

苏州攀特电陶科技股份有限公司

公开转让说明书

**PANT**

主办券商

西南证券股份有限公司



西南証券

SOUTHWEST SECURITIES

二零一四年十二月

## 公司声明

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

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

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者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点，特提示投资者应对公司以下重大事项予以充分关注：

### 一、客户和下游行业集中度较高的风险

2014年1-5月、2013年度、2012年度公司前五大客户的销售额占主营业务收入总额的比例分别为86.55%、85.54%、68.63%，客户集中度较高，且主要为纺织机械及其配件相关行业内企业，这与公司所处发展阶段和公司目前主要产品用途相关。虽然公司与主要客户保持着良好的合作关系，又研发了其它应用领域市场的新品，但若客户由于其他原因终止与公司的合作，同时公司又无法持续开发新的客户，又或者公司下游纺织机械行业景气度下降，其它应用领域的市场又不能及时拓展，这将会影响公司未来的经营业绩。

### 二、应收款项金额较大，可能产生坏账的风险

2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日公司应收账款余额分别为19,469,031.25元、22,485,024.51元和14,404,288.43元，占同期末资产总额的比例分别为17.51%、24.00%和24.03%，应收款项金额较大。目前公司一年期内应收账款占90%以上，虽然公司仅对老客户或规模较大的稳定客户提供信用期，并且公司已遵循谨慎性原则充分计提应收账款坏账准备，未来仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生的坏账风险。

### 三、核心技术人员流失和技术泄密风险

公司的快速发展和细分行业比较优势的确立源于拥有一批具有专业技术、勇于开拓创新的技术人才。公司通过自主创新，逐步掌握了压电陶瓷致动片等产品的配方、生产、研发等核心技术，并培养了一大批专业技术骨干。同时，为保证核心技术的安全，公司办公系统采用了相关的保密措施，对涉密文件及岗位分秘密、机密及绝密三个密级进行管理，并与涉密岗位的员工签定了保密协议，随工资发放了相应的保密费；对配方采用了小配方（配方中的关键添加剂）加密管理，小配方为绝密级。公司还通过加强企业文化建设，完善用人机制等措施增强企业凝聚力，通过员工持股及项目组毛利提成奖励来吸引和稳定核心技术人员。但上述措施并不能完全保证公司的核心技术不外泄或核心技术人员不外流，如果出现

核心技术秘密泄露或技术人员外流的情况,将对公司的持续创新能力产生一定的负面影响。

#### 四、市场开拓风险

公司目前主要产品的用途为纺织机械使用,目前公司在纺织机械用压电陶瓷领域已经占有了较大的市场份额。公司一方面面临着纺织机械市场变化对公司经营的影响,又面临着开发新的领域以促增长。在市场开拓过程中,如果公司不能有效地对目标客户进行跟踪、维护,切实地应对客户对设计、价格、制造等方面的要求,可能无法将已有的战略目标转化为实际销售,这将对公司发展产生不利影响。进一步开拓海外市场也是目前公司的战略重点之一,但国际间政治、经济和其他条件的复杂性,包括进入壁垒、贸易规则的差异等,都可能加大公司国际业务拓展及经营的风险。

#### 五、有关高新技术企业资格的风险

公司是经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认定的高新技术企业,并已取得编号为 GF201132000949 的《高新技术企业证书》,发证时间为 2011 年 9 月 30 日,有效期为 3 年。本公司 2012 年、2013 年享受国家重点扶持的高新技术企业所得税的优惠政策,企业所得税按 15% 缴纳。因有效期满,本公司已提交高新技术企业资格重新认定申请,目前有关部门评审工作尚在进行之中,故本公司 2014 年 1-5 月暂按照 25% 的税率全额计提和预缴纳企业所得税。如果公司不能持续满足高新技术企业资格的相关要求,导致被相关部门取消高新技术企业资格,将需要按 25% 的税率缴纳企业所得税,从而对公司的经营业绩造成影响。

#### 六、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人潘铁政、潘铁清、潘铁进持有攀特电陶 59.67% 的股份,为公司的实际控制人。虽然公司已制订了完善的内部控制制度,公司法人治理结构健全有效。但如果制度不能得到严格执行,公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

# 目录

公司声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
一、客户和下游行业集中度较高的风险.....	2
二、应收款项金额较大，可能产生坏账的风险.....	2
三、核心技术人员流失和技术泄密风险.....	2
四、市场开拓风险.....	3
五、有关高新技术企业资格的风险.....	3
六、实际控制人不当控制的风险.....	3
目录 .....	4
释 义 .....	6
第一章 基本情况 .....	7
一、公司简介.....	7
二、股票挂牌情况.....	7
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	7
四、公司股权情况.....	8
五、公司设立以来股本的形成及其变化情况.....	12
六、公司重大资产重组情况.....	20
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	21
八、公司最近两年主要会计数据和财务指标.....	25
九、与本次挂牌有关的机构.....	26
第二章 公司业务 .....	28
一、业务情况.....	28
二、公司的组织结构及业务流程.....	29
三、与公司业务相关的主要资源要素.....	31
四、公司的具体业务情况.....	38
五、公司的商业模式.....	43
六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征.....	46
七、公司业务发展方向.....	57
第三章 公司治理 .....	59
一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况.....	59
二、公司董事会对公司治理机制的评估意见.....	59
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	60
四、公司的独立性.....	60

五、同业竞争情况.....	61
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明 .....	62
七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况.....	62
八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况.....	65
<b>第四章 公司财务 .....</b>	<b>66</b>
一、最近两年及一期的主要财务报表.....	66
二、最近两年及一期的审计意见.....	83
三、公司主要会计政策、会计估计及变更情况及对公司利润的影响.....	84
四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标.....	96
五、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	119
六、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	123
七、报告期内公司资产评估情况.....	124
八、最近两年及一期股利分配政策和分配情况.....	125
九、控股子公司及纳入合并报表的其他企业基本情况.....	126
十、管理层对公司风险因素自我评估.....	126
<b>第五章 有关声明 .....</b>	<b>129</b>
<b>第六章 附件 .....</b>	<b>135</b>

## 释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

股份公司、本公司、公司、攀特电陶	指	苏州攀特电陶科技股份有限公司
有限公司、攀特有限	指	昆山攀特电陶科技有限公司，攀特电陶前身
攀特研发	指	昆山攀特电陶研发中心有限公司
高远创投	指	苏州高远创业投资有限公司
高特佳	指	江苏昆山高特佳创业投资有限公司
攀特投资	指	昆山攀特投资管理合伙企业（有限合伙）
道基晨富	指	上海道基晨富投资合伙企业（有限合伙）
新同鑫	指	昆山新同鑫投资有限公司
晶丰电子	指	常州市武进晶丰电子有限公司，公司全资子公司
本说明书，本转让说明书	指	苏州攀特电陶科技股份有限公司公开转让说明书
关联关系	指	依据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
《公司章程》	指	苏州攀特电陶科技股份有限公司章程
有限公司章程	指	昆山攀特电陶科技有限公司章程
三会	指	公司股东（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》
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总工程师
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
内核小组	指	西南证券股份有限公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
申浩律所	指	上海申浩（昆山）律师事务所
公证天业	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
中天评估	指	江苏中天资产评估事务所有限公司
最近两年及一期、报告期	指	2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月
元	指	人民币元

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一章 基本情况

### 一、公司简介

项目	内容
公司名称	苏州攀特电陶科技股份有限公司
英文名称	Suzhou Pant Piezoelectric Tech Co. Ltd
注册号	320583000051138
有限公司成立时间	2002年6月5日
股份公司成立时间	2014年8月21日
注册资本	3,600万元
组织机构代码	73825199-X
住所	昆山开发区昆嘉路385号
邮编	215300
法定代表人	潘铁政
电话号码	0512-36827000
传真号码	0512-57360058
互联网网址	www.pantpiezo.com
电子信箱	zongwh@pantpiezo.com
信息披露负责人	宗伟华
董事会秘书	宗伟华
所属行业	计算机、通信和其他电子设备制造业（《中国证监会上市公司行业分类指引（2012年修订）》C39） 电子元件及组件制造（《国民经济行业分类指引》（GB_T_4754-2011）C3971）
主营业务	电子功能陶瓷材料及电声器件的研发、生产及销售
经营范围	研发、生产、销售电子功能陶瓷材料、光电子材料及相应新型电子元器件、传感器、应用电子产品、电子专用设备；研究纳米材料在电子功能陶瓷材料中的应用技术；技术咨询、技术服务、技术转让；自营出口自产产品、进口生产所需的机械设备、仪器、原辅材料。

### 二、股票挂牌情况

股票代码：831622

股票简称：攀特电陶

股票种类：普通股

每股面值：1元

股票总量：3,600万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### 三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《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。”

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则》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。

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

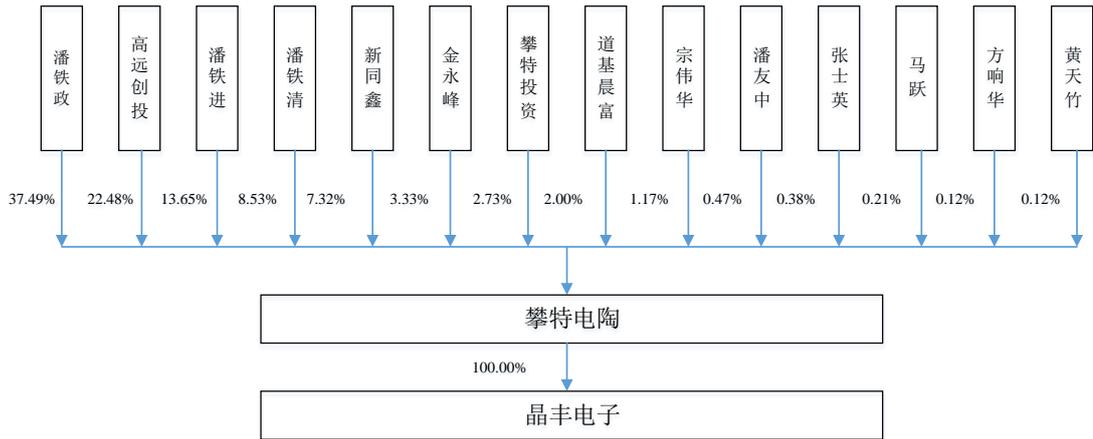
除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。股份公司成立于 2014 年 8 月 21 日，截至目前，股份公司成立不足一年，无可转让股份。

目前，股东没有对所持股份做出自愿锁定的承诺。

#### 四、公司股权情况

##### （一）公司股权结构

公司股权结构图下：



截至本说明书签署日，公司的股权结构如下：

股东名称	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）
潘铁政	境内自然人	13,496,680	37.49%
高远创投	境内非国有法人	8,092,588	22.48%
潘铁进	境内自然人	4,913,185	13.65%
潘铁清	境内自然人	3,071,892	8.53%
新同鑫	境内非国有法人	2,634,332	7.32%
金永峰	境内自然人	1,198,268	3.33%
攀特投资	境内非国有法人	983,550	2.73%
道基晨富	境内非国有法人	719,675	2.00%
宗伟华	境内自然人	422,511	1.17%
潘友中	境内自然人	169,697	0.47%
张士英	境内自然人	137,618	0.38%
马跃	境内自然人	76,190	0.21%
方响华	境内自然人	41,558	0.12%
黄天竹	境内自然人	42,256	0.12%
<b>总股本</b>		<b>36,000,000</b>	<b>100.00%</b>

上述股东持有公司的股份不存在质押或其他争议事项。

## （二）控股股东和实际控制人基本情况

### 1、公司控股股东及实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，潘铁政先生持有公司 1,349.67 万股，占公司总股本的 37.49%，为公司控股股东。潘铁政先生的同胞兄弟潘铁进、潘铁清分别持有公司 491.32 万股、307.19 万股，占公司总股本的 13.65%、8.53%。潘铁政、潘铁进、潘铁清（以下简称“潘氏兄弟”）共同控制公司 59.67% 的股权，

为公司的实际控制人。最近两年，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 2、公司控股股东、实际控制人的基本情况如下：

潘铁政：1958年出生，性别男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982年至2000年就职于国营第999厂，先后担任产品车间技术组长、车间主任、开发中心副主任、副总工程师、常务副总经理、总经理；2001年至2011年就职于昆山晶丰电子有限公司，担任董事长、总经理；2002年至2007年就职于昆山攀特电陶研发中心有限公司担任董事长、总经理；2007年至今就职于攀特有限，担任董事长、总经理。2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司董事，同日，被董事会选举为董事长，聘任为总经理。

同时，潘铁政的社会兼职情况如下：中国电子元件行业协会常务理事、中国电子元件行业协会电陶分会副理事长、中国机械工程学会工程陶瓷专业委员会常务理事、中国火炬江苏创业导师、苏州市大学生科技创业导师、江苏大学客座教授、景德镇陶瓷学院兼职教授。

潘铁进：1966年出生，性别男，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1986年至1991年就职于常州园林建筑公司，担任普通员工；1991年至1995年就职于常州远宇电子有限公司，担任车间主任；1996年至2007年就职于常州市武进晶丰电子有限公司，担任执行董事；2002年至2008年就职于常州冠音泰电子有限公司，担任总经理；2008年至2010年就职于常州尚德名泰电子有限公司，担任总经理；2011年至今就职于常州金智能软件有限公司工作，担任副总经理。2007年任攀特有限董事，2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司董事。

潘铁清：1964年出生，性别男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年9月至1999年2月就职于镇江市中医院，担任医生；1999年3月至2007年3月就职于常州市武进晶丰电子有限公司，担任副总经理；2007年3月至今就职于常州市武进晶丰电子有限公司，担任执行董事兼总经理。2007年起任攀特有限董事，2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司董事。

## 3、一致行动的安排

潘铁政、潘铁进、潘铁清为公司实际控制人，其作为公司股东，在公司成立至今的历次股东（大）会上均作了一致的意见。

为保持公司经营管理的稳定性，公司实际控制人潘铁政、潘铁进、潘铁清于2014年9月9日经协商一致同意签署《一致行动协议》，以明确各方在做出公司重大事项时应互相协商并保持一致意见。

主要内容为：“潘铁政、潘铁进和潘铁清作为苏州攀特电陶科技股份有限公司股东，在行使提案权，或在股东大会行使股东表决权时，均保持一致，采取一致行动，但提案权和表决权的行使和一致行动的实施均应以不损害中小股东的利益为前提。各方履行一致行动义务的期限3年。”

4、西南证券经核查认为，潘铁政直接持有公司37.49%的股权，一直为公司第一大股东，因此认定为公司的控股股东；潘铁政、潘铁进、潘铁清合计持有公司59.67%，具有持续且稳固的以股权为核心控制基础，并且有一致行动的安排，因此认定为公司实际人。无论从实质控制及认定原则来看，公司控股股东及实际控制人具有充分的认定理由及依据，符合相关法律法规的规定。

### （三）公司前十名股东及持有5%以上股份股东情况

序号	股东名称	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）
1	潘铁政	境内自然人	13,496,680	37.49%
2	高远创投	境内非国有法人	8,092,588	22.48%
3	潘铁进	境内自然人	4,913,185	13.65%
4	潘铁清	境内自然人	3,071,892	8.53%
5	新同鑫	境内非国有法人	2,634,332	7.32%
6	金永峰	境内自然人	1,198,268	3.33%
7	攀特投资	境内非国有法人	983,550	2.73%
8	道基晨富	境内非国有法人	719,675	2.00%
9	宗伟华	境内自然人	422,511	1.17%
10	潘友中	境内自然人	169,697	0.47%

### （四）公司股东相互间的关联关系

公司股东潘铁政、潘铁进、潘铁清为同胞兄弟关系，公司股东宗伟华为攀特投资执行事务合伙人。除以上关系外，本公司其他股东之间不存在关联关系。

## （五）股东之间的其他安排

### 1、与高远创投的相关安排

2007年4月，公司实际控制人潘氏兄弟、攀特有限与高远创投签署了《昆山攀特电陶科技有限公司增资协议》（以下简称：“增资协议”）。该《增资协议》约定了相关业绩承诺、一票否决、股权回购、清算优先等对赌条款。

为了推动公司在股转系统的挂牌工作，2014年8月15日，公司及实际控制人潘氏兄弟与高远创投签订了《豁免股东与公司间对赌约定的协议》，该协议约定的主要内容为：豁免《增资协议》中所有公司应承担的责任和义务的约定（第四条第8项；第六条第1项、第3项；第七条第1、3、4、6、9项），即公司对高远创投不再承担任何（包括但不限于）业绩承诺、一票否决、股权回购、清算优先等义务。如果因为任何原因公司本次挂牌申请未获通过，或者公司本次挂牌申报材料被撤回，则上述高远创投放弃的权利即重新恢复效力且追溯至协议签署日，直至公司再次提出挂牌申请。公司在全国中小企业股份转让系统申报挂牌获准之后，高远创投的权利和义务将以经股东大会批准的公司章程为准。

### 2、与道基晨富的相关安排

2013年10月，公司实际控制人之一潘铁政与道基晨富签署了《潘铁政与上海道基晨富投资合伙企业（有限合伙）关于昆山攀特电陶科技有限公司之补充协议》，约定，若攀特有限在2015年12月31日未能实现上市计划，而道基晨富无其他退出途径的情况下，潘铁政对于道基晨富股权的回购计划。

## 五、公司设立以来股本的形成及其变化情况

### （一）2002年6月，有限公司设立

2002年5月，自然人潘铁政、潘铁进、潘铁清决定共同出资组建了昆山攀特电陶研发中心有限公司。公司注册资本为30万元人民币，三人各以10万元货币资金进行出资。2002年5月27日，苏州新大华会计师事务所有限公司为本次出资出具了苏新华会验（2002）第630号验资报告；截至2002年5月24日，已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币30万元。

2002年6月5日，攀特研发取得苏州市昆山工商行政管理局核发的

3205832104680 号《企业法人营业执照》，注册资本人民币 30 万元，其股东出资及出资比例如下表：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	10.00	33.33%
潘铁进	10.00	33.33%
潘铁清	10.00	33.33%
合计	30.00	100.00%

### （二）2003 年 6 月，第一次股权变更——增资至 130 万元

2003 年 4 月 28 日，公司召开股东会，同意公司注册资本由 30 万元增加至 130 万元。其中潘铁政出资 61.50 万元，潘铁进出资 29 万元，潘铁清出资 9.50 万元，均为货币资金出资。2003 年 6 月 10 日，苏州新大华会计师事务所有限公司为本次出资出具了苏新华会验（2003）第 799 号验资报告：截至 2003 年 6 月 9 日止，已收到潘铁政等 3 人缴纳的新增注册资本合计人民币 100 万元。2003 年 6 月 26 日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	71.50	55.00%
潘铁进	39.00	30.00%
潘铁清	19.50	15.00%
合计	130.00	100.00%

### （三）2006 年 11 月，第二次股权变更——增资至 500 万元

2006 年 10 月 18 日，公司召开股东会议，同意公司注册资本由 130 万元增加至 500 万元，新增注册资本由股东潘铁政认缴，以货币资金形式出资。2006 年 11 月 1 日，苏州新大华会计师事务所有限公司为本次出资出具了苏新华会验（2006）第 66 号验资报告：截至 2006 年 9 月 28 日止，已收到潘铁政缴纳的新增注册资本人民币 370 万元。2006 年 11 月 7 日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	441.50	88.30%
潘铁进	39.00	7.80%
潘铁清	19.50	3.90%

合计	500.00	100.00%
----	--------	---------

#### （四）2007年3月，第三次股权变更——增资至800万元及股权转让

2007年3月16日，公司召开股东会，同意公司注册资本由500万元增加至800万元，新增注册资本由股东潘铁政认缴，以货币资金形式出资。2007年3月23日，苏州仁泰会计师事务所为本次出资出具了苏仁泰会内验（2007）第083号验资报告：截至2007年3月22日止，已收到潘铁政缴纳的新增注册资本合计人民币300万元。同时，公司名称由昆山攀特电陶研发中心有限公司变更为昆山攀特电陶科技有限公司。

2007年3月22日，潘铁政与潘铁进、潘铁清分别签署股权转让协议。潘铁政将其持有的公司29.4%的股权（对应235.40万元的出资额）作价235.40万元转让给股东潘铁进；将其持有的公司11.9%的股权（对应94.90万元的出资额）作价94.90万元转让给潘铁清。

2007年3月30日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述增资及股权转让工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	411.20	51.40%
潘铁进	274.40	34.30%
潘铁清	114.40	14.30%
合计	800.00	100.00%

#### （五）2007年6月，第四次股权变更——增资至1,142.8571万元

2007年4月25日，公司召开股东会，同意苏州高远创业投资有限公司向公司增资1,000万元，其中342.8571万元用于增加公司注册资本，变更后的注册资本及实收资本为1,142.8571万元。2007年5月8日，苏州仁泰会计师事务所为本次出资出具了苏仁泰会内验（2007）第151号验资报告：截止2007年4月27日止，已收到高远创投缴纳的新增注册资本合计人民币342.8571万元，增资溢价部分共计人民币657.1429万元，计入公司资本公积。

2007年6月17日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述增资的工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	441.20	35.98%
潘铁进	274.40	24.01%
潘铁清	114.40	10.01%
高远创投	342.8571	30.00%
<b>合计</b>	<b>1,142.8571</b>	<b>100.00%</b>

#### （六）2008年2月，第五次股权变更——资本公积及盈余公积转增

2008年2月23日，公司召开股东会，同意将注册资本由1,142.8571万元增加至1,860万元，出资方式分别为资本公积5,033,770.27元及任意盈余公积2,137,658.73元转增资本。2008年2月27日，苏州仁泰会计师事务所为本次出资出具了苏仁泰会内验报字（2008）第087号验资报告：截至2008年2月23日止，公司已将资本公积5,033,770.27元及任意盈余公积2,137,658.73元，合计7,171,429.00元转增资本。2010年5月27日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述增资的工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	669.228015	35.98%
潘铁进	446.586011	24.01%
潘铁清	186.186004	10.01%
高远创投	557.99997	30.00%
<b>合计</b>	<b>1,860.00</b>	<b>100.00%</b>

注：公司本次股权变更未按照规定时间办理变更登记，由于资本公积盈余公积转增资本，不涉及实际投入资金，未及时办理工商变更登记对公司的生产经营以及债权债务没有实质影响，未损害他人利益，其后公司按规定办理了相关登记，公司依法经营，不存在重大违法违规行为。

#### （七）2010年12月，第六次股权变更——股权转让

2010年12月18日，公司召开股东会，同意股东潘铁进将其持有的公司8%的股权（对应148.80万元的出资额）作价148.80万元股权转让给股东潘铁政。2011年1月18日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	818.028015	43.98%
潘铁进	297.786011	16.01%
潘铁清	186.186004	10.01%

高远创投	557.99997	30.00%
<b>合计</b>	<b>1,860.00</b>	<b>100.00%</b>

#### (八) 2011年2月，第七次股权变更——股权转让

2011年2月12日公司召开股东会，同意股东苏州高远创业投资有限公司将其所持有的公司5.38%股权（对应100万元的出资额）作价500万元股权转让给江苏昆山高特佳创业投资有限公司。公司增加江苏昆山高特佳创业投资有限公司为新股东。2011年2月28日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	818.028015	43.98%
潘铁进	297.786011	16.01%
潘铁清	186.186004	10.01%
高远创投	457.99997	24.62%
高特佳	100.00	5.38%
<b>合计</b>	<b>1,860.00</b>	<b>100.00%</b>

#### (九) 2011年3月，第八次股权变更——增资至1,960万元

2011年3月15日，公司召开股东会，同意将公司注册资本由1,860万元增加至1,960万元，新增资本由股东江苏昆山高特佳创业投资有限公司以货币形式出资。2011年3月21日，苏州信联会计师事务所有限公司为本次出资出具了苏信会内验字（2011）第043号验资报告：截至2011年3月16日，已收到高特佳缴纳的新增注册资本合计人民币100万元（高特佳共投入资金500万元，其中100万元计入注册资本，剩余400万元计入资本公积）。2011年4月11日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述增资的工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	818.028015	41.74%
潘铁进	297.786011	15.19%
潘铁清	186.186004	9.50%
高远创投	457.99997	23.37%
高特佳	200.00	10.20%
<b>合计</b>	<b>1960.00</b>	<b>100.00%</b>

### （十）2012年12月，第九次股权变更——股权转让

公司2012年12月22日召开股东会，同意股东潘铁进将其持有的公司1.006%的股权（对应19.72万元的出资额）作价47.338368万元转让给攀特投资；股东潘铁清将其持有的公司0.6292%的股权（对应12.33万元的出资额）作价29.597568万元转让给攀特投资；股东潘铁政将其持有的公司1.204%的股权（对应23.61万元的出资额）、1.220%的股权（对应23.91万元的出资额）、0.220%的股权（对应4.31万元的出资额）、0.120%的股权（对应2.35万元的出资额）分别作价56.657664万元、57.3888万元、10.3488万元、5.6448万元转让给攀特投资、宗伟华、马跃、方响华。公司增加攀特投资、宗伟华、马跃、方响华为公司新股东。

2012年12月31日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	763.846655	38.97%
潘铁进	278.061691	14.19%
潘铁清	173.853684	8.87%
宗伟华	23,9120	1.22%
马跃	4.3120	0.22%
方响华	2.3520	0.12%
攀特投资	55.6640	2.84%
高远创投	457.99997	23.37%
高特佳	200.00	10.20%
合计	<b>1,960.00</b>	<b>100.00%</b>

### （十一）2013年6月，第十次股权变更——增资至2,037.42万元

2013年5月28日，公司召开股东会，同意将公司注册资本由1,960万元增加至2,037.42万元，新增投资由金永峰、潘友中分别以货币资金346万元、49.4万元投入，其中67.8160万元、9.6040万元计入注册资本，剩余投入资金计入资本公积。2013年6月18日，苏州信联会计师事务所有限公司为本次出资出具了苏信会内验字（2013）第068号验资报告：截至2013年5月31日止，已收到金永峰、潘友中缴纳的新增注册资本合计人民币77.42万元整，其余的317.98万元计入资本公积。2013年6月28日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述增资的工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结

构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	763.846655	37.49%
潘铁进	278.061691	13.65%
潘铁清	173.853684	8.53%
宗伟华	23.9120	1.17%
马跃	4.3120	0.21%
方响华	2.3520	0.12%
金永峰	67.8160	3.33%
潘友中	9.604	0.47%
攀特投资	55.6640	2.73%
高远创投	457.99997	22.48%
高特佳	200.00	9.82%
<b>合计</b>	<b>2,037.42</b>	<b>100.00%</b>

## （十二）2013年10月，第十一次股权变更——股权转让

2013年10月8日，公司召开股东会，同意股东江苏昆山高特佳创业投资有限公司将所持有的公司7.32%（对应149.09万元的出资额）、2%（对应40.73万元的出资额）、0.5%的股权（对应10.18万元的出资额）分别作价934.75万元、255.4万元、63.85万元转让给昆山市工业高新技术发展投资有限责任公司、上海道基晨富投资合伙企业（有限合伙）、昆山八万昌机械有限公司。2013年12月16日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
潘铁政	763.846655	37.49%
潘铁进	278.061691	13.65%
潘铁清	173.853684	8.53%
宗伟华	23.9120	1.17%
马跃	4.3120	0.21%
方响华	2.3520	0.12%
金永峰	67.8160	3.33%
潘友中	9.604	0.47%
攀特投资	55.6640	2.73%
高远创投	457.99997	22.48%
昆山市工业高新技术发展投资有限责任公司	149.09	7.32%
道基晨富	40.73	2.00%

昆山八万昌机械有限公司	10.18	0.50%
合计	<b>2,037.42</b>	<b>100.00%</b>

### (十三) 2014年5月，第十二次股权变更——股权转让

2014年5月18日公司召开股东会，同意股东昆山市工业高新技术发展投资有限责任公司将在公司占注册资本7.32%的股权(对应149.09万元的出资额)作价1,050万元转让给昆山新同鑫投资有限公司；昆山八万昌机械有限公司将占公司0.12%、0.38%的股权（共对应10.18万元的出资额）分别作价15万元、48.85万元转让给黄天竹、张士英。

2014年5月30日，公司在苏州市昆山工商行政管理局办理了上述股权转让的工商变更登记手续。本次股权变动完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
潘铁政	763.84	37.49%
高远创投	458.00	22.48%
潘铁进	278.06	13.65%
潘铁清	173.85	8.53%
新同鑫	149.09	7.32%
金永峰	67.82	3.33%
攀特投资	55.66	2.73%
道基晨富	40.73	2.00%
宗伟华	23.91	1.17%
潘友中	9.60	0.47%
张士英	7.79	0.38%
马跃	4.31	0.21%
方响华	2.35	0.12%
黄天竹	2.39	0.12%
合计	<b>2,037.42</b>	<b>100%</b>

### (十四) 2014年8月，第十三次股权变更——整体变更

2014年7月10日，攀特有限召开股东会，全体股东一致同意以整体变更的方式设立苏州攀特电陶科技股份有限公司。2014年7月10日，发起人签署了发起人协议书，共同以发起方式设立攀特电陶。发起人将攀特有限2014年5月31日经审计的净资产64,568,211.30元，按1.7936:1的比例折为3,600万股，

净资产超出注册资本部分的 28,568,211.30 元作为资本公积。2014 年 8 月 6 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了苏公 W[2014]B085 号验资报告：截至 2014 年 8 月 6 日，已将截止 2014 年 5 月 31 日经审计的净资产 64,568,211.30 元折合股份 3,600 万股，每股面值一元，其中人民币 3,600 万元作为注册资本（股份），其余 28,568,211.30 元作为资本公积（股份溢价）。

2014 年 8 月 21 日，江苏省苏州工商行政管理局向攀特电陶核发了《企业营业执照》，注册号为 320583000051138 号。公司股本结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
潘铁政	1,349.67	37.49%
高远创投	809.26	22.48%
潘铁进	491.32	13.65%
潘铁清	307.19	8.53%
新同鑫	263.43	7.32%
金永峰	119.83	3.33%
攀特投资	98.35	2.73%
道基晨富	71.97	2.00%
宗伟华	42.25	1.17%
潘友中	16.97	0.47%
张士英	13.76	0.38%
马跃	7.62	0.21%
方响华	4.16	0.12%
黄天竹	4.23	0.12%
<b>总股本</b>	<b>3,600.00</b>	<b>100%</b>

## 六、公司重大资产重组情况

公司自设立至今，重大重组情况如下：

晶丰电子成立于 1996 年 9 月 16 日，现注册资本为 800 万元，营业范围为：电子元件、电子器件、压电陶瓷蜂鸣片、压电陶瓷驱动片制造，加工。

晶丰电子原为潘铁进持有 60% 股权的公司，为整合同一控制下的相关资产及业务，避免同业竞争及规范关联交易。2007 年 3 月 16 日，晶丰电子召开股东会会议，同意股东潘铁进将其持有的晶丰电子 120 万出资额（占晶丰电子股权比例为 60%）作价 120 万元转让给攀特有限。上述股权转让完成后，晶丰电

子成为攀特有限的控股子公司。

股东名称	注册资本（万元）	出资金额（万元）	持股比例（%）
攀特有限	120	120	60%
金永峰	70	70	35%
潘友中	10	10	5%
合计	200	200	100%

2013年5月26日，晶丰电子召开股东会会议，公司股东金永峰、潘友中分别将其持有的晶丰电子70万出资额、10万出资额（合计占晶丰电子股权比例为40%）作价70万元、10万元转让给攀特有限。至此，攀特有限实现100%控股晶丰电子。

股东名称	注册资本（万元）	出资金额（万元）	持股比例（%）
攀特有限	200	200	100%

除上述事项外，公司自成立以来，不存在其他重大资产重组事项。

攀特有限于2013年11月对晶丰电子进行了增资600万元，本次增资后，晶丰电子的股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	出资金额（万元）	持股比例（%）
攀特有限	800	800	100%

## 七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

潘铁政先生，公司董事长兼总经理，详见本说明书“第一章公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。

潘铁进先生，公司董事，详见本说明书“第一章公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。

潘铁清先生，公司董事，详见本说明书“第一章公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。

顾民强先生，公司董事，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2003年4月至2008年3月就职于中国银联股份有限公司（总公司）技术管理部，担任项目管理员；2008年8月至今就职于苏州高投创业投

资管理有限公司，担任投资经理、高级投资经理；2011年起任攀特有限董事。2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司董事。

黄天竹，公司董事，1971年出生，性别男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1993年至1996年就职于贵州省黔贵定审计局，担任科员、审计师；1996年至2000年就职于贵州麦溪会计师事务所，担任所长、主任会计师；2000年至2004年就职于人人乐商业集团，担任财务经理、审计总监；2004年至2006年就职于云内动力达州汽车有限公司，担任副总经理、财务总监；2004年至2014年1月就职于深圳市高特佳投资集团有限公司，担任业务董事、业务合伙人、执行合伙人；2009年至2014年1月就职于江苏昆山高特佳创业投资有限公司，担任总经理；2011年起任攀特有限董事。2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司董事。

宗伟华，公司董事、常务副总经理、董事会秘书，1964年出生，性别男，中国国籍，无境外永久居留权，工商EMBA在读。1983年至2001年就职于国营第999厂，先后担任技术员、进出口业务主管；2001年至2011年就职于昆山晶丰电子有限公司担任副总经理；2002年至2007年就职于攀特研发，担任副总经理；2007年至2014年就职于攀特有限担任常务副总经理；2014年至今就职于攀特有限担任董事、常务副总经理、董事会秘书。2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司董事，同时被董事会聘任常务副总经理，董事会秘书。

陈良，公司独立董事，1965年生，性别男，中国国籍，无永久境外居留权，硕士，教授。陈良先生于1990年至2000年在南京经济学院会计系任教，担任财务教研室主任；2000年至今在南京财经大学会计学院任教，历任财务管理系主任、会计学院副院长，并于2005年至2010年曾经担任过际华集团南京3521与5302公司的外部董事。陈良先生目前担任江苏省粮食会计学会副会长、江苏建筑会计学会顾问、江苏捷捷微电子股份有限公司和江苏力博士机械股份有限公司独立董事。2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司独立董事。

刘茜，公司独立董事，1958年，性别女，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1982年至1984年就职于电子工业部天津第1418研究所，担任助理工程师；1984年至1987年在天津大学材料系无机非金属材料专业就读

硕士研究生；1987年至1991年就职于天津大学材料系，担任助教；1991年至1994年在中科院上海硅酸盐研究所无机非金属材料专业就读博士研究生；1994-至今就职于中科院上海硅酸盐研究所，高性能陶瓷和超微结构国家重点实验室，前后担任助研、副研究员、正研究员、正研究员三级、正研究员二级，实验室副主任、研究所发展战略委员会秘书。2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司独立董事。

许苏明，公司独立董事，1957年生，性别男，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生，教授。许苏明先生先后任教于华侨大学、东南大学。在东南大学先后担任社会科学系副主任、文学院副院长、人文学院副院长，并获得讲师、副教授、教授职称，现为东南大学教授、博士生导师、现代社会发展研究中心主任。许苏明先生曾经于1993年至2001年期间担任南京市青年联合会副主席，自1998年至今担任南京市政协委员、常委，现为南京市人民政府参事、南京市政协立法咨询委员会委员、社会法制委员会委员、南京市社科联常委，以及江苏捷捷微电子股份有限公司、南京三宝科技股份有限公司、江苏江南农村商业银行股份有限公司的独立董事。2014年8月，经股份公司创立大会选举为公司独立董事。

## （二）公司监事

范景波先生，公司监事会主席，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2010年7月起就职于攀特有限，先后担任新品试制员、研发部副经理，现任研发部经理、工会主席；2014年8月经职工大会选举为公司职工监事，同月被监事会选举为监事会主席。

范冠锋先生，公司监事，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2005年3月至2006年1月就职于山东烟台东源水泥有限公司，担任操作员；2007年9月至2007年12月就职于贵州大学化工学院无机材料教研室，担任助教；2009年9月至2010年10月就职于攀特有限，担任新品试制员；2010年10月至2014年2月就职于攀特有限，担任研发部经理兼新品试制员；2014年3月至起就职于攀特有限，担任副总工程师；2014年8月经股份公司创立大会选举为公司监事。

刘艳蕾女士，公司监事，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月至2001年12月就职于南京工艺装备制造厂财务部，担任出纳会计、成本会计；2002年2月至2008年6月就职于太平洋建设集团，担任分公司财务经理、集团财务副总监；2009年4月至今就职于苏州高投创业投资管理有限公司，担任行政财务经理；2011年起任攀特有限监事。2014年8月经股份公司创立大会选举为公司监事。

### （三）高级管理人员

潘铁政先生，公司董事长兼总经理，详见本说明书“第一章公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。

宗伟华先生，董事，常务副总经理，董事会秘书，详见本说明书“第一章公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

马跃先生，生产副总经理，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984年8月至1993年3月就职于国营第999厂，担任技术员、副所长；1993年3月至1998年2月就职于江西景华电子有限责任公司换能器厂，担任厂长、高级工程师；2002年2月至2004年3月就职于江西联创光电科技股份有限公司光电分公司（国营746厂），担任副总经理、总经理；2004年3月至2005年12月就职于深圳联创健和光电显示有限公司，担任副总经理；2006年1月至2010年5月就职于中山天健电声有限公司，担任董事、执行副总经理；2010年5月至今就职于攀特有限，担任生产副总经理，分管公司计划、生产、设备管理工作。2014年8月，被公司董事会聘任为生产副总经理。

翁仲达先生，财务总监，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984年至1989年就职于国营第999厂，担任人事劳资员、车间会计兼统计员；1989年至2000年就职于昆山景华电子元件有限公司，担任财务科科长；2000年至2006年3月就职于昆山华成织染有限公司，担任总经理室专员、高级专员和财务部经理；2006年4月至2009年1月就职于江苏凯宫机械股份有限公司，担任总经理助理、财务部经理；2009年1月至2013年8月就职于永恒盛集团有限公司，担任财务总监；2013年8月起就职于攀特有限，担

任财务总监，分管财务部。2014年8月，被公司董事会聘任为财务总监。

方响华先生，总工程师，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月至2005年2月就职于山东美林卫浴有限公司，担任技术员；2005年3月至2007年3月就职于攀特研发，担任技术部经理、副总工程师；2007年4月至今就职于攀特有限，担任总工程师，分管公司研发、工程和质量管理的工作。2014年8月，被公司董事会聘任为总工程师。

#### 八、公司最近两年主要会计数据和财务指标

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	111,166,736.62	93,679,546.92	59,945,660.72
股东权益合计（万元）	78,814,521.63	75,507,749.60	47,600,459.58
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	78,814,521.63	75,507,749.60	44,434,532.12
每股净资产（元）	2.19	2.10	1.32
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.19	2.10	1.23
资产负债率（母公司）	22.69%	18.15%	17.58%
流动比率（倍）	1.96	3.39	2.92
速动比率（倍）	1.58	2.76	2.39
项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	44,057,375.11	83,376,487.59	49,361,702.55
净利润（万元）	15,531,292.03	27,907,290.02	9,991,413.74
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	15,531,292.03	27,558,018.39	9,345,098.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	14,931,615.82	27,593,237.06	9,565,251.36
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）	14,931,615.82	27,243,965.43	8,918,936.05
毛利率（%）	63.18	62.35	54.72
净资产收益率（%）	19.22	45.54	23.50
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	18.54	45.13	22.55

基本每股收益（元/股）	0.43	0.77	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.77	0.26
应收帐款周转率（次）	2.10	4.52	4.72
存货周转率（次）	1.36	3.55	3.59
经营活动产生的现金流量净额（万元）	10,184,569.64	13,476,524.80	5,482,329.13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.28	0.37	0.15

注：除特别说明外，以上财务数据与财务指标均为合并报表口径，股本以整体改制后的3,600万股为计算基础。上述财务指标的计算方法如下：

- 1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%
- 2、加权平均净资产收益率=净利润÷加权平均净资产×100%
- 3、加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）=（净利润-非经常性净损益）÷加权平均净资产
- 4、每股收益=净利润÷普通股加权平均数
- 5、每股净资产=净资产÷期末股本数
- 6、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
- 7、流动比率=流动资产÷流动负债
- 8、速动比率=速动资产÷流动负债
- 9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款（扣除坏账准备）
- 10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货（扣除存货跌价准备）
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商：西南证券股份有限公司

住所	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
法定代表人	余维佳
联系电话	023-67095675
传真	023-67003783
项目小组负责人	杨锦雄
项目小组成员	杨锦雄、梅秀振、魏海涛、李晓东

### （二）律师事务所：上海申浩（昆山）律师事务所

住所	昆山市前进中路13号华敏世家写字楼1505室
律师事务所负责人	赵政伟
联系电话	0512-55185573
传真	0512-55185531
经办律师	赵政伟、荆宇杰

**(三) 会计师事务所：江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）**

住所	无锡市新区龙山路4号C幢303室
法定代表人	张彩斌
联系电话	0512-65728228
传真	0512-65186030
经办注册会计师	丁春荣、刘一红

**(四) 资产评估机构：江苏中天资产评估事务所有限公司**

住所	江苏省常州市博爱路72号博爱大厦12楼
法定代表人	何宜华
联系电话	0512-65183136
传真	0512-65183136
经办资产评估师	谢顺龙、郑超

**(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

住所	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5楼
联系电话	010-58598874
传真	010-58598982

**(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统**

住所	北京市西城区金融大街26号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889674

## 第二章 公司业务

### 一、业务情况

#### (一) 主营业务

攀特电陶成立于 2002 年，专注于电子功能陶瓷材料研发、生产及销售。产品范围涵盖了从普通电子设备到前沿科学应用的各种新型电子元器件，主要产品有：压电陶瓷雾化片、压电陶瓷超声传感器、压电陶瓷叠层致动器、纺织机械用弯曲致动片、压电陶瓷换能片、蜂鸣片等。

报告期内，公司主要业务没有发生变化。

#### (二) 公司的主要产品及其用途

公司的主要产品有：压电陶瓷雾化片、压电陶瓷超声传感器、压电陶瓷叠层致动器、纺织机械用弯曲致动片、压电陶瓷换能片、蜂鸣片等，公司的主要产品广泛应用于高端汽车电子、纺织机械、IT、通讯、家电及航天、卫星、国防科技等领域。

序号	产品名称	产品特点	产品应用
1	压电陶瓷弯曲型致动片	<ul style="list-style-type: none"> <li>■体积小、低功耗，位移大、响应快，可靠性高</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■盲文阅读用编码执行器</li> <li>■经编机用贾卡梳</li> <li>■纬编机用选针器</li> <li>■快速阀门、光学系统</li> <li>■照像机、摄像机快门</li> <li>■电子锁</li> <li>■激光陀螺</li> </ul>
2	压电陶瓷叠层致动器	<ul style="list-style-type: none"> <li>■体积小，位移分辨率极高，响应速度快，输出力大</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■微型机械制造、超精密加工</li> <li>■生物工程</li> <li>■集成电路制造</li> <li>■医疗科学</li> <li>■光纤对接</li> <li>■光学微处理系统</li> <li>■航空航天领域</li> <li>■扫描探针显微镜</li> </ul>

3	压电陶瓷雾化换能片	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 雾粒细微，低噪音、低功耗，寿命长</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 居家、办公、医疗</li> <li>■ 车内等环境的加湿</li> <li>■ 薰香、消毒</li> <li>■ 孔径在(3~6) μ m范围的产品，可应用于医疗，尤其对于支气管、上呼吸道治疗有明显效果；</li> <li>■ 孔径在(6~12) μ m范围的产品，可应用于室内香薰、面部美容、秀发护理等方面</li> </ul>
4	压电陶瓷蜂鸣片	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 灵敏度高、耗能低</li> <li>■ 可靠性好、稳定性好</li> <li>■ 耐高低温、寿命长</li> <li>■ 厚度薄、重量轻</li> <li>■ 体积小、耐高压等</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 蜂鸣器</li> <li>■ 受话器、电池</li> <li>■ 报警器、传感器</li> <li>■ 电子血压计</li> </ul>

报告期内，公司主要产品销售情况如下：

产品名称	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
压电陶瓷弯曲型致动片（经编机用）	27,551,462.93	62.57%	49,351,801.98	59.33%	21,668,467.35	44.25%
压电陶瓷弯曲型致动片（纬编机用）	13,668,967.32	31.04%	26,834,340.74	32.26%	19,691,895.04	40.21%
压电陶瓷蜂鸣片	1,738,103.67	3.95%	3,709,651.34	4.46%	4,474,275.11	9.14%
压电陶瓷雾化换能片	575,306.83	1.31%	1,675,094.34	2.01%	552,044.89	1.13%
压电陶瓷其他系列	377,076.96	0.86%	1,124,038.76	1.35%	2,270,589.82	4.64%
压电陶瓷执行器	120,222.44	0.27%	483,641.08	0.58%	312,901.78	0.64%
<b>合计</b>	<b>44,031,140.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>83,178,568.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,970,173.99</b>	<b>100.00%</b>

### （三）主要产品的市场分布及市场空间情况

本公司目前所生产的压电陶瓷产品主要运用于纺织机械行业，就公司而言，公司的主要销售产品主要集中在纺织机械行业较为集中的地方，如华东和华南沿海经济发达地区。

报告期内，公司产品的具体市场分布如下：

单位：元

地区名称	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
华东地区	37,402,612.65	84.95%	76,042,826.44	91.42%	35,157,558.23	71.79%
华南地区	5,283,675.23	12.00%	4,709,723.40	5.66%	12,146,624.40	24.80%

其他地区	1,344,852.27	3.05%	2,426,018.40	2.92%	1,665,991.36	3.40%
合计	44,031,140.15	100.00%	83,178,568.24	100.00%	48,970,173.99	100.00%

从压电单晶的发现，迄今经过一个多世纪的研究，人类对压电材料的理解和认识日渐成熟，其产品正逐步从实验室里的探索转向应用，目前压电陶瓷的主要技术垄断于日本、德国、美国等国家的少数几家公司。

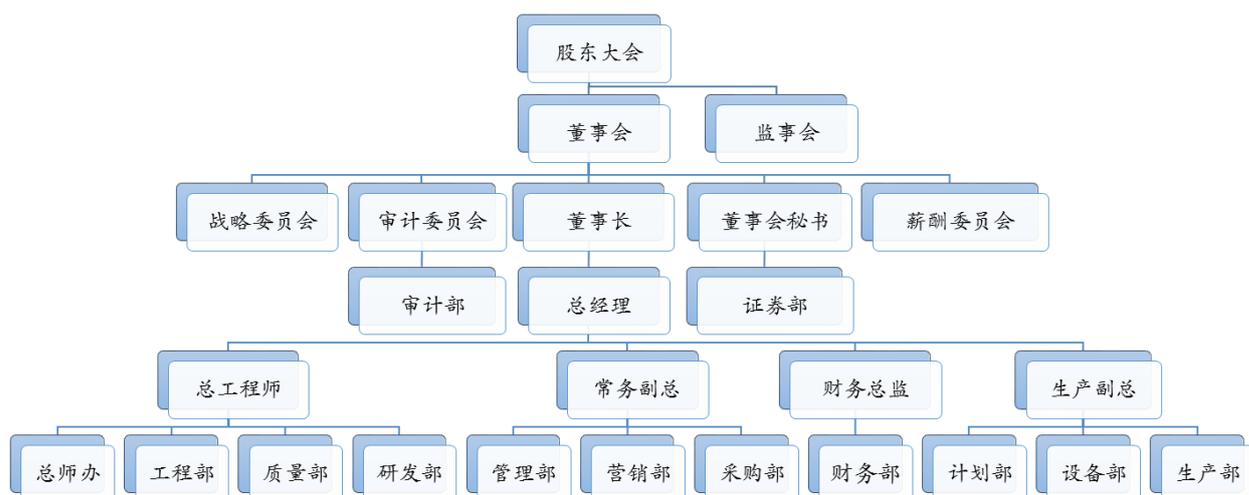
近年来，由于通信、计算机、电子仪表、家用电器和数字电路技术的普及发展，电子陶瓷元器件的市场需求日益增长，目前世界电子陶瓷的市场规模达到1,300 亿美元左右<sup>1</sup>。据专家预计，未来几年需求量每年将以 15~20%的速度增长，到 2015 年需求量将突破 2,100 亿美元。

日本在电子陶瓷材料领域中一直以门类最多、产量最大、应用领域最广、综合性能最优著称，占据了世界电子陶瓷市场 50%的份额。

美国在电子陶瓷的技术研发方面走在世界前列，但是产业化应用落后于日本，大部分技术停留在实验室阶段。目前，美国电子陶瓷产品约占世界市场份额的 30%，居全球第二位。

## 二、公司的组织结构及业务流程

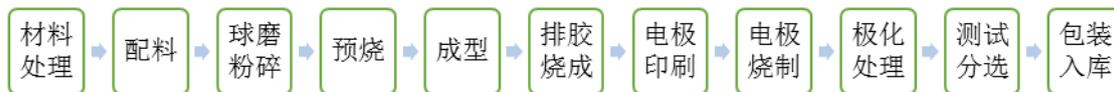
### （一）公司组织结构图



<sup>1</sup>资料来源：娄底市新化县商务局——国内外电子陶瓷产业发展状况  
<http://xinhua.mofcom.gov.cn/aarticle/zhongyaozt/200911/20091106634182.html>

## （二）公司主要生产和服务流程及方式

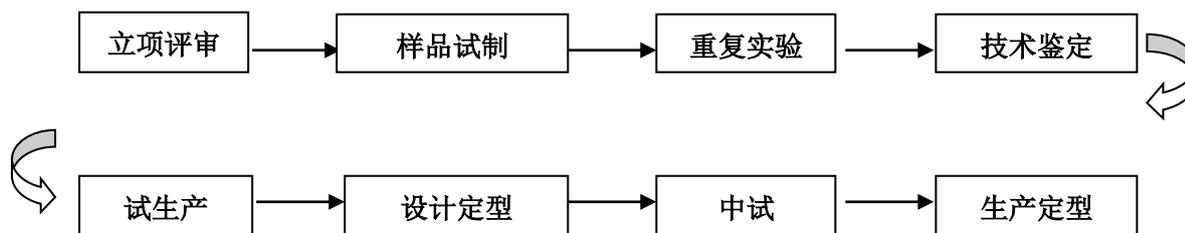
### 1、生产工艺流程图



### 2、公司业务流程

公司业务流程主要包括研发、采购、生产、销售四个阶段，采用以销定产的业务模式。公司采用直销模式，主要采用电子商务平台发布产品信息和联系方式。客户按照自己的需求向公司发送所需产品技术规格和数量，营销部人员在接到顾客对公司现有产品的询价要求且充分识别顾客要求后，根据公司制定的销售指导价格拟制并发送《报价单》。计划部负责组织合同评审，对合同交付进度、数量进行协调与评审。研发部、工程部、生产部对产品的技术要求、产能、交付期限和数量进行评审并在与客户达成一致后，安排生产。产品发出后，销售员通知顾客发货的数量和物流信息，提请顾客适时查收。产品售出后，营销部及时关注产品的验收情况和客户的满意度。

### 3、研发流程



## 三、与公司业务相关的主要资源要素

### （一）核心技术情况

#### 1、自主研发的材料配方

公司技术来源于公司核心技术人员的贡献。在公司核心技术人员的带领下，通过多年不间断的配方研发，公司具备多种系列产品配方，适合各种压电器件的制作。公司研发的材料配方可以满足产品位移输出的需求，提供能量转换的效率，能满足产品在高频工作时输出较高比例的能量。

## 2、烧结技术

目前国内的压电陶瓷产品多为单层陶瓷片，采用干压、轧膜成型，性能有一定局限性，属于中低端压电陶瓷技术。国外在一些高端压电陶瓷产品应用多层压电陶瓷片，但其烧结温度一般为 1100℃左右，所用内电极为钯含量超过 10%-30%的银钯电极，价格昂贵、成本高，且陶瓷片烧结的变形大、合格率低。公司多层压电陶瓷共烧技术主要采取流延法制成薄片，然后各层印刷钯-银电极，运用独特的低温共烧配方技术，合理的控制烧结温度，电极与陶瓷共同烧结，合理的控制了产品成本，提高了产品的良品率。

## 3、强力粘合技术

压电陶瓷的使用需要同其他金属片进行粘合，在使用过程中，如果粘合强度不够，会使得陶瓷器件脱离。公司工艺攻关的粘合剂，使产成品的粘结强度有较大的提高，解决由于产品粘结力不良造成的问题。

## 4、外延产品的研发技术

公司属高新技术企业，主要从事新型压电材料及其应用产品的研制、开发、生产。经过多年来成功开发，公司已经形成了压电陶瓷驱动片、压电陶瓷叠层致动器、压电陶瓷雾化片、叠层及单片型压电陶瓷换能片等多种产品。

### (二) 公司的无形资产情况

#### 1、已经授权的专利

序号	专利号	专利名称	类型	专利申请日	权利人
1	200510094048.4	选针器的梳带与驱动片连接装置	发明专利	2005/8/23	攀特有限
2	200510094047.X	选针器的梳带结构	发明专利	2005/8/23	攀特有限
3	201010231963.4	一种压电陶瓷的增韧方法及增韧的压电陶瓷	发明专利	2010/7/21	攀特有限
4	201010242249.5	压电海浪发电系统	发明专利	2010/7/30	攀特有限
5	201210304359.9	汽车压电减振器发电系统	发明专利	2012/8/24	攀特有限
6	201320691292.9	带振动压电扬声器	实用新型	2013/11/5	攀特有限
7	201320662014.0	压电键盘	实用新型	2013/10/25	攀特有限
8	201320620943.5	柔性压电键盘	实用新型	2013/10/10	攀特有限
9	201320457966.9	雾化用微孔片	实用新型	2013/7/30	攀特有限
10	201320300510.1	排式压力采能装置	实用新型	2013/5/29	攀特有限

11	201320251336.6	防水指向型压电轻触开关	实用新型	2013/5/10	攀特有限
12	201220392429.6	便携式人体能量采集系统	实用新型	2012/8/9	攀特有限
13	201220392943.X	具有柔性电极的压电陶瓷执行器	实用新型	2012/8/9	攀特有限
14	201220392426.2	夹心型压电触摸屏	实用新型	2012/8/9	攀特有限
15	201220392600.3	新型经编机用压电陶瓷选针器驱动系统	实用新型	2012/8/9	攀特有限
16	201220392430.9	压电陶瓷按键	实用新型	2012/8/9	攀特有限
17	201220392772.0	开门自动亮灯装置	实用新型	2012/8/9	攀特有限
18	201220392850.7	经编机压电贾卡元件	实用新型	2012/8/9	攀特有限
19	201220392624.9	新型经编机压电贾卡元件	实用新型	2012/8/9	攀特有限
20	200820040644.3	套印厚度补偿层的多层压电式微位移致动器	实用新型	2008/7/3	攀特有限
21	200820040645.8	具有抗疲 2 劳开裂外电极的多层压电式微位移致动器	实用新型	2008/7/3	攀特有限
22	200720129603.7	夹心式压电陶瓷超声雾化片	实用新型	2007/12/25	攀特有限
23	200620126941.X	多层压电式微位移致动器	实用新型	2006/10/19	攀特有限
24	201330253875.9	纺织机械用压电致动元器件(1)	外观设计	2013/6/17	攀特有限
25	201330253862.1	纺织机械用压电致动元器件(4)	外观设计	2013/6/17	攀特有限
26	201330253874.4	纺织机械用压电致动元器件(2)	外观设计	2013/6/17	攀特有限
27	201330253864.0	纺织机械用压电致动元器件(3)	外观设计	2013/6/17	攀特有限
28	201330253865.5	纺织机械用压电致动元器件(5)	外观设计	2013/6/17	攀特有限

注：截止至本公开转让说明书签署日，专利技术专利权人名称变更目前正在进行中，上述变更不存在实质性障碍。

## 2、正在申请的专利

序号	申请号或专利号	专利名称	类型	专利申请日	申请人
1	CN201210281844.9	便携式人体能量采集系统	发明	2012/8/9	攀特有限
2	CN201210281813.3	夹心型压电触摸屏	发明	2012/8/9	攀特有限
3	CN201210281745.0	压电陶瓷按键	发明	2012/8/9	攀特有限
4	CN201310170537.8	防水指向型压电轻触开关	发明	2013/5/10	攀特有限
5	CN201310205756.5	排式压力采能装置	发明	2013/5/12	攀特有限
6	CN201310467430.X	柔性压电键盘及其制作方法	发明	2013/10/10	攀特有限
7	CN201310509006.7	压电键盘	发明	2013/10/25	攀特有限
8	CN201310539169.X	带振动压电扬声器	发明	2013/11/5	攀特有限
9	CN201310729237.9	高导热磁性复合材料及其制备方法	发明	2013/12/26	攀特有限

注：截止至本公开转让说明书签署日，上述专利的申请人名称变更目前正在进行中，上述变更不存在实质性障碍。

## 3、商标

## (1) 已经获得的商标

序号	商标	类别	申请号	授权日期	权利人	备注
1	冠音泰	9	4165887	2006/12/4	攀特研发	未使用， 拟过期后 不再续展
2	PANT	9	3107865	2002/3/7	攀特有限	名称变更 中
3	晶丰 JINGFENG	9	3745348	2005/12/14	晶丰电子	子公司拥 有

## (2) 正在申请的商标

序号	商标	类别	申请号	申请人	申请日期
1	攀特	9	14385639	攀特有限	2014/4/15

注：截止至本公开转让说明书签署日，上述正在申请的商标的申请人名称变更目前正在进行中，上述变更不存在实质性障碍。

## 4、土地使用权

权利人	编号	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	取得方式	用途	终止日期	他项权利
攀特有限	昆国用 2008 第 120081001009 号	昆山开发区 昆嘉路南侧、 夏驾河东侧	8,830	出让	工业	2055/10/4	抵押
晶丰电子	武国用 2013 第 14961 号	武进区高新 区龙轩路南 侧、新泉路以 西	8,420.76	出让	工业	2063/8/8	无

注：截止至本公开转让说明书签署日，攀特有限持有的土地使用权权利人名称变更目前正在进行中，上述变更不存在实质性障碍。

## (三) 业务许可资格或资质情况

证书名称	注册号	有效期限
高新技术产品认定证书(压电陶瓷雾化换能片)	110583G2140N	2013/11-2018/11
高新技术产品认定证书(压电陶瓷弯曲型致动片)	110583G0866N	2011/10-2016/0
高新技术企业证书*	GF201132000949	2011/9/30-2014/9/30

江苏省科技型中小企业	13320583KJQY000092	—
ISO9001:2008（压电陶瓷材料及元件的设计和制造）	—	2012/6/1-2015/6/1

\*注：2014年10月31日，公司已获得江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组“苏高企协【2014】18号”《关于公示江苏省2014年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，现公示期已满，高新技术企业证书尚在办理中。

#### （四）特许经营权情况

公司业务不涉及特许经营权等相关事项。

#### （五）重要固定资产情况

截至2014年5月31日，公司拥有的主要固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备和办公家具，具体情况如下：

类别	账面原值	累计折旧	账面净值	账面价值	成新率
房屋及建筑物	24,179,092.56	2,116,774.05	22,062,318.51	22,062,318.51	91.25%
机器设备	20,932,747.31	5,672,216.49	15,260,530.82	15,260,530.82	72.90%
运输工具	2,260,179.03	1,288,225.39	971,953.64	971,953.64	43.00%
电子设备	5,404,516.18	4,059,473.30	1,345,042.88	1,345,042.88	24.89%
办公家具	497,206.33	222,388.32	274,818.01	274,818.01	55.27%
<b>合计</b>	<b>53,273,741.41</b>	<b>13,359,077.55</b>	<b>39,914,663.86</b>	<b>39,914,663.86</b>	<b>74.92%</b>

公司的主要房产情况如下：

使用权人	权证编号	坐落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	他项权利
攀特有限	昆房权证开发区第301108118号	昆山开发区昆嘉路385号1号房	44.05	抵押
攀特有限	昆房权证开发区第301108119号	昆山开发区昆嘉路385号2号房	4,466.16	抵押
攀特有限	昆房权证开发区第301108120号	昆山开发区昆嘉路385号3号房	4,390.8	抵押
晶丰电子	常房权证武字第01139280号	武进高新技术产业开发区龙轩路30号	9,371.88	无

注：（1）截止至本公开转让说明书签署日，公司尚有约80平方米附房（配电房）正在办理房屋所有权证。

（2）截止至本公开转让说明书签署日，攀特有限持有的房产使用权人名称变更目前正在进行中，上述变更不存在实质性障碍。

## （六）公司员工情况

### 1、公司人员结构

截至 2014 年 8 月 31 日，公司（含全资子公司）拥有员工 298 人，已全部签订劳动合同，其具体结构如下：

#### （1）按年龄划分

年龄段	人数	比例
30 岁以下	129	43.29%
31-40 岁	71	23.83%
41-50 岁	72	24.16%
50 岁以上	26	8.72%
合计	298	100.00%

#### （2）按专业结构划分

部门	人数	比例
管理人员	42	14.09%
技术研发	59	19.80%
营运销售	7	2.35%
生产人员	186	62.42%
其他	4	1.34%
合计	298	100.00%

#### （3）按教育程度划分

学历	人数	比例
硕士及以上	6	2.01%
本科	31	10.40%
大专	37	12.42%
高中及以下	224	75.17%
合计	298	100.00%

### 2、公司核心技术人员介绍

潘铁政先生，详见本说明书“第一章公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。

方响华先生，详见本说明书“第一章公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员”。

范景波先生，详见本说明书“第一章公司基本情况”之“七、公司董事、监事、

高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

范冠锋先生，详见本说明书“第一章公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

白志兴先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年至今就职于攀特有限，担任新品试制员。

王晓峰先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年8月至今就职于攀特有限，历任新品试制员、一车间主任，现担任副总工程师。

最近两年一期内，公司核心技术人员未发生重大变化。

#### （七）公司研发投入情况

技术是企业的核心竞争力，只有加强压电陶瓷的研发和创新能力，公司才具有快速发展的基础。公司一直重视自主研发，报告期内，公司研发投入占营业收入的比例均在5%以上，研发费用的具体构成如下：

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
研究开发费	2,336,149.06	5,354,227.62	3,392,272.03
营业收入	44,057,375.11	83,376,487.59	49,361,702.55
占比	<b>5.30%</b>	<b>6.42%</b>	<b>6.87%</b>

2014年1-5月，公司研发具体投入的情况如下：

单位：元

研发项目	人工	折旧与摊销	直接材料	燃料及动力	合计
叠层振动片	475,569.05	111,432.01	150,536.37	32,779.72	770,317.15
驱动片	158,737.03	86,538.82	47,764.00	25,406.31	318,446.16
压电触屏	243,666.28	191,667.76	195,400.94	56,442.09	687,177.07
压电扬声器	279,408.83	165,178.87	67,027.87	48,593.11	560,208.68
小计	<b>1,157,381.19</b>	<b>554,817.46</b>	<b>460,729.18</b>	<b>163,221.23</b>	<b>2,336,149.06</b>

2013年，公司研发具体投入的情况如下：

单位：元

研发项目	人工	折旧与摊销	直接材料	燃料及动力	项目申报费用	合计
超薄叠层	1,310,235.80	539,912.27	273,654.81	132,089.93	-	2,255,892.81
电脑提花	654,566.46	368,623.11	191,466.73	91,454.46	-	1,306,110.76
高密度	918,413.28	420,607.88	318,704.93	104,724.38	29,773.58	1,792,224.05
<b>小计</b>	<b>2,883,215.54</b>	<b>1,329,143.26</b>	<b>783,826.47</b>	<b>328,268.77</b>	<b>29,773.58</b>	<b>5,354,227.62</b>

2012年，公司研发具体投入的情况如下：

单位：元

研发项目	人工	折旧与摊销	直接材料	燃料及动力	合计
超薄叠层	736,969.04	392,481.39	245,399.15	127,029.60	1,501,879.18
电脑提花	576,614.00	235,488.84	151,654.33	76,217.75	1,039,974.92
高密度	469,512.37	156,992.56	153,635.68	50,811.83	830,952.44
压电触屏	-	-	362.70	-	362.70
硬盘磁头	-	-	19,102.79	-	19,102.79
<b>小计</b>	<b>1,783,095.41</b>	<b>784,962.79</b>	<b>570,154.65</b>	<b>254,059.18</b>	<b>3,392,272.03</b>

持续的研发创新及成熟产品的应用是公司的核心竞争力，通过十多年的研发积累，公司拥有自主知识产权，目前公司有5项发明专利、18项实用新型专利和5项外观设计专利，另有9项在申请发明专利。

#### 四、公司的具体业务情况

##### （一）公司业务的具体构成情况

报告期内，公司主营业务突出，主营业务收入占营业收入的比例均在99%以上，具体情况如下：

业务类别	2014年1-5月		2013年		2012年	
	销售额	占比(%)	销售额	占比(%)	销售额	占比(%)
主营业务收入	44,031,140.15	99.94	83,178,568.24	99.76	48,970,173.99	99.21
其他业务收入	26,234.96	0.06	197,919.35	0.24	391,528.56	0.79
<b>合计</b>	<b>44,057,375.11</b>	<b>100.00</b>	<b>83,376,487.59</b>	<b>100.00</b>	<b>49,361,702.55</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司销售的具体产品构成如下：

产品类别	2014年1-5月		2013年		2012年	
	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)
压电陶瓷弯曲型致动片(经编机用)	27,551,462.93	62.57	49,351,801.98	59.33	21,668,467.35	44.25

压电陶瓷弯曲型致动片（纬编机用）	13,668,967.32	31.04	26,834,340.74	32.26	19,691,895.04	40.21
压电陶瓷雾化换能片	575,306.83	1.31	1,675,094.34	2.01	552,044.89	1.13
压电陶瓷其他系列	377,076.96	0.86	1,124,038.76	1.35	2,270,589.82	4.64
压电陶瓷执行器	120,222.44	0.27	483,641.08	0.58	312,901.78	0.64
压电陶瓷蜂鸣片	1,738,103.67	3.95	3,709,651.34	4.46	4,474,275.11	9.14
<b>合计</b>	<b>44,031,140.15</b>	<b>100.00</b>	<b>83,178,568.24</b>	<b>100.00</b>	<b>48,970,173.99</b>	<b>100.00</b>

公司通过 10 多年来年的研发成果转化和积累，已形成性能可靠、性价比较高的高端压电陶瓷产品，并推广成熟应用在纺织机械行业，报告期内，公司产品在纺织机械应用领域销售占比较高，且逐年增长。

## （二）公司的主要客户情况

公司 2014 年 1-5 月、2013 年度、2012 年度对前 5 名客户的销售额及其占年度营业收入总额的百分比如下：

### （1）2014 年 1-5 月

序号	客户名称	销售收入（元）	占营业收入比例（%）
1	福建省鑫港纺织机械有限公司	13,250,840.62	30.08
2	常州市斯威芙特制针科技有限公司	10,717,754.98	24.33
3	福建宏宇电子科技有限公司	10,631,220.62	24.13
4	广东饶美经编机制造有限公司	2,350,427.35	5.33
5	佛山市典洋机械有限公司	1,179,487.18	2.68
<b>前五大客户合计</b>		<b>38,129,730.75</b>	<b>86.55</b>

### （2）2013 年

序号	客户名称	销售收入（元）	占营业收入比例（%）
1	福建宏宇电子科技有限公司	26,446,423.19	31.72
2	常州市斯威芙特制针科技有限公司	22,136,606.98	26.55
3	福建鑫港纺织机械有限公司	18,954,630.34	22.73
4	宁波东方电子有限公司	1,941,420.57	2.33
5	绍兴市任达电子有限公司	1,841,230.77	2.21
<b>前五大客户合计</b>		<b>71,320,311.85</b>	<b>85.54</b>

### （3）2012 年

序号	客户名称	销售收入（元）	占营业收入比例（%）
1	常州市斯威芙特制针科技有限公司	8,883,388.63	18.00
2	福建鑫港纺织机械有限公司	7,945,944.02	16.10
3	佛山市创达企业有限公司	7,561,781.28	15.32

4	福建宏宇电子科技有限公司	6,999,259.61	14.18
5	常州市润源制针有限公司	2,483,332.05	5.03
前五大客户合计		<b>33,873,695.59</b>	<b>68.63</b>

报告期内公司从前五大客户取得的收入占主营业务收入比例分别为68.63%、85.54%、86.55%，公司客户较为集中，前五大客户稳定，客户对其应用产品的升级改造一定程度上依赖于公司的产品研发创新。

### （三）报告期营业成本的主要构成

#### 1、营业成本的构成

业务类别	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务成本	16,206,691.84	99.91	31,290,050.64	99.67	22,164,732.01	99.16
其他业务成本	15,038.04	0.09	105,086.32	0.33	187,652.25	0.84
合计	<b>16,221,729.88</b>	<b>100.00</b>	<b>31,395,136.96</b>	<b>100.00</b>	<b>22,352,384.26</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营业务突出，主营业务成本占营业成本的99%以上。

#### 2、报告期内，公司各期入库产品成本构成如下：

单位：元

期间	当期入库成本	其中			占比		
		直接材料	直接人工	制造费用	直接材料	直接人工	制造费用
2014年1-5月	18,621,366.87	9,342,414.96	5,078,385.00	4,200,566.90	50.17%	27.27%	22.56%
2013年	36,138,719.68	18,078,360.43	9,615,987.10	8,444,372.17	50.02%	26.61%	23.37%
2012年	23,366,616.29	14,126,951.72	6,157,831.22	3,081,833.33	60.46%	26.35%	13.19%

公司产品成本中，材料成本占比较高，目前约占总成本的一半左右。

公司生产成本按期间归集实际生产所发生的直接材料、直接人工和制造费用；生产成本结转方式采用品种法、分步法同步进行，目前分加工组、瓷料组、瓷片组、压电片组、胶合片组、焊线组六个阶段核算在产品、产成品成本。

### （四）公司的主要供应商情况及产品原材料情况

本公司生产所需主要原材料为钼浆、四氧化三铅和氧化锆等，所耗用的能源主要为电。

报告期内，公司的主要原材料采购及占总采购金额的比例情况如下：

单位：元

原材料采购	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
钨浆	6,346,839.98	25.69%	11,442,394.99	35.93%	3,965,734.01	17.54%
四氧化三铅	382,168.00	1.55%	717,628.01	2.25%	439,110.01	1.94%
氧化锆	223,825.01	0.91%	485,666.00	1.52%	280,000.00	1.24%
合计	6,952,833.00	28.14%	12,645,688.99	39.70%	4,684,844.02	20.72%

报告期内，公司对单个供应商的采购额占总采购额的比例均未超过50%，公司不存在对单一供应商依赖。

2014年1-5月、2013年及2012年，公司所耗用的电费为831,896.77元、1,716,768.79元和1,465,062.93元。

公司向前五大供应商采购情况如下：

(1) 2014年1-5月前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购额(元)	占当年采购总额的比例
1	江苏雪湖建设工程有限公司	8,080,000.00	32.70%
2	西安腾星电子科技有限公司	5,194,300.00	21.02%
3	晋盈科技发展有限公司	1,664,317.20	6.74%
4	西安宏星电子浆料科技有限责任公司	1,085,000.00	4.39%
5	苏州艾迪亚电子科技有限公司	897,254.00	3.63%
前五大供应商合计		16,920,871.20	68.48%

(2) 2013年前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购额(元)	占当年采购总额的比例
1	西安腾星电子科技有限公司	5,851,384.10	18.37%
2	西安宏星电子浆料科技有限责任公司	5,311,600.00	16.68%
3	Dastech, inc	2,926,065.45	9.19%
4	常州贵研科技有限公司	2,001,587.47	6.28%
5	江苏省电力公司昆山市供电公司	1,280,248.12	4.02%
前五大供应商合计		17,370,885.14	54.54%

(3) 2012年前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购额(元)	占当年采购总额的比例
1	常州贵研科技有限公司	4,077,358.53	18.04%

2	SKYMOS MACHINERY LTD	2,464,268.18	10.90%
3	昆山雄阔电子有限公司	2,076,570.00	9.19%
4	江苏省电力公司昆山市供电公司	959,752.38	4.25%
5	上海固尔固精密电子有限公司	875,726.95	3.87%
前五大供应商合计		10,453,676.04	46.25%

## (五) 报告期内重大业务合同及其履行情况

### 1、采购合同：

报告期内，除下述合同外，公司无其他 50 万元以上重大采购合同。公司的供应商主要是国内企业，公司通常会根据公司生产业务的进展，原材料库存的额度与客户签署业务合同，其特点是“金额小、批次多”，因此每份合同金额较小，基本都不超过 50 万元。

序号	合同对象	标的	签署时间	金额 (万元)	履行情况
1	扬州均泰自动化有限公司	陶瓷片胶合机+XY 排片+移载 陶瓷刮银机+移载 4 盒收片机 胶合排片下降功能	2013/12/31	70.09	履行完毕
2	陆佰平	装修合同	2013/2/20	416.99	履行完毕

### 2、销售合同：

#### (1) 框架性协议

序号	合同对象	标的	签署时间	履行情况
1	福建宏宇电子科技有限公司	90 万片压电陶瓷驱动片	2011/12/27	履行完毕
2	福建省鑫港机械制造有限公司	压电陶瓷驱动片	2011/12/28	履行完毕
3	常州市斯威芙特制针科技有限公司	压电陶瓷驱动片	2012/3/25	正在履行
4	福建宏宇电子科技有限公司	110 万片压电陶瓷驱动片	2013/4/26	履行完毕
5	汕头市中绣机械有限公司	压电陶瓷驱动片	2013/10/15	正在履行
6	福建省鑫港机械制造有限公司	压电陶瓷驱动片	2013/11/20	正在履行
7	东阳市浩搏纺织器材有限公司	压电陶瓷片	2014/1/18	正在履行
8	福建宏宇电子科技有限公司	压电陶瓷驱动片	2014/2/26	正在履行
9	福建信亿机械科技有限公司	压电陶瓷驱动片	2014/6/7	正在履行

#### (2) 其他重大协议（合同不含税金额在 100 万元以上）

序号	合同对象	标的	签署时间	金额（万元）	履行情况
----	------	----	------	--------	------

1	佛山市典洋机械有限公司	驱动片	2013/12/10	117.95	履行完毕
2	广东饶美经编机械有限公司	压电弯曲型致动片	2013/12/30	141.03	履行完毕
3	佛山市创达企业有限公司	驱动片	2012/2/1	123.84	履行完毕
4	佛山市创达企业有限公司	驱动片	2012/7/31	104.79	履行完毕
5	佛山市创达企业有限公司	驱动片	2012/8/28	104.79	履行完毕
6	福建省鑫港纺织机械有限公司	压电弯曲型致动片	2014/4/26	308.55	履行完毕
7	福建省鑫港纺织机械有限公司	压电弯曲型致动片	2014/5/26	300.43	履行完毕
8	福建宏宇电子科技有限公司	压电弯曲型致动片	2014/9/19	121.79	履行完毕
9	福建宏宇电子科技有限公司	压电弯曲型致动片	2014/10/11	243.59	正在履行

### 3、银行借款、抵押合同

截止 2014 年 5 月 31 日，公司尚未到期的短期借款合同情况：

序号	借款银行	金额（万元）	借款期限	担保方式
1	工商银行昆山分行	300	2014/1/15-2014/7/15	抵押
2	工商银行昆山分行	800	2014/6/5-2015/1/5	抵押

注：截至本报告书签署之日，上述银行借款已经还清。

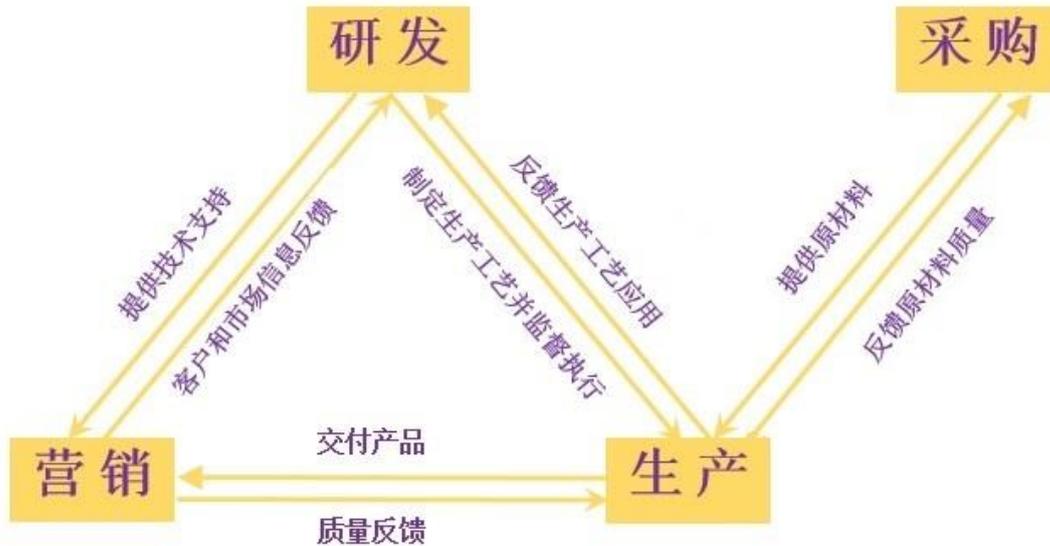
因上述借款合同签订的抵押合同情况如下：

序号	抵押权人	最高抵押额（万元）	抵押物	抵押期限
1	工商银行昆山分行	200	昆国用 2008 第 120081001009 号	2013/10/23-2018/10/22
2	工商银行昆山分行	1,490	昆房权证开发区字第 301108118 号 昆房权证开发区字第 301108119 号 昆房权证开发区字第 301108120 号	2013/10/23-2018/10/22

### 五、公司的商业模式

公司以技术创新为基础，通过掌握客户需求和下游行业的发展趋势，灵活调整生产工艺，形成了储备、销售常规产品和定制产品相结合的商业模式。

公司商业模式简图



公司的商业模式能够保证客户信息和市场信息及时反馈给公司管理层，通过管理层、营销、研发、生产、采购、财务各部门共同的分析探讨，及时调整产品结构，研发、储备符合市场需求的产品，严格落实研发成果在生产环节的应用，保证常规产品和定制产品的品质，提高资金利用效率，促进公司业务良性发展。

公司各部门的配合和协调是影响公司商业模式有效性的主要因素。营销部门和研发部门的配合能够及时调研客户需求，跟踪市场动向；生产部门和研发部门的配合能够在生产过程中切实有效地执行公司先进工艺技术，控制产品质量；营销部门、生产部门和采购部门的配合能够保证公司原材料质量和原材料供给的及时性。

公司的商业模式和影响因素在报告期内未发生变化。公司注重人才的吸引和激励，重点培养优秀员工的业务能力和管理能力，保证公司商业模式适应产品线拓宽、市场发展和业务规模扩大等方面长期发展的需要，提高可持续盈利能力。

### （一）销售模式

整体上，公司采用直销模式，主要采用电子商务平台发布产品信息和联系方式。

1、常规产品：营销部接到订单后，直接转交计划部组织合同评审，安排生产和交货。

2、扩展产品：营销部出具制样申请单，交研发部进行技术评审，安排产品

负责人，由总工程师审核，经总经理确认后由计划部立项管理，研发部安排制样，样品由营销部交付给客户。

3、全新产品：营销部获得的全新产品信息、公司高层根据下游产品发展趋势策划的公司产品战略、科技人员自选课题等信息计划部汇总后交研发部起草立项申请，计划部组织由总经理、总工程师、产品负责人、工程部经理、生产部经理、质量部经理、财务参加的立项评审会，对技术、市场、经济等可行性进行评估后立项研发。

## （二）生产模式

公司整体的生产模式是以销定产。以营销部作为生产过程的起点，营销部制定年、月度销售计划；由计划部协调各部门根据销售计划制定相应的研发、生产、采购、人力资源、设备等年度、月度分解计划；每月底由计划部根据月度分解计划，结合当前实际情况，召开次月的计划评审会，并确定次月的生产等计划，由生产部具体负责生产，确保按时交货。

在生产计划与库存管理体系上，常规产品，采用设置安全库存上下限的方法，产品低于库存下限时，由计划部发出补库计划；当达到库存上限时，由计划部发出停止生产通知。非常规产品，采用零库存，接单生产。

生产的技术支持，采用项目经理纵向负责制，项目经理负责本项目产品研发、中试、量产整个过程的技术支持，负责本项目产品生产过程中遇到的技术问题、制定相关技术指导文件，以保障生产顺利进行。

生产的工艺支持，采用工艺横向负责制，由若干工段组合成整个生产过程，每个工段工艺员负责本工段的所有产品的工艺研究、指导、制定工艺文件，协助生产完成订单。

在质量控制体系上，采用的是全面质量管理，由所有人员共同参与并贯穿于从设计到制造的全过程中。生产现场的“工作小组”一般运用 QC 小组形式进行自我质量检验与改善。质量检验，采用横向负责制，在每个关键工序设置检验，每个工序的检验员负责本工序所有产品的检验；在非关键工序设置员工自检项目。只有通过检验的产品，才可以往下流通。

### （三）采购模式

采购方面，公司力求与供应商保持长期而稳定的合作关系。

采购员负责对供方的基本情况进行了解、调查，推荐候选供方，起草候选名录，质量部负责对候选供方提供的材料进行检验或验证，详细记录检验和验证的结果及数据，作为对供方评定时参考依据。由研发部、质量部、工程部完成对供方的评定后，确定合格供方名录，并提交管理者代表批准。

物料使用部门根据次月本部门物料需求制定物料需求计划，并于每月底制作采购计划提交至采购员；采购员根据库存量、供方供货能力、采购周期、材料价格及有效储存期等，编制完整的物料采购计划，提交采购部门经理审核，经计划部经理会签、主管计划副总经理批准后实施。

计划部根据每日、月末物料库存报表及安全库存数，并按照相关要求及时办理备库物料的请购手续后，交于采购员实施。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所从事行业归属于光电子器件及其他电子器件制造（C3971）；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。

### （一）行业概况

压电陶瓷属于电子陶瓷的一个分支，是利用压电效应实现电能与机械能相互转换的功能陶瓷。所谓压电效应是指某些介质在力的作用下产生形变，从而使介质表面带电，这是正压电效应，反之，施加激励电场，介质将产生机械变形，称逆压电效应。科学家将这种奇妙的效应应用在与人们生活密切相关的许多领域，以实现能量转换、传感、驱动、频率控制等功能。

压电陶瓷具有结构简单，便于制作小型化、高速度、低功耗、高可靠的元器件，在现代光机电产品中占有十分重要的地位，世界各国元器件生产企业都在压电陶瓷及其元器件的新产品、新技术、新工艺、新材料、新设备方面投入巨资进行研究开发。每年都有大量新型材料及元器件问世。近年来，在国家诸多重点科

研计划的支持和推动下,我国在压电陶瓷材料及元器件的科学研究与产业化方面有很大发展,但总体来看,我国的电子信息产业,特别是一些附加值高、技术含量高的新型电子信息产品和一些基础电子产品的生产水平与发达国家相比仍存在很大差距,不少高端产品基本被国外的大公司控制,如德国爱普科斯(EPCOS)、PI公司,日本的村田、京都陶瓷,美国的摩根公司等近年来长驱直入中国市场,目前已占据了国内压电陶瓷器件,特别是新型高技术元器件市场相当大的份额,一些高端产品基本垄断了中国市场,严重影响了我国的技术进步及产业升级。随着电子光机电技术的高速发展,压电陶瓷的应用领域正在迅速拓宽,对压电陶瓷元器件提出了更高的要求。为了满足这些要求,世界各国的大学、研究机构和企业都在以信息技术为应用领域的功能陶瓷新材料、新工艺、新产品方面投入巨资进行研究开发。

根据国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录(2011年本)》,公司符合第28项“信息产业”中第22条中的“新型电子元器件等电子产品用材料”,属于鼓励类项目。此外,根据国务院2010年10月颁布的《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》,国家将“大力发展稀土功能材料、高性能膜材料、特种玻璃、功能陶瓷、半导体照明材料等新型功能材料”,公司产品属于其中的“功能陶瓷”类,为国家鼓励大力发展的产业类别。

## (二) 行业管理体制、行业主管部门及自律性组织

行业主管部门和行业协会构成了公司所在行业管理体系,企业在主管部门的产业宏观调控和行业协会自律规范的约束下,遵循市场化发展模式,面向市场自主经营,自主承担市场风险。

国家发展和改革委员会、国家工业和信息化部是公司所在行业的行业主管部门,主要负责制定行业政策、行业规划,指导行业技术法规与行业标准的制定,推进产业结构战略性调整和优化升级,推进信息化和工业化融合;负责中小企业发展的宏观指导。

行业的指导和服务职能由行业相关协会承担,与本行业关系较紧密的协会主要为中国电子元件行业协会。

中国电子元件行业协会成立于1988年11月16日成立。业务主管单位为信

息产业部，社团登记管理机关为民政部。现有会员 1600 多家。协会性质：中国电子元件行业协会（CECA）是由电子元件行业的企（事）业单位自愿组成的、全国性的行业组织，不受部门、地区和所有制的限制，具有社会团体法人资格。协会宗旨：为会员单位服务，维护会员单位和本行业的合法权益；遵守宪法，遵守社会道德风尚，贯彻执行国家的政策法令，在政府部门和企（事）业之间发挥桥梁和纽带作用；促进企（事）业间的横向联系，增强企（事）业的活力；提高行业的经济、技术水平，加速电子元件行业的现代化建设。

本公司已经加入了中国电子元件行业协会，为该协会的常务理事单位，主要参与中国电子元件行业协会电陶分会的活动，为电陶分会副理事长单位。本公司接受中国电子元件行业协会在行业发展方面的政策指导，积极加强与协会内其他成员的技术交流及合作。

### （三）压电陶瓷的行业应用和市场规模

#### 1、压电陶瓷的行业应用

压电陶瓷是高技术的新型无机非金属功能材料，随着材料及工艺的不断深入研究和改良，压电陶瓷技术的应用愈来愈广。压电材料作为机、电、声、光、热敏感材料，在传感器、执行器、换能器、无损检测和通讯技术领域已获得了广泛的应用。随着高新技术的发展，压电陶瓷的应用必将越来越广阔。

压电陶瓷器件不仅在工业和民用产品上用途十分广泛，在军事上也同样获得了大量的应用。如将压电陶瓷做成水声换能器，作为核潜艇的一双明亮的“眼睛”，可以顺利进行水下导航、通讯、侦察敌舰、清扫敌布水雷等工作；用压电陶瓷做成的压电引信，可以精确引燃引爆破甲弹等杀伤性武器；压电微位移致动器在精密定位系统是不可或缺的关键元件；再如压电陶瓷制作的压电陀螺，是航空航天不可或缺的“舵手”等等。

压电陶瓷的用途非常广泛，下面列举一些主要的应用说明如下：

##### （1）电声换能器

电声换能器主要用于各类报警器、骨传导送话器、受话器、压电喇叭等。报警器可用于各类家电的报警、烟雾报警、汽车防盗报警、消防、个人安全报警

等；骨传导送话器是将人说话时耳骨的振动的语音信号转换成电信号，从而将语音信号传输到接收端的新一代抗噪声送话器，目前日本已有该类蓝牙耳机；压电受话器及喇叭具有超薄、低功耗等特性。

用于一般报警器的电声换能器还没替代产品，还是具有很大的市场，而高声压报警器在特殊环境的报警将有较大增量；随着手提终端向超薄及低功耗发展，压电受话器及喇叭将成为手提终端的最佳的选择，具有很好的市场前景。

## （2）超声换能器

超声换能器适用于超声马达、超声雾化、声波雷达、超声波清洗、超声焊接、超声美容、超声加工、超声育种、遥测遥控、交通监测、测距、检漏、流量及热量检测、机器人成像信息采集等。

超声波换能器目前无替代产品，其应用市场正在稳固发展，特别是北方供暖将实行计量收费，因此热量传感器将有很大的市场。

## （3）水声换能器

在海战中，最难对付的是潜艇，它能长期在海下潜航，神不知鬼不觉地偷袭港口、舰艇，使敌方大伤脑筋。如何寻找敌潜艇？靠眼睛不行，用雷达也不行，因为电磁波在海水里会急剧衰减，不能有效地传递信号，探测潜艇靠的是声纳-----水下耳朵。压电陶瓷就是制造声纳的材料，它发出超声波，遇到潜艇便反射回来，被接收后经过处理，就可测出敌方潜艇的方位、距离等。

这是国防技术不可缺少的应用，其发展在于增加发射功率及提高接受灵敏度，使探测距离得到充分提高。

## （4）压电减振系统

压电减振系统可分为被动减振与主动减振。被动减振是在压电陶瓷表面制备一层电阻膜，压电陶瓷将振动或噪声转换成电能，电流通过电阻膜转换成热能，热能通过导热器导出而起到减振及降噪的作用；主动减振是将压电陶瓷复合在需减振的物体上，将其振动波形转换成相应的电压信号，通过相位调整及放大加到耦合在振动件上的换能器做反向振动，从而抑制振动，达到减振的目的。

这类应用目前应用不多，大部分还在试验阶段，如电脑降噪及一些军用装置需要的减振系统等，将有很好的市场前景。

#### （5）压电致动元件

压电陶瓷致动元件分单片横向伸缩型、弯曲型、厚度叠层型、横向叠层型、管型、钹型等，广泛用于航空航天、共轨喷油器、高速智能阀门、纳米定位、精微加工、激光陀螺微位移补偿系统、变形镜的形变控制、硬盘驱动器(磁头定位)、光学仪器(光轴调整、焦点调整)、压电泵、针织提花系统、盲人阅读器等。

压电致动元件技术难度大，目前国际上只有少数公司能做，中国起步较缓，目前电脑提花针织机已大量应用压电致动元件，纳米定位平台及精微加工的微进给系统日趋成熟，攀特电陶已成为能制造全系列压电致动元件的厂商之一，且国内的应用正在逐步形成，预计 2~3 年就能形成较大的市场。

#### （6）压电能量采集

压电发电毯(日本已将压电发电毯用于地铁显示牌的供电)、压电发电鞋(在鞋底放置压电能量采集装置，行走时发电，可用于电池充电及鞋体发热等)、肌肉发电(植入体内电子装置的供电)、混合动力及全电力汽车振动能量采集(既能提升减振效果，又能延长将采集的电能馈入电池节能)、海浪发电等。

压电陶瓷能量采集器用于生物电子装置的永久电源，该项目已见报道，国内也有研究机构开始研究，这将使植入用电装置的病人免于换电池的痛苦；汽车振动能量的回收也将成为全电力及混合动力汽车不可缺少的部件；我国有很长的海岸线，海浪发电也将成为最洁净且成本较低的新型能源。

#### （7）压电频率器件

利用压电陶瓷的谐振特性制成的谐振器、滤波器、陷波器等，用于频率信号的产生与处理，该产品曾经是压电陶瓷需求最大的领域之一，但由于数字电路的普遍应用，滤波器等频率处理器件快速减少，所以其市场处于快速萎缩阶段。

#### （8）压电变压器

压电变压器主要用于小电流，高电压电源。当初研发的主要应用对象是笔

记本电脑等液晶显示器的背光源电源，但现在大多数已使用 LED 背光源，不再需要高压低电流电源，所以现在只有部分小型电警棍及负离子发生器使用，暂时没有大的应用市场。

### （9）压电引爆引燃元件

反坦克炮发射出的穿甲弹接触坦克，就会马上爆炸，把坦克炸得粉碎。这是因为弹头上装有压电陶瓷，它能把相碰时的强大机械力转变为瞬间高电压，爆发火花而引爆炸药。现在煤气灶及打火机，也是利用压电陶瓷制成的，只要用手指压一下打火按钮，打火机上的压电陶瓷就能产生高电压，形成电火花而点燃煤气，可以长久使用。所以压电打火机不仅使用方便，安全可靠，而且寿命长，例如一种钛酸铅压电陶瓷制成的打火机可使用 100 万次以上。引爆引燃元件目前还没更好的替代产品，应用市场稳中有升。

## 2、市场规模及发展状况

电子信息材料是电子材料及精细化工结合的高新技术产品。电子信息材料及下游元器件是电子信息产业的基础与先导，处于电子信息产业链的前端，是信息通讯、消费电子、家用电器、汽车电子、节能照明、工业控制、航空航天、军工等领域终端产品发展的基础。随着技术创新的发展，电子信息材料的应用领域不断扩大，已渗透到国民经济和国防建设的各个领域。没有高质量的电子信息材料就不可能制造出高性能的电子元器件及电子整机产品。电子信息材料在一定程度上决定或影响着下游及终端产业的发展与进步，对于国内产业结构升级、国民经济及国防建设具有重要意义。

近年来，由于通信、计算机、电子仪表、家用电器和数字电路技术的普及发展，电子陶瓷元器件的市场需求日益增长，目前世界电子陶瓷的市场规模达到 1,300 亿美元左右<sup>2</sup>。据专家预计，未来几年需求量每年将以 15~20% 的速度增长，到 2015 年需求量将突破 2,100 亿美元。

从压电单晶的发现，迄今经过一个多世纪的研究，人类对压电材料的理解和认识日渐成熟，其产品正逐步从实验室里的探索转向应用，目前压电陶瓷的主

<sup>2</sup>资料来源：娄底市新化县商务局——国内外电子陶瓷产业发展状况  
<http://xinhua.mofcom.gov.cn/aarticle/zhongyaozt/200911/20091106634182.html>

要技术垄断于日本、德国、美国等国家的少数几家公司。

日本在电子陶瓷材料领域中一直以门类最多、产量最大、应用领域最广、综合性能最优著称，占据了世界电子陶瓷市场 50% 的份额。村田制作所(Murata Manufacturing Co., Limited) 是全球最大的电子陶瓷生产商，产品包括陶瓷电容器系列的单片陶瓷电容器、圆片陶瓷电容器和微调电容器；电阻器系列的电热调节器、微调电位仪和高压电阻；压电陶瓷系列的陶瓷滤波器、谐振器、声表面波器件和压电蜂鸣器；微波介质陶瓷系列的滤波器、多层陶瓷器件和绝缘器；陶瓷组件的电路用陶瓷组件等。其次是京瓷公司，世界 500 强企业，依靠电子陶瓷起家，主导产品是移动通信用的电子表面贴装用陶瓷元件、光电子器件和光纤用的陶瓷连接器件、陶瓷电容器和钽电容器等。

美国在电子陶瓷的技术研发方面走在世界前列，但是产业化应用落后于日本，大部分技术停留在实验室阶段。目前，美国电子陶瓷产品约占世界市场份额的 30%，居全球第二位。

作为电子陶瓷中具有压电效应的高端功能陶瓷，压电陶瓷的应用较为广泛，相对于应用压电陶瓷部件的整机价值来讲，压电陶瓷器件价值占比小，但却是实现整机功能的核心部件，因此压电陶瓷器件具有非标性及定制化的特点，性能及其稳定性比价格更显得重要。在我国，大部分电子陶瓷公司脱胎于 50 年代建设起来的电子材料厂，存在技术落后、规模小和产品品种单一等问题，只能占据电子陶瓷的低端市场，获取微薄的利润。高端压电陶瓷器件具有高度的非标性及定制化的特性决定了国内高端的压电陶瓷主要停留在小批量的应用研发阶段，该类细分行业国内并无上市公司。

公司通过 10 多年来年的研发成果转化和积累，已形成性能可靠、性价比较高的高端压电陶瓷产品，并推广成熟应用在纺织机械行业，促成了以福建鑫港、常州润源等纺织机械企业及福建宏宇等纺织机械配件企业的升级，公司创造了压电陶瓷在国产纺织机械行业应用的市场，因此，目前公司在该细分领域拥有绝大部分的市场份额，公司的竞争主要源于替代进口，相对于进口产品，公司产品性价比高，性能稳定，而且能够及时响应，针对客户需求提供定制化产品，切实为客户解决其产品升级及整机制造中遇到难题，与客户共同成长。

公司在纺织机械领域的成功推广为公司未来发展奠定了坚实的基础，公司积极开拓新的应用市场，未来，随着公司产品研发及应用的延伸，公司将不断创造新的市场领域。

#### **（四）进入本行业的主要壁垒**

##### **1、技术壁垒**

压电陶瓷行业专业化程度较高，要制作出质量优良的产品需要雄厚的技术积累，生产企业需要同时具备设计、开发、生产、检测的能力。新进入企业很难在短时间内掌握这些技术和具备这些能力。另外，还需要对压电陶瓷的生产工艺十分了解和熟悉，而这些工艺对于压电陶瓷生产企业来说属于商业机密，很难获得。本公司作为国内领先的压电陶瓷研发、生产企业，经过数年的发展，与国内著名的企业和高校建立了良好的合作研发关系，掌握了先进的行业技术，具有丰富的行业经验，新进入者在很长一段时间内很难达到这一水平。

##### **2、人才壁垒**

市场的竞争最终是人才的竞争，具体体现为各种专门人员综合素质的竞争。压电陶瓷制造企业的发展，需要一批具有多年行业经验的经营管理人员，凭借敏锐的行业洞察力指导企业发展方向；需要一批熟练的生产工人与合格的专业技术人员，从而保证产品的质量和新品种的研发；需要一批深入市场的销售人员，既要懂得产品性能，又要了解市场需求，维护好客户关系。这些人员综合素质的提高是一个需要长期积累的过程，这就构成了另一个本行业的进入壁垒。

##### **3、品牌壁垒**

压电陶瓷企业需要通过各种形式拓展营销渠道，以良好的产品质量和企业诚信与客户建立中长期合作关系。对行业的新进入者而言，这种基于长期合作而形成的客户关系和品牌效应是其进入本行业的较大障碍。

##### **4、规模化生产壁垒**

大规模的生产能力一方面能够保证订单的履行能力，另一方面，对于瞬息万变的电子元器件市场，按时完成订单也可以大大降低原材料价格波动的风险，此外，大规模的生产也有助于降低公司的成本。新进入者往往难以在短时间内形成

规模化生产能力，而且制造人员经验、管理经验等的积累都需要一定的时间。这都对新进入者也构成一定的障碍。

### （五）行业周期性、区域性特征

压电陶瓷行业的下游应用领域较为广泛，尤其随着近年来下游行业更趋多元化，已从主要依赖传统机械设备发展到覆盖消费电子、通讯设备、汽车电子、医疗电子、航空航天和军工产品等社会经济各个领域，受单一行业影响较小，因此压电陶瓷行业的周期性主要体现为随着宏观经济的波动而波动。

就全球而言，以中国为代表的新兴市场对于各类型的压电陶瓷产品需求旺盛。作为人口大国，我国目前人均电子消费产品消费水平仍然较低，然而随着我国城市化进程的持续推进，消费升级、需求的多样化将成为未来国内消费的主要特征。综合考量国外电子产品生产商及其研发机构加速向我国境内转移的现状，未来我国对压电陶瓷产品需求的增速将远高于全球平均水平，成为需求增长最强劲的地区。

本公司目前所生产的压电陶瓷产品主要运用于纺织机械行业，因而本公司产品销售主要受到纺织机械行业投资周期的影响。而纺织机械的投资周期受到服装、家纺装饰、鞋帽、箱包等终端产品加工行业以及经济周期波动的影响。

就公司而言，公司的主要销售产品主要集中在纺织机械行业较为集中的地方，如华东和华南沿海经济发达地区。

### （六）影响行业发展的因素

#### 1、有利因素

##### （1）产业政策大力扶持

电子信息产业是我国重点发展的战略性支柱产业，压电陶瓷作为电子信息产业的基础产品，受到国家产业政策的大力扶持。

根据国务院 2010 年 10 月 10 日颁布的《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，国家将“大力发展稀土功能材料、高性能膜材料、特种玻璃、功能陶瓷、半导体照明材料等新型功能材料”，公司产品属于其中的“功能陶瓷”类，为国家鼓励大力发展的产业类别。

根据工业和信息化部《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》，电子功能陶瓷材料是我国电子信息产业未来 5-15 年重点发展的领域之一；另据 2012 年 2 月工信部发布的《电子信息制造业“十二五”发展规划》之子规划 1：《电子基础材料和关键元器件“十二五”规划》，我国将在未来 5 年继续加强电子功能陶瓷研发、应用、提升及产业化水平。

就公司产品所细分的纺织机械行业，近年来，国家陆续出台了大量鼓励和支持纺织机械设备行业发展的产业政策，主要内容包括：推进纺织机械制造业的产业结构调整及升级，鼓励缝制机械设备的自动化、信息化和机电一体化；支持纺织服装企业加大技术改造力度，提高纺织装备自主化水平；推广纺织服装企业自动化、数字化、信息化生产工艺技术。上述政策也将带动本公司产品的生产和销售。

## （2）国内电子产业的蓬勃及电子产品消费的增长

根据国家工信部发布的数据，2009 年我国就已成为世界电子产品第一制造大国，手机、微型计算机、彩电、数码相机、激光视盘机产量分别占全球的 49.9%、60.9%、48.3%、80%、85%，电子信息产品贸易额占全球的 15%以上。出于采购成本及供货及时性方面的考虑，电子整机厂商一般倾向于进行本地采购，我国成为电子产品生产基地，客观上也为主要电子元件的国内生产商提供了较为良好的发展契机。随着国民经济的发展、人民生活水平的提高，国内电子消费品的普及化程度大幅提升。压电陶瓷产品的应用必将获得更大的发展。

## 2、行业发展的不利因素

### （1）总体技术水平仍存在较大的差距

目前，中国压电陶瓷行业已经有一定的发展，但与欧美、日本等强国相比，中国产品技术水平尚有差距，总体来看产品技术附加值仍然较低，产品制造技术和工艺水平有待进一步提高。

### （2）基础技术研究与开发薄弱

国内压电陶瓷的研发投入与国外同业相比较为不足。国外压电陶瓷的研发的资金投入主要来自企业，而国内的研发资金来自大专院校和极少数研究所。企业

研发资金投入的不足导致国内压电陶瓷研发基础技术与开发薄弱，科研人员缺乏，对相关技术人员和工人的基础教育与培训不足。专业技术人员及熟练工人的匮乏已经成为制约行业进一步发展壮大的重要因素。

## （七）公司自身竞争优势及劣势

### 1、公司的竞争优势

#### （1）管理优势

压电陶瓷制造商的管理水平直接关系到其盈利水平和市场竞争力。公司通过自身积累和引进吸收，制定严格而有效的生产经营控制制度，不断提升管理水平。

经过多年的积累，本公司已形成了一系列作业流程及操作规范，基本实现了生产经营的标准化和规范化。在生产经营过程标准化的基础上，公司已探索并总结出在人力配备、设备采购及生产线设计等方面的最优配比方案。日常经营中，公司根据订单的规模要求，按照最优配比的原则进行生产安排，有效地发挥各生产部门间的协同效应，降低生产成本。

自成立以来，公司一直以优质而稳定的产品质量作为利润增长、规模扩张的前提条件及重要保障。公司坚持“质量是企业生命”的理念，通过不断改进生产流程、加强对各个生产环节的控制，保证产品质量的优质、稳定。公司设立专门的质量管理部门，承担制定品质政策、建立品质系统、稽查产品质量等质量控制职能。

#### （2）技术优势

公司研发实力雄厚，拥有 1 个苏州市级“先进功能陶瓷材料及应用工程技术研究中心”，中心下设物理实验室、电学实验室、化学实验室，中心配备有扫描电镜、X 光荧光分析仪、X 光衍射仪、激光测振仪、多功能热分析仪等各种测试仪器、装置，功能材料测试手段一应俱全；目前拥有有效专利 28 项，其中 5 项发明专利，18 项实用新型专利；前后承担过国家科技中小企业创新基金项目 1 项，江苏省成果转化专项资金项目 1 项，苏州市科技攻关项目 2 项，昆山市科技项目多项；研发、生产的产品均为高新技术产品，其中 2 项（压电陶瓷雾化换能片、压电陶瓷弯曲型致动片）产品被评为江苏省高新技术产品；技术水平为

国内领先，部分国际先进。

公司在积极开展自主创新的同时，保持与国内外同行、著名高校及研究所的合作，目前正在合作的科研院校有清华大学、上海交通大学、复旦大学、天津大学、天津工业大学、华中科技大学、江苏大学等。其中 2008 年与江苏大学共建了产学研基地，联合培养博士后、硕士研究生；至今共培养博士后 7 人、硕士研究生 8 人。

### (3) 客户优势

国内压电陶瓷行业的集中度较低，市场竞争较为激烈，但公司在细分领域（纺织机械用压电陶瓷制品）却占有了较高的市场份额。本公司产品质量可靠，行业知名度较高，大客户的认可度亦较高。积累了福建鑫港、常州斯威芙特、福建宏宇、汉王制造等优秀的客户。

## 2、公司的竞争劣势

### (1) 产品应用市场有待推广

公司目前主要的产品为压电陶瓷弯曲型致动片，占据了公司目前主要的销售收入，该类产品的用途为纺织机械使用。公司目前面临着主要产品占据细分市场较大份额，其他开发的产品尚未能有效的打开市场局面。公司生产销售受纺织机械行业景气度的影响较大。

### (2) 知名度尚待进一步提高

经过多年的努力经营，公司凭借可靠的产品质量、完善的服务在市场中已逐步树立了良好的品质形象，在国内市场的知名度日益提高，得到了客户的认可，但与国际著名公司相比，公司在知名度方面仍有一定差距，尚待进一步提高。

## 七、公司业务发展方向

公司专致于压电陶瓷领域，走专业化的发展路线，从技术创新、市场开拓、品牌建设、生产水平、人才引进五个大方面，全面提升公司的综合竞争力和市场影响力，实现科技化发展的模式，打造可持续技术研发体系，在此基础上，优化客户结构，加强品牌影响力，做精做细生产环节，吸收引进高端人才，实现科技

化发展的模式。

目前公司超过 90%的销售收入集中在纺织机械及其配件市场，如该市场有波动，则将受很大的影响。对于未来公司的发展规划如下：

1、就针织机市场而言，公司计划开发国际市场，提高国际市场占有率，并降低区域市场变化的风险。

2、拓展三个关联市场领域，形成三根支柱的市场及产品战略为：

(1) 针织机市场：全面提升致动片质量，让同行望尘莫及，拓展国际市场；

(2) 发动机市场：抓紧工艺完善，抓住国际著名发动机企业改型机遇；

(3) 手提终端市场：抓住知名品牌，力求快速进入，拓展应用品种。

公司目前具体品种系列开发计划如下：

1、完成压电共轨系统开发，根据市场情况适时投入中试；

2、完成复合材料研发，应用于压电触摸屏，该项目已经列入 2014 年省科技支撑计划项目；

3、在手机叠层致动片的基础上完成压电振动器开发；

4、针对手机变薄变大的趋势，研发振动发声二合一压电扬声器；

5、远期瞄准清洁能源，完成海浪发电压电换能系统的研发，争取国家支持，成立联合研究组，进入发电系统的研究。

## 第三章 公司治理

### 一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制订了《公司章程》，并根据《公司章程》的规定建立了股东会；董事会由三人组成，并设一名董事长；未设立监事会，但设一名监事。公司变更经营范围、变更住所、增加注册资本、转让股权、修改章程、整体变更为股份公司等事项均履行了股东会决议程序。

有限公司时期，公司治理结构运行情况存在一定瑕疵。例如未依照《公司章程》规定按时召开监事会议、关联交易未履行相关决策等。有限公司监事未在有限公司期间形成相应的报告。

股份公司自成立以来，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、监事会组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会的相关制度。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《长期股权投资管理制度》等制度规则。公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署。但由于股份公司成立时间较短，公司治理规范运行的效果还需观察。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了管理部、生产部、研发部、财务部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

### 二、公司董事会对公司治理机制的评估意见

股份公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的职责和权限做了明确规定；《公司章程》规定了纠纷解决机制，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束

力。制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》、《长期股权投资管理制度》等一系列较为规范完整的规章制度，完善公司的内部控制体系。

公司已根据实际情况建立了能给所有股东提供合适保护的治理机制，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议和制度能够得到有效执行。

公司董事会认为，公司治理机制健全且运行有效，为提高管理效率、规范公司运作、切实保护股东权益发挥了积极的作用。

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

公司及其控股股东潘铁政、实际控制人潘氏兄弟，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、公司的独立性**

目前公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与股东相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场自主经营的能力。

#### **（一）业务独立情况**

公司主要从事电子功能陶瓷及电声器件的研发、生产及销售，公司拥有独立完整的技术、采购、生产和销售体系，具有直接面向市场独立运营的能力。

#### **（二）资产独立情况**

公司由有限公司整体变更设立，股份公司承继了原有限公司的业务、资产、债权、债务等相关资产。公司合法拥有与生产经营相关的商标、专利、认证等资产的所有权。目前公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东提供担保，也不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

### （三）人员独立情况

公司独立招聘生产经营所需工作人员，具有独立的工资、社保体系。公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均以合法程序选举或聘任。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在实际控制人控制的其他单位任职或领取薪酬。

### （四）机构独立情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司不存在与其他企业混合经营、合署办公的情况。

### （五）财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，建立了较为规范的会计核算体系和独立的财务管理制度。公司独立在银行开立账户，并作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

## 五、同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东潘铁政先生、实际控制人潘氏兄弟除持有本公司股份外，还控制昆山晶丰投资管理有限公司。

昆山晶丰投资管理有限公司经营范围为投资管理和投资咨询，与本公司不存在同业竞争的情形。

因此，公司控股股东、实际控制人不存在同本企业同业竞争的情形。

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人已出具书面承诺不从事与公司构成同业竞争的生产经营活动。其中，控股股东、实际控制人签署的《避免同业竞争承诺函》内容为：“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形

式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”

## 六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）公司最近两年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不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。

### （二）公司最近两年资金为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

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

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

股份公司成立后，《公司章程》、《苏州攀特电陶科技股份有限公司担保制度》、《苏州攀特电陶科技股份有限公司关联交易制度》对重大资产处置、关联交易、对外担保等事项的分层决策制度做出了明确规定，能够保证重大事项决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量和治理水平。在未来运营过程中，公司将严格按照相关规定，防止由于股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害股份公司股东利益的行为。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属的持股情况

序号	姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例
1	潘铁政	董事长、总经理	1,349.67	37.49%
2	潘铁进	董事	491.32	13.65%
3	潘铁清	董事	307.19	8.53%
4	宗伟华	董事、常务副总经理、董事会秘书	42.25	1.17%
5	黄天竹	董事	4.22	0.12%

6	马跃	生产副总经理	7.62	0.21%
7	方响华	总工程师	4.15	0.12%
合计			2,206.40	61.29%

## (二) 董事、监事、高级管理人员的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，除公司董事长潘铁政和董事潘铁进、潘铁清为同胞兄弟关系外，公司董事、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做出的重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均已与公司签署了《劳动合同》；公司实际控制人潘氏兄弟已就避免与本公司发生同业竞争作出承诺，具体情况参见本公开转让说明书“第三章五、同业竞争情况”。除上述情形外，本公司董事、监事、高级管理人员不存在应披露而未披露的与本公司签署其他重要协议或者做出重要承诺的情况。

## (四) 董事、监事、高级管理人员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、监事、高级管理人员在其他单位任职情况如下：

姓名	职务	任职单位	任职情况	任职单位与公司的关系
潘铁政	董事长、总经理	江苏大学	客座教授	无
		景德镇陶瓷学院	兼职教授	无
		中国电子元件协会	常务理事	无
		中国电子元件协会电陶分会	副理事长	无
		中国工程陶瓷学术委员会	常务理事	无
潘铁进	董事	常州金智能软件有限公司	副总经理	公司关联方
顾民强	董事	苏州高投创业投资管理有限公司	高级投资经理	公司股东高远创投之股东
黄天竹	董事	黔南黔诚会计师事务所	注册会计师	无
		苏州旭景创业投资中心（有限合伙）	执行合伙人	无
		苏州和成裕投资合伙企业（有限合伙）	执行合伙人	无
许苏明	独立董事	江南农村商业银行	独立董事	无
		江苏捷捷微电子股份有限公司	独立董事	无
		三宝科技股份有限公司	独立董事	无

		东南大学	教授	无
陈良	独立董事	南京财经大学会计学院	副院长	无
		江苏捷捷微电子股份有限公司	独立董事	无
		中科院上海硅酸盐研究所，高性能陶瓷和超微结构国家重点实验室中科院上海硅酸盐研究所，高性能陶瓷和超微结构国家重点实验室	研究所发展战略委员会秘书	无
宗伟华	董事、常务副总经理、董事会秘书	攀特投资	执行事务合伙人	公司股东
翁仲达	财务总监	昆山图锐信息技术有限公司	执行董事兼总经理	无

### (五) 公司董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本说明书签署日，潘铁政、潘铁清、潘铁进除持有本公司股份外，还投资的公司如下：

公司名称	注册资本	经营范围	股权结构
昆山晶丰投资管理有限公司	100 万元	投资管理；投资咨询。	潘铁政：59.5% 潘铁清：15.58% 潘铁进：24.92%

公司其他高管对外投资情况如下：

名称	投资企业	股权比例	注册资本（万元）	经营范围
翁仲达	昆山图锐信息技术有限公司	50%	500	电子计算机信息软件开发、技术服务、技术转让；数据库开发、技术服务；动漫游戏设计；投资管理、投资咨询、企业管理咨询、财务咨询；机电产品、日用品、工艺品销售。
黄天竹	苏州旭景创业投资中心（有限合伙）	20%	1,000	创业投资业务、代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务、创业投资咨询业务、为创业企业提供创业管理服务业务、参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。
	昆山高特佳创业投资管理有限公司	4%	500	代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务、创业投资咨询业务、为创业企业提供创业管理服务业务、参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构
	苏州和成裕	7.69%	1,820	实业投资

	投资合伙企业（有限合伙）			
宗伟华	攀特投资	33.10%	133.5936	投资管理，项目投资，投资咨询
马跃		9.15%		
方响华		4.23%		
范冠锋		3.52%		
范景波		2.82%		
翁仲达		11.27%		

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资。

#### （六）公司董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

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

#### 八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

2012年5月，公司召开董事会，聘任宗伟华为公司常务副总经理，马跃为公司生产副总经理，方响华为公司总工程师。

2014年3月，公司召开董事会，聘任宗伟华为公司董事会秘书。

2014年8月，股份公司创立大会，选举潘铁政、潘铁进、潘铁清、顾民强、宗伟华、黄天竹为公司董事，选举陈良、刘茜、许苏明为公司独立董事，选举刘艳蕾、范冠锋为公司监事。同月召开的公司职工大会选举范景波为公司职工监事。公司第一届董事会选举潘铁政为董事长，并聘任潘铁政为总经理，宗伟华为常务副总经理、董事会秘书，马跃为生产副总经理，翁仲达为财务总监，方响华为总工程师。第一届监事会选举范景波为监事会主席。

上述变化是基于公司股份制改造，为规范公司经营管理、完善公司治理机构而发生的，履行了必要的程序，符合公司章程的规定。

## 第四章 公司财务

### 一、最近两年及一期的主要财务报表

#### (一) 最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

##### 合并资产负债表

单位:元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	5,498,105.09	5,193,410.06	5,540,248.16
应收票据	22,647,250.00	17,160,001.00	6,550,000.00
应收账款	19,469,031.25	22,485,024.51	14,404,288.43
预付款项	1,827,172.65	3,506,770.68	1,200,457.51
其他应收款	1,178,573.99	1,299,950.85	1,240,552.49
存货	12,484,755.83	11,360,072.34	6,328,424.79
其他流动资产	47,008.55	-	-
流动资产合计	63,151,897.36	61,005,229.44	35,263,971.38
<b>非流动资产:</b>			
固定资产	39,914,663.86	25,481,391.55	22,899,042.47
在建工程	3,013,505.60	2,357,338.50	209,168.00
无形资产	4,093,943.06	4,130,588.26	1,256,261.77
长期待摊费用	-	57,937.60	144,432.56
递延所得税资产	992,726.74	647,061.57	172,784.54
非流动资产合计	48,014,839.26	32,674,317.48	24,681,689.34
资产总计	111,166,736.62	93,679,546.92	59,945,660.72
<b>项目</b>	<b>2014年5月31日</b>	<b>2013年12月31日</b>	<b>2012年12月31日</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	11,000,000.00	6,000,000.00	5,600,000.00
应付账款	13,250,544.44	2,444,067.15	2,456,294.20
预收款项	132,515.00	29,305.00	75,535.09
应付职工薪酬	3,314,114.57	4,464,471.69	2,476,878.42
应交税费	4,336,056.71	5,012,842.81	1,470,993.43
其他应付款	-	10,844.00	-
其他流动负债	118,984.27	10,266.67	5,500.00
流动负债合计	32,152,214.99	17,971,797.32	12,085,201.14
<b>非流动负债:</b>			
其他非流动负债	200,000.00	200,000.00	260,000.00
非流动负债合计	200,000.00	200,000.00	260,000.00
负债合计	32,352,214.99	18,171,797.32	12,345,201.14
<b>所有者权益:</b>			

实收资本（或股本）	20,374,200.00	20,374,200.00	19,600,000.00
资本公积	9,688,657.82	9,688,657.82	6,947,658.73
盈余公积	3,526,523.06	3,526,523.06	1,433,798.23
未分配利润	45,225,140.75	41,918,368.72	16,453,075.16
归属于母公司所有者 权益合计	78,814,521.63	75,507,749.60	44,434,532.12
少数股东权益	-	-	3,165,927.46
所有者权益合计	78,814,521.63	75,507,749.60	47,600,459.58
负债和所有者权益总 计	111,166,736.62	93,679,546.92	59,945,660.72

## 合并利润表

单位:元

项目	2014年1-5月	2013年	2012年
<b>一、营业总收入</b>	44,057,375.11	83,376,487.59	49,361,702.55
其中：营业收入	44,057,375.11	83,376,487.59	49,361,702.55
<b>二、营业总成本</b>	24,525,433.12	50,220,332.64	38,099,314.01
其中：营业成本	16,221,729.88	31,395,136.96	22,352,384.26
营业税金及附加	636,796.41	1,086,891.98	569,127.73
销售费用	721,527.17	2,071,618.17	4,458,123.34
管理费用	6,365,351.87	12,425,939.24	10,111,316.06
财务费用	328,362.60	468,189.17	96,889.01
资产减值损失	251,665.19	2,772,557.12	511,473.61
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益	-	-	-
汇兑收益	-	-	-
<b>三、营业利润</b>	19,531,941.99	33,156,154.95	11,262,388.54
加：营业外收入	908,654.26	476,687.35	525,387.86
减：营业外支出	109,085.99	106,977.99	28,794.88
其中：非流动资产处置损失	79,085.99	7,737.08	-
<b>四、利润总额</b>	20,331,510.26	33,525,864.31	11,758,981.52
减：所得税费用	4,800,218.23	5,618,574.29	1,767,567.78
<b>五、净利润</b>	15,531,292.03	27,907,290.02	9,991,413.74
归属于母公司所有者的净利润	15,531,292.03	27,558,018.39	9,345,098.43
少数股东损益	-	349,271.63	646,315.31

<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>七、其他综合收益</b>	-	-	-
<b>八、综合收益总额</b>	15,531,292.03	27,907,290.02	9,991,413.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,531,292.03	27,558,018.39	9,345,098.43
归属于少数股东的综合收益总额	-	349,271.63	646,315.31

## 合并现金流量表

单位:元

项目	2014年1-5月	2013年	2012年
<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	40,796,541.75	62,680,817.49	45,876,956.39
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	32,623.33	438,456.48	756,453.30
经营活动现金流入小计	40,829,165.08	63,119,273.97	46,633,409.69
购买商品、接受劳务支付的现金	3,605,079.07	13,691,825.36	16,884,303.93
支付给职工以及为职工支付的现金	12,228,484.59	18,978,607.03	13,744,907.68
支付的各项税费	13,386,537.16	12,749,675.37	6,604,246.07
支付其他与经营活动有关的现金	1,424,494.62	4,222,641.41	3,917,622.88
经营活动现金流出小计	30,644,595.44	49,642,749.17	41,151,080.56
经营活动产生的现金流量净额	10,184,569.64	13,476,524.80	5,482,329.13
<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	1,604,760.00	111,700.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	1,604,760.00	111,700.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,526,120.35	13,851,061.26	7,560,709.19
投资支付的现金	-	3,954,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	5,526,120.35	17,805,061.26	7,560,709.19
投资活动产生的现金流量净额	-3,921,360.35	-17,693,361.26	-7,560,709.19

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	3,954,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	11,000,000.00	6,000,000.00	3,420,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	11,000,000.00	9,954,000.00	3,420,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	5,600,000.00	70,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,986,686.08	439,933.33	74,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	-	17,590.00	18,990.00
筹资活动现金流出小计	16,986,686.08	6,057,523.33	163,490.00
筹资活动产生的现金流量净额	-5,986,686.08	3,896,476.67	3,256,510.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	28,171.82	-26,478.31	-1,718.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	304,695.03	-346,838.10	1,176,411.61
加：期初现金及现金等价物余额	5,193,410.06	5,540,248.16	4,363,836.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5,498,105.09	5,193,410.06	5,540,248.16

## 合并所有者权益变动表

单位:元

项目	2014年1-5月								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减:库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	20,374,200.00	9,688,657.82	-	3,526,523.06	-	41,918,368.72	-	-	75,507,749.60
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	20,374,200.00	9,688,657.82	-	3,526,523.06	-	41,918,368.72	-	-	75,507,749.60
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	3,306,772.03	-	-	3,306,772.03
(一) 净利润	-	-	-	-	-	15,531,292.03	-	-	15,531,292.03
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	15,531,292.03	-	-	15,531,292.03
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-12,224,520.00	-	-	-12,224,520.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-12,224,520.00	-	-	-12,224,520.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,374,200.00</b>	<b>9,688,657.82</b>	<b>-</b>	<b>3,526,523.06</b>	<b>-</b>	<b>45,225,140.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>78,814,521.63</b>

项目	2013 年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			
一、上年年末余额	19,600,000.00	6,947,658.73	-	1,433,798.23	-	16,453,075.16	-	3,165,927.46	47,600,459.58	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	19,600,000.00	6,947,658.73	-	1,433,798.23	-	16,453,075.16	-	3,165,927.46	47,600,459.58	
三、本年增减变动金额	774,200.00	2,740,999.09	-	2,092,724.83	-	25,465,293.56	-	-3,165,927.46	27,907,290.02	
(一) 净利润	-	-	-	-	-	27,558,018.39	-	349,271.63	27,907,290.02	
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	27,558,018.39	-	349,271.63	27,907,290.02
（三）所有者投入和减少资本	774,200.00	3,179,800.00	-	-	-	-	-	-3,515,199.09	438,800.91
1. 所有者投入资本	774,200.00	3,179,800.00	-	-	-	-	-	-3,515,199.09	438,800.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	2,092,724.83	-	-2,092,724.83	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	2,092,724.83	-	-2,092,724.83	-	-	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-438,800.91	-	-	-	-	-	-	-438,800.91
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,374,200.00</b>	<b>9,688,657.82</b>	<b>-</b>	<b>3,526,523.06</b>	<b>-</b>	<b>41,918,368.72</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>75,507,749.60</b>

项目	2012 年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其		
	实收资本	资本公积	减：库	盈余公积	一般风	未分配				

	(或股本)		存股		险准备	利润	他		
一、上年年末余额	19,600,000.00	6,947,658.73	-	596,235.68	-	7,945,539.28	-	2,519,612.15	37,609,045.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	19,600,000.00	6,947,658.73	-	596,235.68	-	7,945,539.28	-	2,519,612.15	37,609,045.84
三、本年增减变动金额	-	-	-	837,562.55	-	8,507,535.88	-	646,315.31	9,991,413.74
（一）净利润	-	-	-	-	-	9,345,098.43	-	646,315.31	9,991,413.74
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	9,345,098.43	-	646,315.31	9,991,413.74
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	837,562.55	-	-837,562.55	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	837,562.55	-	-837,562.55	-	-	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>19,600,000.00</b>	<b>6,947,658.73</b>	<b>-</b>	<b>1,433,798.23</b>	<b>-</b>	<b>16,453,075.16</b>	<b>-</b>	<b>3,165,927.46</b>	<b>47,600,459.58</b>

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,888,056.75	1,964,157.30	5,437,726.19
应收票据	14,697,250.00	11,180,000.00	3,870,000.00
应收账款	14,557,842.07	14,831,467.65	9,663,825.50
预付款项	2,745,182.19	1,136,172.20	640,180.95
其他应收款	1,158,081.50	5,309,401.81	1,221,356.15
存货	9,582,118.17	8,857,188.13	5,145,011.32
其他流动资产	47,008.55	-	-
流动资产合计	46,675,539.23	43,278,387.09	25,978,100.11
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	11,154,000.00	11,154,000.00	1,200,000.00
固定资产	22,348,407.52	23,560,804.78	21,079,149.16
在建工程	1,324,574.39	708,072.70	-
无形资产	1,214,631.29	1,226,875.54	1,256,261.77
递延所得税资产	802,623.22	424,123.31	95,829.94
非流动资产合计	36,844,236.42	37,073,876.33	23,631,240.87
资产总计	83,519,775.65	80,352,263.42	49,609,340.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	11,000,000.00	6,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	1,793,004.17	2,411,286.45	2,681,254.34
预收款项	127,715.00	25,965.00	75,535.09
应付职工薪酬	1,703,168.12	3,250,670.05	1,728,070.42
应交税费	4,008,692.79	2,676,341.99	973,340.18
其他应付款	-	10,844.00	-
其他流动负债	118,984.27	10,266.67	5,500.00
流动负债合计	18,751,564.35	14,385,374.16	8,463,700.03
<b>非流动负债：</b>			
其他非流动负债	200,000.00	200,000.00	260,000.00
非流动负债合计	200,000.00	200,000.00	260,000.00
负债合计	18,951,564.35	14,585,374.16	8,723,700.03
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	20,374,200.00	20,374,200.00	19,600,000.00
资本公积	10,127,458.73	10,127,458.73	6,947,658.73
盈余公积	3,526,523.06	3,526,523.06	1,433,798.23
未分配利润	30,540,029.51	31,738,707.47	12,904,183.99
所有者权益合计	64,568,211.30	65,766,889.26	40,885,640.95
负债和所有者权益总计	83,519,775.65	80,352,263.42	49,609,340.98

## 母公司利润表

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
<b>一、营业收入</b>	32,062,287.36	60,022,759.16	39,585,394.53
减：营业成本	10,950,738.39	20,675,084.29	16,616,533.01
营业税金及附加	477,639.23	771,701.66	405,924.51
销售费用	436,538.23	1,369,165.79	4,092,611.36
管理费用	5,183,509.98	10,910,913.55	8,823,885.60
财务费用	248,621.29	308,092.52	97,631.92
资产减值损失	383,004.15	2,188,622.47	482,839.06
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润</b>	14,382,236.09	23,799,178.88	9,065,969.07
加：营业外收入	10,192.23	473,687.35	525,387.86
减：营业外支出	55,566.45	105,977.99	18,649.00
其中：非流动资产处置损失	25,566.45	7,737.08	-
<b>三、利润总额</b>	14,336,861.87	24,166,888.24	9,572,707.93
减：所得税费用	3,311,019.83	3,239,639.93	1,197,082.46
<b>四、净利润</b>	11,025,842.04	20,927,248.31	8,375,625.47
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	—	—	—
（二）稀释每股收益	—	—	—
<b>六、其他综合收益</b>	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	11,025,842.04	20,927,248.31	8,375,625.47

## 母公司现金流量表

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012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	34,372,754.83	54,619,628.96	34,938,588.93
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	17,990.96	428,648.26	741,773.26
经营活动现金流入小计	34,390,745.79	55,048,277.22	35,680,362.19
购买商品、接受劳务支付的现金	4,952,048.56	17,570,840.25	14,880,144.60
支付给职工以及为职工支付的现金	8,829,354.34	13,459,557.89	8,058,552.87
支付的各项税费	8,718,311.95	8,970,387.39	4,616,170.92
支付其他与经营活动有关的现金	1,272,342.48	7,856,663.41	3,550,886.87
经营活动现金流出小计	23,772,057.33	47,857,448.94	31,105,755.26
经营活动产生的现金流量净额	10,618,688.46	7,190,828.28	4,574,606.93
<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	672,950.10	111,700.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	672,950.10	111,700.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,409,224.85	7,430,028.86	6,273,072.36
投资支付的现金	-	9,954,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	3,409,224.85	17,384,028.86	6,273,072.36
投资活动产生的现金流量净额	-2,736,274.75	-17,272,328.86	-6,273,072.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	3,954,000.00	-
取得借款收到的现金	11,000,000.00	6,000,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	11,000,000.00	9,954,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,986,686.08	302,000.00	74,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	17,590.00	18,990.00
筹资活动现金流出小计	16,986,686.08	3,319,590.00	93,490.00
筹资活动产生的现金流量净额	-5,986,686.08	6,634,410.00	2,906,510.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	28,171.82	-26,478.31	-1,718.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,923,899.45	-3,473,568.89	1,206,326.24
加：期初现金及现金等价物余额	1,964,157.30	5,437,726.19	4,231,399.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,888,056.75	1,964,157.30	5,437,726.19

## 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年1-5月						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,374,200.00	10,127,458.73	-	3,526,523.06	-	31,738,707.47	65,766,889.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	20,374,200.00	10,127,458.73	-	3,526,523.06	-	31,738,707.47	65,766,889.26
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-1,198,677.96	-1,198,677.96
（一）净利润	-	-	-	-	-	11,025,842.04	11,025,842.04
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	11,025,842.04	11,025,842.04
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-12,224,520.00	-12,224,520.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-12,224,520.00	-12,224,520.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,374,200.00</b>	<b>10,127,458.73</b>	<b>-</b>	<b>3,526,523.06</b>	<b>-</b>	<b>30,540,029.51</b>	<b>64,568,211.30</b>

项目	2013 年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	19,600,000.00	6,947,658.73	-	1,433,798.23	-	12,904,183.99	40,885,640.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>19,600,000.00</b>	<b>6,947,658.73</b>	<b>-</b>	<b>1,433,798.23</b>	<b>-</b>	<b>12,904,183.99</b>	<b>40,885,640.95</b>
<b>三、本年增减变动金额</b>	<b>774,200.00</b>	<b>3,179,800.00</b>	<b>-</b>	<b>2,092,724.83</b>	<b>-</b>	<b>18,834,523.48</b>	<b>24,881,248.31</b>
（一）净利润	-	-	-	-	-	20,927,248.31	20,927,248.31
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	20,927,248.31	20,927,248.31
（三）所有者投入和减少资本	774,200.00	3,179,800.00	-	-	-	-	3,954,000.00
1. 所有者投入资本	774,200.00	3,179,800.00	-	-	-	-	3,954,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	2,092,724.83	-	-2,092,724.83	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	2,092,724.83	-	-2,092,724.83	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,374,200.00</b>	<b>10,127,458.73</b>	<b>-</b>	<b>3,526,523.06</b>	<b>-</b>	<b>31,738,707.47</b>	<b>65,766,889.26</b>

项目	2012 年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	19,600,000.00	6,947,658.73	-	596,235.68	-	5,366,121.07	32,510,015.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	19,600,000.00	6,947,658.73	-	596,235.68	-	5,366,121.07	32,510,015.48
三、本年增减变动金额	-	-	-	837,562.55	-	7,538,062.92	8,375,625.47
（一）净利润	-	-	-	-	-	8,375,625.47	8,375,625.47
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	8,375,625.47	8,375,625.47
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-

1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	837,562.55	-	-837,562.55	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	837,562.55	-	-837,562.55	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>19,600,000.00</b>	<b>6,947,658.73</b>	<b>-</b>	<b>1,433,798.23</b>	<b>-</b>	<b>12,904,183.99</b>	<b>40,885,640.95</b>

## （二）公司财务报表编制基础、最近两年及一期合并财务报表范围及变化情况

### 1、公司财务报表编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据本公司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》、《企业会计准则第 1 号——存货》等 38 项准则，以及《企业会计准则——应用指南》的规定进行确认和计量，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

### 2、最近两年及一期合并财务报表范围及变化情况

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### （1）纳入合并范围的子公司

公司名称	注册地	业务范围	注册资本	持股比例
晶丰电子	江苏常州	电子元件、电子器件、压电陶瓷蜂鸣片、压电陶瓷驱动片制造，加工	800 万元	100%

注：报告期初至 2013 年 6 月，本公司持有晶丰电子 60%的股权。2013 年 6 月，本公司收购了晶丰电子其他少数股权，实现了对其 100%的控制。

#### （2）合并范围变化情况

本公司报告期合并范围没有发生变化。

## 二、最近两年及一期的审计意见

公证天业对公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月份的财务会计报告进行了审计，并出具了苏公 W[2014]A817 号标准无保留意见的《审计报告》。审计意见为：“我们认为，攀特电陶财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了攀特电陶 2014 年 5 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年 1-5 月、2013 年度、2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

### 三、公司主要会计政策、会计估计及变更情况及对公司利润的影响

#### (一) 主要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。

会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间，包括月度、季度和半年度。

##### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等，于发生时计入当期损益；合并方为企业合并发行权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### 4、合并财务报表的编制方法

合并财务报表，是指反映本公司和子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

本公司从取得子公司的实际控制权之日起，开始将其合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

公司对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中

间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## 7、金融工具

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

## 8、应收款项

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

本公司对单项金额重大（余额超过 100 万元确认为重大）的应收款项，以及单项金额虽不重大但坏账迹象明显的应收款项，进行单独减值测试，按该应收款项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。

本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。具体计提比例如下：

应收款项账龄	计提坏账准备比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三年以上	100%

本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间，以及其他明显不存在坏账可能的应收款项，不计提坏账准备。

## 9、存货

### 1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

### (4) 存货盘存制度

永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时一次摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并，区别下列情况确定长期股权投资成本：一次交换交易实现的企业合并，为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他

综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

## （2）长期股权投资的后续计量

对子公司的股权投资，在本公司个别财务报表中按照成本法进行核算。在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。

对合营企业和联营企业的股权投资采用权益法进行后续计量。合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位。

本公司对其他长期股权投资采用成本法进行核算。其他长期股权投资是指本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

本公司于资产负债表日对投资性房地产进行检查，如发现存在减值迹象，则计算可收回金额，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产

组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 12、固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用寿命超过一年、单位价值较高的有形资产。

### (1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	5 年	5%	19.00%
电子设备及其他	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
办公家具	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

## 13、在建工程

### (1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上(含 1 年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 15、无形资产

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### （1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额（前期已经费用化的支出不再调整）：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定（约定价值不公允的除外）。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12

号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

## (2) 无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

## (3) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对无形资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项资产计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

## 17、预计负债

(1) 确认原则：当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：公司按照履行相关现时义务时所需支出的最佳估计数对预

计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 18、收入

(1) 商品销售收入，在同时满足下列条件时予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司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；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入本公司；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，区分以下情况确认：

公司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；

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，若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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入，在同时满足下列条件时予以确认：

相关的经济利益很可能流入本公司；

收入的金额能够可靠地计量。

## 19、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补

助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和负债，根据资产和负债的账面价值与其计税基础之间的差额（暂时性差异）和预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认。

### （1）递延所得税资产

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足以下条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (2) 递延所得税负债

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③本公司对与联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：本公司能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (二) 重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

- 1.公司报告期无会计政策变更事项。
- 2.公司报告期无会计估计变更事项。
- 3.公司报告期无会计差错更正事项。

## 四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

### (一) 最近两年的主要会计数据和财务指标及监管指标简表

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	111,166,736.62	93,679,546.92	59,945,660.72
股东权益合计（万元）	78,814,521.63	75,507,749.60	47,600,459.58
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	78,814,521.63	75,507,749.60	44,434,532.12
每股净资产（元）	2.19	2.10	1.32
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.19	2.10	1.23
资产负债率（母公司）	22.69%	18.15%	17.58%
流动比率（倍）	1.96	3.39	2.92

速动比率（倍）	1.58	2.76	2.39
项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	44,057,375.11	83,376,487.59	49,361,702.55
净利润（万元）	15,531,292.03	27,907,290.02	9,991,413.74
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	15,531,292.03	27,558,018.39	9,345,098.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	14,931,615.82	27,593,237.06	9,565,251.36
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）	14,931,615.82	27,243,965.43	8,918,936.05
毛利率（%）	63.18	62.35	54.72
净资产收益率（%）	19.22	45.54	23.50
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	18.54	45.13	22.55
基本每股收益（元/股）	0.43	0.77	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.77	0.26
应收帐款周转率（次）	2.10	4.52	4.72
存货周转率（次）	1.36	3.55	3.59
经营活动产生的现金流量净额（万元）	10,184,569.64	13,476,524.80	5,482,329.13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.28	0.37	0.15

注：除特别说明外，以上财务数据与财务指标均为合并报表口径，股本以整体改制后的3,600万股为计算基础。上述财务指标的计算方法如下：

- 1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%
- 2、加权平均净资产收益率=净利润÷加权平均净资产×100%
- 3、加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）=（净利润-非经常性净损益）÷加权平均净资产
- 4、每股收益=净利润÷普通股加权平均数
- 5、每股净资产=净资产÷期末股本数
- 6、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
- 7、流动比率=流动资产÷流动负债
- 8、速动比率=速动资产÷流动负债
- 9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款（扣除坏账准备）
- 10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货（扣除存货跌价准备）
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数

## 1、盈利能力分析

财务指标	2014年1-5月	2013年	2012年
营业收入(元)	44,057,375.11	83,376,487.59	49,361,702.55
净利润(元)	15,531,292.03	27,907,290.02	9,991,413.74
归属于母公司股东的净利润(元)	15,531,292.03	27,558,018.39	9,345,098.43
毛利率	63.18%	62.35%	54.72%
净资产收益率	19.22%	45.54%	23.50%
基本每股收益(元/股)	0.43	0.77	0.26

报告期内公司营业收入和净利润均出现较快增长,其中2013年的收入和净利润增长率分别为68.91%和179.31%。公司的业绩增长主要源于:纺织机械行业的景气回升,原有主要客户采购规模的不断扩大和新客户的成功开拓。公司具有较强的议价能力,产品性价比高,报告期内,公司产品保持着较高的毛利率水平,2013年、2014年1-5月,随着公司产销规模的增长,单位固定成本下降,毛利率提升,体现了规模经济效应。

## 2、偿债能力分析

财务指标	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产(元)	111,166,736.62	93,679,546.92	59,945,660.72
股东权益合计(元)	78,814,521.63	75,507,749.60	47,600,459.58
资产负债率(母公司)	22.69%	18.15%	17.58%
流动比率(倍)	1.96	3.39	2.92
速动比率(倍)	1.58	2.76	2.39

2014年5月31日,公司主要资产为与生产经营有关的存货、固定资产及生产经营形成的应收票据和应收账款,主要负债也是生产经营相关的应付账款、应付工资及应交税费等,另外有1,100万元的短期借款。公司资产负债率为29.10%,流动比率为1.96、速动比率为1.58,流动比率及速动比率较上年有所下降主要是因为2014年1-5月公司进行了现金分红导致流动资金减少,总体上来说,公司具有较强的偿债能力及抗风险能力。

## 3、营运能力分析

财务指标	2014年1-5月	2013年	2012年
应收账款周转率(次)	2.10	4.52	4.72
存货周转率(次)	1.36	3.55	3.59

报告期内，公司的应收账款周转率和存货周转率均较为稳定。2014年1-5月公司的应收周转率为2.10，存货周转率为1.36，按月折算成全年的话与前两年基本相当。4-5的应收账款周转率相当于2-3个月的帐期，与公司实际情况相符，公司现金流量较好，销售活动产生的现金流量与收入较为匹配。

公司营运能力较为稳定，主要因为报告期内公司在实现收入快速增长的同时注重了流动资产的管理，应收账款余额增长的规模与收入增长规模相匹配，公司根据销售的情况合理安排生产和采购。

#### 4、现金流量分析

单位：元

财务指标	2014年1-5月	2013年	2012年
经营活动产生的现金流量净额	10,184,569.64	13,476,524.80	5,482,329.13
投资活动产生的现金流量净额	-3,921,360.35	-17,693,361.26	-7,560,709.19
筹资活动产生的现金流量净额	-5,986,686.08	3,896,476.67	3,256,510.00
现金及现金等价物净增加额	304,695.03	-346,838.10	1,176,411.61

报告期内，公司经营活动产生的现金流持续为正，表明公司生产经营能为公司带来持续的现金流量。投资活动现金流量为负，主要因为报告期内，公司一直进行固定资产的持续投资。2014年1-5月公司筹资活动产生的现金流量净额为负主要为公司偿还借款和2014年初进行了现金分红。

#### (二) 营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

##### 1、公司最近两年的营业收入构成如下：

项目	2014年1-5月		2013年		2012年	
	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)
主营业务	44,031,140.15	99.94	83,178,568.24	99.76	48,970,173.99	99.21
其他业务	26,234.96	0.06	197,919.35	0.24	391,528.56	0.79
合计	44,057,375.11	100.00	83,376,487.59	100.00	49,361,702.55	100.00

报告期内，公司主要收入来源为公司的主营业务收入，主营业务收入占到公司业务收入的99%以上，其他业务收入主要为公司正常生产经营中产生的零星收入。

##### 2、报告期内公司主营业务收入按照产品分类如下：

产品类别	2014年1-5月		2013年		2012年	
	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)
压电陶瓷弯曲型致动片(经编机用)	27,551,462.93	62.57	49,351,801.98	59.33	21,668,467.35	44.25
压电陶瓷弯曲型致动片(纬编机用)	13,668,967.32	31.04	26,834,340.74	32.26	19,691,895.04	40.21
压电陶瓷雾化换能片	575,306.83	1.31	1,675,094.34	2.01	552,044.89	1.13
压电陶瓷其他系列	377,076.96	0.86	1,124,038.76	1.35	2,270,589.82	4.64
压电陶瓷执行器	120,222.44	0.27	483,641.08	0.58	312,901.78	0.64
压电陶瓷蜂鸣片	1,738,103.67	3.95	3,709,651.34	4.46	4,474,275.11	9.14
<b>合计</b>	<b>44,031,140.15</b>	<b>100.00</b>	<b>83,178,568.24</b>	<b>100.00</b>	<b>48,970,173.99</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主要产品的销售收入为纺织机械用压电陶瓷弯曲型致动片，2014年1-5月，该部分产品占报告期总收入的93.61%，其用途为纺织机械选针器、贾卡梳等。

### 3、报告期内公司主营业务收入按照销售区域划分如下：

区域	2014年1-5月		2013年		2012年	
	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)	比例(%)	比例(%)
华东	37,402,612.65	84.95	76,042,826.44	91.42	35,157,558.23	71.79
华南	5,283,675.23	12.00	4,709,723.43	5.66	12,146,624.40	24.80
其他	1,344,852.27	3.05	2,426,018.40	2.92	1,665,991.36	3.40
<b>合计</b>	<b>44,031,140.15</b>	<b>100.00</b>	<b>83,178,568.27</b>	<b>100.00</b>	<b>48,970,173.99</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主要产品产品销售区域为华东、华南地区。

### 4、报告期内公司毛利率情况如下：

项目	2014年1-5月	2013年	2012年
主营业务	63.19%	62.38%	54.67%
其他业务	42.68%	46.90%	62.17%
<b>综合</b>	<b>63.18%</b>	<b>62.35%</b>	<b>54.72%</b>

报告期内，公司主营业务毛利率和综合毛利率均保持较高的水平，2013年及2014年1-5月毛利率在62%左右，毛利率比2012年增长较高，主要是公司产品技术含量高、公司议价能力强，同时伴随着销售规模的大幅增加，单位固定成本降低。公司毛利率较高的主要原因如下：

(1) 公司专注于压电陶瓷领域的研发应用，10多年的技术积累及在纺织机

械行业的应用，切实为客户解决应用难题并促成下游行业的升级，客户对公司产品具有一定的依赖性；

(2) 压电陶瓷器件作为整机实现功能的核心部分，但其价值占整机的比重不高，客户对于公司产品更注重其品质，而对其价格相对不敏感；

(3) 公司能够为客户提供定制化产品，及时响应客户需求，公司培育了一批共同成长的优质客户；

(4) 公司拥有自主知识产权，目前有 5 项发明专利、18 项实用新型专利和 5 项外观设计专利，另有 9 项在申请发明专利。相对于进口产品而言，公司产品具有较高的性价比，目前，公司应用于纺织机械的主要产品成熟，性能可靠，相关研发成本前期已经费用化，成熟产品后续研发成本低，毛利率较高。

### (三) 期间费用占营业收入的比重及变化情况

项目	2014 年 1-5 月		2013 年		2012 年	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
销售费用	721,527.17	1.64	2,071,618.17	2.48	4,458,123.34	9.03
管理费用	6,365,351.87	14.45	12,425,939.24	14.90	10,111,316.06	20.48
财务费用	328,362.60	0.75	468,189.17	0.56	96,889.01	0.20
合计	7,415,241.64	16.83	14,965,746.58	17.95	14,666,328.41	29.71

#### 1、销售费用

公司销售费用主要有三包费用、职工薪酬、仓储运输费用等构成。销售费用占营业收入比例逐年下降的原因主要为公司销售收入的大幅提升和三包费用的下降，这主要与公司发展初期的实际情况及该领域市场的推广有关。

公司通过 10 多年来年的研发成果转化和积累，逐步将产品推广至纺织机械行业，促成国产纺织机械及配件行业的升级，由于涉及新产品及新技术的推广应用，在当时公司规模偏小的情况下，采用三包的销售方式更有利于客户接受公司产品，从而形成了以佛山创达为代表的第一批客户，无论从技术还是产品，第一批的应用都是需要不断完善改进的，因此，早期公司三包费用较高。2013 年、2014 年 1-5 月，随着公司产品品质提高，应用的完善及成熟，客户结构优化等，产品三包费用减少。

#### 2、管理费用

公司管理费用主要由研发费用、职工薪酬和折旧等构成。报告期内，公司管理费用金额略有上升，占营业收入比重逐年下降。主要原因为公司销售收入增长较快，管理效率得以体现。

公司管理费用中核算的研发费用及其占收入的比重情况如下：

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
研究费用	2,336,149.06	5,354,227.62	3,392,272.03
营业收入	44,057,375.11	83,376,487.59	49,361,702.55
占比	5.30%	6.42%	6.87%

技术是企业的核心竞争力，只有加强压电陶瓷的研发和创新能力，公司才具有快速发展的基础。公司一直重视自主研发持续的研发创新及成熟产品的应用是公司的核心竞争力，通过十多年的研发积累，公司拥有自主知识产权，目前公司拥有 5 项发明专利、18 项实用新型专利和 5 项外观设计专利，另有 9 项在申请发明专利。

### 3、财务费用

公司的主要财务费用为贷款利息。其金额主要随着公司实际使用贷款情况而变化。总体来讲，公司银行贷款融资较少，相关财务费用占到营业收入的比例较低。

#### (四) 重大投资收益及非经常性损益情况

##### 1、重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

##### 2、非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益情况如下表所示：

项目	2014年1-5月(元)	2013年(元)	2012年(元)
非流动性资产处置损益(营业外收入/支出)	806,272.67	17,974.73	—
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额)	—	447,900.00	522,000.00

或定量享受的政府补助除外)			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,704.40	-96,165.37	-25,407.02
所得税影响额	-199,892.06	-55,656.40	-73,474.36
少数股东权益影响额(税后)	—	—	3,043.76
合计	<b>599,676.21</b>	<b>314,052.96</b>	<b>426,162.38</b>

### (五) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率	
		本公司	晶丰电子
增值税	应税销售收入	17%	17%
城建税	应纳流转税额	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25% (注1)	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	2%

注：本公司(母公司)于2011年9月30日取得的《高新技术企业证书》，2011年至2013年享受15%的企业所得税优惠税率。因有效期满，本公司已提交高新技术企业重新认定申请。由于目前有关部门评审工作尚在进行之中，处于受理、评审过程中，故本公司2014年1-5月暂按照25%的税率全额计提和预缴企业所得税。

### (六) 主要资产情况及重大变动分析

#### 1、应收票据

项目	2014年5月31日(元)	2013年12月31日(元)	2012年12月31日(元)
银行承兑汇票	22,647,250.00	17,160,001.00	6,550,000.00
商业承兑汇票	—	—	—
合计	<b>22,647,250.00</b>	<b>17,160,001.00</b>	<b>6,550,000.00</b>

报告期末公司账面存在银行承兑汇票余额，主要系客户使用票据结算所致。公司应收票据余额的增加主要系公司销售收入的增长，客户采用银行承兑汇票来支付公司货款。公司报告期末持有的部分票据已经通过背书转让等方式进行后续处理。

截至2014年5月31日，公司期末无质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。期末已经背书给其他方但尚未到期的票据合计8,150,000.00元，其中金额最大的五笔为：

出票单位	出票日期	到期日	金额(元)
常州市斯威夫特制针科技有限公司	2014/4/15	2014/10/15	500,000.00
福建宏宇电子科技有限公司	2014/1/14	2014/07/14	400,000.00
福建宏宇电子科技有限公司	2014/03/27	2014/09/27	300,000.00
汕头市中绣机械有限公司	2014/01/10	2014/07/10	200,000.00
常州市斯威夫特制针科技有限公司	2014/01/03	2014/07/03	200,000.00
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>——</b>	<b>1,600,000.00</b>

## 2、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

#### ①2014年5月31日

种类	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,699,554.24	7.48	1,699,554.24	100.00
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,593,588.91	90.61	1,124,557.66	5.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	434,000.00	1.91	434,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>22,727,143.15</b>	<b>100.00</b>	<b>3,258,111.90</b>	<b>—</b>

#### ②2013年12月31日

种类	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	1,699,554.24	6.57	1,699,554.24	100.00
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	23,727,828.72	91.75	1,242,804.21	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	434,000.00	1.68	434,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>25,861,382.96</b>	<b>100.00</b>	<b>3,376,358.45</b>	

#### ③2012年12月31日

种类	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				
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	15,220,729.22	100.00	816,440.79	5.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合计	15,220,729.22	100.00	816,440.79	5.36
----	---------------	--------	------------	------

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

## ①2014年5月31日

账龄	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	20,030,866.08	97.27	1,001,543.30
1至2年	411,288.05	2.00	41,128.80
2至3年	99,356.03	0.48	29,806.81
3年以上	52,078.75	0.25	52,078.75
合计	20,593,588.91	100.00	1,124,557.66

## ②2013年12月31日

账龄	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	23,536,990.82	99.20	1,176,849.55
1至2年	138,759.15	0.58	13,875.91
2至3年	—	—	—
3年以上	52,078.75	0.22	52,078.75
合计	23,727,828.72	100.00	1,242,804.21

## ③2012年12月31日

账龄	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	15,050,060.26	98.88	752,503.02
1至2年	118,590.21	0.78	11,859.02
2至3年			
3年以上	52,078.75	0.34	52,078.75
合计	15,220,729.22	100.00	816,440.78

## (3) 报告期内, 公司应收账款前五名情况

截至2014年5月31日, 应收账款金额前五名情况如下:

单位名称	2014年5月31日			是否关联方
	金额(元)	账龄	占比(%)	
福建省鑫港纺织机械有限公司	8,197,303.50	一年以内	36.07	否
福建宏宇电子科技有限公司	4,432,136.24	一年以内	19.50	否

常州市斯威芙特制针科技有限公司	4,129,740.00	一年以内	18.17	否
佛山市创达企业有限公司	1,699,554.24	三年以内	7.48	否
广东饶美经编机制造有限公司	1,100,000.00	一年以内	4.84	否
合计	19,558,733.98	—	86.06	—

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	2013 年 12 月 31 日			是否关联方
	金额（元）	账龄	占比（%）	
常州市斯威芙特制针科技有限公司	8,714,047.60	一年以内	33.70	否
福建宏宇电子科技有限公司	6,983,043.64	一年以内	27.00	否
福建省鑫港纺织机械有限公司	5,771,143.00	一年以内	22.32	否
佛山市创达企业有限公司	1,699,554.24	二年以内	6.57	否
宁波东方电子有限公司	656,513.75	一年以内	2.54	否
合计	23,824,302.23		92.13	

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	2012 年 12 月 31 日			是否关联方
	金额（元）	账龄	占比（%）	
常州市斯威芙特制针科技有限公司	5,593,598.00	一年以内	36.75	否
福建省鑫港纺织机械有限公司	2,243,999.00	一年以内	14.74	否
佛山市创达企业有限公司	2,243,109.14	一年以内	14.74	否
福建宏宇电子科技有限公司	1,243,136.91	一年以内	8.17	否
宁波东方电子有限公司	763,979.09	一年以内	5.02	否
合计	12,087,822.14		79.42	

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款，无应收其他关联方款项。

报告期内，公司应收账款余额同销售收入增长的趋势一致，均有较大幅度的增长，应收账款余额的变动主要源自销售收入的变动。报告期末公司超过 97% 的应收账款余额账龄在一年以内，报告期内应收账款周转率较快分别为 2.10、4.52、4.72，应收账款期后回收情况正常。

### 3、预付账款

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2014 年 5 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	1,600,689.73	87.60	2,679,094.12	76.40	1,200,457.51	100.00

1-2年	226,482.92	12.40	827,676.56	23.60		
合计	<b>1,827,172.65</b>	<b>100.00</b>	<b>3,506,770.68</b>	<b>100.00</b>	<b>1,200,457.51</b>	<b>100.00</b>

### (2) 预付款项按性质列示

项目	2014年5月31日 (元)	2013年12月31日 (元)	2012年12月31日 (元)
经营性预付款	887,974.65	670,570.68	383,057.51
工程性预付款	939,198.00	2,836,200.00	817,400.00
合计	<b>1,827,172.65</b>	<b>3,506,770.68</b>	<b>1,200,457.51</b>

报告期内，公司预付账款整体金额较小，且大部分账龄在一年之内。公司预付账款主要包括两部分，经营性预付款和工程性预付款，其中工程型预付款占绝大多数比例，主要为子公司固定资产投资（晶丰电子新厂房）所预先支付的款项。

### (3) 报告期内，公司预付账款前五名情况

截至2014年5月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
扬州均泰自动化科技有限公司	设备供应商	526,000.00	1年以内	正常结算期
江苏省电力公司昆山市供电公司	电力供应商	260,336.96	2年以内	正常结算期
昆山元冠建设工程有限公司	工程承包商	150,000.00	1年以内	正常结算期
威海光威复合材料有限公司	材料供应商	141,387.00	1年以内	正常结算期
上海泽塔电子机械有限公司	设备供应商	120,000.00	2年以内	正常结算期
合计	——	<b>1,197,723.96</b>	——	——

截至2013年12月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏雪湖建设工程有限公司	工程承包商	2,184,000.00	二年以内	正常结算期
江都市东元机电设备有限公司	设备供应商	427,400.00	一至二年	正常结算期
江苏省电力公司昆山市供电公司	电力供应商	304,721.20	一年以内	正常结算期
常州贵研科技有限公司	材料供应商	175,037.00	一年以内	正常结算期
上海泽塔电子机械有限公司	设备供应商	120,000.00	一年以内	正常结算期
合计	——	<b>3,211,158.20</b>		——

截至2012年12月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏雪湖建设工程有限公司	工程承包商	500,000.00	一年以内	正常结算期
江都市东元机电设备有限公司	设备供应商	317,400.00	一年以内	正常结算期
江苏省电力公司昆山市供电公司	电力供应商	144,969.32	一年以内	正常结算期

威海光威复合材料有限公司	材料供应商	76,821.00	一年以内	正常结算期
东莞市和润五金有限公司	材料供应商	36,840.63	一年以内	正常结算期
合计	——	1,076,030.95		——

#### 4、其他应收款

项目	2014年5月31日 (元)	2013年12月31日 (元)	2012年12月31日 (元)
账面余额	1,891,369.04	1,642,834.16	1,370,796.34
坏账准备	712,795.05	342,883.31	130,243.85
账面价值	<b>1,178,573.99</b>	<b>1,299,950.85</b>	<b>1,240,552.49</b>

报告期内，其他应收款前五名情况列示如下：

##### ①2014年5月31日

项目	其他应收款内容	金额(元)	年限	占比
员工购房借款	购房援助	1,466,799.00	三年以内或以上	77.55
员工暂借款	暂支款	304,938.00	三年以内	16.12
昆山开发区润美华社区富民合作社	租房押金	50,000.00	三年以上	2.64
代扣员工保险费	代扣代缴款项	20,061.00	一年以内	1.06
合计		<b>1,841,798.00</b>		<b>97.37</b>

##### ②2013年12月31日

项目	其他应收款内容	金额(元)	年限	占比
员工购房借款	购房援助	1,248,600.00	三年以内	76.00
员工暂借款	暂支款	301,000.00	两年以内	18.33
昆山开发区润美华社区富民合作社	租房押金	50,000.00	三年以内	3.04
代扣员工保险费	代扣代缴款项	33,234.16	一年以内	2.02
昆山经济技术开发区规划建设局	保证金	10,000.00	一年以内	0.61
合计		<b>1,642,834.16</b>		<b>100.00</b>

##### ③2012年12月31日

项目	其他应收款内容	金额(元)	年限	占比
员工购房借款	购房援助	1,076,600.00	三年以内	78.54
员工暂借款	暂支款	225,000.00	一年以内	16.41
昆山开发区润美华社区富民合作社	租房押金	50,000.00	两年至三年	3.65
代扣员工保险费	代扣代缴款项	19,196.34	一年以内	1.40

合计		<b>1,370,796.34</b>	<b>100.00</b>
----	--	---------------------	---------------

报告期内，公司其他应收款余额较小，其他应收款主要构成为员工购房借款，主要系公司为了保障部分员工住房需要，向员工提供住房借款。

## 5、存货

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
	账面价值(元)	账面价值(元)	账面价值(元)
原材料	3,215,682.84	3,629,533.24	1,504,938.69
在产品	1,605,829.03	814,977.07	578,112.99
库存商品	7,663,243.96	6,915,562.03	4,245,373.11
<b>合计</b>	<b>12,484,755.83</b>	<b>11,360,072.34</b>	<b>6,328,424.79</b>

报告期内，公司存货无账面成本高于可变现净值的情况，故未计提跌价准备，存货期末余额中无借款费用资本化金额。期末存货中，无用于质押担保等情况。

报告期内，公司存货余额增长较快，且与公司销售收入增长相一致。主要原因因为公司销售收入增长较快，为了保障相关订单的实现，公司增加了原材料采购和主要产品的生产。

## 6、固定资产

报告期内，公司固定资产的变动情况如下：

### (1) 2014年1-5月

项目	2013/12/31	本期增加	本期减少	2014/5/31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>39,098,117.46</b>	<b>16,801,500.34</b>	<b>2,625,876.39</b>	<b>53,273,741.41</b>
其中：房屋及建筑物	10,998,578.38	14,440,734.18	1,260,220.00	24,179,092.56
机器设备	20,450,422.98	1,629,066.02	1,146,741.69	20,932,747.31
运输工具	2,260,179.03	—	—	2,260,179.03
电子设备	5,116,175.19	507,255.69	218,914.70	5,404,516.18
办公家具	272,761.88	224,444.45	—	497,206.33
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>13,616,725.91</b>	<b>1,569,753.03</b>	<b>1,827,401.39</b>	<b>13,359,077.55</b>
其中：房屋及建筑物	2,570,400.08	266,016.81	719,642.84	2,116,774.05
机器设备	5,763,759.94	823,973.87	915,517.32	5,672,216.49
运输工具	1,151,599.76	136,625.63	—	1,288,225.39
电子设备	3,921,027.89	330,686.64	192,241.23	4,059,473.30
办公家具	209,938.24	12,450.08	—	222,388.32
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>25,481,391.55</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>39,914,663.86</b>

其中：房屋及建筑物	8,428,178.30	—	—	22,062,318.51
机器设备	14,686,663.04	—	—	15,260,530.82
运输工具	1,108,579.27	—	—	971,953.64
电子设备	1,195,147.30	—	—	1,345,042.88
办公家具	62,823.64	—	—	274,818.01
<b>四、减值准备合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
其中：房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
运输工具	—	—	—	—
电子设备	—	—	—	—
办公家具	—	—	—	—
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>25,481,391.55</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>39,914,663.86</b>
其中：房屋及建筑物	8,428,178.30	—	—	22,062,318.51
机器设备	14,686,663.04	—	—	15,260,530.82
运输工具	1,108,579.27	—	—	971,953.64
电子设备	1,195,147.30	—	—	1,345,042.88
办公家具	62,823.64	—	—	274,818.01

## (2) 2013 年

项目	2012/12/31	本期增加	本期减少	2013/12/31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>33,783,935.22</b>	<b>6,679,233.40</b>	<b>1,365,051.16</b>	<b>39,098,117.46</b>
其中：房屋及建筑物	10,998,578.38	—	—	10,998,578.38
机器设备	15,410,461.01	6,381,607.88	1,341,645.91	20,450,422.98
运输工具	2,260,179.03	—	—	2,260,179.03
电子设备	4,846,129.68	293,450.76	23,405.25	5,116,175.19
办公家具	268,587.12	4,174.76	—	272,761.88
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>10,884,892.75</b>	<b>3,248,860.65</b>	<b>517,027.49</b>	<b>13,616,725.91</b>
其中：房屋及建筑物	2,054,336.57	516,063.51	—	2,570,400.08
机器设备	4,663,975.27	1,594,685.67	494,901.00	5,763,759.94
运输工具	788,486.42	363,113.34	—	1,151,599.76
电子设备	3,201,741.99	741,412.39	22,126.49	3,921,027.89
办公家具	176,352.50	33,585.74	—	209,938.24
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>22,899,042.47</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>25,481,391.55</b>
其中：房屋及建筑物	8,944,241.81	—	—	8,428,178.30
机器设备	10,746,485.74	—	—	14,686,663.04
运输工具	1,471,692.61	—	—	1,108,579.27
电子设备	1,644,387.69	—	—	1,195,147.30
办公家具	92,234.62	—	—	62,823.64
<b>四、减值准备合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
其中：房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—

运输工具	—	—	—	—
电子设备	—	—	—	—
办公家具	—	—	—	—
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>22,899,042.47</b>	—	—	<b>25,481,391.55</b>
其中：房屋及建筑物	8,944,241.81	—	—	8,428,178.30
机器设备	10,746,485.74	—	—	14,686,663.04
运输工具	1,471,692.61	—	—	1,108,579.27
电子设备	1,644,387.69	—	—	1,195,147.30
办公家具	92,234.62	—	—	62,823.64

## (3) 2012 年

项目	2011/12/31	本期增加	本期减少	2012/12/31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>27,829,879.71</b>	<b>5,954,055.51</b>	—	<b>33,783,935.22</b>
其中：房屋及建筑物	10,998,578.38	—	—	10,998,578.38
机器设备	11,884,738.85	3,525,722.16	—	15,410,461.01
运输工具	1,057,571.79	1,202,607.24	—	2,260,179.03
电子设备	3,637,497.59	1,208,632.09	—	4,846,129.68
办公家具	251,493.10	17,094.02	—	268,587.12
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>7,988,063.50</b>	<b>2,896,829.25</b>	—	<b>10,884,892.75</b>
其中：房屋及建筑物	1,529,401.17	1,196,162.40	—	2,054,336.57
机器设备	3,467,812.87	248,667.02	—	4,663,975.27
运输工具	539,819.40	891,383.27	—	788,486.42
电子设备	2,310,358.72	35,681.16	—	3,201,741.99
办公家具	140,671.34	524,935.40	—	176,352.50
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>19,841,816.21</b>	—	—	<b>22,899,042.47</b>
其中：房屋及建筑物	9,469,177.21	—	—	8,944,241.81
机器设备	8,416,925.98	—	—	10,746,485.74
运输工具	517,752.39	—	—	1,471,692.61
电子设备	1,327,138.87	—	—	1,644,387.69
办公家具	110,81.76	—	—	92,234.62
<b>四、减值准备合计</b>	—	—	—	—
其中：房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
运输工具	—	—	—	—
电子设备	—	—	—	—
办公家具	—	—	—	—
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>19,841,816.21</b>	—	—	<b>22,899,042.47</b>
其中：房屋及建筑物	9,469,177.21	—	—	8,944,241.81
机器设备	8,416,925.98	—	—	10,746,485.74
运输工具	517,752.39	—	—	1,471,692.61
电子设备	1,327,138.87	—	—	1,644,387.69
办公家具	110,81.76	—	—	92,234.62

公司主要固定资产为房屋建筑物和机器设备，2014年5月31日，房屋建筑物和机器设备占公司固定资产的比例为93.51%。报告期内，公司固定资产的主要变化为建工程转入固定资产15,518,037.79元。

## 7、在建工程

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
常州厂房工程	—	1,649,265.80	209,168.00
昆山电力增容工程	713,463.30	485,850.48	—
常州待安装机器设备	1,688,931.21	—	—
昆山待安装机器设备	611,111.09	222,222.22	—
<b>合计</b>	<b>3,013,505.60</b>	<b>2,357,338.50</b>	<b>209,168.00</b>

重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	资金来源	期末数
常州厂房	1,450万元	14,835,172.81	102.31	100%	—	自筹	—
<b>合计</b>	<b>1,450万元</b>	<b>14,835,172.81</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

报告期内，公司在建工程的主要变化为2014年公司常州厂房的转固验收和常州待安装机械的投资。

## 8、无形资产

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
昆山土地使用权	1,214,631.29	1,226,875.74	1,256,261.77
常州土地使用权	2,879,311.77	2,903,712.72	
<b>合计</b>	<b>4,093,943.06</b>	<b>4,130,588.26</b>	<b>1,256,261.77</b>

截至2014年5月31日，昆山土地使用权及其上建筑物用于抵押的贷款余额为1,100.00万元。

无形资产报告期内变动情况如下：

### (1) 2014年1-5月

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-5-31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>4,397,425.67</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,397,425.67</b>
公司土地使用权	1,469,312.00	—	—	1,469,312.00

常州晶丰土地使用权	2,928,113.67	—	—	2,928,113.67
二、累计摊销合计	266,837.41	36,645.20	—	303,482.61
公司土地使用权	242,436.46	12,244.25	—	254,680.71
常州晶丰土地使用权	24,400.95	24,400.95	—	48,801.90
三、无形资产账面净值合计	<b>4,130,588.26</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,093,943.06</b>
公司土地使用权	1,226,875.54	—	—	1,214,631.29
常州晶丰土地使用权	2,903,712.72	—	—	2,879,311.77
四、减值准备合计	—	—	—	—
公司土地使用权	—	—	—	—
常州晶丰土地使用权	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	<b>4,130,588.26</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,093,943.06</b>
公司土地使用权	1,226,875.54	—	—	1,214,631.29
常州晶丰土地使用权	2,903,712.72	—	—	2,879,311.77

## (2) 2013 年

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、账面原值合计	<b>1,469,312.00</b>	<b>2,928,113.67</b>	—	<b>4,397,425.67</b>
昆山土地使用权	1,469,312.00	—	—	1,469,312.00
常州土地使用权	—	2,928,113.67	—	2,928,113.67
二、累计摊销合计	<b>213,050.23</b>	<b>53,787.18</b>	—	<b>266,837.41</b>
昆山土地使用权	213,050.23	29,386.23	—	242,436.46
常州土地使用权	—	24,400.95	—	24,400.95
三、无形资产账面净值合计	<b>1,256,261.77</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,130,588.26</b>
昆山土地使用权	1,256,261.77	—	—	1,226,875.74
常州土地使用权	—	—	—	2,903,712.72
四、减值准备合计	—	—	—	—
昆山土地使用权	—	—	—	—
常州土地使用权	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	<b>1,256,261.77</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,130,588.26</b>
昆山土地使用权	1,256,261.77	—	—	1,226,875.74
常州土地使用权	—	—	—	2,903,712.72

## (2) 2012 年

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、账面原值合计	<b>1,469,312.00</b>	—	—	<b>1,469,312.00</b>
昆山土地使用权	1,469,312.00	—	—	1,469,312.00
二、累计摊销合计	183,663.99	29,386.24	—	213,050.23
昆山土地使用权	183,663.99	29,386.24	—	213,050.23
三、无形资产账面净值合计	<b>1,285,648.01</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,256,261.77</b>
昆山土地使用权	1,285,648.01	—	—	1,256,261.77

四、减值准备合计	—	—	—	—
昆山土地使用权	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	<b>1,285,648.01</b>	—	—	<b>1,256,261.77</b>
昆山土地使用权	1,285,648.01	—	—	1,256,261.77

### (七) 主要负债情况及重大变动分析

#### 1、短期账款

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
担保及抵押借款	11,000,000.00	6,000,000.00	3,000,000.00
信用借款	—	—	2,600,000.00
合计	<b>11,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>5,600,000.00</b>

2012年的信用借款主要为公司股东及关联方向公司进行的资金拆借。担保抵押贷款主要为公司向银行申请的贷款。截至本报告书签署日，公司已经归还全部银行借款。

#### 2、应付账款

##### (1) 应付账款按照账龄列示

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	13,185,544.44	2,442,683.15	2,456,294.20
1-2年	65,000.00	1,384.00	
合计	<b>13,250,544.44</b>	<b>2,444,067.15</b>	<b>2,456,294.20</b>

##### (2) 应付账款按照性质列示

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
经营性应付款	2,044,110.93	1,950,567.15	2,411,294.20
工程型应付款	11,206,433.51	493,500.00	45,000.00
合计	<b>13,250,544.44</b>	<b>2,444,067.15</b>	<b>2,456,294.20</b>

本报告期应付账款中，无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项，无应付其他关联方款项。

报告期内，公司经营性应付款变动较小，工程型应付款变动较大，主要系公司固定资产投资所致。

## (3) 报告期内，应付账款前五名情况如下

## ①2014年5月31日

供应商名称	金额(元)	采购内容	账龄	占总金额比	是否关联方
江苏雪湖建设工程有限公司	5,896,000.00	厂房工程	一年以内	44.50%	否
西安腾星电子科技有限公司	560,000.00	钨浆	一年以内	4.23%	否
苏州艾迪亚电子科技有限公司	147,230.00	加工费	一年以内	1.11%	否
西安宏星电子浆料科技有限责任公司	142,500.00	钨浆	一年以内	1.08%	否
扬州泽旭电子科技有限公司	132,600.00	机器设备	一年以内	1.00%	否
<b>前五名合计</b>	<b>6,878,330.00</b>			<b>51.91%</b>	

## ②2013年12月31日

供应商名称	金额(元)	采购内容	账龄	占总金额比	是否关联方
西安宏星电子浆料科技有限责任公司	442,200.00	钨浆	一年以内	18.09%	否
昆山明创电子科技有限公司	385,000.00	电力工程	一年以内	15.75%	否
西安腾星电子科技有限公司	379,740.00	钨浆	一年以内	15.54%	否
苏州艾迪亚电子科技有限公司	180,070.00	加工费	一年以内	7.37%	否
扬州均泰自动化科技有限公司	132,000.00	机器设备	一年以内	5.40%	否
<b>前五名合计</b>	<b>1,519,010.00</b>			<b>62.15%</b>	

## ③2012年12月31日

供应商名称	金额(元)	采购内容	账龄	占总金额比	是否关联方
常州贵研科技有限公司	726,881.03	银浆	一年以内	29.59%	否
西安腾星电子科技有限公司	287,435.90	钨浆	一年以内	11.70%	否
西安宏星电子浆料科技有限责任公司	277,800.00	钨浆	一年以内	11.31%	否
SKY MOS MACHINERY LTD	273,807.59	机器设备	一年以内	11.15%	否
上海固尔固精密电子有限公司	115,425.00	金属基片	一年以内	4.70%	否
<b>前五名合计</b>	<b>1,681,349.52</b>			<b>68.45%</b>	

## 3、预收账款

预收账款按照账龄列示

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	108,875.00	23,905.00	75,535.09
1-2年	18,240.00	5,400.00	—
2-3年	5,400.00	—	—
<b>合计</b>	<b>132,515.00</b>	<b>29,305.00</b>	<b>75,535.09</b>

本报告期预收账款中，无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股

东款项，无预收其他关联方款项。

报告期内，预收账款前五名情况如下：

**(1) 2014年5月31日**

客户名称	金额(元)	账龄	占预收账款比	是否关联方
宁波市慈溪进出口股份有限公司	70,200.00	一年以内	52.98%	否
西安广芯电子科技有限公司	20,000.00	一年以内	15.09%	否
上海创强模具有限公司	18,240.00	一年至两年	13.76%	否
王炜语	9,000.00	一年以内	6.79%	否
郑冬琛	5,000.00	两年至三年	3.77%	否
<b>合计</b>	<b>122,440.00</b>		<b>92.40%</b>	

**(2) 2013年12月31日**

客户名称	金额(元)	账龄	占总金额比	是否关联方
上海创强模具有限公司	18,240.00	一年以内	62.24%	否
郑冬琛	5,000.00	一至两年	17.06%	否
上海索能自动化系统有限公司	2,880.00	一年以内	9.83%	否
宁波大学	2,325.00	一年以内	7.93%	否
浙江解放机械制造有限公司	460.00	一年以内	1.57%	否
<b>合计</b>	<b>28,905.00</b>		<b>98.64%</b>	

**(3) 2012年12月31日**

客户名称	金额(元)	账龄	占预收账款比	是否关联方
美国 STEINER & MARTINS,INC	64,332.09	一年以内	85.17%	否
富阳市富顺针织电脑有限公司	5,803.00	一年以内	7.68%	否
郑冬琛	5,000.00	一年以内	6.62%	否
绍兴县凯文纺机有限公司	400.00	一年以内	0.53%	否
<b>合计</b>	<b>75,535.09</b>		<b>100.00%</b>	

**4、应交税费**

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	361,018.44	1,715,203.36	791,055.22
企业所得税	2,264,929.80	3,065,625.73	534,087.79
个人所得税	1,588,507.24	—	—
城市维护建设税	50,198.83	120,064.23	62,107.84
教育费附加	35,856.31	85,760.17	44,362.73
土地使用税	16,536.93	15,441.57	29,140.35
房产税	15,184.63	2,646.46	2,646.46

印花税	2,300.30	3,514.20	562.60
地方规费	1,524.23	4,587.09	7,030.44
<b>合计</b>	<b>4,336,056.71</b>	<b>5,012,842.81</b>	<b>1,470,993.43</b>

## 5、应付职工薪酬

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,171,405.89	4,376,714.49	2,416,801.46
社会保险费	98,461.08	87,757.20	60,076.96
工会经费和职工教育经费	44,247.60	—	—
<b>合计</b>	<b>3,314,114.57</b>	<b>4,464,471.69</b>	<b>2,476,878.42</b>

报告期内，应付职工薪酬变动如下：

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-5-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,376,714.49	9,552,019.34	10,757,327.94	3,171,405.89
二、职工福利费	—	565,965.76	565,965.76	—
三、社会保险费	87,757.20	674,557.17	663,853.29	98,461.08
四、住房公积金	—	84,179.00	84,179.00	—
五、辞退福利	—	—	—	—
六、工会经费和职工教育经费	—	201,406.20	157,158.60	44,247.60
<b>合计</b>	<b>4,464,471.69</b>	<b>11,078,127.47</b>	<b>12,228,484.59</b>	<b>3,314,114.57</b>

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,416,801.46	18,119,191.25	16,159,278.22	4,376,714.49
二、职工福利费	—	1,142,226.55	1,142,226.55	—
三、社会保险费	60,076.96	1,378,290.45	1,350,610.21	87,757.20
四、住房公积金	—	169,862.00	169,862.00	—
五、辞退福利	—	—	—	—
六、工会经费和职工教育经费	—	156,630.05	156,630.05	—
<b>合计</b>	<b>2,476,878.42</b>	<b>20,966,200.30</b>	<b>18,978,607.03</b>	<b>4,464,471.69</b>

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,118,035.15	11,924,143.34	11,625,377.03	2,416,801.46

二、职工福利费		971,674.32	971,674.32	—
三、社会保险费	43,868.00	943,404.08	927,195.12	60,076.96
四、住房公积金		154,796.00	154,796.00	—
五、辞退福利				—
六、工会经费和职工教育经费		11,924,143.34	11,924,143.34	—
<b>合计</b>	<b>2,161,903.15</b>	<b>24,946,486.76</b>	<b>24,631,511.49</b>	<b>2,476,878.42</b>

## 6、其他非流动负债

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
科技服务平台专项引导资金	200,000.00	200,000.00	200,000.00
产学研合作创新发展科技项目	-	-	60,000.00
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>260,000.00</b>

(1) 科技创新与成果转化（科技服务平台）专项引导资金 20 万元，系本公司因承担昆山开发区中小企业科技创业公共服务业务建设项目，2012 年收到的省级财政专项拨款。该项目起止时间：2012 年 7 月至 2014 年 6 月。该项目目前正在接受昆山市留学生创业园相关人员的验收决算工作，预计在 9 月份验收结束。

(2) 产学研合作创新发展科技项目经费资金 6 万元，系本公司承担 NBT-BT 高电致伸缩陶瓷材料的研发项目，2011 年受到昆山市财政拨款支付经费，该项目已与 2013 年 5 月完成，已经昆山市科学技术局“昆科产验字[2013]2 号”验收通过。

## (八) 股东权益情况

报告期内股东权益情况如下：

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
股本（实收资本）	20,374,200.00	20,374,200.00	19,600,000.00
资本公积	9,688,657.82	9,688,657.82	6,947,658.73
盈余公积	3,526,523.06	3,526,523.06	1,433,798.23
未分配利润	45,225,140.75	41,918,368.72	16,453,075.16
归属于母公司的所有者权益合计	78,814,521.63	75,507,749.60	44,434,532.12

## 五、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

根据《公司法》、《企业会计准则》及相关规定，公司报告期内主要关联方情况如下：

#### 1、关联方与关联关系

关联关系类别	关联方名称	与公司关系
实际控制人	潘铁政	公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理
	潘铁进	公司实际控制人、董事
	潘铁清	公司实际控制人、董事
实际控制人控制的企业	昆山晶丰投资管理有限公司	实际控制人控制的企业
实际控制人密切亲属控制的企业	常州金智能软件有限公司	实际控制人密切亲属控制的企业
持有公司 5%以上股份的其他股东	高远创投	公司第四大股东
	新同鑫	公司第五大股东
其他自然人关联方及其控制或施加重大影响的企业	董事、监事、高级管理人员	具体情况参见本公开转让说明书“第一章董事、监事、高级管理人员与其他核心人员”
	金永峰	本公司全资子公司监事，报告期初至 2013 年 5 月持有晶丰电子 35% 股权，后全部转让给攀特有限
	金志南	金永峰之父
	顾黎忠	新同鑫实际控制人
	江苏宏鑫路桥建设有限公司	新同鑫控股股东
	昆山图锐信息技术有限公司	公司财务总监控制的企业
	攀特投资	公司股东，宗伟华担任执行事务合伙人
与董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员		

#### 2、报告期内曾经存在的关联方

关联方名称	与公司关系	状态
常州晶特电子科技有限公司	本公司股东潘铁进原控制的企业	2012 年 3 月 5 日，潘铁进将其持有的全部股权转让给自然人徐磊，股权转让后，不再与该公司具有关联关系

### （二）关联交易

#### 1、经常性关联交易——关联采购

关联方	关联交易内容	定价方式	2012 年	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
常州晶特电子科技有限公司	材料采购	成本价	45,269.07	0.29

## 2、偶发性关联交易——关联方资金拆借

关联方	金额	
	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日
拆入		
金永峰	700,000.00	-
潘铁进	400,000.00	-
金志南	1,500,000.00	-

报告期内，公司发生的关联交易金额较小，关联交易对公司的生产经营及财务状况不构成重大影响。

3、公司的关联交易发生在 2012 年，其中关联采购 45,269.07 元，由于采购金额较小，对公司的生产经营不构成重大影响，因此采用成本定价的方式。此外，为支持公司发展，2012 年股东借给公司 260 万元用于流动资金需求。2013 年及以后，公司进一步规范关联交易，已经不存在关联采购及关联方资金拆借的情形。

经西南证券核查，上述关联交易发生时，公司尚未制定相应的关联交易制度，因此未履行相应程序。报告期内，公司关联交易占比较小，对公司生产经营影响较小，公司不存在对关联方存在重大依赖，公司不存在关联交易显失公允或存在其他利益安排。公司具有独立完整的业务体系，具有独立的可持续经营能力，2013 年及以后未发生关联交易。

### （三）规范关联交易的具体安排

#### 1、《公司章程》关于规范关联交易制度的规定

公司章程规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东在股东大会审议有关关联交易事项时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股

东可以要求其说明情况并回避。该股东坚持要求参与投票表决的，由出席股东大会的所有其他股东适用特别决议程序投票是否构成关联交易和应否回避，表决前，其他股东有权要求该股东对有关情况作出说明。

股东大会结束后，其他股东发现有关联股东参与有关关联交易事项投票的，或者股东对是否应适用回避有异议的，有权就相关决议根据本章程规定请求人民法院认定无效。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会其他股东对关联交易事项进行表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。”

“董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。”

“公司与关联方发生的交易金额在300万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易事项。但公司与关联方发生的交易金额在3000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应提交股东大会审议。”

## 2、《关联交易管理制度》关于规范关联交易制度的规定

《关联交易管理制度》对关联交易的规定如下：

第七条 公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

- （一）诚实信用的原则；
- （二）公平、公开、公允原则；
- （三）书面协议原则；
- （四）关联方回避原则；

（五）公司董事会应根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时聘请专业评估师或独立财务顾问进行审计。

第九条 公司关联交易的定价原则和定价方法：

（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成的，按照协议价定价；

（二）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关

联交易协议中予以明确。

(三) 市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

(四) 成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率；

(五) 协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

(六) 国家定价：如果有国家定价采用国家定价，没有国家定价则采用其他定价方法。

第十三条下列关联交易由公司股东大会审议批准后实施：

公司与关联方之间的交易金额在人民币 3000 万元以上（含 3000 万元），且占公司最近一期经审计净资产值的 5%以上的关联交易。

第十七条 关联董事的回避和表决程序为：

(一) 董事会在提出审议关联交易的专项报告中应当说明：

1、该笔交易的内容、数量、单价、总金额、占同类业务的比例、定价政策及其依据，还应当说明定价是否公允、与市场第三方价格有无差异，无市场价格可资比较或订价受到限制的重大关联交易，是否通过合同明确有关成本和利润的标准。

2、该笔交易对公司的财务状况和经营成果的影响；

3、该笔交易是否损害公司及中小股东的利益。

(二) 董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时(聘任合同除外),不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意,该董事均应当在知道或应当知道之日起十日内向董事会披露其关联关系的性质和程度。

如果该董事在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会,声明由于通知所列的内容,公司日后达成的合同、交易、安排与其有利益关系,则在通知阐明的范围内,该董事视为履行本条所规定的披露。

(三) 关联董事应主动提出回避申请, 否则其他董事有权要求其回避;

(四) 当出现是否为关联董事的争议时, 由董事会临时会议过半数通过决议决定该董事是否属关联董事, 并决定其是否回避;

(四) 关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项;

(六) 董事会对有关关联交易事项表决时, 在扣除关联董事所代表的表决权数后, 要经全体非关联董事过半数以上通过。

(七) 出席董事会的非关联董事人数不足三人的, 应将该事项提交公司股东大会审议。

第十八条 股东大会在审议关联交易事项时, 下列关联股东应当回避表决:

- (一) 交易对方;
- (二) 拥有交易对方直接或间接控制权的;
- (三) 被交易对方直接或间接控制的;
- (四) 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的;
- (五) 因与交易对方或者其关联方存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的;
- (六) 中国证监会或证券交易所认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

## 六、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 承诺事项

本公司与中国工商银行股份有限公司昆山分公司签订编号为“11020230-2013年昆山(抵)字0813号”和“11020230-2013年昆山(抵)字0814号”的最高额抵押合同, 以房地产作抵押分别可获得最高额为200万元和1,490万元借款, 具体情况如下:

贷款行	贷款限额	抵押物名称	权属证明	使用权面积(m <sup>2</sup> )	抵押面积(m <sup>2</sup> )	抵押期限
工商银行昆山分行	1,690 万元	房屋所有权	昆房权证开发区字第 301108118 号	44.05	44.05	2013.10.23 至 2018.10.22
		房屋所有权	昆房权证开发区字第 301108119 号	4,466.16	4,466.16	
		房屋所有权	昆房权证开发区字第 301108120 号	4,390.80	4,390.80	
		土地使用权	昆国用(2008)第 120081001009 号	8,830	8,830	

截止2014年5月31日, 本公司资产抵押明细如下:

抵押资产	账面原值	账面净值	最高抵押额	贷款余额
房屋建筑物	9,738,358.38	7,673,826.59	1,690 万元	1,100 万元
土地使用权	1,469,312.00	1,214,631.29		
<b>合计</b>	<b>11,207,670.38</b>	<b>8,888,457.88</b>	<b>1,690 万元</b>	<b>1,100 万元</b>

## (二) 其他重大事项

根据2014年7月10日股东会决议，公司将截止2014年5月31日为基准日经审计后的净资产64,568,211.30元，按1.7936:1的比例折为3,600万股股份，将公司变更为股份公司，并已于2014年8月21日在江苏省苏州工商行政管理局办妥变更登记。净资产折股后，公司的股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例（%）
潘铁政	13,496,680.00	37.49
苏州高远创投	8,092,588.00	22.48
潘铁进	4,913,185.00	13.65
潘铁清	3,071,892.00	8.53
昆山新同鑫	2,634,332.00	7.32
金永峰	1,198,268.00	3.33
攀特投资	983,550.00	2.73
上海道基晨富	719,675.00	2.00
宗伟华	422,511.00	1.17
潘友中	169,697.00	0.47
张士英	137,618.00	0.38
马跃	76,190.00	0.21
黄天竹	42,256.00	0.12
方响华	41,558.00	0.12
<b>合计</b>	<b>36,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

除上述事项外，公司无应披露的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项。

## 七、报告期内公司资产评估情况

攀特有限公司 2014 年整体变更设立股份有限公司时进行了资产评估，作为攀特有限净资产折股整体变更设立股份有限公司的参考，公司未根据该资产评估结果进行任何账务调整。

江苏中天资产评估事务所有限公司对公司截至 2014 年 5 月 31 日的所有者

权益（净资产）进行了评估，并由其出具了苏中资评报字（2014）第 2019 号评估报告。经评估确认截至 2014 年 5 月 31 日经审计确认账面价值 6,456.82 万元的所有者权益（净资产）的评估值为 9,351.42 万元，增值率为 44.83%。根据该资产评估报告，此次评估主要采用资产基础法，评估对象为公司于评估基准日的净资产市场价值。

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	4,667.55	5,187.96	520.40	11.15
非流动资产	3,684.42	6,058.62	2,374.20	64.44
资产总计	8,351.98	11,246.58	2,894.60	34.66
负债总计	1,895.16	1,895.16	-	-
净资产	6,456.82	9,351.42	2,894.60	44.83

## 八、最近两年及一期股利分配政策和分配情况

### （一）股利分配政策

根据股东会审议通过的《公司章程》规定，报告期内公司每年的税后利润按如下顺序进行分配：

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### （二）最近两年及一期分配情况

2014 年 3 月 18 日，攀特有限召开股东会，审议通过公司利润分配的议案。议案主要内容为：公司拟向 2013 年 12 月 31 日公司注册的全体股东分配现金红利总额 12,224,520 元，股东按实缴的出资比例分配，即每元出资额分配红利 0.6

元，上述分配已经实施完毕。

### 九、控股子公司及纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内公司的控股子公司为晶丰电子，其基本情况如下：

公司名称	注册地	业务范围	注册资本	持股比例
晶丰电子	江苏常州	电子元件、电子器件、压电陶瓷蜂鸣片、压电陶瓷驱动片制造，加工	800 万元	100%

报告期内晶丰电子财务状况和经营成果简要情况如下：

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	38,664,527.76	28,697,599.40	12,657,901.38
负债总额	13,217,135.05	7,705,022.46	4,743,082.75
所有者权益总额	25,447,392.71	20,992,576.94	7,914,818.63
项目	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年
营业收入	13,282,783.66	26,386,165.13	17,439,644.32
利润总额	5,944,014.17	9,456,692.67	2,186,273.59
净利润	4,454,815.77	7,077,758.31	1,615,788.27

### 十、管理层对公司风险因素自我评估

#### （一）客户和下游行业集中度较高的风险

2014 年 1-5 月、2013 年度、2012 年度公司前五大客户的销售额占主营业务收入总额的比例分别为 86.55%、85.54%、68.63%，客户集中度较高，且主要为纺织机械及其配件相关行业内企业，这与公司所处发展阶段和公司目前主要产品用途相关。虽然公司与主要客户保持着良好的合作关系，又研发了其它应用领域市场的新品，但若客户由于其他原因终止与公司的合作，同时公司又无法持续开发新的客户，又或者公司下游纺织机械行业景气度下降，其它应用领域的市场又不能及时拓展，这将会影响公司未来的经营业绩。

#### （二）应收款项金额较大，可能产生坏账的风险

2014 年 5 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日公司应收账款余额分别为 19,469,031.25 元、22,485,024.51 元和 14,404,288.43 元，占同期末资产总额的比例分别为 17.51%、24.00%和 24.03%，应收款项金额较大。

目前公司一年期内应收账款占 90%以上，虽然公司仅对老客户或规模较大的稳定客户提供信用期，并且公司已遵循谨慎性原则充分计提应收账款坏账准备，未来仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生的坏账风险。

### （三）核心技术人员流失和技术泄密风险

公司的快速发展和细分行业比较优势的确立源于拥有一批具有专业技术、勇于开拓创新的技术人才。公司通过自主创新，逐步掌握了压电陶瓷致动片等产品的配方、生产、研发等核心技术，并培养了一大批专业技术骨干。同时，为保证核心技术的安全，公司办公系统采用了相关的保密措施，对涉密文件及岗位分秘密、机密及绝密三个密级进行管理，并与涉密岗位的员工签定了保密协议，随工资发放了相应的保密费；对配方采用了小配方（配方中的关键添加剂）加密管理，小配方为绝密级。公司还通过加强企业文化建设，完善用人机制等措施增强企业凝聚力，通过员工持股及项目组毛利提成奖励来吸引和稳定核心技术人员。但上述措施并不能完全保证公司的核心技术不外泄或核心技术人员不外流，如果出现核心技术秘密泄露或技术人员外流的情况，将对公司的持续创新能力产生一定的负面影响。

### （四）市场开拓风险

公司目前主要产品的用途为纺织机械使用，目前公司在纺织机械用压电陶瓷领域已经占有了绝大数的市场份额。公司一方面面临着纺织机械市场变化对公司经营的影响，又面临着开发新的领域以促增长。在市场开拓过程中，如果公司不能有效地对目标客户进行跟踪、维护，切实地应对客户对设计、价格、制造等方面的要求，可能无法将已有的战略目标转化为实际销售，这将对公司发展产生不利影响。进一步开拓海外市场也是目前公司的战略重点之一，但国际间政治、经济和其他条件的复杂性，包括进入壁垒、贸易规则的差异等，都可能加大公司国际业务拓展及经营的风险。

### （五）有关高新技术企业资格的风险

公司是经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认定的高新技术企业，并已取得编号为 GF201132000949 的《高新技术企业证书》，发证时间为 2011 年 9 月 30 日，有效期为 3 年。本公司 2012

年、2013 年享受国家重点扶持的高新技术企业所得税的优惠政策，企业所得税按 15% 缴纳。因有效期满，本公司已提交高新技术企业资格重新认定申请，目前有关部门评审工作尚在进行之中，故本公司 2014 年 1-5 月暂按照 25% 的税率全额计提和预缴纳企业所得税。如果公司不能持续满足高新技术企业资格的相关要求，导致被相关部门取消高新技术企业资格，将需要按 25% 的税率缴纳企业所得税，从而对公司的经营业绩造成影响。

#### **（六）实际控制人不当控制的风险**

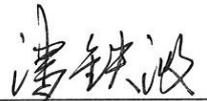
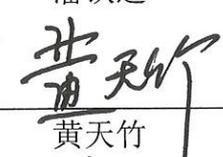
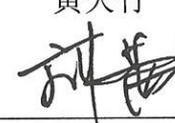
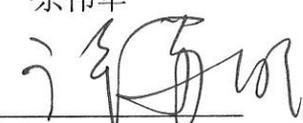
公司实际控制人潘铁政、潘铁清、潘铁进持有攀特电陶 59.67% 的股份，为公司的实际控制人。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效。但如果制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

## 第五章 有关声明

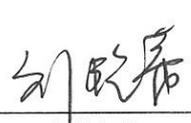
### 公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

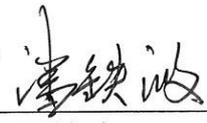
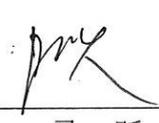
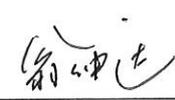
全体董事：

 潘铁政	 潘铁进	 潘铁清
 顾民强	 黄天竹	 宗伟华
 陈良	 刘茜	 许苏明

全体监事：

 范景波	 范冠锋	 刘艳蕾
--	--	--

全体高级管理人员：

 潘铁政	 宗伟华	 马跃
 翁仲达	 方响华	

苏州攀特电陶科技股份有限公司

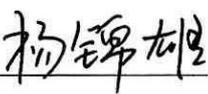


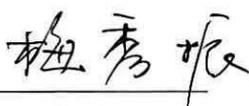
2014年12月17日

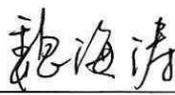
## 主办券商声明

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

法定代表人：  
余维佳

项目负责人：  
杨锦雄

项目组成员：  
梅秀振

  
魏海涛

  
李晓东



## 律师事务所声明

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

律师事务所负责人：   
赵政伟

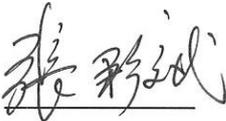
经办律师：   
赵政伟

  
荆宇杰

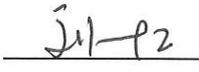
上海申浩(昆山)律师事务所  
  
2014年12月17日

## 会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：  
张彩斌

签字注册会计师：  
丁春荣

  
刘一红

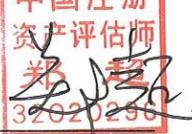


## 资产评估机构声明

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。本机构及经办人员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：    
何宜华

签字注册资产评估师：    
谢顺龙

   
郑超

  
江苏中天资产评估事务所有限公司  
2014年12月17日

## 第六章 附件

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