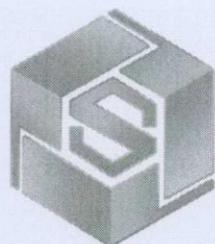


深圳市深科达智能装备股份有限公司
公开转让说明书



S-King
深科达

主办券商



安信证券股份有限公司
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一四年十月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、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

本公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点的原因，特提醒投资者对公司以下重大事项予以关注：

一、下游平板显示器件行业技术及生产工艺流程变更的风险

由于科技水平的迅猛发展，电子产品的更新换代越来越迅速，带动平板显示器件生产技术及生产工艺的不断涌现。就触摸屏行业来说，此前市场流行的电阻式触摸技术已经逐渐被新兴的电容式触摸技术所替代；触摸屏生产广泛应用的G+G、G+F工艺也在不断被In-Cell（内嵌式结构）、On-Cell（嵌入式结构）以及OGS工艺替代。如果公司不能跟上下游平板显示器件行业技术及生产工艺流程更新换代的步伐，将对公司的生产经营产生不利影响。

二、租赁厂房的风险

公司与深圳市兴联兴投资有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁其位于深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤塘大道福洪工业区第三栋第一、二、三、四、七层的厂房，面积为4,680平方米；与深圳市东方建富实业有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁其位于深圳市塘尾富源工业区A1栋1楼，面积为700平方米；与深圳市恒裕达投资管理有限公司签订《房屋租赁协议》，租赁其位于深圳市塘尾村富源工业区C2栋1楼B区的房屋。

上述房产及所涉及的土地未能取得权属证书，存在权利瑕疵。如上述厂房被列入政府的拆迁范围，则公司需寻找新的生产厂房与办公场所，将对公司生产经营造成不利影响。针对租赁厂房存在的风险，公司的控股股东、实际控制人黄奕宏承诺：如果因公司租赁房产涉及的法律瑕疵而导致该等租赁房产被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给公司造成经济损失（包括但不限于拆除、处罚的直接损失，或因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失、被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等），本人就公司实际遭受的经济损失承担赔偿责任，以确保公司不因此遭受经济损失。

三、应收账款回收的风险

公司2012年12月31日、2013年12月31日和2014年3月31日应收账款净额分别为31,116,456.59元、48,429,583.19元和38,133,120.08元，分别占各期

末公司资产总额的 35.90%、45.03% 和 41.89%；2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月的应收账款周转率分别为 2.91 次、2.38 次和 0.20 次，报告期内应收账款周转率相对较低。尽管公司绝大部分应收账款的账龄在 1 年期以内，且公司客户多是信用状况好的大企业，应收账款资产可回收性较高，出现坏账损失的风险较小，但若应收账款出现到期不能及时收回的情况，将会对公司的正常经营造成一定影响。

四、客户集中度较高的风险

公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月对前五大客户的销售额分别为 35,075,523.49 元、59,437,545.39 元和 7,647,008.54 元，占当期销售额的比重分别为 53.34%、55.06% 和 76.15%，各期前五大客户销售额占比均超过 50%，比重较大。针对客户集中度较高的情况，尽管公司通过提供高质量产品和服务来增加现有客户的稳定性，并大力培育新客户，但如果出现大客户流失的情况，将会对公司的正常经营造成一定影响。

五、管理及内部控制风险

随着公司未来业务范围的扩大，经营规模和人员规模也将大幅扩张。公司业务的高速成长，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策和管理体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。

六、税收政策的风险

公司于 2012 年 11 月 5 日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR201244200733，有效期为三年，按照相关规定减按 15% 的税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，将对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

目 录

重大事项提示	3
释 义	10
一、一般术语	10
二、专业术语	11
第一节 基本情况	13
一、公司基本情况	13
二、挂牌股份的基本情况	14
(一) 挂牌股份的基本情况	14
(二) 公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量	14
(三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺	15
三、公司股权基本情况	15
(一) 公司股权结构	15
(二) 前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况	15
(三) 股东之间关联关系	16
(四) 控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况	16
(五) 最近两年一期内公司控股股东及实际控制人变化情况	18
四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况	18
(一) 2004 年 6 月，深科达有限成立	18
(二) 2010 年 3 月，第一次增资至 500 万元	19
(三) 2012 年 10 月，第二次增资至 680 万元	19
(四) 2014 年 3 月，第三次增资至 993 万元	20
(五) 2014 年 3 月，第四次增资至 1,200 万元	20
(六) 2014 年 6 月 10 日，整体变更为股份公司	21
(七) 重大资产重组情况	22
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	22
(一) 董事基本情况	22
(二) 监事基本情况	23
(三) 高级管理人员基本情况	24
六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	25
七、本次挂牌的有关机构	26
(一) 挂牌公司	26
(二) 主办券商	26
(三) 会计师事务所	26
(四) 律师事务所	27
(五) 资产评估机构	27
(六) 证券登记结算机构	27
(七) 证券交易场所	27
第二节 公司业务	28
一、公司的业务、产品及服务	28
(一) 公司的主营业务	28

(二) 公司的主要产品及其用途	28
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式	29
(一) 公司组织结构	29
(二) 主要生产流程及方式	31
三、公司业务相关的关键资源要素	32
(一) 公司产品所涉及的主要技术	32
(二) 公司的无形资产	32
(三) 取得的业务许可资格或资质情况	35
(四) 公司主要设备等重要固定资产	36
(五) 员工情况	37
四、公司业务具体情况	39
(一) 公司主营业务收入构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入	39
(二) 公司产品的主要消费群体、前五名客户情况	40
(三) 公司主要产品的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况	41
(四) 重大合同及履行情况	43
五、公司的商业模式	45
(一) 采购模式	45
(二) 生产模式	46
(三) 销售模式	47
六、公司所处行业基本情况	47
(一) 行业分类	47
(二) 行业主管部门、监管体制及相关政策	47
(三) 电子工业专用设备行业概况	49
(四) 平板显示行业发展概况	52
(五) 影响行业发展的有利和不利因素	56
(六) 行业的主要壁垒	58
(七) 行业的竞争状况	59
(八) 公司在市场中竞争优劣势情况	61
第三节 公司治理	63
一、最近两年一期公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况	63
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果	64
(一) 股东权利保障	64
(二) 投资者关系管理机制建设情况	65
(三) 纠纷解决机制建设情况	65
(四) 累积投票制建设情况	66
(五) 关联股东和董事回避制度建设情况	66
(六) 财务管理及风险控制机制建设情况	66
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况	67
四、公司独立性情况	67
(一) 业务独立性	67
(二) 资产独立性	67
(三) 人员独立性	68

(四) 财务独立性	68
(五) 机构独立性	68
五、同业竞争情况	69
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况.....	69
(二) 公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况.....	69
(三) 关于避免同业竞争的措施	70
六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况	70
(一) 资金占用情况	70
(二) 对外担保情况	70
(三) 防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排.....	70
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	71
(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况	71
(二) 相互之间存在亲属关系情况	71
(三) 与申请挂牌公司签订重要协议或作出重要承诺情况	72
(四) 在其他单位兼职情况	72
(五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况	72
(六) 最近两年一期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情况	72
(七) 其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形	73
八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因	73
(一) 董事变动情况	73
(二) 监事变动情况	73
(三) 高级管理人员	73
第四节 公司财务	75
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表	75
(一) 最近两年一期的审计意见	75
(二) 最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	75
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	83
(一) 主要会计政策、会计估计	83
(二) 重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响	105
(三) 重大会计政策、会计估计与可比公司的差异对公司利润的影响.....	105
三、公司两年一期主要的财务指标	105
(一) 盈利能力分析	106
(二) 偿债能力分析	108
(三) 营运能力分析	108
(四) 现金流量分析	108
四、报告期利润形成的有关情况	109
(一) 收入具体确认方法	109
(二) 按业务或地区列示的主营业务收入及主营业务成本的主要构成.....	109
(三) 主营业务收入的变动趋势及原因	111
(四) 主要费用及变动情况	113
(五) 营业外收支	115

(六) 重大投资收益和非经常性损益	116
(七) 公司主要税项及相关税收优惠政策	117
五、公司的主要资产情况	118
(一) 货币资金	118
(二) 应收票据	118
(三) 应收账款	119
(四) 预付账款	122
(五) 其他应收款	122
(六) 存货	125
(七) 固定资产	127
(八) 无形资产	129
(九) 长期待摊费用	129
(十) 递延所得税资产	130
(十一) 资产减值准备	130
六、公司重大债务情况	131
(一) 短期借款	131
(二) 应付票据	131
(三) 应付账款	132
(四) 预收账款	133
(五) 应付职工薪酬	133
(六) 应交税费	134
(七) 其他应付款	135
(八) 长期借款	135
(九) 其他非流动负债	136
七、股东权益情况	136
八、关联方关系及关联交易	137
(一) 关联方的认定标准	137
(二) 公司主要关联方	137
(三) 关联交易	138
九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	142
(一) 期后事项	142
(二) 承诺事项	142
(三) 或有事项	142
(四) 其他重要事项	142
十、资产评估情况	143
十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况	143
(一) 股利分配的政策	143
(二) 最近两年一期股利分配情况	144
(三) 公开转让后的股利分配政策	144
十二、控股子公司的基本情况	144
十三、可能影响公司持续经营的风险因素	145
(一) 下游平板显示器件行业技术及生产工艺流程变更的风险	145
(二) 租赁厂房的风险	145

(三) 应收账款回收的风险	145
(四) 客户集中度较高的风险	146
(五) 管理及内部控制风险	146
(六) 税收政策的风险	146
第五节 有关声明	147
一、申请挂牌公司签章	147
二、主办券商声明	148
三、承担审计业务的会计师事务所声明	149
四、公司律师声明	150
五、承担资产评估业务的评估机构声明	151
第六章 附件	152

释义

本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列简称具有如下含义：

一、一般术语

简称		释义
公司、本公司、股份公司、深科达	指	深圳市深科达智能装备股份有限公司
深科达有限	指	深圳市深科达气动设备有限公司
深科达投资	指	深圳市深科达投资有限公司
深科达数控	指	深圳市深科达数控设备有限公司
科莱思光学	指	深圳市科莱思光学有限公司
宸鸿科技	指	宸鸿科技（厦门）有限公司
联得装备	指	深圳联得自动化装备股份有限公司
富士康	指	富士康科技集团
蓝思科技	指	蓝思科技股份有限公司
信利国际	指	信利国际有限公司
超声电子	指	广东汕头超声电子股份有限公司
太原风华	指	太原风华信息装备股份有限公司
欧菲光	指	深圳欧菲光科技股份有限公司
莱宝高科	指	深圳莱宝高科技股份有限公司
伯恩光学	指	伯恩光学（惠州）有限公司
万顺股份	指	汕头万顺包装材料股份有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本次挂牌	指	公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
主办券商	指	安信证券股份有限公司
公司律师	指	国浩律师（深圳）事务所
大华所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
交通银行	指	交通银行股份有限公司
招商银行	指	招商银行股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会
最近两年一期、报告期	指	2012年、2013年及2014年1-3月

元/万元	指	人民币元/万元
------	---	---------

二、专业术语

简 称		释 义
IDC	指	英文“International Data Corporation”的缩写，一家提供信息技术、电信行业和消费科技市场咨询、顾问服务的公司。
ACF	指	英文“Anisotropic Conductive Film”的缩写，异向导电胶膜，即水平方向不导电，垂直方向导电，具有导电和粘性的特性。
LCD	指	英文“Liquid Crystal Display”的缩写，液晶显示器。
FPC	指	英文“Flexible Printed Circuit”的缩写，柔性电路板。
PCB	指	英文“Printed Circuit Board”的缩写，印制电路板，是电子元器件电气连接的载体。
Sensor	指	传感器。
Glass Sensor	指	玻璃传感器，是电容屏的传感部分。
Film Sensor	指	薄膜传感器，是电容屏的传感部分。
FOG	指	英文“Flexible Printed Circuit On Glass”的缩写，柔性线路板与玻璃电路板接装。
CCD	指	英文“Charge-coupled Device”的缩写，电荷耦合元件，是一种半导体器件，能够把光学影像转化为数字信号。
CG	指	英文“Cover Glass”的缩写，玻璃盖板。
ITO	指	英文“Indium Tin Oxide”的缩写，氧化铟锡，一种透明导电材料，应用于电容屏的可视区域。
G+G	指	英文“Glass+Glass”的缩写，将ITO附着到玻璃传感器上，外加一层保护玻璃。
G+F	指	英文“Glass+Film”的缩写，将ITO附着在薄膜上，外加一层保护玻璃。
OGS	指	英文“One Glass Solution”的缩写，将ITO玻璃与保护玻璃集成为一片玻璃。
全贴合	指	面板与触摸屏以无缝隙的方式完全黏贴在一起，把屏幕部分结构集成到其他部分之中，减少屏幕内部层数。
邦定	指	芯片生产工艺中一种打线的方式，一般用于封装前将芯片内部电路用金线与封装管脚连接。
光电玻璃	指	光能、电能和玻璃的有机结合体，利用电能使玻璃兼具光亮和通透性。
数控设备	指	应用计算机数控技术的设备。
超极本	指	极致轻薄的笔记本产品，即我们常说的超轻薄笔记本。
Touch sensor	指	触控感测器，一般都是指镀上ITO导电层的触控导电玻璃或触控导电薄膜。
PET 膜	指	耐高温聚酯薄膜，具有优异的物理性能、化学性能及尺寸稳定性、透明性、可回收性。
In-cell	指	内嵌式触摸控制技术的一种，将触控感测功能置于液晶面板之内。

On-cell	指	内嵌式触摸控制技术的一种，将触控感测功能置于液晶面板的偏光片与彩色滤光片之间。
Touch on lens	指	一种触摸技术，能够减少投射式电容触控面板的结构层，能够让触摸面板更轻、更薄、更具成本优势。

注：除特别说明外，本《公开转让说明书》所有数值保留 2 位小数；若出现各分项数值之和与合计数尾数不符的情况，均为四舍五入造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称: 深圳市深科达智能装备股份有限公司

注册资本: 3,000.00 万元

法定代表人: 黄奕宏

有限公司成立日期: 2004 年 6 月 14 日

股份公司设立日期: 2014 年 6 月 10 日

公司地址: 深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤塘大道福洪工业区第三幢第一、二、三、四、七层, 福永街道塘尾社区富源工业区一区 A1 幢厂房 1 楼 B、C2-1 楼 B

邮 编: 518103

电 话: 0755-2788 9869

传 真: 0755-2788 9996

电子邮箱: Tom@szskd.com

互联网网址: www.szskd.com

信息披露负责人: 张新明

所属行业: 根据《上市公司行业分类指引》(2012 修订), 公司所处行业属于“C35-专用设备制造业”; 根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011), 公司所处行业属于“C3562-电子工业专用设备制造业”。

经营范围: 气动热压机、邦定机、液压热压机、ACF 贴合机、热熔机及其他热压设备、UV(水胶)贴合机、DCA(光学胶)贴合机、偏光片贴合机及其他贴合设备、超高压水刀切割数控设备、机电一体化设备、关键配套零部件的生产及销售; 智能信息终端嵌入式软件、客户关系管理软件、数控编程软件、应用软件及工控软件的研发及销售; 电子半导体工业自动化设备、触摸屏及液晶显示器生产专业设备、自动化非标设备、工装夹具的技术开发、设计; 货物及技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定规

定在登记前须经批准的项目除外）。

主营业务： 贴合设备、邦定设备、数控设备的研发、生产和销售；
其他非标设备、零配件的销售；设备升级改造服务。

二、挂牌股份的基本情况

（一）挂牌股份的基本情况

- 1、股份代码：831314
- 2、股份简称：深科达
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元
- 5、股票总量：3,000万股
- 6、挂牌日期： 年 月 日
- 7、转让方式：协议转让

（二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

- 1、股份总额：30,000,000股

2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

《公司法》第一百四十一条规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“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。”

公司章程第二十条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。”

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，因此公司发起人

无可公开转让的股票。

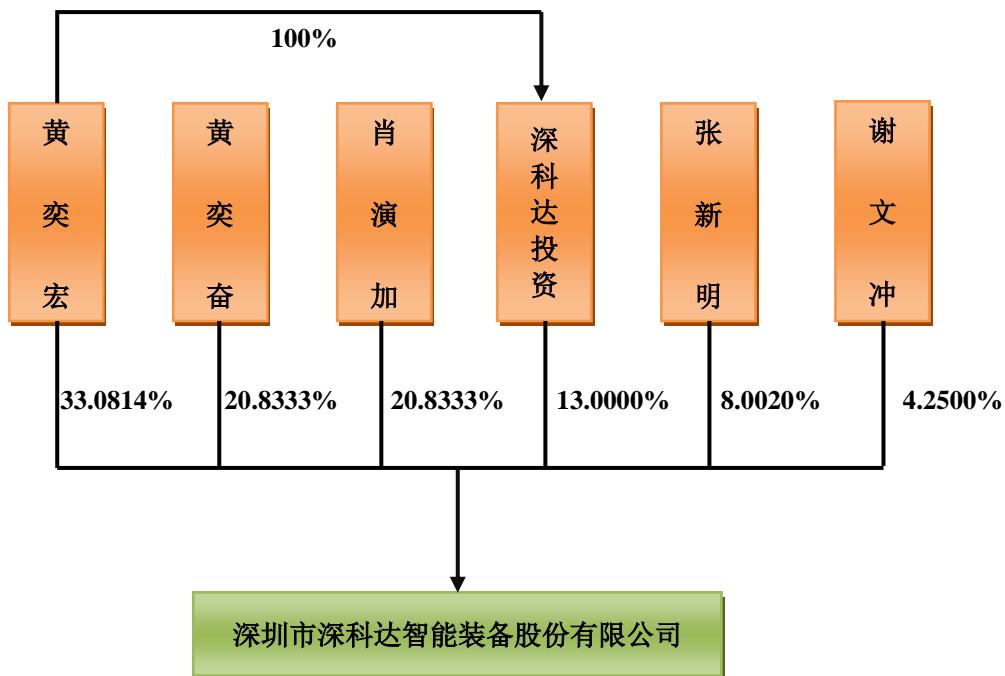
除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

(三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

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、公司股权基本情况

(一) 公司股权结构



(二) 前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

序号	股东姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)	股东性质
1	黄奕宏	992.44	33.0814	自然人
2	黄奕奋	625.00	20.8333	自然人
3	肖演加	625.00	20.8333	自然人
4	深科达投资	390.00	13.0000	境内非国有法人
5	张新明	240.06	8.0020	自然人
6	谢文冲	127.50	4.2500	自然人
	合计	3,000.00	100.0000	-

(三) 股东之间关联关系

黄奕宏和黄奕奋为兄弟关系，黄奕宏直接持有公司 33.0814%的股份，并通过深科达投资间接持有公司 13.00%的股份，黄奕奋直接持有公司 20.8333%的股份；肖演加为黄奕宏姐夫、黄奕奋妹夫，肖演加直接持有公司 20.8333%的股份。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述关联关系外，公司现有股东间不存在其他关联关系。

(四) 控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

黄奕宏直接持有公司 33.0814%的股份，通过深科达投资间接持有公司 13.00%的股份，此外，黄奕宏任公司董事长和总经理，能够对股东大会决议、董事和高级管理人员的提名及任免产生重大影响，能够实际支配公司行为。2014 年 6 月 13 日，黄奕宏分别与黄奕奋、肖演加签署了《一致行动协议》。在报告期内，黄奕奋与肖演加在深科达有限所有重要事务中均与黄奕宏作出了一致的意思表示；并且自《一致行动协议》签署后，黄奕奋与肖演加将在深科达所有重大事项上与黄奕宏保持一致行动，作出相同的意思表示。黄奕奋、肖演加认可黄奕宏作为实际控制人对公司的控制力。黄奕宏系公司的控股股东、实际控制人，黄奕奋、肖演加为黄奕宏的一致行动人。

黄奕宏，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级技工；2012 年 9 月至 2013 年 8 月，参加“清华大学深圳市民营及中小企业高级工商管理研修班”，通过考核；2004 年 6 月至 2014 年 5 月担任深科达有限执行董事、总经理；2014 年 4 月至 2014 年 7 月，担任深科达投资总经理；2014 年 4 月至今，担任深科达投资执行董事；2014 年 5 月 16 日至今，担任公司董事长、总经理，任期三年。

2、其他股东基本情况

黄奕奋，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权；2004 年 6 月至 2014 年 5 月，担任深科达有限监事；2011 年 6 月至 2014 年 4 月，担任深科达数控执行董事、总经理；2011 年 6 月至今，担任科莱思光学监事；2014 年 5 月 16 日至今，担任公司董事、副总经理，任期三年。

肖演加，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权；2004年6月至2014年5月，担任深科达有限副总经理；2014年5月16日至今，担任公司董事、副总经理，任期三年。

深科达投资，成立于2011年6月9日，现持有深圳市市场监督管理局于2013年7月17日核发的注册号为440306105462069《企业法人营业执照》；住所：深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤塘大道福洪工业区第三栋七楼A室；法定代表人：黄奕宏；注册资本：100万元；实收资本：20万元；经营范围：投资科技型企业或其他企业和项目、投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理、投资咨询（不含证券、期货、保险及其它金融业务）；投资顾问（不含限制项目）；营业期限：永续经营。黄奕宏持有深科达投资100%的股权。深科达投资自成立以来，无实际经营业务，未来将作为深科达员工股权激励平台。

深科达投资成立时企业名称为深科达数控；注册资本为100万元；股东为黄奕奋、谢文钗，分别持有深科达数控50%的股权；经营范围为精密机械、电子设备研发及销售，货物及技术进出口。2012年4月9日，深科达数控经营范围变更为精密机械、电子设备的研发、生产与销售，国内贸易，货物及技术进出口。2014年4月4日，深科达数控更名为深科达投资，经营范围变更为投资科技型企业或其他企业和项目、投资兴办实业（具体项目另行申报），投资管理、投资咨询（不含证券、期货、保险及其它金融业务），投资顾问（不含限制项目）；黄奕奋、谢文钗分别将各自所持股权转让给黄奕宏。

注：深科达投资自成立之日起，两年内未缴足注册资本，违反了2006年1月1日开始实施的《中华人民共和国公司法》第二十六条要求公司注册资本在两年内缴足的规定，按照第二百条规定：公司的发起人、股东未交付或者未按期交付作为出资的货币或者非货币财产的，由公司登记机关责令改正，处以虚假出资金额百分之五以上百分之十五以下的罚款。2014年3月1日开始实施的《中华人民共和国公司法（2013修正）》取消了对注册资本缴纳期限的限制。

主办券商与公司律师认为：深科达投资未缴足注册资本的行为违反了当时的《中华人民共和国公司法》规定，但不属于重大违法违规行为，不会对本次挂牌造成实质性障碍。

张新明，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年8月至1994年8月，任江西省赣州市南康县财政局职员；1994年9月至1997年12月，先后担任深圳宝安会计师事务所项目经理、部门经理；1998年1月至2004年6月，担任深圳义达会计师事务所部门经理；2004年7月至2014年10月，

担任深圳德浩会计师事务所（普通合伙）（以下简称“德浩所”）首席合伙人；2007年6月至2013年5月，担任深圳市新纶科技股份有限公司(股票代码:002341)独立董事；2011年1月至今，担任茂硕电源科技股份有限公司(股票代码:002660)独立董事；2013年4月至今，担任深圳古瑞瓦特新能源股份有限公司独立董事；2014年5月至今，担任深圳市华益盛模具有限公司独立董事；2012年9月至2014年5月，担任深科达有限副总经理兼财务负责人；2014年5月16日至今，担任公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书。

注：2014年10月16日，张新明与德浩所其他合伙人签订《退伙协议》，德浩所其他合伙人一致同意张新明退伙，并以退伙协议签订日为截止日，对德浩所之前的全部收入、成本费用进行核算，计算出每位合伙人应得收益和应承担的费用并立即结清；并且自《退伙协议》签订之日起，张新明不得以合伙人名义在德浩所享有相应权利和承担相应义务，不再对德浩所现有资产变现收益、因商誉可能产生的潜在收益等享受分配权利，也不再对德浩所以前业务中可能存在的各种风险或损失承担相应的责任和义务，但法律有明文规定的除外。

2014年10月16日，德浩所作出《合伙人决议》，原合伙人张新明，因自身原因，无法继续履行合伙人职责，现声明退出德浩所合伙人资格，已经得到其他合伙人一致同意。

主办券商与公司律师认为：截至本公开转让说明书签署之日，张新明未违反《公司法》关于董事、高级管理人员的任职资格规定，不会影响张新明在深科达的任职资格，不会对本次挂牌造成实质性障碍。

（五）最近两年一期公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人一直为黄奕宏，未发生变化。

四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

（一）2004年6月，深科达有限成立

2004年5月18日，黄奕宏、黄奕奋签署了《深圳市深科达气动设备有限公司章程》。

2004年6月8日，深圳大信会计师事务所出具了深大信验字[2004]第533号《验资报告》。经其验证，截至2004年6月8日，深科达有限已收到股东缴纳的注册资本50.00万元，均为货币出资。

2004年6月14日，深科达有限取得了深圳市工商行政管理局核发的注册号为4403012145024的《企业法人营业执照》。

深科达有限设立时的股权结构为：

股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资形式	出资比例(%)
黄奕宏	25.00	25.00	货币	50.00
黄奕奋	25.00	25.00	货币	50.00
合计	50.00	50.00	-	100.00

(二) 2010 年 3 月，第一次增资至 500 万元

2010 年 3 月 20 日，深科达有限股东会作出决议，同意公司注册资本由 50.00 万元增加至 500.00 万元，新增注册资本 450.00 万元由股东黄奕宏、黄奕奋分别认缴 225.00 万元。

2010 年 3 月 22 日，深圳中兴信会计师事务所出具了中兴信验字[2010]293 号《验资报告》。经其验证，截至 2010 年 3 月 22 日，深科达有限已收到股东缴纳的新增注册资本合计 450.00 万元，均为货币出资。

2010 年 3 月 26 日，深科达有限取得了深圳市市场监督管理局核发的注册号为 440306104569736 的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，深科达有限的股权结构为：

股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资形式	出资比例(%)
黄奕宏	250.00	250.00	货币	50.00
黄奕奋	250.00	250.00	货币	50.00
合计	500.00	500.00	-	100.00

(三) 2012 年 10 月，第二次增资至 680 万元

2012 年 9 月 20 日，深科达有限股东会作出决议，同意公司注册资本由 500.00 万元增加至 680.00 万元，新增注册资本 180.00 万元由原股东黄奕宏认缴 90.00 万元、新股东肖演加认缴 47.60 万元、张新明认缴 42.40 万元。

2012 年 10 月 18 日，深圳长江会计师事务所(普通合伙)出具了长江验字[2012]第 169 号《验资报告》。经其验证，截至 2012 年 10 月 17 日，深科达有限已收到黄奕宏缴纳的新增出资额 247.86 万元、肖演加缴纳的新增出资额 131.09 万元、张新明缴纳的新增出资额 116.77 万元，股东缴纳的新增出资额合计 495.72 万元，其中 180.00 万元计入实收资本，超出部分的 315.72 万元计入资本公积，本次增资均以货币出资。

2012 年 10 月 19 日，深科达有限取得了深圳市市场监督管理局核发的注册号

为 440306104569736 的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，深科达有限的股权结构变更为：

股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资形式	出资比例(%)
黄奕宏	340.00	340.00	货币	50.00
黄奕奋	250.00	250.00	货币	36.76
肖演加	47.60	47.60	货币	7.00
张新明	42.40	42.40	货币	6.24
合计	680.00	680.00	-	100.00

(四) 2014 年 3 月，第三次增资至 993 万元

2014 年 3 月 20 日，深科达有限股东会作出决议，同意公司注册资本由 680.00 万元增加至 993.00 万元，新增注册资本 313.00 万元由股东黄奕宏认缴 56.9769 万元、肖演加认缴 202.40 万元、张新明认缴 53.6231 万元。

2014 年 3 月 20 日，中国银行股份有限公司深圳桥和支行出具了工商验资专用银行询证函，确认截至 2014 年 3 月 20 日，黄奕宏、肖演加、张新明已分别缴纳 56.9769 万元、204.40 万元、53.6231 万元投资款。

2014 年 3 月 21 日，深圳市市场监督管理局核准了深科达有限上述股权变更登记。

本次增资完成后，深科达有限的股权结构变更为：

股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资形式	出资比例(%)
黄奕宏	396.98	396.98	货币	39.99
黄奕奋	250.00	250.00	货币	25.17
肖演加	250.00	250.00	货币	25.17
张新明	96.02	96.02	货币	9.67
合计	993.00	993.00	-	100.00

(五) 2014 年 3 月，第四次增资至 1,200 万元

2014 年 3 月 26 日，深科达有限股东会作出决议，同意公司注册资本由 993.00 万元增加至 1,200.00 万元，新增注册资本由股东深科达投资认缴 156.00 万元、谢文冲认缴 51.00 万元。

2014 年 3 月 26 日，深圳长江会计师事务所（普通合伙）出具了长江验字

[2014]037号《验资报告》。经其验证，截至2014年3月26日，深科达有限已收到深科达投资缴纳的新增出资额425.88万元、谢文冲缴纳的新增出资额139.23万元，股东缴纳的新增出资额合计565.11万元，其中207.00万元计入实收资本，超出部分的358.11万元计入资本公积，本次增资均以货币出资。

2014年3月27日，深科达有限取得了深圳市市场监督管理局核发的注册号为440306104569736的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，深科达有限的股权结构变更为：

股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资形式	出资比例(%)
黄奕宏	396.98	396.98	货币	33.0814
黄奕奋	250.00	250.00	货币	20.8333
肖演加	250.00	250.00	货币	20.8333
深科达投资	156.00	156.00	货币	13.0000
张新明	96.02	96.02	货币	8.0019
谢文冲	51.00	51.00	货币	4.2500
合计	1,200.00	1,200.00	-	100.0000

(六) 2014年6月10日，整体变更为股份公司

2014年5月12日，大华所出具了“大华审字[2014]005739号”《审计报告》，经其审计，截至2014年3月31日，深科达有限的净资产值为37,301,180.29元。

2014年5月13日，国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具了“国众联评报字（2014）第2-181号”《评估报告》，经其评估，截至2014年3月31日，深科达有限经评估净资产为46,747,639.86元。

2014年5月13日，深科达有限股东会作出决议，同意深科达有限全体股东作为发起人，以截至2014年3月31日经审计净资产按1:0.8043的比例折成3,000万股股份，每股面值人民币1元，剩余部分计入资本公积，将深科达有限整体变更为股份公司。整体变更为股份公司前后各股东的持股比例不变。

2014年5月13日，深科达有限股东黄奕宏、黄奕奋、肖演加、深科达投资、张新明、谢文冲签订了《深圳市深科达智能装备股份有限公司发起人协议》，该协议就拟设立股份公司的名称、股份总数、股本设置和出资方式、发起人的权利和义务等内容作出了明确约定。同日，深科达有限全体股东签订了《深圳市深科达智能装备股份有限公司章程》。

2014年5月14日，大华所出具“大华验字[2014] 000212号”《验资报告》验证，截至2014年5月13日，公司已将截至2014年3月31日经审计的净资产值折成3,000万股股份，每股面值1元，净资产超出股本的部分7,301,180.29元计入资本公积。

2014年5月16日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《深圳市深科达智能装备股份有限公司筹建工作报告》、《深圳市深科达智能装备股份有限公司章程》等相关议案，选举产生了股份公司第一届董事会和第一届监事会的非职工代表监事。

2014年6月10日，公司在深圳市市场监督管理局注册登记，领取了注册号为440306104569736的《企业法人营业执照》。

本次整体变更后，深科达股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	出资形式	持股比例(%)
黄奕宏	992.44	净资产折股	33.0814
黄奕奋	625.00	净资产折股	20.8333
肖演加	625.00	净资产折股	20.8333
深科达投资	390.00	净资产折股	13.0000
张新明	240.06	净资产折股	8.0020
谢文冲	127.50	净资产折股	4.2500
合计	3,000.00	-	100.0000

（七）重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组情况。

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

黄奕宏，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股5%以上的其他股东基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。2014年5月16日至今，黄奕宏担任公司董事长，任期三年。

黄奕奋，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股5%以上的其他股东基本情况”之“2、其他股东基本情况”。2014年5月16日至今，黄奕奋担任公司董事，任期三年。

肖演加，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“2、其他股东基本情况”。2014 年 5 月 16 日至今，肖演加担任公司董事，任期三年。

张新明，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“2、其他股东基本情况”。2014 年 5 月 16 日至今，张新明担任公司董事，任期三年。

郑建雄，男，1974 年出生，中国台湾籍，本科学历；1999 年 8 月至 2003 年 5 月，任职于技嘉科技股份有限公司；2003 年 6 月至 2008 年 10 月，任职于奇菱科技股份有限公司；2008 年 11 月至 2010 年 7 月，任职于介面光电股份有限公司；2012 年 4 月至 2014 年 5 月，先后担任深科达有限总经理特别助理、副总经理。2014 年 5 月 16 日至今，郑建雄担任公司董事，任期三年。

（二）监事基本情况

谢文冲，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权；2009 年 12 月至今，担任深圳市宝安区福永惠茂百货商场负责人；2011 年 4 月至今，担任深圳市宝安区福永谢文冲金凤凰购物广场负责人；2012 年 4 月至今，担任深圳市宝安区福永惠星百货商店负责人；2013 年 11 月至今，担任深圳市深惠茂投资管理有限公司执行董事、法人代表兼总经理；2014 年 3 月至今，担任深圳市宝安区福永宝惠茂百货商场负责人；2013 年 1 月至 2014 年 5 月，担任深科达有限业务经理。2014 年 5 月 16 日至今，谢文冲担任公司监事会主席，任期三年。

罗炳杰，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级技工；2004 年 6 月至 2014 年 5 月，先后担任深科达有限售后服务主管、市场部经理。2014 年 5 月 16 日至今，罗炳杰担任公司监事，任期三年。

陈德钦，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师；1998 年 8 月至 2000 年 9 月，担任福建三农化学农药有限责任公司化工车间工段长；2000 年 10 月至 2004 年 2 月，担任广东尼康照相机有限公司生产部主任；2004 年 3 月至 2005 年 12 月，担任深圳市泰科盛科技有限公司销售和售后经理；2006 年 1 月至 2014 年 5 月，先后担任深科达有限生产经理、销售经理、售后经理。2014 年 5 月 16 日至今，陈德钦担任公司监事，任期三年。

(三) 高级管理人员基本情况

黄奕宏，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。2014 年 5 月 16 日至今，黄奕宏担任公司董事长兼总经理。

黄奕奋，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“2、其他股东基本情况”。2014 年 5 月 16 日至今，黄奕奋担任公司董事兼副总经理。

肖演加，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“2、其他股东基本情况”。2014 年 5 月 16 日至今，肖演加担任公司董事兼副总经理。

张新明，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“2、其他股东基本情况”。2014 年 5 月 16 日至今，张新明担任公司董事、副总经理、财务负责人与董事会秘书。

郑建雄，详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。2014 年 5 月 16 日至今，郑建雄担任公司董事兼副总经理。

六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

货币单位: 元			
项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总计	91,038,363.25	107,539,112.34	86,674,794.72
股东权益合计	37,301,180.29	29,314,076.22	19,407,821.37
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	37,301,180.29	29,314,076.22	19,407,821.37
每股净资产	3.11	4.31	2.85
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	3.11	4.31	2.85
资产负债率 (%)	59.03	72.74	77.61
流动比率 (倍)	1.74	1.38	1.31
速动比率 (倍)	0.95	0.88	0.70
项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	10,041,761.23	107,945,898.95	65,757,860.96
净利润	-793,995.93	9,906,254.85	8,290,752.33
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-793,995.93	9,906,254.85	8,290,752.33
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-998,093.48	9,097,769.64	8,273,276.51
毛利率 (%)	52.63	43.39	48.53
净资产收益率 (%)	-2.75	40.66	74.48
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	-3.46	37.98	74.38
基本每股收益 (元/股)	-0.12	1.46	1.56
稀释每股收益 (元/股)	-0.12	1.46	1.56
应收账款周转率 (次)	0.20	2.38	2.91
存货周转率 (次)	0.12	1.63	1.24
经营活动产生的现金流量净额 (元)	42,616.60	12,257,323.46	-18,787,763.70
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.01	1.80	-3.54

注：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的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及披露》（2010 年修订）计算填列。

七、本次挂牌的有关机构

(一) 挂牌公司

挂牌公司：深圳市深科达智能装备股份有限公司

法定代表人：黄奕宏

信息披露负责人：张新明

住 所：深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤塘大道福洪工业区第三幢第一、二、三、四、七层福永街道塘尾社区富源工业区一区 A1 楼厂房 1 楼 B、C2-1 楼 B

邮 编：518103

电 话：0755-2788 9869

传 真：0755-2788 9996

(二) 主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：牛冠兴

项目负责人：刘聪

项目小组成员：范小军、丁露、李龙

住 所：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

邮政编码：518026

电 话：0755-8255 8269

传 真：0755-8282 5424

(三) 会计师事务所

会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：梁春

经办注册会计师：张晓义、肖烈汗

住 所：北京市海淀区西四环路中路 16 号院 7 号楼 1101

邮政编码：100000

电 话：010-58350011

传 真：010-58350006

(四) 律师事务所

律师事务所：国浩律师（深圳）事务所

负责人：张敬前

经办律师：唐都远、郭雪青

住 所：深圳市深南大道 6008 号特区报业大厦 22 楼及 24 楼

邮政编码：518034

电 话：0755-8351 5666

传 真：0755-8351 5333

(五) 资产评估机构

名 称：国众联资产评估土地房地产估价有限公司

法定代表人：黄西勤

经办资产评估师：陈军、邢贵祥

住 所：深圳市深南东路 2019 号东乐大厦 1008 室

邮政编码：518002

电 话：0755-8883 2456

传 真：0755-2513 2275

(六) 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

电话：010-5859 8980

传真：010-5859 8977

(七) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-6388 9512

传真：010-6388 9514

第二节 公司业务

一、公司的业务、产品及服务

(一) 公司的主营业务

公司经工商部门核准的经营范围为：气动热压机、邦定机、液压热压机、ACF贴合机、热熔机及其他热压设备、UV（水胶）贴合机、DCA（光学胶）贴合机、偏光片贴合机及其他贴合设备、超高压水刀切割数控设备、机电一体化设备、关键配套零部件的生产及销售；智能信息终端嵌入式软件、客户关系管理软件、数控编程软件、应用软件及工控软件的研发及销售；电子半导体工业自动化设备、触摸屏及液晶显示器生产专业设备、自动化非标设备、工装夹具的技术开发、设计；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。

公司主营业务：贴合设备、邦定设备、数控设备等电子工业专用设备的研发、生产与销售；其他非标设备、零配件的销售；专业化的设备升级改造服务。

(二) 公司的主要产品及其用途

公司主要产品包括贴合设备、邦定设备、数控设备等，可广泛应用于平板显示器件中的显示模组及触摸屏等相关零组件的模组组装生产过程中。

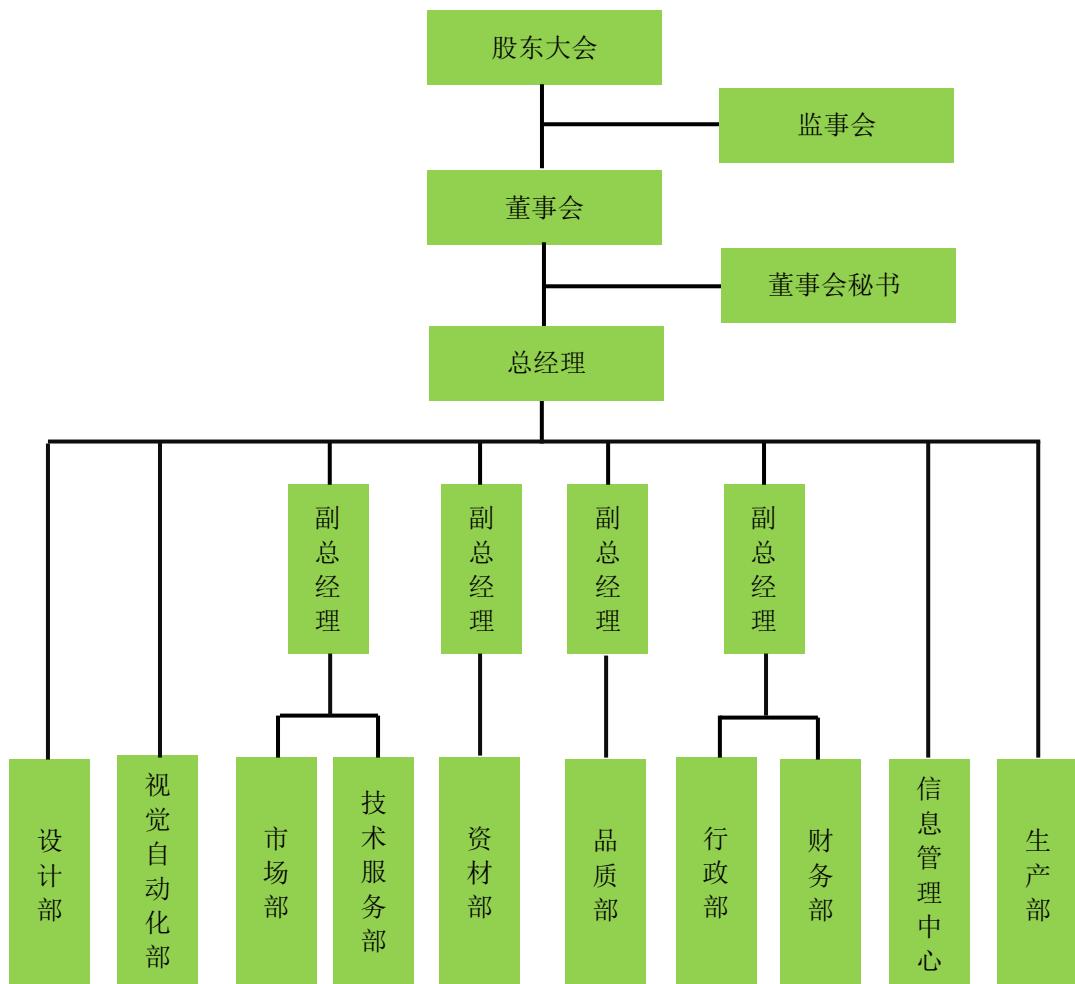
类别	图片	名称	用途介绍
贴合设备		S84-CG 组合自动线	主要应用于软对软、软对硬、硬对硬的全自动贴合；可实现自动上、下料，自动 CCD 对位，自动撕膜，自动翻转贴合；可节省人力，提高工作效率。
		ACF 预贴机 S31-小尺寸、 ACF 预贴机 S32-中尺寸	可应用于 Glass Sensor、Film Sensor、FPC 的 ACF 预贴。
邦定设备		FOG 自动邦定线	可实现 Sensor 自动上料、ACF 贴附、FPC 与 Sensor 自动对位、预本压及本压后 CCD 尺寸精度检测。
		FOG 自动双面邦定线	应用于电容屏后段制程，可实现 Sensor 自动上料、机构定位、ACF 自动贴附、CCD 对位、全自动预本压；可节省人力，提高工作效率。

数控设备		S550-A 单头精雕机、S650-B 双头精雕机、S850-C 三头精雕机	主要应用于光电玻璃的磨边、倒角、打孔、光学窗口与基片，尤其针对丝印后的手机触摸屏、手机面板等。
		S105-F 全自动六轴精雕机	应用于光电玻璃磨边、倒角，尤其针对丝印的手机屏幕、手机面板等；可实现自动上料、自动下料、CCD 自动对位、自动换刀；可节省人力，提高工作效率。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 公司组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司现行组织结构图如下：

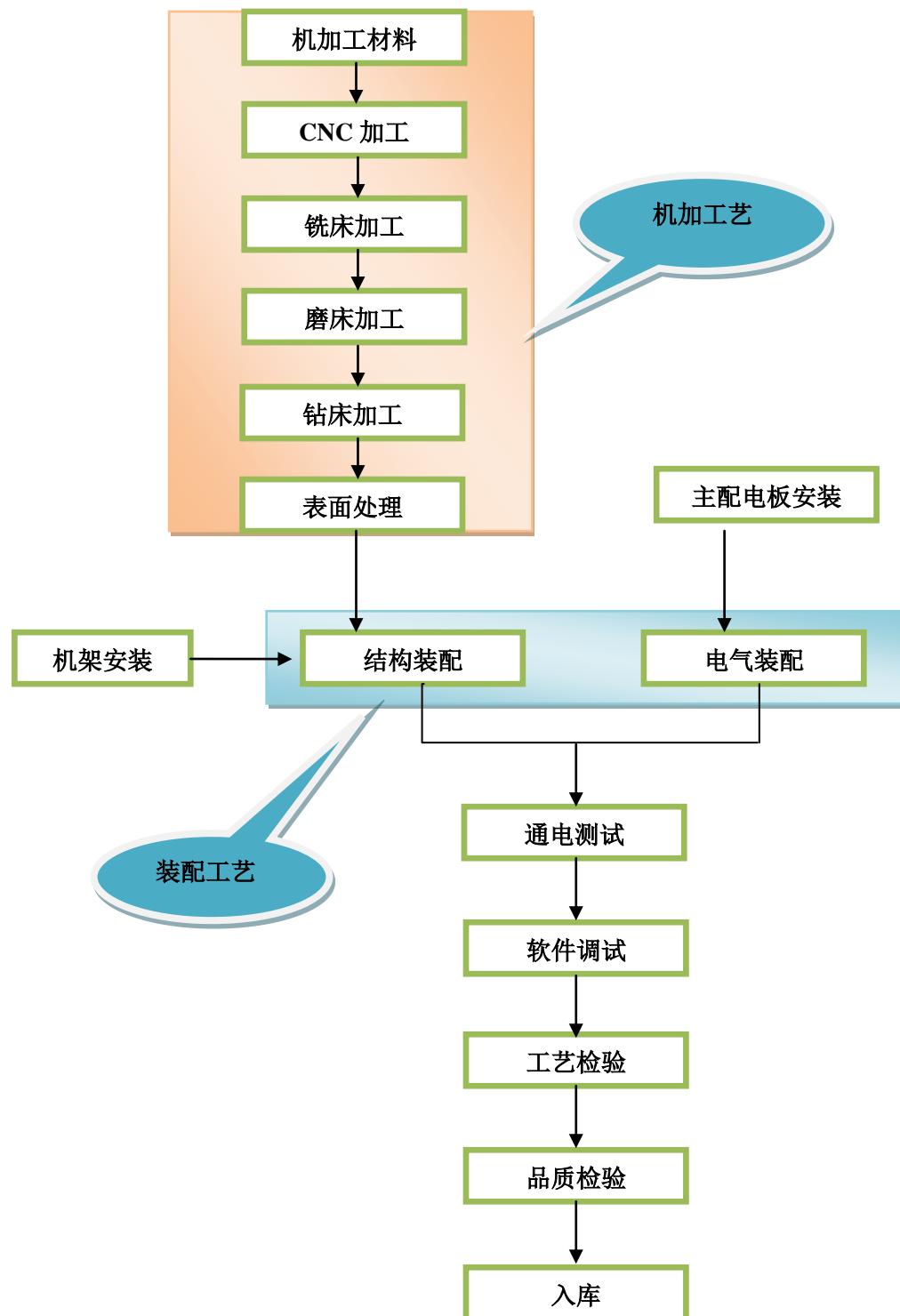


公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会和监事会对股东大会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。各部门的主要职能如下：

序号	部门	主要职责
1	设计部	负责新产品的导入及改善；负责对产品装配过程中出现的问题进行分析，并解决相关问题；确定需要进行品质检验的项目，并制定品质检验作业指导书；协助客户解决产品出现的问题。
2	视觉自动化部	负责项目的前期测试、程序设计、项目调试及客户验收工作；负责项目的各类文档整理、资料备份；及时处理项目进展过程中出现的异常情况，以保证项目顺利进行；与设计、资材、技术服务部等部门的沟通、协作。
3	市场部	负责销售的协调、管理工作，保证顺利完成公司下达的销售任务；负责市场开拓和管理工作；负责编制本部门每年/季/月的销售和预算报告；负责对同业、客户、市场环境进行调研，对产品市场的销售潜力进行调查和分析；负责市场部销售成绩的统计与分析，并且每半年向业务副总作一次销售情况的评价。
4	技术服务部	负责收集设备的问题点，提出对策并改善；不定期协同业务进行客户订单规格方面的沟通，进行技术支持与指导，谈判方案；制定公司内各类设备作业指导书与机台验收标准；负责对出货机台进行验收调试(模拟客户端)；结合其他公司设备优势，进行设备改良或新工艺导入；负责客户端装机调试和教育训练，配合客户设备验收。
5	资材部	负责公司的物资、设备的采购工作；负责对所采购材料质量、数量核对入库；负责对所采购的物料供应商的协调工作；负责对仓库的物料进行登记、储藏、调配；负责按照工程进度安排货物发货，并监控运输中的管理，做好货物的签收、反馈管理；负责保存采购工作的必要原始记录，做好统计；负责坏品的维修协调工作；负责对合同和零星采购的付款申请工作。
6	品质部	负责现场生产质量控制和监督；负责调查和解决生产过程中发现的质量问题；负责对客户反馈的质量问题进行调查解决并采取改进措施；完成生产过程中的验证和确认。
7	行政部	管理体系文件的汇签、复印、盖章、分发、回收、归档、标识、销毁工作；制定年度培训计划，监督执行培训计划，考评培训效果；负责人员的招聘、入职培训、调岗、解聘，及日常行政工作；负责行政管理类作业指导书的编制；负责办公设备的采购、管理、处置；负责法律法规类外来文件的收集、更新、管理。
8	财务部	负责公司每月准确、及时财务核算，编制公司的所有财务报告；及时向总经理报告公司财务状况；负责协调公司与政府职能部门交涉有关财务的事宜；监督公司财政纪律，对总经理负责；负责指导及督促对公司应收款的追收；监督物料管理是否遵守公司规定；负责审核公司费用票据的真实性与合法性；参与合同与订单的评审工作；执行公司临时安排的其他工作。
9	信息管理中心	负责 ERP 系统、客户管理系统、局域网即时通讯系统维护，数据库维护，机台设备数据备份；负责路由器/网关防方墙设置维护监管，企业邮箱分配管理，网站维护；负责考勤机及考勤系统设置与维护，日常电脑维护、软件安装、局域网维护、网络布线；负责打印机及传真机维护、耗材购买、视频监控系统维护与取证、电话系统分机号码分配及维护，设备用电脑的安装/调试/备份，协助售后维修；负责 DV 拍摄与后期制作，机器拍照及图像处理，彩页制作更新。
10	生产部	监督各车间生产进度并及时将生产状况反馈；负责监督辖属各车间各种物料与零配件的申报、审核；负责监督生产计划并协助辖属各车间相互配合；依据生产通知单合理安排生产任务到各班组，并追踪完成；对辖属车间人员工作纪律的全面监督，并作出奖惩的建议；生产业绩的全面评估，并作出纠正方案等。

(二) 主要生产流程及方式

公司贴合设备、邦定设备等生产工艺流程如下：



三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司产品所涉及的主要技术

公司专注于贴合机、邦定机等触摸屏生产设备的研发、生产和销售，技术水平行业内领先。由于公司下游的触摸屏生产企业对设备的精细度都有很高的要求，公司一直在产品的精细度方面钻研，不断完善产品性能，提高产品品质，在产品的生产过程中不断优化工艺，形成了一系列的专利技术：自动化旋转式精密定位技术、超精密三项坐标自动调整技术、重载型半自动精密微调高低调整技术、全自动平面目标自动搜索调整技术、半自动夹具平台平面调节技术等。

(二) 公司的无形资产

1、公司拥有的商标权情况

序号	商标图案	注册证号	注册有效期限	核定使用商品类型
1		6797690	至 2020 年 4 月 13 日	电子工业设备；气动焊接设备；气动焊接烙铁；光学冷加工设备；压缩机（机器）；电焊枪（机器）；气动焊接器具；气动元件。
2		10698215	至 2023 年 7 月 20 日	电子工业设备；气动焊接设备；气动焊接烙铁；光学冷加工设备；压缩机（机器）；电焊机；气动焊接吹管；气动元件；静电工业设备；气体液化设备。
3		10699420	至 2023 年 8 月 13 日	电子工业设备；气动焊接设备；气动焊接烙铁；光学冷加工设备；压缩机（机器）；电焊机；气动焊接吹管；气动元件；静电工业设备；气体液化设备。
4		10697650	至 2023 年 5 月 27 日	电子工业设备；气动焊接设备；气动焊接烙铁；光学冷加工设备；压缩机（机器）；电焊机；气动焊接吹管；气动元件；静电工业设备；气体液化设备。
5		10693842	至 2023 年 5 月 27 日	电子工业设备；气动焊接设备；气动焊接烙铁；光学冷加工设备；压缩机（机器）；电焊机；气动焊接吹管；气动元件；静电工业设备；气体液化设备。

2、已授权的专利技术

序号	专利名称	申请号	专利类型	申请日	授权日期	专利期限至
1	超精密三项坐标自动调整机构	ZL201220109028.5	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20

2	重载型半自动精密微调高低调整机构	ZL201220108 971.4	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
3	全自动精密钢网贴合机	ZL201220108 973.3	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
4	半自动压接邦定机构	ZL201220108 737.1	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
5	全自动平面目标自动搜索调整机构	ZL201220108 847.8	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
6	全自动大尺寸触摸式电容屏光学胶贴合机	ZL201220108 837.4	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
7	脉冲热压机	ZL201220108 865.6	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
8	全自动手机电容屏光学胶真空压合机	ZL201220108 725.9	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
9	精密角度翻板传动运输机构	ZL201220108 835.5	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
10	全自动偏光片贴合机	ZL201220108 898.0	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
11	易拆装式脉冲加热机构	ZL201220108 918.4	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
12	半自动夹具平台平面调节机构	ZL201220108 942.8	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
13	一种精密夹具平台平整度调节机构	ZL201220108 953.6	实用新型	2012.3.21	2012.12.5	2022.3.20
14	半自动三向坐标大尺寸平面微调机构	ZL201220108 819.6	实用新型	2012.3.21	2012.10.31	2022.3.20
15	半自动吸盘式模板分类机构	ZL201320165 579.8	实用新型	2013.4.3	2013.11.6	2023.4.2
16	精密导电胶膜切割装置	ZL201320165 094.9	实用新型	2013.4.3	2013.11.6	2023.4.2
17	恒温式大尺寸触摸屏热压机	ZL201320165 071.8	实用新型	2013.4.3	2013.11.6	2023.4.2
18	自动化双工位机台	ZL201320165 619.9	实用新型	2013.4.3	2013.11.6	2023.4.2
19	自动感应传输装置	ZL201320165 589.1	实用新型	2013.4.3	2013.11.6	2023.4.2
20	FOG全自动组合生产线	ZL201320174 898.5	实用新型	2013.4.9	2013.11.6	2023.4.8
21	自动化旋转式精密定位机构	ZL201320174 990.1	实用新型	2013.4.9	2013.11.6	2023.4.8
22	多轴位精密夹具	ZL201320174 987.X	实用新型	2013.4.9	2013.11.6	2023.4.8
23	一种气囊式贴合治具	ZL201320174 912.1	实用新型	2013.4.9	2013.11.6	2023.4.8
24	CG贴合全自动组合生产线	ZL201320617 606.0	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
25	用于板材表面的高效清洁装置	ZL201320618 520.X	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
26	密封接线端装置	ZL201320618 495.5	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
27	热压机自动收放装置	ZL201320616 862.8	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29

28	大平面真空吸附搬运装置	ZL201320617 583.3	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
29	自动化高效收放料系统	ZL201320617 575.9	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
30	精密控制式离合器传动收料装置	ZL201320618 579.9	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
31	双工位转盘传输系统	ZL201320618 278.6	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
32	隐藏式键盘收放结构	ZL201320616 861.3	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
33	精密调节式热熔机压头机构	ZL201320618 491.7	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
34	高速旋转式快换接头机构	ZL201320616 655.2	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
35	速调式大尺寸热压头	ZL201320617 172.4	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
36	液晶屏幕自动化拆片设备	ZL201320618 518.2	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
37	自动感应式恒定张力机构	ZL201320618 265.9	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
38	液晶屏幕立体贮存机	ZL201320618 516.3	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29
39	自动化平台平整度调整机构	ZL201320618 532.2	实用新型	2013.9.30	2014.4.16	2023.9.29

除此之外，公司拥有授权使用的发明专利 1 项，具体如下：

序号	专利名称	申请号	专利类型	申请日	授权日期	专利期限至
1	连续快速气动的贴标签的机电设备	ZL200910004560.3	发明专利	2009.3.4	2011.1.26	2029.3.3

该发明专利的专利权人为岳睿。2011 年 3 月 26 日，岳睿（许可方）与深科达有限签署《专利独占实施许可合同》，约定岳睿将其名称为“连续快速气动的贴标签的机电设备”的发明专利（专利号为 ZL200910004560.3）以独占许可的方式许可深科达有偿使用，许可使用费用为 110,000 元，合同有效期自 2011 年 3 月 26 日至 2019 年 3 月 26 日。2012 年 4 月 12 日，岳睿（许可方）与深科达有限签署了《专利独占实施许可合同补充协议》，双方一致认定 2011 年 3 月 26 日至 2019 年 3 月 26 日专利独占实施许可合同有效。该合同已于 2012 年 4 月 19 日在国家知识产权局备案（备案号为 2012440020080）。

3、计算机软件著作权

序号	名称	著作权人	著作权号	取得方式	授权日期
1	深科达图像自动识别控制软件 V1.0	深科达有限	软著登字第 0469708 号	原始取得	2012.10.29
2	深科达恒温设备控制系统软件 V1.0	深科达有限	软著登字第 0469973 号	原始取得	2012.10.29

3	深科达 ACF 预贴设备控制软件 V1.0	深科达有限	软著登字第 0469975 号	原始取得	2012.10.29
4	深科达数控设备控制系统软件 V1.0	深科达有限	软著登字第 0470086 号	原始取得	2012.10.29
5	深科达贴合设备控制系统软件 V1.0	深科达有限	软著登字第 0470192 号	原始取得	2012.10.30
6	深科达热熔设备控制系统软件 V1.0	深科达有限	软著登字第 0470279 号	原始取得	2012.10.30
7	深科达脉冲设备控制系统软件 V1.0	深科达有限	软著登字第 0470280 号	原始取得	2012.10.30
8	深科达全自动邦定设备控制软件 V1.0	深科达有限	软著登字第 0470473 号	原始取得	2012.10.30
9	深科达全自动贴合设备控制软件 V1.0	深科达有限	软著登字第 0470547 号	原始取得	2012.10.30

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

1、施耐德电气（中国）有限公司指定分销商

序号	证书名称	颁布单位	有效期限截至
1	施耐德电气（中国）有限公司指定分销商	施耐德电气（中国）有限公司	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

报告期内经销施耐德电气产品的情况如下：

货币单位：元

期间	不含税销售额（元）	主要产品
2013 年 12 月	8,895.73	温控器、断路器等
2014 年 1 月	62,911.11	伺服电机、变频器、断路器等
2014 年 2 月	30,474.36	温控器、断路器、安全继电器等
2014 年 3 月	98,890.73	伺服电机、变频器、断路器、交流接触器等
合计	201,171.93	

2、进出口业务资质

序号	证书名称	颁布单位	有效期限截至
1	中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	中华人民共和国深圳海关	2012 年 8 月 8 日至 2015 年 7 月 31 日

3、高新技术企业资质

公司现持有深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于 2012 年 11 月 5 日颁发的编号为 GR201244200733 的《高新技术企业证书》，有效期三年。

4、质量管理体系认证情况

公司现持有北京联合智业认证有限公司于 2012 年 10 月 16 日颁发的《质量管理体系认证证书》，证书有效期至 2015 年 10 月 15 日，该证书认定公司质量

管理体系符合 ISO9001:2008 标准，认证范围：电子半导体工业自动化设备（气动热压机、邦定机）、触摸屏及液晶显示器生产专业设备（ACF 贴合机、OCA（光学胶）贴合机、偏光片贴合机及其他贴合设备）、自动化非标设备、工装夹具、关键配套零部件的技术开发、设计、生产及服务。

5、深圳市创新型中小微企业

公司现持有深圳市中小企业服务中心于 2012 年 12 月 12 日颁发的编号为 SZSME2012I1020048 的《深圳市创新型中小微企业备案确认证书》，将公司纳入深圳市中小企业重点培育梯队，有效期为三年。

（四）公司主要设备等重要固定资产

公司是一家以生产、销售贴合机、邦定机等触摸屏生产设备为主的企业，公司的主要设备是机械及生产设备，截至2014年3月31日，机械及生产设备的原值为6,107,639.58元，累计折旧为2,017,832.14元，净值为4,089,807.44元。主要的机械及生产设备如下：

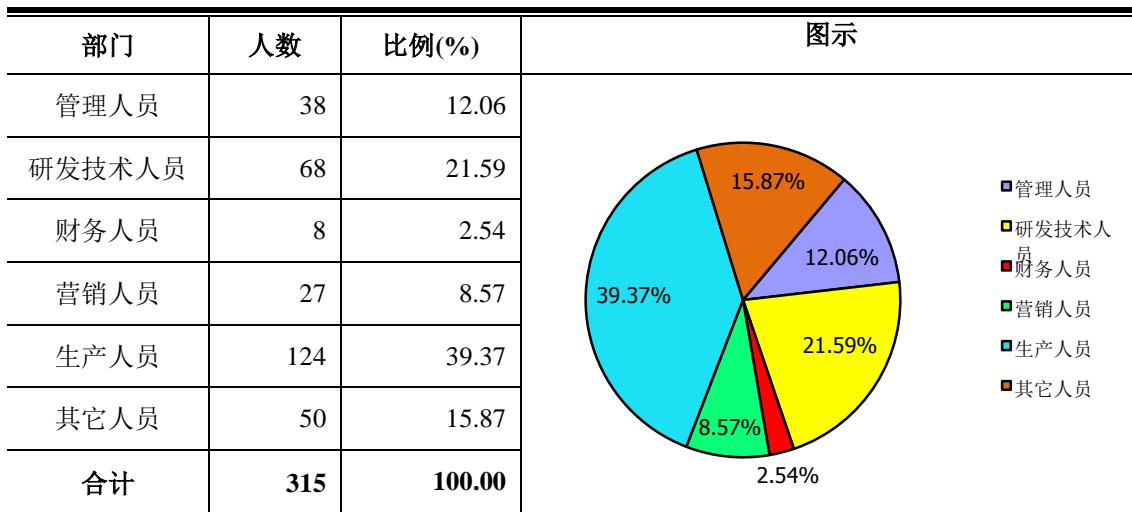
货币单位：元

序号	资产名称	购置日期	资产原值	累计折旧	资产净值	成新率
1	加工中心机	2011.9.30	854,700.86	202,991.70	651,709.16	76.25%
2	数控转塔冲床	2013.12.31	589,743.59	14,006.41	575,737.18	97.63%
3	立式加工中心	2010.8.31	318,461.54	108,409.88	210,051.66	65.96%
4	精密龙门铣床	2013.12.31	307,692.31	7,307.69	300,384.62	97.62%
5	加工中心机	2011.1.31	264,957.27	79,708.04	185,249.23	69.92%
6	加工中心机	2011.3.31	264,957.27	75,512.88	189,444.39	71.50%
7	研磨抛光机	2011.12.31	217,094.01	46,404.09	170,689.92	78.62%
8	数控折弯机	2013.12.31	211,965.81	5,034.19	206,931.62	97.63%
9	加工中心机	2010.11.30	174,871.80	55,376.40	119,495.40	68.33%
10	龙门铣床	2011.9.30	152,136.75	36,132.60	116,004.15	76.25%
11	中星车床	2010.8.31	107,692.31	36,660.51	71,031.80	65.96%
12	钻床	2004.7.2	101,600.00	96,520.00	5,080.00	5.00%
13	钻床	2004.7.2	101,600.00	96,520.00	5,080.00	5.00%
14	钻床	2004.7.2	101,600.00	96,520.00	5,080.00	5.00%
15	钻床	2004.7.2	101,600.00	96,520.00	5,080.00	5.00%
16	光纤激光打标机	2012.11.30	98,290.60	12,450.24	85,840.36	87.33%

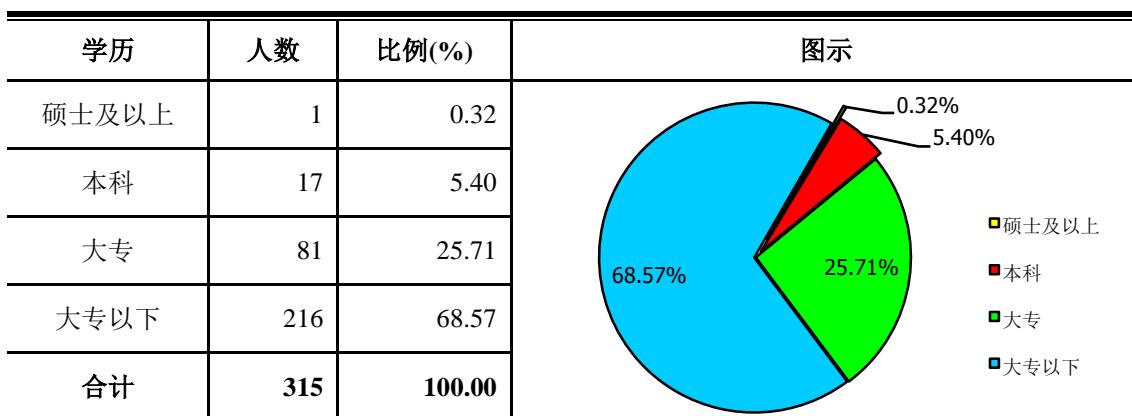
(五) 员工情况

截至 2014 年 3 月 31 日，公司拥有员工 315 人，员工专业结构、受教育程度、年龄分布如下：

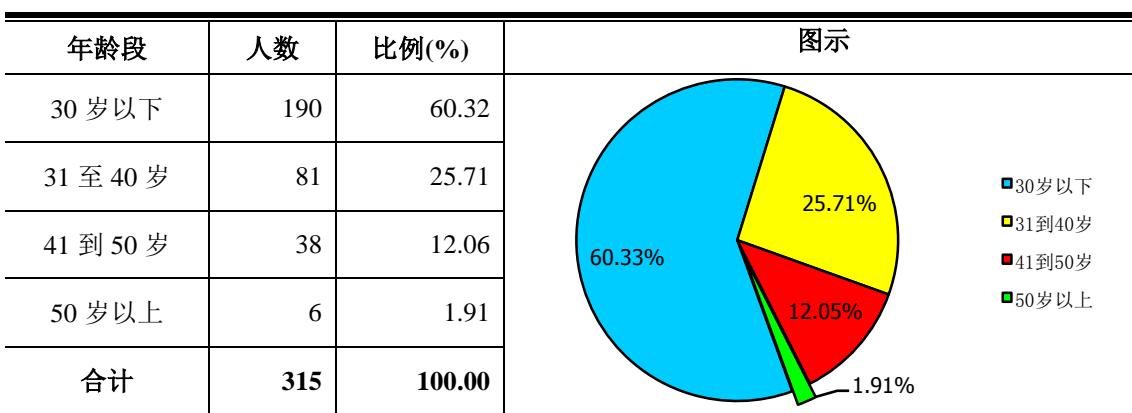
1、按专业结构划分



2、按教育程度划分



3、按年龄段划分



4、公司核心技术人员

黄奕宏，详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。黄奕宏现任公司董事长兼总经理。

郑建雄，详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。郑建雄现任公司董事兼副总经理。

昌国栋，男，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；2004 年 8 月至 2008 年 8 月，担任富士康技术员；2008 年 8 月至 2010 年 10 月，担任深圳市能佳自动化设备有限公司电气工程师；2010 年 10 月至今，先后担任公司设计部软件工程师、部门总监。

杨杰，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历；2010 年 9 月至 2012 年 3 月，担任深圳市视觉龙科技有限公司软件工程师；2012 年 6 月至今，担任公司设计部软件工程师。

王卫武，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；2004 年 5 月至 2006 年 7 月，任职于深圳市晶矽科技有限公司；2006 年 8 月至今，担任公司设计部结构工程师。

刘学宇，男，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 8 月至 2012 年 6 月，担任富士康电气工程师；2012 年 6 月至今，担任公司设计部电气工程师。

5、签订协议情况及稳定措施

公司管理层和核心技术人员最近两年一期均在公司领取薪酬。为稳定高级管理人员及核心技术人员，公司已采取或拟采取的措施有：

(1) 公司与管理层和核心技术人员均签订了劳动合同，合同中依法对保守商业秘密和竞业限制情况进行了约定，从制度上保证上述核心人员与公司建立稳固关系。

(2) 公司计划对管理层和核心技术人员实行股权激励计划，让部分核心人员参与持股，以增强他们与公司共同发展的信心与积极性。

(3) 建立合理的薪酬激励体系、绩效考核机制，明确人才职业发展的考核方式及目标，为人才的职业生涯发展提供有效的内部考核及奖励措施。

6、核心技术人员持有公司的股份情况

(1) 直接持股情况

公司核心技术人员直接持有深科达股份的情况如下：

序号	股东	职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	黄奕宏	董事长、总经理	992.4420	33.0814

(2) 间接持股情况

公司核心技术人员通过深科达投资持有公司股份的情况如下：

序号	姓名	职务	对深科达投资出资额(万元)	持有深科达投资股权比例(%)
1	黄奕宏	董事长、总经理	20.00	100.00

注：深科达投资持有公司 13.00%的股份。

四、公司业务具体情况

(一) 公司主营业务收入构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

1、公司主营业务收入构成

报告期内，公司的主营业务收入主要来源于以下部分：贴合设备、邦定设备、数控设备、其他非标设备、零配件的销售以及设备升级改造服务等。

2、各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司各期主要产品或服务的规模、销售收入及占比如下：

产品/服务名称	2014年1-3月		2013年度		2012年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
贴合设备	7,469,230.80	74.38	52,993,651.88	49.09	31,039,426.19	47.20
邦定设备	1,391,564.10	13.86	32,547,710.35	30.15	28,161,160.46	42.83
数控设备	-	-	4,194,521.38	3.89	566,153.86	0.86
其他非标设备	275,213.68	2.74	3,361,771.77	3.12	2,275,165.27	3.46
设备升级改造服务	48,957.25	0.49	295,128.22	0.27	-	-
零配件	856,795.41	8.53	14,468,201.27	13.40	3,535,955.11	5.38
维修费	-	-	84,914.08	0.08	180,000.07	0.27
合计	10,041,761.24	100.00	107,945,898.95	100.00	65,757,860.96	100.00

(二) 公司产品的主要消费群体、前五名客户情况

1、产品的主要消费群体

公司是一家致力于触摸屏后段邦定贴合设备研发、生产、销售、服务为一体的自主创新型高新技术企业，处于触摸屏的产业链中游，公司的主要客户为触摸屏的生产企业。近年来，公司通过销售人员推广、行业内部展会、客户调研推荐等途径已经积累了丰富的客户资源，占领了行业中最高端的客户群体，与宸鸿科技、欧菲光、莱宝高科等一批优质客户开展合作。

2、公司前五名客户情况

(1) 2012 年前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

客户名称	2012 年销售额	占销售额的比例 (%)
宸鸿科技（厦门）有限公司	14,901,814.09	22.66
欧菲光	8,848,581.20	13.46
其中：深圳欧菲光科技股份有限公司	1,589,264.96	2.42
南昌欧菲光科技有限公司	7,259,316.24	11.04
深圳市帝晶光电股份有限公司	4,790,085.47	7.28
深圳莱宝高科技股份有限公司	3,381,196.58	5.14
贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	3,153,846.15	4.80
合计	35,075,523.49	53.34

(2) 2013 年前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

客户名称	2013 年销售额	占销售额的比例 (%)
欧菲光	40,063,094.02	37.11
其中：深圳欧菲光科技股份有限公司	6,657,119.66	6.17
南昌欧菲光科技有限公司	27,487,666.67	25.46
苏州欧菲光科技有限公司	3,985,829.06	3.69
南昌欧菲光显示技术有限公司	1,932,478.63	1.79
深圳莱宝高科技股份有限公司	5,494,256.41	5.09
深圳市高新奇科技股份有限公司	5,256,903.63	4.87
贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	4,922,222.22	4.56
宸鸿科技（厦门）有限公司	3,701,069.11	3.43

客户名称	2013 年销售额	占销售额的比例 (%)
合计	59,437,545.39	55.06

3、2014 年 1-3 月前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

客户名称	2014 年 1-3 月销售额	占销售额的比例 (%)
伯恩光学（惠州）有限公司	5,264,957.26	52.43
宸鸿科技（厦门）有限公司	854,700.85	8.51
南海奇美电子有限公司	613,675.21	6.11
深圳市正星光电技术有限公司	503,418.80	5.01
苏州市顺普机电设备有限公司	410,256.41	4.09
合计	7,647,008.54	76.15

（三）公司主要产品的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

1、主要产品或服务的原材料及其供应情况

公司日常采购的原材料主要包括面板、工作台、机架、钢材、铝型材、气缸、变压器、显示屏等。采购材料中部分气缸和移动平台是进口引进，其中，采购的气缸虽然是国外品牌，但是产品的生产加工过程集中在国内，移动平台主要从台湾进口，除此之外，公司其他原材料均在国内采购。公司产品的原材料多是通用物品，供应商数量众多，公司从质量、价格等方面综合考量，选定了一批优质的供应商并与其建立了稳定的合作关系。

2、公司前五名供应商情况

（1）2012 年度前 5 名供应商采购金额及占比

货币单位：元

序号	供应商名称	采购材料	采购额	占采购总额比例 (%)
1	韶关宜丰钢材有限公司	钢材	3,987,069.36	5.74
2	广东高登铝业有限公司	铝型材	3,199,079.00	4.61
3	深圳市高郭氏精密机械有限公司	面板、工作台、机架	3,125,260.06	4.50
4	东莞市盛亿达铝业有限公司	铝型材	2,416,022.00	3.48
5	深圳市入江机电设备有限公司	伺服电机、伺服插头、伺服驱动器	2,294,157.52	3.31

序号	供应商名称	采购材料	采购额	占采购总额比例 (%)
	2012 年前五大供应商采购总额合计	-	15,021,587.94	21.64
	2012 年度采购总额合计	-	69,411,030.33	-

(2) 2013年度前5名供应商采购金额及占比

货币单位: 元

序号	供应商名称	采购材料	采购额	占采购总额比例 (%)
1	深圳市高郭氏精密机械有限公司	面板、工作台、机架	4,410,890.83	5.48
2	东莞市安盈机械有限公司	铝型材、门框、钣金、烤漆	3,592,135.62	4.46
3	深圳市海威机电有限公司	滑轨、导轨、滚珠丝杆、模组	3,346,369.77	4.16
4	施耐德电气（中国）有限公司广州分公司	变频器、交流接触器、扩展、PLC、伺服电机、按钮、断路器	2,667,175.84	3.31
5	深圳市宝安区西乡宏进发五金绝缘材料商店	铝、不锈钢、电木、优利胶	2,527,770.49	3.14
	2013 年前五大供应商采购总额合计	-	16,544,342.55	20.55
	2013 年度采购总额合计	-	80,526,252.25	-

(3) 2014年1-3月前5名供应商采购金额及占比

货币单位: 元

序号	供应商名称	采购材料	采购额	占采购总额比例 (%)
1	福州福大自动化科技有限公司	相机电缆、温控器、镜头、光电传感器、反射板、PLC、开关	1,070,810.00	12.52
2	基恩士（中国）有限公司	扩展、调整控制器、遥控器、CCD、	434,110.00	5.07
3	深圳市高郭氏精密机械有限公司	面板、工作台、机架	401,561.00	4.69
4	深圳市海威机电有限公司	滑轨、导轨、滚珠丝杆、模组	382,245.00	4.47
5	深圳市宝安乡宏进发五金绝缘材料商店	铝、铜、钢、合成石、有机玻璃	368,905.53	4.31
	2014 年1-3月前五大供应商采购总额合计	-	2,657,631.53	31.06
	2014 年1-3月采购总额合计	-	8,554,585.35	-

2012 年、2013 年、2014 年 1-3 月，公司向前五大供应商的采购金额占当期采购总额的比例分别为 21.64%、20.55%、31.06%，所占比例较低，原因系公司所需原材料种类较多，需要向不同供应商采购不同类型的原材料，由此使得公司

向每个供应商采购占比均不大，前五大供应商各期也会出现较大波动。

(四) 重大合同及履行情况

1、截至2014年3月31日，公司已履行完毕及正在履行的重大销售合同

序号	签署时间	合同相对方	金额(元)	合同主要内容	履行情况
1	2012-7-9	广东泰通科技股份(揭阳)有限公司	4,000,000.00	TP设备	履行完毕
2	2012-9-3	贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	6,600,000.00	ACF贴附机等	履行完毕
3	2012-12-19	南昌欧菲光科技有限公司	12,030,000.00	翻转贴合自动线等	履行完毕
4	2013-4-13	南昌欧菲光科技有限公司	7,880,000.00	CG组合机、OCA贴合机	履行完毕
5	2013-5-15	深圳欧菲光科技股份有限公司	7,297,750.00	脉冲热压机、贴合机等	履行完毕
6	2013-12-13	深圳欧菲光科技股份有限公司	5,108,320.00	手动对位贴合机等	正在履行
7	2014-3-12	深圳市业际光电有限公司	4,200,000.00	自动对位真空贴合机	正在履行
8	2014-3-28	蓝思科技(长沙)有限公司	4,416,000.00	自动PET贴合机	正在履行

2、截至2014年3月31日，公司已履行完毕及正在履行的重大采购合同

序号	签署时间	合同相对方	金额(元)	合同主要内容	履行情况
1	2013-8-8	全研科技有限公司	270,000.00	移动平台	履行完毕
2	2013-8-8	全研科技有限公司	244,620.00	移动平台	履行完毕
3	2013-10-24	深圳市新兴田科技有限公司	248,000.00	数控折弯机	履行完毕
4	2013-10-31	深圳市昶旭机电设备有限公司	690,000.00	数控转塔冲床	履行完毕
5	2013-11-1	东莞市博虹机械制造有限公司	360,000.00	精密龙门铣床	履行完毕
6	2014-5-14	基恩士(中国)有限公司	871,000.00	CCD扩展单元、调整控制器、CCD连接线、遥控器、CCD	正在履行

3、截至2014年3月31日，公司正在履行的厂房租赁合同

序号	租赁标的	租赁面积	租赁期限	租金情况	出租方
1	深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤塘大道福洪工业区第三栋第一、二、三层厂房	2,808平方米	2011-10-15至2019-8-14	月租金37,500元	深圳市兴联兴投资有限公司
2	深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤塘大道福洪工业区第三栋第四、七层厂房	1,872平方米	2013-1-1至2019-8-14	月租金12,600元	深圳市兴联兴投资有限公司

3	深圳市塘尾村富源工业区 C2 栋1楼 B 区	-	2013-10-1至 2015-9-30	月租金 35,500 元	深圳市恒裕达投资管理有限公司
4	深圳市塘尾富源工业区 A1栋 1楼 B 厂房	700平方米	2013-6-1至 2016-5-31	月租金 19,600 元	深圳市东方建富实业有限公司

公司租赁的位于深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤唐大道福洪工业区的第三栋第一、二、三、四、七层的厂房属于原农村非农集体用地，其产权属于原塘尾村集体所有。该地块由原塘尾村委出让土地使用权，由深圳市森广实业有限公司按工业厂房建设后对外出租、管理。

公司租赁的位于深圳市塘尾富源工业区 A1 栋 1 楼，深圳市塘尾村富源工业区 C2 栋 1 楼 B 区的房屋土地属于原塘尾村非农集体用地，由原塘尾村自行建设工业厂房，并分别委托深圳市东方建富实业有限公司、深圳市恒裕达投资有限公司对外出租、管理。

以上房产均在深圳特区外城市化进程之前已经存在，城市化过程中未实现土地国有化，未通过土地总登记或者其他形式核发过相关证书，属深圳市城市化进程中普遍存在的二元化土地利用情况。

公司租赁的位于深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤唐大道福洪工业区的第三栋第一、二、三、四、七层的厂房，由深圳市森广实业有限公司承诺“租赁房屋目前未列入政府征收、拆迁范围，承租方在租赁期内使用上述房屋不存在任何障碍；未来六年内，本公司不会将租赁房屋申请纳入城市更新改造拆迁范围；在《房屋租赁合同》所约定的租赁期届满之前，本公司没有对租赁房屋改变用途或者拆除之计划；如在租赁期内因租赁房屋被强制拆迁或其他原因致使本公司或兴联兴无法履行租赁合同，本公司将提前通知承租方，给予合理搬迁时间”。

公司租赁的位于深圳市塘尾富源工业区 A1 栋 1 楼，深圳市塘尾村富源工业区 C2 栋 1 楼 B 区的房屋，由深圳市塘尾股份合作公司承诺“租赁房屋目前未列入政府征收、拆迁范围，承租方在租赁期内使用上述房屋不存在任何障碍；未来三年内，本公司不会将租赁房屋申请纳入城市更新改造拆迁范围；在《房屋租赁合同》所约定的租赁期届满之前，本公司没有对租赁房屋改变用途或者拆除之计划；如在租赁期内因租赁房屋被强制拆迁或其他原因致使本公司无法履行租赁合同，本公司将提前 2 年通知承租方，给予合理搬迁时间”。

根据租赁方相关承诺，公司所租赁的房屋在租赁期内，合理的使用权不会受到影响。同时，针对上述房产及所涉及的土地未能取得权属证书，存在权利瑕疵，公司的控股股东、实际控制人黄奕宏承诺“如果因公司租赁房产涉及的法律瑕疵而导致该等租赁房产被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给公司造成经济损失（包括但不限于拆除、处罚的直接损失，或因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失、被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等），本人就公司实际遭受的经济损失承担赔偿责任，以确保公司不因此遭受经济损失。”

主办券商与公司律师认为：公司租赁的福洪工业区、富源工业区的建筑物未取得权利证书的原因属于农村城市化历史遗留问题处理范围，农村城市化历史遗留未确权建筑问题，是伴随着深圳市快速工业化、城市化而衍生的，有其特定的历史原因，在深圳市有一定的普遍性，因出租方或房屋所有权人尚未取得房产产权证书而导致的房屋租赁关系瑕疵不会影响公司的持续经营，不会对公司的经营造成重大不利影响。

4、截至 2014 年 3 月 31 日，公司正在履行的重大借款合同

序号	贷款银行	借款期限	金额(元)	年利率	借款方式	履行情况
1	交通银行深圳沙井支行	2012-9-16 至 2015-2-22	6,000,000.00	7.69%	抵押、保证	正在履行
2	招商银行深圳科技园支行	2013-6-18 至 2014-6-17	8,000,000.00	7.28%	抵押、保证	正在履行

抵押、担保情况详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“4、关联担保情况”

五、公司的商业模式

(一) 采购模式

公司日常采购的原材料主要包括面板、工作台、机架、钢材、铝型材、气缸、变压器、显示屏等，公司原材料采购实行基本采购和订单采购相结合的模式。对于通用的材料，公司会采用备货计划，在价格相对较低时提前采购，维持一定库存储备量，以快速满足生产需求；而对于专用材料，由于客户定制产品时可能会指定原材料的品牌或提出其他要求，公司会根据客户提出的具体要求来进行采购。

公司产品原材料的市场供给比较充足，选择范围很大，可选择厂家较多，公司从供应商资质、原材料质量、供应商信誉等多方面综合考量，已确定了稳定合

作的主要供应商，包括高深圳市高郭氏精密机械有限公司、东莞市安盈机械有限公司、深圳市海威机电有限公司、施耐德电气（中国）有限公司广州分公司等。

（二）生产模式

公司生产的贴合机、邦定机等设备多为定制产品，所以公司主要采取以销定产的订单生产方式，即根据客户对产品参数、加热方式等方面的具体要求，进行软件开发、原材料采购和机械加工来生产产品，以满足客户需求。公司下一步计划拓展产品类别，加大标准化产品的生产力度，以降低单位产品成本，由于标准化产品属于通用机型，公司可以根据对市场趋势的预测来生产标准化产品，以满足不同客户对通用机型的需求。同时，在研发方面，公司依靠经验丰富的研发队伍，及时跟踪市场需求，不断拓展产品系列以及对原有产品进行技术升级，来适应快速变化的市场。

公司产品主要通过自主研发生产，但技术、工艺要求及附加值较低的表面处理工序主要委托外协厂商完成。公司向外协生产合作厂商提供各部件性能指标、技术标准和规范等，由外协厂商自行购进材料进行加工，在外协厂商加工过程中，对新产品、重点客户产品，由公司指派品质部人员全程监督，生产完毕后，公司资材部人员对进货产品的品质进行检验，经确认后方可入库。报告期内，与公司有业务往来的外协厂商情况如下：

货币单位：元

外协厂商名称	项目	2012年发生额	2013年发生额	2014年1-3月发生额
长圳达氧化厂	氧化		79,980.80	-
深圳市丰泽网版技术有限公司	拉网	6,630.00	144,462.00	15,007.00
东莞市凤岗常昇五金配件商行	电镀		809,492.29	64,670.99
深圳市华南通科技有限公司	精磨	56,000.00	100,725.00	
深圳市长通达贸易部	氧化		355,377.80	
东莞市凤岗欣业模具机械加工厂	电镀		230,040.03	
胡文平	精磨		11,500.00	
深圳市美祥顺实业有限公司	氧化		412,459.23	72,397.85
深圳市盛泰嘉橡塑科技有限公司	发黑		2,126.79	350.00
深圳市东方建业喷涂有限公司	烤漆		-	2,303.20
深圳市新群涂五金加工科技有限公司	烤漆		10,965.50	38,449.07
合计		62,630.00	2,157,129.44	193,178.11
全年采购总额		69,411,030.33	80,526,252.25	8,554,585.35
外协占采购总额比例		0.09%	2.68%	2.26%

(三) 销售模式

公司的客户群体主要为触摸屏生产厂商，为保证服务质量，公司产品销售采用直销模式，市场部负责制定公司营销策略、产品推广、宣传方案等。公司通过参加触摸屏行业展览会、在专业杂志上刊登广告、通过知名搜索引擎搜集客户信息等方式来开拓客户。公司凭借可靠的质量和信誉，在下游市场中形成了较好的口碑效应，获得了较好的品牌认可，客户群不断扩大。目前，公司与国内领先的触摸屏生产企业形成了良好的合作关系。

此外，为了拓宽市场，公司还采取了试用营销的销售模式。基于对自身产品质量的信任，公司将产品免费提供给潜在购买者使用，等到试用期满，客户确认购买时再签订销售合同。由于公司产品多为定制产品，为了降低退货风险，采用试用营销模式时，公司会事先对潜在购买者进行调查，确定其具有真实的购买需求时才会将设备提供给其使用。

公司还制定了详细的售后服务准则，根据客户需求对产品进行升级维护，对所有客户均按照公司售后服务准则提供售后服务，通过售后服务来增强客户粘性。

收款方式上，公司采用“3-6-1”的收款政策，即在签订单时客户支付30%，产品验收支付60%，验收后12个月内支付剩余10%。

六、公司所处行业基本情况

(一) 行业分类

深科达目前主要从事贴合机、邦定机等智能装备的研发、生产和销售，产品主要应用于平板显示器件中的显示模组及触摸屏等相关零组件的模组组装生产过程中。根据中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司所处行业属于“C35 专用设备制造业”。根据国民经济行业分类与代码(GB4754-2011)，公司所处行业属于“C3562 电子工业专用设备制造业”。

(二) 行业主管部门、监管体制及相关政策

1、行业主管部门

公司所属电子工业专用设备制造行业的管理体制为国家相关部门的宏观指导与行业协会自律管理相结合的市场竞争体制。行政主管部门为中华人民共和国工业和信息化部，自律性机构为中国电子专用设备工业协会和中国光学光电子行

业协会液晶分会。

国家工业和信息化部的主要职责：会同国家其他有关部门制定行业政策、发展规划，指导整个行业健康有序发展；负责电子工业专用设备制造行业的监督管理；引导装备制造的创新，推进重大技术装备国产化。

中国电子专用设备工业协会成立于 1987 年 7 月，是由在中国从事电子专用设备科研生产经营的企业公司、科研单位和大专院校自愿组成的行业性的全国性非营利性的社会组织。协会的宗旨是为会员、用户、政府做好服务，维护整个行业和会员的合法权益及经济利益，协会在政府和行业内的企事业单位之间发挥了桥梁和纽带作用，推动了我国电子专用设备行业的发展。

中国光学光电子行业协会液晶分会成立于 1996 年 7 月，隶属于中国光学光电子行业协会的二级协会，是由全国从事液晶显示和其他平板显示以及上下游相关产业的企业、事业单位自愿组成的非盈利性社会团体。分会的宗旨是为液晶及平板显示行业的共同利益服务，加强政府和企业、企业与企业、企业与社会之间的沟通，维护会员单位的合法权益，团结全国行业同仁，推动和加速我国液晶及平板显示技术的不断提高，促进产业的发展。

2、行业法律法规及产业政策

2010 年 10 月，国务院颁布《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，将高端装备制造业列为国家“十二五”战略性新兴产业，提出重点发展航空航天、海洋工程设备和高端智能装备。电子工业专用设备制造业属于高端智能装备的一个重要组成部分，在国家大力扶持战略新兴产业的背景下迎来了重大发展机遇。近年来，国家陆续颁布了一系列优惠政策，为该行业持续发展创造了良好的政策环境。相关政策包括：

发布时间	发布单位	政策名称	相关内容
2013 年	国务院	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	从五个方面提出了促进信息消费的主要任务，其中“增强信息产品供给能力”任务明确提出要“推进新一代显示技术突破”。
2013 年	工业和信息化部	《信息化和工业化深度融合专项行动计划（2013-2018 年）》	以数字化、柔性化及系统集成技术为核心的智能制造装备取得重大突破，在国民经济重点领域得到快速应用，重点行业装备数控化率达到 70%。

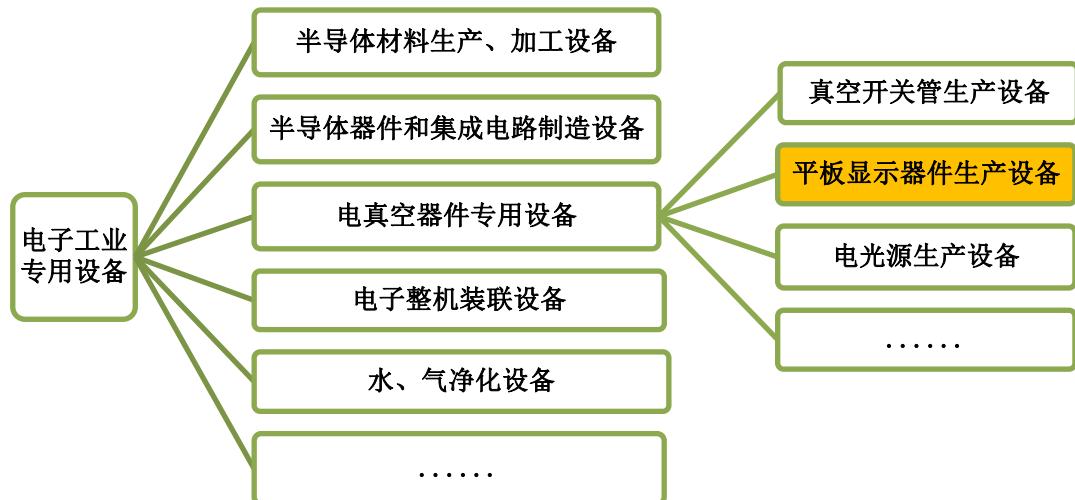
2013 年	国家发改委	《国家发展改革委关于修改<产业结构调整指导目录(2011年本)>有关条款的决定》	将 TFT-LCD、PDP、OLED、激光显示、3D 显示等新型平板显示器件生产专用设备列为信息产业中的鼓励发展项目
2012 年	国务院	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	做强智能制造装备，把高端装备制造业培育成为国民经济的支柱产业，促进制造业智能化、精密化、绿色化发展。
2012 年	工业和信息化部	《电子信息制造业“十二五”发展规划》	规划提出，在集成电路、新型显示器件、关键元器件、重要电子材料及电子专用设备仪器等领域突破一批核心关键技术。
2012 年	工业和信息化部	《电子专用设备仪器“十二五”规划》	“十二五”时期，我国电子专用设备产业将实现 17% 的年均增长速度，其中骨干企业年均增长 20%，到 2015 年实现销售收入 400 亿元。
2011 年	国务院	《工业转型升级规划(2011-2015 年)》	提出重点支持高世代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)面板发展，提高等离子体显示器件(PDP)产业竞争力，加快大尺寸有机电致发光显示器件(OLED)、电子纸、三维(3D)显示、激光显示等新型显示技术的研发和产业化，发展上游原材料、元器件及专用装备等配套产业，完善新型显示产业体系，平板显示产业规模占全球比重提高到 20% 以上。
2011 年	国家发改委、科技部等五部门	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011 年度)全文》	提出了优先发展电子专用设备、仪器和工模具等产业。
2010 年	工业和信息化部	《装备制造业技术进步和技术改造投资方向(2010 年)》	将 TFT/LCD 用衬垫物固化炉、TFT-LCD 物理气相沉积(CVD)和化学气相沉积(CVD)薄膜工艺设备、PDP 面板生产用曝光机、PDP 面板生产用封排炉等平板显示生产设备列入优先发展的重点产业。
2009 年	国务院	《装备制造业调整和振兴规划》	提高国产装备质量水平，扩大国内市场，国产装备国内市场满足率稳定在 70% 左右，巩固出口产品竞争优势，稳定出口市场。
2006 年	国务院	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	把发展集成电路关键设备、新型平板显示器件生产设备、电子元器件生产设备等，促进装备制造业全面升级列为“十一五”期间重点工作任务。

(三) 电子工业专用设备行业概况

1、电子工业专用设备概念

电子工业专用设备，指生产半导体器件、集成电路、电子元件、电真空器件的专用设备，以及电子设备整机装配专用设备等。包括：半导体材料生产和加工设备、半导体器件和集成电路制造设备、电真空器件专用设备、电子整机装联设

备、水气净化设备、电子元件专用设备、电子通用设备等，其中电真空器件专用设备又包括：真空开关管生产设备、平板显示器件生产设备、电光源生产设备、微波真空管生产设备、显像管及电子枪生产设备等。



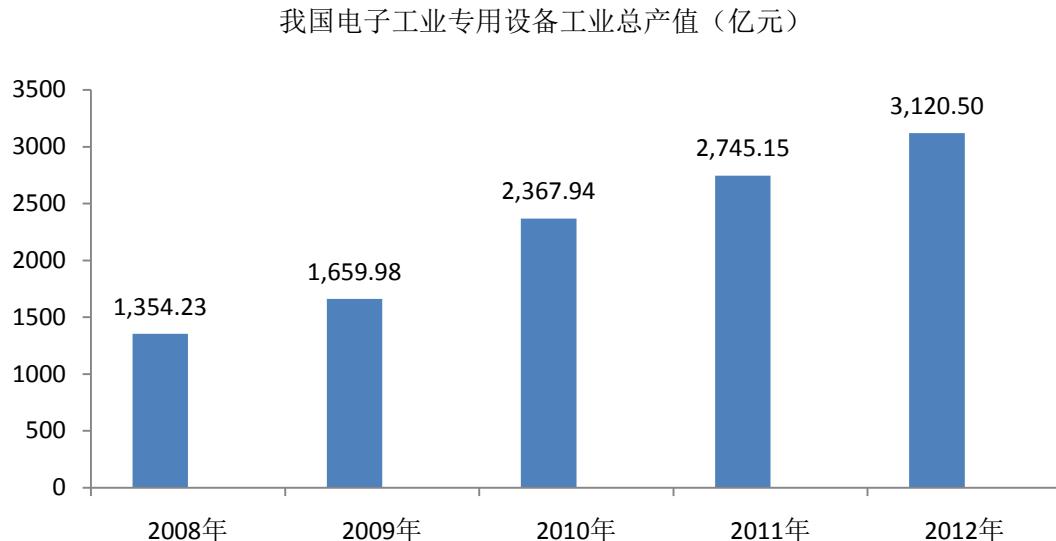
资料来源：工信部运行监测协调局编制的《中国电子信息产业统计年鉴》中的产品分类

2、电子工业专用设备市场发展概述

电子专用设备产业是重大装备制造业的重要分支，是知识、技术、资本高度密集型产业，处于电子信息产业链最高端，其基础性强、关联度高、技术难度大、进入门槛高，是电子信息产业综合实力的重要标志。

我国电子专用设备制造本身起步较晚，六七十年代受文革影响停滞不前，八九十年代又受到西方发达国家限制政策制约，一直处于艰难发展状态。

二十一世纪以来，国家对信息产业自主发展高度重视，随着全球制造业向中国转移，以及国内电子信息产业的快速发展，我国电子专用设备制造业取得了较快的发展，工业产值由 2008 年的 1,354.23 亿元增长到 2012 年的 3,120.50 亿元，年复合增长率达到 23.21%。



数据来源：《中国电子信息产业统计年鉴》

近年来，中国电子制造业发展突飞猛进，目前已成为全球电子制造中心。在生产规模上位居前列，但综合竞争力不强，其中主要原因之一就是自动化程度过低，然而电子产品工艺和人力成本的不断上升却让传统中国电子制造业面临发展瓶颈。采购新型的自动化设备取代人工并挑战工艺极限将成为未来行业发展的必然趋势，自动智能化日渐成为中国企业提高综合竞争力的主要手段之一。

电子设备适应终端产品的“轻、薄、短、小”发展趋势，正在进入一个高技术、高可靠性、高精度、高性能、多功能、智能化、小型化、自动化、精细化发展的重要时期。“十二五”期间电子信息制造业定下了“积极发展电子专用设备制造的关联产业和配套产业”的基调，将加大技术改造投入，提高基础零部件和配套产品的技术水平，不断满足电子信息制造业发展的需要。随着我国继续加快发展战略新兴产业，加大对“极大规模集成电路装备制造技术及成套工艺”、“新一代宽带无线移动通信网”等重大科技专项的支持，新能源、新材料等新兴产业的发展以及量大面广的电子元器件的需求，将为电子专用设备企业的进一步发展创造良好的发展机遇。

根据《电子专用设备仪器“十二五”规划》， “十二五”时期，我国电子专用设备产业将实现 17% 的年均增长速度，其中骨干企业年均增长 20%，到 2015 年实现销售收入 400 亿元。

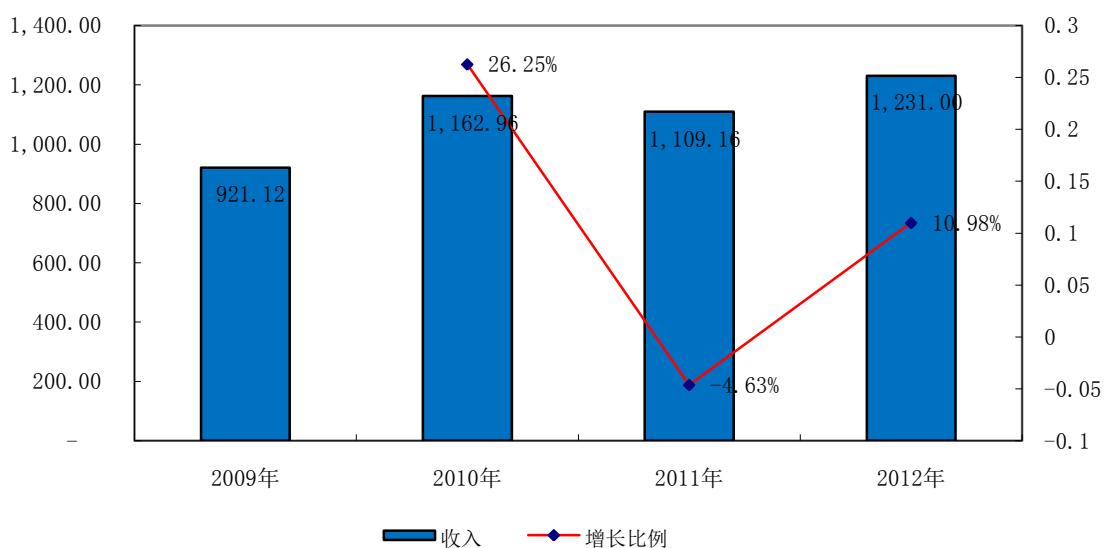
(四) 平板显示行业发展概况

1、全球平板显示产业发展概况

(1) 全球平板显示产业已进入市场成熟期

近年来，随着下游智能手机、平板电脑、超极本、液晶显示器等消费电子产业的快速发展，平板显示产业规模急剧增大。根据Display Search的统计，全球平板显示行业收入从2009年的921.12亿美元增长至2012年的1,231亿美元，产值规模不断扩大，已经成为产值超过千亿美元的成熟产业。

全球平板显示行业收入（亿美元）



数据来源：DisplaySearch

(2) 全球平板显示产业重心向中国大陆转移

近年来，随着京东方、华星光电等中国面板厂商的强势崛起，整个中国大陆平板显示产业的景气度持续上升。国际研究机构Displaysearch的统计显示，2012年中国面板全球市占率为9.9%，成为世界第三大平板显示生产地，2014年可望成倍提升至18.6%，是全球唯一保持不断成长的地区。

根据赛迪智库研究数据显示，2013年中国大陆已建成的高世代TFT-LCD（第6代及以上）生产线5条，在建高世代线7条，2014年将有两条新的8.5代线投入量产，到2015年中国大陆将建成9条8.5代液晶面板生产线，将超越中国台湾，成为全球第二大平板显示生产基地，并呈现追赶韩国之势。我国面板的供给能力大幅增长，全球市场占有率达到未来两年有望上升至20%，国际竞争力显著增强。

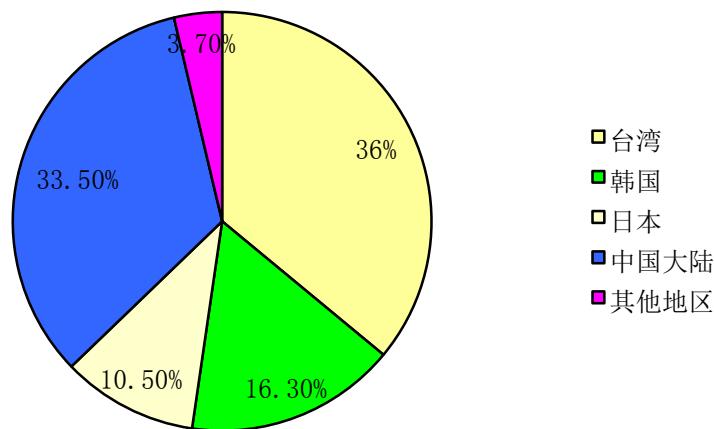
2、触摸屏的发展现状及未来发展趋势

触控显示器件是平板显示行业应用领域的主要组成部分，而触摸屏是触控显示器的重要部件。

(1) 从触摸屏产业的区域分布来看，2013年台湾仍然是全球最大的触摸屏出货地区。据中国行业研究网的数据，在2013年全球触摸屏出货量占比中，台湾地区约占36%，韩国、日本各占16.3%和10.5%。而2011年全球触摸屏出货量占比中，台湾地区占比约为48%，韩国、日本则各占15%和13.5%。从数据上看，虽然台湾地区的触摸屏出货数量仍为全球最大，但是其所占份额正在逐渐下跌。

中国内地的触摸屏产业在近年迅速扩张，据工信部统计，中国内地加工的各类终端电子产品如电视、显示器、笔记本、手机等产量已占全球50%以上的份额，终端电子产品的制造中心地位加固，对触摸屏产业发展的拉升作用明显。凭借着产业的集聚效应和消费潜力巨大的内地市场，内地的触摸屏生产企业增长迅猛，市场占有率不断提高，2013年中国内地的触摸屏产量约占触摸屏全球出货量的33.5%，凭借着内地市场的有利因素，内地生产的触摸屏出货量占比将很快提升，预计在不久之后将超过台湾，成为全球最大的触摸屏出货地区。

2013年触摸屏产业的区域分布情况



数据来源：中国行业研究网

台湾、日本、韩国和中国内地是全球范围内触摸屏产业最发达的地区，四个地区在产业中都具备着各自的优势，其中台湾厂商擅长量产，韩国厂商技术领先，而日本厂商则掌握着触摸屏上游关键材料，中国内地厂商则面临着规模巨大的本土市场需求。经过几年的发展，中国内地触摸屏厂商开始在技术、工艺等方面全面提升，随着行业竞争加剧，产品价格不断下降，为了保持较高的盈利水平，部

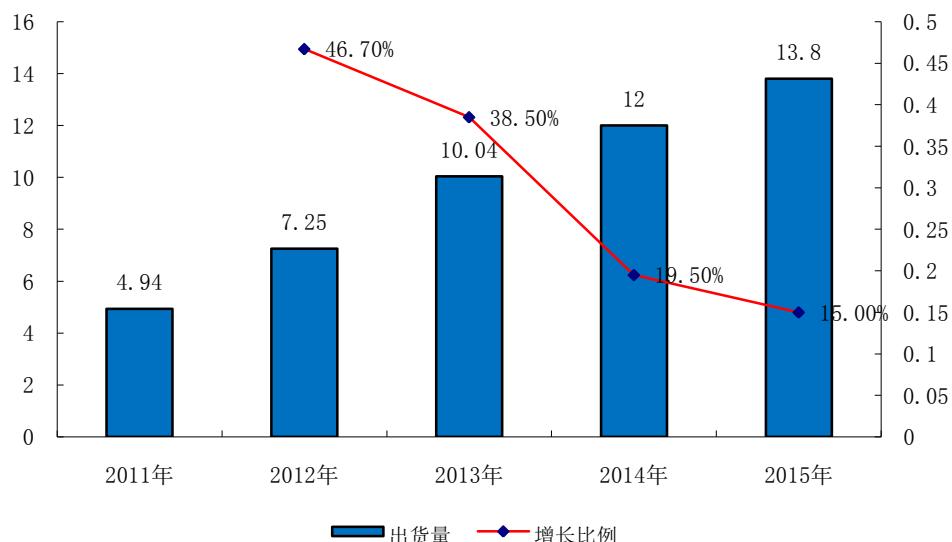
分下游触摸屏模组厂商（如宸鸿科技、欧菲光）开始往上游延伸，形成ITO导电玻璃、Touch sensor及触摸屏模组全部公司内部生产的垂直一体化模式，这样能更好把握终端厂商需求，实现快速响应和规模量产。在技术上，长期以来，ITO导电膜、PET膜、ITO靶材、玻璃基板等中上游材料多由日本、美国与韩国厂商所垄断，目前陆续有国内企业如万顺股份、欧菲光等在打破ITO薄膜行业外国垄断格局，实现了进口替代。中国内地触摸屏厂商在技术、工艺等方面的持续发力，将进一步强化中国内地在全球触摸屏产业中的战略地位。

（2）触摸屏的市场规模情况

目前来看，触摸屏的主要下游应用领域有智能手机、平板电脑、超极本及一体机。

智能手机现在是触摸屏最大的应用领域。根据IDC的统计，2011年、2012年、2013年全球智能手机的出货量分别为4.94亿台、7.25亿台、10.04亿台，预计2014年、2015年的出货量分别为12亿台、13.8亿台。

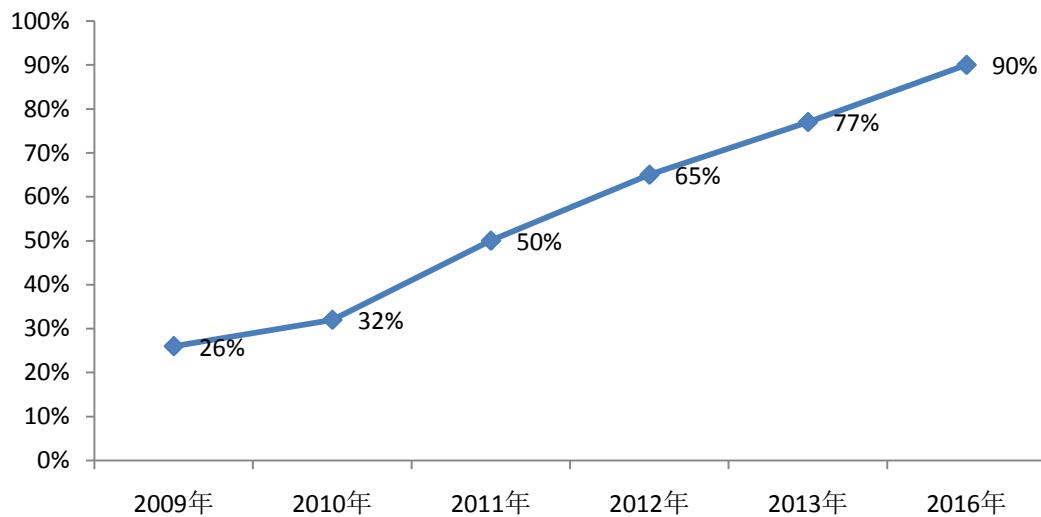
全球智能手机出货量及增速（亿台）



数据来源：IDC

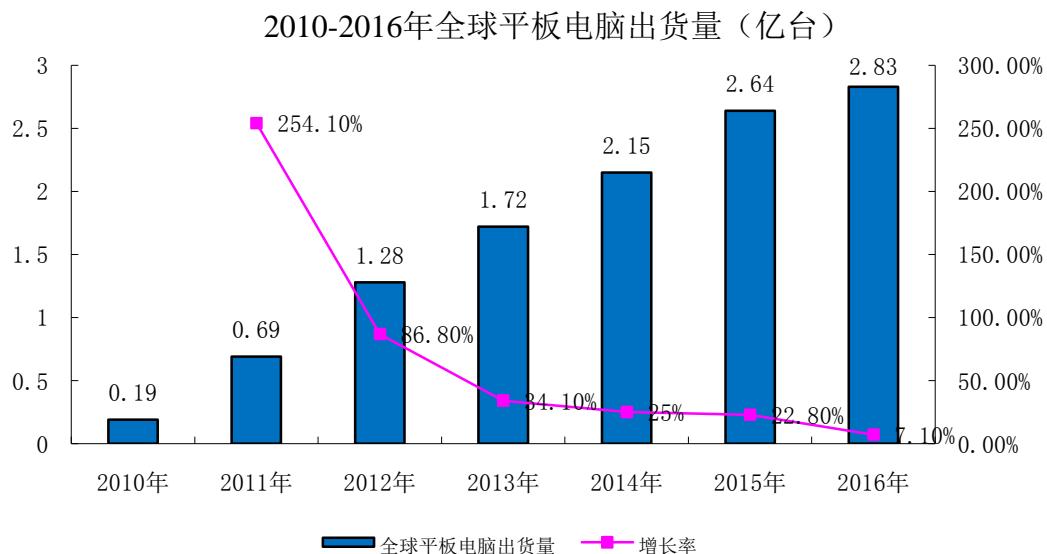
智能手机出货量的不断增长为触摸屏的发展提供了保障。根据DisplaySearch统计，触摸屏在手机面板中的渗透率从2009年的26%迅速增长到2013年达到77%。未来，随着智能手机的进一步普及和发展，未来触摸屏在手机面板中的渗透率还将持续提升，预计到2016年将超过90%。

触摸屏在手机面板中的渗透率



数据来源：DisplaySearch

平板电脑是触摸屏的第二大下游应用领域，在平板电脑市场，苹果的ipad带动三星、联想等品牌，使得平板电脑在这几年的发展势头迅猛，2012年全球平板电脑出货量为1.28亿台，同比增长85.9%，未来几年平板电脑的出货量将继续大幅提高。



数据来源：IDC

超极本作为笔记本的一种延伸和创新，拥有极强性能、极度纤薄、极其快捷、极长续航、极炫视觉五大特性，创造了移动计算有史以来性能和便携性的最佳结合，逐渐受到了许多人的青睐，市场需求也在迅速扩张。超极本的迅速普及也为触摸屏的应用提供了有力保障。

向智能手机和平板电脑以外的市场渗透，将推动触摸屏产业的增长。虽然迄

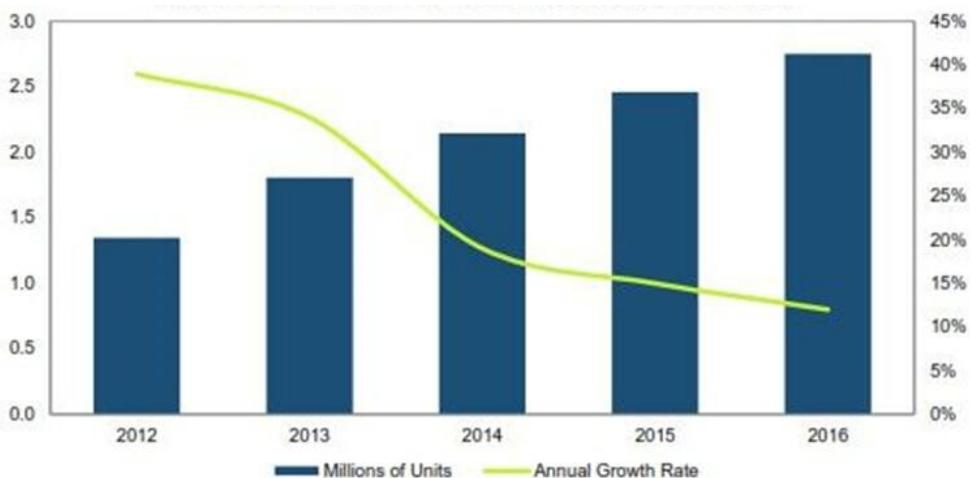
迄今为止需求仍然主要集中在智能手机和平板电脑领域，但触摸屏在其它领域的销售预计未来几年将大幅增长，尤其是笔记本电脑领域。

总体来看，在2016年前，触摸屏在14种产品中的渗透率将不断上升。除了智能手机、平板电脑、笔记本和PC外，液晶监视器、数码相机、便携导航设备、便携媒体播放器、便携游戏产品、汽车、电子书阅读器、摄像机、数字相框和便携DVD播放机等市场也存在机会。

虽然这些下游市场的规模相差悬殊，有些还非常小，但其合计增长将推动触摸屏市场在未来几年快速扩张。

据IHS DisplayBank的触摸屏产业分析报告，2016年触摸屏面板出货量将从2012年的13亿块增加到28亿块，其中2013年出货量大增34%至18亿块。

全球触摸屏市场出货量预测（以10亿计）



资料来源：IHS DisplayBank

（五）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）政策利好保障产业发展环境

电子专用设备产业是重大装备制造业的重要分支，处于电子信息产业链最高端，是电子信息产业综合实力的重要标志。平板显示器件生产设备归属于电子专用设备，对我国平板显示产业乃至电子信息产业整体水平的发展意义重大。

在2006年国务院颁布的《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》中，把发展“新型平板显示器件生产设备”列为“十一五”期间重点工作任务。“十二五”期间，国务院及有关部门又发布了一系列政策支持我国平板显示器件生产

设备的发展。比如 2011 年国务院发布的《工业转型升级规划(2011-2015 年)》，提出重点支持新型显示技术的研发和产业化，发展上游原材料、元器件及专用装备等配套产业；2013 年国家发改委发布的《国家发展改革委关于修改<产业结构调整指导目录(2011 年本)>有关条款的决定》，将新型平板显示器件生产专用设备列为信息产业中的鼓励发展项目。

(2) 平板显示产业重心向我国转移

近年来，平板显示产业重心逐渐向我国转移，并且这种趋势仍将继续，为了抓住产业转移的机遇，中国厂商正在积极加大对厂房设备的投入，带动了平面显示器生产设备市场需求的上升。根据 DisplaySearch 的研究统计，2010 年，中国厂商在平板显示器生产设备上的花费仅占全球的 22%，但此后这一比例不断增长，预计到 2014 及 2015 年将超过 70%。

(3) 触摸屏的应用持续扩张，扩大了产品需求

随着智能手机、平板电脑、超极本等电子产品的持续增长，触摸屏在这些传统用途方面的出货量也随之水涨船高，从目前触摸屏的发展趋势看，触摸产品的应用也由小尺寸个人触控产品，如手机、平板电脑、MP4、数码相机等，渐渐向中大尺寸，如 POS 机、工控计算机、一体机等更多专业的触摸应用扩展，连市场广为看好的特斯拉汽车也利用可升级的触摸屏仪表盘来替代机械刻度盘，积极引入触摸屏部件。触摸屏日益多样化的商业用途，持续增长的市场需求，都为触摸屏的专业生产设备提供了需求基础。同时，触摸屏的生产不断向中国内地转移，也为国内提供触摸屏生产设备的厂商提供了有利条件。

(4) 智能化的制造技术应用将是工业发展的趋势

近年来，尽管我国的世界制造业中心地位越来越巩固，但随之而来的是我国劳动力成本的不断上升，同时，老龄化趋势渐趋明显也使劳动力人口出现了短缺现象，我国的人口红利逐渐消失，这直接增加了劳动密集型的制造企业的经营成本，自动化设备走进车间替代工人是大势所趋。从电子行业来看，电子产品对于加工精度要求越来越高，单纯依靠人工很难满足产品对于加工精度的要求，这也将在很大程度上推动了智能设备的发展。

(5) 平板显示产业装备国产化率提升

我国平板显示产业发展坚持自主创新，敢于打破行业垄断。随着国内面板企业在高世代线的突破，强大的市场需求带动了对上游材料和设备的需求，推动了

玻璃基板、液晶材料、背光源组件、IC 等材料及设备的国产化进程，对促进我国电子信息产业基础器件、材料和装备技术进步具有重要的战略意义。目前，在几乎从零起步的基础上，平板显示产业材料国产化配套率提升至 31%，装备国产化率提升到 15% 左右。未来 5 年，平板显示产业的装备国产化率有望达到 30% 以上。

（6）平板显示产业技术及工艺的更新带动生产设备需求的增长

由于科技水平的迅猛发展，电子产品的更新换代越来越迅速，带动平板显示器件生产技术及生产工艺的不断涌现。就触摸屏行业来说，此前市场流行的电阻式触摸技术已经逐渐被新兴的电容式触摸技术所替代；触摸屏生产广泛应用的 G+G、G+F 工艺也在不断被 In-Cell（内嵌式结构）、On-Cell（嵌入式结构）以及 OGS 工艺替代。平板显示产业技术及工艺的更新换代，带动生产设备需求的持续增长。

2、不利因素

（1）平板显示产业技术及工艺快速更新给生产设备行业带来巨大压力

平板显示产业技术及工艺的更新换代，对平板显示器件生产设备行业既是机遇，也是挑战。为适应下游技术和工艺的变更，平板显示器件生产设备行业必须持续投入大量的人力、物力、财力，促使生产设备的更新与平板显示产业技术及工艺更新保持同步。

（2）行业企业规模偏小，抗风险能力弱

目前，公司所处的触摸屏生产设备制造行业仍处在成长初期阶段，与国际竞争对手相比，行业内企业规模普遍不大，缺少行业龙头企业的牵引，使得企业没有有效仿目的，企业的发展路径只能依靠于自身摸索。另外，资金实力不足，不利于行业持续的科研投入，在行业发展趋缓时容易产生无序竞争，整个行业抗风险的能力较弱。

（六）行业的主要壁垒

在本行业中，只有具备较强的产品设计能力、较高的工艺技术水平、高精度的生产设备及熟练的技术工人的厂商，才能生产出高性能、低成本的产品。

1、技术壁垒

平板显示产业属于技术密集型产业，平板显示器件及相关零组件对生产工艺

的精细度的要求高，技术难度高，企业需要经过长期的跟踪、研究才能深入理解与掌握平板显示器件及相关零组件对生产工艺，进而研发与生产出满足需求的生产设备。目前，行业内主流厂商具有较强的自主创新能力，可以根据不断变化的市场需求，快速开发出高品质的新产品，并率先占领市场，这对后进入的企业构成较高的技术壁垒。

2、客户资源壁垒

由于平板显示器件及相关零组件对生产工艺的精细度的要求高，技术难度高，对生产设备的专业性要求也较高，平板显示器件及相关零组件生产厂家要选定一个满足条件的设备生产厂商需要花费较大的精力和成本，而一旦做出选择，不会轻易更换生产设备供应商。

生产设备供应商只有通过长期的优质服务才能逐步建立起稳定的客户资源，刚进入该行业的企业要获得客户的信赖需要长时间的业务积累，因此，无法在短期内取得稳定的客户资源，也是新企业进入该行业的重要障碍。

3、资金壁垒

企业要想进入该行业，必须预先投入大量资金进行产品的研发和生产，该行业中大多数产品都是定制化产品，生产设备的种类繁多，产品生产的过程复杂，还要同时满足不同客户对产品精度的要求，因此研发成本比较大。此外，即使产品研制成功，企业也只有找到客户后才能实现资金的回流，因此资金压力也构成了新企业进入该行业的壁垒。

（七）行业的竞争状况

1、主要国际企业

（1）东京电子株式会社

东京电子株式会社成立于 1963 年，公司总部位于东京都港区赤坂，是东京证券交易所上市公司，主要产品是平板显示器生产设备。同类产品比重在日本占第一位，在世界上占第二位。

东京电子株式会社在日本、美国、欧洲、台湾、韩国及中国等地都建立了自己的网点，目前在全球已拥有近 30 个子公司和 80 多个分支机构，2002 年 4 月，在上海张江高科技园设立东电电子（上海）有限公司。

（2）东丽工程株式会社

东丽工程株式会社成立于 1960 年，是一家综合性的工程及自动化生产设备制造公司。其业务领域涉及：生产和销售用于平板显示器及半导体生产线的自动化生产检测设备以及氧分析仪，水质分析仪等各种生产行业用的检测和监测仪器等；生产和销售商业用高速打印机系统及相关的系统解决方案等。

2002 年，在上海设立了全资子公司上海华丽咨询有限公司，从事东丽工程株式会社在华业务的相关咨询和自动化生产检测设备的维修、客户技术服务和检测仪器及高速打印机系统市场营销和销售工作。

（3）旭东机械工业股份有限公司（以下简称“旭东机械”）

旭东机械成立于 1979 年，公司致力于制造各式机械生产及自动化设备，专精于管类加工、弯管机生产、自行车整厂生产设备、管类家具、电子产业机械等，1993 年，公司在大陆江苏昆山设立旭东机械（昆山）有限公司，从事自动化专用机械设计加工、制造。2001 年，公司成立电子设备事业部，进入电子专用设备生产领域。

（4）易发精机股份有限公司（以下简称“易发精机”）

易发精机成立于 1988 年，主要从事产业工业设备研发与制造，业务涉及 LCD 产业、半导体产业、触摸屏产业等；1993 年，成立子公司东野精机股份有限公司，从事模块化铝挤型机械架构及组件之业务；2002 年，成立易发精机（上海）有限公司，积极拓展大陆地区业务； 2010 年成立东野精机（昆山）有限公司。

2、主要国内企业

（1）太原风华信息装备股份有限公司（以下简称“太原风华”）

太原风华成立于 1998 年，由中国电子科技集团公司第二研究所、广东风华高新科技股份有限公司、山西省科技基金发展总公司、山西省经贸投资控股集团有限公司、山西省经济建设投资公司、山西省中小企业基金发展集团有限公司等六家战略投资伙伴共同组建。公司专业从事液晶显示器及模块、触控面板、薄膜电容器、新型电子片式元件、光伏及半导体行业等电子专用生产工艺与技术装备的研发制造，在同行业内处于领先地位，成为信利国际、无锡夏普、深圳比亚迪等公司的重要供货商和合作伙伴，并有 LCD 贴片机等专用设备出口到日本本土，达到了国际先进水平。

（2）深圳联得自动化装备股份有限公司（以下简称“联得装备”）

深圳市联得自动化机电设备有限公司成立于 2002 年 6 月，2012 年 6 月整体

变更为股份有限公司。联得装备目前产品主要为平板显示模组组装设备，产品可广泛应用于平板显示器件中的显示模组以及触摸屏等相关零组件的模组组装生产过程中。联得装备先后与富士康、蓝思科技、信利国际、欧菲光、超声电子等平板显示行业知名厂商建立合作关系。

（八）公司在市场中竞争优劣势情况

1、竞争优势：

（1）研发投入优势

公司所处行业为技术密集型行业，技术水平高低直接影响公司的竞争能力。自创立以来，公司始终紧跟国际先进技术发展趋势，每年投入大量研发费用提高公司自动控制技术水平和产品设计水平，使公司技术始终处于行业前沿，保持持续的核心竞争力。2012 年，公司研发费用为 1,425.29 万元，占当年营业收入的 21.67%；2013 年，公司研发费用为 2,012.08 万元，占当年营业收入的 18.64%；2014 年 1-3 月，公司研发费用 225.55 万元，占当期营业收入的 22.46%。

（2）技术优势

公司一直坚持致力于自主知识产权的开发，走自主创新的发展道路，经过十余年的研究开发和技术沉淀，积累了大量的技术成果和丰富的行业经验，截至本公开转让说明书签署日，公司已经获得 39 项授权专利、9 项软件著作权。

（3）客户资源优势

公司凭借着过硬的产品质量和优质的售后服务，在行业中取得了较高的市场占有率，拥有一批优质的客户资源，主要客户多为国内平板显示器件行业知名企业，如：宸鸿科技、欧菲光、莱宝高科、伯恩光学等。

优质客户对供应商的选定有着严格的标准和程序，一旦合作关系确立，不会轻易变更，优质稳定的客户群有利于公司的不断发展壮大。

（4）区位优势

目前，公司所属产业链条中的大部分企业都集中在珠三角地区。该地区上游的原材料生产厂家众多，材料采购方便，成本较低，交货期较短。公司主要客户也都集中在珠三角地区，产品交货和客户服务都很方便，能有效地降低成本，提高服务质量。

2、竞争劣势：

(1) 资金实力不足，融资渠道单一

当前，公司处于快速成长阶段，产能的扩张、研发投入的增加、人才的引进与激励，这些举措都需要大量的资金支持。但作为一个规模较小的民营企业，固定资产规模较小，股东的担保能力较弱，公司获得银行贷款的能力有限，资金来源主要依靠自身积累和股东投入。公司资金不足，融资渠道单一的问题影响了公司的发展。拓展融资渠道、增强资金实力成为公司当前提高核心竞争力、实现跨越式发展的必然选择。

(2) 公司规模较小，品牌影响力不足

经过十余年的发展，公司已成为国内领先的平板显示器件及其零组件生产设备制造企业之一，但由于规模和资金实力不足的原因，尚未建立健全全国性的销售体系，资源和技术优势尚未得到充分发挥，市场品牌影响力不足。公司需要增强自身实力、扩大资产规模、完善销售体系，充分发挥资源和技术优势，全面提升公司竞争力，增强市场品牌影响力。

第三节 公司治理

一、最近两年一期公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

深科达有限阶段，公司依据《公司法》的规定制定了公司章程，构建了适应有限公司发展的组织结构。股东会由全体股东组成，为深科达有限的最高权力机构，行使《公司法》及深科达有限《公司章程》规定的职权。深科达有限不设董事会，设执行董事一名，对股东会负责，执行股东会决定。深科达有限不设监事会，设立监事一名，由股东会选举产生，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者公司章程的行为进行监督等。深科达有限设总经理一名，主持公司的日常生产经营管理工作。深科达有限阶段，公司形成了股东会、执行董事、监事和经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。深科达有限阶段，公司存在会议记录缺失等不规范情形，但该情形不会对股东会召开程序、股东会决议内容及执行董事决议内容的合法性、有效性造成不利影响。

股份公司成立后，公司建立健全了组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。2014年5月16日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等公司内部管理制度。股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生了董事会与非职工代表监事，公司职工代表大会选举产生了1名职工代表监事。股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书，审议通过了股份公司《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等公司内部管理制度。股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

公司整体变更设立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了两次股东大会、

两次董事会、一次监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序规范、会议记录完整。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、总经理工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也有明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到重要作用。公司关联交易管理制度的建立保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益。

（一）股东权利保障

在股东权利保障方面，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

1、知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议及财务会计报告；

股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

2、参与权

股东通过股东大会行使重大决策参与权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的 6 个月内举行；临时股东大会不定期召开。

3、质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

4、表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的二分之一以上即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，公司合并、分立、解散或者变更公司形式，公司在一年内购买、出售重大资产、对外投资金额超过公司最近一期经审计总资产 30% 的，股权激励计划等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

（二）投资者关系管理机制建设情况

公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的具体负责人。公司通过以下渠道和方式加强与投资者的沟通和交流：

1、公告，包括定期报告和临时报告；2、股东大会；3、说明会；4、一对一沟通；5、电话咨询；6、邮寄资料；7、广告、媒体、报刊或其他宣传资料；8、路演；9、现场参观；10、公司网站。

公司尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并使用互联网络提高沟通的效率，降低沟通的成本。

（三）纠纷解决机制建设情况

《公司章程》第九条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以通过仲裁或

诉讼等方式解决。若选择仲裁方式的，应提交深圳仲裁委员会进行仲裁。

（四）累积投票制建设情况

《公司章程》第七十三条规定：股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

（五）关联股东和董事回避制度建设情况

《公司章程》第七十条规定：股东大会审议关联交易事项时，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；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东的回避和表决措施如下：

（一）关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东、出席会议的监事有权向股东大会提出关联股东回避申请；

（二）当出现是否为关联股东的争议时，由股东大会作为程序性问题进行临时审议和表决，决定其是否应当回避；

（三）股东大会对有关关联交易事项表决时，不将关联股东所代表的有表决权的股份数计算在内，由出席股东大会的非关联股东按本章程的规定表决；

（四）公司股东大会在审议关联交易事项时，董事会应在股东投票前，提醒关联股东须回避表决。

（六）财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》第一百三十二条规定：公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度。

《公司章程》第一百三十四条规定：公司除法定的会计账簿外，将不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立账户存储。

公司《信息披露管理制度》第十六条规定：公司应当于每个会计年度结束之日起四个月内，按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引（试行）》的规定编制并披露年度报告。公司《信息披露管理制度》第二十一条规定：公司年度报告中的财务会计报告必须经具有执行证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计。

公司《信息披露管理制度》第十七条规定：公司应当于每个会计年度的上半年结束之日起两个月内，按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司半年度报告内容与格式指引（试行）》及有关通知的规定编制并披露中期报告。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计和建立较为健全，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年一期，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年一期不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

（一）业务独立性

公司的主营业务为贴合设备、邦定设备、数控设备的研发、生产和销售；其他非标设备、零配件的销售；设备升级改造服务。公司主要产品包括贴合设备、邦定设备和数控设备三大系列。公司具有完整的业务流程，拥有独立的采购、生产、销售业务体系，拥有与经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的机器、设备，公司独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司业务独立。

（二）资产独立性

自深科达有限设立以来，公司的历次出资、股权转让、增加注册资本行为合法合规，通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司的车辆、设备、专利、商标等主要资产的财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

(三) 人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，缴纳社会保险；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

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严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人所控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司开设了独立的银行账户，不存在与其他企业共用银行账户的情形，公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司依法独立纳税，公司现持有深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合核发的深税登字 440306763466749 号《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司财务独立。

(五) 机构独立性

公司是独立从事生产经营的企业法人，设有设计部、视觉自动化部、市场部、技术服务部、资材部、品质部、行政部、财务部、信息管理中心、生产部等部门，各部门均已建立了较为完备的规章制度，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利；公司根据《公司法》等法律法规，建立了较为完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规定，规范运作；公司具有独立的经营与办公场所，不存在与其他单位混合经营、合署办公的情形。公司机构独立。

五、同业竞争情况

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，除公司外，公司控股股东及实际控制人控制的企业有 1 家，即深圳市深科达投资有限公司，具体情况请参见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“2、其他股东基本情况”。

深科达投资设立时股东为黄奕奋、谢文钗，分别持有 50% 的股权，设立时企业名称为深圳市深科达数控设备有限公司。2014 年 4 月，黄奕奋、谢文钗分别将各自所持股权转让给黄奕宏，深科达投资企业名称更名为深圳市深科达投资有限公司，同时变更了经营范围。

深科达投资变更前并没有实际生产经营，变更后的经营范围主要为投资科技型企业或其他企业和项目、投资兴办实业，最近两年一期内，与深科达之间不存在同业竞争。

(二) 公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的控股股东、实际控制人的近亲属控股或参股其他企业有 1 家，即深圳市科莱思光学有限公司，具体情况如下：

科莱思光学，成立于 2011 年 6 月 9 日，现持有注册号为 440306105462028《企业法人营业执照》，住所为深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤塘大道福洪工业区第三幢第五层，法定代表人为谢文钗。科莱思光学注册资本为 100 万元，实收资本为 20 万元，经营范围为光学制品、手机镜片、PDA 视窗玻璃的生产与销售；国内贸易、货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外），营业期限为自 2011 年 6 月 9 日起至 2021 年 6 月 9 日止。科莱思光学的股权结构为谢文钗持股比例为 50%，黄奕奋持股比例为 50%。谢文钗担任执行董事、总经理职务，黄奕奋担任监事职务。黄奕奋与黄奕宏系兄弟关系。

最近两年一期内，科莱思光学主要生产销售手机触摸屏盖板玻璃、PDA 视

窗玻璃等，与深科达之间不存在同业竞争。

公司不存在与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业同业竞争的情况。

（三）关于避免同业竞争的措施

为避免同业竞争，公司的控股股东、实际控制人及其一致行动人于 2014 年 6 月 13 日就避免同业竞争有关事宜出具了《承诺函》，承诺内容如下：

目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与公司及其子公司的业务构成竞争的业务，亦不会以任何其他形式从事与公司及其子公司有竞争或构成竞争的业务；若将来出现其控股、参股企业所从事的业务与公司及其子公司有竞争或构成竞争的情况，将在公司提出要求时出让其在该等企业中的全部出资或股权；在与公司存在关联关系期间，若上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，将向公司及其子公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

该避免同业竞争承诺函依法具有法律约束力。

六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况

最近两年一期，公司与关联方之间存在一定的资金往来，截至2014年3月31日，公司尚存在对关联方科莱思光学的其他应收款421,075.69元；资金占用情况说明详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“5、关联方往来”。除此之外，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况。

（二）对外担保情况

最近两年一期，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，

保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况

1、直接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有深科达股份的情况如下：

序号	股东	职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	黄奕宏	董事长、总经理	992.44	33.0814
2	黄奕奋	董事、副总经理	625.00	20.8333
3	肖演加	董事、副总经理	625.00	20.8333
4	张新明	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	240.06	8.0020
5	谢文冲	监事会主席	127.50	4.2500
合计	-	-	2,610.00	87.0000

2、间接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员通过深科达投资持有深科达的情况如下：

姓名	职务	对深科达投资出资额(万元)	持有深科达投资股比(%)
黄奕宏	董事长、总经理	100.00	100.00

注：深科达投资持有深科达 13.00% 的股份。

(二) 相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事和高级管理人员中，黄奕宏和黄奕奋为兄弟关系；肖演加为黄奕宏姐夫、黄奕奋妹夫。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述关联关系外，公司现有董事、监事、高级管理人员间不存在其他关联关系。

(三) 与申请挂牌公司签订重要协议或作出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了董事、监事、高级管理人员的责任和义务。

除此之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

(四) 在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员兼职情况如下表：

姓名	在公司职务	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司 的关系
黄奕宏	董事长、总经理	深科达投资	执行董事、总经理	公司的股东
黄奕奋	董事、副总经理	科莱思光学	监事	公司的关联方
张新明	董事、副总经理、 财务负责人、董 事会秘书	茂硕电源科技股份有限公 司	独立董事	非关联方
		深圳吉瑞瓦特新能源股份 有限公司	独立董事	非关联方
		深圳市华益盛模具有限公司	独立董事	非关联方
谢文冲	监事会主席	深惠茂投资管理有限公司	执行董事、总经理	非关联方
		深圳市宝安区福永惠茂百 货商场	负责人	非关联方
		深圳市宝安区福永谢文冲 金凤凰购物广场	负责人	非关联方
		深圳市宝安区福永惠星百 货商店	负责人	非关联方

(五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

(六) 最近两年一期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情况

最近两年一期，公司董事、监事和高级管理人员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情况。

(七) 其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

(一) 董事变动情况

深科达有限未设董事会，仅设一名执行董事，执行董事为黄奕宏。

2014年5月16日，公司召开第一次股东大会暨创立大会，选举：黄奕宏、黄奕奋、肖演加、张新明、郑建雄为董事，任期三年。同日，第一届董事会作出决议，选举黄奕宏为董事长。

(二) 监事变动情况

深科达有限未设监事会，仅设一名监事，监事为黄奕奋。

2014年5月16日，公司职工代表大会作出决议，选举陈德钦为公司第一届监事会职工代表监事，任期三年。2014年5月16日，公司召开第一届股东大会暨创立大会，选举谢文冲、罗炳杰为监事、任期三年。同日，公司第一届监事会第一次会议选举谢文冲为监事会主席。

(三) 高级管理人员

深科达有限时期，总经理为黄奕宏，副总经理为黄奕奋、肖演加、张新明，财务负责人为张新明。

2014年5月16日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任黄奕宏为公司总经理，黄奕奋、肖演加、张新明、郑建雄为公司副总经理，同时聘任张新明为财务负责人、董事会秘书，任期均为三年。

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。公司董事、监事、高级管理人员的变动均因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，且核心管理人员并未发生变动，并没有构成公司董事和高级管理人员

的重大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

第四节 公司财务

一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表

（一）最近两年一期的审计意见

公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“大华审字[2014]005739 号”的标准无保留意见《审计报告》。

（二）最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

报告期内，公司无需纳入合并财务报表范围的子公司。

2、主要财务报表

资产负债表

货币单位：元

资产：	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,457,924.47	10,617,685.46	7,121,140.20
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	3,726,768.16	3,367,202.37	1,592,418.50
应收账款	38,133,120.08	48,429,583.19	31,116,456.59
预付款项	112,480.09	703,134.81	2,257,953.51
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	1,269,905.12	1,528,868.07	1,884,069.72
存货	38,126,533.73	36,428,021.09	37,524,430.13
一年内到期的非流动资产	8,508.04	21,270.19	-
其他流动资产	338,768.23	90,189.73	-
流动资产合计	85,174,007.92	101,185,954.91	81,496,468.65
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	4,659,951.28	5,186,406.67	4,286,442.45
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	148,542.49	177,018.04	245,479.97
商誉	-	-	-
长期待摊费用	178,918.54	143,550.66	234,214.14
递延所得税资产	876,943.02	846,182.06	412,189.51
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	5,864,355.33	6,353,157.43	5,178,326.07
资产总计	91,038,363.25	107,539,112.34	86,674,794.72

资产负债表（续）

货币单位：元

负债和所有者权益：	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	5,600,000.00	6,400,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	1,591,153.00	1,591,153.00	-
应付账款	25,364,595.43	31,520,983.08	20,230,645.12
预收款项	3,893,654.83	2,257,593.13	2,799,912.07
应付职工薪酬	1,498,857.92	5,487,046.58	2,257,276.77
应交税费	2,967,218.82	3,083,107.53	984,300.59
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	8,041,702.96	22,745,152.80	28,144,838.80
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	48,957,182.96	73,085,036.12	62,416,973.35
非流动负债：			
长期借款	3,780,000.00	4,140,000.00	4,850,000.00
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	1,000,000.00	1,000,000.00	-
非流动负债合计	4,780,000.00	5,140,000.00	4,850,000.00
负债合计	53,737,182.96	78,225,036.12	67,266,973.35
所有者权益：			
股本	12,000,000.00	6,800,000.00	6,800,000.00
资本公积	6,738,300.00	3,157,200.00	3,157,200.00
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	1,935,687.62	1,935,687.62	945,062.13
未分配利润	16,627,192.67	17,421,188.60	8,505,559.24
所有者权益合计	37,301,180.29	29,314,076.22	19,407,821.37
归属于母公司所有者权益	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
负债和所有者权益总计	91,038,363.25	107,539,112.34	86,674,794.72

利润表

货币单位：元

项目：	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
一、营业收入	10,041,761.23	107,945,898.95	65,757,860.96
减：营业成本	4,756,461.11	61,104,074.71	33,843,309.35
营业税金及附加	200,368.50	912,772.85	318,748.21
销售费用	1,516,033.93	10,760,173.29	3,135,315.69
管理费用	5,390,410.61	27,248,734.99	18,084,043.44
财务费用	187,876.45	1,090,485.39	121,906.80
资产减值损失	205,073.07	1,962,889.20	2,217,565.62
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润	-2,214,462.44	4,866,768.52	8,036,971.85
加：营业外收入	1,416,790.34	5,036,026.49	639,050.49
减：营业外支出	27,084.79	14,510.69	21,902.10
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额	-824,756.89	9,888,284.32	8,654,120.24
减：所得税费用	-30,760.96	-17,970.53	363,367.91
四、净利润	-793,995.93	9,906,254.85	8,290,752.33
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	-793,995.93	9,906,254.85	8,290,752.33

现金流量表

货币单位：元

项目：	2014 年 1-3 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	20,948,375.53	95,531,331.35	51,034,339.78
收到的税费返还	1,075,027.22	4,856,678.12	-
收到其他与经营活动有关的现金	856,806.18	682,795.35	1,541,809.72
经营活动现金流入小计	22,880,208.93	101,070,804.82	52,576,149.50
购买商品、接受劳务支付的现金	9,018,027.14	38,491,642.22	42,341,290.45
支付给职工以及为职工支付的现金	8,493,330.38	20,217,192.96	11,659,392.40
支付的各项税费	1,688,081.45	7,616,386.66	3,633,118.48
支付其他与经营活动有关的现金	3,638,153.36	22,488,259.52	13,730,111.87
经营活动现金流出小计	22,837,592.33	88,813,481.36	71,363,913.20
经营活动产生的现金流量净额	42,616.60	12,257,323.46	-18,787,763.70
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	136,579.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	1,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	1,000,000.00	136,579.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,499.74	1,970,323.37	1,691,114.34
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	56,499.74	1,970,323.37	1,691,114.34
投资活动产生的现金流量净额	-56,499.74	-970,323.37	-1,554,534.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	8,781,100.00	-	4,957,200.00
取得借款收到的现金	-	9,000,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	8,403,313.99
筹资活动现金流入小计	8,781,100.00	9,000,000.00	26,360,513.99
偿还债务支付的现金	1,160,000.00	11,310,000.00	150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	191,223.12	921,521.32	103,400.50
支付其他与筹资活动有关的现金	14,575,575.30	5,367,062.93	-
筹资活动现金流出小计	15,926,798.42	17,598,584.25	253,400.50
筹资活动产生的现金流量净额	-7,145,698.42	-8,598,584.25	26,107,113.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-179.43	8,129.43	-
五、现金及现金等价物净增加额	-7,159,760.99	2,696,545.26	5,764,814.93
加：期初现金及现金等价物余额	9,817,685.46	7,121,140.20	1,356,325.27
六、期末现金及现金等价物余额	2,657,924.47	9,817,685.46	7,121,140.20

所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2014年1-3月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,800,000.00	3,157,200.00	-	-	1,935,687.62	17,421,188.60	29,314,076.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期会计差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	6,800,000.00	3,157,200.00	-	-	1,935,687.62	17,421,188.60	29,314,076.22
三、本年增减变动金额	5,200,000.00	3,581,100.00	-	-	-	-793,995.93	7,987,104.07
(一)净利润	-	-	-	-	-	-793,995.93	-793,995.93
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-793,995.93	-793,995.93
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	5,200,000.00	3,581,100.00	-	-	-	-	8,781,100.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
(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	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	12,000,000.00	6,738,300.00	-	-	1,935,687.62	16,627,192.67	37,301,180.29

所有者权益变动表（续表）

货币单位：元

项目	2013 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,800,000.00	3,157,200.00	-	-	945,062.13	8,505,559.24	19,407,821.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期会计差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	6,800,000.00	3,157,200.00	-	-	945,062.13	8,505,559.24	19,407,821.37
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	990,625.49	8,915,629.36	9,906,254.85
(一)净利润	-	-	-	-	-	9,906,254.85	9,906,254.85
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	9,906,254.85	9,906,254.85
(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	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	990,625.49	-990,625.49	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	6,800,000.00	3,157,200.00	-	-	1,935,687.62	17,421,188.60	29,314,076.22

所有者权益变动表（续表）

货币单位：元

项目	2012年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	115,986.90	1,043,882.14	6,159,869.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期会计差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	115,986.90	1,043,882.14	6,159,869.04
三、本年增减变动金额	1,800,000.00	3,157,200.00	-	-	829,075.23	7,461,677.10	13,247,952.33
(一)净利润	-	-	-	-	-	8,290,752.33	8,290,752.33
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	8,290,752.33	8,290,752.33
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	1,800,000.00	3,157,200.00	-	-	-	-	4,957,200.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	829,075.23	-829,075.23	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	6,800,000.00	3,157,200.00	-	-	945,062.13	8,505,559.24	19,407,821.37

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

(一) 主要会计政策、会计估计

1、会计期间

公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

A、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。

B、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。

(2) 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：

A、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。

B、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。

4、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。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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。

5、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。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外

经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

7、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

A、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。

B、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(如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率)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。

C、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(如有，应收票据、预付账款、长期应收款)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。

D、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。

E、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。

F、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：

a、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。

b、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

c、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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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：

- A、终止确认部分的账面价值；
- B、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：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、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；
- C、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；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、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；
- F、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；
- G、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；
- H、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：

A、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 30%（含 30%）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。

B、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。

8、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大应收款项是指应收账款单笔金额 100 万元以上、其他应收款单笔金额 50 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。不存在减值迹象按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

组合 1	本组合为除组合 2 之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。
组合 2	本组合按债务单位的信用风险特征划分，主要为经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收政府部门及合作方、备用金、押金等类别的款项），此类款项发生坏账损失的可能性极小。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1	账龄分析法。
组合 2	不计提坏账准备。

组合中，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，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00

4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

计提的理由	有明显证据证明存在或不存在减值情形。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、原材料、委托加工物资、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等七大类。

(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。存货发出时按月末一次加权平均计价。

(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

A、低值易耗品采用一次转销法；

B、包装物采用一次转销法。

10、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

A、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。

B、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，按照投资合同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) 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。

(4) 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。

11、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：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、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（%）
机器设备	10	5	9.5
运输设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- B、本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁

资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12、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，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业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。

13、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：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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的各部分分别完工，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。

14、无形资产与开发支出

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，包括专有技术、土地使用权等。

（1）无形资产的计价方法

A、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。

B、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	摊销年限
系统软件	3年

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。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（6）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

15、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

16、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	3 年

17、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时,与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议,根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易,则在交付产品或资产时,本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额,在回购期间按期计提利息,计入财务费用。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:
该义务是本公司承担的现时义务;履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、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。

本公司确认收入时点为货物发出经对方验收且安装调试无异常时确认收入。

(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：

A、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。

B、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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

20、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。

21、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。

(3) 同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

- A、企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
B、递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

A、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

B、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和

与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

公司已就该资产出售事项作出决议；公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(二) 重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

报告期内公司无重大会计政策、会计估计变更，对公司的利润未产生影响。

(三) 重大会计政策、会计估计与可比公司的差异对公司利润的影响

报告期内公司重大会计政策、会计估计与可比公司基本一致。

三、公司两年一期主要的财务指标

序号	指标	2014 年 1-3 月/2014 年 3 月 31 日	2013 年度/2013 年 12 月 31 日	2012 年度/2012 年 12 月 31 日
一	盈利能力			
1	销售毛利率（%）	52.63	43.39	48.53
2	销售净利率（%）	-7.91	9.18	12.61
3	净资产收益率（%）	-2.75	40.66	74.48
4	净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-3.46	37.98	74.38
5	基本每股收益（元）	-0.12	1.46	1.56

6	稀释每股收益(元)	-0.12	1.46	1.56
二	偿债能力			
2	资产负债率(%)	59.03	72.74	77.61
3	流动比率(倍)	1.74	1.38	1.31
4	速动比率(倍)	0.95	0.88	0.70
三	营运能力			
1	应收账款周转率(次)	0.20	2.38	2.91
2	存货周转率(次)	0.12	1.63	1.24
四	现金获取能力			
1	每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.01	1.80	-3.54

注：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的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及披露》（2010年修订）计算填列。

(一) 盈利能力分析

1、毛利率分析

公司2012年、2013年及2014年1-3月的毛利率分别为48.53%、43.39%和52.63%，整体毛利率在2013年出现了一定程度下降，2014年又得以提升，主要原因有：

(1) 公司主要产品均为客户定制化商品，产品结构、性能及关键零配件因客户、批次不同而各有差异，向不同客户销售的产品毛利率也会存在一定的差异。

(2) 2013年度公司利用呆滞库存，生产、销售了一批模具，销售金额约为1,100万元，该批模具毛利率为10%到15%不等，导致2013年零配件销售额大幅度增加，占公司全年销售额的13.40%，毛利率却仅有18.59%。若不考虑零配件销售的影响，2013年度的综合毛利率约为47.23%，较2012年度下降约1.3%。下降的主要原因是下调了部分贴合设备的销售价格，以增加市场占有率。

(3) 2014年1-3月已实现的销售中，向新增客户伯恩光学（惠州）有限公司销售5,264,957.26元，占当期总销售额52.43%，新增客户产品销售单价较高，是本期间毛利上升的主要原因。

2、销售净利率分析

公司2012年、2013年及2014年1-3月的销售净利率分别为12.61%、9.18%和-7.91%，近两年一期公司的销售净利率呈下降趋势。

2013年销售净利率相比2012年下降3.43%。一是因为2013年毛利率相比2012

年下降 5.14%；二是因为销售费用由 2012 年的 3,135,315.69 元增长至 2013 年的 10,760,173.29 元，2013 年相比 2012 年增长 243%，销售费用快速增长主要因为销售人员由 2012 年度的 12 人增加到 2013 年度的 47 人，导致销售人员职工薪酬由 2012 年的 988,735.72 元增加到 2013 年的 5,493,598.08 元，增长 455.62%。

2014 年 1-3 月，公司的销售净利率为负数，主要是由于公司销售额同比下降 61.16%，而期间费用支出并没有出现同比例下降。2012 年下半年至 2013 年三季度，是触摸屏生产厂商投资的一个高峰期，触摸屏生产厂商对设备的采购需求增长，从而使得 2013 年公司销售收入相比 2012 年大幅度增长。2014 年 1-3 月，触摸屏生产厂商对设备的投资刚刚经历了一个高峰期，采购需求下降；同时，在 2014 年第一季度，公司研发生产的自动生产线设备处于市场试销阶段，部分产品在 2014 年第一季度送货，但是要到第二季度通过客户验收后才能确认大部分收入，导致 2014 年一季度销售额大幅度下降。

3、净资产收益率及每股收益分析

公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月净资产收益率分别为 74.48%、40.66% 和-2.75%，每股收益分别为 1.56 元、1.46 元和-0.12 元。

报告期内公司净资产收益率出现了下滑趋势，除了前述销售净利率的波动原因外，公司报告期内因为股东增加投资及留存收益增加导致净资产快速增长，进而导致净资产收益率出现了下滑。

每股收益下降原因与净资产收益率下降原因类似。

4、扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 74.38%、37.98% 和-3.46%，对比净资产收益率指标分析，报告期内公司非经常性损益对公司盈利影响不大。

综合上述盈利能力分析，报告期内，由于销售产品种类的差异，公司毛利率在 2013 年出现了下滑，后由于新产品的投入以及公司成本控制的效果逐步显现，2014 年公司产品的毛利率又得以提升；由于宏观经济、行业特征和公司战略等因素的影响，公司销售净利率、净资产收益率、每股收益也出现了一定波动；预期公司后续产品研发、生产、上市进度的加快和内部管理的加强等，公司未来整体盈利能力可能会逐步加强。

(二) 偿债能力分析

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 3 月 31 日资产负债率分别为 77.61%、72.74% 和 59.03%，资产负债率逐年降低。流动比率分别为 1.31、1.38 和 1.74，速动比率分别为 0.67、0.87 和 0.95，公司流动比率和速动比率逐步上升，说明公司短期债务偿还能力逐步提升，公司 2014 年 3 月 31 日流动比率达到 1.74，速动比率接近 1，公司的偿债能力逐渐增强，短期偿债风险逐渐减小。

综合上述偿债能力指标分析，报告期内，公司偿债能力逐年提升，财务风险逐渐降低。

(三) 营运能力分析

公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月应收账款周转率分别为 2.91 次、2.38 次和 0.20 次，应收账款周转率逐年下降。2013 年应收账款周转率相比 2012 年下降，主要是因为 2012 年下半年开始公司销售收入及应收账款大幅度增加，2013 年年初应收账款余额相比 2012 年年初余额增加了 246%。公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 3 月 31 日一年以内账龄的应收账款占全部应收账款的比例分别为 94.80%、96.92% 和 82.90%，且收款对象多为规模较大、信用较好的企业，应收账款整体质量较好、坏账风险较小。

公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月存货周转率分别为 1.24 次、1.63 次和 0.12 次，波动幅度较大。报告期内，公司存货余额相对稳定。2013 年存货周转率相比 2012 年有所提高，主要是因为 2013 年营业成本增长幅度较大。

综合上述营运能力指标分析，报告期内，公司运营状况较好，尽管公司市场规模扩大销售收入持续增加的同时，带动了应收账款规模的扩大，但公司应收账款账龄多为一年以内，且收款对象信用状况普遍比较好，出现坏账的风险较小。2014 年 1-3 月，应收账款周转率、存货周转率出现了较快下跌，主要是由于公司所处的行业特性，每年年初都是公司的销售淡季；同时，2014 年第一季度属于企业转型期，大部分新技术产品在 2014 年第一季度送货，但是要到第二季度通过客户验收后才能确认大部分收入，导致 2014 年一季度销售额大幅度下降。

(四) 现金流量分析

公司 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额分别为

-18,787,763.70 元、12,257,323.46 元和 42,616.60 元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为-3.54 元、1.80 元和 0.01 元。

其中，2012 年公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是因为 2012 年下半年开始公司业务快速发展，2012 年销售及采购均大幅度增长，但销售的增长集中在下半年，2012 年全年销售 6,575.79 万元，其中第三季度销售 2,500.77 万元，第四季度销售 2,765.78 万元。下半年销售额占全年销售额的 80%，下半年大部分销售尚未收款，但采购大部分已经付款，导致 2012 年公司经营活动产生的现金流量净额为负数。

2014 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额较少，一是因为本期销售较少；二是因为按传统习惯，在每年 2 月至 3 月，大部分客户不安排对外付款；三是本期间需要支付年底双薪、上年度提成等费用。

四、报告期利润形成的有关情况

(一) 收入具体确认方法

公司的主要业务收入包括销售商品、提供设备升级改造服务收入，具体收入确认原则如下：

1、销售商品收入确认原则如下：

公司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。

公司确认收入时点为货物发出，安装调试无异常并经对方签字确认验收合格后确认收入。

2、设备升级改造服务收入确认原则如下：

按照合同约定的设备升级改造服务收入可能可靠的流入公司且合同约定的设备升级改造服务提供时点确认相应的收入实现。

(二) 按业务或地区列示的主营业务收入及主营业务成本的主要构成

1、按业务列示主营业务收入及主营业务成本的主要构成

货币单位：元

序号	项目	2014年1-3月			
		主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	收入比重(%)
1	贴合设备	7,469,230.80	3,454,505.77	53.75	74.38
2	邦定设备	1,391,564.10	663,608.63	52.31	13.86
3	数控设备	-	-	-	-
4	其他非标设备	275,213.68	97,748.18	64.48	2.74
5	设备升级改造服务	48,957.24	7,312.38	85.06	0.49
6	零配件	856,795.41	533,286.15	37.76	8.53
7	维修费	-	-	-	-
合计		10,041,761.23	4,756,461.11	52.63	100.00

(续上表)

序号	项目	2013年度			
		主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	收入比重(%)
1	贴合设备	52,993,651.88	27,806,700.12	47.53	49.09
2	邦定设备	32,547,710.35	17,490,546.19	46.26	30.15
3	数控设备	4,194,521.38	2,598,286.38	38.06	3.89
4	其他非标设备	3,361,771.77	1,332,476.48	60.36	3.11
5	设备升级改造服务	295,128.22	89,100.05	69.81	0.27
6	零配件	14,468,201.27	11,778,335.81	18.59	13.40
7	维修费	84,914.08	8,629.68	89.84	0.08
合计		107,945,898.95	61,104,074.71	43.39	100.00

(续上表)

序号	项目	2012年度			
		主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	收入比重(%)
1	贴合设备	31,039,426.19	15,853,410.13	48.92	47.20
2	邦定设备	28,161,160.46	15,156,572.84	46.18	42.83
3	数控设备	566,153.86	383,437.22	32.27	0.86
4	其他非标设备	2,275,165.27	1,031,725.88	54.65	3.46
5	设备升级改造服务	-	-	-	-
6	零配件	3,535,955.11	1,314,264.27	62.83	5.38
7	维修费	180,000.07	103,899.01	42.28	0.27
合计		65,757,860.96	33,843,309.35	48.53	100.00

公司主营业务是贴合设备、邦定设备和数控设备的研发、生产与销售；其他非

标设备、相关产品零配件的销售；设备升级改造服务等。

公司2012年、2013年和2014年1-3月贴合设备业务收入占同期主营业务收入比重分别为47.2%、49.09%和74.38%，具有核心竞争力的贴合设备在公司整体销售结构中份额持续扩大。触摸屏生产企业出于提高贴合工艺良品率的需求，对贴合设备精细度、智能化等方面的要求不断提高，公司的贴合设备研发能力、生产技术在行业内领先，有助于公司拓展市场。

2、按地区列示营业收入及成本的主要构成

货币单位：元

地区	2014年1-3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
国内	10,041,761.23	4,756,461.11	106,427,061.88	60,895,616.28	65,163,002.80	33,669,424.99
国外	-	-	1,518,837.07	208,458.43	594,858.16	173,884.36
合计	10,041,761.23	4,756,461.11	107,945,898.95	61,104,074.71	65,757,860.96	33,843,309.35

（三）主营业务收入的变动趋势及原因

货币单位：元

2014年1-3月			
项目	金额	同比增长率(%)	占主营业务收入比例(%)
主营业务收入	10,041,761.23	-	-
其中：贴合设备	7,469,230.80	-	74.38
邦定设备	1,391,564.10	-	13.86
数控设备	-	-	-
其他非标设备	275,213.68	-	2.74
设备升级改造服务	48,957.24	-	0.49
零配件	856,795.41	-	8.53
维修费	-	-	-
2013年度			
项目	金额	同比增长率(%)	占主营业务收入比例(%)
主营业务收入	107,945,898.95	64.16	-
其中：贴合设备	52,993,651.88	70.73	49.09
邦定设备	32,547,710.35	15.58	30.15
数控设备	4,194,521.38	640.88	3.89
其他非标设备	3,361,771.77	47.76	3.11

设备升级改造服务	295,128.22	-	0.27
零配件	14,468,201.27	309.17	13.40
维修费	84,914.08	-52.83	0.08

2012 年度

项目	金额	同比增长率(%)	占主营业务收入比例(%)
主营业务收入	65,757,860.96	-	-
其中：贴合设备	31,039,426.19	-	47.20
邦定设备	28,161,160.46	-	42.83
数控设备	566,153.86	-	0.86
其他非标设备	2,275,165.27	-	3.46
设备升级改造服务	-	-	-
零配件	3,535,955.11	-	5.38
维修费	180,000.07	-	0.27

报告期内，公司主营业务收入同比增长出现了大幅波动。2013 年相比 2012 年增长 64.16%，原因是 2012 年下半年至 2013 年三季度，是触摸屏生产厂商投资的一个高峰期，触摸屏生产厂商对设备的采购需求增长，从而使得 2013 年公司销售收入相比 2012 年大幅度增长。以主要客户欧菲光为例：

据欧菲光公开资料显示，其 2012 年新增机器设备 49,625 万元，2013 年新增机器设备 105,069 万元，增幅为 112%，公司对欧菲光 2012 年销售占公司总销售的 13.46%，对欧菲光 2013 年销售占公司总销售的 37.11%，公司 2013 年主营业务收入大幅增长与欧菲光为核心的下游企业的产能大幅扩张密切相关。

2014 年 1-3 月，公司销售收入出现大幅度下跌主要是因为触摸屏生产厂商对设备的投资刚刚经历了一个高峰期，采购需求下降；同时，在 2014 年第一季度，公司研发生产的自动生产线设备处于市场试销阶段，部分产品在 2014 年第一季度送货，但是要到第二季度通过客户验收后才能确认大部分收入，导致 2014 年一季度销售额大幅度下降；另外，第一季度春节放假，也是导致 2014 年 1-3 月业务收入相比 2013 年度业务收入大幅度下滑的原因之一。

报告期内，公司收入主要来源是贴合设备和邦定设备的销售，2012 年、2013 年、2014 年 1-3 月两者合计销售占比分别是 90.03%、79.24% 和 88.24%。同时，报告期内，贴合设备和邦定设备销售增长情况不同，2013 年贴合设备、邦定设备销售收入同比增长分别为 70.73%、15.58%，贴合设备的销售增长明显快于邦定设备，导

致贴合设备销售额在公司主营业务收入占比中不断上升，而邦定设备占比逐渐降低，这主要与外部市场和公司经营战略密切相关。

(四) 主要费用及变动情况

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	10,041,761.23	107,945,898.95	65,757,860.96
销售费用	1,516,033.93	10,760,173.29	3,135,315.69
管理费用	5,390,410.61	27,248,734.99	18,084,043.44
其中：研发费用	2,255,542.14	20,120,767.55	14,252,872.92
财务费用	187,876.45	1,090,485.39	121,906.80
销售费用占营业收入比例 (%)	15.10	9.97	4.77
管理费用占营业收入比例 (%)	53.68	25.24	27.50
财务费用占营业收入比例 (%)	22.46	18.64	21.67
期间费用合计占营业收入比例 (%)	91.24	53.85	53.94

1、销售费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2012年、2013年和2014年1-3月销售费用占营业收入的比重分别为4.77%、9.97%和15.10%，销售费用占比逐年上升。

销售费用明细表如下：

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	832,494.23	5,493,598.08	988,735.72
运输费	169,530.39	1,384,447.72	758,971.85
招待费	72,119.00	905,276.62	539,224.10
差旅费	108,385.70	725,111.54	381,521.36
业务宣传费	64,353.11	616,586.27	297,612.88
租赁管理费	36,798.72	126,607.86	104,950.01
赠品及样品	8,235.99	201,841.38	-
售后服务及维修费	194,318.44	845,405.55	3,166.00
物料消耗及其他	29,798.35	461,298.27	61,133.77
合计	1,516,033.93	10,760,173.29	3,135,315.69

报告期内，销售费用主要是职工薪酬、运输费、差旅费和售后服务及维修费等。2013年销售费用较2012年上升了243.19%，销售费用中各项费用都出现了不同程

度增长，主要是因为 2013 年公司销售业务扩张所致。其中，职工薪酬、售后服务及维修费增长迅速，职工薪酬大幅增长主要是因为销售人员增加及根据销售回款进行发放的业务提成增加所致，2012 年公司的主要客户是高级管理人员开发，为提高公司产品的知名度及市场占有率，公司于 2013 年扩建了销售队伍，包括市场营销人员及售后服务人员在内的销售队伍由 2012 年的 12 人增加到 47 人，2013 年新增客户大部分是销售人员开拓的，公司按照底薪+业务提成的模式支付销售人员工资，2013 年销售人员相比 2012 年增加 291.67%，销售额相比 2012 年增加 64.16%，故 2013 年“销售费用—职工薪酬”大幅度增加。

2014 年 1-3 月销售费用占营业收入的比重分别上升到 15.10%，主要是因为 2014 年 1-3 月公司营业收入较低所致。

2014 年 1-3 月，销售费用大幅下降主要是由于职工薪酬、运输费和招待费的下降所致。2013 年公司销售收入大幅增长，职工的业务提成较多，同时在 2013 年年底计提了双薪，而 2014 年 1-3 月销售收入较少，销售人员提成少，导致销售费用中的职工薪酬大幅度下降；运输费、招待费也都是与公司的销售情况直接相关的，2014 年 1-3 月公司销售收入出现大幅度减少，运输费、招待费也相应地出现大幅度下降。

2、管理费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司 2012 年、2013 年及 2014 年 1-3 月管理费用占营业收入的比重分别为 27.50%、25.24% 和 53.68%，呈现一定波动性。

管理费用明细表如下：

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度	货币单位：元
研发费用	2,255,542.14	20,120,767.55	14,252,872.92	
职工薪酬	1,222,985.03	4,369,390.41	2,619,127.94	
水电费	26,340.93	124,686.19	181,527.19	
办公费	122,898.31	223,072.96	311,302.44	
交通费	75,697.81	205,405.09	106,138.21	
租赁费	141,625.40	411,771.06	289,084.70	
无形资产摊销	28,475.55	100,537.40	-	
折旧费	31,389.59	115,360.58	64,411.30	
税费	23,991.32	144,000.52	37,539.84	

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
停工损失	104,476.91	474,346.13	-
存货拆解损失	892,059.76	331,934.75	-
其他	464,927.86	627,462.35	222,038.90
合计	5,390,410.61	27,248,734.99	18,084,043.44

报告期内，管理费用主要是研发费用、职工薪酬等。2013年管理费用较2012年增长了50.68%，主要是因为公司业务规模扩大，导致管理费用相应增长。2014年1-3月，管理费用占营业收入的比重偏大，主要是因为2014年1-3月公司营业收入较低所致。

2014年1-3月，管理费用大幅下降主要是由于研发费用大幅下降所致，2013年公司投入了大量资源进行全自动生产线的研发，研发费用规模大，到2013年末公司的全自动生产线初步研发完毕，已提供给客户试用，所以2014年1-3月，公司研发费用出现了下降，并带动了管理费用的下降。

研发费用明细表如下：

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
物料消耗	1,091,774.14	13,722,658.46	9,338,808.55
职工薪酬	1,101,725.77	6,107,938.39	4,606,746.95
折旧费	18,617.46	72,551.84	66,996.12
租赁费	11,387.22	39,361.81	149,188.36
水电费	3,492.59	18,530.26	38,238.29
专利申请费	26,680.00	114,798.23	7,755.00
其他	1,864.96	44,928.56	45,139.65
总计	2,255,542.14	20,120,767.55	14,252,872.92

3、财务费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2012年、2013年及2014年1-3月财务费用占营业收入的比重分别为0.19%、1.01%和1.87%。2013年财务费用占营业收入的比重较2012年大幅增长，主要是增加银行贷款导致利息支出增加。2014年1-3月财务费用占营业收入的比重进一步提升，主要是因为2014年1-3月公司营业收入较低所致。

（五）营业外收支

1、营业外收入

货币单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
政府补助	212,814.48	414,770.00	-
增值税即征即退	1,149,179.60	4,070,303.79	596,230.32
其他	54,796.26	550,952.70	42,820.17
合计	1,416,790.34	5,036,026.49	639,050.49

政府补助明细列示如下：

货币单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度	与资产相关/与收益相关
科技成果产业化专项资金	-	300,000.00	-	与收益相关
国家高新技术企业专项资金	-	100,000.00	-	与收益相关
著作权和其他补贴	-	14,770.00	-	与收益相关
科技进步奖	200,000.00	-	-	与收益相关
代征代扣个税奖励款	12,814.48	-	-	与收益相关
合计	212,814.48	414,770.00	-	—

2、营业外支出

货币单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
处置固定资产损失	4,736.28	-	18,273.71
其他	20,018.51	14,210.69	1,598.14
罚款支出	2,330.00	300.00	2,030.25
合计	27,084.79	14,510.69	21,902.10

注：2012 年度罚款支出 2,030.25 元，系延期申报纳税支付的罚款和滞纳金；2013 年度罚款支出 300.00 元，系因客户丢失增值税专用发票，公司未登报声明而被税务局罚款；2014 年度 1-3 月份罚款支出 2,330.00 元，系公司车辆违章罚款 2,200.00 元，延期申报纳税罚款 130.00 元。“营业外支出-其他”主要包括代扣代缴五险一金及个人所得税未扣回款项、多开发票税金损失、赞助费等。

(六) 重大投资收益和非经常性损益

货币单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	-4,736.28	-	-18,273.71
计入当期损益的政府补助（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）	212,814.48	414,770.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,447.75	536,442.01	39,191.78

非经常性损益小计	240,525.95	951,212.01	20,918.07
所得税影响额	36,428.39	142,726.80	3,442.25
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
合计	204,097.56	808,485.21	17,475.82

报告期内，公司非经常性损益主要是政府补助。

公司收到的政府补助明细如下：

货币单位：元			
项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
科技成果产业化专项资金	-	300,000.00	-
国家高新技术企业专项资金	-	100,000.00	-
著作权和其他补贴	-	14,770.00	-
科技进步奖	200,000.00	-	-
代征代扣个税奖励款	12,814.48	-	-
合计	212,814.48	414,770.00	-

(七) 公司主要税项及相关税收优惠政策

1、深科达适用的主要税（费）种和税（费）率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税销售收入、修理收入	17.00
城市维护建设税	应纳增值税税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
教育费附加	应纳增值税税额	3.00
地方教育费附加	应纳增值税税额	2.00

2、深科达享受税收优惠政策的有关情况

(1) 根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、财税[2011]100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，公司相关软件销售收入按17%的法定税率增收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应征收收入，不予征收企业所得税。

(2) 公司于2012年11月5日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为

GR201244200733。根据 2008 年 1 月 1 日开始实施的《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定，本公司符合减按 15% 的税率征收企业所得税的法定条件，适用的企业所得税税率为 15%。

五、公司的主要资产情况

(一) 货币资金

货币单位：元

项目	2014年3月31日			2013年12月31日			2012年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	150,331.33	-	-	65,340.29	-	-	161,228.45
银行存款：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	2,506,969.81	-	-	9,655,950.99	-	-	6,959,911.75
美元	101.32	6.1521	623.33	15,810.36	6.0969	96,394.18	-	-	-
银行存款小计	-	-	2,507,593.14	-	-	9,752,345.17	-	-	6,959,911.75
其他货币资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	800,000.00	-	-	800,000.00	-	-	-
货币资金合计	-	-	3,457,924.47	-	-	10,617,685.46	-	-	7,121,140.20

其中受限制的货币资金明细如下：

货币单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票保证金	800,000.00	800,000.00

(二) 应收票据

1、应收票据分类

货币单位：元

种类	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
商业承兑汇票	2,876,768.16	1,752,202.37	-
银行承兑汇票	850,000.00	1,615,000.00	1,592,418.50
合计	3,726,768.16	3,367,202.37	1,592,418.50

2、截至 2014 年 3 月 31 日，公司应收票据明细如下：

货币单位：元				
汇票类型	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	深圳市业际光电有限公司	2014-1-26	2014-4-25	500,000.00
银行承兑汇票	深圳市正星光电技术有限公司	2014-1-18	2014-4-17	200,000.00
银行承兑汇票	深圳市乐苏科技有限公司	2014-3-26	2014-9-25	150,000.00
商业承兑汇票	惠州比亚迪实业有限公司	2013-1-23	2014-5-22	1,615,000.00
商业承兑汇票	深圳市业际光电有限公司	2014-3-26	2014-7-25	1,261,768.16
合计	-	-	-	3,726,768.16

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	2014 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,875,000.00	6.84	1,437,500.00	50.00
账龄分析法计提坏账准备组合	38,614,871.78	91.85	2,195,002.36	5.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	551,501.33	1.31	275,750.67	50.00
合计	42,041,373.11	100.00	3,908,253.03	9.30

(续上表)

类别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,875,000.00	5.50	1,150,000.00	40.00
账龄分析法计提坏账准备组合	48,870,795.44	93.45	2,497,113.04	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	551,501.33	1.05	220,600.54	40.00
合计	52,297,296.77	100.00	3,867,713.58	7.40

(续上表)

类别	2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,162,000.00	9.45	632,400.00	20.00
账龄分析法计提坏账准备组合	29,535,816.35	88.25	1,563,728.82	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	768,461.33	2.30	153,692.27	20.00
合计	33,466,277.68	100.00	2,349,821.09	7.02

2013年末应收账款余额相比2012年末增加18,831,019.09元，增长56.27%，主要是因为2013年收入相比2012年增长64.16%，收入的增长带来应收账款余额的增加。2014年3月末，应收账款余额相比2013年末减少10,255,923.66元，主要原因是本期收入仅有10,041,761.23元导致应收账款余额减少。

2013年应收账款增长与收入增长的匹配关系如下：

货币单位：元

项目	2012年12月31日/2012年度	2013年12月31日/2013年度	增长率
营业收入	65,757,860.96	107,945,898.95	64.16%
应收账款	33,466,277.68	52,297,296.77	56.27%

收款方式上，根据不同的客户及合同约定，公司信用政策有所不同，但主要采用“3-6-1”的收款政策，即在签订单时客户支付30%，产品验收合格并收到发票后1-2个月内支付60%，验收合格后12个月内支付剩余10%。

在实际执行过程中，因公司规模较小，而主要客户都是下游触摸屏生产行业内的知名的大公司，公司处于弱势地位，客户往往不会严格按照合同约定的时间支付货款，公司信用期外的应收账款较多。

2、账龄分析

货币单位：元

项目	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	33,325,296.16	1,666,038.96	47,799,330.01	2,389,966.50	27,797,056.31	1,389,852.82
1-2年	5,289,546.45	528,954.65	1,071,465.43	107,146.54	1,738,760.04	173,876.00
2-3年	29.17	8.75	-	-	-	-
合计	38,614,871.78	2,195,002.36	48,870,795.44	2,497,113.04	29,535,816.35	1,563,728.82

报告期内，绝大部分应收账款的账龄在1年期以内，应收账款资产整体可收回性较高，出现坏账损失的风险较小。

3、各期末公司应收账款前五名单位情况

(1) 截至 2014 年 3 月 31 日，应收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
欧菲光	非关联方	17,928,607.96	1 年以内	42.65
其中：深圳欧菲光科技股份有限公司	非关联方	403,583.03	1 年以内	0.96
南昌欧菲光科技有限公司	非关联方	16,348,124.93	1 年以内	38.89
苏州欧菲光科技有限公司	非关联方	950,800.00	1 年以内	2.26
南昌欧菲光显示技术有限公司	非关联方	226,100.00	1 年以内	0.54
伯恩光学（惠州）有限公司	非关联方	5,141,500.00	1 年以内	12.23
贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	非关联方	2,875,000.00	1,521,000.00 元 在一年以内， 1,354,000.00 在 1-2 年	6.84
深圳市高新奇科技股份有限公司	非关联方	1,889,994.15	1-2 年	4.5
深圳市裕达富电子有限公司	非关联方	1,739,202.81	1-2 年	4.14
合 计	-	29,574,304.92	-	70.36

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
欧菲光	非关联方	26,256,839.88	1 年以内	50.21
其中：深圳欧菲光科技股份有限公司	非关联方	8,033,723.40	1 年以内	15.36
南昌欧菲光科技有限公司	非关联方	15,690,996.48	1 年以内	30.00
苏州欧菲光科技有限公司	非关联方	949,420.00	1 年以内	1.82
南昌欧菲光显示技术有限公司	非关联方	1,582,700.00	1 年以内	3.03
深圳市高新奇科技股份有限公司	非关联方	4,083,756.26	1 年以内	7.81
深圳市裕达富电子有限公司	非关联方	3,524,159.33	1 年以内	6.74
贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	非关联方	2,875,000.00	1 年以内	5.50
深圳莱宝高科技股份有限公司	非关联方	2,075,980.00	1 年以内	3.97
合计	-	38,815,735.47	-	74.23

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日公司应收账款前五名情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
欧菲光	非关联方	11,362,164.81	1年以内	33.95
其中：深圳欧菲光科技股份有限公司	非关联方	3,466,130.03	1年以内	10.36
南昌欧菲光科技有限公司	非关联方	7,896,034.78	1年以内	23.59
宸鸿科技（厦门）有限公司	非关联方	4,675,302.51	1年以内	13.97
贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	非关联方	3,162,000.00	1年以内	9.45
深圳市帝晶光电股份有限公司	非关联方	2,292,404.65	1年以内	6.85
深圳市优尔得电子科技有限公司	非关联方	1,137,006.42	1年以内	3.40
合计	-	22,628,878.39	-	67.62

截至 2014 年 3 月 31 日，期末应收账款中无持有深科达 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（四）预付账款

1、预付账款账龄分析

货币单位：元

项目	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	112,480.09	100.00	609,390.53	86.67	2,257,953.51	100.00
1-2年	-	-	93,744.28	13.33	-	-
合计	112,480.09	100.00	703,134.81	100.00	2,257,953.51	100.00

2、2014 年 3 月 31 日预付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
施耐德电气（中国）有限公司广州分公司	非关联方	76,090.09	1年以内	尚未收到材料
上海维宏电子科技股份有限公司	非关联方	22,850.00	1年以内	尚未收到材料
深圳市涵清伟业科技有限公司	非关联方	13,540.00	1年以内	尚未收到材料
合 计	-	112,480.09	-	-

3、截至 2014 年 3 月 31 日，预付账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（五）其他应收款

1、其他应收款分类

货币单位：元

类别	2014 年 3 月 31 日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合				
其中：组合 1	953,104.11	72.34	47,655.21	5.00
组合 2	364,456.22	27.66	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,317,560.33	100.00	47,655.21	3.62

(续上表)

类别	2013 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合				
其中：组合 1	1,121,522.72	70.76	56,076.14	5.00
组合 2	463,421.49	29.24	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,584,944.21	100.00	56,076.14	3.54

(续上表)

类别	2012 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合				
其中：组合 1	1,159,536.21	59.71	57,976.81	5.00
组合 2	782,510.32	40.29	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,942,046.53	100.00	57,976.81	2.99

2、组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

货币单位：元

账龄	2014 年 3 月 31 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	953,104.11	100.00	47,655.21	5.00
1 年以上	-	-	-	-
合计	953,104.11	100.00	47,655.21	-

(续上表)

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,121,522.72	100.00	56,076.14	5.00
1 年以上	-	-	-	-
合计	1,121,522.72	100.00	56,076.14	-

(续上表)

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,159,536.21	100.00	57,976.81	5.00
1 年以上	-	-	-	-
合计	1,159,536.21	100.00	57,976.81	-

3、期末主要其他应收款列示如下：

货币单位：元

单位名称	款项内容	与本公司关系	2014 年 3 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
科莱思光学	代垫房租、水电费	关联方	421,075.69	1 年以内	31.96
罗炳杰	预支业务款	公司员工	195,950.50	1 年以内	14.87
深圳市恒裕达投资管理有限公司	厂房押金	非关联方	71,000.00	1-2 年	5.39
陈德钦	预支业务款	公司员工	70,000.00	1 年以内	5.31
李宗保	预支业务款	公司员工	42,777.83	1 年以内	3.25
合计	--	--	800,804.02	--	60.78

罗炳杰是公司销售部经理，其从公司借款属于预支业务费用；陈德钦是售后服务经理，借款费用是用来售后服务日常开销；李宗保是采购人员，从公司预支借款是用来购买材料。截至本公开转让说明书签署之日，上述三笔借款已经结清。

公司财务审批制度规定：由于业务需要，因公出差或购买货物需预支现金的，预算内金额在 5000 元以下的由财务负责人签字批准，5000 元以上由总经理批准。

4、截至 2014 年 3 月 31 日，期末其他应收款中公司关联方深圳市科莱思光学有限公司欠款 421,075.69 元，请参见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“(三) 关联交易”之“5、关联方往来”。

(六) 存货

1、报告期内存货情况如下：

货币单位：元

项目	2014 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,107,998.55	890,378.56	6,217,619.99
库存商品	20,702,557.39	-	20,702,557.39
发出商品	3,371,982.56	-	3,371,982.56
在产品	7,834,373.79	-	7,834,373.79
合 计	39,016,912.29	890,378.56	38,126,533.73

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,021,366.75	717,424.01	6,303,942.74
库存商品	23,467,391.97	-	23,467,391.97
发出商品	1,176,272.21	-	1,176,272.21
在产品	5,480,414.17	-	5,480,414.17
合 计	37,145,445.10	717,424.01	36,428,021.09

(续上表)

项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,233,253.87	340,132.14	22,893,121.73

项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,768,898.54	-	6,768,898.54
发出商品	6,429,427.60	-	6,429,427.60
在产品	1,432,982.26	-	1,432,982.26
合计	37,864,562.27	340,132.14	37,524,430.13

报告期内，公司存货余额变动不大。

2、存货跌价准备

公司期末存货跌价准备计提依据为：按照存货的可变现价值与成本孰低原则计提。公司存货分为四大类：原材料、库存商品、发出商品、在产品。

近年来，公司主要产品贴合设备与邦定设备的毛利率均在 50% 左右，数控设备及其他非标设备的毛利率也较高，公司期末存货中的库存商品、发出商品及在产品主要为贴合设备与邦定设备，这些存货的可变现价值远高于成本，不存在减值迹象，不需要计提存货跌价准备。

公司存货中的原材料，大部分是将直接用来生产贴合设备、邦定设备等产品，该部分存货预期可变现价值远高于成本，不存在减值迹象。部分原材料因预计短期内不会用于生产，公司为减轻库存压力，拟择机低价处理，公司对这部分原材料按照成本与预期可变现价值之间的差额计提了存货跌价准备。对拟处理材料账面余额减去拟处理材料预期可变现价值差额部分计提存货跌价准备。

3、各期末库存存货和待执行销售订单对比情况

货币单位：元

期末	存货账面余额	截止报告期末已签订待执行的销售订单金额（不含税）
2014 年 3 月 31 日	39,016,912.29	37,467,088.23
2013 年 12 月 31 日	37,145,445.10	16,496,421.36
2012 年 12 月 31 日	37,864,562.27	38,691,709.40

2013 年 12 月 31 日公司存货账面余额与已签订待执行的销售订单金额差异较大，原因是在 2013 年上半年，欧菲光等客户向公司表示预计在 2013 年下半年时，需要向公司采购一批设备，价值在 2,200 万元左右，但没有与公司签订正式合同，鉴于预期订单较大，公司担心在收到正式订单后再采购材料组织生产，会影响公司交货进度，于是公司根据预期订单进行了采购生产，但在公司备好货后，客户因采

购计划放缓，没有与公司签订正式合同执行采购计划，从而导致公司存货余额与销售订单不匹配，2014年上半年，公司针对该部分库存，采取了一系列销售措施，取得了欧菲光等客户的订单，该批库存基本消化完毕。

(七) 固定资产

1、固定资产原值、累计折旧、减值准备、净值及变动列表如下：

货币单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加		本期减少	2014年3月31日
固定资产原值	7,930,342.36	7,814.40		507,453.91	7,430,702.85
办公设备	766,582.89	-		-	766,582.89
机械及生产设备	6,453,329.45	7,814.40		353,504.27	6,107,639.58
运输工具	397,802.79	-		58,000.00	339,802.79
其他设备	312,627.23	-		95,949.64	216,677.59
		本期新增	本期计提		
累计折旧	2,743,935.69	-		181,313.25	2,770,751.57
办公设备	370,316.38	-		28,788.27	-
机械及生产设备	1,954,290.56	-		129,395.30	65,853.72
运输工具	288,842.39	-		9,447.84	53,263.72
其他设备	130,486.36	-		13,681.84	35,379.93
账面净值	5,186,406.67	-		-	4,659,951.28
办公设备	396,266.51	-		-	367,478.24
机械及生产设备	4,499,038.89	-		-	4,089,807.44
运输工具	108,960.40	-		-	94,776.28
其他设备	182,140.87	-		-	107,889.32
减值准备	-	-		-	-
办公设备	-	-		-	-
机械及生产设备	-	-		-	-
运输工具	-	-		-	-
其他设备	-	-		-	-
账面价值	5,186,406.67	-		-	4,659,951.28
办公设备	396,266.51	-		-	367,478.24
机械及生产设备	4,499,038.89	-		-	4,089,807.44
运输工具	108,960.40	-		-	94,776.28

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
其他设备	182,140.87	-	-	107,889.32

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
固定资产原值	6,721,814.48	1,208,527.88	-	7,930,342.36
办公设备	710,176.07	56,406.82	-	766,582.89
机械及生产设备	5,390,806.58	1,062,522.87	-	6,453,329.45
运输工具	331,488.00	66,314.79	-	397,802.79
其他设备	289,343.83	23,283.40	-	312,627.23
		本期新增	本期计提	
累计折旧	2,168,705.37	-	575,230.32	2,743,935.69
办公设备	261,273.63	-	109,042.75	370,316.38
机械及生产设备	1,570,668.86	-	383,621.70	1,954,290.56
运输工具	257,350.91	-	31,491.48	288,842.39
其他设备	79,411.97	-	51,074.39	130,486.36
账面净值	4,553,109.11		-	5,186,406.67
办公设备	448,902.44		-	396,266.51
机械及生产设备	3,820,137.72		-	4,499,038.89
运输工具	74,137.09		-	108,960.40
其他设备	209,931.86		-	182,140.87
减值准备	-		-	-
办公设备	-		-	-
机械及生产设备	-		-	-
运输工具	-		-	-
其他设备	-		-	-
账面价值	4,553,109.11		-	5,186,406.67
办公设备	448,902.44		-	396,266.51
机械及生产设备	3,820,137.72		-	4,499,038.89
运输工具	74,137.09		-	108,960.40
其他设备	209,931.86		-	182,140.87

2013年末固定资产原值较2012年末增加1,208,527.88元，增幅17.98%，主要原因系公司为了扩大生产规模，增加了机械及生产设备的投入。2014年1-3月份

固定资产原值减少 507,453.91 元,主要是有部分机械及生产设备不再使用而进行了固定资产清理。

(八) 无形资产

货币单位: 元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 3 月 31 日
一、无形资产原价				
系统软件	277,555.44	-	-	277,555.44
二、无形资产累计摊销额				
系统软件	100,537.40	28,475.55	-	129,012.95
三、无形资产账面净值				
系统软件	177,018.04	-	-	148,542.49
四、无形资产减值准备累计金额				
系统软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值				
系统软件	177,018.04	-	-	148,542.49

(续上表)

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、无形资产原价				
系统软件	245,479.97	32,075.47	-	277,555.44
二、无形资产累计摊销额				
系统软件	-	100,537.40	-	100,537.40
三、无形资产账面净值				
系统软件	245,479.97	-	-	177,018.04
四、无形资产减值准备累计金额				
系统软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值				
系统软件	245,479.97	-	-	177,018.04

(九) 长期待摊费用

货币单位: 元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2014年3月31日
装修费	143,550.66	61,447.49	26,079.61	-	178,918.54

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2013年12月31日
装修费	234,214.14	-	90,663.48	-	143,550.66

上表装修费是公司对租赁厂房进行装修而形成的，2012年8月份，新增装修费271,990.59元，2014年1月份新增装修费61,447.49元，全部按36个月摊销。

(十) 递延所得税资产

货币单位：元

项目	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,955,908.24	593,386.24	3,923,789.72	588,568.46	2,407,797.90	361,169.69
存货跌价准备	890,378.56	133,556.78	717,424.01	107,613.60	340,132.14	51,019.82
递延收益	1,000,000.00	150,000.00	1,000,000.00	150,000.00	-	-
合计	5,846,286.80	876,943.02	5,641,213.73	846,182.06	2,747,930.04	412,189.51

(十一) 资产减值准备

货币单位：元

项目	2013年 12月31日	本期计提	本期减少		2014年 3月31日
			转回	转销	
坏账准备	3,923,789.72	40,539.45	8,420.93	-	3,955,908.24
其中：应收账款坏账准备	3,867,713.58	40,539.45		-	3,908,253.03
其他应收款坏账准备	56,076.14	-	8,420.93	-	47,655.21
存货跌价准备	717,424.01	172,954.55		-	890,378.56
合计	4,641,213.73	213,494.00	8,420.93	-	4,846,286.80

(续上表)

项目	2012年 12月31日	本期计提	本期减少		2013年 12月31日
			转回	转销	
坏账准备	2,407,797.90	1,517,892.49	1,900.67	-	3,923,789.72
其中：应收账款坏账准备	2,349,821.09	1,517,892.49	-	-	3,867,713.58
其他应收款坏账准备	57,976.81	-	1,900.67	-	56,076.14
存货跌价准备	340,132.14	377,291.87	-	-	717,424.01
合计	2,747,930.04	1,895,184.36	1,900.67	-	4,641,213.73

六、公司重大债务情况

(一) 短期借款

货币单位：元			
借款类别	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押、保证借款	5,600,000.00	6,400,000.00	8,000,000.00
合计	5,600,000.00	6,400,000.00	8,000,000.00

上述借款余额未逾期，有关借款情况如下：

贷款银行	借款期限		期末余额			借款条件	借款用途
	借款日	到期日	年利率	原币本金 (人民币)	本位币本金		
招商银行股份有限公司深圳科技园支行	2013/6/18	2014/6/17	7.28%	5,600,000.00	5,600,000.00	抵押+保证	补充流动资金

短期借款担保情况详见本公司公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“4、关联担保情况”。

(二) 应付票据

1、应付票据分类

货币单位：元			
种类	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	1,591,153.00	1,591,153.00	-

2、本报告期末应付票据余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

3、截至 2014 年 3 月 31 日，公司应付票据明细如下：

货币单位：元		
供应商名称	交易内容	金额
深圳市高郭氏精密机械有限公司	大铁板、镜头夹紧板、平台板等	500,000.00
东莞市安盈机械有限公司	机架	300,000.00
深圳市宝安区西乡宏进发五金绝缘材料商店	铝板、黄铜排、有机板、不锈钢板等	250,000.00
东莞市众钧五金制品有限公司	铝材、门框、钣金、烤漆等	210,000.00
深圳市佳铭士机电科技有限公司	电磁阀、汇流板、浮动接头等	131,153.00
誉展精密科技（深圳）有限公司	平台、丝杆等	100,000.00

深圳市恒昌能佳科技有限公司	箱体、真空密封板、平台底板、Y 调节板等	100,000.00
合计		1,591,153.00

(三) 应付账款

1、应付账款账龄分析

项目	货币单位：元		
	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	25,245,251.67	31,369,569.13	18,866,322.65
1-2年	114,524.52	151,413.95	783,996.20
2-3年	4,819.24	-	580,326.27
3年以上	-	-	-
合计	25,364,595.43	31,520,983.08	20,230,645.12

2、报告期内，2013年末应付账款余额较2012年末增加11,290,337.96元，增幅55.81%，主要原因是2013年公司业务的扩张导致应付采购款的规模也相应增加。

3、报告期末无欠持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、各期末公司应付账款前五名单位情况

截至2014年3月31日公司应付账款金额前五名单位情况

单位名称	货币单位：元			
	金额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
深圳市高郭氏精密机械有限公司	2,751,262.00	1年以内	采购款	10.16
深圳市宝安乡宏进发五金绝缘材料商店	1,831,096.17	1年以内	采购款	6.76
深圳市海威机电有限公司	1,772,757.60	1年以内	采购款	6.55
东莞市安盈机械有限公司	1,516,790.60	1年以内	采购款	5.60
深圳市视清科技有限公司	1,007,029.00	1年以内	采购款	3.72
合计	8,878,935.37	-	-	32.79

截至2013年12月31日公司应付账款金额前五名单位情况

单位名称	货币单位：元			
	金额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
深圳市高郭氏精密机械有限公司	2,949,701.00	1年以内	采购款	8.97
深圳市宏进绝缘材料有限公司	2,234,984.57	1年以内	采购款	6.79

单位名称	金额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
东莞市安盈机械有限公司	2,155,290.60	1 年以内	采购款	6.55
深圳市海威机电有限公司	2,068,584.00	1 年以内	采购款	6.29
深圳市视清科技有限公司	918,470.00	1 年以内	采购款	2.79
合计	10,327,030.17	-	-	31.39

截至 2012 年 12 月 31 日公司应付账款金额前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	金额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
深圳市宏进绝缘材料有限公司	2,043,560.09	1 年以内	采购款	10.10
东莞市盛亿达铝业有限公司	1,554,500.00	1 年以内	采购款	7.68
深圳市入江机电设备有限公司	1,223,166.02	1 年以内	采购款	6.05
深圳市腾展精密机电有限公司	1,207,723.11	1 年以内	采购款	5.97
深圳市高郭氏精密机械有限公司	582,810.56	1 年以内	采购款	2.88
合计	6,611,759.78	-	-	32.68

(四) 预收账款

1、预收账款账龄分析

货币单位：元

项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其中： 1 年以内	3,893,654.83	2,257,593.13	2,799,912.07
1 年以上	-	-	-
合计	3,893,654.83	2,257,593.13	2,799,912.07

2、本报告期末预收账款余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(五) 应付职工薪酬

货币单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日 余额	本期增加额	本期减少额	2014 年 3 月 31 日 余额
工资、奖金、津贴和 补贴	5,487,046.58	4,450,951.09	8,439,139.75	1,498,857.92
职工福利费	-	209,037.47	209,037.47	-

社会保险费	-	173,774.39	173,774.39	-
其中：医疗保险费	-	25,529.05	25,529.05	-
基本养老保险费	-	112,332.82	112,332.82	-
失业保险费	-	21,282.78	21,282.78	-
生育保险费	-	3,621.12	3,621.12	-
工伤保险费	-	11,008.62	11,008.62	-
住房公积金	-	18,468.20	18,468.20	-
辞退福利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	5,487,046.58	4,852,231.15	8,840,419.81	1,498,857.92

(续上表)

项目	2012年12月31日余额	本期增加	本期支付	2013年12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,257,276.77	22,591,372.39	19,361,602.58	5,487,046.58
职工福利费	-	490,640.72	490,640.72	-
社会保险费	-	601,047.93	601,047.93	-
其中：医疗保险费	-	85,857.01	85,857.01	-
基本养老保险费	-	347,558.88	347,558.88	-
失业保险费	-	109,309.66	109,309.66	-
生育保险费	-	14,841.68	14,841.68	-
工伤保险费	-	43,480.70	43,480.70	-
住房公积金	-	54,628.99	54,628.99	-
辞退福利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	2,257,276.77	23,737,690.03	20,507,920.22	5,487,046.58

2013 年，公司业务快速增长，员工大幅增加，同时，劳动力成本上升，导致年末应付职工薪酬大幅度增加。2014 年 1-3 月公司支付了 2013 年的提成及年底双薪，从而使得 2014 年 3 月 31 日应付职工薪酬相比 2013 年底大幅度降低。

(六) 应交税费

货币单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	2,223,425.85	2,723,775.15	302,492.95

企业所得税	-	-	490,342.36
城市维护建设税	197,816.12	174,954.74	44,230.33
个人所得税	401,011.67	53,922.24	105,165.76
教育费附加	84,778.34	74,980.60	18,955.85
地方教育附加	56,518.89	49,987.07	12,637.24
堤围费	266.99	1,371.93	981.10
印花税	3,400.96	4,115.80	9,495.00
合 计	2,967,218.82	3,083,107.53	984,300.59

(七) 其他应付款

1、其他应付款账龄分析：

项目	货币单位：元		
	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1 年以内	240,208.79	594,608.51	28,133,070.74
1-2 年	224,519.85	22,142,291.28	11,768.06
2-3 年	7,576,974.32	8,253.01	-
合计	8,041,702.96	22,745,152.80	28,144,838.80

2、报告期内，2013年末其他应付款余额相比2012年末减少19.19%，2014年3月末其他应付款余额相比2013年末减少了64.64%，主要原因是：在2012年及以前年度，公司规模较小，资金实力较弱，为了快速发展，控股股东向公司借予了大量资金，2013年及2014年1季度，公司逐步偿还控股股东借款。详情请参见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“5、关联方往来”。

3、本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详情请参见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“5、关联方往来”。

(八) 长期借款

借款类别	货币单位：元		
	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押、保证借款	3,780,000.00	4,140,000.00	4,850,000.00
合计	3,780,000.00	4,140,000.00	4,850,000.00

上述借款余额未逾期，有关借款情况如下：

贷款银行	借款期限		期末余额			借款条件	借款用途
	借款日	到期日	年利率	原币本金 (人民币)	本位币本金		
交通银行股份有限公司深圳沙井分行	2012/9/11	2015/2/22	7.69%	3,780,000.00	3,780,000.00	抵押、保 证	补充流动资金

短期借款担保情况详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“4、关联担保情况”。

（九）其他非流动负债

货币单位：元		
项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
触摸屏 FOG 全自动组合生产线专项补助款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

根据深圳市科技创新委员会深科技创新【2013】242号深圳市科技研发资金项目合同书，公司触摸屏 FOG 全自动组合生产线项目获得深圳市科技研发资金 1,000,000.00 元，于 2013 年 10 月 14 日收到深圳市财政局拨付的专项补助款，项目建设期为 2013 年 10 月 20 日至 2014 年 12 月 31 日，项目完成后由深圳市科技创新委员会进行验收。

七、股东权益情况

货币单位：元			
项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	12,000,000.00	6,800,000.00	6,800,000.00
资本公积	6,738,300.00	3,157,200.00	3,157,200.00
盈余公积	1,935,687.62	1,935,687.62	945,062.13
未分配利润	16,627,192.67	17,421,188.60	8,505,559.24
外币报表折算差额	-	-	-
所有者权益合计	37,301,180.29	29,314,076.22	19,407,821.37

股本变动情况请参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

八、关联方关系及关联交易

(一) 关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

(二) 公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与公司关系
黄奕宏	黄奕宏直接持有公司 33.0814% 的股份；黄奕宏持有深科达投资 100% 的股权，深科达投资持有公司 13.00% 的股份。	实际控制人、董事长

黄奕宏目前直接持有公司 33.0814% 的股份、通过深科达投资间接持有公司 13.00% 的股份，自公司设立以来一直保持第一大股东的持股比例且一直担任公司执行董事或董事长、总经理职务，依其出资额所享有的表决权能够对股东会的决议、对董事和高级管理人员的提名及任免产生重大影响，能够实际支配公司行为。2014 年 6 月 13 日，黄奕奋、肖演加与黄奕宏签署《一致行动协议》，黄奕宏系公司的控股股东、实际控制人，黄奕奋、肖演加为黄奕宏（实际控制人）的一致行动人，黄奕奋、肖演加认可黄奕宏作为实际控制人对公司的控制力。

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与公司关系
深科达投资	实际控制人控制的企业、公司的股东
科莱思光学	实际控制人的一致行动人参股的企业
黄奕奋	持股 5% 以上的股东、实际控制人的一致行动人、董事、副总经理

肖演加	持股 5%以上的股东、实际控制人的一致行动人、董事、副总经理
张新明	持股 5%以上的股东、董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人
郑建雄	董事、副总经理
谢文冲	监事会主席
罗炳杰	监事
陈德钦	监事

(三) 关联交易

1、经常性关联交易

报告期内无经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

货币单位：元

关联方名称	交易 内容	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度		定价方 式
		金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)	
科莱思光学	销售产品	2,862.91	0.00	5,279,210.74	4.80	106,837.61	0.30	市场价格
科莱思光学	处置固定资产	348,220.26	88.57	-	-	118,305.77	77.65	市场价格
合计		351,083.17	-	5,279,210.74	4.80	225,143.38	-	-

报告期内，公司与关联方科莱思光学之间存在关联交易，但占同类交易金额的比例较小。经核查，公司与科莱思光学在 2012 年与 2013 年存在的关联交易，主要是由公司向科莱思光学销售精雕机、深科达双头精雕机硬件、平磨机、玻璃；该交易定价模式符合公司经营业务定价规则，价格公允。

3、公司向关联方拆借资金情况

货币单位：元

关联方名称	2011 年 12 月 31 日	本期借入	本期偿还	2012 年 12 月 31 日
黄奕宏	17,725,190.54	8,767,819.00	1,004,253.13	25,488,756.41

货币单位：元

关联方名称	2012 年 12 月 31 日	本期借入	本期偿还	2013 年 12 月 31 日
黄奕宏	25,488,756.41	600,000.00	4,418,518.21	21,670,238.20

货币单位：元

关联方名称	2013 年 12 月 31 日	本期借入	本期偿还	2014 年 3 月 31 日
黄奕宏	21,670,238.20	84,972.43	14,638,542.40	7,116,668.23

上述资金拆借为无息借款。

按照同期银行贷款利率测算利息费用对报告期经营业绩的影响情况如下：

货币单位：元

年度	无息借款平均每月余额 ①	同期银行贷款 利率②	利息费用 ③=①*②	影响净利润 ④=③*(1-15%)	考虑该笔利 息费用前的 净利润⑤	考虑该笔利 息费用后的净 利润⑥=⑤-④
2012 年度	23,051,248.31	7.50%	1,728,843.62	1,469,517.08	8,290,752.33	6,821,235.25
2013 年度	22,792,824.73	7.50%	1,709,461.85	1,453,042.57	9,906,254.85	8,453,212.28
2014 年 1-3 月	14,589,170.46	7.50%	273,546.95	232,514.91	-793,995.93	-1,026,510.84
合计			3,711,852.42	3,155,074.56	17,403,011.25	14,247,936.69

注：报告期内，公司向招商银行股份有限公司深圳科技园支行一年期借款的年利率为 7.28%，向交通银行股份有限公司深圳沙井分行长期借款的年利率为 7.69%。故此处测算利息费用时选取的同期银行贷款利率为 7.50%。

报告期后，公司逐步归还应付实际控制人黄奕宏的拆借资金 6,299,692.76 元，资金的归还没有对公司的日常经营造成影响，截至本公开转让说明书签署之日，公司应付黄奕宏拆借资金余额为 816,975.47 元，计划在 2014 年年底前还清。

4、关联担保情况

货币单位：元

被担保方	担保方	担保金额	贷款开始日	贷款到期日	担保是否已 经履行完毕
深圳市深科达气 动设备有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加、 张新明、黄俏芹	8,000,000.00	2013/6/18	2014/6/17	否
深圳市深科达气 动设备有限公司	黄奕宏、卢锦芳、张新明、 黄俏芹	6,000,000.00	2012/9/11	2015/2/22	否

黄奕宏、黄奕奋、肖演加、张新明、黄俏芹为公司向招商银行借款提供连带责任保证，所担保融资最高授信额度为 8,000,000.00 元，期限为 2012 年 12 月 17 日至 2013 年 12 月 16 日。黄奕宏为公司向招商银行借款提供抵押担保，抵押物为德业新城花园 B 区 3 号楼 3 单元 8D（房产证为：深房地字第 5000235319 号），房产评估价值为 2,306,446.00 元。

黄奕宏、黄俏芹、张新明、卢锦芳为公司向交通银行长期借款提供保证，所担保融资本金额为 6,000,000.00 元。张新明、卢锦芳为公司向交通银行长期借款提供抵押担保，抵押物为冠城世家 3 栋祥龙轩 1402（房产证为：深房地字第 5000106970

号)、宝河大厦一栋 B 座 1503 (房产证为: 深房地字第 5000141475 号)。

5、关联方往来

(1) 其他应收款

关联方名称	货币单位: 元		
	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
科莱思光学	421,075.69	522,545.35	153,741.94
合计	421,075.69	522,545.35	153,741.94

上述资金拆借为无息借款。

(2) 其他应付款

关联方名称	货币单位: 元		
	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
黄奕宏	7,116,668.23	21,670,238.20	25,488,756.41
深科达数控	-	100,000.00	-
肖演加	452,051.94	472,051.94	716,451.94
黄奕奋	-	-	359,518.12
合计	7,568,720.17	22,242,290.14	26,564,726.47

上述资金拆借为无息借款。

6、关联方资金往来的情况说明

报告期内, 股东、关联方与公司之间存在资金往来, 公司承诺以后从制度上逐步规范公司的资金管理, 并严格执行《关联交易管理制度》。

截至 2014 年 3 月 31 日, 经核查公司与关联方之间资金往来余额情况如下:(1) “其他应收款-科莱思光学” 金额为 421,075.69 元, 主要系公司为科莱思光学代缴房屋租赁费、水电费而产生; 截至本公开转让说明签署之日, 科莱思光学已向公司支付了代其垫付的水电费、物业费。 (2) “其他应付款-黄奕宏” 系公司于 2012 年及以前向黄奕宏借入款项或黄奕宏代公司支付款项形成的, 2012 年末该科目余额为 25,488,756.41 元, 报告期内公司逐步归还所欠款项, 截至 2014 年 3 月 31 日, “其他应付款-黄奕宏” 金额为 7,116,668.23 元, (3) “其他应付款-肖演加” 系公司于 2012 年及以前向其借入款项产生, 2012 年末该科目余额为 716,451.94 元, 2013 年公司开始逐步归还款项, 截至 2014 年 3 月 31 日, “其他应付款-肖演加” 金额为 452,051.94 元。

7、关联交易决策权限及决策程序

上述关联交易发生在深科达有限时期, 深科达有限章程未就关联交易决策程序

作出明确规定。上述关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

8、关联交易的合规性

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-3 月期间的关联交易价格均按市场化原则定价，交易条件及条款安排合理，重大关联交易合同的签订均遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，且关联交易主要发生在深科达有限阶段，公司治理不够规范。股份公司成立后，公司将严格遵循关联交易决策程序。

9、关联交易对财务状况和经营成果的影响

公司存在与科莱思光学的关联方销售，关联交易定价公允合理，关联交易金额很小，且交易频率低，该关联交易对公司财务状况和经营成果不构成实质性影响。

公司与股东、关联方之间存在资金往来，主要是 2012 年及以前公司在资金不足时会向股东或关联方借入款项，或由股东或关联方替公司支付部分款项，这在一定程度上影响了公司资金管理的规范性，公司承诺以后从制度上逐步规范公司的资金管理，并严格执行《关联交易管理制度》。

10、减少和规范关联交易的具体安排

为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等内部制度、议事规则中对关联方及关联交易的认定、关联交易定价原则、关联方对关联交易的回避、关联交易的披露等事宜进行了严格规定，明确了关联交易公允决策的程序。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东、实际控制人已向公司就减少及规范关联交易有关事宜出具了《承诺函》，承诺将根据“公平、公正、等价、有偿”的市场原则，按照一般的商业条款，减少本人及/或本人控制的其他企业与申请人的交易，严格遵守与尊重申请人的关联交易决策程序，与申请人以公允价格进行公平交易，不谋求本人及/或本人控制的其他企业的非法利益。如存在利用控股地位在关联交易中损害申请人及小股东的权益或通过关联交易操纵申请人利润的情形，本人将承担相应的法律责任。

11、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持有公司 5%

以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

经过对 2012 年、2013 年和 2014 年 1-3 月公司前五大客户和前五大供应商权益情况进行核查，无公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况。

九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、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，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

(二) 承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应披露的承诺事项。

(三) 或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应披露的或有事项。

(四) 其他重要事项

深科达有限与贵州湄潭县乾恒科技有限公司分别于 2012 年 9 月 3 日、2012 年 9 月 12 日、2012 年 11 月 19 日和 2013 年 3 月 29 日签订了金额分别为 660.00 万元、123.60 万元、17.60 万元、145.00 万元的销售合同。公司已经履行完毕合同义务并收回货款 658.70 万元，截至 2014 年 3 月 31 日公司应收账款余额为 287.50 万元。对贵州湄潭县乾恒科技有限公司超出信用期尚未支付的款，深科达有限于 2014 年 1 月 15 日委托广东联睿律师事务所启动法律程序回收，法院已受理，截至本公开转让说明书签署之日，公司与贵州湄潭县乾恒科技有限公司之间的购销货款纠纷案尚未开庭。

深科达有限与苏州点精光电有限公司于 2012 年 3 月 17 日签订了金额为 200.00 万元的销售合同。公司已经履行完毕合同义务并收回货款 144.85 万元，截至 2014 年 3 月 31 日应收账款余额为 55.15 万元，对苏州点精光电有限公司超出信用期尚未支付的货款，深科达有限于 2014 年 2 月 20 日委托广东联睿律师事务所启动法律程序回收。截至本公开转让说明书签署之日，公司与苏州点精光电有限公司之间的

购销货款纠纷案，法院已作出（2014）深宝法民二初字第 697 号《民事判决书》，判决苏州点精光电有限公司向公司支付拖欠货款 60 万元、违约金 19.14 万元并承担诉讼费用。

2014 年 4 月 22 日，深科达有限与南昌欧菲光显示技术有限公司签订销售合同，合同标的为贴合机，合同金额为 894 万元。

2014 年 5 月 9 日，公司就其与深圳市宝明科技股份有限公司（以下简称“宝明科技”）之间的购销货款纠纷，向法院提起了诉讼，请求判令宝明科技支付其拖欠公司的货款 27.36 万元及利息并承担诉讼费用。2014 年 6 月 3 日，宝明科技向法院提起了反诉，请求判令公司支付逾期交货、未按约验收违约金 30.78 万元，返还已收款项 6.84 万元并承担反诉费用。截至本反馈意见回复之日，该案尚未开庭。

2014 年 6 月 5 日，北京市英利达标牌制作有限公司（以下简称“英利达”）就其与公司购销合同纠纷，向法院提起了诉讼，请求公司返还设备合同款 33.2105 万元及利息，并承担诉讼费用。该案已经开庭，截至本反馈意见回复之日，法院尚未作出判决。

十、资产评估情况

国众联资产评估土地房地产估价有限公司采用资产基础法，按照必要的评估程序，对深圳市深科达气动设备有限公司拟进行股份制改造所涉及的深圳市深科达气动设备有限公司净资产在 2014 年 3 月 31 日的市场价值进行了评估，并出具了“国众联评报字（2014）第 2-181 号”《深圳市深科达气动设备有限公司拟进行股份制改造所涉及的深圳市深科达气动设备有限公司净资产资产评估报告》。评估结论如下：

在评估基准日 2014 年 3 月 31 日，资产总额账面值 9,103.84 万元，评估值 10,048.48 万元，评估增值 944.64 万元，增值率 10.38 %；负债总额账面值 5,373.72 万元，评估值 5,373.72 万元，评估值与账面值无差异；净资产账面值 3,730.12 万元，评估值 4,674.76 万元，评估增值 944.64 万元，增值率 25.32 %。

十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

（一）股利分配的政策

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

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。

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。

公司利润分配原则为：

（1）公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；

（2）公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。

（二）最近两年一期股利分配情况

报告期内，公司未向股东分配股利。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

十二、控股子公司的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或应纳入合并报表的其他企业。

十三、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）下游平板显示器件行业技术及生产工艺流程变更的风险

由于科技水平的迅猛发展，电子产品的更新换代越来越迅速，带动平板显示器件生产技术及生产工艺的不断涌现。就触摸屏行业来说，此前市场流行的电阻式触摸技术已经逐渐被新兴的电容式触摸技术所替代；触摸屏生产广泛应用的 G+G、G+F 工艺也在不断被 In-Cell（内嵌式结构）、On-Cell（嵌入式结构）以及 OGS 工艺替代。如果公司不能跟上下游平板显示器件行业技术及生产工艺流程更新换代的步伐，将对公司的生产经营产生不利影响。

（二）租赁厂房的风险

公司与深圳市兴联兴投资有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁其位于深圳市宝安区福永街道塘尾社区凤塘大道福洪工业区第三栋第一、二、三、四、七层的厂房，面积为4,680平方米；与深圳市东方建富实业有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁其位于深圳市塘尾富源工业区A1栋1楼，面积为700平方米；与深圳市恒裕达投资管理有限公司签订《房屋租赁协议》，租赁其位于深圳市塘尾村富源工业区C2栋1楼B区的房屋。

上述房产及所涉及的土地未能取得权属证书，存在权利瑕疵。如上述厂房被列入政府的拆迁范围，则公司需寻找新的生产厂房与办公场所，将对公司生产经营造成不利影响。针对租赁厂房存在的风险，公司的控股股东、实际控制人黄奕宏承诺：如果因公司租赁房产涉及的法律瑕疵而导致该等租赁房产被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给公司造成经济损失（包括但不限于拆除、处罚的直接损失，或因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失、被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等），本人就公司实际遭受的经济损失承担赔偿责任，以确保公司不因此遭受经济损失。

（三）应收账款回收的风险

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 3 月 31 日应收账款净额分别为 31,116,456.59 元、48,429,583.19 元和 38,133,120.08 元，分别占各期末公司资产总额的 35.90%、45.03% 和 41.89%；2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月的应收账款周转率分别为 2.91 次、2.38 次和 0.20 次，报告期内应收账款周转率相

对较低。尽管公司绝大部分应收账款的账龄在 1 年期以内，且公司客户多是信用状况好的大企业，应收账款资产可回收性较高，出现坏账损失的风险较小，但若应收账款出现到期不能及时收回的情况，将会对公司的正常经营造成一定影响。

（四）客户集中度较高的风险

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月对前五大客户的销售额分别为 35,075,523.49 元、59,437,545.39 元和 7,647,008.54 元，占当期销售额的比重分别为 53.34%、55.06% 和 76.15%，各期前五大客户销售额占比均超过 50%，比重较大。针对客户集中度较高的情况，尽管公司通过提供高质量产品和服务来增加现有客户的稳定性，并大力培育新客户，但如果出现大客户流失的情况，将会对公司的正常经营造成一定影响。

（五）管理及内部控制风险

随着公司未来业务范围的扩大，经营规模和人员规模也将大幅扩张。公司业务的高速成长，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策和管理体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。

（六）税收政策的风险

公司于 2012 年 11 月 5 日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为：GR201244200733，有效期为三年，按照相关规定减按 15% 的税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，将对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司签章

(本页无正文,为《深圳市深科达智能装备股份有限公司公开转让说明书》的签字、盖章页)

公司全体董事(签字):

黄奕宏

黄奕奇

肖演加

张新明

郑建雄

公司全体监事(签字):

谢文冲

罗炳杰

陈德钦

公司全体高级管理人员(签字):

黄奕宏

黄奕奇

肖演加

张新明

郑建雄



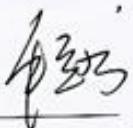
深圳市深科达智能装备股份有限公司

2014年 10月 31日

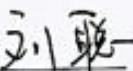
二、主办券商声明

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

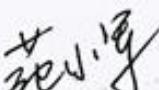
法定代表人:

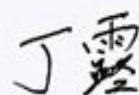

牛冠兴

项目负责人:


刘聪

项目组成员:


范小军


丁露

丁露


李龙



三、承担审计业务的会计师事务所声明

大华特字 [2014]002531 号

本机构及经办签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的大华审字[2014]005739 号审计报告无矛盾之处。本机构及经办签字注册会计师对深圳市深科达智能装备股份有限公司申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的大华审字[2014]005739 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。

机构负责人：王利平 

签字注册会计师：李晓东 

签字注册会计师：肖烈平 



四、公司律师声明

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



负责人:

张敬前

经办律师:

唐都远

郭雪青

2014年 10月 31日

五、承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及经办签字的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评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字的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专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人:

黄西勤

经办注册资产评估师:

中国注册
资产评估师
证号:
144000

陈军
中国注册
资产评估师
证号:
邢贵祥
22000455
邢贵祥

国众联资产评估土地房地产估价有限公司
2018年10月31日

第六章 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见