

# 山东赛特新材料股份有限公司



## 公开转让说明书

主办券商



二〇一五年六月

## 声 明

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

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

中国证监会、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保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、控股股东、实际控制人持股比例低的风险

公司控股股东、实际控制人为贾莉，贾莉担任山东赛特新材料股份有限公司的董事长，且通过直接控制和间接控制，合计持有赛特股份 26.43% 的股份，能够对公司的日常经营、重大决策及人事任免产生重大影响。但如果本公司其他股东通过增持股份谋求影响甚至控制本公司，将对本公司管理团队和生产经营的稳定性产生影响。

### 二、供应商依赖风险

2013 年度、2014 年度，公司对前五大供应商的采购金额占同期采购总额的比例分别为 19.63%、75.51%。2014 年度公司的主要原材料供应商集中度相对较高。如果部分主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，将会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力。

### 三、产业政策风险

随着《造纸产业发展政策》、《国务院关于印发节能减排综合性工作方案的通知》、《造纸工业水污染物排放标准》和《造纸产品取水定额》等法规政策的出台，各级政府部门加大了对生活用纸行业的监督管理执法力度，对一些经济规模不合理、能耗水耗较高、排放不达标企业采取了关停或限期整改的措施，淘汰了大量落后产能。随着行业内中小企业进一步被淘汰，生活用纸市场需求对市场供给的压力将进一步增大。此外，根据相关环保政策要求，目前我国正通过优化产业布局合理配备资源、推进清洁生产保护生态环境、推进节能减排淘汰落后产能、调整产品结构提升产品质量、建立节约模式引导绿色消费、优化企业结构推进兼并重组等一系列措施，以促进生活用纸行业的全面、协调和可持续健康发展。上述产业政策都有利于提高我国生活用纸行业的产业集中度，淘汰落后产能，优化资源配置，但如果国家产业政策出现调整，公司的生产经营可能受到一定影响。

### 四、应收款项坏账风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 36,428,458.93

元、17,827,096.07 元，占流动资产的比重分别为 69.67%和 31.69%，占总资产的比重分别为 41.38%和 23.55%，公司报告期内各期末应收账款的绝对金额较大，占总资产和流动资产的比例较高，尽管在公司积极催收的情况下公司的应收账款大幅降低。公司根据历年来应收账款的回收情况，对每一项账款的可回收性进行了核查，认为发生坏账的可能性不大，并充分计提了坏账准备，但随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。同时，应收账款资金占用余额的继续上升也会给公司的资金周转带来一定的压力。

### **五、自建厂房可能被认定为违章建筑风险**

公司在租赁的土地上自建纺纱车间、在自有土地上自建传达室，自建部分房屋产权的手续并不完备，缺少开工建设到竣工验收的相关文件，也没有合法确权手续，故可能被认定为违章建筑。该自建部分临时建筑确有被认定为违章建筑而存在罚款、限期拆除等法律风险，从而也有可能对公司的经营产生一定影响。

## 目 录

重大事项提示 .....	3
第一章 公司基本情况 .....	9
一、基本情况 .....	9
二、股票挂牌情况 .....	9
三、公司股权结构及主要股东情况 .....	12
四、公司董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
五、公司最近两年主要会计数据和财务指标 .....	31
六、与本次挂牌有关的机构 .....	32
第二章 公司业务 .....	34
一、公司业务情况 .....	34
二、公司生产或服务的主要流程及方式 .....	35
三、与公司业务相关的主要资源要素 .....	36
四、公司主要业务情况 .....	41
五、公司商业模式 .....	45
六、所处行业基本情况 .....	48
第三章 公司治理 .....	57
一、公司治理机制的建立及运行情况 .....	57
二、公司董事会对现有治理机制的讨论和评估 .....	58
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况 .....	59
四、公司独立性情况 .....	59
五、同业竞争情况 .....	61
六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况 .....	61
七、公司董事、监事、高级管理人员情况 .....	62
八、董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	63
第四章 公司财务会计信息 .....	65
一、最近两年的审计意见、财务报表 .....	65
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况 .....	70

三、主要会计数据和财务指标 .....	88
四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	110
五、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	115
六、报告期内资产评估情况 .....	115
七、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	116
八、风险因素及自我评估 .....	116
<b>第五章 有关声明 .....</b>	<b>119</b>
一、全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	120
二、主办券商声明 .....	121
三、律师事务所声明 .....	122
四、审计机构声明 .....	123
五、资产评估机构声明 .....	124
<b>第六章 备查文件 .....</b>	<b>124</b>
一、主办券商推荐报告 .....	124
二、财务报表及审计报告 .....	124
三、法律意见书 .....	124
四、公司章程 .....	124
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	124
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	124

## 释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有以下含义：

公司、本公司、股份公司、赛特股份	指	山东赛特新材料股份有限公司
赛特纺织	指	淄博赛特纺织有限公司，赛特股份前身
海特进出口	指	淄博海特进出口有限公司，公司控股股东
桓台创投	指	桓台创业投资有限公司，公司股东
志远投资	指	北京天星志远投资中心（有限合伙），公司股东
股东大会	指	山东赛特新材料股份有限公司股东大会
股东会	指	山东赛特新材料股份有限公司股东会
董事会	指	山东赛特新材料股份有限公司董事会
监事会	指	山东赛特新材料股份有限公司监事会
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》
《公司法》	指	根据 2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订，自 2014 年 3 月 1 日起施行的《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东赛特新材料股份有限公司章程》
本次挂牌	指	山东赛特新材料股份有限公司申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
海通证券、主办券商	指	海通证券股份有限公司
报告期、最近两年	指	2013年1月1日至2014年12月31日
元、万元	指	人民币元，人民币万元
本说明书、公开转让说明书	指	山东赛特新材料股份有限公司公开转让说明书
生活用纸	指	是指卫生纸、餐巾纸、面巾纸、纸手帕、厨房用纸、擦手纸等卫生纸品；妇女卫生巾、婴儿纸尿裤、成人失禁用品等一次性卫生用品。
卫生用品	指	一次性卫生用品，主要产品有女性卫生用品（包含卫生巾和卫生护垫），婴儿纸尿裤、纸尿裤，成人失禁用品（包含纸尿裤、纸尿裤和护理垫）
玉米纤维	指	是以玉米、小麦等淀粉为原料，经发酵转化成乳酸再经聚合，纺丝而制成的合成纤维。

竹纤维	指	是从自然生长的竹子中提取出的纤维素纤维，继棉、麻、毛、丝后的第五大天然纤维。竹纤维具有良好的透气性、瞬间吸水性、较强的耐磨性和良好的染色性等特性，具有天然抗菌、抑菌、除螨、防臭和抗紫外线功能。
玉竹纤维	指	是一种以玉米纤维和竹纤维为主要成分的混纺高级材料，集玉米纤维和竹纤维特性于一体。

注：本说明书中引用数字均统一四舍五入保留两位小数，除本说明书中关于股东持股数量按照工商档案中所记载的数据引用外，如本说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，则这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一章 公司基本情况

### 一、基本情况

中文名称:	山东赛特新材料股份有限公司
英文名称:	Shandong Saite New Material Co.,Ltd.
法定代表人:	贾莉
有限公司成立日期:	2001年4月25日
股份公司成立日期:	2011年11月7日
注册资本:	4,546万元
住所:	山东省淄博市桓台县果里镇侯庄路60号
邮政编码:	256414
电话:	86-533-7975596
传真:	86-533-7975598
电子邮箱:	dm@saitenm.com
公司网站:	www.saitenm.com
董事会秘书:	吴琛
所属行业:	根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业属于造纸和纸制品业(C22)。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所处行业为其他纸制品制造(C2239)。
主要业务:	卫生用品、家纺产品的研发和销售
组织机构代码:	72670963-7

### 二、股票挂牌情况

#### (一) 股票挂牌基本情况

股票代码:	833225
股票简称:	赛特股份
股票种类:	人民币普通股
每股面值:	1.00元
股票总量:	4,546万股

挂牌日期:	
转让方式:	协议转让

## （二）公司股东所持股份的限售安排

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

《业务规则》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。”

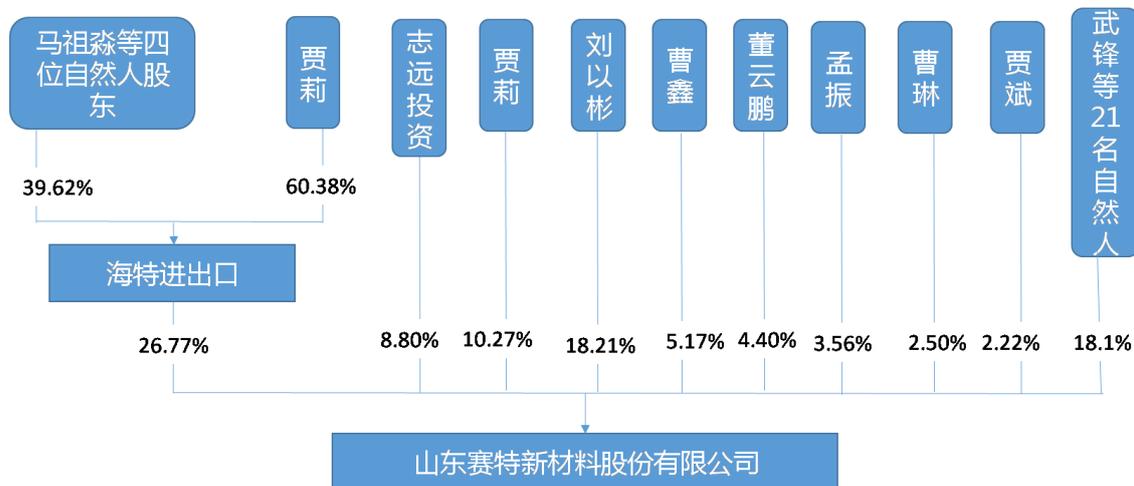
《公司章程》第十九条规定：“发起人持有的公司股票，自公司成立之日起三年以内不得转让。董事、监事、经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份；在其任职期间以及离职后六个月内不得转让其所持有的本公司的股份。持有公司百分之五以上有表决权股份的股东，将其所持有的公司股票在买入之日起六个月以内卖出，或者在卖出之日起六个月以内又买入的，由此获得的利润归公司所有。前款规定适用于持有公司百分之五以上有表决权股份的法人股东的董事、监事、经理和其他高级管理人员。”

截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，公司可转让股份如下：

序号	股东姓名	公司职务	持股数量（股）	持股比例（%）	本次可转让股份数量（股）
1	淄博海特进出口有限公司	-	12,170,042.00	26.77	4,056,680.00
2	刘以彬	董事	8,278,940.00	18.21	2,069,735.00
3	贾莉	董事长	4,666,903.00	10.27	1,166,725.00
4	北京天星志远投资中心（有限合伙）		4,000,000.00	8.80	4,000,000.00
5	曹鑫	-	2,350,000.00	5.17	2,350,000.00
6	董云鹏	-	2,000,000.00	4.40	2,000,000.00
7	孟振	-	1,620,000.00	3.56	1,620,000.00
8	曹琳	-	1,138,354.00	2.50	1,138,354.00
9	贾斌	-	1,008,996.00	2.22	1,008,996.00
10	王文广	-	1,000,000.00	2.20	1,000,000.00
11	宗杰	-	1,000,000.00	2.20	1,000,000.00
12	武峰	-	1,000,000.00	2.20	1,000,000.00
13	张本君	-	827,894.00	1.82	827,894.00
14	张强	-	800,000.00	1.76	800,000.00
15	莫秋静	-	620,921.00	1.37	620,921.00
16	张子文	-	600,000.00	1.32	600,000.00
17	崔希	-	310,460.00	0.68	310,460.00
18	徐飞	-	300,000.00	0.66	300,000.00
19	贾振亮	-	300,000.00	0.66	300,000.00
20	许媛	-	210,000.00	0.46	210,000.00
21	李宇慧	-	210,000.00	0.46	210,000.00
22	钟道奎	-	206,974.00	0.46	206,974.00
23	王峰	-	206,974.00	0.46	206,974.00
24	刘丽	-	200,000.00	0.44	200,000.00
25	贾振禄	-	180,000.00	0.40	180,000.00
26	马弘	-	82,789.00	0.18	82,789.00
27	刘建平	-	82,789.00	0.18	82,789.00
28	田墨菊	-	41,395.00	0.09	41,395.00
29	田兆峰	-	31,046.00	0.07	31,046.00
30	马慧	-	15,523.00	0.03	15,523.00
合计			<b>45,460,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>27,637,255.00</b>

### 三、公司股权结构及主要股东情况

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 控股股东、实际控制人及其变化情况

公司的控股股东、实际控制人为贾莉。贾莉直接持有赛特股份 10.27% 的股份，贾莉持有淄博海特进出口有限公司股权 64 万股，占其总股本的 60.38%，淄博海特进出口有限公司持有山东赛特新材料股份有限公司股权 1217.0042 万股，占总股本的 26.77%，通过直接控制和间接控制，贾莉合计持有赛特股份 26.43% 的股份。同时贾莉担任山东赛特新材料股份有限公司的董事长，能够对山东赛特新材料股份有限公司的日常经营、重大决策及人事任免产生重大影响。因此，贾莉为赛特股份的控股股东、实际控制人。

海特进出口成立于 1998 年 8 月 31 日，现持有淄博市工商行政管理局高新区分局核发的注册号为 370303228831762 的《企业法人营业执照》，具体情况如下：

企业名称：	淄博海特进出口有限公司
成立日期：	1998 年 8 月 31 日
营业期限	自 1998 年 8 月 31 日至 2048 年 08 月 30 日
法定代表人：	吴伟
注册资本：	106 万元人民币
住所：	淄博高新区柳泉路以西、济青高速附路以北(先进陶瓷创新中心专家公寓)
经营范围：	化工产品（不含危险、易制毒化学品）、机电设备（不含国家专控及九座以下乘用车）进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的需取得许可证后经营）**（依法须经批准的项目，

经相关部门批准后方可开展经营活动)				
股权结构	序号	股东名称	出资额 (万元)	持股 比例 (%)
	1	吴伟	2	1.89
	2	贾良	7	6.60
	3	贾莉	64	60.38
	4	李丽红	7	6.60
	5	马祖淼	26	24.53

### (三) 前十大股东持股情况

序号	股东姓名	持股数量(股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押 或 其他争议事项
1	淄博海特进出口有限公司	12,170,042.00	26.77	法人	否
2	刘以彬	8,278,940.00	18.21	自然人	否
3	贾莉	4,666,903.00	10.27	自然人	否
4	北京天星志远投资中心(有限合伙)	4,000,000.00	8.80	法人	否
5	曹鑫	2,350,000.00	5.17	自然人	否
6	董云鹏	2,000,000.00	4.40	自然人	否
7	孟振	1,620,000.00	3.56	自然人	否
8	曹琳	1,138,354.00	2.50	自然人	否
9	王文广	1,000,000.00	2.20	自然人	否
10	宗杰	1,000,000.00	2.20	自然人	否
合计		<b>38,224,239.00</b>	<b>84.08</b>		

### (四) 公司股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，股东贾莉为海特进出口的控股股东、股东贾莉与贾斌之间为姐弟关系、股东马弘与田墨菊之间为母女关系，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### (五) 股本的形成及其变化情况

#### 1、2001年4月，赛特纺织成立

2001年4月25日，淄博开发区海特科贸有限公司和匈牙利H. T国际贸易公司共同出资设立淄博赛特纺织有限公司，注册资本316万元，其中，淄博开发

区海特科贸有限公司以货币出资 25 万美元（折合人民币 208 万元），持股比例为 65.79%，匈牙利 H.T 国际贸易公司以现汇出资 13 万美元（折合人民币 108 万元），持股比例为 34.21%。法定代表人为贾丽（于 2008 年 7 月 11 日更名为贾莉，身份证号为：370303195911172826），经营范围：生产销售机织化纤毛毯、地毯，化纤针织绒线及化纤制品（以上经营范围需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营）。

上述出资分 5 期缴纳，第 1 期投资人民币 27 万元经“山东博会会计师事务所博会师验字（2001）第 31 号”《验资报告》验证。第 2 期投资 2 万美元折合人民币 16.62 万元经“山东博会会计师事务所博会师验字（2001）第 32 号”《验资报告》验证。第 3 期投资人民币 181 万元经“山东仲泰会计师事务所鲁仲泰会师验字（2001）第 144 号”《验资报告》验证。第 4 期投资 69,980.74 美元折合人民币 58.08 万元经“山东博华会计师事务所博华验综字（2002）第 41 号”《验资报告》验证。第 5 期投资 4.012 万美元折合人民币 33.30 万元经“山东博华有限责任会计师事务所博华验字（2003）第 6 号”《验资报告》验证。

2001 年 4 月 25 日，有限公司依法完成了此次工商变更登记，并取得了淄博市工商行政管理局核发注册号为企合鲁淄总字第 001629 号的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时，股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	淄博开发区海特科贸有限公司	208.00	65.79
2	匈牙利 H. T 国际贸易公司	108.00	34.21
合计		<b>316.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、2007 年 10 月，赛特纺织第一次增资

2007 年 10 月 23 日，赛特纺织召开董事会，同意注册资本由 316 万元增至 568 万元，由股东海特科贸出资 200 万元，股东 H.T 国贸出资 52 万元，以上出资均为货币出资。

淄博正德会计师事务所有限公司于 2007 年 10 月 25 日出具“淄正德验字（2007）第 38 号”《验资报告》，确认截至 2007 年 10 月 25 日，赛特纺织已收到股东以货币认缴的新增注册资本 200 万元，本次增资 H.T 国贸未能出资。根据

1988年1月1日实施的《中外合资经营企业合营各方出资的若干规定》以及2006年1月1日实施的《外商投资公司审批登记管理法律适用若干问题的执行意见》，外国投资者可以分期缴付出资，其第一期出资不得少于外国投资者认缴的出资额的15%，并应当在营业执照签发之日起3个月内缴清。

2007年10月27日，赛特纺织完成此次增资事项的工商变更登记手续，淄博市工商行政管理局予以核准并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，赛特纺织的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	淄博开发区海特科贸有限公司	408.00	71.83
2	匈牙利H. T国际贸易公司	160.00	19.01
合计		<b>568.00</b>	<b>100.00</b>

### 3、2011年7月，赛特纺织第一次减少注册资本

2011年7月5日，公司董事会作出决议，同意将公司注册资本由568万减至516万。减资的主要原因为匈牙利H. T国际贸易公司不能完成出资。2011年7月13日，公司于《鲁中晨报》发布减资公告，公告期满后报审批机关批准。2011年9月19日，公司取得淄博市商务局签发的淄商务外资字【2011】106号文件，同意公司减少注册资本。

2011年9月27日，公司取得淄博市工商行政管理局颁发的注册号为370300400001666的《企业法人营业执照》。

### 4、2011年9月，赛特纺织第一次股权转让

2011年9月14日，公司董事会作出决议：同意外方股东将其出资转让给中国国籍的自然人贾莉并签署了相关的股权转让协议，并经淄博市商务局批准，于2011年9月23日签发淄商务外资字【2011】108号文件，同意此次股权转让事宜，赛特纺织由外资转为内资。

本次股权变更后赛特纺织的股东及出资比例如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	淄博开发区海特科贸有限公司	408.00	79.07
2	贾莉	108.00	20.93
合计		<b>516.00</b>	<b>100.00</b>

## 5、2011年10月，赛特纺织第二次增资

2011年10月7日，赛特纺织召开股东会，同意注册资本由516万元增至2,666万元，新增的2150万元人民币由江苏誉彬投资有限公司货币出资300万元，淄博海特进出口有限公司实物出资532.16万元，无形资产出资241.50万元，刘以彬货币出资500万，贾莉货币出资342万元，曹琳货币出资110万元，莫秋静货币出资60万元，崔希货币出资30万元，钟道奎货币出资20万元，王峰货币出资20万元。本次增资分两次到位。

淄博海特进出口有限公司实物出资532.16万元，无形资产出资241.50万元为土地和厂房。该次土地出资由淄博中纬土地估价有限公司于2011年10月18日出具“淄中纬（2011）第283号”《资产评估报告》进行了评估并已办理财产过户；该次房产出资由淄博创拓房地产估价有限公司于2011年10月19日出具“淄创房估字（2011）4-016号”《房地产估价报告》。

淄博九方有限责任会计师事务所于2011年10月9日出具“淄九会验字（2011）第33号”《验资报告》，确认截至2011年10月9日，赛特纺织已收到股东以货币认缴的新增注册资本727万元。

2011年10月14日，赛特纺织完成此次增资事项的工商变更登记手续，淄博市工商行政管理局予以核准并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，赛特纺织的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	1176.00	44.11
2	江苏誉彬投资有限公司	300.00	11.25
3	刘以彬	500.00	18.75
4	贾莉	450.00	16.88
5	曹琳	110.00	4.13
6	莫秋静	60.00	2.25
7	崔希	30.00	1.13
8	钟道奎	20.00	0.75
9	王峰	20.00	0.75
合计		<b>2666.00</b>	<b>100.00</b>

## 6、2011年10月，赛特纺织第二次股权转让

2011年10月14日，赛特纺织召开股东会，同意股东江苏誉彬投资有限公司将其持有的淄博赛特纺织有限公司11.25%的股权共人民币300万元以300万元价格转让给刘以彬，公司其他股东放弃优先受让权，江苏誉彬投资有限公司退出公司；截至2011年10月31日，赛特纺织已收到法人股东淄博海特进出口有限公司和刘以彬等3名自然人股东缴纳的新增注册资本第二期出资，本期实收股东出资共计人民币1,428.66万元，其中计入实收资本1,423万元，计入资本公积5.66万元，各自然人股东以货币出资655万元，法人股东淄博海特进出口有限公司以实物出资532.16万元，无形资产出资241.50万元。；公司经营范围变更为：生产销售机织化纤毛毯、地毯，化纤针织绒线及化纤制品，卫生用品销售，货物进出口（以上经营范围需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营）。

2011年10月31日，淄博市九方有限责任会计师事务所出具“淄九会验字（2011）第36号”《验资报告》，确认截至2011年10月31日止，公司收到法人股东淄博海特进出口有限公司和刘以彬等3名自然人股东缴纳的新增注册资本1,423万元，变更后累计注册资本为2,666万元，实收资本为2,666万元。

本次股权转让完成后，赛特纺织的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	1,176.00	44.11
2	刘以彬	800.00	30.00
3	贾莉	450.00	16.88
4	曹琳	110.00	4.13
5	莫秋静	60.00	2.25
6	崔希	30.00	1.13
7	钟道奎	20.00	0.75
8	王峰	20.00	0.75
合计		<b>2,666.00</b>	<b>100.00</b>

## 7、2011年11月，赛特纺织整体变更为赛特股份

2011年11月3日，淄博九方有限责任会计师事务所出具“淄九会审字（2011）48号”《审计报告》，公司以截至2011年10月31日的经审计后的净资产33,810,357.95元中的2,666万元折成股份有限公司的发起人股，作为变更后股份

有限公司的注册资本，其余 7,150,357.95 元作为变更后股份有限公司的资本公积（股本溢价），各股东以各自持有的淄博赛特纺织有限公司的股权所对应的净资产折合拟成立的股份公司的股份。

2011 年 11 月 4 日，淄博万方资产评估事务所出具“淄万方评字 2011 第 015 号”《评估报告》，确认在 2011 年 10 月 31 日整体变更基准日，公司经评估的净资产为 33,810,357.95 元。

2011 年 11 月 5 日，淄博九方有限责任会计师事务所对各发起人投入的资本进行审验，并出具“淄九会验字（2011）第 37 号”《验资报告》，确认截至 2011 年 11 月 5 日止，各发起人投入山东赛特新材料股份有限公司（筹）的出资已到位。

2011 年 11 月 5 日，淄博赛特纺织有限公司召开股东会，本次股东会通过了有限公司整体变更设立股份公司的议案；公司住所变更为：山东省桓台县果里镇侯庄路 60 号；公司选举贾莉、马祖淼、吴琛、刘以彬、寻明俊为变更后的股份公司第一届董事会成员，第一届董事会任期三年，第一届董事会成员任期至本届董事会届满之日，免去吴伟董事职务；选举莫秋静、叶美薇为变更后的股份公司第一届监事会成员，该两名监事会成员与职工代表监事张学亮共同组成变更后的股份公司第一届监事会，第一届监事会任期三年，第一届监事会成员任期至本届监事会届满之日，免去贾良监事职务；审议通过《山东赛特新材料股份有限公司章程》。

2011 年 11 月 7 日，公司完成了工商变更登记，取得淄博市工商行政管理局颁发的注册号为 370300400001666 的《企业法人营业执照》，注册资本为 2,666 万元，公司名称变更为山东赛特新材料股份有限公司。

公司股东及持股情况如下所示：

序号	股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	1,176.00	44.11
2	刘以彬	800.00	30.00
3	贾莉	450.00	16.88
4	曹琳	110.00	4.13
5	莫秋静	60.00	2.25
6	崔希	30.00	1.13

7	钟道奎	20.00	0.75
8	王峰	20.00	0.75
合计		<b>2,666.00</b>	<b>100.00</b>

### 8、2011年11月，赛特股份第一次增资

2011年11月20日，公司召开股东大会，同意股本由2,666万股增至2,868万股，新增法人股东桓台创业投资有限公司以及贾斌、郝梅等7名自然人以货币形式对赛特股份增资202万股，每股2.5元，增资505万元，其中溢价部分303万元计入公司资本公积。

淄博九方有限责任会计师事务所于2011年11月29日出具淄九会验字(2011)第40号《验资报告》，确认截至2011年11月29日，赛特股份已收到股东以货币认缴的新增注册资本202万元。

2011年11月30日，赛特股份完成此次增资事项的工商变更登记手续，淄博市工商行政管理局予以核准并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，赛特股份的股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数(万股)	持股比例(%)
1	淄博海特进出口有限公司	1176.00	41.00
2	刘以彬	800.00	27.89
3	贾莉	450.00	15.69
4	曹琳	110.00	3.84
5	贾斌	100.00	3.49
6	郝梅	79.50	2.77
7	莫秋静	60.00	2.09
8	崔希	30.00	1.05
9	钟道奎	20.00	0.70
10	王峰	20.00	0.70
11	马弘	8.00	0.28
12	田墨菊	4.00	0.14
13	田兆峰	3.00	0.10
14	张学芹	3.00	0.10
15	桓台创业投资有限公司	3.00	0.10
16	马慧	1.50	0.05

合计	<b>2,868.00</b>	<b>100.00</b>
----	-----------------	---------------

### 9、2014年2月，赛特股份第二次增资

2014年1月6日，赛特股份召开股东会，同意股本由2,868万股增至2,968万股，同意以公司2013年12月31日的总股本2,868万股为基数，将公司2012年度资本公积每10股转增0.35股，共转增100万股，转增股本基准日为2014年1月8日。

淄博九方有限责任会计师事务所出具了淄九会验字【2014】第1号《验资报告》，对本次资本公积转增股本事项进行了验证，确认截至2014年1月8日，赛特股份已将资本公积100万元转增股本。

2014年2月，赛特股份完成此次增资事项的工商变更登记手续，淄博市工商行政管理局予以核准并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，赛特股份的股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	12,170,042.00	41.00
2	刘以彬	8,278,940.00	27.89
3	贾莉	4,656,903.00	15.69
4	曹琳	1,138,354.00	3.84
5	贾斌	962,427.00	3.24
6	张本君	827,894.00	2.79
7	莫秋静	620,921.00	2.09
8	崔希	310,460.00	1.05
9	钟道奎	206,974.00	0.70
10	王峰	206,974.00	0.70
11	马弘	82,789.00	0.28
12	刘建平	82,789.00	0.28
13	田墨菊	41,395.00	0.14
14	田兆峰	31,046.00	0.10
15	张学芹	31,046.00	0.10
16	桓台创业投资有限公司	15,523.00	0.05
17	马慧	15,523.00	0.05
合计		<b>29,680,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 10、2014年3月，赛特股份第三次增资

2014年1月28日，赛特股份召开股东会，同意注册资本由2,968万股增至3,028.40万股，同意张子文认购公司股份60万股，每股认购价格2.5元，募集资金150万元；同意贾莉认购公司股份4000股，每股认购价格2.5元，募集资金1万元；共计募集资金151万元，其中，60.4万元计入公司股本，90.6万元记入公司资本公积，以上出资均为货币出资。

淄博九方有限责任会计师事务所出具了淄九会验字【2014】第2号《验资报告》，对本次增资事项进行了验证，确认截至2014年2月13日，赛特股份已收到各股东缴纳的新增出资款151万元。

2014年3月，赛特股份完成此次增资事项的工商变更登记手续，淄博市工商行政管理局予以核准并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，赛特股份的股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	12,170,042.00	40.19
2	刘以彬	8,278,940.00	27.34
3	贾莉	4,660,903.00	15.39
4	曹琳	1,138,354.00	3.76
5	贾斌	962,427.00	3.18
6	张本君	827,894.00	2.73
7	莫秋静	620,921.00	2.05
8	张子文	600,000.00	1.98
9	崔希	310,460.00	1.03
10	钟道奎	206,974.00	0.68
11	王峰	206,974.00	0.68
12	马弘	82,789.00	0.27
13	刘建平	82,789.00	0.27
14	田墨菊	41,395.00	0.14
15	田兆峰	31,046.00	0.10
16	张学芹	31,046.00	0.10
17	桓台创业投资有限公司	15,523.00	0.05
18	马慧	15,523.00	0.05
合计		<b>30,284,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 11、2014年3月，赛特股份第四次增资

2014年2月8日，赛特股份召开股东会，同意股本由3,028.40万股增至3,109万股，同意张强认购公司股份80万股，每股认购价格2.5元，募集资金200万元；同意贾莉认购公司股份6000股，每股认购价格2.5元，募集资金1.5万元；共计募集资金201.5万元，其中，80.06万元计入公司股本，120.9万元记入公司资本公积，以上出资均为货币出资。

淄博九方有限责任会计师事务所出具了淄九会验字【2014】第4号《验资报告》，对本次增资事项进行了验证，确认截至2014年2月21日，赛特股份变更后的注册资本人民币3,109万元，累计实收资本（股本）人民币3,109万元。

2014年3月，赛特股份完成此次增资事项的工商变更登记手续，淄博市工商行政管理局予以核准并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，赛特股份的股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	12,170,042.00	39.14
2	刘以彬	8,278,940.00	26.63
3	贾莉	4,666,903.00	15.01
4	曹琳	1,138,354.00	3.66
5	贾斌	962,427.00	3.10
6	张本君	827,894.00	2.66
7	张强	800,000.00	2.57
8	莫秋静	620,921.00	2.00
9	张子文	600,000.00	1.93
10	崔希	310,460.00	1.00
11	钟道奎	206,974.00	0.67
12	王峰	206,974.00	0.67
13	马弘	82,789.00	0.27
14	刘建平	82,789.00	0.27
15	田墨菊	41,395.00	0.13
16	田兆峰	31,046.00	0.10
17	张学芹	31,046.00	0.10
18	桓台创业投资有限公司	15,523.00	0.05
19	马慧	15,523.00	0.05

合计	31,090,000.00	100.00
----	---------------	--------

### 11、2014年11月，赛特股份第五次增资

2014年10月15日，赛特股份召开股东会，同意股本由3,109万股增至3,649万股，同意新增股东王文广、孟振、宗杰等7人对公司增资1,350万元，其中540万元计入公司注册资本，810万元计入公司资本公积，以上出资均为货币出资。

本次增资已经淄博九方有限责任会计师事务所出具的淄九会验字【2014】第7号《验资报告》验证。

2014年11月，赛特股份完成此次增资事项的工商变更登记手续，淄博市工商行政管理局予以核准并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，赛特股份的股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	12,170,042.00	33.35
2	刘以彬	8,278,940.00	22.69
3	贾莉	4,666,903.00	12.79
4	曹琳	1,138,354.00	3.12
5	贾斌	962,427.00	2.64
6	张本君	827,894.00	2.27
7	张强	800,000.00	2.19
8	莫秋静	620,921.00	1.70
9	张子文	600,000.00	1.64
10	崔希	310,460.00	0.85
11	钟道奎	206,974.00	0.57
12	王峰	206,974.00	0.57
13	马弘	82,789.00	0.23
14	刘建平	82,789.00	0.23
15	田墨菊	41,395.00	0.11
16	田兆峰	31,046.00	0.09
17	张学芹	31,046.00	0.09
18	桓台创业投资有限公司	15,523.00	0.04
19	马慧	15,523.00	0.04
20	王文广	1,000,000.00	2.74
21	孟振	1,620,000.00	4.44

22	宗杰	1,000,000.00	2.74
23	徐飞	300,000.00	0.82
24	贾振禄	180,000.00	0.49
25	贾振亮	300,000.00	0.82
26	武峰	1,000,000.00	2.74
合计		<b>36,490,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 12、2015年3月，赛特股份第六次增资

2015年2月11日，赛特股份召开2015年第二次临时股东大会，会议内容及时间已于会议召开30日前电话通知各股东。会议通过举手表决的方式通过以下决议：同意公司股本变更为4504万股。新增注册资本由法人股东志远投资以及曹鑫、刘丽、董云鹏3名自然人股东以货币形式认缴2137.5万元，其中855万元计入公司注册资本，1282.5万元计入公司资本公积。

2015年3月11日，赛特股份完成此次增资事项的工商变更登记手续，淄博市工商行政管理局予以核准并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，赛特股份的股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	12,170,042.00	27.02
2	刘以彬	8,278,940.00	18.38
3	贾莉	4,666,903.00	10.36
4	曹琳	1,138,354.00	2.53
5	贾斌	962,427.00	2.14
6	张本君	827,894.00	1.84
7	张强	800,000.00	1.78
8	莫秋静	620,921.00	1.38
9	张子文	600,000.00	1.33
10	崔希	310,460.00	0.69
11	钟道奎	206,974.00	0.46
12	王峰	206,974.00	0.46
13	马弘	82,789.00	0.18
14	刘建平	82,789.00	0.18
15	田墨菊	41,395.00	0.09
16	田兆峰	31,046.00	0.07

17	张学芹	31,046.00	0.07
18	桓台创业投资有限公司	15,523.00	0.03
19	马慧	15,523.00	0.03
20	王文广	1,000,000.00	2.22
21	孟振	1,620,000.00	3.60
22	宗杰	1,000,000.00	2.22
23	徐飞	300,000.00	0.67
24	贾振禄	180,000.00	0.40
25	贾振亮	300,000.00	0.67
26	武峰	1,000,000.00	2.22
27	曹鑫	2350000.00	5.22
28	刘丽	200,000.00	0.44
29	董云鹏	2,000,000.00	4.44
30	北京天星志远投资中心(有限合伙)	4,000,000.00	8.88
合计		<b>45,040,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 13、2015年3月，赛特股份第七次增资

2015年3月15日，赛特股份召开2015年第三次临时股东大会，会议内容及时间已于会议召开30日前电话通知各股东。会议通过举手表决的方式通过以下决议：同意公司股本变更为4546万股。新增注册资本由许媛、李宇慧2位自然人股东以货币形式认缴105万元，其中42万元计入公司注册资本，63万元计入公司资本公积。

2015年3月24日，赛特股份完成此次增资事项的工商变更登记手续，淄博市工商行政管理局予以核准并向公司颁发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，赛特股份的股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	12,170,042.00	26.77
2	刘以彬	8,278,940.00	18.21
3	贾莉	4,666,903.00	10.27
4	北京天星志远投资中心(有限合伙)	4,000,000.00	8.80
5	曹鑫	2,350,000.00	5.17

6	董云鹏	2,000,000.00	4.40
7	孟振	1,620,000.00	3.56
8	曹琳	1,138,354.00	2.50
9	贾斌	962,427.00	2.12
10	王文广	1,000,000.00	2.20
11	宗杰	1,000,000.00	2.20
12	武峰	1,000,000.00	2.20
13	张本君	827,894.00	1.82
14	张强	800,000.00	1.76
15	莫秋静	620,921.00	1.37
16	张子文	600,000.00	1.32
17	崔希	310,460.00	0.68
18	徐飞	300,000.00	0.66
19	贾振亮	300,000.00	0.66
20	许媛	210,000.00	0.46
21	李宇慧	210,000.00	0.46
22	钟道奎	206,974.00	0.46
23	王峰	206,974.00	0.46
24	刘丽	200,000.00	0.44
25	贾振禄	180,000.00	0.40
26	马弘	82,789.00	0.18
27	刘建平	82,789.00	0.18
28	田墨菊	41,395.00	0.09
29	田兆峰	31,046.00	0.07
30	马慧	15,523.00	0.03
31	张学芹	31046.00	0.07
32	桓台创业投资有限公司	15,523.00	0.03
<b>合计</b>		<b>45,460,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 14、2015年3月，赛特股份第一次股权转让

2015年3月26日，股东张学芹通过齐鲁股权交易中心将其持有的31046股（占赛特股份总股本的0.07%）以2.5元/股的价格转让给贾斌。

本次股权转让后形成如下股权结构：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	12,170,042.00	26.77
2	刘以彬	8,278,940.00	18.21
3	贾 莉	4,666,903.00	10.27
4	北京天星志远投资中心(有限合伙)	4,000,000.00	8.80
5	曹鑫	2,350,000.00	5.17
6	董云鹏	2,000,000.00	4.40
7	孟振	1,620,000.00	3.56
8	曹 琳	1,138,354.00	2.50
9	贾 斌	993,473.00	2.17
10	王文广	1,000,000.00	2.20
11	宗杰	1,000,000.00	2.20
12	武峰	1,000,000.00	2.20
13	张本君	827,894.00	1.82
14	张 强	800,000.00	1.76
15	莫秋静	620,921.00	1.37
16	张子文	600,000.00	1.32
17	崔 希	310,460.00	0.68
18	徐飞	300,000.00	0.66
19	贾振亮	300,000.00	0.66
20	许媛	210,000.00	0.46
21	李宇慧	210,000.00	0.46
22	钟道奎	206,974.00	0.46
23	王 峰	206,974.00	0.46
24	刘丽	200,000.00	0.44
25	贾振禄	180,000.00	0.40
26	马 弘	82,789.00	0.18
27	刘建平	82,789.00	0.18
28	田墨菊	41,395.00	0.09
29	田兆峰	31,046.00	0.07
30	马 慧	15,523.00	0.03
31	桓台创业投资有限公司	15,523.00	0.03

<b>合计</b>	<b>45,460,000.00</b>	<b>100.00</b>
-----------	----------------------	---------------

### 15、2015年4月，赛特股份第二次股权转让

股东桓台创业投资有限公司通过齐鲁股权交易中心将其持有的15523股（占赛特股份总股本的0.03%）以2.5元/股的价格转让给股东贾斌。

本次股权转让后形成如下股权结构：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	淄博海特进出口有限公司	12,170,042.00	26.77
2	刘以彬	8,278,940.00	18.21
3	贾 莉	4,666,903.00	10.27
4	北京天星志远投资中心(有限合伙)	4,000,000.00	8.80
5	曹鑫	2,350,000.00	5.17
6	董云鹏	2,000,000.00	4.40
7	孟振	1,620,000.00	3.56
8	曹 琳	1,138,354.00	2.50
9	贾 斌	1,008,996.00	2.22
10	王文广	1,000,000.00	2.20
11	宗杰	1,000,000.00	2.20
12	武峰	1,000,000.00	2.20
13	张本君	827,894.00	1.82
14	张 强	800,000.00	1.76
15	莫秋静	620,921.00	1.37
16	张子文	600,000.00	1.32
17	崔 希	310,460.00	0.68
18	徐飞	300,000.00	0.66
19	贾振亮	300,000.00	0.66
20	许媛	210,000.00	0.46
21	李宇慧	210,000.00	0.46
22	钟道奎	206,974.00	0.46
23	王 峰	206,974.00	0.46
24	刘丽	200,000.00	0.44

25	贾振禄	180,000.00	0.40
26	马 弘	82,789.00	0.18
27	刘建平	82,789.00	0.18
28	田墨菊	41,395.00	0.09
29	田兆峰	31,046.00	0.07
30	马 慧	15,523.00	0.03
合计		<b>45,460,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (六) 重大资产重组情况

公司在报告期内不存在重大资产重组情况。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 公司董事情况

贾莉，女，1959年11月17日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，大学学历，经济师职称。1977年8月至1992年12月任职于淄博南定百货大楼，1993年1月至1997年12月任职于淄博泰山物资供应公司，1998年1月至2001年4月任职于淄博海特进出口有限公司，2001年4月至2011年11月任职于淄博赛特纺织有限公司，2011年11月至今在公司任职，现任公司董事长。

刘以彬，男，1962年12月15日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，高中学历。1984年1月至1993年11月任职于江苏徐州铜山物资局，1993年12月至1998年11月任职于江苏徐州惠源贸易有限责任公司，1998年12月至2002年11月任职于江苏徐州康凯金属材料有限责任公司，2002年12月至2006年12月任职于江苏徐州鑫美国际房地产开发有限公司，2006年12月至2010年11月任职于锡林郭勒们慧源置业有限责任公司；现任江苏誉彬投资有限公司董事长、江苏徐州鑫美国际房地产开发有限公司副总经理、公司董事。

马祖淼，男，1950年5月5日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，大学学历。1968年3月至1990年1月服役于中国人民武装警察部队，1990年1月至2009年6月任职于淄博市财政局，2009年6月至今在公司任职，现任公司董事。

吴琛，男，1986年2月25日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，研究生学历。2011年1月至今在公司任职，现任公司董事、总经理、董事会秘书。

高峻峰，女，1971年1月10日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中专学历。1986年12月至1993年11月任职于淄博市桓台县食品厂，1993年11月至2003年3月任职于桓台县燃料公司，2011年6月至2013年12月任职于山东淄博德元制革公司，2014年4月至今在公司任职；现任公司董事。

## （二）公司监事情况

杨翠红，女，1981年9月11日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历。2007年1月至2009年12月任职于桓台家园房产，2010年1月至2012年9月为自由职业者，2012年10月至今在公司任职；现任公司监事。

路际东，男，1963年9月11日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，高中学历。2003年1月至2011年11月任职于淄博赛特纺织有限公司，2011年11月至今在公司任职；现任公司职工代表监事、监事会主席。

齐淑芳，女，1970年11月26日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历。1989年11月至2002年7月任职于淄博第八棉纺厂，2003年4月至2005年3月任职于淄博宏信置业，2005年3月至2013年8月任职于桓台县果里镇官西村、2013年9月至今在公司任职，现任公司监事。

## （三）公司高级管理人员情况

吴琛，现任公司总经理，参见本章之“四、（一）公司董事情况”。

陈正雄，男，1975年12月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大学学历。1998年8月至2004年9月任职于山东淄博迪生电源有限公司，2004年10月至2006年3月任职于山东美伦食品有限公司，2006年4月至2011年9月任职于山东威尔斯通钨业有限公司，2011年10月至今在公司任职，现任公司副总经理、董事长助理。

何同云，男，1979年6月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历。2003年8月至2003年12月任职于无锡中原医疗器械有限公司北京分公司，2004年1月至2004年12月任职于金德管业集团，2005年1月至2007

年 11 月任职于广东诚美经济发展有限公司，2007 年 12 月至 2013 年 11 月任职于北京诚美诚信贸易发展有限公司，2013 年 11 月至今在公司任职，现任公司销售总监。

朱冬梅，女，1973 年 1 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 1 月至 2003 年 12 月任职于淄博政联集团，2004 年 1 月至 2006 年 12 月任职于淄博海特曼化工有限公司，2007 年 1 月至 2008 年 12 月任职于淄博中央国际有限公司，2009 年 1 月至 2013 年 12 月任职于山东淄博德元制革有限公司，2014 年 1 月至今在公司任职，现任公司财务负责人。

## 五、公司最近两年主要会计数据和财务指标

项目	2014.12.31	2013.12.31
资产总计（万元）	8,803.82	7,569.58
股东权益合计（万元）	6,579.70	4,136.82
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	6,579.70	4,136.82
每股净资产（元）	1.80	1.44
归属于申请挂牌公司股东每股净资产（元）	1.80	1.44
资产负债率（母公司）（%）	25.26	45.35
流动比率（倍）	2.61	1.64
速动比率（倍）	1.59	1.29
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	6,149.79	5,759.15
净利润（万元）	740.38	210.57
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	740.38	210.57
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	744.30	219.54
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）	744.30	219.54
毛利率（%）	26.24	19.73
净资产收益率（%）	14.33	5.22
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	14.40	5.45
基本每股收益（元/股）	0.23	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.07
应收帐款周转率（次）	2.43	2.08
存货周转率（次）	2.60	2.96
经营活动产生的现金流量净额（万元）	932.45	634.27
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.22

注：除特别指出外，上述财务指标均以财务报表的数据为基础进行计算。

## 六、与本次挂牌有关的机构

<b>（一）主办券商</b>	<b>海通证券股份有限公司</b>
法定代表人	王开国
住所	上海市广东路 689 号
电话	010-58067933
传真	010-58067901
项目小组负责人	刘晓军
项目小组成员	王雷让、陈凡轶、严蓉、文杨虎、纽宇鸣
<b>（二）律师事务所</b>	<b>山东大地人律师事务所</b>
负责人	崔冠军
住所	山东省淄博市张店区华光路 272 号博大广场 A 座五层
电话	0533-2791600
传真	0533-2791601
经办人	崔冠军、孙萍萍
<b>（三）会计师事务所</b>	<b>中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）</b>
负责人	陈吉先
住所	北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 22-23
电话	010-51716766
传真	010-51716766
经办注册会计师	解乐、惠平川
<b>（四）资产评估机构</b>	<b>淄博万方资产评估事务所（普通合伙）</b>
法定代表人	郝朝阳
住所	淄博市张店区华光路 123 号巴黎春天公寓 A-7 层
电话	0533-2779160
传真	0533-2779160
经办注册评估师	刘树亮、李冬梅
<b>（五）证券登记结算机构</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
法定代表人	王彦龙
地址	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	010-58598980
传真	010-58598977

(六) 申请挂牌证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
电话	010-63889512
传真	010-63889514

## 第二章 公司业务

### 一、公司业务情况

#### (一) 主营业务

公司致力于研发特种功能型纤维，并运用于卫生用品、家纺产品的生产和研发。目前公司的主营业务为卫生用品、家纺产品的研发和销售。

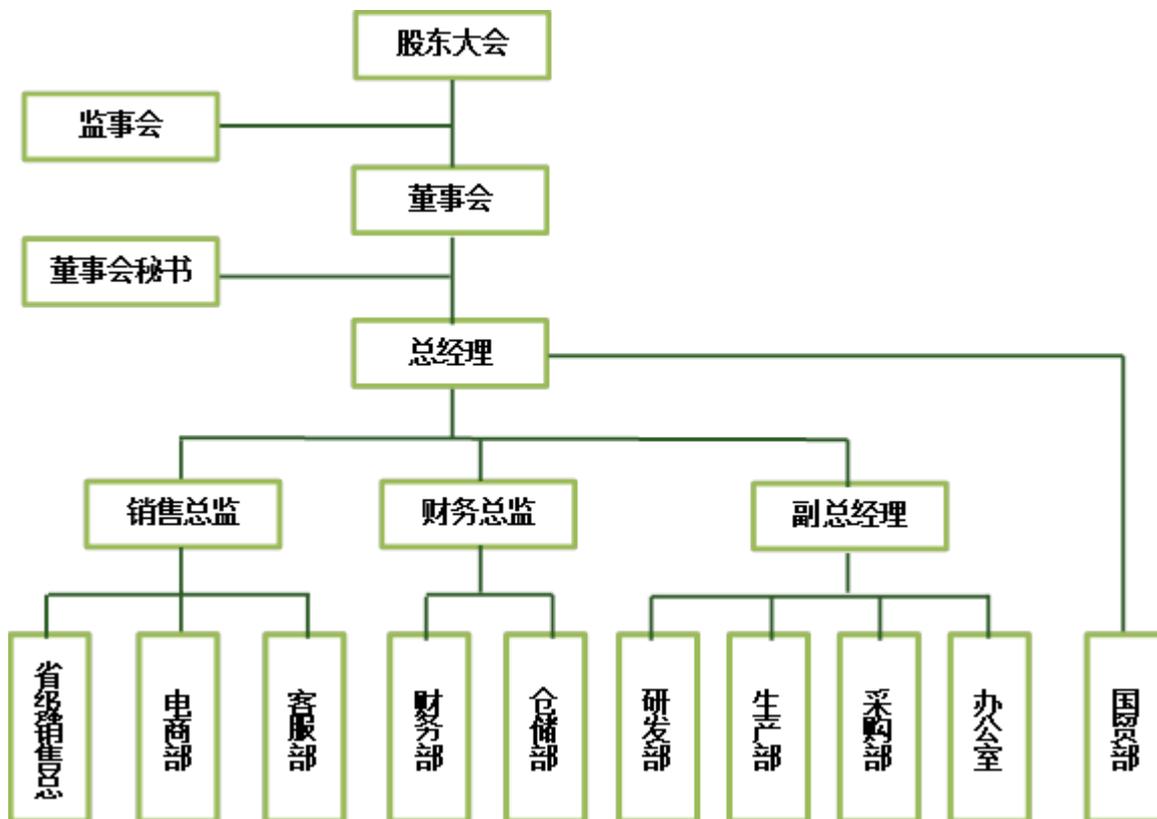
#### (二) 主要产品介绍

公司是研发和销售卫生用品、家纺产品绿色环保企业。主要围绕纯天然、绿色、可降解任务，目前主要产品有卫生巾、纸尿裤、卫生纸、家纺等，主要产品情况如下：

产品名称	产品分类	产品优势	产品图示
玉竹纤维卫生巾	卫生巾	采用纯天然可降解玉米纤维和竹纤维混纺面料，与进口绒毛浆等原料研制而成；为省级科技成果认定产品；天然防过敏，抗菌、亲肤、干爽	
玉竹纤维尿裤	纸尿裤	省级科技成果认定产品；天然抗菌，防红屁股；舒适干爽、全方位防漏	
玉竹纤维卫生纸	卫生纸	省级科技成果认定产品，天然抗菌	
玉竹纤维家纺	家纺	天然防过敏，抗菌	

## 二、公司生产或服务的主要流程及方式

### (一) 公司组织架构



### (二) 公司主要业务流程

#### 1、采购流程

选供应商→签合同→付定金（如果需要）→生产→发货/提货→检验→入库

#### 2、销售流程

公司主要为内外销售相结合，其中，外销主要为经销，内销主要为直销。

客户提出要求→评审客户要求→答复客户→下达发货通知→备货→发货→提货→回款

#### 3、生产流程

生产计划→领料→生产→检验→入库

#### 4、研发流程

设计→小试→验证→中试→验证→批量→验证→定型

### 三、与公司业务相关的主要资源要素

#### (一) 公司主要产品及服务的技术含量

1. 公司拥有国内一流大学教授联合组建的科技研发机构，不断完善、改进纤维的性能、组分、工艺及设计，使产品具有可持续性发展，适应市场不同阶段。生产一代，上市一代，储备一代，研发一代，已产业化的产品加强市场开拓，放量生产；已开发的产品做好试生产，完善技术；根据市场需要，做好开发新产品的技术储备，不断推出功能性纤维新产品，目的是增强公司后劲，提高产品的竞争能力。

2. 对新开发的妇婴保健卫生产品，重点开发玉竹纤维卫生巾、纸尿裤、卫生纸、湿巾。

3. 充分迎合高端消费人群的价值趋向，将环保、保健放在首位，主导保健功能型卫生巾、纸尿裤的市场。

4. 根据上述企业研发的发展方向，未来二年内将逐步推出更多产品，满足细分市场的需求。

5、目前公司已经组建一支强大的营销团队，对市场的开发和销售网络的建设有了较强的保障。

6、公司一直以出口产品为主，产品的质量相对稳定。

在公司发展过程中，公司一直重视技术研究和开发，并形成了一系列专有技术及核心技术，提升了公司的竞争力。

序号	技术名称	成熟度	技术来源
1	环保型玉竹纤维卫生巾技术	成熟稳定	自主研发
2	环保型玉竹纤维尿裤技术	成熟稳定	自主研发

#### 1、环保型玉竹纤维卫生巾技术

该技术特别涉及一种环保型玉竹纤维卫生巾，为层状结构，包括玉竹纤维无纺布亲肤表层，玉竹纤维无纺布亲肤表层底部设置中间层，中间层上下设置为两层，且均为竹浆纤维和木浆纤维的芯片，中间层底部设置塑料膜，塑料膜底部设置离型纸。本技术的有益效果是：结构简单，使用安全及方便；设置的玉竹纤维无纺布亲肤表层为天然抗菌可降解表层，材质柔软，可抗菌抑菌、防过敏，且利

于环保；设置的两层竹浆纤维和木浆纤维的芯片，吸收量大，柔软透气，可保护使用者皮肤不受伤害。

## 2、环保型玉竹纤维尿裤技术

本实用新型属于日常卫生护理用品领域，特别涉及一种环保型玉竹纤维尿裤，包括裤体和尿片，尿片为层状结构，该层状结构由内到外依次为玉竹纤维无纺布层、绒毛浆层、高分子材料层、塑料底膜和复合无纺布层。本实用新型的有益效果是：结构简单，使用方便，玉竹纤维无纺布层的设置，可使使用者使用安全，防止细菌感染，且容易被降解，有利于环保；绒毛浆层吸湿性高，可使用多次后仍能保持柔软；高分子材料层、塑料底膜和复合无纺布层可保证使用的舒适度。

## (二) 专利、商标、软件著作权及资质情况

### 1、专利技术

截至本说明书签署日，公司共拥有 6 项实用新型专利。实用新型专利的权利保护期限为自申请日起 10 年。具体情况如下：

序号	专利类别	专利名称	专利号	专利申请日	状态
1	实用新型	环保型甲克素纤维卫生巾	ZL201220080156.1	2012年3月6日	授权
2	实用新型	环保型甲克素纤维尿裤	ZL201220080103.X	2012年3月6日	授权
3	实用新型	环保型甲克素纤维湿巾	ZL201220079340.4	2012年3月6日	授权
4	实用新型	环保型甲克素纤维消炎敷布	ZL201220080105.9	2012年3月6日	授权
5	实用新型	环保型玉竹纤维尿裤	ZL201220079979.2	2012年3月6日	授权
6	实用新型	环保型玉竹纤维卫生巾	ZL201220080104.4	2012年3月6日	授权

### 2、注册商标

#### (1) 已注册的商标情况

商标名称/商标图形	核定使用商标类别	注册号	有效期限	商标权人
普瑞福;PROTE FLOVA	24	4437876	2018年9月20日	赛特股份
凯尔贝贝	16	10299013	2023年2月13日	赛特股份
凯贝尔	5	8551508	2021年9月6日	赛特股份

## (2) 申请中的商标

商标名称/商标图形	核定使用商标类别	申请号	申请日期	申请人
SAITENM	5	12435485	2013年4月16日	赛特股份
佬资爽	5	12192528	2013年2月25日	赛特股份
真记 JENGI	3	11230089	2012年7月19日	赛特股份
佳霓	16	12192500	2013年2月25日	赛特股份

## 3、资质情况

截至本说明书签署日，公司所处行业无特殊业务许可或资质要求。公司在营业执照经营范围内开展生产经营所拥有的资质情况如下：

序号	证书名称	发证机关	证书编号/批文编号	发证日期	有效期	证书所有人
1	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国淄博海关	3703962000	2014年11月12日	-	赛特股份
2	认证证书	IAF	01100126692	2012年7月2日	2015年7月1日	赛特股份

## (三) 土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有1处土地使用权，具体情况如下：

证号	土地坐落	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	取得方式	终止日期
桓国用(2011)第G11203号	桓台县果里镇侯庄路60号	工业	7,193.64	出让	2031-01-11

注：根据国有土地使用证显示：该块土地于2011年12月1日设定抵押登记。于2012年12月5日办理注销登记，解除抵押；于2012年12月19日，办理抵押登记，于2013年12月30日办理注销登记，解除抵押。

## (四) 房屋所有权

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有1处房屋所有权，具体情况如下：

房产权证号	房屋坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	用途
桓台县字第08-1909734号	桓台县果里镇侯庄路60号	2,838.53	车间

注：公司取得房屋产权证的建筑物面积合计为2838.53平方米，其它的为临时性建筑，未取得房屋产权证。

上述房屋产权证显示：该房屋分别于 2011 年 12 月 1 日办理抵押登记，于 2012 年 12 月 5 日办理注销登记，解除抵押；于 2012 年 12 月 19 日，办理抵押登记，于 2013 年 12 月 30 日办理注销登记，解除抵押。

### （五）特许经营权

截至本公开转让说明书签署之日，公司无特许经营权。

### （六）公司无形资产及相关资质的变更情况

2011 年 11 月 7 日，经淄博市市工商行政管理局依法登记，有限公司整体变更为股份公司，名称变更为“山东赛特新材料股份有限公司”，淄博市工商行政管理局核发了股份公司的企业法人营业执照。

有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份公司依法全部承继，公司已履行完成变更程序，将有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

### （七）公司主要生产设备及固定资产

#### 1、公司主要生产设备折旧率情况如下：

序号	类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输工具	4	5	23.75
4	办公设备	5	5	19.00
5	其他	10	5	9.50

#### 2、公司主要生产设备及固定资产使用情况如下表所示：

项目	资产原值	累计折旧	账面价值	成新率（%）
房屋及建筑物	7,205,267.38	1,149,899.64	6,055,367.74	84.04
机器设备	2,134,956.32	1,948,302.36	186,653.96	8.74
运输工具	300,771.40	254,860.78	45,910.62	15.26
办公设备	192,739.26	134,337.95	58,401.31	30.30
其他	403,881.01	30,099.26	373,781.75	92.55
<b>合计</b>	<b>10,237,615.37</b>	<b>3,517,499.99</b>	<b>6,720,115.38</b>	<b>65.64</b>

## （八）公司员工情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司合计在册员工 37 名，其具体结构如下：

### 1、按年龄结构划分

年龄	人数	占比 (%)
30 岁（含）以下	6	16.21
31-40（含）岁	18	48.65
40-50（含）岁	7	18.92
51（含）岁以上	6	16.21
<b>合计</b>	<b>37</b>	<b>100.00</b>

### 2、按照岗位划分

岗位	人数	占比 (%)
研发人员	3	8.10
管理人员	17	45.95
生产人员	13	35.14
财务人员	4	10.81
<b>合计</b>	<b>37</b>	<b>100.00</b>

### 3、按教育程度划分

学历	人数	占比 (%)
本科及以上学历	8	21.62
大专	16	43.24
中专及以下	13	35.14
<b>合计</b>	<b>37</b>	<b>100.00</b>

## （九）公司研发情况

### 1、研发机构

公司十分重视研发工作，公司设有研发部，由副总经理直接领导。研发部主要负责新工艺试生产、老工艺技术改造升级指导。此外，公司还由研发部牵头，与山东理工大学进行合作，为公司新工艺的研发提供支持。

### 2、核心技术人员情况

韩光亭，男，1957 年 11 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，博士，青岛大学教授。2004 年 1 月被评为青岛大学特聘教授。2003 年 8 月至今任青岛大学科研处处长。1999 年 3 月被评为青岛市专业技术拔尖人才。1999 年 9

月被选拔为山东省专业技术拔尖人才。1998年2月享受国务院特殊津贴。2000年3月任中国、山东、青岛纺织工程学会理事。2002年5月被评为青岛市劳动模范。2008年1月被聘为中国针织工业协会第四届专家技术委员会会员。2007年8月被聘为国家科技奖励评审专家。

贾莉，参见本章之“四、（一）公司董事情况”。

吴琛，参见本章之“四、（一）公司董事情况”。

#### 四、公司主要业务情况

##### （一）报告期内公司主要产品或服务销售收入情况

报告期内，公司主营业务突出，营业收入主要来源于卫生用品和家纺。各期主要产品销售情况如下：

单位：元

收入类别	2014年度				
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率 (%)	占主营业务收入比例 (%)
卫品	40,320,127.25	27,713,060.95	12,607,066.30	31.27	65.56
家纺	21,161,803.54	17,634,939.32	3,526,864.22	16.67	34.41
其他	15,997.93	10,267.52	5,730.41	35.82	0.03
<b>合计</b>	<b>61,497,928.72</b>	<b>45,358,267.79</b>	<b>16,139,660.93</b>	<b>26.24</b>	<b>100.00</b>
收入类别	2013年度				
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率 (%)	占主营业务收入比例 (%)
卫品	17,075,931.82	11,377,624.75	2,284,631.97	33.37	29.65
家纺	40,410,193.34	34,792,932.54	9,030,935.9	13.90	70.17
其他	102,930.52	58,549.74	44,380.78	43.12	0.18
<b>合计</b>	<b>57,589,055.68</b>	<b>46,229,107.03</b>	<b>11,359,948.65</b>	<b>19.73</b>	<b>100.00</b>

##### （二）报告期内公司主要客户情况

公司主要客户为卫生用品、家纺销售企业。2013年、2014年公司对前五大客户销售额占当期主营业务收入的比例分别为31.53%、75.33%，明细如下：

日期	客户	销售额（元）	占当期主营业务收入的比例 (%)
----	----	--------	------------------

2013年	美国 MRS YUDITH FEMANDEZ	4,752,312.91	8.25
	哥伦比亚 JOSE BENJAMIN GOMEZ ARIAS Y/O	4,156,372.80	7.22
	美国 AMERICAN HOME STORES LTD	4,019,168.42	6.98
	波兰 PPH LEGS Sp.z.o.o	2,777,411.87	4.82
	马耳他 INTERNATIONAL MERCHANTS CO.,LTD	2,455,691.02	4.26
	合计	<b>18,160,957.02</b>	<b>31.53</b>
2014年	哥伦比亚 JOSE BENJAMIN GOMEZ ARIAS Y/O	11,203,009.43	18.22
	瑞士 SCHAUFFERT ANDREAS	11,011,241.52	17.91
	淄博罗萨卫生用品销售有限公司	8,221,280.00	13.37
	墨西哥 AUTOSELECT EXCHANGE SA DE CV	8,119,511.28	13.20
	澳大利亚 JUPI PTY LTD	7,765,540.45	12.63
	合计	<b>46,320,582.68</b>	<b>75.33</b>

报告期内，公司前五大客户不存在单个客户销售额比例超过 50.00%的情况，在合作对象上不存在重大依赖风险。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

### （三）报告期内公司主要供应商情况

公司主要对外采购生产经营所需要的特种纤维等。2013年、2014年公司的前五大供应商的采购金额占当期采购额的比例分别为 19.63%、75.51%，明细如下：

	供应商	采购额（元）	占当期采购总额的比例（%）	采购内容
2013年	张家港市天友毛纺有限公司	2,443,725.83	11.96	原材料
	山东淄博金乔纺织有限公司	478,732.58	2.34	原材料
	邹平龙翔印刷包装有限公司	448,677.63	2.20	原材料
	郯城金得利卫生用品有限公司	374,718.00	1.83	原材料
	山东盛和纺织股份有限公司	264,600.00	1.30	原材料
	合计	<b>4,010,454.04</b>	<b>19.63</b>	
2014年	供应商	采购额（元）	占当期采购总额的比例（%）	采购内容
	山东依派卫生用品有限公司	13,781,541.01	33.65	原材料
	淄博海特进出口有限公司	13,627,761.88	33.27	原材料
	潍坊三维非织造材料有限公司	2,303,659.00	5.63	原材料
	海宁新能纺织有限公司	818,539.33	2.00	原材料

	山东含羞草卫生科技股份有限 公司	394,331.55	0.96	原材料
	<b>合计</b>	<b>30,925,832.77</b>	<b>75.51</b>	

报告期内，公司前五大供应商不存在单个采购比例超过 50.00%的情况，在合作对象上不存在重大依赖风险。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

#### (四) 报告期内重大影响的业务合同及履行情况

公司的重大合同，指报告期内公司已经履行、正在履行或将要履行的，标的达到人民币 200 万元以上的，或者虽然标的虽然没有达到人民币 200 万元以上，且对公司生产经营活动、未来发展或财务状况有重要影响的合同，包括但不限于采购、销售、借款、担保等商务合同。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司重大合同情况如下：

##### 1、采购合同

序号	合同相对方	合同内容	合同金额	合同签订日	履行情况
1	海宁新能纺织有限公司	1.3D*38mmPLA, 数量 95746KG	3,208,516.33	2013 年 1 月 4 日	履行完毕
2	与海宁新能纺织有限公司	1.3D*38mmPLA, 数量: 118900KG,	3,913,250.38	2013 年 7 月 1 日	履行完毕
3	海宁新能纺织有限公司	1.3D*38mmPLA, 数量: 41925KG	1,383,314.20	2014 年 8 月 2 日	履行完毕

##### 2、定做合同

序号	合同相对方	定做内容	合同金额	合同签订日	履行情况
1	潍坊三维非织造材料有限公司	平行铺网平纹水刺布, 订做量: 92367KG	2,139,010.89	2013 年 1 月 7 日	履行完毕
2	潍坊三维非织造材料有限公司	平行铺网平纹水刺布, 订做量: 112654KG	2,608,833.58	2013 年 7 月 5 日	履行完毕
3	潍坊三维非织造材料有限公司	平行铺网平纹水刺布, 订做量: 39820KG	922,209.47	2014 年 8 月 5 日	履行完毕

### 3、委托加工合同

序号	合同相对方	委托加工内容	合同金额	合同签订日	履行情况
1	山东依派卫生用品有限公司	卫生巾加工费;尿裤加工费	13,368,818.06	2013年1月9日	履行完毕
2	山东依派卫生用品有限公司	卫生巾加工费;尿裤加工费	16,305,209.90	2013年7月13日	履行完毕
3	山东依派卫生用品有限公司	卫生巾加工费;尿裤加工费	5,763,809.17	2014年8月12日	履行完毕

### 4、借款合同

2013年7月9日,公司与交通银行股份有限公司淄博分行签订《小企业流动资金借款合同》,借款金额300万元,借款到期日为2014年7月11日,借款利率为基准利率上浮20%,借款用途为购买原材料晴纶,由淄博天筑工贸有限公司为本公司提供担保。该笔合同已履行完毕。

2013年9月29日,公司与中国工商银行股份有限公司淄博高新支行签订《小企业借款合同》,借款金额500万元,借款期限为12个月,借款利率为基准利率上浮10%,借款用途为流动资金贷款,由山东创尔沃热泵技术股份有限公司为本公司提供担保。该笔合同已履行完毕。

### 5、销售合同

序号	合同相对方	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
1	JUPI PTY LTD	卫生巾	USD321,921.99	2014年2月19日	履行完毕
2	JOSE BENJAMIN GOMEZ ARIAS Y/O	腈纶纱	USD363,739.56	2014年3月18日	履行完毕
3	ARCHDUKE RESOURCES SDN BHD	卫生巾	USD409,323.64	2014年1月9日	履行完毕
4	Schauffert Andreas	毛毯	USD451,407.32	2013年12月28日	履行完毕
5	JOSE BENJAMIN GOMEZ ANAS Y/O HILAZAS SUCRE	100%腈纶纱	USD410,310.37	2013年7月30日	履行完毕
6	PPHLEG SP ZOO	100%腈纶纱	USD451,758.60	2013年8月	履行完毕

				28日	
7	SERGIO IVAN ROMERO	100%腈纶纱	USD329,521.92	2013年9月28日	履行完毕
8	AMERICAN HOME STORES LTD	100%腈纶纱	USD355,215.05	2013年11月30日	履行完毕
9	MRS YUDITHFEMANDEZ	毛毯	USD774,600.05	2013年11月30日	履行完毕

## 五、公司商业模式

公司立足于造纸和纸制品行业，公司专注于卫生用品、特种功能性纤维家纺用品的研发和销售，近几年已与国内多所知名大学共建研发机构，负责环保新材料卫生巾、纸尿裤的研发生产，目前拥有6项已授权专利。公司产品种类齐全，产品主要包括了卫生用品、家纺用品的产品。较为成熟的商业模式和先进的研发能力为公司持续盈利，提升品牌知名度奠定了基础。

### （一）采购模式

采购环节中，公司主要从供应商购入特种纤维等，避免了制作产品过程中产生的污染。公司的采购工作由专门人员负责，并依据供货商的信誉、产品的质量、供货稳定性和价格确定供应商。同时，公司在采购过程中严格按照ISO9001:2008的标准要求，对供应商进行采购前、采购中和采购后的管理，确保供应商是“合格”的。在拥有稳定的原材料供货渠道的基础上，公司结合自身的生产技术，生产出满足客户需求的高质量产品。公司对供应商建立了供应商考核制度，采取每年评审的考核方式对供应商进行筛选和淘汰。

### （二）生产模式

公司卫生用品的生产采取委托外部生产厂商生产的形式，在外销方面，公司采用“以销定产”的生产模式；在内销方面，公司采取“以销定产”以及“以产定销”两者相结合的生产模式，保证国内库存储备充分。公司据销售部门的对市场销售情况的预测，结合库存情况，对外部生产厂商下达生产计划，确保核心客户的需求得到满足。公司的委托加工企业拥有先进的生产设备、庞大的生产团队，使产品的质量和产能都能够得到充分的保障；同时，委托加工企业在生产之前，其首件产品必须经公司确认、封样，以确保委托加工企业生产的产品符合公

司的标准和客户的要求。具体情况如下：

#### 1、报告期内外协厂商的名称

报告期内，公司的外协厂商有山东依派卫生用品有限公司、山东益母妇女用品有限公司、山东含羞草卫生科技股份有限公司、淄博双羚服装有限公司、山东天源家纺有限公司。

#### 2、公司将产品的生产交给外协代工厂的原因及重要性

公司外协产品主要是卫生巾和纸尿裤，主要原因如下：

(1) 卫生巾和纸尿裤的技术成熟且外协厂商多，对公司的卫生巾和纸尿裤的研发和销售不构成威胁。

(2) 外协卫生巾和纸尿裤的外协厂商加工密度大，相对成本比较低。如公司投入相应卫生巾和纸尿裤设施，只服务于公司的产品，在当前情况下，成本大，且造成不必要的浪费。

(3) 卫生巾和纸尿裤的生产需要获得卫生许可证，公司现有的厂房面积不能满足添置生产线的要求。

(4) 在报告期内，外协的内容并非生产过程中的核心关键环节，公司产品的关键环节在于专利产品和特殊的面料。

#### 3、外协产品、成本的占比情况

外协厂商名称	外协成本（元）		外协成本占营业成本比重（%）	
	2013年	2014年	2013年	2014年
山东依派卫生用品有限公司	11,288,206.22	19,913,630.15	24.42	43.90
山东益母妇女用品有限公司	985,216.37	825,987.65	2.13	1.82
山东含羞草卫生科技股份有限公司	343,713.55	752,480.13	0.74	1.66
淄博双羚服装有限公司	48,55.26	73,615.00	0.11	0.16
山东天源家纺有限公司	50,208.4	161,016.9	0.11	0.35
<b>合计</b>	<b>12,716,099.80</b>	<b>21,726,729.83</b>	<b>27.51</b>	<b>47.89</b>
<b>当期营业成本</b>	<b>46,229,107.03</b>	<b>45,358,267.79</b>	-	-

#### 4、与外协厂商的定价机制

公司在选择外协工厂时除了比较加工能力、售后服务能力、质量体系及其他基础管理规范 and 加工资质外，还比较加工价格和合作关系的长期性，通过货比三

家后，选定价格合理、质量稳定、服务及时、与公司合作良好的厂家为公司的外协生产厂家。公司制定并执行合同评审制度，具体定价流程为：由厂商报价后，合同评审小组对合同评审，最后由公司总经理批准通过。报告期内公司与外协厂商业务关系保持良好、价格稳定，产品质量能得到保证，也未产生任何纠纷。

#### 5、外协产品的质量控制措施

外协厂商外协部分要通过公司的全面检验。具体为：公司外协加工部分先经过指定专人检验，检验合格后产品运达公司入库前需进行送检，由公司产品质量检验人员进行检验，合格的方可办理入库。同时外协合同约定，生产配套线上出现的或售后出现的、由外协供应商加工工序引起的质量问题由外协供应商承担。

#### 6、外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其股东、董事、监事、高级管理人员与外协厂商无关联关系。

### （三）销售模式

公司拥有经验丰富的营销团队，专门从事市场推广和产品的销售，主要负责产品的宣传、品牌的策划、市场的调研和分析等，通过展销会、联谊会、生活用纸行业交流会、走访客户等多种方式，进行产品推广、信息交流、技术探讨，以扩大企业在市场中的影响力。公司产品主要为外销，外销主要为贴牌销售，即公司根据国外卫生用品厂商的需求，为其提供符合要求的产品；国内销售网络以山东为中心，向四周扩散。公司销售集中在终端流通市场，与一些经销商、直营客户、大型商超等建立了长期合作关系。

此外，公司的电商销售为公司目前大力推广、发展的销售模式。公司拥有面向全国的在线的赛特商城，实行会员制的注册制度，有不定期的优惠政策、返利制度等，公司未来拟将赛特商城发展成为全球性的跨境电商。

**根据公司的销售模式，销售收入按以下原则予以确认：在现款提货和买断销售的经销商销售模式下，根据订单向客户发货时确认收入的实现；对于委托代销模式，在收到受托方的代销清单时确认收入。**

### （四）盈利模式

公司主营业务系研发和销售生活用品、家纺产品，收入和利润均来自于主导

产品的生产和销售，公司通过合理控制原材料的采购价格、做好生产过程的质量控制、建立稳定的经销商渠道来实现经营目标，通过产品销售价格高于采购和生产成本的差价来实现盈利。

## 六、所处行业基本情况

### （一）所处行业概况

#### 1、公司所属行业概况

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于造纸和纸制品业（C22）。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为其他纸制品制造（C2239）。

#### 2、行业管理体制及主要政策法规

按照国民经济行业划分标准，公司所处的行业是造纸和纸制品业中的生活用纸和卫生用品子行业。

造纸行业的管理目前主要由中国造纸协会负责。国家发展和改革委员会、卫生部、国家技术监督管理局、环保部等有关部门分别从产业政策、卫生、技术、环保等方面对造纸行业加以监管。

中国造纸协会生活用纸专业委员会是在中国造纸协会领导下的全国性组织。为适应生活用纸和一次性卫生用品生产和消费的迅速增长，沟通信息，协调行业发展，生活用纸专业委员会于1993年6月8日正式成立。

生活用纸专业委员会的主要任务是在企业和政府部门之间起桥梁和纽带作用，加强行业自律和反倾销入世应对工作，为企业多种形式的服务，如开展技术咨询，发展与海外同行业的联系，加强本行业的国内外信息交流，建立生活用纸行业数据库和信息网，开展国际间技术、经济方面的合作与交流，组织会员单位参加国内外有关展览和技术考察活动，定期出版《生活用纸》期刊、《中国生活用纸年鉴》和《生活用纸行业年度报告》，提供国内外生活用纸发展的技术、经济和市场信息，为国内外厂商进行技术合作和合资经营牵线搭桥。目前，对公司所处行业比较重要的法规政策有：

序号	时间	法规政策/行业标准	主要相关内容
1	2007年12月	《造纸产业发展政策》	淘汰落后产能、清洁生产，引进技术与自主研发相结合等。

2	2008年	《卫生巾(含卫生护垫)》 (GB/T8939-2008)	本标准规定了卫生巾(含卫生护垫)的技术要求、试验方法、检验规则及标志、包装、运输、贮存等要求。 本标准适用于由面层、内吸收层、防渗底膜等组成,经专用机械成型供妇女经期(卫生巾)、非经期(卫生护垫)使用的外用生理卫生用品。
3	2011年	《纸尿裤(含纸尿裤/垫)》 (GB/T 28004-2011)	本标准规定了婴儿及成人用纸尿裤、纸尿裤片、纸尿裤(护理垫)的产品分类、技术要求、试验方法、检验规则及标志、包装、运输、贮存。 本标准适用于由外包覆材料、内置吸收层、防漏底膜等制成一次性使用的纸尿裤、纸尿裤片和纸尿裤(护理垫)。 本标准不适于成人轻度失禁用产品,如呵护巾等。
4	2011年12月	《造纸工业发展“十二五”规划》	大力推进节能降耗,实现资源的高效利用。鼓励水重复利用。推广清洁生产技术,防治污染。推广应用先进、成熟、适用的制浆造纸环保新技术、新工艺、新设备。加快淘汰落后产能,减排减污。淘汰窄幅、低车速、高消耗、低水平造纸机新增日处理污水能力300万吨,淘汰纸及纸板落后产能1000万吨以上。优化企业结构,引导中小造纸企业向专、精、特、新方向发展。加快低档产品升级换代,大力推进环保型纸产品。
5	2012年8月	《国务院关于印发节能减排“十二五”规划的通知》	淘汰落后产能。重点淘汰造纸产能1500万吨。
	2012年10月	《三部门联合发布深入推进节水型企业建设工作的通知》	在钢铁、纺织染整、造纸、石油炼制等重点用水行业开展节水型企业创建活动。加强节水技术改造,推进节水技术进步。
6	2013年	《卫生用品用吸水衬纸》 (QB/T4508—2013)	本标准规定了卫生用品用吸水衬纸的要求、试验方法、检验规则、标志、包装、运输和贮存等。本标准适用于包覆卫生巾、卫生护垫、纸尿裤、纸尿裤片等卫生用品中绒毛浆和高分子吸水树脂用的吸水衬纸。
7	2013年12月	《卫生巾用面层通用技术规范》 (GB/T30133—2013)	本标准规定了卫生巾用面层产品的术语和定义、分类、要求、试验方法、检验规则和标志、包装、运输、储存。

## (二) 市场规模

### 1、生活用纸行业规模

根据《2013生活用纸行业年度报告》,我国目前的生活用纸消费量仅次于北美和西欧地区,位居世界第三位。但是由于我国人口众多,2013年我国生活用

纸的人均消费量为 4.4 千克，接近 2012 年世界平均水平 4.5 千克，但相比北美的 25 千克、日本和西欧的 15 千克、中国香港/澳门/台湾的 10 千克以上还有相当大的差距，市场长期增长的潜力巨大。随着我国市场经济的发展和城市化建设步伐的加快，市场需求潜力将会不断释放，为生活用纸行业带来巨大的发展空间。

2014 年中国经济增长放缓，预计 GDP 增长率为 7.5% 左右。欧债危机及美国经济放缓等不利因素逐渐走出低谷，全球经济形式有所好转，且生活用纸属于日常生活必需品，具有刚性需求特征，所以受国际经济环境影响较小，加上 2013—2015 年期间新项目产能的大量释放，预计中国生活用纸将继续以高于世界平均水平的速度稳步增长，并逐渐呈现小康型消费特征。消费层次出现多样化且向中高档过度，消费领域不断扩展，市场容量持续增加。近几年生活用纸的情况及未来生活用纸的预测情况如下：

年份	产量（万吨）	消费量（万吨）	人口（万人）	人均消费（千克/人/年）
2010	524.80	446.30	134100	3.48
2011	582.10	525.40	134735	3.90
2012	627.30	562.80	135404	4.20
2013	680.80	603.60	136072	4.40
2015	792.80	665.50	138000	4.80
2020	920.80	798.00	141500	5.60

以上数据来源于：《2013 生活用纸行业年度报告》

如上表可知，生活用纸的产量以及消费量每年稳步上升，预计 2020 年将有 920.80 万吨的产量以及 798.00 万吨的消费量，虽然生活用纸面临产能过剩的问题，但由于生活用纸属于快速消费品中的一个生活必需品，其属性决定了它在市场上是具有刚性需求的，并且市场需求量还有很大市场空间，因此随着市场经济的发展，生活用纸行业仍有巨大发展潜力。

## 2、一次性卫生用品行业规模

一次性卫生用品也称吸收性用即弃产品，包括妇女卫生巾、卫生护垫、婴儿尿布、成人尿布和其他成人失禁用品。在中国，一次性卫生用品是改革开放后的舶来品，各类产品从无到有，生产和消费持续增长，市场渗透率也不断上升，但与发达国家的市场渗透率相比，还有很大的差距，存在相当大的潜在市场容量。由于一次性卫生用品行业投资和技术的准入门槛低，生产能力的增长长期超过消费量的增长，形成买方市场和相对过剩情况，利润摊薄，市场竞争激烈。

根据《2013 生活用纸行业年度报告》，女性卫生用品的市场预测情况如下：

年份	15-49 岁女性 人数(百万人)	卫生巾			卫生巾/卫生护垫		
		消费量 (亿片)	年平均增长 率 (%)	市场渗 透率 (%)	消费量 (亿片)	市场规模 (亿元)	市场规模增 长率 (%)
2013	375.40	650.00	5.80	91.10	965.90	324.00	13.50
2020	398.30	720.00	3.00	100.100	1175.00	611.00	4.00

卫生巾是一种相对稳定的日用一次性消耗产品，需求具有很强的刚性。由上表可知，卫生巾产品的消费量随着适龄使用女性的人数增加而上升，每年保持一定的增长率，2020 年卫生巾产品的市场渗透率将达到 100%。此外，大城市女性生理期更换卫生巾更加频繁也会使销量增长。

1982 年至 1990 年是中国人口历史上最后一个“生育高峰”，而这波“生育高峰”目前正值生育年龄，1983 年至 1990 年婴儿出生潮的人口达到 1.24 亿，现在这一群体的年龄在 23 岁至 30 岁之间。即便是年龄最小的 1990 年出生的人也已经 23 岁，达到了适婚年龄。此外，由于近年来“单独两孩”，中国正迎来新一波生育高峰期。新生儿数量有望从每年 1600 万上升到 1800 万甚至 2000 万。婴儿潮的出现表明今后 10 年婴儿纸尿裤还会有较高的增长率。

根据《2013 生活用纸行业年度报告》，婴儿纸尿裤产品的市场预测情况如下：

年份	2 岁以下婴儿 人数(万人)	消费量(亿片)	年平均增长率 (%)	市场渗透率 (%)
2013	4218.70	227.10	11.30	47.00
2020	4520.00	297.50	8.00	60.10

根据民政部印发的《2013 年社会服务发展统计公报》显示，截至 2013 年年底我国 60 岁以上老年人口 20,243 万人，占总人口的 14.90%，其中，65 岁以上人口 13,161 万人，占总人口的 9.70%。2013 年 2 月，中国社会科学院发布的报告预测，今后老人新增量将达到每年 1000 万左右，到 2033 年左右，老人将达到 4 亿人。同时报告显示，2012 年，中国的空巢老人为 3600 万，失能老人则高达 0.99 亿。2014 年世界卫生组织老龄化和生命历程处处长约翰·比尔德博士在赴会前接受新华社专访时表示，老年人数量增加是当今世界的一个重要趋势，中国应对老龄化应当转变“重医院、轻社区”的观念，发展社区医疗应成为健全老年人医疗保障机制的重点之一。根据预测，到 2040 年，中国 60 岁以上人口将接近 4 亿，失禁人群在中国的数量增加也会相应快速增长。在世界范围内，成人失禁

用品市场渗透率最高的是日本，为 80%；北美次之，为 65%；西欧则为 58%；其他地区仅为 2%；世界平均水平为 12%；而在中国则不到 1%。中国庞大的老年人口数量，超低的成人失禁用品市场渗透率，有待完全觉醒的市场需求，将造就一个潜力非比寻常的成人失禁用品市场，也必将为生活用纸行业打造出另一片新天地。

### （三）行业基本风险特征

#### 1、产业政策风险

随着《造纸产业发展政策》、《国务院关于印发节能减排综合性工作方案的通知》、《造纸工业水污染物排放标准》和《造纸产品取水定额》等法规政策的出台，各级政府部门加大了对生活用纸行业的监督管理执法力度，对一些经济规模不合理、能耗水耗较高、排放不达标企业采取了关停或限期整改的措施，淘汰了大量落后产能。随着行业内中小企业进一步被淘汰，生活用纸市场需求对市场供给的压力将进一步增大。此外，根据相关环保政策要求，目前我国正通过优化产业布局合理配备资源、推进清洁生产保护生态环境、推进节能减排淘汰落后产能、调整产品结构提升产品质量、建立节约模式引导绿色消费、优化企业结构推进兼并重组等一系列措施，以促进生活用纸行业的全面、协调和可持续健康发展。上述产业政策都有利于提高我国生活用纸行业的产业集中度，淘汰落后产能，优化资源配置，但如果国家产业政策出现调整，公司的生产经营可能受到一定影响。

#### 2、市场竞争风险

当前，中国生活用纸行业持续成长与阶段性产能过剩的矛盾并存，加之产品同质化现象严重，使得市场竞争日益加剧。由于国家实施节能减排和淘汰落后产能政策，以及市场竞争的结果，现代化产能比例持续提高。产能增加在全球经济衰退中表现突出，投资过热，产能过剩也日益凸显。

中国造纸协会生活用纸专业委员会副秘书长张玉兰日前在中国国际浆周期间表示，连年的产能快速增长，已经造成了生活用纸行业新项目不断延期的局面，2014 年及之后会有更多项目延期。此外，随着市场竞争更加激烈，企业不断加大促销力度和营销投入，产品出厂价和市场零售价继续回落，价格战升温；已知淘汰和停产的产能超过 20 万吨；新投资项目部分延期，未能按期投产；2013 年

国际商品纸浆价格整体上扬,人工成本大幅上升,生活用纸企业的利润空间收窄。

#### (四) 公司在行业中的竞争地位

##### 1、公司的竞争地位

2012-2013年国内卫生用品市场发展很快,保持了年平均35%增长率的高度。特别是婴儿尿裤增长速度平均增长率为60%。但是行业中的天然,环保、可降解的卫生用品为零,市场上的通用产品的抗菌性能,都是通过添加抗菌剂完成,如:益母草、芦荟、纳米银等,虽然通过添加剂会有一些的抗菌作用,但是,同时也破坏了妇婴自身的生理环境,带来一些不良反应。中国有近两亿左右长期使用着对皮肤有刺激并且可导致妇科疾病卫生巾。正因如此,民间才有了至少80%女性都有妇科病的说法。每年因为使用不安全不健康的卫生巾而导致的妇科疾病及并发症死亡的女性数字触目惊心。特别是近期国家权威机构爆出国内前10大品牌卫生巾全部存在荧光剂超标事件,更引起市场对卫生用品的担忧。

经过十余年的发展,本公司已经成为具备完整的研发体系、质量控制体系和营销体系,在激烈的市场竞争中,公司积累了一定的比较竞争优势。公司的核心竞争力为先进的研发实力,公司始终将“绿色、天然、环保”的理念指导于研发模式,公司的主打产品玉竹纤维卫生巾及玉竹纤维纸尿裤采用纯天然可降解玉米纤维和竹纤维混纺面料,与进口绒毛浆等原料研制而成,具有抑菌、抗菌的功能,相对传统卫生巾的化纤面料,能更好保护女性、婴儿、老人的健康。此外,公司致力于培养自主品牌,在品牌建设方面获得了广泛的认可和尊重。随着生活水平的提高,人们越来越关注女性、婴儿、老人卫生产品的安全性、环保性,公司的市场前景水平的提高,人们越来越关注女性、婴儿、老人卫生产品的安全性、环保性,公司的市场十分广阔。

公司通过以下竞争力巩固自己在行业中的地位:

##### (1) 强势的研发团队

赛特股份拥有由国内一流大学教授联合组建的科技研发机构,根据市场需要,做好开发新产品的技术储备,不断推出功能性纤维新产品,增强公司后劲,提高产品的竞争能力。与国内外多所知名大学共建的研发机构,负责卫生用品功能性纤维产品的研发和销售。与山东理工大学共同组建的“淄博市环保型可降解卫生用品材料技术研发中心”已经工作了两年,目前已经申报组建“山东省环保

型可降解卫生用品材料技术研发中心”。

### (2) 新材料、新型纤维的深度研发

目前国际范围内缺乏新型纤维的深度研发，而只有把纤维生产成消费品，才有可能把发明专利转化为生产力。公司通过多年来对新型纤维的研发，拥有对新型纤维的敏感度以及深度研发的团队和基础，从产品的源头深入研发，保证产品不断创新。

### (3) 开发出具有竞争力、可持续发展的产品

依靠公司自建的研发机构，不断完善、改进纤维的性能、组分、工艺及设计，使产品具有可持续性发展，适应市场不同阶段，生产一代，上市一代，储备一代，研发一代，使企业永远走在行业的前端，打造卫生用品生产的领军企业。

## 2、公司主要竞争对手

### (1) 恒安国际集团有限公司

福建恒安集团有限公司创立于 1985 年，是最早进入中国卫生巾市场的企业之一，是目前国内最大的生活用纸和妇幼卫生用品制造商，在全国拥有 40 余家独立法人公司，拥有固定资产 200 多亿元，生产和销售网络遍布全国：三大主导产品-七度空间、安尔乐、安乐卫生巾，安儿乐婴儿纸尿裤，心相印纸品其市场占有率连年居全国同行前茅。（来源于公司官网）

### (2) 上海唯尔福集团股份有限公司

唯尔福集团创建于 1987 年，是一家专业生产和经营一次性生活用品的企业集团。经过二十多年的发展，集团于 2013 年 2 月更名为上海唯尔福集团股份有限公司，集团在上海和绍兴两地设有上海唯尔福实业有限公司、绍兴唯尔福妇幼用品有限公司、浙江唯尔福纸业有限公司、绍兴唯尔福生活用品有限责任公司、绍兴唯尔福实业有限公司等五家子公司，占地 200 多亩，现代化厂房 10 多万平方米，拥有国际一流进口造纸机等几十条的生产设备。年生活用品产能达 400 多万箱，生活用纸达 6.5 万吨，企业已形成生产、经营、物流一条龙的产销体系。产品门类已涉及卫生用品、婴儿用品、护理用品、生活用纸四大系列。（来源于公司官网）

### (3) 尤妮佳集团

尤妮佳集团（Unicharm Group）是日本著名的婴儿纸尿裤品牌，于 1961 年成立，其业务现已扩展至亚洲、中东、欧洲等地，拥有坚实的商品开发力和市场营销力。尤妮佳在生产纸尿裤的同时，致力于探究宝宝和妈妈们的需求，旨在提供符合客户需求的、真正舒适的纸尿裤。（来源于公司官网）

#### （4）广东景兴卫生用品有限公司

公司于 1998 年 5 月 23 日成立。公司以发展专业、健康、卫生的个人护理用品品牌为导向，致力成为服务广大消费者的“个人护理专家”。旗下品牌已在市场上占据重要位置，尤其以 ABC 为首，Free·飞、EC、ABC' BB 均受到目标消费群的普遍欢迎。（来源于公司官网）

### 3、公司的竞争优势

#### （1）技术优势

公司专注于卫生用品、家纺产品的研发和销售。公司通过自主研发、科技成果转化、研发合作等途径，形成了国内领先的企业技术创新体系与核心竞争力。公司依靠多年来对特种功能型纤维的理解和深度开发，成功开发出玉米纤维和竹纤维的面料，并用于卫生产品的生产，公司所采用的纯天然绿色环保可降解原材料从源头上解决了卫生巾、纸尿裤等产品使用一般原材料容易被细菌感染的问题，同时避免了对环境的污染，符合国家产业政策。2012 年 12 月，经国家科学技术委员会鉴定，公司的环保型可降解玉竹纤维卫生用品系列产品改变了传统产品的原材料，具有明显的创新性；经升级检索查新，国内未见同类研究，公司的该项研究填补了国内环保型卫生用品的空白；且产品主要性能达到国内同类产品领先水平。

#### （2）品牌优势

公司注重品牌建设和树立良好的品牌形象，着力于以技术优势带动产品优势、以产品优势强化品牌优势的市场效果。经过长期的积累，公司的产品品牌得到了客户的广泛认可和信赖，公司大部分客户与公司为长期合作关系，这种品牌影响力的延伸促进了公司产品和服务的延伸，指引着公司科技研发的方向，已经成为公司可持续发展的重要动力。

#### （3）管理团队优势

公司管理团队中大部分人员在公司工作多年，具有丰富的现代企业管理经

验；关键管理人员和公司所从事业务行业专业背景和多年的从业经验，对行业的发展水平和发展趋势有清楚的认识。公司的管理团队能够基于公司的实际情况、行业发展水平和市场需求制定符合公司长远发展的战略规划，能够对公司的研发、生产、营销和投融资等经营管理问题进行合理决策并有效实施。公司优秀的管理团队是公司保持竞争优势和可持续发展的根本保证。

## **5、公司的竞争劣势**

### **(1) 经营规模较小**

公司目前资产规模较小，经营规模和资本实力较弱，竞争对手有的已经通过与上市公司并购，扩大了资金实力，提升了品牌竞争力，而公司的知名度和经营规模都较小，在市场竞争中面临着一定的压力。

### **(2) 资金实力不足**

公司目前仍处于快速成长阶段，产能的扩张、新产品的研发、人员的招聘都需要大量的资金投入。公司目前的融资渠道比较单一，主要依赖于自有资金和银行贷款，而自有资金的积累规模小且慢，银行贷款受银行授信额度的制约并可能需要一定的担保。

## 第三章 公司治理

### 一、公司治理机制的建立及运行情况

#### (一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司期间，公司依照《公司法》和《公司章程》建立了公司治理结构，在增加注册资本、股权转让等事项上认真召开股东会并有效执行。但由于管理层对于法律法规了解不深，存在会议文件届次记录不清、会议通知和会议记录未有书面记录或未签署等不规范的情况。

股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保决策管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度。公司三会运行良好，董事、监事及高级管理人员能够各司其职。公司法人治理结构和内控制度不断得到完善。

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东大会由 30 名股东组成，董事会由 5 名董事组成，监事会由 3 名监事组成，包括 1 名职工代表监事。

#### 1、股东大会

2011 年 11 月 5 日，赛特股份召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了《山东赛特新材料股份有限公司筹建工作报告》、《关于山东赛特新材料股份有限公司筹建费用的报告》及《公司章程》等公司治理制度，并选举了董事及监事，组建了董事会及监事会。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》和《股东大会议事规则》所赋予的权利和义务。上述制度性文件对股东大会的性质、职权及股东大会的召集与通知、提案、表决、决议等工作程序作出了明确规定。上述制度的制定并有效执行，保证了股东大会依法行使重大事项的决策权，有利于保障股东的合法权益。

报告期内，股份公司开了 8 次股东大会，表决了增资等事项，历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，表决结果得到了执行，维护了公司和

股东的合法权益。

## 2、董事会

公司董事会是股东大会的执行机构，公司制订了《董事会议事规则》，公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。公司董事会负责制定财务预算和决算方案；决定公司的经营计划和投资方案；召集股东大会；执行股东大会的决议；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、变更公司形式和解散方案等事项。

报告期内，股份公司开了 8 次董事会，董事会按照《公司章程》规定的职权范围对公司各项事务进行了讨论决策，相关决议得到了有效执行。

## 3、监事会

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司制定了《监事会议事规则》，监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利，监事会规范运行。监事会由三名监事组成，其中除职工代表监事一人由公司职工代表大会选举产生外，其余两名由公司股东大会选举产生。

报告期内，股份公司开了 2 次监事会，监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》规定的职权范围对董事会和经理层起到了监督作用，有效地对公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务实施监督和检查，维护了公司及全体股东的合法权利。

### （二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会能够较好地履行职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉地履行职责和义务。

## 二、公司董事会对现有治理机制的讨论和评估

公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行情况进行了讨论和评估，认为现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情

权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》对股东的知情权、参与权、质询权和表决权进行了规定；对投资者关系管理进行了规定；对控股股东和实际控制人的诚信义务进行了规定；对关联股东回避进行了规定；对纠纷解决机制进行了规定。此外，公司还专门制定了《关联交易决策制度》。公司能严格按照各项内部规章制度召开会议，各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作，公司治理机制运行情况良好。

综上，股份公司通过制定《公司章程》等一系列内部管理规章制度，建立健全了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### **三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况**

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

### **四、公司独立性情况**

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

#### **(一) 业务独立性**

公司的主营业务为卫生用品、家纺产品的研发和销售。该等业务独立于赛特股份的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在实质性的同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立获取业务收入和利润，具有面向市场的独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

## （二）资产独立性

公司在变更设立时，有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。股份公司合法拥有其业务经营所必需的土地使用权、房屋、专利、商标及其它经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统。赛特股份的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在资金被股东占用的情形。

## （三）人员独立性

公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；赛特股份的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和公司章程的规定；永通股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；赛特股份的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## （四）财务独立性

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范、完善的财务会计管理制度；公司在银行开立了独立的账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情形。

## （五）机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了从事相应业务的办公机构、职能部门。内部经营管理机构健全，并能够根据内部管理规则独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

## 五、同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人贾莉投资的其他的企业为：淄博海特进出口有限公司，同时，淄博海特进出口有限公司持有山东赛特新材料股份有限公司股权 1217.0042 万股，占总股本的 26.77%。

淄博海特进出口有限公司系控股股东、实际控制人贾莉参股 60.38%的企业，成立于 1998 年，现主营业务为化工产品、机电设备进出口、技术进出口。

经主办券商、律师的实地走访以及查询淄博海特进出口有限公司的主要合同。淄博海特进出口有限公司的主营业务没有与本公司从事相同、相似业务的情况，也不与本公司存在利益冲突。因此，主办券商、律师认为公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

2015 年 3 月，赛特股份的控股股东、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员就避免同业竞争分别作出如下不可撤销的承诺和保证：

本公司/人及本公司/人控制的其他企业目前均未从事与赛特股份相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与赛特股份生产、经营相竞争的任何经营活动；本人及本人控制的其他企业在将来的生产经营中也不从事与赛特股份相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；本公司/人及本公司/人控制的其他企业将来不新设立或收购与赛特股份有相同或相似业务范围附属企业、控股公司；如本公司/人及本公司/人控制的其他企业与赛特股份出现有相同、或相似、或相竞争业务的情况，则本公司/人承诺将采取包括但不限于以下列示的方式消除与赛特股份的同业竞争：（1）由赛特股份收购本人或相关公司拥有的相同、或相似、或相竞争业务；（2）本公司/人或相关公司将拥有的该部分相同、或相似、或相竞争业务转让给无关联的第三方。同时本公司/人承诺，在同业竞争消除前本人或相关公司产生的利润归赛特股份所有。

## 六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）资金占用情况

最近两年公司存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。具体情况参见“第四章公司财务”之“四、关联方、关联方关系及重大关

关联方交易”。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他大额资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

## （二）对外担保情况

截止本公开转让说明书签署之日，公司不存在对外担保情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）本人及亲属持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员直接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	任职情况	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）
1	贾莉	董事长	10.27	16.16
2	刘以彬	董事	18.21	-
3	马祖淼	董事	-	6.57
4	高俊峰	董事	-	-
5	吴琛	董事、总经理、董事会秘书	-	-
6	陈正雄	董事长助理兼副总经理	-	-
7	何同云	销售总监	-	-
8	路际东	职工代表监事、监事会主席	-	-
9	齐淑芳	监事	-	-
10	杨翠红	监事	-	-
11	朱冬梅	财务负责人	-	-
合计			-	-

截至本公开转让说明书签署之日，除上述情况外，无其他董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

### （二）相互之间亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事长贾莉与公司董事、总经理吴琛之间为母子公司，除此之外，公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

#### 1、重要协议

截至公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。

#### 2、重要承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人贾莉、持股5%股东、董事、监事、高级管理人员分别出具了《避免同业竞争承诺函》，具体情况详见本章第五部分“同业竞争情况”相关内容。

### （四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事刘以彬现任江苏誉彬投资有限公司董事长、江苏徐州鑫美国际房地产开发有限公司副总经理，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在公司之外的兼职情况。

### （五）对外投资与公司存在利益冲突情况

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投资或控制的企业与本公司从事相同、相似业务的情况，也不与本公司存在利益冲突。

### （六）最近两年受到中国证监会、全国股份转让系统公司处罚情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到过全国股份转让系统公司公开谴责。

### （七）对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对本公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员任职及变动情况如下：

报告期初，公司的董事为：贾莉、吴琛、马祖淼、刘以彬、寻明俊。2014年10月15日，2014年第一次股东大会召开，通过议案选举贾莉、吴琛、马祖淼、刘以彬为公司第二届董事会成员；免除寻明俊董事职务，选举高峻峰为第二届新任董事。截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会成员未再发生变化。

报告期初，公司的监事为：莫秋静、张学亮、叶美薇。2013年11月9日，2013年第一次职工代表大会召开，免除张学亮职工监事职务，选举路际东为新任职工监事。2013年11月9日，2013年第二次临时股东大会召开，免除叶美薇监事职务，选举崔希为新任监事。2014年4月3日，2014年第四次临时股东大会召开，免除崔希监事职务，选举杨翠红为新任监事。2014年10月15日，2014年第一次股东大会召开，通过议案选举杨翠红为第二届监事会成员；免除莫秋静监事职务，选举齐淑芳为第二届新任监事。2014年10月15日，第二届监事会第一次会议召开，选举路际东为第二届监事会主席。截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会成员未再发生变化。

报告期初，公司的总经理为吴琛、董事会秘书为陈正雄、财务总监为徐俊华；销售副总经理为寻明俊。第一届董事会第十三次会议召开，免除陈正雄董秘职务，任命张继国为公司董秘，任命何同云为公司销售总监。2014年10月15日，第二届董事会第一次会议召开，免除张继国董秘职务，任命吴琛兼任公司董秘。2014年1月8日，第一届董事会第十四次会议召开，免除徐俊华财务总监职务，任命朱冬梅为公司财务总监；2014年6月24日，第一届董事会第十八次会议召开，免除寻明俊公司销售副总职务。截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员未再发生变化。

公司报告期内的董事、监事及高级管理人员的变化是对公司原有的经营管理团队进行充实和适当调整而发生的，更加适应公司长远发展的需要，完善了公司治理结构。

## 第四章 公司财务会计信息

### 一、最近两年的审计意见、财务报表

#### (一) 最近两年的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度的财务会计报告已经由具有证券从业资格的中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告(中审亚太审字[2015]第 010301 号)。

#### (二) 最近两年财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》。

##### 2、主要财务报表

#### 资产负债表

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	6,264,964.13	1,181,155.63
应收账款	16,226,829.71	34,483,456.57
预付款项	479,806.53	387,609.34
其他应收款	12,093,817.67	8,140,264.74
存货	22,854,234.96	12,057,960.38
其他流动资产	204,153.11	3,915.44
<b>流动资产合计</b>	<b>58,123,806.11</b>	<b>56,254,362.10</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	-	200,000.00
固定资产	6,720,115.38	6,828,506.96
无形资产	17,452,744.77	9,500,946.74
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	691,606.80	733,908.16
其他非流动资产	3,000,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>29,914,420.63</b>	<b>19,441,437.65</b>
<b>资产总计</b>	<b>88,038,226.74</b>	<b>75,695,799.75</b>

<b>流动负债：</b>		
短期借款	-	8,000,000.00
应付票据	2,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	4,052,105.28	1,074,722.28
预收款项	2,155,927.95	3,253,309.60
应付职工薪酬	242,422.14	437,438.07
应交税费	1,097,153.88	248,765.42
其他应付款	12,693,563.40	20,313,333.12
其他流动负债	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>22,241,172.65</b>	<b>34,327,568.49</b>
<b>非流动负债：</b>		
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>22,241,172.65</b>	<b>34,327,568.49</b>
<b>股东权益：</b>		
实收资本（或股本）	28,680,000.00	28,680,000.00
资本公积	19,395,365.95	10,180,357.95
盈余公积	1,450,292.06	709,910.58
未分配利润	8,461,396.08	1,797,962.73
<b>股东权益合计</b>	<b>65,797,054.09</b>	<b>41,368,231.26</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>88,038,226.74</b>	<b>75,695,799.75</b>

### 利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	61,497,928.72	57,591,519.60
减：营业总成本	45,358,267.79	46,229,107.03
营业税金及附加	729,929.93	92,424.01
销售费用	1,850,099.62	2,424,221.25
管理费用	2,690,174.61	2,739,681.80
财务费用	802,550.24	1,404,409.78
资产减值损失	-169,205.44	1,252,869.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	10,236,111.97	3,448,806.57
加：营业外收入	-	456.69
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	52,308.32	120,000.00
其中：非流动资产处置损失		
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	10,183,803.65	3,329,263.26
减：所得税费用	2,779,988.82	1,223,552.42
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	7,403,814.83	2,105,710.84
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
<b>六、综合收益总额</b>	7,403,814.83	2,105,710.84
<b>七、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.23	0.07
（二）稀释每股收益	0.23	0.07

## 现金流量表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	72,701,875.14	45,087,006.32
收取税费返还	401,283.10	817,164.90
收到其他与经营活动有关的现金	702,766.40	634,275.41
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>73,805,924.64</b>	<b>46,538,446.63</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	55,142,256.46	32,930,598.19
支付给职工以及为职工支付的现金	1,831,528.51	1,550,036.71
支付的各项税费	2,720,208.16	3,096,817.94
支付其他与经营活动有关的现金	4,787,439.57	2,618,296.98
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>64,481,432.70</b>	<b>40,195,749.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,324,491.94</b>	<b>6,342,696.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金	-	-

净额		
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,996,980.77	8,591,695.05
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	10,996,980.77	8,591,695.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-10,996,980.77	-8,591,695.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	17,025,008.00	
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,293,122.15	13,587,753.69
<b>筹资活动现金流入小计</b>	39,318,130.15	18,587,753.69
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	848,131.47	1,100,029.33
支付其他与筹资活动有关的现金	24,713,701.35	7,931,934.66
<b>筹资活动现金流出小计</b>	33,561,832.82	17,031,963.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	5,756,297.33	1,555,789.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	4,083,808.50	-693,208.54
加：期初现金及现金等价物余额	181,155.63	874,364.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	4,264,964.13	181,155.63

## 所有者权益变动表（2014年）

单位：元

项目	2014年度				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	28,680,000.00	10,180,357.95	709,910.58	1,797,962.73	41,368,231.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	7,403,814.83	7,403,814.83
(一) 综合收益总额				7,403,814.83	7,403,814.83

(二)所有者投入和减少资本	6,810,000.00	10,215,008.00	-	-	17,025,008.00
1、股东投入的普通股	6,810,000.00	10,215,008.00	-	-	17,025,008.00
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
(三)利润分配			740,381.48	-740,381.48	-
1、提取盈余公积	-	-	740,381.48	-740,381.48	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	1,000,000.00	-1,000,000.00	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	1,000,000.00	-1,000,000.00	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>36,490,000.00</b>	<b>19,395,365.95</b>	<b>1,450,292.06</b>	<b>8,461,396.08</b>	<b>65,797,054.09</b>

## 所有者权益变动表(2013年)

单位:元

项目	2013年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	28,680,000.00	10,180,357.95	499,339.50	-97,177.03	39,262,520.42
加:会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	2,105,710.84	2,105,710.84
(一)综合收益总额				2,105,710.84	2,105,710.84

(二)所有者投入和减少资本			-	-	17,025,008.00
1、股东投入的普通股			-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
(三)利润分配			210,571.08	-210,571.08	-
1、提取盈余公积	-	-	210,571.08	-210,571.08	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>28,680,000.00</b>	<b>10,180,357.95</b>	<b>709,910.58</b>	<b>1,797,962.73</b>	<b>41,368,231.26</b>

#### 4、最近两年更换会计师事务所情况

公司最近两年及财务报表由亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计,未更换会计师事务所。

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)的规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度和 2013 年度的经营成果和现金流量等信息。

### **(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

### **(四) 记账本位币**

本公司记账本位币为人民币。

### **(五) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **(六) 外币业务折算**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### **(九) 金融工具**

#### **(1) 金融工具的分类、确认**

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款

项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## （2）金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。

后续计量分类进行：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量；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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额与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。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### （4）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### （5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利

变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### （6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

#### （十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项
------------------	------------------------------

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值低于预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备，其它关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 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账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

## (十一) 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品等。主要包括库存商品、原材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

#### (3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

#### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 与被投资单位之间发生重要交易。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

### (十三) 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

#### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4	5	23.75
办公设备	5	5	19.00
其他	10	5	9.50

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十四）在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## （十五）借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十六）无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的

价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产,其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量,分别为:①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

#### (4) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准,以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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;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,能证明其有用性;(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

### **(十七) 长期待摊费用**

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

### **(十八) 预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### **(十九) 收入**

#### **(1) 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流

入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

## （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

根据本公司具体销售模式情况，本公司销售收入按以下方法予以确认：

A 对于现款提货模式，在公司收取货款后，货物发出时确认收入。

B 对于委托代销模式，在收到受托方的代销清单时确认收入。

C 对于买断销售的经销商销售模式，在发出商品时确认收入。

## （二十）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

### （1）政府补助类型

根据相关政府文件规定的补助对象，公司将政府补助划分为主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。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。与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）政府补助会计处理

政府补助在能够满足政府补助所附的条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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的使用寿命，自相关资产可供使用时起将递延收益分期转入营业外收入。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认

相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

### （二十二）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁和融资租赁的会计处理方法，经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律

师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

### （二十三）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### （1）职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，同时建立了补充养老保险制度，相应的支出在职工提供服务的会计期间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，本集团在下列两者孰早日确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益，①本集团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；②本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

对于设定受益计划，在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

②设定受益义务的利息费用；

③重新计量设定受益计划负债导致的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

本集团对以下待遇确定型福利的负债与费用进行精算评估：

①原有离休人员的补充退休后医疗报销福利；

②原有离退休人员及因公已故员工遗属的补充退休后养老福利；

③内退和下岗人员的离岗薪酬持续福利。

## （二十四）重要会计估计的说明

（1）存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（2）固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（3）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计：本公司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。

（4）长期股权投资的公允价值净额按照下述顺序进行估计：如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关处置费用；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关处置费用；即不存在资产销售协议又不存在资产活跃市场的情况下，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

仍无法可靠估计的应当以长期资产预计未来现金流量的现值作为可收回金额。

## （二十五）主要会计政策、会计估计变更

### 1、会计政策变更

#### （1）长期股权投资

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》变更长期股权投资会计处理,对公司不属于长期股权投资核算范围的调整到可出售金融资产,对本期及以前年度的损益无影响。

## (2) 合并范围

根据修订后的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》确定合并财务报表的合并范围,对本公司报告期财务报表无影响。

## (3) 准则其他变动的的影响

除上述项目外,根据新颁布或修订的企业会计准则编制财务报表,对本公司报告期财务报表无影响。

## 2、会计估计变更

报告期内,公司未发生会计估计变更。

## 三、主要会计数据和财务指标

### (一) 主营业务收入的主要构成、变动趋势及原因

公司最近两年的主营业务收入占营业收入比例如下:

单位:元

项目	2014 年		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	61,492,455.57	99.99	57,589,055.68	99.996
其他业务收入	5,473.15	0.01	2,463.92	0.004
<b>合计</b>	<b>61,497,928.72</b>	<b>100.00</b>	<b>57,591,519.60</b>	<b>100.00</b>

公司最近两年主营业务收入占营业收入的比例在 99% 以上,主营业务突出,其他业务收入为处理废品收入。

公司最近两年分产品的主营业务收入、利润、毛利率的主要构成及比例如下:

单位:元

收入类别	2014 年度				
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率 (%)	占主营业务收入比例 (%)
卫品	40,320,127.25	27,713,060.95	12,607,066.30	31.27	65.56
家纺	21,161,803.54	17,634,939.32	3,526,864.22	16.67	34.41

其他	15,997.93	10,267.52	5,730.41	35.82	0.03
<b>合计</b>	<b>61,497,928.72</b>	<b>45,358,267.79</b>	<b>16,139,660.93</b>	<b>26.24</b>	<b>100.00</b>
	<b>2013 年度</b>				
<b>收入类别</b>	<b>主营业务收入</b>	<b>主营业务成本</b>	<b>毛利</b>	<b>毛利率 (%)</b>	<b>占主营业务收入比例 (%)</b>
卫品	17,075,931.82	11,377,624.75	2,284,631.97	33.37	29.65
家纺	40,410,193.34	34,792,932.54	9,030,935.9	13.90	70.17
其他	102,930.52	58,549.74	44,380.78	43.12	0.18
<b>合计</b>	<b>57,589,055.68</b>	<b>46,229,107.03</b>	<b>11,359,948.65</b>	<b>19.73</b>	<b>100.00</b>

### 1、收入趋势变动分析

报告期内，公司主营业务收入由卫品、家纺及其他收入构成。2014 年主营业务收入较 2013 年增长 3,908,873.04 元，增幅为 6.36%，主要原因为本期销售规模扩大导致营业收入增加所致。其中，卫生用品收入增长较快，主要原因是公司调整了产品结构，降低家纺产品的生产比重，加大卫品的生产比重，并扩大了对卫品的市场推广力度。

### 2、毛利率及变动分析

公司 2013 年、2014 年综合毛利率分别为 19.73%、26.24%。整体毛利率的差别是由产品结构的变动导致。2014 年卫品的毛利率较 2013 年增加 2%，主要是因为：（1）不同的销售渠道对毛利率的影响较大，2013 年部分卫生用品的销售直接供应外国终端商超类市场，无中间代理商切分利润，使得毛利率较高。终端市场直供虽然毛利空间大，但是，由于商超供货一般有 3-5 个月的账期，滞后结算会带来资金占压，造成流动资金的紧缺。2104 年公司调整了经营思路，让利于代理商，加大了销售力度，销售额大幅提升。（2）各类产品根据市场的需求，划分为高中低不同产品，通常卫生用品分为流通品、中档品、高档品，在销售过程中进入不同的销售渠道，不同时期销售的产品流通品占比高时，毛利率相对低，中高档产品销售占比高时，毛利率相对高。报告期内，2014 年家纺产品的毛利率与 2013 年水平相当。家用纺织品一般情况下分为普通纤维织造品、特种功能性纤维织造品，特种功能性纤维织造品毛利率比较高。公司的其他业务收入的毛利率为 35.82%、43.12%，主要为零散的服装类产品，占比比较小。

公司最近两年的主营业务收入按地区分部列示如下：

单位：元

地区名称	2014 年金额		2013 年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	9,600,234.02	5,792,892.19	6,130,563.75	5,848,085.45
国外销售	51,892,221.55	39,565,375.60	51,458,491.93	40,381,021.58
合计	<b>61,492,455.57</b>	<b>45,358,267.79</b>	<b>57,589,055.68</b>	<b>46,229,107.03</b>

## (二) 主要费用及变动情况

公司最近两年主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度
	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	1,850,099.62	-23.68	2,424,221.25
管理费用	2,690,174.61	-1.81	2,739,681.80
财务费用	802,550.24	-42.85	1,404,409.78
营业收入	61,497,928.72	6.78	57,591,519.60
销售费用占营业收入比重	3.01%	-	4.21%
管理费用占营业收入比重	4.37%	-	4.76%
财务费用占营业收入比重	1.31%	-	2.44%

### 1、销售费用分析

公司销售费用主要包括职工薪酬、广告费、运输费、差旅费、业务招待费、办公费、招商费用等。2014 年公司的销售费用较 2013 年同期降低 57.41 万元，同比下降 23.68%。销售费用下降的原因主要在于招商费用和广告费用的削减，分别降低 28.84 万元和 18.58 万元。2013 年公司为了扩大市场份额，采取了积极的市场扩张策略，因此招商费用、广告费用大幅上涨。2014 年，公司战略规划内的扩张目标已经达成，公司采取了较为平稳的市场策略，市场费用下降。

销售费用占营业收入的比重方面，2013 年、2014 年公司销售费用占营业收入的比例分别为 3.01%、4.21%，占比较低。

### 2、管理费用分析

公司销售费用主要包括职工薪酬、办公费、折旧费、差旅费、业务招待费、无形资产摊销、审计费、咨询费等。2013 年、2014 年公司管理费用占收入的比重较为稳定。

管理费用占营业收入的比重方面，2014 年管理费用占营业收入的比重比 2013 年有所降低，主要是因为营业收入增长的同时，管理费用保持基本稳定。

### 3、财务费用分析

报告期内，公司的财务费用主要由银行贷款利息支出、汇兑损失及手续费等组成。2014年财务费较2013年减少了42.85%，主要是因为公司借款利息减少及汇率变动引起汇兑损失减少。

财务费用占营业收入的比重方面，由于绝对额较小，2013年度、2014年度财务费用占销售收入的比重均较低。

#### (三) 非经常性损益及重大投资收益情况

公司最近两年非经常性损益及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-	-
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的收益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-52,308.32	-119,543.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
<b>非经营性损益对利润总额的影响的合计</b>	<b>-52,308.32</b>	<b>-119,543.31</b>

项目	2014 年度	2013 年度
减：所得税影响数	-13,077.08	-29,885.83
非经常性损益影响数	-39,231.24	-89,657.48
扣除非经常性损益后归属于本公司的净利润	7,443,046.07	2,195,368.32

#### (四) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
水利建设基金	应缴流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### 2、税收优惠及批文

公司出口货物按照增值税“免、抵、退”税的规定做账务处理，计算留抵税额、应纳税额、出口退税额，退税率为 16%。

#### (五) 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

##### 1、货币资金

最近两年的货币资金情况表如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金：	56,378.87	7,604.48
其中：人民币	56,378.87	7,604.48
银行存款：	4,208,585.26	173,551.15
其中：人民币	4,208,585.26	173,551.15
其他货币资金：	2,000,000.00	1,000,000.00
其中：人民币	2,000,000.00	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>6,264,964.13</b>	<b>1,181,155.63</b>

公司的货币资金主要为现金和银行存款，其他货币资金的 2,000,000.00 万元为银行承兑汇票保证金，于 2015 年 2 月 25 日到期并归还。2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日金额增加 508.38 万元，主要是由于 2014 年 3 月、11 月货币增资 453 万元导致。

##### 2、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

单位：元

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
关联方组合	-	-	-	-
账龄分析法计提坏账准备的组合	17,827,096.07	100.00	1,600,266.36	8.98
组合小计	17,827,096.07	100.00	1,600,266.36	8.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>17,827,096.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,600,266.36</b>	<b>8.98</b>

单位：元

种类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
关联方组合	-	-	-	-
账龄分析法计提坏账准备的组合	36,428,458.93	100.00	1,945,002.36	5.34
组合小计	36,428,458.93	100.00	1,945,002.36	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>36,428,458.93</b>	<b>100.00</b>	<b>1,945,002.36</b>	<b>5.34</b>

## (2) 应收账款按账龄列示

单位：元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,257,643.67	57.54	34,242,022.20	94.00
1至2年	5,988,545.57	33.59	2,115,148.87	5.80

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
2至3年	1,509,618.97	8.47	71,287.86	0.20
3至4年	71,287.86	0.40	-	-
合计	<b>17,827,096.07</b>	<b>100.00</b>	<b>36,428,458.93</b>	<b>100.00</b>

2014年末的应收账款较2013年末降低了52.94%，主要原因是公司在2014年积极催收，收回上期货款。

### (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	10,257,643.67	57.54	512,882.18	34,242,022.20	87.09	1,712,101.11
1至2年	5,988,545.57	33.59	598,854.56	2,115,148.87	94.00	211,514.89
2至3年	1,509,618.97	8.47	452,885.69	71,287.86	5.80	21,386.36
3至4年	71,287.86	0.40	35,643.93	-	0.20	-
合计	<b>17,827,096.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,600,266.36</b>	<b>36,428,458.93</b>	-	<b>1,945,002.36</b>

(4) 报告期内，应收账款中无持公司5.00%（含5.00%）以上表决权股份的股东单位款项。

报告期各期末，公司应收账款占比较大，主要原因为：1) 公司在市场开拓期，给予客户较为宽松的信用政策；2) 产品出口，会采用信用证、电汇等方式收款，会有一段信用期。

### (5) 应收账款前五名情况

截至2014年12月31日，公司应收账款金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
淄博罗萨卫生用品销售有限公司	非关联方	4,272,515.30	1年以内	23.97
华盛爽朗纺织品（北京）有限公司	非关联方	1,451,372.42	1年以内	8.14
DIAMOND TRADERS	非关联方	1,392,093.61	1-2年	7.81
LUXEBABY LLC	非关联方	1,226,214.19	1年以内	6.88

JOSE BENJAMIN GOMEZ ARIAS Y/O	非关联方	1,150,117.94	1 年以内	6.45
合计		<b>9,492,313.46</b>		<b>53.25</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
AMERICANC HOME STORES LTD	非关联方	3,978,300.72	1 年以内	10.92
PPH LEGS Sp.z.o.o	非关联方	3,127,840.08	1 年以内	8.59
JOSE BENJAMIN GOMEZ ARIAS Y/O	非关联方	2,604,333.70	1 年以内	7.15
INTERNATIONAL MERCHANTS CO.,LTD	非关联方	1,992,252.07	1 年以内	5.46
SERGIO IVAN ROMERO PEREZ	非关联方	1,900,226.43	1 年以内	5.22
合计		<b>13,602,953.00</b>		<b>37.34</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，欠款金额前五名客户占公司应收账款总额的 37.34%。不存在对单一客户应收账款超过 50% 的情况。应收账款均为企业销售产品的货款。

#### (6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,462,590.06	6.1190	9,061,221.16	4,377,297.19	6.0969	26,687,943.24
合计	-	-	<b>9,061,221.16</b>	-	-	<b>26,687,943.24</b>

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收账款按帐龄列示

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,330,402.70	85.45	6,256,413.42	68.52
1 至 2 年	571,467.43	4.31	922,674.37	10.10
2 至 3 年	682,801.18	5.15	1,951,807.22	21.38
3 至 4 年	675,307.19	5.09	-	-
合计	<b>13,259,978.50</b>	<b>100.00</b>	<b>9,130,895.01</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 其他应收款坏账准备的计提情况

单位：元

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	11,330,402.70	85.45	566,520.14	6,256,413.42	68.52	312,820.66
1至2年	571,467.43	4.31	57,146.74	922,674.37	10.10	92,267.44
2至3年	682,801.18	5.15	204,840.35	1,951,807.22	21.38	585,542.17
3至4年	675,307.19	5.09	337,653.60	-	-	-
<b>合计</b>	<b>13,259,978.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,166,160.83</b>	<b>9,130,895.01</b>	<b>100.00</b>	<b>990,630.27</b>

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况如下，详见本章之“四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

关联方	2014年12月31日	2013年12月31日
淄博海特进出口有限公司	7,395,145.50	-
贾莉	2,260,110.55	-
<b>合计</b>	<b>9,655,256.05</b>	<b>-</b>

(5) 其他应收款前五名情况

截至2014年12月31日其他应收款前五名情况如下：

单位：元

单位/个人名称	与本公司关系	金额	性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)
淄博海特进出口有限公司	关联方	7,395,145.50	借款	1年以内	56.61
贾莉	关联方	2,260,110.55	借款	1年以内	17.31
淄博瑞博投资有限公司	非关联方	588,000.00	借款	1年以内	4.50
上海中纺物产发展有限公司	非关联方	300,000.00	定金	2-3年	2.30
海宁新能纺织有限公司	非关联方	284,600.82	定金	注	2.18
<b>合计</b>		<b>7,192,089.96</b>			<b>82.91</b>

注：账龄1年以内余额31,208.17；账龄2-3年金额253,392.65

公司2014年12月31日的其他应收款中，关联方贾莉、淄博海特进出口有限公司的款项系债权转让产生；淄博瑞博投资有限公司的款项系淄博瑞博投资有限公司向公司的借款，根据双方2014年12月31日签订的借款合同约定，淄博瑞博投资有限公司向公司借款588,000.00元，借款到期日为2015年12月31日，

借款利率为 10%。上海中纺物产发展有限公司、海宁新能纺织有限公司的款项系贷款的定金，由合同规定。

截至本公开转让说明书签署之日，关联方淄博海特进出口有限公司、贾莉的款项已经收回，详见“四、关联方、关联方关系及重大关联交易情况”之“关联交易情况”。

截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名情况如下：

单位：元

单位/个人名称	与本公司关系	金额	性质	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
荣娟	关联方	3,401,739.29	备用金	1 年以内	37.26
淄博及时雨投资担保有限公司	非关联方	1,080,003.00	保证金	1 年以内	11.83
高淑媛	非关联方	353,073.08	备用金	1 年以内	3.86
贾良	关联方	349,943.74	备用金	1 年以内	3.83
上海中纺物产发展有限公司	非关联方	300,000.00	定金	1-2 年	3.29
<b>合计</b>		<b>5,484,759.11</b>			<b>60.07</b>

公司与员工荣娟、高淑媛、贾良产生的其他应收款项系员工备用金，用于长期出差及备品备件采购，其名下的款项系领用的接待备用金，尚未将项目发票向财务冲账，因此在其个人名下挂账，已还清。淄博及时雨投资担保有限公司的其他应收款项系担保费，因借款合同到期已归还。上海中纺物产发展有限公司的款项系贷款的定金，由合同规定。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	479,806.53	100.00	272,011.30	70.18
1 至 2 年	-	-	107,080.40	27.62
2 至 3 年	-	-	8,517.64	2.20
<b>合计</b>	<b>479,806.53</b>	<b>100.00</b>	<b>387,609.34</b>	<b>100.00</b>

公司预付账款主要包括材料款项。报告期内随着业务量的增加，公司的预付账款有所提高。

##### (2) 截至 2014 年 5 月 31 日，预付款项中无持有公司 5.00%（含 5.00%）

以上表决权股份的股东单位及个人款项。

(3) 预付款项前五名情况

截至 2014 年 12 月 31 日预付款项前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	占预付账款余额比重 (%)
山东益母妇女用品有限公司	非关联方	157,407.17	1 年以内	32.81
淄博奥邦包装印刷有限公司	非关联方	58,550.85	1 年以内	12.20
山东天源家纺有限公司	非关联方	51,734.13	1 年以内	10.78
邹平龙翔印刷包装有限公司	非关联方	51,617.00	1 年以内	10.76
桓台县洁安纸制品厂	非关联方	40,536.60	1 年以内	8.45
<b>合计</b>		<b>359,845.75</b>		<b>75.00</b>

截至 2013 年 12 月 31 日预付款项前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	占预付账款余额比重 (%)
唐山三友集团兴达化纤有限公司	非关联方	61,279.88	1 年以内	15.81
济南三宝广告传媒发展有限公司	非关联方	48,583.33	1-2 年	12.53
淄博天利毛纺织有限公司	非关联方	47,100.00	1 年以内	12.15
山东依派卫生用品有限公司	非关联方	42,132.19	1 年以内	10.87
山东省永信非织造材料有限公司	非关联方	21,120.00	1 年以内	5.45
<b>合计</b>		<b>220,215.40</b>		<b>56.81</b>

5、存货

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,010,385.37	-	3,010,385.37	1,126,980.87	-	1,126,980.87
包装物	641,111.98	-	641,111.98	488,861.38	-	488,861.38
低值易耗品	8,571.63	-	8,571.63	6,481.63	-	6,481.63
库存商品	11,402,417.34	-	11,402,417.34	7,611,354.06	-	7,611,354.06
发出商品	536,155.63	-	536,155.63	541,948.28	-	541,948.28
委托加工物资	7,255,593.01	-	7,255,593.01	2,083,722.58	-	2,083,722.58

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品		-		198,611.58	-	198,611.58
<b>合计</b>	<b>22,854,234.96</b>		<b>22,854,234.96</b>	<b>12,057,960.38</b>		<b>12,057,960.38</b>

2014年12月31日公司存货金额相对2013年12月31日增长了89.54%，主要原因是公司销售规模扩大，为订单备货所致。

公司存货资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故未对存货资产计提减值准备，不存在存货抵押的情况。

## 6、固定资产

### (1) 固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4	5	23.75
办公设备	5	5	19.00
其他	10	5	9.50

### (2) 固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、原价合计</b>	<b>9,760,994.85</b>	<b>476,620.52</b>	-	<b>10,237,615.37</b>
房屋及建筑物	7,116,867.38	88,400.00	-	7,205,267.38
机器设备	2,134,956.32	-	-	2,134,956.32
运输工具	300,771.40	-	-	300,771.40
办公设备	175,212.76	17,526.50	-	192,739.26
其他	33,186.99	370,694.02	-	403,881.01
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,932,487.89</b>	<b>585,012.10</b>	-	<b>3,517,499.99</b>
房屋及建筑物	811,848.44	338,051.20	-	1,149,899.64
机器设备	1,745,481.51	202,820.85	-	1,948,302.36
运输工具	238,207.35	16,653.43	-	254,860.78
办公设备	110,410.08	23,927.87	-	134,337.95
其他	26,540.51	3,558.75	-	30,099.26
<b>三、固定资产减值准备金额合计</b>	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>6,828,506.96</b>	-	-	<b>6,720,115.38</b>
房屋及建筑物	6,305,018.94	-	-	6,055,367.74
机器设备	389,474.81	-	-	186,653.96
运输工具	62,564.05	-	-	45,910.62
办公设备	64,802.68	-	-	58,401.31
其他	6,646.48	-	-	373,781.75

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>一、原价合计</b>	<b>9,699,604.29</b>	<b>61,390.56</b>	-	<b>9,760,994.85</b>
房屋及建筑物	7,116,867.38	-	-	7,116,867.38
机器设备	2,134,956.32	-	-	2,134,956.32
运输工具	247,874.34	52,897.06	-	300,771.40
办公设备	166,719.26	8,493.50	-	175,212.76
其他	33,186.99	-	-	33,186.99
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,348,243.37</b>	<b>584,244.52</b>	-	<b>2,932,487.89</b>
房屋及建筑物	473,797.24	338,051.20	-	811,848.44
机器设备	1,542,660.66	202,820.85	-	1,745,481.51
运输工具	220,555.64	17,651.71	-	238,207.35
办公设备	87,842.08	22,568.00	-	110,410.08
其他	23,387.75	3,152.76	-	26,540.51
<b>三、固定资产减值准备累计金额合计</b>	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>7,351,360.92</b>	-	-	<b>6,828,506.96</b>
房屋及建筑物	6,643,070.14	-	-	6,305,018.94
机器设备	592,295.66	-	-	389,474.81
运输工具	27,318.70	-	-	62,564.05
办公设备	78,877.18	-	-	64,802.68
其他	9,799.24	-	-	6,646.48

公司现有固定资产处于良好状态，不存在减值迹象。2014 年度计提折旧金额 585,012.10 元；2013 年度计提折旧金额 584,244.52 元。2014 年由在建工程转入固定资产金额为 442,000.00 元

企业未办妥产权证书的固定资产情况如下：

项目	未办妥产权证书原因	金额
纺纱车间	租赁土地建房，无法办理房产证	1,635,619.38
传达室	未有施工许可，无法办理房产证	88,400.00

针对上述问题，中介机构进场后在尽调过程中首先与企业进行了沟通并实地勘察后得出结论：公司在租赁的土地上自建纺纱车间 960 平方米，价值 1,221,935.51 元。且按照现行《房屋登记办法》第二十二条之规定，无法办理房屋产权证件。

经中介机构规范并与公司确认，自建纺纱车间将于 2015 年 10 月 31 日前，完成车间搬迁和房屋的拆除工作。

根据《审计报告》，目前公司主营业务为卫生用品及家纺产品的研发和销售，随着公司业务转型升级，纱线业务已经列入公司淘汰业务，自建纺纱车间的拆除对公司生产经营影响相对较小。

同时，中介机构在尽调过程中发现公司在自有土地上自建传达室，面积 18 平方米，价值 25,740.00 元，该自建部分房屋产权的手续不完备。针对上述问题，经中介机构规范后，公司现已作出说明：公司对在自有土地上自建的传达室，将于 2015 年 8 月 30 日前，申请补办相关手续，并跟进补办进度；如相关手续未能补办，公司将于 2015 年 9 月 30 日前完成自建传达室的拆除工作。

同时，公司承诺将严格按照法律规定对上述自建纺纱车间自行拆除。若自建传达室不能办理相关产权证，亦自行将其拆除。公司控股股东、实际控制人贾莉亦出具承诺：“若因自建纺纱车间、自建传达室的拆除给公司或给其他股东造成损失的，由公司的控股股东、实际控制人予以赔偿。”

## 7、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发楼	17,338,899.07	-	17,338,899.07	9,500,946.74	-	9,500,946.74

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	113,845.70	-	113,845.70		-	
<b>合计</b>	<b>17,452,744.77</b>	<b>-</b>	<b>17,452,744.77</b>	<b>9,500,946.74</b>	<b>-</b>	<b>9,500,946.74</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	2013.12.31	2014年增加	转入固定资产	2014年减少	2014.12.31
研发楼	9,500,946.74	7,837,952.33	-	-	17,338,899.07
<b>合计</b>	<b>9,500,946.74</b>	<b>7,837,952.33</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,338,899.07</b>

单位：元

项目名称	2012.12.31	2013年增加	转入固定资产	2013年减少	2013.12.31
研发楼	971,368.75	8,529,577.99	-	-	9,500,946.74
<b>合计</b>	<b>971,368.75</b>	<b>8,529,577.99</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,500,946.74</b>

截至2014年12月31日，在建工程无减值迹象。

## 7、无形资产

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、账面原值合计	2,455,673.68	-	-	2,455,673.68
土地使用权	2,455,673.68	-	-	2,455,673.68
二、累计摊销额合计	277,597.89	128,122.11	-	405,720.00
土地使用权	277,597.89	128,122.11	-	405,720.00
三、无形资产账面净值合计	2,178,075.79	-	-	2,049,953.68
土地使用权	2,178,075.79	-	-	2,049,953.68
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	2,178,075.79	-	-	2,049,953.68
土地使用权	2,178,075.79	-	-	2,049,953.68

单位：元

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计	2,455,673.68	-	-	2,455,673.68
土地使用权	2,455,673.68	-	-	2,455,673.68
二、累计摊销额合计	149,475.79	128,122.10	-	277,597.89
土地使用权	149,475.79	128,122.10	-	277,597.89

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
三、无形资产账面净值合计	2,178,075.79	-	-	2,178,075.79
土地使用权	2,178,075.79	-	-	2,178,075.79
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	2,178,075.79	-	-	2,178,075.79
土地使用权	2,178,075.79	-	-	2,178,075.79

截至 2014 年 12 月 31 日，无形资产未出现减值情况，未提取无形资产减值准备。

#### 8、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 报告期内，公司已确认的递延所得税资产情况如下：

单位：元

项目	2014.12.31	2013.12.31
递延所得税资产：		
坏账准备	691,606.80	733,908.16
小计	<b>691,606.80</b>	<b>733,908.16</b>

(2) 报告期内，公司引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异情况如下：

单位：元

项目	2013.12.31	2012.12.31
坏账准备	2,766,427.19	2,935,632.63
小计	<b>2,766,427.19</b>	<b>2,935,632.63</b>

#### 9、资产减值准备计提情况

报告期内，公司各项资产减值准备实际计提情况如下：

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少		2014.12.31
			转回	转销	
坏账准备	2,935,632.63		169,205.44		2,766,427.19
合计	<b>2,935,632.63</b>		<b>169,205.44</b>		<b>2,766,427.19</b>

单位：元

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31
			转回	转销	
坏账准备	2,120,710.37	814,922.26			2,935,632.63
合计	<b>2,120,710.37</b>	<b>814,922.26</b>			<b>2,935,632.63</b>

#### 10、其他非流动资产

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
预付软件开发费	3,000,000.00	-
合计	3,000,000.00	-

公司预付淄博乾盛计算机科技有限公司 200 万元用于赛特商城建设,包括域名、视频独立空间、网站整站数据库、商城后台管理模块、会员提成模块、商城整修及拍照等功能;公司预付上海美橙科技信息发展有限公司 100 万元用于建设 ERP 系统;均尚未形成成果。

## (六) 最近两年主要负债情况

### 1、短期借款

(1) 公司最近两年短期借款余额明细如下:

单位: 元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	-	8,000,000.00
合计	-	8,000,000.00

### (2) 短期借款明细说明

①2013 年 7 月 9 日, 公司与交通银行股份有限公司淄博分行签订《小企业流动资金借款合同》, 借款金额 300 万元, 借款到期日为 2014 年 7 月 11 日, 借款利率为基准利率上浮 20%, 借款用途为购买原材料晴纶, 由淄博天筑工贸有限公司为本公司提供担保。

②2013 年 9 月 29 日, 公司与中国工商银行股份有限公司淄博高新支行签订《小企业借款合同》, 借款金额 500 万元, 借款期限为 12 个月, 借款利率为基准利率上浮 10%, 借款用途为流动资金贷款, 由山东创尔沃热泵技术股份有限公司为本公司提供担保。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司无已到期未偿还的短期借款。

### 2、应付票据

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	2,000,000.00	1,000,000.00
合计	2,000,000.00	1,000,000.00

应付票据余额系以票据保证金形式进行担保, 该票据已于 2015 年 2 月 25 日到期并归还。

### 3、应付账款

(1) 应付账款账龄情况如下:

单位：元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,874,960.74	95.63	1,017,311.41	94.66
1至2年	175,285.54	4.33	24,610.87	2.29
2至3年	1,859.00	0.04	32,800.00	3.05
合计	<b>4,052,105.28</b>	<b>100.00</b>	<b>1,074,722.28</b>	<b>100.00</b>

2014年12月31日期末余额较2013年12月31日期末余额增加了297.74万元，主要由于2013年研发楼新建，公司设备款及工程款大幅增加。

(2) 截至2014年12月31日，应付账款余额中无应付持公司5%以上(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 截至2014年12月31日，账龄无超过一年的大额应付账款。

(4) 报告期内应付账款前五名情况如下：

截至2014年12月31日，公司应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占应付账款余额的比重(%)
山东依派卫生用品有限公司	非关联方	1,626,985.22	1年以内	材料款	40.16
淄博鲁能齐林超市有限公司	非关联方	700,000.00	1年以内	材料款	17.27
山东万和建工有限公司	非关联方	431,437.78	1年以内	工程款	10.65
淄博业兴典当有限公司	非关联方	306,300.00	1年以内	材料款	7.56
淄博天禄耐火材料有限公司	非关联方	270,000.00	1年以内	材料款	6.66
合计		<b>3,334,723.00</b>			<b>82.30</b>

应付工程款的产生系公司建造相应工程，工程已通过在建工程转入固定资产，但是款项尚未支付。

截至2013年12月31日，公司应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占应付账款余额的比重(%)
淄博联进国际货运有限公司	非关联方	573,359.03	1年以内	运费	53.35
仁通实业	非关联方	186,257.64	1年以内	材料款	17.33

邹平恒达	非关联方	60,000.00	1 年以内	材料款	5.58
淄博双羚服装有限公司	非关联方	46,855.00	1 年以内	材料款	4.36
潍坊寿光瑞祥纸业有限公司	非关联方	30,012.00	1 年以内	材料款	2.79
<b>合计</b>					<b>83.42</b>

## 2、预收账款

(1) 预收账款账龄情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,255,250.85	58.23	3,100,059.90	95.29
1 至 2 年	857,262.10	39.76	151,249.70	4.65
2 至 3 年	43,415.00	2.01	2,000.00	0.06
<b>合计</b>	<b>2,155,927.95</b>	<b>100.00</b>	<b>3,253,309.60</b>	<b>100.00</b>

(2) 报告期无预收持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(3) 报告期内预收账款前五名情况

2014 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况：

单位：元

个人/单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占预收账款余额的比重 (%)
林本夫	非关联方	268,240.80	1-2 年	货款	12.44
高群	非关联方	140,734.30	注	货款	6.53
桂林市圣乾贸易有限公司	非关联方	116,496.00	1 年以内	货款	5.40
杜雨倩	非关联方	100,000.00	1 年以内	货款	4.64
费云鹏	非关联方	99,993.73	1 年以内	货款	4.64
<b>合计</b>		<b>725,464.83</b>			<b>33.65</b>

注：账龄 1 年以内金额为 14,530.40，账龄 1-2 年金额为 126,203.90。

2013 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况

单位：元

个人/单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占预收账款余额的比重 (%)
淄博鲁能齐林超市有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	货款	24.59
林本夫	非关联方	400,000.00	1 年以内	货款	12.30
龚秋兵	非关联方	300,000.00	1 年以内	货款	9.22
高群	非关联方	126,203.90	1 年以内	货款	3.88
张可亮	非关联方	124,739.29	1 年以内	货款	3.83
<b>合计</b>		<b>1,750,943.19</b>			<b>53.82</b>

## 3、应付职工薪酬

单位：元

项目	2013.12.31	2014.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	437,438.07	242,422.14
(2) 职工福利费	-	-
(3) 社会保险费	-	-
其中：医疗保险费	-	-
工伤保险费	-	-
生育保险费	-	-
<b>合计</b>	<b>437,438.07</b>	<b>242,422.14</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的职工薪酬。

## 4、应交税费

单位：元

税费项目	2014.12.31	2013.12.31
企业所得税	297,198.18	104,157.80
城市维护建设费	352,670.54	49,888.16
教育费附加	211,602.33	29,932.90
地方教育费附加	141,068.25	19,955.30
地方水利建设基金	70,534.21	9,977.73
房产税	14,248.78	28,514.13
土地使用税	8,992.05	5,395.23
个人所得税	839.54	944.17
<b>合计</b>	<b>1,097,153.88</b>	<b>248,765.42</b>

应交税费 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日余额增长 341.04%，主要原因系公司计提附加税所致。

## 5、其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,338,571.34	26.30	15,142,500.42	74.55
1 至 2 年	7,406,300.94	58.35	3,228,737.73	15.89
2 至 3 年	632,891.12	4.98	1,942,094.97	9.56
3 年以上	1,315,800.00	10.37	-	-
<b>合计</b>	<b>12,693,563.40</b>	<b>100.00</b>	<b>20,313,333.12</b>	<b>100.00</b>

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位款项情况如下：

单位：元

关联方	2014年12月31日	2013年12月31日
贾莉	-	1,489.77
淄博海特进出口有限公司	-	1,084,677.88
<b>合计</b>		<b>1,086,167.65</b>

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位/个人名称	金额	账龄	款项性质	未偿还或未结算原因
桓台县果里镇后埠村村民委员会	3,000,000.00	1-2年	借款	未到还款期
桓台县果里镇人民政府	3,000,000.00	1-2年	借款	未到还款期
马祖淼	1,286,699.51	1-2年	借款	未到还款期
<b>合计</b>	<b>7,286,699.51</b>			

## (4) 报告期内其他应付款前五名情况如下：

截至2014年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位/个人名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占其他应付款余额的比重(%)
桓台县果里镇后埠村村民委员会	非关联方	3,000,000.00	1-2年	借款	23.63
桓台县果里镇人民政府	非关联方	3,000,000.00	1-2年	借款	23.63
马祖淼	关联方	1,286,699.51	1-2年	借款	10.14
于孝杰	非关联方	1,260,000.00	1年以内	借款	9.93
上海通路快建网络服务外包有限公司	非关联方	523,000.00	注	招商服务费	4.12
<b>合计</b>		<b>9,069,699.51</b>			<b>71.45</b>

注：账龄1年以内金额440,000.00元，账龄1-2年金额83,000.00元

公司2014年12月31日的其他应付款中，为解决流动资金困难，公司与桓台县果里镇人民政府签订借款合同，借款金额为300万元，不计利息，还款期限为2015年12月31日；公司与桓台县果里镇后埠村村民委员会签订借款协议，借款金额为300万元，还款期限为2015年12月31日，借款年利率为15%；公司与员工马祖淼签订借款协议，借款金额为1,286,699.51元，还款期限为2015年12月31日，借款年利率为10%；公司与员工于孝杰签订借款协议，借款金额为1,260,000元，还款期限为2015年12月31日，借款年利率为10%。公司与上海通路快建网络服务外包有限公司的其他应付款项系服务合同纠纷，经山东省高青县人民法院（2015）高执字第28号执行裁定书确认，山东赛特新材料股份有

限公司已履行了生效的法律文书确定的义务，该案已处理完毕。根据双方的协议，公司已于 2015 年 3 月 11 日还款 486,194 元，无欠款。

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下

单位：元

单位/个人名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占其他应付款余额的比重 (%)
桓台县果里镇人民政府	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	借款	29.54
桓台县果里镇后埠村村民委员会	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	借款	14.77
马祖淼	关联方	3,486,699.51	1 年以内 1-2 年 2-3 年	借款	17.16
淄博海特进出口贸易有限公司	关联方	1,084,677.88	1 年以内	借款	5.34
淄博鹏达投资担保有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	借款	2.95
<b>合计</b>		<b>14,171,377.39</b>			<b>69.76</b>

公司 2014 年 12 月 31 日的其他应付款中，为解决流动资金困难，公司与桓台县果里镇人民政府签订借款合同，借款金额为 300 万元，不计利息，已分别于 2014 年 8 月还款 155 万元，11 月还款 145 万元；公司与桓台县果里镇后埠村村民委员会签订借款协议，借款金额为 300 万元，借款期限为 2014 年 12 月 31 日，借款年利率为 15%，经过协商，已经续签至 2015 年 12 月 31 日；公司与员工马祖淼的借款已于 2014 年 4 月还款 80 万元，10 月还款 140 万元；公司向淄博鹏达投资担保有限公司的借款 60 万元已于 2014 年 7 月还清。

#### (七) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本（或股本）	36,490,000.00	28,680,000.00
资本公积	19,395,365.95	10,180,357.95
盈余公积	1,450,292.06	709,910.58
未分配利润	8,460,841.15	1,797,962.73
外币报表折算差额	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>65,797,054.09</b>	<b>41,368,231.26</b>

股本 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增长 27.23%，资本公积 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 90.52%，主要原因为公司本期增资所致。

报告期内，公司未实施过限制性股票或股票期权等股权激励计划。

#### 四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

##### (一) 公司主要关联方

##### 1、控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东

关联方名称	与本公司的关联关系
淄博海特进出口有限公司	控股股东，持有公司 26.77%的股份
刘以彬	董事，持有公司 18.21%的股份
贾莉	实际控制人，持有公司 10.27%的股份

##### 2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

控股股东、实际控制人无其他企业。

##### 3、公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	任职情况	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)
1	贾莉	董事长	10.27	16.16
2	刘以彬	董事	18.21	-
3	马祖淼	董事	-	6.57
4	高俊峰	董事	-	-
5	吴琛	董事、总经理、董事会秘书	-	-
6	陈正雄	副总经理	-	-
7	何同云	销售总监	-	-
8	路际东	职工代表监事	-	-
9	齐淑芳	监事	-	-
10	杨翠红	监事会主席	-	-
11	朱冬梅	财务负责人	-	-
合计			-	-

##### 4、公司控股或参股的公司

公司不存在子公司，也不存在合营或联营的情况。

##### 5、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
吴琛	实际控制人之子
江苏誉彬投资有限公司	董事刘以彬担任董事长兼法定代表人

##### (二) 关联交易情况

##### 1、经常性关联交易

##### (1) 采购商品的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	2014 年度	
			金额（元）	占营业收入的比例（%）
淄博海特进出口有限公司	采购原料	市场价	7,166,107.73	11.65
<b>合计</b>			<b>7,166,107.73</b>	

报告期内，公司向淄博海特进出口有限公司主要为采购纤维等原材料。依据公司向关联方购买商品均遵循了市场化的商业原则，交易价格按照当时市场价格进行，交易价格公允，没有损害公司及股东的利益。

## 2、偶发性关联交易

### （1）关联债权转让情况

关联方名称	关联交易内容	债务单位名称	关联交易定价方式及决策程序	金额	年度
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	青岛北方国贸即墨购物中心有限公司	账面原值	1,335,746.78	2014 年
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	EMUCHILE S.A	账面原值	100.00	2014 年
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	MEXUS (S) Pte Ltd	账面原值	485,053.13	2014 年
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	ST Logistics Pte Ltd	账面原值	611,373.76	2014 年
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	DH Geda Dyeing and Bleaching Factory PLC	账面原值	1,555,109.71	2014 年
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	PPH Legs Sp.z.o.o	账面原值	3,115,488.42	2014 年
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	常淑元	账面原值	1,061,387.81	2014 年
贾莉	其他应账款债权转让	山东吉星造纸有限公司	账面原值	1,685,548.00	2014 年
贾莉	其他应账款债权转让	山东向荣农业发展有限公司	账面原值	1,170,503.00	2014 年
<b>合计</b>				<b>11,020,310.61</b>	

### （2）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他应付款	贾莉	-	1,489.77
其他应付款	淄博海特进出口有限公司	-	1,084,677.88
其他应收款	淄博海特进出口有限公司	7,395,145.50	

项目名称	关联方	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款	贾莉	2,260,110.55	

2014年公司实际控制人贾莉占用公司资金2,260,110.55元。山东赛特新材料股份有限公司向山东向荣农业发展有限公司、山东吉星造纸有限公司代偿借款，根据债权转让协议，将此债权转让给贾莉，由贾莉先代付公司并负责后续追偿，截至2015年3月11日，净收回向关联方贾莉出借的借款2,260,110.55元；淄博海特进出口有限公司2014年发生的关联债权转让单位为山东赛特新材料股份有限公司。截至2015年3月11日，净收回向关联方淄博海特进出口有限公司转让的应收款3,763,176.38元，剩余3,631,969.12元用公司2015年向淄博海特进出口有限公司的采购款抵销。截至本公开转让说明书签署之日，公司已不存在将资金出借给关联方的情况。公司对于关联方的借款收取了相应利息，该等借款没有影响公司的正常经营及持续发展。

### （三）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司确认与上述关联方之间关联交易符合公平、公正、公开的原则，定价公允。其中，公司与关联方淄博海特进出口有限公司的交易价格遵循市场价格，对公司经营成果无影响；虽然公司存在对关联方淄博海特进出口有限公司的依赖，但不影响公司的独立性，采取的减少关联交易的措施符合公司实际，切实可行，且已初步显现出实际成效，能够有效降低关联交易的比例，逐步减轻对关联方的依赖。

报告期内，主要是公司占用关联方的资金，虽也有关联方使用资金的情况。公司向关联方贾莉出借的借款经双方同意，未计提利息支出，损害了公司和全体股东的利益。公司认识到资金拆借属于不规范行为，并认识到公司规范独立运作的重要性和必要性，双方即中止了关联资金拆借，并开始对关联方资金往来进行清理。公司报告期内发生的关联交易以及期末余额已由公司2015年3月召开的股东大会审议通过的《关于确认公司近两年关联交易的议案》确认，明确公司将针对该余额逐笔清理，在清理完毕之前，杜绝发生新的关联交易；若今后股份公司与关联方之间再发生新的关联交易，则将严格按照《关联交易管理制度》、《公司防范控股股东及关联方占用公司资金的专项制度》等公司制度规范运行，严格履行审批程序，做到满足必要性和公允性。

### （四）关联交易决策权限及程序

股份公司已在其《公司章程》、《关联交易管理制度》中明确规定了关联交易公允决策的程序,采取必要的措施对其他股东,特别是中小股东的权益进行保护。

#### 1、《公司章程》对关联交易的规定

《公司章程》第八十条规定:“股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东不应当参与投票表决,其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数;股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。”

《公司章程》第一百二十四条规定:“董事会行使下列职权:(八)在股东大会授权范围内,决定公司的风险投资、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易等事项;其中对外担保应遵守以下规定:

- 1、公司对外担保总额不得超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的30%;
- 2、不得直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供债务担保;
- 3、必须要求对方(除控股子公司外)提供反担保,且反担保的提供方应当具有实际承担能力。

超过以上规定范围的是重大事项,董事会应当依照有关规定组织专家、专业人员进行评审,并报股东大会批准。”

#### 2、《关联交易管理制度》对关联交易的规定

《关联交易管理制度》第十八条规定:董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的,不得对该项决议行使表决权,也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行,董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的,应将该事项提交股东大会审议。

《关联交易管理制度》第十九条规定:关联董事的回避措施为:

(一)董事会会议在讨论和表决与某董事有关联关系的事项时,该董事须向董事会报告并做必要的回避,有应回避情形而未主动回避的,其他董事、列席监事可以向主持人提出回避请求,并说明回避的详细理由;

(二)董事会对有关关联交易事项表决时,该董事不得参加表决,并不得被计入此项表决的法定人数。

《关联交易管理制度》第二十条规定:股东大会就关联交易事项进行表决时,

关联股东应当回避表决；关联股东所持表决权，不计入股东大会有表决权的股份总数。

### 3、公司关联交易的必要性及公允性情况如下：

公司的关联交易在有限公司、股份公司阶段均有发生，公司因内部管理不规范，对关联交易未进行相关决策。报告期内公司的关联交易必要性与公允性分析如下：

关联方名称	关联方交易内容	决策程序	必要性	公允性
淄博海特进出口有限公司	购材料	未经过内部决策	交易便捷性	以市价进行，定价公允
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	根据债权转让协议	快速满足资金需求	账面原值
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	根据债权转让协议	快速满足资金需求	账面原值
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	根据债权转让协议	快速满足资金需求	账面原值
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	根据债权转让协议	快速满足资金需求	账面原值
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	根据债权转让协议	快速满足资金需求	账面原值
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	根据债权转让协议	快速满足资金需求	账面原值
淄博海特进出口有限公司	应收账款债权转让	根据债权转让协议	快速满足资金需求	账面原值
贾莉	应收账款债权转让	根据债权转让协议	快速满足资金需求	账面原值
贾莉	应收账款债权转让	根据债权转让协议	快速满足资金需求	账面原值

公司报告期内发生的关联交易以及期末余额已由公司 2015 年 3 月召开的股东大会审议通过的《关于确认公司近两年关联交易的议案》确认，明确公司将针对该余额逐笔清理，在清理完毕之前，杜绝发生新的关联交易；若今后股份公司与关联方之间再发生新的关联交易，则将严格按照《关联交易决策制度》、《公司防范控股股东及关联方占用公司资金的专项制度》等公司制度规范运行，严格履行审批程序，做到满足必要性和公允性。

#### （五）减少和规范关联交易的具体安排

公司报告期内发生的关联交易以及期末余额已由公司 2015 年 3 月召开的股东大会审议通过的《关于确认公司近两年关联交易的议案》确认，明确公司将针

对该余额逐笔清理，在清理完毕之前，杜绝发生新的关联交易；若今后股份公司与关联方之间再发生新的关联交易，则将严格按照《关联交易决策制度》、《公司防范控股股东及关联方占用公司资金的专项制度》等公司制度规范运行，严格履行审批程序，做到满足必要性和公允性。

此外，股份公司的实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员已于 2015 年 3 月分别出具《关于规范关联交易的承诺书》，承诺规范并避免其与公司之间可能发生的关联交易。

## **五、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

### **（一）或有事项**

截至本公开转让说明书签署之日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### **（二）承诺事项**

截至公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### **（三）资产负债表日后事项**

2015 年 2 月 11 日，赛特股份召开 2015 年第二次临时股东大会，同意公司注册资本变更为 4,504.00 万元。新增注册资本由 4 名新股东以货币形式认缴 2,137.50 万元，其中 855.00 万元计入公司注册资本，1,282.50 万元计入公司资本公积。截止本报告出具日，上述出资已到位。

2015 年 3 月 15 日，赛特股份召开 2015 年第三次临时股东大会，同意公司注册资本变更为 4,546.00 万元。新增注册资本由 2 名新股东以货币形式认缴 105.00 万元，其中 42.00 万元计入公司注册资本，63.00 万元计入公司资本公积。截止本报告出具日，本次增资新增股东许媛、李宇慧已经实际出资到位。

### **（四）其他重要事项**

截至公开转让说明书签署之日，公司没有需要披露的其他重要事项。

## **六、报告期内资产评估情况**

报告期内，公司没有需要披露的资产评估情况。

## 七、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）股利分配政策

根据《公司章程》第一百八十七条，公司现行和公开转让后的股利分配政策如下：

- 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。公司现金分红政策、利润分配政策应保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；
- 2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利；
- 3、公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应在当年的定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；
- 4、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的红利，以偿还其占用的资金。

### （二）报告期内利润分配情况

报告期内公司未进行利润分配。

### （三）公开转让后股利分配政策

根据公司当年的实际经营情况，由股东大会决定是否进行利润分配，可采取现金或者股份方式分配股利。公司股东大会在对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑中小股东的意见。

## 八、风险因素及自我评估

### （一）实际控制人持股比例低的风险

公司实际控制人为贾莉，贾莉担任山东赛特新材料股份有限公司的董事长，且通过直接控制和间接控制，贾莉合计持有赛特股份 26.43% 的股份，能够公司的日常经营、重大决策及人事任免产生重大影响。但如果本公司其他股东通过增持股份谋求影响甚至控制本公司，将对本公司管理团队和生产经营的稳定性产生影响。

## （二）供应商依赖风险

2014 年度、2013 年度，公司对前五大供应商的采购金额占同期采购总额的比例分别为 19.63%、75.51%。2014 年度公司的主要原材料供应商集中度相对较高。如果部分主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，将会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力。

## （三）产业政策风险

随着《造纸产业发展政策》、《国务院关于印发节能减排综合性工作方案的通知》、《造纸工业水污染物排放标准》和《造纸产品取水定额》等法规政策的出台，各级政府部门加大了对生活用纸行业的监督管理执法力度，对一些经济规模不合理、能耗水耗较高、排放不达标企业采取了关停或限期整改的措施，淘汰了大量落后产能。随着行业内中小企业进一步被淘汰，生活用纸市场需求对市场供给的压力将进一步增大。此外，根据相关环保政策要求，目前我国正通过优化产业布局合理配备资源、推进清洁生产保护生态环境、推进节能减排淘汰落后产能、调整产品结构提升产品质量、建立节约模式引导绿色消费、优化企业结构推进兼并重组等一系列措施，以促进生活用纸行业的全面、协调和可持续健康发展。上述产业政策都有利于提高我国生活用纸行业的产业集中度，淘汰落后产能，优化资源配置，但如果国家产业政策出现调整，公司的生产经营可能受到一定影响。

## （四）应收款项坏账风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 36,428,458.93 元、17,827,096.07 元，占流动资产的比重分别为 69.67%和 31.69%，占总资产的比重分别为 41.38%和 23.55%，公司报告期内各期末应收账款的绝对金额较大，占总资产和流动资产的比例较高，尽管在公司积极催收的情况下公司的应收账款大幅降低。公司根据历年来应收账款的回收情况，对每一项账款的可回收性进行了核查，认为发生坏账的可能性不大，并充分计提了坏账准备，但随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。同时，应收账款资金占用余额的继续上升也会给公司的资金周转带来一定的压力。

## （五）自建厂房可能被认定为违章建筑风险

公司在租赁的土地上自建纺纱车间、在自有土地上自建传达室，自建部分房屋产权的手续并不完备，缺少开工建设到竣工验收的相关文件，也没有合法确权手续，故可能被认定为违章建筑。该自建部分临时建筑确有被认定为违章建筑而存在罚款、限期拆除等法律风险，从而也有可能对公司的经营产生一定影响。

## 第五章 有关声明

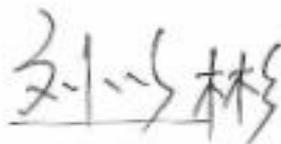
### 一、全体董事、监事、高级管理人员声明

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

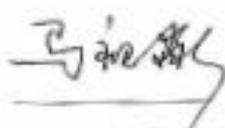
全体董事签名：



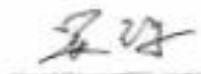
贾莉



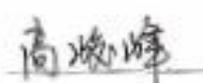
刘以彬



马祖鑫

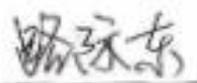


吴琛

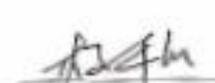


高峻峰

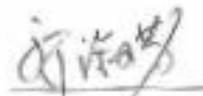
全体监事签名：



路际东

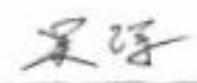


杨翠红

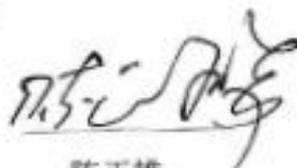


齐淑芳

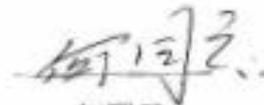
全体高级管理人员签名：



吴琛



陈正雄



何同云



朱冬梅

山东赛特新材料股份有限公司

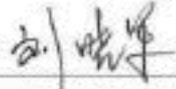
2015年6月15日

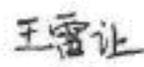


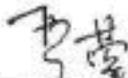
## 二、主办券商声明

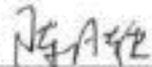
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：   
王开国

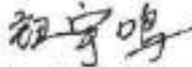
项目负责人：   
刘晓军

项目小组成员：   
王雷让

  
严蓉

  
陈凡轶

  
文杨

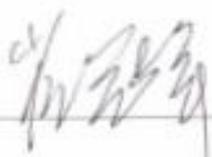
  
钮宇鸣

  
海通证券股份有限公司  
2015年6月15日

### 三、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。本所及经办律师对公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：\_\_\_\_\_



经办律师：\_\_\_\_\_



\_\_\_\_\_ 孙萍萍

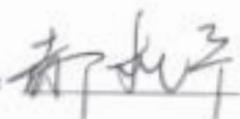
山东大地人律师事务所

2015年6月15日

#### 四、审计机构声明

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及其摘要与本所出具的审计报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公司在公开转让说明书中引用的审计报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计事务所负责人：



签字注册会计师：



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年6月15日

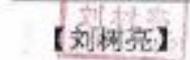
## 五、资产评估机构声明

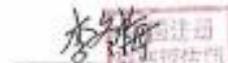
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签名：

   
【郝朝阳】250

签字注册资产评估师签名：

   
【刘树亮】

   
【李冬梅】

淄博万方资产评估事务所（普通合伙）

2015年6月15日

## 第六章 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

(以下无正文)