

---

# 四川议中新材料股份有限公司 公开转让说明书

主办券商



二〇一六年三月

## 本公司声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、宏观经济波动风险

PVC系列管道、PE系列管道和PP系列管道的广泛应用于市政及建筑给排水、农用（饮用水及灌排）、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域，市场需求主要受社会经济发展水平、国家基础设施建设投入、城镇化进程等因素影响。虽然目前国家政策有利于塑料管道行业发展，但如果国家宏观经济形势发生重大变化，仍可能导致行业整体的市场需求减少，影响塑料管道生产企业的经营业绩。

### 二、市场竞争加剧的风险

目前，国内从事塑料管道生产的企业逾 3,000 家，主要集中在沿海和经济发达区域；年生产能力达到或超过 10 万吨的企业接近 20 家，主要集中在广东、浙江和山东三省。随着塑料管道行业的不断成熟，越来越多的企业将摆脱低质量、低价格的经营模式，形成更多依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业，市场竞争将日趋激烈。此外，行业内还存在一些不正当、不规范竞争现象，如商标侵权、企业名称侵权、虚假宣传等，塑料管道生产企业面临着行业竞争激烈和不正当、不规范竞争的风险。

### 三、技术风险

塑料管道行业的发展一直伴随着新材料、新技术的发展，国内外各企业始终都在追求用更经济的原料，生产更环保、更大管径、更高耐压等级的产品，生产加工设备、工艺水平、技术创新是塑料管道制造企业竞争能力的重要体现。我国的塑料管材行业技术水平与发达国家相比较弱，科研力量、经费投入等与需求尚有差距。如何紧跟国际水平，保持技术领先，是业内企业普遍面临的一个重要问题。

### 四、实际控制人不当控制风险

公司股东古应兰持有公司股份 18,060,000 股，占公司总股本的 42.543%，股东张建军持有公司股份 12,040,000 股，占公司总股本的 28.362%，古应兰与张建军为夫妻关系，合计持有公司股份 30,100,000 股，占公司注册资本的 70.905%，处于控股地位，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响。

## **五、资产负债率过高的风险**

截至2013年12月31日、2014年12月31日和2015年8月31日，公司负债总额分别为42,849,383.77元、57,367,361.60元和67,592,560.24元，占同期期末资产总额的比例分别为86.12%、67.45%和61.75%，公司负债总额较大，资产负债率偏高，面临一定的财务风险。

## **六、对外借款和关联方资金往来所产生的风险**

公司在有限公司阶段发生过较多的与关联方的资金往来，目前公司已采取相关措施逐步减少与关联方的资金往来，并对借出的资金积极催收。但是如果相关款项不能收回或公司未来不能严格按照公司章程等相关内控条款规定执行，规范关联资金拆借行为，则有可能对公司及股东的利益产生影响。

## **七、内部控制风险**

随着公司主营业务不断拓展，公司经营规模进一步扩大，将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司内控体系不够健全，运作不够规范。公司在整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需求而影响公司持续、稳定发展的风险。

## **八、大额资产受限的风险**

截止 2015 年 8 月 31 日，为了取得银行借款，公司将较大金额的资产用于抵押或者质押，其中土地使用权抵押的价值为 9,260,081.60 元，机器设备已抵押的价值为 10,022,822.34 元。上述资产已抵押或质押的价值占公司总资产的比例为 17.62%。如未来公司因经济下行等因素不能及时归还银行借款，将对公司生产经营产生较大影响。

### **九、报告期内非经常损益对公司财务状况产生重大影响的风险**

报告期内，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月非经常性损益金额分别为 2,573,219.11 元、2,976,190.81 元、1,378,018.60 元，扣除非经常损益后公司净利润为-1,798,051.77 元、-2,301,472.17 元、-2,543,883.76 元，非经常损益对公司财务状况产生重大影响，且公司扣除非经常损益后均为亏损，如果公司未来不能减少非经常性损益对财务状况的影响，可能对公司未来的持续经营能力产生不利影响。

### **十、报告期内存在较大金额的关联方交易的相关风险：**

报告期内，公司存在向关联单位鑫议商贸销售和采购商品，其中 2014 年销售产品金额 25,647,828.53 元，占当年销售总金额的 84.32%，采购商品 18,733,191.32 元，占当年采购金额的 74.10%。虽然公司对关联单位的销售和采购价格系按照市场公允价格进行交易，且公司已经从 2015 年开始大幅减少与鑫议商贸的关联交易，同时鑫议商贸的股东张议中及古震川出具《不再经营任何管材相关产品的承诺函》，实际控制人古应兰、张建军出具《避免与鑫议商贸关联交易的承诺函》解决关联交易问题。但报告期内存在较大金额的关联交易对公司规范治理和内部控制的执行上都存在一定的风险。

## 目录

<b>本公司声明</b> .....	<b>1</b>
<b>重大事项提示</b> .....	<b>2</b>
<b>释义</b> .....	<b>7</b>
<b>第一节基本情况</b> .....	<b>9</b>
一、公司基本情况.....	9
二、本次挂牌情况.....	10
三、公司股权结构.....	14
四、公司控股子公司和参股公司.....	27
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	27
六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	31
七、本次挂牌的相关机构.....	32
<b>第二节公司业务</b> .....	<b>34</b>
一、主要业务及产品.....	34
二、内部组织结构及业务流程.....	45
三、与业务相关的关键资源要素.....	48
四、业务基本情况.....	61
五、商业模式.....	74
六、所处行业、市场规模及基本风险特征.....	76
<b>第三节公司治理</b> .....	<b>88</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	88
二、公司董事会关于治理机制的说明.....	90
三、违法、违规情况.....	91
四、独立经营情况.....	93
五、同业竞争情况.....	96
六、资金占用和对外担保情况.....	99
七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项.....	100
八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况.....	103
<b>第四节公司财务</b> .....	<b>105</b>

一、最近两年一期的财务报表 .....	105
二、审计意见类型及财务报表编制基础 .....	113
三、合并财务报表编制方法、范围及变化情况 .....	113
四、主要会计政策、会计估计和前期差错 .....	113
五、最近两年一期的主要财务指标 .....	131
六、最近两年一期的主要会计数据 .....	140
七、关联方、关联关系及关联交易情况 .....	180
八、需提醒投资者关注的会计报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	191
九、报告期内资产评估情况 .....	192
十、股利分配政策和最近两年股利分配情况 .....	192
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况 .....	193
十二、公司业务发展目标 .....	193
十三、可能影响公司持续经营的风险因素 .....	196
<b>第五节董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明 .....</b>	<b>201</b>
全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	201
主办券商声明 .....	202
律师事务所声明 .....	203
承担审计业务的会计师事务所声明 .....	204
承担资产评估业务的评估机构声明 .....	205
<b>第六节备查文件 .....</b>	<b>206</b>

## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、议中股份	指	四川议中新材料股份有限公司
有限公司、议中管业	指	四川议中管业有限公司
建楠租赁	指	合江县建楠建筑设备租赁有限公司
鑫议商贸	指	四川鑫议商贸有限公司
嘉腾置业	指	四川嘉腾置业集团有限公司
宏宇房地产	指	泸州市宏宇房地产开发有限公司，为四川嘉腾置业集团有限公司的前身
富泰建筑	指	泸州富泰建筑安装有限公司
宏宇物业	指	合江县宏宇物业管理有限公司
英得利	指	深圳市英得利工艺品有限公司
格灵化工	指	四川格灵化工科技有限公司，由四川化工职业技术学院（99%）、唐敬友（1%）出资设立
《公司章程》	指	《四川议中新材料股份有限公司章程》
股东会	指	四川议中管业有限公司股东会
股东大会	指	四川议中新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	四川议中新材料股份有限公司董事会
监事会	指	四川议中新材料股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1-8月
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
合江县工商局	指	四川省泸州市合江县工商行政管理局
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
宝盈律师事务所	指	北京市宝盈律师事务所
中证天通会计师事务所	指	北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
评估公司	指	广东正诚资产评估房地产土地估价有限公司
PE	指	聚乙烯，一种高分子树脂的统称，包括HDPE、PE-RT等

PVC	指	聚氯乙烯，一种高分子树脂的统称
PP-R	指	聚丙烯，一种高分子树脂的统称
碳素波纹管	指	采用 HDPE（高密度聚乙烯）与碳素复合材料挤出成型和独特的旋转成型工艺技术生产的新型电力线缆保护管道

注： 1、本公开转让说明书任何表格中若出现总数与所列数值总和不符的情况，均为四舍五入所致。

2、除特别说明外，本公开转让说明书中的金额单位均为人民币元。

## 第一节基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：四川议中新材料股份有限公司

英文名称：Sichuan Yizhong New Material Corp.

注册资本：42,451,000 元

法定代表人：张明

有限公司成立日期：2011 年 01 月 17 日

股份公司成立日期：2015 年 07 月 09 日

住所：合江县榕山镇联榕坝村 5 社

电话：0830-5483767

传真：0830-5472333

网址：www.scyzgy.com

电子邮箱：scyzxcl@163.com

董事会秘书：张明

所属行业：“C29 橡胶和塑料制品业”《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）；“C2922 塑料板、管、型材制造”《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011）；“C2922 塑料板、管、型材制造”《挂牌公司管理型行业分类指引》。

经营范围：生态环境材料制造；塑料管材、管件的生产、销售及其进出口贸易；塑料制品、化工原料（不含危化品）、建筑材料（不含木材）的销售及其进出口贸易；普通货运（此项未取得相关行政许可，不得开展经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：新型塑料管材、管件的设计、生产、销售及售后服务。

统一社会信用代码：915105005676266026

## 二、本次挂牌情况

### （一）本次挂牌的基本情况

股票代码：

股票简称：议中股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：42,451,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### （二）股东所持股份的限售安排

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

《公司章程》第二十五条：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每

批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

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

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

截至本公开转让说明书签署日，公司本次可进入股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量（股）
1	古应兰	18,060,000	42.543	0
2	张建军	12,040,000	28.362	0
3	何德利	5,000,000	11.778	1,250,000
4	贾晓霞	560,000	1.319	560,000
5	余延珍	500,000	1.178	500,000
6	陈永芬	500,000	1.178	500,000
7	宋代良	300,000	0.707	300,000
8	王正兰	250,000	0.589	62,500
9	张明	250,000	0.589	62,500
10	张英	250,000	0.589	250,000
11	罗莉	250,000	0.589	250,000
12	何弋	250,000	0.589	250,000
13	向涛	200,000	0.471	50,000
14	王程	200,000	0.471	200,000
15	唐洪	200,000	0.471	200,000
16	黄思琴	200,000	0.471	200,000
17	何安礼	200,000	0.471	200,000
18	卢碧芳	200,000	0.471	200,000
19	张峻	200,000	0.471	200,000
20	邓家平	200,000	0.471	200,000
21	冯安全	150,000	0.353	150,000

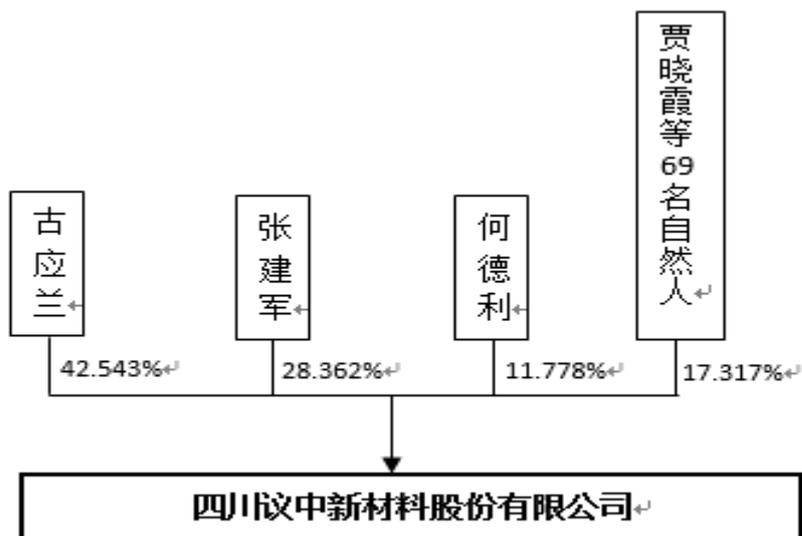
序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量（股）
22	陈林	100,000	0.236	100,000
23	雷万坤	100,000	0.236	100,000
24	李朝富	100,000	0.236	100,000
25	张元瑞	100,000	0.236	100,000
26	黄家贵	100,000	0.236	100,000
27	王忠仁	100,000	0.236	100,000
28	刘雪舟	100,000	0.236	100,000
29	刘致和	100,000	0.236	100,000
30	胡世全	100,000	0.236	100,000
31	李亮	100,000	0.236	100,000
32	李朝远	100,000	0.236	100,000
33	杨金春	100,000	0.236	100,000
34	向丽	100,000	0.236	100,000
35	李小琼	100,000	0.236	100,000
36	罗江伦	100,000	0.236	100,000
37	周宗梁	100,000	0.236	100,000
38	冯均	100,000	0.236	100,000
39	龚盛	60,000	0.141	15,000
40	何德水	60,000	0.141	15,000
41	彭定勇	60,000	0.141	15,000
42	李杰光	50,000	0.118	50,000
43	罗爱东	50,000	0.118	50,000
44	谢公莉	50,000	0.118	50,000
45	周九六	40,000	0.094	40,000
46	王孝群	30,000	0.071	7,500
47	廖庆祥	30,000	0.071	30,000
48	戴伟	30,000	0.071	7,500
49	黄杨	30,000	0.071	30,000
50	先德伟	30,000	0.071	30,000
51	李丕生	30,000	0.071	30,000
52	张佳丽	20,000	0.047	20,000

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量（股）
53	杨琴	20,000	0.047	20,000
54	许翠	20,000	0.047	20,000
55	王丽芬	20,000	0.047	5,000
56	李敏	15,000	0.035	<b>15,000</b>
57	谭忠	15,000	0.035	15,000
58	陈良洪	15,000	0.035	15,000
59	刘利	15,000	0.035	15,000
60	高光梅	10,000	0.024	10,000
61	陈定超	10,000	0.024	10,000
62	谢德明	10,000	0.024	10,000
63	张成俊	10,000	0.024	10,000
64	王忠伟	10,000	0.024	10,000
65	吴光强	10,000	0.024	10,000
66	成守英	10,000	0.024	10,000
67	张淋	7,000	0.016	7,000
68	冯世超	6,000	0.014	6,000
69	王勇	6,000	0.014	6,000
70	林忠群	5,000	0.012	5,000
71	王平	5,000	0.012	5,000
72	杜琴	2,000	0.005	2,000
<b>合计</b>		<b>42,451,000</b>	<b>100.000</b>	<b>7,881,000</b>

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

### 三、公司股权结构

#### （一）公司股权结构图



#### （二）公司股权结构表及股东持股情况

1、截至本公开转让说明书签署日，本公司的股权结构如下：

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股权性质
1	古应兰	18,060,000	42.543	自然人股
2	张建军	12,040,000	28.362	自然人股
3	何德利	5,000,000	11.778	自然人股
4	贾晓霞	560,000	1.319	自然人股
5	余延珍	500,000	1.178	自然人股
6	陈永芬	500,000	1.178	自然人股
7	宋代良	300,000	0.707	自然人股
8	王正兰	250,000	0.589	自然人股
9	张明	250,000	0.589	自然人股
10	张英	250,000	0.589	自然人股
11	罗莉	250,000	0.589	自然人股
12	何弋	250,000	0.589	自然人股
13	向涛	200,000	0.471	自然人股

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股权性质
14	王程	200,000	0.471	自然人股
15	唐洪	200,000	0.471	自然人股
16	黄思琴	200,000	0.471	自然人股
17	何安礼	200,000	0.471	自然人股
18	卢碧芳	200,000	0.471	自然人股
19	张峻	200,000	0.471	自然人股
20	邓家平	200,000	0.471	自然人股
21	冯安全	150,000	0.353	自然人股
22	陈林	100,000	0.236	自然人股
23	雷万坤	100,000	0.236	自然人股
24	李朝富	100,000	0.236	自然人股
25	张元瑞	100,000	0.236	自然人股
26	黄家贵	100,000	0.236	自然人股
27	王忠仁	100,000	0.236	自然人股
28	刘雪舟	100,000	0.236	自然人股
29	刘致和	100,000	0.236	自然人股
30	胡世全	100,000	0.236	自然人股
31	李亮	100,000	0.236	自然人股
32	李朝远	100,000	0.236	自然人股
33	杨金春	100,000	0.236	自然人股
34	向丽	100,000	0.236	自然人股
35	李小琼	100,000	0.236	自然人股
36	罗江伦	100,000	0.236	自然人股
37	周宗梁	100,000	0.236	自然人股
38	冯均	100,000	0.236	自然人股
39	龚盛	60,000	0.141	自然人股
40	何德水	60,000	0.141	自然人股
41	彭定勇	60,000	0.141	自然人股
42	李杰光	50,000	0.118	自然人股
43	罗爱东	50,000	0.118	自然人股

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股权性质
44	谢公莉	50,000	0.118	自然人股
45	周九六	40,000	0.094	自然人股
46	王孝群	30,000	0.071	自然人股
47	廖庆祥	30,000	0.071	自然人股
48	戴伟	30,000	0.071	自然人股
49	黄杨	30,000	0.071	自然人股
50	先德伟	30,000	0.071	自然人股
51	李丕生	30,000	0.071	自然人股
52	张佳丽	20,000	0.047	自然人股
53	杨琴	20,000	0.047	自然人股
54	许翠	20,000	0.047	自然人股
55	王丽芬	20,000	0.047	自然人股
56	李敏	15,000	0.035	自然人股
57	谭忠	15,000	0.035	自然人股
58	陈良洪	15,000	0.035	自然人股
59	刘利	15,000	0.035	自然人股
60	高光梅	10,000	0.024	自然人股
61	陈定超	10,000	0.024	自然人股
62	谢德明	10,000	0.024	自然人股
63	张成俊	10,000	0.024	自然人股
64	王忠伟	10,000	0.024	自然人股
65	吴光强	10,000	0.024	自然人股
66	成守英	10,000	0.024	自然人股
67	张淋	7,000	0.016	自然人股
68	冯世超	6,000	0.014	自然人股
69	王勇	6,000	0.014	自然人股
70	林忠群	5,000	0.012	自然人股
71	王平	5,000	0.012	自然人股
72	杜琴	2,000	0.005	自然人股
合计		<b>42,451,000</b>	<b>100.000</b>	/

## 2、股东持有股份的质押或其他争议情况

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

针对各股东持有的股权，公司各股东均承诺其投资公司意思明确且独立，所持有的公司全部股权均为其本人所有，不存在股份代持情况。此外，公司各股东出具声明，确认其目前持有的公司股份不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。

## 3、公司现有股东之间的关联关系

公司股东之间的关联关系如下：

序号	股东姓名	关联关系
1	张建军、古应兰	夫妻关系
2	王孝群、王忠伟	父女关系
3	雷万坤、古应兰	雷万坤之妻子系古应兰之姐
4	张明、张英	兄妹关系
5	王正兰、何戈	母子关系
6	李朝富、李朝远	兄弟关系

除上述情况外，公司股东之间不存在关联关系。

## 4、股东适格性分析

经核查，公司 72 名自然人股东，均具有中国国籍且在中国境内有住所，均具有完全民事行为能力及民事行为能力行为，具备出资设立股份公司的主体资格，不存在不适宜担任股东的情形。

## 5、公司股东中私募投资基金和私募投资基金管理人情况

公司现有 72 名股东，均为自然人。因此，截至本公开转让说明书签署日，公司股东中不存在私募投资基金和私募投资基金管理人，不存在需要进行相关备案和登记的情形。

### （三）控股股东、实际控制人基本情况

#### 1、公司控股股东基本情况

公司第一大股东为古应兰，持有公司 42.543 % 的股份，第二大股东为张建军，持有公司 28.362% 的股份，第三大股东为何德利，持有公司 11.778 % 的股份，其余股东单独持股比例均不超过 10.00%。古应兰持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，古应兰为公司的控股股东，基本情况如下：

古应兰，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 7 月毕业于成都市卫生学校院，中专学历。1995 年 7 月至 2005 年 12 月在家待业，2005 年 12 月年至 2012 年 7 月，在宏宇房地产任出纳；2007 年 8 月至今，在建楠租赁任执行董事兼总经理；2007 年 8 月至今，在宏宇物业任监事；2011 年 8 月至今，在四川昌业建筑劳务有限公司任监事；2012 年 2 月至今，在富泰建筑任总经济师；2012 年 8 月至今，在嘉腾置业任监事；2011 年 1 月至 2015 年 6 月，在议中管业担任监事；2015 年 7 月至 2015 年 9 月，在议中股份担任监事。

#### 2、公司实际控制人的认定

根据《公司法》第 216 条（二）规定，“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

《公司法》第 216 条（三）规定，“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

截至本公开转让说明书签署日，古应兰直接持有公司 1,806.00 万股，占公司总股本 42.543%，张建军直接持有公司 1,204.00 万股，占公司总股本 28.362%，二人合计持有 3,010.00 万股，古应兰与张建军为夫妻关系。因此，古应兰、张建军为公司实际控制人，其持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会产生重大影响。

古应兰、张建军二人具体情况如下：

**古应兰**，详见本公开转让说明书本节之“三、（二）1、公司控股股东基本情况”相关内容。

**张建军**，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于重庆建筑工程学院，大专学历。1994年7月至2000年10月，在四川省合江县第二建筑公司任项目经理；2000年11月至2005年12月，在四川省合江县第二建筑公司任副总经理；2005年12月至2011年10月，在宏宇房地产任总经理；2007年8月至2015年8月，在宏宇物业任执行董事兼总经理；2010年4月至今，在富泰建筑任执行董事兼总经理；2011年11月至今，在嘉腾置业任执行董事；2005年8月至今，在建楠建筑任监事；2011年1月至2014年1月，在议中管业任执行董事兼经理；2014年1月至2015年6月，在议中管业任执行董事；2015年7月至今，在议中股份担任董事长，任期至2018年6月。

#### **（四）最近两年一期公司实际控制人变化情况**

在有限公司阶段，张建军和古应兰合计持股比例始终为100%，具有很高的稳定性。股份公司成立以来，张建军和古应兰合计持股比例为70.905%，也处于控股地位。

因此，在最近两年一期，公司的实际控制人未发生改变。

#### **（五）股本形成及其变化情况**

##### **1、有限公司的设立**

2011年1月11日，张建军、古应兰两位股东一次性缴纳认缴的全部出资额1,000.00万元，共同设立四川议中管业有限公司，其中，张建军出资人民币600.00万元，出资方式为货币，占注册资本的60.00%；古应兰出资人民币400.00万元，出资方式为货币，占注册资本的40.00%。

2011年1月11日，四川长江会计师事务所有限公司出具《验资报告》（川长会验[2011]第7号），确认截至2011年1月11日止，公司已收到股东投入的资本1,000.00万元，出资方式为货币。

2011年1月17日，合江县工商局核发了注册号为510522000024321的《企业法人营业执照》，法定代表人为张建军，注册地址为合江县榕山镇联榕坝村5社，经营范围为：筹建(有效期自2011年1月17日至2012年1月16日)，营业期限自2011年1月17日至2031年1月16日。

有限公司设立时，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张建军	600.00	60.00	货币
2	古应兰	400.00	40.00	货币
合计		1000.00	100.00	/

## 2、变更经营范围

2011年5月30日，有限公司召开股东会，决议变更公司经营范围。有限公司的原经营范围为：筹建(有效期自2011年1月17日至2012年1月16日)。现更改为：生产、加工、销售：塑料管材、管件、塑料制品、化工原料（危险品除外）、建筑材料（不含危险化学品）。

2011年5月30日，有限公司向合江县工商局提出相应的工商变更登记申请。合江县工商局在2011年6月2日下发（泸工商合字）登记内变字[2011]第034372号《准予变更登记通知书》，准予变更登记。

## 3、变更经营范围

2011年11月7日，有限公司召开股东会，决议变更公司经营范围。经营范围增加“经营普通货运”，变更后经营范围为：塑料管材、管件的生产、销售；塑料制品、化工原料（不含危化品）、建筑材料（不含木材）的销售；经营普通货运。

2011年11月8日，有限公司取得了合江县公路交通管理局核发的川交运管许可字510522001028号的《道路运输经营许可证》，经营范围为普通货运，证件有效期自2011年11月8日至2015年11月7日。

2011年11月9日,有限公司向合江县工商局提出相应的工商变更登记申请。合江县工商局在2011年11月9日下发(泸工商合字)登记内变字[2011]第051922号《准予变更登记通知书》,准予变更登记。

#### 4、有限公司第一次增加注册资本、变更公司法定代表人、聘任公司经理

2013年12月28日,有限公司召开股东会,会议决议将公司注册资本由1,000.00万元增加到3010.00万元,新增资本2010.00万元,其中:张建军出资604.00万元,古应兰出资1406.00万元,出资方式均为现金。增资后,张建军持有40.00%的股权,古应兰持有60.00%的股权。此外,股东会聘任张天雨任公司经理,同时任公司法定代表人,任期三年,免去张建军公司经理职务,不再担任公司法定代表人。对于以上变更的事项,对公司章程进行了相应修改。

2014年1月14日,四川长江会计师事务所有限公司出具《验资报告》(川长会验[2014]第5号),确认截至2014年1月14日止,公司已收到张建军、古应兰缴纳的新增注册资本(实收资本)2,010.00万元,出资方式为货币。

2014年1月14日,有限公司向合江县工商局提出相应的工商变更登记申请。合江县工商局在2014年1月16日下发(泸工商合字)登记内变字[2014]第000017号《准予变更登记通知书》,准予变更登记。

有限公司增资后,股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	张建军	1204.00	40.00	货币
2	古应兰	1806.00	60.00	货币
合计		3010.00	100.00	/

#### 5、有限公司法定代表人、经理变更

2015年2月28日,有限公司召开股东会,决议聘任张明担任公司经理,同时任公司法定代表人,任期三年。免去张天雨公司经理职务,不再担任公司法定代表人。

2015年3月26日,合江县工商局下发《准予变更登记通知书》,准予有限公司关于负责人、高级管理人员的变更。

## 6、有限公司整体变更为股份公司

2015年6月30日，中证天通会计师事务所出具中证天通（2015）特审字第071023号《审计报告》，截止2015年5月31日，公司经审计后的净资产为30,407,101.35元。

2015年6月30日，广东正诚资产评估房地产土地估价有限公司出具了编号为粤正诚资报字第2015048号资产评估报告书，公司经审计后的净资产账面价值3,040.71万元，评估价值3,144.21万元，评估增值103.50万元，增值率3.40%。

2015年7月1日，有限公司召开临时股东会议，会议审议通过了《关于公司申请变更为股份有限公司的议案》。具体方案为：以2015年5月31日为基准日，经审计的账面净资产30,407,101.35元，折股为30,100,000股，净资产超出股本的部分307,101.35元计入股份公司资本公积，有限公司整体变更设立为股份公司，有限公司全体股东古应兰、张建军为股份公司的发起人，出资方式为净资产折股，持股比例分别为40%、60%。

2015年7月3日，四川省工商行政管理局出具《企业名称变更核准通知书》（（川工商）名称变核内字[2015]第001551号），核准公司名称由“四川议中管业有限公司”变更为“四川议中新材料股份有限公司”。

2015年7月6日，公司全体发起人签订了《发起人协议》，对有限公司整体变更股份有限公司的主要事项进行了约定。

2015年7月6日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于四川议中新材料股份有限公司筹建工作情况的议案》、《关于变更设立四川议中新材料股份有限公司的报告》、《关于发起人以四川议中管业有限公司账面净资产折股情况的报告》、《四川议中新材料股份有限公司章程》、《关于四川议中新材料股份有限公司设立费用的报告》、《关于确认四川议中新材料股份有限公司筹建工作的行为和已签署的有关文件法律效力的议案》、《关于授权董事会办理与四川议中新材料股份有限公司设立相关事宜的议案》、《关于选举四川议中新材料股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举四川议中新材料股份有限公司第一届监事会成员（非职工代表监事）的议案》、《四川议中

新材料股份有限公司股东大会议事规则》、《四川议中新材料股份有限公司董事会议事规则》、《四川议中新材料股份有限公司监事会议事规则》、《四川议中新材料股份有限公司重大事项处置权限管理办法》、《四川议中新材料股份有限公司关联交易决策管理办法》、《四川议中新材料股份有限公司重大投资决策管理办法》、《四川议中新材料股份有限公司对外担保管理办法》、《四川议中新材料股份有限公司投资者关系管理制度》、《四川议中新材料股份有限公司信息披露管理办法》、《四川议中新材料股份有限公司子公司、分公司管理办法》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让的议案》、《关于授权公司董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让事宜的议案》。

2015年7月6日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（中证天通[2015]验字第071001号），确认截至2015年7月6日止，全体股东已将经其审计的四川议中管业有限公司截至2015年5月31日止的净资产30,407,101.35元折为30,100,000.00股，每股面值为人民币1元，变更后的注册资本为30,100,000.00元，剩余部分307,101.35元计入公司资本公积。

2015年7月9日，股份公司在泸州市工商局办理了工商变更登记手续，取得了注册号为510522000024321的《企业法人营业执照》。经营范围为：生态环境材料制造；塑料管材、管件的生产、销售；塑料制品、化工原料（不含危化品）、建筑材料（不含木材）的销售；普通货运。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	张建军	12,040,000	40.00	净资产
2	古应兰	18,060,000	60.00	净资产
合计		<b>30,100,000</b>	<b>100.00</b>	/

## 6、股份公司第一次增资

2015年8月6日，公司召开第二次临时股东大会，本次大会表决通过了《关于公司股份发行方案的议案》、《关于与发行对象签署附生效条件的认购合同的

议案》、《同意公司注册资本由 3,010 万元增加至 4,245.1 万元》、《关于因本次股份发行修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股份发行相关事宜的议案》。本次新增发股份 12,351,000 股，每股价格为 1.04 元，均为普通股。由 70 名自然人认购，出资方式为货币，于 2015 年 8 月 24 日前全部缴足。溢价部分 0.04 元/股作为公司资本公积。本次增资后，公司注册资本由 3,010 万元增加至 4,245.1 万元。对于注册资本的变化，公司修改了公司章程。

2015 年 8 月 24 日，中证天通出具了编号为“中证天通(2015)验字第 071002 号”的《验资报告》，议中股份新增注册资本人民币 12,845,040.00 元已由上述认购人全部缴付到位。

2015 年 9 月 1 日，议中股份注册资本变更登记手续办理完成，取得泸州市工商行政管理局核发的新《营业执照》。本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	古应兰	18,060,000	42.543	净资产
2	张建军	12,040,000	28.362	净资产
3	何德利	5,000,000	11.778	货币
4	贾晓霞	560,000	1.319	货币
5	余延珍	500,000	1.178	货币
6	陈永芬	500,000	1.178	货币
7	宋代良	300,000	0.707	货币
8	王正兰	250,000	0.589	货币
9	张明	250,000	0.589	货币
10	张英	250,000	0.589	货币
11	罗莉	250,000	0.589	货币
12	何弋	250,000	0.589	货币
13	向涛	200,000	0.471	货币
14	王程	200,000	0.471	货币
15	唐洪	200,000	0.471	货币
16	黄思琴	200,000	0.471	货币

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
17	何安礼	200,000	0.471	货币
18	卢碧芳	200,000	0.471	货币
19	张峻	200,000	0.471	货币
20	邓家平	200,000	0.471	货币
21	冯安全	150,000	0.353	货币
22	陈林	100,000	0.236	货币
23	雷万坤	100,000	0.236	货币
24	李朝富	100,000	0.236	货币
25	张元瑞	100,000	0.236	货币
26	黄家贵	100,000	0.236	货币
27	王忠仁	100,000	0.236	货币
28	刘雪舟	100,000	0.236	货币
29	刘致和	100,000	0.236	货币
30	胡世全	100,000	0.236	货币
31	李亮	100,000	0.236	货币
32	李朝远	100,000	0.236	货币
33	杨金春	100,000	0.236	货币
34	向丽	100,000	0.236	货币
35	李小琼	100,000	0.236	货币
36	罗江伦	100,000	0.236	货币
37	周宗梁	100,000	0.236	货币
38	冯均	100,000	0.236	货币
39	龚盛	60,000	0.141	货币
40	何德水	60,000	0.141	货币
41	彭定勇	60,000	0.141	货币
42	李杰光	50,000	0.118	货币
43	罗爱东	50,000	0.118	货币
44	谢公莉	50,000	0.118	货币
45	周九六	40,000	0.094	货币
46	王孝群	30,000	0.071	货币

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
47	廖庆祥	30,000	0.071	货币
48	戴伟	30,000	0.071	货币
49	黄杨	30,000	0.071	货币
50	先德伟	30,000	0.071	货币
51	李丕生	30,000	0.071	货币
52	张佳丽	20,000	0.047	货币
53	杨琴	20,000	0.047	货币
54	许翠	20,000	0.047	货币
55	王丽芬	20,000	0.047	货币
56	李敏	15,000	0.035	货币
57	谭忠	15,000	0.035	货币
58	陈良洪	15,000	0.035	货币
59	刘利	15,000	0.035	货币
60	高光梅	10,000	0.024	货币
61	陈定超	10,000	0.024	货币
62	谢德明	10,000	0.024	货币
63	张成俊	10,000	0.024	货币
64	王忠伟	10,000	0.024	货币
65	吴光强	10,000	0.024	货币
66	成守英	10,000	0.024	货币
67	张淋	7,000	0.016	货币
68	冯世超	6,000	0.014	货币
69	王勇	6,000	0.014	货币
70	林忠群	5,000	0.012	货币
71	王平	5,000	0.012	货币
72	杜琴	2,000	0.005	货币
合计		<b>42,451,000</b>	<b>100.000</b>	/

综上所述，公司设立的主体、程序合法、合规，出资方式及比例符合《公司法》相关规定；公司历次股权变动合法合规，公司历史上不存在股权转让；涉及增资的，出资合法合规，新增出资已足额缴纳；公司股权明晰，不存在纠纷或潜在纠纷；公司自成立以来的股权变动、整体变更事项均履行了股东会决议、工商备案等法律手续，合法有效。在整体变更成股份公司过程中，公司按经审计的账面净资产折股，没有改变历史成本计价原则，公司存续时间可自有限公司成立之日起连续计算。因此，公司符合存续已满两年的条件。

#### **四、公司控股子公司和参股公司**

报告期内，公司无控股子公司和参股公司。

#### **五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况**

2015年7月6日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，一致同意选举张建军、张明、何德利、何德水、戴伟为董事；全体发起人一致同意选举古应兰、王正兰为监事，并与职工代表大会选举的职工代表监事王孝群组成第一届监事会。2015年9月16日，股份公司召开第三次临时股东大会，一致同意古应兰辞去公司监事和监事会主席职务；同意选举向涛为公司监事，与王正兰、王孝群组成新的监事会。2015年7月6日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，一致同意选举张建军为公司董事长、聘任张明为公司总经理、董事会秘书，聘任龚盛、彭定勇为公司副总经理，聘任李敏为公司财务总监。公司董事、监事、高级管理人员简历如下：

##### **（一）公司董事基本情况**

**张建军**，男，公司董事长，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

**张明**：男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987年9月毕业于四川广播电视大学，大专学历；1997年8月至1999年12月在中共四川省委党校学习并取得经济管理本科学历。1987年9月至2000年1月，在四川天然气化工厂有机硅分厂历任车间副主任、分厂副厂长、分厂厂长兼书记；2000年1月

至 2003 年 10 月，在四川天化股份有限公司任计划发展部副部长；2003 年 11 月至 2015 年 2 月，内部退休在家；2015 年 3 月至 2015 年 6 月，在议中管业任总经理；2015 年 7 月至今，在股份公司任董事、总经理、董事会秘书，任期至 2018 年 6 月。

**何德水**，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 7 月毕业于重庆三峡学院，本科学历。2005 年 1 月至 2010 年 12 月，在南京胜普仪器科技有限公司任设计师；2011 年 1 月至 2012 年 8 月，在议中管业任生产部经理；2012 年 8 月至 2015 年 6 月，在议中管业任质安部经理；2015 年 7 月至今，在议中股份任董事，任期至 2018 年 6 月，并兼质安部经理。

**何德利**，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 7 月毕业于合江县农广校，中专学历。1993 年 8 月至 2014 年 10 月，在谦大饰品（深圳）有限公司任经理；2010 年 7 月至今，在深圳市英得利工艺品有限公司任总经理；2015 年 7 月至今，在议中股份任董事，任期至 2018 年 6 月。

**戴伟**，男，公司董事，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 9 月至 2000 年 2 月，在重庆橡胶技工学校学习，中专学历。2000 年 2 月至 2001 年 4 月，在重庆利华橡胶总厂任成型工；2001 年 5 月至 2006 年 12 月，在成都永发置业集团有限公司任水电工；2007 年 2 月至 2010 年 3 月，在宏宇房地产任施工员；2010 年 4 月至 2012 年 12 月，在宏宇物业任经理；2012 年 12 月至 2013 年 5 月，在议中管业任运营部经理；2013 年 5 月至 2015 年 6 月，在嘉腾置业任安装主管；2015 年 7 月至今，在议中股份任董事，任期至 2018 年 6 月，并兼运营部经理。

## （二）公司监事基本情况

**王孝群**：女，公司监事会主席、职工监事，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 9 月至 2007 年 7 月在重庆电子工程职业学院学习，大专学历。2007 年 8 月至 2010 年 8 月在广东中山市长江鞋业有限公司车间做统计工作；2010 年 10 月至 2012 年 6 月，在重庆鑫源汽车有限公司任三包索赔员；2012 年 8 月至 2013 年 1 月，在重庆市五进健康中心任讲师；2013 年 1 月至 2015 年 6

月，在议中管业任采购主管；2015年7月至今，在议中股份任职工监事，2015年9月至今，在议中股份任监事会主席，任期至2018年6月，并兼任采购主管。

**王正兰：**女，公司监事，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年9月至1984年7月在合江县福宝中学学习，高中学历。1984年9月至2000年12月，在合江县教育局任教师；2001年1月至2004年2月，在泸州市玉宇电力有限责任公司任收费员；2004年3月至2009年12月，在新华人寿保险股份有限公司任保险代理；2010年1月至今，在合江县宏顺港口物流有限公司任办公室主任；2015年7月至今，在议中股份任监事，任期至2018年6月。

**向涛：**女，公司监事，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中专学历。1989年9月至1991年7月在泸州市长液技工学校学习。1991年7月至2005年12月，在合江县房产公司任职员；2006年1月至2015年8月在家待业并陆续从事自由职业；2015年9月至今，任股份公司监事，任期至2018年8月。

### **（三）公司高级管理人员基本情况**

**张明，**男，公司董事、总经理、董事会秘书，基本情况详见本公开转让说明书本节之“五、（一）公司董事基本情况”相关内容。

**彭定勇，**男，公司副总经理，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年9月至2004年7月在沈阳建筑大学学习，本科学历。2004年7月至2006年3月，在中国建筑第八工程局有限公司总承包公司任技术员；2006年4月至2009年9月，在上海古涧堂置业有限公司任工程部经理；2009年10月至2013年3月，为自由职业，主要从事建筑劳务承包；2013年3月至2015年6月，在议中管业任副总经理；2015年7月至今，在议中股份任副总经理，任期至2018年6月。

**龚盛，**男，公司副总经理，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1983年9月至1986年7月毕业于四川师范大学，大专学历。1986年8月至2013年1月，在成都康泰塑胶科技集团有限公司历任工人、主管、副总经理；2013年2月至2015年6月，在议中管业任副总经理；2015年7月至今，在议中股份任副总经理，任期至2018年6月。

王丽芬，女，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年9月至2007年7月，在成都学院学习；2007年8月至2010年2月，在泸州现代办公信息系统有限公司任会计；2010年3月至2011年4月，在泸州花都医学整形有限公司任会计；2011年4月至2015年7月，在四川嘉腾置业集团有限公司任会计并于2012年10月任财务部副部长；2011年6月至2012年10月，兼任泸州富泰建筑安装工程有限公司出纳；2012年10月至2014年9月，兼任四川议中管业有限公司会计；2015年11月至今，在四川议中新材料股份有限公司担任财务总监，任期至2018年6月。

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切亲属持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张建军	董事长	12,040,000	28.362
2	张明	董事、总经理、董事会秘书	250,000	0.589
3	何德利	董事	5,000,000	11.778
4	何德水	董事	60,000	0.141
5	戴伟	董事	30,000	0.071
6	王孝群	职工监事、监事会主席	30,000	0.071
7	王正兰	监事	250,000	0.589
8	向涛	监事	200,000	0.471
9	龚盛	副总经理	60,000	0.141
10	彭定勇	副总经理	60,000	0.141
11	王丽芬	财务总监	20,000	0.047
合计			17,995,000	42.389

## 六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标

根据北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中证天通（2015）特审字第 071020 号《审计报告》，公司最近两年一期的主要财务数据如下：

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产（元）	109,454,205.22	85,049,831.74	49,757,135.27
负债（元）	67,592,560.24	57,367,361.60	42,849,383.77
股东权益（元）	41,861,644.98	27,682,470.14	6,907,751.50
归属于申请挂牌公司股东权益（元）	41,861,644.98	27,682,470.14	6,907,751.50
每股净资产（元/股）	0.99	0.92	0.69
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.99	0.92	0.69
资产负债率	61.75%	67.45%	86.12%
流动比率（倍）	0.54	0.63	0.94
速动比率（倍）	0.37	0.49	0.81
应收账款周转率（次/年）	1.66	2.50	4.11
存货周转率（次/年）	2.80	4.13	4.37
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	24,153,160.11	30,417,757.13	28,487,871.69
净利润（元）	-1,165,865.16	674,718.64	775,167.34
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-1,165,865.16	674,718.64	775,167.34
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-2,543,883.76	-2,301,472.17	-1,798,051.77
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（元）	-2,543,883.76	-2,301,472.17	-1,798,051.77
毛利率（%）	16.61	11.15	14.71
加权平均净资产收益率（%）	-3.35	3.90	11.89
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-7.32	-13.31	-27.58
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.02	0.08
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.02	0.08
经营活动产生的现金流量净值（元）	10,813,461.12	-3,076,713.70	-5,740,027.88

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.25	-0.10	-0.57
----------------------	------	-------	-------

## 七、本次挂牌的相关机构

<b>（一）主办券商</b>	<b>华西证券股份有限公司</b>
法定代表人	杨炯洋
住所	四川省成都市高新区天府二街 198 号华西证券大厦
项目负责人	秦超
项目小组成员	秦超、罗海燕、夏洪剑
联系电话	028-86156383
传真	010-66226708
<b>（二）律师事务所</b>	<b>北京市宝盈律师事务所</b>
住所	北京市海淀区中关村大街 11 号 e 世界财富中心 C 座 661 室
法定代表人	罗联军
经办律师	罗联军、李玉丹
联系电话	010-68948828
传真	010-68948828
<b>（三）会计师事务所</b>	<b>北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)</b>
法定代表人	张先云
住所	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326
经办注册会计师	童全勇、冯维
联系电话	020-87613248-866
传真	020-87300401
<b>（四）资产评估机构</b>	<b>广东正诚资产评估房地产土地估价有限公司</b>
住所	广东省广州市越秀区寺右南一街一巷 7 号二层之一
法定代表人	邓春根
经办注册资产评估师	霍兆晖、涂铭
联系电话	020-66685576
传真	020-66685576
<b>（五）证券登记结算机构</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	010-58598980

传真	010-58598977
<b>（六）挂牌机构</b>	<b>全国中小企业股份转让系统有限责任公司</b>
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
电话	010-63889583
传真	010-63889583

## 第二节公司业务

### 一、主要业务及产品

#### （一）主营业务

公司主营业务为新型塑料管材管件的设计、生产、销售及售后服务。目前公司产品有 PE（聚乙烯）、PVC（聚氯乙烯）、PP（聚丙烯）三个系列产品，广泛用于建筑、市政、通信、水利、电力、农村饮水、农业灌溉、城市给水、燃气、排水、污水处理、化工等领域。

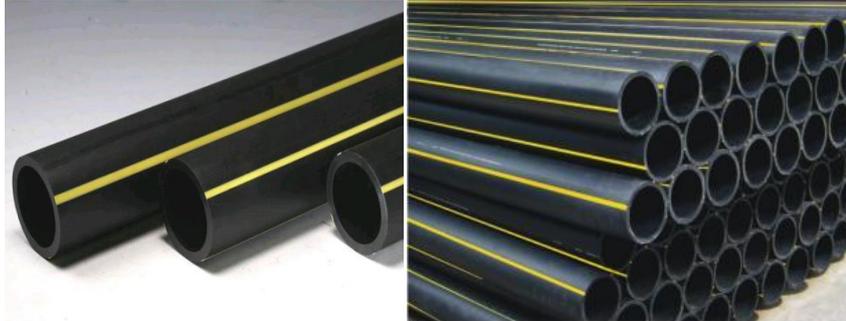
#### （二）主要产品或服务

目前公司主要有 PE、PVC、PP 三个系列产品，其中 PE 系列产品主要包括 PE 给水管、PE 燃气管、PE 双壁波纹管、钢带增强 PE 螺旋波纹管、HDPE 碳素波纹管、地下通信管道用 PE 多孔梅花管等；PVC 系列产品主要包括 PVC 双壁波纹管、PVC 电力电缆护套管、PVC 七孔管、PVC-U 电工套管、PVC-U 排水管等；PP 系列产品主要为 PP-R 冷热水管等。

#### 1、PE 给水管

名称	PE 给水管
产品描述	PE 给水管是以高密度聚乙烯为原料，经挤出真空成型，是发展最快、使用量最大的塑料管道之一，其优良的力学性能、电学性能、抗冲击性能、环保性能使其在给水管材产品中占有相当重要的地位。“议中”牌 PE 给水管可用于 40℃ 以下自来水及其它非溶剂类液体介质的输送，管材的颜色为黑色，表面有醒目的蓝色色条。长度一般为 6 米，可根据客户要求定做。
主要特点	1.良好的卫生性能，属于绿色环保产品； 2.管道内壁光滑，不结垢，不滋生细菌； 3.耐腐蚀性能好，不会发生生锈、电化现象； 4.耐低温，抗冲击性能好； 5.施工安装方便，可带水维修； 6.采用热熔及电熔连接，密封性能可靠； 7.耐老化，在额定温度、压力状况下可使用 50 年以上。
应用范围	城镇自来水管网系统；工业原料输送管道系统；园林绿化供水管网系统，污水排入用管材系统；农用灌溉管道系统等供水工程等。
产品图示	

## 2、PE 燃气管

名称	PE 燃气管
产品描述	该产品系列采用北欧化工双峰高密度聚乙烯承压管专用料：HE3470-LS 和 HE3490-LS。HE3470-LS 为黑色 PE80 管材专用料，不仅具有出色的长期耐压强度，而且具有极好的抗慢速应力开裂增长和抗快速应力传播性能。HE3490-LS 为黑色 PE100 级管材专用料，它还具有优良的防悬垂性能。
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. PE 燃气管耐腐蚀。聚乙烯是惰性材料，除少数强氧化剂外，可耐多种化学介质的侵蚀，无电化学腐蚀，不需要防腐层。</li> <li>2. 高韧性。PE 燃气管是一种高韧性的管材，其断裂伸长率一般超过 500%，对管基不均匀沉降的适应能力非常强。也是一种抗震性能优良的管道。</li> <li>3. 优良的挠性。聚乙烯的挠性使 PE 燃气管可以进行盘卷。用于不开槽施工，PE 燃气管道的走向容易依照施工方法的要求进行改变。</li> <li>4. 抗低温冲击性能好，可在-20℃~40℃温度范围内安全使用，冬季施工不受影响。</li> <li>5. 良好的抗刮痕能力。可有效抵抗刮痕造成材料的应力集中，大大降低管道破坏的可能，使用寿命长。</li> <li>6. 不泄露。PE 燃气管道主要采用熔接连接（热熔连接或电熔连接），PE 燃气管与橡胶圈类接头或其他机械接头相比，不存在因接头扭曲造成泄露的危险。</li> <li>7. 聚乙烯原料只含有碳、氢两种元素，对环境无害，绿色环保。</li> </ol>
应用范围	主要用于天然气、液化石油气、人工煤气的输配，也可用于化工、医药、造纸等领域。
产品图示	

### 3、PE 双壁波纹管

设备名称	PE 双壁波纹管
产品描述	<p>HDPE 双壁波纹管有普通塑料管所具有的的耐腐蚀性好、绝缘性好、内壁光滑、流动阻力小等特点以外，还因采用了特殊的中空环形结构，具有优异的环刚度和良好的强度与韧性，及重量轻、耐冲击性强、不易破损等特点，目前在发达国家的诸多领域已经广泛应用，尤其是在美国、加拿大、日本以及欧洲许多国家，双壁波纹管广泛应用于市政排水排污、农业灌溉、煤矿通风、化工，此外，对比混凝土、铸铁管，有运输安装方便，降低施工人员劳动强度及降低工程的总投资等优势，是混凝土、铸铁管的理想换代产品。</p>
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 寿命长：PE 波纹管的工作环境在土里，不受紫外线的辐射，工作温度又不高，一般在 12℃~25℃之间，所以使用寿命可保证 50 年以上；</li> <li>2. 耐化学腐蚀：聚乙烯为惰性材料，能耐酸、碱、盐等各种化学介质的侵蚀，无电化学腐蚀，抗渗漏性好；</li> <li>3. 优异的抗磨损性能：HDPE 双壁波纹管通过与钢管的耐磨性对比,耐磨性是钢管的 4 倍以上；</li> <li>4. 良好的耐低温、抗冲击性能：HDPE 韧性好，耐冲击强度高；脆化温度低，使用范围-60℃至 40℃；</li> <li>5. 良好的施工性能：HDPE 双壁波纹管管道质轻，施工方便、快捷，连接可靠，工程综合造价低；</li> <li>6. 良好的可绕性：HDPE 管道柔性好，可适度弯曲，抗不均匀性沉降效果好；</li> <li>7. 水流阻力小：HDPE 管内表面光滑，流体阻力小，可降低管路的压力损失和输水能耗。</li> </ol>
应用范围	<p>市政排水、排污管道系统工程；公寓、住宅小区地下埋设排水排污；高速公路预埋管道，高尔夫球场地下渗水管网；农田水利灌溉输水、排涝等水利工程；化工、矿山用于流体的输送及通风等；地下管线的保护套管和通信电缆护套管等。</p>
产品图示	

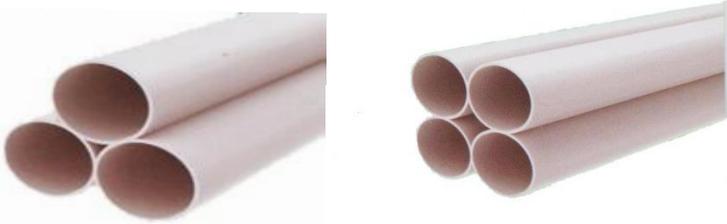
#### 4、钢带增强 PE 螺旋波纹管

设备名称	钢带增强 PE 螺旋波纹管
产品描述	<p>钢带增强聚乙烯（PE）螺旋波纹管的特点是以高密度聚乙烯（PE）为基体（内外层），以表面涂敷高性能粘接树脂并弯曲成形的钢带波纹体为主要支撑结构，在生产线上通过缠绕、挤塑复合成整体的螺旋波纹管。本产品将钢材的高刚度、高强度和塑料的耐腐蚀、耐磨损和柔韧性等优良结合起来，不仅可使管材达到 SN8/SN12.5/SN16 三个环刚度，而且解决了钢材的耐腐蚀问题，弥补了较大的直径全塑料埋地排水管环刚度一般只能达到 SN8 的弱点。</p>
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 耐腐蚀性强：管道材质为抗腐蚀 PE 材料，不会被污水废水中的酸碱及油份等腐蚀；</li> <li>2. 抗外力力强：产品为柔性管道，受到外部冲击力时，恢复原形性能优越，地基沉降情况下不易破裂；</li> <li>3. 耐老化性能强：管道的基材特性在 20℃ 可有效使用 50 年以上，因此管道有较强的抗老化性；</li> <li>4. 耐寒性好：在零下 60℃ 的环境里，管材不会冻破或漏水；</li> <li>5. 重量轻：管材重量轻，便于运输，施工方便，不需要使用大型施工设备；</li> <li>6. 施工简便成本低：管道重量轻，连接方便。对开挖工程要求不高，在城市排水工程建设时，能大量节省工程时间和工程费用；</li> <li>7. 连接方便：连接方式多样、简单，在现场即可简便迅速的施工；</li> <li>8. 耐磨性优越：管道摩擦系数低，介质输送能力强；</li> <li>9. 环保性能好：聚乙烯本身是无毒性可再生利用材料，不会污染环境。</li> </ol>
应用范围	<p>高速公路地下排水；市政工程雨水、污水排放；工业废水排放、小区排水工程；盐业输卤、渔业输水；矿井通风、排水工程；农林排灌。</p>
产品图示	

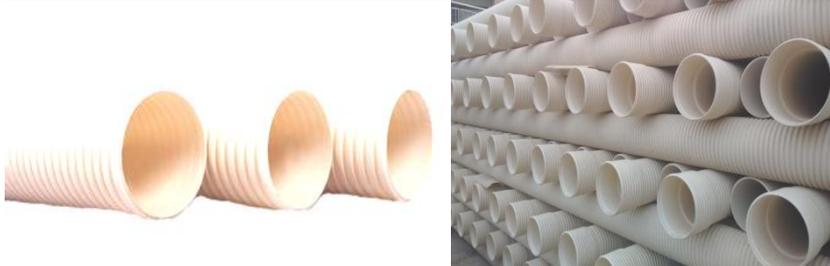
## 5、HDPE 碳素波纹管

设备名称	HDPE 碳素波纹管
产品描述	HDPE 碳素螺旋波纹管以高密度聚乙烯为主要材料，添加特殊助剂，经挤出螺旋加工而成，具有抗压强度高、韧性好、可以任意弯曲以及抗老化等性能。使用安全、方便、省时、省钱，主要适用于电站、电力公司、路灯、城网改造、农网改造、通信等领域，是各种光、电缆外套的最佳管材。
主要特点	碳素波纹管具有高强度、高韧性、耐腐蚀、耐电压性能强，绝缘电阻高、耐压强度高、质量轻、寿命长、不易变形、弯曲半径小，施工简单等诸多优点。
应用范围	碳素波纹管广泛应用于美化街道替代电线杆的地理工程；城市路灯地理工程；住宅建设；公园及高尔夫球场；工业区建设；农用排灌及水利工程；城网改造、电缆埋地护线管、电信电缆、高速公路、变电站、水利工程等。
产品图示	

## 6、地下通信管道用 PE 多孔梅花管

设备名称	地下通信管道用 PE 多孔梅花管
产品描述	PE 多孔梅花管具有很强的兼容性和适用性，产品采用一次性成型技术，护套与子管为一体，无需二次穿子管便可一次铺设完成；重量轻，搬运方便；内壁光滑，穿线省力。产品原料采用 HDPE(聚乙烯)为主要基料，适合温度范围较大(+60℃至-20℃)，具有低温回弹性，抗压，抗冲击性强并能耐酸碱，耐老化，使用寿命达 50 年以上。
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 耐腐蚀性强、电绝缘性好；</li> <li>2. 多孔之间紧密排列，提高通信孔位利用率；</li> <li>3. 产品一体化结构，强度高，使用寿命长；</li> <li>4. 多孔分隔清晰，穿线轻松，工程造价低；</li> <li>5. 一管多孔，施工方便快捷，工程造价低。</li> </ol>
应用范围	光缆、电缆、同轴电缆等诸多线缆的穿放，广泛用于电信、广电、铁路、部队等通信电力的使用。
产品图示	

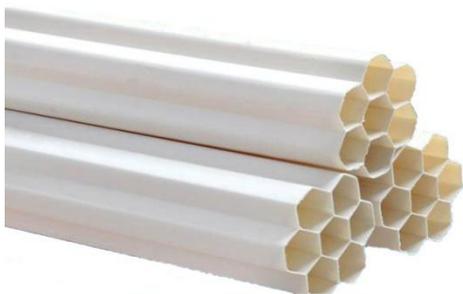
## 7、PVC 双壁波纹管

设备名称	PVC 双壁波纹管	
产品描述	<p>双壁波纹管以 PVC 树脂为主要原料，同时加入适量的稳定剂、润滑剂、阻燃剂、加工改性剂、好抗冲击改性剂等，经捏合剂出而成。产品具有优良的绝缘性能、阻燃性能、好抗冲击性能。产品内壁光滑，外壁波纹，波纹中空结构，使该产品质轻、环刚度高、穿线快捷。该双壁波纹管一端扩口，采用承插式连接，橡胶圈密封，便于安装和维护。</p>	
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 寿命长。由于其施工方便的特点，工程造价比铸铁管、水泥管的造价低 30%~40%，经济效益明显，寿命可长达 50 年；</li> <li>2. 强度高。采用外壁波纹、内外壁中空的特殊结构，环刚度高，其耐外压强度，抗冲击强度等良好，适用于城市排水、排污系统工程；</li> <li>3. 耐化学腐蚀。聚乙烯为惰性材料，可耐酸、碱、盐等各种化学介质的侵蚀，无电化学腐蚀，其本身就是极好的防腐材料；</li> <li>4. 流量大。内壁面光滑，对流体的阻力小，其粗糙系数仅为 0.009，较其他管材低，在相同流量下，管径可缩小；</li> <li>5. 质量轻。质量轻，搬运、装卸、施工迅速简易，可节省人力，有效降低施工工程费；</li> <li>6. 密封型。采用密封圈承插柔性连接，其密封性能牢靠，更不易泄露。</li> </ol>	
应用范围	<p>市政排水排污；各种道路排水；建筑物外埋地排水；通信电缆、电缆护套；矿井、隧道通风、排水；农田、园林、球场无压排水。</p>	
产品图示		

## 8、PVC 电力电缆护套管

设备名称	PVC 电力电缆护套管	
产品描述	PVC 电力电缆护套管主要用于电力电缆铺设并起导向和保护电缆的作用，可替代目前电力系统使用的钢管和石棉水泥管。本产品具有强度高、耐腐蚀、耐高温、不易老化、不产生涡流现象、摩擦系数小、并有施工方便、不需浇筑混凝土保护层、降低工程造价等优点。	
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 耐热性：本产品较普通的 PVC 电力电缆护套管耐热温度提高 15℃ 左右，能在 93℃ 以上的环境下保持不变形，且具有足够的强度。</li> <li>2. 绝缘性：能经受 3 万伏以上的高压，能够完全满足城市电网的运行要求，使用安全；</li> <li>3. 抗压性能：本品经过材料改性，产品刚度达到 10KN/m，高于国家有关部门对于埋地式塑料管其环刚度应在 8KN/m 以上的规定；</li> <li>4. 阻燃性能：PVC 具有良好的阻燃性能，具有离火即熄的特点；</li> <li>5. 安装简便：质量轻、强度高、施工铺设方法简捷，能实现夜间开挖埋设，回填路面，白天可以照常通车；采用胶水粘接，安装连接方便、快捷，</li> <li>6. 连接密封性能良好，能防止地下水的渗漏，有效保护电力电缆的使用安全。</li> </ol>	
应用范围	城市电网建设和改造；城市市政改造工程、民航机场工程；工业园区、小区工程建设；交通、路桥工程建设、城市路灯电缆敷设。	
产品图示		

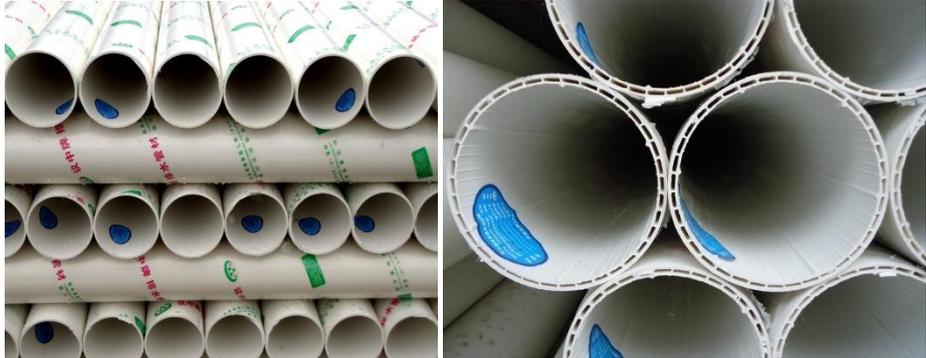
## 9、PVC 七孔管

设备名称	PVC 七孔管
产品描述	埋地式通信管道 PVC 七孔管采用聚氯乙烯为主，代替传统的水泥管块，钢管套管等保护套，用于对地下通信电缆的穿导、隔离和保护，具有提高工效、节约成本、安装方便、稳妥可靠等明显的优点，逐步在地下通信管道中得到广泛应用。
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 抗压度高，重量轻，使用寿命长，内壁光滑，摩擦力小，施工方便，可抗外力影响，保护光、电缆的功能；</li> <li>2. 韧性好：可弯曲，一段 6 米长管材，弯曲弦高可达 0.8-1.2 米，施工中可轻松绕开障碍物；</li> <li>3. 结构创新：节省管位，管位结构紧凑，路面开挖较小，有效节省城市地下管位资源，对道路交通及市政影响少；</li> <li>4. PVC 多孔管采用多孔一体结构，刚度好、受力均匀、耐冲击性能好；</li> <li>5. 施工便捷：省工省时，护套与子管成一体，无需三次穿子管一次铺设即可穿线缆，避免了二次穿子管变形扭结，排序混乱，重复施工的麻烦；重量轻、搬运方便；内壁光滑，穿线省力。</li> </ol>
应用范围	广泛应用于光纤通信、有限电视、多媒体传输等基础工程，是议中新型的光电通讯管道。
产品图示	

## 10、PVC-U 电工套管

设备名称	PVC-U 电工套管
产品描述	<p>PVC 电工套管及配件：参照采用 JG3050-1998 行业标准设计和生产，广泛用于建筑工程之混凝土、楼板间或墙内作为电线导管（暗管），也可作为一般配线导管（明管）及通讯用管等，具有良好的绝缘、阻燃和抗压、抗拉性能等特点。产品采用承插的连接方式，具有抗压力，耐腐蚀，防虫害、阻燃、绝缘等优异性能，具有质轻、易截、易弯、安装灵活方便、施工快捷等优点。目前在建筑工程、邮电、通讯及市政工程中得到广泛的应用。</p>
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 抗压力强：可以明装也可暗敷于混凝土内，不会受压破坏（注：暗敷于混凝土内请选用重型管材）。</li> <li>2. 阻燃：具有较高的氧指数值，故导管不易燃烧，且离火即自熄，火焰不会沿管道蔓延。</li> <li>3. 防潮耐酸碱：PVC 套管防潮耐酸碱性能优良，不会锈蚀，各连接处按规定用 PVC 粘合剂粘接，可防水渗进管内，防潮效果更佳。</li> <li>4. 耐腐、防虫：PVC 导管耐碱性优良，不会锈蚀，且不含增塑剂，无吸引虫鼠的异味，故无虫害。</li> <li>5. 绝缘性能强：能承受高电压而不被击穿，有效避免金属、触电危险。</li> <li>6. 施工简便： <ol style="list-style-type: none"> <li>A、重量轻：只有钢管重量的五分之一，便于车辆运输和人工搬运，施工安装时轻便省力；</li> <li>B、容易弯曲：只要在管内插入一段本公司提供的弯管弹簧，可以在室温下人工弯曲成形；</li> <li>C、剪接方便：只需用用本公司提供的专用截管器，就可方便的剪短口径 32 以下的 PVC 管，再用专用的粘合剂和有关附件，可快速而方便的把 PVC 管连接成所需的形状。</li> <li>D、节省投资：与钢管相比，采用 PVC 管，可大大降低材料成本和施工安装费。</li> </ol> </li> </ol>
应用范围	<p>建筑物内用于保护电线、电缆的布线、埋设、钢筋预埋等。</p>
产品图示	

## 11、PVC-U 排水管

设备名称	设备功能
产品描述	<p>PVC-U 排水管是技术成熟的排水管系列产品，在国内外已获得广泛应用。产品有铸铁管无以比拟的长久寿命，耐腐蚀等优点；在施工上更有重量轻便于搬运安装以及连接简易等特点，广泛应用于民用建筑排水排污，化工排水排污，排雨水等领域。PVC-U 排水管管材、管件符合 GB/T5836.1-2006 和 GB/T5836.2-2006 的标准要求。此外，公司开发了可降低噪音的螺旋消音管、中空螺旋消音管系列排水管。公司生产的管材规格齐全、管件成套完备，可以满足各种设计要求。</p>
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 耐腐蚀。不受腐蚀性土壤和各种生活用水的影响，能耐广泛的化学物品包括一般性酸碱的腐蚀；不生锈、不结垢，因而其内部不会产生侵蚀及收缩变化，不易阻塞，保证建筑物的美观；</li> <li>2. 抗冲击。因采用独特辅助剂配合，能受压、抗冲击、适应不同的温差使用场合；</li> <li>3. 质轻。重量为铸铁管的五分之一，易于运输和安装，用粘接剂粘接，简单快捷；</li> <li>4. 成本低、寿命长。比铸铁管造价低廉，在正常使用条件下，寿命可达 50 年以上，无需定期保养及维护；</li> <li>5. 抗老化。采用特有的配方工艺，无老化变色之忧；</li> <li>6. 防虫鼠。使用独特辅助剂，使产品不会发出虫鼠喜欢的气味，避免白蚁、虫鼠啃咬破坏；</li> <li>7. 无毒。不含有毒的铅盐及其他有毒化学物质，对人体无害。</li> </ol>
应用范围	<p>建筑排水，生活废水、污水的排放，市政工程及厂矿企业的多种废水排放系统，也可用于通气管道和内落水管道，也使用于在耐化学时的工业废水排放用管道。</p>
产品图示	

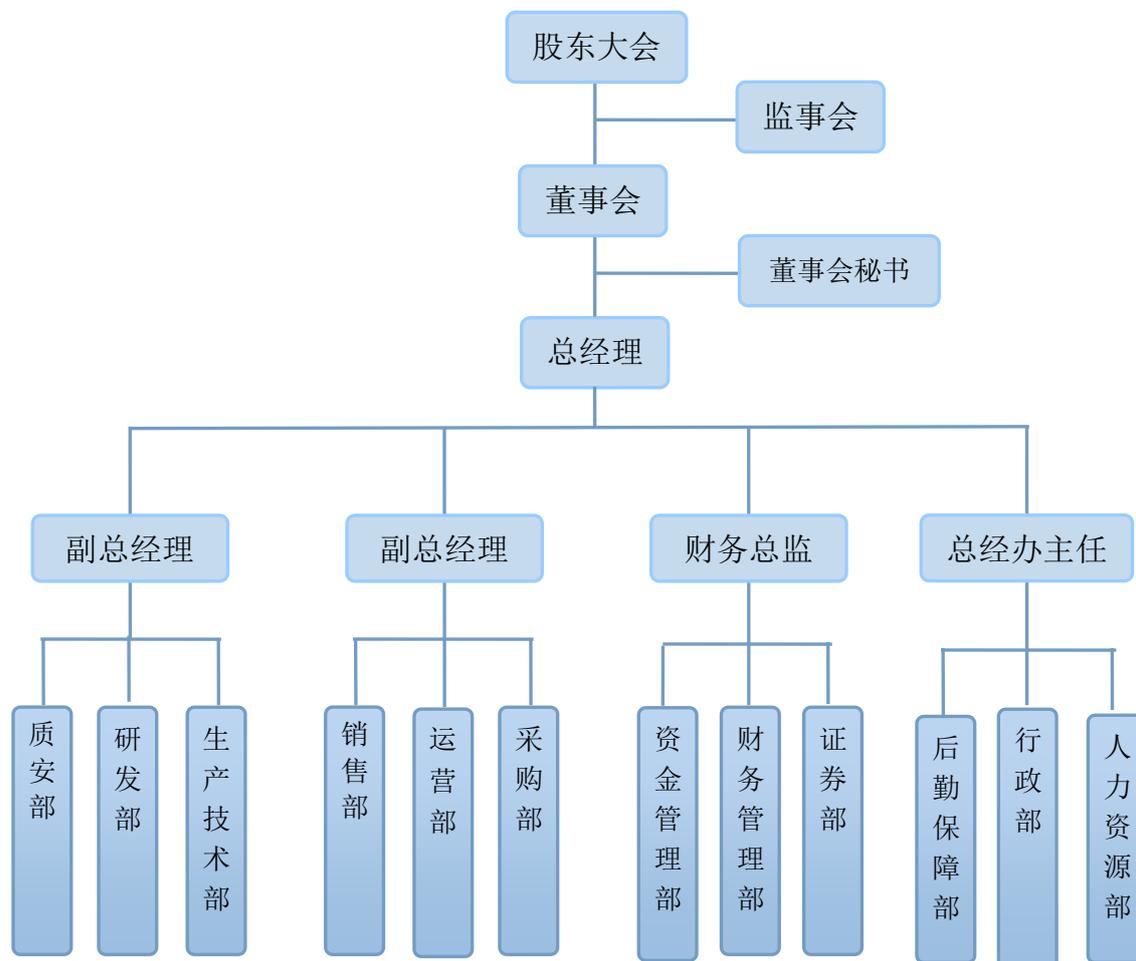
## 12、PP-R 冷热水管

设备名称	设备功能
产品描述	PP-R 管道是采用聚丙烯共聚物为原料，经挤出成型而产生的。PP-R 管件除具有普通塑料管的无锈性、不结垢、流阻小、加工能耗低等特殊性能外，还具有寿命长、保温抗冲击性能好、耐高温（90℃）不变形和良好的热熔焊接性等特点。在输送温度 70℃、工作压力 1.0MPa 的热水时，连续使用寿命可达 50 年，是镀锌管更新换代的最佳产品。
主要特点	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 卫生、无化学作用，属绿色建材；</li> <li>2. 安装方便可靠：采用同质热熔连接，短时间内即可完成一个接头连接，安装方便省时；</li> <li>3. 保温节能：导热系数为 0.24W/mK，仅为金属管的二百分之一，用于热水管道热损耗极少；</li> <li>4. 重量轻、比强度高：比重约为钢管的八分之一，耐压力试验强度高，韧性好，耐冲击性能良好；</li> <li>5. 产品内外壁光滑，流水阻力小，输送流体系统能耗少；</li> <li>6. 耐热能力高：输送水长期正常使用工作温度为 70℃，短时使用耐高温可达 95℃；</li> <li>7. 耐腐蚀，不结垢：可免除管道结垢堵塞和水盆、浴缸黄斑锈迹之状；</li> <li>8. 使用寿命长：正常使用寿命可达 50 年以上。</li> </ol>
应用范围	建筑物内的冷热系统，包括集中供热系统；直接饮用的纯净水供水系统；中央(集中)空调系统；输送或排放化学介质等工业用途；建筑物内的采暖系统，包括地板、壁板的采暖及辐射采暖系统。
产品图示	

## 二、内部组织结构及业务流程

### （一）内部组织结构

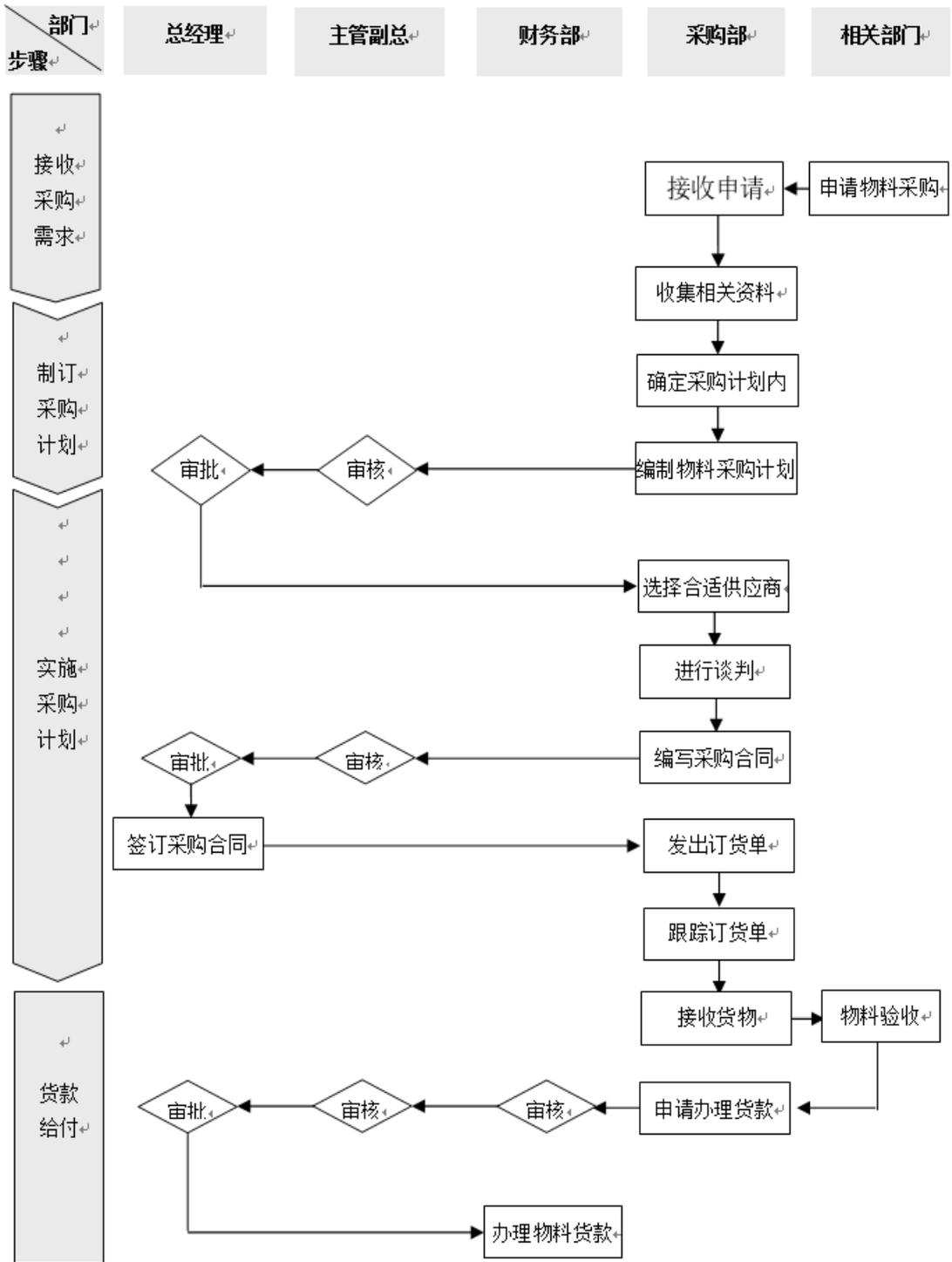
截至本公开转让说明书签署日，公司内部组织结构情况如下：



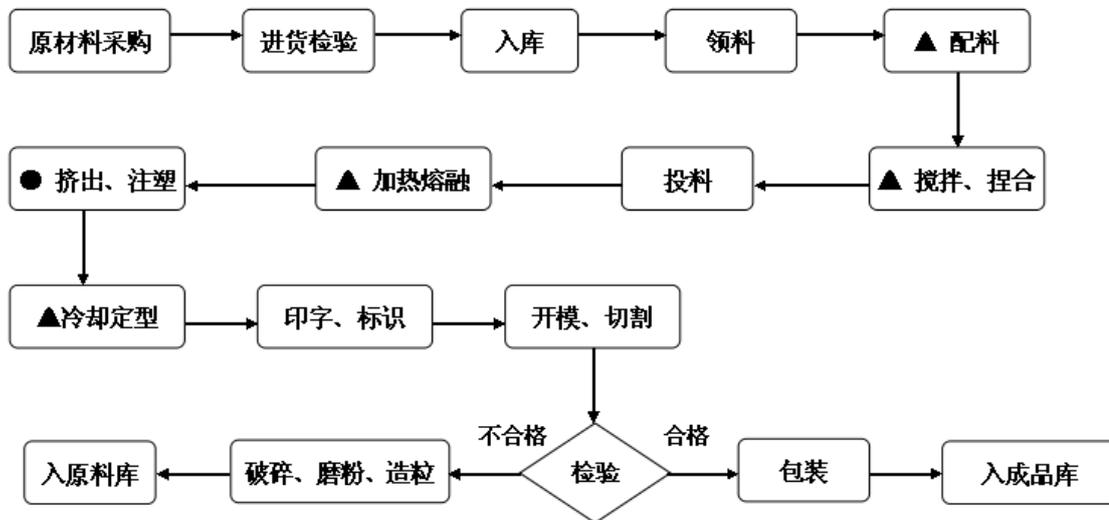
### （二）主要业务流程

公司主要流程包括采购流程、生产流程、研发流程、销售流程。

### 1、采购流程

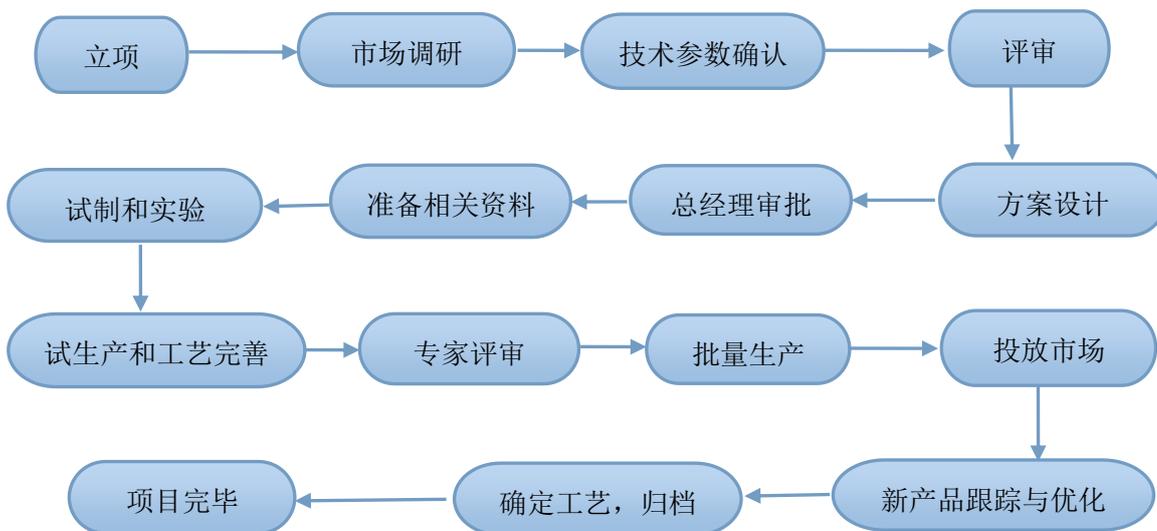


## 2、生产流程

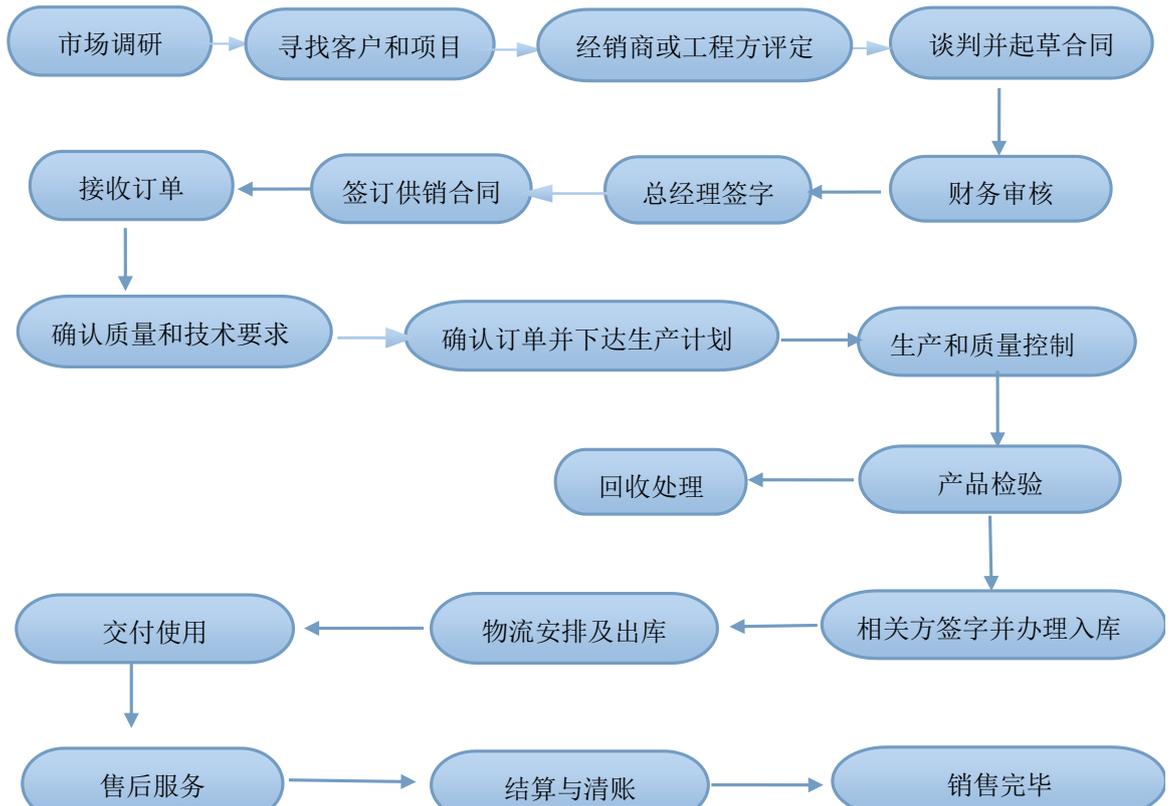


注： ●代表：特殊工序 ▲代表：关键工序

## 3、研发流程



## 4、销售流程



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）主要技术

##### 1、主要技术

公司为市属重点企业，主要从事新型塑料管材、管件、板材等新材料的生产和销售。公司拥有的主要技术有高强度 PVC 双壁波纹管生产技术、PE 多筋增强波纹管加工技术、PE 给水管共挤改性技术及 PVC 高强度结皮发泡板材加工技术等多项核心技术。

公司拥有的主要技术详情如下：

序号	技术名称	技术说明	应用举例	取得方式
1	高强度 PVC 双壁波纹管生产技术	1、波形采用非常规的圆弧波峰，利用拱桥原理，强度高。 2、模块设计独特的排气结构，生产的管材均匀，环刚度高且稳定。 3、采用高细度煤灰作为填充料，大大地增加了管材的环柔性和耐候性	西南商贸城排水项目，合江尚西国际项目，嘉腾鼎耀国际项目等	自主设计

序号	技术名称	技术说明	应用举例	取得方式
2	PE 多筋增强波纹管改性技术	1、波形采用独特的圆弧波峰，利用拱桥原理，易成型、强度高。 2、模块及扩口增加加强筋，极大地增加了管材的纵向抗压力。 3、在 PE 原料中适当加入改性 PP 料，极大地增加了管材的强度和刚度。	嘉腾鼎耀国际项目，重庆南川雨污分流改建项目等	自主设计
3	PE 给水管共挤改性技术	1、模体采用多层共挤的结构，皮层用高密度聚乙烯，芯层用卫生级增强改性 PE 料和弹性体混合料，既改善了 PE 给水管的低温脆性，又提高了高温耐压强度 2、模具和芯棒改装聚四氟乙烯环和过滤网，大大改善了管材的外观质量和内在品质。	石蟆镇饮水安全工程，塘河水厂项目，合江五通镇农田排灌工程等	自主设计
4	PVC 高强度结皮发泡板材加工技术	采用新型的梳状模具，利用高温煅烧的煤灰和废弃木渣，并加入适量的增韧橡胶粉改性，可加工出环保高强度的多种板材。	嘉腾鼎耀国际项目，贵安新区建设项目等	自主研发

经过几年的技术积累和改进，高强度 PVC 双壁波纹管生产技术、PE 给水管共挤改性技术已经基本完善并完全投入应用，占据着公司技术的核心地位；而 PE 多筋增强波纹管改性技术也已经投入应用并日趋成熟，今后还将继续加大对对其研发，以提升管材的性价比。PVC 高强度结皮发泡板材加工技术是公司的新技术，实验基本成功，利用煤灰和木渣与 PVC 树脂粉可生产出建筑模板、厨浴板、广告板、复合家具板等新型环保的木塑材料，这项技术的应用将大大提高公司竞争力。

## 2、公司主要技术的可替代性

公司 PVC 高强度结皮发泡板材加工技术可替代性比较小。目前煤灰是性价比最高的原料，煤灰目前价格在 50~100 元/吨，而同类材料钙粉价格在 500~1500 元/吨，煤灰比同类其他材料价格低 5 至 15 倍，但品质更好；同时公司有稳定的足够原料来源，再加上公司不断的技术革新，在很大程度上能够保障公司产品的技术优势。

公司高强度 PVC 双壁波纹管生产技术、PE 给水管共挤改性技术以及 PE 多筋增强波纹管改性技术具有一定的可替代性，公司产品竞争优势主要体现在产品制造经验的积累及对客户需求的准确把握上。公司地处云贵川渝交界地区，经过

多年的积累，公司与客户建立了长期、稳定的业务关系，能随时跟进客户的需求，这在一定程度上能够保障公司产品的技术优势。

## （二）主要无形资产

### 1、专利

截至本公开转让说明书签署日，公司无专利。

### 2、软件著作权

截至公开转让说明书签署日，公司无软件著作权。

### 3、商标权

经核查，截至本公开转让说明书签署日，有限公司拥有 21 项注册商标，具体情况如下：

序号	商标名称	类别	注册号	商标所有人	注册日	有效期至
1		19	12365212	有限公司	2014/9/14	2024/9/13
2		30	10561274	有限公司	2013/9/14	2023/9/13
3		41	10569690	有限公司	2013/4/28	2023/4/27
4		20	10520260	有限公司	2013/4/14	2013/4/13
5		18	10387402	有限公司	2013/3/14	2023/3/13
6		43	10569928	有限公司	2013/5/7	2023/5/6
7		12	10387352	有限公司	2013/7/14	2023/7/13

序号	商标名称	类别	注册号	商标所有人	注册日	有效期至
8		37	10561763	有限公司	2013/4/28	2023/4/27
9		21	10520402	有限公司	2013/6/14	2023/6/13
10		16	10387378	有限公司	2013/3/21	2013/3/20
11		32	10561522	有限公司	2013/8/28	2023/8/27
12		42	10569784	有限公司	2013/5/21	2023/5/20
13		40	10569544	有限公司	2013/4/23	2023/4/22
14		2	10382408	有限公司	2013/3/14	2013/3/13
15		19	9697358	有限公司	2012/9/14	2022/9/13
16		29	10561211	有限公司	2013/8/28	2023/8/27
17		7	10387324	有限公司	2013/11/14	2023/11/13
18		36	10561655	有限公司	2013/4/21	2023/4/20
19		7	12055162	有限公司	2015/3/21	2025/3/20
20		18	12055262	有限公司	2015/3/21	2025/3/20

序号	商标名称	类别	注册号	商标所有人	注册日	有效期至
21		16	12055185	有限公司	2015/3/21	2025/3/20

#### 4、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有1处土地使用权，具体情况如下：

证号	权利人	位置	地类(用途)	面积 (m <sup>2</sup> )	终止日期	权利状态
合国用 [2014]第 014788号	四川议中 管业有限 公司	合江县合江临港 工业园区（张湾 变电站旁）	工业用 地	33,261.63	2064/8/30	存在 抵押

以上土地使用权的抵押情况详见本节“四、（四）、4、借款合同”。

#### 5、无形资产账面情况

截至2015年8月31日，公司无形资产主要是公司的土地使用权，使用情况良好，具体情况如下：

项目	原值（元）	账面价值（元）	成新率（%）
土地使用权	9,401,098.10	9,260,081.60	98.50
其他	69,514.53	27,421.65	39.45
合计	<b>9,470,612.63</b>	<b>9,287,503.25</b>	<b>98.07</b>

### （三）业务许可资格或资质

#### 1、公司取得的业务许可资格或资质

##### （1）涉水产品卫生行政许可

有限公司生产、销售的部分塑料管材属于《涉及饮用水卫生安全产品分类目录》（2011年版）规定的“输配水设备——管材、管件”。根据原卫生部《卫生行政许可管理办法》（自2004年11月17日起施行）、《省级涉及饮用水卫生安全产品卫生行政许可程序》（自2010年1月1日起施行，国家卫生和计划生育委员会2014年11月21日修订），应取得省级卫生计生行政部门的涉水产

品卫生行政许可。截至公开转让说明书签署日，股份公司取得了以下涉水产品卫生行政许可：

序号	产品名称	批准文号	批准日期	有效期至	发证机关
1	议中牌冷热水用聚丙烯（PP-R）管材、管件	川（合江）卫水字（2016）第001号	2016/1/14	2020/1/13	合江县卫生和计划生育局
2	议中牌给水用聚乙烯（PE）管材、管件	（川）卫水字（2015）第001号	2015/8/25	2019/8/24	合江县卫生和计划生育局

公司于2011年8月17日首次取得“议中牌给水用聚乙烯（PE）管材”《涉水产品卫生行政许可》。公司于2012年1月31日首次取得“议中牌给水用聚丙烯（PP-R）管材”《涉水产品卫生行政许可》。

根据国家卫生和计划生育委员会于2013年7月23日印发的《国家卫生计生委关于取消下放部分消毒产品和涉水产品行政审批项目的公告》（2013年第1号）和2013年12月27日四川省人民政府印发的《关于取消和下放第三批行政审批项目的决定》（川府发〔2013〕63号），涉及饮用水卫生安全产品的审批职责已由省卫生厅下放至市（州）卫生行政部门。根据泸州市人民政府印发的《关于印发保留和调整市级部门行政许可项目目录的通知》，涉及饮用水产品生产企业卫生许可将由泸州市卫生局下放到各县卫生局。

故公司在2013年前取得的涉水产品卫生行政许可证为四川省卫生厅颁发，而2015年取得的涉水产品卫生行政许可证为合江县卫生和计划生育局。公司符合《卫生行政许可管理办法》、《省级涉及饮用水卫生安全产品卫生行政许可程序》《涉及饮用水卫生安全产品生产企业卫生规范》等规定的要求。

## （2）道路运输经营许可证

编号	发证机关	批准日期	有效期至
川交运管许可泸字 510522001144 号	合江县公路运输管理所	2015/11/20	2019/11/19

公司于2011年11月8日首次取得《道路运输经营许可证》。

## （3）特种设备使用登记证

编号	发证机关	设备类别	设备名称或型号	注册代码	制造许可证号	发证日期
容 12LH0277	四川省泸州质量技术监督局	固定式压力容器	储气罐	2170510 5222013 100001	TS22330 72-2013	2013/10/21

#### (4) 认证证书

序号	证书名称	认证范围	采用标准	证书号	有效期	发证机构
1	质量管理体系认证证书	塑料管材（PE/PPR/PVC）的生产和销售	GB/T19001-2008 idt ISO 9001: 2008	0070013Q11615R0S	2013/7/2-2016/7/1	中鉴认证有限责任公司
2	职业健康安全管理体系认证证书	塑料管材（PE/PPR/PVC）的生产和销售及相关管理活动	GB/T28001-2011 idt OHSAS 18001: 2007	0070013S10346R0S	2013/7/2-2016/7/1	中鉴认证有限责任公司
3	环境管理体系认证证书	塑料管材（PE/PPR/PVC）的生产和销售及相关管理活动	GB/T24001-2004 idt ISO 14001: 2004	0070013E20544R0S	2013/7/2-2016/7/1	中鉴认证有限责任公司

#### (5) 采用国际标准产品标准证书

序号	产品名称	执行标准编号	国际标准/国外先进标准编号	证书编号	有效期	发证机关
1	给水用聚乙烯（PE）管材	GB/T13663-2000	ISO4427:1996	(2013) 5105C73	2013/11/20-2016/11/19	国家标准化管理委员会、四川省质量技术监督局
2	冷热水用聚丙烯（PP）管材	GB/T18742-2002	ISO/DIS15874 2-1999	(2013) 5105C74	2013/11/20-2016/11/19	国家标准化管理委员会、四川省质量技术监督局

#### (6) 出入境检验检疫报检企业备案表

序号	持证人	备案号码	批准日期	发证机关
1	股份公司	5107600227	2016/1/21	四川出入境检验检疫局

#### (7) 对外贸易经营者备案登记表

序号	进出口企业代码	编号	批准日期	持证人
1	915105005676266026	02546823	2016/1/8	股份公司

#### (8) 海关进出口货物收发货人报关注册登记证书

海关注册登记编码	备案登记表编号	持证人	注册登记日期	年检
5105961857	成都海关驻泸州办事处	股份公司	2016. 1. 19	每年 6 月 30 日前提交《报关单位注册信息年度报告》

### （9）其他荣誉证书

2011 年 8 月 25 日，北京正信信用评价有限公司、中国企业信用调查评价中心评定公司为中国 AAA 级信用企业，证书编号为：CHES20186373512，有效期至：2013 年 8 月 24 日。

2013 年 4 月，四川省经济和信息化委员会会向议中管业颁发荣誉证书，评定公司为 2012 至 2013 年度四川省“成长型”中小企业。

2013 年 9 月 8 日，北京正信信用评价有限公司、中国企业信用调查评价中心评定公司为中国 AAA 级信用企业，证书编号为：CHES53372160489，有效期至：2015 年 9 月 7 日。

2014 年 3 月 15 日，合江县广播电视台 315 活动组委会向公司颁发荣誉证书，授予公司为 2014 合江百家诚信经营商企联盟示范单位。

2014 年 3 月，四川合江临港工业园区管理委员会向公司颁发荣誉证书，授予公司为 2013 年度园区企业综合管理优秀单位。

2015 年 3 月，品质消费宣传活动组委会、消费日报·消费日报网四川频道，评定公司为 2015·品质消费排行榜行业精诚品质上榜单位。

2015 年 8 月，质量专题宣传活动组委会、消费日报质监栏目、消费日报网四川频道，评定公司为质量诚信典范单位。

2015 年 9 月 22 日，北京正信信用评价有限公司、中国企业信用调查评价中心评定公司为中国 AAA 级信用企业，证书编号为：CHES82437069531，有效期至：2017 年 9 月 21 日。

2015 年 10 月 8 日，中共水利水电出版社专家组评审认定公司聚乙烯（PE）管材管件、聚丙烯（PP-R）管材管件、聚氯乙烯（PVC）管材管件符合条件，入选 2015 年度《全国水利系统优秀产品招标重点推荐目录》，有效期壹年。

2016年2月，四川文明消费宣传活动组委会、消费日报、消费日报网西南在线，评定公司为重文明、守信誉诚信经营示范单位。

#### （四）主要固定资产

##### 1、固定资产账面情况

截至2015年8月31日，公司固定资产主要是用于生产的办公设备、机器设备、运输设备，其原值、账面价值及成新率如下：

项目	原值（元）	账面价值（元）	成新率（%）
办公设备	194,867.87	91,035.97	46.72
房屋建筑物	47,321,041.83	47,262,572.08	99.88
机器设备	16,091,128.06	13,823,761.33	85.91
运输设备	717,093.49	415,510.02	57.94
合计	<b>64,324,131.25</b>	<b>61,592,879.40</b>	<b>95.75</b>

##### 2、房屋及建筑物

截至公开转让说明书签署日，公司自有房屋已竣工验收阶段，并取得房产证文件，均未抵押，具体情况如下：

序号	房屋所有权证号	所有人	房屋坐落	权力性质	用途	面积(m <sup>2</sup> )	使用期限
1	川（2015）合江县不动产权0000977号	股份公司	合江镇马街社区张湾街336号1幢1-1	出让/自建房	工业用地/工业	65.97	2014/8/31至2064/8/30
2	川（2015）合江县不动产权0000978号	股份公司	合江镇马街社区张湾街336号6幢1-1等2处	出让/自建房	工业用地/工业	3,822.5	2014/8/31至2064/8/30
3	川（2015）合江县不动产权0000979号	股份公司	合江镇马街社区张湾街336号5幢1-1	出让/自建房	工业用地/工业	49.18	2014/8/31至2064/8/30
4	川（2015）合江县不动产权0000980号	股份公司	合江镇马街社区张湾街336号2幢1-1	出让/自建房	工业用地/工业	153.92	2014/8/31至2064/8/30
5	川（2015）合江县不动产权0000981号	股份公司	合江镇马街社区张湾街336号4幢3-1等6处	出让/自建房	工业用地/工业	3,649.97	2014/8/31至2064/8/30
6	川（2015）合江县不动产权	股份公司	合江镇马街社区张湾街336号	出让/自建房	工业用地/工业	12,869.45	2014/8/31至2064/8/30

序号	房屋所有权证 权号	所有人	房屋坐落	权力性质	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	使用期限
	权 0000982 号		3 幢 1-1 等 2 处				

### 3、运输设备

截至公开转让说明书签署日，公司共有 5 辆车，均未抵（质）押，具体情况如下：

编号	车辆牌照	所有人	车辆类型	型号	发证日期
1	川 EG7758	有限公司	小型普通客车	北京现代牌 BH6430MY	2011/3/31
2	川 E38837	有限公司	重型仓栅式货车	东风牌 EQ5120CCQG12D7AC	2011/10/18
3	川 E39160	有限公司	重型仓栅式货车	东风牌 DFL5203CCQAX	2011/10/27
4	川 E45227	有限公司	重型仓栅式货车	乘龙牌 LZ5165CSRAP	2013/3/27
5	川 EA01H0	股份公司	轻型普通货车	田野牌 BQ1030N4K1SV4	2015/11/18

截至 2015 年 8 月 31 日，公司车辆的原值、账面价值及成新率如下：

编号	车辆牌照	账面原值（元）	账面价值（元）	成新率（%）
1	川 EG7758	155,200.00	83,015.83	53.49
2	川 E38837	156,265.47	88,224.88	56.46
3	川 E39160	267,206.02	145,571.61	54.48
4	川 E45227	138,422.00	98,697.69	71.30
合计		<b>717,093.49</b>	<b>415,510.02</b>	<b>57.94</b>

### 4、机器设备

截至 2015 年 8 月 31 日，公司主要用于生产的机器设备的原值（10 万元及以上）、账面价值及成新率如下：

编号	设备名称	所有人	账面原值（元）	账面价值（元）	成新率（%）
1	PE 给水管生产线	有限公司	667,662.22	490,215.09	73.42
2	PVC 波纹管生产线	有限公司	2,951,971.69	2,167,414.93	73.42
3	PVC 电工管生产线	有限公司	885,793.27	650,372.62	73.42
4	PVC 排水管生产线	有限公司	916,613.77	673,001.84	73.42
5	重型破碎机	有限公司	162,222.23	120,942.47	74.55

编号	设备名称	所有人	账面原值（元）	账面价值（元）	成新率（%）
6	PPR 生产线	有限公司	382,905.98	285,470.08	74.55
7	400mm 管材模块	有限公司	146,500.00	119,990.48	81.90
8	500mm 管材模块	有限公司	146,500.00	123,304.17	84.17
9	PVC160 双壁波纹管生产线	有限公司	410,256.40	352,258.84	85.86
10	双螺杆主机	有限公司	170,940.18	157,407.42	92.08
11	PE500 三层复合管材生产线	有限公司	784,615.36	722,499.98	92.08
12	PE800 波纹管生产线	有限公司	2,589,113.50	2,413,423.66	93.21
13	800 型撕碎机、600 型破碎机各 1 台	有限公司	158,119.66	147,390.11	93.21
14	65 挤出机、6 米真空箱各 1 台	有限公司	152,136.75	141,813.18	93.21
15	PVC 方木生产线	有限公司	196,581.20	195,469.58	99.43
16	PVC 结皮共挤发泡生产线	有限公司	700,854.72	696,891.55	99.43
17	电动单梁起重机 2 台	有限公司	132,478.63	131,729.49	99.43
18	配电系统	有限公司	1,272,296.58	1,265,102.05	99.43
19	JWG-PE110 复合管材生产线	有限公司	324,786.32	322,949.73	99.43
总计			13,152,348.46	11,177,647.26	84.99

### （五）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

### （六）员工情况

截至 2015 年 10 月 31 日，公司在职员工有 94 人，所有员工均与公司签订了劳动合同。公司为 20 名员工缴纳了社会保险，其余 74 名员工参加新型农村社会养老保险。员工年龄、工龄、工作岗位、学历结构等情况分别如下：

#### 1、按照年龄划分

年龄	人数	占比（%）
20 岁以下	2	2.12
21-30	28	29.79
31-40	20	21.28
41-50	31	32.98
51 以上	13	13.83

合计	94	100.00
----	----	--------

## 2、按照工龄划分

工龄	人数	占比（%）
3-5年	21	22.34
1-3年	35	37.23
1年以下	38	40.43
合计	94	100.00

注：其中1年以下的员工有38名，主要是公司生产人员变动，为了满足公司快速发展需要而招聘了多名生产工人，且生产人员自身也有一定的流动性。

## 3、按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比（%）
管理人员	4	4.26
技术人员	14	14.89
销售人员	2	2.13
采购人员	2	2.13
财务人员	4	4.25
生产及安装人员	61	64.89
其他人员	7	7.45
合计	94	100.00

注：公司员工中，有1名员工同时为管理人员及财务人员，1名员工同时为管理人员及采购人员，7名员工同时为管理人员及技术人员，1名员工同时为管理人员及销售人员，在此以上人员均未作为管理人员统计。

## 4、按照教育程度划分

工作岗位	人数	占比（%）
本科	6	6.38
大专	11	11.70
中专	13	13.84
高中	11	11.70
初中及以下	53	56.38
合计	94	100.00

## （七）核心技术人员

截至本公开转让说明书签署日，公司共有 2 名核心技术人员，具体情况如下：

廖庆祥，男，19721 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 9 月毕业于四川巴中中学，高中学历，1994 年 9 月至 1995 年 9 月在四川联合大学学习；1995 年 10 月至 2001 年 8 月在浙江永高塑业有限公司担任操作工；2001 年 9 月至 2005 年 1 月在上海公元建材发展有限公司担任班长；2005 年 2 月至 2007 年 8 月在浙江宁波安信德亿塑业科技有限公司担任车间主任；2007 年 9 月至 2012 年 2 月在广东中宜建材有限公司担任车间主任；2012 年 3 月至 2015 年 6 月在有限公司任技术部经理；2015 年 7 月至今，任股份公司技术部经理、核心技术人员。

何德水，基本情况详见本公开转让说明书第一节“五、（一）公司董事基本情况”相关内容。

报告期内，核心技术人员未发生变动，持股情况如下：

姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
何德水	60,000	0.141
廖庆祥	30,000	0.071

核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

公司建立了研发部，截至 2015 年 10 月 31 日，公司共有 14 名技术人员，占公司总人数 14.89%。未来公司将加大研发投入，引进高水平的科技人才，为公司快速发展打好基础。

## （八）资源匹配性

综合上述与公司业务相关的资源要素，结合公司的收入规模、成本费用等分析，公司拥有与业务及生产能力相匹配的生产能力、办公设备、人员构成以及相应的生产技术、资质。未来公司计划进一步引进高水平的科技研发人才，为公司快速发展做准备。

## 四、业务基本情况

### （一）收入构成情况

报告期内，公司收入主要来自主营业务收入，具体情况如下：

业务	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占收入比(%)	金额(元)	占收入比(%)	金额(元)	占收入比(%)
主营业务收入	24,153,160.11	100.00	30,327,757.13	99.70	28,487,871.69	100.00
其他业务收入	0	0	90,000.00	0.30	0	0
<b>合计</b>	<b>24,153,160.11</b>	<b>100.00</b>	<b>30,417,757.13</b>	<b>100.00</b>	<b>28,487,871.69</b>	<b>100.00</b>

2014年度其他业务收入是公司出租三辆货车给鑫议商贸的租金收入。

报告期内，公司营业收入按产品分类情况如下：

业务	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
管材	23,229,293.37	96.17	29,587,232.81	97.56	27,707,733.03	97.26
管件	923,866.74	3.83	740,524.32	2.44	780,138.66	2.74
<b>合计</b>	<b>24,153,160.11</b>	<b>100.00</b>	<b>30,327,757.13</b>	<b>99.70</b>	<b>28,487,871.69</b>	<b>100.00</b>

注：本表中的占比为占公司总收入比例。

公司地处云贵川渝交界地区，故其产品销售集中在四川、重庆、贵州、云南。

报告期内，公司营业收入按地域分类情况如下：

地区	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
四川	13,857,890.72	57.38	28,921,901.91	95.36	18,694,525.33	65.62
重庆	6,461,517.95	26.75	725,468.52	2.39	5,014,689.25	17.60
贵州	2,889,412.72	11.96	344,903.03	1.14	3,402,159.02	11.94
云南	944,338.72	3.91	335,483.67	1.11	1,376,498.09	4.83
<b>合计</b>	<b>24,153,160.11</b>	<b>100.00</b>	<b>30,327,757.13</b>	<b>99.70</b>	<b>28,487,871.69</b>	<b>100.00</b>

注：本表中的占比为占公司总收入比例。

其中 2014 年度，公司销售给四川省内的客户收入占总收入比重较大，主要系 2014 年公司主要将产品销售给鑫议商贸所致。

## （二）前五名客户

2015 年 1-8 月公司向前五名客户销售内容、销售额及其占销售总额比重情况：

序号	客户名称	销售内容	金额（元）	占公司主营业务收入的比例(%)
1	四川鑫议商贸有限公司	PE、PVC、PPR 产品	2,267,339.23	9.39
2	四川金河建设工程有限公司	PE、PVC、PPR 产品	1,817,692.31	7.53
3	周希明	PE、PVC、PPR 产品	1,589,488.31	6.58
4	泸州市龙马潭区同惠建材经营部	PE、PVC、PPR 产品	1,433,443.74	5.93
5	高长平	PE、PVC、PPR 产品	941,099.05	3.90
合计			<b>8,049,062.64</b>	<b>33.33</b>

2014 年公司向前五名客户销售内容、销售额及其占销售总额比重情况：

序号	客户名称	销售内容	金额（元）	占公司主营业务收入的比例(%)
1	四川鑫议商贸有限公司	PE、PVC、PPR 产品	25,557,828.53	84.27
2	泸州市龙马潭区同惠建材经营部	PE、PVC、PPR 产品	967,337.26	3.19
3	泸州市龙马潭区鸿鸣建材有限公司	PE、PVC、PPR 产品	215,761.71	0.71
4	四川省四通建设工程有限公司	PE、PVC、PPR 产品	208,338.46	0.69
5	资阳市贝迪工贸有限公司	PE、PVC、PPR 产品	154,774.87	0.51
合计			<b>27,104,040.83</b>	<b>89.37</b>

2013 年公司向前五名客户销售内容、销售额及其占销售总额比重情况：

序号	客户名称	销售内容	金额（元）	占公司主营业务收入的比例(%)
1	泸州市龙马潭区同惠建材经营部	PE、PVC、PPR 产品	3,569,930.83	12.53
2	泸州市龙马潭区鸿鸣建材有限公司	PE、PVC、PPR 产品	2,607,063.34	9.15

序号	客户名称	销售内容	金额（元）	占公司主营业务收入的比例(%)
3	重庆辉鹏塑料制品有限公司	PE、PVC、PPR 产品	2,080,711.26	7.30
4	重庆沙坪坝区种太阳物资经营部	PE、PVC、PPR 产品	1,092,791.65	3.84
5	重庆江津塘河镇自来水厂	PE、PVC、PPR 产品	775,935.26	2.72
合计			<b>10,126,432.34</b>	<b>35.55</b>

鑫议商贸与公司存在关联关系，鑫议商贸的控股股东为张议中，持股比例为 90%，张议中为张建军、古应兰之子；鑫议商贸的另外一名股东为古震川，持股比例为 10%，古震川为古应兰之弟。

2014 年，公司销售给鑫议商贸的产品占总收入比为 84.27%，主要系公司实际控制人的战略安排，本公司主要负责生产，鑫议商贸负责销售及采购。2015 年，公司为了减少关联方交易，决定减少与鑫议商贸的交易，仍由公司主要负责原材料的采购，产品的生产、销售，故 2015 年公司销售给鑫议商贸的产品占总收入比例较小。公司对鑫议商贸并不存在依赖，亦不存在其他经营风险。

除鑫议商贸外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在其他主要客户中占有权益。

### （三）前五名供应商

2015 年 1-8 月公司向前五名供应商采购内容、采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	采购内容	金额（元）	占采购总额的比例（%）
1	重庆益川橡塑有限公司	PE 塑料料	2,949,997.15	12.20
2	四川鑫议商贸有限公司	管件及原材料	1,370,620.36	5.67
3	四川永祥股份有限公司	聚氯乙烯树脂	542,350.44	2.24
4	重庆森炷塑料有限公司	HDPE 塑料粒	353,714.80	1.46
5	长兴大地新型材料公司	PVC 专用钙	252,000.00	1.04
合计			<b>5,468,682.74</b>	<b>22.62</b>

2014 年公司向前五名供应商采购内容、采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	采购内容	金额（元）	占采购总额的比例（%）
1	四川鑫议商贸有限公司	原材料	18,733,191.32	84.02
2	四川永祥股份有限公司	聚氯乙烯树脂	1,063,051.29	4.77
3	重庆申朔塑业有限公司	化工原料	867,863.62	3.89
4	重庆天辉化工有限公司	高密度聚乙烯	464,316.24	2.08
5	重庆国兵物资责任有限公司	高密度聚乙烯	254,700.85	1.14
合计			<b>21,383,123.32</b>	<b>95.91</b>

2013 年公司向前五名供应商采购内容、采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	采购内容	金额（元）	占采购总额的比例（%）
1	宜宾海丰和锐有限公司	聚氯乙烯树脂	4,705,982.91	23.60
2	重庆申朔塑业有限公司	Pe 塑料料	2,494,441.03	12.51
3	重庆国兵物资有限责任公司	高密度聚乙烯	2,391,794.87	12.00
4	四川永祥股份有限公司	聚氯乙烯树脂	2,039,638.46	10.23
5	重庆天辉化工有限公司	高密度聚乙烯	1,831,923.06	9.19
合计			<b>13,463,780.32</b>	<b>67.52</b>

公司生产所需原材料主要为 PE（聚乙烯）、PVC（聚氯乙烯）、PPR（聚丙烯）、碳酸钙等。这些产品在市场上有较多的供应商，市场竞争充分，公司根据实际情况从国内外供应商处采购。报告期内，公司供应商较为集中，是由于公司与供应商经过长期合作形成了较为稳定的关系。2014 年，公司自鑫议商贸处采购的原材料占总采购金额比较大，原因详见“第二节四、（二）前五名客户”。公司对供应商并不存在依赖，亦不存在其他经营风险。

除鑫议商贸外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在其他主要供应商中占有权益。

#### （四）重大业务合同

##### 1、销售合同

对公司持续经营有重大影响的销售合同主要是指报告期初至 2015 年 8 月 31 日，公司已经履行完毕确认收入的重大合同（100 万以上）、对公司开拓新领域有重大影响的业务合同、在一段时期内能持续带来预期经营效益的重大合同。

序号	客户名称	合同内容	签订时间	履行状态	结算金额 (万元)
1	重庆辉鹏塑料制品有限公司	PVC 双壁波纹管 Φ500S2、PVC 双壁波纹管 Φ315S2、PVC 双壁波纹管 Φ110S2	2013.6.7	履行完毕	126.35
2	泸州市龙马潭区同惠建材经营部	PVC 双壁波纹管、PVC 排水管、PVC 电工套管、PPR 冷热水管	2013.9.16	履行完毕	141.76
3	四川鑫议商贸有限公司	PE、PVC、PPR 产品	2014.2.18	履行完毕	2549.81
4	高新技术产业开发区区长平建材商行	PE、PVC、PPR 产品	2015.3.7	正在履行	174.25
5	周希明	PE100 级	2015.3.12	正在履行	133.01

## 2、采购合同

对公司持续经营有重大影响的采购合同主要是指报告期初至 2015 年 8 月 31 日，单笔采购金额在 30 万以上的合同。

序号	供应商名称	合同内容	签订时间	履行状态	合同金额 (万元)
1	重庆天辉化工有限公司	聚乙烯	2013.4.2	履行完毕	34.95
2	重庆天辉化工有限公司	聚乙烯	2013.7.16	履行完毕	33.6
3	四川永祥股份有限公司	聚氯乙烯	2013.12.6	履行完毕	63.36
4	四川鑫议商贸有限公司	聚氯乙烯、聚乙烯、聚丙烯	2014.2.18	履行完毕	每次根据实际需求按市场价确定
5	重庆天辉化工有限公司	聚乙烯	2015.1.20	履行完毕	31.35
6	重庆天诚塑料有限公司	HDPE（武汉 SK049）	2015.2.11	履行完毕	30.6

## 3、合作协议

2014 年 4 月 14 日，公司与四川格灵化工科技有限公司签订合作框架协议书，约定就以下多个方面进行合作：

**产品研发、工艺改进、共建研发平台、产学研合作等：**双方共同研发新产品、对企业现有的生产工艺进行改进；根据企业发展需求，确定科研项目；以学院和企业的人力资源为纽带，进行项目转化；共建产品研发平台。

**项目合作：**双方共同寻找合作项目，进行项目的研发、申报，共同开展研发或成果论文撰写及知识产权的申报合作。

**培训合作：**格灵化工根据公司的需要，为公司提供学历继续教育培训，针对不同岗位的职工，格灵化工为员工提供岗前培训、专业培训、安全培训和特殊工种培训等服务。公司根据格灵化工的需要，为格灵化工提供专业教师企业锻炼和学生实习实训的场地和设施。

**技术支持和服务：**格灵化工根据公司的需要，利用格灵化工的资源，为公司提供技术支持与技术服务。

**技术咨询：**格灵化工根据公司的需要，对公司在生产过程中提出的技术问题进行咨询服务。

双方联合申报各级各类项目，共同组织技术研发团队进行技术攻关，所取得的知识产权和成果双方共享。

2014年6月，公司与格灵化工签订《技术咨询服务合同书》，约定公司就“塑料管材生产线扩能技改项目”申报省经信委技术改造项目进行技术咨询和全部材料编写工作，成果归公司所有。

截至本公开转让说明书签署日，公司与格林化工尚没有形成技术成果或知识产权。

#### 4、借款合同

截至本公开转让说明书签署日，公司正在履行的重大借款合同主要有九个，具体情况如下：

序号	贷款人	借款人	金额 (万元)	借款期限	担保	履行 状态
1	中国建设银行股份有限公司合江支行	有限公司	500	2015.6.5 至 2016.6.4	保证	正在 履行

序号	贷款人	借款人	金额 (万元)	借款期限	担保	履行 状态
2	中国建设银行股份有限公司合江支行	有限公司	490	2015.6.5 至 2016.6.4	保证	正在 履行
3	泸州江阳农村商业银行股份有限公司	股份公司	250	2015.8.5 至 2016.8.4	保证	正在 履行
4	中国农业银行股份有限公司合江县支行	股份公司	800	2015.8.11 至 2016.8.10	抵押	正在 履行
5	中国农业银行股份有限公司合江县支行	股份公司	290	2015.10.10 至 2016.10.9	抵押	正在 履行
6	中国银行股份有限公司泸州分行	股份公司	800	2015.10.13 至 2016.4.12	保证	正在 履行
7	中国农业银行股份有限公司泸州分行合江县支行	有限公司	200	2015. 11. 24 至 2016. 11. 23	抵押	正在 履行
8	中国农业银行股份有限公司泸州分行合江县支行	有限公司	290	2015. 11. 24 至 2016. 11. 23	抵押	正在 履行
9	中国农业银行股份有限公司泸州分行合江县支行	有限公司	400	2015. 11. 27 至 2016. 11. 26	抵押	正在 履行
10	中国农业银行股份有限公司合江县支行	有限公司	500	2016. 1. 18 至 2017. 1. 17	抵押	正在 履行
11	中国农业银行股份有限公司合江县支行	有限公司	500	2016. 3. 18 至 2017. 3. 17	抵押	正在 履行
12	中国邮政储蓄银行股份有限公司泸州市分行	有限公司	400	2016. 2. 29 至 2017. 2. 28	质押、 保证	正在 履行

序号 1、2 担保：最高额保证合同，编号为：合建行最高额保证（2015）04 号，张建军、古应兰为该笔贷款提供个人连带责任担保，保证期间：主合同签订之日起至债务人在主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。

公司委托四川宏鑫融资担保有限公司为该笔贷款提供保证担保。

序号 3 担保：最高额保证合同，编号为：140920150000128- 2 号，张明为该笔贷款提供连带责任担保，保证期间：主合同签订之日起至债务人在主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。

最高额保证合同，编号为：140920150000128- 4 号，古应兰为该笔贷款提供连带责任担保，保证期间：主合同签订之日起至债务人在主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。

最高额保证合同，编号为：140920150000128- 3 号，张建军为该笔贷款提供连带责任担保，保证期间：主合同签订之日起至债务人在主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。

序号 4 担保：最高额抵押合同，编号为：51100620150006622，四川嘉腾置业集团有限公司以评估价值为 7,262,539.00 万元的自有房地产提供最高额抵押，合同期限：2015.8.7-2015.8.6。

序号 5 担保：最高额抵押合同，编号为：51100620130008972，四川嘉腾置业集团有限公司以其自有房地产提供最高额抵押，合同期限：2013.9.29-2016.9.28。

序号 6 担保：最高额保证合同，编号为 2015 年保字 107 号，泸州市兴泸融资担保有限公司为该笔贷款提供全额连带责任担保。

最高额保证合同，编号为 2015 年保字 108 号，张建军、古应兰为该笔贷款提供个人连带责任担保。

序号 7、9 担保：最高额抵押合同，编号为：51100620150006622，四川嘉腾置业集团有限公司以评估价值为 7,262,539.00 万元的自有房地产提供最高额抵押，合同期限：2015.8.7-2018.8.6。

序号 8 担保：最高额抵押合同，编号为：51100620130008972，四川嘉腾置业集团有限公司以其自有房地产提供最高额抵押，合同期限：2013.9.29-2016.9.28。

序号 10、11 担保：最高额抵押合同，编号为：51100620150000750，有限公司以评估价值为 1696.34 万元的自有土地使用权（编号，合国用 2014 第 014788 号）提供最高额抵押，担保债权的确认期间：2015.1.7-2018.1.6。

序号 12 担保：由出质人泸州市兴泸融资担保有限公司提供质押担保；由张建军、古应兰、泸州市兴泸融资担保有限公司提供保证担保。

## （五）公司的环境保护和产品质量、技术等标准

### 1、公司环境保护情况

#### （1）公司生产过程中污染物排放情况

公司生产过程中污染物排放情况。经核查，公司所属行业不属于重污染行业。公司生产的主辅材料均采用外购方式，生产过程主要产生废气、废水、噪声及固体废弃物，具体情况及公司采取的相关环保措施如下：

废水主要包括冷却循环用水、生活用水。冷却循环用水最终完全蒸发。生活污水进入化粪池进行净化处理，生活污水经化粪池处理后排入园区污水管网。

废气主要包括工业废气、原料产生的粉尘以及饮食油烟。工业废气排放的浓度为 0.061mg/m<sup>3</sup>，年排放量为 0,0066t，通过安装排气扇有利于空气流通。工业废气排放量极少，排放浓度较低，在空气自净能力范围。使用布袋除尘器清除粉尘，除尘后将所除的粉尘接回原料口，只有少量粉尘挥发，除尘效率为 99%。每年产生的食堂油烟为 0.009t/a，通过排气扇排入大气，废气量较少，在空气自净能力范围内。

噪声主要来自挤压机、注塑机、切割机、牵引机等设备运行噪声。在设计中，选用了技术先进、性能良好、低噪声设备、从源头上控制噪声源。在平面布局时，高噪声区域与其它生产区域完全隔开，噪声源设备集中布置在离厂界距离较远的位置，同时将产生噪声的设备安装在厂房内，降低了噪声对厂界的影响。定期维护保养设备及降噪设施，确保正常运行。其他设备采用了减振、隔声、消声等有效措施，建筑上采取了吸音处理。在厂房和厂界之间建立了以乔灌为主的绿化带，降低了厂房内噪声对厂界外的影响。

固体废弃物主要包括废包装材料、食堂泔水和生活垃圾。辅料采用塑料包装进厂、原辅材料在使用后产生的废包装袋全部收集，定期出售给物资回收部门。食堂泔水集中收集，供周边农户猪食用。生活垃圾采用集中袋装收集后，由环卫部门统一清运。

## （2）公司已取得的环保批复文件

序号	文件名称	编号	时间	部门
1	合江县环境保护局关于四川议中管业有限公司年产 8000 吨 PE、PVC 管项目环评执行标准的函	合环建函[2011]11 号	2011.3.15	合江县环境保护局
2	四川议中管业有限公司“PVC、PE 管道”建设项目环境现状监测	合环监字（2011）环评第 03 号	2011.4.1	合江县环境监测站
3	合江县环境保护局关于四川议中管业有限公司年产 7500 吨 PVC、PE 管材建设项目环境影响报告表的批复	合环建[2011]33 号	2011.5.25	合江县环境保护局
4	合江县环境保护局关于四川议中管业有限公司年产 7500 吨 PVC、PE 管材建设项目环境影响报告表的批复	合环建函[2011]43 号	2011.5.25	合江县环境保护局
5	合江县环境保护局关于四川议中管	合环建函[2011]30 号	2011.6.27	合江县环

	业有限公司年产 7500 吨 PVC、PE 管材建设项目试生产申请的批复			境保护局
6	关于年产 7500 吨 PVC, PE 管材建设项目竣工环境保护验收检测表	合环监字[2011]第 Y-45 号	2011.10.19	合江县环境监测站
7	合江县环保局同意了关于有限公司年产 7500 吨 PVC, PE 管材建设项目竣工验收组验收意见, 该项目通过竣工验收		2011.11.21	合江县环保局
8	关于四川议中管业有限公司扩能技改项目备案通知书	合经技改备案 [2013]98 号	2013.10.21	合江县经济和信息化局
9	监测报告	合环监字(2014)委托第 36 号	2014.4.28	合江县环境监测站
10	合江县环境保护局关于四川议中管业有限公司扩能技改项目环评执行标准的函	合环建函[2014]79 号	2014.9.3	合江县环境保护局
11	监测报告	(合环监字[2014]委托第 100 号)	2014.9.21	合江县环境监测站
12	关于四川议中管业有限公司塑料管材生产性扩能技改项目环境影响报告表的批复	合环建[2015]21 号	2015.3.16	合江县环境保护局
13	监测报告	合环监字(2015)委托第 31 号	2015.7.14	合江县环境监测站

### (3) 排污许可情况

2014 年 6 月 17 日, 有限公司取得了合江县人民政府核发的编号为“川环临许 E50010 号”的排放污染物临时许可证。排放主要污染物种类为粉尘, 排放主要污染物浓度为颗粒物: 1.0mg/nm<sup>3</sup>。有效期自 2014 年 6 月 17 日至 2015 年 6 月 17 日。

2015 年 7 月 27 日, 有限公司取得了合江县人民政府核发的编号为“川环临许 E50032 号”的排放污染物临时许可证。排放主要污染物种类为粉尘, 排放主要污染物浓度为颗粒物: 1.0mg/nm<sup>3</sup>。有效期自 2015 年 7 月 27 日至 2016 年 7 月 27 日。

### (4) 环保违法及处罚情况

报告期内, 公司及控股子公司的生产经营活动符合国家关于环境保护的要求, 报告期内无违反环境保护法律、法规的情形, 未受到环保部门的行政处罚。

2015年8月7日，合江县环保局向公司开具了《证明函》，证明公司在最近三年内，经营合法合规，未有因违反环保方面法律法规而被该局处罚的情形。

## 2、公司安全生产情况

有限公司于2014年8月18日取得合江县安全生产监督管理局出具的《关于对四川议中管业有限公司扩能技改项目职业病危害预评价报告备案的批复》（合安监[2014]127号）。公司在报告期内，未发生安全事故。

公司制定了《安全生产管理制度》、《安全教育培训管理制度》、《特种作业人员管理制度》、《新、改、扩建工程“三同时”管理制度》、《设备设施运行、检修、维护、保养管理制度》、《危险作业安全管理制度》、《临时用电作业审批管理制度》、《警示标志和安全防护管理制度》、《承包商、供应商等相关方管理制度》、《变更管理制度》、《“三违”行为专项管理制度》、《隐患排查治理管理制度》、《危险源管理制度》、《职业健康安全管理制度》、《个体防护用品管理制度》、《安全生产事故应急救援管理制度》、《事故报告、调查和处理管理制度》、《工伤事故管理制度》、《安全生产标准化绩效评定管理制度》；就相关特殊岗位制定了职责与任职要求；配备了安全生产管理人员；根据根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的相关规定足额提取了安全生产费用。公司日常安全生产情况符合《安全生产法》、《四川省安全生产条例》、《四川省生产经营单位安全生产责任规定》等有关法律、法规及规范性文件的规定，不存在违反相关法律、法规禁止性规定的情形，符合监管部门日常监管要求。

综上，报告期内，公司在安全生产方面没有重大违法违规行为，生产经营行为合法、合规。

## 3、公司的产品质量、技术等标准

公司产品质量标准由公司与客户所签署的协议进行约定，并由客户进行检验合格后验收。

1、2013年1月24日，因被抽检的给水用聚乙烯（PE）管材（规格型号：PE100级，SDR17，cn160，Pn1.0Mpa；货值金额276,433.02元）静液压强度项

不合格，四川省泸州质量技术监督局发出“（川泸）质监罚字[2013]1号”的《行政处罚决定书》，对议中有限给予如下行政处罚：责令停止生产质量不合格的给水用聚乙烯（PE）管材；处违法生产产品货值百分之三十的罚款 82,929.90 元。议中有限于 2013 年 2 月 6 日缴纳了全部罚款。

四川省泸州质量技术监督局依据《中华人民共和国产品质量法》第五十条“在产品中掺杂、掺假，以假充真，以次充好，或者以不合格产品冒充合格产品的，责令停止生产、销售，没收违法生产、销售的产品，并处违法生产、销售产品货值金额百分之五十以上三倍以下的罚款；有违法所得的，并处没收违法所得；情节严重的，吊销营业执照；构成犯罪的，依法追究刑事责任”，以及《四川省质量技术监督局行政处罚自由裁量权规则（试行）》第十三条第一款“当事人有下列情形之一的，应当依法从轻或者减轻行政处罚”第（六）项“经调查核实属于管理疏漏造成产品不合格，且行政相对人事后积极接受处理，认真加以整改”的规定，对议中有限处违法生产产品货值百分之三十的罚款。同时，2016 年 1 月 5 日，泸州市质量技术监督局出具《关于四川议中管业有限公司受我局处罚相关情况的说明》，说明该次处罚“属于减轻处罚”。

因此，上述违法行为可以认定为不属于重大违法行为，不构成本次挂牌的法律障碍。

2、2013 年 2 月 26 日，因被抽检的给水用聚乙烯（PE）管材（规格型号：Φ200mm\*1.0 MPa；货值金额 38,547.60 元；利润 2,730.00 元）不合格，四川省泸州市泸县质量技术监督局发出“（泸县）质监罚字[2013]9号”的《行政处罚决定书》，对议中有限给予如下行政处罚：责令停止销售不合格的给水用聚乙烯（PE）管；处罚款 38,547.60 元；没收违法所得 2,730.00 元。罚没款合计 41,277.60 元。议中有限于 2013 年 3 月 1 日缴纳了全部罚款。

《中华人民共和国产品质量法》第五十条规定：在产品中掺杂、掺假，以假充真，以次充好，或者以不合格产品冒充合格产品的，责令停止生产、销售，没收违法生产、销售的产品，并处违法生产、销售产品货值金额百分之五十以上三倍以下的罚款；有违法所得的，并处没收违法所得；情节严重的，吊销营业执照；构成犯罪的，依法追究刑事责任。依据《四川省质量技术监督局行政处罚自由裁

量实施标准（试行）》（产品质量部分），对于生产、销售掺杂、掺假，以假充真、以次充好、以不合格冒充合格产品的违法行为，处罚分为三个档次：处货值金额 50% 以上 1 倍以下的罚款、处货值金额 1 倍以上 2 倍以下的罚款以及处货值金额 2 倍以上 3 倍以下的罚款。2016 年 1 月 4 日，泸县质量技术监督局出具《关于四川议中管业有限公司受我局处罚的行为不属于重大违法违规的说明》，对此次处罚性质作出“行为不属于‘情节严重’的情形，不属于重大违法违规，因此本次处罚未适用‘吊销营业执照’，罚款金额与货值等额，属于从轻处罚。”的认定。因此，上述违法行为可以认定为不属于重大违法行为，不构成本次挂牌的法律障碍。

3、2013 年 5 月 23 日，因被抽检的自来水 PE 管（规格：Φ 110\*1.0mpa\*9m；货值金额 83,991.60 元）80℃静液压强度项不符合 GB/T13663-2000 标准要求，被认定为不合格产品，四川省泸州市泸县工商行政管理局作出“川工商泸县处字[2013]第 0050 号”《行政处罚决定书》，对有限公司处以罚款 83,991.60 元人民币。

泸县工商行政管理局对有限公司上述处罚的依据是《中华人民共和国产品质量法》第四十九条（“生产、销售不符合保障人体健康和人身、财产安全的国家标准、行业标准的产品的，责令停止生产、销售，没收违法生产、销售的产品，并处违法生产、销售产品（包括已售出和未售出的产品，下同）货值金额等值以上三倍以下的罚款；有违法所得的，并处没收违法所得；情节严重的，吊销营业执照；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”）以及《四川省工商行政管理机关行政处罚自由裁量权实施办法》第五条（“从轻处罚是指在行政处罚的法定种类和法定幅度内，适用较轻的种类或者选择法定幅度中较低的部分予以处罚，单处罚款的幅度为法定自由裁量最低处罚额度以上最高处罚额度的 30%（含本比例）以下。有底数的另加底数。”）

2016 年 1 月 5 日，泸县工商行政管理局出具《关于四川议中管业有限公司受我局处罚的行为不属于重大违法违规的说明》，对此次处罚性质作出“此项处罚属从轻处罚，该案不属于重大违法违规案件。”的认定。

根据合江县质量技术监督局出具的证明，公司在最近三年内，生产经营活动符合国家、地方的有关产品质量、技术监督的法律、法规的规定，无违反产品质量、技术监督方面的法律、行政法规、规章和规范性文件的行为，未受到行政处罚。

## 五、商业模式

公司主要提供新型塑料管材、管件的设计、生产、销售及售后服务，属于塑料板、管、型材制造业。公司地处云贵川渝交界地区，目前市场主要分布在四川、重庆、贵州、云南四省并逐步往西南其他地区拓展。公司重视产品质量及品牌的建设，经过多年的经营，公司建立完整的设计、生产、销售及售后服务体系，公司通过设计、生产、销售自有产品并提供售后服务来盈利，公司的毛利率约 17%，与同行业毛利润基本保持一致。

公司与各地从事政府市政工程、水利工程、管道建设、房地产开发工程的企业建立了良好的合作，依靠优质的产品和工程质量，树立了良好的品牌形象。公司多次被相关部门评为“四川产品质量稳定企业”，“中国 AAA 级信用企业”，“行业精诚品质上榜单位”，“质量榜样，消费者信赖品牌”“四川优质品牌”等。随着公司品牌知名度的不断提高，公司在稳定现有客户的同时，通过老客户推介和公司销售部开发，不断开拓新市场，以提高公司产品的销量和市场占有率。

### 1、研发模式

公司的研发模式主要有自主研发和合作研发两种模式。公司设立研发部，负责公司现有产品的工艺改进和新产品的研发工作。同时，公司还根据项目需求外聘各领域的专家、教授等人才，与公司的技术骨干组成专家组，为公司的重大研发项目提供咨询、评估和研发指导。

自主研发或设计：公司为了适应现有或潜在客户的新增需求，针对现有产品进行工艺改进；同时，公司根据行业最新技术发展情况或公司拟参与的新领域的要求进行研发工作，包括设计产品方案、工艺技术方案、生产管理方案和质量控制方案等，并在产品试制过程中，与客户密切配合，根据客户反馈及时对产品进行改进和优化，确保产品最大程度满足客户需求。

合作研发：公司与四川格灵化工科技有限公司签署战略合作协议，主要在新产品研发、行业信息和技术交流以及产品质量控制分析等方面展开合作，目前正与公司共同研发煤灰的利用和木塑环保新型材料。

## 2、采购模式

公司严格执行已建立的采购管理制度、供方评价选择制度和进货检验试验控制制度等制度。根据采购商品的不同，公司选择长期合作、询价等采购方式。

长期合作：对于公司常用的原材料等商品，公司建立合格供应商名单，与长期合作的合格供应商签订采购协议，以保证原材料质量、价格和供应渠道的稳定。

询价：如采购商品公司无合适供应商，则由采购人员在市场选择不少于三家的供应商进行询价，采取质量、价格、服务等货比三家的办法优选供应商，在确保质量的基础上在多家供应商中选择最优价格和最优服务的供应商进行采购。

目前，公司与主要供应商建立了长期良好的合作关系，形成了较为稳定的原材料供货渠道。

## 3、销售模式

公司的销售模式采用直接销售和经销商销售相结合的模式，两者相辅相成，以保证公司业绩的稳定和长期增长。

直销模式：公司获取项目的渠道为参与竞争性谈判或公开招标，其中以前者为主。公司销售人员负责收集与公司业务相关的外部市场信息，主要是招投标信息，会同研发中心完成项目的前期投标、商务洽谈等工作。

经销模式：公司根据不同区域的市场情况，寻找一家或几家经销商，签订经销合同，长期合作，以保持公司销量稳定。

经过多年的经营，公司与各地从事政府市政工程、水利工程、管道建设、房地产开发工程的企业建立了良好的合作，依靠优质的产品和工程质量，树立了良好的品牌形象。公司多次被相关部门评为“全国质量产品检验稳定企业”，“新农村建设重点产品推广企业”，“重质量守诚信优秀示范单位”，“守合同重信用单位”等。随着公司品牌知名度的不断提高，公司在稳定现有客户的同时，通

过老客户推介和公司销售部开发，不断开拓新市场，以提高公司产品的销量和市场占有率。

#### 4、生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式，根据不同的产品类型和客户需求分别安排生产，具体包括订单生产和常规库存生产两种方式。

订单生产方式：公司现有 PVC、PE、PPR 三大类产品，品种繁多，使用环境不同，不同客户对于产品型号、质量有不同要求，因此公司以订单式生产为主，根据公司销售中心所签署合同并结合用户工程条件、进度以及公司不同生产线特性合理安排生产。

常规库存生产方式：PVC 排水管、PVC-U 电工套管、PVC 双壁波纹管、PE 双壁波纹管、PE 给水管和 PP-R 冷热水管等通用管材，由于规格较为统一、品质要求稳定，大部分为通用型产品，因此除以产定销外，还根据历年销售情况以及年度销售计划，合理设置安全库存量，以提高设备利用率和公司产品的市场竞争力。

## 六、所处行业、市场规模及基本风险特征

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C 制造业”门类下的次类“C29 橡胶和塑料制品业”大类；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属的行业为：“C 制造业”门类下“C29 橡胶和塑料制品业”大类中的“C292 塑料制品业”，具体为“C2922 塑料板、管、型材制造”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属的行业为：“C 制造业”门类之“C292 塑料制品业”大类中的“C2922 塑料板、管、型材制造”。根据国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录》（2011年本）（2013年修正）的相关规定，“新型塑料建材（高气密性节能塑料窗、大口径排水排污管道、抗冲击改性聚氯乙烯管、地源热泵系统用聚乙烯管、非开挖用塑料管材、复合塑料管材、塑料检查井））、城市应急与后备水源建设工程”属于鼓励类行业，符合国家产业政策要求。

## （一）市场状况

### 1、我国塑料管道行业发展状况

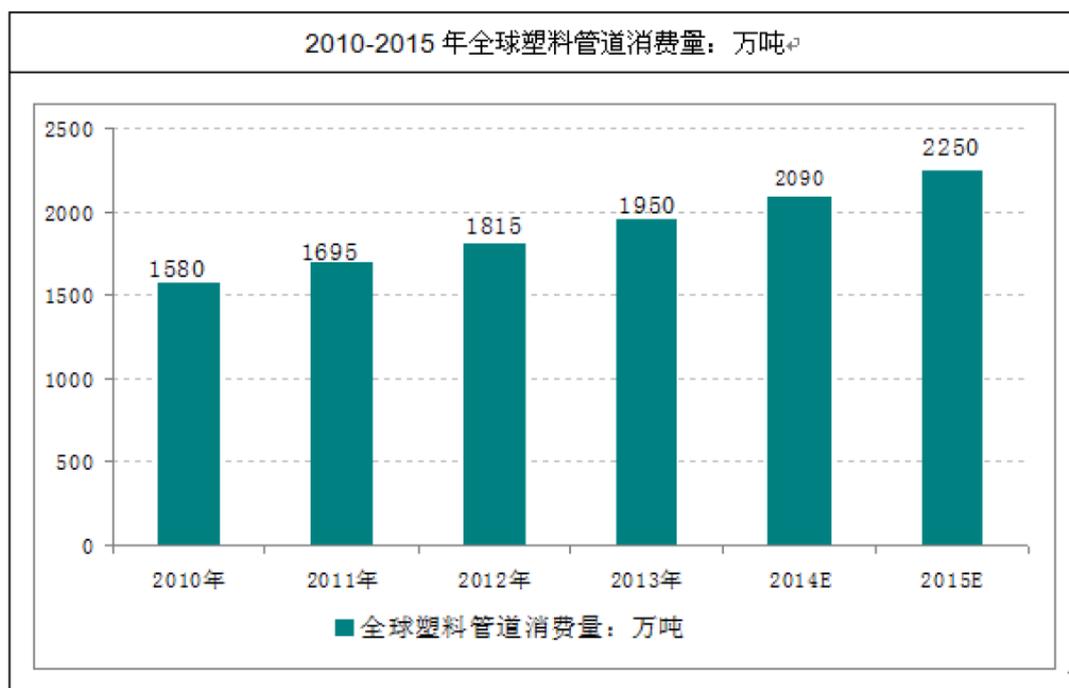
化学建材是指以合成高分子材料为主要成分的新型建筑材料，主要包括塑料管道、建筑涂料、防水材料、建筑胶粘剂、外加剂、保温、隔热及装饰装修材料等各类产品。化学建材具有防腐性、自重轻、成本低、节能节材、施工便捷、保护环境等优点。自 20 世纪初被发明以来，化学建材迅速在全球范围内得到了认可，并广泛应用于工程、城市和村镇等建设，带来显著的社会和经济效益。目前，化学建材已经成为继钢材、水泥、木材之后的全球第四大建筑材料。塑料管道是化学建材的一个重要分类，以 PVC（聚氯乙烯）、PE（聚乙烯）、PP（聚丙烯）、FBB 等高分子材料为主料，经过塑料的挤出成型、注塑成型以及复合成型技术等方式加工、生产而成。塑料管道的发明与应用是全球管道业的一次革命，用于替代铸铁管、镀锌钢管、水泥管等传统的管道，很好地解决了饮用水二次污染、化学防腐蚀问题，并有效保护地下水资源免受污染。塑料管道与传统的铸铁管、镀锌钢管、水泥管等管道相比，具有节能节材、环保、轻质高强、耐腐蚀、内壁光滑不结垢、施工和维修简便、使用寿命长等优点，可广泛应用于建筑给排水、城乡给排水、城市燃气、电力和光缆护套、工业流体输送、农业灌溉等建筑业、市政、工业和农业领域。塑料管道按使用材质主要可以分为 PVC（聚氯乙烯）管道、PE（聚乙烯）管道、PP（聚丙烯）管道、FBB（玻璃纤维）管道、PB（聚丁烯）管道、ABS 管道等。

欧美等发达国家早在 20 世纪 30 年代就开始生产应用塑料管道。1933 年塑料管道首先在法国和美国开始工业化生产。1936 年德国开发应用塑料管道并用于水、酸、施工污水输送。1939 年英国铺设世界第一条塑料输水管道。由于塑料管道具有耐腐蚀、不结水垢、摩擦阻力小、安装方便等诸多优势，随后发达国家纷纷效仿，塑料管道产业发展迅速，不断替代金属管道或其它传统管道。欧美等发达国家和地区塑料管道的应用已非常普遍，由于基数较大，市场年增长率不高，但人均塑料管道使用量较高。发展中国家塑料管道的应用仍处于快速增长期，人均塑料管道使用量较低，但整个市场保持着较快的增长速度。塑料管道在全球范围内的快速发展主要得益于给水管、排水和排污管、通信和电缆护套管、天然

气输送管等的大量应用，其次发达国家及地区建筑物中老化管道的替换也为塑料管道创造出了新的市场需求。从 1995 年到 2005 年，世界范围内塑料管道的需求趋势，因地区发展不同而不同。20 世纪 90 年代中期，美国建筑业的快速发展使其对塑料管道的需求超过了平均水平，从而带动了全球塑料管道行业的发展。而 2005 年左右，亚太地区发展中国家建筑业的持续快速发展加速了对塑料管道的市场需求，并且亚太地区经济增长的同时也拉动了对通信、电缆护套管和燃气管的需求。未来发展中国家和地区为改善居民饮用水和开展污、废水排放和治理，也将刺激塑料管道的消费。

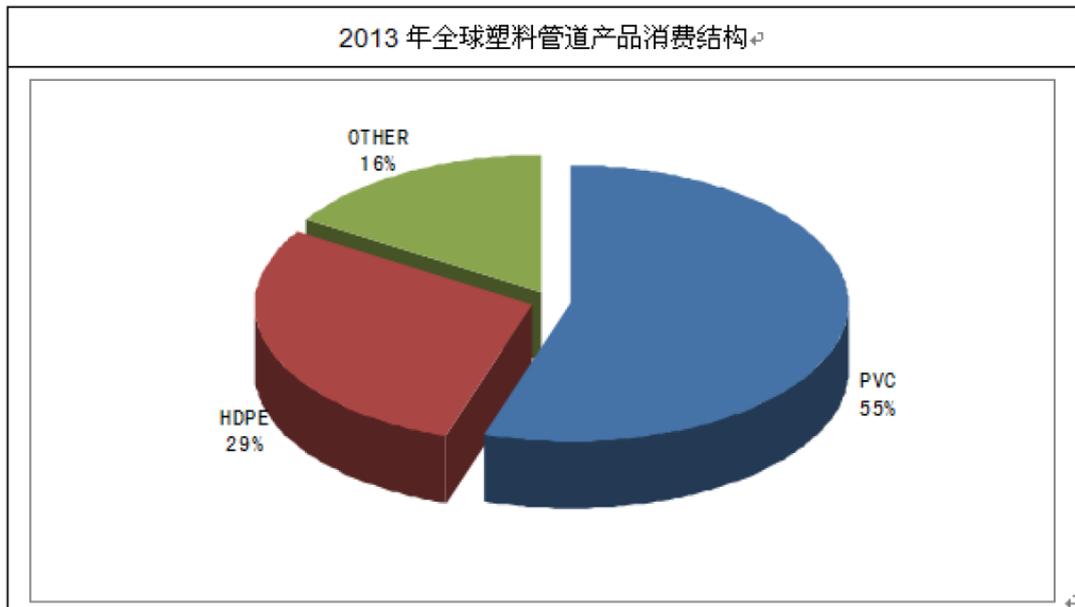
经过几十年发展，塑料管道应用范围已十分广泛，且产品品种众多，主要品种基本都分为 PVC、PE 和 PP 三大类。其中，PVC 管道应用最早，也是目前全球用量最大的塑料管道品种。

根据 Freedonia 发布的最新研究数据：2013 年全球塑料管道消费量达到 1950 万吨，较上年同期增长 7.44%，预计到 2015 年全球塑料管道需求市场规模将达到 2250 万吨。



（数据来源：Freedonia）

就产品消费结构而言，当中 PVC 塑料管消费占比为 55%，是行业需求量最大的细分产品，HDPE 塑料管道消费占比为 29%。

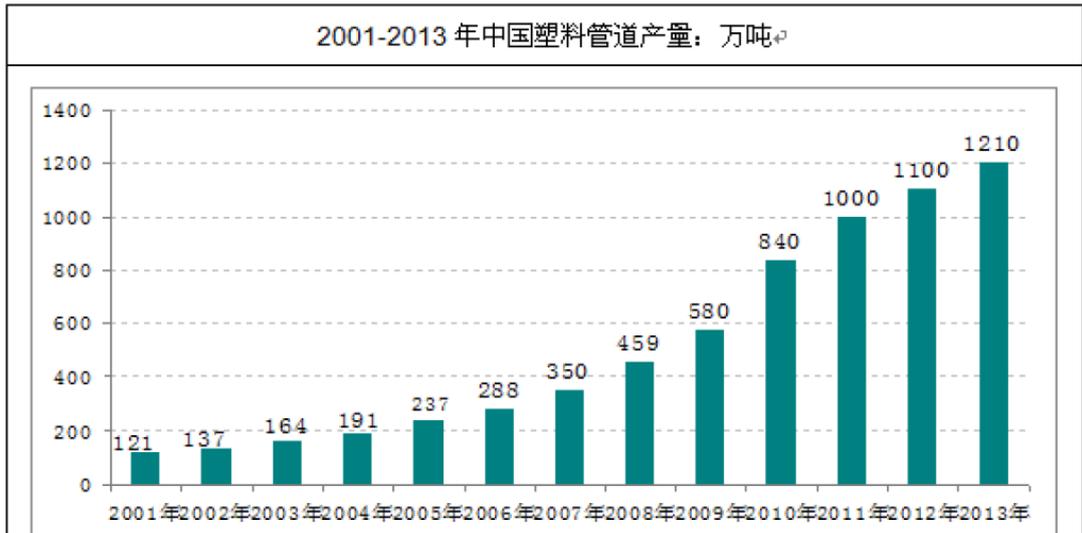


（数据来源：Freedonia）

与欧美等发达国家相比，我国塑料管道行业起步较晚，但发展迅速，目前年产量已赶超其他国家位居世界第一。20 世纪 70 年代，我国开始生产塑料管道，80 年代初开始在工程建设中推广应用，随后轻工部和建设部主持制定了建筑排水、给水 PVC-U 管道的国家标准，建设部同时制定了相应的塑料管道施工规范，极大地促进了我国塑料管道的生产发展。90 年代初，建设部、化工部、轻工部、国家建材局、中国石化总公司五部门联合成立全国化学建材协调组，统一领导国内化学建材发展规划和市场推广。随后国家又先后颁布了多项政策措施，提出了各种塑料管道的应用领域和发展目标，逐步淘汰能耗高、污染大的传统管道，大力推进塑料管道在住宅建设、城镇市政工程、交通运输建设、农业灌溉等各领域的广泛应用，有力地推动了我国塑料管道行业的快速发展。目前，我国已经成为塑料管道生产和应用的大国。

据统计，2001 年中国塑料管道产量仅有 121.4 万吨，2010 年我国产量达到 840.2 万吨，超越美国成为世界最大塑料管道生产国，2013 年我国塑料管道产量

达到 1210 万吨，较 2012 年增长 10%。



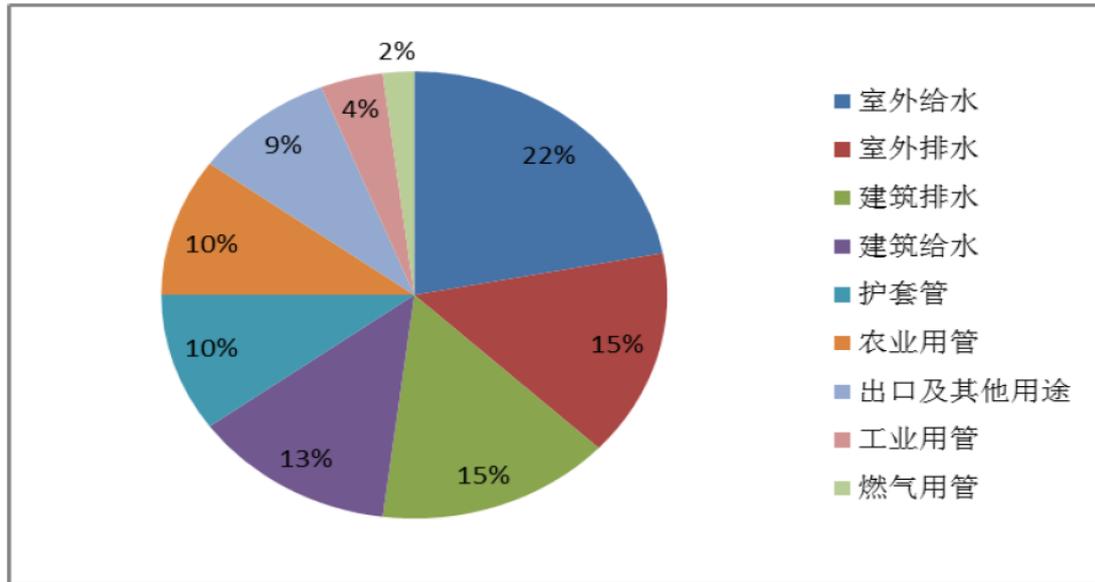
数据来源：（中国塑料加工工业协会）

我国已经建立了以聚氯乙烯（PVC）材料、聚乙烯（PE）材料和聚丙烯（PP）材料为主的塑料管道加工和应用产业。近年来，我国 PVC 管道产量持续增加，是塑料管道主导产品，年均约占塑料管道总量的 55%；PE 管道约占总量的 25% 左右；PP 管道约占总量的 10% 左右。

目前我国塑料管道的主要应用领域为室外和建筑给、排水，根据《中国塑料》统计数据，2013 年我国塑料管道的总产量为 1210 万吨，其中用于室外和建筑给、排水的为 767 万吨，占总产量的 65%。护套管、农用管各占 10%，出口占 9%，

其余少量用于工业和燃气运输。

2013年我国塑料管道的主要应用领域



数据来源：《中国塑料》

我国经济持续高速增长，人们生活水平不断提高，居民迫切要求改善居住条件，同时正在实施城镇化的发展战略，要在30年至40年内把我国城镇居民的比重提高到70%，每年要有一千多万人口进入城镇，因此住宅建设和市政建设的规模空前。“十二五”期间，中国进入城镇化与城市发展双重转型的新阶段，预计城镇化率年均提高0.8-1.0个百分点，到2015年达到52%左右，到2030年达到65%左右。虽然近几年，国家出台多项房地产调控政策，无疑会造成商品房开工率的暂时下降，但国家的房地产调控意图是抑制房价过快增长，调控对象多是中高档商品房价格，不会对城镇化的发展造成实质性影响。城镇化及不断改善人民居住条件是国家不可动摇的基本国策，我国今后必将加大对限价房、廉租房的投入和政策倾斜，以解决最广大工薪阶层的住房难问题，这是我国社会稳定并能够持续发展的根本。因此从长期来看，我国城镇建设的速度不会停滞或者大幅度减缓，城镇化建设过程中对塑料管道的需求将稳步增长。

塑料管道应用范围广泛，农业用管、燃气管、工业用管等也是塑料管道行业的重要市场。目前正是我国经济建设快速发展时期，西部大开发、振兴东北老工业基地、西气东输工程、西电东送工程等都将带动塑料管道行业更大的发展。

## 2、我国塑料管道行业的市场规模

我国塑料管道总量大，但人均产量与发达国家相比还有差距。21 世纪的前十年我国塑料管道持续高速发展。2000 年我国塑料管道产量 78.6 万吨，而 2010 年则达到了 840.2 万吨，年复合增长率为 26.73%。虽然我国塑料管道总产量占世界塑料管道的三分之一，位居世界第一；但与欧美发达国家相比，我国人均塑料管道产业仍有较大差距。根据 IAL 咨询公司 2000 年发表的调查报告，1999 年欧洲 15 个发达国家塑料管道人均年用量达 6.34 千克，美国塑料管道人均年用量达 14 千克。而我国在 2010 年人均塑料管道年产量仅为 6.22 千克，尚未达到发达国家 20 世界末的水平，未来发展空间巨大。根据《中国塑料管道行业“十二五”期间（2011-2015）发展建议》，到 2015 年我国塑料管道产量将达到 1320 万吨，“十二五”期间年复合增长率为 9.46%。按照 13.5 亿人估算，届时我国的人均塑料管道产量将达到 9.78 千克。

我国塑料管道行业的高速发展主要得益于需求的增长，目前应用领域日益广泛，其中，市政及建筑用管为塑料管道的主要应用领域。随着我国经济高速发展、城镇建设的不断推进，对市政管网建设的需求在不断增加，由于塑料管道保证水质安全，连接可靠，不泄漏，防止污染，有足够的强度和刚度，能够承受埋在地下的静、动负载，水力特性良好，使用寿命长，耐腐蚀，耐磨损，便于铺设安装，综合经济效益好，得到政府的支持、鼓励，甚者政府限制传统的冷镀锌钢管、砂模铸造铸铁排水管、平口企口混凝土管（≤500mm）、灰口铸铁管材管件等使用。城市供水方面，根据《全国城镇供水设施改造与建设“十二五”规划及 2020 年远景目标》，“十二五”期间，对使用年限超过 50 年和灰口铸铁管、石棉水泥管等落后管材的供水管网进行更新改造，规划改造总长度 9.23 万公里；另外新建供水管网 18.53 万公里；城市排水方面，根据《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》，“十二五”期间，全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划投资近 4300 亿元，建设污水管网 15.9 万公里。市政管网的新增建设有效拉动塑料管道需求，城市旧管网改造将给塑料管道发展带来巨大空间。

城市电缆方面，随着现代化进程的进一步推进，遍布城乡的各种管网将成为保障社会生产生活，促进经济发展的重要基础设施。未来城市地下管网将实现数

字化、集约化，城市电力电缆、通信电缆等将全部通过城市地下管网系统实现输送。塑料管道将以其优异的性能成为城市管网建设的主要材料，而城市管网系统一体化的建设也将推动塑料管道产品的发展。目前我国许多城市如上海、北京都计划城市架空线入地，预计由此带来的塑料管道的市场需求巨大。国家电网公司“十二五”期间规划投资电网 1.7 万亿元，以转变电网发展方式、加强智能电网建设和农村电网改造升级。在具体工程上，2014 年 11 月 4 日，国家电网公司“两交一直”（淮南—南京—上海、锡盟—山东、宁东—浙江）三项特高压工程正式开工。其中，淮南—南京—上海特高压交流工程今年 4 月获得国家核准，是我国第四个特高压交流工程，也是迄今为止输电规模、投资额度最高的特高压交流工程。三项工程计划新增变电（换流）总容量 4300 万千伏安，新增输电线路 4740 公里，而江浙沪地区为其重点覆盖区域，约占总投资额的 80%，对电力护套管的需求巨大。

中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会在《中国塑料管道行业“十二五”期间（2011-2015）发展建议》预测：“十二五”期间，塑料管道生产量将保持在 10% 左右的速度增长，到 2015 年，预期全国塑料管道产量将超过 1320 万吨。塑料管道在全国各类管道中市场占有率超过 50%。

### **（三）公司在行业中的竞争地位**

#### **1、公司在塑料管道行业中的竞争地位**

在国家产业政策指导下，我国塑料管道行业在 2000 年以后取得了快速的发展，市场竞争较为激烈，目前仍以中小企业为主，具有一定规模的企业逾 3000 家，年产能超过 1700 万吨，其中产能 1 万吨以上的企业 300 多家。随着竞争激烈程度加剧，行业的集中度有越来越高的趋势，目前行业中前 20 名企业的销售量已经达到行业总量的 40% 以上，有近 20 家企业的年生产能力已超过 10 万吨。目前，塑料管道行业形成了产业功能聚集区，生产企业主要集中在沿海和经济发达区域。规模生产企业主要集中在广东、浙江、山东，这三地的生产能力、产量之和已接近全国总量的一半。

根据中国塑协管道专业委员会调研资料，2014年塑料管道行业20强企业如下：

序号	公司名称	主要品牌	主营产品	生产基地布局
1	中国联塑集团控股有限公司	联塑	PCV、PE、PP	华北、华东、华中、华南、西南、东北
2	永高股份有限公司	公元	PCV、PE、PP	华北、华东、华中、华南
3	浙江中财管道科技股份有限公司	中财	PCV、PE、PP	华北、华东、华中、西南、西北
4	武汉金牛经济发展有限公司	金牛角	PE、PP、PAP	华北、华东、华中、华南
5	浙江伟星新型建材股份有限公司	伟星	PE、PP	华北、华东
6	康泰塑胶科技集团有限公司	康泰	PCV、PE、PP	华北、华东、华中、华南、西南、东北
7	金德管业集团有限公司	金德	PCV、PE、PP	华北、华东、华中、华南、西南、西北、东北
8	顾地科技股份有限公司	顾地	PCV、PE、PP	华北、华东、华中、华南、西南、西北
9	沧州明珠塑料股份有限公司	陆通	PE	华北、华中
10	福建亚通新材料科技股份有限公司	亚 ATON 通	PVC、PE	华北、华中、华南、西南、西北东北
11	佛山市日丰企业有限公司	日丰	PAP、PE	华北、华东、华中、华南、西南、西北、东北
12	成都川路塑胶集团有限公司	川路	PVC	华中、华南、西南
13	新疆天业节水灌溉股份有限公司	天业	PCV、PE、PP	华北、华中、华南、西北、西南
14	枫叶控股集团有限公司	FENGYE	PE	华北、华东
15	福建纳川管材科技股份有限公司	名创、力斯	PCV、PE、PP	华北、华东、华南
16	天津军星管业集团有限公司	军星	PE、PP、PAP	华北、华东、东北
17	山东陆宇塑胶工业有限公司	陆宇	PCV、PE、PP	华北、华东
18	南亚塑胶工业（厦门）有限公司	南亚	PVC、PE	华东、华南
19	宏岳塑胶集团有限公司	宏岳	PCV、PE、PP	华北、华东、华中
20	安徽国通高新管业股份有限公司	国通	PCV、PE、PP	华中、华南、西南

（资料来源：中国塑协管道专业委员会）

公司自2011年成立至今，一直专注于塑料管道的研发、生产和销售，是川渝地区最早从事生产销售塑料管道的企业之一。经过五年的发展，公司已经成为

行业内生产规模化、产品系列化、销售区域化和经营品牌化的实力企业之一。在技术与研发方面，公司经过多年的积累，通过内部研发和外部产、学、研相结合的模式，使其生产工艺和技术水平处于国内领先水平。公司新厂位于合江临港工业园区，公司根据市场情况和顾客的需求，不断调整产品结构，并与四川化工学院签订了战略合作协议，共同开发新产品，随着新厂的建成，并通过与四川化工学院的合作，公司的产品结构将不断完善，产品种类日益增多，将成为周边地区产品种类最多，配套最全的新型塑料管道制造企业。未来，公司将把“木塑复合板材、型材”“PE燃气管道”“新材料灯罩”以及“塑料回收再生改性造粒料”、“克拉管”等新产品逐渐推向市场，借用巨大的新产品优势而独占周边市场，既顺应了市场发展的潮流又为企业带来新的利润增长，从而抢得先机，凸显公司的竞争优势，争得了更大的业务拓展空间，从而赢得更广阔的市场。

#### **（四）公司竞争优势及劣势**

##### **1、公司竞争优势**

###### **（1）区域优势**

根据当地市场摸底，泸州市及周边 200 公里范围内还没有大型塑料管道生产企业，当地用塑料管道大部分是从 500 公里以外的成都地区购买（除了零星极小规模生产出的产品满足少量零售市场外），当地市场基本被几家大型管材企业垄断，因运距太长，所以价格很高。公司位于以合江为中心的川渝黔三省交界处，以合江为中心的川渝黔三省交界区域是公司的主要市场，填补了此区域的市场空白。由于运输半径对管材销售的巨大影响，使得公司近年来在雨污分流工程、饮水工程、排灌工程等项目中处于优势地位。

###### **（2）市场优势**

公司在发展过程中得到了周边地方各级政府和知名建筑企业的大力支持，有良好的信誉度，销售网络已渗透所有乡镇，服务到家的理念使得客户关系牢固稳定，在客户关系层公司有着绝对优势。

###### **（3）产品优势**

PE 管材和双壁波纹管材是公司的主打产品，在周边管材市场中占有绝对的优势：对于 PE 管材，公司采用了先进的共挤改性技术和模具，在方圆 100 公里范围内，独家经营、独一无二，质量优势明显，是其他厂家无法达到的。对于双壁波纹管，公司购买了国内最好的设备，采用了独特圆弧波形技术，环刚度高，外观好，在泸州地区和重庆地区有着强大冲击力，以最佳性价比在市场竞争中独占鳌头。

## **2、公司竞争劣势**

### **（1）资金劣势**

公司面临的竞争劣势主要在于融资途径受限。经过多年的发展，公司已经具备了一定的规模和实力，目前正处于快速发展阶段，为实施公司发展战略，拓展市场，需要大量资金来引进专业技术人才、增加设备扩大产能、充实技术服务和营销网络。国内已有多家塑料管道企业成功上市，这些上市公司通过公开募集资金获得先发优势，频频通过资本运作，提升公司规模，扩大业务领域，实现了跳跃式增长。与已经上市国内同行相比，公司在资金规模方面存在较大差距，公司现有资金状况已经严重制约了公司快速发展。公司作为制造企业，较难获得大量银行贷款支持，而如果单纯依靠公司自有盈利积累又相对较慢，资金的缺乏在一定程度上制约公司的快速发展。

### **（2）销售区域较为集中**

塑料管道产品具有体积大、运输成本高等特点，公司采取就地取材、就地生产、就近销售的策略，虽然在川渝地区内取得了比较好的成效，但是，随着业务的扩张和销售半径的延长，将会使产品在竞争中处于相对劣势。公司需要采取主动的营销策略，适时将业务拓展到全国，合理布局生产基地，突破销售半径的限制，逐步实现由省内领先企业到行业内领先企业的跨越式转变。

## **（五）行业基本风险特征**

### **1、宏观经济波动风险**

PE、PVC 和 PP 等系列管道的广泛应用于市政及建筑给排水、农用（饮用水及灌排）、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域，市场需求主要受社会经济发展水平、国家基础设施建设投入、城镇化进程等因素影响。虽然目前国家政策有利于塑料管道行业发展，但如果国家宏观经济形势发生重大变化，仍可能导致行业整体的市场需求减少，影响塑料管道生产企业的经营业绩。

## **2、市场竞争加剧的风险**

目前，国内从事塑料管道生产的企业逾 3,000 家，主要集中在沿海和经济发达区域；年生产能力达到或超过 10 万吨的企业接近 20 家，主要集中在广东、浙江和山东三省。随着塑料管道行业的不断成熟，越来越多的企业将摆脱低质量、低价格的经营模式，形成更多依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业，市场竞争将日趋激烈。此外，行业内还存在一些不正当、不规范竞争现象，如商标侵权、企业名称侵权、虚假宣传等，塑料管道生产企业面临着行业竞争激烈和不正当、不规范竞争的风险。

## **3、技术风险**

塑料管道行业的发展一直伴随着新材料、新技术的发展，国内外各企业始终都在追求用更经济的原料，生产更环保、更大管径、更高耐压等级的产品，生产加工设备、工艺水平、技术创新是塑料管道制造企业竞争能力的重要体现。我国的塑料管材行业技术水平与发达国家相比较弱，科研力量、经费投入等与需求尚有差距。如何紧跟国际水平，保持技术领先，是业内企业普遍面临的一个重要问题。

## 第三节公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）最近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司成立近五年，公司在 2015 年 7 月改制为股份公司。股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《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》、《总经理工作细则》、《关联交易决策管理办法》和《重大投资决策管理办法》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

股份公司成立以来，能够按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”的规定，适时发布会议通知，按期召开“三会”，履行公司法人治理的相关职责。截至目前，公司第一届董事会、监事会尚未届满；“三会”会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议议案、决议、记录等文件归档保存完整。

股份公司在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中分别约定了关联股东和董事回避制度。

股份公司监事会工作正常，能够正常发挥监督作用，具备法定监督职能；“三会”决议能够得到切实的贯彻执行。公司治理机制的执行情况良好。

#### （二）最近两年股东大会、董事会、监事会的运行情况

在公司治理机制的运行方面，股份公司成立后，公司基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。自 2011 年起，有限公司共召开了 7 次股东会，存在部分会议届次不规范、部分会议的召集和召开程序不符合《公司法》及《公司章程》的规定、部分会议文件不完整的情形。尽管有上述程序瑕疵，但

公司决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益。股份公司共召开了3次股东大会、3次董事会、3次监事会；在“三会”运行中，能够按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”的规定，适时发布会议通知，按期召开“三会”，履行公司法人治理的相关职责。

### **1、股东大会的召开情况**

自股份公司成立后，公司共召开了三次股东大会，具体情况如下：

2015年7月6日，召开股份公司创立大会暨2015年第一次股东大会；

2015年8月6日，召开股份公司2015年第二次临时股东大会；

2015年9月16日，股份公司召开第三次临时股东大会；

股东大会分别就股份公司的成立、公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、董事会和监事会人员选举、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让、定向增资等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

### **2、董事会的召开情况**

自股份公司成立以来，公司共召开了四次董事会，主要情况如下：

2015年7月6日，召开股份公司第一届董事会第一次会议；

2015年7月13日，召开股份公司第一届董事会第二次会议；

2015年11月2日，召开股份公司第一届董事会第三次会议。

**2016年2月26日，召开股份公司第一届董事会第四次会议。**

董事会就公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、选举董事长、聘任总经理、副总经理、董事会秘书及财务总监、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让、股票发行方案等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

公司董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

### **3、监事会的召开情况**

自股份公司成立以来，公司共召开了三次监事会，主要情况如下：

2015年7月6日，召开第一届监事会第一次会议；

2015年8月31日，召开第一届监事会第二次会议决议；

2015年9月22日，召开第一届监事会第三次会议决议。

监事会就选举监事会主席、更换监事、重新选举监事会主席进行审议，并作出决议。公司监事会的召集、通知、召开、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

### **（三）最近两年股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况**

公司现有股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司监事会基本能够履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，公司的职工监事能够代表职工的利益，提出一定的意见和建议，维护公司职工的权益。

## **二、公司董事会关于治理机制的说明**

在有限公司阶段，由于公司规范治理意识相对薄弱，存在部分“三会”会议届次不规范、召集和召开时间不符合规定、部分会议文件未及时归档、部分重要事项未履行决策程序等一系列不完善、不规范的情形。但股份公司成立后的历次会议决议内容基本完备且经与会人员签名确认，会议召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求规范运行。

自2015年7月起，公司梳理了内部管理制度，建立健全了法人治理制度，制定完善了《公司章程》和公司的各项决策、监管制度。

公司在《公司章程》第四章中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，在第五章规定了董事会职权，在第八章规定了投资者关系管理制度，在第九章规定了财务会计制度、利润分配和审计纠纷解决机制，在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。同时，公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有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，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

### 三、违法、违规情况

1、2013年1月24日，因被抽检的给水用聚乙烯（PE）管材（规格型号：PE100级，SDR17，cn160，Pn1.0Mpa；货值金额276,433.02元）静液压强度项不合格，四川省泸州质量技术监督局发出“（川泸）质监罚字[2013]1号”的《行政处罚决定书》，对议中有限给予如下行政处罚：责令停止生产质量不合格的给水用聚乙烯（PE）管材；处违法生产产品货值百分之三十的罚款82,929.90元。议中有限于2013年2月6日缴纳了全部罚款。

四川省泸州质量技术监督局依据《中华人民共和国产品质量法》第五十条“在产品中掺杂、掺假，以假充真，以次充好，或者以不合格产品冒充合格产品的，责令停止生产、销售，没收违法生产、销售的产品，并处违法生产、销售产品货值金额百分之五十以上三倍以下的罚款；有违法所得的，并处没收违法所得；情节严重的，吊销营业执照；构成犯罪的，依法追究刑事责任”，以及《四川省质量技术监督局行政处罚自由裁量权规则（试行）》第十三条第一款“当事人有下列情形之一的，应当依法从轻或者减轻行政处罚”第（六）项“经调查核实属于管理疏漏造成产品不合格，且行政相对人事后积极接受处理，认真加以整改”的规定，对议中有限处违法生产产品货值百分之三十的罚款，属于减轻处罚，因此，上述违法行为可以认定为不属于重大违法行为，不构成本次挂牌的法律障碍。

2、2013年2月26日，因被抽检的给水用聚乙烯（PE）管材（规格型号： $\Phi 200\text{mm} \times 1.0\text{MPa}$ ；货值金额 38,547.60 元；利润 2,730.00 元）不合格，四川省泸州市泸县质量技术监督局发出“（泸县）质监罚字[2013]9 号”的《行政处罚决定书》，对议中有限给予如下行政处罚：责令停止销售不合格的给水用聚乙烯（PE）管；处罚款 38,547.60 元；没收违法所得 2,730.00 元。罚没款合计 41,277.60 元。议中有限于 2013 年 3 月 1 日缴纳了全部罚款。

《中华人民共和国产品质量法》第五十条规定：在产品中掺杂、掺假，以假充真，以次充好，或者以不合格产品冒充合格产品的，责令停止生产、销售，没收违法生产、销售的产品，并处违法生产、销售产品货值金额百分之五十以上三倍以下的罚款；有违法所得的，并处没收违法所得；情节严重的，吊销营业执照；构成犯罪的，依法追究刑事责任。依据《四川省质量技术监督局行政处罚自由裁量实施标准（试行）》（产品质量部分），对于生产、销售掺杂、掺假，以假充真、以次充好、以不合格冒充合格产品的违法行为，处罚分为三个档次：处货值金额 50% 以上 1 倍以下的罚款、处货值金额 1 倍以上 2 倍以下的罚款以及处货值金额 2 倍以上 3 倍以下的罚款。本次罚款金额与货值等额，属于从轻处罚，因此，上述违法行为可以认定为不属于重大违法行为，不构成本次挂牌的法律障碍。

3、2013 年 5 月 23 日，因被抽检的自来水 PE 管（规格： $\Phi 110 \times 1.0\text{mpa} \times 9\text{m}$ ；货值金额 83,991.60 元）80℃ 静液压强度项不符合 GB/T13663-2000 标准要求，被认定为不合格产品，泸州市泸县工商行政管理局发出“川工商泸县处字[2013]第 0050 号”《行政处罚决定书》，对议中有限处以罚款 83,991.60 元人民币。2013 年 5 月 29 日，议中有限与四川金海建设有限公司就该次罚款签署了《关于处理泸县工商局处罚的协议》，协议约定因四川金海建设有限公司严重违背安装规范导致爆管，本次处罚的 83,991.60 元全部由四川金海建设有限公司支付。

依据《中华人民共和国产品质量法》第四十九条的规定：“生产、销售不符合保障人体健康和人身、财产安全的国家标准、行业标准的产品的，责令停止生产、销售，没收违法生产、销售的产品，并处违法生产、销售产品（包括已售出和未售出的产品，下同）货值金额等值以上三倍以下的罚款；有违法所得的，并处没收违法所得；情节严重的，吊销营业执照；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”

以及《四川省工商行政管理机关行政处罚自由裁量权实施办法》第五条“从轻处罚是指在行政处罚的法定种类和法定幅度内,适用较轻的种类或者选择法定幅度中较低的部分予以处罚,单处罚款的幅度为法定自由裁量最低处罚额度以上最高处罚额度的30%（含本比例）以下。有底数的另加底数。”该次罚款数额与货值金额等值,是罚款起点,属于从轻处罚,因此,上述违法行为可以认定为不属于重大违法行为,不构成本次挂牌的法律障碍。

根据合江县工商行政管理局、合江县质量技术监督局、合江县安全生产监督管理局、四川省合江县国家税务局、四川省合江县地方税务局、合江县环境保护局、合江县社会保险事业管理局、合江县卫生和计划生育局等相关政府部门出具的证明文件,以及公司的声明与承诺,除上述情形外,议中股份最近三年不存在其它违法行为。

#### **四、独立经营情况**

公司成立以来,按照《公司法》和《公司章程》规范运作,逐步建立健全公司法人治理结构,在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力,具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

##### **（一）业务独立情况**

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。公司能够独立获取业务收入和利润,具有独立自主的经营能力,不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争,不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司控股股东和实际控制人张建军、古应兰,均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务,保证公司的业务独立于股东和关联方。

公司在业务方面独立。

## （二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，发起人将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。

公司对其资产拥有完全的所有权，权属清晰。公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，控股股东及实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保。

公司的生产经营场所系向控股股东张建军、古应兰租赁使用。公司新厂尚在建设过程中，旧厂为公司向控股股东张建军、古应兰租赁使用。2012年12月20日，有限公司与张建军、古应兰签署《厂房、土地租赁合同书》，约定从2013年1月1日起至2027年12月31日，以每月租金人民币1.6万元租用土地、房屋。该宗地位于合江县榕山镇联蓉坝村5社，使用权面积5,545.00m<sup>2</sup>，使用权类型：出让，土地用途：工业；起止时间：2006年8月4日至2056年8月3日。张建军、古应兰拥有该租赁标的土地、房屋的所有权。

公司拥有国有土地使用权1宗，详见“第二节三、（二）4、土地使用权”，拥有6处房屋，详见“第二节三、（四）2、房屋及建筑物”。

公司在资产方面独立。

## （三）机构独立情况

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有质安部、研发部、生产技术部、销售部、运营部、采购部、资金管理部、财务管理部、证券部、后勤保障部、行政部、人力资源部等职能部门，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

公司在机构方面独立。

#### **（四）人员独立情况**

公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员以及核心技术人员未在实际控制人控制的其他企业中担任职务；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

公司在人员方面独立。

#### **（五）财务独立情况**

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。

公司现持有四川合江农村商业银行股份有限公司榕山支行 2015 年 7 月 22 日颁发的《开户许可证》(编号：6510-02044295，核准号：J6572000317705)。公司经核准开设了独立的基本存款账户(开户银行为四川合江农村商业银行股份有限公司榕山支，银行账号为 88050120003309843)，独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

公司现持有四川省合江县国家税务局、四川省合江县地方税务局核发的《税务登记证》（川税泸字 510522567626602 号）。根据所持《税务登记证》，公司系独立纳税主体，公司依法独立纳税。

公司在财务方面独立。

## 五、同业竞争情况

### （一）同业竞争情况说明

报告期内，公司控股股东、实际控制人对外投资情况如下：

序号	企业名称	投资情况
1	四川嘉腾置业集团有限公司	张建军、古应兰分别持有该公司45.13%、54.87%的股权
2	合江县建楠建筑设备租赁有限公司	古应兰持有该公司 100%的股权
3	合江县宏宇物业管理有限公司	古应兰持有该公司 40%的股权；古应兰、张建军通过嘉腾置业间接持有该公司 60%的股权
4	泸州富泰建筑安装有限公司	张建军持有该公司 18%的股权；古应兰持有该公司 30%的股权；古应兰、张建军通过嘉腾置业间接持有该公司 52%的股权
5	四川昌业建筑劳务有限公司	张建军、古应兰通过嘉腾置业间接持有该公司 51%的股权
6	四川鑫议商贸有限公司	张议中持有该公司 90%的股权，古震川持有该公司 10%的股权

#### 1、四川嘉腾置业集团有限公司

四川嘉腾置业集团有限公司位于合江县榕山镇天泉路，注册资本 6000.00 万元，法定代表人：张建军，经营范围：房地产开发经营。（涉及许可项目的凭有效许可证或资质证从事经营）。营业期限自 2005 年 11 月 21 日至 2015 年 11 月 20 日。

四川嘉腾置业集团有限公司主营业务为房地产开发经营，与本公司主营业务不同，不构成同业竞争关系。

#### 2、合江县建楠建筑设备租赁有限公司

合江县建楠建筑设备租赁有限公司位于合江县榕山镇天泉路小区 2 号楼 2 单元底楼，注册资本 280.00 万元，法定代表人：古应兰，经营范围：建筑设备租赁服务，五金、交电、日用百货销售。（凭许可证或资质证经营）。营业期限自 2007 年 7 月 5 日至 2027 年 7 月 4 日。

合江县建楠建筑设备租赁有限公司主营业务为建筑设备租赁服务，五金、交电、日用百货销售，与本公司主营业务不同，不构成同业竞争关系。

### 3、合江县宏宇物业管理有限公司

合江县宏宇物业管理有限公司位于合江县榕山镇天泉路小区2号楼二单元二层，注册资本50.00万元，法定代表人：周六九，经营范围：住宅小区、住宅楼、综合楼等物业管理服务。（凭许可证或资质证经营）。营业期限自2007年7月5日至2027年7月4日。

合江县宏宇物业管理有限公司主营业务为住宅小区、住宅楼、综合楼等物业管理服务，与本公司主营业务不同，不构成同业竞争关系。

### 4、泸州富泰建筑安装有限公司

泸州富泰建筑安装有限公司位于合江县榕山镇天泉路宏宇花苑B区1栋，注册资本5000.00万元，法定代表人：张建军，经营范围：房屋建筑工程施工总承包、土石方工程、建筑装修装饰工程、管道工程、起重设备安装工程、土地整理；地基与基础工程施工总承包、钢结构工程施工总承包、消防设备工程施工总承包、公路工程施工总承包、水利水电工程施工总承包、市政公用工程施工总承包。（涉及许可项目凭有效许可证或资质证经营）。营业期限自2010年4月8日至2030年4月7日。

泸州富泰建筑安装有限公司主营业务为房屋建筑工程施工总承包、土石方工程、建筑装修装饰工程、管道工程、起重设备安装工程、土地整理；地基与基础工程施工总承包、钢结构工程施工总承包、消防设备工程施工总承包、公路工程施工总承包、水利水电工程施工总承包、市政公用工程施工总承包，与本公司主营业务不同，不构成同业竞争关系。

### 5、四川昌业建筑劳务有限公司

四川昌业建筑劳务有限公司位于合江县榕山镇天泉路宏宇花园B区1幢，注册资本200.00万元，法定代表人：古震川，经营范围：木工作业分包、砌筑作业分包、抹灰作业分包、钢筋作业分包、混凝土作业分包、脚手架搭设作业分包、模板作业分包、焊接作业分包、水暖电安装作业分包、架线工程作业分包（以

上经营范围中依法需经相关部门批准的，凭其审批文件经营）。营业期限自 2011 年 9 月 1 日至 2041 年 8 月 31 日。

四川昌业建筑劳务有限公司主营业务木工作业分包、砌筑作业分包、抹灰作业分包、钢筋作业分包、混泥土作业分包、脚手架搭设作业分包、模板作业分包、焊接作业分包、水暖电安装作业分包、架线工程作业分包，与本公司主营业务不同，不构成同业竞争关系。

## 6、四川鑫议商贸有限公司

四川鑫议商贸有限公司位于合江县榕山镇联榕坝村 5 社，注册资本 200 .00 万元，法定代表人：张峻，经营范围：化工产品（不含危化品）、五金、家用电器、建筑机械设备、电器材料、煤炭的购销。（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）。营业期限自 2013 年 10 月 14 日至 2043 年 10 月 13 日。

2015 年 9 月以前，鑫议商贸的经营范围包括：建材（不含木材）、化工原料及化工产品（不含危化品）、五金交电、建筑机械设备、电器材料、煤炭的购销。”上述关联方与议中股份经营范围中“建筑材料（不含木材）的销售”存在相同、相似业务，存在同业竞争关系。鑫议商贸的股东张议中及古震川出具《不再经营任何管材相关产品的承诺函》，并召开股东会，决议公司以后不再销售和采购和任何管材相关的产品，并于 2015 年 9 月 2 日办理完毕经营范围变更的工商登记手续。因此，鑫议商贸与议中股份存在同业竞争的情形，已得到消除。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人张建军和古应兰均出具《避免同业竞争的承诺函》，并分别承诺如下：

1、本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与议中股份主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与议中股份产品相同或相似的产品。

2、若议中股份认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对议中股份构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若议中股份提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给议中股份。

3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与议中股份产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知议中股份并尽力促成该等业务机会按照议中股份的合理条款和条件首先提供给议中股份。

4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响议中股份正常经营的行为。

5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致议中股份遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿，以避免议中股份遭受损失。

## **六、资金占用和对外担保情况**

报告期内，公司与关联方之间的资金往来情况详见本说明书“第四节公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易情况”。截至本公开转让说明书签署日，上述借款已全部偿还。最近两年不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

公司为了防止控股股东、实际控制人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》中规定了公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

## 七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

### （二）董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

经核查，董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

### （三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员均与公司签有《劳动合同》。截至本公开转让说明书签署日，上述合同履行正常。

公司实际控制人张建军、古应兰出具《承诺函》，承诺“其个人承担因社会保险和住房公积金而使议中股份遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且承担相关责任后不向议中股份追偿，保证议中股份不会因此遭受任何损失”。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事张建军、古应兰作为公司的实际控制人，出具了《避免同业竞争的承诺》、《规范关联交易的承诺函》、《关于减少资金拆借的承诺函》、《关于关联方往来和对外借款的承诺函》；公司全体董事、监事和高级管理人员均作出《竞业限制承诺函》、《关于规范关联方资金往来的承诺函》。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位	兼任职务	兼职单位与本公司关联关系
张建军	董事长	泸州富泰建筑安装有限公司	执行董事 兼总经理	受同一控制人控制

姓名	在本公司职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与本公司关联关系
		四川嘉腾置业集团有限公司	执行董事	受同一控制人控制
		合江县建楠建筑设备租赁有限公司	监事	受同一控制人控制
张明	董事、总经理、 董事会秘书	无		
何德利	董事	深圳市英得利工艺品有限公司	执行董事、 总经理	何德利投资公司，持股 85%
何德水	董事	无		
戴伟	董事	无		
王孝群	职工监事、监事会主修	无		
王正兰	监事	合江县宏顺港口物流有限公司	办公室主任	无
向涛	监事	无		
龚盛	副总经理	无		
彭定勇	副总经理	无		
王丽芬	财务总监	无		

### （五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	本公司职位	对外投资情况
张建军	董事长	持有四川嘉腾置业集团有限公司 45.13% 股权、
		通过嘉腾置业间接持有合江县宏宇物业管理有限公司 60% 的股权
		持有泸州富泰建筑安装有限公司 18% 的股权，通过嘉腾置业间接持有该公司 52% 的股权
		通过嘉腾置业间接持有四川昌业建筑劳务有限公司 51% 的股权
何德利	董事	持有深圳市英得利工艺品有限公司 85% 的股权

### 1、四川嘉腾置业集团有限公司基本情况

嘉腾置业基本情况，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

### 2、合江县宏宇物业管理有限公司基本情况

宏宇物业基本情况，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

### 3、泸州富泰建筑安装有限公司基本情况

富泰建筑基本情况，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

### 4、四川昌业建筑劳务有限公司基本情况

四川昌业建筑劳务有限公司基本情况，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

### 5、深圳市英得利工艺品有限公司基本情况

深圳市英得利工艺品有限公司，成立于2010年7月26日，位于深圳市光明新区公明办事处甲子塘社区第二工业区一巷1号，注册资本50.00万元，法定代表人：何德利，经营范围：毛根、棉球、珠饰品、活动眼睛、圣诞饰品、手工艺饰品的生产与销售；国内贸易、货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）。营业期限自2010年7月26日至2020年7月26日。该公司主营业务为根、棉球、珠饰品、活动眼睛、圣诞饰品、手工艺饰品的生产与销售。

除此之外，截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员无其他对外投资情况。公司不存在董事、监事和高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

截至本公开转让说明书签署日，不存在公司董事、监事及高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

## （七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署日，公司现任董事、监事、高管不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的情形，最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，也不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

公司现任董事、监事、高管不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

## 八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

### （一）公司近两年历任董事、监事、高级管理人员概览

姓名	有限公司			股份公司		
	2013.1.1 至 2013.12.28	2013.12.28 至 2015.2.28	2015.2.28 至 2015.7.9	2015.7.9 至 2015.9.16	2015.9.16 至 2015.11.1	2015.11.2 至今
张建军	执行董事、 经理	执行董事	执行董事	董事长	董事长	董事长
古应兰	监事	监事	监事	监事会主席		
张天雨		经理				
张明			经理	董事、总经 理、董事会 秘书	董事、总经 理、董事会秘 书	董事、总经 理、董事会秘 书
何德利				董事	董事	董事
何德水				董事	董事	董事
戴伟				董事	董事	董事
王正兰				监事	监事	监事
王孝群				职工代表监 事	职工监事、监 事会主席	职工监事、 监事会主席

向涛					监事	监事
龚盛				副总经理	副总经理	副总经理
彭定勇				副总经理	副总经理	副总经理
李敏				财务总监	财务总监	
王丽芬						财务总监

## （二）变化的原因及影响

最近两年公司董事和监事发生变化的主要原因系：股份公司设立时，为了完善治理结构、强化公司规范运作，经创立大会选举了公司第一届董事会和监事会。股份公司增资引进新股东后，为了更好的保护众多中小股东权益，切实保障监事会履行相应监督职责，古应兰辞去公司监事和监事会主席职务，股东大会选举向涛为公司监事，监事会选举王孝群女士为监事会监事会主席。另外，公司董事会聘任王丽芬为公司财务总监。到目前为止，第一届董事会和监事会期限尚未届满，董事会成员没有变化，监事会成员有一次变化，高级管理人员有一次变化。除此之外，未发生重大变化，对公司持续经营无重大影响。公司上述董事、监事、高管的变动有利于加强公司的治理水平、规范公司的法人治理机构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的财务报表

#### （一）资产负债表

（除特别声明外，以下各数据的单位均为元）

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,480,278.70	2,518,932.51	278,863.54
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	12,778,959.71	16,292,060.18	7,642,898.93
预付款项	4,191,757.90	7,656,898.93	5,422,262.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款	8,034,126.63	1,111,545.86	21,373,906.11
存货	6,960,909.91	7,412,251.37	5,678,693.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	228,431.36		
<b>流动资产合计</b>	<b>35,674,464.21</b>	<b>34,991,688.85</b>	<b>40,396,623.97</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	61,592,879.40	10,264,738.76	7,175,063.29
在建工程	34,481.19	29,880,154.27	2,060,686.32
无形资产	9,287,503.25	9,412,819.60	31,350.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,864,877.17	500,430.26	93,411.69
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>73,779,741.01</b>	<b>50,058,142.89</b>	<b>9,360,511.30</b>
<b>资产合计</b>	<b>109,454,205.22</b>	<b>85,049,831.74</b>	<b>49,757,135.27</b>

## 资产负债表（续）

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	46,300,000.00	33,900,000.00	37,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	6,947,639.30	1,289,161.32	1,647,845.03
预收款项	437,539.67	2,763.02	184,511.99
应付职工薪酬	36,241.24	24,366.02	18,483.25
应交税费	560,899.81	693,003.46	346,513.25
应付利息	210,786.69	80,481.50	103,714.83
应付股利			
其他应付款	11,713,314.64	19,987,586.28	2,648,315.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>66,206,421.35</b>	<b>55,977,361.60</b>	<b>42,849,383.77</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	1,386,138.89	1,390,000.00	-
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,386,138.89</b>	<b>1,390,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>67,592,560.24</b>	<b>57,367,361.60</b>	<b>42,849,383.77</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	42,451,000.00	30,100,000.00	10,000,000.00
资本公积	801,141.35		
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积			
未分配利润	-1,390,496.37	-2,417,529.86	-3,092,248.50
专项储备			
<b>所有者权益合计</b>	<b>41,861,644.98</b>	<b>27,682,470.14</b>	<b>6,907,751.50</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>109,454,205.22</b>	<b>85,049,831.74</b>	<b>49,757,135.27</b>

**（二）利润表**

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	24,153,160.11	30,417,757.13	28,487,871.69
其中：营业收入	24,153,160.11	30,417,757.13	28,487,871.69
二、营业总成本	<b>25,302,911.18</b>	<b>29,720,855.45</b>	<b>27,576,486.95</b>
其中：营业成本	20,142,136.44	27,026,598.87	24,296,961.78
营业税金及附加	243,930.85	236,544.43	244,452.48
销售费用	1,205,550.64	144,624.00	1,713,301.47
管理费用	1,726,104.97	2,013,419.86	1,274,078.01
财务费用	1,924,205.41	175,737.35	626,480.67
资产减值损失	60,982.87	123,930.94	-578,787.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>-1,149,751.07</b>	<b>696,901.68</b>	<b>911,384.74</b>
加：营业外收入	3,861.11	1,000.76	86,051.60
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	19,975.20	23,183.80	222,269.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>-1,165,865.16</b>	<b>674,718.64</b>	<b>775,167.34</b>
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-1,165,865.16</b>	<b>674,718.64</b>	<b>775,167.34</b>
六、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
七、综合收益总额	<b>-1,165,865.16</b>	<b>674,718.64</b>	<b>775,167.34</b>
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.03	0.02	0.08
（二）稀释每股收益	-0.03	0.02	0.08

**（三）现金流量表**

项目	2015年1-8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	29,018,343.52	26,213,090.60	31,098,079.69
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,120,206.20	9,301,601.26	701,379.17
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>31,138,549.72</b>	<b>35,514,691.86</b>	<b>31,799,458.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	12,790,921.20	29,348,903.54	30,532,942.04
支付给职工以及为职工支付的现金	1,862,459.89	2,604,791.20	2,286,103.26
支付的各项税费	1,687,301.43	812,701.65	718,954.44
支付其他与经营活动有关的现金	3,984,406.08	5,825,009.17	4,001,487.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>20,325,088.60</b>	<b>38,591,405.56</b>	<b>37,539,486.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,813,461.12</b>	<b>-3,076,713.70</b>	<b>-5,740,027.88</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		1,390,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,390,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,743,807.69	37,588,187.05	3,231,646.58
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>20,743,807.69</b>	<b>37,588,187.05</b>	<b>3,231,646.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-20,743,807.69</b>	<b>-36,198,187.05</b>	<b>-3,231,646.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	12,845,040.00	20,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	43,400,000.00	45,400,000.00	37,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	25,285,621.16	55,512,200.00	33,221,400.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>81,530,661.16</b>	<b>121,012,200.00</b>	<b>71,121,400.00</b>
偿还债务支付的现金	31,000,000.00	49,400,000.00	17,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,233,163.14	2,878,812.68	2,724,450.68

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	37,405,805.26	27,218,417.60	42,089,017.47
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>70,638,968.40</b>	<b>79,497,230.28</b>	<b>62,213,468.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,891,692.76</b>	<b>41,514,969.72</b>	<b>8,907,931.85</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>961,346.19</b>	<b>2,240,068.97</b>	<b>-63,742.61</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,518,932.51	278,863.54	342,606.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,480,278.70</b>	<b>2,518,932.51</b>	<b>278,863.54</b>

**（四）所有者权益变动表**

项目	2015年1-8月						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	30,100,000.00					-2,417,529.86	27,682,470.14
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	30,100,000.00					-2,417,529.86	27,682,470.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,351,000.00	801,141.35				1,027,033.49	14,179,174.84
（一）综合收益总额						-1,165,865.16	-1,165,865.16
（二）所有者投入和减少资本	12,351,000.00	801,141.35					13,152,141.35
1.所有者投入资本	12,351,000.00	801,141.35					13,152,141.35
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（三）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者的分配							
3.其他							
（四）所有者权益内部结转						2,192,898.65	2,192,898.65
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他						2,192,898.65	2,192,898.65
四、本年期末余额	42,451,000.00	801,141.35				-1,390,496.37	41,861,644.98

## 所有者权益变动表（续）

项目	2014 年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,000,000.00					-3,092,248.50	6,907,751.50
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	10,000,000.00					-3,092,248.50	6,907,751.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,100,000.00					674,718.64	20,774,718.64
（一）综合收益总额						674,718.64	674,718.64
（二）所有者投入和减少资本	20,100,000.00						20,100,000.00
1.所有者投入资本	20,100,000.00						20,100,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（三）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者的分配							
3.其他							
（四）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本年期末余额	30,100,000.00					-2,417,529.86	27,682,470.14

## 所有者权益变动表（续）

项目	2013 年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,000,000.00					-3,867,415.84	6,132,584.16
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	10,000,000.00					-3,867,415.84	6,132,584.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						775,167.34	775,167.34
（一）综合收益总额						775,167.34	775,167.34
（二）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（三）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者的分配							
3.其他							
（四）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期末余额	10,000,000.00					-3,092,248.50	6,907,751.50

## 二、审计意见类型及财务报表编制基础

### （一）注册会计师审计意见

公司报告期的财务报告已经由具有证券期货相关业务资格的北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为中证天通（2015）特审字第 071020 号标准无保留意见的审计报告。

### （二）公司财务报表编制基础

本公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则（包括 2014 年新颁布的具体会计准则）、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 三、合并财务报表编制方法、范围及变化情况

公司不存在控股子公司，不需要编制合并财务报表。

## 四、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）主要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

## 2、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，则确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产或负债的确认条件

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### （2）金融资产的分类与计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

### ③贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述三种类别的非衍生金融资产。此类金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入其他综合收益，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益。

## （3）金融负债的分类与计量

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

### ②其他金融负债

此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （4）交易费用

对于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，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **（5）公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **（6）折现率的确认**

在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权，看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量来确认折现率，但不应当考虑未来信用损失。

金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于折现率组成部分的各项收费，交易费用及溢价或折价等，在确定折现率时也予以考虑。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

#### **（7）金融资产减值**

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

##### **①以摊余成本计量的金融资产**

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ②以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### ③可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，原确认的减值损失可以转回，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。

## （8）金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 5、应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

本公司对应收款项采用备抵法核算坏账损失。

### （1）应收款项坏账准备的确认标准：

资产负债表日，本公司对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。出现下述情况之一时，表明应收款项存在减值迹象：债务人发生严重的财务困难；债务人违反了合同条款，发生违约或逾期未履行偿债义务；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观证据。

### （2）坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

### （3）坏账准备的计提方法：

①对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大主要指 100 万元以上的款项。

②对于单项金额非重大的应收款项和经单独测试后未减值的其他重大应收款项，则按信用风险和账龄特征予以组合，集中进行减值测试：

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。不同组合的确定依据：

	项目	确定组合的依据
组合一	正常业务	企业正常生产经营产生的应收款项
组合二	关联方及内部往来	关联方，内部职工备用金借款，押金

#### B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
组合一	采用账龄分析法
组合二	不计提坏账准备

正常业务形成的应收款项组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年	1%	1%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	30%	30%
4-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

## 6、存货

### （1）存货的分类

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

料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

## （2）发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用全月一次加权平均法确定其发出的实际成本。

## （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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## （5）周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

## 7、固定资产

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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。

### （1）固定资产的初始确认

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### （2）固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。无法为企业产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	5%	3.17%
专用设备	14	5%	6.79%
运输设备	8	5%	11.88%
其他设备	5	5%	19%

### （3）固定资产减值准备计提

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **（4）固定资产处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### **8、在建工程**

#### **（1）在建工程计价**

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

#### **（2）在建工程结转固定资产的标准和时点**

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### **（3）在建工程减值准备**

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 9、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 10、无形资产

### （1）无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：①符合无形资产的定义；②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；③该资产的成本能够可靠计量。

### （2）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A 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；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C 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，证明其有用性；

D 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；

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

### **（3）无形资产的后继计量**

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### **（4）无形资产减值准备的确认标准和计提方法**

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

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

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

④无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，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。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形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资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## 11、长期待摊费用

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

## 12、职工薪酬

### （1）职工薪酬内容

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

短期薪酬主要包括：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥短期带薪缺勤；⑦短期利润分享计划；⑧其他短期薪酬。

离职后福利主要包括①设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）；②设定受益计划。

辞退福利主要包括：①在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；②在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

其他长期职工福利主要包括：①长期带薪缺勤；②长期残疾福利；③长期利润分享计划。

## （2）职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划的会计处理通常分四步骤：①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；②确定设定受益计划净负债或净资产；③确定应当计入当期损益的金额；④确定应当计入其他综合收益的金额。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本；②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生

的变动。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

具体确认原则为：①应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；②应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；③除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

### **13、收入**

#### **（1）销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体确认方法：本公司主要销售的产品为管材、管件，本公司以产品发出并经客户签字确认作为风险、报酬转移的时点。

#### **（2）提供劳务**

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

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。

### （3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

## 14、政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （3）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

- （1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；
- （2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## **16、主要会计政策、会计估计的变更**

### **（1）报告期会计政策变更**

2014年财政部修订了《企业会计准则——基本准则》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，颁布了《企业会计准则第39号——

公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，并要求自 2014 年 7 月 1 日起施行。上述准则修订对本公司财务报表未产生影响。

## （2）报告期会计估计变更

公司报告期内无需披露的会计估计变更。

## 五、最近两年一期的主要财务指标

财务指标	2015 年 8 月 31 日/ 2015 年 1-8 月	2014 年 12 月 31 日/ 2014 年度	2013 年 12 月 31 日/ 2013 年度
毛利率（%）	16.61	11.15	14.71
加权平均净资产收益率（%）	-3.35	3.90	11.89
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-7.32	-13.31	-27.58
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.02	0.08
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.02	0.08
每股净资产（元/股）	0.99	0.92	0.69
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.99	0.92	0.69
流动比率（倍）	0.54	0.63	0.94
速动比率（倍）	0.37	0.49	0.81
应收账款周转率（次/年）	1.66	2.50	4.11
存货周转率（次/年）	2.80	4.13	4.37
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.25	-0.10	-0.57

上述财务指标计算方法如下：

$$1、\text{毛利率} = (\text{营业收入} - \text{营业成本}) \div \text{营业收入} \times 100\%$$

$$2、\text{加权净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为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 为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；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

3、基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润；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；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月至报告期期末的累计月数。

4、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

5、每股净资产= $\text{净资产} \div \text{期末股本数（或实收资本额）}$

6、资产负债率= $\text{负债总额} \div \text{资产总额} \times 100\%$

7、流动比率= $\text{流动资产} \div \text{流动负债}$

8、速动比率= $(\text{流动资产} - \text{存货} - \text{预付账款} - 1 \text{年内到期的非流动资产} - \text{其他流动资产}) \div \text{流动负债总额}$

9、应收账款周转率= $\text{营业收入} \div \text{期初期末平均应收账款（未扣除坏账准备）}$

10、存货周转率= $\text{营业成本} \div \text{期初期末平均存货（未扣除存货跌价准备）}$

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

## （一）财务状况分析

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产	35,674,464.21	34,991,688.85	40,396,623.97
非流动资产	73,779,741.01	50,058,142.89	9,360,511.30
资产合计	109,454,205.22	85,049,831.74	49,757,135.27
流动负债	66,206,421.35	55,977,361.60	42,849,383.77
非流动负债	1,386,138.89	1,390,000.00	0.00
负债合计	67,592,560.24	57,367,361.60	42,849,383.77
所有者权益合计	41,861,644.98	27,682,470.14	6,907,751.50
归属于申请挂牌公	41,861,644.98	27,682,470.14	6,907,751.50

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
司股东权益合计			

报告期内公司净资产逐年增加，其中2014年增加原因主要是2013年12月28日公司召开股东会，决议将公司注册资本由1,000万元变更增加到3,010万元；2015年增加原因主要是公司股东张建军对公司捐赠250万元，公司将其计入资本公积。公司的资产结构中，资产负债率较高，主要系公司因建设新厂房借入银行贷款和其他应付款金额较大。公司流动资产较高主要系应收账款、预付款项和其他应收款余额较大。

## （二）盈利能力分析

项目	2015年8月31日/ 2015年1-8月	2014年12月31日/ 2014年度	2013年12月31日/ 2013年度
营业收入（元）	24,153,160.11	30,417,757.13	28,487,871.69
净利润（元）	-1,165,865.16	674,718.64	775,167.34
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-1,165,865.16	674,718.64	775,167.34
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-2,543,883.76	-2,301,472.17	-1,798,051.77
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（元）	-2,543,883.76	-2,301,472.17	-1,798,051.77
毛利率（%）	16.61	11.15	14.71
加权平均净资产收益率（%）	-3.35	3.90	11.89
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-7.32	-13.31	-27.58
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.02	0.08
扣除非经常性损益的基本每股收益（元）	-0.06	-0.08	-0.18
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.02	0.08
扣除非经常性损益的稀释每股收益（元）	-0.06	-0.08	-0.18

公司2013年度、2014年度和2015年1-8月营业收入分别为28,487,871.69元、30,417,757.13元及24,153,160.11元，净利润分别为775,167.34元、674,718.64元

元及-1,165,865.16元，归属于申请挂牌公司股东净利润分别为775,167.34元、674,718.64元及-1,165,865.16元。

公司2013年度、2014年度和2015年1-8月的毛利率分别为14.71%、11.15%和16.61%。自建成投产以来，公司产品的生产销售稳步发展，市场占有率逐年提升，报告期内公司实现了连续盈利，但由于宏观经济增长放缓，公司的产品销售也相应承受较大的压力，为了扩大市场份额，2014年公司采取了降价促销等措施，产品的平均销售单价较2013年有所下降，导致公司当年毛利率较2013年降低了3.56个百分点。2015年1-8月公司产品对外平均销售单价有所提升，使公司毛利率较2014年增长了5.46%。

公司2013年、2014年、2015年1-8月非经常性损益金额分别为2,573,219.11元、2,976,190.81元、1,378,018.60元，扣除非经常损益后公司净利润为-1,798,051.77元、-2,301,472.17元、-2,543,883.76元，非经常损益对公司财务状况产生重大影响。报告期内公司扣非后的净利润持续为负，未分配利润持续为负，每股净资产低于1的原因如下：

(1) 行业因素：在国家产业政策指导下，我国塑料管道行业在2000年以后取得了快速的发展，市场竞争较为激烈，目前仍以中小企业为主，具有一定规模的企业逾3000家，年产能超过1700万吨，其中产能1万吨以上的企业300多家。随着竞争激烈程度加剧，行业的集中度有越来越高的趋势，根据中国塑协管道专业委员会调研资料显示，目前行业中前20名企业的销售量已经达到行业总量的40%以上，有近20家企业的年生产能力已超过10万吨。目前，塑料管道行业形成了产业功能聚集区，生产企业主要集中在沿海和经济发达区域。规模生产企业主要集中在广东、浙江、山东，这三地的生产能力、产量之和已接近全国总量的一半。行业竞争日益激烈，势必会挤压公司的盈利空间。

(2) 公司因素：报告期内，公司的产品主要以中低端产品为主，产品毛利率较低，公司的盈利能力较弱。随着行业竞争加剧，公司需要不断拓展新产品，寻求新的利润增长点，从2014年8月，公司增加了PE800生产线，2015年6月以后陆续增加PVC方木生产线、PVC结皮共挤发泡生产线等中高端产品的生产线。由于中高端产品的毛利相对较高，随着产品结构的调整，公司盈利能力趋于好

转。报告期内公司经营活动产生的现金流逐年好转，2013年、2014年、2015年1-8月经营活动产生的现金流量净额分别为-574.00万元、-307.67万元、1081.35万元。

同时公司存在较大金额的银行借款，2013年、2014年、2015年1-8月公司因借款产生的利息支出以及担保费用达333.07万元、316.40万元、331.01万元。上述费用导致公司每年资金成本压力较大，随着进入资本市场，公司将进一步丰富融资渠道，降低间接融资成本。

(3) 其他因素：2015年7、8月份，公司位于合江临港工业园区的新厂区陆续投入生产运营，由于需要将旧生产线搬运到新厂区，并需要花费一定的时间进行重新安装、调试，公司在此期间停工时间较多，直接影响了公司的正常生产，对公司收入产生了一定影响，从而对公司的利润也有一定的影响。

公司目前已采取下列措施来提高盈利能力：

①新厂房落成后，公司将加强现代化管理，利用新购买的部分新机器设备，扩大生产线和生产能力，提高生产效率，有效降低生产成本中的固定开支，使公司毛利水平能够得到有效提高。

②从产品结构上进行重新调整，生产上公司新引进了板材生产线，建筑模板、装饰板、家具板等，这部分高毛利的产品将成为公司新的利润增长点。

③加强科技研发，公司正在研究开发利用废料生产加工建材的新工艺、新配方，一旦开发成功将降低生产成本、提高公司的盈利能力。

④随着进入资本市场，公司将进一步丰富融资渠道，借助外部直接融资的平台降低间接融资成本。

### （三）偿债能力分析

偿债能力指标	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率	61.75%	67.45%	86.12%
流动比率	0.54	0.63	0.94
速动比率	0.37	0.49	0.81

公司 2013 年、2014 年、2015 年 8 月 31 日的资产负债率分别为 86.12%、67.45% 和 61.75%。公司目前资产负债率较高，从公司的负债结构来看，2013 年、2014 年、2015 年 8 月 31 日的短期借款占当期公司负债总额的比例分别为 88.45%、59.09%、68.50%；同期其他应付款占当期公司负债总额的比例分别为 6.18%、34.84%、17.33%。截止 2015 年 8 月 31 日，短期借款主要为公司通过机器设备、土地使用权向银行机构取得的借款，其他应付款主要为公司向非关联方的资金往来。

公司 2013 年、2014 年、2015 年 8 月 31 日的流动比率分别为 0.94 倍、0.63 倍和 0.54 倍，速动比率分别为 0.53 倍、0.49 倍和 0.37 倍。公司目前具有一定的短期偿债能力，没有到期债务无法偿还的风险。

报告期内，公司的流动比率和速动比率呈逐年下降趋势，对公司的短期偿债能力有一定的影响，但并不会对公司的生产经营构成重大不利影响，主要原因为：

1、随着公司产品结构的调整，公司的盈利能力逐步得到改善，毛利率水平不断提高。

2、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月，公司扣非后的净利润分别为 -1,798,051.77 元、-2,301,472.17 元、-2,543,883.76 元，而同期公司经营活动净现金流分别为 -5,740,027.88 元、-3,076,713.70 元、10,813,461.12 元，经营活动净现金流逐步上升且逐步为正。

3、随着公司位于合江临港工业园区厂房的竣工投产，公司具备了对外抵押担保的能力，可以在一定程度上缓解短期面临的偿债压力。

报告期内，议中公司尽管资产负债率相对较高，流动比率和速动比率下降，但并不会对公司的生产经营构成重大不利影响。

公司已建立规范的法人治理结构，并建立了稳健的财务政策与良好的风险控制机制；公司目前盈利稳定，基于公司一贯的稳健经营原则以及公司经营业绩的支撑，公司能够在保证经营所需资金情况下仍有能力及时偿还到期债务，能有效防范债务风险。公司本次在股转公司申请挂牌成功后，融资方式将进一步丰富，公司偿债能力有望进一步提升。

#### （四）营运能力分析

营运能力指标	2015年1-8月	2014年度	2013年度
应收账款周转率	1.66	2.50	4.11
存货周转率	2.80	4.13	4.37

#### 1、应收账款周转率

公司2013年度、2014年度、2015年1-8月的应收账款周转率分别为4.11、2.50和1.66。2014年较2013年下降了39.17%，主要系公司2014年公司为扩大市场份额提高了信用额度，使应收账款余额有较大增长。

#### 2、存货周转率

公司2013年度、2014年度、2015年1-8月的存货周转率分别为4.37、4.13和2.80。报告期内，2013年度与2014年度的存货周转率较为稳定；2015年1-8月因营业成本为8个月的数据，存货周转率与前两年无可比性。

### （五）获取现金流能力分析

现金流量分析	2015年1-8月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,813,461.12	-3,076,713.70	-5,740,027.88
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.25	-0.10	-0.57

公司2013年、2014年和2015年1-8月经营活动产生的现金流量净额分别为-5,740,027.88元、-3,076,713.70元、10,813,461.12元。2014年经营活动产生的现金流量净额较2013年增加266.33万元，主要原因系收到经营活动往来款。

#### 1、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

公司2013年度、2014年度及2015年1-8月净利润分别为775,167.34元、674,718.64元、-1,165,865.16元。报告期内公司经营活动现金流量净额与当期净利润的匹配关系如下表：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-1,165,865.16	674,718.64	775,167.34
加：资产减值准备	60,982.87	123,930.94	-578,787.46

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	768,064.56	724,123.14	585,460.98
无形资产摊销	155,230.88	19,628.50	3,960.00
长期待摊费用摊销	122,283.40	19,568.43	7,185.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	3,310,063.33	3,163,956.95	3,330,695.48
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	451,341.46	-1,733,558.22	-248,717.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,460,531.07	-4,535,727.03	-3,665,857.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,650,828.71	-1,533,355.05	-5,949,134.87
其他			
经营活动产生的现金流量净额	10,813,461.12	-3,076,713.70	-5,740,027.88
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	3,480,278.70	2,518,932.51	278,863.54
减：现金的期初余额	2,518,932.51	278,863.54	342,606.15
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	961,346.19	2,240,068.97	-63,742.61

## 2、大额现金流量变动项目情况

### （1）销售商品、提供劳务收到的现金

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月销售商品、提供劳务收到的现金分别为 31,098,079.69 元、26,213,090.60 元和 29,018,343.52 元，同期公司实现销售收入分别为 28,487,871.69 元、30,417,757.13 元和 24,153,160.11 元。

公司 2013 年销售商品、提供劳务收到的现金略高于同期本公司的销售收入，主要是销售产品的增值税销项税导致；公司 2014 年销售商品、提供劳务收到的现金低于同期公司的销售收入，主要系公司 2014 年为提高销售量，提高信用额度导致应收账款余额增加，与公司实际业务的发生相符；公司 2015 年 1-8 月销售商品、提供劳务收到的现金高于同期公司的销售收入，主要是销项税及收回应收款项所致。

### （2）购买商品、接受劳务支付的现金

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月购买商品、接受劳务支付的现金分别为 30,532,942.04 元、29,348,903.54 元和 12,790,921.20 元，同期本公司营业成本分别为 24,296,961.78 元、27,026,598.87 元和 20,142,136.44 元。公司 2013 年购买商品、接受劳务支付的现金高于同期公司营业成本，主要与 2013 年存货的增加和应付账款的减少有关；公司 2014 年购买商品、接受劳务支付的现金与同期本公司营业成本金额相差不大，但考虑税费因素的影响，公司购买商品、接受劳务支付的现金略高于同期本公司的营业成本。

### （3）收到的其他与经营活动有关的现金

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月收到的其他与经营活动有关的现金分别为 701,379.17 元、9,301,601.26 元和 2,120,206.20 元，具体明细如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
经营活动往来款（含保证金、订金等）	1,898,782.44	8,846,197.25	699,319.17
归还备用金	218,717.00	454,403.25	-
其他-营业外收入	2,706.76	1,000.76	2,060.00
<b>合计</b>	<b>2,120,206.20</b>	<b>9,301,601.26</b>	<b>701,379.17</b>

报告期内，收到的其他与经营活动有关的现金主要为除销售商品、提供劳务收到的现金外，收到的其他与经营活动有关的现金。

#### （4）支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月收到的其他与经营活动有关的现金分别为 4,001,487.00 元、5,825,009.17 元和 3,984,406.08 元，具体明细如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
销售费用、管理费用中的付现费用	1,452,277.45	737,403.17	1,152,212.50
经营活动往来款（含保证金、订金等）	2,532,128.63	5,087,606.00	2,849,274.50
<b>合计</b>	<b>3,984,406.08</b>	<b>5,825,009.17</b>	<b>4,001,487.00</b>

报告期内，支付的其他与经营活动有关的现金，主要为除购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费外，支付的其他与经营活动有关的现金。

#### （5）支付其他与筹资活动有关的现金

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月支付其他与筹资活动有关的现金分别为 42,089,017.47 元、27,218,417.60 元和 37,405,805.26 元，主要是支付关联方往来等款项。

#### （6）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 3,231,646.58 元、37,588,187.05 元和 20,743,807.69 元，主要用于厂房建设、购置设备款项。

## 六、最近两年一期的主要会计数据

### （一）利润表主要数据

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	24,153,160.11	30,417,757.13	28,487,871.69
营业成本	20,142,136.44	27,026,598.87	24,296,961.78
毛利率	16.61%	11.15%	14.71%
营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,149,751.07	696,901.68	911,384.74
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,165,865.16	674,718.64	775,167.34

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
归属于申请挂牌公司股东的净利润（亏损总额以“-”号填列）	-1,165,865.16	674,718.64	775,167.34
扣除非经常性损益后的净利润（亏损总额以“-”号填列）	-2,543,883.76	-2,301,472.17	-1,798,051.77
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（亏损总额以“-”号填列）	-2,543,883.76	-2,301,472.17	-1,798,051.77

## 1、公司具体的收入确认方式

公司营业收入包括主营业务收入—销售商品收入、其他业务收入—让渡资产使用权收入，具体收入确认原则如下：

（1）公司销售商品收入主要为管材和管件工具的销售，本公司商品销售收入确认原则为：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体确认方法：本公司主要销售的产品为管材、管件，本公司以销售的产品发出并经客户签字确认作为风险、报酬转移的时点。

（2）公司让渡资产使用权收入主要为车辆租赁，其收入确认原则为：在满足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确认。

公司上述收入具体确认方法与收入确认原则相符，收入确认原则与企业会计准则相符。

## 2、营业收入的主要构成及毛利率情况

（1）公司报告期内的主营业务收入占营业收入比例

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	24,153,160.11	100.00	30,327,757.13	99.70	28,487,871.69	100.00

其他业务收入	-	-	90,000.00	0.30	-	-
合计	<b>24,153,160.11</b>	<b>100.00</b>	<b>30,417,757.13</b>	<b>100.00</b>	<b>28,487,871.69</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司收入主要来源于主营业务收入，2014年度公司主营业务收入占营业收入比例达到99.70%，2013年度和2015年1-8月公司的营业收入全部来自主营业务，公司主营业务突出。2014年公司其他业务收入系公司出租三辆货车给鑫议商贸的租金收入。

## （2）主营业务收入分析

### ①主营业务收入按照产品品种分类

品种	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
管材	23,229,293.37	96.17	29,587,232.81	97.56	27,707,733.03	97.26
管件	923,866.74	3.83	740,524.32	2.44	780,138.66	2.74
合计	<b>24,153,160.11</b>	<b>100.00</b>	<b>30,327,757.13</b>	<b>100.00</b>	<b>28,487,871.69</b>	<b>100.00</b>

### ②主营业务收入按地区划分

区域	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
四川	13,857,890.72	57.38%	18,129,241.49	59.78%	18,694,525.33	65.62%
重庆	6,461,517.95	26.75%	8,735,632.00	28.80%	5,014,689.25	17.60%
贵州	2,889,412.72	11.96%	3,435,814.81	11.33%	3,402,159.02	11.94%
云南	944,338.72	3.91%	27,068.83	0.09%	1,376,498.09	4.83%
合计	<b>24,153,160.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,327,757.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>28,487,871.69</b>	<b>100.00%</b>

目前公司产品销售主要集中在西南地区，其中以四川地区为重点销售区域，占总销售收入的57%至65%。

### ③主营业务收入分季度分析

公司分季度收入如下：

项目	2013年	2014年	2015年
一季度	8,092,096.44	5,508,130.39	9,021,568.07
二季度	7,411,825.63	8,983,455.15	10,334,159.12
三季度	6,097,211.15	6,623,279.49	4,797,432.92

四季度	6,886,738.47	9,302,892.10	7,518,777.46
合计	28,487,871.69	30,417,757.13	33,742,981.59

根据分析公司报告期内季度收入波动，公司业务不存在季节性因素，季度收入之间的波动主要受偶发大额订单的影响。

### 3、营业成本分析

#### （1）公司成本的归集、分配和结转方法

##### ①归集

直接材料根据实际领用材料的出库单按材料类别，按月末加权平均成本汇总归集；直接人工根据每月的工资表；制造费用根据每月动力费发票、折旧计提表以及其他费用进行归集。

报告期内，公司主营业务成本归集如下：

成本项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
直接材料	17,066,060.34	84.73%	22,571,977.37	83.72%	21,001,035.89	86.43%
直接人工	808,879.45	4.02%	1,522,718.12	5.65%	1,297,136.78	5.34%
制造费用	1,386,756.84	6.88%	2,379,124.08	8.82%	1,345,736.50	5.54%
管件成本	880,439.81	4.37%	486,054.38	1.81%	653,052.61	2.69%
<b>合计</b>	<b>20,142,136.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>26,959,873.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,296,961.78</b>	<b>100.00%</b>

公司2013年度、2014年度和2015年1-8月主营业务成本比例较为稳定，直接材料成本约占可比产品总成本的85%，直接人工成本约占可比产品总成本的4%-5%，制造费用成本约占可比产品总成本的5%-8%。公司成本波动主要受原材料的价格变化的影响。

##### ②分配

公司以单个产品型号为成本核算对象。月末将直接材料、直接人工、制造费用根据各型号产品当月实际生产重量占全部生产总量的加权比重进行分配至相应产品中。

##### ③结转方法

每月将当月归集的生产成本（月初在产品成本+当月直接投入的成本）根据相应产品的当月完工产品重量及在产品重量为权数分配至相应产品的完工产品成本及在产品成本。

#### 4、毛利率分析

公司的主营业务毛利额、毛利占比和毛利率如下：

2015年1-8月					
产品类别	营业收入	营业成本	毛利额	毛利占比	毛利率
管材	23,229,293.37	19,261,696.63	3,967,596.74	98.92%	17.08%
管件	923,866.74	880,439.81	43,426.93	1.08%	4.70%
<b>合计</b>	<b>24,153,160.11</b>	<b>20,142,136.44</b>	<b>4,011,023.67</b>	<b>100.00%</b>	<b>16.61%</b>
2014年度					
产品类别	营业收入	营业成本	毛利额	毛利占比	毛利率
管材	29,587,232.81	26,473,819.57	3,113,413.24	92.44%	10.52%
管件	740,524.32	486,054.38	254,469.94	7.56%	34.36%
<b>合计</b>	<b>30,327,757.13</b>	<b>26,959,873.95</b>	<b>3,367,883.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>11.10%</b>
2013年度					
产品类别	营业收入	营业成本	毛利额	毛利占比	毛利率
管材	27,707,733.03	23,643,909.17	4,063,823.86	96.97%	14.67%
管件	780,138.66	653,052.61	127,086.05	3.03%	16.29%
<b>合计</b>	<b>28,487,871.69</b>	<b>24,296,961.78</b>	<b>4,190,909.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>14.71%</b>

由上表可见，公司主营业务毛利额主要来源于管材销售。公司2013年度、2014年度和2015年1-8月主营业务综合毛利率分别为14.71%、11.10%和16.61%，其中，管材毛利率分别为14.67%、10.52%和17.08%，管件毛利率分别为16.29%、34.36%和4.70%。

##### （1）管材毛利率分析

由于宏观经济增长放缓，管材销售也相应承受较大的压力，为了确保市场份额，2014年公司对管材产品采取了降价促销措施，使管材毛利率较2013年有所下降。2015年随着市场回暖，公司提高了管材的销售单价，导致2015年1-8月毛利率有所提高。报告期内，按销售数量统计的公司管材产品收入和成本情况具体如下：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

销售数量（米）	3,931,769.00	7,026,206.20	4,920,801.90
销售换算重量(kg)	3,231,946.85	4,380,210.92	3,903,129.91
销售金额	23,229,293.37	29,587,232.81	27,707,733.47
<b>单位售价</b>	<b>7.19</b>	<b>6.75</b>	<b>7.10</b>
成本金额	19,261,696.63	26,473,819.57	23,643,909.17
<b>单位成本</b>	<b>5.96</b>	<b>6.04</b>	<b>6.06</b>

公司生产和销售的管材品种规格繁多，管材的材质、管径、壁厚，管件及工具的材质、大小均不相同，虽上表中按米数和个数对管材和管件进行统计，但也能反映公司生产销售的一般趋势。

## （2）管件毛利率分析

管件作为公司的配套产品，占比较小，公司为适应市场竞争及方便客户，从2015年起对管件销售进行降价，导致2015年管件毛利率有所下降。

## 5、报告期内向个人销售和采购情况分析以及现金收付款款分析

### （1）报告期内，公司个人销售情况如下表：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
个人销售金			
主营业务收	24,153,160.11	30,327,757.13	28,487,871.69
个人销售占	14.06%	2.72%	16.28%

2013年度、2014年度、2015年1-8月，公司个人销售占主营业务收入的比重分别为16.28%、2.72%、14.06%，其中2014年度，由于由关联方鑫议商贸负责公司的销售，公司对个人销售的比重相较其他年份为低。总体来看，公司个人销售占总销售的比重并不大。公司销售的产品为管材、管件，该产品主要用于工程施工方面。公司有一定数量的个体户或包工头等客户群体，导致公司个人销售的形成。

### （2）报告期内，公司个人采购情况如下表：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
个人采购金额	461,634.48	11,825.00	660,203.59
总成本（不含税）	24,180,304.50	30,416,023.52	19,939,576.58
个人采购占比	1.91%	0.04%	3.31%

由上表可见，个人采购在总采购成本中的占比较低，主要为零星货品采购及零星工程支出。

公司制订了《销售收款管理制度》，《采购付款管理制度》，用于防范公司在销售收款和采购付款中可能存在的错误及舞弊。

《销售收款管理制度》中对个人销售的主要管理规定为：

①针对业务员开发或由老客户介绍的新客户，由销售部门登记并核实其基本信息，包括：单位或姓名、住址、信用状况、采购品种、主要工程所在地等，由主管销售副总或总经理按权限作出准予销售或不予销售的决定；

②对于准予销售的客户，一般由销售部门负责与其签订销售合同，约定购货品种、规格、数量、金额、交货地址、交货期限、双方的权利义务等必要信息；

③对新客户，公司主要以现款现货或预收款方式进行销售，特殊情况下，公司可给予适当的赊销，但要经主管销售副总、总经理审批；对老客户，公司按其销售量给予适当的赊销，由主管销售副总理审批执行；

④客户提货时，由销售部门开具一式三联销售出库单，分别由销售主管人员、财务审核人员审核，交仓库保管人员发货；

⑤销售会计根据经仓管确认的销售出库单开具销售发票给客户，并登记销售台账；

⑥财务会计根据相关单据进行相应的账务处理。

⑦月末，销售会计与财务会计对相关账目进行核对。

由于个人采购占成本的比重较小，《采购付款管理制度》中并未明确做出相关规定。公司财务规定，未取得正规发票不得入账，因此，对个人采购，如果不能自行开具发票，公司一般会要求该人到税务局代开发票。

公司对关联个人的销售，金额较小，未对公司销售收入及利润产生重大影响；不存在关联方利益输送及调节利润之情况。

（3）报告期内，公司现金收取货款、现金支付货款情况如下表：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
现金收取货款金额	1,683,403.46	2,381,886.78	
占总销售额的比例	5.96%	6.69%	
现金付款金额	307,608.16	759,234.32	

占总采购成本的比例	1.09%	2.13%	
-----------	-------	-------	--

报告期内，公司现金收取货款和支付货款的比例较小，主要为零散客户或供应商的相关开支。报告期内，公司不存在坐支。

（4）报告期内，公司存在个人收款、付款的情况，具体明细及比例如下：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
个人收取销售款（包含收入及税金）	5,461,024.53	2,042,109.56	23,217,622.85
本期全部销售款（包含收入及税金）	28,259,197.33	35,588,775.84	33,330,809.88
个人收取货款占全部销售款的比例	19.32%	5.74%	69.66%
个人支付购货款	749,125.96	413,284.60	1,029,156.46
本期全部采购额	28,290,956.27	35,586,747.52	23,329,304.60
现金付款占比	2.65%	1.16%	4.41%

2013年度，股东古应兰个人收取货款23,217,622.85元，占全部销售额的比重为69.66%。经核查，款项已全部存入公司银行账户。

2014年度，股东古应兰个人收取货款2,042,109.56元，占全部销售额的比重为5.74%。经核查，款项已全部存入公司银行账户。

2015年1-8月，股东古应兰个人收取货款5,461,024.53元，占全部销售额的比重为19.32%。经核查，款项已全部存入公司银行账户。

2013年度、2014年度、2015年1-8月，公司存在股东古应兰个人支付货款情况，支付的金额分别为1,029,156.46元、413,284.60元、749,125.96元，占全部采购额的比重分别为4.41%、1.16%、2.65%，占比相对较小。

股东古应兰个人收款、付款情形主要发生在股份公司成立之前。公司成立之初，由于公司规模较小，股东古应兰兼任出纳，负责款项的收付。为了满足不同用户的汇款需要，除了公司在银行开立的基本账户外，股东古应兰还开立了个人账户，用于款项的收付。股份公司成立之后，公司已停止古应兰通过个人账户收付款行为，由公司统一进行收付款管理。

经核查，古应兰个人收取的销售款均已缴存公司在银行开立的银行账户，截至 2015 年 8 月末，公司已不存在与古应兰个人的任何往来余额。

公司不存在资金体外循环的情况。

## 6、主要费用及变动情况

公司报告期内主要费用及其占营业收入比例情况如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	变动额	增长率	2013 年度
销售费用	1,205,550.64	144,624.00	1,060,926.64	733.58%	1,713,301.47
管理费用	1,726,104.97	2,013,419.86	-287,314.89	-14.27%	1,274,078.01
财务费用	1,924,205.41	175,737.35	1,748,468.06	994.93%	626,480.67
<b>期间费用合计</b>	<b>4,855,861.02</b>	<b>2,333,781.21</b>	<b>2,522,079.81</b>	<b>108.07%</b>	<b>3,613,860.15</b>
营业收入	17,175,393.42	30,417,757.13	1,929,885.44	6.77%	28,487,871.69
销售费用占收入比重	4.99%	0.48%	4.51%	-92.09%	6.01%
管理费用占收入比重	7.15%	6.62%	0.53%	48.00%	4.47%
财务费用占收入比重	7.97%	0.58%	7.39%	-73.73%	2.20%
<b>费用合计占收入比重</b>	<b>20.10%</b>	<b>7.68%</b>	<b>12.42%</b>	<b>-39.52%</b>	<b>12.68%</b>

公司 2014 年度营业收入较 2013 年度增加 1,929,885.44 元，增长了 6.77%；2014 年度期间费用总额较 2013 年度减少了 1,280,078.94 元，下降了 35.42%，2014 年度期间费用总额占营业收入比例较 2013 年从 12.68% 下降为了 7.68%。

2014 年期间费用总额减少的主要原因为销售费用减少了 1,568,677.47 元，下降了 91.56%，主要是由于公司 2014 年由鑫议商贸作为公司的总代理商，负责公司产品在全国范围内的销售，销售费用由鑫议公司承担，导致 2014 年销售费用较 2013 年大幅度减少。2015 年公司终止了通过鑫议商贸作为总代理商的合作，销售费用较 2014 年有明显增加。

报告期内，公司期间费用变动详细分析如下：

### （1）销售费用

公司报告期内销售费用明细：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
工资及福利	438,065.12	116,850.01	588,645.26
折旧费	56,769.92	18,429.96	81,045.48
运输车辆费	378,148.73	402.00	834,252.72
广告费	280,500.00	3,872.24	8,788.00
赠送		4,455.15	63,964.41
差旅费	33,236.50	72.00	44,205.20
其他	18,830.37	542.64	92,400.40
<b>合 计</b>	<b>1,205,550.64</b>	<b>144,624.00</b>	<b>1,713,301.47</b>

销售费用主要为销售业务人员的工资费用及运输费用。2013年、2014年、2015年1-8月销售费用占营业收入的比例分别为6.01%、0.48%、4.99%。2014年公司由鑫议商贸作为公司的总代理商，负责公司“议中”牌产品在全国范围内的销售，销售费用由鑫议公司承担，导致2014年销售费用较2013年大幅度减少。2015年公司的终止了通过鑫议商贸作为总代理商的合作，销售费用较2014年有明显增加。

## （2）管理费用

公司报告期内管理费用明细：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
工资及福利	687,056.81	962,146.35	748,545.14
折旧费	21,200.10	30,806.70	25,290.09
办公车辆费	34,834.11	45,600.43	33,478.94
咨询中介费	345,981.12	127,609.00	61,800.00
财产保险费	31,873.48	52,900.00	2,900.00
办公水电费	41,923.16	138,870.89	70,872.61
税费	27,014.20	25,926.28	29,593.20
化验检测费	19,821.92	81,891.40	2,415.00
无形资产摊销	155,230.88	19,628.50	3,960.00
租金	128,000.00	192,000.00	192,000.00
长期费用摊销	116,654.80	7,185.51	7,185.51
其他	116,514.39	328,854.80	96,037.52

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
合计	1,726,104.97	2,013,419.86	1,274,078.01

公司管理费用主要包括管理员工资及福利、租金费用和中介机构费等。2013年、2014年、2015年1-8月管理费用占营业收入的比例分别为4.47%、6.62%、7.15%。

### （3）财务费用

公司报告期内财务费用明细：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
利息支出	2,363,468.33	2,855,579.35	2,724,450.68
减：利息收入	1,396,187.09	2,998,373.85	2,712,366.03
银行手续费	10,329.17	10,154.25	8,151.22
筹资担保费用	946,595.00	308,377.60	606,244.80
合计	1,924,205.41	175,737.35	626,480.67

公司财务费用主要是公司流动贷款的利息支出、对外借款的利息收入和担保费用。

报告期内公司向银行贷款金额较大，产生了较高的贷款利息支出和担保费用。2013年、2014年、2015年1-8月财务费用占营业收入的比例分别为2.20%、0.58%、7.97%。其中2014年财务费用占营业收入的比例较低的原因系公司当年向关联方借出款项并一定利率收取利息收入，公司在2014年确认了对外借款利息收入299.84万元。2015年财务费用较高主要系公司在建工程转固后，借款利息不满足资本化条件，全部进行费用化处理。

## 7、重大投资收益和非经常性损益情况

### （1）重大投资

报告期内，公司不存在重大投资行为。

### （2）非经常性损益

报告期内公司的非经常性损益明细如下：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
计入当期损益的政府补助，但与企业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			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,394,132.69	2,998,373.85	2,709,436.51
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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,114.09	-22,183.04	-136,217.40
<b>非经常性损益总额</b>	<b>1,378,018.60</b>	<b>2,976,190.81</b>	<b>2,573,219.11</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	-	-	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,378,018.60</b>	<b>2,976,190.81</b>	<b>2,573,219.11</b>
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-	-
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>1,378,018.60</b>	<b>2,976,190.81</b>	<b>2,573,219.11</b>

报告期内政府补助如下：根据合江县经济和信息化局、合江县财政局联合签发《关于申报2014年四川省技术改造资金项目的报告》（合经信[2014]126号）获得2014年四川省技术改造项目资金支持，支持金额139万元，该资金应用于塑料管材生产线技能改造项目，目前该生产线尚未投入使用。

## 8、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

### （1）执行的主要税种和税率

税种	计税基础	本公司
增值税	商品销售收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税	5%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
企业所得税	企业的应纳税所得额	25%

**(2) 主要税收优惠政策及依据**

公司报告期内无税收优惠政策。

**(二) 资产负债表主要数据****1、货币资金**

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	5,926.73	144,026.09	5,295.01
银行存款	3,474,351.97	2,374,906.42	273,568.53
<b>合 计</b>	<b>3,480,278.70</b>	<b>2,518,932.51</b>	<b>278,863.54</b>

**2、应收账款****(1) 明细情况**

类别	2015.8.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,105,371.21	100.00	326,411.50	12,778,959.71
其中：组合一（账龄分析法）	10,847,325.70	82.77	326,411.50	10,520,914.20
组合二（其他方法）	2,258,045.51	17.23		2,258,045.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
<b>合 计</b>	<b>13,105,371.21</b>	<b>100.00</b>	<b>326,411.50</b>	<b>12,778,959.71</b>

（续表）

类别	2014.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,565,285.78	100.00	273,225.60	16,292,060.18
其中：组合一（账龄分析法）	5,788,344.22	34.94	273,225.60	5,515,118.62
组合二（其他方法）	10,776,941.56	65.06	0.00	10,776,941.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
<b>合 计</b>	<b>16,565,285.78</b>	<b>100.00</b>	<b>273,225.60</b>	<b>16,292,060.18</b>

(续表)

类别	2013.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,752,714.38	100.00	109,815.45	7,642,898.93
其中：组合一（账龄分析法）	7,596,084.56	97.98	109,815.45	7,486,269.11
组合二（其他方法）	156,629.82	2.02	0.00	156,629.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
<b>合 计</b>	<b>7,752,714.38</b>	<b>100.00</b>	<b>109,815.45</b>	<b>7,642,898.93</b>

**(2) 单项计提坏账准备的应收账款**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

**(3) 按组合计提坏账准备的应收账款**

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015.8.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	9,115,445.32	84.04	91,154.45
1-2 年	1,228,459.53	11.32	122,845.95
2-3 年	391,572.07	3.61	78,314.41
3-4 年	109,138.48	1.01	32,741.54
4-5 年	2,710.30	0.02	1,355.15
5 年以上			
<b>合 计</b>	<b>10,847,325.70</b>	<b>100.00</b>	<b>326,411.50</b>

(续表)

账龄	2014.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1 年以内	3,525,002.99	60.90	35,250.03
1-2 年	2,149,637.05	37.13	214,963.71
2-3 年	110,993.88	1.92	22,198.78

3-4 年	2,710.30	0.05	813.08
4-5 年			
5 年以上			
<b>合 计</b>	<b>5,788,344.22</b>	<b>100.00</b>	<b>273,225.60</b>

(续表)

账龄	2013.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	7,350,131.98	96.76	73,501.32
1-2 年	110,993.88	1.46	11,099.39
2-3 年	134,958.70	1.78	25,214.74
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
<b>合 计</b>	<b>7,596,084.56</b>	<b>100.00</b>	<b>109,815.45</b>

采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2015.8.31		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方及备用金	2,258,045.51	0.00	10,776,941.56	0.00	156,629.82	0.00
<b>合 计</b>	<b>2,258,045.51</b>	<b>0.00</b>	<b>10,776,941.56</b>	<b>0.00</b>	<b>156,629.82</b>	<b>0.00</b>

公司应收账款主要系管材和管件的销售收入。公司的销售对象分为经销商、工程客户、零售客户，经销商、工程客户均与公司签订相关的销售合同。公司与经销商签订的销售合同中约定年度目标销售额，并与经销商一般约定一个季度回款一次，实际回款周期根据与具体经销商的额度有所调整。

公司应收账款占总资产的比例 2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月分别为 15.36%、18.76%、11.68%。公司应收账款基本维持在 1 年以内。2014 年公司根据销售战略，结合行业销售的特点、经销商去年的销量及回款率制定了销售额度。为更好的打开市场，2014 年出货量有较大的增长，使得应收账款余额较高。

随着公司业务规模的扩大，公司拟进一步完善收款计划，采取销售回款跟踪等管理措施，加大应收账款的回收力度，防止坏账损失的发生。另外，公司根据行业惯例制定了适合本单位的坏账准备政策。在报告期内对应收账款进行了账龄分析，并按账龄分类足额计提了坏账准备，以准确反映公司的资产状况。公司成立至今尚未发生坏账损失，无核销坏账的情况，公司制定的坏账政策能准确反映公司目前资产的真实状况。

#### （4）应收账款余额前 5 名的客户

截至 2015 年 8 月 31 日，公司应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
四川鑫议商贸有限公司	关联方	1,405,344.49	-	10.72
贵州新联爆破工程集团有限公司	非关联方	1,101,085.89	11,010.86	8.40
罗强勇	非关联方	755,990.64	41,997.60	5.77
泸州市龙马潭区鸿鸣建材有限公司	非关联方	488,433.35	72,127.73	3.73
泸州鑫夏房地产开发有限公司	非关联方	461,990.36	4,619.90	3.53
<b>合计</b>		<b>4,212,844.73</b>	<b>129,756.08</b>	<b>32.15</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
四川鑫议商贸有限公司	关联方	10,637,697.15	0.00	64.22
泸州市龙马潭区鸿鸣建材有限公司	非关联方	636,890.86	41,702.20	3.84
重庆市沙坪坝区种太阳物资经营部	非关联方	520,022.33	5,200.22	3.14
罗强勇	非关联方	486,000.00	4,860.00	2.93
泸州同惠建材经营部	非关联方	342,546.61	34,254.66	2.07
<b>合计</b>		<b>12,623,156.95</b>	<b>86,017.08</b>	<b>76.20</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
泸州同惠建材经营部	非关联方	407,706.26	4,077.06	5.26
重庆辉鹏塑料制品公司杨金春	非关联方	539,657.88	5,396.58	6.96
重庆市沙坪坝区种太阳物资经营部	非关联方	492,546.61	4,925.47	6.35
泸州市龙马潭区鸿鸣建材有限公司	非关联方	919,698.72	9,196.99	11.86
泸县农村饮水投资工程部	非关联方	296,478.10	2,964.78	3.82
<b>合计</b>		<b>2,656,087.57</b>	<b>26,560.88</b>	<b>34.25</b>

### （5）分析应收账款占营业收入比例的变动

应收账款/营业收入指标	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款	12,778,959.71	16,292,060.18	7,642,898.93
营业收入	24,153,160.11	30,417,757.13	28,487,871.69
应收账款/营业收入 (%)	52.91%	53.56%	26.83%

报告期内，公司应收账款占营业收入的比例较高，其中2014年应收账款占比较高主要系公司在2014年采用四川鑫议商贸有限公司作为议中管业的总代理商，全权负责四川议中管业有限公司“议中”牌产品在全国范围内的销售模式，2014年应收账款大幅增加，主要系应收四川鑫议商贸有限公司货款增加10,637,697.15元。由于从2014年开始宏观经济增长放缓，房地产等相关行业不景气，公司的产品销售也相应承受较大的压力。四川鑫议商贸有限公司作为本公司在全国的总代理，为保证公司的销售业绩不受到重大影响，采取了较为宽松的赊销政策，大大增加了对经销商与工程客户的铺货额度，导致收款压力加大，货款催收难度亦加大。2015年应收账款占比主要系营业收入系1-8月数据，不具有可比性。公司2014年应收四川鑫议商贸有限公司10,637,697.15，2015年对四川鑫议商贸有限公司下降为1,405,344.49。分析公司2014年应收账款周转率2.50，和同行业上市公司万安环境、森瑞新材的应收账款周转率分别为2.34和3.04。由此可见，公司应收账款周转率处于行业中间水平，公司应收账款较高同特定行业亦存在一定因素。

### 3、预付账款

公司预付账款账龄分布如下：

账龄	2015.8.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	3,996,178.49	95.33	7,292,898.93	95.25	4,702,262.24	86.72
1—2年(含2年)	195,579.41	4.67	264,000.00	3.45	620,000.00	11.44
2—3年(含3年)			100,000.00	1.30	100,000.00	1.84
3年以上						
<b>合计</b>	<b>4,191,757.90</b>	<b>100.00</b>	<b>7,656,898.93</b>	<b>100.00</b>	<b>5,422,262.24</b>	<b>100.00</b>

截至2015年8月31日，公司预付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	2015年8月31日	比例 (%)
四川省泸州市中级人民法院	非关联方	2,600,000.00	62.03
胡小兵	非关联方	375,000.00	8.95
权正兵	非关联方	158,496.00	3.78
四川格林化工科技有限公司	非关联方	150,000.00	3.58
合江建设家电有限公司	非关联方	96,770.00	2.31
<b>合计</b>		<b>3,380,266.00</b>	<b>80.64</b>

公司于2015年7月24日参与竞拍四川省泸州市中级人民法院委托泸州长鑫拍卖有限责任公司（以下简称“长鑫拍卖公司”）依法公开拍卖的四川强泰科技有限责任公司（以下简称“强泰公司”）生产车间机器设备一批，最终以260万元成交。根据公司与长鑫拍卖公司签订的竞买协议书规定，长鑫拍卖公司收到公司全部成交价款后20个工作日内交付标的物，并在移交标的前签订《拍卖资产移交确认书》。公司于2015年8月7日已经全额支付此批设备款，但截止2015年8月31日，公司未收到标的物且未签订《拍卖资产移交确认书》。

截至2014年12月31日，公司预付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	比例 (%)
四川鑫议商贸有限公司	关联方	3,329,943.63	43.49

泸州富泰建筑安装有限公司	关联方	2,085,199.29	27.23
张家港市港塑机械有限公司	非关联方	432,000.00	5.64
临安顺宏机械配件厂	非关联方	293,000.00	3.83
重庆鸿运建材经营部	非关联方	264,000.00	3.45
合 计		6,404,142.92	83.64

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	2013 年 12 月 31 日	比例（%）
李福奎	非关联方	2,000,000.00	36.88
泸州富泰建筑安装有限公司	关联方	1,592,217.29	29.36
吴文富	非关联方	340,000.00	6.27
临安顺宏机械配件厂	非关联方	293,000.00	5.40
重庆鸿运建材	非关联方	264,000.00	4.87
合 计		4,489,217.29	82.78

账龄 1 年以上且金额重大的预付款项

截止 2015 年 8 月 31 日：

单位名称	期末余额	预付款账龄	说明
四川九合安全科技有限责任公司	63,000.00	1-2 年	未结算
张家港市港塑机械有限公司	46,529.91	1-2 年	未结算
合 计	109,529.91		

截止 2014 年 12 月 31 日：

单位名称	期末余额	预付款账龄	说明
重庆鸿运建材公司	264,000.00	1-2 年	未结算
詹玉莲	100,000.00	2-3 年	未结算
合 计	364,000.00		

截止 2013 年 12 月 31 日：

单位名称	期末余额	预付款账龄	说明
泸州富泰建筑安装有限公司	400,000.00	1-2 年	未结算
吴文富	120,000.00	1-2 年	未结算

詹玉莲	100,000.00	1-2 年	未结算
吴文富	100,000.00	2-3 年	未结算
<b>合 计</b>	<b>720,000.00</b>		

截至 2015 年 8 月 31 日，公司预付账款无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

#### 4、其他应收款

##### （1）其他应收款按类别列示如下

类别	2015.8.31			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,048,542.29	100.00	14,415.66	8,034,126.63
其中：组合一（账龄分析法）	301,566.32	3.75	14,415.66	287,150.66
组合二（其他方法）	7,746,975.97	96.25	-	7,746,975.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>8,048,542.29</b>	<b>100.00</b>	<b>14,415.66</b>	<b>8,034,126.63</b>

（续表）

类别	2014.12.31			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,118,164.55	100.00	6,618.69	1,111,545.86
其中：组合一（账龄分析法）	63,186.91	5.65	6,618.69	56,568.22
组合二（其他方法）	1,054,977.64	94.35	0.00	1,054,977.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
<b>合 计</b>	<b>1,118,164.55</b>	<b>100.00</b>	<b>6,618.69</b>	<b>1,111,545.86</b>

（续表）

类别	2013.12.31			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				

按组合计提坏账准备的其他应收款	21,420,004.01	100.00	46,097.90	21,373,906.11
其中：组合一（账龄分析法）	2,684,336.91	12.53	46,097.90	2,638,239.01
组合二（其他方法）	18,735,667.10	87.47	0.00	18,735,667.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
<b>合 计</b>	<b>21,420,004.01</b>	<b>100.00</b>	<b>46,097.90</b>	<b>21,373,906.11</b>

### （2）单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

### （3）按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015.8.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	241,566.32	80.10	2,415.66
1-2年			
2-3年	60,000.00	19.90	12,000.00
3-4年			
4-5年			
5年以上			
<b>合 计</b>	<b>301,566.32</b>	<b>100.00</b>	<b>14,415.66</b>

（续表）

账龄	2014.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-
1-2年	62,186.91	98.42	6,218.69
2-3年	-	-	-
3-4年	1,000.00	1.58	400
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-

合 计	<b>63,186.91</b>	<b>100.00</b>	<b>6,618.69</b>
-----	------------------	---------------	-----------------

(续表)

账龄	2013.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	2,623,336.91	97.72	39,797.90
1-2年	60,000.00	2.24	6,000.00
2-3年	1,000.00	0.04	300.00
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合 计	<b>2,684,336.91</b>	<b>100.00</b>	<b>46,097.90</b>

采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2015.8.31		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方及备用金	7,746,975.97	0.00	1,054,977.64	0.00	18,735,667.10	-
合 计	<b>7,746,975.97</b>	<b>0.00</b>	<b>1,054,977.64</b>	<b>0.00</b>	<b>18,735,667.10</b>	<b>0.00</b>

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
关联方及备用金	7,746,975.97	1,054,977.64	18,735,667.10
往来款	301,566.32	63,186.91	2,684,336.91
合 计	<b>8,048,542.29</b>	<b>1,118,164.55</b>	<b>21,420,004.01</b>

## (5) 其他应收款余额前5名的客户

2015年8月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例(%)
四川嘉腾置业集团有限公司	关联方	6,477,710.97	0.00	80.48
成都度尔投资咨询公司	非关联方	1,000,000.00	0.00	12.42
蒋一甫	非关联方	150,000.00	1,500.00	1.86

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例 (%)
何德水	非关联方	60,000.00	12,000.00	0.75
黄杨	非关联方	47,500.00	0.00	0.59
合计		<b>7,735,210.97</b>	<b>13,500.00</b>	<b>96.10</b>

经核查，上述往来余额的具体内容如下：

①四川嘉腾置业集团有限公司余额 6,477,710.97 元，为关联方资金占用，公司已按同期贷款利率向其收取了资金占用期间的利息。上述款项（包括利息），四川嘉腾置业集团有限公司已分别于 2015 年 9 月 14 日、9 月 15 日归还完毕，截至本次申报挂牌日止，公司已不存在其他应收四川嘉腾置业集团有限公司款项；

②成都度尔投资咨询有限公司余额 1,000,000.00 元，为担保债权实现而向受托人提供的现金质押。2012 年 7 月，公司与中国农业银行股份有限公司合江县支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：51010120120003876），借款金额 1,000 万元，借款期限：2012 年 7 月 24 日至 2013 年 7 月 23 日，由四川创业融资担保有限公司（以下简称创业公司）提供保证担保，同时本公司关联企业四川嘉腾置业集团有限公司（以下简称嘉腾置业）以其自有房产向创业公司提供反担保。另外，为了保障创业公司担保债权的实现，公司自愿以现金质押的方式向创业公司提供反担保，并与创业公司签订的《现金质押合同》，约定自合同签订之日起三日内，公司将人民币 1,000,000.00 元存入创业公司指定账户：成都度尔投资咨询有限公司，账号：22-804801040010760。合同约定的担保期间为自合同签订日起至被担保的债权诉讼时效届满之日后两年止。截至 2015 年 8 月末，该余额尚未收回，公司已对该债权进行了催收。

③四川鼎轩商贸有限公司余额 15 万元。公司于 2015 年 7 月 24 日参与竞拍四川省泸州市中级人民法院委托泸州长鑫拍卖有限责任公司依法公开拍卖的四川强泰科技有限责任公司生产车间机器设备一批。公司支付保证金 25 万元，并委托四川鼎轩商贸有限公司代为支付其余货款，公司共向四川鼎鑫商贸公司预付 250 万元。该批设备最终成交价 260 万元，公司预付给四川鼎鑫商贸公司的款项中有 15 万元应予收回。截至 2015 年 8 月末，该余额尚未收回，公司已对该债权进行了催收。

④蒋一莆余额 60,000.00 元，系该自然人向公司借款形成。

⑤王孝群余额 47,500.00 元，系公司员工借支的备用金。

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例 (%)
成都度尔投资咨询公司	非关联方	1,000,000.00	-	89.43
蒋一莆	非关联方	60,000.00	6,000.00	5.37
张军	非关联方	20,000.00	-	1.79
黄杨	非关联方	8,000.00	-	0.72
易新芳	非关联方	6,000.00	-	0.54
<b>合计</b>		<b>1,094,000.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>97.85</b>

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例 (%)
成都度尔投资咨询公司	非关联方	1,000,000.00	-	4.67
蒋一莆	非关联方	60,000.00	-	0.28
李福奎	非关联方	101,200.00	1,535.28	0.47
李吉昌	非关联方	2,521,950.00	38,262.62	11.77
四川嘉腾置业集团有限公司	关联方	17,681,805.81	-	82.55
<b>合计</b>		<b>21,364,955.81</b>	<b>39,797.90</b>	<b>99.74</b>

报告期内公司其他应收款主要系关联单位借款、外部单位借款、担保保证金。成都度尔投资咨询有限公司款项系 2012 年公司与四川创业融资担保有限公司签订的现金质押合同约定的保证金，目前担保合同尚未执行完毕。

关联单位借款详见本说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易情况”。

公司在有限公司阶段曾多次向外部单位和个人借出资金，截止 2015 年 8 月 31 日，公司向关联方四川嘉腾置业集团有限公司借出资金 648 万元，约定利率

9.5%。截止公开转让说明书签署日，嘉腾置业已将上述资金支付给公司，公司不再存在资金被关联方占用的情形。

有限公司阶段，由于公司规范治理意识相对薄弱，未制订资金使用等相关制度。为了规范公司对资金的有效管理公司采取了如下措施：

公司整体变更为股份公司后，为了资金的有效管理，防止资金、资产以及其他资源的转移行为，公司制定了《资金使用管理制度》，明确规定对利用公司资金对外投资，需要根据资金的使用额度制定不同的审核权限，必要时需股东会或董事会审议决定。

同时，公司股东古应兰和张建军于 2015 年 9 月签署了《关于减少资金拆借的承诺函》，承诺内容包含：积极催收已经拆借的资金，公司在以后的规范运作中，将尽量避免公司对外资金拆借。

截止 2015 年 8 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 5、存货

存货构成情况：

存货种类	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存商品	5,316,066.74	6,392,298.46	4,916,272.38
原材料	1,644,843.17	1,019,952.91	762,420.77
<b>合计</b>	<b>6,960,909.91</b>	<b>7,412,251.37</b>	<b>5,678,693.15</b>
减：存货跌价准备			
<b>净值</b>	<b>6,960,909.91</b>	<b>7,412,251.37</b>	<b>5,678,693.15</b>

公司存货不存在减值迹象。

## 6、固定资产

公司固定资产原值及累计折旧情况如下：

项目	2014.12.31	本年增加	本年减少	2015.8.31
一、账面原值合计	12,227,926.05	52,096,205.20		64,324,131.25

项目	2014.12.31	本年增加	本年减少	2015.8.31
其中：办公设备	189,568.72	5,299.15		194,867.87
房屋建筑物		47,321,041.83		47,321,041.83
机器设备	11,321,263.84	4,769,864.22		16,091,128.06
运输设备	717,093.49			717,093.49
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,963,187.29</b>	<b>768,064.56</b>		<b>2,731,251.85</b>
其中：办公设备	79,974.70	23,857.20		103,831.90
房屋建筑物		58,469.75		58,469.75
机器设备	1,638,399.04	628,967.69		2,267,366.73
运输设备	244,813.55	56,769.92		301,583.47
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>10,264,738.76</b>			<b>61,592,879.40</b>
其中：办公设备	109,594.02			91,035.97
房屋建筑物				47,262,572.08
机器设备	9,682,864.80			13,823,761.33
运输设备	472,279.94			415,510.02
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：办公设备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>10,264,738.76</b>			<b>61,592,879.40</b>
其中：办公设备	109,594.02			91,035.97
房屋建筑物				47,262,572.08
机器设备	9,682,864.80			13,823,761.33
运输设备	472,279.94			415,510.02

(续表)

项目	2013.12.31	本年增加	本年减少	2014.12.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>8,414,127.44</b>	<b>3,813,798.61</b>		<b>12,227,926.05</b>
其中：办公设备	154,777.61	34,791.11		189,568.72
房屋建筑物				
机器设备	7,542,256.34	3,779,007.50		11,321,263.84
运输设备	717,093.49			717,093.49

项目	2013.12.31	本年增加	本年减少	2014.12.31
<b>二、累计折旧合计</b>	1,239,064.15	724,123.14		1,963,187.29
其中：办公设备	49,168.00	30,806.72		79,974.72
房屋建筑物				
机器设备	1,030,237.48	608,161.54		1,638,399.02
运输设备	159,658.67	85,154.88		244,813.55
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	7,175,063.29			10,264,738.76
其中：办公设备	105,609.61			109,594.00
房屋建筑物				
机器设备	6,512,018.86			9,682,864.82
运输设备	557,434.82			472,279.94
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：办公设备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	7,175,063.29			10,264,738.76
其中：办公设备	105,609.61			109,594.00
房屋建筑物				
机器设备	6,512,018.86			9,682,864.82
运输设备	557,434.82			472,279.94

报告期末未办妥产权证书的固定资产的情况:无

报告期末暂时闲置固定资产：无

截止 2015 年 8 月 31 日，公司以账面价值 10,022,822.34 元的机器设备用于流动资金借款合同中的反担保物。

本公司新厂区扩建工程已经于 2015 年 7 月开始陆续投入使用，目前未办妥产权证书。

## 7、在建工程

明细情况如下：

工程类别	2015.8.31
------	-----------

	账面余额	减值准备	账面价值
扩建工程	34,481.19		34,481.19
<b>合 计</b>	<b>34,481.19</b>		<b>34,481.19</b>

(续表)

工程类别	2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
安装设备	94,124.45		94,124.45
仪中新厂房	29,786,029.82		29,786,029.82
<b>合 计</b>	<b>29,880,154.27</b>		<b>29,880,154.27</b>

(续表)

工程类别	2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
安装设备			
仪中新厂房	2,060,686.32		2,060,686.32
<b>合 计</b>	<b>2,060,686.32</b>		<b>2,060,686.32</b>

## 重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数	2014.12.31	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	2015.5.31
议中新厂 房	44,464,169.00	29,786,029.82	17,630,179.52	47,321,041.83		34,481.19
安装设备			2,479,270.67	2,634,081.44		
<b>合计</b>	<b>44,464,169.00</b>	<b>29,786,029.82</b>	<b>20,109,450.19</b>	<b>49,955,123.27</b>		<b>34,481.19</b>

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	工程投入 占预算的 比例	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期资本 化年利率 (%)	资金来 源	达到预计可 使用状态的 时间
议中新厂房			-	-		自有 资金	
安装设备						自有 资金	
<b>合计</b>			-	-			

议中新厂房工程为本公司厂区扩建项目，工程预算 44,464,169.00 元，由本公司的关联方企业泸州富泰建筑安装有限公司承建。截止 2015 年 8 月 31 日，该工程主体部分已投入使用并暂估转固定资产，累计工程支出 52,860,683.80 元。。

## 8、无形资产

项 目	2014.12.31	本期增加额	本期减少额	2015.8.31
一、原价合计	9,440,698.10	29,914.53		9,470,612.63
其中：土地使用权	9,401,098.10	0.00		9,401,098.10
其他	39,600.00	29,914.53		69,514.53
二、累计摊销额合计	27,878.50	155,230.88		183,109.38
其中：土地使用权	15,668.50	125,348.00		141,016.50
其他	12,210.00	29,882.88		42,092.88
三、无形资产账面净值合计	9,412,819.60		-	9,287,503.25
其中：土地使用权	9,385,429.60		-	9,260,081.60
其他	27,390.00		-	27,421.65
四、无形资产减值准备累计金额合计	0.00			0.00
其中：土地使用权	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
五、无形资产账面价值合计	9,412,819.60	-	-	9,287,503.25
其中：土地使用权	9,385,429.60	-	-	9,260,081.60
其他	27,390.00	-	-	27,421.65

（续表）

项 目	2013.12.31	本期增加额	本期减少额	2014.12.31
一、原价合计	39,600.00	9,401,098.10		9,440,698.10
其中：土地使用权	0.00	9,401,098.10		9,401,098.10
其他	39,600.00			39,600.00
二、累计摊销额合计	8,250.00	19,628.50		27,878.50
其中：土地使用权	0.00	15,668.50		15,668.50
其他	8,250.00	3,960.00		12,210.00
三、无形资产账面净值合计	31,350.00	-	-	9,412,819.60

其中：土地使用权	0.00	-	-	9,385,429.60
其他	31,350.00	-	-	27,390.00
四、无形资产减值准备累计金额合计	0.00			0.00
其中：土地使用权	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
五、无形资产账面价值合计	31,350.00	-	-	9,412,819.60
其中：土地使用权	0.00	-	-	9,385,429.60
其他	31,350.00	-	-	27,390.00

2014年7月，公司与合江县国土资源局签订《国有建设土地使用权出让合同》，受让取得坐落于合江县临港工业园区的地宗编号为510522-2014-C-3项下土地使用权，宗地面积33,261.63平方米，土地类型为工业用地，使用期限50年。

#### 9、长期待摊费用

项 目	2014.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015.8.31
挡土墙及化粪池工程	86,226.18	0.00	4,790.33	0.00	81,435.85
租赁厂房及办公楼改造	414,204.08	2,080,273.18	106,202.58	0.00	2,388,274.68
租赁厂房技改增扩工程	0.00	406,457.13	11,290.49	0.00	395,166.64
合 计	<b>500,430.26</b>	<b>2,486,730.31</b>	<b>122,283.40</b>	<b>0.00</b>	<b>2,864,877.17</b>

（续表）

项 目	2013.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014.12.31
挡土墙及化粪池工程	93,411.69	0.00	7,185.51	0.00	86,226.18
租赁厂房及办公楼改造	0.00	426,587.00	12,382.92	0.00	414,204.08
租赁厂房技改增扩工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<b>93,411.69</b>	<b>426,587.00</b>	<b>19,568.43</b>	<b>0.00</b>	<b>500,430.26</b>

#### 10、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2015.8.31
一、用于担保的资产	19,282,903.94
其中：1.机器设备	10,022,822.34

2.土地使用权	9,260,081.60
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	0.00
<b>合计</b>	<b>19,282,903.94</b>

(1) 2015年，本公司与中国农业银行股份有限公司合江县支行签订两份《流动资金借款合同》，每份借款合同金额500.00万元，分别为①借款合同编号为51010120150000082，借款期限1年，自2015年1月9日至2016年1月8日；②借款合同编号为51010120650000560，借款期限1年，自2015年2月2日至2016年2月1日。为保证上述两个合同的履行，公司与中国农业银行股份有限公司合江县支行签订《最高额抵押合同》，合同编号为51100620150000750，约定以本公司土地使用权作价抵押。

(2) 2015年1月，本公司与中国邮政银行股份有限公司泸州市分行签订了《流动资金借款合同》，合同编号为51000137100215020002，借款金额为500万元，借款期限不超过12个月，自2015年2月13日至2016年2月12日，借款利率以中国人民银行公布的同期贷款利率为基准利率，上浮45%。为担保上述借款合同的履行，本公司委托泸州市兴泸融资担保有限公司提供连带责任保证，并与泸州市兴泸融资担保有限公司签订的《反担保抵押合同》（合同编号：[2015]年兴泸反担保抵字第11号），由本公司以价值872.02万元的机械设备作为该合同的抵押担保。

2015年4月，与中国银行股份有限公司泸州市分行签订了《流动资金借款合同》，合同编号为2015年借字106号，借款金额为800万元，借款期限为6个月，自实际提款日起算，借款利率为年利率8.4%。为了保证合同的履行，公司与泸州市兴泸融资担保有限公司签订《反担保抵押合同》（合同编号：[2015]年兴泸反担保抵字第38-2号），约定以本公司价值186.74万元的机械设备作价抵押。

为了保证借款的取得，本公司与泸州市兴泸融资担保有限公司签订了担保、反担保等相关合同或协议，约定：在泸州市兴泸融资担保有限公司向本公司债权人中国邮政银行股份有限公司泸州市分行和中国银行股份有限公司泸州市分行提供上述担保前由本公司向泸州市兴泸融资担保有限公司提供反担保，包括：①本公司关联企业四川嘉腾置业集团有限公司、泸州富泰建筑安装有限公司为反担保人，

承担连带保证责任；②本公司股东张建军、古应兰做为反担保人签订了《反担保保证合同（第三方自然人提供）》，承担连带保证责任。

2015年6月，本公司与中国建设银行股份有限公司合江支行（以下简称“建设银行合江支行”）签订两份《人民币流动资金借款合同》，分别为①合同编号为合建行流贷（2015）04号，借款金额为500万元，借款期限为12个月，自2015年6月5日至2016年6月4日；②借款合同编号为合建行流贷（2015）05号，借款金额为490万元，借款期限为12个月，自2015年6月5日至2016年6月4日。为担保上述借款合同的履行，本公司委托四川宏鑫融资担保有限公司（以下简称“宏鑫担保公司”）提供连带责任保证，并与宏鑫担保公司签订《最高额反担保抵押合同》（合同编号：（2015）年宏鑫担保最高反担保抵字第043-3号），由本公司以价值443.00万元的机械设备作为该合同的抵押担保。同时，本公司股东张建军、股东古应兰与建设银行合江支行签订《本金最高额保证合同（自然人版）》（合同编号：合建行自然人最高额保证（2015）04号）承担连带责任担保。

为了保证借款的取得，本公司与宏鑫担保公司签订了担保、反担保等相关合同或协议，约定：在宏鑫担保公司向本公司债权人建设银行合江支行提供上述担保前由本公司向宏鑫担保公司提供反担保，包括：①本公司股东张建军、古应兰做为反担保人签订了《最高额反担保（保证）合同》、《最高额反担保抵押合同》，承担连带保证责任；②本公司关联企业嘉腾置业为反担保人，承担连带保证责任。

## 11、短期借款

借款类别	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
保证、抵押借款	46,300,000.00	33,900,000.00	37,900,000.00
合计	<b>46,300,000.00</b>	<b>33,900,000.00</b>	<b>37,900,000.00</b>

截止2015年8月31日，短期借款余额4,630万元，由以下借款构成：

（1）中国农业银行股份有限公司合江县支行短期借款余额2,090万元，包括：①2014年9月，本公司与农行合江支行签订《流动资金借款合同》，合同编号为51010120140006090，借款金额290万元，借款期限1年，自2014年9月30

日至 2015 年 9 月 29 日；②2015 年，与农行合江支行签订两份《流动资金借款合同》，借款金额 1000 万元；③2015 年 8 月，本公司与农行合江支行签订《流动资金借款合同》，合同编号为 51010120150004336，借款金额 800 万元，借款期限 1 年，自 2015 年 8 月 11 日至 2015 年 8 月 10 日。为保障上述借款合同的履行，本公司关联方四川嘉腾置业集团有限公司与农行合江支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为 51100620150006622。

(2) 中国邮政银行股份公司泸州市分行短期借款余额 500 万元。

(3) 中国银行股份有限公司泸州市分行短期借款余额 800 万元。

(4) 建设银行合江支行短期借款余额 990 万元。

(5) 泸州江阳农村商业银行股份有限公司华阳支行（以下简称“农村商业银行华阳分行”）借款余额 250 万元，2015 年 8 月，本公司与农村商业银行华阳支行签订《流动资金循环借款合同》，合同编号为 1409022015000123，借款额度为 250 万元，自 2015 年 8 月 5 日至 2016 年 8 月 4 日，本公司法人张明、股东张建军、股东古应兰同时签订最高额保证合同，承担连带保证责任。

本报告期内无逾期借款情况。

## 12、应付账款

(1) 截至 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司应付账款账龄情况如下：

账龄	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,216,879.17	89.48	1,199,145.77	97.07	1,542,786.73	93.62
1-2 年	660,744.58	9.51	34,457.25	1.12	43,978.30	2.67
2-3 年	14,457.25	0.21	478.30	0.02	61,080.00	3.71
3 年以上	55,558.30	0.80	55,080.00	1.79	0.00	-
合计	<b>6,947,639.30</b>	<b>100.00</b>	<b>1,289,161.32</b>	100.00	<b>1,647,845.03</b>	100.00

公司应付账款主要为向供应商采购材料的款项。公司应付账款账龄较短，材料款大部分款项在 1 年以内。2015 年 8 月 31 日应付账款余额较高的原因主要因

为：随着公司的不断发展与壮大，各原料供应商对公司提高了铺货额度，导致应付账款余额较大；公司市场份额不断扩大，在引进生产设备的同时也在大力研发新产品，因此从资金预算角度推迟了应付账款支付。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款：

2015 年 8 月 31 日

单位名称	余额	账龄	款项性质	说明
舟山市达诚机械有限公司	199,400.00	1-2 年	货款	尚未结算
重庆思宇塑料有限公司	138,679.49	1-2 年	货款	尚未结算
泸州酒道师酒类销售有限公司	75,000.00	1-2 年	货款	尚未结算
上海博塑机械制造有限公司	64,500.00	1-2 年	货款	尚未结算
重庆烽凯塑料公司	62,820.51	1-2 年	货款	尚未结算
长兴国和新材料有限公司	55,080.00	3 年以上	货款	尚未结算
长兴欧米亚钙业有限公司	49,900.00	1-2 年	货款	尚未结算
刘明坤	32,677.75	1-2 年	货款	尚未结算
泸州川江机械制造有限公司	25,500.00	1-2 年	货款	尚未结算
舟山市微波螺杆机械有限公司	10,000.00	2-3 年	货款	尚未结算
<b>合 计</b>	<b>713,557.75</b>			

2014 年 12 月 31 日

单位名称	余额	账龄	款项性质	说明
舟山市微波螺杆机械公司	30,000.00	1-2 年	货款	尚未结算
长兴国和新材料有限公司	55,080.00	3 年以上	货款	尚未结算
<b>合 计</b>	<b>85,080.00</b>			

2013 年 12 月 31 日

单位名称	余额	账龄	款项性质	说明
溧阳市塑宝化工有限公司	34,000.00	1-2 年	货款	尚未结算
长兴国和新材料有限公司	55,080.00	2-3 年	货款	尚未结算
<b>合 计</b>	<b>89,080.00</b>			

(3) 截至 2015 年 8 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	2015年8月31日	占应付账款总额比例(%)
重庆益川橡塑有限公司	非关联方	2,004,226.70	28.85
王牌五金塑胶制品厂	非关联方	483,719.79	6.96
重庆烽凯塑料公司	非关联方	372,015.51	5.35
泸州市天润实业有限责任公司	非关联方	317,484.42	4.57
四川省川能水利电力建设有限公司	非关联方	312,000.00	4.49
<b>合计</b>		<b>3,489,446.42</b>	<b>50.22</b>

截至2014年12月31日，应付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	占应付账款总额比例(%)
重庆益川塑胶有限公司	非关联方	252,735.04	19.60
舟山市达诚机械有限公司	非关联方	199,400.00	15.47
重庆思宇塑料有限公司	非关联方	138,679.49	10.76
泸州酒道师酒类销售有限公司	非关联方	115,000.00	8.92
成都仁可塑胶有限公司	非关联方	96,581.20	7.49
<b>合计</b>		<b>802,395.73</b>	<b>62.24</b>

截至2013年12月31日，应付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日余额	占应付账款总额比例(%)
溧阳市塑宝化工有限公司	非关联方	253,900.00	15.41
宜宾海丰和锐有限公司	非关联方	167,015.38	10.14
德阳金源助剂有限公司	非关联方	144,871.79	8.79
重庆亚红塑胶制品有限公司	非关联方	112,522.70	6.83
长兴大地新型材料公司	非关联方	109,080.00	6.62
<b>合计</b>		<b>787,389.87</b>	<b>47.79</b>

截至2015年8月31日，期末余额中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其它关联方的款项。

### 13、预收账款

#### (1) 预收款项明细情况

项 目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
预收账款	437,539.67	2,763.02	184,511.99
合 计	<b>437,539.67</b>	<b>2,763.02</b>	<b>184,511.99</b>

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况：无。

截至 2015 年 8 月 31 日，期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其它关联方的款项。

#### 14、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2014.12.31	本年增加	本年减少	2015.8.31
一、短期薪酬	1,817.27	2,314,103.60	2,310,137.94	5,782.93
二、离职后福利-设定提存计划	22,548.75	49,817.26	41,907.70	30,458.31
合计	<b>24,366.02</b>	<b>2,363,920.86</b>	<b>2,352,045.64</b>	<b>36,241.24</b>

(续表)

项目	2013.12.31	本年增加	本年减少	2014.12.31
一、短期薪酬	218.50	2,548,720.42	2,547,121.65	1,817.27
二、离职后福利-设定提存计划	18,264.75	61,953.55	57,669.55	22,548.75
合计	<b>18,483.25</b>	<b>2,610,673.97</b>	<b>2,604,791.20</b>	<b>24,366.02</b>

##### (2) 短期薪酬

项 目	2014.12.31	本期应付额	本期已付额	2015.8.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	2,122,453.50	2,122,453.50	0.00
2、职工福利费	0.00	141,042.30	141,042.30	0.00
3、社会保险费	1,817.27	24,176.80	20,211.14	5,782.93
其中：医疗保险费	1,755.77	20,494.01	17,375.53	4,874.25
工伤保险费	172.20	2,455.15	1,800.15	827.20
生育保险费	-110.70	1,227.64	1,035.46	81.48
4、住房公积金	0.00	0.00	0.00	0.00
5、工会经费和职工教育经	0.00	1,186.00	1,186.00	0.00

费				
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他短期薪酬	0.00	25,245.00	25,245.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>1,817.27</b>	<b>2,314,103.60</b>	<b>2,310,137.94</b>	<b>5,782.93</b>

(续表)

项 目	2013.12.31	本期应付额	本期已付额	2014.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	2,259,433.51	2,259,433.51	0.00
2、职工福利费	0.00	108,201.54	108,201.54	0.00
3、社会保险费	218.50	24,414.90	22,816.13	1,817.27
其中：医疗保险费	218.50	20,021.70	18,484.43	1,755.77
工伤保险费	0.00	3,060.00	2,887.80	172.20
生育保险费	0.00	1,333.20	1,443.90	-110.70
4、住房公积金	0.00	0.00	0.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	22,994.00	22,994.00	0.00
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他短期薪酬	0.00	133,676.47	133,676.47	0.00
<b>合 计</b>	<b>218.50</b>	<b>2,548,720.42</b>	<b>2,547,121.65</b>	<b>1,817.27</b>

## (3) 离职后福利

项目	2014.12.31	本期应付额	本期已付额	2015.8.31
基本养老保险费	21,708.75	45,264.00	37,884.00	29,088.75
失业保险费	840.00	4,553.26	4,023.70	1,369.56
<b>合计</b>	<b>22,548.75</b>	<b>49,817.26</b>	<b>41,907.70</b>	<b>30,458.31</b>

(续表)

项目	2013.12.31	本期应付额	本期已付额	2014.12.31
基本养老保险费	18,264.75	51,552.59	48,108.59	21,708.75
失业保险费	0.00	10,400.96	9,560.96	840.00
<b>合计</b>	<b>18,264.75</b>	<b>61,953.55</b>	<b>57,669.55</b>	<b>22,548.75</b>

## 15、应交税费

公司应交税费明细情况如下：

类别	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
增值税	150,454.49	375,353.07	193,516.39
营业税	354,930.54	285,256.53	135,337.84
个人所得税	-304.31	-124.51	4,031.37
城市维护建设税	29,021.16	16,726.86	6,860.75
教育费附加	16,078.76	9,474.91	4,060.14
地方教育附加	10,719.17	6,316.60	2,706.76
合计	<b>560,899.81</b>	<b>693,003.46</b>	<b>346,513.25</b>

## 16、应付利息

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
短期借款应付利息	210,786.69	80,481.50	103,714.83
合计	<b>210,786.69</b>	<b>80,481.50</b>	<b>103,714.83</b>

## 17、其他应付款

### （1）其他应付款项明细情况

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
1年以内（含1年）	10,507,714.64	17,675,786.28	47,715.42
1-2年（含2年）	5,000.00	811,200.00	2,600,000.00
2-3年（含3年）	0.00	1,500,600.00	600.00
3年以上	1,500,600.00	0.00	0.00
合计	<b>11,713,314.64</b>	<b>19,987,586.28</b>	<b>2,648,315.42</b>

### （2）其他应付款余额前5名客户列示如下：

2015年8月31日

单位名称	与本公司关系	2015年8月31日	占其他应付款总额比例（%）
合江县城市开发投资(集团)有限公司	非关联方	6,000,000.00	51.22
合江县榕山镇财政所	非关联方	4,000,000.00	34.15
张天雨	非关联方	500,000.00	4.27

单位名称	与本公司关系	2015年8月31日	占其他应付款总额比例(%)
魏晓霞	非关联方	400,000.00	3.41
张建军	关联方	352,099.56	3.01
<b>合计</b>		<b>11,252,099.56</b>	<b>96.06</b>

应付合江县榕山镇财政所款项为修建新厂房土地的欠款；应付合江县城市开发投资(集团)有限公司 600 万元系对方公司于 2015 年 7 月汇入本公司，拟用于增资，因合江县城市开发投资(集团)有限公司尚未完成内部审批手续，故暂以往来款处理。。

### 2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	占其他应付款总额比例(%)
合江县榕山镇财政所	非关联方	5,000,000.00	25.02
魏晓霞	非关联方	400,000.00	2.00
四川嘉腾置业集团有限公司	关联方	12,195,878.13	61.02
王正兰	非关联方	1,100,000.00	5.50
张天雨	关联方	800,000.00	4.00
<b>合计</b>		<b>19,495,878.13</b>	<b>97.54</b>

### 2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	占其他应付款总额比例(%)
魏晓霞	非关联方	400,000.00	15.10
泸州市龙马潭区鸿鸣建材有限公司	非关联方	20,000.00	0.76
王正兰	非关联方	1,100,000.00	41.53
雷万坤	非关联方	300,000.00	11.33
张天雨	关联方	800,000.00	30.21
<b>合计</b>		<b>2,620,000.00</b>	<b>98.93</b>

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况：

#### 2015 年 8 月 31 日

项目	账面金额	账龄	性质或内容	说明
----	------	----	-------	----

张天雨	500,000.00	3年以上	往来借款	尚未归还
魏晓霞	400,000.00	3年以上	往来借款	尚未归还
雷万坤	300,000.00	3年以上	往来借款	尚未归还
<b>合 计</b>	<b>1,200,000.00</b>			

2014年12月31日

项 目	账面金额	账龄	性质或内容	说明
王正兰	1,100,000.00	2-3年	往来借款	尚未归还
张天雨	800,000.00	1-2年	往来借款	尚未归还
魏晓霞	400,000.00	2-3年	往来借款	尚未归还
<b>合 计</b>	<b>2,300,000.00</b>			

2013年12月31日

项 目	账面金额	账龄	性质或内容	说明
王正兰	1,100,000.00	1-2年	往来借款	尚未归还
张天雨	800,000.00	1-2年	往来借款	尚未归还
魏晓霞	400,000.00	1-2年	往来借款	尚未归还
<b>合 计</b>	<b>2,300,000.00</b>			

## (4) 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
借款	5,200,000.00	7,600,000.00	2,600,000.00
往来款	6,513,314.64	12,387,586.28	48,315.42
<b>合 计</b>	<b>11,713,314.64</b>	<b>19,987,586.28</b>	<b>2,648,315.42</b>

## 18、递延收益

类别	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.8.31	形成原因
技术改造资金	1,390,000.00	0.00	3,861.11	1,386,138.89	财政补贴
<b>合 计</b>	<b>1,390,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,861.11</b>	<b>1,386,138.89</b>	

(续表)

类别	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	形成原因
技术改造资金	0.00	1,390,000.00	0.00	1,390,000.00	财政补贴
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>1,390,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,390,000.00</b>	

公司根据合江县经济和信息化局、合江县财政局联合签发《关于申报 2014 年四川省技术改造资金项目的报告》（合经信[2014]126 号）获得 2014 年四川省技术改造项目资金支持，支持金额 139 万元，该资金应用于塑料管材生产线技能改造项目，已于 2015 年 7 月投入使用。

### 19、报告期内各期末所有者权益情况

公司所有者权益情况如下：

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	42,451,000.00	30,100,000.00	10,000,000.00
资本公积	801,141.35		0.00
盈余公积			
未分配利润	-1,390,496.37	-2,417,529.86	-3,092,248.50
归属于母公司股东的 所有者权益合计	<b>41,861,644.98</b>	<b>27,682,470.14</b>	<b>6,907,751.50</b>
少数股东权益			
所有者权益合计	<b>41,861,644.98</b>	<b>27,682,470.14</b>	<b>6,907,751.50</b>

股东权益情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”。

## 七、关联方、关联关系及关联交易情况

### （一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

## （二）公司的关联方

### 1、公司的控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东

序号	股东名称	关联关系
1	古应兰	持有本公司 42.543%的股份
2	张建军	持有本公司 28.362%的股份
3	何德利	持有本公司 11.778%的股份

### 2、公司的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

序号	姓名	职务
1	张建军	董事长
2	张明	董事、总经理、董事会秘书
3	何德利	董事
4	何德水	董事
5	戴伟	董事
6	王孝群	监事会主席（职工监事）
7	王正兰	监事
8	向涛	监事
9	龚盛	副总经理
10	彭定勇	副总经理
11	李敏	原财务总监
12	张天雨	原公司总经理、法定代表人
13	王丽芬	财务总监

### 3、其他关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	嘉腾置业	张建军、古应兰分别持有该公司45.1333%、54.8667%的股权
2	建楠租赁	古应兰持有该公司 100%的股权
3	宏宇物业	古应兰持有该公司 40%的股权；古应兰、张建军通过嘉腾置业间接持有该公司 60%的股权
4	富泰建筑	张建军持有该公司 18%的股权；古应兰持有该公司 30%的股权；古应兰、张建军通过嘉腾置业间接持有该公司 52%的股权
5	四川昌业建筑劳务有限公司	张建军、古应兰通过嘉腾置业间接持有该公

序号	关联方名称	关联关系
		司 51% 的股权
6	英得利	何德利持有该公司 85% 的股权
7	鑫议商贸	张议中持股 90%，古震川持股 10%
8	合江精神康复医院	古应兰之兄古思翰曾担任副院长，古思翰的配偶黄重莲为院长。
9	张议中	古应兰与张建军之子
10	张天雨	原公司总经理、法定代表人
11	古震川	古应兰之弟

与股份公司控股股东、实际控制人关系密切的其他家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）也为仪中管业的关联方。

（1）嘉腾置业，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

（2）建楠租赁，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

（3）宏宇物业，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

（4）富泰建筑，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

（5）昌业建筑，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

（6）英得利，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“七、（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况”。

（7）鑫议商贸基本情况如下：

四川鑫议商贸有限公司位于合江县榕山镇联榕坝村 5 社，注册资本 200.00 万元，法定代表人：张峻，经营范围：化工产品（不含危化品）、五金、家用电

器、建筑机械设备、电器材料、煤炭的购销。（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）。营业期限自 2013 年 10 月 14 日至 2043 年 10 月 13 日。

### （三）关联方交易及对公司经营成果和财务状况的影响

#### 1、经常性关联交易：

##### （1）关联交易情况

##### ①销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
宏宇物业	货款	561.62	0.00	0.00	0.00	1,677.57	0.01
古震川	货款	112,759.17	0.47	7,265.56	0.02	92,116.98	0.32
富泰建筑	货款	73,989.16	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00
张天雨	货款	4,983.84	0.02	581.23	0.00	0.00	0.00
嘉腾置业	货款	2,764.35	0.01	186.26	0.00	12,682.37	0.04
鑫议商贸	货款	2,267,339.23	9.45	25,557,828.53	84.02	0.00	0.00
<b>合计</b>		<b>2,462,397.37</b>	<b>10.26</b>	<b>25,565,861.57</b>	<b>84.05</b>	<b>106,476.92</b>	<b>0.37</b>

##### ②购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
鑫议商贸	材料款	1,370,620.36	5.67	21,917,786.55	72.06	0.00	0.00
<b>合计</b>		<b>1,370,620.36</b>	<b>5.67</b>	<b>21,917,786.55</b>	<b>72.06</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

##### （2）产生关联方交易的原因及合作方式

公司在 2014 年采用四川鑫议商贸有限公司作为议中管业的总代理商，全权负责四川议中管业有限公司“议中”牌产品在全国范围内的销售模式，目的是产销分离，运用不同的有针对性的激励机制，建立高效的业务团队，有利于较快的扩大公司产品市场占有率；上述行为发生在有限公司阶段，公司的目的主要考虑如何扩大公司的市场占有率和产品的推广等同公司生产经营相关的因素。在主办

券商进入辅导后，公司管理层意识到资本市场对关联交易的监管条件和措施，故从主办券商进入辅导后，取消了上述操作方式。

### （3）关联方交易的定价

主办券商取得了公司对关联方的销售和采购明细。重新统计报告期内公司对非关联方的同类产品的销售和采购平均单价，以此作为依据重新计算如果参考市场公允价格对公司销售收入和采购金额的影响。通过重新测算，计算结果统计如下：

对有非关联交易金额的销售情况：

项目	报告期内
公司账面对关联单位销售金额 ①	26,350,323.10
按照报告期内对非关联方的同类产品平均销售单价和数量计算的相对公允销售金额 ②	26,780,768.45
差异 ③=①-②	-430,445.35
占比 ④= ③/①	-1.63%

对关联单位采购：

项目	报告期内
公司账面对关联单位销售金额 ①	19,490,046.59
按照报告期内对非关联方的同类产品平均销售单价和数量计算的相对公允销售金额 ②	19,527,621.54
差异 ③=①-②	-37,574.95
占比 ④= ③/①	-0.19%

通过上边分析，公司对关联单位的销售同公允价值销售差异为-1.63%，差异原因主要系计算时采用的是平均单价，剔除不同年份之间产品本身存在的售价差异的原因，关联交易产生的销售金额对报表金额影响很小；报告期内公司对关联单位的采购差异在-0.19%，几乎对报表无影响。

综上所述，公司报告期内对关联单位的采购和销售价格是公允价格，对财务报表的影响很小。

## 2、非经常性关联交易

### （1）关联交易情况

#### ①购建固定资产等长期资产的关联方交易

关联方名称	关联交易内容	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
富泰建筑	工程款	19,319,488.80	80.19	30,088,841.32	99.55	0.00	0.00
<b>合计</b>		<b>19,319,488.80</b>	<b>80.19</b>	<b>30,088,841.32</b>	<b>99.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

本公司厂区扩建项目，工程预算 44,464,169.00 元，由本公司的关联方企业泸州富泰建筑安装有限公司承建。截止 2015 年 8 月 31 日，该工程主体部分已完工，累计工程支出 52,860,683.80 元，其中泸州富泰发生的工程支出 46,495,012.81 元，占全部工程支出的 87.96%；

另外，本公司租赁厂房改造、装修工程，由泸州富泰建筑安装有限公司承建，其中：2014 年 1 月，租赁厂房上的改造支出，金额 426,587.00 元；2015 年 1 月，租赁厂房扩建及办公楼支出，金额 2,080,273.18 元；2015 年 4 月，租赁厂房技改增扩工程支出，金额 406,457.13 元，均已办理竣工结算并使用。

#### ②关联租赁情况

出租方	承租方	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	备注
张建军、古应兰	本公司	议中厂房	192,000.00	2013.1.1	2027.12.31	租赁合同约定每年租赁费用 19.2 万元
议中管业	鑫议商贸	三辆货车	90,000.00	2014.1.1	2014.12.31	已履行完毕

#### ③关联担保情况

A、2011 年 11 月，本公司与中国邮政储蓄银行有限责任公司泸州市分行签订《小企业额度借款合同》（合同编号：51050040011110005），合同额度 440 万元，额度借款存续期限：2011 年 11 月 30 日至 2014 年 11 月 29 日；由本公司股东张建军以自有住房及土地抵押，股东古应兰为抵押物共有人。

B、2011年11月，本公司与中国邮政储蓄银行有限责任公司泸州市分行签订《小企业最高额综合授信合同》（合同编号：51050040011110005），授信额度金额528万元，额度借款存续期限：2011年11月30日至2014年11月29日；由本公司股东张建军、古应兰提供528万元最高额保证担保。

C、2012年7月，本公司与中国农业银行股份有限公司合江县支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：51010120120003876），借款金额1,000万元，借款期限：2012年7月24日至2013年7月23日，由四川创业融资担保有限公司提供保证担保，同时本公司关联企业四川嘉腾置业集团有限公司（以下简称嘉腾置业）以其自有房产向四川创业融资担保有限公司提供反担保。

D、2012年7月，本公司与泸州市龙马兴小额贷款股份有限公司签订《借款合同》（合同编号：2012年龙马兴达字第0224号），借款金额300万元，借款期限：2012年7月2日至2013年4月1日；以本公司作价633.02万元的机械设备设定最高额抵押，同时有本公司股东张建军、古应兰、关联企业嘉腾置业向泸州市龙马兴小额贷款股份有限公司提供最高额保证担保。

E、2013年4月，本公司与泸州市龙马兴小额贷款股份有限公司签订《借款合同》（合同编号：2013年龙马兴达字第0100号），借款金额300万元，借款期限：2013年4月3日至2014年1月2日；以本公司作价633.02万元的机械设备设定最高额抵押，同时有本公司股东张建军、古应兰、关联企业嘉腾置业向泸州市龙马兴小额贷款股份有限公司提供最高额保证担保。

F、2013年4月，本公司与中国银行股份有限公司泸州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：2013年借字117号），借款期限：12个月，借款金额1,000万元，由本公司股东张建军、古应兰、四川昊鑫融资担保有限公司提供保证担保。嘉腾置业与四川昊鑫融资担保有限公司签订了编号为“川昊鑫字[2013]反3-002号”的《抵押反担保合同》，以其自有房产向四川创业昊鑫担保有限公司提供反担保。

G、2013年5月，本公司向中国建设银行股份有限公司合江支行借款1,200万元，借款期限：2013年5月10日至2014年5月9日；四川宏鑫融资担保有限公司（以下简称“宏鑫担保”）为该笔贷款提供担保。为此，张建军、古应兰、

嘉腾置业与宏鑫担保签订了《最高额反担保保证合同》；张建军、古应兰以其所有土地使用权向宏鑫担保提供反担保。

H、2013年7月，本公司与中国农业银行股份有限公司合江县支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：51010120130004515），借款金额1,000万元，借款期限：2013年7月31日至2014年7月30日，由四川创业融资担保有限公司提供保证担保，本公司股东张建军、古应兰、关联企业嘉腾置业向四川创业融资担保有限公司提供保证反担保，同时四川嘉腾置业集团有限公司以其自有房产向四川创业融资担保有限公司提供抵押反担保。

I、2013年9月，本公司与中国农业银行股份有限公司合江县支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：51010120130005897），借款金额290万元，借款期限：2013年9月29日至2014年9月28日；由本公司关联企业嘉腾置业以其自有房产向中国农业银行股份有限公司合江县支行提供最高额抵押担保。

J、2014年1月，本公司与泸州市龙马兴小额贷款股份有限公司签订《借款合同》（合同编号：2014年龙马兴达字第0011号），借款金额250万元，借款期限：2014年1月9日至2014年6月27日；以本公司作价633.02万元的机械设备设定最高额抵押，同时有本公司股东张建军、古应兰、关联企业嘉腾置业向泸州市龙马兴小额贷款股份有限公司提供最高额保证担保。

K、2014年4月，本公司与中国银行股份有限公司泸州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：2014年借字168号），借款期限：12个月，借款金额900万元，由本公司股东张建军、古应兰、嘉腾置业、泸州市兴泸融资担保有限公司提供保证担保；同时本公司股东张建军、古应兰、关联企业嘉腾置业、泸州富泰建筑安装有限公司向泸州市兴泸融资担保有限公司提供保证反担保。

L、2014年5月，本公司向中国建设银行股份有限公司合江支行借款1200万元，借款期限：2014年5月23日至2015年5月22日；由本公司股东张建军、古应兰、四川宏鑫融资担保有限公司提供保证担保。

M、2014年7月，本公司与中国农业银行股份有限公司合江县支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：51010120140004625），借款金额1,000万元，

借款期限：2014年7月30日至2015年7月29日，由四川创业融资担保有限公司提供保证担保，本公司股东张建军、古应兰、关联企业嘉腾置业、泸州富泰建筑安装有限公司向四川创业融资担保有限公司提供保证反担保，同时嘉腾置业以其自有房产向四川创业融资担保有限公司提供抵押反担保。

N、2014年9月，本公司与中国农业银行股份有限公司合江县支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：51010120140006090），借款金额290万元，借款期限：2014年9月30日至2015年9月29日；由本公司关联企业嘉腾置业以其自有房产向中国农业银行股份有限公司合江县支行提供最高额抵押。

O、2015年2月，本公司与中国邮政储蓄银行有限责任公司泸州市分行签订《小企业流动资金借款合同》（合同编号：5100013100215020002），借款金额500万元，借款期限：12个月；由泸州市兴泸融资担保有限公司提供保证担保，同时本公司股东张建军、古应兰、关联企业嘉腾置业、泸州富泰建筑安装有限公司向泸州市兴泸融资担保有限公司提供保证反担保。

P、2015年4月，本公司与中国银行股份有限公司泸州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：2015年借字106号），借款期限：6个月，借款金额800万元，由本公司股东张建军、古应兰、泸州市兴泸融资担保有限公司提供保证担保；同时本公司股东张建军、古应兰、关联企业嘉腾置业、泸州富泰建筑安装有限公司向泸州市兴泸融资担保有限公司提供保证反担保，并嘉腾置业以其所有的房产及机器设备提供抵押担保。

Q、2015年6月，本公司与建设银行合江支行签订了编号为“合建行流贷(2015)04号”、“合建行流贷(2015)05号”的《人民币流动资金借款合同》，借款金额合计990万元，贷款期限自2015年6月5日至2016年6月4日；2015年6月2日，张建军、古应兰与建设银行合江支行签订了编号为“合建行自然人最高额保证(2015)04号”的《本金最高额保证合同》，保证期间自单笔授信业务的主合同签订之日起至该主合同项下的债务履行期限届满日后起两年止；同日，宏鑫担保为该笔贷款提供担保。为此，张建军、古应兰与宏鑫担保签订了编号为“2015年宏鑫担保最高反担保保字第043-1号”的《最高额反担保保证合同》；嘉腾置业与宏鑫担保签订了编号为“2015年宏鑫担保最高反担保保字第

043-2”的《最高额反担保保证合同》；张建军、古应兰与宏鑫担保签订了编号为“2015年宏鑫担保最高反担保抵字第043-1号”、“2015年宏鑫担保最高反担保抵字第043-2号”的《最高额反担保抵押合同》以其所有土地使用权、房产向宏鑫担保提供抵押反担保。

R、2015年8月5日，公司与泸州江阳农村商业银行股份有限公司华阳支行（以下简称“华阳支行”）签订了编号为1409022015000123的《流动资金循环借款合同》，借款金额合计250万元，贷款期限自2015年8月5日至2016年8月4日；张明、张建军、古应兰与华阳支行分别签订了《最高额保证合同》。

S、2015年8月7日，公司与农业银行合江支行签订了编号为51010120150004336的《流动资金借款合同》，借款金额合计800万元，贷款期限为一年；嘉腾置业与农业银行合江支行签订了《最高额抵押合同》，以其自有房产提供抵押担保。

### 3、关联方往来款项余额

科目名称	关联方名称	2015年8月31日		
		金额	比例（%）	款项性质
<b>应收账款：</b>				
应收账款	宏宇物业	657.10	0.01	货款
应收账款	古震川	361,383.42	2.76	货款
应收账款	泸州富泰建筑安装有限公司	351,416.09	2.68	
应收账款	鑫议商贸	1,405,344.49	10.72	货款
<b>其他应收款：</b>				
其他应收款	嘉腾置业	6,477,710.97	80.48	往来资金
<b>其他应付款：</b>				
其他应付款	张天雨	500,000.00	4.27	往来资金
其他应付款	古应兰	48,000.00	0.41	往来资金
其他应付款	张建军	352,099.56	3.01	借款

（续表）

科目名称	关联方名称	2014年12月31日		
		金额	比例（%）	款项性质

科目名称	关联方名称	2014年12月31日		
		金额	比例（%）	款项性质
<b>应收账款：</b>				
应收账款	古震川	139,244.41	1.01	货款
应收账款	鑫议商贸	10,637,697.15	64.22	货款
<b>预付款项：</b>				
预付账款	富泰建筑	2,085,199.29	27.23	工程款
预付账款	鑫议商贸	3,329,943.63	43.49	材料款
<b>其他应付款：</b>				
其他应付款	嘉腾置业	12,195,878.13	61.02	往来资金
其他应付款	张天雨	800,000.00	4.00	往来资金

(续表)

科目名称	关联方名称	2013年12月31日		
		金额	比例（%）	款项性质
<b>应收账款</b>				
应收账款	古震川	130,743.71	1.69	货款
应收账款	嘉腾置业	21,565.02	0.28	货款
<b>预付账款</b>				
预付账款	富泰建筑	1,592,217.29	29.36	工程款
<b>其他应收款</b>				
其他应收款	嘉腾置业	17,681,805.81	82.55	往来资金
<b>其他应付款</b>				
其他应付款	张天雨	800,000.00	30.21	往来资金

#### 4、报告期内，关联方资金往来的资金使用费决策程序及采取的措施

有限公司阶段，由于公司规范治理意识相对薄弱，未制订关联资金使用等相关关联制度。关联资金拆借未经董事会或股东大会决议，决策程序存在瑕疵。

为了规范关联方资金拆借公司采取了如下措施：

第一、公司整体变更为股份公司后，公司为了防止控股股东、实际控制人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》中规定了公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交

易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

第二、公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员已于签署了《关于规范关联方资金往来的承诺函》，承诺自签署日起，避免与关联方之间发生非交易性资金往来。

第三、控股股东张建军、古应兰夫妇于 2015 年 8 月 17 日签署了《关于关联方往来和对外借款的承诺函》，承诺关联资金往来在到期后如不能按时归还或出现不能收回的情况，控股股东将用自有资金对尚未归还资金承担归还义务；对外借款在到期后如出现不能按时收回的情况，控股股东将用自有资金代为清偿借款本金、利息及滞纳金，保证公司利益不受到到损害。截至本公开转让说明书签署日，上述借款已全部偿还。

#### **（四）关联方交易决策程序执行情况**

有限公司阶段，由于公司规范治理意识相对薄弱，未制订关联交易相关制度。相关关联交易未经董事会或股东大会决议，决策程序存在瑕疵。公司整体变更为股份公司后，逐步完善了内部管理制度，建立健全了法人治理制度。公司制定了《关联交易管理办法》，并在此后将严格按照相关制度执行。

## **八、需提醒投资者关注的会计报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项**

### **（一）报告期内财务报表附注中需提醒投资者关注的或有事项**

2014 年度，本公司关联方四川鑫议商贸有限公司主要负责本公司产品的对外销售及本公司生产所需原料的对外采购工作。2014 年度，本公司对四川鑫议商贸有限公司的销售金额 25,557,828.53 元，占当年度全部销售额的比例为 84.02%。2014 年度，本公司通过四川鑫议商贸有限公司采购原料金额 18,733,191.32 元，占当年度全部原料采购金额的比例为 74.10%。本公司 2014 年度通过关联方四川鑫议商贸有限公司对外销售及对外采购的金额较大。

## **（二）报告期内财务报表附注中无需提醒投资者关注的期后事项及其他重要事项**

## **九、报告期内资产评估情况**

报告期内公司进行过一次资产评估，主要系改制时公司进行了净资产评估。具体评估情况分别如下：

### **（一）股份制改革股东全部权益价值评估**

2015年6月30日，广东正诚资产评估房地产土地估价有限公司接受本公司的委托，对其有限公司整体改建为股份有限公司所涉及有限公司股东全部权益价值以2015年5月31日为基准日进行评估，并出具了粤正诚资报字第2015048号资产评估报告。本次评估采用了资产基础法。本次评估的净资产评估值为3,144.21万元，评估增值103.50万元，增值率3.40%。

## **十、股利分配政策和最近两年股利分配情况**

### **（一）股利分配的一般政策**

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损
- 2、按10%的比例提取法定公积金
- 3、提取任意公积金
- 4、支付股东股利（依据《公司章程》，由股东大会决定分配方案）

### **（二）最近两年股利分配情况**

公司最近两年无分配股利情况。

### **（三）公开转让后的股利分配政策**

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则中有关股利分配的规定进行分红。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十二、公司业务发展目标

### （一）公司定位和发展战略

公司定位于新型塑料管材、管件的设计、生产、销售，以创新技术研发为先导，通过不断创新的经营理念，研发、生产、销售各类塑料制品，实现公司利益最大化，保障股东持续、稳定的投资回报。在此基础上实现客户、员工、股东等相关利益者的多赢局面，为社会创造更多经济价值。

### （二）公司未来三年整体业务目标

2015年是公司发展的第四年，经过三年的积累，在未来的一年中，公司将完成1.5万吨新厂扩能技改建设项目，完成新厂建设以及迁厂工作，并且建成现代化的实验室，实现规模化生产，下半年在完成迁厂工作后，逐步调整产品结构，申办燃气管道生产许可证，新增燃气管道项目。

2016年，新厂建成，按照发展战略规划，继续新增塑料管材、型材项目，积极寻找最前沿的技术，向高新技术企业发展，公司的经营逐渐从做民用管道转化到以做市政工程管道为主，主要上木塑，克拉管，钢塑复合、塑塑复合等新型管道。另一方面，大力发展再生资源产业，进行废旧塑料回收再加工，作为管材原料合理利用，以产业链形式发展。

2017年，公司在平稳发展的同时将大力推进品牌化建设，继续扩大公司规模和市场占有率；并且调整经营思路，使公司由制造型企业向创造型企业转变，不断开发出适合市场的新型产品，以科技和质量取胜，走在行业前沿。

### （三）公司未来三年的各项经营计划及措施

#### 1、产品技术研发计划

公司新厂位于合江临港工业园区，待新厂建成，公司将根据市场情况和顾客的需求，不断调整产品结构，目前公司正在研发以下新产品：

### （1）PE 燃气管道项目

根据发展规划，国家提出“十二五”期间天然气使用比例将从 4% 提升到 8%，2015 年消耗总量高达 2600 亿立方米的目标，再加上投资巨大的城市基础设施建设、环境改造、住宅建设、城市化、小城镇建设等各种建设项目的实施，带动了 PE 燃气管道行业的迅猛发展。聚乙烯管道以其长期的使用寿命、优越的机械性能、较低的施工成本成为燃气输配行业的首选产品。

目前公司正在积极的申办相应燃气管道生产许可证，和其他相关资质。设备和原料进入选型考察阶段。

### （2）塑料回收再生改性造粒项目

随着工业的发展，各类塑料制品已进入千家万户，随之而来的是塑料废弃物也日益增多。由于废弃塑料不易降解，采用传统的填埋和焚烧等方法很难处理，既占用空间，又会产生许多有害物质，污染环境。因此回收再造粒是处理废弃塑料的最好方法，将废旧塑料回收后进行再造粒，是废旧塑料回收技术的一大进步。

公司针对塑料回收改性造粒，利用专用的造粒设备，将废旧聚乙烯、聚丙烯等塑料通过合理的分离方法分离，再通过专业技术对其改性后再造粒，制造出高品质的再生材料加以利用，变废为宝，实现了真正意义上的资源循环利用。

目前公司已经完成生产工艺和设备选型，方案和场地已经确定，进入实质性的发展阶段。

### （3）木塑复合板材、型材项目

木塑，即木塑复合材料（Wood- Plastic Composites,WPC），是国内外近年蓬勃兴起的一类新型复合材料，指利用聚乙烯、聚丙烯和聚氯乙烯等，代替通常的树脂胶粘剂，与超过 35%-70% 以上的木粉、稻壳、秸秆等废植物纤维混合成新的木质材料，再经挤压、模压、注射成型等塑料加工工艺，生产出的板材或型材，主要用于建材、家具、物流包装等行业。

木塑复合材料内含塑料，性能明显优于普通木质材料，可以应用于木材加工的任何领域，是目前取代木材的最好环保材料。

目前公司建筑用木塑模板，木塑方条、木塑门板、木塑地板等研发已经进入试验阶段。

#### （4）新材料灯罩项目。

本项目在透明塑料材料中添加均匀分散的微粒散光材料，通过螺杆挤出或注塑成型制成各种结构和形状的灯罩，照明光源经过灯罩的漫反射调节光照度，最终使照明区域形成均匀的白色光，且通过灯罩的聚光作用，使同等功率的光源实际照度提高 80% 以上（相当于节约电能 80%）。该技术适应于 LED、日光灯等各种光源，特别适用于学生台灯，不刺眼、不伤眼。

目前公司正在研究总体实施方向，下一步将具体讨论相关专利技术的获取以及科技成果转化的方案和步骤。

随着新厂的建成，公司的产品结构将不断完善，产品种类日益增多，公司将成为周边地区产品种类最多，配套最全的新型塑料管道制造企业。未来，公司将把“木塑复合板材、型材”“PE 燃气管道”“新材料灯罩”以及“塑料回收再生改性造粒料”、“克拉管”等新产品逐渐推向市场。借用巨大的新产品优势而独占周边市场，既顺应了市场发展的潮流又为企业带来新的利润增长，从而抢得了先机，确立了更大的优势，争得了更大的业务拓展空间，必将赢得更广阔的市场。

## 2、营销计划

公司将加大销售渠道建设力度，积极推广公司现有产品，同时待“木塑复合板材、型材”“PE 燃气管道”“新材料灯罩”以及“塑料回收再生改性造粒料”、“克拉管”等新产品研发成功后，加强新产品市场推广。

## 3、人才计划

### （1）做好人才梯队建设

目前公司人员的招聘都是根据公司的发展目标，按照各部门的实际需求编制计划进行，公司积极做好人力资源的规划，建设人才梯队的建设，扩大员工的知识面，有利于让员工明确自己的发展方向，激发员工的潜力，实现人才的在职开发，适度做好员工轮岗工作。

## （2）培养一批专业的管理人才

目前公司的专业管理人才包括技术研发类人才、营销类管理人才、生产管理类人才、财务类管理人才等。公司将积极鼓动管理层多参加培训班、训练营、研讨会、进修班等，为员工成长创造良好的企业环境，从而不断提升管理层的综合素质，更多的造就复合型人才。

## 4、财务计划

**融资战略：**企业将通过股东增资、银行贷款、与金融机构项目合作、引进投资者、在全国中小企业股份转让系统挂牌后定向增发等方式进行融资，扩大资本的积累，加快对塑料管道产品的研发及推广，实现资本与实业的结合运营。

**财务监控：**财务人员将从战略高度开展财务管理工作，进行财务分析，使财务分析成为企业战略决策重要的依据，加强财务管理，争取以最少的投入获取最大的产出，努力使财务风险降低到最低水平。

## 十三、可能影响公司持续经营的风险因素

### （一）宏观经济波动风险

PE、PVC 和 PP 等系列管道的广泛应用于市政及建筑给排水、农用（饮用水及灌排）、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域，市场需求主要受社会经济发展水平、国家基础设施建设投入、城镇化进程等因素影响。虽然目前国家政策有利于塑料管道行业发展，但如果国家宏观经济形势发生重大变化，仍可能导致行业整体的市场需求减少，影响塑料管道生产企业的经营业绩。

为此，公司持续关注国家政策及下游行业需求等宏观调控政策，使公司经营紧跟国家产业政策及市场需求的发展，谨慎经营，保持合理的生产和销售规模。

### （二）市场竞争加剧的风险

目前，国内从事塑料管道生产的企业逾 3,000 家，主要集中在沿海和经济发达区域；年生产能力达到或超过 10 万吨的企业接近 20 家，主要集中在广东、浙江和山东三省。随着塑料管道行业的不断成熟，越来越多的企业将摆脱低质量、

低价格的经营模式，形成更多依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业，市场竞争将日趋激烈。此外，行业内还存在一些不正当、不规范竞争现象，如商标侵权、企业名称侵权、虚假宣传等，塑料管道生产企业面临着行业竞争激烈和不正当、不规范竞争的风险。

为此，公司将增加对新产品的研发投入，引进优秀人才以提升自身技术水平，同时，加大产品推广力度，拓展优质客户、扩大业务规模、增强资本实力和市场竞争能力。

### （三）技术风险

塑料管道行业的发展一直伴随着新材料、新技术的发展，国内外各企业始终都在追求用更经济的原料，生产更环保、更大管径、更高耐压等级的产品，生产加工设备、工艺水平、技术创新是塑料管道制造企业竞争能力的重要体现。我国的塑料管材行业技术水平与发达国家相比较弱，科研力量、经费投入等与需求尚有差距。如何紧跟国际水平，保持技术领先，是业内企业普遍面临的一个重要问题。

为此，公司将加大对新技术及新产品的研发，积极培养、引进、续留研发人才，从而保证技术更新换代的及时性、可用性。同时，公司将紧跟塑料管道行业的发展步伐，适时调整公司战略，应对行业的变化和技术的进步。

### （四）实际控制人不当控制风险

公司股东古应兰持有公司股份 18,060,000 股，占公司总股本的 42.543%，股东张建军持有公司股份 12,040,000 股，占公司总股本的 28.362%，古应兰与张建军为夫妻关系，合计持有公司股份 30,100,000 股，占公司注册资本的 70.905%，处于控股地位，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响。

随着公司的发展壮大，将适时引入独立董事制度，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

### （五）资产负债率过高的风险

截至2013年12月31日、2014年12月31日和2015年8月31日，公司负债总额分别为42,849,383.77元、57,367,361.60元和67,592,560.24元，占同期期末资产总额的比例分别为86.12%、67.45%和61.75%，公司负债总额较大，资产负债率偏高，面临一定的财务风险。

公司一方面通过在全国中小企业股份转让系统挂牌，进行融资，获取外部资金，为公司发展提供资金支持；一方面扩大公司生产规模，积极开拓市场，增加销售收入和利润，有效降低资产负债率。

### （六）对外借款和关联方资金往来所产生的风险

公司在有限公司阶段发生过较多的与关联方的资金往来，目前公司已采取相关措施逐步减少与关联方的资金往来，并对借出的资金积极催收。但是如果相关款项不能收回或公司未来不能严格按照公司章程等相关内控条款规定执行，规范关联资金拆借行为，则有可能对公司及股东的利益产生影响。

股份公司成立以来，公司已在中介机构的辅导下，制定了《公司章程》、三会议事规则以及关联交易制度等多项规章和制度，公司将严格遵照执行，规范公司对外借款行为，避免出现关联方占用公司资金的情形。

### （七）内部控制风险

随着公司主营业务不断拓展，公司经营规模进一步扩大，将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司内控体系不够健全，运作不够规范。公司在整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需求而影响公司持续、稳定发展的风险。

为此，公司将根据实际情况，重新梳理各业务流程，找出薄弱的控制点，进一步优化其内部控制的设计并形成正式的书面文件；加强对全体员工的相关培训，树立风险控制及管理意识，保证各项内部控制制度能够得到切实有效地执行。

#### **（八）大额资产受限的风险**

截止 2015 年 8 月 31 日，为了取得银行借款，公司将较大金额的资产用于抵押或者质押，其中土地使用权抵押的价值为 9,260,081.60 元，机器设备已抵押的价值为 10,022,822.34 元。上述资产已抵押或质押的价值占公司总资产的比例为 17.62%。如未来公司因经济下行等因素不能及时归还银行借款，将对公司生产经营产生较大影响。

为此，公司将通过在全国中小企业股份转让系统挂牌，进行股权融资，获取外部资金，同时，随着新厂的建设完工和投入使用，公司将扩大生产规模，提高生产效率，降低成本费用，提高利润水平，保障公司流动资金充足，按期偿还银行借款，避免抵押或质押资产因公司未能按期偿还银行借款而被强制执行的风险。

#### **（九）报告期内非经常损益对公司财务状况产生重大影响的风险**

报告期内，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月非经常性损益金额分别为 2,573,219.11 元、2,976,190.81 元、1,378,018.60 元，扣除非经常损益后公司净利润为-1,798,051.77 元、-2,301,472.17 元、-2,543,883.76 元，非经常损益对公司财务状况产生重大影响，且公司扣除非经常损益后均为亏损，如果公司未来不能减少非经常性损益对财务状况的影响，可能对公司未来的持续经营能力产生不利影响。

目前公司正在投入建设新厂房，新厂房落实后，公司将加强现代化管理，利用新购买的部分新机器设备，扩大生产线和生产能力，提高生产效率，有效降低生产成本中的固定开支，使公司毛利水平能够得到有效提高。

#### **（十）报告期内存在较大金额的关联方交易的相关风险**

报告期内，公司存在向关联单位鑫议商贸销售和采购商品，其中 2014 年销售产品金额 25,647,828.53 元，占当年销售总金额的 84.32%，采购商品 18,733,191.32 元，占当年采购金额的 74.10%。虽然公司对关联单位的销售和采

购价格系按照市场公允价格进行交易，且公司已经从 2015 年开始大幅减少与鑫议商贸的关联交易，同时鑫议商贸的股东张议中及古震川出具《不再经营任何管材相关产品的承诺函》，实际控制人古应兰、张建军出具《避免与鑫议商贸关联交易的承诺函》解决关联交易问题。但报告期内存在较大金额的关联交易对公司规范治理和内部控制的执行上都存在一定的风险。

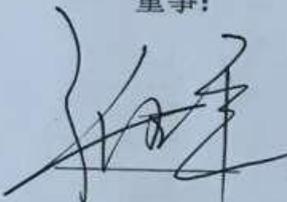
为此，公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等制度中也作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识。

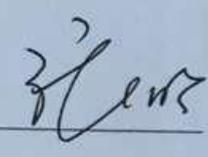
# 第五节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声 明

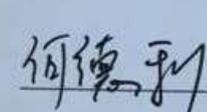
## 全体董事、监事、高级管理人员声明

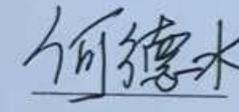
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

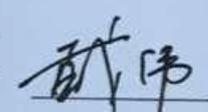
董事：

  
张建军

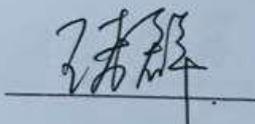
  
张明

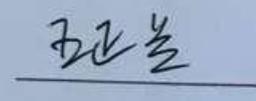
  
何德利

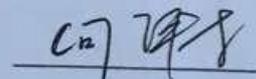
  
何德水

  
戴伟

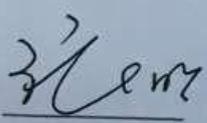
监事：

  
王孝群

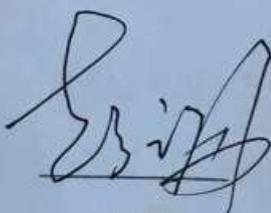
  
王正兰

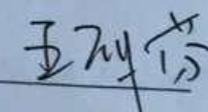
  
向涛

高级管理人员：

  
张明

  
龚盛

  
彭定勇

  
王丽芬



四川议中新材料股份有限公司

2016年 3月 30日

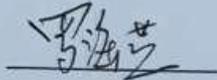
## 主办券商声明

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

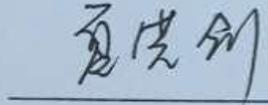
项目小组成员：



秦超

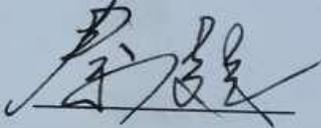


罗海燕



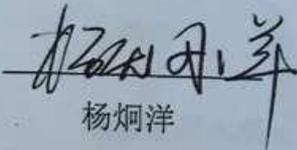
夏洪剑

项目负责人：



秦超

法定代表人：



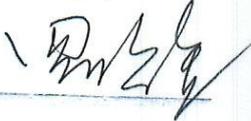
杨炯洋



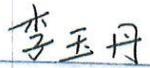
## 律师事务所声明

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

经办律师：

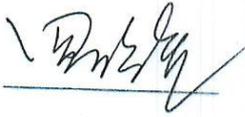


罗联军



李玉丹

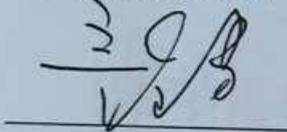
律师事务所负责人：



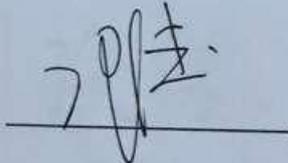
## 承担审计业务的会计师事务所声明

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

签字注册会计师：

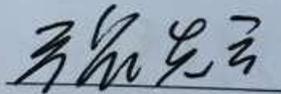


童全勇



冯维

会计师事务所负责人：



北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

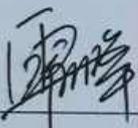
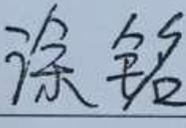
2016年 3月 30日



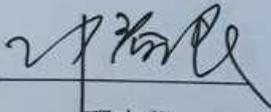
## 承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

签字注册资产评估师：

			
霍兆晖		涂铭	

资产评估机构负责人：

  
邓春根

广东正诚资产评估房地产土地估价有限公司

2016年3月30日



## 第六节备查文件

- （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核准文件；
  - （六）其他与公开转让有关的重要文件。
- （正文完）