市、县工程。公司目前的市场主要集中在贵州贵阳、安顺周边地区，产品市场具有明显的区域性特征，未来如公司产品覆盖的区域市场发生不利变化，可能给公司总体经营业绩带来挑战。

针对上述风险，公司将及时关注产品所覆盖的区域市场的变化，并结合市场行情，不断开发新产品，增加产品种类，扩展销售辐射的区域，以求在竞争激烈的行业环境中更加稳固的发展。公司厂址周边的交通运输线路正在逐步完善，未来交通将更为发达便利，不但能满足公司生产运输的要求，而且有利于公司拓宽销售区域的需求。此外，公司计划未来到山东、北京、上海等地进行考察，引进更加清洁环保的加气砗板材生产线。如引进成功，因加气砗板材的销售半径可达 1000 公里，公司产品可辐射至贵州贵阳、云南、重庆、广西和湖南等省市，这将大大拓宽公司产品的销售半径。

#### **（七）税收政策风险**

根据财税[2008]156 号、财税[2009]163 号、财税[2008]47 号、国税函[2009]185 号等文件规定以及公司获得的相关备案文件，公司自 2012 年 11 月 01 日至 2015 年 6 月 30 日减征增值税，减征幅度为 100%；同时，公司 2013 年度取得的收入享受减按 90%计入当年纳税收入总额的税收优惠。若国家取消上述优惠或公司无法取得当地税务主管部门的备案文件，则将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

针对上述风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。同

时，公司将严格按照财政、税收的相关文件规定，合法合规经营，争取持续获得相关备案文件，进而能够持续享受上述优惠政策。

#### **（八）市场竞争加剧的风险**

新墙体材料行业(蒸压加气混凝土砌块)从全国来看是市场竞争充分的行业，尤其东部沿海地区因行业起步较早，竞争较为充分。贵州地区的蒸压加气混凝土砌块生产企业全省二十几家，安顺市仅公司一家。未来随着市场的进一步扩大，贵州地区的该行业有可能会面临生产厂家增加，同行业竞争加剧的风险。

针对上述风险，公司拟采取差异化竞争，加大对设备的科技含量投入，改进生产设备，降低能耗，高度重视生产管理，再辅以完善的销售服务。公司目前长期与大型的建筑公司合作，因产品质量较好，自公司建厂至今，对客户施工项目进行供货，形成了较好的合作关系。

#### **（九）公司存在一定的偿债风险**

公司 2013 年末、2012 年末流动比率分别为 0.46、2.97，速动比率分别为 0.43、2.51。公司 2013 年末、2012 年末的资产负债率分别为 68.60%、38.27%。公司 2013 年末偿债能力大幅下降的原因是公司尚处于创业初期，需要投入大量资金用于厂房、办公楼、生产线等固定资产的建设，导致公司形成较大的银行借款余额及应付建筑方款项余额等。2013 年末公司流动比率、速动比率分别为 0.46、0.43，资产负债率为 68.60%，低于正常水平，公司存在一定的偿债风险。

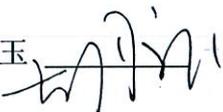
针对上述风险，公司认为，公司目前偿债能力的低下是公司创业初期大力建设所不可避免的情形，公司短期偿债能力较低，但长期偿债能力尚可。公司将不断提高盈利能力，加强对流动资金的管理，增强公司的融资能力，切实保证公司对到期债务的偿付能力。

### 第五节 有关声明

#### 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

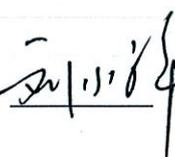
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：（签字）

胡家玉       何克行       郭建培 

姚远       胡海波 

全体监事：（签字）

杨立新       刘小祥       汪世英 

全体高级管理人员：（签字）

郭建培       姚远       朱良华 

贵州安顺家喻新材料股份有限公司



2014年7月29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。

项目小组成员：（签字）



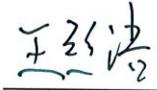
李映



张海烽



黄秀聪



王丝语

项目负责人：（签字）



李映

法定代表人：（签字）



储晓明



申银万国证券股份有限公司

2014年7月29日

### 三、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）：


签字注册会计师（签字）：






中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年7月29日

#### 四、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。

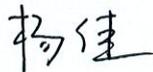
律师事务所负责人（签字）：



经办律师（签字）：



经办律师（签字）：



北京市冠腾律师事务所

2014年7月29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所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）：

签字注册资产评估师（签字）：   

北京国融兴华资产评估有限责任公司



2014年7月29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
- 六、其他与公开转让有关的重要文件