

泉州市东南光电股份有限公司

Quanzhou Southeast Photoelectric Co., Ltd.



# 公开转让说明书

主办券商



**东北证券股份有限公司**  
**NORTHEAST SECURITIES CO., LTD.**

长春市自由大路 1138 号

# 目 录

|                                          |     |
|------------------------------------------|-----|
| 释 义                                      | 4   |
| 声 明                                      | 6   |
| 风险及重大事项提示                                | 7   |
| 一、控股股东不当控制风险                             | 7   |
| 二、海外市场销售风险                               | 7   |
| 三、业绩波动风险                                 | 7   |
| 四、政府补助依赖风险                               | 8   |
| 五、因违规开具票据被处罚的风险                          | 8   |
| 六、税收政策变化风险                               | 8   |
| 七、存货周转率过低风险                              | 9   |
| 八、公司治理风险                                 | 9   |
| 九、对外担保风险                                 | 9   |
| 第一节 基本情况                                 | 10  |
| 一、简要情况                                   | 10  |
| 二、公司股票基本情况                               | 11  |
| 三、公司股权结构、股东以及股本演变情况                      | 12  |
| 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况                     | 22  |
| 五、报告期主要会计数据及主要财务指标                       | 24  |
| 六、本次挂牌的有关机构                              | 25  |
| 第二节 公司业务                                 | 28  |
| 一、公司主营业务及设立以来的变化情况                       | 28  |
| 二、公司主要产品和服务及用途                           | 28  |
| 三、公司内部组织结构图和业务流程                         | 31  |
| 四、公司业务相关的关键资源                            | 38  |
| 五、公司主营业务相关情况                             | 53  |
| 六、公司的商业模式                                | 63  |
| 七、公司所处行业基本情况                             | 63  |
| 第三节 公司治理                                 | 71  |
| 一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况            | 71  |
| 二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估                     | 72  |
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内存在的违法违规及受处罚情况      | 74  |
| 四、公司的独立性                                 | 77  |
| 五、公司最近两年一期内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况 | 79  |
| 六、同业竞争的情况                                | 80  |
| 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明                   | 80  |
| 八、最近两年一期内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因             | 83  |
| 第四节 公司财务                                 | 84  |
| 一、财务报表                                   | 84  |
| 二、审计意见                                   | 100 |
| 三、财务报表的编制基础                              | 100 |
| 四、会计报表的合并范围及变化情况                         | 101 |

|                                        |            |
|----------------------------------------|------------|
| 五、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....              | 102        |
| 六、报告期内主要会计数据和财务指标.....                 | 120        |
| 七、报告期利润形成的有关情况.....                    | 125        |
| 八、报告期主要资产情况.....                       | 135        |
| 九、报告期重大债项情况.....                       | 146        |
| 十、报告期股东权益情况.....                       | 154        |
| 十一、关联方、关联方关系及交易.....                   | 155        |
| 十二、提请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... | 159        |
| 十三、资产评估情况.....                         | 159        |
| 十四、股利分配政策和历年分配情况.....                  | 159        |
| 十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....         | 160        |
| 十六、提醒投资者注意下列风险及重大事项.....               | 162        |
| <b>第五节 有关声明</b> .....                  | <b>166</b> |
| 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....            | 167        |
| 主办券商声明.....                            | 168        |
| 审计机构声明.....                            | 169        |
| 资产评估机构声明.....                          | 170        |
| 律师声明.....                              | 171        |
| <b>第六节 附 件</b> .....                   | <b>172</b> |

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有的含义如下：

|                  |   |                                |
|------------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、东南光电、股份公司 | 指 | 泉州市东南光电股份有限公司                  |
| 有限公司、东南光电有限      | 指 | 泉州市东南光电有限公司                    |
| 子公司、中誉光电         | 指 | 泉州中誉光电有限公司                     |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                   |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司             |
| 主办券商、东北证券        | 指 | 东北证券股份有限公司                     |
| 挂牌、公开转让          | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为     |
| 公开转让说明书          | 指 | 泉州市东南光电股份有限公司公开转让说明书           |
| 公司章程             | 指 | 泉州市东南光电股份有限公司章程                |
| 公司章程（草案）         | 指 | 泉州市东南光电股份有限公司章程（草案）            |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会和监事会                   |
| 股东大会             | 指 | 泉州市东南光电股份有限公司股东大会              |
| 董事会              | 指 | 泉州市东南光电股份有限公司董事会               |
| 监事会              | 指 | 泉州市东南光电股份有限公司监事会               |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人         |
| 管理层              | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                 |
| 报告期              | 指 | 2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月     |
| 会计师事务所           | 指 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）             |
| 律师事务所            | 指 | 北京观韬律师事务所                      |
| 财务报告             | 指 | 非特别指明，指两年及一期合并财务报告             |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                     |

|        |   |                                                                                  |
|--------|---|----------------------------------------------------------------------------------|
| 监控摄像机  | 指 | 枪型摄像机，用于视频图像信号的采信处理。                                                             |
| 监控球机   | 指 | 一种有别于传统枪型摄像机的球型摄像机，用于视频图像信号的采集处理。                                                |
| 网络摄像机  | 指 | 一种结合传统摄像机与网络技术所产生的新一代摄像机，它可以将影像通过网络传至地球另一端，且远端浏览者不需用任何专业软件，用于远程视频图像信号的采集处理。      |
| 高清摄像机  | 指 | 一种可以高质量、高清晰影像，拍摄出来的画面可以达到 720P，即百万像素视频图像信号的采集处理。                                 |
| IP66   | 指 | 一种防护等级，指产品完全防止外物侵入，且可完全防止灰尘进入，承受猛烈的海浪冲击或强烈喷水时，电器的进水量应不致达到有害影响。                   |
| CMOS   | 指 | 一种图像传感器，是 Complementary Metal Oxide Semiconductor 的简称，称为互补金属氧化物半导体，是数字集成电路的基本单元。 |
| CCD    | 指 | 一种半导体器件，能够把光学影像转化为数字信号，是 Charge-Coupled Device 的简称。                              |
| MPEG-4 | 指 | 活动图像编码专家组（Moving Picture Experts Group, MPEG）定义的第 4 代数字音视频编解码标准。                 |
| MJPEG  | 指 | 一种视频编码格式，技术即运动静止图像（或逐帧）压缩技术，Motion Joint Photographic Experts Group 的简称。         |
| DSP    | 指 | Digital Signal Processor 的简称，即数字信号处理器。                                           |
| 高清百万镜头 | 指 | 有别于普通镜头，像素达到 720P 以上，用以生成影像的光学部件，由多片透镜组成。                                        |
| 普通镜头   | 指 | 用于生成影像的光学部件，由多片透镜组成。                                                             |
| 相对孔径   | 指 | 光学镜头的重要参数之一，用镜头的有效孔径和焦距之比表示，相对孔径越小，镜头接收光的能力越好。                                   |
| 变焦     | 指 | 通过手动或自动改变镜头的焦距。                                                                  |

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

## 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。

## 风险及重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、控股股东不当控制风险

公司存在控股股东不当控制风险。公司控股股东为黄中元，截至本公开转让说明书签署日，黄中元持有公司 19,790,000 股，占公司股份总额的 85.23%。黄中元报告期内一直担任公司的法定代表人、执行董事、董事长兼总经理，对公司经营决策可施予重大影响。若黄中元利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

### 二、海外市场销售风险

目前公司产品在销售方面定位于海外市场，产品主要销往欧洲、美洲、非洲、东南亚等国家和地区，公司每年通过参与展会的形式宣传及推介公司产品，当获得客户订单之后，公司启动相应产品的生产、加工、销售及物流配送等程序。由于公司的客户基本为国外客户，尽管公司在国际市场深耕多年，但由于体量偏小、资金不足，因而在国际市场需求的掌控力及渠道拓展方面存有不足，难以在国际市场上与海康威视、霍尼韦尔、博世、索尼、泰科等跨国性企业展开直接竞争。如果公司的产品在质量、市场营销、售后服务以及海外市场定位方面产生失误，那么公司产品的销量及品牌形象将遭遇重大挫折，对公司构成重大不利。此外，由于公司产品外销采用的结算货币为美元，在将美元兑换为人民币时还会面临汇率波动的风险。

### 三、业绩波动风险

报告期内公司分别实现营业收入 5,845,058.11 元、11,898,032.39 元，2,296,066.51 元，呈波动状态。公司在 2012 年至 2014 年期间，业务重心逐步转型，向产业链的下游发展，由生产监控镜头配件产品转为主要生产监控摄像整机。但是随着市场竞争的加剧和市场的不确定性，公司的业务特点和业务转型使得公司未来面临一定的营业收入波动风险。

#### 四、政府补助依赖风险

报告期内公司营业收入分别为 5,845,058.11 元、11,898,032.39 元、2,296,066.51 元，净利润分别为 756,868.65 元、40,339.46 元、1,578,211.62 元，报告期内公司获得政府补助分别为 628,000.00 元、3,073,460.00 元、1,058,400.00 元，公司对政府补助依赖较大。报告期内上述政府补助增加了公司收益，若政府补助不能持续，则公司经营将受到重大不利影响。

#### 五、因违规开具票据被处罚的风险

报告期内，公司存在开具无真实交易背景票据的行为，虽然无真实交易背景的票据已经全部完成解付，亦没有新开具无真实交易背景票据的行为，报告期内亦不存在逾期票据、欠息以及纠纷的情形。但由于公司不规范票据融资行为违反《中华人民共和国票据法》的规定，存在受到相关部门处罚的风险。

#### 六、税收政策变化风险

公司为高新技术企业，报告期内享受 15%的高新技术企业所得税优惠税率，经公司审计报告披露，公司报告期内当期所得税费用为 177,469.54 元、176,468.44 元、17,191.53 元，报告期内上述优惠政策的享受增加了公司收益，但若国家财税政策发生变动，取消上述税收优惠政策，公司将减少净利润 118,313.03 元、117,645.63 元、11,461.02 元，对公司利润影响较大。公司商品内销及出口视同内销货物销售收入按 17%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。公司商品外销销售收入按自营出口企业免抵退优惠政策免征增值税，其中摄像机产品退税率为 17%，监控镜头退税率为 15%，按当期允许抵扣的进项税额扣除内销及视同内销销项税额后的差额计算当期应退税额。公司作为自营出口企业享受免抵退优惠政策，2013 年、2012 年公司收到的增值税退税分别为 640,640.68 元、431,221.41 元。公司享受的税收优惠政策存在不确定性，若相关的税收优惠政策发生变化，则对公司经营将产生重大不利影响。

## 七、存货周转率过低风险

公司报告期内存货周转率分别为 0.71 次、1.56 次、0.23 次（2014 年 4 月 30 日换算为年度数据为 0.69），报告期内公司存货周转率较低，一是公司产品面临较大的更新换代压力，产品销售有所放缓。二是公司对年产品销售情况做出预估后，屯积了较多不易采购原材料。若公司销售继续放缓，公司存货存在跌价的风险。

## 八、公司治理风险

公司于 2014 年 8 月 6 日由泉州市东南光电有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## 九、对外担保风险

2013年12月13日，公司与泉州市好美家装饰建材有限公司、泉州东方布艺有限公司签订《联保协议》，为泉州银行股份有限公司提供的总授信1500万元提供担保，担保形式为互相担保和连带责任保证担保。公司存在由于履行保证义务，负担债务，进而影响公司经营的风险。

## 第一节 基本情况

### 一、简要情况

|           |                                                                                                                                                         |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中文名称:     | 泉州市东南光电股份有限公司                                                                                                                                           |
| 英文名称:     | Quanzhou Southeast Photoelectric Co., Ltd.                                                                                                              |
| 法定代表人:    | 黄中元                                                                                                                                                     |
| 有限公司设立日期: | 2003 年 5 月 19 日                                                                                                                                         |
| 股份公司设立日期: | 2014 年 8 月 6 日                                                                                                                                          |
| 注册资本:     | 2322.05 万元                                                                                                                                              |
| 住所:       | 泉州经济技术开发区智泰路 7-12A 地块                                                                                                                                   |
| 办公地址:     | 泉州经济技术开发区智泰路 7-12A 地块                                                                                                                                   |
| 邮编:       | 362000                                                                                                                                                  |
| 电话:       | 0595-22498997                                                                                                                                           |
| 传真:       | 0595-22498995                                                                                                                                           |
| 互联网网址:    | <a href="http://www.soest.cn">http:// www.soest.cn</a>                                                                                                  |
| 电子邮箱:     | <a href="mailto:soest@soest.cn">soest@soest.cn</a>                                                                                                      |
| 董事会秘书:    | 何立光                                                                                                                                                     |
| 信息披露负责人:  | 何立光                                                                                                                                                     |
| 经营范围:     | 计算机软硬件及网络工程、光电、电子产品的研发、制造、销售及服务;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) |

所属行业：根据中国证券监督管理委员会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（代码 C39）；根据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处细分行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（代码 C39）中的影视录放设备制造（代码 C3953）。

主要业务：公司主要提供各类监控摄像机及监控镜头。

组织机构代码：74908483-2

## 二、公司股票基本情况

### （一）股票代码、股票简称、挂牌日期、挂牌后股票转让方式

股票代码：831431

股票简称：东南光电

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：2322.05 万股

挂牌日期： 年 月 日

挂牌后股票转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司全体股东就公司股票进入全国中小企业股份转让系统后，本人所持公司股票锁定事宜作出承诺：自愿根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及公司挂牌后生效实施的《章程》（草案）中关于股份限售安排的规定，转让股份。

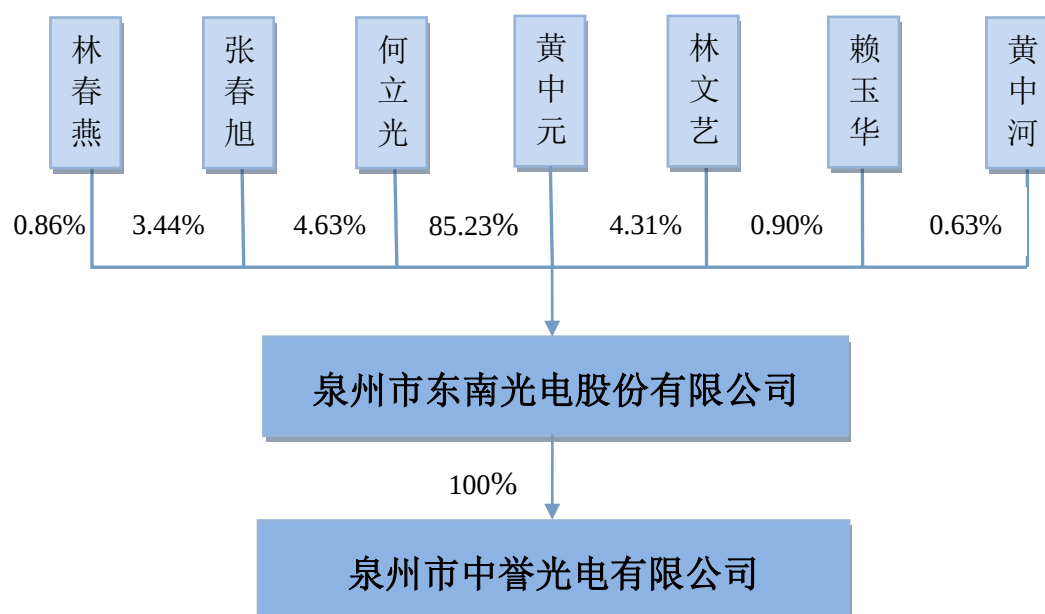
公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，因此公司发起人的

股份不具备公开转让的条件。

### 三、公司股权结构、股东以及股本演变情况

#### (一) 公司的股权结构图



#### (二) 前十名股东及持股 5%以上股份股东持股情况

| 序号 | 股东  | 股东性质  | 持股数量（股）    | 股权比例   | 是否存在质押或其他争议 |
|----|-----|-------|------------|--------|-------------|
| 1  | 黄中元 | 自然人股东 | 19,790,000 | 85.23% | 否           |
| 2  | 何立光 | 自然人股东 | 1,076,000  | 4.63%  | 否           |
| 3  | 林文艺 | 自然人股东 | 1,000,000  | 4.31%  | 否           |
| 4  | 张春旭 | 自然人股东 | 799,000    | 3.44%  | 否           |
| 5  | 赖玉华 | 自然人股东 | 210,000    | 0.90%  | 否           |
| 6  | 林春燕 | 自然人股东 | 200,000    | 0.86%  | 否           |
| 7  | 黄中河 | 自然人股东 | 145,500    | 0.63%  | 否           |
| 合计 |     |       | 23,220,500 | 100%   |             |

### **(三) 股东之间关系**

公司各股东之间，黄中元与赖玉华为夫妻关系，黄中元与黄中河为兄弟关系，公司其他股东之间不存在亲属关系，公司的股份不存在质押和其他争议的事项。

### **(四) 公司控股股东及实际控制人**

#### **1、控股股东及实际控制人基本情况**

截至本公开转让说明书签署日，黄中元直接持有股份公司 1979 万股，持有公司 85.23%的股份，是公司的控股股东。

黄中元为公司的创始人，有限公司期间，黄中元一直担任执行董事兼总经理；股份公司期间，黄中元一直担任公司董事长兼总经理，黄中元能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免。自然人股东赖玉华持有公司股份 21 万股，持股比例为 0.9%，与控股股东黄中元为夫妻关系，故其二人为公司共同实际控制人，对公司共同控制。

黄中元先生的基本情况如下：

黄中元，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中毕业。1991 年至 2003 年从事进出口贸易工作，2003 年 5 月创立泉州市东南光电有限公司，任有限公司执行董事、总经理、法定代表人；现任股份公司董事长、总经理、法定代表人。

赖玉华女士的基本情况如下：

赖玉华，女，1981 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1998 年 9 月至 2002 年 7 月在福建工业学校实用外语专业学习，中专学历；2002 年 9 月至 2004 年 1 月，就职于厦门 Xiamen Bloomberg Trading Co, Ltd.，任外贸业务员；2004 年至今在家未参加工作。

#### **2、控股股东及实际控制人近两年一期变化情况**

自 2012 年 1 月 1 日以来，黄中元先生一直为公司的控股股东，黄中元先生和赖玉华女士一直为公司的共同实际控制人，最近两年一期未发生变化。

## （五）公司设立以来股本的形成及变化情况

### 1、2003 年 5 月，有限公司设立

有限公司系由自然人黄中元、黄铁金、吴景达于 2003 年 5 月共同出资在泉州市工商行政管理局登记注册成立。

2003 年 4 月 22 日，有限公司取得泉州市工商行政管理局核发的编号为“名称预核私字[2003]第 0500030422014 号”的《企业名称预先核准通知书》。2003 年 4 月 23 日，泉州泉联有限责任会计师事务所出具了编号为“泉联会内验字（2003）第 108 号”的《验资报告》，经审验，截至 2003 年 4 月 23 日，有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 70 万元，全部为货币出资，其中黄中元实缴货币出资额 49 万元，黄铁金实缴货币出资额 10.5 万元，吴景达实缴货币出资额 10.5 万元。

有限公司设立时股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 出资额（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----|-----|---------|------|------|
| 1  | 黄中元 | 49      | 70%  | 货币   |
| 2  | 黄铁金 | 10.5    | 15%  | 货币   |
| 3  | 吴景达 | 10.5    | 15%  | 货币   |
| 合计 |     | 70      | 100% |      |

2003 年 5 月 19 日，有限公司取得泉州市工商行政管理局签发的注册号为 3505002700037 号的《企业法人营业执照》，法定代表人：黄中元；住所：泉州市清濛科技工业区德泰路孵化基地 1#创业楼五楼；注册资本：70 万元；营业期限为 10 年，自 2003 年 5 月 19 日至 2013 年 5 月 18 日。企业类型：有限责任公司；经营范围：生产、研发、销售：摄像机、摄像镜头。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）

### 2、2008 年 6 月，有限公司第一次增资

2008 年 6 月 3 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将公司注册资本由 70 万元增加至 500 万元，本次增加的 430 万元注册资本全部由黄中元出资。

2008年6月10日，泉州洪城会计师事务所有限公司向有限公司出具了“泉洪会所验字[2008]第06-020号”的《验资报告》，确认：截止2008年6月9日，有限公司收到股东黄中元缴纳的新增注册资本合计人民币430万元，全部以货币出资。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 出资额（万元） | 出资比例   | 出资方式 |
|----|-----|---------|--------|------|
| 1  | 黄中元 | 479     | 95.80% | 货币   |
| 2  | 黄铁金 | 10.5    | 2.10%  | 货币   |
| 3  | 吴景达 | 10.5    | 2.10%  | 货币   |
| 合计 |     | 500     | 100%   |      |

2008年6月，有限公司就本次增资事项在泉州经济技术开发区工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

### 3、2010年2月，有限公司第一次股权转让

2010年2月10日，有限公司召开股东会，同意股东黄铁金将其所持有的公司2.1%股权即出资额10.5万元以10.5万元的价格转让给赖玉华，并同意股东吴景达将其所持有的公司2.1%股权即出资额10.5万元以10.5万元的价格转让给赖玉华。

2010年2月10日，吴景达与赖玉华签订《泉州市东南光电有限公司股权转让协议》，约定吴景达将所持公司2.1%股权共出资额10.5万元以10.5万元人民币价格转让给赖玉华。同日，黄铁金与赖玉华签订《泉州市东南光电有限公司股权转让协议》，约定黄铁金将所持公司2.1%股权共出资额10.5万元以10.5万元人民币价格转让给赖玉华。上述股权转让价款已支付完毕。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 出资额（万元） | 出资比例   | 出资方式 |
|----|-----|---------|--------|------|
| 1  | 黄中元 | 479     | 95.80% | 货币   |
| 2  | 赖玉华 | 21      | 4.20%  | 货币   |

|    |     |      |  |
|----|-----|------|--|
| 合计 | 500 | 100% |  |
|----|-----|------|--|

2010 年 2 月，公司就本次股权转让事项修改了公司章程，同时办理了工商变更登记手续。

#### 4、2010 年 3 月，有限公司第二次增资

2010 年 3 月 18 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过如下决议：同意公司注册资本由 500 万元增加至 2000 万元，本次增加的 1500 万元注册资本由股东黄中元出资。

2010 年 3 月 18 日，晋江市超群联合会计师事务所向有限公司出具了“晋超验字（2010）第 E03-016 号”《验资报告》，确认：截至 2010 年 3 月 18 日，公司已收到股东黄中元缴纳的新增注册资本（实收资本）1500 万元，全部为货币出资。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 出资额（万元） | 出资比例   | 出资方式 |
|----|-----|---------|--------|------|
| 1  | 黄中元 | 1979    | 98.95% | 货币   |
| 2  | 赖玉华 | 21      | 1.05%  | 货币   |
| 合计 |     | 2000    | 100%   |      |

2010 年 3 月，有限公司就本次增资事项修改了公司章程，并在泉州经济技术开发区工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

#### 5、2013 年 1 月，有限公司第三次增资

2013 年 1 月 17 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过如下决议：同意公司注册资本由 2000 万元增加至 2222.05 万元，本次增加的 222.05 万元注册资本分别由何立光出资 107.6 万元，张春旭出资 79.9 万元，林春燕出资 20 万元，黄中河出资 14.55 万元。

2013 年 1 月 17 日，泉州丰泽泉信联合会计师事务所向有限公司出具丰泽泉信验字（2013）第 01A127 号《验资报告》，确认：截至 2013 年 1 月 17 日，有限公司收到新股东何立光、张春旭、林春燕、黄中河缴纳的新增注册资本（实收

资本) 合计人民币 222.05 万元, 有限公司的注册资本 (实收资本) 变更为 2222.05 万元。

本次增资后, 有限公司的股权结构如下:

| 序号 | 股东  | 出资额 (万元) | 出资比例   | 出资方式 |
|----|-----|----------|--------|------|
| 1  | 黄中元 | 1979     | 89.06% | 货币   |
| 2  | 何立光 | 107.6    | 4.84%  | 货币   |
| 3  | 张春旭 | 79.9     | 3.60%  | 货币   |
| 4  | 赖玉华 | 21       | 0.95%  | 货币   |
| 5  | 林春燕 | 20       | 0.90%  | 货币   |
| 6  | 黄中河 | 14.55    | 0.65%  | 货币   |
| 合计 |     | 2222.05  | 100%   |      |

2013 年 1 月, 有限公司就本次增资事项修改了公司章程, 并在泉州经济技术开发区工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

#### 6、2014 年 3 月, 有限公司第四次增资

2014 年 3 月 20 日, 有限公司召开股东会, 全体股东一致通过如下决议: 同意公司注册资本由 2222.05 万元增加至 2322.05 万元, 本次增加的 100 万元注册资本由林文艺出资。

2014 年 3 月 26 日, 厦门天琿联合会计师事务所向有限公司出具了“厦天琿会验字 (2014) 第 1386 号”的《验资报告》, 经审验确认: 截至 2014 年 3 月 25 日, 有限公司收到新股东林文艺缴纳的货币出资 288 万元, 其中 100 万元作为注册资本, 其余 188 万元计入资本公积, 有限公司的注册资本变更为 2322.05 万元。

本次增资后, 有限公司的股权结构如下:

| 序号 | 股东  | 出资额 (万元) | 出资比例   | 出资方式 |
|----|-----|----------|--------|------|
| 1  | 黄中元 | 1979     | 85.23% | 货币   |
| 2  | 何立光 | 107.6    | 4.63%  | 货币   |
| 3  | 林文艺 | 100      | 4.31%  | 货币   |

|    |     |         |       |    |
|----|-----|---------|-------|----|
| 4  | 张春旭 | 79.9    | 3.44% | 货币 |
| 5  | 赖玉华 | 21      | 0.90% | 货币 |
| 6  | 林春燕 | 20      | 0.86% | 货币 |
| 7  | 黄中河 | 14.55   | 0.63% | 货币 |
| 合计 |     | 2322.05 | 100%  |    |

2014 年 3 月，有限公司就本次增资事项修改了公司章程，并在泉州经济技术开发区工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

## 7、2014 年 7 月，有限公司整体变更为股份有限公司

2014 年 6 月 5 日，有限公司召开股东会，决议将泉州市东南光电有限公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司；股份有限公司名称暂定为“泉州市东南光电股份有限公司”（以最终工商登记为准）。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）受托以 2014 年 4 月 30 日为基准日对有限公司的净资产进行了审计，并于 2014 年 6 月 3 日出具了“（2014）京会兴审字第 01620002 号”《审计报告》。根据该审计报告，有限公司在基准日 2014 年 4 月 30 日的净资产额为人民币 24,228,174.61 元。

北京国融兴华资产评估有限公司受托以 2014 年 4 月 30 日为基准日对有限公司的资产进行了评估，并于 2014 年 6 月 5 日出具了“国融兴华评报字[2014]第 010163 号”《资产评估报告书》。根据该资产评估报告，有限公司在基准日 2014 年 4 月 30 日的净资产评估值为人民币 2,496.80 万元。

2014 年 6 月 5 日，有限公司全体股东就整体变更设立股份公司事宜签署了《发起人协议书》，明确了有限公司整体变更设立股份公司的方式、发起人认购股份的数额和比例、发起人权利及义务等事项。

2014 年 6 月 6 日，有限公司进行了企业名称预先核准登记，取得了泉州市工商行政管理局核发的“（泉）登记内名变核字[2014]第 4965 号”《企业名称变更核准通知书》，核准有限公司名称变更为“泉州市东南光电股份有限公司”。

2014 年 7 月 21 日，有限公司各发起人召开了第一次股东大会。会议审议通过了《关于泉州市东南光电股份有限公司筹建工作的报告》、《关于变更设立泉州

市东南光电股份有限公司的报告》、《关于发起人以泉州市东南光电股份有限公司账面净资产折股情况的报告》、《泉州市东南光电股份有限公司章程》等议案，决定按照公司折股方案，将上述净资产折合股份总数 23,220,500 股，每股面值 1 元，其余净资产值 1,007,674.61 元计入资本公积。并选举产生了有限公司第一届董事会和第一届监事会。

2014 年 7 月 21 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所出具“（2014）兴华福建验字第 20014 号”《验资报告》，验证：截至 2014 年 7 月 21 日，公司已收到全体股东以其拥有的经审计的截至 2014 年 4 月 30 日泉州市东南光电有限公司的净资产人民币 24,228,174.61 元中的 23,220,500.00 元折合为股份公司人民币普通股股本 23,220,500 股（每股面值为人民币 1 元），即股份公司的注册资本为人民币 23,220,500 元，其余净资产 1,007,674.61 元计入股份公司的资本公积。

2014 年 8 月 6 日，经泉州市工商行政管理局依法注册登记，公司领取了注册号为 350506100002844 的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时各发起人认购的股本、股份数及所占比例为：

| 序号 | 股东  | 持股数额（股）    | 持股比例   | 出资方式  |
|----|-----|------------|--------|-------|
| 1  | 黄中元 | 19,790,000 | 85.23% | 净资产折股 |
| 2  | 何立光 | 1,076,000  | 4.63%  | 净资产折股 |
| 3  | 林文艺 | 1,000,000  | 4.31%  | 净资产折股 |
| 4  | 张春旭 | 799,000    | 3.44%  | 净资产折股 |
| 5  | 赖玉华 | 210,000    | 0.90%  | 净资产折股 |
| 6  | 林春燕 | 200,000    | 0.86%  | 净资产折股 |
| 7  | 黄中河 | 145,500    | 0.63%  | 净资产折股 |
| 合计 |     | 23,220,500 | 100%   |       |

截至本公开转让说明书签署日，公司股东及股权结构如上。

## （六）子公司、分公司基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有泉州中誉光电有限公司（以下简称“中誉光电”）1家全资子公司，具体情况如下：

### 1、2010年4月，中誉光电设立

2010年4月2日，福建省泉州天信会计师事务所有限公司出具了编号为“泉天信所验字[2010]Q008号”的《验资报告》，经审验，截至2010年4月2日止，中誉光电已收到股东泉州市东南光电有限公司缴纳的注册资本100万元，出资方式为货币。

中誉光电设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东          | 出资额（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----|-------------|---------|------|------|
| 1  | 泉州市东南光电有限公司 | 100     | 100% | 货币   |

2010年4月，中誉光电取得泉州经济技术开发区工商行政管理局签发的注册号为350506100006798的《企业法人营业执照》。

### 2、2011年9月，中誉光电第一次增资

2011年9月22日，中誉光电股东做出股东决定，决定将中誉光电注册资本由100万元增加至600万元，本次增加的500万元注册资本全部由股东泉州市东南光电有限公司出资。

2011年9月22日，福建省泉州天信会计师事务所有限公司向中誉光电出具了“泉天信所验字[2011]Q125号”的《验资报告》，确认：截止2011年9月22日，中誉光电已收到股东泉州市东南光电有限公司缴纳的新增注册资本合计人民币500万元，全部以货币出资。

本次增资完成后，中誉光电的股权结构如下：

| 序号 | 股东          | 出资额（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----|-------------|---------|------|------|
| 1  | 泉州市东南光电有限公司 | 600     | 100% | 货币   |

2011年9月，中誉光电就本次增资事项在泉州经济技术开发区工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

### 3、2012 年 8 月，中誉光电第二次增资

2012 年 8 月 31 日，中誉光电股东做出股东决定，决定将中誉光电注册资本由 600 万元增加至 1200 万元，本次增加的 600 万元注册资本全部由股东泉州市东南光电有限公司出资。

2012 年 8 月 31 日，泉州丰泽泉信联合会计师事务所向中誉光电出具了“丰泽泉信验字（2012）第 366 号”的《验资报告》，确认：截止 2012 年 8 月 31 日，中誉光电已收到股东泉州市东南光电有限公司缴纳的新增注册资本合计人民币 600 万元，全部以货币出资。

本次增资完成后，中誉光电的股权结构如下：

| 序号 | 股东          | 出资额（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----|-------------|---------|------|------|
| 1  | 泉州市东南光电有限公司 | 1200    | 100% | 货币   |

2012 年 8 月，中誉光电就本次增资事项在泉州经济技术开发区工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

### 4、2012 年 9 月，中誉光电住所变更

2012 年 9 月 2 日，中誉光电股东做出股东决定，决定将中誉光电住所由泉州经济技术开发区德泰路 51 号孵化基地四楼 A 区变更为南安市光电信息产业基地纬一路。同日，中誉光电相应修改了章程。

2012 年 9 月，中誉光电就本次住所变更事项在南安市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

中誉光电现持有南安市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号为 350506100006798），注册资本为 1200 万元人民币，实收资本为 1200 万元人民币；注册地址：南安市光电信息产业基地纬一路；法定代表人：黄中河。经营范围：计算机软硬件及网络工程、光电、电子产品的研发、制造、销售及服务；计算机、网络视频、通讯系统集成技术的开发、转让、咨询及服务，公共安全防范工程、建筑与居家智能化工程的设计与施工。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

#### (七) 子公司股权结构情况及简要财务状况：

泉州中誉光电有限公司股权结构情况及简要财务状况：

| 序号 | 股东   | 出资额（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|----|------|---------|------|------|
| 1  | 东南光电 | 1200    | 100% | 货币   |
| 合计 |      | 1200    | 100% |      |

泉州中誉光电有限公司 2014 年 4 月 30 日总资产为 17,870,663.22 元，净资产为 11,970,663.22 元，2013 年 12 月 31 日总资产为 19,204,334.64 元，净资产为 11,580,397.64 元，2013 年度营业收入为 108,458.38 元，净利润为-136,891.00 元，2014 年 1-4 月营业收入为 0.00 元，净利润为 390,265.58 元。

#### (八) 公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立以来未发生重大资产重组。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

#### (一) 公司董事

黄中元，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中毕业。1991 年至 2003 年从事进出口贸易工作，2003 年 5 月创立泉州市东南光电有限公司，任有限公司执行董事、总经理、法定代表人；现任股份公司董事长、总经理、法定代表人。

何立光，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1979 年 9 月至 1983 年 7 月，在福州大学轻工系食品工艺专业学习，获学士学位；2003 年至 2007 年，在亚洲（澳门）国际公开大学（现更名为澳门城市大学）工商管理专业学习，获硕士学位；1983 年至 1989 年，就职于福建省侨兴轻工业学校，任食品工艺专业教师；1990 年至 2003 年，就职于外贸企业，任业务主管；2003 年至 2010 年，就职于泉州市生产力促进中心，任主任助理；2010 年加入泉州市东南光电有限公司，任公司副总经理；现任股份公司董事、副总经理、董事会秘书。

张春旭，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 9 月至 2000 年 7 月，在北京市计划劳动管理干部学院（现更名为北京劳动保

障职业学院)工商管理系财会专业学习,大专学历;2001年9月至2004年7月,在中国人民大学成考专升本金融学专业学习,本科学历,获学士学位;1999年至2000年,就职于泰康人寿保险有限公司,任销售职位;2003年至2004年,就职于北京思博瑞科技发展有限公司,任销售职位;2004年加入泉州市东南光电有限公司,历任公司外贸业务员,销售部部长,营销部总监,营销副总经理;现任股份公司董事、副总经理。

林春燕,女,1981年5月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。2003年7月毕业于福建师范大学实用英语专业。2003年7月至2004年7月,就职于中国人寿保险股份有限公司泉州分公司,任讲师、组训;2004年8月加入泉州市东南光电有限公司,历任公司北美区域经理、营销部客户服务中心主管;现任股份公司董事、营销部客户服务中心主管。

黄中河,男,1976年出生,中国国籍,无境外永久居留权,职业高中。1993年9月至1995年7月,在福建省南安职业学校(现更名为福建省南安职业中专学校)财会专业班学习,职业高中;1997年至1999年,就职于南安市华源汽车配件厂,任财务部会计职位;2001年至2006年,就职于南安园景发展有限公司,任财务部会计职位;2007年加入泉州市东南光电有限公司,历任车间员工,技术员,车间主管,技术主管;现任股份公司董事。

公司本届董事的任期为股份公司成立之日起三年。

## (二) 公司监事

黄日芳,女,1979年生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。1999年至2003年,在广西民族学院(现更名为广西民族大学)学习,获学士学位;2003年至2004年,就职于均力国际有限公司,任外贸销售职位;2005年至2008年,就职于大众电脑股份有限公司,任客户服务职位;2009年加入泉州市东南光电有限公司,历任外贸业务员,国际业务中心主管,公司营销部国际业务中心区域经理;现任股份公司监事会主席。

陈青华,女,1981年出生,中国国籍,无境外永久居留权,专科学历。1997年至2001年,在福建省侨兴轻工业学校学习,同时进行大专自学考试学习,获得厦门大学国际贸易专业大专学历;2001年至2008年,就职于泉州信特工艺有限公

司，任外贸业务员职位；2008年加入泉州市东南光电有限公司，历任销售代表，销售助理，排单专员，服务专员，公司营销部区域经理；现任股份公司监事。

金芳芳，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年9月至2006年7月就读于华侨大学国际经济与贸易专业。2006年7月加入泉州市东南光电有限公司，历任销售代表，服务助理，市场分析主管，公司市场企划；现任股份公司职工监事。

公司本届监事的任期为股份公司成立之日起三年。

### （三）公司高级管理人员

公司高级管理人员为黄中元、何立光、张春旭、罗兴波。黄中元、何立光及张春旭的基本情况参见“四、（一）公司董事情况介绍”部分，罗兴波的基本情况如下：

罗兴波，男，1987年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年9月至2008年7月在集美大学会计专业学习，获学士学位。2008年7月至2012年5月，就职于福建天广消防科技股份有限公司，2010年5月开始任主办会计；2012年6月至2013年7月，就职于漳州传运竹木有限公司，任项目经理；2013年8月至2014年3月，就职于鸿星尔克集团，任项目经理；2014年3月加入泉州市东南光电有限公司，任公司财务经理；现任股份公司财务总监。

上述公司高级管理人员的任期为股份公司成立之日起三年。

## 五、报告期主要会计数据及主要财务指标

| 项目                   | 2014年4月30<br>日 | 2013年12月<br>31日 | 2012年12月<br>31日 |
|----------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 资产总计（万元）             | 3,915.19       | 3,945.97        | 3,155.32        |
| 股东权益合计（万元）           | 2,419.88       | 1,974.06        | 1,747.98        |
| 归属于申请挂牌公司股东权益（万元）    | 2,419.88       | 1,974.06        | 1,747.98        |
| 每股净资产（元）             | 1.04           | 0.85            | 0.75            |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.04           | 0.85            | 0.75            |
| 资产负债率（%）（母公司）        | 28.46          | 42.69           | 44.11           |

|                               |              |          |        |
|-------------------------------|--------------|----------|--------|
| 流动比率（倍）                       | 2.28         | 1.86     | 2.09   |
| 速动比率（倍）                       | 1.71         | 1.51     | 1.63   |
| 项目                            | 2014 年 1-4 月 | 2013 年   | 2012 年 |
| 营业收入（万元）                      | 229.61       | 1,189.80 | 584.51 |
| 净利润（万元）                       | 157.82       | 4.03     | 75.69  |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 157.82       | 4.03     | 75.69  |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 68.07        | -243.23  | 22.89  |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 68.07        | -243.23  | 22.89  |
| 毛利率（%）                        | 32.12        | 22.68    | 41.88  |
| 净资产收益率（%）                     | 6.52         | 0.20     | 4.33   |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 2.81         | -12.32   | 1.31   |
| 基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润，元/股）    | 0.07         | 0.002    | 0.03   |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.07         | 0.002    | 0.03   |
| 应收账款周转率（次）                    | 0.90         | 4.38     | 1.63   |
| 存货周转率（次）                      | 0.23         | 1.56     | 0.71   |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 295.59       | -578.98  | 56.09  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.13         | -0.26    | 0.03   |

## 六、本次挂牌的有关机构

### （一）主办券商

名 称： 东北证券股份有限公司  
 法定代表人： 杨树财  
 注 册 地 址： 吉林省长春市自由大路 1138 号  
 办 公 地 址： 北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层  
 电 话： 010-68573828  
 传 真： 010-68573837  
 项目负责人： 刘东旭  
 项目组成员： 徐罗平、李高

### （二）律师事务所

名 称： 北京观韬律师事务所  
负 责 人： 韩德晶  
住 所： 北京市西城区金融大街 28 号盈泰中心 2 号楼 17 层  
邮 编： 100033  
电 话： 010-66578066  
传 真： 010-66578016  
经 办 律 师： 杜恩、化功超

### (三) 会计师事务所

名 称： 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
法定代表人： 王全洲  
注 册 地 址： 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层  
邮 编： 100029  
电 话： 010-82250666  
传 真： 010-82250851  
经办注册会计师： 王杨 、王伟明

### (四) 资产评估机构

名 称： 北京国融兴华资产评估有限责任公司  
法定代表人： 赵向阳  
住 所： 北京市西城区裕民路 18 号 7 层 703  
电 话： 0592-5397300  
传 真： 0592-5397316  
经 办 人 员： 陈林亮 、林雨仁

### (五) 证券登记结算机构

名 称： 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司  
地 址： 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 楼

电 话： 010-58598844

传 真： 010-58598893

**(六) 证券交易场所**

名 称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住 所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 5 层

电 话：010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及设立以来的变化情况

公司是一家专业从事安防产品研发、生产及销售的高新技术企业。公司提供的产品主要为监控摄像机和监控镜头，具体产品包括防水标清摄像机、防水网络高清摄像机、枪式标清摄像机、半球网络高清摄像机、高清百万镜头、网络高清镜头等，产品被广泛应用于政府、金融、校园、交通、通信、能源等众多行业的视频监控系统领域，产品主要销往欧洲、美洲、非洲、东南亚等国家和地区。

公司自成立以来，依托音视频编解码、传输、存储、智能分析等行业领先技术和自身可持续研发能力，持续专注于视频监控系统产品的研发、生产和销售，主营业务未发生变更。

### 二、公司主要产品和服务及用途

公司目前提供的产品主要包括监控摄像机和监控镜头两大类。各类产品具体情况如下：

#### （一）监控摄像机

公司摄像机产品主要包括防水摄像机、枪式摄像机、半球摄像机等。示图如下：

| 类别    | 产品系列    | 图示                                                                                  | 主要特点                                                                     | 用途 |
|-------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----|
| 监控摄像机 | 防水标清摄像机 |  | 采用高灵敏度 CMOS 图像传感器和配备长使用寿命和高可靠性全新线路，独特全金属外观、高级别防水、多方位角度安装、实现 24 小时图像清晰成像。 |    |

|           |                                                                                     |                                                                                                                                  |                                                                                              |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 防水网络高清摄像机 |    | 通过网络实现网络视频高清监控及传输的特点。利用网络远程控制功能使用相关软件对网络摄像机 IP 地址、子网掩码、网关、视频编码、远程监控及手机监控进行相应设置。防水等级 IP66、多角度安装、百万变焦镜头、红外功能、开仓式调节及快速测试。           |                                                                                              |
| 防水百万高清摄像机 |  | 采用新型高清 CCD 图像传感器，实现 1080P 无压缩实时高清监控，具有完美超清晰的图像质感特性，在高清转换器的嫁接下，可兼容同轴与高清传输。具有独创设计、IP66 防水等级、简易安装、百万变焦镜头、日夜监控、开仓式调节、快速测试及红外强弱调节等特点。 | 1、适用于平安城市、村村通、高速公路、地铁、道路交通、港口、机场及公交出租视频监控系統。<br>2、适用于体育场馆、停车场、商超、楼宇、会议中心、酒店、银行和娱乐场所、家庭等监控系统。 |
| 枪式标清摄像机   |  | 采用最新图像传感器及第二代红外阵列灯，用先进的数字信号处理器对图像进行处理与控制，图像解晰度高达 700 线，图像质量的各种参数都能随时、自动地由 DSP 依据环境进行调整。具有独创设计、适用于室内外、简易安装、                       |                                                                                              |

|           |                                                                                     |  |                                                                                                 |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |                                                                                     |  | 全天候稳定工作等特点。                                                                                     |
| 枪式网络高清摄像机 |    |  | 内置 MJPEG 和 MPEG-4 双编码，可根据网络带宽灵活选择码流格式用于存储或实时监控。双向音频、移动侦测、报警发生自动抓拍、SD 卡前端存储、兼容性强、高清图像、日夜工作稳定等特点。 |
| 半球标清摄像机   |   |  | 采用全新 CCD 图像传感器，支持 8 国语言菜单显示，强光抑制、宽动态可实现照车牌，低照度、高信噪比，图像清晰、色彩还原真实、功能丰富、使用寿命长的特点。                  |
| 半球数字高清摄像机 |  |  | 采用新一代数字高清图像传感器，配之多层镀膜工艺的百万高清镜头，内置红外滤光自动切换器，抗干扰，球体可实现 360 度调节，图像高保真，使用周期长。                       |
| 半球网络高清摄像机 |  |  | 利用网络介质进行局域网存储、云存储、远程智能监控及传输，用网络平台管理软件集中管理和控制，可通过仓盖式调节镜头焦距、调焦和聚焦，HD 图像画面，色彩真实，球体可垂直              |

|  |  |  |                                                 |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------|--|
|  |  |  | 及水平转动调节，红外功能设计，内置存储卡，镜头可根据监控范围需要调节，可以更好的满足监控需求。 |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------|--|

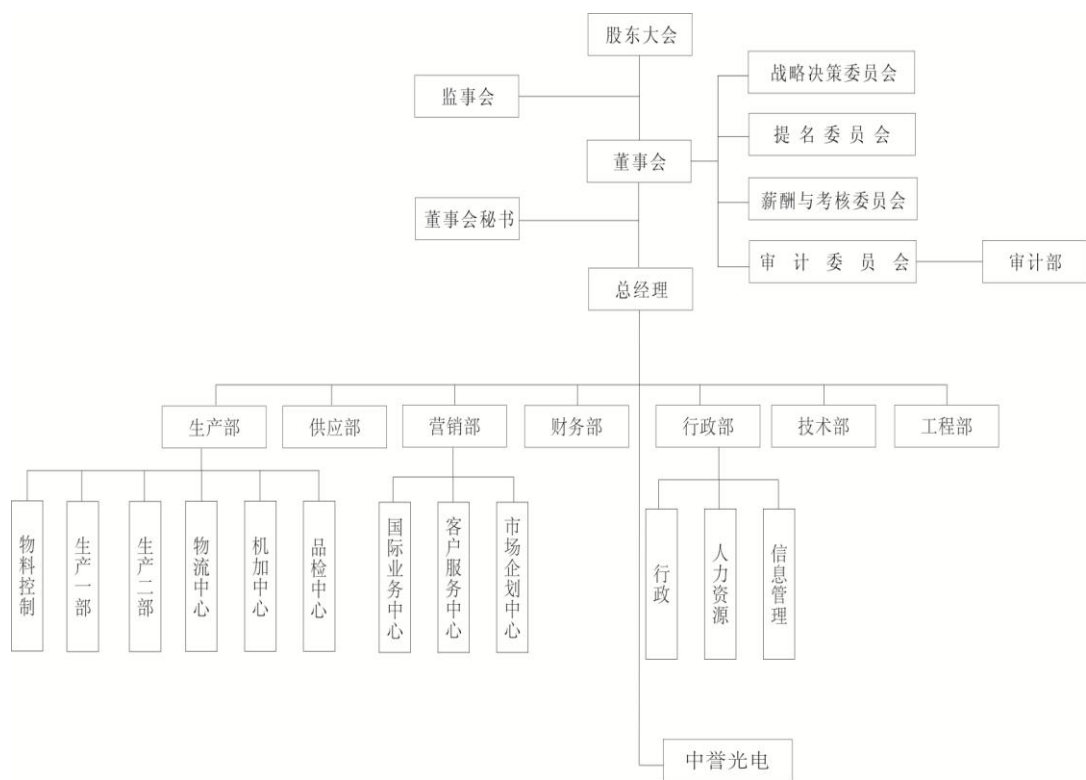
## （二）监控镜头

公司监控镜头产品包括普通镜头、高清百万镜头、网络高清镜头。示图如下：

| 类别   | 产品系列   | 图示                                                                                  | 主要特点                                                                     | 用途                         |
|------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 监控镜头 | 普通镜头   |    | 先进光学系统，精密制作，单层镀膜，变焦，相对孔径最低 1.4，分辨率达到 600 线，光圈自动控制。                       | 适用于各类标清摄像机，与标清摄像机配合使用。     |
|      | 高清百万镜头 |  | 多层镀膜，手动调节焦距，相对孔径最低达到 1.2，相对应分辨率达到 2 百万像素，衬度好，锐度高，色彩还原真实，无明显场曲像差，几何失真控制好。 | 适用于各类高清摄像机，与高清摄像机配合使用。     |
|      | 网络高清镜头 |  | 低照、光线通透率达到 98%，基本无杂光，锐度高，清晰度好，相对应分辨率达 300 万像素。                           | 适用于各类网络高清摄像机，与网络高清摄像机配合使用。 |

## 三、公司内部组织结构图和业务流程

### （一）公司内部组织结构图

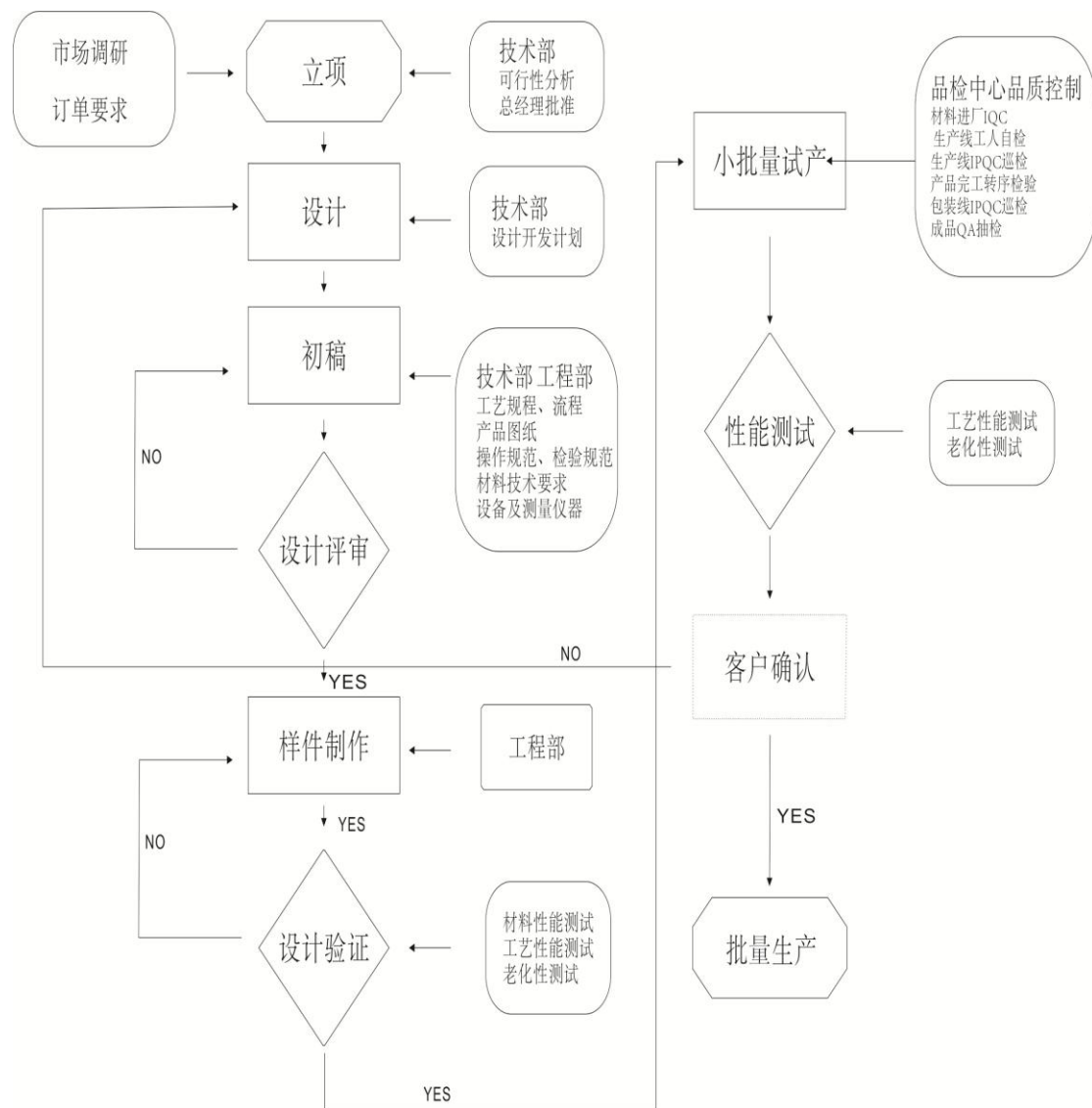


## (二) 公司主要业务流程

公司的主要业务流程包括研发流程、采购流程、生产流程及销售流程。

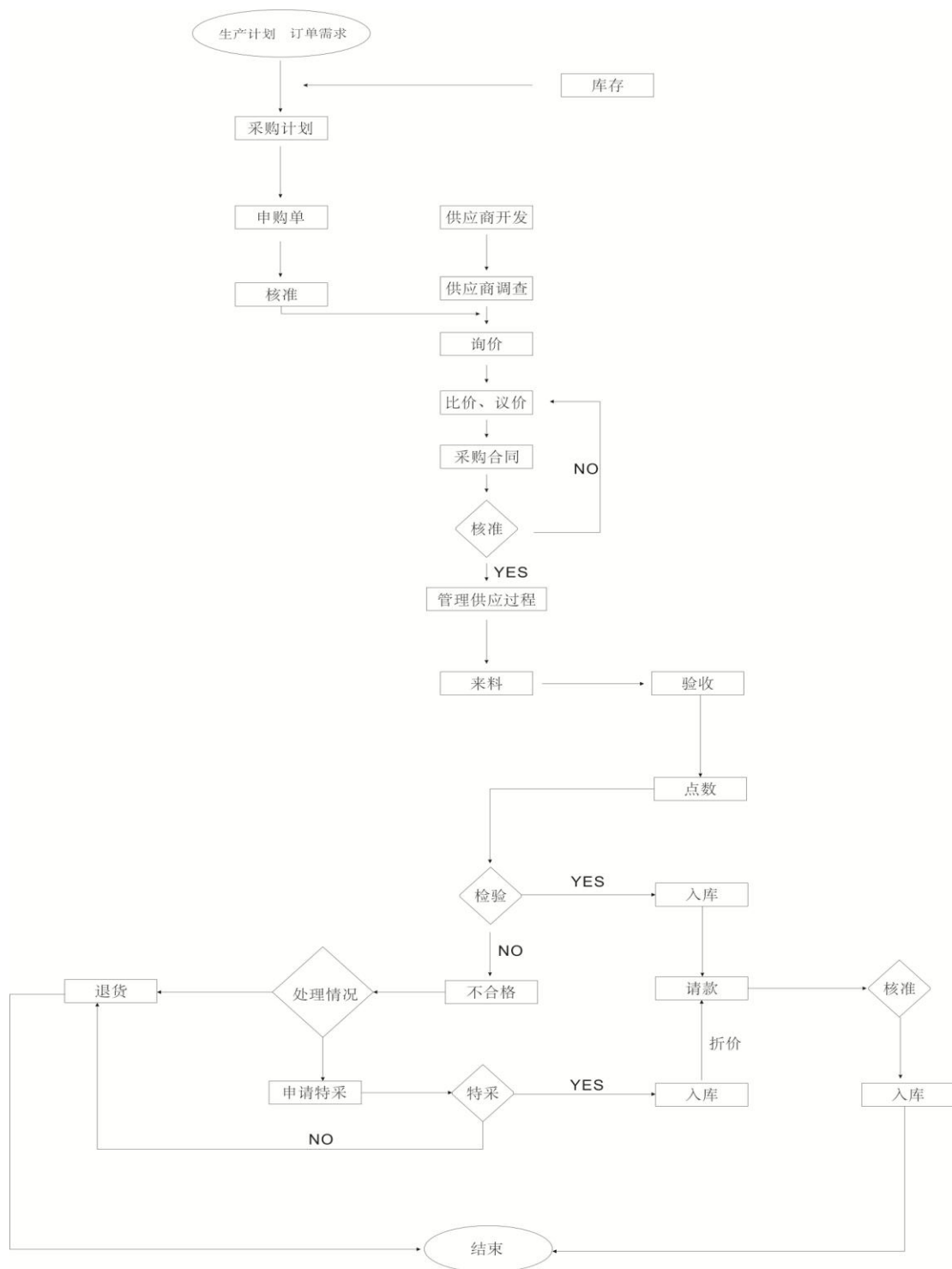
### 1、研发流程

公司产品研发流程如下图所示：



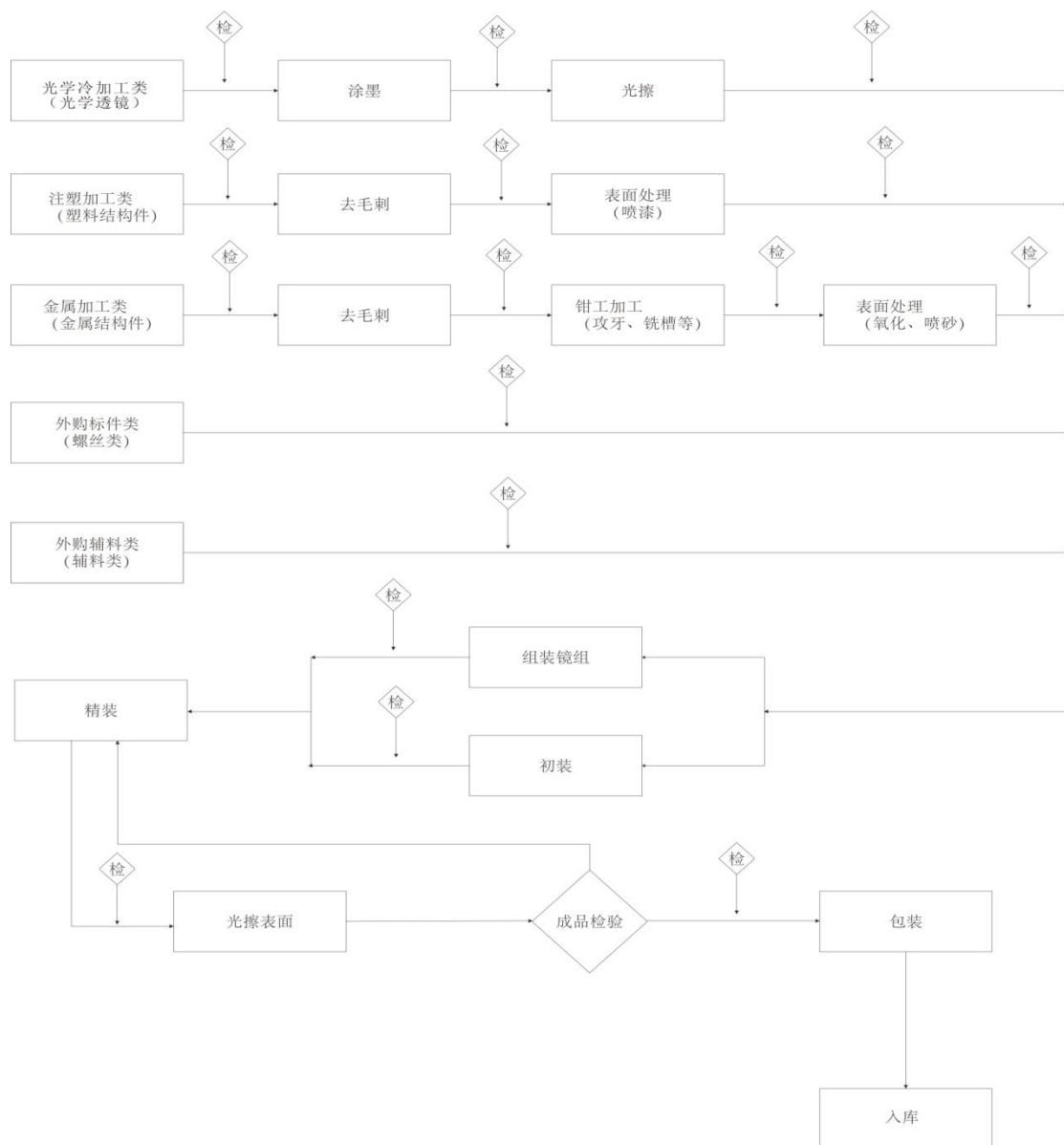
## 2、采购流程

公司的采购流程如下图所示：

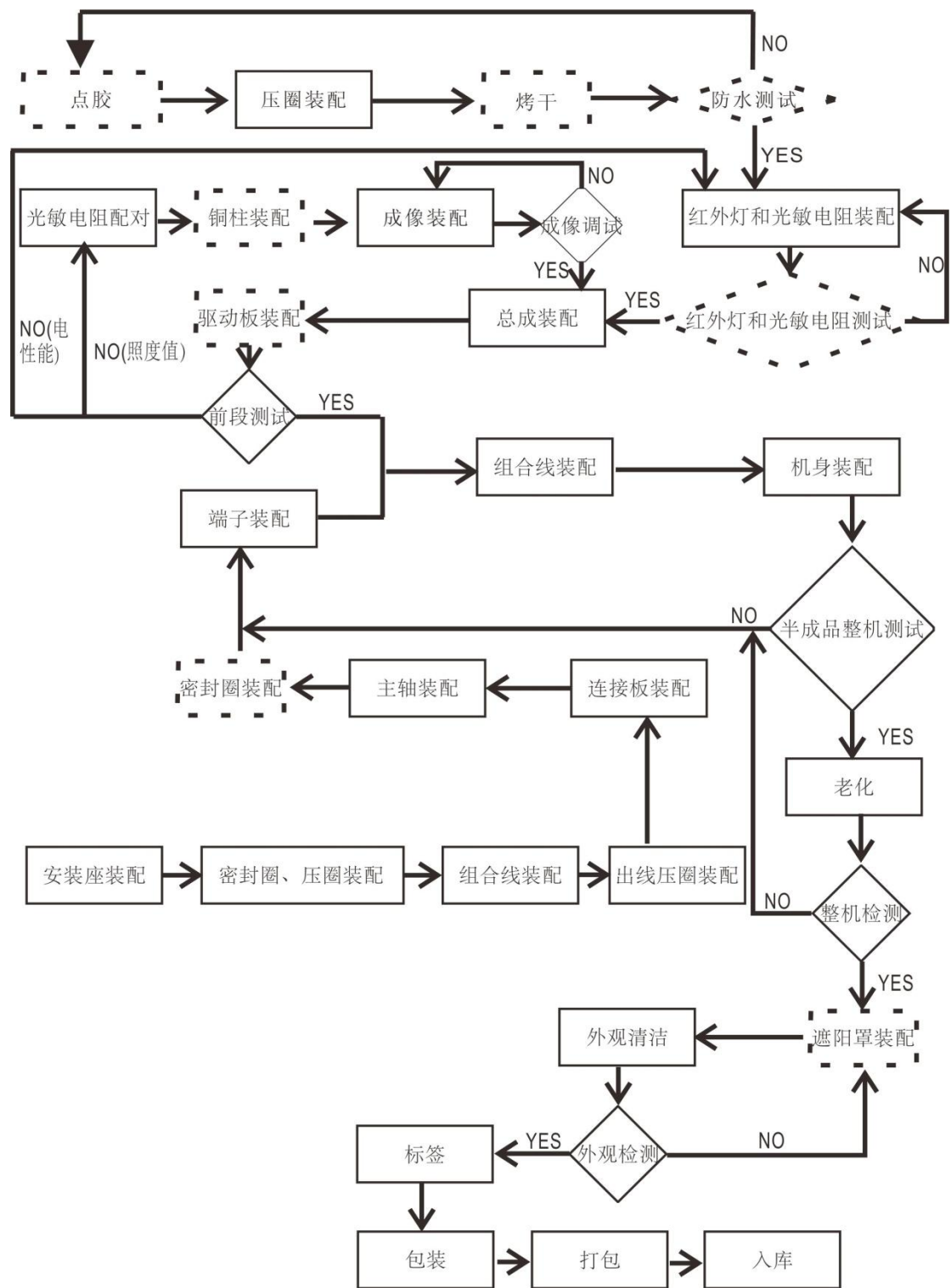


### 3、生产流程

(1) 公司监控镜头的生产流程如下图所示：

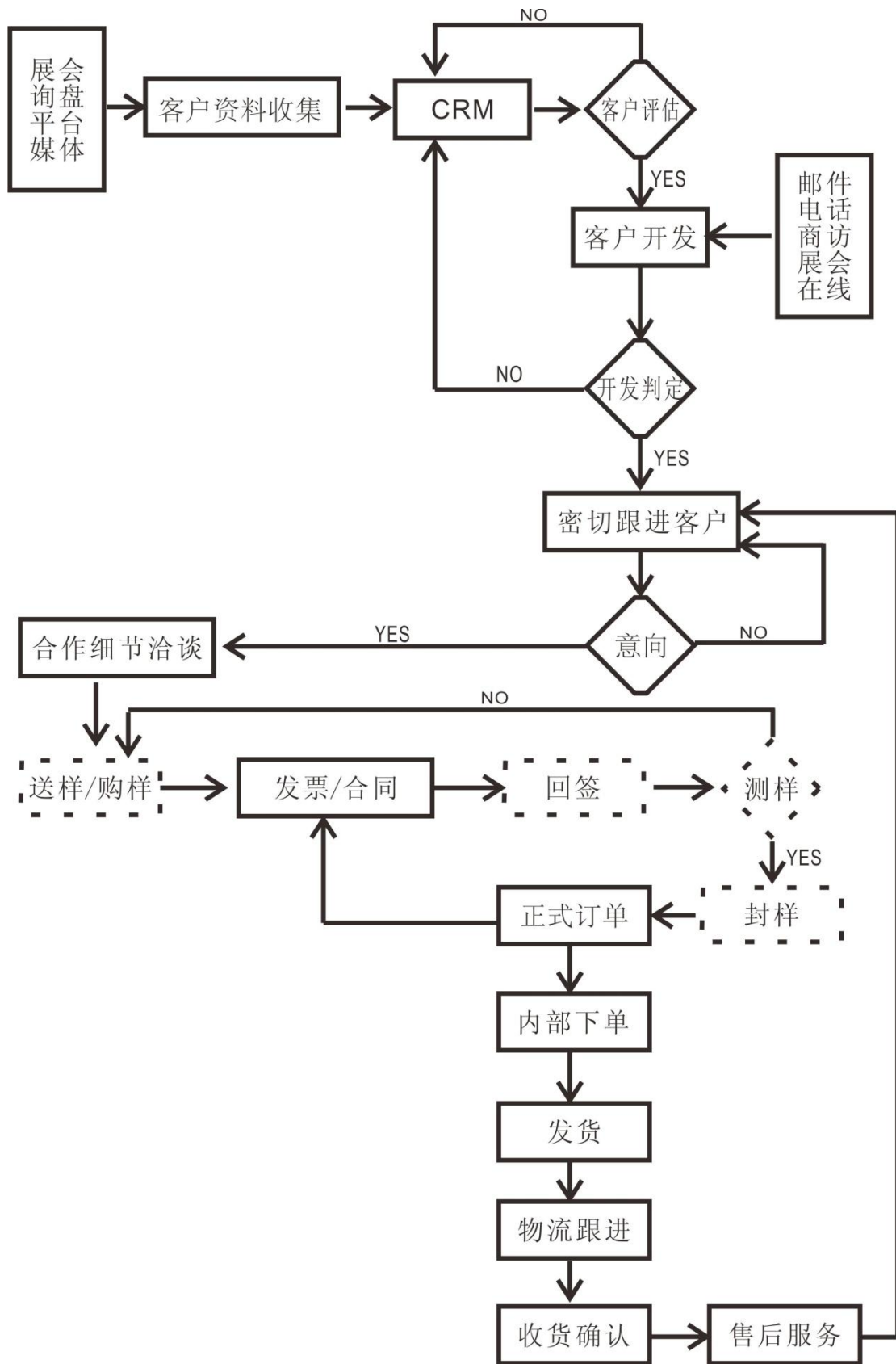


(2) 公司摄像机生产流程如下图所示：



#### 4、销售流程

公司产品的销售流程如下图所示



#### 四、公司业务相关的关键资源

##### （一）公司主要产品的核心技术

| 序号 | 核心技术名称     | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 应用产品                                                                                                                        |
|----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 一种耐高温网络摄像机 | <p>本技术提供一种使用寿命长的耐高温网络摄像机,将图像转换为基于 TCP/IP 网络标准的数据包,使摄像机所摄的画面通过 RJ-45 以太网接口或 WIFI WLAN 无线接口直接传送到网络上,通过网络即可远端监视画面,广泛应用于教育、商业、医疗、公共事业等领域。本摄像机壳体采用中空双层结构,且该中空部分与外界之间设有对流孔,这样壳体外侧壁受热后不会直接传递给壳体内侧壁,而壳体内侧壁受热后通过夹层空间对流达到降温的效果,因此对于大部分时间工作在阳光直射或者环境温度较高的场合,该双层壳体结构能够使音视频信号处理装置的元器件工作在较低的温度下,从而保证摄像机正常工作,使用寿命也得以延长。</p> <p><b>专利号: ZL201010183465.7</b></p> | <p>ST-358014S<br/>ST-061514S<br/>ST-0416F<br/>ST-0616F<br/>ST-0816F<br/>ST-1216F<br/>ST-1616F<br/>ST-3620H<br/>ST-0420H</p> |
| 2  | 一种摄像机镜头    | <p>本技术目的是提供一种调整灵活轻便的摄像机镜头,包括镜筒和镜身,镜筒可转动地设于镜身内侧,镜筒圆周外侧壁或镜身圆周内侧壁中的一个其上设有沿周向方向均布的至少三个导向条,所述各导向条沿轴向部分或全部延伸,由于镜筒与镜身之间接触面积由原来的 100%改成现在不到 20%,这样镜筒与镜身之间只是很少的一部分接触,摩擦力大大降低,调整起来十分方便。</p> <p><b>专利号: ZL201010183387.0</b></p>                                                                                                                            | <p>ST-358014ZMP<br/>ST-358014SMP<br/>ST-061514ZMP<br/>ST-061514SMP<br/>ST-061514Z<br/>ST-066014Z<br/>ST-055014Z</p>         |
| 3  | 一种双仓网络摄像机  | <p>本技术是提供一种使用寿命长的双仓网络摄像机,音视频信号处理装置设于壳体上,而照明装置则设于连接座上,这样照明装置一方</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>STD-95-7000S,</p>                                                                                                        |

|   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                            |
|---|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |          | <p>面可以保证同镜头指向同一方向，同时镜头本身相对于连接座沿周向方向转动不会使照明装置的方向偏移，在此基础上，使用过程中照明装置产生的热量不会传递到壳体里面的音视频信号处理装置，这样音视频信号处理装置的电子元器件可以在较低的环境温度下运行，所拍摄的音视频信号失真小，使用寿命也得以延长。</p> <p><b>专利号：ZL201010183195.X</b></p>                                                                                                                                                                                                                   | <p>STD-95-12B1FR，<br/>STD-95-7000SP<br/>ST-066014Z<br/>ST-055014Z<br/>ST-358014S<br/>ST-061514S</p>                                                        |
| 4 | 镜头装配方法   | <p>本技术提供一种安装方便的镜头装配方法，包括将镜片装入镜筒中的步骤，其包括制备一个装配支架，所述装配支架包括底座和垂直设于底座上方的立柱，在镜筒上设置一径向延伸的定位孔，一定位装置可释放设于该定位孔内用于将镜筒与立柱进行定位；将镜筒由上向下套设于所述立柱上，并在镜筒的上部预留所要装入镜片的深度，通过定位装置将镜筒与立柱相对固定；将镜片自镜筒上方装入并由立柱进行镜片的轴向定位；释放定位装置，使镜筒相对立柱缓慢上升至镜筒上部腾出后续镜片的装配深度，自镜筒上方装入对应组别的镜片；重复该步骤直至所有的镜片装配完成；盖上镜筒盖使镜片固定在镜筒内侧，完成镜片装入镜筒的装配过程，利用该方法可以方便快捷地把镜片安装到镜筒中并实现精确定位，可以提高镜片装配效率 2-3 倍左右，且能杜绝镜片从镜筒中掉落事故的发生。</p> <p><b>专利号：ZL201110033016.9</b></p> | <p>ST-358014SMP<br/>ST-061514ZMP<br/>ST-061514SMP<br/>ST-061514Z<br/>ST-066014Z<br/>ST-055014Z<br/>ST-358014S<br/>ST-061514S<br/>ST-0416F<br/>ST-0616F</p> |
| 5 | 一种镜筒成型模具 | <p>本技术提供一种镜筒成型模具，其成型的镜筒同轴度得到良好保证，其包括底座、托板、B 板、压块、模芯、脱料板、行位块、A 板及工字板，B 板设于底座上，托板设于 B 板与底座之间托住模芯，脱料板设于模芯下部圆周外侧，行位块设于模芯上部圆周外侧，压块设于 B 板上所述脱料板及行位块外侧，本发明中模</p>                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>ST-358014SMP<br/>ST-061514ZMP<br/>ST-061514SMP<br/>ST-1216F<br/>ST-1616F<br/>ST-3620H<br/>ST-0420H</p>                                                  |

|   |                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                     |
|---|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                          | <p>芯不再是传统的通过上模或者下模来固定，而是通过行位块在下压过程中圆锥面夹紧模芯的外侧面进行定位，与此同时，脱料板及 B 板与模芯之间采用间隙配合，使得模芯在模腔中的位置由行位块一个位置来保证，而行位块本身又是镜筒外侧壁成型尺寸的唯一决定因素，从而使得镜筒上 <math>\phi 1</math>、<math>\phi 2</math>、<math>\phi 3</math>、<math>\phi 4</math> 处的同轴度通过行位块的锥形面得到可靠保证。</p> <p><b>专利号：ZL201010603245.5</b></p>                                                                                                                                |                                                                                                                     |
| 6 | 基于自然光的摄像机红外光源开关阈值测试装置及方法 | <p>本技术提供一种基于自然光的摄像机红外光源开关阈值测试装置及方法，该装置包括箱体、适配板及遮光套，箱体内侧设有第一透光通道和第二透光通道，第一透光通道与第二透光通道垂直设置，第一透光通道与第二透光通道内侧壁上设有吸光层，位于箱体内侧所述第一透光通道与第二透光通道交界位置设有漫反射板，第一透光通道的另一端延伸至箱体外侧且其上设有光照调整装置，第二透光通道延伸至箱体外侧，适配板可拆卸设于箱体上第二透光通道外侧，适配板设有与摄像机镜头相适配的开孔，遮光套设于该开孔圆周外侧，所述箱体上位于第二透光通道外侧附近设有光照测量装置。利用自然光测试摄像机红外光源的开关阈值，无需另外设置连接市电的光照装置，更加节能、节省成本，测试过程简单明了，非专业人士也能操作，且测试结果准确。该测试装置结构简单、占用空间小、使用灵活方便。</p> <p><b>专利号：ZL201010564443.5</b></p> | <p>ST-055014Z<br/>ST-358014S<br/>ST-061514S<br/>STO-33-I72O3BR<br/>STO-22-I96Q3BR</p>                               |
| 7 | 一种网络摄像机                  | <p>本技术提供一种可以快速调整拍摄角度的网络摄像机，包括固定座、摄像头总成、连接轴、周向调整装置及倾角调整装置，固定座以吸顶方式安装在天花板上，周向调整装置设于固定座上，且其具有可沿水平方向转动的输出端，连接轴与周向调整装置输出端固定连接且</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>STO-60-7000S，<br/>STO-60-7000SP，<br/>STO-22-I72O3BR<br/>STO-33-I72O3BR<br/>STO-22-I96Q3BR<br/>STO-42-I96Q4FR</p> |

|   |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                      |
|---|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                      | <p>轴向一端向下延伸，摄像头总成通过倾角调整装置可相对垂直方向转动地设于连接轴上，本发明使摄像头总成在其摄像范围内的拍摄角度调整可以通过周向调整装置和倾角调整装置轻易地实现，调整十分方便。</p> <p><b>专利号：ZL200910111698.3</b></p>                                                                                                                                                                                                              | <p>STO-42-I18R1FR</p> <p>STO-22-H72S3BR</p> <p>STO-33-H72S3BR</p>                                                                                                                                    |
| 8 | 一种摄像机自动增益效果检测装置      | <p>本技术涉及摄像机领域，提供一种操作简便、即时读取影像的摄像机自动增益效果检测装置，包括箱体、失陪板、画面板、监视器、复数个受控光源和一个背光源，本技术通过改变各受控光源来形成低照度，若需要形成一个高照度，对比公知的技术，本发明检测装置只需打开背光源便可以获得一个高照度，采用的装置简便，且操作简单。</p> <p><b>专利号：ZL201010564375.2</b></p>                                                                                                                                                     | <p>STO-60-7000S，</p> <p>STO-60-7000SP，</p> <p>STO-22-I72O3BR</p> <p>STO-33-I72O3BR</p> <p>STO-22-I96Q3BR</p> <p>STO-42-I96Q4FR</p> <p>STO-42-I18R1FR</p> <p>STO-22-H72S3BR</p> <p>STO-33-H72S3BR</p> |
| 9 | 摄像机红外辅助光源开关阈值测试装置及方法 | <p>本技术是有关于摄像机的测试装置及方法，该装置包括箱体、适配板、遮光套、光源板、复数个LED灯、对应LED灯数量的光照控制按钮和电流检测装置，测试方法包括以下步骤：1)、将待测摄像机的镜头装在适配板的开孔处，将电流检测装置设于摄像机红外LED灯与电源之间；2)、根据光照控制按钮对应的光照度依次按下光照控制按钮改变箱体内的光照度，直到电流检测装置有电流指示时，记下所按下光照控制按钮对应的光照度，此光照度即为待测摄像机红外LED的开关阈值。本发明能准确的测试出摄像机红外光源的开关阈值，测试过程简单明了，非专业人员也能操作，且该装置结构简单、占用空间小、使用灵活方便，适用于摄像机产品的批量检测。</p> <p><b>专利号：ZL201010564425.7</b></p> | <p>STO-22-I96Q3BR</p> <p>STO-42-I96Q4FR</p> <p>STO-42-I18R1FR</p> <p>STO-22-H72S3BR</p> <p>ST-061514ZMP</p> <p>ST-061514SMP</p>                                                                      |

公司产品所使用技术的研发情况、参与人员情况：

| 序 | 核心技术 | 应用产品 | 专利 | 证书号 | 专利 | 专利 | 发明 |
|---|------|------|----|-----|----|----|----|
|---|------|------|----|-----|----|----|----|

| 号 | 名称                       |                                                                                                                                   | 类型 |                   | 授予日          | 权人         | 人   |
|---|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------|--------------|------------|-----|
| 1 | 一种耐高温网络摄像机               | ST-358014S、ST-061514S<br>ST-0416F、ST-0616F<br>ST-0816F、ST-1216F<br>ST-1616F、ST-3620H<br>ST-0420H                                  | 发明 | 第<br>867544<br>号  | 2011. 11. 23 | 东南光电<br>有限 | 黄中元 |
| 2 | 一种摄像机镜头                  | ST-358014ZMP<br>ST-358014SMP<br>ST-061514ZMP<br>ST-061514SMP<br>ST-061514Z、ST-066014Z<br>ST-055014Z                               | 发明 | 第<br>890648<br>号  | 2012. 1. 4   | 东南光电<br>有限 | 黄中元 |
| 3 | 镜头装配方法                   | ST-358014SMP<br>ST-061514ZMP<br>ST-061514SMP<br>ST-061514Z、ST-066014Z<br>ST-055014Z、ST-358014S<br>ST-061514S<br>ST-0416F、ST-0616F | 发明 | 第<br>950305<br>号  | 2012. 5. 23  | 东南光电<br>有限 | 黄中元 |
| 4 | 一种镜筒成型模具                 | ST-358014SMP<br>ST-061514ZMP<br>ST-061514SMP<br>ST-1216F、ST-1616F<br>ST-3620H、ST-0420H                                            | 发明 | 第<br>960606<br>号  | 2012. 6. 6   | 东南光电<br>有限 | 黄中元 |
| 5 | 基于自然光的摄像机红外光源开关阈值测试装置及方法 | ST-055014Z、ST-358014S<br>ST-061514S<br>STO-33-I7203BR<br>STO-22-I96Q3BR                                                           | 发明 | 第<br>960303<br>号  | 2012. 6. 6   | 东南光电<br>有限 | 黄中元 |
| 6 | 一种网络摄像机                  | STO-60-7000S<br>STO-60-7000SP<br>STO-22-I7203BR                                                                                   | 发明 | 第<br>1008903<br>号 | 2012. 7. 18  | 东南光电<br>有限 | 黄中元 |

|   |                      |                                                                                                                                                             |    |                   |             |            |     |
|---|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------|-------------|------------|-----|
|   |                      | STO-33-I7203BR<br>STO-22-I96Q3BR<br>STO-42-I96Q4FR<br>STO-42-I18R1FR<br>STO-22-H72S3BR<br>STO-33-H72S3BR                                                    |    |                   |             |            |     |
| 7 | 一种摄像机自动增益效果检测装置      | STO-60-7000S<br>STO-60-7000SP<br>STO-22-I7203BR<br>STO-33-I7203BR<br>STO-22-I96Q3BR<br>STO-42-I96Q4FR<br>STO-42-I18R1FR<br>STO-22-H72S3BR<br>STO-33-H72S3BR | 发明 | 第<br>1051980<br>号 | 2012. 10. 3 | 东南光电有限     | 黄中元 |
| 8 | 摄像机红外辅助光源开关阈值测试装置及方法 | STO-22-I96Q3BR<br>STO-42-I96Q4FR<br>STO-42-I18R1FR<br>STO-22-H72S3BR<br>ST-061514ZMP<br>ST-061514SMP                                                        | 发明 | 第<br>1135739<br>号 | 2013. 2. 13 | 东南光电有限     | 黄中元 |
| 9 | 一种双仓网络摄像机            | STD-95-7000S<br>STD-95-12B1FR<br>STD-95-7000SP<br>ST-066014Z、ST-055014Z<br>ST-358014S、ST-061514S                                                            | 发明 | 第<br>851070<br>号  | 2011. 9. 28 | 泉州中誉光电有限公司 | 黄中元 |

公司产品执行 ISO9001-2008 质量管理体系标准，已取得中国质量认证中心颁发的《质量管理体系认证证书》（证书号：00113Q213137R3M/3500）并确认公司的摄像光电镜头、摄像机的设计开发和生产所建立的质量管理体系符合 ISO9001：2008, GB/T19001-2008 标准；首次发证日期：2004 年 10 月 18 日，有效期至 2016 年 12 月 9 日。

公司根据产品销往国家的产品认证及销售合同所要求的产品质量及认证要

求，已取得了产品出口销售相关的多个 CE 认证、RoHS 认证、FCC 认证，并应客户要求就某些产品的性能质量指标取得产品质量检测合格的检测报告，符合产品销往国家及客户的质量标准要求。

## （二）公司的主要无形资产及业务资格、资质情况

公司的无形资产包括专利、专有技术、商标及软件著作权，具体情况如下：

### 1、专利

截至公开转让说明书签署日，公司持有的主要专利情况如下：

| 序号 | 专利名称                     | 专利号                 | 专利类型   | 专利申请日       | 专利期限 |
|----|--------------------------|---------------------|--------|-------------|------|
| 1  | 一种网络摄像机                  | ZL 2009 1 0111698.3 | 发明专利   | 2009年5月6日   | 二十年  |
| 2  | 一种摄像机镜头                  | ZL 2010 1 0183387.0 | 发明专利   | 2010年5月26日  | 二十年  |
| 3  | 一种耐高温网络摄像机               | ZL 2010 1 0183465.7 | 发明专利   | 2010年5月26日  | 二十年  |
| 4  | 一种摄像机自动增益效果检测装置          | ZL 2010 1 0564375.2 | 发明专利   | 2010年11月17日 | 二十年  |
| 5  | 摄像机红外辅助光源开关阈值测试装置及方法     | ZL 2010 1 0564425.7 | 发明专利   | 2010年11月17日 | 二十年  |
| 6  | 基于自然光的摄像机红外光源开关阈值测试装置及方法 | ZL 2010 1 0564443.5 | 发明专利   | 2010年11月17日 | 二十年  |
| 7  | 一种镜筒成型模具                 | ZL 2010 1 0603245.5 | 发明专利   | 2010年12月13日 | 二十年  |
| 8  | 镜头装配方法                   | ZL 2011 1 0033016.9 | 发明专利   | 2011年1月28日  | 二十年  |
| 9  | 2.7mm 至10.mm 变焦镜头        | ZL 2009 2 0136271.4 | 实用新型专利 | 2009年1月7日   | 十年   |
| 10 | 手动调节变焦镜头                 | ZL 2009 2 0136272.9 | 实用新型专利 | 2009年1月7日   | 十年   |
| 11 | 6.0mm 至16.0mm 变焦镜头       | ZL 2009 2 0136275.2 | 实用新型专利 | 2009年1月7日   | 十年   |
| 12 | 手动大范围变焦镜头                | ZL 2009 2 0136276.7 | 实用新型专利 | 2009年1月7日   | 十年   |
| 13 | 2.6mm 至14.0mm 变焦镜头       | ZL 2009 2 0136277.1 | 实用新型专利 | 2009年1月7日   | 十年   |
| 14 | 5.0mm 至105.0mm 大范围变焦镜头   | ZL 2009 2 0136278.6 | 实用新型专利 | 2009年1月7日   | 十年   |

|    |                          |                     |        |             |    |
|----|--------------------------|---------------------|--------|-------------|----|
| 15 | 一种新型摄像机                  | ZL 2009 2 0138110.9 | 实用新型专利 | 2009年5月6日   | 十年 |
| 16 | 一种全天候网络摄像机               | ZL 2009 2 0138111.3 | 实用新型专利 | 2009年5月6日   | 十年 |
| 17 | 一种摄像机镜头                  | ZL 2010 2 0204951.8 | 实用新型专利 | 2010年5月27   | 十年 |
| 18 | 一种网络摄像机                  | ZL 2010 2 0204955.6 | 实用新型专利 | 2010年5月27日  | 十年 |
| 19 | 一种带有新型镜身的摄像机镜头           | ZL 2010 2 0251024.1 | 实用新型专利 | 2010年7月1日   | 十年 |
| 20 | 一种带有新型镜头的网络摄像机           | ZL 2010 2 0251056.1 | 实用新型专利 | 2010年7月1日   | 十年 |
| 21 | 一种带有新型镜筒的摄像机镜头           | ZL 2010 2 0251059.5 | 实用新型专利 | 2010年7月1日   | 十年 |
| 22 | 一种带有新型光阑的摄像机镜头           | ZL 2010 2 0251069.9 | 实用新型专利 | 2010年7月1日   | 十年 |
| 23 | 一种新型摄像机                  | ZL 2010 2 0251070.1 | 实用新型专利 | 2010年7月1日   | 十年 |
| 24 | 一种安装方便的网络摄像机             | ZL 2010 2 0251139.0 | 实用新型专利 | 2010年7月1日   | 十年 |
| 25 | 室外监控摄像机用的保护罩             | ZL 2011 2 0249262.3 | 实用新型专利 | 2011年7月14日  | 十年 |
| 26 | 摄像机本体与镜头的紧锁装置            | ZL 2011 2 0250378.9 | 实用新型专利 | 2011年7月14日  | 十年 |
| 27 | 一种用于摄像机的高效交、直流同端口输入的电源装置 | ZL 2012 2 0729487.3 | 实用新型专利 | 2012年12月25日 | 十年 |
| 28 | 一种热隔离红外摄像机镜头             | ZL 2013 208533109   | 实用新型专利 | 2013年12月23日 | 十年 |
| 29 | 一种双工位摄像机全方位调节装置          | ZL 2013 20889772.6  | 实用新型专利 | 2013年12月31日 | 十年 |
| 30 | 一种便于安装的摄像机紧固装置           | ZL 2013 20889841.3  | 实用新型专利 | 2013年12月31日 | 十年 |
| 31 | 一种防水密封开仓式摄像机             | ZL 2013 20889894.5  | 实用新型专利 | 2013年12月31日 | 十年 |
| 32 | 一种自锁止摄像机外调焦装置            | ZL 2013 20893044.2  | 实用新型专利 | 2013年12月31日 | 十年 |
| 33 | 一种便于与安装及紧固的摄像机安装装置       | ZL 2013 20893428.4  | 实用新型专利 | 2013年12月31日 | 十年 |
| 34 | 一种匹配于红外摄像机的高效红外集光装置      | ZL 2013 20893444.3  | 实用新型专利 | 2013年12月31日 | 十年 |
| 35 | 行车记录仪                    | ZL 2012 3 0047386.3 | 外观专利   | 2012年3月5日   | 十年 |
| 36 | 球形摄像机（二）                 | ZL 2012 3 0223803.5 | 外观专利   | 2012年6月5日   | 十年 |
| 37 | 球形摄像机（一）                 | ZL 2012 3 0223810.5 | 外观专利   | 2012年6月5日   | 十年 |

上述专利不存在质押情形，也不存在其他使用受限情形。

公司全资子公司泉州中誉光电有限公司拥有的专利情况具体如下：

| 序号 | 专利名称                 | 专利号                    | 专利类型 | 专利申请日              | 授权公告日               | 专利权人 |
|----|----------------------|------------------------|------|--------------------|---------------------|------|
| 1  | 一种双仓网络摄像机            | ZL 2010 1<br>0183195.X | 发明   | 2010 年 5 月<br>26 日 | 2011 年 9 月<br>28 日  | 中誉光电 |
| 2  | 一种超宽动态网络摄像机<br>CS 接口 | ZL 2010 2<br>0162855.1 | 实用新型 | 2010 年 4 月<br>19 日 | 2010 年 12<br>月 29 日 | 中誉光电 |
| 3  | 一种双仓网络摄像机            | ZL 2010 2<br>0204954.1 | 实用新型 | 2010 年 5 月<br>27 日 | 2010 年 12<br>月 29 日 | 中誉光电 |

公司及其子公司目前产品所使用的技术以及目前拥有的技术成果均系公司在长期业务发展过程中逐步积累和独立研发取得，其中 9 项发明的核心发明人员均为黄中元先生，公司及其子公司不存在侵犯他人知识产权或潜在纠纷的情形。

## 2、商标

截至公开转让说明书签署日，公司持有的主要商标情况如下：

| 序号 | 类别    | 注册号     | 商标                                                                                  | 注册有效期限                              | 核定使用商品                                                 |
|----|-------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1  | 第 9 类 | 3606816 |  | 2005 年 2 月 14 日至<br>2015 年 2 月 13 日 | 光学镜头；摄像机；电视摄像机；滤光镜（摄影）；望远镜；光圈（摄影）；照像取景器；光学品；分光镜        |
| 2  | 第 9 类 | 5667399 |  | 2009 年 8 月 28 日至<br>2019 年 8 月 27 日 | 光学镜头；摄像机；电视摄像机；滤光镜（摄影）；望远镜；光圈（摄影）；照像取景器；光学品；分光镜；眼镜（光学） |

## 3、软件著作权

截至公开转让说明书签署日，公司持有的软件著作权情况如下：

| 序号 | 著作权人 | 证书号 | 登记号 | 软件名称 | 权利取得方式 | 首次发表日期 |
|----|------|-----|-----|------|--------|--------|
|----|------|-----|-----|------|--------|--------|

|   |      |                    |              |                                 |      |          |
|---|------|--------------------|--------------|---------------------------------|------|----------|
| 1 | 有限公司 | 软著登字第<br>0278052 号 | 2011SR014378 | STS-VCM 企业<br>视频集中管理系统          | 原始取得 | 2010/8/3 |
| 2 | 有限公司 | 软著登字第<br>0278055 号 | 2011SR014381 | STS-VEM 房地产<br>行业视频集中监<br>控管理系统 | 原始取得 | 2010/6/2 |
| 3 | 有限公司 | 软著登字第<br>0330207 号 | 2011SR066533 | STS-IPC<br>网络摄像机监控<br>软件        | 原始取得 | 2010/3/9 |

截至公开转让说明书签署日，公司取得的业务资格情况如下：

| 序号 | 证书证明                               | 发证机关            | 发证日期             | 有效期              |
|----|------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1  | 中华人民共和国海关进出口<br>货物收发货人报关注册登记<br>证书 | 中华人民共和国泉州海<br>关 | 2004 年 06 号 17 日 | 2015 年 06 月 17 日 |
| 2  | 对外贸易经营者备案登记表                       | 泉州外经贸局          | 2014 年 04 月 08 号 | --               |
| 3  | 自理报检单位备案登记证明<br>书                  | 泉州出入境检验检疫局      | 2010 年 06 月 22 日 | --               |

截至公开转让说明书签署日，公司取得的资质情况如下：

| 序号 | 证书证明           | 发证机关                                          | 发证日期                | 有效期                  | 证书号                      |
|----|----------------|-----------------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|
| 1  | 质量管理体系<br>认证证书 | 中国质量认证中心                                      | 2004 年 10 月<br>18 日 | 至 2016 年<br>12 月 9 日 | 00113Q213137R3M/3<br>500 |
| 2  | 高新技术企业<br>证书   | 福建省科学技术厅、福<br>建省财政厅、福建省国<br>家税务局、福建省地方<br>税务局 | 2013 年 11 月<br>15 日 | 三年                   | GR201335000108           |

根据国家质量监督检验检疫总局于 2012 年 11 月 20 日《关于公布实行生产许可证制度管理的产品目录的公告》（2012 年第 181 号公告），公司所生产的产品不属于实行生产许可证制度管理的产品目录。

公司产品执行 ISO9001-2008 质量管理体系标准。因公司产品主要销往国外，

所作认证为自愿性认证。公司根据产品销往国家的产品认证及销售合同所要求的产品质量及认证要求，已取得了产品出口销售相关的多个 CE 认证、ROHS 认证、FCC 认证、IP 认证，并应客户要求就某些产品的性能质量指标取得产品质量检测合格的检测报告，符合产品销往国家及客户的质量标准要求。

报告期末，公司账面无已入账的无形资产。

### （三）公司主要生产设备等重要固定资产情况

公司的主要固定资产包括生产用的机器设备、运输工具及办公设备等，具体包括各类车床、各类模具、注塑机、监控器、监控设备、锯床、服务器、电脑（台式及笔记本）、空调、打印机、传真件、一体机、复印机、印刷机、电视机、冰箱、摄像机、数码相机、音箱、打卡机、电话机以及轿车、摩托车等。

报告期内，公司的固定资产情况如下：

报告期内，公司的固定资产账面价值情况如下：

| 项目     | 2012.12.31   | 2013.12.31   | 2014.04.30   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 房屋及建筑物 |              |              |              |
| 机器设备   | 1,405,982.93 | 1,297,516.12 | 2,266,460.89 |
| 运输工具   | 348,584.38   | 160,480.00   | 153,952.00   |
| 办公设备   | 476,718.19   | 369,668.67   | 408,919.30   |
| 合计     | 2,231,285.50 | 1,827,664.79 | 2,829,332.19 |

其中，公司的运输工具情况为：

| 序号 | 号牌号码     | 厂牌型号         | 车辆类型 |
|----|----------|--------------|------|
| 1  | 闽 C3456W | 雅阁牌 HG7241AB | 小型轿车 |

公司的上述固定资产均处于正常使用状态，不存在过度贬损影响使用的情形。如一旦损坏，公司能以市场价格迅速购置补充，不会影响公司日常经营。

上述固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率及成新率情况如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） | 成新率 |
|--------|-----------|---------|---------|-----|
|--------|-----------|---------|---------|-----|

| 固定资产类别  | 预计使用年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%）     | 成新率    |
|---------|-----------|---------|-------------|--------|
| 房屋及建筑物  | 20        | 10      | 4.50        |        |
| 机器设备    | 5-10      | 10      | 9.00-18.00  | 76.93% |
| 运输设备    | 5-10      | 10      | 9.00-18.00  | 70.75% |
| 办公及电子设备 | 3-5       | 10      | 18.00-30.00 | 57.45% |

#### （四）公司员工情况及核心技术人员情况

##### 1、公司员工情况

截至报告期末，公司共有员工 82 人，具体构成情况如下：

##### （1）按专业结构划分

| 专业结构      | 人数（人） | 占比   |
|-----------|-------|------|
| 行政管理人员    | 13    | 16%  |
| 财务人员      | 6     | 7%   |
| 销售人员      | 7     | 8%   |
| 研发与工程技术人员 | 16    | 20%  |
| 生产人员      | 40    | 49%  |
| 合计        | 82    | 100% |

##### （2）按年龄划分：

| 年龄      | 人数（人） | 占比   |
|---------|-------|------|
| 50 岁以上  | 3     | 4%   |
| 40-49 岁 | 10    | 13%  |
| 30-39 岁 | 33    | 38%  |
| 30 岁以下  | 36    | 45%  |
| 合计      | 82    | 100% |

##### （3）按受教育程度划分：

| 学历学位     | 人数（人） | 占比  |
|----------|-------|-----|
| 博士或硕士研究生 | 1     | 1%  |
| 本科       | 17    | 21% |

|      |    |      |
|------|----|------|
| 专科   | 18 | 22%  |
| 专科以下 | 46 | 56%  |
| 合计   | 82 | 100% |

## 2、公司核心技术人员情况

公司的核心技术人员包括杨劲松、黄中元、李金东、张秀立四人，具体履历情况如下：

杨劲松，工业设计总工，男，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1986年至1990年就读于福建农大汽车制造专业。1990年至2000年，就职于福州丰田奥迪特约维修部任技术站长；2000年至2002年，就职于泉州市创业服务中心，任培训师；2002年至2009年，就职于泉州生产力促进中心任工业设计部负责人；2010年受聘于东南光电有限公司至今，现任泉州东南光电有限公司研发部副总，负责产品工业设计。

黄中元，详见“第一节 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况之（一）公司董事”。

李金东，现场管理，男，1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师，2008年7月毕业于福建师范大学光信息科学与技术专业。2008年7月至2009年6月，就职于厦门松下电子信息有限公司开发中心任技术员；2009年7月至2010年4月，就职于厦门松下电子信息有限公司开发中心任助理工程师；2010年5月至2011年4月，就职于厦门松下电子信息有限公司（大阪设计研发中心）研修生；2011年5月至2012年3月，厦门松下电子信息有限公司任助理工程师；2012年4月至今，受聘于东南光电有限公司，生产部技术主管。

张秀立，电子工程师，男，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，电子工程师，1985年7月毕业于四川大学电子技术与应用专业。1985年9月至1988年12月，就职于江苏沛县几点安装公司任机电设备安装技术员；1989年6月至1992年12月，就职于江苏沛县大屯煤点公司综合修造厂任品质主管兼维修技师；1993年6月至1999年12月，就职于福建南安恒力纸品有限公司任技术主管；2000年1月至2003年12月，就职于福建安溪长盛茶

叶机械厂任电子工程师；2003年3月至2010年1月，就职于泉州丰州高科电子技术有限公司任生产部技术主管；2010年3月受聘于泉州市东南光电有限公司至今，任工程技术中心电子工程师。

#### （五）公司研发投入情况

报告期内，公司的研发投入情况如下：

单位：元

| 项目        | 2014年1-4月  | 2013年        | 2012年      |
|-----------|------------|--------------|------------|
| 研发费用      | 144,218.87 | 2,729,446.23 | 530,009.76 |
| 研发费用占收入比重 | 6.28%      | 22.94%       | 9.07%      |

报告期内，公司的研发费用的内容如下：

单位：元

| 项目   |    | 2014年1-4月  | 2013年        | 2012年      |
|------|----|------------|--------------|------------|
| 研发支出 | 工资 | 105,433.00 | 762,679.00   | 383,961.52 |
|      | 折旧 | 2,448.76   | 7,346.28     | 8,384.76   |
|      | 材料 | 24,827.11  | 1,498,060.20 | 126,323.48 |
|      | 其他 | 11,510.00  | 461,360.75   | 11,340.00  |
| 合计   |    | 144,218.87 | 2,729,446.23 | 530,009.76 |

公司主要研发的项目及与公司业务的关系、相应的研发合同情况以及研发成果：

| 编号 | 项目名称                  | 研发成果        | 合同情况                                              |
|----|-----------------------|-------------|---------------------------------------------------|
| 1  | 基于云计算的移动高清视频采集、分析处理系统 | 发明专利6项，实用新型 | 合同于2012年7月18日与福建省科学技术厅签订了《福建省科技计划项目申请书》，项目与清华大学长三 |

|   |                           |          |                                                                                                                                                                                                               |
|---|---------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                           | 专利 8 项   | 角研究院合作，主要研究采用云计算技术，融合视频通讯安全、高清视频编解码优化、压缩、智能视频分析、视频信息存储等技术，对海量高清视频数据进行分析 and 处理。                                                                                                                               |
| 2 | ST850XP 高清晰低照度网络摄像机       | 发明专利 1 项 | 公司于 2014 年 2 月 9 日与泉州市科学技术局及泉州经济技术开发区管理委员会科技经济发展局签订《泉州市科技计划项目项目合同书》。项目主要研发生产一款 300 万像素的球型高清晰低照度网络摄像机，使其依据光和可见光实现自动切换，不论白昼黑夜均可成像清晰。                                                                            |
| 3 | 基于云计算的移动高清视频采集、分析处理系统联合开发 | 发明专利 2 项 | 公司于 2013 年 1 月 24 日与中华人民共和国科学技术部国际合作司签订《国家国际科技合作专项项目任务合同书》，本项目研发一种基于云计算的移动高清视频采集、分析处理综合服务系统，它包括由多个高清摄像头组成的视频采集前端、移动宽带网络、由集群节点组成的云计算及存储数据中心、用户终端。其采集视频数据前端设备，经过一定编码之后形成的数字信号通过移动宽带网络（3G、4G）传至云计算及云存储数据中心集群节点。  |
| 4 | 单镜头全景实时影像采集系统联合研发         | 发明专利 1 项 | 公司于 2013 年 9 月 17 日与泉州经济技术开发区博士后科研工作站管理办公室签订《厦门大学与泉州经济技术开发区博士后科研工作站管理办公室联合培养企业博士后研究人员三方协议书》，项目主要研究方向为：1、大幅度减少单镜头全景实时影像光学采集系统的畸变值，以减少软件处理的时间。<br>2、通过对系统进行非线性畸变参数测定，将一部分参数以常量形式参与运算，减少计算数据量。<br>3、电子云台控制软件的开发。 |

公司的研发项目主要用于对公司主营业务技术的研发和新产品的研发，与公司主营业务联系紧密。

2014 年 1-4 月公司的费用大幅度下降的原因主要是：公司进行的省科技计划项目《基于云计算的移动高清视频采集、分析处理系统》以及《基于云计算的移动高清视频采集、分析处理系统联合开发》，经过 2012 年及 2013 年的大量研发投入后，项目已经基本完成，后续投入较少，2014 年 1-4 月研发费用下降较

多。

公司自成立以来一直致力于研发行业内领先的音视频编解码、传输、存储、智能分析等行业领先技术，2012年、2013年、2014年1-4月研发费用占收入比重分别为9.07%、22.94%、6.28%。根据公司未来研发投入计划，公司将持续稳定进行研发投入，并加大对研发人员的奖励力度。

2013年9月17日，泉州经济技术开发区博士后科研工作站、泉州市东南光电有限公司、柳培忠三方签订《泉州经济技术开发区博士后科研工作站管理协议书》，泉州市东南光电有限公司为柳培忠提供科研经费，日常生活费用，提供必要的实验条件和手段，柳培忠离站前应完成进站与泉州市东南光电有限公司约定的科研课题。同日，就“单镜头全景实时影像采集系统联合研发”项目，泉州市东南光电有限公司在泉州经济技术开发区博士后科研工作站管理办公室进行了博士后研究项目的立项，研究起止时间为2013年11月1日至2015年10月30日。

柳培忠，2011年12月获得厦门大学电路与系统专业博士学位，现任华侨大学工学院通信技术研究中心副主任，华侨大学信息安全技术研究中心研究员，硕士生导师。2013年9月16日，华侨大学向厦门大学博士后管理办公室出具《同意脱产从事博士后研究工作的函》，同意柳培忠博士到厦门大学脱产从事博士后研究工作。其中，柳培忠的劳动关系在华侨大学，其为公司与泉州经济技术开发区博士后科研工作站就“单镜头全景实时影像采集系统联合研发”合作科研项目的博士后工作站研究人员，与公司不存在法律上的全职或兼职工作关系。

## 五、公司主营业务相关情况

### （一）公司营业收入构成

公司的营业收入按产品分为监控镜头、监控摄像机、配件及其他三大类，各类产品在报告期内的收入构成情况如下：

单位：元

| 产品名称 | 2014年1-4月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------|-----------|--------|--------|
|------|-----------|--------|--------|

|       | 主营业务收入       | 占比      | 主营业务收入        | 占比      | 主营业务收入       | 占比      |
|-------|--------------|---------|---------------|---------|--------------|---------|
| 监控镜头  | 513,709.31   | 22.37%  | 2,580,775.40  | 21.69%  | 5,465,711.37 | 93.51%  |
| 监控摄像机 | 1,777,584.38 | 77.42%  | 9,195,468.43  | 77.29%  | 313,716.52   | 5.37%   |
| 配件及其他 | 4,772.82     | 0.21%   | 121,788.56    | 1.02%   | 65,630.22    | 1.12%   |
| 合计    | 2,296,066.51 | 100.00% | 11,898,032.39 | 100.00% | 5,845,058.11 | 100.00% |

## （二）报告期内主要原材料及能源供应情况

公司产品生产所采购的原材料主要包括视频板、摄像机电路板、光学镜头、玻璃镜片、料米、铝材等，日常经营所消耗的能源主要是管理部门、营销部门及生产车间所消耗的水、电等。

2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月，公司向前五名供应商的采购情况具体如下：

单位：元

| 项目              | 序号 | 供应商名称           | 采购金额         | 占当年采购总额的比例 | 采购内容    |
|-----------------|----|-----------------|--------------|------------|---------|
| 2014 年<br>1-4 月 | 1  | 厦门兴联贸易有限公司      | 467,080.40   | 16.33%     | 视频板     |
|                 | 2  | 深圳市视迈威电子有限公司    | 413,815.00   | 14.47%     | 摄像机电路板  |
|                 | 3  | 东莞市宇瞳光学科技有限公司   | 318,353.70   | 11.13%     | 光学镜头等   |
|                 | 4  | 常州市武进诚志光学仪器有限公司 | 170,810.93   | 5.97%      | 玻璃镜片    |
|                 | 5  | 福建省顺昌艺超光电技术有限公司 | 132,175.00   | 4.62%      | 玻璃镜片    |
|                 | 合计 |                 | 1,502,235.03 | 52.53%     |         |
| 2013 年          | 1  | 泉州市三禾五金机械有限公司   | 2,552,706.43 | 24.96%     | 摄像机铝外壳  |
|                 | 2  | 泉州宏讯电子有限公司      | 1,877,801.37 | 18.36%     | 摄像机电路板等 |
|                 | 3  | 深圳东日信博科技有限公司    | 927,240.60   | 2.84%      | 摄像机电路板  |
|                 | 4  | 深圳市视迈威电子有限公司    | 750,000.00   | 2.93%      | 摄像机电路板  |
|                 | 5  | 东莞市宇瞳光学科技有限公司   | 508,770.80   | 4.51%      | 光学镜头    |

|        |    |                  |              |        |           |
|--------|----|------------------|--------------|--------|-----------|
|        | 合计 |                  | 6,616,519.20 | 53.60% |           |
| 2012 年 | 1  | 隆鑫集团（福建）有限公司     | 724,305.00   | 14.98% | 料米        |
|        | 2  | 福建顺昌艺超光电技术有限公司   | 652,814.40   | 13.50% | 玻璃镜片      |
|        | 3  | 福建省南平市闽德铝业股份有限公司 | 630,003.86   | 13.03% | 铝材        |
|        | 4  | 泉州市三禾五金机械有限公司    | 453,837.59   | 9.39%  | 摄像机铝外壳及模具 |
|        | 5  | 大连喜姆电子有限公司       | 378,205.13   | 7.86%  | 电机等       |
|        | 合计 |                  | 2,839,165.98 | 58.76% |           |

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及全体股东与上述供应商不存在关联关系。

### （三）报告期内公司前五大客户情况

2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月，公司前五大客户的收入占比分别为 41.02%、59.56%、46.34%，具体情况如下：

单位：元

| 年度              | 序号 | 客户名称                  | 销售金额         | 销售内容           | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|-----------------|----|-----------------------|--------------|----------------|-----------------|
| 2014 年<br>1-4 月 | 1  | ELECTRONIC S TIME SRL | 477,825.18   | 监控镜头、<br>监控摄像机 | 20.81           |
|                 | 2  | SECPRAL COM           | 173,839.58   | 监控摄像机          | 7.57            |
|                 | 3  | Infocare SYSTEMS(FZC) | 159,440.21   | 监控镜头、<br>监控摄像机 | 6.94            |
|                 | 4  | AAT Holding sp.z.o.o. | 135,948.12   | 监控摄像机          | 5.92            |
|                 | 5  | RAKSON SA             | 116,971.43   | 监控摄像机          | 5.09            |
|                 | 合计 |                       | 1,064,024.52 |                | 46.34           |
| 2013 年          | 1  | AAT Holding sp.z.o.o. | 2,153,489.53 | 监控摄像机          | 18.10           |
|                 | 2  | ELECTRONIC S TIME SRL | 1,939,676.36 | 监控镜头、<br>监控摄像机 | 16.30           |
|                 | 3  | AzKinGCo.,Ltd         | 1,260,262.50 | 监控摄像机          | 10.59           |
|                 | 4  | EKINGEN ELEKPAZ ITH   | 927,133.62   | 监控摄像机          | 7.79            |

|        |    |                                            |                     |       |              |
|--------|----|--------------------------------------------|---------------------|-------|--------------|
|        | 5  | OkisanGuvencilikTeknolojileriSan.VeTic.A.S | 806,235.97          | 监控摄像机 | 6.78         |
|        | 合计 |                                            | <b>7,086,797.98</b> |       | <b>59.56</b> |
| 2012 年 | 1  | Costar Vidoe Systems                       | 587,515.57          | 监控镜头  | 10.05        |
|        | 2  | Pimser Electronics, Import&Export Ltd.     | 550,273.02          | 监控镜头  | 9.41         |
|        | 3  | BIGES Guvenli HAYAT Teknolojileri A.S.     | 510,822.20          | 监控镜头  | 8.74         |
|        | 4  | Unix CCTV Corporation                      | 484,265.50          | 监控镜头  | 8.29         |
|        | 5  | TK Aurora Ltd.                             | 264,523.34          | 监控镜头  | 4.53         |
|        | 合计 |                                            | <b>2,397,399.63</b> |       | <b>41.02</b> |

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及全体股东与上述客户不存在关联关系。

#### （四）影响公司可持续经营能力的重大合同情况

##### 1、报告期内公司前五大采购合同情况

单位：元

| 年度              | 序号 | 供应商名称           | 合同金额                | 采购内容   | 签署时间       | 履行情况 |
|-----------------|----|-----------------|---------------------|--------|------------|------|
| 2014 年<br>1-4 月 | 1  | 福建省顺昌艺超光电技术有限公司 | 228,000.00          | 光学镜片   | 2014-03-05 | 履行完毕 |
|                 | 2  | 东莞市宇瞳光学科技有限公司   | 316,346.90          | 光学镜头   | 2014-01-25 | 履行完毕 |
|                 | 3  | 东莞市宇瞳光学科技有限公司   | 316,346.90          | 光学镜头   | 2014-04-08 | 履行完毕 |
|                 | 4  | 常州市武进诚志光学仪器有限公司 | 170,811.00          | 光学透镜   | 2014-04-04 | 履行完毕 |
|                 | 5  | 泉州嘉爵电子有限公司      | 100,001             | 线路板    | 2014-04-01 | 履行完毕 |
|                 |    | 合计              | <b>1,319,005.63</b> |        |            |      |
| 2013 年          | 1  | 泉州市三禾五金机械有限公司   | 1,500,000.00        | 摄像机铝外壳 | 2013-01-02 | 履行完毕 |
|                 | 2  | 泉州市三禾五金机械有限公司   | 338,000.00          | 摄像机铝外壳 | 2013-10-07 | 履行完毕 |
|                 | 3  | 泉州市三禾五金机械有限公司   | 525,000.00          | 摄像机铝外壳 | 2013-05-25 | 履行完毕 |
|                 | 4  | 泉州宏讯电子有限公司      | 512,232.00          | 摄像机电路板 | 2013-05-20 | 履行完毕 |
|                 | 5  | 泉州宏讯电子有限公司      | 483,202.50          | 摄像机电路板 | 2013-04-13 | 履行完毕 |
|                 |    | 合计              | 3,654,184.50        |        |            |      |
| 2012 年          | 1  | 隆鑫集团（福建）有限公司    | 156,000.00          | 料米     | 2012-01-13 | 履行完毕 |
|                 | 2  | 泉州市三禾五金机械有限公司   | 498,000.00          | 摄像机铝外壳 | 2012-09-22 | 履行完毕 |

|  |   |              |            |    |            |      |
|--|---|--------------|------------|----|------------|------|
|  | 3 | 隆鑫集团（福建）有限公司 | 170,055.00 | 料米 | 2012-07-12 | 履行完毕 |
|  | 4 | 隆鑫集团（福建）有限公司 | 170,250.00 | 料米 | 2012-12-09 | 履行完毕 |
|  | 5 | 隆鑫集团（福建）有限公司 | 228,000.00 | 料米 | 2012-11-12 | 履行完毕 |
|  |   | 合计           | 809,529.65 |    |            |      |

## 2、报告期内公司前五大销售合同情况

| 年度              | 序号 | 客户名称                                                    | 金额<br>(美元) | 金额<br>(人民币)  | 签署时间       | 销售<br>内容   | 履行情况 |
|-----------------|----|---------------------------------------------------------|------------|--------------|------------|------------|------|
| 2014 年<br>1-4 月 | 1  | ELECTRONIC'S TIME SRL                                   | 74,050.00  | 451,630.95   | 2013/12/31 | 监控摄像机      | 履行完毕 |
|                 | 2  | SECPRAL COM                                             | 28,200.00  | 173,438.46   | 2014/1/14  | 监控摄像机      | 履行完毕 |
|                 | 3  | AAT Holding sp.z.o.o.                                   | 20,700.00  | 126,249.30   | 2014/1/25  | 监控摄像机      | 履行完毕 |
|                 | 4  | Starmax Security Control &<br>Alarm Equipment Trading   | 17,750.00  | 108,612.25   | 2014/1/24  | 监控摄像机      | 履行完毕 |
|                 | 5  | RAKSON SA                                               | 12,381.00  | 75,759.34    | 2014/2/10  | 监控摄像机      | 履行完毕 |
|                 |    | 合计                                                      | 153,081.00 | 935,690.30   |            |            |      |
| 2013 年          | 1  | EKINGEN ELEKTRONIK<br>PAZ.ITH.IHR.SAN.VE<br>TIC.LTD.STI | 112,200.00 | 693,452.12   | 2013/7/4   | 监控摄像机      | 履行完毕 |
|                 | 2  | AAT Holding sp.z.o.o.                                   | 91,400.00  | 561,333.10   | 2013/9/25  | 监控摄像机      | 履行完毕 |
|                 | 3  | ELECTRONIC'S TIME SRL                                   | 90,350.00  | 558,408.18   | 2013/7/22  | 监控摄像机、监控镜头 | 履行完毕 |
|                 | 4  | OkisanGuvencilikTeknolojileriSan<br>.VeTic.A.S          | 65,000.00  | 408,830.50   | 2013/1/5   | 监控摄像机      | 履行完毕 |
|                 | 5  | SECPRAL COM                                             | 53,600.00  | 328,723.44   | 2013/12/17 | 监控摄像机      | 履行完毕 |
|                 |    | 合计                                                      | 412,550.00 | 2,550,747.34 |            |            |      |
| 2012 年          | 1  | PimserElectronics,Import&Expor                          | 41,091.12  | 257,518.05   | 2012/5/21  | 监控         | 履行完毕 |

|  |    |                                           |            |              |           |          |      |
|--|----|-------------------------------------------|------------|--------------|-----------|----------|------|
|  |    | t Ltd.                                    |            |              |           | 镜头       |      |
|  | 5  | BIGES Guvenli HAYAT<br>Teknolojileri A.S. | 32,253.70  | 204,191.72   | 2012/6/26 | 监控<br>镜头 | 履行完毕 |
|  | 2  | ELECTRONIC S TIME SRL                     | 31,100.00  | 196,384.06   | 2012/6/28 | 监控<br>镜头 | 履行完毕 |
|  | 3  | Costar VidoeSystems                       | 30,532.50  | 193,295.15   | 2012/6/28 | 监控<br>镜头 | 履行完毕 |
|  | 4  | Unix CCTV Corporation                     | 29,900.00  | 188,417.84   | 2012/3/29 | 监控<br>镜头 | 履行完毕 |
|  | 合计 |                                           | 164,877.32 | 1,039,806.82 |           |          |      |

### 3、截至公开转让说明书签署日，公司正在履行的重大采购合同情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称         | 合同金额       | 采购内容       | 签署时间      | 履行情况 |
|----|---------------|------------|------------|-----------|------|
| 1  | 深圳市兴邦维科科技有限公司 | 260,000.00 | 灯板组件       | 2014/5/4  | 正在履行 |
| 2  | 深圳市视迈威电子有限公司  | 241,475.00 | CCD 板      | 2014/5/2  | 正在履行 |
| 3  | 泉州春风五金有限公司    | 204,000.00 | STO-42 压铸件 | 2014/7/11 | 正在履行 |
| 4  | 东莞市宇瞳光学科技有限公司 | 104,225.00 | 光学镜头       | 2014/7/2  | 正在履行 |
| 5  | 泉州市三禾五金机械有限公司 | 91,000.00  | STO-20 结构件 | 2014/7/13 | 正在履行 |
| 合计 |               | 900,700.00 |            |           |      |

公司子公司中誉光电与云南金座市政工程有限公司（以下简称“金座市政”）于 2013 年 1 月 18 日签订《中誉光电 A1 厂房工程施工合同》，约定工程地点：南安市（光电信息产业基地纬一路，工程内容：A1 厂房（土建+装饰），工程承包方式：包工、包料，工期：工程总有效工作日为 360 日，合同价款：920 元/平方米建筑面积 19440 平方米，承包价为 17,884,800.00 元包干。付款方式：中

誉光电预付工程总价的 15%作为金座市政的备料款,主体结构完毕支付工程总款的 45%,屋面及围护系统完工后支付工程总款的 20%;所有收尾工程完工,验收合格后即支付工程总款的 15%,余款(工程总价的 5%)作为质保金。

#### 4、截至公开转让说明书签署日,公司正在履行的重大销售合同情况

| 序号 | 客户名称                               | 金额<br>(美元) | 金额<br>(人民币) | 销售内容  | 签署时间      | 履行情况 |
|----|------------------------------------|------------|-------------|-------|-----------|------|
| 1  | AATHoldingsp.z.o.o.                | 55,200.00  | 339,606.96  | 监控摄像机 | 2014/7/18 | 正在履行 |
| 2  | Batterjee Security<br>Products Co. | 13,700.00  | 84,286.51   | 监控摄像机 | 2013/12/6 | 正在履行 |
| 3  | RAKSON SA                          | 11,206.00  | 68,942.67   | 监控摄像机 | 2014/7/15 | 正在履行 |
| 4  | ULC fze                            | 10,450.00  | 64,456.65   | 监控摄像机 | 2014/8/4  | 正在履行 |
| 5  | RAKSON SA                          | 2,376.00   | 14,617.86   | 监控摄像机 | 2014/7/18 | 正在履行 |
| 合计 |                                    | 92,932.00  | 571,910.65  |       |           |      |

#### 5、公司的借款合同情况如下:

1) 东南光电有限与泉州银行股份有限公司于 2014 年 6 月 25 日签订编号 HT010211140600064 的《流动资金借款合同》,泉州银行股份有限公司提供 80 万元贷款用于采购原材料,贷款期限自 2014 年 6 月 25 日起至 2014 年 12 月 25 日,年利率 10.08%,按日计息、按月结息。东南光电应于 2014 年 12 月 25 日一次性偿还全部借款本金。

上述借款合同的担保合同为编号 HT01021C131200050 的《最高额联合保证合同》、编号 HT01021B131200055 的《最高额联合质押合同》、编号 HT01021C131200047 的《最高额保证合同》。

2) 东南光电有限与泉州银行营业部于 2013 年 12 月 27 日签订编号 HT010211131200089 的《流动资金借款合同》，泉州银行营业部提供 70 万元贷款用于采购原材料，贷款期限自 2013 年 12 月 27 日至 2014 年 12 月 27 日，年利率 9%，按日计息、按月结息。

上述协议的担保合同为编号 HT01021C131200050 的《最高额联合保证合同》、编号 HT01021B131200055 《最高额联合质押合同》、编号 HT01021C131200047 的《最高额保证合同》。

3) 东南光电有限与泉州银行营业部于 2014 年 1 月 6 日签订了编号为 HT010211140100033 的《流动资金借款合同》，泉州银行股份有限公司提供 250 万元贷款用于采购原材料，借款期限自 2014 年 1 月 6 日至 2015 年 1 月 6 日，年利率 9.6%，按日计息、按月结息。

上述协议的担保合同为编号 HT01021C131200050 的《最高额联合保证合同》、编号 HT01021B131200055 《最高额联合质押合同》、编号 HT01021C131200047 的《最高额保证合同》。

4) 东南光电有限与泉州银行营业部于 2013 年 12 月 18 日签订了编号 HT010211131200057 的《流动资金借款合同》，泉州银行股份有限公司提供 100 万元贷款用于采购原材料，借款期限自 2013 年 12 月 18 日至 2014 年 12 月 18 日，年利率 9%，按日计息、按月结息。

上述协议的担保合同为编号 HT01021C131200050 的《最高额联合保证合同》、编号 HT01021B131200055 《最高额联合质押合同》、编号 HT01021C131200047 的《最高额保证合同》。

5) 中誉光电与兴业银行泉州分行于 2014 年 1 月 17 日签订编号兴银泉 05 借字第 2014060001 号的《流动资金借款合同》，兴业银行泉州分行提供 315 万元贷款用于支付货款，贷款期限自 2014 年 1 月 17 日至 2015 年 1 月 16 日，年利率 8.1%，每月的 20 日为结息日。

上述协议的担保合同为编号为兴银泉 05 保字第 2013060001 号的《最高额保证合同》、编号为 2013060002 号、兴银泉 05 保字第 2013060003 号的《个人最高额保证合同》。

6) 中誉光电与兴业银行泉州分行于 2014 年 2 月 20 日签订编号兴银泉 05 借字第 2014060002 号的《流动资金借款合同》，兴业银行泉州分行提供 40 万元贷款用于支付货款，贷款期限自 2014 年 2 月 20 日至 2015 年 2 月 19 日，年利率 8.1%，每月的 20 日为结息日。

上述协议的担保合同为编号为兴银泉 05 保字第 2013060001 号的《最高额保证合同》、编号为 2013060002 号、兴银泉 05 保字第 2013060003 号的《个人最高额保证合同》。

7) 中誉光电与兴业银行泉州分行于 2014 年 3 月 18 日签订编号兴银泉 05 借字第 2014060003 号的《流动资金借款合同》，兴业银行股份有限公司泉州分行提供 50 万元贷款用于支付货款，贷款期限自 2014 年 3 月 18 日至 2015 年 3 月 17 日，年利率按央行人民币贷款基准利率一年期限档次执行，每月的 20 日为结息日。

上述协议的担保合同为编号为兴银泉 05 保字第 2013060001 号的《最高额保证合同》、编号为 2013060002 号、兴银泉 05 保字第 2013060003 号的《个人最高额保证合同》。

8) 中誉光电与兴业银行泉州分行于 2014 年 4 月 1 日签订编号兴银泉 05 借字第 2014060004 号的《流动资金借款合同》，兴业银行泉州分行提供 95 万元贷款用于支付货款，贷款期限自 2014 年 4 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日，年利率按央行人民币贷款基准利率一年期限档次执行，每月的 20 日为结息日。

上述协议的担保合同为编号为兴银泉 05 保字第 2013060001 号的《最高额保证合同》、编号为 2013060002 号、兴银泉 05 保字第 2013060003 号的《个人最高额保证合同》。

6、公司的对外担保合同情况如下：

东南光电有限与泉州市好美家装饰建材有限公司、泉州东方布艺有限公司三方于 2013 年 12 月 13 日签订《联保协议》为泉州银行对联保成员提供的总授信 1500 万元提供担保，同意将各方均按 33.4%的应出资比例共同在泉州银行开立保证金账户，各方对主合同债务人的债务承担不可撤销的连带清偿责任，担保范围包括但不限于全部融资本金、利息、违约金、损害赔偿金和实现债权所需的各项费用。

东南光电有限、泉州市好美家装饰建材有限公司和泉州东方布艺有限公司（以下简称“联保成员”）与泉州银行营业部于 2013 年 12 月 13 日签订编号为 HT01021C131200050《最高额联合保证合同》。各联保成员同意担保的债务为：自 2013 年 12 月 13 日至 2014 年 12 月 13 日，在人民币 1500 万元的最高余额内，各联保成员均自愿为其他联保小组成员的上述债务提供不可撤销连带责任保证；保证担保的范围包括所有主债权合同项下的全部债务本金、利息、逾期利息、复利、罚息、违约金以及诉讼费、律师费等债权人实现债权的一切费用；保证方式为连带责任保证；保证期间债务履行期限届满或到期之日起两年。

东南光电有限、泉州市好美家装饰建材有限公司和泉州东方布艺有限公司（以下简称“联保成员”）与泉州银行营业部于 2013 年 12 月 13 日签订编号为 HT01021B131200055《最高额联合质押合同》。联保成员将保证金账户内的 501 万元（联保成员各 167 万元）质押给质权人，为泉州银行自 2013 年 12 月 13 日至 2014 年 12 月 13 日对联保成员提供的总授信 1500 万元的包括但不限于借款合同、银行汇票承兑协议、开立担保协议、贸易融资等一切融资协议提供担保，质押担保的范围包括主债权合同项下的债务本金、利息、逾期利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金以及诉讼（仲裁）费、律师费、保管费等质权人实现债权的一切费用。

东南光电有限与兴业银行泉州分行于 2013 年 7 月 1 日签订编号兴银泉 05 保字第 2013060001 号的《最高额保证合同》，为中誉光电与兴业银行泉州分行在 2013 年 7 月 1 日至 2016 年 7 月 1 日期间连续发生的 500 万元最高额度内的债务提供连带责任保证，保证范围包括本金、利息（含罚息、复利）、违约金、损害

赔偿金、债权人实现债权的费用等，该合同项下每笔债务的保证期间均为每笔主债务履行期限届满之日起 2 年。

主办券商和公司律师通过全国企业信用信息公示系统对泉州市好美家装饰建材有限公司和泉州东方布艺有限公司的股权结构、董事、监事、高级管理人员任职情况等进行了核查，并获取了泉州市好美家装饰建材有限公司、泉州东方布艺有限公司分别出具的《声明》。经核查，主办券商和公司律师认为，公司及公司实际控制人黄中元先生与泉州市好美家装饰建材有限公司、泉州东方布艺有限公司不存在关联关系，且截至本公开转让说明书出具日，前述二企业均经营状况良好，具备还款能力。

## 7、其他重大合同

2014 年 7 月 22 日，出让人福建省南安市国土资源局与受让人泉州中誉光电有限公司签订《国有建设用地使用权出让合同》，出让人同意将座落于福建省南安市霞美镇霞美村的编号为南安市 2013 年（工业）G050 号，面积为 26283 平方米的出让宗地交付给受让人，出让人交付土地日期为 2014 年 10 月 22 日前，出让年期为 50 年，出让价款为人民币 1183 万元。

## 六、公司的商业模式

公司提供的产品主要为监控摄像机及监控镜头，其业务立足于安防行业中的视频监控行业。公司自成立以来，一直致力于视频监控行业领先技术的研发，形成了一系列核心技术，包括一种耐高温网络摄像机、一种摄像机镜头、一种双仓网络摄像机、镜头装配方法、一种镜筒成型模具、基于自然光的摄像机红外光源开关阈值测试装置及方法、一种网络摄像机、一种摄像机自动增益效果检测装置、摄像机红外辅助光源开关阈值测试装置及方法等，并取得了相关的专利证书，该系列核心技术成为公司业务获取竞争优势的关键要素，为公司高质量产品的生产提供了技术保证。公司产品主要销往国际市场，多通过参加展会的形式获取订单，进而获得收入、利润及现金流，公司客户来自全球各个国家和地区，多为公司通过参加展会形式而获得，如 ELECTRONIC S TIME SRL、AAT Holding sp. z. o. o.、AzKinGCo.,Ltd、SECPRAL COM 等，国际视频监控产品的市场化程度较高，故公

司对大客户的依赖性较低。2012 年、2013 年公司的毛利率分别为 41.88%、22.68%，相对海康威视、大华股份等国内同行业上市公司来说处于相对较低的水平，主要原因在于 2012 年至 2014 年期间，公司业务重心逐步转型，向产业链的下游发展，由生产监控镜头配件产品转为主要生产监控摄像整机，这一期间，公司的成本控制没有完全规范，致使毛利率较低。

具体经营层面，公司的商业模式主要涉及采购模式、生产模式及营销模式。分述如下：

### （一）采购模式

公司产品生产所采购的主要原材料为视频板、摄像机电路板、光学镜头、玻璃镜片、料米、铝材，对于原材料的采购公司实行基于“安全库存”的动态采购模式。由于定制化产品在保证一定响应速度的条件下必须保持较多的原料库存，同时基线产品也需要一个较为稳定的原料库存水平，这部分库存为相对稳定的安全库存；同时，公司供应部根据实际订单变化和基于市场变化进行订单预测，提前向供应商发出订单用于补充库存，并根据市场需求和库存情况动态调整安全库存值。

公司对原材料采购采用的计划是，生产部在每个月末对公司年度销售计划和月度销售目标予以分解，根据市场变化进行的订单预测，编制下个月的月物料需求计划，由总经理审批。然后，根据审批后的月计划和实际订单变化编制周物料需求计划，经审批后实施。期间及时调整安全库存值，合理控制库存；供应部根据物料需求数量、技术要求、交货期等指标选择合适的供应商进行询价，并组织对供应商进行审核，对采购价格评估，拟定采购合同，实施采购；品管部对来料检验合格后，由仓库验收。公司通过这种复合采购方式和分解式采购计划缩短产品生产周期，提高生产效率和市场响应速度。

为了确保生产稳定并控制原材料采购成本，供应部负责维护供应商关系，并与主要供应商建立了长期良好的合作关系。为了确保采购渠道的稳定并控制采购成本，公司建立并完善了供应商分级管理制度。供应部积极收集市场信息并进行上游供应链开发，由供应部、品管部及工程技术中心组织对候选供应商评审考核。根据供应商的公司规模、交货周期、产品质量、产品价格和账期及服务指标对

其进行考核评价和资格评定。对同一类原料至少确定2-3 家供应商，保持适度竞争以降低采购成本。同时在采购合同或订单中，明确规定了采购原材料具体规格型号、技术要求、进厂质量检验标准和质量处罚等条款。

## （二）生产模式

公司根据电子信息产品的生产特点及满足市场快速发展趋势的要求，合理进行资源配置和利用。安防视频监控产品生产的核心环节主要是以公司自行研发的以视频采集技术等各类技术为基础的价值实现过程，包括产品系统（整机）设计、产品机械结构设计、电子电路设计开发以及生产工艺设计等，核心生产环节主要由公司自主完成。公司产品的生产模式分为标准化产品的生产模式及定制化产品的生产模式。

### 1、标准化产品的生产方式

“标准化产品”即公司向市场发布具有统一性的标准化产品，标准化产品的生产主要采用以销定产、兼顾中短期需求的预生产制度，将订单生产与平台预生产有机结合，根据预生产需求和订单需求制定生产作业计划，进行生产调度、管理和控制，及时处理订单执行过程中的相关问题，确保生产交付任务按时保质完成，达到既快速响应需求又有效降低库存积压的目的。

### 2、定制化产品的生产方式

考虑到视频采集的应用领域非常广泛，行业渠道商和不同行业的终端客户及工程商在设计、安装、集成和调试过程中，会提出各种符合自身需求及行业应用特点要求。公司为提升市场竞争力，在标准化产品的基础上，根据客户在硬件、外观、功能、包装等方面提出的个性化需求生产定制化产品。定制化产品的生产采用以销定产的订单式生产制度。由公司营销部和技术部在研发之前就客户订单需求可行性进行充分沟通后，实施充分的研发和设计验证，避免出现设计缺陷，同时工程技术中心就工艺设计与供应部及生产部充分沟通，保证产品生产的快速实现；产品设计成熟后立即生成完备的技术数据信息，通过相应软件将这些生产信息和数据在生产部门通过高效的生产流程迅速转化为产品，实现对客户的高效响应。

### （三）营销模式

公司产品的国际市场营销由市场企划、业务中心、服务中心三位一体的营销体系构成。国内市场营销由子公司泉州市中誉光电有限公司全权负责，旨在打造经销商、代理商和工程商的营销服务运营体系，以服务国内市场。

对于国际市场营销，公司主要通过各种方式以单品合作、多品合作、全品合作的排他或非排他性销售及产品定制多种合作方式在国际市场同行业渠道商、工程商开展合作。公司将国际市场划分为欧一区，欧二区，欧三区，美一区，美二区，亚一区，亚二区，非洲区八个区域，在各区域市场配备专业的市场区域经理领导2-3个销售人员负责纵深经营开发各个区域市场，形成以业务中心为轴，以市场企划及服务中心为对内对外服务职能的营销模式。

对于国内市场，公司主要通过与经销商及代理商的合作进行产品销售，并通过与工程商的合作，在同一区域对投标项目采取报备制度以规避经销商之间及工程商之间的不良竞争。公司建立起与各区域合作伙伴、工程商之间分工、协同、合作的营销架构，明确各自之间的责、权、利，建立定期培训机制，对合作伙伴、代理商及经销商进行定期技术及产品培训，对业务开拓等各项费用进行合理控制，确保市场的良性运营和销售最大化。

## 七、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司所属行业大类为安防行业，所处细分行业为安防行业中的视频监控行业。安防视频监控行业为典型的技术密集型行业，该行业技术更新速度快，其产品具有生命周期短、更新换代快的基本风险特征。

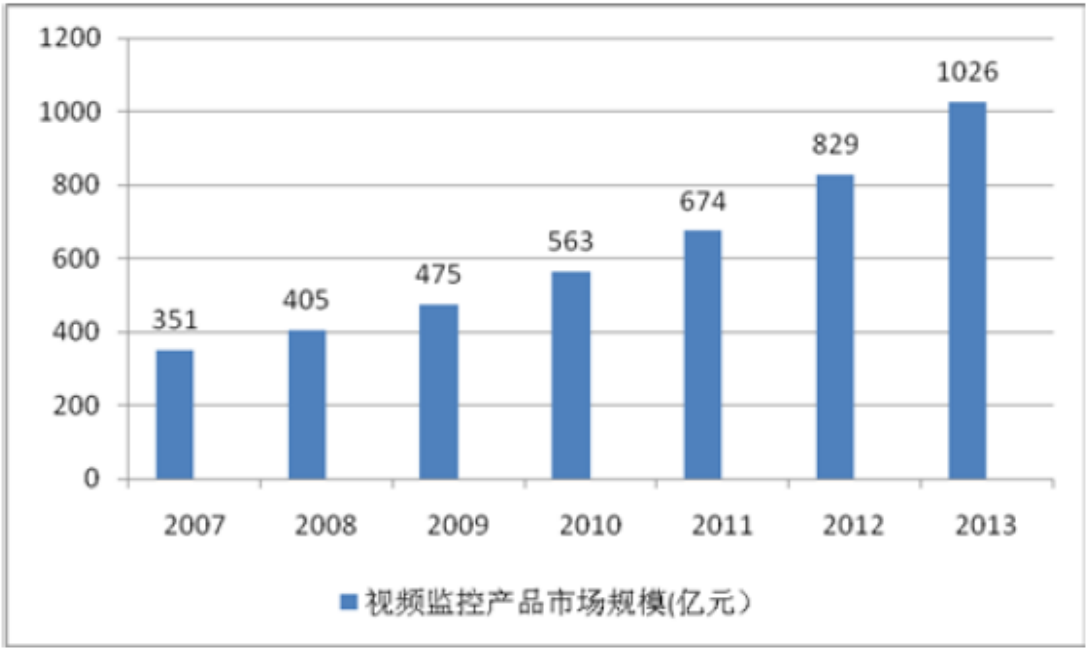
### 1、安防行业总体概况

我国安防行业主要由安防工程商、销售商、产品供应商、以中介、咨询为主的各类服务商以及以报警运营服务为主的运营商等构成。其中，产品供应商主要包括视频监控系统（摄像机、摄像机配件、控制设备和矩阵、数字录像设备、视频服务器等）、出入口控制系统、社区安防防范系统等。

“十一五”期间，我国安防行业保持了快速增长的势头，截至2010年，安防企业达到了2万5千多家左右，从业人员约120万人；行业总产值达到2300多

亿元，其中安防产品产值约为 1000 亿元，安防工程和服务市场约为 1300 亿元；全行业实现增加值 800 多亿元，比 2005 年增长 1.8 倍，年均增长 23%以上。

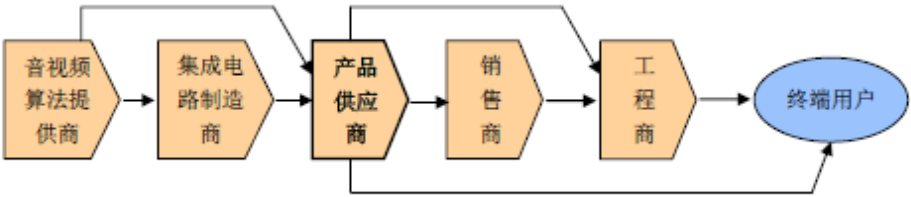
中国安防网发布的数据显示,我国 2010 年视频监控产品的市场容量约为 563 亿元, 2013 年达到 1000 亿元以上。我国 2007 年-2013 年的视频监控产品市场规模增长情况如下图所示:



数据来源：中国安防网

根据统计数据，安防电子各类产品比重约为：视频监控系统 55%，出入口控制系统 15%，防盗报警系统 12%，其他类别的产品 18%。

公司所处行业是安防视频监控行业。安防视频监控行业的上游行业是音视频标准算法的研发、集成电路的制造行业，安防视频监控行业的下游行业是安防工程行业和金融、公安、邮政、电信、交通、电力、煤矿等终端用户所处行业，公司作为安防视频监控产品供应商，在产业链中的位置如下图所示：



#### 4、安防视频监控行业竞争情况：

(1) 安防视频监控产品的主要国际厂商情况如下：

| 序号 | 公司名称            | 所属国家 | 主要产品                  |
|----|-----------------|------|-----------------------|
| 1  | Honeywell(霍尼韦尔) | 美国   | 防盗报警、视频监控、门禁控制、智能社区   |
| 2  | Bosch（博世）       | 美国   | 摄像机、数字会议系统、公共广播系统     |
| 3  | PELCO（派尔高）      | 美国   | 摄像机                   |
| 4  | Tyco（泰科）        | 美国   | 设备供应、安防工程、报警服务        |
| 5  | Axis（安讯士）       | 瑞典   | 摄像机                   |
| 6  | SONY（索尼）        | 日本   | 摄像机                   |
| 7  | Panasonic（松下）   | 日本   | 闭路监控、公共广播、LED 显示器     |
| 8  | SANYO（三洋）       | 日本   | 摄像机等视频监控系统            |
| 9  | SAMSUNG（三星）     | 韩国   | 闭路监控（摄像机、监视器、数字硬盘录像机） |

#### 2、安防视频监控产品的主要国内厂商情况

| 序号 | 公司名称           | 主要产品                                             |
|----|----------------|--------------------------------------------------|
| 1  | 海康威视           | 监控摄像机、监控球机、视频服务器（DVS 或数字摄像机IP 模块）、DVR、视音频编解码卡    |
| 2  | 大华股份           | 摄像机/智能球机、光端机、DVR/DVS/板卡、网络存储、视频综合平台等             |
| 3  | 英飞拓            | 快球、摄像机 、云台摄像机、矩阵及辅助设备 、门禁系统 、DVR 、光端机            |
| 4  | 大立科技           | 红外热像仪, 热成像仪, 红外测温仪, 红外线测温仪, 红外望远镜等系列产品           |
| 5  | 九鼎企业集团（深圳）有限公司 | 工控式数字硬盘录像机 嵌入式数字硬盘录像机 摄像机                        |
| 6  | 深圳市景阳科技股份有限公司  | 网络视频监控产品、各类摄像机、硬盘录像机等，                           |
| 7  | 佳信捷            | 模拟摄像机系列、网络高清摄像机系列、球机云台系列、数字光端机、POE 交换机、DVR、NVR 等 |

### （三）公司的竞争优势及劣势

#### 1、公司竞争优势

##### （1）品牌优势

公司自2003年成立以来，坚持以自主品牌SOEST发展国际市场，品牌国际化推广已有10年历史。历年来，公司总共累计参加31次国际性大型展会，包括美国ISCWEST展、英国IFSEC展、德国ESSEN展、台北SECUTECH展、俄罗斯MIPS展、巴西EXPOSEC展、迪拜INTERSEC展、沙特IFSEC展、新加坡SSA展等；累计包括对意大利、波兰、葡萄牙、土耳其、泰国、伊朗、澳大利亚、越南、马来西亚、印尼等国家和地区进行25次国际性商务访问活动；为进一步在国际上推广SOEST品牌，公司连续3年在行业最具国际影响力杂志A&S及ARMEDIA投入广告和GOOGLE上进行排名宣传。多年来，SOEST品牌在海内外树立起了“自主创新、追求品质”的形象，在全球业界已享有广泛的知名度，目前已在26个国家和地区构架起以销售SOEST品牌产品的销售代理网络。

##### （2）客户资源丰富

公司拥有强大的客户关系服务开发与管理能力。通过10年积累，公司自主投入开发客户关系管理软件，现内存有全球客户资源6826个，其中公司已与全球155家国际性渠道合作伙伴建立起良好稳定的合作关系，且各个细分市场的合作客户均为各市场的前5之列，属优质高端客户群，包括全球知名品牌PENTAX、NOVUS、GENIE、VIDEOR等。

##### （3）研发优势

公司在光学成像、视频采集领域积累了多年研发经验，依靠强大的专业研发团队，确保了光学系统设计的完美及高质量的成像品质。同时，公司始终坚持自主研发创新，拥有多项自主知识产权，实现了差异化产品生产及销售。

#### 2、公司竞争劣势

##### （1）生产能力不足

由于公司资产规模偏小，在生产设备等固定资产上的投入不足，不能够实现

大规模的生产和销售。随着公司产品销路的打开，生产能力已成为制约公司规模发展的重要瓶颈。此外，固定资产规模大小及硬件设施的先进程度也会影响到国外采购方及潜在合作方对公司价值链的评判，使公司在竞争中处于劣势地位。

## （2）资金不足，缺乏资本运作平台

公司自成立以来依靠自有资金及经营成果实现了较快的发展，但要在长期的规模化竞争者中脱颖而出，单靠公司自身的积累已难以实现。面对国际化浪潮，公司现有的资金实力已达不到相应的国际竞争要求，根据行业发展趋势和公司发展规划，未来几年中公司需要进行大规模的资本性投入，这需要充足的资金及灵活的资本运作渠道予以支持，目前，公司单一的银行融资渠道已不能满足公司发展的需要，必须借助资本运作平台进行股权融资及债权融资，以克服资本实力不足所导致的竞争劣势。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

2003年5月19日有限公司设立之初，按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。有限公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

2014年7月21日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大事项处置权限管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由5人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中股东代表监事2名，职工监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设董事长兼总经理1名，副总经理2名，其中1名副总经理兼任董事会秘书，财务负责人1名。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开2次股东大会、2次董事会会议、1次监事会会议和1次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良

好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

### （一）投资者关系管理

公司的《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》及《关联交易决策制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

### （二）纠纷解决机制

《公司章程》第一百九十二条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，则应通过公司住所地人民法院以诉讼方式解决。

《公司章程》第三十四条规定，董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

### （三）关联股东和董事回避制度

公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易决策制度》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。具体规定为：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。但是如果公司股东均属于关联股东，回避无法形成有效决议情形下，为保证公司正常运营，关联股东可不予回避。关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项。董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。在关联董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关议案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

#### **(四) 财务管理、风险控制相关的内部管理制度**

公司建立了《公司财务管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

#### **(五) 公司管理层对公司治理机制评估结果**

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。报告期内公司与关联方之间存在较大关联资金往来，但截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。公司治理机制存在的不足之处主要在于公司董事会目前尚未聘请独立董事，公司今

后根据自身的发展，将聘请独立董事，弥补这一不足，进一步完善公司治理机制。

公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内存在的违法违规及受处罚情况

#### (一) 公司最近两年一期违法违规及受处罚情况

东南光电有限在报告期内存在开具无真实交易背景的银行承兑票据进行融资或支付的行为。具体票据发生额、无真实交易背景票据额度及占比详见下表：

单位：元

| 项目     |           | 2014 年 1-4 月/<br>2014 年 4 月 30 日 | 2013 年度/<br>2013 年 12 月 31 日 | 2012 年度/<br>2012 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 票据发生额  |           |                                  | 11,800,000.00                | 2,200,000.00                 |
| 其中     | 无真实交易背景票据 |                                  | 7,370,000.00                 | 800,000.00                   |
|        | 占发生额比例    |                                  | 62.46%                       | 36.36%                       |
| 票据期末余额 |           | 2,200,000.00                     | 7,400,000.00                 | 1,800,000.00                 |
| 其中     | 无真实交易背景票据 | 700,000.00                       | 4,370,000.00                 | 800,000.00                   |
|        | 占期末余额比例   | 35.00%                           | 59.05%                       | 44.44%                       |

2013年12月起，东南光电有限逐步规范票据行为，强化内部控制，严格票据业务的审批程序，从2013年12月20日至本公开转让说明书签署日，东南光电有限及公司没有新发生开具无真实交易背景票据的行为。

截至2014年6月20日，东南光电有限开具的无真实交易背景的票据已经全部完成解付。所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据及欠息情况，不存在纠纷。具体解付情况如下：

| 项目名称 | 出票单位   | 解付时间         | 解付金额（元）      |
|------|--------|--------------|--------------|
| 应付票据 | 东南光电有限 | 2014-6-20    | 100,000.00   |
|      |        | 2014-6-20    | 100,000.00   |
|      |        | 2014-6-20    | 50,000.00    |
|      |        | 2014-6-20    | 50,000.00    |
|      |        | 2014-6-20    | 50,000.00    |
|      |        | 2014-6-20    | 100,000.00   |
|      |        | 2014-6-20    | 100,000.00   |
|      |        | 2014-6-20    | 100,000.00   |
|      |        | 2014-6-20    | 300,000.00   |
|      |        | 2014-6-20    | 100,000.00   |
|      |        | 2014-6-20    | 100,000.00   |
|      |        | 2014-6-20    | 150,000.00   |
|      | 小 计    |              | 1,300,000.00 |
| 应付票据 | 中誉光电   | 2014-5-4     | 20,000.00    |
|      |        | 2014-5-4     | 30,000.00    |
|      |        | 2014-5-4     | 50,000.00    |
|      |        | 2014-5-4     | 100,000.00   |
|      |        | 2014-5-4     | 100,000.00   |
|      |        | 2014-5-4     | 100,000.00   |
|      |        | 2014-5-4     | 100,000.00   |
|      |        | 2014-5-4     | 100,000.00   |
|      |        | 2014-5-4     | 100,000.00   |
|      |        | 2014-5-4     | 100,000.00   |
|      |        | 2014-5-4     | 100,000.00   |
|      | 小 计    |              | 900,000.00   |
| 合 计  |        | 2,200,000.00 |              |

东南光电有限上述不规范票据融资行为虽违反《中华人民共和国票据法》第十条“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”的规定，但公司不规范票据融资行为是为了满足生产经营需要，且所融资之款项均用于生产经营活动，不具有欺诈或非法占有目的，也没有因该等不规范票据融资行为而受到过有关部门行政处罚的情形。东南光电有限的股东、董事、监事以及高级管理人员也没有从中谋取个人利益。从2013年12月开始，东南光电有限及公司加强了票据管理的内部控制，明确公司要按照《中华人民共和国票据法》和相关法律法规使用银行承兑汇票。

公司就此事项出具了《关于规范票据管理的承诺函》，承诺：今后将严格按照《票据法》等有关法律法规的规定，规范票据管理，杜绝发生任何违反票据管理相关法律法规的行为。如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。”

公司控股股东及实际控制人黄中元也就此事项出具了《承诺函》，承诺：自泉州市东南光电股份有限公司成立以后，确保东南光电不再开具无真实商业交易背景的承兑汇票；如东南光电因上述不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及造成任何损失均由公司控股股东及实际控制人黄中元承担相应责任。

主办券商和公司律师认为：报告期内，东南光电有限曾发生开具无商业交易背景的承兑汇票进行票据融资的行为，存在不规范之处，但东南光电有限已清理完毕，实际控制人已承诺承担全部责任，该等票据融资行为不会对公司或公司其他股东的利益造成损害，对本次公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让不构成实质性法律障碍。

综上，公司最近两年一期不存在重大违法违规行为，亦没有因重大违法违规行为而被行政机关处罚的情况。

## **(二) 公司控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况**

公司控股股东、实际控制人最近两年一期以来严格遵守国家的法律法规，未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚

或纪律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期无对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。

## **四、公司的独立性**

### **（一）公司的业务独立**

公司是一家专业从事安防产品研发、生产及销售的高新技术企业。公司提供的产品主要为监控摄像机和光学镜头，具体产品包括防水标清摄像机、防水网络高清摄像机、枪式标清摄像机、半球网络高清摄像机、高清百万镜头、网络高清镜头等，产品被广泛应用于政府、金融、校园、交通、通信、能源等众多行业的视频监控系统领域，产品主要销往欧洲、美洲、非洲、东南亚等国家和地区。

公司控股股东及实际控制人目前无任何对外投资，公司的业务与控股股东及实际控制人相互独立。

综上所述，公司的业务独立。

### **（二）公司的资产独立性**

公司的设备购置发票和凭证齐全，公司的商标、专利等知识产权均登记在公司名下，由公司实际支配使用。

公司的其他应收款、其他应付款、预收及预付款均是公司生产经营中产生的款项。截至本公开转让说明书签署日，公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。

综上所述，公司的资产独立。

### **（三）公司的人员独立性**

公司的现任总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司任职并在公司领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。公司高级管理

人员对此出具了声明。

公司独立与职工签订劳动合同，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。

综上所述，公司的人员独立。

#### (四) 公司的财务独立性

公司独立在中国工商银行泉州清蒙支行开立了账号为1408010909008010173的基本存款账户，公司内部设有独立的财务部门，聘请了财务人员，制定了财务管理制度。公司依法在泉州经济技术开发区国家税务局和泉州市地方税务局泉州经济技术开发区税务分局办理了税务登记手续，税务登记证号：泉开税国字 350503749084832 号，独立纳税。公司已经建立健全并独立运行会计核算体系和财务管理制度，能独立做出财务决策。

综上所述，公司的财务独立。

#### (五) 公司的机构独立

公司在泉州市质量技术监督局取得了编号为74908483-2的组织机构代码证，公司已经建立了适合自己生产经营的组织机构，各部门有明确的部门职责和制度。上述部门机构根据董事会的决议设立，在公司总经理的负责下统一运作，和控股股东完全分开，独立经营。

公司目前的生产经营场所为租用房屋，公司租用的房屋具体如下：

| 序号 | 承租方  | 出租方         | 租赁物                          | 租赁面积<br>(平方米) | 租金        | 租赁期限                 |
|----|------|-------------|------------------------------|---------------|-----------|----------------------|
| 1  | 股份公司 | 泉州市荣宝针织有限公司 | 泉州市经济技术开发区智泰路 7-12A 的厂房及配套宿舍 | 2166.67       | 13000 元/月 | 2013/9/1 至 2016/8/31 |

因此，公司的生产经营场所与控股股东、实际控制人相互独立，不存在混合经营、合署办公的情况。

综上所述，公司机构独立。

## 五、公司最近两年一期内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

### （一） 公司最近两年一期内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况。

报告期内，公司存在与关联方黄中元、吴景芳、黄中河之间发生往来款项的关联方资金占用情形；关联方黄中元、何立光、赖玉华、黄中河存在为公司或其子公司提供担保的情形（详见本公开转让说明书“第四节、公司财务”之“十一、关联方、关联方关系及关联交易”）。

截至本公开转让说明书签署日，本公开转让说明书“第四节、公司财务”之“十一、关联方、关联方关系及关联交易”中所述关联方占用本公司的款项已全部归还，公司现已不存在资金被与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、垫付费用或其他方式占用的情形。

### （二） 公司最近两年一期内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

公司最近两年一期内不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

### （三） 防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

为防止公司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，公司制定了《关联交易管理办法》，详细规定了关联交易的审核、表决和回避程序，防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。公司还通过相关规章制度对股东大会、董事会、总经理的相关权限做出明确规定，明确了股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源给公司或者其他股东造成损失的应当依法承担赔偿责任。2014年8月9日，公司实际控制人黄中元出具《承诺函》，承诺将不以任何方式违法违规将公司资金直接或间接地提供其本人或其控制的关联方使用。

## 六、同业竞争的情况

### (一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

公司持股 5%以上股东、公司董事、监事、高级管理人员不存在任何对外投资的企业（详见本节“七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况 1、董事、监事、高级管理人员对外投资情况”部分），因此，公司持股 5%以上股东、公司董事、监事、高级管理人员与公司不存在同业竞争。

### (二) 关于避免同业竞争的承诺

2014 年 8 月 9 日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

## 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况

| 序号 | 姓名  | 职位（与管理层的关系）   | 持股数量（股）    | 持股比例   |
|----|-----|---------------|------------|--------|
| 1  | 黄中元 | 董事长、总经理       | 19,790,000 | 85.23% |
| 2  | 何立光 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 1,076,000  | 4.63%  |
| 3  | 张春旭 | 董事、副总经理       | 799,000    | 3.44%  |
| 4  | 林春燕 | 董事            | 200,000    | 0.86%  |
| 5  | 黄中河 | 董事            | 145,500    | 0.63%  |
| 6  | 黄日芳 | 监事会主席         | -          | -      |
| 7  | 陈青华 | 监事            | -          | -      |
| 8  | 金芳芳 | 职工监事          | -          | -      |

|    |     |               |            |        |
|----|-----|---------------|------------|--------|
| 9  | 罗兴波 | 财务总监          | -          | -      |
| 10 | 赖玉华 | 董事长、总经理黄中元之配偶 | 210,000    | 0.90%  |
| 合计 |     |               | 22,220,500 | 95.69% |

除上述情形外，公司不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况。

## (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间，黄中元与黄中河为兄弟关系，公司其他董事、监事、高级管理人员之间没有亲属关系。

## (三) 董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司签署了《劳动合同》和《保密协议》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年一期不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

## (四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

| 序号 | 姓名  | 本公司职位         | 兼职单位 | 兼职职位         |
|----|-----|---------------|------|--------------|
| 1  | 黄中元 | 董事长、总经理       | 中誉光电 | 监事           |
| 2  | 何立光 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 无    | 无            |
| 3  | 张春旭 | 董事、副总经理       | 无    | 无            |
| 4  | 林春燕 | 董事            | 无    | 无            |
| 5  | 黄中河 | 董事            | 中誉光电 | 执行董事、<br>总经理 |

|   |     |       |   |   |
|---|-----|-------|---|---|
| 6 | 黄日芳 | 监事会主席 | 无 | 无 |
| 7 | 陈青华 | 监事    | 无 | 无 |
| 8 | 金芳芳 | 职工监事  | 无 | 无 |
| 9 | 罗兴波 | 财务总监  | 无 | 无 |

#### (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员对外投资情况

| 序号 | 姓名  | 本公司职位         | 对外投资单位 | 持股比例 |
|----|-----|---------------|--------|------|
| 1  | 黄中元 | 董事长、总经理       | 无      | 无    |
| 2  | 何立光 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 无      | 无    |
| 3  | 张春旭 | 董事、副总经理       | 无      | 无    |
| 4  | 林春燕 | 董事            | 无      | 无    |
| 5  | 黄中河 | 董事            | 无      | 无    |
| 6  | 黄日芳 | 监事会主席         | 无      | 无    |
| 7  | 陈青华 | 监事            | 无      | 无    |
| 8  | 金芳芳 | 职工监事          | 无      | 无    |
| 9  | 罗兴波 | 财务总监          | 无      | 无    |

##### 2、董事、监事、高级管理人员对外投资是否与公司存在利益冲突

除投资本公司外，公司董事、监事、高级管理人员不存在任何其他对外投资，与公司不存在利益冲突。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于 2014 年 8 月 9 日出具书面声明，郑重承诺：公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近二年一期因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在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的情形。

## 八、最近两年一期内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

### （一）董事变动情况

有限公司整体变更前未设立董事会，设有执行董事一名，由黄中元担任。2014年7月21日，股份公司召开第一次股东大会，选举黄中元、何立光、张春旭、林春燕及黄中河为公司董事，共同组成公司第一届董事会。公司第一届董事会选举黄中元担任董事长。

### （二）监事变动情况

有限公司整体变更前未设立监事会，设有监事一名，由赖玉华担任。2014年7月21日，股份公司召开第一次股东大会，设立监事会，赖玉华不再担任公司监事职务，选举了黄日芳和陈青华为股东代表监事，与经职工代表大会选举产生的职工监事金芳芳共同组成公司第一届监事会。公司第一届监事会选举黄日芳担任监事会主席。

### （三）高级管理人员变动情况

有限公司整体变更前，总理由黄中元担任。2014年7月21日，股份公司第一届董事会聘任高级管理人员4名，其中黄中元担任总经理，何立光担任副总经理并兼任董事会秘书，张春旭担任副总经理，罗兴波担任财务总监。

最近两年一期公司的董事、监事和高级管理人员较为稳定，除上述变化外，没有发生其他重大变更。上述董事、监事、高级管理人员变动皆因完善公司治理结构、加强公司经营管理需要等正常原因而发生，并依法履行了必要的法律程序，对公司的持续经营不会产生重大影响。

## 第四节 公司财务

本节的财务会计数据，非经特别说明，均引自经审计的公司财务报告。公司提醒投资者关注本公开转让说明书所附财务报告和审计报告全文，以获取全部的财务资料。

### 一、财务报表

#### (一) 最近两年及一期合并财务报表

合并资产负债表

单位：元

| 项 目           | 2014 年 4 月 30 日      | 2013 年 12 月 31 日     | 2012 年 12 月 31 日     |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                      |                      |                      |
| 货币资金          | 4,058,964.45         | 6,267,387.37         | 2,863,792.37         |
| 交易性金融资产       |                      |                      |                      |
| 应收票据          |                      |                      |                      |
| 应收账款          | 2,163,132.54         | 2,598,402.38         | 2,335,150.35         |
| 预付款项          | 15,478,414.07        | 7,444,384.96         | 5,489,688.26         |
| 应收利息          |                      |                      |                      |
| 应收股利          |                      |                      |                      |
| 其他应收款         | 331,386.37           | 9,186,090.52         | 9,901,141.25         |
| 存货            | 7,330,240.09         | 6,033,288.75         | 5,753,735.25         |
| 一年内到期的非流动资产   |                      |                      |                      |
| 其他流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b> | <b>29,362,137.52</b> | <b>31,529,553.98</b> | <b>26,343,507.48</b> |
| <b>非流动资产：</b> |                      |                      |                      |
| 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          | 2,829,332.19         | 1,827,664.79         | 2,231,285.50         |

| 项 目            | 2014 年 4 月 30 日      | 2013 年 12 月 31 日     | 2012 年 12 月 31 日     |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 在建工程           | 5,853,501.00         | 5,853,501.00         | 2,785,000.00         |
| 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           |                      |                      |                      |
| 开发支出           |                      |                      |                      |
| 商誉             |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用         | 1,077,452.00         |                      |                      |
| 递延所得税资产        | 29,462.30            | 249,006.31           | 193,414.33           |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>9,789,747.49</b>  | <b>7,930,172.10</b>  | <b>5,209,699.83</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>39,151,885.01</b> | <b>39,459,726.08</b> | <b>31,553,207.31</b> |
| <b>流动负债：</b>   |                      |                      |                      |
| 短期借款           | 9,200,000.00         | 5,489,135.04         | 2,500,000.00         |
| 向中央银行借款        |                      |                      |                      |
| 吸收存款及同业存放      |                      |                      |                      |
| 拆入资金           |                      |                      |                      |
| 交易性金融负债        |                      |                      |                      |
| 应付票据           | 2,200,000.00         | 7,400,000.00         | 1,800,000.00         |
| 应付账款           | 1,005,551.98         | 2,059,250.90         | 1,507,423.36         |
| 预收款项           | 266,965.01           | 90,752.96            | 1,251,404.47         |
| 卖出回购金融资产款      |                      |                      |                      |
| 应付手续费及佣金       |                      |                      |                      |
| 应付职工薪酬         | 217,963.20           | 51,000.00            | 50,000.00            |
| 应交税费           | -65,829.08           | 282,345.42           | 11,707.99            |
| 应付利息           | 10,916.67            | 15,553.15            |                      |
| 应付股利           |                      |                      |                      |
| 其他应付款          | 37,479.40            | 1,531,090.40         | 5,482,912.74         |
| 应付分保账款         |                      |                      |                      |
| 保险合同准备金        |                      |                      |                      |

| 项 目                  | 2014 年 4 月 30 日      | 2013 年 12 月 31 日     | 2012 年 12 月 31 日     |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 代理买卖证券款              |                      |                      |                      |
| 代理承销证券款              |                      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债          |                      |                      |                      |
| 其他流动负债               |                      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>        | <b>12,873,047.18</b> | <b>16,919,127.87</b> | <b>12,603,448.56</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |                      |                      |                      |
| 长期借款                 |                      |                      |                      |
| 应付债券                 |                      |                      |                      |
| 长期应付款                |                      |                      |                      |
| 专项应付款                |                      |                      |                      |
| 预计负债                 |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债              |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债              | 2,080,000.00         | 2,800,000.00         | 1,470,000.00         |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>2,080,000.00</b>  | <b>2,800,000.00</b>  | <b>1,470,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>          | <b>14,953,047.18</b> | <b>19,719,127.87</b> | <b>14,073,448.56</b> |
| <b>所有者权益(或股东权益)：</b> |                      |                      |                      |
| 实收资本(或股本)            | 23,220,500.00        | 22,220,500.00        | 20,000,000.00        |
| 资本公积                 | 1,880,028.00         |                      |                      |
| 减：库存股                |                      |                      |                      |
| 专项储备                 |                      |                      |                      |
| 盈余公积                 |                      |                      |                      |
| 一般风险准备               |                      |                      |                      |
| 未分配利润                | -901,690.17          | -2,479,901.79        | -2,520,241.25        |
| 外币报表折算差额             |                      |                      |                      |
| <b>归属于母公司的股东权益合计</b> | <b>24,198,837.83</b> | <b>19,740,598.21</b> | <b>17,479,758.75</b> |
| <b>少数股东权益</b>        |                      |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>       | <b>24,198,837.83</b> | <b>19,740,598.21</b> | <b>17,479,758.75</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | <b>39,151,885.01</b> | <b>39,459,726.08</b> | <b>31,553,207.31</b> |

# 合并利润表

单位：元

| 项目                    | 2014 年 1-4 月  | 2013 年度       | 2012 年度      |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、营业总收入               | 2,296,066.51  | 11,898,032.39 | 5,845,058.11 |
| 其中：营业收入               | 2,296,066.51  | 11,898,032.39 | 5,845,058.11 |
| 二、营业总成本               | 1,536,959.28  | 14,646,077.46 | 5,583,479.52 |
| 其中：营业成本               | 1,558,494.46  | 9,199,530.75  | 3,397,048.72 |
| 营业税金及附加               | 27,652.07     | 116,427.08    | 52,617.53    |
| 销售费用                  | 414,926.16    | 641,622.38    | 514,413.31   |
| 管理费用                  | 408,236.64    | 3,875,962.77  | 1,356,236.26 |
| 财务费用                  | 195,241.35    | 568,503.68    | 181,071.20   |
| 资产减值损失                | -1,067,591.40 | 244,030.80    | 82,092.50    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |               |               |              |
| 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    |               |               |              |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 759,107.23    | -2,748,045.07 | 261,578.59   |
| 加：营业外收入               | 1,058,400.00  | 3,075,129.36  | 628,000.00   |
| 减：营业外支出               | 2,560.07      | 165,868.37    | 802.16       |
| 其中：非流动资产处置损失          |               |               |              |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 1,814,947.16  | 161,215.92    | 888,776.43   |
| 减：所得税费用               | 236,735.54    | 120,876.46    | 131,907.78   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 1,578,211.62  | 40,339.46     | 756,868.65   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |               |               |              |
| 少数股东损益                |               |               |              |
| 六、每股收益：               |               |               |              |
| (一)基本每股收益             |               |               |              |
| (二)稀释每股收益             |               |               |              |
| 七、其他综合收益              |               |               |              |
| 八、综合收益总额              | 1,578,211.62  | 40,339.46     | 756,868.65   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |               |               |              |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |               |               |              |

# 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2014 年 1-4 月         | 2013 年度              | 2012 年度              |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 3,449,417.39         | 10,522,566.77        | 7,012,872.00         |
| 收到的税费返还                   | 462,764.89           | 640,640.68           | 431,221.41           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 21,626,118.62        | 22,893,383.36        | 8,770,972.84         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>25,538,300.90</b> | <b>34,056,590.81</b> | <b>16,215,066.25</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 8,485,814.68         | 9,321,550.17         | 3,786,831.73         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 431,645.66           | 2,285,359.56         | 1,041,484.73         |
| 支付的各项税费                   | 167,118.93           | 294,370.39           | 463,064.39           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 13,497,807.69        | 27,945,101.30        | 10,362,735.47        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>22,582,386.96</b> | <b>39,846,381.42</b> | <b>15,654,116.32</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>2,955,913.94</b>  | <b>-5,789,790.61</b> | <b>560,949.93</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |                      |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |                      |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      | 20,000.00            |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                      |                      |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |                      | <b>20,000.00</b>     |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,759,085.10         | 4,099,904.99         | 2,416,798.73         |
| 投资支付的现金                   |                      |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                      |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>6,759,085.10</b>  | <b>4,099,904.99</b>  | <b>2,416,798.73</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-6,759,085.10</b> | <b>-4,079,904.99</b> | <b>-2,416,798.73</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | 2,880,028.00         | 2,220,500.00         |                      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                      |                      |                      |
| 取得借款收到的现金                 | 9,200,000.00         | 13,864,025.00        | 2,500,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |                      |                      |                      |

|                           |                      |                      |                     |
|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                      |                      |                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>12,080,028.00</b> | <b>16,084,525.00</b> | <b>2,500,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 7,467,700.86         | 6,174,809.96         |                     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 152,783.53           | 459,040.66           | 163,846.61          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                      |                      |                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                      |                      |                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>7,620,484.39</b>  | <b>6,633,850.62</b>  | <b>163,846.61</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>4,459,543.61</b>  | <b>9,450,674.38</b>  | <b>2,336,153.39</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-14,795.37</b>    | <b>-77,383.77</b>    | <b>-18,042.68</b>   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>641,577.08</b>    | <b>-496,404.99</b>   | <b>462,261.91</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 327,387.37           | 823,792.37           | 361,530.46          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>968,964.45</b>    | <b>327,387.38</b>    | <b>823,792.37</b>   |

### 合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2014 年 1-4 月   |              |      |               |        |               |
|-----------------------|----------------|--------------|------|---------------|--------|---------------|
|                       | 归属于母公司股东的所有者权益 |              |      |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|                       | 实收资本           | 资本公积         | 盈余公积 | 未分配利润         |        |               |
| 一、上年年末余额              | 22,220,500.00  |              |      | -2,479,901.79 |        | 19,740,598.21 |
| 加：会计政策变更              |                |              |      |               |        |               |
| 前期差错更正                |                |              |      |               |        |               |
| 其他                    |                |              |      |               |        |               |
| 二、本年初余额               | 22,220,500.00  |              |      | -2,479,901.79 |        | 19,740,598.21 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 1,000,000.00   | 1,880,028.00 |      | 1,578,211.62  |        | 4,458,239.62  |
| (一) 净利润               |                |              |      | 1,578,211.62  |        | 1,578,211.62  |
| (二) 其他综合收益            |                |              |      |               |        |               |
| 上述(一)和(二)小计           |                |              |      | 1,578,211.62  |        | 1,578,211.62  |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 1,000,000.00   | 1,880,028.00 |      |               |        | 2,880,028.00  |
| 1、所有者投入资本             | 1,000,000.00   | 1,880,028.00 |      |               |        | 2,880,028.00  |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      |                |              |      |               |        |               |

|                     |                      |                     |  |                    |  |                      |
|---------------------|----------------------|---------------------|--|--------------------|--|----------------------|
| 3、其他                |                      |                     |  |                    |  |                      |
| <b>（四）利润分配</b>      |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 1、提取盈余公积            |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 2、提取一般风险准备          |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 3、对所有者(或股东)的分配      |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 4、其他                |                      |                     |  |                    |  |                      |
| <b>（五）所有者权益内部结转</b> |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 1、资本公积转增资本(或股本)     |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 2、盈余公积转增资本(或股本)     |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 3、盈余公积弥补亏损          |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 4、其他                |                      |                     |  |                    |  |                      |
| <b>（六）专项储备</b>      |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 1、本期提取              |                      |                     |  |                    |  |                      |
| 2、本期使用              |                      |                     |  |                    |  |                      |
| <b>（七）其他</b>        |                      |                     |  |                    |  |                      |
| <b>四、本期期末余额</b>     | <b>23,220,500.00</b> | <b>1,880,028.00</b> |  | <b>-901,690.17</b> |  | <b>24,198,837.83</b> |

续表

| 项目                    | 2013 年度        |      |      |               |        |               |
|-----------------------|----------------|------|------|---------------|--------|---------------|
|                       | 归属于母公司股东的所有者权益 |      |      |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|                       | 实收资本           | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润         |        |               |
| 一、上年年末余额              | 20,000,000.00  |      |      | -2,520,241.25 |        | 17,479,758.75 |
| 加：会计政策变更              |                |      |      |               |        |               |
| 前期差错更正                |                |      |      |               |        |               |
| 其他                    |                |      |      |               |        |               |
| 二、本年年年初余额             | 20,000,000.00  |      |      | -2,520,241.25 |        | 17,479,758.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,220,500.00   |      |      | 40,339.46     |        | 2,260,839.46  |
| （一）净利润                |                |      |      | 40,339.46     |        | 40,339.46     |

|                  |               |  |  |               |  |               |
|------------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|
| (二) 其他综合收益       |               |  |  |               |  |               |
| 上述(一)和(二)小计      |               |  |  | 40,339.46     |  | 40,339.46     |
| (三)所有者投入和减少资本    | 2,220,500.00  |  |  |               |  | 2,220,500.00  |
| 1、所有者投入资本        | 2,220,500.00  |  |  |               |  | 2,220,500.00  |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |               |  |               |
| 3、其他             |               |  |  |               |  |               |
| (四) 利润分配         |               |  |  |               |  |               |
| 1、提取盈余公积         |               |  |  |               |  |               |
| 2、提取一般风险准备       |               |  |  |               |  |               |
| 3、对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |               |  |               |
| 4、其他             |               |  |  |               |  |               |
| (五)所有者权益内部结转     |               |  |  |               |  |               |
| 1、资本公积转增资本(或股本)  |               |  |  |               |  |               |
| 2、盈余公积转增资本(或股本)  |               |  |  |               |  |               |
| 3、盈余公积弥补亏损       |               |  |  |               |  |               |
| 4、其他             |               |  |  |               |  |               |
| (六) 专项储备         |               |  |  |               |  |               |
| 1、本期提取           |               |  |  |               |  |               |
| 2、本期使用           |               |  |  |               |  |               |
| (七) 其他           |               |  |  |               |  |               |
| 四、本期期末余额         | 22,220,500.00 |  |  | -2,479,901.79 |  | 19,740,598.21 |

续表

| 项目       | 2012 年度        |      |      |               |        |               |
|----------|----------------|------|------|---------------|--------|---------------|
|          | 归属于母公司股东的所有者权益 |      |      |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|          | 实收资本           | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润         |        |               |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00  |      |      | -3,277,109.90 |        | 16,722,890.10 |
| 加：会计政策变更 |                |      |      |               |        |               |

|                       |               |  |  |               |  |               |
|-----------------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|
| 前期差错更正                |               |  |  |               |  |               |
| 其他                    |               |  |  |               |  |               |
| 二、本年年初余额              | 20,000,000.00 |  |  | -3,277,109.90 |  | 16,722,890.10 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |               |  |  | 756,868.65    |  | 756,868.65    |
| (一) 净利润               |               |  |  | 756,868.65    |  | 756,868.65    |
| (二) 其他综合收益            |               |  |  |               |  |               |
| 上述(一)和(二)小计           |               |  |  | 756,868.65    |  | 756,868.65    |
| (三) 所有者投入和减少资本        |               |  |  |               |  |               |
| 1、所有者投入资本             |               |  |  |               |  |               |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      |               |  |  |               |  |               |
| 3、其他                  |               |  |  |               |  |               |
| (四) 利润分配              |               |  |  |               |  |               |
| 1、提取盈余公积              |               |  |  |               |  |               |
| 2、提取一般风险准备            |               |  |  |               |  |               |
| 3、对所有者(或股东)的分配        |               |  |  |               |  |               |
| 4、其他                  |               |  |  |               |  |               |
| (五) 所有者权益内部结转         |               |  |  |               |  |               |
| 1、资本公积转增资本(或股本)       |               |  |  |               |  |               |
| 2、盈余公积转增资本(或股本)       |               |  |  |               |  |               |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |  |  |               |  |               |
| 4、其他                  |               |  |  |               |  |               |
| (六) 专项储备              |               |  |  |               |  |               |
| 1、本期提取                |               |  |  |               |  |               |
| 2、本期使用                |               |  |  |               |  |               |
| (七) 其他                |               |  |  |               |  |               |
| 四、本期期末余额              | 20,000,000.00 |  |  | -2,520,241.25 |  | 17,479,758.75 |

(二) 最近两年及一期母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

| 项目            | 2014 年 4 月 30 日      | 2013 年 12 月 31 日     | 2012 年 12 月 31 日     |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                      |                      |                      |
| 货币资金          | 3,137,338.19         | 3,814,260.11         | 2,703,149.66         |
| 交易性金融资产       |                      |                      |                      |
| 应收票据          |                      |                      |                      |
| 应收账款          | 2,163,132.54         | 2,627,202.38         | 2,326,870.35         |
| 预付款项          | 4,969,424.07         | 2,444,384.96         | 514,688.26           |
| 应收利息          |                      |                      |                      |
| 应收股利          |                      |                      |                      |
| 其他应收款         | 331,356.37           | 6,333,214.06         | 6,163,341.29         |
| 存货            | 7,330,240.09         | 6,033,288.75         | 5,753,735.25         |
| 一年内到期的非流动资产   |                      |                      |                      |
| 其他流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b> | <b>17,931,491.26</b> | <b>21,252,350.26</b> | <b>17,461,784.81</b> |
| <b>非流动资产：</b> |                      |                      |                      |
| 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        | 12,000,000.00        | 12,000,000.00        | 12,000,000.00        |
| 投资性房地产        |                      |                      |                      |
| 固定资产          | 2,826,621.23         | 1,824,833.11         | 2,228,056.38         |
| 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          |                      |                      |                      |
| 开发支出          |                      |                      |                      |

|                      |                      |                      |                      |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 商誉                   |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用               | 1,077,452.00         |                      |                      |
| 递延所得税资产              | 29,462.30            | 100,493.07           | 92,369.47            |
| 其他非流动资产              |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>       | <b>15,933,535.53</b> | <b>13,925,326.18</b> | <b>14,320,425.85</b> |
| <b>资产总计</b>          | <b>33,865,026.79</b> | <b>35,177,676.44</b> | <b>31,782,210.66</b> |
| <b>流动负债：</b>         |                      |                      |                      |
| 短期借款                 | 4,200,000.00         | 5,489,135.04         | 2,500,000.00         |
| 交易性金融负债              |                      |                      |                      |
| 应付票据                 | 1,300,000.00         | 2,700,000.00         | 1,800,000.00         |
| 应付账款                 | 1,005,551.98         | 2,057,688.90         | 1,503,715.36         |
| 预收款项                 | 266,965.01           | 90,752.96            | 1,201,404.47         |
| 应付职工薪酬               | 217,963.20           | 51,000.00            | 50,000.00            |
| 应交税费                 | -65,829.08           | 282,345.42           | 11,707.99            |
| 应付利息                 | 10,916.67            | 15,553.15            |                      |
| 应付股利                 |                      |                      |                      |
| 其他应付款                | 621,284.40           | 1,531,000.40         | 5,482,912.74         |
| 一年内到期的非流动负债          |                      |                      |                      |
| 其他流动负债               |                      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>        | <b>7,556,852.18</b>  | <b>12,217,475.87</b> | <b>12,549,740.56</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |                      |                      |                      |
| 长期借款                 |                      |                      |                      |
| 应付债券                 |                      |                      |                      |
| 长期应付款                |                      |                      |                      |
| 专项应付款                |                      |                      |                      |
| 预计负债                 |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债              |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债              | 2,080,000.00         | 2,800,000.00         | 1,470,000.00         |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>2,080,000.00</b>  | <b>2,800,000.00</b>  | <b>1,470,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>          | <b>9,636,852.18</b>  | <b>15,017,475.87</b> | <b>14,019,740.56</b> |
| <b>所有者权益(或股东权益)：</b> |                      |                      |                      |
| 实收资本(或股本)            | 23,220,500.00        | 22,220,500.00        | 20,000,000.00        |
| 资本公积                 | 1,880,028.00         |                      |                      |

|                          |                      |                      |                      |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 减：库存股                    |                      |                      |                      |
| 专项储备                     |                      |                      |                      |
| 盈余公积                     |                      |                      |                      |
| 一般风险准备                   |                      |                      |                      |
| 未分配利润                    | -872,353.39          | -2,060,299.43        | -2,237,529.90        |
| <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>    | <b>24,228,174.61</b> | <b>20,160,200.57</b> | <b>17,762,470.10</b> |
| <b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b> | <b>33,865,026.79</b> | <b>35,177,676.44</b> | <b>31,782,210.66</b> |

### 母公司利润表

单位：元

| 项目                         | 2014 年 1-4 月        | 2013 年度              | 2012 年度             |
|----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | <b>2,296,066.51</b> | <b>11,815,215.04</b> | <b>5,841,981.18</b> |
| 减：营业成本                     | 1,558,494.46        | 9,154,893.99         | 3,397,048.72        |
| 营业税金及附加                    | 27,652.07           | 115,778.01           | 52,529.38           |
| 销售费用                       | 414,926.16          | 635,812.38           | 514,086.39          |
| 管理费用                       | 406,559.02          | 3,854,814.79         | 1,337,222.69        |
| 财务费用                       | 141,644.85          | 561,444.25           | 180,907.97          |
| 资产减值损失                     | -473,538.46         | 54,157.30            | -250,386.44         |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）      |                     |                      |                     |
| 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         |                     |                      |                     |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   | <b>220,328.41</b>   | <b>-2,561,685.68</b> | <b>610,572.47</b>   |
| 加：营业外收入                    | 1,058,400.00        | 3,073,129.36         | 576,000.00          |
| 减：营业外支出                    | 2,560.07            | 165,868.37           | 113.02              |
| 其中：非流动资产处置损失               |                     |                      |                     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> | <b>1,276,168.34</b> | <b>345,575.31</b>    | <b>1,186,459.45</b> |
| 减：所得税费用                    | 88,222.30           | 168,344.84           | 192,164.50          |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   | <b>1,187,946.04</b> | <b>177,230.47</b>    | <b>994,294.95</b>   |
| <b>五、其他综合收益</b>            |                     |                      |                     |
| <b>六、综合收益总额</b>            | <b>1,187,946.04</b> | <b>177,230.47</b>    | <b>994,294.95</b>   |

# 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2014 年 1-4 月         | 2013 年度              | 2012 年度              |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 3,449,417.39         | 10,408,590.47        | 6,965,912.00         |
| 收到的税费返还                   | 462,764.89           | 640,640.68           | 431,221.41           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 16,251,748.44        | 17,740,767.66        | 10,028,299.17        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>20,163,930.72</b> | <b>28,789,998.81</b> | <b>17,425,432.58</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 8,485,814.68         | 9,075,152.54         | 3,626,791.73         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 431,645.66           | 2,276,549.56         | 1,027,638.57         |
| 支付的各项税费                   | 167,118.93           | 293,688.78           | 400,553.63           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 12,431,049.01        | 21,245,384.10        | 7,794,024.66         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>21,515,628.28</b> | <b>32,890,774.98</b> | <b>12,849,008.59</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-1,351,697.56</b> | <b>-4,100,776.17</b> | <b>4,576,423.99</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |                      |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |                      |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      | 20,000.00            |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |                      | <b>20,000.00</b>     |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,250,095.10         | 1,031,403.99         | 481,798.73           |
| 投资支付的现金                   |                      |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                      |                      | 6,000,000.00         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>1,250,095.10</b>  | <b>1,011,403.99</b>  | <b>6,481,798.73</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-1,250,095.10</b> | <b>-1,031,403.99</b> | <b>-6,481,798.73</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | 2,880,028.00         | 2,220,500.00         |                      |
| 取得借款收到的现金                 | 4,200,000.00         | 9,164,025.00         | 2,500,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |                      |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>7,080,028.00</b>  | <b>11,384,525.00</b> | <b>2,500,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 3,587,700.86         | 6,174,809.96         |                      |

|                           |                     |                     |                     |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 152,661.03          | 459,040.66          | 163,846.61          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                     |                     |                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>3,740,361.89</b> | <b>6,633,850.62</b> | <b>163,846.61</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>3,339,666.11</b> | <b>4,750,674.38</b> | <b>2,336,153.39</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-14,795.37</b>   | <b>-77,383.77</b>   | <b>-18,042.68</b>   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>723,078.08</b>   | <b>-438,889.55</b>  | <b>412,735.97</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 224,260.11          | 663,149.66          | 250,413.69          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>947,338.19</b>   | <b>224,260.11</b>   | <b>663,149.66</b>   |

母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2014 年 1-4 月  |              |      |               |               |
|-----------------------|---------------|--------------|------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积         | 盈余公积 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 22,220,500.00 |              |      | -2,060,299.43 | 20,160,200.57 |
| 加：会计政策变更              |               |              |      |               |               |
| 前期差错更正                |               |              |      |               |               |
| 其他                    |               |              |      |               |               |
| 二、本年年初余额              | 22,220,500.00 |              |      | -2,060,299.43 | 20,160,200.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,000,000.00  | 1,880,028.00 |      | 1,187,946.04  | 4,067,974.04  |
| （一）净利润                |               |              |      | 1,187,946.04  | 1,187,946.04  |
| （二）其他综合收益             |               |              |      |               |               |
| 上述（一）和（二）小计           |               |              |      | 1,187,946.04  | 1,187,946.04  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 1,000,000.00  | 1,880,028.00 |      |               | 2,880,028.00  |
| 1、所有者投入资本             | 1,000,000.00  | 1,880,028.00 |      |               | 2,880,028.00  |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      |               |              |      |               |               |
| 3、其他                  |               |              |      |               |               |
| （四）利润分配               |               |              |      |               |               |
| 1、提取盈余公积              |               |              |      |               |               |

|                 |               |              |  |             |               |
|-----------------|---------------|--------------|--|-------------|---------------|
| 2、提取一般风险准备      |               |              |  |             |               |
| 3、对所有者(或股东)的分配  |               |              |  |             |               |
| 4、其他            |               |              |  |             |               |
| (五) 所有者权益内部结转   |               |              |  |             |               |
| 1、资本公积转增资本(或股本) |               |              |  |             |               |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) |               |              |  |             |               |
| 3、盈余公积弥补亏损      |               |              |  |             |               |
| 4、其他            |               |              |  |             |               |
| (六) 专项储备        |               |              |  |             |               |
| 1、本期提取          |               |              |  |             |               |
| 2、本期使用          |               |              |  |             |               |
| (七) 其他          |               |              |  |             |               |
| 四、本期期末余额        | 23,220,500.00 | 1,880,028.00 |  | -872,353.39 | 24,228,174.61 |

续表

| 项目                    | 2013 年度       |      |      |               |               |
|-----------------------|---------------|------|------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 20,000,000.00 |      |      | -2,237,529.90 | 17,762,470.10 |
| 加：会计政策变更              |               |      |      |               |               |
| 前期差错更正                |               |      |      |               |               |
| 其他                    |               |      |      |               |               |
| 二、本年年年初余额             | 20,000,000.00 |      |      | -2,237,529.90 | 17,762,470.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,220,500.00  |      |      | 177,230.47    | 2,397,730.47  |
| （一）净利润                |               |      |      | 177,230.47    | 177,230.47    |
| （二）其他综合收益             |               |      |      |               |               |
| 上述（一）和（二）小计           |               |      |      | 177,230.47    | 177,230.47    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 2,220,500.00  |      |      |               | 2,220,500.00  |
| 1、所有者投入资本             | 2,220,500.00  |      |      |               | 2,220,500.00  |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      |               |      |      |               |               |
| 3、其他                  |               |      |      |               |               |
| （四）利润分配               |               |      |      |               |               |

|                      |                      |  |  |                      |                      |
|----------------------|----------------------|--|--|----------------------|----------------------|
| 1、提取盈余公积             |                      |  |  |                      |                      |
| 2、提取一般风险准备           |                      |  |  |                      |                      |
| 3、对所有者(或股东)的分配       |                      |  |  |                      |                      |
| 4、其他                 |                      |  |  |                      |                      |
| <b>(五) 所有者权益内部结转</b> |                      |  |  |                      |                      |
| 1、资本公积转增资本(或股本)      |                      |  |  |                      |                      |
| 2、盈余公积转增资本(或股本)      |                      |  |  |                      |                      |
| 3、盈余公积弥补亏损           |                      |  |  |                      |                      |
| 4、其他                 |                      |  |  |                      |                      |
| <b>(六) 专项储备</b>      |                      |  |  |                      |                      |
| 1、本期提取               |                      |  |  |                      |                      |
| 2、本期使用               |                      |  |  |                      |                      |
| <b>(七) 其他</b>        |                      |  |  |                      |                      |
| <b>四、本期期末余额</b>      | <b>22,220,500.00</b> |  |  | <b>-2,060,299.43</b> | <b>20,160,200.57</b> |

续表

| 项目                    | 2012 年度       |      |      |               |               |
|-----------------------|---------------|------|------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 20,000,000.00 |      |      | -3,231,824.85 | 16,768,175.15 |
| 加：会计政策变更              |               |      |      |               |               |
| 前期差错更正                |               |      |      |               |               |
| 其他                    |               |      |      |               |               |
| 二、本年年初余额              | 20,000,000.00 |      |      | -3,231,824.85 | 16,768,175.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |      |      | 994,294.95    | 994,294.95    |
| （一）净利润                |               |      |      | 994,294.95    | 994,294.95    |
| （二）其他综合收益             |               |      |      |               |               |
| 上述（一）和（二）小计           |               |      |      | 994,294.95    | 994,294.95    |
| （三）所有者投入和减少资本         |               |      |      |               |               |
| 1、所有者投入资本             |               |      |      |               |               |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      |               |      |      |               |               |
| 3、其他                  |               |      |      |               |               |

|                 |               |  |  |               |               |
|-----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| (四) 利润分配        |               |  |  |               |               |
| 1、提取盈余公积        |               |  |  |               |               |
| 2、提取一般风险准备      |               |  |  |               |               |
| 3、对所有者(或股东)的分配  |               |  |  |               |               |
| 4、其他            |               |  |  |               |               |
| (五) 所有者权益内部结转   |               |  |  |               |               |
| 1、资本公积转增资本(或股本) |               |  |  |               |               |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) |               |  |  |               |               |
| 3、盈余公积弥补亏损      |               |  |  |               |               |
| 4、其他            |               |  |  |               |               |
| (六) 专项储备        |               |  |  |               |               |
| 1、本期提取          |               |  |  |               |               |
| 2、本期使用          |               |  |  |               |               |
| (七) 其他          |               |  |  |               |               |
| 四、本期期末余额        | 20,000,000.00 |  |  | -2,237,529.90 | 17,762,470.10 |

## 二、 审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2012年度、2013年度、2014年1-4月的财务会计报告(包括2012年12月31日、2013年12月31日、2014年4月30日的资产负债表及合并资产负债表,2012年度、2013年度、2014年1-4月的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注)实施审计,并出具了“[2014]京会兴审字第01620002号”审计报告,审计意见为标准无保留意见。审计意见如下:“我们认为,东南光电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了东南光电2012年12月31日、2013年12月31日、2014年4月30日的财务状况以及2012年度、2013年度、2014年1-4月的经营成果和现金流量。

## 三、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,

按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 四、会计报表的合并范围及变化情况

##### （一）子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司：

单位：万元

| 序号 | 子公司全称      | 子公司类型 | 注册地 | 注册资本 | 经营范围                                                                                                                           | 期末实际出资额 |
|----|------------|-------|-----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1  | 泉州中誉光电有限公司 | 有限公司  | 泉州  | 1200 | 计算机软硬件及网络工程、光电、电子产品的研发、制造、销售及服<br>务、计算机、网络视频、通讯系统集成技术的开发、转让、咨询及服务。公共安全防范工程、建筑与家居智能化工程的设计与施工。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营） | 1200    |

（续表）

| 子公司全称      | 实质上构成对下属公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|------------|----------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|
| 泉州中誉光电有限公司 |                      | 100     | 100      | 是      |        |                      |

##### （二）合并范围发生变更的说明

报告期内无合并范围发生变更的情况

## 五、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### （三）企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一

控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### **（四）合并财务报表的编制方法**

##### **1、合并财务报表范围的确定原则**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

## **2、合并财务报表编制的方法**

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额,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,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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。

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。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **（五）现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（六）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将外币金额折合成人民币记账。

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。

## （七）、应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款等。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                             |                                                                                                                                  |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>     | <p>期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p> <p>单项金额重大是指：应收款项余额大于100 万元</p> |
| <p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p> | <p>根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>                                                                                      |

2.按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按

信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

| 确定组合的类别       | 确定组合的依据                                                               | 按组合计提坏账准备的计提办法 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|
| 组合 1: 按照账龄组合  | 期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄三年以上扣除单项金额重大的部分应收款项。 | 采用账龄分析法        |
| 组合 2: 合并关联方组合 | 合并关联方往来                                                               | 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 | 5%       | 5%        |
| 1-2 年 | 10%      | 10%       |
| 2-3 年 | 20%      | 25%       |
| 3 年以上 | 100%     | 100%      |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法   | 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         |

### 3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## （八）存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、委托加工物资等。

## **2、存货取得和发出的计价方法**

存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货、为特定目的专门购入或制造的存货以及委托加工成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

## **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**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## **4、存货的盘存制度为永续盘存制。**

## **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物于领用时按一次转销法摊销。

## **（九）、长期股权投资**

### **1、投资成本的确定**

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## **2、后续计量及损益确认的方法**

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### **（1）成本法核算的长期股权投资**

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### **（2）权益法核算的长期股权投资**

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，

按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

控制是指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。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### **4、减值测试方法及减值准备计提方法**

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **（十）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，本公司固定资产分为机器设备、办公设备、运输设备及其他设备。

### **2、各类固定资产的折旧方法**

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 20      | 10     | 4.50        |
| 办公及电子设备 | 3-5     | 10     | 18.00-30.00 |
| 运输设备    | 5-10    | 10     | 9.00-18.00  |
| 机器设备    | 5-10    | 10     | 9.00-18.00  |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

### 5、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （十一）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## **（十二）无形资产**

### **1、无形资产**

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在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。

### **2、研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### **3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### **(十三) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### **(十四) 非流动非金融资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资

产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （十五）收入

本公司收入主要包括销售监控镜头产品收入、销售监控摄像机产品收入、销售配件收入及其他收入等，具体确认的原则与方法如下：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （4）相关的收入和成本能够可靠的计量。

公司主要从事监控摄像机及监控镜头的生产及销售；大部分为自营出口业务，其产品销售收入的具体确认方法如下：

本公司与客户签订框架销售合同，双方就该框架笔业务达成一致后，客户依据需求向本公司开具具体的订单（订单内容包括客户名称、订单内容、数量、金额、交货时间、原材料要求及封装测试工艺等），生产调度部门根据交货日期安排生产排期，生产完毕，合格产品外销部分按客户指定运输方式将货物运到相应地点，如海运则运至指定装运港装货，与货运代理办理完交接手续由其代为报关取得报关单后开具销售发票，并确认收入；内销部分按客户要求运至相应地点，办理完交接手续后开具销售发票，确认收入。

## （十六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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。

## **（十七）递延所得税资产/递延所得税负债**

### **1、当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **2、递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的

应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### **3、所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### **4、所得税的抵销**

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **（十八）租赁**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### **1、本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **2、本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **3、本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有

租金于实际发生时计入当期损益。

#### **4、本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### **（十九）职工薪酬**

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **（二十）主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1、会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

##### **2、会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## （二十一）前期会计差错更正

### 1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 六、报告期内主要会计数据和财务指标

| 项目                            | 2014年4月30日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）                      | 3,915.19   | 3,945.97    | 3,155.32    |
| 股东权益合计（万元）                    | 2,419.88   | 1,974.06    | 1,747.98    |
| 归属于申请挂牌公司股东权益（万元）             | 2,419.88   | 1,974.06    | 1,747.98    |
| 每股净资产（元）                      | 1.04       | 0.85        | 0.75        |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | 1.04       | 0.85        | 0.75        |
| 资产负债率（%）（母公司）                 | 28.46      | 42.69       | 44.11       |
| 流动比率（倍）                       | 2.28       | 1.86        | 2.09        |
| 速动比率（倍）                       | 1.71       | 1.51        | 1.63        |
| 项目                            | 2014年1-4月  | 2013年       | 2012年       |
| 营业收入（万元）                      | 229.61     | 1,189.80    | 584.51      |
| 净利润（万元）                       | 157.82     | 4.03        | 75.69       |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 157.82     | 4.03        | 75.69       |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 68.07      | -243.23     | 22.89       |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 68.07      | -243.23     | 22.89       |
| 毛利率（%）                        | 32.12      | 22.68       | 41.88       |
| 净资产收益率（%）                     | 6.52       | 0.20        | 4.33        |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 2.81       | -12.32      | 1.31        |
| 基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润，元/股）    | 0.07       | 0.002       | 0.03        |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.07       | 0.002       | 0.03        |
| 应收账款周转率（次）                    | 0.90       | 4.38        | 1.63        |
| 存货周转率（次）                      | 0.23       | 1.56        | 0.71        |

|                      |        |         |       |
|----------------------|--------|---------|-------|
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）    | 295.59 | -578.98 | 56.09 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.13   | -0.26   | 0.03  |

### （一）盈利能力分析

本公司收入主要包括监控镜头收入、监控摄像机收入、销售配件收入及其他收入等。

主营业务收入明细表：

单位：元

| 产品名称  | 2014 年 1-4 月        |                     | 2013 年度              |                     | 2012 年度             |                     |
|-------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|       | 主营业务收入              | 主营业务成本              | 主营业务收入               | 主营业务成本              | 主营业务收入              | 主营业务成本              |
| 监控镜头  | 513,709.31          | 338,989.02          | 2,580,775.40         | 1,593,226.84        | 5,465,711.37        | 3,085,068.42        |
| 监控摄像机 | 1,777,584.38        | 1,217,479.50        | 9,195,468.43         | 7,537,283.83        | 313,716.52          | 269,606.09          |
| 配件及其他 | 4,772.82            | 2,025.94            | 121,788.56           | 69,020.08           | 65,630.22           | 42,374.21           |
| 合计    | <b>2,296,066.51</b> | <b>1,558,494.46</b> | <b>11,898,032.39</b> | <b>9,199,530.75</b> | <b>5,845,058.11</b> | <b>3,397,048.72</b> |

公司是可视互联提供商，致力于互联网的实时视频管理平台的构架及产品的研发、制造与服务，其产品涵盖视频影像采集、存储、传输、分析及处理，广泛应用于公众生活的各个领域。

公司监控镜头产品包括普通镜头、高清百万镜头、网络高清镜头，作为监控系统中的前端视频采集设备，获取影像，通过摄像机光学传感器处理，转化成视频信号，作为必不可少的配件用于各类摄像机。报告期内公司监控镜头产品收入分别为 5,465,711.37 元、2,580,775.40 元、513,709.31 元，呈逐年下降趋势，主要原因是在 2012 年至 2014 年期间，公司业务重心逐步转型，向产业链的下游发展，由生产监控镜头配件产品转为主要生产监控摄像整机。

公司监控摄像机产品包括防水摄像机、枪式摄像机、半球摄像机，视频图像信号的采集处理设备，将监控范围内的光学信号转化为电子模拟视频信号，经 DVR、DVS、NVR 等核心处理设备处理后转化数字信号应用于视频监控系统。主要应用于楼道、街巷、房间等非全景监控区域的点、面取景。报告期内公司监控摄像机产品收入分别为 313,716.52 元、9,195,468.43 元、1,777,584.38 元，业务增长迅速，主要原因是在 2012 年至 2014 年期间，公司业务重心逐步转型，向产

业链的下游发展，由生产监控镜头配件产品转为主要生产监控摄像整机，另外公司同时也加大了监控摄像机的市场的开拓，使得监控摄像机产品收入有了大幅增加。

公司 2014 年 5-10 月监控摄像机客户拓展、目前已经签订的一万元以上业务合同情况如下：

| 序号 | 客户名称                            | 金额(USD) | 金额(RMB)    | 销售内容  | 签署时间       | 履行情况 |
|----|---------------------------------|---------|------------|-------|------------|------|
| 1  | ULC fze                         | 18850   | 116,040.60 | 监控摄像机 | 2014/5/6   | 履行完毕 |
| 2  | RAKSON SA                       | 24227   | 149,141.41 | 监控摄像机 | 2014/5/9   | 履行完毕 |
| 3  | Azarco Electronics SARL         | 11539.6 | 71,037.78  | 监控摄像机 | 2014/5/21  | 履行完毕 |
| 4  | 晋江百兴鞋材有限公司                      |         | 246,153.84 | 监控摄像机 | 2014/5/26  | 履行完毕 |
| 5  | 泉州市恒博电子科技有限公司                   |         | 118,290.60 | 监控摄像机 | 2014/5/28  | 履行完毕 |
| 6  | WATASHI ENGINEERING CO.,LTD     | 17400   | 107,375.40 | 监控摄像机 | 2014/6/10  | 履行完毕 |
| 7  | AAT Holding sp. z. o. o.        | 36800   | 227,092.80 | 监控摄像机 | 2014/6/13  | 履行完毕 |
| 8  | 泉州国骏汽车销售服务有限公司                  |         | 17,144.27  | 监控摄像机 | 2014/6/13  | 履行完毕 |
| 9  | AzKinG Co.,Ltd                  | 14880   | 91,824.48  | 监控摄像机 | 2014/6/23  | 履行完毕 |
| 10 | Infocare SYSTEMS (FZC)          | 16417   | 101,309.31 | 监控摄像机 | 2014/6/28  | 履行完毕 |
| 11 | Digital Links                   | 10665   | 65,614.28  | 监控摄像机 | 2014/7/22  | 履行完毕 |
| 12 | HST                             | 49750   | 306,076.93 | 监控摄像机 | 2014/7/24  | 履行完毕 |
| 13 | 厦门市盛达凯嘉机器有限公司                   |         | 28,629.06  | 监控摄像机 | 2014/8/6   | 履行完毕 |
| 14 | AAT Holding sp. z. o. o.        | 18400   | 113,493.04 | 监控摄像机 | 2014/8/11  | 履行完毕 |
| 15 | AAT Holding sp. z. o. o.        | 36800   | 226,986.08 | 监控摄像机 | 2014/8/22  | 履行完毕 |
| 16 | RAKSON SA                       | 16141   | 99,559.30  | 监控摄像机 | 2014/8/23  | 履行完毕 |
| 17 | ULC fze                         | 10450   | 64,456.65  | 监控摄像机 | 2014/8/26  | 履行完毕 |
| 18 | 冠林电子有限公司                        |         | 854,700.86 | 监控摄像机 | 2014/8/28  | 履行完毕 |
| 19 | Sferatrade ODO                  | 11960   | 73,545.63  | 监控摄像机 | 2014/10/13 | 履行完毕 |
| 20 | 福建方圆智能科技股份有限公司                  |         | 842,820.55 | 监控摄像机 | 2014/10/13 | 履行完毕 |
| 21 | Batterjee Security Products Co. | 13974   | 85,930.32  | 监控摄像机 | 2014/10/16 | 履行完毕 |
| 22 | Lotus Action Shd Bhd            | 11049   | 67,943.62  | 监控摄像机 | 2014/10/16 | 履行完毕 |
| 23 | BENTEL SISTEM                   | 37900   | 233,058.50 | 监控摄像机 | 2014/10/18 | 履行完毕 |

|    |                                   |          |              |       |            |      |
|----|-----------------------------------|----------|--------------|-------|------------|------|
| 24 | Zicom Electronic Security Systems | 110000   | 676,423.00   | 监控摄像机 | 2014/9/9   | 正在履行 |
| 25 | Digital Links                     | 38260    | 235,272.22   | 监控摄像机 | 2014/9/19  | 正在履行 |
| 26 | ELECTRONIC' S TIME SRL            | 80000    | 491,944.00   | 监控摄像机 | 2014/9/30  | 正在履行 |
| 27 | AzKinG Co.,Ltd                    | 82500    | 507,317.25   | 监控摄像机 | 2014/10/6  | 正在履行 |
| 28 | AAT Holding sp. z. o. o.          | 145000   | 891,648.50   | 监控摄像机 | 2014/10/9  | 正在履行 |
| 29 | WATASHI ENGINEERING CO.,LED       | 35000    | 215,225.50   | 监控摄像机 | 2014/10/20 | 正在履行 |
| 30 | SECPRAL COM                       | 68000    | 418,152.40   | 监控摄像机 | 2014/10/29 | 正在履行 |
| 合计 |                                   | 915962.6 | 7,744,208.18 |       |            |      |

公司报告期内毛利率为 41.88%、22.68%、32.12%。2013 年公司产品毛利率较 2012 年大幅下降，主要是因为公司产品更新换代的影响，2012 年及以前，公司主要生产监控摄像镜头，2012 年开始，公司开始陆续生产监控摄像整机，但是截至 2013 年底公司监控摄像整机尚未形成一定规模，公司在定价方面、技术的稳定方面、员工的熟练程度方面都有所欠缺，造成成本上升、毛利率下降。2014 年公司监控摄像整机的技术趋于稳定，员工的工艺也基本成熟，公司毛利率上升至 32.12%，趋于正常。

公司 2013 年、2012 净资产收益率分别为 4.33%、0.20%、6.52%。主要是由于公司产品更新换代的影响，造成 2013 年公司盈利能力下降较多。

综上，由于报告期内公司业务转型，2013 年的净利润有较大下降，但是随着 2014 年公司业务转型的逐渐完成，公司盈利能力得到了保障；

## （二）偿债能力分析

报告期内公司资产负债率分别为 44.11%、42.69%、28.46%，在报告期内基本保持稳定，公司处于快速上升阶段，对于流动资金的需求较大，公司的借款都属于短期借款，借款周期较短，企业均按照合同的规定按时支付借款和利息。公司的偿债能力正常。

报告期内公司流动比率分别为 2.09 倍、1.86 倍、2.28 倍，流动比例基本保持稳定，随着 2013 年 12 月 31 日的应付票据在 2014 年 1-4 月的偿还，公司流动比例有所上升。速动比率分别为 1.63 倍、1.51 倍、1.71 倍，速动比例基本保持

稳定，根据公司业务性质，公司流动比率和速动比率都处于安全范围内；

综上，公司资产负债率、流动比率及速动比率均在安全范围内且比率较高，短期偿债能力较强，不能偿还到期负债风险低。

### （三）营运能力分析

报告期内公司应收账款周转率为 1.63 次、4.38 次、0.90 次（2014 年 4 月 30 日换算为年度数据为 2.70 次）。截至 2014 年 4 月 30 日，公司尚有部分 2013 年 12 月 31 日的应收账款尚未收回，造成 2014 年 1-4 月应收账款周转率降低。总体来看，公司应收账款周转率正常，营运能力较强。

公司报告期内存货周转率分别为 0.71 次、1.56 次、0.23 次（2014 年 4 月 30 日换算为年度数据为 0.69 次），报告期内公司存货周转率较低，一是公司产品面临较大的更新换代压力，产品销售有所放缓。二是公司对年产品销售情况做出预估后，屯积了较多不易采购原材料。

### （四）现金流量分析

单位：元

| 项 目           | 2014 年 1-4 月  | 2013 年        | 2012 年        |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,955,913.94  | -5,789,790.61 | 560,949.93    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,759,085.10 | -4,079,904.99 | -2,416,798.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,459,543.61  | 9,450,674.38  | 2,336,153.39  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 641,577.08    | -496,404.99   | 462,261.91    |

2012年、2013年、2014年1-4月公司经营活动产生的现金流量净额分别为 560,949.93元、-5,789,790.61元、2,955,913.94元，呈波动趋势，主要原因是：①因为公司在2014年1-4月收回2013年支付的往来款。②公司在2013年支付的票据保证金在2014年1-4月收回。

2012年、2013年、2014年1-4月公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -2,416,798.73元、-4,079,904.99元、-6,759,085.10元。呈下降趋势。主要是公司报告期内支付的购买土地价款及支付的光电信息产业园的在建工程款所致。

2012年、2013年、2014年1-4月公司筹资活动产生的现金流量净额分别为2,336,153.39元、9,450,674.38元、4,459,543.61元，呈上升趋势。主要是因为报告期内公司向银行短期借款增加所致。

综上所述，公司管理层认为，报告期内公司现金较为充裕，能够满足日常生产经营的需要，也符合公司的生产经营现状。公司目前因现金流短缺而出现财务风险的可能性较低。随着公司业务规模的扩大，公司日常营运资金需求量会有所提高，未来公司经营可能会有较大的现金需求。

## 七、报告期利润形成的有关情况

### （一）公司最近两年及一期营业收入构成及变动趋势

#### 1、营业收入按产品类型分类

本公司收入主要包括销售监控镜头产品收入、销售监控摄像机产品收入、销售配件收入及其他收入等，具体确认的原则与方法如下：

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）相关的经济利益很可能流入本公司；

（4）相关的收入和成本能够可靠的计量。

公司主要从事监控摄像机及监控镜头的生产及销售；大部分为自营出口业务，其产品销售收入的具体确认方法如下：

本公司与客户签订框架销售合同，双方就该框架笔业务达成一致后，客户依据需求向本公司开具具体的订单（订单内容包括客户名称、订单内容、数量、金额、交货时间、原材料要求及封装测试工艺等），生产调度部门根据交货日期安排生产排期，生产完毕，合格产品外销部分按客户指定运输方式将货物运到相应地点，如海运则运至指定装运港装货，与货运代理办理完交接手续由其代为报关取得报关单后开具销售发票，并确认收入；内销部分按客户要求运至相应地点，办理完交接手续后开具销售发票，确认收入。

公司最近两年及一期收入构成如下：

单位：元

| 收入类别  | 2014 年 1-4 月        |                     |               | 2013 年度              |                     |               |
|-------|---------------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------|
|       | 收入（元）               | 成本                  | 毛利率           | 收入（元）                | 成本                  | 毛利率           |
| 监控镜头  | 513,709.31          | 338,989.02          | 34.01%        | 2,580,775.40         | 1,593,226.84        | 38.27%        |
| 监控摄像机 | 1,777,584.38        | 1,217,479.50        | 31.51%        | 9,195,468.43         | 7,537,283.83        | 18.03%        |
| 配件及其他 | 4,772.82            | 2,025.94            | 57.55%        | 121,788.56           | 69,020.08           | 43.33%        |
| 合计    | <b>2,296,066.51</b> | <b>1,558,494.46</b> | <b>32.12%</b> | <b>11,898,032.39</b> | <b>9,199,530.75</b> | <b>22.68%</b> |

续表

| 收入类别  | 2013 年度              |                     |               | 2012 年度             |                     |               |
|-------|----------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------|
|       | 收入（元）                | 成本                  | 毛利率           | 收入（元）               | 成本                  | 毛利率           |
| 监控镜头  | 2,580,775.40         | 1,593,226.84        | 38.27%        | 5,465,711.37        | 3,085,068.42        | 43.56%        |
| 监控摄像机 | 9,195,468.43         | 7,537,283.83        | 18.03%        | 313,716.52          | 269,606.09          | 14.06%        |
| 配件及其他 | 121,788.56           | 69,020.08           | 43.33%        | 65,630.22           | 42,374.21           | 35.43%        |
| 合计    | <b>11,898,032.39</b> | <b>9,199,530.75</b> | <b>22.68%</b> | <b>5,845,058.11</b> | <b>3,397,048.72</b> | <b>41.88%</b> |

公司是可视互联提供商，致力于互联网的实时视频管理平台的构架及产品的研发、制造与服务，其产品涵盖视频影像采集、存储、传输、分析及处理，广泛应用于公众生活的各个领域。

A、公司监控镜头产品包括普通镜头、高清百万镜头、网络高清镜头，作为监控系统中的前端视频采集设备，获取影像，通过摄像机光学传感器处理，转化成视频信号，作为必不可少的配件用于各类摄像机。报告期内公司监控镜头产品收入分别为 5,465,711.37 元、2,580,775.40 元、513,709.31 元，呈逐年下降趋势，主要原因是在 2012 年至 2014 年期间，公司业务重心逐步转型，向产业链的下游发展，由生产监控镜头配件产品转为主要生产监控摄像整机。

B、公司监控摄像机产品包括防水摄像机、枪式摄像机、半球摄像机，视频图像信号的采集处理设备，将监控范围内的光学信号转化为电子模拟视频信号，经 DVR、DVS、NVR 等核心处理设备处理后转化数字信号应用于视频监控系统。主要应用于楼道、街巷、房间等非全景监控区域的点、面取景。报告期内公司监控摄像机产品收入分别为 313,716.52 元、9,195,468.43 元、1,777,584.38 元，业务增长迅速，主要原因是在 2012 年至 2014 年期间，公司业务重心逐步转

型，向产业链的下游发展，由生产监控镜头配件产品转为主要生产监控摄像整机，另外公司同时也加大了监控摄像机的市场的开拓，使得监控摄像机产品收入有了大幅增加。

## 2、营业收入按地区分类

单位：元

| 地区名称 | 2014 年 1-4 月        |                     | 2013 年度              |                     | 2012 年度             |                     |
|------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | 收入                  | 成本                  | 收入                   | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 内销   | 232,532.47          | 116,157.08          | 89,214.37            | 55,910.78           | 438,945.88          | 221,186.33          |
| 外销   | 2,063,534.04        | 1,442,337.38        | 11,808,818.02        | 9,143,619.97        | 5,406,112.23        | 3,175,862.39        |
| 合计   | <b>2,296,066.51</b> | <b>1,558,494.46</b> | <b>11,898,032.39</b> | <b>9,199,530.75</b> | <b>5,845,058.11</b> | <b>3,397,048.72</b> |

上表显示，公司收入主要集中在海外地区，2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月的合计金额占比分别为 92.49%、99.25%、89.87%，是公司业绩快速增长的基础。

公司主要的出口方式基本为自营出口。

公司主要的结算方式主要为银行电汇收款。

报告期内公司汇兑损失明细如下：

单位：元

| 期间           | 汇兑损失       | 外销收入          | 占比    |
|--------------|------------|---------------|-------|
| 2012 年       | 147,312.00 | 5,406,112.23  | 2.72% |
| 2013 年       | 165,673.05 | 11,789,574.01 | 1.41% |
| 2014 年 1-4 月 | 25,625.02  | 2,063,534.04  | 1.24% |

因为公司主要销售为海外销售，如果未来人民币持续升值将会增加公司的汇兑损失，所以公司在签订合同时制定有利于企业收汇的一些价格和汇率约定条款另外公司也将通过保理、锁汇、押汇等业务规避未来汇率波动所带来的风险”

### 3、营业收入按销售模式分类

公司产品的国内销售和出口销售渠道主要包括经销商、代理商及工程商三类，各类销售渠道形成的收入和成本情况如下：

单位：元

| 项目  | 2014 年 1-4 月 |              | 2013 年度       |              | 2012 年度      |              |
|-----|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|     | 收入           | 成本           | 收入            | 成本           | 收入           | 成本           |
| 经销商 | 980,615.09   | 628,033.09   | 4,271,564.33  | 2,837,261.73 | 3,457,767.11 | 1,951,518.12 |
| 代理商 | 1,204,662.60 | 864,269.48   | 7,319,422.62  | 6,225,930.64 | 1,995,507.27 | 1,259,525.33 |
| 工程商 | 110,788.82   | 66,191.89    | 307,045.44    | 136,338.38   | 391,783.73   | 186,005.27   |
| 合计  | 2,296,066.51 | 1,558,494.46 | 11,898,032.39 | 9,199,530.75 | 5,845,058.11 | 3,397,048.72 |

经销商是指从公司购买产品，然后在市场上进行销售的具备一定销售能力的单位。公司与经销商的合作主要是买卖合同关系，经销商从公司以一定价格取得产品，然后在市场上进行销售，经销商主要通过价差从市场上获取利润，其所销售的产品由经销商自主提供产品售后服务，公司提供技术支持。报告期内，公司与国际经销商的合作结算方式基本采用款到发货，对于部分合作年限达到 3 年以上且回款记录准时的合作经销商提供最高不超过 90 天的信用支持，同时也与部份客户采用 L/C 进行结算。

代理商是指具有一定行业从业年限，有自己的销售渠道，年销售规模达到一定程度，具备法人资格以独家代理或区域代理形式同公司签订一个国家或地区在当地代理销售 SOEST 品牌产品的单位。公司与代理商的合作主要是代理合作关系，代理商与公司签定不同形式的代理协议后，按代理协议价从公司购买产品，由代理商依据代理区域内的市场特点与各种特性，全面负责公司品牌产品的市场宣传与推广策略，而公司按照相应代理条款给予代理商各种公司品牌推广的市场政策支持与辅导，并以电子或纸质形式给予代理商免费提供宣传资料、规格参数、技术培训资料、赠品等各种支持，全力支持代理商在代理区域内推广公司品牌产品，确保公司品牌在代理区域内树立良好形像与市场口碑。

经销商与代理商基本差异在于品牌代理方面。经销商通过买卖价差获得利润，并为其销售的产品提供售后服务，公司偶尔提供技术支持，不进行品牌代理。

代理商则以代理形式同公司签订在当地代理销售公司的 SOEST 品牌产品，同时代理商负责公司品牌产品的市场宣传与推广策略，因此代理商不具备地域排他性。

工程商是指购买公司产品以用于各种竞标或非竞标项目上的专门从事工程项目安装的工程公司或经营单位。对于与国内工程商的合作主要有两种方式，一为买卖合同，二为分包合作。买卖合同，主要是工程商通过用公司产品进行竞标或非竞标方式获得项目所需的产品，而向公司购买的产品再卖给项目方，从而获取利润，项目的产品售后服务全部由工程商自行负责，公司仅提供必要的技术支持。分包合作，主要是由公司通过竞标或非竞标方式获得项目，将项目进行拆解成小项目分包给工程商，工程商使用我司产品进行服务与售后，获取劳务服务费。买卖合同，工程商可依据实际项目进度，分批订货，款到发货。分包合作则按照分包协议所约定的项目阶段付款。工程商属公司非主流客户，仅限于一些以工程商为主的国际市场，诸如中东一些国家，双方的合作方式是买卖关系，工程商通过赚取差价及服务安装费获取利润。对于海外工程商，公司全部采用款到发货。

报告期内，经销商、代理商以及工程商与公司股东、董监高不存在关联关系。由于国际市场的视频监控产品市场化程度较高，买家跟卖家数量均较多，除老客户外，公司多通过展会渠道来获得订单，不存在对大客户的依赖情形。公司对工程商的销售属于对最终用户的销售，经销商与代理商则通过购买公司产品后再向最终用户出售。各销售模式下的收入确认时点为外销部分按客户指定运输方式将货物运到相应地点，如海运则运至指定装运港装货，与货运代理办理完交接手续由其代为报关取得报关单后开具销售发票，并确认收入；内销部分按客户要求运至相应地点，办理完交接手续后开具销售发票，确认收入。报告期内，公司产品未发生退货情况。如企业确认收入后发生销售退回的，不论是当年销售的，还是以前年度销售的，应冲减退回当月的销售收入，同时冲减退回当月的销售成本；如该项销售已经发生现金折扣或销售折让的，应在退回当月一并调整。”

## （二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年及一期营业收入、利润及变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-4 月 |     | 2013 年度 |     | 2012 年度 |
|----|--------------|-----|---------|-----|---------|
|    | 金额           | 增长率 | 金额      | 增长率 | 金额      |

|               |              |   |               |           |              |
|---------------|--------------|---|---------------|-----------|--------------|
| 营业收入          | 2,296,066.51 | - | 11,898,032.39 | 103.56%   | 5,845,058.11 |
| 营业成本          | 1,558,494.46 | - | 9,199,530.75  | 170.81%   | 3,397,048.72 |
| 营业利润          | 759,107.23   | - | -2,748,045.07 | -1150.56% | 261,578.59   |
| 利润总额          | 1,814,947.16 | - | 161,215.92    | -81.86%   | 888,776.43   |
| 净利润（归属于母公司股东） | 1,578,211.62 | - | 40,339.46     | -94.67%   | 756,868.65   |

2013 年公司产品毛利率较 2012 年大幅下降，主要是因为公司产品更新换代的影响，2012 年及以前，公司主要生产监控摄像镜头，2012 年开始，公司开始陆续生产监控摄像整机，但是截至 2013 年底公司监控摄像整机尚未形成一定规模，公司在定价方面、技术的稳定方面、员工的熟练程度方面都有所欠缺，因此公司收入上升 103.56%、但是对应的营业成本上升 170.81%，造成公司毛利率下降，2013 年营业利润大幅下降 1150.56%，公司 2013 年的营业外收入金额超过 2012 年，所以 2013 年的利润总额下降 81.86%，小于营业利润的下降幅度。综上所述，2013 年的净利润下降 94.67%。

### （三）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期的主要费用及变动情况如下：

单位：元

| 项目                | 2014 年 1-4 月        |          | 2013 年              |                | 2012 年              |
|-------------------|---------------------|----------|---------------------|----------------|---------------------|
|                   | 金额                  | 增长率      | 金额                  | 增长率            | 金额                  |
| 销售费用              | 414,926.16          | -        | 641,622.38          | 24.73%         | 514,413.31          |
| 管理费用（含研发）         | 408,236.64          | -        | 3,875,962.77        | 185.79%        | 1,356,236.26        |
| 研发费用              | 144,218.87          | -        | 2,729,446.23        | 414.98%        | 530,009.76          |
| 财务费用              | 195,241.35          | -        | 568,503.68          | 213.97%        | 181,071.20          |
| <b>期间费用合计</b>     | <b>1,018,404.15</b> | <b>-</b> | <b>5,086,088.83</b> | <b>147.89%</b> | <b>2,051,720.77</b> |
| 销售费用占主营业务收入比重     | 18.07%              |          | 5.39%               |                | 8.80%               |
| 管理费用占主营业务收入比重     | 17.78%              |          | 32.58%              |                | 23.20%              |
| 研发费用占主营业务收入比重     | 6.28%               |          | 22.94%              |                | 9.07%               |
| 财务费用占主营业务收入比重     | 8.50%               |          | 4.78%               |                | 3.10%               |
| <b>三项期间费用占比合计</b> | <b>44.35%</b>       |          | <b>42.75%</b>       |                | <b>35.10%</b>       |

公司在报告期内持续加强海外市场的开拓，导致公司报告期内销售费用持续增长，2013 年相比 2012 年主要增加的销售费用为：人员工资增加 234,070.80 元。

2013 年公司管理费用支出较 2012 年增加 2,519,726.51 元，上升 185.79%，其中主要为研发支出增加 2,199,436.47 元，主要是因为公司在 2013 年与美国合作开发国家国际科技合作专项项目和公司业务转型导致公司研发支出增加。

公司 2013 年财务费用较 2012 年增加 387,432.48 元，主要是公司 2013 年借款增加所致；整体财务费用支出占营业收入比重较低，对公司盈利无重大影响。

#### （四）重大投资收益和非经常性损益情况

（1）公司在报告期内没有对外股权投资。

公司在报告期内没有对外投资，无投资收益

（2）报告期内非经常性损益情况见下表：

单位：元

| 项目                                                   | 2014 年 1-4 月 | 2013 年度      | 2012 年度    |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置损益                                            |              | -163,193.58  |            |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |              | --         |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 1,058,400.00 | 3,073,460.00 | 628,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              | --           | --         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              | -            | --         |
| 非货币性资产交换损益                                           |              | --           | --         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |              |              |            |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |              | --           | --         |
| 债务重组损益                                               |              | --           | --         |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |              | --           | --         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |              | --           | --         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的                               |              | --           | --         |

|                                                                                         |                   |                      |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| 当期净损益                                                                                   |                   |                      |                   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |                   | --                   | --                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                   | --                   | --                |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |                   |                      |                   |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |                   | --                   | --                |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |                   | --                   | --                |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |                   | --                   | --                |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |                   | --                   | --                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和营业外支出                                                                   | -2,560.07         | -1,005.43            | -802.16           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |                   |                      | --                |
| 所得税影响额                                                                                  | 158,375.99        | 436,989.15           | 99,210.76         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           |                   |                      |                   |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                         | <b>897,463.94</b> | <b>2,472,671.84</b>  | <b>527,987.08</b> |
| <b>扣除非经常性损益后净利润</b>                                                                     | <b>680,747.68</b> | <b>-2,432,332.38</b> | <b>228,881.57</b> |

公司报告期内非经常性损益主要包括非流动资产处置损益、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）及其他营业外收支。扣除所得税后对净利润的影响额分别为 527,987.08 元、2,472,671.84 元、897,463.94 元。

公司报告期内公司非经常性收益主要为与收益相关的政府补贴，主要包括：

2012 年：

a、根据泉州经济技术开发区管理委员会《关于表彰 2011 年度技术创新成绩突出、获得省级以上品牌商标企业及成功挂牌上市的决定》泉开管[2012] 3 号文件奖励公司 12.8 万元。

b、泉州市发改委对公司 ST850XP 高清晰低照度网络摄像机项目补贴：根据泉发改【2012】101 号文《泉州市发展和改革委员会关于转下达 2012 年省促进

项目成果转化扶持资金计划的通知》，对公司 ST850XP 高清晰低照度网络摄像机项目补贴 50 万元。

2013 年：

a、泉州经济技术开发区对公司投保出口信用保险的保费支出的补助 1.36 万元。

b、国家创新基金对公司 ST850XP 高清晰低照度网络摄像机科技项目补贴：根据科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同【09C26213504374】，规定项目 ST850XP 高清晰低照度网络摄像机总投资 3100 万，由科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心资助 170 万，在合同生效后首次付 70%，公司于 2010 年收到补助款 119 万元，2013 年拨付 51 万元，项目于 2013 年验收完成。

c、省新创新基金对 ST850XP 高清晰低照度网络摄像机项目补贴：根据泉财指标【2013】768 号文《关于下达福建省 2013 年有关科技项目计划与经费的通知》，项目 ST850XP 高清晰低照度网络摄像机总投资 3100 万，获政府补助 35 万，泉州市财政局 2010 年拨付公司 28 万元，2013 年拨付 7 万元，项目于 2013 年验收完成。

d、2013 年，根据泉州经济技术开发区管理委员会《关于表彰 2012 年度技术创新成绩突出获得省级以上品牌商标企业的决定》泉开管[2013] 2 号文件奖励公司 45.4 万元，根据泉州财政局《关于下达中央财政 2012 年度中小企业发展专项基金预算（拨款）的通知》泉财指标[2013] 84 号文件奖励公司企业专利补助 51 万元，根据泉州市知识产权局《关于申报 2014 年度泉州市专利奖的通知》泉知[2014] 13 号文件奖励公司企业专利补助 2.3 万元。

e、商务部关于 2012 年度阿联酋迪拜安全消防展览会的展会补贴 0.94 万元。

f、公司收到财政部、商务部关于公司参加第三十九届英国伯明翰国际安全科技专业大展的补贴 1.35 万元。

2014 年 1-4 月：

a、基于云计算的移动高清视频-采集、分析处理综合服务系统科技项目补助：根据福建省科学技术厅、福建省财政厅下发的闽财（教）指【2012】151 号文《关

于下达 2012 年省科技重大、重点项目计划和经费（新上市级第十二批）的通知》和泉州市财政局、泉州市科技局下发的泉财指标【2012】1439 号文《关于下达 2012 年福建省有关科技计划项目和经费的通知》，泉州市财政局拨付公司基于云计算的移动高清视频采集、分析处理综合服务系统项目资助经费 100 万元。

b、为泉州经济技术开发区对公司投保出口信用保险的保费支出的补助 5.84 万元。

## （五）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

### 1、企业所得税

（1）2011年2月12日福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合下发文件《关于认定福建省2010年第一、二批高新技术企业的通知》（闽科高【2010】47号），本公司被认定为福建省2010年第三批高新技术企业，取得高新技术企业证书，证书编号GR201035000007，有效期3年，2010年度、2011年度和2012年度企业所得税税率按照15%执行。

2014年1月24日福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合下发文件《关于认定福建省2013年第二批高新技术企业的通知》（闽科高【2014】5号），本公司被认定为福建省2013年第二批复审高新技术企业，取得高新技术企业证书，证书编号GR201335000108，高新技术企业资格有效期3年，企业所得税优惠期为2013年度、2014年度和2015年度，企业所得税税率为15%。

### 2、增值税

公司商品内销及出口视同内销货物销售收入按17%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

公司商品外销销售收入按自营出口企业免抵退优惠政策免征增值税，其中摄像机产品退税率为 17%，监控镜头退税率为 15%，按当期允许抵扣的进项税额扣除内销及视同内销销项税额后的差额计算当期应退税额。

公司作为自营出口企业享受免抵退优惠政策，2013 年、2012 年公司收到的增值税退税分别为 640,640.68 元、431,221.41 元。

### 3、城市维护建设税

公司及子公司按当期应纳流转税的 7%计缴城市维护建设税。

### 4、教育费附加

公司及子公司教育费附加按应纳流转税额的3%计缴；地方教育附加按应纳流转税额的2%计缴。

流转税额的2%计缴。

## 八、报告期主要资产情况

### （一）货币资金

公司最近两年及一期的货币资金见下表：

单位：元

| 项 目    | 2014 年 4 月 30 日     | 2013 年 12 月 31 日    | 2012 年 12 月 31 日    |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金   | 55,451.66           | 231,698.78          | 821,018.98          |
| 银行存款   | 913,512.79          | 95,688.59           | 2,773.39            |
| 其他货币资金 | 3,090,000.00        | 5,940,000.00        | 2,040,000.00        |
| 合 计    | <b>4,058,964.45</b> | <b>6,267,387.37</b> | <b>2,863,792.37</b> |

公司最近两年及一期的外币存款见下表：

| 项 目              | 银行存款-美元   |        |            |
|------------------|-----------|--------|------------|
| 时间               | 原币金额      | 折算汇率   | 人民币金额      |
| 2014 年 4 月 30 日  | 36,483.88 | 6.1580 | 224,667.72 |
| 2013 年 12 月 31 日 | 1,596.64  | 6.0969 | 9,734.54   |
| 2012 年 12 月 31 日 | 7.18      | 6.2855 | 45.16      |

公司其他货币资金为公司银行承兑汇票保证金、银行联合担保保证金。

公司 2012 年 12 月 31 日货币资金中库存现金 821,018.98 元，其中现金 16,752.00 元，另有 804,266.98 元存于出纳个人卡中，并未及时存于银行，主要是公司利用出纳个人卡支付供应商货款和其他款项所致。以上将货币资金存放

于出纳个人卡上违反了公司的财务管理制度，没有严格按照财务管理制度对公司的现金银行存款进行管理，公司在报告期内陆续的完善了货币资金的内部控制管理制度，以保证公司资金的安全。

公司在 2013 年制定了财务管理制度，针对公司现金管理制定相应的具体安排：a、银行存款、现金设出纳岗位专人保管，出纳及时登记银行现金日记帐。每个工作日需编报银行、现金日报表，报财务经理并抄报总经理与财务总监。每月月末与银行、公司财务经理或会计核对每一笔银行、现金收入支出，并负责编制银行调节表；b、对库存现金依据公司日常经营需要，控制适量安全库存。c、对收取现金销售收入及其他收入，经办人员应在 2 个工作日内到财务部缴款，或依据财务部提供的银行帐户，在 1 个工作日内存入指定账户，不许经办人坐支销货款、挪用货款，若是发现挪用货款私用或他用，依法追究法律责任；公司在制定财务管理制度后，逐步规范了公司的现金管理行为，但是公司 2013 年期末尚有大额现金未存入银行的情况，在 2014 年随着内控制度的逐渐健全和股份公司的成立，公司资金管理严格按照财务管理制度执行。

## （二）应收账款

公司最近两年及一期的应收账款见下表：

单位：元

| 时间               | 账龄      | 金额           | 比例%     | 坏账准备       | 净值           |
|------------------|---------|--------------|---------|------------|--------------|
| 2014 年 4 月 30 日  | 1 年以内   | 2,161,299.95 | 92.73%  | 108,064.91 | 2,053,235.04 |
|                  | 1 至 2 年 | 122,108.33   | 5.24%   | 12,210.83  | 109,897.50   |
|                  | 2 至 3 年 | -            |         | -          |              |
|                  | 3 年以上   | 47,279.52    | 2.03%   | 47,279.52  |              |
|                  | 合计      | 2,330,687.80 | 100.00% | 167,555.26 | 2,163,132.54 |
| 2013 年 12 月 31 日 | 1 年以内   | 2,732,741.61 | 98.22%  | 136,637.08 | 2,596,104.53 |
|                  | 1 至 2 年 | 1,572.75     | 0.06%   | 157.28     | 1,415.47     |
|                  | 2 至 3 年 | 1,102.97     | 0.04%   | 220.59     | 882.38       |
|                  | 3 年以上   | 46,810.42    | 1.68%   | 46,810.42  | -            |
|                  | 合计      | 2,782,227.75 | 100.00% | 183,825.37 | 2,598,402.38 |
| 2012 年 12 月 31 日 | 1 年以内   | 445,959.49   | 16.82%  | 22,297.97  | 423,661.52   |

|  |         |              |         |            |              |
|--|---------|--------------|---------|------------|--------------|
|  | 1 至 2 年 | 1,467,573.96 | 55.34%  | 146,757.40 | 1,320,816.56 |
|  | 2 至 3 年 | 738,340.34   | 27.84%  | 147,668.07 | 590,672.27   |
|  | 3 年以上   |              |         |            | 0.00         |
|  | 合计      | 2,651,873.79 | 100.00% | 316,723.44 | 2,335,150.35 |

截至 2014 年 4 月 30 日，公司账龄在 1 年以内的应收账款占比 92.73%、2-3 年占比 5.24%、3 年以上的占比 2.03%；账龄情况与公司实际经营情况相符，总体来看，报告期末应收账款的账龄结构合理。

截至 2014 年 4 月 30 日，公司 3 年以上应收账款情况：

单位：元

| 客户名称            | 金额        | 帐龄    | 坏账情况      |
|-----------------|-----------|-------|-----------|
| Fittich sa      | 3,565.48  | 3-4 年 | 3,565.48  |
| AKIL SECURITY   | 5,850.10  | 3-4 年 | 5,850.10  |
| VIDO Electronic | 344.85    | 3-4 年 | 344.85    |
| vitronic        | 400.27    | 3-4 年 | 400.27    |
| Rilliant        | 23,554.35 | 3-4 年 | 23,554.35 |
| SCT             | 492.64    | 3-4 年 | 492.64    |
| ASS TECH CORP   | 13,071.83 | 3-4 年 | 13,071.83 |
| 合计              | 47,279.52 |       | 47,279.52 |

截至 2014 年 4 月 30 日，公司应收账款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

各报告期末公司应收账款欠款金额前五名客户情况如下：

单位：元

| 时间              | 债务人                                          | 金额         | 账龄    | 占比%   |
|-----------------|----------------------------------------------|------------|-------|-------|
| 2014 年 4 月 30 日 | AAT Holding sp.z.o.o.                        | 981,882.02 | 1 年以内 | 42.13 |
|                 | EKINGEN ELEKPAZ ITH                          | 455,089.50 | 1 年以内 | 19.53 |
|                 | SECPRAL COM                                  | 177,827.65 | 1 年以内 | 7.63  |
|                 | RAKSON SA                                    | 111,361.27 | 1 年以内 | 4.78  |
|                 | Okisan Guvenlik Teknolojileri San.Ve Tic.A.S | 104,684.27 | 1-2 年 | 4.49  |

|                     |                                              |              |       |       |
|---------------------|----------------------------------------------|--------------|-------|-------|
|                     | 合 计                                          | 1,830,844.71 |       | 78.56 |
| 2013 年 12 月<br>31 日 | AAT Holding sp.z.o.o.                        | 845,933.90   | 1 年以内 | 30.4  |
|                     | EKINGEN ELEKPAZ ITH                          | 450,574.08   | 1 年以内 | 16.19 |
|                     | SECPRAL COM                                  | 417,027.96   | 1 年以内 | 14.99 |
|                     | ELECTRONIC S TIME SRL                        | 291,334.27   | 1 年以内 | 10.47 |
|                     | Okisan Guvenlik Teknolojileri San.Ve Tic.A.S | 243,876.00   | 1 年以内 | 8.77  |
|                     | 合 计                                          | 2,248,746.21 |       | 80.82 |
| 2012 年 12 月<br>31 日 | AAT Holding sp.z.o.o.                        | 501,395.37   | 1-2 年 | 18.91 |
|                     | PROVISION-ISR                                | 536,705.76   | 2-3 年 | 20.24 |
|                     | 深圳市维多利亚视频科技有限公司                              | 508,434.11   | 1-2 年 | 19.17 |
|                     | EKINGEN ELEKPAZ ITH                          | 340,845.80   | 1-2 年 | 12.85 |
|                     | Costar Vidoe Systems                         | 152,149.81   | 1 年以内 | 5.74  |
|                     | 合 计                                          | 2,039,530.85 |       | 76.91 |

报告期内公司外币应收账款情况：

2014 年 4 月 30 日外币应收账款情况：

| 项 目              | 应收账款-美元    |        |              |
|------------------|------------|--------|--------------|
| 时间               | 原币金额       | 折算汇率   | 人民币金额        |
| 2014 年 4 月 30 日  | 378,469.60 | 6.158  | 2,330,615.80 |
| 2013 年 12 月 31 日 | 456,335.10 | 6.0969 | 2,782,229.48 |
| 2012 年 12 月 31 日 | 331,702.32 | 6.2908 | 2,086,672.95 |

### (三) 其他应收款

公司最近两年及一期其他应收款账龄分析表如下：

单位：元

| 时 间             | 账 龄     | 金 额        | 比例      | 坏账准备      | 净 额        |
|-----------------|---------|------------|---------|-----------|------------|
| 2014 年 4 月 30 日 | 1 年以内   | 196,756.97 | 54.62%  | 9,836.35  | 186,920.62 |
|                 | 1 至 2 年 | 160,517.50 | 44.56%  | 16,051.75 | 144,465.75 |
|                 | 2 至 3 年 |            |         |           |            |
|                 | 3 年以上   | 2,972.00   | 0.82%   | 2,972.00  |            |
|                 | 合计      | 360,246.47 | 100.00% | 28,860.10 | 331,386.37 |

|                  |         |               |         |              |              |
|------------------|---------|---------------|---------|--------------|--------------|
| 2013 年 12 月 31 日 | 1 年以内   | 2,809,241.01  | 27.36%  | 140,462.05   | 2,668,778.96 |
|                  | 1 至 2 年 | 5,540,644.40  | 53.97%  | 554,064.44   | 4,986,579.96 |
|                  | 2 至 3 年 | 1,913,414.50  | 18.64%  | 382,682.90   | 1,530,731.60 |
|                  | 3 年以上   | 2,972.00      | 0.03%   | 2,972.00     |              |
|                  | 合计      | 10,266,271.91 | 100.00% | 1,080,181.39 | 9,186,090.52 |
| 2012 年 12 月 31 日 | 1 年以内   | 7,149,681.12  | 67.42%  | 357,484.06   | 6,792,197.06 |
|                  | 1 至 2 年 | 3,451,740.65  | 32.55%  | 345,174.06   | 3,106,566.59 |
|                  | 2 至 3 年 | 2,972.00      | 0.03%   | 594.40       | 2,377.60     |
|                  | 3 年以上   |               |         |              |              |
|                  | 合计      | 10,604,393.77 | 100.00% | 703,252.52   | 9,901,141.25 |

公司其他应收款系正常经营过程中发生的资金暂时性拆借，和员工备用金、代扣代缴个人所得税、押金及其他往来款等。公司对员工备用金的报销期限进行了严格限制和规定，因此不存在大额备用金未费用化的情形；

上述资金拆借行为造成了关联方大量占用公司资金，上述资金占用行为全部发生在有限公司整体变更为股份公司之前，截至公开转让说明书签署日，该等拆出资金均已全部偿还，关联方占用公司资金的情形已经消除。

公司严格执行应收款项坏账准备计提政策，坏账准备计提充分。

报告期内公司应收关联方款项情况见本节“十一、（三）关联方往来款项余额情况”。

报告期内公司其他应收款欠款前五位情况如下：

| 时间                    | 债务人               | 金额           | 与公司关系 | 款项性质 | 账龄    | 占比     |
|-----------------------|-------------------|--------------|-------|------|-------|--------|
| 2014<br>年 4 月<br>30 日 | 代扣代缴个人所得税         | 213,440.87   | 非关联方  | 个税   | 2 年以内 | 59.25% |
|                       | 泛亚班拿国际运输代理        | 49,897.00    | 非关联方  | 运费押金 | 1 年以内 | 13.85% |
|                       | 应收出口退税            | 44,058.09    | 非关联方  | 出口退税 | 1 年以内 | 12.23% |
|                       | 泉州荣宝针织有限公司        | 13,000.00    | 非关联方  | 租房押金 | 1 年以内 | 3.61%  |
|                       | 通标标准技术服务有限公司厦门分公司 | 12,720.00    | 非关联方  | 认证费用 | 1 年以内 | 3.53%  |
|                       | 合计                | 333,115.96   |       |      |       | 92.47% |
| 2013                  | 吴景芳               | 5,540,644.40 | 关联方   | 往来款  | 1-2 年 | 53.97% |

|                           |                 |                      |      |      |             |               |
|---------------------------|-----------------|----------------------|------|------|-------------|---------------|
| 年 12<br>月 31<br>日         | 黄中元             | 3,053,370.00         | 关联方  | 往来款  | 1 年以内、2-3 年 | 29.74%        |
|                           | 定典装饰设计工程有限公司    | 941,000.00           | 非关联方 | 装修款  | 1 年以内       | 9.17%         |
|                           | 应收出口退税          | 308,349.99           | 非关联方 | 出口退税 | 1 年以内       | 3.00%         |
|                           | 代扣代缴个人所得税       | 213,440.87           | 非关联方 | 个税   | 1 年以内       | 2.08%         |
|                           | 合计              | <b>10,056,805.26</b> |      |      |             | <b>97.96%</b> |
| 2012<br>年 12<br>月 31<br>日 | 吴景芳             | 7,018,644.40         | 关联方  | 往来款  | 2 年以内       | 66.19%        |
|                           | 黄中元             | 2,426,100.00         | 关联方  | 往来款  | 1-2 年       | 22.88%        |
|                           | 陈辉鹏             | 945,467.00           | 公司员工 | 往来款  | 1 年以内       | 8.92%         |
|                           | 应收出口退税          | 76,478.27            | 非关联方 | 出口退税 | 1 年以内       | 0.72%         |
|                           | 厦门旅游集团国际旅行社有限公司 | 72,104.00            | 非关联方 | 旅游费用 | 1 年以内       | 0.68%         |
|                           | 合计              | <b>10,538,793.67</b> |      |      |             | <b>99.38%</b> |

#### （四）预付款项

公司最近两年及一期的预付款项见下表：

单位：元

| 账龄    | 2014 年 4 月 30 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 | 10,478,414.07        | 67.70         | 2,305,058.96        | 30.96         | 488,288.26          | 8.89          |
| 1-2 年 | -                    | -             | 139,326.00          | 1.87          | 5,000,000.00        | 91.08         |
| 2-3 年 | -                    | -             | 5,000,000.00        | 67.16         | 1,400.00            | 0.03          |
| 3 年以上 | 5,000,000.00         | 32.30         | -                   | -             | -                   | -             |
| 合计    | <b>15,478,414.07</b> | <b>100.00</b> | <b>7,444,384.96</b> | <b>100.00</b> | <b>5,489,688.26</b> | <b>100.00</b> |

截至 2014 年 4 月 30 日，公司大额的预付账款主要为向南安市创新投资发展有限公司支付的土地购置款和土地基建保证金，以及向供应商支付的原材料采购款。

报告期内预付土地购置款和土地基建保证金情况：

公司子公司中誉光电于 2011 年 9 月份与南安市创新投资发展有限公司勘察确认将南安市光电基地一期范围内 56 号地块（以下简称“56 号”地块）供予中誉光电作建设厂房之用。中誉光电预付 500 万土地款，并在基地基础设施建设完

毕后，于 2012 年 10 月 23 日与南安市创新投资发展有限公司签订：南光电地协字（54）号《泉州（南安）光电信息产业基地投资建设管理协议书》，管理协议书约定南安市创新投资发展有限公司同意中誉光电在南安市光电基地内进行项目投资建设，并签订了相应的用地条款。

中誉光电在南安市国土资源局于 2014 年 01 月 10 日 9 时至 2014 年 01 月 20 日 9 时在福建省国有建设用地使用权出让网上交易系统举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，中誉光电竞得编号为南安市 2013 年（工业）G050 号地块（即前述之 56 号地块）的国有建设用地使用权。

截止 2014 年 1 月 14 日，中誉光电已付清该土地款尾款 550.899 万元。2014 年 1 月 20 日中誉光电与南安市国土资源局签订《成交确认书》，南安市国土资源局核发：南国土挂预（2014）G007 号《建设用地预审意见书》。2014 年 7 月 22 日，中誉光电与南安市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，2014 年 10 月 12 日，中誉光电取得【南国用（2014）第 00140264 号】《土地使用权证》。”

截至 2014 年 4 月 30 日，公司预付款项中无预付关联方款项。

报告期内公司预付款项前五名情况如下：

单位：元

| 时间                  | 债务人名称         | 余额            | 账龄          |
|---------------------|---------------|---------------|-------------|
| 2014 年 4 月<br>30 日  | 南安市创新投资发展有限公司 | 10,508,990.00 | 1 年以内、3 年以上 |
|                     | 泉州市三禾五金机械有限公司 | 3,226,535.24  | 1 年以内       |
|                     | 泉州宏讯电子有限公司    | 1,206,859.67  | 1 年以内       |
|                     | 东莞市宇瞳光学科技有限公司 | 316,346.90    | 1 年以内       |
|                     | 深圳市立博电子有限公司   | 50,000.00     | 1 年以内       |
|                     | 合 计           | 15,308,731.81 |             |
| 2013 年 12 月<br>31 日 | 南安市创新投资发展有限公司 | 5,000,000.00  | 2-3 年       |
|                     | 泉州宏讯电子有限公司    | 1,200,000.00  | 1 年内        |
|                     | 深圳市视迈威电子有限公司  | 250,000.00    | 1 年内        |
|                     | 泉州嘉爵电子有限公司    | 100,000.00    | 1 年内        |

|                     |                |                     |       |
|---------------------|----------------|---------------------|-------|
|                     | 厦门兴联贸易有限公司     | 100,000.00          | 1 年内  |
|                     | <b>合 计</b>     | <b>6,650,000.00</b> |       |
| 2012 年 12 月<br>31 日 | 南安市创新投资发展有限公司  | 5,000,000.00        | 1—2 年 |
|                     | 泉州市三禾五金机械有限公司  | 184,262.41          | 1 年以内 |
|                     | 上饶市鸿翔实业有限公司    | 81,800.00           | 1 年以内 |
|                     | 福建顺昌艺超光电技术有限公司 | 50,924.72           | 1 年以内 |
|                     | 泰兴汇龙光电仪器有限公司   | 34,658.12           | 1 年以内 |
|                     | <b>合 计</b>     | <b>5,351,645.25</b> |       |

### （五）存货

公司存货主要包括原材料、库存商品、及在产品。截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 4 月 30 日公司存货余额分别为 5,753,735.25 元、6,033,288.75 元、7,330,240.09 元。

公司最近两年及一期的存货见下表：

单位：元

| 项目         | 2014 年 4 月 30 日     |      |                     | 2013 年 12 月 31 日    |      |                     |
|------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|            | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                |
| 原材料        | 4,085,347.54        |      | 4,085,347.54        | 5,088,841.30        |      | 5,088,841.30        |
| 库存商品       | 1,560,370.31        |      | 1,560,370.31        | 392,674.83          |      | 392,674.83          |
| 在产品        | 1,684,522.24        |      | 1,684,522.24        | 551,772.62          |      | 551,772.62          |
| <b>合 计</b> | <b>7,330,240.09</b> |      | <b>7,330,240.09</b> | <b>6,033,288.75</b> |      | <b>6,033,288.75</b> |

续表

| 项目         | 2013 年 12 月 31 日    |      |                     | 2012 年 12 月 31 日    |      |                     |
|------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|            | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                |
| 原材料        | 5,088,841.30        |      | 5,088,841.30        | 3,512,322.18        | -    | 3,512,322.18        |
| 半成品        | 392,674.83          |      | 392,674.83          | 1,854,914.77        | -    | 1,854,914.77        |
| 库存商品       | 551,772.62          |      | 551,772.62          | 386,498.30          | -    | 386,498.30          |
| <b>合 计</b> | <b>6,033,288.75</b> |      | <b>6,033,288.75</b> | <b>5,753,735.25</b> | -    | <b>5,753,735.25</b> |

公司报告期随着公司生产能力的提升，公司存货余额稳中有升。

截至2014年4月30日，公司存货未发生减值现象。

#### （六）固定资产及折旧

公司目前固定资产主要分为机器设备、运输工具、办公设备。

公司固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

公司固定资产均为正常在用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

公司期末固定资产不存在抵押、担保等情形，其所有权或使用权未受限制。

报告期内，公司固定资产及折旧情况如下：

固定资产情况见下表：

#### 报告期内固定资产及折旧情况表：

单位：元

| 项 目             | 2013-12-31          | 本年增加                |                  | 本年减少 | 2014-4-30           |
|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|------|---------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>2,776,078.81</b> | <b>1,099,396.53</b> |                  |      | <b>3,875,475.34</b> |
| 其中：机器设备         | 1,919,766.67        | 1,026,369.24        |                  |      | 2,946,135.91        |
| 运输工具            | 217,600.00          |                     |                  |      | 217,600.00          |
| 办公设备            | 638,712.14          | 73,027.29           |                  |      | 711,739.43          |
| <b>二、累计折旧</b>   |                     | 本年新增                | 本年计提             |      |                     |
| 累计折旧合计          | <b>948,414.02</b>   | <b>97,729.13</b>    | <b>97,729.13</b> |      | 1,046,143.15        |
| 其中：机器设备         | 622,250.55          | 57,424.47           | 57,424.47        |      | 679,675.02          |
| 运输工具            | 57,120.00           | 6,528.00            | 6,528.00         |      | 63,648.00           |
| 办公设备            | 269,043.47          | 33,776.66           | 33,776.66        |      | 302,820.13          |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>1,827,664.79</b> |                     |                  |      | <b>2,829,332.19</b> |
| 其中：机器设备         | 1,297,516.12        |                     |                  |      | 2,266,460.89        |
| 运输工具            | 160,480.00          |                     |                  |      | 153,952.00          |
| 办公设备            | 369,668.67          |                     |                  |      | 408,919.30          |
| <b>四、减值准备合计</b> |                     |                     |                  |      |                     |

| 项 目             | 2013-12-31          | 本年增加 | 本年减少 | 2014-4-30           |
|-----------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 其中：机器设备         |                     |      |      |                     |
| 运输工具            |                     |      |      |                     |
| 办公设备            |                     |      |      |                     |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>1,827,664.79</b> |      |      | <b>2,829,332.19</b> |
| 其中：机器设备         | 1,297,516.12        |      |      | 2,266,460.89        |
| 运输工具            | 160,480.00          |      |      | 153,952.00          |
| 办公设备            | 369,668.67          |      |      | 408,919.30          |

续表：

| 项 目             | 2012-12-31          | 本年增加              |                   | 本年减少              | 2013-12-31          |
|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>3,020,186.44</b> | <b>77,268.37</b>  |                   | <b>321,376.00</b> | <b>2,776,078.81</b> |
| 其中：机器设备         | 1,917,672.66        | 75,094.01         |                   | 73,000.00         | 1,919,766.67        |
| 运输工具            | 404,844.00          |                   |                   | 187,244.00        | 217,600.00          |
| 办公设备            | 697,669.78          | 2,174.36          |                   | 61,132.00         | 638,712.14          |
| <b>二、累计折旧</b>   |                     | 本年增加              | 本年计提              |                   |                     |
| 累计折旧合计          | <b>788,900.94</b>   | <b>297,695.50</b> | <b>297,695.50</b> | <b>138,182.42</b> | <b>948,414.02</b>   |
| 其中：机器设备         | 511,689.73          | 175,000.82        | 175,000.82        | 64,440.00         | 622,250.55          |
| 运输工具            | 56,259.62           | 19,584.00         | 19,584.00         | 18,723.62         | 57,120.00           |
| 办公设备            | 220,951.59          | 103,110.68        | 103,110.68        | 55,018.80         | 269,043.47          |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>2,231,285.50</b> |                   |                   |                   | <b>1,827,664.79</b> |
| 其中：机器设备         | 1,405,982.93        |                   |                   |                   | 1,297,516.12        |
| 运输工具            | 348,584.38          |                   |                   |                   | 160,480.00          |
| 办公设备            | 476,718.19          |                   |                   |                   | 369,668.67          |
| <b>四、减值准备合计</b> |                     |                   |                   |                   |                     |
| 其中：机器设备         |                     |                   |                   |                   |                     |
| 运输工具            |                     |                   |                   |                   |                     |
| 办公设备            |                     |                   |                   |                   |                     |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>2,231,285.50</b> |                   |                   |                   | <b>1,827,664.79</b> |
| 其中：机器设备         | 1,405,982.93        |                   |                   |                   | 1,297,516.12        |
| 运输工具            | 348,584.38          |                   |                   |                   | 160,480.00          |
| 办公设备            | 476,718.19          |                   |                   |                   | 369,668.67          |

### （七）在建工程

单位：万元

| 项 目      | 2014 年 4 月 30 日 |          |          | 2013 年 12 月 31 日 |          |          | 2012 年 12 月 31 日 |          |          |
|----------|-----------------|----------|----------|------------------|----------|----------|------------------|----------|----------|
|          | 账面<br>余额        | 减值<br>准备 | 账面<br>净值 | 账面<br>余额         | 减值<br>准备 | 账面<br>净值 | 账面<br>余额         | 减值<br>准备 | 账面<br>净值 |
| 光电信息产业基地 | 585.35          |          | 585.35   | 585.35           |          | 585.35   | 278.50           |          | 278.50   |
| 合 计      | 585.35          |          | 585.35   | 585.35           |          | 585.35   | 278.50           |          | 278.50   |

在建工程基本情况：

中誉光电与福建省成煌建设工程有限公司于 2011 年 12 月 2 日签订《建设工程施工合同》，双方约定由福建省成煌建设工程有限公司承包中誉光电光电信息产业基地建设项目的园区围墙建设与土地平整，中誉光电支付工程款 193.5 万元，目前该项目已竣工并验收合格。

公司子公司中誉光电于 2012 年 10 月 18 日与福建建工集团总公司泉州设计部签订《建设工程设计合同》（一），双方约定由福建建工集团总公司泉州设计部为中誉光电设计厂区建设施工图纸，并由中誉光电预付厂房设计费 42.8 万元，尾款 6.075 万于项目竣工验收合格后付清，目前福建建工集团总公司泉州设计部已完成中誉电厂区建设施工图的设计工作，该设计图纸正送基地办审批。

公司子公司中誉光电与云南金座市政工程有限公司（以下简称“金座市政”）于 2013 年 1 月 18 日签订《中誉光电 A1 厂房工程施工合同》，约定工程地点：南安市（光电信息产业基地纬一路，工程内容：A1 厂房（土建+装饰），工程承包方式：包工、包料，工期：工程总有效工作日为 360 日，合同价款：920 元/平方米，建筑面积 19,440 平方米，承包价为 17,884,800.00 元包干。付款方式：中誉光电预付工程总价的 15%作为金座市政的备料款，主体结构完毕支付工程总款的 45%，屋面及围护系统完工后支付工程总款的 20%；所有收尾工程完工，验收合格后即支付工程总款的 15%，余款（工程总价的 5%）作为质保金。

尚未正式开工的原因为上述协议虽约定工程施工总工期，但并未约定开工日期，公司于 2014 年 10 月 12 日取得该地块的土地使用权证，正在办理建设工

程规划许可证、建筑工程施工许可证，待以上证件办理完成后，公司将根据上述施工合同，与云南金座市政工程有限公司约定开工日期，安排后续施工，云南金座市政工程有限公司建设施工经验丰富，具备履约能力，公司后续开工不存在障碍，工程不存在停滞、在建工程不存在减值情况。

#### （八）长期待摊费用

| 项目   | 2013-12-31 | 本期增加                | 本期摊销 | 累计摊销 | 其他减少 | 2014-04-30          | 剩余摊销期限 | 其他减少原因 |
|------|------------|---------------------|------|------|------|---------------------|--------|--------|
| 房屋装修 | -          | 1,077,452.00        | -    |      |      | 1,077,452.00        | 36 个月  |        |
| 合计   | -          | <b>1,077,452.00</b> | -    |      |      | <b>1,077,452.00</b> |        |        |

#### （九）资产减值损失

报告期内资产减值损失情况：

| 项目   | 2013-12-31          | 本期计提额 | 本期减少                |    | 2014-04-30        |
|------|---------------------|-------|---------------------|----|-------------------|
|      |                     |       | 转回                  | 转销 |                   |
| 坏账准备 | 1,264,006.76        |       | 1,067,591.40        |    | 196,415.36        |
| 合计   | <b>1,264,006.76</b> |       | <b>1,067,591.40</b> |    | <b>196,415.36</b> |

续表

| 项目   | 2012-12-31          | 本期计提额             | 本期减少 |    | 2013-12-31          |
|------|---------------------|-------------------|------|----|---------------------|
|      |                     |                   | 转回   | 转销 |                     |
| 坏账准备 | 1,019,975.96        | 244,030.80        |      |    | 1,264,006.76        |
| 合计   | <b>1,019,975.96</b> | <b>244,030.80</b> |      |    | <b>1,264,006.76</b> |

### 九、报告期重大债项情况

#### （一）短期借款

公司最近两年及一期银行短期借款情况如下表：

单位：元

| 项目   | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 5,000,000.00    | -                | 2,500,000.00     |

|      |                     |                     |                     |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 质押借款 | 4,200,000.00        | 5,489,135.04        |                     |
| 合 计  | <b>9,200,000.00</b> | <b>5,489,135.04</b> | <b>2,500,000.00</b> |

公司报告期内发生的借款为补充公司流动资金而从银行取得的短期借款，到期借款合同均按合同约定的时间偿还。

公司报告期质押借款情况：

单位：元

| 项 目  | 2014 年 4 月 30 日     | 2013 年 12 月 31 日    | 质押物      | 质押银行       |
|------|---------------------|---------------------|----------|------------|
| 质押借款 | 4,200,000.00        | 4,200,000.00        | 人民币保证金存单 | 泉州银行股份有限公司 |
| 质押借款 |                     | 1,289,135.04        | 出口信用保单   | 泉州银行股份有限公司 |
| 合 计  | <b>4,200,000.00</b> | <b>5,489,135.04</b> |          |            |

## （二）应付账款

公司最近两年及一期应付账款情况如下表：

单位：元

| 项目           | 2014 年 4 月 30 日     | 2013 年 12 月 31 日    | 2012 年 12 月 31 日    |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 823,511.69          | 1,542,545.83        | 998,274.75          |
| 1-2 年（含 2 年） | 177,040.29          | 76,020.46           | 492,348.61          |
| 2-3 年（含 3 年） | 5,000.00            | 423,884.61          | 16,800.00           |
| 3 年以上        | -                   | 16,800.00           | -                   |
| 合计           | <b>1,005,551.98</b> | <b>2,059,250.90</b> | <b>1,507,423.36</b> |

报告期内公司应付账款主要应付供应商货款，随着公司2014年预付采购了主要的原材料，2014年公司应付账款余额下降51.17%。截至2014年4月30日，公司应付账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

报告期内，公司应付账款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

| 时间                 | 债权人           | 金额         | 账龄    | 占比     |
|--------------------|---------------|------------|-------|--------|
| 2014 年 4 月<br>30 日 | 厦门兴联贸易有限公司    | 217,080.40 | 1 年以内 | 21.59% |
|                    | 丹阳市金星光学仪器有限公司 | 161,702.79 | 2 年以内 | 16.08% |

|                     |                 |              |       |        |
|---------------------|-----------------|--------------|-------|--------|
|                     | 福建省南平闽丰铝业有限公司   | 118,384.34   | 1 年以内 | 11.77% |
|                     | 深圳市成光兴实业发展有限公司  | 104,605.00   | 1 年以内 | 10.40% |
|                     | 宁波飞博光电科技有限公司    | 75,814.60    | 2 年以内 | 7.54%  |
|                     | 合 计             | 677,587.13   |       | 67.38% |
| 2013 年 12 月<br>31 日 | 隆鑫集团（福建）有限公司    | 583,304.80   | 1 年以内 | 28.33% |
|                     | 常州武进诚志光学仪器有限公司  | 423,884.61   | 2-3 年 | 20.58% |
|                     | 福建省南平闽丰铝业有限公司   | 118,384.34   | 1 年以内 | 5.75%  |
|                     | 深圳市成光兴实业发展有限公司  | 109,105.00   | 1 年以内 | 5.30%  |
|                     | 泉州春风五金有限公司      | 60,076.09    | 1 年以内 | 2.92%  |
|                     | 合 计             | 1,294,754.84 |       | 62.88% |
| 2012 年 12 月<br>31 日 | 常州市武进诚志光学仪器有限公司 | 453,884.61   | 1-2 年 | 30.11% |
|                     | 隆鑫集团（福建）有限公司    | 194,871.80   | 1 年以内 | 12.93% |
|                     | 泉州市富达金属压铸有限公司   | 179,167.95   | 1 年以内 | 11.89% |
|                     | 丹阳市金星光学仪器有限公司   | 121,020.46   | 1 年以内 | 8.03%  |
|                     | 莆田市涵江区中兴铝业有限公司  | 100,000.00   | 1 年以内 | 6.63%  |
|                     | 合 计             | 1,048,944.82 |       | 69.59% |

### （三）应付票据

公司最近两年及一期应付票据情况如下表：

单位：元

| 类别     | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,200,000.00    | 7,400,000.00     | 1,800,000.00     |
| 合计     | 2,200,000.00    | 7,400,000.00     | 1,800,000.00     |

公司在报告期内存在开具无真实交易背景的银行承兑票据进行融资或支付的行为。具体票据发生额、无真实交易背景票据额度及占比详见下表：

单位：元

| 项目    |           | 2014 年度/<br>2014 年 4 月 30 日 | 2013 年度/<br>2013 年 12 月 31 日 | 2012 年度/2012 年<br>12 月 31 日 |
|-------|-----------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 票据发生额 |           |                             | 11,800,000.00                | 2,200,000.00                |
| 其中    | 无真实交易背景票据 |                             | 7,370,000.00                 | 800,000.00                  |
|       | 占发生额比例    |                             | 62.46%                       | 36.36%                      |

| 项目     |           | 2014 年度/<br>2014 年 4 月 30 日 | 2013 年度/<br>2013 年 12 月 31 日 | 2012 年度/2012 年<br>12 月 31 日 |
|--------|-----------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 票据期末余额 |           | 2,200,000.00                | 7,400,000.00                 | 1,800,000.00                |
| 其中     | 无真实交易背景票据 | 700,000.00                  | 4,370,000.00                 | 800,000.00                  |
|        | 占期末余额比例   | 35.00%                      | 59.05%                       | 44.44%                      |

2013年12月起，东南光电有限逐步规范票据行为，强化内部控制，严格票据业务的审批程序，从2013年12月20日至本公开转让说明书出具日，东南光电有限及公司没有新发生开具无真实交易背景银行承兑汇票的行为。截至2014年6月20日，东南光电有限开具的无真实交易背景的票据已经全部完成解付。所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据及欠息情况，不存在纠纷。

#### （四）其他应付款

公司最近两年及一期其他应付款情况如下表：

单位：元

| 项目           | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 29,279.40       | 1,491,888.40     | 3,996,844.65     |
| 1-2 年（含 2 年） | 8,200.00        | 28,700.00        | 1,486,068.09     |
| 2-3 年（含 3 年） | -               | 10,502.00        | -                |
| 3 年以上        | -               | -                | -                |
| 合计           | 37,479.40       | 1,531,090.40     | 5,482,912.74     |

2014年4月30日其他应付款主要为应付公司员工的费用报销款项和项目押金等。

报告期内公司应付关联方款项情况见本节“十一、（三）关联方往来款项余额情况”。

报告期内，公司其他应付款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

| 时间                 | 债权人          | 金额        | 款项性质 | 账龄    | 占比%   |
|--------------------|--------------|-----------|------|-------|-------|
| 2014 年 4 月<br>30 日 | 泉州太子酒店有限公司   | 28,342.40 | 餐费   | 1 年以内 | 75.62 |
|                    | 赖文昌          | 7,000.00  | 押金   | 1-2 年 | 18.68 |
|                    | 福建省科学技术信息研究所 | 1,200.00  | 查新费  | 1-2 年 | 3.20  |

|                     |                     |              |     |       |       |
|---------------------|---------------------|--------------|-----|-------|-------|
|                     | 上海箭弦国际货物运输代理有限公司    | 300.00       | 运费  | 1 年以内 | 0.80  |
|                     | 泉州经济技术开发区千千来餐饮有限公司  | 192.00       | 餐费  | 1 年以内 | 0.51  |
|                     | 合 计                 | 37,034.40    |     |       | 98.81 |
| 2013 年 12 月<br>31 日 | 吴景芳                 | 850,000.00   | 往来款 | 1 年以内 | 55.52 |
|                     | 黄中河                 | 580,000.00   | 往来款 | 1 年以内 | 37.88 |
|                     | 泉州太子酒店有限公司          | 26,011.40    | 餐费  | 1 年以内 | 1.70  |
|                     | 泉州经济技术开发区清蒙开发建设有限公司 | 11,874.01    | 水电费 | 1 年以内 | 0.78  |
|                     | 福建泉州滨海大酒店有限公司       | 10,502.00    | 餐费  | 1 年以内 | 0.69  |
|                     | 合 计                 | 1,478,387.41 |     |       | 96.56 |
| 2012 年 12 月<br>31 日 | 黄中河                 | 2,698,260.00 | 往来款 | 1 年以内 | 49.21 |
|                     | 吴景芳                 | 2,292,990.09 | 往来款 | 2 年以内 | 41.82 |
|                     | 中国安全防范产品行业协会        | 28,500.00    | 展位费 | 2 年以内 | 0.52  |
|                     | 泉州滨海大酒店有限公司         | 25,231.00    | 餐费  | 1-2 年 | 0.46  |
|                     | 上海林道国际货运代理有限公司      | 12,525.68    | 运费  | 1 年以内 | 0.23  |
|                     | 合 计                 | 5,057,506.77 |     |       | 92.24 |

#### (五) 预收账款

公司最近两年及一期预收账款情况如下表：

单位：元

| 项目           | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 253,979.28      | 39,874.33        | 169,836.87       |
| 1 年以上        | 12,985.73       | 50,878.63        | 1,081,567.60     |
| 合计           | 266,965.01      | 90,752.96        | 1,251,404.47     |

截至 2014 年 4 月 30 日，公司预收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

公司2012年12月31日预收账款金额较大且账龄较长，主要是因为公司接到订单，收到货款，但是由于产能限制，公司无法按时交货，随着2013年公司产能的增加和技术的改进，公司逐渐交货。

报告期内，公司预收账款前五名债权人情况如下表：

单位：元

| 时间                 | 债权人     | 金额         | 账龄    | 占比     |
|--------------------|---------|------------|-------|--------|
| 2014 年 4<br>月 30 日 | ULC fze | 117,260.64 | 1 年以内 | 43.92% |
|                    | Pikok   | 62,811.60  | 1 年以内 | 23.53% |

|                        |                                              |                     |       |               |
|------------------------|----------------------------------------------|---------------------|-------|---------------|
|                        | BATTERJEE SECURITY PRODUCSCOJEDDAHKS A       | 36,701.68           | 1 年以内 | 13.75%        |
|                        | AZARCO ELECTRONICS                           | 20,727.83           | 1 年以内 | 7.76%         |
|                        | PB Electronics bv                            | 11,158.30           | 1 年以内 | 4.18%         |
|                        | 合 计                                          | <b>248,660.05</b>   |       | <b>93.14%</b> |
| 2013 年<br>12 月 31<br>日 | Camin Company (ITCAM)                        | 38,197.08           | 3-4 年 | 42.09%        |
|                        | Infocare SYSTEMS(FZC)                        | 17,376.16           | 1 年以内 | 19.15%        |
|                        | Empresas de Telecomunicaciones,S.A.de C.V.   | 12,828.49           | 1 年以内 | 14.14%        |
|                        | Pikok                                        | 12,681.55           | 3-4 年 | 13.97%        |
|                        | SCORE INFORMATION TECHNOLOGIES LTD           | 5,097.01            | 1 年以内 | 5.62%         |
|                        | 合 计                                          | <b>86,180.29</b>    |       | <b>94.96%</b> |
| 2012 年<br>12 月 31<br>日 | ELECTRONIC S TIME SRL                        | 824,185.55          | 2 年以内 | 65.86%        |
|                        | Okisan Guvenlik Teknolojileri San.Ve Tic.A.S | 227,898.00          | 2-3 年 | 18.21%        |
|                        | UMB INFORMAT ION LTD                         | 45,163.31           | 2-3 年 | 3.61%         |
|                        | Camin Company (ITCAM)                        | 39,660.58           | 2-3 年 | 3.17%         |
|                        | TK Aurora Ltd.                               | 29,085.25           | 1-2 年 | 2.32%         |
|                        | 合 计                                          | <b>1,165,992.69</b> |       | <b>93.17%</b> |

#### (六) 应交税费

公司最近两年及一期应交税费情况如下表：

单位：元

| 税费项目   | 2014 年 4 月 30 日   | 2013 年 12 月 31 日  | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|-------------------|-------------------|------------------|
| 增值税    | -215,420.23       | -3,391.01         | -121,734.39      |
| 企业所得税  | 27,705.77         | 110,509.74        | 149,798.41       |
| 城建税    | 5,949.68          | 31,549.83         | 9,079.95         |
| 教费费及附加 | 4,249.77          | 22,535.59         | 13,608.21        |
| 个人所得税  | 111,685.93        | 121,141.27        | -39,044.19       |
| 合计     | <b>-65,829.08</b> | <b>282,345.42</b> | <b>11,707.99</b> |

#### (七) 应付职工薪酬

公司最近两年及一期应付职工薪酬情况如下表：

单位：元

| 项目              | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2014 年 4 月 30 日 |
|-----------------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴   | -                | 562,546.30 | 395,583.10 | 166,963.20      |
| 二、职工福利费         | -                | -          | -          | -               |
| 三、社会保险费         | -                | 32,791.04  | 32,791.04  | -               |
| 其中：1. 医疗保险费     | -                | 8,801.94   | 8,801.94   | -               |
| 2. 基本养老保险费      | -                | 19,872.00  | 19,872.00  | -               |
| 3. 年金缴费         | -                | -          | -          | -               |
| 4. 失业保险费        | -                | 1,776.00   | 1,776.00   | -               |
| 5. 工伤保险费        | -                | 1,537.50   | 1,537.50   | -               |
| 6. 生育保险费        | -                | 803.60     | 803.60     | -               |
| 四、住房公积金         | -                | -          | -          | -               |
| 五、工会经费和职工教育经费   | 51,000.00        | 3,271.52   | 3,271.52   | 51,000.00       |
| 六、职工教育经费        | -                | -          | -          | -               |
| 七、非货币性福利        | -                | 6,705.84   | 6,705.84   | -               |
| 八、辞退福利          | -                | -          | -          | -               |
| 其中：因解除劳动关系给予的补偿 | -                | -          | -          | -               |
| 九、以现金结算的股份支付    | -                | -          | -          | -               |
| 十、其他            | -                | -          | -          | -               |
| 合计              | 51,000.00        | 605,314.70 | 438,351.50 | 217,963.20      |

续表

| 项目            | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | -                | 2,148,464.00 | 2,148,464.00 | -                |
| 二、职工福利费       | -                | -            | -            | -                |
| 三、社会保险费       | -                | 98,987.85    | 98,987.85    | -                |
| 其中：1. 医疗保险费   | -                | 25,148.40    | 25,148.40    | -                |
| 2. 基本养老保险费    | -                | 60,264.00    | 60,264.00    | -                |
| 3. 年金缴费       | -                | -            | -            | -                |
| 4. 失业保险费      | -                | 5,520.00     | 5,520.00     | -                |
| 5. 工伤保险费      | -                | 4,485.15     | 4,485.15     | -                |

| 项目              | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 6. 生育保险费        | -                | 3,570.30     | 3,570.30     | -                |
| 四、住房公积金         | -                | 24,740.00    | 24,740.00    | -                |
| 五、工会经费和职工教育经费   | 50,000.00        | 14,167.71    | 14,167.71    | 51,000.00        |
| 六、职工教育经费        | -                | -            | -            | -                |
| 七、非货币性福利        | -                | 20,117.28    | 20,117.28    | -                |
| 八、辞退福利          | -                | -            | -            | -                |
| 其中：因解除劳动关系给予的补偿 | -                | -            | -            | -                |
| 九、以现金结算的股份支付    | -                | -            | -            | -                |
| 十、其他            | -                | -            | -            | -                |
| 合计              | 50,000.00        | 2,305,476.84 | 2,305,476.84 | 51,000.00        |

#### （八）其他非流动负债

| 项目                                         | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 基于云计算的移动高清视频采集、分析处理综合服务系统项目（注 1）           | -               | 1,000,000.00     | -                |
| 基于云计算的移动高清视频采集、分析处理系统联合开发国家国际科技合作专项项目（注 2） | 2,000,000.00    | 1,800,000.00     | -                |
| 【市创】ST850XP 高清晰低照度网络摄像机（注 3）               | 80,000.00       | -                | -                |
| 【国家创新基金项目】ST850XP 高清晰低照度网络摄像机（注 4）         | -               | -                | 1,190,000.00     |
| 【省创新基金项目】ST850XP 高清晰低照度网络摄像机（注 5）          | -               | -                | 280,000.00       |
| 合计                                         | 2,080,000.00    | 2,800,000.00     | 1,470,000.00     |

注 1：基于云计算的移动高清视频 采集、分析处理综合服务系统科技项目补助：根据福建省科学技术厅、福建省财政厅下发的闽财（教）指【2012】151 号文《关于下达 2012 年省科技重大、重点项目计划和经费（新上市级第十二批）的通知》和泉州市财政局、泉州市科技局下发的泉财指标【2012】1439 号文《关

于下达 2012 年福建省有关科技计划项目和经费的通知》，泉州市财政局拨付公司基于云计算的移动高清视频采集、分析处理综合服务系统项目资助经费 100 万元，项目至 2014 年已验收，本期由递延收益转入当期损益 100 万元。

注 2：根据国家国际科技合作专项项目任务合同书【2013DFA11500】规定，基于云计算的移动高清视频采集、分析处理系统联合开发项目确定总经费 2393 万元，由国际合作专项拨款 293 万元，2013 年公司分别收到 45 万和 135 万款项，已确认为递延收益 180 万，2014 年分别收到 5 万和 15 万，至 2014.4.30 目未验收，确认递延收益 200 万元。

注 3：根据泉州市财政局和泉州市科学技术局文件泉财指标【2013】1522 号文《关于下达 2013 年度科技计划项目经费（第四批）等的通知》规定，基于云 ST850XP 高清晰低照度网络摄像机项目确定总投资 1100 万元，由泉州经济技术开发区管理委员会财政局拨款 8 万，2014 年公司收到资助 8 万，截至 2014 年 4 月 30 日递延收益余额 8 万元。

注 4：根据科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同【09C26213504374】，规定项目 ST850XP 高清晰低照度网络摄像机总投资 3100 万，由科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心资助 170 万，在合同生效后首次付 70%，公司于 2010 年收到补助款 119 万元，根据《企业会计准则-政府补助》的相关规定，公司应于 2010 确认为递延收益 119 万。

注 5：根据泉财指标【2013】768 号文《关于下达福建省 2013 年有关科技项目计划与经费的通知》，项目 ST850XP 高清晰低照度网络摄像机总投资 3100 万，获政府补助 35 万，泉州市财政局 2010 年拨付公司 28 万元，根据《企业会计准则-政府补助》的相关规定，公司应于 2010 确认递延收益 28 万元。

## 十、报告期股东权益情况

单位：元

| 项 目      | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|
| 实收股本（资本） | 23,220,500.00   | 22,220,500.00    | 20,000,000.00    |
| 资本公积     | 1,880,028.00    |                  |                  |

|         |               |               |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 盈余公积    |               |               |               |
| 未分配利润   | -901,690.17   | -2,479,901.79 | -2,520,241.25 |
| 所有者权益合计 | 24,198,837.83 | 19,740,598.21 | 17,479,758.75 |

2014年3月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过如下决议：同意公司注册资本由22,220,500.00元增加至23,220,500.00元，本次增加的1,000,000.00元注册资本由林文艺出资。2014年3月26日，厦门天琿联合会计师事务所向有限公司出具了“厦天琿会验字（2014）第1386号”的《验资报告》，经审验确认：截至2014年3月25日，有限公司收到新股东林文艺缴纳的货币出资2,880,028.00元，其中1,000,000.00元作为注册资本，其余1,880,028.00元计入资本公积，有限公司的注册资本变更为2322.05万元。

公司所有者权益在报告期内有所上升，由2012年12月31日的17,479,758.75元上升至2014年4月30日的24,198,837.83元，主要原因为报告期内公司增资及公司盈利所致，

## 十一、关联方、关联方关系及交易

### （一）公司的主要关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定标准，公司报告期内关联方及关联方关系如下：

#### （1）本企业的子公司情况

| 子公司全称      | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 注册资本  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|------------|-------|------|-----|-------|-------|---------|----------|------------|
| 泉州中誉光电有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 泉州  | 黄中河   | 1200万 | 100     | 100      | 55322290-6 |

#### （2）本公司的其他关联方情况：

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系               |
|---------|----------------------------|
| 黄中元     | 公司股东、公司实际控制人、法定代表人、董事长、总经理 |
| 赖玉华     | 公司股东、黄中元之配偶、公司实际控制人        |
| 林春燕     | 公司股东、董事                    |

|     |                    |
|-----|--------------------|
| 何立光 | 公司股东、董事、董事会秘书、副总经理 |
| 张春旭 | 公司股东、董事、副总经理       |
| 黄中河 | 公司股东、董事、公司实际控制人弟弟  |
| 吴景芳 | 公司员工、黄中河之配偶        |
| 林文艺 | 公司股东               |
| 罗兴波 | 财务总监               |
| 黄日华 | 公司监事               |
| 陈青华 | 公司监事               |
| 金芳芳 | 公司监事               |

## （二）关联交易与往来情况

### 1、经常性关联交易

A、报告期内，公司与关联方存在资金拆借：

单位：元

| 项目名称  | 关联方 | 2014年4月30日 | 2013年12月31日  | 2012年12月31日  |
|-------|-----|------------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 黄中元 | -          | 3,053,370.00 | 2,426,100.00 |
| 其他应收款 | 吴景芳 | -          | 5,540,644.40 | 7,018,644.40 |
| 其他应付款 | 黄中河 | -          | 580,000.00   | 2,698,260.01 |
| 其他应付款 | 吴景芳 | -          | 850,000.00   | 2,292,990.09 |

公司股东及关联方所占用款项（即“其他应收款”）的具体偿还时间及方式如下：

| 项目名称  | 关联方姓名 | 还款时间      | 还款金额（元）      | 偿还方式 |
|-------|-------|-----------|--------------|------|
| 其他应收款 | 黄中元   | 2014-1-6  | 2,000,000.00 | 银行存款 |
|       |       | 2014-1-6  | 160,000.00   | 转账   |
|       |       | 2014-1-11 | 1,000.00     |      |
|       |       | 2014-1-27 | 10,000.00    |      |
|       |       | 2014-1-30 | 18,000.00    |      |
|       |       | 2014-2-21 | 10,000.00    | 转账   |
|       |       | 2014-3-15 | 1,000.00     | 转账   |

|       |     |           |              |              |
|-------|-----|-----------|--------------|--------------|
|       |     | 2014-3-15 | 5,800.00     | 转账           |
|       |     | 2014-3-18 | 7,800.00     |              |
|       |     | 2014-3-18 | 30,000.00    |              |
|       |     | 2014-3-25 | 10,000.00    |              |
|       |     | 2014-1-14 | 300,000.00   | 转账           |
|       |     | 2014-2-7  | 9,800.00     | 转账           |
|       |     | 2014-3-17 | 489,970.00   | 转账           |
|       |     | 小 计       |              | 3,053,370.00 |
| 其他应收款 | 吴景芳 | 2014-1-10 | 3,000,000.00 | 现金           |
|       |     | 2014-2-8  | 1,357,200.00 | 现金           |
|       |     | 2014-4-23 | 500,000.00   | 银行存款         |
|       |     | 2014-4-25 | 385,000.00   |              |
|       |     | 2014-4-8  | 298,444.40   | 现金           |
|       | 小 计 |           | 5,540,644.40 |              |
| 合 计   |     |           | 8,594,014.40 |              |

上述往来款中其中其他应收款主要性质系公司股东及其关联方与公司间的借款和不规范票据产生的往来款，其他应付款主要为公司为补充流动资金向股东及关联方的借款。

上述资金拆借未签署借款协议、没有约定利息、没有规定偿还期限。

上述资金拆借行为造成了关联方大量占用公司资金，上述资金占用行为全部发生在有限公司整体变更为股份公司之前，截至公开转让说明书签署日，该等拆出资金均已全部偿还，关联方占用公司资金的情形已经消除。

关联方资金往来的发生额：

| 项目名称  | 关联方 | 2014 年 1-4 月 |              | 2013 年发生额    |              | 2012 年发生额    |              |
|-------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       |     | 借方发生额        | 贷方发生额        | 借方发生额        | 贷方发生额        | 借方发生额        | 贷方发生额        |
| 其他应收款 | 黄中元 | 450,000.00   | 2,703,600.00 | 180,000.00   | 352,500.00   | -            | -            |
| 其他应收款 | 吴景芳 | -            | 5,540,644.40 | -            | 1,478,000.00 | 6,000,100.00 | 355,000.00   |
| 其他应付款 | 黄中河 | 1,014,000.00 | 434,000.00   | 5,936,260.01 | 3,818,000.00 | 817,000.00   | 8,607,000.00 |

| 项目名称  | 关联方 | 2014 年 1-4 月 |   | 2013 年发生额    |   | 2012 年发生额 |   |
|-------|-----|--------------|---|--------------|---|-----------|---|
| 其他应付款 | 吴景芳 | 850,000.00   | - | 1,442,990.09 | - | -         | - |

对于关联方资金拆借的规范管理措施是：

a、建立不相容职务相互分离控制制度。不相容职务包括：授权人、业务经办、会计记录、财产保管、稽核检查等。

b、建立授权批准制度。明确被授权人的现金审批范围、权限、程序和责任等内容。各级管理层必须在授权范围内行使职权和承担责任。经办人必须在授权范围内办理业务。

c、被授权人应当根据现金的授权制度进行现金审批，不得超越审批权限。经办人应当按照审批人的意见办理现金业务。对于审批人超越授权范围审批的业务，经办人有权拒绝办理，并及时向审批人的授权部门报告。

d、对大额的现金支付或资金运作，要实行集体决策和审批，控制风险的发生。”

B、关联方担保：

报告期内，公司关联方担保情况：

| 担保方         | 被担保方       | 担保金额（万元） | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|------------|----------|------------|
| 黄中元、何立光、赖玉华 | 泉州东南光电有限公司 | 500 万元   | 否          |
| 黄中元、黄中河     | 泉州中誉光电有限公司 | 500 万元   | 否          |

a、2013 年 12 月 13 日，公司和泉州市好美家装饰建材有限公司、泉州东方布艺有限公司与泉州银行股份有限公司签订最高额联合质押合同和最高额联合保证合同。自 2013 年 12 月 13 日至 2014 年 12 月 13 日，全体成员为泉州银行对联保成员提供的总授信 1500 万元提供担保。同时郑佩瑶、黄加明、郑琳珊、林辉、黄中元、何立光、赖玉华与泉州银行股份有限公司签订最高额度保证合同，为上述最高额联合质押合同项下的贷款提供保证担保。为上述最高额联合质押合同项下的泉州市东南光电有限公司贷款提供保证担保，担保金额为 500 万元。

b、2013 年 7 月 1 日，泉州中誉光电有限公司与兴业银行股份有限公司泉州分行签订借款合同，由泉州市东南光电有限公司、黄中元、黄中河提供保证。与兴业银行股份有限公司泉州分行签订了编号为“兴银泉 05 保字第 2013060001 号”、“兴银泉 05 保字第 2013060002”、“兴银泉 05 保字第 2013060003”最高额保证合同，保证人为泉州市东南光电有限公司、黄中元、黄中河；授信额度为人民币 500 万元整；授信期间为 2013 年 7 月 1 日 至 2016 年 7 月 1 日。

## 十二、提请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

截止本说明书签署之日，公司不存在应当披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 十三、资产评估情况

2014 年 5 月，北京国融兴华资产评估有限责任公司接受泉州市东南光电有限公司的委托，对其拟设立股份公司涉及的全部资产及负债进行了评估，并出具了“国融兴华评报字[2014]第 010163 号”《泉州市东南光电有限公司拟进行企业改制所涉及的股东全部权益价值项目评估报告》。评估基准日为 2014 年 4 月 30 日，评估对象为有限公司拟改制设立股份公司事宜所涉及的股东全部权益价值，评估方法为资产基础法。

经评估，股东全部权益价值的评估值为 2,496.80 万元，评估值较账面净资产增值 73.98 万元，增值率 3.05%。

## 十四、股利分配政策和历年分配情况

### （一）股利分配政策

公司现行《章程》规定有关公司股利分配政策规定如下：

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，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司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。

公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，应保持连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

## **（二）公司最近两年及一期股利分配情况**

公司最近两年及一期未进行股利分配。

## **（三）公司股票公开转让后股利分配政策**

公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司的股利分配政策不变。

# **十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况**

## **（一）公司控股子公司**

“1、本企业的子公司情况

| 子公司全称      | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 注册资本   | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|------------|-------|------|-----|-------|--------|---------|----------|------------|
| 泉州中誉光电有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 泉州  | 黄中河   | 1200 万 | 100     | 100      | 55322290-6 |

泉州中誉光电有限公司基本情况：成立时间：2010 年 4 月 2 日，住所：福建省南安市光电信息产业基地纬一路，经营范围：计算机软硬件及网络工程、光电、电子产品的研发、制造、销售及服务、计算机、网络视频、通讯系统集成技术的开发、转让、咨询及服务。公共安全防范工程、建筑与家居智能化工程的设计与施工。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

母公司主要负责视频监控设备的研发、生产，并通过多种营销模式将其销售至海外市场，子公司泉州市中誉光电有限公司主要负责将公司产品在国内市场推广，2014 年开始并承接安防监控设备安装工程项目。

## 2、子公司简要财务状况（单位：元）：

| 项目   | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 总资产  | 17,870,663.22   | 19,204,334.64    | 14,703,781.65    |
| 净资产  | 11,970,663.22   | 11,580,397.64    | 11,717,288.65    |
| 项目   | 2014 年 1-3 月    | 2013 年度          | 2012 年度          |
| 营业收入 | 0.00            | 108,458.38       | 27,692.31        |
| 净利润  | 390,265.58      | -136,891.00      | -237,426.30      |

子公司 2014 年 1-4 月收入为 0、净利润为 39.03 万元的原因主要为公司在 2014 年 1-4 月收回 2013 年 12 月 31 日的其他应收账款，其他应收账款减值准备转回所致。

## （二）纳入合并报表范围

截至 2014 年 4 月 30 日，公司持有一项长期股权投资：为泉州中誉光电有限公司，已纳入公司的财务报表合并范围。

除上述控股子公司外，公司不存在其他应纳入而未纳入公司报表合并范围内的其他企业；也不存在纳入合并报表的其他企业。

## 十六、风险因素和自我评估

### （一）控股股东不当控制风险

公司存在控股股东不当控制风险。公司控股股东为黄中元，截至本公开转让说明书签署日，黄中元持有公司 19,790,000 股，占公司股份总额的 85.23%。黄中元报告期内一直担任公司的法定代表人、执行董事、董事长兼总经理，对公司经营决策可施予重大影响。若黄中元利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

公司已建立完善的三会议事程序，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等治理细则，“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。

### （二）海外市场销售风险

目前公司产品在销售方面定位于海外市场，产品主要销往欧洲、美洲、非洲、东南亚等国家和地区，公司每年通过参与展会的形式宣传及推介公司产品，当获得客户订单之后，公司启动相应产品的生产、加工、销售及物流配送等程序。由于公司的客户基本为国外客户，尽管公司在国际市场深耕多年，但由于体量偏小、资金不足，因而在国际市场需求的掌控力及渠道拓展方面存有不足，难以在国际市场上与海康威视、霍尼韦尔、博世、索尼、泰科等跨国性企业展开直接竞争。如果公司的产品在质量、市场营销、售后服务以及海外市场定位方面产生失误，那么公司产品的销量及品牌形象将遭遇重大挫折，对公司构成重大不利。

一方面，公司通过提高产品质量、提升售后服务、打造品牌形象、加强市场营销力度等来维持并拓展已有的市场份额；另一方面，公司在巩固已有国际市场的基础上，在国内市场进行销售渠道的开拓，通过发展代理商、经销商、工程商等客户来拓展公司的业务，以使公司的产品在国内市场打开销路、逐步树立品牌形象，在国内市场获得一个较好的发展空间。

### （三）业绩波动风险

报告期内公司分别实现营业收入 5,845,058.11 元、11,898,032.39 元, 2,296,066.51 元, 呈波动状态。公司在 2012 年至 2014 年期间, 业务重心逐步转型, 向产业链的下游发展, 由生产监控镜头配件产品转为主要生产监控摄像整机。但是随着市场竞争的加剧和市场的不确定性, 公司的业务特点和业务转型使得公司未来面临一定的营业收入波动风险。

公司在维护现有客户的基础上, 积极拓展行业中的新客户, 目前客户数量已较成立之初大幅增加; 公司通过自主研发大大提升的竞争力, 技术业务水平较高, 以技术创新为核心, 扩大公司客户群, 增强自身核心竞争力。上述举措能够缓解公司的业绩波动风险。

#### **(四) 政府补助依赖风险**

报告期内公司营业收入分别为 5,845,058.11 元、11,898,032.39 元, 2,296,066.51 元, 净利润分别为 756,868.65 元、40,339.46 元、1,578,211.62 元, 报告期内公司获得政府补助分别为: 628,000.00 元、3,073,460.00 元、1,058,400.00 元, 公司对政府补助依赖较大。报告期内上述政府补助增加了公司收益, 若政府补助不能持续, 则公司经营将受到重大不利影响。

#### **(五) 因违规开具票据被处罚的风险**

报告期内, 公司存在开具无真实交易背景票据的行为, 虽然无真实交易背景的票据已经全部完成解付, 亦没有新开具无真实交易背景票据的行为, 报告期内亦不存在逾期票据、欠息以及纠纷的情形。但由于公司不规范票据融资行为违反《中华人民共和国票据法》的规定, 存在受到相关部门处罚的风险。

公司以后将严格规范公司的票据行为, 将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定, 规范票据管理, 杜绝发生任何违反票据管理相关法律法规的行为。如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。

#### **(六) 税收政策变化风险**

公司为高新技术企业, 报告期内享受 15% 的高新技术企业所得税优惠税率, 经公司审计报告披露, 公司报告期内当期所得税费用为 177,469.54、176,468.44 元、17,191.53 元, 报告期内上述优惠政策的享受增加了公司收益, 但若国家财

税政策发生变动，取消上述税收优惠政策，公司将减少净利润 118,313.03 元、117,645.63 元、11,461.02 元，对公司利润影响较大。公司商品内销及出口视同内销货物销售收入按 17% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。公司商品外销销售收入按自营出口企业免抵退优惠政策免征增值税，其中摄像机产品退税率为 17%，监控镜头退税率为 15%，按当期允许抵扣的进项税额扣除内销及视同内销销项税额后的差额计算当期应退税额。公司作为自营出口企业享受免抵退优惠政策，2013 年、2012 年公司收到的增值税退税分别为 640,640.68 元、431,221.41 元。公司享受的税收优惠政策存在不确定性，若相关的税收优惠政策发生变化，则对公司经营将产生重大不利影响。

公司将继续加大在研发、市场拓展等方面的投入，保持技术领先地位，提高核心竞争力，扩大在行业的市场份额，健康、较快的业务发展能够提高公司盈利能力，逐步减少对税收优惠的依赖，降低税收优惠变化的不确定性对公司经营业绩的影响。

#### **（七）存货周转率过低风险**

公司报告期内存货周转率分别为 0.71 次、1.56 次、0.23 次（2014 年 4 月 30 日换算为年度数据为 0.69），报告期内公司存货周转率较低，一是公司产品面临较大的更新换代压力，产品销售有所放缓。二是公司对年产品销售情况做出预估后，屯积了较多不易采购原材料。若公司销售继续放缓，公司存货存在跌价的风险。

公司通过自主研发大大提升的竞争力，技术业务水平较高，以技术创新为核心，扩大公司客户群，增强自身核心竞争力，积极的扩大销售。上述措施可以降低公司存货周转率过低风险。

#### **（八）实际控制人及关联方资金占用风险**

公司报告期内存在报告期内存在实际控制人及关联方资金占用，且金额较大，时间较长，虽然在 2014 年 4 月 30 日前及时归还，但今后仍存在实际控制人及关联方资金占用风险。

公司实际控制人和关联方承诺未来不会以任何方式违法违规将公司资金直接或间接地提供给本人及本人控制的关联方使用，公司也建立健全了关联方管理制度，逐步减少实际控制人及关联方资金占用风险

#### （九）公司治理风险

公司于 2014 年 8 月 6 日由泉州市东南光电有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司未来经营中将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则。公司还将根据发展的情况，引进独立董事，设立战略、审计委员会。进一步完善公司治理结构，控制公司治理风险。

#### （十）对外担保风险

2013年12月13日，公司与泉州市好美家装饰建材有限公司、泉州东方布艺有限公司签订《联保协议》，为泉州银行股份有限公司提供的总授信1500万元提供担保，担保形式为互相担保和连带责任保证担保。公司存在由于履行保证义务，负担债务，进而影响公司经营的风险。

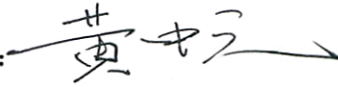
公司已经意识到相关风险，加强对于其他互保单位的审查，并将尽快解除上述《联保协议》。

## 第五节 有关声明

(本页无正文,为泉州市东南光电股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

全体董事签字:

董事姓名: 黄中元

签字: 

董事姓名: 何立光

签字: 

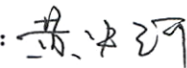
董事姓名: 张春旭

签字: 

董事姓名: 林春燕

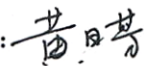
签字: 

董事姓名: 黄中河

签字: 

全体监事签字:

监事姓名: 黄日芳

签字: 

监事姓名: 金芳芳

签字: 

监事姓名: 陈青华

签字: 

高级管理人员签字:

财务负责人姓名: 罗兴波

签字: 

(签章)

泉州市东南光电股份有限公司

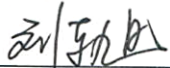
2014年 11 月 25 日



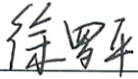
## 主办券商声明

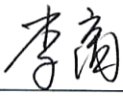
本公司已对泉州市东南光电股份有限公司公开转让说明书进行了核查,确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目组负责人:

  
(刘东旭)

项目小组成员:

  
(徐罗平)

  
(李高)

法定代表人:

  
(杨树财)

  
东北证券股份有限公司  
2014年11月25日

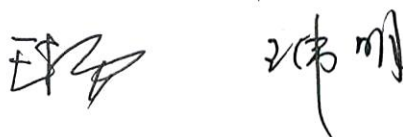
## 审计机构声明

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

会计师事务所负责人：



经办注册会计师：



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



2020年11月25日

## 评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书等文件，确认公开转让说明书等文件与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对纳入申请挂牌公司在公开转让说明书等文件中引用的资产评估报告的内容无异议。

资产评估机构负责人：



签字注册资产评估师：



北京国融兴华资产评估有限责任公司



2014年 11月 25日

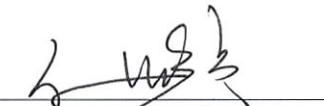
## 律师声明

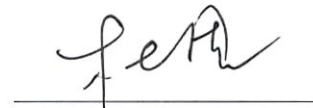
本所及经办律师已阅读《泉州市东南光电股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

事务所负责人（签字）：

  
韩德晶

经办律师（签字）：

  
化功超

  
杜恩



2014 年 11 月 25 日

## 第六节 附 件

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

（正文完）