（上接 D22 版）

25	RIFENG	8949425	第 7 类	2014.03.07-2024.03.06	原始取得	日丰股份
26	RIFENG	8949299	第 9 类	2016.03.21-2026.03.20	原始取得	日丰股份
27	RIFENG	11284195	第 11 类	2014.02.28-2024.02.27	原始取得	日丰股份
28	RIFENG	11284461	第 21 类	2014.02.28-2024.02.27	原始取得	日丰股份
29	RIFENG 日丰	11291597	第 7 类	2014.04.21-2024.04.20	原始取得	日丰股份
30	RIFENG 日丰	11291624	第 9 类	2014.04.21-2024.04.20	原始取得	日丰股份
31	RIFENG 日丰	11291704	第 21 类	2014.05.07-2024.05.06	原始取得	日丰股份
32	RIFENG	11284083	第 9 类	2014.05.07-2024.05.06	原始取得	日丰股份
33	RIFENG 日丰	11291649	第 11 类	2014.05.21-2024.05.20	原始取得	日丰股份
34	日豐電纜	13475741	第 9 类	2015.01.21-2025.01.20	原始取得	日丰股份
35	日丰电缆	13481034	第 9 类	2015.07.28-2025.07.27	原始取得	日丰股份
36		18938902	第 9 类	2017.02.28-2027.02.27	原始取得	日丰股份
37	RIFENG 日丰	18938800	第 9 类	2017.05.14-2027.05.13	原始取得	日丰股份
38	RIFENG 日丰	12039020	第 9 类	2015.09.07-2025.09.06	原始取得	日丰股份
39	日丰	12039015	第 9 类	2015.10.28-2025.10.27	原始取得	日丰股份
40	RIFENG	12039018	第 9 类	2015.08.21-2025.08.20	原始取得	日丰股份
41	RIFENG	11283615	第 7 类	2015.09.07-2025.09.06	原始取得	日丰股份
42	RIFENG CABLE	32594766	第 9 类	2019.5.14-2029.5.13	原始取得	日丰股份

截至本回复出具之日，与本次募投项目实施相关的专利和商标系公司及其子公司自主申请或受让取得，相关受让程序合法合规（其中 7 项专利系公司子公司日丰智能通过受让方式取得，19 项商标系公司 2009 年设立时通过受让方式取得）、与本次募投项目实施相关的专利和商标不存在权属纠纷或潜在纠纷的情形，公司能够独立使用上述相关专利和商标并实施募投项目。

二、专利、商标是否有效及有效期限

（一）专利权

截至本回复出具之日，公司及子公司已取得专利技术共 55 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日期	权利期限	取得方式	所有权人
1	一种电线电缆用阻燃热固性丁腈聚氯乙烯橡胶	发明专利	ZL2011100068655.5	2011.01.13	20 年	原始取得	日丰股份
2	一种水下机器人脐带电缆	发明专利	ZL201210104527.X	2012.04.11	20 年	原始取得	日丰股份
3	一种阻燃耐热耐磨辐照交联氯化聚乙烯橡胶及其制备方法	发明专利	ZL201210134152.1	2012.05.03	20 年	原始取得	日丰股份
4	施工梯电缆的仿真试验设备	发明专利	ZL201210158101.2	2012.05.21	20 年	原始取得	日丰股份
5	高碳钢丝铠装机	发明专利	ZL2013102289930.8	2013.06.08	20 年	原始取得	日丰股份
6	基于 LabVIEW 平台的非接触电缆长度测量系统	发明专利	ZL201210130006.1	2012.04.28	20 年	原始取得	日丰股份
7	一种叉动式仪表用水坝路堤观测电缆	实用新型	ZL2010206209709	2010.11.17	10 年	原始取得	日丰股份
8	一种石油平台用控制电缆	实用新型	ZL2010206209963	2010.11.17	10 年	原始取得	日丰股份
9	一种空调器专用连接软电缆	实用新型	ZL201020676998.4	2010.12.23	10 年	原始取得	日丰股份
10	一种风力发电设备用柔性抗扭控制电缆	实用新型	ZL201020676986.1	2010.12.23	10 年	原始取得	日丰股份
11	一种海洋光电复合脐带电缆	实用新型	ZL201220150474.0	2012.04.11	10 年	原始取得	日丰股份
12	一种水下摄像机综合电缆	实用新型	ZL201220188762.5	2012.04.28	10 年	原始取得	日丰股份
13	带水收集装置的电线电缆吹干器	实用新型	ZL201220231276.7	2012.05.22	10 年	原始取得	日丰股份
14	新型水下综合探测机器人用弱正浮力光电复合脐带缆	实用新型	ZL201320121942.6	2013.03.18	10 年	原始取得	日丰股份
15	耐热用特种硅橡胶绝缘和护套热电偶补偿导线	实用新型	ZL201320122057.X	2013.03.18	10 年	原始取得	日丰股份
16	拖链型计算机电缆	实用新型	ZL201320131914.2	2013.03.22	10 年	原始取得	日丰股份
17	海底隧道管节压载水系统用组合电缆	实用新型	ZL201320131935.4	2013.03.22	10 年	原始取得	日丰股份
18	高碳钢丝铠装电缆用的整形机	实用新型	ZL201320331950.3	2013.06.08	10 年	原始取得	日丰股份
19	用于高碳钢丝铠装电缆的预变形装置	实用新型	ZL201320331912.8	2013.06.08	10 年	原始取得	日丰股份
20	铝合金导体橡胶绝缘电缆	实用新型	ZL201320865362.8	2013.12.25	10 年	原始取得	日丰股份
21	通信微波基站用连接电源电缆	实用新型	ZL201420288459.1	2014.05.30	10 年	原始取得	日丰股份
22	尼龙护套联锁铠装电缆	实用新型	ZL201420475034.1	2014.08.21	10 年	原始取得	日丰股份
23	多模中压光电复合卷筒电缆	实用新型	ZL201420474800.2	2014.08.21	10 年	原始取得	日丰股份
24	一种陶瓷化硅橡胶耐火电线电缆	实用新型	ZL201420616036.8	2014.10.23	10 年	原始取得	日丰股份
25	一种数码管半自动剪切装置	实用新型	ZL201420616083.2	2014.10.23	10 年	原始取得	日丰股份
26	导电粉末屏蔽监测用电缆	实用新型	ZL201621249383.7	2016.11.21	10 年	原始取得	日丰股份
27	挤包半导电材料屏蔽电缆	实用新型	ZL201621249385.6	2016.11.21	10 年	原始取得	日丰股份
28	一种并线固线模	实用新型	ZL201721926402.X	2017.12.29	10 年	原始取得	日丰股份
29	一种扁线挤出模具	实用新型	ZL201721926404.9	2017.12.29	10 年	原始取得	日丰股份
30	一种电线基础模具	实用新型	ZL201721926405.3	2017.12.29	10 年	原始取得	日丰股份
31	一种挤出机头	实用新型	ZL201920031529.8	2019.01.08	10 年	原始取得	日丰股份
32	一种用于气保焊接设备的复合电缆	实用新型	ZL201920426895.3	2019.03.09	10 年	原始取得	日丰股份
33	一种用于建筑的供电电缆	实用新型	ZL201920465019.1	2019.04.04	10 年	原始取得	日丰股份
34	一种适用于港口码头系统的卷盘电缆	实用新型	ZL201920460425.9	2019.04.04	10 年	原始取得	日丰股份
35	双层电缆挤出机头	实用新型	ZL201920823544.6	2019.05.31	10 年	原始取得	日丰股份
36	一种安全开关的硅油雾化机	实用新型	ZL201921293639.8	2019.09.09	10 年	原始取得	日丰股份
37	抗干扰通信电缆	实用新型	ZL201921566839.6	2019.09.19	10 年	原始取得	日丰股份
38	5G 低损耗的同轴电缆	实用新型	ZL201921603522.5	2019.09.25	10 年	原始取得	日丰股份
39	一种耐磨高韧性 5G 电缆	实用新型	ZL201921676901.7	2019.10.08	10 年	原始取得	日丰股份
40	一种防扭损的 5G 电缆	实用新型	ZL201921676904.0	2019.10.08	10 年	原始取得	日丰股份
41	一种耐水油阻燃辐照交联绝缘材料及其制备方法	发明专利	ZL201711489352.8	2017.12.30	20 年	原始取得	日丰股份
42	一种漏电保护插头	发明专利	ZL201210289020.6	2012.08.14	20 年	转让取得	日丰智能
43	一种具有漏电保护功能的插头	实用新型	ZL201220402476.4	2012.08.14	10 年	转让取得	日丰智能
44	一种漏电保护开关装置的控制电路	实用新型	ZL201922163724.9	2019.12.05	10 年	原始取得	日丰智能
45	一种自动复位且带自检功能的漏电保护开关装置控制电路	实用新型	ZL201922163722.X	2019.12.05	10 年	原始取得	日丰智能
46	一种漏电保护插头	发明专利	ZL201610898233.7	2016.10.14	20 年	转让取得	日丰智能
47	一种具有漏电保护功能的插头	实用新型	ZL201621124212.1	2016.10.14	10 年	转让取得	日丰智能
48	一种漏电保护开关装置的控制电路	实用新型	ZL201621102024.9	2016.09.30	10 年	转让取得	日丰智能
49	一种具有漏电保护的安全插头	发明专利	ZL201710799070.1	2017.09.07.	20 年	转让取得	日丰智能
50	一种具有漏电保护功能的安全插头	实用新型	ZL201721145684.X	2017.09.07.	10 年	转让取得	日丰智能
51	漏电保护插头（GS）	外观设计	ZL202030075555.9	2020.03.09	10 年	原始取得	日丰智能
52	漏电保护插头（BS）	外观设计	ZL202030075556.3	2020.03.09	10 年	原始取得	日丰智能
53	漏电保护插头（INLINE）	外观设计	ZL202030075784.0	2020.03.09	10 年	原始取得	日丰智能
54	漏电保护插头（LCDI）	外观设计	ZL202030084345.6	2020.03.13	10 年	原始取得	日丰智能
55	漏电保护插头（SAA）	外观设计	ZL202030075782.1	2020.03.09	10 年	原始取得	日丰智能

（二）商标

截至本回复出具之日，公司及子公司共取得 78 项商标，具体情况如下：

序号	商标图案	注册号	核定使用商品	有效期限	取得方式	所有权人
1	LICHEN	3559228	第 9 类	2014.11.28-2024.11.27	转让取得	日丰股份
2	力臣	3559230	第 9 类	2014.11.28-2024.11.27	转让取得	日丰股份
3		1011105	第 7 类	2017.05.21-2027.05.20	转让取得	日丰股份
4		1018393	第 11 类	2017.05.28-2027.05.27	转让取得	日丰股份
5		1030396	第 9 类	2017.06.14-2027.06.13	转让取得	日丰股份
6	RIFENG 日丰	1030395	第 9 类	2017.06.14-2027.06.13	转让取得	日丰股份
7	RIFENG 日丰	1053479	第 7 类	2017.07.14-2027.07.13	转让取得	日丰股份
8		1057920	第 21 类	2017.07.21-2027.07.20	转让取得	日丰股份
9	RIFENG 日丰	1057919	第 21 类	2017.07.21-2027.07.20	转让取得	日丰股份
10	RIFENG 日丰	4398320	第 11 类	2017.09.21-2027.09.20	转让取得	日丰股份
11	南国 NANGUO	6154930	第 20 类	2020.01.28-2030.01.27	转让取得	日丰股份
12	四洲 SIZHOU	6154922	第 20 类	2020.01.28-2030.01.27	转让取得	日丰股份
13	力臣	6154918	第 17 类	2020.02.07-2030.02.06	转让取得	日丰股份
14	南国 NANGUO	6154932	第 17 类	2020.02.07-2030.02.06	转让取得	日丰股份
15	四洲 SIZHOU	6154924	第 17 类	2020.02.07-2030.02.06	转让取得	日丰股份
16	力臣	6154917	第 19 类	2020.02.14-2030.02.13	转让取得	日丰股份
17	南国 NANGUO	6154931	第 19 类	2020.02.14-2030.02.13	转让取得	日丰股份
18	四洲 SIZHOU	6154923	第 19 类	2020.02.14-2030.02.13	转让取得	日丰股份
19	LICHEN	6154921	第 11 类	2020.02.28-2030.02.27	转让取得	日丰股份
20	力臣	6154919	第 11 类	2020.02.28-2030.02.27	转让取得	日丰股份
21	南国 NANGUO	6154916	第 9 类	2020.02.28-2030.02.27	转让取得	日丰股份
22	南国 NANGUO	6154933	第 11 类	2020.02.28-2030.02.27	转让取得	日丰股份
23	四洲 SIZHOU	6154925	第 11 类	2020.02.28-2030.02.27	转让取得	日丰股份
24	LICHEN	6154920	第 17 类	2020.10.07-2030.10.06	转让取得	日丰股份
25	RIFENG 日丰	8250641	第 9 类	2011.05.28-2021.05.27	转让取得	日丰股份
26	日丰	8269372	第 7 类	2011.05.28-2021.05.27	转让取得	日丰股份
27	RIFENG	8547382	第 21 类	2011.07.14-2021.07.13	转让取得	日丰股份
28	RIFENG 日丰	8452309	第 11 类	2011.07.21-2021.07.20	转让取得	日丰股份
29	日丰	8452297	第 11 类	2011.07.21-2021.07.20	转让取得	日丰股份
30	日丰国际	8471178	第 11 类	2011.07.21-2021.07.20	转让取得	日丰股份
31	日丰国际电工	8471195	第 11 类	2011.07.21-2021.07.20	转让取得	日丰股份
32	日丰	8269254	第 21 类	2011.09.07-2021.09.06	转让取得	日丰股份
33	RIFENG 日丰	7924267	第 11 类	2011.10.14-2021.10.13	转让取得	日丰股份
34	日丰	7924257	第 11 类	2011.10.14-2021.10.13	转让取得	日丰股份
35		1790031	第 17 类	2012.06.21-2022.06.20	转让取得	日丰股份
36	日丰	1797433	第 9 类	2012.06.28-2022.06.27	转让取得	日丰股份
37		1995068	第 19 类	2013.03.21-2023.03.20	转让取得	日丰股份
38		37637821	第 17 类	2020.09.21-2030.09.20	原始取得	日丰股份
39	RIFENG 日丰	8452280	第 9 类	2012.09.28-2022.09.27	原始取得	日丰股份
40	日丰	8452256	第 9 类	2012.09.28-2022.09.27	原始取得	日丰股份
41	RIFENG 日丰	8269266	第 21 类	2013.02.21-2023.02.20	原始取得	日丰股份
42	日丰国际	8471127	第 9 类	2014.01.28-2024.01.27	原始取得	日丰股份
43	日丰国际电工	8471153	第 9 类	2014.01.28-2024.01.27	原始取得	日丰股份
44	RIFENG 日丰	8269365	第 7 类	2014.05.21-2024.05.20	原始取得	日丰股份
45	RIFENG	8949425	第 7 类	2014.03.07-2024.03.06	原始取得	日丰股份
46	RIFENG	8949299	第 9 类	2016.03.21-2026.03.20	原始取得	日丰股份
47	RIFENG	11284199	第 11 类	2014.02.28-2024.02.27	原始取得	日丰股份
48	RIFENG	11284461	第 21 类	2014.02.28-2024.02.27	原始取得	日丰股份
49	RIFENG 日丰	11291597	第 7 类	2014.04.21-2024.04.20	原始取得	日丰股份
50	RIFENG 日丰	11291624	第 9 类	2014.04.21-2024.04.20	原始取得	日丰股份
51	RIFENG 日丰	11291704	第 21 类	2014.05.07-2024.05.06	原始取得	日丰股份
52	RIFENG	11284083	第 9 类	2014.05.07-2024.05.06	原始取得	日丰股份
53	RIFENG 日丰	11291649	第 11 类	2014.05.21-2024.05.20	原始取得	日丰股份
54	日豐電纜	13475741	第 9 类	2015.01.21-2025.01.20	原始取得	日丰股份
55	日丰电缆	13481034	第 9 类	2015.07.28-2025.07.27	原始取得	日丰股份
56		18938902	第 9 类	2017.02.28-2027.02.27	原始取得	日丰股份
57	RIFENG 日丰	18938800	第 9 类	2017.05.14-2027.05.13	原始取得	日丰股份
58	RIFENG 日丰	12039020	第 9 类	2015.09.07-2025.09.06	原始取得	日丰股份
59	日丰	12039019	第 9 类	2015.10.28-2025.10.27	原始取得	日丰股份
60	RIFENG	12039018	第 9 类	2015.08.21-2025.08.20	原始取得	日丰股份
61	RIFENG	11283615	第 7 类	2015.09.07-2025.09.06	原始取得	日丰股份
62	LICHEN	38375468	第 17 类	2020.03.21-2030.03.20	原始取得	日丰股份
63	RIFENG CABLE	32594766	第 9 类	2019.05.14-2029.05.13	原始取得	日丰股份
64	力臣	38368149	第 17 类	2020.02.08-2030.02.27	原始取得	日丰股份
65	力臣	38367450	第 19 类	2020.02.28-2030.02.27	原始取得	日丰股份
66	LICHEN	38367304	第 11 类	2020.01.14-2030.01.13	原始取得	日丰股份
67	LICHEN	38366883	第 9 类	2020.05.21-2030.05.20	原始取得	日丰股份
68	南国 NANGUO	38365785	第 11 类	2020.04.14-2030.04.13	原始取得	日丰股份
69	南国 NANGUO	38361897	第 17 类	2020.02.28-2030.02.27	原始取得	日丰股份
70	四洲 SIZHOU	38358556	第 17 类	2020.01.28-2030.01.27	原始取得	日丰股份
71	四洲 SIZHOU	38358528	第 11 类	2020.02.28-2030.02.27	原始取得	日丰股份
72	南国 NANGUO	38358503	第 20 类	2020.04.21-2030.04.20	原始取得	日丰股份
73	力臣	38354635	第 9 类	2020.04.28-2030.04.27	原始取得	日丰股份
74	四洲 SIZHOU	38353694	第 20 类	2020.02.28-2030.02.27	原始取得	日丰股份
75	四洲 SIZHOU	38353681	第 19 类	2020.05.21-2030.05.20	原始取得	日丰股份
76	南国 NANGUO	38351990	第 19 类	2020.02.07-2030.02.06	原始取得	日丰股份
77	南国 NANGUO	38351506	第 9 类	2020.02.28-2030.02.27	原始取得	日丰股份
78		37642668	第 19 类	2020.05.21-2030.05.20	原始取得	日丰股份

截至本回复出具之日，公司及其子公司共持有境内 55 项专利，78 项商标，均在有效期内。

三、使用专利、商标是否合法合规

（一）发行人建立了专利、商标管理制度并有效执行

公司历来重视知识产权的管理和保护，为有效管理与保护发行人拥有的专利、商标，公司制定了《专利管理办法》、《商标管理制度》等具体规章和内控制度，对专利、商标的申请、维持、变更、放弃、实施、许可等工作的实施进行规范。

（二）发行人使用专利、商标合法合规

截至本回复出具之日，公司及其子公司拥有的专利和商标系自主申请或受让取得，受让程序合法合规。公司及其子公司不存在将所持有的专利、商标许可第三方使用，或未经许可使用第三方专利、商标的情形，使用专利、商标合法合规。

综上，公司建立了专利、商标管理制度并有效执行，使用的专利和商标均已取得国家知识产权局核发的权属证明文件，均在有效期内，使用合法合规。

四、是否存在争议或潜在纠纷，是否对申请人生产经营可能产生重大不利影响、重大潜在风险

截至本回复出具之日，公司拥有的专利和商标不存在权属争议或潜在纠纷的情形，不存在对公司生产经营可能产生重大不利影响、重大潜在风险的情形。

五、专利、商标、品牌权属存在的瑕疵是否影响申请人资产完整性

截至本回复出具之日，公司专利、商标、品牌权属的取得方式合法合规，权属清晰，不存在瑕疵，不存在诉讼、纠纷或其他引致权利不确定性的情况，不会对公司资产完整性造成影响。

〔中介机构核查过程及意见〕

一、中介机构核查过程

保荐机构及发行人律师履行了如下核查程序：

1、核查发行人提供的专利证书、商标证书；

2、查询中国及多国专利审查信息查询网、中国商标网、中国裁判文书网等网站；

3、访谈了发行人主要管理人员，了解发行人专利申请、保护与使用情况，对本次募投项目有重大影响的专利和商标的来源、取得或使用方式、法律权属等情况；

4、查阅了发行人制定的专利、商标管理方面的内控制度。

二、中介机构核查意见

经核查，保荐机构和发行人律师认为：

发行人及其子公司所拥有的专利、商标系通过自主申请或受让取得，该等专利、商标权属清晰，发行人及其子公司已取得有权部门核发的权属证书且均在有效期内。发行人报告期内不存在将所持有的专利、商标许可第三方使用，或未经许可使用第三方专利、商标的情形，发行人使用专利、商标合法合规，不存在争议或潜在纠纷，亦不存在对发行人生产经营可能产生重大不利影响、重大潜在风险的情形，不会对发行人资产完整性造成影响。

问题 7

请申请人在募集说明书"管理层讨论与分析"中披露自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司实施或拟实施的财务性投资（包括类金融投资，下同）情况，是否存在最近一期末持有金额较大、期限较长的交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人款项、委托理财等财务性投资的情形，并将财务性投资总额与公司净资产规模对比说明本次募集资金的必要性和合理性。

请保荐机构及发行人会计师核查并发表意见。

〔回复〕

一、本次发行董事会决议日前六个月至今，公司实施或拟实施的财务性投资及类金融业务的具体情况

（一）财务性投资及类金融业务的认定依据

1、财务性投资的认定依据

根据中国证监会于 2016 年 3 月发布的《关于上市公司监管指引第 2 号有关财务性投资认定的问答》，财务性投资除监管指引中已明确的持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等情形外，对于上市公司投资于产业基金以及其他类似基金或产品的，如同时属于以下情形的，应认定为财务性投资：（1）上市公司为有限合伙人或其投资身份类似于有限合伙人，不具有该基金（产品）的实际管理权或控制权；（2）上市公司以获取该基金（产品）或其投资项目的投资收益为主要目的。

根据中国证监会于 2020 年 6 月发布的《再融资业务若干问题解答》（2020 年 6 月修订）：（1）财务性投资的类型包括不限于：类金融；投资产业基金、并购基金；拆借资金；委托贷款；以超过集团持股比例向集团财务公司出资或增资；购买收益波动大且风险较高的金融产品；非金融企业投资金融业务等。（2）围绕产业链上下游以获取技术、原料或渠道为目的的产业投资，以收购或整合为目的的并购投资，以拓展客户、渠道为目的的委托贷款，如符合公司主营业务及战略发展方向，不界定为财务性投资。（3）金额较大指的是，公司已持有和拟持有的财务性投资金额超过公司合并报表归属于母公司净资产的 30%（不包括对类金融业务的投资金额）。期限较长指的是，投资期限或预计投资期限超过一年，以及虽未超过一年但长期滚存。

2、类金融业务的认定依据

根据《再融资业务若干问题解答》（2020 年 6 月修订）中的相关解释：除人民银行、银保监会、证监会批准从事金融业务的持牌机构为金融机构外，其他从事金融活动的机构均为类金融机构。类金融业务包括但不限于：融资租赁、商业保理和小贷业务等。

（二）本次发行董事会决议日前六个月至今公司实施或拟实施的财务性投资及类金融业务的具体情况

本次发行相关事项已经 2020 年 7 月 28 日召开的公司第四届董事会第四次会议和 2020 年 8 月 25 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过。经逐项对照上述规定，自本次发行董事会决议日前六个月起至本回复出具之日，公司不存在实施或拟实施财务性投资的情况，具体如下：

1、类金融业务

本次发行董事会决议日前六个月起至今，公司不存在投资类金融业务的情况。

2、设立或投资产业基金、并购基金

本次发行董事会决议日前六个月起至今，公司不存在设立或投资产业基金、并购基金的情形。

3、拆借资金

本次发行董事会决议日前六个月起至今，公司不存在对外资金拆借情形。

4、委托贷款

本次发行董事会决议日前六个月起至今，公司不存在委托贷款情形。

5、以超过集团持股比例向集团财务公司出资或增资

本次发行董事会决议日前六个月起至今，公司不存在以超过集团持股比例向集团财务公司出资或增资情形。

6、购买收益波动大且风险较高的金融产品

本次发行董事会决议日前六个月起至今，公司不存在购买收益波动大且风险较高的金融产品的情形。

7、非金融企业投资金融业务

本次发行董事会决议日前六个月起至今，公司不存在投资金融业务的情形。

8、申请人拟实施的其他财务性投资的具体情况

截至本回复出具之日，公司不存在拟实施财务性投资的相关安排。

二、是否存在最近一期末持有金额较大、期限较长的交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人款项、委托理财等财务性投资的情形

截至 2020 年 9 月 30 日，公司使用募集资金进行资金管理，于招商银行股份有限公司及兴业银行股份有限公司购买本金保障固定/浮动收益型的理财产品，未到期赎回的余额为 130,000,000.00 元，情况如下：

序号	签约银行	认购金额（万元）	到期日	收益率
1	招商银行中山分行石岐支行	10,000.00	随时支取	3.78%
2	兴业银行中山分行	3,000.00	2020.11.23	1.50%-2.98%

公司持有的理财产品是在不影响公司正常经营情况下，为提高资金管理效率而购买安全性高、流动性好的银行理财产品，相关理财产品期限较短，不属于收益波动大且风险较高的金融资产。公司购买前述理财产品有利于公司做好资金管理，不属于财务性投资。

除此之外，截至 2020 年 9 月 30 日，公司不存在其他交易性金融资产和可供出售金融资产，不存在借予他人款项，也不存在投资于产业基金以及其他类似基金或产品的财务性投资情况。

综上，截至 2020 年 9 月 30 日，公司不存在持有金额较大、期限较长的财务性投资（包括类金融业务）情形，本次发行董事会决议日前六个月至今亦不存在新投入和拟投入的财务性投资。

〔补充披露情况〕

公司已在募集说明书"第七节　管理层讨论与分析"补充披露了相关内容。

〔中介机构核查过程及意见〕

一、中介机构核查过程

保荐机构和发行人会计师对上述事项进行了核查，主要核查程序如下：

1、查阅发行人历年审计报告及最近一期财务报告。

2、查阅发行人所购买的理财相关协议资料、购买和赎回的银行回单等凭证资料。

3、访谈发行人主要管理人员，了解目前财务性投资（包括类金融业务）计划等情况。

二、中介机构核查意见

经核查，保荐机构和发行人会计师认为：

本次发行董事会决议日前六个月至今，发行人不存在实施或拟实施的财务性投资及类金融业务。截至 2020 年 9 月 30 日，发行人不存在持有金额较大、期限较长的财务性投资情形。

问题 8

报告期内，申请人应收账款金额逐年增长，应收账款金额分别为 2.92 亿元、3.70 亿元、3.63 亿元和 4.44 亿元，占资产总额的比例分别为 36.99%、41.86%、29.14%和 34.31%。存货金额分别为 1.17 亿元、1.14 亿元、1.55 亿元和 1.27 亿元。请申请人在募集说明书中披露：（1）报告期内应收账款期后回款情况，是否与公司业务规模、营收收入相匹配，结合业务模式、信用政策、账龄、周转率、坏账准备计提政策、同行业上市公司情况对比分析应收账款水平的合理性及坏账准备计提的充分性；（2）报告期内存货跌价准备计提政策，是否存在存货毁损、滞销或大幅贬值等情况，结合存货周转率、存货产品类别、库龄分布及占比、同行业上市公司情况，定量补充说明并披露存货跌价准备计提的充分性；（3）最近一期经营活动现金流量净额与净利润不匹配的原因及合理性。

请保荐机构及发行人会计师核查并发表意见。

〔回复〕

一、报告期内应收账款期后回款情况，是否与公司业务规模、营收收入相匹配，结合业务模式、信用政策、账龄、周转率、坏账准备计提政策、同行业上市公司情况对比分析应收账款水平的合理性及坏账准备计提的充分性

（一）报告期各期末应收账款期后回款情况

报告期各期末，公司应收账款期后回款情况如下：

单位：万元

期间	期末余额	期后回款金额	回款比例
2020 年 1-9 月	40,053.74	-	-
2020 年 1-6 月	45,725.33	36,944.30	80.80%
2019 年度	37,549.30	35,305.55	94.02%
2018 年度	38,133.89	36,488.61	95.69%
2017 年度	30,525.81	29,721.70	97.37%

注：本回复中引用的 2020 年 1-6 月、2020 年 1-9 月财务报表相关数据均未经审计。报告期各期末期后回款均为截至 2020 年 9 月 30 日回款金额。

2017 年末至 2020 年 6 月末公司应收账款，截至 2020 年 9 月 30 日的期后回款比例分别为 97.37%、95.69%、94.02%和 80.80%，公司应收账款期后回款情况良好，均能大幅覆盖各期末的应收账款余额，表明公司的应收账款回款管理良好。

（二）结合业务模式、信用政策分析应收账款水平的合理性

1、业务模式

公司主营业务为电气设备和特种装备配套电缆的研发、生产和销售，公司主要产品为橡套类电线电缆，主要包括空调连接线组件、小家电配线组件、特种装备电缆，并广泛应用于家用电器、机器人、风力发电、海洋工程、港口机械、建筑机械、电动工具、仪器仪表、汽车、照明、户外设备等领域。公司根据实际订单情况和预计订单需求，设定生产计划，自成立以来，公司主营业务产品及业务模式未发生重大变化。

2、信用政策

（1）信用政策情况

公司商务经理负责对客户的信用状况进行调查并搜集客户资料，销售部经理核实客户资料，销售总监负责审批客户等级、信用额度、付款期限、付款方式等，董事长和总经理负责对客户授信进行最终批准。客户信用政策变更需由商务经理编制《客户信用级别变更表》并提交销售部经理、销售总监、财务负责人、总经理及董事长审批。

公司主要以客户年销售额或预测年销售额为基础，同时结合业务类别特征，综合考虑客户资产规模、信誉、客户需求及回款情况等将客户划分为 A、B、C、D 四类。公司根据客户评级结果，选择差异化的信用政策，具体情况如下：

资信评价级别	信用期	信用额度
A 类	实际审批或合同约定	有
B 类	以发货时间算起，不超过 90 天	有
C 类	以发货时间算起，不超过 45 天	有
D 类	款到发货	无

公司制定的信用政策适用于境内外客户。在结算方式上，境内客户主要采用银行汇款、承兑汇票结算，境外客户主要采用 T/T 电汇的结算方式。此外，公司在外销方面还与中国信用出口保险公司合作，将境外客户的应收账款纳入信用保险的范围，承保公司境外销售形成的赊销款项的 90%，能够有效防范境外客户拖欠货款的商业风险和换汇限制、禁止进口、撤销已发信用证、因战争导致无法履行合同等政治风险。

报告期内，公司与前五大客户的结算模式及信用政策情况如下：

序号	客户名称	合作模式	结算方式	信用政策	
				信用额度	信用期
1	美的集团	电器设备生产商，买断式销售	6 个月银行承兑汇票	不设置信用额度	90 天
2	格力电器	电器设备生产商，买断式销售	6 个月银行承兑汇票	不设置信用额度	90 天
3	TCL 集团	电器设备生产商，买断式销售	6 个月承兑汇票	不设置信用额度	30 天
4	海信科龙	电器设备生产商，买断式销售	电汇或汇票	不设置信用额度	30 天至 105 天
5	奥克斯空调	电器设备生产商，买断式销售	6 个月银行承兑汇票或现汇	不