

河南杰科新材料股份有限公司

Henan Jake New Material CO.,LTD

住所：鹤壁市东杨工业区东杨大道

公开转让说明书  
(申报稿)



中山证券有限责任公司  
ZHONGSHAN SECURITIES CO., LTD.

二零一四年十二月

## 挂牌公司声明

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。

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

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

## 重大事项提示

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

### 一、关联交易占比较高的风险

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月，公司对关联方的销售收入占公司营业收入总额的比例分别为 25.92%、23.90%和 30.85%，公司对关联方的销售收入占比较高。如果关联方经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司产品的需求，从而对公司的营业收入带来不利影响。针对关联交易给公司带来的风险，公司制定了相应的关联交易政策规范关联交易，并不断拓宽市场，减少对关联交易的依赖。

### 二、应收账款回收风险

2012 年末、2013 年末、2014 年 5 月末，公司应收账款余额分别为 21,366,525.48 元、29,061,233.82 元、39,674,741.03 元。公司前五名的应收账款额占总额的比例分别为 51.89%、48.63%和 55.87%，应收账款较为集中。公司与客户建立了良好的合作关系，业务持续稳定，发生坏账的可能性较小，但若产生较长账龄的应收账款会增加公司的运营成本，对公司的资金管理形成压力。此外，随着公司业务的进一步扩大，会导致公司应收账款余额较快增长，增加公司的流动资金压力。

### 三、销售地域集中的风险

报告期内，2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月，在华东地区实现的销售收入分别为 37,929,258.88 元、50,807,291.08 元、22,530,941.08 元，其占营业收入的比例分别为 56.40%、56.97%、51.65%。公司营业收入主要来自华东地区，销售地域较为集中。一旦华东地区的经济形势或市场环境发生重大不利变化，将对公司的经营业绩产生负面影响。

### 四、行业竞争加剧风险

独特的产品配方以及开发新配方的能力是高分子改性材料生产企业的核心竞争力。不同客户因其产品差异较大而对改性高分子材料的性能要求不同，该行

业需要积累大量的独特配方，又要具备较强的技术开发和创新能力。同时，随着化工新材料行业和下游行业的快速发展，改性材料产品更新换代速度快，公司需要不断推出创新配方，优化生产工艺和质量控制体系。若公司不能保持强大的科研能力、持续研发新配方，则细分市场面临竞争加剧的风险。

## 五、国家法律法规政策对企业的影响

近几年，国内外政府的环保要求越来越严格，对塑料制品的各种环保标准越来越高，导致改性塑料生产企业支付的生产成本持续上涨。各国政府对改性塑料制品的卤素、铅等污染物含量，燃烧发烟量、有害气体生产量等指标要求的提高，势必会增加改性塑料企业的生产成本，加速企业的整合，提高行业的准入门槛。如果公司不能追踪市场发展的趋势，进一步提高改性塑料的质量，未来可能存在不能及时适应国家相关法律法规调整的风险。

## 六、专业人才流失的风险

公司经过多年的积累，形成了一支高素质的专业技术管理人才队伍，这些专业人才具备扎实的高分子改性材料的知识，拥有丰富的行业经验，掌握改性材料的各种性能，这是公司处于行业领跑者的坚实基础。随着行业竞争的加剧以及企业规模的扩大，公司对人才的需求会进一步增加，如果公司不能做好专业技术人才的稳定工作，人员的流失以及新进员工培训产生的成本，都会对公司的业务发展造成不利影响。

## 七、原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为聚氯乙烯树脂粉、低烟无卤聚乙烯及 EVA 树脂粒料等，原材料占营业成本的比重为 90% 左右。报告期内，树脂粉及树脂粒料的价格波动较小。但是，如果未来该类材料的价格上涨，公司将面临由于原材料价格上涨而导致营业成本增加的风险。

## 八、客户集中度较高的风险

2012 年、2013 年和 2014 年 1-5 月公司前五大客户销售额占当期销售总额的比例分别为 52.10%、51.47% 和 53.84%，销售的集中度较高，其中河南仕佳与郑州仕佳的销售额合计占当期销售总额分别为 20.67%、22.32% 和 30.71%。公司

起步较晚，在发展过程中主要依靠自身的资金积累，因此，公司采用集中策略（生产附加值高的产品，服务于国内优质电缆光缆企业）拓展市场，这些直接导致报告期内公司对前五名客户销售占比较高，存在一定的客户集中风险。

### 九、票据融资存在的风险

2014年3月，公司从银行借款500万元。2014年3月31日，公司向关联方深圳仕佳开具了500万元的银行承兑汇票，同时将以银行借入的500万元作为银行承兑汇票保证金进行质押。2014年4月4日，深圳仕佳收到该承兑汇票后即背书转让给公司。公司用其中的410万元贴现用于流动资产周转，其他90万元背书给供应商。上述票据融资行为无具体的采购业务对应，不符合《中华人民共和国票据法》第十条所规定，但不存在以非法占有为目的，且于2014年10月8日已全部解付。

报告期内，公司不存在逾期票据及欠息情况，均已经按照《中华人民共和国票据法》及相关票据制度及时履行了票据付款义务且未造成任何经济纠纷和损失，公司未因此受到相关主管部门的行政处罚。

公司承诺，今后将不再开具此类融资性银行承兑汇票；公司实际控制人葛海泉亦承诺因前述不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何损失的，将无条件以现金全额赔偿该等损失并承担连带责任。

## 目 录

|  |    |
|--|----|
| 挂牌公司声明 .....                               | 2  |
| 重大事项提示 .....                               | 3  |
| 目 录 .....                                  | 6  |
| 释义 .....                                   | 9  |
| 第一节 公司概况 .....                             | 12 |
| 一、公司基本情况 .....                             | 12 |
| 二、股份挂牌情况 .....                             | 13 |
| 三、公司组织结构 .....                             | 15 |
| 四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况 .....                | 19 |
| 五、公司股本形成及变化情况 .....                        | 21 |
| 六、重大资产重组情况 .....                           | 25 |
| 七、公司董事、监事及高级管理人员情况 .....                   | 25 |
| 八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....              | 27 |
| 九、相关中介机构 .....                             | 28 |
| 第二节 公司业务 .....                             | 30 |
| 一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途 .....                 | 30 |
| 二、公司主要产品或服务流程及方式 .....                     | 35 |
| 三、公司与业务相关的关键资源要素 .....                     | 35 |
| 四、公司主营业务相关情况 .....                         | 41 |
| 五、公司商业模式 .....                             | 48 |
| 六、挂牌公司所处行业基本情况 .....                       | 51 |
| 第三节 公司治理 .....                             | 66 |
| 一、挂牌公司三会建立健全及运行情况 .....                    | 66 |
| 二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况 ..... | 69 |
| 三、公司独立运营情况 .....                           | 71 |
| 四、同业竞争 .....                               | 72 |
| 五、挂牌公司最近两年内关联担保及资金占用情况 .....               | 74 |
| 六、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....                   | 76 |

|   |     |
|---|-----|
| <b>第四节 公司财务</b> .....                   | 82  |
| 一、财务报表.....                             | 82  |
| 二、审计意见.....                             | 104 |
| 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错.....               | 104 |
| 四、主要税项.....                             | 127 |
| 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标.....              | 127 |
| 六、营业利润情况.....                           | 134 |
| 七、主要费用及变动情况.....                        | 137 |
| 八、非经常损益.....                            | 138 |
| 九、主要资产.....                             | 138 |
| 十、主要负债.....                             | 154 |
| 十一、股东权益情况.....                          | 163 |
| 十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....           | 164 |
| 十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....       | 172 |
| 十四、报告期内，公司进行资产评估情况.....                 | 173 |
| 十五、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策..... | 173 |
| 十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....          | 175 |
| 十七、特有风险提示.....                          | 175 |
| <b>第五节 有关声明</b> .....                   | 179 |
| 一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章.....          | 179 |
| 二、主办券商声明.....                           | 180 |
| 三、律师声明.....                             | 181 |
| 四、审计机构声明.....                           | 182 |
| 五、资产评估师事务所声明.....                       | 183 |
| <b>第六节 附件</b> .....                     | 184 |
| 一、主办券商推荐报告.....                         | 184 |
| 二、财务报表及审计报告.....                        | 184 |
| 三、法律意见书.....                            | 184 |
| 四、公司章程.....                             | 184 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....              | 184 |

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 六、其他与公开转让有关的重要文件..... | 184 |
|-----------------------|-----|

## 释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

|                      |   |                                 |
|----------------------|---|---------------------------------|
| 杰科股份、股份公司、母公司、本公司、公司 | 指 | 河南杰科新材料股份有限公司                   |
| 鹤壁杰科、有限公司            | 指 | 鹤壁杰科塑业有限公司                      |
| 无锡杰科、子公司             | 指 | 无锡杰科塑业有限公司                      |
| 有限公司前身、先达塑业          | 指 | 鹤壁市先达塑业有限公司                     |
| 郑州仕佳                 | 指 | 郑州仕佳通信科技有限公司                    |
| 河南仕佳                 | 指 | 河南仕佳通信科技有限公司                    |
| 深圳仕佳                 | 指 | 深圳仕佳光缆技术有限公司                    |
| 河南仕佳光子               | 指 | 河南仕佳光子科技有限公司                    |
| 鹤壁腾天光                | 指 | 鹤壁腾天光通信技术有限公司                   |
| 审计机构、大华会计师           | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                |
| 评估机构、国融兴华            | 指 | 北京国融兴华资产评估有限公司                  |
| 律师事务所                | 指 | 上海锦天城律师事务所                      |
| 华夏银行郑州分行             | 指 | 华夏银行股份有限公司郑州分行                  |
| 招商银行郑州分行             | 指 | 招商银行股份有限公司郑州分行                  |
| 中国银行鹤壁分行             | 指 | 中国银行股份有限公司鹤壁分行                  |
| 股东大会                 | 指 | 河南杰科新材料股份有限公司股东大会               |
| 董事会                  | 指 | 河南杰科新材料股份有限公司董事会                |
| 监事会                  | 指 | 河南杰科新材料股份有限公司监事会                |
| 本次挂牌                 | 指 | 杰科股份股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让      |
| 主办券商、中山证券            | 指 | 中山证券有限责任公司                      |
| 元、万元                 | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 《公司法》                | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》                | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《公司章程》               | 指 | 最近一次由股东大会会议通过的《河南杰科新材料股份有限公司章程》 |
| 三会                   | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会                  |
| 三会议事规则               | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》  |
| 报告期                  | 指 | 2012年1月1日至2014年5月31日            |
| 电线电缆                 | 指 | 用以传输电能、信息和实现电磁能转换的电工线材产         |

|                     |   |   |
|---------------------|---|---|
|                     |   | 品   |
| 电力电缆                | 指 | 在电力系统的主干线路中用以传输和分配大功率电能的电缆产品，如交联聚乙烯绝缘电力电缆等。产品主要用在发、配、变、供电线路中的电能传输   |
| PVC                 | 指 | 聚氯乙烯的英文缩写，光电缆用高分子改性新材料的基材之一，是由氯乙烯在引发剂作用下聚合而成的热塑性树脂，是氯乙烯的均聚物   |
| PE                  | 指 | 聚乙烯的英文缩写，光电缆用高分子改性新材料的基材之一  |
| PP                  | 指 | 聚丙烯的英文缩写，光电缆用高分子改性新材料的基材之一  |
| EVA                 | 指 | 乙烯-醋酸乙烯共聚物的英文缩写，光电缆用高分子改性新材料的基材之一   |
| TPU                 | 指 | 聚氨酯电缆料的简称   |
| Al(OH) <sub>3</sub> | 指 | 氢氧化铝  |
| Mg(OH) <sub>2</sub> | 指 | 氢氧化镁  |
| 聚烯烃                 | 指 | 聚烯烃是聚乙烯、聚丙烯及其他烯烃类聚合物的总称，聚乙烯和聚丙烯以高性价比及优良的力学性能、热性能、加工性能等成为最主要的聚烯烃塑料品种。聚烯烃类改性新材料是光电缆用高分子改性新材料中的一类。                   |
| 紧套料                 | 指 | 室内光缆用热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃紧套主要是由基础树脂、增粘树脂、无机阻燃剂（氢氧化镁、氢氧化铝和硼酸锌）、抗氧剂、润滑剂、混合蜡等成份组成。   |
| 绝缘                  | 指 | 电缆中具有耐受电压特定功能的绝缘材料  |
| 电缆料                 | 指 | 电线电缆绝缘及护套用塑料  |
| UL                  | 指 | UL 是美国保险商实验室（Underwriter Laboratories Inc.）的简写。UL 安全试验所是美国最权威的，也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间机构。它是一个独立的、非营利的、为公共安全做试验的专业机构。 |
| GB                  | 指 | 中华人民共和国国家标准   |
| GB/T                | 指 | 中华人民共和国国家推荐性标准  |
| ISO9001             | 指 | 国际质量管理标准体系  |
| URAS                | 指 | 英国皇家认可委员会认可号  |
| TüV                 | 指 | TüV 标志是德国 TüV 专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受。   |
| 热塑                  | 指 | 物质在加热时能发生流动变形，冷却后可以保持一定形状的性质。大多数线型聚合物均表现出热塑性，很  |

|      |   |   |
|------|---|---|
|      |   | 容易进行挤出、注射或吹塑等成型加工。在一定温度范围内，能反复加热软化和冷却硬化的性能，线型或支链型聚合物具有这种性能。 |
| 辐照交联 | 指 | 通过高能粒子流照射，使高分子材料内部发生分子间交联的加工技术或加工工艺。                        |

本公开转让说明书中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差，均为四舍五入所致。

## 第一节 公司概况

### 一、公司基本情况

中文名称：河南杰科新材料股份有限公司

英文名称：Henan Jake New Material CO.,LTD

法定代表人：葛海泉

设立日期：2007年1月29日

变更为股份有限公司日期：2014年09月09日

注册资本：5,000,000元

住所：鹤壁市东杨工业区东杨大道

邮编：458030

董事会秘书或信息披露负责人：于佳

电话号码：0392-2109777

传真号码：0392-2167229

公司网址：<http://www.jakechina.com/>

电子信箱：[hnjkxcl@163.com](mailto:hnjkxcl@163.com)

组织机构代码：79823086-7

所属行业：橡胶和塑料制品行业

经营范围：塑料、高分子新材料及其制品的研发、生产、销售；从事货物及技术进出口业务（国家限制或禁止经营的货物及技术除外）。依法须相关部门批准或许可的，凭相关批准文件或许可证经营。

主营业务：生产和销售光缆及电缆用高分子改性新材料、阻燃聚烯烃类和聚氯乙烯护套（管材）料、TPU 电缆料、低烟无卤阻燃料、辐照交联阻燃电缆料。

所属行业：根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于橡胶和塑料制品行业（C-29）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于制造业内其他塑料制品制造（C2929）。

## 二、股份挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

|      |              |
|------|--------------|
| 股票代码 | 831692       |
| 股票简称 | 杰科股份         |
| 股票种类 | 人民币普通股       |
| 每股面值 | 人民币 1.00 元   |
| 股票总量 | 500 万股       |
| 转让方式 | 协议转让         |
| 挂牌日期 | 2014 年【】月【】日 |
| 主办券商 | 中山证券有限责任公司   |

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、股东所持股份的限售安排

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的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；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。”

《公司章程》第十九条：“公司股份总数为 500 万股，全部为普通股。”

《公司章程》第二十七条：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

《公司章程》第二十八条：“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 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

## 2、股东对所持股份的自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### (三) 本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

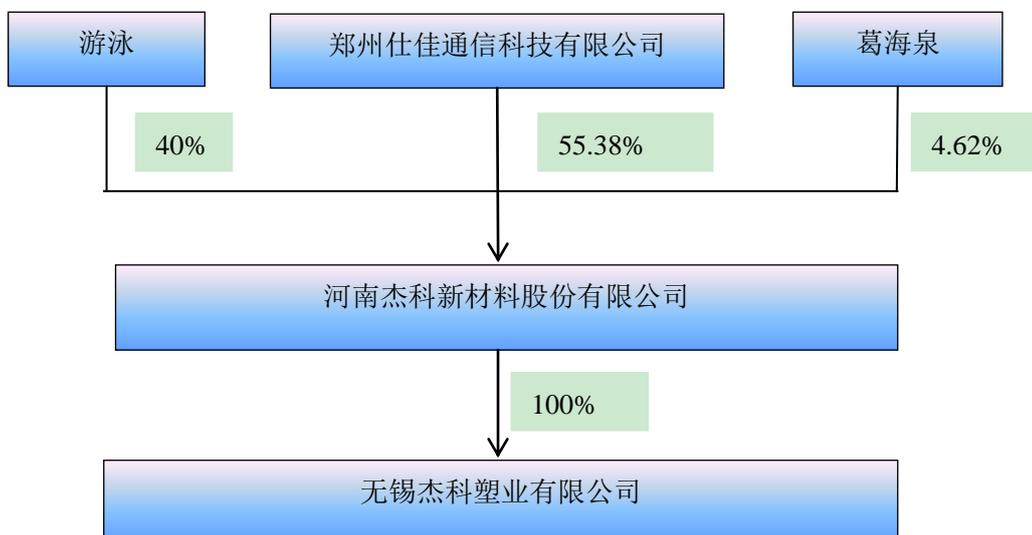
公司于 2014 年 09 月 09 日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满一年，无可转让的股份。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量如下：

| 序号 | 股东           | 持股数量（股）             | 持股比例（%）       | 是否存在质押或冻结情况 | 本次可进入全国股份转让系统转让的数量（股） |
|----|--------------|---------------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 1  | 郑州仕佳通信科技有限公司 | 2,769,000.00        | 55.38         | 否           | 0                     |
| 2  | 游泳           | 2,000,000.00        | 40.00         | 否           | 0                     |
| 3  | 葛海泉          | 231,000.00          | 4.62          | 否           | 0                     |
| 合计 |              | <b>5,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |             |                       |

### 三、公司组织结构

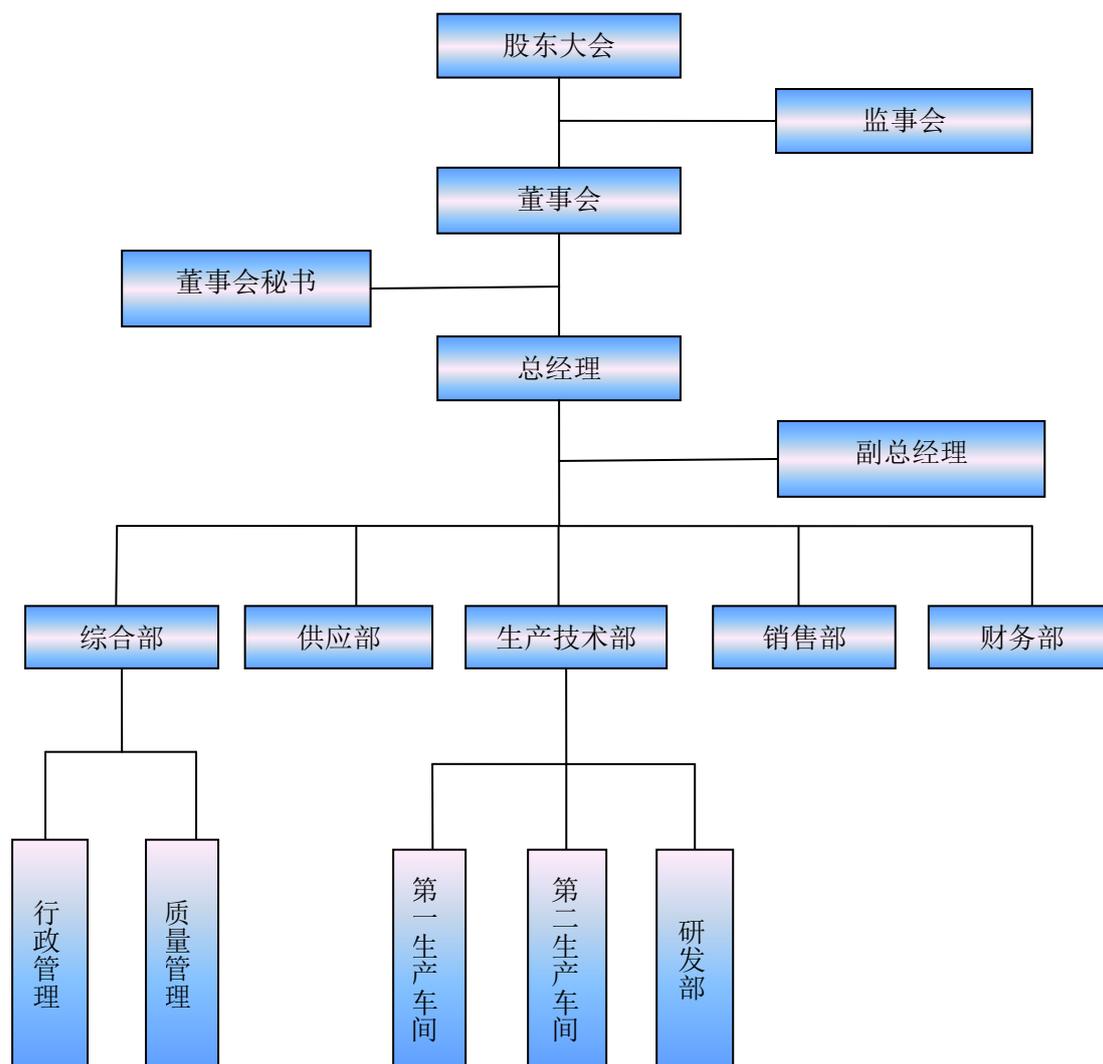
#### (一) 公司股权结构图



截止本次公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下表所示：

| 股东名称         | 持股数量（股）             | 持股比例（%）       |
|--------------|---------------------|---------------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司 | 2,769,000.00        | 55.38         |
| 游 泳          | 2,000,000.00        | 40.00         |
| 葛海泉          | 231,000.00          | 4.62          |
| <b>合计</b>    | <b>5,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

## （二）公司内部组织机构图



## （三）公司控股和参股公司情况

### 1、无锡杰科塑业有限公司

无锡杰科塑业有限公司为公司的全资子公司。

无锡杰科成立于 2006 年 6 月 16 日，注册资本 200 万元，法定代表人为游泳，位于江苏省无锡市惠山区堰桥配套区。经营范围为塑料造粒、塑料制品的生产、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

#### （1）无锡杰科设立

无锡杰科系由游泳、钱宏兰于 2006 年 6 月 16 日共同出资设立。在设立时，无锡杰科的注册资本为人民币 51 万元，实收资本为人民币 51 万元。其中游泳出

资 40.80 万元人民币，占注册资本的 80%；钱宏兰出资 10.20 万元人民币，占注册资本 20%。全部出资均为货币出资。

2006 年 5 月 15 日，江苏省无锡工商行政管理局出具《企业名称预先核准通知书》（（02850908-1）名称预先登记[2006]第 05150025 号），同意核准申请“无锡杰科塑业有限公司”名称。

2006 年 6 月 12 日，无锡金达信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（锡金会师验字[2006]第 1098 号），审验确认截至 2006 年 6 月 12 日止，已收到全体股东首次缴纳的注册资本合计人民币 51 万元，出资方式均为货币。

2006 年 6 月 16 日，无锡市惠山工商行政管理局颁发注册号为 3202852104799 的《企业法人营业执照》。

无锡杰科设立时，股东、出资情况及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）      | 出资比例（%）       | 出资方式 |
|----|------|--------------|---------------|------|
| 1  | 游泳   | 40.8         | 80            | 货币   |
| 2  | 钱宏兰  | 10.2         | 20            | 货币   |
| 合计 |      | <b>51.00</b> | <b>100.00</b> |      |

注：游泳、钱宏兰系配偶关系。

## （2）股权转让

2008 年 11 月 28 日，钱宏兰、游泳分别与鹤壁市先达塑业有限公司签订《股权转让协议》，游泳将其持有的无锡杰科 80% 股权计 40.80 万元以 40.80 万元的价格转让给鹤壁市先达塑业有限公司，钱宏兰将其持有的无锡杰科 20% 股权计 10.20 万元以 10.20 万元的价格转让给鹤壁市先达塑业有限公司。

2008 年 12 月 18 日，无锡杰科召开股东会，审议通过上述股权转让事项。本次股权转让后，游泳和钱宏兰不再为股东，鹤壁市先达塑业有限公司成为无锡杰科股东，游泳和钱宏兰在无锡杰科中承担的权利和义务由鹤壁市先达塑业有限公司承继。

2009年1月13日，无锡市惠山工商行政管理局换发了新的《企业法人营业执照》（注册号为320206000097133），变更后的公司类型为：有限公司（法人独资）。

本次股权变更完成后，股东出资情况及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称       | 出资额（万元） | 出资比例 |
|----|------------|---------|------|
| 1  | 鹤壁先达塑业有限公司 | 51      | 100% |

### （3）股东名称变更

2009年6月12日，鹤壁市工商行政管理局淇滨分局出具《证明》，证明“鹤壁市先达塑业有限公司”名称变更为“鹤壁杰科塑业有限公司”。2009年7月6日，无锡杰科出具有限公司变更登记申请书，股东名称由鹤壁市先达塑业有限公司变更为鹤壁杰科塑业有限公司。

### （4）增资

无锡杰科召开股东会，审议通过将无锡杰科的注册资本由51万元增加至200万，其中利润转增资本134万元，货币出资15万元。

2013年7月1日，无锡太湖会计师事务所有限公司出具锡太会师验字(2013)第300号《验资报告》，审验确认截至2013年7月1日止，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币149万元。

2013年7月17日，无锡市惠山工商行政管理局换发了新的《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为200万元，实收资本为200万元。

本次增资完成后，股东出资情况及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称          | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------------|---------|---------|
| 1  | 鹤壁杰科塑业有限公司（注） | 200     | 100.00  |

注：2014年9月9日，鹤壁杰科塑业有限公司整体变更为股份有限公司，名称变更为“河南杰科新材料股份有限公司”

## 2、公司参股公司情况

截止本转让说明书签署日，公司无参股公司。

## 四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况

### (一) 控股股东、实际控制人及主要股东

| 股东名称         | 持股数量(股)             | 持股比例(%)       | 股东性质  | 质押情况 |
|--------------|---------------------|---------------|-------|------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司 | 2,769,000.00        | 55.38         | 境内法人  | 无    |
| 游 泳          | 2,000,000.00        | 40.00         | 自然人股东 | 无    |
| 葛海泉          | 231,000.00          | 4.62          | 自然人股东 | 无    |
| <b>合计</b>    | <b>5,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |       |      |

注：葛海泉持有郑州仕佳通信科技有限公司 40.36%的股权，除此外，其他股东之间不存在关联关系。

#### 1、控股股东和实际控制人

郑州仕佳持有杰科股份 55.38%的股权，系鹤壁杰科的控股股东。

郑州仕佳持有公司股份的比例为 55.38%，并按照持股比例享有表决权，认定其为公司控股股东，葛海泉直接持有郑州仕佳 40.36%股权和公司 4.62%股份，担任郑州世佳的法定代表人、董事长兼总经理和公司的董事长，可以利用其间接和直接持有公司的股份，对公司的经营方针、决策和经营层的任免具有实质性影响，故认定葛海泉为公司的实际控制人。

#### 2、主要股东（5%以上、前十名双重标准，具备其中之一）

##### (1) 郑州仕佳通信科技有限公司

##### 1) 基本情况

| 登记事项    | 内容                                 |
|---------|------------------------------------|
| 名称      | 郑州仕佳通信科技有限公司                       |
| 注册号     | 410198100000955                    |
| 法定代表人姓名 | 葛海泉                                |
| 公司类型    | 有限责任公司                             |
| 注册资本    | 6,066 万元人民币                        |
| 成立日期    | 2000 年 1 月 26 日                    |
| 营业期限    | 2000 年 01 月 26 日至 2020 年 01 月 25 日 |

|      |   |
|------|---|
| 住所   | 郑州经济技术开发区航海东路第五大街 129 号 3C-1  |
| 经营范围 | 光缆、通信设备的生产销售，光电通信设备、仪器仪表的销售，计算机软、硬件技术开发，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。 |

## 2) 股权结构

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）         | 出资比例（%）       |
|----|------|-----------------|---------------|
| 1  | 葛海泉  | 2,448.3829      | 40.36         |
| 2  | 常海波  | 886.7042        | 14.62         |
| 3  | 王振冰  | 770.7173        | 12.71         |
| 4  | 刘阔天  | 683.8027        | 11.27         |
| 5  | 屈亚玲  | 465.8207        | 7.68          |
| 6  | 葛 鹏  | 278.13          | 4.59          |
| 7  | 许乃钧  | 224.0408        | 3.69          |
| 8  | 孙亚晨  | 218.4014        | 3.60          |
| 9  | 汪 波  | 90.00           | 1.48          |
| 合计 |      | <b>6,066.00</b> | <b>100.00</b> |

### (2) 自然人股东

1) 葛海泉：男，1964 年 2 月 5 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年在郑州防空兵指挥学院进修，本科学历。1992 年至 1998 年担任淇县朝歌家具有限公司经理；1999 年至今，担任郑州仕佳董事长、总经理；2010 年至今担任河南仕佳光子董事长、总经理；2007 年至今，担任河南仕佳执行董事兼总经理。2009 年至今，担任杰科股份执行董事，现任公司董事长。

2) 游泳：男，1968 年 12 月 10 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1991 年 7 月毕业于同济大学，本科学历。1991 年 9 月至 1993 年 10 月担任无锡华鹏瓶盖有限公司技术员；1993 年 10 月至 2006 年 5 月担任无锡爱邦高聚物有限公司技术部经理、总工；2006 年至今担任无锡杰科执行董事、总经理；2014 年至今担任河南杰科新材料股份有限公司总经理，现任公司董事。

## （二）控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至公开转让说明书签署日，郑州仕佳除作为本公司的控股股东外，还实际控制河南仕佳、深圳仕佳、鹤壁腾天光、河南仕佳光子。实际控制人葛海泉除控制本公司以外，还实际控制郑州仕佳、河南仕佳通、深圳仕佳、鹤壁腾天光、河南仕佳光子。

## （三）控股股东和实际控制人直接或间接持有发行人的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至公开转让说明书签署日，本公司控股股东、实际控制人葛海泉持有的本公司股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。

# 五、公司股本形成及变化情况

## （一）有限公司成立

有限公司的前身为鹤壁市先达塑业有限公司，系由耿树霞于 2007 年 1 月 30 日出资设立。在设立时，先达塑业的注册资本为人民币 100 万元，实收资本为人民币 100 万元，耿树霞出资 100 万元人民币，占注册资本的 100%。全部出资均为货币出资。

2006 年 8 月 8 日，鹤壁市工商行政管理局出具《企业名称预先核准通知书》（（鹤工商）名称预核资[2006]第 002038 号），同意核准申请“鹤壁市先达塑业有限公司”名称。

2007 年 1 月 22 日，河南大平会计师事务所有限公司出具《验资报告》（豫大平审验字（2007）第 001-1 号），审验确认截至 2007 年 1 月 22 日止，先达塑业已收到全体股东首次缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 100 万元。出资方式均为货币。

2007 年 1 月 30 日，淇县工商行政管理局颁发注册号为 4106222500387 的《企业法人营业执照》。

先达塑业成立时，股东的出资情况及股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|------|---------|------|------|
| 耿树霞  | 100     | 100% | 货币   |

注：耿树霞系葛海泉之妻

## （二）有限公司第一次股权转让及第一次增资

2008年11月11日，耿树霞分别与郑州仕佳通信科技有限公司、游泳、葛海泉签署《鹤壁先达塑业有限公司股权转让协议》，将其持有的先达塑业全部股权转让给郑州仕佳通信科技有限公司、游泳和葛海泉。具体如下：

| 序号 | 转让方 | 受让方          | 转让出资额（万元） | 转让价款（万元） |
|----|-----|--------------|-----------|----------|
| 1  | 耿树霞 | 郑州仕佳通信科技有限公司 | 60.00     | 60.00    |
| 2  | 耿树霞 | 游 泳          | 35.00     | 35.00    |
| 3  | 耿树霞 | 葛海泉          | 5.00      | 5.00     |

同日，先达塑业召开股东会，全体股东出席并一致通过增加注册资本的事宜，同意增加注册资本260万元，由原来的100万元增加到360万元。其中，郑州仕佳以货币认缴注册资本156万元，游泳以货币认缴注册资本91万元，葛海泉以货币认缴注册资本13万元。变更后的累计注册资本人民币360万元，实收资本360万元。

2008年11月17日，河南天宇联合会计师事务所出具《验资报告》（豫天宇会验字（2008）第040号），审验确认截至2008年11月15日止，先达塑业已收到郑州仕佳通信、游泳以及葛海泉缴纳的新增注册资本合计人民币260万元，出资方式均为货币。变更后的累计注册资本人民币360万元，实收资本360万元，占注册资本的比例为100%。

2008年11月20日，河南省淇县工商行政管理局换发了本次变更后的《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为360万人民币，实收资本为360万人民币，公司类型为有限责任公司。

本次变更后，先达塑业股东的出资情况及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|---------|---------|
|----|------|---------|---------|

|    |              |               |               |
|----|--------------|---------------|---------------|
| 1  | 郑州仕佳通信科技有限公司 | 216.00        | 60.00         |
| 2  | 游泳           | 126.00        | 35.00         |
| 3  | 葛海泉          | 18.00         | 5.00          |
| 合计 |              | <b>360.00</b> | <b>100.00</b> |

### （三）有限公司名称变更

2009年4月14日，先达塑业召开股东会，审议通过将“鹤壁市先达塑业有限公司”名称变更为“鹤壁杰科塑业有限公司”。

2009年4月27日，鹤壁市工商局出具《企业名称变更核准通知书》（（鹤工商）名称变核字[2009]第000015号），核准“鹤壁市先达塑业有限公司”名称变更为“鹤壁杰科塑业有限公司”。

2009年4月28日，河南省淇县工商行政管理局换发了变更后的《企业法人营业执照》，变更后的企业名称为“鹤壁杰科塑业有限公司”。

### （四）有限公司第二次增资

2014年5月26日，有限公司召开股东会，经全体股东同意，审议通过注册资本由360万元增加至390万元，新增的30万元注册资本全部由游泳以货币认缴

2014年5月29日，鹤壁市华信联合会计师事务所出具《验资报告》（鹤华信验字[2014]第024号），审验确认截止至2008年11月15日止，已收到游泳缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币30万元，变更后的累计注册资本人民币390万元，实收资本390万元。

本次增资后，杰科塑业的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称         | 出资额（万元）       | 出资比例（%）       |
|----|--------------|---------------|---------------|
| 1  | 郑州仕佳通信科技有限公司 | 216.00        | 55.38         |
| 2  | 游 泳          | 156.00        | 40.00         |
| 3  | 葛海泉          | 18.00         | 4.62          |
| 合计 |              | <b>390.00</b> | <b>100.00</b> |

### （五）有限公司整体变更为股份有限公司

2014年8月11日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意作为发起人，将有限公司整体变更为河南杰科新材料股份有限公司。以经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司截至2014年5月31日净资产7,866,211.05元，按照1:0.6356的比例折合为股份公司股份500.00万股，每股面值一元，共计股本人民币500万元，超出部分2,866,211.05元人民币计入股份公司资本公积。

2014年8月11日，发起人各方正式签署了《河南杰科新材料股份有限公司发起人协议书》。

2014年8月21日，公司召开创立大会，确认股份公司注册资本拟定为人民币500.00万元，全部划分为等额股份，每股面值人民币1元，共计股本人民币500.00万股。大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对股份公司实际到位的出资进行了验证，并于2014年8月21日出具大华验字【2014】000359号《验资报告》。

2014年09月09日，鹤壁市工商行政管理局对股份公司核发了《企业法人营业执照》，注册号为410611100002095。

股份公司设立时，股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名         | 持股数量（股）             | 持股比例（%）       |
|----|--------------|---------------------|---------------|
| 1  | 郑州仕佳通信科技有限公司 | 2,769,000.00        | 55.38         |
| 2  | 游 泳          | 2,000,000.00        | 40.00         |
| 3  | 葛海泉          | 231,000.00          | 4.62          |
| 合计 |              | <b>5,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

### （六）股东及股权结构情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股东及股权结构情况如下：

| 序号 | 股东姓名         | 持股数量（股）      | 持股比例（%） |
|----|--------------|--------------|---------|
| 1  | 郑州仕佳通信科技有限公司 | 2,769,000.00 | 55.38   |
| 2  | 游 泳          | 2,000,000.00 | 40.00   |
| 3  | 葛海泉          | 231,000.00   | 4.62    |

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量（股）      | 持股比例（%） |
|----|------|--------------|---------|
|    | 合计   | 5,000,000.00 | 100.00  |

## 六、重大资产重组情况

公司自设立以来，未发生重大资产重组情形。

## 七、公司董事、监事及高级管理人员情况

### 1、董事会成员情况

葛海泉：简历详见“第一节公司概况”之“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”。

游泳：简历详见“第一节公司概况”之“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”。

崔留柱：男，1963年5月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年毕业于中共中央党校，本科学历。1980年11月至2003年，担任八九七二〇部队科长、政委；2003年1月至2004年11月担任宅急送郑州分公司、北京总公司监察处经理、处长；2004年12月至2006年2月担任郑州神阳集团办公室主任；2006年3月至2010年8月担任郑州仕佳综合部经理、总监；2010年9月至今，担任鹤壁杰科副总经理，现任公司董事。

汪波：男，1970年5月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1991年毕业于太原重型机械学院，本科学历。1991年7月至1993年7月担任郑州电缆厂技术员；1993年7月至2000年9月担任河南中期期货经纪公司分析师；2000年9月至今担任深圳仕佳执行董事兼总经理。现任公司董事。

吕克进：男，1972年11月21日出生，中国国籍，无境外永久居住权，2007年毕业于河南财经学院，大专学历。1990年3月至1992年12月担任广西凭祥市守备54257部队班长；1993年4月至1997年10月担任河南省社旗县唐庄乡政府统计员；1997年10月至2001年10月担任河南赊店酒业有限公司市场部副部长；2001年至今担任河南仕佳副总经理。现任公司董事。

## 2、监事会成员情况

张志奇：男，1964年10月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年毕业于郑州航空工业管理学院。1986年7月至2003年10月担任国营第124厂会计、处长；2003年11月至2005年6月明达机电制造（郑州）有限公司担任财务总监；2005年7月至今担任郑州仕佳财务经理、财务总监。2007年1月至今担任河南仕佳监事、2008年12月至今担任无锡杰科监事、2012年4月至今担任鹤壁腾天光监事、2012年12月至今担任河南仕佳光子董事。2014年5月至今担任郑州仕佳董事。现任公司监事会主席。

祁建强：男，1980年7月4日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003年毕业于青岛科技大学，本科学历。2003年至2004年担任苏州和昌电器有限公司经理助理；2004年至2009年担任江苏德威新材料股份有限公司技术经理；2009年至2011年担任广州金发科技有限公司产品线工程师；2011年至2014年8月，担任无锡杰科技术经理。2014年9月至今担任河南杰科新材料股份有限公司技术经理，现任公司职工监事。

张长海：男，1971年11月11日出生，籍贯中国，无境外永久居留权。2013年毕业于东北财经大学，大专学历。1994年至2000年担任河南淇县纺织厂职员；2001年至2006年担任郑州仕佳财务经理；2007年至今，担任深圳仕佳财务总监。现任公司监事。

## 3、高级管理人员情况

游泳：简历详见“第一节公司概况”之“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”。

崔留柱：简历详见“第一节公司概况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”。

于佳：女，1981年4月22日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2001年毕业于河南财经政法大学，本科学历。2005年5月至今担任郑州仕佳出纳、财务主管、财务经理；2014年9月至今担任河南杰科新材料股份有限公司财务总监，董事会秘书。

## 八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

### (一) 主要会计数据

单位：元

| 项目                      | 2014年1-5月     | 2013年度        | 2012年度        |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入                    | 43,625,408.07 | 89,180,797.35 | 67,256,330.25 |
| 净利润                     | 3,841,593.13  | 8,292,980.93  | 5,186,548.63  |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润         | 3,841,593.13  | 8,292,980.93  | 5,186,548.63  |
| 扣除非经常性损益的净利润            | 3,669,499.23  | 8,303,133.63  | 5,198,089.55  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,669,499.23  | 8,303,133.63  | 5,198,089.55  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 8,528,442.04  | 1,407,690.68  | 1,710,704.17  |
| 项目                      | 2014年5月31日    | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
| 总资产                     | 71,268,750.08 | 51,298,980.60 | 40,356,430.41 |
| 股东权益合计                  | 25,739,939.07 | 19,983,345.94 | 11,690,365.01 |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计         | 25,739,939.07 | 19,983,345.94 | 11,690,365.01 |

### (二) 主要财务指标

| 财务指标                | 2014年1-5月/2014年5月31日 | 2013年度/2013年12月31日 | 2012年度/2012年12月31日 |
|---------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 资产负债率(母公司)(%)       | 63.88                | 61.05              | 71.03              |
| 流动比率                | 1.33                 | 1.32               | 1.11               |
| 速动比率                | 1.20                 | 1.16               | 0.97               |
| 每股净资产               | 6.60                 | 5.55               | 3.25               |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产   | 6.60                 | 5.55               | 3.25               |
| 应收账款周转率             | 1.26                 | 3.51               | 3.57               |
| 存货周转率               | 5.87                 | 15.78              | 13.81              |
| 毛利率(%)              | 25.43                | 23.68              | 24.94              |
| 净资产收益率(%)           | 17.54                | 52.37              | 57.01              |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) | 16.75                | 52.43              | 57.14              |
| 基本每股收益              | 0.99                 | 2.3                | 1.44               |
| 稀释每股收益              | 0.99                 | 2.3                | 1.44               |

| 财务指标            | 2014年1-5月/2014年5月31日 | 2013年度/2013年12月31日 | 2012年度/2012年12月31日 |
|-----------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 2.19                 | 0.39               | 0.48               |

## 九、相关中介机构

### （一）主办券商

名称：中山证券有限责任公司

法定代表人：黄扬录

住所：深圳市福田区益田路 6009 号新世界中心 29 层

联系电话：0755-82943755

传真：0755-23982961

项目小组负责人：陈余庆

项目小组成员：陈岗 陈珊珊 蔡颖

### （二）律师事务所

名称：上海市锦天城律师事务所

负责人：吴明德

事务所地址：上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗集团大厦 14 楼

联系电话：021-61051082

传真：021-61059100

经办律师：李和金 顾颖颖

### （三）会计师事务所

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：梁春

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

联系电话：010-58350259

传真：010-58350258

经办注册会计师：施丹丹 金戈

#### **（四）资产评估机构**

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室

联系电话：010-51667811

传真：010-82253743

经办注册评估师：黎军 刘志强

#### **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### **（六）证券交易场所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）公司主营业务

公司主营业务是生产和销售阻燃聚烯烃类和聚氯乙烯护套（管材）料、TPU 电缆料、低烟无卤阻燃料、辐照交联阻燃电缆料。

公司于 2013 年参与最新版《电线电缆用无卤低烟阻燃电缆料》国家行业标准的起草，公司生产的“汽车薄壁电线用 125℃辐照交联阻燃聚烯烃电缆料”被江苏省科技厅认证为高新技术产品，全资子公司无锡杰科塑业有限公司被无锡科学技术局认定为江苏省科技型中小企业，技术创新能力在国内同行业中处于前沿地位。

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月，公司经审计的主营收入分别为 67,256,330.254 元、89,180,797.35 元、43,625,408.07 元，均占当年营业收入比重的 100%。公司主营业务突出，自设立以来主营业务没有发生重大变动。

#### （二）主要产品或服务及其用途

报告期内，公司主要从事光缆及电缆用高分子改性新材料的研发、生产及销售。

高分子改性新材料是经过对普通塑料或者树脂进行填充、共混、增强等加工方法，改变其性质，使强度、抗冲击性、韧性、阻燃性、耐老化性等方面性能均有显著提高而得到的新材料，具有以下几个特点：

第一、高性能：高分子改性材料不仅具备传统塑料的优势，如密度小、抗腐蚀等，同时物理、机械性能得到很好的改善，如高强度、高韧度、高抗冲击性、耐磨抗震，阻燃性、高耐热性、耐老化性，此外塑料综合性能的提高为其下游领域的广泛应用提供了基础。

第二、低成本：与其他材料相比，塑料得益于生产效率高、密度低等优势，具有更低的成本，单位体积塑料的成本仅为金属的十分之一左右。

第三、应用广泛：符合消费升级趋势。随着生活水平的提高，人们开始追求更加卓越的产品性能，要求家电、汽车等产品更加美观、安全、耐用，要求光缆、电缆的传输效率更高、性能更优异，从而对上游的塑料行业提出更高的要求，要求其具有更好的加工性能、力学性能、耐用性和安全性。

第四、技术可行：目前世界上已经发现 1000 多种聚合物，但真正有应用价值的只有几十种，开发新的聚合物不仅投资巨大，而且应用前景不明朗；相反，改性技术不仅可以提高现有聚合物的性能以适应产业的要求，同时可以降低一些高价工程塑料的成本，成为发展塑料工业的有效途径。

公司目前拥有三大系列产品，分别为聚烯烃类产品、热塑性阻燃聚氨酯产品（TPU）和热塑性聚氯乙烯产品（PVC）。聚烯烃类产品主要包括热塑型低烟无卤阻燃聚烯烃产品、辐照交联低烟无卤阻燃聚烯烃产品和辐照交联无卤低烟阻燃聚烯烃产品。报告期内，公司的主导产品为聚烯烃类光缆及电缆用高分子改性材料。2012 年、2013 年和 2014 年 1-5 月，聚烯烃类产品的营业收入为分别为 56,626,435.07 元、76,708,172.36 元、38,544,018.00 元，占当期营业收入的比例为 84.19%、86.01%，88.35%。

聚烯烃是聚乙烯（PE）、聚丙烯（PP）及其他烯烃类聚合物的总称。其中，PE 和 PP 以高性价比及优良的力学性能、热性能、加工性能等成为最主要的聚烯烃塑料品种。

生产低烟无卤光缆及电缆用高分子改性材料主要是以聚烯烃作为基础聚合物，添加  $\text{Al}(\text{OH})_3$  或  $\text{Mg}(\text{OH})_2$  等而组成。聚烯烃燃烧后，可以分解成水和二氧化碳，不产生明显的烟雾和有毒的腐蚀性气体； $\text{Al}(\text{OH})_3$  或  $\text{Mg}(\text{OH})_2$  受热后释放结晶水，吸收大量热量，抑制聚合物温度上升，延缓热分解，阻止燃烧，脱水分解所产生的水蒸气能稀释可燃性气体，从而起阻燃效果。低烟无卤光缆及电缆在火焰燃烧情况下产生极少烟雾，释放的气体不含卤元素，无毒。

近年来，绿色环保成为线缆材料行业发展的趋势。为应对日益严重的由于电器产品使用和废弃过程中引起的环境污染，欧盟议会和欧盟理事会通过《关于报废电子电气设备指令》(WEEE)，且于 2011 年 7 月发布了新版本的《关于在电子电气设备中限制使用某些有害物质指令》(RoHS2.0)，简称两指令。传统

PVC 线缆材料不但含有卤素，而且含有重金属元素；环保型 PVC 虽不含有欧盟两指令规定的有害物质，但它在燃烧时还会产生大量的二恶英、HCL 和浓烟，一旦发生火灾，可能造成人员伤亡。随着环保线缆材料生产技术的成熟和生产成本的降低，供电、通讯等部门以及广大用户开始逐步接受环保型线缆材料，特别是对于公共娱乐场所、体育馆、医院、地铁、隧道、高层商务楼、宾馆或超过 24 层的商用住宅混用楼等，越来越多的用户主动采用低烟无卤阻燃线缆。作为传统 PVC 线缆材料的替代品，无卤低烟阻燃聚烯烃线缆材料的市场份额将持续提升，市场需求越来越大。

公司生产的热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃产品系列和辐照交联阻燃聚烯烃产品系列典型产品举例如下：

(1) 室内光缆用热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃紧套料

热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃紧套料主要是由基础树脂、增粘树脂、无机阻燃剂（氢氧化镁、氢氧化铝和硼酸锌）、抗氧剂、润滑剂、混合蜡等成份组成。其主要技术特点如下：

1) 采用乙烯基硅烷和氨基硅烷协同处理无机阻燃剂，并采用两次包覆技术进行处理。这一技术大大改进了产品的流动性、强度、抗收缩性和阻燃性之间的平衡。

2) 采用萘烯等增粘树脂提高紧套料和玻纤的粘结强度，改进与玻纤的粘结性能。

3) 采用三种不同熔点烷烃蜡配合，不同的蜡和组份中相应的树脂相互适应，从而改进紧套料成型时对玻纤的浸润性。

4) 采用高分子量硅氧烷和单甘油酯进行复配，构成良好的外润滑体系，减轻挤塑成型时模具口积料的产生。

公司生产的紧套料具有无卤、低烟、阻燃、机械物理性能好、热收缩小、挤塑速度快（可达 210m/min 以上）及模口堆积少和玻纤粘结好等性能，制成的紧套产品具有成品率高、耐高低温循环好、热收缩小、防水防潮等特点。

## (2) 汽车薄壁电线用 125℃辐照交联阻燃聚烯烃电缆料

汽车薄壁电线用 125℃辐照交联阻燃聚烯烃电缆料主要成分包括多种基础树脂、阻燃体系、防老化体系、交联敏化体系、防降解体系、润滑体系等。该产品的主要技术要点如下：

1) 采用了交联敏化体系和防降解体系共用的配方设计方法，以保证产品辐照过程中能充分交联，减少降解，提高耐老化性能。

2) 基础树脂中混入了带双键的氰基丙烯酸酯橡胶，并配以适当的硫化体系，在加工过程中可发生化学交联和辐照交联反应，解决了产品耐油性和耐低温性的平衡。

3) 工艺上采用了先轻度化学交联形成部分化学交联键，再后续产品进行辐照交联的两次交联技术，提高了产品的耐磨性。

公司生产的该种产品适用于汽车薄壁电线，制成的线缆具有耐温等级高（长期 125℃）、优异的阻燃、耐油、耐臭氧、耐低温性能、耐应力开裂、耐压碎、耐溶剂、耐烙铁焊接等性能；同时，该产品的耐钢针刮磨性能优异，生产过程中的挤塑速度亦较快（最快可达 320m/min 以上）。

公司主要产品的相关情况如下表所示：

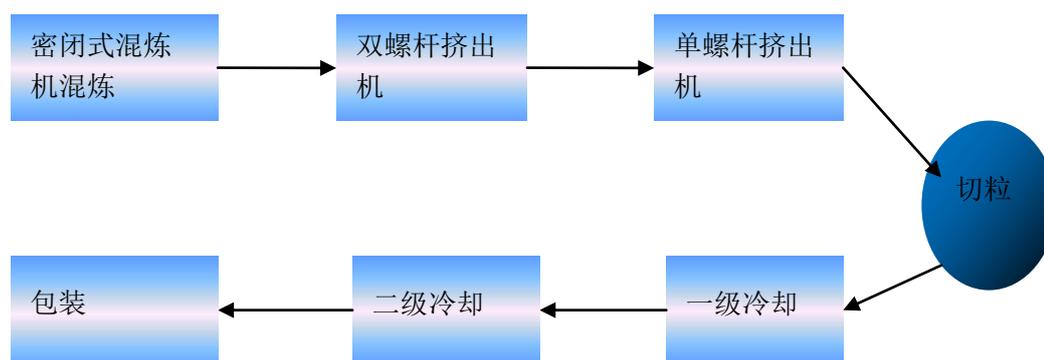
|                    | 主要产品名称                     | 主要用途                       | 产品特点                                       |  |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|--|--|
| 聚烯烃类<br>线缆改性<br>材料 | 室内光缆<br>用阻燃聚<br>烯烃紧套<br>料  | 光纤的紧包层                     | 质量稳定，可高速挤出，极低的废品率，替代进口产品，为国内主流室内光缆制造企业配套。  |  |
|                    | 热塑性低<br>烟无卤阻<br>燃聚烯烃<br>材料 | 室内光缆<br>用阻燃聚<br>烯烃护套<br>料  | 室内光纤（包括圆形、蝶形、异型）的护套层                       | 易于加工，耐高温低温，可满足垂直燃烧或者成束燃烧要求，为国际著名光缆制造企业和国内主流光缆制造企业配套。 |
|                    | 通用阻燃<br>聚烯烃材<br>料          | 有无卤阻燃要求的电线电缆及附件，如电力电缆和通信电缆 | 环保阻燃，不含卤素及重金属，无毒无腐蚀，低发烟量。阻燃性好，为多家大型线缆企业配套。 |  |

|                     |                                    |                                |  |   |
|---------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|---|
|                     |                                    |                                | 等。   |   |
|                     | 辐照交联<br>低烟无卤<br>/低卤阻<br>燃聚烯烃<br>材料 | UL 电子线<br>用辐照交<br>联阻燃聚<br>烯烃材料 | 符合 UL 标准的电子<br>电气安装电线及电缆<br>的绝缘和护套                           | 质量稳定，耐温最高可达 150℃，易于加<br>工，满足 UL3321、UL3271 等的要求，<br>并且符合欧盟 RoHS 及 REACH 法规。   |
|                     |                                    | 汽车电线<br>用辐照交<br>联阻燃聚<br>烯烃材料   | 符合相关汽车导线标<br>准和整车厂规范要求<br>的汽车电线的绝缘<br>体，如德标、美标、<br>日标和大众标准等。 | 较好的稳定性和加工性，耐磨、耐久、耐<br>高低温，为国内多家大型汽车电线厂商配<br>套。产品满足德标、美标、日标等标准，<br>制成的线束用于多家合资及国内品牌车<br>厂。其中，125℃汽车电线用料获得省级<br>高新技术产品认定。 |
|                     |                                    | 光伏电缆<br>用辐照交<br>联阻燃聚<br>烯烃材料   | 满足 TüV 及 UL 标准<br>的光伏电缆的绝缘和<br>护套                            | 优良的耐磨性、耐低温、耐日光，阻燃性<br>好。  |
|                     |                                    | 其他电缆<br>用辐照交<br>联阻燃聚<br>烯烃材料   | 热固性要求的线缆绝<br>缘及护套，如建筑电<br>线、电机引接线、机<br>车电缆等。                 | 耐高温，高阻燃、安全性好，为国内多家<br>线缆企业配套。产品应用于奥体场馆，大<br>型建筑，电机和机车等领域。   |
| 热塑性聚氯乙烯材<br>料 (PVC) |                                    | 室内光缆<br>用聚氯乙<br>烯材料            | 室内光缆的紧套料和<br>护套料   | 产品稳定性好，易于加工，为国内多家大<br>型光缆厂配套。   |
|                     |                                    | 汽车电线<br>用聚氯乙<br>烯材料            | 符合相关汽车导线标<br>准和整车厂规范要求<br>的汽车电线的绝缘<br>体，如德标、美标、<br>日标和大众标准等。 | 极好的稳定性和加工性，耐磨、耐久、耐<br>高低温，为国内多家大型汽车电线厂商配<br>套。产品满足德标、美标、日标等标准，<br>制成的线束用于多家合资及国内品牌车<br>厂。                               |
|                     |                                    | 其他 PVC<br>材料                   | 通用电线电缆及套<br>管，包括普通线缆、<br>弹性电缆和耐油电缆<br>等                      | 易于加工，阻燃性好。  |

|                     |                                    |             |
|---------------------|------------------------------------|-------------|
| 热塑性阻燃聚氨酯产品<br>(TPU) | 光纤光缆, 动力电缆,<br>船用电缆, 机车线和<br>勘探电缆等 | 柔软, 耐磨, 耐油。 |
|---------------------|------------------------------------|-------------|

## 二、公司主要产品或服务流程及方式

公司主要产品工艺流程如下:



公司主要产品的制备过程如下: 首先将基础树脂、交联剂塑化等材料按一定比例配置后倒入密闭式混炼机进行混炼; 其次, 将混炼均匀后的材料导入双螺杆和单螺杆挤出机, 进行轻度化学交联, 并将已轻度交联基础树脂和其余配合料经过密炼再双阶挤出机造粒; 最后, 将造粒后的产品进行一次和二次冷却后包装。

## 三、公司与业务相关的关键资源要素

### (一) 主要无形资产情况

#### 1、公司专利情况

## (1) 已取得授权的发明专利和实用新型专利

| 序号 | 专利名称                | 专利号              | 专利类型 | 专利权人 | 授权日        | 有效期 |
|----|---------------------|------------------|------|------|------------|-----|
| 1  | 无卤阻燃聚氨酯弹性体护套料及其制备方法 | ZL200910307881.0 | 发明专利 | 无锡杰科 | 2011/09/28 | 二十年 |
| 2  | 喂料斗用料团推压装置          | ZL201320550026.4 | 实用新型 | 无锡杰科 | 2014/03/12 | 十年  |
| 3  | 塑胶颗粒冷却盘用防虫纱罩        | ZL201320549757.7 | 实用新型 | 无锡杰科 | 2014/02/26 | 十年  |
| 4  | 塑胶造粒切粒器用刀片压紧机构      | ZL201320549983.5 | 实用新型 | 无锡杰科 | 2014/02/19 | 十年  |

## (2) 公司已申请并已受理的发明专利

| 名称                         | 类型   | 申请时间      | 申请人  | 申请号             |
|----------------------------|------|-----------|------|-----------------|
| 光缆用热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃紧套料的及其制备方法  | 发明专利 | 2013/7/8  | 无锡杰科 | 201310284147.29 |
| 汽车薄壁电线用可辐照交联阻燃聚烯烃料及其制备方法   | 发明专利 | 2013/8/23 | 无锡杰科 | 201310370417.20 |
| 一种高阻燃聚烯烃电缆料及其制备方法          | 发明专利 | 2013/9/13 | 无锡杰科 | 201310416799.80 |
| 室内光缆用低烟无卤高阻燃聚烯烃护套料及其制备方法   | 发明专利 | 2013/9/13 | 无锡杰科 | 201310416255.11 |
| 低烟无卤阻燃聚烯烃热塑性弹性体及其制备方法      | 发明专利 | 2013/9/13 | 无锡杰科 | 201310416264.00 |
| 辐照交联低烟无卤阻燃乙丙橡胶弹性体料及其制备方法   | 发明专利 | 2013/9/13 | 无锡杰科 | 201310416262.11 |
| 辐照交联低烟无卤高阻燃聚烯烃电缆料及其制备方法    | 发明专利 | 2013/9/13 | 无锡杰科 | 201310416252.80 |
| 紫外光交联低烟无卤阻燃聚烯烃电缆料及其制备方法    | 发明专利 | 2013/9/13 | 无锡杰科 | 201310416251.29 |
| 具有柔软低烟性能的无卤阻燃聚烯烃电缆料及其制备方法  | 发明专利 | 2013/9/13 | 无锡杰科 | 201310416195.29 |
| 辐照交联低烟无卤阻燃乙烯醋酸乙烯酯弹性体及其制备方法 | 发明专利 | 2013/9/13 | 无锡杰科 | 201310416362.40 |

## 2、土地使用权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 1 宗土地使用权，合计总面积 13,590.381 平方米，土地使用权具体如下：

| 序号 | 权证编号              | 座落     | 类型 | 用途   | 面积(m <sup>2</sup> ) | 终止日期       | 权利人  |
|----|-------------------|--------|----|------|---------------------|------------|------|
| 1  | 鹤国用(2014)第 0179 号 | 东杨工业园区 | 出让 | 工业用地 | 13590.381           | 2059.08.30 | 杰科股份 |

2014 年 10 月 14 日，公司向浦发银行郑州分行借款合计 800 万元，公司用土地抵押，为该借款提供保证。

## 3、公司拥有的互联网域名

根据公司提供的《中国国家顶级域名注册证书》，公司拥有的域名如下：

| 域名            | 注册所有人      | 注册时间   | 到期时间       | 取得方式 |
|---------------|------------|--------|------------|------|
| jakechina.com | 无锡杰科塑业有限公司 | 2009 年 | 2015 年 6 月 | 购买   |

## 4、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的商标情况具体如下：

| 序号 | 商标  | 注册人  | 核定使用商品   | 证书编号        | 类别     | 有效期限                  |
|----|---|------|--|-------------|--------|-----------------------|
| 1  |  | 无锡杰科 | 未加工或半加工树胶  | 第 7751661 号 | 第 17 类 | 2011/03/07-2021/03/06 |
| 2  |  | 无锡杰科 | 半加工醋酸纤维素、丙烯酸树脂（半成品）、非纺织用碳纤维、半加工塑料物质、非纺织用塑料纤维、有机玻璃、非包装用塑料膜、农用地膜、橡胶榔头、防污染浮动障碍物 | 第 8669420 号 | 第 17 类 | 2011/11/21-2021/11/20 |

## (二) 房产情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有房产 3 处，建筑面积 6,783.05 平方米，详细情况如下：

| 序号 | 房屋所有权人 | 房屋坐落     | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 规划用途 | 证书编号               |
|----|--------|----------|----------------------|------|--------------------|
| 1  | 杰科股份   | 淇滨区东杨工业区 | 3862.24              | 工业   | 鹤房权证市字第1401006382号 |
| 2  | 杰科股份   | 淇滨区东杨大道  | 933.84               | 办公   | 鹤房权证市字第1401006380号 |
| 3  | 杰科股份   | 淇滨区东杨大道  | 1986.97              | 工业   | 鹤房权证市字第1401006381号 |

2014年10月14日，公司向浦发银行郑州分行借款合计800万元，公司用三处房产抵押，为该借款提供保证。

### (三) 房屋租赁情况

1、2014年1月6日，无锡杰科与无锡市惠山区长安街道长乐社区居民委员会（出租方）签订《租赁合同》，无锡市惠山区长安街道长乐社区居民委员会将堰桥工业园区内（堰桥路39号）5幢的9间共1248.39平方米出租给公司，作为工业用房使用，租赁期至2014年12月31日止。2014年9月22日续签《租赁合同》租赁期自2015年1月1日至2017年12月31日止。

2、2014年4月18日，无锡杰科与无锡市惠山区长安街道张村村村民委员会（出租方）签订《租赁合同》，惠山区长安街道张村村村民委员会将堰桥工业园区内（堰桥路39号）9幢的8间房屋共1,782.47平方米出租给公司，作为工业用房使用，租赁期至2014年12月31日止。2014年9月22日续签《租赁合同》租赁期自2015年1月1日至2017年12月31日止。

### (四) 其他资格证书

截至本公开转让说明书签署日，公司取得的其他资格证书具体如下：

| 序号 | 证书名称             | 证书编号              | 发证机关                | 有效期限                  |
|----|------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|
| 1  | 中华人民共和国组织机构代码证   | 79823086-7        | 鹤壁市质量技术监督局          | 2013/04/24-2017/04/24 |
| 2  | 认证证书（塑料粒子的生产和服务） | 11713QU0128-07R1M | 上海英格尔认证有限公司、CAS、IAF | 2013/07/09-2016/07/08 |
| 3  | 无锡市科技研发机构证书      | CMZ00S14060       | 无锡市科学技术局            | 2014/06-2019/06       |

|   |                     |                    |             |                     |
|---|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|
| 4 | 高新技术产品认定证书          | 130206G0722N       | 江苏省科学技术厅    | 2013/11-<br>2018/11 |
| 5 | 海关进出口货物收发货人报关注册登记证书 | 3202969331         | 中华人民共和国无锡海关 | 2013/09/13-         |
| 6 | 江苏省科技型中小企业          | 14320200KJQY000492 | 无锡市科学技术局    | 2014/8-<br>2016/8   |

注：无锡杰科目前已经申报江苏省高新技术企业，依据 2014 年 9 月 2 日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的文件《关于公示江苏省 2014 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2014]15 号），目前企业已经进入公示期，公示时间自 2014 年 9 月 5 日起 15 个工作日。

### （五）特许经营权

截至本公开转让说明书签署日，公司未拥有任何特许经营权。

### （六）主要固定资产情况

截止 2014 年 5 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

| 编号 | 固定资产类别            | 账面价值（元）      |              | 成新率（%） |
|----|-------------------|--------------|--------------|--------|
|    |                   | 原值           | 净值           |        |
| 1  | 低烟无卤厂房            | 2,633,640.00 | 2,258,346.12 | 85.75  |
| 2  | 厂房、办公楼            | 1,820,000.00 | 1,445,383.16 | 79.42  |
| 3  | 路面                | 484,700.00   | 475,107.00   | 98.02  |
| 4  | 奥迪                | 433,431.00   | 287,599.53   | 66.35  |
| 5  | HT-60 双阶螺杆挤出机     | 414,042.00   | 135,426.45   | 32.71  |
| 6  | 围墙                | 380,000.00   | 300,051.68   | 78.96  |
| 7  | TSE65/120 双螺杆挤出机  | 367,521.37   | 254,049.31   | 69.13  |
| 8  | TSC65A/120 双螺杆造粒机 | 362,040.45   | 327,646.65   | 90.50  |
| 9  | SJ-63 双阶螺杆挤出机     | 261,274.64   | 143,374.70   | 54.88  |
| 10 | S11-500KVA 变压器    | 139,768.07   | 51,248.47    | 36.67  |
| 11 | X(S)N55/32 捏炼机    | 138,808.08   | 125,621.28   | 90.50  |
| 12 | X(S)N55/32 提炼机    | 129,914.53   | 88,774.93    | 68.33  |
| 13 | 冷却池               | 110,000.00   | 108,258.32   | 98.42  |
| 14 | 315S9 变压器         | 77,407.99    | 3,870.19     | 5.00   |

|    |               |           |           |       |
|----|---------------|-----------|-----------|-------|
| 15 | 动力配电柜         | 53,933.85 | 19,775.85 | 36.67 |
| 16 | 叉车            | 52,136.75 | 44,840.07 | 86.00 |
| 17 | SHR-500 高速混合机 | 43,589.74 | 14,602.60 | 33.50 |
| 18 | 办公家具          | 26,799.98 | 1,340.05  | 5.00  |

### (七) 员工情况

#### 1、按年龄结构划分

截止至本公开转让说明书签署日，公司员工年龄分布情况如下：

| 年龄        | 人数（个）      | 占职工比例（%）      |
|-----------|------------|---------------|
| 30 岁以下    | 39         | 38.62         |
| 30-40 岁   | 44         | 43.46         |
| 40 岁以上    | 18         | 17.82         |
| <b>合计</b> | <b>101</b> | <b>100.00</b> |

#### 2、按岗位划分

截止至本公开转让说明书签署日，公司员工专业结构如下：

| 专业分工      | 人数（个）      | 占职工比例（%）      |
|-----------|------------|---------------|
| 管理人员      | 14         | 13.86         |
| 销售人员      | 5          | 4.95          |
| 技术人员      | 16         | 15.84         |
| 生产人员      | 66         | 65.35         |
| <b>合计</b> | <b>101</b> | <b>100.00</b> |

#### 3、按教育程度划分

截止至本公开转让说明书签署日，公司员工受教育程度如下：

| 学历        | 人数（个）      | 占职工比例（%）      |
|-----------|------------|---------------|
| 大学本科及以上   | 9          | 8.91          |
| 大专        | 25         | 24.75         |
| 大专以下      | 67         | 66.34         |
| <b>合计</b> | <b>101</b> | <b>100.00</b> |

#### 4、核心技术人员基本情况

游泳：简历详见“第一节公司概况”之“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”。

祁建强：简历详见“第一节公司概况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”。

#### 5、核心技术人员直接或间接持有公司股份情况

| 人员姓名 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) | 股东性质    | 股份质押情况 |
|------|----------|---------|---------|--------|
| 游泳   | 200.00   | 40      | 境内自然人股东 | 无      |

## 四、公司主营业务相关情况

### (一) 主营业务的营业收入情况

报告期内，公司主营业务收入来源于聚氯乙烯、聚氨酯和聚烯烃类线缆用高分子改性材料的销售，具体收入情况如下表：

| 产品名称      | 2014年1-5月            |                      | 2013年度               |                      | 2012年度               |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | 营业收入                 | 营业成本                 | 营业收入                 | 营业成本                 | 营业收入                 | 营业成本                 |
| 聚氯乙烯改性材料  | 4,600,711.44         | 3,689,640.63         | 11,701,339.67        | 9,705,348.04         | 10,517,994.30        | 8,931,615.03         |
| 聚氨酯改性材料   | 480,678.63           | 430,564.88           | 771,285.32           | 690,180.39           | 111,900.88           | 106,417.65           |
| 聚烯烃类改性材料  | 38,544,018.00        | 28,409,344.73        | 76,708,172.36        | 57,060,977.06        | 56,626,435.07        | 41,442,493.62        |
| <b>合计</b> | <b>43,625,408.07</b> | <b>32,529,550.24</b> | <b>89,180,797.35</b> | <b>68,060,977.06</b> | <b>67,256,330.25</b> | <b>50,480,526.30</b> |

### (二) 产品的主要消费群体

#### 1、主要服务对象

报告期内，公司主营业务收入来源于聚氯乙烯、聚氨酯、聚烯烃类等高分子改性材料的销售。公司主要客户包括：宝胜科技创新股份有限公司、河南仕佳通信科技有限公司、深圳仕佳光缆技术有限公司、丹阳市伟鹤祥线缆制造有限公司、宁波市奔阳光伏科技有限公司、灏讯通讯传送产品制造（上海）有限公司、江苏亨通光电股份有限公司、河北华兴新锐通信科技有限公司等。

## 2、报告期各期，公司前五名客户的销售额及其占当期销售总额的比重

| 年度                | 序号 | 客户名称               | 销售额（元）        | 占公司当年销售总额比例（%） |
|-------------------|----|--------------------|---------------|----------------|
| 2014<br>年1-5<br>月 | 1  | 河南仕佳通信科技有限公司       | 13,396,504.30 | 30.71          |
|                   |    | 深圳仕佳光缆技术有限公司       |               |                |
|                   | 2  | 江苏亨通电子线缆科技有限公司     | 3,123,318.99  | 7.16           |
|                   | 3  | 宝胜科技创新股份有限公司       | 2,987,596.67  | 6.85           |
|                   | 4  | 河北华兴新锐通信科技有限公司     | 2,051,430.50  | 4.70           |
|                   | 5  | 灏讯通讯传送产品制造（上海）有限公司 | 1,928,600.00  | 4.42           |
|                   | 合计 |                    | 23,487,450.46 | 53.84          |
| 2013<br>年度        | 1  | 河南仕佳通信科技有限公司       | 19,907,540.15 | 22.32          |
|                   |    | 深圳仕佳光缆技术有限公司       |               |                |
|                   | 2  | 宝胜科技创新股份有限公司       | 12,693,730.68 | 14.23          |
|                   | 3  | 灏讯通讯传送产品制造（上海）有限公司 | 5,324,400.00  | 5.97           |
|                   | 4  | 江苏亨通电子线缆科技有限公司     | 4,318,295.64  | 4.84           |
|                   | 5  | 宁波市奔阳光伏科技有限公司      | 3,666,341.52  | 4.11           |
|                   | 合计 |                    | 45,910,307.99 | 51.47          |
| 2012<br>年度        | 1  | 河南仕佳通信科技有限公司       | 13,900,322.01 | 20.67          |
|                   |    | 深圳仕佳光缆技术有限公司       |               |                |
|                   | 2  | 宝胜科技创新股份有限公司       | 9,908,377.26  | 14.73          |
|                   | 3  | 丹阳市伟鹤祥线缆制造有限公司     | 5,071,711.68  | 7.54           |
|                   | 4  | 宁波市奔阳光伏科技有限公司      | 3,104,540.32  | 4.62           |
|                   | 5  | 江苏亨通光电股份有限公司       | 3,052,247.56  | 4.54           |
|                   | 合计 |                    | 35,037,198.83 | 52.10          |

公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50%或严重依赖于少数供应商的情况。

除葛海泉为郑州仕佳和本公司的实际控制人，葛海泉之子葛鹏、公司董事汪波分别持有郑州仕佳 4.59%和 1.48%外，公司其他董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东均未在上述客户中占有权益。

### （三）主要商品采购情况

#### 1、公司主要采购商品情况

报告期内，公司采购的原材料包括聚氯乙烯树脂粉、低烟无卤聚乙烯及 EVA 树脂粒料、相容剂、稳定剂、阻燃剂、抗氧剂、增塑剂、填充剂、各种颜料等。公司所采购商品的市场供应比较稳定、货源充足，价格透明，不存在对单一供应商依赖的情况。在原材料采购上，在对供应商的供货能力和材料品质进行综合评审的基础上，按年度对供应商进行考核，并实行动态管理。在采购原材料时，一般选择多家供应商，进行比价，以保证质优价廉的原材料及时供给。

公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的 50% 或严重依赖于少数供应商的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5% 以上（含 5%）股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

#### 2、报告期各期，公司前五名原材料供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

报告期内，公司前五名原材料供应商的商品供应情况如下：

| 年度              | 序号 | 供应商名称         | 采购额（元）       | 占公司当年采购总额比例(%)       |
|-----------------|----|---------------|--------------|----------------------|
| 2014 年<br>1-5 月 | 1  | 洛阳中超非金属材料有限公司 | 2,694,871.79 | 9.03                 |
|                 | 2  | 南京泰仑国际贸易有限公司  | 2,420,675.34 | 8.12                 |
|                 | 3  | 南京冠华贸易有限公司    | 2,346,666.67 | 7.87                 |
|                 | 4  | 雅保化工（上海）有限公司  | 2,261,692.31 | 7.58                 |
|                 | 5  | 浙江一泰化工有限公司    | 1,572,483.76 | 5.27                 |
|                 |    |               | <b>合计</b>    | <b>11,296,389.87</b> |
| 2013 年度         | 1  | 洛阳中超非金属材料有限公司 | 7,276,923.08 | 11.39                |
|                 | 2  | 浙江恒泰国际贸易有限公司  | 4,926,529.91 | 7.71                 |
|                 | 3  | 雅保化工（上海）有限公司  | 4,149,692.27 | 6.50                 |
|                 | 4  | 泰州百力化学有限公司    | 3,299,474.36 | 5.17                 |

| 年度      | 序号 | 供应商名称         | 采购额（元）               | 占公司当年采购总额比例(%) |
|---------|----|---------------|----------------------|----------------|
|         | 5  | 上海成再成化工有限公司   | 2,598,277.78         | 4.07           |
|         | 合计 |               | <b>22,250,897.40</b> | <b>34.83</b>   |
| 2012 年度 | 1  | 洛阳中超非金属材料有限公司 | 5,001,172.56         | 10.26          |
|         | 2  | 上海成再成化工有限公司   | 4,773,312.48         | 9.79           |
|         | 3  | 泰州百力化学有限公司    | 2,161,803.42         | 4.43           |
|         | 4  | 浙江恒泰国际贸易有限公司  | 2,108,311.97         | 4.32           |
|         | 5  | 南京冠华贸易有限公司    | 1,891,773.50         | 3.88           |
|         | 合计 |               | <b>15,936,373.93</b> | <b>32.68</b>   |

#### （四）报告期内主要合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署日，对公司持续经营有重大影响的业务合同具体情况如下：

##### 1、销售合同

根据重要性原则和报告期内公司销售情况，公司销售合同披露的标准为近一年销售金额大于 40 万元且比较重大的销售合同，具体如下：

| 序号 | 合同编号            | 采购方          | 合同标的额        | 签订日期      | 履行情况 |
|----|-----------------|--------------|--------------|-----------|------|
| 1  | HBJK2014082508  | 河南仕佳通信科技有限公司 | 1,198,000.00 | 2014/8/25 | 履行中  |
| 2  | JK2014010101-ZY | 宝胜科技创新股份有限公司 | 1,056,000.00 | 2014/1/1  | 履行完毕 |
| 3  | HBJK2014092501  | 河南仕佳通信科技有限公司 | 1,005,300.00 | 2014/9/25 | 履行中  |
| 4  | JK2013050101-ZY | 宝胜科技创新股份有限公司 | 936,000.00   | 2013/5/1  | 履行完毕 |
| 5  | JK2013060101-ZY | 宝胜科技创新股份有限公司 | 936,000.00   | 2013/6/1  | 履行完毕 |
| 6  | JK2013070101-ZY | 宝胜科技创新股份有限公司 | 858,000.00   | 2013/7/1  | 履行完毕 |

| 序号 | 合同编号             | 采购方          | 合同标的额      | 签订日期      | 履行情况 |
|----|------------------|--------------|------------|-----------|------|
| 7  | JK2013080101-ZY  | 宝胜科技创新股份有限公司 | 858,000.00 | 2013/8/1  | 履行完毕 |
| 8  | JK2013110101-ZY  | 宝胜科技创新股份有限公司 | 705,000.00 | 2013/11/1 | 履行完毕 |
| 9  | JK2014020101-ZY  | 宝胜科技创新股份有限公司 | 660,000.00 | 2014/2/1  | 履行完毕 |
| 10 | JK2013100101-ZY  | 宝胜科技创新股份有限公司 | 572,000.00 | 2013/10/1 | 履行完毕 |
| 11 | JK2014040102-ZY  | 深圳仕佳光缆技术有限公司 | 560,500.00 | 2014/4/1  | 履行完毕 |
| 12 | HBJK2013072501   | 河南仕佳通信科技有限公司 | 538,600.00 | 2013/7/25 | 履行完毕 |
| 13 | JK2014051601-LXY | 江苏中天科技股份有限公司 | 473,000.00 | 2014/5/16 | 履行完毕 |
| 14 | JK2014031101-ZY  | 深圳仕佳光缆技术有限公司 | 440,500.00 | 2014/3/11 | 履行完毕 |
| 15 | JK2014041801-ZY  | 深圳仕佳光缆技术有限公司 | 435,500.00 | 2014/4/18 | 履行完毕 |
| 16 | JK20140909-LXY   | 江苏通鼎光电股份有限公司 | 405,000.00 | 2014/9/9  | 履行完毕 |

## 2、采购合同

根据重要性原则和报告期内公司采购情况，公司采购合同披露的标准为近一年销售金额大于 20 万元且比较重大的销售合同，具体如下：

| 序号 | 合同编号        | 供应方          | 合同标的额      | 签订日期       | 履行情况 |
|----|-------------|--------------|------------|------------|------|
| 1  | 20140912009 | 广州纺塑化工有限公司   | 249,810.00 | 2014/9/12  | 履行中  |
| 2  | NJTN1004    | 南京泰仑国际贸易有限公司 | 224,500.00 | 2014/10/17 | 履行完毕 |
| 3  | NJTN14      | 南京泰仑国际贸易有限公司 | 224,000.00 | 2014/10/30 | 履行完毕 |
| 4  | NJTN1105    | 南京泰仑国际贸易有限公司 | 217,500.00 | 2014/11/14 | 履行完毕 |
| 5  | GHS-1453-ZY | 南京冠华贸易有限公司   | 496,000.00 | 2014/10/17 | 履行完毕 |

| 序号 | 合同编号             | 供应方           | 合同标的额      | 签订日期       | 履行情况 |
|----|------------------|---------------|------------|------------|------|
| 6  | JK2014101305     | 雅宝化工（上海）有限公司  | 358,200.00 | 2014/10/13 | 履行中  |
| 7  | NJTN03           | 南京泰仑国际贸易有限公司  | 296,000.00 | 2014/2/18  | 履行完毕 |
| 8  | GHS-1446-ZY      | 南京冠华贸易有限公司    | 294,500.00 | 2014/10/13 | 履行完毕 |
| 9  | NJTN03           | 南京泰仑国际贸易有限公司  | 286,000.00 | 2014/3/6   | 履行完毕 |
| 10 | JK20140912       | 雅宝化工（上海）有限公司  | 283,500.00 | 2014/9/19  | 履行完毕 |
| 11 | JK20140918       | 雅宝化工（上海）有限公司  | 283,500.00 | 2014/9/24  | 履行中  |
| 12 | JK20141023       | 雅宝化工（上海）有限公司  | 283,500.00 | 2014/10/23 | 履行中  |
| 13 | NJTN06           | 南京泰仑国际贸易有限公司  | 280,000.00 | 2013/12/3  | 履行完毕 |
| 14 | GHS-1429-ZY      | 南京冠华贸易有限公司    | 277,200.00 | 2014/9/29  | 履行完毕 |
| 15 | SZZ-005PYH       | 苏州市众山塑料有限公司   | 256,000.00 | 2013/8/7   | 履行完毕 |
| 16 | CZC2014001201    | 上海成再成化工有限公司   | 248,400.00 | 2014/11/12 | 履行完毕 |
| 17 | NJTN03           | 南京泰仑国际贸易有限公司  | 233,599.60 | 2014/5/27  | 履行完毕 |
| 18 | JK20140901       | 雅宝化工（上海）有限公司  | 218,700.00 | 2014/9/11  | 履行完毕 |
| 19 | JXSD1008488      | 上海腾宇高分子材料有限公司 | 218,000.00 | 2014/10/8  | 履行中  |
| 20 | JXSD1030533      | 上海腾宇高分子材料有限公司 | 217,000.00 | 2014/10/30 | 履行中  |
| 21 | NJTN04           | 南京泰仑国际贸易有限公司  | 216,071.05 | 2014/2/10  | 履行完毕 |
| 22 | JK20140904       | 洛阳中超非金属材料有限公司 | 204,000.00 | 2014/9/2   | 履行中  |
| 23 | LYZC20140906002  | 洛阳中超非金属材料有限公司 | 204,000.00 | 2014/9/8   | 履行中  |
| 24 | LYZC20140930-005 | 洛阳中超非金属材料有限公司 | 204,000.00 | 2014/9/30  | 履行中  |
| 25 | LYZC20141018-008 | 洛阳中超非金属材料有限公司 | 204,000.00 | 2014/10/18 | 履行中  |
| 26 | LYZC20141024012  | 洛阳中超非金属材料有限公司 | 204,000.00 | 2014/10/24 | 履行中  |

| 序号 | 合同编号            | 供应方           | 合同标的额      | 签订日期       | 履行情况 |
|----|-----------------|---------------|------------|------------|------|
| 27 | LYZC20141030009 | 洛阳中超非金属材料有限公司 | 204,000.00 | 2014/10/30 | 履行中  |
| 28 | GHS-1413-ZY     | 南京冠华贸易有限公司    | 201,500.00 | 2014/9/19  | 履行完毕 |
| 29 | GHS-1472-ZY     | 南京冠华贸易有限公司    | 201,500.00 | 2014/10/28 | 履行完毕 |

### (3) 借款合同

2014年1月，公司与中国建设银行股份有限公司鹤壁分行签订建鹤善融【2014】006号《人民币额度借款合同》，合同约定的借款额度为人民币50万元。借款时间为截止2014年1月15日至2014年7月15日。

2014年3月，公司与华夏银行股份有限公司郑州分行签订编号为：zzzx0610120140005、zzzx0610120140006、zzzx0610120140007《流动资金借款合同》，合同金额分别为人民币100万元、300万元、100万元，借款时间为2014年3月28日至2015年3月28日。

2014年4月，公司与招商银行股份有限公司郑州分行签订2014年3726信字第003号《授信协议》，合同约定为公司提供人民币500万元的授信额度，授信期间为2014年4月4日至2015年4月4日。

2012年6月4日，公司与国家开发银行股份有限公司河南省分行签订编号为4110351392012044207-18《国家开发银行股份有限公司中小企业贷款借款合同》，借款金额为400万，借款时间为2012年6月4日至2013年6月3日。保证人为河南省二七担保有限公司。

### (4) 担保抵押合同

2014年3月，河南省中小企业投资担保股份有限公司与华夏银行股份有限公司郑州分行分别签订编号为：zzzxo610120140005-11、zzzxo610120140006-11、zzzxo610120140007-11《保证合同》，葛海泉与华夏银行股份有限公司郑州分行分别签订编号为：zzzxo610120140005-12、zzzxo610120140006-12、zzzxo610120140007-12《保证合同》为公司在该行的500万借款提供担保。

2014年4月，河南省中小企业投资担保股份有限公司与招商银行股份有限公司郑州分行签订编号为2014年3726保字第007号《最高额不可撤销担保合同》、葛海泉与招商银行股份有限公司郑州分行签订编号为2014年3726保字第008号《最高额不可撤销担保合同》，耿树霞与招商银行股份有限公司郑州分行签订编号为2014年3726保字第009号《最高额不可撤销担保合同》，为公司在该行的500万借款提供担保。

#### (5) 承兑协议

2014年3月31日，河南杰科向华夏银行股份有限公司郑州分行申请办理汇票承兑，签署编号为zzzxo620120140009《银行承兑协议》，票面总金额为人民币500万元，同时张志奇与向华夏银行股份有限公司郑州分行签订编号为zzzxo620120140009-31《质押合同》，为该银行承兑协议提供担保。

2014年4月4日，河南杰科向招商银行股份有限公司郑州分行申请办理汇票承兑，签署编号为2014年3726银合字第003号《银行承兑合作协议》，票面金额为500万元。

## 五、公司商业模式

公司立足于高分子改性材料行业，主要从事光缆及电缆用高分子改性新材料的研发、生产和销售。公司采用“技术效益型”战略，利用公司在低烟无卤光缆、电缆用高分子改性材料方面积累的技术优势，服务于国内知名光缆及电缆企业。公司的主要客户包括江苏亨通电子线缆有限公司和宝胜科技创新股份有限公司等多家行业内知名企业。报告期内，公司业务收入80%以上来自聚烯烃类改性材料，与传统PVC高分子改性材料生产企业相比，公司产品的整体档次和附加值较高，利润率高于同行业平均水平。

### (一) 采购模式

公司生产所需要的主要原材料为聚氯乙烯树脂粉、低烟无卤聚乙烯及EVA树脂粒料、相容剂、稳定剂、阻燃剂、抗氧剂、增塑剂、填充剂、各种颜料等。公司与上游供应商建立了稳定的业务合作关系，原材料供应充足。

对于聚氯乙烯树脂粉、低烟无卤聚乙烯及 EVA 树脂粒料等原材料，销售部对已签订的订单所需用树脂粉量和粒料及生产时间分布进行统计，汇总预排上述材料的用量；生产部根据生产定单提出原材料采购需求，由供应部根据生产需要结合库存情况编制采购计划；经总经理审核批准，财务部根据批准方案做相应的资金安排，由供应科具体实施采购。供应科根据总采购量向合格供方发出询价函，根据询价结果提出细分采购计划报批后执行。

对于其他原材料的采购，公司供应科根据 PVC 树脂粉、PE 及 EVA 树脂粒料等主要原材料的用量进行配比，编制采购计划，直接向供应商采购。

在供应商选择方面，公司制定了完善的合格供方管理体系。在对供应商的供货能力和材料品质进行综合评审的基础上，按年度对供应商进行考核，并实行动态管理。在采购原材料时，一般选择多家供应商，进行比价，以保证质优价廉的原材料及时供给。

设备采购方面，主要由生产部门根据生产需要，提出采购申请，并填写“生产设备配置申请单”，交由相关部门会签。经总经理批准后，由供应科实施采购。对于大型设备或成套设备，公司由供应科组织招（议）标采购。

## （二）生产模式

公司采用“以销定产”的订单式生产模式，具体如下：

市场销售部门接收到客户的生产订单后，结合库存情况，以交货期、运输距离和生产能力、产品品种为主要依据，将订单发送至公司生产部。生产部门按照产品结构及其生产工艺过程，核算其材料定额，形成生产计划单。生产车间接到生产计划单后，首先根据订单产品提出原材料计划，由供应科组织原材料采购；原材料采购到位后，生产车间按生产部下达的生产工艺流程组织生产；质量管理部负责原材料进厂检验、产品生产制造过程中的工序检验、以及产品最终的出厂检验；经质量管理部检测合格的产品统一入库，后按批次发送给客户。

## （三）销售模式

公司采用直销的销售模式，即通过招投标方式获得订单后，与客户签订购销合同。在销售组织上，公司将全国市场划分为若干片区，由营销片区独立负责市

场的开拓和管理。销售部负责项目订单相关工作、配合招投标、销售对外宣传、客户信息管理、产品售后服务等商务、服务、保障工作。总体而言，公司的销售模式主要有以下几点特色：

### 1、为客户提供差异化服务，实现价值营销

针对不同客户的需求，公司的营销团队提供从产品选型、使用指导、检测服务到配套附件安装的整体解决方案。以差异化的“价值营销”策略，依托优质产品和主动服务在市场中确立竞争优势，提升产品和服务的内在价值，树立品牌形象，提高公司在客户中的信任度和美誉度。

### 2、完善的营销服务体系，实现立体化营销

公司建立了售前、售中、售后立体化营销服务体系，紧密联系互为支撑。

**售前：**由公司各营销片区负责分别收集其所在片区的市场信息，帮助客户分析需求。协助客户进行设计选型，解决产品选型过程中存在的技术难题，并会同公司技术专业人员与客户进行交流沟通，为客户提供符合需求的定制化解决方案。

**售中：**由销售人员对现有客户的线缆用高分子材料改性料的需求、项目计划、商务合作等方面做全面沟通，通过不断诠释和磋商，最终达成合作协议，并由专门的销售人员负责合同的签订、执行、跟踪、协调等相关工作。

**售后：**由公司售后服务队伍协助服务指导、产品检测、客户特殊要求或意见的反馈、定期跟踪回访等。

### 3、建立科学的营销激励机制，实现活力营销

公司制定了系统完善的营销激励和约束机制，实行项目化管理和销售人员分级管理，建立公平、合理、积极的评价体系，有效激发了营销人员工作的积极性和激情。

基于上述的营销体系，公司形成了以差异化服务为基础、价值营销为核心的独特的营销模式，形成了公司稳定、忠诚的客户资源，避免了行业内普遍存在的对销售人员的过度依赖，保证了客户开发和积累的连续性、稳定性，形成了紧密

协作、团体作战的销售团队与机制,从而实现了公司近几年经营业绩的快速增长,并为公司进一步扩大销售规模奠定了坚实的基础。

#### （四）盈利模式

公司利润主要来自于光缆及电缆用高分子改性新材料的生产和销售。一般在与客户签订项目合同后,公司即实施产品的生产;发出产品后,按照项目合同,在约定的期间内(一般为2-3个月)收到客户支付的全部款项。

在产品定价策略上,采用“成本加成”的报价模式,公司以材料价格和材料定额为依据,测算产品的制造成本,在此基础上,结合产品制造工艺的复杂程度、产品的技术先进性、市场供求状态,加上一定的毛利,确定对外报价。

## 六、挂牌公司所处行业基本情况

### （一）行业基本概况

#### 1、公司所处行业分类

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业属于橡胶和塑料制品行业(C29);根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所处行业属于制造业中的其他塑料制品制造(C2929)。

#### 2、行业主管部门及监管体制

公司所处行业的主管部门包括国家发展和改革委员会、国家环境保护部和国家质量监督检验检疫总局等。其中,国家发展和改革委员会负责产业政策的制定;国家环境保护部负责行业环境保护政策的制定,监督政策落实、执行情况;国家质量监督检验检疫总局负责制定、发布、组织实施相关产品标准。

#### 3、行业主要法律法规及国家政策

##### （1）主要政策

1)《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)》将能够满足国民经济基础产业发展需求的高性能复合材料、高性能工程塑料、具有环保和健康功能的绿色材料等产品列为制造业中的优先主题。

2) 根据《产业结构调整指导目录(2011年本)(2013年修正)》,“复合材料、功能性高分子材料、工程塑料及低成本化、新型塑料合金生产”属于鼓励类;线缆高分子材料的下游行业,如城乡电网改造及建设、核电站建设、船舶设计制造等也属于鼓励类项目。

3)《中国禁止出口限制出口技术目录(2008年修订)》将同时满足某些条件的不燃烧电缆绝缘材料的配方及制备工艺以及高速挤出聚氯乙烯电缆用高分子材料列为限制出口项目。

4)《汽车工业发展“十一五”规划》提出“全面提升汽车零部件行业的竞争力,争取到2020年成为全球零部件生产大国、跻身国际零部件工业强国”的发展目标,将对线缆用高分子材料改性料行业的发展产生积极的促进作用。

## (2) 主要标准

- 1)《光缆护套用低烟无卤阻燃材料特性》(YD/T 1113-2001)
- 2)《热塑性无卤低烟阻燃电缆料》(JB/T 10707-2007)
- 3)《电线电缆用可交联阻燃聚烯烃料》(JB/T10436-2004)
- 4)《阻燃和耐火电线电缆通则》(GB/T 19666-2005)
- 5)《电线电缆用软聚氯乙烯塑料》(GB/T8815-2008)
- 6)《道路车辆--60V和600V单芯电缆》(ISO 6722-2011)(国际标准)
- 7)《电线电缆和软线参考标准》(UL 1581-2013)(国际标准)

## 4、行业概述

### (1) 光缆及电缆用高分子改性新材料的定义及分类

高分子改性材料一般利用相对分子质量较高的化合物构成的材料,通过填充、共混、增强等加工方法,改变其性质,使强度、抗冲击性、韧性、阻燃性、耐老化性等方面性能均有显著提高。

按照对产品拉伸强度、阻燃效果、无卤要求、耐磨性能、耐弯曲性能、耐腐蚀、热老化等各项性能高低要求的不同,光缆及电缆用高分子改性新材料可以分

为普通光电缆用高分子材料和特种光电缆用高分子材料。普通光电缆用高分子材料主要运用于对性能指标要求较低的普通电力、家电、户外通讯、信息技术，而特种光电缆用高分子材料主要应用于新能源、汽车、海洋工程、高端装备制造等领域对某项或多项性能指标有特殊要求的光缆及电缆。

按照用途划分，光缆及电缆用高分子新材料改性料可分为绝缘材料（用于生产线缆绝缘层）、屏蔽材料（用于生产线缆屏蔽层）、护套材料（用于生产线缆护套）三类。高分子材料在电缆中的应用如下图（图 1）所示：

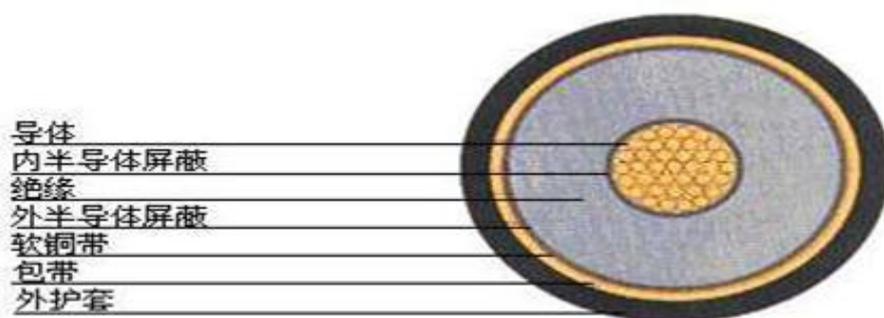


图 1

按光缆及电缆使用目的的不同，一般将其产品分为三大类：电力电缆、电气装备用电线电缆和通信电缆，这些产品大都需要用到电缆高分子材料。具体如下：

| 类别        | 用途  | 代表性产品      | 高分子材料   |
|-----------|---|------------|---|
| 电力电缆      | 电力系统的主干线路中用以传输和分配大功率电能的电缆产品，主要用在发、配、输、变、供电线路中的强电电能传输                    | 中、低压电力电缆   | 中档产品主要为 XLPE 绝缘（不含自交联）材料；<br>高档产品主要为低烟无卤阻燃聚烯烃材料、屏蔽材料、硅烷自交联 XLPE 材料、中、高压 XLPE 绝缘材料 |
|           |   | 高压、超高压电力电缆 |   |
| 电气装备用电线电缆 | 从电力系统的配电点把电能直接传送到各种用电设备、器具的电源连接线路用电线电缆，各种工农业装备中的电气安装线和控制信号用的电线电缆均属于这类产品 | 民用电线       | 低档产品主要为普通 PVC 绝缘材料；高档产品主要为 XLPE 绝缘材料、汽车线束材料、弹性体材料、UL、TüV 材料等                      |
|           |   | 电器仪表电线     |   |
|           |   | 汽车线束       |   |
|           |   | 船用线缆       |   |
|           |   | 光伏线缆       |   |
|           |   | 高速铁路线缆     |   |
|           |   | 航空线缆       |   |
| 核电站线缆     |   |            |   |

|          |  |        |  |
|----------|--|--------|--|
|          |  | 风力发电线缆 |  |
| 通信<br>电缆 | 传输电话、电报、电视、广播、<br>传真、数据和其他电信信息的<br>电缆,其中包括室内通信电缆、<br>长途对称电缆和同轴(干线)<br>通信电缆 | 数据线    | 低档产品主要为普通 PVC 绝<br>缘、护套材料;高档产品主要为<br>低烟无卤阻燃聚烯烃材料 |
|          |  | 光缆     |  |

## (2) 行业发展历程与行业现状

### 1) 光缆及电缆用高分子改性材料发展历程及现状

1927年,美国塞摩恩(Semon)发明了聚氯乙烯(PVC)绝缘体,并于上世纪40年代就将PVC用于供电电缆和通讯电缆。上世纪80年代初,国外研制出PVC低烟无卤阻燃改性线缆料。上世纪80年代后期,开发了第二代线缆用聚烯烃类低烟无卤阻燃改性线缆料。同第一代产品相比,第二代无卤阻燃材料除了在阻燃性能、发烟性、毒性、腐蚀性能、力学性能、电性能上有所改进外,其生产过程中高速挤出的性能是一大特征。

我国对无卤低烟阻燃高分子新材料的研究晚于国外同行,但随着研究的不断深入和各项原辅材料的发展,无卤低烟阻燃高分子新材料的技术水平也取得了长足的进步,国产无卤低烟阻燃高分子新材料逐步取代进口,在我国的光缆及电缆制造业中开始占据了举足轻重的地位。

近年来,随着各国和相关政府监管部门对环保和安全的要求提高,行业内具有低烟无卤和阻燃耐高温等特征的改性高分子材料正逐步代替燃烧后含烟含卤素不具耐受性的传统聚氯乙烯改性材料,需求量逐年提高。

### (3) 行业发展前景

光缆及电缆用高分子改性新材料是涉及面广、科技含量高的一个产业领域,而高分子改性技术更是几乎深入到所有高分子制品的原材料与成型加工过程中。高分子改性材料有环保意识可重复使用,保护环境观念将融入改性高分子设计与制造过程中。随着新能源、汽车、海洋工程、信息技术、新重型装备等新兴领域的快速发展,对使用光缆及电缆的高分子改性新材料的需求也再不断增长。

### 1) 电缆行业需求增加将带动高分子改性材料的发展

目前，我国电线电缆行业仍处于快速增长阶段。2003年~2007年，以铜当量度量的电线电缆行业总产量年均复合增长率超过10%。同时，2004年~2007年，受铜价大幅上升影响，我国电线电缆行业总产值大幅增长，每年增速平均为28%；即使在全国经济受到全球金融危机巨大影响的2008年，年增长率仍有20%；2008年以后，我国电线电缆行业持续稳步增长，如下图（图2）所示，至2012年，中国线缆行业工业销售产值超过万亿，超过美国成为世界线缆制造第一大国。

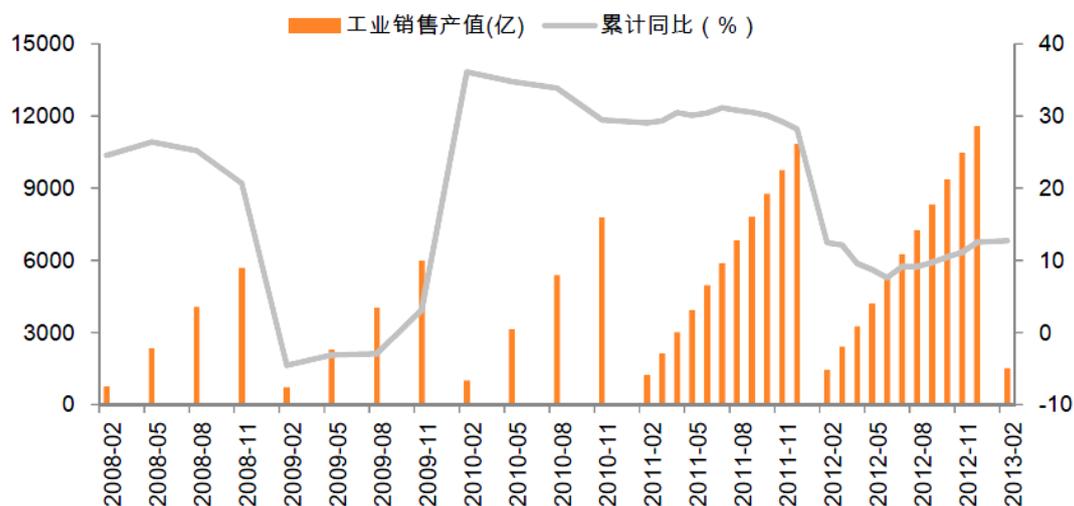


图2

数据来源：同花顺 Ifind 注：累计同比为季度数据。

根据国外市场研究机构 Bccresearch 发布的研究报告，2014年-2019年电缆行业的复合增长率将达到7.7%。电缆的绝缘层、屏蔽层和护套层一般材料高分子改性新材料制作，据不完全统计，优质线缆中每单位长度所使用的绝缘层及外部的包裹性材料占线缆每单位成本的5%及以上，由此可以预见，随着电缆行业的发展，高分子改性材料将保持稳定快速发展。

### 2) 接入网光纤化、4G 部署等驱动因素将拉动改性高分子材料的需求

根据光纤权威机构 CRU 的统计和预测，除北美地区，其他地区的光缆需求量在2010至2016年均呈上升态势。其中，中国仍是需求量最大的国家，预计2016年中国光缆需求将占全球市场的43%，需求超过1亿芯公里详见下表(图3)。

单位：千芯公里

| 千芯公里 | 2008    | 2009    | 2010    | 2011    | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 北美   | 29447   | 26540   | 28525   | 35651   | 34816   | 32929   | 32523   | 31412   | 31353   |
| 西欧   | 16380   | 14529   | 19026   | 20990   | 22617   | 23330   | 23970   | 24439   | 25224   |
| 东欧   | 8608    | 5744    | 7887    | 8240    | 8933    | 9858    | 10717   | 11574   | 12289   |
| 中国   | 42105   | 80000   | 80470   | 85530   | 90836   | 95898   | 99720   | 102585  | 104500  |
| 亚太   | 28867   | 30265   | 30461   | 34022   | 38094   | 40416   | 41389   | 42553   | 43840   |
| 其他   | 13904   | 15608   | 16679   | 18831   | 19892   | 20961   | 22171   | 23756   | 25236   |
| 合计   | 139,312 | 172,686 | 183,048 | 203,264 | 215,188 | 223,392 | 230,499 | 236,319 | 242,392 |

图 3

数据来源：CRU 注：2014 年度、2015 年度、2016 年度为预测数据

我国作为全球光纤需求量最大的国家，带动光纤光缆行业发展的驱动因素较多。从短期看，接入网光纤化是目前国内光纤需求最大的驱动力。我国电信运营商从上世纪 90 年代开始大规模建设核心网，目前已经形成了比较成熟的骨干网和城域网。但在迅速增长的流量压力需求和用户体验需求的推动下，电信运营商从 2011 年开始进入接入网光纤化建设，将高速宽带接入到用户家中，这将给光纤市场带来较大的需求空间。从中期看，智能终端的普及以及移动互联网业务的快速发展使得移动数据业务呈现高速增长的态势，2014 年以来，运营商开始国内 4G 网络建设，广电亦加速进入互联网接入业务，这将给光纤光缆行业带来新的需求量。从长期看，物联网的发展、室内无线覆盖改造等因素将形成国内光纤需求长远动力。物联网的架构主要分为三部分：应用层、网络/接入层、感知层，其中接入层是将实现物理世界中更多物体连接在一起，连接媒介将首选光纤。根据 Forrester 预计，到 2020 年，物物互联网业务与现有的人与人通讯业务的比例将达到 30:1。在室内无线覆盖方面，全球最大的光纤厂商美国康宁公司日前宣布将进入室内无线覆盖光纤化领域，并推出相应的解决方案。

高分子改性材料具有高光学透过性、高折射率、低光损耗等特性，是生产光缆的主要原材料之一。随着国内接入网光纤化、4G 的部署、物联网的发展，未来我国高分子改性材料的需求将随之增加。

#### (4) 行业上下游情况

##### 1) 行业的上游市场情况分析

光缆及电缆用高分子改性材料行业是配套行业，在整个产业链中位于中上游，并不是一个独立发展的产业。具体而言，该行业上游行业主要为生产聚烯烃、聚氯乙烯和聚氨酯等化工原材料行业（图 4）。由于此类原材料均为石油化工产品，受市场供需关系和全球原油价格的影响，上游行业的石油产品及其他提取物价格上升与下降，必将使下游线缆用高分子材料行业的生产成本相应增加或降低。

高分子材料生产所使用的材料均为大石化产品，且在生产成本构成中占据较大比重，其价格波动会对线缆材料的销售价格产生直接的影响。价格波动中，聚烯烃、聚氯乙烯和聚氨酯等化工原材料企业对线缆高分子材料行业发展的影响表现出以下特征：

①虽然行业内企业会试图向下游转嫁成本压力，但产品技术含量程度等因素都影响其转嫁效果。一般而言，产品技术含量高的企业转嫁能力强，企业会保持相对平稳的毛利水平，在有新产品推出的情况下，毛利率稳中有升；产品技术含量低的企业转嫁能力弱，企业成本压力较大；

②在产品价格波动较大的环境下，聚烯烃、聚氯乙烯和聚氨酯等化工原材料企业更愿意选择生产规模大、整体竞争实力强的下游客户，以确保其经济利益及时、足额的实现，客观上限制了生产规模小、整体竞争实力弱的线缆用高分子材料企业的发展。

此外，聚烯烃、聚氯乙烯和聚氨酯等化工原材料的技术水平也会对线缆材料产品的技术水平产生直接影响。

## 2) 下游市场行业分析

与光缆及电缆用高分子材料行业密切相关的下游行业包括电网、通讯、新能源、汽车、信息技术、海洋工程、新重型装备等（图 4）。其中，电网、通讯行业对线缆用改性高分子材料的需求最大。以电网行业为例，“十一五”期间，我国的电网总投资将达到 1.2 万亿元，较“十五”期间投资增长 140%，仅国家电网公司就将新增 330kv 及以上输电线路达 6 万 km。可以预见，西电东送、骨

架电网升压扩容、全国联网等大规模的电网建设将为电缆行业提供广阔的发展空间。

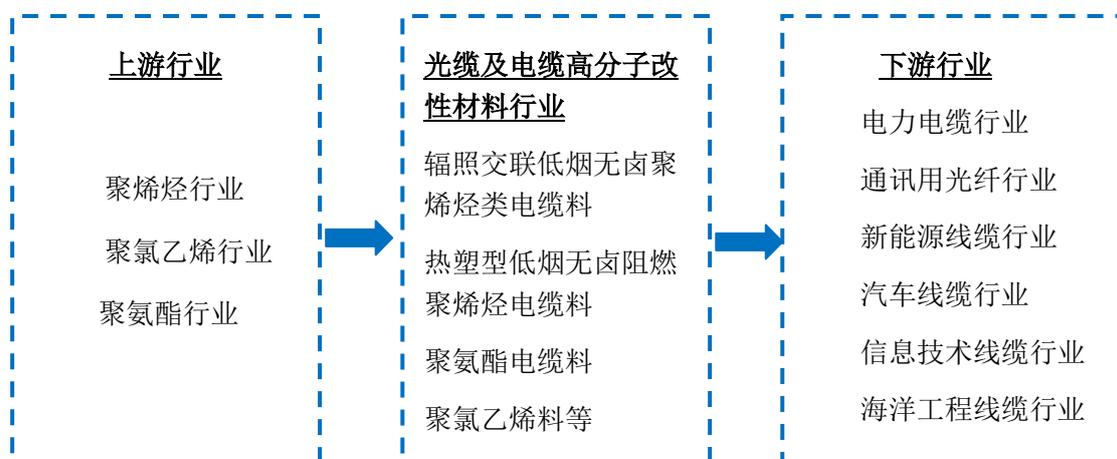


图 4

## (二) 行业风险

### 1、经济周期波动的风险

公司所从事的特种电缆光缆料生产和销售行业与经济发展周期有着较强的相关性。公司的发展在很大程度上依赖于国民经济运行状况及国家固定资产投资规模。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，该类调整将直接影公司所处行业发展，并可能造成公司主营业务波动。公司能否针对经济发展周期各个阶段的特点相应调整公司的经营决策，在一定程度上影响着公司的业绩。

### 2、行业竞争加剧风险

独特的产品配方以及开发新配方的能力是高分子改性材料生产企业的核心竞争力。不同客户因其产品差异较大而对改性高分子材料的性能要求不同，该行业需要积累大量的独特配方，又要具备较强的技术开发和创新能力。同时，随着化工新材料行业和下游行业的快速发展，改性材料产品更新换代速度快，公司需要不断推出创新配方，优化生产工艺和质量控制体系。若公司不能保持强大的科研能力、持续研发新配方，则细分市场面临竞争加剧的风险。

### 3、市场开发不足的风险

公司市场开发主要表现为光缆及电缆用高分子改性材料的研发创新和销售，这是决定公司持续发展的重要因素。市场开发力度不足或方式不当将直接导致签订合同量不足，同时在签订合同前期过程中投入的人力、物力和财力会提高公司的费用，从而影响公司的经营业绩。

#### 4、国家法律法规政策对企业的影响

近几年，国内外政府的环保要求越来越严格，对塑料制品的各种环保标准越来越高，导致改性塑料生产企业支付的生产成本持续上涨。各国政府对改性塑料制品的卤素、铅等污染物含量，燃烧发烟量、有害气体生产量等指标要求的提高，势必会增加改性塑料企业的生产成本，加速企业的整合，提高行业的准入门槛。如果公司不能追踪市场发展的趋势，进一步提高改性塑料的质量，未来可能存在不能及时适应国家相关法律法规调整的风险。

#### 5、专业人才流失的风险

公司经过多年的积累，形成了一支高素质的专业技术管理人才队伍，这些专业人才具备扎实的高分子改性材料的知识，拥有丰富的行业经验，掌握改性材料的各种性能，这是公司处于行业领跑者的坚实基础。随着行业竞争的加剧以及企业规模的扩大，公司对人才的需求会进一步增加，如果公司不能做好专业技术人才的稳定工作，人员的流失以及新进员工培训产生的成本，都会对公司的业务发展造成不利影响。

### （三）公司在行业竞争中的地位

#### 1、竞争格局

目前，我国线缆类高分子材料的市场竞争呈现出“三多、三少”的局面：

##### （1）纯加工无研发企业多、科技型研发企业少

目前，国内线缆用高分子材料生产企业约有 300 余家，多为销售收入百万、千万元级别的纯加工无研发企业，销售收入亿元以上的综合型大企业约甚少。与小企业相比，大企业在产品开发能力、技术服务能力、生产设备先进性等方面具有明显的优势，能为客户提供质量更为稳定的产品以及更为及时、有效的技术服

务。此外，与小企业相比，大企业在抵御风险方面具有明显优势，在面临原材料价格上涨、供应紧张等不利情况时，化解风险能力更强。

(2) “单一产品型”企业多、“系列产品型”企业少

① “单一产品型”：大多数国内企业的产品为普通线缆材料，能够进一步提供特种线缆材料的企业则少。单一的产品结构，使得企业只能满足客户多样化产品需求中的一小部分，给客户的新产品开发、质量控制、成本控制等方面造成诸多不便。

② “系列产品型”：产品结构丰富，既能提供普通线缆材料，又能提供特种线缆材料，能够满足客户多样化的产品需求。“系列产品型”需要以丰富的产品结构为支撑，需要大量的人力、物力的投入。另一方面，以专注于线缆材料行业为前提的“全类别、多系列、多品种”产品组合，有助于增强规模效应和业务协同效应，降低公司市场开发成本及客户维护成本，避免因个别行业的需求波动给公司带来的不利影响。

陶氏化学、巴斯夫、北欧化工等跨国企业以及杰科股份等少数国内企业属于“系列产品型”。

(3) “成本效益型”企业多、“技术效益型”企业少

① “成本效益型”产品开发能力薄弱，以普通 PVC 绝缘材料为主导，主要依靠成本控制获取利润。下游客户技术实力弱，市场占有率低，在线缆行业集中度逐渐提高的背景下，很容易随着下游客户的掉队而掉队。

② “技术效益型”注重成本控制，更注重新产品开发，产品整体档次高、附加值高，以聚烯烃类产品、阻燃聚氨酯产品（TPU）和聚氯乙烯阻燃产品（PVC）为主。客户多为技术实力强、产品市场占有率高的大型线缆生产企业，在线缆行业集中度逐渐提高的背景下，能够与客户共同成长。

目前，国内大量线缆材料生产企业主要从事普通 PVC 绝缘材料产品的生产，走“成本效益型”发展路线，只有杰科股份、德威新材、上海新上化、万马高分子、苏州双虎、上海凯波等少数国内企业及陶氏化学、北欧化工、巴斯夫等国外企业具备“技术效益型”特征。

与普通 PVC 绝缘材料相比，聚烯烃类产品、阻燃聚氨酯产品（TPU）和聚氯乙烯阻燃产品（PVC）的开发、生产对企业提出了更高的技术要求，这些光缆及电缆用高分子改性新材料能为企业提供更为丰厚的利润回报。在劳动用工、环保等监管措施不断完善的背景下，企业若想确立优势地位，低技术含量产品的生产成本控制已无法提供问题的解决答案。开发拥有自主知识产权、具备国际竞争力的线缆材料已成为必须要跨越的一道门槛、“技术效益型”的道路已成为必然的选择。

## 2、竞争对手

目前市场上主要线缆用高分子材料的国内竞争对手有德威新材、上海凯波、万马高分子、苏州双虎等企业，国际竞争对手有陶氏化学、北欧化工、日本理研等。公司主要产品为聚烯烃类改性材料，包括热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃材料和辐照交联低烟无卤阻燃聚烯烃材料等。该系列产品具有生产工艺流程复杂、原料配方技术独特等优势，国内的竞争对手较少，主要是德威新材等少数大型综合线缆料生产企业。从全球市场来看，公司的主要竞争对手包括陶氏化学、日本理研等知名企业。与国际竞争对手同系列产品相比，公司产品在国内市场具有销售价格低、交货期短和售后服务及时等优势。

## 3、市场化程度

我国光缆及电缆用高分子改性新材料行业市场化程度较高，经过多年的发展，杰科股份等少数国内企业在特殊材料领域的自主研发能力获得了实质性进步，先后开发出辐照交联阻燃聚烯烃电缆料、硅烷自交联聚乙烯绝缘材料、德系汽车线束绝缘材料、高速铁路机车线束用聚酰胺弹性绝缘材料等具有国际竞争能力的产品。打破了国外企业的技术垄断，开始逐渐抢占国外企业的市场份额。

## 4、公司所处行业地位

在长期的专业化运作中，公司依靠稳定的产品质量以及突出的产品开发能力，与客户形成了良好的互动，积累了大量的优质客户。优质的客户资源使得公司能够准确把握行业技术发展趋势，不断推出符合市场需求的产品。公司在聚烯

烃类高分子改性材料细分市场取得了较强的市场地位，参与了《电线电缆用无卤低烟阻燃电缆料》国家标准的起草。

## 5、公司自身竞争优势及劣势

### (1) 竞争优势

#### 1) 产品优势

公司拥有两类优质产品：辐照交联阻燃聚烯烃材料和紧套料（室内光缆用热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃紧套料）。而这些产品都是通过传统高分子材料改性制成的，具体分析如下：

第一、辐照交联阻燃电缆料的毛利率达到了 25% 以上，主要同一般的化学交联和硅烷交联拥有耐高温和阻燃的特性。目前，交联聚烯烃绝缘电线电缆制备方法有三种通用交联方法：过氧化物化学交联法、辐照交联法、硅烷交联法。其中，过氧化物化学交联法存在的不足是其生产效率低、工艺流程复杂、耗能大、能效利用率低、产品废品率高；硅烷交联法涉及水解反应，电线电缆稳定性差、耐压及耐温等级较低、不适合做无卤阻燃电线电缆。辐照交联法生产效率高、工艺流程简单、能耗小、废品率低，且该方法生产的电线具有耐温等级高（辐照交联聚烯烃长期使用温度可达 150 度）、耐电性能好、耐磨、耐应力开裂、耐压碎、耐溶剂、耐烙铁焊接等特性。就绝缘材料种类而言，目前常见的主要为辐照交联聚氯乙烯绝缘电线及辐照交联聚烯烃绝缘电线，其中以辐照交联聚烯烃绝缘电线用量较大。辐照交联聚烯烃绝缘电线按使用温度等级一般分为 105℃、125℃、150℃，其中以 125℃、150℃ 等级电线应用较为广泛，其使用的 125℃、150℃ 辐照交联电缆料尤其是其中的阻燃类产品属于高技术含量产品。

第二、紧套料的毛利率高，主要运用于光纤领域。子公司生产的室内光缆用热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃紧套料系新材料制品，属于国家重点支持的高新技术领域中新材料技术—高分子材料—高分子材料的低成本、高性能化技术以及江苏省高新技术研究开发领域和江苏省优先发展的高新技术产品参考目录中新型材料技术—新型有机高分子材料—新型改性高分子材料。目前国内无卤阻燃聚烯烃紧套料由于配方技术原因存在耐高低温循环差、热收缩大、挤塑速度慢、废品

率高、模口堆积多、和光纤粘结不好等缺点；进口无卤阻燃聚烯烃紧套料价格高、供货不及时。而公司发明的用于光缆的一种室内光缆用热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃紧套料，具有无卤、低烟、阻燃、机械物理性能好、挤塑速度快（可达 210m/min 以上）及模口堆积少、和光纤粘结好等性能，制成的室内光缆紧套产品具有成品率高、耐高低温循环好、热收缩小、防水防潮等特点，经科技查新，在国内公开文献中未见相同报道，经检测和用户使用，相关技术指标达到企业标准要求，关键技术已申报国家发明专利，技术水平达到国内领先。随着光纤到户宽带网络建设、4G 网络系统及智能建筑的迅猛发展，室内光缆被大量使用，除用于用户引入端处，还可广泛的用作室内布线、跳线、通信设备和数据设备内的连线及数据线。随着光纤化的不断深入，室内光缆必然成为线缆产业的主流发展方向，市场需求量逐年增长，市场容量巨大。

## 2) 研发技术优势

公司建有标准化实验室，拥有较全面的实验检测仪器和设备，同时依托常熟理工学院无锡杰科塑业有限公司光电缆材料产学研合作作为研发平台，可与高校共享更为丰富的实验仪器和设备。公司是以研制特种光电缆料为方向的技术型企业，是中国电器工业协会电线电缆分会会员单位，参加过国家标准的起草，企业拥有多项发明专利和省高新技术产品，并通过了 ISO9001-2008 体系认证，建有市级特种光电缆料工程技术研究中心，以及常熟理工学院无锡杰科塑业有限公司光电缆材料产学研合作关系，产品符合欧盟 RoHS 环保指令及 REACH 法规。公司独立研发的产品《汽车薄壁电线用 125℃辐照交联阻燃聚烯烃电缆料》荣获江苏省高新技术产品认定。

公司注重产品研发和知识产权保护，已获得授权的发明专利 1 项，已获得授权的实用新型 3 项。分别为：无卤阻燃聚氨酯弹性体护套料及其制备方法（ZL200910307881.0），塑胶造粒切粒器用刀片压紧机构（ZL201320549983.5），塑胶颗粒冷却盆用防虫纱罩（ZL201320549757.7）和喂料斗用料团推压装置（ZL201320550026.4）。另外，公司已申请并已受理的发明专利 10 项。

公司产品所使用技术的研发过程如下：由技术部根据顾客的需求，收集相关标准及规范，研究与其技术相关的法律、法规、关键技术及专利限制等；一旦技

术上可行，编制可行性分析报告并立项并设计开发计划书；根据开发技术书，技术部组织相关人员成立项目小组，设计初始配方并进行试验、测试及筛选；经过配方的多轮优选后，进行中试；中试结束后，评估其制造过程及控制工艺，然后生产小批量产品，三个批次产品经客户使用并无不良反馈后，确定批量生产路线。最后将开发资料、试验方案及测试数据、工艺文件记录整理，形成技术开发档案，并针对关键技术或关键制造工艺申请专利。

### 3) 快速的市场反应能力优势

公司是国内少数能达到引导需求型技术创新层次的企业之一，在响应需求层面，公司领先的技术水平使公司能对下游客户因产品性能的提升或新产品的开发而对材料产生的新需求做出快速响应，调整产品配方，生产出符合下游客户需求的产品，此外，在下游客户无明确产品需求的情况下，公司根据对行业前沿技术的研究，主动改进产品和生产工艺，推出性能更为优异、生产成本更为优化的产品，主动吸引、引导下游客户的需求。

### 4) 管理团队的优势

稳定且行业经验丰富的管理团队是公司实现跨越式发展的重要基石。长期以来，公司核心团队结构稳定，大部分的管理人员自公司成立就加入杰科大家庭，并跟随公司一起成长，积累了丰富的高分子改性材料行业的经验，熟悉市场经济规则，具有现代管理思想。之后，公司还不断引进拥有先进技术的人才。公司内部全面采用目标计划管理、绩效考核管理等一系列经营管理模式，提升工作效率和生产水平，并在实践中不断完善。

## (2) 竞争劣势

陶氏化学、德国巴斯夫、北欧化工等跨国企业涉足高分子材料行业几十年甚至上百年，研发体系完善、产品品种齐全，市场占有率高。与之相比，公司在资本实力、生产规模、技术开发能力、国际市场开拓能力上存在较大差距。由于经营规模限制，公司的融资平台也十分有限，融资渠道单一，主要依靠企业自身积累、股东投入及银行贷款解决企业运营、技术改造、新产品开发及市场开拓所需

资金。电线电缆属于资金密集型行业，企业资金规模及流转效率对公司的运营能力有着较大的影响，资金紧张限制了公司的快速发展。

## 第三节 公司治理

### 一、挂牌公司三会建立健全及运行情况

#### （一）有限公司阶段

2007年1月29日，鹤壁杰科塑业有限公司设立。鹤壁先达塑业有限公司按照《公司法》及有限公司章程的规定，一人有限责任公司不设股东会、董事会、监事会，设执行董事1名，监事1名。

2008年11月11日，耿树霞分别与郑州仕佳通信科技有限公司、游泳、葛海泉签署《鹤壁先达塑业有限公司股权转让协议》，将其持有的先达塑业全部股权转让给郑州仕佳通信科技有限公司、游泳和葛海泉。鹤壁先达塑业有限公司按照《公司法》及有限公司章程的规定设立股东会，推选执行董事1名，监事1名。

有限公司阶段，公司变更经营范围、增资、股权转让等重大事项履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律规范和有限公司章程的规定，合法有效。

#### （二）股份公司阶段

股份公司自设立之日起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。

公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

自股份公司设立至本公开转让说明书签署日，公司共召开了2次股东大会、2次董事会会议、1次监事会会议。

经查验公司提供的“三会”会议文件资料，公司报告期内“三会”会议的召开程序、决议内容及签署合法合规、真实有效。

### 1、股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。自股份公司设立以来，公司股东大会运行规范。

股东大会依法行使下列职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会的报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改公司章程；（11）为公司股东或实际控制人提供担保作出决议。

### 2、董事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。公司现任董事共5人，公司董事会人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司各位董事严格按照公司《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务，能够认真履行职责并能切实维护公司和股东的权益。截至本公开转让说明书签署之日，董事会规范运行并行使职权。

董事会规范运行并行使以下职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）

在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司的基本管理制度；（12）制订本章程的修改方案；（13）管理公司信息披露事项；（14）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（15）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（16）法律、法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

### 3、监事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司现任监事会由 3 人组成，其中 1 人为职工代表监事，监事会的人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。监事会本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能。公司监事严格按照公司《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。截至本公开转让说明书签署之日，监事会规范运行并行使职权。

监事会规范运行并行使以下职权：（1）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

### 4、上述机构和相关人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

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

### （三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更经营范围、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议，但是也存在股东会届次记录不清、关联交易未履行相关决策程序等问题。

股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，公司按照《公司法》制定了股份公司章程、三会议事规则和总经理工作细则以及相关管理制度。经董事会对《公司章程》及其配套制度的研究讨论，认为公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利；公司进行关联交易须遵循平等、自愿、等价、有价的原则，决策程序须履行回避表决，因此，公司治理机制执行有效、合法。未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范，以保证有限公司阶段的不规范情形不再发生。

## 二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华审字[2014]005955号《审计报告》并查阅相关财务凭证，公司2012年、2014年1-5月营业外支出中罚款支出具体事项见下表：

| 期间        | 种类     | 金额（元）    | 具体事项  |
|-----------|--------|----------|-------|
| 2012年度    | 消防罚款   | 9,000.00 | 消防罚款  |
|           | 增值税滞纳金 | 2,830.49 | 税收滞纳金 |
| 2014年1-5月 | 消防罚款   | 5,000.00 | 消防罚款  |

|  |    |        |      |
|--|----|--------|------|
|  | 罚款 | 650.00 | 车辆违章 |
|--|----|--------|------|

(1) 经项目组核查，报告期内公司的消防罚款具体为：

1) 2013年12月13日，鹤壁经济技术开发区公安消防大队出具《行政处罚决定书》（开发公（消）行罚决字[2013]0088号），因鹤壁杰科车间疏散指示标志、应急照明灯设置不符合标准，违反了《中华人民共和国消防法》第六十六条第一款第二项的规定，给予杰科有限罚款5000元的处罚，并于2014年2月11日缴纳了该笔罚款。

2) 根据鹤壁经济技术开发区公安消防大队于2012年3月19日开具的《河南省罚没收入统一票据》，因鹤壁杰科电线未进行穿管保护，违反了《中华人民共和国消防法》第六十六条的规定，给予杰科有限罚款2000元的处罚。

3) 根据鹤壁经济技术开发区公安消防大队于2012年8月1日开具的《河南省罚没收入统一票据》，因鹤壁杰科电器线路铺设不符合消防技术标准，违反了《中华人民共和国消防法》第六十六条的规定，给予杰科有限罚款2000元的处罚。

4) 根据公司提供的《江苏省代收罚没款专用收据》，2012年5月29日，无锡杰科因违反消防规定被处以5000元的罚款。

(2) 滞纳金系报税员未能及时报税而延期缴纳所致，根据我国《税务行政复议规则》（国家税务总局令第21号）的规定，加收税收滞纳金属于税务征收行为，不属于行政罚款。同时，公司在期限内补缴了税款、缴纳了滞纳金，并未受到行政处罚，不属于重大违法违规行为。

(3) 2014年，车辆违章罚款650元，不构成重大违法违规行为。

2014年9月16日，河南鹤壁经济技术开发区国家税务局和河南鹤壁经济技术开发区地方税务局均出具了证明，证明公司自2012年1月1日以来，不存在因违反税收法律、法规受到行政处罚的情形。

控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规行为，未受到任何工商、税务等行政部门的处罚。

### 三、公司独立运营情况

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### （二）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了鹤壁杰科的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理其他相关资产的变更登记手续，截至公开转让说明书签署之日，部分资产变更登记手续尚未办理完毕。

#### （三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### （四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

### （五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度，相关会计政策能如实反映企业财务状况、经营成果和现金流量；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

## 四、同业竞争

### （一）同业竞争情况

1、截止本公开转让说明书签署之日，公司的实际控制人葛海泉除实际控制本公司外，另直接、间接控制其他 5 家企业，具体情况如下：

| 序号 | 公司名称          | 控制情况 | 主营业务             | 备注                            |
|----|---------------|------|------------------|-------------------------------|
| 1  | 郑州仕佳通信科技有限公司  | 直接控制 | 光缆、通信设备的生产销售     | 葛海泉持股 40.36%                  |
| 2  | 河南仕佳通信科技有限公司  | 间接控制 | 光缆的生产销售          | 郑州仕佳持股 100%                   |
| 3  | 深圳仕佳光缆技术有限公司  | 间接控制 | 光缆的生产销售          | 郑州仕佳持股 100%                   |
| 4  | 鹤壁腾天光通信技术有限公司 | 间接控制 | 光纤连接器等生产销售       | 郑州仕佳持股 51%                    |
| 5  | 河南仕佳光子科技有限公司  | 间接控制 | 光电子集成芯片的研发、生产和销售 | 郑州仕佳持股 50.11%                 |
| 6  | 河南仕佳光子科技有限公司  | 直接控制 | 光电子集成芯片的研发、生产和销售 | 郑州仕佳持股 50.11%<br>葛海泉持股 14.32% |

2、截止本公开转让说明书签署之日，实际控制人控制的其他企业的经营围如下：

| 序号 | 公司名称         | 经营范围  |
|----|--------------|---|
| 1  | 郑州仕佳通信科技有限公司 | 光缆、通信设备的生产销售，光电通信设备、仪器仪表的销售，计算机软、硬件技术开发，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。 |
| 2  | 河南仕佳通信科技     | 光缆及光电器件、数据通信网络系统设备、光电通信设备生产与销售；销售：仪器仪表。（以上范围凡需审批的未获批准前不得经营）；从事货物                      |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
|   | 有限公司          | 及技术的进出口业务（国家禁止及限制进出口业务的除外）。  |
| 3 | 深圳仕佳光缆技术有限公司  | 通信光缆的生产（不含电线电缆）与销售；光电通信设备、仪器仪表的销售；计算机软、硬件的技术开发；货物及技术进出口。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。   |
| 4 | 鹤壁腾天光通信技术有限公司 | 光纤连接器、光有源器件、光无源器件的生产及销售；光纤、光缆、连接器生产设备、仪器仪表的生产及销售；光通信产品的软件开发及销售；本公司产品的进出口（以上经营范围，法律、法规禁止的不得经营；法律、法规规定应经审批的，未获批准前不得经营）。                      |
| 5 | 河南仕佳光子科技有限公司  | 平面光波导光分路器芯片、光电子集成芯片的生产技术研发、生产、销售；光电通信设备、光电子器件的销售；与公司业务相关的技术咨询及服务；从事货物及技术进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术除外）（法律法规禁止的不得经营；法律法规规定应经审批的，未获批准前不得经营）。 |

3、郑州仕佳通信科技有限公司成立于 2000 年 1 月 26 日，法定代表人葛海泉，注册资本 6066 万元人民币，主营业务为光缆、通信设备的生产销售。葛海泉持股 40.36%，为其实际控制人。

河南仕佳通信科技有限公司成立于 2007 年 1 月 13 日，法定代表人为葛海泉，注册资本 1000 万元人民币，主营业务为光缆的生产和销售等。郑州仕佳通信科技有限公司持股 100%，葛海泉为其实际控制人。

深圳仕佳光缆技术有限公司成立于 2007 年 8 月 16 日，法定代表人为汪波，注册资本 200 万元人民币，主营业务为光缆的生产和销售等。郑州仕佳通信科技有限公司持股 100%，葛海泉为其实际控制人。

鹤壁腾天光通信技术有限公司成立于 2012 年 4 月 20 日，法定代表人为刘继亮，注册资本 500 万元人民币，主营业务为光接连接器生产与销售等。郑州仕佳通信科技有限公司持股 51%。葛海泉为其实际控制人。

河南仕佳光子科技有限公司成立于 2010 年 10 月 26 日，法定代表人为葛海泉，注册资本 10,127.14 万元人民币，主营业务光电子集成芯片的研发、生产和销售。郑州仕佳通信科技有限公司持股 50.11%。葛海泉为其实际控制人。

上述 5 家公司的实际经营业务与本公司明显不同。因此，本公司与郑州仕佳、河南仕佳通信、深圳仕佳、鹤壁腾天光通信、河南仕佳光子等五家企业之间不存在同业竞争。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免潜在的同业务竞争，公司的实际控制人葛海泉、控股股东郑州仕佳通信已作出了以下书面承诺：

“为促进河南杰科新材料股份有限公司持续健康发展，本人/公司作为杰科股份的实际控制人/控股股东，为避免本人/公司及本人/公司所控制的其他公司在生产经营活动中损害杰科股份的利益，根据有关法律法规的规定，本人/公司就避免同业竞争问题，向拟挂牌公司承诺如下：

1、本人/公司目前没有、将来也不直接或间接从事与拟挂牌公司及其控股或实际控制的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给拟挂牌公司造成的经济损失承担赔偿责任。

2、对于本人/公司直接和间接控制/控股的其他企业，本人/公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本人/公司在该企业中的控股/控制地位，保证该企业履行本承诺函中与本人/公司相同的义务，保证该企业不与拟挂牌公司进行同业竞争，本人/公司并愿意对违反上述承诺而给拟挂牌公司造成的经济损失承担全部连带的赔偿责任。

3、在本人/公司及本人/公司所控制的其他公司与拟挂牌公司存在关联关系期间或本人/公司构成拟挂牌公司的实际控制人/控股股东期间，本承诺函对本人/公司持续有效。”

据此，公司控股股东、实际控制人已经采取措施防止因同业竞争可能对公司造成的不利影响。

## 五、挂牌公司最近两年内关联担保及资金占用情况

### （一）关联担保情形

1) 葛海泉、耿树霞于 2014 年 3 月 25 日与华夏银行郑州分行签订了《个人保证合同》（编号：22ZX0610120140005-12），为公司与华夏银行郑州分行签订的《流动资金借款合同》（编号：ZZZX0610120140005）项下的债务提供保证担保。

葛海泉、耿树霞于 2014 年 3 月 25 日与华夏银行郑州分行签订了《个人保证合同》（编号：22ZX0610120140006-12），为公司与华夏银行郑州分行签订的《流动资金借款合同》（编号：ZZZX0610120140006）项下的债务提供保证担保。

葛海泉、耿树霞于 2014 年 3 月 25 日与华夏银行郑州分行签订了《个人保证合同》（编号：22ZX0610120140007-12），为公司与华夏银行郑州分行签订的《流动资金借款合同》（编号：ZZZX0610120140007）项下的债务提供保证担保。

2) 葛海泉于 2014 年 4 月 4 日向招商银行郑州分行出具《最高额不可撤销担保书》（编号：2014 年 3726 保字第 008 号），为公司与招商银行郑州分行签订的《授信协议》（编号：2014 年 3726 信字第 003 号）项下的所有债务承担连带保证责任。

2014 年 4 月 4 日，耿树霞向招商银行股份有限公司郑州分行出具《最高额不可撤销担保书》（编号：2014 年 3726 保字第 009 号），为上述《授信协议》项下的所有债务承担连带保证责任。

3) 张志奇于 2014 年 3 月 31 日与华夏银行郑州分行签订了《质押合同》（编号：ZZZX0620120140009-31），为公司与华夏银行郑州分行签订的《银行承兑协议》（编号：ZZZX0620120140009）项下的主债权及利息提供质押担保，质押财产为个人储蓄存单（编号：ZZZX0620120140009-31）。

4) 公司与 2014 年 1 月 24 日与中国银行鹤壁分行签订了《最高额保证合同》（编号：BHBH20E2014005D），根据该合同，公司为中国银行鹤壁分行与河南仕佳通信之间签署的《授信额度协议》（编号：HBH20E2014005）及依据该协议已经和将要签署的单项协议及其修订或补充提供保证，所担保债权的最高本金余额为 500 万元，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

除上述情况外，公司最近两年内不存在其他关联担保的情形。

## （二）资金占用情形

| 关联方          | 拆出金额      | 起始日     | 到期日     | 说明     |
|--------------|-----------|---------|---------|--------|
| 河南仕佳光子科技有限公司 | 50,000.00 | 2014年5月 | 2014年7月 | 流动资金周转 |
| 合计           | 50,000.00 |         |         |        |

截至本公开转让说明书签署日，上述款项已偿还。

## （三）相关措施

上述关联交易发生时，当时的公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。部分关联交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。公司管理层出具了《规范关联交易承诺函》，确认上述关联交易未对公司正常生产经营造成影响，并承诺对于公司在经营过程中发生的关联资金往来行为，将在今后的生产经营中予以规范。

为了进一步完善和规范关联交易的管理，公司已制定《关联交易管理制度》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，具体规定了关联交易的审批程序。公司实际控制人、股东、董事、监事及高级管理人员承诺今后将尽可能减少与公司之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

## 六、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事、监事、高级管理人员基本情况

#### 1、董事会成员情况

详见第一节“公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”简历。

#### 2、监事会成员情况

详见第一节“公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”简历。

#### 3、高级管理人员情况

详见第一节“公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”简历。

#### 4、董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员之间无直接亲属关系。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

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

| 序号 | 姓名  | 职务         | 持股数量(股)      | 持股比例(%) |
|----|-----|------------|--------------|---------|
| 1  | 葛海泉 | 董事长        | 231,000.00   | 4.62    |
| 2  | 游泳  | 董事、总经理     | 2,000,000.00 | 40.00   |
| 3  | 崔留柱 | 董事、副总经理    | --           | --      |
| 4  | 汪波  | 董事         | --           | --      |
| 5  | 吕克进 | 董事         | --           | --      |
| 6  | 张志奇 | 监事会主席      | --           | --      |
| 7  | 祁建强 | 职工监事       | --           | --      |
| 8  | 张长海 | 职工监事       | --           | --      |
| 9  | 于佳  | 财务总监、董事长秘书 | --           | --      |

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

郑州仕佳持有公司 276.90 万股，占公司总股数 55.38%。公司董事、监事及高级管理人员及其亲属持有郑州仕佳股权情况如下：

| 序号 | 姓名  | 出资额(股)        | 出资比例(%) |
|----|-----|---------------|---------|
| 1  | 葛海泉 | 24,483,829.00 | 40.36   |
| 2  | 葛鹏  | 2,781,300.00  | 4.59    |
| 3  | 汪波  | 900,000.00    | 1.48    |

注：葛鹏为葛海泉之子

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

#### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与公司签有《劳动合同》，同时与公司签订了《保密协议》，合同中对知识产权及商业秘密等方面的义务进行了详细规定。

#### 2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

##### 避免同业竞争的承诺

具体内容参见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“四、同业竞争”部分介绍。

### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况如下：

| 姓名  | 本公司职务   | 兼职单位名称        | 兼职职务     | 兼职单位与本公司关系 |
|-----|---------|---------------|----------|------------|
| 葛海泉 | 董事长     | 郑州仕佳通信科技有限公司  | 董事长、总经理  | 控股         |
|     |         | 河南仕佳光子科技有限公司  | 董事长、总经理  | 关联方        |
|     |         | 河南仕佳通信科技有限公司  | 执行董事、总经理 | 关联方        |
| 游泳  | 董事、总经理  | 无锡杰科塑业有限公司    | 执行董事、总经理 | 全资子公司      |
| 崔留柱 | 董事、副总经理 | 无             | 无        | 无          |
| 吕克进 | 董事      | 河南仕佳通信科技有限公司  | 副总经理     | 关联方        |
| 汪波  | 董事      | 深圳仕佳光缆技术有限公司  | 执行董事、总经理 | 关联方        |
|     |         | 郑州仕佳通信科技有限公司  | 董事       |            |
| 张志奇 | 监事会主席   | 无锡杰科塑业有限公司    | 监事       | 全资子公司      |
|     |         | 郑州仕佳通信科技有限公司  | 董事、财务总监  | 关联方        |
|     |         | 河南仕佳通信科技有限公司  | 监事       |            |
|     |         | 鹤壁腾天光通信技术有限公司 | 监事       |            |
|     |         | 河南仕佳光子科技有限公司  | 董事       |            |
| 张长海 | 监事      | 深圳仕佳光缆技术有限公司  | 财务总监     | 关联方        |

| 姓名  | 本公司职务   | 兼职单位名称 | 兼职职务 | 兼职单位与本公司关系 |
|-----|---------|--------|------|------------|
| 祁建强 | 职工代表监事  | 无      | 无    | 无          |
| 于佳  | 财务总监、董秘 | 无      | 无    | 无          |

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

| 人员姓名 | 在本公司职务 | 被投资单位名称      | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|------|--------|--------------|----------|---------|
| 葛海泉  | 董事长    | 郑州仕佳通信科技有限公司 | 2,448.38 | 40.36   |
|      |        | 河南仕佳光子科技有限公司 | 1,450.00 | 14.32   |
| 汪波   | 董事     | 郑州仕佳通信科技有限公司 | 90.00    | 1.48    |
| 张志奇  | 监事会主席  | 河南仕佳光子科技有限公司 | 432.00   | 4.27    |

### 2、被投资单位基本情况

#### （1）郑州仕佳通信科技有限公司

郑州仕佳通信科技有限公司的基本信息详见“第一节、公司概况”之“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”

#### （2）河南仕佳光子科技有限公司

|         |  |
|---------|--|
| 名称      | 河南仕佳光子科技有限公司   |
| 注册号     | 410600000001242（1-1）   |
| 住所      | 鹤壁市淇滨区华夏北路东侧2号楼  |
| 法定代表人姓名 | 葛海泉  |
| 公司类型    | 其他有限责任公司   |
| 注册资本    | 壹亿壹佰贰拾柒万壹仟肆佰圆整   |
| 经营范围    | 平面光波导光分路器芯片、光电子集成芯片的生产技术研发、生产、销售；光电通信设备、光电子器件的销售；与公司业务相关的技术咨 |

|      |  |
|------|--|
|      | 询及服务；从事货物及技术进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术除外）（法律法规禁止的不得经营；法律法规规定应经审批的，未获批准前不得经营）。 |
| 成立日期 | 2010年10月25日  |
| 营业期限 | 2010年10月26日至2030年10月25日  |

上述董事、监事及高级管理人员对外投资的公司与本公司不存在利益冲突。

#### （六）董事、监事、高级管理人员最近两年及一期变动情况

公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

##### 1、董事变动情况

在有限公司阶段，公司未设立董事会，设执行董事一名，自2009年4月14日以来由葛海泉担任。

2014年8月21日，公司创立大会选举葛海泉、游泳、崔留柱、汪波、吕克进为公司董事会董事，组成公司第一届董事会。同日，公司第一届董事会第一次会议选举葛海泉为公司董事长。

##### 2、监事变动情况

在有限公司阶段，公司未设立监事会，设监事一名，自2008年11月11日以来由游泳担任。

2014年8月21日，公司创立大会选举张志奇、张长海为公司监事会股东代表监事，连同公司职工代表大会选举的职工代表监事祁建强，共同组成公司第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举张志奇为公司监事会主席。

##### 3、高级管理人员变动情况

自2009年4月14日以来，有限公司总理由葛海泉担任。

2014年8月21日，公司第一届董事会第一次会议聘任游泳为公司总经理，崔留柱为公司副总经理，于佳为公司财务总监兼董事会秘书。

**（七）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均不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

#### (一) 合并报表

#### 合并资产负债表

| 项目            | 2014年5月31日           | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产：         |                      |                      |                      |
| 货币资金          | 12,062,972.23        | 1,050,365.09         | 1,982,494.08         |
| 交易性金融资产       |                      |                      |                      |
| 应收票据          | 688,306.97           | 5,691,343.40         | 2,838,577.57         |
| 应收账款          | 39,674,741.03        | 29,061,233.82        | 21,366,525.48        |
| 预付款项          | 971,646.38           | 502,645.19           | 822,107.77           |
| 应收利息          |                      |                      |                      |
| 应收股利          |                      |                      |                      |
| 其他应收款         | 1,013,686.60         | 124,703.02           | 820,200.18           |
| 存货            | 6,150,413.99         | 4,841,356.57         | 3,782,500.79         |
| 一年内到期的非流动资产   |                      |                      |                      |
| 其他流动资产        |                      | 8,183.08             | 69,197.33            |
| <b>流动资产合计</b> | <b>60,561,767.20</b> | <b>41,279,830.17</b> | <b>31,681,603.20</b> |
| 非流动资产：        |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产      |                      |                      |                      |
| 持有至到期投资       |                      |                      |                      |
| 长期应收款         |                      |                      |                      |
| 长期股权投资        |                      |                      |                      |
| 投资性房地产        |                      |                      |                      |
| 固定资产          | 8,888,120.17         | 8,349,868.27         | 7,051,101.15         |
| 在建工程          |                      |                      |                      |
| 工程物资          |                      |                      |                      |
| 固定资产清理        |                      |                      |                      |
| 无形资产          | 1,443,002.25         | 1,456,314.31         | 1,488,263.25         |

| 项目             | 2014年5月31日           | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 开发支出           |                      |                      |                      |
| 商誉             |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用         | 268,200.84           | 159,869.23           | 98,290.91            |
| 递延所得税资产        | 107,659.62           | 53,098.62            | 37,171.90            |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>10,706,982.88</b> | <b>10,019,150.43</b> | <b>8,674,827.21</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>71,268,750.08</b> | <b>51,298,980.60</b> | <b>40,356,430.41</b> |

## 合并资产负债表（续表）

| 项目            | 2014年5月31日           | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债：         |                      |                      |                      |
| 短期借款          | 10,500,000.00        |                      | 4,000,000.00         |
| 交易性金融负债       |                      |                      |                      |
| 应付票据          | 10,000,000.00        |                      |                      |
| 应付账款          | 9,716,788.39         | 8,392,691.68         | 5,715,359.54         |
| 预收款项          | 132,852.06           | 84,000.42            | 227,555.82           |
| 应付职工薪酬        |                      |                      |                      |
| 应交税费          | 1,456,509.32         | 1,038,575.85         | 1,202,885.78         |
| 应付利息          | 1,454,334.13         | 1,016,804.92         | 1,342,566.93         |
| 应付股利          |                      |                      |                      |
| 其他应付款         | 12,113,518.91        | 20,731,127.73        | 15,999,258.61        |
| 一年内到期的非流动负债   |                      |                      |                      |
| 其他流动负债        | 154,808.20           | 52,434.06            | 178,438.72           |
| <b>流动负债合计</b> | <b>45,528,811.01</b> | <b>31,315,634.66</b> | <b>28,666,065.40</b> |
| 非流动负债：        |                      |                      |                      |
| 长期借款          |                      |                      |                      |
| 应付债券          |                      |                      |                      |
| 长期应付款         |                      |                      |                      |
| 专项应付款         |                      |                      |                      |
| 预计负债          |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债       |                      |                      |                      |

|                   |                      |                      |                      |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他非流动负债           |                      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>    |                      |                      |                      |
| <b>负债合计</b>       | <b>45,528,811.01</b> | <b>31,315,634.66</b> | <b>28,666,065.40</b> |
| 所有者权益：            |                      |                      |                      |
| 股本                | 3,900,000.00         | 3,600,000.00         | 3,600,000.00         |
| 资本公积              | 1,615,000.00         |                      |                      |
| 减：库存股             |                      |                      |                      |
| 专项储备              |                      |                      |                      |
| 盈余公积              | 206,909.14           | 206,909.14           | 63,740.84            |
| 未分配利润             | 20,018,029.93        | 16,176,436.80        | 8,026,624.17         |
| 外币报表折算差额          |                      |                      |                      |
| 归属于母公司所有者权益合计     |                      |                      |                      |
| 少数股东权益            |                      |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>25,739,939.07</b> | <b>19,983,345.94</b> | <b>11,690,365.01</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | <b>71,268,750.08</b> | <b>51,298,980.60</b> | <b>40,356,430.41</b> |

## 合并利润表

| 项目           | 2014年1-5月            | 2013年度               | 2012年度               |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入      | <b>43,625,408.07</b> | <b>89,180,797.35</b> | <b>67,256,330.25</b> |
| 二、营业总成本      |                      |                      |                      |
| 减：营业成本       | 32,529,550.24        | 68,060,977.06        | 50,480,526.30        |
| 营业税金及附加      | 190,371.36           | 427,158.97           | 308,881.37           |
| 销售费用         | 1,582,994.58         | 3,233,033.14         | 3,240,976.60         |
| 管理费用         | 2,954,953.21         | 5,673,145.77         | 4,787,793.69         |
| 财务费用         | 1,190,905.61         | 854,648.93           | 1,585,525.15         |
| 资产减值损失       | 218,244.02           | 63,706.86            | 40,729.35            |
| 加：公允价值变动收益   |                      |                      |                      |
| 投资收益         |                      |                      |                      |
| 三、营业利润       | 4,958,389.05         | 10,868,126.62        | 6,811,897.79         |
| 加：营业外收入      | 242,440.50           | 2,250.25             | 1,500.00             |
| 减：营业外支出      | 12,981.97            | 15,787.18            | 16,887.90            |
| 其中：非流动资产处置损失 |                      |                      |                      |

|                  |                     |                      |                     |
|------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>四、利润总额</b>    | <b>5,187,847.58</b> | <b>10,854,589.69</b> | <b>6,796,509.89</b> |
| 减：所得税费用          | 1,346,254.45        | 2,561,608.76         | 1,609,961.26        |
| <b>五、净利润</b>     | <b>3,841,593.13</b> | <b>8,292,980.93</b>  | <b>5,186,548.63</b> |
| 归属于母公司的净利润       | 3,841,593.13        | 8,292,980.93         | 5,186,548.63        |
| 少数股东损益           |                     |                      |                     |
| <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>  | <b>3,841,593.13</b> | <b>8,292,980.93</b>  | <b>5,186,548.63</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 3,841,593.13        | 8,292,980.93         | 5,186,548.63        |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |                     |                      |                     |

### 合并现金流量表

| 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            | 45,311,247.86        | 92,883,824.65        | 76,939,722.87        |
| 收到的税费返还                   |                      |                      | 1,939.53             |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,458,755.15         | 3,289,117.51         | 1,498,199.67         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>46,770,003.01</b> | <b>96,172,942.16</b> | <b>78,439,862.07</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 30,278,066.62        | 77,191,128.58        | 64,136,724.92        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 2,438,040.09         | 4,076,790.64         | 3,053,788.71         |
| 支付的各项税费                   | 2,893,134.93         | 6,849,408.37         | 4,140,040.93         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,632,319.33         | 6,647,923.89         | 5,398,603.34         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>38,241,560.97</b> | <b>94,765,251.48</b> | <b>76,729,157.90</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>8,528,442.04</b>  | <b>1,407,690.68</b>  | <b>1,710,704.17</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                      |                      |                      |
| 收回投资所收到现金                 |                      |                      |                      |
| 取得投资收益所收到现金               |                      |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      |                      |                      |

|                         |                      |                      |                      |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                      |                      |                      |
| 收到的其他与投资活动有关的现金         |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>       |                      |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 918,350.69           | 1,660,593.65         | 1,000,563.07         |
| 投资所支付的现金                |                      |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                      |                      |                      |
| 支付的其他与投资活动有关的现金         |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>       | <b>918,350.69</b>    | <b>1,660,593.65</b>  | <b>1,000,563.07</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>    | <b>-918,350.69</b>   | <b>-1,660,593.65</b> | <b>-1,000,563.07</b> |
| 三、筹资活动产生的现金流量           |                      |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金               | 1,915,000.00         |                      |                      |
| 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               | 10,500,000.00        | 500,000.00           | 4,000,000.00         |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金         | 1,730,000.00         | 7,370,000.00         | 7,282,000.00         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>       | <b>14,145,000.00</b> | <b>7,870,000.00</b>  | <b>11,282,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金               |                      | 4,500,000.00         | 2,200,000.00         |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金      | 412,901.25           | 1,067,981.59         | 271,590.80           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     |                      |                      |                      |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金         | 20,329,582.96        | 2,981,244.43         | 7,805,423.79         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>       | <b>20,742,484.21</b> | <b>8,549,226.02</b>  | <b>10,277,014.59</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>    | <b>-6,597,484.21</b> | <b>-679,226.02</b>   | <b>1,004,985.41</b>  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                      |                      |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>   | <b>1,012,607.14</b>  | <b>-932,128.99</b>   | <b>1,715,126.51</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 1,050,365.09         | 1,982,494.08         | 267,367.57           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>   | <b>2,062,972.23</b>  | <b>1,050,365.09</b>  | <b>1,982,494.08</b>  |

## 合并股东权益变动表

2014 年度 1-5 月

| 项目                | 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 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润         | 其他 |        |               |
| 一、上年年末余额          | 3,600,000.00 |              |       |      | 206,909.14 | 16,176,436.80 |    |        | 19,983,345.94 |
| 加：会计政策变更          |              |              |       |      |            |               |    |        |               |
| 前期差错更正            |              |              |       |      |            |               |    |        |               |
| 其他                |              |              |       |      |            |               |    |        |               |
| 二、本年年初余额          | 3,600,000.00 |              |       |      | 206,909.14 | 16,176,436.80 |    |        | 19,983,345.94 |
| 三、本年增减变动金额        | 300,000.00   | 1,615,000.00 |       |      |            | 3,841,593.13  |    |        | 5,756,593.13  |
| （一）净利润            |              |              |       |      |            | 3,841,593.13  |    |        | 3,841,593.13  |
| （二）其他综合收益         |              |              |       |      |            |               |    |        |               |
| 上述（一）和（二）小计       |              |              |       |      |            | 3,841,593.13  |    |        | 3,841,593.13  |
| （三）所有者投入和减少资本     |              |              |       |      |            |               |    |        |               |
| 1.所有者投入资本         | 300,000.00   | 1,615,000.00 |       |      |            |               |    |        | 1,915,000.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |              |              |       |      |            |               |    |        |               |
| 3. 其他             |              |              |       |      |            |               |    |        |               |
| （四）利润分配           |              |              |       |      |            |               |    |        |               |
| 1. 提取盈余公积         |              |              |       |      |            |               |    |        |               |
| 2.提取一般风险准备        |              |              |       |      |            |               |    |        |               |

|                  |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
|------------------|--------------|--------------|--|--|------------|---------------|--|--|---------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| 4. 其他            |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| （五）所有者权益内部结转     |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| （六）专项储备          |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| 1. 本期提取          |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| 2. 本期使用          |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| （七）其他            |              |              |  |  |            |               |  |  |               |
| 四、本年年末余额         | 3,900,000.00 | 1,615,000.00 |  |  | 206,909.14 | 20,018,029.93 |  |  | 25,739,939.07 |

## 合并股东权益变动表

2013 年度

| 项目       | 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 | 专项储备 | 盈余公积      | 未分配利润        | 其他 |        |               |
| 一、上年年末余额 | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84 | 8,026,624.17 |    |        | 11,690,365.01 |
| 加：会计政策变更 |              |      |       |      |           |              |    |        |               |
| 前期差错更正   |              |      |       |      |           |              |    |        |               |
| 其他       |              |      |       |      |           |              |    |        |               |
| 二、本年年初余额 | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84 | 8,026,624.17 |    |        | 11,690,365.01 |

| 项目                | 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 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        | 其他 |        |              |
| 三、本年增减变动金额        |             |      |       |      | 143,168.30 | 8,149,812.63 |    |        | 8,292,980.93 |
| (一) 净利润           |             |      |       |      |            | 8,292,980.93 |    |        | 8,292,980.93 |
| (二) 其他综合收益        |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| 上述(一)和(二)小计       |             |      |       |      |            | 8,292,980.93 |    |        | 8,292,980.93 |
| (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          |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| 1. 提取盈余公积         |             |      |       |      | 143,168.30 | -143,168.30  |    |        |              |
| 2.提取一般风险准备        |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| 4. 其他             |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| (五) 所有者权益内部结转     |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| (六) 专项储备          |             |      |       |      |            |              |    |        |              |
| 1. 本期提取           |             |      |       |      |            |              |    |        |              |

| 项目       | 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 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润         | 其他 |        |               |
| 2. 本期使用  |              |      |       |      |            |               |    |        |               |
| (七) 其他   |              |      |       |      |            |               |    |        |               |
| 四、本年年末余额 | 3,600,000.00 |      |       |      | 206,909.14 | 16,176,436.80 |    |        | 19,983,345.94 |

## 合并股东权益变动表

2012 年度

| 项目                | 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 | 专项储备 | 盈余公积      | 未分配利润        | 其他 |        |              |
| 一、上年年末余额          | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84 | 2,840,075.54 |    |        | 6,503,816.38 |
| 加: 会计政策变更         |              |      |       |      |           |              |    |        |              |
| 前期差错更正            |              |      |       |      |           |              |    |        |              |
| 其他                |              |      |       |      |           |              |    |        |              |
| 二、本年年初余额          | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84 | 2,840,075.54 |    |        | 6,503,816.38 |
| 三、本年增减变动金额        |              |      |       |      |           | 5,186,548.63 |    |        | 5,186,548.63 |
| (一) 净利润           |              |      |       |      |           | 5,186,548.63 |    |        | 5,186,548.63 |
| (二) 其他综合收益        |              |      |       |      |           |              |    |        |              |
| 上述(一)和(二)小计       |              |      |       |      |           | 5,186,548.63 |    |        | 5,186,548.63 |
| (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          |              |      |       |      |           |              |    |        |              |
| 1. 提取盈余公积         |              |      |       |      |           |              |    |        |              |
| 2.提取一般风险准备        |              |      |       |      |           |              |    |        |              |

| 项目               | 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 | 专项储备 | 盈余公积      | 未分配利润        | 其他 |        |               |
| 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      |              |      |       |      |           |              |    |        |               |
| (六) 专项储备         |              |      |       |      |           |              |    |        |               |
| 1. 本期提取          |              |      |       |      |           |              |    |        |               |
| 2. 本期使用          |              |      |       |      |           |              |    |        |               |
| (七) 其他           |              |      |       |      |           |              |    |        |               |
| 四、本年年末余额         | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84 | 8,026,624.17 |    |        | 11,690,365.01 |

## (二) 母公司报表

## 母公司资产负债表

| 项目            | 2014年5月31日           | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产：         |                      |                      |                      |
| 货币资金          | 11,601,894.53        | 147,544.68           | 197,318.42           |
| 交易性金融资产       |                      |                      |                      |
| 应收票据          | 150,000.00           | 730,428.00           | 250,000.00           |
| 应收账款          | 14,037,753.38        | 11,571,041.45        | 7,997,166.94         |
| 预付款项          | 694,756.38           | 194,773.59           | 227,687.40           |
| 应收利息          |                      |                      | 115,000.00           |
| 应收股利          |                      |                      |                      |
| 其他应收款         | 995,634.60           | 124,703.02           | 1,820,200.18         |
| 存货            | 3,146,651.59         | 2,179,657.00         | 2,443,128.74         |
| 一年内到期的非流动资产   |                      |                      |                      |
| 其他流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b> | <b>30,626,690.48</b> | <b>14,948,147.74</b> | <b>13,050,501.68</b> |
| 非流动资产：        |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产      |                      |                      |                      |
| 持有至到期投资       |                      |                      |                      |
| 长期应收款         |                      |                      |                      |
| 长期股权投资        | 1,650,000.00         | 1,650,000.00         | 1,500,000.00         |
| 投资性房地产        |                      |                      |                      |
| 固定资产          | 5,792,479.09         | 5,875,413.93         | 5,327,838.32         |
| 在建工程          |                      |                      |                      |
| 工程物资          |                      |                      |                      |
| 固定资产清理        |                      |                      |                      |
| 生产性生物资产       |                      |                      |                      |
| 油气资产          |                      |                      |                      |
| 无形资产          | 1,443,002.25         | 1,456,314.31         | 1,488,263.25         |
| 开发支出          |                      |                      |                      |
| 商誉            |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用        |                      |                      |                      |

| 项目             | 2014年5月31日           | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产        | 42,381.19            | 14,956.99            | 7,048.17             |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>8,927,862.53</b>  | <b>8,996,685.23</b>  | <b>8,323,149.74</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>39,554,553.01</b> | <b>23,944,832.97</b> | <b>21,373,651.42</b> |

母公司资产负债表（续表）

| 项目             | 2014年5月31日           | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债：          |                      |                      |                      |
| 短期借款           | 10,500,000.00        |                      | 4,000,000.00         |
| 交易性金融负债        |                      |                      |                      |
| 应付票据           | 10,000,000.00        |                      |                      |
| 应付账款           | 2,900,355.36         | 1,614,667.45         | 863,390.22           |
| 预收款项           | 202,210.20           | 564,843.83           | 880,425.73           |
| 应付职工薪酬         |                      |                      |                      |
| 应交税费           | 276,736.74           | 494,193.53           | 257,747.79           |
| 应付利息           | 1,325,770.03         | 1,013,240.82         | 941,322.27           |
| 应付股利           |                      |                      |                      |
| 其他应付款          | 6,483,269.63         | 15,162,463.55        | 10,994,367.09        |
| 一年内到期的非流动负债    |                      |                      |                      |
| 其他流动负债         |                      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>31,688,341.96</b> | <b>18,849,409.18</b> | <b>17,937,253.10</b> |
| 非流动负债：         |                      |                      |                      |
| 长期借款           |                      |                      |                      |
| 应付债券           |                      |                      |                      |
| 长期应付款          |                      |                      |                      |
| 专项应付款          |                      |                      |                      |
| 预计负债           |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债        |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债        |                      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b> |                      |                      |                      |
| <b>负债合计</b>    | <b>31,688,341.96</b> | <b>18,849,409.18</b> | <b>17,937,253.10</b> |
| 所有者权益：         |                      |                      |                      |

| 项目                | 2014年5月31日           | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 股本                | 3,900,000.00         | 3,600,000.00         | 3,600,000.00         |
| 资本公积              | 1,615,000.00         |                      |                      |
| 减：库存股             |                      |                      |                      |
| 专项储备              |                      |                      |                      |
| 盈余公积              | 206,909.14           | 206,909.14           | 63,740.84            |
| 未分配利润             | 2,144,301.91         | 1,288,514.65         | -227,342.52          |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>7,866,211.05</b>  | <b>5,095,423.79</b>  | <b>3,436,398.32</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | <b>39,554,553.01</b> | <b>23,944,832.97</b> | <b>21,373,651.42</b> |

### 母公司利润表

| 项目             | 2014年1-5月            | 2013年度               | 2012年度               |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b> | <b>13,833,315.73</b> | <b>26,055,244.90</b> | <b>20,976,872.34</b> |
| 二、营业总成本        |                      |                      |                      |
| 减：营业成本         | 10,688,016.11        | 21,930,544.11        | 17,570,434.61        |
| 营业税金及附加        | 59,098.71            | 126,029.13           | 79,793.78            |
| 销售费用           | 379,446.84           | 739,881.88           | 774,948.00           |
| 管理费用           | 382,863.89           | 893,169.35           | 758,035.38           |
| 财务费用           | 1,063,632.99         | 479,857.53           | 1,146,502.04         |
| 资产减值损失         | 109,696.79           | 31,635.27            | 10,252.29            |
| 加：公允价值变动收益     |                      |                      |                      |
| 投资收益           |                      | 150,000.00           |                      |
| <b>三、营业利润</b>  | <b>1,150,560.40</b>  | <b>2,004,127.63</b>  | <b>636,906.24</b>    |
| 加：营业外收入        |                      |                      | 1,500.00             |
| 减：营业外支出        | 5,015.98             |                      | 4,000.00             |
| 其中，非流动资产处置损失   |                      |                      |                      |
| <b>四、利润总额</b>  | <b>1,145,544.42</b>  | <b>2,004,127.63</b>  | <b>634,406.24</b>    |
| 减：所得税费用        | 289,757.16           | 345,102.16           | -7,048.17            |
| <b>五、净利润</b>   | <b>855,787.26</b>    | <b>1,659,025.47</b>  | <b>641,454.41</b>    |
| 六、每股收益：        |                      |                      |                      |
| （一）基本每股收益      |                      |                      |                      |

| 项目         | 2014年1-5月  | 2013年度       | 2012年度     |
|------------|------------|--------------|------------|
| (二) 稀释每股收益 |            |              |            |
| 七、其他综合收益   |            |              |            |
| 八、综合收益总额   | 855,787.26 | 1,659,025.47 | 641,454.41 |

### 母公司现金流量表

| 项目                        | 2014年度1-5月           | 2013年度               | 2012年度               |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量             |                      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 13,630,067.86        | 23,787,184.61        | 22,070,891.12        |
| 收到的税费返还                   |                      |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 260.03               | 763.20               | 1,122.50             |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>13,630,327.89</b> | <b>23,787,947.81</b> | <b>22,072,013.62</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,397,094.37         | 20,458,857.98        | 19,587,350.23        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 661,960.29           | 1,280,514.37         | 1,103,758.36         |
| 支付的各项税费                   | 1,196,186.62         | 1,323,386.96         | 1,000,622.82         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,208,502.55         | 1,255,669.17         | 1,324,038.04         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>5,463,743.83</b>  | <b>24,318,428.48</b> | <b>23,015,769.45</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>8,166,584.06</b>  | <b>-530,480.67</b>   | <b>-943,755.83</b>   |
| 二、投资活动产生的现金流量             |                      |                      |                      |
| 收回投资所收到现金                 |                      |                      |                      |
| 取得投资收益所收到现金               |                      | 150,000.00           |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      |                      |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金         |                      |                      |                      |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |                      | <b>150,000.00</b>    |                      |
| 购建固定资产、无形资产               | 114,750.00           | 562,747.60           | 5,887.00             |

| 项目                    | 2014 年度 1-5 月         | 2013 年度             | 2012 年度              |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| 和其他长期资产支付的现金          |                       |                     |                      |
| 投资所支付的现金              |                       | 150,000.00          |                      |
| 支付的其他与投资活动有关的现金       | 10,000,000.00         |                     |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>     | <b>10,114,750.00</b>  | <b>712,747.60</b>   | <b>5,887.00</b>      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>-10,114,750.00</b> | <b>-562,747.60</b>  | <b>-5,887.00</b>     |
| 三、筹资活动产生的现金流量         |                       |                     |                      |
| 吸收投资收到的现金             | 1,915,000.00          |                     |                      |
| 取得借款收到的现金             | 10,500,000.00         | 500,000.00          | 4,000,000.00         |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金       | 1,730,000.00          | 7,370,000.00        | 7,282,000.00         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>     | <b>14,145,000.00</b>  | <b>7,870,000.00</b> | <b>11,282,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金             |                       | 4,500,000.00        | 2,200,000.00         |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金    | 120,097.21            | 149,873.72          | 203,400.94           |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金       | 10,622,387.00         | 2,176,671.75        | 7,873,613.65         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>     | <b>10,742,484.21</b>  | <b>6,826,545.47</b> | <b>10,277,014.59</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>3,402,515.79</b>   | <b>1,843,454.53</b> | <b>1,004,985.41</b>  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    |                       |                     |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> | <b>1,454,349.85</b>   | <b>-49,773.74</b>   | <b>55,342.58</b>     |
| 加：期初现金及现金等价物余额        | 147,544.68            | 197,318.42          | 141,975.84           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>1,601,894.53</b>   | <b>147,544.68</b>   | <b>197,318.42</b>    |

## 母公司股东权益变动表

2014年度1-5月

| 项目                | 归属于母公司所有者权益  |              |       |      |            |              | 所有者权益合计      |
|-------------------|--------------|--------------|-------|------|------------|--------------|--------------|
|                   | 实收资本（或股本）    | 资本公积         | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        |              |
| 一、上年年末余额          | 3,600,000.00 |              |       |      | 206,909.14 | 1,288,514.65 | 5,095,423.79 |
| 加：会计政策变更          |              |              |       |      |            |              |              |
| 前期差错更正            |              |              |       |      |            |              |              |
| 其他                |              |              |       |      |            |              |              |
| 二、本年年初余额          | 3,600,000.00 |              |       |      | 206,909.14 | 1,288,514.65 | 5,095,423.79 |
| 三、本年增减变动金额        | 300,000.00   | 1,615,000.00 |       |      |            | 855,787.26   | 2,770,787.26 |
| （一）净利润            |              |              |       |      |            | 855,787.26   | 855,787.26   |
| （二）其他综合收益         |              |              |       |      |            |              |              |
| 上述（一）和（二）小计       |              |              |       |      |            | 855,787.26   | 855,787.26   |
| （三）所有者投入和减少资本     |              |              |       |      |            |              | 1,915,000.00 |
| 1.所有者投入资本         | 300,000.00   | 1,615,000.00 |       |      |            |              | 1,915,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |              |              |       |      |            |              |              |
| 3. 其他             |              |              |       |      |            |              |              |
| （四）利润分配           |              |              |       |      |            |              |              |
| 1. 提取盈余公积         |              |              |       |      |            |              |              |

| 项目               | 归属于母公司所有者权益  |              |       |      |            |              | 所有者权益合计      |
|------------------|--------------|--------------|-------|------|------------|--------------|--------------|
|                  | 实收资本（或股本）    | 资本公积         | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        |              |
| 2.提取一般风险准备       |              |              |       |      |            |              |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |              |              |       |      |            |              |              |
| 4. 其他            |              |              |       |      |            |              |              |
| （五）所有者权益内部结转     |              |              |       |      |            |              |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |              |              |       |      |            |              |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |              |              |       |      |            |              |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |              |              |       |      |            |              |              |
| （六）专项储备          |              |              |       |      |            |              |              |
| 1. 本期提取          |              |              |       |      |            |              |              |
| 2. 本期使用          |              |              |       |      |            |              |              |
| （七）其他            |              |              |       |      |            |              |              |
| 四、本年年末余额         | 3,900,000.00 | 1,615,000.00 |       |      | 206,909.14 | 2,144,301.91 | 7,866,211.05 |

### 母公司股东权益变动表

2013 年度

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|---------|
|----|-------------|---------|

|                   | 实收资本（或股本）    | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        |              |
|-------------------|--------------|------|-------|------|------------|--------------|--------------|
| 一、上年年末余额          | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84  | -227,342.52  | 3,436,398.32 |
| 加：会计政策变更          |              |      |       |      |            |              |              |
| 前期差错更正            |              |      |       |      |            |              |              |
| 其他                |              |      |       |      |            |              |              |
| 二、本年年初余额          | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84  | -227,342.52  | 3,436,398.32 |
| 三、本年增减变动金额        |              |      |       |      | 143,168.30 | 1,515,857.17 | 1,659,025.47 |
| （一）净利润            |              |      |       |      |            | 1,659,025.47 | 1,659,025.47 |
| （二）其他综合收益         |              |      |       |      |            |              |              |
| 上述（一）和（二）小计       |              |      |       |      |            | 1,659,025.47 | 1,659,025.47 |
| （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           |              |      |       |      |            |              |              |
| 1. 提取盈余公积         |              |      |       |      | 143,168.30 | -143,168.30  |              |
| 2.提取一般风险准备        |              |      |       |      |            |              |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |              |      |       |      |            |              |              |
| 4. 其他             |              |      |       |      |            |              |              |
| （五）所有者权益内部结转      |              |      |       |      |            |              |              |

| 项目               | 归属于母公司所有者权益  |      |       |      |            |              | 所有者权益合计      |
|------------------|--------------|------|-------|------|------------|--------------|--------------|
|                  | 实收资本（或股本）    | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        |              |
| 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      |              |      |       |      |            |              |              |
| （六）专项储备          |              |      |       |      |            |              |              |
| 1. 本期提取          |              |      |       |      |            |              |              |
| 2. 本期使用          |              |      |       |      |            |              |              |
| （七）其他            |              |      |       |      |            |              |              |
| 四、本年年末余额         | 3,600,000.00 |      |       |      | 206,909.14 | 1,288,514.65 | 5,095,423.79 |

**母公司股东权益变动表**  
2012 年度

| 项目                | 归属于母公司所有者权益  |      |       |      |           |             | 所有者权益合计      |
|-------------------|--------------|------|-------|------|-----------|-------------|--------------|
|                   | 实收资本（或股本）    | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积      | 未分配利润       |              |
| 一、上年年末余额          | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84 | -868,796.93 | 2,794,943.91 |
| 加：会计政策变更          |              |      |       |      |           |             |              |
| 前期差错更正            |              |      |       |      |           |             |              |
| 其他                |              |      |       |      |           |             |              |
| 二、本年年初余额          | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84 | -868,796.93 | 2,794,943.91 |
| 三、本年增减变动金额        |              |      |       |      |           | 641,454.41  | 641,454.41   |
| （一）净利润            |              |      |       |      |           | 641,454.41  | 641,454.41   |
| （二）其他综合收益         |              |      |       |      |           |             |              |
| 上述（一）和（二）小计       |              |      |       |      |           | 641,454.41  | 641,454.41   |
| （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           |              |      |       |      |           |             |              |
| 1. 提取盈余公积         |              |      |       |      |           |             |              |

| 项目               | 归属于母公司所有者权益  |      |       |      |           |             | 所有者权益合计      |
|------------------|--------------|------|-------|------|-----------|-------------|--------------|
|                  | 实收资本（或股本）    | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积      | 未分配利润       |              |
| 2.提取一般风险准备       |              |      |       |      |           |             |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |              |      |       |      |           |             |              |
| 4. 其他            |              |      |       |      |           |             |              |
| （五）所有者权益内部结转     |              |      |       |      |           |             |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |              |      |       |      |           |             |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |              |      |       |      |           |             |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |              |      |       |      |           |             |              |
| （六）专项储备          |              |      |       |      |           |             |              |
| 1. 本期提取          |              |      |       |      |           |             |              |
| 2. 本期使用          |              |      |       |      |           |             |              |
| （七）其他            |              |      |       |      |           |             |              |
| 四、本年年末余额         | 3,600,000.00 |      |       |      | 63,740.84 | -227,342.52 | 3,436,398.32 |

## 二、 审计意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2014 年 5 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表以及 2014 年 1-5 月、2013 年度、2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了大华审字[2014]005955 号标准无保留意见《审计报告》。

“我们认为，鹤壁杰科公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鹤壁杰科 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、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表编制基础

公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。报告期内财务报表按照企业会计准则以持续经营为基础编制。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 5 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的财务状况、2014 年 1-5 月、2013 年度、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 5 月 31 日。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2、同一控制下的企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

##### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计

未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （6）公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

金融资产的具体减值方法如下：

### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,具体量化标准为:本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的,则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

### (2) 持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (九) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

在资产负债表日,本公司对列入合并范围内母子公司之间应收款项不计提坏账准备。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的应收款项的确认标准:

单项金额重大的具体标准为：金额在 50 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

①账龄组合

已单独计提坏账准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度相同或类似按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提比例。

②其他组合

正常的关联方款项、押金、保证金、备用金。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄            | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1.00        | 1.00         |
| 1—2 年         | 5.00        | 5.00         |
| 2—3 年         | 20.00       | 20.00        |
| 3—4 年         | 30.00       | 30.00        |
| 4—5 年         | 50.00       | 50.00        |
| 5 年以上         | 100.00      | 100.00       |

②其他组合

备用金、押金、保证金、以及正常的关联方账款，除非有确凿证据表明该项应收款的回收存在重大不确定性，不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

## （十）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## (十一) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、后续计量及损益确认

#### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、分步处置对子公司投资

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当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，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(2) 在合并财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在, 则视为与其他方对被投资单位实施共同控制; 对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日, 若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时, 根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、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, 其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资, 如果可收回金额的计量结果表明, 该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的, 将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资, 因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后, 考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认, 不再转回。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

## 2、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别       | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|----------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物   | 20.00   | 5.00   | 4.75    |
| 机器设备     | 10.00   | 5.00   | 9.50    |
| 器具、工具及家具 | 5.00    | 5.00   | 19.00   |
| 电子设备     | 3.00    | 5.00   | 31.67   |

## 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 4、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十三）在建工程

#### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交

纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十四）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### (十五) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括土地使用权、软件、专利权等。

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据         |
|-------|--------|------------|
| 土地使用权 | 50年    | 土地使用权证使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### （十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十七）收入

#### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司商品销售确认收入的具体时点为：将产品送至客户指定地点，按照验收标准一周内未提出异议后确定收入。

#### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （十八）政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

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

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

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

## （二十）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

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。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### 四、主要税项

##### 1、流转税及附加税费

| 税种      | 计税（费）依据 | 税（费）率                              |
|---------|---------|------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物收入  | 17%                                |
| 营业税     | 应纳税营业额  | 5%                                 |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%                                 |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额 | 3%                                 |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2%                                 |
| 防洪保安基金  | 销售货物收入  | 0.1%（2012年、2013年）、0.05%（2014年1-5月） |

##### 2、企业所得税

| 公司名称          | 税率  |
|---------------|-----|
| 河南杰科新材料股份有限公司 | 25% |
| 无锡杰科塑业有限公司    | 25% |

注：公司的子公司无锡杰科塑业有限公司申请的高新技术企业，已获公示，公司暂未申请所得税优惠。

#### 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

##### （一）最近两年及一期的主要财务指标

| 项目            | 2014年5月31日    | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产总额（元）       | 71,268,750.08 | 51,298,980.60 | 40,356,430.41 |
| 负债总额（元）       | 45,528,811.01 | 31,315,634.66 | 28,666,065.40 |
| 股东权益合计（元）     | 25,739,939.07 | 19,983,345.94 | 11,690,365.01 |
| 归属挂牌公司股东权益（元） | 25,739,939.07 | 19,983,345.94 | 11,690,365.01 |
| 每股净资产（元/股）    | 6.60          | 5.55          | 3.25          |

| 项目                         | 2014年5月31日    | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)     | 6.60          | 5.55          | 3.25          |
| 资产负债率(母公司)(%)              | 63.88         | 61.05         | 71.03         |
| 流动比率                       | 1.33          | 1.32          | 1.11          |
| 速动比率                       | 1.20          | 1.16          | 0.97          |
| 项目                         | 2014年1-5月     | 2013年度        | 2012年度        |
| 营业收入(元)                    | 43,625,408.07 | 89,180,797.35 | 67,256,330.25 |
| 净利润(元)                     | 3,841,593.13  | 8,292,980.93  | 5,186,548.63  |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)         | 3,841,593.13  | 8,292,980.93  | 5,186,548.63  |
| 扣除非经常性损益的净利润(元)            | 3,669,499.23  | 8,303,133.63  | 5,198,089.55  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 3,669,499.23  | 8,303,133.63  | 5,198,089.55  |
| 毛利率(%)                     | 25.43         | 23.68         | 24.94         |
| 净资产收益率(%)                  | 17.54         | 52.37         | 57.01         |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)        | 16.75         | 52.43         | 57.14         |
| 基本每股收益(元/股)                | 0.99          | 2.30          | 1.44          |
| 稀释每股收益(元/股)                | 0.99          | 2.30          | 1.44          |
| 应收账款周转率                    | 1.26          | 3.51          | 3.57          |
| 存货周转率                      | 5.87          | 15.78         | 13.81         |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)           | 8,528,442.04  | 1,407,690.68  | 1,710,704.17  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)         | 2.19          | 0.39          | 0.48          |

注：1、资产负债率按照母公司的财务数据计算，其它数据按照合并数据计算；

2、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；

3、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标以各期期末股本（实收资本）为基础计算；

4、净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》；

5、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。

6、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算。

7、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)计算。

8、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。

报告期内公司的主要财务指标与上市公司德威新材比较如下：

| 项目            | 2013年12月31日/2013年度 |       | 2012年12月31日/2012年度 |       |
|---------------|--------------------|-------|--------------------|-------|
|               | 本公司                | 德威新材  | 本公司                | 德威新材  |
| 每股净资产（元/股）    | 5.55               | 4.50  | 3.25               | 8.33  |
| 资产负债率（母公司）（%） | 61.05              | 49.12 | 71.03              | 44.46 |
| 流动比率          | 1.32               | 1.58  | 1.11               | 1.89  |
| 速动比率          | 1.16               | 1.41  | 0.97               | 1.67  |
| 毛利率（%）        | 23.68              | 14.20 | 24.94              | 17.47 |
| 基本每股收益（元/股）   | 2.3                | 0.39  | 1.44               | 0.78  |
| 应收账款周转率       | 3.51               | 3.87  | 3.57               | 3.91  |
| 存货周转率         | 15.78              | 8.01  | 13.81              | 5.84  |

2012-2013年，公司毛利率波动的趋势与德威新材一致，但公司的综合毛利率高于德威新材。公司综合毛利率高于德威新材的主要原因为产品类别的不同，公司80%以上的收入来源于聚烯烃类改性材料。

2012-2013年，公司聚烯烃类改性材料的低于德威新材的汽车线束料，其主要原因为汽车线束料的毛利率较高。公司聚烯烃类改性材料包括汽车线束料和其他型号的改性材料，相对于汽车线束料和特种用途的改性材料，一般品种的聚烯烃类改性材料毛利率相对较低。

公司资产负债率高于上市公司，主要原因为公司处于快速的发展期，为增加公司的产量，扩大市场，公司向金融机构及关联方借款较多，致使公司的资产负债率高于德威新材，但是公司的资产负债率与公司的发展状况相一致。

公司的存货周转率略高于德威新材，主要原因是公司采用订单式生产，原材料一般是即买即用，致使公司存货周转高于德威新材。

## （二）最近两年及一期的财务状况、经营成果和现金流量的分析

### 1、盈利能力分析

| 盈利能力指标                          | 2014年1-5月     | 2013年度        | 2012年度        |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 营业收入(元)                     | 43,625,408.07 | 89,180,797.35 | 67,256,330.25 |
| (2) 净利润(元)                      | 3,841,593.13  | 8,292,980.93  | 5,186,548.63  |
| (3) 归属于申请挂牌公司股东净利润(元)           | 3,841,593.13  | 8,292,980.93  | 5,186,548.63  |
| (4) 扣除非经常性损益后的净利润(元)            | 3,669,499.23  | 8,303,133.63  | 5,198,089.55  |
| (5) 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润(元) | 3,669,499.23  | 8,303,133.63  | 5,198,089.55  |
| (6) 主营业务毛利率(%)                  | 25.43         | 23.68         | 24.94         |
| (7) 净资产收益率(%)                   | 17.54         | 52.37         | 57.01         |
| (8) 扣除非经常性损益的净资产收益率(%)          | 16.75         | 52.43         | 57.14         |
| (9) 基本每股收益(元)                   | 0.99          | 2.30          | 1.44          |
| (10) 扣除非经常性损益的基本每股收益(元)         | 0.94          | 2.31          | 1.44          |
| (11) 稀释每股收益(元)                  | 0.99          | 2.30          | 1.44          |
| (12) 扣除非经常性损益的稀释每股收益(元)         | 0.94          | 2.31          | 1.44          |

公司2012年、2013年、2014年1-5月的毛利率分别为24.94%、23.68%、25.43%。报告期内，公司毛利率保持稳定，这是由于公司所处行业竞争充分，售价较为平稳，产品成本主要受上游原材料价格的波动影响，报告期内上游原材料价格在较小的范围内波动，对公司的成本影响较小。随着公司研发能力的提高，对产品进行不断的改良，公司的盈利能力也将有所增长。

2012年、2013年、2014年1-5月公司的全面摊薄净资产收益率分别为57.01%、52.37%、17.54%，扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率分别为57.14%、52.43%、16.75%；2012年、2013年、2014年1-5月公司的基本每股收益分别为1.44元、2.31元、0.94元。报告期内，公司经营状况平稳，公司收入呈稳步增长状态。随着公司研发力度的不断加强以及对市场的敏感把握，公司的经营状况及盈利前景将有更大的空间。

## 2、偿债能力分析

| 偿债能力指标 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|--------|------------|-------------|-------------|
|--------|------------|-------------|-------------|

| 偿债能力指标            | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-------------------|------------|-------------|-------------|
| (1) 流动比率          | 1.33       | 1.32        | 1.11        |
| (2) 速动比率          | 1.20       | 1.16        | 0.97        |
| (3) 资产负债率(母公司)(%) | 63.88      | 61.05       | 71.03       |

2012年、2013年、2014年1-5月公司的资产负债率分别为71.03%、61.05%、63.88%。报告期内，公司的主要负债为短期借款及其他付账款。短期借款主要是公司向银行借款用于原材料采购，补充公司的流动资金。公司在采购原材料时，一般均要求先打款再发货，因此公司的正常的生产经营对资金的需要较大；其他应付账款主要是向关联方拆借的资金，用来弥补公司短期的流动资金不足。

2012年、2013年、2014年1-5月公司的流动比率为1.11、1.32、1.33，速动比率为0.97、1.16、1.20。公司的主要流动资产为货币资金和应收账款，应收账款主要为1年以内的款项。流动、速动比率报告期内保持平稳且适中，公司的偿债能力较好，短期偿债风险较小。

从资产负债结构的角度看，公司正处于快速发展阶段，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，因不能归还到期债务而影响公司持续经营的可能性较小。

### 3、营运能力分析

| 营运能力指标  | 2014年1-5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---------|-----------|--------|--------|
| 应收账款周转率 | 1.27      | 3.54   | 3.15   |
| 存货周转率   | 5.92      | 15.78  | 13.35  |
| 总资产周转率  | 0.71      | 1.95   | 1.67   |

2012年、2013年、2014年1-5月公司的应收账款周转率分别为3.15次/年、3.54次/年、1.27次/年。公司的应收账款周转率较为平稳且较高，这是由于公司经过多年的经营，形成了较为稳定的客户群，根据给予客户的信用政策，客户能够在信用期内支付公司的货款。公司的营运能力较强。

2012年、2013年、2014年1-5月公司的存货周转率分别为13.35次/年、15.78次/年、5.92次/年。公司主要从几个方面对存货进行管理：1、公司根据年销售计

划、制定公司每月的原材料采购数量 2、定期盘点库存，对长库龄产品减少生产量，并安排销售人员对客户做重点推广，故公司存货周转率保持稳定且较快。

#### 4、现金流量分析

单位：元

| 项目            | 2014 年 1-5 月  | 2013 年度       | 2012 年度       |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,528,442.04  | 1,407,690.68  | 1,710,704.17  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -918,350.69   | -1,660,593.65 | -1,000,563.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,597,484.21 | -679,226.02   | 1,004,985.41  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 1,012,607.14  | -932,128.99   | 1,715,126.51  |

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月现金及现金等价物净增加额分别为 1,715,126.51 元、-932,128.99 元和 1,012,607.14 元，各项目的变化及原因具体如下：

##### (1) 经营活动产生的现金流量净额

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月经营活动产生的现金流量净额分别 1,710,704.17 元、1,407,690.68 元和 8,528,442.04 元。相比 2012 年度，公司 2013 年度经营活动产生的现金流量净额增加 303,013.49 元，2014 年 1-5 月与 2013 年相比增加 7,120,751.36 元，主要是 2013 年度、2014 年 1-5 月公司的营业收入大幅增长，公司加强的应收账款的催款力度，规范了客户的管理，使应收款在信用期内及时收回，使 2013 年、2014 年 1-5 月，现金流出现了增加较大的增涨。

##### (2) 投资活动产生的现金流量净额

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月投资活动产生的现金流量净额分别为 -1,000,563.07 元、-1,660,593.65 元和 -918,350.69 元。2012 年度，2013 年度、2014 年 1-5 月投资活动现金流量为负数，主要因为公司这三年在固定资产产生现金流出，2012 年固定资产新增主要为生产设备，包括双螺杆挤出造粒机、捏炼机、除尘器等；2013 年固定资产新增主要为生产设备捏炼机、双螺杆、造粒机等设备；2014 年 1-5 月固定资产增加主要为双螺杆挤出造粒机、捏炼机等。

##### (3) 筹资活动产生的现金流量净额

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月筹资活动产生的现金流量净额分别为 1,004,985.41 元、-679,226.02 元和-6,597,484.21 元。2014 年 1-5 月筹资活动产生的现金流量净额为-6,597,484.21 元，较 2013 年度减少 5,918,258.19 元，因为公司在 2014 年 1-5 月归还了关联方的借款及支付银行 1000 万的承兑保证金所致。公司 2013 年 6 月取得建行的 50 万借款为于 2013 年 12 月归还。

#### (4) 经营活动净现金流净额与净利润

| 项目            | 2014 年 1-5 月 | 2013 年度      | 2012 年度      |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,528,442.04 | 1,407,690.68 | 1,710,704.17 |
| 净利润           | 3,841,593.13 | 8,292,980.93 | 5,186,548.63 |

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月的净利润呈现上升趋势，其经营活动产生的现金流量净额也呈现上升趋势，尤其是 2014 年 1-5 月，比 2013 年度增加了 7,120,751.36 元，从经营活动各分项产生的现金流与净利润的关系可以发现，与 2012 年、2013 年相比 2014 年 1-5 月经营活动净现金流的大幅增加主要是因为购买商品、接受劳务支付的现金减少的原因。

报告期内各期净利润与经营活动产生的现金流量净额相差较大，主要系由于报告期间资产减值准备增加、折旧费用增加、财务费用中借款利息支出增加、存货增加、经营性应收和经营性应付项目的增加影响当期经营活动现金流量造成的。根据“采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量”分析，报告期内资产减值准备、折旧、财务费用、存货、经营性应收、应付项目增减变动对当期经营活动现金流量的影响如下：

| 项目                      | 2014 年 1 月-5 月 | 2013 年度       | 2012 年度      |
|-------------------------|----------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备                  | 218,244.02     | 63,706.86     | 40,729.35    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 373,921.17     | 784,140.51    | 584,940.93   |
| 无形资产摊销                  | 13,312.05      | 31,948.94     | 31,948.94    |
| 长期待摊费用摊销                | 28,907.03      | 154,465.51    | 37,811.84    |
| 财务费用(收益以“—”号填列)         | 585,991.82     | 793,212.11    | 1,310,591.26 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)    | -54,561.00     | -15,926.72    | -14,667.43   |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)        | -1,309,057.42  | -1,058,855.78 | -256,364.58  |

|                       |               |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -7,668,626.22 | -9,255,918.19 | -9,004,296.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 12,498,717.46 | 1,617,936.51  | 3,793,461.64  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 8,528,442.04  | 1,407,690.68  | 1,710,704.17  |

综上，公司报告期内总现金流与公司的生产经营情况相适应。

## 六、营业利润情况

### （一）营业收入情况

#### 1、主营业务收入占营业收入比例

| 项目     | 2014年1-5月            |               | 2013年度               |               | 2012年度               |               |
|--------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|        | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         |
| 主营业务收入 | 43,625,408.07        | 100.00        | 89,180,797.35        | 100.00        | 67,256,330.25        | 100.00        |
| 合计     | <b>43,625,408.07</b> | <b>100.00</b> | <b>89,180,797.35</b> | <b>100.00</b> | <b>67,256,330.25</b> | <b>100.00</b> |

#### 2、主营业务收入结构

##### （1）按产品类别

| 产品名称     | 2014年1-5月            |               | 2013年度               |               | 2012年度               |               |
|----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|          | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         |
| 聚烯烃类改性材料 | 38,544,018.00        | 88.35         | 76,708,172.36        | 86.01         | 56,626,435.07        | 84.19         |
| 聚氯乙烯改性材料 | 4,600,711.44         | 10.55         | 11,701,339.67        | 13.12         | 10,517,994.30        | 15.64         |
| 聚氨酯改性材料  | 480,678.63           | 1.10          | 771,285.32           | 0.86          | 111,900.88           | 0.17          |
| 合计       | <b>43,625,408.07</b> | <b>100.00</b> | <b>89,180,797.35</b> | <b>100.00</b> | <b>67,256,330.25</b> | <b>100.00</b> |

##### （2）按地区类型

| 地区 | 2014年度1-5月    | 2013年度        | 2012年度        |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 华北 | 2,189,302.52  | 1,825,767.46  | 740,284.16    |
| 华东 | 22,530,941.08 | 50,807,291.08 | 37,929,258.88 |
| 华南 | 8,630,931.21  | 14,396,154.47 | 11,364,585.85 |
| 华中 | 9,937,028.34  | 21,564,520.07 | 16,788,343.97 |
| 西北 | 294,165.28    | 543,408.97    | 396,441.71    |

|           |                      |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 西南        | 41,025.64            | 41,642.31            | 35,403.68            |
| <b>总计</b> | <b>43,625,408.07</b> | <b>89,180,797.35</b> | <b>67,256,330.25</b> |

### 3、主营业务收入变动趋势及原因

报告期内，公司的营业收入不断增长，公司的主要产品聚烯烃类改性料在市场是具有明显优势，经过多年的市场开发，公司的业务不断的增加，业务收入逐年提高。

公司 2013 年度收入比 2012 年度增加 32.60%，主要系公司在原有客户建立了良好口碑，订购量加大，营业收入稳步增长；同时，公司积极开拓新的市场，建立新的客户关系。

#### (二) 营业成本情况

营业成本的归集、分配、结转方法：公司对生产过程中所发生的直接人工、直接材料按照产品类别进行归集，将生产过程中所发生的制造费用按照各种产品的重量进行分配。具体如下：直接材料领用时采用月末一次加权平均法，该月领用材料的金额=领用数量\*该材料的加权平均单价。直接人工按产品的产量分配，工资分配率=该产品的产量/各种产品产量之和，该产品应分配工资=该产品工资分配率\*生产工人工资总额。制造费用同样按产品的产量分配，制造费用分配率=该产品的产量/各产品产量之和，该产品分配的制造费用=制造费用分配率\*制造费用总额。

#### 1、聚烯烃类改性材料成本构成

| 成本项目      | 2012 年               |                | 2013 年               |                | 2014 年 1-5 月         |                |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|           | 金额                   | 成本比例           | 金额                   | 成本比例           | 金额                   | 成本比例           |
| 材料费       | 59,670,616.48        | 88.72%         | 78,127,140.29        | 87.61%         | 38,230,294.26        | 87.63%         |
| 人工费       | 2,287,651.32         | 3.40%          | 3,132,023.01         | 3.51%          | 1,793,217.44         | 4.11%          |
| 制造费用      | 5,298,062.45         | 7.88%          | 7,921,634.04         | 8.88%          | 3,601,896.37         | 8.26%          |
| <b>合计</b> | <b>67,256,330.25</b> | <b>100.00%</b> | <b>89,180,797.35</b> | <b>100.00%</b> | <b>43,625,408.07</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，聚烯烃类改性材料成本中材料费、人工费、制造费用占比无重大异常变化。2013 年人工成本及制造费用占比较 2012 年有所上升，固定成本的增加，导致毛利率略有下降。

## 2、聚氯乙烯改性材料成本构成

| 成本项目      | 2012年               |                | 2013年               |                | 2014年1-5月           |                |
|-----------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|           | 金额                  | 成本比例           | 金额                  | 成本比例           | 金额                  | 成本比例           |
| 材料费       | 7,969,680.09        | 89.23%         | 8,647,465.10        | 89.10%         | 3,333,590.31        | 90.35%         |
| 人工费       | 284,025.36          | 3.18%          | 313,482.74          | 3.23%          | 124,709.85          | 3.38%          |
| 制造费用      | 677,909.58          | 7.59%          | 744,400.20          | 7.67%          | 231,340.47          | 6.27%          |
| <b>合计</b> | <b>8,931,615.03</b> | <b>100.00%</b> | <b>9,705,348.04</b> | <b>100.00%</b> | <b>3,689,640.63</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，聚氯乙烯改性材料成本中材料费、人工费、制造费用占比报告期内无重大异常变化。2014年1-5月材料费占比略有增加，主要系同期原材料价格略有上升所致，报告期内公司的毛利率有所上升，主要系该类产品的产量不断增加，单位产品分摊的固定成本逐渐减少所致。

## 3、聚氨酯改性材料成本构成

| 成本项目      | 2012年             |                | 2013年             |                | 2014年1-5月         |                |
|-----------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|           | 金额                | 成本比例           | 金额                | 成本比例           | 金额                | 成本比例           |
| 材料费       | 104,597.91        | 98.29%         | 674,168.20        | 97.68%         | 422,298.03        | 98.08%         |
| 人工费       | 702.35            | 0.66%          | 4,969.30          | 0.72%          | 3,013.96          | 0.70%          |
| 制造费用      | 1,117.39          | 1.05%          | 11,042.89         | 1.60%          | 5,252.89          | 1.22%          |
| <b>合计</b> | <b>106,417.65</b> | <b>100.00%</b> | <b>690,180.39</b> | <b>100.00%</b> | <b>430,564.88</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，聚氨酯改性材料成本中人工费和制造费用占比无重大异常变化，相对稳定，相对稳定。公司2012年开始生产聚氨酯改性材料，故2012年的毛利率较低，2013年、2014年1-5月相对稳定。

### （三）主营业务毛利率波动情况

报告期内，公司主营业务毛利率情况如下：

| 毛利率      | 2014年度1-5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|----------|------------|--------|--------|
| 聚烯烃类改性材料 | 26.29%     | 24.82% | 26.81% |
| 聚氯乙烯改性材料 | 19.80%     | 17.06% | 15.08% |
| 聚氨酯改性材料  | 10.43%     | 10.52% | 4.90%  |
| 综合毛利率    | 25.43%     | 23.68% | 24.94% |

公司在 2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月营业毛利率分别为：24.94%、23.68%、25.43%。2013 年度毛利率较 2012 年度下降 1.26%，主要是聚烯烃类改性材料的毛利率下降所致。2013 年公司生产聚烯烃类改性材料所使用的原材料平均价格略有上升，2013 年的单位人工成本比 2012 年也有所增加，故毛利率有所下降；2014 年 1-5 月毛利率较 2013 年增加 1.75%，主要系 2014 年，公司根据研发成果，部分原材料使用了可替代的价格略低的原材料，降低了整体的原材料成本。

公司拥有两大系列产品毛利率较高：辐照交联阻燃聚烯烃产品和热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃产品。公司所生产的这两类产品的毛利率达到了 25% 以上，主要系该产品具有耐老化、耐磨性、耐腐蚀、低烟无卤等特点，公司拥有在该产品生产过程中的关键技术，在销售价格上高于其他同类产品，故毛利率较高。

## 七、主要费用及变动情况

| 项目          | 2014 年 1-5 月 | 2013 年度      | 2012 年度      |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 销售费用（元）     | 1,582,994.58 | 3,233,033.14 | 3,240,976.60 |
| 管理费用（元）     | 2,954,953.21 | 5,673,145.77 | 4,787,793.69 |
| 财务费用（元）     | 1,190,905.61 | 854,648.93   | 1,585,525.15 |
| 期间费用总额      | 5,728,853.40 | 9,760,827.84 | 9,614,295.44 |
| 销售费用占营业收入比重 | 3.63%        | 3.63%        | 4.82%        |
| 管理费用占营业收入比重 | 6.77%        | 6.36%        | 7.12%        |
| 财务费用占营业收入比重 | 2.73%        | 0.96%        | 2.36%        |
| 期间费用占营业收入比重 | 13.13%       | 10.94%       | 14.30%       |

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月销售费用分别为 3,240,976.60 元、3,233,033.14 元、1,582,994.58 元。销售费用主要包括差旅费、工资、业务招待费、运杂费及展览展销费等。2013 年度销售费用占营业收入的比重下降主要系公司在原有客户建立了稳定的客户关系，订购量加大，营业收入稳步增长；同时，公司合理控制相关费用。

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月管理费用分别为分别为 4,787,793.69 元、5,673,145.77 元、2,954,953.21 元。管理费用主要包括研发费、工资、业务招

待费、折旧摊销费等。报告期内，公司管理费用占营业收入的比重比较稳定，没有重大异常变化。

2013年，财务费用占营业收入比重较2012年度减少，主要是2013年借款减少所致。2014年1-5月的财务费用较2013年增加336,256.68元，主要系2014年1-5月增加1,050.00万元借款所致。

## 八、非经常损益

### （一）非经常损益明细

单位：人民币元

| 项目       | 2014年1-5月         | 2013年度           | 2012年度            |
|----------|-------------------|------------------|-------------------|
| 政府补助     | 236,500.00        | 1,500.00         | 1,500.00          |
| 对外捐赠     |                   | 5,000.00         |                   |
| 罚没支出     | -5,650.00         |                  | -11,830.49        |
| 其他非经常性损益 | -1,391.47         | -10,036.93       | -5,057.41         |
| 合计       | <b>229,458.53</b> | <b>-3,536.93</b> | <b>-15,387.90</b> |

### （二）非经常损益对经营成果的影响

单位：元

| 项目          | 2014年1-5月    | 2013年度       | 2012年度       |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非经常性损益金额    | 229,458.53   | -3,536.93    | -15,387.90   |
| 净利润         | 3,841,593.13 | 8,292,980.93 | 5,186,548.63 |
| 非经常损益占净利润比重 | 5.97%        | -0.16%       | -0.30%       |

2014年1-5月，根据《中共无锡市惠山区委文件》惠发[2013]1号文，收到无锡政府拨发的集约型企业补助资金20万元，专利补助资金3.65万元；2013年收到政府专利补助资金0.15万元；2012年收到专利补助资金0.15万元。报告期内，公司非经常性损益占比较少，未对公司正常经营产生较大影响。

## 九、主要资产

### （一）货币资金

单位：元

| 项目 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|----|------------|-------------|-------------|
|----|------------|-------------|-------------|

| 项目        | 2014年5月31日           | 2013年12月31日         | 2012年12月31日         |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 现金        | 81,609.79            | 4,682.95            | 29,422.81           |
| 银行存款      | 1,981,362.44         | 1,045,682.14        | 1,953,071.27        |
| 其他货币资金    | 10,000,000.00        |                     |                     |
| <b>合计</b> | <b>12,062,972.23</b> | <b>1,050,365.09</b> | <b>1,982,494.08</b> |

截至2014年5月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 2014年5月31日    | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-----------|---------------|-------------|-------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 10,000,000.00 |             |             |

## (二) 应收票据

单位：元

| 种类        | 2014年5月31日        | 2013年12月31日         | 2012年12月31日         |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票    | 688,306.97        | 5,691,343.40        | 2,838,577.57        |
| <b>合计</b> | <b>688,306.97</b> | <b>5,691,343.40</b> | <b>2,838,577.57</b> |

期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

| 出票单位            | 出票日期       | 到期日       | 2014年6月30日        |
|-----------------|------------|-----------|-------------------|
| 成都正恒动力配件有限公司    | 2014/1/7   | 2014/7/7  | 200,000.00        |
| 江苏西贝电子网络有限公司    | 2013/12/11 | 2014/6/5  | 200,000.00        |
| 高密市恒信机械科技有限公司   | 2014/3/27  | 2014/9/27 | 200,000.00        |
| 常州星宇车灯股份有限公司    | 2014/3/25  | 2014/9/25 | 196,949.00        |
| 天津长城精益汽车零部件有限公司 | 2013/12/26 | 2014/6/26 | 160,000.00        |
| <b>合计</b>       |            |           | <b>956,949.00</b> |

2014年5月31日应收票据余额较2013年12月31日减少87.91%，主要系2014年1-5月收到以票据结算的货款减少所致及公司把未到期的应收票据在支付货款时背书给供应商所致。

## (三) 应收账款

### 1、应收账款按种类列示

单位：元

| 类别 | 2014年5月31日 |
|----|------------|
|----|------------|

|                            | 账面金额                 |               | 坏账准备              |             | 净额                   |
|----------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
|                            | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)    |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款       |                      |               |                   |             |                      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款             |                      |               |                   |             |                      |
| 组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款      | 25,019,338.48        | 62.53         | 333,884.65        | 1.33        | 24,685,453.83        |
| 组合 2: 备用金、押金、保证金、以及应收关联方款项 | 14,989,287.20        | 37.47         |                   |             | 14,989,287.20        |
| 组合小计                       | 40,204,626.88        | 100.00        | 333,884.65        | 0.83        | 39,674,741.03        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款     |                      |               |                   |             |                      |
| <b>合计</b>                  | <b>40,204,626.88</b> | <b>100.00</b> | <b>333,884.65</b> | <b>0.83</b> | <b>39,674,741.03</b> |

续:

| 类别                         | 2013年12月31日          |            |                   |             |                      |
|----------------------------|----------------------|------------|-------------------|-------------|----------------------|
|                            | 账面金额                 |            | 坏账准备              |             | 净额                   |
|                            | 金额                   | 比例 (%)     | 金额                | 计提比例 (%)    |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款       |                      |            |                   |             |                      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款             |                      |            |                   |             |                      |
| 组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款      | 19,559,629.44        | 66.82      | 212,147.49        | 1.08        | 19,347,481.95        |
| 组合 2: 备用金、押金、保证金、以及应收关联方款项 | 9,713,751.87         | 33.18      |                   |             | 9,713,751.87         |
| 组合小计                       | 29,273,381.31        | 100        | 212,147.49        | 0.72        | 29,061,233.82        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款     |                      |            |                   |             |                      |
| <b>合计</b>                  | <b>29,273,381.31</b> | <b>100</b> | <b>212,147.49</b> | <b>0.72</b> | <b>29,061,233.82</b> |

续:

| 类别                   | 2012年12月31日 |        |      |          |    |
|----------------------|-------------|--------|------|----------|----|
|                      | 账面金额        |        | 坏账准备 |          | 净额 |
|                      | 金额          | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |             |        |      |          |    |

|                            |                      |               |                   |             |                      |
|----------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款             |                      |               |                   |             |                      |
| 组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款      | 14,470,626.95        | 67.26         | 147,935.72        | 1.02        | 14,322,691.23        |
| 组合 2: 备用金、押金、保证金、以及应收关联方款项 | 7,043,834.25         | 32.74         |                   |             | 7,043,834.25         |
| 组合小计                       | 21,514,461.20        | 100.00        | 147,935.72        | 0.69        | 21,366,525.48        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款     |                      |               |                   |             |                      |
| <b>合计</b>                  | <b>21,514,461.20</b> | <b>100.00</b> | <b>147,935.72</b> | <b>0.69</b> | <b>21,366,525.48</b> |

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 5 月 31 日，应收账款净额分别为 21,366,525.48 元、29,061,233.82 元、39,674,741.03 元，占资产总额的比例分别为 52.94%、56.65%、55.67%，占同期营业收入的比重 31.77%、32.59%、37.89%（年化后）。公司报告期内对主要客户的信用期政策、结算方式未出现变化，应收账款余额的变动跟随销售收入变动。

2013 年 12 月 31 日应收账款余额与 2012 年 12 月 31 日相比增加 36.01%，主要原因如下：一方面是 2013 年公司开发了新的客户，根据销售合同约定给予客户 2-3 个月的信用期；另一方面是公司 2013 年的收入增加 32.60%，相应增加了应收账款的金额。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 账龄结构      | 2014 年 5 月 31 日      |        |                   | 2013 年 12 月 31 日     |        |                   |
|-----------|----------------------|--------|-------------------|----------------------|--------|-------------------|
|           | 金额                   | 比例 (%) | 坏账准备              | 金额                   | 比例 (%) | 坏账准备              |
| 1 年以内     | 23,539,339.07        | 1.00   | 235,393.39        | 19,309,549.09        | 1.00   | 193,095.49        |
| 1—2 年     | 1,371,347.36         | 5.00   | 68,567.36         | 223,813.45           | 5.00   | 11,190.67         |
| 2—3 年     | 82,385.15            | 20.00  | 16,477.03         | 17,930.40            | 20.00  | 3,586.08          |
| 3—4 年     | 17,930.40            | 30.00  | 5,379.12          | 537.5                | 30.00  | 161.25            |
| 4—5 年     | 537.5                | 50.00  | 268.75            | 7,370.00             | 50.00  | 3,685.00          |
| 5 年以上     | 7,799.00             | 100.00 | 7,799.00          | 429.00               | 100.00 | 429.00            |
| <b>合计</b> | <b>25,019,338.48</b> |        | <b>333,884.65</b> | <b>19,559,629.44</b> |        | <b>212,147.49</b> |

续：

| 账龄结构 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|
|------|------------------|

|           | 金额                   | 比例 (%) | 坏账准备              |
|-----------|----------------------|--------|-------------------|
| 1 年以内     | 14,442,795.05        | 1.00   | 144,427.95        |
| 1—2 年     | 19,495.40            | 5.00   | 974.77            |
| 2—3 年     | 537.50               | 20.00  | 107.5             |
| 3—4 年     | 7,370.00             | 30.00  | 2,211.00          |
| 4—5 年     | 429.00               | 50.00  | 214.50            |
| 5 年以上     |                      | 100.00 |                   |
| <b>合计</b> | <b>14,470,626.95</b> |        | <b>147,935.72</b> |

报告期内，公司坏账计提比例符合公司实际情况，公司已按照既定的坏账政策计提坏账准备，公司应收账款不存在重大损失风险。

报告期内，公司的应收账款于余额主要集中在 1 年以内，发生坏账的风险较小。根据公司制定的坏账计提政策，对于公司向客户收取的备用金、押金、保证金、以及应收关联方款项未计提坏账准备，主要原因为该部分应收款项能够按时收回，存在发生坏账的可能性较小。

## 2、报告期各期末，应收账款前五名

单位：元

| 单位名称           | 2014 年 5 月 31 日      | 占应收账款总额比例 (%) | 账龄    |
|----------------|----------------------|---------------|-------|
| 河南仕佳通信科技有限公司   | 6,779,756.08         | 16.95         | 1 年以内 |
| 深圳仕佳光缆技术有限公司   | 6,848,363.94         | 17.12         | 1 年以内 |
|                | 29,570.72            |               | 1-2 年 |
| 宝胜科技创新股份有限公司   | 3,189,632.10         | 7.97          | 1 年以内 |
| 河北华兴新锐通信科技有限公司 | 2,051,430.50         | 5.13          | 1 年以内 |
|                | 55.60                |               | 1-2 年 |
| 江苏亨通电子线缆科技有限公司 | 1,890,269.42         | 4.72          | 1 年以内 |
| <b>合计</b>      | <b>20,789,078.36</b> | <b>51.89</b>  |       |

续

| 单位名称          | 2013 年 12 月 31 日余额 | 占应收账款总额比例 (%) | 账龄    |
|---------------|--------------------|---------------|-------|
| 深圳仕佳光缆技术有限公司  | 5,569,334.80       | 19.03         | 1 年以内 |
| 河南仕佳通信科技有限公司  | 3,035,832.35       | 10.37         | 1 年以内 |
| 宁波市奔阳光伏科技有限公司 | 2,189,239.96       | 7.48          | 1 年以内 |

| 单位名称         | 2013年12月31日余额        | 占应收账款总额比例(%) | 账龄   |
|--------------|----------------------|--------------|------|
| 宝胜科技创新股份有限公司 | 1,733,496.39         | 5.92         | 1年以内 |
| 江苏长峰电缆有限公司   | 1,708,013.24         | 5.83         | 1年以内 |
| 合计           | <b>14,235,916.74</b> | <b>48.63</b> |      |

续

| 单位名称           | 2012年12月31日余额        | 占应收账款总额比例(%) | 账龄   |
|----------------|----------------------|--------------|------|
| 宝胜科技创新股份有限公司   | 3,628,464.00         | 16.87        | 1年以内 |
| 河南仕佳通信科技有限公司   | 3,208,582.50         | 14.91        | 1年以内 |
| 深圳仕佳光缆技术有限公司   | 3,198,017.84         | 14.86        | 1年以内 |
| 江苏亨通电子线缆科技有限公司 | 1,087,001.92         | 5.05         | 1年以内 |
| 江苏亨通光电股份有限公司   | 898,950.40           | 4.18         | 1年以内 |
| 合计             | <b>12,021,016.66</b> | <b>55.87</b> |      |

葛海泉为郑州仕佳的实际控制人，郑州仕佳除控股本公司外，还持有河南仕佳 100%的股权、持有深圳仕佳 100%的股权，葛海泉之子葛鹏及本公司董事汪波分别持有郑州仕佳 4.59%、1.48%的股份，

2012年末、2013年末、2014年5月末应收账款余额中河南仕佳、深圳仕佳余额合计占比为 29.77%、29.4%、34.07%。

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类列示

单位：元

| 类别                         | 2014年5月31日   |       |        |         |              |
|----------------------------|--------------|-------|--------|---------|--------------|
|                            | 账面金额         |       | 坏账准备   |         | 净额           |
|                            | 金额           | 比例(%) | 金额     | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款      |              |       |        |         |              |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款            |              |       |        |         |              |
| 组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款      | 12,323.98    | 1.22  | 328.38 | 2.66    | 11,995.60    |
| 组合 2: 备用金、押金、保证金、以及应收关联方款项 | 1,001,691.00 | 98.78 |        |         | 1,001,691.00 |

|                         |                     |               |               |      |                     |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------|------|---------------------|
| 组合小计                    | 1,014,014.98        | 100.00        | 328.38        | 0.03 | 1,013,686.60        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |               |      |                     |
| <b>合计</b>               | <b>1,014,014.98</b> | <b>100.00</b> | <b>328.38</b> |      | <b>1,013,686.60</b> |

续:

| 类别                        | 2013年12月31日       |               |               |         |                   |
|---------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------|-------------------|
|                           | 账面金额              |               | 坏账准备          |         | 净额                |
|                           | 金额                | 比例(%)         | 金额            | 计提比例(%) |                   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款     |                   |               |               |         |                   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款           |                   |               |               |         |                   |
| 组合1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款      | 11,255.98         | 9.01          | 246.96        | 2.19    | 11,009.02         |
| 组合2: 备用金、押金、保证金、以及应收关联方款项 | 113,694.00        | 90.99         |               |         | 113,694.00        |
| 组合小计                      | 124,949.98        | 100.00        | 246.96        | 0.20    | 124,703.02        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款   |                   |               |               |         |                   |
| <b>合计</b>                 | <b>124,949.98</b> | <b>100.00</b> | <b>246.96</b> |         | <b>124,703.02</b> |

续:

| 类别                        | 2012年12月31日 |        |        |         |            |
|---------------------------|-------------|--------|--------|---------|------------|
|                           | 账面金额        |        | 坏账准备   |         | 净额         |
|                           | 金额          | 比例(%)  | 金额     | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款     |             |        |        |         |            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款           |             |        |        |         |            |
| 组合1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款      | 72,358.06   | 8.81   | 751.88 | 1.04    | 71,606.18  |
| 组合2: 备用金、押金、保证金、以及应收关联方款项 | 748,594.00  | 91.19  |        |         | 748,594.00 |
| 组合小计                      | 820,952.06  | 100.00 | 751.88 | 0.09    | 820,200.18 |

|                         |                   |               |               |  |                   |
|-------------------------|-------------------|---------------|---------------|--|-------------------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                   |               |               |  |                   |
| <b>合计</b>               | <b>820,952.06</b> | <b>100.00</b> | <b>751.88</b> |  | <b>820,200.18</b> |

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 账龄结构      | 2014年5月31日       |        |               | 2013年12月31日      |        |               |
|-----------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
|           | 金额               | 比例(%)  | 坏账准备          | 金额               | 比例(%)  | 坏账准备          |
| 1年以内      | 11,616.58        | 1.00   | 116.16        | 10,548.58        | 1.00   | 105.49        |
| 1-2年      |                  | 5.00   |               |                  | 5.00   |               |
| 2-3年      |                  | 20.00  |               | 707.40           | 20.00  | 141.48        |
| 3-4年      | 707.40           | 30.00  | 212.22        |                  | 30.00  |               |
| 4-5年      |                  | 50.00  |               |                  | 50.00  |               |
| 5年以上      |                  | 100.00 |               |                  | 100.00 |               |
| <b>合计</b> | <b>12,323.98</b> |        | <b>328.38</b> | <b>11,255.98</b> |        | <b>246.97</b> |

续：

| 账龄结构      | 2012年12月31日      |        |               |
|-----------|------------------|--------|---------------|
|           | 金额               | 比例(%)  | 坏账准备          |
| 1年以内      | 71,650.66        | 1.00   | 716.51        |
| 1-2年      | 707.40           | 5.00   | 35.37         |
| 2-3年      |                  | 20.00  |               |
| 3-4年      |                  | 30.00  |               |
| 4-5年      |                  | 50.00  |               |
| 5年以上      |                  | 100.00 |               |
| <b>合计</b> | <b>72,358.06</b> |        | <b>751.88</b> |

2、报告期各期末，其他应收款前五名单

单位：元

| 单位名称              | 2014年5月31日余额 | 占其他应收款总额比例(%) | 账龄   |
|-------------------|--------------|---------------|------|
| 河南省中小企业投资担保股份有限公司 | 800,000.00   | 78.89         | 1年以内 |
| 河南仕佳光子科技有限公司      | 50,000.00    | 4.93          | 1年以内 |
| 李瑞玲               | 37,364.00    | 3.68          | 3-4年 |

|           |                   |              |      |
|-----------|-------------------|--------------|------|
| 杨登云       | 28,245.00         | 2.79         | 1年以内 |
| 崔留柱       | 15,000.00         | 1.48         | 1-2年 |
| <b>合计</b> | <b>930,609.00</b> | <b>91.77</b> |      |

注：河南仕佳光子科技有限公司所欠公司的款项于2014年7月3日已归还。

李瑞玲为公司的采购员、所欠款项为零星采购时的备用金。杨登云为公司的销售员，所欠款项为出差所借的备用金，崔留柱为公司的董事、副总经理，所欠款项为开展日常业务时所借的备用金。

河南省中小企业投资担保股份有限公司为本公司在华夏银行股份有限公司郑州分行、招商银行股份有限公司郑州分行进行担保，所欠款项为支付给担保公司的保证金，担保结束后，收回保证金。

续：

| 单位名称      | 2013年12月31日余额     | 占其他应收款总额比例(%) | 账龄   |
|-----------|-------------------|---------------|------|
| 李瑞玲       | 37,364.00         | 29.90         | 2-3年 |
| 姜华        | 10,800.00         | 8.64          | 1年以内 |
|           | 20,800.00         | 16.65         | 2-3年 |
| 崔留柱       | 15,000.00         | 12.00         | 1年以内 |
|           | 12,500.00         | 10.00         | 2-3年 |
| 李文俊       | 16,960.00         | 13.57         | 3-4年 |
| 姜二福       | 2,800.00          | 2.00          | 1年以内 |
| <b>合计</b> | <b>116,224.00</b> | <b>92.78</b>  |      |

注：姜华是公司为员工所租房屋的房东，所欠款项为房租押金；姜二福、李文俊为公司综合部人员，所欠款项为备用金。

续：

| 单位名称        | 2012年12月31日余额     | 占其他应收款总额比例(%) | 账龄   |
|-------------|-------------------|---------------|------|
| 河南省二七担保有限公司 | 640,000.00        | 77.96         | 1年以内 |
| 李瑞玲         | 37,364.00         | 4.55          | 1-2年 |
| 崔留柱         | 22,500.00         | 2.74          | 1-2年 |
| 姜华          | 20,800.00         | 2.53          | 1年以内 |
| 李文俊         | 16,963.00         | 2.00          | 2-3年 |
| <b>合计</b>   | <b>737,627.00</b> | <b>89.78</b>  |      |

## （五）预付账款

### 1、账龄分析

单位：元

| 账龄        | 2014年5月31日        | 2013年12月31日       | 2012年12月31日       |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1年以内      | 970,336.38        | 501,335.19        | 821,997.77        |
| 1-2年      |                   | 1,200.00          | 110.00            |
| 2-3年      | 1,200.00          | 110.00            |                   |
| 3年以上      | 110.00            |                   |                   |
| <b>合计</b> | <b>971,646.38</b> | <b>502,645.19</b> | <b>822,107.77</b> |

报告期内，预付款主要为预付的材料款，2014年5月31日余额比2013年12月31日余额增加93.31%，主要系公司2014年上半年预付给新三板挂牌中介机构服务费484,905.66元所致。

2、报告期各期末，预付账款中无应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

3、报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

单位：元

| 单位名称             | 2014年5月31日余额      | 占预付账款总额比例（%） | 账龄   |
|------------------|-------------------|--------------|------|
| 中山证券有限责任公司       | 225,000.00        | 23.16        | 1年以内 |
| 河南省电力公司鹤壁供电公司    | 65,662.71         | 6.76         | 1年以内 |
| 工信联盟（北京）教育科技有限公司 | 100,000.00        | 10.29        | 1年以内 |
| 上海市锦天城律师事务所      | 84,905.66         | 8.74         | 1年以内 |
| 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 75,000.00         | 7.72         | 1年以内 |
| <b>合计</b>        | <b>550,568.37</b> | <b>56.67</b> |      |

续

| 单位名称         | 2013年12月31日余额 | 占预付账款总额比例（%） | 账龄   |
|--------------|---------------|--------------|------|
| 南京泰仑国际贸易有限公司 | 118,300.00    | 23.54        | 1年以内 |
| 上海英婷实业有限公司   | 92,125.00     | 18.33        | 1年以内 |
| 鹤壁供电公司       | 69,153.94     | 13.76        | 1年以上 |

|             |                   |              |      |
|-------------|-------------------|--------------|------|
| 浙江理工进出口有限公司 | 42,840.00         | 8.52         | 1年以内 |
| 上海谷河商贸有限公司  | 19,387.50         | 3.86         | 1年以内 |
| <b>合计</b>   | <b>341,806.44</b> | <b>68.00</b> |      |

续

| 单位名称        | 2012年12月31日余额     | 占预付账款总额比例(%) | 账龄   |
|-------------|-------------------|--------------|------|
| 南京冠华贸易有限公司  | 198,000.00        | 24.08        | 1年以内 |
| 鹤壁供电公司      | 126,687.00        | 15.41        | 1年以内 |
| 上海嘉浦塑胶有限公司  | 118,783.00        | 14.45        | 1年以内 |
| 常州高远化工有限公司  | 57,000.00         | 6.93         | 1年以内 |
| 深圳市英皇贸易有限公司 | 28,706.00         | 3.49         | 1年以内 |
| <b>合计</b>   | <b>529,176.00</b> | <b>64.36</b> |      |

## (六) 存货

## 1、存货分类列示如下

单位：元

| 项目        | 2014年5月31日          |                  |                     |
|-----------|---------------------|------------------|---------------------|
|           | 金额                  | 跌价准备             | 账面价值                |
| 原材料       | 4,925,305.44        | 30,489.00        | 4,894,816.44        |
| 库存商品      | 1,321,533.98        | 65,936.43        | 1,255,597.55        |
| <b>合计</b> | <b>6,246,839.42</b> | <b>96,425.43</b> | <b>6,150,413.99</b> |

续：

| 项目        | 2013年12月31日         |      |                     |
|-----------|---------------------|------|---------------------|
|           | 金额                  | 跌价准备 | 账面价值                |
| 原材料       | 3,604,707.54        |      | 3,604,707.54        |
| 库存商品      | 1,236,649.03        |      | 1,236,649.03        |
| <b>合计</b> | <b>4,841,356.57</b> |      | <b>4,841,356.57</b> |

续：

| 项目   | 2012年12月31日  |      |              |
|------|--------------|------|--------------|
|      | 金额           | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 2,629,336.39 |      | 2,629,336.39 |
| 库存商品 | 1,153,164.40 |      | 1,153,164.40 |

| 项目 | 2012年12月31日  |      |              |
|----|--------------|------|--------------|
|    | 金额           | 跌价准备 | 账面价值         |
| 合计 | 3,782,500.79 |      | 3,782,500.79 |

2014年5月31日、2013年末存货账面余额分别为6,246,839.42元、4,841,356.57元，2014年5月末较2013年末增加29.03%，2013年末较2012年末增加了27.99%，主要系公司销售额在不断的增加，根据客户的订单需求，增加了原材料的采购量所致，与公司的营业收入增加相符。

## 2、报告期各期末，存货减值情况

2014年5月末对存货进行盘点检查，发现部分原材料及库存商品存在减值迹象。根据会计政策计提了减值准备

单位：元

| 存货种类 | 2013年12月31日 | 本期计提额     | 本期减少额 |    | 2014年5月31日 |
|------|-------------|-----------|-------|----|------------|
|      |             |           | 转回    | 转销 |            |
| 原材料  |             | 30,489.00 |       |    | 30,489.00  |
| 库存商品 |             | 65,936.43 |       |    | 65,936.43  |
| 合计   |             | 96,425.43 |       |    | 96,425.43  |

## (七) 固定资产

### 1、固定资产变动情况

单位：元

| 项目                | 2013年12月31日          | 本期增加额             | 本期减少额         | 2014年5月31日           |
|-------------------|----------------------|-------------------|---------------|----------------------|
| <b>一、固定资产原价合计</b> | <b>11,016,978.65</b> | <b>911,715.22</b> |               | <b>11,928,693.87</b> |
| 1、房屋建筑物           | 5,318,340.00         | 110,000.00        |               | 5,428,340.00         |
| 2、机器设备            | 4,450,738.47         | 751,979.48        |               | 5,202,717.95         |
| 3、工器具及家具          | 425,007.32           | 17,164.79         |               | 442,172.11           |
| 4、电子设备及其他         | 196,361.86           | 32,570.95         |               | 228,932.81           |
| 5、运输工具            | 626,531.00           |                   |               | 626,531.00           |
| <b>二、累计折旧合计</b>   | <b>2,667,110.38</b>  | <b>373,921.17</b> | <b>457.85</b> | <b>3,040,573.70</b>  |
| 1、房屋建筑物           | 801,555.46           | 122,335.12        |               | 923,890.58           |
| 2、机器设备            | 1,270,054.54         | 182,794.88        | 457.85        | 1,452,391.57         |
| 3、工器具及家具          | 215,516.95           | 9,672.75          |               | 225,189.70           |
| 4、电子设备及其他         | 93,598.64            | 16,226.82         |               | 109,825.46           |

| 项目                  | 2013年12月31日         | 本期增加额     | 本期减少额 | 2014年5月31日          |
|---------------------|---------------------|-----------|-------|---------------------|
| 5、运输工具              | 286,384.79          | 42,891.60 |       | 329,276.39          |
| <b>三、固定资产净值合计</b>   | <b>8,349,868.27</b> |           |       | <b>8,888,120.17</b> |
| 1、房屋建筑物             | 4,516,784.54        |           |       | 4,504,449.42        |
| 2、机器设备              | 3,180,683.93        |           |       | 3,750,326.38        |
| 3、工器具及家具            | 209,490.37          |           |       | 216,982.41          |
| 4、电子设备及其他           | 102,763.22          |           |       | 119,107.35          |
| 5、运输工具              | 340,146.21          |           |       | 297,254.61          |
| <b>四、固定资产账面价值合计</b> | <b>8,349,868.27</b> |           |       | <b>8,888,120.17</b> |
| 1、房屋建筑物             | 4,516,784.54        |           |       | 4,504,449.42        |
| 2、机器设备              | 3,180,683.93        |           |       | 3,750,326.38        |
| 3、工器具及家具            | 209,490.37          |           |       | 216,982.41          |
| 4、电子设备及其他           | 102,763.22          |           |       | 119,107.35          |
| 5、运输工具              | 340,146.21          |           |       | 297,254.61          |

续:

| 项目                | 2012年12月31日         | 本期增加额               | 本期减少额 | 2013年12月31日          |
|-------------------|---------------------|---------------------|-------|----------------------|
| <b>一、固定资产原价合计</b> | <b>8,936,302.02</b> | <b>2,080,676.63</b> |       | <b>11,016,978.65</b> |
| 1、房屋建筑物           | 4,833,640.00        | 484,700.00          |       | 5,318,340.00         |
| 2、机器设备            | 2,951,114.82        | 1,499,623.65        |       | 4,450,738.47         |
| 3、工器具及家具          | 416,107.32          | 8,900.00            |       | 425,007.32           |
| 4、电子设备及其他         | 108,908.88          | 87,452.98           |       | 196,361.86           |
| 5、运输工具            | 626,531.00          |                     |       | 626,531.00           |
| <b>二、累计折旧合计</b>   | <b>1,885,200.87</b> | <b>784,140.51</b>   |       | <b>2,667,110.38</b>  |
| 1、房屋建筑物           | 535,154.20          | 266,401.26          |       | 801,555.46           |
| 2、机器设备            | 912,415.74          | 359,869.81          |       | 1,270,054.55         |
| 3、工器具及家具          | 181,025.90          | 34,383.45           |       | 215,409.35           |
| 4、电子设备及其他         | 73,160.07           | 20,546.16           |       | 93,706.23            |
| 5、运输工具            | 183,444.96          | 102,939.83          |       | 286,384.79           |
| <b>三、固定资产净值合计</b> | <b>7,051,101.15</b> |                     |       | <b>8,349,868.27</b>  |
| 1、房屋建筑物           | 4,298,485.80        |                     |       | 4,516,784.54         |
| 2、机器设备            | 2,038,699.08        |                     |       | 3,180,683.92         |

| 项目                       | 2012年12月31日         | 本期增加额 | 本期减少额 | 2013年12月31日         |
|--------------------------|---------------------|-------|-------|---------------------|
| 3、工器具及家具                 | 235,081.42          |       |       | 209,597.97          |
| 4、电子设备及其他                | 35,748.81           |       |       | 102,655.63          |
| 5、运输工具                   | 443,086.04          |       |       | 340,146.21          |
| <b>四、固定资产<br/>账面价值合计</b> | <b>7,051,101.15</b> |       |       | <b>8,349,868.27</b> |
| 1、房屋建筑物                  | 4,298,485.80        |       |       | 4,516,784.54        |
| 2、机器设备                   | 2,038,699.08        |       |       | 3,180,683.92        |
| 3、工器具及家具                 | 235,081.42          |       |       | 209,597.97          |
| 4、电子设备及其他                | 35,748.81           |       |       | 102,655.63          |
| 5、运输工具                   | 443,086.04          |       |       | 340,146.21          |

续：

| 项目                       | 2012年1月1日           | 本期增加额               | 本期减少额           | 2012年12月31日         |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| <b>一、固定资产<br/>原价合计</b>   | <b>7,937,909.88</b> | <b>1,001,383.59</b> | <b>2,991.45</b> | <b>8,936,302.02</b> |
| 1、房屋建筑物                  | 4,833,640.00        |                     |                 | 4,833,640.00        |
| 2、机器设备                   | 2,421,698.64        | 529,416.18          |                 | 2,951,114.82        |
| 3、工器具及家具                 | 401,027.32          | 15,080.00           |                 | 416,107.32          |
| 4、电子设备及其他                | 88,443.92           | 23,456.41           | 2,991.45        | 108,908.88          |
| 5、运输工具                   | 193,100.00          | 433,431.00          |                 | 626,531.00          |
| <b>二、累计折旧合计</b>          | <b>1,302,509.92</b> | <b>584,940.93</b>   | <b>2,249.98</b> | <b>1,885,200.87</b> |
| 1、房屋建筑物                  | 268,752.94          | 266,401.26          |                 | 535,154.20          |
| 2、机器设备                   | 651,635.26          | 260,780.47          |                 | 912,415.73          |
| 3、工器具及家具                 | 178,468.27          | 2,557.63            |                 | 181,025.90          |
| 4、电子设备及其他                | 58,426.19           | 16,983.86           | 2,249.98        | 73,160.07           |
| 5、运输工具                   | 145,227.26          | 38,217.71           |                 | 183,444.97          |
| <b>三、固定资产<br/>净值合计</b>   | <b>6,635,399.96</b> |                     |                 | <b>7,051,101.15</b> |
| 1、房屋建筑物                  | 4,564,887.06        |                     |                 | 4,298,485.80        |
| 2、机器设备                   | 1,770,063.38        |                     |                 | 2,038,699.09        |
| 3、工器具及家具                 | 222,559.05          |                     |                 | 235,081.42          |
| 4、电子设备及其他                | 30,017.73           |                     |                 | 35,748.81           |
| 5、运输工具                   | 47,872.74           |                     |                 | 443,086.03          |
| <b>四、固定资产<br/>账面价值合计</b> | <b>6,635,399.96</b> |                     |                 | <b>7,051,101.15</b> |

| 项目        | 2012年1月1日    | 本期增加额 | 本期减少额 | 2012年12月31日  |
|-----------|--------------|-------|-------|--------------|
| 1、房屋建筑物   | 4,564,887.06 |       |       | 4,298,485.80 |
| 2、机器设备    | 1,770,063.38 |       |       | 2,038,699.09 |
| 3、工器具及家具  | 222,559.05   |       |       | 235,081.42   |
| 4、电子设备及其他 | 30,017.73    |       |       | 35,748.81    |
| 5、运输工具    | 47,872.74    |       |       | 443,086.03   |

报告期内，固定资产原值增加较大，公司在经营的过程中，不断开发新的客户，随着客户的增加，对产品的需求量及越大，公司购置新的设备来增加产品的产量。2012年新增的固定资产主要为生产设备，包括双螺杆挤出造粒机（原值为374,159.77元）、捏炼机（原值为132,478.63元）、奥迪车（原值为433,431.00）等。2013年新增的固定资产主要为生产设备，包括捏炼机（原值为130,769.23）、双螺杆挤出造粒机2台（原值为709,401.70元）等设备，2014年1-5月固定资产增加主要为双螺杆挤出造粒机（原值为551,282.05元）、捏炼机（原值为162,393.16元）等。公司采购的固定资产符合公司的不断向前发展的需要。公司期末固定资产不存在减值的情况，故未计提固定资产减值准备。期末无暂时闲置、拟处置的固定资产。

## （八）无形资产

### 1、无形资产变动情况

单位：元

| 项目     | 2013年12月31日         | 本期增加             | 本期减少 | 2014年5月31日          |
|--------|---------------------|------------------|------|---------------------|
| 无形资产原值 | <b>1,597,447.26</b> |                  |      | <b>1,597,447.26</b> |
| 土地使用权  | 1,597,447.26        |                  |      | 1,597,447.26        |
| 累计摊销   | <b>141,132.96</b>   | <b>13,312.05</b> |      | <b>154,445.01</b>   |
| 土地使用权  | 141,132.96          | 13,312.05        |      | 154,445.01          |
| 无形资产净值 | <b>1,456,314.30</b> |                  |      | <b>1,443,002.25</b> |
| 土地使用权  | 1,456,314.30        |                  |      | 1,443,002.25        |

续：

| 项目     | 2012年12月31日         | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日         |
|--------|---------------------|------|------|---------------------|
| 无形资产原值 | <b>1,597,447.26</b> |      |      | <b>1,597,447.26</b> |
| 土地使用权  | 1,597,447.26        |      |      | 1,597,447.26        |

|               |                     |                  |  |                     |
|---------------|---------------------|------------------|--|---------------------|
| <b>累计摊销</b>   | <b>109,184.02</b>   | <b>31,948.93</b> |  | <b>141,132.95</b>   |
| 土地使用权         | 109,184.02          | 31,948.93        |  | 141,132.95          |
| <b>无形资产净值</b> | <b>1,488,263.24</b> |                  |  | <b>1,456,314.31</b> |
| 土地使用权         | 1,488,263.24        |                  |  | 1,456,314.31        |

续：

| 项目            | 2012年1月1日           | 本期增加             | 本期减少 | 2012年12月31日         |
|---------------|---------------------|------------------|------|---------------------|
| <b>无形资产原值</b> | <b>1,597,447.26</b> |                  |      | <b>1,597,447.26</b> |
| 土地使用权         | 1,597,447.26        |                  |      | 1,597,447.26        |
| <b>累计摊销</b>   | <b>77,235.07</b>    | <b>31,948.94</b> |      | <b>109,184.01</b>   |
| 土地使用权         | 77,235.07           | 31,948.94        |      | 109,184.01          |
| <b>无形资产净值</b> | <b>1,520,212.19</b> |                  |      | <b>1,488,263.25</b> |
| 土地使用权         | 1,520,212.19        |                  |      | 1,488,263.25        |

公司的无形资产主要为土地使用权原值为 1,597,447.26 元，

2、无形资产摊销方法：

| 无形资产类别 | 摊销年限 | 摊销方法 | 残值率（%） |
|--------|------|------|--------|
| 土地使用权  | 50 年 | 直线法  | 0      |

3、主要无形资产的取得方式、初始金额、摊销方法、摊销年限、最近一期末的摊余价值及剩余摊销年限

| 资产名称  | 取得方式 | 初始金额         | 截止报告期末累计摊销额 | 摊余价值         |
|-------|------|--------------|-------------|--------------|
| 土地使用权 | 外购   | 1,597,447.26 | 154,445.01  | 1,443,002.25 |

4、公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

### （九）长期待摊费用

单位：元

| 项目        | 2014 年 5 月 31 日   | 2013 年 12 月 31 日  | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|
| 装修费摊销     | 268,200.84        | 159,869.23        | 98,290.91        |
| <b>合计</b> | <b>268,200.84</b> | <b>159,869.23</b> | <b>98,290.91</b> |

报告期内的长期待摊费用是公司研发部门的装修费用及公司建造简易车棚等发生的费用。

## 十、主要负债

### (一) 短期借款

单位：元

| 借款类别 | 2014年5月31日           | 2013年12月31日 | 2012年12月31日         |
|------|----------------------|-------------|---------------------|
| 信用借款 | 500,000.00           |             |                     |
| 保证借款 | 10,000,000.00        |             | 4,000,000.00        |
| 合计   | <b>10,500,000.00</b> |             | <b>4,000,000.00</b> |

#### (1) 2014年1-5月公司的信用借款

2014年1月，公司与中国建设银行股份有限公司鹤壁分行签订建鹤善融【2014】006号《人民币额度借款合同》，合同约定的借款额度为人民币50万元。借款时间为截止2014年1月15日至2014年7月15日。

#### (2) 2014年1-5月公司的保证借款

2014年3月，公司与华夏银行股份有限公司郑州分行签订编号为：zzzx0610120140005、zzzx0610120140006、zzzx0610120140007《流动资金借款合同》，合同金额分别为人民币100万元、300万元、100万元，借款时间为2014年3月28日至2015年3月28日。同时河南省中小企业投资担保股份有限公司与华夏银行股份有限公司郑州分行分别签订编号为：zzzxo610120140005-11、zzzxo610120140006-11、zzzxo610120140007-11《保证合同》，葛海泉与华夏银行股份有限公司郑州分行分别签订编号为：zzzxo610120140005-12、zzzxo610120140006-12、zzzxo610120140007-12《保证合同》为该三笔借款提供保证。

2014年4月，公司与招商银行股份有限公司郑州分行签订2014年3726信字第003号《授信协议》，合同约定为公司提供人民币500万元的授信额度，授信期间为2014年4月4日至2015年4月4日。同时，河南省中小企业投资担保股份有限公司与招商银行股份有限公司郑州分行签订编号为2014年3726保字第007号《最高额不可撤销担保合同》、葛海泉与招商银行股份有限公司郑州分行签订编号为2014年3726保字第008号《最高额不可撤销担保合同》，耿树霞与招商银行股份有限公司郑州分行签订编号为2014年3726保字第009号《最高额

不可撤销担保合同》，为本公司上述《授信协议》项下债务提供担保。截止 2014 年 5 月 31 日，该《授信协议》项下的借款余额为人民币 500 万元。

### (3) 2012 年的保证借款

2012 年 6 月 4 日，公司与国家开发银行股份有限公司河南省分行签订编号为 4110351392012044207-18《国家开发银行股份有限公司中小企业贷款借款合同》，借款金额为 400 万，借款时间为 2012 年 6 月 4 日至 2013 年 6 月 3 日。保证人为河南省二七担保有限公司。

## (二) 应付票据

单位：元

| 种类     | 2014 年 5 月 31 日      | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 10,000,000.00        |                  |                  |
| 合计     | <b>10,000,000.00</b> |                  |                  |

(1) 2014 年 3 月 31 日，河南杰科向华夏银行股份有限公司郑州分行申请办理汇票承兑，签署编号为 zzzxo620120140009《银行承兑协议》，票面总金额为人民币 500 万元，同时张志奇与向华夏银行股份有限公司郑州分行签订编号为 zzzxo620120140009-31《质押合同》，为该银行承兑协议提供担保。

(2) 2014 年 4 月 4 日，河南杰科向招商银行股份有限公司郑州分行申请办理汇票承兑，签署编号为 2014 年 3726 银合字第 003 号《银行承兑合作协议》，票面金额为 500 万元。

(3) 2014 年 3 月 31 日，公司向深圳仕佳开具银行承兑汇票 500 万；2014 年 4 月 4 日，公司向关联方郑州仕佳开具承兑汇票 500 万元。公司以从银行借入的 1,000 万元作为银行承兑汇票保证金进行质押。

公司开具给深圳仕佳的承兑汇票于 2014 年 4 月 4 日由深圳仕佳背书转给了公司，公司用其中的 410 万贴现，用于流动资金周转，其余 90 万背书给供应商，其中，天津时富通、上海尚瑞格斯福、张家港华美塑胶、上海慧罗各 10 万，南通日之升 20 万，南京泰仑 30 万；开具给郑州仕佳的承兑汇票用于归还前期向郑州仕佳的借款。开具给深圳仕佳的 500 万元银行承兑汇票无具体的采购业务对应，但是深圳仕佳与公司的采购业务属实。上述票据的开具虽不符合《中华人民

《中华人民共和国票据法》的相关规定，但是，公司不规范使用票据的行为实质是一种公司融资行为，不存在以“非法占有为目的，在签订、履行合同过程中，骗取对方当事人财物”及“金融票据诈骗活动”，不存在虚假销售与采购。公司已对此做出承诺，今后将不再开具此类融资性银行承兑汇票；此外，公司实际控制人葛海泉承诺因前述不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何损失的，将无条件以现金全额赔偿该等损失并承担连带责任。

### （三）应付账款

公司所生产的电缆料的原材料主要为聚氯乙烯树脂粉、低烟无卤聚乙烯及EVA树脂粒料、相容剂、稳定剂、阻燃剂、抗氧剂、增塑剂、填充剂、各种颜料等，应付款余额为购买主要原材料的余额。

#### 1、账龄分析

单位：元

| 项目        | 2014年5月31日          | 2013年12月31日         | 2012年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一年以内（含一年） | 9,710,538.39        | 8,381,937.78        | 5,704,605.64        |
| 一年以上      | 6,250.00            | 10,753.90           | 10,753.90           |
| <b>合计</b> | <b>9,716,788.39</b> | <b>8,392,691.68</b> | <b>5,715,359.54</b> |

2013年12月31日余额比2012年12月31日余额增加46.84%，2014年5月31日余额比2013年12月31日增加15.78%，主要系2013年、2014年公司的生产规模在不断扩大，对原材料的采购数量也在不断增加，根据与部分供应商签订采购协议，付款方式为月结，由于采购量在不断的增加，随之应付账款的余额也在增加。与公司的生产经营情况相适应。

2、报告期各期末，应付账款中无应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 3、报告期各期末，应付账款前五名单位

单位：元

| 单位名称          | 2014年5月31日余额 | 占应付账款总额比例（%） | 账龄   |
|---------------|--------------|--------------|------|
| 洛阳中超非金属材料有限公司 | 2,280,278.62 | 23.47        | 1年以内 |
| 泰州百力化学股份有限公司  | 1,114,773.95 | 11.47        | 1年以内 |

| 单位名称          | 2014年5月31日余额        | 占应付账款总额比例(%) | 账龄   |
|---------------|---------------------|--------------|------|
| 上海久聚高分子材料有限公司 | 724,694.49          | 7.46         | 1年以内 |
| 上海成再成化工有限公司   | 589,542.51          | 6.07         | 1年以内 |
| 上海豪之光化工科技有限公司 | 469,400.00          | 4.83         | 1年以内 |
| <b>合计</b>     | <b>5,178,689.57</b> | <b>53.30</b> |      |

续:

| 单位名称              | 2013年12月31日余额       | 占应付账款总额比例(%) | 账龄   |
|-------------------|---------------------|--------------|------|
| 洛阳中超非金属材料有限公司     | 2,130,014.02        | 25.38        | 1年以内 |
| 泰州百力化学股份有限公司      | 867,766.45          | 10.34        | 1年以内 |
| 上海久聚高分子材料有限公司     | 831,640.59          | 9.91         | 1年以内 |
| 南通日之升高分子新材料科技有限公司 | 542,154.99          | 6.46         | 1年以内 |
| 上海豪之光化工科技有限公司     | 385,300.00          | 4.59         | 1年以内 |
| <b>合计</b>         | <b>4,756,876.05</b> | <b>56.68</b> |      |

续:

| 单位名称          | 2012年12月31日余额       | 占应付账款总额比例(%) | 账龄   |
|---------------|---------------------|--------------|------|
| 洛阳中超非金属材料有限公司 | 1,297,107.29        | 22.70        | 1年以内 |
| 上海成再成化工有限公司   | 1,106,123.65        | 19.35        | 1年以内 |
| 上海汇平化工有限公司    | 415,500.00          | 7.27         | 1年以内 |
| 泰州百力化学股份有限公司  | 391,445.60          | 6.85         | 1年以内 |
| 上海久聚高分子材料有限公司 | 349,602.42          | 6.12         | 1年以内 |
| <b>合计</b>     | <b>3,559,778.96</b> | <b>62.29</b> |      |

#### (四) 其他应付款

##### 1、账龄分析

单位: 元

| 项目        | 2014年5月31日   | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 一年以内(含一年) | 5,728,235.73 | 17,307,681.24 | 12,750,517.32 |

| 项目   | 2014年5月31日           | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一年以上 | 6,385,283.18         | 3,423,446.49         | 3,248,741.29         |
| 合计   | <b>12,113,518.91</b> | <b>20,731,127.73</b> | <b>15,999,258.61</b> |

2013年12月31日余额比2012年12月31日增加29.58%%，主要系公司向关联方借款增加所致。2013年公司订单大幅上升，为了保证流动资金的周转，公司向股东郑州仕佳通信科技有限公司、游泳、葛海泉借款的余额由2012年末的11,169,942.25元上升至16,928,288.89元，导致其他应付款期末余额较大。2014年1-5月公司取得了银行的借款归，根据生产经营情况，归还了股东的部分借款，故2014年5月末其他应付款余额较2013年末减少41.57%。

2、报告期各期末，其他应付款中持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

单位：元

| 单位名称         | 2014年5月31日          | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司 | 7,038,440.19        | 15,258,288.89        | 11,015,642.25        |
| 葛海泉          | 1,400,000.00        | 1,400,000.00         |                      |
| 游泳           |                     | 270,000.00           | 154,300.00           |
| 合计           | <b>8,438,440.19</b> | <b>16,928,288.89</b> | <b>11,169,942.25</b> |

3、报告期各期末，其他应付款前五名

单位：元

| 单位名称          | 2014年5月31日余额         | 占其他应付款总额比例（%） | 账龄   |
|---------------|----------------------|---------------|------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司  | 4,021,653.45         | 33.20         | 1年以内 |
|               | 16,786.74            | 0.14          | 1-2年 |
|               | 3,000,000.00         | 24.77         | 3-4年 |
| 钱宏兰           | 600,000.00           | 4.95          | 1年以内 |
|               | 990,000.00           | 8.17          | 1-2年 |
| 葛海泉           | 1,400,000.00         | 11.56         | 1-2年 |
| 谢新            | 200,000.00           | 1.65          | 1-2年 |
|               | 100,000.00           | 0.83          | 2-3年 |
| 林州市昌宏建筑工程有限公司 | 229,700.00           | 1.90          | 1-2年 |
| 合计            | <b>10,558,140.19</b> | <b>87.16</b>  |      |

续:

| 单位名称          | 2013年12月31日余额        | 占其他应付款总额比例(%) | 账龄   |
|---------------|----------------------|---------------|------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司  | 12,258,288.89        | 59.13         | 1年以内 |
|               | 3,000,000.00         | 14.47         | 2-3年 |
| 钱宏兰           | 1,580,000.00         | 7.62          | 1年以内 |
|               | 271,000.00           | 1.31          | 1-2年 |
| 葛海泉           | 1,400,000.00         | 6.75          | 1年以内 |
| 林州市昌宏建筑工程有限公司 | 484,700.00           | 2.34          | 1年以内 |
|               | 9,693.22             | 0.05          | 2-3年 |
| 谢新            | 200,000.00           | 0.96          | 1年以内 |
|               | 100,000.00           | 0.48          | 1-2年 |
| <b>合计</b>     | <b>19,303,682.11</b> | <b>93.11</b>  |      |

续:

| 单位名称         | 2012年12月31日余额        | 占其他应付款总额比例(%) | 账龄   |
|--------------|----------------------|---------------|------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司 | 8,011,653.45         | 50.08         | 1年以内 |
|              | 3,003,988.80         | 18.78         | 1-2年 |
| 河南仕佳通信科技有限公司 | 2,100,000.00         | 13.13         | 1年以内 |
| 彭金翠          | 700,000.00           | 4.38          | 1年以内 |
| 钱宏兰          | 370,000.00           | 2.31          | 1年以内 |
|              | 201,000.00           | 1.26          | 1-2年 |
| 游泳           | 154,300.00           | 0.96          | 1年以内 |
| <b>合计</b>    | <b>14,540,942.25</b> | <b>72.13</b>  |      |

### (五) 预收账款

#### 1、账龄分析

单位: 元

| 项目        | 2014年5月31日        | 2013年12月31日      | 2012年12月31日       |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|
| 一年以内(含一年) | 132,852.06        | 83,550.42        | 227,105.82        |
| 一年以上      |                   | 450.00           | 450.00            |
| <b>合计</b> | <b>132,852.06</b> | <b>84,000.42</b> | <b>227,555.82</b> |

2、报告期各期末, 预收账款中无预收持本单位5%(含5%)以上表决权的股东单位款项。

## 3、报告期各期末，预收账款前五名

单位：元

| 单位名称           | 2014年5月31日余额      | 占预收账款总额比例(%) | 账龄   |
|----------------|-------------------|--------------|------|
| 芜湖市安瑞电热带制造有限公司 | 85,544.16         | 64.39        | 1年以内 |
| 江苏国宁线缆有限公司     | 30,560.40         | 23.00        | 1年以内 |
| 浙江福莱斯伯光电科技有限公司 | 9,270.00          | 6.98         | 1年以内 |
| 河南胜华电缆集团有限公司   | 6,205.00          | 4.67         | 1年以内 |
| 安徽华光仪表线缆有限公司   | 1,225.00          | 0.92         | 1年以内 |
| <b>合计</b>      | <b>132,804.56</b> | <b>99.96</b> |      |

续

| 单位名称           | 2013年12月31日余额    | 占预收账款总额比例(%) | 账龄   |
|----------------|------------------|--------------|------|
| 鹤壁市天新电器有限公司    | 35,017.50        | 41.69        | 1年以内 |
| 浙江南方通信集团股份有限公司 | 23,478.40        | 27.95        | 1年以内 |
| 镇江四益电子有限公司     | 10,046.20        | 11.96        | 1年以内 |
| 扬中市宏为电缆材料有限公司  | 5,137.50         | 6.12         | 1年以内 |
| 吴江市松山线缆有限责任公司  | 4,500.00         | 5.36         | 1年以内 |
| <b>合计</b>      | <b>78,179.60</b> | <b>93.08</b> |      |

续

| 单位名称           | 2012年12月31日余额     | 占预收账款总额比例(%) | 账龄   |
|----------------|-------------------|--------------|------|
| 朗诗德电气有限公司      | 48,655.00         | 21.38        | 1年以内 |
| 沈阳瑞华特种电缆有限公司   | 33,400.00         | 14.68        | 1年以内 |
| 芜湖市安瑞电热带制造有限公司 | 31,428.92         | 13.81        | 1年以内 |
| 鹤壁易通电器有限公司     | 30,000.00         | 13.18        | 1年以内 |
| 南通智博电子线缆有限公司   | 29,100.00         | 12.79        | 1年以内 |
| <b>合计</b>      | <b>172,583.92</b> | <b>75.84</b> |      |

报告期内公司预收账款金额较小，来自零星客户或新拓展客户，无单项金额较大预收账款。

### (六) 应付职工薪酬

单位：元

| 项目          | 2013年12月31日 | 本期增加额               | 本期减少额               | 2014年5月31日 |
|-------------|-------------|---------------------|---------------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 |             | 2,222,523.09        | 2,222,523.09        |            |
| 职工福利费       |             | 28,341.00           | 28,341.00           |            |
| 社会保险费       |             | 181,995.00          | 181,995.00          |            |
| 其中：医疗保险费    |             | 39,995.86           | 39,995.86           |            |
| 基本养老保险费     |             | 114,272.17          | 114,272.17          |            |
| 失业保险费       |             | 8,570.97            | 8,570.97            |            |
| 工伤保险费       |             | 7,256.00            | 7,256.00            |            |
| 生育保险费       |             | 5,101.00            | 5,101.00            |            |
| 补充医疗保险费     |             | 6,799.00            | 6,799.00            |            |
| 住房公积金       |             | 20,099.40           | 20,099.40           |            |
| 工会经费和职工教育经费 |             | 39,043.85           | 39,043.85           |            |
| <b>合计</b>   |             | <b>2,492,002.34</b> | <b>2,492,002.34</b> |            |

续

| 项目          | 2012年12月31日 | 本期增加额        | 本期减少额        | 2013年12月31日 |
|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 |             | 3,727,122.48 | 3,727,122.48 |             |
| 职工福利费       |             | 50,143.00    | 50,143.00    |             |
| 社会保险费       |             | 286,591.50   | 286,591.50   |             |
| 其中：医疗保险费    |             | 63,926.13    | 63,926.13    |             |
| 基本养老保险费     |             | 182,635.40   | 182,635.40   |             |
| 失业保险费       |             | 9,668.97     | 9,668.97     |             |
| 工伤保险费       |             | 11,499.00    | 11,499.00    |             |
| 生育保险费       |             | 8,083.00     | 8,083.00     |             |
| 补充医疗保险费     |             | 10,779.00    | 10,779.00    |             |
| 住房公积金       |             | 13,328.00    | 13,328.00    |             |
| 辞退福利        |             | 28,000.00    | 28,000.00    |             |
| 工会经费和职工教育   |             | 20,432.06    | 20,432.06    |             |

| 项目        | 2012年12月31日 | 本期增加额               | 本期减少额               | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 经费        |             |                     |                     |             |
| <b>合计</b> |             | <b>4,125,617.04</b> | <b>4,125,617.04</b> |             |

续

| 项目          | 2012年1月1日        | 本期增加额               | 本期减少额               | 2012年12月31日 |
|-------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 11,670.00        | 2,840,432.10        | 2,852,102.10        |             |
| 职工福利费       |                  | 43,579.61           | 43,579.61           |             |
| 社会保险费       |                  | 160,325.00          | 160,325.00          |             |
| 其中：医疗保险费    |                  | 34,665.00           | 34,665.00           |             |
| 基本养老保险费     |                  | 99,040.00           | 99,040.00           |             |
| 失业保险费       |                  | 9,015.00            | 9,015.00            |             |
| 工伤保险费       |                  | 7,204.00            | 7,204.00            |             |
| 生育保险费       |                  | 4,457.00            | 4,457.00            |             |
| 补充医疗保险费     |                  | 5,944.00            | 5,944.00            |             |
| 工会经费和职工教育经费 |                  | 12,879.16           | 12,879.16           |             |
| <b>合计</b>   | <b>11,670.00</b> | <b>3,057,215.87</b> | <b>3,068,885.87</b> |             |

## (七) 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       | 559,499.11          | 307,636.97          | 481,467.81          |
| 企业所得税     | 815,356.06          | 657,852.03          | 640,891.10          |
| 个人所得税     | 1,015.24            | 971.90              | 1,486.03            |
| 城市维护建设税   | 33,914.80           | 20,908.84           | 25,401.67           |
| 房产税       | 4,018.06            | 6,027.09            | 6,027.09            |
| 土地使用税     | 13,590.38           | 22,686.57           | 22,686.57           |
| 教育费附加     | 24,224.85           | 14,934.88           | 18,144.07           |
| 印花税       | 1,618.70            | 1,579.20            | 1,592.28            |
| 防洪保安基金    | 3,034.78            | 5,741.03            | 4,951.82            |
| <b>合计</b> | <b>1,456,271.98</b> | <b>1,038,338.51</b> | <b>1,202,648.44</b> |

无锡杰科根据当地税务局的要求，需缴纳防洪保安基金。2012年、2013年按照销售收入的0.1%缴纳，2014年1-5月按照销售收入的0.05%缴纳。

## 十一、股东权益情况

### (一) 实收资本（或股本）

单位：元

| 股东名称或姓名      | 2014年5月31日          | 2013年12月31日         | 2012年12月31日         |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司 | 2,160,000.00        | 2,160,000.00        | 2,160,000.00        |
| 游泳           | 1,560,000.00        | 1,260,000.00        | 1,260,000.00        |
| 葛海泉          | 180,000.00          | 180,000.00          | 180,000.00          |
| 合计           | <b>3,900,000.00</b> | <b>3,600,000.00</b> | <b>3,600,000.00</b> |

### (二) 资本公积

单位：元

| 项目   | 2014年5月31日          | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------|---------------------|-------------|-------------|
| 资本溢价 | 1,615,000.00        |             |             |
| 合计   | <b>1,615,000.00</b> |             |             |

根据公司2014年5月26日股东会决议，股东游泳对本公司投资191.50万元，其中：30.00万元计入股本，其余161.50万元作为资本溢价计入资本公积。

### (三) 盈余公积

单位：元

| 项目     | 2014年5月31日        | 2013年12月31日       | 2012年12月31日      |
|--------|-------------------|-------------------|------------------|
| 法定盈余公积 | 206,909.14        | 206,909.14        | 63,740.84        |
| 合计     | <b>206,909.14</b> | <b>206,909.14</b> | <b>63,740.84</b> |

### (四) 未分配利润

单位：元

| 项目         | 2014年1-5月     | 2013年度        | 2012年度       |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 年初未分配利润    | 16,176,436.80 | 8,026,624.17  | 2,840,075.54 |
| 加：本期净利润    | 3,841,593.13  | 8,292,980.93  | 5,186,548.63 |
| 减：提取法定盈余公积 |               | 143,168.30    |              |
| 分配股东股利     |               |               |              |
| 年末未分配利润    | 20,018,029.93 | 16,176,436.80 | 8,026,624.17 |

## 十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### （一）关联方及关联关系

自然人葛海泉持有郑州仕佳通信科技有限公司总股本的 40.36%，为第一大股东，且持有杰科股份 23.10 万股，占杰科股份总股本的 4.62%。在有限公司阶段，鹤壁杰科未设董事长职务，推选葛海泉为执行董事；股份公司成立后，葛海泉任公司董事长。葛海泉能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免，因此，葛海泉为杰科股份的实际控制人。

#### 1、子公司情况

| 子公司全称      | 注册资本（万元） | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|------------|----------|---------|----------|------------|
| 无锡杰科塑业有限公司 | 200.00   | 100.00  | 100.00   | 78909583-5 |

#### 2、其他关联方情况

| 关联方名称         | 与公司关系       |
|---------------|-------------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司  | 控股股东        |
| 河南仕佳通信科技有限公司  | 控股股东的全资子公司  |
| 深圳仕佳光缆技术有限公司  | 控股股东的全资子公司  |
| 河南仕佳光子科技有限公司  | 控股股东的非全资子公司 |
| 鹤壁腾天光通信技术有限公司 | 控股股东的非全资子公司 |
| 游泳            | 股东、董事、总经理   |
| 汪波            | 董事          |
| 吕克进           | 董事          |
| 张志奇           | 监事会主席       |
| 张长海           | 监事          |
| 祁建强           | 职工代表监事      |
| 于佳            | 财务总监兼董事会秘书  |
| 钱宏兰           | 股东游泳的配偶     |
| 崔留柱           | 董事、副总经理     |

### （二）关联交易

#### 1、销售商品或提供劳务

单位：元

| 关联方名称        | 交易内容 | 2014年1-5月            |               | 2013年度               |               | 定价方式及决策程序 |
|--------------|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------|
|              |      | 金额                   | 占同类交易金额的比例(%) | 金额                   | 占同类交易金额的比例(%) |           |
| 深圳仕佳光缆技术有限公司 | 货物销售 | 6,382,902.35         | 14.63         | 9,743,723.92         | 10.93         | 市场公允价值    |
| 河南仕佳通信科技有限公司 | 货物销售 | 7,074,271.37         | 16.22         | 11,569,395.14        | 12.97         | 市场公允价值    |
| <b>合计</b>    |      | <b>13,457,173.72</b> | <b>30.85</b>  | <b>21,313,119.06</b> | <b>23.90</b>  |           |

续：

| 关联方名称        | 交易内容 | 2012年度               |               | 定价方式及决策程序 |
|--------------|------|----------------------|---------------|-----------|
|              |      | 金额                   | 占同类交易金额的比例(%) |           |
| 深圳仕佳光缆技术有限公司 | 货物销售 | 7,869,633.69         | 11.70         | 市场公允价值    |
| 河南仕佳通信科技有限公司 | 货物销售 | 9,559,653.81         | 14.21         | 市场公允价值    |
| 郑州仕佳通信科技有限公司 | 货物销售 | 6,064.10             | 0.01          | 市场公允价值    |
| <b>合计</b>    |      | <b>17,435,351.60</b> | <b>25.92</b>  |           |

报告期内，公司销售给关联方的产品主要为：辐照交联低烟低卤阻燃聚烯烃产品、热塑性低烟无卤阻燃聚烯烃产品、热塑性阻燃聚氨酯产品（TPU）和热塑性聚氯乙烯产品（PVC）。2012年、2013年、2014年1-5月公司销售给关联方的产品收入占公司总收入的比分别为：25.92%、23.90%、30.85%。

公司营业收入中关联方的占比较高，原因为公司与深圳仕佳光缆技术有限公司、河南仕佳通信科技有限公司同为郑州仕佳通信科技有限公司同一控制下的企业。经过多年的合作，形成了相对稳定的合作关系，随着公司规模的不不断扩大，公司的客户数量逐年增加，未来关联交易占公司收入的比重将会逐步下降。公司给关联方提供商品的定价与同给其他客户提供商品的定价基本一致，价格公允，不存在利益输送及损害公司或其他股东利益的行为。

## 2、关联交易价格的分析

2012 年关联方销售均价与非关联方采购均价情况如下表所示：

千克/元

| 产品名称        | 深圳仕佳  | 河南仕佳  | 非关联方  |
|-------------|-------|-------|-------|
| 低烟无卤聚烯烃     | 13.00 | 12.21 | 13.21 |
| PVC 紧套料     | 13.80 | 12.80 | 15.14 |
| PVC 护套料     | 12.60 | 11.57 | 14.14 |
| 高阻燃 PVC 护套料 | 50.00 | 47.00 | 53.00 |
| 聚氨酯护套料      | 57.00 | 58.00 | 60.00 |

2013 年关联方销售均价与非关联方采购均价情况如下表所示：

千克/元

| 产品名称        | 深圳仕佳  | 河南仕佳  | 非关联方  |
|-------------|-------|-------|-------|
| 低烟无卤聚烯烃     | 11.87 | 12.22 | 11.81 |
| PVC 紧套料     | 13.80 | 12.80 | 14.83 |
| PVC 护套料     | 12.75 | 11.00 | 13.13 |
| 高阻燃 PVC 护套料 | 50.00 | 46.59 | 53.00 |
| 聚氨酯护套料      | 57.00 | 58.00 | 65.46 |

2014 年 1-5 月关联方销售均价与非关联方采购均价情况如下表所示：

千克/元

| 产品名称        | 深圳仕佳  | 河南仕佳  | 非关联方  |
|-------------|-------|-------|-------|
| 低烟无卤聚烯烃     | 11.00 | 12.27 | 11.24 |
| PVC 紧套料     | 13.80 | 12.80 | 14.67 |
| PVC 护套料     | 11.80 | 11.00 | 13.43 |
| 高阻燃 PVC 护套料 | 46.29 | 46.00 | 53.00 |
| 聚氨酯护套料      |       | 58.00 | 66.47 |

注：1、低烟无卤聚烯烃分 3 个型号的产品 JKWDZ-2HH、JKWDZ-2HT、JKWDZ-2FH

2、上表所列价格为年度平均价格。

3、一般情况，销售给深圳仕佳的价格略高于其他公司，主要原因为，由于销售给深圳仕佳的产品，运输距离较远，考虑到运费成本，在价格上略高一点；公司根据客户的需要量，也会适当的调整价格，若客户对该类产品的的需要量较大，且长期采购本公司产品，公司会给予适当的优惠，若客户采购量较小，价格略高其他客户。

公司销售给关联方的产品价格主要参照市场价（非关联方）确定。需要说明的是：公司所生产的产品大部分为定制产品，在主要原材料不变的情况下，辅助材料会有所改变，例如：改变产品的颜色、磨砂与透明的区分等。故在同类型产品在售价上会有微小的变动。但上述交易均遵循了市场原则，具有合理性。

### 3、向董事、监事、高级管理人员支付的薪酬

报告期内从公司领取薪酬的人员为总经理游泳、副总经理崔留柱、职工监事祁建强。

| 项目    | 2012 年度    | 2013 年度    | 2014 年 1-5 月 |
|-------|------------|------------|--------------|
| 董监高薪酬 | 167,900.00 | 246,100.00 | 130,740.00   |

#### 4、关联担保情况

1) 本公司借款关联担保情况详见“第四节公司财务”之“十一、主要负债（一）短期借款”及“第四节公司财务”之“十一、主要负债（二）应付票据”

#### 2) 对外关联担保情况

| 担保方        | 被担保方         | 担保金额         | 担保起始日          | 担保到期日          | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|--------------|--------------|----------------|----------------|------------|
| 鹤壁杰科塑业有限公司 | 河南仕佳通信科技有限公司 | 5,000,000.00 | 2014 年 2 月 8 日 | 2015 年 2 月 7 日 | 否          |

2014 年 1 月 24 日，杰科有限与中国银行股份有限公司鹤壁分行签订了《最高额保证合同》（编号：BHBH20E2014005D），根据该合同，杰科有限为中国银行股份有限公司鹤壁分行与河南仕佳通信之间签署的《授信额度协议》（编号：HBH20E2014005）及依据该协议已经和将要签署的单项协议及其修订或补充提供保证，所担保债权的最高本金余额为 500 万元，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

上述向关联方提供的担保发生在有限公司阶段，当时公司尚未制定关联交易管理制度，当时有效的公司章程对关联交易事项没有特殊约定，仅规定对外担保由股东决定，公司召开了相关股东会通过了担保事项，因此，本次担保的决策过程符合《公司法》当时有效的公司章程的规定。

在公司从有限公司变更为股份公司之后，公司召开了 2014 年第一次临时股东大会，对本次向关联方担保的关联交易事项予以了确认。

公司已出具承诺函，保证在 500 万元的主债务期限届满后不再继续向关联方河南仕佳通信继续提供担保。

公司控股股东郑州仕佳通信和实际控制人葛海泉向公司出具承诺函，承诺如果在保证期间内债权人中国银行股份有限公司鹤壁分行向公司行使担保权利，致使公司遭受损失的，则控股股东郑州仕佳通信和实际控制人葛海泉将无条件以现金全额赔偿该等损失，并承担连带责任。因此，该笔担保不会对公司持续经营产生重大不利影响。

### （三）关联方往来

报告期内公司与关联方的资金往来主要是贷款和借款。

#### 1、应收票据

| 关联方名称        | 2014年5月31日        |      | 2013年12月31日       |      | 2012年12月31日 |      |
|--------------|-------------------|------|-------------------|------|-------------|------|
|              | 账面金额              | 坏账准备 | 账面金额              | 坏账准备 | 账面金额        | 坏账准备 |
| 深圳仕佳光缆技术有限公司 | 250,750.00        |      | 160,000.00        |      |             |      |
| 河南仕佳通信科技有限公司 |                   |      | 310,000.00        |      |             |      |
| <b>合计</b>    | <b>250,750.00</b> |      | <b>470,000.00</b> |      |             |      |

注：2013年末、2014年5月末应收票据中河南仕佳通信科技有限公司、深圳仕佳光缆技术有限公司的金额为向杰科股份采购原材料支付的款项。

#### 2、应收账款

| 关联方名称        | 2014年5月31日           |      | 2013年12月31日         |      | 2012年12月31日         |      |
|--------------|----------------------|------|---------------------|------|---------------------|------|
|              | 账面金额                 | 坏账准备 | 账面金额                | 坏账准备 | 账面金额                | 坏账准备 |
| 河南仕佳通信科技有限公司 | 8,111,352.55         |      | 4,144,417.07        |      | 3,845,816.41        |      |
| 深圳仕佳光缆技术有限公司 | 6,877,934.66         |      | 5,569,334.80        |      | 3,198,017.84        |      |
| <b>合计</b>    | <b>14,989,287.21</b> |      | <b>9,713,751.87</b> |      | <b>7,043,834.25</b> |      |

#### 3、其他应收款

| 关联方名称 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-------|------------|-------------|-------------|
|       |            |             |             |

|              | 账面金额             | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 |
|--------------|------------------|------|------|------|------|------|
| 河南仕佳光子科技有限公司 | 50,000.00        |      |      |      |      |      |
| <b>合计</b>    | <b>50,000.00</b> |      |      |      |      |      |

注：2014年5月，郑州仕佳光子向公司借款5万元，用于资金周转，未支付利息，于2014年7月归还。

#### 4、其他应付款

| 关联方名称        | 2014年5月31日           | 2013年12月31日          | 2012年12月31日          |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司 | 7,038,440.19         | 15,258,288.89        | 11,015,642.25        |
| 河南仕佳通信科技有限公司 |                      |                      | 2,100,000.00         |
| 葛海泉          | 1,400,000.00         | 1,400,000.00         |                      |
| 钱宏兰          | 1,590,000.00         | 1,851,000.00         | 571,000.00           |
| 崔留柱          | 150,000.00           | 150,000.00           |                      |
| 游泳           |                      | 270,000.00           | 154,300.00           |
| <b>合计</b>    | <b>10,178,440.19</b> | <b>18,929,288.89</b> | <b>13,840,942.25</b> |

##### 1) 向郑州仕佳的借款情况

2009年2月无锡杰科向郑州仕佳借款300万元，约定利率为10%；

2012年1月1日，鹤壁杰科与郑州仕佳签署借款框架协议，约定利率为10%，截至2014年5月31日借款余额为4,038,440.19元。

##### 2) 向葛海泉借款的情况

2013年5月鹤壁杰科向葛海泉借款140万元，约定利率为10%。

##### 3) 向河南仕佳借款的情况

2012年1月1日鹤壁杰科向河南仕佳借款210万元，约定利率为6.5%；

2013年鹤壁杰科向河南仕佳借款210万，未约定利息，借款时间为2013年1月1日至2013年12月31日。该笔借款于2013年10月归还完。

##### 4) 向钱宏兰借款的情况

2011年9月21日至2014年1月21日公司陆续向钱宏兰借款159万元，未约定利息。

5) 向崔留柱借款的情况

2013年3月向崔留柱借款15万元，约定利息为10%。

6) 2012年末、2013年末其他应款中应付游泳的款项为差旅费报销款。

5、预收款项

| 关联方名称        | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日   |
|--------------|------------|-------------|---------------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司 |            |             | 500.00        |
| 合计           |            |             | <b>500.00</b> |

6、应付票据

| 关联方名称        | 2014年1月-5月           | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|--------------|----------------------|-------------|-------------|
| 郑州仕佳通信科技有限公司 | 5,000,000.00         |             |             |
| 深圳仕佳光缆技术有限公司 | 5,000,000.00         |             |             |
| 合计           | <b>10,000,000.00</b> |             |             |

(四) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

2012年公司向关联方销售产品形成的收入为17,435,351.60元，占全年同类业务收入的25.92%；2013年向关联方销售产品形成的收入为21,313,119.06元，占全年同类业务收入的23.90%，2014年1-5月向关联方销售产品形成的收入为13,457,173.72元，占全年同期业务收入的30.85%。公司经过多年的发展，拥有广泛的客户群，形成了稳定的合作关系，不存在对关联方的依赖。

公司通过一下措施来减少关联交易对公司的影响：

1) 公司通过增加生产线，扩大产能，开发新的客户，增加公司的营业收入，从而降低关联交易的比重；

2) 公司实际控制人、主要股东、董事、监事及高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺将按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的要求，规范关联方交易往来行为。

## （五）关联交易决策程序执行情况

### 1、公司整体变更为股份公司前关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联方发生的交易行为并没有制定特别的决策程序，存在不规范现象。

2、2014年9月24日，公司召开2014年第一次临时股东大会，依据现行法律法规，审议通过了《公司章程（草案）》、《关联交易管理办法》，《公司章程（草案）》、《关联交易管理办法》以及公司其它相关内部管理制度对保证关联交易公允性及决策程序进行了如下规定：

#### 1) 《公司章程（草案）》关于保证关联交易公允性及决策程序的规定如下：

“第三十八条 公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东及实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其关联关系及控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。控股股东、实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其关联方占用。如出现公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产的情形，公司董事会应视情节轻重对直接责任人给予处分，对负有严重责任的董事提请股东大会予以罢免。

如发生公司控股股东及其关联方以包括但不限于占用公司资金的方式侵占公司资产的情形，公司应立即发出书面通知，要求其在10个工作日内偿还，控股股东拒不偿还的，公司董事会应立即以公司名义向人民法院申请对控股股东所侵占的公司资产及所持有的公司股份进行司法冻结。凡控股股东不能对所侵占公司资产恢复原状或现金清偿的，公司有权按照有关法律、法规、规章的规定及程序，通过变现控股股东所持公司股份偿还其所侵占公司资产。

第四十一条 股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决。

第七十七条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

第一百一十六条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

2) 《关联交易管理办法》关于保证关联交易公允性及决策程序的主要规定如下：

“第十条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过及时披露，并提交股东大会审议。

公司为持股 5%以下（不含 5%）的股东提供担保的，比照前款执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

第十五条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

第十六条 公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。”

### **十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项**

#### **（一）期后事项**

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无应披露未披露的期后事项。

## （二）或有事项

截至 2014 年 5 月 31 日止，河南仕佳通信科技有限公司向银行借款 500 万，借款时间为 2014 年 2 月 8 日至 2015 年 2 月 7 日，公司为该笔借款提供保证，承担连带责任。

## （三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

## 十四、报告期内，公司进行资产评估情况

因本次挂牌需要，公司聘请了北京国融兴华资产评估有限责任公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了国融兴华评报字[2014]第 010191 号《资产评估报告书》，有限公司 2014 年 5 月 31 日经评估的净资产为 3,131.90 万元。

## 十五、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）股利分配的一般政策

根据有关法律法规和《公司章程》的规定，公司实现的税后利润按以下政策进行分配：公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、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，但公司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）公司最近两年及一期的利润分配情况

报告期内公司未进行过股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则中有关股利分配的规定进行分红。

《公司章程》第一百四十九条规定：

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

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

《公司章程》第一百五十条规定：

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

《公司章程》第一百五十一条规定：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

《公司章程》第一百五十二条规定：

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定公积金百分之十；
- 3、提取任意公积金，提取比例由股东大会决议；
- 4、支付股东股利。

## 十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司纳入合并报告的企业是无锡杰科塑业有限公司，基本情况如下：

(1) 基本情况详见本公开转让说明书“第一节公司概况”之“三、公司组织机构”之“(三)公司控股和参股公司情况”。

(2) 其最近两年及一期主要财务数据如下：

| 项目   | 2014年1-5月     | 2013年度        | 2012年度        |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 30,386,512.95 | 64,735,609.95 | 48,942,788.19 |
| 净利润  | 2,985,805.87  | 6,783,955.46  | 4,545,094.22  |
| 项目   | 2014年5月31日    | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
| 资产总额 | 33,666,101.30 | 29,586,700.38 | 22,530,141.22 |
| 负债总额 | 14,142,373.28 | 13,048,778.23 | 12,776,174.53 |
| 净资产  | 19,523,728.02 | 16,537,922.15 | 9,753,966.69  |

## 十七、特有风险提示

### 一、关联交易占比较高的风险

2012年度、2013年度、2014年1-5月，公司对关联方的销售收入占公司营业收入总额的比例分别为25.92%、23.90%和30.85%，公司对关联方的销售收入占比较高。如果关联方经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司产品的需求，从而对公司的营业收入带来不利影响。针对关联交易给公司带来的风险，公司制定了相应的关联交易政策规范关联交易，并不断拓宽市场，减少对关联交易的依赖。

## 二、应收账款回收风险

2012年末、2013年末、2014年5月末，公司应收账款余额分别为21,366,525.48元、29,061,233.82元、39,674,741.03元。公司前五名的应收账款额占总额的比例分别为51.89%、48.63%和55.87%，应收账款较为集中。公司与客户建立了良好的合作关系，业务持续稳定，发生坏账的可能性较小，但若产生较长账龄的应收账款会增加公司的运营成本，对公司的资金管理形成压力。此外，随着公司业务的进一步扩大，会导致公司应收账款余额较快增长，增加公司的流动资金压力。

## 三、销售地域集中的风险

报告期内，2012年度、2013年度、2014年1-5月，在华东地区实现的销售收入分别为37,929,258.88元、50,807,291.08元、22,530,941.08元，其占营业收入的比例分别为56.40%、56.97%、51.65%。公司营业收入主要来自华东地区，销售地域较为集中。一旦华东地区的经济形势或市场环境发生重大不利变化，将对公司的经营业绩产生负面影响。

## 四、行业竞争加剧风险

独特的产品配方以及开发新配方的能力是高分子改性材料生产企业的核心竞争力。不同客户因其产品差异较大而对改性高分子材料的性能要求不同，该行业需要积累大量的独特配方，又要具备较强的技术开发和创新能力。同时，随着化工新材料行业和下游行业的快速发展，改性材料产品更新换代速度快，公司需要不断推出创新配方，优化生产工艺和质量控制体系。若公司不能保持强大的科研能力、持续研发新配方，则细分市场面临竞争加剧的风险。

## 五、国家法律法规政策对企业的影响

近几年，国内外政府的环保要求越来越严格，对塑料制品的各种环保标准越来越高，导致改性塑料生产企业支付的生产成本持续上涨。各国政府对改性塑料制品的卤素、铅等污染物含量，燃烧发烟量、有害气体生产量等指标要求的提高，势必会增加改性塑料企业的生产成本，加速企业的整合，提高行业的准入门槛。如果公司不能追踪市场发展的趋势，进一步提高改性塑料的质量，未来可能存在不能及时适应国家相关法律法规调整的风险。

## 六、专业人才流失的风险

公司经过多年的积累，形成了一支高素质的专业技术管理人才队伍，这些专业人才具备扎实的高分子改性材料的知识，拥有丰富的行业经验，掌握改性材料的各种性能，这是公司处于行业领跑者的坚实基础。随着行业竞争的加剧以及企业规模的扩大，公司对人才的需求会进一步增加，如果公司不能做好专业技术人才的稳定工作，人员的流失以及新进员工培训产生的成本，都会对公司的业务发展造成不利影响。

## 七、原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为聚氯乙烯树脂粉、低烟无卤聚乙烯及 EVA 树脂粒料等，原材料占营业成本的比重为 90%左右。报告期内，树脂粉及树脂粒料的价格波动较小。但是，如果未来该类材料的价格上涨，公司将面临由于原材料价格上涨而导致营业成本增加的风险。

## 八、客户集中度较高的风险

2012 年、2013 年和 2014 年 1-5 月公司前五大客户销售额占当期销售总额的比例分别为 52.10%、51.47%和 53.84%，销售的集中度较高，其中河南仕佳与郑州仕佳的销售额合计占当期销售总额分别为 20.67%、22.32%和 30.71%。公司起步较晚，在发展过程中主要依靠自身的资金积累，因此，公司采用集中策略（生产附加值高的产品，服务于国内优质电缆光缆企业）拓展市场，这些直接导致报告期内公司对前五名客户销售占比较高，存在一定的客户集中风险。

## 九、票据融资存在的风险

2014 年 3 月，公司从银行借款 500 万元。2014 年 3 月 31 日，公司向关联方深圳仕佳开具了 500 万元的银行承兑汇票，同时将以银行借入的 500 万元作为银行承兑汇票保证金进行质押。2014 年 4 月 4 日，深圳仕佳收到该承兑汇票后即背书转让给公司。公司用其中的 410 万元贴现用于流动资产周转，其他 90 万元背书给供应商。上述票据融资行为无具体的采购业务对应，不符合《中华人民共和国票据法》第十条所规定，但不存在以非法占有为目的，且于 2014 年 10 月 8 日已全部解付。

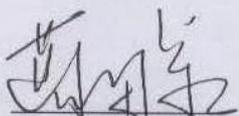
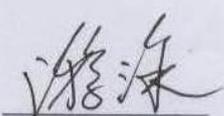
报告期内，公司不存在逾期票据及欠息情况，均已经按照《中华人民共和国票据法》及相关票据制度及时履行了票据付款义务且未造成任何经济纠纷和损失，公司未因此受到相关主管部门的行政处罚。

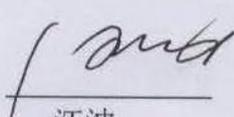
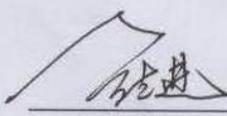
公司承诺，今后将不再开具此类融资性银行承兑汇票；公司实际控制人葛海泉亦承诺因前述不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何损失的，将无条件以现金全额赔偿该等损失并承担连带责任。

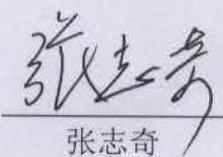
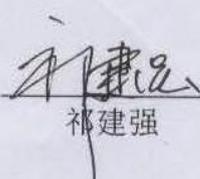
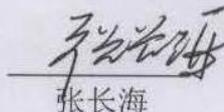
### 第五节 有关声明

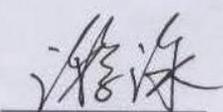
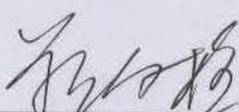
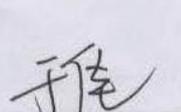
#### 公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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

全体董事签字：  
 葛海泉  
 游泳  
 崔留柱

 汪波  
 吕克进

全体监事签字：  
 张志奇  
 祁建强  
 张长海

高级管理人员签字：  
 游泳  
 崔留柱  
 于佳

河南杰科新材料股份有限公司  
 (盖章)

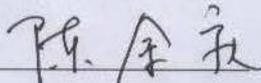
2014年12月8日



## 二、主办券商声明

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

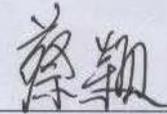
项目负责人：

  
陈余庆

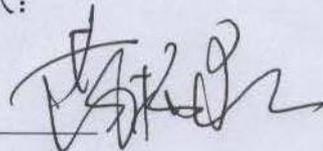
项目小组其他成员：

  
陈岗

  
陈珊珊

  
蔡颖

法定代表人：

  
黄扬录

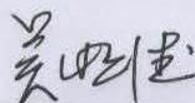
中山证券有限责任公司  
2014年12月8日



### 三、律师事务所声明

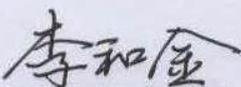
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：

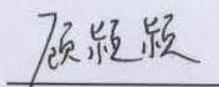


吴明德

经办律师：



李和金



顾颖颖



上海市锦天城律师事务所

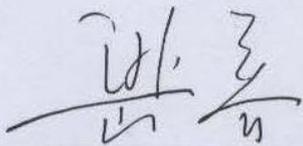
2014 年 12 月 8 日

#### 四、承担审计、验资业务的会计师事务所声明

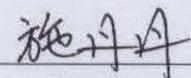
大华特字[2014] 002943 号

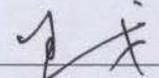
本所及签字注册会计师已阅读河南杰科新材料股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的大华验字[2014]000359 号验资报告以及大华审字[2014] 005955 号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的大华验字[2014]000359 号验资报告以及大华审字[2014] 005955 号审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：

  
梁春

签字注册会计师：

  
施丹丹

  
金戈

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

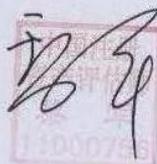
2014年12月8日



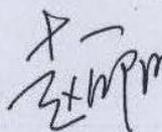
### 资产评估师事务所声明

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

签字注册资产评估师：



资产评估机构负责人：



北京国融兴华资产评估有限责任公司

(盖章)

2014年12月8日

## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件