

# 四川东钢新材料股份有限公司

## 公开转让说明书



主办券商

华西证券股份有限公司



华西证券股份有限公司  
HUAXI SECURITIES CO.,LTD.

二〇一八年六月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### 一、公司治理风险

在有限公司阶段，公司股东人数较少，法人治理结构也较为简单，公司未设立监事会。至股份公司成立前，公司仅设有一名监事。虽然公司在有限公司阶段制定了与日常经营相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等规章制度。

股份公司成立以后，公司建立健全了法人治理结构，进一步完善了内部控制制度，并根据实际情况，修改并制定了适应公司发展需要的《公司章程》及内控制度，但股份公司成立时间不足1年，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的发展，经营规模的扩大，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未落实而影响公司持续、稳定发展的风险。

### 二、实际控制人不当的风险

刘华林为公司的第一大股东，直接持有公司股份11,000,000股，占公司注册资本的52.38%，处于绝对控制地位。同时刘华林担任公司董事长兼总经理，对公司股东大会及董事会的决议事项能够产生重大影响。虽然公司已经建立了较为完善的法人治理结构和相对健全的内控规章制度，但仍无法排除实际控制人滥用实际控制权对公司的经营决策、人事、财务产生不利影响，损害公司和其他中小股东的利益。

### 三、主要原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为硬线和锌，报告期内公司产品的材料成本占总成本的比例超过80%，占比较高。原材料价格受到相关资源市场的波动影响较大。报告期内，钢材和锌的采购价格经历了较大幅度的上涨，导致公司主要原材料采购价格上升幅度较大，成本大幅上升。公司作为线材生产下游的加工制造企业，原

材料采购价格是影响成本、利润的重要因素，如果未来原材料价格大幅波动而公司未采取有效措施予以应对，将对公司的盈利能力和经营业绩产生较大影响。

#### 四、盈利能力不足的风险

公司主营业务为镀锌钢丝、镀锌钢绞线、碳素弹簧钢丝、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线等金属制品的研发、制造和销售，属于传统制造行业，毛利率偏低，虽然报告期内公司营业收入2017年比2016年增长20.90%，2017年全年实现营业收入9,923.31万元，但和同行业挂牌公司相比，总体营业规模偏小。2016年和2017年扣除非经常损益后分别盈利163.74万元和67.37万元，盈利能力明显不足，若公司不能进一步拓展市场、提高市场规模或在技术含量较高的铝包钢、航空钢丝绳等相关业务有所突破，公司未来的盈利能力将受到一定限制的风险。

#### 五、发生安全生产事故的风险

公司所属金属丝绳制品行业为制造业，在生产过程中，可能会因为工人操作不慎，而危害到生产工人的健康安全。虽然公司已经成立了负责公司安全生产监督的管理部门，制定了较为完备的安全生产制度，且经德阳市安全生产监督管理局认定为安全生产标准化三级企业（建材线缆），报告期内未发生安全生产方面的重大事故、纠纷、处罚。但仍存在因员工操作不当，或设备出现问题，或管理疏忽诱发人员、设备安全事故，进而对公司日常经营产生不利影响的风险。

#### 六、住房公积金未全员缴纳的风险

截至2017年12月31日，公司拥有在职员工140人，共为18名员工缴纳住房公积金。

公司未能为全体员工缴纳住房公积金，存在被主管部门处罚的风险。针对部分员工住房公积金未缴纳事项，公司控股股东、实际控制人刘华林承诺，如以后因部分员工住房公积金未缴纳事项要求公司补缴、收取滞纳金或处罚，公司控股股东、实际控制人刘华林承担全部损失费用，且承诺不向公司追偿，保障公司不遭受损失。

# 目录

声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
一、公司治理风险.....	2
二、实际控制人不当的风险.....	2
三、主要原材料价格波动的风险.....	2
四、盈利能力不足的风险.....	3
五、发生安全生产事故的风险.....	3
六、住房公积金未全员缴纳的风险.....	3
目录 .....	4
释义 .....	6
第一节公司基本情况 .....	8
一、基本情况.....	8
二、股票挂牌情况.....	9
三、公司股东及股权结构情况.....	10
四、公司股本形成及变化情况.....	14
五、公司控股子公司和参股公司.....	24
六、重大资产重组情况.....	24
七、董事、监事及高级管理人员基本情况.....	24
八、报告期主要会计数据及财务指标简表.....	28
九、相关机构.....	30
第二节公司业务 .....	32
一、主要业务、主要产品或服务及其用途.....	32
二、组织结构及业务流程.....	33
三、与业务相关的关键资源要素.....	40
四、主营业务相关情况.....	57
五、公司商业模式.....	63
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	64
第三节公司治理 .....	83
一、三会建立健全及运行情况.....	83
二、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况.....	94
三、分开运营情况.....	95
四、同业竞争.....	97
五、报告期资金占用和对外担保情况.....	98
六、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	98
第四节公司财务 .....	102
一、财务报表.....	102
二、审计意见.....	109
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况.....	109
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况.....	109
五、主要税项.....	130
六、报告期主要财务数据及财务指标分析.....	130
七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	166

八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	175
九、报告期资产评估情况.....	175
十、股利分配政策.....	176
十一、风险因素.....	177
(一) 公司治理风险.....	177
(二) 实际控制人不当的风险.....	177
(三) 主要原材料价格波动的风险.....	178
(四) 盈利能力不足的风险.....	178
(五) 发生安全生产事故的风险.....	178
(六) 住房公积金未全员缴纳的风险.....	178
第五节董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明.....	<b>180</b>
全体董事、监事、高级管理人员声明.....	<b>180</b>
主办券商声明.....	<b>181</b>
律师事务所声明.....	<b>182</b>
承担审计业务的会计师事务所声明.....	<b>183</b>
承担资产评估业务的评估机构声明.....	<b>184</b>
第六节备查文件 .....	<b>185</b>

## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、东钢新材、东钢股份	指	四川东钢新材料股份有限公司
东钢有限、有限公司	指	德阳东钢钢绳有限公司
东钢天合	指	德阳东钢天合金属制品有限公司
德阳天成	指	德阳天成机电有限公司
全国股转系统（公司）	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中汇会计师事务所、会计师事务所	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
公开转让说明书	指	四川东钢新材料股份有限公司公开转让说明书
《审计报告》	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)以2017年12月31日为审计基准日出具的中汇会审（2018）0407号《审计报告》
《评估报告》	指	天源资产评估有限公司以2017年8月31日为评估基准日对有限公司的整体资产价值进行评估后出具的“天源评报字（2017）第0335号”《评估报告》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
两年、报告期	指	2016年度、2017年度
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
推荐业务规定	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定（试行）》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
《公司章程（草案）》	指	东钢新材2017年年度股东大会审议通过，将自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起生效

		的四川东钢新材料股份有限公司章程（草案）
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
华海合伙	指	德阳华海企业管理合伙企业（有限合伙）
冠明新材	指	浙江冠明电力新材股份有限公司
恒星钢缆	指	河南恒星钢缆股份有限公司

本转让说明书数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节公司基本情况

### 一、基本情况

公司中文名称	四川东钢新材料股份有限公司	
公司英文名称	SichuanDonggangNewMaterialsCo,Ltd	
统一社会信用代码	91510600667400328A	
法定代表人	刘华林	
有限公司成立日期	2007年09月22日	
股份公司成立日期	2017年10月23日	
注册资本	2,100万元	
公司住所	四川省德阳市经济技术开发区图门江路16号	
董事会秘书或信息披露负责人	刘恒	
公司电话	0838-2603196	
公司传真	0838-2821005	
电子邮箱	1778680781@qq.com	
邮政编码	618000	
公司网址	www.dygs.com.cn	
经营范围	光电子产品制造（须取得环评后方可开展经营活动），金属制品、镀锌钢绞线、钢丝绳、钢丝、铝包钢钢丝、铝包钢钢绞线、光缆加强芯制造、销售，金属材料(不含稀贵金属)、电线电缆、金属网、机械设备、电气机械及器材、建材、五金、针纺织品、百货、矿产品销售及上述产品的进出口业务，普通货运（凭有效许可证开展经营活动）。	
所属行业	《上市公司行业分类指引（2012年修订）》	“C 制造业”的中的“C33 金属制品业”
	据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）	“C334 金属丝绳及其制品制造”中的“C3340 金属丝绳及其制品制造”
	《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告[2015]23号）	“C334 金属丝绳及其制品制造”中的“C3340 金属丝绳及其

		制品制造”
--	--	-------

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码	
股票简称	
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	2,100 万股
挂牌日期	
挂牌后的转让方式	集合竞价

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规对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做出其他限制性规定。”

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

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

## 3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于2017年10月23日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立不足1年，发起人持有公司的股份不可以转让，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

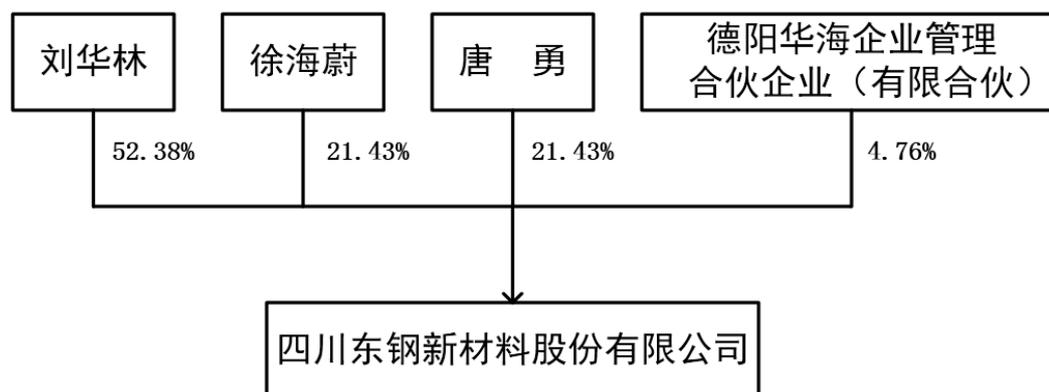
因此，截至本公开转让说明书签署日，公司无可公开转让的股份。公司股权结构具体情况如下：

单位：股

序号	股东姓名 / 名称	任职情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次可进入 全国股份转 让系统转让 的股份数量	是否 存在 质押 或冻 结情 况
1	刘华林	董事长、总经理	11,000,000	52.38	0	否
2	徐海蔚	董事、副总经理	4,500,000	21.43	0	否
3	唐 勇	董事、副总经理	4,500,000	21.43	0	否
4	德阳华海企业管理合伙企业（有限合伙）		1,000,000	4.76	0	否
总计			<b>21,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>	

## 三、公司股东及股权结构情况

## （一）股权结构图



## （二）控股股东、实际控制人基本情况

### 1、控股股东及实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 4 名股东，刘华林为公司的第一大股东，直接持有公司股份 11,000,000 股，占公司注册资本的 52.38%；徐海蔚直接持有公司股份 4,500,000 股，占公司注册资本的 21.43%；唐勇直接持有公司股份 4,500,000 股，占公司注册资本的 21.43%；德阳华海企业管理合伙企业（有限合伙）直接持有公司股份 1,000,000 股，占公司注册资本的 4.76%。最大单一股东刘华林持股比例为 52.38%，且在报告期内，刘华林一直为公司的第一大股东，并长期担任公司的董事长和总经理，股份公司设立后，继续担任股份公司董事长和总经理。刘华林持有股份的比例一直高于 50%，其出资额或者持有的股份所享有的表决权能够对股东会/股东大会的决议产生重大影响，因此，认定刘华林为公司的控股股东和实际控制人。

基本情况如下：

刘华林，男，1970 年 5 月 20 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川工程职业技术学院，大专学历，财会专业，经济师；1992 年 9 月至 1993 年 5 月，就职于德阳市钉丝厂，任会计；1993 年 6 月至 1995 年 2 月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任会计；1995 年 3 月至 1997 年 12 月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任会计；1998 年 1 月至 2003 年 2 月，就职于德阳东工钢绳有限公司，历任会计、财务科科长、副厂长；2003

年3月至2004年12月，就职于东方电工机械有限公司，任财务部部长；2005年7月至2007年9月，就职于德阳东工钢绳有限公司，任副总经理；2003年9月至2004年12月，任德阳东方电工机械有限责任公司董事；2003年9月至2004年12月，任德阳东工资产经营管理有限公司董事；2003年9月至2004年12月，任德阳东工电磁线有限公司监事；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，任董事长、总经理、党支部书记；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司董事长、总经理。

## 2、控股股东、实际控制人报告期内变化情况

2016年1月至2017年10月，有限公司阶段公司控股股东和实际控制人为刘华林；2017年11月至今，股份公司控股股东和实际控制人亦为刘华林。公司在报告期内，控股股东和实际控制人一直为刘华林，并未发生变化。

### (三) 持有5%以上股份股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司持股比例超过5%以上的股东如下：

单位：股

序号	股东姓名 / 名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	刘华林	11,000,000	52.38	自然人	无
2	徐海蔚	4,500,000	21.43	自然人	无
3	唐 勇	4,500,000	21.43	自然人	无
	合计	20,000,000	95.24		

#### 1、持股比例超过5%以上的股东情况

刘华林，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“三”之“(二) 控股股东、实际控制人基本情况”。

徐海蔚，男，1968年6月7日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川省商贸学校，工商管理专业，中专学历（在职）；1985年9月至1993年12月，就职于东方电工机械厂线材分厂，历任热处理工、销售员；1994年1月至1995年2月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任销售员；1995年

3月至1997年12月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任销售员；1998年1月至2007年8月，就职于德阳东工钢绳有限公司，历任销售科科长、供销部部长、总经理助理；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，任副总经理；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司董事、副总经理。

唐勇，男，1964年11月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1981年8月至1992年12月，就职于德阳钉丝厂，任销售员；1993年6月至1995年2月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任销售员；1995年3月至1997年12月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任销售员；1998年1月至2007年8月，就职于德阳东工钢绳有限公司，历任销售员、营销经理；2005年2月至2017年7月，任德阳东钢天合金属制品有限公司监事。2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，历任总经理助理、供销部部长、副总经理；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司董事、副总经理。

#### （四）股东之间关联关系

自然人股东刘华林为德阳华海企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；自然人股东徐海蔚、唐勇为德阳华海企业管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。除上述情形外，截至本公开转让说明书签署之日，公司股东之间不存在关联关系。

#### （五）股东适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格的问题。

#### （六）公司股东涉及私募投资基金管理人或私募投资基金及其登记备案情况

企业名称	德阳华海企业管理合伙企业（有限合伙）
注册号	91510600MA64H6LB43
企业住所	四川省德阳市区八角图们江路16号
执行事务合伙人	刘华林

企业类型	有限合伙企业
经营范围	企业管理咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
成立日期	2017年8月22日

德阳华海企业管理合伙企业(有限合伙)不属于私募基金或私募基金管理人,不需要按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法(试行)》等相关法律法规的规定办理私募投资基金和私募投资基金管理人登记、备案手续。

具体出资结构如下表所示:

序号	出资人	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	刘华林	37.50	25.00	货币
2	徐海蔚	30.60	20.40	货币
3	林捍阳	21.75	14.50	货币
4	刘恒	20.40	13.60	货币
5	唐勇	15.00	10.00	货币
6	毛健	12.75	8.50	货币
7	王芳	12.00	8.00	货币
合计		<b>150.00</b>	<b>100.00</b>	

经核查,德阳华海企业管理合伙企业(有限合伙)的出资人均为公司员工,该合伙企业实际系员工持股平台。

根据《私募投资基金管理人登记和基金备案办法》的规定,私募投资基金系指以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金,包括资产由基金管理人或者普通合伙人管理的以投资活动为目的设立的公司或者合伙企业。公司非自然人股东德阳华海企业管理合伙企业(有限合伙)系公司持股平台,公司及公司股东不属于《中华人民共和国证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法(试行)》等法律法规规定的私募投资基金或私募投资基金管理人,无需履行私募投资基金相关登记手续。

#### 四、公司股本形成及变化情况

### （一）2007年9月22日有限公司设立

2007年9月6日，有限公司获得四川省德阳市工商行政管理局核发的“川工商德字[2007]第 000802 号”《企业名称预先核准通知书》，核准东钢有限名称为德阳东钢钢绳有限公司，公司由刘华林、徐海蔚、吴明灿、唐勇、王芳出资设立。

2007年9月19日，公司全体股东刘华林、徐海蔚、吴明灿、唐勇、王芳签署了《公司章程》，就拟设立的德阳东钢钢绳有限公司的经营范围、性质、认缴出资额、注册资本、股东的权利和义务等内容做出了明确约定。同日，股东会作出决议，选举刘华林为公司执行董事、法定代表人，选举刘华林、徐海蔚、吴明灿、唐勇、王芳为公司的董事会成员，选举汪天英为公司监事。

2007年9月20日，四川万通会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（川通验[2007]A字第163号）、对申请设立登记注册资本的实收情况进行了审验确认。经审验，截至2007年9月19日止，有限公司收到其股东刘华林出资额为32.8万、徐海蔚出资额为13.12万、唐勇出资额为13.12万、吴明灿的出资额为3.28万和王芳出资额为3.28万，投入的资产共计65.60万元，占注册资本的100.00%，出资方式均为货币。

2007年9月22日，公司经四川省德阳市旌阳区工商行政管理局批准成立，领取了注册号为510603000000444的《企业法人营业执照》，住所为德阳市旌阳区天元镇天元路。

有限公司成立时，股东出资情况如下：

序号	股东姓名	股东性质	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘华林	境内自然人	32.80	32.80	50.00	货币
2	徐海蔚	境内自然人	13.12	13.12	20.00	货币
3	唐勇	境内自然人	13.12	13.12	20.00	货币
4	吴明灿	境内自然人	3.28	3.28	5.00	货币
5	王芳	境内自然人	3.28	3.28	5.00	货币
合计			<b>65.60</b>	<b>65.60</b>	<b>100.00</b>	

## （二）2009年3月有限公司第一次增资

2009年3月18日，有限公司召开股东会作出决议，全体股东一致同意将公司的注册资本65.60万元增加至260万元。新增注册资本194.4万元，分别由刘华林出资97.20万元，徐海蔚出资38.88万元，吴明灿出资9.72万元，唐勇出资38.88万元，王芳出资9.72万元，出资方式均为货币。股东会同意修改公司章程。

2009年3月24日，四川万通会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（川通验[2009]A字第037号），确认截至2009年3月24日止，有限公司已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）人民币194.40万元。股东全部以货币出资。

2009年3月25日，有限公司在四川省德阳市工商行政管理局完成工商变更登记。公司换发了注册号为510603000000444的《企业法人营业执照》。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	股东性质	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘华林	境内自然人	130.00	130.00	50.00	货币
2	徐海蔚	境内自然人	52.00	52.00	20.00	货币
3	唐勇	境内自然人	52.00	52.00	20.00	货币
4	吴明灿	境内自然人	13.00	13.00	5.00	货币
5	王芳	境内自然人	13.00	13.00	5.00	货币
合计			<b>260.00</b>	<b>260.00</b>	<b>100.00</b>	

## （三）2010年5月有限公司第二次增资

2010年5月，有限公司召开股东会作出决议，全体股东一致同意将公司的注册资本260万元增加至500万元，新增注册资本240万元分别由刘华林出资120万元，徐海蔚出资48万元，吴明灿出资12万元，唐勇出资48万元，王芳出资12万元，出资方式均为货币。股东会同意修改公司章程。

2010年5月4日，四川华强会计师事务所有限公司出具《验资报告》（川华会德验（2010）字第033号），确认截至2010年5月4日止，有限公司已收到

股东缴纳的注册资本（实收资本）人民币 240.00 万元。股东全部以货币出资。

2010 年 5 月 12 日，有限公司在四川省德阳市工商行政管理局完成工商变更登记。公司换发了注册号为 510603000000444 的《企业法人营业执照》。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	股东性质	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘华林	境内自然人	250.00	250.00	50.00	货币
2	徐海蔚	境内自然人	100.00	100.00	20.00	货币
3	唐 勇	境内自然人	100.00	100.00	20.00	货币
4	吴明灿	境内自然人	25.00	25.00	5.00	货币
5	王 芳	境内自然人	25.00	25.00	5.00	货币
合计			<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	

#### （四）2012 年 4 月有限公司第一次股权转让

2012 年 4 月 20 日，有限公司召开股东会作出决议，全体股东一致同意股东吴明灿将所持有的公司 25 万元股权转让给刘华林，股东王芳将所持有的公司 25 万元股权分别转让给徐海蔚和唐勇各 12.5 万元。股东会同意修改公司章程。

2012 年 4 月 20 日，转让方吴明灿与受让方刘华林签署《股权转让协议》，吴明灿将持有的 25 万元股权以 25 万元的价格转让给刘华林。

经对本次股权转让相关方的访谈，吴明灿因达到退休年龄以及个人家庭购房资金需求，将其持有公司 5%股权转让予刘华林，且已收到股权转让价款，上述股权转让已履行完毕，不存在任何纠纷或潜在纠纷。

2012 年 4 月 20 日，转让方王芳分别与受让方唐勇、徐海蔚签署《股权转让协议》，王芳将持有的 25 万元股权分别以 12.5 万的价格转让给唐勇、徐海蔚。

经对本次股权转让相关方的访谈，王芳因个人家庭购房资金需求，将其持有公司 5%股权分别转让予徐海蔚、唐勇，且已收到股权转让价款，上述股权转让已履行完毕，不存在任何纠纷或潜在纠纷。

2012年4月28日，有限公司在四川省德阳市工商行政管理局完成工商变更登记。公司换发了注册号为510603000000444（1-1）的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	股东性质	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘华林	境内自然人	275.00	275.00	55.00	货币
2	徐海蔚	境内自然人	112.50	112.50	22.50	货币
3	唐 勇	境内自然人	112.50	112.50	22.50	货币
合计			<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	

#### （五）2015年3月有限公司第三次增资

2015年3月28日，有限公司召开股东会作出决议，全体股东一致同意将注册资本500万元增加至1500万元，新增注册资本1000万元分别由刘华林认缴出资550万元，徐海蔚认缴出资225万元，唐勇认缴出资225万元，出资方式均为货币。股东会同意修改公司章程。

2015年4月10日，有限公司在四川省德阳市工商行政管理局完成工商变更登记。公司换发了统一社会信用代码为510603000000444的《企业法人营业执照》。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴金额 (万元)	实缴金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘华林	825.00	275.00	55.00	货币
2	徐海蔚	337.50	112.50	22.50	货币
3	唐 勇	337.50	112.50	22.50	货币
合计		<b>1,500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	

#### （六）2015年9月实缴出资到位

根据公司提供的股东出资凭证和银行流水单据，刘华林于2015年5月22日实缴出资人民币110.00万元，于2015年6月24日实缴出资人民币55.00万元，于2015年7月24日实缴出资人民币165.00万元，于2015年8月13日实缴出

资人民币 165.00 万元，于 2015 年 9 月 25 日实缴出资人民币 55.00 万元，截至 2015 年 9 月 25 日刘华林共实缴出资 550.00 万元，完成了本次认缴的出资额。

徐海蔚于 2015 年 5 月 22 日实缴出资人民币 45.00 万元，于 2015 年 6 月 24 日实缴出资人民币 22.50 万元，于 2015 年 7 月 24 日实缴出资人民币 67.50 万元，于 2015 年 8 月 13 日实缴出资人民币 67.50 万元，于 2015 年 9 月 25 日实缴出资人民币 22.50 万元，截至 2015 年 9 月 25 日徐海蔚共实缴出资 225.00 万元，完成了本次认缴的出资额。

唐勇于 2015 年 5 月 22 日实缴出资人民币 45.00 万元，于 2015 年 6 月 24 日实缴出资人民币 22.50 万元，于 2015 年 7 月 24 日实缴出资人民币 67.50 万元，于 2015 年 8 月 13 日实缴出资人民币 67.50 万元，于 2015 年 9 月 25 日实缴出资人民币 22.50 万元，截至 2015 年 9 月 25 日唐勇共实缴出资 225.00 万元，完成了本次认缴的出资额。

2017 年 8 月 21 日，四川华天会计师事务所有限公司对本次验资进行了复核验资，并出具《验资报告》（华天验字 [2017] 第 06 号），确认截至 2017 年 8 月 10 日止，有限公司已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）人民币 1000.00 万元。股东全部以货币出资。

本次实缴出资后，有限公司的股东出资情况变更为：

序号	股东姓名	认缴金额 (万元)	实缴金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘华林	825.00	825.00	55.00	货币
2	徐海蔚	337.50	337.50	22.50	货币
3	唐 勇	337.50	337.50	22.50	货币
合计		<b>1,500.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>100.00</b>	

#### （七）2017 年 7 月有限公司第四次增资

2017 年 7 月 15 日，有限公司股东会作出决议，全体股东一致同意增加注册资本 326.00 万元，注册资本由 1500.00 万元变更为 1826.00 万元。新增加 326.00 万元分别由刘华林出资 179.30 万元、徐海蔚出资 73.35 万元、唐勇出资 73.35 万

元，股东会同意修改公司章程。

根据公司提供的股东出资凭证和银行流水单据，刘华林于 2017 年 7 月 17 日实缴出资人民币 179.30 万元；徐海蔚于 2017 年 7 月 17 日实缴出资人民币 73.35 万元；唐勇于 2017 年 7 月 17 日实缴出资人民币 73.35 万元。截至 2017 年 7 月 17 日共收到各股东实缴出资 326.00 万元，完成了本次认缴的出资额。

2017 年 8 月 21 日，四川华天会计师事务所有限公司对本次验资进行了复核验资，并出具《验资报告》（华天验字 [2017] 第 06 号），确认截至 2017 年 8 月 10 日止，有限公司已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）人民币 326.00 万元。股东全部以货币出资。

2017 年 7 月 24 日，有限公司在四川省德阳市工商行政管理局完成工商变更登记。公司换发了统一社会信用代码为 91510600667400328A 的《企业法人营业执照》。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴金额 (万元)	实缴金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘华林	1,004.30	1,004.30	55.00	货币
2	徐海蔚	410.85	410.85	22.50	货币
3	唐勇	410.85	410.85	22.50	货币
合计		<b>1,826.00</b>	<b>1,826.00</b>	<b>100.00</b>	

#### (八) 2017 年 8 月有限公司第五次增资

2017 年 8 月 8 日，有限公司股东会做出决议，全体股东一致同意增加注册资本 174.00 万元，注册资本由 1826.00 万元变更为 2000.00 万元，并修改公司章程。新增加 174.00 万元由刘华林货币出资 95.70 万元、徐海蔚货币出资 39.15 万元、唐勇货币出资 39.15 万元。

根据公司提供的股东出资凭证和银行流水单据，刘华林于 2017 年 8 月 9 日实缴出资人民币 18.4 万元，于 2017 年 8 月 10 日实缴出资人民币 77.3 万元；截至 2017 年 8 月 10 日刘华林共实缴出资 95.70 万元，完成了本次认缴的出资额。

徐海蔚于 2017 年 8 月 9 日实缴出资人民币 5 万元，于 2017 年 8 月 10 日实缴出资人民币 34.15 万元；截至 2017 年 8 月 10 日徐海蔚共实缴出资 39.15 万元，完成了本次认缴的出资额。

唐勇于 2017 年 8 月 9 日实缴出资人民币 5 万元，于 2017 年 8 月 10 日实缴出资人民币 34.15 万元；截至 2017 年 8 月 10 日唐勇共实缴出资 39.15 万元，完成了本次认缴的出资额。

截至 2017 年 8 月 10 日共收到各股东实缴出资 174.00 万元，完成了本次认缴的出资额。

2017 年 8 月 21 日，四川华天会计师事务所有限公司对本次验资进行了复核审计，并出具《验资报告》（华天验字 [2017] 第 06 号），确认截至 2017 年 8 月 10 日止，有限公司已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）人民币 174.00 万元。股东全部以货币出资。

2017 年 8 月 17 日，有限公司在四川省德阳市工商行政管理局完成工商变更登记。公司换发了统一社会信用代码为 91510600667400328A 的《企业法人营业执照》。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴金额 (万元)	实缴金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘华林	1,100.00	1,100.00	55.00	货币
2	徐海蔚	450.00	450.00	22.50	货币
3	唐 勇	450.00	450.00	22.50	货币
合计		<b>2,000.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>	

#### （九）2017 年 8 月有限公司第六次增资

2017 年 8 月 25 日，有限公司股东会做出决议，全体股东一致同意增加注册资本 100.00 万元，注册资本由 2000.00 万元变更为 2100.00 万元。新增加 100.00 万元由德阳华海企业管理合伙企业（有限合伙）货币出资 150.00 万元，其中 100 万元计入实收资本，50 万元计入资本公积，并修改公司章程。

2017年8月29日，四川华天会计师事务所有限公司出具《验资报告》（川天验字（2017）字第12号），确认截至2017年8月29日，有限公司已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）人民币100.00万元。

2017年8月29日，有限公司在四川省德阳市工商行政管理局完成工商变更登记。公司换发了统一社会信用代码为91510600667400328A的《企业法人营业执照》。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴金额 (万元)	实缴金额 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	刘华林	1,100.00	1,100.00	52.38	货币
2	徐海蔚	450.00	450.00	21.43	货币
3	唐勇	450.00	450.00	21.43	货币
4	德阳华海企业管理合伙企业 (有限合伙)	100.00	100.00	4.76	货币
合计		<b>2,100.00</b>	<b>2,100.00</b>	<b>100.00</b>	

#### （十）2017年10月，有限公司整体变更为股份公司

2017年9月30日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“中汇会审[2017]4873号”《审计报告》，确认截至2017年8月31日，经审计的净资产为34,877,175.85元。

2017年9月30日，天源资产评估有限公司出具了以2017年8月31日为基准日的编号为“天源评报字（2017）第0335号”《评估报告》，经评估的净资产值为40,686,119.32元。

2017年9月30日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司以发起设立方式整体变更为股份公司；同意以2017年9月30日经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产34,877,175.85元按每股面值1元折成股份公司的股本总额2,100万股，其余13,877,175.85元计入资本公积。同日，全体股东签订了《发起人协议》。

2017年10月16日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东一致同意公司类型变更为股份有限公司，由原公司股东刘华林、徐海蔚、唐勇以及德阳华海企业管理合伙企业（有限合伙）发起设立，变更名称为四川东钢新材料股份有限公司。全体发起人一致同意选举刘华林、唐勇、徐海蔚、毛健、林捍阳为公司第一届董事；全体发起人一致同意选举庞万荣、古传荣为公司第一届股东代表监事，并与职工代表大会选举的职工代表监事李兴泉组成首届监事会；全体发起人一致通过修订后的公司章程。

2017年10月23日，股份公司在德阳市工商行政管理局完成变更登记，并取得变更后的股份公司的《营业执照》（统一社会信用代码：91510600667400328A）。

本次整体变更为股份有限公司后公司股权结构如下：

序号	股东名称	股东性质	持股数量 (万股)	出资比例(%)	出资方式
1	刘华林	境内自然人	1,100.00	52.38	净资产出资
2	徐海蔚	境内自然人	450.00	21.43	净资产出资
3	唐勇	境内自然人	450.00	21.43	净资产出资
4	德阳华海企业管理合伙企业 (有限合伙)	有限合伙	100.00	4.76	净资产出资
合计			<b>2,100.00</b>	<b>100.00</b>	

此次整体变更为股份公司不涉及超额转增的情形，因此不存在需要公司代扣代缴个人所得税的情况。

#### （十一）公司股权明晰情况

有限公司阶段，公司都是以货币形式出资，历次出资都出具了验资报告或补充复核验资报告，主办券商核查了公司历次出资的银行流水单据，证明出资已经实缴到位。公司各股东出资真实、足额，出资程序、出资形式及相应比例符合公司章程及当时有效的法律法规规定。

公司设立及历次股权变更均履行了必要的内部决议及外部审批程序，合法合规，历次股权转让均为当事人真实意愿的表现，并已办理了相关登记，不存在代持股等权属争议或潜在纠纷，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的

挂牌条件。

公司于2017年7月在天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司双创企业挂牌：证券代码：810143，证券简称：东钢钢绳。2018年2月27日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司申请在天府（四川）联合股权交易中心摘牌的议案》、《关于授权董事会全权办理公司申请在天府（四川）联合股权交易中心摘牌相关事宜的议案》。2018年3月8日，天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司出具《关于同意四川东钢新材料股份有限公司终止挂牌的函》，同意公司自2018年3月8日起终止挂牌业务。

经核查，在2017年7月至2018年3月期间，公司股权未在天府（四川）联合股权交易中心挂牌转让。

## 五、公司控股子公司和参股公司

报告期内，公司不存在控股子公司和参股公司。

## 六、重大资产重组情况

公司自设立至本公开转让说明书签署之日，未发生重大资产重组情形。

## 七、董事、监事及高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会由5名董事组成，董事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否直接持有本公司股票
1	刘华林	董事长、总经理	2017.10	3年	是
2	唐勇	董事、副总经理	2017.10	3年	是
3	徐海蔚	董事、副总经理	2017.10	3年	是
4	毛健	董事	2017.10	3年	否
5	林捍阳	董事	2017.10	3年	否

刘华林，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“三”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

唐勇，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“三”之“（三）持有5%以上股份股东情况”。

徐海蔚，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“三”之“（三）持有5%以上股份股东情况”。

毛健，男，1975年12月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川工程职业技术学院，大专学历，机电一体化专业；1994年7月至1995年2月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任技术员；1995年3月至1997年12月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任技术员；1998年1月至2007年8月，就职于德阳东工钢绳有限公司，历任技术员、技质部副部长、设备动能部副部长；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，任设备动能部部长；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司董事。

林捍阳，男，1967年8月16日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1985年9月至1993年12月，就职于东方电工机械线材分厂，历任拉丝工、工段长；1994年1月至1995年2月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任生产调度员；1995年3月至1997年12月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任车间副主任；1998年1月至2007年8月，就职于德阳东工钢绳有限公司，历任车间主任，生产制造部副部长；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，历任生产制造部副部长、部长；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司董事。

## （二）公司监事

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会由3名监事组成，监事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否直接持有本公司股票
1	庞万荣	监事会主席	2017.10	3年	否

2	古传荣	监事	2017.10	3年	否
3	李兴泉	监事（职工）	2017.10	3年	否

庞万荣，男，1955年2月15日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1976年8月至1993年5月就职于德阳钉丝厂；历任文员、办公室主任、副厂长；1993年6月至1995年2月任东方电工机械股份有限公司线材分厂副厂长；1995年3月至1997年12月任东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂生产部副部长；1998年1月至2007年8月就职于德阳东工钢绳有限公司历任生产部副部长、部长；2007年9月至2017年10月就职于德阳东钢钢绳有限公司，历任生产制造部部长、总工程师；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司监事会主席。

古传荣，男，1964年11月15日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川省商贸学校，中专学历（在职），市场营销专业；1987年9月至1993年12月，就职于东方电工机械厂，任宣传部干事；1994年1月至1999年12月，就职于东方电工机械股份有限公司宣传部，任干事；2000年1月至2004年12月，就职于鼎天科技股份有限公司，历任文员、办公室主任；2005年1月至2015年9月，就职于东方卓越电工设备有限公司，任综合部部长；2003年9月至2004年12月，任德阳东工电磁线有限公司董事；2015年10月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，任总经办主任；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司监事。

李兴泉，男，1966年6月26日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1988年9月至1993年5月，就职于德阳钉丝厂，历任工人、库管员；1993年6月至1995年2月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任库管员；1995年3月至1997年12月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任库管员；1998年1月至2007年8月，就职于德阳东工钢绳有限公司，任库管员；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，任库管员。2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司职工代表监事。

### （三）高级管理人员

序号	姓名	任职情况	是否直接持有本公司股票
1	刘华林	总经理	是
2	刘恒	董事会秘书	否
3	唐勇	副总经理	是
4	徐海蔚	副总经理	是
5	王芳	财务总监	否

刘华林，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“三”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

唐勇，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“三”之“（三）持有5%以上股份股东情况”。

徐海蔚，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“三”之“（三）持有5%以上股份股东情况”。

刘恒，男，1972年12月18日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学，大专学历（在职），法学专业；1990年9月至1993年12月，就职于东方电工机械厂线材分厂，任检验员，1994年1月至1995年2月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任检验员；1995年3月至1999年6月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任检验员、热处理工艺员；1999年7月至2003年8月，就职于鼎天科技股份有限公司，历任团委干事、团委书记；2003年9月至2004年12月，就职于东工资产经营管理有限公司，历任副总经理、总经理、董事长；2007年5月至2010年8月，就职于德阳东卓电工设备有限公司，任副总经理；2011年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，历任总经办主任、安全环保部部长；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司董事会秘书。

王芳，女，1970年1月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994年毕业于陕西广播电视大学，大专学历，企业管理专业；1994年8月至1996年12月，就职于陕西省宁强县火柴厂，任职员；1997年1月至1999年7月，就职于方大化工

厂，任职员；1999年8月至2000年12月，就职于东方电工机械股份有限公司包装分厂，任统计员；2001年1月至2004年12月，就职于东方电工机械股份有限公司，历任审计员、出纳员；2005年1月至2007年8月，就职于德阳东工钢绳有限公司，任会计；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，历任会计、财务部部长、工会主席；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任公司财务总监。

## 八、报告期主要会计数据及财务指标简表

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计（万元）	5,369.96	4,907.44
股东权益合计（万元）	3,585.70	2,864.22
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,585.70	2,864.22
每股净资产（元）	1.71	1.91
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.71	1.91
资产负债率（母公司）（%）	33.23	41.64
流动比率（倍）	1.95	1.52
速动比率（倍）	1.39	1.30
项目	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	9,923.31	8,207.58
净利润（万元）	104.38	177.59
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	104.38	177.59
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	67.37	163.74
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）	67.37	163.74
毛利率（%）	7.15	8.60
净资产收益率（%）	3.08	6.50
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	1.99	6.00
基本每股收益（元/股）	0.06	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.12
应收账款周转率（次）	7.74	5.24
存货周转率（次）	16.90	18.60

经营活动产生的现金流量净额（万元）	-464.18	897.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.22	0.60

注：计算上述财务指标时，有限公司期间以注册资本模拟股本进行计算。

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
  - 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
  - 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；
  - 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
  - 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
  - 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算；
  - 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
  - 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款余额/2+期末应收账款余额/2)”计算；
  - 9、存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货/2+期末存货/2）”计算；
  - 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；
  - 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；
  - 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末预付账款-期末一年内到期的非流动资产-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算；
  - 13、当期加权平均净资产=  $E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0$
- 其中：NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；

$$14、\text{当期加权平均股本 } S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 九、相关机构

### （一）主办券商

名称：华西证券股份有限公司  
法定代表人：杨炯洋  
住所：成都市高新区天府二街 198 号  
联系电话：028-86156383  
传真：010-66226708  
项目小组负责人：夏洪剑  
项目小组成员：夏洪剑、赵威、张恒帆

### （二）律师事务所

名称：北京康达（成都）律师事务所  
负责人：江华  
住所：四川省成都市金牛区实业街 88 号芙蓉花园 5502  
联系电话：028-87747485  
传真：028-87741838  
经办律师：杨波、王宏恩

### （三）会计师事务所

名称：中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
负责人：余强  
住所：杭州市江干区钱江新城新业路 8 号时代大厦 A 座 6 楼  
联系电话：0571- 8887999  
传真：0571- 8887999  
经办注册会计师：刘彬文、刘雄

#### **(四) 资产评估机构**

名称：天源资产评估有限公司

法定代表人：钱幽燕

住所：杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 12 层

联系电话：0571-88879991

传真：0571- 88879992

经办注册评估师：林勇、银川

#### **(五) 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

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### **(六) 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

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

邮编：100033

## 第二节公司业务

### 一、主要业务、主要产品或服务及其用途

#### (一) 主营业务

公司主营业务为镀锌钢丝、镀锌钢绞线、碳素弹簧钢丝、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线等金属产品的研发、制造和销售。服务对象涉及电力电网、信息通信、道路交通、次生灾害治理、工业生产等领域，公司产品在区域内具有较高的知名度。

自公司成立以来，主营业务未发生变化。

#### (二) 主要产品或服务及其用途

公司主要产品为镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳、碳素弹簧钢丝、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线等金属制品。

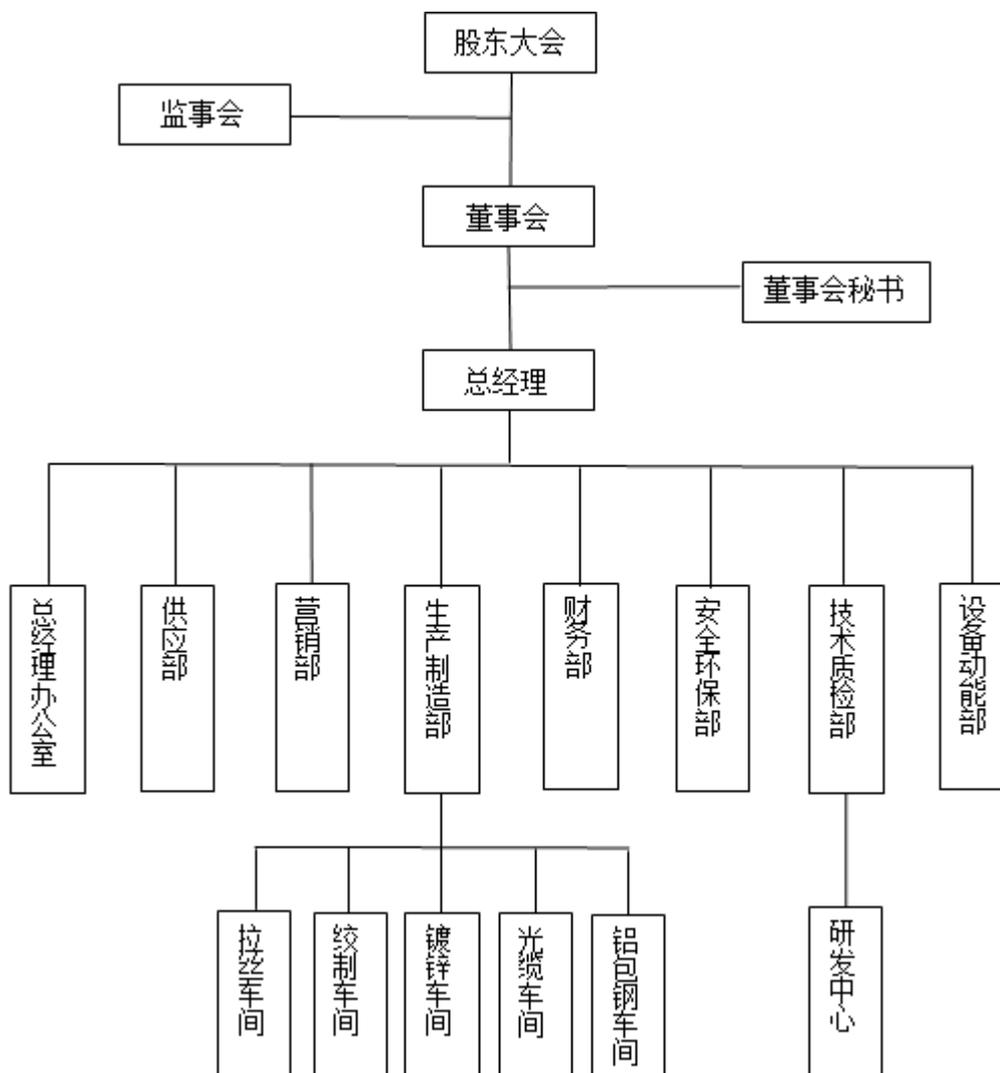
序号	主要产品	主要用途	适用标准	图片
1	镀锌钢丝	该产品广泛应用于电力能源运输、广电信息传输、汽车零部件制造、网围栏、农业种植网架等多个领域。	GB/T 3428-2012《架空绞线用镀锌钢丝》	
2	镀锌钢绞线	该产品专业应用于电力输送、电气化铁路、电力贯通线、广电网络传输、电信通讯等电力和通讯领域。	GB/T 1179-2008《圆线同心绞架空导线》 GB/T 3428-2012《架空绞线用镀锌钢线》 YB/T5004-2012	

3	碳素弹簧钢丝 (又称光面钢丝)	该产品主要应用于席梦思床垫、汽车座靠垫、室内装饰、文体用具等非机械弹簧制造。	YB/T 5220-2014《非机械弹簧用碳素弹簧钢丝》	
4	镀锌钢丝绳	该产品广泛应用于高速公路、山地护坡和旅游景区道路安全防护、水利建设、铁路以及桥梁两侧的防护带等领域。	GB/T 20118-2006《一般用途钢丝绳》 GB/T 25833-2010《公路护栏用镀锌钢绳》	
5	光缆增强用碳素钢丝 (又称磷化钢丝)	该产品主要用做光缆的加强件，是光缆生产制造的重要部件材料。	GB/T 24202-2009《光缆增强用碳素钢丝》	
6	铝包钢线	该产品专业应用于特种光缆 OPGW、大跨越输电导线及电气化铁路承力索。	GB/T 17937-2009《电工用铝包钢线》 YB/T-123-1997《铝包钢丝》	
7	铝包钢绞线	该产品专业应用于电力架空线路，是传统钢绞线及架空通讯线的升级换代产品。	GB/T 1179-2008《圆线同心绞架空导线》 TB/T 2937-1998《电气化铁道铝包钢芯铝绞线》 YB/T-124-1997《铝包钢绞线》 Q/GDW13236.3-2014《铝包钢绞线专用技术规范》	

## 二、组织结构及业务流程

## （一）组织结构图

公司根据相关法律、法规、规范性文件和公司章程的要求，结合公司的实际情况，设置了各有关部门及职能机构。截至本公开转让说明书签署之日，公司内部组织结构情况如下：



## （二）公司各部门的主要职责介绍

### 1、总经理办公室

该部门为公司日常行政管理部门。其主要职责为制定完善公司各部门的岗位职责等专项规章制度；依据公司发展战略及生产经营情况，拟定全公司机构的人员编制计划；负责公司员工招聘、员工培训及绩效考核等各项工作；负责公司日常文件起草、收取、传送、催办、归档工作；安排召集总经理办公会议及各专项

工作会议；负责公司后勤及治安管理工作。

## 2、供应部

该部门为具体负责公司材料采购的职能部门。其主要工作为按生产计划制订供应及采购计划，寻找合格供应商，负责生产原辅材料、物资的采购、运输和存储。

## 3、营销部

该部门为具体负责公司产品销售的职能部门。其主要工作为根据公司年度和中长期发展目标，进行国内市场调研的策划、细分及组织实施；制定市场营销策划并组织实施营销工作，扩大产品销售渠道。

## 4、生产制造部

该部门为公司具体从事产品生产活动的业务部门。其主要职能为根据公司销售计划及订货合同制定生产计划，合理组织协调安排生产，并统一保管产品，同时负责生产过程中质量监督、安全环保及职业卫生管理。

## 5、财务部

该部门为公司具体负责公司财务核算和财务管理的职能部门。其主要工作为建立财务会计核算制度和体系；负责公司日常财务核算；编制公司的月、季、年度财务计划，并定期对执行情况进行检查分析；负责与银行、税务、财政、审计等部门的联系和协调。

## 6、安全环保部

该部门为公司安全生产和环境保护的监督管理部门。其主要工作为公司安全环保规章制度、操作规程等文件的编制、修订；公司安全生产、职业卫生、环境保护的监督管理；公司“安全三同时”、项目环评、达标创建工作的组织安排；新设备及工艺技术的安全验收；作业环境和安全防护的改进。

## 7、技术质检部

该部门为公司技术研发与产品质量管理的职能部门。其主要负责技术和产品调研工作；根据公司年度产品开发计划，负责新产品开发、试验和鉴定以及科技

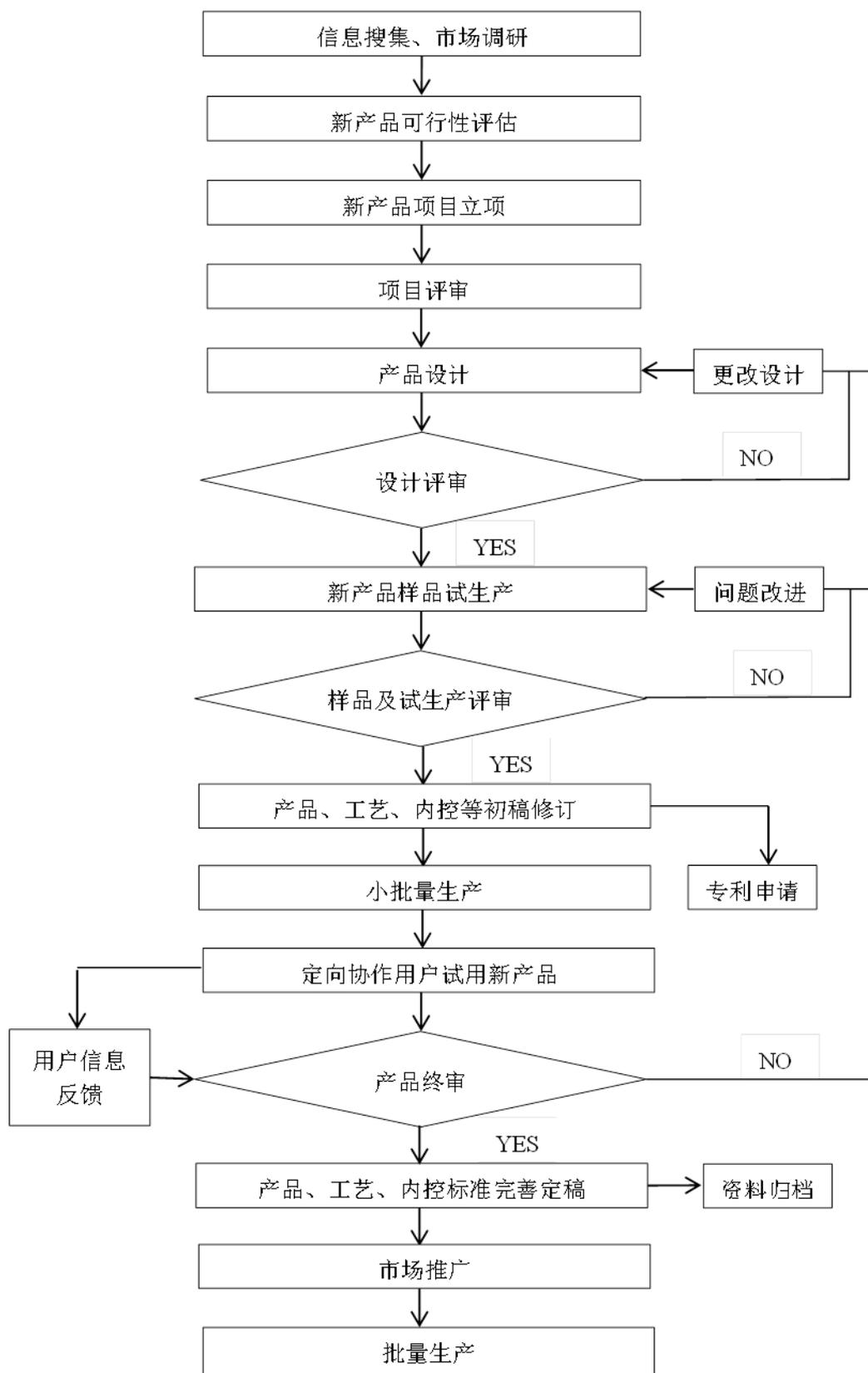
项目的申报相关工作；负责公司产品标准的编制和修订工作；负责工艺文件的编制、发放及更改，制定工艺操作规程；负责各生产工序的工艺参数监控、产品质量的检测，并监督合格产品入库的计量统计工作。

## 8、设备动能部

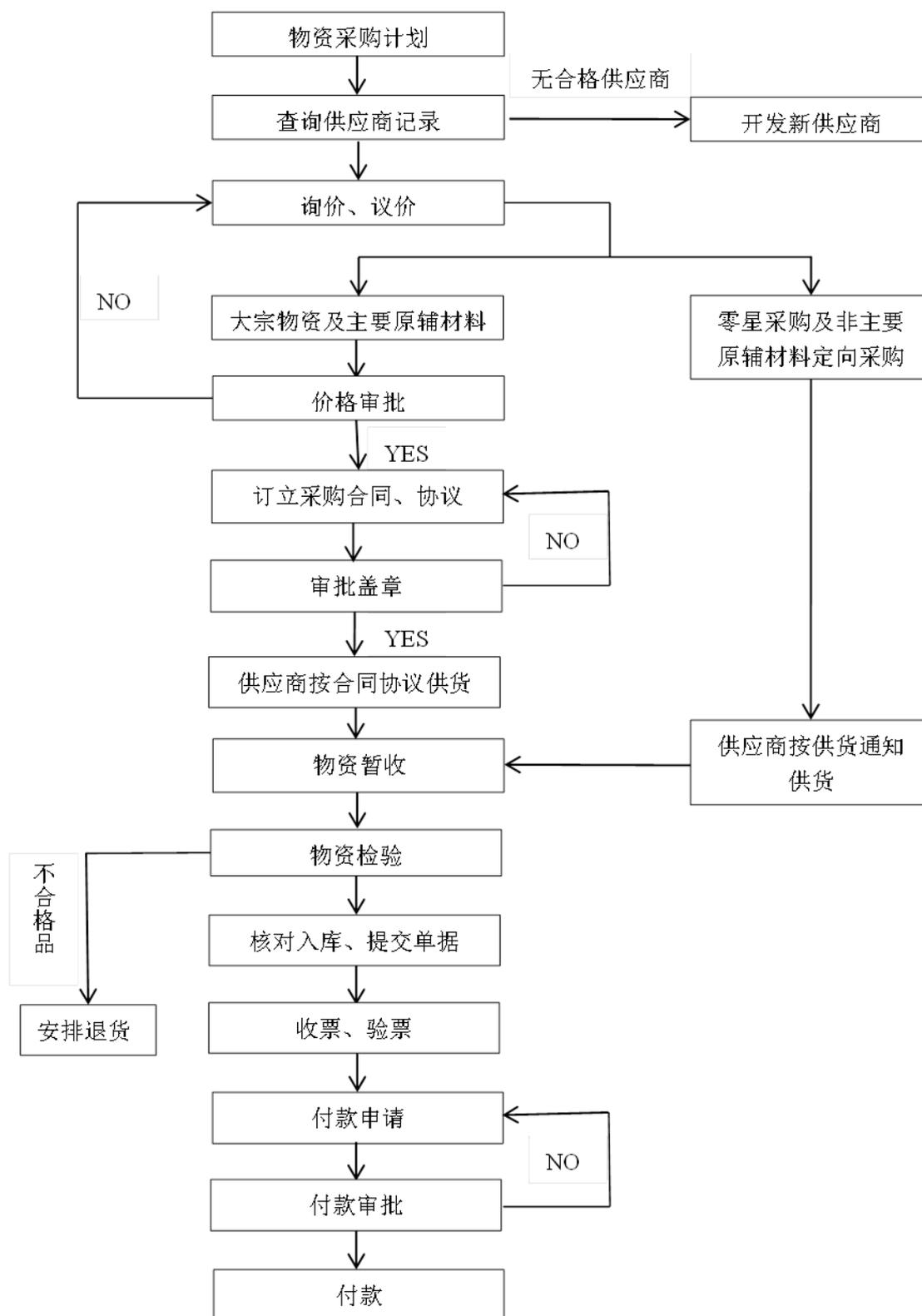
该部门为公司生产制造活动的支撑服务部门。其主要负责公司基础设施、生产设备、工装夹具、能源动力系统以及安全环保设备设施的维护、修理及保养；负责组织设备安装调试、技术培训等系统管理工作；同时也参与购置设备的选型、采购、验收等工作。

## （二）主要生产或服务流程及方式

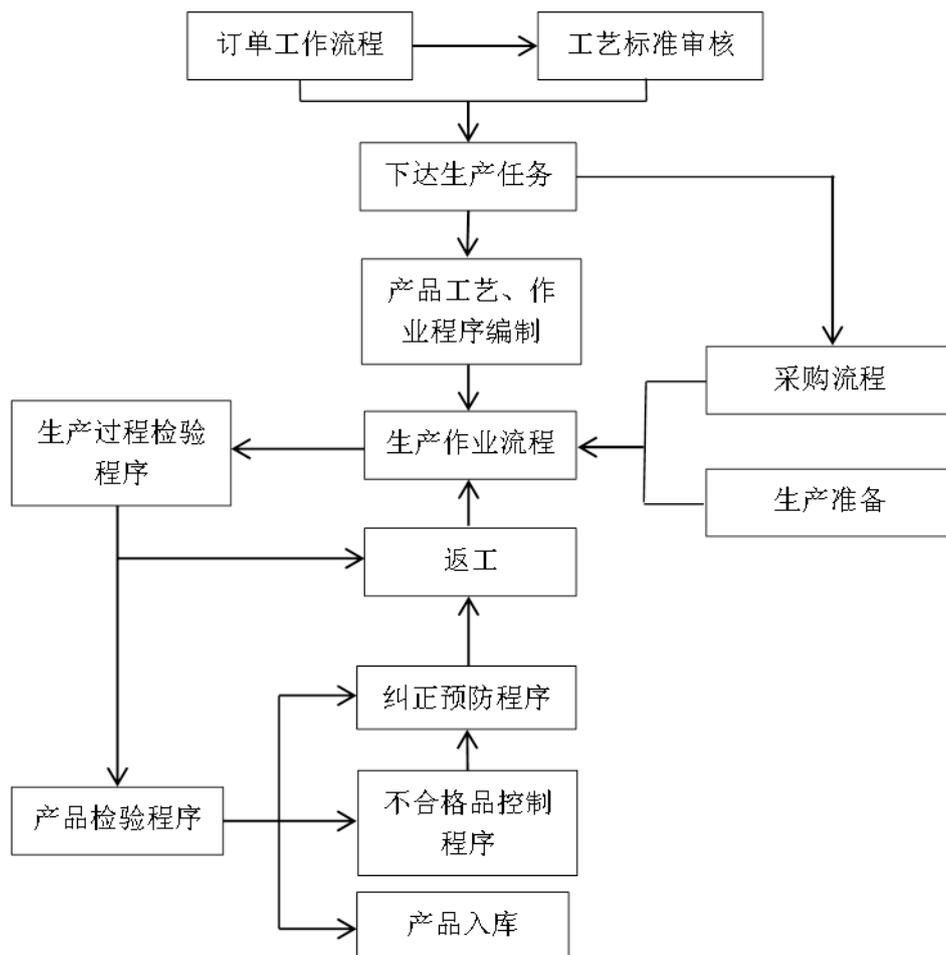
### 1、研发流程



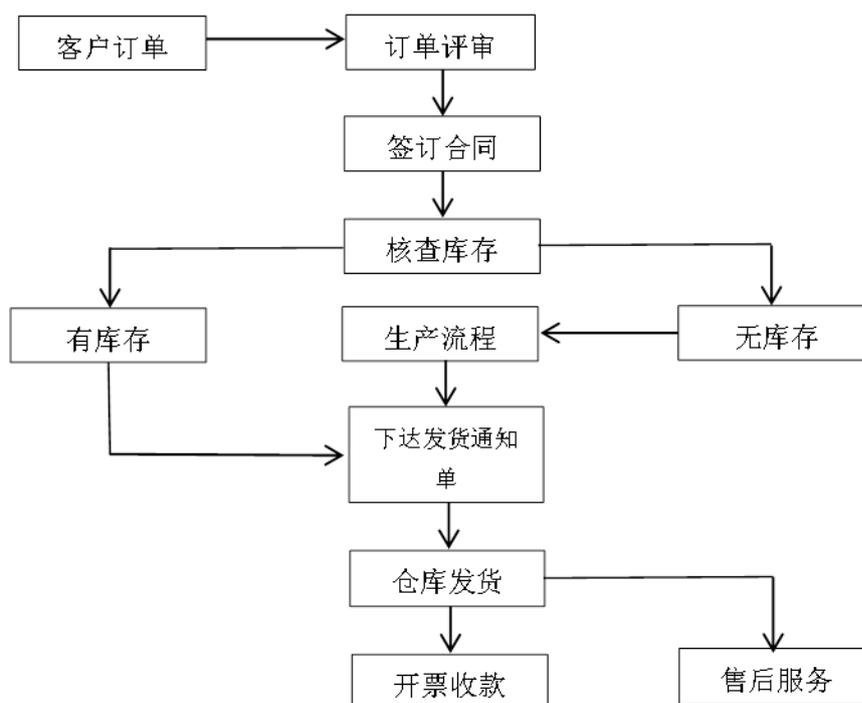
## 2.采购流程



## 3.生产流程



4.销售流程



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要产品或服务所使用的主要技术

##### 1、表面处理工艺核心技术

经过公司长期不断试验优化，公司掌握一种以无酸洗物理除锈、中温磷化为代表的节能环保的金属表面处理核心技术。

此技术采用先进的密闭式剥壳除锈机去除材料的表面氧化皮，彻底杜绝了硫酸、盐酸等危险化学品的使用，淘汰了传统的化学除锈工艺；通过对磷化液配方和加热方式的改进，降低了磷化液的加热温度，既保证了材料磷化膜的工艺质量，又减少了能源消耗和磷化废渣的产生；通过精确控制磷化液浓度、温度以及处理时间，既保证磷化质量，又减少了作业时间，提高了生产效率，实现了磷化液体的回收与利用。

##### 2、热镀锌工艺核心技术

公司使用的陶瓷锌锅电力内加热热镀锌工艺是目前钢丝垂直热镀锌的先进工艺技术。它能有效克服钢丝在出锌锅时与空气接触发生氧化造成镀锌质量不稳定的缺陷，使钢丝镀层更加紧密、光洁；同时还可以长时间不更换擦拭材料，降低了工人劳动强度和生产成本使产品更具备市场竞争优势。

##### 3、拉拔绞制工艺核心技术

公司专注于镀锌钢丝、钢绞线生产工艺技术的改进和提升，通过多年实践和摸索，形成了一整套较为先进的拉拔绞制工艺。此工艺通过在拉拔过程中对总压缩率的控制，将拉丝机模具的工作锥度和定径区高度进行重新设计，有效的降低拉拔过程的摩擦力，消除了传统工艺中由于锌层和钢丝移动速度差异而导致的分层、刮锌量较大的问题，减小了锌层的脱落，保证了锌层在钢丝表面的附着率。此外该工艺技术通过对上锌量、总压缩和模具工作锥度、定径区高度的优化组合，能够较大的提高产品镀锌钢丝的生产质量，并有效的降低生产成本。

公司的主要技术均为原始取得，不存在其他单位职务发明、侵犯他人知识产权、竞业禁止问题。

## (二) 主要无形资产情况

### 1、专利

#### (1) 已取得的专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 12 项专利，具体情况如下：

序号	专利权人	专利类别	专利名称	专利号	授权日	取得方式
1	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	一种具有断线检测的管式绞线机	ZL201520333088.9	2015.10.07	原始取得
2	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	用于热镀锌生产的喷水冷却装置及其热镀锌生产线	ZL201520292385.3	2015.10.07	原始取得
3	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	水箱拉丝机排液结构及其水箱拉丝机	ZL201520333136.4	2015.10.07	原始取得
4	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	具有防护装置的水箱拉丝机	ZL201520333138.3	2015.10.07	原始取得
5	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	水箱拉丝机被动轮安装结构及其水箱拉丝机	ZL201520333137.9	2015.10.07	原始取得
6	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	热镀锌生产线一体化收线装置	ZL201520316616.X	2015.10.07	原始取得
7	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	一种热镀锌生产线	ZL201520316567.X	2015.10.07	原始取得
8	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	一种放线装置	ZL201520333162.7	2015.10.07	原始取得
9	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	一种乱线检测停机装置	ZL201520292384.9	2016.01.06	原始取得
10	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	水箱拉丝	ZL2015208	2016.04.27	原始取得

	有限公司		机防水支撑结构	97487.8		
11	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	液位控制机构及其水箱拉丝机	ZL201521086730.4	2016.06.01	原始取得
12	德阳东钢钢绳有限公司	实用新型	公路护栏镀锌钢丝绳	ZL201521086727.2	2016.07.06	原始取得

## (2) 正在申请的专利

公司目前正在申请的专利权如下：

序号	权利人	申请号	专利名称	类别	申请日
1	德阳东钢钢绳有限公司	201510979946.1	镀锌钢丝生产工艺	发明专利	2015.12.24
2	德阳东钢钢绳有限公司	201720295307.8	一种多功能钢绳及其防护栏或防护网	实用新型	2017.03.24
3	德阳东钢钢绳有限公司	201720295693.0	一种多功能钢绳及其防护栏或防护网	实用新型	2017.03.24
4	德阳东钢钢绳有限公司	201720295309.7	一种多功能钢绳及其防护栏或防护网	实用新型	2017.03.24

## 2、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在软件著作权。

## 3、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有一项国家级域名，如下表所示：

域名	注册时间	到期时间	权属人
dygs.com.cn	2005-11-15	2020-11-15	德阳东钢钢绳有限公司

## 4、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有三项国内注册商标，具体情况如下表所示：

序号	注册日期	注册号	商品类别	商标名称	取得方式	权利人
1	2011年02月14日	7568947	第6类		原始取得	德阳东钢钢绳有限公司
2	2011年03月14日	7727069	第6类		原始取得	德阳东钢钢绳有限公司
3	2013年12月28日	10076286	第6类		原始取得	德阳东钢钢绳有限公司

公司的知识产权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的重大依赖，不影响公司资产、业务的独立性，未发生因知识产权原因被提起诉讼或被申请仲裁，也未产生相关的侵权之债。

## 5、土地使用权

序号	权利类型	编号	地址	面积(m <sup>2</sup> )	权利性质	用途	使用年限	权利限制
1	国有建设用地使用权	川(2016)德阳市不动产权第0003012号	德阳市汾湖路北侧	16518.00	出让	工业用地	2016.08.31-2066.08.31	抵押期至2020.03.26
2	国有土地使用权	德府国用(2013)第11554号	市区经济技术开发区图门江路16号	9921.00	出让	工业用地	截止到2060.06.29	抵押期至：2019.07.04

## 6、其他荣誉证书

公司在金属制品领域耕耘多年，依法合规经营，成长速度快，产品知名度较高，荣获多项荣誉证书。公司近年获奖情况如下：

序号	荣誉名称	颁发单位	颁发日期	持有方
----	------	------	------	-----

1	2009年四川省成长型中小企业	四川省中小企业局、四川省工商业联合会	2009.12	有限公司
2	2011年度四川省“成长型”中小企业	四川省经济和信息化委员会	2011.04	有限公司
3	2013年四川省地方名优产品	四川省经济和信息化委员会	2013.12	有限公司
4	2015年四川省地方名优产品	四川省经济和信息化委员会	2015.05	有限公司
5	省级守合同重信用企业	四川省工商行政管理局	2015.09	有限公司
6	2010年度优秀成长型民营企业	中共德阳市委、德阳市人民政府	2010.08	有限公司
7	德阳市企业技术中心	德阳市经济委员会、德阳市财政局、德阳市地税局、德阳市科技局、德阳市知识产权局	2008.12	有限公司
8	四川省德阳市知识产权试点企业	德阳市知识产权局	2009.05	有限公司
9	职业卫生规范企业	德阳市安全生产监督管理局、德阳市总工会	2017.03	有限公司
10	2013年度生态环境建设工作先进单位二等奖	德阳经济技术开发区管理委员会	2014.02	有限公司
11	2013年度工业企业综合评价三等奖	德阳经济技术开发区管理委员会	2014.02	有限公司
12	2015年度诚信守法企业	中共德阳经济技术开发区工作委员会、德阳经济技术开发区管理委员会	2016.03	有限公司
13	2016年度安全生产先进企业	中共德阳经济技术开发区工作委员会、德阳经济技术开发区管理委员会	2017.02	有限公司
14	诚信守法示范企业	中共德阳经济技术开发区工作委员会、德阳经济技术开发区管理委员会	2017.05	有限公司

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

#### 1、公司业务许可证

目前，公司已取得的与经营相关的资质具体如下：

资质名称	证书编号	持有人	取得时间	发证机关	有效期
全国工业产品生产许可证	XK05-005-00306	德阳东钢钢绳有限公司	2014.01.22	国家质量监督检验检疫总局	2018.08.01
全国工业产品生产许可证	(川) XK06-001-00125	四川东钢新材料股份有限公司	2017.12.19	四川省质量技术监督局	2022.09.07
道路运输经营许可证	川交运管许可德字 510603004689	德阳东钢钢绳有限公司	2016.09.09	德阳市旌阳区道路运输管理所	2020.09.08
安全生产标准化	AQBIIIJC (川F) 201400019	四川东钢新材料股份有限公司	2017.12.18	德阳市安全生产监督管理局	2020.12
对外贸易经营者备案登记表	02549109	四川东钢新材料股份有限公司	2017.11.07	德阳市商务局	长期

#### 2、科技类资质

资质名称	证书编号	持有人	取得时间	发证机关	有效期
高新技术企业证书	GR201651000982	德阳东钢钢绳有限公司	2016.12.08	四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局	三年

公司已取得了经营业务所需的全部资质，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况，不存在相关资质将到期却无法续期的风险。

#### （四）公司环境保护情况

##### 1、公司所处行业是否为重污染行业

按照国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码（GB/T4754-2011）》的规定，公司所处细分行业为“C3340 金属丝绳及其制品制造”，不属于国家环境保护部文件《上市公司环保核查行业分类管理目录》（环办函[2008]373号）中认定的环保核查重污染行业。

虽然公司所处行业不属于重污染行业，但为了保护环境实现清洁生产，公司在日常生产活动中严格遵守环境保护方面的法律法规，并制定了环境保护管理制度和环境保护风险防范措施。

报告期内不存在因为违反环保法律法规而受到行政或刑事处罚的情形。

##### 2、公司生产经营通过环保方面审批和验收情况

2009年10月29日，公司提交的年产1.6万吨柔性护坡钢绞线制造项目《环境影响报告表》获得德阳市环境保护局正式批复（批文编号为德环建函[2009]247号），同意公司该项目中所列建设性质、地点、内容、规模、生产工艺和环保对策措施、风险防范措施。

2012年11月22日，公司提交的年产1.6万吨柔性护坡钢绞线制造项目《建设项目竣工环境保护验收申请》获得德阳市环境保护局同意通过验收批复（批文编号为德环验[2012]33号）。

2016年5月10日，公司提交的年产8000吨光缆用金属加强芯、航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造、研发项目《环境影响报告表》获得德阳市环境保护局正式批复（批文编号为德环审批[2016]45号），同意公司该项目中所列建设性质、地点、内容、规模、生产工艺和环保对策措施、风险防范措施。

2017年11月17日，公司报送的高强度、耐腐蚀特种行业线缆材料研发生产技术改造项目《环境影响报告表》获得德阳市环境保护局同意通过验收批复（批文编号为德环审批[2017]130号），同意公司该项目报告表中所列建设性质、地点、内容、规模、生产工艺和环保对策措施、风险防范措施。

2018年5月31日，德阳市环境保护局出具（德环验[2018]5号）《同意验收组意见》：四川东钢新材料股份有限公司年产8000吨光缆用金属加强芯、航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造、研发项目和高强度、耐腐蚀特种行业线缆材料研发生产技术改造项目（噪声和固体废物）严格执行了环境影响评价制度和“三同时”制度，环境保护管理规章制度健全，验收监测期间外排各种污染物达到此次验收检测标准限值的要求。经公示，该项目环境保护验收无反对意见，符合建设项目竣工环境保护验收条件，同意通过验收。

### 3、污染物排放许可证

按照2016年12月23日，环境保护部发布的《排污许可证管理暂行规定》第四条的规定，下列排污单位应当实行排污许可管理：

（一）排放工业废气或者排放国家规定的有毒有害大气污染物的企业事业单位。

（二）集中供热设施的燃煤热源生产运营单位。

（三）直接或间接向水体排放工业废水和医疗污水的企业事业单位。

（四）城镇或工业污水集中处理设施的运营单位。

（五）依法应当实行排污许可管理的其他排污单位。

如上所述，公司年产1.6万吨柔性护坡钢绞线制造项目不属于《排污许可证管理暂行规定》规定的集中供热设施的燃煤热源生产运营单位、城镇或工业污水集中处理设施的运营单位等企业。

根据公司年产1.6万吨柔性护坡钢绞线制造项目竣工环境保护验收组意见，项目生产废水不外排，厂区地面清洗废水排入三级沉淀池和处理后泵入水洗池循环使用；酸洗池、沉淀池完善了三防措施，同时公司修建了雨水管网，做到雨污分流；生活废水经二级生化处理后外排至市政管网。工业固废分类收集、处置并委托有资质单位处置；生活垃圾由环卫部门统一清运。

报告期内公司与具有《危险废物经营许可证》（证书编号为川环危第510822027号）的青川县天运金属开发有限公司、（证书编号为川环危第

511402015 号) 的四川科龙达能源科技有限公司签署了《危险废物处置合同》，约定由青川县天运金属开发有限公司、四川科龙达能源科技有限公司运输处置公司生产过程中产生的废酸、重金属。

综上，公司年产 1.6 万吨柔性护坡钢绞线项目不属于《排污许可证管理暂行规定》规定排放工业废气或者排放国家规定的有毒有害大气污染物的企业事业单位、直接或间接向水体排放工业废水和医疗污水的企业事业单位，无需办理排污许可证。

按照 2016 年 12 月 23 日，环境保护部发布的《排污许可证管理暂行规定》的规定，环境保护部按行业制定并公布排污许可分类管理名录，分批分步骤推进排污许可证管理。2017 年 7 月 28 日，环保部颁布的《固定污染源排污许可分类管理名录（2017 年版）》第三条规定“现有企业事业单位和其他生产经营者应当按照本名录的规定，在实施时限内申请排污许可证”、第五条规定“本名录第一至三十二类行业以外的企业事业单位和其他生产经营者，有本名录第三十三类行业中的锅炉、工业炉窑、电镀、生活污水和工业废水集中处理等通用工序的，应当对通用工序申请排污许可证”及第六条规定“本名录以外的企业事业单位和其他生产经营者，有以下情形之一的，视同本名录规定的重点管理行业，应当申请排污许可证：（一）被列入重点排污单位名录的；（二）二氧化硫、氮氧化物单项年排放量大于 250 吨的；（三）烟粉尘年排放量大于 1000 吨的；（四）化学需氧量年排放量大于 30 吨的；（五）氨氮、石油类和挥发酚合计年排放量大于 30 吨的；（六）其他单项有毒有害大气、水污染物污染当量数大于 3000 的（污染当量数按《中华人民共和国环境保护税法》规定计算）”。

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》、《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011）公司所属行业为“C3340 金属丝绳及其制品制造”，不属于上述《固定污染源排污许可分类管理名录》（2017 版）列示第一至第三十二类行业企业事业单位。

根据公司提供的资料，公司年产 8000 吨光缆用金属加强芯、航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造、研发项目和高强度、耐腐蚀特种行业线缆材料研发生产技术改造项目虽不属于《固定污染源排污许可分类管理名录》（2017 版）列示第

一至第三十二类行业企业事业单位，但公司新在建项目生产工序中存在《固定污染源排污许可分类管理名录》列示第三十三类通用工序中的“磷化”工序，故根据上述要求，公司已取得德阳市环境保护局颁发的排污许可证。具体情况如下：

资质名称	证书编号	持有人	发证机关	有效期
排污许可证	91510600667400328A001P	四川东钢新材料股份有限公司	德阳市环境保护局	至 2021.06.11

#### 4、污染物排放情况

公司主营业务产生的污染物排放主要为废水和固废，主要污染排放防治情况如下：

(1) 废水：主要为表面处理生产线中的清洗废水、镀锌生产线中的清洗废水、镀锌废气处理废水以及生活污水。公司实行雨污、清污分流，分类收集，分类处理，循环利用。公司的表面处理废水、热镀锌清洗废水、热镀锌废气处理废水均通过工业废水处理系统处理后循环使用，生活污水经二级生化处理后外排至市政管网。

(2) 固废：主要为废磷化渣、废皂化液渣、污水处理废渣、废金属边角料、废包装材料以及生活垃圾。废磷化渣、废皂化液渣、污水处理废渣属于危险固废，公司与青川县天运金属开发有限公司签订《危险废物处置合同》，约定由青川县天运金属开发有限公司处置公司在磷化、皂化生产工序中以及污水处理中产生的废酸、表面处理废物和污水处理废物。报告期内公司在与青川县天运金属开发有限公司签订《危险废物处置合同》前还曾与四川科龙达能源科技有限公司进行合作，合同相对方均拥有危险废物经营许可证。关于废金属边角料、废包装材料由废品收购商回收综合利用，公司与德阳市旌阳区环卫所签订生活垃圾清理协议，每年支付垃圾清运费，委托该环卫所将生活垃圾清运至垃圾中转站。

2016 年公司对表面处理工艺进行改进，将酸洗去除氧化皮环节改为无酸洗物理剥壳去除氧化皮，废酸、冲洗废水以及污水处理废渣的产生量大幅度减少。

2018 年 1 月 8 日，公司取得德阳经济技术开发区环境保护和安全生产监督管理局出具的《情况说明》：公司从 2015 年 1 月 1 日至今，从事生产经营活动期间，遵守环境保护相关法律法规，没有受过环境保护行政处罚。

## （五）公司安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司所属行业为金属制品业，不属于《安全生产许可证条例》规定的必须取得安全生产许可证的生产企业。

根据《中华人民共和国安全生产法（2014 修正）》第三十一条第二款规定，“矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收；验收合格后，方可投入生产和使用。安全生产监督管理部门应当加强对建设单位验收活动和验收结果的监督核查。”经核查，公司的业务范围不涉及矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目，无需经过安全设施验收。

虽然公司不需要取得相关部门的安全生产许可，也不存在需要进行安全设施验收的建设项目，但为了满足公司日常业务环节安全生产的需要，公司根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国消防法》、《危险化学品安全管理条例》等国家相关法律、法规及规范性文件的规定，并结合公司生产实际情况，制定了《安全生产通则》、《安全投入保障制度》、《安全生产目标管理制度》、《安全生产目标考核制度》、《安全生产责任制度》等一系列安全生产管理制度。公司各项制度对安全生产有关的操作规程、风险防控、经费保障以及目标责任等方面均作出了详尽的规定，并配备了具备相应安全知识和管理能力的安全工程管理人员。同时为了保障劳动者在劳动过程中的卫生与安全，减少职业病危害事故的发生，公司还制定《职业卫生管理制度》、《职业病危害防治责任制度》、《岗位职业卫生操作规程》。经德阳市安全生产监督管理局认定公司为安全生产标准化三级企业（建材线缆）。报告期内，公司未发生安全生产方面的重大事故、纠纷、处罚。

2018年1月8日，公司取得德阳经济技术开发区环境保护和安全生产监督管理局出具的《情况说明》：公司从2015年1月1日至今，从事生产经营活动期间，遵守安全生产相关法律法规，没有受过安全生产行政处罚。

根据德阳市公安消防支队旌东区大队出具的证明，公司自2016年1月1日以来具备生产所需要的消防设施等条件；相关消防手续齐备；遵守并已履行消防

相关的法律法规规定的义务，未发生火灾事故。

综上，报告期内公司未发生安全生产及消防方面的事故、纠纷、处罚，且公司已建立了较为完善的日常安全管理制度，风险防控措施切实有效，安全生产合法合规。

#### （六）公司质量标准情况

为了保证公司产品质量，公司制定《质量管理制度》和《质量手册》，严格按照国家标准进行生产。此外，公司还按照各级主管部门对行业的要求，对公司质量管理体系进行认证。经上海达卫师认证有限公司认证，公司质量管理体系符合国家标准，并取得了《质量管理体系认证证书》，具体情况如下表：

资质名称	证书编号	持有人	证书签发日期	认证机关	有效期
质量管理体系认证证书	QCD17160604	德 阳 东 钢 钢 绳 有 限 公 司	2016.06.02	上海达卫 师认证有 限公司	2019.06.01

2018年1月12日，德阳市质量技术监督局德阳经济技术开发区分局出具证明，公司自2016年1月1日以来，不存在无证生产或超越资质生产情形，亦不存在因违反法律、法规而遭受重大行政处罚情形；公司能够遵守国家有关产品质量等方面的法律法规，未发生重大的产品质量问题，不存在因违反法律、法规而遭受重大行政处罚的情形；公司无违反法律法规而侵犯他人权益的现象发生，该局亦未收到、处理、调解过当事人要求该公司承担该等侵权之债的案件。

综上，公司在报告期内不存在因违反有关产品质量、技术监督方面的法律、法规而受到行政处罚的情况。

#### （七）主要固定资产情况

##### 1、固定资产概况

公司固定资产主要为房屋建筑物、机器设备、运输设备和电子及其他设备。截至2017年12月31日，公司主要固定资产具体情况如下：

类别	折旧年限（年）	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率（%）
----	---------	---------	---------	---------	--------

房屋及建筑物	10-20	10,795,844.62	1,703,271.18	9,092,573.44	84.22
机器设备	10	11,806,336.50	3,808,436.49	7,997,900.01	67.74
运输工具	4	1,567,688.95	753,963.08	813,725.87	51.91
电子及其他设备	3-5	794,928.47	333,575.17	461,353.30	58.04
合计		<b>24,964,798.54</b>	<b>6,599,245.92</b>	<b>18,365,552.62</b>	

## 2、房屋及建筑物

### (1) 房屋所有权

序号	所有人	编号	地址	面积(平方米)	用途	权利限制
1	有限公司	德房权证八角字第 C00590351-1 号	八角区图门江路 16 号 (生产车间一期)	2973.04	生产用房	抵押期至 2019.07.04
2	有限公司	德房权证八角字第 C00591451-1 号	八角区图门江路 16 号 (库房机修车间)	707.60	库房、车间	抵押期至 2019.07.04
			八角区图门江路 16 号 (办公楼)	786.72	办公楼	抵押期至 2019.07.04
3	有限公司	德房权证德阳市字第 C0180165 号	市区图门江路 16 号 (生产车间三期)	1767.96	车间	
4	有限公司	德房权证德阳市字第 C01572691-1 号	市区图门江路 16 号 (倒班房)	622.32	倒班房	

公司房屋所有权对应房屋位置与公司实际经营地址一致。

### (2) 在建工程情况

项目名称	坐落位置	建筑面积 (平方米)
年产 8000 吨光缆用金属加强芯、航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造、研发项目	德阳市汾湖路北侧	5169.22

公司“年产 8000 吨光缆用金属加强芯、航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造、研发项目”已在德阳市发展改革委员会备案，经国有土地挂牌交易程序，依法取

得《不动产权证书》（川 2016 德阳市不动产权第 0003012 号），且已取得《建设用地规划许可证》（德市开地字 510600201600004 号）、《建设工程规划许可证》（德市开建字第 510600201600012 号）、《建筑工程施工许可证》（510600201609010101）、《建设工程竣工验收消防备案凭证》（德市旌东公消竣备字 [2017] 第 0004 号）、《建设工程规划核实合格证》（德开规核字（2017）第 012 号），各项审批手续符合法律规定；公司于 2018 年 2 月 6 日在德阳市住房和城乡建设局完成上述工程竣工验收备案（备 [2018] 019 号）。

### 3、公司固定资产的权属

公司的固定资产不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，公司不存在固定资产产权共有以及对他方重大依赖的情形，公司的固定资产不影响公司资产、业务的独立性。

#### （八）公司人员结构及核心技术人员情况

##### 1、员工整体情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司员工总数 140 人。

公司共为 136 名员工缴纳社会保险，其余四名未缴纳人员中 1 人系退休返聘未缴纳、3 人系尚在试用期末购买社保。截至 2017 年 12 月 31 日，公司共为 18 名员工缴纳住房公积金。

公司控股股东、实际控制人刘华林承诺，如以后因部分员工住房公积金未缴纳事项要求公司补缴、收取滞纳金或处罚，公司控股股东、实际控制人刘华林承担全部损失费用，且承诺不向公司追偿，保障公司不遭受损失。

德阳市住房公积金管理中心出具证明，证明公司不存在因违反有关住房公积金方面的法律法规而受到行政处罚且情节严重的情形，目前也未发现有可能受到行政处罚的违法行为发生。

公司在职员工分布情况如下：

##### （1）按照年龄划分

年龄	人数	占比（%）
35 岁（含）以下	40	28.57
35-45 岁（含）	41	29.29

45-55岁(含)	54	38.57
55岁以上	5	3.57
合计	140	100.00

### (2) 按照工龄划分

工龄	人数	占比(%)
5年以上	52	37.14
3-5年	23	16.43
1-3年	27	19.29
1年(含)以下	38	27.14
合计	140	100.00

### (3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比(%)
生产人员	88	62.86
管理及其他人员	52	37.14
合计	140	100.00

注：管理及其他人员为非一线生产人员的职工，包括公司高级管理人员、部门主管、财务人员、营销人员、技术质检人员、机电维修人员、库管装卸人员、安全环保（水处理）人员、车队和后勤人员。

### (4) 按照教育程度划分

工作岗位	人数	占比(%)
大中专	33	23.57
高中	17	12.14
高中以下	90	64.29
合计	140	100.00

## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员简历

刘华林，男，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“三”之“（二）控股股东及实际控制人情况”。

林捍阳，男，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“七”之

“（一）公司董事”。

毛健，男，简历见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“七”之“（一）公司董事”。

卿烈富，男，1968年9月22日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1986年9月至2000年3月，就职于四川圣德钢缆有限公司，历任质检员、供销员、市场部副经理；2000年4月至2004年6月，就职于成都市鹤翔金属制品有限公司，任总经理；2004年7月至2005年8月，就职于四川广安华通光缆有限公司，任技术工艺部部长；2005年9月至2007年9月，就职于德阳东工钢绳有限公司，任技术质检部部长；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，历任技术质检部部长、光缆车间主任；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任光缆车间主任。

黄小刚，男，1982年10月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；2001年9月至2007年9月就职于广东番禺泰华酒店，历任服务员、客房部副经理。2007年10月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，历任打轴工、管绞主机手、捻股班班长、生产制造部二车间主任；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任绞制车间主任。

曾隆华，男，1962年6月23日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1978年6月至1993年5月，就职于德阳钉丝厂，历任工人、制钉车间主任、热处理车间主任；1993年6月至1995年2月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任热处理车间主任；1995年3月至1997年12月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任热处理车间主任；1998年1月至2007年8月，就职于德阳东工钢绳有限公司，历任热镀锌车间主任、管绞车间主任；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，任生产制造部副部长兼一车间主任；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任镀锌车间主任。

张义全，男，1968年1月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1986年9月至1993年5月，就职于德阳钉丝厂，历任工艺员、技术员；1993年6月至1995年2月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任技术员；1995年3月至1997年12月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任技术

工艺科副科长；1998年1月至2007年8月就职于德阳东工钢绳有限公司，历任检验科科长、生产制造部副部长；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，任技术质检部副部长；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任技术质检部副部长兼铝包钢车间主任。

江小勇，男，1973年10月05日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1993年9月至1995年2月，就职于东方电工机械股份有限公司线材分厂，任检验员；1995年3月至1997年12月，就职于东方电工机械股份有限公司东工钢绳分厂，任修模工；1998年1月至2007年8月，就职于德阳东工钢绳有限公司，历任修模工、修模组组长；2007年9月至2017年10月，就职于德阳东钢钢绳有限公司，历任修模组组长、生产制造部部长助理兼一车间副主任；2017年10月至今，就职于四川东钢新材料股份有限公司，任拉丝车间主任。

## (2) 核心技术人员持有公司股份情况

公司核心技术人员直接持有公司股份情况如下表所示：

核心技术人员名称	持股数量（股）	持股比例（%）
刘华林	11,000,000	52.38
林捍阳	0	0.00
毛健	0	0.00
卿烈富	0	0.00
黄小刚	0	0.00
曾隆华	0	0.00
张义全	0	0.00
江小勇	0	0.00

## (3) 公司为稳定核心技术人员、关键员工已采取的措施

公司与核心技术人员及各业务部门关键员工均已签订了保密与竞业禁止协议。公司保密协议系公司与关键员工间的约定，该约定对关键员工在职期间与离职过程中需要承担的各项保密义务提出了明确要求。竞业禁止条款系公司为保护公司利益与关键员工间的约定，该约定对公司员工离职一段时间内需要遵守的条款提出明确要求。

报告期内，核心技术人员在任职期间不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

报告期内公司为适应发展需求增加了多名核心技术人员。

#### （九）人员、资产、业务的匹配性

公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与业务开展有关的配套设施，拥有与业务开展有关的房屋、设备的所有权和使用权，具有独立的采购、生产和研发系统。公司高级管理人员的业务经历和管理能力能保证公司目前经营管理之要求，核心技术团队基本上能满足公司目前业务发展需要，高级管理人员和核心技术团队有较强的互补性。

### 四、主营业务相关情况

#### （一）主要产品或服务的营业收入情况

类别	2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
镀锌钢丝	17,027,822.21	17.23	19,060,528.13	23.63
镀锌钢绞线	46,879,876.69	47.43	38,180,676.39	47.34
镀锌钢丝绳	12,278,853.71	12.43	12,311,112.59	15.26
光面钢丝 (碳素弹簧钢丝)	2,995,912.38	3.03	3,064,608.68	3.80
磷化钢丝 (光缆增强用碳素钢丝)	19,238,059.90	19.47	8,041,569.82	9.97
铝包钢线	192,484.19	0.20		
铝包钢绞线	220,303.93	0.22		
合计	<b>98,833,313.01</b>	<b>100.00</b>	<b>80,658,495.61</b>	<b>100.00</b>

#### （二）公司主要客户及前五名客户情况

##### 1、主要客户

报告期内，公司服务的客户主要为下游线缆制造商及工程施工商。

## 2、报告期内前五名客户情况

### (1) 2017 年度前五名客户销售金额及占比

客户（项目）名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
成都亨通光通信有限公司	13,834,747.13	13.94
成都市成塑线缆有限公司	13,510,243.08	13.61
特变电工（德阳）电缆股份有限公司	8,484,452.79	8.55
四川九洲线缆有限责任公司	8,098,708.79	8.16
四川新世纪线缆有限公司	6,833,843.85	6.89
<b>合计</b>	<b>50,761,995.62</b>	<b>51.15</b>

### (2) 2016 年度前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
成都市成塑线缆有限公司	17,008,154.96	20.72
四川九洲线缆有限责任公司	7,988,327.14	9.73
特变电工（德阳）电缆股份有限公司	7,805,811.37	9.51
布鲁克（成都）工程有限公司	4,062,992.39	4.95
四川摩天电缆有限公司	3,696,037.56	4.51
<b>合计</b>	<b>40,561,323.42</b>	<b>49.42</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

### (三) 主要产品的原材料及前五名供应商情况

#### 1、主要产品的原材料及其供应情况

报告期内，公司采购的主要内容是硬线、锌锭等，主要原材料均为外购。

公司采购方面市场供应充足，每种采购材料都有两家以上供应商供货，公司与多家供应商建立了良好的长期合作关系。公司采购所需材料和服务供应资源充足，市场充分竞争，具有替代性，公司不存在对单一供应商的依赖情况。

## 2、报告期内前五名供应商情况

### (1) 2017 年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
成都展志商贸有限公司	21,901,022.17	20.09
四川万里锌业有限公司	15,613,207.76	14.32
四川省嘉利德钢铁有限公司	14,813,770.68	13.59
四川恒盛电力设备有限公司	10,569,093.17	9.70
湖南湘钢钢丝绳有限公司	8,971,986.11	8.23
<b>前五名供应商合计</b>	<b>71,869,079.89</b>	<b>65.93</b>

### (2) 2016 年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
成都展志商贸有限公司	16,196,191.66	20.96
德阳市裕兴金属材料有限公司	10,599,590.30	13.72
四川恒盛电力设备有限公司	9,978,530.19	12.91
马鞍山同济金属材料有限公司	6,634,968.29	8.58
四川省嘉利德钢铁有限公司	5,044,355.44	6.53
<b>前五名供应商合计</b>	<b>48,453,635.88</b>	<b>62.70</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

### (四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

报告期内，公司履行完毕和正在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业务合同具体如下：

#### 1、销售合同

截至 2017 年 12 月 31 日，公司将金额在人民币 100 万元以上的合同认定为重大合同，其履行情况如下：

序号	客户对象	标的名称	合同签订时间	合同金额（元）	执行情况
1	成都市成塑线缆	镀锌钢丝、镀锌	2016.03.07	1,481,824.35	履行完毕

	有限公司	钢绞线			
2	特变电工(德阳)电缆股份有限公司	镀锌钢丝、镀锌钢绞线	2016.04.01	2,213,756.68	履行完毕
3	成都市成塑线缆有限公司	镀锌钢绞线	2016.04.05	1,253,837.00	履行完毕
4	四川博华工程材料有限公司	镀锌钢丝绳	2016.06.16	2,142,060.00	履行完毕
5	四川九洲线缆有限责任公司	镀锌钢丝、镀锌钢绞线、磷化钢丝	2016.07.04	1,012,761.20	履行完毕
6	布鲁克(成都)工程有限公司	镀锌钢丝绳	2016.09.22	1,378,000.00	履行完毕
7	四川九洲线缆有限责任公司	镀锌钢丝、镀锌钢绞线、磷化钢丝	2016.10.08	1,001,462.20	履行完毕
8	成都市成塑线缆有限公司	镀锌钢绞线、镀锌钢丝	2016.10.09	2,060,000.00	履行完毕
9	成都亨通光通信有限公司	钢丝	2016.11.03	3,114,800.00	履行完毕
10	四川博华工程材料有限公司	镀锌钢丝绳、镀锌钢绞线	2017.02.20	4,374,400.00	履行完毕
11	四川九洲线缆有限责任公司	镀锌钢丝、镀锌钢绞线	2017.02.28	1,325,996.20	履行完毕
12	成都市成塑线缆有限公司	镀锌钢绞线	2017.03.07	1,117,876.50	履行完毕
13	四川九洲线缆有限责任公司	镀锌钢绞线、镀锌钢丝、磷化钢丝	2017.05.03	2,471,036.80	履行完毕
14	成都市成塑线缆有限公司	镀锌钢绞线	2017.05.18	1,257,911.25	履行完毕
15	广元同创新材料有限公司	镀锌钢绞线	2017.10.19	1,677,806.40	履行完毕
16	成都亨通光通信有限公司	磷化钢丝	2017.11.17	2,002,285.80	正在履行
17	特变电工(德阳)电缆股份有限公司	镀锌钢丝、镀锌钢绞线	2017.12.29	3,160,161.90	履行完毕

## 2、采购合同

截至 2017 年 12 月 31 日，公司将金额 120 万元以上的采购合同认定为重大合同，其履行情况如下：

截至到 2017 年 12 月 31 日，公司将金额 120 万元以上的采购合同认定为重大合同，其履行情况如下：

序号	合同对方	合同标的	合同签订时间	合同金额（元）	执行情况
1	德阳市裕兴金属材料有限公司	锌锭	2015.10.01	框架合同	履行完毕
2	成都展志商贸有限公司	高碳线材	2016.08.17	1,680,000.00	履行完毕
3	四川万里锌业有限公司	锌锭	2016.10.30	框架合同	履行完毕
4	大连康丰科技有限公司	铝包钢丝连续包覆生产线	2016.12.19	1,700,000.00	履行完毕
5	无锡平盛科技有限公司	铝包钢拉丝整套装置	2016.12.19	1,380,000.00	履行完毕
6	成都展志商贸有限公司	线材	2016.12.27	1,278,000.00	履行完毕
7	四川省嘉利德钢铁有限公司	线材	2017.01.04	1,239,000.00	履行完毕
8	成都展志商贸有限公司	线材	2017.02.20	1,534,656.20	履行完毕
9	四川省嘉利德钢铁有限公司	线材	2017.03.17	1,393,000.00	履行完毕
10	四川恒盛电力设备有限公司	线材	2017.05.18	1,491,420.00	履行完毕
11	四川省嘉利德钢铁有限公司	线材	2017.05.27	2,240,020.00	履行完毕
12	四川省嘉利德钢铁有限公司	线材	2017.08.07	1,354,200.00	履行完毕
13	四川恒盛电力设备有限公司	线材	2017.08.13	1,702,800.00	履行完毕
14	四川万里锌业有限公司	锌锭	2017.08.30	框架合同	正在履行
15	成都展志商贸有限公司	高碳线材	2017.11.21	1,425,000.00	履行完毕
16	德阳旌东电力物资有限公司	高碳线材	2017.12.13	1,238,725.20	履行完毕
17	四川省嘉利德钢铁有限公司	线材	2017.12.25	1,440,000.00	履行完毕

### 3、借款合同

截至 2017 年 12 月 31 日，公司发生的借款合同履行情况如下：

序号	债权人	合同编号	合同签订时间	最迟到期日	借款金额(万元)	有无担保	执行情况
1	交通银行德阳分行	德交银 2015 年小贷字 011009 号	2015.07.10	2016.07.14	260.00	有	履行完毕
2	交通银行德阳分行	德交银 2015 年小贷字 011010 号	2015.07.22	2016.07.21	340.00	有	履行完毕
3	交通银行德阳分行	德交银 2016 年小贷字 011005 号	2016.07.20	2017.07.31	300.00	有	履行完毕
4	交通银行德阳分行	德交银 2016 年小贷字 011006 号	2016.07.27	2018.01.04	300.00	有	履行完毕
5	交通银行德阳分行	德交银 2017 年贷字 011011 号	2017.03.27	2018.05.15	370.00	有	正在履行
6	交通银行德阳分行	德交银 2017 年贷字 011014 号	2017.06.14	2018.06.14	300.00	有	正在履行
7	交通银行德阳分行	德交银 2017 年贷字 011015 号	2017.06.14	2018.06.14	300.00	有	正在履行

公司分别于 2016 年 7 月 20 日和 2016 年 7 月 27 日与交通银行股份有限公司德阳分行签署两份短期借款合同（编号为德交银 2016 年小贷字 011005 号、德交银 2016 年小贷字 011006 号）。为了保障银行债权，刘华林、刘柏妮为此两笔短期借款合同作保证（编号为德交银 2016 年小保字 011006 号），此外公司还与交通银行股份有限公司德阳分行签署抵押合同（编号为德交银 2016 年小抵字 011005 号），抵押物为房屋所有权和土地使用权（编号为德房权证八角字第 C00590351-1 号、德房权证八角字第 C00591451-1 号、德府国用（2013）第 11554 号）。

2017 年 3 月 27 日，公司与交通银行股份有限公司德阳分行签署短期借款合同（编号为德交银 2017 年贷字 011011 号）。根据合同约定，公司获得借款金额 3,700,000.00 元。为了保障银行债权，刘华林、刘柏妮为此短期借款合同作保证（编号为德交银 2017 年保字 011014 号），公司还与交通银行股份有限公司德阳分行签署抵押合同（编号为德交银 2017 年抵押字 011005 号），抵押物为土地使用权（编号为川（2016）德阳市不动产权第 0003012 号）。

公司于 2017 年 6 月 14 日与交通银行股份有限公司德阳分行签署两份短期借款合同（编号为德交银 2017 年贷字 011014 号、德交银 2017 年贷字 011015 号）。为了保障银行债权，刘华林、刘柏妮为此两笔短期借款合同作保证（编号为德交银 2017 年保字 011019 号、德交银 2017 年保字 011020 号），之前签署的借款抵

押合同（编号为德交银 2016 年小抵字 011005 号）继续有效，抵押物为房屋所有权和土地使用权（编号为德房权证八角字第 C00590351-1 号、德房权证八角字第 C00591451-1 号、德府国用（2013）第 11554 号）。

## 五、公司商业模式

公司主营从事镀锌钢丝、镀锌钢绞线、碳素弹簧钢丝、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线等金属制品的研发、制造和销售。公司按照合同订单制定原材料采购方案和生产计划，进而安排采购、生产和销售并提供售后服务。经过多年的不断改进和创新，公司已建立了完整的研发、采购、生产、销售模式。

### （一）研发模式

公司研发模式有两种，一种是通过公司下属的“研发中心”的专业技术人员进行自主开发和设计；另一种是通过产学研协作的方式共同研发。自主研发能保证公司技术自主性，协作开发能更好发挥协同效应。目前公司通过与中钢集团郑州金属制品研究院有限公司、西华大学等科研机构进行产学研联合，与下游企业进行战略技术协作，在镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳、光缆增强用钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线等金属制品的开发和制造方面形成了具有自身特色的核心工艺技术。

### （二）采购模式

公司采购部门根据合同订单和生产计划制定原料采购方案，对于大宗物资及主要原辅材料如钢材和锌锭等，为了保证原材料供应的及时性和质量的可靠性，公司优先选择与公司长期合作的上游供应商进行批量集中采购；对于其他辅助原材料，公司通过质量考察、价格对比等程序，选定合格供应商，按需采购。

### （三）生产模式

公司采用“订单式生产+安全库存备货”的生产模式，即根据外部订单以及安全库存情况安排生产计划。为了应对客户订单在短时间内数量激增的情形，公司通常会根据往年经验按照产品结构保有一定的库存量，以保证公司能在短时间

内及时供货，充分保证客户的需要。

#### **（四）销售模式**

公司主要采用直销的销售模式，通过与客户进行商务接洽销售公司的产品。由于公司产品在区域内具有一定的知名度，公司与众多客户如特变电工（德阳）电缆股份有限公司、成都市成塑线缆有限公司等企业建立了长期合作关系，这些客户每年都有较稳定的产品需求量。

#### **（五）盈利模式**

公司的利润主要来源于镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝等产品销售收益。其中镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳和光缆增强用碳素钢丝的销售收益是公司的主要收益来源。公司在与客户签订合同后，按照客户需求种类和规格，依据国家标准和用户技术协议生产合格的产品，完成发货验收后获得相应的收入、利润及现金流。

#### **（六）持续经营能力**

公司自 2007 年成立以来，一直从事金属丝绳类产品的制造业务，主营业务未发生变化。公司具有从事金属丝绳类产品生产所需的资质和核心技术，拥有固定的营业场所，具有完善的组织管理制度和业务流程模式，能够实现公司业务的长期有序发展。经过 10 余年的业务拓展，公司积累了长期的客户资源和稳定的原材料采购渠道，拥有稳定的核心技术人员和管理团队，采取严格的产品质量控制制度和安全生产措施，具备长期发展的能力。公司拥有独立的财务核算部门，能按照国家会计准则进行准确的财务核算和有序的财务管理。金属丝绳类产品应用广泛，市场容量大，具有持续发展的基础，此外公司在巩固和发展镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝类产品市场之余，积极调整产品结构，实现产品转型升级，开拓铝包钢线、铝包钢绞线类产品市场占有率，进军航空钢丝绳、汽车刹车线用钢丝绳等金属丝绳制品高端市场，研发智能监控护栏用镀锌钢丝绳，使灾害的预警和防治更加智能化、自动化。

综上所述，公司具备持续经营能力。

### **六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征**

四川东钢新材料股份有限公司主要从事镀锌钢丝、镀锌钢绞线、碳素弹簧钢丝、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线等金属制品的研发、制造和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的分类标准，公司所处行业为“C制造业”大类下的“C33金属制品业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中的规定，公司所处细分行业为“C3340金属丝绳及其制品制造”。按照全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告【2015】23号），公司所处细分行业为“C3340金属丝绳及其制品制造”；按照全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告【2015】23号），公司所属行业为“11101411先进结构材料”。

## （一）行业概况

### 1、行业发展状况

#### （1）行业发展历程

金属丝绳是能源、交通、通信、建筑、矿山、冶金、农林、海洋、石油天然气钻采、机械化工、航空航天等行业、部门必不可少的部件或材料。改革开放以来，我国金属丝绳制品行业高速发展，整体状况发生了翻天覆地的变化。目前国内金属丝绳制品的产量、品种、质量已经基本能够满足我国国民经济建设各行业的需求，并且出现了出口远大于进口的局面。随着我国经济发展进入新常态，矿业、建筑、交通等下游行业线材制品需求增速放缓，加之金属丝绳制品企业数量多、经营分散无序，供过于求矛盾更加突出，中低端产品市场同质化竞争会更加激烈。

#### （2）未来发展方向

##### ①加强研发创造，发展高端产品

目前国内金属丝绳行业呈低技术含量、低附加值产品产能过剩，而技术含量高、附加值高的产品产能不足的现状，产品过剩与结构性短缺并存。一方面，我国金属丝绳市场供大于求，产能不能完全释放；另一方面，仍有部分技术含量高、附加值高的金属丝绳需要通过进口满足需求。相比国外同行，国内金属丝绳制造

企业在产品结构和质量方面还存在一定差距，参与国际市场竞争的能力不强。目前国内金属丝绳技术呈特殊结构化、高强度化发展趋势。

### ②倡导绿色生产，加强节能环保

在金属丝绳生产过程中会涉及到磷化、酸洗等工艺，会产生废气、废水和废物，如果处理不当会污染环境。随着国家经济的发展，环保节能政策日趋完善，国家对节能环保的要求越来越高，节能环保生产压力越来越大。未来金属丝绳制造行业实现节能环保生产是其发展方向之一。

### ③提高产品质量，树立自主品牌

目前我国镀层钢丝、钢绞线生产行业还没有形成突出的品牌效应，低价、低利润竞争是许多中小企业的生存现状，容易引起后续进入企业的低价无序竞争，使行业平均利润下降。未来凭借优良的产品质量和良好的服务形成较高的产品知名度和企业知名度的企业会有较大的市场和发展空间。

## 2、行业监管

### (1) 行业主管部门及行业协会

金属丝绳及其制品制造行业主要管理部门有国家发展和改革委员会、工业和信息化部、国家质量监督检验检疫总局等，各部门主要职责如下表：

行政主管部门	主要职责
国家发展和改革委员会	拟定并组织实施全市国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，统筹协调经济社会发展，研究分析经济形势，提出国民经济发展目标，优化经济结构；负责检测宏观经济和社会发展态势，承担预测预警和信息引导的责任；承担规划重大建设项目和生产布局的责任。
工业和信息化部	提出新型工业化发展战略和政策，协调解决新型工业化进程中的重大问题；制定并组织实施工业、通信业的行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议；高技术产业中涉及生物医药、新材料等的规划、政策和标准的拟定及组织实施。
国家质量监督检验检疫总局	制定和发布有关质量监督检验检疫方面的法律、法规；宏观管理和指导全国质量工作，研究拟定提高国家质量水平的发展战略；管理产品质量监督工作；管理和指导质量监督检测；负责对国内生产企业实施产品质量监控和强制检验。

中国钢结构协会线材制品行业分会为我国金属丝绳行业的自律组织，本行业分会成立于1989年11月，是经中华人民共和国民政部注册登记、全国范围内跨行业、跨地区、跨所有制性质的社会团体，是国内唯一的线材制品行业组织，上级协会为中国钢结构协会，业务上受中国钢铁工业协会指导。行业分会主要职能为维护行业、促进行业发展，在产品开发、国内外标准、产品价格、市场分析预测、进出口贸易等方面进行深入调研、组织协调和信息互动，并开设专项咨询为专业人士服务，充分发挥桥梁纽带作用。

## (2) 主要法律法规及政策

改革开放以来，国家陆续制定了一系列法律法规及政策来规范金属丝绳及其制品制造行业。这些法律法规的实施对我国金属丝绳及其制品制造行业走向规范、科学具有重大作用，主要法律法规及政策如下表：

序号	发布时间	法律法规及政策	颁布机构	主要内容
1	1996年10月	《中华人民共和国环境噪声污染防治法》	全国人民代表大会常务委员会	为防治环境噪声污染，保护和改善生活环境，保障人体健康，促进经济社会发展而制定
2	1999年03月	《中华人民共和国合同法》	全国人民代表大会常务委员会	保护合同当事人的合法权益，维护社会经济秩序，促进社会主义现代化建设
3	2005年09月	《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》	国务院	为保证重要工业产品的质量安全，国家对生产重要工业产品的企业实行生产许可证制度。
4	2007年10月	《中华人民共和国节约能源法》	全国人民代表大会常务委员会	为了推动全社会节约能源，提高能源利用效率，保护和改善环境，促进经济社会全面协调可持续发展，制定本法。
5	2009年08月	《中华人民共和国产品质量法》	全国人民代表大会常务委员会	加强对产品质量的监督管理，提高产品质量水平，明确产品质量责任，保护消费者的合法权益，维护社会经济秩序。
6	2012年02月	《中华人民共和国清洁生产促进法》	全国人民代表大会常务委员会	为促进清洁生产，提高资源利用效率，减少和避免污染物的产生，保护和改善环境，保障人体健康，

				促进经济与社会可持续发展而制定
7	2013年06月	《中华人民共和国进出口商品检验法》	全国人民代表大会常务委员会	为了加强进出口商品检验工作，规范进出口商品检验行为，维护社会公共利益和进出口贸易有关各方的合法权益，促进对外经济贸易关系的顺利发展制定。
8	2014年04月	《中华人民共和国环境保护法》	全国人民代表大会常务委员会	为保护和改善环境，防治污染和其他公害，保障公众健康，推进生态文明建设，促进经济社会可持续发展制定的国家法律
9	2014年04月	《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例实施办法》	国家质检总局	明确工业产品生产许可证管理细则
10	2014年07月	《安全生产许可证条例》	国务院	严格规范安全生产条件，进一步加强安全生产监督管理，防止和减少生产安全事故
11	2014年08月	《中华人民共和国安全生产法》	全国人民代表大会常务委员会	为了加强安全生产工作，防止和减少生产安全事故，保障人民群众生命和财产安全，促进经济社会持续健康发展，制定本法
12	2015年08月	《国家发展改革委关于加快配电网建设改造的指导意见》	国家发展和改革委员会	有序推进电力电缆通道建设，落实电缆管孔预埋与战略布局点，提高城市综合承载能力。积极探索提高电缆建设运行维护水平，降低全寿命周期成本。
13	2016年10月	《钢丝绳产品生产许可证实施细则》	国家质检总局	具体规定钢丝绳产品生产许可的实地核查、产品检验、发证等工作办法和要求。
14	2017年6月	《中华人民共和国水污染防治法》	全国人民代表大会常务委员会	为了防治水污染，保护和改善环境，保障饮用水安全，促进经济社会全面协调可持续发展，制定的法规。
15	2017年06月	《国务院关于调整工业产品生产许可	国务院	钢丝绳类工业产品生产许可证管理权限由质检总局

		证管理目录和试行简化审批程序的决定》		下放给省级质检部门。
16	2017年11月	《中华人民共和国标准化法》	全国人民代表大会常务委员会	促进技术进步，改进产品质量，提高社会经济效益，维护国家和人民的利益。
17	2017年12月	《中华人民共和国招标投标法》	全国人民代表大会常务委员会	规范招标投标活动，保护国家利益、社会公共利益和招标投标活动当事人的合法权益，提高经济效益，保证项目质量

### 3、行业所处生命周期

行业的生命发展周期主要包括四个发展阶段：幼稚期，成长期，成熟期，衰退期。公司所处细分行业为金属丝绳及其制品制造，目前我国的金属丝绳市场总体而言处于成熟期，但是由于科学技术的进步，金属丝绳市场产品日益多样，不同的金属丝绳产品又处于不同的产品周期。对于镀锌钢丝类产品而言，由于其技术较为成熟的缘故，企业之间的竞争较为激烈，总体市场增长率保持稳定，产品处于成熟期。而对于航空钢丝等高端金属丝绳产品而言，其技术成熟度低，产品壁垒较高，行业内竞争不足，总体产量低，产品溢价程度较高，处于产品的快速成长期。总之，虽然金属丝绳及其制品制造行业总体而言处于成熟期，但对于行业内拥有核心技术和雄厚资金实力的企业来说现阶段机遇大于挑战。

### 4、行业的周期性、季节性和区域性

#### (1) 周期性

金属丝绳类产品广泛应用于电力电网、广电通讯、道路交通、灾害治理、工业生产等多个领域。其产品适用范围广，客户也较为分散，其产品需求主要与国家城镇化建设与宏观经济发展状况相关。国家城镇化建设进程越快，宏观经济增长越迅速，电网通信、道路交通、工业生产等领域对金属丝绳类产品需求越旺盛。所以，金属丝绳类产品存在一定的周期性。

#### (2) 季节性

金属丝绳类产品主要用于工程作业领域。受气候的影响，第一季度和第四季度通常为工程作业的淡季。受上述因素影响，金属丝绳类产品的销售呈现季节性

波动，第二季度和第三季度销售收入高于第一季度和第四季度。

### （3）区域性

由于金属丝绳类产品价格受运输方式和运输成本的影响较大，靠近终端用户的生产厂商具有明显的区域竞争优势，从而使得金属丝绳行业呈现一定程度的区域性特点。

## 5、与行业上下游的关系

金属丝绳及其制品制造产业链的上游为钢铁、有色金属等行业；下游为电力电缆行业、信息技术产业、道路交通、次生灾害治理以及其它民用行业。

对于钢铁供应而言，虽然我国目前钢铁供应中大型国有钢铁集团——如宝钢、鞍钢、武钢、酒钢等占有绝对的市场份额，但是由于铁矿石供应不足、国家宏观政策如供给侧改革、去产能等因素影响，其产品价格存在一定的波动，因此会对金属丝绳行业的发展带来一定的影响。对于锌、铝等稀有金属行业而言，其价格随着上游市场变化会有一定幅度的波动，对金属丝绳类产品会产生一定程度的影响。

金属丝绳类产品属于工业消费品，广泛用于电网、交通、信息、建筑、汽车、水利、机械等多个领域。下游行业种类较多，需求旺盛，单一客户的变动对整个行业的需求影响不大，从而能保证行业的持续稳定发展。

## 6、行业壁垒

### （1）经验资质壁垒

金属丝绳产品下游应用领域相对广泛，其产品质量与安全生产密切相关。许多客户在选择企业、订购产品阶段不但关注企业的品牌、产品质量控制水平，而且关注企业产品的认证水平及生产资质。因此公司要想稳定拓展客户群、获取增量订单、提高市场竞争地位，首要条件便是取得必备的资质认证。而要获得这些认证，其产品必须经过经验积累并经受长期的市场考验。

### （2）资金壁垒

金属丝绳及其制品制造业属于资金密集型行业。由于钢丝绳产品属于承载产

品,对保障被连接物及自身的安全起着至关重要的作用,所以对其原材料的选择、加工以及检测设备的选择均要求具备高标准,而大型、精密生产设备的投资普遍较高。以单一的钢丝绳产品为例,其完整的生产工序包括原材料时效处理、表面处理、拉拔、捻股、成绳、试验等,整套生产线的安装、布置需要大量资金支撑。由此看来,若要进入本行业首先应具备一定的资金实力。

### (3) 技术壁垒

金属丝绳制品行业的技术特点主要体现在高端金属丝绳产品上。高端金属丝绳产品制造企业能够针对客户的需求和客户设备运转情况,进行技术分析,确定各项参数、工艺技术和材料处理方式,并通过先进的生产工艺和技术装备,保证产品各项技术指标得以实现,生产出高质量的产品,进而满足客户的个性化需求。因此进入本行业需要具备相应的技术基础。

### (4) 检验壁垒

金属丝绳产品在使用过程中,必须具备一定的安全系数要求。为此,产品在交付客户使用前,必须经过严格的质量检验,主要包括:无损检测、静载、动载试验、超额载拉力试验以及破坏性试验等一系列检测程序。进行产品检验生产企业往往需要投入大量人力、物力设立相关检测和试验部门。若生产企业无法完善检测和试验部门的构建,产品将无法获得客户的认可,从而直接影响企业的盈利水平和生存状况。

## 7、行业风险

### (1) 政策风险

随着我国经济的持续发展和城镇化建设的不断推进,国家和政府出台了一系列政策以推动电网通信、道路交通等领域发展,其在很大程度上带动了金属丝绳类产品需求的不断增长。未来,若因经济形势变动或者国家战略调整,使得产业扶持政策发生变化,则不利于金属丝绳类产品行业持续稳定发展。

### (2) 市场竞争风险

现阶段,整个镀锌钢丝、钢绞线生产行业集中度较低,行业准入门槛较低,使得越来越多的投资者进入镀层钢丝、钢绞线及相关产品的生产和销售市场中,

市场竞争激烈。另外，目前我国镀层钢丝、钢绞线生产行业还没有形成突出的品牌效应，低价、低利润竞争是许多中小企业的生存现状，容易引起后续进入企业的低价无序竞争，使行业平均利润率下降。

### （3）环境污染风险

金属绳制品行业在生产过程中通常会涉及到磷化、酸洗等工艺，会产生废气、废水和废物等“三废”，如果处理不当将会污染环境。随着国家经济增长方式的转变及环保政策日趋完善，政府可能在将来出台更多的法律法规，提高环保标准，造成企业环境保护支出相应增加。甚至，行业内部分公司未来发生重大环保污染事故，可能会对整个行业发展造成不利影响。

### （4）安全生产风险

金属绳制品行业为制造业，在生产过程中，可能会因为工人操作不慎，而危害到生产工人的健康安全。具体而言，如行业内公司在安全管理环节发生疏忽，或员工操作不当，或设备出现问题，均可能诱发人员、设备等安全事故，造成较大的经济损失，进而危及公司正常生产经营。

### （5）核心技术人员流失风险

核心技术人员是企业生存和发展的根本，是企业的发展动力和核心竞争力。对于金属绳制品行业而言，其生产过程通常需要多项技术和经验支撑，这很大程度上依赖于核心技术研发人员的创新和研发。若公司出现核心技术人员流失的状况，可能会影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术流失。

## 8、行业发展的有利因素和不利因素

### （1）有利因素

#### ①政策环境的激励

近年来，国家陆续出台了一系列产业政策及行业规划，为金属绳的下游行业的发展奠定了良好的政策基础。随着国民经济“十三五”发展规划纲要和相关行业“十三五”规划的实施，特别是“一带一路”战略的提出，中长期内，下游市场需求总体将持续呈健康发展的态势。作为为上述领域提供关键零部件的行业，

金属丝绳行业也将迎来新的发展机遇。

## ②下游市场的壮大

随着我国经济的发展和城市化进程的快速推进，国民经济在可预期的未来仍将保持持续增长，金属丝绳作为国民经济发展的基础性消耗材料，其下游领域将伴随着国民经济的持续增长而具备长期发展的潜力，有利于金属丝绳行业的持续发展。一方面，作为更换频繁的基础性消耗性材料，庞大的下游市场为金属丝绳提供稳定的市场保障；另一方面，我国城镇化的推进、电网升级改造、高速铁路建设、电信基础设施升级等将为金属丝绳市场带来新的发展机遇。

## ③产品的更新需求

现阶段，我国金属丝绳行业经过良好发展，相关技术趋于完善。虽然相关工艺已经完备，但相对于发达国家的产品科技水平仍旧落后，部分产品科技含量明显不足。特别是我国中低端金属丝绳行业存在明显的产能过剩现象，而高端产品的市场供不应求。为了金属丝绳及其制品制造行业的积极、可持续性的发展，行业积极转型，向高科技方面转变成为了行业发展的趋势之一。

## (2) 不利因素

### ①行业内小微企业较多，竞争环境混乱

国内生产金属丝绳的企业中小微企业较多，且多为新进入企业，其产品所具备的科技含量较低。随着我国经济的不断发展，一些低端产品很难走入市场，部分小型企业为了提升自身竞争优势，盲目压价，以低价谋求自身的生存。这一举动直接扰乱行业内的正常竞争。竞争环境从内部出现问题之后，将直接影响行业正常、有序的发展。

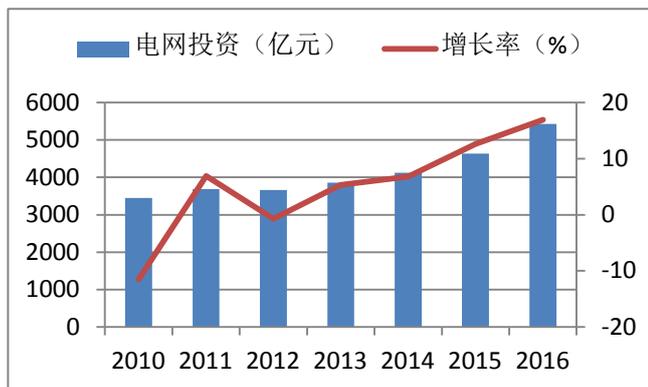
### ②研发意识和研发实力薄弱

现阶段，行业内大部分企业的研发投入不足，主要系研发投入过高。目前金属丝绳生产行业内中小微企业较多，由于技术、资金及规模的限制，企业研发投入不足。另外，研发周期偏长，研发产出率较低，企业难以通过自身的技术推出更优秀的金属制品，也限制其研发积极性。

## （二）市场规模

### 1、电力电网领域

图 1：我国电网投资情况



数据来源：中电联

图 2：我国全社会用电情况



数据来源：中电联

随着我国经济和社会的快速发展，全社会对于电力的需求不断增加。根据中电联的统计数据，2010 年至 2016 年间，我国全社会电力用电总量逐年增长，电力需求稳步上升。与之相适应，我国电网投资高速增长。按照党的“十九大”提出的到 2020 年全面建成小康社会、2035 年实现社会主义现代化的目标和我国 GDP 增长率与发电量增长率之间关系的历史数据，我国电力需求长期较快增长的趋势没有改变；且同发达国家相比，我国用电水平依然较低。根据国家电网公司预测，预计至 2020 年，我国电力需求将达到 7.7 万亿千瓦时，发电装机达到 16 亿千瓦，我国电力投资有望达到 11 万亿，电网总投资达到 5.5 万亿元。此外，在“十三五”期间，由于电网本身向智能电网方向发展，有升级改造的需求，以及特高压建设的推进也将拉动电网投资持续上升。作为电网建设基础材料的镀层钢丝、钢绞线、铝包钢等产品的市场总需求也会不断扩大。

### 2、信息通信领域

2017 年 1 月初，工信部依据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，发布了《信息通信行业发展规划（2016—2020 年）》。规划显示，“十三五”期间信息通信基础设施建设累计投资规模将超过 2 万亿元，比“十二五”同期增长 1000 亿元。与高速公路、市政设施等投资不同，通信行业技术

更新速度较快，从 1G-5G，每一次信息通信基础设施投资规模上升都伴随着技术的更新换代。为了抢占 5G 这一新一代信息通信技术高地，2017 年 11 月 10 日，工业和信息化部正式发文，在全球率先发布了 5G 系统中频段 3.3-3.6GHz 和 4.8-5.0GHz 的使用规划。国家发改委于 2018 年 2 月 23 日发布了 2018 年新一代信息基础设施建设工程拟支持项目名单公示。其中，国内三大运营商的 5G 规模组网建设及应用示范工程进入支持项目名单。在 5G 固网宽带网络建设已逐步启动的背景下，包括光纤光缆、光器件模块及光设备在内的整个网络和设备器件面临全面升级扩容。

### 3、道路交通领域

党的“十九大”报告中，总书记首次提出要建设“交通强国”，要求“高铁、公路、桥梁、港口、机场等基础设施建设快速推进”。

在公路建设领域，根据交通运输部发布的每年交通运输行业发展统计公报的数据显示，2010 年以来，全国公路总里程稳步提高，全国公路建设投资额随着国家宏观经济及政府投资力度影响有所波动，但持续增长趋势不变。根据 2017 年 2 月国务院颁布的《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，2020 年公路通车里程将 500 万公里，“一带一路”、贫困地区的公路建设将获得较快的增长。

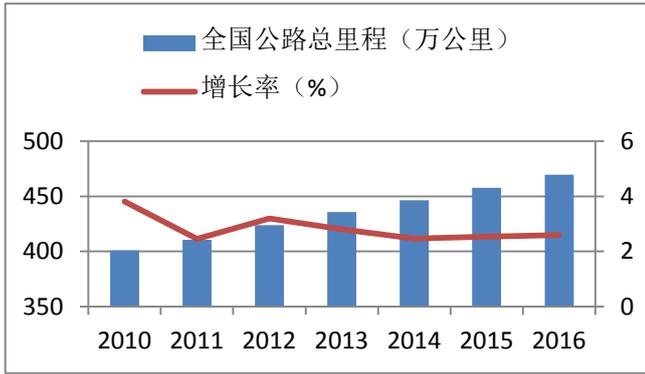
铁路建设领域，《铁路“十三五”发展规划》提出到 2020 年，全国铁路营业里程将达到 15 万公里，其中城际、市域铁路规划规模达 2000 公里左右；支线铁路规划规模达 3000 公里左右，同时将继续完善铁路设施网络、基础装备水平。按照《中长期铁路网规划（2016-2030）》，中国高铁网正式由“四纵四横”升级为“八纵八横”，届时中国铁路网总里程达 20.4 万公里，其中高速铁路网 7.2 万公里，国内铁路投资在未来增长空间巨大。

---

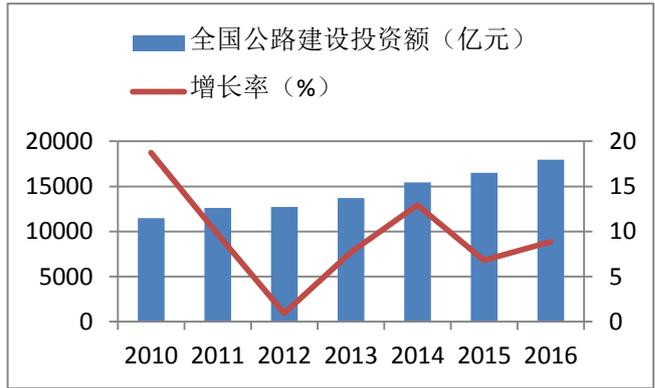
图 3：我国公路总里程

图 4：我国公路投资建设额

---



数据来源：交通运输部



数据来源：交通运输部

### (三) 行业竞争格局

随着我国城镇化建设的推进和总体经济的持续发展，我国金属丝绳及其制品制造行业快速增长。在金属丝绳行业，目前国内生产镀层钢丝、钢绞线的企业数量整体较多，但是形成一定规模并且具有自主研发能力的品牌企业数量较少。目前行业内规模较大的企业有贵绳股份（证券代码：600992）、新日恒力（证券代码：600165）、恒星科技（证券代码：002132）、法尔胜（证券代码：000890）、鼎泰新材（证券代码：002352）、冠明新材（证券代码：836230）等。

#### 1、公司在行业中的竞争地位

公司自 2007 年成立，至今已逾 10 年，专业从事电力、交通、通讯等设施用镀锌钢丝、镀锌钢绞线、碳素弹簧钢丝、镀锌钢丝绳，光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线的研发、制造和销售。公司拥有国家质量技术监督局颁发的一般用途镀锌钢丝绳、公路护栏用镀锌钢丝绳和四川省质量技术监督局颁布的架空绞线钢绞线的工业品生产许可证，并通过了 ISO9001-2008 质量管理体系认证。公司产品质量可靠，其中输变电设备配套用镀锌钢线、镀锌钢绞线、边坡防护用镀锌钢丝绳被列入四川省地方名优产品推荐名录。公司现已完全掌握的铝包钢线、钢绞线生产技术工艺，成为西南地区具备铝包钢丝制品生产制造能力的金属制品企业。公司属于国家高新技术企业，目前公司已拥有 12 项发明和实用新型专利，在镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线等金属制品的开发和制造方面形成了具有自身特色的核心工艺技术，并积极布局航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳等高端产品。此外，公司地处成德绵经济圈

腹地，靠近终端用户，能向下游企业及时按需供货，具有明显的地域竞争优势。由此，凭借公司研发实力、产品质量和区位优势，公司市场知名度逐渐提高，在四川乃至整个西南地区具有重要影响力。

#### （1）区域内的竞争对手情况

##### ①四川国龙集团金属制品有限公司

四川国龙金属制品有限公司成立于 1992 年 12 月 6 日，注册资本 1.2 亿元，其主要产品为弹簧钢丝、起重用钢丝绳、镀锌钢丝、镀锌钢绞线，年生产规模 2 万吨。四川国龙金属制品有限公司成立时间长，产能规模大，产品种类、规格与公司近似，是公司在区域内的主要竞争对手。

##### ②成都杰尔盛金属制品有限公司

成都杰尔盛金属制品有限公司成立于 2012 年 5 月 2 日，注册资本 500 万，主要产品为光缆增强用碳素钢丝，年生产规模 7000 吨，是公司在光缆增强用碳素钢丝领域的主要竞争对手。

#### （2）区域外竞争对手

##### ①宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司

宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司成立于 1998 年，并于 1998 年在上海证券交易所上市，证券简称“新日恒力”，证券代码“600165”，为国内钢丝绳生产厂家中的第一家股票上市公司。公司主营业务为钢丝绳、预应力混凝土用钢绞线的研发生产销售、电解铜贸易以及干细胞储存技术、生物制品、生物医药、生物材料的研究、开发、技术咨询、技术转让、技术服务。截至 2016 年末，公司注册资本 68,488.38 万元，总资产 334,594.19 万元，营业收入为 278,505.39 万元。该公司拥有矿用钢丝绳、起重用钢丝绳、索道用钢丝绳、石油用钢丝绳、港口用钢丝绳、预应力钢绞线等一系列拳头产品，在超长度、高强度、超大直径和特殊结构钢丝绳研发、生产方面具有突出技术优势。

##### ②贵州钢绳股份有限公司

贵州钢绳股份有限公司成立于 2000 年，于 2004 年在上海证券交易所上市，

证券简称“贵绳股份”，证券代码“600992”。公司主营直径范围 $\phi$  0.15mm-9.0mm 各种用途的钢丝、 $\phi$  0.6mm-205mm 各种结构的钢绳产品、预应力钢绞线及相关设备、材料、技术的研究、生产、加工、销售及进出口业务、高科技产品的研制、开发与技术服务。截至 2016 年末，公司注册资本 24,509.00 万元，总资产 217,866.59 万元，营业收入为 141,088.17 万元。该公司是钢丝绳产量居世界前列、中国最大的钢丝绳专业生产企业，贵州省高新技术企业，主导产品有钢丝绳、钢丝两大系列，规格近百种，年生产能力近 40 万吨，应用客户涵盖了海洋工程、航空航天、重大水利工程、煤炭、有色金属、油田、港口、电梯、机械加工等国民经济的各个领域。

### ③江苏法尔胜股份有限公司

江苏法尔胜股份有限公司成立于 1993 年，于 1999 年在深圳证券交易所中小企业板上市，证券简称“法尔胜”，证券代码“000890”。公司主营业务为商业保理、精优化金属制品、大桥缆索制品以及基础设施新型材料制造与销售。截至 2016 年末，公司注册资本 37,964.16 万元，总资产 879,062.83 万元，营业收入为 190,673.52 万元。公司是世界前列的特种中细规格钢丝绳生产基地，能够生产以“高、精、尖、小”为特色的细规格金属制品。2016 年公司进行战略转型，收购了上海摩山商业保理有限公司，主营业务增加了商业保理业务。

### ④河南恒星科技股份有限公司

河南恒星科技股份有限公司成立于 1995 年，于 2007 年在深圳证券交易所中小企业板上市，证券简称“恒星科技”，证券代码“002132”。主营业务为子午轮胎用钢帘线、胶管钢丝、超精细钢丝、镀锌及合金镀层钢丝、钢绞线、PC 钢绞线等金属制品的研发、生产和销售。截至 2016 年末，公司注册资本 125,656.44 万元，公司总资产 427,920.52 万元，营业收入为 206,445.56 万元。该公司长期专注于镀锌钢绞线、钢帘线的研发与生产，是镀锌钢丝、钢绞线细分行业龙头和在钢帘线行业占据一定地位。

### ⑤马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司成立于 2003 年，于 2010 年在深圳证券交易所中小企业板上市，股票简称“鼎泰新材”、证券代码“002352”。主营业

务为生产、销售稀土合金镀层钢丝、钢绞线。自 2015 年，该公司经营收入逐年下滑，2017 年顺丰控股股份有限公司重组后更名为“顺丰控股”。顺丰控股重组后，随着主营业务的改变，该公司在金属制品行业的业务将进一步萎缩，行业优势也会逐步减弱。

#### ⑥浙江冠明电力新材股份有限公司

浙江冠明电力新材股份有限公司成立于 2009 年，于 2016 年在新三板挂牌，证券名称“冠明新材”，证券代码“836230”。公司主营业务为生产、销售镀锌钢丝、镀锌钢绞线。截至 2016 年末，公司注册资本 3,287.05 万元，公司总资产 11,443.76 万元，营业收入为 20,288.79 万元。该公司自成立以来，一直从事镀锌钢丝和镀锌钢绞线的生产与销售，与电力行业企业客户建立了长期合作关系，在行业内具有较高的知名度。

#### ⑦河南恒星钢缆股份有限公司

河南恒星钢缆股份有限公司成立于 2009 年，于 2016 年在新三板挂牌，证券名称“恒星钢缆”，证券代码“839739”。公司主营业务为预应力钢绞线的研发、生产及销售。截至 2016 年末，公司注册资本 12,428.16 万元，公司总资产 39,077.33 元，营业收入为 51,293.29 万元。该公司自成立以来一直致力于预应力钢绞线产品的研发、生产和销售，“恒星”品牌在业内享有较高的知名度和美誉度。

（以上信息均来源于各公司年报及公开网站）

## 2、公司竞争优势与劣势

### （1）公司的竞争优势

#### ①品牌质量优势

四川东钢新材料股份有限公司专业从事电力、交通、通讯等设施用镀锌钢丝、镀锌钢绞线、碳素弹簧钢丝、镀锌钢丝绳，光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线的研发、制造和销售，其产品在西南地区拥有较高知名度。公司拥有国家质量技术监督局颁发的一般用途镀锌钢丝绳、公路护栏用镀锌钢丝绳和四川省质量技术监督局颁布的架空绞线钢绞线的工业品生产许可证，并于 2010 年被列入四川重大技术装备“1+8”工程产品链——大型发电设备及输变电设备产

品链企业。公司现已完全掌握的铝包钢线、钢绞线生产技术工艺，成为西南地区具备铝包钢丝制品生产制造能力的金属制品企业。公司产品质量可靠，其中输变电设备配套用镀锌钢线、镀锌钢绞线、边坡防护用镀锌钢丝绳被列入四川省地方名优产品推荐名录。

### ②工艺装备优势

工艺装备是保障公司金属丝绳类产品优势的重要支撑。为了提高公司产品质量、提升资源利用水平、实现节能环保，公司结合产品结构特点及未来发展规划，引进先进技术设备，并对原有的生产设备和工艺技术进行了一系列革新和提升。在公司产品制造过程中，一种具有断线检测的管式绞线机、一种放线装置、一种乱线检测停机装置等具有自主知识产权的技术应用，极大地改善了作业难度大、运行稳定差等问题，提高了生产效率，降低了材料损耗。针对传统酸洗磷化表面处理工艺存在污染重、危废多、效率低等缺陷，公司采用无酸洗物理除锈、中温磷化工艺，淘汰了落后的化学除锈，减少了磷化废渣的产生，既降低了生产成本又实现了磷化液体的回收使用。

### ③技术创新优势

公司属于国家高新技术企业，非常重视产品研发和科技创新，公司技术研发中心被认定为德阳市政府“企业技术中心”，公司正在实施的“航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造研发项目”成为国家节能减排财政政策综合示范市（德阳市）的典型示范项目，目前公司已拥有 12 项发明和实用新型专利。此外，公司还积极与中钢集团郑州金属制品研究院有限公司、西华大学等科研机构进行产学研联合，在镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝等金属制品的开发和制造方面形成了具有自身特色的核心工艺技术。

## 2、公司的竞争劣势

### ①资金规模和融资渠道有限

金属制品行业的生产企业前期投入较大，生产所需的机器设备价值较高，生产经营场地需要满足较高的要求，并且为了保持公司在行业内的核心竞争力，公司需要根据市场和客户需求不断改进工艺流程和技术，调整产品结构优化升级。目前，公司资金来源主要依靠股东投入、自身利润积累以及银行借款，融资渠道相对单一，社会资本投入较本行业发展所需资金严重不足，从而制约了公司发展。

### ②中高端金属丝绳产品不足

长期以来，公司镀层类金属丝绳产品是公司的主要收入来源，中高端金属丝绳产品种类不足。虽然近年来公司也开发了光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线等新型产品，并已经产生收益。但总体而言收入占比较小，规模优势未完全显现，中高端金属丝绳产量不足。

### ③中高端人力资源不足

今后较长时间内，技术含量较高的铝包钢、航空钢丝绳、汽车刹车线等细分行业将实现较快增长。虽然公司已开始布局这些细分领域，并掌握了多项核心技术。但是若要保持公司产品的长期可持续发展，提升自身品牌，提高产品知名度，持续地引进人才将是实现公司战略目标的决定性因素。随着业务规模的不断扩大，公司对研发设计、经营管理等方面中高端人才的需求越来越迫切，如果不能及时有效的突破人才需求的瓶颈，将会影响公司的持续快速发展。

## 3、公司采取的竞争策略及应对措施

### ①登陆资本市场，增加融资渠道

公司拟于新三板挂牌后通过定向募集资金、发行债券等方式增强公司的资本和资金实力，加快公司的战略布局，提高公司影响力。登陆资本市场后将有助于公司分阶段、低成本地筹集短期流动资金和长期资本，充分发挥财务杠杆和资本市场的融资功能，保持稳健的资产负债结构，促进公司持续、稳定、健康发展。

### ②积极布局中高端金属丝绳产品

公司成立研发中心，具体负责新产品开发及现有产品更新换代和工艺技术的提升。未来公司将依托自身产业链优势，通过产品的开发和结构优化升级，逐步延伸产品线，致力于成为金属丝绳应用产品种类齐全的专业研发、制造和销售企业。同时公司也将完成航空钢丝绳、汽车刹车线用钢丝绳的研发、制造，进军金属丝绳制品高端市场，尝试在护坡护栏、次生灾害治理用金属丝绳制品融入智能传感技术，使灾害的预警和防治更加智能化、自动化。

### ③积极引进高素质人才

随着公司规模日益壮大和公司积极布局铝包钢、航空钢丝绳、汽车刹车线等行业细分领域，技术人才不足成为束缚公司发展的瓶颈。为此公司将进一步优化内部人员配置，持续引进不同领域专业人才，将人才引进作为未来发展规划中的重要部分。

## 第三节公司治理

### 一、三会建立健全及运行情况

#### (一) 三会的建立健全及运行情况

##### 1、有限公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

整体变更为股份公司前，有限公司建立了公司治理机制，公司设有股东会，由公司全体股东组成，有限公司制定了《公司章程》，在实际运作过程中，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，对发生在有限公司时期的增资、股权转让等重大事项都依法召开了股东会并作出相关决议，公司治理机制的执行较为规范。

##### 2、股份公司阶段，股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况

2017年10月16日，公司全体发起人依法召开创立大会暨2017年第一次临时股东大会，股份公司设立以来，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》。股份公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开3次股东大会，主要对《公司章程》的制定、董事与监事的任免、主要管理制度的制定和修改以及进入全国中小企业股份转让系统挂牌的决策等重大事宜进行了审议并作出了有效决议。股份公司第一次临时股东大会审议通过了《股东大会议事规则》等内部治理文件，进一步规范了公司经营管理。

股份公司设董事会。公司董事会由5名董事组成，设董事长1名；董事由股东大会选举或更换，任期3年；董事任期届满，可以连选连任。公司制订了《董事会议事规则》，董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开3次董事会会议。股份公司董事会运行规范，依据《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》的规定，对公司生产经营、管理人员任命以及进入全国中小企业股份转让系统挂牌等事项进行审议并作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项，按规定提交股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

股份公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，其中除职工代表监事 1 人由公司职工代表大会选举产生外，其余 2 名监事由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席 1 名。监事的任期每届为 3 年，监事任期届满，可以连选连任。公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。股份公司成立以来共召开 2 次监事会会议，审议通过股份公司监事会主席等议案。监事会的运行逐步规范，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策、重大投资等事宜实施了有效监督。公司在未来的公司治理实践中，将严格执行相关法律法规、公司章程、各项内部管理制度，继续强化对董事、监事、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的监督，使其勤勉尽责，以使公司规范治理更加完善。

## （二）股东大会制度的建立健全及运行情况

公司于 2017 年 10 月 16 日召开创立大会暨 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了股份公司《公司章程》，股份公司设立以来，股东大会作为公司的权力机构，依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》是公司股东大会制度建立和运行的依据，公司股东大会能够严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定规范运作，各股东以其所持有股份行使相应的表决权。

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- （1）决定公司的经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （3）审议批准董事会的报告；
- （4）审议批准监事会的报告；
- （5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；

(7) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；

(8) 对发行公司债券作出决议；

(9) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；

(10) 审议公司发生的达到下列标准之一的对外投资、出售或购买资产、资产抵押、委托理财等交易事项（公司受赠现金资产除外，上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算）：

①交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50% 以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

②交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50% 以上，且绝对金额超过 500 万元人民币；

③交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50% 以上，且绝对金额超过 30 万元人民币；

④交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50% 以上，且绝对金额超过 500 万元人民币；

⑤交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50% 以上，且绝对金额超过 30 万元人民币。

(11) 审议关联交易；

(12) 审议公司发生的达到下列标准之一的对外担保：

①单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10% 的担保；

②公司及其控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50% 以后提供的任何担保；

③为最近一期经审计后资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；

④连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

⑤连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50% 且绝对

金额超过 500 万元；

⑥对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

(13) 修改公司章程。

(14) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

对上述所列事项股东以书面形式一致表示同意的，可以不召开股东大会，直接作出决定，并由全体股东在决定文件上签名、盖章。

股东大会审议第十二款第 4 项担保事项时，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会审议第十一款、第十二款第 6 项担保事项时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

公司的《股东大会议事规则》对公司股东大会的职权及对董事会的授权、股东大会的召集、股东大会提案、股东大会通知、股东大会召开、股东大会表决和决议、股东大会记录和股东大会决议执行等事项作出了详细规定。

### 3、股东大会运行情况

自股份公司成立以来，公司股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录规范合法，决议合法有效，为公司经营业务的长远发展奠定了坚实基础。股东大会召开情况如下：

序号	会议届次	召开时间	主要审议内容
1	创立大会暨 2017 年第一次 临时股东大会	2017 年 10 月 16 日	1、审议《关于四川东钢新材料股份有限公司筹建工作报告的议案》； 2、审议《关于德阳东钢钢绳有限公司整体变更设立四川东钢新材料股份有限公司的议案》； 3、审议《关于〈四川东钢新材料股份有限公司章程〉的议案》； 4、审议《关于四川东钢新材料股份有限公司设立费用的报告》；

序号	会议届次	召开时间	主要审议内容
			5、审议《关于发起人用于抵作股款的财产的作价的议案》； 6、审议《关于选举四川东钢新材料股份有限公司第一届董事会董事的议案》； 7、审议《关于选举四川东钢新材料股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》； 8、审议《关于四川东钢新材料股份有限公司股东大会事规则的议案》； 9、审议《关于四川东钢新材料股份有限公司董事会议事规则的议案》； 10、审议《关于四川东钢新材料股份有限公司监事会议事规则的议案》； 11、审议《关于<四川东钢新材料股份有限公司关联交易决策制度>的议案》； 12、审议《关于<四川东钢新材料股份有限公司对外投资管理制度>的议案》； 13、审议《关于<四川东钢新材料股份有限公司对外担保管理制度>的议案》； 14、审议《关于授权公司第一届董事会办理四川东钢新材料股份有限公司设立登记相关事宜的议案》；
2	2018年第一次临时股东大会	2018年2月27日	1、审议通过《关于申请公司在天府（四川）联合股权交易中心摘牌的议案》； 2、审议通过《关于授权董事会办理公司在天府（四川）联合股权交易中心摘牌相关事宜的议案》；
3	2017年年度股东大会	2018年3月3日	1、审议《关于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的议案》； 2、审议《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取集合竞价方式转让的议案》； 3、审议《关于授权公司董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》； 4、审议《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂

序号	会议届次	召开时间	主要审议内容
			牌事项主办券商的议案》； 5、审议《关于本次挂牌并公开转让后适用的<四川东钢新材料股份有限公司章程（草案）>的议案》； 6、审议《关于本次挂牌并公开转让后适用的<四川东钢新材料股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》； 7、审议《关于补充确认公司报告期内关联交易的议案》； 8、审议《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》； 9、审议《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》； 10、审议《关于 2018 年度财务预算报告的议案》； 11、审议《关于 2017 年度财务决算报告的议案》； 12、审议《关于 2017 年度利润分配预案的议案》。

### （三）董事会制度的建立健全及运行情况

2017 年 10 月 16 日，公司创立大会暨第一次临时股东大会通过了《董事会议事规则》。相关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》是公司董事会制度建立和运行的依据，董事会制度的相关重点内容如下：

#### 1、董事会的构成

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，董事由股东大会选举或更换，任期三年，董事会设董事长 1 人。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不得无故解除其职务。公司董事会设董事会秘书 1 名，对董事会负责。

#### 2、董事会的职权

董事会行使下列职权：

- （1）负责召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- （2）执行股东大会的决议；
- （3）审定公司的经营计划和投资方案；

- (4) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (5) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (6) 制订公司增加或者减少注册资本以及发行公司债券的方案；
- (7) 制订公司合并、分立、变更公司形式、解散的方案；
- (8) 决定公司内部管理机构的设置；

(9) 决定聘任或者解聘公司总经理及其报酬事项，并根据总经理的提名决定聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人及其报酬事项；根据董事长的提名决定聘任或者解聘公司董事会秘书及其报酬事项；

(10) 对满足以下条件的交易事项享有决策权，并应按照相关制度和流程，履行严格的审查和决策程序：

达到以下标准之一的对外投资、出售或购买资产、资产抵押、委托理财等交易事项（下述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算）：

①交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 10% 以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

②交易标的在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10% 以上，且绝对金额超过 100 万元人民币；

③交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10% 以上，且绝对金额超过 10 万元人民币；

④交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 10% 以上，且绝对金额超过 100 万元人民币；

⑤交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10% 以上，且绝对金额超过 10 万元人民币。

审议公司关联交易、对外担保事项，在董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

- (11) 制定公司的基本管理制度。

公司的董事会议事规则对公司董事会职权及授权、董事会组成、董事、董事长、董事会会议的召集、会议提案、会议通知、会议召开、会议决议、会议记录、

决议公告和决议执行等事项作出了详细规定。

### 3、董事会运行情况

自股份公司设立至本公开转让说明书签署之日，董事会成员严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定行使权利、履行义务，会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录逐步规范，对公司生产经营方案、高级管理人员任命、内部机构的设置、基本制度的制定、重大投资、关联交易等事项进行审议并作出了有效决议。董事会制度的建立和有效执行对完善公司治理结构、规范公司决策程序和规范公司管理发挥了应有的作用。历次董事会召开情况如下：

序号	会议届次	召开时间	主要审议内容
1	第一届董事会第一次会议	2017年10月16日	1、审议关于选举公司第一届董事会董事长的议案； 2、审议关于聘任公司总经理的议案； 3、审议关于聘任公司副总经理的议案； 4、审议关于聘任财务总监的议案； 5、审议关于聘任公司董事会秘书的议案； 6、审议《关于<四川东钢新材料股份有限公司总经理工作细则>的议案》； 7、审议《关于<四川东钢新材料股份有限公司董事会秘书工作制度>的议案》；
2	第一届董事会第二次会议	2018年2月10日	1、关于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的议案； 2、关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取集合竞价方式转让的议案； 3、关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案； 4、关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌事项主办券商的议案；

序号	会议届次	召开时间	主要审议内容
			5、关于本次挂牌并公开转让后适用的《四川东钢新材料股份有限公司章程（草案）》的议案； 6、关于公司业务发展目标的议案 7、关于本次挂牌并公开转让后适用的《四川东钢新材料股份有限公司信息披露管理办法》的议案 8、关于本次挂牌并公开转让后适用的《四川东钢新材料股份有限公司投资者关系管理制度》的议案； 9、关于补充确认公司报告期内关联交易的议案； 10、关于 2017 年度总经理工作报告的议案； 11、关于 2017 年度董事会工作报告的议案； 12、关于 2017 年度财务决算报告的议案； 13、关于 2018 年度财务预算报告的议案； 14、关于 2017 年度利润分配预案的议案； 15、关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案；
3	第一届董事会第三次会议	2018 年 2 月 12 日	1、关于公司申请在天府（四川）联合股权交易中心摘牌的议案； 2、关于提请股东大会授权董事会办理公司申请在天府（四川）联合股权交易中心摘牌相关事宜的议案；

#### （四）监事会制度的建立健全及运作情况

2017 年 10 月 16 日，公司创立大会暨 2017 年第一次股东大会通过了《监事会议事规则》。相关法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》是公司监事会制度建立和运行的依据，监事会制度的相关重点内容如下：

##### 1、监事会的构成

公司监事会由 3 名监事组成，包括 2 名股东代表监事和 1 名公司职工代表监事，监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。监事会设主席 1 人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举

一名监事召集和主持监事会会议。

## 2、监事会的职权

监事会主要行使下列职权：

- (1) 检查公司财务；
- (2) 对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- (3) 当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；
- (4) 提议召开临时股东大会，在董事会不履行本法规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；
- (5) 向股东大会提出提案；
- (6) 依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼。

公司的监事会议事规则对公司监事、监事会主席、监事会会议召开、监事会的议事和决议、监事会决议的执行等事项作出了详细的规定。

## 3、监事会运行情况

自股份公司设立至本公开转让说明书签署之日，监事会会议通知方式、召开方式、表决方式符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，会议记录完整规范，监事会依法忠实履行了《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》赋予的权利和义务。对公司董事会的监督、高级管理人员的考核、公司重大生产经营决策、主要管理制度的制定等重大事宜实施了有效监督。截至本公开转让说明书签署之日，监事会对公司有关决策事项未曾提出过异议。监事会召开情况如下：

序号	会议届次	召开时间	主要审议内容
1	第一届监事会第	2017年10月16日	审议关于选举公司第一届监事会主席的议

序号	会议届次	召开时间	主要审议内容
	一次会议		案。
2	第一届监事会第二次会议	2018年2月10日	1、《关于2017年度监事会工作报告的议案》 2、《关于2017年度财务决算报告的议案》 3、《关于2018年度财务预算报告的议案》 4、《关于2017年度利润分配预案的议案》 5、《关于补充确认报告期内关联交易的议案》

公司股东大会、董事会、监事会的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

股份公司设立至今时间较短，尽管建立了较为完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

#### （五）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层（即“三会一层”）的组织架构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易决策制度》、等一系列公司治理文件，并根据《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等规定制定了《公司章程（草案）》。公司“三会一层”严格按照公司的治理制度进行规范运作。

东钢新材董事会认为，公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。公司重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，并得到了贯彻实

施,符合有关法律法规的要求,能够适应公司现行管理和发展的需要。报告期内,公司内部控制制度在所有重大方面,不存在重大缺陷。

由于内部控制有其固有的局限性,随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要,内部控制的有效性可能随之改变,为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善,并使其有效执行,为财务报告的真实性、完整性、以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

## 二、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

### (一) 报告期公司存在涉诉情况

1、 报告期内,公司存在已了结的诉讼主要系东钢有限与成都市强力电缆有限公司之间货款纠纷。2016年8月3日,东钢有限与成都市强力电缆有限公司签署《和解协议》,约定成都市强力电缆有限公司于2016年8月3日前以抵货方式向东钢有限支付拖欠货款444456.75元。根据公司提供的物品入库单据及相关发票,上述《和解协议》已履行完毕。

2016年8月3日,德阳市旌阳区人民法院出具(2016)川0603民初3209号之一《民事裁定书》,准予原告东钢有限撤回起诉。

2016年8月3日,德阳市旌阳区人民法院出具(2016)川0603民初3209号之二《民事裁定书》,解除被告成都强力电缆有限公司银行账户、财产的冻结、查封;解除原告东钢有限位于德阳市市区图门江路16号倒班房(权证号:德房权证德阳市字第C01572691-1号)的查封。

公司报告期内存在诉讼,但截至本公开转让说明书出具之日,已履行完毕且诉讼完结,因而不会对公司持续经营能力产生重大不利影响。

### (二) 报告期公司存在行政处罚情况

2017年9月28日,公司收到德阳市城市管理行政执法局德市城管(二)行罚字[2017]36号行政处罚决定书,公司未按照建设工程规划许可证进行建设违反了《中华人民共和国城乡规划法》,对公司处以人民币4640元罚款。

2017年9月28日,公司缴纳上述罚款,并收到德阳市城市管理行政执法局

出具的四川省政府非税收入一般缴款书。

公司在收到《德阳市城市管理行政执法局责令整改通知书》后，积极配合并将调整方案报德阳市城乡规划局审批：

2017年9月11日，德阳市城乡规划局出具德规审[开2017]14号关于德阳东钢钢绳有限公司年产8000吨光缆用金属加强芯、航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造、研发项目调整方案的批复，原则同意公司年产8000吨光缆用加强芯、航空钢丝绳、刹车线专用钢丝绳制造、研发项目调整方案总平面图和机加车间二期、门卫室建筑单体方案设计。

公司报告期内存在行政处罚，但公司已缴纳罚款且积极整改并将调整方案报德阳市规划管理局审批，并取得德阳市规划管理局同意方案调整的批复。

除上述事项外，公司最近24个月内不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司已出具说明，郑重承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

### **（三）报告期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况**

公司控股股东和实际控制人刘华林最近24个月内不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

## **三、分开运营情况**

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与现有股东完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### **（一）业务分开情况**

公司拥有完整的项目管理、采购、销售和设计研发体系，拥有完整的法人财产权，生产经营所需的专利技术、机器设备等为公司合法拥有，没有产权争议。公司拥有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在依赖关联方进行生产经营活动的情况。

## （二）资产分开情况

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，承继了有限公司的全部资产和负债。公司拥有独立的与其生产经营有关的业务体系及相关资产。公司合法拥有与生产经营有关的机器设备等资产的所有权，该等资产由公司独立拥有，不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷，不存在被股东或其他关联方占用的情形。

## （三）人员分开情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在持股 5% 以上股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也均未在持股 5% 以上股东及其控制的其他企业领薪。

## （四）财务分开情况

公司设有独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并能够独立进行财务决策。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了规范的财务管理制度。公司财务总监、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在持股 5% 以上股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司独立在银行开户，不与关联企业、其他任何单位和个人共用银行账户，实现了独立运营资金，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。

## （五）机构分开情况

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权利机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理机构。公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于股东或其他关联方，不存在混同经营、合署办公的情形，机构设置和生产经营活动不存在受持股 5% 以上股东及其他关联方干预的情形。

综上，公司的业务、资产、人员、财务、机构与持股 5% 以上股东及其控制的其他企业相互分开，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。公司与关联方不存在利益输送的情况。

## 四、同业竞争

### （一）控股股东、实际控制人投资的其他企业

公司的控股股东和实际控制人刘华林除本公司外，不存在直接或间接控制或参股的其他企业或经济利益主体的情形。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司持股 5% 以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“本人作为四川东钢新材料股份有限公司（以下简称“东钢新材”）的董事对东钢新材有关同业竞争的情况，作出以下承诺：

1、除东钢新材外，本人持有权益超过 50% 以上的公司目前并没有直接或间接地从事任何与东钢新材营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。

2、本人未对任何与东钢新材存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。本人将不直接或间接对任何与东钢新材从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。

3、本人的配偶、父母、子女未直接或间接从事与东钢新材相同或相似的业务，未对任何与公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。本人将持续促使本人的配偶、父母、子女在未来不直接或间接从事、参与或进行与东钢新材的生产、经营相竞争的任何活动。

4、本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与东钢新材的营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与东钢新材生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机会让予东钢新材。

5、本人将充分尊重东钢新材的独立法人地位，严格遵守公司的《公司章程》，

保证公司独立经营、自主决策。

6、本人将不利用对东钢新材的控制关系进行损害东钢新材及东钢新材其他股东利益的经营活动。

7、若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与东钢新材相同或相类似的业务，本人承诺将在股东会 and/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及与其相关事项的表决中做出否定的表决。

8、如果本人违反上述承诺，本人同意给予东钢新材相应赔偿。”

## 五、报告期资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用情况

报告期内，公司存在股东包括控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形，具体详见本公开转让说明书第四节“公司财务”之“七”之“（三）报告期末应收应付关联方款项余额和关联资金拆借发生额”。

### （二）对外担保情况

公司报告期内不存在对外担保情况。

### （三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

公司成立后，通过制定《公司章程》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等制度，对公司对外担保、关联方交易等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

## 六、董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	职务	直接持股		间接持股	
		数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
刘华林	董事长、 总经理	11,000,000	52.38	250,000	1.19

徐海蔚	董事、副总经理	4,500,000	21.43	204,000	0.97
唐勇	董事、副总经理	4,500,000	21.43	100,000	0.48
林捍阳	董事	-	-	145,000	0.69
毛健	董事	-	-	80,000	0.38
王芳	财务总监	-	-	85,000	0.40
刘恒	董事会秘书	-	-	136,000	0.65

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。

上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》和《保密与竞业禁止协议》，除此之外，未签订其他重要协议。截至本公开转让说明书出具之日，上述合同、协议等均履行正常，不存在违约情形。

## （四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
刘华林	董事长、总经理	德阳东方电工机械有限责任公司	董事	无
		德阳东工资产经营管理有限公司	董事	无
		德阳东工电磁线有限公司	监事	无
		德阳华海企业管理有限公司	执行事务合伙人	股东
古传荣	监事	德阳东工电磁线有限公司董事	董事	无
刘恒	董事会秘书	德阳东工资产经营管理有限公司	董事长	无

除上述兼职情况以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位兼任职务。

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司有利益冲突的个人投资的情况。

#### （六）董事、监事、高级管理人员合法合规、竞业禁止、诚信情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况；不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章等受到刑事、民事、行政处罚的情形；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；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事及高级管理人员具备法律法规规定和《公司章程》约定的任职资格，不存在任职资格方面的瑕疵，符合法律法规规定。

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间不存在违反竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

经查询中国执行信息公开网（网址：<http://shixin.court.gov.cn/>）及全国法院被执行人信息查询网站（网址：<http://shixin.court.gov.cn/>），公司以及公司的法定代表人、董事、监事、高级管理人员自报告期期初至本公开转让说明书签署之日不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

#### （七）报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

##### 1、董事的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2016年1月1日至2017	公司设立有董事会，刘华林、徐海蔚、唐勇	有限公司

	年 10 月 16 日	担任董事	
2	2017 年 10 月 16 日至今	由刘华林、徐海蔚、唐勇、毛健、林捍阳担任董事	股份公司

## 2、监事会成员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2016 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 16 日	未设监事会，设监事 1 名，由汪天英担任	有限公司
2	2017 年 10 月 16 日至今	设立监事会，由庞万荣、古传荣、李兴泉担任	股份公司

## 3、高级管理人员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 16 日	由刘华林担任总经理；徐海蔚、唐勇担任公司的副总经理	有限公司
2	2017 年 10 月 16 日至今	由刘华林担任总经理；徐海蔚担任副总经理；唐勇担任副总经理；王芳担任财务总监；刘恒担任董事会秘书	股份公司

公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定

## 第四节公司财务

### 一、财务报表

#### 资产负债表

单位：元

项 目	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,800,973.76	6,223,408.06
交易性金融资产		
应收票据	4,144,792.45	2,737,062.70
应收账款	10,656,914.46	14,980,584.31
预付款项	782,913.95	1,192,375.11
应收利息		
其他应收款	583,561.83	1,839,516.98
存货	7,678,388.33	3,226,306.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>29,647,544.78</b>	<b>30,199,253.21</b>
非流动资产：		
可供出售金融资产		
长期股权投资		
固定资产	18,365,552.62	11,862,193.06
在建工程	79,311.99	1,436,111.28
无形资产	5,229,355.05	5,342,195.62
开发支出		
长期待摊费用		
递延所得税资产	169,975.18	234,679.72
其他非流动资产	207,910.29	
<b>非流动资产合计</b>	<b>24,052,105.13</b>	<b>18,875,179.68</b>
<b>资产总计</b>	<b>53,699,649.91</b>	<b>49,074,432.89</b>

## 资产负债表（续表）

单位：元

项 目	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：		
短期借款	9,700,000.00	6,000,000.00
应付票据		1,260,000.00
应付账款	2,778,395.83	5,446,874.39
预收款项	908,200.49	2,284,142.25
应付职工薪酬	894,149.20	823,978.39
应交税费	585,162.80	2,286,710.16
应付利息	15,471.50	
应付股利		
其他应付款	347,439.46	1,742,288.27
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>15,228,819.28</b>	<b>19,843,993.46</b>
非流动负债：		
长期借款		
长期应付款		
专项应付款		
递延收益	2,613,835.47	588,208.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,613,835.47</b>	<b>588,208.69</b>
<b>负债合计</b>	<b>17,842,654.75</b>	<b>20,432,202.15</b>
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	21,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	13,719,911.86	
专项储备	123,708.85	452,698.21
盈余公积	104,375.38	319,019.20
未分配利润	908,999.07	12,870,513.33
<b>所有者权益合计</b>	<b>35,856,995.16</b>	<b>28,642,230.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>53,699,649.91</b>	<b>49,074,432.89</b>

## 利润表

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>99,233,125.43</b>	<b>82,075,808.20</b>
其中：营业收入	99,233,125.43	82,075,808.20
<b>二、营业总成本</b>	<b>98,193,043.15</b>	<b>79,673,149.05</b>
其中：营业成本	92,139,450.51	75,020,826.72
税金及附加	355,006.74	435,862.19
销售费用	1,701,384.92	1,441,081.26
管理费用	3,787,504.25	2,462,776.20
财务费用	645,049.74	351,096.53
资产减值损失	-258,818.15	-37,043.85
加：公允价值变动收益		
投资收益	2,161.64	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		1,450.00
其他收益	174,373.22	
<b>三、营业利润</b>	<b>1,040,082.28</b>	<b>2,402,659.15</b>
加：营业外收入	343,671.11	183,932.31
减：营业外支出	24,655.39	700.00
<b>四、利润总额</b>	<b>1,359,098.00</b>	<b>2,585,891.46</b>
减：所得税费用	315,344.22	809,966.22
<b>五、净利润</b>	<b>1,043,753.78</b>	<b>1,775,925.24</b>
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.12
（二）稀释每股收益	0.06	0.12
七、其他综合收益		
八、综合收益总额		

## 现金流量表

单位：元

项 目	2017 年度	2016 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	117,901,672.51	99,720,323.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,568,752.76	595,882.61
经营活动现金流入小计	120,470,425.27	100,316,206.32
购买商品、接受劳务支付的现金	108,917,859.06	75,540,018.05
支付给职工以及为职工支付的现金	9,501,099.78	9,413,787.68
支付的各项税费	3,378,453.01	4,278,218.78
支付其他与经营活动有关的现金	3,314,770.85	2,113,230.78
经营活动现金流出小计	125,112,182.70	91,345,255.29
经营活动产生的现金流量净额	-4,641,757.43	8,970,951.03
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,161.64	
投资活动现金流入小计	9,861.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,501,995.41	7,245,038.45
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	1,501,995.41	7,245,038.45
投资活动产生的现金流量净额	-1,492,133.77	-7,245,038.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,500,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,700,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,472,274.17	650,000.00
筹资活动现金流入小计	18,672,274.17	6,650,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	559,958.30	317,805.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,140,858.97	1,455,123.08
筹资活动现金流出小计	11,700,817.27	7,772,928.74
筹资活动产生的现金流量净额	6,971,456.90	-1,122,928.74
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	837,565.70	602,983.84
加：期初现金及现金等价物余额	4,963,408.06	4,360,424.22
六、期末现金及现金等价物余额	5,800,973.76	4,963,408.06

**股东权益变动表**  
2017 年度

单位（元）

项目	所有者权益						所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	15,000,000.00			452,698.21	319,019.20	12,870,513.33	28,642,230.74
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	15,000,000.00			452,698.21	319,019.20	12,870,513.33	28,642,230.74
三、本年增减变动金额	6,000,000.00	13,719,911.86		-328,989.36	-214,643.82	-11,961,514.26	7,214,764.42
（一）净利润						1,043,753.78	1,043,753.78
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	500,000.00					6,500,000.00
1. 所有者投入资本	6,000,000.00	500,000.00					6,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					104,375.38	-104,375.38	
1. 提取盈余公积					104,375.38	-104,375.38	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转		13,219,911.86			-319,019.20	-12,900,892.66	
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		13,219,911.86			-319,019.20	-12,900,892.66	
（六）专项储备				-328,989.36			-328,989.36
1. 本期提取				906,584.96			906,584.96
2. 本期使用				1,235,574.32			1,235,574.32
四、本年年末余额	21,000,000.00	13,719,911.86		123,708.85	104,375.38	908,999.07	35,856,995.16

**股东权益变动表**  
2016 年度

单位（元）

项目	所有者权益						所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	15,000,000.00				141,426.68	11,272,180.61	26,413,607.29
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	15,000,000.00				141,426.68	11,272,180.61	26,413,607.29
三、本年增减变动金额				452,698.21	177,592.52	1,598,332.72	2,228,623.45
（一）净利润						1,775,925.24	1,775,925.24
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					177,592.52	-177,592.52	
1. 提取盈余公积					177,592.52	-177,592.52	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				452,698.21			452,698.21
1. 本期提取				806,584.96			806,584.96
2. 本期使用				353,886.75			353,886.75
四、本年年末余额	15,000,000.00			452,698.21	319,019.20	12,870,513.33	28,642,230.74

## 二、审计意见

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司2016年12月31日、2017年12月31日的资产负债表,2016年度、2017年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及财务报表附注进行了审计,并出具了编号为中汇会审(2018)0407号标准无保留意见《审计报告》。

## 三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

### (一) 财务报表编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 报告期合并范围变化情况

无。

## 四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

### (一) 主要会计政策和会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

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

## 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目

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

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

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

## ②持有至到期投资

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

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

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

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

## ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

## ②其他金融负债

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

## ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## (6) 金融负债的终止确认

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

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

## (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方

面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 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。

#### (9) 权益工具

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

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

### 7、应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

##### ② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例做出最佳估计, 参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类
组合 2: 低信用风险组合	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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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) 坏账准备的转回

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

## 8、存货

(1) 存货的分类

存货是指原材料、库存商品、周转材料 (低值易耗品)、发出商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

①外购存货[原材料/库存商品]的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货[委托加工物资]成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货, 以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③在非货

币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

存货发出采用加权平均法计价。

### （3）确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存

货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 9、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### （2）初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投

资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，

其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 10、固定资产

### (1) 固定资产确认条件及计价

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的有形资产。固定资产的确认条件：该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

固定资产按成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

### (2) 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	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4	5	23.75
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧

方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

## 11、在建工程

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

## 12、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

## (2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	3 年	预计受益期限
土地使用权	50 年	土地使用权证登记使用

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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；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。

## (3) 内部研究开发项目支出的确认和计量

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用

前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 14、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小

资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **15、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。

### **16、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

## 17、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）本公司收入的具体确认原则

本公司商品销售收入于商品发出并经客户验收时确认。

## 18、政府补助

### （1）类型

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

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）确认时点

本公司接受政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确

定能收到时，予以确认。

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## 19、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 20、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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）报告期会计政策、会计估计变更情况

### 1、会计政策变更

2017年5月，财政部发布修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》规定，2017年1月1日已存在的政府补助采用未来适用法，2017年1月1日起与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 2、会计估计变更

报告期内公司无会计估计变更事项。

## 五、主要税项

### （一）税项

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

### （二）税收优惠情况

#### 1、公司不存在税收优惠的情形

#### 2、税收缴纳合法合规性

根据税务部门出具的《证明》，公司自2016年1月1日以来均依法按时申报纳税，未发生税务重大违法行为，未受到税务机关的行政处罚，也未发现有可能受到行政处罚的违法行为发生。

## 六、报告期主要财务数据及财务指标分析

## （一）报告期主要财务指标分析

### 1、偿债能力分析

#### （1）公司报告期内偿债能力指标见下表

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
资产负债率（%）	33.23	41.64
流动比率（倍）	1.95	1.52
速动比率（倍）	1.39	1.30

#### （2）公司与同行业偿债能力比较表：

项目	2016年12月31日		
	东钢新材	冠明新材(836230)	恒星钢缆(839739)
资产负债率（%）	41.64	57.56	41.95
流动比率（倍）	1.52	1.20	2.00
速动比率（倍）	1.30	0.90	1.67

注：上述同行业挂牌公司数据来自 wind 资讯

#### （3）公司偿债能力分析

报告期内公司负债主要系短期借款和正常的应付货款，2016年12月31日、2017年12月31日公司短期借款占负债总额的比例分别为29.37%、54.36%；应付账款占负债总额的比例分别为26.66%、15.57%。公司在报告期内资产负债率逐年降低，公司偿债能力有明显的改善，主要系公司在报告期内进行了多次增资，资产总规模有所增加，货币资金相对充裕，综上所述公司具有良好的短期偿债能力，不存在债务风险。

与同行业相比，公司资产负债率处于偏低水平、流动比率、速动比率均处于中等水平，主要系公司日常经营过程中重视对客户和供应商诚实守信交易，公司多次获得“守合同重信用企业”称号。公司客户和供应商均系常年合作伙伴，一般情况下公司都会对当年的货款进行结算，故公司负债水平常年保持在较低水平。

## 2、营运能力分析

### (1) 公司报告期内营运能力指标见下表：

项目	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次）	7.74	5.24
存货周转率（次）	16.90	18.60

### (2) 公司和同行业营运能力指标比较表：

项目	2016 年度		
	东钢新材	冠明新材(836230)	恒星钢缆(839739)
应收账款周转率（次）	5.24	4.78	3.36
存货周转率（次）	18.60	11.27	10.17

注：上述同行业挂牌公司数据来自 wind 资讯

### (3) 公司营运能力分析：

报告期内，公司应收账款周转率和存货周转率均处于较高的水平，和同行业相比，公司应收账款周转率和存货周转率也远高于同行业平均水平，主要原因系公司一直重视应收账款的回收，公司客户基本系长期合作的老客户，回款周期基本在三个月左右，同时公司建立了完善的回款考核机制，故和同行业相比，公司每年的应收账款余额都较低。公司系“订单式生产+安全库存备货”的生产模式，即根据外部订单以及安全库存情况安排生产计划。为了应对客户订单在短时间内数量激增的情形，公司通常会根据往年经验按照产品结构保有少量的库存，以保证公司能在短时间内及时供货，充分保证客户的需要。公司产品从取得订单到产品出库一般周期在 3-5 天左右，故公司库存商品基本不存在需要大量囤积的情形，只有原材料在市场价格较低的时候会有一定材料囤积，故公司存货余额总体不大。

## 3、盈利能力分析

### (1) 公司报告期内盈利能力指标见下表：

项目	2017 年度	2016 年度
营业收入（元）	99,233,125.43	82,075,808.20
净利润（元）	1,043,753.78	1,775,925.24
毛利率（%）	7.15	8.60

净资产收益率（%）	3.08	6.50
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	1.99	6.00
基本每股收益（元/股）	0.06	0.12

### （2）公司与同行业盈利能力比较表：

项目	2016 年度		
	东钢新材	冠明新材(836230)	恒星钢缆(839739)
毛利率（%）	8.60	17.40	17.33
净资产收益率（%）	6.50	25.81	6.27
基本每股收益（元/股）	0.12	0.34	0.11

注：上述同行业挂牌公司数据来自 wind 资讯

### （3）公司盈利能力分析：

报告期内，公司均实现了盈利，2016 年、2017 年公司实现营业收入分别为 82,075,808.20 元、99,233,125.43 元，实现净利润分别为 1,775,925.24 元、1,043,753.78 元。其中 2017 年营业收入稳步上升，同比增加 20.90%，但净利润却同比下降 41.23%，主要原因系 2017 年受上游原材料大幅上涨，公司单位产品成本大幅上涨，而销售价格的涨幅低于原材料价格的涨幅，同时公司 2017 年挂牌新三板导致中介机构服务费大幅增加，综上所述导致公司毛利率和净利润下降。具体毛利率分析变化情况详见本公开转让说明书第四节之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（二）营业收入、营业成本及毛利率”。

报告期内公司净资产收益率和基本每股收益下降主要系 2017 年股本增加，盈利能力下降所致。

与同行业可比公司相比，净资产收益率和基本每股收益处于行业平均水平，上述两项数据主要和公司的股本大小、产值规模、产品类别、市场定位都有很大的关系。公司毛利率低于行业平均水平主要系每个公司的市场定位、产品类别、产品用途都存在较大差异，如冠明新材只生产镀锌钢绞线和镀锌钢丝绳，大多直接面向终端电力客户，且还有毛利率较高的国外销售，而本公司除生产镀锌钢绞线和镀锌钢丝绳外，还生产毛利率偏低的镀锌钢丝；而恒星钢缆主要生产预应力混凝土用钢绞线和无粘结预应力钢绞线，在产品细分和市场定位和本公司存在差

异。综上所述，虽然公司毛利率和同行业存在一定差距，但公司的毛利率和公司产品的定位以及实际经营情况相符。

#### 4、获取现金能力分析

##### (1) 现金流量分析

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
经营活动产生的现金流量净额	-4,641,757.43	8,970,951.03
投资活动产生的现金流量净额	-1,492,133.77	-7,245,038.45
筹资活动产生的现金流量净额	6,971,456.90	-1,122,928.74
现金及现金等价物净增加额	837,565.70	602,983.84

2016 年度、2017 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 8,970,951.03 元、-4,641,757.43 元。报告期内经营活动产生的现金流量净额变动较大的原因主要系销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金流量变动较大，导致变动较大的主要原因系 2017 年度主要原材料硬线和锌锭平均采购单价较 2016 年度硬线和锌锭平均采购单价增幅较大，导致采购成本增高，购买商品、接受劳务支付的现金增多，但产成品销售平均单价增幅小于原材料采购平均单价增幅，因此导致 2017 年经营活动产生的现金流量净额比 2016 年下降较多。同时截至 2017 年存货余额较 2016 年存货余额增加 445.21 万元，导致 2017 年购买商品、接受劳务支付的现金比 2016 年增幅较多。

公司投资活动产生的现金流量主要为购建固定资产、购买新厂房的土地款以及新厂房建设过程中的投资款。其中 2016 年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 724.50 万元主要系支付土地款 336.97 万元，以及新建厂房的预付工程款新增所致。

公司筹资活动产生的现金流量 2017 年主要系收到增资款 650.00 万元，偿还银行贷款 600.00 万元，新增银行贷款 970.00 万元，支付贷款利息 56.00 万元。筹资活动产生的现金流量 2016 年主要系偿还银行贷款 600.00 万元，新增银行贷款 600.00 万元，支付贷款利息 31.78 万元。收到和支付的其他与筹资活动有关的现金主要系公司对股东以及外部单位的往来款。

**(2) 经营活动产生的现金流量和净利润的勾稽关系**

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
净利润	1,043,753.78	1,775,925.24
加：资产减值准备	-258,818.15	-37,043.85
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	1,702,699.00	1,027,700.29
无形资产摊销	112,840.57	65,961.54
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)		-1,450.00
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)	559,958.30	317,805.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,161.64	
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	64,704.54	9,260.96
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)	-4,452,082.28	1,613,686.56
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	4,581,356.41	1,521,612.20
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-9,254,007.96	3,937,492.43
其他	1,260,000.00	-1,260,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-4,641,757.43	8,970,951.03

**(二) 营业收入、营业成本及毛利率****1、营业收入结构、变动趋势及原因****(1) 收入确认的具体方法**

报告期公司主要采用自产自销方式, 通过与客户协议或参与竞标方式获得订单, 并依实际情况签订框架协议或具体协议。

公司以产品发出并经客户验收作为收入确认时点。

**(2) 营业收入分类**

类别	2017 年度		2016 年度	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
主营业务收入	98,833,313.01	99.60	80,658,495.61	98.27
其他业务收入	399,812.42	0.40	1,417,312.59	1.73
合计	<b>99,233,125.43</b>	<b>100.00</b>	<b>82,075,808.20</b>	<b>100.00</b>

2016 年、2017 年度公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 98.27%、99.60%。公司主营业务明确、突出，在报告期内未发生重大变化。

其他业务收入主要系销售废旧硬线、以及生产过程中出现的边角料，公司作为废料一并对外销售。

报告期内，随着业务量的扩大，公司营业收入呈上升态势。2017 年营业收入较 2016 年增长了 20.90%。

报告期内公司营业收入上升的主要原因系销售价格的上涨，销售价格上涨主要系报告期内公司原材料持续上涨，公司根据原材料上涨幅度调整了产品销售单价。

①从订单量变化分析：

公司报告期内分产品销售数量统计如下：

产品	2017 年销售数量 (吨)	2016 年销售数量 (吨)
镀锌钢丝	3,035.91	4,318.12
镀锌钢绞线	7,869.07	8,282.07
镀锌钢丝绳	1,762.73	2,101.04
光面钢丝 (碳素弹簧钢丝)	732.08	1,015.93
磷化钢丝 (光缆增强用碳素钢丝)	4,041.48	2,107.08
合计	17,441.27	17,824.23

经分析，报告期内公司销量变化幅度很小，对收入变化不构成重大影响。

②从定价变化分析：

报告期内公司主要产品平均销售单价对比如下：

类别	2017 年度		2016 年度
	销售均价 (元/吨)	同比变动	销售均价 (元/吨)

镀锌钢丝	5,608.80	27.07%	4,414.08
镀锌钢绞线	5,957.49	29.23%	4,610.04
镀锌钢丝绳	6,965.82	18.88%	5,859.54
光面钢丝(碳素弹簧钢丝)	4,092.34	35.66%	3,016.56
磷化钢丝(光缆增强用碳素钢丝)	4,760.15	24.73%	3,816.46

经分析,公司报告期内随着原材料价格上涨,公司调整了销售价格,平均销售单价平均上涨超过20%。故销售单价的上涨系报告期内营业收入大幅增加的主要原因。

### ③从经营模式分析:

报告期公司主要采用直销的销售模式,主要采用自产自销方式,通过与客户协议或参与竞标方式获得订单,并依实际情况签订框架协议或具体协议。

经分析,公司报告期内经营模式未发生变化,对收入变化不构成重大影响。

### ④从产品特点分析:

报告期内,公司主要产品为镀锌钢丝、镀锌钢绞线、碳素弹簧钢丝、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢丝、铝包钢绞线等金属制品。公司最近两年业务模式和产品结构比较稳定,其中2016年、2017年镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝等产品合计营业收入占总收入的比例分别为96.20%、96.55%。

经分析,公司报告期内产品结构稳定,对收入变化不构成重大影响。

### ⑤从定价政策分析:

公司产品的定价政策主要是根据原材料价格波动和同行业公司的产品价格情况不断进行调整,故定价政策在报告期内未发生变化。

## (3) 主营业务收入按产品类别分类

类别	2017年度		2016年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
镀锌钢丝	17,027,822.21	17.23	19,060,528.13	23.63
镀锌钢绞线	46,879,876.69	47.43	38,180,676.39	47.34
镀锌钢丝绳	12,278,853.71	12.42	12,311,112.59	15.26
光面钢丝(碳素弹簧钢丝)	2,995,912.38	3.03	3,064,608.68	3.80

磷化钢丝（光缆增强用碳素钢丝）	19,238,059.90	19.47	8,041,569.82	9.97
铝包钢线	192,484.19	0.20		
铝包钢绞线	220,303.93	0.22		
<b>合计</b>	<b>98,833,313.01</b>	<b>100.00</b>	<b>80,658,495.61</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务为镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳、碳素弹簧钢丝、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢丝、铝包钢绞线等金属制品的研发、制造和销售。

报告期内，公司主要产品为镀锌钢丝、镀锌钢绞线、碳素弹簧钢丝、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢丝、铝包钢绞线等金属制品。公司最近两年业务模式和产品结构比较稳定，其中 2016 年、2017 年镀锌钢丝、镀锌钢绞线、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝等产品合计营业收入占总收入的比例分别为 96.20%、96.55%。

#### （4）主营业务收入按地区分布

地区	2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
西南地区	<b>98,833,313.01</b>	<b>100.00</b>	<b>80,658,495.61</b>	<b>100.00</b>

公司地处西南地区，因此现阶段公司主要面向西南地区的客户。

## 2、营业成本结构、变动趋势及原因

#### （1）主营业务成本明细表：

类别	2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
镀锌钢丝	16,052,707.86	17.57	17,260,028.63	23.58
镀锌钢绞线	42,950,994.24	47.01	34,254,198.88	46.80
镀锌钢丝绳	11,979,770.92	13.11	11,531,827.73	15.76
光面钢丝（碳素弹簧钢丝）	3,083,322.49	3.37	3,119,263.95	4.26
磷化钢丝（光缆增强用碳素钢丝）	16,913,721.15	18.51	7,024,506.56	9.60
铝包钢线	191,154.60	0.21		
铝包钢绞线	197,171.95	0.22		
<b>合计</b>	<b>91,368,843.21</b>	<b>100.00</b>	<b>73,189,825.75</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业成本呈上升态势，主要是营业收入增加所致。同时随着原材料采购价格上涨，公司材料成本不断上升也是营业成本增加的原因之一。

(2) 主营业务构成情况表：

项目	2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
直接材料	77,335,877.32	84.64	58,657,096.63	80.15
直接人工	4,888,100.43	5.35	3,622,742.99	4.95
水电等能源消耗	4,640,960.85	5.08	4,145,120.89	5.66
制造费用及其他易耗品	4,503,904.61	4.93	6,764,865.24	9.24
合计	<b>91,368,843.21</b>	<b>100.00</b>	<b>73,189,825.75</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业成本主要由直接材料构成，其中直接材料主要包括硬线和锌锭，其余辅料用量很小。公司主要材料硬线和锌锭从 2016 年开始随着上游供应商价格不断上涨，公司材料成本占比也不断上升。

公司成本归集、分配、结转准确，不存在通过成本调整业绩的情形，公司的采购及成本真实完整。

### 3、毛利率分析

(1) 报告期内，公司总体毛利率情况：

项目	2017 年度	2016 年度
毛利（元）	7,093,674.92	7,054,981.48
毛利率（%）	7.15	8.60

报告期内，公司毛利率持续下降，主要原因受如下因素影响：第一、公司和长期客户每年一般会签订几次总体销售合同，客户有需求提出订单请求，这类合同产品单价通常会提前锁定，导致公司在原材料价格上涨时无法调整相应的销售价格。第二、公司的产品材料成本占总成本的比例超过 80%，原材料的价格对公司成本构成重大影响，而报告期内公司所用主要原材料硬线和锌锭价格不断上涨，而销售单价的涨幅低于材料价格的涨幅，导致公司产品单位毛利持续下降。

(2) 对主要产品的销售单价和原材料采购单价进行分析：

报告期内公司主要产品平均销售单价对比如下：

类别	2017 年度		2016 年度
	销售均价（元/吨）	同比变动	销售均价（元/吨）
镀锌钢丝	5,608.80	27.07%	4,414.08
镀锌钢绞线	5,957.49	29.23%	4,610.04
镀锌钢丝绳	6,965.82	18.88%	5,859.54
光面钢丝（碳素弹簧钢丝）	4,092.34	35.66%	3,016.56
磷化钢丝（光缆增强用碳素钢丝）	4,760.15	24.73%	3,816.46

报告期内公司主要原材料平均采购单价对比如下：

类别	2017 年度		2016 年度
	采购均价（元/吨）	同比变动	采购均价（元/吨）
硬线	3,525.84	49.30%	2,361.57
锌锭	20,162.98	42.17%	14,181.84

从上表可知，公司报告期内 2017 年毛利率降低主要受原材料价格不断上涨的因素引起。

### （三）主要费用情况

项目	2017 年度	2016 年度
营业收入（元）	99,233,125.43	82,075,808.20
销售费用（元）	1,701,384.92	1,441,081.26
管理费用（元）	3,787,504.25	2,462,776.20
财务费用（元）	645,049.74	351,096.53
期间费用合计（元）	6,133,938.91	4,254,953.99
销售费用占营业收入比重（%）	1.71	1.75
管理费用占营业收入比重（%）	3.82	3.00
财务费用占营业收入比重（%）	0.65	0.43
期间费用占营业收入比重（%）	6.18	5.18

公司 2016 年、2017 年度期间费用总额分别为 425.50 万元、613.40 万元，费用整体呈上升趋势。

## 1、销售费用

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
工薪费用	761,274.59	534,294.89
差旅费	8,847.82	9,283.00
办公费	18,536.80	5,288.80
招待费	23,769.00	29,867.00
运输费	809,498.06	818,763.73
车辆使用费	48,716.85	21,632.73
其他	30,741.80	21,951.11
<b>合计</b>	<b>1,701,384.92</b>	<b>1,441,081.26</b>

报告期内，销售费用主要由运费和人员工资构成。

## 2、管理费用

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
工薪费用	1,508,078.28	1,468,588.86
折旧	315,793.19	173,545.22
摊销	112,840.57	65,961.54
办公费	211,888.30	172,101.68
差旅费	60,761.65	88,245.30
汽车费用	134,882.24	131,129.99
业务招待费	247,318.99	206,667.40
中介机构费	933,895.21	92,655.21
研发支出	216,007.50	
其他	46,038.32	63,881.00
<b>合计</b>	<b>3,787,504.25</b>	<b>2,462,776.20</b>

报告期内，公司管理费用 2017 年较 2016 年增长了 53.79%，其中增长幅度较大的项目有研发费用、折旧摊销、中介机构服务等。研发费用系公司新厂房主要针对未来的铝包钢业务生产销售，而该项产品公司以前未进行生产，故在产品调试过程中存在研发领料的情形；折旧费用增加主要系 2016 年 12 月新购入汽

车价值 68.61 万元，汽车折旧费用增加所致；中介机构服务费增加主要系公司挂牌新三板过程中中介服务费增加所致。

### 3、财务费用

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	559,958.30	317,805.66
减：利息收入	25,081.65	20,882.61
手续费支出	9,006.64	8,637.20
其他	101,166.45	45,536.28
<b>合计</b>	<b>645,049.74</b>	<b>351,096.53</b>

报告期内，财务费用中的其他主要系银行承兑汇票贴现利息。

公司不存在跨期确认费用。公司在报告期内的期间费用是真实、准确、完整的。

### （四）非经常性损益

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置损益		1,450.00
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	509,143.84	183,932.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,754.90	-700.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>493,388.94</b>	<b>184,682.31</b>
所得税影响额	123,347.24	46,170.58
少数股东所占份额		
归属于母公司股东的非经常性损益净额	370,041.71	138,511.73
当期归属于母公司股东的净利润	1,043,753.78	1,775,925.24
非经常性损益净额占当期归属于母公司股东的净利润的比例（%）	35.45	7.80

报告期内，从公司营收规模和历年的经营情况分析，虽然 2017 年非经常性损益净额对公司净利润有一定影响，但政府补助占公司营业收入的比例较低，公司经营正常，对政府补助不构成依赖，同时公司 2017 年收到政府补助主要系对新建厂房的设备补助，具有一定偶发性。

## （五）政府补助

（1）报告期内公司收到的政府补助明细如下：

拨款单位	政府补助内容	金额（元）	备注
德阳经济技术开发区财政局	2014年德阳市中小企业发展专项资金	300,000.00	注1
德阳经济技术开发区财政局	2015年市级节能减排示范工业发展资金	350,000.00	注2
德阳经济技术开发区工信局	2015年度规上工业企业目标奖励	110,000.00	
经开区党政办公室	诚信守法企业奖励	2,000.00	
德阳经济技术开发区工信局	2015年度专利实施补助资金	16,000.00	
德阳市科知局	2015年度专利实施补助资金	8,700.00	
四川省知识产权局	知识产权补助资金	441.00	
德阳经济技术开发区财政局	德阳市节能减排创新驱动资金	1,000,000.00	注3
德阳经济技术开发区财政局	2016年专利产业化项目资金	180,000.00	
旌阳区道路运输管理局	道路运输安全三等奖	1,000.00	
环境保护和安全生产监督局	2016年度安全生产化达标企业	20,000.00	
德阳经济技术开发区工信局	2016年德阳经济技术开发区专利资助资金	4,000.00	
德阳市科知局	2017年专利资助资金	1,800.00	
德阳经济技术开发区财政局	高新技术企业奖励	100,000.00	
德阳经济技术开发区财政局	2017年技术改造与转型升级专项资金	1,200,000.00	注4
德阳市社保局	2017年稳岗补贴	27,970.62	

注 1、根据德阳市财政局和德阳市经济和信息化委员会出具的德市财企(2014)30号文，公司收到德阳市中小企业专项资金 30 万元，主要用于光缆用金属加强芯生产技术改造项目，系资产相关的政府补助。公司按照款项用途购买设备水箱拉丝机、象鼻式收线机、工字轮收线机。从 2015 年 6 月 30 日开始，按照资产折旧年限 10 年进行摊销。

注 2、根据德阳市财政局和德阳市经济和信息化委员会出具的德市财企(2015)71号文，公司收到 2015 年度市级节能减排示范工业发展专项资金 35 万元，主要系光缆用磷化钢丝生产技术研发与制造项目，系资产相关的政府补助。公司按照款项用途购买设备水箱拉丝机、单丝对焊机、工字轮收线机、倒立式收线机、无酸洗除锈机、重型水箱拉丝机。根据资产购买时间从 2016 年 4 月、6 月、7 月、

9月开始，按照资产折旧年限10年进行摊销。

注3、根据德阳市财政局和德阳市经济和信息化委员会出具的德市财企(2016)74号文，公司收到2016年度市级节能减排示范工业发展专项资金100万元，主要系年产8000吨光缆用金属加强芯、航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造与研发项目，系资产相关的政府补助。公司按照款项用途用于厂房建设和购买设备。根据新厂房转固时点从2017年6月开始，按照资产折旧年限10年进行摊销。

注4、根据德阳市财政局和德阳市经济和信息化委员会出具的德市财企(2017)41号文，公司收到2017年技术改造与转型升级专项资金120万元，主要系年产8000吨光缆用金属加强芯、航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造与研发项目，系资产相关的政府补助。公司按照款项用途用于厂房建设和购买设备。根据新厂房转固时点从2017年6月开始，按照资产折旧年限10年进行摊销。

(2) 报告期内，公司收到与企业日常活动相关的政府补助的项目明细如下  
(摊销计入其他收益)：

项目	期初数	本期新增补助金额	本期摊销	期末数	与资产相关/ 与收益相关
光缆用金属加强芯生产技术改造项目	255,000.00		30,000.00	225,000.00	与资产相关
德阳市节能减排创新驱动资金	333,208.69		34,373.22	298,835.47	与资产相关
年产8000吨光缆用金属加强芯、航空钢丝绳、刹车线用钢丝绳制造、研发项目		2,200,000.00	110,000.00	2,090,000.00	与资产相关
合计	588,208.69	2,200,000.00	174,373.22	2,613,835.47	

报告期内，公司收到与企业日常活动无关的政府补助的项目明细如下(计入营业外收入)：

政府补助项目	金额	与资产相关/ 与收益相关
2017年度		
2016年度专利产业化项目资金	180,000.00	与收益相关
道路运输安全三等奖	1,000.00	与收益相关
安全生产奖励	20,000.00	与收益相关
经开区2016年专利资助资金	4,000.00	与收益相关

政府补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
质量资助资金	1,800.00	与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00	与收益相关
2017年稳岗补助	27,970.62	与收益相关
小计	334,770.62	
2016年度		
2015年度规上工业企业目标奖励	110,000.00	与收益相关
诚信守法企业奖励	2,000.00	与收益相关
2015年度专利资金资助	16,000.00	与收益相关
2015年度专利资金资助	8,700.00	与收益相关
知识产权补助资金	441.00	与收益相关
光缆用金属加强芯生产技术改造项目	30,000.00	与收益相关
德阳市节能减排创新驱动资金	16,791.31	与收益相关
小计	183,932.31	

报告期内，公司收到全部政府补助如上表所述，与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益，与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## （六）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	24,086.00	25,139.00
银行存款	5,776,887.76	4,938,269.06
其他货币资金		1,260,000.00
合计	5,800,973.76	6,223,408.06

其他货币资金系公司采购材料开具银行承兑汇票时存入金融机构的保证金

### 2、应收票据

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	3,636,682.79	1,100,000.00
商业承兑汇票	508,109.66	1,637,062.70

合计	4,144,792.45	2,737,062.70
----	--------------	--------------

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 19,378,526.15 元。

### 3、应收账款

(1) 报告期各期末应收账款期末余额情况：

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
应收账款余额	11,289,610.87	15,809,970.82
坏账准备	632,696.41	829,386.51
应收账款净额	10,656,914.46	14,980,584.31

报告期内，公司应收账款逐年下降，主要系公司重视应收账款的回收，回款周期一般在三个月左右，同时公司建立了完善的回款考核机制，故和同行业相比，公司每年的应收账款余额都较低。公司大客户基本系常年合作关系，应收账款账龄大部分在 1 年之内，截至 2017 年 12 月 31 日，账龄 1 年以内的应收账款占期末应收账款余额的比例为 94.12%。总体而言，公司应收账款账龄较短，不存在重大回收风险。

(2) 按类别分类

①截至2017年12月31日，应收账款按类别划分情况：

单位：元

种类	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,289,610.87	100.00	632,696.41	10,656,914.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备				
合计	11,289,610.87	100.00	632,696.41	10,656,914.46

②截至2016年12月31日，应收账款按类别划分情况：

单位：元

种类	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,809,970.82	100.00	829,386.51	14,980,584.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备				
<b>合计</b>	<b>15,809,970.82</b>	<b>100.00</b>	<b>829,386.51</b>	<b>14,980,584.31</b>

## (3) 按账龄分类

①截至2017年12月31日，应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2017年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	10,626,099.15	94.12	531,304.96	10,094,794.19
1-2年	313,108.93	2.77	31,310.89	281,798.04
2-3年	350,402.79	3.11	70,080.56	280,322.23
<b>合计</b>	<b>11,289,610.87</b>	<b>100.00</b>	<b>632,696.41</b>	<b>10,656,914.46</b>

②截至2016年12月31日，应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	15,092,105.67	95.46	754,605.28	14,337,500.39
1-2年	687,923.34	4.35	68,792.33	619,131.01
2-3年	29,940.00	0.19	5,988.00	23,952.00
3-4年	1.81	0.00	0.90	0.91
<b>合计</b>	<b>15,809,970.82</b>	<b>100.00</b>	<b>829,386.51</b>	<b>14,980,584.31</b>

公司在会计估计上充分考虑了坏账发生的风险，并结合同业情况确定了应收账款的坏账准备的计提比例，计提了相应的减值损失。

(4) 报告期内，公司核销的应收账款情况：

报告期内，公司无核销的应收账款。

(5) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

①截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
1	成都市成塑线缆有限公司	1,599,096.85	1 年以内	14.16	货款
2	德阳汇川科技有限公司	1,181,425.04	1 年以内	10.46	货款
3	四川摩天电缆有限公司	1,033,396.53	1 年以内	9.15	货款
4	布鲁克（成都）工程有限公司	1,012,447.30	1 年以内	8.97	货款
5	四川新世纪线缆有限公司	695,188.06	1 年以内	6.16	货款
合计		<b>5,521,553.78</b>		<b>48.90</b>	

②截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
1	成都市成塑线缆有限公司	1,762,097.37	1 年以内	11.15	货款
2	成都亨通光通信有限公司	1,698,350.70	1 年以内	10.74	货款
3	特变电工（德阳）电缆股份有限公司	1,431,469.90	1 年以内	9.05	货款
4	四川九洲线缆有限责任公司	1,382,586.29	1 年以内	8.75	货款
5	布鲁克（成都）工程有限公司	1,251,187.60	1 年以内	7.91	货款
合计		<b>7,525,691.86</b>		<b>47.60</b>	

(6) 报告期各期末，应收账款中无持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的应收款项。

#### 4、预付账款

(1) 报告期各期末预付账款期末余额情况：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预付账款	782,913.95	1,192,375.11
合计	<b>782,913.95</b>	<b>1,192,375.11</b>

公司报告期内预付账款主要包括预付工程设备款和购电款。

## (2) 预付账款账龄情况:

## ①截至2017年12月31日, 预付账款账龄情况:

单位: 元

账龄结构	2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	782,913.95	100.00		782,913.95
合计	<b>782,913.95</b>	<b>100.00</b>		<b>782,913.95</b>

## ②截至2016年12月31日, 预付账款账龄情况:

单位: 元

账龄结构	2016年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	1,192,375.11	100.00		1,192,375.11
合计	<b>1,192,375.11</b>	<b>100.00</b>		<b>1,192,375.11</b>

## (3) 报告期内预付账款核销情况

报告期内, 公司不存在核销的预付账款。

## (4) 预付账款前五名单位情况:

## ①截至2017年12月31日, 公司预付账款前五名单位如下:

单位: 元

序号	单位名称	金额	占总额比例(%)	账龄	款项性质
1	国网四川省电力公司德阳供电公司	242,058.48	30.92	1年以内	购电款
2	德阳旌东电力物资有限公司	84,000.00	10.73	1年以内	设备款
3	广汉市瑞斯达环保设备有限公司	80,000.00	10.22	1年以内	设备款
4	无锡平盛科技有限公司	78,000.00	9.96	1年以内	设备款
5	河北合兴电工机械有限公司	75,000.00	9.58	1年以内	设备款
	合计	<b>559,058.48</b>	<b>71.41</b>		

## ②截至2016年12月31日, 公司预付账款前五名单位如下:

单位: 元

序号	单位名称	金额	占总额比例(%)	账龄	款项性质
----	------	----	----------	----	------

序号	单位名称	金额	占总额比例 (%)	账龄	款项性质
1	大连康丰科技有限公司	510,000.00	42.77	1年以内	设备款
2	德阳东方卓越电工设备有限公司	172,432.00	14.46	1年以内	设备款
3	河南省大方重型机器有限公司	108,600.00	9.11	1年以内	设备款
4	国网四川省电力公司德阳供电公司	92,212.23	7.73	1年以内	购电款
5	四川国重建筑设计有限公司	79,800.00	6.69	1年以内	设计款
合计		<b>963,044.23</b>	<b>80.76</b>		

(5) 报告期内预付账款期末余额中无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东及其他关联方的情况

## 5、其他应收款

(1) 报告期各期末其他应收款期末余额情况:

单位: 元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应收款	630,766.14	1,948,849.34
坏账准备	47,204.31	109,332.36
其他应收款净额	583,561.83	1,839,516.98

报告期各期末公司其他应收款主要包括往来款、保证金、备用金等。截至 2017 年 12 月 31 日, 公司不存在大额应收关联方款项。公司其他应收款余额较小, 不可收回的风险较低。

针对备用金, 公司制定了严格的备用金管理制度, 具体如下:

公司在财务管理制度下第三节结算资金管理制度中“4.4 备用金”和第七节请款报销制度中“3.1.3”对备用金管理进行了明确规定, 具体制度规定如下:

4.4.1 财务部设置备用金明细账, 按公司借款人进行明细登记, 及时催收。对已借备用金未作报销结账, 不予办理重新借支。对逾期未报销结账或退回备用金, 经财务部书面催收仍无果的, 财务部有权从借款人工资中一次或分次扣回所欠款项。

4.4.2 借备用金的人员工作变动移交时, 其所借备用金全额交回财务部结账, 新工作人员重新办理借款手续, 一律不准私下移交备用金。

4.4.3 因公出差人员借支的差旅费，出差返回后五个工作日内必须报销清账。

4.4.4 年度终了，财务部要对其他应收款进行全面清理：对内部人员发出催款清账的书面通知，在年终前进行处理；根据年末余额编制账龄排队表，按公司规定清算坏账准备；对已确认无法收回的款项列出清单，提供相关证据和责任人的书面说明，报请公司批准前列作核销坏账处理。

3.1.3 备用金借款遵循一事一借，事毕款清的原则。程序采用请款程序，但需将事由注明为备用金。备用金数额严格控制，由用款部门和财务部共同确定，并报总经理核准。备用金经济责任落实到人，由经办人凭经批准的请款凭证到财务部借款。备用金使用期限以借款事由完毕后 10 个工作日为限，到期后必须全数归还或销账。

(2) 按类别分类

①截至2017年12月31日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

种类	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备	630,766.14	100.00	47,204.31	583,561.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
<b>合计</b>	<b>630,766.14</b>	<b>100.00</b>	<b>47,204.31</b>	<b>583,561.83</b>

②截至2016年12月31日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

种类	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备	1,948,849.34	100.00	109,332.36	1,839,516.98
单项金额不重大但单独计提坏账				

准备的应收款项				
合计	<b>1,948,849.34</b>	<b>100.00</b>	<b>109,332.36</b>	<b>1,839,516.98</b>

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

①截至2017年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2017年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	360,726.14	57.19	18,036.31	342,689.83
1-2年	254,000.00	40.27	25,400.00	228,600.00
2-3年	15,340.00	2.43	3,068.00	12,272.00
3-4年				-
4-5年				-
5年以上	700.00	0.11	700.00	-
合计	<b>630,766.14</b>	<b>100.00</b>	<b>47,204.31</b>	<b>583,561.83</b>

②截至2016年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	1,829,706.74	93.88	91,485.34	1,738,221.40
1-2年	64,415.00	3.31	6,441.50	57,973.50
2-3年	54,027.60	2.77	10,805.52	43,222.08
3-4年				-
4-5年	500.00	0.03	400.00	100.00
5年以上	200.00	0.01	200.00	-
合计	<b>1,948,849.34</b>	<b>100.00</b>	<b>109,332.36</b>	<b>1,839,516.98</b>

(4) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

①截至2017年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	金额	年限	占总额比例(%)	款项性质
1	德阳东方卓越电工设备有限公司	200,000.00	1年以内	31.71	借款

序号	单位名称	金额	年限	占总额比例 (%)	款项性质
2	德阳市住房和城乡建设局	139,000.00	1-2 年	22.04	保证金
3	德阳经济技术开发区财政局	115,000.00	1-2 年	18.23	保证金
4	蒋小平	69,400.00	1 年以内	11.00	借款
5	卿烈富	64,496.11	1 年以内	10.23	备用金
合计		<b>587,896.11</b>		<b>93.21</b>	

②截至2016年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	金额	年限	占总额比例 (%)	款项性质
1	刘华林	1,397,708.01	1 年以内	71.72	往来款
2	德阳市住房和城乡建设局	139,000.00	1 年以内	7.13	保证金
3	德阳经济技术开发区财政局	115,000.00	1 年以内	5.90	保证金
4	毛健	103,577.60	1 年以内	5.31	备用金
5	夏均	100,825.00	1 年以内	5.17	备用金
合计		<b>1,856,110.61</b>		<b>95.24</b>	

(5) 报告期各期末，其他应收款中应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“(三)”之“1、应收关联方款项余额”。

## 6、存货

截至 2017 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日			
	期末余额	比例 (%)	存货跌价准备	期末净额
原材料	2,034,144.32	26.49		2,034,144.32
产成品	5,039,119.26	65.63		5,039,119.26
周转材料（低值易耗品）	605,124.75	7.88		605,124.75
合计	<b>7,678,388.33</b>	<b>100.00</b>		<b>7,678,388.33</b>

截至 2016 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2016年12月31日			
	期末余额	比例（%）	存货跌价准备	期末净额
原材料	1,909,465.10	59.18		1,909,465.10
产成品	1,213,068.06	37.60		1,213,068.06
周转材料（低值易耗品）	103,772.89	3.22		103,772.89
合计	<b>3,226,306.05</b>	<b>100.00</b>		<b>3,226,306.05</b>

截至报告期末，公司存货主要系原材料和产成品。存货账龄都在1年以内。

## 7、在建工程

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
新厂区厂房		1,436,111.28
新厂区办公室	79,311.99	
天然气工程		
合计	<b>79,311.99</b>	<b>1,436,111.28</b>

在建工程增减变动情况：

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期转入固定资产	2017年12月31日
新厂区厂房	1,436,111.28	2,103,999.36	3,540,110.64	
新厂区办公室		79,311.99		79,311.99
天然气工程		107,851.25	107,851.25	
合计	<b>1,436,111.28</b>	<b>2,291,162.60</b>	<b>3,647,961.89</b>	<b>79,311.99</b>

## 8、固定资产

### （1）固定资产构成及变动情况

2017年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
固定资产原值	16,758,739.98	8,206,058.56	-	24,964,798.54
房屋及建筑物	7,147,882.73	3,647,961.89		10,795,844.62

机器设备	7,719,856.59	4,086,479.91		11,806,336.50
运输工具	1,548,888.95	18,800.00		1,567,688.95
电子及其他设备	342,111.71	452,816.76		794,928.47
累计折旧	4,896,546.92	1,702,699.00	-	6,599,245.92
房屋及建筑物	1,372,622.43	330,648.75		1,703,271.18
机器设备	2,772,425.87	1,036,010.62		3,808,436.49
运输工具	445,433.12	308,529.96		753,963.08
电子及其他设备	306,065.50	27,509.67		333,575.17
减值准备				-
固定资产账面价值	11,862,193.06	6,503,359.56	-	18,365,552.62
房屋及建筑物	5,775,260.30	3,317,313.14	-	9,092,573.44
机器设备	4,947,430.72	3,050,469.29	-	7,997,900.01
运输工具	1,103,455.83	-289,729.96	-	813,725.87
电子及其他设备	36,046.21	425,307.09	-	461,353.30

2016 年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
固定资产原值	14,552,939.97	2,330,800.01	125,000.00	16,758,739.98
房屋及建筑物	6,876,682.73	271,200.00	-	7,147,882.73
机器设备	6,498,489.06	1,221,367.53	-	7,719,856.59
运输工具	857,502.63	816,386.32	125,000.00	1,548,888.95
电子及其他设备	320,265.55	21,846.16		342,111.71
累计折旧	3,868,846.63	1,146,450.29	118,750.00	4,896,546.92
房屋及建筑物	1,066,455.87	306,166.56	-	1,372,622.43
机器设备	2,097,130.06	675,295.81	-	2,772,425.87
运输工具	426,071.98	138,111.14	118,750.00	445,433.12
电子及其他设备	279,188.72	26,876.78	-	306,065.50
减值准备				-
固定资产账面价值	10,684,093.34	1,184,349.72	6,250.00	11,862,193.06
房屋及建筑物	5,810,226.86	-34,966.56	-	5,775,260.30
机器设备	4,401,359.00	546,071.72	-	4,947,430.72
运输工具	431,430.65	678,275.18	6,250.00	1,103,455.83
电子及其他设备	41,076.83	-5,030.62	-	36,046.21

## (2) 报告期内各期末固定资产租赁情况

报告期内，公司不存在融资租赁租入的固定资产及经营租赁租出的固定资产。

## (3) 未获得产权证书的固定资产的情况

报告期内，公司汾湖路新厂房未获得产权证书，账面原值2,967,000.62元。

## (4) 固定资产抵押情况

公司与交通银行股份有限公司德阳分行签订《抵押合同》（编号：德交银2016年小抵字011005号）、公司与交通银行股份有限公司德阳分行签订《抵押合同》（编号：德交银2016年小抵字011005号）、公司与交通银行股份有限公司德阳分行签订《抵押合同》（编号：德交银2017年抵押字011005号），公司以其拥有的期末账面价值为2,275,118.98元的房屋所有权（德房权证八角字第C00590351-1号、德房权证八角字第C00591451-1号）与账面价值1,821,359.96元的土地使用权（德府国用（2013）第11554号）设定抵押。

## (5) 固定资产累计折旧和减值准备计提情况

报告期内，公司累计折旧金额计提准确。公司截至2017年12月31日固定资产主要为房屋建筑物、运输设备、电子及其他设备、机器设备，主办券商在对固定资产实地盘点过程中重点观察了资产的使用状态，经核查，公司账面固定资产均在正常使用中，未发现闲置或报废的情形，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

## 9、无形资产

## (1) 无形资产构成及其变动

2017年度无形资产构成及其变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
无形资产原值	5,656,528.28	-	-	5,656,528.28
土地使用权	5,642,028.28			5,642,028.28
软件	14,500.00			14,500.00
累计摊销	314,332.66	112,840.57	-	427,173.23

土地使用权	299,832.66	112,840.57		412,673.23
软件	14,500.00			14,500.00
减值准备	-	-	-	-
土地使用权				-
软件				-
无形资产账面价值	5,342,195.62	-112,840.57	-	5,229,355.05
土地使用权	5,342,195.62	-112,840.57	-	5,229,355.05
软件	-	-	-	-

2016年无形资产构成及其变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
无形资产原值	2,140,601.12	3,515,927.16	-	5,656,528.28
土地使用权	2,126,101.12	3,515,927.16		5,642,028.28
软件	14,500.00			14,500.00
累计摊销	248,371.12	65,961.54	-	314,332.66
土地使用权	233,871.12	65,961.54		299,832.66
软件	14,500.00			14,500.00
减值准备	-	-	-	-
土地使用权				-
软件				-
无形资产账面价值	1,892,230.00	3,449,965.62	-	5,342,195.62
土地使用权	1,892,230.00	3,449,965.62	-	5,342,195.62
软件	-	-	-	-

## 10、其他非流动资产

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
预付设备款	207,910.29	
合计	207,910.29	

## 11、递延所得税资产

单位：元

项目名	2017年12月31日	2016年12月31日
-----	-------------	-------------

称	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
坏账准备	169,975.18	679,900.72	234,679.72	938,718.87
合计	<b>169,975.18</b>	<b>679,900.72</b>	<b>234,679.72</b>	<b>938,718.87</b>

## (七) 主要负债

### 1、短期借款

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
抵押借款	9,700,000.00	6,000,000.00
合计	<b>9,700,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>

注1、2017年6月14日，公司与交通银行股份有限公司德阳分行签署总额为3,000,000.00元的《流动资金借款合同》（编号：德交银2017年小贷字011015号），借款期限为2017年6月16日起至2018年6月14日，借款利率为5.22%。公司与交通银行股份有限公司德阳分行签订《抵押合同》（编号：德交银2016年小抵字011005号），以其拥有的期末账面价值为2,275,118.98元的房屋所有权（德房权证八角字第C00590351-1号、德房权证八角字第C00591451-1号）与账面价值1,821,359.96元的土地使用权（德府国用（2013）第11554号）设定抵押；刘华林、刘柏妮与交通银行股份有限公司德阳分行签订《保证合同》（编号：德交银2017年保字011020号）为该笔借款提供连带责任担保。

注2、2017年6月14日，公司与交通银行股份有限公司德阳分行签署总额为3,000,000.00元的《流动资金借款合同》（编号：德交银2017年小贷字011014号），借款期限为2017年6月16日起至2018年6月14日，借款利率为5.22%。公司与交通银行股份有限公司德阳分行签订《抵押合同》（编号：德交银2016年小抵字011005号），以其拥有的期末账面价值为2,275,118.98元的房屋所有权（德房权证八角字第C00590351-1号、德房权证八角字第C00591451-1号）与账面价值1,821,359.96元的土地使用权（德府国用（2013）第11554号）设定抵押；刘华林、刘柏妮与交通银行股份有限公司德阳分行签订《保证合同》（编号：德交银2017年保字011019号）为该笔借款提供连带责任担保。

注3、2017年3月27日，公司与交通银行股份有限公司德阳分行签署总额为3,700,000.00元的《流动资金借款合同》（编号：德交银2017年小贷字011011

号), 借款期限为 2017 年 4 月 21 日起至 2018 年 4 月 19 日, 借款利率为 5.22%。公司与交通银行股份有限公司德阳分行签订《抵押合同》(编号: 德交银 2017 年抵押字 011005 号), 以其拥有的期末账面价值为 3,445,608.62 元的土地使用权(川(2016)德阳市不动产权第 0003012 号)设定抵押; 刘华林、刘柏妮与交通银行股份有限公司德阳分行签订《保证合同》(编号: 德交银 2017 年保字 011014 号)为该笔借款提供连带责任担保。

## 2、应付票据

单位: 元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		1,260,000.00
合计		<b>1,260,000.00</b>

## 3、应付账款

### (1) 账龄及期末余额变动分析

单位: 元

账龄	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	2,458,713.77	88.49	5,251,489.98	96.41
1-2 年	125,197.65	4.51	65,845.62	1.21
2-3 年	64,945.62	2.34	26,837.63	0.49
3 年以上	129,538.79	4.66	102,701.16	1.89
合计	<b>2,778,395.83</b>	<b>100.00</b>	<b>5,446,874.39</b>	<b>100.00</b>

报告期内, 公司应付账款账龄主要集中在一年以内。公司的商业信用良好, 目前应付账款主要为未到期的经营性采购货款, 不能偿还的可能性较小。

### (2) 报告期各期末, 应付账款前五名单位如下:

截至 2017 年 12 月 31 日, 应付账款前五名单位如下:

单位: 元

序号	单位名称	金额	年限	占总额比例 (%)	款项性质
1	四川省嘉利德钢铁有限公司	741,106.45	1 年以内	26.67	货款

序号	单位名称	金额	年限	占总额比例 (%)	款项性质
2	四川万里锌业有限公司	349,867.98	1年以内	12.59	货款
3	四汇建设集团有限公司	188,590.48	1年以内	6.79	工程款
4	青川县天运金属开发有限公司	159,192.00	1年以内	5.73	货款
5	成都焯炜贸易有限公司	151,070.85	1-3年	5.44	货款
合计		<b>1,589,827.76</b>		<b>57.22</b>	

截至2016年12月31日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	年限	占总额比例 (%)	款项性质
1	成都展志商贸有限公司	1,400,000.00	1年以内	25.70	货款
2	四川省嘉利德钢铁有限公司	620,074.40	1年以内	11.38	货款
3	湖南湘钢钢丝绳有限公司	561,112.76	1年以内	10.30	货款
4	德阳华星万路汽车销售服务有限公司	412,415.56	1年以内	7.57	购车款
5	四川港宏凯威行汽车销售服务有限公司	401,131.68	1年以内	7.37	购车款
合计		<b>3,394,734.40</b>		<b>62.32</b>	

公司应付账款前五大供应商多为公司长期合作的供应商。

(3) 报告期各期末，应付账款中无持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 4、预收账款

##### (1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1年以内	837,830.99	92.25	1,172,699.33	51.34
1-2年	3,809.50	0.42	619,724.32	27.13
2-3年	5,347.30	0.59	391,718.60	17.15
3年以上	61,212.70	6.74	100,000.00	4.38
合计	<b>908,200.49</b>	<b>100.00</b>	<b>2,284,142.25</b>	<b>100.00</b>

(2) 报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

截至 2017 年 12 月 31 日，预收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	年限	占总额比例 (%)	款项性质
1	四川愚公交通工程有限公司	399,451.40	1 年以内	43.98	货款
2	广元同创新材料有限公司	254,500.00	1 年以内	28.02	货款
3	重庆精纳物资有限公司	73,317.50	1 年以内	8.07	货款
4	王学相	61,300.00	1 年以内	6.75	货款
5	成都盛智柔性防护有限公司	47,577.70	3 年以内	5.24	货款
合计		<b>836,146.60</b>		<b>92.06</b>	

截至 2016 年 12 月 31 日，预收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	年限	占总额比例 (%)	款项性质
1	四川伯源建筑工程有限公司	688,717.00	1 年以内	30.15	货款
2	绵阳宏鑫绿可环保科技有限公司	288,491.90	2-3 年	12.63	货款
3	四川山牧农业开发有限公司	247,866.80	2 年以内	10.85	货款
4	成都兴力达边坡防护工程有限公司	230,656.42	1-3 年	10.10	货款
5	深圳川能供应链管理有限公司	210,017.60	1 年以内	9.19	货款
合计		<b>1,665,749.72</b>		<b>72.92</b>	

(3) 报告期各期末预收账款中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 5、应付职工薪酬

(1) 报告期内应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
短期薪酬	823,978.39	8,847,218.46	8,836,140.91	835,055.94
设定提存计划		680,168.63	621,075.37	59,093.26
辞退福利		43,883.50	43,883.50	

合计	823,978.39	9,571,270.59	9,501,099.78	894,149.20
----	------------	--------------	--------------	------------

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	1,369,827.93	8,232,631.57	8,778,481.11	823,978.39
设定提存计划		635,306.57	635,306.57	
辞退福利				
合计	1,369,827.93	8,867,938.14	9,413,787.68	823,978.39

## 短期薪酬列示

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	631,094.12	7,910,798.70	7,893,288.26	648,604.56
职工福利费		208,349.62	208,349.62	-
社会保险费	-	438,772.19	401,088.28	37,683.91
其中：医疗保险费		380,330.57	348,913.46	31,417.11
工伤保险费		32,467.57	28,428.23	4,039.34
生育保险费		25,974.05	23,746.59	2,227.46
住房公积金		12,420.00	12,420.00	-
工会经费和职工教育经费	192,884.27	276,877.95	320,994.75	148,767.47
合计	823,978.39	8,847,218.46	8,836,140.91	835,055.94

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,323,445.17	7,238,356.85	7,930,707.90	631,094.12
职工福利费		371,478.30	371,478.30	
社会保险费		369,453.93	369,453.93	
其中：医疗保险费		302,582.84	302,582.84	
工伤保险费		29,878.38	29,878.38	
生育保险费		23,902.71	23,902.71	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费	46,382.76	253,342.49	106,840.98	192,884.27
合计	1,369,827.93	8,232,631.57	8,778,481.11	823,978.39

## 设定提存计划列示

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

基本养老保险		649,351.35	592,931.04	56,420.31
失业保险费		30,817.28	28,144.33	2,672.95
<b>合计</b>		<b>680,168.63</b>	<b>621,075.37</b>	<b>59,093.26</b>

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
基本养老保险		597,567.65	597,567.65	
失业保险费		37,738.92	37,738.92	
<b>合计</b>		<b>635,306.57</b>	<b>635,306.57</b>	

## 6、应交税费

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	422,135.02	1,582,128.83
城市维护建设税	33,741.00	114,915.36
企业所得税	103,594.78	397,062.91
教育费附加	14,460.43	49,249.45
地方教育附加	9,640.29	32,832.97
代扣代缴个人所得税	1,591.28	110,520.64
<b>合计</b>	<b>585,162.80</b>	<b>2,286,710.16</b>

## 7、应付利息

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
短期借款	15,471.50	
<b>合计</b>	<b>15,471.50</b>	

## 8、其他应付款

公司其他应付款主要包括员工上岗岗位保证金、代扣代缴社保、应付运费等。

### (1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	114,139.46	32.85	696,688.27	39.99

1-2年	18,900.00	5.44	47,600.00	2.73
2-3年	40,400.00	11.63	400,000.00	22.96
3年以上	174,000.00	50.08	598,000.00	34.32
<b>合计</b>	<b>347,439.46</b>	<b>100.00</b>	<b>1,742,288.27</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司账龄超过1年的其他应付款主要为员工上岗岗位保证金。

(2) 报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：

截至2017年12月31日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	员工上岗岗位保证金	174,000.00	50.08	保证金	3年以上
2	刘述华	40,000.00	11.51	保证金	2-3年
3	曾隆跃	38,365.04	11.04	运费	1年以内
4	安全责任保证金	36,200.00	10.42	保证金	1-3年
5	代扣代缴社保	23,333.52	6.72	代扣社保	1年以内
<b>合计</b>		<b>311,898.56</b>	<b>89.77</b>		

截至2016年12月31日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	员工上岗岗位保证金	538,000.00	30.88	保证金	3年以上
2	邓红	400,000.00	22.96	保证金	2-3年
3	刘华刚	264,002.97	15.15	垫支款	1年以内
4	德阳东钢天合金金属制品有限公司	132,819.70	7.62	往来款	1年以内
5	代扣代缴社保	83,540.83	4.80	代扣社保	1年以内
<b>合计</b>		<b>1,418,363.50</b>	<b>81.41</b>		

(3) 报告期各期末，其他应付款中应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“(三)”之“2、应付关联方款项余额”。

## （八）股东权益情况

### 1、实收资本（或股本）

单位：元

股东	2017年12月31日	2016年12月31日
刘华林	11,000,000.00	8,250,000.00
徐海蔚	4,500,000.00	3,375,000.00
唐勇	4,500,000.00	3,375,000.00
德阳华海企业管理合伙企业有限合伙	1,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>21,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

股权结构演变详见本转让说明书“第一节，公司基本情况”之“四、公司股本形成及变化情况”。

### 2、资本公积

单位：元

项目	2017年度	2016年度
资本溢价	13,719,911.86	
<b>合计</b>	<b>13,719,911.86</b>	

### 3、专项储备

单位：元

项目	2017年度	2016年度
安全生产费	123,708.85	452,698.21
<b>合计</b>	<b>123,708.85</b>	<b>452,698.21</b>

### 4、盈余公积

单位：元

项目	2017年度	2016年度
法定盈余公积	104,375.38	319,019.20
<b>合计</b>	<b>104,375.38</b>	<b>319,019.20</b>

### 5、未分配利润

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
年初未分配利润余额	12,870,513.33	11,272,180.61
加：本期净利润	1,043,753.78	1,775,925.24
减：提取法定盈余公积	104,375.38	177,592.52
折股转入资本公积	12,900,892.66	
年末未分配利润余额	908,999.07	12,870,513.33

## 七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### （一）关联方认定标准

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

#### 1、公司的控股股东和实际控制人

序号	关联方	关联关系
1	刘华林	持有公司 52.38% 的股份，公司的控股股东、实际控制人。

基本情况详见本公开转让说明书第一节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

#### 2、持股 5% 以上的股东

序号	关联方	关联关系	持股数量（股）
1	刘华林	持有公司 52.38% 的股份	11,000,000
2	徐海蔚	持有公司 21.43% 的股份	4,500,000
3	唐勇	持有公司 21.43% 的股份	4,500,000

#### 3、公司的董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务
----	----	----

1	刘华林	董事长、总经理
2	唐勇	董事、副总经理
3	徐海蔚	董事、副总经理
4	毛健	董事
5	林捍阳	董事
6	庞万荣	监事会主席
7	古传荣	监事
8	李兴泉	职工监事
9	刘恒	董事会秘书
10	王芳	财务总监

#### 4、公司董、监、高和持股 5%以上股东的关联企业

序号	关联方	关联关系
1	德阳东工电磁线有限公司	公司的实际控制人刘华林，在该公司担任监事职务 公司监事古传荣，在该公司担任监事职务
2	德阳东方电工机械有限责任公司	公司的实际控制人刘华林，在该公司担任董事职务
3	德阳东工资产经营管理有限公司	公司董事会秘书刘恒，在该公司担任法定代表人 公司的实际控制人刘华林，在该公司担任董事

#### 5、其他主要关联方

(1) 与东钢股份持股 5% 以上股东关系密切的其他家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）也为东钢股份的关联方。

(2) 公司董事、监事及高级管理人员关系密切的其他家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）也为东钢股份的关联方。

(3) 德阳东钢天合金属制品有限公司

根据公司提供的德阳东钢天合金属制品有限公司（以下简称“东钢天合”）营业执照、章程及工商档案资料等，东钢天合基本情况如下：

公司名称	德阳东钢天合金属制品有限公司
------	----------------

统一社会信用代码	915106007729543579
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	四川省德阳市旌阳区天元镇天元路
法定代表人	刘军
经营范围	金属制品、普通机械、电气机械设计、制造、销售及维修、技术咨询，金属材料、电线电缆、化工产品（不含危险品）、建材、机械设备、五金、针纺织品、百货、矿产品销售。（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）
注册资本	50 万元
成立日期	2005.4.1
经营期限	2005.4.1 至长期
登记机关	德阳市工商行政管理局

报告期内，公司控股股东、实际控制人刘华林夫人刘柏妮持有该公司 34% 股权，为东钢天合第一大股东，且担任东钢天合董事长兼经理。且股东、董事、高级管理人员唐勇担任东钢天合监事。

因此，报告期内，东钢天合为东钢股份关联方。

2017 年 7 月 12 日，东钢天合召开股东会并形成决议，全体股东一致同意刘柏妮将其持有东钢天合 34% 股权转让予刘军，免去刘柏妮董事职务，免去唐勇监事职务。2017 年 7 月 12 日，东钢天合召开董事会，免去刘柏妮董事长兼公司经理的职务。

根据本次股权转让双方签署的《确认书》，上述股权转让已履行完毕，不存在任何纠纷或潜在纠纷。

#### （4）德阳天成机电有限公司

根据公司提供的德阳天成机电有限公司（以下简称“德阳天成”）营业执照、章程及工商档案等资料，德阳天成基本情况如下：

公司名称	德阳天成机电有限公司
统一社会信用代码	91510600754715301W
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	四川省德阳市城区乡风光村五组（养殖场内）

法定代表人	言伟东
经营范围	普通机械、电器机械设计、制造、维修、销售及技术咨询服务；金属材料、建筑材料、矿产品、五金、化工产品（不含危险化学品）、针织、百货销售。（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）
注册资本	50 万元
成立日期	2003.10.9
经营期限	2003.10.9 至 2023.10.8
登记机关	德阳市工商行政管理局

报告期内，公司控股股东、实际控制人刘华林夫人刘柏妮持有该公司 20% 股权，并担任该公司董事；因此，德阳天成报告期内为公司关联方。

2017 年 8 月 1 日，德阳天成召开股东会并形成决议，全体股东一致同意刘柏妮将其持有德阳天成 10% 股权转让予言伟东，同意刘柏妮将其持有德阳天成 10% 股权转让予孟琼，同意免去刘柏妮董事职务。

根据本次股权转让各方签署的《确认书》，上述股权转让已履行完毕，不存在任何纠纷或潜在纠纷。

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
德阳天成机电有限公司	采购备品备件	382,972.50	418,673.08
合计		<b>382,972.50</b>	<b>418,673.08</b>

关联交易必要性：公司向德阳天成机电有限公司采购备品备件主要系工字轮等低值易耗品，该类商品系备品备件的采购，全年一般用量不大，公司主要考虑到德阳天成机电有限公司地处德阳，物流成本较低，且对方能够按照本公司的要求定制生产，故本公司常年和对方进行合作。

上述交易具有真实的交易背景，具备必要性及合理性。

关联交易公允性：项目组取得向德阳天成机电有限公司的采购合同，同时取

得同类型工字轮向河南新乡市神鹿盘具有限公司的询价单，经过比较，双方价格差异不大。故项目组认为，公司向关联方采购价格公允，不存在价格操纵和利益输送。

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
唐文	出售汽车一辆		3,800.00
合计			<b>3,800.00</b>

公司销售给关联方唐文的汽车购置于 2008 年，至转让时点已经使用 8 年，账面原值 5 万元，累计折旧 4.75 万元，净值 0.25 万元。公司按照 0.38 万元价格进行转让，高于账面净值，价格公允。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联租赁

单位：元

关联方	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
德阳华海企业管理合伙企业（有限合伙）	租赁房屋一间（30 平方米）	900.00	
合计		<b>900.00</b>	

### (2) 关联担保

① 2017 年 6 月 14 日，公司与交通银行股份有限公司德阳分行签署总额为 3,000,000.00 元的《流动资金借款合同》（编号：德交银 2017 年小贷字 011015 号），借款期限为 2017 年 6 月 16 日起至 2018 年 6 月 14 日，借款利率为 5.22%。公司与交通银行股份有限公司德阳分行签订《抵押合同》（编号：德交银 2016 年小抵字 011005 号），以其拥有的期末账面价值为 2,275,118.98 元的房屋所有权（德房权证八角字第 C00590351-1 号、德房权证八角字第 C00591451-1 号）与账面价值 1,821,359.96 元的土地使用权（德府国用（2013）第 11554 号）设定抵押；刘华林、刘柏妮与交通银行股份有限公司德阳分行签订《保证合同》（编号：德交银 2017 年保字 011020 号）为该笔借款提供连带责任担保。

② 2017 年 6 月 14 日，公司与交通银行股份有限公司德阳分行签署总额为

3,000,000.00 元的《流动资金借款合同》(编号:德交银 2017 年小贷字 011014 号), 借款期限为 2017 年 6 月 16 日起至 2018 年 6 月 14 日, 借款利率为 5.22%。公司与交通银行股份有限公司德阳分行签订《抵押合同》(编号:德交银 2016 年小抵字 011005 号), 以其拥有的期末账面价值为 2,275,118.98 元的房屋所有权(德房权证八角字第 C00590351-1 号、德房权证八角字第 C00591451-1 号)与账面价值 1,821,359.96 元的土地使用权(德府国用(2013)第 11554 号)设定抵押;刘华林、刘柏妮与交通银行股份有限公司德阳分行签订《保证合同》(编号:德交银 2017 年保字 011019 号)为该笔借款提供连带责任担保。

③2017 年 3 月 27 日, 公司与交通银行股份有限公司德阳分行签署总额为 3,700,000.00 元的《流动资金借款合同》(编号:德交银 2017 年小贷字 011011 号), 借款期限为 2017 年 4 月 21 日起至 2018 年 4 月 19 日, 借款利率为 5.22%。公司与交通银行股份有限公司德阳分行签订《抵押合同》(编号:德交银 2017 年抵押字 011005 号), 以其拥有的期末账面价值为 3,445,608.62 元的土地使用权(川(2016)德阳市不动产权第 0003012 号)设定抵押;刘华林、刘柏妮与交通银行股份有限公司德阳分行签订《保证合同》(编号:德交银 2017 年保字 011014 号)为该笔借款提供连带责任担保。

### (三) 报告期末应收应付关联方款项余额和关联资金拆借发生额

#### 1、应收关联方款项余额

单位: 元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
<b>其他应收款:</b>		
刘华林		1,397,708.01
唐勇		16,024.51
徐海蔚		20,074.22
毛健	20,630.00	103,577.60
刘恒	1,200.00	3,000.00
李兴泉		2,500.00

#### 2、应付关联方款项余额

单位: 元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
<b>应付账款:</b>		
德阳天成机电有限公司	132,820.00	189,847.50
<b>其他应付款:</b>		
刘华刚		264,002.97
徐海蔚	19,605.00	
德阳东钢天合金属制品有限公司		132,819.70

#### 4、关联资金拆借发生额

单位：元

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日
<b>拆入:</b>			
唐勇	340,000.00	报告期期初之前	2016年2月
唐勇	100,000.00	报告期期初之前	2016年10月
唐勇	34,000.00	报告期期初之前	2016年11月
唐勇	30,000.00	2016年5月	2016年11月
唐勇	72,584.79	2016年6月	2016年11月
唐勇	110,000.00	2016年6月	2017年1月
唐勇	17,415.21	2016年6月	2017年1月
唐勇	10,969.28	2016年12月	2017年1月
唐勇	316,215.51	2017年1月	2017年1月
唐勇	50,000.00	2017年1月	2017年8月
唐勇	46,200.05	2017年1月	2017年8月
唐勇	40,000.00	2017年3月	2017年8月
德阳东钢天合金属制品有限公司	35,000.00	报告期期初之前	2016年4月
德阳东钢天合金属制品有限公司	105,000.00	报告期期初之前	2016年12月
德阳东钢天合金属制品有限公司	400,000.00	2016年1月	2016年12月
德阳东钢天合金属制品有限公司	627,819.70	2016年2月	2016年12月
德阳东钢天合金属制品有限公司	2,000,000.00	2016年3月	2016年12月
德阳东钢天合金属制品有限公司	167,180.30	2016年7月	2016年12月
德阳东钢天合金属制品有限公司	90,000.00	2016年7月	2017年5月
德阳东钢天合金属制品有限公司	42,819.70	2016年7月	2017年6月
德阳东钢天合金属制品有限公司	867,180.30	2017年1月	2017年6月
德阳东钢天合金属制品有限公司	32,819.70	2017年1月	2017年6月

德阳东钢天合金属制品有限公司	500,000.00	2017年1月	2017年6月
德阳东钢天合金属制品有限公司	700,000.00	2017年2月	2017年6月
<b>拆出:</b>			
唐勇	200,000.00	报告期期初之前	2016年2月
徐海蔚	150,000.00	报告期期初之前	2016年2月
刘华林	60,000.00	报告期期初之前	2016年1月
刘华林	10,000.00	报告期期初之前	2016年2月
刘华林	10,000.00	报告期期初之前	2016年3月
刘华林	5,758.43	报告期期初之前	2016年4月
刘华林	10,000.00	报告期期初之前	2016年4月
刘华林	220,000.00	报告期期初之前	2016年7月
刘华林	913,877.01	报告期期初之前	2016年12月
刘华林	213,122.99	2016年1月	2016年12月
刘华林	26,877.01	2016年1月	2017年2月
刘华林	10,000.00	2016年2月	2017年2月
刘华林	63,122.99	2016年2月	2017年2月
刘华林	406,877.01	2016年2月	2017年2月
刘华林	20,000.00	2016年2月	2017年2月
刘华林	10,000.00	2016年2月	2017年2月
刘华林	105,000.00	2016年2月	2017年2月
刘华林	67,000.00	2016年3月	2017年2月
刘华林	10,000.00	2016年4月	2017年2月
刘华林	30,000.00	2016年4月	2017年2月
刘华林	5,000.00	2016年5月	2017年2月
刘华林	52,000.00	2016年6月	2017年2月
刘华林	194,500.00	2016年7月	2017年2月
刘华林	10,000.00	2016年8月	2017年2月
刘华林	25,000.00	2016年9月	2017年2月
刘华林	64,622.99	2016年9月	2017年2月
刘华林	20,000.00	2016年9月	2017年3月
刘华林	90,377.01	2016年9月	2017年4月
刘华林	20,000.00	2016年10月	2017年4月
刘华林	55,000.00	2016年11月	2017年4月
刘华林	10,000.00	2016年11月	2017年4月

刘华林	45,000.00	2016年12月	2017年4月
刘华林	25,000.00	2017年1月	2017年4月
刘华林	60,000.00	2017年1月	2017年4月
刘华林	181,418.75	2017年1月	2017年4月
刘华林	63,204.24	2017年1月	2017年4月
刘华林	120,000.00	2017年1月	2017年4月
刘华林	13,545.51	2017年1月	2017年6月
刘华林	80,000.00	2017年1月	2017年7月
刘华林	123,250.25	2017年1月	2017年8月
刘华林	65,000.00	2017年2月	2017年8月
刘华林	20,000.00	2017年3月	2017年8月
刘华林	10,000.00	2017年3月	2017年8月
刘华林	246,749.75	2017年4月	2017年8月
刘华林	303,250.25	2017年4月	2017年8月
刘华林	35,000.00	2017年4月	2017年8月
刘华林	15,000.00	2017年5月	2017年8月
刘华林	30,000.00	2017年6月	2017年8月
刘华林	100,000.00	2017年7月	2017年8月

#### （四）关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，公司与关联方之间经常性关联交易，具有真实的交易背景。关联交易价格公允，不存在价格操纵和利益输送。公司日常经营不依赖于关联方，故关联交易对公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

#### （五）公司规范关联交易的制度安排

2017年10月股份公司成立后，公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》等，均对关联交易事项进行了相关规定。

##### 1、关联方关于规范和减少关联交易的承诺

本人作为四川东钢新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事或高级管理人员，就关联交易情况，本人郑重承诺如下：

本人将尽力减少本人或本人所实际控制企业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按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易

价格应按市场公认的合理价格确定。

本人保证严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统等相关主管部门的规定及《四川东钢新材料股份有限公司章程》、《四川东钢新材料股份有限公司关联交易管理制度》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，不利用董事、监事、高管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。

公司董事会如认为公司与本人或本人所实际控制企业之间的关联交易损害了公司或其他股东的利益，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了公司或其他股东的利益，且有证据表明本人不正当地利用董事、监事、高管的地位或对公司的控制力，本人愿意就上述关联交易对公司或其他股东所造成的损失依法承担赔偿责任。

上述承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。

#### **(六) 减少和规范关联交易的具体安排**

公司已按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司控股股东及公司自身均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》等规章制度，对关联交易的决策权限和决策程序进行了详细的规定。

公司制定了《关联交易决策制度》，对公司在关联方、关联交易、关联交易表决的回避制度、关联交易决策权限和表决程序及信息披露等方面的内容进行了规定。

公司已经建立健全了规范关联交易的相关制度，并切实履行。

### **八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项**

无。

### **九、报告期资产评估情况**

因本次挂牌需要，公司聘请了天源资产评估有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估机构，2017年9月30日，天源资产评估有限公司出具了以2017年8月31日为基准日的编号为“天源评报字（2017）第0335号”《评估报告》，经评估的净资产值为40,686,119.32元。

## 十、股利分配政策

### （一）报告期公司股利分配政策

报告期内，东钢新材《公司章程》中对利润分配做出如下规定：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额超过公司注册资本的百分之五十可以不再提取。公司的公积金用于弥补以前年度公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

2、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东出资比例进行分配。

3、法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

### （二）报告期实际利润分配情况

公司报告期内未进行利润分配。

### （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

根据股份公司《公司章程》，公司公开转让后的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，

但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的公司股份不参与分配利润。

2、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%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内实施完成利润分配方案。

## 十一、风险因素

### （一）公司治理风险

在有限公司阶段，公司股东人数较少，法人治理结构也较为简单，公司未设立监事会。至股份公司成立前，公司仅设有一名监事。虽然公司在有限公司阶段制定了与日常经营相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等规章制度。

股份公司成立以后，公司建立健全了法人治理结构，进一步完善了内部控制制度，并根据实际情况，修改并制定了适应公司发展需要的《公司章程》及内控制度，但股份公司成立时间不足1年，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### （二）实际控制人不当的风险

刘华林为公司的第一大股东，直接持有公司股份11,000,000股，占公司注册资本的52.38%，处于绝对控制地位。同时刘华林担任公司董事长兼总经理，对公司股东大会及董事会的决议事项能够产生重大影响。虽然公司已经建立了较为完

善的法人治理结构和相对健全的内控规章制度，但仍无法排除实际控制人滥用实际控制权对公司的经营决策、人事、财务产生不利影响，损害公司和其他中小股东的利益。

### （三）主要原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为硬线和锌，报告期内公司产品的材料成本占总成本的比例超过80%，占比较高。原材料价格受到相关资源市场的波动影响较大。报告期内，钢材和锌的采购价格经历了较大幅度的上升，导致公司主要原材料采购价格上升幅度较大，成本大幅上升。公司作为线材生产下游的加工制造企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素，如果未来原材料价格大幅波动而公司未采取有效措施予以应对，将对公司的盈利能力和经营业绩产生较大影响。

### （四）盈利能力不足的风险

公司主营业务为镀锌钢丝、镀锌钢绞线、碳素弹簧钢丝、镀锌钢丝绳、光缆增强用碳素钢丝、铝包钢线、铝包钢绞线等金属制品的研发、制造和销售，属于传统制造行业，毛利率偏低，虽然报告期内公司营业收入2017年比2016年增长20.90%，2017年全年实现营业收入9,923.31万元，但和同行业挂牌公司相比，总体营业规模偏小。2016年和2017年扣除非经常损益后分别盈利163.74万元和67.37万元，盈利能力明显不足，若公司不能进一步拓展市场、提高市场规模或在技术含量较高的铝包钢、航空钢丝绳等相关业务有所突破，公司未来的盈利能力将受到一定限制的风险。

### （五）发生安全生产事故的风险

公司所属金属丝绳制品行业为制造业，在生产过程中，可能会因为工人操作不慎，而危害到生产工人的健康安全。虽然公司已经成立了负责公司安全生产监督的管理部门，制定了较为完备的安全生产制度，且经德阳市安全生产监督管理局认定为安全生产标准化三级企业（建材线缆），报告期内未发生安全生产方面的重大事故、纠纷、处罚。但仍存在因员工操作不当，或设备出现问题，或管理疏忽诱发人员、设备安全事故，进而对公司日常经营产生不利影响的风险。

### （六）住房公积金未全员缴纳的风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有在职员工 140 人，共为 18 名员工缴纳住房公积金。

公司未能为全体员工缴纳住房公积金，存在被主管部门处罚的风险。针对部分员工住房公积金未缴纳事项，公司控股股东、实际控制人刘华林承诺，如以后因部分员工住房公积金未缴纳事项要求公司补缴、收取滞纳金或处罚，公司控股股东、实际控制人刘华林承担全部损失费用，且承诺不向公司追偿，保障公司不遭受损失。

## 第五节董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

### 全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

董事：



刘华林



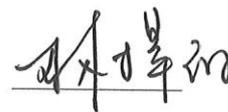
唐勇



徐海蔚



毛健



林捍阳

监事：



庞万荣



古传荣



李兴泉

高级管理人员：



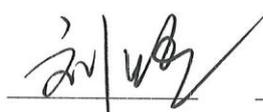
刘华林



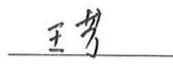
唐勇



徐海蔚



刘桓



王芳

四川东钢新材料股份有限公司



2018年6月22日

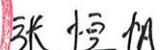
### 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员：

  
夏洪剑

  
赵威

  
张恒帆

项目负责人：

  
夏洪剑

法定代表人：

  
杨炯洋

华西证券股份有限公司

2018年6月11日



## 律师事务所声明

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

经办律师：

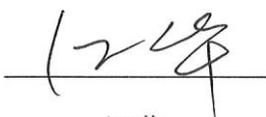


杨波



王宏恩

律师事务所负责人：



江华

北京康达（成都）律师事务所

2018年6月22日



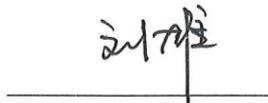
## 承担审计业务的会计师事务所声明

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

签字注册会计师：



刘彬文



刘雄

会计师事务所负责人：



余强

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

2018年8月22日



### 承担资产评估业务的评估机构声明

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

评估机构负责人签字



钱幽燕

经办资产评估师签字



林勇



银川



## 第六节备查文件

- (一) 主办券商推荐报告；
  - (二) 财务报表及审计报告；
  - (三) 法律意见书；
  - (四) 公司章程；
  - (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
  - (六) 其他与公开转让有关的重要文件。
- (正文完)