

# 淮安华洪新材料股份有限公司

Huaian Huahong New Material Co.,Ltd.



推荐主办券商



国联证券股份有限公司  
GUOLIAN SECURITIES CO., LTD.

二〇一六年十月

## 声 明

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

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司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。

## 重大事项及风险提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点等原因，需要提请投资者应对公司以下重大事项予以充分关注，并应认真考虑相关风险因素。

### 一、公司治理的风险

有限公司阶段，公司治理机制较为简单，未设立董事会和监事会，亦未建立完善的内部控制制度。公司整体变更为股份公司后，完善了法人治理机构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但由于股份公司成立时间较短，仍可能存在不按制度执行的情况。随着公司规模进一步扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不完善，给公司持续、稳定经营带来不利影响的风险。

### 二、管理风险

公司自成立以来，积累了较为丰富的、适应快速发展的经营管理经验，建立了有效的约束机制和内部控制制度，法人治理结构得到不断完善。但是，公司经营规模和生产能力将进一步扩大，对公司生产管理、质量控制、财务管理、营销管理以及资源整合等方面提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度、组织模式不能随着公司规模的扩大而及时进行调整和完善，将影响公司的应变能力和发展潜力，进而削弱公司的市场竞争力。

### 三、市场过度竞争风险

凹凸棒粘土作为一种新型非金属矿物功能材料，替代了传统材料。在公司所在地的区域内形成十多家较大规模的凹凸棒粘土企业和几十家小型企业，这些企业产品大都相同或技术相近，这些企业大部分集中在有限区域内，容易导致同行的过度竞争。虽然公司主动进行目标市场区隔，对脱色土产品，重点开发特种油脂脱色土等，而不依赖于普通大豆油精炼厂客户，对干燥剂产品，重点开发高吸

湿率产品，摆脱低端产品市场的低价竞争，积极开拓国际市场等方式，但亦不排除因市场过度竞争而受影响。

## 四、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为朱斌，目前担任公司董事长兼总经理，持有公司 50.86% 的股份，是公司的控股股东。自公司设立至今，朱斌能够将本人意愿通过形成股东（大）会决议、作出执行董事决定及形成董事会决议的方式来实现，事实上构成了朱斌对公司经营上的控制。本次挂牌后，如果公司控股股东、实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对本公司的人事、经营决策等进行控制，可能会使公司的法人治理结构不能有效发挥作用，从而给公司经营及其他股东的利益带来损害。

## 五、规模较小、经营规模不突出的风险

公司的主营业务是凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售。报告期内，2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 **8 月 31 日** 公司资产总额分别为 995.38 万元、981.69 万元、**939.32 万元**，2015 年末资产总额较 2014 年末减少了 1.38%，**2016 年 8 月底** 资产总额较 2015 年末减少了 **4.32%**；2014 年度、2015 年度、2016 年 **1-8 月** 营业收入分别为 302.37 万元、417.77 万元、**390.62 万元**，2015 年度营业收入较 2014 年度增加了 38.16%。虽然经过几年的发展，公司的资产总额、营业收入均出现不同幅度的增长，公司已在华东地区凹凸棒粘土市场取得一定的知名度，但是相对来说，公司总体规模仍然较小，财务实力不强，抗风险能力相对较弱。

## 六、客户集中度较高的风险

公司主要向客户销售凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料，在获得大型优质客户的同时，销售收入相对集中于少数大客户。2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司向前五名客户的销售收入占比分别为 79.72%、76.21%、及 **80.46%**，客户集中程度较高，不利于公司分散经营风险，单一客户的得失将对公司的生产经营产生较大的影响。

## 七、核定征收企业所得税的风险

公司注册地系盱眙县，成立于 2009 年 5 月，注册资本为 930 万元，2011 年 2 月投入试生产，自成立至 2014 年公司均处于亏损状态。2015 年 4 月份，公司开始筹划新三板挂牌，公司的财务核算也较规范，因此申请在 2015 年变更为查帐征收企业所得税。在 2015 年 4 月份开始，公司经国税局核准，公司企业所得税征收方式变更为查帐征收，适用的税率为 25%。

公司虽然报告期内 2014 年初至 2015 年 3 月 31 日的所得税采用核定征收政策。但是，2014 年度，华洪新材按照核定征收办法缴纳企业所得税 30,237.13 元，公司 2014 年度经审计的营业利润为 -700,955.10 元，若按查账方式缴纳企业所得税，公司无需缴纳企业所得税，因此，不存在所得税征缴方式变化导致存在补缴或处罚款、滞纳金等潜在风险。采用核定征收办法使企业缴纳所得税支出 30,237.13 元，因金额较小，对公司的经营业绩和财务状况影响较小。

公司会计核算基础符合现行会计基础工作规范要求，财务管理制度健全、会计核算规范。2016 年 10 月 12 日，盱眙国税局和盱眙地税局分别出具证明，证明公司自 2014 年 1 月 1 日起至证明出具之日，未受过处罚。

## 目 录

<b>声 明</b>	1
<b>重大事项及风险提示</b>	2
一、公司治理的风险	2
二、管理风险	2
三、市场过度竞争风险	2
四、实际控制人控制不当风险	3
五、规模较小、经营规模不突出的风险	3
六、客户集中度较高的风险	3
<b>目 录</b>	5
<b>释 义</b>	7
<b>第一节 基本情况</b>	9
一、公司基本情况	9
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权结构及股东情况	11
四、公司股本形成及变化	16
五、公司设立以来重大资产重组情况	26
六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况	26
七、合法合规经营	30
八、报告期内主要财务数据及财务指标	33
<b>第二节 公司业务</b>	36
一、公司业务情况	36
二、公司生产或服务的主要流程及方式	40
三、与公司业务相关的主要资源要素	43
四、公司主要产品的产能及销售情况	54
五、公司商业模式	62
六、行业基本情况及公司的竞争地位	64
<b>第三节 公司治理</b>	85
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职责情况	86
二、公司董事会对现有公司治理机制的讨论及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	91
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在违法违规及受处罚情况	94
四、公司独立经营情况	91
五、同业竞争情况	97
六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况	106
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情形的说明	108
八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况	112
<b>第四节 公司财务</b>	114
一、报告期内的审计意见及主要财务报表	114
二、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	125
三、报告期内主要会计数据和财务指标及分析	144

四、报告期内利润形成的有关情况.....	150
五、报告期内主要资产情况.....	159
六、报告期内重大债务情况.....	174
七、报告期内股东权益情况.....	181
八、关联方及关联方交易.....	181
九、需要提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项.....	191
十、报告期内资产评估情况.....	191
十一、报告期内股利分配政策和股利分配情况.....	192
十二、财务规范性.....	194
十三、持续经营能力.....	197
十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素及自我评估.....	197
十五、未来两年的发展计划.....	203
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>205</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	205
二、主办券商声明.....	206
三、律师声明.....	207
四、会计师事务所声明.....	208
五、资产评估机构声明.....	209
<b>第六节 附件.....</b>	<b>210</b>
一、财务报表及审计报告.....	210
二、法律意见书.....	210
三、公司章程.....	210
四、主办券商推荐报告.....	210
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	210

## 释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列词语具有以下含义：

公司、本公司、 股份公司、华洪新材	指	淮安华洪新材料股份有限公司
有限公司、华洪有限	指	盱眙华洪矿业有限公司
云达投资	指	扬州云达投资管理有限公司
香港华洪	指	香港华洪集团有限公司
扬州华洪	指	扬州华洪科技实业有限公司
华洪投资	指	扬州华洪投资咨询有限公司
心旅锐途	指	邗江区心旅锐途教育咨询工作室
尚弘贸易	指	上海尚弘国际贸易有限公司
湛龙机电	指	上海湛龙机电设备有限公司
尚隆五金	指	宁波尚隆五金制造有限公司
股东会	指	盱眙华洪矿业有限公司股东会
股东大会	指	淮安华洪新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	淮安华洪新材料股份有限公司董事会
监事会	指	淮安华洪新材料股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员等
公司章程	指	2016年6月16日由公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《淮安华洪新材料股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》
公开转让说明书、 本说明书	指	淮安华洪新材料股份有限公司公开转让说明书

公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、律师	指	江苏擎天柱律师事务所
评估师事务所、评估师	指	江苏中天资产评估有限公司
报告期	指	2014 年度、2015 年度及 <b>2016 年 1-8 月</b>
元、万元	指	人民币元、人民币万元
凹凸棒石	指	Attapulgite，又名坡缕石或坡缕缟石(palygorskite)，是一种天然的，具有层链状结构的、含水富镁铝硅酸盐粘土矿物。其晶体呈针状、纤维状集合体，单根纤维的直径在 20nm 左右，长度可达 1μm，符合纳米材料的尺度标准
凹凸棒粘土	指	Attapulgite Clay，又名凹凸棒石粘土或凹土，是指以凹凸棒石为主要组成部分的一种粘土矿

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称	淮安华洪新材料股份有限公司
英文名称	Huai'an Huahong New Material Co., Ltd.
统一社会信用代码	91320830689608146R
注册资本	930.00 万元
实收资本	930.00 万元
法定代表人	朱斌
有限公司设立时间	2009 年 5 月 15 日
股份公司设立时间	2016 年 5 月 24 日
住所	盱眙凹土科技园
营业期限	2009 年 5 月 15 日至 2059 年 05 月 14 日
邮编	211700
电话	0517-88282598
传真	0517-88283918
电子邮箱	huahongxincailiao@163.com
互联网网址	<a href="http://www.xyhuahong.com.cn">http://www.xyhuahong.com.cn</a>
信息披露事务负责人/ 董事会秘书	金晚露
所属行业	根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订版)规定, 公司所处行业为“C30-非金属矿物制品业”。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011), 公司所处行业为“C3099-其他非金属矿物制品制造”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》, 公司所处行业属于“C3099-其他非金属矿物制品制造”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》, 公司所处行业属于“11101410-新型功能材料”
主营业务	凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售
经营范围	食品添加剂(食品加工助剂)活性白土、凹凸棒粘土、高岭土、分子筛、干燥剂、吸附剂、水处理剂及凹凸棒高附加值系列产品生产及销售, 自营本公司产品的进出口业务。(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)

### 二、股票挂牌情况

#### (一) 股票挂牌概况

股票代码	【】
股票简称	华洪新材
股票种类	人民币普通股
每股面值	1.00 元
股票总量	9,300,000 股
挂牌日期	2016 年【】月【】日
挂牌后转让方式	协议转让

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

### 1、相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司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公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。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）》第二章 2.8 规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人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，该股份的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

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

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

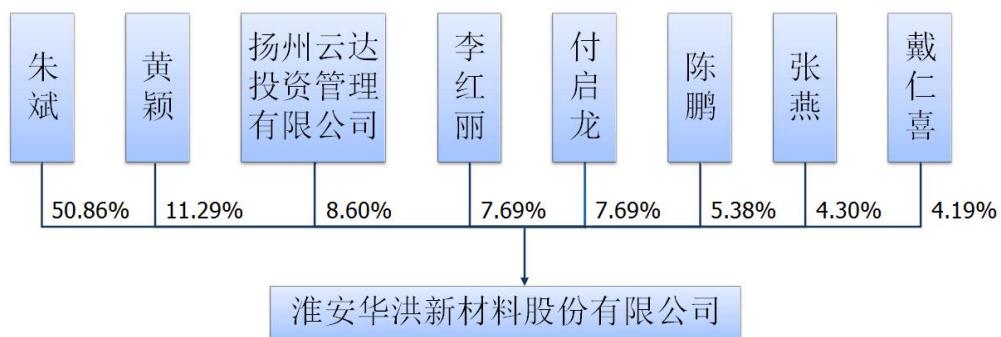
除上述限制股份转让的规定外，公司股东未签署其他锁定股份的承诺。

## 3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2016 年 5 月 24 日，截至本说明书签署之日，股份公司成立未满一年，根据上述相关法律法规及公司章程的规定，公司股份于本次挂牌时无可进行转让的股份。

# 三、公司股权结构及股东情况

## (一) 公司股权结构图



## (二) 控股股东及实际控制人认定与变动情况

### 1、控股股东认定

目前朱斌持有本公司股份 473.00 万股，持股比例为 50.86%。自 2009 年公司成立至今，朱斌出资比例或持股比例均在 50%以上，根据《公司法》第二百一十六条第二款的规定，控股股东是指其持有的出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东，因此朱斌为公司的控股股东符合《公司法》相关规定对控股股东的认定条件。

### 2、实际控制人认定与变动情况

公司的控股股东朱斌目前持有公司 50.86%的股份，其对股东大会、董事会决议事项能够产生重大影响，并对董事和高级管理人员的提名及任免起主要作

用，自 2009 年公司设立以来，朱斌一直担任执行董事或董事长、总经理之职务，其个人对公司生产经营决策及日常经营管理均产生实质性影响，符合《公司法》对实际控制人系“能够实际支配公司行为的人”的认定条件。因此认定朱斌为公司的实际控制人。

公司实际控制人最近两年内未发生变化。

### 3、控股股东、实际控制人基本情况

#### (1) 控股股东、实际控制人的简历

朱斌，董事长兼总经理，男，汉族，1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 9 月-1993 年 7 月，毕业于东南大学自动控制系检测技术及仪器专业，获本科学历；1993 年 8 月-1998 年 7 月，任江苏机械进出口集团公司业务员；1998 年 8 月-2009 年 4 月，任扬州苏美达国际贸易有限公司业务部副经理；2012 年 3 月-2016 年 3 月，任扬州华洪执行董事、总经理；2008 年 11 月至今，任香港华洪董事；2015 年 4 月-2016 年 3 月，任华洪投资执行董事；2009 年 5 月-2016 年 5 月，任有限公司执行董事、总经理；2016 年 5 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

#### (2) 控股股东及实际控制人合法合规

根据对朱斌简历、身份证明文件的核查、《董监高调查问卷》、公安机关出具的《无违法犯罪记录证明》、中国人民银行出具的《个人信用报告》以及中国证监会披露的《市场禁入决定书》、《行政处罚决定书》、证券交易所披露的监管与处分记录，朱斌近 24 个月内不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，且最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，公司控股股东、实际控制人合法合规。

#### (三) 前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

##### 1、持股情况

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	朱斌	4,730,000	50.86	境内自然人	否

2	黄颖	1,050,000	11.29	境内自然人	否
3	云达投资	800,000	8.60	境内法人	否
4	李红丽	715,000	7.69	境内自然人	否
5	付启龙	715,000	7.69	境内自然人	否
6	陈鹏	500,000	5.38	境内自然人	否
7	张燕	400,000	4.30	境内自然人	否
8	戴仁喜	390,000	4.19	境内自然人	否
	合计	9,300,000	100.00		

## 2、其他持股 5%以上股东基本情况

除公司控股股东朱斌以外，其他持股 5%以上的股东基本情况如下：

### (1) 黄颖

黄颖，董事，男，汉族，1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993 年 7 月，毕业于南京理工大学工业外贸专业，获本科学历；1993 年 8 月-2002 年 6 月，任江苏机械进出口集团公司业务员；2002 年 7 月-2012 年 6 月，任上海亿钻五金工具有限公司销售经理；2012 年 8 月至今，任尚弘贸易执行董事，湛龙机电总经理；2014 年 11 月至今，任尚隆五金执行董事；2016 年 5 月至今，任股份公司董事。

### (2) 云达投资

#### A、基本信息

基本信息			
统一社会信用代码	91321003346098316B	名称	扬州云达投资管理有限公司
类型	有限责任公司	法定代表人	许云
注册资本	160.00 万元人民币	成立日期	2015 年 07 月 02 日
住所	扬州市邗江区兰苑 C 区 1-306		
营业期限自	2015 年 07 月 02 日	营业期限至	
经营范围	实业投资；投资信息咨询、投资管理服务、商务信息咨询。（上述经营范围不含证券、期货等需前置审批项目）（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）		

登记机关	扬州市邗江工商行政管理局	核准日期	2016年04月18日
登记状态	在业		

## B、股权结构

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	股东性质	出资方式
1	许云	40,000.00	40,000.00	2.50	境内自然人	货币
2	王沁元	50,000.00	50,000.00	3.13	境内自然人	货币
3	沈蓉蓉	30,000.00	30,000.00	1.88	境内自然人	货币
4	胡居荣	30,000.00	30,000.00	1.88	境内自然人	货币
5	黄睿	60,000.00	60,000.00	3.75	境内自然人	货币
6	周宁宁	50,000.00	50,000.00	3.13	境内自然人	货币
7	凌云	50,000.00	50,000.00	3.13	境内自然人	货币
8	杨加炳	100,000.00	100,000.00	6.25	境内自然人	货币
9	殷孝强	50,000.00	50,000.00	3.13	境内自然人	货币
10	方敏	50,000.00	50,000.00	3.13	境内自然人	货币
11	卢秀	100,000.00	100,000.00	6.25	境内自然人	货币
12	周培坚	20,000.00	20,000.00	1.25	境内自然人	货币
13	张哲宇	50,000.00	50,000.00	3.13	境内自然人	货币
14	朱杰	100,000.00	100,000.00	6.25	境内自然人	货币
15	缪明华	100,000.00	100,000.00	6.25	境内自然人	货币
16	仲巡	50,000.00	50,000.00	3.13	境内自然人	货币
17	许广安	100,000.00	100,000.00	6.25	境内自然人	货币
18	岳二俊	100,000.00	100,000.00	6.25	境内自然人	货币
19	马勇	100,000.00	100,000.00	6.25	境内自然人	货币
20	严安	100,000.00	100,000.00	6.25	境内自然人	货币
21	胡柏	50,000.00	50,000.00	3.13	境内自然人	货币
22	徐成龙	30,000.00	30,000.00	1.88	境内自然人	货币
23	汪立武	10,000.00	10,000.00	0.63	境内自然人	货币
24	朱飞来	20,000.00	20,000.00	1.25	境内自然人	货币

25	陈正阳	60,000.00	60,000.00	3.75	境内自然人	货币
26	赵亮	100,000.00	100,000.00	6.25	境内自然人	货币
	合计	<b>1,600,000.00</b>	<b>1,600,000.00</b>	<b>100.00</b>		

### (3) 李红丽

李红丽，监事会主席，女，汉族，1967年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1994年9月-1997年7月，就读南京农业广播电视台学校会计统计与审计专业，获中专学历。1984年2月-1988年1月，任于泗洪麻纺厂工人；1988年2月-2006年7月，任盱眙制药厂实验室化验员；2006年8月-2009年7月，从事个体经营；2009年8月-2011年6月，任盱眙三森饲料厂化验室化验主管；2011年7月至今，任江苏豪磊钢结构有限公司会计；2016年5月至今，任股份公司监事会主席。

### (4) 付启龙

付启龙，董事，男，汉族，1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年4月至今，任洪泽县欣龙添加剂厂经理；2016年5月至今，任股份公司董事。

### (5) 陈鹏

陈鹏，股东，男，汉族，1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1989年9月-1993年7月，毕业于东南大学自动控制系检测技术及仪器专业，获本科学历；1993年8月-1995年5月，任扬州建设银行银行职员；1995年6月-2013年9月，历任宝洁公司客户经理、区域销售经理、国际大客户经理、全国项目经理，期间获南京大学工商管理硕士学位；2013年10月-2015年7月，个人提升；2015年8月，创办心旅锐途工作室；2016年3月至今，任股份公司执行董事。

## (四) 公司股东之间的关联关系

除李红丽系朱斌堂兄之配偶外，公司股东之间不存在关联关系。

## (五) 股东主体资格适格

经核查自然人股东的简历、身份证明文件、公安机关出具的《无违法犯罪记录证明》资料，朱斌、黄颖、李红丽、付启龙、陈鹏、张燕、戴仁喜 7 人均为境内自然人，均在中国境内有住所；其以往任职单位均没有对担任本公司股东作出任何限制。其本人不存在《公司法》、《中华人民共和国公务员法》、《中国人民解放军内务条令》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》等法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形；其本人为完全民事行为能力人，享有民事权利、承担民事义务，具备法律、法规、规章及规范性文件规定的作为公司股东的主体资格，股东主体适格，无瑕疵。

云达投资为依据中国法律依法设立并合法存续的有限责任公司，其法人主体无法律瑕疵，具有担任华洪新材股东的相应权利能力，不存在担任华洪新材股东的限制因素，因此，云达投资作为公司股东是适格的。

综上，上述 8 位股东均不存在法律法规规定的不适合担任股东的情形，股东主体适格，无瑕疵。

#### （六）私募基金备案

经核查股东身份证明文件、工商档案及公司说明，7 名自然人股东，不涉及私募基金管理人或私募投资基金的问题，因此，不存在按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定进行登记备案的问题。

云达投资以自有资金进行出资，不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形，亦不存在私募基金管理人或普通合伙人，不属于私募投资基金，不需要按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定进行登记备案。

综上，上述 8 名股东不需要按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定进行登记备案。

### 四、公司股本形成及变化

## (一) 公司股本演变情况

### 1、2009年5月15日，公司前身有限公司设立

2008年12月30日，淮安市盱眙工商行政管理局向投资人朱斌、戴仁喜核发“（08300036）名称预核登记[2008]第12300002号”《名称预先核准通知书》，同意预先核准的企业名称为：“盱眙华洪矿业有限公司”。

2009年2月15日，朱斌、戴仁喜签订《盱眙华洪矿业有限公司章程》，共同出资设立有限公司，有限公司注册资本为800.00万元，实缴出资172.70万元，具体出资情形如下：

序号	股东名称	认缴出资额(元)	实缴出资及时间			出资比例(%)	出资方式
			期数	出资额(元)	出资时间		
1	朱斌	4,080,000.00	1期	880,770.00	2009.5.14前	51.00	货币
			2期	3,199,230.00	2010.6.30前		
2	戴仁喜	3,920,000.00	1期	846,230.00	2009.5.14前	49.00	货币
			2期	3,073,770.00	2010.6.30前		
	合计	8,000,000.00	2	8,000,000.00		100.00	

2009年2月15日，有限公司召开第一次股东会，全体股东出席会议并形成一致决议：成立有限公司，通过公司章程，股东按章程规定出资；选举朱斌为公司执行董事兼总经理、法定代表人，选举戴仁喜为有限公司监事，以上任期均三年。

2009年5月15日，盱眙永盛会计师事务所有限公司出具“盱永会验报字（2009）第1—115号”《验资报告》，经审验，截至2009年5月13日止，有限公司（筹）已经收到朱斌、戴仁喜首次缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币172.70万元，实收资本占注册资本的21.59%，其中朱斌以货币出资88.077万元，戴仁喜以货币出资84.623万元；各股东合计货币出资172.70万元。

2009年5月15日，淮安市盱眙工商行政管理局核准了有限公司的设立登记并核发了《企业法人营业执照》（注册号：320830000060173），根据营业执照，有限公司设立时的基本情况如下：

名称	盱眙华洪矿业有限公司
住所	盱眙凹土科技园
法定代表人	朱斌

注册资本	800.00 万元
实收资本	172.70 万元
公司类型	有限公司（自然人控股）
经营范围	许可经营项目：无。一般经营项目：分子筛、干燥剂、吸附剂及凹凸棒高附加值系列产品生产及销售
成立日期	2009 年 5 月 15 日
经营期限	自 2009 年 5 月 15 日至 2059 年 5 月 14 日

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	朱斌	4,080,000.00	880,770.00	51.00	货币
2	戴仁喜	3,920,000.00	846,230.00	49.00	货币
	合计	8,000,000.00	1,727,000.00	100.00	

## 2、2009 年 8 月 31 日，有限公司第一次出资期限变更、实缴出资至 262.70 万元

2009 年 7 月 15 日，有限公司召开股东会，全体股东出席会议并形成一致决议：修改公司章程，公司实收资本由 172.70 万元变更为 262.70 万元；公司出资期限由两期变更为三期，第二期出资在 2009 年 8 月 20 日之前缴足，第三期出资在 2009 年 12 月 30 日之前缴足，本期为第二期出资，其中朱斌本期出资 20.00 万元，戴仁喜本期出资 70.00 万元；通过修改后的公司章程。

根据本次股东会通过的公司章程，各股东具体出资情形如下：

序号	股东名称	认缴出资额(元)	实缴出资及时间			出资比例(%)	出资方式
			期数	出资额(元)	出资时间		
1	朱斌	4,080,000.00	首期	880,770.00	2009.5.14 前	51.00	货币
			2 期	200,000.00	2009.8.20 前		
			3 期	2,999,230.00	2009.12.30 前		
2	戴仁喜	3,920,000.00	首期	846,230.00	2009.5.14 前	49.00	货币
			2 期	700,000.00	2009.8.20 前		
			3 期	2,373,770.00	2009.12.30 前		
	合计	8,000,000.00	3	8,000,000.00		100.00	

2009年8月12日，盱眙永盛会计师事务所有限公司出具“盱永会验报字[2009]1—276号”《验资报告》，经审验，截至2009年8月10日止，有限公司已收到股东朱斌、戴仁喜的二期缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币90.00万元，其中股东朱斌20.00万元，戴仁喜70.00万元；截至2009年8月10日止，有限公司股东本期出资连同第1期出资，累计实缴注册资本为人民币262.70万元，有限公司的累计实收资本为人民币262.70万元，占注册资本的32.84%。

2009年8月31日，淮安市盱眙工商行政管理局核准了此次变更登记，并换发了新的《企业法人营业执照》（注册号：320830000060173）。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	朱斌	4,080,000.00	1,080,770.00	51.00	货币
2	戴仁喜	3,920,000.00	1,546,230.00	49.00	货币
	合计	<b>8,000,000.00</b>	<b>2,627,000.00</b>	<b>100.00</b>	

### 3、2009年12月28日，有限公司第二次出资期限变更

2009年12月25日，有限公司召开股东会，全体股东出席会议并形成一致决议：决定变更第三期出资期限，即由2009年12月30日前变更为2011年5月13日前；通过公司章程修正案。

根据本次股东会通过的公司章程修正案，各股东具体出资情形如下：

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资及时间			出资比例（%）	出资方式
			期数	出资额（元）	出资时间		
1	朱斌	4,080,000.00	首期	880,770.00	2009.5.14前	51.00	货币
			2期	200,000.00	2009.8.20前		
			3期	2,999,230.00	2011.5.13前		
2	戴仁喜	3,920,000.00	首期	846,230.00	2009.5.14前	49.00	货币
			2期	700,000.00	2009.8.20前		
			3期	2,373,770.00	2011.5.13前		
	合计	<b>8,000,000.00</b>	3	<b>8,000,000.00</b>		<b>100.00</b>	

### 4、2011年5月12日，有限公司缴足注册资本

2011年5月12日，盱眙永盛会计师事务所有限公司出具“盱永会验报字[2011]1—244号”《验资报告》，经审验，截至2011年5月12日止，有限公司已经收到股东朱斌、戴仁喜缴纳的第三期出资，即本期实收资本人民币537.30万元，有限公司新增实收资本人民币537.30万元，其中朱斌出资299.923万元，戴仁喜出资237.377万元，出资方式为货币；截至2011年5月12日止，有限公司股东本期出资连同第一、二期出资，累计实缴注册资本为人民币800.00万元，有限公司的累计实收资本为人民币800.00万元，占注册资本总额的100%。

2011年5月12日，淮安市盱眙工商行政管理局核准了此次变更登记，并换发了新的《企业法人营业执照》（注册号为320830000060173）。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	朱斌	4,080,000.00	4,080,000.00	51.00	货币
2	戴仁喜	3,920,000.00	3,920,000.00	49.00	货币
	合计	<b>8,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	

### 5、2015年7月29日，有限公司第一次增资、第一次股权转让

2015年7月20日，有限公司召开股东会，全体股东出席会议并形成一致决议：同意以股权转让方式吸纳李红丽、付启龙、黄颖、陈鹏，同意以增资方式吸纳扬州云达投资管理有限公司、张燕为公司新股东；戴仁喜将其持有有限公司的392.00万元人民币股权（占注册资本的49%）中的60.00万元人民币股权（占公司注册资本的7.50%）、71.50万元人民币股权（占公司注册资本的8.9375%）、71.50万元人民币股权（占公司注册资本的8.9375%）、100.00万元人民币股权（占公司注册资本的12.50%）、50.00万元人民币股权（占公司注册资本的6.25%）分别以60.00万元、71.50万元、71.50万元、100.00万元、50.00万元的价格转让给朱斌、李红丽、付启龙、黄颖、陈鹏。

同日，有限公司股东戴仁喜分别与朱斌、李红丽、付启龙、黄颖、陈鹏签订了《股权转让协议》，将其持有有限公司的392.00万元人民币股权（占注册资本的49%）中的60.00万元人民币股权（占公司注册资本的7.50%）、71.50万元人民币股权（占公司注册资本的8.9375%）、71.50万元人民币股权（占公司注册资本的8.9375%）、100.00万元人民币股权（占公司注册资本的12.50%）、50.00万元人民币股权（占公司注册资本的6.25%）分别以60.00万元、71.50万元、71.50万元、100.00万元、50.00万元的价格转让给朱斌、李红丽、付启龙、黄颖、陈鹏。

注册资本的 8.9375%）、100.00 万元人民币股权（占公司注册资本的 12.50%）、50.00 万元人民币股权（占公司注册资本的 6.25%）分别以 60.00 万元、71.50 万元、71.50 万元、100.00 万元、50.00 万元的价格转让给朱斌、李红丽、付启龙、黄颖、陈鹏。上述各方已向盱眙县地方税务局第一税务分局缴纳了上述股权转让行为所涉及的印花税。

2015 年 7 月 20 日，有限公司召开股东会，全体股东出席会议并形成一致决议：同意将有限公司注册资本由 800 万元增至 920 万元，新增注册资本 120 万元由扬州云达投资管理有限公司认缴 80 万元于 2015 年 7 月 31 日之前缴足，由张燕认缴 40 万元于 2015 年 7 月 31 日之前缴足；通过修改后的公司章程。

2015 年 7 月 28 日，有限公司控股股东朱斌分别与扬州云达投资管理有限公司、张燕（合称投资方）签订了《增资扩股协议书》，主要内容为：“鉴于盱眙华洪矿业有限公司（以下简称“盱眙华洪”）是一家于 2009 年 5 月依法注册成立并有效存续的公司，公司住所地盱眙凹土科技园，公司注册资本为人民币 800 万元，朱斌为公司控股股东。盱眙华洪本次增资扩股方案：1、盱眙华洪本次决定增资至 920 万股。2、盱眙华洪六位原股东同意放弃增资的优先购买权，接受投资方作为新股东。3、扬州云达投资管理有限公司、张燕分别以现金方式投资 160 万元、80 万元，对盱眙华洪进行增资扩股，扬州云达投资管理有限公司、张燕分别占有增资后公司的 8.69565%（即 80 万股权）、4.3478% 的股权（即 40 万股），溢价转入资本公积。”

在本次增资过程中，有限公司控股股东朱斌于 2015 年 7 月 29 日向投资方扬州云达投资管理有限公司、张燕出具《承诺书》，约定了对赌条款，主要内容包括为：（1）如果在 2016 年 12 月 31 日前，有限公司未能在新三板挂牌，朱斌按增发价（每注册资本 2 元）并附加增发价的 4.5% 作为每股单价，收购投资方在有限公司的股权。（2）若有限公司在新三板成功挂牌一年后两年内，投资方可减持股份时，如果市场股价低于本次增发价，朱斌同意按增发价收购投资方在公司的股份。

2015 年 7 月 24 日、2015 年 7 月 31 日，扬州云达投资管理有限公司分别向有限公司账户转入 120.00 万元、40.00 万元的投资款，上述转账的流水号分别是

320745336405ACD6F12、3207453361HDAL1MQHG。上述投资款中的 80.00 万元计增注册资本，另 80.00 万元计入有限公司资本公积。

2015 年 7 月 30 日，张燕向有限公司账户转入 80.00 万元的投资款，上述转账的流水号是 320000801D050045254。上述投资款中的 40.00 万元计增注册资本，另 40.00 万元计入有限公司资本公积。

2015 年 7 月 29 日，盱眙县行政审批局核准了本次变更并核发新的《营业执照》（注册号：320830000060173）

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	朱斌	4,680,000.00	4,680,000.00	50.87	货币
2	黄颖	1,000,000.00	1,000,000.00	10.87	货币
3	云达投资	800,000.00	800,000.00	8.70	货币
4	李红丽	715,000.00	715,000.00	7.77	货币
5	付启龙	715,000.00	715,000.00	7.77	货币
6	陈鹏	500,000.00	500,000.00	5.43	货币
7	张燕	400,000.00	400,000.00	4.35	货币
8	戴仁喜	390,000.00	390,000.00	4.24	货币
	合计	9,200,000.00	9,200,000.00	100.00	

2015 年 7 月 20 日，公司召开股东会，同意将公司注册资本由 800 万元增至 920 万元，新增的注册资本人民币 120 万元分别由新股东扬州云达投资管理有限公司（以下简称“云达投资”）、张燕以现金 80 万元、40 万元认缴，增资价格为 2 元/1 元注册资本。

此次增资的定价依据：公司已在业内获得一定知名度，业务模式得到广泛认可，且云达投资看好公司未来发展的前提下，以公司当时的净资产为参考，在综合考虑公司的盈利水平、发展潜力、竞争优势等因素的基础上，经双方充分协商确定的价格。

根据公司提供的工商资料、公司控股股东朱斌于 2015 年 7 月 28 日与云达投资、张燕分别签订的《增资扩股协议书》、公司控股股东朱斌于 2015 年 7 月 29 日向云达投资、张燕分别出具《承诺书》等资料，主办券商通过查询工商资料、访谈等方式的核查，除《承诺书》中存在约定朱斌个人对云达投资、张燕股权

回购条款外，《增资扩股协议书》和《承诺书》不存在朱斌与云达投资、张燕的其他涉及对赌的约定；朱斌与云达投资、张燕分别签定的《增资扩股协议书》和《承诺书》的双方主体均分别为自然人股东朱斌与云达投资、朱斌与张燕，并未涉及公司，且无涉及公司承担责任的内容。公司与投资者之间未签署有关协议。

根据公司提供的工商资料、增资扩股协议书、承诺书等资料，并进行的相关访谈。公司共引入了云达投资一名外部机构投资者。公司系通过增资的方式引入机构投资者，本次的增资价格系以公司当时的净资产为参考，在综合考虑公司的盈利水平、发展潜力、竞争优势等因素的基础上，并与投资者充分沟通后确定，其定价依据合理，公司引入外部机构投资者与公司不存在对赌协议或其他投资安排。

综上，本次股权转让合法合规，不存在法律纠纷或潜在法律纠纷。有限公司控股股东朱斌与上述投资者扬州云达投资管理有限公司、张燕约定的关于股权回购的对赌条款，系朱斌真实的意思表示；且未损害华洪有限、华洪新材股东及公司债权人的利益，不违反法律、法规的禁止性规定，合法有效，上述关于股东与投资人关于股权回购对赌条款相关约定对公司本次挂牌不构成实质影响。

## 6、2016年2月26日，有限公司第二次增资

2016年2月22日，有限公司召开股东会，全体股东出席会议并形成一致决议：同意将有限公司注册资本由920.00万元增至930.00万元，新增注册资本10.00万元由股东朱斌、黄颖分别认缴5.00万元，并于2016年2月26日前到位；同意有限公司经营范围增加一项“高岭土生产及销售”；同意修改公司章程并通过新的公司章程。

2016年2月25日，朱斌向有限公司账户转入10.00万元的投资款，上述转账的流水号是3200008010N1PBOSMGC。上述投资款中的5.00万元计增注册资本，另5.00万元计入有限公司资本公积。

2016年2月26日，黄颖向有限公司账户转入10.00万元的投资款，上述转账的流水号是3200008010NBPGS14GK。上述投资款中的5.00万元计增注册资本，另5.00万元计入有限公司资本公积。

2016年2月26日，盱眙县行政审批局核准了此次变更登记，并换发了新的《营业执照》（统一社会信用代码为91320830689608146R，证照编号为320830000201602260082）。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	朱斌	4,730,000.00	4,730,000.00	50.86	货币
2	黄颖	1,050,000.00	1,050,000.00	11.29	货币
3	云达投资	800,000.00	800,000.00	8.60	货币
4	李红丽	715,000.00	715,000.00	7.69	货币
5	付启龙	715,000.00	715,000.00	7.69	货币
6	陈鹏	500,000.00	500,000.00	5.38	货币
7	张燕	400,000.00	400,000.00	4.30	货币
8	戴仁喜	390,000.00	390,000.00	4.19	货币
	合计	<b>9,300,000.00</b>	<b>9,300,000.00</b>	<b>100.00</b>	

## 7、2016年5月24日，有限公司整体变更为股份有限公司

2016年4月1日，淮安市工商行政管理局为拟变更的股份公司核发了“（08000073）名称变更预留[2016]第04010001号”《企业名称变更预留通知书》。

2016年4月18日，有限公司召开临时股东会，决议以2016年3月31日作为基准日，以经审计账面净资产折股整体变更为股份公司。

2016年4月25日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“立信中联审字（2016）D-0499号”《审计报告》，确认截至2016年3月31日有限公司经审计的账面净资产为9,475,834.63元。

2016年4月28日，江苏中天资产评估事务所有限公司出具了“苏中资评报字[2016]第C5035号”《盱眙华洪矿业有限公司拟整体变更为股份有限公司涉及的该公司净资产价值评估报告》，确认截至2016年3月31日，有限公司经评估的净资产为1,278.97万元。

2016年5月14日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“立信中联验字（2016）D-0034号”《验资报告》，经审验确认：“截至2016年5月14日止，贵公司（筹）已收到全体股东以其拥有截至2016年3月31日止的盱眙华洪矿业有限公司的净资产折合的股本9,300,000.00元，净资产超过注册资本的部分计入资本公积。”

2016年5月14日，有限公司8名股东共同签署了《关于盱眙华洪矿业有限公司整体变更为淮安华洪新材料股份有限公司（筹）之发起人协议书》，并一致同意作为股份公司的发起人，将有限公司以经审计的账面净资产折股方式整体变更设立股份公司。

2016年4月28日，股份改制筹备委员会向各发起人发出《关于召开淮安华洪新材料股份有限公司创立大会暨2016年第一次临时股东大会的通知》，会议通知载明了会议的召开时间、地点、审议事项及出席人员等内容。

2016年5月14日，股份公司召开了创立大会暨2016年第一次临时股东大会，全体发起人参加了本次大会，代表公司股本总数的100%。本次会议审议并通过了《关于淮安华洪新材料股份有限公司筹建情况报告的议案》、《关于设立淮安华洪新材料股份有限公司的议案》等相关议案；审议并通过了《公司章程》及三会议事规则；选举产生了董事成员组成第一届董事会，选举产生了非职工监事成员，与职工代表监事组成第一届监事会。

2016年5月24日，有限公司在淮安市工商行政管理局完成了整体变更为股份公司的变更登记，并取得了变更为股份公司的《营业执照》。

整体变更为股份公司后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	朱斌	4,730,000	50.86	净资产
2	黄颖	1,050,000	11.29	净资产
3	云达投资	800,000	8.60	净资产
4	李红丽	715,000	7.69	净资产
5	付启龙	715,000	7.69	净资产
6	陈鹏	500,000	5.38	净资产
7	张燕	400,000	4.30	净资产
8	戴仁喜	390,000	4.19	净资产

合计	9,300,000	100.00	
----	-----------	--------	--

## (二) 公司股本形成及其变化的合法合规性

公司截至本说明书出具之日，所有形成注册资本的出资均为货币出资，出资真实、充足；公司自设立至本说明书出具之日，实缴出资方式、历次增资、股权转让、整体变更股份公司均通过了内部股东（大）会的审议表决，签署了相应的《股权转让协议》等书面文件，历次增资均具有相关凭证，并进行了工商变更登记。

因此，公司实缴出资方式、历次增资、股权转让、整体变更股份公司等股权结构变动程序完备，合法合规；公司股权权属明确，不存在代持情形，实缴出资方式、历次增资、股权转让、整体变更股份公司均为真实、有效，不存在影响公司股权明晰的问题，不存在股权权属争议、纠纷或潜在纠纷，公司股票转让、发行合法合规，符合“股权明晰、股票发行和转让合法合规”的挂牌条件。

## 五、公司设立以来重大资产重组情况

公司设立以来，未发生任何重大资产重组情形。

## 六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

### (一) 公司董事

姓名	职务	任职期限
朱斌	董事长兼总经理	2016年5月至2019年5月
徐成龙	董事兼副总经理	2016年5月至2019年5月
黄颖	董事	2016年5月至2019年5月
许云	董事	2016年5月至2019年5月
付启龙	董事	2016年5月至2019年5月

上述董事简历如下：

1、朱斌，董事长兼总经理，男，汉族，详见本节“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人认定与变动情况”之“3、控股股东、实际控制人基本情况”。

2、徐成龙，董事兼副总经理，男，汉族，1952年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1970年12月-1976年6月，于广州军区空军部

队服役；1976年7月-1989年9月，任徐州煤矿任保卫科长；1989年10月-1990年10月，任千土王公司生产厂长；1990年11月-1994年12月，任国营盱眙胶体公司生产厂长；1995年1月-2000年1月，任国营盱眙淮源矿业生产厂长；2000年1月-2006年12月，任盱眙澳特邦矿业生产厂长；2007年1月-2011年1月，任江苏惠达生产厂长；2011年-2016年5月，任有限公司副总经理；2016年5月至今，任股份公司董事、副总经理。

3、黄颖，董事，男，汉族，详见本节“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）前十名股东及持有5%以上股份股东情况”之“2、其他持股5%以上股东基本情况”。

4、许云，男，汉族，1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月，毕业于南京化工学院高分子化工专业，获本科学位；1993年8月-1996年8月，任南京七四二五工厂技术员；1996年9月-1998年6月，在上海外贸学院国际贸易专业学习，获得双学士学位；1998年7月-2005年6月，任上海礼才国际集装箱储运有限公司销售经理；2005年6月-2015年6月，待业休养；2015年7月至今，任扬州云达投资管理有限公司执行董事、总经理；2016年5月至今，任淮安华洪新材料股份有限公司董事。

5、付启龙，董事，男，汉族，详见本节“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）前十名股东及持有5%以上股份股东情况”之“2、其他持股5%以上股东基本情况”。

## （二）公司监事

姓名	职务	任职期限
李红丽	监事会主席	2016年5月至2019年5月
汪立武	职工代表监事	2016年5月至2019年5月
宗胜好	职工代表监事	2016年5月至2019年5月

上述监事简历如下：

1、李红丽，监事会主席，女，汉族，详见本节“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）前十名股东及持有5%以上股份股东情况”之“2、其他持股5%以上股东基本情况”。

2、汪立武，职工代表监事，男，汉族，1957年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1996年2月-1999年12月，从事个体经营；2000年1月-2002年9月，任穆店乡坝笆湖村赵庄组组长；2002年10月-2012年7月，任江苏澳特邦非金属矿业有限公司生产班长、车间主任；2012年8月-2016年5月，任有限公司车间主任、生产部副经理；2016年5月至今，任股份公司监事、仓储部主管。

3、宗胜好，职工代表监事，男，汉族，1991年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2008年7月-2010年4月，任无锡松下冷机有限公司品管部外观检查员；2010年5月-2010年7月，任无锡索尼电子有限公司生产焊接员；2010年8月-2010年10月，任无锡尚德太阳能电力有限公司二厂生产部冲压员；2010年11月-2011年12月，任江苏苏源电力有限公司操作工；2012年9月-2016年5月，任有限公司铲车工、化验员、生产部主任；2016年5月至今，任股份公司监事、销售部主任。

### （三）公司高级管理人员

姓名	职务	任职期限
朱斌	董事长兼总经理	2016年5月至2019年5月
徐成龙	董事兼副总经理	2016年5月至2019年5月
万海燕	财务总监	2016年5月至2019年5月
金晚露	董事会秘书	2016年5月至2019年5月

1、朱斌，董事长兼总经理，男，汉族，详见本节“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人认定与变动情况”之“3、控股股东、实际控制人基本情况”。

2、徐成龙，董事兼副总经理，男，汉族，详见本节“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

3、万海燕，财务总监，女，汉族，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012年7月，毕业于中央广播电视台大学财会专业，获大专学历；1990年8月-1994年10月，任盱眙县粮食系统会计；1994年11月-2004年12月，任盱眙县丝绸公司会计；2005年1月-2011年12月，任江苏凡力钢管有限公司财务部长；2012年1月-2012年12月，任龙腾混泥土任财务部长；2013

年 1 月-2013 年 12 月，任江苏凯田轴承有限公司财务部长；2014 年 1 月-2016 年 5 月，任有限公司财务总监；2016 年 5 月至今，任股份公司财务总监。

4、金晚露，董事会秘书，女，汉族，1991 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 7 月，毕业于中国石油大学地质学专业，获本科学历；2013 年 12 月-2015 年 4 月，任江苏浩华时代税务师事务所扬州分所审计助理；2015 年 4 月-2016 年 2 月，任扬州华洪科技实业有限公司会计；2016 年 3 月-2016 年 5 月，任有限公司行政人员；2016 年 5 月至今，任股份公司董事会秘书。

#### （四）董事、监事、高级管理人员的持股情况

姓名	担任职务	持股数量	持股比例
朱斌	董事长兼总经理	直接持有 4,730,000 股	直接持有 50.86%
徐成龙	董事兼副总经理	持有云达投资 1.88% 的股权，云达投资持有公司 80.00 万股股份，即间接持有公司 14,996 股股份	持有云达投资 1.88% 的股权，云达投资持有公司 8.60% 的股份，即间接持股比例为 0.16%
黄颖	董事	直接持有 1,050,000 股	直接持有 11.29%
许云	董事	持有云达投资 2.50% 的股权，云达投资持有公司 80.00 万股股份，即间接持有公司 19,995 股股份	持有云达投资 2.50% 的股权，云达投资持有公司 8.60% 的股份，即间接持股比例为 0.22%
付启龙	董事	直接持有 715,000 股	直接持有 7.69%
李红丽	监事会主席	直接持有 715,000 股	直接持有 7.69%
汪立武	职工代表监事	持有云达投资 0.63% 的股权，云达投资持有公司 80.00 万股股份，即间接持有公司 间接持有 4999 股股份	持有云达投资 0.63% 的股权，云达投资持有公司 8.60% 的股份，即间接持股比例为 0.05%
宗胜好	职工代表监事		
万海燕	财务总监		
金晚露	董事会秘书		
<b>合计</b>		<b>7,249,990</b>	<b>77.96%</b>

目前全体股东持有的股份公司股份完全真实合法，不存在股份代持情况。

#### （五）董事、监事及高级管理人员的任职资格、合法合规

公司董事、监事、高级管理人员不存在《公司法》第一百四十六条规定不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形；没有因违反国家法律、行政法规、

部门规章、自律规章等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；在证券市场不存在欺诈或其他不诚实行为等情形；并未与除公司以外的其他单位签订竞业禁止协议，也不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼和仲裁。

公司现任董事、监事、高级管理人员均能遵守法律法规规定或章程约定，切实履行董事、监事、高级管理人员应履行的各项职责，不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的问题。公司现任董事、监事、高级管理人员最近 24 个月不存在重大违法违规行为。

根据上述人员的简历、《董监高调查问卷》、《无违法犯罪记录证明》、《个人信用报告》以及声明和承诺书，公司董事、监事、高级管理人员不存在违反法律法规规定或所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，不存在侵犯原单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷，最近 24 个月内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，公司董事、监事、高级管理人员的任职资格符合法律法规、公司章程及相关规定。

## （六）董事、监事、高级管理人员是否存在的竞业禁止情形、是否发生重大变化

根据对公司现任董事、监事、高级管理人员简历的核查及其出具的《董监高调查问卷》：公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形；不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

公司报告期内有限公司阶段治理结构简单，执行董事、总经理一直由朱斌担任，副总经理一直由徐成龙担任，未发生重大变化；股份公司成立后，建立起三会一层治理结构，自股份公司成立至本说明书出具之日，公司共同实际控制人、高级管理人员均无重大变化。

## 七、合法合规经营

### （一）环保

1、根据公司说明及现场核查，公司主营业务为凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售。根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版）规定，公司所处行业为“C30-非金属矿物制品业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“C3099-其他非金属矿物制品制造”。公司主营业务所属行业为其他非金属矿物制品制造行业，不属于环保部《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）及《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373号）所规定的重污染行业。

2、公司建设项目——年产1万吨分子筛、干燥剂与吸附剂项目，其环评手续齐全。（1）2009年3月26日，于盱眙县发展和改革委员会进行备案，并取得《企业投资项目备案通知书》（盱发改投备案号：[2009]62）；（2）2009年4月，淮安市环境科学研究所编制环境影响报告表；（3）2009年4月15日，盱眙县环境保护局予以审批；（4）2009年6月，建设项目开工建设；（5）2011年2月，建设项目投入试生产；（6）2011年4月15日，盱眙县环境保护监测站，对厂区噪声、固废、废水、废气进行检测，结果符合国家标准，并出具了《建设项目竣工环境保护验收检测表》（（2011）盱环监（综合）字第07号）；（7）2011年4月21日，盱眙县环境保护局通过了建设项目环境保护竣工验收、“三同时”验收；（8）2012年12月23日，盱眙县环境保护局向公司颁发《江苏省排放污染物许可证》（编号：盱环字第2012017号）。公司目前持有最新的《江苏省排放污染物许可证》（编号：3208302016000018），有效期限：2015年12月24日至2016年12月23日。

3、公司日常环保合规，不存在环保违法和受处罚的情况。

根据公司说明及现场核查，公司一直非常注重日常的环境保护，公司生产过程中产生一定的废水、废气、噪声及固废，但均能达标排放；其不存在环保违法和受处罚的情况。

（1）根据公司的生产工艺流程，具体排污情况分析如下：

①废水：主要为生活废水和少量地面冲洗水，经化粪池处理达标后排放。

②废气：主要为加热炉产生的燃煤废气和造粒、烘干过程中产生的粉尘、食

堂油烟，燃煤废气通过使用新型环保燃煤器，控制煤中含硫量，采取碱液喷淋后达标排放；粉尘通过布袋除尘后达标排放；食堂采用清洁能源，产生的油烟经油烟净化器处理后达标排放。

③噪声：噪声源为设备运行噪声，选择低噪声设备，通过合理布局，将高噪声设备集中布置于厂区中央，加装减震装置，车间内部采用吸声材料装饰，并对生产车间进行密封隔声处理，车间外围加强绿化，确保厂界达标排放。

④固废：固体废弃物主要是生活垃圾和水处理污泥由环卫部门收集后统一运送处置，煤渣外卖砖厂综合利用。

公司日常生产经营过程中产生的污染物总量排放亦均能达标，具体情况如下：

排放项目	年排放量（吨/年）	允许排放总量（吨/年）	达标情况
COD	0.135	≤0.2	达标
SS	0.061	≤0.1	达标
氨氮	0.010	≤0.03	达标
总磷	0.0006	≤0.001	达标
烟尘	0.144	≤1	达标
二氧化硫	0.768	≤2.9	达标

(2) 根据相关部门对公司的最新监测数据，公司均能达标排放。

2016年5月27日，盱眙县环境监测站出具《监测报告》（编号：（2016）盱环监（综合）字第（030）号）。监测结论：公司排放的废水、废气及噪声均低于排放标准，全部达标排放。

2016年10月12日，盱眙县环境监察局出具了《证明》，证明：“淮安华洪新材料股份有限公司自2014年至今，在生产经营过程中，未因违反《中华人民共和国环境保护法》法律法规之规定而受到处罚。”

综上，公司的日常生产经营符合环境保护法律、法规、规范性文件的规定，在生产经营过程中没有受到环保部门的行政处罚，公司环保事项合法合规。

## （二）安全生产、工商、税务、劳动社保、质量等合法规范经营

根据公司说明、现场核查及各部门出具的无违法违规证明材料：

根据《中华人民共和国安全生产许可证条例》第二条之规定：国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司主营业务不属于《中华人民共和国安全生产许可证条例》规定的高危行业，无需办理安全生产许可证。公司报告期内没有发生过安全生产方面的事故、纠纷，未受到过安全生产监督管理部门的处罚，在安全生产方面合法合规。

根据工商、税务、社保、质监、安监、国土、食药等部门出具的书面材料，公司报告期内合法规范经营、未受过行政处罚。

综上，公司不存在重大违法违规行为，合法规范经营。

### (三) 诉讼、仲裁

根据公司书面说明，各级人民法院网站查询，公司不存在诉讼、仲裁等情形。

## 八、报告期内主要财务数据及财务指标

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	<b>915.32</b>	981.69	995.38
股东权益合计(万元)	<b>815.58</b>	916.91	543.18
归属于申请挂牌公司股东的权益合计(万元)	<b>815.58</b>	916.91	543.18
每股净资产(元/股)	<b>0.88</b>	1.00	0.68
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	<b>0.88</b>	1.00	0.68
资产负债率	<b>10.90%</b>	6.60%	45.43%
流动比率(倍)	<b>3.76</b>	7.35	1.17
速动比率(倍)	<b>2.23</b>	5.90	0.98
项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	<b>390.62</b>	417.77	302.37
净利润(万元)	<b>-117.30</b>	133.73	-67.52
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	<b>-117.30</b>	133.73	-67.52
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	<b>-118.64</b>	100.65	-67.92
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)	<b>-118.64</b>	100.65	-67.92
毛利率	<b>29.13%</b>	26.51%	21.78%
净资产收益率	<b>-13.43%</b>	18.83%	-11.70%

扣除非经常性损益后的净资产收益率	<b>-13.59%</b>	14.18%	-11.77%
基本每股收益(元/股)	<b>-0.13</b>	0.16	-0.08
稀释每股收益(元/股)	<b>-0.13</b>	0.16	-0.08
应收账款周转率(次)	<b>3.39</b>	5.09	5.09
存货周转率(次)	<b>2.75</b>	4.70	4.53
经营活动产生的现金流量净额(万元)	<b>-193.47</b>	330.00	88.10
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	<b>-0.21</b>	0.36	0.11

## 九、本次挂牌相关的机构

主办券商	国联证券股份有限公司
法定代表人	姚志勇
住所	无锡市金融一街 8 号
联系电话	0510-82790313
传真	0510-82833627
项目小组负责人	姜亦民
项目小组成员	李瑞燕、李亚会

律师事务所	江苏擎天柱律师事务所
负责人	周广桂
主要经营场所	江苏省扬州市邗江中路 330 号星座国际商务中心 6 楼
联系电话	0514-85881801
传真	0514-87323248
项目负责人	张一军
经办律师	张一军、马丽

会计师事务所	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
执行事务合伙人	李金才
主要经营场所	天津东疆保税港区亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11
联系电话	022-23733333
传真	022-23718888
签字注册会计师	纪贵阳、潘朝阳

评估机构	江苏中天资产评估事务所有限公司
法定代表人	何宜华
住所	常州市天宁区博爱路 72 号
联系电话	0519-88122155
传真	0519-88122155
签字注册资产评估师	王昱文 肖胜

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
----------	---------------------

办公地址	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977
邮编	100033

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
办公地址	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 5 楼
联系电话	010-63889512
传真	010-63889674
邮编	100033

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务情况

#### (一) 主营业务

公司成立于 2009 年 5 月，是处于中国凹凸棒粘土主产地江苏省盱眙县的一家集新产品研发、生产、销售为一体的高科技凹土企业。

公司的经营范围：食品添加剂（食品加工助剂）活性白土、凹凸棒粘土、高岭土、分子筛、干燥剂、吸附剂、水处理剂及凹凸棒高附加值系列产品生产及销售，自营本公司产品的进出口业务。（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）

公司的主营业务：凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售。公司生产的产品应用领域非常广泛，可以用来替代很多行业正在使用的材料，能够降低成本并提高性能。

#### (二) 主要产品及服务

根据公司书面说明、会计师事务所出具的“立信中联审字(2016) D-0598 号”《审计报告》，公司报告期内营业收入来源于干燥剂、凹凸棒粘土、脱色砂、高岭土的销售，具体情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
干燥剂	1,280,641.63	769,180.21	2,503,918.23	1,696,629.21	2,518,092.50	1,909,920.80
凹凸棒 粘土	1,256,047.50	974,379.27	1,608,923.00	1,319,749.18	505,620.78	455,214.04
脱色砂	1,093,042.71	848,946.00	64,871.79	53,846.15		
高岭土	276,480.77	176,373.12				
合计	3,906,212.61	2,768,878.60	4,177,713.02	3,070,224.54	3,023,713.28	2,365,134.84

#### 1、公司已形成收入的主要产品情况描述

##### (1) 凹凸棒粘土

公司生产的凹凸棒粘土有脱色土（吸附白土）、吸附剂、高效活性白土等。

本产品系选用天然凹凸棒石与蒙脱石共生的粘土，或优质膨润土为原料，经特殊生产工艺加工而成；可用于食用油的脱色和吸附，具有脱色力强、吸附性高和过滤速度快的优点。

本产品主要用于食用植物油厂的精炼脱色环节，利用凹凸棒粘土的吸附性能，脱去植物毛油中的各种色素和其它有害物质。主要用于食用油（棕榈油、大豆油、菜籽油、葵花籽油、花生油、芝麻油、棉籽油、椰子油等）和工业用动、植物油的脱色和精制；用于石油加工产品（柴油、航空煤油、润滑油等）的精制脱色；用于工业废油（废柴油、废机油等）的回收再生。

公司不仅提供优质产品，还用多年积累的油脂脱色生产经验，为一些中小型客户，特别是新上精炼设备的特种油脂厂，提供工艺改进建议。这几年因全球油脂市场一直低迷，中国油脂行业普遍开工不足，盱眙脱色凹凸棒粘土十多家有证企业销售目标集中在益海、中粮等几家大集团。行业内竞争激烈，市场份额也分散。盱眙县凹凸棒粘土行业协会做了大量的同业自律协调工作，目前基本实现了销售价格稳定。凹凸棒粘土在食用油领域的总体市场规模有限（国内年需求量约20万吨，2亿元）。公司综合国内外客户的需求，开发了特种油脂脱色凹凸棒粘土，实现了更高的单位利润。

#### （2）脱色砂

主要用于柴油和航空煤油生产过程中的脱色环节。目前国内市场竞争受石油价格下滑影响较大，公司自建厂起致力于两个市场同步发展，脱色砂产品经过外贸公司的推广，已经与国外客户建立稳定的供货关系。规模将继续扩大，并向东南亚推广。

#### （3）干燥剂

公司生产的干燥剂主要是用于食品及集装箱行业的矿物干燥剂，以及中空玻璃干燥剂（分子筛）、凹凸棒粉等。公司长期生产的矿物干燥剂受到客户好评，自2011年起一直是国内食品干燥剂最大用户——旺旺集团的主要供应商。高端高吸湿率干燥剂产品通过几家下游用户（如昆山威胜等）逐步打开了国际市场。

#### （4）高岭土

目前主要销售到生产催化剂的化工企业，在使用稳定后，将推广到更多的用

户工厂，并向国际市场推销。



脱色土（吸附白土）



吸附剂



高效活性白土（活性白土）



中空玻璃干燥剂（分子筛）



凹凸棒粉



矿物干燥剂



脱色砂



高岭土

## 2、公司新产品开发计划

(1) 新型矿物水处理剂。这是公司近年来重点研发的新型环保水处理材料。

### ①自来水用凹凸棒粘土水处理剂

因为地表径流及水库、湖泊普遍受到污染，国内自来水厂原水水质大都较差。在盱眙县凹凸棒粘土科技产业园管委会、县科技局和中科院盱眙凹凸棒粘土研发中心的支持下，公司和中科院南京分院湖泊研究所、中国水务江苏公司、扬州大学、扬州自来水有限责任公司等单位开展产、学、研、用合作，研究凹凸棒粘土在自来水厂原水净化工序中的应用，开发了自来水净化用凹凸棒粘土水处理剂。该材料的成功研发填补了国内净水材料研发生产中的一项空白，提高净化效果、降低净化成本、减少净水设备损耗、延长净水设备使用寿命。今后公司将向各地自来水厂进行重点推广，前景广阔、效益可观。

### ②湖泊治理用凹凸棒粘土水处理剂

针对凹凸棒粘土在湖泊水污染治理中的明显优点，为了更好的配合江苏省政府太湖专项治理等水资源保护工程，公司和中科院南京地理与湖泊研究所达成长期合作协议，已经着手开始前期研究工作，通过实验初步选定合适的凹凸棒粘土复合共生矿，并进行了前期小样和大样试验。在更多的水利专家了解凹凸棒粘土的使用效果后，凹凸棒粘土将在湖泊等地表水资源保护与污染治理中发挥越来越大的作用，创造更大的社会效益与经济效益。

## (2) 高附加值凹凸棒粘土制品

### ①宠物保健品、动物营养品系列

主要是利用凹凸棒粘土吸附和粘合两大特性，作为基材，添加相关辅助元素，帮助宠物和小动物提高免疫力，抵抗黄曲霉素和其它有害毒素及大肠杆菌等的侵害，降低肠道疾病死亡率。这个系列的新产品是公司在总结饲料添加剂多年技术与市场经验基础上，与扬州大学动物营养学院的专家教授合作研发的。经过长期实验和小范围试用，效果明显，市场前景非常广阔，预期全国市场总量可以达到10亿元。在产品通过评审合格后，将采用互联网营销模式，进行品牌和产品的市场宣传推广。专用生产车间已经新建完成，相关生产批文也在申办中。

### ②公司近年来持续研发胶合板用矿物增稠剂

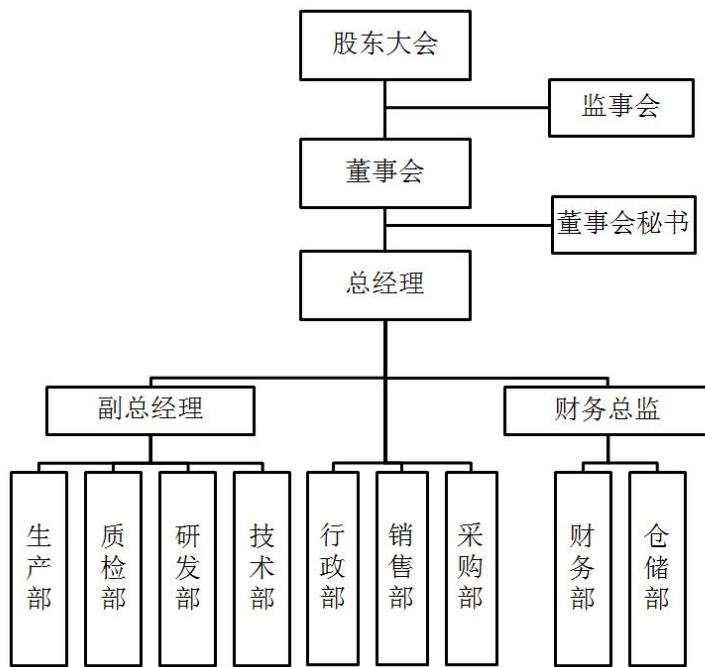
用高粘凹凸棒粘土经活化处理，部分替代小麦面粉，作为增稠剂用于胶合板生产，可以节省大批粮食。经过试验和试用，在苏鲁交界的中国胶合板主产区已经开始市场推广。

③公司针对高粘凹凸棒粘土在涂料、造纸、分子筛等行业的新型应用也做了新品技术与工艺储备，新的生产线已经调试完毕，将逐步开展市场推广工作。

综上，公司具体、准确地描述了公司的产品和服务，相关描述符合公司的实际情况，与其营业收入分类也相匹配。

## 二、公司生产或服务的主要流程及方式

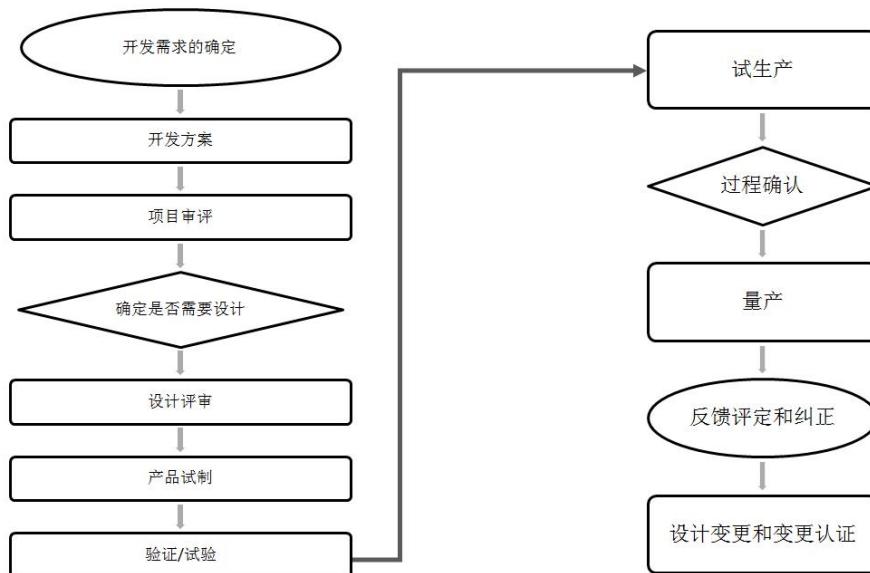
### (一) 公司组织结构图



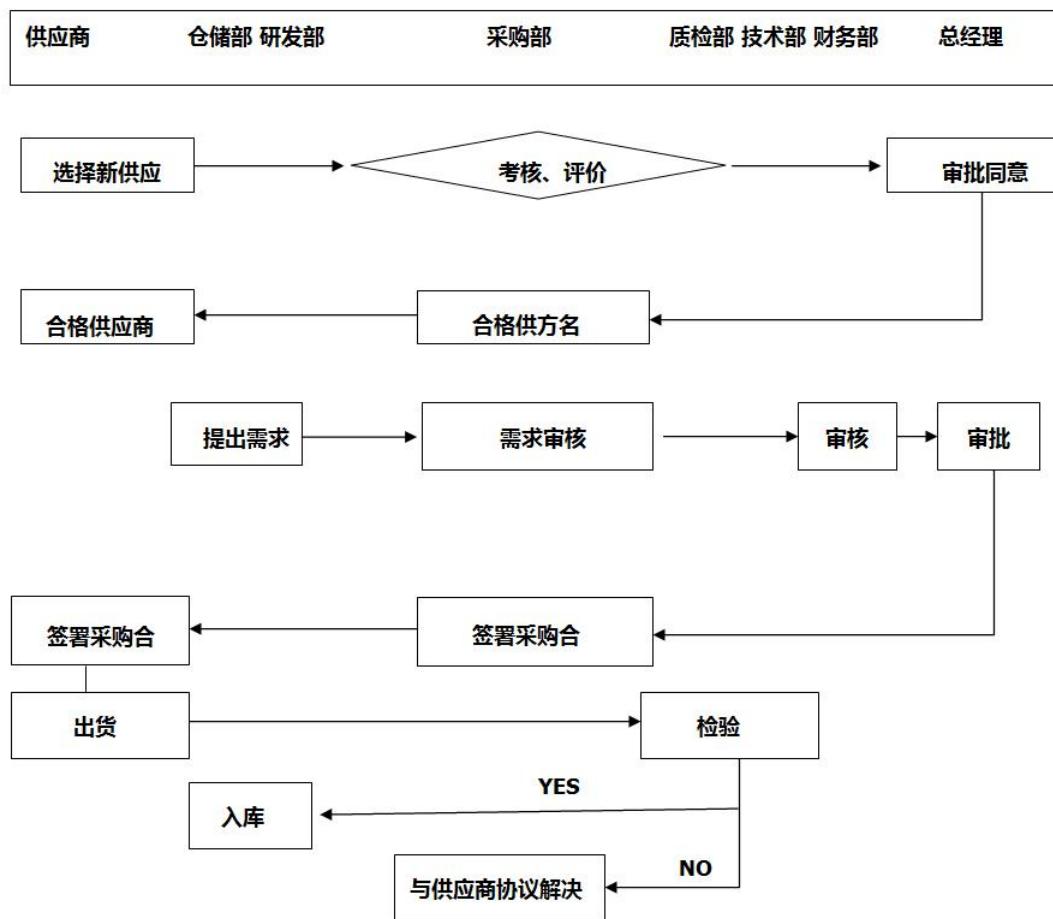
## (二) 公司主要业务流程及方式

公司技术部和生产部根据市场调研情况或产品类型以及技术改进需求提出项目立项建议，组织产品的研发、试验和试生产，推出新产品。生产部、技术部根据销售情况和市场反馈信息安排生产计划进行生产，采购部按照计划进行采购，销售部则通过直销的模式进行客户开拓，财务部负责货款结算。

### 1、研发流程

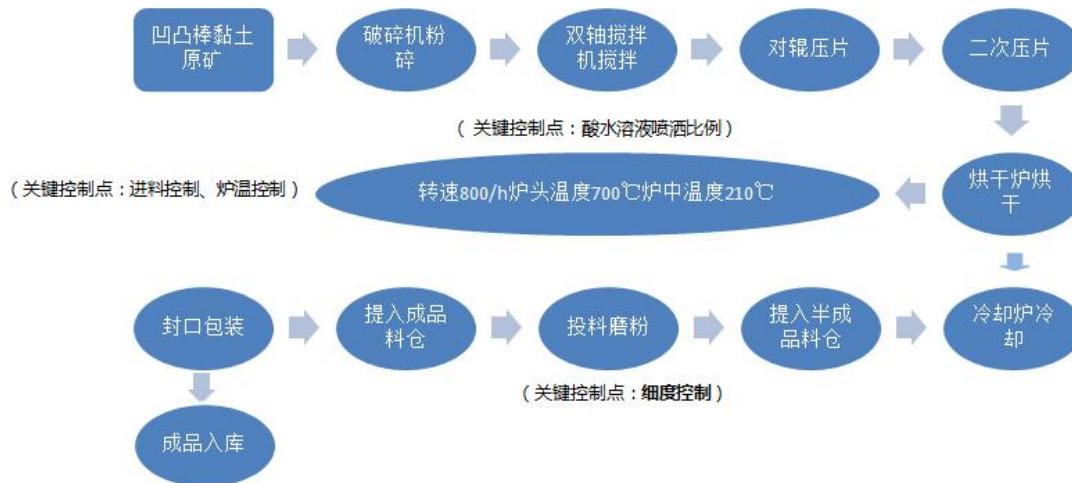


## 2、采购流程

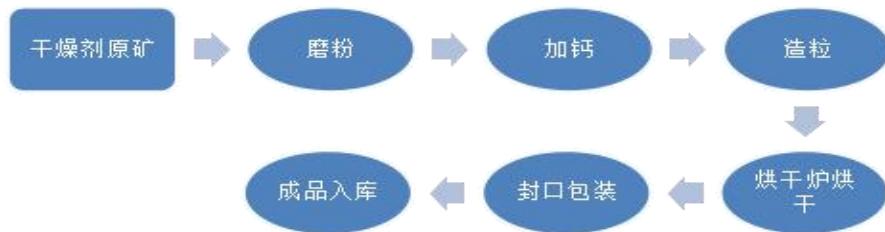


## 3、主要产品工艺流程图

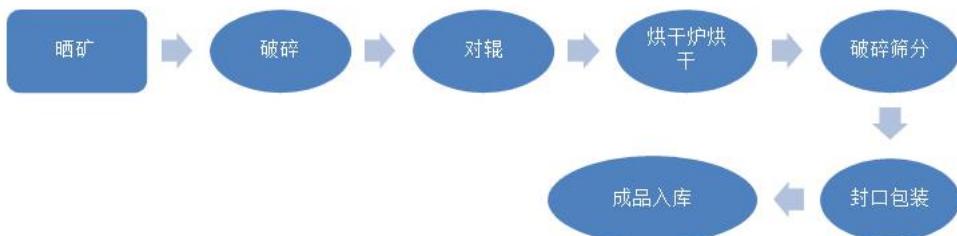
### (1) 凹凸棒粘土



## (2) 干燥剂



## (3) 脱色砂



## (4) 高岭土



## 三、与公司业务相关的主要资源要素

### (一) 公司产品的核心技术

公司经过多年的努力，已自主研发并拥有了多项核心技术，且已在国内外处于领先水平，以下为与公司业务相关的较为重要的 4 项核心技术，具体情况如下：

#### 1、凹凸棒粘土新型加工技术

公司通过使用此技术，使得公司凹凸棒粘土产品的脱色效果极佳，该产品用于特种食用油、米糠浸出、棉籽浸出、葵籽浸出油脱色，脱色后油品色泽固化，油中残留粕末、杂物、铁离子、脂肪酸各维素等，其混合油经高温脱溶、脱胶后毛油酸价高，红值达 60、黄值 50、黄曲霉素 100。

#### 2、干燥剂精度加工技术

高吸湿率干燥剂对吸湿率要求很高，同时规定了下限和上限，还不能出水。

这对干燥剂的原料与配方要求很高。公司自主研发的干燥剂精度加工技术使生产的产品比表面积、堆积面积达标，可以满足客户的不同需求。

### 3、脱色砂离水加工技术

公司通过使用脱色砂离水加工技术，使产品具备了抗压力强、耐高温等属性，用于废机油、黑柴油、生物柴油、航空煤油等精度脱油。

### 4、高岭土可塑加工技术

目前高岭土的主要客户是生产催化剂的化工企业，他们对产品质量要求很严。作为非金属矿物，最难的是寻找到可靠稳定的矿源。公司在这方面花了两年的时间，在六个省份的多个矿点采样，回来进行各个指标的详细化验，制定实验方案，从而找出最佳生产方案。

公司通过使用高岭土可塑加工技术，使产品质纯有良好的可塑性和耐火性等理化性质，用于造纸、陶瓷耐火，涂料、橡胶填料、搪瓷料、白水泥、塑料等，目前公司已达到技术成熟、产品销售佳的状态。

## （二）质量控制体系

### 1、公司产品执行的质量控制标准

产品	检测标准
凹凸棒粘土	GB29225-2012《食品安全国家标准 食品添加剂 凹凸棒粘土》
脱色砂	客户指定标准
干燥剂	Q/320830 GD001-2013《企业标准》
高岭土	参照 GB/T 14563—2008《高岭土及其实验方法》

### 2、质量控制体系

公司生产部、技术部负责产品生产过程中的质量控制，质检部负责产品的品质检测与质量控制。公司建立了较为完善的控制体系，制定了多项质量控制和管理制度，涵盖了从原料采购到产品出库的整个过程，有效对产品质量进行全程监管和控制，保障产品的质量与安全。

控制体系/控制制度 名称	主要控制内容和措施
质量管理制度	制定关于产品的质量检验、供应、销售等环节，确保持续生产出稳定、合格的产品
采购管理制度	对采购过程进行控制，确保所采购的产品满足规定的要求

过程质量管理制度	对相关加工过程进行有效控制，确保产品符合规定要求
工艺管理制度	要求生产的部门和个人严格按照标准，确保产品质量
质量控制点控制程序	通过对产品生产流程中的质量控制点的确定及有效管理，工序加工手段的选择、工序加工指导文件的编制、贯彻和工艺过程的监视进行规定，确保过程能够满足产品实现要求
关键过程确认准则	对关键过程实现所策划的结果的能力进行确认，确保产品质量满足客户要求
不合格管理制度	对管理工作不合格和不合格产品进行识别和控制，及时采取纠正或改进措施，防止不合格产品的产生，防止不合格产品的非预期使用或交付
产品检验制度	对原辅材料、成品进行检验，以验证产品要求得到满足，防止未经检验或不合格的产品入库/流转出公司
仓库管理制度	规范仓库管理，保证存储期间产品质量，及时为正产生产和客户提供合格的产品
卫生管理制度	为加强公司相关产品的质量卫生管理，切实执行《食品安全法》，提高产品质量，防止产品污染和有害因素对人体的危害，确保消费者的身体健康
应急情况和响应管理制度	确定公司潜在的产品安全事故或紧急情况，作出应急准备和响应，并预防或减少可能伴随产生的产品安全影响
食品安全事故应急处置及召回管理制度	规定公司发生产品质量安全事故时，应采取的应急处置措施及后续处理等

### （三）公司产品质量及安全控制的主要环节和措施

公司一直树立质量是企业的生命所系的理念。公司通过近几年的不断努力，公司的产品合格率和客户满意率高于同行业平均水平。但质量管理无止境，公司为进一步提高产品质量、增强企业竞争力采取了如下措施：

1、在公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证的基础上，结合每年的常规检查和几家大型油脂集团的例行供应商厂检，进一步完善公司在质量管理体系，补足薄弱点，提升全面质量管理水平。

2、质量控制的重点，是原料进厂前后的检测与生产过程中的抽检化验。公司已经加强了化验室的人手，定期请专家来厂授课，同时安排化验人员轮流到客户工厂化验部门交流学习，做到检测器具、流程、用料三一致，保证出厂合格率。

公司从采购、生产到销售的每一个环节均制定了严格有效的一系列制度，公

司从采购源头就严格控制产品质量安全，质检部门负责产品质量的控制。建立应急状况的识别和响应机制，确定可能影响产品安全的潜在事故和紧急状况，制定相应的预案，在应急状况发生时做出有效的响应，防止和解决可能伴随产品在加工过程中的影响。

#### （四）主要无形资产情况

##### 1、商标权

截至本说明书签署之日，公司不存在正在申请或已注册商标，但拥有 2 项具有独占使用权的商标，具体情况如下：

商标	注册号	注册人	有效期限	核定类别
华洪	7977390	扬州华洪	2011-01-28 至 2021-01-27	第 1 类 吸气剂（化学活性物质）；工业用脱色剂；工业用粘合剂；滑石（铝镁合金硅酸盐或滑石粉）；钻探泥浆用的化学添加剂
华洪	8938781	扬州华洪	2011-12-28 至 2021-12-27	第 1 类 干燥剂

因扬州华洪熟悉商标注册业务，2009 年 6 月 10 日公司与扬州华洪签订《合作协议》，公司委托扬州华洪代为办理注册“华洪”商标，商标所指定的商品或服务项目为吸气剂（化学活性物质）；工业用脱色剂；工业用粘合剂；滑石（镁铝合金硅酸盐或滑石粉）；钻探泥浆用的化学添加剂；干燥剂。该商标指定的商品或服务项目完全按照公司的业务进行注册。

2011 年 1 月 28 日，扬州华洪与华洪有限签订了《注册商标独占许可使用合同》，约定扬州华洪将其拥有的上述注册商标许可华洪有限无偿独占使用，并保证在类似商品（服务）上没有其他相同或近似商标；本合同签订后，若扬州华洪仍在继续使用或许可他人使用、质押或向第三人再转让该注册商标的，应立即停止；许可期限为 2011 年 1 月 28 日-2017 年 04 月 28 日。

上述商标系华洪有限委托扬州华洪代为申请的商标，因此扬州华洪将上述商标无偿转让给华洪有限。2016 年 4 月 13 日，扬州华洪与华洪有限签订了《注册商标无偿转让协议》，约定扬州华洪同意将上述商标无偿转让给华洪有限，同时双方共同负责向中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局（以下简称“商标局”）提交商标转让申请，并于 2017 年 04 月 28 日之前办理完毕，华洪有限对转

让商标的专用权自国家工商行政管理总局商标局公告之日起享有专用权。此外，在商标专用权发生移转之前的期间，该商标应按照双方签订的《商标独占许可使用合同》的约定由华洪有限独占使用。若双方在规定期间内未能完成注册商标转让手续，则双方于 2011 年 1 月 28 日签订的《注册商标独占许可使用合同》的独占使用期限变更为永久。目前，上述商标的转让手续还在办理中。

根据朱斌（甲方）、谢红（乙方）及扬州华洪（保证人）于 2016 年 6 月 13 日签订了《股权转让补充协议》，约定：“1、乙方作为扬州华洪的执行董事兼总经理，必须积极配合华洪新材将上述 2 项商标过户至华洪新材，并确保于 2017 年 4 月 28 日之前办理完成。

2、若上述商标于 2017 年 4 月 28 日之前未完成办理，则乙方须向甲方支付 5 万元的违约金，并于违约之日起半年内协助办理完成；若乙方或扬州华洪反悔办理上述商标的无偿转让，则乙方须向甲方支付违约金 10 万元，如因乙方及扬州华洪原因导致上述注册商标不能转让到华洪新材名下，该违约金不足以弥补华洪新材所有损失的，甲方可继续向乙方及扬州华洪追偿损失，该违约金或赔偿款所得归华洪新材所有。扬州华洪为上述违约金赔偿或其他损失提供连带责任。

3、若无论因何种原因未能将上述商标无偿转让至华洪新材名下，则华洪新材对上述商标在有效期内或后续全部延展期内无偿独占许可，扬州华洪豁免因华洪新材使用上述商标的一切责任。”

综上，通过上述合同或协议的约定，华洪新材目前所使用的上述商标，不存在因扬州华洪目前与华洪新材为非关联方而导致无法使用或潜在侵权的风险。

## 2、专利权

截至本说明书签署之日，公司拥有 1 项发明专利，具体情况如下：

专利名称	专利号	类型	授权公告日	专利权人
白云石/凹凸棒土组合物及其制备方法	ZL 2012 1 0104843.7	发明	2013.12.04	华洪有限

## 3、域名

根据公司提供的资料并经核查，截至截至本说明书签署之日，公司拥有的域名情况如下：

序号	域名	域名持有者	注册日期	到期日期
1	xyhuahong.com.cn	华洪有限	2009-08-05	2016-08-05

#### 4、土地使用权

根据公司提供的产权证书等资料并经核查，公司拥有 2 宗土地使用权，具体情况如下：

序号	不动产权证书编号	坐落	共有情况	权利类型	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	权利人	登记时间	是否抵押、租赁或司法冻结
1	苏 (2016) 盱眙县不动产权第 0000947 号	盱眙县古桑乡工业集中区	单独所有	国有建设用地使用权	工业用地	2863.00	华洪新材	2016.7.14	否
				房屋所有权	办公	1137.06			
					厂房	2417.58			
2	苏 (2016) 盱眙县不动产权第 0001528 号	盱眙县古桑塘古路北侧	单独所有	国有建设用地使用权	工业用地	4941.00	华洪新材	2016.8.1	否
				房屋所有权	工业	2193.30			

#### 5、公司无形资产最近一期期末账面价值

截至 2016 年 8 月 31 日，公司无形资产账面价值为 734,097.76 元，其中土地使用权期末账面价值为 734,097.76 元。公司的研发支出、专利权所产生的费用均按“费用化”处理，故上述无形资产账面价值为零。

#### (五) 业务许可资格或资质情况

截至本说明书签署之日，公司业务资质情况具体如下：

序号	资质	证书编号	发证机关	范围(资质等级)	颁发日期	证书有效期限	权属人
1	食品生产许可证	SC2013208 3000530	江苏省食品药品监督管理局	食品添加剂(活性白土<筛分>、凹凸棒粘土)	2016.7.27	至 2018.4.1	华洪新材

2	质量管理体系认证证书 GB/T19001-2008 idt ISO9001:2008 标准	NOA158675	上海挪亚检测认证有限公司	食品添加剂(凹凸棒粘土、活性白土)、工业用凹凸棒粘土(干燥剂、高粘剂凹土)系列产品的生产和销售	2016.10.19	至 2017.10.25	华洪新材
3	食品经营许可证	JY3320830008237	盱眙县行政审批局	热食类食品制售(单位食堂)	2016.5.18	至 2021.5.17	华洪新材
4	对外贸易经营者备案登记表	018444902	对外贸易经营者备案登记表		2016.6.6		华洪新材
5	江苏省排放污染物许可证	3208302016000018	盱眙县行政审批局	废水、废气(排放种类)	2016.5.27	至 2016.12.23	华洪有限
6	江苏省民营科技企业	苏民科企证字第H-20160048号	江苏省民营科技企业协会		2016.8	5年	华洪新材

综上，公司已取得经营业务所需的全部资质，业务资质齐备，业务开展合法合规；公司在营业执照载明的经营范围内经营，不存在超越资质、范围经营的情形。

#### (六) 公司主要固定资产情况

报告期内，公司主要固定资产折旧率情况如下表所示：

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	10	5.00	9.50

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备及其他	5	5.00	19.00

公司已经建立系统完整的固定资产维护体系，报告期内，固定资产运行和维护状况良好。

截至 2016 年 8 月 31 日，公司主要机器设备使用情况如下表所示：

序号	资产名称	期末原值(元)	期末净值(元)	成新率(%)
1	吸附剂生产线	802,647.02	681915.52	84.96
2	磨粉机	250,893.47	235003.55	93.67
3	电力系统	249,818.32	155142.15	62.10
4	干燥剂生产线	99,773.37	84765.79	84.96
5	三辊研磨机	90,598.29	35371.05	39.04
6	异型糖衣机	85,726.50	53829.08	62.79
7	颗粒筛粉机	72,012.92	69162.41	96.04
8	烘干机设备	59,240.26	23128.35	39.04

公司目前拥有的房屋状况如下：

截止本说明书出具之日，公司共拥有 2 宗房产，且均已取得产权证书，具体情况如下：

序号	不动产权证书编号	坐落	共有情况	权利类型	用途	面积(m <sup>2</sup> )	权利人	登记时间	是否抵押、租赁或司法冻结
1	苏 (2016) 盱眙县不动产权第 0000947 号	盱眙县古桑乡工业集中区	单独所有	国有建设用地使用权	工业用地	2863.00	华洪新材	2016.7.14	否
				房屋所有权	办公	1137.06			
					厂房	2417.58			
2	苏 (2016) 盱眙县不动产权第 0001528 号	盱眙县古桑塘古路北侧	单独所有	国有建设用地使用权	工业用地	4941.00	华洪新材	2016.8.1	否
				房屋所有权	工业	2193.30			

2016 年 10 月 13 日，盱眙县住房和城乡建设局出具证明：“淮安华洪新材料股份有限公司是我局辖区内企业，其自 2014 年 1 月 1 日起至本证明出具之日，

未发现因违反国家及地方房地产管理法律、法规而受到处罚的情形。”

综上，公司资产权属清晰、证件齐备，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形；不存在资产产权共有的情形以及对他方重大依赖的情形。

### （七）土地承租使用情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司目前存在 1 项土地租赁，具体情况如下：

序号	坐落	面积 (亩)	出租方	土地 性质	用途	土地租 赁期限	租赁费用及 支付方式
1	陈郢庄台南侧，塘古路北侧，惠达科技西侧，恒信粘土东侧	40.70	盱眙县古桑街道古桑居民委员会	集体存量建设用地	用来晾晒、堆放原材料	30 年，即 2009.2.1-2039.2.1	价格为 800 元 /亩/年；每年结算一次，在次年元月底付清当年租金

#### 1、华洪有限租用上述集体土地公司履行的相关程序

华洪有限租赁上述集体土地先后通过了 2008 年 11 月 26 日召开的古桑乡古桑村村民代表大会一致表决、2016 年 5 月 24 日召开的古桑街道古桑居民委员会居民代表大会一致表决；于 2008 年 11 月 28 日、2016 年 5 月 24 日分别与盱眙县古桑富民合作社（盱眙县原古桑村集体经济组织）、盱眙县古桑街道古桑居民委员会就该等租赁事宜签订了《土地租用协议书》及《土地租用补充协议》，且华洪有限按照上述协议已足额支付相关土地租赁费。

#### 2、华洪有限租用的上述土地为非农用地，并未进行建设

华洪有限租用的上述土地为非农用地，性质为集体存量建设用地，并且公司将租用的土地用来晾晒、堆放原材料，公司用来建设经营的土地均为国有出让性质的土地。

2016年4月26日，盱眙县国土资源局出具了《证明》，确认公司租用的该项土地为古桑街道古桑居委会所有（地理位置在凹土科技园内），性质为集体存量建设用地。

2016年10月12日，盱眙县国土资源局出具《证明》，证明：“淮安华洪新材料股份有限公司是我局辖区内企业，其自2014年1月1日起至本证明出具之日，依法办理各项土地使用手续，不存在因违反国家及地方土地管理法律、法规而受到处罚的情形。”

### 3、公司控股股东、实际控制人朱斌出具承诺

2016年5月30日，控股股东、实际控制人朱斌出具《承诺》，若华洪新材因租赁集体建设土地事宜受到有关部门的行政处罚等，本人将承担华洪新材因此遭受的一切经济损失。

综上，公司租用的上述集体土地符合《中华人民共和国土地管理法》关于集体土地不得出租于非农业建设的相关规定，并已履行了集体土地流转的相关手续，不违反法律和地方政府规章关于集体土地出租的内容和程序的相关规定。

## （八）公司员工情况

### 1、员工结构

截至 2016 年 8 月 31 日，公司共有员工 26 人，结构如下：

#### （1）按工作岗位划分

工作种类	人数	比例
行政人员	3	11.53%
财务人员	3	11.53%
生产人员	14	53.84%
销售人员	1	3.85%
采购人员	1	3.85%
技术人员	1	3.85%
研发人员	1	3.85%
仓库人员	1	3.85%
品质人员	1	3.85%
合计	26	100.00%

公司是一家致力于凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售的新型现代企业。员工岗位分布以生产人员及技术、研发人员为主，合计为 16 人，占员工总数的 61.54%。公司员工的岗位分布与业务相符。

### (2) 按年龄结构划分

年龄	人数	比例
30 岁及以下	6	23.08%
31-40 岁	1	3.85%
41-50 岁	7	26.92%
51 岁及以上	12	46.15%
合计	<b>26</b>	<b>100.00%</b>

### (3) 接受教育程度划分

教育程度	人数	比例
本科及以上	2	7.69%
专科	3	11.54%
其他学历	21	80.77%
合计	<b>26</b>	<b>100.00%</b>

公司本科及大专教育程度的员工人数为 5 人，占员工总数的 19.23%，能够满足公司的研发和设计要求，与业务的匹配性、互补性较好。

## 2、核心技术人员情况

公司核心技术人员有 3 人，同时公司外聘了 2 名技术顾问，分别为朱振海和尹洪斌，其具体情况如下：

(1) 徐成龙，董事兼副总经理、核心技术人员，详见本说明书第一节“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

(2) 宗胜好，职工代表监事、核心技术人员，详见本说明书第一节“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

(3) 薛宏成先生，男，汉族，1993 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2015 年 6 月，毕业于南京科技职业技术学院建筑工程专业，获大专学历；2015 年 7 月-2015 年 8 月，待业；2015 年 9 月-2016 年 5 月，任有限公司化验员、技术员；2016 年 5 月至今，任股份公司化验员、技术员。

外聘专家顾问：

(1) 朱振海，男，汉族，党员，1940年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授级高级工程师，江苏省级专家，硕士学位。1958年9月-1962年7月，就读南京农学院农学系农学专业，获本科学历；1962年8月-1981年8月，在中国农业科学院江苏分院从事科研工作，主要从事生物栽培生理与种植研究，期间获得南京大学生物化学硕士学位；1981年9月-2000年11月，任南京粮食科研设计院第四研究室主任，主要从事粮油食品，食品化工与粘土矿研发与技术推广；2000年12月，退休。曾撰写论文150篇，已发表70篇（其中8篇入国家文档收录），专著有凹凸棒石研究与开发70万字，膨润土研究与应用75万字。

(2) 尹洪斌，男，汉族，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，副研究员，硕士生导师。2008年6月，获中国科学院南京地理与湖泊研究所博士学位；2008年7月至今，在中国科学院南京地理与湖泊研究所工作，研究方向为湖泊环境化学与污染控制。目前研究兴趣主要包括：粘土基水污染吸附剂研制与应用，水体/沉积物污染控制与技术和沉积物重金属生物有效性；主持国家自然科学基金3项（20907057，2010-2012；41371479，2014-2017；51579233，2016-2019），参加国家自然科学基金重点项目、国家水体污染治理重大专项等多项课题。发表论文20余篇，其中第一作者SCI论文10篇。

### 3、核心技术人员持股情况

除徐成龙间接持有公司股份外，无其他核心技术人员持股情况。

综上，公司设置单独的研发部门，配备了必要的研发人员，研发人员的数量及构成、核心技术人员的背景和专业能力、公司无研发费用支出。公司的研发成果与公司业务密切相关，并且，公司的研发成果已申请了专利保护。

## 四、公司主要产品的产能及销售情况

### (一) 报告期内主要产品销售收入

#### 1、主营业务（按产品）

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
干燥剂	1,280,641.63	32.78	2,503,918.23	59.94	2,518,092.50	83.28

凹凸棒 粘土	1,256,047.50	32.16	1,608,923.00	38.51	505,620.78	16.72
脱色砂	1,093,042.71	27.98	64,871.79	1.55		
高岭土	276,480.77	7.08				
合计	3,906,212.61	100.00	4,177,713.02	100.00	3,023,713.28	100.00

## 2、主营业务（按区域划分）

报告期内，公司的收入主要在华东地区取得，具体分地区统计如下：

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
华东地区	3,259,984.38	83.46	3,621,830.71	86.69	2,950,397.04	97.57
华北地区	309,643.16	7.93	216,245.56	5.18		
西北地区	187,059.83	4.79	300,323.59	7.19	72,461.54	2.40
华南地区	149,525.24	3.82	39,313.16	0.94		
东北地区					854.70	0.03
合计	3,906,212.61	100.00	4,177,713.02	100.00	3,023,713.28	100.00

报告期内，公司的产品销售收入主要集中在华东地区，主要因为公司地处华东地区，公司产品在华东市场渗透力较强。2014年度、2015年度和**2016年1-8月**，华东区域的营业收入合计占营业收入总额的比例分别为97.57%、86.69%和**83.46%**。从区域分布来看，公司商品销售近年来以华东地区为主，逐步向全国范围内拓展。

## （二）报告期内公司主要客户情况

### 1、报告期内，公司前五大客户销售情况

**2016年1-8月**，公司前五大客户对公司的收入贡献额为3,142,946.38元，占当期营业收入总额的**80.46%**，明细如下：

序号	客户名称	销售金额(元)	占当期营业收入的比例(%)
1	齐河旺旺食品有限公司	1,157,530.60	29.63
2	扬州华洪科技实业有限公司	1,093,042.71	27.98
3	青岛渤海科技有限公司	398,658.97	10.21
4	山西腾茂科技有限公司	276,480.77	7.08
5	青岛渤海农业发展有限公司	217,233.33	5.56
合计		3,142,946.38	80.46

2015 年度，公司前五大客户对公司的收入贡献额为 3,183,698.98 元，占当年营业收入总额的 76.21%，明细如下：

序号	客户名称	销售金额(元)	占当年营业收入的比(%)
1	齐河旺旺食品有限公司	1,732,940.43	41.48
2	扬州华洪科技实业有限公司	565,641.03	13.54
3	黄山市白岳活性白土有限公司	390,244.11	9.34
4	昆山威胜干燥剂有限公司	275,961.53	6.61
5	上海鼎圣包装有限公司	218,911.88	5.24
<b>合计</b>		<b>3,183,698.98</b>	<b>76.21</b>

2014 年度，公司前五大客户对公司的收入贡献额为 2,410,412.47 元，占当年营业收入总额的 79.72%，明细如下：

序号	客户名称	销售金额(元)	占当年营业收入的比(%)
1	昆山威胜干燥剂有限公司	825,377.53	27.30
2	齐河旺旺食品有限公司	786,836.65	26.02
3	上海鼎圣包装有限公司	332,350.39	10.99
4	上海拓升实业游侠公司	287,463.29	9.51
5	扬州华洪科技实业有限公司	178,384.61	5.90
<b>合计</b>		<b>2,410,412.47</b>	<b>79.72</b>

2014年、2015年和**2016 年1-8月份**，公司对前五名客户的销售额占主营业务收入占比分别为79.72%、76.21%和**80.46%**。公司不存在对单个客户的销售收入占营业收入比例超过50%的情况。报告期内，公司的控股股东、实际控制人、董事长兼总经理朱斌曾持有扬州华洪科技实业有限公司80%的股权，曾系该公司执行董事、总经理、法定代表人；2016年3月，朱斌已将对该公司的股权全部转让给谢红，目前谢红担任该公司执行董事、总经理、法定代表人。公司的其他董事、监事、高级管理人员和核心技术人员未在上述客户中享有任何权益。

## 2、报告期内向个人客户的销售及现金结算情况

(1) 报告期内公司不存在向个人客户的销售情况。

(2) 报告期内公司的现金结算情况

项目	2016 年 1-8 月		2015 年		2014 年	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
转账销售	3,906,212.61	100.00	4,177,713.02	100.00	3,023,713.28	100.00

<b>合计</b>	<b>3,906,212.61</b>	<b>100.00</b>	<b>4,177,713.02</b>	<b>100.00</b>	<b>3,023,713.28</b>	<b>100.00</b>
-----------	---------------------	---------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------

报告期内，公司的商品销售均为向企业客户销售，销售收款均采用银行转账方式。

### (三) 报告期内公司原材料情况及主要供应商情况

#### 1、主要原材料及供应情况

公司产品的原材料主要是凹土原矿、杂矿、脱色砂、块煤等，公司建立了完整的采购制度，由采购人员具体负责实施，与主要供应商建立了长期良好的合作关系。公司所需的原材料均为市场化产品，供应充足并且渠道通畅并稳定。

#### 2、前五大供应商情况

2016年1-8月，公司对前五大供应商合计采购金额1,476,384.89元，占当期采购总额的62.34%，明细如下：

序号	供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
1	盱眙三银凹土科技有限公司	785,504.27	33.17
2	盱眙县采石工业总公司	193,953.73	8.19
3	盱眙安达货运部	192,827.44	8.14
4	盱眙国鹏包装有限公司	160,538.62	6.78
5	滁州天燃能源有限公司	143,560.83	6.06
<b>合计</b>		<b>1,476,384.89</b>	<b>62.34</b>

2015年度，公司对前五大供应商合计采购金额为1,587,319.47元，占当年采购总额的60.42%，明细如下：

序号	供应商名称	采购金额(元)	占当年采购总额的比例(%)
1	盱眙县中材凹凸棒粘土有限公司	589,782.05	22.45
2	史继平	374,394.00	14.25
3	黄山市白岳活性白土有限公司	273,846.15	10.42
4	盱眙县自立包装能源有限公司	181,495.13	6.91
5	江苏省电力公司盱眙县供电局	167,802.14	6.39
<b>合计</b>		<b>1,587,319.47</b>	<b>60.42</b>

2014年度，公司对前五大供应商合计采购金额为981,221.43元，占当年采购总额的65.13%，明细如下：

序号	供应商名称	采购金额(元)	占当年采购总额的比例(%)
1	盱眙县中材凹凸棒粘土有限公司	239,005.55	15.86
2	盱眙县自立包装能源有限公司	213,432.22	14.17
3	黄山市白岳活性白土有限公司	198,974.36	13.21
4	江苏省电力公司盱眙县供电局	192,373.40	12.77
5	连云港市甲川贸易有限公司	137,435.90	9.12
<b>合计</b>		<b>981,221.43</b>	<b>65.13</b>

公司 2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司向前五大供应商采购金额占总采购额的比例分别为 65.13%、60.42% 及 **62.34%**。总体来说，在行业内公司所需的原材料供应市场竞争充分，供应商选择范围较宽，若某个供应商产品出现问题，可及时更换，不会对公司持续经营带来重大不利影响，因此公司不存在对少数供应商的重大依赖风险。

### 3、公司向个人供应商采购情况

公司所属行业为非金属矿物制品业，生产经营活动所需主要原材料为原矿和初级加工产品，以向盱眙三银凹土科技有限公司、盱眙县中材凹凸棒粘土有限公司统一采购为主。由于行业的特殊性，部分矿山经营权属于个人所有，公司根据生产经营需要向个人采购部分原矿。**2016 年 1-8 月、2015 年度、2014 年度**公司自个人供应商采购分别为 298,150.75 元、431,986.00 元和 0.00 元，占公司全年采购总额的比例分别为 23.48%、16.44% 和 0.00%。公司向个人矿主采购原矿，均由个人供应商开具发票，公司向个人供应商的结算方式以现金结算为主。

报告期内，公司向个人供应商的采购情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年	2014 年
个人采购	298,150.75	431,986.00	0.00
采购总额	2,368,099.20	2,627,142.45	1,506,558.31
现金采购比例	12.59%	16.44%	0.00%

报告期内，公司现金采购情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年	2014 年
现金采购	468,551.32	555,998.99	363,377.00
采购总额	2,368,099.20	2,627,142.45	1,506,558.31

现金采购比例	19.79%	21.16%	24.12%
--------	--------	--------	--------

#### 4、减少现金结算的规范措施。

股份公司成立以后，为了减少现金结算，规范公司财务管理，保证资金安全，公司建立健全了资金管理制度，并严格执行现金支付审批程序。公司已通过与个人供应商进行协商，对个人供应商采购采用银行存款方式进行结算；统一为员工办理工资卡，对员工工资采用银行存款方式发放；公司加强报销管理制度，对报销款采用网银转账方式进行结算，除了发生的业务招待费和购买办公用品等小额支出外，基本上不存在现金收付款情况。

#### （四）重大合同及履行情况

报告期内，公司签订的重大合同情况如下：

##### 1、销售合同

序号	合同相对方	合同金额(万元)	标的	签订日期	履行情况
1	江苏新晨国际贸易有限公司	7.56	吸附剂	2014/1/18	履行完毕
2	扬州华洪科技实业有限公司	14.93	吸附剂	2014/2/20	履行完毕
3	烟台威胜干燥剂制造有限公司	5.46	干燥剂	2014/9/23	履行完毕
4	乌鲁木齐新科创兴商贸有限公司	8.48	凹凸棒脱色土	2014/9/23	履行完毕
5	扬州华洪科技实业有限公司	5.94	活性白土	2014/12/20	履行完毕
6	扬州华洪科技实业有限公司	16.63	活性白土	2015/3/20	履行完毕
7	唐山圣昊农科发展有限公司	8.18	高效活性白土	2015/5/8	履行完毕
8	唐山圣昊农科发展有限公司	8.18	高效活性白土	2015/5/21	履行完毕
9	巴州方顺油脂有限公司	8.7	凹凸棒粘土	2015/6/7	履行完毕
10	扬州华洪科技实业有限公司	17.01	活性白土	2015/7/2	履行完毕
11	齐河旺旺食品有限公司	框架协议	干燥剂	2015/10/1	履行完毕
12	扬州华洪科技实业有限公司	7.89	脱色砂	2015/12/22	履行完毕

13	扬州华洪科技实业有限公司	15.78	脱色砂	2016/1/20	履行完毕
14	山西腾茂科技有限公司	49.5	高岭土	2016/3/16	履行中
15	齐河旺旺食品有限公司	框架协议	食用干燥剂	2016/4/29	履行中
16	昆山威胜干燥剂有限公司	框架协议	高吸湿率干燥剂	2016/7/23	履行中
17	扬州华洪科技实业有限公司	96.00	环保型干燥剂	2016/8/17	尚未履行
18	山西腾茂科技有限公司	79.20	催化剂用高岭土	2016/8/20	履行中
19	青岛渤海科技有限公司	67.20	食品添加剂(凹凸棒粘土)	2016/8/20	尚未履行
20	黄山市白岳活性白土有限公司	21.60	食品添加剂(凹凸棒粘土)	2016/8/22	尚未履行
21	莘县马北油棉有限公司	22.40	活性白土	2016/8/25	尚未履行
22	盱眙三银凹土科技有限公司	48.01	化工用高粘凹土	2016/8/27	履行中

注：截至本说明书签署之日，以上涉及的尚未履行的销售合同均处于履行期间，不存在到期未履行的情况，亦不存在潜在的履行纠纷。

## 2、购合同

序号	合同相对方	合同金额(万元)	标的	签订日期	履行情况
1	盱眙县中材凹凸棒粘土有限公司	框架协议	凹土原矿	2013/12/25	履行完毕
2	史继平	20.8	杂矿	2014/6/20	履行完毕
3	滁州天燃能源有限公司	7.6	煤炭	2014/10/8	履行完毕
4	黄山市白岳活性白土有限公司	9.84	活性白土颗粒成品	2014/11/10	履行完毕
5	盱眙县自立包装能源有限公司	14.5	块煤	2014/11/20	履行完毕
6	黄山市白岳活性白土有限公司	19.52	活性白土颗粒成品	2015/4/1	履行完毕
7	盱眙县中材凹凸棒粘土有限公司	框架协议	凹土原矿	2015/4/28	履行完毕
8	盱眙一山矿业有限公司	8.23	凹凸棒土	2015/6/23	履行完毕
9	盱眙县自立包装能源有限公司	9.23	块煤	2015/7/10	履行完毕
10	史继平	23.4	杂矿	2015/9/10	履行完毕

11	盱眙三银凹土科技有限公司	22.62	脱色砂	2015/12/20	履行完毕
12	王荣芝	8.13	杂矿	2016/1/4	履行完毕
13	盱眙三银凹土科技有限公司	35.86	脱色砂	2016/1/10	履行完毕
14	盱眙三银凹土科技有限公司	10.27	脱色砂	2016/2/25	履行完毕
15	盱眙县中材凹凸棒石粘土有限公司	框架协议	凹土原矿	2016/3/24	履行完毕
16	席兴甫	10.87	高岭土	2016/4/1	履行完毕
17	漳州市陶鑫隆陶瓷原料有限公司	10.2	高岭土	2016/4/1	履行完毕
18	盱眙三银凹土科技有限公司	9.92	脱色砂	2016/6/11	履行完毕
19	盱眙县采石工业总公司	9.79	高粘土	2016/6/12	履行完毕
20	盱眙县采石工业总公司	8.26	杂矿	2016/6/12	履行完毕

### 3、借款合同

#### (1) 公司作为借入方

	合同相对方	合同内容	合同期间	合同金额(万元)	履行情况
1	中国建设银行股份有限公司盱眙支行	流动资金借款	2013.3.15-2014.3.14	60.00	履行完毕
2	中国建设银行股份有限公司盱眙支行	流动资金借款	2013.10.25-2014.10.24	120.00	履行完毕
3	中国建设银行股份有限公司盱眙支行	流动资金借款	2014.3.14-2015.3.13	60.00	履行完毕
4	中国建设银行股份有限公司盱眙支行	流动资金借款	2014.10.31-2015.10.30	120.00	履行完毕
5	中国建设银行股份有限公司盱眙支行	流动资金借款	2015.3.25-2016.3.24	60.00	履行完毕

#### (2) 公司作为出借方

序号	合同相对方	合同内容	合同期间	合同金额(万元)	履行情况
1	程静芝	短期流动资金借款	2015.11.1-2015.12.31	60.00	履行完毕

2	金晚露	短期流动资金借款	2015.11.1-2015.12.31	60.00	履行完毕
3	程静芝	短期流动资金借款	2015.11.1-2015.12.31	60.00	履行完毕
4	付小飞	短期流动资金借款	2015.11.1-2015.12.31	60.00	履行完毕

## 五、公司商业模式

公司定位是技术先导型创新企业，自成立起，即遵守市场调研、技术研发、规模生产、市场推广、反馈完善的业务流程，通过经营团队的有效协作与执行，不间断的进行自主研发与革新，从而形成一个完整的运行系统，向客户提供优质产品和整体服务方案。通过前瞻性的研发投入构筑持续的行业壁垒，从而保证公司在扩大市场后能实现利润的不断增长，在同行业竞争激化时能有成长产品替代。

### （一）研发模式

公司一直把自主研发作为企业发展的核心竞争力。在改进现有老产品的生产工艺中，注重通过小批量实验和大批量试生产摸索最佳配方比例，降本增效。对新产品，首先通过市场调研进行可行性评估，选择技术路径，设计生产工艺和配方，在试验基础上不断进行革新和增强，达到质量要求。生产设备基本由公司研发团队设计，自行采购材料，由专业工程团队承建，确保质量和安全。生产控制流程的核心技术与配方仅由公司核心研发人员掌握，且核心研发人员在公司一直保持稳定。

### （二）采购模式

目前公司的采购工作主要包括：凹凸棒粘土等材料的原矿采购，煤炭、电力等能源采购和包装材料的采购。由于公司前两年集中进行了两期技改和产能扩建，设备与基建采购基本采足。

凹凸棒粘土原矿采购目前基本按照盱眙县凹凸棒粘土产业园的统一安排，上报每期各种材质的原矿需求计划，按照协调后的统一发矿计划表，打订金给相关矿山企业，定时定量进矿。活性白土和高岭土按照公司订单计划，在取样化验的

基础上，进行预先采购备料。

煤炭采取定期市场询价、两家供应商定点议价的方法，保证价格随行就市，供应及时充足。

包装材料在供应商资质符合要求前提下，根据市场情况定价，在质量稳定情况下，保持两家供应商。

### （三）生产模式

公司原材料均由采购部负责采购，主要矿原料从政府指定正规矿山购入，定期送省质检院检测各项指标和化学成分，从而确保原料质量和安全。

整个生产流程按照既定生产工艺规程执行。专人专岗，责任明确到班组和个人。设备调试和检修由技术人员带领机修工完成。生产过程中的每一步都由相关质检员取混合样检验，确定合格后才流入下一生产环节，最大程度地控制产品质量，减少成品报废率。目前，公司新建成适应市场需求的新品生产线，同时继续加大研发投入，确保公司产品可以满足不断变化的市场需求。

### （四）销售模式

公司的脱色凹凸棒粘土、干燥剂、高岭土等主要产品均采用厂对厂直供模式，从而降低产品的流通成本，防范坏账风险。公司销售团队按照“提供一揽子解决方案”的理念，定期走访客户，为广大客户提供技术支持和解决方案，将顾客的意见、需求迅速反馈回企业。出口业务主要依靠几家外贸公司对周边国家进行市场推广。

经过销售代表几年的努力，公司对干燥剂客户旺旺集团的销售逐年上升。2015年对旺旺的销售占总销售额的比例较大，导致形成一定的客户依赖。通过外贸公司近两年的跟踪推广，脱色砂业务在2015年底取得突破，迅速形成较大的月销售量，从而减少对单一客户的总量依赖。在外部技术顾问一年多来的帮助下，公司终于成功实现催化剂用高岭土的加工销售，打开了一个更大的非金属矿物深加工产品市场。

### （五）盈利模式

目前，公司特种油脂脱色凹凸棒粘土和高吸湿率干燥剂在市场上具有一定的影响力，在质量上和使用效果上具有其他企业所不可替代的优势，这也是公司立足市场的核心竞争力。同时，通过加大研发的力度、加强市场营销的拓展等方式，全力推广新型水处理剂、动物营养品等市场前景广阔的新产品来确保持续盈利能力。除此之外，通过为客户提供完善的售后服务，不但可以及时解决顾客遇到的问题，还可以发现创新亮点，为公司创造新的盈利增长点。

**主办券商：**经核查，公司的业务模式是行业内通用的商业模式，是行业内相当成熟的商业模式。此外，公司对产品质量、安全性能均有较好控制，并且不断细分市场，利用现有资源拓展收入项目，综合提高公司的核心竞争力，使公司能够在现有商业模式下蓬勃发展，因此，公司目前采用的商业模式具有可持续性。

## 六、行业基本情况及公司的竞争地位

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版）规定，公司所处行业为C30-非金属矿物制品业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“C3099-其他非金属矿物制品制造”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C3099-其他非金属矿物制品制造”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“11101410-新型功能材料”。

公司的主营业务：凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售。公司属于凹凸棒粘土细分行业。

公司的主营产品干燥剂、凹凸棒粘土、脱色砂、高岭土等均系新型纳米功能材料，其特点与功能如下：

1、主营产品干燥剂、凹凸棒粘土、脱色砂均系选用天然凹凸棒石粘土为主要原料，经特殊生产工艺加工而成。在电镜下分析这几种产品，其晶体呈针状、纤维状集合体，单根纤维的直径在20nm-70nm，长度可达1μm，符合纳米通道结构材料的尺度标准，具有纳米材料的属性，包括独特的吸附、净化等物化性能。为了发挥凹土的纳米材料性能，需要通过特殊的生产工艺来去除杂质、解离凹凸棒晶束、扩大孔径，从而提升凹土的特有纳米吸附与净化性能。

凹土干燥剂应用于食品、室内装修去污、电子、集装箱等行业，具有吸收

大气中水分及空气中的甲醛等有害物质的功能，起到净化的作用。生产时首先用雷蒙磨进行精细化磨粉，去除杂质；再用药用造粒机造粒，配以活化剂，解离棒晶，扩孔，提升吸附力；最后烘干脱水，分级包装。目前凹土干燥剂在很多领域逐步替代了不可降解的硅胶干燥剂，保护了环境。

凹凸棒粘土（吸附剂）是一种新型食品加工助剂，广泛应用于食用植物油行业的脱色精炼，去除各种色素、黄曲霉素等有害物质，使食用油达到纯净。生产时首先去除杂质，再配以活化剂，辅以对辊工艺，实现棒晶解离和扩孔，烘干脱水后进料仓，最后根据客户要求分级磨粉包装。2014年起公司与中科院南京分院、中国水务集团江苏公司合作，将凹凸棒粘土（吸附剂）拓展应用于自来水厂的原水净化，受到用户好评。今年公司与扬州大学化工学院合作，研究用凹凸棒粘土（吸附剂）复合光触媒材料，可以用于生产室内涂料，具备很强的吸附并降解甲醛等有害物质、从而净化室内空气的功能。

凹土脱色砂主要用于柴油、航空煤油的脱色净化。生产流程是在凹凸棒粘土（吸附剂）烘干工序后，不再磨粉，而是用多级筛网进行分级过筛、包装。目前凹土脱色砂在不少炼油厂替代了不可降解的硅胶脱色砂，起到保护环境作用。

基于前述事实，2013年2月22日中华人民共和国国家发展和改革委员会2013年第16号公告发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》在“1.2.8环保产品”之“环保材料”中将“纳米级催化净化材料”列为战略性新兴产业产品。公司主营产品干燥剂、凹凸棒粘土（吸附剂）、脱色砂等均是纳米级催化净化材料，符合上述类别。

2016年7月5日中华人民共和国国家发展和改革委员会发布关于对《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016版）（征求意见稿），将公司主营产品列入该目录“1.2.9 其他环保产品”之“环保材料”中的“纳米级催化净化材料”。

2、公司主营产品高岭土系选用云贵地区特产的多水高岭土矿（又名埃洛石）为主要原料，经对多种化学元素的化验，制定不同原矿的配比，通过去杂质、研磨、分级，实现深加工而成。成品高岭土具层状结构、晶体细小，电镜下常呈卷曲管状，可用于制备纳米管，是一种稀少的纳米功能材料，是一种纳米级

的新型石油化工催化材料。

基于前述事实，2013年2月22日中华人民共和国国家发展和改革委员会2013年第16号公告发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》在“6.1.14 新型催化材料及助剂”中将“新型石油化工催化剂”列为战略性新兴产业产品。公司主营产品高岭土是新型石油化工催化剂，符合上述类别。

2016年7月5日中华人民共和国国家发展和改革委员会发布关于对《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016版）（征求意见稿），将公司主营产品列入该目录“6.1.13 新型催化材料及助剂”中的“新型石油化工催化剂”。

公司主营产品属于纳米级催化净化材料和新型催化材料及助剂范畴，是战略性新兴产业产品，分别由淮安市推进战略性新兴产业发展工作领导小组办公室出具了《关于确认淮安华洪新材料股份有限公司所处行业为淮安市战略性新兴产业的通知》、盱眙县科技局出具了《关于确认淮安华洪新材料股份有限公司所属技术领域的通知》、盱眙县发展和改革委员会出具了《关于对淮安华洪新材料股份有限公司所属行业是否为战略性新兴产业的复函》予以确认。综上所述，公司主营业务均为战略性新兴产业。

### （一）行业概况

凹凸棒粘土具有独特的吸附、脱色、悬浮、触变、胶体、充填、流变性、热稳定性和抗盐性等物化性能，被誉为“千种用土、万土之王”。数十年来，凹凸棒粘土已在石油化工、日用化工、精细化工、食品加工、新型建材、环保、轻纺、催化剂、饲料、农药等领域得到了广泛的应用。

我国是世界凹凸棒粘土的主要资源国和生产国之一，凹凸棒粘土巨大成矿带方圆2000km、呈北西—南东方向分布在苏皖交界的盱眙—六合地区和明光—涧溪地区，在内蒙古、河北、青海、四川、山西、甘肃、新疆、贵州等省区也有分布。作为国内最大的资源地和生产地，盱眙已发现凹凸棒粘土矿山32个，其中探明储量6个，形成东部—东南部，南部—西南部两大矿床带。盱眙通过整顿和治理矿业市场秩序，推行矿业权的市场化，实施优惠的招商政策，目前已引进大型凹凸棒石生产企业8个，吸引投资2亿多元，近期产能达20万t/a。江苏已将盱眙凹凸棒粘土的开发作为苏北星火产业带重要内容加以扶持，致力于建设并形成以凹凸棒粘土科研、开发和生产为龙头的新型材料支柱企业，带动新材料生

产和应用的发展，提高盱眙乃至整个苏北地区经济建设的发展水平。

## 1、国内开发利用现状

### (1) 资源和开发历史

我国凹凸棒粘土发现于 1979 年，广泛赋存在江苏盱眙—六合、金坛以及安徽明光—涧溪的新近系玄武岩分布区，主要含矿层位是新近系上新统下草湾组地层，在中新统桂五组也有少量分布。江苏凹凸棒粘土保有储量（盱眙、六合、金坛等 6 个矿区）383,817 万 t，累计探明储量 385,917 万 t。继苏皖地区发现凹凸棒粘土以后，在内蒙古、四川、山东、贵州、甘肃、新疆和湖南等地也相继发现了凹凸棒粘土，主要产于新近系和古近系火山岩系、白垩系陆相地层，奥陶系、二叠系灰岩地层，以及寒武系，震旦系白云质等地层中，尤以新近系和古近系、白垩系玄武岩分布区对成矿最为有利。除了苏皖地区外，其他地区凹凸棒粘土工业开发规模都不大。因此，我国凹凸棒粘土工业实际上是以苏皖地区凹凸棒粘土为代表的。

### (2) 开发应用的几个阶段

1980 年～1989 年初步开发利用期。1983 年地方国营盱眙凹凸棒粘土公司成立，标志着我国第一次开始了凹凸棒粘土工业化生产，接着全国性凹凸棒粘土测试应用研讨会在盱眙召开，推动了我国凹凸棒粘土开发从无到有。但是，这个时期缺少资料和经验，凹凸棒粘土开发利用难度很大。全国当时只有 3 家生产企业（地方国营盱眙凹凸棒粘土公司、安徽明光凹凸棒材料厂、六合白土厂），全国凹凸棒粘土总产量不过 1 万 t，主要生产技术含量较低的外墙涂料、复合肥料及饲料添加剂、钻井泥浆等初级产品。

原江苏省地矿局中心实验室（现江苏省地调院测试应用研究所）借鉴国外经验，在国内率先开展了凹凸棒粘土物理化学性质、工艺性能等方面的研究，80 年代初就开始研究和制定有关凹凸棒粘土物化性能的实验指标，1986 年开始先后起草、编写了《中华人民共和国地质矿产部部规程》中的凹凸棒粘土篇，并制作了凹凸棒石单矿物标准物质、凹凸棒粘土标准物质，为建立我国凹凸棒粘土测试、评价体系做出了奠基性的工作，并且获得了具有国内先进水平的一批成果，

新型涂料和填料、农药和饲料载体、电焊条添加剂、抗盐粘土、无机凝胶等几项成果先后投入了工业生产。

1990 年～1999 年市场成长期。凹凸棒粘土广泛被人们认识，各地兴办凹凸棒粘土加工厂，热情空前高涨。这一时期全国新上凹凸棒粘土企业约 100 家，绝大部分集中在苏皖地区。这时由于借鉴国外实例，国内科研院所的一些科研新成果投入生产，促使这一时期开发利用领域有较大的拓展，一些生产厂家也投入资金进行了产品研发，市场上出现了一些利用凹凸棒粘土为原料生产的具有较高附加值的产品，如优质高粘剂、抗盐粘土、高效脱色剂、高效吸附剂及干燥剂、沉淀白炭黑、石油催化裂化剂、防暑凉垫、外用药物（肤痒散）、纺织浆料替代品等。

国内很多大专院校和科研院所参与了凹凸棒粘土的开发研究，如上海工业大学、中国地质大学、南京大学、原浙江地矿局地研所、原地矿部南京地矿所、原地矿部吉林中心实验室、原南京地质学校、咸阳非金属矿所、西南工学院、合肥工业大学、原南京化工学院、辽河油田、南化公司、南京粮科所、苏州非金属矿设计研究院等单位相继做了大量的科研工作，使我国凹凸棒粘土测试标准和产品从无到有推向市场，如凹凸棒粘土实验测试标样部颁标准、凹凸棒粘土毒理学安全卫生综合评价、凹凸棒粘土制药的临床试验、凹凸棒石吸附黄曲霉素等有害物质研究、凹凸棒粘土/橡胶复合材料、凹凸棒粘土/塑料复合材料、凹凸棒粘土改性研究、凹凸棒粘土造浆研究，凹凸棒粘土的湿法选矿等等。但这一时期企业的生产规模较小，主要靠产量而不是靠技术和质量拼市场，主要资源产地矿山采富弃贫现象比较突出。

2000 年至今，依法整顿、理性发展期。在各级政府的关心下，各级国土资源管理部门广泛宣传矿产资源法及其配套法规法律，整顿矿业市场，杜绝了私采乱挖现象，规范矿产开采和管理，采矿权全面推行市场化，形成了政府调控，市场运作，产品上档次、企业上规模的新局面。这样，在苏北产地扭转了一度比较混乱的开采市场，调整了生产企业布局，控制了新上凹凸棒粘土企业数量，提高了生产的技术含量和市场开拓能力，为在苏北地区建设以凹凸棒粘土为主的支柱产业，为提升我国凹凸棒粘土开发水平打下了良好的基础。

### (3) 开发利用现状

由于我国凹凸棒粘土发现比国外晚的多，其研发、生产和加工水平也比较落后，加上国家非金属矿加工业基础比较薄弱，因此，我国凹凸棒粘土产品主要应用于无机化工、建材工业、农业、食用油加工等领域，初级加工产品和低附加值产品比例较高，造成优质原料往往没有用于生产或无法大量生产高档产品。食用油脂和石化脱色剂、饲料添加剂、分子筛干燥剂、农药载体、肥料粘结剂和建材是我国凹凸棒粘土的主要消费领域。我国油料年产量 2 600 万 t 左右，食用油 700 多万 t。目前，我国脱色土年需求量约 20 多万 t，其中约 50% 用于食用油脱色，其余用于石化行业。据预测，按目前加工水平，如果全部使用凹凸棒粘土处理，吨油消耗土 1%~115% 计，年需要凹凸棒粘土 10 多万 t。1998 年我国饲料总量达到 6 599 万 t，根据饲料工业发展规划，2010 年全国配合饲料双班生产能力将达到 114 亿 t，产量达到 1 亿 t，浓缩饲料 1,000 万 t，预混合饲料 300 万 t。凹凸棒粘土在配合饲料、浓缩饲料、预混合饲料中的吨添加量分别为 3%、60% 左右和 80% 左右。我国建筑涂料年产销量 100 万 t，其中有机类占 80%，无机类占 20%，内墙涂料占 52 万 t，外墙涂料占 10 万 t，防水涂料约 13 万 t，防火、防毒、防虫、隔音、隔热、抗静电等功能性建筑涂料约 15 万 t。我国每年建成的城市住宅、公用建筑、农村建筑和工业建筑超过 8 亿 m<sup>2</sup>，需用大量的建筑材料和装饰材料。凹凸棒粘土在建筑涂料中的吨添加量为 10% 左右。此外，在农药、洗涤用品、磷复肥、催化剂、塑料材料等领域也消耗一定数量的凹凸棒粘土。可见，凹凸棒粘土在上述领域的消费量相当可观。

目前，我国凹凸棒粘土生产和加工企业集中在江苏和安徽两个资源富集的产地。据统计，到 2001 年底，全国凹凸棒粘土销售量达 15 万 t 左右，远远不能满足市场的需求。

1979 年，盱眙县首次发现具有工业规模的凹凸棒粘土矿床。根据江苏省地矿局提供的资料，盱眙县境内凹凸棒粘土有用粘土 5 亿吨，优质凹凸棒粘土 6700 万吨以上，其中已详查的雍小山、龙王山和黄泥山、杨二山、马腰山矿区的矿质品位比美国佐治亚洲及加拿大的同类矿资源高出 5~10 个百分点，占世界已探明凹凸棒储量的 50% 以上，占我国储量的 70%，其数量和质量在全世界均属上乘。

其余矿点如白虎山、高家洼、小珠山、花果山、裂山、龙山等。现以发现的矿山 32 座，矿石类型主要有：凹凸棒粘土、白云石凹凸棒粘土、混合粘土、膨润土。

## 2、关于凹凸棒粘土的基本情况

凹凸棒粘土(Attapulgite Clay)是指以凹凸棒石为主要组成部分的一种粘土矿。凹凸棒石(Attapulgite)，又名坡缕石或坡缕缟石(palygorskite)，是一种天然的，具有层链状结构的、含水富镁铝硅酸盐粘土矿物。其晶体呈针状、纤维状集合体，单根纤维的直径在 20nm 左右，长度可达 1μm，符合纳米材料的尺度标准。该结构特征赋予了凹凸棒粘土独特的吸附、胶体、充填和抗盐等物化性能，已在环保、食用油、净水、石油、化工、建材、医药、农业和涂料等领域得到了广泛的应用，被誉为“千种用土，万土之王。”是世界性稀有的、珍贵的非金属硅酸盐粘土矿物。

1862 年俄国学者萨夫钦科在苏联乌拉尔矿区的热液蚀变产物中发现后命名为：“坡缕石”。

1935 年法国学者拉巴朗特(J. D. Laparent) 在美国佐治亚州凹凸堡(Attaplays)和法国莫摩隆(Mormoriron)沉积岩层中发现此矿物，并命名为：“凹凸棒石”。

1982 年世界矿物命名委员会确认为：凹凸棒石，也称坡缕石，简称：凹土。

凹凸棒石矿物的形成是在 PH≈8 的高碱度、适当盐度、一定温度及介质和有比例适当的 SiO<sub>2</sub>、Al<sub>2</sub>O<sub>3</sub> 和 MgO 组成与外部环境条件生成的。主要形成于白垩纪和第三纪期间，有火山沉积型和风化残积型等。进一步划分为（1）火山岩区沉积型；（2）火山风化型；（3）火山蚀变交代型；（4）陆源碎屑沉积型；（5）河湖化学沉积型；（6）接触交代蚀变型；（7）灰岩裂隙及溶洞充填型七种。它具有十分独特的晶体结构，具有优良的吸附性能、脱色性能、胶体性能和催化性能。

凹土的理论分子式为：Mg<sub>5</sub>Si<sub>8</sub>O<sub>2</sub>(OH)<sub>2</sub>(OH)<sub>4</sub>·4H<sub>2</sub>O。实际上，凹土八面体位置除 Mg 外，还有 Al、Fe、Ni、Ca、Na 等金属离子组成。经检测，凹土中不含砷，铅和汞的含量也极低，总含铁量、氯化物、硫酸盐等含量，均低于现行粉末活性炭的规定要求，应用是安全的。

凹土呈灰白、青灰色，油脂光亮，相对密度为 1.6 左右，摩氏硬度 3 级。凹土潮湿时不易分散，显粘性和可塑性；干燥时收缩小，不产生龟裂。PH≈8.5，内部晶体孔道多，故比表面积很大，每克凹土达 350 m<sup>2</sup>以上。

现已形成的主导产品系列有：脱色吸附剂系列、液体净化剂系列、干燥剂系列、分子筛催化剂系列、高纯度超细纳米系列、胶体超级凝胶系列、环保材料系列、有机—无机复合系列等，广泛应用于农药、医药、化工、石油、油脂、橡胶、陶瓷、建材、食用油、饲料、环保等多类领域。

凹土世界上已探明储量约 1.5 亿吨。盱眙县境内已探明各类粘土矿资源储量达 4400 万吨，资源总量达 21.7 亿吨。还有安徽明光、来安，江苏六合、甘肃等地也探明凹土资源。盱眙县境内矿石类型分为：凹凸棒粘土矿、白云石凹凸棒粘土矿、膨润土矿、凹凸棒石蒙脱石共生粘土矿，以及硅质凹凸棒粘土矿。

美国自 1921 年就开始利用凹土。Engelnard 公司和 Floridin 公司（1995 年两公司已合并）以及 Milwhit 公司是主要生产凹土产品的公司，在日本、台湾设有支公司，在上海有代表处，主要生产胶粘系列和吸附系列产品。美国是凹土最大生产国和消费国，现有 200 多家公司，包括 Oildri 公司、Zemex 公司等，1998 年凹土年产量 93 万吨，2006 年销售和使用 200 多万吨，总的价值达几十亿美元。

盱眙县有华洪新材等 30 多家厂，年销售 3 亿多元。主要产品有：食用油脱色剂、矿物油(柴油、汽油)脱色剂、水质净化去污剂、中空玻璃干燥剂、食品等各类干燥剂、猫砂、高粘凹凸棒粉、抗盐粘土、吸附白土(脱色土)、化肥粘结剂、农药载体、药品添加剂、纸浆填料、优质涂料填充剂、涂料专用增稠剂、高低温吸附剂、分子筛、塑料橡胶助剂等。经江苏省批准，盱眙县设立凹土科技园区。目前我国有 307 项凹凸棒粘土专利，盱眙就拥有 114 项专利。

### 3、凹土的物理化学性质

凹凸棒粘土具有优越的流变性、吸附性、催化性和耐热等特性。

广泛应用于石油钻井的抗盐粘土、炼油及油脂工业的催化剂和脱色剂，炼钢、铸造工业粘结剂，医药、化妆品工业、塑料工业、化工工业的添加剂及载体，环保工业吸附剂和隔热保温材料，汽车工业的耐磨无石棉代用品，以及现代科技、

国纺工业的特殊瓷片及阻燃轻质材料等多种领域。

其性能指标测试如下：

(1) 吸蓝量：凹土分散在水溶液中吸附次甲基蓝的能力称为吸蓝量。以每100g 凹土吸附次甲基蓝的克数表示。

凹凸棒粘土的吸蓝量一般小于 24g/100g，膨润土的吸蓝量大于 24g/100g。

(2) 胶质价：凹土与水混合后，加入一定量的氧化镁，静置 24h 后形成的凝胶体积称为胶质价。其单位以 ml/15g 表示。

凹凸棒粘土的胶质价低于膨润土，一般在 40~50ml/15g 之间。

(3) 膨胀容：1g 凹凸棒粘土浸水膨润后的容积称为膨胀容，其单位用 ml /g 表示。

凹凸棒粘土的膨胀容低于膨润土，一般为 4~6 ml /g 。

(4) PH 值：5g 凹凸棒粘土（—200 目）溶于 150 ml 蒸馏水，搅拌后 10 min，用酸式广泛试纸测试。PH≈8~9 。

(5) 比表面积：单位质量 (1g) 粘土，所有具有的表面积，称为比表面积，其单位以  $m^2/g$  表示，一般为 400~500  $m^2/g$ ，采用有机极性分子吸附法（乙二醇乙醚）。

(6) 可交换阳离子及阳离子交换量：凹土中含有一定量可交换的阳离子。

(7) 脱色力：各种用于脱色的粘土，工业上统称为“漂白土”。凹土经过用 4% 盐酸或硫酸活化处理后提高了脱色能力。脱色力在 150~320。

#### 4、凹土开发利用及市场供需情况

世界上凹土市场年需要 300 万吨左右，其中美国 120 万吨。欧洲 120 万吨，亚洲 40 万吨，其它地区 40 万吨。

世界上需要植物油脱色土 50 万吨；欧洲市场需要：宠物垫料（猫砂）60 万吨，地板吸附料（吸潮和甲醛）15 万吨，动物饲料添加剂 20 万吨，过滤净化脱色剂 10 万吨，农药用 10 万吨，造纸用 5 万吨，制药用几千吨；美国市场需要：

吸附剂用、宠物垫料、油及油脂吸附、脱色用等 100 多万吨。

江苏省凹土年生产量 30 多万吨，主要产地在盱眙，六和等地，安徽明光、甘肃、江西等地也有部分产品。张家港的东海粮油公司，连运港的益海公司、黄海公司，以及镇江、南通、扬州、盐城、徐州等地的色拉油生产企业需要脱色剂 6 万吨左右；常州、苏州、江阴矿棉吸音板生产企业以及纺织、油墨、油漆企业年需要高粘凹土 3 万吨以上；南京、大丰、建湖、徐州、盐城、无锡等地农药、饲料载体生产企业需要凹土 3 万多吨；无锡、连云港、徐州、南京等肥料生产企业年需凹土 10 万吨左右；另外，石化、化工企业用凹土、部分工厂废水处理用的水处理剂、橡胶助剂（淮安韩泰轮胎厂等大型轮胎生产厂使用）等有一定的凹土需求量。

### （1）凹土在油品中的应用

凹凸棒粘土油脂吸附剂，也称：吸附白土、脱色白土或活性土。日常习惯上，把由膨润土酸活化制得的脱色土称为：活性白土或酸性白土；由凹凸棒粘土制得的脱色土称为：吸附白土；二者统称为：白土。

活化处理的方法：加酸处理法，氧化处理法，还原处理法，混合盐处理法，煅烧和氟化铵法等。目前普遍采用酸活化法，酸活化法分为湿法活化和干法活化，也称无机改性。膨润土采用浓硫酸湿法处理工艺，残余酸较多，行业标准已不允许用于食用油脱色；而凹土则采用干法处理工艺，残余酸少，能用于食用油脱色精炼。

工艺流程是：原料—碎散—除杂—活化处理—水洗—过滤—干燥—粉碎—成品。

白土广泛应用于动、植物油和矿物油的脱色精炼，包括润滑油基础油脱色净化和汽油、柴油、航空煤油的脱色净化等。随着精制油用量的不断上升，对白土的需求也不断上升，能部分替代目前市场上使用的活性炭。目前白土生产企业有 40 多家，年产量 10 多万吨，年出口量 1 万吨左右。矿物油专用脱色剂，世界需求量有 100 万吨，中国需求量 30 万吨；中国植物油产量超过 1000 多万吨，每年植物油脱色剂需要 20 万吨。

德国酸性白土被南方化学公司（Süd-Chemic. AG）所垄断，1990 年产量 18 万吨。英国:LAPORTE 公司的吸附剂分部，为世界第二大酸性白土生产厂，年产量 14 万吨，采用 FULMONT 商标。

盱眙：凹土用 4% 盐酸活化后，具有较好的脱去叶绿素、脱红、脱黄能力，因为当地产的是优质凹土，性能优于国外的同类产品。

### （2）凹土在水体净化中的作用

工厂企业污水处理所使用的传统的过滤材料有：活性炭、陶粒、树脂类、石英沙、硅藻土、沸石、膨润土类等，其成本有高有低，处理效果一般，对重金属污染物吸附能力弱。而凹土水处理剂具有较好的吸附效果，对工厂电镀、皮革、石油精炼中排放的废水中含有的镉、铅、铜重金属，以及染料、病毒、细菌、悬浮物、有机物，有较好的吸附作用，而且耗能低，使用方便，成本低。

目前国内外的印染企业废水处理，是以生化法或絮凝沉淀法与活性炭吸附法组合进行处理。活性炭价格昂贵，每吨 5000~15000 元。我国年生产活性炭 30 万吨，国内自用量 10 万吨，出口 20 万吨。

### （3）凹土在干燥剂方面的应用

目前市场上的吸附剂主要有：硅胶干燥剂，价格高，有腐蚀性；石灰干燥剂，受潮后会成粉末状；活性炭干燥剂，价格高，吸附效果不明显。

矿物（凹土）干燥剂，是一种以天然凹凸棒粘土为主要原料，经过造粒、烘干等物理方法而制成的吸收大气中水分的天然矿物干燥剂。具有吸湿率高、除异味、无污染，价格适中、可以再生等优点。

目前已开发的产品有食品干燥剂、鞋帽服装干燥剂、集装箱干燥剂、含氯干燥剂、无氧干燥剂等。主要用于药品、食品、服装、鞋帽等各种产品在储存、运输中控制环境的相对湿度，起防潮、防霉、保质作用，且可用于家庭装修，储柜物品保管等方面。

国内干燥剂年产量 50 万吨左右，其中矿物干燥剂约占 50% 左右。

中空玻璃干燥剂：已逐步由凹土干燥剂取代硅胶干燥剂。因为中空玻璃有明

显的节能效果，近几年来已要求住宅、建筑等方面普遍推广使用，前景广阔。国内已建成一千多条中空玻璃生产线，其中引进生产线有 70 多条，年生产 6000 多万平方米。干燥剂可吸附掉生产时密封于中空玻璃空气层内的水分以及挥发性有机溶质气体。

#### （4）凹土在对空气中有害气体吸附中的应用。

依据凹土吸附异味的特性，可作为除臭剂、空气净化剂、环境清洁剂，清除冰箱、公共场所、室内空气中的异味、油污、苯和甲醛等污染成分，以净化空气，是一种高效复合吸附净化剂。

#### （5）凹土钻井液材料的应用。

目前我国钻井泥浆及凝胶主要依赖进口，年需求量 10 万吨左右，进口到岸价为 300 美元 / 吨。

用凹土制成的钻井液材料，具有分散性能好、造浆率高、封闭性好、抗盐碱、耐高温性能稳定、防止井塌、保护井壁、减少废井率、成本低等优点，比膨润土配制的盐水泥浆性能作用优越。适用于地质钻探、地热钻井、石油钻井、内陆含盐地层钻井、海洋钻井以及超深钻探中。

#### （6）凹土胶体性能的应用

涂料增稠剂。包括水基涂料和油基涂料的增稠剂、阻流剂和均化剂。传统上常用以化工合成有机物为主，包括纤维素醚类，丙烯酸类和聚氨酸类。而凹土增稠剂具有良好的流变性、高度触变性以及好的物理性能，尤其适用于外墙涂料、屋面涂料，结构涂料和胶凝涂料中作为增稠流变剂，可有效调整涂料粘度，改善其它性能。

用于纺织浆料和印花涂料。可代替目前通常使用的海藻酸钠活性糊料，凹土糊料特点是：得色深、色牢度强、质量优、成本低。

在化肥、农药行业的应用。可作为化肥、农药生产中的粘结剂和造粒添加剂，亦可作为液体肥料和农药的悬浮剂。

#### （7）在矿物质饲料添加剂中的应用。凹土含有畜禽所必需的常量元素和微

量元素，包括铜、锌、锰、铁、钴、钼和硒等，且重金属元素含量低，比通常用的沸石和膨润土添加剂效果好。

(8) 凹土在橡胶中的应用。中国天然胶年消费 250 万吨，合成胶消费 500 万吨以上。橡胶工业长期采用炭黑和白炭黑 (SiO<sub>2</sub>) 纳米补强剂，以改善橡胶的力学(弹性)性能。

如加入少量的纳米凹凸棒粘土，可提高橡胶的强度和伸长率，改善了橡胶的硬度、阻燃、阻气方面的性能。

(9) 凹土在塑料上的应用。我国塑料年产量 2000 多万吨，塑料生产中一般非金属矿添加比例为 10%，年需要 200 万吨以上，其中凹土的需求在 10 万吨以上。

(10) 凹土在分子筛生产中的应用。分子筛 (Molecular sieve) 是一种水合硅铝酸盐晶体，又被称为沸石，其内表层有排列整齐的结晶空穴，可以使比其孔径小的分子通过并吸附，所以它有按分子的不同性质对各种分子进行选择性吸附作用，故形象地称其名为：分子筛。

凹土作为分子筛的粘结剂，具有粘性高、耐磨损、耐温、耐火、耐各种溶剂、不和分子筛起反应，在工作介质中具有惰性，不会使分子筛的主要特性受影响等优良特性。已在上海、大连、辽宁、江西、浙江以及国外得到较广泛的应用。江西有萍乡市化工填料公司分子筛厂。

因为分子筛具有良好的机械强度，热稳定性(能经受住 600~700 摄氏度的短暂高温) 和较大的比表面积，不溶于水(但溶解于强酸和强碱)，已广泛应用于脱金属、脱沥青、脱硫、脱硝，稀烃和芳香族化合物的氢化裂解以及丁二烯的制备等方面。我国年需要各种分子筛 30 多万吨。

(11) 凹土在动物垫料上的应用。猫砂等凹土动物垫料是由天然凹凸棒粘土，经破碎、提纯、添加、活化、浸泡、碾压、煅烧、造粒、筛分而制得，为无毒无机产品，具有丰富的微化结构。吸湿、除异味的功能强，且便于清理，主要用于猫、狗等宠物以及禽畜等动物的垫料。

目前市场上的动物垫料主要有硅胶和粘土类产品，而硅胶猫砂价格较高，

生产中有污染。

美国年需要宠物垫料 200 万吨，欧洲市场需要 100 万吨，中国市场需要 20 万吨（按每只宠物猫年平均使用猫砂 20 公斤计算）。青岛美高集团生产硅胶类猫砂，年产 1 万多吨。

## （二）行业管理体制、扶持政策

### 1、行业监管体制

公司所属行业的主管部门是国家食品药品监督管理总局。国家食品药品监督管理总局的主要职能是：（1）负责起草食品（含食品添加剂、保健食品，下同）安全、药品（含中药、民族药，下同）、医疗器械、化妆品监督管理的法律法规草案，拟订政策规划，制定部门规章，推动建立落实食品安全企业主体责任、地方政府负总责的机制，建立食品药品重大信息直报制度，并组织实施和监督检查，着力防范区域性、系统性食品药品安全风险。（2）负责制定食品行政许可的实施办法并监督实施。建立食品安全隐患排查治理机制，制定全国食品安全检查年度计划、重大整顿治理方案并组织落实。负责建立食品安全信息统一公布制度，公布重大食品安全信息。（3）参与制定食品安全风险监测计划、食品安全标准，根据食品安全风险监测计划开展食品安全风险监测工作。负责组织制定、公布国家药典等药品和医疗器械标准、分类管理制度并监督实施。负责制定药品和医疗器械研制、生产、经营、使用质量管理规范并监督实施。负责药品、医疗器械注册并监督检查。建立药品不良反应、医疗器械不良事件监测体系，并开展监测和处置工作。拟订并完善执业药师资格准入制度，指导监督执业药师注册工作。参与制定国家基本药物目录，配合实施国家基本药物制度。制定化妆品监督管理办法并监督实施等。

行业自律组织为江苏省盱眙凹凸棒粘土行业协会。江苏省盱眙凹凸棒粘土行业协会是由江苏省盱眙县凹土开采、加工、科研、营销及与本行业有密切联系的企业、机关事业单位自愿参加的、不以营利为目的的中介性和自律性的民间社会团体法人。协会挂靠盱眙县科技局。协会业务范围：行业调查、统计，制定规划，发布信息，提供技术经济咨询及中介服务，编辑出版物，组织培训，举办展览、展销、订货会，制订标准，承办委托。协会成立以来，积极面向凹土企业提供技

术咨询、技术中介、技术培训、行业自律等服务，产生了积极效果，对凹土企业具有很强的影响力。协会还与全国研究开发应用凹土的科研单位、大专院校、企业等有着广泛的联系，与全国非金属矿行业有着长期联系与合作，并得到盱眙县人民政府以及科技、技术监督、财政、国土资源、环保、发改等部门的支持和参与。协会人才聚集，涉及化工、矿产、地质、农艺、园林、环保、采矿、粮油、农药、肥料、饲料、水产、硅酸盐、机械、信息工程等多学科多领域多专业。

## 2、行业扶持政策

近年来，盱眙县将凹凸棒粘土产业作为一个优势产业进行重点培育，不断加大科技投入，加强了产业管理，组织编制了全县凹凸棒粘土产业“十五”发展规划纲要，制订并出台了《关于凹凸棒粘土资源开发利用的十项规定》，将矿山划分为开采区、禁采区和保护区，将资源与环境的保护同开发、生产紧密结合，从保护资源、加大开发力度、做大企业规模、建立公平竞争的市场机制、依法规范管理出发，要求进入盱眙的凹凸棒粘土开发企业必须同时满足投资规模、产品技术开发能力、市场营销和企业管理能力等一系列要求。

为鼓励凹土产业的发展，盱眙县采取了一系列的政策和措施，在县工业开发区内专门规划了凹凸棒粘土加工区，对进区生产企业提供良好服务、统一管理和优惠政策（如土地价格在江苏最低，每亩 1.7 万元；税收扶持最多，增值税、所得税地方留存部分均实行前 5 年全额返还、后 5 年减半返还等），并作出了“您投资我服务、您发展我开路、您困难我帮助、您受益我保护”的郑重承诺。除此以外，盱眙县的凹土产业还得到了上级政府的重视和支持，江苏省科技厅、国土资源厅、环保厅等，均给予了有力的政策倾斜和资金扶持。

江苏已将盱眙凹凸棒粘土的开发作为苏北星火产业带重要内容加以扶持，致力于建设并形成以凹凸棒粘土科研、开发和生产为龙头的新型材料支柱企业，带动新材料生产和应用的发展，提高盱眙乃至整个苏北地区经济建设的发展水平。

### （三）影响行业发展的主要因素

#### 1、有利因素

（1）行业需求量大。国家进入工业化中期发展阶段，这一阶段的明显特点

是对非金属矿物制品的需求大幅增长，包括凹凸棒粘土在内的非金属矿物制品加工行业这几年一直在稳定增长中。

(2) 优惠政策。目前盱眙县把凹凸棒粘土作为重点扶持发展行业，县领导高度重视，每年财政划拨专项凹凸棒粘土科研经费，土地出让费亦有补贴。

(3) 成熟的技术。目前主要产品的生产技术已趋于成熟，对凹凸棒粘土投入相当力量进行研发的大学和科研院所有十多家，在不少高附加值产品方面做了大量的探索性研究，对企业转型提升有很大帮助作用。

## 2、不利因素

(1) 经过政府主管部门的大力整顿，矿山开采进入有效管理，但矿价也大幅上涨，对加工企业有很大的成本压力。

(2) 目前主流产品集中在脱色白土和干燥剂，同业竞争激烈，国内市场难以实现较高的利润率，必须拓展国外市场，同时开发其他产品。

## (四) 行业与上下游的关系

### 1、公司所处行业的上游行业

凹凸棒粘土行业的上游企业主要是矿山开采企业，其他还有煤、电力、包装材料和物流业。目前盱眙县规范管理矿山开采，统一安排各企业用矿计划和发矿份额，有效防止了无序竞争，稳定了供矿价格。主要供应商有盱眙县中材凹凸棒粘土有限公司和盱眙县自立包装能源有限公司等。

### 2、公司所处行业的下游行业

下游企业主要是食用油厂、柴油和航空煤油企业、干燥剂包装厂和化工厂等。脱色土下游用户食用油工厂经历了几年的油脂价格下行期，行业产能向几大集团集中，主要油脂集团的企业信用和采购量都不错。柴油和航空煤油专业脱色砂目前主要是出口。国内炼油厂受前两年石油价格下滑影响较大，仍处在恢复中。干燥剂主要供应国内的干燥剂包装厂，包括旺旺集团下属包装厂等。下游企业面向食品、化工、衣服等众多应用行业，有相当的抗周期能力。高岭土主要销售到生产催化剂的化工企业，目前前景乐观。

## （五）进入本行业的主要壁垒

### 1、技术壁垒

特种油脂脱色凹凸棒粘土和高吸湿率干燥剂是对质量要求极高的产品，对原矿品质和生产工艺都有很高的要求。本行业要求企业具有持续不断的新品开发的能力，必须积累大量有关新产品的实验数据、生产工艺、目标行业工艺要求等资料，为开拓新产品做好了技术储备。

### 2、品牌壁垒

凹凸棒粘土行业的发展的历史较短，有一定生产规模的企业较少，生产的产品对技术的要求非常高，一般客户会选择口碑比较好的企业。公司全体员工都能尽心职守，前后工序间互相监督、互相帮助，力保出厂产品百分之百合格。五年多来脱色凹凸棒粘土和干燥剂出口产品所有批次全部合格。国内市场供给大型油脂企业如中纺、聚龙和食品企业如旺旺等单位的货品都受到客户好评。公司品牌形象也在客户群中逐步建立起来。

### 3、人才壁垒

凹凸棒粘土产品的加工业务中涉及到许多关键环节和控制节点，这些关键因素需要对技术人员做针对性的培养，细小的差别可能影响最后的产品质量，因此合格成熟的技术人员需要较长的周期和较高的成本费用，这些对于新进入者构成了成本、技术和人力方面的制约。

## （六）公司所处行业的基本风险特征

公司发展过程中的主要风险有：市场过度竞争风险。

凹凸棒粘土作为一种新型非金属矿物功能材料，替代了传统材料。在公司所在地的区域内形成十多家较大规模的凹凸棒粘土企业和几十家小型企业，这些企业产品大都相同或技术相近，这些企业大部分集中在有限区域内，容易导致同行的过度竞争。虽然公司主动进行目标市场区隔，对脱色土产品，重点开发特种油脂脱色土等，而不依赖于普通大豆油精炼厂客户，对干燥剂产品，重点开发高吸

湿率产品，摆脱低端产品市场的低价竞争，积极开拓国际市场等方式，但亦不排除因市场过度竞争而受影响。

## （七）公司在行业中的竞争地位

### 1、行业竞争格局

公司位于凹凸棒粘土丰富的盱眙凹凸科技园，凹凸棒粘土是用途非常广的新型非金属矿物材料。在中国进行商业开采加工只有 20 多年历史。全球已探明储量的 70%在中国，而盱眙可开采储量 8.9 亿吨，占全国的 70%。目前已开采矿山有限，未开发的凹凸棒粘土矿山储量很大。

目前我国对凹凸棒粘土的开发利用还处于较低的水平，体现在产品单价较低，低品位矿利用率也较低，资源的综合利用效率不高。江苏淮安市盱眙县现有大小五十多家凹凸棒粘土加工企业，普遍存在生产销售规模小、技术及设备老化、管理落后、效益不高等问题，缺少领军企业，亟需行业整合。

### 2、公司在行业中的地位

公司目前在行业中不是规模最大的，但公司有着明显的技术优势，公司技术团队负责人在凹凸棒粘土行业已工作了二十多年，具有丰富的生产和开发新品经验；公司目前已经开拓了国内几家规模较大的客户，与客户之间的关系稳定，且公司正在加大开拓客户的力度；公司的生产已经跨过瓶颈期，并且公司证件齐全，目前正处于高速成长发展期。

公司系当地同行业企业在成长性、规模、技术研发等方面较为突出的企业，公司争取于 2019 年实现销售规模在本地同行内部领先的基础上，按照地方政府对行业整合的长远规划，初步探索行业内的资本与资源整合，以求形成规模效应。同时有针对性的进行矿山资源的整合，保证公司未来扩大规模时的矿源供应。

为支持公司做大做强，2015 年 3 月 10 日，盱眙县凹土科技产业园区管委会向公司下发了《关于支持盱眙华洪矿业有限公司开展上市工作的意见》，为支持公司发展，盱眙县凹土科技产业园区管理委员会会同盱眙县科技局、金融办、盱城镇、古桑乡等单位经研究决定：将在同等条件下，优先保障企业的矿源供应，满足企业的生产经营需要。

### 3、行业内主要竞争对手

#### (1) 江苏玖川纳米材料科技有限公司

江苏玖川纳米材料科技有限公司位于江苏省盱眙经济开发区凹土科技园，是国内较大的以脱色土（凹凸棒粘土）开发为主，集研发、生产、应用服务于一体的科技型企业。公司自 2008 年成立之初就立足于高起点高平台的研发策略，投入巨资打造了与中国科学院、清华大学、华东理工大学、淮阴工学院等科研院校搭建的国内首家“凹凸棒粘土中试基地”、“凹凸棒粘土研究与开发联合实验室”、“江苏省凹土资源利用重点实验室”，并聘请了大批经验丰富的教授、博士及研究生，组建了一支国际一流的非金属矿物专业技术研发服务团队。在他们的不懈努力下，率先在全球范围内实现了非金属矿物的分类、分级、纳米化，提纯纯度更是达到了 99.8%以上，并在水性溶剂、有机溶剂和高分子材料里得到理想分散，打破了一直阻碍非金属矿物产业发展的瓶颈。现在，公司以提纯纳米矿物产品为突破口，在医药、化妆品、农业、环境保护等领域有广泛应用，并实现了通用塑料工程化的世界性课题，并具备了年产 3 万吨改性塑料和 1 万吨提纯非金属矿物的生产能力。

#### (2) 盱眙欧佰特粘土材料有限公司

盱眙欧佰特粘土材料有限公司一直致力于脱色砂研发、生产和销售的一家企业，成立于 2002 年，位于盱眙凹土科技园，注册资本 500 万元，该公司的经营范围是凹凸棒粘土露天开采（限采矿地址为盱眙县古桑乡）；普通货运、货物专用运输（罐式；食品添加剂（食品用加工助剂）凹凸棒粘土、活性白土、凹凸棒石、海泡石、膨润土加工和开发销售，非金属矿产品加工、制造、销售；粘土技术开发、转让、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）。

#### (3) 江苏省华源矿业有限公司

江苏省华源矿业有限公司系一家生产高粘凹凸、食品添加剂（凹凸棒粘土）等产品的企业，公司成立于 2007 年，位于江苏省盱眙县经济开发区凹土科技园，注册资本为 500 万元，经营范围为凹凸棒石、高粘凹凸棒粉、非金属矿产品生产

及销售，作为食品添加剂（食品用加工助剂）的活性白土、凹凸棒粘土生产、加工及销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

#### 4、公司的竞争优势

##### （1）技术优势

特种油脂脱色凹凸棒粘土和高吸湿率干燥剂是对质量要求极高的产品，对原矿品质和生产工艺都有很高的要求。目前我国脱色土企业有十多家，高吸湿率干燥剂生产厂也有好几家。与同类企业相比，公司生产规模虽不算大，但技术优势明显。公司技术团队负责人在凹凸棒粘土行业已工作了二十多年，具有丰富的生产和开发新品经验。作为油脂辅料企业，能够提供整体技术解决方案，帮助部分油脂企业改进精炼工艺，提升精炼效果。

随着公司生产规模的不断提升，技术改造的不断推进，企业的生产能力和技术装备已经具备了一定的规模。在几年不断研发基础上，公司积累了大量有关水处理剂等新产品的实验数据、生产工艺、目标行业工艺要求等资料，为开拓新产品做好了技术储备。

##### （2）人才优势

现代企业的竞争力在于人才，拥有稳定能干的人才队伍是企业持续发展的核心实力。经过几年的发展，公司已经初步形成了技术专家、生产管理骨干、化验分析人员等各种技术和专业人才合理搭配的精干队伍。另外，公司近年来逐步提高的薪酬待遇，确保了高级管理人员敬业爱岗、积极主动的工作精神，使他们树立了与公司共成长、为公司创造更大价值的使命感和责任感。

##### （3）质量及品牌优势

质量是企业的生命所系。公司通过近几年的不断努力，公司的产品合格率和客户满意率远高于同行业水平。现有不少客户是听老客户介绍而主动联系公司供货。

建厂初期公司即以出口业务为主，为应对国外客户对质量的苛刻要求，公司全体员工都能尽心职守，前后工序间互相监督、互相帮助，力保出厂产品百分之

百合格。五年多来脱色凹凸棒粘土和干燥剂出口产品所有批次全部合格。国内市场供给大型油脂企业如中纺、聚龙和食品企业如旺旺等单位的货品都受到客户好评。公司品牌形象也在客户群中逐步建立起来。

## 5、公司的竞争劣势

### (1) 公司经营规模不大

目前，公司的生产经营规模有待扩张，主要原因是这几年公司陆续开发的几个重点产品因为下游行业进入下行周期，从而难以打开市场，如中空玻璃干燥剂、造纸助留剂、工业污水处理剂等。而老产品脱色凹凸棒粘土和干燥剂因为同行业各家企业缺乏协调，导致竞争过于激烈。前几年由于许可证问题，一直未能全面进入脱色凹凸棒粘土内销市场。外销市场也受到人民币汇率随美元大幅上行的严重影响。

公司为了避免陷入恶性竞争市场，继续投资于新产品的研发，成效显著；同时，又专注于公司的经营规模问题，加强国内营销，多次赴国外走访用户，公司产品的生产规模及市场份额都有了一定程度的提高。接下来公司会继续加强产品的技术创新工作，为适销对路产品开拓更大的发展空间，从而扩大公司的经营规模。

### (2) 资金短缺

目前，公司的经营规模较小，经过增资扩股，资金相对比较宽松。以后随着各项产品的销售增长，公司将会多屯矿源，届时矿源储备资金问题和销售占款将会造成公司新的部分资金短缺问题。因此公司与长期合作的建设银行继续保持信贷合作关系。

## 6、公司的竞争策略和应对措施

### (1) 竞争策略

在 2015 年销售接近 500 万的基础上，2016 年通过稳定干燥剂与脱色土现有客户，保持现有销售规模；通过近两年的努力，脱色砂和高岭土均进入产品销售增长期，分别有望今年实现各几千吨的销售，从而确保 2016 年销售额实现倍

增，达到 1000 万。

## （2）应对措施

### ①市场开拓计划

稳定现有的大客户供应群，开拓脱色砂客户，目前脱色砂客户单一，如果市场出现变化，脱色砂销售规模可能低于预期，这就加大公司销售人员开拓其他周边国家市场力度，减少对单一客户的依赖。

### ②产品开发计划

公司将在现有产品稳定了市场规模的基础上，重点开发饲料添加剂、胶合板增稠剂和高粘剂等产品的市场，同时通过与中科院湖泊所的合作，争取实现凹凸棒粘土在湖泊水环境治理领域的应用突破，从而进入环保领域。为公司销售进一步的增长打下坚实基础。

### ③资源整合计划

公司争取实现销售规模在本地同行内部领先的基础上，按照地方政府对行业整合的长远规划，初步探索行业内的资本与资源整合，以求形成规模效应。同时有针对性的进行矿山资源的整合，保证公司未来扩大规模时的矿源供应。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职责情况

#### (一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

##### 1、有限公司阶段

2009年5月15日，华洪有限取得淮安市盱眙工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：320830000060173），有限公司成立。有限公司成立时，全体股东签订《盱眙华洪矿业有限公司章程》，并根据有限公司章程设置了股东会，由于有限公司人数较少，有限公司成立初期设执行董事一人，监事一人，公司历次变更注册资本、股权、经营范围、整体改制等事项均履行了股东会决议程序。

##### 2、股份公司阶段

2016年5月24日，有限公司整体变更为股份公司。根据股份公司章程，设立了股东大会、董事会、监事会，并设有总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等管理职位，构建了比较完整的现代企业管理制度。股东大会是公司最高权力机构，负责公司重大事项的决策；董事会是公司经营决策机构，负责公司战略决策的制定；监事会是公司独立的监督机构，对董事会履职情况及管理层的经营管理活动进行监督；总经理领导公司的管理团队，负责公司日常经营活动的执行，对董事会负责。

公司治理结构比较健全，公司基本能够按照各部门、岗位的职责分工进行经营运作。各部门、岗位分工职责较为明确，并有相应的报告和负责对象。公司的经营方针和决策能够自上而下得到较好的执行。股份公司创立大会暨2016年第一次临时股东大会审议通过了《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列制度。

##### (1) 股东大会

公司自 2016 年 5 月 14 日至本说明书签署之日，公司共召开了 2 次股东大会，历次股东大会均按照《公司章程》规定的程序召开。股东大会对《公司章程》的修订、董事和监事的任免、公司重要制度的建立、申请股票公开转让以及转让方式等事项做出了相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

### （2）董事会

股份公司设立时，公司董事会由 5 名董事组成，董事长 1 名。公司自 2016 年 5 月 14 日至本说明书签署之日，召开了 **4** 次董事会，均按照《公司章程》规定的程序召开。公司董事会除审议日常事项外，在重大关联交易、分配利润、对外投资、一般性规章制度的制订等方面切实发挥了作用。

### （3）监事会

公司监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 人，由全体监事过半数选举产生。公司自 2016 年 5 月 14 日至本说明书签署之日，共召开 **3** 次监事会，均按照《公司章程》规定的程序召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司财务、重大关联交易、对董事和高级管理人员履行相应职责进行监督等方面发挥了重要作用。

股份公司设立以来，公司组织机构及其成员，按照《公司法》、《公司章程》及“三会”《议事规则》等规定，勤勉、诚信履职。公司股东大会、董事会、监事会均按《公司法》和《公司章程》的规定召集、召开，会议决议合法有效，并得到有效执行。如下表：

会议类别	届次	召开时间	决议内容
股东大会	创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会	2016 年 5 月 14 日	《关于淮安华洪新材料股份有限公司筹建情况报告的议案》、《关于设立淮安华洪新材料股份有限公司的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司设立费用的议案》、《关于<淮安华洪新材料股份有限公司章程>的议案》、《关于确认各发起人抵作股款的财产作价情况的审核报告的议案》、《关于选举淮安华洪新材料股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举淮安华洪新材料股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<董事会议事规则>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<监事会议事规则>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<对外投资管理制度>的议案》、

			《关于淮安华洪新材料股份有限公司<关联交易管理制度>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<对外担保管理制度>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<信息披露管理制度>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<投资者关系管理制度>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<委托理财管理制度>的议案》
	2016年第二次临时股东大会	2016年6月16日	《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》、《关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》、《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的中介机构的议案》、《关于制定挂牌后适用的公司章程（草案）的议案》《关于公司挂牌后股票转让方式采用协议转让的议案》
董事会	第一届董事会第一次会议	2016年5月14日	《关于选举淮安华洪新材料股份有限公司第一届董事会董事长的议案》、《关于聘任淮安华洪新材料股份有限公司总经理、副总经理的议案》、《关于聘任淮安华洪新材料股份有限公司董事会秘书、财务总监的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<总经理工作细则>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<内部控制制度>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司组织结构设置的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于淮安华洪新材料股份有限公司治理机制执行情况说明的议案》
	第一届董事会第二次会议	2016年5月30日	《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》、《关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》、《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的中介机构的议案》、《关于制定挂牌后适用的公司章程（草案）的议案》《关于公司挂牌后股票转让方式采用协议转让的议案》
	第一届董事会第三次会议	2016年8月8日	《关于<淮安华洪新材料股份有限公司 2016 年半年度报告>的议案》
	第一届董事会第四次会议	2016年9月28日	《关于<淮安华洪新材料股份有限公司审计报告>的议案》
	第一届监事会第一次会议	2016年5月14日	《关于选举监事会主席的议案》
	第一届监事会第二次会议	2016年5月30日	《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》、《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂

	会议		牌并公开转让的中介机构的议案》、《关于公司挂牌后股票转让方式采用协议转让的议案》
第一届监事会第三次 会议	2016 年 8 月 8 日		《关于<淮安华洪新材料股份有限公司 2016 年半年度报告>的议案》

综上，在股份公司阶段，公司依据有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开三会；会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存；会议记录正常签署；公司董事会实际参与公司战略目标的制订，并负责检查其执行情况，对管理层业绩进行及时有效的评估；公司《关联交易管理制度》中建立了关联股东、关联董事及其他利益关联方表决权回避制度；公司监事会除审议日常事项外，在检查公司财务、聘任会计师事务所、重大关联交易、对董事和高级管理人员履行相应职责进行监督等方面发挥了重要作用。公司职工代表监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》履行监事职责和义务，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。三会会议决议能够得到良好的执行。

目前看来，股份公司设立及运营过程中各项程序均合法合规，各项公司治理制度符合法律法规的要求。

## （二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

公司“三会”的人员组成、任职资格均符合《公司法》的要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作，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，依照《公司法》、公司章程和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

除公司股东、董事、监事以外的公司高级管理人员及其他相关人员，也积极行使公司规章制度赋予的权利，履行应尽的义务，目前公司相关工作人员履行职责情况良好。

## （三）关于投资者参与公司治理机制的相关情况

2016 年 5 月 14 日，股份公司创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会审议

通过了《投资者关系管理制度》，对保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利方面作了明确的规定。另外，公司制定了一系列制度用以保护投资者的合法权益，其中包括《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资者管理制度》、《投资者关系管理制度》等。上述制度有效保障了投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

#### （四）职工代表监事履职情况

《公司法》第一百一十七条规定：“股份有限公司设监事会，其成员不得少于三人。

监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不得低于三分之一，具体比例由公司章程规定。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。

监事会设主席一人，可以设副主席。监事会主席和副主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由监事会副主席召集和主持监事会会议；监事会副主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

董事、高级管理人员不得兼任监事。

本法第五十二条关于有限责任公司监事任期的规定，适用于股份有限公司监事。”

《公司章程》第一百四十四条规定：“公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举 1 名监事召集和主持监事会会议。

监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3（即 1 人）。监事会中的股东代表监事由股东大会选举产生，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。”

2016年4月29日，有限公司召开职工大会，同意选举汪立武、宗胜好作为职工代表监事进入公司监事会。2016年5月14日，公司第一届监事会第一次会议，汪立武、宗胜好作为职工代表监事参会并参与选举监事会主席。公司职工代表监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》履行监事职责和义务，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。

## 二、公司董事会对现有公司治理机制的讨论及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）公司董事会对现有公司治理机制的讨论

#### 1、股东权利保护

《公司章程》第三十条规定：“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。”

#### 2、投资者关系管理

《公司章程》第一百九十二条规定：“投资者管理的基本原则：（一）充分披露信息原则：除强制的信息披露以外，公司还应主动披露投资者关心的其他相关信息，充分保障投资者的知情权及其他合法权益。（二）合规披露信息原则：遵守国家法律、法规及证券监管部门、证券交易所对上市公司信息披露的规定，

保证信息披露真实、准确、完整、及时。（三）投资者机会均等原则：公平对待公司的所有股东及潜在投资者，避免进行选择性信息披露。（四）高效低耗原则：选择投资者关系工作方式时，充分考虑提高沟通效率，降低沟通成本。（五）互动沟通原则：主动听取投资者的意见、建议，实现公司与投资者之间的双向沟通，形成良性互动。（六）保密原则：公司开展投资者关系活动时注意尚未公布信息及内部信息的保密，避免和防止由此引发泄密及导致相关的内幕交易。”第一百九十三条规定：“投资者关系管理的工作内容包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及控股股东变化等信息；（五）企业文化建设；（六）按照法律、法规和证券监管部门要求披露的其他信息；（七）投资者关注的与公司有关的信息。”同时，公司制定了《投资者关系管理制度》。

### 3、纠纷解决机制

《公司章程》第一百九十六条规定：“本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员具有法律约束力的文件。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，应当先通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。

依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。”

### 4、关联股东、关联董事回避

《公司章程》第七十九条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决

议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东在股东大会审议有关关联交易时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。该股东坚持要求参与投票表决的，由出席股东大会的所有其他股东适用特别决议程序投票表决是否构成关联交易和应否回避，表决前，其他股东有权要求该股东对有关情况作出说明。股东大会结束后，若其他股东发现有关联股东参与关联交易投票，或者股东对是否适用回避有异议的，有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销相关决议。”；第一百一十八条规定：“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。”

## 5、财务管理、风险控制等内部管理制度

《公司章程》第八章规定了财务会计制度、利润分配和审计事宜。第一百五十三条规定：“公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度。公司会计制度采用公历记年制，公司以公历年制的 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。”第一百六十一条规定：“公司在适当时间实行内部审计制度，配备专职审计人员，对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。”第一百六十三条规定：“公司聘用取得“从事证券相关业务资格”的会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期 1 年，可以续聘。”

### （二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2016 年 5 月 14 日，公司董事会出具了《关于公司治理机制执行情况的说明》。公司目前已经建立了适合公司发展规模的内部治理结构，《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等内部控制制度明确规定了机构之间的职责分工和相互制衡、投资者关系管理、财务管理、风险控制等制度。公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》的任职要求，能够按照公司章程及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，

确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制通过制度设计、有效执行，充分保证了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在违法违规及受处罚情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书制度。报告期内公司严格按照《公司章程》及《公司法》和相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

### 四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务和机构方面的分开情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

#### （一）业务分开情况

公司的主营业务为凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售，报告期内主营业务未发生变化。公司拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有独立的采购和产品销售系统，独立进行经营，业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有直接面向市场的独立经营能力。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。并且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

## （二）资产分开情况

公司系由盱眙华洪矿业有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记。公司合法拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需要的经营场所、设备、商标、及专利技术等资产。公司不存在以资产、权益或信誉为股东及股东下属企业或个人提供担保的行为，也不存在控股股东、实际控制人占用公司的资金、资产和其他资源的情况。公司对全部资产具有完全的控制支配权。公司在资产方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间完全分开。

## （三）人员分开情况

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有生产经营所需的研发技术人员、技术质量人员等。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，本公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员专公司在工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司所有高级管理人员及核心技术人员未从事与本公司业务相同或相似的业务，未在与本公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害本公司利益的活动。公司在人员方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间完全分开。

根据公司提供的员工花名册、劳动合同、工资表、社保缴费凭证等材料，截至 2016 年 8 月 31 日，公司有 26 名员工，其中：与 18 名员工签订了《全日制

劳动合同》（其中为 14 名员工缴纳了养老保险、生育保险、失业保险、医疗保险和工伤保险；为 4 名员工缴纳了工伤保险和生育保险）；与 3 名员工签订了《非全日制劳动合同》；与 5 名员工签订了《退休人员用工协议》。除公司已为缴纳“五险”的 14 名员工外，公司为其缴纳工伤保险和生育保险的 4 名员工以及其他员工均已参加农村保险（新农合、新农保）或已享受退休金待遇。

根据公司提供的住房公积金缴纳凭证，截止 2016 年 8 月 31 日，公司有 4 名员工缴纳了住房公积金，其余 22 人因其自身原因自愿放弃缴纳住房公积金，并在《自愿放弃缴纳住房公积金声明书》中郑重声明：“本人已全面了解住房公积金的相关政策和功能，本人因个人原因放弃缴纳住房公积金，并清楚放弃缴纳的相关后果，今后因该事项造成各项事实和法律后果本人自行担负，与公司无关，本人及家属也保证不寻求以投诉、劳动仲裁、诉讼等手段向公司主张权利。”

2016 年 6 月 10 日，公司控股股东、实际控制人朱斌出具《承诺函》，承诺：“1、若华洪新材因缴纳社会保险事由被有关主管部门要求补缴社会保险费用或因缴纳社会保险事项受到行政处罚，本人承诺将无条件连带承担该部分补缴费用或支付受到行政处罚的处罚款项，包括但不限于支出补缴费用和处罚费用等，保证华洪新材不因此遭受任何损失；2、若华洪新材因缴纳住房公积金事由被有关主管部门要求补缴或者相关人员主张追偿住房公积金，本人承诺将无条件连带承担该部分补缴和被追偿的损失、若华洪新材因未执行住房公积金制度而受到相关主管部门的处罚，本人将连带承担支付所有受到处罚的款项，保证华洪新材不因此遭受任何损失。”

#### （四）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，财务人员均专长在公司工作，不存在兼职情形；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不受控股股东干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司在财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间已完全分开。

#### （五）机构分开情况

本公司按照《公司法》的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会和经营管理层的法人治理结构，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构上完全分开。公司具有完备的内部管理制度，设有生产、销售、财务等职能部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司股东依照《公司法》和公司章程的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

## 五、同业竞争情况

### (一) 关联方

#### 1、股份公司发起人及持有公司 5%以上表决权股份的股东

关联方名称/姓名	与公司关系	持股比例
朱斌	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理	直接持有 50.86%
黄颖	股东、董事	直接持有 11.29%
云达投资	股东	直接持有 8.60%
李红丽	股东、监事会主席	直接持有 7.69%
付启龙	股东、董事	直接持有 7.69%
陈鹏	股东	直接持有 5.38%

#### 2、股份公司其他董事、监事、高级管理人员

关联方姓名	与公司关系	持股比例
许云	董事	间接持有 0.22%
汪立武	职工代表监事	间接持有 0.05%
宗胜好	职工代表监事	
徐成龙	副总经理	间接持有 0.16%
万海燕	财务总监	
金晚露	董事会秘书	

#### 3、股份公司其他关联方

##### (1) 控股股东、实际控制人直接或间接持股的公司

公司控股股东、实际控制人为朱斌，截至本说明书签署日，朱斌除投资股份公司外，报告期内直接或间接持股的公司情况如下：

序号	关联方名称	与公司关系	持股比例	目前与公司关系
1	香港华洪	公司控股股东、实际控制人朱斌持有该公司 100%	无	关联方

		的股权，系该公司的董事		
2	扬州华洪	公司控股股东、实际控制人朱斌曾持有该公司 80% 的股权，曾系该公司执行董事、总经理、法定代表人；2016 年 3 月，朱斌已将对该公司的股权全部转让给谢红，目前谢红担任该公司执行董事、总经理、法定代表人	无	非关联方
3	华洪投资	公司控股股东、实际控制人朱斌曾持有该公司 90% 的股权，曾系该公司执行董事、法定代表人；2016 年 3 月，朱斌已将对该公司的股权全部转让给陈鹏，目前陈鹏担任该公司执行董事、法定代表人	无	关联方

上述关联方的具体情况如下：

①香港华洪

经核查，香港华洪是由朱斌出资设立的公司，成立于 2008 年 11 月 18 日，股本为：HKD10,000.00，地址为：10/F,Tower A, Billion Centre,1 Wang Kwong Road, Kowloon Bay,Kowloon, Hong Kong.，公司编号为 1287756，目前香港华洪不存在实质经营。

②扬州华洪

基本信息

统一社会信用代码	91321000666350875L	名称	扬州华洪科技实业有限公司
类型	有限责任公司	法定代表人	谢红
注册资本	50 万元人民币	成立日期	2007 年 08 月 20 日
住所	扬州市邗江区兰苑 C 区 1-304		
营业期限自	2007 年 08 月 20 日	营业期限至	2017 年 12 月 30 日
经营范围	机电产品设计开发、业务销售及技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口贸易。旅游用品、纺织品、日用百货、五金制品、塑料制品、文化用品、玻璃器皿、服装鞋帽、建筑材料及辅料（不含危险物品）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）		
登记机关	江苏省扬州工商行政管理局	核准日期	2016 年 04 月 21 日
登记状态	在业		

序号	股东/发起人类型	股东/发起人	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
----	----------	--------	----------	----------	---------	------

1	自然人股东	程静芝	100,000.00	100,000.00	20.00	货币
2	自然人股东	谢红	400,000.00	400,000.00	80.00	货币
<b>合计</b>			<b>500,000.00</b>	<b>500,000.00</b>	<b>100.00</b>	

经核查，扬州华洪原是由朱斌和程静芝共同投资的企业，朱斌出资 40.00 万元，出资比例为 80.00%，程静芝出资 10.00 万元，出资比例为 20.00%，二人出资均已实缴到位；2016 年 3 月，朱斌将其持有扬州华洪 40.00 万元股权以 40.00 万元的价格转让给非关联方谢红，原股东程静芝放弃此股权转让的优先购买权；其价格系转让双方参考转让时扬州华洪每股净资产等财务指标，并自愿协商达成，此定价合理；受让方谢红已向转让方朱斌支付对价，且转让方朱斌的股权转让收入不属于股权转让收入明显偏低且无正当理由的情形，转让双方已向当地税务机关扬州市邗江地方税务局缴纳印花税，并取得《税收缴款书》；上述股权转让系双方真实意思表示，不存在股权代持情形或潜在纠纷。现持有的《营业执照》（统一社会信用代码：91321000666350875L）是由江苏省扬州工商行政管理局核发。变更情况如下：

#### 变更信息

变更事项	变更前内容	变更后内容	变更日期
法定代表人变更	朱斌	谢红	2016 年 03 月 25 日
股东变更	程静芝，朱斌	程静芝，谢红	2016 年 03 月 25 日
企业住所变更	扬州市维扬路 228 号 408 室	扬州市邗江区兰苑 C 区 1-304	2016 年 04 月 21 日

#### 主要人员信息

序号	姓名	职务	序号	姓名	职务
1	程静芝	监事	2	谢红	执行董事兼总经理

#### ③华洪投资

#### 基本信息

统一社会信用代码	91321003338873175E	名称	扬州华洪投资咨询有限公司
----------	--------------------	----	--------------

类型	有限责任公司	法定代表人	陈鹏
注册资本	5 万元人民币	成立日期	2015 年 04 月 24 日
住所	扬州市邗江区兰苑 C 区 1-305		
营业期限自	2015 年 04 月 24 日	营业期限至	
经营范围	投资信息咨询、投资管理服务、商务信息咨询。（以上不含证券、期货等需行政许可事项）（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）		
登记机关	扬州市邗江工商行政管理局	核准日期	2016 年 03 月 15 日
登记状态	在业		

序号	股东/发起人类型	股东/发起人	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	自然人股东	陈鹏	45,000.00	0.00	90.00	货币
2	自然人股东	陈丽茵	5,000.00	0.00	10.00	货币
合计			50,000.00	0.00	100.00	

经核查，华洪投资原是由朱斌和程静芝共同投资的企业，朱斌出资 4.50 万元，出资比例为 90.00%，程静芝出资 0.50 万元，出资比例为 10.00%；2016 年 3 月，朱斌以人民币 4.50 万元的价格将其持有的 90.00% 股权转让给陈鹏，程静芝以人民币 0.50 万元的价格将其持有的 10.00% 股权转让给陈丽茵，转让双方已将上述股权转让涉及税项全部缴纳。现持有的《营业执照》（统一社会信用代码：91321003338873175E）是由扬州市邗江工商行政管理局核发。具体变更信息如下：

#### 变更信息

变更事项	变更前内容	变更后内容	变更日期
法定代表人变更	朱斌	陈鹏	2016 年 03 月 15 日
股东变更	朱斌,程静芝	陈鹏,陈丽茵	2016 年 03 月 15 日

#### 主要人员信息

序号	姓名	职务	序号	姓名	职务

1	陈鹏	执行董事	2	陈丽茵	监事
---	----	------	---	-----	----

## (2) 其他关联方

序号	关联方名称	与公司关系	持股比例
1	云达投资	公司董事许云、公司副总经理徐成龙、公司职工代表监事汪立武、公司员工朱飞来分别持有该公司 2.50%、1.88%、0.63%、1.25%的股权，许云系该公司的执行董事、法定代表人	无
2	华洪投资	股东陈鹏持有该公司 90%的股权，系该公司执行董事、法定代表人	无
3	心旅锐途	股东陈鹏设立的个体工商户	无
4	尚弘贸易	公司股东兼董事黄颖持有该公司 50%的股权，系该公司的执行董事、法定代表人	无
5	湛龙机电	公司股东兼董事黄颖持有该公司 40%的股权，系该公司的总经理	无
6	尚隆五金	公司股东兼董事黄颖持有该公司 55%的股权，系该公司的执行董事、法定代表人	无

上述关联方的具体情况如下：

### ①云达投资

基本信息			
统一社会信用代码	91321003346098316B	名称	扬州云达投资管理有限公司
类型	有限责任公司	法定代表人	许云
注册资本	160.00 万元人民币	成立日期	2015 年 07 月 02 日
住所	扬州市邗江区兰苑 C 区 1-306		
营业期限自	2015 年 07 月 02 日	营业期限至	
经营范围	实业投资；投资信息咨询、投资管理服务、商务信息咨询。（上述经营范围不含证券、期货等需前置审批项目）（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）		
登记机关	扬州市邗江工商行政管理局	核准日期	2016 年 04 月 18 日
登记状态	在业		

序号	股东/发起人类型	股东/发起人	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	自然人股东	许云	40,000.00	40,000.00	2.50	货币

2	自然人股东	王沁元	50,000.00	50,000.00	3.13	货币
3	自然人股东	沈蓉蓉	30,000.00	30,000.00	1.88	货币
4	自然人股东	胡居荣	30,000.00	30,000.00	1.88	货币
5	自然人股东	黄睿	60,000.00	60,000.00	3.75	货币
6	自然人股东	周宁宁	50,000.00	50,000.00	3.13	货币
7	自然人股东	凌云	50,000.00	50,000.00	3.13	货币
8	自然人股东	杨加炳	100,000.00	100,000.00	6.25	货币
9	自然人股东	殷孝强	50,000.00	50,000.00	3.13	货币
10	自然人股东	方敏	50,000.00	50,000.00	3.13	货币
11	自然人股东	卢秀	100,000.00	100,000.00	6.25	货币
12	自然人股东	周培坚	20,000.00	20,000.00	1.25	货币
13	自然人股东	张哲宇	50,000.00	50,000.00	3.13	货币
14	自然人股东	朱杰	100,000.00	100,000.00	6.25	货币
15	自然人股东	缪明华	100,000.00	100,000.00	6.25	货币
16	自然人股东	仲巡	50,000.00	50,000.00	3.13	货币
17	自然人股东	许广安	100,000.00	100,000.00	6.25	货币
18	自然人股东	岳二俊	100,000.00	100,000.00	6.25	货币
19	自然人股东	马勇	100,000.00	100,000.00	6.25	货币
20	自然人股东	严安	100,000.00	100,000.00	6.25	货币
21	自然人股东	胡柏	50,000.00	50,000.00	3.13	货币
22	自然人股东	徐成龙	30,000.00	30,000.00	1.88	货币
23	自然人股东	汪立武	10,000.00	10,000.00	0.63	货币
24	自然人股东	朱飞来	20,000.00	20,000.00	1.25	货币
25	自然人股东	陈正阳	60,000.00	60,000.00	3.75	货币
26	自然人股东	赵亮	100,000.00	100,000.00	6.25	货币
<b>合计</b>			<b>1,600,000.00</b>	<b>1,600,000.00</b>	<b>100.00</b>	

②心旅锐途

---

#### 基本信息

---

注册号	321027600560486		名称	邗江区心旅锐途教育咨询工作室
类型	个体工商户		经营者	陈鹏
经营场所	金马大厦 1-1010 室			
组成形式	个人经营		注册日期	2015 年 08 月 14 日
经营范围	教育信息咨询、企业管理咨询、职业发展咨询、创意文化活动策划服务，非学历、非职业技能类培训（不含文化教育类和国家统一认可的证书类培训）。（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）			
登记机关	扬州市邗江工商行政管理局	核准日期	2015 年 08 月 14 日	
经营状态	在业			

### ③尚弘贸易

#### 基本信息

注册号/ 统一社会信 用代码	91310112052991213X		名称	上海尚弘国际贸易有限公司
类型	有限责任公司		法定代表人	黄颖
注册资本	200.00 万人民币		成立日期	2012 年 8 月 28 日
住所	上海市闵行区颛兴东路 1488 号 2 幢 101、102、103 室			
经营期限自	2012 年 8 月 28 日	经营期限至	2022 年 8 月 27 日	
经营范围	机电产品、五金工具、五金制品、日用百货的销售，商务咨询（除经纪），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】			
登记机关	闵行区市场监督管理局	核准日期	2012 年 8 月 28 日	
登记状态	存续（在营、开业、在册）			

序号	股东类型	股东	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	自然人股东	黄颖	1,000,000.00	1,000,000.00	50.00	货币
2	自然人股东	戴啸南	1,000,000.00	1,000,000.00	50.00	货币
合计			2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	

### ④湛龙机电

#### 基本信息

注册号/ 统一社会信用代码	91310112052991571Y	名称	上海湛龙机电设备有限公司
类型	有限责任公司	法定代表人	王伟

注册资本	100.00 万人民币	成立日期	2012 年 8 月 28 日
住所	上海市闵行区颛兴东路 1488 号 2 梯 104、105 室		
经营期限自	2012 年 8 月 28 日	经营期限至	2022 年 8 月 27 日
经营范围	机电设备及配件、五金交电、塑料制品、金属制品(除专控)、汽车配件、建材、包装材料、日用百货的销售。【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】		
登记机关	闵行区市场监督管理局	核准日期	2012 年 8 月 28 日
登记状态	存续(在营、开业、在册)		

序号	股东类型	股东	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	自然人股东	王伟	500,000.00	500,000.00	50.00	货币
2	自然人股东	黄颖	400,000.00	400,000.00	40.00	货币
3	自然人股东	戴啸南	100,000.00	100,000.00	10.00	货币
合计			1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	

## ⑤尚隆五金

### 基本信息

统一社会信用代码	330226000138626	名称	宁波尚隆五金制造有限公司
类型	私营有限责任公司(自然人控股或私营企业)	法定代表人	黄颖
注册资本	200 万元人民币	成立日期	2014 年 12 月 25 日
住所	宁海县桃源街道科园北路 228 号		
营业期限自	2014 年 12 月 25 日	营业期限至	2024 年 12 月 24 日
经营范围	一般经营项目：五金工具、塑料制品、金属制品制造、加工。		
登记机关	宁海县市场监督管理局	核准日期	2014 年 12 月 25 日
登记状态	存续		

序号	股东类型	股东	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	自然人股东	黄颖	1,100,000.00	1,100,000.00	55.00	货币

2	自然人股东	黄明军	900,000.00	900,000.00	45.00	货币
	合计		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	

## (二) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人朱斌控制的其他企业有香港华洪、扬州华洪、华洪投资，其中扬州华洪、华洪投资目前已与朱斌不存在关联关系，二者与公司之间不构成同业竞争。

截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人朱斌控制的其他企业仅为香港华洪，香港华洪是在香港注册的企业，目前该公司不存在实质经营，且其经营范围为投资，其业务与公司业务不重合，不构成同业竞争。

## (三) 公司与持股 5%以上股东（除控股股东）、董监高及其控制的其他企业之间同业竞争情况

经核查，公司与持股 5%以上股东（除控股股东）、董监高及其控制的其他企业为本节“(一) 关联方”所述企业，其经营范围与本公司经营范围不存在重合，不存在同业竞争。

## (四) 持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员作出的避免同业竞争的承诺

为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，公司实际控制人朱斌和持有公司股份 5%以上的其他股东、股份公司的董事、监事及高级管理人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的股东、董事职责，不利用华洪新材股东、董事地位或身份损害华洪新材及华洪新材其他股东、债权人的合法权益。

二、截至本承诺书签署之日，本人、本人直系亲属不存在自营或为他人经营与华洪新材同类业务的情况，本人、本人直系亲属控制的其他企业均未从事与华洪新材构成竞争或可能构成竞争的业务。

三、自本承诺书签署之日起，在担任华洪新材股东期间，本人或本人控制的

其他企业、本人直系亲属或其控制的其他企业将不从事与华洪新材构成竞争或可能构成竞争的业务。

#### 四、自本承诺书签署之日起，在担任华洪新材股东期间：

(一) 如本人或本人控制的其他企业、本人直系亲属或其控制的其他企业拓展业务范围，则所拓展的业务不与华洪新材构成竞争或可能构成竞争；

(二) 如华洪新材将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业、本人直系亲属或其控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业、本人直系亲属或其控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入华洪新材，或将该等业务转让给无关联的第三方；

(三) 如本人或本人控制的其他企业、本人直系亲属或其控制的其他企业获得与华洪新材构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让与给华洪新材。

以上承诺内容均为不可撤销之承诺，如违反该承诺给华洪新材或相关各方造成损失的，本人愿承担相应的法律责任。”

综上所述，公司与关联方之间不存在同业竞争，且公司实际控制人朱斌和持有公司股份 5%以上的其他主要股东、股份公司的董事、监事及高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺不会从事和公司业务构成竞争的相关业务。据此，相关关联方已采取有效措施避免潜在同业竞争。

## 六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相应规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度。

### (一) 关联方资金占用情况

报告期内，公司不存在资金被关联方占用的情形，详细情况参见本说明书“第四节公司财务”之“八、关联方及关联方交易”。

## (二) 公司对外担保事项的决策和执行情况

报告期内，公司无对外担保事项。

## (三) 公司委托理财事项的决策和执行情况

报告期内，公司委托理财事项详见本说明书第四节“五、报告期内主要资产情况”之“（七）其他流动资产”。

有限公司阶段，公司未建立完善的公司治理机制，公司章程未对委托理财事项作出具体的决策制度，且亦未制定相关的内控制度，委托理财事宜虽未通过公司内部决策程序，但不违反法律法规的规定，亦不违反公司制度，且事后由全体股东进行了确认。股份公司成立后，已经制定了《委托理财管理制度》并严格遵照执行。

报告期内，公司共发生过两次购买理财产品的行为，合计 1,600,000.00 元，且均发生在有限公司阶段。有限公司阶段，尚未建立完善的公司治理机制，公司章程未对对外投资作出具体规定，公司亦未制定相关的具体制度，报告期内发生的购买理财产品事宜虽未通过公司内部决策程序，但是，2016 年 5 月 14 日召开的股份公司创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于淮安华洪新材料股份有限公司委托理财管理制度的议案》，该议案中已将上述购买理财产品事宜向全体股东进行了汇报，并由全体股东予以确认，且所购买的理财产品已分别于 2016 年 5 月 23 日、2016 年 6 月 15 日全部赎回，在不影响公司资金流动性及主营业务的情况下，增加了公司的收益。

有限公司阶段，公司未制定专门的《委托理财管理制度》。2016 年 5 月 14 日，股份公司创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会审议通过《委托理财管理制度》。《委托理财管理制度》第八条规定：“（一）委托理财累计余额达到公司最近一期经审计净资产的 10%以上，由董事会批准后实施，并及时履行信息披露义务。低于上述金额的交易，可由董事长审批，报董事会备案。（二）委托理财累计余额达到公司最近一期经审计净资产的 50%以上，需报经董事会通过后，呈报公司股东大会审议批准方可实施。”

第九条规定：“公司进行委托理财之决策程序：1、公司财务部负责委托理

财方案的前期论证、调研，对委托理财的资金来源、投资规模、预期收益、受托方资信、投资品种、投资期间等内容进行风险性评估和可行性分析，并提交公司内审部审核备案。2、如委托理财累计余额未达到公司最近一期经审计净资产的 10%，由财务负责人向总经理以及董事长提交委托理财方案及方案的建议说明，并经董事长审核通过，授权公司总经理执行。3、如委托理财累计余额达到公司最近一期经审计净资产的 10%以上，财务负责人向总经理以及董事长提交委托理财方案及方案的建议说明。由总经理提交董事会审议通过，授权公司总经理执行。4、如委托理财累计余额达到公司最近一期经审计净资产的 50%以上，财务负责人向总经理以及董事长提交委托理财方案及方案的建议说明。由总经理提交董事会审议通过后提交股东大会审议通过。”

#### （四）公司重大投资事项的决策和执行情况

报告期内，公司不存在重大投资事项。

#### （五）公司关联交易决策和执行情况

报告期内，公司关联交易事项详见本说明书第四节“八、关联方及关联方交易”之“（二）关联交易情况”。有限公司阶段，由于未建立完善的公司治理机制，关联交易未通过公司内部决策程序；股份公司成立后，已经制定了《关联交易管理制度》并严格遵照执行。

#### （六）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

股份公司成立后，公司制定了相应的公司治理制度，包括公司章程、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度，就关联交易审批程序、回避制度、违规处罚等事项作了具体规定。

公司报告期内不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源的情形，公司按照相关法律法规以及《公司章程》的相应规定对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度且得到了较好地执行。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情形的说明

### （一）董事、监事及高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

除本说明书第一节“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（四）董事、监事及高级管理人员持股情况”所披露的持股情况外，本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情形。

### （二）董事、监事、高级管理人员之间相互亲属关系

截至本说明书签署之日，除公司监事会主席李红丽系公司董事长朱斌伯父之儿媳外，公司董事、监事、高级管理人员之间无任何亲属关系。

### （三）与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

#### 1、董事、监事、高级管理人员与公司所签订的重要协议

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员均依法与公司签订了《全日制劳动合同》或《退休人员用工协议》。截至本说明书签署之日，《全日制劳动合同》或《退休人员用工协议》均得到了有效执行。

#### 2、董事、监事、高级管理人员与公司作出的重要承诺

##### （1）避免同业竞争的承诺

具体内容参见本说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”和“（四）持股5%以上股东、董事、监事及高级管理人员作出的避免同业竞争的承诺”。

##### （2）关于规范关联交易的承诺函

公司持股5%以上股东、董事、监事及高级管理人员作出《关于规范关联交易的承诺函》，其具体内容如下：

“一、本人将尽可能地避免和减少本人及本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与华洪新材之间的关联交易。

二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《淮安华洪新材料股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与华洪新材签订

关联交易协议，确保关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，并严格遵守《淮安华洪新材料股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易审批权限和程序，以维护华洪新材及其他股东的利益。

三、本人保证不利用在华洪新材中的地位和影响，通过关联交易损害华洪新材及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在华洪新材中的地位和影响，违规占用或转移华洪新材的资金、资产及其他资源，或要求华洪新材违规提供担保。

四、本承诺书自签字之日起即行生效，并在华洪新材存续且依照中国证券监督管理委员会或全国中小企业股份转让系统相关规定本人被认定为华洪新材实际控制人期间，持续有效且不可撤销。

如违反以上承诺给华洪新材或相关各方造成损失的，本人愿承担相应的法律责任。”

### （3）股份自愿锁定的承诺

截至本说明书签署之日，本公司股东未对股份自愿锁定作出特别承诺。

### （4）关于诚信状况的书面声明

公司董事、监事、高级管理人员均签订了《关于诚信状况的书面声明》，就其本人诚信状况声明如下：

“本人现为淮安华洪新材料股份有限公司（以下简称“华洪新材”）的董事\监事\高级管理人员\核心技术人员，现郑重承诺如下：

1、截至本声明出具日，本人未自营或他营与华洪新材相同，或相似，或相竞争的业务；未从事损害华洪新材利益的活动。

2、截至本声明出具日，本人不存在如下情形：

（1）存在《公司法》第一百四十六条规定之情形而不得担任公司董事、监事、高级管理人员：

（2）被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；

(3) 最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或最近十二个月内受到证券交易所公开谴责；

(4) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

3、截至本声明出具日，本人不存在如下情形：

(1) 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形；

(2) 不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

(3) 最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

(4) 不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

(5) 不存在欺诈或其他不诚实行为等。”

#### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情形如下：

姓名	担任职务	兼职单位	兼职单位职务
朱斌	董事长兼总经理	香港华洪	董事
徐成龙	董事兼副总经理	无	无
黄颖	董事	尚弘贸易	执行董事
		湛龙机电	总经理
		尚隆五金	执行董事
许云	董事	云达投资	执行董事、总经理
付启龙	董事	洪泽县欣龙添加剂厂	经理
李红丽	监事会主席	江苏豪磊钢结构有限公司	会计
汪立武	职工代表监事	无	无
宗胜好	职工代表监事	无	无
万海燕	财务总监	无	无
金晚露	董事会秘书	无	无

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突情况

董事、监事及高级管理人员均签署了《书面声明》，承诺不存在对外投资与

公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

#### （六）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

董事、监事、高级管理人员最近两年均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，也未受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员，自申报报表审计基准日至申请挂牌文件受理时不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

### 八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况

#### （一）有限公司阶段

时间区间	执行董事	监事	总经理	法定代表人
2009.5.15-2016.5.13	朱斌	戴仁喜	朱斌	朱斌

#### （二）股份公司阶段

2016年5月股份公司成立后，公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

##### 1、董事变动情况

2016年5月24日，有限公司整体变更为股份有限公司，2016年5月14日，召开创立大会暨2016年第一次临时股东大会决议，选举了股份公司第一届董事会成员为朱斌、徐成龙、黄颖、许云、付启龙，其中朱斌为董事长。

##### 2、监事变动情况

2016年4月29日，有限公司召开职工大会，与会代表一致通过选举汪立武、宗胜好为股份公司职工代表监事，与公司股东大会提名产生的股东代表监事组成公司第一届监事会，任期三年。

2016年5月24日，有限公司整体变更为股份有限公司，2016年5月14日，

召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，选举产生了非职工代表监事成员李红丽，与职工代表监事组成第一届监事会，其中李红丽为监事会主席。

### 3、高级管理人员变动情况

2016 年 5 月 24 日，有限公司整体变更为股份有限公司，2016 年 5 月 14 日股份公司第一届董事会第一次会议聘任朱斌担任公司总经理，聘任徐成龙为股份公司副总经理，聘任万海燕为公司财务总监，聘任金晚露为公司董事会秘书。

综上，上述董事、监事、高级管理人员没有发生重大变动，未对公司生产经营产生重大影响。

## 第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告或据此计算所得，金额单位均为人民币元。投资者可参阅备查文件《财务报表及审计报告》，以详细了解公司的财务状况和经营成果。

### 一、报告期内的审计意见及主要财务报表

公司财务报表反映了 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、**2016 年 8 月 31 日** 的财务状况以及 2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月** 的经营成果和现金流量情况。

#### （一）报告期内的审计意见

公司聘请的会计师事务所为具有《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》（证书序号：000176）的立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、**2016 年 8 月 31 日** 的资产负债表，2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月** 的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了“**立信中联审字（2016）D-0598 号**”《审计报告》，公司报告期内营业收入来源于干燥剂、凹凸棒粘土、脱色砂、”标准无保留意见的审计报告。

#### （二）报告期内的主要财务报表

##### 1、财务报表编制基础

（1）编制基础：公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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”)编制财务报表。

（2）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 2、合并财务报表范围及变化情况

公司无应纳入合并范围的全资或者控股子公司。

## 3、报告期内的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

### (1) 资产负债表

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	<b>448,720.74</b>	2,737,957.55	48,790.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	<b>115,000.00</b>		
应收账款	<b>1,508,095.99</b>	935,532.59	624,344.07
预付款项	<b>334,033.46</b>	90,274.30	352,119.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	<b>148,158.61</b>	148,158.61	3,766,083.59
存货	<b>1,168,352.12</b>	846,573.92	459,089.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	<b>24,068.15</b>		21,106.60
<b>流动资产合计</b>	<b>3,746,429.07</b>	<b>4,758,496.97</b>	<b>5,271,533.61</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	<b>4,650,414.26</b>	4,686,650.49	2,944,535.46
在建工程		104,441.32	1,149,619.87
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	<b>734,097.76</b>	251,009.68	256,671.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	<b>22,307.79</b>	12,372.80	331,453.98
其他非流动资产		3,900.00	

<b>非流动资产合计</b>	<b>5, 406, 819. 81</b>	<b>5,058,374.29</b>	<b>4,682,280.83</b>
<b>资产总计</b>	<b>9, 153, 248. 88</b>	<b>9,816,871.26</b>	<b>9,953,814.44</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款			1,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	<b>946, 702. 42</b>	538,012.23	967,412.24
预收款项		7,082.70	188,382.37
应付职工薪酬			
应交税费	<b>50, 758. 98</b>	44,600.72	8,178.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		58,060.09	1,558,040.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>997, 461. 40</b>	<b>647,755.74</b>	<b>4,522,013.54</b>
<b>非流动负债:</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>997, 461. 40</b>	<b>647,755.74</b>	<b>4,522,013.54</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	<b>9, 300, 000. 00</b>	9,200,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	<b>175, 834. 63</b>	1,200,000.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	<b>-1,320,047.15</b>	-1,230,884.48	-2,568,199.10
归属于母公司所有者权益合计	<b>8,155,787.48</b>	9,169,115.52	5,431,800.90
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>8,155,787.48</b>	<b>9,169,115.52</b>	<b>5,431,800.90</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>9,153,248.88</b>	<b>9,816,871.26</b>	<b>9,953,814.44</b>

## (2) 利润表

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>3,906,212.61</b>	<b>4,177,713.02</b>	<b>3,023,713.28</b>
其中：营业收入	<b>3,906,212.61</b>	4,177,713.02	3,023,713.28
<b>二、营业总成本</b>	<b>5,131,734.72</b>	<b>2,957,265.72</b>	<b>3,729,668.38</b>
其中：营业成本	<b>2,768,343.59</b>	3,070,224.54	2,365,134.84
营业税金及附加	<b>31,291.79</b>	15,840.37	8,605.95
销售费用	<b>476,304.60</b>	382,481.08	400,797.96
管理费用	<b>1,791,079.39</b>	700,458.34	598,470.67
财务费用	<b>280.59</b>	64,586.13	132,880.26
资产减值损失	<b>39,739.97</b>	-1,276,324.74	223,778.70
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）	<b>24,694.79</b>		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-1,176,132.53</b>	<b>1,220,447.30</b>	<b>-705,955.10</b>
加：营业外收入	<b>0.18</b>	444,020.00	5,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	<b>6,795.80</b>	3,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-1,182,928.15</b>	1,661,467.30	-700,955.10
减：所得税费用	<b>-9,934.99</b>	<b>324,152.68</b>	<b>-25,707.54</b>
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-1,172,993.16</b>	1,337,314.62	-675,247.56
归属于母公司所有者的净利润	<b>-1,172,993.16</b>	1,337,314.62	-675,247.56
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司的所有者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			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-1,172,993.16</b>	<b>1,337,314.62</b>	<b>-675,247.56</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>-1,172,993.16</b>	1,337,314.62	-675,247.56
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益	<b>-0.13</b>	0.16	-0.08
(二) 稀释每股收益	<b>-0.13</b>	0.16	-0.08

### (3) 现金流量表

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	<b>3,850,882.75</b>	4,095,341.56	3,515,400.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	<b>1,129.40</b>	8,892,885.02	3,667,307.74
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>3,852,012.15</b>	<b>12,988,226.58</b>	<b>7,182,707.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>3,402,660.23</b>	3,027,794.47	1,432,970.11
支付给职工以及为职工支付的现金	<b>624,946.31</b>	715,559.30	759,179.90
支付的各项税费	<b>479,282.12</b>	272,262.05	185,046.50
支付其他与经营活动有关的现金	<b>1,279,786.01</b>	5,672,580.21	3,924,535.56
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,786,674.67</b>	<b>9,688,196.03</b>	<b>6,301,732.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,934,662.52</b>	<b>3,300,030.55</b>	<b>880,975.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	<b>1,600,000.00</b>		
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	<b>24,694.79</b>		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,624,694.79</b>		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	<b>579,269.08</b>	1,130,297.92	964,406.43
投资支付的现金	<b>1,600,000.00</b>		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,179,269.08</b>	<b>1,130,297.92</b>	<b>964,406.43</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-554,574.29</b>	<b>-1,130,297.92</b>	<b>-964,406.43</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	<b>200,000.00</b>	2,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		600,000.00	1,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>200,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>1,800,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,400,000.00	1,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,565.75	131,394.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,480,565.75</b>	<b>1,931,394.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>200,000.00</b>	<b>519,434.25</b>	<b>-131,394.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,289,236.81</b>	<b>2,689,166.88</b>	<b>-214,824.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额	<b>2,737,957.55</b>	48,790.67	263,615.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>448,720.74</b>	<b>2,737,957.55</b>	<b>48,790.67</b>

## (4) 股东权益变动表

## ①2016年1-8月股东权益变动表

项目	实收资本	归属于母公司所有者的股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	9,200,000.00				1,200,000.00					-1,230,884.48	9,169,115.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	9,200,000.00				1,200,000.00					-1,230,884.48	9,169,115.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	100,000.00				-1,024,165.37					-89,162.67	-1,013,328.04
(一) 综合收益总额										-1,172,993.16	-1,172,993.16
(二) 所有者投入和减少资本	100,000.00				100,000.00						200,000.00
1、所有者投入的资本	100,000.00				100,000.00						200,000.00
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											
1、提取盈余公积											

2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他												
(四) 所有者权益内部结转					-1,124,165.37					1,083,830.49		-40,334.88
1、资本公积转增资本					-1,124,165.37							-1,124,165.37
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他										1,083,830.49		1,083,830.49
四、本期期末余额	9,300,000.00				175,834.63					-1,320,047.15		8,155,787.48

## ②2015年度股东权益变动表

项目	归属于母公司所有者的股东权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	8,000,000.00										-2,568,199.10		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	8,000,000.00										-2,568,199.10		
三、本期增减变动金额（减少）	1,200,000.00				1,200,000.00						1,337,314.62		
												3,737,314.62	

以“-”号填列)											
<b>(一) 综合收益总额</b>									1,337,314.62		1,337,314.62
<b>(二) 所有者投入和减少资本</b>	1,200,000.00			1,200,000.00							2,400,000.00
1、所有者投入的资本	1,200,000.00			1,200,000.00							2,400,000.00
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											
<b>(三) 利润分配</b>											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
<b>(四) 所有者权益内部结转</b>											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
<b>(五) 专项储备</b>											
1、本期提取											
2、本期使用											
<b>(六) 其他</b>											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>9,200,000.00</b>			<b>1,200,000.00</b>					<b>-1,230,884.48</b>		<b>9,169,115.52</b>

## ③2014 年度股东权益变动表

项目	归属于母公司所有者的股东权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备				
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	8,000,000.00										-1,892,951.54		<b>6,107,048.46</b>	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	8,000,000.00										-1,892,951.54		<b>6,107,048.46</b>	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-675,247.56		-675,247.56	
(一) 综合收益总额											-675,247.56		-675,247.56	
(二) 所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的资本														
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														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者的分配														

4、其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,000,000.00								-2,568,199.10		5,431,800.90

## 二、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 **2016 年 8 月 31 日**、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 的财务状况以及 **2016 年 1-8 月**、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）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。

### （四）记账本位币

本公司编制本财务报表时以人民币为记账本位币。

### （五）外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

### （六）金融工具

#### 1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投

资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融资产和金融负债的核算

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率)计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

#### (七) 应收款项坏账准备

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款—占应收账款账面余额10%以上的款项；其他应收款—其他应收账款余额在50万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2、按组合计提坏账准备应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方往来款、政府部门往来款、员工备用金及保证金、押金组合	相同性质的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
关联方往来款、政府部门往来款、员工备用金及保证金、押金组合	不计提坏账准备

### (2) 账龄分析法

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）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	20.00	20.00
3-4年（含4年）	30.00	30.00
4-5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有充分的客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （八）存货

### 1、存货的分类

公司存货分为：原材料、库存商品、在产品、周转材料、低值易耗品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (九) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同

一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

#### **4、减值测试方法及减值准备计提方法**

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试  
对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资  
减值损失一经确认，不再转回。

#### **(九) 固定资产**

##### **1、固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命  
超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

##### **2、各类固定资产的折旧方法**

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
电子设备及其他	5	5	19.00

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

## **(十) 在建工程**

### **1、在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **2、在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

### **3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至

可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十一）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

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

#### 2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （十二）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

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

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

间的差额，计入当期损益；

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

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

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

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预

计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十三）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### （十四）职工薪酬

#### 1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### 2、辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 3、离职后福利

#### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （十五）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （十六）收入

#### 1、一般原则

（1）销售商品收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

（2）提供劳务收入：对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入：让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2、具体原则

本公司的收入类型为商品销售收入。

### 商品销售收入确认原则

商品销售是指销售食品加工助剂-凹凸棒粘土、干燥剂、新型矿物水处理剂和高附加值凹土制品等产品。公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格，公司取得客户收货凭据时确认收入。

## （十七）政府补助

### 1、分类

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

### 2、会计处理

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

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

## （十八）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

### 1、递延所得税资产的确认

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

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

## 2、递延所得税负债的确认

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

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

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

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

## 3、递延所得税资产减值

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

## （十九）租赁

### 1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

## 2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

## (二十) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够的可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有

在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## （二十一）会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 1、关于会计政策变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，由于本公司尚不存在准则修订涉及的相关事项，本公司于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则后，无需按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行追溯调整。

### 2、关于会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### 3、关于重要前期差错更正

本报告期公司未发生重要前期差错更正事项。

## 三、报告期内主要会计数据和财务指标及分析

### （一）报告期内主要会计数据和财务指标

报告期内，公司的主要会计数据和财务指标如下：

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	915.32	981.69	995.38

股东权益合计（万元）	<b>815.58</b>	916.91	543.18
归属于申请挂牌公司股东的权益合计（万元）	<b>815.58</b>	916.91	543.18
每股净资产（元/股）	<b>0.88</b>	1.00	0.68
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	<b>0.88</b>	1.00	0.68
资产负债率	<b>10.90%</b>	6.60%	45.43%
流动比率（倍）	<b>3.76</b>	7.35	1.17
速动比率（倍）	<b>2.23</b>	5.90	0.98
项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	<b>390.62</b>	417.77	302.37
净利润（万元）	<b>-117.30</b>	133.73	-67.52
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	<b>-117.30</b>	133.73	-67.52
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	<b>-118.64</b>	100.65	-67.92
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）	<b>-118.64</b>	100.65	-67.92
毛利率	<b>29.13%</b>	26.51%	21.78%
净资产收益率	<b>-13.43%</b>	18.83%	-11.70%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	<b>-13.59%</b>	14.18%	-11.77%
基本每股收益（元/股）	<b>-0.13</b>	0.16	-0.08
稀释每股收益（元/股）	<b>-0.13</b>	0.16	-0.08
应收账款周转率（次）	<b>3.39</b>	5.09	5.09
存货周转率（次）	<b>2.75</b>	4.70	4.53
经营活动产生的现金流量净额（万元）	<b>-193.47</b>	330.00	88.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	<b>-0.21</b>	0.36	0.11

注 1、每股净资产=净资产 / 期末实收资本

注 2、资产负债率=负债总额 / 资产总额

注 3、流动比率=流动资产 / 流动负债

注 4、速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产） / 流动负债

注 5、毛利率=（营业收入-营业成本） / 营业收入

注 6、加权平均净资产收益率 = P0/(E0 + NP÷2 + Ei×Mi÷M0 -

$$Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注 7、每股收益=  $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注 8、应收账款周转率=营业收入\*2 / (期初应收账款余额+期末应收账款余额)

注 9、存货周转率=营业成本\*2 / (期初存货+期末存货)

注 10、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 / 期末实收资本

## (二) 主要财务指标分析

### 1、盈利能力分析

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的毛利率分别为 21.78%、26.51% 及 **29.13%**，报告期内公司的毛利率逐年增长。公司毛利率增长的主要原因是原因为

2014 年公司处于业务发展初步拓展期，销售规模尚未打开，研发能力和成本控制能力不强，单位产品成本较高。2015 年以后，公司不断提高技术创新、加强生产成本管理和提升与供应商的议价能力，同时公司生产规模也不断扩大基础上，销售收入稳定增长，使产品的毛利率稳步提升。产品毛利变动的具体分析详见本节“四、报告期内利润形成的有关情况”之“（三）报告期内毛利率情况”。

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的净资产收益率分别为-11.70%、18.83%及**-13.43%**，扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率分别为-11.77%、14.18%及**-13.59%**；2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的基本每股收益分别为-0.08 元/股、0.16 元/股及**-0.13 元/股**。报告期内公司的净资产收益率、基本每股收益变动幅度较大。2014 年公司的净资收益率为-11.70%，基本每股收益为-0.08 元/股，主要原因为 2014 年度公司为经营亏损；2015 年公司的净资收益率为 18.83%，基本每股收益为 0.16 元/股，原因为 2015 年公司不断提高技术创新、加强生产成本管理，拓宽销售渠道等方式，使公司扭亏为盈，当年实现净利润为 133.73 万元，，使公司的 2015 年净资收益率较 2014 年增长 240.94%。

## 2、偿债能力分析

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、**2016 年 8 月 31 日**，公司的资产负债率分别为 45.43%、6.60%及 **10.90%**。2014 年资产负债率较高，主要是公司 2014 年处于业务拓展的关键期，为保证公司的生产经营活动所需现金流，当年向中国建设银行取得流动资金借款 1,800,000.00 元，同时其他应付款中有应付关联方往来款 1,558,040.00 元等原因，导致公司 2014 年负债金额较大。2015 年，随着公司销售规模的扩大，并通过股权融资的方式引进投资 240.00 万元，对银行借款进行了偿还，并对关联方往来的清理，使 2015 年 12 月 31 日和 **2016 年 8 月 31 日**资产负债率分别下降至 6.60%和 **10.90%**，资产负债率较低，公司的偿债能力较强。

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、**2016 年 8 月 31 日**，公司的流动比率分别为 1.17 倍、7.35 倍及 **3.76** 倍，速动比率分别为 0.98 倍、5.90 倍及 **2.23** 倍，公司的短期偿债压力较小。

## 3、营运能力分析

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的应收账款周转率分别为 5.09

次、5.09 次及**3.39** 次，应收账款周转率相对较高。公司应收货款的结算周期基本上为1-3个月，应收账款的账龄基本在一年以内，应收账款的总体流动性较好。

2014年度、2015年度、**2016年1-8月**，公司的存货周转率分别为4.53次、4.70次及**2.75**次。公司的存货周转率与公司的生产销售模式相符，流动性较好，存货资金占用合理。

#### 4、现金流量分析

##### (1) 现金流量主要数据

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	<b>-1,934,662.52</b>	3,300,030.55	880,975.89
投资活动产生的现金流量净额	<b>-554,574.29</b>	-1,130,297.92	-964,406.43
筹资活动产生的现金流量净额	<b>200,000.00</b>	519,434.25	-131,394.00

2014年度、2015年度、**2016年1-8月**，公司经营活动产生的现金流量净额分别为880,975.89元、3,300,030.55元及**-1,934,662.52**元，公司**2016年1-8月**经营活动产生的现金流量净额为负数，主要原因因为年初根据公司制定的全年销售计划及生产计划等原因，储备了相对较多的存货，占用资金较多；**2016年**公司销售规模逐步扩大，销量增加，应收账款相应增加，销售货款尚在合理收账期内；公司预付款项相比2015年增加243,759.16元，占用资金较比例较大；此外，公司**2016年1-8月**因新三板挂牌支付审计费、财务咨询费等期间费用1,057,581.97元，占**2016年1-8月**经营活动现金流出比重较大。

2014年度、2015年度、**2016年1-8月**，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-964,406.43元、-1,130,297.92元及**-554,574.29**元，报告期内公司投资活动产生的现金流量净额均为负数，公司的投资活动支出主要为构建固定资产支出。

2014年度、2015年度、**2016年1-8月**，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-131,394.00元、519,434.25元及**200,000.00**元，公司**2014年**筹资活动产生的现金流量为负数主要为取得借款收到的现金小于偿还债务和支付利息所支出的现金；**2015年**度、**2016年1-8月**公司筹资活动产生的现金流量主要为吸收投资、借款所收到的现金流入，偿还债务和支付利息的现金流出。

## (2) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内，公司将净利润调整为经营活动产生的现金流量净额的具体情况如下：

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
<b>将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润	<b>-1,172,993.16</b>	1,337,314.62	-675,247.56
加：资产减值准备	<b>39,739.97</b>	-1,276,324.74	223,778.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	<b>252,754.35</b>	307,238.29	217,086.09
无形资产摊销	<b>6,221.12</b>	5,661.84	5,661.84
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）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		80,565.75	131,394.00
投资损失（收益以“-”号填列）	<b>-24,694.79</b>		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	<b>-9,934.99</b>	319,081.18	-55,944.67
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）	<b>-321,778.20</b>	-387,484.82	125,602.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	<b>-931,322.56</b>	3,542,781.96	1,245,249.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<b>207,094.07</b>	-628,803.53	-336,604.82
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,934,662.52</b>	<b>3,300,030.55</b>	<b>880,975.89</b>

报告期内，公司净利润与经营活动产生的现金流量净额的差异情况如下：

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
净利润	<b>-1,172,993.16</b>	1,337,314.62	-675,247.56
经营活动产生的现金流量净额	<b>-1,934,662.52</b>	<b>3,300,030.55</b>	<b>880,975.89</b>
差异金额	<b>761,669.36</b>	-1,962,715.93	-1,556,223.45

2014 年度，公司经营活动产生的现金流量净额比净利润少-1,556,223.45 元，主要是因为资产减值准备增加 223,778.70 元，固定资产折旧增加 217,086.09 元，财务费用增加 131,394.00 元，经营性应收项目减少 1,245,249.77 元，经营性应付项目增加-336,604.82 元。

2015 年度，公司经营活动产生的现金流量净额比净利润少-1,962,715.93 元，主要是因为资产减值准备增加-1,276,324.74 元，固定资产折旧增加 307,238.29 元，财务费用增加 80,565.75 元、递延所得税资产减少 319,081.18 元，存货减少-387,484.82 元，经营性应收项目减少 3,542,781.96 元，经营性应付项目增加-628,803.53 元。

**2016 年 1-8 月，公司经营活动产生的现金流量净额比净利润少 761,669.36 元，主要是因为资产减值准备增加 39,739.97 元，固定资产折旧增加 252,754.35 元，存货减少-321,778.20 元，经营性应收项目减少-931,322.56 元，经营性应付项目增加 207,094.07 元。**

综上，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润之间的差异主要为资产减值准备、固定资产折旧、存货的增加，经营性应收项目的减少，经营性应付的增加所致。公司报告期内经营活动现金流量净额变动较大。

### (3) 大额现金流量项目情况

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	<b>3,850,882.75</b>	4,095,341.56	3,515,400.22
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>3,402,660.23</b>	3,027,794.47	1,432,970.11
收到其他与经营活动有关的现金	<b>1,129.40</b>	8,892,885.02	3,667,307.74
支付其他与经营活动有关的现金	<b>1,279,786.01</b>	5,672,580.21	3,924,535.56
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	<b>579,269.08</b>	1,130,297.92	964,406.43
投资支付的现金	<b>1,600,000.00</b>		
支付的其他与投资活动有关的现金			
吸收投资收到的现金	<b>200,000.00</b>	2,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			

## 四、报告期内利润形成的有关情况

## (一) 报告期内营业收入情况

### 1、公司收入确认具体方法

销售商品收入：公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式公司 will 货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格，公司取得客户收货凭据时确认收入。

### 2、营业收入按业务种类划分

报告期内，公司营业收入按业务种类划分的具体情况如下：

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	3,906,212.61	100.00	4,177,713.02	100.00	3,023,713.28	100.00
合计	3,906,212.61	100.00	4,177,713.02	100.00	3,023,713.28	100.00

公司主营业务收入分为干燥剂、凹凸棒粘土、脱色砂、高岭土等货物的销售收入。报告期内，公司的营业收入全部为主营业务收入，主营业务突出。

### 3、营业收入按产品分类

报告期内，公司营业收入按产品分类的具体情况如下：

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
干燥剂	1,280,641.63	32.78	2,503,918.23	59.94	2,518,092.50	83.28
凹凸棒粘土	1,256,047.50	32.16	1,608,923.00	38.51	505,620.78	16.72
脱色砂	1,093,042.71	27.98	64,871.79	1.55		
高岭土	276,480.77	7.08				
合计	3,906,212.61	100.00	4,177,713.02	100.00	3,023,713.28	100.00

### 4、营业收入按销售模式划分

报告期内，公司营业收入按销售模式划分的具体情况如下：

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直销	3,906,212.61	100.00	4,177,713.02	100.00	3,023,713.28	100.00

<b>合计</b>	<b>3,906,212.61</b>	<b>100.00</b>	<b>4,177,713.02</b>	<b>100.00</b>	<b>3,023,713.28</b>	<b>100.00</b>
-----------	---------------------	---------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------

报告期内，公司的商品销售均采用直销的方式。

## 5、营业收入按区域划分

报告期内，公司营业收入按销售区域划分的具体情况如下：

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
华东地区	<b>3,259,984.38</b>	<b>83.46</b>	3,621,830.71	86.69	2,950,397.04	97.57
华北地区	<b>309,643.16</b>	<b>7.93</b>	216,245.56	5.18		
西北地区	<b>187,059.83</b>	<b>4.79</b>	300,323.59	7.19	72,461.54	2.40
华南地区	<b>149,525.24</b>	<b>3.82</b>	39,313.16	0.94		
东北地区					854.70	0.03
<b>合计</b>	<b>3,906,212.61</b>	<b>100.00</b>	<b>4,177,713.02</b>	<b>100.00</b>	<b>3,023,713.28</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的产品销售收入主要集中在华东地区，主要因为公司地处华东地区，公司产品在华东市场渗透力较强。2014年度、2015年度和**2016年1-8月**，华东区域的营业收入合计占营业收入总额的比例分别为97.57%、86.69%、**83.46%**。

## (二) 报告期内营业成本情况

### 1、公司成本的归集、分配、结转方法

公司产品成本的归集方法：公司根据业务类别归集核算实际发生的成本。各类业务成本分别按当期领用的原材料、发生的人工费和分配的制造费用（包括水电费、折旧费等）的实际成本进行核算。公司产品的成本包括直接材料、直接人工、制造费用（包括水电费、折旧费等）。

产品成本的分配方法：发生的直接材料按照业务类别分别进行归集和核算计入“生产成本-业务类别-直接材料”，直接人工和制造费用根据工时于月末时计入“存货-库存商品-业务类别”。

产品成本的结转方法：公司根据已经完工的产品结转至“存货-库存商品-业务类别”，于对外销售时结转该产品成本。

### 2、公司营业成本按照成本要素分类情况

公司的营业成本由直接材料、直接人工、制造费用（水电费、折旧费等）等构成。报告期内，公司营业成本的构成情况如下：

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度		
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
干燥剂	直接材料	437,126.61	56.87	1,072,715.23	63.23	1,093,817.50	57.27
	直接人工	170,267.91	22.15	315,366.36	18.59	386,783.19	20.25
	制造费用	161,250.68	20.98	308,547.62	18.18	429,320.10	22.48
	小计	768,645.20	100.00	1,696,629.21	100.00	1,909,920.80	100.00
凹凸棒粘土	直接材料	645,312.25	66.23	923,213.75	69.95	291,335.98	64.00
	直接人工	153,335.68	15.74	199,441.39	15.11	83,801.00	18.41
	制造费用	175,731.34	18.03	197,094.04	14.93	80,077.06	17.59
	小计	974,379.27	100.00	1,319,749.18	100.00	455,214.04	100.00
脱色砂	直接材料	814,336.41	95.92	53,846.15	100.00		
	直接人工	18,060.67	2.13				
	制造费用	16,548.92	1.95				
	小计	848,946.00	100.00	53,846.15	100.00		
高岭土	直接材料	134,285.24	76.14				
	直接人工	20,546.18	11.65				
	制造费用	21,541.70	12.21				
	小计	176,373.12	100.00				
合计	2,768,343.59	100.00	3,070,224.54	100.00	2,365,134.84	100.00	

公司的商品成本主要由直接材料、直接人工及制造费用构成，报告期内，各项构成比例较为稳定，变动幅度较小。

### （三）报告期内毛利率情况

报告期内，公司产品的毛利率情况如下表：

项目	2016年1-8月		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
干燥剂	1,280,641.63	768,645.20	39.98
凹凸棒粘土	1,256,047.50	974,379.27	22.42
脱色砂	1,093,042.71	848,946.00	22.33
高岭土	276,480.77	176,373.12	36.21
合计	3,906,212.61	2,768,343.59	29.13
项目	2015年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
干燥剂	2,503,918.23	1,696,629.21	32.24
凹凸棒粘土	1,608,923.00	1,319,749.18	17.97

脱色砂	64,871.79	53,846.15	17.00
合计	4,177,713.02	3,070,224.54	26.51
项目	<b>2014 年度</b>		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
干燥剂	2,518,092.50	1,909,920.80	24.15
凹凸棒粘土	505,620.78	455,214.04	9.97
合计	3,023,713.28	2,365,134.84	21.78

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司干燥剂产品的毛利率分别为 24.15%、32.24% 及 **39.98%**，毛利率呈上升趋势。该产品的主要原材料为原矿、氯化钙、煤炭，公司用于生产干燥剂产品的原矿，矿源较杂，购进不同批次的原矿价格差异较大，其中 2016 年购买的原矿均价较 2015 年每吨低 50 元左右，导致公司干燥剂产品的毛利率较高；此外，氯化钙、煤炭的市场行情近年来呈下滑趋势，在报告期内，两类原材料的价格每年均每吨下降 100 元左右；随着该产品生产日趋成熟，销售规模的逐年扩大，以及公司对成本管理重视，产品的规模经济效益凸显，报告期内该产品毛利率逐步上升。

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司凹凸棒粘土的毛利率分别为 9.97%、17.97%、**22.42%**，报告期内凹土棒粘土产品的毛利率变动较大，呈上升趋势，主要原因为凹土棒粘土的主要原材料为凹凸棒粘土（脱色土）原矿，矿山将原矿分三个等级，不同等级的原矿价格差异较大。2014 年公司凹凸棒粘土原矿采购量较小，购入的原矿均属高品质原矿，搭配空间较小，成本较高；2015 年度及 2016 年随着公司原矿采购量的增长，公司采购分不同批次完成，每批原矿质量价格差异较大，公司在生产时结合实际矿质做不同比例的分级矿搭配，成本控制优势得到体现。此外，公司近年来不断加大对凹凸棒粘土类产品的研发投入，主要从原材料采购、人员投入等多方面调控措施，使报告期内凹凸棒粘土毛利逐年上升。

#### （四）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

报告期内，公司营业收入和利润总额的变动情况如下：

项目	2016 年 1-8 月		2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率	金额	
营业收入	<b>3,906,212.61</b>	4,177,713.02	38.16%	3,023,713.28	
营业成本	<b>2,768,343.59</b>	3,070,224.54	29.81%	2,365,134.84	

营业利润	<b>-1,176,132.53</b>	1,220,447.30	272.88%	-705,955.10
利润总额	<b>-1,182,928.15</b>	1,661,467.30	337.03%	-700,955.10
净利润	<b>-1,172,993.16</b>	1,337,314.62	298.05%	-675,247.56

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的营业收入分别为 3,023,713.28 元、4,177,713.02 元及 **3,906,212.61** 元。公司 2015 年度的营业收入比 2014 年度增加 1,153,999.74 元，增幅为 38.16%，随着公司规模的扩大，公司销售收入逐年增长。

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的营业成本分别为 2,365,134.84 元、3,070,224.54 元及 **2,768,343.59** 元。公司 2015 年度的营业成本比 2014 年度增加 705,089.70 元，增幅为 29.81%。公司营业成本主要为原材料、人工、折旧、水电费等。随着公司销售规模的扩大，公司的营业成本也相应增加。

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的营业利润分别为 -705,955.10 元、1,220,447.30 元及 **-1,176,132.53** 元。2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的净利润分别为 -675,247.56 元、1,337,314.62 元及 **-1,172,993.16** 元，

公司 2014 年度的净利润为 -675,247.56 元，发生亏损，主要原因因为 2014 年为公司拓展销售业务的关键期，公司的生产初具规模，但尚未形成规模经济，公司的总成本仍然相对较高。公司处于有限公司阶段时，财务管理制度存在不健全情况，对往来款项的及时催收和清理工作未予以重视，造成公司 2014 年及以前公司往来款项账龄较长，2014 年计提资产减值损失 223,778.70 元。此外 2014 年及 2013 年公司为拓展业务规模，保证公司的生产经营，向银行申请流动资金借款 180 万元，2014 年公司支付银行借款利息 131,394.00 元。公司 2015 年度的净利润为 1,337,314.62 元，较 2014 年增长 298.05%，净利润出现大幅增长，主要为 2015 年对往来款进行清理，转回资产减值损失 1,276,324.74 元。此外，2015 年收到补助款 444,000.00 元。**公司 2016 年 1-8 月净利润为 -1,172,993.16**，从整体财务数据上来看，公司销售收入呈增长趋势，销售毛利率逐步提高，成本管理能力逐步增强，**2016 年度 1-8 月亏损主要为随着公司规模扩大、规范经营意识增强，支付的期间费用大幅增加所致**。**2016 年 1-8 月**，公司支付新三板挂牌审计费、财务咨询费等间接费用 1,057,581.97 元，占公司经营后动支出比例较高。

## (五) 主要费用及变动情况

### 1、报告期内主要费用

报告期内，公司主要费用情况如下：

项目	2016年1-8月	2015年度		2014年度
	金额/占比	金额/占比	增长率	金额/占比
营业收入	<b>3,906,212.61</b>	4,177,713.02	38.16%	3,023,713.28
销售费用	<b>476,304.60</b>	382,481.08	-4.57%	400,797.96
管理费用	<b>1,791,079.39</b>	700,458.34	17.04%	598,470.67
其中：研发费用				
财务费用	<b>280.59</b>	64,586.13	-51.40%	132,880.26
<b>期间费用合计</b>	<b>2,267,664.58</b>	<b>1,147,525.55</b>	<b>1.36%</b>	<b>1,132,148.89</b>
销售费用/营业收入	<b>12.19%</b>	9.16%	-4.10%	13.26%
管理费用/营业收入	<b>45.85%</b>	16.77%	-3.02%	19.79%
其中：研发费用/营业收入				
财务费用/营业收入	<b>0.01%</b>	1.55%	-2.84%	4.39%
<b>期间费用/营业收入</b>	<b>58.05%</b>	<b>27.47%</b>	<b>-9.97%</b>	<b>37.44%</b>

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的期间费用发生额分别为 1,132,148.89 元、1,147,525.55 元及 **2,267,664.58** 元，占当期营业收入的比例分别为 37.44%、27.47% 及 **58.05%**。**2016 年 1-8 月期间费用占营业收入大幅上升**主要为公司支付新三板挂牌审计费、财务咨询费增加。

### 2、销售费用

报告期内，公司的销售费用明细情况如下表：

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
工资	<b>41,700.00</b>	18,900.00	99,000.00
运费	<b>407,412.60</b>	363,581.08	301,797.96
佣金	<b>27,192.00</b>		
<b>合计</b>	<b>476,304.60</b>	<b>382,481.08</b>	<b>400,797.96</b>

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的销售费用分别为 400,797.96 元、382,481.08 元及 **476,304.60** 元，占当期营业收入的比例分别为 13.26%、9.16% 及 **12.19%**，占比适中。报告期内，公司的销售费用主要为职工薪酬和运费。公司 2015 年度的销售费用较 2014 年略有下降，主要原因为 2014 年 12 月销售人员离职后，至 2015 年 11 月新销售人员入职期间，一直无专职销售人员，因此使

2015 年工资费用较 2014 年减少 80,100.00 元。

公司 2015 年度主营业务收入较 2014 年度增长 38.16%，同期销售费用中的运费增长了 20.47%，二者增长幅度不一致，主要原因为 2015 年向部分客户销售商品所发生的运费是由客户自行承担的，其中包括向扬州华洪科技实业有限公司销售商品 565,641.03 元，向黄山市白岳活性白土有限公司销售商品 390,244.11 元，占 2015 年度营业收入总额的比例分别为 13.54%、9.34%，公司向以上两名客户销售商品的运费均由客户自行承担。

### 3、管理费用

报告期内，公司的管理费用明细情况如下表：

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
工资	178,550.00	185,338.00	201,449.00
福利费	38,136.60	56,654.01	45,613.00
社会保险费	63,984.00	39,444.00	26,876.74
住房公积金	6,208.00	3,456.00	
办公费	42,266.46	37,700.03	32,818.51
差旅费	27,105.93	24,365.50	37,690.10
车辆费	10,770.50	43,963.50	27,893.00
业务招待费	99,470.10	61,413.00	45,143.18
水电费	17,596.23	21,995.46	29,012.35
折旧费	63,296.05	98,024.39	101,321.62
土地租金	21,706.67	32,556.67	31,813.83
土地使用权摊销	6,221.12	5,661.84	5,661.84
税费	82,210.87	2,352.00	977.50
评估费	47,169.81		
会务费	2,916.00		
技术开发服务费		53,512.27	
咨询费	200,000.00		
财务顾问费	560,000.00		
审计费	250,412.16		
检测、许可证费	56,546.89	19,303.77	7,200.00
保险费	1,750.00	3,812.29	
劳务费	4,570.00	3,693.00	
排污费	10,192.00	5,511.00	5,000.00
残保金		1,701.61	
合计	1,791,079.39	700,458.34	598,470.67

2014 年度、2015 年度、2016 年 1-8 月，公司的管理费用分别为 598,470.67

元、700,458.34 元及 **1,791,079.39** 元，占当期营业收入的比例分别为 19.79%、16.77% 及 **45.85%**。报告期内，公司的管理费用主要为财务顾问费、审计费、工资、福利费、社会保险费、办公费、折旧及摊销等。公司 2015 年度的管理费用比 2014 年度增加 101,987.67 元，增长率为 17.04%。主要原因是公司 2015 年与江南大学合作进行开放性课题研究新增技术开发服务费 53,512.27 元，2015 年为员工支付的福利费和社会保险增加 23,608.27 元，此外公司 2015 年加大业务拓展，相应车辆费、业务招待费均出小幅增长所致。**2016 年 1-8 月管理费用占营业收入大幅上升，主要为公司支付新三板挂牌审计费、财务咨询费增加 1,057,581.97 元。**

#### 4、财务费用

报告期内，公司的财务费用明细情况如下表：

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
利息支出		80,565.75	131,394.00
减：利息收入	<b>1129.31</b>	18,151.52	521.74
加：手续费支出	<b>1,409.90</b>	2,171.90	2,008.00
合计	<b>280.59</b>	<b>64,586.13</b>	<b>132,880.26</b>

2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司的财务费用分别为 132,880.26 元、64,586.13 元及 **280.59** 元，占当期营业收入的比例分别为 4.39%、1.55% 及 0.01%，财务费用占当期营业收入的比例较低。报告期内公司的财务费用逐年下降。

#### (六) 非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益的构成情况如下：

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益			
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		444,000.00	5,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<b>-6,795.62</b>	-2,980.00	

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
其他符合非经常性损益定义的损益项目	<b>24,694.79</b>		
非经常性损益合计（影响利润总额）	<b>17,899.17</b>	<b>441,020.00</b>	<b>5,000.00</b>
减：所得税影响数	<b>4,474.79</b>	110,255.00	1,000.00
非经常性损益净额（影响净利润）	<b>13,424.38</b>	<b>330,765.00</b>	<b>4,000.00</b>
归属于申请挂牌公司股东的非经常性损益影响数	<b>13,424.38</b>	330,765.00	4,000.00
扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司的净利润	<b>-1,186,417.54</b>	1,006,549.62	-679,247.56
当期净利润	<b>-1,172,993.16</b>	1,337,314.62	-675,247.56
非经常性损益净额占净利润的比例	<b>1.13%</b>	24.73%	-0.59%

报告期内，公司 2014 年度非经常性损益为盱眙县科学技术局给予的专利补贴款。2015 年度的非经常性损益为盱眙中科院凹土应用技术研发与产业化中心针对公司参与的开放性课题“米糠油脱色用凹土吸附剂的开发”给予的补贴款 400,000.00 元，盱眙县凹土科技产业园区管理委员会给予公司矿物采购补贴款 44,000.00 元。**2016 年 1-8 月的非经常性损益为银行理财产品产生利息收入 24,694.79 元，赞助支出 6,000.00 及支付税收滞纳金等 795.80 元。**

2014 年度、2015 年度及 **2016 年 1-8 月**，公司的非经常性损益净额分别为 4,000.00 元、330,765.00 元及 **13,424.38** 元，扣除非经常性损益后的净利润分别为 -679,247.56 元、1,006,549.62 元及 **-1,186,417.54** 元。2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司非经常性损益净额占当期净利润的比例分别为 -0.59%、24.73% 及 **1.13%**，公司净利润对非经常性损益的依赖较小。

## 五、报告期内主要资产情况

### (一) 货币资金

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	<b>21,361.64</b>	4,315.89	6,865.67
银行存款	<b>427,359.10</b>	2,733,641.66	41,925.00
合计	<b>448,720.74</b>	<b>2,737,957.55</b>	<b>48,790.67</b>

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据分类及余额情况

票据类别	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	115,000.00		
合计	115,000.00		

## 2、应收票据质押情况

报告期内，公司应收票据银行承兑汇票不存在质押情况。

## 3、2016年8月31日，应收票据明细如下：

出票人名称	出票日	到期日	金额	备注
响水康阳贸易有限公司	2016-4-21	2016-10-21	50,000.00	
建新赵氏集团有限公司	2016-6-2	2016-12-2	65,000.00	
合计			115,000.00	

4、报告期内不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## (三) 应收账款

### 1、应收账款余额及坏账准备情况

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款余额	1,597,327.15	985,023.78	656,763.58
坏账准备	89,231.16	49,491.19	32,419.51
应收账款净额	1,508,095.99	935,532.59	624,344.07

公司应收账款主要来自于商品销售收入。报告期内，随着公司业务规模的不断扩大，公司应收账款逐年增加。

## 2、应收账款按种类列示

2016年8月31日，应收账款按种类结构列示如下：

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
账龄分析法组合	1,597,327.15	100.00	89,231.16	5.59
关联方往来款、政府部门往来款、员工备用金及保证金、押金组合				

<b>合计</b>	<b>1,597,327.15</b>	<b>100.00</b>	<b>89,231.16</b>	<b>5.59</b>
-----------	---------------------	---------------	------------------	-------------

2015年12月31日，应收账款按种类结构列示如下：

<b>种类</b>	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>	
	<b>金额</b>	<b>比例 (%)</b>	<b>金额</b>	<b>计提比例 (%)</b>
账龄分析法组合	985,023.78	100.00	49,491.19	5.02
关联方往来款、政府部门往来款、员工备用金及保证金、押金组合				
<b>合计</b>	<b>985,023.78</b>	<b>100.00</b>	<b>49,491.19</b>	<b>5.02</b>

2014年12月31日，应收账款按种类结构列示如下：

<b>种类</b>	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>	
	<b>金额</b>	<b>比例 (%)</b>	<b>金额</b>	<b>计提比例 (%)</b>
账龄分析法组合	646,823.58	98.49	32,419.51	5.01
关联方往来款、政府部门往来款、员工备用金及保证金、押金组合	9,940.00	1.51		
<b>合计</b>	<b>656,763.58</b>	<b>100.00</b>	<b>32,419.51</b>	<b>4.94</b>

### 3、应收账款按账龄列示

2016年8月31日，应收账款按账龄结构列示如下：

<b>账龄</b>	<b>余额</b>	<b>比例 (%)</b>	<b>坏账准备</b>
1年以内	1,419,631.02	88.88	70,981.55
1-2年	172,896.13	10.82	17,289.61
2-3年	4,800.00	0.30	960.00
<b>合计</b>	<b>1,597,327.15</b>	<b>100.00</b>	<b>89,231.16</b>

2015年12月31日，应收账款按账龄结构列示如下：

<b>账龄</b>	<b>余额</b>	<b>比例 (%)</b>	<b>坏账准备</b>
1年以内	980,223.78	99.51	49,011.19

1-2 年	4,800.00	0.49	480.00
合计	<b>985,023.78</b>	<b>100.00</b>	<b>49,491.19</b>

2014 年 12 月 31 日，应收账款按账龄结构列示如下：

账龄	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	646,301.39	99.92	32,315.07
2-3 年	522.19	0.08	104.44
合计	<b>646,823.58</b>	<b>100.00</b>	<b>32,419.51</b>

公司应收账款账龄主要在一年以内，流动性较好。

#### 4、大额应收账款

2016 年 8 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
山西腾茂科技有限公司	非关联方	323,482.50	1 年以内	20.25
扬州华洪科技实业有限公司	非关联方	305,760.00	1 年以内	19.14
齐河旺旺食品有限公司	非关联方	191,180.00	1 年以内	11.97
青岛渤海科技有限公司	非关联方	170,247.00	1 年以内	10.66
青岛渤海农业发展有限公司	非关联方	169,617.00	1 年以内	10.62
合 计		1,160,286.50		72.64

2015 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
齐河旺旺食品有限公司	非关联方	293,712.49	1 年以内	29.82
昆山威胜干燥剂有限公司	非关联方	258,300.00	1 年以内	26.22
宁夏福之源生物油脂有限公司	非关联方	122,738.60	1 年以内	12.46
青岛渤海农业发展有限公司	非关联方	83,958.00	1 年以内	8.52
唐山圣昊农科发展有限公司	非关联方	80,797.50	1 年以内	8.20
合 计		<b>839,506.59</b>		<b>85.22</b>

2014 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
昆山威胜干燥剂有限公司	非关联方	396,205.75	1 年以内	60.33
乌鲁木齐新科创兴商贸有限公司	非关联方	84,780.00	1 年以内	12.91

优港（上海）贸易有限公司	非关联方	70,535.64	1年以内	10.74
		0.19	2-3 年	
常州东甫干燥剂有限公司	非关联方	41,680.00	1年以内	6.35
上海鼎圣包装材料有限公司	非关联方	27,000.00	1年以内	4.11
合计		620,201.58		94.44

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、**2016 年 8 月 31 日**，公司应收账款金额前五名单位的合计欠款金额分别为 620,201.58 元、839,506.59 元及 **1,160,286.50** 元，占当期应收账款总额的比例分别为 94.44%、85.22% 及 **72.64%**。报告期内，公司应收账款金额前五名单位的欠款总额占应收账款总额的比例均在 50.00% 以上，虽然占比比较高，但是公司应收账款账龄主要在一年以内，公司与客户的账款结算周期一般在 1-3 个月，所以不存在长期挂账的应收账款，应收账款无法按时收回的可能性很低。

## 5、应收账款质押情况

报告期内，公司不存在应收账款质押的情况。

## 6、关联方分析

关联方应收账款详见本节“八、关联方及关联方交易”之“（二）关联方交易”。

## 7、应收账款余额水平及占当期收入比例的合理性

项目	2016 年 8 月 31 日 /2016 年 1-8 月	2015 年 12 月 31 日 /2015 年度	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度
应收账款余额	1,597,327.15	985,023.78	656,763.58
营业收入	3,906,212.61	4,177,713.02	3,023,713.28
应收账款余额/营业收入	40.89%	23.58%	21.72%

**2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 8 月 31 日** 应收账款/营业收入比例分别为 21.72%、23.58% 及 40.89%，报告期变化较大。**2015 年度** 较 **2014 年上升 1.86%**，主要原因因为公司销售收入增加，应收款相应增加。**2016 年 1-8 月** 应收账款余额/营业收入为 40.89% 较 **2015 年度** 的 23.58% 增长 17.31%，增长幅度较大。主要原因因为公司 **2016 年度** 销售步入稳定增长期，应收账款随之增加，截至 **2016 年 8 月 31 日** 该应收账款尚处于合理的收账期内，公司尚未对该部分应收账款进行催收导致。

### 8、报告期内，公司账龄1年以上主要应收账款的形成原因、未收回的原因分析

公司账龄1年以上主要应收账款均为销售货物形成的应收货款。由于客户自身原因，销售款项未能及时收回。对应收宁夏福之源生物油脂有限公司、唐山圣昊农科发展有限公司公司已进行催收并按公司执行的坏账政策计提坏账准备。

9、报告期内或期后，公司不存在大额冲减应收账款的情形。

10、2016年9月1日至本说明书签署之日，公司应收账款回款571,272.00元，公司应收账款回款正常。

### （四）预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

报告期内，预付款项按账龄列示如下：

账龄	2016年8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	297,436.46	89.04	90,274.30	100.00	241,565.92	68.60
1-2年	36,597.00	6.38			5,201.00	1.48
2-3年					99,531.40	28.27
3年以上					5,821.26	1.65
合计	334,033.46	100.00	90,274.30	100.00	352,119.58	100.00

公司预付款项金额较低、账龄较短。预付账款主要为预付咨询费、运费、货款等。

#### 2、大额预付款项

2016年8月31日，预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	款项性质
盱眙县中材凹凸棒粘土有限公司	非关联方	138,000.00	1年以内	41.31	预付货款
盱眙县采石工业总公司	非关联方	73,074.14	1年以内	21.88	预付货款

赵以良	非关联方	40,620.32	1 年以内	12.16	预付货款
盱眙宇通运输有限公司	非关联方	36,597.00	1-2 年	10.96	预付运费
南京纪斯恩咨询策划有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	5.99	预付咨询费
合计		308,291.46		92.30	

2015 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	款项性质
盱眙宇通运输有限公司	非关联方	59,898.30	1 年以内	66.35	预付运费
内蒙古冠华煤炭运销有限责任公司	非关联方	27,200.00	1 年以内	30.13	预付货款
连云港华超包装有限公司	非关联方	2,096.00	1 年以内	2.32	预付货款
青岛华泽胶带有限公司	非关联方	1,080.00	1 年以内	1.20	预付货款
合计		90,274.30		100.00	

2014 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	款项性质
吴延安	非关联方	105,740.00	1 年以内	30.03	预付货款
朱明礼	非关联方	57,592.00	1 年以内	16.36	预付货款
盱眙海川物流有限公司	非关联方	44,900.00	1 年以内	12.75	预付运费
		2,801.00	1-2 年	0.80	
付中正	非关联方	28,800.00	2-3 年	8.18	预付货款
临沂市忠誉管业有限公司	非关联方	22,442.52	1 年以内	6.37	预付货款
合计		262,275.52		74.48	

### 3、关联方分析

截至 2016 年 8 月 31 日，公司预付款项中无预付持有公司 5%以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

### (五) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类列示

2016年8月31日，其他应收款按种类结构列示如下：

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
账龄分析法组合				
关联方往来款、政府部门往来款、员工备用金及保证金、押金组合	148,158.61	100.00		
合计	148,158.61	100.00		

2015年12月31日，其他应收款按种类结构列示如下：

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
账龄分析法组合				
关联方往来款、政府部门往来款、员工备用金及保证金、押金组合	148,158.61	100.00		
合计	148,158.61	100.00		

2014年12月31日，其他应收款按种类结构列示如下：

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
账龄分析法组合	4,311,321.40	85.21	1,293,396.42	30.00
关联方往来款、政府部门往来款、员工备用金及保证金、押金组合	748,158.61	14.79		

合计	5,059,480.01	100.00	1,293,396.42	25.56
----	--------------	--------	--------------	-------

## 2、其他应收款按账龄列示

2014年12月31日，其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	余额	比例(%)	坏账准备
3-4年	4,311,321.40	100.00	1,293,396.42
合计	4,311,321.40	100.00	1,293,396.42

公司的其他应收款主要为往来款、押金、员工备用金、保证金等，公司对押金、保证金、备用金、应收关联方款项组合具有类似较低的信用风险特征的往来不计提坏账准备。公司已对关联方的往来款进行清理。

## 3、大额其他应收款

2016年8月31日，其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
江苏省盱眙县凹凸棒粘土行业协会	非关联方	100,000.00	4-5年	67.49	保证金
盱眙县供电公司	非关联方	30,000.00	5年以上	20.25	保证金
盱眙县古桑财政所	非关联方	18,158.61	5年以上	12.26	办证保证金
合计		148,158.61		100.00	

2015年12月31日，其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
江苏省盱眙县凹凸棒粘土行业协会	非关联方	100,000.00	3-4年	67.49	保证金
盱眙县供电公司	非关联方	30,000.00	5年以上	20.25	保证金
盱眙县古桑财政所	非关联方	18,158.61	5年以上	12.26	办证保证金
合计		148,158.61		100.00	

2014年12月31日，其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
江苏力拓投资管理有限公司	非关联方	4,307,000.00	3-4 年	85.13	往来款
盱眙县盱城镇农村经济服务站	非关联方	600,000.00	4-5 年	11.86	借款
江苏省盱眙县凹凸棒粘土行业协会	非关联方	100,000.00	2-3 年	1.98	保证金
盱眙县供电公司	非关联方	30,000.00	4-5 年	0.59	保证金
盱眙县古桑财政所	非关联方	18,158.61	4-5 年	0.36	办证保证金
合计		5,055,158.61		99.92	

#### 4、截至 2016 年 8 月 31 日公司应收保证金账龄较长的原因分析：

2016 年 8 月 31 日，公司应收保证金 148,158.61 元，具体明细如下：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
江苏省盱眙县凹凸棒粘土行业协会	非关联方	100,000.00	4-5 年	67.49	保证金
盱眙县供电公司	非关联方	30,000.00	5 年以上	20.25	保证金
盱眙县古桑财政所	非关联方	18,158.61	5 年以上	12.26	办证保证金
合计		148,158.61		100.00	

公司应收江苏省盱眙县凹凸棒粘土行业协会 100,000.00 元保证金，为 2012 年 10 月 30 日向江苏省盱眙县凹凸棒粘土行业协会缴纳入会保证金形成。公司于 2012 年 10 月加入江苏省盱眙县凹凸棒粘土行业协会成为该协会会员，协会为便于对会员单位的管理，向各会员单位收取 100,000.00 元保证金，协会与各会员单位约定该保证金于会员单位退出时予以退还。

公司应收盱眙县供电公司 30,000.00 元保证金为公司 2010 年 1 月向盱眙县供电公司缴纳高压用电变电站保证金形成。由于公司属于生产型企业，工业用电量较大、对电压要求较高，为保证公司用电，电力公司接通高压电专线至公司工厂内配电室，为预防公司违规用电，特收取 30,000.00 元保证金。

公司应收盱眙县古桑财政所 18,158.61 元保证金，为公司于 2009 年 4 月 2

日向盱眙县古桑财政所支付的 100,000.00 元办理房产证保证金形成。2011 年 4 月 14 日公司购买“盱房权证古桑乡字第 X201203855 号”房产，盱眙县古桑乡财政所直接自该保证金中扣缴 81841.39 元用于支付房产对价，剩余 18,158.61 元至今尚未返还。

## 5、关联方分析

截至 2016 年 8 月 31 日，其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东和其他关联方款项。

## （六）存货

### 1、存货构成情况

公司在存货主要为原材料、库存商品、在产品。报告期内，公司的存货构成情况如下：

项目	2016年8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(%)
原材料	895,376.95	76.64	605,404.78	71.51	376,609.27	82.03
库存商品	272,975.17	23.36	222,467.43	26.28	81,081.69	17.66
在产品			18,161.71	2.15		
低值易耗品			540.00	0.06	1,398.14	0.31
合计	1,168,352.12	100.00	846,573.92	100.00	459,089.10	100.00

公司原材料包括从供应商处购进的凹土原矿、杂矿、氯化钙、煤炭等；库存商品包括脱色砂、凹凸棒粘土、矿物干燥剂、高岭土等。

报告期内，公司的原材料占存货比重较高，2014 年末、2015 年末、**2016 年 8 月末**，原材料占存货的比重分别为 82.03%、71.51% 及 **76.64%**。为保证生产经营活动的持续性、满足客户需求，保证及时供货，公司保持着较高的原材料安全库存量。

2015 年 12 月 31 日，在产品 18,161.71 元，为在产的凹凸棒粘土。

### 2、存货管理制度

为了对存货实施科学、合理的管理，公司专门制定了《存货管理制度》，并

结合公司的实际情况建立了《采购管理制度》、《销售管理制度》、《安全生产管理制度》、《技术管理制度》、《质量管理制度》等。

### 3、存货跌价准备

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按存货的成本高于其可变现净值部分计提跌价准备并计入当期损益。报告期内，公司存货无减值损失。

## (七) 其他流动资产

### 1、其他流动资产构成情况

公司的其他流动资产主要预交企业所得税和待抵扣的进项税。报告期内，公司的其他流动资产构成情况如下：

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
企业预缴企业所得税	24,068.15		
待抵扣进项税			21,106.60
合计	24,068.15		21,106.60

## (八) 固定资产

### 1、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率及年折旧率

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	10	5.00	9.50
电子设备及其他	5	5.00	19.00

公司固定资产折旧采用年限平均法。

### 2、固定资产原值、累计折旧和净值

类别	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一、账面原值合计	5,996,454.84	5,779,936.72	3,730,583.40
房屋建筑物	3,743,892.91	3,743,892.91	2,996,124.40
机器设备	20,78,732.74	1,862,214.62	658,122.12
运输设备	111,450.00	111,450.00	17,450.00
电子设备及其他	62,379.19	62,379.19	58,886.88
二、累计折旧合计	1,346,040.58	1,093,286.23	786,047.94

房屋建筑物	<b>769,819.14</b>	651,262.74	498,886.11
机器设备	<b>501,252.20</b>	376,355.96	233,949.38
运输设备	<b>19,897.02</b>	12,838.46	7,459.80
电子设备及其他	<b>55,072.22</b>	52,829.07	45,752.65
<b>三、账面净值合计</b>	<b>4,650,414.26</b>	<b>4,686,650.49</b>	<b>2,944,535.46</b>
房屋建筑物	<b>2,974,073.77</b>	3,092,630.17	2,497,238.29
机器设备	<b>1,577,480.54</b>	1,485,858.66	424,172.74
运输设备	<b>91,552.98</b>	98,611.54	9,990.20
电子设备及其他	<b>7,306.97</b>	9,550.12	13,134.23
<b>四、减值准备合计</b>			
房屋建筑物			
机器设备			
运输设备			
电子设备及其他			
<b>五、账面价值合计</b>	<b>4,650,414.26</b>	<b>4,686,650.49</b>	<b>2,944,535.46</b>
房屋建筑物	<b>2,974,073.77</b>	3,092,630.17	2,497,238.29
机器设备	<b>1,577,480.54</b>	1,485,858.66	424,172.74
运输设备	<b>91,552.98</b>	98,611.54	9,990.20
电子设备及其他	<b>7,306.97</b>	9,550.12	13,134.23

截至 2016 年 8 月 31 日，公司固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故公司未计提固定资产减值准备。

### （九）在建工程

#### 1、2016 年 8 月 31 日在建工程明细

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少		2016年8月31日
			转入固定资产	其他减少	
电力系统	<b>79,818.32</b>		<b>79,818.32</b>		
颗粒筛粉机	<b>24,623.00</b>	<b>47,389.92</b>	<b>72,012.92</b>		
污水处理设施		<b>46,052.88</b>	<b>46,052.88</b>		
<b>合计</b>	<b>104,441.32</b>	<b>47,389.92</b>	<b>197,884.12</b>		

#### 2、2015 年 12 月 31 日在建工程明细

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少		2015年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
自动炉排	111,240.19		111,240.19		

机					
输送机	60,734.79		60,734.79		
干料仓库	105,567.00		105,567.00		
干燥剂生产流水线	39,038.58		39,038.58		
吸附剂生产流水线	646,100.31	22,864.00	668,964.31		
钢结构厂房	79,237.00		79,237.00		
电力系统	42,702.00	37,116.32			79,818.32
磨粉机	65,000.00	185,893.47	250,893.47		
4R 磨车间		405,157.55	405,157.55		
地磅		29,002.22	29,002.22		
颗粒筛粉机		24,623.00			24,623.00
<b>合计</b>	<b>1,149,619.87</b>	<b>704,656.56</b>	<b>1,749,835.11</b>		<b>104,441.32</b>

### 3、2014 年 12 月 31 日在建工程明细

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
自动炉排机	98,464.19	12,776.00			111,240.19
输送机	3,852.00	56,882.79			60,734.79
干料仓库	105,567.00				105,567.00
磨粉机	65,000.00				65,000.00
干燥剂生产流水线		39,038.58			39,038.58
吸附剂生产流水线		646,100.31			646,100.31
钢结构厂房		79,237.00			79,237.00
电力系统		42,702.00			42,702.00
<b>合计</b>	<b>272,883.19</b>	<b>876,736.68</b>			<b>1,149,619.87</b>

### (十) 无形资产

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年8月31日
一、原值	283,093.44	489,309.20		772,402.64
土地使用权	283,093.44	489,309.20		772,402.64
二、累计摊销额	32,083.76	6,221.12		38,304.88

土地使用权	<b>32,083.76</b>	<b>6,221.12</b>		<b>38,304.88</b>
<b>三、无形资产减值准备累计金额</b>				
土地使用权				
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>251,009.68</b>	<b>489,309.20</b>	<b>6,221.12</b>	<b>734,097.76</b>
土地使用权	<b>251,009.68</b>	<b>489,309.20</b>	<b>6,221.12</b>	<b>734,097.76</b>

(续)

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
<b>一、原值</b>	<b>283,093.44</b>			<b>283,093.44</b>
土地使用权	283,093.44			283,093.44
<b>二、累计摊销额</b>	<b>26,421.92</b>	<b>5,661.84</b>		<b>32,083.76</b>
土地使用权	26,421.92	5,661.84		32,083.76
<b>三、无形资产减值准备累计金额</b>				
土地使用权				
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>256,671.52</b>		<b>5,661.84</b>	<b>251,009.68</b>
土地使用权	256,671.52		5,661.84	251,009.68

(续)

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、原值</b>	<b>283,093.44</b>			<b>283,093.44</b>
土地使用权	283,093.44			283,093.44
<b>二、累计摊销额</b>	<b>20,760.08</b>	<b>5,661.84</b>		<b>26,421.92</b>
土地使用权	20,760.08	5,661.84		26,421.92
<b>三、无形资产减值准备累计金额</b>				
土地使用权				
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>262,333.36</b>		<b>5,661.84</b>	<b>256,671.52</b>
土地使用权	262,333.36		5,661.84	256,671.52

2016年6月公司新增土地使用权489,309.20元，为公司于2016年6月通过出让方式取得位于盱眙县古桑塘古路北侧“苏(2016)盱眙县不动产权第0001528号”土地使用权形成。

#### (十一) 递延所得税资产

项目	2016年8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
资产减值准备	89,231.16	22,307.79	49,491.19	12,372.80	1,325,815.93	331,453.98
合计	89,231.16	22,307.79	49,491.19	12,372.80	1,325,815.93	331,453.98

## (十二) 主要资产减值准备

### 1、公司资产减值准备的计提政策

公司资产减值准备的计提政策具体详见本节“二、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”。

### 2、报告期内资产减值准备情况

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款坏账准备	89,231.16	49,491.19	32,419.51
其他应收款坏账准备			1,293,396.42
合计	89,231.16	49,491.19	1,325,815.93

## (十三) 其他非流动资产

### 1、报告期内其他非流动资产情况

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付设备款		3,900.00	
合计		3,900.00	

## 六、报告期内重大债务情况

### (一) 短期借款

借款类别	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款			1,800,000.00
合计			1,800,000.00

报告期内公司共发生 5 笔短期借款，均为向中国建设银行股份有限公司盱眙支行所借取。具体明细如下：

合同编号	合同金额(元)	借款日	还款日	利率	借款方式	实际还款日
无	600,000.00	2013/3/15	2014/3/14	6%上浮	抵押担保	2014/3/14

合同编号	合同金额 (元)	借款日	还款日	利率	借款方式	实际还款日
				22%	[注 1]	
20131025	1,200,000.00	2013/10/25	2014/10/24	6%上浮 22%	抵押担保 [注 1]	2014/10/22
20140314	600,000.00	2014/3/14	2015/3/13	6%上浮 22%	抵押担保 [注 2]	2015/3/13
20141031	1,200,000.00	2014/10/31	2015/10/30	6%上浮 22%	抵押担保 [注 2]	2015/8/7
20150325	600,000.00	2015/3/25	2016/3/24	LPR 利率加 122.7 基点	抵押担保 [注 2]	2015/8/7

注 1：该笔借款担保人为朱斌，抵押物为“古桑乡字第 x201203855 号”房产、“盱国用（2010）第 1792 号”土地土地使用权。

注 2：该笔借款担保人为朱斌、戴仁喜，抵押物为“古桑乡字第 x201203855 号”房产、“盱国用（2010）第 1792 号”土地土地使用权。

## （二）应付账款

### 1、应付账款按账龄列示

账龄	2016 年 8 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	809,245.13	85.48	538,012.23	100.00	792,090.67	81.88
1-2 年	137,457.29	14.52			134,926.57	13.95
2-3 年					6,835.00	0.70
3 年以上					33,560.00	3.47
合计	946,702.42	100.00	538,012.23	100.00	967,412.24	100.00

公司的应付账款为应付货款和运费，报告期内，公司应付账款账龄主要在 1 年以内。

### 2、大额应付账款

#### 2016 年 8 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
盱眙安达货运部	非关联方	225,608.11	1 年以内	27.75

		<b>37,100.00</b>	<b>1-2 年</b>	
盱眙三银凹土科技有限公司	非关联方	<b>231,560.00</b>	<b>1 年以内</b>	<b>24.46</b>
滁州天燃能源有限公司	非关联方	<b>114,849.93</b>	<b>1 年以内</b>	<b>12.13</b>
盱眙县自立包装能源有限公司	非关联方	<b>95,334.40</b>	<b>1 年以内</b>	<b>11.60</b>
		<b>14,489.60</b>	<b>1-2 年</b>	
盱眙盱源物流有限公司	非关联方	<b>55,000.00</b>	<b>1 年以内</b>	<b>5.81</b>
<b>合计</b>		<b>773,942.04</b>		<b>81.75</b>

2015 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
盱眙安达货运部	非关联方	125,300.00	1 年以内	23.29
盱眙县自立包装能源有限公司	非关联方	91,689.60	1 年以内	17.04
史继平	非关联方	64,138.00	1 年以内	11.92
时金龙	非关联方	33,560.00	1 年以内	6.24
滁州天燃能源有限公司	非关联方	27,499.20	1 年以内	5.11
<b>合计</b>		<b>342,186.80</b>		<b>63.60</b>

2014 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
盱眙县自立包装能源有限公司	非关联方	163,565.40	1 年以内	16.91
盱眙县中材凹凸棒粘土有限公司	非关联方	129,636.50	1 年以内	13.40
吴延安	非关联方	112,200.00	1 年以内	11.60
盱眙安达货运部	非关联方	106,060.00	1 年以内	10.96
滁州天燃能源有限公司	非关联方	82,201.80	1 年以内	8.50
<b>合计</b>		<b>593,663.70</b>		<b>61.37</b>

### 3、关联方分析

截至 2016 年 8 月 31 日，应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项的情况。

### (三) 预收款项

#### 1、预收款项按账龄列示

账龄	2016 年 8 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			82.70	1.17	188,382.37	100.00
1-2 年			7,000.00	98.83		

合计			7,082.70	100.00	188,382.37	100.00
----	--	--	----------	--------	------------	--------

公司预收款项为预收客户的销售款，金额较小。

## 2、大额预收款项

2015年12月31日，预收款项金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预收款项总额的比例(%)
南京双淳玻璃制品有限公司	非关联方	7,000.00	1-2年	98.83
巴州方顺油脂有限公司	非关联方	82.70	1年内	1.17
合计		7,082.70		100.00

2014年12月31日，预收款项金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预收款项总额的比例(%)
黄山市白岳活性白土有限公司	非关联方	164,800.00	1年内	87.48
上海拓升实业有限公司	非关联方	16,582.37	1年内	8.80
南京双淳玻璃制品有限公司	非关联方	7,000.00	1年内	3.72
合计		188,382.37		100.00

## 3、关联方分析

截至2016年8月31日，预收款项中不存在预收持有公司5%以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## (四) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

(1) 2016年1-8月应付职工薪酬变动情况如下：

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年8月31日
短期薪酬		649,496.60	649,496.60	
离职后福利-设定提存计划		40,692.00	40,692.00	
合计		690,188.60	690,188.60	

(2) 2015年度应付职工薪酬变动情况如下：

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬		805,384.01	805,384.01	

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
离职后福利-设定提存计划		25,800.00	25,800.00	
合计		831,184.01	831,184.01	

(3) 2014年度应付职工薪酬变动情况如下:

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
短期薪酬		821,787.54	821,787.54	
离职后福利-设定提存计划		17,393.50	17,393.50	
合计		839,181.04	839,181.04	

## 2、短期薪酬列示

(1) 2016年1-8月短期薪酬变动情况如下:

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年8月31日
工资、奖金、津贴和补贴		581,860.00	581,860.00	
职工福利费		38,136.60	38,136.60	
社会保险费		23,292.00	23,292.00	
其中：医疗保险费		17,388.00	17,388.00	
工伤保险费		4,428.00	4,428.00	
生育保险费		1,476.00	1,476.00	
住房公积金		6,208.00	6,208.00	
合计		649,496.60	649,496.60	

(2) 2015年度短期薪酬变动情况如下:

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		731,630.00	731,630.00	
职工福利费		56,654.01	56,654.01	
社会保险费		13,644.00	13,644.00	
其中：医疗保险费		10,440.00	10,440.00	
工伤保险费		2,244.00	2,244.00	
生育保险费		960.00	960.00	
住房公积金		3,456.00	3,456.00	
工会经费和职工教育经费				
合计		805,384.01	805,384.01	

(3) 2014 年度短期薪酬变动情况如下：

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		766,691.30	766,691.30	
职工福利费		45,613.00	45,613.00	
社会保险费		9,483.24	9,483.24	
其中：医疗保险费		8,223.40	8,223.40	
工伤保险费		809.00	809.00	
生育保险费		450.84	450.84	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
合计		821,787.54	821,787.54	

### 3、设定提存计划列示

(1) 2016 年 1-8 月设定提存计划变动情况如下：

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年8月31日
基本养老保险费		38,976.00	38,976.00	
失业保险费		1,716.00	1,716.00	
合计		40,692.00	40,692.00	

(2) 2015 年度设定提存计划变动情况如下：

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险费		24,000.00	24,000.00	
失业保险费		1,800.00	1,800.00	
合计		25,800.00	25,800.00	

(3) 2014 年度设定提存计划变动情况如下：

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险费		16,180.00	16,180.00	
失业保险费		1,213.50	1,213.50	
合计		17,393.50	17,393.50	

### (五) 应交税费

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	------------	-------------	-------------

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	<b>26,272.61</b>	42,337.68	
企业所得税			8,136.63
代扣代缴个人所得税	<b>7.44</b>	35.70	42.30
城市维护建设税	<b>1,313.63</b>	1,051.02	
教育费附加	<b>1,313.63</b>	1,051.02	
房产税	<b>5,251.67</b>		
土地使用税	<b>15,000.00</b>		
印花税		125.30	
资源税	<b>1,600.00</b>		
合计	<b>50,758.98</b>	<b>44,600.72</b>	<b>8,178.93</b>

## (六) 其他应付款

### 1、其他应付款按账龄列示

账龄	2016年8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			58,060.09	100.00	439,400.00	28.20
1-2年					160,000.00	10.27
2-3年					275,000.00	17.65
3年以上					683,640.00	43.88
合计			<b>58,060.09</b>	<b>100.00</b>	<b>1,558,040.00</b>	<b>100.00</b>

公司的其他应付款主要为向关联方的拆借资金、备付金等。

### 2、大额其他应付款

2015年12月31日，其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
扬州华洪科技实业有限公司	关联方	58,060.00	1年以内	100.00	往来款
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	0.09	1年以内	0.00	备付金
合计		<b>58,060.09</b>		<b>100.00</b>	

2014年12月31日，其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质

朱斌	关联方	60,000.00	1年以内	3.85	往来款
		160,000.00	1-2 年	10.27	
		275,000.00	2-3 年	17.65	
		349,140.00	3 年以上	22.41	
扬州华洪科技实业有限公司	关联方	379,400.00	1 年以内	24.35	往来款
戴仁喜	关联方	334,500.00	4-5 年	21.47	往来款
<b>合计</b>		<b>1,558,040.00</b>		<b>100.00</b>	

### 3、关联方分析

关联方其他应付款详见本节“八、关联方及关联方交易”之“（二）关联方交易”。

## 七、报告期内股东权益情况

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
股本	<b>9,300,000.00</b>	9,200,000.00	8,000,000.00
资本公积	<b>175,834.63</b>	1,200,000.00	
未分配利润	<b>-1,320,047.15</b>	-1,230,884.48	-2,568,199.10
<b>股东权益合计</b>	<b>8,155,787.48</b>	<b>9,169,115.52</b>	<b>5,431,800.90</b>

2016 年 5 月 14 日，有限公司召开临时股东会并决议同意，公司企业类型由有限公司变更为股份有限公司，以 2016 年 3 月 31 日为基准日，有限公司原八名股东作为股份有限公司的发起人，公司全体股东一致同意以公司经审计的账面净资产 9,475,834.63 元(立信中联审字(2016)D-0499 号”《审计报告》)，以 1:0.9814 的比例折合为 9,300,000.00 股，每股面值 1 元，其中 9,300,000.00 元计入股份公司股本，余额 175,834.63 元计入资本公积。

## 八、关联方及关联方交易

### (一) 关联方

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》的规定，公司的关联方情况如下：

#### 1、股份公司发起人及持有公司 5%以上表决权股份的股东

关联方名称/姓名	与公司关系	持股比例
----------	-------	------

朱斌	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理	直接持有 50.86%
黄颖	股东、董事	直接持有 11.29%
云达投资	股东	直接持有 8.60%
李红丽	股东、监事会主席	直接持有 7.69%
付启龙	股东、董事	直接持有 7.69%
陈鹏	股东	直接持有 5.38%

## 2、股份公司其他董事、监事、高级管理人员

关联方姓名	与公司关系	持股比例
许云	董事	间接持有 0.22%
汪立武	职工代表监事	间接持有 0.05%
宗胜好	职工代表监事	
徐成龙	副总经理	间接持有 0.16%
万海燕	财务总监	
金晚露	董事会秘书	

## 3、股份公司其他关联方

### (1) 控股股东、实际控制人直接或间接持股的公司

公司控股股东、实际控制人为朱斌，截至本说明书签署日，朱斌除投资股份公司外，报告期内直接或间接持股的公司情况如下：

序号	关联方名称	与公司关系	持股比例	目前与公司关系
1	香港华洪	公司控股股东、实际控制人朱斌持有该公司 100% 的股权，系该公司的董事	无	关联方
2	扬州华洪	公司控股股东、实际控制人朱斌曾持有该公司 80% 的股权，曾系该公司执行董事、总经理、法定代表人；2016 年 3 月，朱斌已将对该公司的股权全部转让给谢红，目前谢红担任该公司执行董事、总经理、法定代表人	无	非关联方
3	华洪投资	公司控股股东、实际控制人朱斌曾持有该公司 90% 的股权，曾系该公司执行董事、法定代表人；2016 年 3 月，朱斌已将对该公司的股权全部转让给陈鹏，目前陈鹏担任该公司执行董事、法定代表人	无	关联方

### (2) 其他关联方

序号	关联方名称	与公司关系	持股比例
1	云达投资	公司董事许云、公司副总经理徐成龙、公司职工代表监事汪立武、公司员工朱飞来分别持有该公司 2.50%、1.88%、0.63%、1.25% 的股权，	无

		许云系该公司的执行董事、法定代表人	
2	华洪投资	股东陈鹏持有该公司 90%的股权，系该公司执行董事、法定代表人	无
3	心旅锐途	股东陈鹏设立的个体工商户	无
4	尚弘贸易	公司股东兼董事黄颖持有该公司 50%的股权，系该公司的执行董事、法定代表人	无
5	湛龙机电	公司股东兼董事黄颖持有该公司 40%的股权，系该公司的总经理	无
6	尚隆五金	公司股东兼董事黄颖持有该公司 55%的股权，系该公司的执行董事、法定代表人	无

## (二) 关联方交易

### 1、关联方销售

关联方名称	关联交易内容	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
扬州华洪 [注 1]	脱色砂	831,709.40	64,871.79	
	凹凸棒粘土		500,769.24	178,384.61
	合计	831,709.40	565,641.03	178,384.61

(1) 公司 2014 年度、2015 年度向关联方扬州华洪销售凹凸棒粘土取得的收入分别为 178,384.61 元、500,769.24 元，分别占公司当期该类产品收入总额的 35.28%、31.12%，占比相对较高。公司向扬州华洪销售凹凸棒粘土采用市场定价方法，与公司向非关联方销售同类商品定价差异较小，关联交易价格公允。

公司向关联方、非关联方销售凹凸棒粘土定价对比如下：

销售对方	货物名称	平均单价(元/吨)
扬州华洪	凹凸棒粘土	1,070.52
公司向非关联方销售的平均售价	凹凸棒粘土	1,058.69

报告期内，公司向扬州华洪销售凹凸棒粘土平均单位为每吨 1,070.52 元，向非关联方客户销售该产品的平均售价为每吨 1,058.69 元。经对比，公司向扬州华洪销售凹凸棒粘土所产生关联交易的交易价格公允。

(2) 2015 年度、2016 年 1-8 月向关联方扬州华洪销售脱色砂取得的收入分别为 64,871.79 元、831,709.40 元，占当年公司该类产品收入总额的比例均为 100.00%。该产品为本公司 2015 年根据扬州华洪需要新增产品，生产技术尚不成熟，报告期内向扬州华洪销售的脱色砂大部分采用外购直接销售。报告期内，公

司未向关联方以外的第三方销售该产品。根据阿里巴巴网站显示，2016年3月，脱色砂产品的销售单价为每吨950元-3200元之间，不同配比的产品单价差异较大，公司对扬州华洪销售脱色砂单价处于市场价格之间，关联交易公允。根据扬州华洪提供的出口销售提单、收汇凭证等材料，证明扬州华洪已将本年度采购本公司的脱色砂全部出口销售至韩国，关联交易真实。

[注1]：2016年1-8月，公司向扬州华洪销售脱色砂产品取得收入1,093,042.71元，其中2016年1-3月实现收入831,709.40元。2016年3月25日朱斌已将其持有的扬州华洪股权全部转让给非关联方谢红，公司与扬州华洪不再具有关联关系，因此认定2016年1-8月份关联交易金额为831,709.40元。

## 2、关联方往来余额

### (1) 应收账款

2014年12月31日，应收帐款中应收关联方款项情况：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
扬州华洪	公司控股股东、实际控制人朱斌曾持有该公司80%的股权，曾系该公司执行董事、总经理、法定代表人；2016年3月，朱斌已将对该公司的股权全部转让给谢红，目前谢红担任该公司执行董事、总经理、法定代表人	9,940.00	1年以内	1.51
合计		9,940.00		1.51

报告期内，公司对扬州华洪的应收款项均由商品销售产生。

### (2) 其他应付款

2015年12月31日，其他应付款中应付关联方款项情况：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
扬州华洪	公司控股股东、实际控制人朱斌曾持有该公司80%的股权，曾系该公司执行董事、总经理、法定代表人；2016年3月，朱斌已将	58,060.00	1年以内	100.00

	对该公司的股权全部转让给谢红，目前谢红担任该公司执行董事、总经理、法定代表人			
合计		58,060.00		100.00

2014年12月31日，其他应付款中应付关联方款项情况：

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
扬州华洪	公司控股股东、实际控制人朱斌曾持有该公司80%的股权，曾系该公司执行董事、总经理、法定代表人；2016年3月，朱斌已将对该公司的股权全部转让给谢红，目前谢红担任该公司执行董事、总经理、法定代表人	379,400.00	1年以内	24.35
朱斌	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理	60,000.00	1年以内	3.85
		160,000.00	1-2年	10.27
		275,000.00	2-3年	17.65
		349,140.00	3年以上	22.41
戴仁喜	股东	334,500.00	4-5年	21.47
合计		1,558,040.00		100.00

### 3、关联交易的必要性及公允性

#### (1) 关联交易的定价原则

报告期内，公司向关联方销售商品，均采用市场定价方式，关联交易价格公允。

公司向关联自然人朱斌、戴仁喜借入资金，借款未约定利息。上述资金拆借是公司在为了满足公司经营需要而借入的款项，虽满足了公司经营对资金的迫切需求，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

#### (2) 关联交易的必要性、公允性及持续性

报告期内公司与扬州华洪发生的关联交易有其必要性。扬州华洪从事自营和代理各类商品和技术的进出口贸易，自公司采购的凹凸棒粘土、脱色砂产品均用于出口销售。由于其出口销售的凹凸棒粘土、脱色砂等产品对产品质量、结构要求较高，需要找一家对产品十分熟悉同时又具备相应技术能力并且可及时就相关

产品质量、结构进行沟通的企业进行交易，扬州华洪与公司进行交易，一方面可以保证产品的质量、结构符合要求，同时又可以节约谈判、沟通等交易成本。

有限公司阶段，随着经营规模的不断扩大，公司对资金的需求不断增加，而公司缺少融资渠道，关联方向公司提供资金支持，公司资金富余时再偿还关联方，解决了公司经营扩张过程中对资金的迫切需求，有力地支持了公司的发展壮大。随着公司自有资金的累积以及公司获得了股权融资，公司的融资渠道不断增加，资金量变得相对宽裕，公司归还现有的关联方借款并不再向其借入款项。

报告期内，公司向扬州华洪销售凹凸棒粘土、脱色砂均采用市场定价方法，与公司向无关联关系第三方销售同类商品价格或市场价格差异较小，关联交易价格公允。

#### 公司向关联方、非关联方销售凹凸棒粘土定价对比如下：

销售对方	货物名称	平均单价（元/吨）
扬州华洪	凹凸棒粘土	1,070.52
公司向非关联方销售的平均售价	凹凸棒粘土	1,058.69

2015 年度、2016 年 1-3 月向关联方扬州华洪销售脱色砂的单价介于每吨为 1,082.00 元至 1,124.00 元之间，取得的收入分别为 64,871.79 元、831,709.40 元，占当年公司该类产品收入总额的比例分别为 100.00%、76.09%。该产品为本公司 2015 年根据扬州华洪需要新增产品，生产技术尚不成熟，报告期内向扬州华洪销售的脱色砂大部分采用外购直接销售。报告期内，公司未向关联方以外的第三方销售该产品。根据阿里巴巴网站显示，2016 年 3 月，脱色砂产品的销售单价为每吨 950 元-3200 元之间，不同配比的产品单价差异较大，公司对扬州华洪销售脱色砂单价处于市场价格之间，关联交易公允。

公司 2016 年 1-9 月与扬州华洪科技实业有限公司共签订销售合同总金额为 2,238,860.00 元，其中 2016 年 1-8 月完成发货并实现销售收入 1,093,042.71 元，公司与扬州华洪科技实业有限公司业务持续发生。

#### （3）关联交易对公司财务的影响

公司上述关联交易的金额虽然较大，但均属于必要真实的交易，且 2016 年

3月，朱斌已将对扬州华洪的股权全部转让给谢红，目前谢红担任该公司执行董事、总经理、法定代表人，扬州华洪已不属于公司的关联方。

报告期内，关联资金借入金额虽然较大，但满足了公司经营对资金的需求，且未偿付利息，对公司报告期及未来财务状况、经营成果不会产生不利影响。

#### **(4) 关联交易对公司持续经营能力的影响**

报告期内，公司对关联方不存在重大依赖，对公司业务完整性及持续经营能力无重大影响，不需做重大风险提示。

### **(三) 关联交易决策程序**

有限公司阶段，公司未制定专门的关联交易管理的相关制度，公司章程亦未有相关规定，关联交易在发生前，仅履行相应的合同审批等程序，未严格履行决策机构批准、股东会审议、关联股东回避等决策审核程序。股份公司成立后，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》中都明确了关联交易的审批及决策程序。在未来运营过程中，公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》的相关规定，对关联交易进行规范。

### **(四) 公司关于减少和规范关联方交易的措施**

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易制度，2016年5月14日，股份公司创立大会暨2016年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》。上述制度就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上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，具体如下：

(1) 《公司章程》明确了股东大会、董事会、高级管理人员对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

(2) 《关联交易管理制度》明确了公司在处理与关联方之间的关联交易时的基本原则，对关联方、关联交易的界定、关联方回避制度以及关联交易的审批决策权限进行了具体规定。

(3) 《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》第八条规定：“公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东或实际控制人及关联方使用：

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东或实际控制人及关联方使用；
- 2、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 3、委托控股股东或实际控制人及关联方进行投资活动；
- 4、为控股股东或实际控制人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5、代控股股东或实际控制人及关联方偿还债务；
- 6、中国证监会认定的其他方式。”

另外，公司持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，内容详见本说明书“第二节公司治理”之“七、公司董事、监事、高级管理人员相关情形的说明”之“与公司签订的重要协议或作出的重要承诺”之“2、董事、监事、高级管理人员与公司作出的重要承诺”。

### (五) 关联方资金（资源）占用

截至本公开转让说明书签署日，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金（资源）的情况。

**报告期内，公司存在向控股股东、实际控制人及其关联方拆入资金的情形。  
公司向关联方拆入资金情况如下：**

单位：元

序号	与公司关系	发生时间	事项	借入	还款	余额
扬州华洪科技实业有限公司	公司控股股东、实际控制人朱斌曾持有该公司	2014-04-30	收款	300,000.00		300,000.00
		2014-04-30	还款		200,000.00	100,000.00
		2014-07-31	收款			

序号	与公司关系	发生时间	事项	借入	还款	余额
	80%的股权，曾系该公司执行董事、总经理、法定代表人；2016年3月，朱斌已将对该公司的股权全部转让给谢红，目前谢红担任该公司执行董事、总经理、法定代表人			30,000.00		130,000.00
		2014-07-31	收款	15,000.00		145,000.00
		2014-07-31	还款		35,000.00	110,000.00
		2014-08-31	暂借款	20,000.00		130,000.00
		2014-08-31	暂借款	20,000.00		150,000.00
		2014-08-31	暂借款	10,000.00		160,000.00
		2014-08-31	还款		20,000.00	140,000.00
		2014-08-31	还款		70,000.00	70,000.00
		2014-09-30	暂借款	30,000.00		100,000.00
		2014-09-30	暂借款	20,000.00		120,000.00
		2014-10-31	暂借款	1,270,000.00		1,390,000.00
		2014-10-31	还暂借款		1,200,000.00	190,000.00
		2014-11-30	暂借款	100,000.00		290,000.00
		2014-12-31	暂收款	59,400.00		349,400.00
		2014-12-31	暂收款	50,000.00		399,400.00
		2014-12-31	还款		20,000.00	379,400.00
		2015-01-31	还暂借款		50,000.00	329,400.00
		2015-01-31	还暂借款		40,000.00	289,400.00
		2015-03-31	暂借款	612,160.00		901,560.00
		2015-03-31	还款		600,000.00	301,560.00
		2015-05-31	还款			

序号	与公司关系	发生时间	事项	借入	还款	余额
	朱斌 控股股东、实际控制人、董事长兼总经理				160,000.00	141,560.00
		2015-06-30	暂借款	95,000.00		236,560.00
		2015-07-31	还借款		95,000.00	141,560.00
		2015-07-31	欠款抵货 款		141,560.00	0.00
		2015-09-30	借款	250,000.00		250,000.00
		2015-09-30	还借款		250,000.00	0.00
		2015-09-30	暂借款	58,060.00		58,060.00
		2016-02-29	还款		50,000.00	8,060.00
		2016-03-31	还款		8,060.00	0.00
			期初余额			2,050,220.00
戴仁喜 股东	股东	2014-02-28	暂借款	60,000.00		2,110,220.00
		2014-04-30	还款		60,080.00	2,050,140.00
		2014-12-31	还款		140,000.00	1,910,140.00
		2014-12-31	还款		1,066,000.00	844,140.00
		2015-01-31	还款		410,000.00	434,140.00
		2015-02-28	还款		315,000.00	119,140.00
		2015-03-31	还款		120,000.00	-860.00
		2015-04-30	朱斌代付 运费	33,000.00		32,140.00
		2015-04-30	还朱斌代 付运费款		33,000.00	-860.00
		2015-06-30	暂借款	15,000.00		14,140.00
		2015-07-31	暂借款	70,000.00		84,140.00
		2015-07-31	还款		70,000.00	14,140.00
		2015-08-31	还款		14,140.00	0.00
			期初余额			487,500.00
		2014-01-31	还款		100,000.00	387,500.00
		2014-03-31	还款		120,000.00	267,500.00
		2015-03-31	还款		267,500.00	0.00

上述关联方资金拆入均发生在有限公司阶段，公司未与上述关联方签订协议，未支付利息，上述款项拆入已于 2016 年 3 月 31 日清理完毕。

## 九、需要提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项

### (一) 期后事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露的期后事项。

### (二) 或有事项

截至本说明书签署日，公司无或有事项。

### (三) 承诺事项

截至本说明书签署日，公司无承诺事项。

### (四) 其他重要事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、报告期内资产评估情况

公司自成立以来只进行过一次资产评估，即股份制改造的资产评估，具体情况如下：

### 股份制改造的评估报告

**1、评估报告名称：**盱眙华洪矿业有限公司拟整体变更为股份有限公司涉及的该公司净资产价值评估报告

**2、资产评估机构：**江苏中天资产评估事务所有限公司

**3、资产评估目的：**确定华洪有限净资产的市场价值，为华洪有限拟整体变更为股份有限公司这一经济行为提供价值参考

**4、评估对象及范围：**本次评估的对象是华洪有限的净资产，纳入评估范围的是华洪有限经审计后资产负债表列示的全部资产与负债

**5、估值基准日：**2016 年 3 月 31 日

**6、评估方法与价值类型：**本次评估遵照中国有关资产评估的法律、法规和评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，依据委估资产的实际状况、有关市场交易资料和现行市场价格标准，以资产的持续使用和公开市场为前提，采用资产基础法进行评估。本次评估的价值类型为市场价值。

**7、评估结果：**在评估基准日 2016 年 3 月 31 日，华洪有限总资产账面价值 1,056.25 万元，评估值 1,387.64 万元，增值 331.39 万元，增值率为 31.37%；总负债的账面价值 108.67 万元，评估值 108.67 万元，无增减值；净资产账面价值 947.58 万元，评估值 1,278.97 万元，增值 331.39 万元，增值率为 34.97%。

## 十一、报告期内股利分配政策和股利分配情况

### （一）股利分配的一般政策

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《公司章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损。
- 2、提取 10%法定公积金，法定公积金累计额达到公司注册资本 50%以上的，可以不再提取。
- 3、提取任意公积金，具体比例由股东大会决定。
- 4、分配普通股股利。

### （二）股利分配的具体政策

1、《公司章程》第一百五十六条规定：“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。”

2、《公司章程》第一百五十七条规定：“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应不少于转增前公司注册资本的 25%。”

3、《公司章程》第一百五十八条规定：“公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。”

4、《公司章程》第一百五十九条规定：“公司利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；

（二）利润分配形式：公司采取积极的现金或股票股利分配政策，视公司经营和财务状况，可以进行中期分配；

（三）公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在近期定期报告中披露原因。”

5、《公司章程》第一百六十条规定：“公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

### （三）股利分配情况

报告期内，公司未进行过股利分配。

#### （四）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

### 十二、财务规范性

#### （一）内控制度有效性及会计核算基础规范性

##### 1、财务制度的制定及执行情况

公司按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》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编制财务报表，并结合公司实际业务情况，制定了《财务管理制度》、《固定资产制度》和《现金管理制度》等相关财务制度。公司处于有限公司阶段时，公司治理机制尚存不足之处，日常经营过程中的相关财务控制制度不够完善。公司在股份公司成立后，建立健全了较为完善的财务制度并在日常经营过程中严格执行。

##### 2、财务机构设置及财务人员情况

公司设置了专门的财务管理职能部门，配备了专业财务管理人员。公司财务人员情况如下：

序号	姓名	岗位	主要工作职责
1	万海燕	财务总监	与财务核算相关的所有事项，公司财务的日常管理、协调，业务辅导，编制和执行预算，账务和报表的审核。
2	金晚露	主办会计	资金管理，涉税业务，总账核算，报表编制和申报，银行授信业务，预算执行控制，费用报销审核，配合审计，薪资费用核算。 成本核算、费用管理、成本分析，固定资产核算，进行有关成本控制、预决算和盈亏预测。
3	宗艳	出纳	出纳、凭证装订等。

公司财务总监具有多年的总账会计工作经验，对公司及工业行业的会计核算方法较为熟悉。公司其他财务人员分工明确，均具备相应的专业知识和工作经验。

综上所述，公司财务部门岗位齐备，所聘人员具备相应的专业知识及工作经

验，能够胜任所在岗位工作，公司财务人员能够满足财务核算的需求。

## (二) 税收缴纳

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5% [注 1]
企业所得税	应纳税所得额	20%、25% [注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注 1：公司所在地行政区域古桑乡 2015 年 5 月 18 日由乡镇改为街道，公司于 2015 年 10 月城市维护建设税税率由原来的 1% 调整为 5%；

注 2：2012 年 1 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日，公司的企业所得税采用核定征收政策，适用的应税所得率为 5%，适用税率为 20%；

自 2015 年 4 月 1 日，企业所得税改为查账征收政策，适用的税率为 25%。

(1) 公司注册地系盱眙县，成立于 2009 年 5 月，注册资本为 930 万元，2011 年 2 月投入试生产，自成立至 2012 年，公司企业所得税采取查账征收方式。公司自成立至 2012 年均处于亏损状态。2012 年，因公司规模较小，盱眙县主管税务部门对其所辖小企业实行核定征收所得税，规定公司按收入的 5% 做为企业应纳税所得额，按 20% 税率征收企业所得税。公司自 2012 年至 2015 年 3 月 31 日的所得税采用核定征收政策。

2015 年 4 月份，公司开始筹划新三板挂牌，公司的财务核算也较规范，因此申请在 2015 年变更为查帐征收企业所得税。在 2015 年 4 月份开始，公司经国税局核准，公司企业所得税征收方式变更为查帐征收，适用的税率为 25%。

(2) 2014 年度，华洪新材按照核定征收办法缴纳企业所得税 30,237.13 元，公司 2014 年度经审计的营业利润为 -700,955.10 元，若按查账方式缴纳企业所得

税，公司无需缴纳企业所得税。采用核定征收办法使企业缴纳所得税支出 30,237.13 元，因金额较小，对公司的经营业绩和财务状况影响较小。

2015 年一季度，华洪新材按核定征收办法预缴企业所得税 5,016.29 元。2015 年 4 月公司向国税申请所得税征收方式由核定征收改为查帐征收，在 2016 年所得税汇算清缴时，税务局对公司 2015 年度按照一个完整的会计年度进行查账方式征收企业所得税，总计应缴企业所得税 45,351.17 元，减去一季度预缴 5,016.29 元，最后汇缴企业所得税额为 40,334.88 元。

报告期内，公司采用核定方式征收企业所得税与采用查账征收缴纳企业所得税的差异较小，对公司的经营业绩和财务状况影响较小。

(3)公司注册地系盱眙县，成立于 2009 年 5 月，注册资本为 930 万元，2011 年 2 月投入试生产，自成立至 2012 年，公司企业所得税采取查账征收方式。公司自 2012 年至 2015 年 3 月 31 日的所得税采用核定征收政策。在 2015 年 4 月份开始，公司经国税局核准，公司企业所得税征收方式改为查帐征收，2015 年度全年的所得税征收方式都是按照查帐征收方式来进行所得税汇算清缴。

公司自 2012 年至 2015 年 3 月 31 日的所得税采用核定征收政策期间，公司按照按收入的 5% 做为企业应纳税所得额，按 20% 税率征收企业所得税。因公司自成立至 2014 年均处于亏损状态，若按查账方式缴纳企业所得税，公司无需缴纳企业所得税，因此，不存在所得税征缴方式变化导致存在补缴或处罚款、滞纳金等潜在风险。

(4)公司于 2016 年 10 月 12 日取得盱眙县国家税务局第一税务分局出具的《证明》，证明“淮安华洪新材料股份有限公司（统一社会信用代码 91320830689608146R）经我局征管系统查询：该公司 2014 年 1 月 1 日至今，暂未发现违法违章而受到处罚行为。

公司于 2016 年 10 月 12 日取得淮安市盱眙地方税务局第一税务分局出具的《证明》，证明“淮安华洪新材料股份有限公司（税务管理码为 320800100000061）为我局辖区内企业，该企业从 2014 年元月至今，在我局税收征管系统中暂未发现受到我局的税务行政处罚行为。

申报会计师认为：公司报告期会计核算基础健全、规范，内控制度设计科学合理并得到了有效执行。

律师认为：公司所得税征缴方式的变更均由主管税务部门批准，公司不存在所得税征缴方式变化导致存在补缴或处罚款、滞纳金等潜在风险，且主管税务部门已证明公司在报告期内未受过处罚，故公司经营规范、合法合规，符合“合法规范经营”的挂牌条件。

## 2、税收优惠政策

报告期内，公司自 2014 年初至 2015 年 3 月 31 日，享受小型微利企业税收优惠政策，适用的企业所得税率为 20%。

## 十三、持续经营能力

公司在可预见的未来具备持续经营能力，并满足持续经营能力的要求。

**(一) 公司营业收入稳定增长，具有持续性，报告期内毛利率逐年提高，盈利能力提升**

公司主营业务收入分为干燥剂、凹凸棒粘土、脱色砂、高岭土等货物的销售收入，2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-8 月公司实现营业收入分别为 3,023,713.28 元、4,177,713.02 元及 3,906,212.61 元。2015 年度营业收入较 2014 年度增长 38.16%，报告期内随着公司规模的不断扩大，新客户的开发及老客户的订单持续增长，收入呈现稳步增长状态，收入增长具有持续性。

2014 年度、2015 年度、2016 年 1-8 月，公司的毛利率分别为 21.78%、26.51% 及 29.13%，报告期内公司的毛利率逐年增长。2014 年公司处于业务发展初步拓展期，销售规模尚未打开，研发能力和成本控制能力不强，单位产品成本较高。2015 年以后，公司不断提高技术创新、加强生产成本管理和提升与供应商的议价能力，同时公司生产规模也不断扩大基础上，销售收入稳定增长，使产品的毛利率稳步提升。

**(二) 公司具有维持老客户、开拓新客户的能力**

公司采用标准化的工艺流程确保产品品质。原材料进厂，根据化验结果确

定品质和用途；根据不同客户的要求，制定生产配方，确定生产工艺；为中小型客户在生产工艺方面提供咨询意见和整套解决方案；公司研发团队能在最短的时间内，按照客户要求开发出新产品等，均为公司维持老客户提供了保障，如齐河旺旺食品有限公司已与公司保持了六年的产品供销关系。公司经过不懈努力，2015年初主营产品凹凸棒粘土陆续通过几家大客户验厂，逐步进入主流市场。公司联系多年的青岛渤海粮油集团和中纺粮油集团，经过长期考察，均将公司列入脱色剂第一供应商。

同时，另一方面公司有着很强的新客户开拓能力。经过两年努力，去年底已与韩国客户达成柴油和航空煤油脱色砂产品的合作意向，预计产品定型后，每月可向该客户提供脱色砂产品300-400吨；催化剂用高岭土业务经过两年多的反复试验，已经开始批量供货；高粘凹土业务经过半年多的努力，已经有客户达成供货意向，即山东淄博绿能化工有限公司和临沂胶合板公司，高粘凹土优质矿源已储备；开拓了凹凸棒粘土新客户：广东阳江漠阳华油脂厂、山西运城永济油脂厂和山东聊城马北油脂厂。公司已经在上半年较短的时间内连续开拓了5家客户，公司正在积极地为新客户备货。

### （三）在生产能力方面，公司具备产品大量供给的能力及人员配备

公司具备以现有生产线大量生产原有干燥剂、凹凸棒粘土产品的能力，同时已具备生产高粘凹土的生产能力，并已大批储备高粘凹土矿；目前公司大力推进的高岭土产品已研发成功，并已形成每月至少可供货600吨的产量。公司总生产能力充足，可满足公司业务的不断拓展。公司所具备的生产管理、化验等人员已能满足未来两年生产任务连续倍增的人员要求。

### （四）公司产品具有区域性的优势

公司位于江苏省淮安市盱眙县，盱眙县境内凹凸棒粘土占世界已探明凹凸棒储量的50%以上，占我国储量的70%，其数量和质量在全世界均属上乘。凹凸棒粘土的发展在我国仅有20多年的历史，江苏已将盱眙凹凸棒粘土的开发作为苏北星火产业带重要内容加以扶持，致力于建设并形成以凹凸棒粘土科研、开发和生产为龙头的新型材料支柱企业，带动新材料生产和应用的发展，提高盱眙乃至整个苏北地区经济建设的发展水平。

### (五) 公司新品研发与市场推广情况

公司的商业模式是技术先导性创新企业，有发明专利，在新的市场机制中，公司拓展了商业渗透，触角延伸到了以下几个发展空间相当大的领域，比如：凹土在小湖泊水环境治理与生态修复领域的应用；在各类污水处理厂及后道污泥处理领域的应用；在装修涂料领域的几种应用，对公司进入房地产建筑装修市场的前景良好。

公司近年来，在县科技局的大力支持下，重点研发的新品及市场推广情况如下：

1.新型环保水处理材料。新型环保水处理材料在自来水原水絮凝净化和工业污水净化领域得到了应用。在中国水务集团公司江苏公司和扬州大学环境学院的支持下，2014年起公司新产品在扬州市自来水公司进行了长期的试用，目前已经积累了大量数据，为大面积向自来水原水厂推广提供了有力支撑。在与南京工业大学工程中心的合作研发中，公司的凹土新产品在针对工业污水净化领域的净化剂市场开发将给公司带来相当巨大的收入和利润空间，同时公司也将在南工大支持下，逐步进入水净化工程领域，努力成为整体水净化方案的提供者。

2.粘度凹凸棒粘土。高粘度凹凸棒粘土的样品已通过分子筛工厂和胶合板厂的认可，即将开始供货。

3.新型无机矿物环保涂料。新型无机矿物环保涂料已与扬州大学化工学院相关专家达成合作意向，目前正处于研发和申请科研项目专项资金阶段，预计下半年进行试生产，并在明年进入室内立体彩色涂料市场。

4.动物营养保健凹土制品。该新品在扬州大学相关专家的指导下，已送样品给饲料厂试用，合格后将全面进入市场。

### (六) 公司的主营产品均属于新型材料，应用广泛

公司产品广泛应用于食用植物油、石油加工产品、工业废油等油品行业，食品及集装箱行业，化工行业，水处理行业，新型建材行业，饲料行业等领域，

未来应用前景广阔，市场空间较大。

### （七）在竞争优势方面，公司具备同行业企业所不具备的独特优势

1.从生产工艺上确保产品质量的恒定。公司在长期生产实践中，逐步积累了相当丰富的生产工艺经验和技巧，严格按照规范的工艺流程来生产，确保了产品品质的恒定，在同行业中树立了良好的形象，并为客户所认可。在客户所做与原供应商产品对比实验中，公司凹土的脱色效率达到同行的 106%。在山东旺旺的多家干燥剂供应商中，公司产品吸湿率稳定性化验结果始终排名在前，并逐渐成为排名第一的供应商。

2.公司产品的种类较多，同一产品具有不同的品级。大部分同行的产品较为单一，但公司的产品种类较多，并不断地开发新品，满足了不同领域的客户的需求；公司根据不同的矿源材料，生产出不同品级的产品，亦满足了不同客户的个性化的需求。

3.具备提供优质售后服务的能力。在同行业中，公司系唯一一家既提供优质产品，又能在客户生产工艺方面提供咨询意见和整套解决方案的企业。

4.公司建立了内外结合的研发团队。公司建立了以资深凹土专家徐成龙先生为主的研发团队，根据市场和客户的需求，能够及时地提出新品的配方和生产工艺；同时公司与多家科研单位长期保持联系，在新品研发上，得到了他们的大力支持，从而使公司形成较强的研发能力。

### （八）公司最近几年将通过并购重组方式实现资源整合

目前，当地同行业企业具有一定规模的企业有 16 家，小规模企业有几十家。公司系当地同行业企业在成长性、规模递增、技术研发等方面较为突出的企业，公司争取于 2018 年实现本厂销售规模在本地同行内部领先；公司将按照地方政府对行业整合的长远规划，初步探索行业内的资本与资源整合，以求形成规模效应。同时有针对性的进行矿山资源的整合，保证公司未来扩大规模时的矿源供应。目前公司已经与盱眙三银凹土科技有限公司达成了关于并购该企业的意向，目前正与苏南的一家下游企业磋商并购事宜。

公司实施资源整合目的是实现凹凸棒粘土市场互通有无，产品互补，以消

除不良的恶性竞争，形成良好的市场秩序，合作共赢，实现利益一体化，并实现企业规模效应。

#### (九) 公司是当地政府重点支持企业

公司自成立起，在县科技局和中科院盱眙凹土研发中心的大力支持下，连续几年陆续研发出十多项新型凹土产品，在大部分同行满足于品种单一、规模有限的脱色凹土业务的情况下，公司的连续研发精神引起县政府及相关管理部门的重视，2014年底分管凹土产业的县领导主动要求公司争取实现新三板挂牌，以此来带动行业整合。公司目前系中国非金属矿工业协会粘土矿物专业委员会的常务理事单位。

为支持公司做大做强，2015年3月10日，按照县政府的要求，盱眙县凹土科技产业园区管委会为公司下发了《关于支持盱眙华洪矿业有限公司开展上市工作的意见》，为支持公司发展，盱眙县凹土科技产业园区管理委员会会同盱眙县科技局、金融办、盱城街道、古桑街道等单位经研究决定：大力支持企业尽快完成挂牌上市工作，将在同等条件下，优先保障企业的矿源供应，满足企业的生产经营需要。

### 十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素及自我评估

#### (一) 公司治理的风险

有限公司阶段，公司治理机制较为简单，未设立董事会和监事会，亦未建立完善的内部控制制度。公司整体变更为股份公司后，完善了法人治理机构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但由于股份公司成立时间较短，仍可能存在不按制度执行的情况。随着公司规模进一步扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不完善，给公司持续、稳定经营带来不利影响的风险。

#### (二) 管理风险

公司自成立以来，积累了较为丰富的、适应快速发展的经营管理经验，建立了有效的约束机制和内部控制制度，法人治理结构得到不断完善。但是，公司经营规模和生产能力将进一步扩大，对公司生产管理、质量控制、财务管理、营销管理以及资源整合等方面提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度、组织模式不能随着公司规模的扩大而及时进行调整和完善，将影响公司的应变能力和发展潜力，进而削弱公司的市场竞争力。

### （三）市场过度竞争风险

凹凸棒粘土作为一种新型非金属矿物功能材料，替代了传统材料。在公司所在地的区域内形成十多家较大规模的凹凸棒粘土企业和几十家小型企业，这些企业产品大都相同或技术相近，这些企业大部分集中在有限区域内，容易导致同行的过度竞争。虽然公司主动进行目标市场区隔，对脱色土产品，重点开发特种油脂脱色土等，而不依赖于普通大豆油精炼厂客户，对干燥剂产品，重点开发高吸湿率产品，摆脱低端产品市场的低价竞争，积极开拓国际市场等方式，但亦不排除因市场过度竞争而受影响。

### （四）实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为朱斌，目前担任公司董事长兼总经理，持有公司 50.86% 的股份，是公司的控股股东。自公司设立至今，朱斌能够将本人意愿通过形成股东（大）会决议、作出执行董事决定及形成董事会决议的方式来实现，事实上构成了朱斌对公司经营上的控制。本次挂牌后，如果公司控股股东、实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对本公司的人事、经营决策等进行控制，可能会使公司的法人治理结构不能有效发挥作用，从而给公司经营及其他股东的利益带来损害。

### （五）规模较小、经营规模不突出的风险

公司的主营业务是凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售。报告期内，2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 8 月

31 日公司资产总额分别为 995.38 万元、981.69 万元、**939.32 万元**，2015 年末资产总额较 2014 年末减少了 1.38%，**2016 年 8 月底**资产总额较 2015 年末减少了 **4.32%**；2014 年度、2015 年度、2016 年 **1-8** 月营业务收入分别为 302.37 万元、417.77 万元、**390.62 万元**，2015 年度营业收入较 2014 年度增加了 38.16%。虽然经过几年的发展，公司的资产总额、营业收入均出现不同幅度的增长，公司已在华东地区凹凸棒粘土市场取得一定的知名度，但是相对来说，公司总体规模仍然较小，财务实力不强，抗风险能力相对较弱。

## （六）客户集中度较高的风险

公司主要向客户销售凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料，在获得大型优质客户的同时，销售收入相对集中于少数大客户。2014 年度、2015 年度、**2016 年 1-8 月**，公司向前五名客户的销售收入占比分别为 79.72%、76.21%、及 **80.46%**，客户集中程度较高，不利于公司分散经营风险，单一客户的得失将对公司的生产经营产生较大的影响。

## 十五、未来两年的发展计划

### （一）发展战略与经营目标

在 2015 年销售接近 500 万的基础上，2016 年通过稳定干燥剂与脱色土现有客户，保持现有销售规模；通过近两年的努力，脱色砂和高岭土均进入产品销售增长期，分别有望今年实现各几千吨的销售，从而确保 2016 年销售额实现倍增，达到一千万。目前的主要困难，一是脱色砂客户单一，如果市场出现变化，脱色砂销售规模可能低于预期，这就要求公司销售人员抓紧开拓其他周边国家市场，减少对单一客户的依赖。二是高岭土的矿源比较分散，品质有起伏，对于大规模供货可能形成阻碍，这就要求公司采购人员深入各个矿区，加强多点取样化验，从而掌握更多合格矿源，确保客户订单的从容完成。

在 2016 年能有效执行上述计划与应对困难方案的基础上，根据公司对市场的调研与潜在客户的初步接触，2017 年预计能实现再次倍增，达到 2000 万的销售规模。

在 2017 年年中开始，公司将在现有产品稳定了市场规模的基础上，重点开发饲料添加剂、胶合板增稠剂和高粘剂等产品的市场，同时通过与中科院湖泊所的合作，争取实现凹凸棒粘土在湖泊水环境治理领域的应用突破，从而进入环保领域。这样为 2018 年及以后公司销售进一步的增长打下坚实基础。

2019 年公司争取实现销售规模在本地同行内部领先的基础上，按照地方政府对行业整合的长远规划，初步探索行业内的资本与资源整合，以求形成规模效应。同时有针对性的进行矿山资源的整合，保证公司未来扩大规模时的矿源供应。

## （二）具体计划

### 1、市场开拓计划

稳定现有的大客户供应群，开拓脱色砂客户，目前脱色砂客户单一，如果市场出现变化，脱色砂销售规模可能低于预期，这就加大公司销售人员开拓其他周边国家市场力度，减少对单一客户的依赖。

### 2、产品开发计划

公司将在现有产品稳定了市场规模的基础上，重点开发饲料添加剂、胶合板增稠剂和高粘剂等产品的市场，同时通过与中科院湖泊所的合作，争取实现凹凸棒粘土在湖泊水环境治理领域的应用突破，从而进入环保领域。为公司销售进一步的增长打下坚实基础。

### 3、资源整合计划

公司争取实现销售规模在本地同行内部领先的基础上，按照地方政府对行业整合的长远规划，初步探索行业内的资本与资源整合，以求形成规模效应。同时有针对性的进行矿山资源的整合，保证公司未来扩大规模时的矿源供应。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

董事:

朱斌 (签字): 朱斌  
黄颖 (签字): 黄颖  
付启龙 (签字): 付启龙

徐成龙 (签字): 徐成龙  
许云 (签字): 许云

监事:

李红丽 (签字): 李红丽  
宗胜好 (签字): 宗胜好

汪立武 (签字): 汪立武

高级管理人员:

朱斌 (签字): 朱斌  
万海燕 (签字): 万海燕

徐成龙 (签字): 徐成龙  
金晚露 (签字): 金晚露

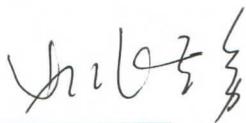
淮安华洪新材料股份有限公司 (盖章)



## 二、主办券商声明

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

法定代表人：



姚志勇

项目负责人：

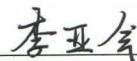


姜亦民

项目小组成员：



李瑞燕



李亚会

国联证券股份有限公司（盖章）

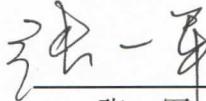
2016年10月31日

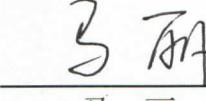
### 三、律师声明

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

律师事务所负责人（签名）：   
周广桂

经办律师（签名）：

  
张一军

  
马丽



#### 四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：



李金才

签字注册会计师：



纪贵阳



潘朝阳

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的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专业报告的内容无异议，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，并对评估报告的真实性、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：



何宣华

签字注册资产评估师：



王昱文



肖博强

江苏中天资产评估事务所有限公司



## 第六节 附件

一、财务报表及审计报告

二、法律意见书

三、公司章程

四、主办券商推荐报告

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

(正文完)