

湖南高盛板业股份有限公司

Hunan Gaosheng Board Industry Co.,Ltd

# 公开转让说明书

主办券商

西部证券股份有限公司



二〇一六年一月

## 声 明

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

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

全国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、违规开具、使用票据被处罚的风险

报告期内，公司存在开具、使用大额无真实交易背景票据的行为，其中开具无真实交易背景票据的金额为 28,600,000.00 元（已全部解付），贴现无真实交易背景票据的金额为 165,344.67 元。融资金额共计 28,765,344.67 元，占两年一期营业收入的 27.27%，占公司资产总额的 28.32%。公司不规范票据融资行为违反《中华人民共和国票据法》的规定，存在受到相关部门处罚的风险。

### 二、公司部分厂房未办理权属证书，存在行政处罚的风险

公司共用土地 33,353.87 平方米，已取得土地使用权证的土地面积 30,720.43 平方米。未取得土地使用权证的面积为 2,633.44 平方米，占整个土地面积的 7.9%，其上建筑物未取得房产证，面积为 629 平方米，占整个房产面积的 3.28%。面积较小，土地以上围墙及车间的建筑物一角，没有影响企业生产经营的风险，且已实际支付村民征地拆迁款，目前公司权属证书正在办理中。鉴于以上土地仍为白云石村的集体土地，仍存在行政处罚的风险。

### 三、公司营运资金不足，房屋、土地被执行抵押的风险

公司与长沙银行股份有限公司娄底分行签订长期借款合同，借款金额 3700 万，借款期限为 2014 年 7 月 4 日至 2016 年 7 月 4 日。公司以房屋、土地为此借款作抵押。土地原值 8,563,139.09 元，净值 8,097,231.40 元，房屋原值 32,718,461.27 元，净值 30,625,897.32。公司营业资金较少，若公司不及时清偿银行贷款，公司房屋、土地存在被执行抵押的风险。

### 四、部分房屋未取得发票，存在被处罚的风险

公司在建造过程中，为节省费用，价值 23,787,613.06 元的建筑物没有索要建筑业统一发票，价款已实际支付且已取得房产证，但仍存在被税务机关处罚和要求补缴税款的风险。

## 五、报告期内实际控制人变更事项

欧阳忠贞、李清枚两人为夫妻关系，丈夫欧阳忠贞原持股 80%，妻子李清枚原持股 20%。2015 年 5 月，妻子李清枚全部转让其持有的有限公司 20% 股权给廖群洪；丈夫欧阳忠贞部分转让其持有的有限公司 48% 股权给廖群洪，实际控制人发生了变更。此引进了外部股东，优化了股权结构，有利于公司的规范化治理。欧阳忠贞作为核心技术人员可以全身投入到研发和生产管理中，更好的发挥个人优势，有利于公司的研发和生产；廖群洪“廖厂长”作为社会公众人物，具有良好的品牌效应，能够更好的为企业吸纳资金和人才，促进企业发展。但公司实际控制人发生变更，可能会改变原有的治理结构及发展路径，进而可能对公司的生产经营产生影响。

## 六、市场风险

公司产品主要用于中高档住宅项目、商业地产及公共建筑项目。公司所处行业与建筑行业及房地产行业具备一定关联性，房地产的调控会对建筑材料制造业产生一定影响。受房地产市场低迷的影响，2015 年上半年建材行业上市公司营业收入 1244.6 亿元，同比下降 11.61%。

## 目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
一、违规开具、使用票据被处罚的风险.....	2
二、公司部分厂房未办理权属证书，存在行政处罚的风险.....	2
三、公司营运资金不足，房屋、土地被执行抵押的风险.....	2
四、部分房屋未取得发票，存在被处罚的风险.....	2
五、报告期内实际控制人变更事项.....	3
六、市场风险.....	3
目录.....	4
释义.....	8
第一节 基本情况.....	10
一、公司基本情况.....	10
二、股票挂牌情况.....	11
（一）股票挂牌基本情况.....	11
（二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺.....	11
三、股权结构及变化情况.....	12
（一）股权结构图.....	12
（二）控股股东、实际控制人的基本情况.....	13
（三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况.....	15
（四）公司股本形成及变化.....	19
（五）重大资产重组情况.....	27
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	27
（一）董事基本情况.....	28
（二）监事基本情况.....	29
（三）高级管理人员基本情况.....	30
五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	31
六、与本次挂牌有关的机构.....	33
（一）主办券商.....	33
（二）律师事务所.....	33
（三）会计师事务所.....	33
（四）资产评估机构.....	34
（五）证券登记结算机构.....	34
（六）证券交易场所.....	34
第二节 公司业务.....	35
一、业务及产品介绍.....	35
二、组织结构及业务流程.....	38
（一）公司组织结构图.....	38

(二) 业务流程.....	39
三、业务关键资源要素.....	42
(一) 产品运用的主要技术.....	42
(二) 主要无形资产情况.....	42
(三) 业务许可资格(资质)情况.....	45
(四) 特许经营权情况.....	46
(五) 重要固定资产情况.....	46
(六) 员工情况.....	48
(七) 安全生产及环保情况.....	51
(八) 公司产品所遵循的技术标准.....	52
四、业务经营情况.....	54
(一) 业务收入构成及产品的销售情况.....	54
(二) 最近两年一期主要客户情况.....	55
(三) 最近二年及一期主要供应商情况.....	57
(四) 重大业务合同及履行情况.....	60
五、公司商业模式.....	62
六、公司所处行业的基本情况.....	64
(一) 行业概况.....	64
(二) 行业市场规模.....	71
(三) 公司在行业中的竞争地位.....	82
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>87</b>
一、最近二年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	87
二、董事会关于公司治理机制的说明.....	88
三、公司及控股股东、实际控制人最近二年一期违法违规及受处罚情况.....	89
四、独立运营情况.....	91
(一) 业务独立.....	92
(二) 资产独立.....	92
(三) 人员独立.....	92
(四) 公司财务独立.....	92
(五) 机构独立.....	93
五、同业竞争情况.....	93
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况.....	93
(二) 控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺.....	94
六、公司近二年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	94
(一) 公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用情况.....	94
(二) 最近两年公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况.....	95
(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排.....	95
七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况.....	95
(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况.....	95
(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系.....	96
(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形.....	96
(四) 董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形.....	97
(五) 董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形.....	97

(六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年一期受处罚的情形.....	98
(七) 董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形.....	98
八、董事、监事、高级管理人员最近二年一期内的变动情况 .....	98
<b>第四节 公司财务.....</b>	<b>100</b>
一、最近二年一期财务报表和审计意见 .....	100
(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表.....	100
(二) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 .....	113
(三) 最近二年一期财务会计报告的审计意见 .....	113
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响.....	113
(一) 会计年度 .....	113
(二) 记账本位币 .....	113
(三) 现金及现金等价物的确定标准 .....	113
(四) 金融工具 .....	113
(五) 应收款项的核算 .....	117
(六) 存货的核算方法 .....	118
(七) 长期股权投资 .....	119
(八) 固定资产的核算方法 .....	122
(九) 在建工程的核算方法 .....	124
(十) 无形资产的核算方法 .....	125
(十一) 长期待摊费用 .....	127
(十二) 预计负债 .....	128
(十三) 收入 .....	129
(十四) 政府补助 .....	130
(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债 .....	130
(十六) 关联方 .....	131
(十七) 主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响.....	131
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 .....	131
(一) 最近二年一期主要会计数据和财务指标简表 .....	132
(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明 .....	137
(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明 .....	142
(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种.....	144
(五) 主要资产情况及重大变化分析 .....	148
(六) 主要负债情况 .....	165
(七) 股东权益情况 .....	173
四、关联交易 .....	174
(一) 公司的关联方 .....	174
(二) 关联方交易事项 .....	175
(三) 应收、应付关联方款项情况 .....	176
(四) 决策权限 .....	177
(五) 决策程序 .....	177
(六) 定价机制 .....	178
(七) 交易的合规性和公允性 .....	178
(八) 减少和规范关联交易的具体安排 .....	178
五、重要事项.....	178

(一) 资产负债表日后事项 .....	178
(二) 或有事项 .....	179
(三) 承诺事项 .....	179
(四) 其他重要事项 .....	179
六、资产评估情况 .....	179
七、股利分配 .....	179
(一) 报告期内股利分配政策 .....	179
(二) 实际股利分配情况 .....	180
(三) 公开转让后的股利分配政策 .....	180
八、控股子公司（纳入合并报表）的情况 .....	180
九、风险因素和自我评价 .....	180
(一) 违规开具、使用票据被处罚的风险 .....	180
(二) 公司部分厂房未办理权属证书，存在行政处罚的风险 .....	181
(三) 公司营运资金不足，房屋、土地被执行抵押的风险 .....	181
(四) 部分房屋未取得发票，存在被处罚的风险 .....	182
(五) 报告期内实际控制人变更事项 .....	182
(六) 人力资源风险 .....	183
(七) 市场风险 .....	183
(八) 市场竞争加剧的风险 .....	183
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>185</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 .....	185
二、主办券商声明 .....	186
三、申请挂牌公司律师声明 .....	187
四、承担审计业务的会计师事务所声明 .....	188
五、资产评估机构声明 .....	189
<b>第六节 附 件 .....</b>	<b>190</b>

## 释义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司	指	湖南高盛板业股份有限公司
有限公司	指	湖南高盛板业有限公司
股东会	指	湖南高盛板业有限公司股东会
股东大会	指	湖南高盛板业股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南高盛板业股份有限公司董事会
监事会	指	湖南高盛板业股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
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
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市东易律师事务所
轻质建筑材料	指	轻质建筑材料是一种新型复合材料，它以耐碱玻璃纤维作增强材，硫铝酸盐低碱度水泥为胶结材并掺入适宜集料构成基材，通过喷射、立模浇铸、挤出、流浆等工艺制成的新型无机复合材料，以取代石子、沙子等，可以大大减轻重量
硅酸钙板	指	硅酸钙板是以无机矿物纤维或纤维素纤维等松散短纤维为增强材料，以硅质-钙质材料为主体胶结材料，经制浆、成型、在高温高压饱和蒸汽中加速固化反应，形成硅酸钙胶凝体而制成的板材。
石膏板	指	是一种重量轻、强度较高、厚度较薄、加工方便以及隔音绝热和防火等性能较好的建筑材料。

粉煤灰	指	粉煤灰，是从煤燃烧后的烟气中收捕下来的细灰，粉煤灰是燃煤电厂排出的主要固体废物。[1] 我国火电厂粉煤灰的主要氧化物组成为：SiO <sub>2</sub> 、Al <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 、FeO、Fe <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 、CaO、TiO <sub>2</sub> 等。
现浇砼空心楼盖	指	是用轻质材料以一定规则排列并替代实心楼盖一部分混凝土而形成空腔或者轻质夹心，使之形成空腔与暗肋，形成空间蜂窝状受力结构，是空心楼盖技术中的一种。
蜂巢芯	指	是以超高强无机胶结料为主要原料，辅助以纤维增强，复合制成的一个整体的，带加强肋的空腔模构件，蜂巢芯巢壁有增强冲击性能和强度的加强肋，底板上有加强肋，且底板内夹有钢筋，钢丝网。蜂巢芯可以制成受力特性优良的空心构件，在现浇混凝土空心结构中钢筋砼形成整体。
二次装修	指	一般来说初装是指房产开发商在交付业主使用前做的一些简单的功能性的装修，最简单的例子就是新房里厨房墙面的白色瓷砖，这个很常见，这个就可以理解为初装，业主入住后都要砸掉重新贴更高档些更美观些的墙砖，这个就是二次装修。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：湖南高盛板业股份有限公司

公司英文名称：Hunan Gaosheng Board Industry Co.,Ltd

法定代表人：廖群洪

有限公司成立日期：2011年8月3日

整体变更为股份公司日期：2015年10月26日

注册资本：40,000,000元

住所：娄底市娄星区石井镇白云石村么家组

邮编：417000

信息披露事务负责人：龙志刚

所属行业：按照《上市公司行业分类指引》（2012），公司所处行业为制造业（C）—非金属矿物制品业（C30）。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—非金属矿物制品业（C30）—石膏、水泥制品及类似制品制造（C302）—轻质建筑材料制造（C3024）。

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所属行业为制造业（C）—非金属矿物制品业（C30）—石膏、水泥制品及类似制品制造（C302）—轻质建筑材料制造（C3024）。

根据《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所属行业原材料（11）—原材料（111010—先进结构材料（11101411）。

主要业务：硅酸钙板、蜂巢芯底板、蜂巢箱、薄壁芯模、装饰线条、井盖生产、销售

统一社会信用代码：91431300578643918G

电话：0738-8299156

传真：0738-8299156

电子邮箱：gaosheng@gsbye.com

互联网网址：http://www.gsbye.com

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：40,000,000股

挂牌日期：    年  月  日

挂牌转让方式：协议转让

### （二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

#### 1、股东所持股票的限售依据与限售安排

根据《公司法》第一百四十一条：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”《业务规则》第二章第八条：“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。”以及《公司章程》第二十七条：“发起人持有的公司股份，自公司设立之日起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。”公司现有股东持股及限售情况如下：

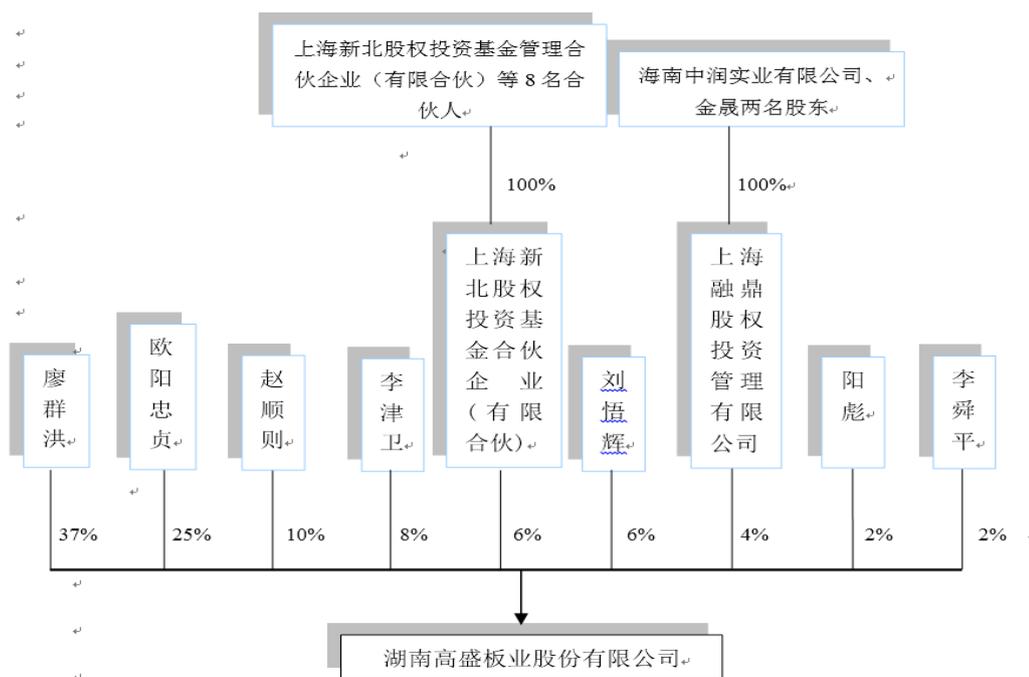
序号	姓名（名称）	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押、冻结	本次可进行公开转让的股份数量	职务
1	廖群洪	14,800,000	37.00	否	0	董事长
2	欧阳忠贞	10,000,000	25.00	否	0	董事
3	赵顺则	4,000,000	10.00	否	0	董事
4	李津卫	3,200,000	8.00	否	0	董事、总经理
5	刘悟辉	2,400,000	6.00	否	0	董事
6	上海新北股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,400,000	6.00	否	0	
7	上海融鼎股权投资管理有限公司	1,600,000	4.00	否	0	
8	阳彪	800,000	2.00	否	0	董事
9	李舜平	800,000	2.00	否	0	监事会主席
	<b>合计</b>	<b>40,000,000</b>	<b>100.00</b>		<b>0</b>	

## 2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份做出严于相关法律法规及监管规则规定的自愿锁定承诺

## 三、股权结构及变化情况

### （一）股权结构图



## (二) 控股股东、实际控制人的基本情况

### 1、控股股东和实际控制人

《上市公司收购管理办法》第八十四条：“有下列情形之一的，为拥有上市公司控制权：（一）投资者为上市公司持股 50%以上的控股股东；（二）投资者可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%；（三）投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；（四）投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；（五）中国证监会认定的其他情形。”

截止申报日，廖群洪持有公司 37% 股份是公司第一大股东，公司第二大股东欧阳忠贞持股 25%，第三大股东赵顺则持股 10%，廖群洪的持股比例显著高于其他股东；同时，廖群洪担任公司董事长及法定代表人，在实际上决定着公司的发展战略，积极推进公司的新三板挂牌工作，并为公司的现有产品硅酸钙板和蜂巢芯箱及新产品装饰线条的发展做战略布局；在高管任命方面，提名公司原财务负责人付庚永和现财务负责人龙志刚，积极构建公司管理团队。第二大股东欧阳忠贞仅担任公司董事，作为核心技术人员，主要精力放在公司研发方面。廖群洪实际决定了公司的发展战略、经营方向、投资决策等重大事项，能够实际支配公司行为。各股东出具文件声明：各股东未与其他股东签订任何

一致行动人协议，并承认廖群洪为湖南高盛板业股份有限公司实际控制人。综上所述，能够认定廖群洪为公司的控股股东和实际控制人。

### 廖群洪

董事长，男，1962年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学金属材料专业，本科学历。1982年9月至1985年4月，任陕西汉中012基地3147部技术员；1985年5月至1988年7月，在湖南省娄底市科委主管科技计划；1988年8月至1992年3月，任娄底市君洪机电设备厂厂长；1992年4月至1997年6月，任广州华铭工贸公司总经理；1997年7月至2006年8月，任长沙华铭计算机网络工程公司总经理；2006年8月至2012年10月，任湖南红星现代市场经营有限公司常务副总经理；2012年10月至2014年10月，任宁乡县青山矿业有限公司董事长；2014年11月至2015年11月，任湖南博邦农林科技股份有限公司董事；2015年5月至2015年10月，任湖南高盛板业有限公司董事长，2015年10月至今，任湖南高盛板业股份有限公司董事长，任期三年。本人持有公司1480万股，占比37%。近亲属未直接或间接持有公司股份。

廖群洪是著名财经作家吴晓波笔下的“廖厂长”，并与吴晓波一起创立了“廖厂长·吴晓波青年创业公益基金”，被评为2014年度“感动中国之感动湖南”人物和2014年度“十大责任湘商”，并获得第五届湖南省道德模范提名奖。

### 2、控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

2011年8月3日至2015年5月11日，欧阳忠贞持有有限公司80%股权，廖群洪不持有有限公司股权；2015年5月11日至2015年6月3日，欧阳忠贞持有有限公司32%股权，廖群洪持有公司68%股权；2015年6月3日至2015年10月14日，欧阳忠贞持有有限公司29.44%股权，廖群洪持有有限公司62.56%股权；2015年10月14日至申报日，欧阳忠贞持有公司25%股份，廖群洪持有公司37%股份。

综上，公司实际控制人于 2015 年 5 月由欧阳忠贞变更为廖群洪（廖群洪持有有限公司 68% 股权，截止申报日，廖群洪持有公司 37% 股份），公司实际控制人最近二年内发生了变化。

欧阳忠贞、李清枚两人为夫妻关系，丈夫欧阳忠贞原持股 80%，妻子李清枚原持股 20%。2015 年 5 月，妻子李清枚全部转让其持有的有限公司 20% 股权给廖群洪；丈夫欧阳忠贞部分转让其持有的有限公司 48% 股权给廖群洪，此引进了外部股东，优化了股权结构，有利于公司的规范化治理；实际控制人廖群洪带来了先进的管理理念、公司治理理念，并积极推进公司新三板挂牌工作，为公司进行战略布局，有利于公司的发展；公司实际控制人变化，但公司的采购销售、生产经营以及产品研发等业务活动均正常进行，公司核心技术团队稳定。欧阳忠贞作为核心技术人员可以全身投入到研发和生产管理中，更好的发挥个人优势，有利于公司的研发和生产；廖群洪“廖厂长”作为社会公众人物，具有良好的品牌效应，能够更好的为企业吸纳资金和人才，促进企业发展。

综上，公司控股股东和实际控制人的变化，有利于企业的发展，有利于公司的生产经营。

### （三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况

#### 1、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东名称（姓名）	持股数量（股）	占股本总额比例（%）	股东性质	股份质押情况
1	廖群洪	14,800,000	37.00	境内自然人	无
2	欧阳忠贞	10,000,000	25.00	境内自然人	无
3	赵顺则	4,000,000	10.00	境内自然人	无
4	李津卫	3,200,000	8.00	境内自然人	无
5	刘悟辉	2,400,000	6.00	境内自然人	无
6	上海新北股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,400,000	6.00	境内其他组织	无
7	上海融鼎股权投资管理有限公司	1,600,000	4.00	境内法人	无
8	阳彪	800,000	2.00	境内自然人	无
9	李舜平	800,000	2.00	境内自然人	无

序号	股东名称（姓名）	持股数量（股）	占股本总额比例（%）	股东性质	股份质押情况
	合计	40,000,000	100.00		

截至本公开转让说明书签署之日，上述股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

## 2、关联关系

公司前十名股东中，不存在关联关系。

## 3、公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

（1）廖群洪：详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

（2）欧阳忠贞，股东、董事，男，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南商学院，本科学历。1989年5月至1995年7月，就职于广东省佛山南伟五金机械厂，从普通职工到副经理；1995年7月至2001年7月，在长沙巨星轻质建材股份有限公司任副总经理；2001年7月至2008年3月创建涟源市中天建材有限公司（2003年9月更名为娄底市中天建材有限公司），任总经理；2008年3月至2009年2月，与湖南科源有限公司共同投资兴建娄底市科源环保建材有限公司，任总经理；2009年2月至2011年5月，投资兴建涟源市华天能新型建材有限公司，任董事长；2011年6月至今，投资兴建娄底市高盛板业有限公司（现“湖南高盛板业股份有限公司”），有限公司2011年8月成立后，2011年8月至2015年4月，担任有限公司执行董事，2015年4月至2015年10月，担任有限公司监事；2015年10月至今，任湖南高盛板业股份有限公司董事，任期三年。本人持有公司1000万股，占比25%。近亲属未直接或间接持有公司股份。

（3）赵顺则，股东、董事，男，1968年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于衡阳有色冶金职工大学，大专学历。1987年7月至1992年4月，任英华锻造厂销售部科长；1992年5月至1999年8月，任娄底市华达机械厂生产计划部生产调度；1999年9月至2007年12月，任衡阳市冶金矿山机械厂销售经理；2008年1月至2015年3月，任永州市凤凰园伟创小额贷款公司风控科

长；2015年4月至2015年10月，在家待业；2015年10月至今，担任湖南高盛板业股份有限公司董事，任期三年。本人持有公司400万股，占比10%。近亲属未直接或间接持有公司股份。

(4) 李津卫，股东、董事，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学国民经济管理专业，专科学历。湖南省注册咨询师、娄底市作家协会会员。1990年9月至1991年2月，任湖南团省委下辖长沙市底板工程有限公司总经理助理，1991年3月至1994年5月，历任湖南三一集团宣传科长，有色材料公司总经理、总裁办主任；1994年5月至2010年10月，从商；2010年10月至2015年6月，历任娄底市锦宏尚友集团副总经理、总经理。2015年6月至今，担任湖南高盛板业有限公司董事、总经理；2015年10月至今，任湖南高盛板业股份有限公司董事（任期三年）、总经理。本人持有公司320万股，占比8%，近亲属未直接或间接持有公司股份。

(5) 刘悟辉，股东、董事，男，1968年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学，博士学位，教授。1989年7月至1995年6月，在湖南省地球物理与化学勘查院从事地质勘查工作；1995年7月至1998年5月，在中南大学矿产普查与勘探专业研究生学习；1998年5月至今，任教于中南大学地球物理科学与信息物理学院；2007年3月组建成立湖南华中矿业有限公司，至今一直担任湖南华中矿业有限公司董事长、总经理；2015年10月至今，任湖南高盛板业股份有限公司董事，任期三年。本人持有公司240万股，占比6%。近亲属未直接或间接持有公司股份。

(6) 上海新北股权投资基金合伙企业（有限合伙），成立于2013年1月23日，主要经营场所为上海市浦东新区上丰路700号4幢106室，合伙期限为2013年1月23日至2021年1月22日。合伙人为张磊、马晨凯、杨州、龚伟忠、陆锡刚、上海傲英一期股权投资中心（有限合伙）、上海新北股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、袁仁伟。执行事务合伙人为上海新北股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）（委派代表：张琦）。经营范围为股权投资基金【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】。持有公司240万股，占比6%。

上海新北股权投资基金合伙企业（有限合伙）现持有中国证券投资基金业协会于 2014 年 5 月 26 日下发的《私募投资基金备案证明》，基金名称为上海新北股权投资基金合伙企业（有限合伙），管理人名称为上海新北股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）。上海新北股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）现持有中国证券投资基金业协会于 2014 年 5 月 26 日下发的《私募投资基金管理人登记证明》，编号为 P1002698。

上海新北股权投资基金合伙企业（有限合伙）及其管理人上海新北股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）已经按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法规的要求在中国证券投资基金业协会办理了登记。

(7) 上海融鼎股权投资管理有限公司，成立于 2011 年 3 月 24 日，住所为上海市徐汇区田林路 192 号 1 幢 201-2 室，法定代表人为金晟，注册资本 500 万，营业期限为 2011 年 3 月 24 日至 2061 年 3 月 23 日，经营范围为股权投资管理，投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司持有公司 160 万元股份，占比 4%。

根据上海融鼎股权投资管理有限公司的工商资料、企业现行公司章程，上海融鼎股权投资管理有限公司的股东为金晟和海南中润实业有限公司。其中海南中润实业有限公司的股东为北京信世恒通投资咨询有限责任公司、莫歧。其中北京信世恒通投资咨询有限责任公司的股东为信世投资有限公司，信世投资有限公司的营业范围为经济信息咨询。上海融鼎股权投资管理有限公司在设立过程中未向任何投资者发出基金募集文件，不存在以非公开方式向投资者募集资金设立的情况。

上海融鼎股权投资管理有限公司出具声明，该公司不属于《中华人民共和国证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的私募投资基金备案范围，也不属于上述规定的私募投资基金管理人登记范围，无需依照的相关规定办理私募投资基金备案或私募投资基金管理人登记手续。

(8) 阳彪，股东、董事，男，1989年7月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南工业职业技术学院，数控技术专业，大专学历。2010年8月至2013年1月，任湖南中旺工程机械设备有限公司办事处主任；2013年2月至2014年4月，任湖南省丰帆运输有限公司业务经理；2014年4月至今，任湖南涟商益源科技发展有限公司业务部总监。2015年10月至今，任湖南高盛板业股份有限公司董事，任期三年。本人持有本公司80万股，占比2%。近亲属未直接或间接持有公司股份。

(9) 李舜平，股东、监事主席，男，1958年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南大学会计专业，研究生学历，高级会计师。1980年7月至1998年1月，任娄底电业局会计、财务科长、审计科长、副总会计师；1998年1月至今，任湖南任能达联合会计师事务所所长。2015年10月至今，任湖南高盛板业股份有限公司监事会主席，任期三年。本人持有公司80万元股份，占比2%。近亲属未直接或间接持有公司股份。

#### (四) 公司股本形成及变化

##### 1、 有限公司的设立

2011年7月5日，有限公司取得娄底市工商行政管理局(娄底)名私字[2011]第638号《企业名称预先核准通知书》。

2011年8月1日，自然人股东欧阳忠贞、李清枚召开股东会，会议决议设立娄底市高盛板业有限公司（以下简称“有限公司”），并推选欧阳忠贞为执行董事及法定代表人，推举李清枚为监事。股东会决定注册资本500万元，公司分两期出资，第一次出资100万，出资时间为2011年8月3日；第二次出资400万，出资时间为2013年8月2日。

2011年8月3日，娄底龙兴联合会计师事务所出具“娄龙兴验字[2011]11A02088号”《验资报告》，经验证，有限公司已于2011年8月3日收到全体股东首次货币出资共计100万元，股东以货币出资。

2011年8月3日，有限公司取得娄底市工商局核发的企业法人营业执照。经营范围为硅酸钙板、蜂巢芯底板生产、销售。

公司设立时，股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴（万元）	认缴比例（%）	实缴（万元）	实缴比例（%）
欧阳忠贞	货币	400.00	80.00	100.00	100.00
李清枚	货币	100.00	20.00		
<b>合计</b>		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、第二期出资

2011年8月4日，自然人欧阳忠贞、李清枚召开股东会，会议决议全体股东于2011年8月4日缴足第二期出资400万元，并相应修改有限公司章程。

2011年8月4日，娄底龙兴联合会计师事务所出具“娄龙兴验字[2011]11A02093号”《验资报告》，经验证，有限公司已于2011年8月4日收到全体股东货币出资共计400万元，股东以货币出资。

2011年8月5日，有限公司就上述事项在湖南省娄底市工商行政管理局办理了变更登记手续。

公司第二期出资前后，股权结构如下：

股东名称	本次变更前		本次变更后	
	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
欧阳忠贞	100.00	100.00	400.00	80.00
李清枚			100.00	20.00
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

## 3、第一次增资

2011年10月24日，有限公司召开股东会。会议一致决定有限公司新增注册资本500万，有限公司注册资本总额由500万元增加到1000万元。新增注册资本由欧阳忠贞出资400万元，李清枚出资100万元，新增注册资本应于2011年10月25日之前缴足，出资方式为货币。

2011年10月25日，娄底龙兴联合会计师事务所出具“娄龙兴验字[2011]11A02696号”《验资报告》，经验证，有限公司已于2011年10月25日收到全体股东货币出资共计500万元，股东以货币出资。

2011年10月25日，有限公司就上述事项在湖南省娄底市工商行政管理局办理了变更登记手续。

增资前后的股权结构，如下：

股东名称	本次变更前		本次变更后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
欧阳忠贞	400.00	80.00	800.00	80.00
李清枚	100.00	20.00	200.00	20.00
合计	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 4、第二次增资

2012年10月29日，有限公司召开股东会，会议决议有限公司新增注册资本2000万，有限公司注册资本从1000万增加到3000万。股东欧阳忠贞增加出资1600万，股东李清枚增加出资400万，出资时间为2012年10月29日，以货币出资。

2012年10月29日，湖南智超联合会计师事务所出具“湘智超验变字[2012]12A04735号”《验资报告》，经验证，有限公司已于2012年10月29日收到股东欧阳忠贞、李清枚缴纳的新增出资2000万元，股东全部以货币出资。

2012年11月1日，有限公司就上述事项在湖南省娄底市工商行政管理局办理了变更登记手续。

增资前后的股权结构，如下：

股东名称	本次变更前		本次变更后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
欧阳忠贞	800.00	80.00	2400.00	80.00
李清枚	200.00	20.00	600.00	20.00
合计	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 5、第一次变更经营范围

2013年12月16日，有限公司召开股东会，会议决定公司经营范围由“蜂巢芯底板、硅酸钙板生产、销售”修改为“蜂巢芯底板、硅酸钙板、蜂巢箱、薄壁芯模、装饰线条、井盖生产和销售”，并相应修改公司章程。

2013年12月23日，有限公司就上述事项在湖南省娄底市工商行政管理局办理了变更登记手续

## 6、第一次股权转让

2015年4月22日，有限公司召开股东会，会议决议股东李清枚全部转让其所持有的有限公司20%股权给廖群洪，股东欧阳忠贞部分转让其所持有的有限公司48%股权给廖群洪，其他股东放弃优先认购权。会议决议免去欧阳忠贞法定代表人职务，免去李清枚监事职务，任命廖群洪为法定代表人，欧阳忠贞为监事职务。

2015年5月7日，李清枚与廖群洪签订股权转让协议，李清枚以600万元价格转让其600万股给廖群洪。2015年5月7日，欧阳忠贞与廖群洪签订股权转让协议，欧阳忠贞以1440万元价格转让其1440万股给廖群洪。

2015年5月11日，有限公司就上述事项在湖南省娄底市工商行政管理局办理了变更登记手续。

本次变更前后，有限公司股权结构如下：

股东名称	本次变更前		本次变更后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
欧阳忠贞	2400.00	80.00	960.00	32.00
李清枚	600.00	20.00		
廖群洪			2040.00	68.00
合计	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 7、第二次股权转让、公司名称修改为湖南高盛板业有限公司

2015年6月2日，公司召开股东会决议，一致同意股东廖群洪将持有有限公司5.44%的股权转让给李津卫，同意股东欧阳忠贞将持有有限公司2.56%股权给李津卫，其他股东放弃优先认购权。同意公司名称由娄底市高盛板业有限公司修改为湖南高盛板业有限公司。

2015年6月2日，欧阳忠贞与李津卫签订股权转让协议，欧阳忠贞以76.8万元的价格转让76.8万股给李津卫。2015年6月2日，廖群洪与李津卫签订股权转让协议，廖群洪以163.2万元的价格转让163.2万股给李津卫。

2015年6月3日，有限公司就上述事项在湖南省娄底市工商行政管理局办理了变更登记手续。

股权转让后的股权结构如下：

股东名称	本次变更前		本次变更后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
廖群洪	2040.00	68.00	1,876.80	62.56
欧阳忠贞	960.00	32.00	883.20	29.44
李津卫			240.00	8.00
合计	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 8、第三次股权转让、第一次住所修改

2015年10月12日，有限公司召开股东会，会议一致决定廖群洪所持有的有限公司62.56%的股权转让6%给上海新北股权投资基金合伙企业（有限合伙）、廖群洪所持有的有限公司62.56%的股权转让4%给上海融鼎股权投资管理有限公司、廖群洪所持有的有限公司62.56%的股权转让6%给刘悟辉、廖群洪所持有的有限公司62.56%的股权转让2%给李舜平、廖群洪所持有的有限公司62.56%的股权转让2%给阳彪，廖群洪所持有的有限公司62.56%的股权转让5.56%给欧阳忠贞，欧阳忠贞所持有的有限公司29.44%的股权转让10%给赵顺则，其他股东放弃优先认购权；公司住所修改为娄底市娄星区石井镇白云石村么家组；公司委托张俊办理股权变更手续；一致表决通过公司章程修正案。

2015年10月14日，廖群洪与上海新北股权投资基金合伙企业签订股权转让协议，廖群洪将其持有的公司180万元股权转让给上海新北股权投资基金合伙企业，每股1.667元。

2015年10月14日，廖群洪与上海融鼎股权投资管理有限公司签订股权转让协议，廖群洪将其持有的公司120万元股权转让给上海融鼎股权投资管理有限公司，每股1.667元。

2015年10月14日，廖群洪与刘悟辉签订股权转让协议，廖群洪将其持有公司的180万股权以人民币180万元的价格转让给刘悟辉；2015年10月14日，廖群洪与李舜平签订股权转让协议，廖群洪将其持有公司的60万股权以人民币

60万元的价格转让给李舜平；2015年10月15日，廖群洪与阳彪签订股权转让协议，廖群洪将其持有公司的60万股权以人民币60万元的价格转让给阳彪。廖群洪原名下部分股份实际为代刘悟辉、李舜平、阳彪持有的股份，为解决股份代持问题，廖群洪把代其持有的股份进行转让，股权代持解除。

2015年10月13日，欧阳忠贞与赵顺则签订股权转让协议，欧阳忠贞将其持有公司的300万元股权以300万元的价格转让给赵顺则。欧阳忠贞原名下部分股份实际为代赵顺则持有的股份，为解决股份代持问题，欧阳忠贞把代其持有的股份进行转让，股权代持解除。

2015年10月14日，廖群洪与欧阳忠贞签订股权转让协议，廖群洪将其持有的公司166.8万元的股权以人民币166.8万元的价格转让给欧阳忠贞。

2015年10月14日，有限公司取得湖南省娄底市工商行政管理局颁发的新的营业执照，统一社会信用代码为91431300578649918G，住所为娄底市娄星区石井镇白云石村么家组。

本次变更前后，有限公司股权结构如下：

股东名称	本次变更前		本次变更后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
廖群洪	1,876.80	62.56	1110.00	37.00
欧阳忠贞	883.20	29.44	750.00	25.00
李津卫	240.00	8.00	240.00	8.00
赵顺则			300.00	10.00
刘悟辉			180.00	6.00
上海新北股权投资基金合伙企业(有限合伙)			180.00	6.00
上海融鼎股权投资管理有限公司			120.00	4.00
阳彪			60.00	2.00
李舜平			60.00	2.00
<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 9、有限公司整体变更为股份公司

2015年9月20日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具“瑞华审字[2015]43030010号”《审计报告》,经审计,截至2015年7月31日公司的净资产为人民币43,533,484.36元。

2015年9月21日,中瑞国际资产评估(北京)有限公司出具“中瑞评报字【2015】100731049号”《评估报告》,经评估,截至2015年7月31日公司的净资产评估价值为人民币7,435.68万元。

2015年10月19日,有限公司取得湖南省工商行政管理局“(湘)登记内名预核字(2015)15108号”《企业名称预先核准通知书》。

2015年10月21日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具“瑞华验字【2015】43030001号”《验资报告》,截至2015年10月21日,全体发起人以有限公司变更基准日2015年7月31日的经审计净资产折股,缴纳注册资本合计人民币40,000,000.00元,余额人民币3,533,484.36元作为“资本公积”。

公司存在以未分配利润转增股本的情形,针对自然人股东需缴纳的个人所得税,各股东已出具承诺:

“若税务主管部门追缴有限公司整体变更设立时净资产折股相关个人所得税,本人将以现金方式及时、无条件、全额承担股份公司各发起人应缴纳的税款以及因此产生的所有相关费用,该等税款或费用与股份公司无关。如股份公司因未及时履行整体变更设立时净资产折股相关的个人所得税代扣代缴义务而遭致主管税务机关处罚,本人将及时、无条件、全额承担因此产生的所有罚款、滞纳金或其他相关费用,该等罚款、滞纳金或费用与股份公司无关。”

2015年10月20日,全体发起人签订了《发起人协议》,约定将湖南高盛板业有限公司整体变更为湖南高盛板业股份有限公司。

2015年10月20日,有限公司召开股东会,全体股东一致同意将公司形式由有限责任公司整体变更为股份有限公司,变更后的股份有限公司名称为:湖南高盛板业股份有限公司,同意以截至2015年7月31日经审计净资产43,533,484.36元折为40,000,000股,净资产超过股份部分3,533,484.36元计入资本公积;同意公司2015年7月31日至股份有限公司取得营业执照期间的损益由股份有限公司股东承担;同意公司现行章程自股份有限公司章程生效之日

起废止；同意授权公司董事会全权办理公司整体变更设立为股份有限公司的相关事宜，包括但不限于签署有关法律文件并组织协调和全权处理有关工作；

2015年10月22日，公司召开创立大会，同意以发起方式设立股份有限公司；成立第一届董事会，选举董事廖群洪、欧阳忠贞、李津卫、刘悟辉、阳彪、赵顺则、金晟七名董事；成立第一届监事会，选举李舜平、张恒为监事，与职工代表监事阳立共同组成监事会；审议通过了公司章程及相关公司制度；此外，还审议通过了关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案、关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案、关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统转让相关事宜的议案。

2015年10月22日，公司召开股份公司第一届董事会第一次会议，会议决议选举廖群洪为董事长，任期三年；聘任李津卫为总经理；聘任龙志刚为财务负责人和信息披露事务负责人，审议通过了湖南高盛板业股份有限公司总经理工作细则、湖南高盛板业股份有限公司投资者关系管理制度。

2015年10月22日，公司召开第一届监事会，会议决议选举李舜平为股份公司第一届监事会主席，任期三年。

2015年10月22日，公司召开职工代表大会决议，会议决议选举阳立为公司第一届监事会职工代表监事，任期三年。

2015年10月26日，湖南省娄底市工商行政管理局向公司核发了股份公司营业执照，公司的注册资本为人民币4000万元。

本次变更前后，公司股东及持股比例如下：

股东名称	本次变更前		本次变更后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
廖群洪	1110.00	37.00	1480.00	37.00
欧阳忠贞	750.00	25.00	1000.00	25.00
赵顺则	300.00	10.00	400.00	10.00
李津卫	240.00	8.00	320.00	8.00
刘悟辉	180.00	6.00	240.00	6.00

上海新北股权投资基金合伙企业(有限合伙)	180.00	6.00	240.00	6.00
上海融鼎股权投资管理有限公司	120.00	4.00	160.00	4.00
阳彪	60.00	2.00	80.00	2.00
李舜平	60.00	2.00	80.00	2.00
<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (五) 重大资产重组情况

公司设立以来无重大资产重组情况。

### 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员的名单如下：

序号	姓名	公司职务	任期	备注
1	廖群洪	股东、董事长兼法定代表人	2015.10-2018.10	公司创立大会选举为董事；第一届董事会第一次会议选举为董事长
2	欧阳忠贞	股东、董事、核心技术人员	2015.10 -2018.10	公司创立大会选举为董事
3	赵顺则	股东、董事	2015.10-2018.10	公司创立大会选举为董事
4	李津卫	股东、董事、总经理	2015.10-2018.10	公司创立大会选举为董事；第一届董事会第一次会议聘任为总经理
5	刘悟辉	股东、董事	2015.10-2018.10	公司创立大会选举为董事
6	张恒	监事	2015.10-2018.10	公司创立大会选举为监事
7	金晟	董事	2015.10-2018.10	公司创立大会选举为董事
8	阳彪	股东、董事	2015.10-2018.10	公司创立大会选举为董事
9	李舜平	股东、监事会主席	2015.10-2018.10	公司创立大会选举为监事；第一届监事会会议选举为监事会主席
10	龙志刚	财务负责人；信息披露负责人	2015.10.22-	第一届董事会第一次会议聘任为财务负责人和信息披露负责人
11	阳立	职工代表监事、出纳	2015.10.22-2018.10.22	职工代表大会选举为职工代表监事

## （一）董事基本情况

公司本届董事会共由七名董事组成。

### 1、廖群洪

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

### 2、欧阳忠贞

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

### 3、赵顺则

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

### 4、李津卫

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

### 5、刘悟辉

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

### 6、金晟

金晟，董事，男，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国农业大学兽医专业，硕士学历。1993年9月至1997年7月，就读于中国农业大学，兽医专业，本科。2003年9月至2008年7月，就读于中国农业大学，预防医学专业，硕士。1997年7月至2003年12月，在北京佳纬生物技术有限公司任市场部经理。2004年01月至2008年03月，在赛诺菲-安万特制药公司任销售经理。2008年04月至2011年03月，在北京天随翔科技服务有限公司任董事。多年来一直从事企业管理工作；投资及管理的行业涉及医药、制造业及高新技术产业等多个行业；从事直接投资、管理工作10余年。2011年4月加入上海融鼎投资管理有限公司主要从事私募股权投资等工作，目前已

成功设立私募股权基金 1 支，直接投资 3 个项目；已完成设立准备工作的基金一支，目标投向新材料领域；目前还参与其他基金的设立工作，并已取得阶段性进展。曾参与长沙投资债、临沂经开债、安阳投资债、郑州投资债等多只债的发行。在企业管理、资本运作、资源整合以及项目投融资管理、风险控制等具有丰富的实践经验。自 2011 年 4 月加入上海融鼎投资管理有限公司，现任上海融鼎投资管理有限公司执行董事。2015 年 10 月至今，任湖南高盛板业股份有限公司董事，任期三年。本人及近亲属未直接或间接持有公司股份。

## 7、阳彪

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况”。

### （二）监事基本情况

公司本届监事会由 3 名监事组成。

#### 1、李舜平

李舜平，监事会主席，男，1958 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南大学会计专业，研究生学历，高级会计师。1980 年 7 月至 1998 年 1 月，历任娄底电业局会计、财务科长、审计科长、副总会计师；1998 年 1 月至今，任湖南任能达联合会计师事务所所长。2015 年 10 月至今，任湖南高盛板业股份有限公司监事，任期三年。本人持有公司 80 万股份，占比 2%。近亲属未直接或间接持有公司股份。

#### 2、张恒

张恒，监事，男，1975 年 5 月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于同济大学，硕士研究生学历。1998 年 9 月至 2002 年 7 月，任青岛华和针织有限公司部长；2002 年 7 月至 2008 年 7 月，任青岛航平针织服装有限公司经理。2008 年 9 月至 2010 年 7 月，同济大学读书；2010 年 1 月起至今，任天津市合信股权投资合伙企业（有限合伙）副总裁、天津市合信股权投资管理合伙企业（有限合伙）副总裁、上海峻银股权投资合伙企业（有限合伙）副总裁、上海峻银股权投资管理合伙企业（有限合伙）副总裁；2012 年 12 月至今，青岛汇金通电力设备股份有限公司监事；2012 年 9 月起至今，任苏州斯迪克新材料股份有

限公司董事。2015年10月至今，任湖南高盛板业股份有限公司监事，任期三年。本人及近亲属未直接或间接持有公司股份。

### 3、阳立

阳立，职工监事，女，1983年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南省娄底市农业农机学校计算机专业，大专学历，会计从业资格证书。2002年10月至2006年12月，任深圳比亚迪股份有限公司行政部文员；2007年1月至2010年1月，任娄底中天建材有限公司会计助理；2010年2月至2014年7月，任娄底市创新装饰建材广告有限公司会计；2014年8月至今，任湖南高盛板业有限公司出纳；2015年10月至今，任湖南高盛板业股份有限公司职工代表监事，任期三年。本人及近亲属未直接或间接持有公司股份。

## （三）高级管理人员基本情况

### 1、李津卫，总经理

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况”。

### 2、龙志刚，财务负责人

龙志刚，财务负责人，男，中共党员，出生于1979年2月13日，大专文化程度，中国注册会计师，中国注册税务师，国际注册内审师，会计中级职称（会计师），证券从业资格证书。1997年10月至1999年5月，湖南省涟源市金环锰业有限公司（国有中型工业企业）财务部任费用及往来会计。1999年5月至2000年12月，湖南省涟源市泰康经贸有限公司（原企业改制）财务部任成本会计。2000年12月至2002年7月，湖南省涟源市泰康经贸有限公司财务部任主管会计。2002年7月至2006年3月，贵阳市好朋友浴业有限公司（服务业）财务部任主管会计。2006年3月至2009年2月，北京兴华会计师事务所有限责任公司贵州分公司任审计项目经理。2009年2月至2010年7月，威顿集团（中外合资化工企业）铜仁项目部财务经理，负责股权收购、合资谈判、尽职调查及资产清理等事项。2010年7月至2011年5月，湖南天雄集团四川项目（电解锰）财务总监（新建矿产冶炼、采矿业、水力发电一体化企业）。2011年5月至2012年2月，六盘水六枝特区鸿森置业有限公司（私营房地产）

财务总监，负责公司全盘财务工作。2012年2月至2014年10月，湖南鸿冠集团（民营食用油、饼干生产企业，五个下属独立公司）董事长助理兼财务部长，负责整个集团全盘财务工作，具体负责公司上市相关操作及日常财务管理。2014年10月至2015年10月，湖南紫薇投资集团（房地产、酒店、建材城、园林绿化等集团化企业）财务负责人，负责集团整体财务工作，具体负责融资及下属园林公司上市相关工作。2015年10月至今，任湖南高盛板业股份有限公司财务负责人和信息披露负责人。本人及近亲属未直接或间接持有公司股份。

## 五、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	10,157.85	12,349.52	9,401.46
负债总计（万元）	5,804.50	9,392.49	7,282.46
股东权益合计（万元）	4,353.35	2,957.03	2,119.00
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	4,353.35	2,957.03	2,119.00
每股净资产（元/股）	1.4511	0.9857	0.7063
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.4511	0.9857	0.7063
资产负债率（%）	57.14	76.06	77.46
流动比率（倍）	0.7348	1.1125	0.3023
速动比率（倍）	0.3489	0.8908	0.1850
项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	5,058.41	3,774.62	1,716.33
净利润（万元）	1,396.31	838.03	-333.16
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,396.31	838.03	-333.16
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,347.11	754.10	-341.54
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）	1,347.11	754.10	-341.54
毛利率（%）	47.24	49.98	15.96
净资产收益率（%）	38.20	33.02	-13.66
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	36.85	29.71	-14.00

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
基本每股收益（元/股）	0.4654	0.2793	-0.1111
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.4490	0.2514	-0.1138
稀释每股收益（元/股）	0.4654	0.2793	-0.1111
应收账款周转率（次）	2.81	3.47	22.55
存货周转率（次）	6.04	5.36	5.01
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,450.14	-804.10	278.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.8167	-0.2680	0.0929

注：各指标计算公式如下：

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
- 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款+期末应收账款)/2”计算。
- 9、存货周转率按照“当期营业收入/(期初存货+期末存货)/2”计算。
- 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。
- 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。
- 13、当期加权平均股本  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$
- 14、加权平均净资产  $E_2 = E_0 + P_1 \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$

其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；E0=归属于公司普通股股东的期初净资产；P1=报告期归属于公司普通股股东的净利润；Ei=报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；Ej=报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；Ek=其他事项引起的净资产增减变动；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

15、净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》计算。

## 六、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

- 1、名称：西部证券股份有限公司
- 2、法定代表人：刘建武
- 3、住所：陕西省西安市东大街232号信托大厦16层
- 4、联系电话：029-87406130
- 5、传真：029-87406134
- 6、项目小组负责人：王倩
- 7、项目小组成员：王倩、高睿璐、郑语

### （二）律师事务所

- 1、名称：北京市东易律师事务所
- 2、负责人：周宇峰
- 3、住所：北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼C座13层
- 4、联系电话：010-88393823
- 5、传真：010-88393837
- 6、经办律师签字：郭立军、侯德隆

### （三）会计师事务所

- 1、名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、执行事务合伙人：顾仁荣
- 3、住所：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
- 4、联系电话：0731-85178058
- 5、传真：0731-85178000
- 6、经办注册会计师签字：邹丽娟、黄萍

#### （四）资产评估机构

- 1、名称：中瑞国际资产评估（北京）有限公司
- 2、法定代表人：杨文化
- 3、住所：北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座1608室
- 4、联系电话：010—66553366
- 5、传真：010-66553380
- 6、经办注册资产评估师签字：唐靓、肖石

#### （五）证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
- 3、联系电话：010-58598980
- 4、传真：010-58598977

#### （六）证券交易场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统
- 2、法定代表人：杨晓嘉
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁26号
- 4、联系电话：010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、业务及产品介绍

#### (一) 主要业务

公司主营业务为硅酸钙板、蜂巢芯底板、蜂巢箱、薄壁芯模、装饰线条、井盖的研发、生产及销售。在产品类别中，蜂巢芯底板、蜂巢箱、薄壁芯模为公司现浇空心芯模系列产品，装饰线条系列产品为公司的新产品。

#### (二) 主要产品及其用途

##### 1、产品类别及用途

根据产品性质的不同，公司产品可以划分为以下两个系列，一类是硅酸钙板系列，另一类是现浇空心内模系列产品，具体如下表所示：

#### 产品介绍

##### 1) 硅酸钙板系列产品

产品系列	产品名称	产品图片	特点	应用领域
硅酸钙板系列	硅酸钙板		利用电厂的废渣粉煤灰和石硝粉为主材，加入废水泥纸袋，以及少量珍珠岩和水泥等进行搅拌成型，同时生产过程中的废水、粉尘废物全部回收利用，大大降低了环境污染。	硅酸钙板系列主要用于室内装修（石膏板的替代产品）、轻持隔墙板的外表层、及临时隔断或隔间。目标客户为：公私装修工程公司或业主，轻质隔墙板生产厂家等。

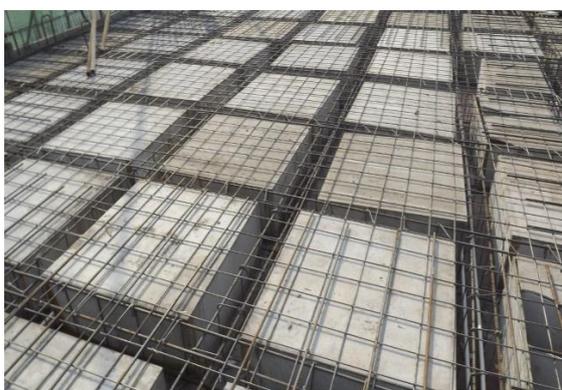
##### 2) 现浇空心内模系列产品

产品系列	产品名称	特点	应用领域
现浇空心	薄壁芯模	产品本身的功能是排空不受力的混凝土，减轻建筑物	主要用于大开间公共建筑物楼板（当其采用现浇空心
	蜂巢芯底板		

内模 系列 产品	异形箱	自重，现浇空心无梁楼盖技术在大开间公共建筑上的应用能增加建筑物的净空或减低层高，整体节省建设投资，施工方便，隔音隔热性能好，室内空间可任意分割等诸多特性。	楼盖技术时须要使用内置芯模），目标客户为：各类公共建筑如学校、商场、车库、车站码头等开发商和业主。但最终的产品订购大多由建筑施工企业执行。
	蜂巢箱		

## (2) 建筑施工成品展示

### 现场施工图



### 工程实例

娄底市第一中学



娄底市悦江山楼盘



## 2、公司拥有的核心产品-----现浇空心内模系列产品

现浇空心楼盖是一种现浇钢筋砼空心楼盖，也叫现浇无梁空心楼盖，安装芯模产品后现浇而成的空心无明梁楼盖。GBF蜂巢芯密肋楼盖由蜂巢芯、现浇钢筋混凝土纵、横肋和框架梁组成。其工艺原理为：楼板模板安装后，摆放GBF蜂巢芯，安装蜂巢芯之间的肋梁及板面钢筋，经浇筑混凝土形成蜂巢芯密肋楼盖。

空心楼盖适用于办公楼宇、仓库厂房、地下车库、立交桥、大型商场、学校教学楼以及图书馆等大跨度的建筑；需灵活间隔或经常改变使用用途的建筑，

如：宾馆、娱乐场所、住宅、公寓等；采用集中式空调的建筑；有特殊隔音、保暖要求的建筑。

公司的现浇空心内模系列产品为现浇空心楼盖技术的配套产品，其产品本身的功能是排空不受力的混凝土，减轻建筑物自重，现浇空心无梁楼盖技术在大开间公共建筑上的应用能增加建筑物的净空或减低层高，整体节省建设投资，施工方便，隔音隔热性能好，室内空间可任意分割等诸多特性。

公司的现浇空心内模系列产品分为四种类型，分别是：蜂巢箱、异性箱、薄壁芯模和蜂巢芯底板。下图为现浇空心内模系列产品实图，该系列产品可根据客户需求任意分割，其中，薄壁芯模为不加蜂巢芯底板的内模，蜂巢箱为加一块蜂巢芯底板，异性箱为上下两块蜂巢芯底板。另外，该系列产品在长途运输中可不进行切割，将平板直接运至施工现场后由公司派技术人员进行切割，在近距离运输中，可使用公司自动化机器记性切割。

蜂巢箱



薄壁芯模



异性箱



### 3、公司正在研发的新产品-----装饰线条无机石基材系列产品

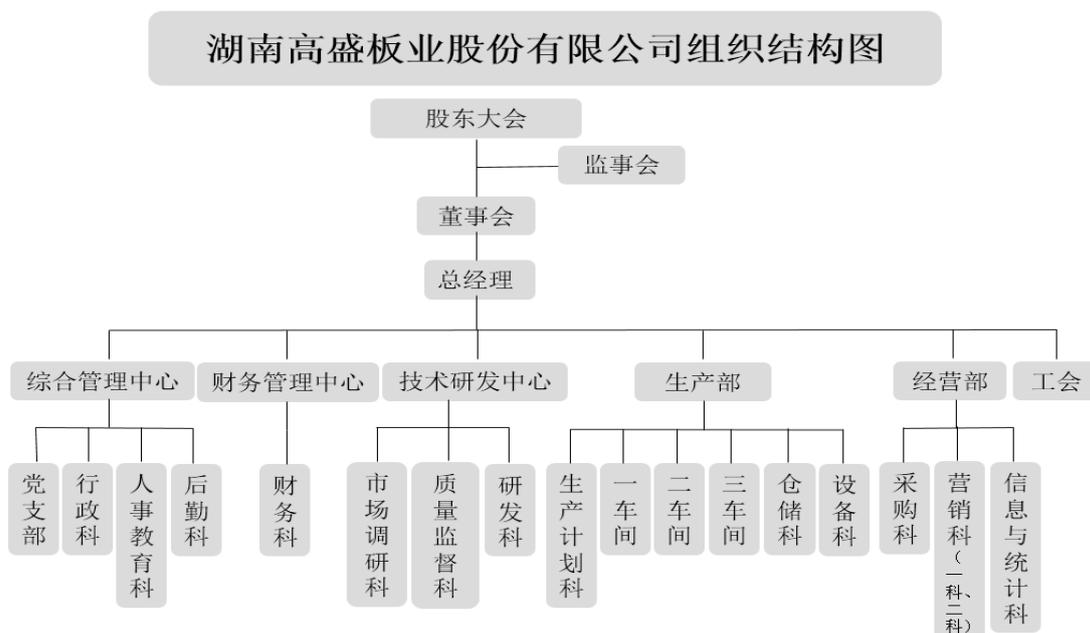
公司研发的装饰线条无机石基材系列最终产品克服了天然石材枯竭，有瑕疵，有放射性等缺陷和传统树脂仿石产品不防火，不防晒，易变形等缺陷，为目前市场最新型的广泛使用的线条产品。

该系列产品主要用于室内外装饰工程，目标客户为：中高端住宅、家居别墅工程、星级酒店工程、办公商厦、机场、KTV、高档娱乐场所等。

目前公司已完成小试、中试，生产线正处于安装调试中，预计 2015 年底投入运行。

## 二、组织结构及业务流程

### （一）公司组织结构图



## （二）业务流程

### 1、研发流程

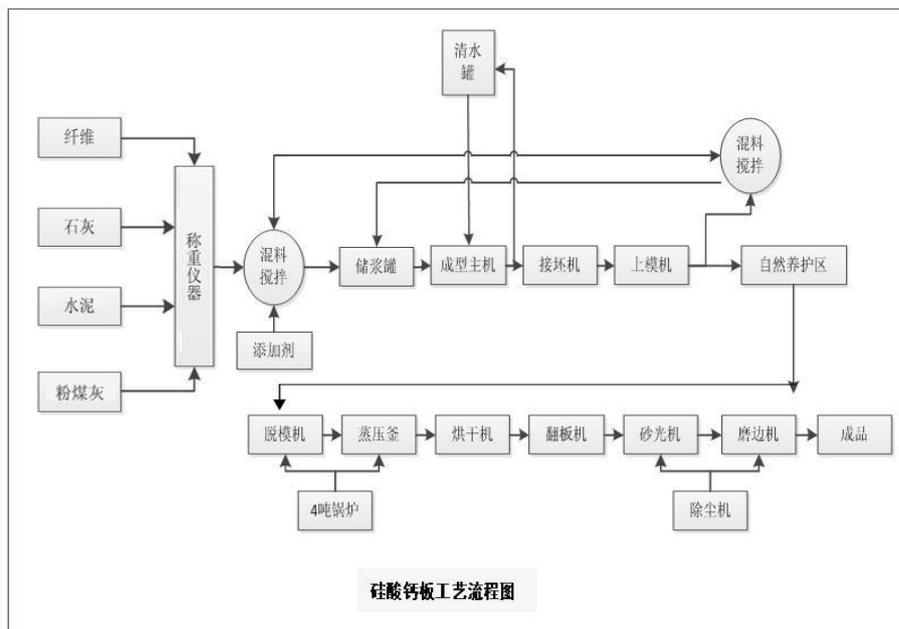
公司的研发模式主要为自主研发。公司在生产过程中根据实际需要以及用户方在产品使用期间所提出的改进意见，研发过程中由各相关部门反馈实际应用效果，项目组针对反馈意见加以改进修正，最终实现项目的可运行，在技术成熟后申报专利。

### 2、采购流程

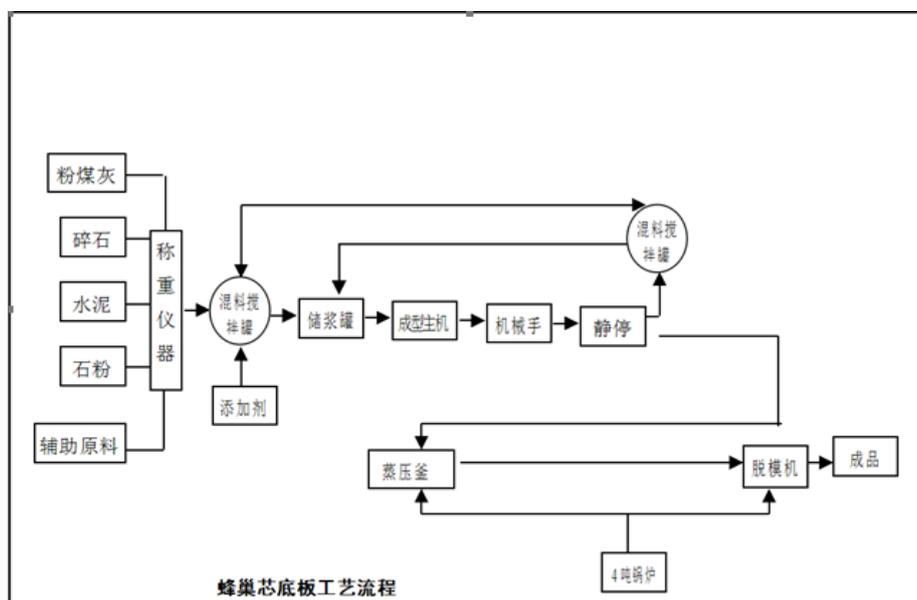
公司所需的主要原材料及辅料是水泥、粉煤灰、废水泥袋子、石棉、珍珠岩、机制砂、钢筋、煤、胶水、包装带、木架子等。采购模式为“以产定购”，采购部根据生产需求进行集中采购，公司制定《采购控制程序》等制度规范原辅料质量及控制成本。公司建立供应商库，对供应商进行评级，选取优质供应商。

### 3、生产流程

硅酸钙板工艺流程：原材料搅拌，原材料混合产品成型，产品切割、产品检验、产品预养、产品脱模、产品蒸养、产品烘干、产品磨边、产品检验、产品打包、产品入库。



1) 蜂巢芯工艺流程：底板压制生产、面板墙板介板切割、组装、静停、检验、打包、入库。

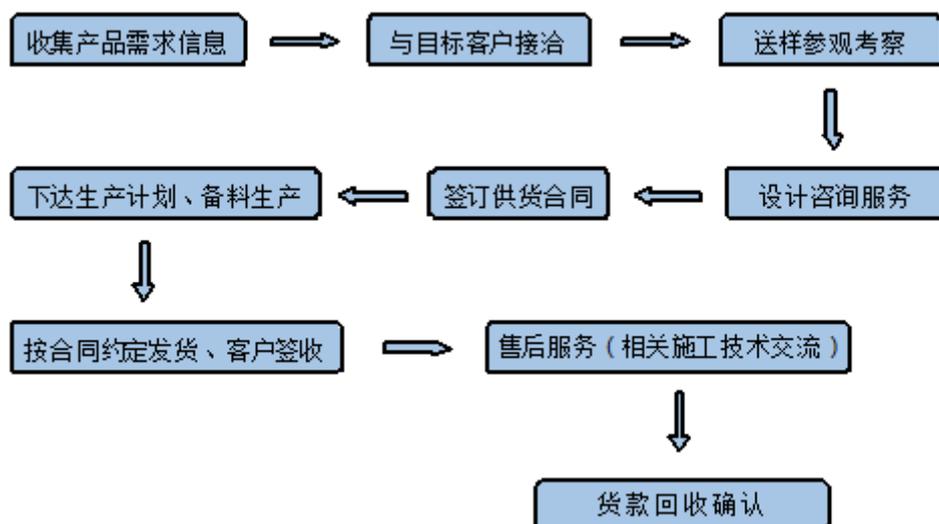


#### 4、销售流程

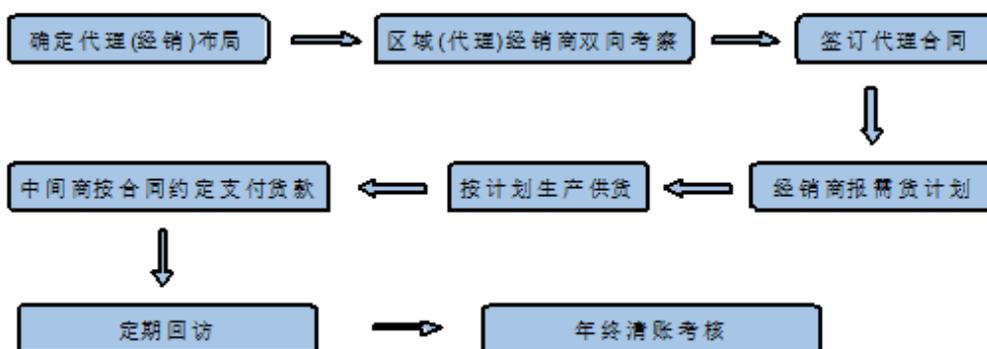
公司销售模式分为直接销售模式和经销商销售模式。公司将产品直接销售给业主、建筑施工企业或装饰施工企业，即为直接销售模式。公司将产品销售给公司指定或认可的经销商（或代理商），再由中间商转售给用户或施工企业即为中间商销售模式。

公司的蜂巢箱主要采用直接销售的方式，对于建筑施工企业，公司会指派相应的技术人员对工人指导，其他产品一般采用经销商的方式。

下图为直接销售方式的流程图：



下图为经销商方式下的流程图：



## 5、质量控制流程

质量管理体系分为原材料检验、产品质量目标、质量控制、质量改进、质量报告。原材料验收由质检员、供应商、采购、仓管员进行现场取样检验，检验合格后方可入库，签字确认。部分原材料需要送质检站检验的，各方现场取样，待检验结果合格后方可开始使用，公司的GSF薄壁芯模、硅酸钙板、GSF蜂巢箱、GSF双露底芯模等产品由公司委托娄底市产商品质量检验监督检验所进行检验，获得了检验报告。

硅酸钙板的质量控制从产品成型后，对所有产品进行全检，用卡尺测量厚度，把不合格产品回收，重新搅拌成型，另外，有质量控制员对所有产品的外观和厚度、强度不间断抽查，对产品质量起到双主控制作用，产品打包

前，质检员再对每一架产品进行检验，确保外观和厚度合格，方可打包，粘贴合格标志入库。

### 三、业务关键资源要素

#### （一）产品运用的主要技术

##### 1、GSF蜂巢芯密肋空心无梁楼盖底板的生产技术

GSF蜂巢芯密肋空心无梁楼盖底板生产采用拥有自主知识产权的全自动专用压机压制而成，配方独特。外形美观、强度高、成本低的优势。

传统的空心混凝土接砌块和粘土砖砌块砌筑采用人工搅拌的方式，再将人工搅拌好的原料倒入模具中，进行挤压最后干燥，这种传统工艺生产周期长，建筑芯本身重大且制作工艺复杂，公司采用的密肋空心无梁楼盖底板的生产技术生产速度快，自动化程度高，包含搅拌组件、布料组件、机械运转组件、模具升降组件、匀料组件等自动化生产设备，该生产系统为公司自主研发。

##### 2、利用粉煤灰循环利用生产硅酸钙板的技术

硅酸钙板的优势在于主要以粉煤灰为原材料，比同类石英砂为原料的硅酸钙板比成本低、性能好、防火隔热性好。

#### （二）主要无形资产情况

截至2015年07月31日，公司无形资产账面情况如下：

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
土地使用权	8,563,139.09	465,907.70	8,097,231.39
<b>合计</b>	<b>8,563,139.09</b>	<b>465,907.70</b>	<b>8,097,231.39</b>

##### 1、土地使用权

截至2015年07月31日，公司拥有土地使用权情况如下：

证书编号	使用权人	面积（平方米）	坐落	权利终止日期	发证日期	用途	他项权
第	娄底市高	5,515.19	娄涟公路以南、	2062年	2013年	工业	抵

10959号	盛板业有限公司		石井镇白云石村境内	06月29日	10月08日	用地	押
第07820号	娄底市高盛板业有限公司	25,205.24	娄星区石井镇、娄涟公路南侧	2062年06月29日	2012年07月19日	工业用地	抵押

注：2014年6月23日，高盛板业与长沙银行股份有限公司娄底分行签署的编号为201406230000的借款合同，将上述两块土地使用权设定最高额抵押，期限为5年，自2014年6月30日至2019年6月30日。

## 2、专利技术

截至2015年10月31日，公司拥有4项发明和19项专利技术。

序号	专利权人	专利类型	名称	专利号	授权日	取得方式
1	湖南高盛板业股份有限公司	发明专利	一种用于蜂巢芯板的自动仿形布料生产系统	ZL201210168843.3	2014/11/5	原始取得
2	湖南高盛板业股份有限公司	发明专利	一种建筑筑芯及其制造方法	ZL201210101522.1	2014/5/7	原始取得
3	湖南高盛板业股份有限公司	发明专利	一种仿大理石的异型线条的生产工艺	ZL201310274342.8	2015/3/4	原始取得
4	湖南高盛板业股份有限公司	发明专利	一种用于室内排水管的90度角成型设备	ZL201310235338.0	2015/4/22	原始取得
5	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种用于蜂巢芯板的自动仿形布料、生产系统	ZL201220243669.X	2012/12/26	原始取得
6	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种建筑筑芯	ZL201220146219.9	2012/11/14	原始取得
7	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种生产蜂巢芯板用的搅拌输送装置	ZL201220241479.4	2012/12/26	原始取得
8	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种生产蜂巢芯板用的升降机构	ZL201220243668.5	2012/12/26	原始取得
9	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种生产蜂巢芯板用的压机设备	ZL201220243479.8	2012/12/26	原始取得

10	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种用于室内排水管的90度角板成型设备	ZL201320340534.X	2014/1/22	原始取得
11	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种用于室内排水管的装饰角板	ZL201320339296.0	2014/1/22	原始取得
12	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种仿大理石装饰线用的展示架	ZL201420862105.3	2015/7/15	原始取得
13	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种仿大理石装饰板用的原坯压制装置	ZL201420862379.2	2015/7/15	原始取得
14	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种生产仿大理石装饰线用的模组	ZL201420862365.0	2015/7/15	原始取得
15	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种生产仿大理石装饰板用的脱模装置	ZL201420862366.5	2015/7/15	原始取得
16	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种生产仿大理石装饰线用的检查架	ZL201420862324.1	2015/7/15	原始取得
17	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种生产仿大理石板材用的换轨装置	ZL201420862277.0	2015/7/15	原始取得
18	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种仿大理石生产线	ZL201420862325.6	2015/7/15	原始取得
19	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种仿大理石装饰线材用的原料筛选装置	ZL201420862172.5	2015/7/22	原始取得
20	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种生产仿大理石装饰线用的多向转换装置	ZL201420862177.8	2015/7/15	原始取得
21	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种模壳构件用的手工底板模组	ZL201420862104.9	2015/7/15	原始取得
22	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种生产装饰线条用的模具定位装置	ZL201420862165.5	2015/7/15	原始取得
23	湖南高盛板业股份有限公司	实用新型	一种仿大理石装饰线材用的原料挤压装置	ZL201420862173.X	2015/7/15	原始取得

根据《中华人民共和国专利法》的规定，公司上述 4 项发明专利保护期均为 20 年，19 项实用新型专利保护期均为 10 年，自申请日起算。

截止 2015 年 10 月 31 日，公司正在申请的专利有 5 项，如下表所示：

序号	专利权人	专利类别	名称	申请号	申请日
1	娄底市高盛板业有限公司	发明专利	一种全自动蜂巢芯底板生产系统及工艺	201410845617.3	2014/12/31
2	娄底市高盛板业有限公司	发明专利	一种模壳构件底板模具及其制作方法	201410845864.3	2014/12/31
3	娄底市高盛板业有限公司	发明专利	一种仿大理石生产线	201410845933.0	2014/12/31
4	娄底市高盛板业有限公司	发明专利	一种仿大理石装饰板材的生产工艺	201410845932.6	2014/12/31
5	娄底市高盛板业有限公司	发明专利	一种仿石英石橱柜台面及其生产工艺	201410845914.8	2014/12/31

### 3、商标权

截至 2015 年 10 月 31 日，公司无商标权。

### 4、软件著作权

截至 2015 年 10 月 31 日，公司无软件著作权。

### 5、网络域名

公司使用的网络域名情况如下表所示：

序号	名称	通用名称/网址	服务机构/公司名称	权利期限 (有效期)
1	顶级国际域名证书	gsnye.com	娄底市高盛板业有限公司	2012/08/24 至 2016/8/24

### (三) 业务许可资格(资质)情况

公司于 2015 年 1 月 5 日取得了由湖南省经济和信息化委员会颁发的《资源综合利用认定证书》，证书编号为：湘综证书 2014 第 158 号，其认定产品（工艺）为：墙板（硅酸钙板）；公司于 2015 年 1 月 5 日取得了由湖南省经济和信

息化委员会颁发的《资源综合利用认定证书》，证书编号为：湘综证书 2014 第 159 号，其认定产品（工艺）为：砌块（GSF 蜂巢箱）。

公司于 2014 年 9 月 29 日取得了由湖南省墙体材料改革办公室颁发的《湖南省新型墙体材料产品认定证书》，证书编号为：湘新墙材证书 2014 第 081 号，产品名称为：纤维增强硅酸钙板、蜂巢箱、薄壁芯模。

公司于 2015 年 7 月 10 日取得了由娄底市娄星区水利局颁发的“取水（娄星水）字 2015 第 003 号《取水许可证》，取水用途为生产生活用水。

公司于 2015 年 7 月 16 日取得了由韶山海关颁发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，海关注册编码为：7310968041。

#### （四）特许经营权情况

截至 2015 年 10 月 31 日，公司不存在特许经营权情况。

#### （五）重要固定资产情况

##### （1）重要固定资产情况

公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备及其他三类。截至 2015 年 07 月 31 日，其账面原值占比分别为 47.01%、52.36%和 0.63%。其中电子设备及其他为非生产相关的设备，机器设备是公司生产线所用设备。

截止 2015 年 07 月 31 日，公司固定资产账面净值为 59,802,441.83 元，成新率为 86.74%。房屋及建筑物、机器设备、电子设备及其他成新率分别为 93.55% 81.00%和 54.85%。公司房屋建筑物成新率较高，机器设备成新率为 81.00%，自动化程度高，能够满足生产活动的需要。

固定资产情况表

项 目	资产原值（元）	比例（%）	净值（元）	成新率（%）
房屋及建筑物	32,412,194.27	47.01	30,323,203.44	93.55
机器设备	36,100,974.88	52.36	29,241,133.70	81.00
电子设备及其他	434,132.49	0.63	238,104.69	54.85
合 计	<b>68,947,301.64</b>	<b>100.00</b>	<b>59,802,441.83</b>	<b>86.74</b>

## (2) 主要生产设备情况

截至 2015 年 07 年 31 日，公司主要生产设备情况如下：

公司主要生产设备基本情况表

机器设备名称	原值（元）	净值（元）	成新率（%）
蒸压釜	3,888,303.95	2,990,483.60	76.91
异形硅钙板生产线设备	2,670,000.00	2,212,020.92	82.85
200X600 压机生产线设备	2,560,000.00	2,120,888.86	82.85
装饰线条基材生产线	1,985,000.00	1,579,039.81	79.55
水转印配套设备	1,786,900.00	1,397,876.86	78.23
2000T 液压机 1 台	1,620,000.00	1,245,937.50	76.91
90 度角板成型设备	1,500,000.00	1,183,333.44	78.89
1400 流浆制板机	1,287,035.45	989,855.35	76.91
自动仿型布料生产系统	1,282,000.00	1,019,813.16	79.55
配料系统	1,240,000.00	953,680.40	76.91
蜂巢箱自动化组装生产线	1,067,758.00	1,067,758.00	100.00
蜂巢芯蒸养成底板	928,800.00	732,720.00	78.89
硅酸钙蒸养底板	864,000.00	681,600.00	78.89
轨道运输系统	856,200.00	658,501.10	76.91
1500T 压机	3,011,050.00	2,515,687.57	83.55
控制柜	680,000.00	522,986.15	76.91
硅酸钙板切割设备	645,000.00	513,088.49	79.55
油漆设备	585,900.00	450,614.15	76.91
线条生产线	434,878.79	414,795.86	95.38
烘干机	427,350.45	328,673.90	76.91
天花板吊顶生产线设备	540,992.20	492,181.67	90.76
蜂巢芯底板生产线	358,707.45	313,744.52	87.47
三四工位真空堆垛	341,880.36	262,939.26	76.91
硅酸钙板生产线	323,040.30	282,548.07	87.47
<b>合计</b>	<b>30,884,796.95</b>	<b>24,930,768.64</b>	<b>80.72</b>

## (3) 公司房屋建筑物基本情况表

序号	产权证号	房屋坐落	建筑面积 (M2)	用途	他项权
1	S201404100046	石井镇白云石村	6995.94	厂房	已抵押
2	S201404100047	石井镇白云石村	901.29	仓库	已抵押
3	S201404100052	石井镇白云石村	690.86	厂房	已抵押
4	S201404100050	石井镇白云石村	301.59	锅炉房	已抵押

5	S201404100049	石井镇白云石村	45.8	门卫	已抵押
6	S201404100048	石井镇白云石村	77.76	配电间	已抵押
7	S201404100051	石井镇白云石村	3453.98	厂房	已抵押
8	S201404100055	石井镇白云石村	1555.36	办公	已抵押
9	S201404100053	石井镇白云石村	4032.33	车间	已抵押
10	S201404100056	石井镇白云石村	467.68	食堂	已抵押

公司共有房产面积 19,151.59 平方米。取得房产权属证件的面积为 18,522.59 平方米，占公司房产面积的 96.72%；未取得房产证权属证件的房产面积为 629 平方米，占整个房产面积的 3.28%。未取得权属证件的建筑物是围墙、车间的建筑物一角，不会对企业生产经营构成重大不利影响。此部分建筑物所在的土地面积为 2,633.44 平方米，占公司所有土地面积的 7.9%，为集体土地。目前，政府已启动征地程序，娄底市国土资源测绘院出具《年产 360 万张蜂巢芯底板和 240 万张硅酸钙板厂东边补征地项目土地分类汇总表》。2016 年 1 月 26 日，娄底市国土资源局出具“娄国土资源预审字（2016）2 号”高盛板业《建设项目补征用地的预审意见》：高盛板业项目用地选址位于娄星区石井镇白云石村内，符合娄星区石井镇土地利用总体规划（2006-2020），符合项目用地供地政策，同意通过用地预审。相关材料已经提交给娄底市规划局。公司此块土地使用权证及相应房产证的办理不存在重大实质性障碍。

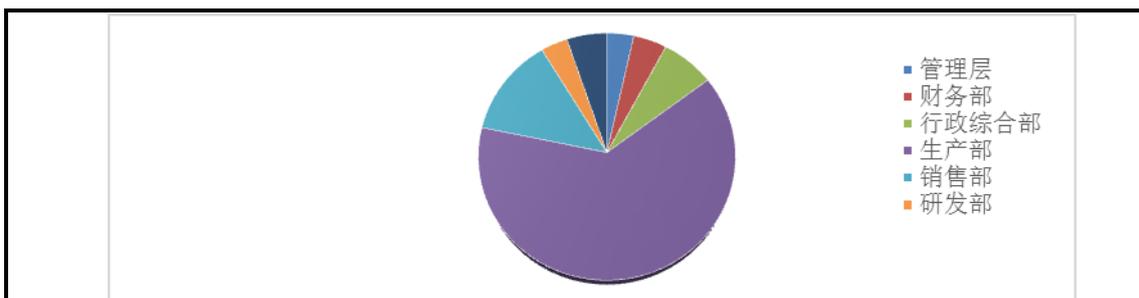
## （六）员工情况

### 1、员工基本情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司共有员工 115 名。具体情况列示如下：

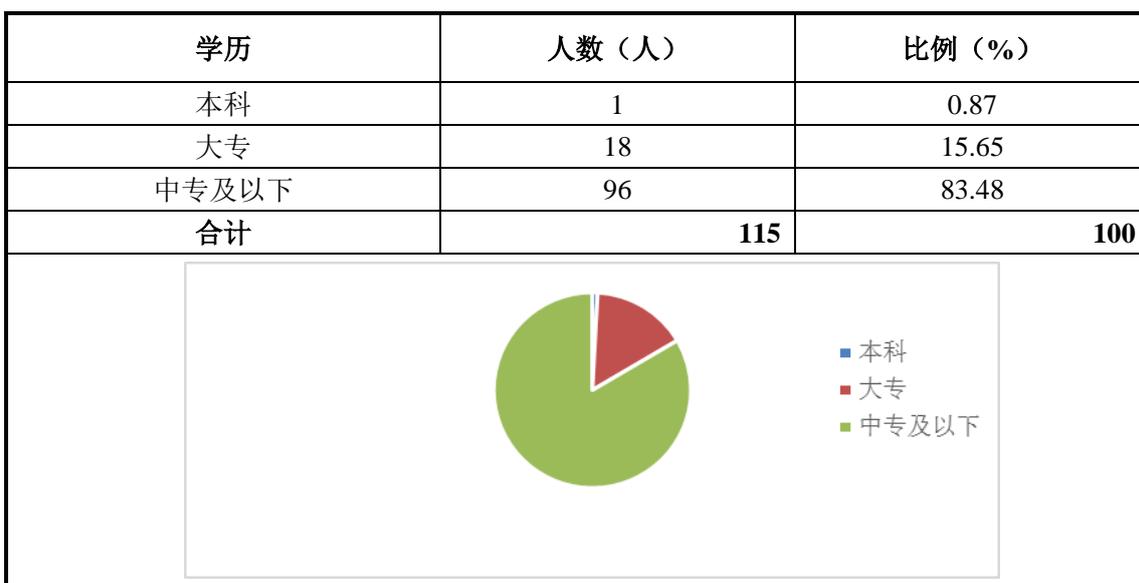
#### （1）人员岗位结构

部门	人数（人）	比例（%）
管理层	4	3.48
财务部	5	4.35
行政综合部	8	6.96
生产部	73	63.48
研发部	4	3.48
业务部	21	18.26
合计	115	100



## (2) 学历结构

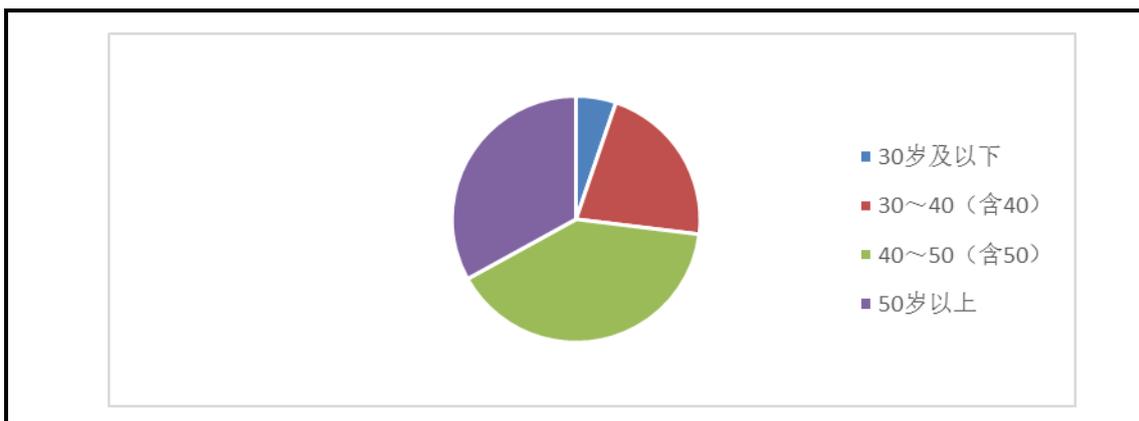
### 人员学历结构分析



## (3) 年龄结构

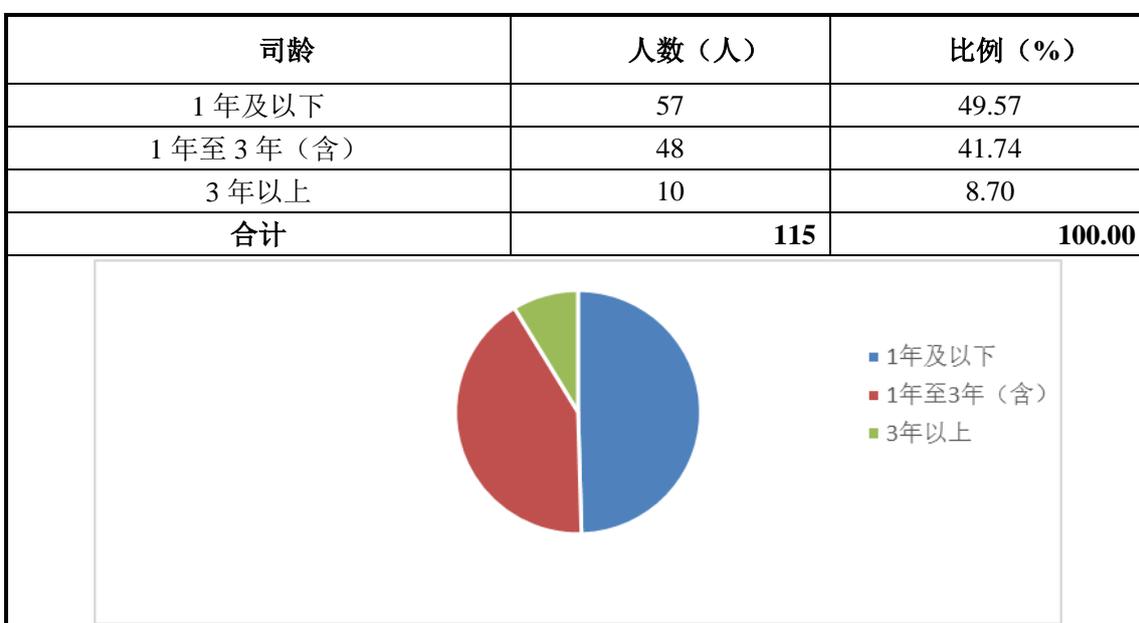
### 人员年龄结构分析

年龄	人数 (人)	比例 (%)
30 岁及以下	6	5.22
30~40 (含 40)	25	21.74
40~50 (含 50)	46	40.00
50 岁以上	38	33.04
<b>合计</b>	<b>115</b>	<b>100.00</b>



#### (4) 司龄结构

#### 人员司龄结构分析



## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员基本情况

欧阳伟珍，男，1964年7月出生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权，1989年3月至1997年2月在涟源市七星街镇农机工作(期间担任车间主任6年)；1997年3月应聘长沙巨星轻质建材股份有限公司担任生产厂长；2006年5月至2015年4月开始担任长沙巨星轻质建材股份有限公司生产总监制；2015年5月任湖南高盛板业有限公司技术主管。

李湘根，男，1976年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1992年7月至1998年12月任佛山照明有限公司生产班长；1999年2月至2003

年 12 月任南海华兴玻璃厂生产包装部部长；2003 年 12 月至 2008 年 12 月任娄底市科源建材业务员、施工员、生产技术员；2008 年 12 月至 2010 年 9 月任华天能建材有限公司技术员、生产厂长。2010 年 9 月至 2012 年 9 月任湖北黄梅新型建材技术员、生产厂长；2012 年 9 月至今任湖南高盛板业有限公司生产部长。

欧阳忠贞，简历见“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况”。

#### （2）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生流失。公司在管理能力及技术研发方面能力持续增强，未发生重大变化。

#### （3）核心技术人员持股情况

截至 2015 年 10 月 31 日，核心技术人员欧阳忠贞直接持有公司 1000 万股份，持股比例为 25%。其他核心技术人员未直接或间接持有公司股份。

### （七）安全生产及环保情况

#### 1、环保情况

公司生产过程中，主要污染元素是废气、噪声和粉尘污染物。

公司生产过程中产生的废气主要来源于配料工段产生的粉尘和锅炉粉尘，主要是由水泥和生石灰产生的。水泥使用罐车储存，生石灰使用密闭设备储存，全部采用负压输送，但生石灰可能结块，进场后须经破碎、粉磨，对各粉尘生产点采用吸尘罩，一次引入通风机、布袋除尘器除尘。经处理后，满足 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》。根据 GB13271-2001《锅炉大气污染物排放标准》，锅炉高达 40 米，满足标准。

公司生产过程中产生噪声的设备主要有蒸压釜、搅拌机以及磨边机、鼓风机等，公司采用架喷注耗散型消声器、合理布局、建筑隔音降低噪声，经处理后，噪声可达标。

公司于 2011 年 8 月 2 日获得娄底市环境保护局出具的“娄环评（2011）107 号”关于年产 360 万块蜂巢芯底板和年产 240 万块硅酸钙板项目环境影响报告

表的批复；2012年12月20日，娄底市环境保护局出具“环验[2012]20号”《建设项目竣工环境保护验收意见书》，对年产360万块蜂巢底板和年产240万块硅酸钙板项目进行验收，公司项目落实了环保“三同时”制度，废水、废气、噪声等主要污染物达到了国家标准，一致同意通过环保竣工验收。公司于2015年6月24日获得了湖南省环境保护厅颁发的“湘环（娄临）字第107号”《排放污染物许可证》。

## 2、安全生产情况

公司生产过程涉及的安全隐患为锅炉的操作和车间机械的操作。公司建立相应的《安全生产应急预案》、《安全生产培训制度》等，生产中公司有专人负责监督巡检。公司为工人配备了相应的防护措施，例如：防护手套，防护口罩、防护服等。

### （八）公司产品所遵循的技术标准

硅酸钙板系列产品和现浇空心内膜系列产品蜂巢箱分别执行相应的技术标准，其中蜂巢箱执行企业标准 Q/TACP001-2013《GSF 蜂巢箱》，硅酸钙板执行国家标准 JC/T564.2-2008《GB6566-2010》。公司的产品均通过相关检验，达到标准。

#### （1）硅酸钙板产品标准及公司产品性能

项目	单位	标准要求	产品性能	
密度	g/cm <sup>3</sup>	1.20~1.40	1.34	
导热系数	W/(m k)	≤0.30	0.26	
含水率	%	≤10.0	6.0	
湿涨率	%	≤0.25	0.16	
热收缩率	%	≤0.50	0.46	
抗折强度	Mpa	≥12	12.8	
纵横强度比	%	≥58	78	
抗冲击性能	—	落球法试验冲击1次板面无贯通裂纹。	通过	
不透水性	—	24h 检验后，板面未出现水滴。	通过	
放射性	内照射指数(I <sub>ra</sub> )	—	≤1.0	0.23
	外照射指数(I <sub>y</sub> )	—	≤1.0	0.33

#### （2）薄壁芯模产品标准及公司产品性能

项目		单位	标准要求	产品性能	
外观质量	薄壁芯模贯穿裂纹	mm	不允许	通过	
	薄壁芯模穿孔	—	不允许	通过	
	表面蜂窝麻面、水汽孔	—	每次面积不大于 50 cm <sup>2</sup> ；每件产品不超过 2 处。	通过	
尺寸偏差	高度	mm	250±10	249	
	边长	mm	+10 750 -10	752	
	边宽	mm	+10 750 -10	751	
	表面平整度	mm	≤5	2	
	两对角线差	mm	≥10	4	
物理性能	顶部局部抗压载荷	—	加载到 1.5kN 时，顶面不应出现宽度大于 0.2mm 以上的裂纹或破损。	通过	
	侧向局部抗压荷载	—	加载到 1.0kN 时，顶面不应出现宽度大于 0.2mm 以上的裂纹或破损。	通过	
	抗振动冲击	—	Φ30 插入式振动棒紧贴薄壁芯模表面振动 1min，不应出现贯通裂纹或破损穿孔。	通过	
	吸水率	%	≤5	2	
放射性	放射性	放射性	—	内照射指数 IRa≤1.0	0.14
		放射性	—	外照射指数 Ir≤1.0	0.19

### (3) 底芯模产品标准及公司产品性能

项目		单位	标准要求	产品性能
外观质量	薄壁芯模贯穿裂纹	mm	不允许	通过
	薄壁芯模穿孔	—	不允许	通过
	表面蜂窝麻面、水汽孔	—	每次面积不大于 50 cm <sup>2</sup> ；每件产品不超过 2 处。	通过
尺寸偏差	高度	mm	250±10	249
	边长	mm	750±10	752
	边宽	mm	750±10	751
	表面平整度	mm	≤5	2
	两对角线差	mm	≥10	4

物理性能	顶部局部抗压载荷		—	加载到 1.5kN 时，顶面不应出现宽度大于 0.2mm 以上的裂纹或破损。	通过
	侧向局部抗压荷载		—	加载到 1.0kN 时，顶面不应出现宽度大于 0.2mm 以上的裂纹或破损。	通过
	抗振动冲击		—	Φ30 插入式振动棒紧贴薄壁芯模表面振动 1min，不应出现贯通裂纹或破损穿孔。	通过
	吸水率		%	≤5	2
放射性	放射性	放射性	—	内照射指数 $IRa \leq 1.0$	0.14
		放射性	—	外照射指数 $Ir \leq 1.0$	0.19

#### (4) 蜂巢箱产品标准及公司产品性能

项目	单位	标准要求	产品性能
底板单点吊挂力	KN	≥1.2	1.5
侧面局部抗压荷载	--	加载到 1.20kN 顶面不出现贯通裂缝或破损	符合
顶部局部抗压荷载	--	加载到 1.0kN 侧面不出现贯通裂缝或破损	符合
外观质量	--	不允许贯通裂纹及穿孔	符合
高度	mm	250±10	250
宽度	mm	900±10	900
表面平整度	mm	±5	1
抗振动冲击	--	Φ30 插入式振动棒紧靠薄壁芯模侧壁振动 1min，薄壁芯模不出现贯通裂缝	符合
吸水率	%	≤5	4
放射性	--	内照射指数 $IRa \leq 1.0$	0.12
		外照射指数 $Ir \leq 1.0$	0.08

注：以上产品的性能可能因批次不同有细微差别

## 四、业务经营情况

### (一) 业务收入构成及产品的销售情况

公司的收入全部来源于主营业务的销售收入。

主营业务收入构成表

项目	2015年1-7月	2014年	2013年度
----	-----------	-------	--------

主营业务收入(元)	50,584,104.14	37,746,175.93	17,163,303.56
合计	50,584,104.14	37,746,175.93	17,163,303.56

## (二) 最近两年一期主要客户情况

### 1、业务的主要消费群体

公司的硅酸钙板系列产品主要用于室内装修（石膏板的替代产品）、轻持隔墙板的外表层、及临时隔断或隔间。目标客户为：公私装修工程公司或业主，轻质隔墙板生产厂家等。

空芯内模系列产品主要用于大开间公共建筑物楼板（当其采用现浇空心楼盖技术时须要使用内置芯模），目标客户为：各类公共建筑如学校、商场、车库、车站马头等开发商和业主。但最终的产品订购大多由建筑施工企业执行。

### 2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

#### (1) 营业收入主要产品构成分析

最近两年及一期营业收入的主要构成及变化趋势表

产品类别	2015年1-7月		2014年		2013年度	
	收入(元)	占比(%)	收入(元)	占比(%)	收入(元)	占比(%)
硅酸钙板	15,904,389.08	31.44	7,448,371.87	19.73	3,816,456.36	22.24
薄壁芯模	3,430,960.51	6.78	1,191,470.40	3.16		
蜂巢箱	30,979,331.55	61.24	29,106,333.66	77.11	13,346,847.20	77.76
蜂巢芯底板	118,260.00	0.23				
异形箱	151,163.00	0.30				
<b>合计</b>	<b>50,584,104.14</b>	<b>100.00</b>	<b>37,746,175.93</b>	<b>100.00</b>	<b>17,163,303.56</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务是建筑材料的研发、生产及销售，2015年1-7月主营业务收入为50,584,104.14元，其中61.24%为蜂巢箱的销售收入，空心内模系列产品（包含：蜂巢箱、蜂巢芯底板、薄壁芯模和异形箱）的销售收入占比达到68.26%，硅酸钙板系列产品的销售收入15,904,389.08元，占比为31.44%。

2015年1-7月、2014年度、2013年度营业收入分别为50,584,104.14元、37,746,175.93元和17,163,303.56元，主营业务占比为100%。

#### (2) 主营业务收入地区构成分析

最近二年一期营业收入地区构成表

区域 分布	2015年1-7月		2014年		2013年	
	销售收入(元)	占比(%)	销售收入(元)	占比(%)	销售收入(元)	占比(%)
华中	35,810,616.46	70.79	21,080,938.14	55.85	14,944,856.37	87.00
华南	14,548,424.58	28.76	15,392,587.51	40.78		
华东	190,343.10	0.38	1,272,650.28	3.37	2,042,424.99	12.00
西南	34,720.00	0.07			176,022.20	1.00
<b>合计</b>	<b>50,584,104.14</b>	<b>100.00</b>	<b>37,746,175.93</b>	<b>100.00</b>	<b>17,163,303.56</b>	<b>100.00</b>

注：华中地区包括湖南省和湖北省；华南地区包括广东省；华东地区包括江西省、福建省、江苏省；西南地区包括贵州省。

公司的营业收入主要来自于华中区和华南省，2015年1-7月、2014年、2013年，华中地区和华南地区销售收入占比分别为99.55%、96.63%、87.00%。

### 3、公司对前五名客户的销售情况

报告期内，公司对前五名客户销售额及占销售总额的比例如下：2015年1-7月、2014年和2013年，公司对前五名客户销售额39,470,949.49元、18,051,238.87元和6,792,870.44元；占销售总额的比例分别为：78.03%、47.82%和39.58%。

由于公司下游客户为建筑施工单位或房地产开发商，其中，湖南省建筑工程集团总公司普宁市金莎国际商贸中心工程项目，该项目由湖南建工集团总公司南方工程局承包建设，于2014年1月开工，公司与湖南省建筑工程集团总公司从2014年6月开始合作，向该项目供应蜂巢箱。据了解，普宁金莎投资时代中心项目合同造价6.5亿元，合同工期850天，包括普宁金莎国际大酒店、普宁国际商贸中心。该项目总占地面积70余亩；普宁国际商贸中心占地60余亩，总建筑面积223732 m<sup>2</sup>。2014年公司向其销售金额占全部销售收入比例为69.34%，2015年该比例为28.76%，该项目工程大，工期长，截止2015年10月31日，该项目尚未完工。由于该项目工程大，2014年和2015年占公司总销售收入比例较大，但公司拥有其他大量客户采购公司产品，因此，公司不存在对单一客户的依赖。

序号	客户名称	销售内容	销售金额（元）	占当期营业收入比例（%）
<b>2015年1-7月</b>				
1	湖南省建筑工程集团总公司（普宁市金沙国际商贸中心工程项目部）	蜂巢箱	14,548,424.58	28.76
2	娄底市第一工程公司（三泰檀香山二期）	GSF蜂巢箱、薄壁芯模	7,346,904.86	14.52
3	娄底工程建设有限公司（溆浦大汉商业广场项目部）	蜂巢箱	6,752,246.49	13.35
4	新化县金华建筑工程公司	蜂巢箱	5,941,707.35	11.75
5	湖南省翔宇工程有限公司	硅酸钙板	4,881,666.21	9.65
合计			<b>39,470,949.49</b>	<b>78.03</b>
<b>2014年</b>				
1	湖南省建筑工程集团总公司（普宁市金沙国际商贸中心工程项目部）	蜂巢箱	26,174,799.78	69.34
2	岳阳华盛置业有限公司（华晟国际）	蜂巢箱	688,463.92	1.82
3	湖南鸿星集团有限公司（鸿星新天地）	蜂巢箱	669,294.00	1.77
4	株洲华晨房地产开发有限责任公司(东方时代广场)	蜂巢箱	693,763.84	1.84
5	湖南百特利投资置业有限公司（吉星金融广场）	蜂巢箱	607,129.60	1.61
合计			<b>28,833,451.14</b>	<b>76.39</b>
<b>2013年</b>				
1	娄底工程建设有限公司悦江山项目部	蜂巢箱	1,968,479.78	11.47
2	湖南鸿星集团有限公司（鸿星新天地）	蜂巢箱	1,888,231.84	11
3	江西省进贤县腾泰财富广场	GSF蜂巢箱、薄壁芯模	1,142,594.14	6.66
4	娄底市第一工程公司（三泰檀香山一期）	蜂巢箱	907,509.78	5.29
5	长沙港湾置业有限公司（长沙湾田国际）	蜂巢箱	886,054.90	5.16
合计			<b>6,792,870.44</b>	<b>39.58</b>

### （三）最近二年及一期主要供应商情况

#### 1、主营业务成本结构

公司主要业务的采购原辅料为水泥、粉煤灰、废水泥袋子、石棉、珍珠岩、机制砂、钢筋、煤、胶水、包装带、木架子等

## 2、公司对前五名供应商的采购情况

公司采购的原辅料均为水泥、石棉等，目前公司所采购的原材料市场供应充足。2015年1-7月、2014年、2013年公司前五大供应商采购金额占公司采购总额比例分别为70.64%、98.05%和43.39%。由于石棉的价格比粉煤灰和水泥高，因此采购金额占总采购金额比例高，但是从公司产品原料用料分析，石棉用量仅占5%-7%，粉煤灰用量占比在70%左右。另外报告期内公司的水泥、粉煤灰均从周边地区就近采购，而2013年和2014年，公司向位于甘肃省及青海省的供应商采购石棉，运输费用较高，公司于2015年开始通过周边经销商采购石棉，以降低成本，也有效降低了2013年和2014年从敦煌市恒飞矿业有限公司采购石棉的比例。因此，公司不存在对单一供应商的依赖。

报告期内，公司前五名供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

序号	供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占总采购金额的比例（%）
<b>2015年1-7月</b>				
1	娄底市建鑫贸易有限公司	石棉	4,151,454.06	24.75
2	娄底市文和贸易有限公司	水泥、粉煤灰	2,382,649.00	14.21
3	娄底凯能贸易有限公司	水泥	1,802,770.00	10.75
4	娄底永益贸易有限公司	钢筋、沙子	1,775,462.00	10.59
5	聂志雄	废水泥纸袋	1,734,380.00	10.34
合计			<b>11,846,715.06</b>	<b>70.64</b>
<b>2014年</b>				
1	敦煌市恒飞矿业有限公司	石棉	4,255,571.00	45.55
2	娄底凯能贸易有限公司	水泥	1,555,702.00	16.65
3	聂志雄	废水泥纸袋	1,800,630.00	19.27
4	刘小能	粉煤灰	799,836.30	8.56
5	娄底市娄星区鸿达钢材加工厂	钢筋	749,207.60	8.02
合计			<b>9,160,946.90</b>	<b>98.05</b>
<b>2013年</b>				
1	敦煌市恒飞矿业有限公司	石棉	3,380,931.86	18.07
2	娄底凯能贸易有限公司	水泥	1,636,298.00	8.75
3	聂志雄	废水泥纸袋	1,401,172.00	7.49
4	娄底市娄星区鸿达钢材加	钢筋	1,083,602.04	5.79

	工厂			
5	刘小能	粉煤灰	615,765.51	3.29
合计			<b>8,117,769.41</b>	<b>43.39</b>

注：以上采购金额均为不含税价。

公司向个人供应商的采购金额及占比如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年	2013年
个人采购金额	6,070,440.42	3,727,334.96	3,107,330.69
采购总金额	19,326,136.11	10,576,902.98	11,203,033.73
个人采购占比（%）	31	35	28

公司与个人供应商签订框架合同，发票由税务局代开增值税普通，公司以银行转账的形式进行支付，无现金支付情形。公司不存在业务员代公司收款的情况。

采购循环、生产循环、销售循环相关的内部控制制度如下：

根据销售部门提供的销售定单，生产部门据此编写“生产计划单”，采购部根据“生产计划单”结合库存情况开具“采购申请单”，交总经理审批后开始询价、议价。大宗原材料询价要以书面询价单和书面报价单，并提供至少三家以上的报价，选择最优的一家，确定后与供应商签订合同，由供应商送货，提供送货清单、发票。款项结算以银行转账支付，公司采购人员开具“付款申请单”，交采购负责人、财务人员复核后由总经理审批，出纳付款。每月月底采购人员与供应商对账，财务与采购对账。

物料到货后放置待检区，质检人员检验质量合格后由仓管员进行数量验收，办理入库手续，由仓管员开具一式三联“入库单”，由仓管员、质检、采购、送货人员在入库单上签字，一联仓库留存、一联采购留存、一联财务记账。公司生产领用时根据经审批的生产计划通知单到仓库领料，发料时由生产部物料员和仓管员双方对数量确认无误后，物料员、仓管员及车间负责人在“领料单”上签字确认；经质检检验合格的成品入库生产车间，由车间物料员把生产完工的成品送至仓库，共同点验数量，开具“产成品入库单”，由车间物料员、仓管员、质检员在入库上签字，一式三联，仓库、车间、财务各一联。仓管员在第二天十点前把前一天的原材料、产成品出入库日报表及相关单据送交财

务，月底财务人员会同生产人员、仓库人员对原材料、产成品盘点。

仓库管理人员根据销售部的产品订单汇总表备货，仓库管理员和公司销售人员与司机核对数量后发货。销售部人员开具“销售送货单”，由随车司机、仓库管理员、销售人员、财务人员在销售送货单上签字方可出库。一联给客户、一联给销售部、一联给仓库、一联给财务部。月底销售部与客户对账、财务与销售部对账，销售收款以银行转账形式结算。

2015年6月30日之前，依据文件《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）和《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》（财税[2009]163号），公司销售硅酸钙板和蜂巢芯箱等产品，免征增值税。公司向个人供应商采购废水泥袋、粉煤灰等原材料时，由税务局代开增值税普通发票，此环节为供应商缴纳增值税；公司向单位供应商采购水泥、钢筋等原材料时，供应商开具增值税普通发票或增值税专用发票给公司，公司从供应商收到的增值税专用发票直接计入原材料成本，不涉及增值税的抵扣及缴纳情况。2015年6月30日之后，依据文件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78号），公司增值税税率为17%，享受增值税70%即征即退政策。公司为充分利用这一政策，逐步较少向个人供应商采购的比例，转向能开具增值税专用发票的贸易公司采购。

依据文件财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税〔2008〕117号）及《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函[2009]185号），公司收入减按90%计入企业当年收入总额。公司存货随着销售转入营业成本，在申报缴纳所得税时已经抵扣。公司在2013年亏损，2014年税前利润以用来弥补亏损，不涉及到缴所得税情况；2015年盈利，还没有到所得税汇算清缴的时间。

#### （四）重大业务合同及履行情况

公司主要销售产品为蜂巢箱，主要客户为建筑企业，施工所需蜂巢箱系列产品一般按照数量实际结算。采购内容主要为主要为石棉、粉煤灰等产品，一般公司按年签订合同，或者与供应商签订框架性协议。

截至 2015 年 10 月 31 日，对公司持续经营有重大影响的业务合同履行情况如下表所示：

### (1) 采购和销售合同

序号	合同企业(或个人)	合同内容	合同数量	签订时间	履行情况
1	普宁市金莎投资有限公司（广东普宁市普宁广场）	蜂巢箱	按实际数量结算，截止 2015 年 9 月，约 40 万个	2014/4/19	正在履行
2	娄底工程建设有限公司（溆浦大汉商业广场项目部）	蜂巢箱	按实际数量结算	2015/1/4	正在履行
3	湖南省翔宇工程有限公司	蜂巢箱	按实际数量结算	2014/12/28	正在履行
4	新化县金华建筑工程公司	蜂巢箱	按实际数量结算	2015/1/8	正在履行
5	娄底市第一工程公司（三泰檀香山二期）	薄壁芯模	按实际数量结算	2015/1/5	正在履行
6	江西省进贤县腾泰财富广场	薄壁芯模、硅酸钙板	按实际数量结算，芯模 1.4 万个，板 1.3 万张	2014/11/23	已履行
7	湖南鸿星集团有限公司（鸿星新天地）	薄壁芯模	约 3 万个	2013/12/23	已履行
8	湖南新中弘置业业发展有限公司（湘潭大汉新世界）	蜂巢箱	约 23 万个（暂估）	2015/7/29	正在履行

### (2) 采购合同

序号	合同企业(或个人)	合同内容	合同数量	签订时间	履行情况
1	娄底永益贸易有限公司	钢筋、粉煤灰	按实际数量结算	2015/2/28	正在履行
2	娄底市建鑫贸易有限公司	石棉	按实际数量结算	2015/1/4	正在履行
3	娄底凯能贸易有限公司	水泥	约 900 吨/月	2013/4/19	已履行
4	娄底市文和贸易有限公司	废水泥纸袋	按实际数量结算	2015/1/4	正在履行
5	刘小能	粉煤灰	约 4000 吨/月	2014 年	已履行

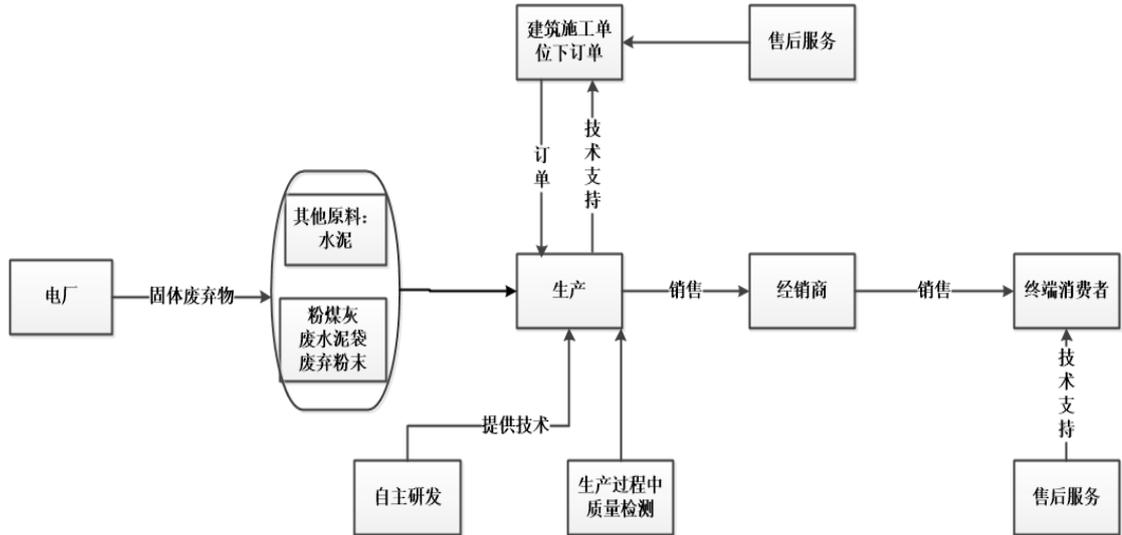
### (3) 借款合同

序号	借款银行	借款开始	借款到期日	借款金额	履行情况
1	长沙银行股份有限公司娄底分行	2014/7/4	2016/7/4	37,000,000.00	抵押和保证

注 1: 长沙银行作为委托人投资于“平安大华汇通财富-长沙银行-共赢 1 号专项资产管理计划”，平安大华汇通财富管理有限公司在专项资管计划项下接受长沙银行出具的投资指令，作为信托计划的委托人将资金投资于湖南省信托有限责任公司（以下简称“湖南信托”）成立的信托计划，并与湖南信托签订编号为(2014)年湘信 第（107）号的信托合同，再由湖南信托与借人签订编号为：(2014)年湘信（合作）字（借款）第（226）号的信托贷款合同，最终由湖南信托向借款人发信托贷款。公司与长沙银行股份有限公司娄底分行签订编号为 201406230000 的借款合同，借款 37,000,000.00 元，借款期 2 年。同时，公司与长沙银行股份有限公司娄底分行签署编号为 20140623001 及 20140623005 的最高额抵押合同，以房屋、土地为银行贷款作为抵押；同时，欧阳忠贞、李清枚与长沙银行股份有限公司娄底分行签署编号为 201406230002 的最高额抵押合同，以土地为银行贷款作为抵押。欧阳忠贞、李清枚与长沙银行股份有限公司娄底分行签署编号为 201406230002 的最高额保证合同，为公司银行贷款提供连带责任保证。

## 五、公司商业模式

公司的主营业务为硅酸钙板、蜂巢芯底板、蜂巢芯箱、薄壁芯模、装饰线条的研发、生产及销售，公司会为客户提供技术指导等一系列售后服务。公司是资源综合利用认证企业，主要循环利用粉煤灰、废水泥袋和废弃粉末等资源作为主要原材料，生产硅酸钙板、蜂巢芯底板、蜂巢芯箱、装饰线条并进行销售。



### 1、研发模式

公司采用自主研发模式，具备自有的研发团队和技术人员，销售部提供客户反馈情况及产品参数需求，技术部和生产部为研发团队提供产品性能情况，通过现场多次试验检验并送检有关权威检验部门。目前公司自主研发取得蜂巢芯底板、自动化蜂巢芯箱组装及装饰线条生产所需的技术，已用于主要产品的生产，该技术使用粉煤灰、废水泥纸袋等作为主要原料，自动化生产硅酸钙板，使用机器切割蜂巢箱，经检测产品可达标准并具备良好性能。

公司具体的研发流程可参见公开转让说明书本节之“二、组织结构及业务流程”之“（二）业务流程”之“1、研发流程”。

### 2、生产模式

总体来看，公司遵循“以订单生产”和“以销定产”的方式进行生产。其中，蜂巢箱的生产是在接到客户订单后，集中进行生产；硅酸钙板及无机石装饰线条产品在使用“以销定产”和自行量产的方式结合，一方面，根据订单情况组织生产，另一方面，公司会生产部分产品备货。

公司具体的生产流程可参见公开转让说明书本节之“二、组织结构及业务流程”之“（二）业务流程”之“3、生产流程”。

### 3、经营模式

公司的蜂巢箱系列产品采用自产自销的经营模式，根据公司销售部的订单，结合公司库存情况，确定采购原材料及辅料数量，制定采购定单，通过审批程

序，与供应商询价确定合同。生产部制定生产计划，组织进行生产，生产中由专人负责质量检测，成品由质检科进行检验，客户提货后，公司会指派专门的技术人员指导现场工人施工。

公司具体的采购流程和销售流程可参见公开转让说明书本节之“二、组织结构及业务流程”之“（二）业务流程”之“2、采购流程”及“4、销售流程”。

#### 4、盈利模式

公司产品主要是利用粉煤灰、废弃粉尘等作为原材料，其制造成本低，使用广泛，通过直接销售获取销售收入，不断改善制造技术和机械性能，大大降低制造成本，加上国家税收政策优惠支持，使公司产品在市场上价格有一定的优势。公司将逐步开发适合市场需求的新产品，压缩利润空间少的产品，加大利润空间较大的产品投入和市场开发。

## 六、公司所处行业的基本情况

### （一）行业概况

#### 1、行业基本情况及分类

按照《上市公司行业分类指引》（2012）公司所处行业为制造业（C）—非金属矿物制品业（C30）。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—非金属矿物制品业（C30）—石膏、水泥制品及类似制品制造（C302）—轻质建筑材料制造（C3024）。

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所属行业为制造业（C）—非金属矿物制品业（C30）—石膏、水泥制品及类似制品制造（C302）—轻质建筑材料制造（C3024）。

根据《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所属行业原材料（11）—原材料（111010—先进结构材料（11101411）。

#### 2、行业管理体制

我国轻质建筑材料行业由国家发展改革委员会、工业和信息化部、住房和城乡建设部实施宏观管理，其主要负责制定相关产业政策，指导技术创新，制订、修订国家标准和行业标准，组织贯彻实施并进行监督等。

### 3、行业协会

轻质建筑材料行业自律组织为原中国建筑材料工业协会，2007年5月更名为中国建筑材料联合会，其职能为：围绕建材行业与企业改革发展中的重大问题调查研究，提出有关经济政策和立法方面的意见和建议；反映会员和企业要求，协调会员关系，组织制定行规行约，协调同行业价格争议，规范企业行为，建立行业自律机制，以维护企业合法权益；为企业及时、准确的信息、技术、管理咨询、人才资源开发等多方面、多层次的服务；开展对外经济技术交流与合作；接受政府有关部门授权或委托，参与制定行业规划、制定修订国家标准和行业标准等有关工作；接受国家经贸委委托，对代管协会实施管理等。

### 4、行业的主要法律法规及产业政策

公司的主要产品硅酸钙板和现浇空心内模系列产品为新型建筑材料。新型建筑材料是国家重点鼓励、支持的领域，在国家积极鼓励支持新型建材行业发展的背景下，各省、市纷纷出台相应的政策鼓励支持本地区新型建材企业的发展，综合保温、节能、环保、防火等特性新型建材成为行业发展趋向。相关法律法规及政策与公司相关的内容列举如下：

#### (1) 关于新型建筑材料的一般性法律法规、政策

文件名称	颁布单位	颁布时间	主要内容
《促进绿色建材生产和应用行动方案》	工业和信息化部、住房和城乡建设部	2015年8月	促进绿色建材生产和应用，推动建材工业稳增长、调结构、转方式、惠民生，更好地服务于新型城镇化和绿色建筑发展。
《新材料产业标准化工作三年行动计划》	工业和信息化部	2013年7月	做好新材料产业标准化工作，建立完善新材料产业标准体系，促进新材料产业发展。
《国务院办公厅关于转发发展改革委住房和城乡建设部绿色建筑行动方案的通知》	发展改革委和住房和城乡建设部	2013年1月	开展绿色建筑行动，以绿色、循环、低碳理念指导城乡建设，严格执行建筑节能强制性标准，扎实推进既有建筑节能改造，集约节约利用资源，提高建筑的安全

			性、舒适性和健康性……
《“十二五”建筑节能专项规划》	住房和城乡建设部	2012年5月	“十二五”期末，建筑节能形成1.16亿吨标准煤节能能力。
《关于加快推动我国绿色建筑发展的实施意见》	财政部和住房和城乡建设部	2012年4月	为进一步深入推进建筑节能，加快发展绿色建筑，促进城乡建设模式转型升级……大力发展绿色建筑，以绿色、生态、低碳理念指导城乡建设，能够最大效率地利用资源和最低限度地影响环境……能够全面集成建筑节能、节地、节水、节材及环境保护等多种技术，极大带动建筑技术革新，直接推动建筑生产方式的重大变革，促进建筑产业优化升级。
《工业和信息化部关于印发<建材工业“十二五”发展规划>的通知》	工业和信息化部	2011年11月	结合绿色建筑、建筑节能、旧城改造、安居工程、新农村建设、防灾减灾及灾后重建等专项工作，以节能门窗、节能墙体、节能屋面系统为重点，生产并推广使用……轻质节能墙体材料……，以及新型抗震节能集成房屋。
《中华人民共和国节约能源》	全国人大	2008年4月	对工业节能、建筑节能等作的领导，部署协调、监督检查推动等进行了明确规定。
《关于发展新型建材的若干意见》	原国家经贸委、国家计委	2000年1月	要积极采用新型建筑体系，推广应用高性能、低材（能）耗、可再生循环利用的建筑材料，因地制宜，就地取材。要提高建筑品质，延长建筑物使用寿命，努力降低对建筑材料的消耗。

## (2) 关于粉煤灰资源综合利用的政策

文件名称	颁布单位	颁布时间	主要内容
《国家鼓励的资源综合利用认定管理办法》	国家发改委、财政部、国家税务总局	2006年9月	经认定具备综合利用产品或工艺、技术的企业按规定可享受国家资源综合利用的优惠政策。
《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》	财政部、国家税务总局	2008年12月	规定，生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的特定建材产品，包括砖(不含烧结普通砖)、砌块、陶粒、墙板、混凝土、砂浆、道路井盖、道路护栏、防火材料、

			耐火材料、保温材料、矿(岩)棉等, 实行免征增值税政策。粉煤灰粉磨设备主要的作用就是粉煤灰粉磨。
《粉煤灰综合利用管理办法》	国家发展改革委员会	2013年3月	鼓励在具备条件的建筑、筑路等工程中使用符合国家或行业质量标准的粉煤灰及其制品;对粉煤灰大掺量、高附加值关键共性技术的自主创新研究, 相关部门将给予一定支持;各级政府资源综合利用主管部门要会同相关部门, 根据本地区实际情况制定相应的鼓励和扶持措施。
《大宗固体废物综合利用实施方案》	国家发展改革委员会	2011年12月	计划到2015年, 粉煤灰综合利用率提高到70%, 通过实施重点工程新增6000万吨的年利用能力。政府推广粉煤灰分选和粉磨等精细加工, 将建设5-6个粉煤灰大掺量、高附加值综合利用基地, 形成若干煤—电—建材梯级利用产业集群 国家支持技术先进、经济实力强的大中型企业, 建设一批利用粉煤灰生产加气混凝土制品、轻质墙板、陶粒等新型建材项目, 同时扶持50家粉煤灰专业化综合利用骨干企业。

## 5、行业的上下游关系

轻质建筑材料制造行业的上游行业主要包括产品原材料、机械设备及配件, 原材料包括水泥、石英粉、粉煤灰等, 其中水泥、石英粉等原料属于水泥、石灰和石膏制造业, 粉煤灰、废水泥纸袋等属于废弃资源综合利用行业;

轻质建筑材料制造行业的下游行业是房屋建筑行业及建筑装饰行业, 房屋建筑行业分为住宅建筑和公共基础设施建造; 建筑装饰一般包括吊顶、地板、水电施工、墙体、卫浴等各个方面, 是依据一定设计理念和美观规则形成的一整套设计和施工方案, 通过对住宅和建筑进行空间的改造, 功能、风格和软装的设计, 为客户营造温馨和舒适的生活、居住和工作环境。建筑装饰一般分为家庭装修和公共建筑装修。

上游行业	本行业	下游行业或客户
建材行业（水泥、混凝土企业）	建材行业（硅酸钙板、现浇空心内模等）	建筑行业
废弃资源利用行业（粉煤灰、固体废弃物）		经销商
机械设备及配件行业		装修行业

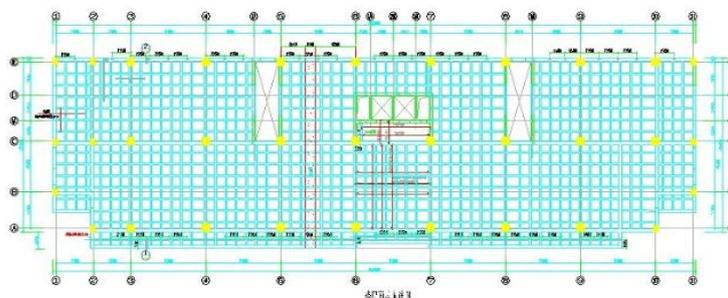
## 6、行业发展概况及发展趋势

### （1）行业发展概况

空心楼盖(板)适用于办公楼宇、仓库厂房、地下车库、立交桥、大型商场、学校教学楼以及图书馆等大跨度的建筑。该技术是我国建筑结构领域的一项重大创新，它为 21 世纪建筑现代化提供了技术支撑。

空心楼盖具有减轻楼盖自重、建筑节能效果好、抗震性等功能，这种优异性在 2008 年汶川大地震中得到了真实地反映。都江堰、德阳、成都等多处利用空心楼盖技术建设的地下车库、大型商场、学校、办公楼等建筑在此次地震中没有受到破坏和坍塌。

以川苏科技园为例，该项目位于都江堰市内，距震中约 18 公里左右。该建筑为一栋办公楼，框架剪力墙结构，主要柱网为 7.8x7.9m，总层数为十一层。楼盖设计为 300mm 厚的蜂巢芯空心楼盖，柱间设置了柔性梁，梁的断面为 300x700mm。地震发生时，该项目正施工完第六层，其中塔吊在地震作用下扭曲变形并折断，塔吊顶部及配重铁块约 5 吨的重荷砸在顶层楼板上。但该建筑除因塔吊倒塌对楼板砸出的洞口外，无论是梁还是柱以及梁柱节点处均未出现可见裂缝。其平面布置图及地震后效果图如下：



我国现浇空心楼盖市场是一个完全竞争的市场，全国生产现浇空心楼盖产品的厂家有几百家，多为私营企业。该行业大型公司少，上市公司少，反映了现浇空心楼盖相关产品行业集中度低、优质企业较少、中小企业较多的特点。

硅酸钙板是美国 OCDG 公司发明的一种性能稳定的新型建筑材料。20 世纪 70 年代在发达国家推广使用并发展起来。日本和美国是使用这种材料最普遍的国家，经长期应用，已经证明是一种耐久可靠的建筑材料。

我国在 90 年代开始对硅酸钙板进行研究并生产，2000 年到 2004 年，硅酸钙板行业迅速发展，期间全国建成 20 多条生产线，总产能达每年 6000 多万平方米；2004 年以后，硅酸钙板逐步发展，目前，国内生产线达 120 条以上。

## （2）轻质建筑材料制造行业特点

### ①与相关行业的关联性

轻质建筑材料制造行业与建筑行业及房地产行业具备一定关联性，房地产的调控会对建筑材料制造业产生一定影响。受房地产市场低迷的影响，2015 年上半年建材行业上市公司营业收入 1244.6 亿元，同比下降 11.61%。

### ②能源和原材料消耗较大

建材工业能源消耗品种主要是煤炭、电力、燃料油以及少量的天然气、煤气、焦炭等。能源消耗以煤炭为主，占建材工业能源消耗总量的 80%左右，其次为电力占 15%左右，燃料油、天然气、煤气、焦炭等其他能源占 5%左右。能源消耗主要集中在水泥、砖瓦、石灰、水泥制品等子行业，其能耗总量占建材工业能耗总量的 95%以上，其中，水泥行业约占 56%。随着国家节能减排政策的推出，组织进行煤炭清洁高效利用技术研发及推广应用，加快先进的节能减排技术的推广成为新的发展趋势。

## （3）行业发展趋势

### ①硅酸钙板在中国有良好的发展前景。

硅酸钙板作为新型绿色环保建材，除具有传统石膏板的功能外，更具有优越防火性能及耐潮、使用寿命超长的优点，大量应用于工商业工程建筑的吊顶天花和隔墙，家庭装修、家具的衬板、广告牌的衬板、船舶的隔仓板、仓库的棚板、网络地板以及隧道等室内工程的壁板。

②随着节能环保的提出，粉煤灰等固体废弃物的利用成为新的发展方向。

粉煤灰是从煤燃烧后的烟气中收捕下来的细灰，是燃煤电厂排出的主要固体废物。粉煤灰作为一种工业废料，资源丰富，价格低廉，且含有大量的活性成分，经过定制化设备的分选、磨粉后，可在建材、混凝土、化工领域等进行资源二次利用。

由于粉煤灰用途广泛，加工成本较低，利润可观，被广泛应用于混凝土搅拌站，水泥行业，农业改良剂，粉煤灰加气砖，粉煤灰免烧砖，粉煤灰水泥砌块砖等建筑建材行业。

## 7、影响行业发展的有利因素和不利因素

### (1) 有利因素

①国家产业政策大力支持。

节能减排政策的推出，使得在扩大利废规模、提高利用水平的基础上，粉煤灰综合利用将得到平衡稳步发展。而随着节能减排目标的确定，对利用粉煤灰降低建材生产领域的能耗和碳排放进行分析，将有利于确定今后粉煤灰利用技术方向和重点。根据国家的政策规定，针对中国粉煤灰综合利用存在的问题，应在现有的工作基础上，积极推广粉煤灰加气混凝土、蒸压砖、陶粒等利废建材生产应用，提高利用量；推广采用粉煤灰建造水坝、油井平台、路基等建筑工程技术；推进高铝粉煤灰提取氧化铝技术的产业化；研发粉煤灰用于农业、污水处理及各类填充材料等技术。

②技术进步促使新型建材逐渐替代传统建材。

相对于传统建材，新型建材具有“低碳环保”的理念，另外，新型建材施工简易，有效缩短工期，进而能间接缓解工程开发商或总包商的现金流融通压力。

③消费者观念的改变促使新型环保建材行业发展。

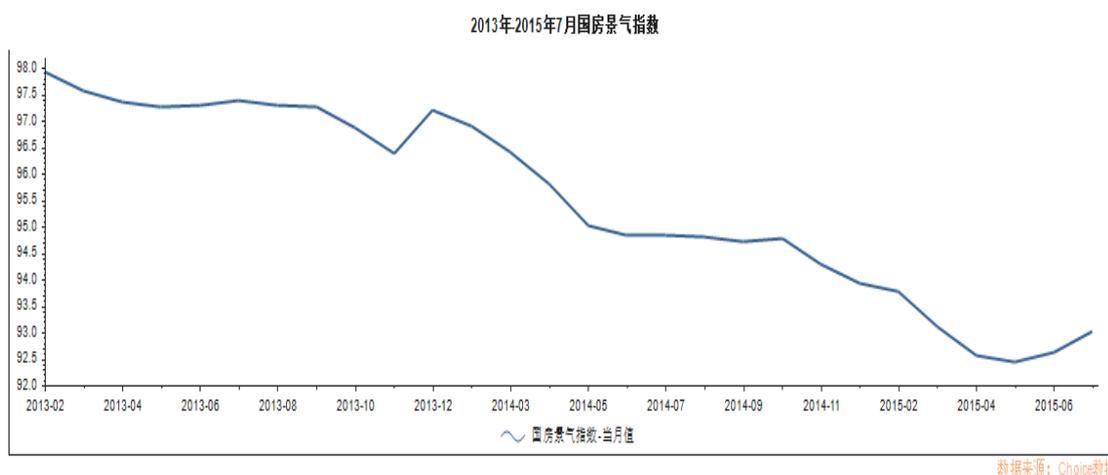
当前许多城市面临雾霾天气以及不断恶化的环境状况，已经使传统建材产业遭遇发展瓶颈，更多的消费者开始关注环保、节能的现代绿色建材。未来绿

色建材将成为一个巨大的市场，而提早走上绿色发展之路的建材企业将会抢占先机。

## (2) 不利因素

### ①建材行业易受下游建筑行业 and 房地产行业的影响

近几年随着房地产冬天到来的影响，购房数量减少，建材市场的销售额也有整体下滑的趋势。截止 2015 年 1-7 月，全国房地产市场新开工面积为 81730.66 万平方米，同比增速-16.8%，而销售面积 59,914.42 万平方米，同比增速为 6.1%；而建筑业的固定资产投资额为 2667.426 亿元，同比增速为 4.29%。



### ②市场尚未规模化。

与传统建材产品相比，新型建材产品尚未形成市场规模化，行业内厂商主要局限于区域性销售，存在经济运输半径的成本考量，因此限制了优质产品的大规模跨域推广。

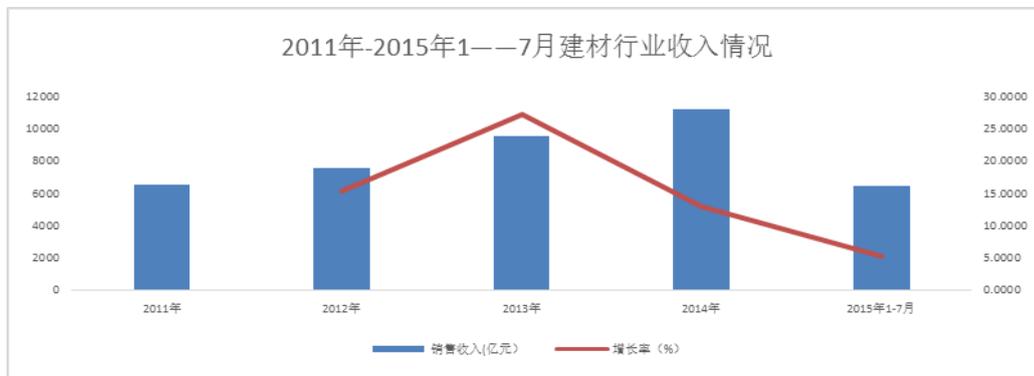
## (二) 行业市场规模

### 1、建材行业经济运行情况

#### (1) 总体平稳增长，盈利水平下降。

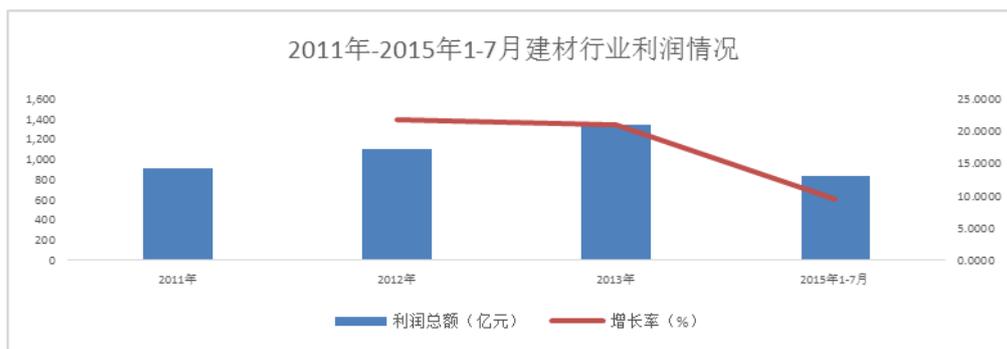
在国民经济进入新常态背景下，建材工业已从高速增长转入平稳增长阶段。2014 年，规模以上建材工业实现销售收入 4.8 万亿元，同比增长 9.7%，增速同比回落 6.2 个百分点。2015 年上半年实现销售收入 6406.67 亿元，同比增速为 5.24%。其中，2015 年 1-7 月，轻质建筑材料制造业实现主营业务收入 547.68

亿元，同比增速为 6.16%。从趋势看，建材工业增长速度逐渐降低，但较之以往，全行业整体已经进入换档区。其中，水泥、建筑卫生陶瓷等传统建材产业仍占据着建材工业发展主体地位。



数据来源：Choice 数据

2014 年规模以上建材工业实现利润总额 3356 亿元，同比增长 4.9%。其中，水泥制造业实现利润总额 780 亿元，同比增长 1.4%，占建材行业实现利润总额的 23.2%，份额最大；平板玻璃制造业实现利润总额 14.9 亿元，同比下降 64.9%。2014 年建材工业实现利润总额增幅逐月收窄，全年利润总额增幅同比减少 15.5 个百分点。2014 年建材工业盈利水平下降，规模以上建材工业销售利润率同比下降 0.3 个百分点。

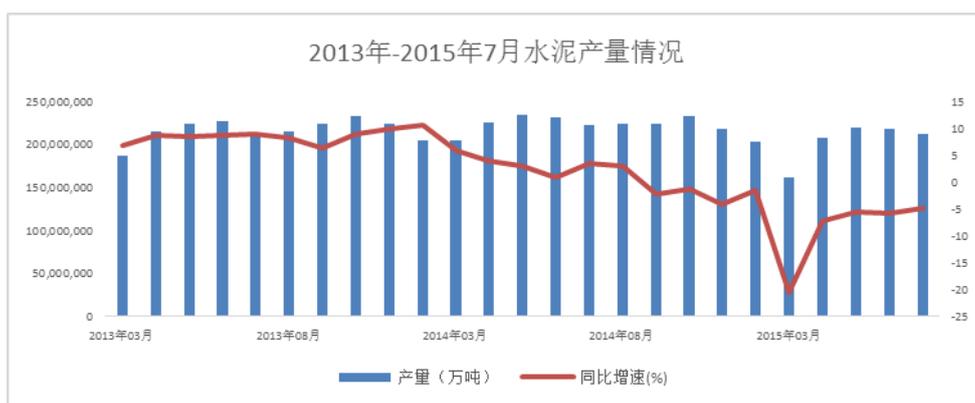


数据来源：Choice 数据

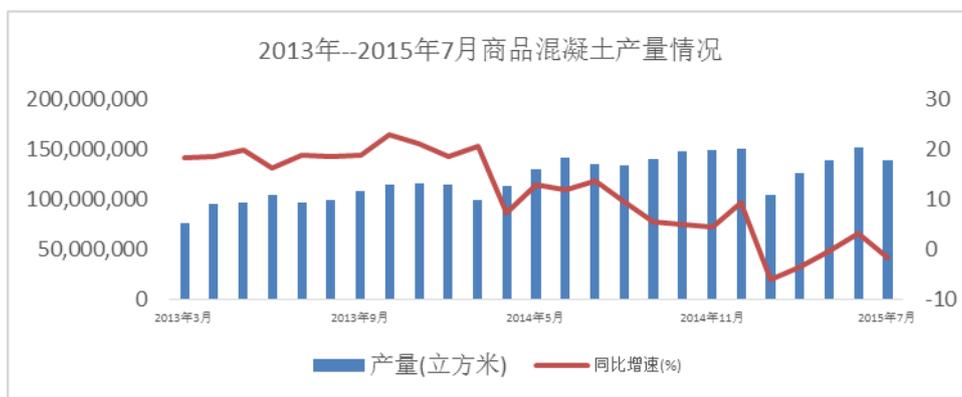
## (2) 主要产品产量增速回落。

受宏观环境及行业内部结构调整等因素影响，传统建材产品增长速度大幅回落。水泥等传统建材产品产销低位徘徊，2014 年全国水泥产量 24.8 亿吨，增长 1.8%；全国平板玻璃产量 7.9 亿重量箱，增长 1.1%。2014 年水泥产品产销

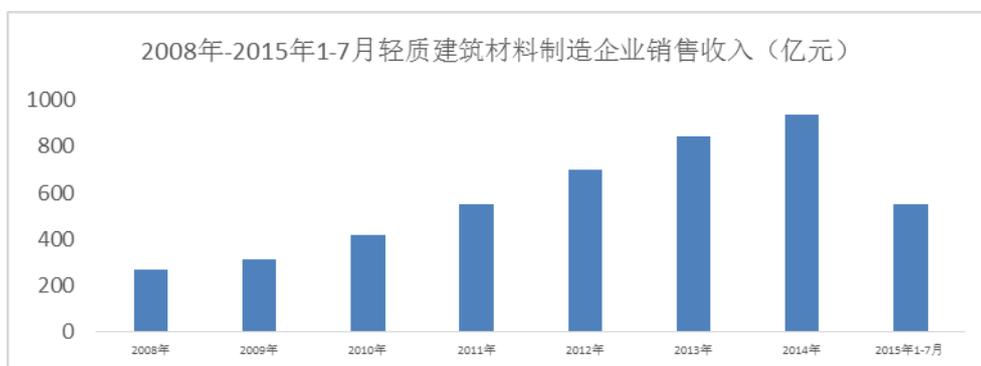
率 98.9%，同比下降 0.4 个百分点；平板玻璃产销率 96%，同比下降了 2 个百分点。商品混凝土等低能耗及加工制品产业增速回落，但仍保持中高速增长。2014 年规模以上商品混凝土工业企业产量突破 15.5 亿立方米，在全国固定资产投资增速下滑的背景下，仍然保持了两位数增长。2014 年全国技术玻璃、石膏板产量都保持了两位数增长。



数据来源: Choice 数据



数据来源: Choice 数据

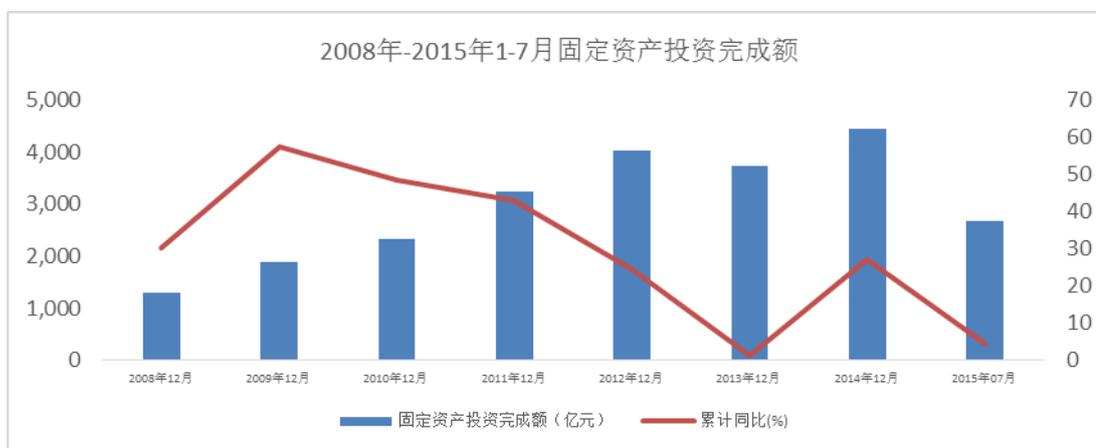


数据来源: Choice 数据



### (3) 固定资产投资稳定增长。

2012年以后,原本高速增长的建材工业固定资产投资增长速度逐渐与全国工业固定资产投资增速趋同。2014年建材工业完成限额以上固定资产投资同比增长14%,增速同比略升0.1个百分点。建材投资低于全国投资增速,高于工业投资增速。混凝土与水泥制品业、建筑用石开采与加工业、砖瓦及建筑砌块制造业、轻质建材制造业占据建材投资前4位,水泥制造业投资连续几年下降,年投资完成额从高峰期占建材投资总额的23.8%降到2014年的7.4%,建材工业产业结构将继续朝低能耗、低排放方向优化。



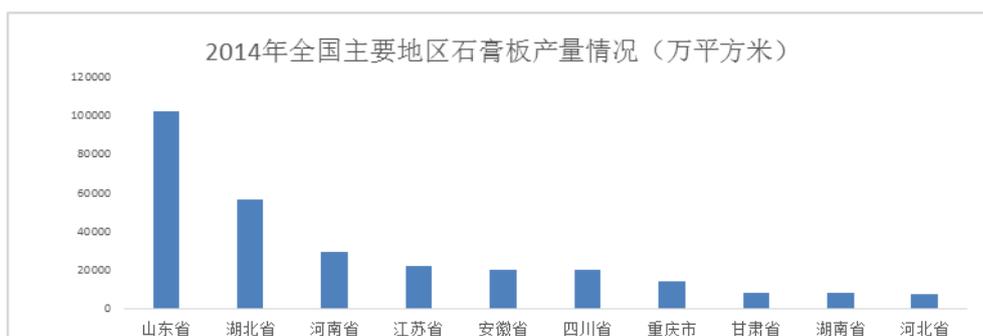
## 1、公司所处细分行业情况

### (1) 硅酸钙板及相关产品制造

石膏板是以建筑石膏为主要原料制成的一种材料。硅酸钙板作为新型绿色环保建材,除具有传统石膏板的功能外,更具有优越防火性能及耐潮、使用寿命超长的优点。两者的比较如下表所示:

类型	硅酸钙板	石膏板
特点	1) 防水、防潮 2) 轻质、强度高 3) 可锯、可订、可木刨 4) 保温隔热	1) 易造型 2) 裁切方便 3) 保温隔热
缺点	造型相对困难	1) 潮湿的地方受潮变形发黄 2) 强度不高。
适用范围	广泛应用于工业、民用建筑隔墙、吊顶装修装饰等	干燥地方的内墙、装修装饰用。

2014 年全年，全国生产石膏板 344429.79 万平方米，同比增长 13.30 %；其中山东省产量居首，产量达 102369.28 万平方米，同比增速 4.17%，湖南省产量为 7894.73 万平方米，同比增速 17.71%。



数据来源：Choice 数据

作为石膏板的替代产品，硅酸钙板在“环保利废”方面功能被挖掘，已有部分企业在硅酸钙板中添加粉煤灰等固体废弃物，在降低成本的同时响应国家节能环保政策，因此“利废型”企业市场前景较好。据不完全统计，截止 2013 年，硅酸钙板产能达到 5 亿平方米，主要分布在广东、河北、山东、浙江、江苏、江西等省份。随着国家经济发展动力向二三线城市的转移，内陆省市对硅酸钙板产品的需求将逐渐增长。由能源和劳动力成本上升带来的物流成本上升，使得硅酸钙板生产企业将更多地选择本地市场。按轻质板类市场划分，硅酸钙板在我国普及率仅占 1%—2%，主要用于吊顶和隔墙。由于市场不完善，总体宣传力度不足，因此这一优良材料的推广过程较为缓慢，近年来消费者意识逐渐改善，这一情况也得到改善，未来新型环保建筑材料发展前景良好。

## （2）现浇空心内模产品的综合经济优势

现浇砼空心楼盖是用轻质材料以一定规则排列并替代实心楼盖一部分混凝土而形成空腔或者轻质夹心，使之形成空腔与暗肋，形成空间蜂窝状受力结构。浇砼空心楼盖产业，本身具有低消耗，低碳的理念，近年来的到广大建筑商的青睐。

#### ①层高降低带来的经济优势。

通常采用现浇有梁空心楼盖时，可平均降低层高 200~300mm 左右；而采用无梁空心楼盖，则可平均降低层高 300~400 mm。选取降低层高 300mm 分析，一般每降低 100mm 层高，可降低本楼层土建综合造价 1.5%。若框架结构土建造价取 900 元/m<sup>2</sup>，即采用空心楼盖降低框架梁高度一般可节省土建综合造价 40.5 元/m<sup>2</sup>。可见采用空心楼盖能有效降低 300mm 层高以上，具有一定综合经济优势。

#### ②空心大板带来的经济优势。

大开间的柱网中采用空心楼盖取消次梁，甚至框架主梁也极为扁平。板底管线安装更加顺直流畅。在有自动喷淋消防系统的房屋中，大约可节省水、电设施费（含减少喷头、管网等费用）约 18 元/m<sup>2</sup>。观瞻和方便使用方面也是传统的有梁实心楼盖无法比拟的。

#### ③吊顶装修带来的经济优势。

无次梁甚至无框架梁的大平板获得了较好的使用空间，提高了室内的视觉、采光和通风效果，给装修及吊顶明显带来方便，减少或节省吊顶的费用。

#### ④地下建筑部分的经济优势。

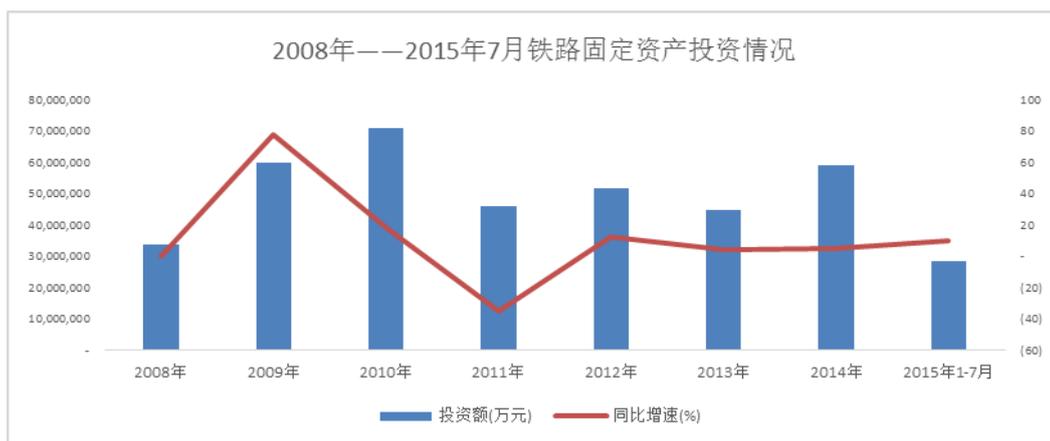
空心楼盖在不增加钢筋用量和混凝土用量的前提下大幅度降低层高。地下建筑中非人防部分一般可节省层高 300~400mm，人防建筑中一般可节省层高 400~500mm，这样两层地下建筑中通常可以降低层高 700~900mm。同时，地下室土方开挖量减少、抗浮桩大量减少、边坡基坑支护节约、钢筋混凝土外墙防水抗渗等级变化等节省的费用都很明显。

### 3、建材行业下游行业需求情况

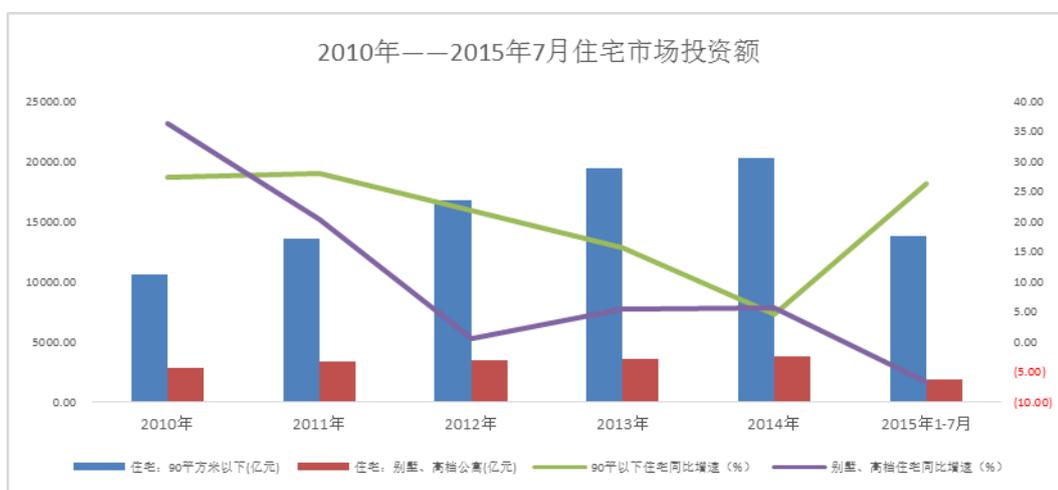
#### （1）房地产行业情况

公司生产的现浇空心内模产品适用于大开间公共建筑物楼板，例如：各类公共建筑如学校、大型商场、地下车库、车站、码头等。

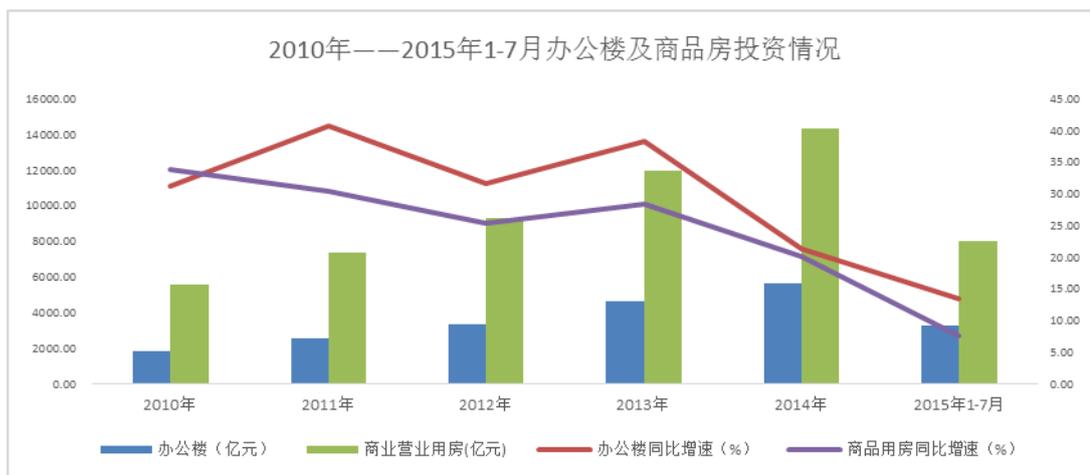
近年来，住房市场的景气直接影响建材产品的销量。尽管房地产市场销售额持续下滑，但保障房建设大规模的稳定投资和公共基础建设的投资使得整个新型建材行业仍有利可图。2014年，铁路固定资产投资 59,224,100.00 亿元，同比增长 4.9 个百分点，2015 年 1-7 月投资额同比增长 10.30%；2014 年办公楼投资额 5641.19 亿元，同比增长 21.30%，2015 年 1-7 月投资额同比增长 135%；商品营业用房投资额为 14346.25 亿元，同比增长 20.1 个百分点，2015 年同比增长 7.6 个百分点。与住宅市场的增长率相比，公共基础建设的投资额虽然有所下降，但是仍有利可图。



数据来源：Choice 数据



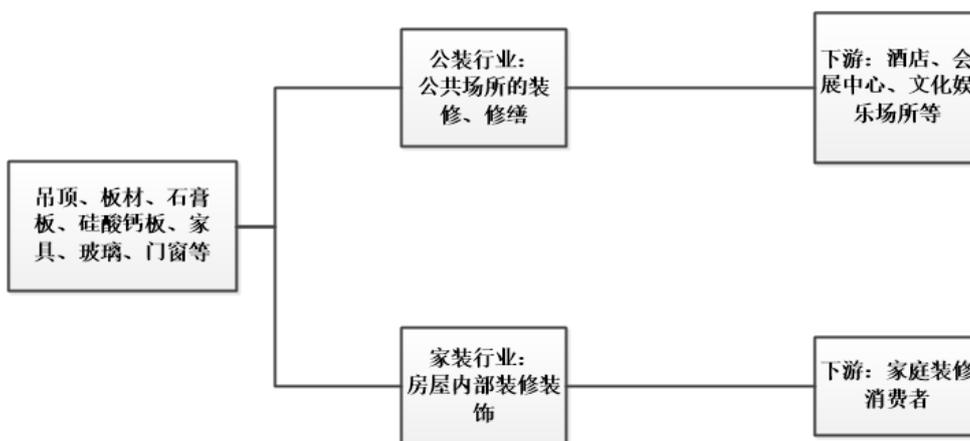
数据来源：Choice 数据



数据来源：Choice 数据

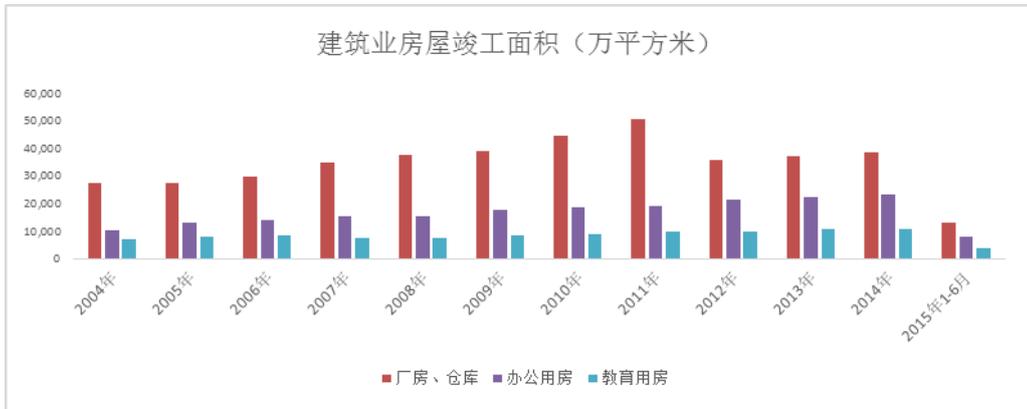
## (2) 装修行业情况

建筑装饰行业属于第二和第三服务产业，其中家装是第三产业，公共建筑装饰装饰属于第二产业。建筑装饰行业上游是建筑材料行业等，包括吊顶、地板、人造板材、石膏板、门窗、装饰线条等。下游中公共装修对象公共建筑对应的是酒店、企业会所、文化娱乐场所、交通枢纽、公立文体设施、会堂、政务场所等，业主是企业 and 政府等。家装的对象是家庭住宅，业主是个人。



各种公共场所的装修要求随之不断地提升，建筑装饰的造价也不断地提升。同时住宅私有化以及人们更加注重生活质量的提高，追求舒适、美观、个性化的消费方式，住宅装修也得到快速增长。一般来讲，住宅装修周期较短，8-12年需要重新装修，像一些宾馆饭店、写字楼的公共建筑装饰周期为6-8年，娱乐场所和商务用房的装修周期更短。2014年房屋竣工面积出现负增长，2015年

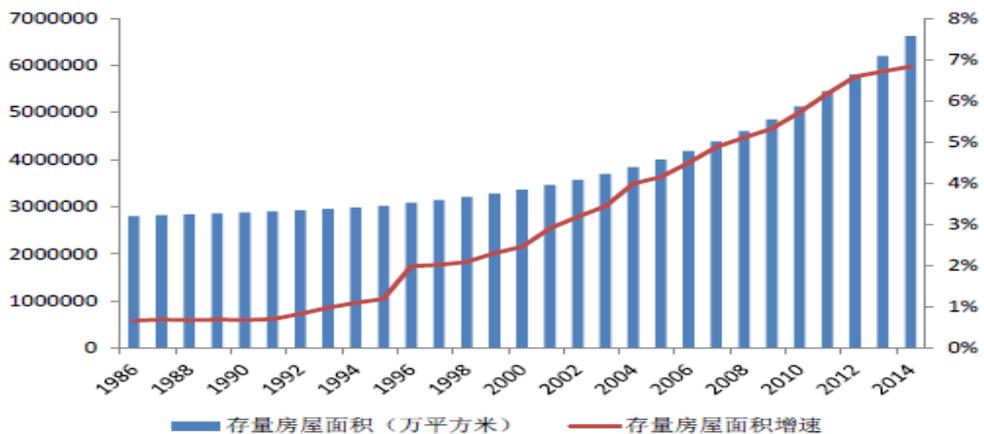
上半年，随着宏观经济的缓和，增长率出现缓慢正增长，但是存量面积逐步提升。



数据来源：Choice 数据



数据来源：Choice 数据



数据来源：Choice 数据

2014 年建筑装饰工程总产值为 3.16 万亿，同比增长 9.3%，增速较 2013 年下降 0.62 个百分点，其中家庭装饰工程产值为 1.51 万亿，同比增长 7.78 个百

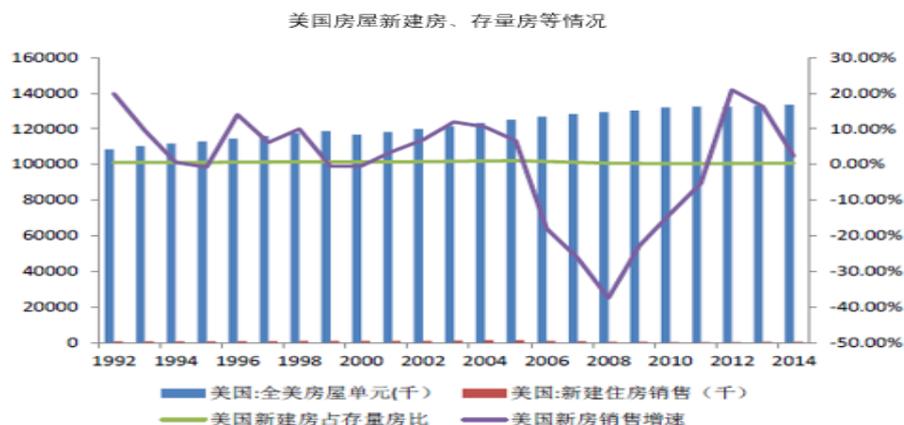
分点，增速较 2013 年下降 7.06 个百分点；公共装饰工程总产值为 1.65 万亿，同比增长 8.55%，增速较 2013 年增速提高 0.75 个百分点。不管是公共装修还是家庭装修总产值的增速都处于下降过程当中，公共装修总产值增速的下降主要是由于 2013 年反腐冲击和 2014 年非住宅类房屋竣工速度提升导致。家庭装修需求是由于新房增速下降所致。在一次装修需求增速下降中，二次装修需求未能很好地对冲一次装修需求下降的冲击。中国二次装修的不便利影响到二次装修需求的释放。

从 2015 年开始，在存量建筑装修需求的带动下，二次装修需求增速提升显著。二次装修需求释放的带动下，建筑装修需求将进入一个更高速的增长期。

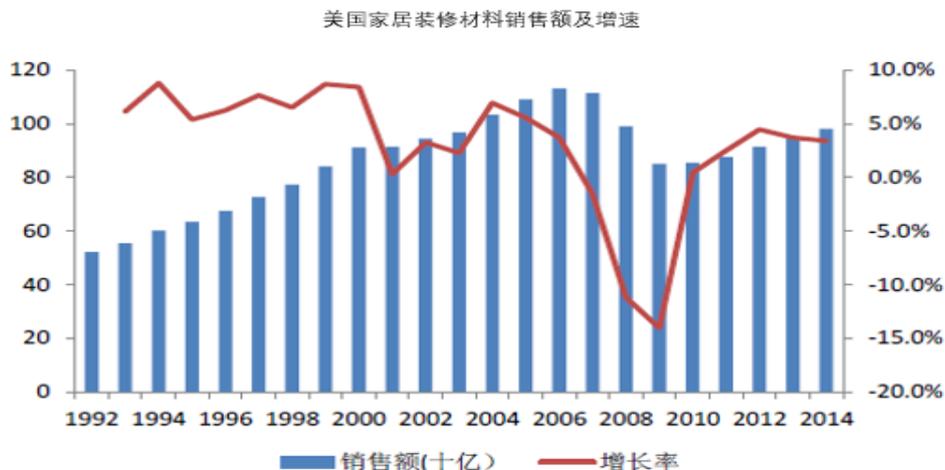


数据来源：Choice 数据

从美国情况看，随着进入存量房时代，除了 2008 年金融危机的影响，装修需求一直保持相对稳定的增长速度，2014 年美国家具装修材料销售额为 980 亿元，同比增长 3.40%。建筑后时代存量房装修需求增速保持稳定是共同的特征。

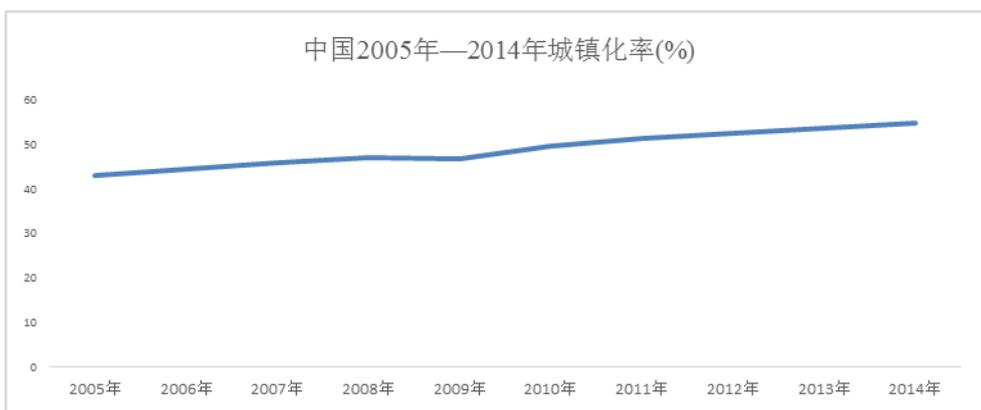


数据来源：Choice 数据

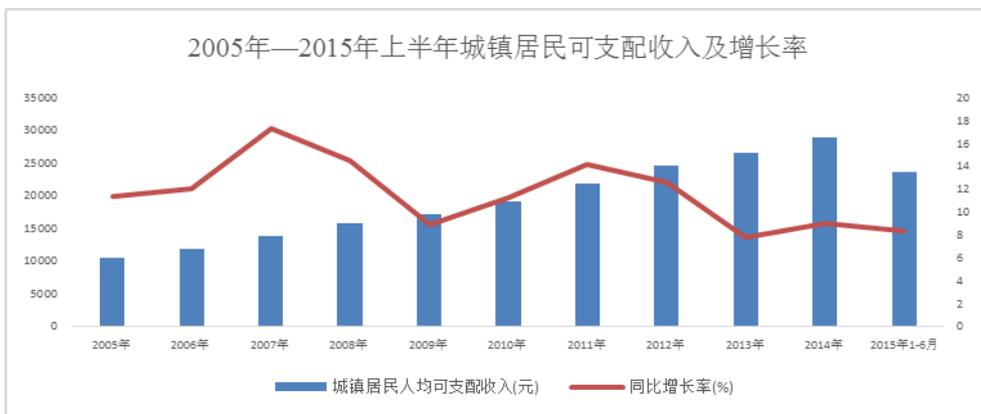


数据来源：Choice 数据

国内市场，随着存量房数量的增长、城镇化率不断提升、二手房交易量的提升和消费升级的推动，二次装修需求增速逐步开始进入释放期。二次装修将逐渐成为住房消费的一部分，建筑装饰成为可选消费品中的一种。



数据来源：Choice 数据



数据来源：Choice 数据

#### 4、粉煤灰综合利用的情况

随着现代化工业的快速发展，资源匮乏日趋成为摆在人们面前的主要社会问题之一。近年来，资源环境与可持续发展一直是我国政府关注的焦点问题，许多科学家把自然资源的综合利用、再生资源 and 环境保护问题紧密地联系在一起，取得了大量的成果。电厂粉煤灰除了作为建筑材料被大量使用外，从粉煤灰中提取一些有用的组分，提高固体废弃物的综合利用率，无疑是保护环境、变废为宝的有利途径。

以 2006 年的火电发电量计算，当年我国火电厂产生约 2.4~2.9 亿吨粉煤灰和 0.2~0.3 亿吨炉渣，居世界之首。2008 年，我国粉煤灰的利用率仅为 30%—40%左右，“十二五”期末中国粉煤灰综合利用率将提高到 70%。2010-2013 年中国粉煤灰的总需求量分别为 1.12 亿吨、1.23 亿吨、1.31 亿吨和 1.45 亿吨，同比增长分别为 9.09%、7.32% 和 10.68%。

根据国家的政策规定，针对中国粉煤灰综合利用存在的问题，应在现有的工作基础上，积极推广粉煤灰加气混凝土、蒸压砖、陶粒等固废建材生产应用，提高利用量。未来粉煤灰的综合利用将是一发展方向。



数据来源：中国产业投资决策网

### （三）公司在行业中的竞争地位

#### 1、竞争格局

##### （1）市场环境

现浇砼空心楼盖是 21 世纪发展起来的新型产业，由于其自身具有多种特点，市场接受度越来越高，其生产厂家也不断增多，主要分布于广东、浙江、

四川等地，中南五省生产现浇砼空心楼盖相关产品的企业不足五家。根据企业数量不断增加、各企业规模均不大、增长率逐步提高等特点，现浇砼空心楼盖市场目前正处于快速发展期。随着企业数量不断增加，利润率将趋于平稳。

目前，国内的硅酸钙板生产线大概有 120 条左右，主要分布在广东、河北、山东、浙江、江苏、江西等经济发达的省份。在国家“节能减排”政策的影响下，硅酸钙板产品将更多的替代实心粘土砖用作住宅隔墙。消费者观念的改变也促使更多地企业走向绿色建材的生产，未来，硅酸钙板的市场前景十分良好。

## **(2) 主要竞争对手**

### **长沙巨星轻质建材股份有限公司：**

成立于 1995 年 6 月。经过多年来的发展，已经成为国内专业从事建筑新结构、新材料和新技术的国家级高新技术企业，湖南省建筑建材业的高新技术龙头企业和中国专利十佳企业。该公司是国家级重点高新技术企业，国家产品行业标准主编单位。该公司拥有三大系列产品，主导产品和技术是 GBF 高强复合薄壁管和现浇砼空心楼盖，加劲肋双向空心楼盖、模壳系列空心楼盖，以上均持有完全自主知识产权。同时拥有 GBF 轻质墙板及 GBF 钢丝网架夹芯板等系列产品。集团总裁邱则有先生拥有专利五千多项，其中发明专利有三千多项，是中国专利第一人。

### **湖南省立信建材实业有限公司**

该公司作为建设部【2004】142 号文件、【2006】38 号文件、【2009】80 号文件关于建筑新技术、新材料、新产品、新工艺和低碳经济、节能省地型建筑科技成果推广项目的技术依托单位和国家《现浇混凝土空心楼盖技术规程》、《现浇混凝土空心楼盖标准图》、《现浇混凝土空心楼盖芯模》的参编单位，被评为中国房地产低碳行动十大创新单位。该公司目前主持研发的“BDF 薄壁箱体及在现浇混凝土空腹楼盖中的应用技术”和“钢结构与钢筋混凝土组合空腔楼盖研究与应用”已于 2009 年 10 月 30 日通过建设部组织专家科技成果验收。

### **广东松本绿色新材股份有限公司（简称：松本绿色）**

该公司于 2014 年 1 月成功挂牌新三板（430440.OC），主营业务为绿色建筑系统所需的环保产品的研发、生产、销售，主要产品分为两个系列，硅酸钙

板系列和符合墙板系列，该公司的高管及核心技术人员参与了中华人民共和国建筑工业行业标准 JG/T 169-2005《建筑隔墙用轻质条板》、行业标准 JGJ/T 157-2008《建筑轻质条板隔墙技术规程》等的编制。

### 湖北大成空间科技股份有限公司（简称：大成空间）

该公司于 2014 年 7 月成功挂牌新三板（831123.OC），主要业务是空间建筑材料的研发、生产、销售和服务。作为湖北省的高新技术企业，该公司拥有 67 项专利技术，其中发明专利 12 项、实用新型 22 项、外观设计 33 项。但是，该公司产品单一，主要产品为 DCKQ 空腔构件。

## 2、公司竞争地位

下表为公司与竞争对手的收入、成本、毛利率比较（其中高盛板业为 1-7 月数据）：

公司相关产品	期间	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）	高盛板业： 同期类似产品毛 利率
松本绿色： 硅酸钙板	2015 年 1-6 月	29,799,679.00	19,484,932.93	34.61	<b>34.00</b>
	2014 年	96,675,900.39	71,137,721.79	26.42	<b>33.38</b>
	2013 年	102,731,418.30	68,965,976.41	32.87	<b>-20.08</b>
大成空间： 空心楼盖内膜	2015 年 1-6 月	10,309,966.01	7,047,276.04	31.65	<b>53.32</b>
	2014 年	20,164,410.83	13,990,407.30	30.62	<b>54.07</b>
	2013 年	6,494,017.04	5,491,927.00	15.4	<b>26.27</b>

使用粉煤灰生产硅酸钙板比使用普通石英砂成本低，高盛板业和松本绿色均使用粉煤灰为原料生产硅酸钙板，毛利率类似。与大成空间不同，高盛板业生产的蜂巢箱箱体产品使用硅酸钙板作为底板，使用自动化的机器进行切割，用高强度胶结而成。因此，高盛板业的产品组装速度快，可分散运输、在施工现场进行组装、可根据用户要求做成任意尺寸。

## 3、公司的竞争优势与竞争劣势

### （1）竞争优势

#### ①技术优势

公司现浇空心楼盖系列产品是湖南省第一家使用高度自动化设备进行生产，其中，蜂巢箱箱体的切割使用自主研发设备进行切割，可以切割成各种尺寸，满足建筑施工要求；箱体在切割后进行组装，对于近距离的客户，公司使用机器化设备进行组装，对于远距离的客户，公司切割后直接运输，指派专门的技术人员在施工现场进行组装，降低了运输成本。

公司装饰线条系列产品使用无机石作为原料，不同于市面的树脂材料和高分子材料，无机石基材具有防火耐高温等特点，该系列产品即可作为内装修建材，也可作为外墙，不易变形。

### ②成本优势

公司生产的硅酸钙板使用粉煤灰作为主要原料，具有“环保利废”的特点。粉煤灰价格低廉，极大地降低了公司的采购成本，位于公司附近的大唐金竹山火电厂粉煤灰年产能达几千万吨，库存足，运输方便，有利于公司降低成本。

### ③产能较大的优势

公司硅酸钙板日均产量可达 5000 张，年产能 240 万张；现浇无梁空心楼盖产品系列产品年产能 200 万个；装饰线条生产线预计 2015 年底投产后，日产量可达 7000 米。

## (2) 竞争劣势

现浇空心楼盖系列产品并非不可替代，市场竞争激烈

现浇空心楼盖的内模有筒芯、筒体、箱体、块体四种，公司产品属于箱体内模类型，市场上其他类型内模产品很多，功能相似，相互之间可替代性强。

### ①公司融资渠道单一

公司的经营活动需要大量资金。目前公司的融资渠道为贷款、引入战略投资者的方式，借款使得公司财务风险加大，资产负债率提高，不利于企业发展。公司的融资渠道不足，使得公司资金周转不及时，影响公司快速发展。

## (3) 发展战略

公司新产品为以无机石为基材的装饰材料产品，主要产品有门窗套线、台面板、罗马柱、花瓶，预计于 2015 年年底投产，市场销售计划拟采用传统经销商区域代理模式和传统产业+互联网销售模式。

公司研发团队拟逐步扩大，一方面，培养和稳固公司现有技术核心力量；另一方面，引进行业相关技术人才、招纳和培养相关专业的高素质人才。

公司的融资计划为：公司通过挂牌新三板，在全国中小企业股份转让系统交易，拓宽公司融资渠道，通过直接融资方式吸引投资者，解决公司资金周转困难。

## 第三节 公司治理

### 一、最近二年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全

##### 1、有限公司期间

报告期内，有限公司设立了股东会、执行董事及一名监事，治理结构的建立及人员构成符合《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定。同时，有限公司期间存在三会制度有待完善，个别事项未严格按照公司章程召开会议，未对关联事项进行回避表决，董事、监事任期不明确、未及时换届等程序性瑕疵，但三会的基本架构和职责规定符合当时公司的发展状况。

##### 2、股份公司期间

2015年10月22日，公司召开股份公司创立大会，会议决议设立董事会，选举廖群洪、欧阳忠贞、赵顺则、李津卫、刘悟辉、金晟和阳彪7名为董事；会议决议选举李舜平、张恒为监事，与职工代表大会选举的职工代表监事阳立组成公司第一届监事会。2015年10月22日，第一届董事会召开了第一次会议，会议选举廖群洪为公司董事长，并聘任了公司高级管理人员。2015年10月22日，第一届监事会召开了第一次会议，会议选举李舜平为公司监事会主席。

公司股东大会由7名自然人股东及2个专业投资机构股东组成，其中欧阳忠贞为原控股股东、实际控制人，廖群洪为现控股股东、实际控制人，其中上海新北股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海融鼎股权投资管理有限公司为专业投资机构。

公司董事会由7名董事组成，其中金晟是上海新北股权投资基金合伙企业（有限合伙）委派的董事。

公司监事会由3名监事组成，其中张恒是上海融鼎股权投资管理有限公司委派的监事，阳立为职工代表监事。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，设立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的三会治理结构。

## （二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

报告期内，有限公司依法建立了公司治理基本架构，设立了股东会、执行董事及一名监事，三会基本能够依《公司法》、《公司章程》及相关的法律法规履行职能。同时，有限公司期间存在未严格按时召开三会，关联交易等个别事项未过会并形成书面决议，部分三会文件未归档保存，个别会议记录签署遗漏等不规范之处。

2015年10月股份公司成立后，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。为了完善公司治理机制，规范公司的管理运营，根据《公司法》、《公司章程》以及相关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

股份公司成立后，公司共召开一次股东大会会议、一次董事会会议及一次监事会会议。公司三会会议的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》以及相关法律法规的规定，会议记录、决议文件等均齐备，会议文件亦正常签署。公司非自然人股东中，上海新北股权投资基金合伙企业(有限合伙)、上海融鼎股权投资管理有限公司为专业投资机构，依照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定分别委派监事张恒、董事金晟参与公司治理，没有约定特别的权利。公司职工代表监事能够正常参与监事会会议并进行表决，能够正常履行监督职责。

## 二、董事会关于公司治理机制的说明

2015年10月22日，公司召开第一届董事会第一次会议，对现有公司治理机制进行了讨论与评估，分析了公司治理的现状和存在的问题，提出了解决措施。董事会认为：

有限公司设立之初，依法建立了公司治理基本架构，设了股东会、执行董事及一名监事，重大事项基本都以会议形式进行决策，能够保证股东的知情权、参与权。同时，有限公司存在未严格按时召开三会，关联交易等个别事项未过会。

股份公司成立后，公司设立了股东大会、董事会、监事会，制定了三会议事规则、总经理工作细则、投资者关系管理、对外担保、对外投资、关联交易等内控制度，在规则上细化了三会人员的构成、职责，会议召集召开程序、表决议事程序、重大事项的决策权限等，并对关联交易、对外担保、关联方资金占用等事项做出了特别规定。由于股份公司成立时间较短，共召开一次股东大会会议、一次董事会会议及一次监事会会议，执行情况如下：

- 1、公司依据有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开三会；
- 2、公司董事会和监事会依照有关法律法规和公司章程选举董事长、监事会主席，未来将严格按程序及时进行换届选举；
- 3、公司会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存；
- 4、公司会议记录正常签署；
- 5、涉及关联董事、关联股东或者其他利益相关者应当回避的，公司相关人员将严格回避表决；
- 6、公司监事会具备切实的监督手段，能够正常发挥监督作用；
- 7、会议决议通过后，能够有效执行。

综上，公司现有治理机制的建立及运行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近二年一期违法违规及受处罚情况

2013年8月16日，娄底市国土资源局对于公司在2011年9月未经批准，在娄底市石井乡白云石村占用8148.63平方米土地（含政府储备用地5515.19平

平方米；白云石村集体土地 2633.44 平方米，其中建筑物占地面积 2371.02 平方米）进行建设的行为，进行行政处罚，责令公司退还非法占用的 8148.63 平方米土地，没收在非法占用的 8148.63 平方米土地上新建的 1756.02 平方米建筑物，并处罚 8.02 万。

2013 年 9 月，政府为支持企业发展，实际只给予 5 万元罚款。2013 年 9 月 24 日，公司与娄底市国土资源局签订政府储备用地 5515.19 平方米国有建设用地使用权出让合同。2013 年 10 月 8 日，公司取得此 5515.19 平方米的国有土地使用权证。鉴于，实际处罚金额较小，且公司已经办理政府储备用地 5515.19 平方米的土地使用权证，此次处罚不认定重大处罚，不认定为重大违法违规行为。

占用的白云石村集体土地 2633.44 平方米，占公司整个土地面积的 7.9%，目前未办理产权证。鉴于，根据 2015 年 8 月 7 日颁发的中共娄底市委办公室娄底市人民政府办公室关于印发《娄底市市级领导点对点帮扶骨干企业工作方案》的通知，娄底市开展市级领导点对点帮扶骨干企业，公司被列为全市 38 户稳增长骨干工业企业之一，且娄底市国土资源局已审批同意高盛板业的建设用地预审申请，取得土地权属证可以预期。

高盛板业与长沙巨星轻质建材股份有限公司在 2011 年 7 月签订委托加工协议，约定自 2011 年 11 月 28 日三年内供应蜂巢芯底板给巨星。后因合同纠纷，巨星在 2014 年 5 月 22 日对高盛板业提起诉讼。2014 年 11 月 24 日，一审判决公司支付违约金 500 万元，股东欧阳忠贞承担连带责任。2015 年 6 月 18 日，二审中，各方当事人在本院主持下达成调解协议，巨星免除高盛板业和欧阳忠贞 500 万赔偿款。

公司坐落在娄底市娄星区石井镇白云石村，公司员工中农村户籍人口较多，且已缴纳“新农合”，故未在公司缴纳社保和住房公积金；受公司所经营业务的特定，公司雇佣较多的临时工，以满足业务需求，故未在公司缴纳社保和住房公积金。同时公司存在社保缴纳及未缴纳公积金等不规范的情况，公司出具了承诺书，承诺将逐步规范社会保险及住房公积金的缴纳。公司实际控制人廖群洪出具承诺，若公司所在地的劳动和社会保障部门及住房公积金管理部门或司法部门要求公司为员工补缴以前年度的社会保险或住房公积金，以及因此而

需要承担的任何罚款或损失，由实际控制人廖群洪代替公司缴纳、承担，且在承担后不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。

除上述情况外，公司及其控股股东、实际控制人不存在其他违法违规及受处罚情况。

湖南娄底市娄星区国家税务局、湖南娄底市娄星区地方税务局、湖南娄底市娄星区人力资源和社会保障局、湖南娄底市质量技术监督局、湖南娄底市工商行政管理局、湖南娄底市娄星区安全生产监督管理局、湖南娄底市娄星区人力资源和社会保障局、湖南省娄底市国土资源局石井国土资源局出具了公司无重大违法违规证明。

湖南娄底市公安局娄星分局乐坪派出所出具了公司实际控制人廖群洪无违法犯罪记录的证明。公司实际控制人出具书面承诺，承诺最近两年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任等情形。

公司董事、监事、高级管理人员出具了关于诚信状况的书面声明：1、最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；2、本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；3、最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

公司董事、监事、高级管理人员出具了关于最近二年是否存在重大违法违规行为的说明：公司近两年不存在重大违法违规行为，除公开转让说明书中披露的情形，未受到工商、海关、环保等国家机构的处罚。

所以，公司近两年不存在重大违法违规行为。

#### 四、独立运营情况

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开，拥有独立的产供销体系，并具有面向市场的自主经营能力。

### **（一）业务独立**

公司主营业务为硅酸钙板、蜂巢箱生产及销售。公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，公司业务独立。

### **（二）资产独立**

公司拥有的资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。截至本公开转让说明书签署之日，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，公司资产独立。

公司占用的白云石村集体土地 2633.44 平方米，其中建筑物占地面积 629 平方米，没有取得相应的土地使用证和房产证，目前正在办理中。鉴于占用集体土地的面积占公司所有土地面积的 7.9%，面积较小，且土地以上建筑物是车间的一角，没有影响企业生产经营的风险，不影响公司资产的独立性。

### **（三）人员独立**

公司总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职。

公司独立与职工签订劳动合同并交纳社会保险。公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理。

### **（四）公司财务独立**

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务

决策；公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况，公司财务独立。

### （五）机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、财务负责人等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司下设生产部、经营部（采购科和营销科）、技术研发中心、财务管理中心、综合管理中心。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

## 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同业竞争情况

1、截至调查日，公司实际控制人廖群洪持有的其他公司的股权情况如下。

序号	名称	与实际控制人关系
1	湖南廖厂长文化传播有限公司	公司实际控制人廖群洪对湖南廖厂长文化传播有限公司持股 40%，并担任法定代表人、执行董事
2	湖南华声全媒体传播有限责任公司	湖南廖厂长文化传播有限公司对湖南华声全媒体传播有限责任公司持股 20%，廖群洪担任副董事长
3	湖南新思力科技有限公司	廖群洪持股 40%，并担任执行董事、法定代表人
4	湖南宇德实业有限公司	廖群洪持股 65%，并担任执行董事、法定代表人
5	宁乡县青山矿业有限公司	廖群洪持股 30%

2、同业竞争情况

湖南廖厂长文化传播有限公司，主要业务为文化活动的组织与策划；商业活动的组织；商业活动的策划；企业营销策划；广告设计；其他广告服务；文艺创作服务；企业形象策划服务；市场营销策划服务；文化艺术咨询服务；策

划创意服务；企业管理咨询服务；文化用品销售；广告制作服务、发布服务、国内外代理服务。该公司不经营建材的生产和销售，与本公司不存在同业竞争关系。

湖南华声全媒体传播有限责任公司主营业务为文化艺术交流策划，发布各类广告，会展服务，图文设计制作、品牌策划、推广、市场调研，不经营建材的生产和销售，与本公司不存在同业竞争关系。

湖南新思力科技有限公司主要经营植物控糖产品“神农唐茶”的种植、加工和销售；可穿戴设备“红外血糖监测仪”，不经营建材的生产和销售，与本公司不存在同业竞争关系。

湖南宇德实业有限公司主要业务为电解金属锰贸易，山茶籽油的代理销售和日化产品的销售，不经营建材的生产和销售，与本公司不存在同业竞争关系。

宁乡县青山矿业有限公司，成立于2014年10月14日，主要经营锰矿的开采、加工与产品销售，自2014年初至今，因市场原因，一直处于停产状态，未进行矿山的开发，不经营建材的生产和销售，与本公司不存在同业竞争关系。

## （二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

为避免同业竞争，控股股东及实际控制人廖群洪出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及所控制的其他企业将不在中国境内外从事与股份公司相同、相似，或其他构成竞争的业务及活动；在作为公司控股股东或实际控制人期间，该承诺为有效之承诺；其本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

## 六、公司近二年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用情况

截止2012年12月31日，公司从股东欧阳忠贞拆入资金22,519,250.91元，用于补充公司房屋和设备的投资，无息。报告期内，股东欧阳忠贞继续拆入资金，用于补充运营资金和固定资产投资，无息，且公司陆续归还。截止申报日，股东欧阳忠贞与公司的拆入拆出资金已经结清，不存在股东占用公司资金行为。

## （二）最近两年公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

最近两年，公司不存在对外担保、重大投资、委托理财等情况。公司关联交易情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、关联交易”。

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

公司为了防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益；不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益；并对关联交易、关联担保、委托理财、重大投资的决策权限及程序做出了相关规定。

除此之外，公司还制定了《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》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理制度》等有关对外担保、重大投资、委托理财、关联交易的制度，对前述事项的决策程序都予以了明确规定，从制度上完善了公司重大事项的管理决策。

## 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

#### 1、直接持股情况：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	职务或关联联系
1	廖群洪	14,800,000	37.00	董事长
2	欧阳忠贞	10,000,000	25.00	董事、核心技术人员
3	赵顺则	4,000,000	10.00	董事
4	李津卫	3,200,000	8.00	董事、总经理
5	刘悟辉	2,400,000	6.00	董事
6	张恒	-	-	监事
7	金晟	-	-	董事
8	阳彪	800,000	2.00	董事
9	李舜平	800,000	2.00	监事会主席
10	龙志刚	-	-	财务负责人
11	阳立	-	-	职工代表监事
12	欧阳伟珍	-	-	核心技术人员
13	李湘根	-	-	核心技术人员
合计		<b>36,000,000</b>	<b>90.00</b>	

2、间接持股情况：董监高及其直系亲属对公司不存在间接持股情形。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

职工代表监事阳立是董事欧阳忠贞的侄女，两者之间存在亲属关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

在公司任职并专职领薪的董事、监事及全体高级管理人员与公司签订劳动合同，目前合同正常履行。

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突的书面声明。
- 2、高级管理人员不存在双重任职的声明。

3、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。

4、就管理层诚信状况发表的书面声明。

5、公司最近二年一期不存在重大违法违规行为的书面声明；不存在除说明书披露之外的重大诉讼仲裁、不存在未决诉讼仲裁事项等的书面声明。

6、根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

#### （四）董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	职务	兼职情况
廖群洪	董事长	担任湖南廖厂长文化传播有限公司的法定代表人、执行董事； 担任湖南华声全媒体传播有限责任公司副董事长； 担任湖南新思力科技有限公司执行董事、法定代表人； 担任湖南宇德实业有限公司执行董事、法定代表人；
刘悟辉	董事	湖南华中矿业有限公司董事长、总经理；任教于中南大学地球物理科学与信息物理学院
阳彪	董事	湖南涟商益源科技发展有限公司业务部总监
金晟	董事	上海融鼎投资管理有限公司执行董事、法定代表人；海南中润实业有限公司执行董事、法定代表人
李舜平	监事会主席	湖南任能达联合会计师事务所所长
张恒	监事	任天津市合信股权投资合伙企业（有限合伙）副总裁、天津市合信股权投资管理合伙企业（有限合伙）副总裁、上海峻银股权投资合伙企业（有限合伙）副总裁、上海峻银股权投资管理合伙企业（有限合伙）副总裁；青岛汇金通电力设备股份有限公司监事；苏州斯迪克新材料股份有限公司董事

公司高级管理人员以及职工代表监事为公司在册员工，与公司签订劳动合同，在公司领取薪酬。公司高级管理人员、职工监事不存在在控股股东、实际控制人控制下的其他企业担任除董事、监事以外其他职务的情形。

（五）董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资企业与公司存在竞争关系及其他利益冲突的情况。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年一期受处罚的情形

公司董事、监事及高级管理人员最近二年一期不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

#### (七) 董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、董事、监事、高级管理人员最近二年一期内的变动情况

### 1、董事变动情况

时间	会议名称	人数 (名)	董事	备注
2011.8.1	有限公司股东会	1	欧阳忠贞	执行董事
2015.4.22	有限公司股东会	1	廖群洪	执行董事
2015.10.22	股份公司创立大会	7	廖群洪、欧阳忠贞、赵顺则、李津卫、刘悟辉、阳彪、金晟	股份公司第一届董事会成员

### 2、监事变动情况

时间	会议名称	人数 (名)	监事	备注
2011.8.1	有限公司股东会	1	李清枚	监事
2015.4.22	有限公司股东会	1	欧阳忠贞	监事
2015.10.22	股份公司创立大会	3	李舜平、张恒、阳立	股份公司第一届监事会成员

### 3、高级管理人员变动情况

2011年公司成立至2015年2月，梁四军担任公司总经理；2015年6月至今，李津卫担任公司总经理。2015年10月22日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，聘任李津卫为总经理；

2011年9月至2015年4月，谢章连担任公司财务负责人；2015年5月-2015年10月，付庚永担任公司财务负责人；2015年10月至今，龙志刚担任公司财务负责人。

## 第四节 公司财务

### 一、最近二年一期财务报表和审计意见

(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

## 1、资产负债表

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>资产</b>			
<b>流动资产：</b>			
货币资金	330,846.96	5,538,880.92	7,309,540.45
交易性金融资产			
应收票据			100,000.00
应收账款	15,012,732.91	20,976,627.58	805,154.64
预付款项	8,637,287.23	1,755,364.48	1,094,939.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	364,127.66	12,773,104.12	4,282,183.42
存货	8,735,243.03	8,022,337.36	6,826,025.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>33,080,237.79</b>	<b>49,066,314.46</b>	<b>20,417,842.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	60,105,135.71	61,206,104.80	62,631,322.66
在建工程			417,978.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8,097,231.40	8,197,654.60	8,369,808.66
开发支出			
商誉			

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
长期待摊费用			
递延所得税资产	295,847.92	725,143.90	2,177,687.22
其他非流动资产		4,300,000.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>68,498,215.03</b>	<b>74,428,903.30</b>	<b>73,596,797.33</b>
<b>资产总计</b>	<b>101,578,452.82</b>	<b>123,495,217.76</b>	<b>94,014,640.19</b>
<b>负债</b>			
<b>流动负债：</b>			
短期借款			33,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	2,019,770.32	7,952,004.56	5,382,362.60
预收款项	890.00	1,760.00	272,408.00
应付职工薪酬	1,788,529.60	1,547,549.60	246,293.80
应交税费	3,799,620.23	200,648.23	163,986.44
应付利息	320,000.00		
应付股利			
其他应付款	90,922.33	34,401,019.20	28,482,662.34
一年内到期的非流动负债	37,000,000.00		
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>45,019,732.48</b>	<b>44,102,981.59</b>	<b>67,547,713.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		37,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	13,025,235.98	12,821,887.01	5,276,899.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>13,025,235.98</b>	<b>49,821,887.01</b>	<b>5,276,899.22</b>
<b>负债合计</b>	<b>58,044,968.46</b>	<b>93,924,868.60</b>	<b>72,824,612.40</b>

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>股东权益：</b>			
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
一般风险准备			
未分配利润	13,533,484.36	-429,650.84	-8,809,972.21
<b>股东权益合计</b>	<b>43,533,484.36</b>	<b>29,570,349.16</b>	<b>21,190,027.79</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>101,578,452.82</b>	<b>123,495,217.76</b>	<b>94,014,640.19</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、营业收入	50,584,104.14	37,746,175.93	17,163,303.56
减：营业成本	26,687,594.46	18,879,073.99	14,423,509.61
营业税金及附加	108,260.50		
销售费用	3,066,380.23	1,256,707.66	926,634.20
管理费用	2,573,535.37	4,067,351.23	3,758,324.06
财务费用	2,203,757.91	3,008,934.69	2,710,071.77
资产减值损失	-624,895.85	1,540,532.88	154,022.59
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>16,569,471.52</b>	<b>8,993,575.48</b>	<b>-4,809,258.67</b>
加：营业外收入	809,957.03	1,131,702.21	146,630.78
减：营业外支出	317,877.47	292,413.00	62,800.00
其中：非流动资产处置损失	288,332.75		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>17,061,551.08</b>	<b>9,832,864.69</b>	<b>-4,725,427.89</b>
减：所得税费用	3,098,415.88	1,452,543.32	-1,393,826.20
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>13,963,135.20</b>	<b>8,380,321.37</b>	<b>-3,331,601.69</b>

## 3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-7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	58,028,418.20	16,310,412.67	17,242,731.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5,523,336.84	546,919.34	711,087.70
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>63,551,755.04</b>	<b>16,857,332.01</b>	<b>17,953,818.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	27,669,533.26	9,166,006.77	7,598,860.47
支付给职工以及为职工支付的现金	7,571,784.50	6,097,813.30	3,299,044.84
支付的各项税费	244,869.22	25.00	99,799.32
支付其他与经营活动有关的现金	3,564,124.48	9,634,462.02	4,169,044.01
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>39,050,311.46</b>	<b>24,898,307.09</b>	<b>15,166,748.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>24,501,443.58</b>	<b>-8,040,975.08</b>	<b>2,787,070.06</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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,795,617.40	6,916,030.90	17,992,085.79
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,795,617.40</b>	<b>6,916,030.90</b>	<b>17,992,085.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,795,617.40</b>	<b>-6,916,030.90</b>	<b>-17,992,085.79</b>

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
<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		37,000,000.00	33,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,040,500.00	45,876,776.00	12,360,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,040,500.00</b>	<b>82,876,776.00</b>	<b>45,360,000.00</b>
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	16,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,889,261.11	3,002,561.11	2,194,472.00
支付其他与筹资活动有关的现金	26,565,000.00	39,187,967.47	4,619,771.57
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>28,454,261.11</b>	<b>75,190,528.58</b>	<b>23,614,243.57</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,413,761.11</b>	<b>7,686,247.42</b>	<b>21,745,756.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>292,065.07</b>	<b>-7,270,758.56</b>	<b>6,540,740.70</b>
加：期初现金及现金等价物余额	38,781.89	7,309,540.45	768,799.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>330,846.96</b>	<b>38,781.89</b>	<b>7,309,540.45</b>



项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
的金额									
3、其他									
(四)专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(五)利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(六)股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
<b>四、本年年末余额</b>	30,000,000.00						15,073,377.53		<b>45,073,377.53</b>

## 5、2014 年度股东权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00						-7,270,079.04		<b>22,729,920.96</b>
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	30,000,000.00						-7,270,079.04		<b>22,729,920.96</b>
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号列示)							8,380,321.37		<b>8,380,321.37</b>
(一)净利润							8,380,321.37		<b>8,380,321.37</b>
(二)其它综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三)股东投入和减少的 资本									
1、股东投入资本									
2、股份支付计入股东		-	-	-	-	-	-		-

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
权益的金额									
3、其他									
(四)专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(五)利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(六)股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>						<b>1,110,242.33</b>		<b>31,110,242.33</b>

## 6、2013 年度股东权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公 积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00						-3,938,477.35		<b>26,061,522.65</b>
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	30,000,000.00						-3,938,477.35		<b>26,061,522.65</b>
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)							-3,331,601.69		<b>-3,331,601.69</b>
(一)净利润							-3,331,601.69		<b>-3,331,601.69</b>
(二)其它综合收益									
上述（一）和（二）小计									
(三)股东投入和减少的资本									
1、股东投入资本									
2、股份支付计入股东权益									

项目	股本	资本公 积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
的金额									
3、其他									
(四)专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(五)利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(六)股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>						<b>-7,270,079.04</b>	-	<b>22,729,920.96</b>

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、合并报表范围及变化情况

无

## （三）最近二年一期财务会计报告的审计意见

公司 2013 年-2015 年 7 月 31 日的财务会计报告业经具有证券期货从业资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2015] 43030010 号标准无保留意见审计报告。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）会计年度

公司会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止，报告期自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 7 月 31 日。

### （二）记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

### （三）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （四）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款做出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (五) 应收款项的核算

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：

本公司将金额为人民币 5 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。

(2) 账龄分析法

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00

账龄	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00
4-5 年 (含 5 年)	100.00
5 年以上	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备:单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收款项主要包括应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

## (六) 存货的核算方法

### 1、存货的分类

存货分类为:原材料、在产品、周转材料、产成品、包装物、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### **4、存货的盘存制度**

存货的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**

##### **(1) 低值易耗品**

按照一次摊销法进行摊销。

##### **(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

#### **(七) 长期股权投资**

##### **1、投资成本的确定**

###### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费

用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （八）固定资产的核算方法

### 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	5.00	3.17-1.90
机器设备	12	5.00	7.92
运输设备	8	5.00	11.88
电子设备及其他	5-10	5.00	19.00-9.50

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### **(九) 在建工程的核算方法**

#### **1、在建工程的类别**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### **2、在建工程结转固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### **3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十）无形资产的核算方法

### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

项目	预计使用寿命
土地使用权	50.00

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### **4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**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、产品等活动的阶段。

#### **5、开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **(十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### **1、摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 2、摊销年限

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### (十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （十三）收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准。公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户，客户收到货物后签收，公司取得客户的收货凭据时确认收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### **(十四) 政府补助**

##### **1、类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### **2、会计处理**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

#### **(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债

或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （十六）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## （十七）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

### 1、会计政策变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计政策未发生变更，对公司利润无影响。

### 2、会计估计变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

## 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

## (一) 最近二年一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(万元)	10,157.85	12,349.52	9,401.46
负债总计(万元)	5,804.50	9,392.49	7,282.46
股东权益合计(万元)	4,353.35	2,957.03	2,119.00
归属于申请挂牌公司股东权益合计(万元)	4,353.35	2,957.03	2,119.00
每股净资产(元/股)	1.4511	0.9857	0.7063
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.4511	0.9857	0.7063
资产负债率(%)	57.14	76.06	77.46
流动比率(倍)	0.7348	1.1125	0.3023
速动比率(倍)	0.3489	0.8908	0.1850
项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	5,058.41	3,774.62	1,716.33
净利润(万元)	1,396.31	838.03	-333.16
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	1,396.31	838.03	-333.16
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	1,340.11	754.07	-341.56
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)	1,340.11	754.07	-341.56
毛利率(%)	47.24	49.98	15.96
净资产收益率(%)	38.20	33.02	-13.66
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	36.66	29.71	-14.00
基本每股收益(元/股)	0.4654	0.2793	-0.1111
扣除非经常性损益后每股收益(元/股)	0.4467	0.2514	-0.1139
稀释每股收益(元/股)	0.4654	0.2793	-0.1111
应收账款周转率(次)	2.81	3.47	22.55

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
存货周转率（次）	6.04	5.36	5.01
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,450.14	-804.10	278.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.8167	-0.2680	0.0929

注：各指标计算公式如下：

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
  - 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
  - 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
  - 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
  - 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
  - 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算；
  - 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
  - 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款+期末应收账款)/2”计算。
  - 9、存货周转率按照“当期营业收入/(期初存货+期末存货)/2”计算。
  - 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。
  - 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
  - 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。
  - 13、当期加权平均股本  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$
  - 14、加权平均净资产  $E_2 = E_0 + P_1 \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$
- 其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初

净资产； $P1$ =报告期归属于公司普通股股东的净利润； $E_i$ =报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$ =报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产； $E_k$ =其他事项引起的净资产增减变动； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

15、净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》计算。

## 1、盈利能力分析

公司2015年1-7月、2014年度、2013年度毛利率分别为47.24%、49.98%、15.96%；净资产收益率分别为38.20%、33.02%、-13.66%；基本每股收益分别为0.4654元、0.2793元、-0.1111元；净利润分别为13,963,135.20元、8,380,321.37元、-3,331,601.69元。公司经营业绩大幅上升，主要原因是公司的设备、技术、人员配备逐渐完善、成熟，开发的产品质量和性能满足建筑商和开发商的需求，逐渐得到市场的认可，市场地位提高，同时加大市场的开发力度，公司客户增加；公司产品结构调整，在生产硅酸钙板之外，增大价格较高的蜂巢箱的销售数量。公司收入得到较快增长。

公司2015年1-7月、2014年毛利率基本一致。2013年毛利率远低于2015年1-7月、2014年的毛利率。2013年公司毛利率为15.96%，主要原因是2013年公司对于硅酸钙板和蜂巢箱技术、设备不成熟，产品的损耗大，废次品较多，成品率不高，提高了单位成本。公司固定资产在2013年初为2200万元，当年新增1100万元，新增的生产设备主要为完善硅酸钙板和蜂巢芯箱生产线，通过公司不断调整设备，优化技艺，公司成品率逐渐上升，毛利率逐渐提高。2014年公司设备、技术成熟，生产的硅酸钙板数量大大增加，发挥了规模效应，降低了成本；2014年产品销售数量增加，晚上生产部分产品，错开用电高峰期，降低电费的用量，降低了成本。公司2014年改善产品结构，逐渐提高毛利率比较高的蜂巢箱的生产和销售，提高了公司的综合毛利率。

公司2015年1-7月、2014年度、2013年度每股净资产分别为1.4511元、0.9857元、0.7063元。2014年、2013年每股净资产低于1元，主要原因是公司在初创立时期，产品单位成本较高，期间费用较高，公司利润为负数，未分配利润为负数，使净资产低于3000万，每股净资产低于1元。

## 2、长短期偿债能力分析

偿债能力	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率(%)	57.14	76.06	77.46
流动比率(倍)	0.7348	1.1125	0.3023
速动比率(倍)	0.3489	0.8908	0.1850

借款情况	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
短期借款			33,000,000.00
长期借款		37,000,000.00	
一年内到期的非流动负债	37,000,000.00		
合计	<b>37,000,000.00</b>	<b>37,000,000.00</b>	<b>33,000,000.00</b>

公司2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日资产负债率分别为57.14%、76.06%、77.46%，资产负债率略高，主要是公司在2013年银行短期贷款3300万元，2014年银行长期贷款3700万元。2015年7月31日资产负债率比2014年、2013年降低，主要公司在2015年归还了对外资金拆借，公司其他应付款减少，资产负债率降低。公司2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日流动比率分别为0.7348、1.1125、0.3023，速动比率分别为0.3489、0.8908、0.1850，2014年流动比率、速动比率较2013年增长，主要是因为2014年公司获得二年期长期借款3,700.00万元，同时到期归还了3,300.00万元的短期借款。2015年流动比率、速动比率较2014年降低，主要是公司二年期长期借款调整到流动负债项目列示。公司无逾期未偿还的短期借款，总体来说，无法偿还到期债务的风险较低。

公司流动比率、速动比率较低，资产负债率略高，公司采取了有效措施来抵制短期和长期偿债风险。

(1) 不断增强的盈利能力，有力保证了偿债能力。

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度、2013 年度净利润分别为 13,963,135.20 元、8,380,321.37 元、-3,331,601.69 元。公司经营业绩大幅上升，公司利润提高。较高的盈利能力能够有效的保证公司的偿债能力。

(2) 增加融资渠道。公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，吸引相关投资者予以投资，在资本市场通过股权进行融资，改善公司融资结构。

(3) 公司实际控制人廖群洪作为公众人物，具有良好的品牌效应，能够更好的为企业吸纳资金、筹集资。能更好的为公司新产品装饰线条生产线的开拓筹集资金。

(4) 公司新产品装饰线条生产线正式运行后，会更好的提高公司盈利能力。

(5) 公司实际控制人廖群洪和股东欧阳忠贞出具承诺，承诺若公司到期无法偿还银行贷款，可替公司偿还。

公司不存在较大的短期或长期偿债风险，对公司生产经营不构成重大不利影响，公司拟采取的应对措施有效。

### 3、营运能力分析

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度应收账款周转率分别为 2.81、3.47，应收账款周转率较低，主要原因是企业客户主要是房地产建筑商和开发商，工程项目大，工程结算周期较长，符合行业惯例。2013 年应收账款周转率为 22.55，主要原因是公司在初创立时期，工程项目相对较小，完工较快，结算相对较快。

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度、2013 年度存货周转率分别为 6.04、5.36、5.01，存货周转率较高。

### 4、获取现金能力分析

2015 年 1-7 月、2014 年度、2013 年度现金及现金等价物净增加额分别为 330,846.96 元、38,781.89 元、7,309,540.45 元，变化及原因具体分析如下：

① 2015 年 1-7 月、2014 年度、2013 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 24,501,443.58 元、-8,040,975.08 元、2,787,070.06 元。2015 年 1-7 月经营活动产生的现金流量净额较多，主要是公司收入大幅增长，现金流入较多。公

司 2014 年经营活动产生的现金流量净额为负数，主要原因是公司在 2014 年与长沙巨星轻质建材股份有限公司合同纠纷一案，银行冻结资金 5,500,000.00 元，且公司在 2014 年下半年开发规模较大的建筑商客户（湖南省建筑工程集团总公司普宁市金沙国际商贸中心工程项目部），付款期较长，此款项在 2015 年陆续收回。

② 2015 年 1-7 月、2014 年度、2013 年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为-1,795,617.40 元、-6,916,030.90 元、-17,992,085.79 元，主要为公司购买土地、房屋、设备支出较多。

③ 2015 年 1-7 月、2014 年度、2013 年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-22,413,761.11 元、7,686,247.42 元、21,745,756.43 元。2015 年筹资活动产生的现金流量净额为负数，主要是公司在 2015 年没有从银行借款，并对外偿还资金拆借款项。

## （二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1、按产品类别列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

#### （1）营业收入构成

#### 最近二年一期营业收入构成

单位：元

产品类别	2015 年 1-7 月		2014 年		2013 年	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
硅酸钙板	15,904,389.08	31.44	7,448,371.87	19.73	3,816,456.36	22.24
蜂巢箱	30,979,331.55	61.24	29,106,333.66	77.11	13,346,847.20	77.76
薄壁芯模	3,430,960.51	6.78	1,191,470.40	3.16		-
蜂巢芯底板	118,260.00	0.23		-		-
异形箱	151,163.00	0.30		-		-
<b>合计</b>	<b>50,584,104.14</b>	<b>100.00</b>	<b>37,746,175.93</b>	<b>100.00</b>	<b>17,163,303.56</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务为硅酸钙板、蜂巢箱、薄壁芯模、蜂巢芯底板、异形箱的生产与销售。2015 年 1-7 月和 2014 年、2013 年公司收入全部来自于主营业务收入。

公司 2015 年 1-7 月、2014 年、2013 年度主营业务收入分别为 50,584,104.14 元、37,746,175.93 元、17,163,303.56 元，公司经营情况较好，收入高速增长。2015 年 1-7 月公司营业收入较 2014 年增加 12,837,928.21 元，2014 年公司营业收入较 2013 年增加 20,582,872.37 元，主要原因是公司的设备、技术、人员配备逐渐完善、成熟，开发的产品满足建筑商和开发商的需求，逐渐得到市场的认可，市场地位提高，同时加大市场的开发力度，公司客户增加；公司产品结构的调整，在生产硅酸钙板之外，增大价格较高的蜂巢箱的销售数量。公司收入得到较快增长。

公司 2015 年 1-7 月、2014 年、2013 年产品结构稳定，硅酸钙板收入占比分别为 31.44%、19.73% 和 22.24%，蜂巢箱收入占比分别为 61.24%、77.11%、77.76%。硅酸钙板和蜂巢芯箱均是建材产品，蜂巢芯箱是由硅酸钙版和蜂巢芯底板加工而成，两者的销售所占比例根据客户需求而变化。薄壁芯模、蜂巢芯底板、异形箱依客户需求生产加工，收入所占比例较小。

## (2) 利润、毛利率构成

### 最近二年一期利润、毛利率构成表

单位：元

产品类别	2015 年 1-7 月		2014 年		2013 年	
	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)
硅酸钙板	5,406,824.48	34.00	2,486,325.47	33.38	-766,288.29	-20.08
蜂巢箱	16,375,509.08	52.86	15,856,018.13	54.48	3,506,082.24	26.27
薄壁芯模	1,977,063.43	57.62	524,758.34	44.04		
蜂巢芯底板	38,630.09	32.67		-		
异形箱	98,482.60	65.15		-		
<b>总计:</b>	<b>23,896,509.68</b>	<b>47.24</b>	<b>18,867,101.94</b>	<b>49.98</b>	<b>2,739,793.95</b>	<b>15.96</b>

公司 2015 年 1-7 月、2014 年毛利率基本一致。2013 年毛利率远低于 2015 年 1-7 月、2014 年的毛利率。2013 年公司综合毛利率为 15.96%、硅酸钙板的毛利率为-20.08%、蜂巢箱的毛利率为 26.27%。主要原因是 2013 年公司对于硅酸

钙板和蜂巢箱技术、设备不成熟，成品率不高，提高了单位成本。公司 2014 年改善产品结构，逐渐提高毛利率比较高的蜂巢箱的生产和销售，提高了公司的综合毛利率。

### 同行业公司对比分析

北京太空板业股份有限公司（股份代码 300344，证券简称“太空板业”）成立于 2000 年 12 月，2012 年 8 月 1 日上市。本公司主营业务范围：制造轻质水泥复合板、网架、钢结构、建筑材料；销售、安装轻质水泥复合板、网架、钢结构、建筑材料；技术开发、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

湖北大成空间科技股份有限公司（股份代码 831123，证券简称“大成空间”），成立于 2005 年 10 月 18 日，于 2014 年 08 月 21 日在股转挂牌。公司的主要经营范围为空间建筑材料的研制、技术开发、生产、销售及技术服务；混凝土预制构件专业承包；普通机械设备的设计、制造及销售（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 2014 年同行业类似公司比较分析表

公司名称	太空板业（300344）	大成空间（831123）	高盛板业
项目	金额（元）	金额（元）	金额（元）
营业收入	128,413,163.12	27,049,484.15	37,746,175.93
营业成本	80,982,592.44	13,396,456.78	18,879,073.99
毛利	47,430,570.68	13,653,027.37	18,867,101.94
毛利率（%）	36.93	50.47	49.98

#### 2013 年同行业类似公司比较分析表

公司名称	太空板业（300344）	大成空间（831123）	高盛板业
项目	金额（元）	金额（元）	金额（元）
营业收入	218,163,407.81	25,396,454.05	17,163,303.56
营业成本	123,550,289.46	14,350,407.30	14,423,509.61
毛利	94,613,118.35	11,046,046.75	2,739,793.95
毛利率（%）	43.37	43.49	15.59

公司 2013 年的毛利率远低于上述两家企业，主要原因是公司成立时间较晚，公司在初创立阶段毛利率较低。公司 2014 年毛利率高于太空板业，主要原因是公司技术逐渐成熟；公司采用价格比较低的原材料粉煤灰；公司在生产销售硅酸钙板的同时，也销售毛利较高的蜂巢芯箱。公司 2014 年毛利率略低于大成空间，主要原因是大成空间不生产销售硅酸钙板，仅生产功能类似于蜂巢箱的 DCKQ 空腔构件。

### (3) 产品成本明细构成情况

产品成本明细构成表

单位：元

成本项目	2015 年 1-7 月	占比 (%)	2014 年	占比 (%)	2013 年	占比 (%)
原材料	19,399,212.41	72.69	13,440,012.77	71.19	10,514,738.51	72.90
人工成本	5,182,730.84	19.42	2,814,869.93	14.91	1,313,981.73	9.11
制造费用	2,105,651.20	7.89	2,624,191.28	13.90	2,594,789.38	17.99
合计	<b>26,687,594.46</b>	<b>100</b>	<b>18,879,073.99</b>	<b>100</b>	<b>14,423,509.61</b>	<b>100</b>

报告期内，公司产品成本主要由原材料构成。2015 年 1-7 月、2014 年、2013 年原材料占比分别为 72.69%、71.19%、72.90%，材料占比较为稳定；人工成本占比分别为 19.42%、14.91%、9.11%；制造费用占比分别为 7.89%、13.90%、17.99%。

## 2、按业务类别列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

### (1) 营业收入构成

最近二年一期营业收入构成表

单位：元

业务类别	2015 年 1-7 月		2014 年		2013 年	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
主营业务收入:						

特定建材产品	50,584,104.14	100.00	37,746,175.93	100.00	17,163,303.56	100.00
其他业务收入:	-	-	-	-	-	-
合计	<b>50,584,104.14</b>	<b>100.00</b>	<b>37,746,175.93</b>	<b>100.00</b>	<b>17,163,303.56</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务收入为生产和销售特定建材产品。2015年1-7月和2014年、2013年公司收入全部来自于主营业务收入。

## (2) 利润、毛利率构成

### 最近二年一期利润、毛利率构成表

单位：元

产品类别	2015年1-7月		2014年		2013年	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
特定建材产品	23,896,509.68	47.24	18,867,101.94	49.98	2,739,793.95	15.96
总计:	<b>23,896,509.68</b>	<b>47.24</b>	<b>18,867,101.94</b>	<b>49.98</b>	<b>2,739,793.95</b>	<b>15.96</b>

## 3、按地区列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

### (1) 营业收入构成

### 最近二年一期营业收入地区构成表

单位：元

区域分布	2015年1-3月		2014年		2013年	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
华中	35,810,616.46	70.79	21,080,938.14	55.85	14,944,856.37	87.00
华南	14,548,424.58	28.76	15,392,587.51	40.78		
华东	190,343.10	0.38	1,272,650.28	3.37	2,042,424.99	12.00
西南	34,720.00	0.07			176,022.20	1.00
合计	<b>50,584,104.14</b>	<b>100.00</b>	<b>37,746,175.93</b>	<b>100.00</b>	<b>17,163,303.56</b>	<b>100.00</b>

注：华中地区包括湖南省和湖北省；华南地区包括广东省；华东地区包括江西省、福建省、江苏省；西南地区包括贵州省。

公司的营业收入主要来自于华中区和华南省，2015年1-7月、2014年、2013年，华中地区和华南地区销售收入占比分别为99.55%、96.63%、87.00%。

#### 4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

##### 最近二年一期营业收入、成本及利润对比表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年		2013年	
	金额	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)
营业收入	50,584,104.14	37,746,175.93	119.92	17,163,303.56	540.66
营业成本	26,687,594.46	18,879,073.99	30.89	14,423,509.61	315.20
营业利润	16,496,952.93	8,863,132.57	287.01	-3,946,629.76	-6.11
利润总额	16,989,032.49	9,702,421.78	308.08	-3,862,798.98	0.07
净利润	13,908,746.26	8,249,878.46	351.54	-2,468,972.78	-0.15

公司2015年1-7月相比2014年度、2013年度，整体经营情况呈上升趋势，营业收入和净利润都加大幅度增长，主要原因是公司加大市场的开发力度，产品得到市场认可，新增客户增加，实现收入的较快增长。

#### (三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

##### 最近二年一期费用及结构分析

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度		2013年度	
	金额	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)
营业收入	50,584,104.14	37,746,175.93	119.92	17,163,303.56	540.66
销售费用	3,066,380.23	1,256,707.66	35.62	926,634.20	23.16
研发费用	482,985.20	336,720.04	-65.16	966,532.90	-12.45
管理费用	2,573,535.37	4,067,351.23	8.22	3,758,324.06	40.43
财务费用	2,203,757.91	3,008,934.69	11.03	2,710,071.77	245.20
销售费用占营业收入比重(%)	6.06	3.33		5.40	
研发费用占营业收入比重(%)	0.95	0.89		5.63	
管理费用占营业收入比重(%)	5.09	10.78		21.90	

财务费用占营业收入比重 (%)	4.36	7.97		15.79
-----------------	------	------	--	-------

注：管理费用包括研发费用

2015年1-7月，公司的期间费用合计为7,843,673.51元，占营业收入的比重为15.51%，2014年公司的期间费用合计为8,332,993.58元，占营业收入比重为22.08%，2013年公司的期间费用合计为7,395,030.03元，占营业收入比重为43.09%。报告期内，期间费用占营业收入的比例逐渐减少，主要原因是公司在初创立阶段，收入较少，费用占比较高。

公司销售费用主要是销售部门的人员工资、广告费、运输费、业务招待费、差旅费修理费等，其明细情况如下：

单位：元

类别	2015年1-7月	2014年度	2013年度
运输费	2,393,328.94	448,575.66	257,419.05
广告费	6,100.00	105,599.00	61,199.95
职工薪酬	523,464.60	364,079.00	315,618.20
业务经费	64,486.09	224,112.00	149,505.00
修理费	49,015.70	94,354.00	107,948.00
其他	29,984.90	19,988.00	34,944.00
<b>合计</b>	<b>3,066,380.23</b>	<b>1,256,707.66</b>	<b>926,634.20</b>

公司2015年1-7月、2014年度、2013年度销售费用分别为3,066,380.23元、1,256,707.66元、926,634.20元，销售费用随着收入的增加逐渐提高。

公司管理费用主要是管理部门的人员工资、研发支出、业务招待费、租赁费、差旅费、折旧费、排污费、水电费、诉讼费等，其明细情况如下：

单位：元

类别	2015年1-7月	2014年度	2013年度
职工薪酬	532,328.90	1,968,345.50	1,030,107.60
办公费	398,061.50	203,479.00	188,349.00
租赁费	268,353.90		
差旅费	221,247.50	169,814.30	109,074.00

类别	2015年1-7月	2014年度	2013年度
折旧费	119,457.20	271,629.76	356,899.66
业务招待费	172,475.00	271,770.80	276,868.00
税金	157,692.73	36,001.39	250,765.54
无形资产摊销	100,423.20	172,154.06	147,086.77
诉讼费		96,700.00	
水电费	38,050.24	87,426.38	60,745.61
其他	1,575.00		400.00
排污费	11,280.00	10,000.00	
修理费	9,000.00	27,553.00	
电话费	6,455.00	12,044.00	12,410.50
小车费用	4,150.00	66,910.00	95,823.48
咨询费	50,000.00	336,803.00	263,261.00
研发支出	482,985.20	336,720.04	966,532.90
<b>合计</b>	<b>2,573,535.37</b>	<b>4,067,351.23</b>	<b>3,758,324.06</b>

公司2015年1-7月、2014年度、2013年度管理费用分别为2,573,535.37元、4,067,351.23元、3,758,324.06元，管理费用随着收入的增加逐渐提高，且管理费用占收入的比重逐渐降低。

公司财务费用主要为贷款利息支出、金融机构手续费，其明细情况如下：

类别	2015年1-7月	2014年度	2013年度
利息支出	2,209,261.11	3,002,561.11	2,194,472.00
减：利息收入	9,931.81	29,169.14	3,708.75
金融机构手续费	4,428.61	35,542.72	519,308.52
<b>合计</b>	<b>2,203,757.91</b>	<b>3,008,934.69</b>	<b>2,710,071.77</b>

2015年1-7月、2014年度、2013年度财务费用分别为2,203,757.91元、3,008,934.69元、2,710,071.77元。

#### (四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

##### 1、非经常性损益情况

##### 最近二年一期非经常性损益情况表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
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	-288,332.75		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助(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)	796,651.03	1,130,812.21	144,700.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,238.72	-291,523.00	-60,870.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目			

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
非经常性损益合计	492,079.56	839,289.21	83,830.78
减：所得税影响额	-69,916.12	-380.75	-217.50
非经常性损益净额（影响净利润）	561,995.68	839,669.96	84,048.28
减：少数股东权益影响额			
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	561,995.68	839,669.96	84,048.28
归属于母公司所有者的净利润	13,963,135.20	8,380,321.37	-3,331,601.69
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	13,401,139.52	7,540,651.41	-3,415,649.97
非经常性损益占当期净利润的比例（%）	4.02	10.02	-2.52

公司2015年1-7月、2014年度、2013年度非经常性损益净额为492,079.56元、839,289.21元、83,830.78元。公司非经常性损益，主要是营业外收入、营业外支出。

公司2015年1-7月、2014年度、2013年度公司营业外收入金额分别为809,957.03元、1,131,702.21元、146,630.78元，主要为政府补助收入。

公司2015年1-7月、2014年度、2013年度公司营业外支出金额分别为317,877.47元和292,413.00元、62,800.00元，主要为固定资产处置损失、捐赠支出、罚款支出。罚款支出主要是2015年个人所得税滞纳金7.72元，2013年因占用集体土地国土资源局给予5万元罚款。

公司2015年1-7月、2014年度、2013年度归属于公司普通股股东净利润的非经常性损益占归属于公司普通股股东净利润比例分别为4.02%、10.02%、-2.52%。

#### 与收益相关的政府补助明细：

2015年没有收到与收益相关的政府补助；

2014年度与收益相关的政府补助明细情况如下：

序号	项目	2014年	说明
1	科技成果奖	30,000.00	娄底市科技局发放
2	入园企业进度奖	5,000.00	娄星区北部经济园区筹备工作

序号	项目	2014年	说明
			领导小组
3	专利申请奖	800.00	收财政国库转入专利资助
4	乡镇府补贴	300,000.00	娄底市财政局预算内账户
	合计	<b>335,800.00</b>	

2013年度与收益相关的政府补助明细情况如下：

序号	项目	2013年	说明
1	科技成果奖	60,000.00	
2	入园企业进度奖	1,600.00	收省国库-知识产权局专利资助
	合计	<b>61,600.00</b>	

#### 与资产相关的政府补助明细

截止2015年7月31日，公司共收到与资产相关的政府补助14,700,000.00元，累计已转入营业外收入1,674,764.02元，其中2015年1-7月转入营业外收入796,651.03元，2014年度转入营业外收入795,012.21元，2013年度转入营业外收入83,100.78元。详细明细见“（六）主要负债情况”之“7.递延收益”。

## 2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

### 公司主要税种及税率明细表

税种	计税依据	税率（%）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	5.00%
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2015年6月30日之前公司属于免税①； 2015年6月30日之后17%②
企业所得税	应纳税所得额	25%③
房产税	按照房屋原值的80%	1.2%④
土地使用税	按照土地面积	1.2元/m <sup>2</sup> ⑤

注①：按照《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）和《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》（财税[2009]163号）的相关规定：对纳税人销售的自产再生水、特定胶粉、翻新轮胎以及特定建材产品免征增值税，其中：“特定建材产品”是指生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的砖（不含烧结普通砖）、砌块、陶粒、墙板、管材、混凝土、砂浆、道路井盖、道路护栏、防火材料、耐火材料、保温材料、矿（岩）棉等建材产品。公司生产的产品符合“特定建材产品”的相关规定，免征增值税。

注②：关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78号）的相关规定，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下简称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。其中公司利用废渣生产的产品符合按照70%的比例即征即退的政策

注③：按照财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税〔2008〕117号）及《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函[2009]185号）的相关规定：企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》（以下简称《目录》）规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额。公司主要产品的原料70%来自于商品粉煤灰。

注④：2015年7月31日，公司收到娄底娄星区地方税务局文件（娄星地税减批[2015]2号），同意减免公司2014年度房产税181,904.05元。

注⑤：2015年7月31日，公司收到娄底娄星区地方税务局文件（娄星地税减批[2015]1号），同意减免公司2014年度城镇土地使用税36,864.52元。

## （五）主要资产情况及重大变化分析

### 1、货币资金

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	288,963.67	32,504.25	38,509.65
其中：人民币	288,963.67	32,504.25	38,509.65
银行存款	41,883.29	6,277.64	7,271,030.80

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其中：人民币	41,883.29	6,277.64	7,271,030.80
其他货币资金		5,500,099.03	
其中：人民币		5,500,099.03	
<b>合计</b>	<b>330,846.96</b>	<b>5,538,880.92</b>	<b>7,309,540.45</b>

公司2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日货币资金余额分别为330,846.96元、5,538,880.92元、7,309,540.45元。2015年7月31日余额330,846.96元，比2014年12月31日余额5,538,880.92元减少5,208,033.96元，其主要原因系采购原材料预付款项所致；2014年12月31日，公司因与长沙巨星轻质建材股份有限公司合同纠纷一案，银行冻结资金5,500,000.00元，此资金已在2015年6月已解冻。

## 2、应收账款

(1) 最近二年一期应收账款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2015年7月31日			2014年12月31日		
	金额(元)	比例(%)	坏账准备	金额(元)	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	15,308,799.20	96.71	765,439.96	21,504,915.26	97.25	1,075,245.76
1-2年(含2年)	521,526.30	3.29	52,152.63	607,731.20	2.75	6,0773.12
<b>合计</b>	<b>15,830,325.50</b>	<b>100.00</b>	<b>817,592.59</b>	<b>22,112,646.46</b>	<b>100.00</b>	<b>1,136,018.88</b>

接上表

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额(元)	比例(%)	坏账准备	金额(元)	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	21,504,915.26	97.25	1,075,245.76	847,531.20	100.00	42,376.56
1-2年(含2年)	607,731.20	2.75	6,0773.12	-	-	-
<b>合计</b>	<b>22,112,646.46</b>	<b>100.00</b>	<b>1,136,018.88</b>	<b>847,531.20</b>	<b>100.00</b>	<b>42,376.56</b>

公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 15,830,325.50 元、22,112,646.46 元、847,531.20 元。公司 2014 年 12 月 31 日应收账款较 2013 年 12 月 31 日增加 21,265,115.26 元，主要是公司 2014 年与湖南省建筑工程集团总公司（普宁市金莎国际商贸中心工程项目部）签订了大额销售合同，截止 2014 年 12 月 31 日应收湖南省建筑工程集团总公司（普宁市金莎国际商贸中心工程项目部）账款增加 19,604,799.78 元。公司 2015 年 7 月 31 日应收账款比 2014 年 12 月 31 日减少，主要是公司 2015 年收回了大部分应收湖南省建筑工程集团总公司（普宁市金莎国际商贸中心工程项目部）账款。

2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司应收账款余额较大的原因是，企业客户主要是房地产建筑商和开发商，工程项目大，工程结算周期较长，周转率较低，符合行业惯例。2013 年应收账款余额较小，主要原因是公司在初创立时期，工程项目相对较小，完工较快，结算相对较快。公司应收账款较大具有合理性。

从应收账款账龄结构来看，公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，1 年以内的应收账款比率分别为 96.71%、97.25%、100.00%，同期 1-2 年的应收账款比率为 3.29%、2.75%、0.00%，公司两年一期应收账款账龄绝大部分集中在 1 年以内。

(2) 截至 2015 年 7 月 31 日应收账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额 (元)	占应收账款 比例 (%)	款项 性质	账龄
1	湖南省建筑工程集团总公司（普宁金莎国际商贸中心工程项目部）	非关联方	3,305,670.54	20.88	货款	1 年以内
2	娄底市第一工程公司（三泰檀香山）	非关联方	3,196,651.86	20.19	货款	1 年以内
3	湖南省翔宇工程有限公司	非关联方	2,699,785.87	17.05	货款	1 年以内
4	新化县金华建筑工程公司	非关联方	1,463,531.86	9.25	货款	1 年以内
5	娄底工程建设有限公司（溆浦大汉商业广场项目部）	非关联方	1,430,675.80	9.04	货款	1 年以内

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额 (元)	占应收账款 比例 (%)	款项 性质	账龄
	合计		<b>12,096,315.93</b>	<b>76.41</b>		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额 (元)	占应收账款 比例 (%)	款项 性质	账龄
1	湖南省建筑工程集团总公司(普宁金莎国际商贸中心工程项目部)	非关联方	19,604,799.78	88.66	货款	1 年以内
2	长沙巨星轻质建材股份有限公司	非关联方	607,731.20	2.75	货款	1-2 年
3	娄底市水利水电工程建设有限公司(科源小区项目部)	非关联方	336,203.50	1.52	货款 货款	1 年以内
4	湖南雷锋建设有限公司(东方财富广场一标段项目部)	非关联方	299,868.18	1.36	货款	1 年以内
5	湖南省西湖建筑集团(莲花镇中心小学项目部)	非关联方	271,143.90	1.23	货款 货款	1 年以内
	合计		<b>21,119,746.56</b>	<b>95.52</b>		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款余额情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额 (元)	占应收账款 比例 (%)	款项 性质	账龄
1	长沙巨星轻质建材股份有限公司	非关联方	607,731.20	71.71	货款	1 年之内
2	益阳市维克建材市场伟业建材宝宝绿蛙经营部 陈伟	非关联方	239,800.00	28.29	货款	1 年之内
	合计		<b>847,531.20</b>	<b>100.00</b>		

(5) 截至 2015 年 7 月 31 日, 应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2015 年 7 月 31 日, 应收账款余额中无应收其他关联方款项。

### 3、应收票据

(1) 应收票据余额

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票			100,000.00
<b>总计:</b>			<b>100,000.00</b>

(2) 截至2013年12月31日应收票据中前五名情况如下:

序号	名称	与本公司关系	金额(元)	占比(%)
1	恒通许立建材有限公司	非关联方	100,000.00	100.00
	<b>合计</b>		<b>100,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 4、预付账款

(1) 最近二年一期预付账款账龄分析表:

单位: 元

账龄	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内 (含1年)	8,407,509.23	97.34	1,644,824.48	93.70	982,839.00	89.77
1-2年(含2年)	229,778.00	2.66			102,100.00	9.32
2-3年(含3年)			102,100.00	5.82	10,000.00	0.91
3-4年			8,440.00	0.48		
<b>合计</b>	<b>8,637,287.23</b>	<b>100.00</b>	<b>1,755,364.48</b>	<b>100.00</b>	<b>1,094,939.00</b>	<b>100.00</b>

公司2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日预付账款余额分别为8,637,287.23元、1,755,364.48元、1,094,939.00元,主要为预付的原料款、设备款等。公司2015年7月31日预付账款余额与上年同期相比增加6,881,922.75元,主要原因为公司增大原材料的采购,以满足生产需求。

从预付账款账龄结构来看,公司2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日,1年以内的预付账款比率分别为97.34%、98.17%、89.77%,同期1-2年的应收账款比率为2.66%、0.00%、9.32%,公司两年一期预付账款账龄绝大部分集中在1年以内。

(2) 截至 2015 年 7 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

序号	名称	与本公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	性质
1	娄底市建鑫贸易有限公司	非关联方	3,069,548.00	35.54	1 年以内	预付材料款
2	娄底市文和贸易有限公司	非关联方	2,021,187.75	23.40	1 年以内	预付材料款
3	娄底凯能贸易额有限公司	非关联方	857,600.00	9.93	1 年以内	预付材料款
4	孙洪义	非关联方	815,426.98	9.44	1 年以内	预付材料款
5	上海寿兴实业有限公司	非关联方	492,300.00	8.36	1 年以内	预付材料款
			229,778.00		1-2 年	
合计			<b>7,485,840.73</b>	<b>86.67</b>		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

序号	名称	与本公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	性质
1	孙洪义石棉款	非关联方	844,946.98	48.14	1 年以内	预付材料款
2	上海寿兴实业有限公司 薛峰	非关联方	310,778.00	17.70	1 年以内	预付材料款
3	淄博方亿除尘设备有限公司①	非关联方	113,660.00	12.77	1 年以内	设备款
			102,100.00		2-3 年	
			8,440.00		3-4 年	
4	上海力有化工科技有限公司（吕中华）	非关联方	195,550.00	11.14	1 年以内	预付材料款
5	娄底市华成工贸易有限公司	非关联方	51,127.50	2.91	1 年以内	预付材料款
合计			<b>1,626,602.48</b>	<b>92.66</b>		

①2014 年 12 月 31 日，预付账款-淄博方亿除尘设备有限公司，2-3 年账龄款项为 102,100.00 元，3-4 年账龄款项为 8,440.00 元，主要原因是公司向淄博方亿除尘设备有限公司定制化采购设备的预付款项。

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

序号	名称	与本公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	性质
1	江西铜鼓创佳机械 厂	非关联方	358,000.00	32.70	1 年以内	预付设备款
2	淄博方亿除尘设备	非关联方	102,100.00	10.24	1-2 年	预付设

	有限公司		10,000.00		2-3年	备款
3	湖南娄底涟邵设计院有限责任公司①	非关联方	80,000.00	7.31	1年以内	预付设计费
4	何育添	非关联方	41,499.00	3.79	1年以内	预付材料款
5	湖南金泰安全评价有限责任公司(邵阳分公司)	非关联方	12,000.00	1.10	1年以内	技术服务费
合计			<b>1,082,939.00</b>	<b>55.14</b>		

①2013年12月31日，预付账款-湖南娄底涟邵设计院有限责任公司80,000.00元，为办理产权证过程中预付的费用。

(5) 截至2015年7月31日，预付账款余额中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至2015年7月31日，预付账款余额中无预付其他关联方款项。

## 5、其他应收款

(1) 最近二年一期其他应收款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2015年7月31日			2014年12月31日		
	金额(元)	比例(%)	坏账准备	金额(元)	比例(%)	坏账准备
1年以内	383,292.27	100.00	19,164.61	13,445,372.76	100.00	672,268.64
合计	383,292.27	100.00	19,164.61	13,445,372.76	100.00	672,268.64

接上表

单位：元

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额(元)	比例(%)	坏账准备	金额(元)	比例(%)	坏账准备
1年以内	13,445,372.76	100.00	672,268.64	4,507,561.50	100.00	225,378.08
合计	13,445,372.76	100.00	672,268.64	4,507,561.50	100.00	225,378.08

公司2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日其他应收款余额分别为383,292.27元、13,445,372.76元、4,507,561.50元，主要是保证金、

备用金、资金拆借款。公司 2015 年 7 月 31 日其他应收款余额较 2014 年 12 月 31 日减少 13,062,080.49 元，主要原因为公司收回对外资金拆借。

截止 2015 年 7 月 31 日，其他应收款余额为 383,292.27 元，全部为备用金及保证金，不存在对外资金拆借，不存在股东占款行为。

从其他应收账款账龄结构来看，公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，1 年以内的预付账款比率分别为 100.00%、100.00%、100.00%，公司其他应收款账龄全部为 1 年以内。

(2) 截至 2015 年 7 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	占比（%）	账龄	性质
1	廖群洪①	关联方	190,000.00	49.57	1 年以内	备用金
2	职工食堂②	非关联方	47,228.00	12.32	1 年以内	食堂备用金
3	欧阳忠贞③	关联方	35,748.33	9.33	1 年以内	备用金
4	湖南雷锋建设有限公司④	非关联方	23,200.00	6.05	1 年以内	保证金
5	李建军⑤	非关联方	17,922.20	4.68	1 年以内	备用金
	合计		314,098.53	81.95		

①2015 年 7 月 31 日，其他应收款-廖群洪 190,000.00 元，是公司董事长廖群洪出差的备用金，截止申报日已经清理。

②2015 年 7 月 31 日，其他应收款-职工食堂 47,228.00 元，是公司食堂的备用金。

③2015 年 7 月 31 日，其他应收款-欧阳忠贞 35,748.33 元，是公司董事欧阳忠贞出差的备用金，截止申报日已经清理。

④2015 年 7 月 31 日，其他应收款-湖南雷锋建设有限公司 23,200.00 元，是公司支付其的保证金。

⑤2015年7月31日，其他应收款-李建军 17,922.20元，是公司员工李建军出差备用金，截止申报日已经清理。

(3) 截至2014年12月31日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	占比(%)	账龄	性质
1	李学文①	非关联方	4,465,000.00	33.21	1年以内	临时资金拆借
2	娄底市再兴洗煤有限公司②	非关联方	3,830,500.00	28.49	1年以内	临时资金拆借
3	娄底联享物流有限公司③	非关联方	1,461,700.00	10.87	1年以内	往来款
4	湖南省晟鼎贸易有限公司④	非关联方	1,210,000.00	9.00	1年以内	临时资金拆借
5	湖南文源林业开发有限公司⑤	非关联方	1,100,000.00	8.18	1年以内	临时资金拆借
总计			12,067,200.00	89.75		

①2014年12月31日，其他应收款-李学文 4,465,000.00元，是公司对其的临时资金拆借，在2015年6月已偿还公司，无利息。

②2014年12月31日，其他应收款-娄底市再兴洗煤有限公司 3,830,500.0元，是公司对其的临时资金拆借，在2015年6月已偿还公司，无利息。

③2014年12月31日，其他应收款-娄底联享物流有限公司 1,461,700.00元，是公司在运营过程提前给运输公司的费用。

④2014年12月31日，其他应收款-湖南省晟鼎贸易有限公司 1,210,000.00元，是公司对其的临时资金拆借，在2015年6月已偿还公司，无利息。

⑤2014年12月31日，其他应收款-湖南文源林业开发有限公司，是公司对其的临时资金拆借，在2015年6月已偿还公司，无利息。

(4) 截至2013年12月31日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	占比(%)	账龄	性质
1	湖南省泰丰融资担保有限公司①	非关联方	2,000,000.00	44.37	1年以内	担保保证金

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	占比(%)	账龄	性质
2	娄底市开源投资担保公司②	非关联方	1,350,000.00	29.95	1年以内	担保保证金
3	湖南博邦农业科技股份有限公司③	非关联方	881,320.00	19.55	1年以内	往来款
4	娄底电业局	非关联方	145,948.84	3.24	1年以内	往来款
5	李辉	非关联方	47,820.00	1.06	1年以内	备用金
总计			<b>4,425,088.84</b>	<b>98.17</b>		

①2013年12月31日,其他应收款-湖南省泰丰融资担保有限公司2,000,000.00元,是公司开具银行承兑汇票时,为公司提供担保,公司支付的保证金。

②2013年12月31日,其他应收款-娄底市开源投资担保公司1,350,000.00元,是其为公司银行贷款提供担保,公司支付的保证金。

③2013年12月31日,其他应收款-湖南博邦农业科技股份有限公司881,320.00元,是公司对其的临时资金拆借,已偿还公司。

报告期内,发生的资金拆借行为主要为公司对李学文、湖南文源林业开发有限公司、湖南博邦农业科技股份有限公司、娄底市再兴洗煤有限公司、湖南省晟鼎贸易有限公司的拆借。资金拆借的原因是资金周转的临时相互支持,约定不支付利息,已经以银行转账收回。截止报告期末,公司对外拆借已经全部收回。

股份公司成立后,股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理办法》、《防范占用公司资金管理制度》,以规范公司资金使用情况。公司实际控制人出具承诺,遵守公司内控制度,规范公司资金使用情况。

(5)截至2015年7月31日,其他应收款余额中有持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款,明细如下:

单位:元

单位名称	欠款金额	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
------	------	------------	------	----

单位名称	欠款金额	占应收账款比例 (%)	款项性质	账龄
廖群洪	190,000.00	49.57	1 年以内	备用金
欧阳忠贞	35,748.33	9.33	1 年以内	备用金
合计:	<b>225,748.33</b>	<b>58.90</b>		

(6) 截至 2015 年 7 月 31 日, 其他应收款余额中无其他应收关联方款项。

## 6、存货

单位: 元

项目	2015 年 7 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	5,704,174.39		5,704,174.39	2,295,425.13		2,295,425.13
产成品	3,377,703.11	346,634.47	3,031,068.64	5,726,912.23		5,726,912.23
合计	<b>9,081,877.50</b>	<b>346,634.47</b>	<b>8,735,243.03</b>	<b>8,022,337.36</b>		<b>8,022,337.36</b>

接上表

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,295,425.13		2,295,425.13	4,303,731.10		4,303,731.10
产成品	5,726,912.23		5,726,912.23	2,522,294.25		2,522,294.25
合计	<b>8,022,337.36</b>		<b>8,022,337.36</b>	<b>6,826,025.35</b>		<b>6,826,025.35</b>

公司的存货分为原材料、产成品。公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日存货余额分别为 9,081,877.50 元、8,022,337.36 元、6,826,025.35 元。公司 2015 年 7 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加 712,905.67 元, 主要是原材料增加; 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 1,196,312.01 元, 主要是产成品增加所致。

公司的存货主要为原材料、产成品。2015年7月31日原材料比2014年末增加712,905.67元，主要原因是2015年公司销售较好，公司采购较多的原材料以满足生产需求。

**2015年7月31日存货账龄表：**

存货项目	合计	1年以内	1年以上
原材料	5,704,174.39	5,704,174.39	
产成品	3,031,068.64	2,183,540.67	847,527.97
合计	8,735,243.03	7,887,715.06	847,527.97

**2015年7月31日存货账龄表：**

存货项目	合计	1年以内	1年以上
原材料	2,295,425.13	2,295,425.13	
产成品	5,726,912.23	5,726,912.23	
合计	8,022,337.36	8,022,337.36	

**2015年7月31日存货账龄表：**

存货项目	合计	1年以内	1年以上
原材料	4,303,731.10	4,303,731.10	
产成品	2,522,294.25	2,522,294.25	
合计	6,826,025.35	6,826,025.35	

公司2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日账龄一年以内的存货占比分别为90.30%、100.00%、100.00%，公司存货的账龄绝大部分在一年以内。公司原材料账龄在1年以内，无损毁，不直接对外销售，其生产的产品为硅酸钙板和蜂巢芯箱系列，销售情况良好，其账面价值低于可收回金额，无减值迹象，无需提减值准备。公司产品硅酸钙板和蜂巢芯箱系列，销售情况良好，其账面价值低于可收回金额，无减值迹象，无需提减值准备。公司新产品装饰线条，账龄一年以内，发展势头良好，无减值迹象。

超过一年的存货是天花小板，公司于2014年6月-7月生产，账面余额为847,527.97元，鉴于2015年天花小板的市场价格降低，公司计提减值准备346,634.47元，提取减值准备后的天花小板账面价值为500,893.50元。提取减值

准备的的存货天花小板，所占比例较小，且已经计提减值准备，不影响存货的整体质量和公司净资产。

公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

## 7、固定资产及折旧

(1) 截至 2015 年 7 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等详见下表：

单位：元

项目	2015 年 1 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 7 月 31 日
<b>一、原价合计</b>	68,370,348.31	1,282,967.40	399,747.07	69,253,568.64
其中：房屋、建筑物	32,718,461.27			32,718,461.27
机器设备	34,818,007.48	1,282,967.40		36,100,974.88
运输工具	399,747.07		399,747.07	434,132.49
电子及其他设备	434,132.49			434,132.49
<b>二、累计折旧合计</b>	7,164,243.51	2,095,603.74	111,414.32	9,148,432.93
其中：房屋、建筑物	1,653,544.28	439,019.67		2,092,563.95
机器设备	5,251,954.21	1,607,886.97		6,859,841.18
运输工具	107,458.84	3,955.48	111,414.32	
电子及其他设备	151,286.18	44,741.62		196,027.80
<b>三、账面净值合计</b>	61,206,104.80		1,100,969.09	60,105,135.71
其中：房屋、建筑物	31,064,916.99		439,019.67	30,625,897.32
机器设备	29,566,053.27		324,919.57	29,241,133.70
运输工具	292,288.23		292,288.23	
电子及其他设备	282,846.31		44,741.62	238,104.69
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子及其他设备	-	-	-	-
<b>五、账面价值合计</b>	61,206,104.80		1,100,969.09	60,105,135.71
其中：房屋、建筑物	31,064,916.99		439,019.67	30,625,897.32
机器设备	29,566,053.27		324,919.57	29,241,133.70
运输工具	292,288.23		292,288.23	-

项目	2015年1月31日	本期增加额	本期减少额	2015年7月31日
电子及其他设备	282,846.31		44,741.62	238,104.69

(2) 截至2014年12月31日固定资产原值、折旧、净值等详见下表:

单位: 元

项目	2014年1月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计:</b>	66,248,449.52	2,121,898.79		68,370,348.31
其中: 房屋、建筑物	32,001,444.27	717,017.00		32,718,461.27
机器设备	33,499,739.69	1,318,267.79		34,818,007.48
运输工具	399,747.07			399,747.07
电子及其他设备	347,518.49	86,614.00		434,132.49
<b>二、累计折旧合计:</b>	3,617,126.86	3,547,116.65		7,164,243.51
其中: 房屋、建筑物	914,748.32	738,795.96		1,653,544.28
机器设备	2,563,558.18	2,688,396.03		5,251,954.21
运输工具	59,993.24	47,465.60		107,458.84
电子及其他设备	78,827.12	72,459.06		151,286.18
<b>三、账面净值合计</b>				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
<b>四、减值准备合计</b>				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
<b>五、账面价值合计</b>	62,631,322.66	14,154.94	1,439,372.80	61,206,104.80
其中: 房屋、建筑物	31,086,695.95		21,778.96	31,064,916.99
机器设备	30,936,181.51		1,370,128.24	29,566,053.27
运输工具	339,753.83		47,465.60	292,288.23
电子及其他设备	268,691.37	14,154.94		282,846.31

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等详见下表：

单位：元

项目	2013 年 1 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值合计：</b>	53,044,478.57	13,203,970.95		66,248,449.52
其中：房屋、建筑物	29,800,455.27	2,200,989.00		32,001,444.27
机器设备	22,505,637.74	10,994,101.95		33,499,739.69
运输工具	399,747.07			399,747.07
电子及其他设备	338,638.49	8,880.00		347,518.49
<b>二、累计折旧合计：</b>	644,190.30	2,972,936.56		3,617,126.86
其中：房屋、建筑物	228,687.08	686,061.24		914,748.32
机器设备	383,461.26	2,180,096.92		2,563,558.18
运输工具	12,523.28	47,469.96		59,993.24
电子及其他设备	19,518.68	59,308.44		78,827.12
<b>三、账面净值合计</b>	52,400,288.27	10,328,932.79	97,898.40	62,631,322.66
其中：房屋、建筑物	29,571,768.19	1,514,927.76		31,086,695.95
机器设备	22,122,176.48	8,814,005.03		30,936,181.51
运输工具	387,223.79		47,469.96	339,753.83
电子及其他设备	319,119.81		50,428.44	268,691.37
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
<b>五、账面价值合计</b>	52,400,288.27	10,328,932.79	97,898.40	62,631,322.66
其中：房屋、建筑物	29,571,768.19	1,514,927.76		31,086,695.95
机器设备	22,122,176.48	8,814,005.03		30,936,181.51
运输工具	387,223.79		47,469.96	339,753.83
电子及其他设备	319,119.81		50,428.44	268,691.37

(4) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

(5) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末用于抵押的固定资产房屋原值为 32,718,461.27 元，净值为 30,625,897.32 元。

(6) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程及减值准备明细情况表

单位：元

项目	2015 年 7 月 31 日			2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
线条生产线							417,978.79		417,978.79
合计：							<b>417,978.79</b>		<b>417,978.79</b>

(2) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司无在建工程。

## 9、无形资产及摊销

序号	名称	原值	开始摊销时间	摊销期限(月)	期初余额	二年一期摊销额	剩余摊销期限(月)	期末余额
1	土地 1	6,936,549.99	2012/9/1	600	6,890,306.31	358,388.42	565	6,531,917.79
2	土地 2	1,626,589.10	2013/10/8	584	1,626,589.10	61,275.62	562	1,565,313.38

(1) 截至 2015 年 7 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等详见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原值合计	8,563,139.09			8,563,139.09
其中：土地使用权	8,563,139.09			8,563,139.09
二、累计摊销合计	365,484.49	100,423.19		465,907.69
其中：土地使用权	365,484.49	100,423.19		465,907.69
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
四、账面净值合计	8,197,654.60		100,423.19	8,097,231.40
其中：土地使用权	8,197,654.60		100,423.19	8,097,231.40

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原值合计	8,563,139.09			8,563,139.09
其中：土地使用权	8,563,139.09			8,563,139.09
二、累计摊销合计	193,330.43	172,154.06		365,484.49
其中：土地使用权	193,330.43	172,154.06		365,484.49
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
四、账面净值合计	8,369,808.66		172,154.06	8,197,654.60
其中：土地使用权	8,369,808.66		172,154.06	8,197,654.60

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原值合计	6,936,550.00	1,626,589.09		8,563,139.09
其中：土地使用权	6,936,550.00	1,626,589.09		8,563,139.09
二、累计摊销合计	46,243.67	147,086.77		193,330.43
其中：土地使用权	46,243.67	147,086.77		193,330.43
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
四、账面净值合计	6,890,306.33	1,479,502.32		8,369,808.66
其中：土地使用权	6,890,306.33	1,479,502.32		8,369,808.66

(4) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司无闲置或准备处置的无形资产。

(5) 截至 2015 年 7 月 31 日，用于抵押的土地使用权原值为 8,563,139.09 元，净值为 8,097,231.40 元。

(6) 截至 2015 年 7 月 31 日，无形资产未发生可收回金额低于账面价值的事项。

## 10、其他非流动资产

单位：元

单位名称	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
预付工程款	-	4,300,000.00	-
合计	-	4,300,000.00	-

## （六）主要负债情况

### 1、短期借款

单位：元

单位名称	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款			8,000,000.00
抵押和保证借款			25,000,000.00
合计			33,000,000.00

（1）截止2013年12月31日短借款明细如下：

序号	借款银行	年利率	借款开始	借款到期日	借款金额	借款条件
1	招商银行股份有限公司娄底分行	7.8%	2013/8/16	2014/8/16	3,000,000.00	保证①
2	兴业银行股份有限公司长沙分行	7.3%	2013/5/3	2014/5/2	5,000,000.00	保证②
3	中国银行股份有限公司娄底分行	6.6%	2013/7/19	2014/7/31	9,000,000.00	保证和抵押③
4	中国银行股份有限公司娄底分行	6.6%	2013/6/9	2014/6/9	16,000,000.00	保证和抵押③

注①：公司与招商银行股份有限公司娄底分行于2013年8月16日签订了编号为2013年授字第658号的《授信协议》，在2013年7月31日-2014年7月30日的授信期间内，招商银行股份有限公司娄底分行向公司提供总额为300万元整的授信额度。娄底市开源投资担保有限公司签订编号为89D13131002的《最高额不可撤销担保书》，为公司在《授信协议》项下的所有债务承担连带保证责任。

注②：湖南国担投资有限责任公司委托兴业银行股份有限公司长沙分行借款500万给公司，于2013年5月3日签订编号为362013080191的借款合同。娄底市开源投资担保有限公司与湖南国担投资有限责任公司签订编号为湘过担委贷保字（2013）10号的保证合同，为此银行借款提供连带责任保证。

注③：欧阳忠贞与中国银行股份有限公司娄底市分行签订编号为 2013 年娄中银抵字 112-1 号的最高额抵押合同，以其位于涟源市七星街镇峡山村涟国用（2012）第 1202031162 号、涟国用（2012）第 1202031162 号的土地使用权为公司 2013 年 4 月 1 日—2016 年 12 月 31 日期间的银行贷款作抵押；

公司与中国银行股份有限公司娄底市分行分别签订编号为 2013 年娄中银抵字 112-2 号、2013 年娄中银抵字 112-3 号、2013 年娄中银抵字 112-4 号的最高额抵押合同，以娄国用（2012）第 07820 号土地使用权、房屋在建工程、机器设备为公司 2013 年 4 月 1 日-2016 年 12 月 31 日期间签订的银行贷款作抵押。

欧阳忠贞、李清枚与中国银行股份有限公司娄底市分行，签订编号为 2013 年娄中银保字 112 号的最高额保证合同，为公司在 2013 年 4 月 1 日-2016 年 12 月 31 日签订的借款合同提供保证。

（2）公司 2014 年归还到期的 33,000,000.00 元短期借款。

## 2、长期借款

类别	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
抵押和保证借款		37,000,000.00	
合计		<b>37,000,000.00</b>	

### 1. 截至 2014 年 12 月 31 日长期借款明细

序号	借款银行	利率	借款开始	借款到期日	借款金额	借款条件
1	长沙银行股份有限公司娄底分行	10.3%	2014/7/4	2016/7/4	37,000,000.00	保证和抵押①

注①：长沙银行作为委托人投资于“平安大华汇通财富-长沙银行-共赢 1 号专项资产管理计划”，平安大华汇通财富管理有限公司在专项资管计划项下接受长沙银行出具的投资指令，作为信托计划的委托人将资金投资于湖南省信托有限责任公司（以下简称“湖南信托”）成立的信托计划，并与湖南信托签订编号为(2014)年湘信 第（107）号的信托合同，再由湖南信托与借款人签订编号为：(2014)年湘信（合作）字（借款）第（226）号的信托贷款合同，最终由湖南信托向借款人发信托贷款。公司与长沙银行股份有限公司娄底分行签订编号为 201406230000 的借款合同，借款 37,000,000.00 元，借款期 2 年。同时，公司与长沙银行股份有限公司娄底分行签署编号为 20140623001 及 20140623005 的最高额抵押合同，以房屋、

土地为银行贷款作为抵押；同时，欧阳忠贞、李清枚与长沙银行股份有限公司娄底分行签署编号为 201406230002 的最高额抵押合同，以土地为银行贷款作为抵押。欧阳忠贞、李清枚与长沙银行股份有限公司娄底分行签署编号为 201406230002 的最高额保证合同，为公司银行贷款提供连带责任保证。

2. 截至 2015 年 7 月 31 日，此 37,000,000.00 元的长期借款，体现在“一年内到期的非流动负债”项目。

### 3、应付账款

#### (1) 最近二年一期应付账款余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例(%)	金额（元）	比例(%)
1 年以内	1,085,082.32	53.72	7,952,004.56	100.00
1-2 年	934,688.00	46.28		
合计	<b>2,019,770.32</b>	<b>100.00</b>	<b>7,952,004.56</b>	<b>100.00</b>

接上表

单位：元

账龄结构	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例(%)	金额（元）	比例(%)
1 年以内	7,952,004.56	100.00	4,357,441.60	80.96
1-2 年			1,024,921.00	19.04
合计	<b>7,952,004.56</b>	<b>100.00</b>	<b>5,382,362.60</b>	<b>100.00</b>

公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应付账款余额分别为 2,019,770.32 元、7,952,004.56 元，5,382,362.60 元，主要为公司应付的材料采购款。2015 年 7 月 31 日应付账款余额与 2014 年 12 月 31 日减少 5,932,234.24 元，主要原因是公司采购材料预付账款较多。

(2) 截至 2015 年 7 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	敦煌市恒飞矿业有限责任公司①	非关联方	820,275.00	40.61	买石棉款	1-2年
2	敦煌市新玉石棉有限责任公司	非关联方	365,176.00	18.08	买材料款	1年以内
3	青海创安石棉有限公司	非关联方	323,760.00	16.03	买材料款	1年以内
4	涟源市永益贸易有限公司	非关联方	146,509.32	7.25	买材料款	1年以内
5	刘向阳	非关联方	35,238.00	4.46	买煤款	1年以内
			54,850.00			1-2年
	<b>合计</b>		<b>1,745,808.32</b>	<b>86.43</b>		

注①公司从敦煌市恒飞矿业有限责任公司采购石棉，尚有 820,275 元货款未支付，账龄超过 1 年。主要原因是石棉质量不符合公司要求，且距离较远运输费用较高，双方正在协调解决。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	敦煌市恒飞矿业有限责任公司	非关联方	3,542,171.00	53.01	买石棉款	1年以内
			673,400.00			2-3年
2	聂志雄	非关联方	998,732.00	15.39	买废水泥袋款	1年以内
			225,018.00			2-3年
3	娄底凯能贸易额有限公司	非关联方	765,922.00	9.63	买材料款	1年以内
4	刘小能	非关联方	181,995.28	3.42	买粉煤灰款	1年以内
			90,323.00			2-3年
5	吴小叶	非关联方	199,056.00	2.50	买煤款	1年以内
	<b>合计</b>		<b>6,676,617.28</b>	<b>83.95</b>		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	敦煌市恒飞矿业有限公司	非关联方	1,701,179.58	44.12	买石棉款	1年以内
			673,400.00			1-2年
2	娄底市土地矿产交易中心①	非关联方	1,422,300.00	26.43	土地款	1年以内

3	聂志雄	非关联方	337,880.00	10.46	废水泥纸袋款	1年以内
			225,018.00			1-2年
4	娄底凯能贸易额有限公司	非关联方	293,310.00	5.45	材料款	1年以内
5	刘小能	非关联方	80,130.00	3.17	买石棉款	1年以内
			90,323.00			1-2年
合计			<b>4,823,540.58</b>	<b>89.63</b>		

注①：应付账款-娄底市土地矿产交易中心 1,422,300.00 元，主要是公司在办理土地使用权证时产生的购买土地价款，经批准缓期缴纳。公司已在 2015 年 2 月份缴纳此土地出让金。

(5) 截至 2015 年 7 月 31 日，应付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2015 年 7 月 31 日，应付账款余额中无应付其他关联方款项。

#### 4、预收款项

(1) 最近二年一期预收款项余额及账龄情况表

账龄结构	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	890.00	100.00	1,760.00	100.00	272,408.00	100.00
合计	<b>890.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,760.00</b>	<b>100.00</b>	<b>272,408.00</b>	<b>100.00</b>

公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日预收账款余额分别为 890.00 元、1,760.00 元、272,408.00 元，为预收的销售硅酸钙板款项。公司预收账款较少，主要是公司销售货物主要是赊销方式。

(1) 截至 2015 年 7 月 31 日预收账款余额明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占预收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	张家界新兴材料装饰经营部	非关联方	710.00	79.78	预收货款	1年以内
2	武冈市国安装饰材料批发部	非关联方	180.00	20.22	预收货款	1年以内
合计			<b>890.00</b>	<b>100.00</b>		

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日预收账款余额明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额 (元)	占预收账款比 例 (%)	款项性 质	账龄
1	湘乡市意中装饰材料店	非关联方	1,760.00	100.00	预收货款	1年以内
合计			<b>1,760.00</b>	<b>100.00</b>		

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日预收账款余额明细情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额 (元)	占预收账款比 例 (%)	款项性 质	账龄
1	江苏苏州市程翔装饰有限公司	非关联方	237,408.00	87.15	预收货款	1年以内
2	娄底千年舟装饰工程有限公司	非关联方	35,000.00	12.85	预收货款	1年以内
合计			<b>272,408.00</b>	<b>100.00</b>		

(4) 截至 2015 年 7 月 31 日, 预收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 截至 2015 年 7 月 31 日, 预收账款余额中无应付其他关联方款项。

## 5、其他应付款

(1) 最近二年一期其他应付款余额及账龄情况表

单位: 元

账龄结构	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内(含1年)	90,922.33		34,401,019.20		28,466,012.34	99.94
1-2年					6,650.00	0.02
2-3年					10,000.00	0.04
合计	<b>90,922.33</b>	<b>100.00</b>	<b>34,401,019.20</b>	<b>100.00</b>	<b>28,482,662.34</b>	<b>100.00</b>

公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日, 其他应付款余额分别为 90,922.33 元、34,401,019.20 元、28,482,662.34 元; 公司 2015 年 7 月 31 日其他应付账款余额与 2014 年 12 月 31 日相比减少 34,310,096.87 元, 主要公司 2015 年对外偿还资金拆借, 包括偿还湖南博邦农林科技股份有限公司

12,050,000.00 元，偿还湖南科源科技化工有限公司 11,100,000.00 元，偿还卢建华 6,000,000.00 元，偿还吴进 2,000,000.00 元，偿还梁英 1,200,000.00 元。

(2) 截至 2015 年 7 月 31 日其他应付款余额中明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
1	娄底电业局	非关联方	68,173.13	74.98	电费	1 年以内
2	娄底市工伤保险管理局	非关联方	22,749.20	25.02	保险金	1 年以内
合计			<b>90,922.33</b>	<b>90,922.33</b>		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款余额中明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
1	湖南博邦农林科技股份有限公司①	非关联方	12,050,000.00	35.03	资金拆借	1 年以内
2	湖南科源科技化工有限公司②	非关联方	11,100,000.00	32.27	资金拆借	1 年以内
3	卢建华③	非关联方	6,000,000.00	17.44	资金拆借	1 年以内
4	吴进④	非关联方	2,000,000.00	5.81	资金拆借	1 年以内
5	梁英⑤	非关联方	1,200,000.00	3.49	资金拆借	1 年以内
合计			32,350,000.00	94.04		

①截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款-湖南博邦农林科技股份有限公司 12,050,000.00 元，无息，2015 年公司已经偿还。②截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款-湖南科源科技化工有限 11,100,000.00 元，无息，2015 年公司已经偿还。③截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款-卢建华 6,000,000.00 元，无息，2015 年公司已经偿还。④截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款-吴进 200,000.00 元，无息，2015 年公司已经偿还。⑤截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款-梁英 1,200,000.00 元，无息，2015 年公司已经偿还。

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款余额中明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
----	------	--------	---------	-------------	------	----

1	欧阳忠贞	关联方	21,449,479.34	75.31	资金拆借	1年以内
2	娄底市恒一商贸有限公司	非关联方	7,000,000.00	24.58	资金拆借	1年以内
3	王志军	非关联方	15,533.00	0.05	工伤补偿	1年以内
4	娄底市龙禹水资源技术公司	非关联方	10,000.00	0.04	质保金	2-3年
5	李知广、张习军	非关联方	1,000.00	0.03	出差报销 费	1年以内
			6,650.00			1-2年
合计			<b>28,482,662.34</b>	<b>100.00</b>		

(5) 截至 2015 年 7 月 31 日，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 截至 2015 年 7 月 31 日，其他应付款余额中无应付其他关联方款项。

## 6、应交税费

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	902,171.09		
企业所得税	2,650,990.25		
土地使用税	16,777.70	36,230.68	42,848.91
房产税	95,591.04	163,314.55	120,719.93
城市维护建设税	63,151.96		
教育附加	45,108.54		
代扣代缴个人所得税	7,700.00		
合计	<b>3,781,490.58</b>	<b>200,648.23</b>	<b>163,986.44</b>

公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应交税费余额分别为 3,781,490.58 元、200,648.23 元、163,986.44 元，应交增值税和应交所得税增加。应交增值税增加，主要原因在于公司 2015 年增值税税收政策发生变化，具体见“（四）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种”之“2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种”；应交企业所得税增加，主要原因在于公司 2012 年、2013 年发生亏损，2013、2014 年的税前利润已用来弥补亏损。

## 7、一年内到期的非流动负债

### 1. 截至 2015 年 7 月 31 日一年内到期的非流动负债明细

序号	借款银行	利率	借款开始	借款到期日	借款金额	借款条件
1	长沙银行股份有限公司娄底分行	10.3%	2014/7/4	2016/7/4	37,000,000.00	保证和抵押

具体内容详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、（六）主要负债情况”之“2.长期借款”。

## 8、递延收益

单位：元

类别	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
政府补助	13,025,235.98	12,821,887.01	5,276,899.22
<b>合计</b>	<b>13,025,235.98</b>	<b>12,821,887.01</b>	<b>5,276,899.22</b>

（1）根据娄底市娄星区发展和改革委员会、娄底市娄星区经济和信息化局，娄星发改（2013）113号《关于转发下达产业振兴和技术改造项目2013年第二批中央预算内投资计划的通知》，公司于2013年11月收到536.00万元、2014年1月收到134.00万元用于年产360万个房屋部件蜂巢箱建设项目的土建、设备采购安装。根据相关资产寿命，按照12年摊销，分期计入营业外收入。

（2）根据娄底市娄星区发展和改革委员会，娄星发改环资（2014）112号《关于下达娄星区节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目2014年中央预算内投资计划的通知》，公司于2014年10月收到上述专项补助700.00万元，2015年3月收到上述专项补助100.00万元用于综合利用粉煤灰、建筑废弃物生产新型建材项目的土建、设备安装。根据相关资产寿命，按照12年摊销，分期计入营业外收入。

截止2015年7月31日，公司共收到与资产相关的政府补助14,700,000.00元，累计已转入营业外收入1,674,764.02元，其中2015年1-7月转入营业外收入796,651.03元，2014年度转入营业外收入795,012.21元，2013年度转入营业外收入83,100.78元。

## （七）股东权益情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
未分配利润	13,533,484.36	-429,650.84	-8,809,972.21
合计	<b>43,533,484.36</b>	<b>29,570,349.16</b>	<b>21,190,027.79</b>

股本具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（四）公司股本形成及变化”。

## 四、关联交易

### （一）公司的关联方

#### 1、存在控制的关联方

关联方名称	与公司关系
廖群洪	实际控制人、董事

#### 2、控股子公司

无。

#### 3、不存在控制与被控制关系的关联方

序号	其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
1	廖群洪	实际控制人、公司股东、董事长	
2	欧阳忠贞	股东、董事	
3	赵顺则	股东、董事	
4	李津卫	股东、董事、总经理	
5	刘悟辉	股东、董事	
6	上海新北股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股东	
7	上海融鼎股权投资管理有限公司	股东	
8	阳彪	股东、董事	
9	李舜平	股东、监事会主席	
10	金晟	董事	
11	张恒	监事	
12	阳立	职工代表监事	
13	龙志刚	财务负责人	

序号	其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
14	李清枚	公司股东欧阳忠贞配偶	
15	湖南博邦农林科技股份有限公司	公司实际控制人廖群洪 2015 年 5 月 11 日-11 月 18 日担任执行董事及总经理	05165327-1
16	湖南廖厂长文化传播有限公司	廖群洪持有 40% 股份；并担任法定代表人、执行董事	33841760-4
17	湖南华声全媒体文化传播有限责任公司	湖南廖厂长文化传播有限公司持股 20%，廖群洪担任副董事长	34471997-5
18	湖南新思力科技有限公司	廖群洪持股 40%，并担任执行董事、法定代表人	34485509-6
19	湖南宇德实业有限公司	廖群洪持股 65%，并担任执行董事、总经理、法定代表人	32571219-6
20	宁乡县青山矿业有限公司	廖群洪持股 30%	76800073-7

## （二）关联方交易事项

### 1、经常性关联交易（关联方销售）

公司无经常性关联交易

### 2、偶发性关联交易

#### （1）关联方资金拆借

出借方	借款方	借款金额	偿还金额	日期	性质	是否计息
欧阳忠贞	湖南高盛板业股份有限公司	90,564,259.80	91,584,031.37	2013.1.1-2013.12.31	资金拆借	无息
欧阳忠贞	湖南高盛板业股份有限公司	24,723,596.00	46,306,063.47	2014.1.1-2014.12.31	资金拆借	无息
欧阳忠贞	湖南高盛板业股份有限公司	2,008,034.00	1,925,045.87	2015.1.1-2015.7.31	资金拆借	无息

截止 2012 年 12 月 31 日，公司从股东欧阳忠贞拆入资金 22,519,250.91 元，用于补充公司房屋和设备的投资，无息。公司在报告期内，股东欧阳忠贞继续拆入资金，用于补充运营资金和固定资产投资，无息，且公司陆续归还。截止申报

日，股东欧阳忠贞与公司的拆入拆出资金已经结清，不存在股东占用公司资金行为。

## (2) 接受关联方担保

1) 欧阳忠贞及其配偶李清枚于 2014 年 6 月 23 日与长沙银行股份有限公司娄底市分行签订最高额为 3,700.00 万元的《最高额保证合同》，为公司 2014 年 6 月 23 日至 2016 年 6 月 22 日期间的借款提供保证。

2) 欧阳忠贞及其配偶李清枚于 2014 年 6 月 23 日与长沙银行股份有限公司娄底分行签署编号为 201406230002 的《最高额抵押合同》，以其位于涟源市七星街镇峡山村涟国用（2012）第 1202031161 号、涟国用（2012）第 1202031162 号的土地使用权为公司 2014 年 6 月 30 日至 2019 年 6 月 30 日期间的不超过 774 万元银行贷款作抵押。

3) 欧阳忠贞与中国银行股份有限公司娄底市分行签订编号为 2013 年娄中银抵字 112-1 号的《最高额抵押合同》，以其位于涟源市七星街镇峡山村涟国用（2012）第 1202031161 号、涟国用（2012）第 1202031162 号的土地使用权为公司 2013 年 4 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间的银行贷款作抵押。

4) 欧阳忠贞、李清枚与中国银行股份有限公司娄底市分行，签订编号为 2013 年娄中银保字 112 号的《最高额保证合同》，为公司在 2013 年 4 月 1 日至 2016 年 2 月 31 日签订的借款合同提供保证。

## (三) 应收、应付关联方款项情况

### 1、应收关联方款项：

关联方	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比
<b>其他应收款：</b>						
廖群洪	190,000.00	49.57				
欧阳忠贞	35,748.33	9.33	132,988.13	0.99		
<b>合计：</b>	<b>225,748.33</b>	<b>58.90</b>	<b>132,988.13</b>	<b>0.99</b>		

### 2、应付关联方款项：

	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应付款:			
欧阳忠贞			21,449,479.34
合计:			21,449,479.34

#### (四) 决策权限

1. 公司与关联自然人发生的交易金额在 10 万元以下的关联交易；公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以下，或占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以下的关联交易，由公司总经理批准决定。

2. 公司与关联自然人发生的交易金额在 10 万元以上（含 10 万元）的关联交易；公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元（含 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，应由公司董事会审议。

3. 公司与关联人发生的交易（获赠现金、单纯减免公司债务和提供担保除外）金额在 2000 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，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。

#### (五) 决策程序

##### 1、董事会决策程序

公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，不得代理其他董事行使表决权。

关联董事的回避和表决程序为：

（一）有关联关系的董事可以自行申请回避，其他董事可以申请有关联关系的董事回避，关联董事未主动声明并回避的，知悉情况的董事应要求关联董事予以回避。

（二）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。

##### 2、股东大会决策程序

公司股东大会审议关联交易事项时,关联股东应当回避表决。

关联股东的回避与表决程序:

(一) 有关联关系的股东可以自行申请回避,公司其他股东及公司董事会可以申请有关联关系的股东回避,董事会有义务立即将申请通知有关股东;

(二) 对于股东没有主动说明关联关系并回避、或董事会通知未注明的关联交易,其他股东可以要求其说明情况并要求其回避。

(三) 股东大会决议应当充分记录非关联股东的表决情况。

#### **(六) 定价机制**

1、关联交易的定价主要遵循市场价格的原则;如果没有市场价格,按照成本加成定价;如果既没有市场价格,也不适合采用成本加成价的,参照评估机构的评估价值,由交易双方协商定价。

其中,市场价是指不偏离市场独立第三方的价格及费率;成本加成价是指在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率;协议价是指由交易双方协商确定价格及费率。

2、交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法,并在相关的关联交易协议中予以明确。

#### **(七) 交易的合规性和公允性**

公司报告期内,未制定关联交易方面的制度,关联交易没有规范的决策程序。关联交易主要是公司与股东的资金拆借,无利息。股份公司成立后,公司针对关联交易制定了相关制度,规范关联交易,不存在损害公司和其他股东利益。

#### **(八) 减少和规范关联交易的具体安排**

公司严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定执行,减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来,公司严格按照《关联交易决策制度》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定,履行相关程序。

## **五、重要事项**

### **(一) 资产负债表日后事项**

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## （二）或有事项

公司无需要披露的或有事项。

## （三）承诺事项

公司在无需要披露的其他重要事项。

## （四）其他重要事项

公司在无需要披露的其他重要事项。

# 六、资产评估情况

公司共进行过一次资产评估。

2015年7月31日公司整体变更设立为股份有限公司时，委托中瑞国际资产评估（北京）有限公司进行了资产评估，评估公司于2015年9月21日出具了开中瑞评报字（2015）100731049号《评估报告》，评估基准日为2015年7月31日，此次评估采用资产基础法。

资产基础法评估结果：在评估基准日2015年7月31日持续经营前提下，经审计后的公司净资产账面值为4,353.36万元，评估净资产为7,435.68万元，净资产增值3,082.32万元，增值率为70.80%。

# 七、股利分配

## （一）报告期内股利分配政策

### 1、股利分配的一般政策

公司交纳企业所得税后的利润，按下列顺序分配：

1. 没收的财物损失，支付各项税收的滞纳金和罚款。

2. 弥补税前不能弥补的以前年度亏损。

3. 提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按照税后利润扣除前两项后的10%提取，盈余公积金达到注册资金50%时可不再提取。

4.支付优先股股利。

5.提取任意盈余公积金。任意盈余公积金按照公司章程或者股东会决议提取和使用。

6.支付普通股股利。

## 2、具体分配政策

(1) 公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的, 可以不再提取。提取法定公积金后, 是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润; 公司使用公积金 (包括法定盈余公积金和任意盈余公积金) 必须符合规定用途并经过董事会批准。

(2) 公司用公积金转增资本必须经股东大会批准, 并依法办理增资手续, 取得合法的增资文件。公司用公积金弥补亏损必须报董事会批准。

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

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

### (二) 实际股利分配情况

公司近二年一期未进行股利分配。

### (三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 八、控股子公司 (纳入合并报表) 的情况

无

## 九、风险因素和自我评价

### (一) 违规开具、使用票据被处罚的风险

报告期内, 公司存在开具、使用大额无真实交易背景票据的行为, 其中开具无真实交易背景票据的金额为 28,600,000.00 元 (已全部解付), 贴现无真实交易背景票据的金额为 165,344.67 元。融资金额共计 28,765,344.67 元, 占两年一

期营业收入的 27.27%，占公司资产总额的 28.32%。公司不规范票据融资行为违反《中华人民共和国票据法》的规定，存在受到相关部门处罚的风险。

自我评价：公司在发展过程中，存在票据非法融资行为。融资金额为 28,765,344.67 元，占二年一期营业收入的 27.27%，占公司资产额的 28.32%，已经全部解付，公司已出具承诺，将严格依据票据管理相关法律法规进行票据行为，不再从事或参与任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。实际控制人也承诺若因开具、使用此种票据融资被处罚，由实际控制人承担责任。

### （二）公司部分厂房未办理权属证书，存在行政处罚的风险

公司共用土地 33,353.87 平方米，已取得土地使用权证的土地面积 30,720.43 平方米。未取得土地使用权证的面积为 2,633.44 平方米，占整个土地面积的 7.9%，其上建筑物未取得房产证，面积为 629 平方米，占整个房产面积的 3.28%。面积较小，土地以上建筑物是车间的一角，没有影响企业生产经营的风险，且已实际支付村民征地拆迁款，目前公司权属证书正在办理中。鉴于以上土地仍为白云石村的集体土地，仍存在行政处罚的风险。

自我评价：公司未取得土地使用权证的土地面积占整个土地面积的 7.9%，其上未取得房产证的建筑物面积占整个房产面积的 3.28%，占比较小，对公司的持续经营不会产生较大风险。目前，政府已启动征地程序。娄底市国土资源局出具“娄国土资源预审字(2016)2号”高盛板业《建设项目补征用地的预审意见》：高盛板业项目用地选址位于娄星区石井镇白云石村内，符合娄星区石井镇土地利用总体规划（2006-2020），符合项目用地供地政策，同意通过用地预审。

### （三）公司营运资金不足，房屋、土地被执行抵押的风险

公司与长沙银行股份有限公司娄底分行签订长期借款合同，借款金额 3700 万，借款期限为 2014 年 7 月 4 日至 2016 年 7 月 4 日。公司以房屋、土地为此借款作抵押。土地原值 8,563,139.09 元，净值 8,097,231.40 元，房屋原值 32,718,461.27 元，净值 30,625,897.32。公司营业资金较少，若公司不及时清偿银行贷款，公司房屋、土地存在被执行抵押的风险。

应对措施：

1) 截止 2015 年 7 月 31 日, 公司存在应收账款 15,012,732.91 元, 应收账款的回收可以用来补充公司营运资金。

2) 在 2015 年 1-7 月, 实现营业收入 50,584,104.14 元, 公司对 2015 年和 2016 年的盈利预测良好, 会及时清偿银行贷款。

3) 公司实际控制人廖群洪和股东欧阳忠贞承诺若公司到期无法偿还银行贷款, 可替公司偿还。

#### (四) 部分房屋未取得发票, 存在被处罚的风险

公司在建造过程中, 为节省费用, 价值 23,787,613.06 元的建筑物没有索要建筑业统一发票, 价款已实际支付且已取得房产证, 但仍存在被税务机关处罚和要求补缴税款的风险。

应对措施: 公司股东廖群洪和欧阳忠贞出具承诺:

1) 房产入账价值真实, 若存在价值不实, 由股东补足差额;

2) 若因房产未取得发票引发的补缴税款、缴纳滞纳金、罚款等税务风险, 由股东承担。

#### (五) 报告期内实际控制人变更事项

欧阳忠贞、李清枚两人为夫妻关系, 丈夫欧阳忠贞原持股 80%, 妻子李清枚原持股 20%。2015 年 5 月, 妻子李清枚全部转让其持有的有限公司 20% 股权给廖群洪; 丈夫欧阳忠贞部分转让其持有的有限公司 48% 股权给廖群洪, 实际控制人发生了变更。此引进了外部股东, 优化了股权结构, 有利于公司的规范化治理。欧阳忠贞作为核心技术人员可以全身投入到研发和生产管理中, 更好的发挥个人优势, 有利于公司的研发和生产; 廖群洪“廖厂长”作为社会公众人物, 具有良好的品牌效应, 能够更好的为企业吸纳资金和人才, 促进企业发展。但公司实际控制人发生变更, 可能会改变原有的治理机构及发展路径, 进而可能对公司的生产经营产生影响。

自我评价: 公司股份制改造后, 公司不断完善公司法人治理结构, 公司治理结构的日趋完善, 有利于公司的生产经营。公司实际控制人变更后, 公司产品仍为硅酸钙板、蜂巢芯底板、蜂巢箱、薄壁芯模, 硅酸钙板和蜂巢芯箱仍是

主要收入来源。同时，公司继续推动公司新产品装饰线条生产线的运行。公司发展势头较好，公司生产经营稳定。

### （六）人力资源风险

目前，公司的一线生产人员流动性较高，主要原因有三点：首先，公司处于地理位置较为偏僻的郊区，工人大部分为附近农村人口，农村人口外出打工者多，周边劳动力年龄普遍偏高公司年龄结构偏大；第二，伴随着新型建筑材料行业的不断创新与市场竞争不断加剧，同行业竞争对手对生产一线优秀人才的需求也日益强烈，进而增强了人员流动性。随着公司的经营规模不断扩大，如果生产人员流动性较高的问题无法妥善解决，可能造成公司产量和质量方面的无法合理保障，引发潜在经营风险。

自我评价：公司相应的风险管理措施包括：第一，改善用工环境，构建和谐企业文化。通过改善员工的工作和生活环境，增强员工的归属感；重视、加强员工工作技能培训和心理引导工作，提高员工生产效率，增强工作责任心和使命感。第二，结合激励奖惩机制，激发员工的工作积极性。第三，通过先进设备提升生产效率，替代部分人力用工。

### （七）市场风险

公司产品主要用于高档住宅项目、商业地产及公共建筑项目。房地产市场近年来持续下滑，未来公司业务可能受到一定影响。

自我评价：公司现浇空心内模系列产品主要应用于房地产市场，2015年年底投产的装饰线条系列产品和目前在产的硅酸钙板系列产品主要应用于装修市场，根据相关数据，房地产进入存量时代后，装修市场可保持一定稳定增长，因此，公司研发的新产品未来将适应市场变化。

### （八）市场竞争加剧的风险

我国混凝土预制构件的应用正在被市场所认同，已经进入发展期，市场对混凝土预制构件的需求量呈不断增长趋势。由于行业进入门槛较低，一些低端产品的生产工艺相对成熟，容易被模仿，越来越多的小企业开始涉足混凝土预制构件行业。其中很多企业产品生产没有专利保护，质量控制松散，生产成本较低，使

得市场上类似产品质量良莠不齐，产品价格竞争逐步趋于激烈，行业利润水平从早期较高逐渐向下调整。

自我评价：公司研发的新产品装饰线条系列产品是以无机石基材为原料，不同于市场上的树脂类和天然类产品，无机石基材具有性能好、成本低的特点。公司在竞争激烈的环境中，着力研发新的产品，并将其投产，表明了公司及其管理人员能够把握该市场前沿动态，不做市场模仿者，致力于走在市场前沿。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

廖群洪：廖群洪

欧阳忠贞：欧阳忠贞

赵顺则：赵顺则

李津卫：李津卫

刘悟辉：刘悟辉

金晟：金晟

阳彪：阳彪

全体监事签字：

李舜平：李舜平

张恒：张恒

阳立：阳立

全体高级管理人员签字：

李津卫      赵顺则

湖南高盛板业股份有限公司

2016年1月28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。

法定代表人签字：

刘建武： 刘建武

项目负责人签字：

王倩： 王倩

项目小组成员签字：

王倩： 王倩      高睿璐： 高睿璐      郑语： 郑语



### 三、申请挂牌公司律师声明

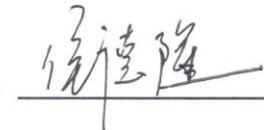
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

郭立军：



侯德隆：



单位负责人签字：

周宇峰：





## 五、资产评估机构声明

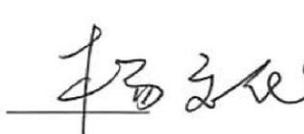
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

唐靓：  


肖石：  


法定代表人签字：

杨文化：

中瑞国际资产评估（北京）有限公司



## 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

（正文完）