

福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司

FuJian AoXiang Sports Plastic & Rubber Technology Co.,Ltd



# 公开转让说明书



(申报稿)

推荐主办券商



二零一五年七月

## 挂牌公司声明

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

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

本公司的挂牌公开转让的申请尚未得到中国证监会核准。本公开转让说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、公司治理风险

随着公司主营业务不断拓展，公司总体经营规模将进一步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。公司在 2015 年 4 月整体变更为股份有限公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度将对公司治理提出更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。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。

为降低公司治理的风险，公司将大力加强内控制度执行的力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

### 二、应收账款发生坏账风险

截至 2015 年 2 月 28 日，本公司应收账款为 30,814,900.46 元，其中账龄在 1 年以内的应收账款占应收账款总额的 71.45%，公司应收账款具有以下特点：账龄绝大部分均在 1 年以内，应收账款的质量较好；2015 年 1-2 月、2014 年度和 2013 年度本公司应收账款周转率分别为 0.15 次、1.29 次和 1.41 次，应收账款周转正常；应收账款所对应的客户信誉良好，发生坏账的风险不大。

但随着公司业务规模不断扩大，如果不加强对应收账款的管理，公司将面临流动资金周转的压力，并加大坏账损失风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

### 三、关联交易占比较大的风险

报告期内，基于公司处于业务发展起步阶段，与关联方之间发生了较为频繁的关联交易事项，关联交易总体偏大。公司 2013 年向关联方采购商品的金额为 11,328,767.99 元，占公司当期采购总额的比例为 47.35%；公司 2014 和 2015 年 1-2 月向关联方销售商品的金额分别为 12,972,702.31 元和 746,478.63，占公司当期销售总额的比例分别为 25.46%和 12.18%，对公司的财务状况和经营成果有一定的影响。公司目前已建立相应的关联交易决策制度，并将逐步减少和规范与关联方发生的关联交易。

#### 四、管理风险

在全国股份转让系统公司挂牌后，随着公司的资产规模扩大，公司持续发展必然导致生产能力大幅提高。由于资产规模和业务规模的扩张，公司的组织结构和管理体系将趋于复杂，对公司的管理模式、市场营销、内部控制、人才储备等各方面均提出更高的要求，如果公司未能及时调整经营观念、管理机制等方面，将可能面临企业规模扩张所面临的管理人才、技术人才不足以匹配经营规模扩张的风险。

#### 五、报告期内公司不规范开具票据的情形

报告期内，因公司前期投入较大，资金短缺，融资渠道有限，存在向股东借款的情形，为偿还公司股东借款，同时弥补公司经营资金需求，公司在 2013 年和 2014 年期间曾有开具无真实交易背景票据进行融资的行为，2013 年度发生额为 5000 万元，2014 年度发生额为 7900 万元，2015 年 1-2 月发生额为 0 元。报告期末，无真实交易背景的票据已经全部完成解付，亦没有新开具无真实交易背景票据的行为。报告期内所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据、欠息以及纠纷的情形。

公司承诺：将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律、法规的规定开具票据，规范公司票据管理，杜绝再次发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。

公司全体高级管理人员承诺：将确保公司严格按照《中华人民共和国票据法》

等有关法律、法规的规定开具票据，规范公司票据管理，杜绝公司再次发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。

2015年6月15日，公司不规范融资票据的出票行福建三明农村商业银行股份有限公司出具《承诺函》，承诺针对公司报告期内已到期兑付结清的无真实交易票据融资行为，不进行处罚及追究其他任何相关责任。公司获得了出票行的谅解及责任豁免。

公司控股股东、实际控制人陈健承诺：，将确保公司严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律、法规的规定开具票据，规范公司票据管理，杜绝公司再次发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。如公司因上述不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，或者造成有关损失，均由本人承担相应责任，本人保证公司不因此遭受任何经济损失。

## 六、人力资源风险

作为以自主创新为核心竞争力的高科技企业，公司的人才队伍建设至关重要。能否维持人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才加盟，关系到公司能否继续保持在国内的技术领先地位和市场竞争优势。为保持公司核心人员较高的忠诚度和稳定性，公司计划在挂牌后对核心骨干实施股权激励。随着公司业务规模的快速发展和行业形势的不断变化，公司急需引进具有丰富行业经验和业务创新能力的专业研发设计人才、生产制造人才、境内外市场开拓和营销人才以及中高级管理人才。招聘、培养人才均需要公司投入较多精力和物力，若新增人员不能有效融入企业文化并形成高效、有竞争力的团队，则将无法满足公司的发展需求，从而引发人力资源风险。

## 七、市场竞争风险

随着本行业的不断成熟，国内企业的不断成长以及国外企业对国内市场拓展力度不断加大，市场竞争将日趋激烈。充分的市场竞争可能迫使公司采用降低售价、延长技术服务时间等手段，这将减少公司的收入或增加公司的经营成本，可

能对公司的未来收益产生影响。

## 八、重大供应商依赖的风险

2015年1-2月、2014年及2013年，公司从前五大供应商处采购的金额合计分别占当年采购总额的比重为69.01%、51.28%和63.80%。尽管公司与较多的供应商建立了稳定的合作关系，议价能力逐步增强，但不排除对主要供应商的依赖，存在供应商抬高价格导致公司采购成本上升、经营业绩下滑的风险。

## 释义

公司、本公司、奥翔科技	指	福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司
奥翔有限、有限公司	指	福建省奥翔体育塑胶有限公司
奥翔建设	指	福建省奥翔建设工程有限公司
中辉装饰	指	福建中辉装饰工程有限公司
汇鑫贸易	指	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
股东会	指	福建奥翔体育塑胶有限公司股东会
股东大会	指	福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司监事会
律师事务所、广东志润	指	广东志润律师事务所
会计师事务所、大信事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师事务所、中京民信	指	中京民信（北京）资产评估有限公司
本说明书	指	福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司公开转让说明书
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
东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
公司章程	指	福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
最近两年一期或报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1-2月
本次挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让

陶氏公司	指	陶氏化学公司（DowChemicalCompany），1897年成立于美国，位居世界化学工业界第二名。
万华化学	指	万华化学（烟台）销售有限公司
聚氨酯胶粘剂	指	在分子链中含有氨基甲酸酯基团（—NHCOO—）或异氰酸酯基（—NCO）的胶粘剂
EPDM	指	三元乙丙橡胶的简称，是乙烯、丙烯以及非共轭二烯烃的三元共聚物，最主要的特性就是其优越的耐氧化、抗臭氧和抗侵蚀的能力
PU	指	聚氨酯的简称，在分子结构中含有氨基甲酸酯基团的聚合物。它一般由异氰酸酯与聚醚多元醇反应所得，聚氨酯材料生产成形态多样、多用途合成树脂，统称为聚氨酯树脂
硅PU	指	硅PU是在原PU的基础上加进了有机硅的原素，提高原PU材料的有关性能，是一种体育塑胶场地铺装材料的俗称
TDI	指	二苯基甲烷二异氰酸酯的简称，由异氰酸酯与多元醇及其配合助剂合成的聚氨酯材料，以其优异的性能、繁多的品种、广阔的用途，在众多的合成材料中独树一帜，由于它比TDI具有更好的环保性，因此在聚氨酯树脂的应用程度领域中更为广泛
MDI	指	甲苯二异氰酸酯的简称，是合成聚氨酯树脂最重要的原料之一
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 目录

<b>挂牌公司声明</b> .....	<b>2</b>
<b>重大事项提示</b> .....	<b>3</b>
<b>释义</b> .....	<b>7</b>
<b>目录</b> .....	<b>9</b>
<b>第一节基本情况</b> .....	<b>12</b>
一、公司概况 .....	12
二、股份挂牌情况 .....	13
三、公司股东情况 .....	16
四、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	28
五、子公司及参股公司简要情况 .....	29
六、最近两年主要会计数据和财务指标简表 .....	30
七、本次挂牌的有关机构情况 .....	32
<b>第二节公司业务</b> .....	<b>35</b>
一、公司业务概况 .....	35
二、公司组织结构与主要生产流程 .....	37
三、公司商业模式 .....	42
四、公司与业务相关的关键资源要素 .....	46
五、与公司业务相关的收入、成本的构成、重大合同及履行情况 .....	57
六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位 .....	64
七、公司未来发展规划及采取的措施 .....	76

<b>第三节公司治理</b> .....	<b>81</b>
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	81
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....	82
三、最近两年有关处罚情况 .....	83
四、公司的独立性 .....	86
五、同业竞争情况 .....	88
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明.....	90
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明 .....	90
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因 .....	91
<b>第四节公司财务</b> .....	<b>93</b>
一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见 .....	93
二、最近两年一期经审计的财务报表 .....	94
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更 .....	116
四、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标 .....	127
五、公司最近两年一期的主要财务指标分析 .....	129
六、报告期利润形成的有关情况 .....	137
七、公司最近两年一期主要资产情况 .....	144
八、公司最近两年一期主要负债情况 .....	162
九、公司股东权益情况 .....	169
十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易 .....	169
十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	181

十二、资产评估情况 .....	181
十三、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况 .....	182
十四、特有风险提示 .....	182
<b>第五节有关声明.....</b>	<b>185</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	185
二、主办券商声明 .....	186
三、律师事务所声明 .....	187
四、会计师事务所声明 .....	188
五、评估师事务所声明 .....	189
<b>第六节附件 .....</b>	<b>190</b>
一、主办券商推荐报告 .....	190
二、财务报表及审计报告 .....	190
三、法律意见书 .....	190
四、公司章程 .....	190
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	190
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	190

## 第一节基本情况

### 一、公司概况

中文名称：福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司

英文名称：FuJianAoXiangSportsPlastic&RubberTechnologyCo.,Ltd

注册资本：5,000 万元

法定代表人：陈健

有限公司设立日期：2011 年 8 月 4 日

股份公司设立日期：2015 年 4 月 21 日

住所：福建省尤溪经济开发区城西园三期 9 号地

邮编：365100

电话：0598-5071176

传真：0598-5071176

网址：www.axkeji.cn

电子信箱：fjaxkj@126.com

信息披露负责人：周跃鹏

所属行业：C26 化学原料和化学制品制造业（依据证监会发布的《上市公司分类指引》（2012 年修订））、C2659 其他合成材料制造（依据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）标准）。

经营范围：聚氨酯树脂、硅 PU 树脂、EPDM 彩色颗粒、轮胎胶粉、人造草生产；聚氨酯树脂、硅 PU 树脂、EPDM 彩色颗粒、轮胎胶粉、人造草、化工原料（危化品除外）销售，进出口贸易经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：体育塑胶运动场地铺装材料研发、生产和销售，及体育塑胶运动场地建设。其中体育塑胶运动场地建设业务通过公司子公司奥翔建设实施。

组织机构代码：57928908-4

## 二、股份挂牌情况

### （一）股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：【】

股份简称：奥翔科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：5,000 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

股票拟转让方式：协议转让

### （二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让的时间和数量

1、公司股份总额：5,000 万股

2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让的时间和数量

根据《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做出其他限制性规定。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8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《公司章程》第二十七条：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。

公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司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。

公司控股股东、实际控制人陈健承诺：在本次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。

公司股东王建、蓝守松、周跃鹏、严明、林之芳、李红生、顾正新、季士强、傅永光、杨永华、李贵针、王家法、王马军、刘龙彬承诺：在本次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。

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持公司的股份。

除上述限售外，公司章程未就股份转让作出其他限制安排，公司股东未就股票限售及锁定作出其他安排或承诺。

公司全体股东所持公司股份无质押或冻结等转让受限的情形。

股份公司于 2015 年 4 月 21 日成立，截至本说明书签署之日，公司设立未满一年，根据相关法律法规及公司相关规定，公司 16 名发起人股东所持的发起人股均不能在股份公司设立满一年之前转让。公司挂牌时无可进行转让的股份。

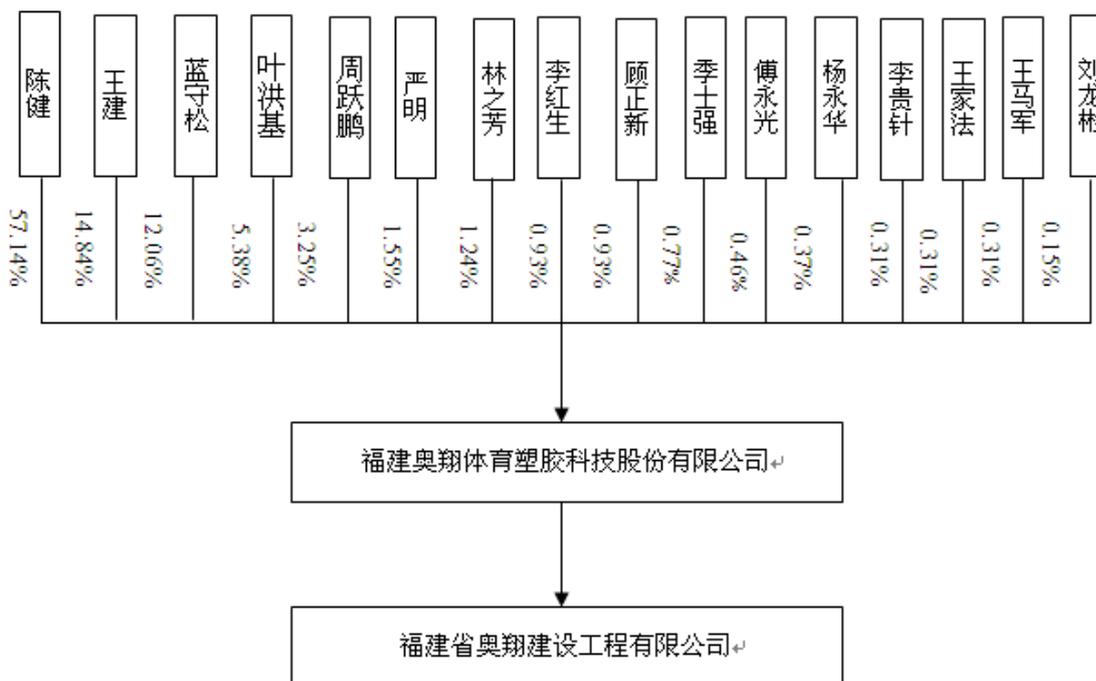
序号	股东名称	股份数额 (股)	持股比例(%)	可转让股份数 (股)
1	陈健	28,570,000.00	57.14	0.00
2	王建	7,420,000.00	14.84	0.00
3	蓝守松	6,030,000.00	12.06	0.00
4	叶洪基	2,690,000.00	5.38	0.00
5	周跃鹏	1,625,000.00	3.25	0.00
6	严明	775,000.00	1.55	0.00
7	林之芳	620,000.00	1.24	0.00
8	李红生	465,000.00	0.93	0.00
9	顾正新	465,000.00	0.93	0.00
10	季士强	385,000.00	0.77	0.00
11	傅永光	230,000.00	0.46	0.00
12	杨永华	185,000.00	0.37	0.00
13	李贵针	155,000.00	0.31	0.00
14	王家法	155,000.00	0.31	0.00
15	王马军	155,000.00	0.31	0.00

16	刘龙彬	75,000.00	0.15	0.00
合计		50,000,000.00	100.00	0

### 三、公司股东情况

#### (一) 股权结构图

截至本说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



#### (二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况，如下表：

序号	股东名称	股东情况	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质
1	陈健	控股股东、实际控制人	2,857.00	57.14	自然人

2	王建	持有 5%以上股份 股东	742.00	14.84	自然人
3	蓝守松	持有 5%以上股份 股东	603.00	12.06	自然人
4	叶洪基	持有 5%以上股份 股东	269.00	5.38	自然人
5	周跃鹏	股东	162.50	3.25	自然人
6	严明	股东	77.50	1.55	自然人
7	林之芳	股东	62.00	1.24	自然人
8	李红生	股东	46.50	0.93	自然人
9	顾正新	股东	46.50	0.93	自然人
10	季士强	股东	38.50	0.77	自然人
合计			4,904.50	98.09	-

### (三) 股东之间的关系

公司股东之间不存在关联关系。

### (四) 控股股东、实际控制人和其他重要股东的基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

#### 1、控股股东、实际控制人和其他重要股东的基本情况

截至本说明书签署日，陈健直接持有奥翔科技 57.14% 的股份，并担任公司的董事长，为公司的控股股东、实际控制人，其基本情况如下：

**陈健先生**，公司董事长，男，1970 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专在读。1989 年 10 月至 1992 年 10 月在三明市武警支队任职班长；1993 年 6 月至 1998 年 8 月在江苏省盐城市阜宁县农业局担任职员；1998 年 9 月至 2005 年 6 月在三明市优信装饰工程有限公司担任经理；2005 年 7 月至 2012 年 12 月在福建中辉装饰工程有限公司历任经理、法定代表人；2011 年 8 月至 2015 年 4 月担任奥翔有限执行董事、法定代表人；2015 年 4 月至今担任奥翔科技董事长、

法定代表人，现同时兼任奥翔建设的执行董事、法定代表人，担任三明市苏商投资有限公司董事。

## 2、公司其他重要股东的基本情况

**王建先生**，公司董事、总经理，男，1968年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年11月至1989年8月为南京军区73899部队战士；1989年9月至1991年7月为重庆后勤工程学院学员；1991年8月至2013年3月为南京军区73899部队干部；2013年4月至今担任奥翔科技及其前身奥翔有限总经理；2015年4月至今担任公司董事。

**蓝守松先生**，公司董事、副总经理，男，1968年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年至1999年在福建省永泰县第三建筑工程有限公司担任技术员；2001年至2004年在三明市建筑安装工程有限公司担任项目负责人；2002年至2005年自主经商；2005年至2009年在福建省永泰县第三建筑工程有限公司担任项目负责人；2010年1月至2014年7月在福建省安开消防工程有限公司担任项目负责人；2014年8月至今担任公司副总经理，2015年4月至今担任公司董事。

**叶洪基先生**，公司董事，男，1969年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专在读。1985年6月至1994年2月在安徽省休宁县板桥乡学习木工技术及木工施工；1994年5月至1998年1月在福州市永润装潢工程有限公司担任室内装饰技术工、施工队队长；2000年3月至2010年4月自主经商，从事室内装修；2010年4月至2011年10月在福建中辉装饰工程有限公司担任建造师（项目经理）；2011年10月至2012年7月在福建汇鑫建设工程有限公司担任建造师（项目经理）；2012年7月至2015年4月担任奥翔有限监事；2015年4月至今担任奥翔科技董事，现同时担任奥翔建设监事。

**周跃鹏先生**，公司董事，董事会秘书，男，1966年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，本科在读。1988年7月至2001年9月在三明市交通机械修造厂历任技术员、技术副厂长；2001年9月至2002年6月在三明市梅列区地税局担任助征员；2002年7月至2004年1月在三明市融达房地产开发有限

公司担任职员；2004年2月至2010年2月在三明市融华房地产开发有限公司历任报建员、项目负责人；2010年3月至2014年4月在三明市海鑫投资有限公司担任项目部经理；2014年5月至2015年4月在奥翔有限担任经理；2015年4月至今担任奥翔科技董事、董事会秘书。

**严明先生**，公司财务总监，男，1973年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年9月至2003年11月在福建三明元发树脂有限公司历任主办会计、财务经理；2003年12月至2006年12月在福建省三明市厦科工业型煤有限公司担任财务经理；2007年1月至2010年12月在福建省永利集团有限公司担任财务经理；2011年1月至2014年8月在福建省永利集团有限公司担任财务总监；2014年9月至今担任奥翔科技及其前身奥翔有限财务总监。

**林之芳先生**，男，1962年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1979年8月至1993年6月在梅仙中学担任教务处副主任；1993年7月至1996年7月在尤溪县联合乡乡政府担任团委书记；1996年8月至2002年7月在梅仙镇政府历任宣传委员、副镇长；2002年8月至2004年7月在八字桥乡政府担任副乡长；2004年8月至2008年7月在尤溪县城监大队担任大队长；2008年8月至2011年12月在城关镇政府担任副主任科员并退休；2012年5月至2013年12月在奥翔有限担任职员，2014年1月至今担任奥翔科技及其前身奥翔有限办公室主任。

**李红生先生**，公司董事、副总经理，男，1971年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1988年10月至1991年10月服役于沈阳军区；1991年10月至1992年12月在辽宁省本溪市钢铁有限公司担任工人；1992年12月至1998年10月在江苏省盐城市钢铁厂担任工人；1999年1月至2009年8月在北京市朝阳区真优美百货商场担任工会主席；2009年8月至2010年6月在福建中辉装饰工程有限公司担任项目经理；2011年8月至今担任公司副总经理；2015年4月至今担任奥翔科技董事。

**顾正新先生**，公司监事会主席，男，1972年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专在读。1992年2月至2008年10月在阜宁县益林劳动保障所历任

办事员、所长；2008年10月至2011年12月自主经商；2012年3月至2015年3月担任奥翔有限副总经理；2015年4月至今担任奥翔科技监事会主席。

**季士强先生**，公司董事、技术主管，男，1957年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1974年至1978年在长泾种子场担任技术员；1978年至1988年在长泾有机化工厂担任副厂长；1989年至2003年在江阴市醋酐厂担任副厂长；2004年至2011年在江阴文明体育塑胶有限公司担任技术主管；2011年至今担任公司技术主管；2015年4月至今担任奥翔科技董事。

### 3、实际控制人最近两年内发生变化情况

报告期内，公司股东陈健持有公司的股份一直在50%以上，且陈健自公司设立之日起历任公司执行董事、董事长等职务，因此，就公司董事会及公司的实际运营管理而言，其能够对公司生产经营产生重大影响，陈健为公司实际控制人。

最近两年，公司实际控制人未发生变化。

## （五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### 1、股本形成及变化情况

#### （1）公司设立

奥翔有限于2011年8月4日在尤溪县工商行政管理局依法登记设立，设立时的法定代表人为陈健，住所为福建省尤溪经济开发区城西园三期9号地，经营范围为：体育运动器材生产；体育运动器材销售。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。设立时的注册资本为1,500万元。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	陈健	750	150	50	货币
2	杨洪勇	750	150	50	货币

合计	1,500	300	100	--
----	-------	-----	-----	----

2011年8月3日，尤溪县华实有限责任会计师事务所出具了尤会所（2011）验字174号《验资报告》，验证截至2011年8月3日，奥翔有限已经收到全体股东首次缴纳的注册资本300万元，均以货币出资。

### （2）2011年12月第一次变更（实收资本变更）

2011年12月5日，经奥翔有限股东会审议通过，同意全体股东于2011年12月5日前缴纳第二期1,200万元出资。

2011年12月5日，尤溪县华实有限责任会计师事务所对本次实收资本变更进行了审验，并出具了尤会所（2011）验字276号《验资报告》，验证截至2011年12月5日，奥翔有限已经收到股东第二期出资1,200万元，均为货币出资。

2011年12月6日，奥翔有限依法办理完毕本次实收资本变更的工商变更登记手续，并取得尤溪县工商行政管理局核准本次变更后新核发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈健	750	50	货币
2	杨洪勇	750	50	货币
合计		1,500	100	--

### （3）2012年5月第二次变更（第一次股权转让）

2012年5月2日，经奥翔有限股东会审议通过，同意股东杨洪勇将所持公司750万元出资额，占公司注册资本的50%，转让给杨玉莲，其他股东放弃优先购买权。

同日，杨洪勇与杨玉莲签订了《股权转让协议书》，约定杨洪勇将其所持奥翔有限750万元的出资额以750万元价格转让给杨玉莲。

2012年5月9日，奥翔有限依法办理了本次股权转让的工商变更登记手续。并取得尤溪县工商行政管理局核准本次变更后新核发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈健	750	50	货币
2	杨玉莲	750	50	货币
合计		1,500	100	--

杨玉莲为杨洪勇的姐姐，本次股权转让实为杨洪勇将所持公司股权转为杨玉莲代为持有，因而没有实际支付股权转让款。后杨玉莲将所持公司股权转让给陈健、叶洪基（详见本节“2012年7月第三次变更（第二次股权转让）”），该次股权转让已经杨洪勇确认，因而代持解除。

#### （4）2012年7月第三次变更（第二次股权转让）

2012年7月9日，经奥翔有限股东会审议通过，同意股东杨玉莲将其所持公司525万元出资额，占公司注册资本额的35%，转让给陈健；将其所持公司225万元出资额，占公司注册资本额的15%转让给叶洪基。

2012年7月9日，杨玉莲与陈健、叶洪基签订了《股权转让协议》，约定杨玉莲将所持公司525万元出资额作价525万元转让给陈健；将所持公司225万元出资额作价225万元转让给叶洪基。本次股权转让价款已经支付完毕。

杨玉莲本次股权转让的股权实为替杨洪勇代为持有，该次转让已经杨洪勇确认，转让真实、合法。

2012年7月10日，奥翔有限依法办理了本次股权转让的工商变更登记手续。并取得尤溪县工商行政管理局核准本次变更后新核发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
----	------	---------	---------	------

1	陈健	1275	85	货币
2	叶洪基	225	15	货币
合计		1,500	100	--

#### (5) 2012年10月第四次变更（第一次增资）

2012年10月16日，经奥翔有限股东会审议通过，同意公司注册资本增加至5,000万元，新增注册资本3,500万元，由股东陈健认缴2,975万元，叶洪基认缴525万元。

2012年10月19日，福建华奇会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，并出具了闽华奇验字（2012）第2230号《验资报告》，验证截至2012年10月18日止，奥翔有限已经收到股东新增注册资本3,500万元，均为货币出资。

2012年10月23日，奥翔有限依法办理了本次增资的工商变更登记手续。并取得尤溪县工商行政管理局核准本次变更后新核发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈健	4,250	85	货币
2	叶洪基	750	15	货币
合计		5,000	100	--

#### (6) 2014年11月第五次变更（第三次股权转让）

2014年10月30日，经奥翔有限股东会审议通过，同意股东陈健将其所持公司27.86%的股权、叶洪基将所持公司9.62%的股权转让给王建、蓝守松、周跃鹏、严明、林之芳、李红生、顾正新、季士强、傅永光、杨永华、李贵针、王家法、王马军、刘龙彬，转让后各股东的持股比例为：陈健持股57.14%、王建持股14.84%、蓝守松持股12.06%、周跃鹏持股3.25%、严明持股1.55%、林之芳持股1.24%、李红生持股0.93%、顾正新持股0.93%、季士强持股0.77%、傅永光

持股 0.46%、杨永华持股 0.37%、李贵针持股 0.31%、王家法持股 0.31%、王马军持股 0.31%、刘龙彬持股 0.15%。

2014 年 10 月 30 日，陈健、叶洪基（甲方）与王建、蓝守松、周跃鹏、严明、林之芳、李红生、顾正新、季士强、傅永光、杨永华、李贵针、王家法、王马军、刘龙彬（乙方）签订了《股权转让协议书》，约定陈健将所持公司 27.68% 的股权、叶洪基将所持公司 9.62% 的股权转让给乙方，乙方向甲方陈健支付股权转让款 1393 万元、向叶洪基支付股权转让款 481 万元，具体为：王建支付股权转让款 742 万元，持有公司 14.84% 的股权；蓝守松支付股权转让款 603 万元，持有公司 12.06% 的股权；周跃鹏支付股权转让款 162.5 万元，持有公司 3.25% 的股权；严明支付股权转让款 77.5 万元，持有公司 1.55% 的股权；林之芳支付股权转让款 62 万元，持有公司 1.24% 的股权；李红生支付股权转让款 46.5 万元，持有公司 0.93% 的股权；顾正新支付股权转让款 46.5 万元，持有公司 0.93% 的股权；季士强支付股权转让款 38.50 万元，持有公司 0.77% 的股权；傅永光支付股权转让款 23 万元，持有公司 0.46% 的股权；杨永华支付股权转让款 18.5 万元，持有公司 0.37% 的股权；李贵针支付股权转让款 15.5 万元，持有公司 0.31% 的股权；王家法支付股权转让款 15.5 万元，持有公司 0.31% 的股权；王马军支付股权转让款 15.5 万元，持有公司 0.31% 的股权；刘龙彬支付股权转让款 7.5 万元，持有公司 0.15% 的股权。本次股权转让价款已经支付完毕。

2014 年 11 月 20 日，奥翔有限依法办理了本次股权转让的工商变更登记手续。并取得尤溪县工商行政管理局核准本次变更后新核发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陈健	2,857.00	57.14	货币
2	王建	742.00	14.84	货币
3	蓝守松	603.00	12.06	货币

4	叶洪基	269.00	5.38	货币
5	周跃鹏	162.50	3.25	货币
6	严明	77.50	1.55	货币
7	林之芳	62.00	1.24	货币
8	李红生	46.50	0.93	货币
9	顾正新	46.50	0.93	货币
10	季士强	38.50	0.77	货币
11	傅永光	23.00	0.46	货币
12	杨永华	18.50	0.37	货币
13	李贵针	15.50	0.31	货币
14	王家法	15.50	0.31	货币
15	王马军	15.50	0.31	货币
16	刘龙彬	7.50	0.15	货币
合计		5,000.00	100.00	--

(7) 2015年4月第六次变更（整体变更设立为股份公司）

2015年3月25日，公司获得三明市工商行政管理局核发的（闽）登记内名变核字[2015]第4895号《企业名称变更核准通知书》，核准公司名称变更为“福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司”。

2015年3月28日，公司聘请的大信事务所对公司2014年度、2015年1-2月的会计报表进行了审计，并出具了大信审字[2015]第18-00005号标准无保留意见的《审计报告》。审计报告确认，截至2015年2月28日，公司净资产为50,079,340.26元。

2015年3月30日，公司聘请的中京民信（北京）资产评估有限公司对公司截至2015年2月28日的净资产进行评估，并出具了京信评报字（2015）第031号《评估报告》。评估报告确认，截至2015年2月28日，公司净资产评估值为5,503.32万元。

2015年3月30日，奥翔有限依照法定程序召开临时股东会并一致表决通过如下决议事项：同意以公司截至2015年2月28日经审计的净资产依法折为5,000万股份股份。根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2015]第18-00005号《审计报告》，公司截至2015年2月28日经审计的净资产为50,079,340.26元，同意将该净资产按照1:1比例折合为股份公司的股本5,000万股，每股面值为人民币1元，即人民币5,000万元，余下的净资产79,340.26元作为股份公司的资本公积金。股份公司全部股份由公司现有股东以其持有的有限公司股权对应的公司截止2015年2月28日净资产认购。

2015年4月5日，陈健、叶洪基、王建、蓝守松、周跃鹏、严明、林之芳、李红生、顾正新、季士强、傅永光、杨永华、李贵针、王家法、王马军、刘龙彬作为股份有限公司发起人共同签署了《发起人协议》，一致同意将有限公司以经审计的净资产折股并整体变更为股份有限公司，并明确了各方的权利义务。

2015年4月10日，大信事务所出具大信验字[2015]第18-00002号《验资报告》，经审验，截至2015年3月30日，股份公司已收到全体股东以有限公司净资产折合的注册资本（实收股本）5,000万元，超过折股部分的净资产79,340.26元作为资本公积金。

2015年4月15日，奥翔科技召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司筹备工作报告，整体变更方案，股份公司章程，选举股份公司第一届董事会董事、第一届监事会监事，通过了股份公司运作的各项制度。

2015年4月21日，奥翔科技取得三明市工商行政管理局核发的注册号为350426100020413的《企业法人营业执照》，注册资本为5,000万元。

股份公司设立时的股本结构如下：

序号	股东名称	股份数额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	陈健	2,857.00	57.14	净资产
2	王建	742.00	14.84	净资产
3	蓝守松	603.00	12.06	净资产

4	叶洪基	269.00	5.38	净资产
5	周跃鹏	162.50	3.25	净资产
6	严明	77.50	1.55	净资产
7	林之芳	62.00	1.24	净资产
8	李红生	46.50	0.93	净资产
9	顾正新	46.50	0.93	净资产
10	季士强	38.50	0.77	净资产
11	傅永光	23.00	0.46	净资产
12	杨永华	18.50	0.37	净资产
13	李贵针	15.50	0.31	净资产
14	王家法	15.50	0.31	净资产
15	王马军	15.50	0.31	净资产
16	刘龙彬	7.50	0.15	净资产
合计		5,000.00	100.00	--

截至本说明书签署之日，公司股本结构未再发生变动。

公司全体股东所持公司股权清晰，不存在权属争议、纠纷及潜在纠纷情形。

## 2、重大资产重组情况

本公司自前身奥翔有限成立以来，除购买奥翔建设股权外，未发生重大资产重组情况。具体情况如下：

(1) 2014年9月5日，奥翔建设召开股东会审议通过，同意公司股东陈健将所持奥翔建设85%的股权、叶洪基将所持奥翔建设15%的股权转让给奥翔有限。

(2) 2014年9月5日，奥翔有限召开股东会审议通过，同意公司受让陈健所持奥翔建设85%的股权、叶洪基所持奥翔建设15%的股权。

(3) 同日，陈健、叶洪基与奥翔有限签订《股权转让协议》，约定陈健、叶洪基将所持奥翔建设 85%和 15%的股权以人民币 1,016 万元转让给奥翔有限。

(4) 2014 年 9 月 11 日，奥翔建设依法办理本次股权转让的工商登记手续，尤溪县工商行政管理局核准了本次变更并向翔奥翔建设核发了新的营业执照。

奥翔建设主要从事体育运动塑胶场地施工，公司全资收购奥翔建设，一方面可以延伸公司的业务链条，另一方面可以消除公司与关联方之间的关联交易，有利于公司的持续经营发展。

## 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 董事基本情况

公司董事会由陈健、王建、叶洪基、蓝守松、季士强、李红生、周跃鹏组成。2015 年 4 月 15 日，公司召创立大会暨第一次股东大会，通过了选举董事的决议。董事任职日为股份公司营业执照获得日（即 2015 年 4 月 21 日），任职期为 3 年，均在公司领取薪酬。该七名董事中的简历详见本说明书“第一节、三、（四）控股股东、实际控制人和其他重要股东的基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”。

### (二) 监事基本情况

公司监事会由顾正新、杨衢、魏东三名监事组成，其中顾正新为监事会主席、魏东为职工代表监事，任职日为股份公司营业执照获得日（即 2015 年 4 月 21 日），任职期为 3 年，均在公司领取薪酬。其中顾正新的基本情况详见本说明书“第一节、三、（四）控股股东、实际控制人和其他重要股东的基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”。监事杨衢、魏东的简历如下：

杨衢，男，1985 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 8 月至 2011 年 3 月在江阴文明体育塑胶有限公司担任技术专员；2011 年 4 月至 2011 年 9 月在联成化学担任业务专员；2011 年 11 月至今在奥翔科技及其前身奥翔有限担任副总工程师；2015 年 4 月至今担任奥翔科技监事。

魏东，男，1972年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年11月至1994年4月在阜宁县公路管理站担任驾驶员；1994年5月至2004年7月在江苏省阜宁县纺织厂担任驾驶员；2004年9月至2012年1月在盐城市海瀛贸易有限公司任职管理；2012年3月至今在公司担任车间主任；2015年4月至今担任奥翔科技监事。

### （三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员为王建、李红生、蓝守松、周跃鹏、严明。王建、李红生、蓝守松、周跃鹏、严明的简历详见本说明书“第一节、三、（四）控股股东、实际控制人和其他重要股东的基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”。任职日为股份公司营业执照获得日（即2015年4月21日），任职期为3年，均在公司领取薪酬。

## 五、子公司及参股公司简要情况

截至本说明书签署之日，本公司除全资持股奥翔建设外，未持股其他公司。具体情况如下：

### 1、奥翔建设基本情况

福建省奥翔建设工程有限公司				
成立日期	2011年2月9日			
注册资本	1,016万元			
实收资本	1,016万元			
注册地址	福建省尤溪经济开发区城西园3期9号地一楼101室			
法定代表人	陈健			
经营范围	房屋建筑工程、市政公用工程、建筑智能化工程、城市及道路照明工程、体育设施场地工程、消防施工工程、土石方工程、安防工程、水电安装工程的设计、施工（以资质证书为准），体育场地材料、建筑材料（不含危险品）、通信器材销售。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）			
股东构成	奥翔科技持股 100%			
最近两年一	项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日

期财务数据	总资产	32,577,205.53	32,933,918.82	35,752,532.04
	净资产	10,243,196.62	9,091,661.34	8,858,015.64
	项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
	净利润	1,151,535.28	233,645.70	-892,732.16
	备注	以上数据经大信事务所审计，单位：元		

## 六、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(万元)	12,240.43	17,046.26	16,188.89
股东权益合计(万元)	5,064.87	4,864.63	5,553.37
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计(万元)	5,064.87	4,864.63	5,420.50
每股净资产(元)	1.01	0.97	1.11
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产(元)	1.01	0.97	1.08
资产负债率(母公司)	60.91	71.56	68.96
流动比率(倍)	1	1.18	1.04
速动比率(倍)	0.72	1	0.93
项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	630.76	5,294.56	3,791.27
净利润(万元)	200.24	327.26	-83.12
归属于申请挂牌公司股 东的净利润(万元)	200.24	328.98	-69.73
扣除非经常性损益后的 净利润(万元)	178.41	261.04	-28.14
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)	178.41	262.76	-14.75
毛利率(%)	29.20	24.66	18.61
净资产收益率(%)	4.03	5.89	-1.28
扣除非经常性损益后净 资产收益率(%)	3.59	4.70	-0.27
基本每股收益(元/股)	0.04	0.07	-0.01
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.05	-0.003

应收帐款周转率（次）	0.15	1.29	1.41
存货周转率（次）	0.27	2.91	2.50
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,369.71	204.94	221.73
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	0.04	0.04

上述部分指标公式计算如下：

1、营业毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《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》。

3、净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《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》。

4、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额），计算方式符合《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》。

5、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%

7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债

8、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额

10、存货周转率=营业收入÷期初期末平均存货余额

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

## 七、本次挂牌的有关机构情况

### （一）主办券商

名称：东兴证券股份有限公司

法定代表人：魏庆华

住所：北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层

邮政编码：100032

电话：010-66555749

传真：010-66555103

项目负责人：侯保军

项目小组成员：贾战宁、邵志林、申海青

### （二）律师事务所

名称：广东志润律师事务所

负责人：胡安喜

地址：广东省深圳市福田区深南大道车公庙绿景广场副楼24F

邮政编码：518026

电话：0755-83228034

传真：0755-82554624

经办律师：胡安喜、黄亮

### （三）会计师事务所

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：吴卫星

联系地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

邮政编码：100083

电话：010-82330558

传真：010-82327668

经办注册会计师：卢勇、肖晓康

#### （四）资产评估机构

名称：中京民信（北京）资产评估有限公司

法定代表人：周国章

住所：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1506室

邮政编码：100094

电话：027-82819581

传真：027-82771642

经办资产评估师：罗崇斌、田嫦娥

#### （五）证券登记结算机构

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）拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

## 第二节公司业务

### 一、公司业务概况

#### (一) 公司主要业务介绍

公司属于化学原料和化学制品制造业中的合成材料制造业。公司经营范围为：聚氨酯树脂、硅 PU 树脂、EPDM 彩色颗粒、轮胎胶粉、人造草生产；聚氨酯树脂、硅 PU 树脂、EPDM 彩色颗粒、轮胎胶粉、人造草、化工原料（危化品除外）销售，进出口贸易经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

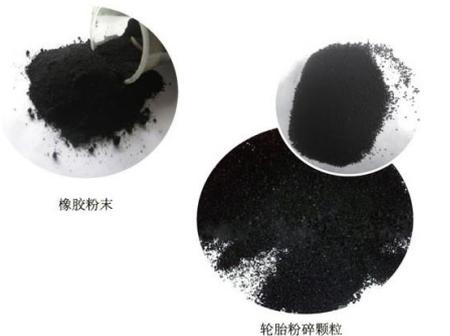
公司主营业务为体育塑胶运动场地铺装材料研发、生产和销售，及体育塑胶运动场地建设。其中体育塑胶运动场地建设业务通过公司子公司奥翔建设实施。

报告期内，公司的主营业务未发生变更。

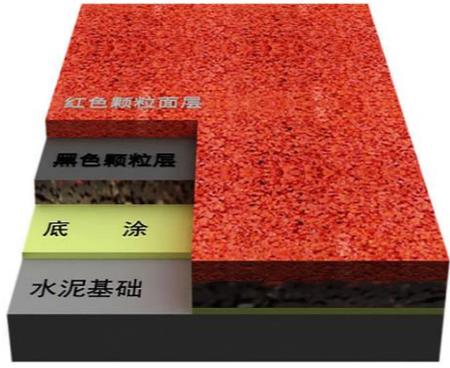
#### (二) 公司主要产品或服务及其用途

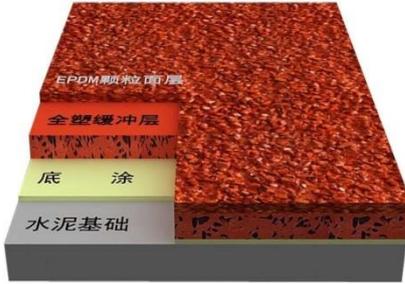
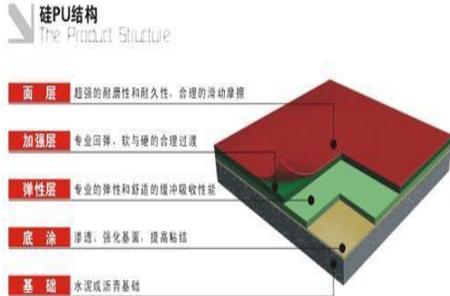
公司主要产品包括聚氨酯胶粘剂、轮胎胶粉、EPDM 彩色颗粒、硅 PU 球场铺装材料。

产品名称	产品图示	产品特点
聚氨酯胶粘剂		采用全真空合成氮气保护技术，避免了空气中的氧气与物料发生自由基聚合反应，使得产品有更好的粘结性、流平性、抗氧化性和抗紫外线性能。目前该产品广泛应用于塑胶运动地面的铺装。其建成的跑道质量稳定，具有极高的环保性、耐候性和使用寿命长，并能保证颜色纯正，在较长的时间内能保持较好的色彩。获国家环境保护部环境认证中心颁发的中国环境标志产品认证证书。

<p>轮胎胶粉</p>		<p>公司引进国外先进的废旧橡胶轮胎处理技术，专业生产黑色橡胶颗粒，实现绿色环保、循环经济、资源综合利用的目的，主要应用于塑胶跑道、人造草填充颗粒、橡胶卷材、再生胶、改性沥青等行业。由于弹性好、抗老化、性价比高，得到业内一致好评。</p>
<p>EPDM 彩色颗粒</p>		<p>EPDM 彩色颗粒由合成橡胶制成，可以生产多种颜色不同粒径的产品。具有耐候稳定、颜色持久、弹性适中、抗压耐磨、施工环保等特点。适用于体育塑胶运动场、人造草坪、游乐场、防水卷材等领域。</p>
<p>硅 PU 球场材料</p>		<p>公司在全真空合成技术的基础上，采用定向聚合技术，使得材料内部分子链成平行结构，使得材料具有极佳的流动性，避免场地出现起泡、分层、与基础粘接不牢的现象。其面层由丙烯酸树脂构成，是一种水性涂料，特点是无毒，以水为溶剂，耐磨与耐候性优良，是国际上公认的优良面层涂料。获国家环境保护部环境认证中心颁发的中国环境标志产品认证证书。</p>

公司产品主要用于建造以下塑胶跑道及运动场：

产品名称	产品图示	产品特点
<p>渗水性型跑道</p>		<p>其底层是采用单液型 PU 与弹性轮胎胶粉相结合，为环保型产品，具有透气功能。在高温下，地基产生的蒸汽，能快速散发出去，蒸汽压力无法聚集，所以不会产生鼓泡现象，并符合专业要求，弹性好。平整度达到国际田联标准，滤水性好，小雨天不需停止比赛，大雨后可立即比赛，不会有积水现象。具有高度紫外线抵抗力、强力耐磨、不掉粒、耐候性极佳、不易老化、弹性稳定、力量回转及吸震力强、画线不易掉漆等优良特点。</p>

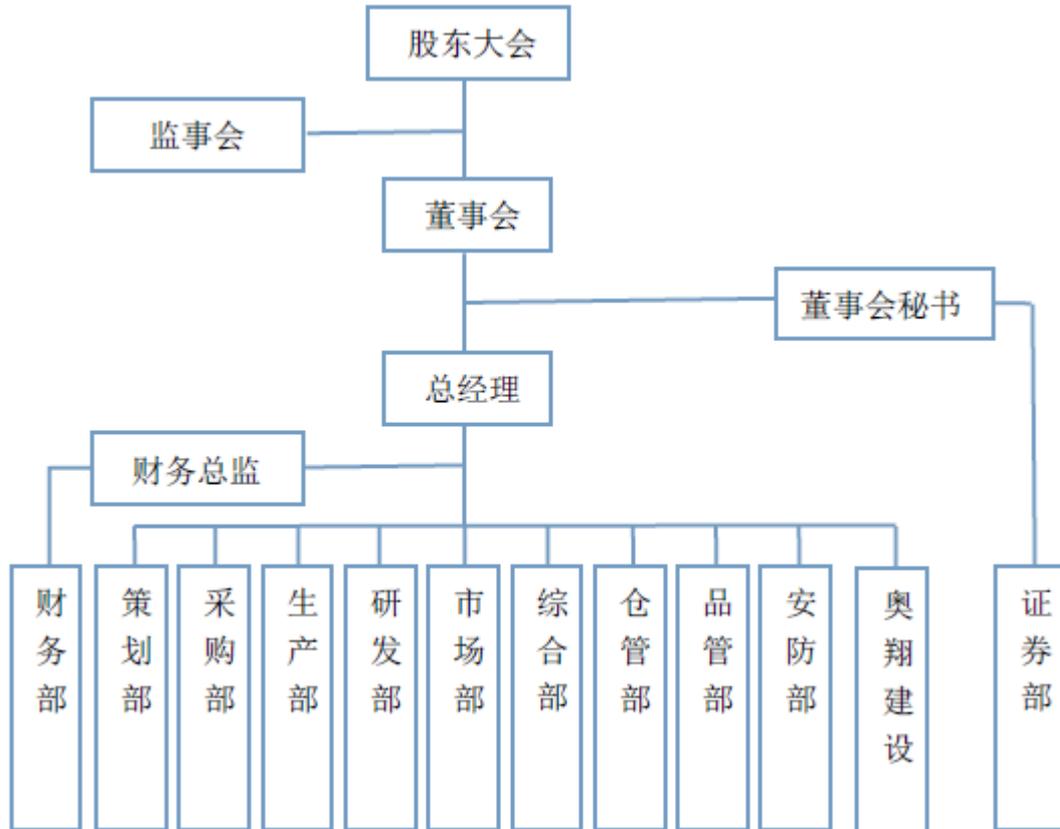
复合型塑胶跑道		<p>复合型跑道介于渗水性和混合型跑道之间，弹性层采用轮胎胶粉进行摊铺，弹性好，成本低。面层 TPV 或 EPDM 彩色颗粒被分散到 PU 液体层里，形成无缝表层，稳固的表层结构、高耐磨性能，不易脱粒，确保使用寿命。适用于各类学校、专业体育场、全民健身区、游乐场、儿童乐园等。</p>
混合型塑胶跑道		<p>混合型塑胶跑道材料采用混合结构，面层为PU颗粒或EPDM耐候性环保彩色颗粒，母体是全PU掺合部分轮胎胶粉。施工工艺简单，符合国际赛事标准，标准厚度13mm。全天候使用，任何季节及温差，均能维持高水准的品质，雨后可立即使用，增加利用时间，提高场地使用率。具有耐冲击、耐候性、耐磨性、耐压缩性、抗钉力、耐冲击性、平坦性、粘接性、安全性、维护方便、节省管理费用，美观耐久等诸多优良性质。</p>
硅PU运动球场		<p>硅PU作为一种体育设施场地地面材料，有良好的缓冲性和延展性，粘接力强，对基础有一定的治愈功能，能够自动找平，施工简单，抗老化性优秀，施工后化学性能稳定，不易产生气泡等问题。具有理想的综合功能，适用于室内外篮球场、网球场、排球场、羽毛球场、手球场、休闲场地、健身房等多项运动地面。产品效能出色，具备稳定的均匀反弹、实效的缓冲减震、出色的防滑起动、舒适的变向移动、卓越的耐候性、超强的耐磨性、出色的抗污性等诸多优越性能。</p>

## 二、公司组织结构与主要生产流程

### （一）股东结构及控股、参股公司图

公司股东结构及控股、参股公司参见本说明书“第一节、三、（一）股权结构图”。

## （二）公司内部组织结构图



## （三）公司各机构或部门职责

部门	主要职能
财务部	负责公司及子公司的财务管理、会计核算；制订公司内部财务、会计制度和 workflows；参与重要经济活动，对项目进行审查、分析和研究，为决策提供依据；编制公司的财务会计报告及财务报表；负责公司预决算管理，控制预算执行；负责公司成本核算，制定考核方案；负责存货及固定资产管理；负责公司资金管理及费用控制；负责税务管理，负责公司财务档案管理；协调公司与银行、税务、财政等外部相关部门的工作。
策划部	客户分析和行为调查、客户需求调查；行业趋势预测；品牌推广、行业引导；竞争对手分析与监控；制定营销、促销、形象、广告、服务等企划案，为公司新产品开发提供市场宣传方案和资料；配合技术研发中心实施产品企划。
采购部	负责公司物料、物资的询价、比价及统一采购；负责采购合同签订和管理；负责对供应商支付款项的审核和管理；负责物资采购的成本控制与质量控制；负责鉴定供应商质量，建立供应商档案，维护良好的客户关系。

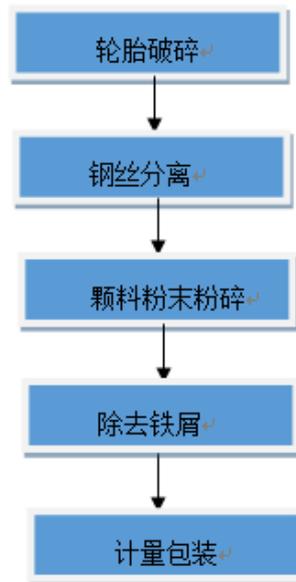
<b>生产部</b>	负责组织建设生产管理制度并监督执行；按计划组织产品生产，确保生产计划完成；组织生产情况统计及生产运行分析；有计划的对员工进行操作规程、安全生产的培训；负责各车间生产员工的调度、车间员工的报酬和定额制订；组织生产方面考核；负责重要生产资源调配。
<b>研发部</b>	负责技术制度、规范管理，制订新技术开发计划，研发新产品；负责制定企业标准、新品工艺流程、操作规程、质量标准；负责对产品质量跟踪，解决产品生产实现过程中的技术问题，不断完善产品工艺和配方；负责组织新产品研发及技术改造项目评审、项目验收；负责技术保密工作、技术档案管理和技术知识管理；加强研发团队建设，不断培养和引进科研人才。
<b>市场部</b>	负责公司产品销售策略的制定、实施及推广；拓展全国市场，加大绿色、环保产品推广力度；负责对市场信息的收集与反馈，加大承揽体育场地建设项目的力度；负责合同签订和款项回收；了解市场需求，发掘潜在客户；完成公司下达的年度业务指标；负责产品售后服务，为客户不定期的举行技术培训，坚持全程式的技术保障；负责客户资料档案管理。
<b>综合部</b>	负责公司的行政管理和日常事务，加强对各项工作的督促和检查，建立并完善各项规章制度，促进公司各项工作的规范化；负责公司会议、公文、档案管理和接待工作；加强对外联络，负责科技项目申报、荣誉申报、专利管理及企业文化建设工作；负责人力资源管理制度与流程的建立、优化与执行；负责培训、招聘；负责绩效管理体系管理；负责薪酬、福利管理制度建立、完善与执行；负责员工关系管理；负责劳动争议的处理。负责公司重要制度、流程的建立、完善及监督执行；负责公司内外网站的维护与更新。
<b>仓管部</b>	做好物料管理工作，确保需求和消耗信息链畅通，负责物料进出库、记账核算、物料盘点，呆滞废料报批处理；做好成品管理工作，协调生产、营销各部门确保成品需求和销售信息链畅通。负责成品、半成品出入库、记账核算、产品盘点。负责退库成品的记账核算；做好运输管理工作，编制与实施运输计划、处理运输保险与运输事故，管理运输车辆，负责车辆维修、油耗等管理。
<b>品管部</b>	负责对公司生产产品品质全程监督管理；负责产品质量检验与统计分析，对质量异常情况进行处理和跟踪；负责原材料进料检验工作；协助采购部对供应商交货质量进行整理与评价；负责建立、实施和保持质量管理体系，并促使体系有效运行。
<b>安防部</b>	贯彻执行国家安全生产的法律法规，全面负责企业的安全监督管理工作，建立健全安全生产管理岗位责任制；参与安全生产责任书的编制并监督检查执行；组织相关部门进行安全生产绩效和安全生产责任书的考核工作；组织安全大检查，制订防范措施；负责安全教育，开展各种安全活动；参与安全事故的调查处理工作。
<b>奥翔建设</b>	负责搜集掌握市场信息，拓宽业务市场及业务承揽的渠道，组织参与工程项目招投标、合同审核和签订工作；制定工程项目的资金使用计划；负责组织工程项目的施工与管理，建立健全安全生产管理体系，制定安全管理目标和方针；负责组织工程项目的竣工验收和工程结算工作；负责工程档案的整理和保管。

<b>证券部</b>	负责规范公司法人治理结构；完善信息披露制度及信息披露有关的保密工作，及时、准确、真实、完整的处理公司信息披露事务；对证监会和股东发布公司信息，组织股东大会召开；负责股东会、董事会和监事会的会议管理；负责公司资本市场运作相关工作，协助开展资本运营，通过证券市场融资业务；负责与战略投资者、社会公众股东联系沟通，组织开展证券媒体公关宣传；掌握最新国家政策和相关法律法规，为领导决策提供信息和建议。
------------	--

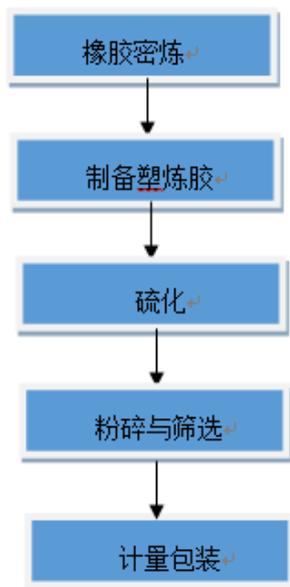
#### （四）公司主要产品生产流程及生产工艺

目前，公司具备年产轮胎胶粉 2 万多吨、聚氨酯专用跑道胶水 1 万吨、硅 PU 球场材料 5000 吨、EPDM 颗粒 1 万吨的生产能力。公司主要产品生产流程及生产工艺如下：

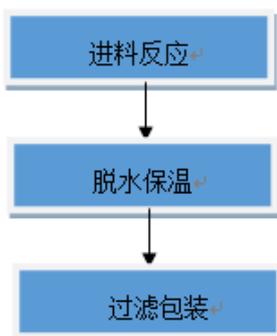
##### 1、处理废旧轮胎生产线主要工艺流程：



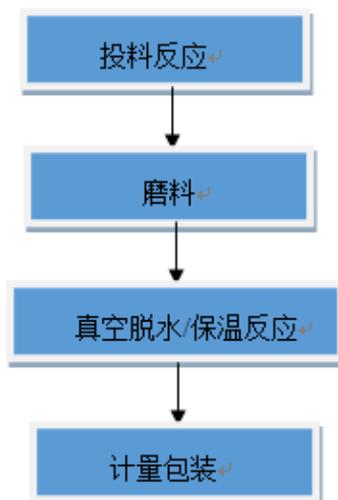
##### 2、EPDM 彩色颗粒生产线主要工艺流程：



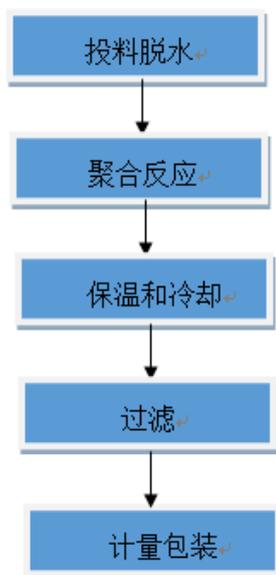
### 3、聚氨酯胶粘剂生产线主要工艺流程：



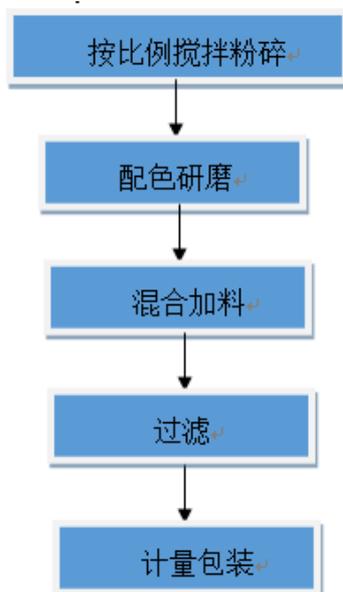
### 4、PU 浆料生产线主要工艺流程：



### 5、硅 PU 球场材料生产线主要工艺流程：



### 6、丙烯酸水性跑道胶水及喷面色浆生产线主要工艺流程：



## 三、公司商业模式

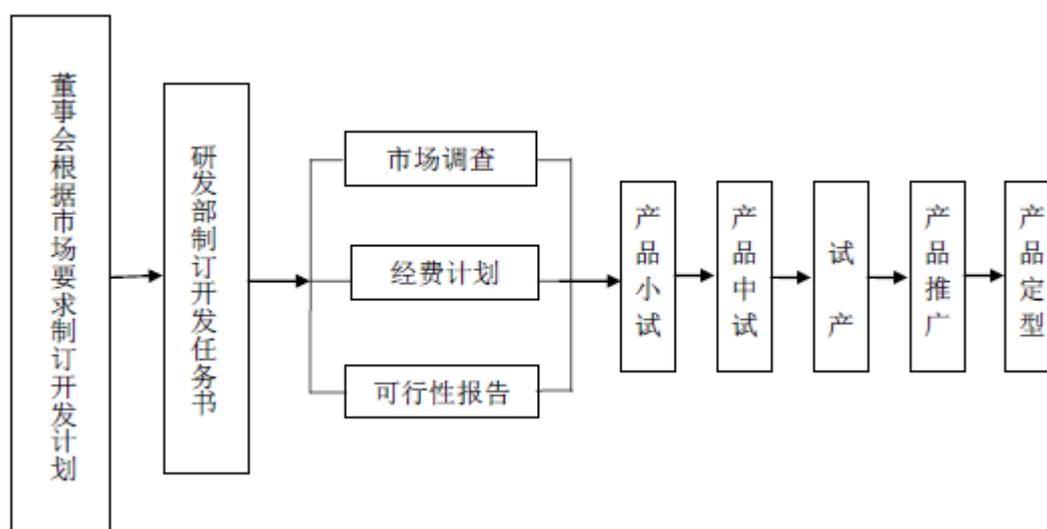
公司专注于体育塑胶领域，坚持对外引进与自主研发、科技创新与管理提升相结合。公司依托奥翔建设，采取“研发+采购+生产+销售+施工”一体化的经

营模式，持续推广绿色环保理念，注重培育品牌，为客户量身打造优质、优雅的运动环境。

## （一）研发模式

公司于成立之初组建了技术研发团队，配备专职研发人员从事新产品与新技术的研究。公司研发中心根据市场需求及生产部门的要求，不断进行生产工艺的革新及新产品的研发工作。公司对新产品、新技术进行知识产权保护，并进行专利申请，对企业在新产品和新技术开发中做出贡献的优秀员工进行奖励。

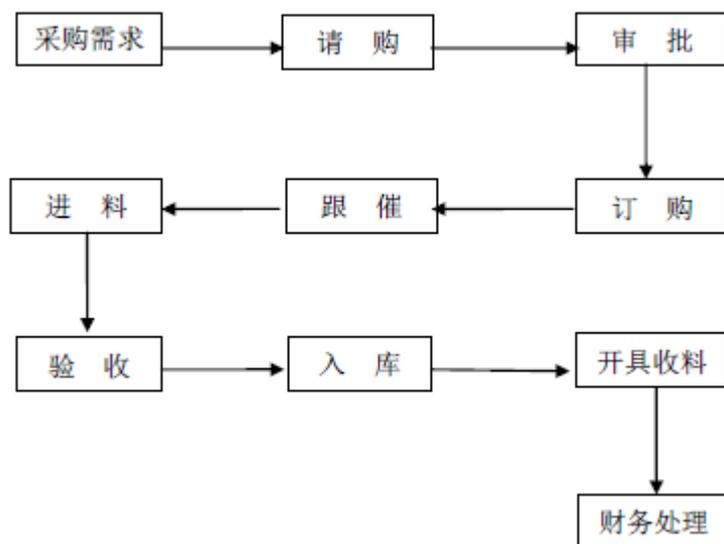
公司研发流程如下所示：



## （二）采购模式

公司原材料主要包括三元乙丙橡胶、聚醚、MDI、醋酸丁酯、颜料、丙烯酸乳液、废旧轮胎等。其中三元乙丙橡胶、聚醚、MDI、醋酸丁酯、颜料、丙烯酸乳液等由国内大型企业和国外知名企业供应，公司与主要供应商保持长期合作关系，确保采购价格的优越性，公司根据往年销售经验和现有订单量以及适当的库存量，按月制定生产计划并确定原材料采购计划。对于计划内的采购项目，采购部严格按照计划执行采购业务，对于计划外采购项目，严格执行公司的审批程序。废旧轮胎主要向废旧轮胎回收站采购。

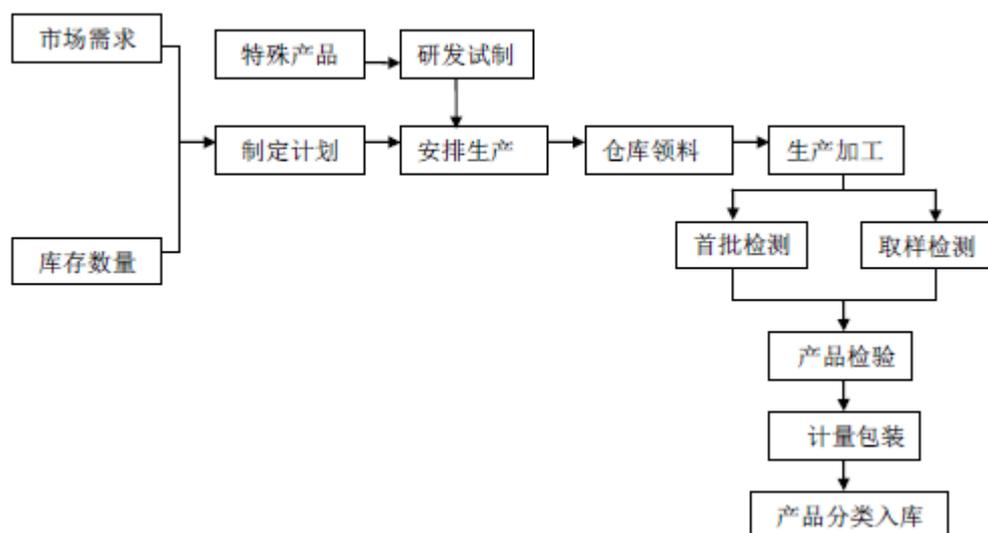
公司采购流程如下所示



### (三) 生产模式

公司的生产严格按照行业标准及企业标准实行。公司根据往年销售经验和现有订单量以及适当的库存量，按月制定生产计划并确定原材料采购计划。生产部门按照库存情况和次月销售计划安排制定生产计划，给各个车间的下达生产任务，由生产部门组织生产。

公司生产流程如下所示

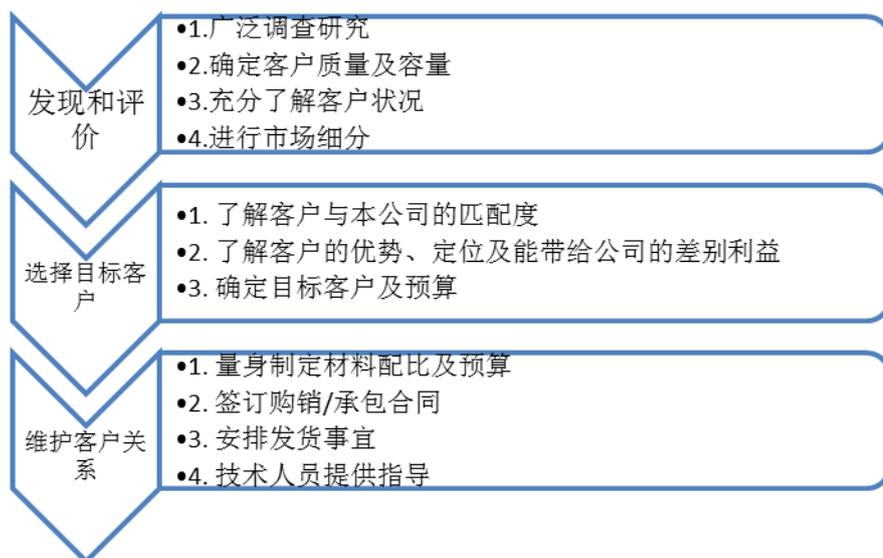


## （四）销售模式

对于采购塑胶跑道原材料及场地铺装材料的客户，公司采用直销的模式，流程为：公司与客户直接签订销售合同，按合同生产，根据合同约定一般采取款到发货的销售模式。对于长期合作的客户，公司给予一定的账期。

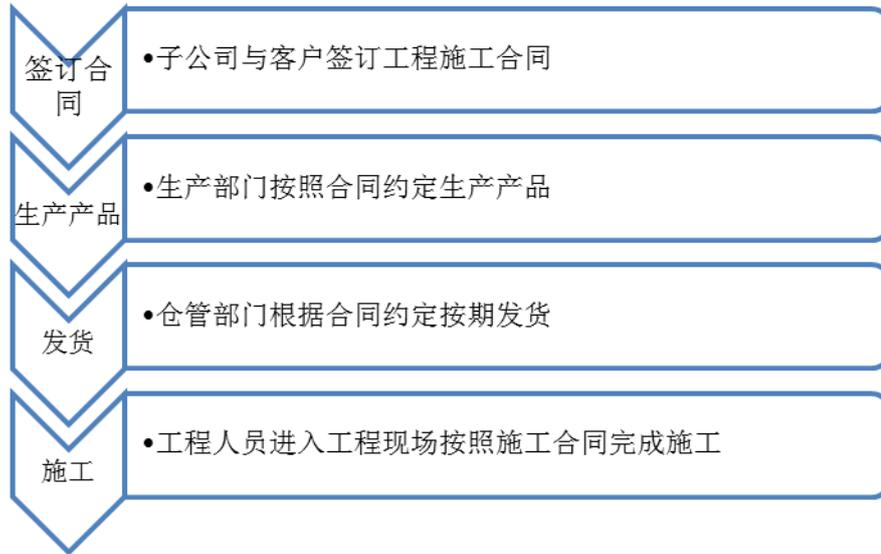
对于工程类项目，公司及子公司为客户提供“一站式”供应服务，所有产品均由公司自主生产，避免了多方采购导致的物流、时间、人员等方面的资源浪费。最重要的是，基于塑胶材料的物理、化学性能特点，“一站式”供应在最大程度上避免了不同厂家配方制成的塑胶材料间的配比差和相互不良反应。

为更好更稳健拓展业务，公司严格制定并执行场地预算，严格执行款到发货制度，严格按业务合同执行购销事项，并制定了严格的营销流程：



## （五）施工模式

公司由子公司奥翔建设与客户根据具体工程项目签订施工合同，生产部门根据施工合同约定生产所需产品，仓管部按照订单要求按期发货至项目现场。项目施工人员在材料进场后进入工程现场完成后续施工服务。公司严格按照《安全生产标准化制度》施工，保质保量如期完成任务。



## 四、公司与业务相关的关键资源要素

### (一) 产品的主要技术及技术储备情况

公司是福建省科技型企业，已取得 11 项实用新型专利、5 个注册商标、1 个质量管理体系认证证书、1 个环境管理体系认证证书、1 个职业健康安全管理体系认证证书、1 个安全生产标准化证书、1 个绿色材料标志证书。

#### 1、公司非专利技术列表如下：

技术名称	技术来源	成熟程度
废旧钢丝轮胎处理生产技术	自主创新	规模化应用阶段
无溶剂环保型聚氨酯粘合剂	自主创新	规模化应用阶段
无溶剂环保型 PU 浆料及粘合剂	自主创新	规模化应用阶段
水性跑道胶水及面层的产品制造和施工技术	与陶氏公司联合开发	规模化应用阶段

#### 2、公司技术创新机制

公司极力推行与高校对接的模式，坚持以“研发中心为支撑、企业为主体、市场为导向、产学研结合”的技术创新体系。公司重视知识产权保护，将研发投入视为企业的宝贵资产，并对取得的技术成果积极进行专利申报与保护。经过不断研发，公司取得了多项成果，并已取得或正在申请相关专利（专利的具体情况

参见本节“四、(二)、1、专利”的相关内容), 为公司未来发展奠定了良好的基础。

公司拥有自己的研发团队, 专门研究“环保型”的塑胶跑道、聚氨酯树脂、硅 PU 树脂的研发项目。公司重视科技研发, 斥资建设研发中心。目前, 研发中心正在施工中, 今年年内将建成, 将为产品的开发和企业的发展提供了坚强的后盾。

公司为了聚集各类资源, 提升创新能力, 本着“优势互补、互惠互利、合作共赢、共同发展”的原则, 走产学研结合之路, 先后与武汉理工大学、常州大学等高校签订合作协议, 创办了联合研发中心机构。

公司进行了大量的科研活动, 取得了丰硕成果。公司对高分子物质结构、聚氨酯树脂、硅 PU 树脂进行大量分析, 对塑胶跑道和球类硅 PU 场地使用的周期、弹性、拉力度、抗老化、耐冲击、耐磨性、耐压性、虑水性、紫外线抵抗力、回力及吸震力等性能进行反复研究。同时, 对产品进行认真细致检测和分析, 极大地提高了产品质量。目前公司产品通过了多项国家及国际认证(参见本节“四、(二)、4、公司及产品所获认证及荣誉等情况”)。

### 3、公司研发投入情况

公司一直保持较高的研发投入, 报告期内研发费用以及研发费用占营业收入的比例如下表所示:

单位: 元

费用项目	2015年1-2月份	2014年度	2013年度
研发费用	187,191.42	2,308,968.23	1,036,591.38
营业收入	6,307,643.50	52,945,593.88	37,912,658.49
研发费用占营业收入的比例	2.97%	4.36%	2.73%

## (二) 主要无形资产情况

### 1、专利

(1) 截至本说明书签署之日, 公司已取得 12 项实用新型专利, 实用新型专

利期限自申请日起 10 年。专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利申请日	取得方式
1	防渗水塑胶型运动跑道	201220406105.3	2012.08.15	继受取得
2	具有良好缓冲性能的塑胶跑道	201320105202.3	2013.03.08	原始取得
3	一种可提高使用寿命的塑胶跑道	201320105314.9	2013.03.08	原始取得
4	一种塑胶跑道	201320105381.0	2013.03.08	原始取得
5	一种耐磨防滑硅 P U 塑胶面层	201320298730.5	2013.05.28	原始取得
6	一种塑胶场地路基伸缩缝填料带	201320554449.3	2013.09.06	原始取得
7	一种球场地坪结构	201320722833.X	2013.11.13	原始取得
8	一种油桶倒料装置	201320722818.5	2013.11.13	原始取得
9	一种轮胎粉碎颗粒机	201420151213.X	2014.03.31	原始取得
10	一种新型环保透气型塑胶跑道	201420717111.X	2014.11.25	原始取得
11	一种新型环保塑胶聚氨酯色浆黏合跑道	201420717719.2	2014.11.25	原始取得
12	一种采用环保型橡胶颗粒的复合球场	2014208424619	2014. 12. 26	原始取得

上述专利均无“他项权利”，且均已缴年费，截至本说明书签署之日，均处于“有效存续”状况；由于公司整体变更为股份有限公司，目前正在准备办理所有权人更名手续。上述专利均处于有效期，且实际应用于公司生产。

截止 2015 年 2 月 28 日，公司专利账面价值为 5,457.14 元。

(2) 截至本说明书签署之日，公司有两项在申请尚未取得专利证书的发明专利，具体如下：

序号	专利名称	专利类型	申请号	申请日	公开（公告）号	公开（公告）日	申请人
1	一种耐久性、环保型塑胶跑道用聚氨酯粘合剂	发明专利	CN201310204135.5	2013 年 05 月 28 日	CN104178077A	2014 年 12 月 03 日	奥翔有限

2	防止运动场地塑胶鼓起或塌陷的伸缩缝填料带及实现方法	发明专利	CN201310403128.8	2013年09月06日	CN103485259A	2014年01月01日	奥翔有限
---	---------------------------	------	------------------	-------------	--------------	-------------	------

## 2、商标

截至本说明书签署之日，公司持有 5 项商标，具体情况如下：

序号	商标	注册号	核定使用商品	有效期限	取得方式
1		9858371	第 27 类：地毯；垫席；人工草皮；体育场用垫；汽车用垫毯；防滑垫；地垫；橡胶地垫；塑料或橡胶地板块；非纺织品壁挂	2012-10-21 至 2022-10-20	原始取得
2		9858391	第 41 类：教育；培训；安排和组织会议；组织体育比赛；除广告以外的版面设计；提供体育设施；健身俱乐部；体育运动器材出租（车辆除外）；体育野营服务；俱乐部服务（娱乐或教育）	2012-10-21 至 2022-10-20	原始取得
3		11010423	第 28 类：游泳池（娱乐用品）；塑料跑道；魔术器械；滑梯（玩具）；电动游艺车；射箭用器具；附有滑动装置的滑冰鞋；圣诞树用装饰品（照明用物品和糖果除外）；拉拉队用指挥棒；伪装掩蔽物（运动用品）	2013-09-28 至 2023-09-27	原始取得
4		11666215	第 1 类：工业用粘合剂；粘胶液；皮革粘合剂；轮胎胶粘剂；皮革胶；墙砖粘合剂；聚氨酯；氯丁胶；聚醋酸乙烯乳液；固化剂	2014-03-28 至 2024-03-27	原始取得
5		11666324	第 27 类：浴室防滑垫；地板覆盖物；人工草皮；体育馆用垫；体操垫；汽车用垫毯；防滑垫；地毯底衬；地垫；橡胶地垫	2014-03-28 至 2024-03-27	原始取得

截止本说明书签署之日，公司拥有的上述注册商标不存在抵押、质押或其他权利限制的情形，由于公司整体变更为股份有限公司，公司正准备办理商标权人的更名手续。上述商标处于有效期，且实际使用。

截止 2015 年 2 月 28 日，公司商标权账面价值 11,991.64 元。

### 3、土地

序号	土地证号	用途	取得方式	土地座落	面积 (m <sup>2</sup> )	终止日期
1	尤国用 (2012) 第 1474 号	工业	出让	尤溪县经济开发区城西园	4,253.03	2062-03-29
2	尤国用 (2012) 第 1475 号	工业	出让	尤溪县经济开发区城西园	11,115.83	2062-03-29
3	尤国用 (2012) 第 1476 号	工业	出让	尤溪县经济开发区城西园	11,735.32	2062-03-29
4	尤国用 (2014) 第 002970 号	工业	出让	尤溪县经济开发区城西园	6,435.55	2064-10-24

注：公司上述 1-3 项土地使用权已抵押给兴业银行股份有限公司三明尤溪支行。

公司土地使用权目前均已处于使用状态。截止 2015 年 2 月 28 日，公司土地使用权账面价值 5,391,886.74 元。

### 4、公司及产品所获认证及荣誉等情况

截至本说明书签署之日，公司及其产品所获得的认证如下表所示：

序号	有关认证	授予单位	取得时间
1	GB/T24001-2004/ISO14001:2004 环境管理体系认证	河北质量认证有限公司	2012.05.30
2	GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系认证	河北质量认证有限公司	2012.05.30
3	GB/T28001-2001 职业健康安全管理体系认证	河北质量认证有限公司	2012.05.30
4	HJ/T457-2009 中国环境标志产品认证 (单组分丙烯酸防水涂料)	中环联合 (北京) 认证中心有限公司	2012.11.15
5	HJ/T457-2009 中国环境标志产品认证 (单组分聚氨酯防水涂料)	中环联合 (北京) 认证中心有限公司	2012.11.15
6	SGS 聚氨酯类溶剂型胶粘剂检测认证	通标标准技术服务有限公司广州分公司	2013.06.14

7	安全生产标准化三级企业证书	三明市经济技术开发中心	2013.12.27
8	HJ/T457-2009 中国环境标志产品认证（单组分 PU 防水涂料）	中环联合（北京）认证中心有限公司	2014.12.22
9	HJ/T220-2005 中国环境标志产品认证（溶剂型聚氨酯胶粘剂）	中环联合（北京）认证中心有限公司	2014.12.23
10	中国绿色材料标志证书	中国建筑材料流通协会 中国木材流通协会 中国化工轻工物资流通协会	2015.04.07
11	资源综合利用认定证书	福建省资源综合利用认定委员会	2015.01.01

截至本说明书签署之日，公司及产品取得的荣誉情况如下表所示：

序号	荣誉	授予单位	取得时间
1	2012 年度省重点项目	福建省人民政府	2012.01.01
2	2011-2012 文明诚信单位	尤溪县工商行政管理局 尤溪县个体私营企业协会	2013.02
3	2012 年度项目推进工作先进单位	中国共产党三明市委员会	2013.05.18
4	海西品牌企业推荐单位	福建省品牌文化发展研究会	2013.11
5	三明市第十七批市级企业技术中心	三明市经济贸易委员会、三明市科学技术局、三明市财政局	2013.12.18
6	福建省科技型企业	福建省科学技术厅	2014.01.17
7	“质量安全信誉”单位	福建省质量管理协会 福建质量管理杂志社	2014.04
8	中国塑胶跑道低碳环保领先企业	中国民营科技促进会建筑 建材专家委员会	2014.05.06
9	中国质量供货合格放心、安全无毒害环保建材产品	中国民营科技促进会建筑 建材专家委员会	2014.05.06
10	全国产品质量公证十佳品牌	中国中轻产品质量保障中心	-
11	中国田径协会场地器材委员会会员	中国田径协会	-

### （三）主要固定资产情况

#### 1、固定资产价值情况

截至 2015 年 2 月 28 日，公司主要固定资产价值情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
房屋及建筑物	38,683,554.27	4,104,829.90	34,578,724.37
机器设备	13,678,370.41	2,054,545.46	11,623,824.95
运输工具	<b>479,194.33</b>	<b>279,620.49</b>	<b>199,573.84</b>
电子设备	<b>326,977.50</b>	<b>249,872.29</b>	<b>77,105.21</b>
其他设备	84,876.24	40,678.98	44,197.26
合计	<b>53,252,972.75</b>	<b>6,729,547.12</b>	<b>46,523,425.63</b>

## 2、主要生产设备

截至 2015 年 2 月 28 日，公司主要生产设备价值情况如下：

单位：元

序号	资产名称	账面原值	账面价值	成新率	尚可使用年限（年）
1	6 吨/小时全自动成套轮胎回收生产线	7,264,957.60	6,344,729.64	87.33%	8.67
2	2 吨/小时轮胎回收线	1,896,975.92	1,446,444.14	76.25%	7.50
3	搪瓷反应釜	757,524.95	577,612.77	76.25%	7.50
4	不锈钢罐	247,008.55	188,344.02	76.25%	7.50
5	800KVA 变配电工程	231,389.14	176,434.22	76.25%	7.50
6	叉车	193,931.65	147,872.88	76.25%	7.50
7	橡塑加压式提炼机	153,846.15	117,307.69	76.25%	7.50
8	开放式炼胶机	130,769.23	99,711.54	76.25%	7.50
10	2 吨/小时颗粒轮胎生产线安装	125,261.12	95,511.60	76.25%	7.50
11	圆形高温冷却塔	91,653.08	69,885.47	76.25%	7.50
12	锅炉	73,890.57	56,341.56	76.25%	7.50

## 3、经营性房地产

报告期内，公司自有房屋为自建办公楼及厂房，具体产权情况如下：

序号	房产证号	用途	房屋坐落	面积(m <sup>2</sup> )
1	尤房权证 2012 字第 02512 号	车间	尤溪县经济开发区城西园 1 幢 1 层	1,766.56
2	尤房权证 2012 字第 02513 号	宿舍	尤溪县经济开发区城西园 7 幢 1-5 层	2,211.26
3	尤房权证 2012 字第 02514 号	办公楼	尤溪县经济开发区城西园 6 幢 1-6 层	2,678.95
4	尤房权证 2012 字第 02515 号	车间	尤溪县经济开发区城西园 5 幢 1 层	741.76
5	尤房权证 2012 字第 02516 号	车间	尤溪县经济开发区城西园 4 幢 1 层	1,107.76
6	尤房权证 2012 字第 02517 号	车间	尤溪县经济开发区城西园 3 幢 1-2 层	3,716.12
7	尤房权证 2012 字第 02518 号	车间	尤溪县经济开发区城西园 2 幢 1 层	5,747.56

注：公司上述房产已抵押给兴业银行股份有限公司三明尤溪支行。

截至本说明书签署之日，公司在尤国用（2014）第 002970 号《国有土地使用证》项下地块上建设的研发中心（约 3,278 平方米）、车间（约 2,192 平方米）的产权证书正在办理中。

#### （四）相关资质及许可

公司及子公司从事业务持有有关资质证书或许可的情况如下：

企业名称	业务资质或许可
奥翔科技	持有三明市环境保护局颁发的编号为 350400-2015-000019 的《排污许可证》，有效期自 2015 年 5 月 14 日至 2020 年 5 月 13 日。
	持有三明市经济技术开发中心颁发的编号为“AQBIIIQT 闽 201300305”的《安全生产标准化证书》，公司为安全生产标准化三级企业（轻工其他），有效期至 2016 年 12 月。
	持有编号为“01180051”的《对外贸易经营者备案登记表》，进出口企业代码为“3500579289084”，备案登记日期为 2012 年 4 月 23 日。
奥翔建设	持有三明市住房和城乡建设局 2012 年 12 月 28 日颁发的编号为“B3594035042601”的《建筑业企业资质证书》，资质等级：体育场设施工程专业承包三级、土石方工程专业承包三级。

持有三明市住房和城乡建设局颁发的编号为“（闽）JZ 安许证字[2013]SM0016-1”的《安全生产许可证》，许可范围：体育场地设施工程三级、土石方工程三级，有效期自 2013 年 7 月 8 日至 2016 年 7 月 7 日。

## （五）员工情况

### 1、员工概况

截至报告期末，公司在册人员共 102 人，具体情况如下：

#### （1）员工专业结构

专业类型	人数	比例
生产人员	46	45.10%
工程人员	16	15.69%
市场人员	15	14.71%
研发人员	8	7.84%
管理人员	6	5.88%
行政人员	6	5.88%
财务人员	5	4.90%
<b>合计</b>	<b>102</b>	<b>100.00%</b>

专业类型	比例
生产	45%
工程	15.69%
市场	14.71%
研发	7.84%
管理	5.88%
行政	5.88%
财务	4.90%

#### （2）员工学历分布

学历	人数	比例
本科及以上	6	5.81%
大专	20	19.77%
高中及以下	76	74.42%
<b>合计</b>	<b>102</b>	<b>100.00%</b>

学历	比例
本科及以上	5.81%
大专	19.77%
高中及以下	74.42%

## (3) 员工年龄结构

年龄结构	人数	比例
30岁以下	19	18.63%
30至50岁	68	66.67%
50岁以上	15	14.71%
合计	102	100.00%

**年龄**

15%      18%      67%

- 30岁以下
- 30至50岁
- 50岁以上

## 2、核心技术人员情况

## (1) 核心技术人员简介

公司核心技术人员包括季士强、杨衢，季士强基本情况详见本说明书第一节之“三、(四)、1、控股股东、实际控制人和其他重要股东的基本情况”；杨衢基本情况详见本说明书第一节“四、(二) 监事基本情况”。

## (2) 核心技术人员持有公司的股份情况

序号	主要技术人员名称	持股情况
1	季士强	持有公司 0.77% 股份
2	杨衢	未持有公司股份

## (六) 公司质量管理体系

## 1、公司质量控制标准

公司坚持严把产品质量关，把质量视为企业生存和发展的基础。公司已建立了一套较为完善的质量管理体系，并严格进行质量评估，确保产品符合相应产品质量标准和订货协议。公司产品标准参照执行的质量标准如下：

序号	标准号	标准名称
1	GB/T14833-2011	合成材料跑道面层
2	GB/18583-2008	室内装饰装修材料胶粘剂中有害物质限量
3	HJ/T220-2005	环境标志产品技术要求胶粘剂
4	JC1066-2008	建筑防水涂料中有害物质限量

5	JC/T864-2008	聚合物乳液建筑防水涂料
6	HJ457-2009	环境标志产品技术要求防水涂料
7	GB/T19250-2003	聚氨酯防水涂料
8	Q/FJAX001-2013	运动场地专用聚氨酯胶粘剂
9	Q/FJAX002-2015	运动场地专用水性丙烯酸树脂胶黏剂

## 2、质量控制体系

公司注重全面质量管理，为确保产品质量满足顾客的需求，依据《中华人民共和国产品质量法》，按照 ISO 系列标准要求建立了有效的质量管理体系和质量控制体系。2012 年公司通过了 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系认证及 GB/T24001-2004/ISO14001:2004 环境管理体系认证；2013 年，公司通过了安全生产标准化三级企业证书。同时，公司定期开展的质量体系内部审核和管理评审，能够及时纠正解决体系运行中出现的问题，切实保证了质量管理体系的不断提升和持续有效。

## 3、质量控制措施

公司按照 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 标准的要求，在人力资源、材料采购、生产过程控制、出入库检验、设备养护以及合同评审方面制定了严格的管理制度，并不断进行完善。同时对每个生产岗位都建立了操作规程文件，生产人员和质检人员均需进行入职培训、再培训和考核，只有符合要求的人员才允许上岗。对于由人为原因引起的质量问题，公司根据不同情况制定了不同的处罚措施。公司推行全过程质量管理，由检验人员对从原材料采购入库、各个生产工序、产成品出厂等所有环节均严格把关、全程监控，有效的保证了公司产品质量的优质、稳定。

## 4、产品质量控制效果

通过质量管理体系的运行及全面质量管理在公司内的实施，公司质量管理工作取得了显著的成效。在质量管理的过程中，公司始终坚持遵规守法，严格执行产品质量法、计量法等相关法律法规要求，严格控制原料入厂及产品出厂。报告期内，公司未因质量问题受到国家执法部门的处罚。

## 五、与公司业务相关的收入、成本的构成、重大合同及履行情况

### (一) 公司报告期内营业收入构成

报告期内营业收入的构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2015年1-2月		2014年度		2013度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	5,594,739.23	88.70%	51,008,480.10	96.34%	34,797,814.78	91.78%
其他业务收入	712,904.27	11.30%	1,937,113.78	3.66%	3,114,843.71	8.22%
合计	<b>6,307,643.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>52,945,593.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,912,658.49</b>	<b>100.00%</b>

公司主营业务收入构成如下：

单位：元

项目	2015年1-2月		2014年度		2013度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
塑胶运动场地铺装材料	<b>4,374,420.23</b>	<b>78.19</b>	<b>41,703,529.90</b>	<b>81.76</b>	<b>25,358,439.78</b>	<b>72.87</b>
其中：EPDM彩色颗粒	616,909.64	11.03	3,813,701.82	7.48	2,948,162.44	8.47
硅PU球场材料系列	838,065.54	14.98	15,230,171.30	29.86	574,768.37	1.65
聚胺脂跑道胶水系列	2,832,940.52	50.64	13,597,796.22	26.66	5,140,125.05	14.77
轮胎胶粉	86,504.53	1.55	2,191,775.07	4.30	337,055.74	0.97
附加产品系列	-		6,870,085.49	13.47	16,358,328.18	47.01
塑胶运动场地建设	<b>1,220,319.00</b>	<b>21.81</b>	<b>9,304,950.20</b>	<b>18.24</b>	<b>9,439,375.00</b>	<b>27.13</b>
合计	<b>5,594,739.23</b>	<b>100.00</b>	<b>51,008,480.10</b>	<b>100.00</b>	<b>34,797,814.78</b>	<b>100.00</b>

### (二) 公司前五名客户情况

报告期内，2015年1-2月公司前五大客户情况如下：

客户名称	2015年1-2月份	
	金额（元）	占公司全部营业收入的比例
明溪县文体广电出版局	854,700.85	13.55%
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	746,478.63	11.83%
南京军区总医院基本建设工程	447,000.00	7.09%
湖南铭弘体育工程有限公司	358,632.48	5.69%
福清市港头后叶小学	181,280.00	2.87%
<b>合计</b>	<b>2,588,091.97</b>	<b>41.03%</b>

2014年度，公司前五大客户情况如下：

客户名称	2014年度	
	金额（元）	占公司全部营业收入的比例
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	12,972,702.31	24.50%
阜宁吉宇贸易有限公司	7,437,970.09	14.05%
尤溪县教育局	5,398,904.00	10.20%
东莞市博森塑胶地面材料有限公司	3,804,341.88	7.19%
山东日照五莲弘丰置业有限公司	1,949,686.90	3.68%
<b>合计</b>	<b>31,563,605.17</b>	<b>59.62%</b>

2013年度，公司前五大客户情况如下：

客户名称	2013年度	
	金额（元）	占公司全部营业收入的比例
尤溪县教育局	8,950,000.00	23.61%
福建新德福化工有限公司	6,180,427.35	16.30%
三明中浩化工有限公司	6,064,888.89	16.00%
新丰也乐化学工业制造有限公司	2,934,384.62	7.74%
广州市瑞银贸易有限公司	2,172,320.51	5.73%
<b>合计</b>	<b>26,302,021.37</b>	<b>69.38%</b>

### 1、客户依赖情况

2013年度、2014年度及2015年1-2月份公司前五大客户占公司营业收入的

比例分别为：69.38%、59.62%、41.03%。公司对重大客户的依赖程度在逐年降低。

## 2、公司董事、监事、高级管理人员和主要技术人员在前五名客户持股情况

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

### （三）公司报告期内营业成本构成

报告期内营业成本的构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2015年1-2月		2014年度		2013年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
原材料	3,400,043.27	76.13%	33,875,322.97	84.92%	23,608,367.51	76.51%
人工	176,642.41	3.96%	1,769,727.33	4.44%	2,495,261.37	8.09%
制造费用	401,883.67	9.00%	2,517,408.61	6.31%	2,008,331.69	6.51%
其他业务	487,518.64	10.92%	1,727,169.17	4.33%	2,743,699.12	8.89%
<b>合计</b>	<b>4,466,087.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,889,628.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,855,659.68</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务为体育塑胶运动场地铺装材料研发、生产和销售，及体育塑胶运动场地建设，其中体育塑胶运动场地建设业务通过公司子公司奥翔建设实施。故报告期内采购成本主要为生产塑胶运动场地铺装材料的原材料。公司与主要供应商保持密切合作，生产所需的关键资源具备稳定性。

### （四）公司前五名供应商情况

2015年1-2月，公司前五名供应商情况如下：

供应商名称	2015年1-2月	
	金额（元）	占比（%）
万华化学（烟台）销售有限公司	1,206,935.90	28.98
尤溪县旭升废旧物资收购站	757,119.00	18.18
江苏长华聚氨酯科技有限公司	582,905.98	14.00

蔡亦俊	180,288.06	4.33
常州聚宝化工有限公司	146,581.20	3.52
<b>合计</b>	<b>2,873,830.14</b>	<b>69.01</b>

2014 年度，公司前五名供应商情况如下：

供应商名称	2014 年度	
	金额（元）	占比（%）
万华化学（烟台）销售有限公司	5,933,380.34	14.72
上海抚佳精细化工有限公司	5,351,794.87	13.28
江苏长华聚氨酯科技有限公司	4,856,478.63	12.05
尤溪县旭升废旧物资收购站	2,481,742.17	6.16
厦门怡顺行贸易有限公司	2,044,444.44	5.07
<b>合计</b>	<b>20,667,840.46</b>	<b>51.28</b>

2013 年度，公司前五名供应商情况如下：

供应商名称	2013 年度	
	金额（元）	占比（%）
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	11,328,767.99	46.95
厦门怡顺行贸易有限公司	1,743,589.74	7.23
南京昆盛科技有限公司	915,570.79	3.79
上海抚佳精细化工有限公司	832,201.79	3.45
嘉兴市中昊化工有限公司	573,232.48	2.38
<b>合计</b>	<b>15,393,362.79</b>	<b>63.80</b>

### 1、供应商依赖情况

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-2 月份公司前五大供应商采购额占公司总采购比例分别为：63.80%、51.28%、69.01%。为保证产品质量、获得较优的采购价格，公司采取大宗采购方式，与供应商保持长期合作关系。报告期内公司对前五大供应商存在较大依赖。

### 2、公司董事、监事、高级管理人员和主要技术人员在前五名供应商持股情况

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益。

## （五）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

### 1、采购合同

公司重大采购合同的确认标准是单项采购合同金额超过 100 万的合同或与供应商签订的在一定期限内稳定合作的总购销合同，报告期内，公司的重大采购合同均正常履行，且不存在纠纷情况。

截至本说明书签署日，单项采购合同金额超过 100 万的合同列表如下所示：

序号	合同相对方	订立日期	采购标的	合同金额 (元)	履行情况
1	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	2013.3.1	异氰酸酯	2,924,685.00	履行完毕
2	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	2013.4.3	异氰酸酯、 氯化石蜡	5,258,059.00	履行完毕
3	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	2013.9.5	异氰酸酯	2,229,517.40	履行完毕
4	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	2013.11.3	异氰酸酯	1,052,886.60	履行完毕
5	江苏长华聚氨酯科技有限公司	2014.12.24	聚醚多元醇	3,038,000.00	履行完毕
6	广州合兴化工有限公司	2015.2.6	氧化铁红	1,066,500.00	履行完毕
7	万华化学（烟台）销售有限公司	2015.2.26	MDI-50	1,002,745.00	履行完毕
8	上海抚佳精细化工有限公司	2015.5.14	聚醚多元醇	1,360,800.00	正在履行
9	罗门哈斯国际贸易(上海)有限公司	2015.3.18	ECOGROU ND937 ECOGROU ND938 AEH-2014 XCM-882	1,246,800.00	履行完毕

公司主要根据产品订单和实际需要从国内供应商采购相应的原材料投入生

产，具体参见本节“三、（二）采购模式”。

## 2、销售合同

报告期内，单项超过人民币 150 万元的重大销售合同如下所示：

序号	合同相对方	订立日期	采购标的	合同金额 (元)	履行情况
1	三明中浩化工有限公司	2013.10.8	多元醇浆料、聚氨酯树脂	2,087,850.00	履行完毕
2	福建康德利树脂有限公司	2013.11.25	水性多元醇	1,942,500.00	履行完毕
3	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	2014.9.6	多元醇浆料	5,750,000.00	履行完毕
4	阜宁吉宇贸易有限公司	2014.9.6	加强层、弹性层	4,048,000.00	履行完毕
5	阜宁吉宇贸易有限公司	2014.10.5	加强层、弹性层、面层	4,654,425.00	履行完毕
6	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	2014.10.6	硅 PU、喷面胶	4,596,250.00	履行完毕
7	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	2014.12.3	喷面色浆、加强层等	3,336,000.00	履行完毕

公司销售采用订单销售的模式，根据客户实际需要安排生产和销售。详见本节“三、（四）销售模式”

## 3、工程施工合同

报告期内，对公司经营有重大影响的正在履行的工程施工合同：

(1) 2014 年 8 月，奥翔建设与尤溪县第五中学签订《尤溪县第五中学体育塑胶运动场工程施工合同》，奥翔建设承包尤溪县第五中学体育塑胶运动场施工工程，合同价款依据尤溪县财政投资评审中心评审的控制价给予优惠，按工程量实际结算。

(2) 2014 年 8 月，奥翔建设与尤溪县第三中学签订《尤溪县第三中学体育塑胶运动场工程施工合同》，奥翔建设承包尤溪县第三中学体育塑胶运动场施工工程，合同价款依据尤溪县财政投资评审中心评审的控制价给予优惠，按工程量实

际结算。

#### 4、借款合同

(1) 2014年1月6日，公司与兴业银行股份有限公司三明尤溪支行签订编号为“兴银尤溪（业）固贷[2014]0001号”的《固定资产借款合同》，公司向兴业银行股份有限公司三明尤溪支行借款2,000万元，用于土建、采购设备，借款期限自2014年1月6日至2016年1月5日。本合同项下贷款由公司以土地使用权和工业厂房及办公楼等作为抵押，福建新德福化工有限公司、顾正中、福建汇鑫建设工程有限公司、陈健、杨志萍、叶洪基、詹淑媚、福建省奥翔建设工程有限公司提供连带责任保证。

(2) 2014年8月1日，公司与兴业银行股份有限公司三明尤溪支行签订编号为“兴银尤溪（业）流贷[2014]0030号”的《流动资金借款合同》，公司向兴业银行股份有限公司三明尤溪支行借款500万元，用于购买原材料、支付货款，借款期限自2014年8月1日至2015年7月31日。本合同项下贷款由公司以土地使用权和工业厂房及办公楼等作为抵押，陈健、杨志萍、叶洪基、詹淑媚、福建汇鑫建设工程有限公司、福建省奥翔建设工程有限公司提供连带责任保证。

(3) 2014年8月5日，公司与兴业银行股份有限公司三明尤溪支行签订编号为“兴银尤溪（业）流贷[2014]0032号”的《流动资金借款合同》，公司向兴业银行股份有限公司三明尤溪支行借款500万元，用于购买原材料、支付货款，借款期限自2014年8月5日至2015年8月4日。本合同项下贷款由公司以土地使用权和工业厂房及办公楼等作为抵押，陈健、杨志萍、叶洪基、詹淑媚、福建汇鑫建设工程有限公司、福建省奥翔建设工程有限公司提供连带责任保证。

(4) 2014年8月7日，公司与兴业银行股份有限公司三明尤溪支行签订编号为“兴银尤溪（业）流贷[2014]0033号”的《流动资金借款合同》，公司向兴业银行股份有限公司三明尤溪支行借款500万元，用于购买原材料、支付货款，借款期限自2014年8月7日至2015年8月6日。本合同项下贷款由公司以土地使用权和工业厂房及办公楼等作为抵押，陈健、杨志萍、叶洪基、詹淑媚、福建汇鑫建设工程有限公司、福建省奥翔建设工程有限公司提供连带责任保证。

## 5、合作协议

(1) 2014年7月1日，陶氏化学公司(TheDowChemicalCompany)与奥翔有限签订《商标许可协议》，陶氏化学公司授予奥翔有限在中国有限制的、非排他的、不可让与、不可转让、有期限且免许可费的专门许可，许可奥翔有限在中国生产、推广和销售 ECOGROUND™ 黏合剂时使用许可商标，即由陶氏 DOWECOGROUND™ 黏合剂制造、由陶氏 DOWECOGROUND™ 技术制造，协议有效期自生效日(2014年7月1日)起持续一年，若奥翔有限未违反协议任何条款，则每年7月1日延续一年，按协议提前终止的除外。

(2) 2012年12月28日，奥翔有限与常州大学签订《产学研合作协议》，双方合作成立高性能塑胶运动地面材料联合研发中心，联合研发中心的研究成果归双方共有，协议暂定3年，到期后双方协商后可继续执行。

(3) 2012年12月6日，奥翔有限与武汉理工大学签订《产学研合作协议书》，双方在互惠互利、共同发展的基础上建立全面的产学研合作关系，实现优势互补、合作共赢。

## 六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

### (一) 行业分类

公司产品品类齐全，涵盖运动场地铺装所需所有材料。公司产品有聚氨酯胶粘剂、轮胎胶粉、EPDM彩色颗粒、硅PU球场铺装材料等系列。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012修订)，公司主营业务属于“制造业”中的“化学原料和化学制品制造业(C26)”。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)的划分标准，公司主营业务属于“制造业(C)”中的“化学原料和化学制品制造业(C26)”。公司所处细分行业为其他合成材料制造(C2659)。

### (二) 公司所处行业监管体制及有关法规及政策

#### 1、行业监管体制

公司主要从事体育塑胶运动场地铺装材料研发、生产和销售，及体育塑胶运动场地建设，主要受到体育相关政策的影响。当前我国体育产业主管机构可划分为政府专门管理系统和社会专门管理系统。政府专门管理系统主要包括：工业和信息化部、国家体育总局、环境保护部；社会专门管理系统主要包括中国轻工业联合会、中国体育用品联合会、中国体育产业协会、中国田径协会、中国体育场馆协会。

(1) 工业和信息化部：工业和信息化部是体育产业主管部门，负责产业政策的研究制定、产品开发和推广的政府指导、项目审批和产业扶持基金的管理。

(2) 国家体育总局：组织体育领域重大科技研究的攻关和成果推广；研究拟定体育产业政策，发展体育市场；制定体育经营活动从业条件和审批程序。

(3) 环境保护部：拟定国家环境保护的方针、政策和法规，制定行政规章；拟定国家环境保护规划；负责重大环境问题的统筹协调和监督管理，承担落实国家减排目标的责任。

(4) 中国轻工业联合会：承凭借其广泛的行业代表性，以服务为宗旨，充分发挥政府与企业间的桥梁纽带作用，为促进中国轻工业的发展，为加强国际间的交流与合作而努力。

(5) 中国体育用品联合会：推进体育用品企业的联合，发展体育用品生产、促进体育用品流通，组织信息交流、提高体育用品质量、扶持和推广名牌产品，发展与国际体育用品组织的友好关系，扩大体育用品的国际合作和信息交流，繁荣中国体育用品市场。

(6) 中国体育产业协会：协会每年主办“中国体育产业大会”、“体育品牌大会”等大型交流活动，为体育产业企业提供坚实而充分的交流平台，集中宣传体育产业企业整体形象。

(7) 中国田径协会：研究制定中国田径运动的发展规划、各种管理法规和训练竞赛制度及全国竞赛计划、规则和规程；负责田径竞赛管理，审批各会员单位组织的国内外各类比赛。

(8) 中国体育场馆协会：为中国体育场馆和体育事业的发展服务；向政府有关部门反映体育场馆管理方面的问题和建议，负责协调和组织体育场馆的科学研究工作。

## 2、行业主要法规及政策

序号	颁布时间	法律及政策	颁布机构	主要内容
1	1995年	《体育法》	国务院	阐述了国家发展体育事业的基本态度；提出了体育工作的方针、任务、基本原则和重大措施；明确了各级人民政府、体育行政部门、各行业系统、企业事业组织、体育社会团体和公民个人在参与体育活动和发​​展体育事业中的责任、权利和义务。
2	2005年	《国务院关于加快发展循环经济的若干意见》	国务院	在重点工作中指出要大力开展资源综合利用，最大程度实现废物资源化和再生资源回收利用。
3	2008年	《国家税务总局财政部关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》	国家税务总局	一、对销售下列自产货物实行免征增值税政策：（二）以废旧轮胎为全部生产原料生产的胶粉。胶粉应当符合GB/T19208—2008规定的性能指标。
4	2009年	《全民健身条例》	国务院办公厅	有计划地建设公共体育设施，加大对农村地区 and 城市社区等基层公共体育设施建设的投入，促进全民健身事业均衡协调发展。支持、鼓励、推动与人民群众生活水平相适应的体育消费以及体育产业的发展。鼓励全民健身活动站点、体育俱乐部等群众性体育组织开展全民健身活动，宣传科学健身知识。
5	2010年	《关于加快发展体育产业的指导意见》	国务院办公厅	指导意见提出了加大投融资力度、完善税费优惠政策等多项具体政策和措施。支持有条件的体育企业进入资本市场融资，通过发行债券、股票，以及项目融资、资产重组、股权置换等方式筹措发展资金。积极鼓励民间和境外资本投资体育产业，兴建体育设施。鼓励金融机构适应体育产业发展需要，开发新产品，开拓新业务。
6	2011	《福建省人民政府关于加快	福建省人民政	实施项目带动战略，整合开发利用体育资源，壮大体育制造业，带动体育本体产业发展，

		发展体育产业的实施意见》	府	推动体育竞赛表演业、体育健身休闲业、体育场馆服务业、体育中介服务业及体育培训服务业等体育本体产业与旅游、创意等相关产业相结合，打造一批具有规模效益的体育大企业大集团，全面提升体育产业整体实力和国际竞争力，满足人民群众日益增长的多元化、多层次体育需求，使我省成为全民健身的乐园、奥运争光的基地、创造体育财富的源泉、搭建两岸人民情感交流的平台。
7	2011年	《体育产业“十二五”规划》	国家体育总局	规划中明确提出量化指标，在未来5年，体育产业增加值以平均每年15%以上的速度增长，到“十二五”末期，体育产业增加值超过4000亿元人民币，占国内生产总值的比重超过0.7%，从业人员超过400万。培育一批有竞争力的体育骨干企业，打造一批有中国特色和国际影响力的体育产品品牌；优化体育产业结构，提高体育服务业的比重，加快区域体育产业协调发展；基本建成规范有序、繁荣发展的体育市场，促进体育相关产业发展，壮大体育产业整体规模。
8	2012年	《关于进一步加强学校体育工作的若干意见》	国务院办公厅	肯定了加强学校体育的重要性，明确提出加强学校体育的总体思路和主要目标，指明落实加强学校体育的重点任务，建立健全学校体育的监测评价机制，加强对学校体育的组织领导。
9	2013年	《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》	国务院	肯定发展健康服务业、提升全民健康素质的重要意义，确立“到2020年，基本建立覆盖全生命周期、内涵丰富、结构合理的健康服务业体系，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，并形成一定的国际竞争力，基本满足广大人民群众的健康服务需求”重大目标。
10	2014年	《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》	国务院	确立产业体系更加完善、产业环境明显优化、产业基础更加坚实的发展目标。人均体育场地面积达到2平方米，群众体育健身和消费意识显著增强，人均体育消费支出明显提高，经常参加体育锻炼的人数达到5亿，体育公共服务基本覆盖全民。其中重要的一条是：把体育产业作为绿色产业、朝阳产业培育扶持。到2025年体育产业总规模将超过5万亿元，成为推动经济社会持续发展的重要力量。

11	2015年	《中国足球改革发展总体方案》	国务院	<p>扩大足球场地数量。研究制定全国足球场地建设规划。把兴建足球场纳入城镇化和新农村建设总体规划，明确刚性要求，由各级政府组织实施。因地制宜建设足球场，充分利用城市和乡村的荒地、闲置地、公园、林带、屋顶、人防工程等，建设一大批简易实用的非标准足球场。创造条件满足校园足球活动的场地要求。全国中小校园足球特色学校在现有5000多所基础上，2020年达到2万所，2025年达到5万所。</p> <p>对足球场地建设予以政策扶持。对社会资本投入足球场地建设，应当落实土地、税收、金融等方面的优惠政策。</p>
----	-------	----------------	-----	---

近年来，诸多法规及政策都把体育相关产业作为绿色产业、朝阳产业培育扶持。从2009年开始，每年都有推进体育产业发展的法规及政策出台，特别是2011年《体育产业“十二五”规划》明确提出量化指标：在未来5年，体育产业增加值以平均每年15%以上的速度增长，到“十二五”末期，体育产业增加值超过4,000亿元人民币，占国内生产总值的比重超过0.7%，从业人员超过400万；2014年《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》确立到2025人均体育场地面积达到2平方米的任务，经常参加体育锻炼的人数达到5亿，年体育产业总规模将超过5万亿元。

### （三）行业发展概况

#### 1、运动场地总体概况

根据体育总局相关统计，截至2013年12月31日，全国共有体育场地169.46万个，用地面积39.82亿平方米，建筑面积2.59亿平方米，场地面积19.92亿平方米。其中，室内体育场地16.91万个，场地面积0.62亿平方米；室外体育场地152.55万个，场地面积19.3亿平方米。以2013年末全国大陆总人口13.61亿人计算，平均每万人拥有体育场地12.45个，人均体育产地面积1.46平方米。

新中国成立以来，我国体育场地建设发展经历了一个曲折、迅速与多样化、标准化发展的过程。第六次全国体育场地普查（截至2013年12月31日）数据显示，我国目前的体育场地情况与第五次体育场地普查结果（截至2003年12

月 31 日) 情况相比较: 全国体育场地数量增加 84.45 万个, 场地占地面积增加了 17.32 亿平方米; 场地面积增加了 6.62 亿平方米; 人均体育场地面积增加了 0.43 平方米, 增长 41.75%; 同第四次全国体育场地普查(截至 1995 年 12 月 31 日) 数据相比, 截至 2003 年 12 月 31 日第五次体育场地普查结果显示: 全国体育场地占地面积共增加了 11.8 亿平方米, 增长 110.28%, 场地面积共增加了 5.5 亿平方米, 增长 70.51%。人均体育场地面积增加了 0.38 平方米, 增长 58.46%, 年平均增长率为 5.92%。人均投入体育场地建设资金增加了 117.09 元。每万人拥有体育场地数增加了 1.58 个, 增长 31.6%。

运动场地建设近几年都持续保持跳跃式发展态势, 建设体育强国的这一“短板”正迅速地“长高、补齐”。中国体育产业从 2005 年开始快速发展, 北京奥运会之后仍将形成良性循环, 持续保持高速增长的态势。尤其是以 2008 年北京成功举办奥运会为契机, 中国正努力推动“体育大国”向“体育强国”迈进的发展战略。2010 年 3 月, 国务院办公厅发布《关于加快发展体育产业的指导意见》。这标志着我国体育产业由各方面自行发展, 向由国家主导、各部门和全社会共同推动发展的重大转变, 体现了国家把推动体育产业发展放在国民经济和社会发展的重要战略位置。2015 年中国足球改革发展总体方案推出, 中国足球迎来的最好发展机遇, 中国足球产业未来 4 至 5 年内有望迎来井喷式发展, 全民健身的呼吁不再流于口号, 将成为真真切切的现实, 运动产地的建设发展势必登上一个崭新的台阶。

## 2、运动场地市场容量

随着经济的发展, 城市化进程的加快, 居民生活水平的提升, 我国居民对体育消费的市场需求不断增大, 参与体育活动的热情日益高涨。国家体育总局的统计数字表明, 截至 2013 年 12 月 31 日, 全国体育场地面积 19.92 亿平方米。2014 年《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》确立到 2025 人均体育场地面积达到 2 平方米的任务, 假定 2025 年全国大陆总人口按照 14 亿人计算, 2025 年全国体育场地面积将达到 28 亿平方米, 比 2013 年末增长 8.08 亿平方米。所以我们保守估计, 未来十年, 平均每年运动场地新增加 0.6733 亿平方米。

### 3、运动场地未来发展趋势

随着改革开放的不断深入，国民经济持续稳定的发展，人均收入水平的提高和健康意识的增强，人们更加注重生活质量，追求文明健康的生活方式，体育锻炼正成为时下人们缓解工作压力、调节生活节奏、放松心情、恢复精力的新追求。总的来说，运动场地未来发展有以下几大趋势：

#### （1）塑胶运动场地占主流地位

美国明尼苏达采矿制造(3M)公司最早于 1961 年首先采用聚氨酯橡胶材料铺设了第一条 200 米赛马跑道，1968 年在墨西哥第 19 届奥运会第一次采用了聚氨酯塑胶田径跑道，自此，国际田联指定塑胶地面是国际大型田径运动会的赛场必备条件之一。随着经济发展，塑胶运动场地已成为当今世界体育设施现代化的一部分。塑胶运动场地具有平整度好、抗压强度高、硬度弹性适当、物理性能稳定的特性，加之跑道平坦、不滑、有弹性,色彩鲜艳美观，给运动员一种舒适感，可振奋精神，提高竞技水平，有助于运动员速度和技术的发挥，有效地提高运动员的运动成绩，降低摔伤率。现在，PU、EPDM 塑胶运动场地铺面材料已成为得到国际田联认可的铺装材料，也是目前国际、国内大型田径比赛的标准场地用材料。今后运动场地将主要为塑胶运动场地。

#### （2）健康绿色环保

随着我国市场经济的发展及人民生活水平的提高，特别是 2008 年北京奥运会的成功举办及全民健身运动的全面开展，对运动场地提出了更高的要求。塑胶跑道已成为各体育场馆和大中小学的基础硬件之一，以 MDI 为基础的塑胶跑道符合环保要求，特别适合于广大中小学运动场和室内塑胶地面的铺设。

#### （3）注重品牌建设

品牌是影响产品市场占有率的重要因素，好的品牌具有巨大的影响力，会影响采购商和消费者的选择。随着生活水平的提高和消费意识的改变，人们越来越重视产品的环保和安全性能，而品牌对消费者来说无疑是质量的重要保证。另外，拥有较高市场认知度的品牌也是提升产品档次，获取稳定销售渠道的重要手段。

#### （4）细分市场发展迅速

各种新型的铺装技术以及新型材料是今后人们关注的重点。随着人们整体生活水平提高，塑胶运动场地产品将逐渐系列化、多样化，塑胶跑道技术也将呈现新局面，纳米技术、共混技术及许多新型材料的出现将会推动我国塑胶跑道的进一步发展，塑胶跑道将朝着更高性能、更低成本、更加环保健康等方向发展。同时，塑胶跑道在我国日益普及使用,对于保障人民身体健康、发展国家体育事业具有重要的现实意义。

### （四）影响行业发展的有利因素和不利因素

#### 1、有利因素

##### （1）消费市场潜力巨大

根据《2012 中国体育用品产业发展白皮书》的数据显示：2012 年行业产销率达到 98.48%，产销衔接良好，行业市场前景较为稳定，据预测未来五年仍能保持 10%以上的年均增长。居民的消费结构正在发生转变，总的趋势是人们对物质消费品需求的增势逐渐减弱，而对服务消费品，尤其是与人的健康和生活质量提高直接相关的服务消费品需求迅速上升，因而刺激了人民体育消费的需求不断上升，人们参与体育活动的热情日益高涨。

##### （2）国家政策的鼓励支持

体育产业属于国家体育总局通过的《体育产业“十二五”规划》、国务院办公厅颁布的《关于加快发展体育产业的指导意见》等政策性文件规定的鼓励类产业。《体育产业“十二五”规划》明确提出量化指标，在未来 5 年，体育产业增加值以平均每年 15%以上的速度增长，到十二五末期，体育产业增加值超过 4000 亿元人民币，占国内生产总值的比重超过 0.7%，从业人员超过 400 万。《关于加快发展体育产业的指导意见》提出了加大投融资力度、完善税费优惠政策等多项具体政策的措施，支持有条件的体育企业进入资本市场融资。国家的鼓励扶持政策对公司的业务经营十分有利。

### (3) 从规模扩张向效益扩张转变

随着人们整体生活水平提高，塑胶跑道技术将呈现新局面，纳米技术、共混技术及许多新型材料的出现将会推动我国塑胶跑道的进一步发展,塑胶跑道将朝着更高性能、更低成本、更加环保健康等方向发展，发展模式逐步从规模扩张向效益扩张转变。

## 2、不利因素

### (1) 行业竞争相对激烈

目前体育塑胶行业进入门槛低，监管缺失，在低端市场中行业中无序恶性竞争较为激烈；但高端体育塑胶市场则由国外高端品牌占据，国内企业难以获得一席之地。

### (2) 企业规模较小

国内体育塑胶发展起步晚，生产门槛低，监管缺失，不受资金规模限制。行业内企业规模普遍较小，许多企业甚至未取得环评等业务许可就非法生产，把低价竞争作为唯一的竞争方式，难以获得持续发展。

### (3) 产品附加值低，研发投入少，缺乏创新

我国体育塑胶企业大部分没有自己的科研研发机构，不搞研发，缺乏创新，只靠模仿国外的产品，导致产品结构趋同化现象严重，同时又缺乏传统产品升级换代的前瞻意识，产品没有特色，没有核心竞争力。在生产研发方面投入的资金不足，导致自身核心产品缺乏。

## (五) 行业基本风险特征

### 1、原油价格波动的风险

公司主要原材料包括三元乙丙橡胶、聚醚、MDI、醋酸丁酯、颜料、丙烯酸乳液等化工原材料，该类化工原材料均为石油衍生品，国际原油价格的波动将会对公司采购原材料的价格造成影响。随着公司生产规模的扩大，采购原材料的数

量会随之上升，原油价格的波动将对公司生产成本产生一定影响，进而影响公司的盈利水平。

## 2、技术进步带来的风险

国内体育塑胶行业技术门槛较低，行业内企业缺乏核心技术，较难与国外知名体育塑胶品牌竞争。若技术进步导致现有生产工艺被淘汰，行业内企业将面临严重的技术风险。

## 3、政策变动对产品销售造成影响的风险

虽然体育塑胶行业受到法律与政策的扶持，但该行业同样存在政策风险。该风险主要是指体育塑胶行业所处的宏观环境的稳定性，塑胶跑道原材料的生产及塑胶跑道、体育场馆等项目建设所受到的法律法规的约束和政策性调控影响。行业标准的提高及国家对体育产业规划的变动，都会对体育塑胶企业带来影响。

## 4、竞争加剧对盈利能力造成影响的风险

随着本行业的不断成熟，国内企业的不断成长以及国外企业对国内市场拓展力度不断加大，市场竞争将更加激烈。充分的市场竞争可能迫使行业内企业采用降低售价、延长技术服务时间等手段进行竞争，这将减少企业的收入或增加企业的经营成本，可能行业内企业的盈利能力产生影响。

# （六）公司面临的主要竞争情况

## 1、公司在行业内的地位

公司自成立以来，一直专注于体育领域，经过近几年的快速发展，现已成为我国体育行业中的优质企业之一。与国内民营企业相比，公司在体育产业的细分领域体育塑胶方面处于较为领先的地位，公司自设立以来就将研发创新作为公司的主要竞争策略，以多样化的产品引导市场需求，从而能够在激烈的市场竞争中抢占一席之地。中国田径协会场地器材装备委员会于2014年8月21至22日举办的田径场地验收人员培训班即将公司作为南区培训地。期间协会组织培训人员现场参观了公司的生产车间，使培训人员对塑胶面层的原料、生产设备、制作工

艺以及面层检测仪器有了深入认识。

## 2、公司竞争优势

### (1) 规模优势

公司注册资金 5000 万元，拥有员工 100 多人，是一家专业生产体育塑胶运动场面层材料和体育塑胶场地施工企业。公司拥有超过 30000 平方米的现代化工厂，拥有数套大型自动化生产设备。具备年产轮胎胶粉 2 万多吨、聚氨脂专用跑道胶水 1 万吨、硅 PU 球场材料 5000 吨、EPDM 颗粒 1 万吨的生产能力，并拥有多个专业体育场地施工队伍。公司的规模生产大大降低公司生产成本，存在显著的规模经济效应。

### (2) 技术优势

公司重视科技研发，走产学研结合之路，先后与武汉理工大学、常州大学等高校签订合作协议，创办了联合研发中心机构。公司拥有专业的研发团队和一批体育塑胶专利技术，斥巨资建设研发中心，为产品的开发和企业的发展提供了坚强的后盾。

### (3) 环保优势

当今世界，绿色、环保、低能耗已成为企业发展的大趋势。奥翔科技倡导以人为本的绿色、环保的健康运动，以负责任的态度为环保事业做出贡献：奥翔研发生产的跑道系列铺装材料不含甲苯、二甲苯、TDI，通过瑞士 SGS 检测，达到国际田联标准，并通过环评认证；公司水性跑道环保胶粘剂不含 VOC，属环保类胶粘剂产品；废旧轮胎为原料的专业黑颗粒生产线，年产轮胎胶粉 2 万多吨，为资源综合利用产品，该技术减少对环境污染的压力，彰显“以人为本、低碳环保”的品牌形象和价值导向，与世界健康运动、循环利用的大趋势相契合。

### (4) 服务优势

公司一贯奉行“技术创新、质量第一、诚信为本”的宗旨，不断为全球提供优质优价的服务。坚持全程式的跟踪技术保障，不参与恶性的低价竞争，坚持培

育品牌、打造团队、构建网络，用 80%精力维护好 20%的核心客户。主要有以下几个方面：

- ① “一站式”材料配送，产品按出厂价进行供货
- ②为直供客户提供有市场竞争力的采购价格
- ③帮助直供客户之间的信息共享、资源共享，协调统一的市场行为
- ④提供全程的售后服务，采用代施工或派员参与技术管理方式保证产品在工程中的质量
- ⑤在适当时间、以适当方式对直供客户集中组织商务考察交流活动
- ⑥根据直供客户需要，提供企业资质、宣传资料、投标样块以及协调样块检测、场地验收等服务

### 3、行业内主要竞争对手

公司在行业内的主要竞争对手情况如下：

#### (1) 江门市长河化工实业集团有限公司

江门市长河化工实业集团有限公司是一家集科研、开发、生产、销售于一体的大型中澳合资化工企业。集团及旗下分支企业贯穿石油化工、树脂合成、康体、建材、造船、密封胶、防水、印刷化工、碳黑等多个领域的高新产品已构筑了庞大的产能体系，并先后通过了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 等国际认证，充分彰显了具备现代化、规模化、集团化的化工产业实力。2005 年，长河集团为体育运动缔造的弹性球场材料问世，长河人赋予她恒动的名字——“硅 PU”，整个以硅 PU 为主流材料的球场建造时代由此开启，作为市场一致公认的健康型专业弹性球场材料。

#### (2) 山东东大一诺威聚氨酯有限公司

山东东大一诺威聚氨酯有限公司是一家集塑胶跑道生产、设计施工于一体的专业性公司，是中国聚氨酯行业协会副理事长，《国际田径协会联合会田径场地

设施标准手册》编委委员，中国化工学会涂料涂装专业委员会会员，中国田径协会场地器材专业委员会会员。公司以多年生产经验和研究成果为基础，研制出 TDI 型、MDI 型系列塑胶产品，已在国内各类田径场、体育馆、多功能游乐场、室内外篮球场、网球场、幼儿园活动场得到了广泛的应用。公司拥有一批高水准的专业技术人员和一支施工经验丰富、技术水平一流的专业铺装队伍，直接参与设计、建造各类田径场、球场、体育馆、游乐场的塑胶铺设，并提供良好的售后服务。

### **(3) 江阴市文明体育塑胶有限公司**

江阴市文明体育塑胶有限公司是一家体育用品器材，室外小区园林健身路径设施，塑胶跑道、人造草坪，网、篮、羽球场设计施工的专业双资质生产企业。公司与德国（VIA）技术合作十多年，已具有国内领先的生产工艺并积累了丰富的施工经验。结合现代运动理论，设计、建造各类田径场、体育馆、室内外球场（羽、排、网、篮球场等）、幼儿活动场的塑胶铺面及其他相关配套设施，所生产的产品一直畅销国内并远销东南亚各国。

### **(4) 广州杰锐体育设施有限公司**

广州杰锐体育设施有限公司，是一家专注于开发研制运动场地材料的专业体育设施企业。公司依靠优势的产业链资源和专业的严谨态度，现已迅速成长为集自主研发、生产销售、工程设计和施工维护为一体的、全方位服务客户的企业。

### **(5) 广州格林斯柏体育设施有限公司**

广州格林斯柏体育设施有限公司是一家集体育运动场塑胶材料研发、生产、销售，具有国际外贸经营的综合型企业。旗下子公司与德国、日本知名企业合作研发的自结纹塑胶跑道、水性硅 PU 球场材料是国内首创、世界领先，成功成为了中国 17 个省政府采购的指定材型，成功引领行业潮流。国内自结纹塑胶跑道的首创者、命名者；是国内第一家通过欧盟 RoHS 环保检测，获得 SGS 认证的“自结纹”产品的企业。

## **七、公司未来发展规划及采取的措施**

## （一）公司发展战略

针对国内体育塑胶行业现状，公司极力倡导绿色环保理念，公司研发生产的系列铺装材料不含甲苯、二甲苯、TDI，通过瑞士 SGS 检测，达到国际田联标准，行业市场前景广阔。公司将围绕公司主营业务，彰显“以人为本、低碳环保”的品牌形象和价值导向，顺应“健康运动、循环利用”的大趋势，在市场展开质量竞争，始终关注顾客需求，以市场为导向，不断进行技术变更与创新，优化产品结构，提高产品的精细度和稳定性，通过产品开发、市场拓展、管理创新以及制度完善，全面提升公司的核心竞争能力。

## （二）公司未来三年发展计划及措施

公司将秉持积极进取与稳健发展相结合的原则，提升生产效率、技术水平及市场竞争力；将在充分利用现有竞争优势的基础上，继续加大在研发创新方面的投入，保持并提升创新能力。公司在成功挂牌后还将充分利用资本市场的融资功能，提升公司产能，优化品种结构，加快新产品开发力度，提高产品技术含量，力争未来三至五年内公司主营业务收入保持较快增速。

### 1、技术研发方面发展计划及措施

为完成公司未来三年发展规划和各项发展目标，公司制定科学合理的项目投资计划，以不断提升公司业务规模和竞争实力，不断完善公司产业链结构。

#### （1）加强技术研发

公司拥有行业领先的研发中心，坚持引进与自主研发、创新与管理相结合，与陶氏化学、万华化学和多所高校进行企校合作，创办实验室、建立实验基，瞄准国际国内运动场地发展趋势，专注于新产品开发、工艺创新、技术支持，将科技转化为生产力，不断满足市场所需。

#### （2）加快新品投放

公司在强化研发的基础上，注重技术引进与转化，加快推出升级换代产品，主要投放的产品有：水性跑道胶水及水性喷面材料、卷材胶水、耐黄变胶水、蓝

色面层色浆、改良型硅 PU 等。下一步将逐步推出 TPV 跑道颗粒、TPE 草坪颗粒、橡胶地砖等新品，以实现产业链的不断延伸，寻找新的利润增长点。

## 2、市场营销方面发展计划及措施

公司以产品质量和技术含量为基础，将继续推进品牌建设，加强境内外市场开拓，完善销售团队的管理和客户服务体系，形成一支业务精、技术强、适应市场要求的销售队伍，继续提高在国内外市场的占有率和影响力。

### (1) 提供优质服务

公司凭借“明显的综合造价优势、严格的质量管控体系、诚信的经营发展理念、齐全的环保系列产品、提供一站式的材料配送、坚持全程式的技术保障”赢取客户信赖。公司不参与恶性的低价竞争，注重培育品牌、打造团队、构建网络，用 80%精力维护好 20%的核心客户”方式。公司通过“提供书面的配比方案、电话服务跟踪、现场技术指导、代施工”等方式为终端客户提供全程服务。

### (2) 打造民族品牌

通过 2~3 年的努力，完成市场布局和资本积累，并购体育产业相关的优质资产，完成体育产业链的整合，抢占体育场地建设的高端市场，将公司打造成中国体育塑胶第一民族品牌，成为行业龙头。

### (3) 抢占高端市场

目前，国内高端市场，特别是国家级的一类场地，基本被国外品牌分割，主要原因是国内塑胶行业起步晚、起点低，技术含量不高，环保与质量达不到要求，难以满足高级别场地建设需要；加之，国内企业施工技术落后，建设单位为保险起见，避免影响高等级赛事，迫使选择国外品牌。国外品牌价格居高不下，一方面建设单位承受着高额成本；另一方面，国内企业又无能为力，难以分享一杯残羹。公司经过几年的技术沉淀和技术蓄备，已具备高级别场地建设技术、生产、施工的能力，完全可以填补中、高端市场的空白。下一步，公司主要通过承接示范性场地，以点带面，切入国家、省（市）级别的高端市场，打破国外品牌垄断，在保证质量的前提下，替代国外品牌，为振兴中国体育产业尽好企业责任。

### 3、人力资源发展计划及措施

公司将持续优化人才结构，在现有人员的基础上，将择优引进公司急需的、具备较高素质的各类人才，主要包括公司经营管理人才、精通市场策划和产品营销的市场人才、技术人才和专家，以及通晓财会技能、证券市场、法律知识等的专业性人才。公司将进一步完善培训体系，采用内部岗位培训等形式对员工进行全面持续的业务培训，提高员工技能和水平，并建立公平且对各类人才有吸引力的绩效评价系统和相应的激励机制，为保持公司核心人员较高的忠诚度和稳定性，公司计划在挂牌后对核心骨干实施股权激励，实现公司人力资源的可持续发展，从而实现公司竞争实力的不断增强。

### 4、融资计划及措施

公司将进一步巩固和扩展与银行的长期合作关系，控制信贷总体规模，适当增加中长期信贷融资。

为实施可持续发展战略，本公司将在成功挂牌全国股份转让系统公司后，根据公司经营状况和发展规划，在确保股东利益的前提下，运用股份转让系统平台进行融资，以满足业务发展的需要。

### 5、收购兼并计划

公司专注于主业发展，将择机收购兼并迅速扩大生产规模，获得更高的盈利能力和竞争实力。若公司在未来若发现有合适的收购兼并对象，将在充分可行性论证的前提下，依托资本市场，根据实际情况实施有利于公司发展的收购兼并计划，以实现公司的持续健康发展和合理扩张，实现股东利益的最大化。

### 6、完善法人治理结构计划

公司将继续完善法人治理结构，提高公司治理水平，以岗位规范化和业务流程标准化为重点，形成规范化、标准化管理体系；根据企业发展需要，完善组织机构设置，强化人力资源管理、投资管理、营销管理、企业文化建设等方面的组织功能，着力构建规范高效的公司治理模式。

(1) 发挥董事会决策中心作用。公司的重大经营决策、投资决策由董事会提出或决定并监督实施；董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定进行运作，加强对公司各项重大事项的决策和监督，确保公司的经营战略目标的实现。

(2) 发挥经营层的管理层指挥中心作用。公司经营管理层根据董事会授权实施公司的经营管理计划和投资方案，按照职能清晰、信息畅通、机制灵活、运作高效的要求，提高经营管理效率，提升公司整体运作水平。

上述业务发展计划和措施是在公司现有主营业务的基础上，结合国家产业政策和国民经济发展特点，充分考虑国外同类先进产品的发展方向，以现有技术为依托做出的，是对现有业务的调整和完善。

## 第三节公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司期间，由于公司规模较小，公司只设执行董事和监事各一名，未设立董事会和监事会。公司决策管理的中心是股东会，股东变更、注册资本变更、重大投资等重大事项均经过公司股东会讨论通过并形成会议决议，股东会决议内容合法合规并能得到执行。但有限公司的治理规范性也存在瑕疵，如：股东会记录不完整、不规范，监事未能按期出具监事报告，监督功能未得到有效发挥等。

股份公司设立后，公司依照相关法律法规要求建立了较规范的治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，制定了内容完备的公司章程、三会议事规则及其他管理制度，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工。为了严格执行法律法规、公司章程和各项规章制度，股份公司还新设了董事会秘书一职，以促进公司治理水平的提高。

股份公司在沿袭有限公司规章制度的基础上，为适应股份公司运作及其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的要求，制定和完善了公司的内控制度，主要有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等。

公司制定的上述制度均遵循了《公司法》、《公司章程》等规定，没有出现损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。

#### （二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的运行情况

有限公司阶段，公司治理机构较为简单，公司制定了章程，设立了股东会，设立执行董事和一名监事。报告期内，奥翔有限召开4次股东会，公司股东会召开程序上存在瑕疵，主要体现在股东会召开没能按照公司章程的规定提前通知；记录记载内容不规范，记录存档不完整，但股东会的决议内容都得到了有效执行。公司执行董事履行职责不够充分；监事的监督职能未能得到充分体现。

股份公司成立后，公司按照规范化公司治理的要求，在中介机构的帮助下，建立健全了治理结构，完善了各项规章制度。在此基础上，公司管理层进行了认真地学习，提高了规范治理意识，公司“三会”运作情况具体如下：

自2015年4月15日（股份公司创立大会日）至本说明书签署之日，公司共召开2次股东大会、2次董事会及1次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

公司召开的监事会为第一届监事会第一次会议，职工监事依照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，参与监事会会议，发表意见，参与表决，有效履行了职工监事职责。

同时，针对股东保护方面，公司建立了《投资者关系管理制度》，公司现有公司治理机制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。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）公司治理机制能够对股东提供合适的保护

股份公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了“三会”议事规则、《总经理工作细则》，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司建立了《关联交易决策

制度》，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的治理结构。

## （二）公司治理机制对股东权利保障的规定

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，公司建立了相对健全的股东保障机制。公司的治理机制给股东提供了合适的保护，为了保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程》规定了股东有查阅、复制公司相关材料的权利，规定了股东通过年度和临时股东大会行使参与重大决策的权利，规定了股东对公司的经营进行监督并提出建议或质询的权利，规定了投票表决权等制度。

## 三、最近两年有关处罚情况

### （一）公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

报告期内，公司在 2013 年和 2014 年期间曾有开具无真实交易背景票据进行融资的行为。具体情况如下：

单位：元

项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
票据发生额	106,500,000.00	96,780,000.00	60,000,000.00
其中：开具时无真实交易背景	0.00	79,000,000.00	50,000,000.00
占比	-	81.63%	83.33%
应付票据余额	10,650,000.00	55,000,000.00	50,000,000.00
其中：开具时无真实交易背景	0	39,000,000.00	40,000,000.00
占比	-	70.91%	80.00%

开具无真实交易背景的票据明细清单如下：

出票行	出票日	到期日	持票人	票号	金额	保证金
三明农商行	2013.02.28	2013.08.27	厦门满鸿贸易有限公司	22245956	5,000,000.00	2,500,000.00

三明农商行	2013.02.28	2013.08.27	厦门满鸿贸易有限公司	22245957	5,000,000.00	2,500,000.00
三明农商行	2013.07.09	2014.01.08	南京昆胜科技有限公司	22246433	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2013.07.09	2014.01.08	南京昆胜科技有限公司	22246437	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2013.07.09	2014.01.08	三明中浩化工有限公司	22246435	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2013.07.09	2014.01.08	三明中浩化工有限公司	22246436	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2014.01.11	2014.07.10	南京昆胜科技有限公司	22940805	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2014.01.11	2014.07.10	南京昆胜科技有限公司	22940803	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2014.01.11	2014.07.10	三明中浩化工有限公司	22940804	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2014.01.11	2014.07.10	三明中浩化工有限公司	22940802	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2014.07.11	2015.01.10	三明中浩化工有限公司	24225167	6,000,000.00	3,000,000.00
三明农商行	2014.07.15	2015.01.14	三明中浩化工有限公司	24225174	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2014.07.15	2015.01.14	三明中浩化工有限公司	24225173	3,000,000.00	1,500,000.00
三明农商行	2014.07.16	2015.01.15	南京昆胜科技有限公司	24225175	10,000,000.00	5,000,000.00
三明农商行	2014.07.14	2015.01.13	南京昆胜科技有限公司	24225168	10,000,000.00	5,000,000.00

公司报告期内开具上述无真实交易背景的票据主要是因为公司前期投入较大，资金短缺，融资渠道有限，存在向股东借款的情形，通过这种方式融资，可以用于偿还股东借款，同时弥补公司经营资金需求。

截止报告期末，公司上述无真实交易背景的票据已经全部完成解付，没有新开具无真实交易背景票据的行为。报告期内所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据、欠息以及纠纷的情形。

上述不规范票据融资对公司财务影响：2013年末，母公司资产负债率为68.96%，若扣除不规范银行承兑汇票余额4,000.00万元和货币资金2,000.00万元，

母公司资产负债率为 48.77%；2014 年末，母公司资产负债率为 71.56%，若扣除不规范银行承兑汇票余额 3,900.00 万元和货币资金 1,950.00 万元，母公司资产负债率为 55.21%。资产负债率会有一定程度的下降。

公司不规范票据融资行为虽违反《中华人民共和国票据法》第十条：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”的规定，但公司不规范票据融资行为是为了满足生产经营需要，不具有欺诈或非法占有目的，也没有因该等不规范票据融资行为而受到过有关部门行政处罚的情形。公司股东、董事、监事以及高级管理人员也没有从中谋取个人利益。公司不规范使用票据行为不属于重大违法违规行为，亦不存在刑事处罚和发生诉讼赔偿的风险。

股份公司成立后，公司未再发生任何不规范票据融资行为，并承诺今后不再发生不规范票据融资行为；除上述披露的尚未到期的票据之外，报告期内融资性相关票据已到期解付，由此产生的债权债务均已履行完毕，不存在逾期票据及欠息情况，也未因上述行为给银行或其他权利人造成任何实际损失；公司没有因不规范票据融资行为受到过任何行政处罚、承担刑事责任、发生任何经济纠纷、损失，不存在潜在纠纷。该等票据融资行为未对公司造成不利影响。

公司控股股东及实际控制人陈健承诺，如公司因上述不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，或者造成有关损失，均由其承担相应责任，其保证公司不因此遭受任何经济损失。

公司全体高级管理人员作出书面承诺：将确保公司严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律、法规的规定开具票据，规范公司票据管理，杜公司再次发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。

2015 年 6 月 15 日，公司不规范融资票据出票行福建三明农村商业银行股份有限公司出具《承诺函》，承诺针对公司报告期内已到期兑付结清的无真实交易票据融资行为，不进行处罚及追究其他任何相关责任。公司获得了出票行的谅解及责任豁免。

综上，主办券商及律师认为：报告期内，公司在汇票使用方面存在不规范之处，公司取得该等银行承兑汇票不具有真实的交易关系和债权债务关系，违反了票据法第十条的规定，但不属于《中华人民共和国票据法》及《中华人民共和国刑法》所规定的票据欺诈行为。未对公司或公司其他股东的利益造成损害，公司承兑汇票不存在重大风险，对本次公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让不构成实质性法律障碍。

除上述行为外，公司报告期内不存在其他重大违法违规及被处罚的情形。

## **（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况**

最近两年没有发生控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

## **四、公司的独立性**

### **（一）业务独立性**

公司主要从事体育塑胶运动场地铺装材料研发、生产和销售，及体育塑胶运动场地建设，拥有独立完整的生产、销售、财务系统，依照法定经营范围独立从事经营管理活动，形成了较为健全的内部组织结构和完整的业务流程及渠道。公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未经营该类业务，公司生产经营所需的技术不依赖于股东及其他关联方。

因此，公司的业务独立。

### **（二）资产独立性**

公司以自有资金购置了生产经营所需的资产，依法享有占有、使用、收益和处分相关资产的权利。作为生产型企业，公司具备与其生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有生产经营所需的厂房、机器设备以及专利、非专有技术，具有独立的原料采购和产品生产、销售系统。公司资产独立完整、产权清晰。

因此，公司的资产独立。

### （三）人员独立性

公司的总经理等高级管理人员目前均专职在公司工作并仅在公司领取薪酬，未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。

公司的董事、监事、高级管理人员的任命程序均符合公司《公司章程》及其他内部制度的规定，不存在股东、其他任何部门或单位或人员超越公司股东大会和董事会作出人事任免的情形。

公司拥有独立于关联方的员工，具备独立的劳动人事管理机构和管理制度，并独立与其员工签订劳动合同；上述员工目前均专职在公司工作并从公司领取薪酬，不存在在关联方工作或领取报酬的情形。

因此，公司人员独立。

### （四）财务独立性

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，制定了规范的财务会计制度。公司设有财务部，为独立的财务部门，具备独立的财务人员，所有财务人员目前均专职在公司任职。公司拥有独立的银行存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司有自己的贷款卡，并办理了国税和地税的税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

因此，公司财务独立。

### （五）机构独立性

公司设立有独立的董事会、监事会和经营管理机构。公司的经营管理机构包括总经理及下设的财务部、策划部、采购部、生产部、研发部、市场部、综合部、仓管部、品管部、安防部、证券部等职能部门。公司已建立健全了内部经营管理机构，与控股股东控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

公司上述各内部组织机构的设立、存续符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制。

公司上述各内部组织机构均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，其职能的履行不受控股股东、其他有关部门或单位或个人的干预，并且与控股股东控制的其他企业各职能部门之间不存在隶属关系。

因此，公司的机构独立。

## 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其他企业之间的同业竞争情况

1、经核查，并经确认，公司控股股东、实际控制人陈健除投资设立奥翔科技以外，还对外投资了三明市苏商投资有限公司。

(1) 三明市苏商投资有限公司成立于 2011 年 8 月 18 日，注册资本 3,390 万元，住所位于三明市梅列区列东街 38 幢粮食大楼东侧二楼 204 室，法定代表人为蔡桂芳，经营范围为“对房地产业、工业、农业、林业的投资；销售建筑材料。”，该公司主要从事投资业务。截至目前的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	蔡桂芳	450	13.27%
2	李光建	150	4.42%
3	陈健	310	9.15%
4	福建新德福化工有限公司	1130	33.33%
5	蔡生利	130	3.83%
6	陆宗泽	290	8.55%
7	费平	310	9.15%
8	范洪海	310	9.15%
9	杨洪勇	310	9.15%

合计	3,390	100%
----	-------	------

(2) 公司控股股东、实际控制人除对外投资三明市苏商投资有限公司以外，不存在其他对外投资的企业情形。

2、公司控股股东、实际控制人控制的其他企业目前未从事任何与公司主营业务相同、近似或构成竞争的业务，也未发生构成或可能构成直接或间接的同业竞争的情形。

## (二) 关于避免同业竞争的承诺

为避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东、持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

“1、本人及本人直接或间接控制的公司或者企业（如有）目前没有直接或间接地从事任何与股份公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动。

2、本人承诺，将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、合伙或联营）参与或进行与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动。

3、如果本人及本人直接或间接控制的公司或者企业（如有）从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争，则本人将立即通知股份公司，并保证将该商业机会让与股份公司。

4、本人及本人直接或间接控制的公司或者企业（如有）如违反上述声明、承诺与保证，本人愿向股份公司承担相应的经济赔偿责任。

5、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再担任股份公司的董事、高级管理人员或公司书面同意的其他时间为止。

6、本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及各位股东、董事、监事、高级管理人员共同或分别作出的声明、承诺与保证。”

## 六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款的情况

截至本说明书签署之日，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未占用公司款项。

### （二）为关联方担保情况

截至本说明书签署之日，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。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	持股数额（万股）	持股比例（%）
陈健	董事长	2,857.00	57.14
王建	董事、总经理	742.00	14.84
叶洪基	董事	269.00	5.38
蓝守松	董事、副总经理	603.00	12.06
季士强	董事	38.50	0.77
李红生	董事、副总经理	46.50	0.93
周跃鹏	董事、董事会秘书	162.50	3.25
顾正新	监事会主席	46.50	0.93
杨衢	监事	--	--
魏东	监事	--	--
严明	财务总监	77.50	1.55

### （二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系。

### **(三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况**

公司董事、监事、高级管理人员出具了股份限售《承诺函》，详见本说明书“第一节、二、(二)公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让的时间和数量”、签署了《避免同业竞争的承诺函》，详见本节“五、(二)关于避免同业竞争的承诺”，公司董事长就公司票据融资事宜出具了《承诺函》、公司全体高级管理人员就公司票据融资事宜出具了《承诺函》，详见本节“三、(一)公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况”。

除上述承诺外，公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况。

### **(四) 在其他单位兼职情况**

除公司董事长陈健担任奥翔建设执行董事兼经理，担任三明市苏商投资有限公司董事，叶洪基担任奥翔建设监事外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位兼职。

### **(五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员中，均不存在对外投资情况。

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

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员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情况。

## **八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因**

近两年以来，公司董事、监事和高级管理人员变动情况及原因如下：

1、有限公司阶段，公司未设董事会和监事会，只设执行董事一名，监事一名，由陈健担任执行董事，叶洪基担任监事。自有限公司设立至2013年3月5

日，公司总经理为陈健，2013年3月5日，奥翔有限下发人事任命书，聘任王建为公司总经理，同时聘任李红生、顾正新为公司副总经理，2014年8月2日，奥翔有限下发任命书，聘任蓝守松为公司副总经理，但是总经理变更没有办理工商备案。

2、2015年4月15日，公司召开股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举陈健、王建、叶洪基、蓝守松、季士强、李红生、周跃鹏为公司董事；选举顾正新、杨衢为非职工代表监事；2015年4月10日，公司召开职工代表大会，选举魏东为职工代表监事；2015年4月15日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举陈健为公司董事长，聘任王建为公司总经理，聘任李红生、蓝守松副总经理，聘任周跃鹏为公司董事会秘书，聘任严明为财务负责人；同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举顾正新为监事会主席。

综上所述，有限公司阶段的总经理变更没有办理变更备案已在股份制改制时予以了完善，公司的董事、监事和高级管理人员变化主要是因为公司组织形式、类型发生变化、完善法人治理结构，公司最近两年董事、监事和高级管理人员未发生重大变化，不会对公司持续经营产生重大不利影响。

## 第四节公司财务

### 一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### (二) 最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-2 月的财务会计报告已经具有证券期货资格的大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大信审字[2015]第 18-00009 号标准无保留意见的审计报告。

#### (三) 合并范围的确定原则、合并报表编制的依据及方法

##### 1、纳入合并报表子公司的基本情况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例	表决权 比例
福建省奥翔建设工程有限公司	尤溪县	1,016	体育场馆地面 施工	100%	100%

##### 2、报告期内合并范围发生变更的情况说明

2014 年 9 月 11 日，本公司取得子公司福建省奥翔建设工程有限公司 100% 股权，属同一控制下合并。

## 二、最近两年一期经审计的财务报表

### (一) 合并财务报表

#### 1、资产负债表

单位：元

项目	2015.02.28	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,595,850.12	37,307,028.25	25,146,032.32
应收票据			
应收账款	28,834,249.42	46,449,595.40	28,770,943.59
预付款项	7,818,442.76	3,565,569.19	20,817,869.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,319,899.93	4,962,143.36	21,002,974.01
存货	17,152,533.92	16,468,901.12	10,938,136.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,524.25	312,646.97
<b>流动资产合计</b>	<b>61,720,976.15</b>	<b>108,788,761.57</b>	<b>106,988,603.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款			
长期股权投资			
固定资产	46,523,425.63	46,791,972.64	48,778,232.18
在建工程	7,936,065.56	8,123,153.20	332,678.11
无形资产	5,430,539.33	5,430,979.04	4,816,260.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	793,246.75	1,327,690.74	973,096.10
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>60,683,277.27</b>	<b>61,673,795.62</b>	<b>54,900,267.17</b>
<b>资产总计</b>	<b>122,404,253.42</b>	<b>170,462,557.19</b>	<b>161,888,870.30</b>

项目	2015.02.28	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	10,650,000.00	55,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	2,202,708.35	7,485,195.90	13,790,093.11
预收款项	2,374,929.28	3,711,757.60	150,486.37
应付职工薪酬	396,333.45	352,674.45	155,801.10
应交税费	2,900,363.17	2,780,359.92	1,812,154.66
应付利息	76,924.96	85,999.99	43,323.76
应付股利			
其他应付款	7,916,897.84	7,540,481.00	17,301,390.00
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00		
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>61,518,157.05</b>	<b>91,956,468.86</b>	<b>103,253,249.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	
递延收益	10,237,424.86	9,859,824.87	3,101,933.26
递延所得税负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,237,424.86</b>	<b>29,859,824.87</b>	<b>3,101,933.26</b>
<b>负债合计</b>	<b>71,755,581.91</b>	<b>121,816,293.73</b>	<b>106,355,182.26</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积			8,636,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	648,671.51	-1,353,736.54	-4,431,014.31
归属于母公司所有者权益合计	50,648,671.51	48,646,263.46	54,204,985.69
少数股东权益			1,328,702.35
<b>所有者权益合计</b>	<b>50,648,671.51</b>	<b>48,646,263.46</b>	<b>55,533,688.04</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>122,404,253.42</b>	<b>170,462,557.19</b>	<b>161,888,870.30</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
一、营业收入	6,307,643.50	52,945,593.88	37,912,658.49
减：营业成本	4,466,087.99	39,889,628.09	30,855,659.68
营业税金及附加	56,851.13	378,441.81	390,518.96
销售费用	605,415.87	1,124,729.61	538,600.89
管理费用	1,057,828.72	5,898,736.29	4,020,342.17
财务费用	24,182.13	1,377,728.32	1,366,027.14
资产减值损失	-2,303,213.29	657,986.98	2,189,090.94
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,400,490.95</b>	<b>3,618,342.78</b>	<b>-1,447,581.29</b>
加：营业外收入	291,930.41	998,036.93	348,200.04
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	915.99	300.00	5,292.70
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,691,505.37</b>	<b>4,616,079.71</b>	<b>-1,104,673.95</b>
减：所得税费用	689,097.32	1,343,504.29	-273,426.63
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,002,408.05</b>	<b>3,272,575.42</b>	<b>-831,247.32</b>
其中：归属于母公司所有者的净利润	2,002,408.05	3,289,791.15	-697,337.50
少数股东损益		-17,215.73	-133,909.82
五、其他综合收益的税后净额			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>2,002,408.05</b>	<b>3,272,575.42</b>	<b>-831,247.32</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,002,408.05	3,289,791.15	-697,337.50
归属于少数股东的综合收益总额		-17,215.73	-133,909.82
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	0.04	0.07	-0.01
（二）稀释每股收益			

## 3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	26,754,377.16	40,867,755.26	23,248,369.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	64,514,442.90	212,362,830.99	96,100,552.77
经营活动现金流入小计	91,268,820.06	253,230,586.25	119,348,921.94
购买商品、接受劳务支付的现金	5,273,959.99	48,985,824.09	19,258,543.75
支付给职工以及为职工支付的现金	1,048,751.42	4,304,160.69	2,124,249.97
支付的各项税费	499,822.47	1,345,849.81	347,831.32
支付其他与经营活动有关的现金	70,749,213.05	196,553,711.10	95,400,974.68
经营活动现金流出小计	77,571,746.93	251,189,545.69	117,131,599.72
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,697,073.13</b>	<b>2,049,374.56</b>	<b>2,217,322.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,240,867.90	12,076,176.79	603,573.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	15,240,867.90	12,076,176.79	603,573.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,240,867.90</b>	<b>-12,076,176.79</b>	<b>-603,573.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的			

现金			
取得借款收到的现金		35,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	492,383.36	2,812,201.84	1,744,587.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	492,383.36	22,812,201.84	21,744,587.62
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-492,383.36</b>	<b>12,187,798.16</b>	<b>-1,744,587.62</b>
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	-2,036,178.13	2,160,995.93	-130,838.40
加：期初现金及现金等价物余额	2,307,028.25	146,032.32	276,870.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>270,850.12</b>	<b>2,307,028.25</b>	<b>146,032.32</b>

## 4、所有者权益变动表

## (1) 2015年1-2月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-2月													
	归属于母公司股东权益											少数 股东 权益	股东 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	未分配利润	其 他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	50,000,000.00									-1,353,736.54		48,646,263.46		48,646,263.46
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	50,000,000.00									-1,353,736.54		48,646,263.46		48,646,263.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										2,002,408.05		2,002,408.05		2,002,408.05
（一）综合收益总额										2,002,408.05		2,002,408.05		2,002,408.05
（二）股东投入和减少资本														
1.股东投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														



## (2) 2014 年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度												少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	50,000,000.00				8,636,000.00					-4,431,014.31		54,204,985.69	1,328,702.35	55,533,688.04
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	50,000,000.00				8,636,000.00					-4,431,014.31		54,204,985.69	1,328,702.35	55,533,688.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-8,636,000.00					3,077,277.77		-5,558,722.23	-1,328,702.35	-6,887,424.58
（一）综合收益总额										3,289,791.15		3,289,791.15	-17,215.73	3,272,575.42
（二）股东投入和减少资本					-8,636,000.00					-212,513.38		-8,848,513.38	-1,311,486.62	-10,160,000.00
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-8,636,000.00					-212,513.38		-8,848,513.38	-1,311,486.62	-10,160,000.00
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.对股东的分配														
3.其他														
（四）股东权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
<b>四、本期期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>									<b>-1,353,736.54</b>		<b>48,646,263.46</b>		<b>48,646,263.46</b>

## (3) 2013 年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	50,000,000.00				8,636,000.00					-3,733,676.81		54,902,323.19	1,477,687.17	56,364,935.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	50,000,000.00				8,636,000.00					-3,733,676.81		54,902,323.19	1,477,687.17	56,364,935.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-697,337.50		-697,337.50	-148,984.82	-831,247.32
（一）综合收益总额										-697,337.50		-697,337.50	-148,984.82	-831,247.32
（二）股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4.其他														
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.对股东的分配														
3.其他														
（四）股东权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
<b>四、本期期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>				<b>8,636,000.00</b>					<b>-4,431,014.31</b>		<b>54,204,985.69</b>	<b>1,328,702.35</b>	<b>55,533,688.04</b>

**(二) 母公司财务报表****1、资产负债表**

单位：元

项目	2015.02.28	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,546,041.61	37,241,625.34	25,120,351.82
应收票据			
应收账款	16,490,724.20	33,836,896.86	5,184,917.42
预付款项	6,617,786.36	3,348,562.19	20,817,869.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	21,082,278.63	18,883,402.26	34,247,537.09
存货	9,253,301.54	9,562,928.13	9,969,784.80
其他流动资产		35,524.25	312,646.97
<b>流动资产合计</b>	<b>58,990,132.34</b>	<b>102,908,939.03</b>	<b>95,653,107.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	8,955,757.49	8,955,757.49	
投资性房地产			
固定资产	46,522,302.07	46,790,642.84	48,775,664.94
在建工程	7,936,065.56	8,123,153.20	332,678.11
无形资产	5,430,539.33	5,430,979.04	4,816,260.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	291,532.22	469,965.78	249,062.16
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>69,136,196.67</b>	<b>69,770,498.35</b>	<b>54,173,665.99</b>
<b>资产总计</b>	<b>128,126,329.01</b>	<b>172,679,437.38</b>	<b>149,826,773.89</b>

项目	2015.02.28	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	10,650,000.00	55,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	1,364,775.00	6,864,979.30	9,941,669.11
预收款项	1,311,993.18	2,066,157.50	92,626.37
应付职工薪酬	333,933.45	276,114.45	103,347.10
应交税费	2,005,193.51	1,557,219.76	130,174.26
应付利息	76,924.96	85,999.99	43,323.76
应付股利			
其他应付款	17,066,743.79	12,864,752.00	19,908,819.98
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00		
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>67,809,563.89</b>	<b>93,715,223.00</b>	<b>100,219,960.58</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	
长期应付款			
递延收益	10,237,424.86	9,859,824.87	3,101,933.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,237,424.86</b>	<b>29,859,824.87</b>	<b>3,101,933.26</b>
<b>负债合计</b>	<b>78,046,988.75</b>	<b>123,575,047.87</b>	<b>103,321,893.84</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
资本公积			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	79,340.26	-895,610.49	-3,495,119.95
<b>所有者权益合计</b>	<b>50,079,340.26</b>	<b>49,104,389.51</b>	<b>46,504,880.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>128,126,329.01</b>	<b>172,679,437.38</b>	<b>149,826,773.89</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
一、营业收入	6,567,144.39	50,512,474.97	30,268,601.41
减：营业成本	4,679,968.40	37,671,004.61	24,610,417.24
营业税金及附加	2,797.04	10,139.32	
销售费用	605,415.87	1,124,729.61	538,600.89
管理费用	951,741.16	5,351,423.24	3,455,599.07
财务费用	23,932.93	1,374,452.38	1,364,275.75
资产减值损失	-713,734.23	883,614.47	744,603.51
加：公允价值变动收益			
投资收益			
<b>二、营业利润</b>	<b>1,017,023.22</b>	<b>4,097,111.34</b>	<b>-444,895.05</b>
加：营业外收入	291,930.41	998,036.93	348,200.04
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	915.99	300.00	5,292.70
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额</b>	<b>1,308,037.64</b>	<b>5,094,848.27</b>	<b>-101,987.71</b>
减：所得税费用	333,086.89	1,291,096.30	-93,180.20
<b>四、净利润</b>	<b>974,950.75</b>	<b>3,803,751.97</b>	<b>-8,807.51</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>974,950.75</b>	<b>3,803,751.97</b>	<b>-8,807.51</b>

## 3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	20,897,061.16	24,110,819.26	22,198,434.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	69,868,497.90	208,709,304.87	93,289,764.16
经营活动现金流入小计	90,765,559.06	232,820,124.13	115,488,198.33
购买商品、接受劳务支付的现金	3,987,146.59	32,983,660.19	18,907,323.75
支付给职工以及为职工支付的现金	882,292.20	2,570,312.38	1,115,107.11
支付的各项税费	117,797.88	332,608.07	148,776.15
支付其他与经营活动有关的现金	72,065,654.86	194,923,891.34	93,008,898.08
经营活动现金流出小计	77,052,891.53	230,810,471.98	113,180,105.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,712,667.53</b>	<b>2,009,652.15</b>	<b>2,308,093.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,240,867.90	12,076,176.79	603,573.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	15,240,867.90	12,076,176.79	603,573.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,240,867.90</b>	<b>-12,076,176.79</b>	<b>-603,573.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		35,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	492,383.36	2,812,201.84	1,744,587.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	492,383.36	22,812,201.84	21,744,587.62
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-492,383.36</b>	<b>12,187,798.16</b>	<b>-1,744,587.62</b>
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	-2,020,583.73	2,121,273.52	-40,067.38
加：期初现金及现金等价物余额	2,241,625.34	120,351.82	160,419.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>221,041.61</b>	<b>2,241,625.34</b>	<b>120,351.82</b>



4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>									<b>79,340.26</b>	<b>50,079,340.26</b>

## (2) 2014 年母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	50,000,000.00									-3,495,119.95	46,504,880.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	50,000,000.00									-3,495,119.95	46,504,880.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										2,599,509.46	2,599,509.46
（一）综合收益总额										3,803,751.97	3,803,751.97
（二）股东投入和减少资本										-1,204,242.51	-1,204,242.51
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他										-1,204,242.51	-1,204,242.51

(三) 利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
(四) 股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>									<b>-895,610.49</b>	<b>49,104,389.51</b>

## (3) 2013 年母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	50,000,000.00									-3,486,312.44	46,513,687.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	50,000,000.00									-3,486,312.44	46,513,687.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-8,807.51	-8,807.51
（一）综合收益总额										-8,807.51	-8,807.51
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
(四) 股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>									<b>-3,495,119.95</b>	<b>46,504,880.05</b>

### 三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

#### (一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

本报告期间为2013年1月1日至2015年2月28日。

##### 2、记账本位币

人民币为本公司为记账本位币。

##### 3、记账基础和计价原则

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 4、企业合并

###### (1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（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

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本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，按照本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。

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随

时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
采用不计提坏账准备的组合	收回风险较小的集团内关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
-------------	-----------------------------

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 8、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在途物资、发出商品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销，包装物采用一次转销法摊销。

## 9、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关

规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## （2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 10、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定

资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 11、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的

价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （3）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探

索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### 13、资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 14、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 15、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1) 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 16、收入

### (1) 销售商品收入

本公司主要收入主要为 EPDM 彩色颗粒、硅 PU 球场材料系列、聚胺脂跑道胶水系列、轮胎胶粉等塑胶运动场地铺装材料的销售收入。

本公司在产品发货出库并经客户签收时确认收入。

### (2) 工程施工收入

本公司子公司福建省奥翔建设工程有限公司收入为体育场馆地面及跑道等施工收入。

在工程竣工验收交付时确认收入。本公司子公司一般采用阶段完工、阶段提交的方式。对于跨期项目，按照年末客户实际签收确认的工作量（一般为面积）及福建省造价厅晨曦软件清单计价软件上约定的单价确认收入，并计入当期损益。

## 17、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二)报告期内会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他调整事项的说明

### 1、主要会计政策变更说明

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则,除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外,其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业

实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对报告期财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其其他流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。

上述会计政策变更，影响报告期财务报表相关项目如下表：

单位：万元

财务报表项目	2015.2.28		2014.12.31		2013.12.31	
	变更前	变更后	变更前	变更后	变更前	变更后
递延收益	1,023.74	1,023.74	-	985.98	-	310.19
其他流动负债	-	-	985.98		310.19	-

## 2、主要会计估计变更说明

报告期公司不存在会计估计变更的事项。

## 3、前期会计差错更正

无。

## 四、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标

以下财务数据摘自大华出具的“大信审字[2015]第 18-00009 号”《审计报告》，相关财务指标依据有关数据计算得出。

项目	2015 年 2 月 28 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计 (万元)	12,240.43	17,046.26	16,188.89
股东权益合计 (万元)	5,064.87	4,864.63	5,553.37
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计 (万元)	5,064.87	4,864.63	5,420.50
每股净资产 (元)	1.01	0.97	1.11
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产 (元)	1.01	0.97	1.08

资产负债率（母公司）	60.91	71.56	68.96
流动比率（倍）	1	1.18	1.04
速动比率（倍）	0.72	1	0.93
项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	630.76	5,294.56	3,791.27
净利润（万元）	200.24	327.26	-83.12
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	200.24	328.98	-69.73
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	178.41	261.04	-28.14
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）	178.41	262.76	-14.75
毛利率（%）	29.20	24.66	18.61
净资产收益率（%）	4.03	5.89	-1.28
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	3.59	4.70	-0.27
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07	-0.01
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.05	-0.003
应收帐款周转率（次）	0.15	1.29	1.41
存货周转率（次）	0.27	2.91	2.50
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,369.71	204.94	221.73
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	0.04	0.04

上述部分指标公式计算如下：

1、营业毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《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》。

3、净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算

方式符合《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》。

4、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额），计算方式符合《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》。

5、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%

7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债

8、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额

10、存货周转率=营业收入÷期初期末平均存货余额

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

## 五、公司最近两年一期的主要财务指标分析

### （一）财务状况分析

#### 1、资产结构分析

单位：元；%

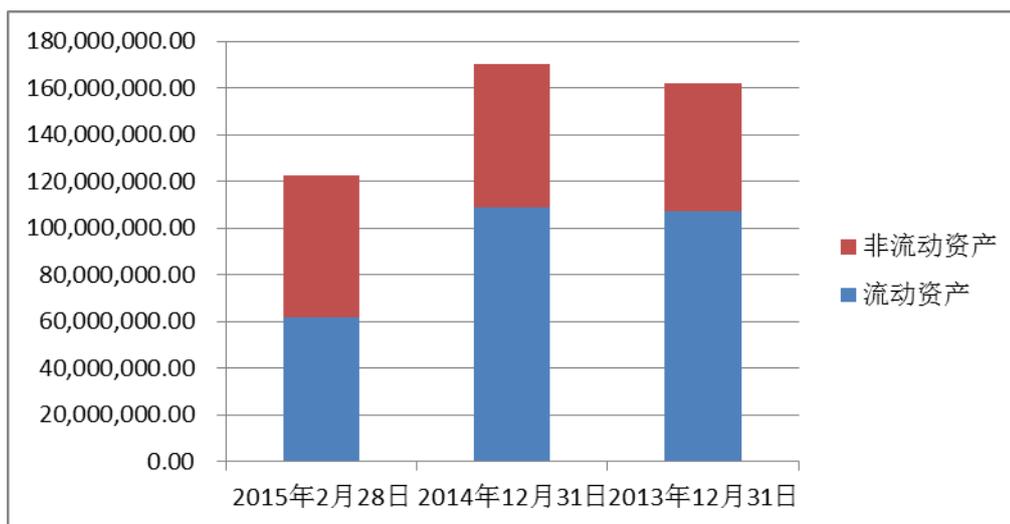
项目	2015年2月28日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
<b>流动资产：</b>						
货币资金	5,595,850.12	4.57	37,307,028.25	21.89	25,146,032.32	15.53
应收账款	28,834,249.42	23.56	46,449,595.40	27.25	28,770,943.59	17.77
预付款项	7,818,442.76	6.39	3,565,569.19	2.09	20,817,869.80	12.86
其他应收款	2,319,899.93	1.90	4,962,143.36	2.91	21,002,974.01	12.97
存货	17,152,533.92	14.01	16,468,901.12	9.66	10,938,136.44	6.76

其他流动资产	0.00	0.00	35,524.25	0.02	312,646.97	0.19
<b>流动资产合计</b>	<b>61,720,976.15</b>	<b>50.42</b>	<b>108,788,761.57</b>	<b>63.82</b>	<b>106,988,603.13</b>	<b>66.09</b>
<b>非流动资产：</b>						
固定资产	46,523,425.63	38.01	46,791,972.64	27.45	48,778,232.18	30.13
在建工程	7,936,065.56	6.48	8,123,153.20	4.77	332,678.11	0.21
无形资产	5,430,539.33	4.44	5,430,979.04	3.19	4,816,260.78	2.98
递延所得税资产	793,246.75	0.65	1,339,459.64	0.78	1,037,938.98	0.60
<b>非流动资产合计</b>	<b>60,683,277.27</b>	<b>49.58</b>	<b>61,673,795.62</b>	<b>36.18</b>	<b>54,900,267.17</b>	<b>33.91</b>
<b>资产总计</b>	<b>122,404,253.42</b>	<b>100.00</b>	<b>170,462,557.19</b>	<b>100.00</b>	<b>161,888,870.30</b>	<b>100.00</b>

报告期内，随着公司业务的快速成长，公司经营规模不断扩大，资产总额快速增长。2014年12月31日的资产总计较2013年12月31日有所增加，主要系在不断增长的体育产业市场需求和公司自身努力的共同作用下，公司业务出现较大增长，且随着公司业务的扩张，应收账款和存货余额增加，导致资产总额增加；2015年2月28日的资产总计较2014年12月31日有所减少，主要系公司在2015年初加大收款力度，应收账款减少，且公司承兑保证金到期，导致货币资金减少，最终影响资产总额降低。

报告期内，公司的资产结构及其变化趋势如下图所示：

单位：元



## 2、负债结构分析

单位：元；%

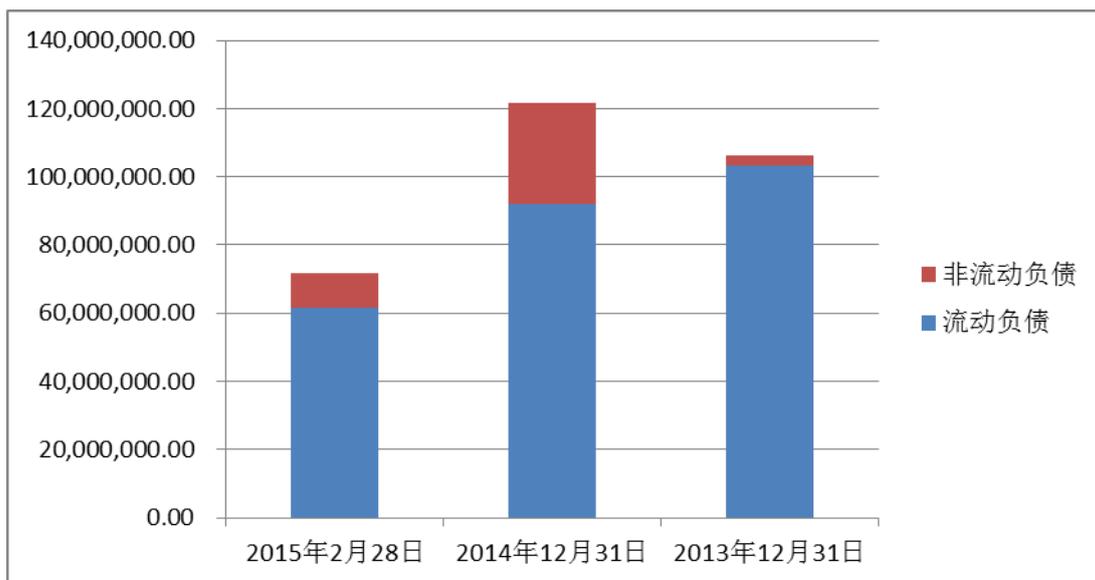
项目	2015年2月28日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
<b>流动负债：</b>						
短期借款	15,000,000.00	20.90	15,000,000.00	12.31	20,000,000.00	18.80
应付票据	10,650,000.00	14.84	55,000,000.00	45.15	50,000,000.00	47.01
应付账款	2,202,708.35	3.07	7,485,195.90	6.14	13,790,093.11	12.97
预收款项	2,374,929.28	3.31	3,711,757.60	3.05	150,486.37	0.14
应付职工薪酬	396,333.45	0.55	352,674.45	0.29	155,801.10	0.15
应交税费	2,900,363.17	4.04	2,780,359.92	2.28	1,812,154.66	1.70
应付利息	76,924.96	0.11	85,999.99	0.07	43,323.76	0.04
其他应付款	7,916,897.84	11.03	7,540,481.00	6.19	17,301,390.00	16.27
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	27.87	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>	<b>61,518,157.05</b>	<b>85.73</b>	<b>91,956,468.86</b>	<b>75.49</b>	<b>103,253,249.00</b>	<b>97.08</b>
<b>非流动负债：</b>						
长期借款	0.00	0.00	20,000,000.00	16.42	0.00	0.00
递延收益	10,237,424.86	14.27	9,859,824.87	8.09	3,101,933.26	2.92
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,237,424.86</b>	<b>14.27</b>	<b>29,859,824.87</b>	<b>24.51</b>	<b>3,101,933.26</b>	<b>2.92</b>
<b>负债合计</b>	<b>71,755,581.91</b>	<b>100.00</b>	<b>121,816,293.73</b>	<b>100.00</b>	<b>106,355,182.26</b>	<b>100.00</b>

报告期内，2014年12月31日的负债合计较2013年12月31日的负债合计稍有上涨，增幅14.54%。其主要原因是：一方面，伴随着公司业务的扩张，公司新签合同较上期出现增长，预收账款增加，另一方面，由于2014年支付上期所欠设备款，导致应付账款余额有所下降。综合导致公司的负债稍有上涨。

总体而言，公司负债结构基本稳定，负债的变动与公司业务规模的扩张保持合理的匹配关系，负债结构与公司资产结构相适应。

报告期内，公司的负债结构及其变化趋势如下图所示：

单位：元



## (二) 盈利能力分析

财务指标	2015年1-2月	2014年	2013年
毛利率	29.20%	24.66%	18.61%
加权平均净资产收益率	4.03%	5.89%	-1.28%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	3.59%	4.70%	-0.27%
基本每股收益(元)	0.04	0.07	-0.01
稀释每股收益(元)	0.04	0.05	-0.00
每股净资产(元)	1.01	0.97	1.11
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.01	0.97	1.08

1、毛利率：具体毛利分析见详见本说明书“第四节、六、(二)产品毛利率及变动分析”

2、净资产收益率和每股收益：受毛利率水平的影响，2014年相比2013年公司加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率以及每股收益均有所增加。

3、每股净资产：报告期内，股本总额没有变化，净资产逐期增加，导致每股净资产逐期增加。

综上，报告期内公司盈利能力基本保持稳定。

### （三）偿债能力分析

财务指标	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率	60.91%	71.56%	68.96%
流动比率	1.00	1.18	1.04
速动比率	0.72	1.00	0.93

通过以上财务指标得出，报告期内偿债能力指标呈下降趋势，母公司的资产负债率水平符合所在行业特点。

一方面，公司作为中小民营企业，在早期的发展过程中，主要依靠自身积累和银行借款解决长短期资金需求，较少采取股权融资的方式，融资渠道相对单一；另一方面，公司在报告期内，存在不规范票据融资行为，不规范票据融资对公司财务影响：2013年末，母公司资产负债率为68.96%，若扣除不规范银行承兑汇票余额4,000.00万元和货币资金2,000.00万元，母公司资产负债率为48.77%；2014年末，母公司资产负债率为71.56%，若扣除不规范银行承兑汇票余额3,900.00万元和货币资金19,50.00万元，母公司资产负债率为55.21%。以此，资产负债率会有一定程度的下降。

票据融资具体影响分析见本说明书“第三节、三、（一）公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况”

尽管公司的资产负债率偏高，偿债压力较大，但是公司能够及时偿付到期的债务，对公司的持续经营不会构成实质性影响。

### （四）营运能力分析

财务指标	2015年1-2月	2014年	2013年
应收账款周转率（次）	0.15	1.29	1.41
存货周转率（次）	0.29	2.91	2.50

公司2013年、2014年、2015年1-2月应收账款周转率分别为1.41、1.29、0.15。报告期内公司应收账款周转率呈下降趋势，主要是由于公司不断开拓新客户，对新客户采取了较为宽松的信用政策，客户回款相对较慢。

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-2 月存货周转率分别为 2.50、2.91 和 0.29。公司目前的存货水平与公司的实际经营情况相匹配，公司存货及相关管理能力较强。

公司应收账款及存货周转均较慢，符合行业特性。

## （五）现金流量分析

单位：元

财务指标	2015 年 1-2 月	2014 年	2013 年
经营活动产生的现金流量净额	13,697,073.13	2,049,374.56	2,217,322.22
投资活动产生的现金流量净额	-15,240,867.90	-12,076,176.79	-603,573.00
筹资活动产生的现金流量净额	-492,383.36	12,187,798.16	-1,744,587.62
现金及现金等价物净增加额	-2,036,178.13	2,160,995.93	-130,838.40
每股经营活动产生的现金流量净额	0.27	0.04	0.04

注：每股经营活动产生的现金流量净额以各期末股本数（或实收资本额）为基础计算。

1、经营活动产生的现金流量净额和每股经营活动产生的现金流：报告期内，经营活动产生的现金流量净额 2014 年相对 2013 年变动不大，主要系随着公司业务扩张，公司 2014 年实现正的收益 3,272,575.42 元，而存货及经营性应收应付项目也减少 4,167,538.96 元；2015 年 1-2 月比 2014 年增加 1,164.77 万元，主要原因系公司加强存货管理和加大应收账款回收力度所致。

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年 1-2 月	2014 年度	2013 年度
公司往来款	4,700,000.00	35,217,679.50	14,326,039.39
备用金及员工借款	22,786,814.63	121,255,620.40	42,894,544.60
收到政府补助款	500,000.00	7,488,000.00	250,000.00
利息收入	490,128.27	713,441.20	580,418.78
收到承兑保证金	35,965,000.00	46,780,000.00	38,000,000.00
收到其他	72,500.00	908,089.89	49,550.00
<b>合计</b>	<b>64,514,442.90</b>	<b>212,362,830.99</b>	<b>96,100,552.77</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
公司往来款	42,090,000.00	8,414,178.27	24,581,971.10
备用金及员工借款	21,169,984.26	127,358,718.51	29,325,884.93
支付到承兑保证金	6,290,000.00	56,780,000.00	40,000,000.00
业务招待费	66,135.00	191,660.50	106,902.10
差旅费	103,532.90	525,726.27	112,002.40
交通费\运输费\车辆费	246,577.60	730,976.01	55,540.54
办公费\会议\电话\水电费\中介咨询费	36,621.17	290,464.77	307,433.65
手续费工本费及承诺费	31,002.07	282,186.69	121,507.86
其他费用	50,953.60	161,128.58	683,172.10
支付押金、保证金	260,000.00	1,521,100.00	102,700.00
支付其他	396,346.31	289,237.50	3,860.00
<b>合计</b>	<b>70,749,213.05</b>	<b>196,545,377.10</b>	<b>95,400,974.68</b>

报告期内，收到和支付的其他与经营活动有关的现金主要系备用金及员工借款、承兑保证金。

报告期内，现金流量表中备用金及员工借款的明细如下：

收到的其他	2015年1-2月	2014年	2013年
陈健	19,917,381.63	120,855,620.40	32,080,000.00
叶洪基	--	--	4,040,000.00
李贵针	1,000.00	--	--
黄晓艺	2,857,433.00	--	6,661,196.00
其他员工	11,000.00	400,000.00	113,348.60
<b>合计</b>	<b>22,786,814.63</b>	<b>121,255,620.40</b>	<b>42,894,544.60</b>

黄晓艺为公司出纳，其借款主要用于公司提现支付货款，以备用金形式借出。

支付的其他	2015年1-2月	2014年	2013年
陈健	16,851,574.95	126,831,769.66	16,011,638.30
叶洪基	1,524,000.00	4,125.00	6,947,000.00
李贵针	1,000.00	4,600.00	20,000.00
黄晓艺	2,793,409.31	--	6,345,527.63

其他员工	--	518,223.85	1,719.00
<b>合计</b>	<b>21,169,984.26</b>	<b>127,358,718.51</b>	<b>29,325,884.93</b>

报告期内，发生额绝大部分为向实际控制人陈健借款及归还其借款。公司为补充营运资金向股东发生的借款，大多数期限较短，且金额不重大，属于偶发性的资金拆借行为。为支持公司的经营运作和发展，报告期内关联方向公司提供了多笔借款，该关联交易具有一定的必要性。不存在侵害公司利益的情况。

为规范公司与关联方资金往来情形，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《备用金制度》等制度，明确规范了公司关联交易规则以防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生。同时，公司控股股东、实际控制人出具了《关于不占用公司资金的承诺》，承诺不发生占用公司资金的情形。

报告期内，公司在 2013 年和 2014 年期间曾有开具无真实交易背景票据进行融资的行为，导致现金流量表中的收到及支付到承兑保证金金额发生额较大。票据融资具体影响分析见本说明书“第三节、三、（一）公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况”

项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
票据发生额	106,500,000.00	96,780,000.00	60,000,000.00
其中：开具时无真实交易背景	0.00	79,000,000.00	50,000,000.00
占比	-	81.63%	83.33%
应付票据余额	10,650,000.00	55,000,000.00	50,000,000.00
其中：开具时无真实交易背景	0	39,000,000.00	40,000,000.00
占比	-	70.91%	80.00%

2、投资活动产生的现金流量净额：公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-2 月投资活动产生的现金流量净额分别为 -603,573.00 元、-12,076,176.79 元、-15,240,867.90 元，报告期内投资活动产生的现金流量净额均为负值，主要由于公司自正式投产以来，不断扩大产能，投资新建办公楼、采购生产设备需要大量的资金投入，因此购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金支出较多。

3、筹资活动产生的现金流量净额：公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-2 月筹资活动产生的现金流量净额分别为-1,744,587.62 元、12,187,798.16 元、-492,383.36 元。公司筹资活动现金流入来自于增资以及借款。

## 六、报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入的主要构成

单位：元；%

项目	2015 年 1-2 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	5,594,739.23	88.70	51,008,480.10	96.34	34,797,814.78	91.78
其他业务收入	712,904.27	11.30	1,937,113.78	3.66	3,114,843.71	8.22
<b>合计</b>	<b>6,307,643.50</b>	<b>100.00</b>	<b>52,945,593.88</b>	<b>100.00</b>	<b>37,912,658.49</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营业务明确，主营收入占比突出。

报告期内，公司主营业务收入的产品构成如下：

单位：元；%

项目	2015 年 1-2 月		2014 年		2013 年	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
<b>塑胶运动场地铺装材料</b>	4,374,420.23	78.19	41,703,529.90	81.76	25,358,439.78	72.87
其中：EPDM 彩色颗粒	616,909.64	11.03	3,813,701.82	7.48	2,948,162.44	8.47
硅 PU 球场材料系列	838,065.54	14.98	15,230,171.30	29.86	574,768.37	1.65
聚胺脂跑道胶水系列	2,832,940.52	50.64	13,597,796.22	26.66	5,140,125.05	14.77
轮胎胶粉	86,504.53	1.55	2,191,775.07	4.30	337,055.74	0.97
附加产品系列	-	-	6,870,085.49	13.47	16,358,328.18	47.01
<b>塑胶运动场地建设施工</b>	1,220,319.00	21.81	9,304,950.20	18.24	9,439,375.00	27.13
<b>合计</b>	<b>5,594,739.23</b>	<b>100.00</b>	<b>51,008,480.10</b>	<b>100.00</b>	<b>34,797,814.78</b>	<b>100.00</b>

#### 1、收入的确认方法

##### (1) 销售商品收入

本公司主要收入主要为 EPDM 彩色颗粒、硅 PU 球场材料系列、聚胺脂跑道

胶水系列、轮胎胶粉等塑胶运动场地铺装材料的销售收入。

本公司在产品发货出库并经客户签收时确认收入。

## (2) 工程施工收入

本公司子公司福建省奥翔建设工程有限公司收入为体育场馆地面及跑道等施工收入。

子公司福建省奥翔建设工程有限公司的体育场馆地面及跑道等施工收入按照完工百分比法确认，完工进度根据已完工作的测量进行确定。

由于体育场馆地面及跑道的施工，建设方多为中小学校，主合同项下全部工程施工工期一般为 3-5 个月，各子工程项目工期一般为半个月至一个月。各子工程项目施工过程中，中小学校（建设方）及所在地教育、财政部门要求对各子工程施工进行监督，每个子工程项目阶段性完工后进行验收和确认。故奥翔建设多采用分阶段完工、阶段提交并请款的方式进行收入和成本的核算。

具体来说：

(一) 体育场馆地面及跑道等施工工程一般分为：底层工程、面层工程、划线工程等若干阶段子工程项目，各子工程相对独立，且各个子工程工期一般为半个月至一个月。由于前后工程具有覆盖和附着性，中小学校及所在地教育和财政部门为了便于监督每个子工程的工程量，故而要求每个子工程项目完工后进行第三方的鉴证和工程量核定，以便确认该子工程项目的收入和请款金额。此时，该子工程项目已完工，工程收入和成本已经可以可靠计量，会计核算时，根据已核定的子工程项目实际工程量确认收入并据以请款。

(二) 子工程项目存在跨年度施工的，则按照年末客户实际签收确认的工程量（一般为面积）及福建省造价厅晨曦软件清单计价软件上约定的单价确认当年的工程收入。

## 2、收入的变动分析

报告期内，主营业务收入增长较快，主要系聚胺脂跑道胶水、硅 PU 球场材料业务收入增长较快所致。由于公司的市场战略在主推高技术水平及高附加值的

产品，此类产品销售收入的比例逐年增长。

具体分析见本说明书“第四节、六、（三）营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因”。

## （二）产品毛利率及变动分析

单位：元；%

项目	2015年1-2月			2014年度			2013年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
塑胶运动场地铺装材料	4,374,420.23	2,997,039.77	31.49	41,703,529.90	30,689,466.48	26.41	25,358,439.78	20,356,517.47	19.72
其中：EPDM彩色颗粒	616,909.64	435,323.96	29.43	3,813,701.82	2,776,607.78	27.19	2,948,162.44	2,010,349.40	31.81
硅PU球场材料系列	838,065.54	504,216.64	39.84	15,230,171.30	9,849,729.95	35.33	574,768.37	396,609.22	31.00
聚胺脂跑道胶水系列	2,832,940.52	2,003,544.60	29.28	13,597,796.22	9,898,245.68	27.21	5,140,125.05	4,159,859.41	19.07
轮胎胶粉	86,504.53	53,954.57	37.63	2,191,775.07	1,966,468.19	10.28	337,055.74	365,934.62	-8.57
附加产品系列	-	-	-	6,870,085.49	6,198,414.88	9.78	16,358,328.18	13,423,764.82	17.94
塑胶运动场地建设施工服务	1,220,319.00	981,529.58	19.57	9,304,950.20	7,472,992.44	19.69	9,439,375.00	7,755,443.09	17.84
合计	5,594,739.23	3,978,569.35	28.89	51,008,480.10	38,162,458.92	25.18	34,797,814.78	28,111,960.56	19.21

报告期内，塑胶运动场地铺装材料的毛利率分别为 19.72%、26.41% 和 31.49%，整体有所上升，公司毛利率增长的原因如下：

EPDM 彩色颗粒、硅 PU 球场材料系列及聚胺脂跑道胶水系列产品毛利率在报告期基本上保持稳中有升，主要是由于，一方面，公司积极推行积极进取与稳健发展相结合的原则，提升生产效率、技术水平及市场竞争力，在充分利用现有竞争优势的基础上，继续加大在研发创新方面的投入，保持并提升创新能力，尤其是硅 PU 球场材料系列和聚胺脂跑道胶水系列产品，得益于美国陶氏化学的合作，生产配方得到改善，差异化的战略导致盈利能力增强；另一方面，公司得益于国家大力发展体育产业，塑胶跑道产业快速发展，公司抓住时机，生产能力不断提高，进而导致产品单位固定成本降低。

轮胎胶粉产品毛利率变动的主要原因是原材料(轮胎)的采购价格下降(2014年下半年开始轮胎价格开始大幅下降(降幅约 30%)，由于规模化效应，产量提升，相关人工和制造费用单位成本下降导致。

报告期内，塑胶运动场地建设施工服务的毛利率分别为 17.84%、19.69% 和 19.57%。塑胶运动场地建设施工服务的毛利率变动的主要原因系材料成本所致。2014 年相对 2013 年有所上升的原因得益于美国陶氏化学的合作，生产配方得到改善，成本有所减低，毛利率上升。

### （三）营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元；%

项目	2015 年 1-2 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	6,307,643.50	52,945,593.88	39.65	37,912,658.49
营业成本	4,446,087.99	39,889,628.09	29.28	30,855,659.68
毛利	1,841,555.51	13,055,965.79	85.01	7,056,998.81
利润总额	2,691,505.37	4,616,079.71	-517.87	-1,104,673.95
净利润	2,002,408.05	3,272,575.42	-493.69	-831,247.32

报告期内，公司的营业收入持续增长并呈加速扩张的态势。2014 年度营业收入较 2013 年度增长 1,503.29 万元，增幅 39.65%。

公司业务规模快速增长的原因在于：

（1）国家政策的鼓励支持是公司业务增长的外因。

受益于国家对体育产业的不断重视，为公司业务发展提供了坚实保障；此外，《体育产业“十二五”规划》明确提出量化指标，在未来 5 年，体育产业增加值以平均每年 15% 以上的速度增长，且 2014 年《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》确立到 2025 人均体育场地面积达到 2 平方米的任务，假定 2025 年全国大陆总人口按照 14 亿人计算，2025 年全国体育场地面积将达到 28 亿平方米。以此为契机，公司业务将会出现较大的增长；

（2）重视科技研发、调整客户结构是公司业务增长的内因

公司重视科技研发，走产学研结合之路，先后与武汉理工大学、常州大学等高校签订合作协议，创办了联合研发中心机构。公司拥有专业的研发团队和一批体育塑胶专利技术，建设的研发中心为产品的开发和企业的发展提供了坚强的后

盾。

公司调整客户结构，提高客户的质和量。公司利用自身的技术及规模优势，通过适当提高产品约定的技术标准、进行个性化产品设计、放宽信用政策等措施，加大对知名客户的开拓力度，如公司 2014 年和美国陶氏化学公司合作，并形成战略合作伙伴关系，以整合双方的技术、生产、销售渠道优势，实现共赢；

(3) 公司产能扩张是公司业务增长的保障。

公司在报告期内持续增加固定资产投资扩张产能，以满足销售收入快速增长的需要

#### (四) 主要费用及变动情况

最近两年一期的主要费用及其变动情况表：

单位：元；%

项目	2015 年 1-2 月	2014 年		2013 年
	金额	金额	增长率	金额
销售费用	605,415.87	1,124,729.61	108.82	538,600.89
管理费用	1,057,828.72	5,898,736.29	46.72	4,020,342.17
财务费用	24,182.13	1,377,728.32	0.86	1,366,027.14
销售费用率	9.60	2.12	不适用	1.42
管理费用率	16.77	11.14	不适用	10.60
财务费用率	0.38	2.60	不适用	3.60
<b>合计</b>	<b>26.75</b>	<b>15.86</b>	<b>不适用</b>	<b>15.62</b>

公司报告期期间费用占营业收入的比例分别为 26.75%、15.87%、15.62%，2013 年和 2014 年占比持平，2015 年波动较大主要原因是公司员工人数增加，相应工资提高。

公司销售费用主要为工资、运费、宣传费、差旅费等，公司销售费用占营业收入的比例分别为 9.60%、2.12%和 1.42%，主要为公司销售人员增加及工资提高，更多的采用我方运输方式，导致运费的增加。

公司管理费用主要为工资、办公费、折旧、业务招待费、研发费等，公司

管理费用占营业收入的比例分别为 16.77%、11.14%和 10.60%，逐年升高，主要为公司管理人员增加及工资提高，研发项目及研发人员投入增加。

公司财务费用主要为利息支出、利息收入、手续费，公司财务费用占营业收入的比例分别为 0.38%、2.60%和 3.60%，逐年降低，主要为公司借款减少，利息支出减少。

## （五）营业外收支情况

报告期内，公司营业外收支的具体情况如下：

单位：元；%

项目	内容	2015 年 1-2 月	2014 年度	2013 年度
营业外收入	政府补助	111,666.67	665,708.35	250,000.00
	土地款补助	10,733.34	64,400.04	64,400.04
	其他	169,530.40	267,928.54	33,800.00
	<b>合计</b>	<b>291,930.41</b>	<b>998,036.93</b>	<b>348,200.04</b>
营业外支出	罚款	200.00	300	5,270.00
	滞纳金	715.99	-	22.70
	<b>合计</b>	<b>915.99</b>	<b>300.00</b>	<b>5,292.70</b>
营业外收支净额		291,014.42	997,736.93	342,907.34
利润总额		2,660,726.98	4,616,079.71	-1,104,673.95
占利润总额比例		<b>10.94</b>	<b>21.61</b>	<b>-31.04</b>

报告期内，公司营业外收入以获得的政府补助为主，公司政府补贴依据文件如下：

政府补助	补贴依据及/或批准文件	金额（元）
废旧轮胎回收综合利用项目	《三明市发展和改革委员会关于转下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2014 年中央预算内投资计划（第二批）的通知》（明发改综合[2014]131 号）	6,200,000
体育场地铺装材料研发中心	《尤溪县发展和改革局关于转下达 2014 年中央预算内投资国家服务业发展引导资金计划的通知》（尤发改办[2014]16 号）	1,250,000
体育产业专项资金	《关于下达 2013 年体育产业专项资金（地市）的通知》（闽财（教）指[2013]230 号）	500,000

市级企业技术中心奖励	《三明市财政局三明市经济贸易委员会关于下达企业技术中心建设奖励资金通知》（明财企[2014]17号）	30,000
专利补助	《中共游戏县委尤溪县人民政府关于深化科技体制改革加快创新体系建设的实施意见》（尤委发[2012]9号）	8,000
企业技术改造专项资金	《三明市财政局、三明市经济贸易委员会关于下达2012年度现有工业企业技术改造专项资金的通知》（明财企[2012]45号）	150,000
节能循环经济财政奖励	《三明市财政局、三明市经济贸易委员会关于下达2013年第一批省级节能循环经济财政奖励项目资金的通知》（明财（企）指[2013]33号）	100,000

## （六）非经常性损益情况

单位：元

项目	2015.2.28	2014.12.31	2013.12.31
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	111,666.67	665,708.35	250,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	-114,771.53	-892,732.16
除上述各项之外的其他营业外收支净额	179,347.75	323,694.58	92,907.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经营性损益对利润总额影响的合计	291,014.42	882,965.40	-549,824.82
减：所得税影响数	72,753.61	220,741.35	-
减：少数股东影响数			
非经常性损益影响数	<b>218,260.81</b>	<b>662,224.05</b>	<b>-549,824.82</b>
扣除非经常性损益后的净利润	<b>1,784,147.24</b>	<b>2,610,351.37</b>	<b>-281,422.50</b>

## （七）适用税率及主要财政税收优惠政策

## 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
城市建设维护税	以实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计征	5%
教育费附加	以实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计征	3%
地方教育费附加	以实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计征	2%
企业所得税	以应纳税所得额计征	25%

本公司子公司福建省奥翔建设工程有限公司自成立日至2014年12月31日,企业所得税采用核定征收,按营业收入的8%计算利润总额,乘以所得税率25%计算缴纳企业所得税;自2015年1月1日开始,福建省奥翔建设工程有限公司采用查账征收方式计缴企业所得税。

## 2、主要财政税收优惠政策

根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号),及《福建省经济和信息化委员会、福建省财政厅、福建省国家税务局关于认定大田红狮水泥有限公司等38家企业生产的产品为资源利用产品的通知》(闽经信环资[2014]739号),本公司以废旧轮胎为全部生产原料生产的胶粉自2015年1月1日至2016年12月31日,免征增值税。

## 七、公司最近两年一期主要资产情况

### (一) 货币资金

报告期内公司货币资金情况如下:

单位:元

类别	2015.2.28	2014.12.31	2013.12.31
现金	205,191.91	142,314.23	115,017.65
银行存款	65,658.21	2,164,714.02	39,348.67
其他货币资金	5,325,000.00	35,000,000.00	25,000,000.00
合计	<b>5,595,850.12</b>	<b>37,307,028.25</b>	<b>25,154,366.32</b>

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	2015.2.28	2014.12.31	2013.12.31
保证金	5,325,000.00	35,000,000.00	25,000,000.00
合计	<b>5,325,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>25,000,000.00</b>

## (二) 应收账款

### 1、应收账款账龄及坏账准备计提情况

单位：元

账龄	2015年2月28日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	22,016,780.06	5.00	1,100,839.00
1至2年	8,798,120.40	10.00	879,812.04
2至3年	--	--	--
3至4年	--	--	--
4至5年	--	--	--
5年以上	--	--	--
合计	<b>30,814,900.46</b>	<b>6.43</b>	<b>1,980,651.04</b>

(续)

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	35,943,436.53	5.00	1,797,171.83
1至2年	10,141,559.33	10.00	1,014,155.93
2至3年	4,537,039.00	30.00	1,361,111.70
3至4年	--	--	--
4至5年	--	--	--
5年以上	--	--	--
合计	<b>50,622,034.86</b>	<b>8.24</b>	<b>4,172,439.46</b>

账龄	2013年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备

1 年以内	12,777,835.36	5.00	638,891.77
1 至 2 年	18,480,000.00	10.00	1,848,000.00
2 至 3 年	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--
5 年以上	--	--	--
<b>合计</b>	<b>31,257,835.36</b>	<b>7.96</b>	<b>2,486,891.77</b>

报告期内，公司坏账计提比例充分考虑了应收账款的坏账风险，账龄在 1 年以内的按 5% 计提、账龄在 1-2 年的按 10% 计提、账龄在 2-3 年的按 30% 计提、3-4 年的按 50% 计提、4-5 年的按 80% 计提、5 年以上的按 100% 计提。公司应收账款余额中主要以账龄在一年以内的应收账款为主。

报告期内，公司 2014 年 12 月 31 日应收账款余额较 2013 年 12 月 31 日应收账款余额增加的原因：

(1) 公司业务规模增长较快，带动应收账款增加。公司业务规模增长的具体原因详见本节之“六、(二) 营业收入的构成；

(2) 子公司销售按合同约定一般是分阶段收款，2014 年销售所形成的部分应收款尚在合同信用期间未收回。对于工程总承包合同，按月支付工程进度款，即当月确定的合格工程量所含款项的 80% 支付进度款；工程完成结算，并经财政评审中心审核，在工程验收合格后一年内，发包人支付至审核价的 95%，5% 作为工程质量保证金。

报告期内，公司 2015 年 2 月 28 日应收账款余额较 2014 年应收账款余额减少的原因主要系公司在 2015 年初加大收款力度，应收账款减少。

2、报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

3、应收账款各期末余额中无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权的股东款项。

4、截至 2015 年 2 月 28 日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
尤溪县教育局	11,435,943.00	2 年以内	37.11	非关联方
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	5,960,501.12	2 年以内	19.34	关联方
阜宁吉宇贸易有限公司	5,612,425.00	1-2 年	18.21	非关联方
山东日照五莲弘丰置业有限公司	1,549,686.90	1-2 年	5.03	非关联方
北京鑫业永华体育设施有限责任公司	1,370,040.00	1-2 年	4.45	非关联方
<b>合计</b>	<b>25,928,596.02</b>	-	<b>84.14</b>	-

5、截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	10,628,061.70	1 年以内	20.99	关联方
阜宁吉宇贸易有限公司	8,702,425.00	1 年以内	17.19	非关联方
尤溪县教育局	5,628,904.00	2 年以内	11.12	非关联方
北京鑫业永华体育设施有限责任公司	1,370,040.00	1 年以内	2.71	非关联方
福建康德利树脂有限公司	1,252,500.00	1 年以内	2.47	非关联方
<b>合计</b>	<b>27,581,930.70</b>	-	<b>54.49</b>	-

6、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
尤溪县教育局	27,430,000.00	1 年以内	87.75	非关联方
福建康德利树脂有限公司	941,800.00	1 年以内	3.01	非关联方
福建新德福化工有限公司	731,100.00	1 年以内	2.34	非关联方
江苏金陵体育器材股份有限公司	694,500.00	1 年以内	2.22	非关联方
福州顽固装饰工程有限公司	640,370.83	1 年以内	2.05	非关联方
<b>合计</b>	<b>30,437,770.83</b>	-	<b>97.38</b>	-

### （三）预付款项

1、预付款项账龄及坏账准备计提情况

单位：元；%

账龄	2015年2月28日	
	金额	比例(%)
1年以内	7,627,147.42	97.55
1至2年	191,295.34	2.45
2至3年	--	--
3年以上	--	--
<b>合计</b>	<b>7,818,442.76</b>	<b>100.00</b>

账龄	2014年12月31日	
	金额	比例(%)
1年以内	2,843,003.49	79.73
1至2年	711,365.70	19.95
2至3年	11,200.00	0.31
3年以上	--	--
<b>合计</b>	<b>3,565,569.19</b>	<b>100.00</b>

账龄	2013年12月31日	
	金额	比例(%)
1年以内	2,304,051.80	11.07
1至2年	18,513,818.00	88.93
2至3年	-	-
3年以上	-	-
<b>合计</b>	<b>20,817,869.80</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司预付账款账面净额占资产总额的比例分别为 12.86%、2.09% 和 6.39%。公司预付款主要是材料和设备款，2014 年较 2013 年末减少，主要原因系 2013 年预先支付的材料款在本期收到货物所致。

2、报告期内无实际核销的预付账款。

3、预付账款各期末余额中无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权的股东款项。

4、截至 2015 年 2 月 28 日，预付款项前五名债务人情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
厦门怡顺行贸易发展有限公司	6,000,000.00	1年以内	76.74	非关联方
北京火炬生地人造草坪有限公司	600,656.40	1年以内	7.68	非关联方
大田梅林水泥厂	600,000.00	1年以内	7.67	非关联方
常州聚宝化工有限公司	324,610.00	1年以内	4.15	非关联方
华兴体育用品发展中心	100,237.50	1-2年	1.28	非关联方
<b>合计</b>	<b>7,625,503.90</b>	<b>-</b>	<b>97.52</b>	<b>-</b>

5、截至2014年12月31日，预付款项前五名债务人情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
万华化学（烟台）销售有限公司	1,360,865.00	1年以内	38.17	非关联方
南京昆盛科技有限公司	344,749.00	1年以内	9.67	非关联方
三明市熊山制冷设备工程有限公司	300,000.00	1-2年	8.41	非关联方
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	285,922.70	1-2年	8.02	关联方
北京火炬生地人造草坪有限公司	217,007.00	1年以内	6.09	非关联方
<b>合计</b>	<b>2,508,543.70</b>	<b>-</b>	<b>70.35</b>	<b>-</b>

6、截至2013年12月31日，预付款项前五名债务人情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
厦门满鸿贸易有限公司	18,000,000.00	1-2年	86.46	非关联方
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	1,922,521.14	1年以内	9.23	关联方
三明市熊山制冷设备工程有限公司	300,000.00	1-2年	1.44	非关联方
厦门新禹环保科技有限公司	140,000.00	1年以内	0.67	非关联方
山东省临朐福特机械厂	125,443.00	1-2年	0.60	非关联方
<b>合计</b>	<b>20,487,964.14</b>	<b>-</b>	<b>98.42</b>	<b>-</b>

#### （四）其他应收款

## 1、其他应收款类别及坏账准备计提情况

单位：元；%

账龄	2015年2月28日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	418,243.00	5.00	20,912.15
1至2年	2,136,515.64	10.00	213,651.56
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,554,758.64</b>	<b>9.18</b>	<b>234,563.71</b>

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	3,724,664.78	5.00	186,233.24
1至2年	1,575,391.56	10.00	157,539.16
2至3年	8,370.60	30.00	2,511.18
3至4年	--	--	--
4至5年	--	--	--
5年以上	--	--	--
<b>合计</b>	<b>5,308,426.94</b>	<b>6.52</b>	<b>346,283.58</b>

账龄	2013年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	17,276,750.80	5.00	865,209.04
1至2年	5,100,067.50	10.00	510,006.75
2至3年	--	--	--
3至4年	--	--	--
4至5年	--	--	--
5年以上	--	--	--
<b>合计</b>	<b>22,376,813.30</b>	<b>6.14</b>	<b>1,373,844.29</b>

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
公司往来款	2,483,520.64	5,183,238.94	22,361,556.30
员工借款（备用金）	3,000.00	4,450.00	4,450.00
押金、保证金	68,238.00	120,738.00	10,812.00
<b>合计</b>	<b>2,554,758.64</b>	<b>5,308,426.94</b>	<b>22,376,818.30</b>

公司和关联方之间的往来，详见本说明书“第四节、十、（六）关联方应收应付款项余额”。

## 4、截至2015年2月28日，其他应收款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
三明市苏商投资有限公司	1,000,000.00	1-2年	39.14	关联方
福建尤溪经济开发区联合投资有限公司	465,015.04	1-2年	18.2	非关联发
福建省企业技术改造协会	400,000.00	2年以内	15.66	非关联方
三明华建招标代理有限公司	340,000.00	1-2年	13.31	非关联方
北京绿茵天地体育产业股份有限公司	112,800.00	1年以内	4.42	非关联方
<b>合计</b>	<b>2,317,815.04</b>	<b>-</b>	<b>90.73</b>	<b>-</b>

## 5、截至2014年12月31日，其他应收款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
陈健	2,632,948.28	1年以内	49.60	关联方
三明市苏商投资有限公司	1,000,000.00	1-2年	18.84	关联方
福建中辉装饰工程有限公司	564,503.56	1-2年	10.63	关联方
三明华建招标代理有限公司	340,000.00	1年以内	6.40	非关联方
福建省企业技术改造协会	200,000.00	1年以内	3.77	非关联方

合计	4,737,451.84	-	89.24	-
----	--------------	---	-------	---

6、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
三明市汇鑫物贸有限公司	7,000,509.00	1 年以内	31.28	非关联方
福建中辉装饰工程有限公司	6,764,503.56	1 年以内	30.23	关联方
陈健	2,522,570.02	1 年以内	11.27	关联方
福建汇鑫建设工程有限公司	2,157,650.60	1-2 年	9.64	非关联方
三明市华建盛发贸易有限公司	2,000,000.00	1 年以内	8.94	非关联方
合计	17,915,012.56	-	80.06	-

## （五）存货

### 1、存货分类情况

单位：元

存货项目	2015 年 2 月 28 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,408,297.75	-	4,408,297.75
周转材料	440,559.04	-	440,559.04
在途物资	1,377,816.33		1,377,816.33
在产品	7,899,232.38	-	7,899,232.38
产成品	2,660,121.47	-	2,660,121.47
发出商品	366,506.95	-	366,506.95
合计	17,152,533.92	-	17,152,533.92

（续上）

存货项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,556,192.53	-	2,556,192.53

周转材料	373,229.46	-	373,229.46
在途物资	3,114,976.52		3,114,976.52
在产品	6,905,972.99	-	6,905,972.99
产成品	2,592,583.49	-	2,592,583.49
发出商品	925,946.13		925,946.13
<b>合计</b>	<b>16,468,901.12</b>		<b>16,468,901.12</b>

存货项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,038,733.99	-	5,038,733.99
周转材料	336,300.51	-	336,300.51
在途物资	-	-	--
在产品	968,351.64	-	968,351.64
产成品	4,594,750.30	-	4,594,750.30
发出商品	-	-	-
<b>合计</b>	<b>10,938,136.44</b>	<b>--</b>	<b>10,938,136.44</b>

公司的存货包括生产所需的原材料、在产品、产成品。公司原材料主要包括橡胶废料、三元乙丙、橡胶异氰酸酯、聚醚（聚醚多元醇）、氯化石蜡等；公司在产品主要核算的是对未完工项目的投入。

报告期内，存货余额增加的主要原因如下：

报告期内，公司存货账面价值分别为 10,938,136.44 元、16,468,901.12 元、17,152,533.92 元，占资产总额的比例分别为 6.76%、9.66%、14.01%。公司根据往年销售经验和现有订单量以及适当的库存量，按月制定生产计划并确定原材料采购，公司原材料及在途物资保持在一定稳定的水平；在产品主要核算子公司未完工项目的投入，随着公司承接的项目越来越多，年末未完工项目的数量也不断增多，导致公司年末在产品不断增加。

## （七）固定资产

1、公司固定资产折旧采用直线法，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5	5	19.00

## 2、固定资产及累计折旧

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2015年1月1日	38,683,554.27	13,418,451.19	479,194.33	326,977.50	84,876.24	52,993,053.53
2.本期增加金额	-	259,919.22	-	-	-	259,919.22
(1) 购置	-	47,779.92	-	-	-	47,779.92
(2) 在建工程转入	-	212,139.30	-	-	-	212,139.30
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2015年2月28日	38,683,554.27	13,678,370.41	479,194.33	326,977.50	84,876.24	53,252,972.75
二、累计折旧	-	-	0	0	-	-
1.2015年1月1日	3,795,361.50	1,874,121.71	260,644.39	232,956.41	37,996.88	6,201,080.89
2.本期增加金额	309,468.40	180,423.75	18,976.10	16,915.88	2,682.10	528,466.23
(1) 计提	309,468.40	180,423.75	18,976.10	16,915.88	2,682.10	528,466.23
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2015年2月28日	4,104,829.90	2,054,545.46	279,620.49	249,872.29	40,678.98	6,729,547.12
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1.2015年1月1日	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-

(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2015年2月28日	-	-	-	-	-	-
<b>四、2015年2月28日账面价值</b>	<b>34,578,724.37</b>	<b>11,623,824.95</b>	<b>199,573.84</b>	<b>77,105.21</b>	<b>44,197.26</b>	<b>46,523,425.63</b>

(续上)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1.2014年1月1日	38,683,554.27	12,305,105.05	398,528.00	310,857.50	84,876.24	51,782,921.06
2.本期增加金额	-	1,113,346.14	80,666.33	16,120.00	-	1,210,132.47
(1) 购置	-	1,113,346.14	80,666.33	16,120.00	-	1,210,132.47
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2014年12月31日	38,683,554.27	13,418,451.19	479,194.33	326,977.50	84,876.24	52,993,053.53
二、累计折旧						
1.2014年1月1日	1,938,551.10	754,081.44	157,968.12	132,183.94	21,904.28	3,004,688.88
2.本期增加金额	1,856,810.40	1,120,040.27	102,676.27	100,772.47	16,092.60	3,196,392.01
(1) 计提	1,856,810.40	1,120,040.27	102,676.27	100,772.47	16,092.60	3,196,392.01
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2014年12月31日	3,795,361.50	1,874,121.71	260,644.39	232,956.41	37,996.88	6,201,080.89
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1.2014年1月1日	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-

4.2014年12月31日	-	-	-	-	-	-
<b>四、2014年12月31日账面价值</b>	<b>34,888,192.77</b>	<b>11,544,329.48</b>	<b>218,549.94</b>	<b>94,021.09</b>	<b>46,879.36</b>	<b>46,791,972.64</b>

(续上)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1.2013年1月1日	29,090,767.27	5,040,147.45	398,528.00	305,529.64	84,876.24	34,919,848.60
2.本期增加金额	9592787	7,264,957.60		5,327.86		
(1) 购置	9592787	7,264,957.60		5,327.86		
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2013年12月31日	38,683,554.27	12,305,105.05	398,528.00	310,857.50	84,876.24	51,782,921.06
二、累计折旧						
1.2011年1月1日	465,452.20	160,657.83	63,277.80	34,188.59	5,811.68	
2.本期增加金额	1,473,098.90	593,423.61	94,690.32	97,995.35	16,092.60	
(1) 计提	1,473,098.90	593,423.61	94,690.32	97,995.35	16,092.60	
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2013年12月31日	1,938,551.10	754,081.44	157,968.12	132,183.94	21,904.28	3,004,688.88
三、减值准备						
1.2013年1月1日						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2013年12月31日						
<b>四、2013年12月31日账面价值</b>	<b>36,745,003.17</b>	<b>11,551,023.61</b>	<b>240,559.88</b>	<b>178,673.56</b>	<b>62,971.96</b>	<b>48,778,232.18</b>

报告期内，公司固定资产分别为 48,778,232.18 元、46,791,972.64 元及 46,523,425.63 元，占总资产比例分别为 30.13%、27.45%及 38.01%。各项固定资产均为公司所拥有、经营所必备的资产，各类固定资产的维护和运行状况良好，未发现减值情形，未计提减值准备。公司固定资产具体情况见本说明书“第二节、四、（二）主要固定资产情况”。

报告期期末用于抵押的固定资产账面价值为 21,046,516.10 元，详见本说明书“第四节、八、（一）短期借款”。

## （八）在建工程

### 1、在建工程分类情况

单位：元

项目	2015年2月28日		
	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心	553,432.31	-	553,432.31
轮胎破碎回收生产线	7,382,633.25	-	7,382,633.25
<b>合计</b>	<b>7,936,065.56</b>	<b>-</b>	<b>7,936,065.56</b>

项目	2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心	530,864.41	-	530,864.41
粗碎机改造	209,655.54	-	209,655.54
轮胎破碎回收生产线	7,382,633.25	-	7,382,633.25
<b>合计</b>	<b>8,123,153.20</b>	<b>-</b>	<b>8,123,153.20</b>

项目	2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心	332,678.11	-	332,678.11
<b>合计</b>	<b>332,678.11</b>	<b>-</b>	<b>332,678.11</b>

2、报告期内，重大在建工程变动情况如下：

(1) 2015 年 1-2 月重大在建工程变动情况：

单位：元

工程项目名称	2015.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015.2.28
研发中心	530,864.41	22,567.90			553,432.31
粗碎机改造	209,655.54	2,483.76	212,139.30		-
轮胎破碎回收生产线	7,382,633.25				7,382,633.25
<b>合计</b>	<b>8,123,153.20</b>	<b>25,051.66</b>	<b>212,139.30</b>	<b>-</b>	<b>7,936,065.56</b>

(2) 2014 年度重大在建工程变动情况：

单位：元

工程项目名称	2014.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少	2014.12.31
研发中心	332,678.11	198,186.30			530,864.41
粗碎机改造		209,655.54			209,655.54
轮胎破碎回收生产线		7,382,633.25			7,382,633.25
<b>合计</b>	<b>332,678.11</b>	<b>7,790,475.09</b>		<b>-</b>	<b>8,123,153.20</b>

(3) 2013 年度重大在建工程变动情况：

单位：元

工程项目名称	2013.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少	2013.12.31
研发中心	600.00	332,078.11			332,678.11
<b>合计</b>	<b>600.00</b>	<b>332,078.11</b>		<b>-</b>	<b>332,678.11</b>

## (九) 无形资产

报告期内，无形资产情况如下表：

单位：元

项目	土地使用权	专利权	商标权	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.2015 年 1 月 1 日	5,703,997.50	6,920.00	14,000.00	15,384.61	5,740,302.11

2.本期增加金额	-	-	-	20,940.17	20,940.17
(1)购置				20,940.17	20,940.17
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.2015年2月28日	5,703,997.50	6,920.00	14,000.00	36,324.78	5,761,242.28
二、累计摊销					
1.2015年1月1日	293,097.44	1,347.52	1,775.02	13,103.09	309,323.07
2.本期增加金额	19,013.32	115.34	233.34	2,017.88	21,379.88
(1)计提	19,013.32	115.34	233.34	2,017.88	21,379.88
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.2015年2月28日	312,110.76	1,462.86	2,008.36	15,120.97	330,702.95
三、减值准备					
1.2015年1月1日					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.2015年2月28日					
<b>四、2015年2月28日账面价值</b>	<b>5,391,886.74</b>	<b>5,457.14</b>	<b>11,991.64</b>	<b>21,203.81</b>	<b>5,430,539.33</b>

项目	土地使用权	专利权	商标权	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.2014年1月1日	4,980,000.00	6,920.00	6,000.00	15,384.61	5,008,304.61
2.本期增加金额	723,997.50	--	8,000.00	--	731,997.50
(1)购置	723,997.50	--	8,000.00	--	731,997.50
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					

4.2014年12月31日	5,703,997.50	6,920.00	14,000.00	15,384.61	5,740,302.11
二、累计摊销					
1.2014年1月1日	182,637.50	655.48	775.00	7,975.85	192,043.83
2.本期增加金额	110,459.94	692.04	1,000.02	5,127.24	117,279.24
(1)计提	110,459.94	692.04	1,000.02	5,127.24	117,279.24
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.2014年12月31日	293,097.44	1,347.52	1,775.02	13,103.09	309,323.07
三、减值准备					
1.2014年1月1日					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.2014年12月31日					
<b>四、2014年12月31日账面价值</b>	<b>5,410,900.06</b>	<b>5,572.48</b>	<b>12,224.98</b>	<b>2,281.52</b>	<b>5,430,979.04</b>

项目	土地使用权	专利权	商标权	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.2013年1月1日	4,980,000.00	1,575.00	6,000.00	15,384.61	5,002,959.61
2.本期增加金额					0.00
(1)购置					0.00
(2)内部研发		5,345.00			5,345.00
(3)企业合并增加					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1)处置					0.00
4.2013年12月31日	4,980,000.00	6,920.00	6,000.00	15,384.61	5,008,304.61
二、累计摊销					0.00
1.2013年1月1日	83,037.50	52.52	175	2,848.61	86,113.63
2.本期增加金额	99,600.00	602.96	600.00	5,127.24	105,930.20
(1)计提	99,600.00	602.96	600	5,127.24	105,930.20

3.本期减少金额					0.00
(1)处置					0.00
4.2013年12月31日	182,637.50	655.48	775.00	7,975.85	192,043.83
三、减值准备					0.00
1.2013年1月1日					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1)计提					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1)处置					0.00
4.2013年12月31日					0.00
<b>四、2013年12月31日 账面价值</b>	<b>4,797,362.50</b>	<b>6,264.52</b>	<b>5,225.00</b>	<b>7,408.76</b>	<b>4,816,260.78</b>

期末无形资产无减值迹象，没有计提资产减值准备。

报告期期末用于抵押的无形资产账面价值为4,681,162.50元，详见本说明书“第四节、八、（一）短期借款”。

### （十）资产减值准备的计提依据及计提情况

公司资产减值准备计提依据详见本节之“三、（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计”中有关资产减值准备的说明。

报告期内各期末，公司的资产减值准备计提情况如下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本年计提	本年减少		2015年2月28日
			转回数	转销数	
坏账准备	4,518,723.04		2,303,213.29		2,215,509.75
<b>合计</b>	<b>4,518,723.04</b>	<b>0.00</b>	<b>2,303,213.29</b>	<b>0.00</b>	<b>2,215,509.75</b>

项目	2013年12月31日	本年计提	本年减少		2014年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备	3,860,736.06	657,986.98	-	-	4,518,723.04

合计	3,860,736.06	657,986.98	-	-	4,518,723.04
----	--------------	------------	---	---	--------------

项目	2012年12月31日	本年计提	本年减少		2013年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备	1,671,645.12	2,189,090.94	-	-	3,860,736.06
合计	1,671,645.12	2,189,090.94	-	-	3,860,736.06

## 八、公司最近两年一期主要负债情况

### (一) 短期借款

#### 1、短期借款分类

单位：元

借款条件	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押\保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00

2、截至到2015年2月28日，公司正在履行的短期借款合同及其质押、抵押和保证情况如下：

2014年8月本公司以土地使用权和工业厂房及办公楼等作为抵押，福建汇鑫建设工程有限公司、陈健、杨志萍、叶洪基、詹淑媚、福建省奥翔建设工程有限公司为本公司担保，向兴业银行股份有限公司尤溪支行贷款人民币1,500.00万元。

### (二) 应付账款

#### 1、应付账款账龄情况

单位：元

项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	2,202,708.35	7,172,678.25	13,492,254.71
1年以上	-	312,517.65	297,838.40

<b>合计</b>	<b>2,202,708.35</b>	<b>7,485,195.90</b>	<b>13,790,093.11</b>
-----------	---------------------	---------------------	----------------------

报告期内，公司应付账款余额主要为尚未结算的原辅料，设备采购款。2014年12月31日的应付账款余额相对2013年12月31日的余额有所减少主要系2014年8月支付了上期所采购的设备款。公司具备良好的资金周转能力，能够保证生产经营所需原材料及其他生产资料的及时供应。

2、截至2015年2月28日，公司无应付持有公司5%（含5%）以上表决权的股东单位款项。

3、截至2015年2月28日，应付账款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
江苏瑞赛克环保设备科技有限公司	1,000,000.00	1-2年	45.40	非关联方
付永光	330,667.26	2年以内	15.01	非关联方
大田红狮水泥有限公司	310,010.75	1年以内	14.07	非关联方
福建省大田县盛岩水泥有限公司	240,839.60	1年以内	10.93	非关联方
林永忠	187,083.00	1年以内	8.49	非关联方
<b>合计</b>	<b>2,068,600.61</b>	-	<b>93.91</b>	-

4、截至2014年12月31日，应付账款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
江苏长华聚氨酯科技有限公司	3,038,000.00	1年以内	40.59	非关联方
江苏瑞赛克环保设备科技有限公司	1,000,000.00	1年以内	13.36	非关联方
北京中意荣达科贸有限责任公司	920,707.40	1年以内	12.30	非关联方
尤溪县旭升废旧物资收购站	525,177.50	1年以内	7.02	非关联方
福建省大田县盛岩水泥有限公司	333,133.60	1年以内	4.45	非关联方
<b>合计</b>	<b>5,817,018.50</b>	-	<b>77.71</b>	-

5、截至2013年12月31日，应付账款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
江苏瑞赛克环保设备科技有限公司	8,264,957.60	1年以内	59.93	非关联方
福州闽侯福来香工贸有限公司	729,217.83	1年以内	5.29	非关联方
烟台万华聚氨酯股份有限公司	347,076.92	1年以内	2.52	非关联方
福州盛星贸易有限公司	177,378.63	1年以内	1.29	非关联方
广州市首誉橡胶加工专用设备有限公司	80,000.00	1-2年	0.58	非关联方
<b>合计</b>	<b>9,598,630.98</b>	-	<b>69.61</b>	-

### (三) 预收账款

#### 1、预收账款账龄情况

单位：元；%

项目	2015年2月28日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内(含1年)	2,348,929.28	98.91	3,653,897.60	98.44	150,486.37	100.00
1年以上	26,000.00	1.09	57,860.00	1.56		
<b>合计</b>	<b>2,374,929.28</b>	<b>100.00</b>	<b>3,711,757.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>150,486.37</b>	<b>100.00</b>

公司预收账款主要为客户支付的定金及发货前按合同比例预收的款项。根据行业惯例，为有效降低企业经营及财务风险，公司在发货前会要求客户支付一定金额的货款，使得公司预收账款金额较高，比重较大。

2、截至2015年2月28日，公司无预收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东单位款项。

3、截至2015年2月28日，预收账款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
长乐市教育局	582,057.10	1年以内	24.51	非关联方
陕西闽林建设工程有限公司	440,000.00	1年以内	18.53	非关联方
杨红英	300,000.00	1年以内	12.63	非关联方
甘肃普瑞得工程建设有限公司	267,731.48	1年以内	11.27	非关联方
信阳市平桥区财政支付中心	186,252.00	1年以内	7.84	非关联方

合计	1,776,040.58	-	74.78	-
----	--------------	---	-------	---

4、截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
长乐市教育局	582,057.10	1 年以内	15.68	非关联方
湖南铭弘体育工程有限公司	419,600.00	1 年以内	11.30	非关联方
成都奥兰多体育发展有限公司	241,218.00	1 年以内	6.50	非关联方
陈玉坤	239,000.00	1 年以内	6.44	非关联方
广西南宁宇龙达工贸有限公司	229,277.00	1 年以内	6.18	非关联方
合计	1,711,152.10	-	46.10	-

5、截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
泉州鹏盛化工有限公司	61,664.00	1 年以内	40.98	非关联方
南京军区总医院基本建设工程	31,860.00	1 年以内	21.17	非关联方
张小焕	28,112.37	1 年以内	18.68	非关联方
中国人民解放军 73631 部队	26,000.00	1 年以内	17.28	非关联方
福州友星工贸有限公司	1,800.00	1 年以内	1.20	非关联方
合计	149,436.37	-	99.30	-

#### （四）应交税费

单位：元

税种	2015 年 2 月 28 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	320,082.68	--	--
营业税	442,978.29	596,878.29	822,900.00
价格调节基金	44,297.83	57,414.62	82,290.00
企业所得税	1,960,231.46	1,921,679.63	648,092.08
城市维护建设税	23,667.81	31,987.44	41,145.00
房产税	--	20,560.38	23,651.58
土地使用税	--	16,769.77	13,552.00

个人所得税	84,943.53	99,479.72	137,150.00
教育费附加	23,667.81	31,987.44	41,145.00
其他税费	493.76	3,602.63	2,229.00
<b>合计</b>	<b>2,900,363.17</b>	<b>2,780,359.92</b>	<b>1,812,154.66</b>

## （五）其他应付款

单位：元；%

账龄	2015年2月28日		2014/12/31		2013/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	5,750,083.84	72.63	5,445,871.00	72.22	17,213,452.00	99.49
1-2年	1,436,814.00	18.15	1,364,610.00	18.10	87,938.00	0.51
2年以上	730,000.00	9.22	730,000.00	9.68	-	0.00
<b>合计</b>	<b>7,916,897.84</b>	<b>100.00</b>	<b>7,540,481.00</b>	<b>100.00</b>	<b>17,301,390.00</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的其他应付款除公司和关联方之间的往来之外，主要为公司代扣个人社会保险，金额较小。

公司和关联方之间的往来，详见本说明书“第四节、十、（六）关联方应收应付款项余额”。

1、截至2015年2月28日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
陈健	3,203,087.40	1年以内	40.46	关联方
福建十建建设有限公司三明分公司	1,062,787.00	1-2年	13.42	非关联方
福建中辉装饰工程有限公司	1,005,496.44	1年以内	12.70	关联方
福建省尤溪长固制杆有限公司	1,000,000.00	1年以内	12.63	非关联方
杨洪勇	730,000.00	2-3年	9.22	非关联方
<b>合计</b>	<b>7,001,370.84</b>	-	<b>88.44</b>	-

2、截至2014年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
陈健	2,770,229.00	1年以内	36.74	关联方
叶洪基	1,598,027.00	2年以内	21.19	关联方
福建十建建设有限公司三明分公司	1,062,787.00	1-2年	14.09	非关联方
杨洪勇	730,000.00	2-3年	9.68	非关联方
三明市永发物资贸易有限公司	500,000.00	1-2年	6.63	非关联方
<b>合计</b>	<b>6,661,043.00</b>	-	<b>88.34</b>	-

3、截至2013年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元；%

单位	金额	账龄	占总额比例	与本公司关系
福建十建建设有限公司三明分公司	16,062,787.00	1年以内	92.84	非关联方
杨洪勇	730,000.00	1年以内	4.22	非关联方
曹芹	150,000.00	1年以内	0.87	非关联方
北京体资科技发展有限公司	102,655.00	1年以内	0.59	非关联方
顾正新	100,000.00	1年以内	0.58	非关联方
<b>合计</b>	<b>17,145,442.00</b>	-	<b>99.10</b>	-

## （六）长期借款

### 1、长期借款分类

单位：元

项目	2015.2.28	2014.12.31	2013.12.31
抵押\保证借款	-	20,000,000.00	-
<b>合计</b>	-	20,000,000.00	-

## （七）一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2015.2.28	2014.12.31	2013.12.31

一年内到期的长期借款	20,000,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2014年1月本公司以土地使用权和工业厂房及办公楼等作为抵押，福建新德福化工有限公司、顾正中、福建汇鑫建设工程有限公司、陈健、杨志萍、叶洪基、詹淑媚、福建省奥翔建设工程有限公司作为担保，向兴业银行股份有限公司尤溪支行贷款人民币2,000.00万元

## （七）递延收益

### 1、递延收益按类别列示

项目	2014.1.1	本期增加额	本期减少额	2014.12.31	形成原因
土地款补助	3,101,933.26	--	64,400.04	3,037,533.22	土地补助
政府补助	--	6,950,000.00	127,708.35	6,822,291.65	厂房设备补助
<b>合计</b>	<b>3,101,933.26</b>	<b>6,950,000.00</b>	<b>192,108.39</b>	<b>9,859,824.87</b>	

（续上）

项目	2015.1.1	本期增加额	本期减少额	2015.2.28	形成原因
土地款补助	3,037,533.22	--	10,733.34	3,026,799.88	土地补助
政府补助	6,822,291.65	500,000.00	111,666.67	7,210,624.98	厂房设备补助
<b>合计</b>	<b>9,859,824.87</b>	<b>500,000.00</b>	<b>122,400.01</b>	<b>10,237,424.86</b>	

（续上）

项目	2013.1.1	本期增加额	本期减少额	2013.12.31	形成原因
土地款补助	3,166,333.30	--	64,400.04	3,101,933.26	土地补助
<b>合计</b>	<b>3,166,333.30</b>	<b>-</b>	<b>64,400.04</b>	<b>3,101,933.26</b>	

### 2、政府补助项目情况

项目	2015.1.1	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其它	2015.2.28	与资产相关/与收益相关
废旧轮胎回收综合利用项目	6,081,666.65	--	103,333.34	-	5,978,333.31	与资产相关
体育场地铺装材料研发中心	740,625.00	500,000.00	8,333.33		1,232,291.67	与资产相关
<b>合计</b>	<b>6,822,291.65</b>	<b>500,000.00</b>	<b>111,666.67</b>	<b>-</b>	<b>7,210,624.98</b>	

项目	2014.1.1	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其它	2014.12.31	与资产相关/与收益相关
废旧轮胎回收综合利用项目	--	6,200,000.00	118,333.35	-	6,081,666.65	与资产相关
体育场地铺装材料研发中心	--	750,000.00	9,375.00	-	740,625.00	与资产相关
<b>合计</b>		<b>6,950,000.00</b>	<b>127,708.35</b>	<b>-</b>	<b>6,822,291.65</b>	

## 九、公司股东权益情况

单位：元

项目	2015.2.28	2014.12.31	2013.12.31
实收资本(或股本)	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	-	-	8,636,000.00
盈余公积	-	-	-
未分配利润	648,671.51	-1,353,736.54	-4,431,014.31
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>50,648,671.51</b>	<b>48,646,263.46</b>	<b>54,204,985.69</b>
少数股东权益	-	-	1,328,702.35
<b>股东权益合计</b>	<b>50,648,671.51</b>	<b>48,646,263.46</b>	<b>55,533,688.04</b>

## 十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

## （一）关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》的相关规定，结合公司的实际情况，公司存在的关联方及关联关系如下：

### 1、控制股东、实际控制人

公司的控制股东和实际控制人为陈健，其基本情况见本说明书“第一节、三、公司股东情况”。

### 2、其他持有公司 5% 以上股份的关联方

其他持有公司 5% 以上股份的股东为王建、蓝守守、叶洪基，有关股东的情况见本说明书“第一节、三、公司股东情况”。

### 3、公司控股子公司

关联方名称	与公司关系
福建省奥翔建设工程有限公司	公司持有其 100% 的股权

注：公司控股子公司基本情况参见“见本说明书“第一节、五、子公司及参股公司简要情况”。

### 4、控股股东（实际控制人）控制的其他企业

无

### 5、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
三明市苏商投资有限公司	本公司实际控制人陈健持股的企业

注：三明市苏商投资有限公司基本情况参见“第三节、五、同业竞争情况”。

### 6、公司曾经存在的关联方

关联方名称	与公司关系
中体奥翔环保科技（北京）有限公司	本公司曾参股的企业
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	本公司股东李贵针、李红生曾持股的企业
福建汇鑫建设工程有限公司	本公司实际控制人陈健亲属曾持股并担任高管的企业

福建中辉装饰工程有限公司	本公司实际控制人陈健曾持股的企业
--------------	------------------

(1) 中体奥翔环保科技（北京）有限公司基本情况如下：

2014年3月7日，奥翔体育与中奥锐智体育发展（北京）有限公司、北京中体善建建设工程有限公司、北京瑞基斯德建设工程有限公司共同出资设立中体奥翔环保科技（北京）有限公司（以下简称“中体奥翔”），设立时中体奥翔的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	福建省奥翔体育塑胶有限公司	40	40%
2	中奥锐智体育发展（北京）有限公司	20	20%
3	北京中体善建建设工程有限公司	20	20%
4	北京瑞基斯德建设工程有限公司	20	20%
合计		100	100%

2014年5月12日，经中体奥翔股东会同意，中奥锐智体育发展（北京）有限公司、北京中体善建建设工程有限公司、北京瑞基斯德建设工程有限公司分别将其所持中体奥翔20%的股权转让给奥翔体育，转让完成后，中体奥翔成为申请人的全资子公司。

2014年7月21日，奥翔体育将其所持中体奥翔100%的股权转让给杨似茹，转让完成后，中体奥翔与申请人不存在关联关系。

经查询全国企业信用信息公示系统（<http://gsxt.saic.gov.cn/>），中体奥翔的股东已再次发生变更，并更名为“中科众投（北京）科技有限公司”

截至到公转书出具之日，中体奥翔环保科技（北京）有限公司基本情况如下：

中体奥翔环保科技（北京）有限公司（现中科众投（北京）科技有限公司）	
成立日期	2014年3月7日
注册资本	100万元
实收资本	100万元
注册地址	北京市朝阳区安定路一号11-2幢3316室
法定代表人	李光伟

经营范围	专业承包。技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；环境科学技术研究服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；市场调查；会议服务；承办展览展示活动；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；企业管理咨询；项目投资；投资管理；租赁建筑工程机械与设备；销售煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、焦炭；货物进出口、代理进出口、技术进出口；体育运动项目经营（高危险性运动项目除外）。（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） 领取本执照后，应到住房城乡建设部、市住房城乡建设委、区县住房城乡建设委取得行政许可、市商务委或区县商务委备案。
股东构成	杨凤秋、李光伟

(2) 三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司情况：

汇鑫贸易系 2009 年 9 月 8 日由陈红生、李贵针、伊先亮共同投资设立，设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	陈红生	10	50%
2	李贵针	5	25%
3	伊先亮	5	25%
合计		20	100%

2012 年 11 月，陈红生、伊先亮分别将其所持汇鑫贸易股权转让给李红生。转让完成后，2012 年 12 月，李红生、李贵针对汇鑫贸易进行增资，增资后的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	李红生	375	75%
2	李贵针	125	25%
合计		500	100%

2015 年 3 月 23 日，李红生将其所持汇鑫贸易 75% 的股权转让给杨裕财，李贵针将其所持汇鑫贸易 25% 的股权转让给陈小柯。转让完成后汇鑫贸易的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万	出资比例
----	------	-------	------

		元)	
1	杨裕财	375	75%
2	陈小柯	125	25%
合计		500	100%

截至到公转书出具之日，三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司基本情况如下：

三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	
成立日期	2009年9月8日
注册资本	500万元
实收资本	500万元
注册地址	三明市梅列区徐碧二村1幢二层
法定代表人	杨裕财
经营范围	批发、零售建筑材料、文体用品、五金交电、塑料制品、机械设备、化工产品。(以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营)
股东构成	杨裕财、陈小柯

### (3) 福建汇鑫建设工程有限公司情况：

报告期内公司实际控制人陈健妻子杨志萍、哥哥陈广军曾先后持有福建汇鑫建设工程有限公司40%的股权。

截至到公转书出具之日，福建汇鑫建设工程有限公司基本情况如下：

福建汇鑫建设工程有限公司	
成立日期	2010年1月20日
注册资本	1,230万元
实收资本	1,230万元
注册地址	福建省三明市梅列区乾龙新村16幢十层（汇鑫大厦）
法定代表人	陈健（身份证号码：35042419741008103X）
经营范围	房屋建筑工程、市政公用工程、公路工程、建筑防水工程、地基与基础工程、机电设备安装工程、体育场地设施工程、土石方工程、园林绿化工程、钢结构工程、金属门窗工程、园林古建筑工程、城市及道路照明工程、环保工程、管道工程施工；建筑幕墙工程、消防设施工程、建筑智能化工程、建筑装饰装修工程设计及施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后

	方可开展经营活动)
股东构成	陈健(身份证号码: 35042419741008103X)、李玉招

(4) 福建中辉装饰工程有限公司情况:

公司实际控制人陈健曾在 2010 年 5 月至 2012 年 12 月期间持有福建中辉装饰工程有限公司 40% 的股权。

截至到公转书出具之日, 福建中辉装饰工程有限公司基本情况如下:

福建中辉装饰工程有限公司	
成立日期	2003 年 4 月 30 日
注册资本	1,060 万元
实收资本	1,060 万元
注册地址	三明市梅列区乾龙新村 16 栋汇鑫大厦 10 层
法定代表人	罗金明
经营范围	房屋工程建筑; 消防设施、建筑智能化、水电工程、弱电工程的安装; 建筑幕墙; 园林雕塑; 绿化工程; 钢结构、网架工程; 室内外装饰装修设计与施工; (取得许可或批准文件后方可经营) 建筑材料、五金交电、水暖配件、消防器材销售。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)
股东构成	罗金明、王干

7、董事、监事与高级管理人员

公司的董事、监事、高级管理人员情况参见本说明书“第一节、四、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(二) 重大关联方关联交易情况

1、经常性关联交易

(1) 2015 年 1-2 月公司购销商品、提供和接受劳务的关联交易:

单位: 元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年 1-2 月	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	销售产品	参照市场价格	746,478.63	12.18

## (2) 2014 年公司购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

单位：元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	销售产品	参照市场价格	12,972,702.31	25.46

## (3) 2013 年公司购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

单位：元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	采购商品	参照市场价格	11,328,767.99	47.35

## (4) 关联交易的定价原则

本公司与关联方进行的商品采购同与非关联方之间的商品采购在采购方式和采购定价原则基本相同，定价公允，不存在损害公司利益的情形，采购价格以同地区市场价格为依据协商制定，最终定价与同类商品的市场采购价格基本一致。

本公司与关联方进行的商品销售同与非关联方之间的商品销售在销售方式和销售定价原则基本相同，定价公允，不存在损害公司利益的情形，销售价格以同地区市场价格为依据协商制定，最终定价与同类产品的市场销售价格基本一致。

## (5) 关联交易的必要性和持续性

三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司成立于 2009 年，自成立以来，一直致力于建材市场发展，已形成了稳定的销售和采购渠道。

采购方面，汇鑫贸易 2012 年已和万华化学（烟台）销售有限公司（以下简称“万华化学”）开始合作，并形成了稳定的关系。万华化学对客户有一定的采购量要求，2013 年以前，公司未达万华化学的客户资格，所需的材料异氰酸酯只能向汇鑫贸易采购。2014 年公司采购量符合万华化学资格，公司直接和万华

化学签订了采购协议，不再向汇鑫贸易采购。公司对汇鑫贸易的关联采购不具有持续性

销售方面，公司成立之初，在销售渠道有限的情况下，客户选择方面无法做到严格把关。选择汇鑫贸易是因为：一方面，汇鑫贸易曾经是公司股东李贵针、李红生持股的企业，经营层对此比较熟悉；另一方面，汇鑫贸易本身在建材市场运营多年，有一定的渠道和影响力。

股份公司成立之后，公司制定了一系列规范关联交易的制度等规范性文件，关联交易严格按照相关关联交易规范制度进行。另一方面，公司积极拓展业务渠道，主要通过承接示范性场地，以点带面，切入国家、省（市）级别的高端市场，打破国外品牌垄断，填补高、中端市场的盲点。同时，针对普通中、小学校体育场地体量大的特点，通过聚焦市场，创新营销模式，建立牢固稳定的客户群体，以市场销售为牵引、产品质量为拳头，把普通中、小学校体育场地体量切实做到与产能相适应。因此，公司对汇鑫贸易的关联销售不具有持续性。

#### （6）经常性关联交易的变化趋势及对公司财务状况的影响

目前，公司已通过拓展业务渠道、制定规范关联交易制度等措施，来规范和减少未来与汇鑫贸易发生的经常性关联交易。

报告期内，公司 2013 年向关联方采购商品的金额为 11,328,767.99 元，占公司当期采购总额的比例为 47.35%；公司 2014 和 2015 年 1-2 月向关联方销售商品的金额分别为 12,972,702.31 元和 746,478.63 元，占公司当期销售总额的比例分别为 25.46% 和 12.18%，对公司的财务状况和经营成果有一定的影响，但公司通过自身努力和发展，已和万华化学签订采购协议，且公司积极拓展业务渠道，向关联方销售商品的比例也将减少，未来关联交易对公司财务状况和经营成果产生影响将逐步较少。

## 2、偶发性关联交易

### （1）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

福建汇鑫建设工程有限公司	本公司	3,500 万	2015-7-31	2018-1-4	否
陈健、杨志萍	本公司	3,500 万	2015-7-31	2018-1-4	否
叶洪基、詹淑媚	本公司	3,500 万	2015-7-31	2018-1-4	否
福建省奥翔建设工程有限公司	本公司	3,500 万	2015-7-31	2018-1-4	否
陈广军、曹巧	本公司	3,500 万	2015-7-31	2018-1-4	否

## (2) 关联方资产转让情况

单位：元

关联方	关联交易内容	2014 年度	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)
陈健	收购福建省奥翔建设工程有限公司 85% 股权	8,636,000.00	85.00
叶洪基	收购福建省奥翔建设工程有限公司 15% 股权	1,524,000.00	15.00
合计		<b>10,160,000.00</b>	<b>100.00</b>

## (3) 专利权转让情况

2014 年 11 月，陈健将其拥有的实用新型专利“防渗水运动场塑胶跑道”（专利号：2012204061053）无偿转让给奥翔有限。

## (三) 关联方应收应付款项余额

## 1、公司应收关联方款项：

单位：元

项目名称	关联方	2015 年 2 月 28 日		2014 年 12 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	账面余额	坏账准备
应收账款	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	5,960,501.12	298,025.06	10,628,061.70	531,403.09	--	--
预付款项	三明市梅列区汇鑫建材贸易有限公司	--	--	285,922.70	--	1,922,521.14	--
其他应收款	陈健	--	--	2,632,948.28	131,647.41	2,522,570.02	126,128.50
其他应收款	福建中辉装饰工程有限公司	--	--	564,503.56	56,450.40	6,764,503.56	448,225.18
其他应收款	三明市苏商投资有限公司	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	50,000.00
其他应收款	福建汇鑫建设工程有限公司	7,650.60	765.06	7,650.60	765.06	2,157,650.60	215,382.53
合计		<b>6,968,151.72</b>	<b>398,790.12</b>	<b>15,119,086.84</b>	<b>820,265.96</b>	<b>14,367,245.32</b>	<b>839,736.21</b>

注：其他应收三明市苏商投资有限公司的 100 万元已于 2015 年 5 月 15 日收回。

## 2、公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2015.2.28	2014.12.31	2013.12.31
其他应付款	陈健	3,203,087.40	2,770,229.00	-
其他应付款	叶洪基	74,027.00	1,598,027.00	68,010.00
其他应付款	福建中辉装饰工程有限公司	1,005,496.44	-	-

### （四）关联交易决策权利和程序的规定

#### 1、《公司章程》关于规范关联交易的规定

第七十七条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。

股东大会审议有关关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：

（一）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之前向公司董事会披露其关联关系；

（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

（四）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权股份数的半数以上通过，如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的三分之二以上通过；

（五）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避，涉及该关联事项的决议归于无效。

第七十八条股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

（一）交易对方；

- (二) 拥有交易对方直接或者间接控制权的；
- (三) 被交易对方直接或者间接控制的；
- (四) 与交易对方受同一法人或其他组织或者自然人直接或者间接控制的；
- (五) 交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员；
- (六) 在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的单位或者该交易对方直接或间接控制的单位任职的（适用于股东为自然人的）；
- (七) 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或者影响的；
- (八) 相关监管机构或部门认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织或者自然人。

第七十九条关联交易按下列规定进行决策：

(一) 股东大会：公司拟与关联人达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）高于 500 万元或高于公司最近经审计净资产值的 30% 的，此关联交易必须经公司股东大会批准后方可实施；

(二) 董事会：公司拟与关联人达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）在 500 万元以下、高于 200 万元（含 200 万元）或占公司最近经审计净资产值的 5% 以上、30% 以下的，由公司董事会做出决议批准；

(三) 董事长：公司拟对关联人金额不超过 200 万元（同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易按累计金额计算）的关联交易或低于公司最近经审计净资产值 5% 的关联交易的审批权限由董事长批准。

第八十条股东大会审议有关关联交易时，关联股东应当出席股东大会会议，并有权参与关联事项的审议讨论，发表自己的意见。

## 2、《关联交易决策制度》对于关联交易的规定

《关联交易决策制度》对于关联交易的规定：

关于关联交易决策权限,《关联交易决策制度》第 10 条、第 11 条、第 12 条规定:

第 10 条公司董事会审议关联交易事项时,关联董事应当回避表决,也不得代理其他董事行使表决权。董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行,董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的,公司应当将该交易提交股东大会审议。

前款所称关联董事包括下列董事:

(1) 交易对方为公司董事,或为公司董事担任董事、监事、高级管理人员或控制的法人或其他组织;

(2) 交易对方为公司董事关系密切的家庭成员,或为公司董事关系密切的家庭成员担任董事、监事、高级管理人员或控制的法人或其他组织;

(3) 其他关联董事。

第 11 条公司股东大会审议关联交易事项时,下列股东应当回避表决:

交易对方为公司股东,或为公司股东担任董事、监事、高级管理人员或控制的法人或其他组织;

(1) 拥有交易对方直接或间接控制权的公司股东;

(2) 被交易对方直接或间接控制的公司股东;

(3) 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的公司股东;

(4) 交易对方为公司股东关系密切的家庭成员,或为公司股东关系密切的家庭成员担任董事、监事、高级管理人员或控制的法人或其他组织;

(5) 其他关联股东。

第 12 条关联交易决策权限:

(1) 公司与其关联人发生交易(公司获赠现金资产和提供担保除外)金额在 1,000 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易,应当由董事会审议通过后,提交股东大会审议;

(2) 公司与其关联自然人发生交易金额在 30 万元以上的关联交易, 公司与其关联法人发生交易金额在 300 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易, 应当由董事会审议;

(3) 未达到提交董事会审议标准的关联交易, 应当由总经理审批, 并报董事会备案;

(4) 公司为其关联人提供担保的, 不论数额大小, 均应当由董事会审议通过后提交股东大会审议。

### **(五) 公司控股股东、实际控制人关于规范和减少关联交易的承诺**

控股股东、实际控制人陈健出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》, 承诺: “本人及本人控制的企业将尽量减少并规范与公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易, 本人将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行, 根据有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定履行关联交易决策程序, 依法履行信息披露义务和办理有关报批程序, 不利用其控股地位损害公司利益; 2、本人作为公司的股东或董事、监事、高级管理人员期间, 不会利用该地位损害公司及其他股东的合法权益。本人保证上述承诺在本人作为公司股东或董事、监事、高级管理人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生, 本人承担因此给公司造成的一切损失。”

## **十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项**

截至本说明书签署之日, 公司无需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## **十二、资产评估情况**

公司成立以来仅进行过一次资产评估。2015 年 3 月, 公司聘请中京民信(北京)资产评估有限公司对公司净资产进行评估, 评估的目的是确定福建奥翔体育

塑胶科技有限公司股东全部权益于评估基准日 2015 年 2 月 28 日所表现的市场价值，为佛福建奥翔体育塑胶科技有限公司拟进行的改制行为提供价值参考依据，评估机构出具了京信评报字（2015）第 031 号《福建省奥翔体育塑胶有限公司股份制改造项目福建省奥翔体育塑胶有限公司股东全部权益价值资产评估报告》。

### 十三、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

#### （一）股利分配政策

公司依据国家有关法律法规和公司章程所载明的股利分配原则进行股利的分配。每年度的具体分配方案，由公司董事会根据公司会计年度公司的经营业绩和未来的经营计划提出，经股东大会审议批准后执行。股利的派发以年终财务决算并经审计的财务报告为依据。

《公司章程》对于股利分配规定：

第四十三条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。

第四十四条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。

#### （二）最近两年一期实际股利分配情况

报告期内，公司未进行利润分配。

### 十四、特有风险提示

#### （一）应收账款发生坏账风险

截至 2015 年 2 月 28 日，本公司应收账款为 30,814,900.46 元，其中账龄在 1 年以内的应收账款占应收账款总额的 71.45%，公司应收账款具有以下特点：账

龄绝大部分均在 1 年以内，应收账款的质量较好；2015 年 1-2 月、2014 年度和 2013 年度本公司应收账款周转率分别为 0.15 次、1.29 次和 1.41 次，应收账款周转正常；应收账款所对应的客户信誉良好，发生坏账的风险不大。

但随着公司业务规模不断扩大，如果不加强对应收账款的管理，公司将面临流动资金周转的压力，并加大坏账损失风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

## （二）关联交易占比较大的风险

报告期内，基于公司处于业务发展起步阶段，与关联方之间发生了较为频繁的关联交易事项，关联交易总体偏大。公司 2013 年向关联方采购商品的金额分别为 11,328,767.99 元，占公司当期采购总额的比例分别为 47.35%；公司 2014 和 2015 年 1-2 月向关联方销售商品的金额分别为 12,972,702.31 元和 746,478.63，占公司当期销售总额的比例分别为 25.46%和 12.18%，对公司的财务状况和经营成果有一定的影响。公司目前已建立相应的关联交易决策制度，并将逐步减少和规范与关联方发生的关联交易。

## （三）管理风险

在全国股份转让系统公司挂牌后，随着公司的资产规模扩大，公司持续发展必然导致生产能力大幅提高。由于资产规模和业务规模的扩张，公司的组织结构和管理体系将趋于复杂，对公司的管理模式、市场营销、内部控制、人才储备等各方面均提出更高的要求，如果公司未能及时调整经营观念、管理机制等方面，将可能面临企业规模扩张所面临的管理人才、技术人才不足以匹配经营规模扩张的风险。

## （四）人力资源风险

作为以自主创新为核心竞争力的高科技企业，公司的人才队伍建设至关重要。能否维持人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先地位和市场竞争优势。为保持公司核心人员较高的忠诚度和稳定性，公司计划在挂牌后对核心骨干实施股权激励。随着公司业务规模的快速发展和行业形势的不断变化，公司急需引进具有丰富行业经验和业务创新能

力的专业研发设计人才、生产制造人才、境内外市场开拓和营销人才以及中高级管理人才。招聘、培养人才均需要公司投入较多精力和物力，若新增人员不能有效融入企业文化并形成高效、有竞争力的团队，则将无法满足公司的发展需求，从而引发人力资源风险。

### **（五）市场竞争风险**

随着本行业的不断成熟，国内企业的不断成长以及国外企业对国内市场拓展力度不断加大，市场竞争将日趋激烈。充分的市场竞争可能迫使公司采用降低售价、延长技术服务时间等手段，这将减少公司的收入或增加公司的经营成本，可能对公司的未来收益产生影响。

### **（六）重大供应商依赖的风险**

2015年1-2月、2014年及2013年，公司从前五大供应商处采购的金额合计分别占当年采购总额的比重为69.01%、51.28%和63.80%。尽管公司与较多的供应商建立了稳定的合作关系，议价能力逐步增强，但不排除对主要供应商的依赖，存在供应商抬高价格导致公司采购成本上升、经营业绩下滑的风险。

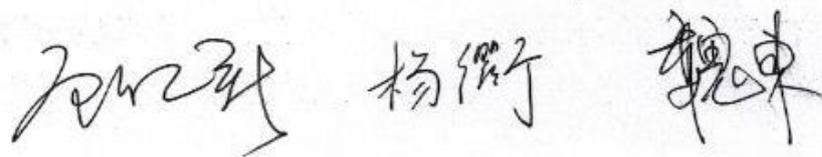
### 第五节有关声明

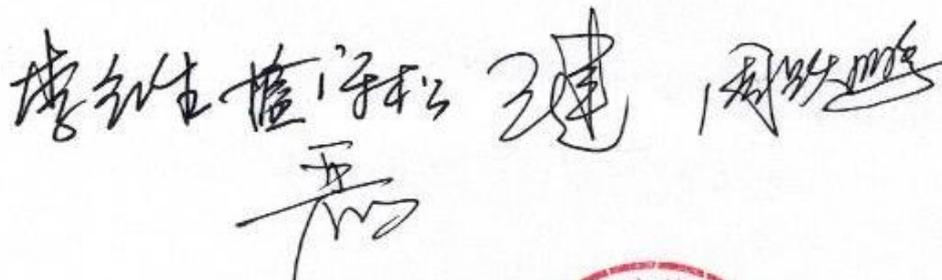
#### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事、监事、高级管理人员签字：

董事：  


监事：  


高级管理人员：  


福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司

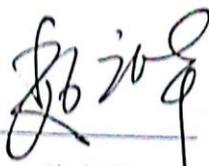


2015年1月29日

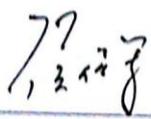
## 二、主办券商声明

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

法定代表人：

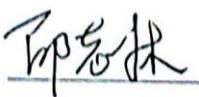
  
魏庆华

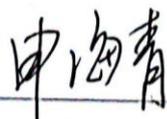
项目负责人：

  
侯保军

项目组成员：

  
贾战宁

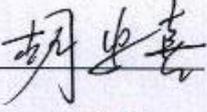
  
邵志林

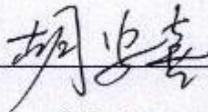
  
申海青

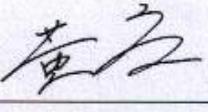


### 三、律师事务所声明

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

律师事务所负责人：   
胡安喜

经办律师：   
胡安喜

  
黄亮



#### 四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

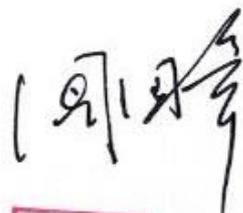


2014年7月29日

### 五、评估师事务所声明

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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：



签字注册资产评估师：



中京民信(北京)资产评估有限公司



2015年11月29日

## 第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件