

台州吉谷胶业股份有限公司

公开转让说明书 (申报稿)



推荐主办券商



二零一六年七月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险

（一）内部控制风险

公司于2016年5月12日完成股份制改制，依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立起了较为完善的股份公司治理和内部控制制度。股份公司成立时间较短，公司各项机制还处于建立的初期，尚未真正进入有效运行阶段，各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验，同时随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，人员的不断增加，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司还需按照发展的实际需要，及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度。

（二）控股股东不当控制风险

公司第一大股东郑茹持有公司90%的股份，在公司担任董事长及总经理职务，同时为公司的法定代表人；若本公司控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

（三）核心技术人员流失风险

公司核心技术是通过技术质量部长期的研究、多年的积累和生产实践形成的，是公司保持竞争优势的核心。稳定的研发团队和核心的技术人员是公司立足于行业的保证，是公司保持核心竞争力的基础。公司胶粘剂产品的技术核心是配方以及关键的生产工艺参数，这是公司长期保持盈利和创新的关键因素之一。公司历来重视技术保护工作，建立了系统、完善的管理制度。

但是如果未来公司核心技术人员流失，仍然会使公司部分核心技术产生流失的风险，会对公司生产经营造成一定的影响。

（四）汇率变动的风险

公司生产的胶粘剂产品部分销往境外，人民币汇率变动会对公司产品出口量

造成影响。如果人民币升值，则境外客户进口成本增加，导致出口减少，进而直接影响营业收入及综合利润率。

（五）产品质量风险

公司生产的胶粘剂产品的质量关系到用户的健康，而产品的质量取决于原材料的选购、产品的配方、生产过程控制、产品检测等各个环节，公司具备较强的研发能力、检测分析能力和生产过程控制能力，并且严格执行了产品质量控制标准。报告期内公司未发生过重大产品质量事故和重大质量纠纷。但如果公司产品未来出现质量问题，将给公司品牌形象与信誉造成损害，给公司生产经营带来不利影响。

（六）环境保护风险

公司在生产过程中会产生少量生活废水、废气、固废和噪音等，公司一直注重环境保护，具有完善的环保设施和管理措施，确保相关排放符合国家和地方环境质量和排放标准。但是随着整个社会环境保护意识的增强，国家环境保护力度不断加强，并可能在未来出台更为严格的环境标准，这将对胶粘剂行业提出更高的环保要求。环境标准的提高需要公司进一步加大环保投入，提高运营成本，可能对公司盈利水平带来一定影响。

（七）安全生产风险

公司部分产品生产过程中使用二氯乙烷等危险化学品。二氯乙烷等在储存、运输过程中存在发生火灾和爆炸的危险。公司制定了涵盖安全生产责任、防火防爆、消防管理、禁烟与动火管理、重大危险源管理、安全生产奖惩等安全生产的各个环节的管理制度，注重提高全员安全防范意识及分析处理事故的能力。报告期内，公司未发生安全生产事故，但如果公司出现安全生产责任意识不强，设备不能及时有效维护，物品保管及操作不当或自然灾害等情况，将可能导致安全生产事故，公司可能因此停产或减产、承担经济赔偿责任或遭受行政处罚，从而对经营业绩产生不利影响。

（八）资产抵押风险

截至 2016 年 1 月 31 日，公司通过土地使用权的抵押，共取得银行借款

10,000,000.00 元。上述用于抵押的资产是公司目前生产经营必须的土地，如果公司在经营过程中遇到不可预料的突发性事件，导致公司盈利能力和现金流量发生重大不利变化，公司有可能不能及时偿还银行借款，从而导致借款银行对抵押资产采取强制措施，进而影响公司的经营。

（九）原材料价格波动的风险

公司产品所需耗用的原材料主要为二氯乙烷、四氢呋喃等化工品，报告期内产品生产成中原材料占比均达 88%以上，而二氯乙烷、四氢呋喃等化工品价格与原油价格有很强的正相关性，易受原油价格影响。如二氯乙烷、四氢呋喃等主要原材料价格发生较大波动，将对公司产品成本和利润产生较大影响。

（十）关联交易占比较大的风险

2016 年 1 月、2015 年度和 2014 年度，公司对关联方实现的营业收入占营业收入总额的比重分别为 28.00%、34.69%和 30.71%，公司营业收入存在对关联方较为依赖的经营风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司塑料管道胶粘剂的需求，从而对公司的营业收入带来不利影响。

（十一）部分厂房被拆除的风险

公司房产于 2014 年 4 月取得了字号为临房权证沿江镇字第 213954 号的房屋产权证明，共计建筑面积 3455.37m²。公司除上述已取得房屋产权证的房产外，仍有部分扩建房屋未取得房屋产权证（面积共计 2227.66m²），该部分未取得房屋产权证的厂房系公司部分生产车间及仓库。

根据相关法律法规，上述未取得房屋权属证明的厂房，存在被相关部门认定为违章建筑而予以拆除的风险。虽然公司的主要生产经营厂房已取得房屋权属证明，但一旦上述风险发生，仍将对公司的生产经营产生不利的影响。

目 录

声 明.....	II
重大事项提示	III
释 义.....	1
第一节 公司基本情况	4
一、公司基本情况.....	4
二、公司股票挂牌情况.....	5
三、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺.....	5
四、主要股东及持股情况.....	6
五、公司自设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	9
六、公司子公司基本情况.....	16
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	24
八、报告期主要会计数据和财务指标简表.....	28
九、本次申请挂牌的有关机构.....	30
第二节 公司业务	33
一、公司主营业务、主要产品和服务及其用途.....	33
二、公司组织结构及主要业务流程.....	39
三、公司业务相关的主要资源要素.....	47
四、公司主营业务相关情况.....	64
五、商业模式.....	78
六、公司所处行业情况.....	87
第三节 公司治理	104
一、公司三会建立健全及运行情况.....	104
二、公司董事会对公司治理机制的讨论与评估.....	107
三、公司、子公司及其控股股东、实际控制人报告期内存在的违法违规及受 处罚情况.....	110
四、公司独立运营情况.....	110

五、公司同业竞争情况.....	113
六、公司最近两年资金占用和对外担保情况.....	119
七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	120
第四节 公司财务	124
一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见.....	124
二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	124
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更.....	147
四、公司最近两年一期的主要财务指标.....	176
五、公司最近两年一期的主要财务指标分析.....	176
六、报告期利润形成的有关情况.....	181
七、公司最近两年一期主要资产情况.....	206
八、公司最近两年一期主要负债情况.....	235
九、报告期内各期末股东权益情况.....	249
十、持续经营能力评估.....	253
十一、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易.....	256
十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	275
十三、最近两年一期的资产评估情况.....	275
十四、股利政策和最近两年一期分配情况.....	275
十五、风险因素及应对措施.....	276
第五节 有关声明	282
第六节 附件	287

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，以下词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、吉谷股份	指	台州吉谷胶业股份有限公司
有限公司	指	吉谷有限、临海吉谷
		元力有限
		公元有限
临海吉仕、吉仕有限	指	临海市吉仕胶粘剂有限公司
上海吉谷、吉谷化工	指	上海吉谷化工有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
会计师事务所、中兴华会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
评估公司	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
律师事务所	指	国浩律师（杭州）事务所
股东会	指	临海市吉谷胶粘剂有限公司股东会
		临海市元力管道配件有限公司股东会
		临海市公元管道配件有限公司股东会
股东大会	指	台州吉谷胶业股份有限公司股东大会
董事会	指	台州吉谷胶业股份有限公司董事会
监事会	指	台州吉谷胶业股份有限公司监事会
“三会”	指	股东大会、董事会和监事会
“三会”议事规则	指	《台州吉谷胶业股份有限公司股东大会议事规则》、《台州吉谷胶业股份有限公司董事会议事规则》、《台州吉谷胶业股份有限公司监事会议事规则》

公司章程	指	台州吉谷胶业股份有限公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2014年、2015年、2016年1月
本说明书、公开转让说明书	指	《台州吉谷胶业股份有限公司公开转让说明书》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《台州吉谷胶业股份有限公司章程》
PVC	指	聚氯乙烯
CPVC	指	氯化聚氯乙烯
NSF	指	国际卫生基金会
IQNet	指	国际认证联盟
FOB	指	装运港船上交货，是国际贸易中常用的贸易术语之一
T/T	指	电汇（Telegraphic Transfer）
Low VOC	指	低有机化学溶剂挥发量
PTEF	指	聚四氟乙烯
PE	指	聚乙烯
PP	指	聚丙烯

OEM	指	OEM 俗称代工（生产），指一家厂家根据另一家厂商（客户）的要求，为其生产产品和产品配件，亦称定牌生产或授权贴牌生产。
ODM	指	Original design Manufacturer 的缩写，指公司根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

公司名称（中文）	台州吉谷胶业股份有限公司
法定代表人	郑茹
有限公司设立日期	2005年3月31日
股份公司设立日期	2016年5月12日
注册资本	500万元
住所	临海市沿江镇石牛村
邮编	317020
电话号码	0576-85696851
传真号码	0576-85696722
互联网网址	http://www.g-good.com.cn/
电子邮箱	javan@g-good.com.cn
董事会秘书	阮孟冬
经营范围	PVC 胶粘剂、金属制品、汽车配件、摩托车配件、电器开关、插座制造，货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
所属行业	根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于大类“化学原料和化学制品制造业”，行业代码为 C26；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，所属行业为制造业——化学原料和化学制品制造业——合成材料制造——其他合成材料制造，行业代码 C2659；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》的规定，所处行业为原材料——化学制品——特种化学制品，行业代码 11101014
主营业务	塑料管道胶粘剂的研发、生产和销售
营业执照注册号	91331082773114691F
组织机构代码	91331082773114691F

二、公司股票挂牌情况

股票代码	【】
股票简称	
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	500 万股
挂牌日期	【】
转让方式	协议转让

三、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 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。”

2.9 规定“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结

算办理解除限售登记。”

股份公司成立于 2016 年 5 月 12 日，因公司发起人所持有的股份尚不满一年，在股份公司设立满一年前（即 2017 年 5 月 12 日前），无可挂牌转让的股票。

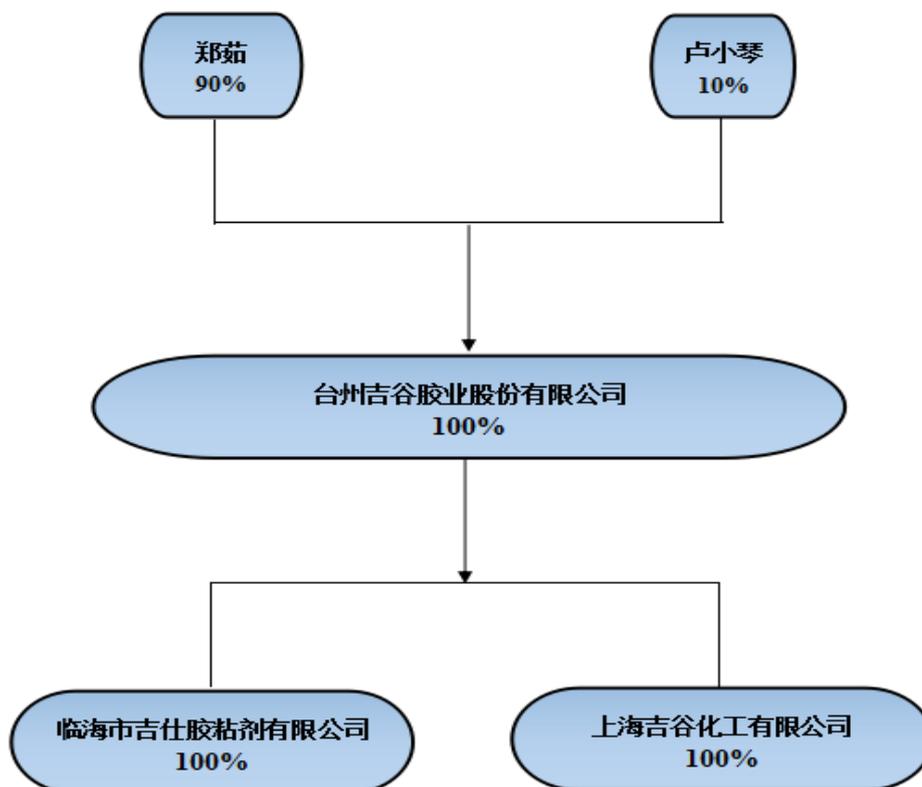
根据上述法条和规则，公司本次无可进入全国股份转让系统公开转让的股票，具体情况如下：

序号	股东	限售原因	持股数量(股)	持股比例(%)	本次可进入全国中小企业股份转让报价系统报价转让数量(股)
1	郑茹	股份公司成立 未满一年	4,500,000	90%	0
2	卢小琴	股份公司成立 未满一年	500,000	10%	0
合计			5,000,000	100%	0

四、主要股东及持股情况

（一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



(二) 控股股东和实际控制人

1、控股股东、实际控制人的基本情况

公司第一大股东郑茹持有公司 4,500,000 股，占公司总股本 90%，为公司控股股东。郑茹为公司董事长及总经理，郑茹对公司具有较强的控制力。综上所述，郑茹为公司的实际控制人。

郑茹，女，1980 年 9 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，于 2002 年 7 月毕业于浙江大学影视表演专业，大专学历。

主要工作经历：2002 年 8 月至 2008 年 7 月在台州市黄岩电视台工作，2008 年 8 月至 2016 年 4 月任职于临海市吉谷胶粘剂有限公司执行董事兼总经理。2013 年 5 月至 2016 年 4 月兼职台州华迈文化传播有限公司执行董事兼总经理。2016 年 4 月至今担任股份公司董事长兼总经理。除上述任职外，无在其他公司无兼职。

2、最近两年内公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，控股股东及实际控制人均为郑茹，均未发生变化。

3、报告期内，控股股东及实际控制人投资的其他企业

详见公开转让说明书“第三节、公司治理之五、公司同业竞争情况”中控股股东及实际控制人对外投资情况。

(三) 公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况

截至本公开转让说明书签署日，持股情况如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例	股东性质	股份是否存在质押或争议
1	郑茹	4,500,000	90%	自然人	无
2	卢小琴	500,000	10%	自然人	无
合计		5,000,000	100%	-	-

1、郑茹情况详见本节“四、主要股东及持股情况之（二）控股股东和实际控制人之 1、控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、卢小琴, 男, 1943 年 11 月出生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 高中学历。

主要工作经历: 1989 年 6 至 1993 年 12 月任黄岩精杰塑料厂车间主任, 1994 年 1 月至 2010 年 4 月在永高塑业发展有限公司（2008 年 7 月改制为永高股份有限公司）工作, 2010 年 5 月至 2016 年 4 月为临海市吉谷胶粘剂有限公司监事。2016 年 4 月至今担任股份公司董事, 在其他公司无兼职。

(四) 公司股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日, 卢小琴与郑茹系公媳关系。

(五) 股东适格性

公司现有的 2 名股东均为中国公民, 具有完全的民事权利能力和民事行为能力, 均在中国境内有住所, 不存在《公司法》、《公司登记管理条例》、《中华人民共和国公务员法》等相关法律法规及《公司章程》规定的不适合担任公司股

东的情形，公司股东适格。

五、公司自设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

(1) 有限公司（股份公司的前身）的设立

公司成立于2005年3月31日，成立时名称为临海市公元管道配件有限公司，注册号为3310822104727，公司住所为临海市沿江镇石牛村，由公元塑业集团有限公司、卢震宇共同出资设立，注册资本为50万元，实收资本为50万元。公司法定代表人为卢震宇，公司经营范围为日常塑料制品、保温容器（非医用）、塑料管材、管件、塑料异型材、塑料板材、塑料棒材、塑料五金件、封口带、模具制造。公司经营期限为2005年3月31日至2025年3月30日。

2005年3月23日，有限公司召开股东会，选举卢震宇担任有限公司执行董事，张建均担任公司监事，聘任卢震宇为公司总经理。

2005年3月30日，由台州中衡会计师事务所出具了台中衡验字【2005】083号《验资报告》，对公司成立时的实收资本缴纳情况予以验证。

公司成立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
卢震宇	45	货币	45	货币	90%
公元塑业集团有限公司	5	货币	5	货币	10%
合计	50	-	50	-	100%

(2) 有限公司第一次股权转让及高管变更

2007年8月15日，有限公司召开股东会，通过了卢震宇将其持有的公司25万元股权（占注册资本50%）分别转让给符裕谦12.5万元、符裕建12.5万元的决议。并选举卢震宇担任有限公司执行董事，张建均担任公司监事，聘任卢震宇

为公司经理。

2007年8月15日，卢震宇与符裕谦、符裕建签订《股权转让协议》，符裕谦、符裕建分别从卢震宇处以12.5万元、12.5万元的对价取得12.5万元、12.5万元股权。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
卢震宇	20	货币	20	货币	40%
符裕谦	12.5	货币	12.5	货币	25%
符裕建	12.5	货币	12.5	货币	25%
公元塑业集团有限公司	5	货币	5	货币	10%
合计	50	-	50	-	100%

2007年9月6日，公司完成了上述股权变更的工商变更登记事宜。

（3）有限公司第二次股权转让及注册号变更

2007年11月16日，有限公司召开股东会，通过了符裕谦、符裕建将其持有的公司共计25万元股权（占注册资本50%）转让给卢震宇22.5万元、公元塑业集团有限公司2.5万元的决议。

2007年11月16日，卢震宇、公元塑业集团有限公司与符裕谦、符裕建签订《股权转让协议》，卢震宇以22.5万元的对价取得22.5万元股权、公元塑业集团有限公司以2.5万元的对价取得2.5万元股权。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	此次实际缴付出资额（万元）	股权比例
------	-----------	---------------	------

	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
卢震宇	42.5	货币	42.5	货币	85%
公元塑业集团有 限公司	7.5	货币	7.5	货币	15%
合 计	50	-	50	-	100%

2007年11月20日，公司完成了上述股权变更的工商变更登记事宜，并领取了注册号为331082000005041的《企业法人营业执照》。

(4) 经营范围变更

2008年5月21日，有限公司召开股东会，会议决定公司经营范围变更为日用塑料制品、保温容器（非医用）、塑料管材、管件、塑料异型材、塑钢板材、塑料棒材、塑料五金件、封口带、模具、金属制品制造。

2008年5月27日，公司完成了上述工商变更登记事宜。

(5) 有限公司第三次股权转让及公司名称（由公元有限更名为元力有限）、经营范围、法定代表人及高管变更

2008年7月31日，有限公司召开股东会，会议通过了以下决议：

1) 公元塑业集团有限公司将其所持的7.5万元股权（占注册资本的15%）转让给郑茹的决议。

同日，公元塑业集团有限公司与郑茹签订《股权转让协议》，公元塑业集团有限公司将其所持的7.5万元股权以7.5万元的转让给郑茹。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
卢震宇	42.5	货币	42.5	货币	85%

郑茹	7.5	货币	7.5	货币	15%
合计	50	-	50	-	100%

- 2) 决定将公司名称变更为临海市元力管道配件有限公司；
- 3) 经营范围变更为塑料管道配件、金属制品制造；
- 4) 公司的法定代表人变更为郑茹；
- 5) 选举郑茹担任有限公司执行董事，卢震宇担任公司监事，聘任郑茹为公司经理。

2008年8月7日，公司完成了上述工商变更登记事宜。

(6) 经营范围变更

2010年4月16日，有限公司召开股东会，会议决定公司经营范围变更为塑料管道配件、金属制品、塑料胶粘剂制造。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

2010年4月21日，公司完成了上述工商变更登记事宜。

(7) 有限公司第四次股权转让及高管变更

2010年5月12日，有限公司召开股东会，会议通过以下决议：

- 1) 公司股东卢震宇将其所持的42.5万元股权（占注册资本的85%）分别转让给郑茹37.5万元股权、卢小琴5万元股权的决议。

2010年5月12日，卢震宇分别与郑茹、卢小琴签订《股权转让协议》，郑茹、卢小琴分别以37.5万元、5万元的对价受让卢震宇所持42.5万元股权。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
郑茹	45	货币	45	货币	90%
卢小琴	5	货币	5	货币	10%

合 计	50	-	50	-	100%
-----	----	---	----	---	------

2) 选举郑茹担任有限公司执行董事，卢小琴担任公司监事，聘任郑茹为公司经理，免去卢震宇公司监事职务。

2010年5月20日，公司完成了上述工商变更登记事宜。

(8) 公司名称（由元力有限变更为吉谷有限）、经营范围变更

2011年7月8日，有限公司召开股东会，会议决定公司名称变更为临海市吉谷胶粘剂有限公司。公司经营范围变更为PVC胶粘剂、金属制品、汽车配件、摩托车配件制造。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

2011年7月11日，公司完成了上述工商变更登记事宜。

(9) 经营范围变更

2013年10月10日，有限公司召开股东会，会议决定公司经营范围变更为PVC胶粘剂、金属制品、汽车配件、摩托车配件、电器开关、插座制造、货物进出口。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

2013年10月15日，公司完成了上述工商变更登记事宜。

(10) 有限公司第一次增加注册资本

2016年1月12日，有限公司召开股东会，决定将公司注册资本由50万元增至500万元；其中郑茹认缴新增注册资本405万元，卢小琴认缴新增注册资本45万元。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
郑茹	450	货币	450	货币	90%

卢小琴	50	货币	50	货币	10%
合 计	500	-	500	-	100%

2016年1月18日，公司完成了上述注册资本变化的工商登记。

(11) 股份公司设立

2016年2月5日，有限公司召开2016年第一次临时股东会，通过了关于确认中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2016）第JX-0015号<审计报告>的议案、关于组建台州吉谷胶业股份有限公司筹备组的议案、关于确定审计和评估基准日及聘任相关中介机构的议案、关于委托中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）办理公司整体变更为股份有限公司验资事项的议案、关于授权执行董事兼总经理郑茹办理公司整体变更为股份有限公司相关工作的议案。

2016年4月1日，有限公司召开2016年第二次临时股东会，通过了公司整体变更股份公司的决议，同意以不高于评估值的净资产折合股本；以2016年1月31日为股份制改造基准日，以经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2016年1月31日的本公司净资产人民币30,546,925.70元，按照6.1094:1的比例折为股份公司总股本500万股，每股面值人民币1元，股份公司注册资本为人民币500万元。净资产超过股份公司注册资本的部分人民币25,546,925.70元计入股份公司资本公积。股份公司的股份由截至2016年1月31日的有限公司全体股东按照各自在有限公司的持股比例持有。

2016年3月28日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华审字（2016）第JX-0015号《审计报告》，经审计，公司截止至2016年1月31日，净资产为30,546,925.70元。

2016年3月30日，中铭国际资产评估（北京）有限公司出具了中铭评报字[2016]第16032号《资产评估报告》，经评估，公司截止至2016年1月31日，净资产评估值为4,727.89万元。

2016年4月16日，全体发起人签署了《台州吉谷胶业股份有限公司发起人协议》，以有限公司截止至2016年1月31日经审计的净资产30,546,925.70元，按照6.1094:1的比例折合为5,000,000股，每股面值1元，剩余25,546,925.70

元转为资本公积。

2016年4月16日，公司召开职工代表大会，选举杨卫满为股份公司成立后的第一届监事会中的职工代表监事。

2016年4月16日，全体发起人依法召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》及相关治理制度；选举郑茹、卢小琴、阮孟冬、周小华和池金富为股份有限公司第一届董事会成员；选举池云良、潘波与职工代表监事杨卫满为股份有限公司第一届监事会成员；通过了关于公司整体变更为台州吉谷胶业股份有限公司的议案、关于组建台州吉谷胶业股份有限公司筹备组的议案、关于确定审计和评估基准日及聘任相关中介机构的议案、关于委托中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）办理公司整体变更为股份有限公司验资事项的议案、关于授权执行董事兼总经理郑茹办理公司整体变更为股份有限公司相关工作的议案。

2016年4月16日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举郑茹为本届董事会董事长；经董事长提名，聘任郑茹为公司总经理，聘任阮孟冬为公司董事会秘书；经总经理提名，聘任阮孟冬、周小华为公司副总经理，聘任徐萃月为公司财务负责人；通过了《总经理工作细则》等相关制度；通过了公司组织架构设置的议案。

2016年4月16日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举池云良为监事会主席。

2016年4月17日，由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华验字（2016）第JX-0006号《验资报告》，对本次有限公司股东净资产出资成立股份公司予以验证。

整体变更后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资方式	持股数量（股）	持股比例
1	郑茹	净资产折股	4,500,000	90.00%
2	卢小琴	净资产折股	500,000	10.00%
	合计	-	5,000,000	100%

2016年5月12日，公司在台州市市场监督管理局办理了整体变更等工商变更登记。

重大资产重组情况：

1、2015年12月31日，吉谷有限与郑茹、卢小琴签订《临海市吉仕胶粘剂有限公司出资（股权）转让协议》，郑茹将其持有的临海吉仕60%出资（股权）以180万元的价格转让给吉谷有限，卢小琴将其持有的临海吉仕40%出资（股权）以120万元的价格转让给吉谷有限。本次收购完成后，吉谷有限持有临海吉仕100%的股权，临海吉仕成为吉谷有限的全资子公司。

2、2016年1月6日，吉谷有限与郑茹签订《股权转让协议》，郑茹将其持有的上海吉谷60%股权作价30万元转让给吉谷有限。本次收购完成后，吉谷有限持有上海化工100%的股权，上海化工成为吉谷有限的全资子公司。

公司报告期内进行的重大资产变化或收购资产行为，符合当时当地的法律、法规和规范性文件的规定，均履行了必要的法律手续，为合法、有效。

六、公司子公司基本情况

1、临海吉仕

（一）基本情况

企业名称	临海市吉仕胶粘剂有限公司
成立日期	2013年10月23日
统一社会信用代码	913310820805931839
注册资本	300万元
法定代表人	郑茹
注册地址	临海市东部区块七号灰库
股东构成	吉谷股份 100%
经营范围	PVC 胶粘剂生产项目的筹建（不得从事生产经营活动，有效期至2016年10月22日）

（二）历史沿革

(1) 临海吉仕的设立

公司成立于 2013 年 10 月 23 日，成立时名称为临海市吉仕胶粘剂有限公司（以下简称“临海吉仕”），注册号为 331082000106690，临海吉仕住所为临海市东部区块七号灰库，由郑茹、卢小琴共同出资设立，注册资本为 300 万元，实收资本为 300 万元。临海吉仕法定代表人为郑茹，公司经营范围为 PVC 胶粘剂生产项目的筹建（不得从事生产经营活动，有效期至 2014 年 04 月 22 日）。经营期限为 2013 年 10 月 23 日至 2033 年 10 月 22 日。

2013 年 10 月 16 日，临海吉仕召开股东会，选举郑茹担任临海吉仕执行董事，卢小琴担任临海吉仕监事，聘任郑茹为经理。

2013 年 10 月 21 日，由浙江华诚会计师事务所有限公司出具了华诚会验【2013】374 号《验资报告》，对临海吉仕成立时的实收资本缴纳情况予以验证。

临海吉仕成立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
郑茹	180	货币	180	货币	60%
卢小琴	120	货币	120	货币	40%
合计	300	-	300	-	100%

(2) 项目筹建延期情况

2014 年 5 月 13 日，变更为 PVC 胶粘剂生产项目的筹建（不得从事生产经营活动，有效期至 2014 年 10 月 22 日）。

2014 年 10 月 22 日，变更为 PVC 胶粘剂生产项目的筹建（不得从事生产经营活动，有效期至 2015 年 4 月 22 日）。

2014 年 5 月 5 日，变更为 PVC 胶粘剂生产项目的筹建（不得从事生产经营活动，有效期至 2015 年 10 月 22 日）。

2015 年 11 月 18 日，变更为 PVC 胶粘剂生产项目的筹建（不得从事生产经营活动，有效期至 2016 年 4 月 22 日）。

2016 年 04 月 27 日，变更为 PVC 胶粘剂生产项目的筹建（不得从事生产经

营活动，有效期至 2016 年 10 月 22 日）。(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)

(一) 延期的主要原因：临海吉仕项目建设进度需要，详见下表。

序号	时间	项目名称	备注
1	2013 年 10 月 23 日	营业执照（筹建）	有效期至 2014 年 4 月 22 日
2	2014 年 5 月 23 日	国有建设用地使用权出让合同（公证书）	出让宗地面积 22357 平方米
2014 年 5 月 13 日，第一次延期（申请延期至 2014 年 10 月 22 日）			
3	2014 年 11 月 30 日	国有建设用地使用权出让合同（公证书）	出让宗地面积 8081 平方米
4	2014 年 12 月 12 日	总平图批准	第一次报批
5	2015 年 1 月 5 日	临海市企业投资项目备案通知书（临发改备东[2015]1 号）	第二次备案
6	2015 年 4 月 3 日	建设用地规划许可证	
7	2015 年 4 月 10 日	危险化学品建设项目安全条件审查意见书（台危化项目安条审字[2015]3 号）	安评
2014 年 10 月 22 日，第二次延期（申请延期至 2015 年 4 月 22 日）			
8	2015 年 7 月 24 日	环评批复（临环审[2015]105 号）	环评
9	2015 年 8 月 12 日	总平图批准	车间功能调整
10	2015 年 9 月 1 日	建设项目防雷装置设计核准意见书（临）气审字[2015]第 0076 号	防雷
11	2015 年 9 月 6 日	建设工程规划许可证	第二次申请
12	2015 年 9 月 17 日	建设工程消防设计审核意见书 临公消审[2015]第 0023 号	
13	2015 年 10 月 12 日	危险化学品建设项目安全设施设计安全审查意见书（临安监危化项目设批字[2015]6 号）	安评
2015 年 5 月 5 日，第三次延期（申请延期至 2015 年 10 月 22 日）			
14	2015 年 10 月 30 日	建筑工程施工许可证	

15	2015年11月10日	设计图纸会审（开工建设）	
2015年11月18日，第四次延期（申请延期至2016年4月22日）			
2016年4月27日，第五次延期（申请延期至2016年10月22日）			
16	2016年7月	一期建筑单体主体基本完工	车间一、甲类车间、车间二、车间四、注塑车间等工程

（二）目前筹建进度

吉仕胶粘剂年产14,000吨高分子胶粘剂和工业涂料项目（一期项目），一期建筑单体主体基本完工。

（三）建成后公司是否注销

建成后公司不注销。

（四）公司相关运营计划

公司现在主要生产塑料管道胶粘剂，同时研发、小批量试多功能工业组装专用胶粘剂和甲基丙烯酸结构型胶粘剂等胶粘剂系列产品。子公司临海吉仕建成后，公司仍生产管道胶粘剂，子公司吉仕批量生产工业专业胶粘剂及结构型胶粘剂，子公司吉谷主要负责销售。

（3）统一社会信用代码生成

统一社会信用代码为913310820805931839。

（4）临海吉仕第一次股权转让

2015年12月31日，临海吉仕召开股东会，会议通过了郑茹将所持有的180万元股权、卢小琴将所持的120万元股权全部转让给吉谷有限。

2015年12月31日，郑茹、卢小琴与吉谷有限签订《股权转让协议》，郑茹将所持有的180万元股权以180万元的对价转让给吉谷有限，卢小琴将所持的120万元股权以120万元的对价转让给吉谷有限。

本次股权转让，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
临海市吉谷胶粘	300	货币	300	货币	100%

剂有限公司					
合计	300	-	300	-	100%

2016年1月6日，临海吉仕完成了上述工商变更登记事宜。

(5) 企业类型变更

2016年1月6日，经核准，临海吉仕变更为一人有限公司（私营法人独资）。

(三) 主要财务数据

临海吉仕主要财务情况如下：

（单位：元）

	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计	21,317,635.37	19,748,424.79	15,558,053.10
负债合计	19,235,602.64	17,465,000.00	12,792,415.00
所有者权益合计	2,082,032.73	2,283,424.79	2,765,638.10
营业收入	-	-	-
净利润	-201,392.06	-482,213.31	-234,361.90

详细财务情况见“第四节 公司财务之十一、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易之（一）公司关联方及关联方关系之 3、公司的子公司”

2、上海吉谷

(一) 基本情况

企业名称	上海吉谷化工有限公司
成立日期	2010年5月11日
统一社会信用代码	913101155543396043
注册资本	50万元
法定代表人	郑茹
注册地址	上海市浦东新区沪南路3467号2401室
股东构成	吉谷股份 100%

经营范围	化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售。【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】
-------------	-----------------------------------------------------------------------

（二）历史沿革

（1）有限公司的设立

公司成立于 2010 年 5 月 11 日，成立时名称为上海吉谷化工有限公司（以下简称“上海吉谷”），注册号为 310108000471946，上海吉谷住所为上海汶水路 301 号 D128 室，由陈阳峰、郑茹共同出资设立，注册资本为 50 万元，实收资本为 10 万元。上海吉谷法定代表人为陈阳峰，上海吉谷经营范围为化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。公司经营期限为 2010 年 5 月 11 日至 2020 年 05 月 10 日。

2010 年 3 月 23 日，上海吉谷召开股东会，选举陈阳峰担任上海吉谷执行董事，郑茹担任上海吉谷监事，聘任陈阳峰为上海吉谷经理。

2010 年 4 月 27 日，由上海中惠会计师事务所有限公司出具了沪会报验【2010】0724 号《验资报告》，对临海吉仕成立时的实收资本 10 万元缴纳情况予以验证。

上海吉谷成立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
陈阳峰	40	货币	8	货币	80%
郑茹	10	货币	2	货币	20%
合计	50	-	10	-	100%

（2）实收资本的变更

2012 年 4 月 18 日，由上海中惠会计师事务所有限公司出具了沪会报验【2012】0304 号《验资报告》，对临海吉仕实收资本 50 万元缴纳情况予以验证。

本次出资后，上海吉谷股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
陈阳峰	40	货币	40	货币	80%
郑茹	10	货币	10	货币	20%
合计	50	-	50	-	100%

2012年5月2日，上海吉谷完成了上述实收资本变更的工商登记。

（2）上海吉谷第一次股权转让及法定代表人、高管、企业类型变更

2013年1月21日，上海吉谷召开股东会，通过了陈阳峰将其持有的上海吉谷40万元股权、郑茹将其持有的上海吉谷10万元股权转让给吉谷有限的决议。上海吉谷法定代表人变更为郑茹，并选举郑茹担任上海吉谷执行董事，周小华担任上海吉谷监事，聘任郑茹为上海吉谷经理。

2013年1月21日，陈阳峰、郑茹与吉谷有限签订《股权转让协议》，陈阳峰、郑茹分别以40万元、10万元的对价将其持有的40万元、10万元股权转让给吉谷有限。企业类型变更为一人有限公司（法人独资）。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
临海市吉谷胶粘剂有限公司	50	货币	50	货币	100%
合计	50	-	50	-	100%

2013年1月29日，上海吉谷完成了上述工商变更登记事宜。

（3）上海吉谷住所变更

2013年5月27日，上海吉谷股东决定公司住所变更为上海市普陀区金沙江路1999号1009室。2013年5月29日，公司完成了住所变更登记事宜。

（5）上海吉谷第二次股权转让及经营范围、企业类型变更

2014年7月21日，上海吉谷股东吉谷有限决定将其持有的上海吉谷60%股权作价30万元转让给郑茹。

2014年7月21日，吉谷有限与郑茹签订《股权转让协议》，吉谷有限以30

万元的对价转让上海吉谷 30 万元股权。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
郑茹	30	货币	30	货币	60%
临海市吉谷胶粘剂有限公司	20	货币	20	货币	40%
合计	50	-	50	-	100%

此次股东会同时决定将公司经营范围变更为化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售（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）。

企业类型由股东数量变化，变更为有限责任公司（自然人投资或控股）。

2014 年 8 月 18 日，公司完成了上述股权变更的工商变更登记事宜。

（6）公司住所变更

2014 年 9 月 16 日，上海吉谷召开股东大会，会议决定公司住所变更为上海市浦东新区周浦镇沪南路 3467 号 2401 室。

2014 年 10 月 8 日，上海吉谷完成了上述工商变更登记事宜。

（7）上海吉谷第三次股权转让、企业类型变更

2016 年 1 月 6 日，上海吉谷召开股东会，会议同意郑茹将其所持上海吉谷 30 万元股权转让给吉谷有限。

同日，吉谷有限与郑茹签订《股权转让协议》，郑茹将其所持上海吉谷 30 万元股权作价 30 万元转让给吉谷有限。

本次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
临海市吉谷胶粘剂有限公司	50	货币	50	货币	100%

合 计	50	-	50	-	100%
-----	----	---	----	---	------

同时，企业类型变更为一人有限公司（自然人投资或控股的法人独资）。

2016年1月21日，上海吉谷完成了上述工商变更登记事宜。

（三）主要财务数据

上海吉谷主要财务数据如下：

（单位：元）

	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计	521,249.25	545,928.99	791,060.08
负债合计	85,437.54	59,234.48	428,280.25
所有者权益合计	435,811.71	486,694.51	362,779.83
营业收入	85,658.07	2,591,265.13	1,701,381.11
净利润	-50,882.80	123,914.68	5,210.63

详细财务情况详见“第四节 公司财务之十一、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易之（一）公司关联方及关联方关系之 3、公司的子公司”

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

公司第一届董事会由5名董事组成。公司董事由创立大会选举产生，任期至2019年4月，任期届满可连选连任。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	郑茹	董事长	2016年4月—2019年4月
2	卢小琴	董事	2016年4月—2019年4月
3	阮孟冬	董事	2016年4月—2019年4月
4	周小华	董事	2016年4月—2019年4月

5	池金富	董事	2016年4月—2019年4月
---	-----	----	-----------------

1、郑茹的基本情况详见公开转让说明书本节“四、主要股东及持股情况之（二）控股股东和实际控制人之 1、控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、卢小琴的基本情况详见公开转让说明书本节“四、主要股东及持股情况之（三）公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持股情况”。

3、阮孟冬,男,1969年10月出生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权,于2014年7月毕业于中国人民大学继续教育学院(网络教育)工商管理专业,大专学历。

主要工作经历:1999年至2005年2月在永高塑业发展有限公司担任车间工人,2005年3月至2016年4月历任临海市吉谷胶粘剂有限公司胶水车间主任、生产厂长。2016年4月至今担任股份公司董事、副总经理、董事会秘书,在其他公司无兼职。

4、周小华,男,1961年4月出生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权,高中学历。

主要工作经历:1977年6月至1984年3月在家务农,1984年4月至1990年12月在浙江黄岩焊剂材料化工厂任销售员,1991年1月至1995年12月在浙江黄岩八达导电元件厂任经营厂长,1996年1月至2003年3月在浙江特艺集团有限公司任销售副总经理,2003年4月至2005年12月在公元集团浙江公元电器有限公司任销售部经理、销售副总经理,2006年1月至2010年12月在公元集团浙江永高塑业发展有限公司任销售主管,2011年至2013年3月任永高股份有限公司市场部经理,2013年4月至2016年4月在临海市吉谷胶料剂有限公司任副总经理。2016年4月至今担任股份公司董事、副总经理,在其他公司无兼职。

5、池金富,男,1948年5月出生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权,1972年毕业于浙江师范大学体育专业,大专毕业。

主要工作经历:1973年至1979年任教于黄岩城关中学,1980年至1985年在

黄岩自力精细化工厂任技术主管，1986年至2007年为黄岩第二高级中学教师。2008年至2016年4月在临海市吉谷胶料剂有限公司担任技术质量部主管。2016年4月至今担任股份公司董事、技术质量部主管，在其他公司无兼职。

（二）公司监事

公司第一届监事会由3名监事组成，其中包括2名股东代表监事和1名职工代表监事。股东代表监事由公司创立大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，任期至2019年4月，任期届满可连选连任。

截至本公开转让说明书签署日，公司监事情况如下

序号	姓名	职务	本届任期
1	池云良	监事会主席	2016年4月—2019年4月
2	潘波	监事	2016年4月—2019年4月
3	杨卫满	职工监事	2016年4月—2019年4月

1、池云良，男，1968年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。

主要工作经历：1985年至2004年在黄岩九峰造漆厂担任工人，2004年至2006年在东风五金厂担任工人，2007年至2016年4月在临海市吉谷胶粘剂有限公司担任车间主任。2016年4月担任股份公司监事会主席、制罐车间主任，无其他公司兼职情况。

2、潘波，男，1974年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1991年毕业于浙江台州工业学校机械制造专业，中专学历。

主要工作经历：1991年至2013年在浙江防暴电机有限公司上海销售部担任销售经理，2013年4月至2016年4月在临海市吉谷胶料剂有限公司担任采购部经理。2016年4月至今担任股份公司监事、供应部经理，无其他公司兼职情况。

3、杨卫满，男，1975年8月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1998年6月毕业于上海体育学院运动训练专业，大学本科。

主要工作经历：1998年7月至2002年9月在台州市武术学校任副校长兼拳击总教练，2002年10月至2013年2月在灵石中学任体育教师，2013年3月至今委派至上海吉谷化工有限公司任销售经理。2013年3月至2016年4月在临海市吉谷胶料剂有限公司担任销售部经理；2016年4月至今担任股份公司职工代表监事，在其他公司无兼职。

（三）公司高级管理人员

根据公司章程规定，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员。公司现在高级管理人员四人，均由董事会聘任，其中总经理一名、副总经理两名、财务负责人一名、董事会秘书一名。

截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职务
1	郑茹	总经理
2	阮孟冬	副总经理、董事会秘书
3	周小华	副总经理
4	徐萃月	财务负责人

1、郑茹的基本情况详见公开转让说明书本节“四、主要股东及持股情况之（二）控股股东和实际控制人之 1、控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、阮孟冬的基本情况详见公开转让说明书本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况之（一）公司董事”。

3、周小华的基本情况详见公开转让说明书本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况之（一）公司董事”。

4、徐萃月，女，1963年10月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1993年7月毕业于浙江省中华会计函授学校会计专业，中专学历。

主要工作经历：1979年2月至2008年4月在浙江防爆电机厂会计工作，2008年5月至2016年4月担任临海市吉谷胶料剂有限公司财务部经理。2016年4月至今担任股份公司财务负责人，在其他公司无兼职。

（四）董事、监事、高级管理人员任职资格

公司的董事、监事、高级管理人员均不存在《公司法》列明的不得担任董事、监事、高级管理人员的情形，上述人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

因此公司的董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，遵守相关法律法规规定的义务。

（五）竞业禁止

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反关于竞业禁止的情形，不存在因此而产生的潜在纠纷。

八、报告期主要会计数据和财务指标简表

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴华审字（2016）第JX-0015号”审计报告，公司最近两年一期的主要会计数据及经审计后的主要财务指标如下：

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	5,807.14	5,889.08	4,868.89
股东权益合计（万元）	3,062.46	2,938.37	2,575.11
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,062.46	2,938.37	2,575.11

每股净资产(元)	6.12	58.77	51.50
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	6.12	58.77	51.50
资产负债率(%)	47.26	50.10	47.11
流动比率(倍)	0.61	0.70	0.64
速动比率(倍)	0.38	0.50	0.43
项目	2016年1月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	307.62	3,456.77	4,061.73
净利润(万元)	4.09	363.27	408.72
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	4.09	363.27	408.72
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	24.28	361.76	426.90
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	24.28	361.76	426.90
毛利率(%)	44.62	36.78	32.49
净资产收益率(%)	0.14	13.18	18.53
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	0.83	13.12	19.35
基本每股收益(元/股)	0.08	7.27	8.17
稀释每股收益(元/股)	0.08	7.27	8.17
应收帐款周转率(次)	1.20	19.84	24.26
存货周转率(次)	0.45	5.51	7.13
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-325.43	1,111.54	840.47
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-6.51	22.23	16.81

- 1、营业毛利率=(营业收入-营业成本)÷营业收入×100%
- 2、净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%
- 3、净资产收益率(扣除非经常性损益)=(归属于公司股东的净利润-非经常性净损益)÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%
- 4、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数(或实收资本额)。
- 5、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数(或实收资本额)，报告期最后一期采用股改后的股本数作为计算依据。
- 6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%

- 7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债
- 8、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债
- 9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额
- 10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货余额
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额÷加权平均股本数（或实收资本额）。

净资产收益率和每股收益的计算均遵循了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的有关规定。

12、股改后股本为 500 万股。

13、公司 2014 年和 2015 年的每股指标均较高，主要是由于公司业绩在此期间保持高速发展，截至 2015 年 12 月 31 日，公司净资产余额达到 29,383,719.86 元，但是公司实收资本仅为 50 万元。2016 年 1 月 12 日，有限公司召开股东会，决定将公司注册资本由 50 万元增至 500 万元。注册资本的大幅增加稀释了每股净资产，从而导致每股净资产的大幅下降。2016 年 1 月份，公司受国家对房地产行业宏观调控政策、产品销售价格下调及临海市吉仕胶粘剂有限公司（同一控制下企业合并）因尚未投产一直亏损的影响，仅实现合并净利润 4.09 万元，导致每股收益的下降幅度较大。截至 2016 年 1 月 31 日，由于公司在 1 月份的销售货款尚未结算、采购生产所需的原材料较多及支付往来款较多等，导致公司经营活动产生的现金流量净额出现负数。

14、报告期内每股指标的可比性：由于 2016 年财务指标仅根据 1 月份财务数据计算，且公司增资事项恰好发生在 2016 年 1 月份。所以，2016 年计算的每股指标与 2014 年和 2015 年相比差距较大，不具有可比性。

九、本次申请挂牌的有关机构

（一）主办券商：国盛证券有限责任公司

法定代表人：马跃进

地址：江西省南昌市北京西路 88 号江信国际金融大厦十五层

电话：0791-86281630

传真：0791-86282210

项目负责人：温鹏飞

项目组成员：温鹏飞、董先锋、钟旋、张璇

(二) 律师事务所：国浩律师（杭州）事务所

法定代表人：沈田丰

住所：杭州市西湖区杨公堤 15 号国浩律师楼（空勤杭州疗养院内）

联系电话：0571-85775888

经办律师：徐伟民、吴正绵

(三) 审计、验资机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行合伙人：李尊农

住所：北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

联系电话：010-88337308

传真：010-68348135

经办会计师：刘志坚、吴朝晖

(四) 评估机构：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

法定代表人：黄世新

住所：北京市西城区阜外大街 1 号东座 18 层南区

联系电话：010-88337302

传真：010-88337301

经办评估师：冯光灿、曹辉

(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品和服务及其用途

（一）主营业务

公司主营业务为塑料管道胶粘剂的研发、生产和销售。主要产品为各种类型的聚氯乙烯（PVC）塑料管道胶粘剂、氯化聚氯乙烯（CPVC）塑料管道胶粘剂以及相关配套的清洁剂、预粘剂等。同时公司已研发出多功能工业组装专用胶粘剂和甲基丙烯酸结构型胶粘剂等胶粘剂系列产品，公司计划未来 2 年内投入规模化生产。公司生产塑料管道胶粘剂已通过国际卫生基金会（NSF）认证、国际认证联盟（IQNet）认证、国家化学建材质量监督检验中心的检测，是浙江公元进出口有限公司、上海永高管道销售有限公司、上海伟高建筑材料有限公司等公司的合格供应商。报告期内，公司一直专注于胶粘剂的研发、生产和销售，主营业务和主要产品未发生变化。

（二）主要产品和服务

公司主要产品为不同类型的塑料管道胶粘剂（PVC 塑料管道胶粘剂、CPVC 塑料管道胶粘剂等），主要应用在 PVC、CPVC 材质的各种民用、工业领域的管道粘接系统。此外，公司已研发出多功能工业组装专用胶粘剂和甲基丙烯酸结构型胶粘剂等胶粘剂系列产品，尚处于试生产阶段。

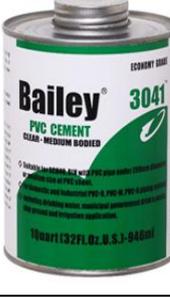
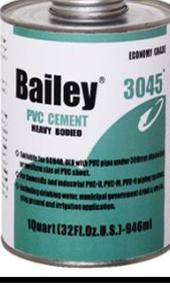
公司为硬质和软质塑料管道和管配件研制生产了一系列的胶粘剂。按粘度大小可以分为低粘度、中粘度、高粘度和超高型粘度。胶粘剂产品是专门针对口径从 12.5 毫米至 750 毫米的塑料管和管配件，并且依据不同的工作需求和干化时间而配置成的。塑料管道胶粘剂产品广泛适用于加压式饮用水系统、农业灌溉、草地灌溉、导线管、工业管、下水道、排水管、排污和通风设备等管道系统。塑料管道胶粘剂产品主要有：CPVC 管道胶水、PVC 管道胶水以及相关配套产品预粘胶、清洗剂等。主要产品如下：

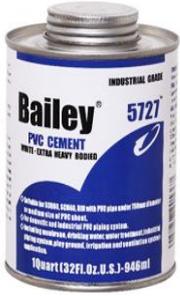
（1）CPVC 管道胶粘剂

产品名称	产品图示	产品介绍
冷热水胶水 CPVC8213		<p>产品具有优秀的耐温性，粘度级别中等负荷，保质期 2 年，用于 CPVC 冷热水输送管路系统。符合 ASTM D-2846/ F-493 标准、耐温 82℃ (180°F)、低挥发、Low VOC 环保级、已通过 NSF 认证。</p> <p>专用于民用 180°F (82℃) 的 CPVC 冷热水管路系统中，如温泉、酒店、医院、球馆、居民住宅等领域的冷热水输送 CPVC 管路系统中。</p>
消防管道胶水 CPVC9611		<p>产品具有优秀的阻燃性、耐候性，粘度级别高等负荷，保质期 2 年，用于 CPVC 消防管路系统。符合 ASTM D-2846/ F-493 标准、耐温 82℃ (180°F)、低挥发、Low VOC 环保级、已通过 NSF 认证。</p> <p>专用于民用消防喷淋 CPVC 管路系统，如居民住宅、医院、酒店等 CPVC 的消防管道系统。</p>
化工级胶水 CPVC8125		<p>产品具有优秀的耐温性、耐化学性，粘度级别高等负荷，保质期 2 年，用于 CPVC 化工管道系统。符合 ASTM D-2846/ F-493 标准、耐温 82℃ (180°F)、低挥发、Low VOC 环保级、已通过 NSF 认证。</p> <p>应用在民用或工业 CPVC 管路系统中，如耐强酸强碱 CPVC 管路系统，特别是次氯酸盐，矿物盐等，还可以用于 CPVC 冷热液体、化学试剂输送等。</p>
冷热水胶水 CPVC8635		<p>具有优秀的耐温性，粘度级别高等负荷，用于 CPVC 冷热水输送系统。符合 ASTM D-2846/ F-493 标准、耐温 82℃ (180°F)、低挥发、Low VOC 环保级。</p> <p>专用于民用 180°F (82℃) 的 CPVC 冷热水大口径管路系统中，如温泉、酒店、医院、球馆、居民住宅领域的冷热水输送 CPVC 管路系统中。</p>

(2) PVC 管道胶粘剂

产品名称	产品图示	产品介绍
环保型工业胶水 L-5023		具有良好的填充能力、高粘接强度、高透明度、低挥发、Low VOC 环保级，可粘接大口径可达 300mm 压力和 450mm(18')无压 PVC 管道，保质期 3 年，粘度级别高等负荷。 应用在民用或工业 PVC 耐压管路系统中，如超滤膜、饮用水、水处理设备、工业管路、球场、农田灌溉、通风系统等管道系统中。
工业级胶水 PVC5023		具有良好的填充能力，高粘接强度，高透明度，可粘接大口径可达 300mm 压力和 450mm(18')无压 PVC 管道、保质期 3 年、粘度级别高等负荷、已通过 NSF 认证。 应用在民用或工业 PVC 耐压管路系统中，如超滤膜、饮用水、水处理设备、工业管路、球场、农田灌溉、通风系统等领域。
给水排水胶水 PVC2021		是一款民用 PVC 给水、排水管路系统二合一的高强度，符合饮用水标准的高效胶粘剂。具有的白色胶层、更美观、更便利。保质期 3 年、粘度级别低等负荷。 适用于民用给水、排水 PVC 管道系统，家庭饮用水、家装白色 PVC 泡沫板。
普通工业胶水 PVC3011		添加了可以形成高硬度的特殊钢化材料，干化后形成如 PVC-M、PVC-O 般的高硬度膜层。保质期 3 年，粘度级别中等负荷，可粘接到 150mm 口径管道，已通过 NSF 认证。 广泛用于在家庭饮用水、球场灌溉、普通工业 PVC 管路系统。
工业级胶水 PVC5125		具有良好的填充能力，高粘接强度，可粘接大口径可达 300mm 压力和 500mm(20')无压 PVC 管道。保质期 3 年、粘度级别高度负荷、已通过 NSF 认证。 应用在工业 PVC 耐压管路系统中，如水处理设备、工业管路、球场、饮用水、农田灌溉、通风系统等管道系统领域。

<p>环保型工业胶水 L-5125</p>		<p>具有良好的填充能力，超高粘接强度，低挥发 Low VOC 环保级，可粘接大口径可达 300mm 压力和 500mm(20')无压 PVC 管道。保质期 3 年，粘度级别高度负荷。</p> <p>应用在工业 PVC 耐压管路系统中，如水处理设备、工业管路、球场、饮用水、农田灌溉、通风系统等管道系统领域。</p>
<p>环保型超大口径胶水 L-5727 灰色</p>		<p>具有超高的填充能力，超高粘接强度，低挥发 Low VOC 环保级，可粘接大口径可达 750mm(30') 压力 PVC 管道。保质期 3 年、粘度级别超高等负荷、已通过 NSF 认证。</p> <p>应用在超大口径的 PVC 管路系统中，如水处理设备、工业管路、球场、饮用水、农田灌溉、通风系统等管道系统领域。</p>
<p>PVC3061</p>		<p>具有快速干化、高粘接强度等特点，可粘接口径达 100mm(4')压力和无压 PVC 管道。保质期 2 年、粘度级别中等负荷，应用在民用 PVC 排水、排污管道系统中。</p>
<p>PVC3041</p>		<p>经济型 PVC 管道胶水，具有快速干化、高粘接强度，可粘接口径达 100mm(4')压力和无压 PVC 管道。保质期 2 年，粘度级别中等负荷。</p> <p>应用在所有民用 PVC 排水、排污、灌溉、导线和通风管道系统中。</p>
<p>PVC3045</p>		<p>经济型 PVC 管道胶水，具有快速干化、高粘接强度，可粘接口径达 300mm(12')压力和无压 PVC 管道。保质期 2 年，粘度级别高负荷。</p> <p>应用在所有民用 PVC 排水、排污、灌溉、导线和通风管道系统中。</p>

<p>超大口径胶水 5727 白色</p>		<p>具有超高的填充能力，高粘接强度，低挥发 Low VOC 环保级，可粘接大口径可达 750mm(30')压力 PVC 管道。保质期 3 年，粘度级别超高等负荷。</p> <p>应用在超大口径的 PVC 管路系统中，如水处理设备、工业管路、球场、饮用水、农田灌溉、通风系统等领域。</p>
---------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(4) 特殊类型 PVC 管道胶水

产品名称	产品图示	产品介绍
<p>超纯水专用胶 PVC5051</p>		<p>具有优秀的洁净性，杜绝水质二次污染、超高粘接强度、高透明度、对透明 PVC 管道可无缝透明粘接等特点。保质期 3 年，粘度级别低等负荷。</p> <p>主要使用在特殊的领域和场合，如生物制药、医学研究、电子制造等需要洁净程度高水质管路系统。</p>
<p>浴池专用胶水 PVC6353</p>		<p>具有良好的抗潮湿环境、耐高温性好、蓝色的胶层随时间逐步变无色等特点。保质期 3 年，粘度级别中等负荷。</p> <p>应用潮湿施工环境，在泳池、卫浴领域，特别是 SPA 系列浴缸中的 PVC 管道系统。</p>
<p>管道润滑膏 L-O7736</p>		<p>具有良好的润滑效果，耐高温性好，使用简便等特点，应用在大型管道密封圈安装使用。</p>

(4) 清洗剂、预粘剂

产品名称	产品图示	产品介绍
------	------	------

<p>高效级预粘胶 P-1050</p>		<p>预粘胶有良好的清洁软化粘接表面，使得胶水更容易渗透粘接表面，达到粘接最大强度。低挥发 Low VOC 环保级。保质期 3 年。</p> <p>应用在民用或工业 PVC/CPVC/ABS 管道粘接口清洁软化，适用于正常施工天气环境条件，特别是大口径装配，可降低粘接难度。</p>
<p>高效级预粘胶 P-1050</p>		<p>预粘胶有高效的清洁软化粘接表面，使得胶水更容易渗透粘接表面，达到粘接最大强度。低挥发 Low VOC 环保级。保质期 3 年，粘度级别高等负荷。</p> <p>应用在民用或工业 PVC/CPVC/ABS 管道粘接口清洁软化，施工环境和天气苛刻条件时，特别是大口径装配，可降低粘接难度。</p>
<p>清洁剂 C-1020</p>		<p>具有良好的清洁能力等特点，可去除油墨、污垢，低挥发 Low VOC 环保级，清洁粘接面表面隔离物。</p> <p>应用在民用或工业 PVC/CPVC/ABS 管道粘接口清洁，可轻易去除粘接表面油污杂质。</p>

(5) 配套涂抹器

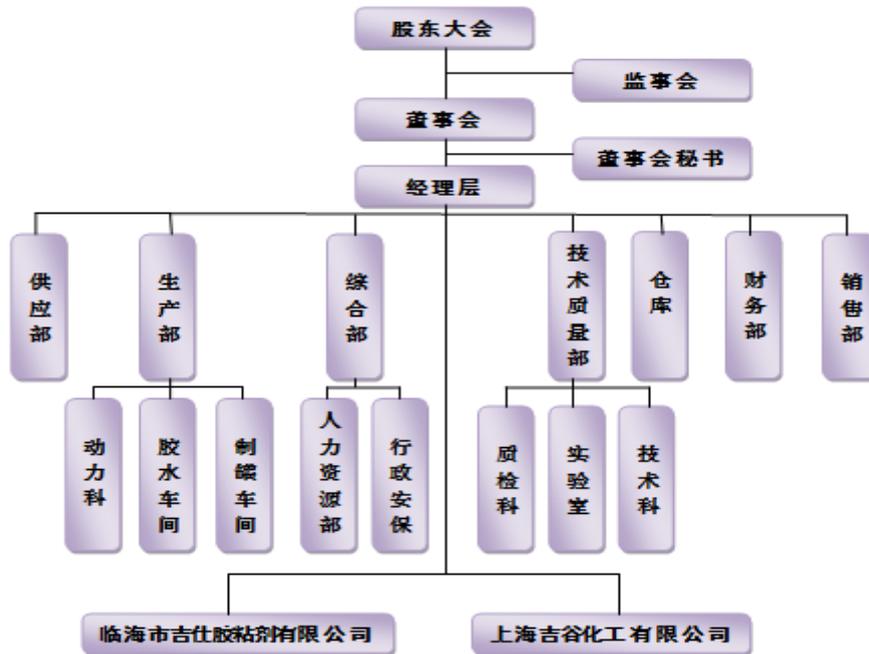
产品名称	产品图示	产品介绍
<p>小球刷</p>		<p>吉谷管道专用涂抹器具有不溶解于胶粘剂等特点，由超微细纤维制成，不影响粘接面。</p> <p>适用小口径民用或工业 PVC/CPVC/ABS 管道施工，更均匀涂抹胶水，减少胶水、预粘胶和清洁剂损耗，缩短涂胶时间。</p>
<p>木柄滚刷</p>		<p>吉谷管道专用涂抹器具有不溶解于胶粘剂特点，由超微细纤维制成，不影响粘接面。</p> <p>适用大口径民用或工业 PVC/CPVC/ABS 管道施工，更均匀涂抹胶水，减少胶水、预粘胶和清洁剂损耗，缩短涂胶时间。</p>

二、公司组织结构及主要业务流程

(一) 公司组织结构

1、组织结构图

2016年5月股份改制完成后，公司建立了符合《公司法》要求的公司治理结构，公司的内部组织机构图如下：



2、各部门职责

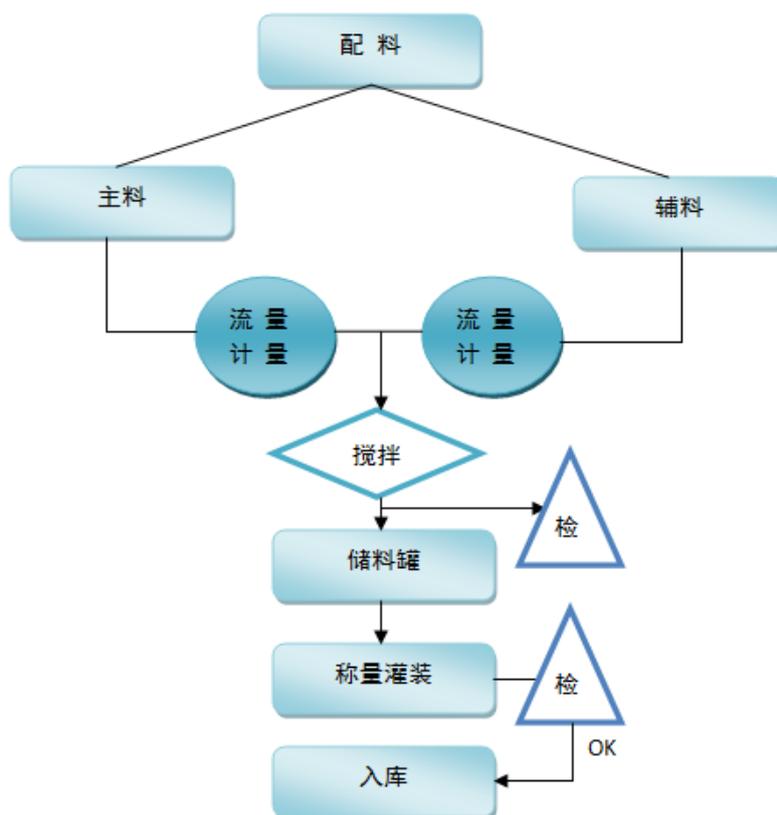
部门名称	部门职责
总经理	负责组织贯彻国家有关方针、政策和法律法规，领导公司管理工作；负责组织制定并批准公司的质量和环境管理体系综合管理方针、目标，并组织实施；明确规定各部门应承担的综合管理体系的组织机构及其职责、权限；委任管理者代表，授权他人对综合管理体系的有效性、适宜性和充分性进行监督检查；确认、批准重要环境因素，批准环境目标、指标和管理方案；批准发布综合管理手册，带头执行综合管理手册；主持综合管理体系管理评审会议；具有对公司重大事故处置决定；负责综合管理体系实施运行和持续改进方面的资源提供。
生产部	负责制订公司生产、安全管理制度并负责落实；负责落实各生产车间的各种标识和可追溯性方面的控制；负责与生产运作有关的基础设施，包

	<p>括设备、水、电、气等的管理；负责生产部目标、指标的分解策划与实施；落实生产环节的重要环境因素的管理；根据下达的发货计划编制生产作业计划并实施；负责统计实际月产量并上报有关部门和人员；根据生产计划，按照生产工艺组织安全、文明生产；考核车间的劳动纪律、安全生产、卫生、产量、质量、物耗；负责生产过程产品的防护和标识工作；严格执行不合格品的控制程序，参加不合格品的评审，制订纠正和预防措施并实施；负责环境体系运行过程中不符合信息的收集，并开展纠正措施和预防措施。</p>
<p>质量技术部</p>	<p>负责制订公司产品检验试验制度，提出并实施的培训计划；参与特殊产品合同的评审和供方评价，协助处理顾客对产品综合管理投诉；协助公司质量管理体系内部审核工作；负责胶水车间和制罐车间的工艺纪律检查监督工作；负责公司有关测量设备、检测工具的维护和管理；负责原料进货检验、过程检验、最终检验的管理；负责组织对发现的不合格品进行评审和判定；负责综合管理数据分析，统计技术应用的指导、效果评价和管理；负责跟踪纠正和预防措施的实施效果；负责维护产品标识和可追溯性相关规定。</p>
<p>综合部</p>	<p>负责公司行政文件、通讯设施、交通设施、各类档案的管理与保存；负责公司综合管理体系文件的系统管理；负责对公司各部门的记录进行监督管理；做好合理配置人才资源，确定员工培训要求与培训计划的实施；负责公司日常行政文件的处理；负责公司重要的会议与决议事项以及环境管理方面改进有效性的追踪；负责组织环境因素的识别与评价，并依据文件规定及时更新环境因素及其评价；负责识别公司适用的法律法规及其他要求，并组织确定法律法规及其他要求的应用情况；具体负责应急准备和响应程序的日常管理；负责公司门卫、宿舍、食堂及劳保用品的管理；负责接收、传递和答复外部行政及相关部门的环境信息。</p>
<p>供应部</p>	<p>负责原辅材料、备件配件的采购管理；负责供方的评价和选择，并建立合格供方档案；根据公司销售计划，编制采购计划，并实施；协助生产部编制原辅材料采购技术标准；负责编制原辅材料、包装物最低库存量，保证物资供应；协助技术质量部做好采购物资的验收，并对不合格进货物资进行处置；负责与供应商沟通，施加环境影响，并落实本部门其他环境因素辨识、评价和控制。</p>
<p>销售部</p>	<p>负责本公司的产品销售管理工作，组织制定产品的营销计划或销售方案；负责做好与产品有关要求的识别，组织相关部门评审《销售合同》和订</p>

	货清单，及时满足洽谈的需要；负责处理市场信息及用户投诉，配合生产部完成生产计划；负责客户的满意度调查及分析，对客户提出的意见和建议，及时反馈公司有关部门；根据合同、订单要求通知生产部生产；负责与客户沟通，施加环境影响，并落实本部门其他环境因素辨识、评价和控制。
财务部	负责本公司内财物资金的预算、成本核算、资金调度等管理工作；在公司内提倡节能意识，对资源、能源进行统计分析；与政府部门就有关税务呈报等方面的信息进行交流。
仓库	负责原料库、成品库的管理工作，建立各类物资的台帐，做到帐、卡、物一致；负责原料、成品的定期盘点工作；负责仓库内部安全的监管、检查、实施；负责原料、成品的出入库登记管理。

（二）公司主要业务流程图

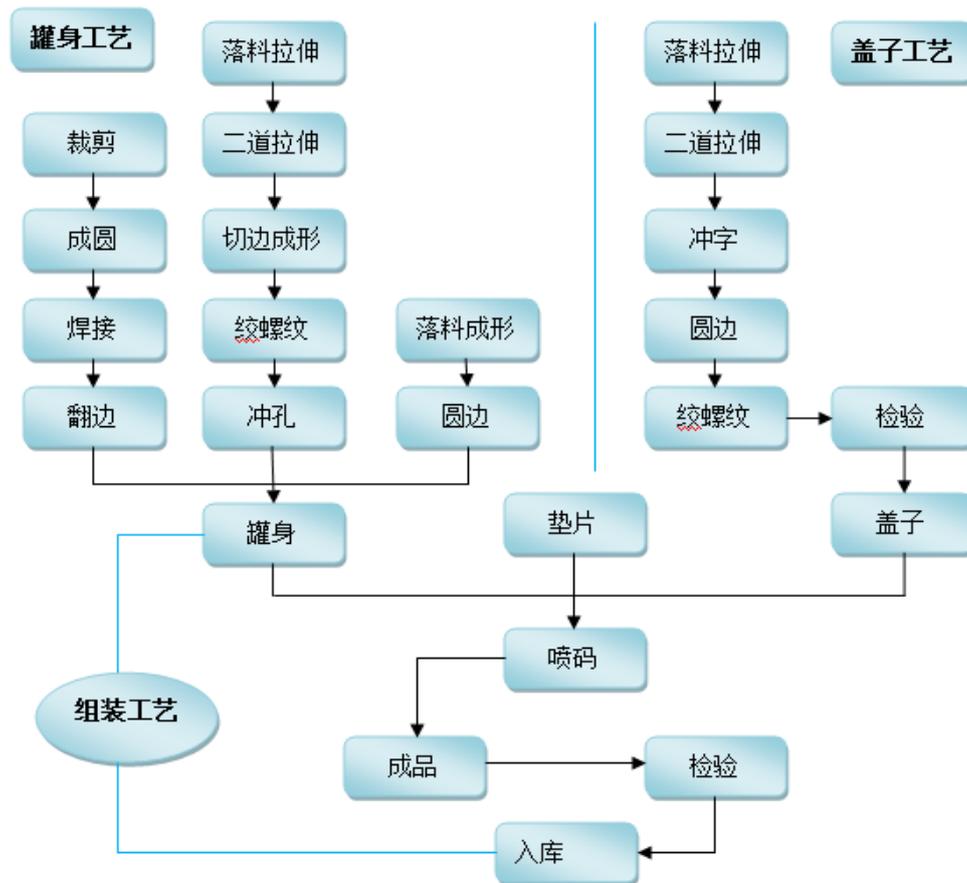
1、胶水生产工艺流程图



公司具备一套完整的胶水工艺生产流程。公司生产的PVC管道胶水和CPVC管道胶水，主要是由二氯乙烷、环乙酮、丙酮、四氢呋喃原材料等加工、制作而成。生产制作过程需经过多道工序：第一道工序，根据生产工单，准备好生产产品所需的原材料，并按比例配置好；第二道工序，投放主料和辅料。在搅拌缸内

通过流量计加入所需的溶剂并启动搅拌机；第三道工序，停机取样检验。把样品送到质检部进行产品质量检测，质检部检测后如需调整则调整，如果不需要调整或调整通过后通知生产部把通过后的产品放到储料罐保存好准备灌装。第四道工序，按规格进行称重灌装。在灌装过程中，质检部组织检验人员现场抽检样品检验，检验包括检验重量、罐面清洁、标签正确等；第五道工序，对检验合格的产品入库储存。

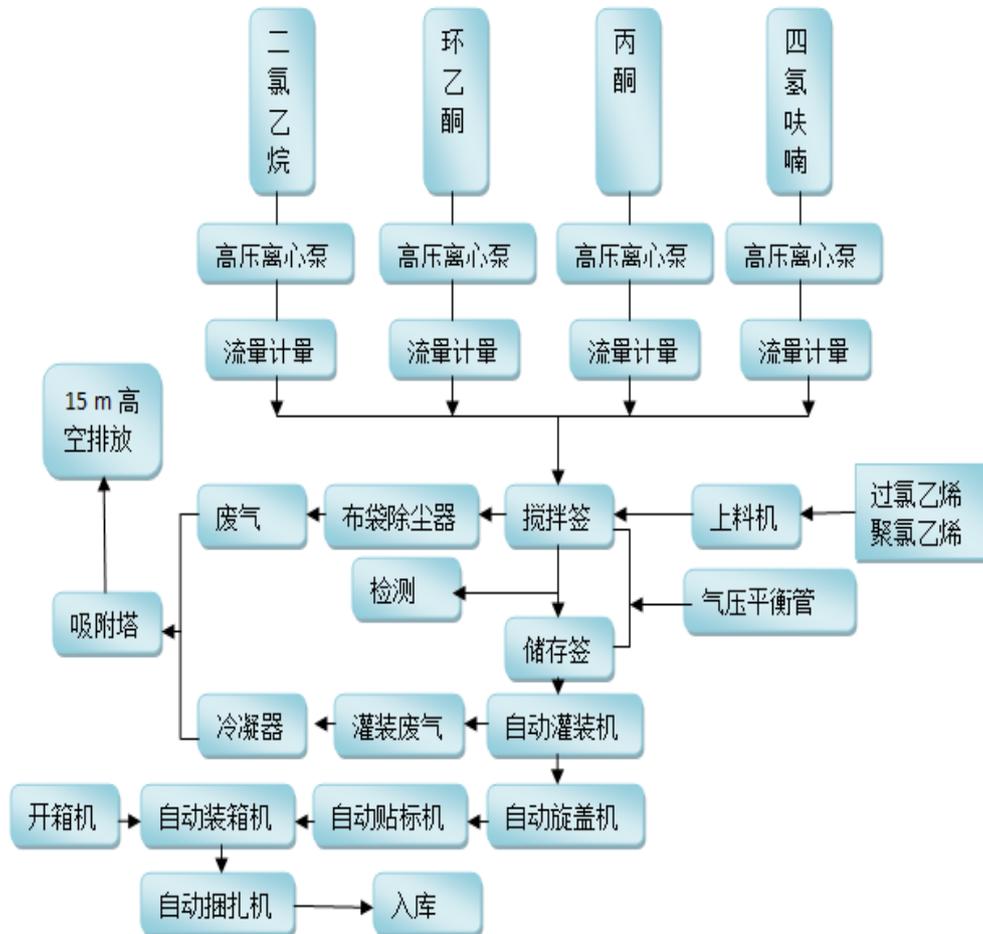
2、制罐工艺流程图



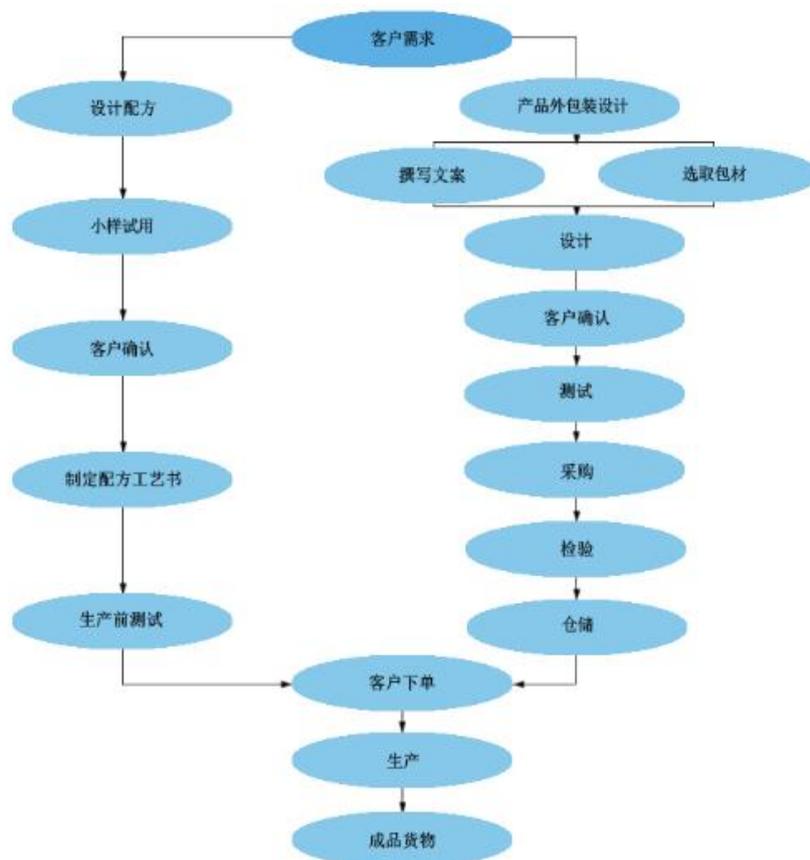
公司具备生产用于储存胶粘剂的罐子工艺。生产罐子工艺主要包括三个部分，分别为罐身制造工艺、灌盖制造工艺和组装工艺。罐身制造工艺：首先通过裁剪机对马口铁片按规定的尺寸进行裁剪；其次，对圆边接口进行焊接并进行翻边检验；第三，落料拉伸，确保结构完成、无毛刺，二道拉伸保证罐身无起皱和无裂缝；第四，绞螺纹边缘要求齐整；最后，冲孔成形。生产盖子和垫片的工艺与罐身制造工艺类似，略微简单。组装罐子工艺：把通过检验的罐身、罐盖和垫片通过机器冲压组装，对冲压好的半成品喷码，并对成品进行检验，检验通过后入库。

3、高分子管道胶水生产工艺流程图

公司生产的聚氯乙烯（PVC）塑料管道胶粘剂和氯化聚氯乙烯（CPVC）塑料管道胶粘剂是以特种高分子材料为主体，与增速体系配合，通过先进的生产工艺合成的专为解决硬质聚氯乙烯（PVC）、氯化聚氯乙烯(CPVC)管道难以粘接问题的专用胶水。具体生产工艺流程如下：



4、新产品开发流程

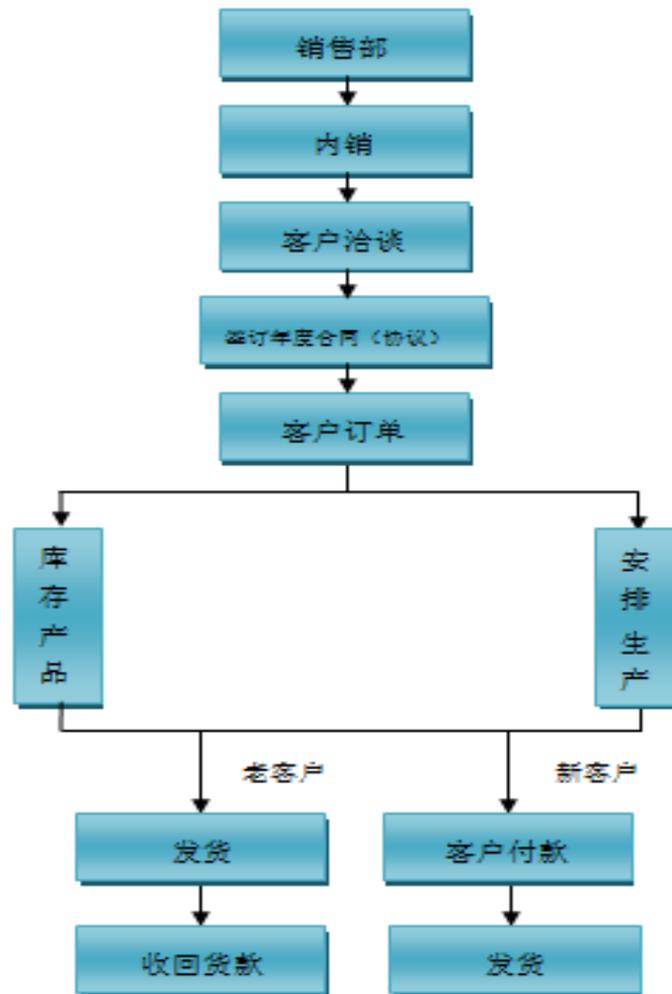


公司根据产品市场动态、客户需求、产品信息等，由销售部汇总反馈给技术质量部，技术质量部根据客户对产品的要求以及销售部对产品的成本价格范围的要求设计配方，反复试验，不断对新产品配方调整和修改。经小样测试达到要求后，把样品发送给客户，由客户进行测算确认，若客户反馈通过，技术质量部将会制定配方生产工艺书或进行中试测试来确认配方及工艺可行性，为客户下订单做准备。客户下单后则通知采购部购买配方所需原材料，原材料到位后开始批量生产，成品经质检部检测通过后包装入库。

5、公司的销售流程

公司销售的产品按客户所在地不同，分为境内销售和境外销售，即内销和外销。

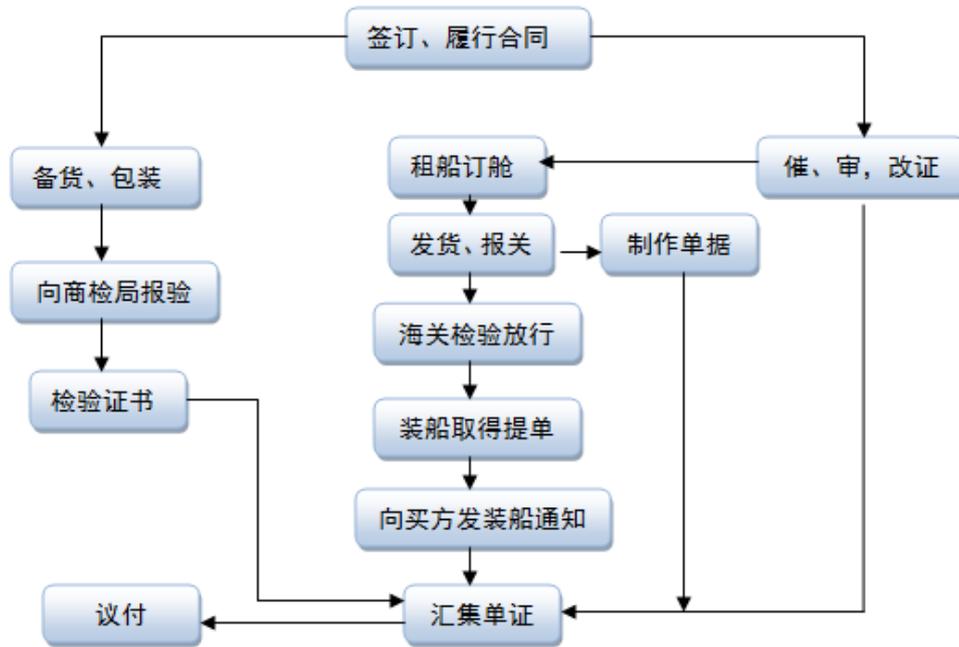
(1) 境内销售



内销客户群体主要为国内管道设备制造商、建材制造商及相关经销商等，具体销售流程为国内销售业务部通过与客户洽谈，订立销售合同或者经销协议或者年度框架协议，通知公司生产部备货（产品常年备库存并连续生产）。此外，公司对于新客户，要求款到发货；对于老客户，可以直接发货，当月结款。

外销主要通过国外大型建材展览会、水处理展览会、工业设备展览会等与管道设备制造商或经销商进行洽谈，订立销售合同或经销协议。境外销售在确立订单时，对于初期客户设定 20%—50% 的订金，收到订金时，备货并发货；对于具有良好信用的长期客户，公司不再强制收取订金，直接按订单发货，货到付款。

公司外销的产品一般以 FOB（装运港船上交货）的形式成交，货物离岸，则买方付余下货款，结算方式采用电汇（T/T）和信用证的形式。FOB 出口流程图如下：



FOB 为 Free On Board 的简称，习惯称为装运港船上交货，是国际贸易中常用的贸易术语之一。按此术语成交，由买方负责派船接运货物，卖方应在合同规定的装运港和规定的期限内，将货物装上买方指定的船上，并及时通知买方。货物在装船时越过船舷，风险即由卖方转移至买方。在 FOB 条件下，卖方要负担风险和费用，领取出口许可证或其他官方证件，并负责办理出口手续。

6、质量控制

公司制定了《综合管理手册》，建立了产品质量控制制度，要求各部门相互合作、相互监督。

公司明确了供应部质量目标，要求主要原辅料批次的合格率应达到 100%；确保采购到货及时率在 98% 以内；确保重要原材料批次检验率达到 100%，辅助材料批次检验率达到 98% 以上。

生产过程中，生产部的质量目标：一是确保生产按计划进行，批次交货及时率达到 100%；二是确保制罐生产总不良率控制在 0.3% 以内；胶粘剂产品的成品合格率达 97.5% 以上；确保对制罐机器设备的较大故障次数控制在 2 次/台/年以内；胶粘剂产品设备完好率达到 100%；成品批次检验率达到 100%。

技术质量部对于产品工艺操作进行有效的监控，巡检率达到公司制度要求，车间出现违规操作控制在 2 次/年以内。

公司生产的主要产品执行标准如下：

产品名称	执行标准
PVC-U 塑料管道系统用溶剂型胶粘剂	QB/T 2568-2002
CPVC 塑料管道胶粘剂	Q/LJG 001-2012 Q/LJG 001-2015

公司严格遵守相关产品质量标准，2015年07月01日获得QB/T19001-2008/ISO9001:2008质量管理体系认证证书，2015年07月01日获得QB/T24001-2004/ISO14001:2004环境管理体系认证证书，塑料管道胶粘剂已通过国际卫生基金会（NSF）认证、国际认证联盟（IQNet）认证、国家化学建材质量监督检验中心的检测。

三、公司业务相关的主要资源要素

（一）公司主要的技术

1、低有机化学溶剂挥发量（Low VOC）、环保型塑料管道胶粘剂技术

胶粘剂属于有机高分子化合物。随着科技的发展，各种多功能、高性能的胶粘剂在现代工业及民用领域中得到日益广泛的应用，已经成为现代工业和民用管道系统不可缺少的一种材料。国家颁布《室内建筑装饰材料有害物质限量》10项强制性标准后，环保已成为胶粘剂行业的热门话题。发展低毒和无毒的环保型胶粘剂已成为国际主流。基于此，低有机化学溶剂挥发量（Low VOC）、环保型塑料管道胶粘剂成为塑料管道制造商和相关行业经销商的首选。经过多年的积累和研究，公司成功研制出了Low voc、环保型塑料管道胶粘剂。该产品不含苯、甲醛等有害化学成分；采用特别的稳定剂，大幅提高产品储存寿命；使用公司自主研发的特有配方，降低化学有机溶剂含量，减少了产品使用过程中对环境的污染。目前，公司生产的Low voc、环保型塑料管道胶粘剂产品已通过国际卫生基金会组织（NSF）认证。经NSF检测，公司产品在性能测试、强度测试、溶解度测试、卫生测试等方面均已符合NSF认证标准，甚至在产品爆破强度测试方面远远高于NSF认证标准。公司凭借着该产品的低挥发、环保性等特点，获得了市场的认可和客户的青睐。

2、聚烯烃胶粘剂技术

聚烯烃胶粘剂是一种新型的复合胶粘剂，它具有对聚四氟乙烯（PTFE）、聚乙烯（PE）和聚丙烯（PP）有很好的粘附力。目前，国内使用聚烯烃胶粘剂主要依赖进口。公司自主研发的GP系列的聚烯烃胶粘剂弥补了国内在这个领域

的空缺，产品主要用于汽车车门、仪表台及通风道等部件的粘接，此外，还可以用于聚丙烯骨架、PVC、织物、皮革、EVA、玻璃钢骨架、聚丙烯膜料、聚乙烯泡沫等材料的复合粘接等。

3、甲基丙烯酸甲酯结构胶粘剂技术

结构胶粘剂是胶粘剂行业中的高附加值产品，在整个胶粘剂行业发展有着举足轻重的作用，下游应用领域广泛。未来下游新兴产业对结构胶粘剂的市场需求将不断增加，其中新能源、建筑、汽车、节能环保、航天航空等领域的市场需求将持续快速增长。目前，国内生产结构胶粘剂的技术尚未真正成熟，市场结构胶粘剂鱼龙混杂，缺少高品质、符合要求的产品。公司根据国内市场的需求，研发了甲基丙烯酸甲酯结构胶粘剂，该产品配方复杂，在国内尚属于起步阶段。产品具备抗高低温、抗疲劳性、耐冲击性、常温固化性等优良特性，适用于新能源、建筑、汽车、节能环保、航天航空等领域设备的粘结。

4、制造工艺改进技术

制造工艺也是影响塑料管道胶粘剂的重要因素之一，传统的胶粘剂制造工艺在产品配方设计、灌装工艺等环节都存在一定的缺陷，如配方设计不合理，导致生产出来的胶粘剂的性能、溶解度、强度等不符合要求；灌装工序设计不符合标准，导致产品的密封不严，化学有机物挥发，影响产品的储存和保质期等。因此制造工艺的优化是提高胶粘剂质量需要解决的关键技术问题。公司技术质量部力求每道工序精益求精，处理生产过程中遇到每一个技术问题，不断优化制造工艺。目前，公司技术质量部负责产品的配方研究，经过多年的积累和研究，设计出了符合标准要求的配方，有些配方生产出来的产品甚至超过 NSF 认证的标准。此外，技术质量部在灌装工艺改进方面，以机器操作代替手工操作，保证了灌装的密封性，减少了化学有机物挥发，提高产品的储存期和延长了产品的保质期。公司拥有相关自主知识产权(6项实用新型专利)。详见本公开转让说明书本节“(二)主要无形资产情况中的1、专利权”内容。

(二)主要无形资产情况

1、专利权

(1) 专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 5 项外观设计专利，6 项实用新型专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利权人	专利号	授权公告日	取得方式
1	胶粘剂包装罐 (PVC·快速)	外观设计	临海市元力管道配件有限公司	ZL200930145432.1	2010.04.14	原始取得
2	给水专用胶包装罐 (PVC-U)	外观设计	临海市元力管道配件有限公司	ZL200930145433.6	2010.04.14	原始取得
3	自动盖刷装配装置	实用新型	临海市吉谷胶粘剂有限公司	ZL201520263043.9	2015-09-09	原始取得
4	胶水盖刷一体装卸装置	实用新型	临海市吉谷胶粘剂有限公司	ZL201520263150.1	2015-09-09	原始取得
5	自动送盖装置	实用新型	临海市吉谷胶粘剂有限公司	ZL201520263058.5	2015-09-09	原始取得
6	自动送刷振动盘	实用新型	临海市吉谷胶粘剂有限公司	ZL201520263056.6	2015-11-04	原始取得
7	包装罐(PVC管胶粘剂)	外观设计	临海市吉谷胶粘剂有限公司	ZL201530205590.7	2015.11.25	原始取得
8	包装罐(PVC-U给水管道专用胶)	外观设计	临海市吉谷胶粘剂有限公司	ZL201530205800.2	2015-11-25	原始取得
9	伸缩式胶水刷	实用新型	临海市吉谷胶粘剂有限公司	ZL201520426146.2	2015-10-18	原始取得
10	盖刷自动装配机	外观设计	临海市吉谷胶粘剂有限公司	ZL201520263278.8	2016-01-20	原始取得
11	折叠式周转箱的脱出、卡紧机	实用新型专利	临海市吉谷胶粘剂有限公司	ZL201520750279.5	2015.9.27	原始取得

(2) 尚在申请的专利

截至本公开转让说明书签署日，公司尚在申请的专利如下：

序号	专利名称	专利权人	专利类别	专利申请号	申请日	专利申请状态
1	盖刷自动装配机	临海市吉	发明专	201510206	2015.4.28	尚在申请中

		谷胶粘剂有限公司	利	753.2		
2	一种常温固化高强度的透明的丙烯酸酯类胶粘剂	临海市吉谷胶粘剂有限公司	发明专利	201410144268.2	2014.4.28	尚在申请中

2、公司的商标权

(1) 商标权

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有 25 项注册商标，其中中国境内注册商标 20 个，境外注册商标 5 个，临海吉仕和上海吉谷未取得注册商标，公司拥有的商标权具体情况如下表所示：

序号	商标持有人	注册号	注册商标	使用类别	注册有效期	颁发机关	取得方式
1	临海元力管道配件有限公司	1456034		1 类	2010.10.14—2020.10.13	国家工商行政管理总局商标局	转让
2	临海元力管道配件有限公司	3662052		1 类	2015.08.07—2025.08.06	国家工商行政管理总局商标局	转让
3	临海元力管道配件有限公司	8198173		1 类	2011.04.14—2021.04.13	国家工商行政管理总局商标局	原始取得
4	临海元力管道配件有限公司	8198137		1 类	2011.04.14—2021.04.13	国家工商行政管理总局商标局	原始取得
5	临海市吉谷胶粘剂有限公司	11637724		1 类	2014.03.21—2024.03.20	国家工商行政管理总局商标局	原始取得
6	临海市吉谷胶粘剂有限公司	11637687		1 类	2014.04.21—2024.04.20	国家工商行政管理总局商标局	原始取得
7	临海市吉谷胶粘剂有限公司	13786307		1 类	2015.02.21—2025.02.20	国家工商行政管理总局商标局	原始取得
8	临海元力管道配件有限公司	8487321		1 类	2011.07.28—2021.07.27	国家工商行政管理总局商标局	原始取得
9	临海元力管道配件有限公司	8487352		1 类	2011.07.28—2021.07.27	国家工商行政管理总局商标局	原始取得
10	临海市吉谷胶粘剂有限公司	12961170		1 类	2015.01.21—2025.01.20	国家工商行政管理总局商标局	原始取得
11	临海市吉谷胶粘剂有限公司	14510916		21 类	2015.06.21—2025.06.20	国家工商行政管理总局商标局	原始取得

12	临海市吉谷胶粘剂有限公司	14510917		2 类	2015.06.21— 2025.06.20	国家工商行政 管理总局商标 局	原始 取得
13	临海市吉谷胶粘剂有限公司	14510918		19 类	2015.06.21— 2025.06.20	国家工商行政 管理总局商标 局	原始 取得
14	临海市吉谷胶粘剂有限公司	14510919		20 类	2015.06.21— 2025.06.20	国家工商行政 管理总局商标 局	原始 取得
15	临海市吉谷胶粘剂有限公司	13232163	吉虎	1 类	2015.01.07— 2025.01.06	国家工商行政 管理总局商标 局	原始 取得
16	临海市吉谷胶粘剂有限公司	13232171		1 类	2015.01.28— 2025.01.27	国家工商行政 管理总局商标 局	原始 取得
17	临海市吉谷胶粘剂有限公司	12961314	吉仕	1 类	2015.01.21— 2025.01.20	国家工商行政 管理总局商标 局	原始 取得
18	临海市吉谷胶粘剂有限公司	14510913	吉仕	21 类	2015.06.21— 2025.06.20	国家工商行政 管理总局商标 局	原始 取得
19	临海市吉谷胶粘剂有限公司	14510914	吉仕	20 类	2015.06.21— 2025.06.20	国家工商行政 管理总局商标 局	原始 取得
20	临海市吉谷胶粘剂有限公司	14510915	吉仕	19 类	2015.06.21— 2025.06.20	国家工商行政 管理总局商标 局	原始 取得
21	临海市吉谷胶粘剂有限公司 (LINHAI G-GOOD ADHESIVES CO.,LTD.)	6421-14	Bailey	1 类	2014.05.05— 2024.05.05	厄瓜多尔	原始 取得
22	临海市吉谷胶粘剂有限公司 (LINHAI G-GOOD ADHESIVES CO.,LTD.)	14341306 3	Bailey	1 类	2013.05.08— 2023.05.08	沙特	原始 取得

23	临海市吉谷胶粘剂有限公司 (LINHAI G-GOOD ADHESIVES CO.,LTD.)	206158	Bailey	1 类	2013.06.20— 2026.06.20	秘鲁	原始取得
24	临海市吉谷胶粘剂有限公司 (LINHAI G-GOOD ADHESIVES CO.,LTD.)	1197411	Bailey	1 类	2013.12.24— 2023.12.24	马德里(西班牙)	原始取得
25	临海市吉谷胶粘剂有限公司 (LINHAI G-GOOD ADHESIVES CO.,LTD.)	197150	Bailey	1 类	2013.09.01— 2023.09.01	阿联酋	原始取得

注：序号 1、序号 2 商标系转让所得，2010 年 7 月 12 日，永高股份有限公司与临海市元力管道配件有限公司签订商标转让合同，双方一致同意，转让商标的具体价格以坤元资产评估有限公司出具的评估报告为依据（坤元资产评估有限公司出具的坤元评报【2010】299 号《评估报告》，上述商标经评估，评估价值为 248,400 元）。

此次转让过程均合法合规，不存在商标转让纠纷等情形。

(2) 正在申请的商标

截至本公开转让说明书签署日，公司目前正在申请的专利如下：

序号	商标申请人	申请号	注册商标	核定使用商品类别	申请日期	受理机关	状态
1	临海吉谷	16224306	ComPosiTite	第 1 类	2015 年 1 月 26 日	国家工商总局商标局	尚在申请
2	临海吉谷	14510922	吉仕	第 1 类	2015 年 5 月 5 日	国家工商总局商标局	尚在申请

(三) 公司取得的相关资质和荣誉情况

资质主体	资质名称	发证（发布）机关	颁发日期/期限
临海吉谷	质量管理体系认证证书（GB/T19001-2008/ISO9001:2008）NO: 00215Q13585R1M; 认证范围: PVC-U 塑料管道系统用溶剂型胶粘剂和 CPVC 管道系统胶粘剂的设计和生 产; 马口铁罐的生产	方圆标志认证集团有限公司	2015.07.01-2018.06.30
临海吉谷	环境管理体系认证证书（GB/T24001-2004/ISO14001:2004）NO: 00215E21451R1M; 认证范围: PVC-U 塑料管道系统用溶剂型胶粘剂和 CPVC 管道系统胶粘剂的设计和生 产; 马口铁罐的生产及相关管理活动	方圆标志认证集团有限公司	2015.07.01-2018.06.30
临海吉谷	CERTIFICATE IQNet and CQM(CN-00215E21451R1M) 认证范围: PVC-U 和 CPVC 的设计和生 产; 马口铁罐的生产及相关管理活动	Michael Drechsel President of IQNet	2015.07.01-2018.06.30
临海吉谷	2013 年度临海市市级创建治安安全先进单位	临安市公安局、临海市社会管理综合治理委员会办公室	2014.5
临海吉谷	中国商品条码系统成员（NO.0487768）	中国物品编码中心	2014.4.25 有效期 2 年
临海吉谷	中国商品条码系统成员（NO.0797745）	中国物品编码中心	2016.4.25 有效期 2 年
临海吉谷	原产地证明书注册登记证（注册号：3326A3812，海关编码：33119668DJ）	中国国际贸易促进委员会台州市支会、中国国际商会台州商会	2014.8.18-2023.8.17
临海吉谷	浙江省排污许可证（浙 JE2016B0111）	临海市环境保护局	2016.1.5-2017.12.31
临海吉谷	自理报检企业备案登记证明书（备案登记号：3305609167）	中华人民共和国台州入境检验检疫局	2014.04.24
临海吉谷	对外贸易经营者备案登记表（进出口企业代码：3300773114691）	对外贸易经营者备案登记（浙江台州）	2013.11.05
临海吉谷	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书（海关注册编码：33119668DJ、组织机构代码：773114691）	中华人民共和国台州海关	2015.7.3

（四）公司产品拥有的认证和检验报告

序号	认证机构	报告编号	认证申请者	检测内容
----	------	------	-------	------

1	宁波中盛产品检测公司	NO.231500015328	临海吉谷	PVC(CPVC) 塑料管道胶粘剂
2	宁波市华测检测技术有限公司	HLNBF00005967	临海吉谷	生产废水、工业废气、厂界噪声
3	中国疾病预防控制中心环境与健康相关产品安全所	2014KF0552	临海吉谷	“ERA 公元”牌 PVC-U 给水专用胶
4	国家化学建材质量监督检验中心	140031112671	临海吉谷	PVC-U 给水专用胶
5	国家化学建材质量监督检验中心	140031112672	临海吉谷	PVC-U 快速胶粘剂
6	国家化学建材质量监督检验中心	150031111872	临海吉谷	PVC-U 给水管道专用胶
7	国家化学建材质量监督检验中心	150031111873	临海吉谷	PVC 快速胶粘剂
8	国家化学建材质量监督检验中心	150031113878	临海吉谷	防霉中性硅酮密封胶
9	国家化学建材质量监督检验中心	150031113876	临海吉谷	耐候中性硅酮密封胶
10	国家化学建材质量监督检验中心	150031113877	临海吉谷	防霉中性硅酮密封胶
11	国家化学建材质量监督检验中心	150031111998	临海吉谷	耐候性中性硅酮密封胶
12	浙江出入境检验检疫局包装检测实验室	PW15070443	临海吉谷	437ml 马口铁
13	中国疾病预防控制中心环境与健康相关产品安全所	2015KF0763	临海吉谷	“ERA 公元”牌 PVC-U 给水专用胶
14	中国疾病预防控制中心环境与健康相关产品安全所	2015KF0764	临海吉谷	“GAO 永高”牌 PVC-U 给水专用胶

(五) 土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的土地使用权情况如下：

序号	权属人	权属证书编号	坐落	取得方式	用途	面积 (m ²)	使用权期限	他项权
1	临海吉谷	临沿(国用)(2014)第0014号	临海市沿江镇石牛村	出让	工业用地	20322.00	2063年12月30日	抵押
2	临海吉谷	沿江(国用)(2010)第0006号	沿江镇石牛村	出让	工业用地	8846.16	2055年12月8日	抵押
3	临海吉仕	临杜(国用)(2015)第0322号	临海头门港新区南洋7路	出让	工业用地	30438.00	/	无

注：序号3的304,380m²的工业用地，其中22,357m²使用年限自2014年4

月 25 日至 2064 年 4 月 24 日，8,081m² 使用年限为 2014 年 10 月 29 日至 2064 年 10 月 28 日。

(六) 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。

(七) 公司主要固定资产情况

公司的固定资产主要是房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、器具工具及其他，截至 2016 年 1 月 31 日，公司固定资产账面原值为人民币 12,602,452.57 元，账面净值期末余额为人民币 6,277,453.28 元，各类固定资产详细情况具体如下表所示：

单位：元

类别	资产原值	累计折旧	账面价值	成新率
房屋及建筑物	3,106,271.01	1,146,063.15	1,960,207.86	63.10%
机器设备	4,182,692.71	1,808,255.66	2,374,437.05	56.77%
运输设备	4,549,869.93	2,730,060.37	1,819,809.56	40.00%
电子设备	406,709.13	340,082.64	66,626.49	16.38%
器具工具及其他	356,909.79	300,537.47	56,372.32	15.79%
合计	12,602,452.57	6,324,999.29	6,277,453.28	49.81%

上述主要固定资产均为公司在业务经营过程中根据实际需要自行购入取得，报告期内固定资产运行和维护状况良好。

1、主要固定资产明细

单位：元

资产类别	资产名称	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	折旧期限
房屋、建筑物	厂房	3,089,425.71	1,138,221.20	1,951,204.51	20 年
机器设备	灌装机 5 台	401,132.48	70,058.76	331,073.72	10 年
	注塑机 2 台	380,341.86	248,779.57	131,562.29	10 年
	翻封组合机及上封口机 1 台	322,401.71	63,808.75	258,592.96	10 年
	全自动旋转式旋盖机 1 台	320,512.84	98,958.21	221,554.63	10 年

	不锈钢桶 1 个	293,275.00	208,958.40	84,316.60	10 年
	搅拌机 5 台	242,735.03	87,448.38	155,286.65	10 年
	冲床 8 台	173,030.34	95,082.22	77,948.12	10 年
	变压器 1 个	160,964.60	113,412.70	47,551.90	10 年
	污水处理池 1 个	100,000.00	40,391.67	59,608.33	10 年
运输设备	帕纳美拉小轿车	1,060,000.00	587,416.76	472,583.24	4 年
	越野车	773,300.00	734,635.00	38,665.00	4 年
	东风轿车	525,600.00	499,320.00	26,280.00	4 年
	宝马汽车	275,000.00	261,250.00	13,750.00	4 年
	东风逍客轿车	168,200.00	156,461.12	11,738.88	4 年
	雷诺风朗小轿车	162,400.00	109,281.78	53,118.22	4 年
电子设备	空调 10 台	105,499.90	99,665.05	5,834.85	3 年
	电脑及打印设备	101,346.34	78,069.41	23,276.93	3 年
	报警器及监控设备	50,760.68	42,522.65	8,238.03	3 年
	数码相机 2 台	48,517.09	35,162.18	13,354.91	3 年
器具工具及其他	沙发等	76,902.56	22,793.06	54,109.50	3 年
	表盘式粘度计	51,282.05	48,717.95	2,564.10	3 年
	沙发及书柜	49,390.00	46,920.50	2,469.50	3 年
	家具	30,000.00	28,500.00	1,500.00	3 年

（八）公司的经营场所

1、公司的经营场所包括生产车间和办公楼，截至本公开转让说明书签署日，母公司临海吉谷胶粘剂有限公司拥有 1 项房产，情况如下：

序号	房屋所有权人	房产坐落	房权证号	建筑面积	登记时间
1	临海吉谷	临海市沿江镇石牛村	临房权证（沿江镇）字第 213954 号	3455.37m ²	2014.4.10

公司房产于 2014 年 4 月取得了字号为临房权证沿江镇字第 213954 号的房屋产权证明，共计建筑面积 3455.37m²。公司除上述已取得房屋产权证的房产外，仍有部分扩建房屋未取得房屋产权证（面积共计 2227.66m²），该部分未取得房

屋产权证的厂房系公司部分生产车间及仓库。

根据相关法律法规，上述未取得房屋权属证明的厂房，存在被相关部门认定为违章建筑而予以拆除的风险。虽然公司的主要生产经营厂房已取得房屋权属证明，但一旦上述风险发生，仍将对公司的生产经营产生不利的影响。

公司于 2014 年以出让方式获得 20322m² 工业用地，公司子公司临海吉仕于 2015 年以出让方式获得 30438m² 工业用地，公司及子公司均在筹建厂房。根据业务规划同时避免部分厂房被拆除带来的经营风险，公司计划未来将由新建厂房取代上述违章厂房职能。

2016 年 5 月 25 日，临海市住房和城乡建设规划局出具了《证明》，公司正在按照相关要求整改，申请补办房产证，待符合相关条件后，我局将予补办相关手续。

公司实际控制人郑茹承诺，若公司违规厂房一旦发生拆迁等风险时，将由承诺人承担一切损失。

2、子公司上海吉谷化工有限公司名下无登记任何房产，目前房屋用于办公营业的系租赁房产。具体情况如下：

序号	出租方	房产位置	租赁期限	租金
1	洪小南、潘小宁	上海市周浦区沪南路 3467 号 2401 室	2014-3-18 至 2017-3-17	3300 元/月

（九）公司人员结构以及核心技术人员情况

截至 2016 年 5 月 23 日，公司及其子公司共有员工 76 名。具体情况如下：

1、员工人数及结构

（1）员工岗位结构

公司及其子公司管理人员 3 人，生产部人员 47 人，销售部人员 10 人，技术质量部人员 5 人，财务部人员 2 人，供应部人员 1 人，综合部人员 7 人，仓库 1 人。结构如下图：

岗位	人数	比例
管理人员	3	3.95%

生产部	47	61.84%
销售部	10	13.16%
技术质量部	5	6.58%
财务部	2	2.63%
供应部	1	1.32%
综合部	7	9.21%
仓库	1	1.32%
合计	76	100.00%

(2) 员工教育程度

公司及子公司员工中具有本科及以上学历 5 人，专科学历 15 人，高中学历 4 人，初中学历 52 人，结构如下图：

学历	人数	比例
本科及以上学历	5	6.58%
大专	15	19.74%
高中	4	5.26%
初中	52	68.42%
合计	76	100%

(3) 员工年龄分布

公司员工中 50 岁及以上 33 人，40-49 岁员工 23 人，30-39 岁员工 10 人，20-29 岁员工 10 人。结构图如下：

年龄	人数	比例
50 岁及以上	33	43.42%
40 岁-49 岁	23	30.26%
30 岁-39 岁	10	13.16%
20 岁-29 岁	10	13.16%
合计	76	100%

2、公司核心技术人员情况

(1) 研发机构设置

公司自成立以来非常重视产品质量和技术研发工作，成立了技术质量部，在人员配备、组织架构等方面为新产品开发工作的顺利开展提供了充分保障。经过

多年的积累，公司形成了以总工程师谢载欣和技术质量部主管池金富为核心的技术研发团队，截至 2016 年 5 月 23 日，公司相关技术人员 5 人，都具备相关专业背景或相关行业工作经验，占公司总人数的 6.58%，技术质量部对公司自有新产品或产品的升级进行构思设计，及时指导、处理、协调和解决产品在生产、销售中出现的技术问题，负责公司新产品的生产进行相关介绍及培训，对新产品项目进行跟踪和监督。

（2）核心技术人员基本情况

公司现拥有核心技术人员 2 名，分别是谢载欣和池金富，公司核心技术人员都未持有公司股份，基本情况如下所示：

谢载欣，男，1949 年 2 月 10 日出生，汉族，美国国籍，美国永久居留权。1988 年毕业于美国加州州立大学长滩分校化学专业，获化学工程学士学位，美国大学本科学历。同时于 1993 年毕业于美国加州州立大学多米尼分校化学专业，获化学学士学位。

主要工作经历：1980 年-1990 年任职于美国绵羊化工厂高级化学师，1990 年-2011 年任职于美国爱彼亚斯公司为首级化学师，2012 年起受聘任职于临海市吉谷胶粘剂有限公司技术总监，在其他公司无兼职。2012 年至今就职于临海市吉谷胶粘剂有限公司，现任总工程师一职，在其他公司无兼职。

池金富，男，1948 年 5 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年毕业于浙江师范大学体育专业，大专毕业。

主要工作经历：1973 年至 1979 年任教于黄岩城关中学，1980 年至 1985 年黄岩自力精细化工厂技术主管，1986 年至 2007 年黄岩第二高级中学教师。2008 年至 2016 年 4 月在临海市吉谷胶料剂有限公司担任技术部门负责人。2016 年 4 月至今担任股份公司董事、技术质量部主管，在其他公司无兼职。

报告期内，公司核心技术团队稳定，未发生重大变化。

（十）公司的环境保护、安全生产及产品质量情况

1、环境保护

1、高污染行业认定

根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）和《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373号）的规定，重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工（包括酿造、造纸、发酵、制糖、植物油加工）、纺织和制革业等十四类行业。

公司及子公司根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，属于大类“化学原料和化学制品制造业”，行业代码为C26；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），所属行业为制造业——化学原料和化学制品制造业——合成材料制造——其他合成材料制造，行业代码C2659；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，所属行业为制造业——化学原料和化学制品制造业——合成材料制造——其他合成材料制造，行业代码C2659。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》的规定，所处行业为原材料——化学制品——特种化学制品，行业代码11101014。根据公司及子公司具体业务情况，公司及子公司所在细分行业属于胶粘剂行业。

综上，公司及子公司属于重污染行业。

2、公司环境保护合法合规情况

（1）建设项目环评批复文件的取得情况

①年产1500吨PVC胶粘剂项目

2011年3月21日，临海市环境保护局出具了临环审【2011】33号《关于临海市元力管道配件有限公司年产1500吨PVC胶粘剂项目环境影响报告书的批复》，同意公司项目建设。

2011年10月25日，临海市环境保护局出具了临环验【2011】110号《关于临海市吉谷胶粘剂有限公司年产1500吨PVC胶粘剂项目竣工环境保护验收意见的函》，同意公司生产项目竣工通过环保验收。

②年产 1000 万件电器开关、插座项目

2014 年 11 月 4 日，临海市环境保护局出具了临环审【2014】198 号《关于临海市吉谷胶粘剂有限公司年产 1000 万件电器开关、插座项目环境影响报告书的批复》，同意公司项目建设。

目前吉谷胶业该项目正处于土建施工阶段，暂未进入试生产及验收阶段。

③子公司吉仕公司年产 14000 吨高分子胶粘剂和工业涂料项目（一期项目）

2015 年 7 月 24 日，临海市环境保护局出具了临环审【2015】105 号《临海市吉谷胶粘剂有限公司新建年产 14000 吨高分子胶粘剂和工业涂料项目（一期项目）环境影响报告书的批复》，同意公司项目建设。

目前吉仕有限正处于 PVC 胶粘剂生产项目的筹建过程中，暂未进入试生产及验收阶段。上海吉谷主营业务仅为胶粘剂的销售，暂无环评项目需要审批。

公司及子公司建设项目环保事项合法合规。

（2）污染物排放情况

废水排放情况：该项目不排放生产废水，只排放生活污水。生活污水经化粪池处理后进入地理式污水处理装置经生物接触氧化处理到一级标准后进入沿江污水管网。废水处理设施排放口、公司总排口的 PH 值、BOD₅、COD_{cr}、氨氮、SS、磷酸盐等项目各次监测值均符合 GB8978-1996《污水综合排放标准》中表 4 一级标准要求。

废气排放情况：该项目特征污染因子丙酮的环境现状监测值符合《工业企业设计卫生标准》（TJ36-79）中居住区大气中有害物质的最高容许浓度标准；四氢呋喃、1, 2-二氯乙烷监测值符合《前苏联居民区大气中有害物最大允许浓度》标准。企业无组织排放废气中 1, 2-二氯乙烷、四氢呋喃、丙酮最大浓度符合周界外浓度最高点《前苏联居民区大气中有害物最大允许浓度》环境小时标准值的 4 倍标准。

固体废弃物处理：生活垃圾由当地环卫部门负责清运；废弃原料桶由原料生

产厂家统一回收利用；废弃皮送当地物资公司回收；废铜焊丝送焊丝生产厂家回收；废活性炭送台州市德力西长江环保有限公司处置。擦拭废原料和废胶粘剂的废抹布和装化学原料的废编织袋为危险废物，送有资质单位台州市德力西长江环保有限公司处置。

噪音情况：噪音经加装消声器和减震处理，符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的 2 类区间标准。

子公司污染物排放情况如下：

吉仕公司因目前正处于筹建过程中，暂无污染物排放；上海吉谷目前仅负责销售，暂无生产，暂无污染物排放。

公司不属于污染物减排对象，公司的污染物排放符合排污许可证列明的标准，能够遵守重点污染物排放总量控制指标。

（3）关于公司的日常环保运转

公司已建成一个活性炭吸附塔，对全公司各搅拌釜、储存釜、产品分装过程中的废气经抽气装置送全厂活性炭吸附塔处理，最后废气经 15 米高排气筒排放。生活污水经化粪池处理后进入地埋式污水处理装置经生物接触氧化处理到一级标准后进入沿江污水管网。公司对各车间的门窗设置隔声卷帘并加装消声器和减震基础，保持噪声符合标准。危险废弃物按规范储存在固废储存间，危险废弃物送有资质单位处理或回收。投料粉尘经集气装置收集后送布袋除尘器处理，对槽车卸料过程设置平衡管，卸料过程的大呼吸废气通过平衡管回到槽车内，减少呼吸废气排放和物料损耗。公司有关污染处理设施正常有效运转，处理能力满足目前生产需要。

工业固体废物和危险废物申报和处理情况：废弃原料桶由原料生产厂家统一回收利用；废铁皮送当地物资公司回收；废铜焊丝送焊丝生产厂家回收；废活性炭送台州市德力西长江环保有限公司处置。擦拭废原料和废胶粘剂的废抹布和装

化学原料的废编织袋为危险废物，送有资质单位台州市德力西长江环保有限公司处置。危险废物处理方案经临海市环境保护局批准。

公司不存在禁止使用或重点防控的物质的处理问题。

根据台州市环境保护局 2015 年 6 月 23 日发布的《关于公布 2015 年重点排污单位名录的公告》，公司未被环保监管部门列入重点排污单位名录。

公司及子公司自设立至今没有违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚，公司已取得《排污许可证》（浙.JE2016B0111），排放内容及要求为废水：《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准；废气：《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准。根据环保部门出具的证明，确认公司报告期内无重大违法违规记录。

公司不存在排污许可、环评等行政许可手续未办理或未办理完成等环保违法情形。

综上，公司环保事项合法合规。

2、安全生产

公司产品不属于危险化学品，无需取得危险化学品安全生产许可证；公司生产过程中无需危险化学品安全使用许可证。

2010 年 10 月，经持有《安全评价机构资质证书》（证书编号：APJ-(浙)-008，乙级）的评价机构宁波华东安全科技有限公司出具的《临海市元力管道配件有限公司年产 1500 吨 PVC 塑料胶粘剂项目安全验收评价报告》，确认公司经整改后，该年产 1500 吨 PVC 塑料胶粘剂项目正式投产后，具备国家现行有关安全生产法规和标准要求的安全生产基本条件。

公司已建立安全生产相关制度，组织安全培训教育，以提高员工安全防范意识，公司主要人员经培训取得由台州市安全生产监督管理局颁发的《安全生产资格证书》。对于危险物品，公司员工持《危险物品操作许可证》操作上岗，公司要求员工严格按照规程操作，确保日常经营稳定运行，发现事故隐患及时处理。

公司报告期及期后，未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

3、产品质量

公司质量标准详见“二、公司组织结构及主要业务流程之（二）公司主要业务流程图之 6、质量控制”。

公司不存在因违反有关质量和技术监督方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

四、公司主营业务相关情况

（一）公司营业收入情况

报告期内公司营业收入全部来源于主营业务，主营业务按类别构成如下：

单位：元

期间	产品类别	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
2016年1月	排水胶水 500G 瓶	989,681.28	647,277.18	34.60%
	给水胶水 300G 瓶	464,007.69	247,901.82	46.57%
	排水胶水 250G 瓶	105,649.91	67,005.08	36.58%
	给水胶水 100G 瓶	340,075.08	202,155.16	40.56%
	排水胶水 100G 瓶	72,926.50	44,005.49	39.66%
	PVC3011 胶水 473ml 瓶	20,504.92	11,883.08	42.05%
	PVC5125 胶水 118ml 瓶	997.95	551.49	44.74%
	PVC5125 胶水 946ml 瓶	30,932.68	15,527.77	49.80%
	排水胶水 1000G 瓶	30,485.13	18,030.19	40.86%
	防霉密封胶 300ml 瓶	53,176.80	37,756.56	29.00%
	PVC5125 胶水 473ml 瓶	8,574.56	5,610.02	34.57%
	给水胶水 1000G 瓶	30,664.62	14,819.55	51.67%
	外销排水胶水 480G 瓶	44,123.08	27,544.01	37.57%
	其他产品	884,413.68	363,575.21	58.89%
	合计	3,076,213.88	1,703,642.61	44.62%
2015年	排水胶水 500G 瓶	15,986,128.29	11,354,449.58	28.97%
	给水胶水 300G 瓶	3,975,504.70	2,192,633.14	44.85%
	排水胶水 250G 瓶	1,393,722.12	902,613.74	35.24%
	给水胶水 100G 瓶	1,358,994.00	822,051.94	39.51%
	排水胶水 100G 瓶	716,707.77	498,457.56	30.45%
	PVC3011 胶水 473ml 瓶	722,237.47	448,129.06	37.95%
	PVC5125 胶水 118ml 瓶	735,102.36	425,123.01	42.17%
	PVC5125 胶水 946ml 瓶	656,429.90	438,573.56	33.19%
	排水胶水 1000G 瓶	515,095.68	357,576.76	30.58%
	防霉密封胶 300ml 瓶	429,415.56	322,033.85	25.01%
	PVC5125 胶水 473ml 瓶	660,266.82	346,096.19	47.58%

	给水胶水 1000G 瓶	529,459.95	258,451.41	51.19%
	外销排水胶水 480G 瓶	334,586.46	212,501.67	36.49%
	其他产品	6,554,007.61	3,274,552.31	50.04%
	合计	34,567,658.69	21,853,243.78	36.78%
2014 年	排水胶水 500G 瓶	23,136,149.71	16,878,642.53	27.05%
	给水胶水 300G 瓶	6,501,909.40	3,687,251.76	43.29%
	排水胶水 250G 瓶	2,288,531.36	1,428,031.69	37.60%
	给水胶水 100G 瓶	2,490,594.05	1,475,089.63	40.77%
	排水胶水 100G 瓶	775,840.69	598,257.28	22.89%
	PVC3011 胶水 473ml 瓶	288,662.00	188,366.52	34.74%
	PVC5125 胶水 118ml 瓶	41,337.44	27,137.19	34.35%
	PVC5125 胶水 946ml 瓶	369,570.39	236,671.43	35.96%
	排水胶水 1000G 瓶	673,573.72	437,657.70	35.02%
	防霉密封胶 300ml 瓶	-	-	-
	PVC5125 胶水 473ml 瓶	183,913.49	124,197.12	32.47%
	给水胶水 1000G 瓶	641,481.03	327,917.51	48.88%
	外销排水胶水 480G 瓶	235,538.56	128,190.60	45.58%
	其他产品	2,990,172.08	1,883,664.63	37.00%
	合计	40,617,273.92	27,421,075.59	32.49%

公司 2016 年 1 月、2015 年度、2014 年度主营业务收入分别为 3,076,213.88 元、34,567,658.69 元、40,617,273.92 元，公司主营业务是给水胶、排水胶等，主要为国内外塑料管道制造商及相关行业经销商提供产品及售后服务，2016 年 1 月、2015 年和 2014 年度毛利率分别为 44.62%、36.78%和 32.49%，产品的毛利率呈现逐年上升态势，主要因为原材料价格下降幅度较大。

1、营业收入按产品分类

单位：元

项目	2016 年 1 月	比例%	2015 年度	比例%	2014 年度	比例%
排水胶水 500G 瓶	989,681.28	32.17	15,986,128.29	46.25	23,136,149.71	56.96
给水胶水 300G 瓶	464,007.69	15.08	3,975,504.70	11.50	6,501,909.40	16.01
排水胶水 250G 瓶	105,649.91	3.43	1,393,722.12	4.03	2,288,531.36	5.63
给水胶水 100G 瓶	340,075.08	11.05	1,358,994.00	3.93	2,490,594.05	6.13
排水胶水 100G 瓶	72,926.50	2.37	716,707.77	2.07	775,840.69	1.91
PVC3011 胶水 473ml 瓶	20,504.92	0.67	722,237.47	2.09	288,662.00	0.71

PVC5125 胶水 118ml 瓶	997.95	0.03	735,102.36	2.13	41,337.44	0.10
PVC5125 胶水 946ml 瓶	30,932.68	1.01	656,429.90	1.90	369,570.39	0.91
排水胶水 1000G 瓶	30,485.13	0.99	515,095.68	1.49	673,573.72	1.66
防霉密封胶 300ml 瓶	53,176.80	1.73	429,415.56	1.24	-	-
PVC5125 胶水 473ml 瓶	8,574.56	0.28	660,266.82	1.91	183,913.49	0.45
给水胶水 1000G 瓶	30,664.62	1.00	529,459.95	1.53	641,481.03	1.58
外销排水胶水 480G 瓶	44,123.08	1.43	334,586.46	0.97	235,538.56	0.58
其他产品	884,413.68	28.75	6,554,007.61	18.96	2,990,172.08	7.36
合计	3,076,213.88	100.00	34,567,658.69	100.00	40,617,273.92	100.00

公司销售给水胶、排水胶等并匹配相关售后服务，公司销售主要群体为国内外塑料管道制造商及相关行业经销商。报告期，给水胶、排水胶等收入占营业收入比例均为 100%。

2、主营业务收入按地区分类

单位：元

地区	2016 年 1 月	比例 (%)	2015 年度	比例 (%)	2014 年度	比例 (%)
境内	2,596,604.83	84.41	32,121,016.54	92.93	39,771,076.47	97.92
浙江	912,457.42	29.66	10,834,285.93	31.34	10,706,294.51	26.36
江苏	695,244.38	22.6	8,488,218.03	24.56	11,126,534.41	27.39
上海	511,634.95	16.63	5,779,705.56	16.72	10,027,943.42	24.69
广东	211,619.36	6.88	3,054,520.47	8.84	2,818,211.05	6.94
其他	265,648.72	8.64	3,964,286.55	11.47	5,092,093.08	12.54
境外	479,609.05	15.59	2,446,642.16	7.08	846,197.44	2.08
塞内加尔	455,808.90	14.82	445,106.16	1.29		
美国			708,259.91	2.05	415,525.36	1.02
香港			302,463.36	0.87		
孟加拉			295,602.15	0.86	132,288.80	0.33
其他	23,800.15	0.77	695,210.58	2.01	298,383.28	0.73
合计	3,076,213.88	100	34,567,658.69	100	40,617,273.92	100

报告期内，境内销售收入主要集中于长三角地区和广东省，浙江、江苏、上海和广东四地销售收入占营业收入 80%以上。2014 年、2015 年和 2016 年 1 月公司境内营业收入分别为 39,771,076.47 元、32,121,016.54 元和 2,596,604.83 元，占营业收入比例分别为 97.92%、92.93%和 84.41%；2014 年、2015 年和 2016 年 1 月公司境外营业收入分别为 846,197.44 元、2,446,642.16 元和 479,609.05 元，占营业收入比例分别为 2.08%、7.08%和 15.59%。2016 年 1 月境外销售收入占公司营业收入超过 15%，主要集中于塞内加尔地区，2014 年、2015 年境外销售收入占比较小，地区相对较为分散。

3、外销情况

2014 年、2015 年和 2016 年 1 月公司外销收入分别为 846,197.44 元、2,446,642.16 元和 479,609.05 元，占营业收入比例分别为 2.08%、7.08%和 15.59%，毛利率分别为 53.72%、58.13%和 70.59%。

外销收入情况			
年度	收入(元)	占比(%)	毛利(%)
2014 年度	846,197.44	2.08	53.72
2015 年度	2,446,642.16	7.08	58.13
2016 年 1 月	479,609.05	15.59	70.59

(二) 公司主要客户情况

公司主要客户包括浙江公元进出口有限公司、上海永高管道销售有限公司、深圳市永高塑业发展有限公司、上海伟高建筑材料有限公司等经销商或管道制造商，报告期内，公司前五名客户收入总额及占全部营业收入的比例如下：

序号	客户名称	2016 年 1 月	
		金额(元)	占营业收入总额比例
1	COMPTOIR COMMERCIAL DU SENEGAL (卡门托儿[塞内加尔]贸易公司)	455,808.90	14.82%
2	上海永高管道销售有限公司	296,837.08	9.65%
3	浙江公元进出口有限公司	196,406.23	6.38%
4	深圳市永高塑业发展有限公司	175,945.85	5.72%
5	江阴市顺豪管道物资有限公司	109,412.62	3.56%
	合计	1,234,410.68	40.13%
序号	客户名称	2015 年度	
		金额(元)	占营业收入总额比例

1	浙江公元进出口有限公司	4,541,489.95	13.14%
2	上海永高管道销售有限公司	2,989,529.50	8.65%
3	深圳市永高塑业发展有限公司	2,246,452.95	6.50%
4	上海伟高建筑材料有限公司	1,194,024.86	3.45%
5	安徽永高塑业发展有限公司	769,226.09	2.22%
	合计	11,740,723.35	33.96%
序号	客户名称	2014 年度	
		金额（元）	占营业收入总额比例
1	上海永高管道销售有限公司	3,872,673.75	9.53%
2	深圳市永高塑业发展有限公司	2,585,526.43	6.37%
3	浙江公元进出口有限公司	2,054,711.16	5.06%
4	上海伟高建筑材料有限公司	1,573,479.73	3.87%
5	永高股份有限公司上海分公司	1,385,213.64	3.41%
	合计	11,471,604.71	28.24%

2014 年、2015 年和 2016 年 1 月，公司对前五名客户的销售额占当期业务收入的比重分别为 28.24%、33.96% 和 40.13%。公司对单一客户的销售比例均低于 15%，不存在对单一客户重大依赖的情况。

截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其关联方、持有本公司 5% 以上股份的股东，未在上述客户中占有任何权益。

（三）公司成本构成及主要供应商采购情况

1、主要产品的成本占比情况

根据公司的业务内容，公司的成本主要包括给水胶、排水胶等产品的材料成本、人工成本、制造费用成本、进项税转出四大类，详细情况如下：

（单位：元）

项目	2016 年 1 月	比重（%）	2015 年度	比重（%）	2014 年度	比重（%）
材料成本	2,062,471.13	88.42	22,477,962.81	88.91	29,266,045.51	91.41
人工成本	150,960.00	6.47	1,620,600.00	6.41	1,654,600.00	5.17
制造费用	100,019.04	4.29	1,086,319.36	4.30	1,060,003.69	3.31
进项税转出	19,184.37	0.82	97,865.67	0.39	33,847.91	0.11
合计	2,332,634.54	100.00	25,282,747.84	100.00	32,014,497.11	100.00

2、报告期内公司前五名供应商情况

2016年1月，公司前五名供应商的采购额及所占比例情况如下表：

(单位：元)

供应商名称	采购标的	采购金额(含税)	占公司采购比例
浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷	677,534.80	46.38%
杭州马踏石钢板有限公司	铁皮	240,167.25	16.44%
新沂市天缘化工有限公司	四氢呋喃	167,700.00	11.48%
杭州刚强贸易有限公司	铁皮	144,000.00	9.86%
嘉兴胜威化工有限公司	四氢呋喃	99,000.00	6.78%
合计		13,952,553.05	90.93%

2015年，公司前五名供应商的采购额及所占比例情况如下表：

(单位：元)

供应商名称	采购标的	采购金额(含税)	占公司采购比例
浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷	10,273,174.30	37.78%
杭州马踏石钢板有限公司	铁皮	3,248,023.41	11.95%
山东高信化学股份有限公司	高氯化聚氯乙烯	1,913,500.00	7.04%
台州市黄岩义龙纸业有限公司	纸箱	921,272.91	3.39%
日出实业集团有限公司	四氢呋喃	889,560.00	3.27%
合计		17,245,530.62	63.42%

2014年，公司五名供应商的采购额及所占比例情况如下表：

(单位：元)

供应商名称	采购标的	采购金额(含税)	占公司采购比例
浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷	13,807,069.95	47.73%
杭州马踏石钢板有限公司	铁皮	2,888,226.33	9.98%
杭州米悦化工有限公司	过氯乙烯	2,468,000.00	8.53%
新沂市天缘化工有限公司	四氢呋喃	2,306,844.00	7.97%
山东高信化学股份有限公司	高氯化聚氯乙烯	1,313,100.00	4.54%
合计		22,783,240.28	78.76%

公司2014年、2015年和2016年1月对前五名供应商的采购额占当期采购总额的比重分别为78.76%、63.42%和90.93%。公司2014年、2015年和2016年1月对第一大供应商的采购额占当期采购总额的比重分别为47.73%、37.78%和46.38%，占比较大，存在一定的依赖关系，如果第一大供应商因意外事件出现经营困难、交付能力下降等情形，公司需调整供应商，将会在短期内对公司的采购造成一定程度的负面影响，但由于可替代的供应商众多，不会影响公司的持续生

产能力。

公司第一大供应商浙江瓯华化工进出口有限公司经营范围：一般经营项目：化工原料（危险化学品按许可证核定范围经营）批发、零售、第二、第三类非药品易制毒化学品（品种按核定范围经营）销售；剧毒化学品：丙烯腈、甲苯二异氰酸酯（TDI）批发（无仓储）（以上项目凭有效许可证经营）；医药中间体、燃料油、纺织品、橡胶塑料、金属材料批发、零售；货物及技术的进出口业务。公司从浙江瓯华化工进出口有限公司采购的原料主要为二氯乙烷，采购价格随行就市。截至本公开转让说明签署日，公司和关联方与该公司不存在相互占用权益的情形。

截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其关联方、持有本公司 5%以上股份的股东，未在上述供应商中占有任何权益。

3、外协加工情况

公司在 2014 年、2015 年、2016 年委托台州市黄岩城宇塑料厂加工生产“100g、200g 胶水瓶”产品，由公司提供原料聚乙烯。具体情况如下：

期间	数量（只）	加工货值（含加工费）（元）	加工费（元）	占总生产成本比重（%）
2014	1,396,400.00	336,663.81	102,429.60	0.91
2015	1,368,400.00	288,596.99	99,541.76	0.39
2016.01	272,200.00	52,422.88	21,141.74	0.32

经核查，台州市黄岩城宇塑料厂经营范围为塑料制品制造、加工。该公司具备加工生产塑料胶水瓶相关资质。公司对委托台州市黄岩城宇塑料厂加工生产“100g、200g 胶水瓶”产品采取严格质量控制，规定在 20 千帕气压下，瓶子不漏气，瓶重 17.5g 到 18.5g 之间为合格品，对于不合格品要求该公司重新加工生产。

（四）重大业务合同及履行情况

1、对公司持续经营有重大影响的销售合同

公司主要产品是塑料管道胶粘剂，主要客户有上海永高管道销售有限公司、浙江公元进出口有限公司、上海伟高建筑材料有限公司等经销商或管道制造商。截至本公开转让说明签署日，公司与客户签订的人民币 40 万元以上销售合同

情况如下：

序号	客户名称	合同标的	签订日期	合同金额 (万元)	履行情况	合同类型
1	永高股份有限公司	管道胶粘剂	2014.4.9	1700	履行完成	框架合同
2	上海永高管道销售有限公司	排水胶、给水胶	2014.7.1	610	履行完成	框架合同
3	浙江公元进出口有限公司	PVC 胶粘剂、CPVC 胶粘剂	2014.1.1	—	履行完成	框架合同
4	浙江公元进出口有限公司	胶粘剂	2014.5.10	55.45	履行完成	销售合同
5	深圳市永高塑业发展有限公司	排水胶	2014.1.1	260	履行完成	框架合同
6	上海伟高建筑材料有限公司	PVC 管道胶水	2014.1.1	210	履行完成	经销协议
7	苏州市天龙实业公司	公元牌给水、排水胶	2014.1.1	130	履行完成	经销协议
8	上海元波建材有限公司	公元牌给水、排水胶	2014.1.1	100	履行完成	经销协议
9	上海吉谷化工有限公司	PVC 胶粘剂、CPVC 胶粘剂、ABS 胶粘剂、预粘胶	2014.1.1	128.52	履行完成	框架合同
10	永高股份有限公司	管道胶粘剂	2015.3.23	1500	履行完成	框架合同
11	上海永高管道销售有限公司	排水胶、给水胶	2015.1.1	380	履行完成	经销协议
12	浙江公元进出口有限公司	PVC 胶粘剂、CPVC 胶粘剂	2015.1.1	—	履行完成	框架合同
13	浙江公元进出口有限公司	胶粘剂	2015.01.07	48.52	履行完成	销售合同
14	浙江公元进出口有限公司	胶粘剂	2015.02.06	50.04	履行完成	销售合同
15	浙江公元进出口有限公司	胶粘剂	2015.04.03	75.70	履行完成	销售合同
16	浙江公元进出口有限公司	胶粘剂	2015.08.15	52.16	履行完成	销售合同
17	浙江公元进出口有限公司	胶粘剂	2015.11.10	73.60	履行完成	销售合同
18	浙江公元进出口有限公司	胶粘剂	2015.12.08	50.04	履行完成	销售合同
19	深圳市永高塑业发展有限公司	排水胶	2015.1.1	300	履行完成	框架合同
20	深圳市永高塑业发展有限公司	排水胶	2015.1.1	280	履行完成	贴牌加工协议
21	上海伟高建筑材料有限公司	排水胶、给水胶	2015.1.1	160	履行完成	经销协议
22	上海吉谷化工有限公司	PVC 胶粘剂、CPVC 胶粘剂、	2015.1.1	188.77	履行完成	框架合同

		预粘胶				
23	COMPTOIR COMMERCIAL DU SENEGAL	PVC 胶粘剂	2016.1.20	7.01 万美 元	正在履行	销售合同
24	上海永高管道销售有限公司	排水胶、给水胶	2016.1.1	480	正在履行	经销协议
25	浙江公元进出口有限公司	PVC 胶粘剂	2016.1.1	—	正在履行	框架合同
26	深圳市永高塑业发展有限公司	排水胶	2016.1.1	300	正在履行	贴牌加工 协议
27	天津永高塑业发展有限公司	排水胶、给水胶	2016.1.1	110	正在履行	经销协议
28	上海吉谷化工有限公司	PVC 胶粘剂、CPVC 胶粘剂、 ABS 胶粘剂、预粘胶	2016.1.1	249.32	正在履行	框架合同
29	永高股份有限公司	管道胶粘剂	2016.4.20	1300	正在履行	框架合同

注：上海永高管道销售有限公司于 2014 年 4 月 1 日成立，永高股份有限公司上海分公司于 2014 年 5 月 13 日注销，永高股份有限公司上海分公司撤销之后所有债权债务、未履行完毕的合同和业务均由上海永高管道销售有限公司继承。

2、对公司持续经营有重大影响的采购合同

公司对外采购主要是二氯乙烷、四氢呋喃、镀锡板、高氯化聚乙烯树脂等上游原材料，截至本公开转让说明书签署日，与公司签订 30 万以上（含合计数）的采购合同情况如下：

单位：万元

序号	供应商名称	合同标的	签订时间	合同金额 (含税)	履行情况	合同类型
1	浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷	2014.03.04	39.00	履行完成	采购合同
2	浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷、丙酮、环乙酮	2014.05.08	700.25	履行完成	框架合同
3	浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷	2014.10.14	38.00	履行完成	采购合同
4	浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷	2014.12.01	36.50	履行完成	采购合同
5	杭州马踏石钢板有限公司	镀锡版	2014.02.19	34.84	履行完成	采购合同
6	杭州马踏石钢板有限公司	镀锡版	2014.04.21	31.49	履行完成	采购合同
7	杭州马踏石钢板有限公司	镀锡版	2014.06.16	36.35	履行完成	采购合同
8	杭州马踏石钢板有限公司	镀锡版	2014.11.10	34.62	履行完成	采购合同
9	杭州米悦化工有限公司	过氯乙烯	2014.3.20	59.80	履行完成	采购合同
10	杭州米悦化工有限公司	过氯乙烯	2014.5.25	44.00	履行完成	采购合同

11	杭州米悦化工有限公司	过氯乙烯	2014.6.25	63.80	履行完成	采购合同
12	杭州米悦化工有限公司	过氯乙烯	2014.11.25	57.20	履行完成	采购合同
13	新浙市天缘化工有限公司	四氢呋喃、四氢安	2014.2.14	49.32	履行完成	采购合同
14	新浙市天缘化工有限公司	四氢呋喃	2014.5.20	31.10	履行完成	采购合同
15	潍坊高信化工科技有限公司	高氯化聚乙烯树脂	2014.11.07	39.00	履行完成	采购合同
16	浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷、丙酮、环乙酮	2015.3.23	81.17	履行完成	采购合同
17	浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷	2015.6.12	31.00	履行完成	采购合同
18	杭州马踏石钢板有限公司	镀锡版	2015.05.18	38.80	履行完成	采购合同
19	山东高信化学股份有限公司	高氯化聚乙烯	2015.4.1	32.50	履行完成	采购合同
20	山东高信化学股份有限公司	氯化聚乙烯	2015.9.1	32.50	履行完成	采购合同
21	台州市黄岩义龙纸业业有限公司	纸箱	2015.8.25	35.86	履行完成	采购合同
			2015.9.25			采购合同
			2015.10.20			采购合同
22	日出实业集团有限公司	四氢呋喃	2015.02.03	58.32	履行完成	采购合同
23	浙江瓯华化工进出口有限公司	二氯乙烷	2016.2.29	32.88	履行完成	采购合同
24	杭州马踏石钢板有限公司	镀锡板	2016.3.11	51.55	正在履行	采购合同

注：潍坊高信化工科技有限公司于 2014 年 12 月 27 日变更为山东高信化学股份有限公司。

3、在建工程合同

截至本公开转让说明书签署日，公司报告期内在建工程合同情况如下：

序号	合同名称	发包人	设计人/承包人	合同金额（万元）	合同签订日期	履行情况
1	建设施工合同	临海吉谷	浙江品臻建设有限公司	150	2015.10	正在履行
2	围墙工程承包合同	临海吉谷	浙江自力建设集团有限公司	15.00	2015.1.8	履行完成
3	建设工程施工合同	临海吉谷	浙江品臻建设有限公司	401.1	2015.11.9	正在履行

4	建设工程设计合同	临海吉仕	浙江天成工程设计有限公司	54.00	2014.5.30	履行完成
5	建设工程设计合同	临海吉仕	浙江天成工程设计有限公司	74.00	2014.10.30	履行完成
6	建设工程施工合同	临海吉仕	浙江禹博建设有限公司	633.00	2015.10	正在履行

截至本公开转让说明书签署日，公司在建工程均符合相关建设资质要求，具体资质情况如下：

序号	资质名称	用地/建设单位	资质编号	建筑规模(m ²)	用地/建设位置	发证日期	发证单位
1	中华人民共和国建设用地规划许可证	临海吉谷	地字第331082201400012号	21388(厂房)	沿江镇石牛村	2014.4.15	临海市住房和城乡建设规划局
2	中华人民共和国建设工程规划许可证	临海吉谷	建字第3310822015000065号	7968.22(1#2#3厂房(车间))	沿江镇石牛村	2015.9.30	临海市住房和城乡建设规划局
3	中华人民共和国建筑工程施工许可证	临海吉谷	331082201512040101	7968.22(1#2#3厂房(车间))	临海市沿江镇石牛村	2015.12.4	临海市住房和城乡建设规划局
4	中华人民共和国建设用地规划许可证	临海吉仕	地字第33108220150003号	-	临海头门港新区东海第四大道与南洋七路交叉口	2015.4.3	临海市住房和城乡建设规划局

5	中华人民共和国建设工程规划许可证	临海吉仕	建字第331082201580010号	6039.65 (甲类仓库、车间一、车间二、车间四、注塑车间)	临海头门港新区东海第四大道与南洋七路交叉口	2015.9.6	临海市住房和城乡建设规划局
6	中华人民共和国建筑工程施工许可证	临海吉仕	331082201510300201	6039.65 (甲类仓库、车间一、车间二、车间四、注塑车间)	临海头门港新区东海第四大道与南洋七路交叉口	2015.10.30	临海市住房和城乡建设规划局

4、借款合同

截至本公开转让说明书签署日，公司报告期内已履行或目前正在履行的借款合同情况如下：

序号	合同名称及编号	贷款人	借款金额 (万元)	借款期限	合同签订日期	履行情况
1	《小企业借款合同》 2015年(黄岩)字01044号	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	300	2015.12.7-2016.12.6	2015.12.07	正在履行
2	《小企业借款合同》 2015年(黄岩)字0950号	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	400	2015.10.19-2016.10.19	2015.10.19	正在履行
3	《小企业借款合同》 2015年(黄岩)字0608号	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	300	2015.7.6-2016.7.2	2015.7.3	履行完成
4	《流动资金借款合同》 2015年黄(借)人字182号	中国银行股份有限公司黄岩支行	400	2015.6.26-2016.6.26	2015.6.26	正在履行
5	《小企业借款合同》 2015年(黄岩)字0558号	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	400	2015.6.18-2016.6.16	2015.6.18	正在履行

6	《流动资金借款合同》 2015年黄（借） 人字132号	中国银行股份有限公司黄岩支行	400	2015.5.13-2016.5.13	2015.5.13	履行完毕
7	《小企业借款合同》 2015年（黄岩）字0064号	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	200	2015.2.3-2015.7.16	2015.02.02	履行完成
8	《小企业借款合同》 2014年（黄岩）字0768号	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	200	2014.10.24-2015.10.23	2014.10.24	履行完成
9	《小企业借款合同》 2014年（黄岩）字0519号	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	200	2014.7.11-2015.7.10	2014.7.11	履行完成
10	《小企业借款合同》 2014年（黄岩）字0507号	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	400	2014.7.7-2015.7.3	2014.7.7	履行完成
11	《流动资金借款合同》 2014年黄（借） 人字202号	中国银行股份有限公司黄岩支行	400	2014.6.26-2015.6.26	2014.6.26	履行完毕
12	《流动资金借款合同》 2014年黄（借） 人字151号	中国银行股份有限公司黄岩支行	300	2014.5.13-2015.5.13	2014.5.13	履行完毕
13	《小企业借款合同》 2014年（黄岩）字0222号	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	700	2014.4.14-2014.10.14	2014.4.10	履行完成

14	《流动资金借款合同》 2014年黄（借） 人字103号	中国银行股份有限公司 黄岩支行	100	2014.3.24-2015.3.24	2014.3.24	履行完成
15	《小企业借款合同》 2014年（黄岩）字0117 号	中国工商银行股份有限公司 台州黄岩支行	300	2014.2.25-2014.8.24	2014.2.25	履行完成
16	《小企业借款合同》 2014年（黄岩）字0002 号	中国工商银行股份有限公司 台州黄岩支行	200	2014.1.10-2014.7.1	2014.1.2	履行完成

5、抵押合同

截至本公开转让说明书签署日，公司贷款抵押、质押明细如下：

合同名称及编号	抵押人	抵押权人	抵押种类	合同签订日期	抵押期限	抵押金额（万元）	履行情况
《最高额抵押合同》2015年黄岩（抵）字0139号	吉谷有限	中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行	土地使用权	2015.6.02	2015.6.2-2016.2.15	1812万	正在履行
《最高额抵押合同》2014年黄岩（抵）字0165号	吉谷有限	中国银行股份有限公司台州黄岩支行	土地、房屋	2014.6.27	2014.06.27-2017.06.26	1146万	履行完毕

6、关联担保合同

截至本股转说明书签署日，关联方为公司的银行借款提供的担保明细如下：

合同名称及编号	担保人	债权人	担保种类	合同签订日期	主债权期限	担保金额（万元）	履行情况
《最高额保证合同》2014年黄企（保）字012号	元塑集团有限公司	中国银行股份有限公司黄岩支行	连带责任保证担保	2014.2.25	2014.2.25-2016.2.25	880万	正在履行

五、商业模式

公司是一家主要生产不同类型塑料管道胶粘剂和相关配套清洁剂、预粘剂及金属罐的制造型企业。此外，公司提供完善的使用咨询和技术指导等售后服务。公司主营业务立足于各种类型的 PVC 塑料管道胶粘剂、CPVC 塑料管道胶粘剂以及相关配套的清洁剂、预粘剂等胶粘剂行业。同时公司已研发出多功能工业组装专用胶粘剂和甲基丙烯酸结构型胶粘剂等胶粘剂系列产品，计划未来 2 年内投入规模化生产。目前，公司拥有 4 项核心技术，生产的塑料管道胶粘剂已通过 NSF 认证、IQNet 认证、国家化学建材质量监督检验中心的检测，以先进的技术、可靠的品质和多样化的产品满足不同客户的需求。公司始终秉承“持续创新、开拓进取”的公司精神，在保证产品质量的同时，不断提高自主创新能力，努力开发新产品，把“吉谷”产品推向更加广阔的国内外市场。公司努力为民用、工业领域塑料管道制造商或相关行业经销商提供产品及服务，并通过直接销售和经销商签订经销协议或框架合同的模式获得收入并实现利润。**2016 年 1 月、2015 年、2014 年公司毛利率分别为 44.62%、36.78%、32.49%，公司毛利率高于同行业平均水平，主要原因是公司于 2014 年 7 月份开始改良配方所致。**

（一）采购模式

公司采购的主料为二氯乙烷、四氢呋喃、高氯化聚乙烯树脂、聚丙烯、过氧乙烯等化学用品及铁皮，辅料纸箱、五金材料等。目前，公司采购的原料主要来自国内供应商，主要为浙江瓯华化工进出口有限公司、杭州马踏石钢板有限公司、新沂市天缘化工有限公司、山东高信化学股份有限公司等。公司与各大供应商建立了长期战略合作关系，确保了公司采购原料的稳定。

公司设立了独立的供应部，负责原材料的采购工作，公司采购时会比较多家供应商的报价，选择最优的供应商以及采购数量。供应部根据客户订单或供货合同以及库存情况对原材料进行采购。采购价格根据订单下达时的市场价格确定；采购订单下达后，供应部根据采购合同要求的供货日期督促供应商及时发货；采购的原材料抵达公司时，供应部需要核对供应商提供的送货单与订单上的信息是否相符，若不相符，则通知仓库部拒绝收货或另行协商解决，若相符，则通知仓库部收货入库。

公司已建立了稳定可靠的原材料供应体系，保证原材料供应渠道畅通、供应

量充足、价格合理。

（二）生产模式

公司的生产模式主要是“以销定产”，根据销售订单来安排生产，此外公司适当保留少量的库存，以应付各种变化，起到应急和缓冲作用。公司对于已经开发的产品，严格按照技术质量部确定的生产工艺流程完成，并对生产过程中遇到的问题及时的反应给技术质量部，由技术质量部商讨如何改进生产工艺流程。公司在国内业务部分，存在加工生产情况，主要为深圳永高塑业发展有限公司贴牌生产永高牌胶粘剂。

此外，公司对外业务接受 OEM 和 ODM 生产形式，OEM 是 Original Brand Manufacturer 的缩写，是指专门接受境外企业定牌生产的要求进行生产，公司在设计出一种产品后，被境外客户看中后，要求配上后者的品牌名称进行生产，或者稍微修改一些设计来生产；ODM 是 Original design Manufacturer 的缩写，指公司根据另一家厂商的设计和要求，生产产品。截至本说明书出具日，公司尚未开展 ODM 模式业务。目前，公司外销（境外销售）产品采用 OEM 的形式生产和以公司自有品牌进行生产销售。

公司与客户之间采用 OEM 合作模式是依靠公司自有的产品配方及生产技术，生产出的产品贴上客户的品牌的一种合作模式。具体流程为公司与客户签订商标授权协议，遵循客户产品质量要求，公司尚未与 OEM 客户签订保密协议，但公司出于商业道义，遵守相关行业保密约定，为客户保密。

公司依靠自有的产品配方及生产技术，严格按照公司产品质量控制流程生产产品，通过与客户签订销售合同的形式生产并销售。

（三）销售模式

公司是一家胶粘剂的制造型企业，产品的销售模式主要以直销和与经销商签订经销协议或框架合同两种模式为主，分为内销（国内销售）和外销（国外销售），内销客户主要集中在华东地区，外销客户主要集中在中东、东南亚等地区。按照不同产品项目类别，公司组建了国内和国外销售团队，即国内业务部和外贸部，各团队分别负责各项目的分销渠道的客户开发、维护及管理。同时，由技术质量部、生产部、销售部等部门组建售后服务团队，主要为客户提供产品应用解决方案指导和售后服务。

具体而言，公司国内业务部负责境内销售，主要负责三个方面的工作，一是负责客户的开发和维护，包括签订合同、处理订单、执行销售政策；二是建立客户、利益链、消费者档案，分阶段与他们分享公司成果，如新产品推介、共享产品应用解决方案、促销（返利）回馈；三是通过媒体、展会等渠道宣传公司及产品。境外销售团队负责境外销售，主要负责两个方面工作，一是参加国外大型建材、工业设备等行业展销会，了解客户的需求和特点，跟踪国内外市场前景和当地政策的变化，开发新客户；二是负责境外客户关系维护以及其他境外日常销售工作。

为了规避风险，公司对于初期开发的境外客户，一般会收取 20%—50% 的订金，按照客户要求备货，由生产部统一完成生产，经客户验收通过后发货，报关出口、装船、提单、交单、结汇；对于长期合作的信誉较好的境外客户，公司不再强制收取订金，直接按订单要求发货。公司外销的产品一般情况下采用 FOB 的形式出口，结算方式采用电汇（T/T）、信用证。此外，由于海外运输费用较高，公司对外销售的产品一般不予退回，如果产品出现质量问题，公司予以重新发货。

公司销售的产品具备一套较为严格的质量控制措施。公司构建了一套符合生产工艺的质量控制体系，专门设立了质量技术部负责公司产品的质量控制。此外，公司对原材料供应商进行严格筛选和质量控制，注重产品生产的质量，保证产品的专业化生产和质量的稳定可靠性，及时处理客户反馈信息。产品质量的可靠性是公司保持核心竞争力的保证。目前，公司质量控制体系运行正常。

公司在业内凭借着多年的努力和严把产品质量关，形成了良好的口碑，目前与长期往来的国内外客户建立了良好的合作关系。

● 海外客户基本情况、合作模式

公司海外客户为卡门托儿贸易公司、亚特兰大工业公司、汇杰（香港）有限公司等 11 家公司。截至本反馈回复出具日，公司与国外客户亚特兰大工业公司、汇杰（香港）有限公司、里若工业企业有限公司、帕蒂斯塔彼厄公司、杜若聚氯乙烯有限公司的合作模式均为 OEM，其余均为公司自有品牌 BAILEY 经销商。公司与客户亚特兰大工业公司、汇杰（香港）有限公司、里若工业企业有限公司、帕蒂斯塔彼厄公司、杜若聚氯乙烯有限公司通过签订合同，直接销售给客户，其余均为通过经销商实现对外销售。具体情况如下表：

客户名称	中文名称	基本情况	合作模式	是否通过境外经销商实现销售
COMPTOIR COMMERCIAL DU SENEGAL	卡门托儿(塞内加尔)贸易公司	是塞内加尔 PVC/PE/PP-R 管道系统经销商, 为当地最大综合性建材五金批发商、BAILEY 品牌经销商。	BAILEY 品牌经销商	是
ATLANTA INDUSTRIES, INC	亚特兰大工业公司	是菲律宾 PVC/CPVC/PE/PP/PP-R 管道系统生产商, 为当地第二大 PVC 管道制造商	OEM	否
JOIN LEADER (HONG KONG) LIMITED	汇杰(香港)有限公司	采购代理商	OEM	否
LIRA INDUSTRIAL ENTERPRISE LTD	里若工业企业有限公司	孟加拉 PVC 管道系统生产商, 为当地第二大 PVC 管道制造商	OEM	否
TEMAK SA	提玛股份公司	希腊水处理设备制造商, 提供当地家用/商用/工业用水处理设备、BAILEY 品牌经销商	BAILEY 品牌经销商	是
CORPORACION E IMPORTACION MARPAL SAC	玛帕尔进口公司	秘鲁 PVC/PE/PP-R 管道系统经销商, 为当地主要综合性建材五金销售商、BAILEY 品牌经销商	BAILEY 品牌经销商	是
LM PLASTICS DISTRIBUTION SDN BHD	蓝玛塑胶有限公司	马来西亚 PVC/CPVC/PE/PP/PVDF 管道系统经销商, 为当地主要综合性工业管道销售商、BAILEY 品牌经销商	BAILEY 品牌经销商	是
PARDIS TADBIR MEHRGAN ARIA	帕蒂斯斯塔彼厄公司	伊朗 PVC/CPVC/PE/PP/PVDF 管道系统经销商, 为当地主要综合性工业管道销售商	OEM	否
PEI HONG PLASTIC INDUSTRIAL CO., LTD	沛虹塑胶实业股份有限公司	台湾 PVC/CPVC/PE/PP/PVDF 管道系统经销商, 为当地南部主要综合性工业管道销售商、BAILEY 品牌经销商	BAILEY 品牌经销商	是
DURO PVC LTD	杜若聚氯乙烯有限公司	巴西 PVC 管道系统生产商, 为当地中部第一大灌溉用 PVC 管道制造商	OEM	否

G-GOOD KOREA CO., LTD	韩国吉谷有限公司	韩国 CPVC 管道系统生产商，为当地南部主要工业 CPVC 管道制造商、BAILEY 品牌经销商	BAILEY 品牌经销商	是
--------------------------	----------	---------------------------------------------------	-----------------	---

● 海外客户获取方式、交易背景、定价政策及销售方式

客户卡门托儿（塞内加尔）贸易公司、帕蒂斯塔彼厄公司是通过公司网站建立业务往来关系；亚特兰大工业公司、玛帕尔进口公司、沛虹塑胶实业股份有限公司、韩国吉谷有限公司是通过既有人脉关系建立业务往来关系；其余客户均为通过展会建立业务关系。公司定价政策是在综合考虑目标市场及国际销售部单位营运要求的基础上确立产品最终价格。具体情况如下表：

客户名称	中文名称	获取方式	交易背景	定价政策	销售方式
COMPTOIR COMMERCIAL DU SENEGAL	卡门托儿（塞内加尔）贸易公司	通过公司网站建立关系	公司依靠良好的产品品质和服务，赢得了客户的信任，并保持稳定合作关系	产品定价综合考虑目标市场及国际销售部单位营运收入（UOI）要求	通过客户采购代理商与客户交易
ATLANTA INDUSTRIES, INC	亚特兰大工业公司	通过既有人脉建立合作关系	公司产品可靠、价格与同行业公司相比具有一定的优势，亚特兰大工业公司采购胶水，并与公司建立较好的合作关系	产品定价综合考虑目标市场及国际销售部单位营运收入（UOI）要求	通过与签订合同或邮件确认的形式与客户直接进行交易
JOIN LEADER (HONG KONG) LIMITED	汇杰（香港）有限公司	通过展会建立合作关系	客户看中公司在展会上的产品，建立和交易关系	产品定价综合考虑目标市场及国际销售部单位营运收入（UOI）要求	间接与采购客户交易
LIRA INDUSTRIAL ENTERPRISE LTD	里若工业企业有限公司	通过展会建立合作	客户看中公司在展会上的产品，	产品定价综合考虑目标市场及国	通过签订合同或邮件下单的形式

		关系	建立和交易关系	际销售部单位营 运收入(UO1)要 求	直接销售
TEMAK SA	褪玛股份公司	通过展会 建立合作 关系	通过展会与客户 建立了联系,客 户在了解公司产 品介绍时,建立 了业务往来关系	产品定价综合考 虑目标市场及国 际销售部单位营 运收入(UO1)要 求	通过签订合同, 直接与客户交易
CORPORACION IMPORTACION MARPAL SAC	玛帕尔进口公 司	通过既有 人脉建立 合作关系	公司通过相关人 员联系与该公司 建立了业务往来 关系	产品定价综合考 虑目标市场及国 际销售部单位营 运收入(UO1)要 求	通过签订合同, 直接与客户交易
LM PLASTICS DISTRIBUTION SDN BHD	蓝玛塑胶有限 公司	通过展会 建立合作 关系	通过展会与客户 建立了联系,客 户在了解公司产 品介绍时,建立 了业务往来关系	产品定价综合考 虑目标市场及国 际销售部单位营 运收入(UO1)要 求	通过签订合同或 邮件下单,直接 与客户交易
PARDIS TADBIR MEHRGAN ARIA	帕蒂斯塔彼厄 公司	通过公司 网站建立 合作关系	公司依靠良好的 产品品质和服务, 赢得了客户的 信任,并保持 稳定合作关系	产品定价综合考 虑目标市场及国 际销售部单位营 运收入(UO1)要 求	通过签订合同, 直接与客户交易
PEI HONG PLASTIC INDUSTRIAL CO.,LTD	沛虹塑胶实业 股份有限公司	通过既有 人脉建立 合作关系	公司通过相关人 员联系与该公司 建立了业务往来 关系	产品定价综合考 虑目标市场及国 际销售部单位营 运收入(UO1)要 求	通过签订合同或 邮件下单的形 式,直接与客户 交易
DURO PVC LTD	杜罗聚氯乙烯 有限公司	通过展会 建立合作 关系	通过展会与客户 建立了联系,客 户在了解公司产 品介绍时,建立 了业务往来关系	产品定价综合考 虑目标市场及国 际销售部单位营 运收入(UO1)要 求	通过签订合同形 式或邮件下单的 形式,直接与客户 交易

G-GOOD KOREA CO., LTD	韩国吉谷有限公司	通过既有人脉建立合作关系	公司通过相关人员联系与该公司建立了业务往来关系	产品定价综合考虑目标市场及国际销售部单位营运收入(UOI)要求	通过签订合同形式, 直接与客户交易
--------------------------	----------	--------------	-------------------------	---------------------------------	-------------------

公司依靠自有的产品配方及生产技术, 严格按照公司产品质量控制流程生产产品, 通过与客户签订销售合同的形式实现销售。公司与境外客户之间以 OEM 的形式进行合作或者直接销售公司自有品牌的产品。公司与国内客户深圳市永高塑业发展有限公司和浙江中财管道科技股份有限公司合作模式为 OEM 模式, 其余均为公司以自有品牌实现销售。

公司与国外客户亚特兰大工业公司、汇杰(香港)有限公司、里若工业企业有限公司、帕蒂斯塔彼厄公司、杜若聚氯乙烯有限公司签订了商标授权协议书, 约定商标仅限于胶水贴牌使用、贴牌胶水不得销售给其他客户、产品质量符合相关标准要求等。(国外授权方基本信息详见上表)

公司与国内客户浙江中财管道科技有限公司签订了《中财商标授权书》, 双方约定按照中财《外购产品技术控制要求》、《铁罐包装版面标准》、《纸箱包装版面标准》等要求生产中财牌胶水。公司与国内客户深圳市永高塑业发展有限公司尚未签署商标授权书等文件, 仅签订贴牌加工协议。(国内授权方基本见下表)

名称	浙江中财管道科技有限公司
注册号	330000000033554
住所	浙江省新昌县新昌大道东路 658 号
法定代表人	边锡明
注册资本	20000 万元人民币
公司类型	其他股份有限公司(非上市)
经营范围	一般经营项目: 塑胶硬管及管件、软管、管材、模具、塑料零件及塑料合成材料、网络光缆塑料护套材料、建筑装饰材料的制造及销售, 经营进出口业务(范围详见外经贸部批文)

成立日期	1995 年 8 月 9 日
------	----------------

名称	深圳市永高塑业发展有限公司
注册号	440301102844040
住所	深圳市坪山新区深汕公路坑梓段 69 号
法定代表人	张炜
注册资本	13000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	生产经营塑胶制品及技术开发，建筑及道路建设配套用的新型材料、新型产品的技术研究、开发；国内贸易，货物进出口、技术进出口（以上涉及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；法律、行政法规、国务院决定规定在开业或者使用前经审批的，取得有关审批文件后方可经营）；普通货运（凭《道路运输经营许可证》有效期经营至 2015 年 7 月 27 日）
成立日期	1998 年 5 月 22 日

（四）新产品开发模式

公司自成立以来就非常重视产品的质量和技术研发工作，成立了技术质量部，引进先进的胶粘剂研发及检测设备，提升了公司技术研发的硬件设施，为新产品的开发、原材料的检测、成品的检验提供了强有力的技术保障，满足了产品的国标、行标、企标试验，以及新产品及成品性能试验等需求。

经过多年的积累，公司已经具备一支能够适应市场需求的技术研发团队。技术质量部根据市场和客户需求，在公司自有产品生产工艺的基础上，利用多年积累的经验，不断试验，改进配方，研制符合客户要求的产品。

同时，公司实施全面质量控制管理，由公司技术质量部负责，对生产的每一批次产品的各个环节进行全面检验，处理好每一环节出现的问题，保证产品在每一个环节都能符合要求。这样，保证了产品的质量，维护了客户的利益。

(五) OEM 模式形成销售收入及利润情况

报告期内，公司采用 OEM 模式获得的收入及利润情况如下表：

2016 年 1 月

模式	收入 (元)	占比 (%)	营业利润	占比 (%)
境外 OEM 模式	-	-	-	-
境外自有品牌	455,808.9	14.81	18,232.24	19.29
境内 OEM 模式	223,496.64	7.27	10,057.32	10.64
境内自有品牌	2,396,908.34	77.92	66,239.04	70.07
合计	3,076,213.88	100	94,528.60	100

2015 年度

模式	收入 (元)	占比 (%)	营业利润	占比 (%)
境外 OEM 模式	1,620,173.8	4.68	234,925.20	5.62
境外自有品牌	826,468.35	2.38	107,440.88	2.57
境内 OEM 模式	2,945,869.96	8.52	433,042.88	10.37
境内自有品牌	29,175,146.58	84.42	3,402,404.77	81.44
合计	34,567,658.69	100	4,177,813.73	100

2014 年度

模式	收入 (元)	占比 (%)	营业利润	占比 (%)
境外 OEM 模式	547,814.2	1.34	77,789.62	1.40
境外自有品牌	287,994.2	0.71	40,326.51	0.73
境内 OEM 模式	3,113,265.92	7.66	470,103.15	8.49
境内自有品牌	36,668,199.6	90.29	4,948,857.86	89.38
合计	40,617,273.92	100	5,537,077.14	100

六、公司所处行业情况

（一）行业分类

公司主要产品为各种类型的聚氯乙烯（PVC）塑料管道胶粘剂、氯化聚氯乙烯（CPVC）塑料管道胶粘剂以及相关配套的清洁剂、预粘剂，根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于大类“化学原料和化学制品制造业”，行业代码为C26；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为制造业——化学原料和化学制品制造业——合成材料制造——其他合成材料制造，行业代码C2659。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所属行业为制造业——化学原料和化学制品制造业——合成材料制造——其他合成材料制造，行业代码C2659。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》的规定，公司所处行业为原材料——化学制品——特种化学制品，行业代码11101014。根据公司具体业务情况，公司所在细分行业属于胶粘剂行业。

（二）行业监管体制、主要法律法规及政策

1、行业主管部门及监管体制

公司属于胶粘剂行业，其行业主管部门为工业和信息化部，此外，还涉及国家安全生产监督管理总局、中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局等部门。其行业自律组织为中国胶粘剂和胶粘带工业协会以及地方性的行业协会。

工业和信息化部的主要职责：提出新型工业化发展战略和政策；制定并组织实施工业的行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章；监测分析并组织实施工业运行态势，统计并发布相关信息；负责中小企业发展的宏观指导，会同有关部门拟订促进中小企业发展和非国有经济发展的相关政策和措施，协调解决有关重大问题等。

国家安全生产监督管理总局主要职责：研究提出安全生产重大方针政策和重要措施的建议；综合监督管理全国安全生产工作；负责综合监督管理危险化学品和烟花爆竹安全生产工作等。

中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局主管全国质量、计量、出入境商品检验、出入境卫生检疫、出入境动植物检疫、进出口食品安全和认证认可、标

准化等工作，并行使行政执法职能的正部级国务院直属机构。主要职责为组织起草有关质量监督检验检疫方面的法律、法规草案；负责全国与质量监督检验检疫有关的技术法规工作；依法监督管理质量检验机构等。

中国胶粘剂和胶粘带工业协会前身是中国胶粘剂工业协会，1987年9月在北京成立，它是中国胶粘剂及密封剂行业的企业事业单位自愿联合组成的全国性专业性的行业组织，是经国家民政部登记的社会团体法人。2012年3月15日经国务院国有资产监督管理委员会审核，民政部批准更名为中国胶粘剂和胶粘带工业协会。中国胶粘剂和胶粘带工业协会的宗旨是团结全体会员遵守国家的宪法和法律法规，遵守社会道德风尚，围绕促进我国胶粘剂、密封剂和胶粘带工业的发展和进步，开展各项活动，为胶粘剂、密封剂、胶粘带行业和企业事业单位服务，广泛联系和努力促进国内外胶粘剂企业及行业的交流与合作，并积极向政府提出本行业发展的建议，反映行业和企业诉求，在政府和企业之间发挥桥梁和纽带作用。

2、主要法律法规及政策

近年来，我国发布了一系列法律、行政法规及产业政策以促进胶粘剂行业的可持续发展。行业适用的法律、行政法规及产业政策情况如下表所示：

日期	颁布机构	法律法规与政策	政策内容
2006-02-07	国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	重点研究开发满足国民经济基础产业发展需求的高性能复合材料及大型、超大型复合结构部件的制备技术，高性能工程塑料，轻质高强金属和无机非金属结构材料，高纯材料，稀土材料，石油化工、精细化工及催化、分离材料，轻纺材料及应用技术，具有环保和健康功能的绿色材料
2008-02-28	全国人大常委会	《中华人民共和国水污染防治法》（修订版）	规定排放水污染物，不得超过国家或者地方规定的水污染物排放标准和重点水污染物排放总量控制指标；实行排污许可证制度等
2008-04-14	科技部、财政部、国家税务总局	《高新技术企业认定管理办法》	高性能环保型胶粘剂被列为重点发展的新材料
2011-05-27	中国石油	《石油和化学工	提出要加快胶粘剂高端产品开发，提高产品的

	和化学工业联合会	业“十二五”发展指南》	稳定性、安全性和可靠性
2011-07-04	科技部	《国家“十二五”科学和技术发展规划》	促进能源、交通、工业、民生等领域用复合材料的升级换代，建立高性能纤维及复合材料的完整产业链
2013-02-16	国家发改委	《产业结构调整指导目录（2013年修订）》	鼓励改性型、水基型胶粘剂开发与生产
2015-04-10	国家发改委、商务部	《外商投资产业指导目录（2015年修订）》	胶粘剂被列为鼓励类投资项目
2015-08-29	全国人大常委会	《中华人民共和国大气污染防治法》（修订版）	国家鼓励生产、进口、销售和使用低毒、低挥发有机溶剂；逐步推行重点大气污染物排污权交易等

（三）行业概况

1、胶粘剂行业发展现状

胶粘剂是以粘料为主剂，配合各种固化剂、增塑剂、填料、溶剂、防腐剂、稳定剂和偶联剂等助剂配制而成。最早使用的胶粘剂大都是来源于天然物质，如淀粉、糊精、鱼胶等，仅用水作溶剂，经加热配制成胶，因其成分单一，适用性差，很难满足各种不同用途的需求。随着高分子化合物的出现，人们开始研制出合成树脂胶粘剂，供各种粘接场合使用。近年来，随着材料研制水平的迅速提高，各种适用性更强的胶粘剂相继被研发出来，大大充实了胶粘剂市场。

自改革开放以来，我国胶粘剂行业随着社会经济的发展呈现持续、快速、稳定发展的态势，胶粘剂的产量和销售额保持高速增长。我国胶粘剂产量从 2005 年的 256 万吨增加至 2014 年的 672.5 万吨，增长了 1.63 倍，年均名义增长率为 16.27%；销售额由 2005 年的 253 亿元增加至 2014 年的 973.6 亿元，增长了 2.85 倍，年均名义增长率 28.5%。可以看出，我国胶粘剂销售额的增长高于产量的增长，这表明我国胶粘剂的产品价值有较大的提升。

目前，国内胶粘剂产品主要以中低档胶粘剂为主，部分胶粘剂产品（如通用型产品）的产能已超过市场需求，市场竞争十分激烈；但随着新能源、电子电器、机械、汽车、航天航空等行业的发展，高性能、高品质胶粘剂产品的市场需求仍在不断扩大，国际知名化工企业纷纷将相关生产装置与技术战略性转移到中国大陆，并占据了国内高端胶粘剂市场的较大份额。未来我国胶粘剂产品

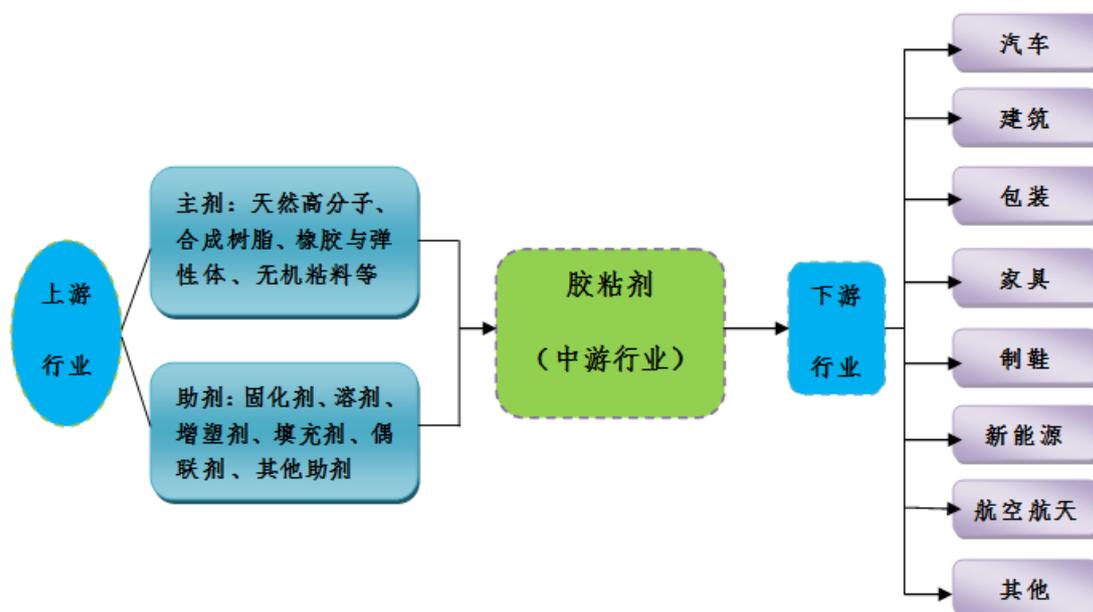
仍将保持快速增长，以中国为首的亚太地区成为胶粘剂增长最快的市场之一。

当前，胶粘剂使用量最大的仍然是建筑建材和室内外装饰装修业，约占我国胶粘剂总产量的 28%，其次是包装和标签及木材加工行业，交通运输行业和装配行业对胶粘剂的市场需求量也在不断扩大，而增长速度最快的主要是应用在风能、太阳能等新能源领域的胶粘剂产品。

2、行业上下游关系

胶粘剂由主剂和助剂组成，主剂又称主料、基料或粘料，主导胶粘剂粘接性能，是区别其他粘接剂类别的重要标志。主剂一般由一种或两种，甚至三种高聚物构成，要求具有良好的粘附性和湿润性等，主要包括四类粘料，分别为天然高分子（淀粉、纤维素、股胶、鱼胶等）、合成树脂（热固性树脂、热塑性树脂）、橡胶（氯丁橡胶、聚异丁烯、天然橡胶等）与弹性体（热塑性弹体、聚氨脂弹体等）、无机粘料（硅酸盐、磷酸盐等）。助剂是为满足特定的物理化学特性，加入的各种辅料，如固化剂、溶剂、增塑剂、填充剂、偶联剂等。主料和助剂构成胶粘剂上游原料，属于胶粘剂上游行业。

胶粘剂下游应用领域广泛，是多种工业产品的辅助用品。近几年胶粘剂经过技术改造、新产品开发以及引进新技术、新装置，中国胶粘剂工业有很大的发展，产品应用范围也扩大到汽车、建筑、包装产品、家居装修、制鞋、新能源、五金机械、交通运输、航空航天等领域。该行业的上下游关系如下：



3、胶粘剂行业的周期性、区域性或季节性特征

（1）行业周期性

胶粘剂行业的周期性与下游汽车、建筑、包装产品、家居装修、制鞋、新能源、五金机械、交通运输、航空航天等市场的周期性密切相关，由于下游应用领域广泛，其中一个行业的周期性变化并不会对本行业的发展产生明显的影响，因此胶粘剂行业受下游行业周期性变化的影响较小。但是，胶粘剂行业的周期性与国家宏观经济发展的周期性密切相关，国家整体经济发展水平提升，带动下游行业整体的发展，从而促进胶粘剂行业的发展。

（2）行业区域性

我国胶粘剂行业资产主要集中在华东、华中、华南地区，其中华东地区行业资本占我国胶粘剂行业资本的 36%，华中、华南地区占比分别为 25%、20%；胶粘剂行业销售额主要集中在华东、华中、华南地区，其中华东地区行业销售额占我国胶粘剂行业销售额的 37.12%，华中、华南地区占比分别为 24.85%、18.03%；胶粘剂行业利润亦集中在华东、华中、华南地区，其中华东地区行业利润占我国胶粘剂行业利润的 43.76%，华中、华南地区占比分别为 17.86%、17.83%。可见，我国胶粘剂具有较为明显的区域性，主要集中在华东、华中、华南地区，东北、西北、西南地区占比相对较小。

（3）行业季节性

胶粘剂行业下游应用领域广泛，没有明显的季节性特征。

4、胶粘剂行业发展趋势

随着胶粘剂领域研究的不断深入，目前胶粘剂发展的趋势表现为以下几个方面：

（1）施工工艺和施胶设备不断更新，对胶粘剂提出更高的要求

为了提高产品质量，简化操作工艺，提高施工效率，发达国家已经研制开发出一系列专用设备，不仅给合成胶粘剂用户提供了更好的施工手段，也对胶粘剂工业提出了更高的要求，为其持续发展创造了重要条件。

（2）高性能合成胶粘剂增长很快

高性能合成胶粘剂，一是产品要求同时具有良好的力学性能和功能性；二是生产线上所要求的工艺具有可操作性。目前，由于建筑业和汽车业对胶粘剂质量的要求严格，施工条件要求苛刻，发达国家致力于开发高性能、高质量的新型胶种，并取得了较大的进展。近年来，发达国家合成胶粘剂产量的年增长率虽然很

低，甚至有些品种的产量在下降，但销售额却增长较快，其原因主要是开发的高性能合成胶粘剂带来了巨大的经济效益。高性能合成胶粘剂包括环氧，有机硅、聚氨酯及新型改性丙烯酸胶粘剂等。

(3) 环保型合成胶粘剂发展迅速

由于市场需求量的快速增长和环保节能法规的强制执行，未来水基型、热熔型、生物降解型、光固化型、无溶剂和高固含量型等环保胶粘剂将会有较大发展，增长率将高于一般产品。随着专业化程度的不断提升，我国胶粘剂产品的质量和技术水平将会显著提升，生产将更趋于集中。

5、行业规模及供需状况

(1) 全球胶粘剂行业规模及供需状况

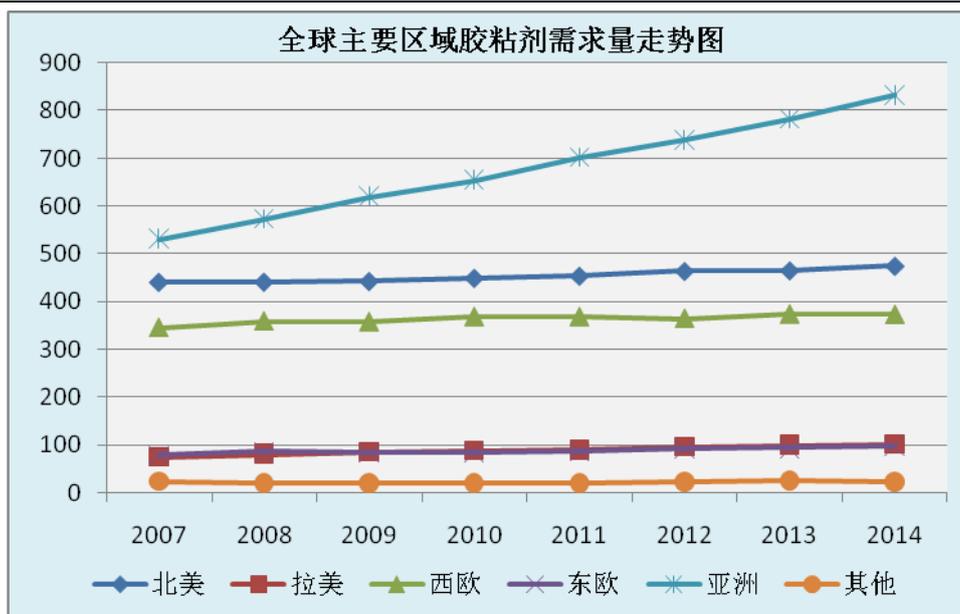
2014 年全球胶粘剂需求总量达到 1900 万吨，较上年同期增长 3.26%；其中亚洲地区是全球最大的胶粘剂需求区域，区域需求总量从 2007 年的 530.7 万吨增长至 2014 年的 832.2 万吨，占同期全球需求总量的 43.8%；北美地区胶粘剂需求总量为 475 万吨，较 2013 年同期增长 2.04%；占同期全球总量的 25.0%；西欧地区需求量为 372.4 万吨，较上年同期下滑 0.29%，占比 19.6%；东欧地区需求量为 96.9 万吨，占比 5.1%。具体如下表：

2007-2014 年全球主要区域胶粘剂需求量统计表（万吨）¹

年份	北美	拉美	西欧	东欧	亚洲	其他
2007	441	74.8	345.3	79.2	530.7	24
2008	441.5	81.1	358.8	85.8	572.5	20.3
2009	442.8	85.3	357.4	83.7	619.9	20.9
2010	449.6	88.2	368	84.9	654.3	20
2011	454.1	89.4	368.1	86	701.8	20.6
2012	464.1	96	364.5	92.5	737.9	23
2013	465.5	99.4	373.5	93.8	782	25.8
2014	475	100.7	372.4	96.9	832.2	22.8

2007-2014 年全球主要区域胶粘剂总需求量呈现持续上升态势，其中需求量提升明显的为亚洲区域，北美、拉美、西欧、东欧等区域需求量较为稳定，需求量上升不十分明显。具体情况如下图：

¹ 数据来源：根据中国产业信息网整理所得



根据联合数据库公布的数据显示，2014 年全球胶粘剂进出口贸易总额为 183.69 亿美元，较 2013 年的 216.31 亿美元下降明显，同比下降 15.08%，主要受全球经济形势持续恶化影响。其中，进口贸易总额为 89.36 亿美元，同比下降 18.29%；出口贸易总金额为 94.34 亿美元，较上年同期下降 11.79%。如下图所示：



数据来源：联合国数据库

根据美国海关统计数据显示，2014 年美国胶粘剂进口额为 40,844.26 万美元，出口额为 142,801.02 万美元；根据日本海关统计数据显示，2014 年日本胶粘剂进口额为 14,329.37 万美元，出口额为 70,847.81 万美元；根据韩国海关统计数据显示，2014 年韩国胶粘剂进口额为 35,901.91 万美元，出口额为 39,328.21 万美

元。如下表所示：

单位：万美元

年份	美国		日本		韩国	
	进口	出口	进口	出口	进口	出口
2010	31,805.39	123,462.86	11,228.80	74,636.00	22,010.27	19,946.31
2011	33,788.14	132,211.54	12,814.93	78,939.72	25,209.76	25,382.13
2012	36,349.68	137,603.87	13,375.83	84,008.94	27,170.58	34,807.84
2013	39,285.35	139,243.10	13,800.42	69,772.17	33,280.87	39,045.37
2014	40,844.26	142,801.02	14,329.37	70,847.81	35,901.91	39,328.21

(2)我国胶粘剂行业规模及供需状况

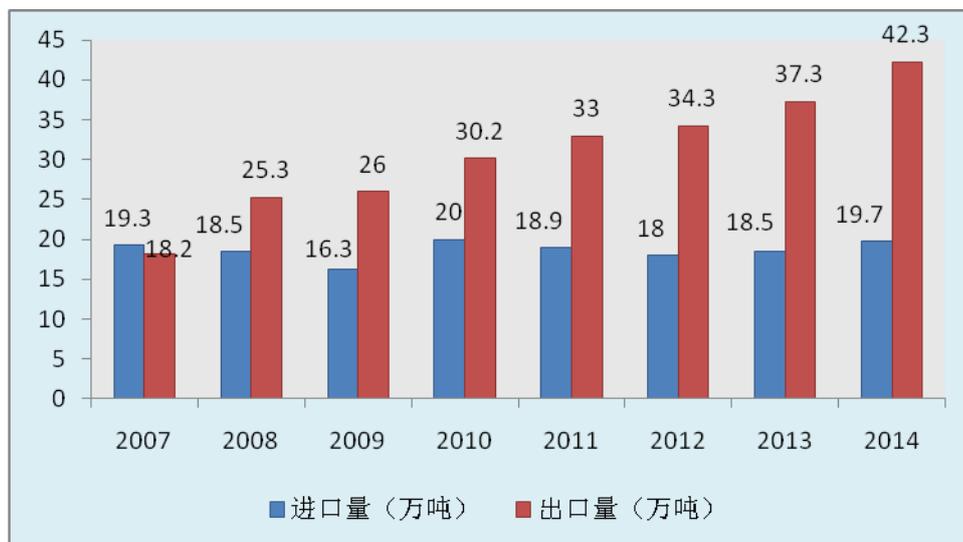
随着我国经济发展进入“新常态”，经济发展速度由高速增长转变为中高速增长，经济发展进入平稳发展阶段。现代工业建设和科技发展均需要大量的高性能胶粘剂产品，新能源、建筑、电子电器、精密仪器仪表、汽车、航天航空等行业的发展极大的刺激了国内市场对胶粘剂的需求。在应用领域方面，胶粘剂消耗量最大的是建筑建材和室内外装饰装修行业，约占我国胶粘剂总产量的28%，其次是包装和标签及木材加工行业，交通运输行业和装配行业对胶粘剂的市场需求量也不断扩大。目前，我国胶粘剂产量从2007年的332.5万吨增长到2014年的672.5万吨，预计2015年胶粘剂、密封剂产量达到717万吨，销售额达到1038亿元左右。我国胶粘剂需求量从2007年的333.6万吨上升至2016年的649.9万吨，略低于胶粘剂产量，主要因为存在部分胶粘剂产品出口情况。我国胶粘剂行业中低档产品呈现供大于求现象，但高档环保型产品产量远远满足不了国内市场的需求，需要依赖进口。



数据来源：中国产业信息网

根据中国产业信息网数据显示，2014年我国胶粘剂进出口量为60万吨，其

中进口量为 19.7 万吨，出口量为 42.3 万吨。2014 年胶粘剂出口量较 2007 年的 18.2 万吨，增加了 56.97%，进口量基本维持在 18-20 万吨。具体情况如下图：



数据来源：中国产业信息网

(四) 行业进入壁垒

胶粘剂行业的进入壁垒主要体现在以下几个方面：

1、技术壁垒

胶粘剂产品的生产配方及成熟生产工艺决定了胶粘剂产品特别是中高端胶粘剂产品的性能可靠性、质量稳定性、环保性，是胶粘剂企业生存和发展的基础，也是新进入企业面临的最大壁垒。

中高端胶粘剂产品的生产配方及生产工艺的研发、定型需要大量的资金、技术和时间投入，并通过产品使用者的反馈不断改进既有产品，还需根据市场细化需求不断扩展同类产品型号，新进入企业难以在短期内形成自己的产品配方和成熟的生产工艺，更难以形成能够快速适应市场细分需求的产品研发和生产能力。

此外，中高端产品存在明显的先发优势，技术领先者将获得较大的市场份额。因此，只有少数具有技术优势和技术创新能力的企业才可能参与中高端产品市场的竞争，保持持续的盈利能力。

2、资质认证壁垒

国内对胶粘剂行业本身并未设置资质壁垒，但行业出于对产品质量、安全性、环保等方面考虑，会要求相应的胶粘剂产品通过国内外第三方权威机构的认证，或者通过客户自有的认证体系。此外，虽胶粘剂作为辅助型材料占制造业成本比

重很低，但其质量好坏却直接影响产品的整体性能。因此，多数客户对胶粘剂生产企业进行资质认证后，方能将其纳入配套体系，客户关系一旦建立，将保持长期稳定性，新的竞争对手较难进入，从而形成有效的资质认证壁垒。

3、品牌与销售网络壁垒

由于胶粘剂产品的耐久性、质量一致性等指标量化难度大，因此许多客户倾向于选择品牌知名度较高、技术有保障的胶粘剂产品。此外，胶粘剂产品国际、国内生产厂家众多，应用领域广泛，下游客户较为分散，因此销售网络的建设已成为国内胶粘剂企业规模化生产销售的必要保障。

4、人才壁垒

中高端胶粘剂产品的研发、生产需要富有经验的高水平研发团队和生产管理团队，以保证技术的先进性和产品的可靠性。目前我国胶粘剂行业的人才主要靠相关生产企业自行培养，高素质的技术研发人员，特别是具有国际行业经验的高水平研发人员和管理人才较为短缺。新进入企业难以在短期内招聘或培养能够满足企业研发、生产所需的研发团队和生产管理团队，在人才上较成熟企业处于劣势。

5、资金壁垒

中高端胶粘剂产品的研发、生产需要较大规模的固定资产投资。同时，中高端胶粘剂产品从研发到定型的周期较长，在该期间，企业需持续投入资金而不会同时产生相应收益，后续产品升级和开发也需企业持续投入，对企业资金流动性提出了较高的要求。此外，下游部分大客户特别是光伏行业客户往往要求较长的货款信用期，导致企业生产经营周转需要占用大量的流动资金。因此，新进入企业必须具备较强的资金实力，中小投资者进入本行业存在一定的资金壁垒。

（五）行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）政策支持

《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）》中提出：“重点研究开发满足国民经济基础产业发展需求的高性能复合材料及大型、超大型复合结构部件的制备技术，高性能工程塑料，石油化工、精细化工及催化、分离材料，轻纺材料及应用技术，具有环保和健康功能的绿色材料”。《高新技术企业认定

管理办法》提出高性能环保型胶粘剂作为国家重点支持的高新技术产品。《石油和化学工业“十二五”发展指南》中提出要加快胶粘剂高端产品开发，提高产品的稳定性、安全性和可靠性。《产业结构调整指导目录（2014 年本）》提出鼓励改性型、水基型胶粘剂和新型热熔胶开发与生产，胶粘剂材料作为重点高新技术产品，列入国家鼓励发展行业，为胶粘剂企业提供了有利的政策环境。

（2）下游应用领域不断扩大

伴随着中国经济 30 多年的快速发展，中国胶粘剂行业从小变大、由弱变强，技术和产品质量不断提升，在国内各行业简化工艺、节约能源、降低成本、提高效益，发挥着越来越重要的作用；胶粘剂行业已经成为中国精细化工行业的一支发展迅速、朝气蓬勃的生力军，表现为生产规模迅速扩大，产品产量、销售额高速增长，应用领域不断扩展，各类胶粘剂产品已广泛应用到电子电器、建筑建材、汽车与交通运输、机械制造、医疗卫生、航空航天、轻工和日常生活等众多领域。中国已跨入世界胶粘剂生产和消费大国。目前我国胶粘剂已拥有低、中、高档产品牌号上万种，不仅能基本满足国内需求且远销国外。胶粘剂产品出口量大幅增长，平均年增长率为 22%，预计未来几年，中国胶粘剂市场仍将以年均超过 10% 的速度增长。

（3）技术进步推动产业政策调整

目前，国内胶粘剂生产企业通过自主创新及引进国外先进的生产设备和生产技术，行业技术水平有了很大的提高，产品性能已经达到国际水平，部分中高端胶粘剂产品已经开始逐步替代进口产品，实现国产化。同时，国内少数企业具有规模化优势的胶粘剂生产企业，通过加强自主创新能力、科技研发能力及技术的进步推动国内中高端胶粘剂市场的发展，并带动整个中高端胶粘剂产业结构的升级。

2、不利因素

（1）国际知名企业的竞争压力

胶粘剂的国际知名企业如德国汉高、陶氏化学等已在国内投资建厂，从事胶粘剂的生产与销售，抢占中国市场，对内资企业带来较大的竞争压力。少数国内领先企业虽然在某些中高端产品领域已经能够与国外品牌进行竞争，但是国内生产中高端胶粘剂产品企业的整体竞争力仍然相对较弱。

（2）原材料价格波动较大

原材料价格的波动对胶粘剂企业的盈利水平带来较大的影响。目前，普通胶粘剂产品市场竞争激烈，产品价格已经接近成本，原材料价格波动对其利润水平影响较大。但是，高性能结构胶粘剂产品与普通胶粘剂产品相比具有较高的利润率，原材料价格的波动对高性能结构胶粘剂生产企业的盈利能力影响相对较弱。

（3）技术创新和科技研发能力不足

我国胶粘剂行业是伴随着国外先进技术及设备的引进和消化吸收而发展起来的，国内胶粘剂企业存在的主要问题是技术创新和科技研发能力不足，尤其是在高端胶粘剂领域，多数胶粘剂企业科研经费投入不足或较少，缺乏高素质的科研创新人才，市场意识、创新意识不强，不能及时应对市场变化而调整产品结构，行业技术创新能力有待进一步提高。只有少数规模较大的胶粘剂生产企业通过不断提高自身的技术创新能力和科技研发能力，及时研发出适合市场需求的高端产品，加快胶粘剂高端产品国产化的步伐。

（六）公司在行业中的竞争地位和竞争优势

1、公司在行业中的竞争地位

目前我国胶粘剂行业主要分为三个等级，第一个层级是国外、国内少数几家企业通过自主研发和技术吸收消化，结合市场需求自主研发出一批拥有自主知识产权胶粘剂；第二层级为国内部分企业拥有一定的研发能力，可以进行部分配方调整，比较注重产品品质；第三层级是以中小型胶粘剂企业为主，这些企业技术水平较低，主要生产低端产品，产品利润率较低，企业所占数量较多，分布广，竞争激烈。公司自成立以来，立足于塑料管道胶粘剂等产品的研发、生产和销售，在国内外已经取得了一定的市场份额，部分技术已取得国内领先。

公司的主要产品为各种类型的聚氯乙烯（PVC）塑料管道胶粘剂、氯化聚氯乙烯（CPVC）塑料管道胶粘剂以及相关配套的清洁剂、预粘剂。公司生产塑料管道胶粘剂已通过国际卫生基金会（NSF）认证、国际认证联盟（IQNet）认证、国家化学建材质量监督检验中心的检测。经过多年的积累和研究，公司成功研制出了 Low voc、环保型塑料管道胶粘剂，产品性能优越、质量稳定，相比行业中的其他企业有较好的价格和服务竞争力，得到了客户的认可，建立了品牌优势。目前公司拥有 5 项外观设计专利和 6 项实用新型专利，2 项尚在申请的发明专利。

公司一贯视新技术和新产品的研发为企业的生命，根据市场需求，对产品的配方和工艺进行研究，追求与客户共赢的目标。目前，公司已研发出多功能工业组装专用胶粘剂和甲基丙烯酸结构型胶粘剂等胶粘剂系列产品。拥有低有机化学溶剂挥发量（Low VOC）和环保型塑料管道胶粘剂技术、聚烯烃胶粘剂技术、甲基丙烯酸甲酯结构胶粘剂技术、制造工艺改进技术等四项核心技术。同时，公司成立了技术质量部，形成了以总工程师谢载欣和技术质量部主管池金富为核心的技术研发团队。

2、公司主要竞争对手情况简介

（1）湖北回天新材料股份有限公司（股票代码 300041）

湖北回天新材料股份有限公司简称回天新材，创立于 1977 年，前身是国内最早从事胶粘剂研发的科研单位。回天新材是一家湖北民营企业，所处行业为精细化工行业中的胶粘剂行业，专业从事胶粘剂和新材料研发、生产和销售，在上海市、广东省、江苏省和湖北省分别建有产业基地和研发中心，主办有行业权威学术核心期刊《粘接》。回天新材通过了 ISO9001、ISO/TS16949 质量管理体系认证，ISO14001 国际环境管理体系认证，产品通过 SGS、DIN、GL、UL、FDA、NSF 等认证，是当前中国新能源、电子、汽车、工业、包装、环保、建筑、高铁等行业胶粘剂和新材料最大供应商之一。

（2）上海东和胶粘剂有限公司

上海东和胶粘剂有限公司创建于 1993 年 9 月，公司占地面积 13000 平方米，总建筑面积 8000 平方米，是集研发、生产、销售水性共聚乳液胶与聚氨酯非溶剂型粘合剂的专业企业。经过二十年的过程发展，已具备了生产万吨各种胶粘剂的能力，公司已与同济大学材料工程学院技术研发合作，技术力量雄厚，工艺设备先进，产品不断创新，已获得 8 项专利授权，其中集成材料拼板胶（专利号：ZL200910051717）的强度与环保均通过日本 JAS、JIS 标准要求的检测。

（3）上海康达化工新材料股份有限公司（证券代码：002669）

上海康达化工新材料股份有限公司简称康达新材，成立于 1988 年，主要从事结构胶粘剂的研发和生产，拥有环氧树脂胶、改性丙烯酸酯胶、聚氨酯胶、SBS 胶等多种类型，200 多种规格型号的产品，主要应用于风电叶片、太阳能、扬声器、电机、电梯、矿业设备、铸造、汽车配件、建筑、软包装复合材料、小商品和工业维修等领域。其中风电叶片用环氧树脂结构胶、改性丙烯酸酯胶、无溶剂

聚氨酯复膜胶等产品填补了国内空白，达到或超过了国际同类产品的水平。风电叶片用环氧树脂结构胶产销量在内资企业中排名第一。

(4) 广东多正化工科技有限公司

广东多正化工科技有限公司（外资企业）是广东高力集团最大的生产基地、国家高新技术企业，坐落在广东省佛山市三水区芦苞工业开发区，占地 50 多万平方米设有大型科技创新中心表面技术研究所及高分子化学研究所，拥全套进口的精密生产线及检验设备，年产能力为 20 多万吨，专业生产树脂（胶粘剂）系列产品，有水性 PU 胶、水性喷胶、水性真空吸塑胶、包覆胶、喷胶、万能胶、接枝胶、处理剂生/粉胶、贴合胶、中底胶、固化剂、清洁剂等，共计 100 多个品种。产品适用于所有鞋厂、鞋材厂、箱包手袋厂、沙发家具厂、贴合厂、门厂、汽车坐垫厂、门套线包覆厂等各种材料粘接需要。

3、公司在行业中的竞争优势

(1) 研发和技术优势

公司自成立以来非常重视产品的质量和技术研发工作，成立了技术质量部，在人员配备、组织架构等方面为新产品开发工作的顺利开展提供了充分保障。经过多年的积累，公司形成了以总工程师谢载欣和技术质量部主管池金富为核心的技术研发团队。公司先后获得了 11 项国家专利，其中外观设计专利 5 项，实用新型专利 6 项。已研发出多功能工业组装专用胶粘剂和甲基丙烯酸结构型胶粘剂等胶粘剂系列产品。同时，公司自主研发的 Low voc、环保型塑料管道胶粘剂产品已实现规模生产。该产品不含苯、甲醛等有害化学成分；采用特别的稳定剂，大幅提高产品储存寿命；使用公司独自研发的特有配方，降低化学有机溶剂含量，减少了产品使用过程中对环境的污染。凭借着该产品的低挥发、环保性等特点，公司获得了市场的认可和客户的青睐。

(2) 产品环保优势

公司为硬质和软质塑料管道和管配件研制生产了一系列的胶粘剂产品。公司生产的产品，如冷热水胶水（CPVC8213）、消防管道胶水（CPVC9611）、化工级胶水（CPVC8125）、给水排水胶水（PVC2021）、环保型工业胶水（L-5125）等产品均符合 ASTM D-2846/ F-493 标准、具有耐温 82℃（180°F）、低挥发、Low VOC 环保等特性，同时，公司生产的产品不含苯、甲醛等有害化学成分。

经 NSF 检测，公司产品在卫生测试、性能测试、强度测试、溶解度测试等方面均符合 NSF 认证标准。

（3）地缘优势

公司坐落于浙江省临海市，位于浙江沿海中部，长三角经济圈南翼，东连东海、西接仙居、南连黄岩、北靠天台。该地区依山傍海，陆海空交通便捷。境内公路交通以甬台温高速公路、上三高速公路、台金高速公路、诸永高速公路、104 国道、14 条省道和 181 条县道构成主要公路网。对外公路交通至杭州、宁波、温州、金华 4 大口子均已实现高速公路贯通，至省城杭州已进入 3 小时公路交通圈。此外，该地区境内有甬台温高速铁路。良好的地缘优势为公司提供了广阔的市场空间，优越的地理位置为公司业务的拓展及行业技术的交流提供了便利条件。便捷的交通、完善的物流体系，为公司的原料采购、运输和货物的出口提供了便利。

4、公司在行业中的竞争劣势

（1）融资单一劣势

融资渠道单一，限制了公司经营规模的进一步发展壮大。随着公司未来经营规模的扩大，持续加大品牌宣传投入以及技术升级的需要，资金压力将日益增加。公司尚未进入资本市场，仅靠目前银行借款这一单一的融资渠道不足以满足公司快速发展的需要。融资渠道的单一已经成为制约公司快速发展的障碍。

（2）公司规模相对较小

公司与同行业可比上市公司相比规模相对较小，业务拓展尚有较大的发展空间。随着国内现代工业建设和先进科技发展需要大量高性能胶粘剂，发达国家的跨国公司纷纷将相关生产装置与技术战略性地转移到中国，并占据了国内市场的较大份额。在中国胶粘剂市场，多数通用型产品处于供大于求的局面，而对于高性能、高品质胶粘剂，其需求量仍不断增加，该类产品多应用于新能源、电子电器、机械、汽车、航天航空等新兴行业，其中尤以电子用胶、铁路工程用胶的需求量迅速增加。如果企业规模偏小，将很大程度上制约企业的市场竞争力。公司将立足现有的基础和研发优势，根据市场需要，研发高性能、高品质的胶粘剂产品。

（七）公司未来发展规划

1、市场和品牌发展战略

公司是一家生产塑料管道胶粘剂（PVC 塑料管道胶粘剂、CPVC 塑料管道胶粘剂等）的制造型企业。目前，公司的产品主要销售给塑料管道制造商或相关行业经销商。

公司自成立以来，始终秉承“以市场为中心，以品牌为灵魂”的企业核心价值观，努力拓展营销网络，打造企业品牌知名度。公司未来继续坚持以市场导向为主的销售布局，在紧抓国内核心客户的同时，进一步拓展国外市场，努力为国内外客户提供优质的产品和服务。为此，公司将努力打造“ERA 公元”、“工业吉谷”、“吉仕工业、结构”、“贝利”四大品牌。四大品牌，各有侧重点，其中，民用塑料管道胶粘剂主推“ERA 公元”品牌；多功能工业组装专用胶粘剂主打“工业吉谷”品牌；甲基丙烯酸结构型胶粘剂主推“吉仕工业、结构”品牌；“贝利”品牌是出口主打品牌，根据国外客户需求销售不同类型的胶粘剂。公司坚信良好的企业品牌是打开市场一块敲门砖，是拓展市场的一张明信片。未来公司在市场拓展方面，坚持以客户满意为宗旨，加强核心领域市场、竞争对手分析，重点加强对客户资料的收集，实现市场的深度开发，加强客户的后续服务工作。同时，公司将继续发扬“持续创新、开拓进取”的精神，提高自主创新能力，努力开发新产品，把公司产品推向更加广阔的国内外市场。

2、公司运营计划

首先，进一步规范公司管理制度，建立一套高效的管理体系，完善公司的管理中心职能，建立围绕在总经理统一领导下的管理体系；规范公司决策流程和工作流程，完善公司各项运行规则；发挥管理者带头作用，引导员工充分发挥实干精神，提高员工的业务能力。

其次，进一步扩大公司生产规模，提高公司在行业中的市场占有率。为此，力争在 2016 年实现营业收入 4000 万元，未来 5 年实现营业收入超过一亿元的目标。

3、技术研发计划

公司将立足于现有的技术研发优势，不断深化现有技术的研发力度，加快成熟技术产品化和市场化的步伐，紧盯行业前沿技术发展方向，勇于引进新技术和

新理念，开拓新产品领域。同时，公司技术质量部根据客户需求，不断开发新的产品型号，努力争夺新产品市场的占有额，以此来提升公司新产品开发能力和市场拓展能力。

(1) 打造产品生态圈的理念，充分了解客户需求和市场需求的前提下，形成覆盖客户和市场特定领域的产品应用生态圈，并以此为基础，有针对性开发系列产品。

(2) 严格执行产品开发规划，规范产品研发流程，并以此优化研发人员结构。同时建立完善的奖励机制，鼓励员工开拓思路，追求创新精神。

4、人才引进计划

公司将根据战略发展的需要，继续加强人才引进、培养、储备和激励，不断吸纳优秀人才，以“追求卓越的工匠精神和有担当的企业责任”为目标，建立一支专业化、高素质的人才团队。公司的引进人才计划建立在与公司发展规模和效益增长相匹配的基础上，进一步完善绩效考核和建立高效的激励机制。

(1) 按需引进、优化人才结构，大力引进技术带头人和专家型高级人才。高薪聘请有实践经验与能力的管理人才、资本运作人才，重点培育和引进技术、管理、法律、财会专业人才，建立一支具有战斗力、能适应市场需求的人才队伍。

(2) 建立和完善培训体系，采用多种培训方式，提高员工的业务素质，定期开展同业间的交流，建立一支技术一流、素质过硬的员工队伍。

(3) 进一步完善现有激励机制，建立公平、公正的考核体系，激发管理人员的管理创新能力和技术员工的技术创新能力。

第三节 公司治理

一、公司三会建立健全及运行情况

有限公司期间，公司不设董事会，不设监事会，设执行董事一名、监事一名。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立了公司的三会治理机制，股份公司设立以后，三会均能按照公司章程规定召开。公司已承诺在今后的工作中会安排专人对三会的通知、召开、决议的保存做妥善管理。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立起了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

（一）公司报告期内股东会及股东大会

1、股东大会的职责

股东会及股东大会是公司的权力机构，股东大会由郑茹、卢小琴共 2 名股东组成。公司的《股东大会议事规则》主要对股东大会的一般规定、股东大会提案与通知、股东大会的筹备与登记、议事程序、决议和表决、会议记录、决议的执行与信息披露等进行了明确的规定。

2、公司近 2 年股东会及股东大会的建立健全及运行情况

2016 年 1 月 12 日，有限公司召开股东会，决定将公司注册资本由 50 万元增至 500 万元；其中郑茹认缴新增注册资本 405 万元，卢小琴认缴新增注册资本 45 万元。

2016 年 2 月 5 日，有限公司召开 2016 年第一次临时股东会，通过了关于确认中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2016）第 JX-0015 号<审计报告>的议案、关于组建台州吉谷胶业股份有限公司筹备组的议案、关于确定审计和评估基准日及聘任相关中介机构的议案、关于委托中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）办理公司整体变更为股份有限公司验资事项的议案、关于授权执行董事兼总经理郑茹办理公司整体变更为股份有限公司相关工作的议案。

2016 年 4 月 1 日，有限公司召开 2016 年第二次临时股东会，通过了公司整体变更股份公司的决议，同意以不高于评估值的净资产折合股本；以 2016 年 1

月 31 日为股份制改造基准日，以经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2016 年 1 月 31 日的本公司净资产人民币 30,546,925.70 元，按照 6.1094:1 的比例折为股份公司总股本 500 万股，每股面值人民币 1 元，股份公司注册资本为人民币 500 万元。净资产超过股份公司注册资本的部分人民币 25,546,925.70 元计入股份公司资本公积。股份公司的股份由截至 2016 年 1 月 31 日的有限公司全体股东按照各自在有限公司的持股比例持有。

2016 年 4 月 16 日，全体发起人依法召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》及相关治理制度；选举郑茹、卢小琴、阮孟冬、周小华和池金富为股份有限公司第一届董事会成员；选举池云良、潘波与职工代表监事杨卫满为股份有限公司第一届监事会成员；通过了关于公司整体变更为台州吉谷胶业股份有限公司的议案、关于组建台州吉谷胶业股份有限公司筹备组的议案、关于确定审计和评估基准日及聘任相关中介机构的议案、关于委托中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）办理公司整体变更为股份有限公司验资事项的议案、关于授权执行董事兼总经理郑茹办理公司整体变更为股份有限公司相关工作的议案。

2016 年 5 月 13 日，股份公司召开 2016 年度第一次临时股东大会，通过了关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案；通过了关于授权公司董事会办理在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股票有关事宜的议案；通过了关于确认公司报告期内关联交易的议案；通过了关于终止电器开关插座项目并解决同业竞争的议案；通过了关于制定在全国中小企业股份转让系统挂牌后适用的公司章程（草案）的议案；通过了关联交易管理制度、对外担保决策制度、授权管理制度；

（二）董事会

1、董事会的职责

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。

董事由股东大会选举或更换，任期三年，任期届满，均可连选连任。

董事会对股东大会负责，董事会职责详见《公司章程》“第五章、第二节 董事会”。公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、公司近 2 年董事会的运行情况

2016 年 04 月 16 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举郑茹为本届董事会董事长；经董事长提名，聘任郑茹为公司总经理，聘任阮孟冬为公司董事会秘书；经总经理提名，聘任阮孟冬、周小华为公司副总经理，聘任徐萃月为公司财务负责人；通过了《总经理工作细则》等相关制度；通过了公司组织架构设置的议案；通过了关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案；通过了关于授权公司董事会办理在全国中小企业股份转让系统挂牌转让股票有关事宜的议案；通过了关于确认公司报告期内关联交易的议案；通过了关于提议召开 2016 年第一次临时股东大会的议案。

2016 年 4 月 28 日，公司召开第一届董事会第二次会议，通过了关于提议召开 2016 年第一次临时股东大会的议案并提交补充议案的决议；通过了关于确认公司报告期内关联交易的议案；通过了关于终止电器开关插座项目并解决同业竞争问题的议案；通过了台州吉谷胶业股份有限公司董事会秘书工作细则；通过了台州吉谷胶业股份有限公司投资者关系管理制度。

（三）监事会

1、监事会制度职责

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人，职工代表监事 1 人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。监事会具体职权详见《公司章程》“第七章、第二节 监事会”。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、监事会的运行情况

2016 年 04 月 16 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举池云良为监事会主席。

（四）上述机构和相关人员履行职责情况

股份公司成立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议基本完整，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

总体来说，公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责，严格执行三会决议。股份公司成立以来，公司管理层注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。今后，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、公司董事会对公司治理机制的讨论与评估

公司董事会就公司现有的治理机制进行了充分的讨论与评估。

（一）董事会对现有公司治理机制的建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《授权管理制度》等内部治理制度。《公司章程》及各项内部治理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，建立了投资者管理制度，约定了纠纷解决机制。

（二）董事会对公司治理机制的评估情况

公司根据相《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限公司发布的相关业务规定完善公司的治理机制，并结合公司的实际情况，对公司章程进行了修改。对以下事项做了规范：

1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监

督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

2、投资者关系管理

公司并专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

3、纠纷解决机制

《公司章程》规定了争议及解决相关规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应向有公司住所地有管辖权的法院提起诉讼。

4、累积投票制

《公司章程》规定，股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票制。累积投票制，是指股东大会选举董事或者监事时，每一份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

5、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。《关联交易决策制度》、《公司重大投资决策管理办法》、《重大事项决策管理制度》、《对外担保管理

制度》等内部规章制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司建立了较为规范的财务管理制度和风险控制制度，专门制定了规范的《内部控制管理制度》，内容涵盖公司治理、资金管理、预算管理、合同管理、内部监督、风险评估等方面。公司制定的各项规章制度基本涵盖了公司正常经营的全流程，能满足公司日常经营和管理的各项需求，适合公司目前的发展规模。随着公司业务的发展和公司规模扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，继续完善内部控制工作，以保证公司健康发展。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制制度，并已得到有效执行。

公司根据具体情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得到有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

董事会对公司治理机制执行情况的评估结果如下：

台州吉谷胶业股份有限公司全体董事在第一届董事会第二次会议上对公司现有治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权、和表决权等权利进行了充分的讨论，并对公司的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况进行了讨论。

董事会对治理机制形成了如下评估结果：

管理层认为，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、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，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。公司有积极的控制环境，所制定的内控制度基本涵盖了公司整个生产经营流程，内部控制制度已经建立并较为健全，公司内部控制措施有效实施，公司内部信息沟通与反馈有效，因此在治理制度和内部控制的完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。今后，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

三、公司、子公司及其控股股东、实际控制人报告期内存在的违法违规及受处罚情况

(1) 公司报告期内，行政处罚情况如下：

2015年1月公司因未按期申报税务，由税务机关适用简易程序处罚10元，由于情节轻微，不属于重大违法行为。公司报告期内，存在因公司车辆违章而受到处罚，公司已及时缴纳罚款并提高安全驾驶意识，由于情节轻微，不属于重大违法行为。

除上述事由外，公司报告期内，不存在其他违法违规及受处罚的情况。

(2) 公司子公司报告期内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。

(3) 公司控股股东及实际控制人报告期内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。

四、公司独立运营情况

(一) 业务独立情况

公司主营业务为塑料管道胶粘剂的研发、生产和销售。主要产品为各种类型

的聚氯乙烯（PVC）塑料管道胶粘剂、氯化聚氯乙烯（CPVC）塑料管道胶粘剂以及相关配套的清洁剂、预粘剂。

公司上述业务均具备独立完整的采购、研发、销售系统，具有完整的业务流程，自主组织生产经营，不受其他公司干预，也不依赖于控股股东。

公司具备独立的生产经营场所。公司具有独立的采购、研发、销售、管理部门，专门为公司业务服务，且能满足生产经营需要。

公司报告期内发生关联采购和关联销售，关联交易定价公允，不存在损害公司利益的情形。

关联交易情况详见“第四节 公司财务之十一、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易之（二）关联交易情况”。

（二）资产独立情况

公司的仪器设备、办公家具购置等发票和凭证齐全；公司的生产与办公场所系拥有房产及土地使用权；截止报告期末，公司拥有 12 辆车登记在公司名下；公司的知识产权均登记在公司名下，由公司实际支配使用，公司资产具有独立性。

（三）人员独立情况

公司依法独立与员工签署劳动合同并缴纳基本社会保险，现任公司高管均专职于公司并领取薪水。

截止 2016 年 5 月 23 日，公司及子公司共有员工 76 名，与公司签订正式《劳动合同》。其中公司员工 73 名，子公司上海吉谷 3 名、吉仕暂无员工。

社保、公积金缴纳情况如下：

公司名称	养老保险	医疗保险	工伤保险	生育保险	失业保险	住房公积金
吉谷股份	45	45	65	45	45	0
吉谷化工	3	3	3	3	3	0

公司因以下原因未向员工缴纳全部社会保险：（1）8 人已办理退休手续，吉谷胶业不用为其缴纳社会保险。（2）4 人已经缴纳农村社会保险，要求公司不用为其缴纳社会保险。（3）5 人系在外单位办理停薪留职，所有社会保险在其他单位缴纳。（4）11 人为减轻个人负担本人自愿放弃。以上（2）至（4）项合计 20 名员工，公司为其单独缴纳了工伤保险。

目前吉谷股份有 1 名员工为美籍华人、1 名员工为台湾人，上述两名员工未依照《外国人在中国就业管理规定》和《台港澳居民在内地就业管理规定》办理《中华人民共和国外国人就业许可证书》和《台港澳人员就业证》，上述两名人员的就业许可手续正在办理过程中。

2016 年 5 月 23 日，临海市社会保险事业管理中心出具证明，确认吉谷胶业共参保人员 69 人，其中参加职工养老保险 45 人、医疗保险 45 人、生育保险 45 人、工伤保险 69 人，2014 年 1 月 1 日至今都能及时缴纳社会保险费，无拖欠，情况属实。（注：该参保 69 人中，截止至 2016 年 5 月 23 日，已有 4 人在已缴纳 5 月份社会保险后离职，但仍被统计进入当月缴纳名单内。）

根据临海市人力资源和社会保障局于 2016 年 5 月 24 日出具的证明，吉谷胶业自 2014 年 1 月 1 日至今能及时足额缴纳社会保险，未发生拖欠职工工资等劳动保障法律法规而受到过行政处罚。

基于以上事实，股份公司的实际控制人郑茹郑重承诺，若临海市住房公积金主管部门要求公司补缴未缴员工住房公积金的，公司的实际控制人负责按照相关部门的要求补缴相应的住房公积金，若临海市人力资源和社会保障局要求公司补缴未缴纳员工的社会保险的公司的实际控制人自愿承担补缴责任。

公司的高级管理人员的人事任免均通过董事会决议完成，其他人员的人事任免均由总经理审批，不存在控股股东或其推荐的董事、监事干预越权干预公司人事任免的现象。公司高级管理人员均与公司建立劳动关系，并依法在公司领取薪酬，无在控股股东单位双重任职的情况。

（四）机构独立情况

目前，公司建立了适应公司经营所需的组织机构，供应部、生产部、综合

部、技术质量部、财务部、销售部、仓库。上述部门均独立运作，各部门内部均制定有规章制度，规范运作。因此，公司机构独立。

（五）财务独立情况

经查阅，公司独立在浙江临海农村商业银行股份有限公司银泰支行开设有基本银行账户，账号为：1110042001201000682521。经查询公司税务登记资料，公司独立纳税，由浙江省国家税务局与浙江省地方税务局联合颁发《税务登记证》，编号为浙税联字 331082773114691。

三证统一后，统一社会信用代码为 91331082773114691F。

公司设立有独立的财务部门，由财务负责人管理并对公司总经理直接负责；公司具有独立健全的财务管理制度，具有独立的财务核算体系。公司独立在银行开户，拥有独立自主筹借、使用资金的权利，能够独立进行财务决策。目前不存在控股股东占用公司资源的情况。

五、公司同业竞争情况

（一）同业竞争情况的说明

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人对外投资情况如下：

1、截至至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、共同实际控制人郑茹对外投资企业情况如下：

台州华迈文化传播有限公司（以下简称“台州华迈”）

注册号	331003000098515
法定代表人	王旭
注册资本	228 万元人民币
成立日期	2013 年 05 月 17 日
注册地址	台州市黄岩南城街道方山下村
经营范围	文化艺术交流与策划；影视策划咨询；动漫设计；会务会展服务；企业形象策划；企业管理咨询服务；健康保健咨询；人力资源信息咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
持股比例	郑茹 80%

职务	王旭	执行董事及总经理
	孙蕾	监事

经项目组核查，台州华迈与公司及子公司在经营范围、主营业务上不存在重叠的部分，双方不存在同业竞争的情形。

2、截至至本公开转让说明书出具之日，公司 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及其他重要关联方对外投资企业情况如下：

关联方名称	与本公司关系	经营范围	是否存在同业竞争	备注
卢震宇	实际控制人 郑茹之夫			
张建均	实际控制人 郑茹之夫之 姐夫，即关联 自然人。			
永高股份有限公司	关联自然人 控制的公司	生产销售日用塑胶制品、塑料管、塑料管子接头、塑料异型材、塑料板材、塑料棒材、塑胶阀门、塑料窨井盖、保温容器、橡胶密封垫圈、模具、水暖管道零件、金属紧固件、逆变器、铁法兰、PPR 剪刀、PPR 熔接器的销售,管道施工、设计、安装。(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。)**	否	卢震宇担任董事长兼总经理
上海公元建材发展有限公司	关联自然人 控制的公司	大口径塑料管材的制造、加工及销售,管材管件及配件、化工原料(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)	否	

		的销售，从事货物及技术的进出口业务。（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）		
深圳永高塑业发展有限公司	关联自然人控制的公司	生产经营塑胶制品及技术开发，建筑及道路建设配套用的新型材料、新型产品的技术研究、开发；国内贸易，货物进出口、技术进出口（以上涉及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；法律、行政法规、国务院决定规定在开业或者使用前经审批的，取得有关审批文件后方可经营）；普通货运（凭《道路运输经营许可证》有效期经营至2015年7月27日）。	否	
广东永高塑业发展有限公司	关联自然人控制的公司	以自有资金进行实业投资；塑胶管道、汽车零部件(不含发动机)的技术研究、生产及销售；建筑、道路建设及汽车配套用的新型材料、新型产品的技术研究及开发；销售：五金、普通机械设备；商品、技术进出口。（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）	否	
安徽永高塑业发展有限公司	关联自然人控制的公司	各类塑料管材、管件的研发、生产、销售、安装及相关技术咨询；建筑五金产品、PVC片材销售；化工原料（不含危险化学品及易制毒品）、	否	卢震宇担任执行董事兼总经理

		建材染料（不含危险化学品及易制毒品）的销售；自营和代理上述产品及相关原材料的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（以上范围凡需许可的，凭有效许可证经营）		
天津永高塑业发展有限公司	关联自然人控制的公司	塑料管道及管件的生产、销售；自营和代理货物进出口、技术进出口。（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）	否	卢震宇担任执行董事
重庆永高塑业发展有限公司	关联自然人控制的公司	生产、销售：日用塑胶制品、塑料管、塑料管子接头、塑料异型材、塑料板材、塑料棒材、塑胶阀门、塑料窰井盖、保温容器、橡胶密封垫圈、模具、水暖管道零件、金属紧固件、逆变器、铁法兰、PPR 剪刀、PPR 熔接器；各种管道设计、安装及售后服务。（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）	否	卢震宇担任执行董事
浙江公元太阳能科技有限公司	关联自然人控制的公司	太阳能电池、太阳能电池组件、太阳能电池硅片、太阳能电池硅锭、太阳能灯具、太阳能光电设备、太阳能光电系统集成、太阳能光电建筑一体化产品、移动电源、逆变器、泵、太阳能水泵控制器制造、加工、销售。	否	

浙江公元 电器有限公司	关联自然人 控制的公司	电器开关、插座、低压小家电、照明器具、接线盒、智能控制系统制造、销售、电线电缆销售。	否	报告期内，与公司在电器开关、插座制造存在经营范围重叠。公司报告期内未从事上述领域的业务，2016年5月13日，吉谷胶业2016年第一次临时股东大会审议通过《关于终止电器开关插座项目并解决同业竞争的议案》，决定终止公司2015年5月28日在临海市发改委备案的“年产1,000万件电器开关、插座项目”（备案号临发改备[2015]35号），新项目以发改委重新备案为准，待新项目备案后相应修改公司章程。
台州市黄岩精杰塑业发展有限公司	关联自然人 控制的公司	塑料管道及配件、橡胶垫圈、塑料管道O型橡胶密封圈制造、销售。	否	
浙江金诺铜业有限公司	关联自然人 控制的公司	铜制品制造、加工、销售，模具、管道配件制造、销售。	否	
安徽公元科技发展有限公司	关联自然人 控制的公司	塑料电器、塑料型材、塑料建材生产销售。	否	卢震宇担任董事
上海永高管道销售有限公司	关联自然人 控制的公司	管材管件、塑料制品及配件、阀门、橡胶制品、模具、紧固件的销售。【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】	否	

永高（上海）国际贸易有限公司	关联自然人控制的公司	从事货物及技术进出口业务，日用塑胶制品、塑料管、塑料管子接头、塑料异型材、塑料板材、塑料棒材、塑胶阀门、塑料窰井盖、塑胶密封垫圈、水暖管道零件、塑料原材料的销售。（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）	否	
公元塑业集团有限公司	关联自然人控制的公司	实业投资、货物进出口和技术进出口	否	卢震宇担任监事
浙江公元进出口有限公司	关联自然人控制的公司	技术进出口和货物进出口，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易	否	
南京公元建材发展有限公司	关联自然人控制的公司	生产、销售电器开关、插座系列和智能控制系列、塑钢门窗、铝合金门窗、中空玻璃制造、安装服务；自有房屋租赁。	否	报告期内，与公司在电器开关、插座制造存在经营范围重叠。公司报告期内未从事上述领域的业务，2016年5月13日，吉谷胶业2016年第一次临时股东大会审议通过《关于终止电器开关插座项目并解决同业竞争的议案》，决定终止公司2015年5月28日在临海市发改委备案的“年产1,000万件电器开关、插座项目”（备案号临发改备[2015]35号），新项目以发改委重新备案为准，待新项目备案后相应修改

（二）避免同业竞争的措施

为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺书》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

六、公司最近两年资金占用和对外担保情况

（一）资金占用情况

公司资金占用的情况，参见本公开转让说明书“**第四节 公司财务**”之“**十关联方、关联方关系及关联方交易**”。

（二）对外担保情况的说明

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

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

为了防止股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《授权管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，

将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

公司第一大股东、实际控制人出具书面《避免和减少关联交易的承诺函》，保证将尽可能减少与公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序，并承诺自身及其控制的其他企业不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。

七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况如下：

序号	姓名	公司任职	持股数量（股）	持股比例
1	郑茹	董事长、总经理	4,500,000	90%
2	卢小琴	董事	500,000	10%
3	阮孟冬	董事副、副总经理、董事会秘书	0	0
4	周小华	董事、副总经理	0	0
5	池金富	董事	0	0
6	池云良	监事会主席	0	0
7	潘波	监事	0	0
8	杨卫满	职工监事	0	0
9	徐萃月	财务负责人	0	0

合计	5,000,000	100%
----	-----------	------

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，卢小琴与郑茹系公媳关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺

公司与任职并领薪的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》及《保密协议》，对知识产权及商业秘密等内容作出了约定。除上述协议的内容外，截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署了相关劳动关系合同及保密协议，公司管理层中除已说明兼职的人员，其余均签署了《高级管理人员未存在兼职的书面声明》、《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》、《董事、监事情况声明书》、《公司管理层关于公司最近两年不存在重大违法违规行为的声明》、《高级管理人员任职资格及诚信声明》、《避免同业竞争承诺函》、《管理层对公司税收、环境保护和产品质量等相关情况的说明和承诺》、《管理层关于未涉及重大诉讼、仲裁的声明》、《公司董事、监事和高级管理人员关于对外投资相关情况的承诺函》。

（四）公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，除下表所示职位外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位任职。

姓名	在本公司任职	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司的关系
郑茹	董事长、总经理	临海吉仕	执行董事及经理	全资子公司
		上海吉谷	执行董事及总经理	全资子公司
卢小琴	董事	临海吉仕	监事	全资子公司
阮孟冬	董事副、副总经理、董事会	---	---	---

	秘书			
周小华	董事、副总经理	上海吉谷	监事	全资子公司
池金富	董事	---	---	---
池云良	监事会主席	---	---	---
潘波	监事	---	---	---
杨卫满	职工监事	---	---	---
徐萃月	财务负责人	---	---	---

(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，本公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	所投资的单位名称	出资额（万元）	出资比例（%）
郑茹	台州华迈文化传播有限公司	182.4	80
卢小琴	---	---	---
阮孟冬	---	---	---
周小华	---	---	---
池金富	---	---	---
池云良	---	---	---
潘波	---	---	---
杨卫满	---	---	---
徐萃月	---	---	---

上述公司管理层的对外投资行为，不存在与公司存在利益冲突的情况。

(六) 公司董事、监事、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况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员未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。

(七) 公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

1、董事变动情况和原因

变动时间	变动情况	变动原因	变动依据
2016年4月16日	选举郑茹，卢小琴，阮孟冬，周小华，池金富为新一届董事会成员	公司整体变更，完善公司治理结构	2016年4月16日创立大会决议

2、监事变动情况和原因

变动时间	变动情况	变动原因	变动依据
2016年4月16日	池云良、潘波与职工代表监事杨卫满为公司第一届监事会成员	公司整体变更，完善治理结构	2016年4月16日创立大会决议

3、高级管理人员变动情况和原因

变动时间	变动情况	变动原因	变动依据
2016年4月16日	聘任郑茹为总经理；聘任阮孟冬为副总经理及董事会秘书，聘任周小华为副总经理，聘任徐萃月为财务负责人。	公司整体变更、完善治理结构	2016年4月16日第一届董事会第一次会议决议

第四节 公司财务

一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1 月的财务会计报告经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具“中兴华审字（2016）第 JX-0015 号”标准无保留意见审计报告。

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

公司合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制，最近两年一期纳入合并范围的子公司情况如下：

单位：元

子公司名称	取得方式	投资成本	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海吉谷化工有限公司	非同一控制合并	500,000.00	100.00	100.00
临海市吉仕胶粘剂有限公司	同一控制合并	2,082,032.73	100.00	100.00

合计		2,582,032.73		
----	--	--------------	--	--

对于形成同一控制下企业合并的判断：

被合并方名称	临海市吉仕胶粘剂有限公司
取得的持股比例（%）	100.00
同一控制人	郑茹
同一控制依据	合并前持有母公司股权比例 90% 一年以上，合并后仍持有母公司股权比例 90%。
合并日及确认依据	2016 年 1 月 31 日。股东会决议已通过，股权转让款已支付，工商已变更登记等。

2、主要财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	2016 年 1 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	3,910,707.19	9,161,012.57	3,941,316.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,243,002.54	1,890,817.90	1,594,308.51
预付款项	2,493,135.71	2,277,486.35	668,199.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,227,711.14	3,596,708.37	4,411,701.48
存货	3,860,722.33	3,768,766.14	4,160,860.27
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			
流动资产合计	16,735,278.91	20,694,791.33	14,776,386.80
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	6,277,453.28	5,393,404.69	5,834,901.24
在建工程	11,634,424.75	9,489,460.03	4,373,155.27

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	22,762,148.09	22,804,392.58	23,329,069.40
开发支出			
商誉	141,871.45	141,871.45	141,871.45
长期待摊费用			
递延所得税资产	520,204.91	366,848.58	233,528.97
其他非流动资产			
非流动资产合计	41,336,102.48	38,195,977.33	33,912,526.33
资产总计	58,071,381.39	58,890,768.66	48,688,913.13

合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	16,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,842,680.00	2,161,680.00	
应付账款	3,067,805.55	2,922,405.81	3,362,238.39
预收款项	236,916.17	404,142.74	695,761.35
应付职工薪酬	300,803.76	300,767.89	293,612.67
应交税费	331,231.43	600,921.71	465,849.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款	3,667,335.62	5,117,130.65	2,120,382.07
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			
流动负债合计	27,446,772.53	29,507,048.80	22,937,844.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	27,446,772.53	29,507,048.80	22,937,844.24
股东权益：			
股本	5,000,000.00	500,000.00	500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	-	3,300,000.00	3,300,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,691,467.74	2,609,435.01	2,210,340.05
一般风险准备			
未分配利润	23,933,141.12	22,974,284.85	19,740,728.84
归属于母公司股东权益合计	30,624,608.86	29,383,719.86	25,751,068.89
少数股东权益			
股东权益合计	30,624,608.86	29,383,719.86	25,751,068.89
负债和股东权益总计	58,071,381.39	58,890,768.66	48,688,913.13

母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,436,490.01	8,529,745.56	3,091,224.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,194,637.78	1,818,699.76	1,832,685.31
预付款项	809,249.71	1,632,636.35	501,399.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	17,680,646.87	14,560,546.87	12,788,253.23
存货	3,842,621.01	3,768,766.14	4,160,860.27
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			
流动资产合计	28,963,645.38	30,310,394.68	22,374,423.19
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,582,032.73	200,000.00	200,000.00
投资性房地产			
固定资产	6,216,534.17	5,330,630.83	5,827,899.76
在建工程	5,790,566.55	4,472,164.47	3,195,090.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11,398,159.85	11,420,797.48	11,710,191.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	154,820.69	85,555.97	112,967.28
其他非流动资产			
非流动资产合计	26,142,113.99	21,509,148.75	21,046,149.95
资产总计	55,105,759.37	51,819,543.43	43,420,573.14

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	16,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,842,680.00	2,161,680.00	
应付账款	3,047,202.91	2,922,405.81	3,269,823.39
预收款项	196,507.17	397,708.74	611,663.35
应付职工薪酬	300,803.76	300,767.89	293,612.67
应交税费	304,304.21	548,121.23	448,477.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	867,335.62	817,130.65	116,217.07
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			
流动负债合计	24,558,833.67	25,147,814.32	20,739,793.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	24,558,833.67	25,147,814.32	20,739,793.63
股东权益：			
股本	5,000,000.00	500,000.00	500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,691,467.74	2,609,435.01	2,210,340.05
一般风险准备			
未分配利润	23,855,457.96	23,562,294.10	19,970,439.46
股东权益合计	30,546,925.70	26,671,729.11	22,680,779.51
负债和股东权益总计	55,105,759.37	51,819,543.43	43,420,573.14

合并利润表

单位：元

项 目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
一、营业总收入	3,076,213.88	34,567,658.69	40,617,273.92
其中：营业收入	3,076,213.88	34,567,658.69	40,617,273.92
二、营业总成本	2,981,685.28	30,389,844.96	35,080,196.78
其中：营业成本	1,703,642.61	21,853,243.78	27,421,075.59
营业税金及附加	5,707.13	268,931.22	250,897.00
销售费用	254,339.13	1,916,492.04	1,961,975.91
管理费用	411,132.28	5,329,213.37	4,845,054.39
财务费用	81,873.46	1,009,632.93	728,569.10
资产减值损失	524,990.67	12,331.62	-127,375.21
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）	94,528.60	4,177,813.73	5,537,077.14
加：营业外收入	-	667,401.09	221,200.00
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出	470.02	4,386.21	151,200.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,058.58	4,840,828.61	5,607,077.14
减：所得税费用	53,169.58	1,208,177.64	1,519,894.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,889.00	3,632,650.97	4,087,182.74
归属于母公司股东的净利润	40,889.00	3,632,650.97	4,087,182.74
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的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			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	40,889.00	3,632,650.97	4,087,182.74
归属于母公司股东的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

母公司利润表

单位：元

项 目	2016年1月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	3,039,818.55	33,589,773.57	39,975,852.72
其中：营业收入	3,039,818.55	33,589,773.57	39,975,852.72
二、营业总成本	2,609,393.50	28,934,177.24	34,092,072.47
其中：营业成本	1,703,642.61	21,853,243.78	27,419,135.42
营业税金及附加	5,088.40	252,402.37	238,548.70
销售费用	155,283.78	1,127,852.21	1,351,132.04

管理费用	386,620.17	4,800,366.07	4,604,316.46
财务费用	81,699.66	1,009,958.04	729,738.67
资产减值损失	277,058.88	-109,645.23	-250,798.82
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）	430,425.05	4,655,596.33	5,883,780.25
加：营业外收入	-	667,350.00	221,200.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	-	4,386.21	151,200.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	430,425.05	5,318,560.12	5,953,780.25
减：所得税费用	137,261.19	1,327,610.52	1,637,446.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	293,163.86	3,990,949.60	4,316,334.01
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的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			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	293,163.86	3,990,949.60	4,316,334.01

合并现金流量表

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,853,595.28	39,423,027.62	48,177,935.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	50,372.45	4,502,706.41	9,258,078.29
经营活动现金流入小计	1,903,967.73	43,925,734.03	57,436,014.11
购买商品、接受劳务支付的现金	2,337,569.38	21,220,869.51	29,269,453.21
支付给职工以及为职工支付的现金	458,903.88	4,130,778.37	3,727,781.82
支付的各项税费	545,041.88	4,293,347.04	4,650,798.46
支付其他与经营活动有关的现金	1,816,750.55	3,165,325.34	11,383,329.95
经营活动现金流出小计	5,158,265.69	32,810,320.26	49,031,363.44
经营活动产生的现金流量净额	-3,254,297.96	11,115,413.77	8,404,650.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-		300,000.00
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	700.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	700.00		300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,116,214.88	6,879,177.54	25,874,323.04
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	3,300,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	6,416,214.88	6,879,177.54	25,874,323.04
投资活动产生的现金流量净额	-6,415,514.88	-6,879,177.54	-25,574,323.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	4,500,000.00		3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,000,000.00
取得借款收到的现金	-	24,000,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	148,308.00		
筹资活动现金流入小计	4,648,308.00	24,000,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,588.05	1,054,386.94	707,116.63
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	-	313,848.00	

筹资活动现金流出小计	83,588.05	23,368,234.94	12,707,116.63
筹资活动产生的现金流量净额	4,564,719.95	631,765.06	18,292,883.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,095.51	37,846.64	-5,128.44
五、现金及现金等价物净增加额	-5,101,997.38	4,905,847.93	1,118,082.56
加：期初现金及现金等价物余额	8,847,164.57	3,941,316.64	2,823,234.08
六、期末现金及现金等价物余额	3,745,167.19	8,847,164.57	3,941,316.64

母公司现金流量表

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,774,455.70	38,667,372.81	47,077,713.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	50,372.45	2,200,985.12	7,254,319.18
经营活动现金流入小计	1,824,828.15	40,868,357.93	54,332,032.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,313,536.02	20,650,404.51	29,269,453.21
支付给职工以及为职工支付的现金	377,836.42	3,583,962.79	3,333,031.93
支付的各项税费	511,208.43	3,830,024.85	4,368,183.60
支付其他与经营活动有关的现金	3,546,058.05	5,372,461.02	19,392,631.02
经营活动现金流出小计	5,748,638.92	33,436,853.17	56,363,299.76
经营活动产生的现金流量净额	-3,923,810.77	7,431,504.76	-2,031,267.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-		300,000.00
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	700.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	700.00		300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,289,652.24	2,976,443.38	12,872,344.70
投资支付的现金	3,300,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	5,589,652.24	2,976,443.38	12,872,344.70
投资活动产生的现金流量净额	-5,588,952.24	-2,976,443.38	-12,572,344.70
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金	4,500,000.00		
取得借款收到的现金	-	24,000,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	148,308.00		
筹资活动现金流入小计	4,648,308.00	24,000,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,588.05	1,054,386.94	707,116.63
支付其他与筹资活动有关的现金	-	313,848.00	
筹资活动现金流出小计	83,588.05	23,368,234.94	12,707,116.63
筹资活动产生的现金流量净额	4,564,719.95	631,765.06	15,292,883.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,095.51	37,846.64	-5,128.44
五、现金及现金等价物净增加额	-4,944,947.55	5,124,673.08	684,143.02
加：期初现金及现金等价物余额	8,215,897.56	3,091,224.48	2,407,081.46
六、期末现金及现金等价物余额	3,270,950.01	8,215,897.56	3,091,224.48

合并所有者权益变动表

2016年1月

单位：元

项目	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	500,000.00				3,300,000.00	2,609,435.01		22,974,284.85		29,383,719.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	500,000.00				3,300,000.00	2,609,435.01		22,974,284.85		29,383,719.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00				-3,300,000.00	-917,967.27		958,856.27		1,240,889.00
（一）综合收益总额								40,889.00		40,889.00
（二）股东投入和减少资本	4,500,000.00				-3,300,000.00	-917,967.27		917,967.27		1,200,000.00
1、股东投入的普通股	4,500,000.00									4,500,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益										

的金额									
4、其他					-3,300,000.00	-917,967.27		917,967.27	-3,300,000.00
(三) 利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(四) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	5,000,000.00					1,691,467.74		23,933,141.12	30,624,608.86

合并所有者权益变动表

2015 年度

单位：元

项目	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	500,000.00				3,300,000.00	2,210,340.05		19,740,728.84	25,751,068.89	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	500,000.00				3,300,000.00	2,210,340.05		19,740,728.84	25,751,068.89	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						399,094.96		3,233,556.01	3,632,650.97	
（一）综合收益总额								3,632,650.97	3,632,650.97	
（二）股东投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										

3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他										
(三) 利润分配						399,094.96		-399,094.96		
1、提取盈余公积						399,094.96		-399,094.96		
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
(四) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	500,000.00				3,300,000.00	2,609,435.01		22,974,284.85		29,383,719.86

合并所有者权益变动表

2014 年度

单位：元

项目	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	500,000.00					1,778,706.65		16,085,179.50		18,363,886.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	500,000.00					1,778,706.65		16,085,179.50		18,363,886.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,300,000.00	431,633.40		3,655,549.34		7,387,182.74
（一）综合收益总额								4,087,182.74		4,087,182.74
（二）股东投入和减少资本					3,300,000.00					3,300,000.00
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益										

的金额									
4、其他				3,300,000.00					3,300,000.00
(三) 利润分配					431,633.40		-431,633.40		
1、提取盈余公积					431,633.40		-431,633.40		
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(四) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	500,000.00			3,300,000.00	2,210,340.05		19,740,728.84		25,751,068.89

母公司所有者权益变动表

2016年1月

单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	盈余公积	一般 风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他					
一、上年年末余额	500,000.00					2,609,435.01		23,562,294.10	26,671,729.11
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	500,000.00					2,609,435.01		23,562,294.10	26,671,729.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00					-917,967.27		293,163.86	3,875,196.59
（一）综合收益总额								293,163.86	293,163.86
（二）股东投入和减少资本	4,500,000.00								4,500,000.00
1、股东投入的普通股	4,500,000.00								4,500,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									

4、其他									
(三) 利润分配						-917,967.27			-917,967.27
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他						-917,967.27			-917,967.27
(四) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	5,000,000.00					1,691,467.74		23,855,457.96	30,546,925.70

母公司所有者权益变动表

2015 年度

单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	盈余公积	一般 风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他					
一、上年年末余额	500,000.00					2,210,340.05		19,970,439.46	22,680,779.51
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	500,000.00					2,210,340.05		19,970,439.46	22,680,779.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						399,094.96		3,591,854.64	3,990,949.60
（一）综合收益总额								3,990,949.60	3,990,949.60
（二）股东投入和减少资本									
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									

4、其他									
(三) 利润分配						399,094.96		-399,094.96	
1、提取盈余公积						399,094.96		-399,094.96	
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(四) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	500,000.00					2,609,435.01		23,562,294.10	26,671,729.11

母公司所有者权益变动表

2014 年度

单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	盈余公积	一般 风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他					
一、上年年末余额	500,000.00					1,778,706.65		16,085,738.85	18,364,445.50
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	500,000.00					1,778,706.65		16,085,738.85	18,364,445.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						431,633.40		3,884,700.61	4,316,334.01
（一）综合收益总额								4,316,334.01	4,316,334.01
（二）股东投入和减少资本									
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									

4、其他									
(三) 利润分配						431,633.40		-431,633.40	
1、提取盈余公积						431,633.40		-431,633.40	
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(四) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	500,000.00					2,210,340.05		19,970,439.46	22,680,779.51

三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）遵循企业会计准则的声明

本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 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 1 月 31 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1 月份的经营成果和现金流量。

（三）会计期间

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

（四）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（五）记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 初始确认

发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价，下同）折算人民币入账。

2. 资产负债表日折算

对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

对于以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

3. 外币财务报表折算

公司将境外经营的财务报表进行折算时，遵循以下规定：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

（八）金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过

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可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因

转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采

用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债

务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。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
无风险组合	合并范围内的应收款项
账龄组合	除无风险组合外的其他应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
无风险组合	余额百分比法（计提比例为零）
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，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 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有确凿证据表明可收回性存在明显差异, 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: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十) 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、产成品 (库存商品)、委托加工物资、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

(1) 同一控制下的企业合并,公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积(资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

同一控制下的企业合并,公司以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日

按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(3) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

(5) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(6) 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资初始投资成本。

(7) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

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

2、后续计量

公司对于能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，如果其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、损益确认方法

(1) 采用成本法核算的长期股权投资

- ①对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。
- ②处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(2) 采用权益法核算的投资

①初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

②每一会计期末，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

③对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

④处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

4、确认对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

- ① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- ② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

(2) 重大影响，是指公司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。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

- ② 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- ③ 与被投资单位之间发生重要交易。
- ④ 向被投资单位派出管理人员。
- ⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等)，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表

表决权比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司对被投资单位具有重大影响。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十二）固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
机械设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3	5	19.00-31.67
运输车辆	年限平均法	4	5	23.75
工具器具及其他	年限平均法	3	5	31.67

房屋建筑物中，简易构筑物折旧年限 5 年，除此之外的房屋建筑物折旧年限 20 年，简易构筑物折旧年限 5 年；机械设备中金额大且使用年限较长的折旧年限 10 年，其余的折旧年限 5 年。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见部分“（十七）长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十三）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。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。截至申报材料审核期间，公司在建工程项目均未达到预定可使用状态。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本部分“（十七）长期资产减值”。

（十四）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

本公司资本化率采用同期公司外部借款的加权平均资本化利率确定，根据工程项目实际占用的资金期间与资本化率计算资本化金额。

（十五）无形资产

(1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地	50	土地使用证记载的有效期限
注册商标	10	商标证书记载的有效期限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品

存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本部分“（十六）长期资产减值”。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金

流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中:短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,

在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（十九）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

（二十）收入

（1）商品销售收入

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

本公司确认商品销售收入实现的具体判断标准为：

货物由客户或运输公司承运，合同约定运输过程中的风险由客户承担，所以货物发出并由运输司机或客户签收后，确认收入；对外销收入因合同明确约定离岸后货物如果发生丢失等由买方承担责任，所以在发出货物报关并离岸时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入——劳务交易的完工进度按已完工作的测量（已经提供的劳务）占应提供劳务总量的比例确定：

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时和资产负债表日确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，则按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）服务费收入

根据有关合同或协议，在提供服务的受益期内按权责发生制确认收入。

（二十一）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政

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

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按

照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十四）持有待售资产

1、公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- （1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资

产直接相关的负债。

2、公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

（二十五）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——提供劳务

在提供劳务结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本部分“（二十）收入”中收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该劳务合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大

影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《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 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的无影响。

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》：

执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》之前，对于辞退福利，在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》后，辞退福利的会计政策详见“（十六）职工薪酬”。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》后，对应付职工薪酬的项目和金额均无影响。

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

（二十七）前期会计差错更正

报告期内未发生需要披露的前期会计差错更正事项。

四、公司最近两年一期的主要财务指标

见本公开转让说明书：“第一节、基本情况”之“八、报告期主要会计数据和财务指标简表”。

五、公司最近两年一期的主要财务指标分析

（一）盈利能力分析

项 目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	3,076,213.88	34,567,658.69	40,617,273.92
营业成本（元）	1,703,642.61	21,853,243.78	27,421,075.59
毛利率（%）	44.62	36.78	32.49
加权平均净资产收益率（%）	0.14	13.18	18.53
扣除非经常性损益的资产收益率（%）	0.83	13.12	19.35
基本每股收益（元）	0.08	7.27	8.17

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 月公司营业收入分别为 40,617,273.92 元、34,567,658.69 元和 3,076,213.88 元，营业收入受市场行情的影响有所下降，但由于原材料价格下降幅度更大，所以毛利率反而上升。

2015 年度与 2014 年度相比，公司毛利率变动平稳且小幅上升 4.29%，毛利率上升主要是由于公司生产所用的原材料价格在报告期内有较大幅度的下降，但由于销售价格也有一定幅度的下降，所以毛利率上升幅度有限。

净资产收益率下降的原因：2015 年，公司受国家对房地产行业宏观调控的影响及产品销售价格下调的影响，营业收入和净利润均出现了下降；销售人员和管理人员工资的上涨；利息支出的增加；临海市吉仕胶粘剂有限公司（同一控制下企业合并）因尚未投产一直亏损。

公司主营业务为塑料管道胶粘剂的生产与销售，据此我们选取了生产和销售胶粘剂的公司康达新材（002669）和硅宝科技（300019）作为可比公众公司。其中康达新材主营业务为胶粘剂的研发、生产、销售和服务，公司的主要产品包括环氧胶、丙烯酸胶、SBS 胶粘剂和聚氨酯胶等；硅宝科技主营业务为有机硅室温胶及制胶专用生产设备的研发、生产及销售，公司的主要产品包括建筑类胶、工业胶及偶联剂等。选取上述两公司财务数据的平均值进行比较（数据均来源于公司公开披露文件，其中 2016 年数据为第一季度财务数据，非 1 月份财务数据），下文所述同行业可比公众公司比较数据均为上述两家公司相应指标的平均值。公司毛利率等与同行业可比公众公司相比情况如下：

行业平均	2016 年 1 季度	2015 年度	2014 年度
毛利率（%）	37.69	33.43	32.47
加权平均净资产收益率（%）	2.99	11.60	7.17
基本每股收益（元）	0.10	0.31	0.23

相比同行业公众公司，公司 2014 年的毛利率大致相同；2014 年加权平均净资产收益率和 2015 年的毛利率均高于同行业平均水平。其中毛利率更高是由于公司从 2014 年 7 月份开始逐步改良配方，由高氯化聚氯乙烯替换过氯乙烯（2015

年5月开始不再使用过氯乙烯)，过氯乙烯的平均采购单价为22,000.00元/吨，高氯化聚氯乙烯的平均采购单价为13,000.00元/吨；2015年加权平均净资产收益率低于同行业平均水平，主要是由于公司产品受国家宏观调控政策的影响较大，营业收入和净利润均出现了下滑；2016年1月的加权平均净资产收益率和基本每股收益均低于同行业平均水平，主要是由于下游市场行情欠佳及临海市吉仕胶粘剂有限公司（同一控制下企业合并）因尚未投产一直亏损等。2014年和2015年的基本每股收益更高是由于公司的实收资本为50万元，加权平均股本数较小。

（二）偿债能力分析

财务指标	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（%）	47.26	50.10	47.11
流动比率（倍）	0.61	0.70	0.64
速动比率（倍）	0.38	0.50	0.43

公司细分行业为胶粘剂制造业行业，非流动资产占总资产比例较高，信用负债可以满足公司生产经营资金周转，2014年末、2015年末和2016年1月31日资产负债率分别为47.26%、50.10%和47.11%，公司资产负债率较低，不存在长期偿债风险。

公司流动比率和速动比率均较低，主要是由于公司短期借款较多；速动比率低于流动比率，主要是由于公司的存货期末余额较大，2014年末、2015年末和2016年1月31日，公司存货占流动资产的比例分别为28.16%、18.21%和23.07%。

2014年末、2015年末和2016年1月31日，公司营运资本分别为-8,161,457.44元、-8,812,257.47元和-10,711,493.62元，公司营运资本均小于0，主要是由于公司短期借款较多。随着公司新厂房的投入生产及盈利的增加，公司短期偿债能力逐渐增强，短期偿债风险较小。

同行业可比公众公司偿债能力指标情况如下：

行业平均	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（%）	19.64	23.76	18.40
流动比率（倍）	3.81	3.14	4.02

速动比率（倍）	3.20	2.61	3.39
---------	------	------	------

与行业内可比上市公司相比，公司的资产负债率较高，流动比例低于行业水平，主要是由于公司尚处于成长期，为扩大生产规模需要的资金量较大，向银行借款较多（流动负债比重大），但公司总体资产负债率仍处于较低水平，公司将本次挂牌上市为契机，充分利用财务杠杆，实现公司利益最大化。公司速动比率低于行业平均水平，主要是因为公司向银行借款较多，导致流动负债金额较大；其次，为满足客户需求，准备的原材料和产成品较多，导致公司存货期末余额较大，降低了速动资产，影响了速动比率。

总体而言，公司具有良好的偿债能力，不存在长期或短期偿债风险。

（三）营运能力分析

财务指标	2016年1月	2015年	2014年
应收账款周转率（次）	1.20	19.84	24.26
存货周转率（次）	0.45	5.51	7.13

公司营业收入主要来源于塑料管道胶粘剂的销售，产品生产周期为3-4天，所以应收账款账龄主要为1年以内，加快了应收账款周转率。公司客户主要为国内经销商和外国企业，对于内销业务，结算方式为下达订单或签订合同发货后30天结算；对于外销业务，结算方式为下达订单或签订合同后一般支付20%至50%定金，本公司按照客户需求下单制作好产品后，订船并出口报关，将所有手续办妥后，扫描给客户，客户收到提货单后25-30日内支付剩余货款，船到岸后客户通过付款凭证提货。所以公司销售回款速度较快，具有较强的营运能力。

同行业可比公众公司营运能力情况如下：

行业平均	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款周转率（次）	0.63	2.72	2.45
存货周转率（次）	0.99	4.21	3.34

公司应收账款周转率及存货周转率均高于同行业平均水平，主要是由于公司对于内销业务，结算方式为下达订单或签订合同发货后30天结算；对于对外出口的产品一般采用预付20%至50%定金+到岸支付剩余款项的方式结算，所以公司回款速度较快，应收账款周转率相对较高；因公司产品的生产周期在3-4天，

所以公司存货可以保持在较低水平，加快了存货周转。

（四）现金流量分析

单位：元

项 目	2016年1月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,254,297.96	11,115,413.77	8,404,650.67
投资活动产生的现金流量净额	-6,415,514.88	-6,879,177.54	-25,574,323.04
筹资活动产生的现金流量净额	4,564,719.95	631,765.06	18,292,883.37

公司2016年1月、2015年度和2014年度经营活动产生的现金流量净额分别为-3,254,297.96元、11,115,413.77元和8,404,650.67元。公司收入均来源于塑料管道胶粘剂的销售，基于公司业务特点，公司的现金流入与收入呈正相关，其中2015年因材料成本的大幅下降，公司经营活动产生的现金流量净额在收入下降的情况下反而增加；2016年1月，公司现金及现金等价物净增加额出现负数的主要原因包括：2016年1月份对外销售的产品款项尚未结算，导致应收账款期末余额同比增加1,499,396.90元；子公司临海市吉仕胶粘剂有限公司归还往来款150万元；购建固定资产支出3,116,214.88元；购买子公司支出330万元。随着公司产品的对外出售及客户货款的结算，后期会有较大的现金流入，经营活动产生的现金流量净额呈不断增长态势，公司具有持续稳定的现金流。

公司2016年1月、2015年度和2014年度投资活动产生的现金流量净额分别为-6,415,514.88元、-6,879,177.54元和-25,574,323.04元。公司2014年和2015年投资活动产生的现金净流出，主要是购置了固定资产（运输设备及机器设备等）、无形资产（土地）及新建厂房（在建工程）以满足公司业务的不增长；2016年投资活动产生的现金净流出主要是为合并上海吉谷和临海吉仕支付投资款330万元及新建厂房（在建工程）支出。

公司2016年1月、2015年度和2014年度筹资活动产生的现金流量净额分别为4,564,719.95元、631,765.06元和18,292,883.37元。公司2016年1月筹资活动产生的现金净流入主要来源于股东增资450万元，2015年和2014年筹资活动产生的现金净流入主要是取得银行借款等。

六、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入确认的具体原则

公司主营业务收入来源于塑料管道胶粘剂的销售。2016年1月、2015年和2014年度公司塑料管道胶粘剂的销售收入占公司营业收入比重均为100.00%

（1）商品销售收入确认原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。具体如下：

内销产品：货物由客户或运输公司承运，合同约定运输过程中的风险由客户承担，所以货物发出并由客户或运输司机签收后，确认收入；

外销产品：因合同明确约定离岸后货物如果发生丢失等由买方承担责任，所以在发出货物报关并离岸时确认收入。

（二）报告期营业收入分析

2016年1月、2015年和2014年度，公司分别实现营业收入3,076,213.88元、34,567,658.69元和40,617,273.92元，其中主营业务收入分别为3,076,213.88元、34,567,658.69元和40,617,273.92元，主营业务收入占营业总收入的比重均为100.00%，公司主营业务突出。营业收入结构具体情况见下表：

项目	2016年1月		2015年		2014年度	
	金额（元）	比重%	金额（元）	比重%	金额（元）	比重%
主营业务收入	3,076,213.88	100	34,567,658.69	100	40,617,273.92	100
其他收入业务						
合计	3,076,213.88	100	34,567,658.69	100	40,617,273.92	100

1、营业收入按产品分类

单位：元

项目	2016年1月	比例%	2015年度	比例%	2014年度	比例%
排水胶水 500G 瓶	989,681.28	32.17	15,986,128.29	46.25	23,136,149.71	56.96
给水胶水 300G 瓶	464,007.69	15.08	3,975,504.70	11.50	6,501,909.40	16.01
排水胶水 250G 瓶	105,649.91	3.43	1,393,722.12	4.03	2,288,531.36	5.63
给水胶水 100G 瓶	340,075.08	11.05	1,358,994.00	3.93	2,490,594.05	6.13
排水胶水 100G 瓶	72,926.50	2.37	716,707.77	2.07	775,840.69	1.91
PVC3011 胶 水 473ml 瓶	20,504.92	0.67	722,237.47	2.09	288,662.00	0.71
PVC5125 胶 水 118ml 瓶	997.95	0.03	735,102.36	2.13	41,337.44	0.10
PVC5125 胶 水 946ml 瓶	30,932.68	1.01	656,429.90	1.90	369,570.39	0.91
排水胶水 1000G 瓶	30,485.13	0.99	515,095.68	1.49	673,573.72	1.66
防霉密封胶 300ml 瓶	53,176.80	1.73	429,415.56	1.24	-	-
PVC5125 胶 水 473ml 瓶	8,574.56	0.28	660,266.82	1.91	183,913.49	0.45
给水胶水 1000G 瓶	30,664.62	1.00	529,459.95	1.53	641,481.03	1.58
外销排水胶 水 480G 瓶	44,123.08	1.43	334,586.46	0.97	235,538.56	0.58
其他产品	884,413.68	28.75	6,554,007.61	18.96	2,990,172.08	7.36
主营业务收入小计	3,076,213.88	100.00	34,567,658.69	100.00	40,617,273.92	100.00
其他业务收入小计						
合计	3,076,213.88	100.00	34,567,658.69	100.00	40,617,273.92	100.00

公司主要产品为不同类型的塑料管道胶粘剂（PVC 塑料管道胶粘剂、CPVC 塑料管道胶粘剂），主要应用在 PVC 和 CPVC 材质的各种民用、工业领域的管道粘接系统。

2、营业收入按地区分类

单位：元

类别	地区	2016年1月	比例 (%)	2015年度	比例 (%)	2014年度	比例 (%)
境	浙江	912,457.42	29.66	10,834,285.93	31.34	10,706,294.51	26.36

内	江苏	695,244.38	22.6	8,488,218.03	24.56	11,126,534.41	27.39
	上海	511,634.95	16.63	5,779,705.56	16.72	10,027,943.42	24.69
	广东	211,619.36	6.88	3,054,520.47	8.84	2,818,211.05	6.94
	其他	265,648.72	8.64	3,964,286.55	11.47	5,092,093.08	12.54
境外	塞内加尔	455,808.90	14.82	445,106.16	1.29		
	美国			708,259.91	2.05	415,525.36	1.02
	香港			302,463.36	0.87		
	孟加拉			295,602.15	0.86	132,288.80	0.33
	其他	23,800.15	0.77	695,210.58	2.01	298,383.28	0.73
合计		3,076,213.88	100	34,567,658.69	100	40,617,273.92	100

公司收入主要来源于塑料管道胶粘剂的销售，基本上为先销售给经销商，再由经销商销往终端客户；同时，公司根据国外客户的需要，将部分产品对外出口。

报告期内，境内销售收入主要集中于长三角地区和广东省，浙江、江苏、上海和广东四地销售收入占营业收入 80%以上；2016 年 1 月境外销售收入占公司营业收入超过 15%，主要集中于塞内加尔地区，2014 年、2015 年境外销售收入占比较小，地区相对较为分散。

3、公司前五名客户收入情况：

序号	客户名称	2016 年 1 月	
		金额（元）	占营业收入总额比例
1	COMPTOIR COMMERCIAL DU SENEGAL	455,808.90	14.82%
2	上海永高管道销售有限公司	296,837.08	9.65%
3	浙江公元进出口有限公司	196,406.23	6.38%
4	深圳市永高塑业发展有限公司	175,945.85	5.72%
5	江阴市顺豪管道物资有限公司	109,412.62	3.56%
	合计	1,234,410.68	40.13%
序号	客户名称	2015 年度	
		金额（元）	占营业收入总额比例
1	浙江公元进出口有限公司	4,541,489.95	13.14%

2	上海永高管道销售有限公司	2,989,529.50	8.65%
3	深圳市永高塑业发展有限公司	2,246,452.95	6.50%
4	上海伟高建筑材料有限公司	1,194,024.86	3.45%
5	安徽永高塑业发展有限公司	769,226.09	2.22%
	合 计	11,740,723.35	33.96%
序号	客户名称	2014 年度	
		金额（元）	占营业收入总额比例
1	上海永高管道销售有限公司	3,872,673.75	9.53%
2	深圳市永高塑业发展有限公司	2,585,526.43	6.37%
3	浙江公元进出口有限公司	2,054,711.16	5.06%
4	上海伟高建筑材料有限公司	1,573,479.73	3.87%
5	永高股份有限公司上海分公司	1,385,213.64	3.41%
	合 计	11,471,604.71	28.24%

2014 年、2015 年和 2016 年 1 月，公司对前五名客户的销售额占当期业务收入的比重分别为 28.24%、33.96%和 40.13%。公司对单一客户的销售比例均低于 15%，不存在对单一客户重大依赖的情况。

（三）公司生产成本

1、成本的归集、分配、结转方法

公司主要从事塑料管道胶粘剂的研发、生产和销售，营业成本主要由直接材料、直接人工、间接费用和进项税转出（出口业务）构成，按照不同产品准确核算、归集上述成本，具体情况如下：

（1）直接材料

公司主营业务为塑料管道胶粘剂（PVC 管道胶水和 CPVC 管道胶水）的生产与销售，其原材料主要是二氯乙烷、环乙酮、丙酮、四氢呋喃等。生产工艺流程如下：首先是根据生产工单，准备好生产产品所需的原材料，并按比例配置好；然后投放主料和辅料，在搅拌缸内通过流量计加入所需的溶剂并启动搅拌机；搅拌均匀后停机取样检验，把样品送到质检部进行产品质量检测，质检部检测后如不合格则调整，如果不需要调整或调整通过后通知生产部把通过后的产品放到储料罐保存好准备灌装。所以公司采购内容主要为二氯乙烷、环乙酮、丙酮、四氢

呖喃等。

因为公司一般根据订单生产，所以根据预计所需耗用材料量购买原材料，财务人员根据各产品实际耗用的材料计入各产品直接材料成本。

(2) 直接人工

本公司属于制造业行业，直接人工主要核算各产品耗用的人工费，根据各产品实际耗用的人工成本归集。

(3) 制造费用

公司制造费用包括无法直接计入某种产品的车间管理人员工资、生产设备的折旧费、生产用水电费及机物料消耗等，该部分成本无法直接归集至各种产品，月末，财务人员将该部分成本按生产工时分配至各产品。

(4) 进项税转出金额

因公司部分产品对外出口，该部分销售业务免征增值税，所以对应的材料采购的进项税需转出，在产品出口销售时结转为对应产品的成本。

2、生产成本分析

公司生产成本随营业收入的下降而减少，2016年1月、2015年度和2014年度公司生产成本分别为2,332,634.54元、25,282,747.84元和32,014,497.11元。2015年度生产成本较2014年度减少6,731,749.27元，下降幅度为26.63%，当年度收入下降17.50%，成本下降幅度大于收入下降幅度，主要是材料价格下降较多所致。

单位：元

项目	2016年1月	比重(%)	2015年度	比重(%)	2014年度	比重(%)
材料成本	2,062,471.13	88.42	22,477,962.81	88.91	29,266,045.51	91.41
人工成本	150,960.00	6.47	1,620,600.00	6.41	1,654,600.00	5.17
制造费用	100,019.04	4.29	1,086,319.36	4.30	1,060,003.69	3.31
进项税转出	19,184.37	0.82	97,865.67	0.39	33,847.91	0.11
合计	2,332,634.54	100.00	25,282,747.84	100.00	32,014,497.11	100.00

2016年1月、2015年与2014年的同期变动情况

2016年1月	材料成本	人工成本	制造费用	进项税转出	合计	本期结转
排水胶水 500G 瓶	936,347.92	59,354.91	35,509.29		1,031,212.12	647,277.18
给水胶水 300G 瓶	266,112.86	24,251.89	17,889.99		308,254.74	247,901.82
排水胶水 250G 瓶	121,927.56	4,226.32	3,690.84		129,844.72	67,005.08
给水胶水 100G 瓶	122,806.04	13,004.96	6,527.32		142,338.32	202,155.16
排水胶水 100G 瓶	32,686.86	1,092.94	954.46		34,734.26	44,005.49
PVC3011 胶 水 473ml 瓶	41,768.43	7,681.08	3,424.03		52,873.54	11,883.08
PVC5125 胶 水 118ml 瓶	1,040.63	33.28	29.07		1,102.98	551.49
PVC5125 胶 水 946ml 瓶	17,510.53	816.17	712.76		19,039.46	15,527.77
排水胶水 1000G 瓶	61,409.16	4,227.33	2,166.65		67,803.14	18,030.19
防霉密封胶 300ml 瓶	0.00				0.00	37,756.56
PVC5125 胶 水 473ml 瓶	29,455.53	6,093.59	2,756.23		38,305.35	5,610.02
给水胶水 1000G 瓶	27,906.07	2,930.04	2,290.19		33,126.30	14,819.55
外销排水胶 水 480G 瓶	857.36	24.96	21.80		904.12	27,544.01
其他产品	402,642.18	27,222.53	24,046.41	19,184.37	473,095.49	363,575.21
合计	2,062,471.13	150,960.00	100,019.04	19,184.37	2,332,634.54	1,703,642.61
2015年	材料成本	人工成本	制造费用	进项税转出	合计	本期结转
排水胶水 500G 瓶	12,321,214.36	791,572.86	499,105.42		13,611,892.64	11,354,449.58
给水胶水 300G 瓶	2,051,159.85	183,294.29	138,101.33		2,372,555.47	2,192,633.14
排水胶水 250G 瓶	858,022.98	34,343.92	34,641.40		927,008.30	902,613.74
给水胶水 100G 瓶	990,395.96	98,920.87	58,710.92		1,148,027.75	822,051.94
排水胶水 100G 瓶	467,297.08	21,086.65	19,858.88		508,242.61	498,457.56
PVC3011 胶 水 473ml 瓶	456,640.01	21,186.43	12,731.90		490,558.34	448,129.06
PVC5125 胶 水 118ml 瓶	437,878.17	35,237.16	23,102.00		496,217.33	425,123.01
PVC5125 胶 水 946ml 瓶	408,038.41	20,620.67	18,030.62		446,689.70	438,573.56

排水胶水 1000G 瓶	424,475.09	24,655.05	16,003.36		465,133.50	357,576.76
防霉密封胶 300ml 瓶	0.00	0.00	0.00		0.00	322,033.85
PVC5125 胶 水 473ml 瓶	335,459.91	20,727.24	15,093.32		371,280.47	346,096.19
给水胶水 1000G 瓶	258,791.72	28,643.81	28,266.44		315,701.97	258,451.41
外销排水胶 水 480G 瓶	251,426.92	15,524.62	9,599.73		276,551.27	212,501.67
其他产品	3,217,162.35	324,786.43	213,074.04	97,865.67	3,852,888.49	3,274,552.31
合计	22,477,962.81	1,620,600.00	1,086,319.36	97,865.67	25,282,747.84	21,853,243.78
2014 年	材料成本	人工成本	制造费用	进项税转出	合计	本期结转
排水胶水 500G 瓶	18,254,995.74	938,241.29	557,790.40		19,751,027.43	16,878,642.53
给水胶水 300G 瓶	3,794,854.58	277,936.67	203,825.81		4,276,617.06	3,687,251.76
排水胶水 250G 瓶	1,356,192.62	35,843.82	31,396.22		1,423,432.66	1,428,031.69
给水胶水 100G 瓶	1,588,851.99	139,527.10	88,930.61		1,817,309.70	1,475,089.63
排水胶水 100G 瓶	553,304.28	23,402.39	20,865.08		597,571.75	598,257.28
PVC3011 胶 水 473ml 瓶	306,892.69	11,866.10	6,326.03		325,084.82	188,366.52
PVC5125 胶 水 118ml 瓶	35,531.26	2,392.07	1,370.26		39,293.59	27,137.19
PVC5125 胶 水 946ml 瓶	261,666.32	11,303.72	9,191.41		282,161.45	236,671.43
排水胶水 1000G 瓶	469,487.45	21,781.27	14,058.64		505,327.36	437,657.70
防霉密封胶 300ml 瓶	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
PVC5125 胶 水 473ml 瓶	138,739.73	7,849.53	6,044.48		152,633.74	124,197.12
给水胶水 1000G 瓶	314,432.55	22,527.73	16,081.35		353,041.63	327,917.51
外销排水胶 水 480G 瓶	138,910.77	8,180.59	3,944.25		151,035.61	128,190.60
其他产品	2,052,185.53	153,747.72	100,179.15	33,847.91	2,339,960.31	1,883,664.63
合计	29,266,045.51	1,654,600.00	1,060,003.69	33,847.91	32,014,497.11	27,421,075.59
2014 至 2015 年变 动金额	材料成本	人工成本	制造费用	进项税转出	合计	本期结转
排水胶水 500G 瓶	-5,933,781.38	-146,668.43	-58,684.98	0.00	-6,139,134.79	-5,524,192.95
给水胶水	-1,743,694.73	-94,642.38	-65,724.48	0.00	-1,904,061.59	-1,494,618.62

300G 瓶						
排水胶水 250G 瓶	-498,169.64	-1,499.90	3,245.18	0.00	-496,424.36	-525,417.95
给水胶水 100G 瓶	-598,456.03	-40,606.23	-30,219.69	0.00	-669,281.95	-653,037.69
排水胶水 100G 瓶	-86,007.20	-2,315.74	-1,006.20	0.00	-89,329.14	-99,799.72
PVC3011 胶 水 473ml 瓶	149,747.32	9,320.33	6,405.87	0.00	165,473.52	259,762.54
PVC5125 胶 水 118ml 瓶	402,346.91	32,845.09	21,731.74	0.00	456,923.74	397,985.82
PVC5125 胶 水 946ml 瓶	146,372.09	9,316.95	8,839.21	0.00	164,528.25	201,902.13
排水胶水 1000G 瓶	-45,012.36	2,873.78	1,944.72	0.00	-40,193.86	-80,080.94
防霉密封胶 300ml 瓶	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	322,033.85
PVC5125 胶 水 473ml 瓶	196,720.18	12,877.71	9,048.84	0.00	218,646.73	221,899.07
给水胶水 1000G 瓶	-55,640.83	6,116.08	12,185.09	0.00	-37,339.66	-69,466.10
外销排水胶 水 480G 瓶	112,516.15	7,344.03	5,655.48	0.00	125,515.66	84,311.07
其他产品	1,164,976.82	171,038.71	112,894.89	64,017.76	1,512,928.18	1,390,887.68
变动金额合 计	-6,788,082.70	-34,000.00	26,315.67	64,017.76	-6,731,749.27	-5,567,831.81
变 动 比 率 (%)	-30.20	-2.10	2.42	65.41	-26.63	-25.48

注：防霉密封胶(300ml /瓶)为公司直接从外部购入的成品，故不存在生产成本发生额。

公司生产成本包括材料成本、人工成本、制造费用和进项税转出，材料成本是成本的主要构成，占总成本的 88% 以上。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 月材料成本分别为 29,266,045.51 元、22,477,962.81 元和 2,062,471.13 元。2015 年度材料成本较上年度减少 6,788,082.70 元，主要是因公司销售业务下降 17.5% 及主要材料价格的下降。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 月人工成本分别为 1,654,600.00 元、1,620,600.00 元和 150,960.00 元。2015 年度人工成本较上年度下降 34,000.00 元，主要是因为公司员工人数的变动。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 月制造费用分别为 1,060,003.69 元、

1,086,319.36 元和 100,019.04 元。2015 年度制造费用较上年度上升 26,315.67 元，主要为固定资产折旧的增加。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 月进项税转出金额分别为 33,847.91 元、97,865.67 元和 19,184.37 元。2015 年度进项税转出较上年度增加 64,017.76 元，主要是由于对外出口的产品数量增加。

(2) 报告期存货与营业成本勾稽分析

单位：元

项 目	2014 年度	2015 年度	2016 年 1 月
原材料年初余额	2,358,451.75	2,977,934.71	2,723,766.06
加：本年度购货净额	25,360,824.06	18,229,337.14	1,487,426.96
加：生产成本转原材料	4,607,437.08	4,178,036.52	394,766.71
加：委托加工转入原材料	322,080.71	272,158.73	52,422.28
减：年末余额	2,977,934.71	2,723,766.06	2,584,201.71
减：委托加工领用	248,034.18	188,376.09	
减：制造费用领用	156,779.20	162,682.59	11,709.17
减：原材料报损	-	104,679.55	
直接材料成本	29,266,045.51	22,477,962.81	2,062,471.13
加：直接人工成本	1,654,600.00	1,620,600.00	150,960.00
加：间接费用	1,060,003.69	1,086,319.36	100,019.04
产品生产成本	31,980,649.20	25,184,882.17	2,313,450.17
加：在产品年初余额	150,901.53	18,172.72	109,148.09
减：转入原材料	4,607,437.08	4,178,036.52	394,766.71
减：在产品年末余额	18,172.72	109,148.09	135,290.53
产成品成本	27,505,940.93	20,915,870.28	1,892,541.02
加：产成品年初余额	990,825.56	1,109,538.81	859,993.38
加：直接购入库存商品		589,962.40	15,360.00
减：产成品年末余额	1,109,538.81	859,993.38	1,083,436.16
加：进项税转出金额	33,847.91	97,865.67	19,184.37
产品销售成本	27,421,075.59	21,853,243.78	1,703,642.61

注：原材料报损为保险公司赔偿款。

(四) 毛利率分析

1、营业收入统计表

单位：元

项目		主营业务	其他业务	合计
2016年1月	收入	3,076,213.88	-	3,076,213.88
	成本	1,703,642.61	-	1,703,642.61
	毛利额	1,372,571.27	-	1,372,571.27
	毛利率(%)	44.62	-	44.62
2015年度	收入	34,567,658.69	-	34,567,658.69
	成本	21,853,243.78	-	21,853,243.78
	毛利额	12,714,414.91	-	12,714,414.91
	毛利率(%)	36.78	-	36.78
2014年度	收入	40,617,273.92	-	40,617,273.92
	成本	27,421,075.59	-	27,421,075.59
	毛利额	13,196,198.33	-	13,196,198.33
	毛利率(%)	32.49	-	32.49
2014年和 2015年增减 变动情况	收入	-6,049,615.23	-	-6,049,615.23
	成本	-5,567,831.81	-	-5,567,831.81
	毛利额	-481,783.42	-	-481,783.42
	毛利率(%)	4.29	-	4.29

①、公司主营业务收入来源于塑料管道胶粘剂的销售。2016年1月、2015年和2014年度公司塑料管道胶粘剂的销售收入占公司营业收入比重均为100.00%。

②、收入下降的原因：第一、2015年国家宏观经济下行趋势明显，房地产行业也不景气，而公司作为房地产行业的材料供应商（上游），受此影响较大；第二、公司在2014年10-12月份进行了买10送2的促销活动（与2014年第四季度的收入有较大幅度的增长勾稽一致），所以客户在2014年储备了较多的存货，间接导致了2015年年初销售下滑（第一季度收入同比下降240万元）；第三、公司为维护自主品牌的良好信誉，从2015年6月份开始通过适当降低产品售价的方式来打击假冒产品。

③、毛利率上升的原因：毛利率上升的主要原因是主要原材料价格的下降，

从而导致营业成本相对下降，主要原材料价格对比情况如下：

年份	2016年1月			2015年度			2014年度		
原材料名称	平均采购价格(含税,元/吨)	耗用重量(吨)	实际耗用金额(元)	平均采购价格(含税,元/吨)	耗用重量(吨)	实际耗用金额(元)	平均采购价格(含税,元/吨)	耗用重量(吨)	实际耗用金额(元)
过氯乙烯	21,451.00			21,451.00	38.00	815,138.00	22,281.00	140.20	3,123,796.20
二氯乙烷	2,515.00	197.00	495,455.00	2,538.00	1,825.00	4,631,850.00	3,795.00	1,973.00	7,487,535.00
环己酮	7,230.00	15.80	114,234.00	8,635.00	173.50	1,498,172.50	11,500.00	257.70	2,963,550.00
丙酮	5,500.00	5.50	30,250.00	5,523.00	74.10	409,254.30	8,590.00	153.10	1,315,129.00
四氢呋喃	10,000.00	19.52	195,200.00	11,700.00	203.20	2,377,440.00	15,315.00	198.90	3,046,153.50
高氯化聚氯乙烯	12,900.00	16.34	210,786.00	12,980.00	134.60	1,747,108.00	13,150.00	99.00	1,301,850.00
合计		254.16	1,045,925.00		2,448.40	11,478,962.80		2,821.90	19,238,013.70

注：公司从2014年7月份开始逐步改良配方，由高氯化聚氯乙烯替换过氯乙烯（2015年5月开始不再使用过氯乙烯）。

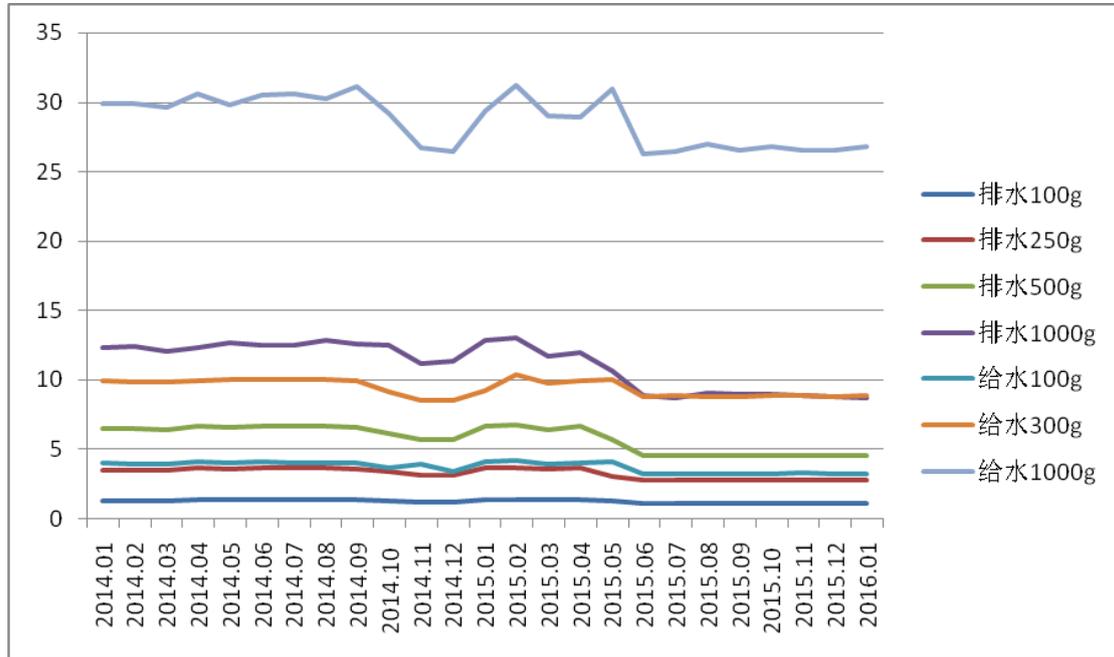
主要原材料价格的变动对营业成本的影响情况如下：

比较项目	2016年1月与2015年度相比			2015年度与2014年度相比		
	平均采购价格的变动金额(元)	平均采购价格的变动比率%	相对节约成本金额(元)	平均采购价格的变动金额(元)	平均采购价格的变动比率%	相对节约成本金额(元)
过氯乙烯	-	-	-	830.00	3.73	31,540.00
二氯乙烷	23.00	0.91	4,531.00	1,257.00	33.12	2,294,025.00
环己酮	1,405.00	16.27	22,199.00	2,865.00	24.91	497,077.50
丙酮	23.00	0.42	126.50	3,067.00	35.70	227,264.70
四氢呋喃	1,700.00	14.53	33,184.00	3,615.00	23.60	734,568.00
高氯化聚氯乙烯	80.00	0.62	1,307.20	170.00	1.29	22,882.00
合计			61,347.70			3,807,357.20

公司原材料成本占生产成本的比重达88%以上，所以原材料价格的下降使公司节省了较多的成本。但是，由于公司根据市场行情对产品进行了相应的降价，

所以毛利率上升幅度有限，2014年1月至2016年1月主要产品平均销售价格情况如下：

单位：元



综上所述，公司成本结转与主营业业务收入匹配，毛利率波动未见明显异常。

2、毛利率按产品分类

单位：元

项目	2014年			2015年			2016年1月		
	收入	成本	毛利率%	收入	成本	毛利率%	收入	成本	毛利率%
排水胶水500G 瓶	23,136,149.71	16,878,642.53	27.05	15,986,128.29	11,354,449.58	28.97	989,681.28	647,277.18	34.60
给水胶水300G 瓶	6,501,909.40	3,687,251.76	43.29	3,975,504.70	2,192,633.14	44.85	464,007.69	247,901.82	46.57
排水胶水250G 瓶	2,288,531.36	1,428,031.69	37.60	1,393,722.12	902,613.74	35.24	105,649.91	67,005.08	36.58
给水胶水100G 瓶	2,490,594.05	1,475,089.63	40.77	1,358,994.00	822,051.94	39.51	340,075.08	202,155.16	40.56
排水胶水100G 瓶	775,840.69	598,257.28	22.89	716,707.77	498,457.56	30.45	72,926.50	44,005.49	39.66
PVC3011 胶水 473ml 瓶	288,662.00	188,366.52	34.74	722,237.47	448,129.06	37.95	20,504.92	11,883.08	42.05
PVC5125 胶水 118ml 瓶	41,337.44	27,137.19	34.35	735,102.36	425,123.01	42.17	997.95	551.49	44.74

PVC5125 胶水 946ml 瓶	369,570.39	236,671.43	35.96	656,429.90	438,573.56	33.19	30,932.68	15,527.77	49.80
排水胶水 1000G 瓶	673,573.72	437,657.70	35.02	515,095.68	357,576.76	30.58	30,485.13	18,030.19	40.86
防霉密封 胶 300ml 瓶	0.00	0.00		429,415.56	322,033.85	25.01	53,176.80	37,756.56	29.00
PVC5125 胶水 473ml 瓶	183,913.49	124,197.12	32.47	660,266.82	346,096.19	47.58	8,574.56	5,610.02	34.57
给水胶水 1000G 瓶	641,481.03	327,917.51	48.88	529,459.95	258,451.41	51.19	30,664.62	14,819.55	51.67
外销排水 胶水 480G 瓶	235,538.56	128,190.60	45.58	334,586.46	212,501.67	36.49	44,123.08	27,544.01	37.57
其他产品	2,990,172.08	1,883,664.63	37.00	6,554,007.61	3,274,552.31	50.04	884,413.68	363,575.21	58.89
主营业务 收入小计	40,617,273.92	27,421,075.59	32.49	34,567,658.69	21,853,243.78	36.78	3,076,213.88	1,703,642.61	44.62
其他业务 收入小计	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	
合计	40,617,273.92	27,421,075.59	32.49	34,567,658.69	21,853,243.78	36.78	3,076,213.88	1,703,642.61	44.62

3、毛利率按区域分类

报告期内外销、内销毛利率具体如下：

单位：元

项目		2014年	2015年	2016年1月
内销	收入	39,771,076.48	32,121,016.54	2,596,604.83
	成本	27,029,487.29	20,828,754.17	1,562,568.81
	毛利率%	32.04	35.16	39.82
外销	收入	846,197.44	2,446,642.15	479,609.05
	成本	391,588.30	1,024,489.61	141,073.80
	毛利率%	53.72	58.13	70.59
合计	收入	40,617,273.92	34,567,658.69	3,076,213.88
	成本	27,421,075.59	21,853,243.78	1,703,642.61
	综合毛利率%	32.49	36.78	44.62

外销毛利率高于内销毛利率的原因：外销产品定位较高，因此产品销售价格相对较高。内外销产品价格对比如下：

年份	内销			外销		
	金额(元)	数量(kg)	平均单价(元)	金额(元)	数量(kg)	平均单价(元)
2014年	39,771,076.48	3,141,000.00	12.66	846,197.44	37,343.47	22.65
2015年	33,734,396.55	2,770,300.00	12.18	2,446,642.15	125,568.10	19.48
2016年1月份	2,645,867.57	228,000.00	11.60	479,609.05	19,534.44	24.55

(五) 报告期内主要期间费用情况

1、销售费用明细表

单位：元

项 目	2016年1月	比例%	2015年度	比例%	2014年度	比例%
业务宣传费	118,735.47	46.68	429,254.68	22.40	604,734.15	30.82
工资	82,159.80	32.30	546,801.10	28.53	395,475.73	20.16
广告费	20,566.04	8.09	-	-	-	-
运输费	8,428.52	3.31	648,567.96	33.84	709,329.08	36.15
装卸费	7,553.75	2.97	50,029.57	2.61	37,068.81	1.89
租赁费	5,600.00	2.20	67,200.00	3.51	67,028.00	3.42
业务招待费	3,834.00	1.51	29,287.20	1.53	8,400.00	0.43
办公费	3,180.30	1.25	16,910.91	0.88	25,987.38	1.32
服务费	2,200.00	0.86	-	-	4,620.00	0.24
差旅费	746.50	0.29	65,797.90	3.43	32,919.90	1.68
通讯费	392.40	0.15	9,107.20	0.48	11,742.20	0.60
折旧费	336.35	0.13	4,585.42	0.24	6,079.74	0.31
水电费	300.00	0.12	1,567.40	0.08	2,538.80	0.13
汽车经费	250.00	0.10	22,213.00	1.16	22,786.00	1.16
修理费	-	-	14,500.00	0.76	-	-
其他	56.00	0.02	10,669.70	0.56	33,266.12	1.70
合计	254,339.13	100.00	1,916,492.04	100.00	1,961,975.91	100.00

公司销售费用主要为运输费、销售部门人员工资及业务宣传费，其中运输费用和业务宣传费均随着收入的下降而减少。

2、销售费用占营业收入的比重及变化分析

项 目	2016年1月	2015年度	2014年度
销售费用	254,339.13	1,916,492.04	1,961,975.91
营业收入	3,076,213.88	34,567,658.69	40,617,273.92
占比(%)	8.27	5.54	4.83

公司销售费用随着营业收入的下降而减少，但由于销售人员工资的上涨及运输费用和业务宣传费下降幅度小于收入下降幅度，所以销售费用占收入的比重反而上升。

3、管理费用明细表

单位：元

项 目	2016年1月	比例%	2015年度	比例%	2014年度	比例%
工资及附加费	212,245.30	51.62	1,861,270.52	34.93	1,638,211.72	33.81
中介机构费用	47,169.81	11.47	253,666.40	4.76	21,263.09	0.44
无形资产摊销	42,244.49	10.28	524,676.82	9.85	443,250.87	9.15
折旧费用	38,144.39	9.28	555,407.25	10.42	582,990.53	12.03
差旅费	23,565.80	5.73	614,080.95	11.52	425,840.51	8.79
汽车费用	20,236.50	4.92	97,182.14	1.82	109,973.48	2.27
保险费	7,543.87	1.83	96,034.15	1.80	98,110.01	2.02
检测、设计费	3,484.91	0.85	75,828.77	1.42	131,670.16	2.72
水利建设基金	3,039.82	0.74	33,590.34	0.63	39,975.30	0.83
快递费	3,407.98	0.83	34,159.14	0.64	20,489.49	0.42
业务招待费	2,632.40	0.64	96,441.90	1.81	137,212.05	2.83
残废人保障金	2,154.45	0.52	27,338.98	0.51	1,639.30	0.03
办公费、会务费	2,194.98	0.53	40,654.74	0.76	70,536.77	1.46
水、电费	1,762.19	0.43	24,621.94	0.46	19,760.47	0.41
税费	787.20	0.19	599,192.10	11.24	223,970.10	4.62
电话费	355.47	0.09	15,318.28	0.29	24,165.38	0.50
知识产权服务费	0.85	0.00	54,856.40	1.03	18,835.51	0.39
认证费		-	104,801.87	1.97	517,614.55	10.68
咨询费		-	61,000.00	1.14	41,850.94	0.86
维修费		-	85,426.36	1.60	137,095.65	2.83
劳动保护费		-	35,834.87	0.67	26,363.02	0.54

项 目	2016 年 1 月	比例%	2015 年度	比例%	2014 年度	比例%
墙体专项基金		-		-	53,460.00	1.10
验资费用		-		-	8,535.00	0.18
其他费用	161.87	0.04	37,829.45	0.71	52,240.49	1.08
合计	411,132.28	100.00	5,329,213.37	100.00	4,845,054.39	100.00

公司管理费用主要为工资性支出、折旧摊销费、差旅费、税费及其他费用等，工资性支出与应付职工薪酬勾稽一致，折旧摊销费与固定资产或无形资产勾稽一致，税费与应交税费勾稽一致。

4、管理费用占营业收入的比重及变化分析

单位：元

项 目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
管理费用	411,132.28	5,329,213.37	4,845,054.39
营业收入	3,076,213.88	34,567,658.69	40,617,273.92
占比 (%)	13.36	15.42	11.93

公司 2015 年管理费用的增加主要是管理员工资的上涨、新增固定资产或无形资产导致的折旧摊销费增加及缴纳了土地使用税 262,513.44 元，但公司收入呈下降趋势，所以管理费用占收入的比重有所上升。

5、财务费用明细表

单位：元

项 目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	83,588.05	1,054,386.94	707,116.63
减：利息收入	167.48	15,276.13	11,710.18
减：利息资本化金额			
汇兑损益	-3,095.51	-37,846.64	5,128.44
减：汇兑损益资本化金额			
银行手续费	1,548.40	8,368.76	28,034.21
未确认融资费用			
合计	81,873.46	1,009,632.93	728,569.10

随着公司生产规模的扩大，自有现金流不能满足扩张需求，所以向银行借款

较多，利息支出也相应增加；公司对外出口的产品一般采用预付 20%至 50%定金+货物到岸支付剩余款项的方式结算，产品生产周期在 3 至 4 天，且客户每笔订单都较小，所以在结算周期内汇率波动不大的情况下（2013 年 12 月 31 日美元兑人民币的汇率为 6.0537,2015 年 12 月 31 日美元兑人民币的汇率为 6.4895，报告期内人民币呈持续贬值状态，但汇率总体波动为 7.2%）汇兑损益金额较小，对公司总体利润情况影响不大，具体如下：

项目\年份	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
汇兑损益占利润总额的比重（%）	-3.29	-0.78	0.09
汇兑损益占净利润的比重（%）	-5.68	-0.78	0.09

（六）最近两年一期收购兼并情况

公司最近两年一期收购兼并情况如下：

①、收购上海吉谷化工有限公司股权情况：根据 2013 年 1 月 21 日上海吉谷股东会决议及股权转让协议，上海吉谷的股东陈阳峰、郑茹分别将其持有的全部股权转让给临海吉谷。转让后，临海吉谷出资 500,000.00 元，占注册资本 100.00%。

根据 2014 年 7 月 21 日的上海吉谷股东会决议及股权转让协议，临海吉谷将其持有上海吉谷比例 60.00%、金额 300,000.00 元的股权转让给郑茹。转让后上海吉谷股权结构如下：郑茹出资 300,000.00 元，占注册资本 60.00%；临海吉谷出资 200,000.00 元，占注册资本 40.00%。

根据 2016 年 1 月 6 日的上海吉谷股东会决议及股权转让协议，郑茹将其持有上海吉谷比例 60.00%、金额 300,000.00 元的股权转让给临海吉谷。转让后，上海吉谷股权结构如下：临海吉谷出资 500,000.00 元，占注册资本比例 100.00%。

②、收购临海市吉仕胶粘剂有限公司股权情况：根据 2015 年 12 月 31 日的临海吉仕股东会决议及股权转让协议，郑茹将其持有比例为 60.00%、金额 1,800,000.00 元的股权转让给临海吉谷；卢小琴将其持有比例 40.00%、金额 1,200,000.00 元的股权转让给给临海吉谷。转让后，临海吉谷出资 3,000,000.00

元，占注册资本 100.00%。

(七) 报告期内各期投资收益情况及非经常性损益情况

1、报告期内非经常性损益情况

公司报告期内非经常性收益明细表

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-470.02		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		667,350.00	221,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-201,392.06	-482,213.31	-234,361.90
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-4,335.12	-151,200.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	-201,862.08	180,801.57	-164,361.90
减：非经常性损益的所得税影响数		165,740.95	17,500.00

少数股东损益的影响数			
合计	-201,862.08	15,060.62	-181,861.90

公司 2016 年 1 月、2015 年和 2014 年净利润分别为 40,889.00 元、3,632,650.97 元和 4,087,182.74 元，扣除非经常性损益后净利润分别为 242,751.08 元、3,617,590.35 元和 4,269,044.64 元。公司盈利来源于主营业务，不会对非经常性损益产生依赖。

2、营业外支出明细

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失合计	470.02		
其中：固定资产处置损失	470.02		
对外捐赠			150,000.00
违约金、赔偿金及罚款支出		4,386.21	1,200.00
滞纳金			
合计	470.02	4,386.21	151,200.00

2014 年对外捐款为公司向临海市慈善总会捐款 15 万元，并取得公益事业捐赠发票（发票号码为 13001350）；罚款支出主要为公司车辆违章罚款支出。

3、营业外收入明细：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助		667,350.00	221,200.00
代扣代缴个税手续费		51.09	
合计	-	667,401.09	221,200.00

4、政府补助明细：

补助项目	文号	2015 年	2014 年	文件名称	发文机关	备注
2014 年中央外经贸发展专项资金	浙财企 [2014]236 号	108,800.00		关于下达 2014 年中央外经贸发展专项资金的通知	浙江省财政厅和商务厅	与收益相关

2014 年度省商务促进资金外经贸部分和外贸出口奖励资金	临财企 [2015]22 号	65,150.00		关于下达 2014 年度临海市促进开放型经济转型升级(外经贸)财政专项资金的通知	临海市财政局和商务局	与收益相关
2014 年临海市节能专项补助资金	临财建 [2015]16 号	23,900.00		关于下拨 2014 年度临海市节能专项补助资金的通知	临海市财政局和临海市经济和信息化局	与收益相关
新购置土地奖励	临财企 [2015]34 号	469,500.00		关于下达 2014 年度临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级财政专项奖励资金的通知	临海市财政局和临海市经济和信息化局	与收益相关
2013 年度亩均税收奖励	临政办发 [2014]113 号		5,000.00	2013 年规上企业土地使用税返还名单	临海市经济和信息化局	与收益相关
2013 年度加快转型升级建设工业强市专项奖励	临财企 [2014]28 号		147,000.00	关于下达 2013 年度临海市加快转型升级建设工业强市专项奖励资金的通知	临海市财政局和临海市经济和信息化局	与收益相关
节能技改项目补助资金	临财建 [2014]6 号		69,200.00	关于下拨 2013 年度临海市节能专项补助资金及淘汰高耗能变压器补助资金的通知	临海市财政局和临海市经济和信息化局	与收益相关
合计	-	667,350.00	221,200.00			

(八) 报告期内现金流量表主要情况

1、经营活动现金流分析

单位：元

项目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	1,853,595.28	39,423,027.62	48,177,935.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	50,372.45	4,502,706.41	9,258,078.29
经营活动现金流入小计	1,903,967.73	43,925,734.03	57,436,014.11
购买商品、接受劳务支付的现金	2,337,569.38	21,220,869.51	29,269,453.21
支付给职工以及为职工支付的现金	458,903.88	4,130,778.37	3,727,781.82
支付的各项税费	545,041.88	4,293,347.04	4,650,798.46
支付其他与经营活动有关的现金	1,816,750.55	3,165,325.34	11,383,329.95
经营活动现金流出小计	5,158,265.69	32,810,320.26	49,031,363.44
经营活动产生的现金流量净额	-3,254,297.96	11,115,413.77	8,404,650.67

公司 2016 年 1 月、2015 年度和 2014 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-3,254,297.96 元、11,115,413.77 元和 8,404,650.67 元。公司收入均来源于塑料管道胶粘剂的销售，基于公司业务特点，公司的现金流入与收入呈正相关，其中 2015 年因材料成本的大幅下降，公司经营活动产生的现金流量净额在收入下降的情况下反而增加；2016 年公司经营活动产生的现金流量净额出现负数，主要是由于预付材料款和支付往来款。随着公司产品的对外出售及客户货款的结算，后期会有较大的现金流入，经营活动产生的现金流量净额呈不断增长态势，公司具有持续稳定的现金流。

总体而言，公司经营活动现金流入和现金流出与公司收入增长变动一致，符合公司业务特点和经营特点。

2、经营活动现金流与公司净利润的匹配关系

单位：元

项目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
净利润	40,889.00	3,632,650.97	4,087,182.74
加：资产减值准备	524,990.67	12,331.62	-127,375.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,031.55	1,126,253.33	1,091,418.16
无形资产摊销	42,244.49	524,676.82	443,250.87
长期待摊费用摊销	-	-	-
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）	470.02	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	83,588.05	1,054,386.94	707,116.63
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）	-153,356.33	-133,319.61	-56,271.49
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）	-91,956.19	287,414.58	-633,850.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”	-1,693,505.97	-4,392,821.87	5,060,722.57

号填列)			
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,093,693.25	9,003,840.99	-2,167,543.13
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,254,297.96	11,115,413.77	8,404,650.67

3、大额现金流量变动项目说明

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金

报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金与相应科目的会计核算勾稽过程如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
营业收入	3,067,839.20	33,970,117.54	40,755,370.18
加：应交税金-增值税（销项）	449,797.55	5,734,847.56	6,941,276.18
加：应收票据的减少(期初-期末)			
加：应收账款（期初-期末）	-1,496,814.90	9,681.13	-154,575.93
加：预收账款（期末-期初）	-167,226.57	-291,618.61	635,865.39
减：票据贴现的利息			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,853,595.28	39,423,027.62	48,177,935.82

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金

报告期内，公司购买商品、接受劳务支付的现金与相应科目的会计核算勾稽过程如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
营业成本	1,670,609.55	21,119,949.95	27,477,988.19
减：营业成本中人力成本	166,800.00	1,735,300.00	1,762,200.00
减：营业成本中折旧摊销等非现金支出	52,329.25	576,922.04	510,318.30
加：存货（期末-期初）	91,956.19	-287,414.58	633,850.47
加：在建工程领用、计入期间费用减少			

的存货			
加：应付票据	319,000.00	-2,161,680.00	
加：应交税金-增值税（进项）	417,384.59	3,499,021.31	4,529,946.53
加：经营性应付账款（期初-期末）	-163,501.06	762,477.22	-1,058,667.83
加：经营性预付账款（期末-期初）	221,249.36	600,737.65	-41,145.85
购买商品提供劳务支付的现金	2,337,569.38	21,220,869.51	29,269,453.21

（3）收到其他与经营活动有关的现金

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金主要明细如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
营业外收入		667,401.09	221,200.00
利息收入	167.48	15,276.13	11,710.18
往来款	50,204.97	3,820,029.19	9,025,168.11
合计	50,372.45	4,502,706.41	9,258,078.29

（4）支付的其他与经营活动有关的现金

报告期内，公司支付的其他与经营活动有关的现金主要明细如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
管理费用中现金支出	119,494.67	1,782,969.85	1,834,335.44
销售费用中现金支出	166,242.98	1,365,435.52	1,572,932.13
财务费用中现金支出	1,548.40	8,368.76	28,034.21
营业外支出中现金支出	-	4,386.21	151,200.00
往来款项	1,529,464.50	4,165.00	7,796,828.17
合计	1,816,750.55	3,165,325.34	11,383,329.95

（5）投资活动产生的现金流量

报告期内，公司与投资活动有关的现金流量明细如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
收回投资收到的现金	-		300,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700.00		
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	700.00		300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,116,214.88	6,879,177.54	25,874,323.04
投资支付的现金	3,300,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	6,416,214.88	6,879,177.54	25,874,323.04
投资活动产生的现金流量净额	-6,415,514.88	-6,879,177.54	-25,574,323.04

公司2016年1月、2015年度和2014年度投资活动产生的现金流量净额分别为-6,415,514.88元、-6,879,177.54元和-25,574,323.04元。公司2014年和2015年投资活动产生的现金净流出，主要是购置了固定资产（运输设备及机器设备等）、无形资产（土地）及新建厂房（在建工程）以满足公司业务的不增长；2016年投资活动产生的现金净流出主要是为合并上海吉谷和临海吉仕支付投资款330万元及新建厂房支出（在建工程）。

（6）筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司与筹资活动有关的现金流量明细如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
吸收投资收到的现金	4,500,000.00		3,000,000.00
取得借款收到的现金	-	24,000,000.00	28,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	148,308.00		
筹资活动现金流入小计	4,648,308.00	24,000,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,588.05	1,054,386.94	707,116.63
支付其他与筹资活动有关的现金	-	313,848.00	
筹资活动现金流出小计	83,588.05	23,368,234.94	12,707,116.63
筹资活动产生的现金流量净额	4,564,719.95	631,765.06	18,292,883.37

公司2016年1月、2015年度和2014年度筹资活动产生的现金流量净额分

别为 4,564,719.95 元、631,765.06 元和 18,292,883.37 元。公司 2016 年 1 月筹资活动产生的现金净流入主要来源于股东增资 450 万元，2015 年和 2014 年筹资活动产生的现金净流入主要是取得银行借款等。

（九）税项

1、流转税费

税种	具体税率情况
增值税	应税销售商品收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

注 1：上海吉谷在 2014 年 12 月之前城市建设维护税率为 7%，之后为 5%；

注 2：报告期内公司自营出口自产货物增值税实行免、抵、退税管理办法，公司产品出口的退税率情况如下：

产品类别	退税率
塑料管道胶粘剂	13%

报告期内，公司产品的退税率未发生变化。

公司在报告期内产品各期出口退税金额及对公司业绩构成的影响：

年份	免抵退金额 (元)	当期期末 留抵税额 (元)	当期应退 税额 (元)	利润总额(元)	当期应退税额占 利润总额比重 (%)
2014 年	110,005.67	0.00	0.00	5,607,077.14	0.00
2015 年	318,063.48	0.00	0.00	4,840,828.61	0.00
2016 年 1 月	62,349.18			94,058.58	
合计	490,418.33	0.00	0.00	10,541,964.33	0.00

从上表可以看出，公司在报告期内产品各期出口退税金额均为零，对公司业绩不构成影响。

2、税收优惠及批文

无。

七、公司最近两年一期主要资产情况

(一) 货币资金

单位：元

项 目	2014. 12. 31	2015. 12. 31	2016. 1. 31
库存现金	13,306.18	122,821.69	150,937.23
银行存款	3,928,010.46	8,389,686.88	3,206,965.96
其他货币资金		648,504.00	552,804.00
合计	3,941,316.64	9,161,012.57	3,910,707.19

截止 2016 年 1 月 31 日，公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的货币资金。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项 目	2014. 12. 31	2015. 12. 31	2016. 1. 31
银行承兑汇票保 证金		648,504.00	552,804.00
合 计		648,504.00	552,804.00

货币资金中的外币情况

单位：元

币 种	2016 年 1 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇 率	人民币金 额	外币金额	汇 率	人民币金 额	外币金额	汇 率	人民币金 额
美元	30,412.5 4	6. 57 89	200,081. 08	33,041.1 5	6. 48 93	214,413.9 3	10,328.4 8	6. 11 90	63,199.9 7

合计	30,412.54	6.5789	200,081.08	33,041.15	6.4893	214,413.93	10,328.48	6.1190	63,199.97
----	-----------	--------	------------	-----------	--------	------------	-----------	--------	-----------

(二) 应收账款

公司 2014 年底、2015 年底和 2016 年 1 月 31 日，应收账款账面余额分别为 1,678,593.69 元、1,991,557.20 元和 3,470,270.78 元，2014 年底和 2015 年底应收账款期末余额因销售回款稳定而保持较低水平，2016 年 1 月 31 日余额随着营业收入的增加而增加。应收账款期末余额占当期营业收入的比重分别为 4.13%、5.76% 和 112.81%，2014 年底和 2015 年底应收账款占当期营业收入比重较低，2016 年 1 月 31 日应收账款余额因对外销售业务尚未结算而占收入比重较高。

1、应收账款及坏账准备账龄分析明细表

单位：元

账龄结构	2016 年 1 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,441,634.58	70.36	122,081.73	2,319,552.85
1-2 年	1,005,407.30	28.97	100,540.73	904,866.57
2-3 年	23,228.90	0.67	4,645.78	18,583.12
3-4 年				-
4-5 年				-
5 年以上				-
合 计	3,470,270.78	100.00	227,268.24	3,243,002.54
账龄结构	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,968,328.30	98.83	98,416.41	1,869,911.89
1-2 年	23,228.90	1.17	2,322.89	20,906.01
2-3 年				-
3-4 年				-
4-5 年				-
5 年以上				-
合 计	1,991,557.20	100.00	100,739.30	1,890,817.90

账龄结构	2014年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	1,671,483.69	99.58	83,574.18	1,587,909.51
1-2年	7,110.00	0.42	711.00	6,399.00
2-3年				-
3-4年				-
4-5年				-
5年以上				-
合计	1,678,593.69	100.00	84,285.18	1,594,308.51

公司收入主要来源于塑料管道胶粘剂的销售，公司生产的塑料管道胶粘剂主要面向国内经销商，部分销往国外。对于内销业务，结算方式为下达订单或签订合同发货后 30 天结算；对于外销业务，结算方式一般为下达订单或签订合同后支付 20%至 50%定金，客户收到提货单后 25-30 日内支付剩余货款。因此，公司应收账款期末余额较小，且一年以内账龄的应收账款占应收账款总额比例在 70%以上，小额账龄较长款项主要为货款尾款。

业务特点：对于内销产品，货物由客户或运输公司承运，合同约定运输过程中的风险由客户承担，所以货物发出并由客户或运输司机签收后，确认收入；对于外销产品，因结算方式均为 FOB，所以在货物发出报关离岸时确认收入。所以，公司产品收入确认时点与结算时点存在时间差。

总体而言，公司应收账款与公司业务模式和业务特点相匹配，不存在难以收回风险。公司仍按照谨慎性原则对相应账龄的应收账款计提了一定比例的减值准备。

公司坏账准备计提政策与同行业上市公司对比分析如下：

账龄	硅宝科技 (%)	康达新材 (%)	本公司 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	20.00	20.00
3-4年	50.00	30.00	50.00
4-5年	50.00	50.00	80.00

账龄	硅宝科技 (%)	康达新材 (%)	本公司 (%)
5 年以上	100.00	100.00	100.00

从上表可见，与可比上市公司相比，本公司坏账准备计提政策相对适中，符合谨慎性原则。

报告期内，公司已严格按照会计准则的要求计提了坏账准备，从最近两年一期实际发生的坏账情况分析，公司不存在坏账准备计提不充分的情况，不存在操纵利润的情形。

2、截至 2016 年 1 月 31 日，应收账款期末余额中应收关联方款项见第四节公司财务之“十一、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易”之“（四）关联方往来”。

3、前五名应收账款债务单位情况如下：

(1)截至 2016 年 1 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：元

客户名称	金 额	占应收账款总额比例 (%)	账龄	与本公司关系
COMPTOIR COMMERCIAL DUSENEGAL	230,013.18	6.63	1 年以内	非关联方
浙江公元进出口有限公司	229,795.30	6.62	1 年以内	关联自然人控制的公司
深圳市永高塑业发展有限公司	205,856.64	5.93	1 年以内	关联自然人控制的公司
上海永高管销售有限公司	172,843.60	4.98	1 年以内	关联自然人控制的公司
南京贸途机电设备有限公司	149,527.19	4.31	1-2 年	非关联方
合计	988,035.91	28.47		

上述应收款均已在期后回款。

(2)截至 2015 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：元

客户名称	金 额	占应收账款比例 (%)	账龄	与本公司关系
LIRA INDUSTRIAL ENTERPRISE LTD	192,890.83	9.69	1 年以内	非关联方

深圳市永高塑业发展有限公司	191,404.80	9.61	1年以内	关联自然人控制的公司
南京贸途机电设备有限公司	103,251.19	5.18	1年以内	非关联方
扬州正太科技有限公司	91,317.52	4.59	1年以内	非关联方
ATLANTA INDUSTRIES,INC	89,831.82	4.51	1年以内	非关联方
合计	668,696.16	33.58		

(3)截至 2014 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：元

客户名称	金 额	占应收账款比例 (%)	账龄	与本公司关系
安徽永高塑业发展有限公司	431,469.80	25.70	1年以内	关联自然人控制的公司
深圳市永高塑业发展有限公司	380,972.80	22.70	1年以内	关联自然人控制的公司
浙江公元进出口有限公司	261,373.60	15.57	1年以内	关联自然人控制的公司
江西伟元实业有限公司	90,634.42	5.40	1年以内	非关联方
惠安恒源塑胶有限公司	34,557.93	2.06	1年以内	非关联方
合计	1,199,008.55	71.43		

4、截至 2016 年 1 月 31 日，应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

5、外币应收款情况

单位：元

币种	2016 年 1 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	34,962.26	6.5789	230,013.18	43,567.51	6.4893	282,722.65			
合计	34,962.26	6.5789	230,013.18	43,567.51	6.4893	282,722.65			

2016 年 1 月 31 日应收 COMPTOIR COMMERCIAL DU SENEGAL 货款 230,013.18 元已在 2016 年 3 月份收回。

6、应收账款期后回款情况如下：

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款余额（元）	3,470,270.78	1,991,557.20	1,678,593.69
期后回款金额（元）	3,454,459.58	1,872,578.05	1,670,846.56
回款金额占比（%）	99.54	94.03	99.54

（三）预付款项

1、预付款项账龄分析明细表：

账龄	2016年1月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
1年以内	1,850,785.71	74.24	2,269,874.35	99.67	635,980.30	95.18
1至2年	637,738.00	25.58	3,000.00	0.13	10,919.60	1.63
2-3年					13,288.00	1.99
3-4年			512.00	0.02	3,912.00	0.59
4-5年	512.00	0.02			4,100.00	0.61
5年以上	4,100.00	0.16	4,100.00	0.18		
合计	2,493,135.71	100.00	2,277,486.35	100.00	668,199.90	100.00

2、前五名预付账款债务单位情况如下：

(1)截至 2016 年 1 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

客户名称	金额（元）	占预付账款比例（%）	账龄	款项性质
浙江禹博建设有限公司	1,011,000.00	40.55	1年以内	预付工程款及工程材料款
	628,050.00	25.19	1-2年	
浙江品臻建设有限公司	326,181.50	13.08	1年以内	预付工程款
汕头市信力制罐设备有限公司	126,000.00	5.05	1年以内	预付设备款
无锡市滨湖区轩奇机械厂	48,000.00	1.93	1年以内	预付设备款
中国石油化工股份有限公司浙江台州分公司	40,140.75	1.61	1年以内	预付油费
合计	2,179,372.25	87.41		

(2)截至 2015 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

客户名称	金 额 (元)	占预付账款比例 (%)	账龄	款项性质
南宁捷冠汽车有限公司	1,007,916.00	44.26	1 年以内	预付车款
浙江禹博建设有限公司	628,050.00	27.58	1 年以内	预付工程款
浙江品臻建设有限公司	126,181.50	5.54	1 年以内	预付工程款
汕头市信力制罐设备有限公司	126,000.00	5.53	1 年以内	预付设备费
天津大沽化工股份有限公司	75,150.00	3.30	1 年以内	预付原材料款
合 计	1,963,297.50	86.20		

(3)截至 2014 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

客户名称	金 额 (元)	占预付账款比例 (%)	账龄	款项性质
江苏汤姆包装机械有限公司	152,360.00	22.80	1 年以内	预付设备款
浙江天成工程设计有限公司	150,000.00	22.45	1 年以内	预付设计费
汕头市信力制罐设备有限公司	102,000.00	15.26	1 年以内	预付设备款
岳阳昌德化工实业有限公司	41,800.00	6.26	1 年以内	预付原材料款
中国人民财产保险股份有限公司台州市黄岩支公司	27,762.49	4.15	1 年以内	预付保险费
合 计	473,922.49	70.93		

3、截至 2016 年 1 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单位的欠款。

4、截至 2016 年 1 月 31 日，预付账款期末余额中无预付关联方款项。

（四）其他应收款

公司 2014 年底、2015 年底和 2016 年 1 月 31 日，其他应收款账面余额分别为 4,906,381.53 元、4,087,265.92 元和 4,116,730.42 元。主要为促建保证金、墙体材料专项基金、员工借备用金和个人社保等，均已按账龄分析法计提坏账准备。

1、其他应收款分类披露

单位：元

类别	2016 年 1 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

		金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	计提比例 (%)	(元)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	账龄组合	4,116,730.42	100.00	889,019.28	21.60	3,227,711.14
	无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计		4,116,730.42	100.00	889,019.28	21.60	3,227,711.14
2015年12月31日						
类别	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	计提比例 (%)		(元)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	账龄组合	4,087,265.92	100.00	490,557.55	12.00	3,596,708.37
	无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计		4,087,265.92	100.00	490,557.55	12.00	3,596,708.37
2014年12月31日						
类别	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	计提比例 (%)		(元)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	账龄组合	4,906,381.53	100.00	494,680.05	10.08	4,411,701.48
	无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						

类别	2016年1月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值 (元)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
合计	4,906,381.53	100.00	494,680.05	10.08	4,411,701.48

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2016年1月31日			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	48,845.42	1.19	2,442.28	5.00
1-2年	6,000.00	0.15	600.00	10.00
2-3年	3,969,885.00	96.43	793,977.00	20.00
3-4年				50.00
4-5年				80.00
5年以上	92,000.00	2.23	92,000.00	100.00
合计	4,116,730.42	100.00	889,019.28	

账龄	2015年12月31日			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,380.92	0.47	969.05	5.00
1-2年	3,975,885.00	97.28	397,588.50	10.00
2-3年				20.00
3-4年				50.00
4-5年				80.00
5年以上	92,000.00	2.25	92,000.00	100.00
合计	4,087,265.92	100.00	490,557.55	

账龄	2014年12月31日			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,420,566.89	90.10	221,028.34	5.00
1-2年	2,000.00	0.04	200.00	10.00

2-3年	100,000.00	2.04	20,000.00	20.00
3-4年	240,000.00	4.89	120,000.00	50.00
4-5年	51,814.64	1.06	41,451.71	80.00
5年以上	92,000.00	1.87	92,000.00	100.00
合计	4,906,381.53	100.00	494,680.05	

2、其他应收款按性质分类

单位：元

款项性质	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
促建保证金	3,806,925.00	3,806,925.00	3,806,925.00
墙体材料专项基金	157,310.00	157,310.00	157,310.00
员工借备用金	54,700.00	31,000.00	853,814.64
租金收入	60,000.00	60,000.00	60,000.00
用电保证金	20,000.00	20,000.00	20,000.00
个人养老保险	6,380.92	6,380.92	2,681.89
押金	5,650.00	5,650.00	5,650.00
预付展会费	5,764.50	-	-
合计	4,116,730.42	4,087,265.92	4,906,381.53

3、其他应收款欠款前五名客户情况如下：

截至2016年1月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	金额（元）	占其它应收款总额比例（%）	账龄	款项性质
临海市国土资源局	3,806,925.00	92.47	2-3年	促建保证金
临海市墙体材料改革办公室	157,310.00	3.82	2-3年	墙体材料专项基金
临海市裕盛铸造有限公司	60,000.00	1.46	5年以上	2009年租金收入
凌姗	20,000.00	0.49	5年以上	员工借备用金
黄凤娇	20,000.00	0.48	1年以内	员工借备用金
合计	4,064,235.00	98.72		

截至2015年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	金额（元）	占其它应收款总	账龄	款项性质
------	-------	---------	----	------

		额比例 (%)		
临海市国土资源局	3,806,925.00	93.14	1-2 年	促建保证金
临海市墙体材料改革办公室	157,310.00	3.85	1-2 年	墙体材料专项基金
临海市裕盛铸造有限公司	60,000.00	1.47	5 年以上	2009 年租金收入
凌姗	20,000.00	0.49	5 年以上	员工借备用金
施九如	8,000.00	0.20	1 年以内	员工借备用金
	6,000.00	0.15	1-2 年	员工借备用金
合计	4,058,235.00	99.29		

截至 2014 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	金额 (元)	占其它应收款总额比例 (%)	账龄	款项性质
临海市国土资源局	3,806,925.00	77.59	1 年以内	促建保证金
郑宪初	352,000.00	7.17	1 年以内	员工借备用金
	100,000.00	2.04	2-3 年	员工借备用金
	240,000.00	4.89	3-4 年	员工借备用金
	51,814.64	1.06	4-5 年	员工借备用金
临海市墙体材料改革办公室	157,310.00	3.21	1 年以内	墙体材料专项基金
徐菊初	90,000.00	1.83	1 年以内	员工借备用金
临海市裕盛铸造有限公司	60,000.00	1.22	5 年以上	2009 年租金收入
合计	4,858,049.64	99.01		

4、截至 2016 年 1 月 31 日，其他应收款期末余额中应收关联方款项见第四节公司财务之“十一、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易”之“（四）关联方往来”。

5、截至 2016 年 1 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单位的欠款。

（五）存货

公司存货包括原材料、库存商品、在产品及委托加工物资。原材料主要为因生产塑料管道胶粘剂而购买的二氯乙烷、环乙酮、丙酮、四氢呋喃等；库存商品

为已完工的塑料管道胶粘剂；在产品为尚未全部完工的半成品；委托加工物资为委托台州市黄岩城宇塑料厂加工生产的容量为 100g 和 200g 的胶水瓶，由吉谷公司提供原料聚乙烯。

公司具备一套完整的胶水工艺生产流程。公司生产的 PVC 管道胶水和 CPVC 胶水，其原材料主要是二氯乙烷、环乙酮、丙酮、四氢呋喃等。生产制作过程需经过多道工序：第一道工序，根据生产工单，准备好生产产品所需的原材料，并按比例配置好；第二道工序，投放主料和辅料。在搅拌缸内通过流量计加入所需的溶剂并启动搅拌机；第三道工序，停机取样检验。把样品送到质检部进行产品质量检测，质检部检测后如不合格则调整，如果不需要调整或调整通过后通知生产部把通过后的产品放到储料罐保存好准备灌装。第四道工序，按规格进行称重灌装。在灌装过程中，质检部组织检验人员现场抽检样品检验，检验包括检验重量，罐面清洁，标签正确等；第五道工序，对检验合格的产品入库储存。

公司具备生产用于储存胶粘剂的罐子工艺。生产罐子工艺主要包括三个部分，分别为罐身制造工艺、灌盖制造工艺和组装工艺。罐身制造工艺：首先通过裁剪机对马口铁片按规定的尺寸进行裁剪；其次，对圆边接口进行焊接并进行翻边检验；第三，落料拉伸，确保结构完成、无毛刺，二道拉伸保证罐身无起皱和无裂缝；第四，绞螺纹边缘要求齐整；最后，冲孔成形。生产盖子和垫片的工艺与罐身制造工艺类似，略微简单。组装罐子工艺：把通过检验的罐身、罐盖和垫片通过机器冲压组装，对冲压好的半成品喷码，并对成品进行检验，检验通过后入库。

2016 年 1 月 31 日、2015 年末和 2014 年末，公司存货类别账面余额、账面价值情况如下：

单位：元

存货类别	2016 年 1 月 31 日			
	账面金额	跌价准备	净 额	比例 (%)
原材料	2,584,201.71		2,584,201.71	66.94
库存商品	1,101,537.48		1,101,537.48	28.53
在产品	135,290.53		135,290.53	3.50
委托加工物资	39,692.61		39,692.61	1.03

合 计	3,860,722.33		3,860,722.33	100.00
存货类别	2015年12月31日			
	账面金额	跌价准备	净 额	比例 (%)
原材料	2,728,651.52		2,728,651.52	72.40
库存商品	859,993.38		859,993.38	22.82
在产品	109,148.09		109,148.09	2.90
委托加工物资	70,973.15		70,973.15	1.88
合 计	3,768,766.14		3,768,766.14	100.00
存货类别	2014年12月31日			
	账面金额	跌价准备	净 额	比例 (%)
原材料	2,977,934.71		2,977,934.71	71.57
库存商品	1,109,538.81		1,109,538.81	26.67
在产品	18,172.72		18,172.72	0.44
委托加工物资	55,214.03		55,214.03	1.33
合 计	4,160,860.27		4,160,860.27	100.00

公司一般根据客户的订单来生产，且公司产品的生产工艺简单，生产周期为3-4天，所以期末存货较少，主要为原材料及少部分产成品。

2016年1月、2015年度和2014年度，公司分别实现营业收入3,076,213.88元、34,567,658.69元和40,617,273.92元，当年度销售收入足以消化上年度存货余额，不存在存货减值风险。

(六) 固定资产

报告期内，公司固定资产包括与生产经营紧密相关的房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。

1、截至2016年1月31日各类固定资产及折旧明细表

单位：元

资产类别	2015年12月31日	2016年1月		2016年1月31日
		增加额	减少额	
固定资产原值：				
房屋、建筑物	3,106,271.01			3,106,271.01

机器设备	4,175,996.06	20,696.65	14,000.00	4,182,692.71
运输设备	3,602,256.59	947,613.34		4,549,869.93
电子设备	413,168.96	2,940.17	9,400.00	406,709.13
器具工具及其他	356,909.79			356,909.79
合 计	11,654,602.41	971,250.16	23,400.00	12,602,452.57
累计折旧:				
房屋、建筑物	1,133,791.37	12,271.78	-	1,146,063.15
机器设备	1,789,517.80	32,037.86	13,300.00	1,808,255.66
运输设备	2,693,762.53	36,297.84	-	2,730,060.37
电子设备	345,751.45	3,261.17	8,929.98	340,082.64
器具工具及其他	298,374.57	2,162.90	-	300,537.47
合 计	6,261,197.72	86,031.55	22,229.98	6,324,999.29
固定资产净值:				
房屋、建筑物	1,972,479.64			1,960,207.86
机器设备	2,386,478.26			2,374,437.05
运输设备	908,494.06			1,819,809.56
电子设备	67,417.51			66,626.49
器具工具及其他	58,535.22			56,372.32
合 计	5,393,404.69			6,277,453.28
固定资产减值准备:				
房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
器具工具及其他				
合 计				
固定资产账面价值:				
房屋、建筑物	1,972,479.64			1,960,207.86
机器设备	2,386,478.26			2,374,437.05
运输设备	908,494.06			1,819,809.56

电子设备	67,417.51			66,626.49
器具工具及其他	58,535.22			56,372.32
合 计	5,393,404.69			6,277,453.28

2、截至 2015 年 12 月 31 日各类固定资产及折旧明细表

单位：元

资产类别	2014 年 12 月 31 日	2015 年		2015 年 12 月 31 日
		增加额	减少额	
固定资产原值：				
房屋、建筑物	3,106,271.01	-	-	3,106,271.01
机器设备	3,616,577.26	559,418.80	-	4,175,996.06
运输设备	3,506,550.61	95,705.98	-	3,602,256.59
电子设备	383,536.96	29,632.00	-	413,168.96
器具工具及其他	356,909.79	-	-	356,909.79
合 计	10,969,845.63	684,756.78	-	11,654,602.41
累计折旧：				
房屋、建筑物	986,529.92	147,261.45	-	1,133,791.37
机器设备	1,409,481.49	380,036.31	-	1,789,517.80
运输设备	2,168,673.67	525,088.86	-	2,693,762.53
电子设备	302,983.36	42,768.09	-	345,751.45
器具工具及其他	267,275.95	31,098.62	-	298,374.57
合 计	5,134,944.39	1,126,253.33	-	6,261,197.72
固定资产净值：				
房屋、建筑物	2,119,741.09		-	1,972,479.64
机器设备	2,207,095.77		-	2,386,478.26
运输设备	1,337,876.94		-	908,494.06
电子设备	80,553.60		-	67,417.51
器具工具及其他	89,633.84		-	58,535.22
合 计	5,834,901.24		-	5,393,404.69
固定资产减值准备：				

房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
器具工具及其他				
合 计				
固定资产账面价值：				
房屋、建筑物	2,119,741.09		-	1,972,479.64
机器设备	2,207,095.77		-	2,386,478.26
运输设备	1,337,876.94		-	908,494.06
电子设备	80,553.60		-	67,417.51
器具工具及其他	89,633.84		-	58,535.22
合 计	5,834,901.24		-	5,393,404.69

3、截至 2014 年 12 月 31 日各类固定资产及折旧明细表

单位：元

资产类别	2013 年 12 月 31 日	2014 年		2014 年 12 月 31 日
		增加额	减少额	
固定资产原值：				
房屋、建筑物	3,106,271.01	-	-	3,106,271.01
机器设备	3,290,013.31	326,563.95	-	3,616,577.26
运输设备	3,390,105.68	116,444.93	-	3,506,550.61
电子设备	371,998.17	11,538.79	-	383,536.96
器具工具及其他	274,947.23	81,962.56	-	356,909.79
合 计	10,433,335.40	536,510.23	-	10,969,845.63
累计折旧：				
房屋、建筑物	839,268.48	147,261.44	-	986,529.92
机器设备	1,072,044.58	337,436.91	-	1,409,481.49
运输设备	1,645,078.28	523,595.39	-	2,168,673.67
电子设备	249,150.05	53,833.31	-	302,983.36

器具工具及其他	237,984.84	29,291.11	-	267,275.95
合 计	4,043,526.23	1,091,418.16	-	5,134,944.39
固定资产净值:				
房屋、建筑物	2,267,002.53		-	2,119,741.09
机器设备	2,217,968.73		-	2,207,095.77
运输设备	1,745,027.40		-	1,337,876.94
电子设备	122,848.12		-	80,553.60
器具工具及其他	36,962.39		-	89,633.84
合 计	6,389,809.17		-	5,834,901.24
固定资产减值准备:				
房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
器具工具及其他				
合 计				
固定资产账面价值:				
房屋、建筑物	2,267,002.53		-	2,119,741.09
机器设备	2,217,968.73		-	2,207,095.77
运输设备	1,745,027.40		-	1,337,876.94
电子设备	122,848.12		-	80,553.60
器具工具及其他	36,962.39		-	89,633.84
合 计	6,389,809.17		-	5,834,901.24

4、固定资产购入年度统计表

固定资产购置年份	固定资产原值（元）	比重（%）
2008年	4,964,430.48	39.39
2009年	722,264.05	5.73
2010年	739,346.01	5.87
2011年	1,087,289.15	8.63
2012年	924,092.02	7.33

2013 年	1,972,513.69	15.65
2014 年	536,510.23	4.26
2015 年	684,756.78	5.43
2016 年	971,250.16	7.71
合计	12,602,452.57	100.00

5、截至 2016 年 1 月 31 日，各类固定资产原值及累计折旧明细表

单位：元

固定资产类别	购入原值	累计折旧	净 值	成新率(%)
房屋、建筑物	3,106,271.01	1,146,063.15	1,960,207.86	63.10
机器设备	4,182,692.71	1,808,255.66	2,374,437.05	56.77
运输设备	4,549,869.93	2,730,060.37	1,819,809.56	40.00
电子设备	406,709.13	340,082.64	66,626.49	16.38
器具工具及其他	356,909.79	300,537.47	56,372.32	15.79
合 计	12,602,452.57	6,324,999.29	6,277,453.28	49.81

从上表可以看出，公司固定资产主要在 2008 年、2011 年和 2013 年购买，公司固定资产整体成新率约为 49.81%。主要是由于公司的固定资产多为房屋建筑物、机器设备和运输设备，且对固定资产折旧采取较为保守的折旧年限。除非因公司扩大业务需要进行重大采购外，固定资产能够满足生产经营的需要，不存在更新、淘汰、大修、技术升级等重大情形，不会对公司的财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

(七) 在建工程

1、在建工程明细表

截止 2016 年 1 月 31 日

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期转出	2016 年 1 月 31 日
临海吉谷车间工程	4,472,164.47	1,318,402.08		5,790,566.55
临海吉仕车间工程	5,017,295.56	826,562.64		5,843,858.20

合计	9,489,460.03	2,144,964.72		11,634,424.75
----	--------------	--------------	--	---------------

截止 2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期转出	2015 年 12 月 31 日
临海吉谷车间工程	3,195,090.93	1,277,073.54		4,472,164.47
临海吉仕车间工程	1,178,064.34	3,839,231.22		5,017,295.56
合计	4,373,155.27	5,116,304.76		9,489,460.03

截止 2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期转出	2014 年 12 月 31 日
临海吉谷车间工程	528,742.46	2,666,348.47		3,195,090.93
临海吉仕车间工程		1,178,064.34		1,178,064.34
合计	528,742.46	3,844,412.81		4,373,155.27

注 1：临海吉谷车间工程包括 1#、2#、3#厂房建设，项目总投资为 10,800.00 万元。项目座落于浙江省临海市沿江镇石牛村，用地面积为 20,322.00 m²，建筑总面积为 21,387.00 m²，主要由浙江品臻建设有限公司承建。临海市吉谷胶粘剂有限公司 1#、2#、3#厂房为单层钢结构，截止申报材料审核期间，钢柱、梁吊装、钢构件安装、主体砌体工程、抹灰工程和门窗工程已完工，装饰工程正在进行，预计在 2016 年 8 月中旬进行项目整体竣工验收并交付使用。投产后，预计新增产能为年产 1000 万件电器开关和插座。由于投产后生产的产品与公司其他产品存在差异。所以，公司将根据市场行情逐步释放产能，并增加相应的人员和设备配置等；

注 2：临海吉仕车间工程包括甲类仓库、车间一、车间二、车间四和注塑车间等，为三层结构车间，项目总投资为 12,800.00 万元。项目座落于临海市门港新区东海第四大道与南洋七路交叉口，用地面积为 30,438.00 m²，建筑总面积为 6,039.65 m²，主要由浙江天成工程设计有限公司设计，浙江禹博建设有限公司承建。截止申报材料审核期间，一期项目工程的车间一（胶水）、车间

二（结构胶）、车间四（制罐）、注塑车间的主体部分已经基本完成，等待中间验收，厂区的绿化、道路和排水尚未动工；二期工程包括办公研发楼、食堂倒班宿舍楼和综合仓库，该部分尚未开工建设。投产后，预计新增产能为年产8000吨高分子胶粘剂和工业涂料。由于临海吉仕主营多用途装配胶和甲基丙烯酸甲酯结构胶等胶粘剂系列产品的生产和销售，与临海吉谷在产品上存在差异。所以，临海吉仕投产后将根据市场行情逐步释放产能，并增加相应的人员和设备配置等。

投产后临海吉仕主营多用途装配胶和甲基丙烯酸甲酯结构胶等胶粘剂系列产品的生产和销售，其中多用途装配胶广泛应用于广告标示、灯箱、工艺品、水族馆、灯具、模型等各种民用和工业小型或大型的产品组装和装配，甲基丙烯酸甲酯结构胶广泛用于游艇制造业、风电与冷却设备制造业、通用设备装配、汽车制造业、交通运输制造业和轨道交通业等领域。临海吉仕产品主要面向高端市场，所以，产品市场前景广阔，不存在产能利用不足或亟待消化、折旧费用无法覆盖的问题以及产业化方面的风险。

（八）无形资产

1、无形资产明细表

截止2016年1月31日

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年1月31日
一、无形资产账面原值:				
土地使用权 336-1	1,650,000.00			1,650,000.00
土地使用权 341	10,331,292.00			10,331,292.00
土地使用权（22357.00）	8,641,700.00			8,641,700.00
土地使用权（8081.00）	3,122,415.00			3,122,415.00
商标-EBA 公元 1456034	155,772.12			155,772.12
商标-EBA 公元 3662052	124,200.00			124,200.00
商标-Bailey206158	5,243.30			5,243.30
商标-Bailey143413063	15,055.02			15,055.02
商标-Bailey197150	26,372.25			26,372.25

商标-Bailey6421-14	7,579.43			7,579.43
商标-Bailey1197411	110,236.00			110,236.00
账面原值合计	24,189,865.12			24,189,865.12
二、累计摊销:				
土地使用权 336-1	332,750.00	2,750.00		335,500.00
土地使用权 341	430,470.50	17,218.82		447,689.32
土地使用权 (22357.00)	302,459.52	14,402.83		316,862.35
土地使用权 (8081.00)	78,060.38	5,204.03		83,264.41
商标-EBA 公元 1456034	81,780.36	1,298.10		83,078.46
商标-EBA 公元 3662052	124,200.00			124,200.00
商标-Bailey206158	1,354.52	43.68		1,398.20
商标-Bailey143413063	4,014.67	125.46		4,140.13
商标-Bailey197150	6,153.53	219.77		6,373.30
商标-Bailey6421-14	1,263.24	63.16		1,326.40
商标-Bailey1197411	22,965.82	918.64		23,884.46
累计摊销合计	1,385,472.54	42,244.49		1,427,717.03
三、无形资产账面净值:				
土地使用权 336-1	1,317,250.00			1,314,500.00
土地使用权 341	9,900,821.50			9,883,602.68
土地使用权 (22357.00)	8,339,240.48			8,324,837.65
土地使用权 (8081.00)	3,044,354.62			3,039,150.59
商标-EBA 公元 1456034	73,991.76			72,693.66
商标-EBA 公元 3662052				
商标-Bailey206158	3,888.78			3,845.10
商标-Bailey143413063	11,040.35			10,914.89
商标-Bailey197150	20,218.72			19,998.95
商标-Bailey6421-14	6,316.19			6,253.03
商标-Bailey1197411	87,270.18			86,351.54
账面净值合计	22,804,392.58			22,762,148.09
四、减值准备:				
土地使用权 336-1				
土地使用权 341				
土地使用权 (22357.00)				

土地使用权 (8081.00)			
商标-EBA 公元 1456034			
商标-EBA 公元 3662052			
商标-Bailey206158			
商标-Bailey143413063			
商标-Bailey197150			
商标-Bailey6421-14			
商标-Bailey1197411			
减值准备合计			
五、无形资产账面价值			
土地使用权 336-1	1,317,250.00		1,314,500.00
土地使用权 341	9,900,821.50		9,883,602.68
土地使用权 (22357.00)	8,339,240.48		8,324,837.65
土地使用权 (8081.00)	3,044,354.62		3,039,150.59
商标-EBA 公元 1456034	73,991.76		72,693.66
商标-EBA 公元 3662052			
商标-Bailey206158	3,888.78		3,845.10
商标-Bailey143413063	11,040.35		10,914.89
商标-Bailey197150	20,218.72		19,998.95
商标-Bailey6421-14	6,316.19		6,253.03
商标-Bailey1197411	87,270.18		86,351.54
账面价值合计	22,804,392.58		22,762,148.09

截止 2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、无形资产账面原值:				
土地使用权 336-1	1,650,000.00			1,650,000.00
土地使用权 341	10,331,292.00			10,331,292.00
土地使用权 (22357.00)	8,641,700.00			8,641,700.00
土地使用权 (8081.00)	3,122,415.00			3,122,415.00
商标-EBA 公元 1456034	155,772.12			155,772.12

商标-EBA 公元 3662052	124,200.00			124,200.00
商标-Bailey206158	5,243.30			5,243.30
商标-Bailey143413063	15,055.02			15,055.02
商标-Bailey197150	26,372.25			26,372.25
商标-Bailey6421-14	7,579.43			7,579.43
商标-Bailey1197411	110,236.00			110,236.00
账面原值合计	24,189,865.12			24,189,865.12
二、累计摊销:				
土地使用权 336-1	299,750.00	33,000.00		332,750.00
土地使用权 341	223,844.66	206,625.84		430,470.50
土地使用权 (22357.00)	129,625.50	172,834.02		302,459.52
土地使用权 (8081.00)	15,612.08	62,448.30		78,060.38
商标-EBA 公元 1456034	66,203.15	15,577.21		81,780.36
商标-EBA 公元 3662052	106,457.14	17,742.86		124,200.00
商标-Bailey206158	830.19	524.33		1,354.52
商标-Bailey143413063	2,509.17	1,505.50		4,014.67
商标-Bailey197150	3,516.30	2,637.23		6,153.53
商标-Bailey6421-14	505.3	757.94		1,263.24
商标-Bailey1197411	11,942.23	11,023.59		22,965.82
累计摊销合计	860,795.72	524,676.82		1,385,472.54
三、无形资产账面净值:				
土地使用权 336-1	1,350,250.00			1,317,250.00
土地使用权 341	10,107,447.34			9,900,821.50
土地使用权 (22357.00)	8,512,074.50			8,339,240.48
土地使用权 (8081.00)	3,106,802.92			3,044,354.62
商标-EBA 公元 1456034	89,568.97			73,991.76
商标-EBA 公元 3662052	17,742.86			
商标-Bailey206158	4,413.11			3,888.78
商标-Bailey143413063	12,545.85			11,040.35
商标-Bailey197150	22,855.95			20,218.72
商标-Bailey6421-14	7,074.13			6,316.19
商标-Bailey1197411	98,293.77			87,270.18

账面净值合计	23,329,069.40			22,804,392.58
四、减值准备：				
土地使用权 336-1				
土地使用权 341				
土地使用权（22357.00）				
土地使用权（8081.00）				
商标-EBA 公元 1456034				
商标-EBA 公元 3662052				
商标-Bailey206158				
商标-Bailey143413063				
商标-Bailey197150				
商标-Bailey6421-14				
商标-Bailey1197411				
减值准备合计				
五、无形资产账面价值				
土地使用权 336-1	1,350,250.00			1,317,250.00
土地使用权 341	10,107,447.34			9,900,821.50
土地使用权（22357.00）	8,512,074.50			8,339,240.48
土地使用权（8081.00）	3,106,802.92			3,044,354.62
商标-EBA 公元 1456034	89,568.97			73,991.76
商标-EBA 公元 3662052	17,742.86			
商标-Bailey206158	4,413.11			3,888.78
商标-Bailey143413063	12,545.85			11,040.35
商标-Bailey197150	22,855.95			20,218.72
商标-Bailey6421-14	7,074.13			6,316.19
商标-Bailey1197411	98,293.77			87,270.18
账面价值合计	23,329,069.40			22,804,392.58

截止 2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、无形资产账面原值：				

土地使用权 336-1	1,650,000.00			1,650,000.00
土地使用权 341	10,331,292.00			10,331,292.00
土地使用权 (22357.00)		8,641,700.00		8,641,700.00
土地使用权 (8081.00)		3,122,415.00		3,122,415.00
商标-EBA 公元 1456034	155,772.12			155,772.12
商标-EBA 公元 3662052	124,200.00			124,200.00
商标-Bailey206158	5,243.30			5,243.30
商标-Bailey143413063	15,055.02			15,055.02
商标-Bailey197150	26,372.25			26,372.25
商标-Bailey6421-14	7,579.43			7,579.43
商标-Bailey1197411	110,236.00			110,236.00
账面原值合计	12,425,750.12	11,764,115.00		24,189,865.12
二、累计摊销:				
土地使用权 336-1	266,750.00	33,000.00		299,750.00
土地使用权 341	17,218.82	206,625.84		223,844.66
土地使用权 (22357.00)		129,625.50		129,625.50
土地使用权 (8081.00)		15,612.08		15,612.08
商标-EBA 公元 1456034	50,625.94	15,577.21		66,203.15
商标-EBA 公元 3662052	79,842.86	26,614.28		106,457.14
商标-Bailey206158	305.86	524.33		830.19
商标-Bailey143413063	1,003.67	1,505.50		2,509.17
商标-Bailey197150	879.08	2,637.22		3,516.30
商标-Bailey6421-14		505.3		505.3
商标-Bailey1197411	918.62	11,023.61		11,942.23
累计摊销合计	417,544.85	443,250.87		860,795.72
三、无形资产账面净值:				
土地使用权 336-1	1,383,250.00			1,350,250.00
土地使用权 341	10,314,073.18			10,107,447.34
土地使用权 (22357.00)				8,512,074.50
土地使用权 (8081.00)				3,106,802.92
商标-EBA 公元 1456034	105,146.18			89,568.97
商标-EBA 公元 3662052	44,357.14			17,742.86
商标-Bailey206158	4,937.44			4,413.11

商标-Bailey143413063	14,051.35			12,545.85
商标-Bailey197150	25,493.17			22,855.95
商标-Bailey6421-14	7,579.43			7,074.13
商标-Bailey1197411	109,317.38			98,293.77
账面净值合计	12,008,205.27			23,329,069.40
四、减值准备:				
土地使用权 336-1				
土地使用权 341				
土地使用权 (22357.00)				
土地使用权 (8081.00)				
商标-EBA 公元 1456034				
商标-EBA 公元 3662052				
商标-Bailey206158				
商标-Bailey143413063				
商标-Bailey197150				
商标-Bailey6421-14				
商标-Bailey1197411				
减值准备合计				
五、无形资产账面价值				
土地使用权 336-1	1,383,250.00			1,350,250.00
土地使用权 341	10,314,073.18			10,107,447.34
土地使用权 (22357.00)				8,512,074.50
土地使用权 (8081.00)				3,106,802.92
商标-EBA 公元 1456034	105,146.18			89,568.97
商标-EBA 公元 3662052	44,357.14			17,742.86
商标-Bailey206158	4,937.44			4,413.11
商标-Bailey143413063	14,051.35			12,545.85
商标-Bailey197150	25,493.17			22,855.95
商标-Bailey6421-14	7,579.43			7,074.13
商标-Bailey1197411	109,317.38			98,293.77
账面价值合计	12,008,205.27			23,329,069.40

2、无形资产产权核对情况详见第二节公司业务之“三、公司业务相关的主

要资源要素”之“（二）主要无形资产情况和（五）土地使用权”。

（九）商誉

1、商誉明细表

截止 2016 年 1 月 31 日

单位：元

被投资单位名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年1月31日
上海吉谷化工有限公司	141,871.45			141,871.45
合计	141,871.45			141,871.45

截止 2015 年 12 月 31 日

单位：元

被投资单位名称	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
上海吉谷化工有限公司	141,871.45			141,871.45
合计	141,871.45			141,871.45

截止 2014 年 12 月 31 日

单位：元

被投资单位名称	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
上海吉谷化工有限公司	141,871.45			141,871.45
合计	141,871.45			141,871.45

2013 年 1 月 31 日，公司以 500,000.00 元受让陈阳峰（出资 400,000.00 元、占注册资本 80.00%）和郑茹（出资 100,000.00 元、占注册资本 20.00%）合计持有的上海吉谷化工有限公司 100.00% 的股权，上海吉谷化工有限公司于 2013 年 1 月 28 日办理了上述事项的工商变更登记手续。公司确定购买日为 2013 年 1 月 31 日，公司的投资成本为 500,000.00 元，与被购买方上海吉谷化工有限公司购买日的可辨认净资产公允价值的份额 358,128.55 元之间的差额 141,871.45 元，确认为商誉。

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细表

截止 2016 年 1 月 31 日

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 1 月 31 日
坏账准备	147,824.22	131,247.66		279,071.88
可弥补亏损	219,024.36	22,108.67		241,133.03
总计	366,848.58	153,356.33		520,204.91

截止 2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
坏账准备	144,741.31	34,685.22	31,602.31	147,824.22
可弥补亏损	88,787.66	130,236.70		219,024.36
总计	233,528.97	164,921.92	31,602.31	366,848.58

截止 2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
坏账准备	176,585.12	30,855.89	62,699.70	144,741.31
可弥补亏损	672.36	88,787.66	672.36	88,787.66
总计	177,257.48	119,643.55	63,372.06	233,528.97

(2) 暂时性差异明细表

单位：元

项目	2016 年 1 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,116,287.52	279,071.88	591,296.85	147,824.22	578,965.23	144,741.31
可弥补亏损	964,532.13	241,133.03	876,097.45	219,024.36	355,150.62	88,787.66
合计	2,080,819.65	520,204.91	1,467,394.30	366,848.58	934,115.85	233,528.97

注：可弥补亏损为子公司临海吉仕和上海吉谷可弥补亏损金额。

(十一) 资产减值准备

1、报告期内，公司除对应收款项、其他应收账款计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

2、资产减值准备计提情况

1、2016年1月31日各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项 目	2015年12月31日	2016年			2016年1月31日
		本期增加额	本期转回额	本期冲销额	
坏账准备合计	591,296.85	524,990.67			1,116,287.52
其中:应收账款	100,739.30	126,528.94			227,268.24
其它应收款	490,557.55	398,461.73			889,019.28
存货跌价准备合计					
其中:库存商品					
原材料					
建造合同形成的已完工未结算资产					
固定资产减值准备					
无形资产减值准备					
合 计	591,296.85	524,990.67			1,116,287.52

2、2015年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项 目	2014年12月31日	2015年度			2015年12月31日
		本期增加额	本期转回额	本期冲销额	
坏账准备合计	578,965.23	139,050.77	126,719.15		591,296.85
其中:应收账款	84,285.18	16,764.02	309.90		100,739.30
其它应收款	494,680.05	122,286.75	126,409.25		490,557.55
存货跌价准备合计					
其中:库存商品					
原材料					
建造合同形成的已完工未结算资产					

固定资产减值准备					
无形资产减值准备					
合 计	578,965.23	139,050.77	126,719.15		591,296.85

3、2014 年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2014 年度			2014 年 12 月 31 日
		本期增加额	本期转回额	本期冲销额	
坏账准备合计	706,340.44	123,423.61	250,798.82		578,965.23
其中:应收账款	92,333.12	1,136.86	9,184.80		84,285.18
其它应收款	614,007.32	122,286.75	241,614.02		494,680.05
存货跌价准备合计					
其中:库存商品					
原材料					
建造合同形成的已完工未结算资产					
固定资产减值准备					
无形资产减值准备					
合 计	706,340.44	123,423.61	250,798.82		578,965.23

八、公司最近两年一期主要负债情况

(一) 短期借款

1、短期借款分类

单位：元

借款类别	2016. 1. 31	2015. 12. 31	2014. 12. 31
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
合 计	18,000,000.00	18,000,000.00	16,000,000.00

1、抵押借款：2016 年和 2015 年抵押借款系公司以“临沿国用（2014）第 0014 号”土地使用权作为抵押向中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行借入的短期借款。2014 年抵押借款系公司以“临沿国用（2014）第 0006 号”土地使用权、“临房权证沿江镇字第 213954 号”房产作为抵押向中国工商银行股份有

限公司台州黄岩支行借入的短期借款。

2、保证借款:公司向中国银行股份有限公司黄岩支行借入短期借款,由公元塑业集团有限公司提供 880 万元保证担保。

3、报告期内,公司还款资金严格按照事先约定的条件执行,未发生到期资金无法偿还情况。公司征信情况良好,未出现到期未结清的票据、银行贷款等。

4、截止目前公司已经着手从多个方面改善公司偿债能力,包括(1)进行增资扩股,完善资本结构,降低资产负债率;(2)大力开拓市场,加大销售量,扩充生产线和释放产能,增加公司经营现金净流量;(3)加强流动资产的管理,尤其是存货和应收账款管理,增强资金流动性和资产变现能力。

(二) 应付票据

1、应付票据明细表

单位:元

项 目	2016. 1. 31	2015. 12. 31	2014. 12. 31
银行承兑汇票	1,842,680.00	2,161,680.00	
商业承兑汇票			
合计	1,842,680.00	2,161,680.00	

2015 年本公司与中国工商银行台州黄岩支行营业室签订了 0120700011-2015 承兑协议第 100309 号、第 100208 号、第 100324 号、第 100268 号和第 100233 号等银行承兑汇票协议,金额共计 3,021,680.00 元,其中 2015 年到期 860,000.00 元,2016 年 1 月份到期 319,000.00 元,期末余额为 1,842,680.00 元。明细如下:

单位:元

票据号码	是否关联方	出票人	收款人	币种	票面金额	出票日	到期日
一、银行承兑汇票							
23630355	否	临海市吉谷胶粘剂有	浙江台州市联创环保科技有限公司	人民币	253,980.00	2015.7.12	2016.2.12

23630469	否	限公司	日出实业集团有限公司	人民币	126,360.00	2015.9.10	2016.3.10
23630461	否		山东高信化学股份有限公司	人民币	99,000.00	2015.9.2	2016.3.2
23630462	否		山东高信化学股份有限公司	人民币	200,000.00	2015.9.2	2016.3.2
24720725	否		新沂市天缘化工有限公司	人民币	117,180.00	2015.9.30	2016.3.30
24720763	否		新沂市天缘化工有限公司	人民币	234,360.00	2015.10.22	2016.4.22
24720764	否		山东高信化学股份有限公司	人民币	260,000.00	2015.10.22	2016.4.22
24720838	否		新沂市天缘化工有限公司	人民币	226,800.00	2015.11.23	2016.5.23
24720865	否		山东高信化学股份有限公司	人民币	325,000.00	2015.12.9	2016.6.9
小计					1,842,680.00		
二、商业承兑汇票							
小计							
合计					1,842,680.00		

报告期内公司不存在开具无真实交易背景票据的情况,已办理的银行承兑汇票均因经营活动的需要所产生。相关票据的流转明细如下:

票据号	票据金额(元)	供应商名称	采购发票号码	开票日期	材料名称	发票金额(元)	入库单号码
23630274	360,000.00	嘉兴胜威化工有限公司	17278703-17278705	2015.05.18	四氢呋喃	360,000.00	0012525
23630275	500,000.00	杭州米悦化工有限公司	18926080-18926084	2014.12.31	四氢呋喃	550,000.00	0003778
23630289	100,000.00	山东高信化学股份有限公司	03994941	2015.04.20	高氯化聚乙烯	83,200.00	0012503
			01478760	2015.04.27		78,000.00	0012510
23630288	100,000.00	山东高信化学股份有限公司	03994940	2015.04.20	高氯化聚乙烯	78,000.00	0012503
			01478760	2015.04.27		78,000.00	0012510
23630287	119,000.00	山东高信化学股份	03986920	2015.03.17	高氯化聚	91,000.00	0012505

		有限公司	01478760	2015. 04. 27	乙烯	78, 000. 00	0012510
2363035 5	253, 980. 00	浙江台州市联创环保科技有限公司	07839015	2015. 06. 19	四氢呋喃	76, 500. 00	0004371
			07839014	2015. 06. 19		85, 680. 00	0004447
			07839013	2015. 06. 19		91, 800. 00	0004371 0004447
2363046 9	126, 360. 00	日出实业集团有限公司	04957264	2015. 08. 25	四氢呋喃	126, 360. 00	0004315
2472072 5	117, 180. 00	新沂市天缘化工有限公司	11910601	2015. 09. 23	四氢呋喃	120, 803. 90	0004237
2363046 1	99, 000. 00	山东高信化学股份有限公司	01506081	2015. 06. 30	高氯化聚乙烯	65, 000. 00	0004428
			01506080	2015. 06. 30		65, 000. 00	0004440
2363046 2	200, 000. 00	山东高信化学股份有限公司	01506119	2015. 07. 10	高氯化聚乙烯	104, 000. 00	0004449
			01506082	2015. 06. 30		104, 000. 00	0004360
2472076 4	260, 000. 00	山东高信化学股份有限公司	01503482	2015. 07. 29	高氯化聚乙烯	65, 000. 00	0004305
			01503501	2015. 07. 31		65, 000. 00	0004303
			02038471	2015. 08. 20		65, 000. 00	0004321
			02038472	2015. 08. 20		65, 000. 00	0004321
2472076 3	234, 360. 00	新沂市天缘化工有限公司	11910613	2015. 10. 13	四氢呋喃	234, 360. 00	0004163
2472083 8	226, 800. 00	新沂市天缘化工有限公司	11924943	2015. 11. 11	四氢呋喃	226, 800. 00	0012484
2472086 5	325, 000. 00	山东高信化学股份有限公司	02038510	2015. 08. 25	高氯化聚乙烯	65, 000. 00	0004320
			02038511	2015. 08. 25		65, 000. 00	0004320
			02023172	2015. 09. 23		65, 000. 00	0004246

			02023173	2015.09.23		65,000.00	0004246
			02033351	2015.09.28		65,000.00	0004165
合计	3,021,680.00					3,125,503.90	

(三) 应付账款

1、应付款项账龄分析明细表

账龄结构	2016年1月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	2,962,987.05	96.58	2,877,737.31	98.47	3,322,889.89	98.83
1至2年	60,150.00	1.96	5,320.00	0.18	-	-
2至3年	5,320.00	0.18			2,000.00	0.06
3年以上	39,348.50	1.28	39,348.50	1.35	37,348.50	1.11
合计	3,067,805.55	100.00	2,922,405.81	100.00	3,362,238.39	100.00

公司主营业务为塑料管道胶粘剂（PVC 管道胶水和 CPVC 管道胶水）的生产与销售，其原材料主要是二氯乙烷、环乙酮、丙酮、四氢呋喃等。生产工艺流程如下：首先是根据生产工单，准备好生产产品所需的原材料，并按比例配置好；然后投放主料和辅料，在搅拌缸内通过流量计加入所需的溶剂并启动搅拌机；搅拌均匀后停机取样检验，把样品送到质检部进行产品质量检测，质检部检测后如不合格则调整，如果不需要调整或调整通过后通知生产部把通过后的产品放到储料罐保存好准备灌装。所以公司采购内容主要为二氯乙烷、环乙酮、丙酮、四氢呋喃等。因此，2016年1月31日存在大额应付二氯乙烷、环乙酮、丙酮、四氢呋喃等材料款。

采购业务的结算模式：对于一般性的材料采购，供应商通常要求公司在货物送达并检验合格后一个月内结算；对于特殊材料（如二氯乙烷、丙酮及环己酮）采购，供应商通常要求货到付款。

公司应付账款为采购原材料形成的款项，2016年1月31日、2015年末和2014年末，公司应付账款余额分别为3,067,805.55元、2,922,405.81元和3,362,238.39元，主要为1年以内账龄的应付账款（占96%以上），账龄较长的

款项为商品采购尾款。应付账款账龄大致与公司生产销售结算周期匹配，符合公司业务经营特点和行业特点。

2、按期末余额列示应付账款前五名供应商

截止 2016 年 1 月 31 日明细如下：

单位名称	款项性质	期末余额（元）	账龄	占应付账款期末余额合计数比例(%)
浙江瓯华化工进出口有限公司	货款	1,016,103.47	1 年以内	33.12
山东高信化学股份有限公司	货款	516,000.00	1 年以内	16.82
台州市黄岩义龙纸业有限公司	货款	466,783.85	1 年以内	15.22
杭州马踏石钢板有限公司	货款	327,095.30	1 年以内	10.66
永高股份有限公司	货款	185,489.03	1 年以内、 1-2 年	6.05
合计		2,511,471.65		81.87

截止 2015 年 12 月 31 日明细如下：

单位名称	款项性质	期末余额（元）	账龄	占应付账款期末余额合计数比例(%)
浙江瓯华化工进出口有限公司	货款	844,096.78	1 年以内	28.88
杭州马踏石钢板有限公司	货款	386,928.05	1 年以内	13.24
台州市黄岩义龙纸业有限公司	货款	376,191.78	1 年以内	12.87
山东高信化学股份有限公司	货款	348,300.00	1 年以内	11.92
台州市黄岩诚宇塑料厂	货款	209,125.57	1 年以内	7.16
合计		2,164,642.18		74.07

截止 2014 年 12 月 31 日明细如下：

单位名称	款项性质	期末余额（元）	账龄	占应付账款期末余额合计数比例(%)
浙江瓯华化工进出口有限公司	货款	1,213,318.60	1 年以内	36.09
杭州米悦化工有限公司	货款	672,000.00	1 年以内	19.99
台州市黄岩义龙纸业有限公司	货款	516,384.64	1 年以内	15.36

台州市黄岩诚宇塑料厂	货款	270,711.68	1年以内	8.05
山东高信化学股份有限公司	货款	260,000.00	1年以内	7.73
合计		2,932,414.92		87.22

3、截至2016年1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单位款项。

4、截至2016年1月31日，期末余额中应付关联方款项明细如下：

单位名称	2016年1月31日余额（元）	占期末余额合计数比例（%）	2015年期末余额（元）	占期末余额合计数比例（%）	2014年期末余额（元）	占期末余额合计数比例（%）	备注
永高股份有限公司	185,489.03	6.05	162,147.42	5.55	0.00	0.00	关联自然人控制的公司
合计	185,489.03	6.05	162,147.42	5.55	0.00	0.00	

公司以市场价向永高股份有限公司采购生产所需的PVC-U管材管件等原材料。

（四）预收账款

2014年末、2015年末和2016年1月31日，公司预收账款余额分别为695,761.35元、404,142.74元和236,916.17元，主要为预收的货款。

1、预收款项账龄分析明细表

单位：元

账龄结构	2016年1月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	153,113.36	64.63	389,325.52	96.33	695,761.35	100.00
1-2年	83,802.81	35.37	14,817.22	3.67		
2-3年						
3年以上						
合计	236,916.17	100.00	404,142.74	100.00	695,761.35	100.00

2、预收账款按款项性质列示

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
货款	236,916.17	404,142.74	695,761.35
合计	236,916.17	404,142.74	695,761.35

3、外币预收款情况

币种	2016年1月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	外币金额	汇率	人民币金额(元)	外币金额	汇率	人民币金额(元)	外币金额	汇率	人民币金额(元)
美元	12,156.40	6.5789	79,975.76	39,072.63	6.4893	253,554.05	0.00	6.1190	0.00
合计	12,156.40	6.5789	79,975.76	39,072.63	6.4893	253,554.05	0.00	6.1190	0.00

4、按期末余额列示前五名

截止2016年1月31日明细如下：

项目名称	期末余额(元)	账龄	款项性质
AISAN TENJARAT OFOGH PRODUCTION AND TRADE	78,436.84	1年以内	预收销货款
王东平	26,815.00	1-2年	预收销货款
李佩友	23,548.06	1年以内	预收销货款
北京嘉瑞永通机械设备有限公司	21,120.00	1年以内	预收销货款
南京公元建材发展有限公司	9,074.60	1-2年	预收销货款
合计	158,994.50		

截止2015年12月31日明细如下：

项目名称	期末余额(元)	账龄	款项性质
COMPTOIR COMMERCIAL DUSENEGAL	227,159.12	1年以内	预收销货款
王东平	26,815.00	1年以内	预收销货款
TEMAK SA	26,394.93	1年以内	预收销货款
浙江甬源塑业有限公司	17,259.12	1年以内	预收销货款
南京公元建材发展有限公司	9,074.60	1-2年	预收销货款
合计	306,702.77		

截止 2014 年 12 月 31 日明细如下：

项目名称	期末余额（元）	账龄	款项性质
上海伟高建筑材料有限公司	132,239.09	1 年以内	预收销货款
上海永高管销售有限公司	92,674.50	1 年以内	预收销货款
东莞协育塑胶有限公司	66,564.00	1 年以内	预收销货款
上海岳钦塑业有限公司	28,221.67	1 年以内	预收销货款
上海元波建材有限公司	25,267.14	1 年以内	预收销货款
合计	344,966.40		

5、截至 2016 年 1 月 31 日，预收账款期末余额中预收关联方款项见第四节公司财务之“十一、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易”之“（四）关联方往来”。

（五）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 1 月 31 日
一、短期薪酬	300,767.89	425,554.50	425,518.63	300,803.76
二、离职后福利-设定提存计划		35,543.58	35,543.58	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	300,767.89	461,098.08	461,062.21	300,803.76
项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	293,612.67	3,777,892.57	3,770,737.35	300,767.89
二、离职后福利-设定提存计划		358,936.41	358,936.41	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	293,612.67	4,136,828.98	4,129,673.76	300,767.89
项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	229,924.22	3,522,891.77	3,459,203.32	293,612.67

二、离职后福利-设定提存计划		272,995.68	272,995.68	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	229,924.22	3,795,887.45	3,732,199.00	293,612.67

2、短期薪酬列示

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年1月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	300,767.89	369,796.20	369,760.33	300,803.76
2、职工福利费		40,356.63	40,356.63	
3、社会保险费		14,486.67	14,486.67	
其中：医疗保险费		12,198.62	12,198.62	
工伤保险费		1,488.65	1,488.65	
生育保险费		799.40	799.40	
4、住房公积金		635.00	635.00	
5、工会经费和职工教育经费		280.00	280.00	
6、非货币性福利				
7、短期利润分享计划				
合计	300,767.89	425,554.50	425,518.63	300,803.76
项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	293,612.67	3,429,849.40	3,422,694.18	300,767.89
2、职工福利费		134,033.52	134,033.52	
3、社会保险费		159,960.65	159,960.65	
其中：医疗保险费		126,885.63	126,885.63	
工伤保险费		19,563.58	19,563.58	
生育保险费		13,511.44	13,511.44	
4、住房公积金		5,461.00	5,461.00	
5、工会经费和职工教育经费		48,588.00	48,588.00	
6、非货币性福利				

7、短期利润分享计划				
合计	293,612.67	3,777,892.57	3,770,737.35	300,767.89
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	229,924.22	3,118,256.83	3,054,568.38	293,612.67
2、职工福利费		269,773.78	269,773.78	
3、社会保险费		125,189.82	125,189.82	
其中：医疗保险费		102,020.11	102,020.11	
工伤保险费		11,805.74	11,805.74	
生育保险费		11,363.97	11,363.97	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		5,980.00	5,980.00	
6、非货币性福利		3,691.34	3,691.34	
7、短期利润分享计划				
合计	229,924.22	3,522,891.77	3,459,203.32	293,612.67

3、设定提存计划

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年1月31日
1、基本养老保险		33,311.50	33,311.50	
2、失业保险费		2,232.08	2,232.08	
3、企业年金缴费				
合计		35,543.58	35,543.58	
项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险		334,605.50	334,605.50	
2、失业保险费		24,330.91	24,330.91	
3、企业年金缴费				
合计		358,936.41	358,936.41	
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险		250,077.00	250,077.00	
2、失业保险费		22,918.68	22,918.68	
3、企业年金缴费				

合计		272,995.68	272,995.68	
----	--	------------	------------	--

截至 2016 年 5 月 23 日，公司共有员工 76 名，详见第二节公司业务之“三、公司业务相关的主要资源要素之‘（九）公司人员结构以及核心技术人员情况’”。

公司按规定参加由政府机构设立的医疗保险、工伤保险、生育保险、养老保险和失业保险计划等，根据该等计划，公司分别按员工基本工资乘以规定的比率每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

（六）应交税费

应交税费明细如下：

单位：元

税种	2016 年 1 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	76,116.48	98,474.27	55,626.01
城市维护建设税	5,976.40	13,290.38	4,787.47
企业所得税	235,391.40	469,878.84	391,519.87
教育费附加	3,585.85	7,974.24	2,872.48
地方教育附加	2,390.57	5,316.15	1,914.99
个人所得税	4,669.05	2,510.72	3,615.33
水利建设基金	3,039.81	3,279.97	5,282.28
河道管理费	61.87	197.14	231.33
合计	331,231.43	600,921.71	465,849.76

（七）其他应付款

2014 年末、2015 年末和 2016 年 1 月 31 日，公司其他应付款余额分别为 2,120,382.07 元、5,117,130.65 元和 3,667,335.62 元，账龄主要在 2 年以内，其他应付款主要为应付关联往来款和代扣代缴个人社保费用等。

1、其他应付款账龄分析明细表

单位：元

账龄	2016 年 1 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	160,904.97	4.39	3,112,186.65	60.82	2,116,305.07	99.81
1-2年	2,501,486.65	68.21	2,000,867.00	39.10	811.00	0.04
2-3年	1,000,867.00	27.29	811.00	0.02	757.00	0.04
3-4年	811.00	0.02	757.00	0.02	722.00	0.03
4-5年	757.00	0.02	722.00	0.01	1,787.00	0.08
5年以上	2,509.00	0.07	1,787.00	0.03		
合计	3,667,335.62	100.00	5,117,130.65	100.00	2,120,382.07	100.00

2、其他应付款款项性质明细表

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
关联往来款	3,388,162.05	4,847,098.83	2,111,273.07
1+1基金	5,935.00	5,856.00	4,944.00
财产保险赔款	264,715.82	264,175.82	-
个人社保	8,522.75	-	-
展会费	-	-	4,165.00
合计	3,667,335.62	5,117,130.65	2,120,382.07

注1：1+1基金为员工自发组织筹集的应急资金（每人一元）。

3、按期末余额列示其他应付款主要客户

截至2016年1月31日余额前五名明细如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数比例(%)	与本公司关系
卢震宇	关联往来款	200,966.90	1年以内	5.48	控股股东郑茹之夫
	关联往来款	1,800,000.00	1-2年	49.08	控股股东郑茹之夫
郑茹	关联往来款	383,999.15	1年以内	10.47	控股股东
	关联往来款	1,000,000.00	2-3年	27.27	控股股东
天安财产保险股份有限公司黄岩支公司	财产保险赔款	264,715.82	1-2年	7.22	非关联方

代扣代缴个人社保费用	社保费用	8,522.75	1 年以内	0.22	非关联方
1+1 基金	1+1 基金	79.00	1 年以内	0.01	非关联方
	1+1 基金	912.00	1-2 年	0.02	非关联方
	1+1 基金	867.00	2-3 年	0.02	非关联方
	1+1 基金	811.00	3-4 年	0.02	非关联方
	1+1 基金	757.00	4-5 年	0.02	非关联方
	1+1 基金	2,509.00	5 年以上	0.07	非关联方
合计		3,664,139.62		99.91	

截至 2015 年 12 月 31 日余额前五名明细如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数比例 (%)	与本公司关系
卢震宇	关联往来款	2,552,766.90	1 年以内	49.89	控股股东郑茹之夫
	关联往来款	1,000,000.00	1-2 年	19.54	控股股东郑茹之夫
郑茹	关联往来款	285,695.93	1 年以内	5.58	控股股东
	关联往来款	1,000,000.00	1-2 年	19.54	控股股东
天安财产保险股份有限公司黄岩支公司	财产保险赔款	264,175.82	1 年以内	5.16	非关联方
徐菊初	代垫修理费	8,636.00	1 年以内	0.17	控股股东郑茹之母
1+1 基金	1+1 基金	912.00	1 年以内	0.02	非关联方
	1+1 基金	867.00	1-2 年	0.02	非关联方
	1+1 基金	811.00	2-3 年	0.02	非关联方
	1+1 基金	757.00	3-4 年	0.01	非关联方
	1+1 基金	722.00	4-5 年	0.01	非关联方
	1+1 基金	1,787.00	5 年以上	0.03	非关联方
合计		5,117,130.65		100.00	

截至 2014 年 12 月 31 日余额前五名明细如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数比例(%)	与本公司关系
卢震宇	关联往来款	1,087,366.90	1年以内	51.28	控股股东郑茹之夫
郑茹	关联往来款	1,015,810.17	1年以内	47.91	控股股东
徐菊初	代垫修理费	8,096.00	1年以内	0.38	控股股东郑茹之母
1+1 基金	1+1 基金	867.00	1年以内	0.04	非关联方
	1+1 基金	811.00	1-2 年	0.04	非关联方
	1+1 基金	757.00	2-3 年	0.04	非关联方
	1+1 基金	722.00	3-4 年	0.03	非关联方
	1+1 基金	1,787.00	4-5 年	0.08	非关联方
青岛阿迪埃脱盐中心	展会费	4,165.00	1年以内	0.20	非关联方
合计		2,120,382.07		100.00	

4、截至 2016 年 1 月 31 日，期末其他应付关联方款项详见本说明书“第四节 公司财务”之“十一、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易”之“（四）关联方往来”。

九、报告期内各期末股东权益情况

（一）实收资本

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 1 月 31 日
郑茹	450,000.00	4,050,000.00		4,500,000.00
卢小琴	50,000.00	450,000.00		500,000.00
合计	500,000.00	4,500,000.00		5,000,000.00
项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
郑茹	450,000.00			450,000.00
卢小琴	50,000.00			50,000.00
合计	500,000.00			500,000.00
项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
郑茹	450,000.00			450,000.00
卢小琴	50,000.00			50,000.00
合计	500,000.00			500,000.00

公司成立于 2005 年 3 月 31 日。根据成立时公司章程的规定，公司注册资本和实收资本为 500,000.00 元，其中：卢震宇出资 450,000.00 元，占注册资本的 90.00%；公元塑业集团有限公司出资 50,000.00 元，占注册资本的 10.00%。股东出资额业经台州中衡会计师事务所验证，并于 2005 年 3 月 30 日出具了台中衡验字（2005）第 083 号验资报告。

根据 2007 年 8 月 15 日的股东会决议及股权转让协议，股东卢震宇将其持有公司股权比例 25.00%、金额 125,000.00 元的股权转让给符裕建，将持有公司股权比例 25.00%、金额 125,000.00 元的股权转让给符裕谦。转让后，公司的股权结构为：卢震宇出资额为 200,000.00 元，占注册资本的 40.00%；符裕建出资额为 125,000.00 元，占注册资本的 25.00%；符裕谦出资额为 125,000.00 元，占注册资本的 25.00%；公元塑业集团有限公司出资额为 50,000.00 元，占注册资本的 10.00%。

根据 2007 年 11 月 16 日的股东会决议及股权转让协议，股东符裕建将其持有公司股权比例 5.00%、金额 25,000.00 元的股权转让给公元塑业集团有限公司，将持有公司股权比例 20.00%、金额 100,000.00 元的股权转让给卢震宇。股东符裕谦将持有公司股权比例 25.00%、金额 125,000.00 元的股权转让给卢震宇。转让后公司股权结构为：卢震宇出资 425,000.00 元，占注册资本的 85.00%；股东公元塑业集团有限公司出资 75,000.00 元，占注册资本的 15.00%。

根据公司 2008 年 8 月 07 日的股东会决议及股权转让协议，股东公元塑业集团有限公司将持有公司股权比例 15.00%、金额 75,000.00 元的股权转让给郑茹。转让后公司股权结构为：卢震宇出资 425,000.00 元，占注册资本的 85.00%；郑茹出资 75,000.00 元，占注册资本的 15.00%。同时公司名称变更为临海市元力管道配件有限公司。

根据公司 2010 年 5 月 10 日的股东会决议及股权转让协议，卢震宇将持有公司股权比例 10.00%、金额 50,000.00 元的股权转让给卢小琴，将持有公司股权比例 75.00%、金额 375,000.00 元的股权转让给郑茹。转让后公司股权结构为：郑茹出资 450,000.00 元，占注册资本的 90.00%；卢小琴出资 50,000.00 元，占注册资本的 10.00%。

根据公司 2011 年 7 月 11 日股东会决议，公司名称变更为临海市吉谷胶粘剂有限公司。

根据 2016 年 1 月 18 日的股东会决议，公司增加注册资本和实收资本 4,500,000.00 元，其中郑茹增加出资 4,050,000.00 元，卢小琴增加出资 450,000.00 元。本次增资均以货币方式出资。增资后，公司注册资本和实收资本均为 5,000,000.00 元，其中郑茹出资 4,500,000.00 元，占注册资本的 90.00%；卢小琴出资 500,000.00 元，占注册资本的 10.00%。

（二）资本公积

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 1 月 31 日
其他资本公积	3,300,000.00		3,300,000.00	
合计	3,300,000.00		3,300,000.00	
项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
其他资本公积		3,300,000.00		3,300,000.00
合计		3,300,000.00		3,300,000.00

报告期内的资本公积金的变动系：（1）2016 年 1 月 31 日同一控制下合并临海吉仕，合并日前最终控制人投资于临海吉仕的实收资本为 3,000,000.00 元，该资本公积于合并日冲回。（2）公司于 2013 年 1 月 31 日购买陈阳峰和郑茹合计持有的上海吉谷 100.00% 股权，2014 年 7 月 31 日又将上海吉谷 60.00% 的股权转让给郑茹，2016 年 1 月 31 日受让郑茹持有上海吉谷 60.00% 股权。公司将上海吉谷合并定为非同一控制下合并，合并日为 2013 年 1 月 31 日，在控股股东郑茹持有上海吉谷股权（比例 60.00%、金额 300,000.00 元）期间，其资本金 300,000.00 元列作资本公积，并于 2016 年 1 月 31 日受让郑茹 60.00% 的股权时予以冲回。

（三）盈余公积

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 1 月 31 日
法定盈余公积金	2,609,435.01		917,967.27	1,691,467.74
合计	2,609,435.01		917,967.27	1,691,467.74
项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日

法定盈余公积金	2,210,340.05	399,094.96		2,609,435.01
合计	2,210,340.05	399,094.96		2,609,435.01
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积金	1,778,706.65	431,633.40		2,210,340.05
合计	1,778,706.65	431,633.40		2,210,340.05

2016年1月，盈余公积减少917,967.27元，系同一控制下合并临海吉仕时，公司支付的对价大于合并日临海吉仕净资产的差额。报告期内各期盈余公积的增加系按净利润10%提取所致。

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

（四）未分配利润

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一、上年年末余额	22,974,284.85	19,740,728.84	16,085,179.50
加：会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	22,974,284.85	19,740,728.84	16,085,179.50
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	958,856.27	3,233,556.01	3,655,549.34
(一) 综合收益	40,889.00	3,632,650.97	4,087,182.74
(二) 所有者投入和减少资本	917,967.27		
1. 股东投入的普通股			
2. 其他权益工具持有者投入资本			
3. 股份支付计入所有者权益的金额			
4. 其他	917,967.27		
(三) 利润分配		-399,094.96	-431,633.40
1. 提取盈余公积		-399,094.96	-431,633.40

2. 对所有者（或股东）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			
（五）专项储备			
1. 提取专项储备			
2. 使用专项储备			
（六）其他			
四、本年年末余额	23,933,141.12	22,974,284.85	19,740,728.84

十、持续经营能力评估

1、可持续经营能力分析

项 目	2016 年 1 月 31 日	2015. 12. 31	2014. 12. 31
资产总计（元）	58,071,381.39	58,890,768.66	48,688,913.13
股东权益合计（元）	30,624,608.86	29,383,719.86	25,751,068.89
每股净资产（元）	6.12	58.77	51.50
资产负债率（%）	47.26	50.10	47.11
项 目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	3,076,213.88	34,567,658.69	40,617,273.92
净利润（元）	40,889.00	3,632,650.97	4,087,182.74
销售净利率（%）	1.33	10.51	10.06
净资产收益率（%）	0.14	13.18	18.53
基本每股收益（元/股）	0.08	7.27	8.17
应收账款周转率（次）	1.20	19.84	24.26
存货周转率（次）	0.45	5.51	7.13
毛利率（%）	44.62	36.78	32.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,254,297.96	11,115,413.77	8,404,650.67

（一）公司获利能力及成本管控能力不断增强

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 月，公司分别实现营业收入 40,617,273.92 元、34,567,658.69 元和 3,076,213.88 元，并实现净利润 4,087,182.74 元、3,632,650.97 元和 40,889.00 元，虽然营业收入受下游行情的不利影响有所下降，但公司通过加强对成本的管理，使公司产品的毛利率和销售净利率上升。

（二）2016 年年初已签订销售合同为公司后续发展提供了保障

公司在 2016 年年初签订了一批对公司持续经营有重大影响的销售合同，明细如下：

序号	客户名称	合同标的	签订日期	合同金额（含税）	履行情况
1	永高股份有限公司	管道胶粘剂	2016.4.20	1300 万元	正在履行
2	句容康乐建材有限公司	排水胶、给水胶	2016.2.27	85 万元	正在履行
3	南京贸途机电设备有限公司	排水胶、给水胶	2016.1.1	63 万元	正在履行
4	南京永塑建材有限公司	排水胶、给水胶	2016.3.3	68 万元	正在履行
5	上海元波建材有限公司	排水胶、给水胶	2016.1.1	60 万元	正在履行
6	扬州市三维化工设备有限公司	排水胶、给水胶	2016.1.1	60 万元	正在履行
7	宁波海曙德鑫机电阀门销售有限公司	排水胶、给水胶	2016.1.1	53 万元	正在履行
8	滁州市聚塔商贸有限公司	排水胶、给水胶	2016.3.7	55 万元	正在履行
9	杭州永高建材有限公司	排水胶、给水胶	2016.1.1	50 万元	正在履行
10	浙江甬源塑业有限公司	排水胶、给水胶	2016.1.1	48 万元	正在履行
	合计			1842 万元	

公司 2016 年 1-4 月销售收入为 13,154,195.01 元，上年同期为 8,718,082.90 元，同比增长 55.12%；2014 年 1-4 月份销售收入为 11,084,440.63 元，2016 年 1-4 月销售收入与 2014 年 1-4 月份销售收入相比增长 22%。

（三）国家政策支持，推动胶粘剂产业持续发展

国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）》中提出：“重点研究开发满足国民经济基础产业发展需求的高性能复合材料及大型、超大型复合结

构部件的制备技术，高性能工程塑料，石油化工、精细化工及催化、分离材料，轻纺材料及应用技术，具有环保和健康功能的绿色材料”。《高新技术企业认定管理办法》提出高性能环保型胶粘剂作为国家重点支持的高新技术产品。《石油和化学工业“十二五”发展指南》中提出要加快胶粘剂高端产品开发，提高产品的稳定性、安全性和可靠性。《产业结构调整指导目录（2014 年本）》提出鼓励改性型、水基型胶粘剂和新型热熔胶开发与生产，胶粘剂材料作为重点高新技术产品，列入国家鼓励发展行业，为胶粘剂企业提供了有利的政策环境。

（四）下游应用领域不断扩大，行业发展前景广阔

伴随着中国经济 30 多年的快速发展，中国胶粘剂行业从小变大、由弱变强，技术和产品质量不断提升，在国内各行业简化工艺、节约能源、降低成本、提高效益，发挥着越来越重要的作用；胶粘剂行业已经成为中国精细化工行业的一支发展迅速、朝气蓬勃的生力军，表现为生产规模迅速扩大，产品产量、销售额高速增长，应用领域不断扩展，各类胶粘剂产品已广泛应用到电子电器、建筑建材、汽车与交通运输、机械制造、医疗卫生、航空航天、轻工和日常生活等众多领域。中国已跨入世界胶粘剂生产和消费大国。目前我国胶粘剂已拥有低、中、高档产品牌号上万种，不仅能基本满足国内需求且远销国外。胶粘剂产品出口量大幅增长，平均年增长率为 22%，预计未来几年，中国胶粘剂市场仍将以年均超过 10% 的速度增长。

（五）城镇化和住宅工业化助推建筑用胶市场

中国房地产发展的黄金时代虽然已经结束，但随着绿色建筑和城镇化的发展，按未来城镇化规划，我国 2014 年-2020 年将新增 10 亿平方米绿色建筑，行业存在 6 倍以上的增长空间。根据政府规划，2015 年城镇新增绿色建筑占新增总量的比例达到 20%，2020 年该比例有望提升至 50%，2014-2020 年间将完成超过 10 亿平方米绿色建筑的建造。新增的绿色建筑规模之大，为公司建筑用胶领域的持续发展提供巨大空间。

（六）政策导向引领行业深度发展

2016 年两会政府工作报告中指出，“十三五”期间要完成约 1 亿人居住的棚户区 and 城中村改造，完善城镇棚户区住房改造 2000 万套。这些改造需要增加

建筑节能效果、增加电梯、平改坡、做屋顶的防水保温等，这将为胶粘剂行业带来新的市场。老旧小区改造，包括小区里环境的改造，绿地、健身设施等，也为胶粘剂行业带来发展机遇。

（七）高性价比的产品

公司凭借着卓越的研发技术团队，一方面能够盯住高端的前沿产品，从产品的经济性入手进行配方和工艺研究，提升了产品性能，从而实现与客户共赢；另一方面在推出产品后，在保证产品性能、质量的同时，公司能够通过持续的工艺优化等来降低成本，从而保持产品的市场竞争力。

（八）公司具有核心竞争优势

公司自成立以来非常重视产品的质量和技术研发工作，成立了技术质量部，在人员配备、组织架构等方面为新产品开发工作的顺利开展提供了充分保障。经过多年的积累，公司形成了以技术质量部主管池金富为核心的技术研发团队。公司先后获得了 11 项国家专利，其中外观设计专利 5 项，实用新型专利 6 项。已研发出多功能工业组装专用胶粘剂和甲基丙烯酸结构型胶粘剂等胶粘剂系列产品（临海吉仕投产后将对该产品进行规模化生产）。同时，公司自主研发的 Low voc、环保型塑料管道胶粘剂产品已实现规模生产，该产品不含苯、甲醛等有害化学成分；采用特别的稳定剂，大幅提高了产品储存寿命；使用公司独自研发的特有配方，降低化学有机溶剂含量，减少了产品使用过程中对环境的污染。凭借着该产品的低挥发、环保性等特点，公司产品获得了市场的认可和客户的青睐。

综上所述，公司具有良好的持续经营能力。

十一、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易

（一）公司关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至 2016 年 1 月 31 日，公司关联方及关联方关系如下：

1、公司控股股东

控股股东	持股比例（%）	与本公司关系
------	---------	--------

郑茹	90.00	实际控制人、董事长兼总经理
----	-------	---------------

2、公司其他持有股份的股东

股 东	持股数量（股）	持股比例（%）
卢小琴	500,000.00	10.00
合计	500,000.00	10.00

3、公司的子公司

子公司名称	取得方式	投资成本（元）	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海吉谷化工有限公司	非同一控制合并	500,000.00	100.00	100.00
临海市吉仕胶粘剂有限公司	同一控制合并	2,082,032.73	100.00	100.00
合计		2,582,032.73		

①、上海吉谷化工有限公司（以下简称上海吉谷）成立于 2010 年 5 月 11 日。根据上海吉谷成立时公司章程的规定，注册资本 500,000.00 元，其中陈阳峰认缴出资 400,000.00 元，占注册资本 80.00%；郑茹认缴出资 100,000.00 元，占注册资本 20.00%。2010 年 5 月 11 日根据公司章程第一次出资，陈阳峰实缴出资 80,000.00 元，占注册资本 16.00%；郑茹实缴出资 20,000.00 元，占注册资本 4.00%。股东所出资本业经上海中惠会计师事务所有限公司验证，并于 2010 年 4 月 27 日出具了沪惠报验字（2010）0724 号验资报告。

2012 年 4 月 16 日根据公司章程第二次出资，本次出资后，上海吉谷的实收资本和注册资本均为 500,000.00 元，其中：陈阳峰出资 400,000.00 元，占注册资本 80.00%；郑茹出资 100,000.00 元，占注册资本 20.00%。本次股东出资业经上海中惠会计师事务所有限公司验证，并于 2012 年 4 月 18 日出具了沪惠报验字（2012）0304 号验资报告。

根据 2013 年 1 月 21 日上海吉谷股东会决议及股权转让协议，上海吉谷的股东陈阳峰、郑茹分别将其持有的全部股权转让给临海吉谷。转让后，临海吉谷出资 500,000.00 元，占注册资本 100.00%。

根据 2014 年 7 月 21 日的上海吉谷股东会决议及股权转让协议，临海吉谷将其持有上海吉谷比例 60.00%、金额 300,000.00 元的股权转让给郑茹。转让后

上海吉谷股权结构如下：郑茹出资 300,000.00 元，占注册资本 60.00%；临海吉谷出资 200,000.00 元，占注册资本 40.00%。

根据 2016 年 1 月 6 日的上海吉谷股东会决议及股权转让协议，郑茹将其持有上海吉谷比例 60.00%、金额 300,000.00 元的股权转让给临海吉谷。转让后，上海吉谷股权结构如下：临海吉谷出资 500,000.00 元，占注册资本比例 100.00%。

对于形成同一控制下企业合并的判断：

根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的规定：同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。报告期内临海市吉仕胶粘剂有限公司控股权变动情况如下：

被合并方名称	临海市吉仕胶粘剂有限公司
取得的持股比例 (%)	100.00
合并前后的实际控制人	郑茹
同一控制下企业合并依据	郑茹在合并前持有吉谷胶业股权比例 90%一年以上，持有临海市吉仕胶粘剂有限公司股权比例 60%一年以上，在合并后仍持有吉谷胶业股权比例 90%。

②、临海市吉仕胶粘剂有限公司（以下简称临海吉仕）成立于 2013 年 10 月 23 日。根据临海吉仕成立时公司章程的规定，注册资本和实收资本 3,000,000.00 元，其中郑茹出资 1,800,000.00 元，占注册资本 60.00%；卢小琴出资 1,200,000.00 元，占注册资本 40.00%。股东所出资金业经浙江华诚会计师事务所验证，并于 2013 年 10 月 21 日出具了华诚会验[2013]374 号验资报告。

根据 2015 年 12 月 31 日的临海吉仕股东会决议及股权转让协议，郑茹将其持有比例为 60.00%、金额 1,800,000.00 元的股权转让给临海吉谷；卢小琴将其持有比例 40.00%、金额 1,200,000.00 元的股权转让给给临海吉谷。转让后，临海吉谷出资 3,000,000.00 元，占注册资本 100.00% 。

对于形成非同一控制下企业合并的判断：

根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的规定：非同一控制下企业合并是指参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制。报告期内上海吉谷化工有限公司控股权变动情况如下：

被合并方名称	上海吉谷化工有限公司
取得的持股比例 (%)	100.00
合并前的实际控制人	陈阳峰
合并后的实际控制人	郑茹
非同一控制下企业合并依据	合并前, 上海吉谷化工有限公司由陈阳峰控股, 并由陈阳峰担任公司执行董事兼总经理; 合并后, 上海吉谷化工有限公司的最终实际控制人为郑茹, 并由郑茹担任公司执行董事兼总经理

③、合并日的确认依据

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》及《企业会计准则讲解》的规定,

购买日 (合并日) 是购买方获得对被购买方控制权的日期, 即企业合并交易

进行过程中, 发生控制权转移的日期。在实务操作中, 同时满足了以下条件时, 一般可认为实现了控制权的转移, 形成购买日 (合并日)。有关的条件包括:

一、企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过。

二、按照规定, 合并事项需要经过国家有关主管部门审批的, 已获得相关部门的批准。

三、参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续。

四、购买方已支付了购买价款的大部分 (一般应超过 50%), 并且有能力、有计划支付剩余款项。

五、购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 享有相应的收益并承担相应的风险。

吉谷胶业收购股权有关关键时点如下表:

被合并方	工商登记日	股东会决议日期	股权款支付日期
临海市吉仕胶粘剂有限公司	2016 年 1 月 6 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 15 日
上海吉谷化工有限公司	2013 年 1 月 29 日	2013 年 1 月 21 日	2013 年 1 月 18 日

根据以上关键时点判断, 吉谷胶业对临海市吉仕胶粘剂有限公司的合并日为 2016 年 1 月 15 日, 对上海吉谷化工有限公司的合并日为 2013 年 1 月 29 日。

但由于临海市吉仕胶粘剂有限公司在 2016 年 1 月 15 日至 2016 年 1 月 31 日、上海吉谷化工有限公司在 2013 年 1 月 29 日至 2013 年 1 月 31 日的财务状况变动不大，为简化会计核算，将对临海市吉仕胶粘剂有限公司的合并日定为 2016 年 1 月 31 日，对上海吉谷化工有限公司的合并日定为 2013 年 1 月 31 日。

④、合并日前被合并方财务状况：

单位：元

被合并方名称	临海市吉仕胶粘剂有限公司		
会计期间	2016 年 1 月/2016 年 1 月 31 日	2015 年度/2015 年 12 月 31 日	2014 年度/2014 年 12 月 31 日
收入	-	-	-
净利润	-201,392.06	-482,213.31	-234,361.90
资产总额	21,317,635.37	19,748,424.79	15,558,053.10
负债总额	19,235,602.64	17,465,000.00	12,792,415.00
所有者权益总额	2,082,032.73	2,283,424.79	2,765,638.10
支付对价金额	3,000,000.00		
合并日账面净资产	2,082,032.73		

目前临海市吉仕胶粘剂有限公司处于生产项目的建设阶段。

⑤、上海吉谷化工有限公司最近两年一期财务状况

单位：元

资 产	2016 年 1 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
货币资金	385,116.84	437,711.67	676,350.29
应收账款	66,466.08	72,118.14	84,267.84
预付款项	11,200.00	16,800.00	16,800.00
其他应收款	9,996.27	5,085.00	5,367.50
存货	18,101.32	-	-
流动资产合计	490,880.51	531,714.81	782,785.63
固定资产	12,141.69	12,948.06	7,001.48
递延所得税资产	18,227.05	1,266.12	1,272.97
非流动资产合计	30,368.74	14,214.18	8,274.45

资产总计	521,249.25	545,928.99	791,060.08
负债和所有者权益	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款	18,101.32	-	322,644.64
预收款项	40,409.00	6,434.00	84,098.00
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	26,927.22	52,800.48	17,372.61
其他应付款	-	-	4,165.00
流动负债合计	85,437.54	59,234.48	428,280.25
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	85,437.54	59,234.48	428,280.25
实收资本	500,000.00	500,000.00	500,000.00
未分配利润	-64,188.29	-13,305.49	-137,220.17
所有者权益合计	435,811.71	486,694.51	362,779.83
负债和所有者权益总计	521,249.25	545,928.99	791,060.08
利润表项目	2016年1月	2015年度	2014年度
一、营业收入	85,658.07	2,591,265.13	1,701,381.11
减：营业成本	49,262.74	1,613,380.01	1,061,900.08
营业税金及附加	618.73	16,528.85	12,348.30
销售费用	99,055.35	788,639.83	610,843.87
管理费用	61.87	8,469.69	6,767.87
财务费用	109.80	-894.33	1,154.12
资产减值损失	3,923.29	-27.40	1,419.36
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-67,373.71	165,168.48	6,947.51
加：营业外收入	-	51.09	-
减：营业外支出	470.02	-	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-67,843.73	165,219.57	6,947.51
减：所得税费用	-16,960.93	41,304.89	1,736.88
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-50,882.80	123,914.68	5,210.63
五、综合收益总额	-50,882.80	123,914.68	5,210.63
现金流量表项目	2016年1月	2015年度	2014年度
销售商品、提供劳务收到的现金	136,777.00	2,966,575.97	2,022,086.10

收到其他与经营活动有关的现金		1,164.42	1,102.88
经营活动现金流入小计	136,777.00	2,967,740.39	2,023,188.98
购买商品、接受劳务支付的现金	57,637.42	2,210,921.16	921,863.65
支付给职工以及为职工支付的现金	81,067.46	546,815.58	394,749.89
支付的各项税费	33,833.45	189,326.16	204,052.38
支付其他与经营活动有关的现金	16,833.50	248,784.11	240,111.39
经营活动现金流出小计	189,371.83	3,195,847.01	1,760,777.31
经营活动产生的现金流量净额	-52,594.83	-228,106.62	262,411.67
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,532.00	2,214.00
投资活动现金流出小计	-	10,532.00	2,214.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-10,532.00	-2,214.00
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
现金及现金等价物净增加额	-52,594.83	-238,638.62	260,197.67
加：期初现金及现金等价物余额	437,711.67	676,350.29	416,152.62
期末现金及现金等价物余额	385,116.84	437,711.67	676,350.29

⑥、临海市吉仕胶粘剂有限公司最近两年一期财务状况

单位：元

资 产	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
货币资金	89,100.34	193,555.34	173,741.87
预付款项	1,672,686.00	628,050.00	150,000.00
其他应收款	1,952,068.00	2,196,076.50	2,318,080.75
存货			
流动资产合计	3,713,854.34	3,017,681.84	2,641,822.62
固定资产	48,777.42	49,825.80	
在建工程	5,843,858.20	5,017,295.56	1,178,064.34

无形资产	11,363,988.24	11,383,595.10	11,618,877.42
递延所得税资产	347,157.17	280,026.49	119,288.72
非流动资产合计	17,603,781.03	16,730,742.95	12,916,230.48
资产总计	21,317,635.37	19,748,424.79	15,558,053.10
负债和所有者权益	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款	20,602.64		92,415.00
其他应付款	19,215,000.00	17,465,000.00	12,700,000.00
流动负债合计	19,235,602.64	17,465,000.00	12,792,415.00
非流动负债合计			
负债合计	19,235,602.64	17,465,000.00	12,792,415.00
实收资本	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
未分配利润	-917,967.27	-716,575.21	-234,361.90
所有者权益合计	2,082,032.73	2,283,424.79	2,765,638.10
负债和所有者权益总计	21,317,635.37	19,748,424.79	15,558,053.10
利润表项目	2016年1月	2015年度	2014年度
一、营业收入		-	
减：营业成本		-	
管理费用	24,450.24	520,377.61	233,970.06
财务费用	64.00	569.22	-2,323.69
资产减值损失	244,008.50	122,004.25	122,004.25
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-268,522.74	-642,951.08	-353,650.62
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-268,522.74	-642,951.08	-353,650.62
减：所得税费用	-67,130.68	-160,737.77	-119,288.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-201,392.06	-482,213.31	-234,361.90
五、综合收益总额	-201,392.06	-482,213.31	-234,361.90
现金流量表项目	2016年1月	2015年度	2014年度
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-	
收到其他与经营活动有关的现金	3,250,000.00	4,765,556.87	12,702,656.23
经营活动现金流入小计	3,250,000.00	4,765,556.87	12,702,656.23
购买商品、接受劳务支付的现金	1,024,033.36	570,465.00	
支付给职工以及为职工			

支付的现金			
支付的各项税费		273,996.03	78,562.48
支付其他与经营活动有关的现金	1,503,859.00	9,080.21	2,450,587.54
经营活动现金流出小计	2,527,892.36	853,541.24	2,529,150.02
经营活动产生的现金流量净额	722,107.64	3,912,015.63	10,173,506.21
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	826,562.64	3,892,202.16	12,999,764.34
投资活动现金流出小计	826,562.64	3,892,202.16	12,999,764.34
投资活动产生的现金流量净额	-826,562.64	-3,892,202.16	-12,999,764.34
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
筹资活动现金流入小计			3,000,000.00
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			3,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-104,455.00	19,813.47	173,741.87
加：期初现金及现金等价物余额	193,555.34	173,741.87	
期末现金及现金等价物余额	89,100.34	193,555.34	173,741.87

⑦、会计处理对母公司和合并报表的具体影响

一、根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》第十一条的规定，非同一控制下合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。本次收购均以货币资金收购，因此其长期股权投资的入账价值为收购股权所支付的货币资金。

吉谷胶业收购上海吉谷化工有限公司对母公司的影响：母公司长期股权投资增加 50 万元，银行存款减少 50 万元，资产总额不变。

收购上海吉谷化工有限公司对合并报表的影响：合并报表中资产总额增加 77,903.18 元，负债总额增加 77,903.18 元，对净资产没有影响。

二、根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股

权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

吉谷胶业收购临海市吉仕胶粘剂有限公司对母公司的影响：母公司长期股权投资增加 2,082,032.73 元，盈余公积减少 917,967.27 元，银行存款减少 300 万元。

吉谷胶业收购临海市吉仕胶粘剂有限公司对合并报表的影响：合并报表中资产总额增加 19,235,602.64 元，负债总额增加 19,235,602.64 元，对净资产没有影响。

⑧、收购上述公司的原因及合理性：

公司收购上述企业是为避免同业竞争或潜在同业竞争，规范关联交易，且均履行了必要的审议程序，收购完成后有利于提高拟挂牌公司的独立性。

⑨、合并价格的公允性：

截至 2016 年 1 月 31 日，临海市吉仕胶粘剂有限公司尚处于筹建期，账面净资产为 2,082,032.73 元，经中铭国际资产评估（北京）有限责任公司评估的价值为 5,389,492.32 元，评估增值 3,307,459.59 元主要为土地增值。所以，吉谷胶业按实收资本 300 万元收购临海市吉仕胶粘剂有限公司具有公允性。

上海吉谷化工有限公司成立于 2010 年 5 月 11 日，主营化工产品的销售，由于公司成立时间短，市场尚未打开，且销售环节的毛利率较低，导致公司连年亏损。截至 2013 年 1 月 31 日，上海吉谷化工有限公司的账面净资产为 358,128.55 元。吉谷胶业收购上海吉谷化工有限公司后，可扩大吉谷胶业的销售网络和渠道，降低上海吉谷化工有限公司的采购成本，同时还能避免潜在同业竞争，提高公司独立性。所以，吉谷胶业按实收资本 50 万元收购上海吉谷化工有限公司具有公允性。

⑩、收购对财务、业务的具体影响：

对财务的影响：随着临海市吉仕胶粘剂有限公司的竣工投产及公司销售网络和渠道的扩大，公司收入、净利润和净资产将不断增长，盈利能力不断增强。

对业务的影响：吉谷胶业主营民用胶的生产和销售，临海市吉仕胶粘剂有限公司投产后将生产和销售工业胶及结构胶，上海吉谷化工有限公司主营化工

产品的销售。所以，合并后三家公司各司其职，分工明确，在业务上相互独立。

4、公司董事、监事、高级管理人员

关联方	持股数量（股）	持股比例（%）	关联关系
郑茹	4,500,000.00	90.00	董事长兼总经理
卢小琴	500,000.00	10.00	董事
阮孟冬	/	/	董事兼副总经理兼董事会秘书
周小华	/	/	董事兼副总经理
池金富	/	/	董事
池云良	/	/	监事会主席
潘波	/	/	监事
杨卫满	/	/	职工代表监事
徐萃月	/	/	财务负责人
合计	5,000,000.00	100.00	

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况，请参见本说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员”相关内容。

5、本企业的其他关联方企业情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
卢小琴	2010年5月10日起持有公司10.00%股份。实际控制人郑茹之公公
郑宪初	实际控制人郑茹之父
徐菊初	实际控制人郑茹之母
卢震宇	实际控制人郑茹之夫
张建均	实际控制人郑茹之夫之姐夫，即关联自然人
台州华迈文化传播有限公司	实际控制人郑茹控制的公司
永高股份有限公司	关联自然人张建均控制的公司
上海公元建材发展有限公司	关联自然人张建均控制的公司
深圳永高塑业发展有限公司	关联自然人张建均控制的公司
广东永高塑业发展有限公司	关联自然人张建均控制的公司
安徽永高塑业发展有限公司	关联自然人张建均控制的公司
天津永高塑业发展有限公司	关联自然人张建均控制的公司
重庆永高塑业发展有限公司	关联自然人张建均控制的公司
浙江公元太阳能科技有限公司	关联自然人张建均控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江公元电器有限公司	关联自然人张建均控制的公司
台州市黄岩精杰塑业发展有限公司	关联自然人张建均控制的公司
浙江金诺铜业有限公司	关联自然人张建均控制的公司
安徽公元科技发展有限公司	关联自然人张建均控制的公司
上海永高管道销售有限公司	关联自然人张建均控制的公司
永高（上海）国际贸易有限公司	关联自然人张建均控制的公司
公元塑业集团有限公司	关联自然人张建均控制的公司
浙江公元进出口有限公司	关联自然人张建均控制的公司
南京公元建材发展有限公司	关联自然人张建均控制的公司

（二）关联交易情况

经常性及偶发性关联交易的区别主要在于：（1）在交易性质上，关联交易是否与公司的主营业务具有很高的相关性；（2）在发生频率上，关联交易在报告期内的发生次数，通常大于 3 次的定义为经常性关联交易。

1、经常性关联交易

①、关联销售情况

关联方	2016 年 1 月金额(元)	占销售总额比重 (%)
永高股份有限公司	50,078.64	1.63
重庆永高塑业发展有限公司	47,000.00	1.53
上海永高管道销售有限公司	296,837.08	9.65
浙江公元进出口有限公司	196,406.23	6.38
深圳市永高塑业发展有限公司	175,945.85	5.72
安徽永高塑业发展有限公司	66,838.55	2.17
天津永高塑业发展有限公司	28,307.69	0.92
总计	861,414.04	28.00
关联方	2015 年度金额(元)	占销售总额比重 (%)
永高股份有限公司	407,273.14	1.18
重庆永高塑业发展有限公司	338,942.49	0.98
上海永高管道销售有限公司	2,989,529.50	8.65
浙江公元进出口有限公司	4,541,489.95	13.14
深圳市永高塑业发展有限公司	2,246,452.95	6.50

安徽永高塑业发展有限公司	769,226.09	2.23
天津永高塑业发展有限公司	698,911.70	2.02
总计	11,991,825.82	34.69
关联方	2014 年度金额(元)	占销售总额比重(%)
永高股份有限公司	423,670.00	1.04
永高股份有限公司上海分公司	1,385,213.64	3.41
重庆永高塑业发展有限公司	320,917.80	0.79
上海永高管道销售有限公司	3,872,673.75	9.53
浙江公元进出口有限公司	2,054,711.16	5.06
深圳市永高塑业发展有限公司	2,585,526.43	6.37
安徽永高塑业发展有限公司	963,093.90	2.37
天津永高塑业发展有限公司	869,231.14	2.14
总计	12,475,037.82	30.71

②、关联采购情况

关联方	2015 年度金额(元)	占购进材料总额比重(%)
永高股份有限公司	136,914.34	0.60
浙江公元电器有限公司	964.44	0.01
合计	137,878.78	0.61
关联方	2014 年度金额(元)	占购进材料总额比重(%)
永高股份有限公司	368,813.38	1.22
合计	368,813.38	1.22

关联交易的真实性：报告期内发生的关联交易主要为公司向永高股份有限公司及其子公司销售塑料管道胶粘剂及采购部分原材料和办公用品。根据关联交易的股东会决议、购销合同、出入库单据和购销发票等原始附件，并结合存货盘点结果情况，未见异常交易；其次，通过对客户的访谈得知，公司与永高股份有限公司及其子公司每年都有较多的关联交易，主要是因为双方产品为配套产品，且客户的认可度高；另外，永高股份有限公司为国内上市公司（股票代码为002641），财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具“天健审〔2016〕3-357号”审计报告，本公司账面记录的关联交易金额与永高股份有限公司审计报告中披露的关联交易金额核对一致（部分因时间差存在较小的差异）。所以，关联交易金额具有真实性。

关联交易的公允性：与公司直接将产品销售给经销商相比，销售给关联方的产品价格一般低6至8个百分点，主要是由于销售给关联方的产品没有销售折扣，而销售给经销商的产品销售折扣一般为：进货3万元（含）至5万（不含）返扣2%，进货5万元（含）至15万（不含）返扣4%，进货15万元（含）至60万（不含）返扣5%，进货60万元（含）以上返扣6%；其次，关联方采购量较大，且关联方再对外销售时需要承担装卸费（约占收入的1.53%）及运输费（约占收入的2.37%）等，所以给予价格优惠，但公司同时要求关联单位再将胶水（与管道配套）转销给经销商时，须与公司直接销售给经销商价格同等。所以，关联交易价格具有公允性，不存在转移利润的情形。

关联交易的必要性：一、本公司主营塑料管道胶粘剂的生产与销售，永高股份是国内大型的塑料管道生产企业，本公司生产的塑料管道胶粘剂是永高股份下游客户所需要产品，而永高股份本身不生产胶水，必须通过采购胶水来满足客户需求；二、本公司与永高股份距离较近，运输成本较低，永高股份把胶粘剂与管道一起配送给客户十分便利；三、本公司生产的胶粘剂质量较好，自公司成立以来与永高股份一直保持良好合作关系，产品受到永高股份及其下游客户的高度认可；四、永高股份生产的公元牌塑料管道在国内有很高的知名度，本公司生产的公元牌胶粘剂与永高股份生产的公元牌管道具有品牌相同、产品互补的优势，双方合作互利互惠。

（三）关联担保

截至2016年1月31日止，关联方单位为本公司提供保证情况如下：

担保方	担保金额（元）	担保期限	担保是否已经履行完毕
公元塑业集团有限公司	8,800,000.00	主债务发生期间届满两年	正在履行
合计	8,800,000.00		

公元塑业集团有限公司为本公司与中国银行股份有限公司黄岩支行在2014年2月25日至2016年2月25日期间签署的借款合同、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务，提供最高保额8,800,000.00元的连带责任保证。

（四）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

资产名称	关联方	关联交易类型	定价原则	2016年发生额	2015年发生额	2014年发生额
上海吉谷化工有限公司	郑茹	出售股权	协议约定	0.00	0.00	300,000.00
	郑茹	收购股权	协议约定	300,000.00	0.00	0.00
临海市吉仕胶粘剂有限公司	郑茹、卢小琴	收购股权	协议约定	3,000,000.00	0.00	0.00
合计				3,300,000.00	0.00	300,000.00

根据 2014 年 7 月 21 日的上海吉谷股东会决议及股权转让协议，临海吉谷将其持有上海吉谷比例 60.00%、金额 300,000.00 元的股权转让给郑茹。转让后上海吉谷股权结构如下：郑茹出资 300,000.00 元，占注册资本 60.00%；临海吉谷出资 200,000.00 元，占注册资本 40.00%。

根据 2016 年 1 月 6 日的上海吉谷股东会决议及股权转让协议，郑茹将其持有上海吉谷比例 60.00%、金额 300,000.00 元的股权转让给临海吉谷。转让后，上海吉谷股权结构如下：临海吉谷出资 500,000.00 元，占注册资本比例 100.00%。本次股权转让系依据上海吉谷截至 2015 年 12 月 31 日的账面净资产值，由双方在自愿基础上协商按出资额 1:1 确定，该股权转让的定价未损害临海吉谷的权益。

根据 2015 年 12 月 31 日的临海吉仕股东会决议及股权转让协议，郑茹将其持有比例为 60.00%、金额 1,800,000.00 元的股权转让给临海吉谷；卢小琴将其持有比例 40.00%、金额 1,200,000.00 元的股权转让给给临海吉谷。转让后，临海吉谷出资 3,000,000.00 元，占注册资本 100.00%，并于 2016 年 1 月份办理了股权转让手续。鉴于临海吉仕尚未正式生产经营，同时考虑临海吉仕账面净资产值以及土地增值等因素，转让双方在自愿基础上协商按出资额 1:1 确定，该股权转让的定价未损害临海吉谷的权益。

（五）关联方往来

报告期内，公司与关联方往来余额如下：

项目名称	关联方	2016年1月31日余额（元）	比例（%）
应收账款	永高股份有限公司	58,592.00	1.69
应收账款	深圳永高塑业发展有限公司	205,856.64	5.93

项目名称	关联方	2016年1月31日余额(元)	比例(%)
应收账款	安徽永高塑业发展有限公司	80,848.84	2.33
应收账款	天津永高塑业发展有限公司	33,120.00	0.96
应收账款	重庆永高塑业发展有限公司	66,697.20	1.92
应收账款	上海永高管道销售有限公司	172,843.60	4.98
应收账款	浙江公元进出口有限公司	229,795.30	6.62
合计		847,753.58	24.43
预收账款	南京公元建材发展有限公司	9,074.60	3.83
合计		9,074.60	3.83
应付账款	永高股份有限公司	185,489.03	6.05
合计		185,489.03	6.05
其他应付款	卢震宇	2,000,966.90	54.56
其他应付款	郑茹	1,383,999.15	37.74
合计		3,384,966.05	92.30
项目名称	关联方	2015年12月31日余额(元)	比例(%)
应收账款	深圳永高塑业发展有限公司	191,404.80	9.61
应收账款	安徽永高塑业发展有限公司	1,853.10	0.09
合计		193,257.90	9.70
预收账款	南京公元建材发展有限公司	9,074.60	2.25
合计		9,074.60	2.25
应付账款	永高股份有限公司	162,147.42	5.55
合计		162,147.42	5.55
其他应付款	卢震宇	3,552,766.90	69.43
其他应付款	郑茹	1,285,695.93	25.12
合计		4,838,462.83	94.55
项目名称	关联方	2014年12月31日余额(元)	比例(%)
应收账款	深圳永高塑业发展有限公司	380,972.80	22.70
应收账款	安徽永高塑业发展有限公司	431,469.80	25.70
应收账款	浙江公元进出口有限公司	261,373.60	15.57
合计		1,073,816.20	63.97
预收账款	南京公元建材发展有限公司	9,074.60	1.30
预收账款	上海永高管销售有限公司	92,674.50	13.32
合计		101,749.10	14.62

项目名称	关联方	2016年1月31日余额(元)	比例(%)
其他应收款	郑宪初	743,814.64	15.16
其他应收款	徐菊初	90,000.00	1.83
合计		833,814.64	16.99
其他应付款	郑茹	1,015,810.17	47.91
其他应付款	卢震宇	1,087,366.90	51.28
合计		2,103,177.07	99.19

报告期内，公司向关联方郑茹和卢震宇借入的款项均已签订借款合同，且无需支付利息。

(六) 控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况

公司在报告期初至申报审查期间存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形，具体情况如下：

(1) 公司在报告期初至申报审查期间不存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情况。

(2) 公司在报告期初至申报审查期间存在关联方占用公司资金的情况，明细如下：

1、徐菊初（实际控制人郑茹之母）

单位：元

2014年度				
日期	期初占用资金余额	本期新增占用资金金额	本期归还占用资金金额	期末占用资金余额
期初				0.00
2014.09.10		40,000.00		40,000.00
2014.10.14		50,000.00		90,000.00
2014.12.31				90,000.00
合计	0.00	90,000.00	0.00	90,000.00
2015年度				
日期	期初占用资金余额	本期新增占用资金金额	本期归还占用资金金额	期末占用资金余额

期初	90,000.00			90,000.00
2015.11.25			90,000.00	0.00
合计	90,000.00	0.00	90,000.00	0.00

2014 年度关联方徐菊初发生占用公司资金的事项 2 次，共 90,000.00 元；2015 年关联方徐菊初归还已占用公司资金事项 1 次，共 90,000.00 元。截至 2015 年 11 月 25 日，关联方徐菊初已全部归还所占用的公司资金。

2、郑宪初（实际控制人郑茹之父）

单位：元

2014 年度				
日期	期初占用资金余额	本期新增占用资金金额	本期归还占用资金金额	期末占用资金余额
期初余额	391,814.64			391,814.64
2014.3.26		352,000.00		743,814.64
2014.12.31				743,814.64
合计	391,814.64	352,000.00	0.00	743,814.64
2015 年度				
日期	期初占用	本期新增占用资金金额	本期归还占用资金金额	期末占用资金余额
期初	743,814.64			743,814.64
2015.12.24			743,814.64	0.00
合计	743,814.64	0.00	743,814.64	0.00

2014 年度关联方郑宪初发生占用公司资金的事项 1 次，共 352,000.00 元；2015 年关联方郑宪初归还已占用公司资金事项 1 次，共 743,814.64 元。截至 2015 年 12 月 24 日，关联方郑宪初已全部归还所占用的公司资金。

（七）关联交易决策执行程序

股份公司成立前，公司没有制定关联方交易方面的制度。股份公司成立之后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。其中关于关联交易决策权限具体如下：

（一）总经理的审批权限：（1）与关联自然人金额不超过 30 万元（同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易按累计金额计算）的关联交易；

(2) 与关联法人金额不超过 300 万元或占公司最近经审计净资产值不超过 0.5% (同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易按累计金额计算) 的关联交易, 由公司相关职能部门将关联交易情况以书面形式报告与公司总经理, 由公司总经理对该等关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行审查。对于其中必需发生的关联交易, 由总经理审查通过后实施, 但总经理需要回避的应提交董事会批准。

(二) 董事会的审批权限: (1) 与关联自然人达成的关联交易金额 30 万元以上(含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额计算) 的关联交易; (2) 与关联法人达成的关联交易金额在 300 万以上但不超过 500 万或占公司最近经审计净资产值 0.5% 以上但不超过 5% (含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额计算) 的关联交易 (股份公司获赠现金资产和提供担保的关联交易除外)。

(三) 股东大会的审批权限: 公司拟与关联人达成的关联交易总额超过 300 万元且占公司最近经审计净资产值 5% 以上的关联交易 (股份公司获赠现金资产和提供担保的关联交易除外), 该关联交易在获得公司股东大会批准后方可实施, 任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。

(八) 关于规范关联交易的承诺

为规范与公司之间的关联交易, 公司董事、监事、高级管理人员及公司控股股东、实际控制人出具了《规范关联交易的承诺函》, 承诺、保证如下:

本人将诚信和善意地履行作为公司的董事/高级管理人员的义务, 尽量避免和减少与公司之间的关联交易, 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 将与公司依法签订规范的关联交易协议, 并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件 and 公司章程等的有关规定履行批准程序;

关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定, 保证关联交易价格具有公允性;

保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润, 不利用关联交易损害公司

及非关联方的利益。

十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他重大的期后事项、或有事项及其他重大事项。

十三、最近两年一期的资产评估情况

2016年2月5日，临海市吉谷胶粘剂有限公司股东会会议决议，有限公司整体变更为股份公司。聘请中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对公司拟整体变更为股份有限公司所涉及的公司净资产在评估基准日2016年1月31日的市场公允价值进行评估。此次评估采用资产基础法，出具“中铭评报字[2016]第16032号”《临海市吉谷胶粘剂有限公司拟股改事宜涉及的该公司账面净资产价值项目资产评估报告》，评估结论如下：

金额单位：万元

项 目	账面值	评估值	评估增值	增值率
流动资产	2,896.36	2,986.18	89.82	3.10%
非流动资产	2,614.21	4,197.59	1,583.38	60.57%
长期股权投资	258.2	583.78	325.58	126.09%
固定资产	621.65	764.34	142.69	22.95%
在建工程	579.06	579.06	0.00	0.00%
无形资产	1,139.82	2,270.42	1,130.60	99.19%
递延所得税资产	15.48	0.00	-15.48	-100%
资产总计	5,510.57	7,183.77	1,673.20	30.36%
负 债	2,455.88	2,455.88	0.00	0.00%
净资产	3,054.69	4,727.89	1,673.20	54.77%

十四、股利政策和最近两年一期分配情况

（一）公司章程第一百四十四条规定，公司分配当年税后利润时，应当提取

利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

(二) 公司章程第一百四十五条规定，公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

(三) 公司章程第一百四十六条规定，股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(四) 最近两年一期股利分配情况

公司最近两年一期未进行利润分配。

十五、风险因素及应对措施

公司特别提醒投资者注意下列风险因素：

(一) 内部控制风险

公司于 2016 年 5 月 12 日完成股份制改制，依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立起了较为完善的股份公司治理和内部控制制度。股份公司成立时间较短，公司各项机制还处于建立的初期，尚未真正进入有效运行阶段，各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验，同时随着公司的快速发展，经营规模

的不断扩大，人员的不断增加，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司还需按照发展的实际需要，及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度。

风险应对措施：公司变更为股份制公司后进一步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等对三会的召开程序进一步细化，对三会运作机制进一步规范；还制定了《关联交易管理制度》等内控制度，财务方面也是严格控制个人的差旅费用等各方面的费用支出，对公司大金额的支出也做了相对风险控制，从而在制度基础上能够有效地保证公司经营业务的有效进行，保护资产的安全和完整，保证公司财务资料的真实、合法、完整。随着公司的进一步发展，公司还会制定和完善更多的规章制度来保证公司的正常经营。公司管理层通过中介机构的辅导，认真学习《公司法》、《公司章程》以及公司其他治理制度，对公司章程及相关规则、制度进行了深入研究，并承诺在实际运作中严格要求、切实履行。

（二）控股股东不当控制风险

公司第一大股东郑茹持有公司90%的股份，在公司担任董事长及总经理职务，同时为公司的法定代表人；若本公司控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

风险应对措施：公司不断完善法人治理结构。建立健全了“三会一层”法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则议决公司重大事项，保证决策程序的正当性。公司健全权益保护制度。《公司章程》规定了累积投票权制度、纠纷解决机制、关联股东和董事表决权回避制度等，给少数权益股东提供权利保障；同时，公司建立了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等投资者保护制度，公司发生的重大事项能够及时公开并接受社会监督。

（三）核心技术人员流失风险

公司核心技术是通过技术质量部长期的研究、多年的积累和生产实践形成的，是公司保持竞争优势的核心。稳定的研发团队和核心的技术人员是公司立足

于行业的保证，是公司保持核心竞争力的基础。公司胶粘剂产品的技术核心是配方以及关键的生产工艺参数，这是公司长期保持盈利和创新的关键因素之一。公司历来重视技术保护工作，建立了系统、完善的管理制度。

但是如果未来公司核心技术人员流失，仍然会使公司部分核心技术产生流失的风险，会对公司生产经营造成一定的影响。

风险应对措施：公司历来重视技术保护工作，在技术保护方面建立了系统、完善的管理制度。公司建立了严格的配方等技术文件存放、保管、调阅制度；通过申报专利等方式对核心技术进行必要的保护；建立健全核心技术人员激励制度等。

（四）汇率变动的风险

公司生产的胶粘剂产品部分销往境外，人民币汇率变动会对公司产品出口量造成影响。如果人民币升值，则境外客户进口成本增加，导致出口减少，进而直接影响营业收入及综合利润率。

风险应对措施：公司对外出口的产品一般采用预付 20%至 50%定金+货物到岸支付剩余款项的方式结算；公司通过提高生产效率，缩短外销订单从生产至报关离岸的周期。

（五）产品质量风险

公司生产的胶粘剂产品的质量关系到用户的健康，而产品的质量取决于原材料的选购、产品的配方、生产过程控制、产品检测等各个环节，公司具备较强的研发能力、检测分析能力和生产过程控制能力，并且严格执行了产品质量控制标准。报告期内公司未发生过重大产品质量事故和重大质量纠纷。但如果公司产品未来出现质量问题，将给公司品牌形象与信誉造成损害，给公司生产经营带来不利影响。

风险应对措施：公司始终重视产品的质量，建立了一套系统、完整的产品质量控制体系，具备较强的研发能力、检测分析能力和生产过程控制能力，确保产品的质量符合产品的国标、行标。目前，公司生产的塑料管道胶粘剂已通过 NSF 认证、IQNet 认证、国家化学建材质量监督检验中心的检测，产品多项指标

超过国际标准。

（六）环境保护风险

公司在生产过程中会产生少量生活废水、废气、固废和噪音等，公司一直注重环境保护，具有完善的环保设施和管理措施，确保相关排放符合国家和地方环境质量和排放标准。但是随着整个社会环境保护意识的增强，国家环境保护力度不断加强，并可能在未来出台更为严格的环境标准，这将对胶粘剂行业提出更高的环保要求。环境标准的提高需要公司进一步加大环保投入，提高运营成本，可能对公司盈利水平带来一定影响。

风险应对措施：公司一直注重环境保护，具有完善的环保设施和管理措施，确保相关排放符合国家和地方环境质量和排放标准。

（七）安全生产风险

公司部分产品生产过程中使用二氯乙烷等危险化学品。二氯乙烷等在储存、运输过程中存在发生火灾和爆炸的危险。公司制定了涵盖安全生产责任、防火防爆、消防管理、禁烟与动火管理、重大危险源管理、安全生产奖惩等安全生产的各个环节的管理制度，注重提高全员安全防范意识及分析处理事故的能力。报告期内，公司没有发生安全生产事故，但如果公司出现安全生产责任意识不强，设备不能及时有效维护，物品保管及操作不当或自然灾害等情况，将可能导致安全生产事故，公司可能因此停产或减产、承担经济赔偿责任或遭受行政处罚，从而对经营业绩产生不利影响。

风险应对措施：根据国家安全生产监督管理总局公告的《危险化学品安全使用许可适用行业标准目录（2013年版）》，公司的胶粘剂制造不属于危险化学品安全使用许可适用行业标准目录。根据国家安全生产监督管理总局、中华人民共和国公安部、中华人民共和国农业部公告的《危化品使用的数量标准（2013年版）》，公司采购的原料不属于危化品使用的数量标准里的化学品，不存在使用数量限制。此外，公司制定了涵盖安全生产责任、防火防爆、消防管理、禁烟与动火管理、重大危险源管理、安全生产奖惩等安全生产的各个环节的管理制度，注重提高全员安全防范意识及分析处理事故的能力。

（八）资产抵押风险

截至 2016 年 1 月 31 日，公司通过土地使用权的抵押，共取得银行借款 10,000,000.00 元。上述用于抵押的资产是公司目前生产经营必须的土地，如果公司在经营过程中遇到不可预料的突发性事件，导致公司盈利能力和现金流量发生重大不利变化，公司有可能不能及时偿还银行借款，从而导致借款银行对抵押资产采取强制措施，进而影响公司的经营。

风险应对措施：公司已经着手从多个方面改善公司偿债能力，包括（1）进行增资扩股，完善资本结构，降低资产负债率；（2）大力开拓市场，加大销售量，扩充生产线和释放产能，增加公司经营现金净流量；（3）加强流动资产的管理，尤其是存货和应收账款管理，增强资金流动性和资产变现能力。

（九）原材料价格波动的风险

公司产品所需耗用的原材料主要为二氯乙烷、四氢呋喃等化工品，报告期内产品生产成本中原材料占比均达 88%以上，而二氯乙烷、四氢呋喃等化工品价格与原油价格有很强的正相关性，易受原油价格影响。如二氯乙烷、四氢呋喃等主要原材料价格发生较大波动，将对公司产品成本和利润产生较大影响。

风险应对措施：实时跟踪上游材料供应价格波动情况，根据市场行情的变化，适时采购部分原材料以备生产所需；提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本；通过招标采购等方式降低采购价格；通过优化工艺流程、使用替代原料及加强管理等方式，降低单位产品用量。

（十）关联交易占比较大的风险

2016 年 1 月、2015 年度和 2014 年度，公司对关联方实现的营业收入占营业收入总额的比重分别为 28.00%、34.69%和 30.71%，公司营业收入存在对关联方较为依赖的经营风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司塑料管道胶粘剂的需求，从而对公司的营业收入带来不利影响。

风险应对措施：公司将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等关于关联交易的规定，确保履行关联交易决策程序，最大程度保护公司及股东利益；积极开发非关联方客户，减少通过关联方来面对市场与

客户，以降低关联交易总额；2016年1月公司通过同一控制下企业合并的形式取得子公司临海市吉仕胶粘剂有限公司（在建），临海市吉仕胶粘剂有限公司投产后，将生产和销售面向高端市场的甲基丙烯酸结构型胶粘剂。

（十一）部分厂房被拆除的风险

公司房产于2014年4月取得了字号为临房权证沿江镇字第213954号的房屋产权证明，共计建筑面积3455.37m²。公司除上述已取得房屋产权证的房产外，仍有部分扩建房屋未取得房屋产权证（面积共计2227.66m²），该部分未取得房屋产权证的厂房系公司部分生产车间及仓库。

根据相关法律法规，上述未取得房屋权属证明的厂房，存在被相关部门认定为违章建筑而予以拆除的风险。虽然公司的主要生产经营厂房已取得房屋权属证明，但一旦上述风险发生，仍将对公司的生产经营产生不利的影响。

风险应对措施：公司于2014年以出让方式获得20322 m²工业用地，公司子公司临海吉仕于2015年以出让方式获得30438 m²工业用地，公司及子公司均在筹建厂房。根据业务规划同时避免部分厂房被拆除带来的经营风险，公司计划未来将由新建厂房取代上述违章厂房职能。

2016年5月25日，临海市住房和城乡建设规划局出具了《证明》，公司正在按照相关要求整改，申请补办房产证，待符合相关条件后，我局将予补办相关手续。

公司实际控制人郑茹承诺，若公司违规厂房一旦发生拆迁等风险时，将由承诺人承担一切损失。

（以下无正文）

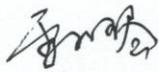
第五节 有关声明

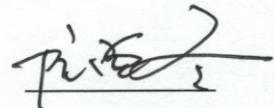
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

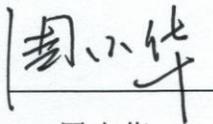
我们确认，公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让备案文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、完整性承担相应的法律责任。

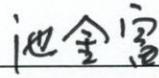
全体董事：（签名）


郑茹

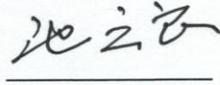

卢小琴

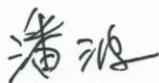

阮孟冬

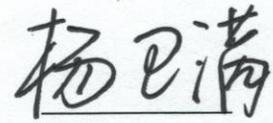

周小华


池金富

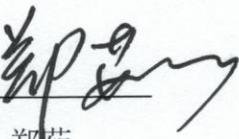
全体监事：（签名）

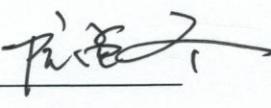

池云良

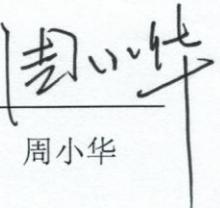

潘波

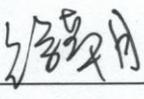

杨卫满

全体高级管理人员：（签名）


郑茹


阮孟冬


周小华

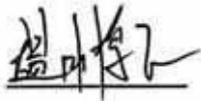

徐萃月



主办券商声明

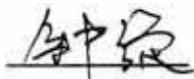
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目组负责人：

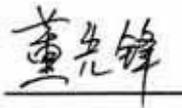


温鹏飞

项目小组成员：



钟旋

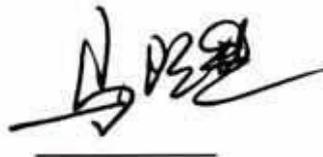


董先锋



张璇

法定代表人：

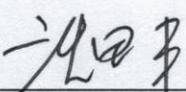


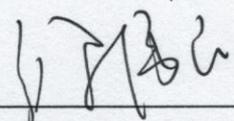
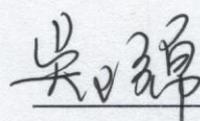
马跃进



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专业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。

事务所负责人 (签字): 
沈田丰

经办律师 (签字):  
徐伟民 吴正绵



四、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台州吉谷胶业股份有限公司申请挂牌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。

经办注册会计师签字：

刘志坚：



吴朝晖：



单位负责人签字：_____

李尊农：

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年7月28日

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。

资产评估机构负责人：（签字）

冯少川, 曹辉

签字注册资产评估师：（签字）

王中

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司



2016 年 7 月 28 日

第六节 附件

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