

山东聚祥机械股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



二零一五年一月

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及重大事项：

（一）下游行业景气度波动风险

公司所处建筑材料生产专用机械制造行业与房地产业的发展息息相关。目前房地产行业一直是深受国家宏观调控政策关注的行业，宏观经济形势和下游行业景气度波动对本行业的发展或将造成阶段性影响。若房地产行业未来出现经营困难局面，公司的生产经营将会受到一定冲击。

（二）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人庞守恩持有公司 51.54%的股权，是公司的法定代表人，担任公司董事长并兼任总经理，自公司设立以来，对公司的生产经营决策有实质性的影响。若庞守恩利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

（三）人才流失的风险

由于公司从事的主要业务技术含量较高，除需具备相关专业知识外，还须具备多年的行业实践经验。因此，研发和技术服务人员对于公司尤为重要。一旦出现关键技术人员的流失，将会对公司业务造成较大影响。

（四）存货金额逐年递增风险

2014年7月31日、2013年12月31日和2012年12月31日公司存货账面余额分别为10,722,262.57元、5,575,876.96元和4,643,770.54元，存货余额总体呈逐年上升趋势，主要原因为随着公司业务规模的扩大，存货储备逐年上升。公司存货余额逐年递增，占用了公司经营性现金，公司的生产经营活动会受到一定的影响。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
目 录	4
释 义	7
第一节 基本情况	9
一、公司基本情况	9
二、股票挂牌情况	10
三、公司的股权结构	11
四、公司股东情况	12
五、公司股本形成及变化	13
六、挂牌公司子公司、参股公司情况	23
七、董事、监事、高级管理人员基本情况	25
八、最近两年的主要会计数据和财务指标简表	27
九、与本次挂牌有关的机构	28
第二节 公司业务	30
一、公司主营业务及主要产品与服务	30
二、公司内部组织结构与业务流程	34
三、关键资源要素	36
四、公司主营业务相关情况	42
五、公司商业模式	47
六、公司所处行业基本情况	48
第三节 公司治理	54

一、公司治理机制的建立、健全及运行情况	54
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估	55
三、公司及控股股东，实际控制人最近二年存在的违法违规及受处罚情况	57
四、公司的独立性	58
五、同业竞争情况	59
六、公司最近二年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	62
七、董事、监事、高级管理人员	63
第四节 公司财务会计信息	67
一、最近两年一期财务报表及审计意见	67
二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	67
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况	83
四、管理层对公司最近两年一期财务状况、经营成果及现金流量的分析	103
五、报告期利润形成的有关情况	107
六、报告期主要资产情况	115
七、报告期重大债权情况	126
八、报告期股东权益情况	131
九、关联方、关联方关系及交易	131
十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	135
十一、股利分配政策和历年分配情况	136
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	137

十三、报告期内评估情况.....	137
十四、公司主要风险因素及自我评价.....	138
第五节 有关声明	141
第六节 附件	147

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、聚祥股份	指	山东聚祥机械股份有限公司
有限公司、聚祥有限	指	山东聚祥机械有限公司
聚祥窑炉	指	山东省聚祥窑炉有限公司
凯麟股份	指	山东省凯麟环保设备股份有限公司
恒聚股份	指	山东恒聚新型建材股份有限公司
股东会	指	山东聚祥机械有限公司股东会
股东大会	指	山东聚祥机械股份有限公司股东大会
董事会	指	山东聚祥机械股份有限公司董事会
监事会	指	山东聚祥机械股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	《山东聚祥机械股份有限公司章程》
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》
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市中银（济南）律师事务所
资产评估机构	指	开元资产评估有限公司
《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》

元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、两年一期	指	2012年和2013年，以及2014年1-7月
住房和城乡建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
国家环保部	指	中华人民共和国环境保护部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
砖机	指	生产砖的机械设备的统称。
窑炉	指	用耐火材料砌成的专门用以烧成制砖的专业设备。
砖坯	指	借助于砖机，将生产砖块的原料加工挤出成型后，可用于烧成制砖的中间产品。
空心砖	指	框架结构建筑物的一种填充材料的统称，特点是质轻、强度高、保温、隔音降噪性能好。
多孔砖	指	以粘土、页岩、粉煤灰为主要原料，经成型、焙烧而成的多孔砖，孔型为圆孔或非圆孔，孔的尺寸小而数量多，具有长方形或圆形孔的承重烧结多孔砖，主要适用于承重墙体。
煤矸石	指	采煤过程和洗煤过程中排放的固体废物，是一种在成煤过程中与煤层伴生的一种含碳量较低、比煤坚硬的黑灰色岩石。
页岩	指	一种沉积岩，成分复杂，但都具有薄页状或薄片层状的节理，主要是由黏土沉积经压力和温度形成的岩石，但其中混杂有石英、长石的碎屑以及其他化学物质。
粉煤灰	指	是从煤燃烧后的烟气中收捕下来的细灰，粉煤灰是燃煤电厂排出的主要固体废物。
陈化	指	对坯料处理的一种工艺方法，是对混合后的坯料，在适当的湿度和温度下储放一定时间。
自动码坯集成系统	指	用于砖坯的夹坯、运坯、放坯、切割、运输等一系列相关功能的机械设备的统称。
搅拌挤出机	指	用于石粉、粉煤灰、炉渣、矿渣、碎石、沙子、水等原料的搅拌均匀的机械设备的统称。
步进机	指	一种将电脉冲转化为角位移的执行机构。
破碎机	指	用于煤矸石、页岩、炉渣等中等硬度原料的中碎、细碎的机械设备的统称。
对辊机	指	对生产砖块的原料的处理具有很好的细化和揉辗作用的破碎机械设备的统称。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：山东聚祥机械股份有限公司

英文名称：Shandong Juxiang Machinery Co., Ltd.

法定代表人：庞守恩

有限公司成立日期：1998年1月8日

股份公司成立日期：2014年9月11日

注册资本：2328万元

住所：山东省菏泽市巨野县城彭泽路西段路南

经营范围：机械制造及零部件，金属制品加工，橡塑制品加工(须经审批的项目除外)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

所属行业：C35专业设备制造业(依据为证监会《上市公司行业分类指引》)、
C3515建筑材料生产专用机械制造(依据为国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》)

主营业务：砖机设备制造、销售以及窑炉建造

董事会秘书、信息披露负责人：刘洪建

电话：0530-6136977

传真：0530-6136966

邮编：274900

电子邮箱：juxianglhj@126.com

互联网网址：www.sdjuxiang.com

组织机构代码：16912190-8

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：

股票简称：聚祥股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：2328 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、股东所持股份的限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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》第十五条：“公司发行的股票为人民币普通股，每股面值 1 元人民币。”

《公司章程》第十七条表明：公司股份总数为 2328 万股，其中发起人持有 2328 万股，占公司发行的普通股总数的 100%。

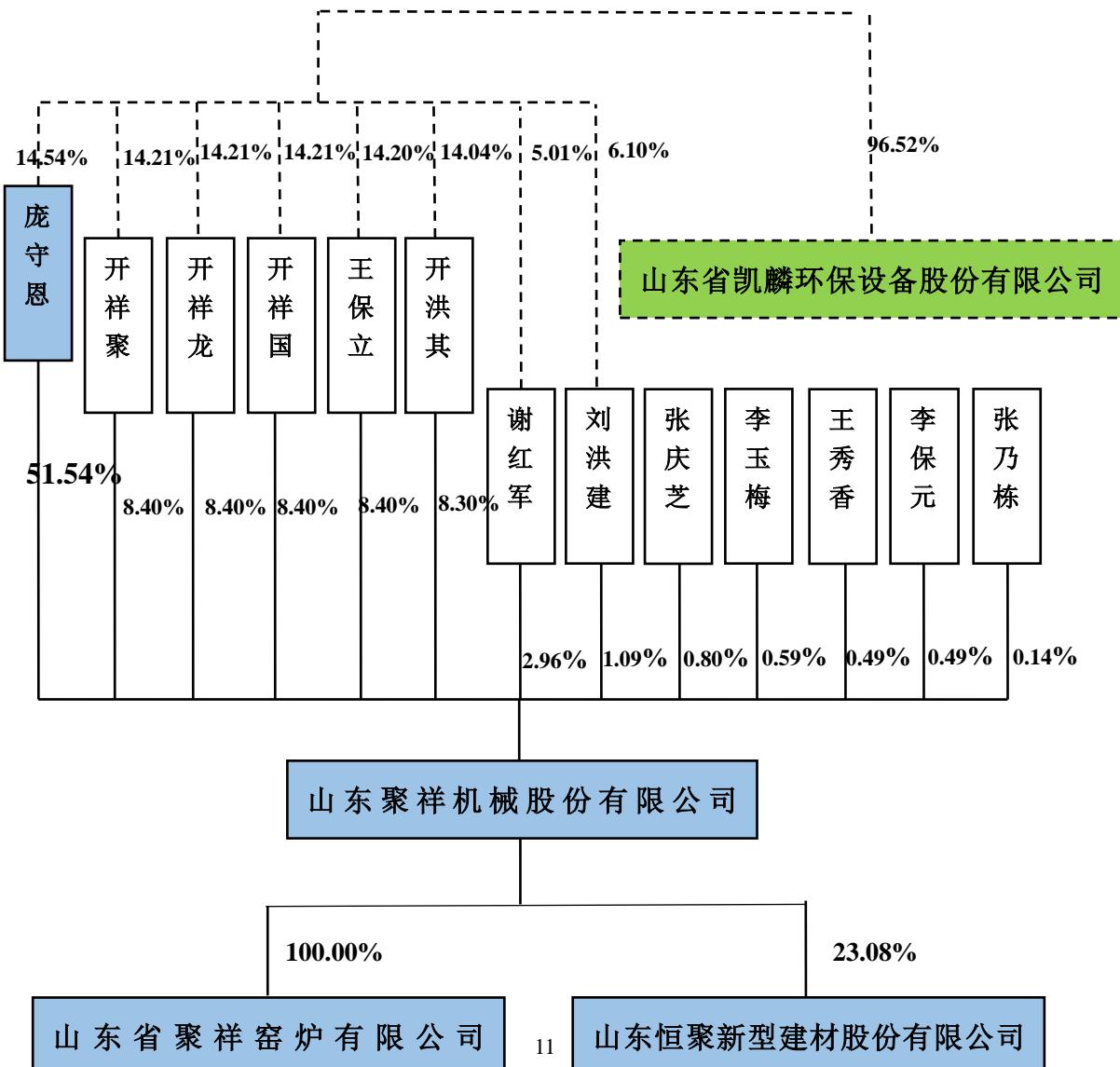
《公司章程》第二十五条：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

2、股东所持股份的自愿锁定承诺

2014年9月12日，公司控股股东及实际控制人庞守恩出具《承诺书》，承诺其所持公司股份分三批进入全国中小企业股份转让系统进行挂牌转让，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一，进入的时间分别为挂牌之日（满足《公司法》对股份转让的限制性条件下）、挂牌满一年和两年。

截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立尚未满一年，因此公司发起人无可以公开转让的股票。

三、公司的股权结构



公司股东持股数量及持股比例如下：

序号	股东名称	出资方式	股份(股)	出资比例(%)
1	庞守恩	净资产	12,000,597.00	51.54
2	开祥聚	净资产	1,954,615.00	8.40
3	开祥龙	净资产	1,954,615.00	8.40
4	开祥国	净资产	1,954,615.00	8.40
5	王保立	净资产	1,954,615.00	8.40
6	开洪其	净资产	1,931,611.00	8.30
7	谢红军	净资产	689,879.00	2.96
8	刘洪建	净资产	252,944.00	1.09
9	张庆芝	净资产	185,311.00	0.80
10	李玉梅	净资产	137,974.00	0.59
11	王秀春	净资产	114,971.00	0.49
12	李保元	净资产	114,971.00	0.49
13	张乃栋	净资产	33,282.00	0.14
合计			23,280,000.00	100.00

四、公司股东情况

(一) 控股股东和实际控制人的认定及变动情况

公司的控股股东为庞守恩。庞守恩持有公司12,000,597份股份，占总股本的51.54%，其股份不存在质押情况。报告期内，庞守恩先生始终为公司的第一大股东，自公司设立以来，一直担任公司的董事长和总经理，是公司经营管理层的领导核心，庞守恩先生能够对公司的经营决策等重大事项产生重大影响，能够实际支配公司的行为，是公司的实际控制人。实际控制人在报告期内未发生变动。

(二) 实际控制人的基本情况

庞守恩，男，1963年2月出生，中国籍，无境外永久居住权。大专学历。1978年8月至1992年7月，供职于巨野县农业机械厂，任技术科长职务；1992年8月至1997年12月，供职于巨野县不锈钢餐具厂，任技术厂长职务；1998年1月至2014年8月，供职于山东聚祥机械有限公司，任董事长兼总经理职务；2014年9月至今担任聚祥股份董事长、总经理及法定代表人，任期三年。2008年8月至今，供职于山东省聚祥窑炉有限公司，任执行董事职务。2010年12月至今，供职于山东省凯麟环保设备股份有限公司，先后任董事长、副董事长职务。

(三) 前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量(股)	出资比例(%)	股东性质	是否存在质押及其他争议事项
1	庞守恩	12,000,597.00	51.54	自然人	否
2	开祥聚	1,954,615.00	8.40	自然人	否
3	开祥龙	1,954,615.00	8.40	自然人	否
4	开祥国	1,954,615.00	8.40	自然人	否
5	王保立	1,954,615.00	8.40	自然人	否
6	开洪其	1,931,611.00	8.30	自然人	否
7	谢红军	689,879.00	2.96	自然人	否
8	刘洪建	252,944.00	1.09	自然人	否
9	张庆芝	185,311.00	0.80	自然人	否
10	李玉梅	137,974.00	0.59	自然人	否

(四) 公司股东之间的关联关系

公司现有股东中,开祥龙是庞守恩配偶的哥哥,开祥国是庞守恩配偶的弟弟,开祥龙是开祥国的哥哥,王保立是开祥国姐姐的配偶,张庆芝是开祥龙配偶的哥哥、是刘洪建配偶的哥哥,张庆芝是张乃栋的父亲。除此之外,股东之间不存在关联关系。

五、公司股本形成及变化

(一) 有限公司成立

1998年1月8日,巨野县城关粮食管理所与自然人开祥聚共同出资设立山东省巨野县聚祥机械有限公司。设立时,上述股东共同签署了《山东省巨野县聚祥机械有限公司章程》。根据该章程,公司的名称为山东省巨野县聚祥机械有限公司,注册资本为58.8万元人民币,其中巨野县粮食管理所以货币形式出资13万元、土地使用权出资18.2万元,共计出资31.2万元,开祥聚以流动资金出资12.315万元、设备出资11.385万元、辅助设施出资1.6万元、运输工具出资1.3万元、成品与半成品出资1万元,共计出资27.6万元。

1998年1月2日,巨野县审计师事务所出具《对巨野县聚祥机械有限公司所属土地及设备价值的评估报告》,该报告以1997年12月30日为评估基准日,评估得出巨野县城关粮食管理所投入土地的评估值为200,404.01元;开祥聚投入设备的评估值为130,195.40元。

1998年1月3日，巨野县审计师事务所出具(1997)巨审验字第0042号《山东省巨野县审计师事务所承办委托业务报告书》，根据该报告书，巨野县城关粮所截止1997年12月30日净资产为213万元，且无对外投资，其出资部分已如数到位；开祥聚出资亦全部到位（原料、辅料、半成品及辅助设备为最新购置，以双方协议价格为其出资额）。截至1998年1月3日，山东省巨野县聚祥机械有限公司注册资本为58.8万元。

1998年1月8日，聚祥有限取得了巨野县工商局核发的注册号为3729261800272的《营业执照》。根据该营业执照，聚祥机械设立时基本情况如下：企业名称为山东省巨野县聚祥机械有限公司，住所为县城文庙街4号，法定代表人姓名为庞守恩，注册资本为伍拾捌万捌仟元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：机械制造及零部件、金属制品加工。

聚祥有限设立时的股东出资如下：

序号	股东	出资额(元)	出资方式	出资比例(%)
1	巨野县城关粮食管理所	130,000.00	货币	53.10
		182,000.00	土地	
2	开祥聚	123,150.00	流动资金	46.90
		152,850.00	实物	
合计		588,000.00	-	100.00

聚祥有限设立时存在的程序瑕疵及其解决方式如下：

1、自然人实物出资未全部评估。开祥聚以流动资金出资的12.315万元在聚祥有限设立之时已经购置为原材料与辅料，巨野县审计师事务所出具《对巨野县聚祥机械有限公司所属土地及设备价值的评估报告》仅对开祥聚用以出资的部分实物资产（包括设备与运输工具）进行了评估，因辅助设备、原材料、辅料购买时间间隔较短没有进行评估，以双方协议价格为准。

主办券商及律师认为，聚祥有限设立时实物出资评估存在瑕疵，但巨野县审计师事务所出具(1997)巨审验字第0042号《山东省巨野县审计师事务所承办委托业务报告书》验证聚祥有限设立时全体股东认缴的出资已经全部到位，另外，山东巨野会计师事务所于1999年3月23日出具巨会验字[1999]第35号《验证注册资本到位情况报告书》，根据该报告书，截至1998年12月31日，聚祥有限已经到位实收资本58.8万元。为了更加有效弥补实物出资未经评估的瑕疵，经公司股东会决议，2015年1月14日，股东开祥聚将现金14.915万元存入公司账户。根据银行现金缴款单、天健会计师事务所出具的报告、公司银行账户

查询记录及公司记账凭证，公司已于 2015 年 1 月 14 日收到上述 14.915 万元款项，该措施彻底消除了因股东开祥聚实物出资未全部评估的瑕疵，更好的保护了公司、股东和债权人的利益。因此，聚祥有限设立时股东开祥聚的部分实物出资未经评估虽然存在瑕疵，但该瑕疵已经得到补正不存在出资不实的情形。

2、巨野县城关粮食管理所用以出资的土地并未及时办理产权转移手续。

主办券商及律师认为，聚祥有限设立时用以出资的土地并未及时办理产权转移手续，在法律手续方面存在瑕疵，但聚祥机械成立时已实际占用并使用该土地，并取得巨野县人民政府出具的国有土地使用权正在办理之中的证明文件，因此，该瑕疵并未对巨野县城关粮食管理所出资的真实性和聚祥机械资本的充实性造成实质性影响；另外，2002 年 6 月，经聚祥有限股东会同意，及巨野县城关粮食管理所主管机关同意，巨野县城关粮食管理所收回该土地出资，同时由自然人开祥龙、张庆芝（曾用名张庆知）、李玉梅、王秀春（曾用名王秀玲）、刘洪建（曾用名刘红建）、谢红军、开祥国、王保立以货币出资方式入股聚祥有限，以补足聚祥有限的实缴资本（详见“第一节、基本情况”之“五、公司股本形成及变化、（二）有限公司第一次股权转让”）。

（二）有限公司第一次股权转让

2002 年 5 月 30 日，聚祥有限召开股东会，会议通过以下决议：同意开祥聚将其在聚祥有限的 197,000 元的股权分别转让给开洪其（曾用名开洪启）78,000 元、王保立 40,000 元、庞守恩 79,000 元；同意巨野县城关粮食管理所将其在聚祥有限的 267,000 元的股权分别转让给开祥龙 78,000 元、张庆芝（曾用名张庆知）20,000 元、李玉梅 6,000 元、王秀春（曾用名王秀玲）5,000 元、刘洪建（曾用名刘红建）10,000 元、谢红军 30,000 元、开祥国 79,000 元、王保立 39,000 元。

2002 年 6 月 18 日，巨野县城关粮食管理所取得巨野县粮食局同意其收回土地使用权并转让部分股权的批复文件。

2002 年 6 月 26 日，巨野县工商局对本次股权转让予以核准备案。

本次股权转让后，聚祥有限的股权结构如下：

序号	股东	出资额（元）	出资比例（%）
1	庞守恩	79,000.00	13.40
2	开祥聚	79,000.00	13.40
3	开祥国	79,000.00	13.40

序号	股东	出资额(元)	出资比例(%)
4	王保立	79,000.00	13.40
5	开祥龙	78,000.00	13.30
6	开洪其	78,000.00	13.30
7	巨野县城关粮食管理所	45,000.00	7.80
8	谢红军	30,000.00	5.10
9	张庆芝	20,000.00	3.40
10	刘洪建	10,000.00	1.70
11	李玉梅	6,000.00	1.00
12	王秀春	5,000.00	0.80
合计		588,000.00	100.00

注：开洪其曾用名开洪启，张庆芝曾用名张庆知，刘洪建曾用名刘红建，王秀春曾用名王秀玲。

根据公司说明，因聚祥有限 2001 年经营情况未到达预期目标，巨野县城关粮食管理所为清偿其自身经营所欠债务，同时考虑到其用以出资的土地使用权一直未办理权属转移手续，故，巨野县城关粮食管理所此次转让其所持聚祥有限部分股权行为实际为收回其用以出资的土地使用权。自然人开祥龙、张庆芝、李玉梅、王秀春、刘洪建、谢红军、开祥国、王保立与此同时以现金方式入股聚祥有限。

主办券商和律师认为，巨野县城关粮食管理所收回出资行为，已取得其上级主管部门巨野县粮食局的批准，但巨野县城关粮食管理所收回出资与自然人入股聚祥有限而履行的工商变更登记行为存在程序瑕疵。2014 年 7 月 29 日，巨野县城关粮食管理所的主管机关巨野县粮食局出具确认书，确认对此次股权转让无异议，巨野县城关粮食管理所已收回土地使用权并收到全部股权转让款，目前巨野县城关粮食管理所不再持有聚祥有限的股权，并与聚祥有限之间不存在任何股权纠纷。2014 年 10 月 17 日，巨野县人民政府出具《证明》，证明巨野县城关粮食管理所收回出资行为已经完成清算，不存在损害国有资产的行为，巨野县城关粮食管理所与公司之间不存在股权纠纷。另外，开祥龙、张庆芝、李玉梅、王秀春、刘洪建、谢红军、开祥国、王保立已分别出具承诺函，承诺“本人已将出资款以现金方式全额缴纳至公司，若公司因此被有关部门要求补足出资或处罚，本人将及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因此遭受任何损失”，另外，此次增资后的其他股东庞守恩、开洪其已出具确认书，确认其已知悉前述事项且对此无异议，同时承诺自愿与聚祥有限此次增资后的全体股东对前述事项承担连带责

任。

综上所述，主办券商和律师认为，巨野县城关粮食管理所收回出资及自然人入股公司的行为并未对聚祥有限造成实际损失，并未对聚祥有限的注册资本造成实质影响。

（三）有限公司第二次股权转让

2003年1月24日，聚祥有限召开股东会，会议决议、同意巨野县城关粮食管理所将其持有的聚祥有限45,000元的股权分别转让给开祥聚6,000元、开祥龙7,000元、张庆芝5,000元、刘洪建1,000元、开祥国6,000元、王保立6,000元、开洪其6,000元、庞守恩8,000元。同日，上述股东签署了股权转让协议。

2003年3月12日，巨野县工商局核准了聚祥有限的此次变更。

本次股权转让后，聚祥有限的股权结构如下：

序号	股东	出资额（元）	出资比例（%）
1	庞守恩	87,000.00	14.80
2	开祥聚	85,000.00	14.50
3	开祥国	85,000.00	14.50
4	王保立	85,000.00	14.50
5	开祥龙	85,000.00	14.50
6	开洪其	84,000.00	14.30
7	谢红军	30,000.00	5.10
8	张庆芝	25,000.00	4.20
9	刘洪建	11,000.00	1.80
10	李玉梅	6,000.00	1.00
11	王秀春	5,000.00	0.80
合计		588,000.00	100.00

主办券商和律师认为，此次巨野县城关粮食管理所转让其所持聚祥有限的股权未取得相关部门的批准，存在程序瑕疵，但巨野县人民政府于2014年10月17日出具《证明》，证明巨野县城关粮食管理所此次股权转让已经完成清算，不存在损害国有资产的情形，巨野县城关粮食管理所与公司之间不存在股权纠纷，因此，此次股权转让的程序瑕疵已得到修复。另外，聚祥有限已经完成了的此次股权转让的工商变更登记手续，所以公司此次股权转让合法有效。

（四）有限公司第一次增资

2003年8月6日，聚祥有限召开股东会，会议决议：增加庞守岩为新股东，

聚祥有限注册资本由 58.8 万元变更为 328 万元。同日，聚祥有限的全体股东签署了增资合同，约定各股东认缴增资如下：庞守恩 22.6 万、开祥聚 22.1 万、开祥国 22.1 万、开洪其 21.9 万、王保立 22.1 万、张庆芝 2.8 万、刘洪建 2.9 万、李玉梅 1.5 万、王秀春 1.3 万、谢红军 7.8 万、开祥龙 22.1 万、庞守岩 120 万。

2003 年 9 月 1 日，菏泽中衡有限责任会计师事务所出具菏中衡会验字(2003)第 040 号《验资报告》，根据该验资报告，截至 2003 年 8 月 29 日，聚祥有限收到全体股东缴纳或转增的新增注册资本共计 269.2 万元人民币。聚祥有限此次共增资 269.2 万元，其中 149.2 万元是聚祥有限 2002 年 4 月从各股东处借入的资金，参与企业经营并已经形成实物资产，此次增资为“其他应付款”转增资本，另外 120 万元由新股东庞守岩以货币出资形式缴纳。

2003 年 9 月 5 日，巨野县工商局向聚祥有限核发了变更后的《营业执照》。

本次增资完成后，聚祥有限的股权结构如下：

序号	股东	出资额(元)	出资比例(%)
1	庞守岩	1,200,000.00	36.58
2	庞守恩	313,000.00	9.54
3	开祥国	306,000.00	9.33
4	王保立	306,000.00	9.33
5	开祥聚	306,000.00	9.33
6	开祥龙	306,000.00	9.33
7	开洪其	303,000.00	9.24
8	谢红军	108,000.00	3.29
9	张庆芝	53,000.00	1.62
10	刘洪建	40,000.00	1.22
11	李玉梅	21,000.00	0.64
12	王秀春	18,000.00	0.55
合计		3,280,000.00	100.00

(五) 有限公司第二次增资

2007 年 3 月 18 日，聚祥有限召开股东会，会议决议：公司注册资本由 328 万元增加到 528 万元，同时修改公司章程。

2007 年 4 月 10 日，菏泽富信有限责任会计师事务所出具菏富会内验字[2007]036 号《验资报告》，确认截至 2007 年 3 月 26 日，聚祥有限收到股东缴纳的新增注册资本共计 200 万元人民币，全部为货币出资。各股东认缴新增注册

资本情况为：庞守恩 30 万、开祥聚 29.5 万、开祥国 29.5 万、开洪其 29 万、王保立 29.5 万、张庆芝 5 万、刘洪建 3.8 万、李玉梅 2 万、王秀春 1.7 万、谢红军 10.5 万、开祥龙 29.5 万。

2007 年 4 月 19 日巨野县工商局向聚祥有限核发了变更后的《营业执照》。

本次增资完成后，聚祥有限的股权结构如下：

序号	股东	出资额（元）	出资比例（%）
1	庞守岩	1,200,000.00	22.71
2	庞守恩	613,000.00	11.60
3	开祥聚	601,000.00	11.39
4	开祥国	601,000.00	11.39
5	王保立	601,000.00	11.39
6	开祥龙	601,000.00	11.39
7	开洪其	593,000.00	11.23
8	谢红军	213,000.00	4.03
9	张庆芝	103,000.00	1.95
10	刘洪建	78,000.00	1.48
11	李玉梅	41,000.00	0.78
12	王秀春	35,000.00	0.66
合计		5,280,000.00	100.00

（六）有限公司第三次增资

2008 年 5 月 18 日，聚祥有限召开股东会，会议决议：增加李保元、张乃栋（曾用名张崇敏）为新股东；聚祥有限注册资本由 528 万元增加到 1028 万元；通过公司章程修正案。同日，全体股东签署了增资合同。

2008 年 6 月 20 日，菏泽友信联合会计师事务所出具菏友会内验字[2008]073 号《验资报告》，确认截至 2008 年 6 月 19 日，聚祥有限收到股东缴纳的新增注册资本共计 500 万元人民币，全部为货币出资；各股东认缴新增注册资本情况为：庞守恩 73.5654 万、开祥聚 71.2060 万、开祥国 71.2060 万、开洪其 70.2252 万、王保立 71.2060 万、张庆芝 4.0448 万、刘洪建 11.7802 万、李玉梅 6.5804 万、王秀春 5.3998 万、谢红军 32.1043 万、开祥龙 71.2060 万、李保元 8.8998 万、张乃栋 2.5761 万。

2008 年 6 月 26 日，巨野县工商局向聚祥有限核发了变更后的《营业执照》。

本次变更完成后，聚祥有限的股权结构如下：

序号	股东	出资额(元)	出资比例(%)
1	庞守恩	1,348,654.00	13.12
2	开祥聚	1,313,060.00	12.77
3	开祥国	1,313,060.00	12.78
4	王保立	1,313,060.00	12.77
5	开祥龙	1,313,060.00	12.77
6	开洪其	1,295,252.00	12.60
7	庞守岩	1,200,000.00	11.67
8	谢红军	534,043.00	5.19
9	刘洪建	195,802.00	1.90
10	张庆芝	143,448.00	1.40
11	李玉梅	106,804.00	1.04
12	李保元	88,998.00	0.87
13	王秀春	88,998.00	0.87
14	张乃栋	25,761.00	0.25
合计		10,280,000.00	100.00

(七) 有限公司第四次增资

2011年6月12日，聚祥有限召开股东会，会议决议：聚祥有限注册资本由1028万元增加到1328万元；通过公司章程修正案。

2011年6月14日，菏泽友信联合会计师事务所出具菏友会内验字[2011]第284号《验资报告》，确认截至2011年4月12日，聚祥有限收到各股东缴纳的新增注册资本共计300万元人民币，全部为货币出资；各股东认缴新增注册资本情况为：庞守恩45.1943万、开祥聚44.1555万、开祥国44.1555万、开洪其43.6359万、王保立44.1555万、张庆芝4.1863万、刘洪建5.7142万、李玉梅3.1170万、王秀春2.5973万、谢红军15.5836万、开祥龙44.1555万、李保元2.5973万、张乃栋0.7521万。

2011年6月15日，巨野县工商局向聚祥有限核发了变更后的《营业执照》。

本次变更完成后，聚祥有限的股权结构如下：

序号	股东	出资额(元)	出资比例(%)
1	庞守恩	1,800,597.00	13.56
2	开祥聚	1,754,615.00	13.21
3	开祥国	1,754,615.00	13.21

序号	股东	出资额(元)	出资比例(%)
4	王保立	1,754,615.00	13.21
5	开祥龙	1,754,615.00	13.21
6	开洪其	1,731,611.00	13.04
7	庞守岩	1,200,000.00	9.04
8	谢红军	689,879.00	5.19
9	刘洪建	252,944.00	1.90
10	张庆芝	185,311.00	1.40
11	李玉梅	137,974.00	1.04
12	李保元	114,971.00	0.87
13	王秀春	114,971.00	0.87
14	张乃栋	33,282.00	0.25
合计		13,280,000.00	100.00

(八) 有限公司第五次增资和第三次股权转让

2014年4月3日，聚祥有限召开股东会，会议决议：同意公司增加注册资本1000万元，此次增加的注册资本全部由庞守恩认缴；同意股东庞守岩将所持有的120万股权以平价的方式向庞守恩、开祥聚、王保立、开祥龙、开祥国和开洪其各转让20万元，其他股东均放弃优先购买权；通过公司章程修正案。同日，庞守岩与庞守恩、开祥聚、王保立、开祥龙、开祥国、开洪其签署了股权转让协议。

2014年4月22日，菏泽友信联合会计师事务所出具菏友会验字[2014]第66号《验资报告》，确认截至2014年4月22日，聚祥有限收到股东缴纳的新增注册资本共计1000万元人民币，全部为货币出资。

2014年5月6日，巨野县工商局向聚祥有限核发了变更后的《营业执照》。

本次变更完成后，聚祥有限的股权结构如下：

序号	股东	出资额(元)	出资比例(%)
1	庞守恩	12,000,597.00	51.54
2	开祥聚	1,954,615.00	8.40
3	开祥国	1,954,615.00	8.40
4	王保立	1,954,615.00	8.40
5	开祥龙	1,954,615.00	8.40
6	开洪其	1,931,611.00	8.30

序号	股东	出资额(元)	出资比例(%)
7	谢红军	689,879.00	2.96
8	刘洪建	252,944.00	1.09
9	张庆芝	185,311.00	0.80
10	李玉梅	137,974.00	0.59
11	李保元	114,971.00	0.49
12	王秀春	114,971.00	0.49
13	张乃栋	33,282.00	0.14
合计		23,280,000.00	100.00

(九) 股份公司的设立

2014年7月28日，聚祥有限召开股东会，会议决议同意以2014年7月31日为审计基准日将聚祥有限由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2014年8月18日，天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了天健审(2014)4-25号《审计报告》。经审计，聚祥有限截至2014年7月31日账面净资产为24,815,702.97元人民币。

2014年8月20日，开元资产评估有限公司出具了开元评报字[2014]143号《山东聚祥机械有限公司拟整体变更之公司净资产价值评估报告》。根据该报告，聚祥有限截至2014年7月31日账面净资产评估值为3,651.76万元人民币。

2014年9月9日，聚祥有限13名股东签署了《发起人协议》，就拟设立公司的名称、住所、宗旨、经营范围、设立方式、股份总数、股本设置、出资方式、出资时间、发起人的权利和义务、违约责任、争议解决等内容做出了明确约定。

2014年9月9日，聚祥有限召开职工代表大会，大会选举郭仁义为职工代表监事，与股东大会选举的非职工监事组成公司第一届监事会。

2014年9月10日，股份公司召开创立大会暨2014年第一次股东大会，股份公司的13位发起人均出席了会议。会议选举了董事会成员和监事会成员，审议通过了《山东聚祥机械股份有限公司章程》、《关于山东聚祥机械股份有限公司拟向全国中小企业股份转让系统申请股票挂牌并公开转让的议案》、《山东聚祥机械股份有限公司股东大会议事规则》、《山东聚祥机械股份有限公司董事会议事规则》、《山东聚祥机械股份有限公司监事会议事规则》、《山东聚祥机械股份有限公司对外投资融资管理制度》、《山东聚祥机械股份有限公司对外担保管理制度》、《山东聚祥机械股份有限公司关联交易决策制度》等议案。

2014年9月12日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验（2014）4-3号《验资报告》，验证截至2014年9月11日，股份公司已收到全体出资者所拥有的截至2014年7月31日止山东聚祥机械有限公司经审计的净资产24,815,702.97元，上述净资产折合为注册资本23,280,000.00元，剩余1,535,702.97元计入资本公积金。

2014年9月11日，公司在菏泽市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得了注册号为371724228010809的《营业执照》。

股份公司设立时，股东及持股比例如下：

序号	股东	出资额(元)	出资方式	出资比例(%)
1	庞守恩	12,000,597.00	净资产	51.54
2	开祥聚	1,954,615.00	净资产	8.40
3	开祥国	1,954,615.00	净资产	8.40
4	王保立	1,954,615.00	净资产	8.40
5	开祥龙	1,954,615.00	净资产	8.40
6	开洪其	1,931,611.00	净资产	8.30
7	谢红军	689,879.00	净资产	2.96
8	刘洪建	252,944.00	净资产	1.09
9	张庆芝	185,311.00	净资产	0.80
10	李玉梅	137,974.00	净资产	0.59
11	李保元	114,971.00	净资产	0.49
12	王秀春	114,971.00	净资产	0.49
13	张乃栋	33,282.00	净资产	0.14
合计		23,280,000.00	-	100.00

六、挂牌公司子公司、参股公司情况

(一) 山东省聚祥窑炉有限公司（公司的全资子公司）

根据巨野县工商局核发的注册号为371724200001304的《营业执照》，聚祥窑炉的具体情况如下：

名称：山东省聚祥窑炉有限公司

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：巨野经济技术开发区巨富路西段路南

法定代表人：庞守恩

注册资本：叁佰万元

经营范围：前置许可经营项目：无。一般经营项目：工业窑炉砌筑，窑炉设备及配件生产销售，窑炉技术咨询服务（以上范围涉及行政许可的，须凭许可证或批准的文件生产经营）。

成立日期：2008年8月8日

营业期限：2008年8月8日至2058年8月3日

聚祥窑炉股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	聚祥有限	300.00	100.00
	合计	300.00	100.00

（二）山东恒聚新型建材股份有限公司（公司的参股子公司）

根据枣庄市工商行政管理局核发的注册号为370400000003624的《营业执照》，恒聚股份的具体情况如下：

名称：山东恒聚新型建材股份有限公司

类型：股份有限公司（非上市）

住所：山东省滕州市张汪镇田陈工业园区

法定代表人：胡勤标

注册资本：贰仟陆佰万元

经营范围：前置许可项目：无。一般经营项目：多孔砖、空心砖、保温砌块销售。

成立日期：2013年07月23日

营业期限：长期

恒聚股份的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	枣庄市恒邦实业公司	2,000.00	800.00	76.92

2	聚祥有限	600.00	240.00	23.08
	合计	2,600.00	1,040.00	100.00

七、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

1、庞守恩，董事长，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）实际控制人基本情况”。

2、开祥聚，男，1972年2月出生，中国籍，无境外永久居留权。高中学历，1990年7月毕业于巨野五中。1998年1月至2014年8月，供职于山东聚祥机械有限公司，任副董事长职务；2014年9月至今，担任聚祥股份董事、副总经理，任期三年。2010年12月至今，供职于山东省凯麟环保设备股份有限公司，担任董事职务。

3、开祥龙，男，1959年6月出生，中国籍，无境外永久居留权。大专学历，1982年7月，毕业于山东菏泽师专。1980年7月至1997年12月，供职于巨野县第十二中学，任教师职务。1998年1月至2014年8月，供职于山东聚祥机械有限责任公司，任副董事长职位；2014年9月至今，担任聚祥股份副董事长，任期三年。2010年12月至今，供职于山东省凯麟环保设备股份有限公司，现任董事长职位。

4、开祥国，男，1970年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。高中学历，1989年7月毕业于巨野五中。1998年1月至2014年8月，供职于山东聚祥机械有限公司，曾任董事职务；2014年9月至今，担任股份公司董事，任期三年。2008年8月至今，供职于山东省聚祥窑炉有限公司，任监事职务。2010年12月至今，供职于山东省凯麟环保设备股份有限公司，任监事一职。

5、王保立，男，1966年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。高中学历。1984年7月，毕业于巨野六中。1990年1月至1997年12月，供职于巨野县锅厂，任职员。1998年1月至2014年4月，供职于山东聚祥机械有限公司，任监事职务；2014年5月至2014年8月，任董事职务；2014年9月至今，担任聚祥股份董事兼副总经理，任期三年。2010年12月至今，供职于山东省凯麟环保设备股份有限公司，担任董事职务。

董事任期为2014年9月10日至2017年9月9日。

(二) 监事基本情况

1、开洪其，男，1951年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。小学学历。1965年7月，毕业于巨野县大义镇开官屯小学。1998年1月至2014年8月，供职于山东聚祥机械有限公司，任监事职务；2014年9月至今，担任聚祥股份监事，任期三年。

2、谢红军，男，1968年3月出生，中国籍，无境外永久居留权。高中学历。1992年8月至1997年12月，供职于巨野县不锈钢餐具厂，任职员。1998年1月至2014年4月，供职于山东聚祥机械有限公司，2014年5月至2014年8月，任有限公司监事职务；2014年9月至今，担任聚祥股份监事会主席，任期三年。2008年8月至今，供职于山东省聚祥窑炉有限公司，任经理职务。2010年12月至今，供职于山东省凯麟环保设备股份有限公司，任董事职务。

3、郭仁义，男，1973年5月出生，中国籍，无境外永久居留权。中专学历，1992年6月，毕业于哈尔滨建筑工程学校。1992年7月至1998年1月，供职于巨野县不锈钢餐具厂，任职员。1998年2月至2014年4月，就职于山东聚祥机械有限公司，先后任聚祥有限车间主任、技术研发中心主任；2014年5月至2014年8月，任聚祥有限技术研发中心主任、监事。；2014年9月至今，担任聚祥股份职工代表监事、技术研发中心主任，监事任期三年。2013年7月至今，供职于山东恒聚新型建材股份有限公司，任董事职务。

监事任期为2014年9月10日至2017年9月9日。

（三）高级管理人员基本情况

1、庞守恩，总经理，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）实际控制人基本情况”。

2、开祥聚，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、王保立，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

4、刘洪建，董事会秘书，男，1966年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。中专学历。1985年7月，毕业于中国农业广播学校。1982年9月至1997年12月，供职于巨野县城关粮所，任统计职务。1998年1月至2014年8月，供职于山东聚祥机械有限公司，任财务经理职务；2014年9月至今，担任聚祥股份董事会秘书，任期三年。2010年12月至今，供职于山东省凯麟环保设备股份有限公司，任董事职务。

5、徐蕊，财务负责人，女，1983年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。大专学历。2013年，毕业于中央广播电视台大学。2006年2月至2014年8月，供职于山东聚祥机械有限公司，任财务职务；2014年9月至今，担任聚祥股份财务总监，任期三年。

高管任期为2014年9月10日至2017年9月9日。

八、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014. 7. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
资产总计（万元）	4,214.63	2,998.69	1,895.53
股东权益合计（万元）	2,592.01	1,413.40	1,348.30
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,592.01	1,413.40	1,348.30
每股净资产（元）	1.30	1.35	1.34
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.30	1.35	1.34
资产负债率（母公司）	38.50%	52.87%	28.87%
流动比率（倍）	1.92	1.37	2.32
速动比率（倍）	1.22	0.99	1.27
项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	1,607.24	2,292.23	1,804.79
净利润（万元）	178.61	65.10	24.23
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	178.61	65.10	24.23
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	188.72	35.67	-9.14
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）	188.72	35.67	-9.14
毛利率（%）	28.49	19.21	15.41
净资产收益率（%）	9.25	4.71	1.78
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.77	2.58	-0.67
基本每股收益（元/股）	0.10	0.05	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.05	0.02
应收帐款周转率（次）	3.56	5.93	-
存货周转率（次）	1.97	4.49	3.90

经营活动产生的现金流量净额(万元)	988.31	168.58	34.76
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.59	0.13	0.03

九、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：（0531）68889217

传真：（0531）68889222

项目小组负责人：张武

项目组成员：张武、张超、李鹏

(二) 律师事务所

机构名称：北京中银（济南）律师事务所

负责人：周可佳

住所：山东省济南市高新区舜风路101号齐鲁文化创意基地15号楼4单元3F

联系电话：（0531）88876911

传真：（0531）88876907

经办律师：于亚弟、宋明君

(三) 会计师事务所

机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：胡少先

住所：浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层

联系电话：（0571）88216888

传真：（0571）88216999

经办会计师：刘加宝、宿慧

（四）资产评估机构

机构名称：开元资产评估有限公司

负责人：胡劲为

住所：北京市海淀区中关村南大街甲18号北京国际大厦B座17层

联系电话：（010）62143639

传真：（010）62197312

经办注册评估师：张佑民、任媛

（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

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

（六）申请挂牌证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市新城区金融大街丁26号

法定代表人：杨晓嘉

电话：（010）63889512

邮编：100033

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品与服务

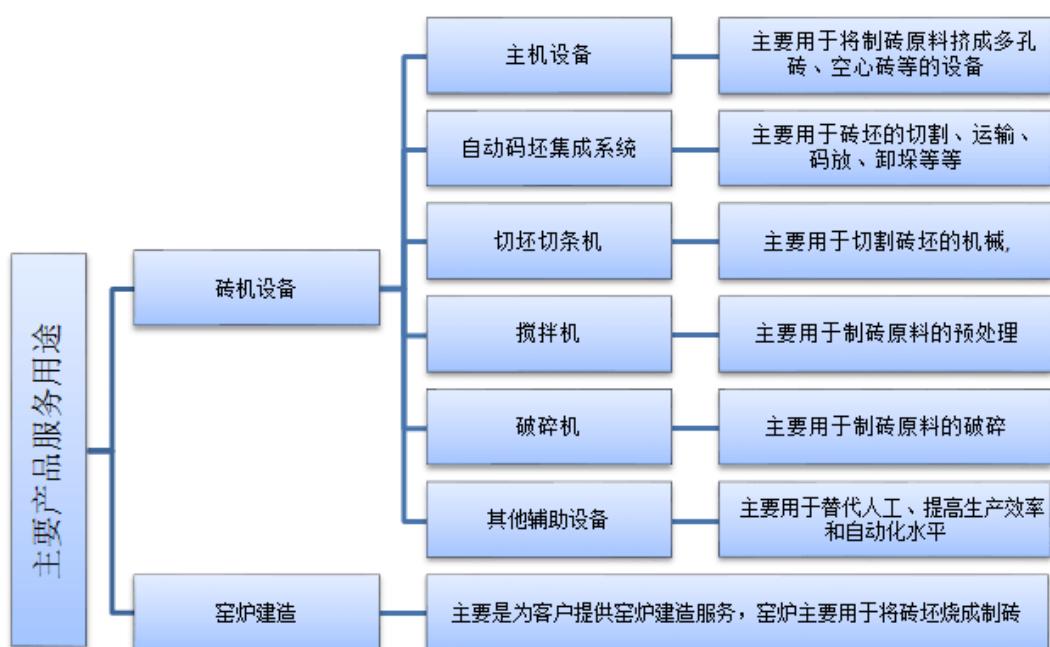
(一) 公司主营业务

公司是集砖机设备制造、销售以及窑炉建造为一体的生产型企业。

2014年1-7月份、2013年度、2012年度，主营业务收入分别为1546.21万元、2247.42万元、1763.09万元，主营业务收入占营业收入的比重分别为96.20%、98.05%、97.69%。报告期内主营业务未发生重大变化。

(二) 主要产品、服务及用途

公司的主要产品服务及用途如下图所示：



1、 砖机设备

(1) 主机设备

产品名称	图示	功能及用途
真空挤出机		该机结构稳定，挤出压力较大，利用页岩，煤矸石，粉煤灰及工业垃圾为原料均可半硬挤出多孔砖，空心砖。适合于中大型的窑厂。
双级真空挤出机		双级真空挤出机是公司在真空挤出机的基础上，自主研发的新型硬塑基础设备。该机为全钢焊合结构，模块式组合，适合大型煤矸石，页岩一次码烧生产线。
紧凑型双级真空挤出机		紧凑型双级真空挤出机为全钢焊合结构的新型制砖坯设备。它具有结构紧凑、性能稳定、安装简单、硬齿面传动等优点，配用一个动力就能以粉煤灰、页岩、煤矸石、粘土等为原料生产各类多孔砖、空心砖。

(2) 自动码坯集成系统

产品名称	图示	功能及用途
全自动码坯机		主要用于自动夹坯、运坯、放坯。在计算机的支持下，可以对砖坯进行每层错位摆放，每层砖坯高度由编码器信号传到计算机，克服了其他测高装置易受干扰等缺陷。通过更换夹具、抓手可夹取空心砖、空心砌块和道路砖等不同尺寸大小的各类制品。
机器人码坯系统		主要适用于砖坯的切割、运输、码放、卸垛，与窑型及多功能编组的配套，可满足下码坯及卸砖需求。该系统采用的机器人具有高灵敏度碰撞检测功能，可以检测出碰撞并紧急停机，可有效防止因碰撞引起的对机械手和物品的损害。

(3) 切坯切条机

产品名称	图示	功能及用途
程控气动切条机		主要用于粘土、煤矸石、粉煤灰、页岩、软塑、半硬塑、硬塑挤出。长度无极可调。遇到自动系统故障，可由人工操作，不影响生产。
全自动切坯机		主要用于砖厂生产空心砖的使用。切坯机台表面为硬质不锈钢，耐摩擦。全自动操作、无须人工接坯和接板，节约劳动力，生产效率高。

(4) 搅拌机

产品名称	图示	功能及用途
双轴强力搅拌挤出机		双轴搅拌挤出机是公司自行设计制造的，该机搅拌均匀，强力挤出，能提高多种原料的均化效果及成型塑性，主要适用于原料预处理设备。

(5) 破碎机

产品名称	图示	功能及用途
锤式破碎机		主要用于煤矸石、页岩、炉渣等中等硬度原料的中碎、细碎。
均料强效细碎对辊机		主要用于砖瓦的原料破碎设备，对生产原料的处理具有很好的细化和揉碾作用。

(6) 其他辅助设备

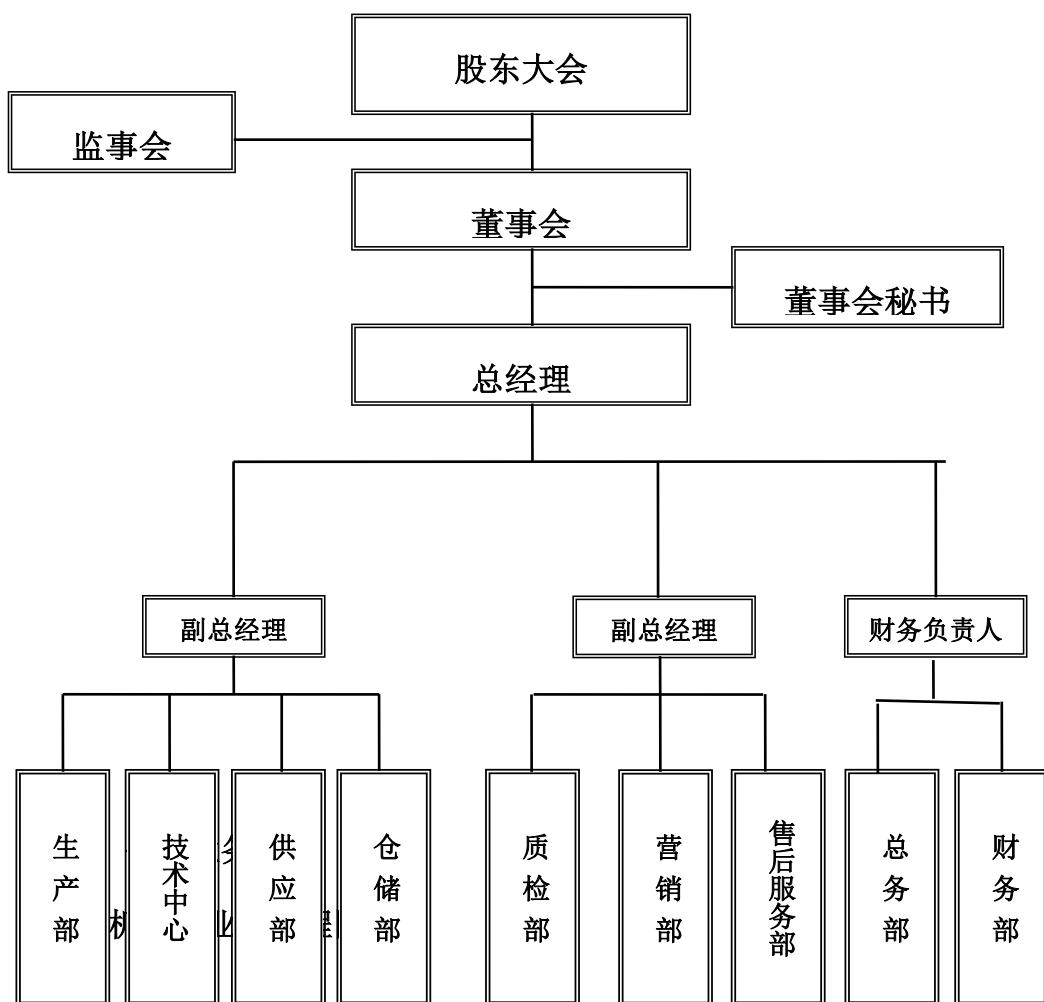
产品名称	图示	功能及用途
箱式给料机		该设备由储料、驱动、输送、破碎部分组成，与推土机械配合作业，主要用于均匀和定量给料的设备。
板式给料机		主要用于煤矸石、页岩等块状物料的定量给料，采用双圆弧板链结构，运行平稳且无漏料现象。
液压多斗挖土机		该设备通过挖土机的多个挖料斗，将已好的物料进行连续挖掘输送，主要用于陈化库的配套设备，能进一步提高劳动生产效率。
干燥室双缸液压顶车机		主要用于将装载制品的窑车推进窑内进行焙烧的一种机械，操作简易，节省了人工，降低了劳动强度。
步进机		主要用于当步进驱动器接收到一个脉冲信号，它就驱动步进电机按设定的方向转动一个固定的角度。
隧道窑顶车机		主要用于完成引渡窑车、自动打开窑门、将窑车顶入窑内等过程。
隧道窑摆渡车		主要用于烧结砖瓦厂隧道式干燥的配套设备。采用同步电机，变频行走，断电、电抱闸，液压缸双向顶推。

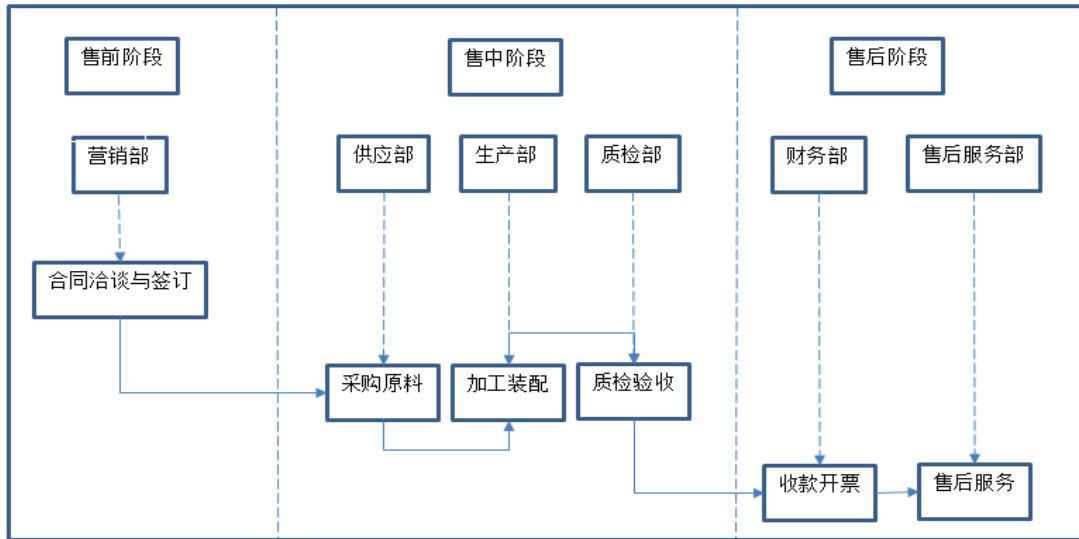
2、窑炉建造

服务名称	图示	功能及用途
窑炉建造		公司根据客户需求,现场设计施工,为客户提供各种规模的窑炉砌筑,工艺布置,相关设备制造及安装的全方位服务,窑炉主要用于烧成制砖。

二、公司内部组织结构与业务流程

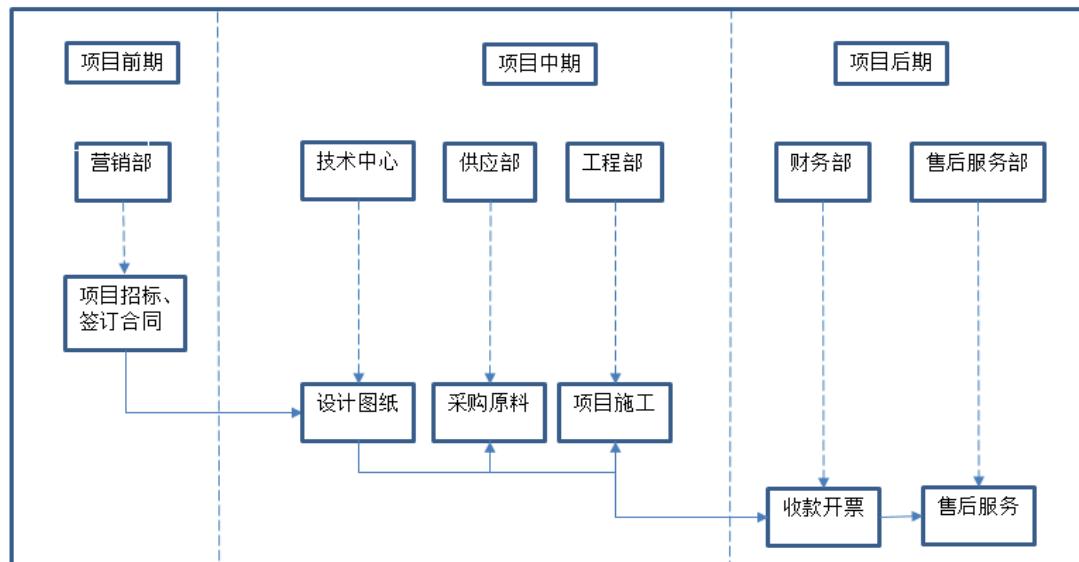
(一) 内部组织结构图





- (1) 营销部与目标客户洽谈并获知目标客户项目需求信息，然后与目标客户洽谈并签订合同；
- (2) 需要直接采购的设备由供应部负责采购，采购后交付生产部；
- (3) 生产部负责对设备进行加工装配，完工后交付给质检部；
- (4) 产品由质检部验收后，由财务部负责项目财务结算事宜，同时告知售后服务部负责售后服务事宜。

2、窑炉建造业务流程图



- (1) 营销部与目标客户洽谈并获知目标客户项目需求信息，工程部接受客户公司的施工邀约，进行现场勘查并提出报价，协商后与客户签订合同；

- (2) 技术中心根据客户需求设计图纸，需要直接采购的设备由供应部负责采购，采购后交付工程部；
- (3) 工程部负责组织施工；
- (4) 根据工程进度进行收款，由财务部负责项目结算和开票事宜；
- (5) 项目完工后，告知售后服务部负责售后服务事宜。

三、关键资源要素

(一) 产品与服务所使用的主要技术

公司成立以来，致力于砖机设备的创新和研发，组建了企业研发中心，同菏泽学院和山东工业陶瓷研究设计院有限公司等院校科研机构建立了厂、学、研合作关系，使企业创新水平和研发能力大幅度提升，特别是成功解决和突破了双级真空挤出机技术、生活垃圾制砖技术等难题。具体情况如下：

1. 双级真空挤出机技术

该技术是将制砖原料充分搅拌后挤至真空室，通过真空泵将制砖原料中的大部分气体抽出，从而提高原料的可塑性和粘合力，进而增加原料的密度，最后高压挤出，形成高强度的普通砖或空心砖坯。

2. 生活垃圾制砖技术

该技术是将未分拣的混合垃圾通过磁选、风选、筛分、破碎、粉碎，使垃圾中的可燃物作为燃料，其他物质作为制砖原料，以一定比例兑入到页岩或河道淤泥中制成砖坯，经过窑炉烧结成成品砖。

(二) 固定资产情况

1、报告期内固定资产情况

项目	2014/7/31		2013/12/31		2012/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
房屋及建筑物	4, 570, 119. 44	61. 40%	4, 576, 723. 30	64. 18%	4, 870, 901. 29	64. 96%
机械设备	2, 451, 661. 20	32. 94%	2, 065, 452. 94	28. 96%	2, 517, 500. 34	33. 58%
运输工具	363, 363. 18	4. 88%	435, 035. 47	6. 10%	40, 344. 42	0. 54%
电子设备	29, 211. 67	0. 39%	25, 214. 82	0. 35%	29, 669. 17	0. 40%
家具及其他	28, 891. 25	0. 39%	28, 638. 79	0. 40%	39, 333. 45	0. 52%
合计	7, 443, 246. 74	100. 00%	7, 131, 065. 32	100. 00%	7, 497, 748. 67	100. 00%

2、房屋建筑具体情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司共拥有 1 幢房产，房产情况如下：

证号	房屋坐落	建筑面积	结构	规划用途	房屋用途	登记时间	是否抵押
巨房权证巨野县字第0010800号	巨野县前进路东巨富路南12号房等12幢楼	10,496.00平方米	砖混	工业	工厂、办公	2013年2月5日	是

公司与中国建设银行股份有限公司巨野支行签订合同编号为 20131230018 号《最高额抵押合同》，担保的债权最高余额为人民币 600 万元，借款期限为 2013 年 6 月 14 日至 2016 年 6 月 14 日，抵押物包括房产证为巨房权证巨野县字第 0010800 号的房产和土地使用权证为巨国用（2007）字第 215 号的土地使用权。

3、主要机械设备具体情况

名称	用途	原值	折旧年限	累计折旧	成新率
龙门镗铣床	产品生产	1,200,000.00	10	646,000.00	46.17%
车床	产品生产	907,600.00	10	522,498.42	42.43%
行吊	产品生产	480,000.00	10	11,400.00	97.63%
卧式铣镗床	产品生产	476,635.00	10	358,942.97	24.69%
镗床	产品生产	193,000.00	10	16,625.00	91.39%
单梁起重机	产品生产	186,168.00	10	101,883.07	45.27%
插床	产品生产	139,000.00	10	31,714.17	77.18%
立式铣床	产品生产	139,000.00	10	3,301.25	97.63%
电焊机	产品生产	109,225.40	10	45,605.78	58.25%
卧式车床	产品生产	91,900.00	10	80,191.08	12.74%
磨床	产品生产	87,000.00	10	2,066.25	97.63%
叉车	产品生产	83,000.00	10	29,568.75	64.38%
铣床	产品生产	74,000.00	10	70,300.00	5.00%
液压牛头刨床	产品生产	64,000.00	10	1,520.00	97.63%
钻床	产品生产	61,000.00	10	11,637.50	80.92%
焊机	产品生产	53,000.00	10	14,772.50	72.13%
摇臂钻床	产品生产	52,000.00	10	40,755.00	21.63%
变压器	产品生产	40,680.00	10	28,594.05	29.71%
砂箱	产品生产	23,428.00	10	22,256.60	5.00%

名称	用途	原值	折旧年限	累计折旧	成新率
埋弧焊机	产品生产	23,000.00	10	7,283.33	68.33%
振动时效设备	产品生产	20,000.00	10	5,700.00	71.50%

(三) 无形资产情况

1、无形资产使用情况

截止本公开转让说明书出具之日，公司账面无形资产情况如下

名称	取得方式	原值	累计摊销	账面价值
土地使用权	出让	1,326,895.91	189,543.73	1,137,352.18
软件	购买	15,200.00	1,688.89	13,511.11
合计	-	1,342,095.91	191,232.62	1,150,863.29

公司共拥有一宗土地使用权，具体情况如下：

序号	土地使用权证	座落	地类(用途)	使用权面积(㎡)	终止日期	是否抵押
1	巨国用(2007)字第215号	前进路东,巨富路南	工业	34,218.00	2057年9月5日	是

2、知识产权

(1) 专利

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 6 项专利权，其中发明专利 1 项，实用新型专利 5 项，公司目前正在申请的发明专利共 2 项。

公司已取得的专利如下所示：

序号	专利名称	专利权人	专利号	专利类型	申请日	授权公告日	取得方式
1	一种垃圾综合处理制砖方法	有限公司	ZL2009100190236	发明专利	2009.09.27	2012.06.27	原始取得
2	一种湿料降温机	有限公司	2013205073461	实用新型	2013.08.20	2014.03.12	原始取得
3	一种切条机	有限	2013205248019	实用	2013.08.27	2014.03.12	原始

序号	专利名称	专利权人	专利号	专利类型	申请日	授权公告日	取得方式
		公司		新型			取得
4	一种无杆气动切条机	有限公司	ZL2011200068434	实用新型	2011.01.11	2011.09.28	原始取得
5	液压切坯机	有限公司	ZL2009202264973	实用新型	2009.09.17	2010.06.23	原始取得
6	螺旋绞刀外圆切割机	有限公司	ZL2008200171607	实用新型	2008.01.29	2009.01.14	原始取得

注：根据我国专利法的规定，实用新型专利的保护期限为10年，自申请之日起算。

截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理上述实用新型的更名手续，变更不存在法律上的障碍。

公司正在申请的专利如下所示：

序号	专利权名称	申请人	专利号/申请号	专利类型	专利申请日	申请状态
1	一种挤出机	有限公司	2013103630427	发明专利	2013.08.20	等待实审提案
2	一种切条机	有限公司	2013103774512	发明专利	2013.08.27	等待实审提案

(2) 商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的注册商标共2项，具体情况如下：

序号	商标	注册证号	类号	注册有效期限	取得方式
1	聚祥 JUXIANG	1641795	7	2011.09.28-2021.09.27	申请取得
2		5328407	7	2010.03.14-2020.03.13	转让取得

经核查，上述表格中的注册号为 5328407 的注册商标系自然人庞先昂无偿转让给公司，2013 年 6 月 20 日，聚祥有限收到中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局核发的《转让申请受理通知书》，转让手续正在办理中。

（四）业务许可与公司资质

1、业务许可情况

序号	证书名称	授予企业	发证机关	编号	发证日期
1	炉窑工程专业承包贰级	山东省聚祥窑炉有限公司	山东省建筑工程管理局	B2514037292601-2/1	2009.1.2

2、公司获得资质与荣誉情况

（1）资质

序号	授予企业	证书名称	授予方/认定方	证书编号	有效期
1	有限公司	质量管理体系认证证书	凯新认证（北京）有限公司	06912Q11673R0M	有效期至2015年6月25日

（2）荣誉

序号	证书名称	授予方/认定方	颁发日期
1	山东省著名商标	山东省工商行政管理局	2011 年 10 月
2	创新型企业荣誉称号	山东省科技厅、山东省国资委、山东省总工会	2012 年 03 月
3	中国砖瓦工业协会第五届常务理事单位	中国砖瓦工业协会第五届理事会	2006 年 11 月
4	山东名牌产品	山东名牌战略推进委员会	2013 年 01 月
5	企业信用评价 AAA 级信用企业	中国砖瓦工业协会	2013 年 07 月
6	2013 年山东创新型企业荣誉称号	山东省工商业联合会	2013 年 07 月
7	2013 年度低碳山东贡献单位	山东省人民政府节约能源办公室、山东省科学技术厅、山东省科学院等部门	2013 年 11 月

（五）特许经营权情况

截至本公开转让说明书出具日，公司无特许经营权。

（六）公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

截至2014年7月31日，本公司共有员工98名，具体情况如下：

(1) 员工专业结构情况

职工类别	职工人数	占总人数的比例
财务人员	3	3.06%
管理人员	9	9.18%
行政人员	3	3.06%
技术人员	16	16.33%
销售人员	8	8.16%
车间人员	59	60.21%
合计	98	100.00%

(2) 员工年龄分布情况

年龄段	职工人数	占总人数的比例
25岁以下	3	3.06%
26-35岁	30	30.61%
36-45岁	41	41.84%
46岁以上	24	24.49%
合计	98	100.00%

(3) 员工受教育的程度

学历	职工人数	占总人数的比例
本科	3	3.06%
专科	8	8.16%
专科以下	87	88.78%
合计	98	100.00%

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

截至2014年7月31日，公司共有3名核心技术人员。

庞守恩，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

张为群，男，1963年12月出生，本科学历，毕业于山东建筑工程学院，1983年7月至1985年7月，任巨野农校一中教师；1987年5月至2014年13年12月，就职于巨野县科技开发中心，任工程师职务；2014年31月至2014年8月，就职于聚祥有限，任聚祥有限工程师；2014年9月至今，任公司工程师。

鲁凤香，女，1985年8月出生，本科学历，毕业于山东大学，2008年7月至2014年8月就职于聚祥有限，任助理工程师；2014年9月至今，任公司助理工程师。

（2）核心技术人员变动情况

公司核心技术人员报告期在公司任职，任职情况稳定。

（3）核心技术人员持股情况

姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	是否存在质押及其他 争议事项
庞守恩	1200.0597	51.54	不存在

四、公司主营业务相关情况

（一）报告期内公司主要产品与服务收入情况

期间	收入类别	收入金额（元）	占营业收入总额比例
2014年1-7月	主机销售收入	4,432,222.24	27.58%
	辅机销售收入	4,129,846.21	25.69%
	窑炉建筑安装收入	6,900,000.00	42.93%
	其他业务收入	610,285.69	3.80%
	合计	16,072,354.14	100.00%
2013年度	主机销售收入	14,501,918.72	63.27%
	辅机销售收入	6,802,247.86	29.68%
	窑炉建筑安装收入	1,170,000.00	5.10%
	其他业务收入	448,085.46	1.95%
	合计	22,922,252.04	100.00%
2012年度	主机销售收入	13,568,888.79	75.18%
	辅机销售收入	3,361,965.80	18.63%
	窑炉建筑安装收入	700,000.00	3.88%

期间	收入类别	收入金额(元)	占营业收入总额比例
	其他业务收入	417,042.76	2.31%
	合计	18,047,897.35	100.00%

(二) 报告期内公司主要客户情况

公司是国内的砖机设备的主要供应商之一，致力于砖机设备制造、销售以及窑炉建造，其产品的主要客户为砖瓦的生产企业。

1、2014年1-7月份公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占营业收入的比例(%)
山东恒聚新型建材股份有限公司	8,100,780.00	50.40
济南市商河县商西建材	1,111,111.11	6.91
滦平县滦泰新型建材有限公司	982,905.98	6.12
昔阳县锦源新型建材厂	504,273.50	3.14
侯马市华通新型建材公司	458,034.19	2.85
小 计	11,157,104.78	69.42

2、2013年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占营业收入的比例(%)
枣庄市恒润新型建材有限公司	1,487,179.49	6.49
浚县永胜新型节能建材有限公司	1,082,905.98	4.72
山西鑫聚祥固体废弃物处理股份有限公司	900,000.00	3.93
明光市古沛新型建材有限公司	769,230.78	3.36
侯马市华通新型建材公司	728,461.54	3.18
小 计	4,967,777.79	21.68

3、2012年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占营业收入的比例(%)
疏附县天鲁环能建材有限公司	1,611,196.57	8.93
和田宏丰新型建材有限公司	837,606.82	4.64
山西中煤杨润煤业有限公司	833,504.30	4.62
安徽省临泉县张营乡赵湾轮窑厂	542,735.04	3.01

客户名称	营业收入	占营业收入的比例(%)
吉林省长春市郊区可忠砖厂	534, 188. 02	2. 96
小 计	4, 359, 230. 75	24. 16

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

(三) 报告期内公司主要产品原材料投入与能源供应情况

1、公司主要产品原材料投入与能源供应情况

公司产品的原材料主要为钢材、减速机、离合器、齿轮等零配件，2014 年 1-7 月、2013 年度、2012 年原材料投入占产品生产成本的比例分别为 81. 85%、82. 90%、83. 76%。

公司所消耗的能源主要为电力，主要为公司生产部门使用，2014 年 1-7 月、2013 年度、2012 年度电费占生产成本的比例分别为 1. 61%、2. 07%、2. 31%。

2、报告期内主要供应商情况

公司在采购方面一般采取市场化的手段进行采购。公司报告期内不存在对单一供应商的采购额占采购总额的比例均超过 50%的情况。

2014 年 1-7 月份，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	供货金额(元)	占采购总额的比例(%)
济南瀛都物资有限公司	1, 208, 913. 20	10. 64
郓城县恒盛铸业有限公司	837, 460. 00	7. 37
山东柳杭减速机有限公司	812, 400. 00	7. 15
济宁力久机电设备有限公司	777, 368. 00	6. 84
嘉祥友盛商贸有限公司	597, 200. 00	5. 26
合计	4, 233, 341. 20	37. 25

2013 年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	供货金额(元)	占采购总额的比例(%)
江苏省金象传动设备股份有限公司	2, 319, 850. 00	13. 43
山东柳杭减速机有限公司	2, 477, 100. 00	14. 34
济南瀛都物资有限公司	1, 794, 778. 26	10. 39

供应商	供货金额(元)	占采购总额的比例(%)
济宁力久特种电机销售有限公司	890,290.00	5.15
无锡市第五机械制造有限公司	683,600.00	3.96
合计	8,165,618.26	47.27

2012年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商	供货金额(元)	占采购总额的比例(%)
江苏省金象传动设备股份有限公司	3,541,800.00	22.75
济南瀛都物资有限公司	1,994,817.17	12.81
济宁市力久特种电机销售有限公司	1,715,151.00	11.02
山东柳杭减速机有限公司	1,175,100.00	7.55
无锡市第五机械制造有限公司	731,100.00	4.70
合计	9,157,968.17	58.83

公司目前董事、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%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

(四) 报告期内对重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

2014年1-7月份重大销售合同

单位：元

合同对象	合同内容	合同金额(元)	履行情况
山东省博发油脂有限公司	窑炉建造	8,900,000.00	2014年7月签订(正在履行)
济南市商河县商西新型建材加工厂	砖机销售	1,300,000.00	2014年3月签订(2014年履行完毕)
明光市古沛新型建材有限公司	砖机销售	1,250,000.00	2014年7月签订(正在履行)
滦平县滦泰新型建材有限公司	砖机销售	1,150,000.00	2014年4月签订(2014年履行完毕)

2013年重大销售合同

单位：元

合同对象	合同内容	合同金额(元)	履行情况

山东恒聚新型建材股份有限公司	砖机销售	9,300,000.00	2013年12月签订(正在履行中)
山东恒聚新型建材股份有限公司	窑炉建造	7,500,000.00	2013年10月签订(正在履行中)
山西鑫聚祥固体废弃物处理股份有限公司	砖机销售	4,238,400.00	2013年5月签订(正在履行中)
襄汾县古城镇巨兴和砖厂	砖机销售	1,198,000.00	2013年4月签订(履行完毕)
枣庄市恒润新型建材有限公司	砖机销售	1,740,000.00	2013年7月签订(2013年履行完毕)
侯马市华通新型建材公司	砖机销售	1,500,000.00	2013年10月签订(2014年履行完毕)
浚县永胜新型节能建材有限公司	砖机销售	1,267,000.00	2013年9月签订(2013年履行完毕)

2012年重大销售合同

单位: 元

合同对象	合同内容	合同金额	履行情况
疏附县天鲁环能建材有限公司	砖机销售	988,700.00	2012年3月签订(2012年履行完毕)
和田宏丰新型建材有限公司	砖机销售	980,000.00	2012年12月签订(2012年履行完毕)
山西中煤杨涧煤业有限公司	砖机销售	975,200.00	2012年6月签订(2012年履行完毕)
疏附县天鲁环能建材有限公司	砖机销售	983,400.00	2012年4月签订(2012年履行完毕)

2014年1-7月份重大采购合同

单位: 元

合同对象	合同内容	合同金额	履行情况
济宁力久机电设备有限公司	电机	777,368.00	2014年5月签订(2014年履行完毕)
郓城县恒盛铸业有限公司	铸钢件	621,600.00	2014年4月签订(2014年履行完毕)
山东柳杭减速机有限公司	减速机	602,500.00	2014年7月签订(2014年履行完毕)
川崎机器人天津有限公司	川崎机器人	400,000.00	2014年3月签订(2014年履行完毕)

2013年重大采购合同

单位：元

合同对象	合同内容	合同金额	履行情况
山东柳杭减速机有限公司	减速机	888,000.00	2013年1月签订 (2013年履行完毕)
江苏省金象传动设备股份有限公司	减速机	532,000.00	2013年5月签订 (2013年履行完毕)
无锡市第五机械制造有限公司	离合器	503,400.00	2013年3月签订 (2013年履行完毕)
山东柳杭减速机有限公司	减速机	423,500.00	2013年7月签订 (2013年履行完毕)

2012年重大采购合同

单位：元

合同对象	合同内容	合同金额	履行情况
江苏省金象传动设备股份有限公司	减速机	970,000.00	2012年9月签订 (2012年履行完毕)
江苏省金象传动设备股份有限公司	减速机	798,000.00	2012年3月签订 (2012年履行完毕)
山东柳杭减速机有限公司	减速机	540,000.00	2012年2月签订 (2012年履行完毕)
济南赢都物资有限公司	中板	491,218.35	2012年2月签订 (2012年履行完毕)
江苏省金象传动设备股份有限公司	减速机	438,800.00	2012年6月签订 (2012年履行完毕)
济南赢都物资有限公司	中板	425,959.80	2012年3月签订 (2012年履行完毕)

五、公司商业模式

公司是专注于砖机设备制造销售和窑炉建造的生产型企业。公司拥有炉窑工程专业承包贰级资质，掌握双机真空挤出机技术，致力于为下游砖瓦生产企业提供生产效率高、低耗环保及自动化的砖机设备。为保证生产线整体运作效率，公司以市场需求为导向，以自主研发的专利技术为基础，凭借多年积累的管理经验为下游客户提供符合其实际生产需要的砖机产品。公司的主要收入来源是砖机设备销售和窑炉建造收入。公司具体商业模式如下：

(一) 生产模式

公司主要采用两种具体的生产模式：项目型生产模式和产品型生产模式。

1、项目型生产模式

针对窑炉造价较高，不同客户的需求存在差异，个性化特点较为明显，公司采用项目型生产模式即“砖机设备工厂制造+窑炉现场建造安装”的模式。公司根据窑炉建造施工的各关键部件的制作技术、制作工艺，将充分考虑安装现场的制作条件和材料运输成本等一系列影响因素。

2、产品型生产模式

针对砖机设备多为通用型设备，不同客户的需求差异较小，公司采用产品型生产模式即传统的订单式生产模式。公司根据与客户签订的订单合同的要求，按照公司业务流程组织各部门生产制造相关设备。

（二）销售模式

公司目前的产品销售以国内市场为主。公司主要通过对目标客户上门洽谈、参与招投标、参加专业展会、广告宣传等方式获取订单。

六、公司所处行业基本情况

根据证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于专业设备制造业(C35)；根据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》，公司归属于建筑材料生产专用机械制造 (C3515)。

（一）公司所处行业概况

1、行业监管体系

公司主要受国家发改委、国家环保部、国家住房和城乡建设部的监管政策影响。具体如下：

国家发改委：负责本行业宏观调控、固定资产投资项目的备案、核准、审批等行政管理职能。

国家环保部：负责建立墙体材料的环保标准，推动技术管理体系建设。

国家住房和城乡建设部：负责室内施工管理和监督，组织协调并管理安装、施工企业资质认定工作。

2、行业相关政策

（1）资源节约与综合利用

2004 年以来，有关资源节约与综合利用政策法规如下：

序号	行业相关政策
1	《资源综合利用目录（2003 年修订）的通知》（发改环资[2004]73 号）
2	《关于印发进一步做好禁止使用黏土实心砖工作的意见的通知》（发改环资[2004]249 号）
3	《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 版）》（财税[2008] 号）

（2）节能减排

“十一五”期间，我国墙材行业通过提升生产工艺和技术装备水平，淘汰落后工艺产能，提高产品质量和档次，节能减排成效明显。有关节能减排的政策法规如下：

序号	行业相关政策
1	《中华人民共和国节约能源法》（中华人民共和国主席令[1997]第 90 号）
2	《关于印发 2009 年节能减排工作安排的通知》（国办发[2009]48 号）

（3）有关墙体材料革新与建筑节能的政策法规

序号	行业相关政策
1	《关于加快墙体材料革新和推广节能建筑意见的通知》（国发[1992]66 号）
2	《关于公布“在住宅建设中逐步限时禁止使用黏土实心砖”大中城市名单的通知》（墙办发[2000]06 号）
3	《关于将 10 个省会城市列入限时禁止使用黏土实心砖城市名单的通知》（国经贸资源[2001]550 号）
4	《关于公布第二批限时禁止使用黏土实心砖城市名单》（发改环资[2005]2656 号）
5	《关于公布第三批限时禁止使用黏土实心砖城市名单》（发改环资[2009]485 号）
6	《关于开展“十二五”城市城区限制使用黏土制品县城禁止使用黏土实心砖工作的通知》（发改办国资[2012]2313 号）

（4）财政与税收

1993 年以来国家财政部、国家税务总局的有关优惠政策如下：

序号	行业相关政策
1	《对部分墙体材料免征增值税的通知》（国税[1993]10 号）
2	《关于继续对部分资源综合利用产品免征增值税的通知》（财税字[1996]20 号）

序号	行业相关政策
3	《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)

(5) 民用建筑节能

1995 年以来我国已颁布实施的现行民用建筑节能技术法规如下：

序号	行业相关政策
1	《民用建筑节能设计标准(采暖居住建筑部分)(JGJ26-95)》
2	《夏热冬冷地区居住建筑节能设计标准(JGJ134-2001)民用建筑节能管理规定》(中华人民共和国建设部令[2005]143号)
3	《民用建筑节能条例》(中华人民共和国国务院[2005]143号)

2、行业发展概况

我国砖瓦机械相关设备的制造始于上世纪二十年代后期的上海市。行业最初是建立在一些国有砖瓦厂自身机械检修的基础上,出现小规模生产砖瓦机械配件和设备。70 年代后,随着砖瓦市场需求的不断扩大,某些地区的砖瓦机械制造工作开始从砖瓦厂中分离出来,形成了专业化的砖瓦机械制造厂。80 年代后,砖瓦机械生产企业由原来的十几家增加到了几十家。1990 年,我国开始了墙材革新与建筑节能工作,砖瓦机械开始了新一轮的技术创新。在引进消化的基础上,多种复杂原料的加工制备、真空挤出机、自动码坯机组等,为生产节能、节地、利废、环保的新型墙材产品提供了先进设备,推动了砖瓦生产向机械化、自动化方向发展。目前我国现有砖瓦机械的生产厂家约 100 多家。

虽然目前我国砖瓦机械技术进步较快,但与国际发达国家所具有的技术水平还存有较大的差距,装备制造水平还有很大的提升空间。

3、行业周期性、季节性与区域性特点

砖机制造行业属于周期性行业,受宏观经济的影响较大,对经济周期比较敏感。公司所处行业与房地产等相关行业息息相关,具有一定的周期性。

本行业季节性与区域性特征不明显。

(二) 公司所处行业市场规模

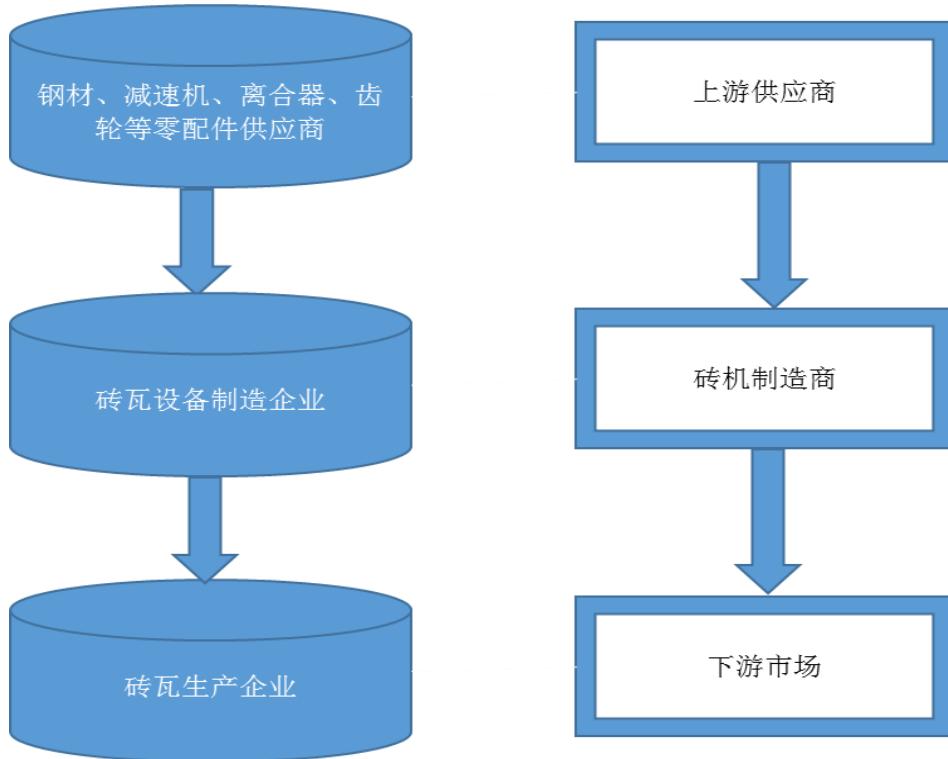
根据中国砖瓦工业协会统计,目前我国现有砖瓦机械的生产厂家约 100 多家。我国砖瓦机械行业已初步形成一定规模。

1、上下游产业链分析

(1) 上游产业

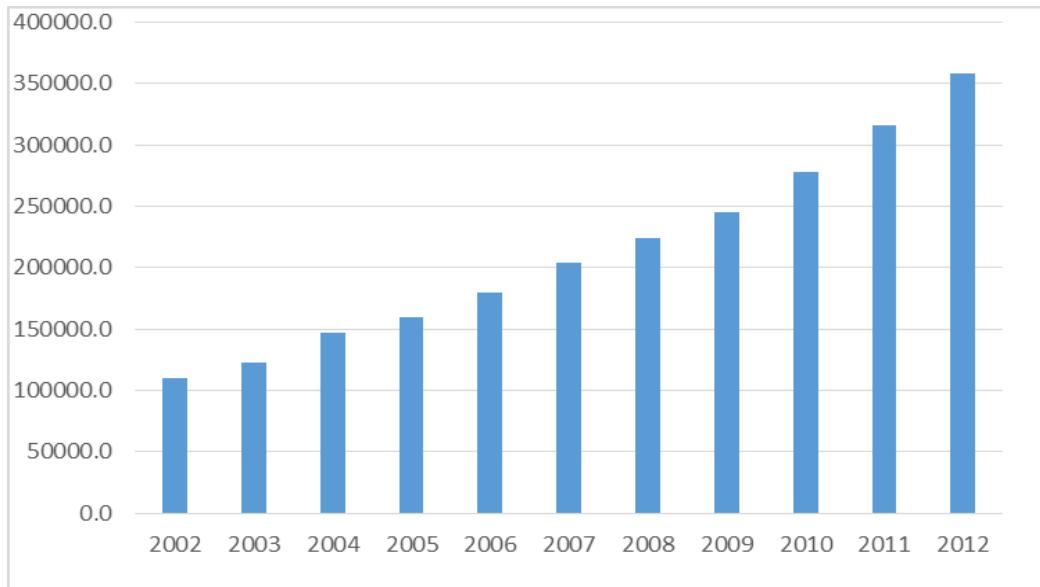
上游行业的关联性主要体现在成本控制方面，上游供应商主要供应钢材、减速机、离合器、齿轮等零配件。公司的上游产业均为传统制造业，市场化程度较高。

近一两年，该行业的主要原材料钢材产能相对过剩，价格相对较低，利好于本行业发展。根据中钢协数据显示，2014年一季度中国粗钢产量约为2.03亿吨，同比增长2.37%；钢材(含重复材)产量2.61亿吨，同比增长5.3%，钢铁产量总体水平仍然较高。



(2) 下游产业的发展状况

下游产业主要为砖瓦生产企业，直接服务于房地产等相关行业。根据《2013年中国统计年鉴》的数据显示，我国房屋建筑面积一直保持逐年增长态势。如图：



图表 1：建筑业房屋建筑面积 数据来源：国家统计局，齐鲁证券整理

2、公司主要下游市场需求状况

根据中国砖瓦工业协会统计，截止 2014 年一季度作为砖瓦机械行业下游的

砖瓦制造企业（规模以上）共计 3246 家，比去年年底新增了 211 家，增幅达 7%。砖的产量累计完成 926.21 亿标块，同比增长了 8%。瓦的产量累计完成了 12.67 亿片，同比增长了 4%，市场需求状况良好。

（三）行业风险特征

1、下游行业景气度波动风险

公司所处建筑材料生产专用机械制造行业与房地产业的发展息息相关。目前房地产业一直是深受国家宏观调控政策关注的行业，宏观经济形势和下游行业景气度波动对本行业的发展或将造成阶段性影响。若房地产业未来出现经营困难局面，公司的生产经营将会受到一定冲击。

2、技术相关基础研究方面的投入不足

技术升级改造对行业即是机遇也是挑战。近几年来，砖瓦装备企业开始注重技术人材的培训，引进装备的技术开发，整体技术水平有所提高。但与国际发达国家所具有的技术水平还存有很大的差距，装备制造水平还有很大的提升空间。大多数企业的技术力量比较薄弱，创新能力明显不足，没有专业工程技术和科研人员，严重制约着技术水平的提高和新产品的开发。

3、有关行业节能减排强制性政策风险

为了改变工业窑炉高能耗、高污染的状况，国家先后颁布了《能耗限额标准》与《污染物排放标准》等强制性标准。随着国家节能减排战略的实施及资源节约型、环境友好型社会加快推进，高能耗、高排放的工业窑炉或将面临进一步降低单位能耗和 CO₂ 排放量，进一步削减 NO_x 和 SO₂ 排放总量等多重约束。如果行业内生产企业不能紧跟国家节能减排政策，及时推出符合国家环保要求的节能减排产品，将导致其面临政策风险。

第三节 公司治理

一、公司治理机制的建立、健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

1、股东（大）会的建立健全及运行情况

有限公司成立时设有股东会，公司的重大事项由股东通过股东会决议作出。股东会按照《公司法》和有限公司《章程》行使职权。报告期内公司共召开过2次股东会，分别就股权转让、增资、整体变更为股份有限公司等事项做出了决议。

股份公司设股东大会，由13名股东组成。股份公司成立以来，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开2次股东大会。股东大会根据《公司法》和《公司章程》的规定，履行了相应的职责，关于章程的制定、董事和监事选举、公司主要制度的制订、进入全国中小企业股份转让系统挂牌、公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议方式转让等重大事项进行了审议并作出了有效决议。

2、董事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段设董事会，董事会由5名董事构成，由股东会选举产生，负责执行股东会决议和决定公司的经营计划和投资方案。

股份公司成立时，重新选举产生新的董事会。公司董事会由5名董事组成，设董事长1名，副董事长1名。董事由股东大会选举或更换，任期3年；董事任期届满，可连选连任。公司制订了《董事会议事规则》，董事按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使职责。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开2次董事会会议。董事会依据《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》对公司生产经营方案、公司高级管理人员的聘任、基本制度的制定及公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议方式转让等事项进行审议并形成了决议。同时，对于需要提交股东大会审议的事项，董事会切实履行职责，按照规定提交股东大会审议。

3、监事会的建立健全及运行情况

有限公司成立之初，公司设监事会，监事会由3名监事构成，由股东会选举产生，负责检查公司财务，监督董事、经理的日常工作。

股份公司成立时，股东大会选举产生新的监事会。监事会由3名监事构成，其中2名为股东大会选举的股东代表监事，剩余1名为职工代表大会选举的职工监事。监事会设监事会主席一名，由全体监事选举产生。监事的任期为3年，监事任期届满，可以连选连任。公司制订了《监事会议事规则》以规范监事会的运行。公司监事按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使职责。截至本公开转让说明书出具之日，股份公司共召开一次监事会，就选举监事会主席事宜形成了决议。股份公司成立以来，监事均出席、列席了历次股东大会及董事会，对公司重大经营决策的制定实施了有效监督。

（二）投资者参与公司治理以及职工代表监事履行责任的实际情况

1、投资者参与公司治理的情况

公司股东中不存在专业投资机构。全体自然人股东积极参与公司治理，参与公司重大经营决策的制定，积极行使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等各项权利，促使公司的治理机制的规范运行。

2、职工代表监事履行职责的情况

2014年9月9日，公司召开职工代表大会，选举郭仁义为公司职工代表监事，与股东代表监事共同组成股份公司第一届监事会。郭仁义自担任职工监事以来，积极履行监事的职责，代表职工参与监事会会议，列席股东大会和董事，对公司的重大事项提出建议和意见，并监督公司董事、高管的履职情况，以维护职工的利益，维持公司合法规范运作。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）董事会对现有公司治理机制执行情况的的讨论

2014年9月10日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，全体董事对现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利进行讨论，具体内容如下：

1、公司治理机制对股东的保护

股份公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层的“三会一层”的法人治理结构，并制定了“三会”议事规则、《董事会秘书工作制度》以及《总经理工作制度》对“三会一层”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。

公司股东大会拥有对公司合并、分立、增资、减资、分红、重大投资等重大事项的决策权。股东大会对于董事会在公司对外投资、资产的收购处置、对外担保等方面拥有明确的授权。董事会对董事长及总经理在日常经营活动也具有具体明确的授权。同时公司建立了《关联交易决策制度》，确保公司与关联方之间的关联交易公允，关联方对于交易事项要回避表决，交易不损害公司和非关联股东合法权益。上述权责的分工和制衡能够确保公司不被控股股东或者管理人员控制，完善了公司的治理，从而极大的保护了股东的权益。

2、公司治理机制对股东权利的保障

公司通过下列制度实现对股东权利的保障：

（1）投资者关系管理制度

公司的《公司章程》第十一章对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

（2）纠纷解决机制

《公司章程》第三十一条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，前述股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急，不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十二条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第二百一十条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可向公司住所地法院诉讼解决。

（3）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中规定了控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款、担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益；公司的股东及其关联方不得占用或转移公司资金、资产及其他资源；公司与控股股东及关联方之间提供担保的，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易决策制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

（4）财务管理、风险控制机制

公司建立了《财务管理制度》和《销售管理制度》、《人力资源管理制度》、《安全管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、信息安全、行政管理、内部审计等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

3、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会经过充分讨论，认为公司治理机制相对健全，且能够有效执行。现有公司治理机制能够给所有股东提供合适保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。在未来的公司治理实践中，公司将继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的意识和执行力。同时，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司章程》及其他相关制度履行职务，以保证公司治理机制的有效运行。

三、公司及控股股东，实际控制人最近二年存在的违法违规及受处罚情况

最近两年内公司严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况。

四、公司的独立性

公司由聚祥有限整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）业务独立

公司的主营业务是砖机设备制造、销售以及窑炉建造，在业务上独立于控股股东。公司拥有独立完整的开发、销售系统和面向市场自主经营的能力，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、商标、专利和生产资质。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，除了部分返聘人员外均根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

（四）财务独立

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间的同业竞争关系，与其他持股 5%以上股东及其控制的企业之间的同业竞争关系

公司控股股东和实际控制人是庞守恩，庞守恩持有 51.54%的公司股份；股东开祥龙持有 8.40%的公司股份；开祥聚持有 8.40%的公司股份；开祥国持有 8.40%的公司股份；王保立持有 8.40%的公司股份；开洪其持有 8.30%的公司股份。上述股东除持有股份公司的发起人股份外，均对山东省凯麟环保设备股份有限公司有投资。具体情况如下：

庞守恩持有凯麟股份 14.54%的股权并担任凯麟股份副董事长；开祥龙持有凯麟股份 14.21%的股权并担任凯麟股份董事长；开祥聚持有凯麟股份 14.21%的股权并担任凯麟股份董事；开祥国持有凯麟股份 14.21%的股权并担任凯麟股份监事；王保立持有凯麟股份 14.20%的股权并担任凯麟股份董事；开洪其持有凯麟股份 14.04%的股权。凯麟环保设备股份有限公司的具体情况如下：

山东省凯麟环保设备股份有限公司成立于 2010 年 12 月 27 日，注册资本为 1688 万元，经营范围为城市垃圾综合处理制造，垃圾处理程序软件设计（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）。凯麟股份的股权结构如下：

序号	股东	出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	庞守恩	245.50	14.54
2	开祥龙	239.80	14.21
3	开祥聚	239.80	14.21
4	开祥国	239.80	14.21
5	王保立	239.80	14.20
6	开洪其	237.00	14.04
7	谢红军	84.60	5.01
8	刘洪建	103.00	6.10
9	徐龙生	58.70	3.48
合计		1,688.00	100.00

凯麟股份的上游产品主要是钢材、减速机等原材料，下游客户主要是面向城市垃圾回收处理类企业；主要产品为垃圾的综合处理设备，包括风选机、粉碎机、塑料颗粒机、磁选机等；主要客户为城市的垃圾处理厂和利用垃圾综合处理为原料生产新型建材的企业；年生产 150 台左右；技术研发方向是垃圾处理程序软件设计、开发，以提高垃圾的利用率，杜绝二次污染的新产品，使垃圾最大程度的资源化和无害化。凯麟股份的产品主要应用于城市垃圾的处理，垃圾技术处理过程是将垃圾置于输送机上，通过人工挑选，选出垃圾中的非金属物和硬质橡塑物，垃圾中的铁金属物被磁选机选出，塑料袋及其他轻质物被风选机选出，经塑料颗粒机加工成塑料颗粒，垃圾中的其余物质如灰尘、砖块等经过收集、粉碎等工艺程序成为再利用原料，硬质料可用于筑路，其余的掺入页岩或河道淤泥中作为制砖原料。公司的主要产品则应用于利用制砖原材料生产多孔砖、空心砖，因此，该公司与公司之间不存在经营相同或相似业务的情况，不存在同业竞争的情况。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间不存在同业竞争，与其他持股 5%及以上股东及其控制的企业之间不存在同业竞争。

（二）公司与董事、监事、高级管理人员及与该等人员关系密切的家庭成员控制的企业之间同业竞争情况

1、股份公司与公司董事、监事、高级管理人员控制的企业之间的同业竞争情况

公司董事长兼总经理庞守恩、副董事长开祥龙、董事兼副总经理开祥聚、董事开祥国、董事兼副总经理王保立、监事会主席谢红军、监事开洪其、董事会秘

书刘洪建，均有对山东省凯麟环保设备股份有限公司的投资。其投资情况及凯麟股份的具体情况参见“第三节、公司治理、五、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间的同业竞争关系，与其他持股5%以上股东及其控制的企业之间的同业竞争关系”。

公司董事会秘书刘洪建持有凯麟股份6.10%的股权并担任该公司董事。

此外，公司副董事长开祥龙还持有山东聚满香食品有限公司31.25%的股权。山东聚满香食品有限公司的具体情况参见“第三节、公司治理、五、同业竞争情况”之“（二）股份公司与公司董事、监事、高级管理人员及与该等人员关系密切的家庭成员控制的企业之间同业竞争情况、2、股份公司与公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员控制的企业之间同业竞争情况”之“（1）山东聚满香食品有限公司”。

2、股份公司与公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员控制的企业之间同业竞争情况

公司董事长庞守恩的弟弟庞守岩、儿子庞先昂、儿媳奚晨晨有对外投资的企业。除此之外，与股份公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员无其他对外投资或控制的企业。具体情况如下：

（1）山东聚满香食品有限公司

山东聚满香食品有限公司成立于2006年7月14日，注册资本为320万元，经营范围为：调味料(半固态)加工销售。庞守岩持有公司37.50%的股权并担任公司的执行董事兼总经理；庞先昂持有公司31.25%的股权并担任公司监事；开祥龙持有公司31.25%的股权。

（2）山东博昂信息科技有限公司

山东博昂信息科技有限公司成立于2014年4月22日，注册资本为500万元（认缴），经营范围为：计算机软硬件及网络设备的技术开发、技术服务；信息系统集成服务；计算机的销售、技术咨询与技术服务；数据处理和存储服务；弱电智能系统、监控系统的开发；电力设备、监控设备的销售（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。庞先昂持有公司70.00%的股权并担任执行董事；奚晨晨持有公司15.00%的股权并担任公司监事。

（3）济南祥腾自动化设备有限公司

济南祥腾自动化设备有限公司成立于2012年3月8日，注册资本为50万元，

经营范围为：电动机的销售；电子元器件、工业自动控制系统装置、工业机器人的销售及技术咨询；计算机系统服务及应用软件服务。庞先昂持有公司 80%的股权并担任执行董事兼总经理；奚晨晨持有公司 20%的股权并担任公司监事。

公司与股份公司董事、监事、高级管理人员及与该等人员关系密切的家庭成员控制的企业之间不存在同业竞争。

（三）关于避免同业竞争的承诺

控股股东、实际控制人、主要股东（持股比例 5%以上）、董事、监事、高级管理人员于 2014 年 9 月 16 日出具《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：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。

六、公司最近二年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）资金占用情况

公司最近两年存在资金被关联方占用的情形。报告期内，开祥龙向公司全资子公司聚祥窑炉借用资金，2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，占用资金余额分别为 2,950,000.00 元，1,499,296.08 元和 399,296.08 元。报告期内开祥龙已逐渐偿还上述借款，截止 2014 年 8 月 7 日，开祥龙已经全部偿还了上述借款。详见公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“九、关联方、关联方关系及交易”。

公司子公司聚祥窑炉与开祥龙的上述资金往来，双方未签订资金使用协议，未约定利息，也未履行必要的公司内部审批程序。虽然公司与开祥龙的上述资金往来在程序上存在一定的瑕疵，但上述资金往来借款期限较短，且开祥龙已将借用资金全部偿还，该行为并未给公司造成实际损失；另外，公司全体股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员已经出具《关于避免资金占用的承诺函》；同时，股份公司成立之后，为避免再次发生公司资金占用的情形，公司已经制定的《山东聚祥股份有限公司资金管理制度》、《山东聚祥股份有限公司防范控股股东及关联方资金占用制度》，完善公司资金管理制度，公司的资金管理情况已经得到的了规范。

（二）对外担保情况

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

（三）防止关联方占用资金、资产和其他资源的安排

公司整体变更时，为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保障公司和中小股东权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资融资管理制度》、《对担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对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，确保公司资产安全，促进公司规范发展。此外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均作出相关承诺，不占用或转移公司资金、资产及其他资源。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事变动情况

1998年1月8日，山东省巨野县聚祥机械有限公司成立，有限公司成立时设董事会，董事会成员共5名，分别为庞守恩、开祥龙、张庆芝、开祥聚、开建国，其中庞守恩任董事长兼总经理。2011年6月，聚祥有限董事会成员变更为庞守恩、开祥龙、张庆芝、开祥聚、开祥国，其中庞守恩任董事长兼总经理。2014年4月，聚祥有限董事会成员变更为庞守恩、开祥龙、开祥聚、开祥国、王保立，其中庞守恩任董事长兼总经理。有限公司期间，董事会成员较稳定。

2014年9月10日，股份公司召开创立大会暨2014年第一次股东大会，会议选举庞守恩、开祥龙、开祥聚、开祥国、王保立为股份公司第一届董事会成员，其中庞守恩为董事长。至本公开转让说明书出具之日，公司董事会成员未再发生变动。

（二）监事变动情况

1998年1月8日，山东省巨野县聚祥机械聚有限公司成立，有限公司成立时设监事会，监事会成员共3名，分别为开洪其，王保立，逯新民。2014年4月，有限公司监事会成员变更为开洪其、谢红军、郭仁义。

2014年9月10日，股份公司召开创立大会暨2014年第一次股东大会，会议选

举谢红军、开洪其为股东代表监事。谢红军、开洪其和职工监事郭仁义共同构成了公司第一届监事会成员，其中谢红军为监事会主席。至本公开转让说明书出具之日，公司监事会成员未再发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

1998年1月8日，山东巨野县聚祥机械聚有限公司成立，至2014年9月股份公司成立，期间庞守恩一直担任有限公司总经理。

2014年9月10日，股份公司召开第一届董事会，聘任庞守恩担任总经理，聘任开祥聚、王保立担任副总经理，聘任徐蕊担任财务负责人，聘任刘洪建担任董事会秘书。至本公开转让说明书出具之日，公司高管成员未发生变动。

（四）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有发行人股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	现任职务	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
庞守恩	董事长、总经理	12,000,597.00	51.54	直接持有
开祥龙	副董事长	1,954,615.00	8.40	直接持有
开祥聚	董事、副总经理	1,954,615.00	8.40	直接持有
开祥国	董事	1,954,615.00	8.40	直接持有
王保立	董事、副总经理	1,954,615.00	8.40	直接持有
谢红军	监事会主席	689,879.00	2.96	直接持有
开洪其	监事	1,931,611.00	8.30	直接持有
郭仁义	职工监事	-	-	-
刘洪建	董事会秘书	252,944.00	1.09	直接持有
徐蕊	财务负责人	-	-	-
合计	-	22,693,491.00	97.49	

除上述董事、监事和高级管理人员持股情况外，公司不存在其他董事、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本公司股份的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员中，开祥龙是庞守恩配偶的哥哥，开祥国是庞守恩配偶的弟弟，开祥龙是开祥国的哥哥，王保立是开祥国姐姐的配偶。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（六）董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

董事庞守恩持有山东省凯麟环保设备股份有限公司 14.54%的股权并担任该公司副董事长；担任聚祥股份子公司山东省聚祥窑炉有限公司执行董事和法定代表人。

董事开祥龙持有山东省凯麟环保设备股份有限公司 14.21%的股权并担任该公司董事长；持有山东聚满香食品有限公司 31.25%的股权。

董事开祥聚持有山东省凯麟环保设备股份有限公司 14.21%的股权并担任该公司董事。

董事开祥国持有山东省凯麟环保设备股份有限公司 14.21%的股权并担任该公司监事；担任聚祥股份子公司山东省聚祥窑炉有限公司监事。

董事王保立持有山东省凯麟环保设备股份有限公司 14.20%的股权并担任该公司董事。

监事谢红军持有山东省凯麟环保设备股份有限公司 5.01%的股权并担任该公司董事；担任聚祥股份子公司山东省聚祥窑炉有限公司经理。

监事开洪其持有山东省凯麟环保设备股份有限公司 14.04 的股权。

职工监事郭仁义担任公司参股子公司山东恒聚新型建材股份有限公司董事。

董事会秘书刘洪建持有山东省凯麟环保设备股份有限公司 6.10%的股权并担任该公司董事。

董事、监事、高级管理人员的对外兼职情况如下表：

姓名	担任公司职务	兼职企业名称	在兼职企业担任的职务	兼职企业与公司关系
庞守恩	董事、董事长、总经理	聚祥窑炉	执行董事	全资子公司
		凯麟股份	副董事长	关联方
开祥龙	董事、副董事长	凯麟股份	董事长	关联方
开祥聚	董事、副总经理	凯麟股份	董事	关联方
开祥国	董事	聚祥窑炉	监事	全资子公司
		凯麟股份	监事	关联方
王保立	董事、副总经理	凯麟股份	董事	关联方
徐蕊	财务总监	无	无	无
刘洪建	董事会秘书	凯麟股份	董事	关联方

谢红军	监事会主席	聚祥窑炉	经理	全资子公司
		凯麟股份	董事	关联方
开洪其	监事	无	无	无
郭仁义	监事	恒聚股份	董事	参股子公司

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在兼职情况，不存在对外投资情况。

（七）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

公司的实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

（八）公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于 2014 年 9 月 10 日出具书面声明，郑重承诺：近二年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为。不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

第四节 公司财务会计信息

一、最近两年一期财务报表及审计意见

（一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年1-7月、2013年度、2012年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为天健审（2014）4-25号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

（二）会计报表编制基础

公司以持续经营为前提，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——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

（三）合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围确定原则

公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

2、公司报告期的合并财务报表范围

单位名称	2014年1-7月	2013年	2012年
山东省聚祥窑炉有限公司	√	√	√

3、报告期内纳入合并财务报表合并范围的子公司基本情况

有关子公司的基本情况详见“第一节、六、挂牌公司子公司基本情况”。

二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

合并资产负债表

单位：元

项目	2014/7/31	2013/12/31	2012/12/31
流动资产:			
货币资金	15,268,893.72	4,392,918.34	1,780,650.16
交易性金融资产	—	—	—
应收票据	—	—	—
应收账款	1,292,000.00	7,733,708.99	
预付款项	1,682,675.22	1,292,527.46	995,000.00
应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
其他应收款	359,366.47	1,349,454.47	2,802,588.00
存货	10,722,262.57	5,575,876.96	4,643,770.54
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其他流动资产	—	—	—
流动资产合计	29,325,197.98	20,344,486.22	10,222,008.70
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	4,200,000.00	1,200,000.00	—
投资性房地产	—	—	—
固定资产	7,443,246.74	7,131,065.32	7,497,748.67
在建工程	—	—	—
工程物资	—	—	—
固定资产清理	—	—	—
生产性生物资产	—	—	—
油气资产	—	—	—
无形资产	1,150,863.29	1,152,841.42	1,179,394.39
开发支出	—	—	—
商誉	—	—	—
长期待摊费用	—	—	—
递延所得税资产	26,982.40	158,477.33	56,110.60
其他非流动资产	—	—	—

非流动资产合计	12,821,092.43	9,642,384.07	8,733,253.66
资产总计	42,146,290.41	29,986,870.29	18,955,262.36

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2014/7/31	2013/12/31	2012/12/31
流动负债：			
短期借款	—	5,000,000.00	—
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	—	—
应付账款	2,734,237.25	4,951,267.11	245,479.00
预收款项	10,112,468.33	1,875,900.00	500,000.00
应付职工薪酬	1,051,056.00	231,745.00	222,120.00
应交税费	1,400,220.17	1,762,958.40	298,449.59
应付利息	—	—	—
应付股利	—	—	—
其他应付款		1,050,000.00	3,134,800.53
一年内到期的非流动负债	—	—	—
其他流动负债	—	—	—
流动负债合计	15,297,981.75	14,871,870.51	4,400,849.12
非流动负债：			
长期借款	—	—	—
应付债券	—	—	—
长期应付款	—	—	—
专项应付款	—	—	—
预计负债	—	—	—
递延所得税负债	—	—	—
其他非流动负债	928,249.71	981,003.58	1,071,438.78
非流动负债合计	928,249.71	981,003.58	1,071,438.78
负债合计	16,226,231.46	15,852,874.09	5,472,287.90
股东权益：			
实收资本	23,280,000.00	13,280,000.00	13,280,000.00

资本公积			
减：库存股	—	—	—
盈余公积	168,833.03	117,886.54	41,437.13
未分配利润	2,471,225.92	736,109.66	161,537.33
外币报表折算差额	—	—	—
归属于母公司股东权益合计	25,920,058.95	14,133,996.20	13,482,974.46
少数股东权益	—	—	—
股东权益合计	25,920,058.95	14,133,996.20	13,482,974.46
负债和股东权益总计	42,146,290.41	29,986,870.29	18,955,262.36

合并利润表

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
一、营业收入	16,072,354.14	22,922,252.04	18,047,897.35
其中：营业收入	16,072,354.14	22,922,252.04	18,047,897.35
二、营业总成本	13,554,451.70	22,398,301.61	18,128,561.93
其中：营业成本	11,493,402.01	18,519,016.16	15,265,893.11
营业税金及附加	327,228.05	123,064.33	121,451.69
销售费用	693,244.35	1,343,142.37	1,073,320.70
管理费用	1,313,591.91	1,791,035.29	1,525,249.35
财务费用	176,562.70	212,575.53	-4,854.92
资产减值损失	-449,577.32	409,466.93	147,500.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	—	—	—
投资收益（损失以“-”号填列）	—	—	—
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,517,902.44	523,951.43	-80,662.58
加：营业外收入	53,769.68	402,435.20	454,981.54
减：营业外支出	188,401.84	10,000.00	10,000.00
其中：非流动资产处置损失	—	—	—
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,383,270.28	916,386.63	364,318.96

减： 所得税费用	597, 207. 53	265, 364. 89	121, 993. 34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1, 786, 062. 75	651, 021. 74	242, 325. 62
其中：归属于母公司股东的净利润	1, 786, 062. 75	651, 021. 74	242, 325. 62
少数股东损益	-	-	-
六、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	0. 10	0. 05	0. 02
(二) 稀释每股收益	0. 10	0. 05	0. 02
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	1, 786, 062. 75	651, 021. 74	242, 325. 62
归属于母公司股东的综合收益总额	1, 786, 062. 75	651, 021. 74	242, 325. 62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

合 并 现 金 流 量 表

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012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	33, 889, 459. 66	19, 863, 209. 00	21, 497, 040. 00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1, 238, 238. 67	2, 149, 728. 02	2, 052, 022. 25
经营活动现金流入小计	35, 127, 698. 33	22, 012, 937. 02	23, 549, 062. 25
购买商品、接受劳务支付的现金	20, 947, 411. 78	12, 788, 593. 62	17, 594, 964. 67
支付给职工以及为职工支付的现金	2, 659, 048. 40	3, 841, 446. 50	3, 172, 058. 20
支付的各项税费	1, 110, 237. 09	1, 078, 808. 30	1, 221, 683. 03
支付其他与经营活动有关的现金	527, 892. 36	2, 618, 280. 43	1, 212, 802. 32
经营活动现金流出小计	25, 244, 589. 63	20, 327, 128. 85	23, 201, 508. 22
经营活动产生的现金流量净额	9, 883, 108. 70	1, 685, 808. 17	347, 554. 03
二、投资活动产生的现金流量：			
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	442, 300. 00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现	-	-	-

金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	—	—	—
投资活动现金流入小计	442,300.00	—	—
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,250,100.00	2,678,540.00	139,970.00
投资支付的现金	3,000,000.00	1,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—	—
支付其他与投资活动有关的现金	—	—	—
投资活动现金流出小计	4,250,100.00	3,878,540.00	139,970.00
投资活动产生的现金流量净额	—3,807,800.00	—3,878,540.00	—139,970.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	—	—
取得借款收到的现金	—	5,000,000.00	—
发行债券收到的现金	—	—	—
收到其他与筹资活动有关的现金	—	—	—
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	5,000,000.00	—
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	—	—
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,333.32	194,999.99	—
支付其他与筹资活动有关的现金			—
筹资活动现金流出小计	5,199,333.32	194,999.99	—
筹资活动产生的现金流量净额	4,800,666.68	4,805,000.01	—
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	10,875,975.38	2,612,268.18	207,584.03
加: 期初现金及现金等价物余额	4,392,918.34	1,780,650.16	1,573,066.13
六、期末现金及现金等价物余额	15,268,893.72	4,392,918.34	1,780,650.16

2014 年 1-7 月合并所有者权益变动表

单位: 元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		

					权益	
一、上年年末余额	13,280,000.00		117,886.54	736,109.66	—	14,133,996.20
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	13,280,000.00		117,886.54	736,109.66	—	14,133,996.20
三、本期增减变动金额	10,000,000.00		50,946.49	1,735,116.26	—	11,786,062.75
(一)净利润	—	—	—	1,786,062.75	—	1,786,062.75
(二)其他综合收益	—	—	—	—	—	0—
上述(一)和(二)小计	—	—	—	1,786,062.75	—	1,786,062.75
(三)股东投入和减少资本	10,000,000.00	—	—	—	—	10,000,000.00
1. 股东投入资本	10,000,000.00	—	—	—	—	10,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—	—
3. 其他						
(四)利润分配			50,946.49	—50,946.49		
1. 提取盈余公积	—	—	50,946.49	—50,946.49	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—
3. 对股东的分配	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—
(五)股东权益内部结转	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—
(六)专项储备	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—
(七)其他	—		—	—	—	—
四、本期期末余额	23,280,000.00		168,833.03	2,471,225.92	—	25,920,058.95

2013年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	13,280,000.00		41,437.13	161,537.33	-	13,482,974.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	13,280,000.00		41,437.13	161,537.33	-	13,482,974.46
三、本期增减变动金额	-	-	76,449.41	574,572.33	-	651,021.74
(一)净利润	-	-	-	651,021.74	-	651,021.74
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-		651,021.74	-	651,021.74
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	76,449.41	-76,449.41	-	-
1.提取盈余公积	-	-	76,449.41	-76,449.41	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	13,280,000.00		117,886.54	736,109.66	-	14,133,996.20

2012年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	13,280,000.00			-39,351.16	-	13,240,648.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	13,280,000.00			-39,351.16	-	13,240,648.84
三、本期增减变动金额	-		41,437.13	200,888.49	-	242,325.62
(一)净利润	-	-	-	242,325.62	-	242,325.62
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	242,325.62	-	242,325.62
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	41,437.13	-41,437.13	-	-
1.提取盈余公积	-	-	41,437.13	-41,437.13	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-					
四、本期期末余额	13,280,000.00		41,437.13	161,537.33	-	13,482,974.46

母公司资产负债表

单位：元

项目	2014/7/31	2013/12/31	2012/12/31
流动资产:			
货币资金	12,370,170.31	3,035,543.60	1,661,355.75
交易性金融资产	—	—	—
应收票据	—	—	—
应收账款	465,500.00	7,543,708.99	
预付款项	1,681,243.03	1,286,210.77	995,000.00
应收利息	—	—	—
应收利息	—	—	—
应收股利		100,000.00	
其他应收款		88.00	88.00
存货	10,319,525.12	5,575,876.96	4,643,770.54
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其他流动资产	—	—	—
流动资产合计	24,836,438.46	17,541,428.32	7,300,214.29
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	7,200,000.00	4,200,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	—	—	—
固定资产	7,115,098.84	6,734,403.02	7,497,748.67
在建工程	—	—	—
工程物资	—	—	—
固定资产清理	—	—	—
生产性生物资产	—	—	—
油气资产	—	—	—
无形资产	1,150,863.29	1,152,841.42	1,179,394.39
开发支出	—	—	—
商誉	—	—	—
长期待摊费用	—	—	—
递延所得税资产	6,125.00	118,494.93	19,235.60

其他非流动资产	—	—	—
非流动资产合计	15,472,087.13	12,205,739.37	11,696,378.66
资产总计	40,308,525.59	29,747,167.69	18,996,592.95

母公司资产负债表(续)

单位: 元

项目	2014/7/31	2013/12/31	2012/12/31
流动负债:			
短期借款	—	5,000,000.00	—
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	—	—
应付账款	2,734,237.25	4,951,267.11	245,479.00
预收款项	10,112,468.33	1,475,900.00	500,000.00
应付职工薪酬	701,286.00	231,745.00	222,120.00
应交税费	1,016,581.33	1,751,013.88	281,010.57
应付利息	—	—	—
应付股利	—	—	—
其他应付款		1,050,000.00	3,134,800.53
一年内到期的非流动负债	—	—	—
其他流动负债	—	—	—
流动负债合计	14,564,572.91	14,459,925.99	4,383,410.10
非流动负债:			
长期借款	—	—	—
应付债券	—	—	—
长期应付款	—	—	—
专项应付款	—	—	—
预计负债	—	—	—
递延所得税负债	—	—	—
其他非流动负债	928,249.71	981,003.58	1,071,438.78
非流动负债合计	928,249.71	981,003.58	1,071,438.78
负债合计	15,492,822.62	15,440,929.57	5,454,848.88
股东权益:			
实收资本	23,280,000.00	13,280,000.00	13,280,000.00

资本公积	—	—	—
减：库存股	—	—	—
盈余公积	168,833.03	117,886.54	41,437.13
未分配利润	1,366,869.94	908,351.58	220,306.94
外币报表折算差额	—	—	—
归属于母公司股东权益合计	24,815,702.97	14,306,238.12	13,541,744.07
少数股东权益	—	—	—
股东权益合计	24,815,702.97	14,306,238.12	13,541,744.07
负债和股东权益总计	40,308,525.59	29,747,167.69	18,996,592.95

母公司利润表

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
一、营业收入	9,172,354.14	21,752,252.04	17,347,897.35
其中：营业收入	9,172,354.14	21,752,252.04	17,347,897.35
二、营业总成本	8,328,254.65	21,211,720.90	17,332,812.02
其中：营业成本	6,783,564.96	17,851,846.16	14,848,643.11
营业税金及附加	95,658.05	84,103.33	98,141.69
销售费用	557,681.35	1,137,327.37	958,672.90
管理费用	1,082,080.56	1,526,313.08	1,429,809.69
财务费用	182,347.05	215,093.64	-2,455.37
资产减值损失	-373,077.32	397,037.32	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	—	—	—
投资收益（损失以“-”号填列）	—	100,000.00	100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	844,099.49	640,531.14	115,085.33
加：营业外收入	53,769.68	402,435.20	454,981.54
减：营业外支出	188,401.84	10,000.00	10,000.00
其中：非流动资产处置损失	—	—	—
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	709,467.33	1,032,966.34	560,066.87
减：所得税费用	200,002.48	268,472.29	145,695.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	509,464.85	764,494.05	414,371.25

其中：归属于母公司股东的净利润	509,464.85	764,494.05	414,371.25
少数股东损益	—	—	—
六、每股收益：	—	—	—
(一) 基本每股收益	0.03	0.06	0.03
(二) 稀释每股收益	0.03	0.06	0.03
七、其他综合收益	—	—	—
八、综合收益总额	509,464.85	764,494.05	414,371.25
归属于母公司股东的综合收益总额	509,464.85	764,494.05	414,371.25
归属于少数股东的综合收益总额	—	—	—

母公司现金流量表

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012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	28,059,459.66	18,493,209.00	20,797,040.00
收到的税费返还	—	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	124,746.96	696,030.49	2,049,137.70
经营活动现金流入小计	28,184,206.62	19,189,239.49	22,846,177.70
购买商品、接受劳务支付的现金	16,959,251.96	12,788,593.62	17,594,964.67
支付给职工以及为职工支付的现金	1,784,928.40	3,068,446.50	2,680,708.20
支付的各项税费	870,396.86	1,034,001.80	1,178,777.49
支付其他与经营活动有关的现金	327,869.37	2,345,009.73	1,076,329.86
经营活动现金流出小计	19,942,446.59	19,236,051.65	22,530,780.22
经营活动产生的现金流量净额	8,241,760.03	-46,812.16	315,397.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	—	—	—
取得投资收益收到的现金	100,000.00		100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	442,300.00	—	—
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—	—
收到其他与投资活动有关的现金	—	—	—
投资活动现金流入小计	542,300.00		100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,250,100.00	2,184,000.00	139,970.00

投资支付的现金	3,000,000.00	1,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—	—
支付其他与投资活动有关的现金	—	—	—
投资活动现金流出小计	4,250,100.00	3,384,000.00	139,970.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,707,800.00	-3,384,000.00	-39,970.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	—	—
取得借款收到的现金	—	5,000,000.00	—
收到其他与筹资活动有关的现金	—	—	—
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	5,000,000.00	—
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	—	—
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,333.32	194,999.99	—
支付其他与筹资活动有关的现金	—	—	—
筹资活动现金流出小计	5,199,333.32	194,999.99	—
筹资活动产生的现金流量净额	4,800,666.68	4,805,000.01	—
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	9,334,626.71	1,374,187.85	275,427.48
加: 期初现金及现金等价物余额	3,035,543.60	1,661,355.75	1,385,928.27
六、期末现金及现金等价物余额	12,370,170.31	3,035,543.60	1,661,355.75

2014年1-7月母公司所有者权益变动表

单位: 元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	13,280,000.00	—	117,886.54	908,351.58	14,306,238.12
加: 会计政策变更	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	13,280,000.00	—	117,886.54	908,351.58	14,306,238.12
三、本期增减变动金额	10,000,000.00	—	50,946.49	458,518.36	10,509,464.85
(一)净利润	—	—	—	509,464.85	509,464.85
(二)其他综合收益	—	—	—	—	—

上述（一）和（二）小计	—	—	—	509,464.85	509,464.85
（三）股东投入和减少资本	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00
1. 股东投入资本	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—
3. 其他					
（四）利润分配	—	—	50,946.49	-50,946.49	—
1. 提取盈余公积	—	—	50,946.49	-50,946.49	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—
3. 对股东的分配	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—
（五）股东权益内部结转	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增股本	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增股本	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	23,280,000.00	—	168,833.03	1,366,869.94	24,815,702.97

2013年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	13,280,000.00	—	41,437.13	220,306.94	13,541,744.07
加：会计政策变更	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	13,280,000.00	—	41,437.13	220,306.94	13,541,744.07
三、本期增减变动金额	—	—	76,449.41	688,044.64	764,494.05
（一）净利润	—	—	—	764,494.05	764,494.05
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	764,494.05	764,494.05

(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	76,449.41	-76,449.41	-
1. 提取盈余公积	-	-	76,449.41	-76,449.41	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	13,280,000.00	-	117,886.54	908,351.58	14,306,238.12

2012 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	13,280,000.00	-	-	-152,627.18	13,127,372.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	13,280,000.00	-	-	-152,627.18	13,127,372.82
三、本期增减变动金额	-	-	41,437.13	372,934.12	414,371.25
(一)净利润	-	-	-	414,371.25	414,371.25
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	414,371.25	414,371.25
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-

1. 股东投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	41,437.13	-41,437.13	
1. 提取盈余公积	-	-	41,437.13	-41,437.13	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	13,280,000.00	-	41,437.13	220,306.94	13,541,744.07

三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

(一) 主要会计政策和会计估计

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，按照于2007年1月1日起执行的《企业会计准则》及其相关规定进行确认和计量。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司的会计期间采用公历制，公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并在报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务的核算方法及外币财务报表的折算方法

（1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（2）外币报表折算

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（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具的确认和计量

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

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

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

b. 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c. 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

（4）金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失

的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（5）金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

关联方余额不计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：应收款项余额大于100万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述100万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
应收账款余额账龄分析法计提的比例说明	对于单项金额不重大的应收账款，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款一起按账龄划分为若干组合，再按这些应收账款组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试或个别认定）计算减值损失。除已单独计提减值准备或信用风险特征与账龄段划分明显不一致而个别认定的应收账款外，公司根据该等组合余额的以下比例计提坏账准备：
其他应收款余额账龄分析法计提的比例说明	对于单项金额不重大的其他应收款，与经单独测试后未减值的单项金额重大的其他应收款一起按账龄划分为若干组合，再按这些应收账款组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试或个别认定）计算减值损失。除已单独计提减值准备或信用风险特征与账龄段划分明显不一致而个别认定的其他应收款外，公司根据该等组合余额的以下比例计提坏账准备：
计提坏账准备的说明	本公司对于不适用账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，

	则不计提坏账准备。
--	-----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3—4年	50%	50%
4—5年	70%	70%
5年以上	100%	100%

11、存货核算方法

（1）存货分类依据

公司存货按生产过程的实物形态分为原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等大类。

（2）存货取得和发出计价方法

公司取得存货时按照实际发生的采购成本计价。原材料在领用和发出时按移动加权平均法计价。产成品按订单归集其成本并按个别计价法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货的可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司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。

(4) 存货的盘存制度：公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物在领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资包括公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业投资；公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资，即对联营企业投资；公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(1) 长期股权投资的初始投资成本的确定原则

1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、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；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，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。

2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

非同一控制下的企业合并，公司在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业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，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；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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入合并成本。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3) 除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1) 成本法

公司对持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠

计量的长期股权投资，采用成本法核算。公司对能实施控制的被投资单位作为子公司，并将子公司纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

成本法核算下投资收益的确认：除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对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；对长期股权投资的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，按照差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。

权益法核算下投资收益的确认：公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，对子公司、合营企业、联营企业长期股权投资进行检查，存在减值迹象的，按可收回金额低于账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；

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的，认定为重大影响。

13、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产确认标准

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一个会计年度的有形资产；在与其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠计量时确认。

（2）固定资产计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

1) 购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本、专业人员服务费和交纳的有关税金等，作为入账价值。

2) 自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。

3) 投资者投资转入的固定资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 融资租入的固定资产，在租赁期开始日，按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用之和，作为租入资产的入账价值。

5) 在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产账面价值，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出，同时减去改建、扩建过程中被拆除和替换固定资产部分的账面价值，作为入账价值。

6) 通过债务重组取得的固定资产，按照受让固定资产的公允价值确定初始投资成本。

7) 通过非货币性资产交换取得的固定资产，在同时满足换入的固定资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量、该项交换具有商业实质条件时，以公允价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值；如不能同时满足上述条件的取得的固定资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值。

(3) 固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧按年限平均法计提。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率（5%）确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机械设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输工具	4	5	23.75
家具及其他	5	5	19.00

在考虑减值准备的情况下，已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产处置

公司出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(5) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

固定资产减值确定标准和计提方法，详见会计政策 15. 非流动非金融资产减值。

14、在建工程核算方法

(1) 公司在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账。

(2) 在建工程结转为固定资产时点的确定

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。但不调整已计提折旧。

(3) 在建工程减值确认标准和计提方法

在建工程减值确定标准和计提方法，详见会计政策 15. 非流动非金融资产减值。

15、无形资产核算方法

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。

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

1) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不能满足上述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 通过债务重组取得的无形资产，按照受让无形资产的公允价值确定。

5) 通过非货币性资产交换取得的无形资产，在同时满足换入的无形资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量、该项交换具有商业实质条件时，以公允价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值；如不能同时满足上述条件的取得的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值。

6) 合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，以购买日的公允价值确定。

(2) 无形资产使用寿命的确定及摊销方法

无形资产使用寿命的确定：

- 1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；
- 2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并记入使用寿命；
- 3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；
- 4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的摊销方法：使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(3) 无形资产减值准备确认标准和计提方法

无形资产减值准备确认标准和计提方法详见会计政策 15. 非流动非金融资产减值。

16、非流动非金融资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 公司在资产负债表日对上述各项资产进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期

或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额等。

7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组一经确定，各个会计期间保持一致，不得随意变更。

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

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

17、借款费用核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款利息费用及辅助费用和占用公司一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑差额，在同时满足下述条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

1) 资产支出已经发生；

2) 借款费用已经发生；

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损

益。

（2）借款费用资本化期间

公司为购建固定资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所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之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

- 1) 如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建重新开始。
- 2) 如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

2) 在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=Σ(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

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

4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

18、职工薪酬的核算方法

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、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，非货币性福利，因解除与职工的劳动关系给予的补偿，其他与获得职工提供的服务相关的支出。

（2）职工薪酬的确认与计量

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- 1) 由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入存货成本或劳务成本。
- 2) 由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
- 3) 除上述之外的其他职工薪酬，确认为当期费用。

19、收入确认方法

（1）销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。公司在签订合同时预计总成本并编制预计成本明细表，在合同实际实施过程中按照实际情况对预计总成本进行调整，计算完工百分比时按照已经提供的劳务占预计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够

得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算企业所得税。

递延所得税的确认依据：当资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异，以很可能取得用于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所产生的递延所得税资产；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。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。当资产、负债的账面价值与计税基础存在应纳税暂时性差异时，确认由应纳税暂时性差异所产生的递延所得税负债。

21、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

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

（二）主要会计政策和会计估计变化情况

报告期内公司不存在会计政策、会计估计变更。

（三）主要会计政策和会计估计变更对利润的影响

本报告期不存在会计政策、会计估计的变更情况，因此对利润无影响。

四、管理层对公司最近两年一期财务状况、经营成果及现金流量的分析

公司最近两年一期的主要财务指标

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	4,214.63	2,998.69	1,895.53
负债总计（万元）	1,622.62	1,585.29	547.23
股东权益合计（万元）	2,592.01	1,413.40	1,348.30
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	2,592.01	1,413.40	1,348.30
每股净资产（元）	1.30	1.35	1.34
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.30	1.35	1.34
资产负债率（母公司）	38.50%	52.87%	28.87%
流动比率（倍）	1.92	1.37	2.32
速动比率（倍）	1.22	0.99	1.27
应收帐款周转率（次）	3.56	5.93	
存货周转率（次）	1.97	4.49	3.90
项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	1,607.24	2,292.23	1,804.79
净利润（万元）	178.61	65.10	24.23
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	178.61	65.10	24.23
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	188.72	35.67	-9.14
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）	188.72	35.67	-9.14
毛利率	28.49%	19.21%	15.41%
加权平均净资产收益率	9.25%	4.71%	1.78%
扣除非经常性损益净额后的净资产收益率	9.77%	2.58%	-0.67%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.05	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.05	0.02
经营活动产生的现金流量净额（万元）	988.31	168.58	34.76
每股经营活动产生的现金流量	0.59	0.13	0.03

净额（元/股）			
---------	--	--	--

注：1、除特别指出外，上述财务指标均以合并财务报表的数据为基础进行计算。

2、净资产收益率、每股收益的计算公式参照《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》执行。

3、归属于挂牌公司股东的每股净资产=年度末归属于挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数。

具体分析如下：

（一）盈利能力分析

单位：元

财务指标	2014年1-7月	2013年度	2012年度
毛利率	28.49%	19.21%	15.41%
净资产收益率	9.25%	4.71%	1.78%
净资产收益率(扣除非经常性损益净额)	9.77%	2.58%	-0.67%
每股收益(元/股)	0.10	0.05	0.02
每股收益(扣除非经常性损益净额)(元/股)	0.11	0.03	-0.01

注：以上财务指标均以归属于挂牌公司的股东的净利润为基础计算。

从上表可以看出，公司2014年1-7月、2013年和2012年的毛利率分别为28.49%、19.21%和15.41%，毛利率逐年增加，主要原因包括：①公司砖机设备的主要原料为钢板，报告期内钢板的价格持续下降，钢板价格的下跌导致公司产品的毛利率的不断上升；②报告期内公司不断对砖机设备进行技术改造，提升砖机的性能，砖机的单价有所提高，因此砖机的毛利率不断提高；③报告期内公司窑炉建筑安装业务不断增加，随着公司业务的开展，业务经验的积累，公司技术逐步成熟，以前年度的成功施工案例对公司新业务的开展有较大的借鉴意义，能够有效降低施工成本。

2014年1-7月、2013年、2012年公司净资产收益率和每股收益逐年提高，主要原因系公司净利润逐年提高。导致净利润逐年提高的原因，除了毛利率变化的影响以外，还包括公司业务收入的增加以及公司对费用的控制。

管理层认为，伴随着公司业务的不断扩大，公司的品牌效应将会在市场上

进一步得到提升，产品的市场占有率将不断获得提高，从长远看公司盈利能力将不断提高。未来公司将继续加大研发力度，开拓市场，提高公司盈利能力。

（二）偿债能力分析

财务指标	2014年1-7月	2013年度	2012年度
资产负债率（母公司，%）	38.50	52.87	28.87
流动比率（倍）	1.92	1.37	2.32
速动比率（倍）	1.22	0.99	1.27

截至 2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 38.50%、52.87% 和 28.87%。其中 2013 年公司有短期借款 500 万元，2014 年公司进行了一次增资，缓解了资金压力，借款合同到期后公司按时偿还了借款。截止 2014 年 7 月 31 日，公司账面资金较为宽裕，没有对外借款，主要负债均为经营性流动负债。总体来看，公司资产负债率较低，流动比率和速动比率处于安全界限之内，财务风险发生的可能性较低。

管理层认为，公司营业收入基本保持稳定，资产负债率、流动比率及速动比率处于安全边际之内。公司资产负债结构相对稳定，且公司不存在银行借款，公司具有较强的偿债能力，偿债风险较小。

（三）营运能力分析

财务指标	2014年1-7月	2013年度	2012年度
应收账款周转率（次）	3.56	5.93	-
存货周转率（次）	1.97	4.49	3.90

截至 2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司应收账款周转率分别为 3.56 和 5.93，周转速度呈下降趋势。主要原因系有限公司前期，公司销售规模不大，为了避免资金压力，公司采取了非常严格的收款政策，应收账款期末余额非常少，2012 年应收账款余额为 0。从 2013 年开始，公司开始加大销售力度，放宽了收款政策，2013 年年底应收账款余额增长至 773 万元。上述销售政策导致公司资金量不足，为了缓解资金压力，公司向银行借入短期借款，股东进行了增资，同时也逐渐收紧了收款政策，加大了催款力度，2014 年公司账面应收账款已经大幅减少。

截止 2014 年 7 月 31 日，公司应收账款 136 万元，账龄都在 1 年以内，预计发生坏账的可能性较低。公司已经严格按照坏账政策计提了坏账。公司每笔合同都与客户签订了销售合同，严格按照合同来收款。总体来看，公司应收账款期末

余额不大，周转较快，不存在大额应收账款难以收回形成坏账损失的情形。

截至 2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日公司存货周转率分别为 1.97、4.49 和 3.90。公司系生产型企业，需要采购原材料进行生产加工，因此公司账面存有较大规模的原材料、半成品和库存商品。由于库存商品的单位价值较大，公司需要备用一定的库存以满足日常销售。公司业务不断增加，存货余额也相应的增加，导致公司的存货周转率偏低。

管理层认为，公司应收账款周转率及存货周转率较为正常，符合行业发展状况以及公司现阶段发展状况。

（四）现金流量分析

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
经营活动现金流入	35,127,698.33	22,012,937.02	23,549,062.25
经营活动现金流出	25,244,589.63	20,327,128.85	23,201,508.22
经营活动产生的现金流量净额	9,883,108.70	1,685,808.17	347,554.03
投资活动产生的现金流量净额	-3,807,800.00	-3,878,540.00	-139,970.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,800,666.68	4,805,000.01	0.00
现金及现金等价物净增加额	10,875,975.38	2,612,268.18	207,584.03

（1）经营活动产生的现金流量分析

公司在报告期经营活动产生的现金流量净额均为正数，2014 年 1-7 月、2013 年和 2012 年经营活动产生的现金流量净额分别为 988.31 万元、168.58 万元和 34.76 万元，经营活动现金流逐年增加。2014 年 1-7 月、2013 年和 2012 年公司净利润分别为 178.61 万元，65.10 万元和 24.23 万元。公司净利润与经营性现金流量净额之间基本保持一致。2013 年公司放宽收款政策，公司的营业收入大幅增加，但是同时应收账款也大幅增加，因此 2013 年度经营活动现金流量增加不多；2014 年公司收紧了收款政策，收回了 2013 年的应收账款，因此 2014 年公司经营活动现金流量大幅增加。

随着公司业务的扩展，公司营业收入将会大幅提高，公司经营活动产生的现金流量将会得到进一步提升。

（2）投资活动产生的现金流量分析

2012 年投资支出为购买固定资产支出；2013 年投资支出为购买固定资产支出 221 万元和投资恒聚股份 120 万元；2014 年投资支出主要为购买固定资产支出 125 万元和投资恒聚股份 300 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量分析

公司 2013 年借入短期借款 500 万元, 2014 年偿还了短期借款 500 万元, 同时 2014 年公司股东增资 1000 万元。

(4) 期末现金及现金等价物余额

截止 2014 年 7 月 31 日, 公司期末现金及现金等价物余额 1,526.89 万元, 公司资金充足, 不存在偿债风险。仅就目前来看, 资金能够满足公司发展的需要; 但从公司长期战略规划来看, 公司未来的发展需要大量的资金, 未来公司存在一定的资金需求。公司管理层认为, 公司的现金流量整体变化情况与公司经营状况相符, 公司对现金流的控制良好, 从短期看, 公司不会发生因现金流短缺而出现财务风险的情形。

五、报告期利润形成的有关情况

(一) 公司最近两年一期营业收入构成及收入确认具体方法

1、收入确认具体方法

公司业务构成主要分砖机销售收入、配套设备销售收入、窑炉建筑安装收入及其他业务收入, 销售收入在商品出库时确认收入, 安装收入按照完工百分比法确认收入; 广告牌租赁收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认收入。

2、公司最近两年一期营业收入构成

公司是集砖机设备制造、销售以及窑炉建造为一体的生产型企业。收入主要分为砖机销售收入、配套设备销售收入、窑炉建筑安装收入和其他业务收入。2014 年 1-7 月份、2013 年度、2012 年度, 公司经审计的主营业务收入分别为 15,462,068.45 元、22,474,166.58 元、17,630,854.59 元, 主营业务收入占营业收入比重分别为 96.20%、98.05% 和 97.69%, 主营业务明确。最近两年及一期的收入构成如下:

单位: 元

项 目	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
砖机销售收入	4,432,222.24	27.58	14,501,918.72	63.27	13,568,888.79	75.18
配套设备销售	4,129,846.21	25.69	6,802,247.86	29.68	3,361,965.80	18.63

收入						
窑炉建筑安装收入	6,900,000.00	42.93	1,170,000.00	5.10	700,000.00	3.88
其他业务收入	610,285.69	3.80	448,085.46	1.95	417,042.76	2.31
合计	16,072,354.14	100.00	22,922,252.04	100.00	18,047,897.35	100.00

公司是集砖机设备制造、销售以及窑炉建造为一体的生产型企业。公司的主营业务收入包括砖机销售收入、配套设备销售收入和窑炉建筑安装收入；其他业务收入为原材料、铸件、废料销售收入和广告牌租赁收入。公司各类产品销售情况如下：

(1) 砖机销售收入

公司砖机设备销售，2014年年化营业收入（由于2013年系7个月的收入，在计算增长率时将7个月的收入换算成12个月的数据与2013年进行比较）同比2013年下降了47.61%，2013年营业收入同比2012年增长了6.88%。

(2) 配套设备销售收入

公司配套设备销售主要为与砖机设备相关的辅件，主要包括搅拌机、对辊机、供料机、输送带等。该类产品可以根据客户需求随主要产品一起销售，也可以单独销售。配套设备销售收入2013年比2012年增长102.33%，增长幅度较大；2014年年化销售额与2013年相比增长4.08%。

(3) 窑炉建筑安装收入

公司窑炉建筑安装收入业务来源于子公司山东省聚祥窑炉有限公司，主要客户为窑炉厂，业务包括隧道窑生产线建设安装、窑炉砌筑等。窑炉建筑安装收入2012年收入为70万元，一共有四个工程项目；2013年收入117万元，一共三个工程项目；前两年该部分业务收入所占比均不高。2014年1-7月，公司窑炉建筑安装收入为690万元，占全年收入比例的42.93%，收入增长幅度较大，主要系公司承接了山东恒聚新型建材股份有限公司的隧道窑建设工程，工程量较大，公司按照工程量确认了相应的收入和成本。

(4) 其他业务收入

其他业务收入主要包括原材料、铸件、废料销售收入和广告牌租赁收入，所占收入的比例较少。其中广告牌租赁收入系2014年新增收入，公司固定资产中有十块广告牌，用于公司自己的广告宣传，2014年公司将部分广告牌对外出租，因此2014年新增租赁收入。

3、最近两年一期各项业务毛利率情况如下：

2014年1-7月

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率	占收入的比重
砖机销售收入	4,432,222.24	3,334,750.13	24.76%	27.58%
配套设备销售收入	4,129,846.21	3,079,576.86	25.43%	25.69%
窑炉建筑安装收入	6,900,000.00	4,709,837.05	31.74%	42.93%
其他业务收入	610,285.69	369,237.97	39.50%	3.80%
合计	16,072,354.14	11,493,402.01	28.49%	100.00%

2013年度

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率	占收入的比重
砖机销售收入	14,501,918.72	12,131,381.79	16.35%	63.27%
配套设备销售收入	6,802,247.86	5,542,707.37	18.52%	29.68%
窑炉建筑安装收入	1,170,000.00	667,170.00	42.98%	5.10%
其他业务收入	448,085.46	177,757.00	60.33%	1.95%
合计	22,922,252.04	18,519,016.16	19.21%	100.00%

2012年度

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率	占收入的比重
砖机销售收入	13,568,888.79	11,592,229.65	14.57%	75.18%
配套设备销售收入	3,361,965.80	3,002,817.56	10.68%	18.63%
窑炉建筑安装收入	700,000.00	417,250.00	40.39%	3.88%
其他业务收入	417,042.76	253,595.90	39.19%	2.31%
合计	18,047,897.35	15,265,893.11	15.41%	100.00%

公司2014年1-7月、2013年和2012年的砖机销售业务的毛利率分别为24.76%、16.35%和14.57%，毛利率逐年上升。主要原因如下：砖机主要原料为钢板，占整个生产成本的比例在82%左右。报告期内钢板的价格持续下降，根据wind咨询的统计，热轧板卷（4.75mm）全国加权平均报价，2012年为4036元/吨，2013年为3726元/吨，2014年为3405元/吨，钢板价格的下跌导致公司产品的毛利率的不断上升。此外，2014年公司对砖机进行了技术改造，提升了砖机的性能，砖机的单价有所提高，因此砖机销售的毛利率有较大的增长。

公司2014年1-7月、2013年和2012年的配套设备销售业务的毛利率分别为

25.43%、18.52%和10.68%，配套设备销售的毛利率变化趋势与砖机销售相似，逐年上升。

公司2014年1-7月、2013年和2012年的窑炉建筑安装收入的毛利率分别为31.74%、42.98%和40.39%，报告期内有一定的波动。公司一般与客户签订安装合同，合同中约定好安装价格，公司主要成本为人工成本，因此每一个项目的毛利率都有所不同。2012年一共完成4个项目，实现收入70万元；2013年完成3个项目，实现收入117万元，前两年单个项目较小，工程规模不大，公司能保持较高的毛利率。2014年公司安装收入主要来源于一个大的工程项目，该项目业务较为复杂，公司付出的人工成本较大，导致2014年公司窑炉建筑安装业务的毛利率下降到31.74%。

4、营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期营业收入、利润及变动情况如下：

单位：元

项 目	2014 年度			2013 年度		2012 年度
	1-7 月金额	年化金额	增长率 (%)	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	16,072,354.14	27,552,607.10	20.20	22,922,252.04	27.01	18,047,897.35
营业成本	11,493,402.01	19,702,974.87	6.39	18,519,016.16	21.31	15,265,893.11
营业利润	2,517,902.44	4,316,404.18	723.82	523,951.43		-80,662.58
利润总额	2,383,270.28	4,085,606.19	345.84	916,386.63	151.53	364,318.96
净利润	1,786,062.75	3,061,821.86	370.31	651,021.74	168.66	242,325.62

从上表可以看出，2014年年化营业收入（由于2014年系7个月的收入，在计算增长率时将7个月的收入换算成12个月的数据与2013年进行比较）同比2013年增长了20.20%。2013年营业收入同比2012年增加了27.01%。报告期内公司的收入逐年增长，主要原因为：一方面，随着公司营业规模的不断扩大，加大了市场开发力度使得销售订单增长迅速，另一方面，产品专业化的优势逐步加强，市场认可度得到提升，使得公司的主营业务收入实现了稳步增长。

公司2014年1-7月、2013年和2012年的利润总额分别为2,383,270.28元、916,386.63元和364,318.96元，2014年年化的公司利润总额增长了345.84%，主要原因是：公司营业收入保持了大幅的增长的同时产品毛利率也有相应的提高，收入的增长带动了利润的上升。

（二）主要费用及变动情况

1、公司最近两年一期的主要费用及变动情况如下：

单位：元

项 目	2014 年度			2013 年度		2012 年度
	1-7 月金额	年化金额	增长率	金额	增长率	金额
营业收入	16,072,354.14	27,552,607.10	20.20%	22,922,252.04	27.01%	18,047,897.35
销售费用	693,244.35	1,188,418.89	-11.52%	1,343,142.37	25.14%	1,073,320.70
管理费用	1,313,591.91	2,251,871.85	25.73%	1,791,035.29	17.43%	1,525,249.35
财务费用	176,562.70	302,678.91	42.39%	212,575.53	-4478.56%	-4,854.92
三项费用合计	2,183,398.96	3,742,969.65	11.84%	3,346,753.19	29.03%	2,593,715.13
销售费用占营业收入比重	4.31%	4.31%		5.86%		5.95%
管理费用占营业收入比重	8.17%	8.17%		7.81%		8.45%
财务费用占营业收入比重	1.10%	1.10%		0.93%		-0.03%
三项费用合计占营业收入比重	13.58%	13.58%		14.60%		14.37%

(1) 销售费用

销售费用项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
职工薪酬	314,575.00	597,822.00	509,932.00
差旅费	275,856.64	405,355.32	276,076.70
宣传费	53,025.71	196,230.00	240,971.00
招待费	28,170.50	54,618.00	37,164.00
运输费	20,774.50	77,011.05	1,520.00
其他	842.00	12,106.00	7,657.00
合 计	693,244.35	1,343,142.37	1,073,320.70

销售费用主要包括差旅费、销售人员工资、招待费、运输费等。2014 年年化销售费用与 2013 年相比下降 11.52%，2013 年销售费用同比 2012 年增加了 25.14%。公司销售费用主要发生在砖机及其辅件的销售过程中，窑炉建筑安装业务发生的销售费用较少。2014 年公司窑炉建筑安装收入大幅增加，但是其销售费用支出较少，因此 2014 年化后销售费用有所下降。2013 年销售费用与 2012 年相比增加 25.14%，主要是 2013 年销售收入增长了 27.01%，销售费用的增长变化与收入的增长变化保持一致。

(2) 管理费用

管理费用项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
职工薪酬	316,640.00	427,928.50	326,100.00
折旧	251,188.21	479,229.89	352,562.71
研发费	139,468.09	20,205.00	101,142.27
税金	117,914.48	195,048.09	194,031.38
差旅费	42,098.65	104,418.24	57,947.40
修理费	28,297.00	31,950.00	21,114.00
职工保险	233,089.40	265,697.60	234,118.20
无形资产摊销	17,178.13	26,552.97	26,552.97
燃料费	15,884.50	13,683.31	7,890.00
车辆保险	13,439.49	26,402.29	8,549.42
招待费	9,063.00	21,129.00	21,972.00
电话费	8,291.00	18,952.00	16,561.00
办公费	3,558.00	9,500.00	6,144.00
其他	117,481.96	150,338.40	150,564.00
合计	1,313,591.91	1,791,035.29	1,525,249.35

管理费用主要包括职工工资、研发费用、折旧摊销等。2014 年年化管理费用同比 2013 年增加 46 万元，主要系职工工资和研发费用的增加；2013 年管理费用同比 2012 年增加了 26 万元，主要系职工薪酬和折旧的增加。从增加金额来看，公司管理费用变化不大，公司对日常费用的控制较为严格，管理费用的支出控制在预算范围内。

(3) 财务费用

财务费用项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
利息支出	199,333.32	194,999.99	
减：利息收入	25,205.42	15,121.96	6,221.72
银行手续费	2,434.80	1,697.50	1,366.80
其他		31,000.00	
合计	176,562.70	212,575.53	-4,854.92

公司财务费用主要为利息支出、利息收入及手续费。财务费用 2013 年和 2014 年有较大增加，主要为公司 2013 年向银行借款 500 万元，借款期限为 2013 年 6 月 14 日至 2014 年 6 月 13 日，借款利率为 7.8%。截止 2014 年 7 月 31 日，公司

偿还了借款本金和利息。公司目前账面资金较为充裕，没有借款，财务费用主要为手续费和利息收入等项目。

（三）重大投资收益和非经常性损益情况

（1）重大投资收益情况如下：

公司在报告期内重大投资为对山东恒聚新型建材股份有限公司的股权投资。根据投资协议，山东恒聚新型建材股份有限公司的注册资本为2600万元，其中枣庄市恒邦实业公司认缴2000万元，公司认缴600万元。公司分别在2013年、2014年1月和2014年4月实缴出资120万元、120万元和180万元，截止2014年7月31日，公司已经累计认缴420万元。

公司对山东恒聚新型建材股份有限公司持股比例为23.08%，采用权益法进行核算。目前山东恒聚新型建材股份有限公司处于建设期，尚未产生收益，公司对其确认的投资收益为0元。

（2）非经常性损益情况见下表：

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
计入当期损益的政府补助（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）	52,753.87	402,435.20	454,981.54
其他各项营业外收支净额	-187,386.03	-10,000.00	-10,000.00
非经常性损益合计	-134,632.16	392,435.20	444,981.54
减：所得税影响数	-33,521.83	98,108.80	111,245.39
非经常性损益净额	-101,110.33	294,326.40	333,736.15
扣除非经常性损益后的净利润	1,887,173.08	356,695.34	-91,410.53
非经常性损益净额占利润总额比例（%）	-4.24	32.12	91.61

1、计入当期损益的政府补助情况如下：

单位：元

补助项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度	与资产相关/与收益相关	备注
2012年节能技术产业化及技术改造财政奖励资金			300,000.00	与收益相关	

扶持标准化厂房建设资金	27, 533. 33	47, 200. 00	47, 200. 00	与资产相关	
混合生活垃圾无公害综合处理烧结制砖技术及设备项目经费	25, 220. 54	43, 235. 20	107, 781. 54	与资产相关	
2013年专利资助金		4, 000. 00		与收益相关	
2013年巨野县工会奖励资金		2, 000. 00		与收益相关	
2013年菏泽市知识产权局专利奖金		6, 000. 00		与收益相关	
2013年企业自主创新贷款贴息		300, 000. 00		与收益相关	
小 计	52, 753. 87	402, 435. 20	454, 981. 54		

公司2012年收到节能技术产业化及技术改造财政奖励资金300, 000. 00万元，计入当期损益。

公司于2007年8月收到巨野县经济技术开发区扶持标准化厂房建设资金944, 000. 00元。根据文件规定该笔款项用于本公司标准化厂房建设，属于与资产相关的政府补助，在相关资产的寿命期20年内平均分摊计入当期损益，2012年和2013年结转47, 200. 00元，2014年1-7月结转27, 533. 33元。

公司于2011年11月收到巨野县科学技术局扶持资金500, 000. 00元，根据文件规定该笔款项是“混合生活垃圾无公害综合处理烧结制砖技术及设备项目经费”，购买的设备款属于与资产相关的政府补助，在相关资产的寿命期10年内平均分摊计入当期损益。

2013年，巨野县财政局奖励公司自主创新贷款贴息300, 000. 00元；

2013年，菏泽市知识产权局奖励公司专利奖金6, 000. 00元；

2013年，山东省知识产权局奖励公司专利资助金4, 000. 00元；

2013年，2013年巨野县总工会奖励公司资金2, 000. 00元

2、其他各项营业外收支净额如下

2014年1-7月，公司收到固定资产处置利得1, 015. 81元；固定资产处置损失177, 857. 00；向巨野县慈善总会捐款（慈心一日捐）捐款10, 000. 00元；补交以前年度税款，缴纳滞纳金544. 84元；2013年度，公司向巨野县慈善总会捐款（慈心一日捐）捐款10, 000. 00元；2012年度，公司向巨野县慈善总会捐款（慈心一日捐）捐款10, 000. 00元。

2014年1-7月、2013年和2012年，公司非经常性损益影响数占同期公司净利润比例分别为-5.66%、45.21%和137.72%。2012年度和2013年度非经常性损益占比较高，对净利润的影响较大；2014年1-7月，非经常性损益占比较低，对净利润的影响较小。综上，随着公司的业务不断发展，非经常性损益对净利润的影响将会减少，公司持续经营对非经常性损益不存在重大依赖。

（四）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

（1）主要税种及税率

税种	计税依据	税（费）率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应税收入	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
水利建设基金	应缴流转税税额	1%
房产税	房产原值的 70%	1.20%
土地使用税	土地面积	4.4/平方米
企业所得税	应纳税所得额	25%

（2）税收优惠及批文

报告期内，公司未享受税收优惠。

六、报告期主要资产情况

1、货币资金

公司最近两年一期的货币资金情况见下表：

单位：元

项 目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	52,055.47	18,281.46	31,139.45
银行存款	15,216,838.25	4,374,636.88	1,749,510.71
合 计	15,268,893.72	4,392,918.34	1,780,650.16

公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

公司最近两年一期的应收账款见下表：

单位：元

账 龄	2014 年 7 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
1 年 以 内	1,360,000.00	100.00%	68,000.00	8,140,746.31	99.07%	407,037.32
1-2 年	--	--	--	--	--	--
2-3 年	--	--	--	--	--	--
3-4 年	--	--	--	--	--	--
4-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年 以 上	--	--	--	76,402.40	0.93%	76,402.40
合 计	1,360,000.00	100.00%	68,000.00	8,217,148.71	100.00%	483,439.72

账 龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
1 年 以 内	8,140,746.31	99.07%	407,037.32	--	--	--
1-2 年	--	--	--	--	--	--
2-3 年	--	--	--	--	--	--
3-4 年	--	--	--	--	--	--
4-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年 以 上	76,402.40	0.93%	76,402.40	76,402.40	100.00%	76,402.40
合 计	8,217,148.71	100.00%	483,439.72	76,402.40	100.00%	76,402.40

(1) 截至 2014 年 7 月 31 日，期末应收账款中欠款金额前几名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
山东恒聚新型建材股份有限公司	关联方	670,000.00	1 年 以 内	49.26%
昔阳县锦源新型建材厂	非关联方	490,000.00	1 年 以 内	36.03%
山西鑫聚祥固体废弃物处理股份有限公司	非关联方	200,000.00	1 年 以 内	14.71%
合计	--	1,360,000.00	--	100.00%

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日, 期末应收账款中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
浚县永胜新型节能建材有限公司	非关联方	1,267,000.00	1 年以内	15.42%
明光市古沛新型建材有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	10.95%
英吉沙鲁源环保建材有限公司	非关联方	710,000.00	1 年以内	8.64%
呼图壁县呼图壁新型建材公司	非关联方	590,000.00	1 年以内	7.18%
永济市城北区郭平店砖厂	非关联方	505,000.00	1 年以内	6.15%
合计	—	3,972,000.00	—	48.34%

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 期末应收账款中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
柳林粮所	非关联方	27,000.00	5 年以上	35.34%
粮局溶剂厂	非关联方	18,450.00	5 年以上	24.15%
县棉麻集团机械厂	非关联方	12,490.00	5 年以上	16.35%
城关粮所	非关联方	9,091.20	5 年以上	11.90%
李欣	非关联方	6,000.00	5 年以上	7.85%
合计	—	73,031.20	—	95.59%

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
柳林粮所	往来款	27,000.00	时间较长, 无法收回	否
粮局溶剂厂	往来款	18,450.00	时间较长, 无法收回	否
县棉麻集团机械厂	往来款	12,490.00	时间较长, 无法收回	否
城关粮所	往来款	9,091.20	时间较长, 无法收回	否
李欣	往来款	6,000.00	时间较长, 无法收回	否
陈集纸厂	往来款	3,371.20	时间较长, 无法收回	否
合计		76,402.40		

3、其他应收款

公司最近两年一期的其他应收款见下表:

单位: 元

账 龄	2014年7月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
1 年 以 内						
1-2 年	399,296.08	100.00%	39,929.61	1,499,384.08	99.96%	149,929.61
2-3 年	--	--	--	--	--	--
3-4 年	--	--	--			
4-5 年						
5 年 以 上				540.00	0.04%	540.00
合 计	399,296.08	100.00%	39,929.61	1,499,924.08	100.00%	150,469.61

账 龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
1 年 以 内	--	--	--	2,950,088.00	99.98%	147,500.00
1-2 年	1,499,384.08	99.96%	149,929.61	--	--	--
2-3 年	--	--	--	--	--	--
3-4 年	--	--	--	--	--	--
4-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年 以 上	540.00	0.04%	540.00	540.00	0.02%	540.00
合 计	1,499,924.08	100.00%	150,469.61	2,950,628.00	100.00%	148,040.00

截至2014年7月31日，期末其他应收账款中欠款金额前几名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
开祥龙	关联方	399,296.08	1-2 年	100.00%	借款
合计	--	399,296.08	--	100.00%	--

截至2013年12月31日，期末其他应收账款中欠款金额前几名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
开祥龙	关联方	1,499,296.08	1-2 年	99.96%	借款
东关居委会	非关联方	540.00	5 年 以 上	0.03%	代缴税款
员工借款	非关联方	88.00	1-2 年	0.01%	借款
合计		1,499,924.08		100.00%	

截至2012年12月31日，期末其他应收账款中欠款金额前几名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
开祥龙	关联方	2,950,000.00	1年以内	100.00%	借款
东关居委会	非关联方	540.00	5年以上		代缴税款
员工借款	非关联方	88.00	1年以内		借款
合计		2,950,628.00		100.00%	

截至2014年7月31日，其他应收款账面余额系开祥龙的借款，该款项已于2014年8月7日全部收回。

4、预付款项

公司最近两年一期的预付款项见下表：

单位：元

账 龄	2014年7月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额		账面余额		账面余额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,682,675.22	100.00%	1,292,527.46	100.00%	995,000.00	100.00%
合计	1,682,675.22	100.00%	1,292,527.46	100.00%	995,000.00	100.00%

截至2014年7月31日，期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
山东柳杭减速机有限公司	非关联方	1,321,612.61	1年以内	货款
齐鲁证券有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	挂牌中介费
天健会计师事务所山东分所	非关联方	68,000.00	1年以内	挂牌中介费
北京市中银（济南）律师事务所	非关联方	30,000.00	1年以内	挂牌中介费
上海易初电线电缆有限公司	非关联方	23,648.30	1年以内	货款
合计	--	1,643,260.91	--	--

截至2013年12月31日，期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
文安县机床市场管理委员会	非关联方	1,234,000.00	1年以内	设备款
中国瓦业协会	非关联方	40,800.00	1年以内	会员费
菏泽石油分公司	非关联方	11,410.77	1年以内	汽油费

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
加油费待摊	非关联方	6,316.69	1年以内	燃油费
合计	--	1,292,527.46	--	--

截至2012年12月31日，期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
江苏省金象传动设备股份有限公司	非关联方	990,000.00	1年以内	设备款
合计	--	990,000.00	--	--

截至2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，公司预付款项期末余额中无预付关联方款项。

5、存货

公司最近两年一期的存货见下表：

单位：元

类别	2014年7月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	5,684,988.92	--	3,094,552.77	--	1,937,923.19	--
库存商品	2,874,435.38	--	1,054,916.99	--	2,663,847.35	--
自制半成品	1,659,925.75	--	1,408,507.20	--	0.00	--
生产成本	502,912.52	--	17,900.00	--	42,000.00	--
合计	10,722,262.57	--	5,575,876.96	--	4,643,770.54	--

截止至2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日公司存货分别为10,722,262.57元、5,575,876.96元和4,643,770.54元，存货主要为砖机、砖机附件、钢板等，占总资产比重分别为25.44%、13.23%和11.02%；存货库龄都在一年以内，未发生可变现净值低于成本的情况，未计提存货减值准备。

6、长期股权投资

单位：元

被投资单位	持股比例	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东恒聚新型建材股份有限公司	23.08%	权益法	4,200,000.00	1,200,000.00	3,000,000.00	--	4,200,000.00
合计		--	4,200,000.00	1,200,000.00	3,000,000.00	--	4,200,000.00

公司对山东恒聚新型建材股份有限公司持股比例为23.08%，采用权益法进行核算。目前山东恒聚新型建材股份有限公司处于建设期，还没有开始正式生产经营。

根据投资协议，山东恒聚新型建材股份有限公司的注册资本为2600万元，其中枣庄市恒邦实业公司认缴2000万元，公司认缴600万元。公司分别在2013年、2014年1月和2014年4月实缴出资120万元、120万元和180万元，截止2014年7月31日，公司已经累计认缴420万元。

7、固定资产及折旧

单位：元

(1) 固定资产账面原值：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
房屋及建筑物	6,193,221.00	165,000.00	--	6,358,221.00
机械设备	4,336,326.06	1,234,000.00	1,052,180.56	4,518,145.50
运输工具	1,179,868.00	--	40,160.00	1,139,708.00
电子设备	100,995.00	11,673.50	780.00	111,888.50
家具及其他	92,951.42	7,500.00	--	100,451.42
合计	11,903,361.48	1,418,173.50	1,093,120.56	12,228,414.42
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
房屋及建筑物	6,193,221.00		--	6,193,221.00
机械设备	4,336,326.06		--	4,336,326.06
运输工具	685,328.00	494,540.00	--	1,179,868.00
电子设备	89,345.00	11,650.00		100,995.00
家具及其他	90,451.42	2,500.00		92,951.42
合计	11,394,671.48	508,690.00	--	11,903,361.48

(2) 累计折旧：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
房屋及建筑物	1,616,497.70	171,603.86	--	1,788,101.56
机械设备	2,270,873.12	293,001.83	497,390.65	2,066,484.30
运输工具	744,832.53	69,664.29	38,152.00	776,344.82
电子设备	75,780.18	7,637.65	741.00	82,676.83

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
家具及其他	64,312.63	7,247.54	—	71,560.17
合计	4,772,296.16	549,155.17	536,283.65	4,785,167.68
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
房屋及建筑物	1,322,319.71	294,177.99	—	1,616,497.70
机械设备	1,818,825.72	452,047.40	—	2,270,873.12
运输工具	644,983.58	99,848.95	—	744,832.53
电子设备	59,675.83	16,104.35	—	75,780.18
家具及其他	51,117.97	13,194.66	—	64,312.63
合计	3,896,922.81	875,373.35	—	4,772,296.16

(3) 固定资产账面净值:

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
房屋及建筑物	4,570,119.44	4,576,723.30	4,870,901.29
机械设备	245,1661.2	2,065,452.94	2,517,500.34
运输工具	363,363.18	435,035.47	40,344.42
电子设备	29,211.67	25,214.82	29,669.17
家具及其他	28,891.25	28,638.79	39,333.45
合计	7,443,246.74	7,131,065.32	7,497,748.67

8、无形资产

单位: 元

类别	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
一、账面原值合计	1,326,895.91	15,200.00	—	1,342,095.91
土地使用权	1,326,895.91	—	—	1,326,895.91
软件	—	15,200.00	—	15,200.00
二、累计摊销合计	174,054.49	17,178.13	—	191,232.62
土地使用权	174,054.49	15,489.24	—	189,543.73
软件		1,688.89	—	1,688.89
三、无形资产账面净值合计	1,152,841.42	—	—	1,150,863.29
土地使用权	1,152,841.42	—	—	1,137,352.18
软件	—	—	—	13,511.11
四、减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
软件	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	1,179,394.39	—	—	1,150,863.29

类别	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
土地使用权	1,179,394.39	—	—	1,137,352.18
软件	—	—	—	13,511.11

类别	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	1,326,895.91	—	—	1,326,895.91
土地使用权	1,326,895.91	—	—	1,326,895.91
二、累计摊销合计	147,501.52	26,552.97	—	174,054.49
土地使用权	147,501.52	26,552.97	—	174,054.49
三、无形资产账面净值合计	1,179,394.39	—	—	1,152,841.42
土地使用权	1,179,394.39	—	—	1,152,841.42
四、减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	1,152,841.42	—	—	1,152,841.42
土地使用权	1,152,841.42	—	—	1,152,841.42

9、递延所得税资产

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
递延所得税资产：			
资产减值准备	26,982.40	158,477.33	56,110.60
合计	26,982.40	158,477.33	56,110.60

10、资产减值准备计提依据及计提情况

(1) 坏账准备的确认标准及计提方法

公司在资产负债表日对应收款项（应收账款和其他应收款）的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项（100万元以上的应收款项）和单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（具体包括账龄三年以上扣除单项金额重大部分的应收款项），单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对经过单独测试后不存在减值的应收款项，再与单项金额非重大的应收款项一起，先依各应收款项的账龄分成若干组合，再按一定的比例计提各组合的坏账准备。

按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准

备，具体如下：

账龄	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	70
5 年以上	100

企业预计确定可以收回的应收款项不计提坏账准备。

（2）存货跌价准备的确认标准和计提方法

公司与客户签订的销售合同供货期及工程施工合同服务期一般都在 1 年以内，公司销售需要的存货在市场上可以及时购买，公司储备存货库龄一般都在 1 年以内。公司资产负债表日，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

（3）长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法：

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，估计其可收回金额，进行减值测试。当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

存在下列迹象的，表明长期股权投资可能发生了减值：

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

（4）固定资产、在建工程及无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

（5）公司资产减值准备计提实际情况：截至 2014 年 7 月 31 日，除应收账款、其他应收款计提坏账准备 107,929.61 元外，公司认为其他资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

项目	2013 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2014 年 7 月 31 日
			转回	转销	

项目	2013年12月31日	本期计提额	本期减少		2014年7月31日
坏账准备	633,909.33	58,000.00	507,577.32	76,402.40	107,929.61
合计	633,909.33	58,000.00	507,577.32	76,402.40	107,929.61
项目	2012年12月31日	本期计提额	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	224,442.40	409,466.93	—	—	633,909.33
合计	224,442.40	409,466.93	—	—	633,909.33

七、报告期重大债权情况

1、短期借款

公司最近两年一期的短期借款情况见下表：

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款		5,000,000.00	
合计		5,000,000.00	

2013年6月，公司与建设银行巨野支行签订了《最高额度抵押合同》（合同编号20131330018），借款人民币500万元，贷款期限2013年6月14日至2014年6月13日，固定年利率7.8%。公司以国有土地使用权（巨国用（2007）字第215号）和房屋（巨房权证巨野县字第0010800号）为抵押物进行抵押借款，该款项用途为日常生产经营周转，公司已于2014年6月13日归还上述借款。

2、应付账款

公司最近两年一期应付账款情况如下表：

单位：元

账 龄	2014年7月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	2,056,873.05	75.23%	4,937,907.11	99.73%	245,479.00	100.00%
1-2年	677,364.20	24.77%	13,360.00	0.27%	—	0.00%
合 计	2,734,237.25	100.00%	4,951,267.11	100.00%	245,479.00	100.00%

(1) 截至2014年7月31日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
郓城县恒盛铸业有限公司	非关联方	782,462.00	1 年以内	货款
		441,189.00	1-2 年	
乳山市力久特种电机有限公司济宁销售处	非关联方	512,565.54	1 年以内	货款
		151,851.00	1-2 年	
无锡市第五机械制造有限公司	非关联方	477,380.00	1 年以内	货款
大连冶金轴承股份有限公司	非关联方	96,833.89	1 年以内	货款
泰安市大华光跃钢铁有限公司	非关联方	84,440.22	1 年以内	货款
合计	--	2,546,721.65	--	--

截止 2014 年 7 月 31 日，应付账款无关联方借款余额。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
嘉祥县昌盛物资有限公司	非关联方	1,898,802.00	1 年以内	货款
郓城县恒盛铸业有限公司	非关联方	859,049.00	1 年以内	货款
济南瀛都物资有限公司	非关联方	626,890.60	1 年以内	货款
山东柳杭减速机有限公司	非关联方	391,805.00	1 年以内	货款
任中超	非关联方	304,900.00	1 年以内	货款
合计	--	4,081,446.60	--	--

截止 2013 年 12 月 31 日，应付账款无关联方借款余额。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
济南瀛都物资有限公司	非关联方	79,050.00	1 年以内	货款
山东柳杭减速机有限公司	非关联方	64,102.00	1 年以内	货款
泰安市金祥物资有限公司	非关联方	57,071.00	1 年以内	货款
刘蕊	非关联方	16,230.00	1 年以内	货款
上海辛格林纳新时达公司	非关联方	13,360.00	1 年以内	货款
合计	--	229,813.00	--	--

截止 2012 年 12 月 31 日，应付账款无关联方借款余额。

3、预收账款

单位: 元

账 龄	2014 年 7 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年 以 内	10,112,468.33	100.00%	1,875,900.00	100.00%	500,000.00	100.00%
合 计	10,112,468.33	100.00%	1,875,900.00	100.00%	500,000.00	100.00%

(1) 截至 2014 年 7 月 31 日, 期末预收账款中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
山东恒聚新型建材股份有限公司	关联方	4,753,220.00	1 年 以 内	货 款
山西鑫聚祥固体废弃物处理股份有限公司	非关联方	3,600,000.00	1 年 以 内	货 款
新疆祥龙新型环保建材有限公司	非关联方	620,000.00	1 年 以 内	货 款
山东省博发油脂有限公司	非关联方	500,000.00	1 年 以 内	货 款
明光市古沛新型建材有限公司	非关联方	354,000.00	1 年 以 内	货 款
合计	--	9,827,220.00	--	--

截止 2014 年 7 月 31 日, 预收账款中持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况详见“九、关联方关系及交易”“(三) 关联方往来”。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日, 期末预收账款中欠款金额前几名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
山东恒聚新型建材股份有限公司	关联方	1,180,000.00	1 年 以 内	货 款、工程款
候马市华通新型建材公司	非关联方	535,900.00	1 年 以 内	货 款
定陶新生建材科技有限公司	非关联方	150,000.00	1 年 以 内	货 款
民权县顺河乡安堂砖厂	非关联方	10,000.00	1 年 以 内	货 款
合计	--	1,875,900.00	--	--

截止 2013 年 12 月 31 日, 预收账款中持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况详见“九、关联方关系及交易”“(三) 关联方往来”。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 期末预收账款中欠款金额前几名:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
禹州市方岗乡建召砖厂	非关联方	500,000.00	1 年 以 内	货 款
合计	--	500,000.00	--	--

4、其他应付款

公司最近两年一期其他应付款情况如下表：

单位：元

账 龄	2014 年 7 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年 以 内					3,134,800.53	100.00%
1-2 年			1,050,000.00	100.00%		
2-3 年					--	--
3-4 年					--	--
4-5 年						
5 年 以 上						
合 计			1,050,000.00	100.00%	3,134,800.53	100.00%

(1) 截至2013年12月31日，期末其他应付款欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
巨野阳煤广告装饰有限公司	非关联方	1,050,000.00	1-2 年	广告牌制作费
合计	--	1,050,000.00	--	--

(2) 截至2012年12月31日，期末其他应付款欠款金额前几名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
巨野阳煤广告装饰有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年 以 内	广告牌制作费
开祥聚	非关联方	1,134,800.53	1 年 以 内	往来款
合计	--	3,134,800.53	--	--

5、应付职工薪酬

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 7 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	231,745.00	2,803,470.00	2,189,126.00	846,089.00
职工福利费				
社会保险费		228,489.40	23,522.40	204,967.00
意外伤害险		4,600.00	4,600.00	
合 计	231,745.00	3,036,559.40	2,217,248.40	1,051,056.00

公司每年年末一次缴纳社会保险费，2014年1-7月份已计提相关的费用。

6、应交税费

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	360,013.27	1,170,037.04	73,971.65
营业税	20,100.00		4,950.00
企业所得税	962,387.63	525,371.76	157,640.14
城建税	15,725.56	3,674.00	3,946.08
教育附加费	9,435.35	2,204.40	2,367.66
地方教育附加	6,290.23	1,469.60	1,578.43
水利建设基金	3,145.11	734.8	939.22
土地使用税	12,546.60	37,639.80	37,639.80
房产税	10,164.81	20,949.47	14,232.31
印花税	411.61	877.53	1,184.30
合计	1,400,220.17	1,762,958.40	298,449.59

7、其他非流动负债

递延收益明细如下

项目	2013/12/31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2014/7/31	与资产相关/与收益相关
扶持标准化厂房建设资金	656,866.67		27,533.33	629,333.34	与资产相关
混合生活垃圾无公害综合处理烧结制砖技术及设备项目资金	324,136.91		25,220.54	298,916.37	与资产相关
合计	981,003.58		52,753.87	928,249.71	

项目	2012/12/31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2013/12/31	与资产相关/与收益相关
扶持标准化厂房建设资金	704,066.67		47,200.00	656,866.67	与资产相关
混合生活垃圾无公害综合处理烧结制砖技术及设备项目资金	367,372.11		43,235.20	324,136.91	与资产相关

项 目	2012/12/31	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	2013/12/31	与资产相关/ 与收益相关
资金					
合计	1,071,438.78		90,435.20	981,003.58	

(1) 扶持标准化厂房建设资金

公司于 2007 年 8 月收到巨野县经济技术开发区扶持标准化厂房建设资金 944,000.00 元。根据文件规定该笔款项用于本公司标准化厂房建设，属于与资产相关的政府补助，在相关资产的寿命期 20 年内平均分摊计入当期损益。

(2) 混合生活垃圾无公害综合处理烧结制砖技术及设备项目资金

公司于 2011 年 11 月收到巨野县科学技术局扶持资金 500,000.00 元，根据文件规定该笔款项是“混合生活垃圾无公害综合处理烧结制砖技术及设备项目经费”，购买的设备款属于与资产相关的政府补助，在相关资产的寿命期 10 年内平均分摊计入当期损益。

八、报告期股东权益情况

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本（股本）	23,280,000.00	13,280,000.00	13,280,000.00
资本公积			
盈余公积	168,833.03	117,886.54	117,886.54
未分配利润	2,471,225.92	736,109.66	161,537.33
所有者权益合计	25,920,058.95	14,133,996.20	13,482,974.46

2014 年 9 月 11 日，有限公司整体变更为股份有限公司（变更基准日为 2014 年 7 月 31 日），以经审计的账面净资产 2592 万元折合股本 2328 万元，其余 264 万元计入资本公积。

九、关联方、关联方关系及交易

(一) 关联方关系

1、关联方认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以

上受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
庞守恩	51.54%	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

3、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
开祥龙	8.40%	董事
开祥聚	8.40%	董事
王保立	8.40%	董事
开祥国	8.40%	董事
谢红军	2.96%	监事会主席
开洪其	8.30%	监事
郭仁义	--	监事
刘洪建	1.09%	董事会秘书
徐蕊	--	财务总监
庞先昂	--	控股股东关系密切的家庭成员
山东省凯麟环保设备股份有限公司	--	实际控制人控制的公司
山东恒聚新型建材股份有限公司	--	联营企业
济南祥腾自动化设备有限公司	--	控股股东关系密切的家庭成员控制的企业
山东博昂信息科技有限公司	--	控股股东关系密切的家庭成员控制的企业
山东聚满香食品有限公司	--	控股股东关系密切的家庭成员控制的企业

（二）关联交易及其合规性、公允性分析

1、经常性关联交易

报告期内，公司不存在经常性关联交易。

2、偶发性关联方交易

（1）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年 1-7 月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
山东恒聚新型建材股份有限公司	出售商品	协议定价	1,350,780.00	15.78
山东恒聚新型建材股份有限公司	提供劳务	协议定价	6,750,000.00	97.83
合计			8,100,780.00	

公司与山东恒聚新型建材股份有限公司的关联交易如下, 恒聚股份目前处于筹建期, 需要建设隧道窑。恒聚股份与聚祥窑炉签订了窑炉建筑安装合同, 聚祥窑炉负责为其安装隧道窑的建设工程, 合同金额为 750 万元, 交易价格是按照市场价格确定的。截止 2013 年 7 月 31 日, 公司按照完工百分比确认了 90% 的工程收入, 合计 675 万元。同时, 恒聚股份与有限公司签订了窑炉设备销售合同, 窑炉设备销售合同包括搅拌机、供料机、输送机、除铁器等全套设备, 交易价格是按照市场价格确定的, 合同总价款为 930 万元。由于窑炉尚未完全建造完毕, 设备还不能完全运抵施工现场, 截止 2014 年 7 月 31 日, 有限公司预收了货款 620.20 万元, 根据实际发货量确认了收入 1,350,780.00 元, 公司将设备交付给恒聚股份, 验收无误后公司确认了收入。

(2) 关联方采购

2013 年自然人庞先昂将其持有的注册号为 5328407 的注册商标无偿转让给聚祥有限, 2013 年 6 月 20 日, 聚祥有限收到中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局核发的《转让申请受理通知书》, 截至本公开转让说明书出具之日, 转让手续正在办理中。

(三) 关联方往来余额

公司关联方往来余额情况如下:

单位: 元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款	670,000.00		
山东恒聚新型建材股份有限公司	670,000.00		
占应收账款期末余额比例	49.26%		
其他应收款	399,296.08	1,499,296.08	2,950,000.00

开祥龙	399,296.08	1,499,296.08	2,950,000.00
占其他应收款期末余额比例	100.00%	99.96%	99.98%
预收账款	4,753,220.00	930,000.00	
山东恒聚新型建材股份有限公司	4,753,220.00	1,180,000.00	
占预收账款期末余额比例	47.00%	49.58%	
其他应付账款			1,134,800.53
开祥聚			1,134,800.53
占其他应付账款期末余额比例			36.20%

应收账款中，对山东恒聚新型建材股份有限公司的往来款，主要系聚祥窑炉为恒聚股份提供劳务，恒聚股份尚未支付的工程款。合同金额为 750 万元，确认劳务收入 675 万元，实际收到工程款 608 万元，截止 2014 年 7 月 31 日，账面应收工程款 67 万元。

预收账款，对山东恒聚新型建材股份有限公司的往来款，主要系恒聚股份向有限公司购买窑炉设备。合同总价款为 930 万元，有限公司预收了货款 620.20 万元，实际发货 1,448,780.00 元，截止 2014 年 7 月 31 日，账面预收账款 4,753,220.00 元。

其他应付款，对开祥聚的往来款，系公司向开祥龙借入资金，上述借款未约定利息，公司已经偿还。

其他应收款，对开祥龙的往来款，系开祥龙向公司的借款。报告期内，开祥龙向公司借用资金，2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，占用资金余额分别为 2,950,000.00 元，1,499,296.08 元和 399,296.08 元。报告期内开祥龙逐渐偿还上述借款，截止 2014 年 8 月 7 日，开祥龙已经全部偿还了上述借款。

公司与开祥龙的上述资金往来，双方未签订资金使用协议，也未约定利息，也未履行必要的审批程序。虽然公司与开祥龙的上述资金往来在程序上存在一定的瑕疵，但上述资金往来金额较小，借款期限较短，且开祥龙已将借用公司资金全部偿还，该行为已得到了规范。

股份公司成立后，公司在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定，并且专门制定了《关联交易管理办法》，完善了关联方交易的决策程序。控股股东及实际控制人承诺不再发生此类借款及资金占用情况。公

司管理层将严格按《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定，对未来可能会发生资金往来及关联方交易进行规范。

（四）《公司章程》对于关联交易的有关规定

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

对股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议并做出决议。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。参与股东大会的股东均与审议的交易事项存在关联关系的，全体股东无需回避。

（五）减少与规范关联方交易说明

有限公司的《公司章程》对关联交易没有特别的规定，因此公司与股东之间的资金拆借以及股东为公司贷款提供担保并未经过股东会审议。股份公司成立后，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，公司的实际控制人已出具《声明和承诺》，承诺未来实际控制人及其关联方不会再发生占用股份公司资金的行为，另外为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，起草了《关联交易管理办法》，并提交股东大会予以通过。

股份制改组后，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

（二）资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

（三）其它重大事项

本公司无需要披露的其它重大事项。

十一、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的公司股份不参与分配利润。

2014年9月10日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审计通过了《公司章程》。公司章程的修订是根据《中华人民共和国公司法》以及中国证券监督管理委员会颁布的《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》进行的，对于股利分配政策做出了具体的规定：

1、公司缴纳所得税后的利润弥补上一年度亏损后，按下列顺序分配：（一）提取法定公积金；（二）提取任意公积金；（三）支付股东股利。

2、公司重视对股东的合理回报。在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票的方式分配利润，积极推行现金分配的方式。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）公司最近两年一期利润分配情况

公司最近两年一期未向股东分配利润。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）公司申报期内纳入合并财务报表合并范围子公司如下：

单位名称	2014年1-7月	2013年	2012年
山东省聚祥窑炉有限公司	√	√	√

（二）子公司基本信息

子公司全称	注册地	法定代表人	子公司类型	注册资本	经营范围	期末持股比例(%)
山东省聚祥窑炉有限公司	菏泽巨野	庞守恩	有限责任公司	300 万元	工业窑炉砌筑、窑炉设备及配件生产销售、窑炉技术咨询服务	100

（三）报告期内，子公司的财务数据如下：

项目	山东省聚祥窑炉有限公司		
	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额	4,892,837.03	3,452,149.81	3,069,294.41
负债总额	754,594.80	511,944.52	17,439.02
所有者权益	4,138,242.23	2,940,205.29	3,051,855.39
营业收入	6,900,000.00	1,170,000.00	700,000.00
营业利润	1,597,302.95	-14,150.10	51,752.09
净利润	1,198,036.94	-11,650.10	38,579.37

十三、报告期内评估情况

公司委托开元资产评估有限公司，以 2014 年 7 月 31 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，并出具了《山东聚祥机械有限公司拟整体变更之公司净资产价值评估报告（开元评报字

[2014]143 号)。

截止评估基准日 2014 年 7 月 31 日,在持续经营前提下,经资产基础法评估,山东聚祥机械有限公司的资产账面价值 4,030.85 万元,评估价值 5,201.04 万元,增值 1,170.19 万元,增值率 29.03%;负债账面价值 1,549.28 万元,评估价值 1,549.28 万元,无增减值变化;净资产账面价值 2,481.57 万元,评估价值 3,651.76 万元,增值 1,170.19 万元,增值率 47.16%。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。

十四、公司主要风险因素及自我评价

(一) 下游行业景气度波动风险

公司所处行业与建筑业的发展息息相关,其发展状况与国民经济运行状况及国家固定资产投资规模相关,特别是房地产市场发展、基础设施投资规模以及城市化进程等因素对公司所处行业影响明显。房地产行业一直是深受宏观调控政策关注的行业,宏观经济形势和下游行业景气度波动对本行业的发展造成阶段性影响。若房地产行业未来出现经营困难局面,公司的生产经营将会受到直接冲击。

对策措施:公司将通过加强技术研发,开发具有技术优势的新产品来保持产品的市场竞争力;同时公司将加大市场开拓力度,进一步增强公司销售能力,争取更大的市场份额。

(二) 技术相关基础研究方面的投入不足

技术升级改造对行业即是机遇也是挑战。近几年来,砖瓦装备企业开始注重技术人材的培训,引进装备的技术开发,整体技术水平有所提高。但与建材行业的水泥、玻璃、陶瓷企业的装备相比,仍存在很大差距。除个别企业人才技术力量较强外,大多数企业的技术力量比较薄弱,创新能力明显不足。少数企业没有专业工程技术和科研人员,严重制约着技术水平的提高和新产品的开发。

对策措施:在产品研发方面,加强对新产品研发的技术和资金投入,保持产品、技术上在行业内的领先优势;同时,公司引进掌握关键技术的人才,并加强技术人员和销售人员的培训,使其掌握新技术,以适应用户的新需求。

(三) 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人庞守恩持有公司 51.54%的股权,是公司的法定代表人,担任公司董事长并兼任总经理,自公司设立以来,对公司的生产经营决策有实质性的影响。若庞守恩利用其控股地位,通过行使表决权对公司的经营决策、人事、

财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

对策措施：针对上述风险，公司严格遵守股东大会、董事会、监事会的分层决策机制，强化公司内部监督，坚持管理层的会议决策制度，避免一股独大导致的决策与管理风险；严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。

（四）公司治理风险

股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制制度体系，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一个完整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。

对策措施：公司将加大对内控制度执行的监督力度，发挥监事的作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。随着规模的扩大，逐步建立内部财务审计和内部经营管理审计，营造守法、公平的内部控制环境，在企业内部形成有权必有责，用权必受监督的良好氛围。

（五）人才流失的风险

由于公司从事的主要业务技术含量较高，除需具备相关专业知识外，还须具备多年的行业实践经验。因此，研发和技术服务人员对于公司尤为重要。一旦出现关键技术人员的流失，将会对公司业务造成较大影响。

应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时，注重人才培养，致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，重点培育核心技术人才，吸引优秀人才。同时，完善各项培训管理制度，加强技术梯队建设，降低因人才流失带来的风险。

（六）存货金额逐年递增风险

2014年7月31日、2013年12月31日和2012年12月31日公司存货账面余额分别为10,722,262.57元、5,575,876.96元和4,643,770.54元，存货余额总体呈逐年上升趋势，主要原因为随着公司业务规模的扩大，存货储备逐年上升。公司存货余额逐年递增，占用了公司经营性现金，影响了公司经营活动现金流，给公司经营带来了风险。

应对措施：股份公司设立后，公司为加强财务管理、资产管理以及规范财务核算，建立了相关制度。对于存货规模扩大的现状，公司制定了存货保有量客观需求的预算，合理保持库存，并通过扩大销售、提高存货管理效率等方式，加快公司存货周转水平。

第五节 有关声明

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相应的法律责任。

全体董事签名：

庞守恩 庞守恩 开祥聚 开祥聚 开祥国 开祥国
开祥龙 开祥龙 王保立 王保立

全体监事签名：

谢红军 谢红军 开洪其 开洪其 郭仁义 郭仁义

高级管理人员签名：

庞守恩 庞守恩 开祥聚 开祥聚 王保立 王保立
刘洪建 刘洪建 徐蕊 徐蕊



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。

项目负责人（签字）：

张武

项目小组（签字）：

张武 张超 李明

法定代表人（签字）：

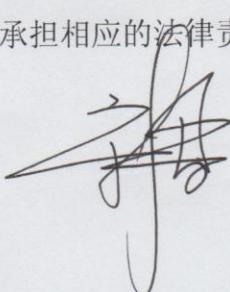
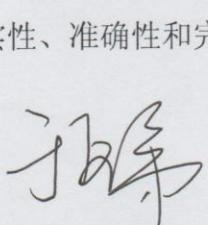
李瑞



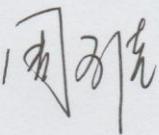
律师声明

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

经办律师（签字）：



律师事务所负责人（签字）：



北京中银（济南）律师事务所



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读山东聚祥机械股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告的内容无矛盾之处。本所及签字注册会计师对山东聚祥机械股份有限公司在公开转让说明书中引用的本所出具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。

签字注册会计师：

刘加宝 宿慧

刘加宝 宿慧

会计师事务所负责人：

周重揆

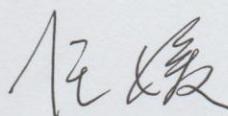
周重揆



资产评估机构声明

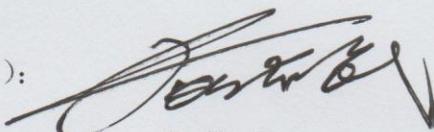
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师(签字):



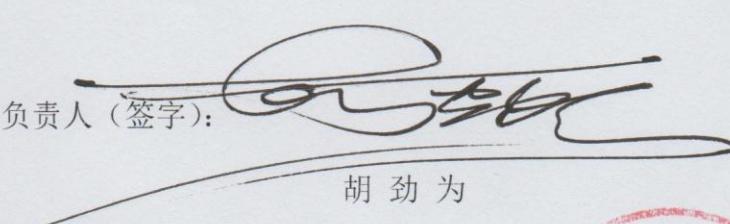
任 媛

签字注册资产评估师(签字):



张佑民

资产评估机构负责人(签字):



胡劲为



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