



山东金潮新型建材股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)



金潮新材
GOLDENTIDE NBM

主办券商



安信证券股份有限公司
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一六年十一月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特提示投资者应对公司以下重大事项和风险因素予以关注：

一、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为聚丙烯、聚乙烯、铜件，而聚丙烯、聚乙烯的主要加工原料为石油。报告期内，受原油及商品铜价格持续走低影响，公司原材料采购价格持续降低，毛利率持续走高，分别为 2014 年度 20.66%、2015 年度 25.58%、2016 年 1-4 月 28.99%。短期来看，公司受益于原油及铜件价格降低，但是在未来经营期间，公司无法控制因原油、商品铜价格波动导致的原材料价格波动风险。

二、房地产市场波动风险

公司主要产品为各类冷热水管材与管件（PPR）、地下排水及农田水利用管材（PE，不含 PERT）。产品服务对象主要为房地产中间商、施工企业、家庭装修市场，以及以苏宁云商集团、海尔热水器、AO 史密斯热水器公司及其下属各销售网点为代表的家电配套厂商。公司业绩受房地产市场影响较大，2015 年，受国内经济形势低迷，地产企业施工量减少影响，公司销售规模出现萎缩，主营业务收入较 2014 年降低 27.36%。公司无法判断未来的房地产政策变化及市场波动方向，由此可能造成公司业绩的不利波动。

三、生产线运转风险

截至 2016 年 4 月 30 日，公司固定资产-机器设备原值合计 3,031.54 万元，其中已提足折旧仍在使用的机器设备原值合计 2,608.78 万元，占比 86.05%。公司生产线多为进口设备，采购标准较高，对设备日常维修保养也比较重视，因此截至 2016 年 4 月 30 日，生产线仍可以正常运转，报告期内也未发生因设备频繁故障导致的停工及检修损失。虽然公司设备折旧年限符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定的固定资产折旧最低年限标准，且与同行业设备折旧政策也不存在重大差异，但生产线未来的运转能力及可能的运转成本增加额无法做出准确预计。

四、短期偿债风险

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 04 月 30 日，公司流动比率

分别为 1.10 倍、0.81 倍和 0.73 倍，速动比率分别为 0.54 倍、0.29 倍和 0.30 倍。报告期内短期偿债能力持续降低，主要原因是 2014 年起公司将自有资金与筹借资金用于车间、办公楼等工程建设，导致流动负债增加、流动资产减少。截至 2016 年 4 月 30 日，主体工程已完工，在建工程原值合计 2,510.62 万元，截至 2016 年 7 月 14 日，公司正在办理竣工验收。虽然从资产负债率、经营活动产生的现金流量、公司净资产总额等指标上看，公司举债能力较强，长期偿债风险较低，但是从短期偿债指标来看，如果公司筹资活动与经营活动产生的现金净流入难以跟上偿还短期债务的资金需求，可能会面临较为严重的资金周转风险。

五、存货跌价风险

报告期内公司各期末存货余额分别为 2014 年 12 月 31 日 2,093.51 万元、2015 年 12 月 31 日 2,004.72 万元、2016 年 4 月 30 日 2,195.40 万元，占各期末资产总额的比例分别为，2014 年 12 月 31 日 28.90%、2015 年 12 月 31 日 26.78%、2016 年 4 月 30 日 23.98%。由于产品本身的特殊性，公司存货具有较长的使用期间，且由于公司毛利率较高，因此存货具备较高的安全系数。但是如果在未来经营期间，终端消费市场产生系统性的不可逆风险，相关影响将传导致生产者，从而对公司存货价值产生不利影响。

六、公司治理风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在没有制定专门的关联交易管理制度等文件、监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作等不规范的情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，这对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

七、实际控制人控制不当风险

傅永宽直接持有山东金潮股份有限公司股权比例为 51.77%，而山东金潮股份

有限公司直接持有本公司股权比例为 96.97%，造成傅永宽实际享有公司 96.97% 表决权，能对公司的决策和经营管理产生决定性影响，为公司实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响；公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，公司和中小股东利益可能会面临实际控制人控制不当的风险。

八、行业竞争加剧风险

虽然塑料管材行业具有一定的进入壁垒，但由于塑料管材企业具有产品、经营模式趋同性的特征，近年来新进入该行业的企业数量仍不断增加，进而导致塑料管材行业竞争日趋激烈。如果企业在激烈的市场竞争中不能增加企业自身实力，创新经营模式，提升产品工艺、品牌知名度和市场竞争力，将会面临市场份额下降以及经营业绩下滑的风险。

九、控股股东的少量股份代管的风险

公司控股股东金潮股份曾存在工会持股情形，经过清理后目前共有股东 160 人，包含法人股东 1 人，自然人股东 159 人，其中有 40 个自然人股东因年代久远经多方努力已无法联系上，其所持股份共 21,070.00 股，占金潮股份总股本的 0.018%，暂由金潮股份的财务中心代为管理，金潮股份公司及实际控制人傅永宽出具承诺，保证任何时候股东持有效证明要求履行其股东权利都予以充分配合。虽然控股股东金潮股份的工会委员会持股问题已清理完毕，但因控股股东的极少部分股权被代为管理，可能存在潜在纠纷的风险。

目 录

声 明	2
重大事项提示.....	3
目 录	6
释 义	8
第一节 基本情况.....	10
一、公司基本情况	10
二、挂牌股份的基本情况	11
三、股权结构及主要股东情况	12
四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况.....	17
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	26
六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	29
七、本次挂牌的有关机构情况	31
第二节 公司业务.....	34
一、公司的业务情况	34
二、公司生产或服务的主要流程及方式.....	36
三、与公司业务相关的主要资源要素.....	38
四、公司收入、成本情况	50
五、公司的商业模式	60
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	61
七、公司面临的主要竞争状况	72
第三节 公司治理.....	75
一、公司股东（大）会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	75
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	77
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规情况.....	78
四、公司独立性情况	78
五、同业竞争情况	80
六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	85
七、董事、监事、高级管理人员的相关情况.....	86
八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	93
第四节 公司财务.....	95
一、财务报表	95
二、财务报表的编制基础	121

三、 审计意见	121
四、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	122
五、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标.....	149
六、 关联方关系及关联交易	214
七、 需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	233
八、 资产评估情况	234
九、 股利分配政策和最近两年及一期分配情况.....	235
十、 控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	236
十一、 特有风险提示	236
第五节 有关声明.....	241
一、 公司及全体董事、监事、高级管理人员声明.....	241
二、 主办券商声明	242
三、 律师事务所声明	243
四、 会计师事务所声明	244
五、 评估机构声明	245
第六节 附件.....	246

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

一般释义		
金潮新材/公司/股份公司/本公司	指	山东金潮新型建材股份有限公司
金潮有限/有限公司	指	山东金金潮新型建材有限公司/山东金潮新型建材有限公司
金潮股份	指	山东金金潮科技发展股份有限公司/山东金潮股份有限公司
金潮集团	指	山东金潮集团有限公司
爱思开金潮/SK/SK 公司	指	爱思开金潮塑业（烟台）有限公司
致同会所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
琴岛律师、公司律师	指	山东琴岛律师事务所
本说明书、公开转让说明书	指	山东金潮新型建材股份有限公司公开转让说明书（申报稿）
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、最近两年及一期	指	2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-4 月
三会	指	股东大会/股东会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
元/万元	指	人民币元/万元
苏宁云商集团		苏宁云商集团股份有限公司
AO 史密斯		艾欧史密斯（中国）热水器有限公司

专业释义		
PP-R、PPR	指	无规共聚聚丙烯，其产品韧性好，强度高，加工性能优异，较高温度下抗蠕变性能好，并具有无规共聚聚丙烯特有的高透明性优点，可广泛用于管材、片材、日用品、包装材料、家用电器部件以及各种薄膜的生产

PVC	指	聚氯乙烯
PB	指	聚丁烯
PP	指	聚丙烯
PE	指	聚乙烯
PERT、PE-RT	指	耐高温非交联聚乙烯管,它是一种采用特殊的分子设计和合成工艺生产的一种中密度聚乙烯,它采用乙烯和辛烯共聚的方法,通过控制侧链的数量和分布得到独特的分子结构,来提高PE管的耐热性

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：山东金潮新型建材股份有限公司

英文名称：Shandong Golden Tide Advanced Building Materials Co., Ltd.

注册资本：3,300 万元

法定代表人：程绍华

有限公司成立日期：2000 年 09 月 21 日

股份公司设立日期：2016 年 06 月 24 日

营业期限：2000 年 09 月 21 日至长期

住所：山东省烟台市招远市金龙路 88 号

邮编：265400

电话：0535-8112266

传真：0535-8118673

电子邮箱：sdjcrsb@163.com

互联网网址：www.sk-jc.com

信息披露负责人：张克欣

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为属于“橡胶和塑料制品业”（C29）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“塑料制品业”（C292）的细分行业“塑料板、管、型材制造”（C2922）；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业属于“塑料板、管、型材制造”（C2922）；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“先进结构材料业”（11101411）。

统一社会信用代码：913706857249683168

主营业务：塑料管材、管件的生产与销售。

二、挂牌股份的基本情况

（一）挂牌股份的基本情况

- 1、股份代码：【】
- 2、股份简称：【】
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00 元
- 5、股票总量：33,000,000 股
- 6、挂牌日期：【】年【】月【】日
- 7、转让方式：协议转让

（二）股票限售安排

1、股东所持股份的限制性规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十四规定，“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。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的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 25%；所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 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。”

2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2016 年 6 月 24 日，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年。公司股东所持股份不存在质押或冻结情形。公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	本次可进行转让股份数量（股）	限售原因
1	山东金潮股份有限公司	32,000,000	96.97	0	发起人
2	山东金潮集团有限公司	1,000,000	3.03	0	发起人
合计		33,000,000	100.00		

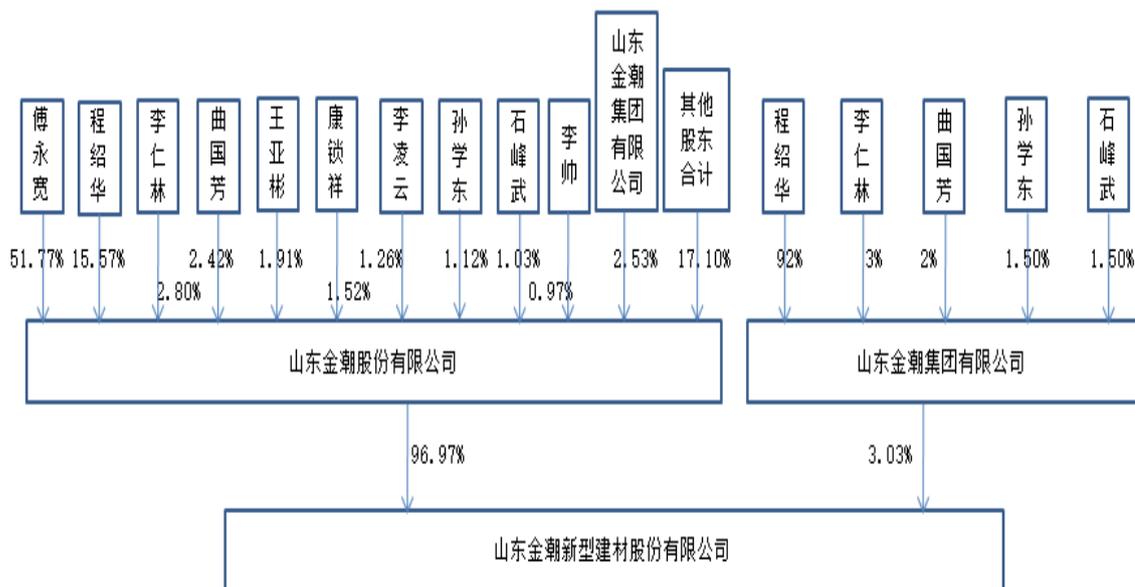
公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规、公司章程规定的自愿锁定承诺。

（三）股票转让方式

2016 年 7 月 13 日，股份公司召开 2016 年第一次临时股东大会通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》，决定公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌后，股票采取协议转让方式。

三、股权结构及主要股东情况

（一）公司股权结构图



(二) 股东持有股份的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东持有股份情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	股份质押或其他争议
1	山东金潮股份有限公司	32,000,000	96.97	境内非国有法人	无
2	山东金潮集团有限公司	1,000,000	3.03	境内非国有法人	无
合计		33,000,000	100.00		

通过查阅工商登记、网络检索、对公司高管访谈、取得股东出具的声明等核查手段，确认股东持有的公司股份不存在质押或其他争议事项。公司股东不存在主体资格瑕疵问题，股东主体适格；公司股东所持股权不存在代持或其他权属争议，公司股权明晰。

公司及其股东不属于按照《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）》等规定需要履行登记备案程序的私募基金管理人或私募基金。

(三) 控股股东及实际控制人基本情况

1、控股股东

山东金潮股份有限公司系公司控股股东，其前身是山东金金潮科技发展股份有限公司，于 2003 年 9 月 23 日完成名称变更，变更名称为“山东金潮股份有限公司”。控股股东基本情况详见本节之“股权结构及主要股东情况”之“（四）主要股东情况”的相关内容。

2、实际控制人

傅永宽通过控股金潮股份实际控制金潮新材 96.97%表决权，能对公司的决策和经营管理产生决定性影响。因此，公司的实际控制人为傅永宽，且在报告期内未发生变化。

傅永宽，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 10 月出生，毕业于清华大学继续教育学院学校创新管理专业，硕士研究生学历。1991 年 8 月至 1996 年 9 月就职于山东金潮贸易有限公司，担任总经理；1996 年 10 月至 2004 年 10 月就职于山东金潮集团有限公司，担任董事长；2004 年 8 月至今就职于山东天健融资担保集团有限公司，担任董事长兼总经理；2004 年 11 月至今就职于山东金潮股份有限公司，担任董事长；2015 年 3 月至今就职于山东润和弘仁典当有限公司，担任董事长兼总经理；2016 年 2 月至今就职于招远弘义民间融资登记服务有限公司，担任董事长。

（四）主要股东情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	股份质押或其他争议
1	山东金潮股份有限公司	32,000,000	96.97	境内法人	无
2	山东金潮集团有限公司	1,000,000	3.03	境内法人	无
合计		33,000,000	100.00		

1、山东金潮股份有限公司成立于 2000 年 7 月 26 日，现持有烟台市工商行政管理局换发的《营业执照》（注册号：91370600724810340H），类型为股份有限公司；住所为招远市金龙路 88 号；法定代表人为傅永宽；注册资本为 11,912.90 万元；营业期限为 2000 年 7 月 26 日至 2030 年 7 月 26 日；经营范围：建筑装饰材料、钢材、石材加工销售；机电设备销售；以自有资金对制造业、房地产业、建筑业、服务业、农业、旅游业的投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；企业管理咨询服务。（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)。截至本公开转让说明书签署日，山东金潮股份有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	傅永宽	6167.00	51.77
2	程绍华	1855.00	15.57
3	李仁林	333.00	2.80
4	金潮集团	301.21	2.53
5	曲国芳	288.60	2.42
6	王亚彬	228.00	1.91
7	康锁祥	181.00	1.52
8	李凌云	150.00	1.26
9	孙学东	134.00	1.12
10	石峰武	122.60	1.03
11	李帅	116.00	0.97
12	其他 149 位自然人股东	2036.49	17.10
合计	160 位股东	11912.90	100

金潮股份历史上存在工会委员会持股的情况，金潮股份发起设立时，因小股东人数较多，经当地工商主管部门建议并经中小股东同意，先设立了金潮股份有限公司工会（下称“工会”）代为持有除 7 大自然人股东之外的中小股东的股份。2000 年 7 月 5 日招远市总工会下发《关于对山东金金潮科技发展股份有限公司成立工会组织的批复》，山东金金潮科技发展股份有限公司工会（下称“工会”）批准设立，截止到 2015 年 7 月，工会系金潮股份的第二大股东，持有 21,191,985.00 股，占 17.79%，通过工会持股的股东有 434 人。

2016 年 3 月，金潮股份为规范发展，保证子公司金潮有限的股权清晰，决定依据合法自愿原则对工会持股集中进行清理及确认。金潮股份清理工会委员会依法履行了职工代表大会等内部审批程序。金潮股份依法召开了职工代表大会，审议通过了《关于清理山东金潮股份有限公司工会委员会持股的议案》。股权转让的价格系根据出资平价转让，愿意退出的股东与公司财务处联系，签订了股权转让协议，股权转让款的通过银行转账支付。2016 年 3 月 14 日，金潮股份召开临时股东大会，

通过了《关于清理山东金潮股份有限公司工会委员会持股的议案》。

2016年4月12日，金潮股份对公司股东情况集中进行确认，委托烟台市公证处进行了现场公证并出具《公证书》。2016年5月17日，金潮股份在齐鲁股权交易中心办理了股份托管，齐鲁股权交易中心于2016年6月23日出具了托管证明和托管的股东名册。

截止到本说明书出具之日，金潮股份共有股东160人，法人股东1人，自然人股东159人，其中有40个自然人股东因年代久远经多方努力已无法联系上，其所持股份共21,070.00股，占金潮股份总股本的0.018%，暂由金潮股份的财务中心代为管理，金潮股份公司及实际控制人傅永宽出具承诺，保证任何时候股东持有效证明要求履行其股东权利都予以充分配合。

金潮股份的工会委员会持股问题已清理完毕，不再存在股份代持关系，其股权结构目前清晰，权属分明；工会委员会持股的清理过程依法经过了内部决策程序的审批，签订了股权转让协议并合理支付了对价，清理过程合法有效，不存在潜在法律纠纷。

2、山东金潮集团有限公司成立于1994年8月12日，现持有招远市市场监督管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：913706851652465272），类型为有限责任公司；住所为山东省招远市河东路230号；法定代表人为程绍华；注册资本为3,600万元；营业期限为1994年8月12日至2034年8月12日；经营范围：矿山机械及配件、沥青、汽车、农副产品批发、零售；普通货物运输；市政设施管理；物业管理；旅游资源开发、旅游接待服务；以自有资金投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；股权投资管理；货物与技术的进出口（以上经营范围以登记机关核定为准）

截至本公开转让说明书签署之日，山东金潮集团有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例%
1	程绍华	3312.00	92.00
2	李仁林	108.00	3.00
3	曲国芳	72.00	2.00
4	孙学东	54.00	1.50

5	石峰武	54.00	1.50
合计		3600.00	100.00

（五）股东之间的关系

金潮集团持有金潮股份 2.53% 的股份。金潮股份的控股股东、董事长傅永宽系程绍华的表哥；公司监事李建民系程绍华的姐夫；金潮股份的总经理兼董事程绍华持有金潮股份 15.57% 的股份，同时持有金潮集团 92.00% 的股权，并担任金潮集团的董事长；金潮股份的董事李仁林持有金潮股份 2.80% 的股份，同时持有金潮集团 3.00% 的股权，并担任金潮集团的董事；金潮股份的董事曲国芳持有金潮股份 2.42% 的股份，同时持有金潮集团 2.00% 的股权，并担任金潮集团的董事；金潮股份的监事孙学东持有金潮股份 1.12% 的股份，同时持有金潮集团 1.50% 的股权，并担任金潮集团的监事；金潮股份的股东石峰武持有金潮股份 1.03% 的股份，同时持有金潮集团 1.50% 的股权；公司董事李凌云持有金潮股份 1.26% 的股份，公司董事苑永海持有金潮股份 0.17% 的股份，公司董事兼总经理许建军持有金潮股份 0.17% 的股份，公司监事会主席温立丽持有金潮股份 0.17% 的股份，公司监事李建民持有金潮股份 0.09% 的股份，公司监事赵书军持有金潮股份 0.04% 的股份，公司财务负责人张克欣持有金潮股份 0.04% 的股份。

除上述情形外，公司股东之间不存在其他关联关系。

四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况

（一）有限公司设立及股本演变情况

1、2000 年 9 月，有限公司设立

2000 年 8 月 23 日，招远市计划委员会下发《关于合资经营“山东金金潮新型建材有限公司”可行性研究报告的批复》（招计（2000）162 号），同意设立山东金金潮新型建材有限公司。

2000 年 9 月 2 日，山东金金潮科技发展股份有限公司与香港康联贸易发展股份公司签署《合资经营山东金金潮新型建材有限公司章程》、《合资经营山东金金潮新型建材有限公司合同》，决定成立山东金金潮新型建材有限公司。股东山东金金潮科技发展股份有限公司出资 1254.96 万元人民币折 151.20 万美元，占注册资本的

72%；股东香港康联贸易发展股份公司出资 58.80 万美元，占注册资本的 28%；注册资本由合营双方按其出资比例在合营公司营业执照签发之日起三个月内一次性缴付。

2000年9月13日，招远市对外经济贸易委员会下发招外经贸[2000]123号文件，批准金潮有限的合同及公司章程等文件。

2000年9月14日，烟台市对外经济贸易委员会下发“烟外经贸[2000]828号”文，同意山东金金潮科技发展股份有限公司与香港康联贸易发展股份公司签订的合资经营山东金金潮新型建材有限公司合同及章程，并随文颁发外经贸鲁府烟字[2000]1074号批准证书。

2000年9月21日，招远市工商局向烟台市工商局出具《招远市工商局关于合资经营<山东金金潮新型建材有限公司>的初步审查意见》，同意上报审批领取营业执照。

2000年9月21日，有限公司取得注册号为企合鲁烟总副字第004365号-1/1《企业法人营业执照》。

2000年12月4日，招远宏远有限责任会计师事务所出具招宏会验报字[2000]第79号《验资报告》，截至2000年12月4日，金潮有限已收到全体股东缴纳的资本210万美元。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万美元）	出资方式	出资比例（%）
1	山东金金潮科技发展股份有限公司	151.20	货币	72.00
2	香港康联贸易发展股份公司	58.80	货币	28.00
合计		210.00		100.00

2、2009年5月，有限公司第一次股权转让

2009年5月28日，金潮有限形成董事会决议：同意香港康联贸易发展有限公司将28%的股权转让给宋吉功，转让价格60万美元；同意并修改章程相应条款。

本次股权转让价格由宋吉功本人与香港康联贸易发展有限公司协商确定，香港康联贸易发展有限公司原出资额为58.80万美元，转让价格为60万美元。宋吉

功非本公司员工，也不是为企业服务的其他方，本次股权转让系公司股东与宋吉功个人之间的交易行为，其关于股权转让的协议书内容也不涉及来自于本公司的限制性条款或可以使公司或本公司员工受益的其他内容，因此并不涉及股份支付问题。

同日，香港康联贸易发展股份公司与宋吉功签订《协议书》，香港康联贸易发展股份公司将其持有的金潮有限 28% 的股权以 60 万美元的价格转让给宋吉功。金潮股份签署《关于放弃优先购买权的声明》。

2009 年 6 月 18 日，招远市对外贸易经济合作局出具招外经贸[2009]45 号《关于同意山东金潮新型建材有限公司股权转让的批复》，同意金潮有限投资方香港康联贸易发展有限公司将其所持有的金潮有限 28% 的股权以 60 万美元的价格转让给宋吉功。本次股权转让完成后，金潮有限的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万美元）	出资方式	出资比例（%）
1	山东金金潮科技发展股份有限公司	151.20	货币	72.00
2	宋吉功	58.80	货币	28.00
	合计	210.00		100.00

3、2009 年 9 月，有限公司第一次增资

2009 年 6 月 19 日，有限公司召开董事会，决议如下：同意增加注册资本至 470 万美元，增资后宋吉功投资总额为 131.6 万美元，占注册资本的 28%；金潮股份投资总额为 338.4 万美元，占注册资本的 72%；同意并修改章程相应条款。

本次增资定价为 1 元/股，由公司原股东同比例出资，由于 2009 年公司仍处于累计亏损状态，净资产小于实收资本，因此增资价格高于股份公允价值，且本次出资并不存在限制性条款与后续激励措施，因此不存在股份支付情形。

2009 年 6 月 30 日，招远市对外贸易经济合作局下发招外经贸[2009]46 号文批复同意金潮有限注册资本由 210 万美元增至 470 万美元。新增资金 260 万分别由金潮股份以 1272.96 万元人民币（折 187.20 万美元）作为出资，宋吉功以 72.80 万美元现汇作为出资，且新增出资款须于本文批复后一个月内缴付增资部分的 20%，其余部分于 6 个月内全部缴清。

2009 年 7 月 28 日，烟台金都会计师事务所出具烟金会验字（2009）第 54 号《验资报告》，截至 2009 年 7 月 27 日，金潮有限已经收到金潮股份、宋吉功第 1

期缴纳的新增注册资本合计 216.20 万美元，出资方式为货币资金。截至 2009 年 7 月 27 日，变更后的累计注册资本为 426.20 万美元，实收资本 426.20 万美元。

2009 年 9 月 1 日，烟台金都会计师事务所出具烟金会验字（2009）第 55 号《验资报告》，截至 2009 年 8 月 28 日，金潮有限已经收到宋吉功第 2 期缴纳的新增注册资本 43.80 万美元，出资方式为现汇。变更后的累计注册资本为 470 万美元，实收资本为 470 万美元。

2009 年 9 月 24 日，烟台市工商局同意上述工商变更，并换发企业法人营业执照。

本次增资完成后，金潮有限的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万美元）	出资方式	出资比例（%）
1	山东金潮股份有限公司	338.40	货币	72.00
2	宋吉功	131.60	货币	28.00
	合计	470.00		100.00

注：山东金金潮科技发展股份有限公司 2003 年 9 月完成名称变更，变更名称为“山东金潮股份有限公司”。

4、2011 年 9 月，有限公司第二次增加注册资本

2011 年 9 月 21 日，有限公司召开董事会，决议如下：同意增加注册资本至 548 万美元，金潮股份出资额由 338.40 万美元增至 394.60 万美元，占注册资本的 72%；宋吉功出资额由 131.60 万美元增至 153.40 万美元，占注册资本的 28%。同日，金潮有限就上述事项通过章程修正案。

本次增资定价为 1 元/股，由公司原股东同比例出资，由于 2011 年公司仍处于累计亏损状态，净资产小于实收资本，因此增资价格高于股份公允价值，且本次出资并不存在限制性条款与后续激励措施，因此不存在股份支付情形。

2011 年 9 月 29 日，招远市商务局下发招商商务[2011]83 号《关于同意山东金潮新型建材有限公司增加投资的批复》，批复同意金潮有限注册资本由 470 万美元增至 548 万美元。

2011 年 11 月 25 日，烟台永泰有限责任会计师事务所出具烟永会验字（2011）294 号《验资报告》，截至 2011 年 11 月 25 日，金潮有限已收到全体股东缴纳的新

增注册资本（实收资本）合计 77.99 万美元，其中，股东宋吉功出资 21.80 万美元，股东金潮有限出资 56.20 万美元。本次增资的每 1 美元出资额价格为 1 美元。截至 2011 年 11 月 25 日，变更后的累计注册资本为 548 万美元。

2012 年 12 月 19 日，烟台市工商行政管理局为有限公司换发营业执照。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万美元）	出资方式	出资比例（%）
1	山东金潮股份有限公司	394.60	货币	72.00
2	宋吉功	153.40	货币	28.00
合计		548.00		100.00

5、2015 年 11 月，有限公司第二次股权转让，外资转内资

2015年8月27日，有限公司召开董事会，决议如下：同意宋吉功将所持有的金潮有限28%的股权转让给金潮股份，转让价格153.40万美元，折合人民币980万元。同日，宋吉功与金潮股份签订《股权转让协议》，双方以2015年6月30日经评估的财产及债权债务数据为准确定股权转让价格，转让价格为153.40万美元，折合人民币980.00万元。

宋吉功非本公司员工，也不是为企业服务的其他方，本次股权转让系为变更为内资企业，转让价格由公司控股股东与宋吉功个人之间约定，其关于股权转让的协议书内容也不涉及来自于本公司的限制性条款或可以使公司或本公司员工受益的其他内容，因此并不涉及股份支付问题。

2015年8月27日，金潮股份作出股东会会议决议，决定将金潮有限变更为一人有限公司（法人独资），变更注册资本为人民币4012.60万元。

2015年9月6日，招远市商务局出具招商务[2015]87号《关于同意山东金潮新型建材有限公司股权转让的批复》，同意金潮有限股东香港外商宋吉功将其所持金潮有限28%的股权全部转让给金潮股份，转让价格980.00万元。股权转让后，金潮有限变更为内资企业。

2015年11月15日，烟台永泰会计师事务所出具烟永会验字（2015）95号《验资报告》，截至2015年11月15日，金潮有限已收到股东缴纳的出资额为4,012.60万元。

2015年11月16日，招远市市场监督管理局出具（招远）登记内变字[2015]第101174号《准予变更登记通知书》。同日，招远市市场监督管理局为金潮有限换发营业执照。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	实缴出资（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	山东金潮股份有限公司	4012.60	货币	100.00
合计		4,012.60		100.00

金潮股份已经将上述股权转让款实际支付给了宋吉功，且宋吉功已经就该笔股权转让所得办理了完税手续，不存在尚未支付的股权转让款，不存在与股权有关的纠纷或潜在纠纷。

6、2016年3月，有限公司第一次减资

2016年1月5日，金潮有限召开股东会决议如下：决定将金潮有限注册资本变更为3200万元；通过公司章程修正案。

2016年1月5日，金潮有限在《山东青年报》（总第4534期）发布减资公告，告知债权人于公告发布之日起45日内向金潮有限提出清偿债务或相应的担保请求。

2016年3月1日，烟台永泰会计师事务所出具烟永会验字（2016）26号《验资报告》，截至2016年3月1日，金潮有限减资后股东出资额为3200.00万元。

2016年3月1日，招远市市场监督管理局为有限公司换发营业执照。

本次减资完成后，金潮有限的股权结构如下表：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	山东金潮股份有限公司	3200.00	货币	100.00
合计		3,200.00		100.00

本次减资系有限公司筹划申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，初步拟定以2016年4月30日为基准日进行股份改制，由有限责任公司整体折股变更为股份有限公司。由于公司报告期之前存在累计亏损，导致公司净资产低于实收资本，2016年1月5日，公司通过股东会决议，同意减少实收资本8,126,000.00元至资本公积，并根据规定办理了公告及减资手续。公司履行了减资必要的内部程序，在公司法规定时间内通知了债权人，在报纸上刊登了减资公告，

并依法在工商行政管理机关办理了变更登记手续。公司控股股东及实际控制人对减资事项出具了承诺,承诺若公司将来发生因在有限公司阶段减资而被债权人要求清偿债务或者提供相应的担保,或公司因此受到任何处罚或经济损失,公司控股股东及实际控制人将足额补偿公司因此发生的支出或所受损失,以确保公司不会因此遭受任何损失。

10、2016年4月,第三次增资

2016年3月16日,有限公司召开股东会决议如下:同意公司注册资本增加至3,300万元,新增注册资本由金潮集团出资100万元;同日,金潮有限就上述事项通过公司章程修正案。

本次增资前,公司仅有一个股东,为满足挂牌条件,以增资当月每股净资产作为参考,以1元/股引入新股东。2016年4月30日,公司每股净资产为1.12元,增资价格较每股净资产不存在重大差异。

公司与本次增资对象间既不存在为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易,也不存在为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易,因此本次增资不涉及股份支付。

2016年4月10日,烟台永泰会计师事务所出具招宏会验报字[2016]第28号《验资报告》,截至2016年4月10日,金潮有限已收到股东缴纳的资本100万元。

2016年4月12日,招远市市场监督管理局为有限公司换发营业执照。

本次增资后,有限公司的股权结构如下

序号	股东姓名/名称	实缴出资(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	山东金潮股份有限公司	3200.00	货币	96.97
2	金潮集团	100.00	货币	3.03
合计		3,300.00		100.00

本次增资系因金潮有限拟整体变更设立为股份有限公司,而整体变更设立后的股份有限公司仅有一个股东不符合相关法律规定,在整体变更设立之前,以增资的方式引进新股东。

（二）股份公司设立及股本演变情况

2016年6月1日,致同会计师事务所向公司出具致同审字(2016)第370ZB5344号《审计报告》。经审计,截止2016年4月30日,金潮有限的账面净资产为36,907,900.64元。

2016年6月2日,中联资产评估集团有限公司向公司出具中联评报字[2016]第894号《资产评估报告书》。评估确认截至评估基准日2016年4月30日,有限公司的账面净资产评估值为52,880,100.00元。

2016年6月3日,金潮有限召开股东会,全体股东一致同意公司以截止2016年4月30日经审计的账面净资产折股整体变更设立股份公司;同意全体股东以截止2016年4月30日经审计的账面净资产进行折股成立股份有限公司,其中33,000,000.00元计入股本,折股后剩余净资产3,907,900.64元计入股份有限公司的资本公积;同意公司名称变更为“山东金潮新型建材股份有限公司”。

2016年6月3日,有限公司全体股东金潮股份、金潮集团签订了《山东金潮新型建材股份有限公司发起人协议》,对整体变更设立股份公司的出资方式、各方权利义务等事项进行了约定。

2016年6月21日,致同会计师事务所出具致同验字(2016)第370ZB044号《验资报告》。截止2016年4月30日,公司已经收到全体股东缴纳的经审计的净资产36,907,900.64元,其中33,000,000.00元计入股本,剩余净资产3,907,900.64元计入股份有限公司的资本公积。

2016年6月21日,公司召开公司创立大会,审议通过了《公司章程》及相关治理制度,选举了公司第一届董事会成员及公司第一届监事会非职工监事成员。

2016年6月24日,金潮股份取得了烟台市工商行政管理局核发的统一社会信用代码913706857249683168的《营业执照》,注册资本3,300万元,股份公司设立。

股份公司设立时,其股权结构如下:

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	出资形式
1	金潮股份	32,000,000	96.97	净资产折股
2	金潮集团	1,000,000	3.03	净资产折股

合计	33,000,000	100.00	
----	------------	--------	--

股东出资及整体变更过程中，各股东均依法履行了出资义务，股东出资真实、充足，程序完备、合法合规。

经审验股份公司出资，有限公司以账面价值整体变更为股份公司，属于整体变更；整体变更过程中，不存在股东以未分配利润转增股本的情形。

自有限公司设立至今，历次增资、股权转让均履行了内部决策程序及工商变更登记程序，程序合法合规。

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构未再发生变化。

（三）公司设立以来的重大资产重组情况

公司自设立以来不存在重大资产重组、合并、分立的情况。

（四）公司的子公司和参股公司基本情况

1、子公司基本情况

公司仅对外投资了一家全资子公司：烟台金潮新能源工程有限公司（已注销）。其相关信息如下：

烟台金潮新能源工程有限公司，成立于 2011 年 8 月 10 日，注册号为 370685000000867；法定代表人为程绍华；注册资本为 100.00 万元；类型为有限责任公司（外商投资企业投资）；营业期限自 2011 年 8 月 16 日至 2031 年 8 月 16 日；经营范围：地源热泵、空调、地板采暖、室内环境、建筑保温节能工程产品开发、设计、配套、销售、施工（凭有效资质证书经营）及咨询业务。（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）。

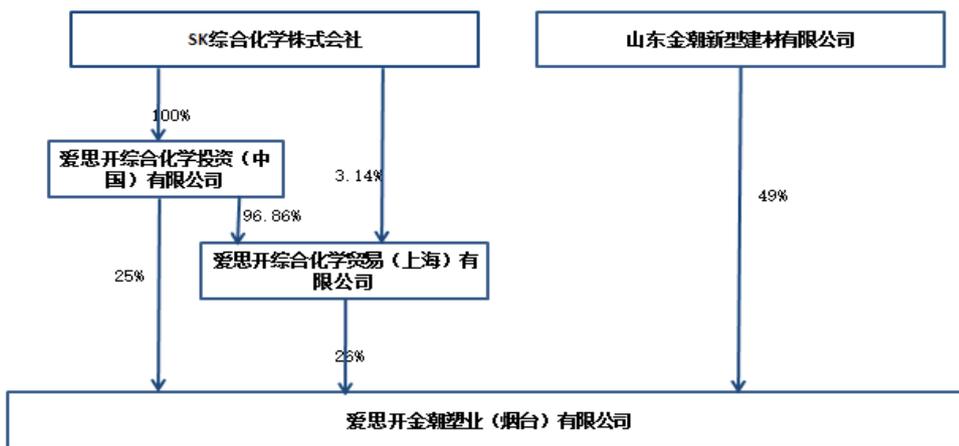
子公司自设立以来，未发生实际业务，2015 年 7 月 30 日，金潮有限作出《烟台金潮新能源工程有限公司股东决定》，决定注销全资子公司烟台金潮新能源工程有限公司，2015 年 9 月 21 日，招远市市场监督管理局出具（招远）登记内备字[2015]第 100118 号核准注销。

2、参股公司基本情况

公司目前参股的企业为爱思开金潮塑业（烟台）有限公司（以下简称“爱思开金潮”），公司直接持有其 49% 的股份。简要情况如下：

爱思开金潮塑业（烟台）有限公司，成立于 2007 年 4 月 27 日，注册号为 370600400026242；法定代表人为卢京哲（韩国）；注册资本为 1500.00 万元；类型为有限责任公司(中外合资)；营业期限自 2007 年 4 月 24 日至 2027 年 4 月 23 日；经营范围为：从事各种塑料管材、管件的生产加工，并销售公司上述所列自产产品。（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）。

爱思开金潮的股权结构图如下：



经核查，参股公司爱思开金潮的经营范围中“各种塑料管材、管件的生产加工”同公司的经营范围存在重合。经查询爱思开金潮的工商登记情况及《公司章程》，韩方 SK 综合化学株式会社通过爱思开综合化学投资（中国）有限公司、爱思开综合化学国际贸易（上海）有限公司间接持有爱思开金潮 51%的股权，系爱思开金潮的控股股东，且爱思开金潮董事会中多数席位由韩方派出，韩方 SK 综合化学株式会社无论从股权比例亦是生产经营的决策权上均对爱思开金潮享有控制权。

参股公司爱思开金潮生产的主要产品为为地暖管（PB 产品/PER-T 产品），系金潮新材产品线的延伸，与母公司的生产产品不存在任何重合，不存在构成竞争关系侵害损害公司或股东利益的情形。

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

截至本公开转让说明书签署日，金潮新材有董事 5 名、监事 3 名、高级管理人员 3 名。

（一）董事基本情况

程绍华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，毕业于中国人民大学MBA，研究生学历。1992年9月至1996年6月就职于山东金潮贸易有限公司，担任总经理；1996年7月至今就职于金潮集团，担任董事长；2000年7月至今，就职于金潮股份，担任董事兼总经理；2000年8月至今，就职于烟台金潮果蔬食品有限公司，担任董事长；2004年2月至今就职于招远金色田园食品有限公司，担任董事长；2005年9月至2014年1月，担任烟台金潮宇科蓄电池有限公司董事长；2007年4月至今，就职于招远金潮德润置业有限公司，担任执行董事；2010年4月至今就职于招远市中庸房地产开发有限公司，担任董事长；2010年7月至今就职于烟台金潮地产有限公司，担任执行董事；2012年1月至今就职于山东翰风艺术品发展有限公司，担任董事长；2015年11月至今就职于招远润和有色金属投资有限公司，担任执行董事兼经理；2005年5月至2016年5月就职于金潮有限，担任董事长；2016年6月至今，就职于金潮新材，担任董事长。

许建军，男，中国国籍，无境外居留权，1969年1月出生，毕业于清华大学高分子化工专业，本科学历。1991年8月至1993年6月就职于北京燕山石化公司树脂应用研究所，担任技术员；1993年7月至1996年12月就职于北京燕山石化实业开发总公司，担任生产部副主任；1997年1月至2000年1月就职于北京燕山石化实业开发总公司，担任经理；2000年2月至2003年4月就职于北京北科创业公司海南北科高新技术有限公司，担任副总经理；2003年5月至2016年6月就职于烟台金潮果蔬食品有限公司，担任经理；2015年10月至2016年5月就职于金潮有限，担任总经理；2016年6月至今就职于金潮新材，担任总经理、董事。

李凌云，男，中国国籍，无境外永久居留权，1954年8月出生，毕业于辽宁刊授党校，专科学历。1984年9月至1988年6月就职于招远县白酒厂，担任厂长；1988年7月至1999年9月就职于招远市电池厂，担任厂长；1999年10月至2005年1月就职于招远市金潮电池有限公司，担任总经理；2005年1月至今担任金潮股份副总裁兼董事；2005年1月至今就职于招远市金都海天商贸有限公司，担任董事长兼总经理；2005年9月至今，担任烟台金潮宇科蓄电池有限公司董事；2007年4月至今就职于爱思开金潮，担任副董事长；2006年11月至2016年5月就职

于金潮有限，担任董事；2016年6月至今，就职于金潮新材，担任董事。

曲国芳，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年9月出生，毕业于招远一中，高中学历。1996年7月至今，就职于山东金潮集团有限公司，担任副总经理；2016年6月至今，就职于金潮新材，担任董事。

苑永海，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年6月出生，1993年毕业于烟台大学，本科学历。1993年8月至2001年7月，就职于双吉集团有限公司，担任厂长；2001年8月至2002年12月，就职于烟台科达化工有限公司，担任经营厂长；2003年1月至2004年8月，就职于龙口南山铝材总厂，担任副总经理；2004年9月至2006年3月，就职于烟台众德集团有限公司，担任总经理助理；2006年4月至2016年8月，就职于烟台金潮宇科蓄电池有限公司，担任副董事长兼总经理；2016年5月至今，就职于金潮股份，担任总裁助理；2016年6月至今，就职于金潮新材，担任董事。

上述董事任期三年，自2016年6月21日至2019年6月20日。

（二）监事基本情况

公司共3位监事，其中赵书军为职工代表监事，监事简历如下：

温立丽，女，中国国籍，无境外永久居留权，1976年9月出生，毕业于烟台农业学校，中专学历。1996年8月至2002年7月，就职于招远市蓬垫有限公司，担任会计；2002年8月至2014年7月，就职于招远汇源硅胶有限公司，担任财务经理；2014年8月至今，就职于山东金潮股份有限公司，担任监事；2015年8月至2016年5月就职于金潮有限，担任监事；2016年6月至今，担任金潮新材监事会主席。

李建民，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年9月出生，毕业于华东政法学院，本科学历。1987年8月至1998年8月，就职于招远市律师事务所，担任律师；1998年至今就职于山东金潮股份有限公司，担任法律顾问；2016年6月至今，担任金潮新材监事。

赵书军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年12月出生，毕业于招远市技工学校，中专学历。1996年8月至2000年6月，就职于招远市大秦家金矿，机电科科员；2000年7月至2016年5月，就职于金潮有限，担任物流采购部经理；

2016年6月至今，担任金潮新材物流采购部经理、职工代表监事。

上述监事任期三年，自2016年6月21日至2019年6月20日。

（三）高级管理人员基本情况

公司共有高级管理人员3名，其简历如下：

许建军，现任金潮新材董事、总经理，其简历情况详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”的相关内容。

张克欣，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年10月出生，毕业于山东银行学校，中专学历。1995年6月至2007年8月，就职于招远市双吉实业有限公司，担任会计；2008年9月至2009年8月，就职于青海俱乐部华夏水泥有限公司，担任财务部长；2009年9月至2016年6月，就职于山东金潮新型建材有限公司，担任生产财务经理；2016年7月至今，就职于金潮新材，担任财务负责人。

刘树远，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年3月出生，毕业于大连理工大学金属腐蚀与防护专业，本科学历。1993年7月至2000年8月就职于青岛第二制药厂，担任职员；2000年9月至2009年11月就职于山东金潮有限公司，担任工艺员、研发经理；2009年12月至2011年1月，就职于四川煌盛管业有限公司，担任经理；2011年2月至2016年6月就职于金潮有限，担任工程师；2016年7月至今就职于金潮新材，担任总工程师。

上述高级管理人员任期三年，自2016年6月21日至2019年6月20日。

六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	9,156.04	7,486.55	7,244.64
股东权益合计（万元）	3,690.79	3,528.44	3,379.64
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,690.79	3,528.44	3,379.64
每股净资产（元）	1.12	0.88	0.84
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.12	0.88	0.84
资产负债率（母公司，%）	59.69	52.87	53.97

流动比率（倍）	0.73	0.81	1.10
速动比率（倍）	0.30	0.29	0.54
项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,869.05	5,278.27	6,903.41
净利润（万元）	62.35	148.80	197.60
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	62.35	148.80	197.60
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	65.86	106.74	179.88
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）	65.86	106.74	179.88
毛利率（%）	28.99	25.58	20.66
加权平均净资产收益率（%）	1.74	4.31	6.02
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	1.86	3.09	5.48
基本每股收益（元/股）	0.02	0.04	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.04	0.05
应收帐款周转率（次）	3.69	9.93	11.60
存货周转率（次）	0.63	1.92	2.44
经营活动产生的现金流量净额（万元）	202.23	1,758.51	884.03
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.05	0.44	0.22

注：主要财务指标计算方法如下：

(1) 流动比率=流动资产/流动负债、速动比率=速动资产（流动资产-预付账款-存货-其他流动资产）/流动负债

(2) 资产负债率（母公司）=总负债/总资产

(3) 归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末总股本

(4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款原值平均余额

(5) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

(6) 毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

(7) 每股经营活动现金流量=经营活动现金流量净额/发行在外的普通股加权

平均数

(8) 每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)计算填列

(9) 报告期内公司为有限责任公司, 上表财务指标中凡是涉及到股本的, 均以报告期内的实收资本金额模拟为股本金额计算

七、本次挂牌的有关机构情况

(一) 挂牌公司

挂牌公司: 山东金潮新型建材股份有限公司

法定代表人: 程绍华

信息披露负责人: 张克欣

住所: 山东省烟台市招远市金龙路88号

邮编: 265400

电话: 0535-8112266

传真: 0535-8118673

(二) 主办券商

主办券商: 安信证券股份有限公司

法定代表人: 王连志

项目负责人: 李广璞

项目小组成员: 徐磊、姜盼、方国昭

住所: 深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元

邮政编码: 518026

电话: 010-83321384

传真: 010-83321378

（三）律师事务所

律师事务所：山东琴岛律师事务所

机构负责人：杨伟程

经办律师：陈守军、尹倩倩、张晓光

住所：山东省青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 15A

邮政编码：260071

电话：0532-58781600

传真：0532-58781666

（四）会计师事务所

会计师事务所：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

机构负责人：徐华

经办注册会计师：孙秉华、郭凤

住所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

邮政编码：100000

电话：010-85665978

传真：010-88091190

（五）资产评估机构

评估公司：中联资产评估集团有限公司

机构负责人：胡智

经办资产评估师：周林、王京烨

联系地址：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 939 室

邮政编码：100000

电话：010-88000062

传真：010-88000006

(六) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

(七) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

机构负责人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司的业务情况

（一）公司的主营业务

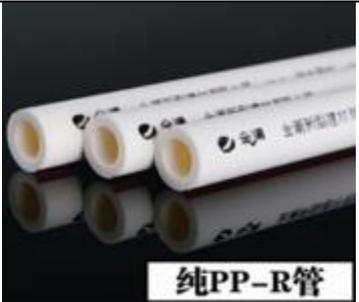
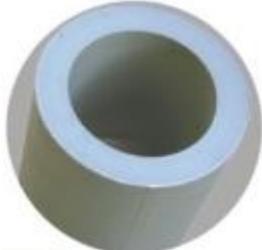
公司经工商部门核准的经营范围为：从事各种塑料管材、板材、复合管材、塑料薄膜、管件及相关配套产品的开发、生产和销售；五金工具的租赁和销售；化工原料（不含危险化学品）的销售；管道的安装和技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

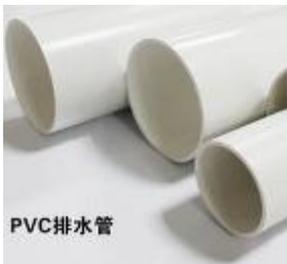
公司的主营业务：塑料管材、管件的生产和销售。

（二）公司的主要产品、服务及其用途

目前，公司主要产品包括无规共聚聚丙烯管（PP-R）系列、聚乙烯（PE）系列及聚氯乙烯（PVC）系列等各类塑料管材，以及与其相配套的各类管件。

其中，公司各类塑料管材产品主要信息如下表所示：

产品系列	产品名称	主要特点	主要用途	产品图示
PP-R 系列	冷热水用 PP-R 管道	耐化学腐蚀性、环保性	工业与民用建筑冷、热水管网系统	
	PP-R 塑铝稳态管道	五层结构、高刚性、高阻隔性、不透光性好、高机械性能	专用管材、化工用管材、建筑用管材、虹吸排水、地表饮用水的输送等	

	PP 静音管	三层共挤工艺、静音性好	高档建筑等室内排水管道	
PE 系列	PE 给水管	卫生无毒、不结垢、可回收、性能稳定、耐酸碱、耐冲击、焊接接头可靠	工程给水、饮用水管道	
	PE 地源热泵专用管	比其他PE给水管承压能力高、拉升强度大、韧性、挠性好，具有良好的导热性能，热熔连接方便	地源热泵的地下埋管	
	PE 燃气管	耐化学腐蚀性好，低温抗冲击性好，流体阻力小，抗应力开裂性能好，熔接连接可靠	天然气、液化石油气等专用输送管道	
	PE 矿用管	轻质高强、冲击性、韧性出色，抗拉强度高、端载荷抵抗能力强，耐磨性能、耐刮痕能力好	矿山供水、排水系统，压风系统，喷浆系统，抽放瓦斯系统	
PVC 系列	PVC 排水管道	耐腐蚀性，不生锈，流体阻力小，不结垢，刚性较好，膨胀系数小	工业生产、民用生活建筑排水管道	 PVC排水管

除上述塑料管材之外，公司产品还包括木塑板、净水机以及与塑料管材配套的各类管件，管件是管道系统中起连接、控制、变向、分流、密封、支撑等作用

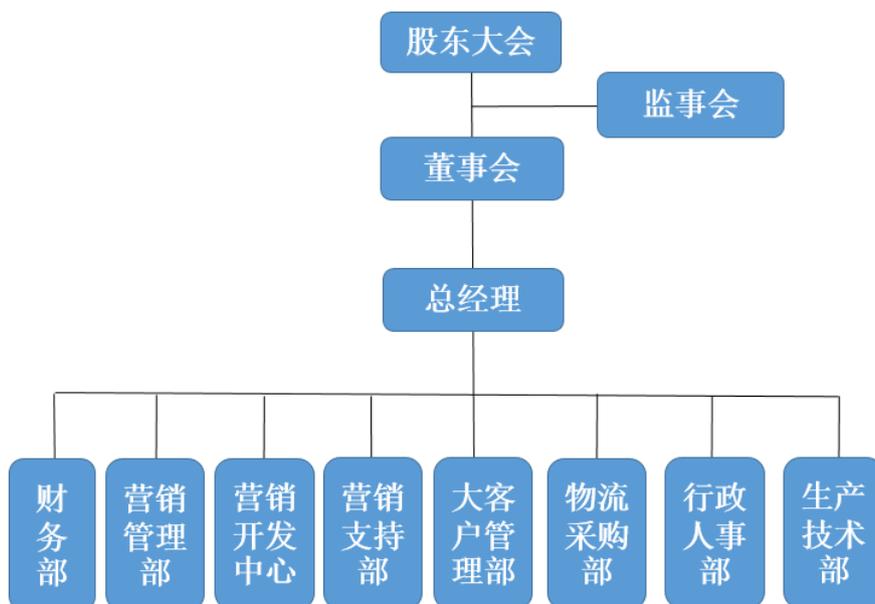
的零部件的统称，公司塑料管件包括管帽、弯头、三通、过桥弯管、内丝接头、管套、管夹、带丝堵头、法兰连接件等数十种产品。

二、公司生产或服务的主要流程及方式

（一）公司的内部组织结构

1、公司内部组织架构图：

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。目前，公司下设八个一级职能部门，公司现行组织结构图如下：



2、公司职能部门的主要职责：

序号	部门	主要职责
1	财务部	主要负责公司会计核算、财务管理、成本费用控制
2	营销管理部	主要负责公司销售服务，对营销开发部新客户进行重点跟进维护等
3	营销开发中心	主要负责除大客户部以外的区域的客户开发，客户开发成功后移交营销管理部跟进维护
4	营销支持部	主要负责为营销开发部、大客户管理部、营销管理部的营销活动提供宣传、样品支持
5	大客户管理部	主要负责公司大客户的销售服务及合作开发等
6	物流采购部	主要负责原材料、辅料采购

7	行政人事部	主要负责公司人力资源及行政管理
8	生产技术部	主要负责公司的生产任务安排，并对产品升级开发提供技术支持

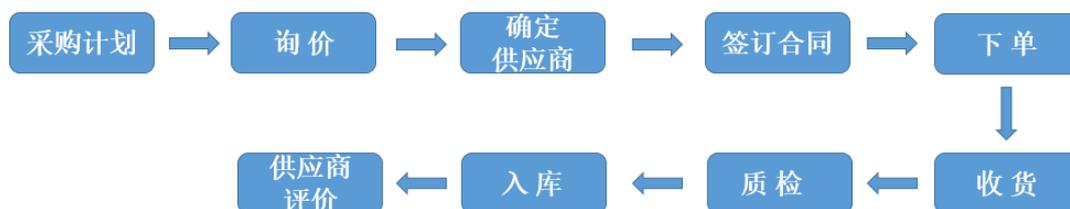
（二）公司主要业务流程

1、公司主要业务流程

公司是专业的塑料管材、管件生产商，公司采用“采购-生产-销售”的主要业务流程，主要包括以下主要环节：物流采购部根据公司生产计划采购原材料、辅料，生产技术部依据客户的产品要求和技术规格组织管材、管件的生产工作，加工完工经质检合格后发运至客户，客户验收后进入营销管理部负责的产品售后服务阶段。

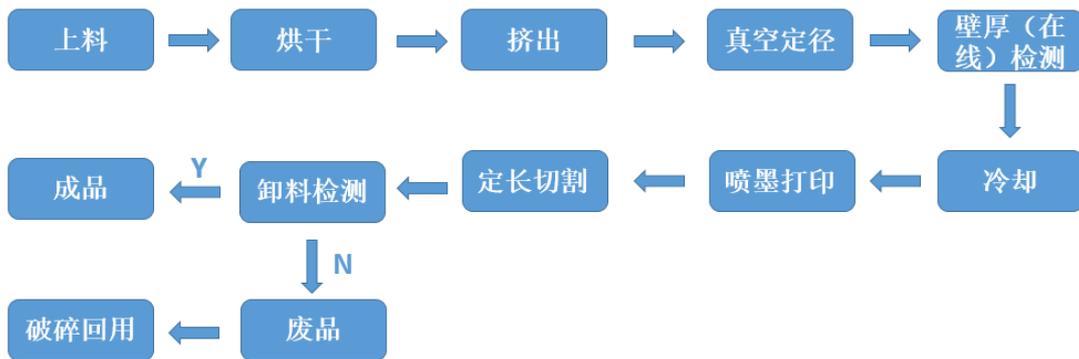
（1）采购流程

公司的物流采购部根据生产部门提供的原材料的型号、数量及价格拟定采购清单，并提交采购申请，与供应商签订采购合同，根据约定的付款方式由财务部门付款。待厂家发货后，验收入库。入库前，公司会进行采购原材料的质量检验，符合订购标准的原材料办理入库手续，若原材料出现质量问题，物流采购部与供应商协商退货或换货处理，每次采购活动完成后公司根据供应商的资信、履约、售后服务能力对供应商进行记录、评价。公司的主要采购流程如下所示：

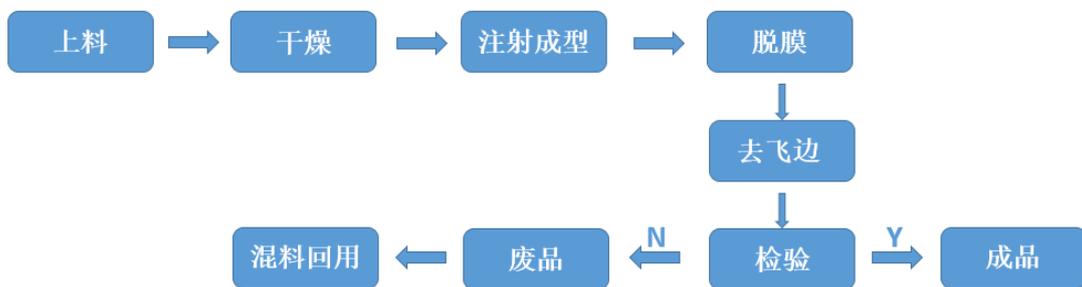


（2）生产流程

公司的主要产品包括聚丙烯、聚乙烯等各类塑料管材、管件。原料聚丙烯、聚乙烯在流水线前端上料，然后在相对封闭的空间里热熔挤出，之后冷却成型，不涉及化学变化，无二氧化硫、氮氧化物排放，其中，管材的主要生产工艺流程图如下：

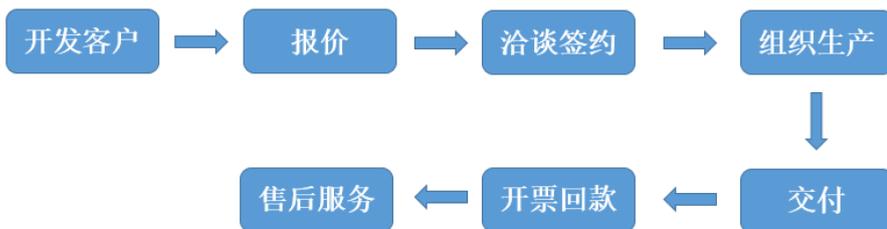


管件的主要生产工艺流程图如下：



(3) 销售流程

公司的客户主要是全国各地管材经销商，公司的产品通过他们最终到达各地工程项目或终端用户，公司的主要销售流程如下：



三、与公司业务相关的主要资源要素

(一) 产品或服务的主要技术

公司成立于 2000 年 9 月，自成立起一直专注于各类塑料管材管件的生产，公司先后引进德国巴顿菲尔管材生产线、德国克劳斯玛菲生产线等多条先进生产线，结合公司十多年的生产经验，塑料管材管件的生产工艺得到了稳定提升，公

公司产品实现、使用技术包含以下：

1、聚烯烃管道挤出成型技术

在聚烯烃管道生产过程中，一般企业常用的是开槽式机筒，物料在通过在加料段之后，由于纵向开槽的影响，导致物料压力迅速上升至一个峰值，从而使还没有塑化的塑料和机筒之间形成了强烈的摩擦，导致该段在机筒使用一段时间后磨损严重，针对这种情况，公司在下料段后方设计了单独的衬套，而当一定时限后，衬套磨损严重则可以更换衬套，这样就大大增加了挤出机的使用寿命，降低了生产成本。

挤出生产过程中所使用的聚丙烯和聚乙烯等原材料由于分子量大，加工存在一定程度的困难，因此在生产过程中使其充分塑化是保证管材质量的关键技术之一。若保证原材料充分的塑化，一方面要靠合理的设备选型，一方面要靠合理的工艺调整，公司经过十年多的聚烯烃管道一线生产，在熔体温度、熔体压力、挤出和牵引速度、挤出机机筒和模具温度调控等方面积累了大量的经验，这是确保管材质量合格，特别是保证 PP-R 管材韧性合格的重要因素。

除此之外，对于单独的 PP-R 管材，由于现行国家通用标准对于 PPR 管材的低温冲击要求较低，标准中原有的简支梁冲击试验难以满足实际验证的需要，公司结合管材的性能情况，设计了管材的落锤冲击试验方法，针对不同外径和壁厚的管材，选用不同质量的落锤和冲击高度，可以定量的测量出管材的低温冲击性能，PP-R 管材落锤冲击测试技术为提高管材性能提供了有力的支撑。

PP-R 管件大量使用铜嵌件，这些铜嵌件和其他管道中的金属部件连接，往往会受到一定的扭矩，从而发生旋转，在塑料和铜件之间产生缝隙，严重时可能导致漏水，为解决此问题，一方面公司对铜嵌件设计了大量的止水槽和防转结构，另一方面，通过升级生产工艺加大塑料对铜件的抱紧力，从而确保了管件中铜件和塑件的良好结合。

2、多层管道共挤出技术

(1) **PP-R 稳态管壁厚设计技术**：PP-R 稳态管的壁厚设计过程中，一方面，要保证内管的外径在铝皮剥离后能够方便的与 PP-R 管件熔接；另一方面，总外径要和剥皮机相适应，并提供足够的保护厚度。公司在经过大量的实验生产基础上，确定了企业内部的稳态管各层尺寸标准，并以此标准进行 PPR 稳态管产品的生产，其产品质量和工艺经受了管材市场的验证。

(2) **PP-R 塑铝稳态管铝带包覆和涂胶技术**：跑铝是 PP-R 塑铝稳态管铝带包覆过程中经常出现的现象，公司在解决这种问题的过程中积累了大量的经验，专门制作了检验棒对设备进行校准，确保了 PP-R 塑铝稳态管的平稳生产运行。

基于以上多层管道共挤出技术，公司的塑铝稳态管产品质量受到了市场的认可，并且该产品已获得国家专利认证。

3、PVC 管材、板材生产技术

公司采用全自动的 PVC 原料输配生产线，生产人员只需将称好的原料倒入加料仓中，原料的混配和输送就由系统自动完成，一方面避免了粉尘的飞扬，改善了操作现场的环境，既保护了生产人员的身体健康，又避免了粉尘对周围环境的污染；另一方面，自动输配系统降低了员工的劳动强度，减少了操作定员，提高了生产效率有助于公司降低生产成本。

未经改性的 PVC 塑料是硬脆性材料，抗冲击强度很低，低温时冲击强度更差。目前在 PVC 排水管材行业中普遍采用的添加抗冲改性剂来增加产品的韧性，PVC 管材的韧性，不仅和 PVC 树脂本身的性能有关，还和配方中增韧剂、钙粉等其他成分有关，与螺杆选择和工艺调整的关系也比较大。公司经过多年的生产工艺摸索，开发了优化的增韧改性方法，在较低原材料成本下，能提高产品韧性，增强产品品质。

一般配方生产的 PVC 管材的表面往往是没有光泽的，为了要生产高光泽的管材，公司在管材出模具口处专门增加了特殊装置，使管材在出口模时就具备较高的光泽，高表面亮度 PVC 生产技术可以满足部分客户对于 PVC 塑料管材较高光泽的需要。

PVC 管材中适用的铅盐复合稳定剂，是 PVC 管材中的最重要的助剂之一，由于其本身配方复杂不明，而且其应用效果也受到多种因素的影响，故其质量的优劣往往难以评价。公司在同样的配方下，对不同厂家的铅盐复合稳定剂进行等量替换，对生产的管材在烘箱中进行参与热稳定性老化实验，从而为铅盐复合稳定剂的选择和生产的顺利进行提供了可靠的数据。

（二）公司主要财产

1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的土地使用权如下表所示：

序号	土地证号	座落	面积 (m ²)	用途	使用权类型	终止日期
1	招国用 (2007) 第 2871 号	招远市龙青 公路东，文 三公路北	13,212.00	工业用地	出让	2050.11.23
2	招国用 (2016) 第 0306 号	招远市文三 线以北，山 子后	26,151.22	工业用地	出让	2065.06.29

注：截至本公开转让说明书签署之日，公司正在办理变更土地使用权人为股份公司的手续。

2、房屋所有权

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的房屋所有权如下表所示：

序号	产权证编号	座落	面积 (m ²)	用途	所有权人
1	招房权证开 发区字第 76430016945 号	龙青公路东文三 公路北	7,585.68	工业用房	金潮有限

注：截至本公开转让说明书签署之日，公司正在办理变更房屋所有权人为股份公司的手续

3、知识产权

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的专利权如下表所示：

序号	专利名称	专利权人 /申请人	专利类别	获取方式	专利号/申 请号	授权日
----	------	--------------	------	------	-------------	-----

1	一种塑铝稳态管	金潮有限	实用新型	自主申请	ZL2015 2 0849985.5	2016.03. 09
2	一种带有伸缩接头的硬质塑料管材	金潮有限	实用新型	自主申请	ZL2015 2 0833349.3	2016.03. 09

注：截至本公开转让说明书签署之日，公司正在办理变更专利权人为股份公司的手续

4、商标权^①

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的商标权如下表所示：

序号	商标	商标名称	注册/申请号	分类号	申请人	有效期截止日
1		金潮； GOLDEN TIDE	1688989	20	金潮有限	2021.12.27
2		金潮； GOLDEN TIDE	1660132	17	金潮有限	2021.11.06
3		金潮； GOLDEN TIDE	1692880	19	金潮有限	2022.01.06

^① 2015年6月5日，国家工商行政管理总局商标局下发商标驰字[2015]536号文，认定金潮有限使用在商标注册用商品和服务国际分类第17类塑料管、板、杆、条；浇水软管；非金属软管商品上的“金潮 GOLDEN TIDE 及图”注册商标为驰名商标。

4		金潮; GOLDEN TIDE	1716009	1	金潮有限	2022.02.20
5		金潮	14634185	11	金潮有限	2025.09.27

注：截至本公开转让说明书签署之日，公司正在办理变更商标权人为股份公司的手续

5、ICP 备案情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的 ICP 备案情况如下表所示：

序号	ICP 备案号	网站名称	网站域名	主办单位名称	备案时间
1	鲁 ICP 备11004002号	金潮新型建材	sk-jc.com	金潮有限	2012.11.05

注：截至本公开转让说明书签署之日，公司正在办理变更备案主体为股份公司的手续

（三）业务资质及荣誉情况

1、经营许可和业务资质

序号	证书名称	证书编号	许可/认证对象	颁发单位	有效日期
1	环境管理体系认证证书（GB/T 24001-2004 idt ISO 14001:2004）	10416E10053R1S	位于山东省烟台市招远市金龙路 8 号的山东金潮新型建材有限公司的塑料管材、管件的生产及相关环境管理活动	IAF、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）、山东世通质量认证有限公司	2016.01.15-2019.01.14
2	质量管理体系认证证书（GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008）	10416Q2009R1S	塑料管材、管件的生产和服务	IAF、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）、山东世通质量认	2016.01.15-2019.01.14

				证有限公司	
3	节水产品认证证书 ^②	ZSRK-JS207-001-2013	给水用聚乙烯（PE）管材	北京中水润科认证有限责任公司	2013.08.18-2016.08.17
4	节水产品认证证书	ZSRK-JS207-002-2013	给水用聚乙烯（PE）管件	北京中水润科认证有限责任公司	2013.08.29-2016.08.28
5	特种设备制造许可证（压力管道元件）	TS2710035-2018	压力管道管子（限聚乙烯管材）	国家质量监督检验检疫总局	2015.09.11-2018.09.27
6	山东省涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件	鲁卫水字【2001】第0022号	金潮牌给水用无归共聚聚丙烯（PP-R）管材及热熔管件	山东省卫生厅	2013.08.28-2017.08.27
7	山东省涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件	鲁卫水字【2005】第0017号	金潮牌给水用聚乙烯（PE）管材及管件	山东省卫生厅	2013.08.28-2017.08.27
8	山东省建设工业产品登记备案证明	LJB-2106380D	冷热水用聚丙烯（PP-R）管材、管件	山东省建设工业产品登记备案管理办公室	2014.11.01-2016.10.31
9	山东省建设工业产品登记备案证明	LJB-2106381D	无归共聚聚丙烯（PP-R）塑铝稳态复合管	山东省建设工业产品登记备案管理办公室	2014.11.01-2016.10.31
10	山东省建设工业产品登记备案证明	LJB-2106850H	聚丙烯静音排水管材及管件	山东省建设工业产品登记备案管理办公室	2014.11.01-2016.10.31

2、历年来获奖情况

序号	获奖名称	颁发单位
1	2010年中国建材最具成长性企业100强	中国建筑材料企业管理协会
2	2010年中国建材企业500强	中国建筑材料企业管理协会
3	2011年山东3.15名优商品（服务）和企业形象博览会优秀奖	2011年山东3.15名优商品（服务）和企业形象博览会组委会
4	2011年度全国辐射供暖供冷行业优秀施工企业	中国建筑金属结构协会辐射供暖供冷委员会
5	中国PP-R管材十大品牌	中国市场调查研究中心、中国社会经济决策咨询中心
6	山东省中小企业科技进步奖（地源热泵用聚乙烯管材及管件）	山东省中小企业办公室

^② 截止本公开转让说明书出具之日，公司正在办理《节水产品认证证书》的展期工作

7	国家重点新产品证书（地源热泵用地下换热器）	中华人民共和国科学技术部、环境保护部、商务部、国家质量监督检验检疫总局
8	全国质量检验稳定合格产品	中国质量检验协会
9	山东省认定企业技术中心	山东省经济和信息化委员会
10	山东省著名商标（金潮及图）	山东省工商行政管理局
11	全国卫生产业企业管理协会第四届理事会会员单位	全国卫生产业企业管理协会
12	管材行业消费者信得过十大品牌	新浪家居、中国建筑材料流通协会、中国家居建材产业研究院
13	烟台市企业技术中心	烟台市人民政府
14	辐射供暖供冷行业等级证书（甲贰级）	中国建筑金属结构协会辐射供暖供冷委员会

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无特许经营权。

（五）主要固定资产情况

截止 2016 年 4 月 30 日，公司固定资产主要为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及电子设备，主要固定资产的综合成新率为：16.82%。

货币单位：元

序号	名称	原值	净值	成新率（%）
1	房屋及建筑物	4,698,259.41	1,980,996.50	42.16
2	机器设备	30,315,442.07	3,754,066.00	12.38
3	运输设备	581,928.03	190,091.93	32.67
4	办公设备	231,995.81	28,972.95	12.49
5	电子设备	179,896.90	101,845.96	56.61
总计		36,007,522.22	6,055,973.34	16.82

公司主要固定资产情况如下：

货币单位：元

固定资产名称	原值	累计折旧	账面价值	成新率 (%)
PE 生产线	6,743,354.56	6,406,186.84	337,167.72	5.00
60 单杆挤出 PPR 管 生产线	5,353,291.04	5,085,626.48	267,664.56	5.00
模具	4,849,885.90	4,607,391.60	242,494.30	5.00
车间厂房	2,235,126.30	1,462,765.98	772,360.32	34.56
围墙	1,355,155.80	561,114.81	794,040.99	58.59
低压开关柜	1,010,000.00	959,500.00	50,500.00	5.00
风冷螺杆冷水机组	873,079.00	829,425.05	43,653.95	5.00
大口径稳态管生产 线	846,647.90	804,315.50	42,332.40	5.00
模板挤出生产线	693,182.94	125,851.21	567,331.73	81.84
注射机 WG-500C	666,667.00	633,333.65	33,333.35	5.00
供电线路	618,299.00	524,356.81	93,942.19	15.19
供电线路	618,299.00	524,356.81	93,942.19	15.19
车间仓库	613,371.49	350,657.67	262,713.82	42.83
注射机 CJ120M3V	565,240.00	536,978.00	28,262.00	5.00
注射机 WG-400C	512,669.00	487,035.55	25,633.45	5.00
总计	27,554,268.93	23,898,895.96	3,655,372.97	13.27

注：主要固定资产的披露标准为原值 50 万元以上。

（六）员工情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有员工 143 人，全部签订劳动合同，其中 138 人缴纳社会保险和住房公积金，未缴纳人员中除 1 人为退休返聘情况外，其余 4 人系新入职员工，社会保险及住房公积金缴纳手续正在办理中。

公司已出具声明，承诺今后将严格遵守劳动人事、社会保险和住房公积金方面的法律、法规和规范性文件，规范劳动用工。公司实际控制人傅永宽也已出具声明，承诺若因任何原因导致公司被要求为员工补缴住房公积金或发生其他经

济损失，将自愿无条件承担公司需承担的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、补偿金或赔偿金、诉讼或仲裁费等全部费用，确保公司不因此发生任何经济损失。

根据岗位结构、学历结构及年龄结构，公司员工划分如下：

1、按岗位结构划分

岗位	人数	占比 (%)	图示
管理人员	16	11.19	
财务人员	4	2.80	
销售人员	40	27.97	
生产人员	64	44.76	
行政人员	19	13.29	
合计	143	100.00	

2、按学历结构划分

学历	人数	占比 (%)	图示
研究生及以上	1	0.70	
本科	12	8.39	
专科	26	18.18	
专科以下	104	72.73	
合计	143	100.00	

3、按年龄结构划分

年龄	人数	占比 (%)	图示
20岁及以下	1	0.70	
21-30岁	45	31.47	
31-40岁	43	30.07	
41-50岁	44	30.77	
51岁及以上	10	6.99	
合计	143	100.00	

4、公司核心技术人员

公司核心技术人员情况如下表所示：

编号	姓名	职务	直接持股比例（%）
1	刘树远	工程师	--
2	白福仓	生产技术副经理	--
3	陈好鸿	工艺工程师	--

刘树远，男，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于大连理工大学，金属腐蚀与防护专业，本科学历，1993年7月至1996年7月，就职于青岛第二制药厂，任设备员；1996年7月至1997年8月，就职于三株济阳工厂，任生产调度；1997年9月至1998年12月，就职于青岛进道集装箱有限公司，任车间主任；1999年1月至2000年9月，就职于青岛达生运动器材有限公司，任工艺员；2000年9月至2016年6月，就职于山东金潮新型建材有限公司，任工程师；2016年6月至今，就职于山东金潮新型建材股份有限公司，任工程师。

白福仓，男，1975年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于青岛化工学院，塑料工程专业，本科学历，1997年7月至1999年8月，就职于济南塑料厂，任车间主任；1999年9月至2000年3月，待业；2000年4月至2006年6月，就职于山东金潮新型建材有限公司，任工艺工程师；2006年6月至2007年1月，就职于淄博英科矿业有限公司，任生产主管；2007年1月至2008年6月，就职于山东道恩集团，任技术服务主管、质量主管；2008年6月至2016年6月，就职于山东金潮新型建材有限公司，任生产技术部副经理；2016年6月至今，就职于山东金潮新型建材股份有限公司，任生产技术部副经理。

陈好鸿，男，1969年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于招远第一职业中专，机电专业，中专学历，1987年7月至2001年2月，就职于招远市机床附件厂，任热处理工、车间统计；2001年3月至2016年6月，就职于山东金潮新型建材有限公司，任工艺工程师；2016年6月至今，就职于山东金潮新型建材股份有限公司，任工艺工程师。

5、签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员及核心技术人员均签订了劳动合同、保密协议及竞业禁止协议。

公司为稳定高级管理人员及核心技术人员采取的措施如下：

(1) 建立科学合理的工作绩效考核体系，为高级管理人员及核心技术人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并给予充分的发展空间和提升能力的机会；

(2) 对于为公司发展做出特别贡献的核心技术人员，通过直接持有或通过持股公司间接持有公司股份、实施项目奖金奖励等措施，鼓励员工创新；

(3) 加强企业文化建设，创造和谐的工作环境，提升高级管理人员及核心技术人员对企业的认同感与归属感。

6、持股情况

目前公司核心技术人员均不直接持有公司股份，报告期内公司不存在核心技术人员流失等情况，公司员工情况与公司实际业务基本匹配,能满足公司生产经营需要，后续公司将视业务的发展情况继续完善人员结构。

(七) 环保及安全生产

1、环境保护

公司无规共聚聚丙烯（PP-R）管材管件项目于 2000 年 5 月委托山东省环境保护科学研究设计院编制了《山东金潮新型建材有限公司无规共聚聚丙烯（PP-R）管材管件项目环境影响报告表》，2000 年 5 月 24 日，烟台环保局对报告表进行了批复。2015 年 1 月 29 日，招远市环境保护局出具招环验【2015】6 号书面验收意见，同意公司无规共聚聚丙烯（PP-R）管材管件项目通过建设项目竣工环境保护验收。

2015 年 12 月，公司委托山东海岳环境科学技术有限公司编制了《山东金潮新型建材有限公司年产 2.5 万吨特种塑料管道项目环境影响报告表》，2016 年 3 月 17 日，招远市环境保护局以招环报告表【2016】12 号文对其进行了批复，2016

年6月14日，招远市环境保护局出具招环验【2016】23号书面验收意见，同意公司年产2.5万吨特种塑料管道项目一期工程通过建设项目竣工环境保护验收。该项目分期建设，分期验收，其中一期工程项目包括依托原有车间（生产PE管材、PPR管材、PP静音管、注塑管件、特种PP工业管道），建设层高13米的2层车间二（生产PVC管材、PVC板材、注塑管件）及与其一体的办公楼，车间三。截止本公开转让说明书签署之日，二期工程正在准备建设项目竣工环境保护验收。

公司已获得由山东世通质量认证有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》（证书编号：10416E10053R1S），证明金潮有限环境管理体系符合标准：GB/T 24001-2004 idt ISO 14001:2004，认证范围为位于山东省烟台市招远市金龙路88号的山东金潮新型建材有限公司的塑料管材、管件的生产及相关环境管理活动。

2016年7月22日，招远市环境保护局出具《证明》确认公司工艺生产过程无二氧化硫、氮氧化物排放，无须办理二氧化硫、氮氧化物排污许可证。

2、安全生产

根据招远市安全生产监督管理局于2016年7月4日出具的《证明》，确认自2014年1月起至本证明出具之日，公司在生产经营活动中能够遵守国家及地区法律法规的规定，未发生生产安全事故。

四、公司收入、成本情况

（一）营业收入总体情况

公司主要从事各类塑料管材、管件的生产及销售，2014年度、2015年度、2016年1-4月的主营业务收入分别为62,466,302.38元、45,374,840.50元和15,980,927.45元，占营业收入的比例分别为90.49%、85.97%、85.50%。

从收入地区分布来看，公司的收入主要来源于为华东、东北等地区，随着公司后续不断开拓新市场，公司的产品将销往全国各地。

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
主营业务收入	15,980,927.45	45,374,840.50	62,466,302.38
其他业务收入	2,709,530.45	7,407,869.72	6,567,839.12
合计	18,690,457.90	52,782,710.22	69,034,141.50
主营业务成本	10,769,970.68	33,088,898.85	49,454,381.79
其他业务成本	2,501,623.96	6,193,526.94	5,316,871.40
合计	13,271,594.64	39,282,425.79	54,771,253.19

1、主营业务收入、主营业务成本（分产品/服务）

货币单位：元

序号	项目	2016年01-04月			
		主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入占比（%）
1	管材类	6,976,065.65	5,534,530.15	20.66	43.65
	其中：PPR 管材	5,185,059.28	4,036,596.99	22.15	32.45
	PE 管材	1,000,883.55	781,904.23	21.88	6.26
2	管件类	9,003,378.88	5,233,064.29	41.88	56.34
	其中：PPR 管件	8,706,321.46	5,013,350.71	42.42	54.48
3	其他-木塑板材、 净水机等	1,482.92	2,376.24	-60.24	0.01
合计		15,980,927.45	10,769,970.68	32.61	100.00

货币单位：元

序号	项目	2015年度			
		主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入占比（%）
1	管材类	23,593,702.46	19,515,587.54	17.28	52.00
	其中：PPR 管材	15,128,902.27	12,412,795.28	17.95	33.34
	PE 管材	3,932,140.35	3,253,354.87	17.26	8.67
2	管件类	21,489,106.42	13,280,246.91	38.20	47.36
	其中：PPR 管件	19,603,499.45	11,826,149.43	39.67	43.20

3	其他-木塑板材、 净水机等	292,031.62	293,064.40	-0.35	0.64
合计		45,374,840.50	33,088,898.85	27.08	100.00

货币单位：元

序号	项目	2014 年度			
		主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入占比 (%)
1	管材类	37,333,756.79	32,618,771.04	12.63	59.77
	其中：PPR 管材	20,801,147.63	17,865,733.25	14.11	33.30
	PE 管材	7,541,506.89	6,602,522.36	12.45	12.07
2	管件类	24,895,607.97	16,581,715.48	33.40	39.85
	其中：PPR 管件	21,854,014.50	14,518,556.85	33.57	34.99
3	其他-木塑板材、 净水机等	236,937.62	253,895.27	-7.16	0.38
合计		62,466,302.38	49,454,381.79	20.83	100.00

2、主营业务收入（分地区）

货币单位：元

销售地区	2016 年 01-04 月		2015 年度		2014 年度	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
华东	10,196,404.75	63.80	31,057,394.22	68.45	37,749,121.87	60.43
东北	2,172,285.86	13.59	3,502,430.87	7.72	11,156,404.81	17.86
华北	1,549,089.97	9.69	4,891,175.65	10.78	5,562,262.26	8.90
华中	1,329,623.12	8.32	3,989,884.81	8.79	4,982,565.45	7.98
西北	733,523.75	4.59	1,933,954.95	4.26	3,015,947.99	4.83
合计	15,980,927.45	100.00	45,374,840.50	100.00	62,466,302.38	100.00

(二) 主要客户情况

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为 24.73%、24.72%、35.96%，报告期内公司不存在向单个客

户的销售比例超过当期销售总额 50%或严重依赖少数客户的情形

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和持有公司 5% 以上股份的股东不在前五名客户中占有权益，并且前五名客户之间也不存在关联关系。

1、2016年1-4月

货币单位：元

客户名称	销售内容	销售金额	占当期销售总额的比重 (%)
芝罘区金邦建材经销处	管材、管件	1,673,286.70	10.47
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	热水器材料	1,402,088.28	8.77
青岛日日顺电器服务有限公司	PPR、PE-RT 管材等	1,346,308.90	8.42
烟台开发区明阳工贸有限公司	管材、管件	684,010.34	4.28
沈阳赛立鹏电子有限公司	PP-R、热水器 (管材管件)	641,141.28	4.01
合计		5,746,835.50	35.96

2、2015年度

货币单位：元

客户名称	销售内容	销售金额	占当期销售总额的比重 (%)
芝罘区金邦建材经销处	管材、管件	3,171,971.41	6.99
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	热水器材料	2,678,963.35	5.90
藺桓	管材及管件 等	2,469,734.48	5.44
长春隆升恒泰经贸有限公司	PP-R、热水器 (管材管件)	1,449,828.89	3.20
沈阳赛立鹏电子有限公司	PP-R、热水器 (管材管件)	1,447,448.33	3.19
合计		11,217,946.46	24.72

3、2014年度

货币单位：元

客户名称	销售内容	销售金额	占当期销售总额比重（%）
芝罘区金邦建材经销处	管材、管件	6,125,044.17	9.81
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	热水器材料	2,693,451.84	4.31
蔺桓	管材、管件	2,680,168.55	4.29
沈阳赛立鹏电子有限公司	PP-R、热水器（管材管件）	2,109,242.91	3.38
大连天鑫塑胶有限公司	管材、管件	1,841,188.91	2.95
合计		15,449,096.38	24.73

（三）主要供应商情况

公司2014年度、2015年度、2016年1-4月对前5名供应商合计采购金额占当期采购总额的比重分别为48.99%、51.87%、50.76%，报告期内公司不存在向单个供应商的采购比例超过当期采购总额50%或严重依赖少数供应商的情形。

除爱思开金潮塑业（烟台）有限公司^⑥外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和持有公司5%以上股份的股东不在前五名供应商中占有权益，并且前五名供应商之间也不存在关联关系。

1、2016年1-4月

货币单位：元

供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额的比重（%）
中国石化化工销售有限公司华北分公司	聚乙烯、聚丙烯	3,909,435.90	23.98
玉环县万青阀门制造厂	活结、嵌件	1,639,657.70	10.06
威海市联桥国际合作集团有限公司	塑料专用料	1,184,615.38	7.27

^⑥ 详见“第四节 公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”

龙口市福利车辆配件厂	活结嵌件等	872,044.60	5.35
南京普莱克贸易有限公司	聚丙烯	670,085.50	4.11
合计		8,275,839.08	50.76

2、2015年度

货币单位：元

供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额的比重（%）
中国石化化工销售有限公司华北分公司	聚乙烯、聚丙烯	12,153,935.90	29.77
龙口市福利车辆配件厂	活结嵌件等	3,940,216.10	9.65
玉环县万青阀门制造厂	活结、嵌件	3,069,334.97	7.52
山东道恩集团有限公司	塑料原料	1,060,512.82	2.60
爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	管材	953,348.66	2.34
合计		21,177,348.45	51.87

3、2014年度

货币单位：元

供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额比重（%）
中国石化化工销售有限公司华北分公司	聚乙烯、聚丙烯	13,618,665.81	25.77
爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	管材	5,102,044.15	9.66
龙口市福利车辆配件厂	活结嵌件等	4,846,255.85	9.17
玉环县万青阀门制造厂	活结、嵌件	1,302,897.87	2.47
上海深海宏添建材有限公司	管材管件	1,015,245.87	1.92
合计		25,885,109.55	48.99

（四）重大合同及履行情况

报告期内，公司已履行、正在履行及将要履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的重大合同，具体如下：

1、重大采购合同（金额20万元以上或对公司生产经营有重大影响）

(1) 原料、配件采购合同

货币单位：元

序号	供应商名称	合同标的	合同数额	签订时间/有效期	履行情况
1	中国石化化工销售有限公司华北分公司	无规共聚聚丙烯(4220)	框架合同(240吨)	2014.12.18-2015.12.31	履行完毕
2	中国石化化工销售有限公司华北分公司	高密度聚乙烯	框架合同(240吨)	2014.12.18-2015.12.31	履行完毕
3	中国石化化工销售有限公司华北分公司	聚丙烯	框架合同(360吨)	2014.12.18-2015.12.31	履行完毕
4	中国石化化工销售有限公司华北分公司	无规共聚聚丙烯(PPR4400)	框架合同(780吨)	2014.12.18-2015.12.31	履行完毕
5	中国石化化工销售有限公司华北分公司	聚丙烯	框架合同(360吨)	2015.12.16-2016.12.31	正在履行
6	龙口市福利车辆配件厂	AO活结嵌件、铜球阀等	框架合同	2012.04.18起	正在履行
7	玉环县万青阀门制造厂	活结、嵌件	框架合同	2015.01.15起	正在履行
8	南京普莱克贸易有限公司	聚丙烯	784,000.00	2016.04.06	正在履行
9	威海市联桥国际合作集团有限公司	PPR	700,000.00	2016.03.02	正在履行
10	山东道恩集团有限公司	塑料原料、化工原料	355,500.00	2015.04.08	履行完毕
11	河北省雄县龙华橡胶有限公司	化工原料	354,900.00	2016.03.15	正在履行
12	荏平恺实瑞工贸有限公司	信发 pvc	222,000.00	2016.04.05	正在履行

(2) 工程施工合同

序号	工程名称	施工(承包)单位	金额	签订时间	履行情况
1	金潮有限工业园挡土墙施工工程	招远金都建设工程有限公司	244 元/ m ³	2014.08.06	主合同履行完毕,正在验收
2	金潮有限工业园车间一	山东天一建设有限公司	47 元/工日	2014.10.30	主合同履行完毕,正在验收
3	金潮有限工业园车间二、三	招远市瓦里建筑工程有限公司	47 元/工日	2015.06.18	主合同履行完毕,正在验收

2、销售合同（对公司生产经营有重大影响）

货币单位：元

序号	客户名称	销售内容	合同类型	有效期	履行情况
1	芝罘区金邦建材经销处	PP-R、PE、PB、PVC 管材及管件等	框架合同	2014.02.28- 2016.12.25	正在履行
2	苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	热水器材料	框架合同	2013.01.01- 2015.12.31	履行完毕
3	沈阳赛立鹏电子有限公司	PP-R、热水器（管材 管件）	框架合同	2014.02.23- 2016.12.31	正在履行
4	艾欧史密斯（中国）热水器有限公司	PPR管及管接件	框架合同	2015.10.01- 2016.09.31	正在履行
5	青岛日日顺电器服务有限公司	热水器采暖炉PPR管 材、热水器太阳能 PE-RT管材等	框架合同	2016.01.27- 2017.01.26	正在履行
6	蔺桓	管材及管件等	框架合同	2013.12.26- 2016.12.25	正在履行
7	大连天鑫塑胶有限公司	PP-R、PE、PB、PVC 管材及管件等	框架合同	2014.02.29- 2014.12.25	履行完毕
8	长春隆升恒泰经贸有限公司	PP-R、热水器（管材 管件）	框架合同	2015.02.23- 2015.12.31	履行完毕

3、借款合同

货币单位：万元

序号	合同编号	贷款人	签订时间	借款期限(月)	借款金额	年利率	履行情况
1	（招远联社） 流借字（2014） 年第 141406041号	招远市农村信用 合作联社	2014.10.28	7	520.00	6.955%	履行完毕
2	（招远联社） 流借字（2015） 年第 141506018号	招远市农村信用 合作联社	2015.05.12	12	520.00	6.955%	履行完毕
3	2014年金潮贷 字001号	中国银行股份有限公司招远支行	2014.04.30	12	850.00	6.36%	履行完毕
4	2014年金潮贷 字002号	中国银行股份有限公司招远支行	2014.05.29	12	1,000.0 0	6.36%	履行完毕

5	2014年金潮贷字003号	中国银行股份有限公司招远支行	2014.06.17	11	500.00	6.36%	履行完毕
6	2015年金潮贷字001号	中国银行股份有限公司招远支行	2015.04.03	5	850.00	6.2595%	履行完毕
7	2015年金潮贷字002号	中国银行股份有限公司招远支行	2015.04.24	4	1,000.00	6.2595%	履行完毕
8	2015年金潮贷字003号	中国银行股份有限公司招远支行	2015.05.04	3	500.00	6.2595%	履行完毕
9	2015年金潮贷字004号	中国银行股份有限公司招远支行	2015.07.27	12	500.00	5.6745%	履行完毕
10	2015年金潮贷字005号	中国银行股份有限公司招远支行	2015.07.29	12	850.00	5.6745%	履行完毕
11	2015年金潮贷字006号	中国银行股份有限公司招远支行	2015.07.30	12	1,000.00	5.6745%	履行完毕
12	烟招流贷20160422-01号	中国光大银行股份有限公司烟台分行	2016.04.22	12	800.00	5.22%	正在履行

4、担保合同

货币单位：万元

序号	合同编号	保证人	债权人	债务人	最高担保金额	签订日期	担保期限	履行情况
1	2012金潮保字001号	金潮股份	中国银行股份有限公司招远支行	金潮有限	3,000.00	2012.08.02	主债权发生期间（2012.08.02至2015.08.01）届满之日起2年	履行完毕
2	2012金潮保字002号	山东金城集团公司	中国银行股份有限公司招远支行	金潮有限	3,000.00	2012.08.02	主债权发生期间（2012.08.02至2015.08.01）届满之日起2年	履行完毕
3	37100620140005606《最高额抵押合同》	金潮有限/烟台金潮果蔬食品有限公司	中国农业银行股份有限公司招远支行	金潮股份	740.00	2014.08.01	主债权（2014.08.01至2015.07.31）诉讼时效内	履行完毕

4	2015 金潮保字 001 号	金潮股份	中国银行股份有限公司招远支行	金潮有限	3,000.00	2015.07.27	主债权发生期间（2015.04.02 至 2018.07.07） 届满之日起 2 年	正在履行
5	2015 金潮保字 002 号	山东金城集团公司	中国银行股份有限公司招远支行	金潮有限	3,000.00	2015.07.08	主债权发生期间（2015.04.03 至 2018.04.02） 届满之日起 2 年	正在履行
6	37100620150003737《最高额抵押合同》	金潮有限/烟台金潮果蔬食品有限公司	中国农业银行股份有限公司招远支行	金潮股份	720.48	2015.07.29	主债权（2015.07.29 至 2016.07.28）诉讼时效内	履行完毕
7	烟招信人（2016）字第 007 号	林君英	中国光大银行股份有限公司烟台分行	金潮有限	800.00	2016.03.23	受托人履行债务届满之日起两年	正在履行
8	烟招信个（2016）字第 007 号	傅永宽	中国光大银行股份有限公司烟台分行	金潮有限	800.00	2016.03.23	受托人履行债务届满之日起两年	正在履行
9	烟招信保（2016）字第 007 号	程绍华	中国光大银行股份有限公司烟台分行	金潮有限	800.00	2016.03.23	受托人履行债务届满之日起两年	正在履行
10	烟银（2016110110500200044）号	金潮有限	烟台银行股份有限公司招远支行	金潮股份	1,300.00	2016.05.23	主债权（2016.05.23 至 2019.05.23）诉讼时效内	已解除

五、公司的商业模式

公司是专业的塑料管材、管件生产商，公司采用“采购+生产+销售”的商业模式。下面对公司的生产模式、采购模式、销售模式进行具体介绍。

（一）采购模式

为了满足塑料管材产品的生产需要，公司的采购内容主要包括化工原材料（PVC、PE、PP等原料）、各类添加剂辅料以及少量管件所用的铜件等。市场供应充足，标准化程度高，可按需及时采购，不受到资源或其他因素的限制。物流采购部负责统筹和协调公司的采购活动，物流采购部会结合公司的生产计划及库存情况，同生产技术部、财务部以及营销部门共同制定公司的采购计划，并负责开发供应商、协调采购价格、签订采购合同、管理供应商等工作。

对于每项主要原料的采购，公司都实行货比三家的原则，公司履行严格的程序和标准选择供应商，包括评价资信、规模、品质、物流、交货及时性等一系列指标，目前，公司已形成包括中国石化、道恩集团在内的优质供应商信息库，以信息库所列供应商作为参与公司采购询价、比价、议价的合格对象，与原材料供应商已形成了长期稳定的良好合作关系。

（二）生产模式

公司采取以销定产的生产模式，根据订单需求进行生产计划的制定，组织和安排生产，生产任务由公司生产技术部完成，生产技术部负责生产及物料进度控制与跟进，制定技术管理制度、设备操作规程，生产数据的统计分析，处理生产中的技术问题，对生产进行现场技术指导。公司拥有多条先进的管材生产线，能满足各类品种与规格的管材的生产需求，由于公司生产线产能较大、自动化程度较高，生产周期较短，产品从下单到发货周期也较短。

（三）销售模式

公司的产品销售主要通过经销商模式进行的，公司与经销商签订地区经销协议，协议内容包括双方约定的经销地区、销售产品、价格、交货条款及相应的履约义务责任，经销商不得随意超越协议约定的区域进行销售，公司的销售业务人

员则负责各区域经销商的沟通和管理工作。公司与经销商之间采用买断式经销模式，一般情况下经销商在提货前将货款全额汇至公司银行账户，款到提货，公司在经销商货品验收后确定销售收入。目前公司主要的经销商及其经销区域信息如下表所示：

编号	经销商	销售地区
1	北京天泽恒达经贸有限公司	北京市
2	沈阳赛立鹏电子有限公司	辽宁省
3	芝罘区金邦建材经销处	烟台市
4	成都中事顺科技有限公司	四川省、重庆市
5	青岛富华管道设备有限公司	青岛市
6	肖佳华	山西省
7	招远市恒通水暖器材经销部	招远市
8	蔺桓	河南省（济源、焦作除外）
9	长春隆升恒泰经贸有限公司	长春市
10	大连天鑫塑胶有限公司	大连市

注：公司与肖佳华、蔺桓个人经销商之间采用银行转账的收款方式。

公司的商业模式明晰，符合公司目前业务发展的需要。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况

1、行业属性

公司目前主要从事塑料管材及管件的生产和销售。

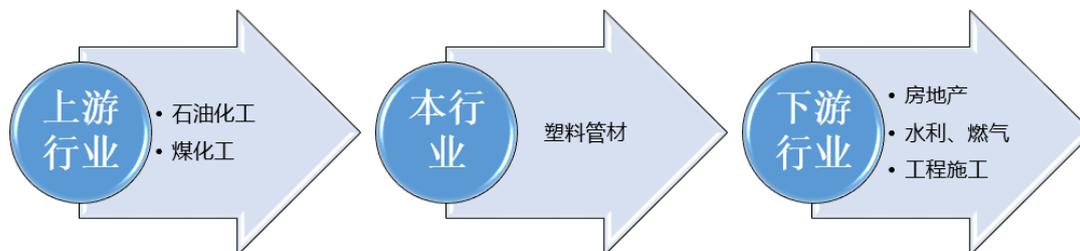
根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为属于“橡胶和塑料制品业”（C29）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“塑料制品业”（C292）的细分行业“塑料板、管、型材制造”（C2922）；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业属于“塑料板、管、型材制造”（C2922）；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“先进结构材料”（11101411）。

2、行业分类

依据分类标准的不同，塑料管材可做如下分类：

分类标准	类别	类别描述
原材料	聚乙烯管（PE）	原材料为聚乙烯，五大合成树脂之一。
	聚丁烯管（PB）	原材料为聚丁烯，五大合成树脂之一。
	聚氯乙烯管（PVC）	原材料为聚氯乙烯，五大合成树脂之一。
	聚丙烯管（PP）	原材料为聚丙烯。
	ABS塑料管	原材料为丙烯腈、丁二烯和苯乙烯组成的三元共聚物，五大合成树脂之一。
连接方法	热熔法	两根塑料管材的配合面紧贴在加热工具上来加热其平整的端面直至熔融，移走加热工具后，将两个熔融的端面紧靠在一起，在压力的作用下保持到接头冷却，使两段管道连接成为一个整体的操作，如PE管。
	粘接法	在承口和插口涂上粘结剂，插口挤压入承口，待粘结剂固化即成，主要用于硬PVC管、ABS管的连接。
	其他	如螺纹连接、异径管连接等

3、产业链结构



塑料管材行业主要产业链

塑料管材行业的上游行业为石油、天然气及煤炭等化工行业；下游行业主要为房地产、工程施工、水利燃气等行业。

（1）上游行业对塑料管材行业的影响

塑料管材生产所需的主要原材料为聚乙烯（PE）、聚氯乙烯（PVC）、聚丙烯（PP）等高分子树脂材料以及部分金属材料。其中聚乙烯（PE）和聚丙烯（PP）原料主要来源于石油、天然气，聚氯乙烯（PVC）原料主要来源于煤炭，因此塑

料管材行业的上游是石油化工行业，受石油化工产品的价格变动影响较大。石油化工行业作为我国支柱产业之一，近年来稳步发展，聚乙烯（PE）和聚丙烯（PP）等原材料基本不依赖进口且供应充足，2014 年四季度以来，随着国际原油等大宗物品的价格下降，化工原料价格均有不同程度的下跌。

（2）下游行业对塑料管材行业的影响

塑料管材的下游主要是房地产开发、基础设施建设等行业。在经济下行压力增大，房地产市场徘徊的大环境下，塑料管材行业的发展受到一定的制约，但政府提出的加快城镇化建设、新农村建设、加强农村水利建设、加速改造城市排水管网、西部大开发战略及“一带一路”等政策依然会促使塑料管材行业整体较快增长。

（二）市场运行情况

1、市场现状

塑料管材是高科技复合而成的化学建材，而化学建材是继钢材、木材、水泥之后，当代新兴的第四大类新型建筑材料。塑料管材因具有水流损失小、节能、节材、保护生态、竣工便捷等优点，广泛应用于建筑给排水、城镇给排水以及燃气管等领域，成为新世纪城建管网的主力军。根据行业协会和相关产业调研网站的数据统计，塑料管材行业经过多年的发展，到2008年已经超过美国成为世界第一，近年来我国塑料管材行业发展整体态势趋于稳定，行业逐步进入优化产业结构，提升质量水平的过渡时期。2014年塑料管材生产量约为1,300万吨，较2013年行业整体增长为7.44%，塑料管材的市场占有率在所有材料管道中的比例约为40%-50%左右。近几年来，住房城乡建设行业一直是塑料管材主要应用领域之一，每年塑料管材工程用量大约在300-400万吨，其中市政工程管道约占2/3，建筑工程管道约占1/3，塑料管材在住房城乡建设行业中的累计使用量达到4,000万吨左右。

科学技术的进步促进了塑料管材技术水平的提升和应用的增长，塑料管材的新品种、新结构、新材料、新技术、新工艺及专利项目逐渐增多，高功能化的塑

料管材的研制得到重视，我国在钢塑复合管材、UHMWPE（超高分子量聚乙烯）、市政塑料检查井等方面已经具有一定的先进水平。我国的塑料管材行业的技术进步促进了塑料管材应用的高速增长。尤其是国际间交流增加，许多企业重视国际前沿技术，不断加强新产品的研发力量，一些大型企业拥有自己的研究开发中心，技术水平与发达国家的差距正逐步缩小。

中国塑料管材行业在发展的同时，一些问题也日益显露出来。特别是原料品种少、质量不稳定、价格波动大、缺少专用料，产品质量得不到保证，产品结构、生产规模不合理、生产设备、产品质量总体较差，管理混乱，标准、规范、图集、定额等严重滞后，配套性很差，适应不了发展需要且缺少实践检验等因素严重制约了行业的进一步发展和品质的提高。

2、市场规模预测

PVC管道仍为我国塑料管材主导产品，主要得益于PVC的成本优势。我国PVC管道产量约占塑管总产量的55%左右。今年年初至今，我国房地产投资回暖较为明显，今年年初至5月我国房地产开发投资完成额总计达3.46万亿元，房地产新开工面积5.95 万平米。假定未来三年地产投资平均增速达到4.5%，全国塑料管材产量增速与之一致，PVC占塑料管材产量比例由目前55%降至53%，则至2018年我国全国PVC产量可达近835万吨。

“十二五”期间全国水利管理固定资产投资总额达2.9万亿，复合年均增长率达27.1%；2015年水利投资总额达7,250亿元，同比增加15.3%；十三五是我国全面建成小康社会的决胜阶段，也是加快水利改革发展、全面提升水安全保障能力的关键时期，农村饮水安全、防洪薄弱环节、抗旱水源工程、农田水利、农村水电等民生水利建设将成为重中之重，重点引调水工程、水源工程、江河湖泊治理骨干工程建设预期加快，同时依照中央一号文件《关于加快水利改革发展的决定》测算，我国十三五期间水利投资增速将在22%左右，全社会水利投资总额按统计局口径可达6万亿元。另一方面，地下管廊、海绵城市即将发力，预计2013-2020年市政塑料管总需求的年均复合增速达到12.36%，至2020年市场空间逼近2,000 亿。根据《中国塑料管材行业十二五发展规划》和历史数据，中国产业信息网预计，到2020年排水塑料管、供水塑料管、燃气塑料管的需求分别为792

万吨、441 万吨、50.6 万吨，综合来看市政建设类塑料管到2020年塑料管材的总需求可达1283.5万吨，年均复合增速达12.36%，初略估计仅地下市政管网的管材市场空间就达1500-2000亿左右。

类型	2013	2014	2015E	2016E	2017E	2018E	2019E	2020E
排水塑料管道 (万吨)	104.1	279.8	335	398.1	474.5	565.2	666.1	788.2
供水塑料管道 (万吨)	427.4	274.9	302.4	327.2	352.8	379.3	406.6	444.2
燃气管道(万吨)	36.2	24.9	28.2	31.9	36	40.5	45.5	51.1
总计(万吨)	567.6	579.6	665.6	757.2	863.3	984.9	1118.2	1283.5
市政塑料管年均 复合增速(%)	-	-	-	-	-	-	-	0.1236

资料来源：中国产业信息网、公开市场资料收集

据爱尔兰市场研究公司Research and Markets公司预测，至2020年全球塑料管材市场将以6.8%的年复合增长率增长。由于在建筑和工业领域的增长，预测亚太地区将仍为最大的塑料管材市场，预测在未来4年对聚乙烯（PE）塑料管材的需求将出现最高的行业增长。

（三）行业监管体制及政策

1、行业主管部门及管理体制

塑料管材行业的主管部门主要有中华人民共和国工业和信息化部、地方安全生产监督管理局、质量技术监督部门及中国塑料加工工业协会（CPPIA）等部门，本行业的产品标准主要由国家建设部、信息产业部、发展和改革委员会等发布，具体的生产工艺及产品质量控制由地方质量监督检验部门进行日常监督及技术认定。

中国塑料加工工业协会为行业自律组织，该协会成立于 1989 年，是由中国塑料行业及相关行业单位根据协会章程自愿申请组成的，是经国家民政部批准的一级社团组织。中国塑料加工工业协会是政府部门与会员单位联系的桥梁和纽带，其基本职能是：反映行业意愿、研究行业发展方向、协助编制行业发展规划

和经济技术政策；协调行业内外关系、参与行业重大项目决策；组织科技成果鉴定和推广应用；组织技术交流和培训、开展技术咨询服务；参与产品质量监督和管理及标准的制定和修订工作；编辑出版行业刊物；提供国内外技术和市场信息；承担政府有关部门下达的各项任务。

2、行业政策

塑料管材具有节能、节水、节材、使用寿命长的特点，为促进塑料管材产业的快速健康发展，国务院、发改委、住建部及环保部等有关部门颁布了一系列鼓励塑料管材产业的重要政策性文件，主要包括：

时间	政策法规	内容概要
2005.12	《产业结构调整指导目录（2005 年本）》	新型管材（含管件）技术开发制造以及大口径塑料管材等新型塑料产品开发制造均被列入鼓励类产业。
2009.02	《城镇污水处理厂污泥处理处置及污染防治技术政策（试行）》	推动城镇污水处理厂污泥处理处置技术进步，明确城镇污水处理厂污泥处理处置技术发展方向和技术原则，指导各地开展城镇污水处理厂污泥处理处置技术研发和推广应用，促进工程建设和运行管理，避免二次污染，保护和改善生态环境，促进节能减排和污泥资源化利用等。
2012.05	《全国城镇供水设施改造与建设十二五规划及 2020 年远景目标》	“十二五”期间，全国将对使用年限超过 50 年和灰口铸铁管、石棉水泥管等落后管材的供水管网进行更新改造，总计 9.23 万公里，管网改造投资达 835 亿元
2013.09	《国务院关于加强城市基础设施建设的意见》	明确了当前加快城市基础设施升级改造的重点任务：加强城市道路交通基础设施建设；加大城市管网建设和改造力度；加快污水和垃圾处理设施建设；加强生态园建设
2014.04	《水污染防治行动计划》	全面加强配套管网建设。强化城中村、老旧城区和城乡结合部污水截流、收集。现有合流制排水系统应加快实施雨污分流改造，难以改造的，应采取截流、调蓄和治理等措施。新建污水处理设施的配套管网应同步设计、同步建设、同步投运。除干旱地区外，城镇新区建设均实行雨污分流，有条件的地区要推进初期雨水收集、处理和资源化利用。
2014.06	《国务院办公厅关于加强城市地下管线建设管理的指导意见》	2015 年底前，完成城市地下管线普查，建立综合管理信息系统，编制完成地下管线综合规划。力争用 5 年时间，完成城市地下老旧管网改造，将

时间	政策法规	内容概要
		管网漏失率控制在国家标准以内，显著降低管网事故率，避免重大事故发生。用 10 年左右时间，建成较为完善的城市地下管线体系，使地下管线建设管理水平能够适应经济社会发展需要，应急防灾能力大幅提升。

（四）行业基本情况分析

1、行业特点

（1）周期性

塑料管材行业的下游为基础设施建设、市政工程及房地产行业等，本行业的发展与全社会固定资产投资息息相关，国家宏观政策的周期性调整，宏观经济运行呈现的周期性波动，均会对塑料管材行业产生重大影响，基础设施建设及房地产业属于较为典型的周期行业，受经济周期影响较大，因此其对塑料管材的需求也呈现周期性的特点。

（2）季节性

塑料管材行业具有一定的季节性特征，主要因为建筑施工受冬季气候的影响较为明显。冬季，北方室外工程基本停工，塑料管材处于销售淡季；南方地区受季节影响不大，大型企业在冬季仍生产运转，常年维持开工。

（3）区域性

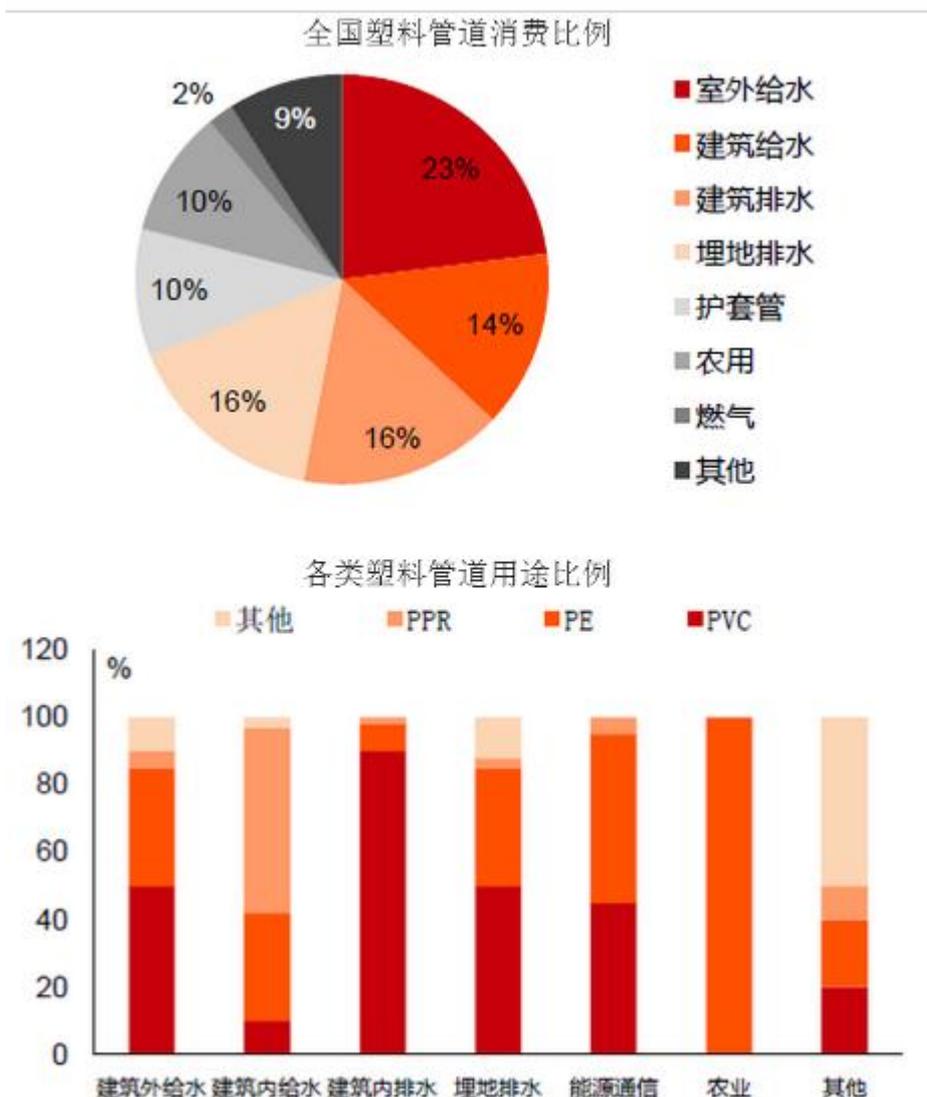
受技术水平、经济状况，交通和市场需求等多方面因素的影响，我国塑料管材行业的发展在地域分布上存在不平衡性，规模生产企业主要集中在东部地区，东部地区发展快于中西部地区，但是受生产成本约束，国家区域协调发展政策的影响，塑料管材行业的整体重心开始向中西部发展，区域性特点正在减弱。

2、行业竞争格局

塑料管材的需求主要来源于对金属管和水泥管的替代，如同塑料对传统材料的替代发展历程。从某种意义上说，塑料管材对传统管材的替代是必然趋势。目前不能替代的领域主要是耐高温、超大口径和超大强度的管材领域，这些领域总

体上市场规模不大，当前，我国塑料管材消费主要集中在室外排水、建筑给排水方面。而在产品方面，PVC 管道仍为我国塑料管材主导产品，主要得益于 PVC 的成本优势，我国 PVC 管道产量约占塑管总产量的一半以上。

目前全国塑料管材市场化程度较高，生产经营企业数量较多，但以中小企业为主，国内一定规模的塑料管材生产企业约 3000 家以上，企业的竞争能力弱，规模经济差，而且塑料管材行业品牌意识淡漠，市场秩序混乱，结构不合理，造成技术壁垒较低的普通管材生产能力过剩，而技术含量较高的城镇燃气、给水、排水排污用 PE 压力管道以及大口径塑料管材还不能完全满足市场需求，尤其是技术含量高、生产工艺复杂的管件，如电熔管件和 PE 球阀，能生产的厂家更少，能够提供全系列配套产品的厂家则更在少数，一些管件尚需要进口。另外国家级大型交通、能源工程项目需要的合格超大口径塑料管材的生产甚至是一片空白。



资料来源：智研咨询

在过去的几年中，巨大的市场容量和相对较低的准入门槛，使塑料管材行业一直是国内各方投资的热点项目。由于当时投资盲目，低端产品产能过剩，其后果已开始显现，以市场占有率最大的聚氯乙烯管材企业为例，目前产品仍集中在城乡供排水管及管件、雨水排水管及管件上，导致其市场容量趋于饱和，加大了该产品领域的竞争激烈强度。为争夺市场，一些企业采用价格驱动策略，特别是一些小企业以低劣产品进行低价倾销，价格战愈演愈烈，处于恶性价格竞争的局面。

产品科技含量低、品种单一的聚氯乙烯管材企业原来的竞争优势是价格较聚乙烯、聚丙烯管材低，而原料上涨使其处于被动局面，为竞争者提供了入口。异军突起的聚乙烯管材市场应用除了原来的燃气管、供暖管等，近年来也开始进入城乡供排水管及管件市场。而且，聚乙烯树脂的涨价幅度要小于聚氯乙烯，生产成本压力不大，更增添了竞争优势。

3、行业准入障碍

（1）资金壁垒

塑料管材的生产具有资本密集型特点，投资规模大，同时由于塑料管材单位产品附加值不高，生产企业只有达到一定规模才能实现盈利。因此，进入该行业必须具备很强的资金实力并实现大规模生产，这种资金、规模性的条件增加了塑料管材生产行业的市场壁垒。

（2）技术壁垒

塑料管材在生产过程中对原材料的质量和配比、机械的自动化水平、牵引力、温度、压力的控制精度、检测的手段和标准等都有着较高的要求，上述技术与工艺水平直接影响管材产品的质量和性能，只有经过长时间的实践检测和经验积累，才能使生产保持较高的产品合格率和优良率。同时，新材料不断涌现，新技术的不断应用也对企业提出更高的要求，如果没有一定技术、工艺及研发实力的积累，也将很快被市场淘汰。因此，管材行业对新进入者有较高的技术壁垒。

（3）品牌壁垒

品牌价值是品牌区别于同类竞争品牌的重要标志，品牌价值是一个企业核心价值的体现，综合体现了企业产品质量、研发水平、营销网络及销售服务、管理实力水平，知名品牌的创立和形成需要经过企业长期的投入和积累，尤其是在当前我国塑料管材行业同质化严重的现状下，品牌价值更是弥足珍贵，新进入者需要更大投入才能创立新品牌和突破市场已有品牌形成的壁垒。

4、影响行业发展的有利、不利因素

（1）有利因素

1) 产业政策大力支持

塑料管材具有使用寿命长、节能、节水、节材特点，符合国家的可持续发展战略，近年来，为支持我国塑料管材产业的发展，国家先后出台了包括《关于加强技术创新推进化学建材产业化的若干意见》、《关于在住宅建设中淘汰落后产品的通知》、《推广应用化学建材和限制淘汰落后技术与产品管理办法》、《全国节水灌溉发展“十二五”规划》及《城市排水(雨水)防涝综合规划编制大纲》等一系列鼓励塑料管材产业发展的政策文件和规划纲要。

2) 下游需求持续快速增长

《国家新型城镇化规划（2014—2020年）》指出：目前我国常住人口城镇化率为53.7%，户籍人口城镇化率只有36%左右，不仅远低于发达国家80%的平均水平，也低于人均收入与我国相近的发展中国家60%的平均水平，还有较大的发展空间。国家统筹的城镇化建设将带动我国各省市城市基础设施建设及塑料管材市场需求的发展；另一方面，如火如荼的新农村建设也将加快农村民居及公共基础设施建设，继而加大对塑料管材的需求；最后，国家对一些大型、超大型设施建设项目的实施，如一带一路、西部大开发、南水北调、西气东输等，也给塑料管材行业带来了良好契机和未来更加广阔的发展空间。

（2）不利因素

1) 市场不规范，竞争加剧

当前我国塑料管材生产企业数千家，行业内部厂商的技术水平参差不齐，缺

乏技术创新，其中存在部分小企业以低质低价的产品冲击市场，甚至少数企业采用不合格原料以及填充料降低成本，损害了消费者利益，影响了行业的健康发展。另一方面，行业内民营塑料管材厂商众多，由于技术和资金限制，只能去抢占竞争激烈的中、低端市场，由于中、低端市场的利润率很低，导致其投入研发和技术创新的资金也很少，一定程度上形成了恶性循环，使得其面临的市场竞争日益激烈。市场不规范，过度的无序竞争和中低档产品产能过剩的问题，制约着我国塑料管材市场的健康发展。

2) 原材料价格大幅波动

近年以来，国际原油价格持续大幅度波动，造成国内 PE、PP-R 等原材料价格波动明显，大大影响了塑料管材厂家的经营平稳性、持续性，原材料价格的大幅波动，对企业生产成本控制和盈利能力带来较大影响。

(五) 行业风险

1、技术风险

塑料管材行业的发展一直伴随着新材料、新技术的发展，国内外各企业始终都在追求用更经济的原料，生产更环保、更大管径、更高耐压等级的产品，生产加工设备、工艺水平、技术创新是塑料管材制造企业竞争能力的重要体现。由于塑料管材主要用于通信、建筑、供气、给水、排水等基础建设领域，工程实施周期长导致货款结算时间较长，占用流动资金大，要求生产企业资金雄厚。我国的塑料管材行业技术水平与发达国家相比较弱，科研力量、经费投入等与需求尚有差距。如何紧跟国际水平，保持技术领先，是业内企业普遍面临的一个重要问题。

2、原材料成本波动的风险

包括复合管在内，塑料管材及配套管件的生产，主要原材料为钢材和聚乙烯（PE）颗粒等，原材料占公司生产成本的绝大部分，因而塑料管材的价格受原材料市场价格的影响很大。如果原材料市场发生较大的价格波动，将直接影响行业内各公司的利润水平。

3、市场竞争加剧的风险

虽然塑料管材行业具有一定的进入壁垒，但近年来新进入的企业数量仍不断增加，进而导致塑料管材行业竞争日趋激烈。如果行业内企业在激烈的市场竞争中不能及时提升技术和工艺水平、提高产品质量，以增强产品市场竞争力，将面临市场份额下降以及经营业绩下滑的风险。

七、公司面临的主要竞争状况

（一）公司在行业中的竞争地位

公司自 2000 年成立始进入塑料管材行业，依靠先进的生产设备和技术工艺，逐步赢得了苏宁云商、AO 史密斯等多家客户的认可。2015 年，公司主营业务收入 4,537.48 万元，规模处于行业内中等位置。

经查询，吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司（股票代码“834790”，以下简称“城发集塑”）与山东天茂新材料科技股份有限公司（股票代码“834727”，以下简称“天茂新材”）与公司业务比较类似，将公司业务与上述挂牌公司的业务进行比较，公司与同行业可比公司的主要财务指标对比如下：

货币单位：万元

公司名称	资产总额	净资产	营业收入	营业成本	毛利率（%）
城发集塑	16,164.96	5,304.99	5,190.42	3,609.65	30.46
天茂新材	2,951.68	2,302.33	5,400.34	4,722.76	12.55
公司	7,486.55	3,528.44	5,278.27	3,928.24	25.58

注：上表中各公司资产和净资产为截至到 2015 年 12 月 31 日数据，营业收入、营业成本毛利率为 2015 年 1-12 月数据。

从营业规模上看，虽然城发集塑的资产总额和净资产均超过公司，但公司营业收入规模与其差异不大，相对于可比公司，公司成立时间较早，积累了比较丰富的客户资源，在行业内具有一定的品牌效应，并且成本控制能力较强，公司 2015 年的毛利率为 25.52%，低于城发集塑同期毛利率，但约为天茂新材同期毛利率的两倍。

（二）公司的竞争优势

1、品牌优势

公司自成立以来，凭借着优质的服务、过硬的产品质量和供货的及时性，公司品牌赢得了国内众多客户的认可，公司品牌先后获得“中国驰名商标”、“中国PP-R 管材十大品牌”、“山东省著名商标”及“管材行业消费者信得过十大品牌”等多项荣誉，公司品牌在全国范围内，尤其是华东地区具有一定的知名度，品牌优势明显。

2、产品质量优势

公司自成立起就注重产品的质量，从原材料采购到生产，公司坚持走中高档路线，所采购的树脂产品来自于中国石化等国内几家大型树脂生产企业，从原料端为生产高质量的产品提供了保障，公司经过了环境管理体系认证（GB/T 24001-2004 idt ISO 14001:2004）和质量管理体系认证（GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008），公司的主要产品 PP-R 管材、管件，PVC-U 排水管材、管件，PE 给水管件、管材，PP 静音排水管件、管材，PP-R 塑铝稳态管，PP-R 管材、管件通过了国家化学建筑材料测试中心检测合格并出具报告，产品质量具有保证。

3、技术优势

公司是专业塑料管道生产商，产品种类齐全，覆盖面广，主要产品有 PP-R 冷热水管、PE 给水管、PE 燃气管、PE 地源热泵管、PP-R 塑铝稳态复合管、PVC 管道系统、PB 管道系统和各类管件等产品。公司引进多条世界先进的德国巴顿菲尔管材生产线、德国克劳斯玛菲生产线，公司熟练操作人员拥有十多年的一线生产经验，并且公司拥有或正在申请多项知识产权，并授予“山东省认定企业技术中心”，“烟台市企业技术中心”，公司的品牌价值离不开产品质量和技术优势的支持。

（三）公司的竞争劣势

面对巨大的市场容量，公司需加大投入用于扩大产品产能、提高设备水平、拓展营销网络，进一步提高公司的综合实力和竞争优势，但公司尚未进入资本市场，直接融资渠道有限，仅凭借自身积累和银行贷款将难以满足公司快速发展的

需要，另外，公司也需加大投入用于塑料管材新产品、新技术研发，以提高产品附加值，支撑产品跨越式提升。

第三节 公司治理

一、公司股东（大）会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了董事会。公司曾为中外合资企业，董事会为公司最高权力机构。根据有限公司设立时签署的《公司章程》，公司设立董事会，董事会由董事长、副董事长、董事组成；公司未设监事会。有限公司出资转让、变更经营范围、增资、整体改制等事项均履行了董事会决议程序。有限公司阶段，公司尚未制定关联交易管理制度、内部控制制度等规章制度，存在内控体系不够健全的情形。

股份公司成立后，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定和中国证监会、股转公司的要求，完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的相互协调和相互制衡机制，制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《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》等一系列法人治理规则，明确了董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序。股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自议事规则规范运作，各行其责，能够切实保障所有股东的利益。

由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。公司将在未来的公司治理过程中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

（一）股东大会制度的建立健全与运行情况

1、股东大会制度建立健全情况

公司于2016年6月21日召开的创立大会暨第一次股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》，对股东的权利和义务、股东大会职权及相应履

行程序等作出了明确规定。

2、股东大会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开 2 次股东大会，历次股东大会的召开符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等的规定，履行了必要的法律程序，决议内容符合法律法规的相关规定，股东大会制度运行规范、有效。

(二) 董事会制度的建立健全与运行情况

1、董事会制度的建立健全情况

公司于 2016 年 6 月 21 日召开的创立大会暨第一次股东大会审议通过了《公司章程》、《董事会议事规则》，对董事的权利和义务、董事会职权及相应的履行程序作出了明确规定。

公司董事会是股东大会的执行机构，决定公司的经营计划和投资方案，负责制定财务预算和决算方案等。公司严格按照规定的董事选聘程序选举董事。目前公司董事会成员共 5 名，分别为程绍华、李凌云、曲国芳、许建军、苑永海。

2、董事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开 2 次董事会，历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。

(三) 监事会制度的建立健全与运行情况

1、监事会制度的建立健全情况

公司于 2016 年 6 月 21 日召开的创立大会暨第一次股东大会审议通过了《公司章程》、《监事会议事规则》对监事的权利和义务、监事会职权及相应的履行程序作出了明确规定。

公司监事会是股东大会的监督机构，对公司经营、财务以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督，维护公司及股东的合法权益。目前公司监事会成员共 3 名，分别为温立丽、李建民、赵书军，其中赵书军为职工代表监事。

2、监事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开 1 次监事会，会议的通知、召开、审议程序、表决符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。

二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求；公司现有的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

公司制定了《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，已经建立起完善有效的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设，且运行良好。股东大会对董事会在公司对外投资、关联交易、对外担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到至关重要的作用。公司关联交易管理制度的建立为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益提供了有效的保障，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的法人治理结构。

（一）投资者关系管理

为了加强与投资者之间的信息沟通，进一步完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司制定了《投资者关系管理制度》，内容包括了投资者关系管理的职责及内容、投资者关系管理负责人及机构、投资

者关系活动的开展方式等。公司章程第十章第二节规定了投资者关系管理，建立起了较为完善的投资者关系管理制度。

（二）纠纷解决机制

根据《公司章程》第十条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。

（三）关联交易管理制度

为加强公司关联交易的管理，维护公司所有股东的合法利益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，《公司章程》第四十三条、八十一条规定了关联交易及关联股东的回避和表决程序。公司制定了《关联交易管理制度》，对关联人及关联关系、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序和关联交易的信息披露等内容进行的规定。

（四）财务管理、风险控制机制

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，公司章程第八章对公司资金管理、财务管理、投资管理、融资管理及会计核算管理等环节都进行了规范，确保各项工作都能规范、有序的进行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规情况

本公司严格遵守国家的相关法律法规，最近两年一期不存在重大违法违规行为，相关主管的工商、税务、社保等部门已出具有关证明文件。

公司控股股东、实际控制人最近两年一期未因违反国家法律、行政法规、部门规章等规范性法律文件而受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也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。

四、公司独立性情况

公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、资产、人员、财务和机构与控

股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作。公司具有独立完整的研发、采购、销售体系，完全具备独立运营能力。

（一）业务独立性

公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营能力，拥有独立的研发体系、采购体系和市场营销体系，具备独立开展业务的能力。公司与股东及其他关联方在业务经营上不存在依赖关系，不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函。

（二）资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次实缴注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司系采用整体变更方式设立的股份有限公司，承继了有限公司的全部资产，拥有独立完整的资产结构，完整拥有车辆、设备等资产的所有权，主要财产权属明晰。在有限公司阶段，公司股东与公司之间存在资金往来，但在股份公司阶段，已全部整改完毕。公司资产独立。

（三）人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。公司人员独立。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业恶意占用的情形。公司财务独立。

（五）机构独立性

公司依法建立、健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，形成了完善的法人治理结构和规范的内部控制体系。同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，与控股股东、实际控制人控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司主业突出，拥有独立的生产经营系统，做到了业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争

公司的经营范围为：从事各种塑料管材、板材、复合管材、塑料薄膜、管件及相关配套产品的开发、生产和销售；五金工具的租赁和销售；化工原料（不含危险化学品）的销售；管道的安装和技术服务（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）。

公司控股股东金潮股份主要经营方向系以自有资金对其各下属子公司持股或控股，截至本说明书出具之日，控股股东、实际控制人及实际控制人控制的其他公司未从事与公司相同或相似的业务，不存在同业竞争的情形。

报告期内，公司控股股东金潮股份对外投资企业如下：

序号	现有对外投资单位	直接+间接 持股比例 %	该企业的经营范围	是否从事与 公司相同或 者相似的业务
1	烟台金潮果蔬食品有限公	75.00	生产、加工各种蔬菜汁、石榴汁及其他果汁，对各种果品、蔬菜进行保鲜、	否

	司		速冻、加工并销售公司上述所列自产产品。(有效期限以许可证为准,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)。	
2	山东金潮公路工程有限公司	80.00	公路工程施工;水利水电工程施工;园林绿化工程施工;市政工程施工;土石方工程施工;土石方工程设备出租(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
3	招远市金潮电池有限公司	75.46	干电池及电池配件生产、销售;货物与技术的进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
4	山东润和物业管理有限公司	100.00	物业管理;园林绿化工程规划、设计、施工(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
5	烟台和润园林绿化工程有限公司	100.00	园林绿化工程规划、设计、施工(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
6	招远金潮润德置业有限公司	60.00	房地产开发;房屋销售;物业管理(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
7	烟台金潮地产有限公司	54.00	房地产开发;房屋销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
8	招远市中庸房地产开发有限公司	27.54	房地产开发经营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
9	烟台市康贝尔医疗器械有	100.00	II类病房护理设备及器具(6856)、II类医用高分子材料及制品(6866)	否

	限公司		制造(有效期至 2017 年 8 月 6 日); II类: 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6856 病房护理设备及器具销售(有效期至 2016 年 2 月 10 日)。(有效期限以许可证为准)。保健器材销售; 经营本企业商品及技术的进出口业务(国家法律、法规限制禁止经营除外)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。	
10	招远市玲珑电池有限公司	56.29	生产销售各种型号干电池、蓄电池、充电器及电池配件。	否
11	山东润和弘仁典当有限公司	35.00	动产质押典当业务; 财产权利质押典当业务; 房地产(外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外)抵押典当业务; 限额内绝当物品的变卖; 鉴定评估及咨询服务; 商务部依法批准的其他典当业务(有效期限以许可证为准)。	否
12	招远市地坤投资有限公司	33.72	对采矿业、建筑业、房地产业、制造业、交通运输业、商业、农林牧渔业、旅游业、餐饮业、文化体育娱乐业的投资(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
13	招远弘义民间融资登记服务有限公司	50.00	在招远市范围内为当地民间借贷双方提供资金供需信息发布、中介、登记服务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否

14	招远润和民间资本管理有限公司	40.00	在招远市范围内针对实体经济项目开展股权投资、债权投资、资本投资咨询；短期财务性投资；受托资产管理业务(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)。	否
----	----------------	-------	---	---

公司实际控制人傅永宽对外投资的其他企业的具体情况如下：

企业名称	傅永宽在该公司的持股比例%	该企业的经营范围	是否从事与公司相同或相似的业务
山东天健融资担保集团有限公司	39.79	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保；诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；按照监管规定，以自有资金进行投资。（有效期至2016年3月28日）。（有效期限以许可证为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	否
山东赋兴投资集团有限公司	55	以自有资产投资及咨询服务；房地产开发；汽车、摩托车及配件、电气机械、仪器仪表、轴承、建筑材料、五金交电、炊事工具、日用百货、农副产品、矿山机械配件、化工产品（不含化危品）批发、零售；汽车维修、房屋租赁(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
山东翰风艺术品发展有限公司	36	以自有资产投资艺术品及艺术品咨询、策展、经纪、鉴定（涉及许可经营的须凭许可证经营）；文化学术交流；家具、工	否

司		艺术品、近现代字画、紫砂、玉石的收购、收藏、经销(不含文物)。(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)。	
招远市金潮废旧金属回收有限公司(吊销)	60	废旧金属(贵金属除外)回收加工;钢材兑换(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否

注:招远市金潮废旧金属回收有限公司成立于1998年12月。因未按时年检于2002年7月25日被吊销。目前该公司工商注销程序尚在办理中。实际控制人傅永宽承诺将督促公司在2016年11月30日之前完成注销手续,该公司的吊销亦不会对实际控制人带来不利影响。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争、更好地维护中小股东的利益,公司持股5%以上股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》,主要承诺如下:

“本人及其关联企业,将不在中国境内外,直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或派驻人员在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

公司董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺函》,主要内容如下:

“本人及本人关系密切的家庭成员,将不在中国境内外,直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务

负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况

2016年4月30日之前，公司存在资金被关联方占用的情况，上述占用资金截止本说明书出具之日已经全部偿还，公司报告期内与关联方资金往来情况，详见本公开转让说明书参见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”相关内容。

公司全体持股5%以上的股东均出具了《避免资金占用的承诺函》，主要承诺如下：

“本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”

（二）对外担保情况

最近两年一期的对外担保的具体情况请参见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”相关内容。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

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，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

另外，为减少和规范与公司的关联交易，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员分别出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺尽力减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东和实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。

七、董事、监事、高级管理人员的相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	任职情况	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
1	程绍华	董事长	5,903,700	17.89	间接
2	李凌云	董事	402,600	1.22	间接
3	曲国芳	董事	795,300	2.41	间接
4	苑永海	董事	52,800	0.16	间接
5	许建军	董事兼总经理	52,800	0.16	间接
6	温立丽	监事会主席	52,800	0.16	间接
7	李建民	监事	26,400	0.08	间接
8	赵书军	职工监事	13,200	0.04	间接
9	张克欣	财务负责人	13,200	0.04	间接
10	刘树远	总工程师	—	—	—
合计		—	7,312,800	22.16	

除上述情形外，公司不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情形。

（二）相互之间存在亲属关系情况

经核查，李建民系程绍华的姐夫，除此情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

（三）与公司签订重要协议或作出重要承诺情况

1、公司高级管理人员与公司签订了劳动合同或聘用合同。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，详情参见本节之“五、同业竞争情况”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”。

3、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺将尽量减少、避免与金潮新材之间发生关联交易。

（四）在其他单位兼职情况

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

姓名	本公司任职	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司的关联关系
程绍华	董事长	烟台金潮地产有限公司	执行董事	公司控股股东控制
		山东金潮股份有限公司	董事兼总经理	公司控股股东
		招远市中庸房地产开发有限公司	董事长	其他关联方
		山东金潮公路工程有限公司	董事	公司控股股东控制
		招远市金潮电池有限公司	董事	公司控股股东控制
		烟台金潮果蔬食品有限公司	董事长	同一实际控制人控制
		招远金潮德润置业有限公司	执行董事	公司控股股东控制
		招远德润建筑安装有限公司	董事	其他关联方
		招远金色田园食品有限公司	董事长	其他关联方
		山东金潮集团有限公司	董事长	参股股东持有公司3.03%的股份

		山东翰风艺术品发展有限公司	董事长	同一实际控制人控制
		招远润和有色金属投资有限公司	执行董事兼经理	其他关联方
		山东天健融资担保集团有限公司	董事	同一实际控制人控制
		招远市金潮贸易有限公司 (吊销)	董事、经理	其他关联方
许建军	董事兼 总经理	爱思开金潮塑业(烟台)有限公司	董事	公司参股公司,持有 49%的股份
李凌云	董事	招远市金潮电池 有限公司	董事	公司控股股东控制
		山东金潮股份 有限公司	董事兼副总裁	公司控股股东
		烟台金潮宇科蓄电 池有限公司	董事	其他关联方
		烟台金潮地产有限 公司	监事	公司控股股东控制
		爱思开金潮塑业(烟 台)有限公司	副董事长	公司参股公司 持有 49%的股份
		招远金潮德润置业 有限公司	监事	公司控股股东控制
		招远市金都海天商 贸有限公司	董事长兼总经理	其他关联方
苑永海	董事	烟台金潮宇科蓄电 池有限公司	副董事长	其他关联方
		山东金潮股份有限 公司	总裁助理	公司控股股东
曲国芳	董事	山东金潮集团有限 公司	董事兼副总	公司参股股东
		山东金潮股份有限 公司	董事	公司控股股东
温立丽	监事	山东金潮股份有 限公司	监事	公司控股股东
		山东润和物业管理 有限公司	监事	公司控股股东控制
		招远润和有色金属 投资有限公司	监事	其他关联方
		烟台和润园林绿 化工程有限公司	监事	公司控股股东控制
		招远弘义民间融资 登记服务有限公司	监事	公司控股股东控制

注：招远市金潮贸易有限公司，成立于 1995 年 12 月 18 日，2002 年 7 月 25 日，因未按规定参加 2001 年度年检，被吊销营业执照，目前，该公司工商注销手续尚在办理中。程

绍华承诺将督促该公司在 2016 年 11 月 30 日前完成注销手续，该公司的吊销亦不会对程绍华在金潮新材的任职资格带来不利影响。

除上述兼职外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位兼职。

（五）对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

名称	现有对外投资单位	投资比例%	经营范围	与公司是否存在利益冲突情况
程绍华	烟台天健置业投资有限公司	10.00	企业自有资产对建筑业、餐饮业、旅游业投资；房地产开发经营；钢材、建材、木材批发零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	否
	山东金潮集团有限公司	92.00	矿山机械及配件、化工产品（不含危险品）、建筑材料、沥青、建筑五金、汽车、农副产品（原粮除外）批发、零售；电池制造；货物运输；市政设施管理；物业管理；旅游资源开发、旅游接待服务；以自有资产对有色金属类、文化艺术类的投资；货物与技术的进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	否
	烟台金潮地产有限公司	10.00	房地产开发；房屋销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	否
	山东金潮股份有限公司	15.57	建筑装饰材料、钢材、石材加工销售；机电设备销售；以自有资金对制造业、房地产业、建筑业、服务业、农业、旅游业的投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否
	山东翰风艺术品发展有限公司	25.52	以自有资产投资艺术品及艺术品咨询、策展、经纪、鉴定（涉及许可经营的须凭许可证经营）；文化学术交流；家具、工艺品、近现代	否

			字画、紫砂、玉石的收购、收藏、经销(不含文物)。(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)。	
	招远润和有色金属投资有限公司	40.00	以企业自有资产对有色金属的投资(未经金融监管部门批准、不得从吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务);金银饰品的加工、销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
	招远市金潮贸易有限公司(吊销)	40.00	服装、家用电器、摩托车、矿山机械及配件、化工产品(不含危险品)、建筑材料、钢材、粉丝、干鲜果品、建筑五金、汽车(不含小轿车的)销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
李凌云	招远市金潮电池有限公司	9.26	干电池及电池配件生产、销售;货物与技术的进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
	山东金潮股份有限公司	1.26	建筑装饰材料、钢材、石材加工销售;机电设备销售;以自有资金对制造业、房地产业、建筑业、服务业、农业、旅游业的投资(未经金融监管部门批准,不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务);企业管理咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	否
	招远市金都海天商贸有限公司	37.74	家具销售。	否
曲国芳	山东天健融资担保集团有限公司	1.85	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保;诉讼保全	否

			担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；按照监管规定，以自有资金进行投资。（有效期至2016年3月28日）。（有效期限以许可证为准）。（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）。	
	山东金潮集团有限公司	2.00	矿山机械及配件、化工产品（不含危险品）、建筑材料、沥青、建筑五金、汽车、农副产品（原粮除外）批发、零售；电池制造；货物运输；市政设施管理；物业管理；旅游资源开发、旅游接待服务；以自有资产对有色金属类、文化艺术类的投资；货物与技术的进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	否

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

报告期内公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

（七）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

（一）董事变动情况

自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 27 日，金潮有限的董事为程绍华、李凌云、曾志雄、孙振刚、宋吉功。程绍华担任董事长。

2015 年 8 月 28 日至公司整体变更期间，金潮有限的董事为程绍华、李凌云、许建军。程绍华担任董事长

2016 年 6 月 21 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举程绍华、李凌云、曲国芳、许建军、苑永海为公司董事，组成股份公司第一届董事会。

同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举程绍华担任董事长。

（二）监事变动情况

自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 27 日期间，金潮有限未设置监事。

自 2015 年 8 月 28 日至公司整体变更期间，金潮有限的监事为温立丽。

2016 年 6 月 21 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举温立丽、李建民为股东代表监事。与公司职工代表大会选举的职工代表监事赵书军组成公司第一届监事会。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举温立丽担任监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 10 月 16 日期间，金潮有限总经理为田海涛、副总经理为宋吉功。

2015 年 10 月 17 日至公司整体变更期间，金潮有限的总经理为许建军。

2016 年 6 月 21 日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，聘任许建军为总经理、刘树远为总工程师、张克欣为财务负责人。

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员报告期内所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。

公司董事、监事、高级管理人员的变动均因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，且核心管理人员并未发生变动，并没有构成公司董事和高级管理人员的重大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

第四节 公司财务

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年及一期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表，并以合并数反映。

一、财务报表

(一) 最近两年及一期经审计的财务报表

1、合并资产负债表

货币单位：元

资产	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	11,610,720.97	4,944,585.37	2,989,980.99
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	377,991.33	610,731.54	1,440,000.00
应收账款	3,642,100.18	4,527,103.01	4,209,277.39
预付款项	1,710,583.22	459,969.22	703,540.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	535,358.50	1,409,906.50	12,191,398.19
存货	21,954,040.93	20,047,158.60	20,935,130.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	39,830,795.13	31,999,454.24	42,469,327.82
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

资产	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
长期股权投资	11,154,018.23	11,107,877.48	11,364,551.31
投资性房地产			
固定资产	6,055,973.34	6,304,732.60	7,028,097.16
在建工程	25,106,195.82	15,762,700.90	1,646,304.13
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	9,357,538.06	9,422,715.62	9,543,629.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	55,881.16	268,026.36	394,477.73
其他非流动资产			
非流动资产合计	51,729,606.61	42,866,052.96	29,977,059.72
资产总计	91,560,401.74	74,865,507.20	72,446,387.54

合并资产负债表（续）

货币单位：元

负债和所有者权益	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	36,700,000.00	28,700,000.00	28,700,000.00
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	11,153,700.28	5,964,407.20	6,607,865.44
预收款项	705,139.62	613,595.90	934,465.14
应付职工薪酬	1,597,290.72	1,005,619.37	1,105,518.73
应交税费	1,211,069.88	932,959.72	633,626.44
应付利息	120,405.62		
应付股利			

负债和所有者权益	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款	3,164,894.98	2,364,533.91	668,524.53
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	54,652,501.10	39,581,116.10	38,650,000.28
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	54,652,501.10	39,581,116.10	38,650,000.28
所有者权益:			
实收资本	33,000,000.00	40,126,000.00	40,126,715.60
资本公积	8,221,145.10	95,145.10	94,429.50
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-4,313,244.46	-4,936,754.00	-6,424,757.84
所有者权益合计	36,907,900.64	35,284,391.10	33,796,387.26
负债和所有者权益总计	91,560,401.74	74,865,507.20	72,446,387.54

2、合并利润表

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
----	-------------	--------	--------

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
一、营业收入	18,690,457.90	52,782,710.22	69,034,141.50
减：营业成本	13,271,594.64	39,282,425.79	54,771,253.19
营业税金及附加	115,996.03	376,394.15	448,719.99
销售费用	1,933,126.95	6,448,148.28	7,312,254.32
管理费用	1,441,645.05	3,971,560.70	3,641,353.37
财务费用	621,314.21	2,307,020.44	2,171,914.77
资产减值损失	-77,759.31	-505,805.48	-1,456,432.10
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）	46,140.75	612,388.85	240,978.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	46,140.75	612,388.85	240,978.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,430,681.08	1,515,355.19	2,386,056.73
加：营业外收入	10,100.25	623,814.88	261,407.61
减：营业外支出	52,542.53	47,352.18	21,040.39
其中：非流动资产处置损失	878.63	235.00	8,874.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,388,238.80	2,091,817.89	2,626,423.95
减：所得税费用	764,729.26	603,814.05	650,403.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	623,509.54	1,488,003.84	1,976,020.77
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	623,509.54	1,488,003.84	1,976,020.77

3、合并现金流量表

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	23,078,292.93	61,652,256.93	76,452,257.03
收到的税费返还	-	-	-

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
收到其他与经营活动有关的现金	2,678,393.96	61,368,530.25	38,620,067.88
经营活动现金流入小计	25,756,686.89	123,020,787.18	115,072,324.91
购买商品、接受劳务支付的现金	18,377,294.44	42,854,392.52	59,311,256.59
支付给职工以及为职工支付的现金	1,676,865.69	6,957,186.72	7,979,727.04
支付的各项税费	723,538.23	857,352.05	853,569.28
支付其他与经营活动有关的现金	2,956,640.55	54,766,783.07	38,087,445.31
经营活动现金流出小计	23,734,338.91	105,435,714.36	106,231,998.22
经营活动产生的现金流量净额	2,022,347.98	17,585,072.82	8,840,326.69
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		869,062.68	889,953.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		869,062.68	889,953.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,856,568.77	14,193,437.79	11,201,170.65
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,856,568.77	14,193,437.79	11,201,170.65
投资活动产生的现金流量净额	-3,856,568.77	-13,324,375.11	-10,311,216.75
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	1,000,000.00		
取得借款收到的现金	17,000,000.00	74,700,000.00	74,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
筹资活动现金流入小计	18,000,000.00	74,700,000.00	74,700,000.00
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	74,700,000.00	69,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	499,643.61	2,306,093.33	2,348,713.67
支付其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00		
筹资活动现金流出小计	11,099,643.61	77,006,093.33	71,848,713.67
筹资活动产生的现金流量净额	6,900,356.39	-2,306,093.33	2,851,286.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	5,066,135.60	1,954,604.38	1,380,396.27
加：期初现金及现金等价物余额	4,944,585.37	2,989,980.99	1,609,584.72
六、期末现金及现金等价物余额	10,010,720.97	4,944,585.37	2,989,980.99

4、2016年01-04月合并所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2016年01-04月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,126,000.00	95,145.10				-4,936,754.00	35,284,391.10
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	40,126,000.00	95,145.10				-4,936,754.00	35,284,391.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-7,126,000.00	8,126,000.00				623,509.54	1,623,509.54
（一）净利润						623,509.54	623,509.54
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						623,509.54	623,509.54
（三）所有者投资和减少资本	-7,126,000.00	8,126,000.00					1,000,000.00
1.所有者投资资本	1,000,000.00						1,000,000.00

2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他	-8,126,000.00	8,126,000.00					
（四）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							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增实收资本							
2.盈余公积转增实收资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.净资产折为股份							
5.其他							
（六）专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							

四、本年年末余额	33,000,000.00	8,221,145.10				-4,313,244.46	36,907,900.64
----------	---------------	--------------	--	--	--	---------------	---------------

注：由于报告期之前存在累计亏损，导致公司净资产低于实收资本，2016年1月5日，公司通过股东会决议，同意减少实收资本8,126,000.00元至资本公积，并根据规定办理了公告及减资手续。

2015年度合并所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2015年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,126,715.60	94,429.50				-6,424,757.84	33,796,387.26
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	40,126,715.60	94,429.50				-6,424,757.84	33,796,387.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-715.60	715.60				1,488,003.84	1,488,003.84
（一）净利润						1,488,003.84	1,488,003.84
（二）其他综合收益							

上述（一）和（二）小计						1,488,003.84	1,488,003.84
（三）所有者投资和减少资本	-715.60	715.60					
1.所有者投资资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他	-715.60	715.60					
（四）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							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增实收资本							
2.盈余公积转增实收资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.净资产折为股份							
5.其他							

(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	40,126,000.00	95,145.10				-4,936,754.00	35,284,391.10

注：其他减少 715.60 元为实收资本转资本公积，2015 年 8 月 27 日经股东会决议通过。

2014 年度合并所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,126,715.60	94,429.50				-8,400,778.61	31,820,366.49
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	40,126,715.60	94,429.50				-8,400,778.61	31,820,366.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”填列)						1,976,020.77	1,976,020.77

（一）净利润						1,976,020.77	1,976,020.77
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						1,976,020.77	1,976,020.77
（三）所有者投资和减少资本							
1.所有者投资资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）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							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增实收资本							
2.盈余公积转增实收资本							
3.盈余公积弥补亏损							

4.净资产折为股份							
5.其他							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本年年末余额	40,126,715.60	94,429.50				-6,424,757.84	33,796,387.26

(二) 母公司财务报表

1、资产负债表

货币单位：元

资产	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	11,610,720.97	4,944,585.37	2,989,980.99
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	377,991.33	610,731.54	1,440,000.00
应收账款	3,642,100.18	4,527,103.01	4,209,277.39
预付款项	1,710,583.22	459,969.22	703,540.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	535,358.50	1,409,906.50	12,191,398.19
存货	21,954,040.93	20,047,158.60	20,935,130.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	39,830,795.13	31,999,454.24	42,469,327.82
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,154,018.23	11,107,877.48	12,364,551.31
投资性房地产			
固定资产	6,055,973.34	6,304,732.60	7,028,097.16
在建工程	25,106,195.82	15,762,700.90	1,646,304.13
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	9,357,538.06	9,422,715.62	9,543,629.39

资产	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	55,881.16	268,026.36	394,477.73
其他非流动资产			
非流动资产合计	51,729,606.61	42,866,052.96	30,977,059.72
资产总计	91,560,401.74	74,865,507.20	73,446,387.54

资产负债表（续）

货币单位：元

负债和所有者权益	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	36,700,000.00	28,700,000.00	28,700,000.00
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	11,153,700.28	5,964,407.20	6,607,865.44
预收款项	705,139.62	613,595.90	934,465.14
应付职工薪酬	1,597,290.72	1,005,619.37	1,105,518.73
应交税费	1,211,069.88	932,959.72	633,626.44
应付利息	120,405.62		
应付股利			
其他应付款	3,164,894.98	2,364,533.91	1,660,204.53
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	54,652,501.10	39,581,116.10	39,641,680.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

负债和所有者权益	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	54,652,501.10	39,581,116.10	39,641,680.28
所有者权益：			
实收资本	33,000,000.00	40,126,000.00	40,126,715.60
资本公积	8,221,145.10	95,145.10	94,429.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-4,313,244.46	-4,936,754.00	-6,416,437.84
所有者权益合计	36,907,900.64	35,284,391.10	33,804,707.26
负债和所有者权益总计	91,560,401.74	74,865,507.20	73,446,387.54

2、利润表

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
一、营业收入	18,690,457.90	52,782,710.22	69,034,141.50
减：营业成本	13,271,594.64	39,282,425.79	54,771,253.19
营业税金及附加	115,996.03	376,394.15	448,719.99
销售费用	1,933,126.95	6,448,148.28	7,312,254.32
管理费用	1,441,645.05	3,971,560.70	3,641,353.37
财务费用	621,314.21	2,307,020.44	2,171,914.77
资产减值损失	-77,759.31	-505,805.48	-1,456,432.10

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
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）	46,140.75	604,068.85	240,978.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	46,140.75	612,388.85	240,978.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,430,681.08	1,507,035.19	2,386,056.73
加：营业外收入	10,100.25	623,814.88	261,407.61
减：营业外支出	52,542.53	47,352.18	21,040.39
其中：非流动资产处置损失	878.63	235.00	8,874.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,388,238.80	2,083,497.89	2,626,423.95
减：所得税费用	764,729.26	603,814.05	650,403.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	623,509.54	1,479,683.84	1,976,020.77
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	623,509.54	1,479,683.84	1,976,020.77

3、现金流量表

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	23,078,292.93	61,652,256.93	76,452,257.03
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,678,393.96	61,368,530.25	38,620,067.88
经营活动现金流入小计	25,756,686.89	123,020,787.18	115,072,324.91
购买商品、接受劳务支付的现金	18,377,294.44	42,854,392.52	59,311,256.59
支付给职工以及为职工支付的现金	1,676,865.69	6,957,186.72	7,979,727.04
支付的各项税费	723,538.23	857,352.05	853,569.28
支付其他与经营活动有关的现金	2,956,640.55	54,766,783.07	38,087,445.31

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
经营活动现金流出小计	23,734,338.91	105,435,714.36	106,231,998.22
经营活动产生的现金流量净额	2,022,347.98	17,585,072.82	8,840,326.69
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		869,062.68	889,953.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		869,062.68	889,953.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,856,568.77	14,193,437.79	11,201,170.65
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,856,568.77	14,193,437.79	11,201,170.65
投资活动产生的现金流量净额	-3,856,568.77	-13,324,375.11	-10,311,216.75
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	1,000,000.00		
取得借款收到的现金	17,000,000.00	74,700,000.00	74,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	18,000,000.00	74,700,000.00	74,700,000.00
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	74,700,000.00	69,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	499,643.61	2,306,093.33	2,348,713.67
支付其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00		

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
筹资活动现金流出小计	11,099,643.61	77,006,093.33	71,848,713.67
筹资活动产生的现金流量净额	6,900,356.39	-2,306,093.33	2,851,286.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	5,066,135.60	1,954,604.38	1,380,396.27
加：期初现金及现金等价物余额	4,944,585.37	2,989,980.99	1,609,584.72
六、期末现金及现金等价物余额	10,010,720.97	4,944,585.37	2,989,980.99

4、2016年01-04月所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2016年01-04月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,126,000.00	95,145.10				-4,936,754.00	35,284,391.10
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	40,126,000.00	95,145.10				-4,936,754.00	35,284,391.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-7,126,000.00	8,126,000.00				623,509.54	1,623,509.54
（一）净利润						623,509.54	623,509.54
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						623,509.54	623,509.54
（三）所有者投资和减少资本	-7,126,000.00	8,126,000.00					1,000,000.00
1.所有者投资资本	1,000,000.00						1,000,000.00

2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他	-8,126,000.00	8,126,000.00					
（四）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							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增实收资本							
2.盈余公积转增实收资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.净资产折为股份							
5.其他							
（六）专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							

四、本年年末余额	33,000,000.00	8,221,145.10				-4,313,244.46	36,907,900.64
----------	---------------	--------------	--	--	--	---------------	---------------

2015 年度所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2015 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,126,715.60	94,429.50				-6,416,437.84	33,804,707.26
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	40,126,715.60	94,429.50				-6,416,437.84	33,804,707.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-715.60	715.60				1,479,683.84	1,479,683.84
（一）净利润						1,479,683.84	1,479,683.84
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						1,479,683.84	1,479,683.84
（三）所有者投资和减少资本	-715.60	715.60					
1.所有者投资资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							

3.其他	-715.60	715.60					
(四) 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							
(五) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增实收资本							
2.盈余公积转增实收资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.净资产折为股份							
5.其他							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本年年末余额	40,126,000.00	95,145.10				-4,936,754.00	35,284,391.10

2014 年度所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,126,715.60	94,429.50				-8,392,458.61	31,828,686.49
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	40,126,715.60	94,429.50				-8,392,458.61	31,828,686.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）						1,976,020.77	1,976,020.77
（一）净利润						1,976,020.77	1,976,020.77
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						1,976,020.77	1,976,020.77
（三）所有者投资和减少资本							
1.所有者投资资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							

3.其他							
(四) 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							
(五) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增实收资本							
2.盈余公积转增实收资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.净资产折为股份							
5.其他							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本年年末余额	40,126,715.60	94,429.50				-6,416,437.84	33,804,707.26

二、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其相关规定进行确认和计量，在此基础上编制 2014 年度、2015 年度及 2016 年 01-04 月（以下简称“报告期”）财务报表。

本公司自报告期末起 12 个月不存在本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（二）合并财务报表范围及变化情况

1、公司合并报表范围的确定原则

公司根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定确认合并范围。本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、公司合并报表的范围

烟台金潮新能源工程有限公司为本公司的全资子公司，于 2011 年 8 月 16 日成立，注册资本为人民币 100 万元整。经营范围为地源热泵、空调、地板采暖、室内环境、建筑保温节能工程产品开发、设计、配套、销售、施工（凭有效资质证书经营）及咨询业务。该公司成立后一直未经营，2015 年 9 月，公司完成注销。

3、公司合并范围的变化情况

除子公司注销的影响外，报告期内，公司合并范围未发生变化。

三、审计意见

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 01-04 月财务会计报告已经由致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了报告号为“致同审字（2016）第

370ZB5344 号”的标准无保留意见审计报告。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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

（二）遵循企业会计准则的声明

本申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 4 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 04 月 30 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

（七）合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要

求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综

合收益除外。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（九）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（十）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本说明书“第四节、公司财务”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十一）公允价值计量”。

（5）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- 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本公司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作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(十一) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定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，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（十二）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(十三) 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、自制半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减计存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(十四) 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成

本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位

的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见本说明书“第四节、公司财务”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（二十）资产减值”。

（十五）固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10-15	5	6.33-9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00
电子设备	5-10	5	9.50-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本小节“（二十）资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司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本公司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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十六) 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本小节“（二十）资产减值”。

(十七) 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

（十八）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	备注
国有土地使用权出让	50年	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本小节“（二十）资产减值”。

（十九）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

（二十）资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十一）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（二十二）职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负

债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前

最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十四）收入

本公司收入主要为销售商品收入。

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量

时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

公司主要销售产品为各类管材及管件，根据订单发货，并按权责发生制原则，经客户验收合格并确认收货后，确认销售收入。

（二十五）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于与子公司、合营企业及联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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，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。

于资产负债表日，本公司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，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。

（二十七）重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产：确认递延所得税资产应以未来期间可能取得的应纳税所得额为限，管理层必须考虑企业在未来期间通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额，以判断未来期间能否产生足够的应纳税所得额。

（二十八）重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号自2014年年度财务报告起施行外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

(2) 重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

(一) 最近两年及一期的主要财务指标

项目	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	9,156.04	7,486.55	7,244.64
股东权益合计（万元）	3,690.79	3,528.44	3,379.64
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,690.79	3,528.44	3,379.64
每股净资产（元）	1.12	0.88	0.84
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.12	0.88	0.84
资产负债率（母公司，%）	59.69	52.87	53.97
流动比率（倍）	0.73	0.81	1.10
速动比率（倍）	0.30	0.29	0.54
项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,869.05	5,278.27	6,903.41
净利润（万元）	62.35	148.80	197.60
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	62.35	148.80	197.60
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	65.86	106.74	179.88
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）	65.86	106.74	179.88
毛利率（%）	28.99	25.58	20.66
加权平均净资产收益率（%）	1.74	4.31	6.02
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	1.86	3.09	5.48
基本每股收益（元/股）	0.02	0.04	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.04	0.05

应收帐款周转率（次）	4.00	9.93	11.60
存货周转率（次）	0.63	1.92	2.44
经营活动产生的现金流量净额（万元）	202.23	1,758.51	884.03
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.05	0.44	0.22

注：主要财务指标计算方法如下：

（1）流动比率=流动资产/流动负债、速动比率=速动资产（流动资产-预付账款-存货-其他流动资产）/流动负债

（2）资产负债率（母公司）=总负债/总资产

（3）归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/发行在外的普通股加权平均数

（4）应收账款周转率=营业收入/应收账款原值平均余额

（5）存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

（6）毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

（7）每股经营活动现金流量=经营活动现金流量净额/期末总股本

（8）每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算填列

（9）报告期内公司为有限责任公司，上表财务指标中凡是涉及到股本的，均以报告期内的实收资本金额模拟为股本金额计算

1、盈利能力分析

公司主要产品为各类冷热水管材与管件（PPR）、地下排水及农田水利用管材（PE，不含PERT）。产品主要服务对象为房地产中间商、施工企业、家庭装修市场，以及以苏宁云商集团、海尔电器、AO史密斯热水器公司及其下属各销售网点为代表的家电配套销售。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 01-04 月，公司净利润分别为 197.60 万元、148.80 万元和 62.35 万元，2015 年净利润较 2014 年降低 48.80 万元，降幅 24.70%，主要原因是：2015 年受国内经济形势低迷，地产企业施工量减少影响，建筑管材、管件需求量降低，公司各主要产品销售量均出现下滑，导致 2015 年营业收入降低 23.54%，营业利润降低 87.07 万元；2016 年，市场开始回暖，部分大客户如苏宁、海尔、海信等订货量加大，公司销售收入增加。2016 年 1-4 月，公司实现营业收入 1,869.05 万元，占 2015 年全年营业收入的 35.41%，实现净利润 62.35 万元，占 2015 年全年净利润的 41.90%，经营情况较 2015 年有所好转。

公司成立于 2000 年 09 月 21 日，成立之初，公司销售规模较小，而公司主要生产设备皆为进口，采购规格较高，年折旧费用较大，加之原油价格波动频繁等原因，造成公司单位生产成本较高，从而导致公司存在累计亏损。截至 2016 年 1 月公司股东会决议减资前，公司净资产仍小于实收资本，造成每股净资产小于 1，减资办理完成后，公司实收资本计算加权数大幅降低，每股净资产增加，截至 2016 年 4 月 30 日，公司每股净资产金额为 1.12。

2、偿债能力分析

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 04 月 30 日，公司流动比率分别为 1.10 倍、0.81 倍和 0.73 倍，速动比率分别为 0.54 倍、0.29 倍和 0.30 倍，2015 年及以后，短期偿债能力减弱，从主营产品、产品结构、销售模式、经营状况、资产总额等方面看，公司与同行业中的“城发集塑（834790）”、“天茂新材（834727）”等公司可比程度较高，关于流动比率、速度比率、资产负债率等偿债指标对比如下：

财务指标	公司	2016 年 1 期	2015 年度	2014 年度
流动比率	公司	0.73	0.81	1.10
	城发集塑	3.32	0.49	0.37
	天茂新材	1.37	1.81	0.63
速动比率	公司	0.30	0.29	0.54

	城发集塑	1.81	0.39	0.32
	天茂新材	0.80	0.88	0.48
资产负债率 (%)	公司	59.69	52.87	53.97
	城发集塑	51.48	67.18	85.32
	天茂新材	41.29	22.00	72.70

注：上表所示一期，对公司指 2016 年 1-4 月，对可比公司指 2016 年 1-6 月。

从偿债指标上看，可比公司天茂新材由于 2015 年大幅增加了股东投入，导致其各项偿债指标大幅好转。除去这一原因的影响外，公司 2014 年、2015 年流动比率、资产负债率均高于天茂新材、城发集塑。2015 年及 2016 年一期，公司速动比率均低于可比公司，主要原因是：截至 2014 年 12 月 31 日，公司母公司山东金潮股份有限公司对公司的占款余额为 1,170.38 万元，公司在“其他应收款-母公司”列示，2015 年，公司收回该笔款项，将其用于在建工程建设，包括三个车间、一幢办公楼，以及围墙及水井等，造成 2015 年末速动资产较 2014 年末速动资产降低 933.83 万元，降幅 44.83%；2015 年末非流动资产较 2014 年末增加 1,288.90 万元，增幅 43%，而 2015 年末流动负债总额较 2014 年末并未发生重大变动，导致公司速动比率降幅明显。2016 年 1-4 月，公司通过增加银行借款，造成流动资产及流动负债均有增加，但资产负债结构并未有明显改变，因此主要偿债指标未见明显好转。

3、营运能力分析

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 04 月 30 日应收账款周转率分别为 11.60 次、9.93 次和 4.00 次，2015 年 12 月 31 日应收账款周转率较 2014 年 12 月 31 日降低 1.67，主要原因是营业收入降低 23.54%，而报告期内应收账款回款政策稳定，常规应收款余额较小，余额波动也较小。

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 04 月 30 日存货周转率分别为 2.44 次、1.92 次和 0.63 次，2015 年 12 月 31 日存货周转率较 2014 年 12 月 31 日降低 0.52，主要原因是营业成本降低 28.28%，而存货余额波动较小。

报告期内，公司财务指标及其波动合理，不存在异常情况。公司满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力的要求，具备持续经营能力。

4、现金流量分析

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	2,022,347.98	17,585,072.82	8,840,326.69
投资活动产生的现金流量净额	-3,856,568.77	-13,324,375.11	-10,311,216.75
筹资活动产生的现金流量净额	6,900,356.39	-2,306,093.33	2,851,286.33

（1）经营活动现金流量分析

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	23,078,292.93	61,652,256.93	76,452,257.03
收到的税费返还	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	2,678,393.96	61,368,443.87	38,620,067.88
经营活动现金流入小计	25,756,686.89	123,020,700.80	115,072,324.91
购买商品、接受劳务支付的现金	18,377,294.44	42,854,392.52	59,311,256.59
支付给职工以及为职工支付的现金	1,676,865.69	6,957,186.72	7,979,727.04
支付的各项税费	723,538.23	857,352.05	853,569.28
支付的其他与经营活动有关的现金	2,956,640.55	54,766,696.69	38,087,445.31
经营活动现金流出小计	23,734,338.91	105,435,627.98	106,231,998.22
经营活动产生的现金流量净额	2,022,347.98	17,585,072.82	8,840,326.69

注：收到与支付的其他与经营活动有关的现金核算内容主要为与金潮股份往来款、政府补助及与个人之间的往来款项。报告期内该项目明细与变动情况分析详见本节“（4）收到、支付其他与经营活动有关的现金”。

(2) 投资活动现金流量分析

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		869,062.68	889,953.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		869,062.68	889,953.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,856,568.77	14,193,437.79	11,201,170.65
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,856,568.77	14,193,437.79	11,201,170.65
投资活动产生的现金流量净额	-3,856,568.77	-13,324,375.11	-10,311,216.75

注：取得投资收益收到的现金主要内容为公司合营企业爱思开金潮塑业（烟台）有限公司的现金分红。

2014年、2015年、2016年1-4月购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为11,201,170.65元、14,193,437.79元、3,856,568.77元，除2014年无形资产-土地购置增加8,936,009.50元外，报告期内剩余购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要包括在建工程购置支出及税金。

(3) 筹资活动现金流量分析

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
三、筹资活动产生的现金流量：			

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
吸收投资收到的现金	1,000,000.00		
取得借款收到的现金	17,000,000.00	74,700,000.00	74,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	18,000,000.00	74,700,000.00	74,700,000.00
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	74,700,000.00	69,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	499,643.61	2,306,093.33	2,348,713.67
支付其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00		
筹资活动现金流出小计	11,099,643.61	77,006,093.33	71,848,713.67
筹资活动产生的现金流量净额	6,900,356.39	-2,306,093.33	2,851,286.33

注：取得借款收到的现金与偿还债务收到的现金主要核算银行借款以及与母公司约定利息的资金拆借，未约定利息的资金往来在收到或支付的其他与经营活动有关的现金核算。

2016年支付其他与筹资活动有关现金160万元为借款保证金。

(4) 收到、支付其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金：

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
收到的单位与个人之间往来款	2,029,235.44	59,392,423.95	37,692,730.30
其中：收到的金潮股份公司往来款	1,406,000.00	58,767,653.95	32,782,680.00
收到的政府补助		610,000.00	215,000.00
收到的投标保证金、履约保证金	636,000.00	840,800.00	391,000.00
代收代付款		231,454.40	20,600.00
代垫费用、备用金		272,838.32	166,410.80
收到的利息收入	2,158.52	11,013.58	90,328.78
罚没、赔款等收入			5,000.00

押金	11,000.00	10,000.00	39,000.00
合计	2,678,393.96	61,368,530.25	38,620,067.88

注：收到的其他与经营活动有关的现金主要核算内容为往来款项、政府补贴、收到或收回的保证金、备用金等，2014 及 2015 年，公司与母公司金潮股份资金往来频繁，其中 2014 年存在资金占用，且未履行必要程序，股份公司成立后，公司规范了关联往来，未再发生新的资金占用。

支付的其他与经营活动有关的现金：

货币单位：元

项目	2016 年 01-04 月	2015 年度	2014 年度
付现费用	1,305,805.67	5,012,573.51	4,736,754.59
职工借款及备用金	314,058.00	1,495,238.41	1,964,411.56
支付的往来款	1,245,702.38	46,680,518.67	30,324,001.04
其中：支付的金潮股份公司往来款	1,234,239.28	46,638,876.75	27,550,000.00
支付的履约保证金、投标保证金	75,000.00	1,288,920.00	975,664.90
代收代付款	2,621.00	244,169.50	20,600.00
手续费	3,423.50	11,940.69	13,041.21
支付的质量赔偿款	10,030.00	14,330.00	19,656.73
支付的罚款、滞纳金等		3,069.29	305.28
押金		15,920.00	33,010.00
合计	2,956,640.55	54,766,783.07	38,087,445.31

付现费用主要为办公费、差旅费、招待费等付现类费用支出。

2014 及 2015 年，公司与母公司金潮股份资金往来频繁，其中 2014 年存在资金占用，且未履行必要程序，股份公司成立后，公司规范了关联往来，未再发生新的资金占用。

与股份公司资金往来及利息约定情况详见本说明书“四、公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”

(5) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额的具体过程如下：

货币单位：元

项 目	2016年 01-04月	2015年度	2014年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	623,509.54	1,488,003.84	1,976,620.77
加：资产减值准备	-77,759.31	-505,805.48	-1,456,432.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	241,467.75	923,365.58	1,255,322.56
无形资产摊销	65,177.56	120,913.77	16,447.31
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)	878.63	235.00	8,874.58
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)	620,049.23	2,306,093.33	2,249,200.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-46,140.75	-612,388.85	-240,978.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	212,145.20	126,451.37	368,787.97
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)	-1,906,882.33	887,971.67	3,062,815.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	858,070.25	12,042,311.77	8,705,606.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,431,832.21	807,920.82	-7,105,337.5
其他			
经营活动产生的现金流量净额	2,022,347.98	17,585,072.82	8,840,326.69
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			

项 目	2016 年 01-04 月	2015 年度	2014 年度
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
三、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	10,010,720.97	4,944,585.37	2,989,980.99
减：现金的期初余额	4,944,585.37	2,989,980.99	1,609,584.72
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	5,066,135.60	1,954,604.38	1,380,396.27

注：上表中 2016 年 1-4 月现金的期末余额为 10,010,720.97，与 2016 年 4 月 30 日货币资金余额差异 1,600,000.00 元为贷款保证金。

报告期内，公司现金流量表编制、列报、披露符合《企业会计准则第 31 号—现金流量表》要求。

(6) 现金和现金等价物的构成

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
一、现金	10,010,720.97	4,944,585.37	2,989,980.99
其中：库存现金	3,506.64	225,988.07	277,195.48
可随时用于支付的银行存款	10,007,214.33	4,718,597.30	2,712,785.51
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	10,010,720.97	4,944,585.37	2,989,980.99

注：2016 年 4 月 30 日可用于随时支付的现金及等价物 10,010,720.97 元，2016 年 4 月 30 日货币资金余额 11,610,720.97 元，差额 160 万元为贷款保证金，截至

2016年4月30日，到期时间尚在3个月以上，故形成该差异。

（二）营业收入、利润和毛利率情况

1、收入的确认方法

公司主要销售产品为各类管材及管件，根据订单发货，并按权责发生制原则，经客户验收合格并确认收货后，确认销售收入。

2、营业收入及营业成本

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
主营业务收入	15,980,927.45	45,374,840.50	62,466,302.38
其他业务收入	2,709,530.45	7,407,869.72	6,567,839.12
合计	18,690,457.90	52,782,710.22	69,034,141.50
主营业务成本	10,769,970.68	33,088,898.85	49,454,381.79
其他业务成本	2,501,623.96	6,193,526.94	5,316,871.40
合计	13,271,594.64	39,282,425.79	54,771,253.19

报告期内，公司营业收入中主营业务收入占比分别为2014年90.49%、2015年85.97%、2016年1-4月85.50%，业务明确，主营业务突出。

3、报告期内主营业务成本构成如下表：

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
直接材料	9,114,683.00	27,368,678.62	42,374,950.18
直接人工	413,264.48	1,233,834.55	1,517,615.15
折旧	204,477.30	791,003.06	1,100,849.62
水电费	286,723.82	1,005,095.46	1,283,501.83
物料消耗	25,050.46	101,381.76	129,632.67
包装物	197,939.21	495,000.31	535,146.23
制造费用	527,832.41	2,093,905.09	2,512,686.11

合计	10,769,970.68	33,088,898.85	49,454,381.79
----	---------------	---------------	---------------

公司成本与费用的归集、分配、结转：公司营业成本主要包括直接材料、直接人工、折旧费、水电费等，成本分配标准为：在领用原材料时直接计入相关使用项目的成本，直接人工费、生产设备及车间折旧、水电及维修费用等按照产量在相关项目之间进行分配。

报告期内公司将运费统一列入销售费用核算，主营业务成本结构无重大变化。

报告期内，公司采购是真实的，生产成本、营业成本核算真实、准确、完整，符合企业会计准则的规定。

4、按产品列示的营业收入及成本的主要构成

(1) 主营业务收入及成本构成

货币单位：元

序号	项目	2016年01-04月			
		主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入占比(%)
1	管材类	6,976,065.65	5,534,530.15	20.66	43.65
	其中：PPR 管材	5,185,059.28	4,036,596.99	22.15	32.45
	PE 管材	1,000,883.55	781,904.23	21.88	6.26
2	管件类	9,003,378.88	5,233,064.29	41.88	56.34
	其中：PPR 管件	8,706,321.46	5,013,350.71	42.42	54.48
3	其他-木塑板材、净水器等	1,482.92	2,376.24	-60.24	0.01
合计		15,980,927.45	10,769,970.68	32.61	100.00

货币单位：元

序号	项目	2015年度
----	----	--------

		主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入占比 (%)
1	管材类	23,593,702.46	19,515,587.54	17.28	52.00
	其中：PPR 管材	15,128,902.27	12,412,795.28	17.95	33.34
	PE 管材	3,932,140.35	3,253,354.87	17.26	8.67
2	管件类	21,489,106.42	13,280,246.91	38.20	47.36
	其中：PPR 管件	19,603,499.45	11,826,149.43	39.67	43.20
3	其他-木塑板材、 净水机等	292,031.62	293,064.40	-0.35	0.64
合计		45,374,840.50	33,088,898.85	27.08	100.00

货币单位：元

序号	项目	2014 年度			
		主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入占比 (%)
1	管材类	37,333,756.79	32,618,771.04	12.63	59.77
	其中：PPR 管材	20,801,147.63	17,865,733.25	14.11	33.30
	PE 管材	7,541,506.89	6,602,522.36	12.45	12.07
2	管件类	24,895,607.97	16,581,715.48	33.40	39.85
	其中：PPR 管件	21,854,014.50	14,518,556.85	33.57	34.99
3	其他-木塑板材、 净水机等	236,937.62	253,895.27	-7.16	0.38
合计		62,466,302.38	49,454,381.79	20.83	100.00

公司主要产品为各类冷热水管材与管件（PPR）、地下排水及农田水利用管材（PE，不含 PERT）。

公司产品主要服务对象为房地产中间商、施工企业、家庭装修市场，以及以苏宁云商集团、海尔电器、AO 史密斯热水器公司及其下属各销售网点为代表的家电配套销售。

2015 年，受国内经济形势低迷，地产企业施工量减少影响，主营业务收入较 2014 年降低 27.36%。

报告期内 PPR 管材、PPR 管件、PE（不含 PERT）收入合计占主营业务收入的比重分别为 2014 年 80.36%，2015 年 85.21%，2016 年 1-4 月 93.19%，产品线日趋集中，主要原因是受市场行情低迷影响，公司集中优势资源生产主要产品。

报告期内主要产品毛利率及波动状况如下表所示：

项目	2015 年度		2016 年 1-4 月		波动主要原因
	毛利率 (%)	较上期增加 (%)	毛利率 (%)	较上期增加 (%)	
PPR 管材	17.95	3.84	22.15	4.20	聚丙烯、聚乙烯采购价格降低
PE 管材	17.26	4.81	21.88	4.62	聚丙烯、聚乙烯采购价格降低
PPR 管件	39.67	6.10	42.42	2.75	铜件采购价格降低
主营产品均值	27.08	6.25	32.61	5.53	聚丙烯、聚乙烯、铜件采购价格降低

PPR、PE 等管材类产品主要区别在于管材直径、厚度及辅料搭配的不同，其主要原材料均为聚丙烯、聚乙烯（约占产品成本 65%-80%），PPR 等管件类产品主要原材料为铜件（约占产品成本 70%-80%），受原油价格持续走低及商品铜价格持续降低影响，报告期内公司聚丙烯、聚乙烯、铜件采购价格持续降低，而报告期内主要产品价格波动较小，导致毛利率持续上升，详细毛利率波动分析数据如以下两表所示：

表一：

聚丙烯、聚乙烯单价变动对管材类产品影响	2016 年 1-4 月	2015 年	2014 年
聚丙烯采购均价(元)	8.83	9.00	10.17
聚丙烯结转均价(元)	8.48	9.19	10.20
聚丙烯结转均价较上年度降低额(元)	0.71	1.01	-
管材类产品聚丙烯结转数量(KG)	315,757.42	1,029,835.11	-

聚乙烯单价波动对管材类成本影响额(元)	224,187.77	1,040,133.46	-
聚乙烯采购均价(元)	8.16	8.89	10.31
聚乙烯结转均价(元)	8.32	8.96	10.32
聚乙烯结转均价较上年度降低额(元)	0.64	1.36	-
管材类产品聚乙烯结转数量(KG)	63,893.75	139,076.64	-
聚乙烯单价波动对管材类成本影响额(元)	40,892.00	189,144.23	-
扣除聚乙烯、聚丙烯单价影响后的管材类主营业务成本(元)	5,799,609.92	20,744,865.23	-
扣除聚乙烯、聚丙烯单价影响后的管材类毛利率(%)	16.86	12.07	-
原毛利率(%)	20.66	17.28	12.63
扣除单价后毛利率变动(%)	-0.42	-0.55	-

注：如无特别说明，空格处代表不适用。

报告期内管材类产品毛利率为：2014年度12.63%，2015年度17.28%，2016年1-4月20.66%，2015年较2014年增加4.65个百分点，扣除聚丙烯、聚乙烯的价格影响后2015年管材毛利率为12.07%，较2014年降低0.55个百分点；2016年1-4月毛利率较2015年增加3.38个百分点，扣除聚丙烯、聚乙烯的价格影响后2016年1-4月管材毛利率为16.86%，较2015年降低0.42个百分点。

表二：

铜件单价变动对管件类产品影响	2016年1-4月	2015年	2014年
内丝活结采购均价(元)	1.44	1.63	1.90
内丝活结结转均价(元)	1.42	1.60	1.89
内丝活结结转均价较上年度降低额(元)	0.18	0.29	-
管件类产品内丝活结结转数量(个)	1,222,957.00	2,290,763.00	-
内丝活结单价降低对管件类成本影响额(元)	220,132.26	668,412.39	-

内丝嵌件采购均价（元）	1.27	1.52	1.77
内丝嵌件结转均价（元）	1.28	1.47	1.78
内丝嵌件结转均价较上年度降低额（元）	0.20	0.31	-
管件类产品内丝嵌件结转数量（个）	254,586.00	465,892.00	-
内丝嵌件单价降低对管件类成本影响额（元）	49,910.75	142,712.04	-
扣除内丝活结、内丝嵌件单价影响后的管件类主营业务成本（元）	5,503,107.30	14,091,371.34	-
扣除内丝活结、内丝嵌件单价影响后的管件类毛利率（%）	38.88	34.43	-
原毛利率（%）	41.88	38.20	33.40
扣除单价后毛利率变动（%）	0.68	1.03	-

注：如无特别说明，空格处代表不适用；内丝活结、内丝嵌件主要构成材料均为铜，其它铜件使用量较小，不作单独分析。

报告期内管件类产品毛利率为：2014 年度 33.40%，2015 年度 38.20%，2016 年 1-4 月 41.88%，2015 年较 2014 年增加 4.80 个百分点，扣除内丝活结与内丝嵌件的价格影响后 2015 年管材毛利率为 34.43%，较 2014 年增加 1.03 个百分点；2016 年 1-4 月毛利率较 2015 年增加 3.68 个百分点，扣除内丝活结与内丝嵌件的价格影响后 2016 年 1-4 月管材毛利率为 38.88%，较 2015 年增加 0.68 个百分点。

管材类产品以“米”为单位销售，而管件类产品主要以“个”为单位销售，并且由于管件规格型号众多，单个产品价格较低，定价区间较长，造成管件类产品整体毛利率水平高于管材类产品，毛利率波动幅度也高于管材类产品。

（2）其他业务收入及成本构成

货币单位：元

序号	项目	2016 年 01-04 月			
		其他业务收入	其他业务成本	毛利率（%）	其他业务收入占比（%）
1	其他业务收入	2,709,530.45	2,501,623.96	7.67	100.00
	其中：电费收入	1,884,295.26	1,884,295.26	0.00	69.55

	销售材料	624,426.49	556,511.59	10.88	23.05
	服务费	200,808.70	60,817.11	69.71	7.40
	合计	2,709,530.45	2,501,623.96	7.67	100.00

货币单位：元

序号	项目	2015 年度			
		其他业务收入	其他业务成本	毛利率 (%)	其他业务收入占比 (%)
1	其他业务收入	7,407,869.72	6,193,526.94	16.39	100.00
	其中：电费收入	5,437,872.21	5,437,872.21	0.00	73.41
	销售材料	750,331.40	755,654.73	-0.71	10.13
	服务费	1,182,201.70		100.00	15.96
	其它	37,464.41		100.00	0.50
	合计	7,407,869.72	6,193,526.94	16.39	100.00

货币单位：元

序号	项目	2014 年度			
		其他业务收入	其他业务成本	毛利率 (%)	其他业务收入占比 (%)
1	其他业务收入	6,567,839.12	5,316,871.40	19.05	100.00
	其中：电费收入	5,228,269.52	5,228,269.52	0.00	79.60
	销售材料	62,583.30	88,601.88	-41.57	0.95
	服务费	1,248,778.18		100.00	19.01
	其它	28,208.12		100.00	0.43
	合计	6,567,839.12	5,316,871.40	19.05	100.00

电费收入：山东金潮公路工程有限公司、SK 公司、烟台金潮宇科蓄电池有限公司等多家关联企业与公司共用一台变压器，电力公司统一向本公司开具增值税发票，公司根据各关联企业实用电力数量平价开具发票给各关联企业，财务处理为“其他业务收入-电费”与“其他业务成本-电费”金额相等。付款日之前或付款当日，公司通知各关联方缴纳电费，报告期内无拖欠情况，因此未形成关联

占款。

销售材料：主要销售内容为生产用废料、客户退货产品再造原料，由于废料销售之前需进行破碎处理，并经过加工再造为可用材料，加工成本差别较大，因此报告期内材料销售毛利率波动较大。

服务费：公司合营企业 SK 公司无独立销售团队，与本公司共用销售团队销售其产品（主要为 PERT、PB），公司按照销售 SK 公司 PERT 销售总额 4%、PB 销售总额 5%收取服务费用。2014 年及 2015 年公司未将该项服务每一笔销售产生的人工成本及相关操作成本与公司产品销售成本区别列示，无法对其他业务收入-服务费成本与主营业务成本准确划分，为保证成本完整，统一计入主营业务成本列示，因此上表列示的 2014、2015 年服务费仅存在收入，无对应成本。

PERT 管材：地暖管，属于 PE 系列管材，系 SK 公司主要产品之一。公司与 SK 公司在合资协议中有关竞业禁止的约定条款规定公司不可生产 PERT。若客户采购地暖管索要本公司发票，则由 SK 公司以其成本价保留一定利润销售给本公司，再由本公司以采购成本保留一定利润销售给终端客户。

PB 管材：类似于公司主产产品之一 PPR 管材，但相比于 PPR 管材具有更强耐热性能。合资协议中未规定公司不可生产 PB 产品，公司 2014 年之前曾生产并销售 PB 管材，2014 年之后，不再生产 PB，PB 销售供应采购自 SK 公司。

有关与 SK 关联交易的详细列示本说明书“第四节、公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）、关联交易”。

报告期内，公司的收入是真实的、完整的、准确的，收入确认与计量符合《企业会计准则第 14 号—收入》的相关规定。

报告期内，公司毛利率水平无异常波动情况，公司毛利率水平波动处于合理范围；公司营业成本、期间费用各组成项目的划分归集符合企业会计准则和会计制度的规定；公司收入、成本配比合理。

5、同行业相关指标比较分析

企业所属行业为“C292-塑料制品业”之“C2922-塑料板、管、型材制造”C2922”。经查询，吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司（股票代码“834790”，以下简称“城发集塑”）与山东天茂新材料科技股份有限公司（股票代码“834727”，以下简称“天茂新材”）与公司业务比较类似，将公司业务与上述挂牌公司的业务进行比较。

财务指标	公司	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	公司	5,278.27	6,903.41
	城发集塑	5,190.42	3,296.00
	天茂新材	5,400.34	5,396.07
毛利率（%）	公司	25.58	20.66
	城发集塑	30.46	21.85
	天茂新材	12.55	6.98
应收账款周转率	公司	9.93	11.60
	城发集塑	2.14	2.86
	天茂新材	38.76	33.42
资产负债率（%）	公司	52.87	53.97
	城发集塑	67.18	85.32
	天茂新材	22.00	72.70
流动比率	公司	0.81	1.10
	城发集塑	0.49	0.37
	天茂新材	1.81	0.63

从偿债指标上看，天茂新材由于 2015 年大幅增加了股东投入，导致其所有者权益增加数倍，资产负债率降低、流动比率也大幅提升。除去这一原因的影响外，公司 2014 年、2015 年流动比率均高于可比公司，资产负债率均低于可比公司；从营运能力上看，公司往来回款政策较为严格，应收账款周转较快，与同行业相比适中。

从营业规模上看，报告期内公司营业收入规模与同行业差异不大，但是 2015 年公司营业收入出现负增长，与可比公司差异较大。天茂新材产品线较长，2015

年收入与 2014 年基本持平，受国内地产开工量及经济形势波动影响较小。城发集塑成立于 2011 年，近三年以来营收规模持续增长，尚处于成长期；从毛利率指标上看，2014、2015 年毛利率明显高于天茂新材，略低于城发集塑，在行业内属于较平均水平。

6、按地区列示的主营业务收入的主要构成

货币单位：元

销售地区	2016 年 01-04 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
华东	10,196,404.75	63.80	31,057,394.22	68.45	37,749,121.87	60.43
东北	2,172,285.86	13.59	3,502,430.87	7.72	11,156,404.81	17.86
华北	1,549,089.97	9.69	4,891,175.65	10.78	5,562,262.26	8.90
华中	1,329,623.12	8.32	3,989,884.81	8.79	4,982,565.45	7.98
西北	733,523.75	4.59	1,933,954.95	4.26	3,015,947.99	4.83
合计	15,980,927.45	100.00	45,374,840.50	100.00	62,466,302.38	100.00

报告期内公司产品销售地区分布无重大变化。

7、营业收入和利润的变动趋势及原因

公司最近两年及一期的营业收入及利润变动趋势如下表：

货币单位：元

项目	2016 年 01-04 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	18,690,457.90	52,782,710.22	69,034,141.50
营业成本	13,271,594.64	39,282,425.79	54,771,253.19
营业毛利	5,418,863.26	13,500,284.43	14,262,888.31
利润总额	1,388,238.80	2,091,817.89	2,626,423.95
净利润	623,509.54	1,488,003.84	1,976,020.77

2015 年公司营业收入、利润等指标相比于 2014 年均有所下降，2016 年公司经

营趋于稳定，从收入规模上看，2016年前4个月平均销售收入略高于2015年月度平均水平。

（三）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期的期间费用及其变动情况如下：

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
销售费用	1,933,126.95	6,448,148.28	7,312,254.32
销售费用与营业收入比值(%)	10.34	12.22	10.59
管理费用	1,441,645.05	3,971,560.70	3,641,353.37
管理费用与营业收入比值(%)	7.71	7.52	5.27
财务费用	621,314.21	2,307,020.44	2,171,914.77
财务费用与营业收入比值(%)	3.32	4.37	3.15

公司销售费用主要包括工资、福利费、交通、差旅费、招待费等，管理费用主要包括工资、折旧与摊销、办公费、通讯费、税金、咨询费等，销售费用与管理费用各期金额占收入比例存在一定波动，变动原因分析见本节“1、销售费用”与“2、管理费用”。

报告期内公司贷款成本变动较小，财务费用的波动主要由各期银行借款金额的不同造成。

报告期内，期间费用明细如下：

1、销售费用：

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
职工薪酬	966,534.76	2,766,484.54	4,006,704.38
运输费	239,713.91	680,622.61	937,074.54
办公费	197,121.51	694,191.51	629,857.67
租赁费	35,400.00	203,213.80	136,217.60

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
业务招待费	144,897.11	317,536.78	242,254.05
差旅费	238,405.60	981,637.54	842,561.24
广告费	12,780.00	598,105.76	156,301.14
业务宣传费	87,409.69	150,330.40	204,294.72
其他	10,864.37	56,025.34	156,988.98
合计	1,933,126.95	6,448,148.28	7,312,254.32

注：销售费用-其他主要内容包括标书费、打印费、销售环节物料消耗、付款环节手续费等。

2015年主营业务收入较2014年降低27.36%，销售人员提成降低，销售团队人数减少，归属于销售费用的职工薪酬下降30.95%。

2015年为扩大销售，增加了广告费投入，主要投入内容为广告牌及相关传播媒介制作，而网络宣传的影响效果并不显著，报告期内减少了网络宣传投入，导致2015年广告费增加、业务宣传费降低。

报告期内运费占营业收入的比例分别为2014年1.36%，2015年1.29%，2014年1-4月1.28%。运费承担方式会根据客户的采购金额、所属地区、往来次数、赊销标准等进行不同规定。

2、管理费用：

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
职工薪酬	674,630.20	2,074,166.26	1,815,087.63
办公费	263,388.19	492,196.86	635,898.30
折旧	36,990.45	132,362.52	154,472.94
无形资产摊销	65,177.56	120,913.77	16,447.31
财产保险费	69,991.17	171,991.86	238,290.80
业务招待费	13,639.00	50,525.20	57,442.20
差旅费	65,916.00	210,550.00	313,088.60

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
聘请中介机构费用	70,283.02	108,858.49	110,000.00
税费	135,633.36	313,208.38	183,831.27
技术开发费		182,000.00	
其他	45,996.10	114,787.36	116,794.32
合计	1,441,645.05	3,971,560.70	3,641,353.37

注：“管理费-其他”主要核算一些零星项目，包括清洁费、打印费、储物柜、饮水机、管道疏通等各项费用，各期发生额较小。

2015年公司管理团队稳定，平均薪酬略有提升，而2015年主营业务收入下降27.36%，导致管理费用占主营业务收入比例较2014年度增幅明显。

2014年末新购入土地，导致2015年无形资产摊销大幅高于2014年。

2015年，受销量萎缩影响，公司严控了归属于管理费用的办公及差旅费开支，2015年办公费较2014年降低22.60%，差旅费较2014年降低32.75%。

2015年，公司与北京化工大学签订技术研发合同，主要研究内容为热水器相关零部件、微型控制器等，实际发生费用18.20万元。该项目由北京化工大学为本公司开具发票，因未产生研发成果，且未进行税务备案，故不符合加计扣除条件。

报告期内，公司不存在跨期确认费用的情形；不存在将期间费用资本化的情形；期间费用核算真实、准确完整，符合相关企业会计准则的规定。

3、财务费用：

货币单位：元

项目	2016年01-04月	2015年度	2014年度
利息支出	620,049.23	2,306,093.33	2,249,200.34
减：利息收入	2,158.52	11,013.58	90,326.78
手续费及其他	3,423.50	11,940.69	13,041.21
合计	621,314.21	2,307,020.44	2,171,914.77

报告期内公司贷款成本变动较小，财务费用的波动主要由各期银行借款金额的不同造成。

（四）重大投资收益情况

报告期内，公司合并报表产生的投资收益全部来自于合营企业爱思开金潮塑业（烟台）有限公司，各期金额分别为 2016 年 1-4 月 46,140.75 元、612,388.85 元 240,978.77 元。各期长期股权投资金额变动及财务处理详见本说明说“四、公司财务”之“五、最近两年及一起的主要会计数据和财务指标”之“（七）报告期内各期末主要资产状况”之“7、长期股权投资”。

（五）非经常性损益情况

1、公司最近两年一期非经常性损益情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年 01-04 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益	-878.73	-235.00	-8,874.58
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		610,000.00	215,000.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-41,563.55	-33,302.30	34,241.80
非经营性损益对利润总额的影响的合计	-42,442.28	576,462.70	240,367.22
减：所得税影响数	2,305.41	155,894.97	63,133.26
非经常性损益影响数（税后）	-44,747.69	420,567.73	177,233.96
少数股东损益（税后）			
归属于母公司的非经常性损益	-44,747.69	420,567.73	177,233.96
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	668,257.22	1,067,436.11	1,798,786.81

报告期内除政府补助外，其他营业外收支项目主要为资产处置损失、罚金、无法支付的应付款等，无重大违法违规行为。

2、报告期内，公司政府补助明细如下：

货币单位：元

项目	与资产相关/ 与收益相关	2015 年度	2014 年度	来源或依据
中小企业国际市场开拓资金	与收益相关		15,000.00	招财企指（2014）154号
企业自主创新资金	与收益相关		200,000.00	招发【2013】5号
中小企业贷款贴息	与收益相关	200,000.00		招财企指（2014）181号
科技创新平台项目资金	与收益相关	200,000.00		烟科（2014）48号
国家中小企业发展专项资金	与收益相关	180,000.00		招财企指（2015）114号
市级中小微企业发展专项资金	与收益相关	30,000.00		招财企指（2015）101号
合计		610,000.00	215,000.00	

注：公司根据实际收款日期确认营业外收入，因此出现收款日与补贴文件不属于同一会计期间的状况。

相对于公司经营规模，报告期内政府补助金额较小，对公司经营业绩及现金流无显著影响。

3、报告期内，公司营业外支出明细如下：

单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
固定资产处置损失	878.63	235.00	8,874.58
固定资产-车辆报废损失	38,633.90		
质量赔偿款	13,030.00	44,047.89	12,165.81
税收滞纳金		3,069.29	
合计	52,542.53	47,352.18	21,040.39

固定资产-车辆报废损失：公司名下一辆桑塔纳轿车，账面价值 38,633.90

元，由于年限较长，已不具备可使用状态。

质量赔偿款：公司在产品检测合格后发货，但是由于运输过程中可能的碰撞、磨损等原因，到货后出现漏水等质量问题，公司根据合同约定给予客户一定质量赔偿。该事项偶然性较大，各期质量赔偿金占当期营业收入比例分别为：2016年1-4月0.07%，2015年度0.08%，2014年度0.02%，对公司生产经营无重大影响。

税收滞纳金：税务局审核要求加征部分税款并缴纳滞纳金，影响金额较小，且并非公司偷、逃或漏缴税款所致，根据《税务行政复议规则》（国家税务总局令第21号）的相关规定，加收税收滞纳金属于征税行为，不属于行政处罚行为，不构成重大违法违规行为。

公司严格遵守国家的相关法律法规，最近两年一期不存在重大违法违规行为，主管税务机关也已出具关于未发现公司违法违规问题的证明文件。

（六）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及其税率如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
地方水利建设基金	应缴流转税税额	1
企业所得税	应纳税所得额	25

注：报告期内公司不存在税收优惠及税收政策变化。

（七）报告期内各期末主要资产情况

1、货币资金

货币单位：元

项目	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	3,506.64	225,988.07	277,195.48
银行存款:	10,007,214.33	4,718,597.30	2,712,785.51
其中: 人民币	10,007,214.33	4,718,597.30	2,712,785.51
其他货币资金	1,600,000.00		
合计	11,610,720.97	4,944,585.37	2,989,980.99

2016年4月30日其他货币资金160万元为贷款保证金。

2016年4月30日短期借款余额较2015年末增加800万元，尚未到期的短期借款余额较大，造成公司2016年4月30日货币资金余额较大。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

货币单位：元

项目	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	377,991.33	610,731.54	1,440,000.00
合计	377,991.33	610,731.54	1,440,000.00

(2) 截至2016年04月30日已经背书或贴现且尚未到期的应收票据

货币单位：元

项目	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	680,000.00	1,200,000.00	900,000.00
合计	680,000.00	1,200,000.00	900,000.00

注：截至2016年04月30日，无用于质押及因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类

货币单位：元

项目	2016年04月30日				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,836,645.17	100.00	194,544.99	5.07	3,642,100.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,836,645.17	100.00	194,544.99	5.07	3,642,100.18

货币单位：元

项目	2015年12月31日				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,516,613.22	100.00	989,510.21	17.94	4,527,103.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,516,613.22	100.00	989,510.21	17.94	4,527,103.01

货币单位：元

项目	2014年12月31日

	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,112,043.44	100.00	902,766.05	17.66	4,209,277.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,112,043.44	100.00	902,766.05	17.66	4,209,277.39

(2) 账龄分析

货币单位：元

账龄	2016年04月30日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,809,517.84	99.29	190,475.89	5.00
1-2年	27,127.33	0.71	4,069.10	15.00
合计	3,836,645.17	100.00	194,544.99	5.07

货币单位：元

账龄	2015年12月31日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,130,730.46	74.88	206,536.52	5.00
1-2年	432,730.59	7.84	64,909.59	15.00
2-3年	309,946.36	5.62	92,983.91	30.00
3-4年	21,682.63	0.39	10,841.32	50.00
4-5年	36,421.54	0.66	29,137.23	80.00
5年以上	585,101.64	10.61	585,101.64	100.00
合计	5,516,613.22	100.00	989,510.21	17.94

货币单位：元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,699,989.04	72.38	184,999.45	5.00
1-2年	519,126.95	10.15	77,869.04	15.00
2-3年	271,404.27	5.31	81,421.28	30.00
3-4年	36,421.54	0.71	18,210.77	50.00
4-5年	224,180.67	4.39	179,344.54	80.00
5年以上	360,920.97	7.06	360,920.97	100.00
合计	5,112,043.44	100.00	902,766.05	17.66

公司根据客户性质及采购金额的不同确定赊销期限，2014年应收账款原值占营业收入比例为7.41%，应收账款周转率11.60，2015年应收账款原值占营业收入比例为10.45%，应收账款周转率为9.93，周转率水平较高，各期末应收未收款项相比当期营收规模较低。

公司应收账款坏账准备计提充分，结合公司收入确认依据核查，公司不存在提前确认收入的情形；报告期内无转回坏账准备。

2016年1-4月累计核销坏账770,821.52元，明细如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
青岛环海工程贸易发展有限公司	货款	191,374.79	账龄较长，无法收回	股东决议通过	否
重庆意满家工贸有限公司	货款	141,894.11	账龄较长，无法收回	股东决议通过	否
厦门金金朝管件销售公司	货款	70,731.15	账龄较长，无法收回	股东决议通过	否
大连天鑫塑料厂	货款	68,424.01	账龄较长，无法收回	股东决议通过	否
菏泽市七彩安装工程有限公司	货款	32,762.92	账龄较长，无法收回	股东决议通过	否
潍坊新世纪能源科技有限公司	货款	32,033.40	账龄较长，无法收回	股东决议通过	否
西安市第二建筑工程公司世家 兴城项目部	货款	20,000.00	账龄较长，无法收回	股东决议通过	否
招远市水利建设工程有限公司	货款	17,269.15	账龄较长，无法收回	股东决议通过	否
招远市水利设备安装公司-毕	货款	15,497.37	账龄较长，无法收回	股东决议通过	否

郭工地					
铁岭新技术开发有限公司	货款	11,608.98	账龄较长,无法收回	股东决议通过	否
兰州金昌建管处	货款	11,210.78	账龄较长,无法收回	股东决议通过	否
南京东方实华置业有限公司	货款	10,411.45	账龄较长,无法收回	股东决议通过	否
南京市第六安装公司	货款	10,367.15	账龄较长,无法收回	股东决议通过	否
其他零售商(计51家)	货款	137,236.26	账龄较长,无法收回	股东决议通过	否
合计		770,821.52			

注：2016年1月，公司股东会通过本次坏账核销决议。根据股东会决议内容，坏账核销具体原因为：“经公司业务人员多次催收，无法收回上述款项。主要原因系账龄较长，收回障碍包括客户经营地距离较远导致催收成本过高等、对账不符或无法取得联系、客户无理由拖欠或无力支付等。”

(3) 两年及一期应收账款前五名单位情况

2016年04月30日公司应收账款前五名单位情况：

货币单位：元

序号	客户名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
1	苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	1,155,295.16	1年以内	30.11	货款
2	青岛日日顺电器服务有限公司	742,697.32	1年以内	19.36	货款
3	上实环境(潍坊)安装工程有限公司	314,578.41	1年以内	8.20	货款
4	山东金潮公路工程有限公司	245,496.54	1年以内	6.40	货款
5	大连天鑫塑料厂	200,000.05	1年以内	5.21	货款
	合计	2,658,067.48	--	69.28	--

2015年12月31日应收账款前五名单位情况：

货币单位：元

序号	客户名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例	款项性质
----	------	----	----	------------	------

				比例(%)	
1	山东金潮公路工程有限公司	1,409,456.07	1年以内 1,006,597.31元, 1-2年 402,858.77元	25.55	货款
2	苏宁云商集团股份有限公司 苏宁采购中心	1,327,039.61	1年以内	24.06	货款
3	上实环境(潍坊)安装工程 有限公司	287,429.21	1年以内	5.21	货款
4	山东金都建筑集团有限公司	232,419.62	1年以内	4.21	货款
5	山东华安房地产集团有限 责任公司	212,794.18	4-5年 29,260.68元, 5年以上 183,533.50元	3.86	货款
合计		3,469,138.69	--	62.89	--

2014年12月31日公司应收账款前五名单位情况:

货币单位: 元

序号	客户名称	金额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	款项性质
1	山东金潮公路工程有限公司	1,058,107.25	1年以内 357,733.88元, 1-2年 700,373.38元	20.70	货款
2	苏宁云商集团股份有限公司 苏宁采购中心	879,930.00	1年以内	17.21	货款
3	上实环境(潍坊)安装工程 有限公司	323,844.12	1年以内	6.33	货款
4	温鹏	261,713.35	1年以内	5.12	货款
5	山东华安房地产集团有 限责任公司	212,794.18	3-4年 29,260.68元, 4-5年 183,533.50元	4.16	货款
合计		2,736,388.90	--	53.53	--

(4) 截至2016年04月30日, 应收账款期末余额中无持有公司5% (含5%)

以上表决权股份的股东单位，与其他关联方款项往来情况见本说明书“第四节、公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”。

4、预付账款

(1) 预付账款账龄分析

货币单位：元

账龄	2016年04月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	占总额比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	账面余额	占总额比例(%)
1年以内	1,643,143.73	96.06	395,249.22	85.93	618,708.24	87.94
1-2年	32,119.49	1.88	29,400.00	6.39	81,491.26	11.58
2-3年	35,320.00	2.06	35,320.00	7.68	2,920.00	0.42
3-4年					421.48	0.06
合计	1,710,583.22	100.00	459,969.22	100.00	703,540.98	100.00

注：2016年4月30日预付款余额较2015年大幅增加，主要原因为：①企业原材料主要供应商之一为中国石化化工销售有限公司华北分公司，接其通知，该公司将于2016年5-6月份停机检修，为避免因原料不足而影响生产，公司提前预付货款以争取其优先发货。②2016年应付账款重分类后，预付张家港市邦诚环保机械科技有限公司设备款金额为429,100.00元，采购内容为PVC粉料密闭输送及环保除尘设备，截至2016年4月30日，尚未验收入库。

(2) 两年一期预付账款前五名单位情况

2016年04月30日公司预付账款金额前五名单位情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额比例(%)	款项性质
1	中国石化化工销售有限公司	713,507.99	1年以内	41.71	货款

	华北分公司				
2	张家港市邦诚环保机械科技有限公司	429,100.00	1年以内	25.09	货款
3	上海深海宏添建材有限公司	104,735.58	1年以内	6.12	货款
4	济南华北升降平台制造有限公司	63,000.00	1年以内	3.69	货款
5	鲁谷（北京）科技有限公司	52,920.00	1年以内	3.09	货款
	合计	1,363,263.57	--	79.70	--

2015年12月31日公司预付账款金额前五名单位情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额比例（%）	款项性质
1	上海深海宏添建材有限公司	104,735.58	1年以内	22.77	货款
2	中国石化化工销售有限公司 华北分公司	87,547.99	1年以内	19.03	货款
3	鲁谷（北京）科技有限公司	52,920.00	1-2年 29,400.00元， 2-3年 23,520.00元	11.51	货款
4	潍坊鑫通塑业有限公司	41,028.85	1年以内	8.92	货款
5	蓬莱奥斯勃机械有限公司	33,999.44	1年以内	7.39	货款
	合计	320,231.86	--	69.62	--

2014年12月31日公司预付账款金额前五名情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额比例（%）	款项性质
1	中国石化化工销售有限公司	195,452.99	1年以内	27.78	货款

华北分公司					
2	莱州高盛五金塑料有限公司	101,929.30	1 年以内	14.49	货款
3	上海深海宏添建材有限公司	60,861.86	1 年以内	8.65	货款
4	潍坊鑫通塑业有限公司	54,831.57	1 年以内	7.79	货款
5	鲁谷（北京）科技有限公司	52,920.00	1 年以内 29,400.00 元, 1-2 年 23,520.00 元	7.52	货款
合计		465,995.72		66.24	

(3)截至 2016 年 04 月 30 日,预付账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

货币单位：元

项目	2016 年 04 月 30 日				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	564,338.13	100.00	28,979.63	5.14	535,358.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	564,338.13	100.00	28,979.63	5.14	535,358.50

货币单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,492,501.74	100.00	82,595.24	5.53	1,409,906.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,492,501.74	100.00	82,595.24	5.53	1,409,906.50

货币单位：元

项目	2014年12月31日				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,866,543.07	100.00	675,144.88	5.25	12,191,398.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,866,543.07	100.00	675,144.88	5.25	12,191,398.19

其他应收款按性质分类：

项目	2016.04.30 账面余额	2015.12.31 账面余额	2014.12.31 账面余额
备用金	495,883.96	888,060.27	525,951.76
保证金	32,920.00	532,920.00	569,119.81
单位往来款	35,534.17	71,521.47	11,771,471.50
合计	564,338.13	1,492,501.74	12,866,543.07

注：2014年12月31日往来款余额 11,771,471.50 元，主要包括其他应收金潮股份 11,703,819.09 元。

2014 年核销坏账 18,719.78 元，明细如下：

单位或个人	金额	核销原因
威海凯荣机电设备招标有限公司	2,000.00	账龄较长,催收成本高于应收金额
大连经济技术开发区佳地物业管理服务有限公司	2,622.85	账龄较长,催收成本高于应收金额
河北金牛能源股份有限公司邢东矿	2,000.00	账龄较长,催收成本高于应收金额
魏国媛	1,000.00	账龄较长,催收成本高于应收金额
邵清霞	500.00	账龄较长,催收成本高于应收金额
安宝山	3,000.00	账龄较长,催收成本高于应收金额
张建印	268.70	账龄较长,催收成本高于应收金额
张宾田	2,278.23	账龄较长,催收成本高于应收金额
李鹏	2,250.00	账龄较长,催收成本高于应收金额
吕建军	2,300.00	账龄较长,催收成本高于应收金额
高为党	500.00	账龄较长,催收成本高于应收金额

以上坏账准备均已全额计提，与原值相等，款项性质主要为保证金、备用金、押金等，由于催收成本较高、员工离职等原因，款项难以收回。核销坏账累计金额较小，由董事长、法人代表程绍华批准，未再针对该事项专门出具董事会决议确认。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

货币单位：元

账龄	2016年04月30日
----	-------------

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	556,710.93	98.65	27,835.55	5.00
1-2 年	7,627.20	1.35	1,144.08	15.00
合计	564,338.13	100.00	28,979.63	5.14

货币单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,453,850.22	97.41	72,692.51	5.00
1-2 年	17,351.52	1.16	2,602.73	15.00
2-3 年	20,000.00	1.34	6,000.00	30.00
5 年以上	1,300.00	0.09	1,300.00	100.00
合计	1,492,501.74	100.00	82,595.24	5.53

货币单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,726,270.26	98.91	636,313.51	5
1-2 年	56,936.48	0.44	8,540.47	15
2-3 年	63,136.33	0.49	18,940.90	30
3-4 年	16,900.00	0.13	8,450.00	50
4-5 年	2,000.00	0.02	1,600.00	80
5 年以上	1,300.00	0.01	1,300.00	100
合计	12,866,543.07	100.00	675,144.88	5.25

(3) 两年一期其他应收款金额前五名:

2016 年 04 月 30 日公司其他应收款余额前五名单位情况:

货币单位：元

序号	公司(个人)名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
----	----------	----	----	-----------	------

1	刘培英	60,927.00	1 年以内	10.80	备用金
2	张永祥	43,147.96	1 年以内	7.65	备用金
3	苏宁云商集团股份有 限公司苏宁采购中心	35,534.17	1 年以内	6.30	往来款
4	陈好鸿	34,243.00	1 年以内	6.07	备用金
5	青岛海尔零部件采购 有限公司	32,920.00	1 年以内	5.83	保证金
合计		206,772.13	--	36.64	

2015 年 12 月 31 日公司其他应收款金额前五名单位情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额 比例 (%)	款项性质
1	雨润控股集团有限公司	500,000.00	1 年以内	33.50	保证金
2	程绍华	276,400.00	1 年以内	18.52	职工借款及 备用金
3	曹宝成	217,505.00	1 年以内	14.57	职工借款及 备用金
4	苏宁电器股份有限公 司售后服务中心	71,421.64	1 年以内	4.79	往来款
5	付旭	47,300.00	1 年以内	3.17	职工借款及 备用金
合计		1,112,626.64	--	74.55	

2014 年 12 月 31 日公司其他应收款金额前五名单位情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额 比例 (%)	款项性质
1	山东金潮股份有限公 司	11,703,819.09	1 年以内	90.96	往来款
2	青岛海尔零部件采购 有限公司	500,000.00	1 年以内	3.89	保证金
3	苏宁电器股份有限公	67,652.41	1 年以内	0.53	往来款

	司售后服务中心				
4	王毅	43,387.88	1 年以内	0.34	职工借款及备用金
5	烟台市远洲建筑设计有限公司	37,000.00	1 年以内	0.29	往来款
	合计	12,351,859.38	--	96.00	

(4) 2014 年及以前，公司母公司占款金额较大。截至 2016 年 04 月 30 日，关联方占款已结清，详见本说明书“第四节、公司财务”之“六、关联方关系及关联方交易”。

6、存货

(1) 报告期内存货情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年 04 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
	账面价值	账面价值	账面价值
原材料	9,621,544.98	7,024,980.68	5,843,192.72
自制半成品	122,749.35	128,003.23	121,796.94
库存商品	11,754,312.21	12,393,114.85	14,465,549.73
低值易耗品/包装物	455,434.39	501,059.84	504,590.88
合计	21,954,040.93	20,047,158.60	20,935,130.27

(1) 报告期内各期存货余额无重大波动。2015 年库存商品余额略低于 2014 年，主要原因是 2015 年营收规模降低，无需过度备货。2015 年原材料余额较 2014 年提升明显，主要原因是受原油价格降低影响，公司主要原材料采购价格明显下降，相比于公司 2015 年的营收规模，2015 年原料采购数量增加；2016 年 4 月 30 日公司原材料余额进一步上升，主要原因是接公司主要供应商之一中国石化化工销售有限公司华北分公司通知，其将于 2016 年 5-6 月停机检修，因此公司提前增加了采购数量。截至 2016 年 4 月 30 日，公司尚有预付该供应商 713,507.99 元购货款尚未发货。

(2) 报告期内公司销售单价稳定，受原料价格降低影响，单位成本成本降幅

明显，2016年1-4月，公司毛利率为28.99%，盈亏安全边际较高；公司产品主要作用于地产施工、家庭装修、排水系统等项目，产品保质期一般不低于50年，符合行业惯例；报告期内公司存货不存在毁损、残次等减值事项；在可以预见的持续经营期间内，公司并无改变现有产品结构或进行跨行业经营的计划，存货在未来期间内以合理价格出售。

综上所述，报告期内公司不存在减值风险。

(3) 公司存货周转率、存货占资产总额比例与同行业对比分析

从主营产品、产品结构、销售模式、经营状况、资产总额等方面看，公司与同行业中“城发集塑(834790)”、“天茂新材(834727)”、“嘉普通(836421)”、“万安环境(832254)”等公司可比程度较高，有关存货对比分析如下：

存货周转率	城发集塑(%)	天茂新材(%)	嘉普通(%)	万安环境(%)	本公司(%)
2015年	7.01	10.82	2.63	0.99	1.92
2014年	8.38	5.92	1.58	2.00	2.44
存货占资产总额比例	城发集塑(%)	天茂新材(%)	嘉普通(%)	万安环境(%)	本公司(%)
2015年	3.66	14.62	10.70	20.17	26.78
2014年	3.23	10.35	21.80	20.57	28.90

从存货周转率上看，公司与同行业中“嘉普通”、“万安环境”类似；从存货占资产总额比例来看，公司相比同行业“嘉普通”、“万安环境”略高，主要原因是可比公司除生产与公司类似的产品外，还经营设备制造，因此资产总额较高。公司成立年限较长，产品线结构较宽，存货占资产总额比例符合公司实际经营状况。

公司主要生产PPR管材、PPR管件、PE、PVC等各种管材与管件，产品类别较多，而可比公司“城发集塑”主要产品为PE管，因该公司成立于2012年，且产品结构较单一，因此与同行业相比存货周转率较高；天茂新材仅PE管生产与公司具有可比性，其主营产品为混凝土，因混凝土的特殊性，无法备货，故存货周转率较高。与上述两家可比公司其他财务指标对比分析已在本说明书“第四

节 公司财务”之“五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标”之“（二）营业收入、利润和毛利情况”之“5、同行业相关指标比较分析”。

（4）截至 2016 年 04 月 30 日，公司无用于担保的存货。

公司存货各项目的发生、计价、核算与结转未见重大异常；成本费用的归集与结转与实际生产流转一致；对各期末存货履行了必要的监盘和抽盘程序。报告期内，公司存货真实、准确、完整，符合《企业会计准则第 1 号—存货》的相关规定。

7、长期股权投资

货币单位：元

被投资单位	2016.01.01	本期增减变动							2016.04.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
①合营企业										
爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	11,107,877.48			46,140.75						11,154,018.23
小计	11,107,877.48			46,140.75						11,154,018.23
合计	11,107,877.48			46,140.75						11,154,018.23

货币单位：元

被投资单位	2015.01.01	本期增减变动							2015.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
①合营企业										
爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	11,364,551.31			612,388.85			869,062.68			11,107,877.48

小计	11,364,551.31		612,388.85		869,062.68		11,107,877.48
合计	11,364,551.31		612,388.85		869,062.68		11,107,877.48

货币单位：元

被投资单位	2014.01.01	本期增减变动							2014.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
①合营企业										
爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	12,013,526.44			240,978.77			889,953.90			11,364,551.31
小计	12,013,526.44			240,978.77			889,953.90			11,364,551.31
合计	12,013,526.44			240,978.77			889,953.90			11,364,551.31

(1) 公司于 2007 年以货币资金、固定资产及土地对合营企业爱思开金潮塑业（烟台）有限公司进行投资，原始投资额为 7,350,050 元，投资比例为 49%。

(2) 爱思开金潮塑业（烟台）有限公司最终控制方为 SK 综合化学株式会社，实际持股比例 51%，本公司持股 49%，且公司在董事会中不占多数席位，因此适用权益法核算。投资行为发生至 2016 年 04 月 30 日，该项长期股权投资计量方式未发生变化。

(3) 报告期内公司无追加、减少投资或其他权益性变动，持有股权比例也未发生变化。

(4) 投资行为发生至 2016 年 4 月 30 日期间，SK 公司经营状况稳定，长期股权投资未产生减值迹象。

8、固定资产

(1) 固定资产的构成及其变动情况

货币单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 2016年1月1日	4,698,259.41	30,559,031.82	751,928.03	234,202.06	179,896.90	36,423,318.22
2. 本期增加金额		25,641.02		6,580.00		32,221.02
(1) 购置		25,641.02		6,580.00		32,221.02
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额		269,230.77	170,000.00	8,786.25		448,017.02
(1) 处置或报废		269,230.77	170,000.00	8,786.25		448,017.02
4. 2016年04月30日	4,698,259.41	30,315,442.07	581,928.03	231,995.81	179,896.90	36,007,522.22
二、累计折旧						
1. 2016年1月1日	2,652,108.36	26,655,520.48	531,704.57	209,101.68	70,150.53	30,118,585.62
2. 本期增加金额	65,154.55	144,952.46	21,631.53	1,828.80	7,900.41	241,467.75
(1) 计提	65,154.55	144,952.46	21,631.53	1,828.80	7,900.41	241,467.75
3. 本期减少金额		239,096.87	161,500.00	7,907.62		408,504.49
(1) 处置或报废		239,096.87	161,500.00	7,907.62		408,504.49
4. 2016年04月30日	2,717,262.91	26,561,376.07	391,836.10	203,022.86	78,050.94	29,951,548.88
三、账面价值						
1. 2016年04月30日	1,980,996.50	3,754,066.00	190,091.93	28,972.95	101,845.96	6,055,973.34
2. 2016年1月1日	2,046,151.05	3,903,511.34	220,223.46	25,100.38	109,746.37	6,304,732.60

货币单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 2015年1月1日	4,698,259.41	30,437,117.45	678,783.30	231,375.14	179,896.90	36,225,432.2
2. 本期增加金额		121,914.37	73,144.73	5,176.92		200,236.00
(1) 购置		121,914.37	73,144.73	5,176.92		200,236.00
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额				2,350.00		2,350.00
(1) 处置或报废				2,350.00		2,350.00
4. 2015年12月31日	4,698,259.41	30,559,031.82	751,928.03	234,202.06	179,896.90	36,423,318.22
二、累计折旧						
1. 2015年1月1日	2,430,508.73	26,059,796.93	457,652.99	203,942.09	45,434.30	29,197,335.04
2. 本期增加金额	221,599.63	595,723.55	74,051.58	7,274.59	24,716.23	923,365.58
(1) 计提	221,599.63	595,723.55	74,051.58	7,274.59	24,716.23	923,365.58
3. 本期减少金额				2,115.00		2,115.00
(1) 处置或报废				2,115.00		2,115.00
4. 2015年12月31日	2,652,108.36	26,655,520.48	531,704.57	209,101.68	70,150.53	30,118,585.62

三、账面价值						
1. 2015年12月31日	2,046,151.05	3,903,511.34	220,223.46	25,100.38	109,746.37	6,304,732.60
2. 2015年1月1日	2,267,750.68	4,377,320.52	221,130.31	27,433.05	134,462.60	7,028,097.16

货币单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 2014年1月1日	4,698,259.41	29,147,110.05	678,783.30	368,071.00	86,343.08	34,978,566.84
2. 本期增加金额		1,290,007.40		2,076.92	93,553.82	1,385,638.14
(1) 购置		1,290,007.40		2,076.92	93,553.82	1,385,638.14
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额				138,772.78		138,772.78
(1) 处置或报废				138,772.78		138,772.78
4. 2014年12月31日	4,698,259.41	30,437,117.45	678,783.30	231,375.14	179,896.90	36,225,432.2
二、累计折旧						
1. 2014年1月1日	2,207,341.41	25,141,895.96	360,984.16	327,190.03	34,381.62	28,071,793.18
2. 本期增加金额	223,167.32	917,783.47	96,668.83	6,650.26	11,052.68	1,255,322.56

(1) 计提	223,167.32	917,783.47	96,668.83	6,650.26	11,052.68	1,255,322.56
3.本期减少金额				129,898.20		129,898.20
(1) 处置或报废				129,898.20		129,898.20
4. 2014 年 12 月 31 日	2,430,508.73	26,059,796.93	457,652.99	203,942.09	45,434.30	29,197,335.04
三、账面价值						
1. 2014 年 12 月 31 日	2,267,750.68	4,377,320.52	221,130.31	27,433.05	134,462.60	7,028,097.16
2. 2014 年 1 月 1 日	2,490,918.00	4,005,214.09	317,799.14	40,880.97	51,961.46	6,906,773.66

(2) 截至 2016 年 04 月 30 日，公司账面无毁损、残次固定资产。

(3) 截至 2016 年 04 月 30 日，未发现有其账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

(4) 截至 2016 年 04 月 30 日，无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 截至 2016 年 04 月 30 日，无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 截至 2016 年 04 月 30 日，无持有待售及其他所有权受限固定资产。

(7) 截至 2016 年 04 月 30 日，已提足折旧仍在使用的固定资产如下表：

类别	原值	已提足折旧仍在使用 原值	比例(%)
房屋建筑物	4,698,259.41	-	-
机器设备	30,315,442.07	26,087,802.34	86.05
运输设备	581,928.03	203,004.52	34.88
办公设备	231,995.81	189,214.90	81.56
电子设备	179,896.90	18,150.00	10.09
合计	36,007,522.22	26,498,171.76	73.59

公司固定资产折旧年限与同行业对比：

类别	本公司（年）	城发集塑（年）	天茂新材（年）
房屋及建筑物	20	40	20
机器设备	10-15	10	10
运输设备	5	10	4-10
办公设备	5	3	3
电子设备	5-10	3	3-10

公司固定资产折旧年限符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定的固定资产折旧最低年限标准，与同行业折旧政策无重大差异。

截至 2016 年 4 月 30 日，合计原值占公司机器设备总原值 86.05% 的机器设备已提足折旧仍在使用。公司生产线多为进口设备，采购标准较高，对设备日常维修保养也比较重视，报告期内未发生因设备频繁故障导致的停工及检修损失。

9、在建工程

（1）在建工程基本情况

货币单位：元

项 目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
	账面价值	账面价值	账面价值
车间厂房	25,106,195.82	15,762,700.90	1,646,304.13
合 计	25,106,195.82	15,762,700.90	1,646,304.13

注：在建工程详细构成见本节“（3）报告期内在建工程项目变动情况”

（2）截至2015年4月30日，未发现有其账面价值低于可收回金额的情况，未计提在建工程减值准备。

（3）报告期内在建工程项目变动情况

货币单位：元

工程类别	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年4月30日	主要建筑单位	面积（m ² ）
车间一	4,076,604.64	2,565,673.96		6,642,278.60	山东天一建设有限公司	3816.00
车间二及办公楼	4,763,848.51	2,791,551.95		7,555,400.46	招远市瓦里建筑有限公司	车间二 5225 平米， 办公楼 1220 平米
车间三	4,833,718.93	3,186,281.10		8,020,000.03	招远市瓦里建筑有限公司	6,626.00
围墙	2,000,000.00	799,987.91		2,799,987.91	招远金都建设工程有限公司	
水井	88,528.82			88,528.82	张振芳	
合计	15,762,700.90	9,343,494.92		25,106,195.82		

上表中车间一、车间二及办公楼、车间三是公司在其依法取得国有土地使用权（招国用2016字第0306号）的土地上投资新建，建设工程规划许可证（建字第370685201500045号）、施工许可证（招建370685201505170201）。

货币单位：元

工程类别	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
车间一	1,646,304.13	2,430,300.51		4,076,604.64
车间二及办公楼		4,763,848.51		4,763,848.51
车间三		4,833,718.93		4,833,718.93

工程类别	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
围墙		2,000,000.00		2,000,000.00
水井		88,528.82		88,528.82
合计	1,646,304.13	14,116,396.77		15,762,700.90

货币单位：元

工程类别	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
车间一		1,646,304.13		1,646,304.13
合计		1,646,304.13		1,646,304.13

注：截至2016年4月30日，公司在建主体工程已完工，截至2016年7月14日，公司正在办理竣工验收。

公司在建工程资金来源为自有资金+银行贷款+母公司拆入，在建工程项目未申请专项借款，未产生资本化利息。

截至2016年4月30日，在建工程未产生抵押等权利受限情况。

10、无形资产

(1) 无形资产构成及其变动情况

货币单位：元

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2016年1月1日	9,776,632.93	9,776,632.93
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他减少		
4. 2016年04月30日	9,776,632.93	9,776,632.93
二、累计摊销		
1. 2016年1月1日	353,917.31	353,917.31

2.本期增加金额	65,177.56	65,177.56
(1) 计提	65,177.56	65,177.56
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2016年04月30日	419,094.87	419,094.87
三、账面价值		
1. 2016年04月30日	9,357,538.06	9,357,538.06
2. 2016年1月1日	9,422,715.62	9,422,715.62

货币单位：元

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2015年1月1日	9,776,632.93	9,776,632.93
2.本期增加金额		
(1) 购置		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他减少		
4. 2015年12月31日	9,776,632.93	9,776,632.93
二、累计摊销		
1. 2015年1月1日	233,003.54	233,003.54
2.本期增加金额	120,913.77	120,913.77
(1) 计提	120,913.77	120,913.77
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2015年12月31日	353,917.31	353,917.31
三、账面价值		
1. 2015年12月31日	9,422,715.62	9,422,715.62
2. 2015年1月1日	9,543,629.39	9,543,629.39

货币单位：元

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2014年1月1日	840,623.43	840,623.43
2. 本期增加金额	8,936,009.50	8,936,009.50
(1) 购置	8,936,009.50	8,936,009.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他减少		
4. 2014年12月31日	9,776,632.93	9,776,632.93
二、累计摊销		
1. 2014年1月1日	216,556.23	216,556.23
2. 本期增加金额	16,447.31	16,447.31
(1) 计提	16,447.31	16,447.31
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2014年12月31日	233,003.54	233,003.54
三、账面价值		
1. 2014年12月31日	9,543,629.39	9,543,629.39
2. 2014年1月1日	624,067.20	624,067.20

注：（1）本公司无形资产全部为土地使用权（老厂区土地使用权，产权编号为产权编号为招国用（2007）第2871号，使用期限自2000年11月23日至2050年11月23日；新厂区土地使用权，产权编号为招国用（2016）第0306号，使用期限自2015年6月29日至2065年6月29日）。

（2）本公司与山东省农村信用社签订借款合同，取得借款520万元，借款期限自2015年5月12日至2016年5月11日，由本公司车间厂房及老厂区土地（产权编号为招国用（2007）第2871号）作为抵押。截至2016年4月30日，该地块账面净值为567,432.14元。

11、递延所得税资产

货币单位：元

项目	2016年04月30日		2015年2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	223,524.62	55,881.16	1,072,105.45	268,026.36	1,577,910.92	394,477.73
合计	223,524.62	55,881.16	1,072,105.45	268,026.36	1,577,910.92	394,477.73

12、资产减值准备

(1) 资产减值准备计提政策

公司目前仅对应收款项提取减值准备，其他资产不存在重大资产减值迹象，因此未计提资产减值准备。应收款项坏账计提政策详见本节之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十二）应收款项”。

(2) 资产减值准备计提情况

货币单位：元

项目	2016年1月1日	本期计提额	本期减少		2016年04月30日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	989,510.21	-24,143.70		770,821.52	194,544.99
坏账准备-其他应收款	82,595.24	-53,615.61			28,979.63
合计	1,072,105.45	-77,759.31			223,524.62

货币单位：元

项目	2015年1月1日	本期计提额	本期减少		2015年12月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	902,766.05	86,744.16			989,510.21
坏账准备-其他应收款	675,144.88	-592,549.64			82,595.24
合计	1,577,910.93	-505,805.48			1,072,105.45

货币单位：元

项目	2014年1月1日	本期计提额	本期减少	2014年12月
----	-----------	-------	------	----------

			转回	转销	31日
坏账准备-应收账款	1,577,871.90	-675,105.85			902,766.05
坏账准备-其他应收款	1,475,190.91	-781,326.25		18,719.78	675,144.88
合计	3,053,062.81	-1,456,432.10		18,719.78	1,577,910.93

(八) 报告期内各期末主要负债情况

1、短期借款

(1) 短期借款分类

货币单位：元

账龄	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
质押借款			
保证借款	8,000,000.00		
信用借款			
抵押借款	28,700,000.00	28,700,000.00	28,700,000.00
合计	36,700,000.00	28,700,000.00	28,700,000.00

注：2015年短期借款累计还款金额与累计借款金额相等，借款余额较2014年末发生重大变化。

(2) 截至2016年4月30日，公司抵押借款详情如下：

借款银行	借款合同编号	金额	签订日期	借款期限	抵押及保证合同编号	抵押物
招远市农村信用合作联社	招远联社流借字2015年第141506018号	5,200,000.00	2015.5.12	2015.5.12-2016.5.11	(招远联社)高抵字(2014)年第141406046、(招远联社)高抵字(2014)年第141406047	自有车间厂房及老厂区土地
中国银行股份有限公司招远支行	2015年金潮贷字004号	5,000,000.00	2015.7.27	2015.7.27-2016.7.26	2015年金潮抵字001号、2015年金潮保字001号、2015年金潮保字002号	金潮股份公司房屋及土地
中国银行股份有限公司招远支行	2015年金潮贷字005号	8,500,000.00	2015.7.29	2015.7.29-2016.7.28	2015年金潮抵字001号、2015年金潮保字001号、2015年金潮保字002号	金潮股份公司房屋及土地
中国银行股份有限公司招远支行	2015年金潮贷字006号	10,000,000.00	2015.7.30	2015.7.30-2016.7.26	2015年金潮抵字001号、2015年金潮保字001号、2015年金潮保字002号	金潮股份公司房屋及土地
合计		28,700,000.00				

2、应付账款

(1) 应付账款账龄分析：

货币单位：元

账龄	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	10,971,782.71	5,544,220.32	6,350,581.34
1-2年	61,132.17	303,573.73	123,965.70
2-3年	30,345.92	29,973.67	24,180.92
3-4年	4,800.00	19,100.00	68,698.34
4-5年	81,298.34	63,198.34	
5年以上	4,341.14	4,341.14	40,439.14
合计	11,153,700.28	5,964,407.20	6,607,865.44

注：2016年1-4月应付账款增幅较大，主要为厂房建设应付未付工程款。

(2) 两年及一期应付账款前五名单位情况

2016年04月30日公司应付账款明细情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额比例（%）	款项性质
1	招远市瓦里建筑工程有限公司	4,121,964.66	1年以内	36.96	工程款
2	龙口市福利车辆配件厂	1,584,220.81	1年以内	14.20	货款
3	爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	1,171,367.09	1年以内	10.50	货款
4	玉环县万青阀门制造厂	989,363.40	1年以内	8.87	货款
5	金潮公路工程公司	798,970.43	1年以内	7.16	工程款
	合计	8,665,886.39		77.70	

2015年12月31日公司应付账款金额前五名单位情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额比例（%）	款项性质
1	龙口市福利车辆配件厂	2,538,312.51	1年以内	42.56	货款
2	爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	981,269.46	1年以内	16.45	货款
3	玉环县万青阀门制造厂	770,963.90	1年以内	12.93	货款
4	山东友联工程有限公司	582,995.00	1年以内	9.77	工程款
5	金潮公路工程公司	200,000.00	1-2年	3.35	工程款
合计		5,073,540.87		85.06	

2014年12月31日公司应付账款明细情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额比例（%）	款项性质
1	龙口市福利车辆配件厂	2,497,481.21	1年以内	37.80	货款
2	爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	1,925,378.59	1年以内	29.14	货款
3	金潮公路工程公司	600,000.00	1年以内	9.08	货款
4	烟台市金星达再生资源有限公司	239,069.00	1年以内	3.62	货款
5	玉环县万青阀门制造厂	230,142.00	1年以内	3.48	货款
合计		5,492,070.80		83.11	

（3）报告期内，公司无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款，报告期内对其他关联方的采购见本说明书“第四节、公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”。

3、其他应付款

（1）其他应付款账龄分析：

货币单位：元

账龄	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	2,994,233.63	2,094,658.91	359,402.50
1-2年	57,786.35	157,000.00	57,646.35
2-3年	12,360.00	24,360.00	6,000.00
3-4年	14,000.00	4,000.00	119,437.68
4-5年	53,615.00	51,615.00	91,088.00
5年以上	32,900.00	32,900.00	34,950.00
合计	3,164,894.98	2,364,533.91	668,524.53

(2) 其他应付款按款项性质划分:

货币单位: 元

款项性质	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
押金	142,591.46	131,591.46	253,923.00
保证金	126,000.00	116,000.00	147,000.00
职工借款及备用金	29.00		
单位往来款	2,896,274.52	2,116,942.45	266,715.18
其他			886.35
合计	3,164,894.98	2,364,533.91	668,524.53

截至 2016 年 4 月 30 日, 公司对母公司山东金潮股份有限公司欠款 2,091,672.51 元。

(3) 两年一期其他应付款明细

2016 年 04 月 30 日公司其他应付款明细情况:

货币单位: 元

序号	公司(个人)名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
1	山东金潮股份有限公	2,091,672.51	1年以内	66.09	往来款

	司				
2	蔺桓	57,190.00	1-2 年	1.81	押金
3	滕律诗	50,000.00	1 年以内 100.00 元、2-3 年 2,510.00 元、4-5 年 47,390.00 元	1.58	押金
4	江苏翔森建设工程有 限公司	50,000.00	1-2 年	1.58	保证金
5	招远市兴运物流有限 公司	15,000.00	5 年以上	0.47	押金
	合计	2,263,862.51		71.53	

2015 年 12 月 31 日公司其他应付款明细情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额 比例 (%)	款项性质
1	山东金潮股份有限公 司	1,808,492.77	1 年以内	76.48	往来款
2	蔺桓	57,190.00	1-2 年	2.42	押金
3	江苏翔森建设工程有 限公司	50,000.00	1-2 年	2.11	保证金
4	滕律诗	49,900.00	2-3 年 2,510.00 元、4-5 年 47,390.00 元	2.11	押金
5	招远市兴运物流有限 公司	15,000.00	5 年以上	0.63	押金
	合计	1,980,582.77		83.76	

2014 年 12 月 31 日公司其他应付款明细情况：

货币单位：元

序号	公司（个人）名称	金额	账龄	占总额比例（%）	款项性质
1	金潮水暖精品店	58,582.68	3-4 年	8.76	押金
2	蔺桓	57,190.00	1 年以内	8.55	押金
3	滕律诗	50,000.00	1-2 年 2,510.00 元、3-4 年 47,490.00 元	7.48	押金
4	江苏翔森建设工程有限公司	50,000.00	1 年以内	7.48	保证金
5	龙明勇	32,635.00	4-5 年	4.88	押金
合计		4,400,935.36		37.16	

（4）报告期内，欠持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项，详见本说明书“四、财务部分”之“六、关联方关系及关联交易”。

4、预收账款

（1）预收账款账龄明细：

货币单位：元

项 目	2016 年 04 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	629,050.00	539,827.55	749,205.44
1-2 年	20,426.21	22,392.30	144,664.44
2-3 年	17,766.94	13,479.58	22,446.31
3-4 年	12,602.04	20,893.29	3,781.31
4-5 年	11,151.81	2,860.56	408.28
5 年以上	14,142.62	14,142.62	13,959.36
合计	705,139.62	613,595.90	934,465.14

（2）两年一期预收账款前五名单位情况：

2016 年 04 月 30 日公司预收账款单位明细情况：

货币单位：元

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质及原因
1	烟台金邦建材有限公司	121,467.23	1年以内	17.23	预收货款
2	江阴市曙吉国际贸易有限公司	116,410.40	1年以内	16.51	预收货款
3	高邮市华宝颜料有限公司	43,062.88	1年以内	6.11	预收货款
4	济南科翔新经贸有限公司	41,084.66	1年以内	5.83	预收货款
5	西宁九海房地产开发公司	37,354.45	1年以内	5.30	预收货款
合计		359,379.62		50.97	

2015年12月31日公司预收账款金额前五名单位情况：

货币单位：元

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质及原因
1	招远市洪伟建筑工程有限公司	72,695.24	1年以内	11.85	预收货款
2	济源沁园恒兴暖通商行	70,000.00	1年以内	11.41	预收货款
3	大庆市龙飞电器维修服务公司	62,357.25	1年以内	10.16	预收货款
4	江海冲	49,362.15	1年以内	8.04	预收货款
5	哈尔滨市易安家电维修技术服务有限公司	41,806.26	1年以内	6.81	预收货款
合计		296,220.90		48.28	

2014年12月31日公司预收账款金额明细情况：

货币单位：元

序号	公司名称	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质及原因
1	中铁建工集团有限公	201,036.44	1年以内	21.51	预收货款

	司北京分公司				
2	陆志洪	76,905.55	1年以内	8.23	预收货款
3	北京广内鑫隆建材供应站	62,539.21	1-2年	6.69	预收货款
4	山东鲁商置业常春藤项目公司	61,745.70	1年以内	6.61	预收货款
5	烟台磊鑫黄金机械有限公司	50,000.00	1年以内	5.35	预收货款
	合计	452,226.90		48.39	

(3) 截至2016年04月30日，本公司无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或单位款项，预收其他关联企业款项详见本说明书“第四节、公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”。

5、应交税费

货币单位：元

税 种	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	456,101.99	258,148.05	272,081.29
企业所得税	666,262.76	548,262.37	282,998.08
个人所得税	-	519.00	-
营业税	-	-	1,326.76
房产税	3,169.86	9,509.65	9,509.65
土地使用税	26,242.00	78,726.00	26,424.00
印花税		4,235.40	5,796.00
城市维护建设税	31,927.14	18,070.37	19,110.35
教育费附加	13,683.06	7,744.44	8,190.16
地方教育费附加	9,122.04	5,162.96	5,460.10
水利建设基金	4,561.02	2,581.48	2,730.05
合计	1,211,069.88	932,959.72	633,626.44

报告期内，公司税收缴纳无重大违法违规情况。

6、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

货币单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年04月30日
一、短期薪酬	1,005,619.37	2,030,506.72	1,438,835.37	1,597,290.72
二、离职后福利-设定提存计划		198,920.12	198,920.12	
合计	1,005,619.37	2,229,426.84	1,637,755.49	1,597,290.72

货币单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	1,105,518.73	5,977,194.05	6,077,093.41	1,005,619.37
二、离职后福利-设定提存计划		590,350.14	590,350.14	
合计	1,105,518.73	6,567,544.19	6,667,443.55	1,005,619.37

货币单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、短期薪酬	971,147.16	7,332,565.60	7,198,194.03	1,105,518.73
二、离职后福利-设定提存计划		502,253.60	502,253.60	
合计	971,147.16	7,834,819.20	7,700,447.63	1,105,518.73

(2) 短期职工薪酬情况

货币单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年04月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,005,619.37	1,890,627.48	1,298,956.13	1,597,290.72
2.职工福利费		43,569.70	43,569.70	-
3.社会保险费		89,837.35	89,837.35	
其中：医疗保险费		73,286.36	73,286.36	

工伤保险费		11,314.26	11,314.26	
生育保险费		5,236.73	5,236.73	
4. 住房公积金				
5.工会经费和职工教育经费		6,472.19	6,472.19	
合计	1,005,619.37	2,030,506.72	1,438,835.37	1,597,290.72

货币单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,105,518.73	5,519,014.20	5,618,913.56	1,005,619.37
2.职工福利费		120,968.70	120,968.70	
3.社会保险费		295,281.15	295,281.15	
其中：医疗保险费		217,497.42	217,497.42	
工伤保险费		40,393.56	40,393.56	
生育保险费		27,121.17	27,121.17	
残障基金		10,269.00	10,269.00	
4. 住房公积金				
5.工会经费和职工教育经费		41,930.00	41,930.00	
合计	1,105,518.73	5,977,194.05	6,077,093.41	1,005,619.37

货币单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	971,147.16	6,975,469.34	6,841,097.77	1,105,518.73
2.职工福利费		76,039.20	76,039.20	
3.社会保险费		253,165.46	253,165.46	
其中：医疗保险费		185,040.80	185,040.80	
工伤保险费		29,051.26	29,051.26	
生育保险费		26,434.40	26,434.40	
残障基金		12,639.00	12,639.00	

4. 住房公积金				
5. 工会经费和职工教育经费		27,891.60	27,891.60	
合计	971,147.16	7,332,565.60	7,198,194.03	1,105,518.73

注:报告期内公司未为员工缴纳住房公积金。

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

货币单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年04月30日
1. 基本养老保险		188,450.64	188,450.64	
2. 失业保险费		10,469.48	10,469.48	
合计		198,920.12	198,920.12	

货币单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 基本养老保险		559,279.08	559,279.08	
2. 失业保险费		31,071.06	31,071.06	
合计		590,350.14	590,350.14	

货币单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1. 基本养老保险		475,819.20	475,819.20	
2. 失业保险费		26,434.40	26,434.40	
合计		502,253.60	502,253.60	

7、应付利息

货币单位：元

账龄	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
短期借款应付利息	120,405.62		
合计	120,405.62		

注：公司存在按季度支付利息的短期借款，2016年4月30日应付利息余额根据2016年4月份应缴纳的利息额计提。

（九）报告期股东权益情况

货币单位：元

项目	2016年04月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	33,000,000.00	40,126,000.00	40,126,715.60
资本公积	8,221,145.10	95,145.10	94,429.50
盈余公积			
未分配利润	-4,313,244.46	-4,936,754.00	-6,424,757.84
归属于母公司所有者权益合计	36,907,900.64	35,284,391.10	33,796,387.26
少数股东权益			
所有者权益合计	36,907,900.64	35,284,391.10	33,796,387.26

实收资本的具体变化见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、股本的形成及其变化和重大资产重组情况”的内容。

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年6月1日出具的致同审字（2016）第370ZB5344号《审计报告》，以2016年04月30日为审计基准日，山东金潮新型建材有限公司的净资产为3,690.79万元。根据中联资产评估集团有限公司于2016年6月2日出具的中联评报字[2016]第894号《山东金潮新型建材有限公司拟改制为股份有限公司项目资产评估报告》，截至2016年4月30日，公司的净资产评估值为人民币5,288.01万元。2016年6月3日，金潮有限召开了股东会议，全体股东一致同意以金潮有限全体股东作为公司发起人，以2016年4月30日经审计的账面净资产折股整体变更设立股份公司；同意全体股东以截至2016年4月30日经审计的账面净资产36,907,900.64元中的33,000,000.00元按1：1的比例折合股本总额为33,000,000股，每股面值1元，剩余3,907,900.64元计入公司资本公积；同意公司名称变更为“山东金潮新型建材股份有限公司”。

2016年6月21日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字(2016)

第370ZB0447号《验资报告》，截止2016年6月21日，公司已经收到全体股东拥有的金潮有限经审计的净资产36,907,900.64元。

六、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第36号-关联方披露》和《公司法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）公司主要关联方

1、公司的控股股东和实际控制人

序号	关联方名称或姓名	关联关系
1	山东金潮股份有限公司	控股股东，持有本公司 96.97% 股份
2	傅永宽	实际控制人，通过控制金潮股份 51.77% 股份实际控制本公司 96.97% 表决权

2、公司的子公司及合营、联营企业

子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	直接持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
烟台金潮新能源工程有限公司	招远市	招远市	地源热泵、空调、地板采暖等	100.00		投资成立

注：子公司成立于2011年8月，注册资本100万元，除成立之初发生开办相关

费用8,320.00元外，至2015年9月注销，未发生任何经营活动，公司将其纳入报告期内合并报表范围。

合营企业名称	主要经营地	注册地	经营范围	直接持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	烟台市	烟台市	各种塑料管材、管件的生产加工	49.00		合资成立

注：2007年4月，本公司与爱思开综合化学投资（中国）有限公司、爱思开综合化学国际贸易（上海）有限公司合资成立爱思开金潮塑业（烟台）有限公司，注册资本1,500.00万元，其中本公司出资735.01万元，持股比例49%，爱思开综合化学投资（中国）有限公司与爱思开综合化学国际贸易（上海）有限公司受同一控制主体SK综合化学株式会社控制，合计控股51%。自成立之日起至2016年4月30日，SK股权结构及注册资本无任何变动。

3、持股5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称或姓名	关联关系
1	程绍华	公司董事长，持股 15.57%
2	李凌云	公司董事
3	曲国芳	公司董事
4	苑永海	公司董事
5	许建军	公司董事兼总经理
6	温立丽	公司监事会主席
7	李建民	公司监事
8	赵书军	公司监事
9	张克欣	财务负责人
10	刘树远	总工程师

注：此处披露依据为股份公司成立后不含控股股东、实际控制人的治理结构，有限公司阶段的董监高及持股情况演变参见本说明书“第一节、基本情况”之

“四、公司股份变更及重大资产重组情况”及本说明书“第三节、公司治理”之“八、最近两年一期董事监事及高级管理人员的变动情况及原因”。

4、其他关联方

(1) 公司的控股股东金潮股份的董事、监事、高级管理人员构成公司的关联方。(不包括上述已经认定为关联自然人的人员)

序号	关联方名称或姓名	关联关系
1	李仁林	任金潮股份董事
2	彭殿坤	任金潮股份董事
3	王炳杰	任金潮股份董事
4	张永盛	任金潮股份监事
5	孙学东	任金潮股份监事

(2) 公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员构成金潮新材的关联方。(关系密切的家庭成员包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。)

(3) 控股股东控制的其它企业

序号	关联方名称或姓名	关联关系
1	烟台金潮果蔬食品有限公司	金潮股份持股 75%
2	山东金潮公路工程有限公司	金潮股份持股 80%
3	招远市金潮电池有限公司	金潮股份持股 75.46%
4	山东润和物业管理有限公司	金潮股份持股 100%
5	烟台和润园林绿化工程有限公司	山东润和物业管理有限公司持股 100%
6	招远金潮德润置业有限公司	金潮股份持股 60%
7	烟台金潮地产有限公司	招远金潮德润置业有限公司持股 90%

8	烟台市康贝尔医疗器械有限公司	金潮股份持股 100%
9	招远市玲珑电池有限公司	金潮股份持股 56.29%
10	山东润和弘仁典当有限公司	金潮股份持股 35%，为该公司第一大股东，且傅永宽任董事长兼总经理。
11	招远市地坤投资有限公司	金潮股份持股 33.72%，为公司第一大股东。
12	招远弘义民间融资登记服务有限公司	金潮股份持股 50%
13	招远润和民间资本管理有限公司	金潮股份持股 40%，为公司第一大股东。

(4) 实际控制人控制的其它企业

序号	关联方名称或姓名	关联关系
1	山东天健融资担保集团有限公司	傅永宽持股 37.79%，该司第一大股东，并担任董事长兼总经理
2	山东赋兴投资集团有限公司	傅永宽持股 55%
3	山东翰风艺术品发展有限公司	傅永宽持股 36%
4	招远市金潮废旧金属回收有限公司 (吊销)	傅永宽持股 60.00%，并担任董事长。

注：招远市金潮废旧金属回收有限公司，注册号：3706852800016；成立于1998年12月11日，营业期限自1998年12月11日至2010年5月7日；注册资本100万元；类型为有限责任公司；法定代表人为付永宽（同“傅永宽”）；住所为招远市迎宾路66号；经营范围为：废旧金属（贵金属除外）回收加工；钢材兑换（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。股东为付永宽出资60万，占10%，程少华（同“程绍华”）出资30万，占30%，谢金善出资10万，占10%。2002年7月25日，招远市金潮废旧金属回收有限公司因未及时参加2001年度年检，被招远市工商局吊销营业执照。目前，该公司工商注销手续尚在办理中。傅永宽承诺将督促该公司在2016年11月30日前完成注销手续，该公司的吊销亦不会对傅永宽带来不利影响。

(5) 其它

序号	关联方名称	关联关系
1	金潮集团	程绍华、曲国芳、李仁林、孙学东分别持股 92%、2%、3%、1.50%；程绍华担任董事长、曲国芳、李仁林任董事，孙学东任监事。
2	招远市中庸房地产开发有限公司	程绍华任董事长
3	招远德润建筑安装有限公司	程绍华任董事
4	招远润和有色金属投资有限公司	程绍华担任执行董事兼总经理。
5	招远金色田园食品有限公司	程绍华任董事长
6	招远市金都海天商贸有限公司	李凌云任董事长兼总经理
7	烟台金潮宇科蓄电池有限公司	金潮股份持股 30.56%；苑永海任副董事长、李凌云任董事。
8	招远市坤发经贸有限公司	李仁林担任执行董事；林君英持股 55%。
9	烟台天健置业投资有限公司	傅永宽配偶林君英持股 33.33%，为该公司第一大股东。
10	招远大唐金汤园度假酒店有限公司	烟台天健置业投资有限公司持股 100%
11	山东金都大地农业开发有限公司	傅永宽配偶林君英持股 60%
12	招远市金都广告有限公司	山东金都大地农业开发有限公司持股 94%
13	招远市铭璐置业有限公司	傅永宽配偶林君英持股 50%
14	招远金都燃气有限公司	傅永宽配偶林君英持股 100%
15	招远金山泉海旅游服务有限公司	傅永宽配偶林君英持股 99.67%
16	招远市坤发农产品市场有限公司	傅永宽配偶林君英持股 70.00%
17	招远市富通运输有限公司	傅永宽配偶林君英持股 70.00%
18	招远恒源燃气有限公司	傅永宽配偶林君英持股 70.00%
19	烟台乐卡网络有限公司	程绍华的姐姐程绍慧任该公司经理。

20	烟台诺冠网络科技有限公司	程绍华的姐姐程绍慧持股 100%，并担任该司执行董事兼总经理。
21	烟台松源照明电器有限公司	曲国芳配偶的父亲刘庆范持股 60%
22	招远市正官庄高丽参经营部	苑永海配偶孙秀萍出资 100%
23	烟台励德物流设备有限公司	苑永海配偶孙秀萍持股 35%并担任执行董事
24	招远市金潮贸易有限公司	程绍华任董事、经理。
25	北京金都大鹏贸易有限公司	金潮股份董事彭殿坤担任执行董事

注：①招远市金潮贸易有限公司，成立于1995年12月18日，2002年7月25日，因未按规定参加2001年度年检，被吊销营业执照，目前，该公司工商注销手续尚在办理中。程绍华承诺将督促该公司在2016年11月30日前完成注销手续，该公司的吊销亦不会对程绍华在金潮新材的任职资格带来不利影响。②北京金都大鹏贸易有限公司，成立于2002年4月4日，因未在规定期限内申报2003年度企业年检，被吊销营业执照，该公司工商注销手续尚在办理中。

(6) 报告期内的关联方，截至本说明书出具之日，已经不是公司关联方的企业。

序号	关联方	关联关系
1	山东鸿发实业有限公司	金潮股份原持股 89%，报告期后，金潮股份将其全部股权转让给孙伟财。
2	招远市鸿发物流服务有限公司	金潮股份原持股 86.70%，报告期后，金潮股份将其全部股权转让给吴楠。
3	招远市金潮宋家石材有限公司	金潮股份原持股 60%，报告期内张永盛担任执行董事兼总经理，报告期后，金潮股份将其全部股权转让给招远市金潮石材集团有限公司，张永盛不再担任该公司职务。
4	招远市金潮虎龙斗采石有限公司	报告期内张永盛担任执行董事兼总经理，报告期后，不再担任该公司职务。
5	招远市金潮宅科采石有限公司	报告期内张永盛担任执行董事兼总经理，报告期后，不再担任该公司职务。
6	招远市石油化工厂有限公司	2015 年 10 月之前由山东金都大地农业开发有限公司持股 68.04%
7	宋吉功	2015 年 8 月前，宋吉功持有金潮有限 28% 股权，2015 年 8 月，宋吉功将其所持有的金潮有限 28% 股权转让给金潮股份。

8	招远金潮有色金属投资有限公司	孙学东担任执行董事，该公司已经于 2016 年 4 月注销。
---	----------------	--------------------------------

(三) 关联交易

1、经常性关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

货币单位：元

关联方	关联交易内容	2016年1-4月	2015年度	2014年度
爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	PERT、PB	10,666.67	953,348.66	5,102,044.15
山东金潮公路工程有限公司	接受劳务（在建工程）	775,900.00		600,000.00
合计		786,566.67	953,348.66	5,702,044.15

注：本公司不生产 PERT 与 PB，若客户采购该类产品且要求开具本公司发票，则由本公司自 SK 采购后再保留 3%-10% 利润销售给客户，因此各期采购自 SK 公司的 PERT 与 PB 金额波动较大。由于关联交易协调成本较低，且无运输成本，定价为 SK 对外销售价格的 86.50%，符合公允条件。

山东金潮公路工程有限公司为本公司提供各车间及园区内土地平整，以公允价格定价。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

货币单位：元

关联方	关联交易内容	2016年1-4月	2015年度	2014年度
山东金潮公路工程有限公司	PE 管材	21,591.07	874,175.50	1,718,600.91
烟台金潮地产有限公司	PPR 管材		23,447.84	444,608.69
招远市金潮电池有限公司	PPR、PE，厂区搬迁后使用	1,175.03	42,088.99	316,016.17
烟台金潮宇科蓄电池有限公司	PPR、PE，厂区搬迁后使用		38,374.04	74,273.58

招远德润建筑安装有限公司	PPR 管材			44,084.46
山东金潮股份有限公司	PPR 管材、PPR 管件, 自用		10,304.70	37,611.46
山东金潮集团有限公司	PPR 管材、PPR 管件, 自用	973.92		1,954.45
招远金潮德润置业有限公司	PPR 管件	285.64		
爱思开金潮塑业(烟台)有限公司	PPR 管材	427.17	211,973.63	69,780.72
爱思开金潮塑业(烟台)有限公司	PE 原材料	525,743.58	490,805.42	32,925.49
爱思开金潮塑业(烟台)有限公司	提供劳务	200,808.70	1,182,201.70	1,248,778.18
爱思开金潮塑业(烟台)有限公司	电费	139,434.73	731,331.60	940,852.97
烟台金潮宇科蓄电池有限公司	电费	1,208,421.17	3,624,171.09	3,090,422.35
招远市金潮电池有限公司	电费	397,713.83	955,232.91	1,147,859.79
山东金潮公路工程有限公司	电费	18,480.06	38,360.84	33,053.19
烟台金潮地产有限公司	电费	120,245.47	88,775.77	16,081.22
合计		2,635,300.37	8,311,244.03	9,216,903.63

注：以上销售金额均为不含税数据。

销售爱思开金潮塑业(烟台)有限公司 PPR 管材, 主要用于其销售 PERT 时作为地暖管配套产品销售, 报告期内销售额较小, 依据公司 PPR 销售均价 90% 结算。

销售爱思开金潮塑业(烟台)有限公司 PE 原料, 以成本平价销售。主要原因是 SK 公司未在中国石化化工销售有限公司华北分公司成立的采购平台中登记, 无法采购其原材料, 由公司代为采购后转销与 SK 公司。SK 公司在本公司付款前或在本公司支付 PE 材料款的同时支付本公司采购款项, 报告期内未形成欠款。

为爱思开金潮塑业（烟台）有限公司提供劳务取得的收入，根据 SK 公司 PB 销售额 5%、PERT 销售额 4% 结算。

山东金潮公路工程有限公司、SK 公司、烟台金潮宇科蓄电池有限公司等多家关联企业与本公司共用一台变压器，电力公司统一向本公司开具增值税发票，公司根据各关联企业实用电力数量平价开具发票给各关联企业，财务处理为“其他业务收入-电费”与“其他业务成本-电费”金额相等。付款日之前或付款当日，公司通知各关联方缴纳电费，报告期内无拖欠情况，因此未形成关联占款。

除以上列示内容外，上表中所有销售均与公司对第三方销售定价标准一致。

2、偶发性关联交易

(1) 关联资金往来情况（不含本节 1、经常性关联交易产生的应收、应付、预收、预付等往来款，报告期内公司全部关联往来详见本节“4、关联方往来”）：

① 截至 2016 年 4 月 30 日

货币单位：元

关联方名称	核算科目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 04 月 30 日
山东金潮股份有限公司	其他应付款	1,808,492.77	1,406,000.00	1,122,820.26	2,091,672.51
程绍华	其他应收款	276,400.00		276,400.00	

截至 2016 年 4 月 30 日，公司已结清关联占款。

② 2015 年度

货币单位：元

关联方名称	核算科目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
山东金潮股份有限公司	其他应付款		72,132,198.81	70,323,706.04	1,808,492.77
山东金潮股份有限公司	其他应收款	11,703,819.09		11,703,819.09	

山东金潮公路工程有限公司	其他应付款	-	1,000.00	1,000.00	-
招远市金潮电池有限公司	其他应付款	1,000.00		1,000.00	-
烟台金潮果蔬食品有限公司	其他应收款	-	100,000.00	100,000.00	-
程绍华	其他应收款		276,400.00		276,400.00

2015 年关联个人程绍华占款 27.64 万元，截至 2016 年 4 月 30 日，该款项已还回。

③ 2014 年度

货币单位：元

关联方名称	核算科目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
山东金潮公路工程有限公司	其他应付款	-	2,000.00	2,000.00	-
招远市金潮电池有限公司	其他应付款	-	3,000.00	2,000.00	1,000.00
烟台金潮果蔬食品有限公司	其他应收款	-	150,000.00	150,000.00	-
山东金潮股份有限公司	其他应收款	16,916,088.61	21,875,559.10	27,087,828.62	11,703,819.09

2014 年度，公司存在资金被母公司占用情况，截至 2016 年 04 月 30 日，款项已偿付。

(2) 关联资金拆借

关联方	拆借金额（元）	起始日	到期日	利率
拆入				
山东金潮股份	1,000,000.00	2014/1/15	2014/6/13	年化利率 6.36%

有限公司				
山东金潮股份 有限公司	4,000,000.00	2014/3/18	2014/7/27	年化利率 6.36%
山东金潮股份 有限公司	41,000,000.00	2014/8/17	2014/10/17	年化利率 6.36%
山东金潮股份 有限公司	8,500,000.00	2015/1/15	2015/7/15	年化利率 6.50%
山东金潮股份 有限公司	12,000,000.00	2015/4/2	2015/9/2	年化利率 6.50%
山东金潮股份 有限公司	2,000,000.00	2015/4/1	2015/12/14	年化利率 6.50%
山东金潮股份 有限公司	2,000,000.00	2016/2/15	2016/4/30	年化利率 5.22%
山东金潮股份 有限公司	7,000,000.00	2016/4/1	2016/4/24	年化利率 5.22%
拆出				
山东金潮股份 有限公司	5,800,000.00	2014/1/4	2014/3/25	年化利率 6.363%

注：公司仅对 2014 年 1 月 4 日-2014 年 3 月 25 日之间发生的母公司关联资金占用 580 万元收取了利息。因与母公司资金往来频繁，且该笔占款时间较短，公司不以取得利息收入为目的，也未将拆借利息作为未来收入来源予以考虑，因此财务处理中未将该笔利息计入“其他业务收入”核算，而是直接冲减财务费用。

3、关联担保情况

①本公司作为担保方

货币单位：万元

序号	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

1	山东金潮股份有限公司	720.48	2015.7.29	2016.7.28	是
2	山东金潮股份有限公司	740.00	2014.8.1	2015.7.31	是

注：本公司及同一母公司控制的关联方烟台金潮果蔬食品有限公司于 2015 年 7 月 29 日与中国农业银行股份有限公司招远市支行签订最高额抵押合同，以本公司及烟台金潮果蔬食品有限公司自有机器设备（暂估价合计为 36,024,000.00 元）为股东金潮股份公司 600 万元借款提供 720.48 万最高余额债权抵押担保。该借款已于 2016 年 4 月 20 日偿还，同时该抵押担保履行完毕。

本公司及同一母公司控制的关联方烟台金潮果蔬食品有限公司于 2014 年 8 月 1 日与中国农业银行股份有限公司招远市支行签订最高额抵押合同，以本公司及烟台金潮果蔬食品有限公司自有机器设备（暂估价合计为 37,005,500.00 元）为股东金潮股份公司 700 万元借款提供 740 万最高余额债权抵押担保。该担保已于 2015 年 7 月 29 日新担保合同的签订而终止。

②本公司作为被担保方

序号	担保方/担保物	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	山东金潮股份有限公司	3,000.00	2015.4.2	2018.7.7	否
2	山东金潮股份有限公司	3,000.00	2012.8.2	2015.8.1	是
3	程绍华、傅永宽、林君英	800.00	2016.3.23	《综合授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算，为自具体授信业务合同或协议约定的受信任人履	否

				行债务期限届满之日起两年。	
--	--	--	--	---------------	--

注：2013年8月2日，山东金潮股份有限公司与中国银行股份有限公司招远支行签订最高额抵押合同，合同编号为2012年金潮抵字001号，约定以金潮股份公司自有房屋（产权编号招房权证大秦家字第7653002750号，评估值2,503.84万元）及土地（产权编号招国用（2003）第3614号，评估值769.11万元）为抵押物，同时签订最高额保证合同，合同编号为2012年金潮保字001号，为本公司对该银行2012年8月2日至2015年8月1日期间借款最高本金额3,000万元提供担保。该担保已经履行完毕。

2015年7月8日，山东金潮股份有限公司再次与中国银行股份有限公司招远支行签订最高额抵押合同，合同编号为2015年金潮抵字001号，约定仍以上述自有房屋及土地为抵押物，并同时签订最高额保证合同，合同编号为2015年金潮保字001号，为本公司对该银行2015年4月2日至2018年7月7日期间借款最高本金额3,000万元提供担保。该担保尚未履行完毕。

2016年3月23日，本公司法定代表人程绍华、最终实际控制人傅永宽及其配偶林君英分别与中国光大银行股份有限公司烟台分行签订烟招信保（2016）字第007号、烟招信个（2016）字第007号、烟招信人（2016）字第007号自然人最高额保证合同，分别为本公司2016年4月22日自该行取得的800万元短期借款提供最高额800万元的连带责任保证担保，该合同尚未终止，担保尚未履行完毕。

4、关联方往来

① 截至2016年4月30日

货币单位：元

关联方名称	核算科目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年04月30日
招远市金潮德润置业有限公司	应收账款		334.20	334.20	

司					
烟台金潮地产 有限公司	应收账款	8,159.32		3,436.00	4,723.32
山东金潮公路 工程有限公司	应收账款	1,409,456.07	25,261.54	1,189,221.07	245,496.54
山东金潮公路 工程有限公司	预收账款	0.14			0.14
山东金潮公路 工程有限公司	应付账款	200,000.00	798,970.43	200,000.00	798,970.43
金潮集团公司	应收账款		1,139.49		1,139.49
招远市金潮电 池有限公司	应收账款	18,447.36	1,374.78	19,822.14	
爱思开金潮塑 业（烟台）有 限公司	应收账款	257.28	499.79		757.07
爱思开金潮塑 业（烟台）有 限公司	应付账款	981,269.46	1,114,248.86	924,151.23	1,171,367.09
招远市德润建 筑安装有限公 司	预收账款	3.54			3.54
山东金潮股份 有限公司	其他应付款	1,808,492.77	1,406,000.00	1,122,820.26	2,091,672.51
程绍华	其他应收款	276,400.00		276,400.00	

截至 2016 年 4 月 30 日，公司已结清关联占款。

报告期内存在关联往来在多个科目挂账情况，经核查，不同科目挂账款项性质不同，发票分别开具，公司也未与关联方约定净额支付，故财务报表未做对冲

处理。

② 2015 年度

货币单位：元

关联方名称	核算科目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
山东金潮股份有限公司	应收账款		12,056.50	12,056.50	
山东金潮股份有限公司	其他应付款		72,132,198.81	70,323,706.04	1,808,492.77
山东金潮股份有限公司	其他应收款	11,703,819.09		11,703,819.09	
烟台金潮地产有限公司	应收账款	21,565.20	27,433.97	40,839.85	8,159.32
山东金潮公路工程有限公司	应收账款	1,058,107.25	1,022,785.33	671,436.51	1,409,456.07
山东金潮公路工程有限公司	预收账款	0.13	0.01		0.14
山东金潮公路工程有限公司	应付账款	600,000.00		400,000.00	200,000.00
山东金潮公路工程有限公司	其他应付款	-	1,000.00	1,000.00	-
招远市金潮电池有限公司	应收账款	90,828.99	49,244.12	121,625.75	18,447.36
招远市金潮电池有限公司	其他应付款	1,000.00		1,000.00	-
烟台金潮宇科蓄电池有限公司	应收账款	80,646.83	44,897.63	125,544.46	-
爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	应收账款	-	248,009.15	247,751.87	257.28
爱思开金潮塑业（烟台）	应付账款	1,925,378.59	2,352,941.21	3,297,050.34	981,269.46

有限公司					
招远市德润建筑安装有限公司	预收账款	3.54	-	-	3.54
烟台金潮果蔬食品有限公司	其他应收款	-	100,000.00	100,000.00	-
程绍华	其他应收款		276,400.00		276,400.00

2015年关联个人程绍华占款27.64万元，截至2016年4月30日，该款项已还回。

③ 2014年度

货币单位：元

关联方名称	核算科目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
山东金潮股份有限公司	应收账款	-	44,005.41	44,005.41	-
山东金潮公路工程有限公司	应收账款	966,688.48	2,010,763.06	1,919,344.29	1,058,107.25
山东金潮公路工程有限公司	预收账款	432,144.42		432,144.29	0.13
山东金潮公路工程有限公司	应付账款	-	600,000.00		600,000.00
山东金潮公路工程有限公司	其他应付款	-	2,000.00	2,000.00	-
招远市金潮电池有限公司	应收账款	123.84	369,738.92	279,033.77	90,828.99
招远市金潮电池有限公司	其他应付款	-	3,000.00	2,000.00	1,000.00
烟台金潮宇科蓄电池有限公司	应收账款	-	86,900.09	6,253.26	80,646.83

爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	应收账款	-	81,643.44	81,643.44	-
爱思开金潮塑业（烟台）有限公司	应付账款	710,067.99	5,605,915.04	4,390,604.44	1,925,378.59
招远市德润建筑安装有限公司	预收账款	60.00	51,522.36	51,578.82	3.54
烟台金潮果蔬食品有限公司	其他应收款	-	150,000.00	150,000.00	-
烟台金潮地产有限公司	应收账款	45,992.43	520,192.17	544,619.40	21,565.20
山东金潮股份有限公司	其他应收款	16,916,088.61	21,875,559.10	27,087,828.62	11,703,819.09

注：为规范关联方往来，防止关联方对公司利益的占用，股份公司成立后公司制定了一系列规范性文件对关联交易进行了规定，详见本说明书“第四节公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“4 关联交易决策权限及决策程序”。

5、关联交易决策权限及决策程序

报告期内公司存在关联方资金拆借、关联交易、关联担保等事项，但有限公司未就关联方交易决策程序进行明确约定。

为规范公司与关联方之间的关联交易，防止关联方占用公司的资金，保护股东特别是中小股东的合法利益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司根据有关法律、法规及规范性文件的规定，已在《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》、《资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》中规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则，规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事对关联交易的回避表决制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。上述议事规则及决策制度均已经公司股东大会审议通过。

6、关联交易的公允性和合规性

报告期内公司与关联方存在资金拆借情况，拆借利率参照银行同期同类贷款利率。

报告期内存在关联资金占用情况，有限公司阶段未履行必要程序，截至 2016 年 4 月 30 日，所有关联资金占用已解除。

报告期内存在公司与关联方之间无息资金往来，未履行必要程序，截至 2016 年 4 月 30 日，公司欠母公司山东金潮股份有限公司 2,091,672.51 元尚未结清，其余关联资金往来均已结清。

公司合营企业 SK 公司在国内无独立销售团队，与本公司共用销售团队销售其产品（主要为 PERT、PB），公司按照销售 SK 公司 PERT 销售总额 4%、PB 销售总额 5%收取服务费用，已签订协议并履行必要程序，程序合规，定价公允。报告期内关联电费销售及 PE 原料销售为平价，定价依据及相关原因已在本节“（一）、经常性关联交易”说明，未对公司构成不利影响。

报告期内公司与合营企业 SK 公司发生的采购与销售交易分别按照对独立第三方销售价格的 86.5%与 90%结算，低于市价原因主要是协调、谈判成本低，无运输成本，符合公允条件。

除上述说明事项外，报告期内其他关联采购与销售交易均随行就市，符合公允条件。

7、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内公司关联采购总额为 2016 年 1-4 月 786,566.67 元，占当期营业成本 5.93%，2015 年度 953,348.66 元，占当期营业成本 5.93%，2014 年度 5,702,044.15 元，占当期营业成本 10.41%，采购价格符合公允原则，对财务状况和经营成果不构成重大影响。

报告期内电费收入、对 SK 公司 PE 原料销售收入与销售成本持平，对财务状况及经营成果不构成影响。

报告期内除电费、对 SK 公司 PE 原料销售之外的关联销售总额为 2016 年 1-4 月 225,261.53，占当期营业收入 1.21 %， 2015 年度 2,382,566.40 元，占当期营业收入 4.51 %， 2014 年度 3,955,708.62 元，占当期营业收入 5.73 %，销售价格符合公允原则，对财务状况和经营成果不构成重大影响。

公司作为担保方的担保义务已履行完毕，未产生担保成本。公司作为被担保方的借款事项，主要系母公司对本公司借款的支持，未对公司经营成果及财务状况产生不利影响。

8、减少和规范关联交易的具体安排

为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，股份公司已在《公司章程》及《关联交易管理制度》中规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则、关联股东、关联董事对关联交易的回避等制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东分别出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，作出如下承诺：

1、“本人将尽力减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易”。

2、“本人保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东和实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益”。

七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

（1）期后股改情况

2016年6月3日，金潮有限召开了股东会议，全体股东一致同意以金潮有限全体股东作为公司发起人，以2016年4月30日经审计的账面净资产折股整体变更设立股份公司；同意全体股东以截至2016年4月30日经审计的账面净资产36,907,900.64元中的33,000,000.00元按1：1的比例折合股本总额为33,000,000股，每股面值1元，剩余3,907,900.64元计入公司资本公积；同意公司名称变更为“山东金潮新型建材股份有限公司”。

2016年6月21日，山东金潮新型建材股份有限公司（特殊普通合伙）出具致同验字(2016)第370ZB0447号《验资报告》，截止2016年6月21日，公司已经收到全体股东拥有的金潮有限经审计的净资产36,907,900.64元。

（2）期后关联担保

货币单位：万元

序号	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	山东金潮股份有限公司	1,300.00	2016.5.23	2019.5.23	是

注：本公司于2016年5月23日与烟台银行股份有限公司招远市支行签订最高额抵押合同，以自有固定资产为股东金潮股份公司1300万元借款提供抵押担保。

期后关联担保发生在有限公司阶段，公司治理仍存在不规范，截至本说明书签署之日，已提前解除该担保。

报告期后至本说明书签署之日，除上述关联担保事项外，公司未发生新的关联资金占用及关联担保。

（二）承诺事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

（三）或有事项

公司在报告期内无或有事项。

（四）其他重要事项

报告期内公司无其他重要事项。

八、资产评估情况

中联资产评估集团有限公司采用资产基础法对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的公司净资产价值在 2016 年 04 月 30 日的市场价值进行了评估，并出具了中联评报字[2016]第 894 号《山东金潮新型建材有限公司拟改制为股份有限公司项目资产评估报告》。评估结论如下：

山东金潮新型建材有限公司申报评估的资产账面价值为 9,156.04 万元，负债账面价值 5,465.25 万元，净资产账面价值 3,690.79 万元。

评估后，资产评估值 10,753.26 万元，负债评估值 5,465.25 万元，净资产评估值 5,288.01 万元。

评估后净资产比账面净资产增加 1,597.22 万元，增值率为 43.28%。

各类资产、负债及净资产评估结果详见下表：

资产：账面值 9,156.04 万元，评估值 10,753.26 万元，增值额 1,597.22 万元，增值率 17.44%；

负债：账面值 5,465.25 万元，评估值 5,465.25 万元，增值额 0.00 元，增值率 0.00%；

净资产：账面值 3,690.79 万元，评估值 5,288.01 万元，增值额 1,597.22 万元，增值率 43.28%。

九、股利分配政策和最近两年及一期分配情况

（一）股利分配的政策

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

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。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

（二）最近两年及一期股利分配情况

公司报告期内不存在股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内，公司存在一家全资子公司，其基本信息如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	直接持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
烟台金潮新能源工程有限公司	招远市	招远市	地源热泵、空调、地板采暖等	100.00		投资成立

注：子公司成立于2011年8月，注册资本100万元，除成立之初发生开办相关费用8,320.00元外，至2015年9月注销，未发生任何经营活动，公司将其纳入报告期内合并报表范围。

十一、特有风险提示

（一）原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为聚丙烯、聚乙烯、铜件，而聚丙烯、聚乙烯的主要加工原料为石油。报告期内，受原油及商品铜价格持续走低影响，公司原材料采购价格持续降低，毛利率持续走高，分别为2014年度20.66%、2015年度25.58%、2016年1-4月28.99%。短期来看，公司受益于原油及铜件价格降低，但是在未来经营期间，公司无法控制因原油、商品铜价格波动导致的原材料价格波动风险。

应对措施：对原材料价格波动保持高度关注，考虑设置原材料不同价格区间的最低及最高采购数量，将波动风险控制在可接受范围。

（二）房地产市场波动风险

公司产品主要为各类冷热水管材与管件（PPR）、地下排水及农田水利用管材（PE，不含PERT）。产品服务对象主要为房地产中间商、施工企业、家庭装修市场，以及以苏宁云商集团、海尔电器、AO史密斯热水器公司及其下属各销售网点为代表的家电配套厂商。公司业绩受房地产市场影响较大，2015年，受

国内经济形势低迷，地产企业施工量减少影响，公司销售规模出现萎缩，主营业务收入较 2014 年降低 27.36%。公司无法判断未来的房地产政策变化及市场波动方向，由此可能造成公司业绩的不利波动。

应对措施：实施积极的营销政策，拓宽销售渠道，增加客户数量，降低房地产市场波动带来的影响。

（三）生产线运转风险

截至 2016 年 4 月 30 日，公司固定资产-机器设备原值合计 3,031.54 万元，其中已提足折旧仍在使用的机器设备原值合计 2,608.78 万元，占比 86.05%。公司生产线多为进口设备，采购标准较高，对设备日常维修保养也比较重视，因此截至 2016 年 4 月 30 日，生产线仍可以正常运转，报告期内也未发生因设备频繁故障导致的停工及检修损失。虽然公司设备折旧年限符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定的固定资产折旧最低年限标准，且与同行业设备折旧政策也不存在重大差异，但生产线未来的运转能力及可能的运转成本增加额无法做出准确预计。

应对措施：加强设备维修与保养，考虑对生产线进行综合检测，预估各组成设备的尚可使用年限，并据此制定设备更新计划。

（四）短期偿债风险

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 04 月 30 日，公司流动比率分别为 1.10 倍、0.81 倍和 0.73 倍，速动比率分别为 0.54 倍、0.29 倍和 0.30 倍。报告期内短期偿债能力持续降低，主要原因是 2014 年起公司将自有资金与筹借资金用于车间、办公楼等工程建设，导致流动负债增加、流动资产减少。截至 2016 年 4 月 30 日，主体工程已完工，在建工程原值合计 2,510.62 万元，截至 2016 年 7 月 14 日，公司正在办理竣工验收。虽然从资产负债率、经营活动产生的现金流量、公司净资产总额等指标上看，公司举债能力较强，长期偿债风险较低，但是从短期偿债指标来看，如果公司筹资活动与经营活动产生的现金净流入难以跟上偿还短期债务的资金需求，可能会面临较为严重的资金周转风险。

应对措施：进一步加快资金周转，保持经营现金流入稳定；侧重增加长期负

债，以降低短期偿债压力。

（五）存货跌价风险

报告期内公司各期末存货余额分别为2014年12月31日2,093.51万元、2015年12月31日2,004.72万元、2016年4月30日2,195.40万元，占各期末资产总额的比例分别为，2014年12月31日28.90%、2015年12月31日26.78%、2016年4月30日23.98%。由于产品本身的特殊性，公司存货具有较长的使用期间，且由于公司毛利率较高，因此存货具备较高的安全系数。但是如果在未来经营期间，终端消费市场产生系统性的不可逆风险，相关影响将传导致生产者，从而对公司存货价值产生不利影响。

应对措施：及时关注市场变化，根据市场动向及时调整备货数量。

（六）公司治理风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在没有制定专门的关联交易管理制度等文件、监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作等不规范的情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，这对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将在未来的公司治理过程中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

（七）实际控制人控制不当风险

傅永宽直接持有山东金潮股份有限公司股权比例为51.77%，而山东金潮股份有限公司直接持有本公司股权比例为96.97%，造成傅永宽实际享有公司

96.97%表决权,能对公司的决策和经营管理产生决定性影响,为公司实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位,对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响;公司实际控制人有可能利用其持股优势,通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范,公司和中小股东利益可能会面临实际控制人控制不当的风险。

应对措施:股份公司成立后,公司完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构,形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的相互协调和相互制衡机制,制定和完善了一系列法人治理规则,明确了董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序。股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自议事规则规范运作,各行其责,能够切实保障所有股东的利益。

(八) 行业竞争加剧风险

虽然塑料管材行业具有一定的进入壁垒,但由于塑料管材企业具有产品、经营模式趋同性的特征,近年来新进入该行业的企业数量仍不断增加,进而导致塑料管材行业竞争日趋激烈。如果企业在激烈的市场竞争中不能增加企业自身实力,创新经营模式,提升产品工艺、品牌知名度和市场竞争力,将会面临市场份额下降以及经营业绩下滑的风险。

应对措施:公司应该立足当前主营业务,积极创新经营模式,不断提升产品工艺,提高客户服务水平,积极培育自身核心竞争力。

(九) 控股股东的少量股份被代管的风险

公司控股股东金潮股份曾存在工会持股情形,经过清理后目前共有股东160人,包含法人股东1人,自然人股东159人,其中有40个自然人股东因年代久远经多方努力已无法联系上,其所持股份共21,070.00股,占金潮股份总股本的0.018%,暂由金潮股份的财务中心代为管理。虽然控股股东金潮股份的工会委员会持股问题已清理完毕,但因控股股东的极少部分股权代为管理,可能存在潜在纠纷的风险。

应对措施：金潮股份公司及实际控制人傅永宽出具承诺，保证任何时候股东持有效证明要求履行其股东权利都予以充分配合。

第五节 有关声明

一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事（签字）：



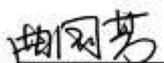
程绍华



许建军



李凌云

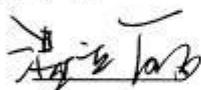


曲国芳



苑永海

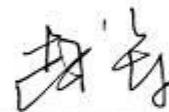
全体监事（签字）：



温立丽



李建民

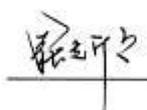


赵书军

全体高级管理人员（签字）：



许建军



张克欣



刘树远

山东金潮新型建材股份有限公司

2016年11月28日



二、主办券商声明

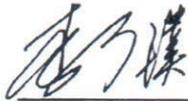
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（或授权代表）：



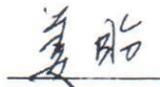
李勇

项目负责人：



李广璞

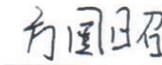
项目小组成员：



姜盼



徐磊



方国昭



安信证券股份有限公司

2016年11月28日

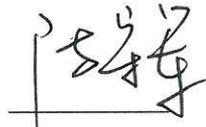
三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律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。

律师事务所负责人（签字）：


杨伟程

经办律师（签字）：


陈守军

经办律师（签字）：


尹倩倩

经办律师（签字）：


张晓光



四、会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构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（签字）：


徐 华

签字注册会计师（签字）：


孙秉华

签字注册会计师（签字）：


郭 凤

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年11月28日

五、评估机构声明

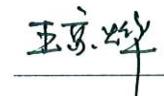
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用本机构出具的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人（签字）：


胡智

签字注册资产评估师（签字）：


周林


王京焯

中联资产评估集团有限公司

2016 年 11 月 28 日



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

法人授权委托书

兹授权 李勇 同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我公司法定代表人签署以下文件，具体权限包括：

1. 全国股转业务主办券商推荐挂牌项目申请文件：
 - (1) 《公开转让说明书》之“主办券商声明”。
2. 全国股转业务股票发行项目备案文件：
 - (1) 《主办券商关于股票发行合法合规性意见》。
3. 全国股转业务重大资产重组项目备案文件：
 - (1) 《独立财务顾问报告书》；
 - (2) 《重大资产重组报告书》之“独立财务顾问声明”；
 - (3) 《重大资产重组实施情况之独立财务顾问核查意见》。
4. 全国股转业务相关协议：
 - (1) 《主办券商与申请挂牌公司签订的推荐挂牌并持续督导协议》。

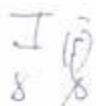
授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司

法定代表人（签字）： 签发日期：2016.8.15

有效期限：自2016年8月15日至2016年12月31日

附：

代理人姓名：



证券公司经营层高级管理人员任职资格编码：ED100050

职务：公司副总裁