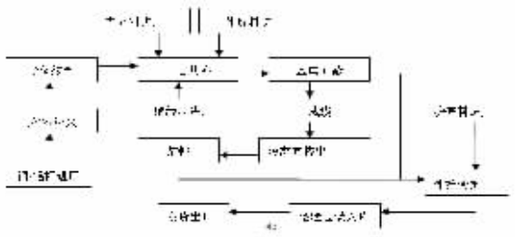
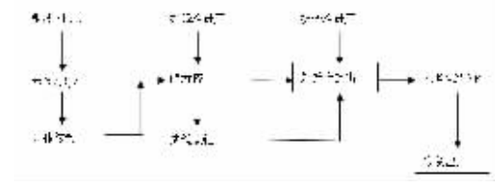
(上接B10版)

一方电气主要生产35kV及以下交联电力电缆，包括额定电压0.6/1kV聚氯乙烯绝缘电力电缆、1~35kV交联聚乙烯绝缘电力电缆，产品标准适用国家标准GB/T12706.1~2002《煤矿用阻燃电力电缆，适用于煤矿井下电力传输，产品标准适用煤炭行业标准MT818.11~13~1999《煤矿用阻燃电缆第2单元：煤矿用额定电压10kV及以下铜芯固定敷设阻燃电力电缆》。

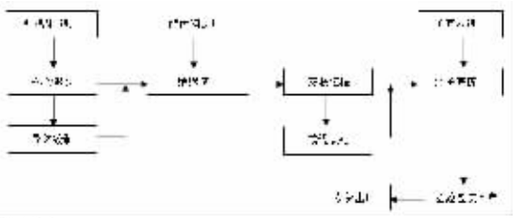
其中额定电压6kV到35kV交联聚乙烯绝缘电力电缆主要生产流程如下：



额定电压0.6/1kV聚氯乙烯绝缘电力电缆（阻燃）生产流程如下：



对于无卤低烟特种电缆，如额定电压3kV及以下交联聚乙烯绝缘无卤低烟阻燃C类，生产流程如下图：



2、架空绝缘线

主要用于电网建设和改造的35kV及以下输电工程，城市输电网、照明线路，电气化铁路、公路、机场等输电，长距离、大跨度、高落差，负荷较大等场所输电线路使用。

一方电气生产的架空绝缘线包括：

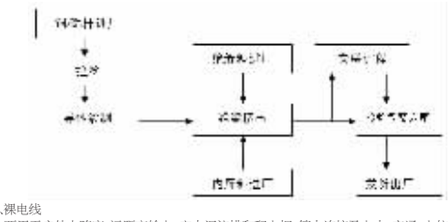
额定电压1kV及以下架空绝缘电缆，适用于交流额定电压0.6/1kV及以下架空绝缘电缆线路用引户线，产品标准为：国家标准：GB/T 12527~2008《额定电压1kV及以下架空绝缘电缆》；企业标准为：Q/ZYD 001~2009《额定电压1kV及以下钢芯铝绞导体架空绝缘电缆》。

额定电压10kV架空绝缘电缆，适用于交流额定电压10kV架空电缆线路，产品标准为：国家标准：GB/T 14049~2008《额定电压10kV架空绝缘电缆》；企业标准为：Q/ZYD 002~2009《额定电压10kV钢芯铝绞导体架空绝缘电缆》。

额定电压35kV架空绝缘电缆，适用于额定电压35kV的架空电力线路，产品标准适用国家标准：GB14049~1993《额定电压10kV、35kV架空绝缘电缆》。

集束平行架空绝缘电缆，适用于架空固定敷设、引户线等，敷设方便，产品标准适用企业标准：Q/ZYD 005~2009《额定电压1kV集束平行架空绝缘电缆》。

一方电气生产的架空绝缘线主导产品额定电压1kV、10kV架空绝缘线生产流程如下：

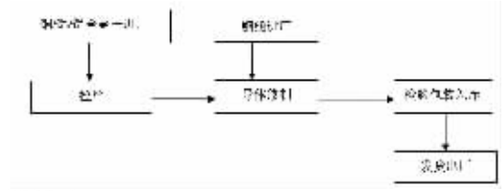


3、裸电线

主要用于户外大跨度、远距离输电、室内汇流排和配电柜、箱内连接及电力、交通、电信工程与电机、变压器和电器的连接和输变电场所，其中用于户外大跨度、远距离输电，通过铁塔、水泥杆塔架设在空气中的裸电线又称为架空导线，是裸电线的主要品种。

圆线同心绞架空导线是我国架空输电线路中最广泛的架空导线，也是组成电网的重要产品之一，产品标准为：GB/T 1179~2008《等同IEC1089:1991》《圆线同心绞架空导线》。一方电气生产的架空导线以铝绞线、钢芯铝绞线为主。

裸电线生产流程如下：



4、电气设备用电缆

用于从电力系统的配电点把电能直接送到各种用电设备、器具的电源连接线路，包括各种工农业装配中的电气安装线和控制信号用电线电缆（即控制电缆）、布电线、轨道交通用电线电缆，适用于地铁、地下商场、高层建筑、智能通讯大楼、电站等供电线路中要求阻燃的场合。

一方电气生产的电气设备用电缆主要为控制电缆、布电线及部分农用直埋线、预分支线等，主要品种有：

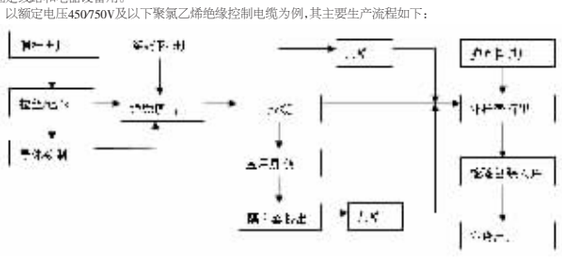
聚氯乙烯绝缘和护套控制电缆，适用于交流额定电压450/750V及以下的电力信号控制、监控回路及保护线路等场合，产品标准适用国家标准GB/T9330~2008；

额定电压450/750V及以下聚氯乙烯绝缘无护套电缆电线，布电线的一种，适用于交流额定电压450/750V及以下的动力装置的固定敷设，产品标准适用国家标准GB/T 5023~2008及机械部推荐标准JB8734~1998；

额定电压450/750V及以下聚氯乙烯绝缘聚氯乙烯护套电缆电线，布电线的一种，适用于交流额定电压450/750V及以下的动力装置的固定敷设，产品标准适用国家标准GB/T 5023~2008及机械部推荐标准JB8734~1998；

农用直埋铝芯塑料绝缘塑料护套电线，可用于供农村地下直埋敷设，连接交流额定电压U0/U为450/750V及以下固定线路和电器设备用。

以额定电压450/750V及以下聚氯乙烯绝缘控制电缆为例，其主要生产流程如下：



（二）主要经营模式及收入确认政策

1、主要经营模式

①采购模式

一方电气所需的原材料主要为铝材、铜材、钢材，以及绝缘料、护套料等辅助材料，水、电等能源动力。对主要原材料及辅料，采购部门会综合考察质量、价格、交货期、付款方式等因素，对每种主要材料确定三家以上的供应商作为公司的长期战略供应商。销售部获得订单后，生产部根据生产计划向采购部提交采购清单，采购部与备选的长期供应商确认价格、交货期等因素，最终选择质优价廉、货到付款、供货周期短的供应商，与其签订产品购销合同。根据原材料市场各自的供应特点，铝材、铜材一般为订单式采购，先付款后发货；绝缘料、护套料等一般为现货采购，按一定周期结算。

②生产模式

一方电气采用“以单定产”的生产模式，即根据所获得的订单情况组织生产。由于不同客户所需产品的规格不同，一方电气产品具有定制生产的特点，需要根据订单情况来确定生产计划。订单签订后，销售部门根据订单内容出具生产通知单，经销售、财务、采购、生产各部门审核确认后，生产部组织生产。大部分产品的质量标准及生产工艺均需遵循相应的国家标准及企业标准，对于按照客户需求改动常规工艺的产品，技术部对工艺设计进行确认。一方电气产品的主要工序一般包括拉丝、绞线、挤塑、成缆、拉丝及绞线工序是对铝材、铜材等导体材料的拉伸、绞合处理；挤塑用于加装护套及绝缘，包括对聚氯乙烯等绝缘料的物理或化学处理过程；成缆工序是对包括线芯、填充材料、铠装等成分进行绞合成型的处理过程。质检部对各个工序均进行过程检验，并在产品完成后对每盘产品进行出厂检验，出具合格证明。

目前，一方电气生产能力涵盖了从原材料投入到最终产品实现所需的全部生产工序，仅在订单集中、短期内公司供货能力不能满足时，进行个别的对外委托加工。

③销售模式

一方电气的销售以直销为主，通过参与国家电网等大型客户的招投标获得订单是主要销售模式之一，产品报价基本上采用“原材料成本+生产加工费”的报价模式，并参考合同技术难度、竞标对手报价情况最终确定投标价格。同时对非电网客户如建筑企业、冶金煤矿企业等进行直销，也通过代理商进行销售。全资子公司一方电缆从事电线电缆产品的外贸经销业务，主要通过阿里巴巴、中国制造等电子商务网站，与国外代理商合作，参与国外客户的国际招标。根据客户需求，一方电缆向一方电气、郑州宇晨电缆电线有限公司等电线电缆生产企业进行采购，或者采购指定原材料后委托一方电气加工，并根据向供应商的询价结果，向国外客户进行报价。

一方电气制订了具有市场竞争力的销售人员业绩考核制度，对销售人员完成销售情况、回款情况等进行综合考核，进行奖励提成，鼓励员工扩大销售。技术部提供售前咨询、售后服务，在电缆品种选择、敷设方式、电缆维护方面提供咨询与服务。

④持续经营能力

一方电气目前产品齐全，涵盖200多个型号，近万种规格，具备阻燃、耐火和无卤低烟电缆、矿用电缆等特种电缆生产能力，具备为国内外各级重点工程提供全方位配套的能力，下游涵盖了电力、能源、交通、石油、化工、钢铁、市政、大型场馆、民用建筑等多个领域，是河南省内少数持续中标国家电网集中采购的线缆生产企业之一。

一方电气注重产品质量，在原材料采购、生产、销售等各环节实施严格的质量控制，近二十年来从未发生重大的质量事故，被授予“河南省优质产品”和“河南省著名商标”。按照电线电缆相关强制性产品认证规定，获得了“聚氯乙烯绝缘聚氯乙烯护套电缆、聚氯乙烯绝缘无护套电缆电线”的CCC认证证书及矿用产品安全标志证书，并通过了ISO9001:2008质量管理体系认证、ISO14001:2004环境管理体系认证和GB/T28001~2001职业健康安全管理体系认证，资质齐全，品质可靠。

2、收入确认政策

收入确认的总体原则：商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；企业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，作为商品销售收入确认的原则。

收入确认的具体标准：内销收入以产品已发出，并经客户验收确认后，开具销售发票，作为确认收入的时点；外销收入以出口产品已装运发出，取得出口报关单、货款收款凭据，同时，主要风险和报酬已经转移作为收入确认的时点。

（三）主要产品生产和销售情况

1、主要产品生产情况

报告期内，交联电缆、架空绝缘线及裸电线三类主要产品产量如下：

单位：千米

产品名称	年生产能力	2014年1-5月		2013年		2012年	
		产量	产能利用率	产量	产能利用率	产量	产能利用率
交联电缆	3,247	531	39.27%	1,145	35.26%	687	21.15%
架空绝缘线	10,064	3,539	84.39%	4,900	48.69%	5,129	50.96%
裸电线	13,535	2,707	48.00%	7,585	56.04%	5,572	41.17%

由于一方电气的拉丝机、绞线机、挤塑机、成缆机等主要生产设备对不同电线电缆产品处理工序具有通用性，各产品的加工工序主要根据是否包覆绝缘料、护套料、是否铠装、线芯数量、绞合方式等有所不同，不同规格的同类产品加工周期也不同，表中年生产能力为假设按报告期内产品结构安排生产计划情况下，以各类产品中最常用规格为标准，估算出的主要产品产能。

2、报告期内主要产品销售情况

①主要产品销量及产销比例

单位：千米

项目	2014年1-5月			2013年			2012年		
	产量	销量	产销比	产量	销量	产销比	产量	销量	产销比
交联电缆	531	531	100%	1,145	1,145	100%	687	603	88%
架空绝缘线	3,539	3,539	100%	4,900	4,900	100%	5,129	4,781	93%
裸电线	2,707	2,378	88%	7,584	8,779	116%	5,572	6,166	111%

②主要产品销售价格变动情况

主要产品报告期内平均价格如下：

万元/千米

项目	2014年1-5月	2013年	2012年
交联电缆	6.37	9.93	11.02
架空绝缘线	0.75	0.78	0.97
裸电线	1.28	0.99	1.21

一方电气产品销售以订单销售为主，产品规格型号较多，不同规格型号产品的价格差异较大，使得各期产品的平均价格波动较大。以交联电缆为例，一方电气的销售以参与国家电网公司及省级电网公司统一招标为主，各期中标型号不确定。2013年一方电气销售的交联电缆共有742种规格型号，单价从1.4元/米至793.00元/米不等。2013年交联电缆销售单价200元/米以上产品销量占交联电缆总销量的12.15%，销售金额占比为59.96%；销售单价50元/米以下产品销量占比为50.33%，销售金额占比为9.61%；2014年1-5月，单价200元/米以下交联电缆产品销量占比降至6.81%，销售金额占比降至39.99%；单价50元/米以下产品销量占比达到62.24%，销售金额占比为11.83%。

3、报告期内前五名客户情况

年度	序号	客户名称	金额（万元）	占比（%）
2014年1-5月	1	国网河南省电力公司	1,665.23	15.82
	2	NATIONAL CABLES INDUSTRY	1,098.41	10.43
	3	Universal Trading and Engineering Corporation	1,003.81	9.53
	4	ADVANCED PRODUCT TECHNOLOGY PTY LTD	588.50	5.59
	5	SAGEWOOD LIMITED	398.12	3.78
		合 计	4,754.07	45.15
2013年	1	国网河南省电力公司	7,286.85	26.81
	2	国网山西省电力公司	1,581.91	5.82
	3	Universal Trading and Engineering Corporation	1,461.82	5.38
	4	Angelique International Limited	1,445.99	5.32
	5	Quality Trade & Distribution Ltd	1,038.71	3.82
		合 计	12,815.28	47.15
2012年	1	国网河南省电力公司	5,093.20	23.22
	2	THAMES ELECTRICAL LTD	1,902.30	8.67
	3	北京博望盛达商贸有限公司	992.95	4.53
	4	FROG CABLES PVT LTD	645.80	2.94
	5	ICC?CABLE?CORP.	445.74	2.03
		合 计	9,079.98	41.39

报告期内，一方电气各期向单个客户的销售金额均不超过其营业收入的30%，不存在严重依赖少数客户的情形。

（四）主要原材料采购和能源供应情况

一方电气主要原材料包括铝材、铜材、钢材、绝缘料、护套料，主要从周边省市质量可靠、供货稳定、价格合理的长期供应商处采购，市场供应充足，一方电气长期稳定合作的供应商包括在平信源铝业有限公司、河南省新昌铜业有限公司、茌平信发汇润铝制品有限公司等。主要能源为电力，由河南省电力公司郑州市供电局供应。

1、一方电气生产成本构成情况如下：

单位：万元

项目	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
材料成本	7,788.15	93.41%	16,825.39	94.65%	12,269.98	93.67%
人工费用	269.82	3.24%	447.484012	2.52%	352.87	2.69%
制造费用	279.34	3.35%	502.918818	2.83%	476.36	3.64%
合计	8,337.32	100%	17,775.79	100%	13,099.21	100%

2012年、2013年和2014年1-5月，一方电气的生产成本构成基本稳定，材料成本占生产成本的比例较高，符合电线电缆行业“料重工轻”的特点。

2、各期采购原材料及能源数量及金额如下：

单位：吨、度、万元

项目	2014年1-5月		2013年		2012年	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
铝材	2,824	3,825	6,164	9,185	4,971	8,011
铜材	690	3,383	1,313	7,005	481	2,802
钢材	860	459	2,038	1,178	1,700	1,087
绝缘	701	859	1,418	1,766	1,283	1,553
护套	309	252	730	550	687	518
电	2,018,825	156	2,985,124	244	2,822,100	216

3、主要供应商情况

年度	序号	供应商名称	金额（万元）	占比
2014年1-5月	1	茌平信源铝业有限公司	2,034.03	25.94%
	2	河南省新昌铜业有限公司	997.23	12.72%
	3	偃师市亿佳金属制品有限公司	792.50	10.11%
	4	洛阳金龙精密铝材有限公司	659.58	8.41%
	5	江苏德威新材料股份有限公司	428.15	5.46%
		合计	4,911.49	62.63%
2013年度	1	茌平信源铝业有限公司	6,143.42	35.22%
	2	河南省新昌铜业有限公司	4,447.99	25.50%
	3	茌平信发汇润铝制品有限公司	1,267.38	7.27%
	4	江苏德威新材料股份有限公司	1,114.56	6.39%
	5	山东祥瑞铜材有限公司	743.32	4.26%
		合计	13,716.68	78.63%
2012年度	1	茌平信源铝业有限公司	4,056.68	30.59%
	2	巩义市新昌铜业有限公司	1,622.48	12.24%
	3	茌平信发汇润铝制品有限公司	1,328.55	10.02%
	4	江苏德威新材料股份有限公司	918.96	6.93%
	5	北京国电万和科技发展有限公司	589.80	4.45%
		合计	8,516.47	64.22%

（五）安全生产、环境保护及质量控制情况

1、安全生产情况

一方电气安全生产领导小组是一方电气安全生产的组织领导机构，全面负责一方电气安全生产管理工作，研究制订安全生产技术措施和劳动保护计划、实施安全生产检查和监督、调查处理事故等工作。一方电气已获得ISO9001:2008质量管理体系和OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系的认证，并依据相关要求制定了产格的《安全生产与劳动保护制度》，安全生产机构健全，在日常生产工作中贯彻“安全第一，预防为主”的方针，改善劳动条件，保护劳动者在生产过程中的安全和健康。并坚持定期或不定期的安全生产检查制度，对不安全隐患，做到及时发现、及时整改。

报告期内，一方电气在安全生产中能够遵守国家和省、市有关安全生产管理相关法律法规，没有发生重大生产安全事故。

2、环境保护情况

2005年6月24日，郑州高新技术产业开发区管理委员会出具了建设项目环境影响登记表的审批意见，同意一方电气“电线电缆及电气设备”项目的生产经营。

一方电气产品在生产过程中有少量废水、废油产生，一方电气已采取有效环保措施，排放达到国家环保相关标准，2011年1月，一方电气顺利通过了ISO14001:2004环境管理体系认证。

郑州高新技术产业开发区管理委员会建设区环保局出具证明，证明一方电气能够遵守国家各项环保法律、法规及政策，未发生环境污染事故，无违反环保法律、法规的现象。

3、质量控制情况

一方电气生产及检验过程严格执行电线电缆产品的国家标准、行业标准及自身制订的企业标准，制订了《检验管理制度》、《质量管理制度》、《质量检验制度》、《检验室管理制度》、《原材料采购程序及标准》等覆盖生产管理各个环节的质量管理制度，以确保生产过程可控，产品质量安全、稳定。质量管理具体由质检部负责，包括制定检验规范，对原材料进行入库前检验、对各工序运行及半成品检验、成品出厂检验以及售后维护服务。

①原材料检验制度

原材料到货后，供应部开具《请验单》，质检部接到《请验单》后，安排检验员进行抽样，根据原材料技术标准和检验规程进行检验和试验，做好检验和试验记录，并填写《原材料检验报告》，对合格的原材料通知入库，并办理入库手续。对不合格的原材料进行退回处理。对可降级使用的原材料，通知降级入库，并办理入库手续。

②生产过程及半成品检验制度

一方电气在生产过程中实施以专职检验为主，自检、互检与专职检验相结合的方法，层层把关。机台长要根据工艺要求进行自检，下道工序要对上道工序的产品进行互检，并将检验结果填写到生产记录和产品流转卡上，注明检验数据、操作者、生产日期，检验员负责按《半成品检验规范》规定，对生产过程进行监督，填写《检验记录》；对半成品进行检验在《产品流程卡》上签字认可。如在生产过程检验中发现产品不合格，则在产品上挂“停”牌标识，禁止转入下道工序生产，开出《不合格品报告单》。操作者要对检验不合格项目进行调整和修复，直到符合工艺要求。

③成品检验制度

产品生产完工后，由生产车间负责把产成品送进成品试验场。成品检验员对送进场的产成品进行验证，首先核查生产流转卡，检查产品标识，核查产品型号、规格、数量、生产过程中的检验记录，对没有生产过程中的检验记录或检验记录不合格的产成品，有权拒绝检验，对生产记录齐全的产成品，按照相应的技术标准进行检查试验，对经检验合格的产成品要填写《产品合格证》及《产品检验报告》。所有产品经检验合格，并挂有《产品合格证》，方可进库出厂。

外部和内部反映的质量问题反馈给质检部后，由质检部会同技术部、生产部进行技术分析，形成书面报告，追查质量责任并按制度进行处理。

④质量控制评价

报告期内，一方电气产品运行记录良好，未出现重大质量纠纷，通过了ISO9001:2008质量管理体系认证、ISO14001:2004环境管理体系认证和GB/T28001~2001职业建康安全管理体系认证。郑州市质量技术监督局高新技术产业开发区分局出具证明称，一方电气严格遵守国家有关质量监督法律、法规和规范性文件从事生产经营活动，自2011年1月1日以来未发生过违反国家质量监督法律、法规和规范性文件的情况，未受到过质量技术监督管理部门的行政处罚。

七、一方电气主要资产、对外担保、主要负债及其他情况

（一）一方电气的主要资产情况

截至本报告书签署日，一方电气及其子公司的主要资产情况如下：

1、商标

序号	注册人	名称	注册号	核定使用商品	有效期
1	一方电气		3358325	电源材料（电线、电缆）；光电开关（电器）；电站自动化装置；电缆；电线（商品截止）	自2014年4月14日至2024年4月13日

2、土地使用权

序号	土地使用证号	使用权人	座落	用途	使用权类型	面积（㎡）	终止期限	他项权利
1	郑国用（2008）第0382号	一方电气	药厂街南、长椿路东	工业用地	出让	25,961.0	2055年6月1日	抵押

注：该项土地已抵押给招商银行股份有限公司郑州九如路支行，有效期至2014年12月28日。

3、房产

序号	房地产权证号	位置	建筑面积（㎡）	土地使用证号	取得时间	他项权利
1	郑房权证高开字第20091544号	高新技术产业开发区长椿路7号3幢	1,175.52	郑国用2008第0382号	2009年12月25日	2011.12.28—2014.12.28抵押给招商银行股份有限公司郑州九如路支行
2	郑房权证高开字第20091545号	高新技术产业开发区长椿路7号2幢	3,217.56	郑国用2008第0382号	2009年12月25日	2011.12.28—2014.12.28抵押给招商银行股份有限公司郑州九如路支行
3	郑房权证高开字第20091546号	高新技术产业开发区长椿路7号3幢	5,399.31	郑国用2008第0382号	2009年12月25日	2011.12.28—2014.12.28抵押给招商银行股份有限公司郑州九如路支行
4	郑房权证高开字第20091547号	高新技术产业开发区长椿路7号4幢	2,331.20	郑国用2008第0382号	2009年12月25日	2011.12.28—2014.12.28抵押给招商银行股份有限公司郑州九如路支行
5	郑房权证字第1301114132号	高新技术产业开发区长椿路7号5号楼	7,900.32	郑国用2008第0382号	2013年6月19日	无

注：一方电气尚有部分已建成的实验楼、二号办公宿舍楼及交联净化室未办理房产证，使用面积合计为1,600.15平米，占全部房屋建筑物使用面积的7.4%。

4、经营资质

序号	公司名称	名称	证书编号/注册号/登记号/批准文号	颁发/变更时间	颁发单位	有效期
1	一方电气	全国工业产品生产许可证	豫XK06-001-00069	2012年1月12日	河南省质量技术监督局	至2017年1月11日
2	一方电气	河南省排放污染物审报登记注册证	郑高开环注字（2012）第09404102号	2012年4月9日	郑州高新技术产业开发区管理委员会建设环保局	至2015年4月8日
3	一方电气	中国国家强制性产品认证证书	2003010105086821	2014年3月31日	中国质量认证中心	至2015年3月26日
4	一方电气	中国国家强制性产品认证证书	2003010105086819	2014年3月31日	中国质量认证中心	至2015年3月26日
5	一方电气	矿用产品安全标志证书	MIA090918	2012年1月19日	安标国家矿用产品安全标志中心	至2017年1月19日
6	一方电缆	自理报检单位备案登记证明书	4100602123	2008年8月5日	中华人民共和国河南出入境检验检疫局	-
7	一方电缆	对外贸易经营者备案登记表	4100675389691	2008年6月16日	郑州市商务局	-
8	一方电缆	进出口货物收发货人报关注册登记证书	4101362325	2008年6月23日	中华人民共和国郑州海关	至2015年7月1日

上述《全国工业产品生产许可证》核准范围为“电线电缆”，具体包括以下五类：架空绞线、塑料绝缘控制电缆、额定电压1kV和3kV挤包绝缘电力电缆、额定电压6kV到30kV挤包绝缘电力电缆、架空绝缘电缆；CCC强制性产品认证证书认证的产品分别为“聚氯乙烯绝缘无护套电缆电线”、“聚氯乙烯绝缘聚氯乙烯护套电缆”。

除上述商标及经营资质外，截至本报告书签署日，一方电气及其子公司没有其他与生产经营有关的专利权、非专有技术、特许经营权等无形资产。

（二）一方电气的主要对外担保情况

截至本报告书签署日，一方电气尚未履行完毕的对外担保情况如下（含最高额保证）：

单位：万元

序号	被担保方	授信银行	关联关系	担保金额上限	被担保方实际贷款金额	担保期限	担保原因	是否提供反担保	是否互保或对保	是否产生担保费用	是否履行完毕
1	恒天电缆	交通银行股份有限公司河南省分行	无	10,000	6,000	债务履行期限届满日2015.3.26后两年止	为一方电气贷款提供担保	否	是	否	仍在履行
2	郑州恒天铜业有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	无	1,000	500	债务履行期限届满日2014.11.26后两年止	关联公司恒天电缆为一方电气贷款提供担保	否	否	否	仍在履行
3	郑州恒天铜业有限公司	中国银行股份有限公司新郑支行	无	400	400	债务履行期限届满日2015.1.30后两年止	关联公司恒天电缆为一方电气贷款提供担保	否	否	否	仍在履行
4	人民电缆集团有限公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行	无	2,000	2,000	债务履行期限届满日2014.9.17后两年止	为一方电气贷款提供担保（已履行完毕）	否	否	否	仍在履行
5	郑州竹林松大耐材有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	无	1,650	1,500	债务履行期限届满日2015.2.18后两年止	关联公司郑州竹林松大电子科技有限公司为一方电气贷款提供担保	否	否	否	仍在履行

一方电气可供银行抵押担保的资产较少，为缓解资金需求压力，一方电气与部分公司或其关联公司通过互相提供担保的方式，以增加贷款规模。截至本报告书签署日，一方电气对外担保中最高额保证额度总计为15,050万元，实际承担的对外担保金额10,400万元，其中向恒天电缆提供了最高额度为1亿元的保证，实际担保金额为6,000万元，恒天电缆该借款已提供最高额抵押，同时由河南省大河筑路有限公司和张福林提供最高额保证。担保损失的风险较小。

最近两年及一期，一方电气不存在因被担保方违约而承担担保责任的情形。为减少未来承担担保责任的风险，一方电气股东常正卿、崔自标承诺，将促使一方电气在过渡期内，除互保外不以一方电气及一方电缆为主体签署新的对外担保合同，不新增对外担保和保证义务；对一方电气已提供的最高额保证，被担保方尚未使用的贷款及保证额度，一方电气不再就新增贷款、债务签订相应保证合同、核保书；互保单位贷款到期后，一方电气为其新发生的贷款提供担保的额度不超过已解除担保责任的额度。

同时，根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，一方电气股东常正卿、崔自标保证：一方电气截至交割日前已经对外作出的任何形式担保（包括但不限于担保合同、单方担保、单方承诺）均不会对一方电气造成任何损失（包括但不限于担保责任损失），若造成损失，则该等损失全部由常正卿、崔自标按本次交易前各自持有一方电气的股权比例以现金方式向一方电气补偿，且常正卿、崔自标之间承担连带责任。

（三）一方电气的主要负债情况

1、银行借款

截至2014年5月31日，一方电气银行借款余额为2,600万元，全部为短期借款。一方电气银行借款具体情况如下：

序号	借款银行	借款起止时间	借款金额（万元）	利率	借款性质	抵押担保情况
1	中国银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行	2013.06.24至2014.06.24	1,000	年利率7.8%	担保借款	担保人：恒天电缆、一方电缆、常正卿
2	郑州银行股份有限公司宝龙城支行	2013.7.31至2014.7.31	1,100	年利率8.4%	担保借款	担保人：郑州竹林松大电子科技有限公司、常正卿、张咏辉、李海莲
3	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	2013.10.25至2014.10.24	500	按贷款基准年利率上浮30%计算	担保借款	担保人：恒天电缆、常正卿

2、应付票据

截至2014年5月31日，一方电气应付票据余额为6,800万元，全部为银行承兑汇票。一方电气应付票据具体情况如下：

单位：万元

承兑银行	金额	签发日期	到期日	保证金	备注
郑州银行股份有限公司宝龙城支行	50	2014.03.24	2014.09.24	25	另由郑州竹林松大电子科技有限公司及常正卿、张咏辉、李海莲作连带保证担保
	50	2014.03.24	2014.09.24	25	
	500	2014.03.24	2014.09.24	250	
	200	2014.03.24	2014.09.24	100	
招商银行股份有限公司郑州九如路支行	1,000	2014.04.03	2014.10.03	400	另由恒天电缆作最高额连带保证担保，由一方电气以土地及房产作抵押
	1,000	2014.04.15	2014.10.15	400	
	1,000	2014.04.15	2014.10.15	400	
	100	2014.04.21	2014.10.21	40	
	100	2014.04.21	2014.10.21	40	
	800	2014.05.04	2014.11.04	320	
	1,000	2014.05.04	2014.11.04	400	
中国民生银行股份有限公司郑州分行	1,000	2014.05.20	2014.11.20	500	另由恒天电缆及常正卿作连带保证担保
合计	6800			2900	

（四）一方电气最近两年及一期主要税种和税率情况

最近两年及一期，一方电气及其子公司主要税种和税率情况如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率
所得税	应纳税所得额	25%
增值税	销售收入	17%、0%（出口销售）
城市建设维护税	应纳增值税额	7%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
教育费附加	应纳增值税额	3%

一方电缆为外贸出口企业，出口销售产品增值税实行“先征后退”办法，出口销售环节的增值税免征，货物出口后按采购成本与退税税率计算退税。最近两年及一期，一方电缆出口销售产品的退税率主要为17%和13%。

最近两年及一期，一方电气不存在享受税收优惠及收到其他税收返还的情形。

（五）最近两年及一期非经常性损益情况

一方电气最近两年及一期非经常性损益明细情况如下：

单位：万元

项目	2014年1-5月	2013年	2012年
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	-	20.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	458.92	900.94	883.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7.46	14.82	-6.06
小计	466.38	915.76	877.84
减：所得税影响额	1.86	2.22	3.48
非经常性损益净额	465.37	912.06	894.36
减：少数股东权益影响额	183.57	360.38	353.56
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	280.94	553.16	540.80

最近两年及一期，一方电气非经常性损益主要为收购一方电缆100%股权，形成的同一控制下企业合并产生的合并前净利润。

八、交易标的评估情况

根据中天华资产评估公司出具的中天华资评报字〔2014〕第1234号《资产评估报告》，以2014年5月31日为评估基准日，分别采用资产基础法及收益法对一方电气进行评估，并采用收益法的评估结果作为一方电气100%股权的评估结论，具体评估情况如下：

（一）评估结果

中天华资产评估公司采用资产基础法和收益法，对一方电气100%股东权益在评估基准日的价值进行了评估，评估基准日一方电气经审计后的总资产账面值为23,956.91万元，总负债账面值为13,357.94万元，净资产账面值为10,598.96万元，资产基础法下，一方电气股东全部权益的评估值为13,552.57万元，评估增值率为27.84%；收益法下，一方电气股东全部权益的评估值为17,675.57万元，评估增值率为66.77%。

（二）评估结果的差异分析及最终结果的选取

1、评估结果的差异分析

本次评估采用收益法得出的股东全部权益价值为17,675.57万元，比资产基础法测算得出的股东全部权益价值13,552.57万元高4,123.00万元，高30.42%。两种评估方法差异的原因主要是：

①资产基础法评估是以资产的成本重置为价值标准，反映的是资产投入（购建成本）所耗费的社会必要劳动，这种购建成本通常将随着国民经济的变化而变化；

②收益法评估是以资产的预期收益为价值标准，反映的是资产的经营能力（获利能力）的大小，这种获利能力通常将受到宏观经济、政府控制以及资产的有效使用等多种条件的影响；

③收益法不仅考虑了账面资产对一方电气股东全部权益价值的影响，也考虑了以下因素对一方电气股东全部权益价值的影响：

A、专业的经营管理团队

一方电气已通过了ISO14001:2004环境管理体系和OHSAS18001:2007职业健康安全体系认证，管理体系与同行业相比更加规范。一方电气拥有产格的成本管理体系，在各环节上能有效控制成本和期间费用。

B、营销团队

一方电气目前的外贸销售人员不仅懂销售，还懂产品，人员专业性强，能够在专业技术方面直接和客户交流，并提出合理性建议，更好的站在客户的角度思考问题，增大外贸成单的几率。

C、企业品牌

一方电气经过多年发展，产品的质量受到河南省网和国家电网的一致好评，产品曾多次获得省市“最具发展潜力品牌”、“信誉产品”、“河南省优质产品”和“河南省免检产品”等荣誉。

综上所述，从而造成两种评估方法产生差异。

2、评估结果的选取

通过以上分析，收益法以企业整体获利能力来体现全部股权价值，把企业作为一个有机整体，立足于判断资产获利能力的角度，将企业预期收益资本化或折现，以评价评估对象的价值。相对收益法而言，资产基础法评价资产价值的角度和途径是间接的，在进行企业价值评估时无法反映评估对象的综合获利能力和综合价值效应。

本次评估目的为购买资产，从本次市场主体（受让方）考虑，购买资产的价格主要取决于未来的