
成都成电光信科技股份有限公司

公开转让说明书

主办券商



二〇一四年十一月

本公司声明

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

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、技术不成熟的风险

航空机载 FC 网络作为新一代先进的机载网络技术，已在海外多型飞机上得以运用，在我国属于新兴技术。目前国内航空机载总线网络主要以 1553B 总线等技术为主，鉴于机载航空系统综合技术日趋复杂，对机载总线网络技术提出了更新需求，我国已开始对机载 FC 总线技术进行研究和应用探索，相关的行业政策环境正处于一个从无到有、不断完善的过程中，技术相对不成熟。机载 FC 网络技术未来能否在航空机载及其他领域得到广泛应用仍然存在一定的不确定性，如果 FC 总线技术在机载航空及其他领域不能得到普遍运用，将对公司持续经营产生不利影响。

二、销售客户较为集中的风险

2014 年 1-4 月、2013 年、2012 年公司前五大客户销售额分别占当期收入的 100.00%、93.19%、99.71%。公司客户主要为中国航空工业集团公司、中国电子科技集团公司等下属单位，公司凭借良好的信誉、过硬的产品和优质的服务赢得了这些客户的认可，与公司形成了良好的合作共赢关系。公司除了 2012 年与中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所的销售收入占比为 58.55% 外，其他不存在单一客户销售占比超过 50% 的情形。如果公司目前的主要客户降低采购量，或者公司不能尽快开发出其他更多的优质客户，则将会对公司的业绩产生不利影响。

三、技术自主创新风险

目前航空机载 FC 网络应用技术在国内的技术水平起点较高，技术更新迭代速度较快，如果公司不能持续追踪应用需求，进行技术创新，持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品，则势必影响公司的产品创新和业务创新，影响公司核心竞争能力。

四、实际控制人不当控制的风险

邱昆、解军、付美签订一致行动人协议，分别持有公司 29.005%、19.337%、14.503%的股份，合计持股比例达到 62.845%，为公司的共同实际控制人，可对公司经营决策施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

五、无形资产不能资本化的风险

公司 2014 年 1-4 月、2013 年度和 2012 年度无形资产资本化的金额分别为 330,511.72 元、838,092.56 元和 559,507.58 元，利润总额分别为 2,550,930.14 元、2,593,069.41 元和 3,344,470 元，无形资产资本化金额占利润总额的比例分别为 12.96%、32.32%和 16.73%。无形资产金额与占比利润总额的比例均较大，根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的相关规定，如果此部分金额无法满足资本化的相关条款，将全部计入当期损益，届时将对公司的利润总额有一定程度上的影响。

六、应收账款不可回收风险

公司 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日应收账款的账面价值分别为 6,640,250.00 元、3,974,516.00 元和 1,973,813.96 元，应收账款占资产总额的比例分别为 36.69%、22.23%和 26.71%。各报告期期末应收账款金额及占总资产的均较大，且呈上升趋势，如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和经营产生不利影响。

七、最近一年及一期的经营活动现金流净额为负的风险

公司 2014 年 1-4 月和 2013 年度经营活动现金流净额分别为-3,211,579.54 元和-796,976.36 元，而同期净利润分别为 2,331,049.92 元和 2,356,541.29 元。公司的持续盈利并没有给公司带来相应的经营现金流，如此种状况在今后的经营中不能得到有效的改善，将造成公司现金流紧张，给公司未来的生产经营带来一定程度的影响。

八、关联交易对公司报告期内经营业绩的影响情况

报告期内，公司的关联交易金额较大。具体包括：1、2014年1-4月、2013年度及2012年度采购金鹰科技公司的电子设备金额分别为286,000.00元、225,400.00元和344,251.00元；2、2014年1-4月、2013年度及2012年度租赁孵化器公司的办公场所租金分别为46,962.00元、220,752.28元和119,932.80元；3、2012年度采购金鹰科技公司的软件产品金额为2,880,000.00元。从金鹰科技购买的电子设备主要系固定资产，公司根据其使用部门，其未来的折旧金额分配计入当期损益或营业成本中；与孵化器公司的房租费用计入当期损益，这两部分的金额均能得到合理的财务处理，且金额较小，对报告期内公司的财务状况和经营成果的不构成重大影响；从金鹰科技公司购买的软件产品计入无形资产，其摊销根据其使用情况分配计入当期损益或营业成本中，财务上能得到合理处理，且摊销金额较小，对公司报告期内的财务状况和经营成果的不构成重大影响。且公司制定了《关联交易管理办法》，能够严格履行关联交易的决策程序，保证交易价格公允合理，避免侵害公司股东、债权人的合法权益。

九、政府补助对公司报告期内经营业绩的影响情况

公司2014年1-4月、2013年度和2012年度的政府补助金额分别为412,753.03元、1,990,538.80元和596,000.00元，营业利润分别为1,753,041.78元、137,649.06元和2,723,776.45元。虽然报告期内计入当期损益的政府补助金额较大，但即使公司无法取得这些补助金额，报告期内公司的经营活动也能持续盈利，公司报告期经营业绩对政府补助不存在依赖。

十、税收优惠对公司报告期内经营业绩的影响情况

公司2014年1-4月、2013年度和2012年度的税收优惠金额经测算分别为965,624.01元、1,248,792.42元和941,190.44元，占净利润的比例分别为41.42%、52.99%和28.54%。报告期内公司的税收优惠的金额与占净利润的比例均较大，但即使公司无任何税收优惠政策，报告期内公司的经营活动也能持续盈利，公司报告期经营业绩对税收优惠不存在依赖。

十一、报告期内公司毛利率变动情况

公司 2014 年 1-4 月、2013 年度和 2012 年度毛利率分别为 82.92%、35.46% 和 72.96%。2013 年度的毛利率较 2012 年度的变化较大，主要系 2013 年末对公司对当年业务作出突出贡献的人员发放了 492 万元的年终奖，全部计入了营业成本，剔除这一偶然因素外公司 2013 年度的毛利率为 83.40%，较 2012 年的增加 10.44%，增加幅度较大，主要系随着公司研发技术的加强，公司业务水平也逐渐提高，定制的机载 FC 网络数据仿真系统与监控系统的人工成本呈下降趋势，而公司营业成本中主要系人工成本；2014 年 1-4 月的毛利率较 2013 年度剔除偶然因素外的毛利率相比变化不大。总体来看，剔除 2013 年的偶然因素外公司报告期的毛利率呈上升趋势，不会对公司的经营业绩造成重大风险。

十二、应收款项坏账的计提政策

公司的应收款项主要系按照账龄分析法计提坏账准备的，对于 6 个月以内的应收款项，公司根据和长期合作的客户的历史回款情况及公司的销售信用期限确定坏账计提比例为零；对于 6 个月以上的应收款项坏账准备计提政策公司根据自身实际经营情况，同时对比同类型的其它公司进行确定。公司应收款项的坏账计提政策系严格按照企业会计准则谨慎性的要求，并参考公司的实际情况进行确定，保证了报告期期末应收款项金额的准确性，不存在通过坏账计提政策来调节利润的情形。

十三、公司对 2012 年度利润未按照比例进行分红

由于公司处于初创期，公司需要大量资金用于研发新品和企业的发展，但考虑到成电资产经营公司是国有股东，为推进国有资产保值增值和学校科技产业发展，2013 年 1 月 29 日，有限公司召开 2013 年第一届股东会第三次会议，全体股东一致审议通过：根据 2012 年度公司的经营情况，对法人股东成电资产经营公司分红 20 万元，其它四位自然人股东不分红。2014 年 2 月 8 日，公司 14 名发起人一致确认：公司对上述法人股东成电资产经营公司分红 20 万元后，余下的未分配利润不再分配，由公司全体 14 名股东共享。公司对 2012 年度利润未按照比例进行分红的行为，不违反《公司法》和《公司章程》的相关规定。

目 录

本公司声明	2
重大事项提示	3
释义	9
第一节 基本情况	12
一、公司基本情况.....	12
二、本次挂牌情况.....	13
三、公司股权结构.....	15
四、公司控股子公司和参股公司.....	25
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	26
六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	28
七、定向发行基本情况.....	29
八、本次挂牌的相关机构.....	30
第二节 公司业务	32
一、主要业务及产品.....	32
二、内部组织结构及业务流程.....	36
三、与业务相关的关键资源要素.....	37
四、业务基本情况.....	48
五、商业模式.....	55
六、所处行业、市场规模及基本风险特征.....	57
第三节 公司治理	67
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	67
二、公司董事会关于治理机制的说明.....	69
三、违法、违规情况.....	69
四、独立经营情况.....	69
五、同业竞争情况.....	72
六、资金占用和对外担保情况.....	74
七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项.....	75
八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况.....	77

第四节 公司财务	79
一、最近两年一期的财务报表	79
二、审计意见类型及财务报表编制基础	89
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	89
四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标	103
五、关联方、关联关系及关联交易情况	148
六、需提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	162
七、报告期内资产评估情况	163
八、股利分配政策和最近两年股利分配情况	164
九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况	165
十、公司业务发展目标	165
十一、可能影响公司持续经营的风险因素	169
第五节 定向发行	173
一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明	173
二、本次发行的基本情况	173
三、发行前后相关情况对比	174
四、新增股东解限售安排	181
五、现有股东优先认购安排	181
第六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明	182
第七节 备查文件	187

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、成电光信	指	成都成电光信科技股份有限公司
有限公司	指	成都成电光信科技有限责任公司
股东会	指	成都成电光信科技有限责任公司股东会
股东大会	指	成都成电光信科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都成电光信科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都成电光信科技股份有限公司监事会
成电科技园	指	成都成电大学科技园有限公司，系成电资产经营公司前身，于2011年7月7日更名为“成都电子科大资产经营有限公司”
成电资产经营公司	指	成都电子科大资产经营有限公司
金鹰科技公司	指	四川金鹰科技发展有限公司
天邑康和公司	指	四川天邑康和通信股份有限公司
孵化器公司	指	成都成电大学科技园孵化器有限公司
首创诺尔公司	指	四川首创诺尔科技有限公司
孵化服务公司	指	成都电子科大创业孵化服务有限公司
知力微电子公司	指	成都成电知力微电子设计有限公司
成都科园公司	指	成都科园软件有限公司
科大科园公司	指	电子科大科园股份有限公司
成电开发公司	指	成都成电大学科技园开发有限公司
星芯微电子公司	指	成都星芯电子科技有限公司
科赛电子公司	指	四川科赛电子有限责任公司
睿谷物业公司	指	成都睿谷物业管理有限公司

科杏投资公司	指	成都科杏投资发展有限公司
成都高投创业公司	指	成都高投创业投资有限公司
成都技术转移公司	指	成都技术转移（集团）有限公司
甲方	指	本公司
乙方	指	成都高投创业投资公司与成都技术转移（集团）有限公司
丙方	指	本公司共同实际控制人邱昆、解军和付美
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
君嘉律师事务所	指	北京君嘉律师事务所
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
中科华评估公司	指	北京中科华资产评估有限公司
报告期	指	2012年度、2013年度、2014年1月至4月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《成都成电光信科技股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《成都成电光信科技股份有限公司章程（草案）》
三会	指	成都成电光信科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	成都成电光信科技股份有限公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
航电系统	指	飞机上所有航空电子系统设备的总和
总线网络	指	使用电缆和光缆等媒质连接所有端用户的一种网络，目前航电总线网络主要有1553B、AFDX、CAND、ARINC429等。

总线网络协议	指	总线网络系统运行及传输控制协议的统称，主要应用在航空、航天、兵器、船舶等多个领域，总线网络协议包括标准、规范及网络应用控制。
1553B总线	指	MIL-STD-1553B 总线的简称，是飞机内部时分制命令/响应式多路复用数据总线。
FC	指	“Fiber Channel”的缩写，即光纤通道。
FC 总线	指	由美国标准化委员会（ANSI）的 X3T11 小组于 1988 年提出的高速串行传输光纤通道总线，在同一总线协议平台框架下可以映射更多上层协议。
仿真测试	指	基于设备的功能及性能模拟，替代真实设备用于系统综合试验及开发环境。
监控系统	指	用于对网络系统底层通信及应用数据的监视、捕获、记录及数据处理和显示。
FC-AE-ASM 协议	指	专用航空电子环境下的匿名数据报传输控制协议。
全双工	指	同时进行数据的双向通信传输。
RTC	指	英文“Real-Time Clock”的缩写，即实时时钟。
FPGA	指	Field-Programmable Gate Array 的英文缩写，即现场可编程门阵列，它是在 PAL、GAL、CPLD 等可编程器件的基础上进一步发展的产物。

注： 1、本公开转让说明书任何表格中若出现总数与所列数值总和不符的情况，均为四舍五入所致。

2、除特别说明外，本公开转让说明书中的金额单位均为人民币元。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：成都成电光信科技股份有限公司

英文名称：CHENGDU UESTC OPTICAL COMMUNICATIONS CORP.

注册资本：1055 万元

法定代表人：解军

有限公司成立日期：2011 年 5 月 27 日

股份公司成立日期：2014 年 5 月 7 日

住所：成都高新区天辰路 88 号

电话：028-66767307

传真：028-66767306

电子邮箱：pr@cd-uestcoc.com

信息披露负责人：陈强

所属行业： I65 软件和信息技术服务业（2012 年《上市公司分类指引》）、
I65 软件和信息技术服务业（GB/T 4754-2011《国民经济行业分类》）。

经营范围：电子产品、通信产品、计算机软硬件产品、网络系统集成、弱电智能系统、监控系统的设计、开发、加工、安装、销售；信息产业投资（不含金融、证券投资业务）（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）。

主营业务：专用总线网络系统的技术开发、综合测试、系统集成，及相关产品的研制、销售及技术服务。

组织机构代码：57463511-X

二、本次挂牌情况

（一）本次挂牌的基本情况

股票代码：

股票简称：成电光信

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1055 万股

挂牌日期：2014 年【 】月【 】日

（二）股东所持股份的限售安排

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间

分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

股份公司成立于 2014 年 5 月 7 日，截至本公开转让说明书签署日，公司成立不足一年，因此发起人持有的股份不可以转让。股份公司成立后，通过认购新股持有公司股份的 35 名新股东中，24 名股东自愿承诺认购的股份自公司该次股份增发结束之日起 2 年内不得转让。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

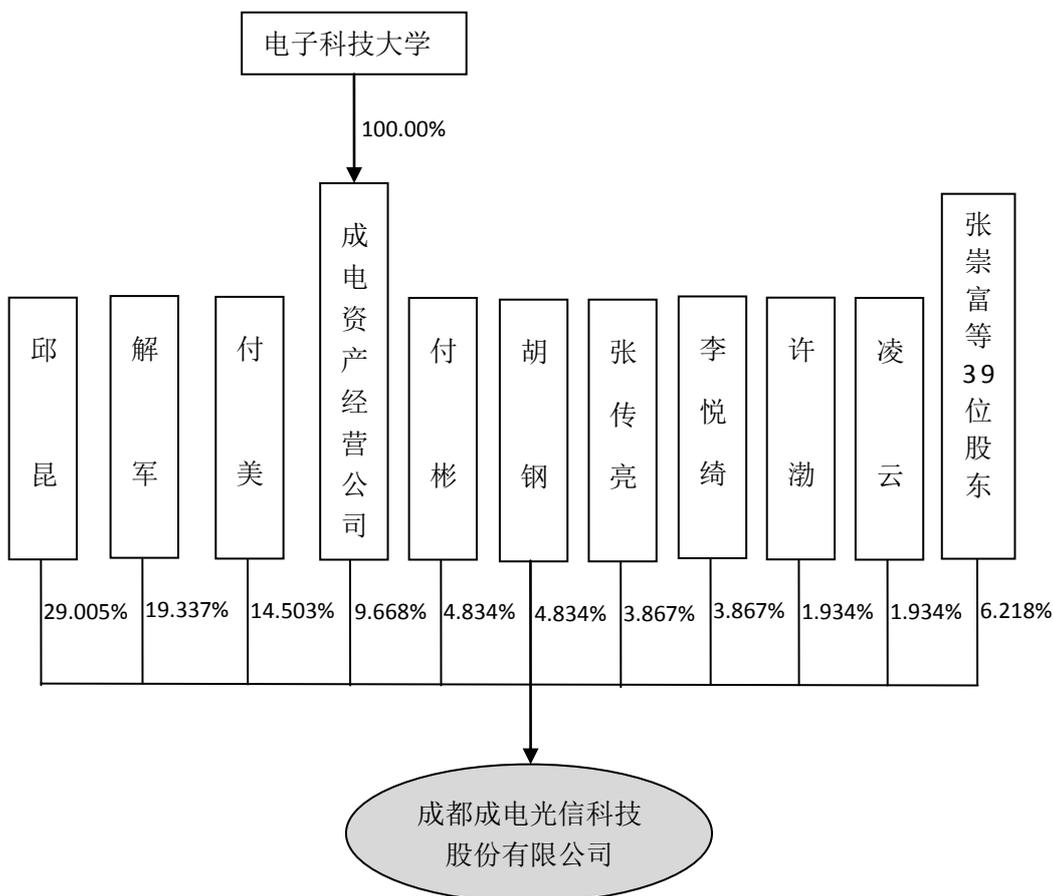
因此，公司现有股东本次可进入股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次可进入股份 转让系统转让的 股份数量(股)
1	邱红	60,000	0.569	60,000
2	付丽	51,500	0.488	51,500
3	周雨怿	15,000	0.142	15,000
4	黄一航	14,500	0.137	14,500
5	饶茜	14,500	0.137	14,500
6	樊敏	12,500	0.118	12,500
7	杨宏	12,500	0.118	12,500
8	熊静琪	12,500	0.118	12,500
9	张晓玲	12,500	0.118	12,500
10	郑素芳	4,500	0.043	4,500
11	郑巧云	3,000	0.028	3,000
合计		213,000	2.019	213,000

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图

1、截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



(二) 股东持股情况

1、截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下：

序号	股东名称	股权性质	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	邱昆	自然人股	3,060,000	29.005
2	解军	自然人股	2,040,000	19.337
3	付美	自然人股	1,530,000	14.503
4	成电资产经营公司	法人股	1,020,000	9.668
5	付彬	自然人股	510,000	4.834

序号	股东名称	股权性质	持股数量 (股)	持股比例 (%)
6	胡钢	自然人股	510,000	4.834
7	张传亮	自然人股	408,000	3.867
8	李悦绮	自然人股	408,000	3.867
9	许渤	自然人股	204,000	1.934
10	凌云	自然人股	204,000	1.934
11	张崇富等 39 位自然人股东	自然人股	656,000	6.218
合 计			10,550,000	100.000

2、股东持有股份的质押或其他争议情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东持有的股份不存在质押或其他有争议的情况。

3、公司现有股东之间的关联关系

经核查，公司现有股东之间的关联关系如下表：

序号	股东姓名	关联关系
1	邱昆、邱红	姐弟关系
2	付美、付彬	姐弟关系
3	付美、付丽	姐妹关系
4	郑素芳、付美、付彬、付丽	郑素芳系付美、付彬、付丽之母亲
5	解军、饶茜	饶茜系解军弟弟之配偶

除上述关联关系外，其余股东均无任何关联关系。

(三) 控股股东、实际控制人基本情况

经核查，公司股权较分散，不存在控股股东。

2014年1月28日，公司股东邱昆、解军和付美签订《一致行动人协议》，约定各方保证在公司董事会或股东大会会议中行使表决权时采取相同的意思表示，以巩固各方在公司中的控制地位，一致行动的期限为自2014年1月28日至2017年1月27日止。

因此，截至本公开转让说明书签署之日，邱昆、解军和付美为公司的共同实际控制人。其中，邱昆直接持有公司股份3,060,000股，占公司注册资本的

29.005%；解军直接持有公司股份 2,040,000 股，占公司注册资本的 19.337%；付美直接持有公司股份 1,530,000 万股，占公司注册资本的 14.503%；上述三人合计持有公司股份 6,630,000 股，占公司注册资本的 62.845%。

邱昆，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月毕业于电子科技大学，获得学士学位；1987 年毕业于清华大学，获硕士学位；1990 年毕业于清华大学，获博士学位；1993—1994 年在美国罗切斯特大学从事博士后研究工作。1990 年 9 月至今，在电子科技大学任教，1995 年在电子科技大学破格晋升教授，1998 年被聘为博士生导师。2011 年 5 月出资设立本公司，任有限公司董事长。2014 年 4 月，担任股份公司董事长，任期三年。

解军，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月毕业于电子科技大学，获得学士学位；1988 年毕业于电子科技大学，获硕士学位；1988 年 6 月至 1991 年 8 月，任成都无线电一厂宣传部部长；1991 年 9 月至 1993 年 4 月，任成都电视电器集团公司总经理办公室主任；1993 年 5 月至 2002 年 6 月，任四川经济管理学院产业开发处处长；2002 年 7 月至 2008 年 3 月，任四川经济管理学院培训部主任；2008 年 4 月至 2014 年 4 月，任西华大学南校区培训部主任；1996 年 7 月至 2011 年 4 月，任金鹰科技公司总经理，目前任该公司董事；2011 年 5 月出资设立本公司，任有限公司董事、总经理。2014 年 4 月，担任股份公司董事，任期三年；经公司董事会聘任，担任股份公司总经理，任期三年。

付美，女，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 11 月毕业于四川大学工商管理专业，获学士学位。1981 年 7 月至 1996 年 7 月，在成都无线电一厂人事处、党委办公室任办事员，1996 年 7 月至今，在金鹰科技公司任职，目前任该公司董事。2011 年 5 月出资设立本公司，任有限公司董事、副总经理。2014 年 4 月，担任股份公司董事，任期三年；经公司董事会聘任，担任股份公司副总经理、财务负责人，任期三年。

（四）最近两年一期公司实际控制人变化情况

自有限公司设立以来，邱昆、解军和付美合计持股比例始终保持在 50% 以上，具有很高的稳定性。

报告期内，邱昆、解军和付美在有限公司股东会及董事会的会议表决中就重大问题均保持一致意见；同时，作为公司高管人员，在公司历次经营决策上均保持一致意见。

2014年1月28日，三人签订了《一致行动协议书》，确保对公司控制权的持续稳定；对于在有限公司阶段的重大事项表决前通过协商达成一致意见，形成事实上的一致行动关系，三人对历史上的一致行动行为予以追认。

因此，在最近两年一期，公司的实际控制人未发生改变。

（五）股本形成及其变化情况

1、有限公司的设置

2011年4月2日，电子科技大学经营性资产管理委员会召开2011年第一会议，会议审议并批准了《成都成电光信科技有限责任公司出资方案》。

2011年4月8日，成电科技园与邱昆、解军、付美、付彬签订《关于共同成立成都成电光信科技有限责任公司之合作协议》，约定成电光信注册资本为800万元，其中，成电科技的园出资80万元，占公司注册资本的10%；邱昆出资400万元，占公司注册资本的50%；解军出资160万元，占公司注册资本的20%；付美出资120万元，占公司注册资本的15%；付彬出资40万元，占公司注册资本的5%。

2011年5月5日，股东邱昆、解军、付美、成电科技园、付彬缴足认缴的第一期出资200万元，占有限公司注册资本的25.00%。其中，邱昆认缴出资人民币100万元，占注册资本的12.50%；解军认缴出资人民币40万元，占注册资本的5.00%；付美认缴出资人民币30万元，占注册资本的3.75%；成电科技园认缴出资20万元，占注册资本的2.50%；付彬认缴出资人民币10万元，占注册资本的1.25%。

2011年5月26日，四川中一会计师事务所有限公司出具了川中会验[2011]第465号的《验资报告》，验证上述出资已到位。

2011年5月27日，成都市高新工商行政管理局核发了注册号为510109000183755的《企业法人营业执照》，法定代表人为解军，注册地址为成

都高新区天辰路 88 号，经营范围为：电子产品、通信产品、计算机软硬件产品、网络系统集成、弱电智能系统、监控系统的设计、开发、加工、安装、销售；技术咨询服务；信息产业投资（不含金融、证券投资业务）。

有限公司设立时，股权结构如下：

序号	股东姓名 (名称)	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资 方式
1	邱昆	400.00	100.00	50.00	12.50	货币
2	解军	160.00	40.00	20.00	5.00	货币
3	付美	120.00	30.00	15.00	3.75	货币
4	成电科技园	80.00	20.00	10.00	2.50	货币
5	付彬	40.00	10.00	5.00	1.25	货币
合 计		800.00	200.00	100.00	25.00	/

2、有限公司的股东名称变更

2011 年 9 月 19 日，公司召开股东会，一致同意公司股东成电科技园的名称变更为成电资产经营公司，并相应修订了公司章程。

2011 年 9 月 30 日，成都市高新工商行政管理局接收公司递交的变更备案登记材料，并办理了相应的工商变更登记。

3、有限公司增加实收资本至 500 万元

2013 年 3 月 18 日，公司召开股东会，一致同意将公司实收资本由原 200 万元增至 500 万元，新增实收资本 300 万元。其中，邱昆缴纳人民币 150 万元，解军缴纳人民币 60 万元、付美缴纳人民币 45 万元、成电资产经营公司缴纳人民币 30 万元、付彬缴纳人民币 15 万元，并相应修订公司章程。

2013 年 3 月 27 日，四川明道会计师事务所有限责任公司出具川明道验字【2013】第 203006 号《验资报告》，验证上述出资已到位。

2013 年 3 月 29 日，成都市高新工商行政管理局核准上述事项。本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名 (名称)	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资 方式
1	邱昆	400.00	250.00	50.00	31.250	货币

序号	股东姓名 (名称)	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资 方式
2	解军	160.00	100.00	20.00	12.500	货币
3	付美	120.00	75.00	15.00	9.375	货币
4	成电资产 经营公司	80.00	50.00	10.00	6.250	货币
5	付彬	40.00	25.00	5.00	3.125	货币
合 计		800.00	500.00	100.00	62.500	/

4、有限公司增加实收资本至 800 万元

2013年4月10日，公司召开股东会，一致同意将公司实收资本由原500万元增至800万元，新增实收资本300万元。其中，邱昆缴纳人民币150万元，解军缴纳人民币60万元、付美缴纳人民币45万元、成电资产经营公司缴纳人民币30万元、付彬缴纳人民币15万元，并相应修订公司章程。

2013年5月2日，四川明道会计师事务所有限责任公司出具川明道验字【2013】第205001号《验资报告》，验证上述出资已到位。

2013年5月3日，成都市高新工商行政管理局核准上述事项。本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名 (名称)	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资 方式
1	邱昆	400.00	400.00	50.00	50.00	货币
2	解军	160.00	160.00	20.00	20.00	货币
3	付美	120.00	120.00	15.00	15.00	货币
4	成电资产 经营公司	80.00	80.00	10.00	10.00	货币
5	付彬	40.00	40.00	5.00	5.00	货币
合 计		800.00	800.00	100.00	100.00	/

5、2014年1月股权转让

2011年5月28日，代持人邱昆分别与被代持人胡钢、许渤、凌云、张崇富、武保剑、易兴文、刘秀英、张传亮和李悦绮签署股权代持证书，并经有限公司进行了确认。各方确认代持人邱昆与上述被代持人的股权代持关系，被代持人将除股东收益之外的其他股东权利全部委托邱昆行使。具体代持情形如下：

代持人	代持股权占注册资本比例 (%)	代持金额 (万元)	被代持人	被代持股权占注册资本比例 (%)	被代持金额 (万元)
邱昆	5	40	胡钢	5	40
	4	32	张传亮	4	32
	4	32	李悦绮	4	32
	2	16	许渤	2	16
	2	16	凌云	2	16
	1	8	武保剑	1	8
	1	8	张崇富	1	8
	0.7	5.6	易兴文	0.7	5.6
0.3	2.4	刘秀英	0.3	2.4	
合计	20	160	合计	20	160

2014年1月6日，公司召开股东会，全体股东一致同意邱昆将其持有的公司20%股权分别转让给胡钢、张传亮、李悦绮、凌云、许渤、武保剑、张崇富、易兴文、刘秀英，并相应修订章程。具体情况如下：

股权转让方	转让比例 (%)	转让金额 (万元)	股权受让方	受让比例 (%)	受让金额 (万元)
邱昆	5.00	40.00	胡钢	5.00	40.00
邱昆	4.00	32.00	张传亮	4.00	32.00
邱昆	4.00	32.00	李悦绮	4.00	32.00
邱昆	2.00	16.00	许渤	2.00	16.00
邱昆	2.00	16.00	凌云	2.00	16.00
邱昆	1.00	8.00	武保剑	1.00	8.00
邱昆	1.00	8.00	张崇富	1.00	8.00
邱昆	0.70	5.60	易兴文	0.70	5.60
邱昆	0.30	2.40	刘秀英	0.30	2.40
合计	20.00	160.00	合计	20.00	160.00

同日，邱昆分别与胡钢、张传亮、李悦绮、凌云、许渤、武保剑、张崇富、易兴文、刘秀英签订了《股权转让协议》。

2014年1月20日，成都市高新工商行政管理局核准了上述事项，本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名 (名称)	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资占注册资本比例 (%)	出资方式
1	成电资产经营公司	80.00	80.00	10.00	10.00	货币
2	邱昆	240.00	240.00	30.00	30.00	货币

序号	股东姓名 (名称)	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资 方式
3	解军	160.00	160.00	20.00	20.00	货币
4	付美	120.00	120.00	15.00	15.00	货币
5	付彬	40.00	40.00	5.00	5.00	货币
6	胡钢	40.00	40.00	5.00	5.00	货币
7	张传亮	32.00	32.00	4.00	4.00	货币
8	李悦绮	32.00	32.00	4.00	4.00	货币
9	许渤	16.00	16.00	2.00	2.00	货币
10	凌云	16.00	16.00	2.00	2.00	货币
11	武保剑	8.00	8.00	1.00	1.00	货币
12	张崇富	8.00	8.00	1.00	1.00	货币
13	易兴文	5.60	5.60	0.70	0.70	货币
14	刘秀英	2.40	2.40	0.30	0.30	货币
合 计		800.00	800.00	100.00	100.00	/

经律师核查，上述代持人与被代持人之间股权代持关系的形成以及最终的解除，均系各方真实的意思表示，且该行为不存在《合同法》第五十二条规定的欺诈、胁迫及损害国家、社会公共利益或者第三人利益等情形，也不存在任何非法目的，故代持人与被代持人之间的股权代持行为及解除股权代持的行为均合法有效，且不会对本次挂牌转让产生不利影响。

6、有限公司整体变更为股份公司

根据中准会计师事务所 2014 年 2 月 13 日出具的中准审字[2014]1222 号《审计报告》，截至 2014 年 1 月 31 日，公司净资产审计值为 14,187,851.10 元。根据中科华评估公司于 2014 年 2 月 14 日出具的中科华评报字[2014]第 027 号《评估报告》，截至 2014 年 1 月 31 日，公司净资产评估值 1,507.69 万元。

2014 年 4 月 7 日，有限公司全体股东一致同意作为发起人，并以 2014 年 1 月 31 日为审计和评估基准日，有限公司的全体股东作为公司发起人，以其在有限公司的出资比例所对应的截至 2014 年 1 月 31 日经中准会计师事务所审计的公司所有者权益（即净资产）人民币 14,187,851.10 元出资，按 1:0.71892494 的比例折合成股份 1020 万股，每股面值人民币 1 元，超出部分人民币 3,987,851.10

元计入资本公积。股份公司成立后，将继承公司的所有债权债务关系。同时，会议审议通过了股份公司章程，并选举产生了第一届董事会和第一届监事会。

2014年4月8日，中准会计师事务所出具《验资报告》（中准验字[2014]1020号），验证股份公司股本1020万元已全部到位。

2014年5月7日，成都市高新工商行政管理局核准了上述事项，公司取得了注册号为510109000183755的《营业执照》。股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名 (名称)	出资方式	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	成电资产 经营公司	净资产折股	1,020,000	10.00
2	邱昆	净资产折股	3,060,000	30.00
3	解军	净资产折股	2,040,000	20.00
4	付美	净资产折股	1,530,000	15.00
5	付彬	净资产折股	510,000	5.00
6	胡钢	净资产折股	510,000	5.00
7	张传亮	净资产折股	408,000	4.00
8	李悦绮	净资产折股	408,000	4.00
9	许渤	净资产折股	204,000	2.00
10	凌云	净资产折股	204,000	2.00
11	武保剑	净资产折股	102,000	1.00
12	张崇富	净资产折股	102,000	1.00
13	易兴文	净资产折股	71,400	0.70
14	刘秀英	净资产折股	30,600	0.30
合 计			1020.00	100.00

7、股份公司增资至1055万元

2014年5月26日，股份公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过《关于定向发行新股的议案》，公司向黄鹏、肖文俊等35名股东定向增发35万股股份，本次增发价格为每股3.80元。

上述新增自然人股东与公司分别签订了《股份认购协议书》，其中，陈强、王琳、程继原等共计24名新增自然人股东，合计认购公司130,700股股份，同意对本次认购的全部股份确定锁定期为2年，即自本次股份增发结束之日起2年内不得转让。

根据中准会计师事务所于2014年6月6日出具的中准审字[2014]1511号《审计报告》，截至2014年4月30日，公司经审计的净资产为16,092,747.57元。根据中科华评估公司于2014年6月26日出具的中科华评报字[2014]第076号《评估报告》，截至2014年4月30日，公司股东全部权益账面值1,609.28万元，评估值4,021.18万元。

根据中准会计师事务所于2014年6月10日出具的中准验字[2014]1036号《验资报告》显示，截至2014年6月5日，公司实际收到投资者缴纳的出资款为1,330,000.00元,其中新增注册资本350,000.00元,余额980,000.00转入资本公积。变更后的累计注册资本为10,550,000.00元，股本为10,550,000.00元。

2014年6月6日，经成都市高新区工商行政管理局核准，股份公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名 (名称)	股权性质	出资方式	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	邱昆	自然人股	净资产折股	3,060,000	29.005
2	解军	自然人股	净资产折股	2,040,000	19.337
3	付美	自然人股	净资产折股	1,530,000	14.503
4	成电资产 经营公司	境内法人	净资产折股	1,020,000	9.668
5	付彬	自然人股	净资产折股	510,000	4.834
6	胡钢	自然人股	净资产折股	510,000	4.834
7	张传亮	自然人股	净资产折股	408,000	3.867
8	李悦绮	自然人股	净资产折股	408,000	3.867
9	许渤	自然人股	净资产折股	204,000	1.934
10	凌云	自然人股	净资产折股	204,000	1.934
11	张崇富	自然人股	净资产折股	102,000	0.967
12	武保剑	自然人股	净资产折股	102,000	0.967
13	易兴文	自然人股	净资产折股	71,400	0.677
14	邱红	自然人股	货币出资	60,000	0.569
15	付丽	自然人股	货币出资	51,500	0.488
16	刘秀英	自然人股	净资产折股	30,600	0.290
17	周雨怿	自然人股	货币出资	15,000	0.142
18	王琳	自然人股	货币出资	15,000	0.142
19	黄一航	自然人股	货币出资	14,500	0.137

序号	股东姓名 (名称)	股权性质	出资方式	持股数量 (股)	持股比例 (%)
20	饶茜	自然人股	货币出资	14,500	0.137
21	程继原	自然人股	货币出资	13,000	0.123
22	樊敏	自然人股	货币出资	12,500	0.118
23	杨宏	自然人股	货币出资	12,500	0.118
24	熊静琪	自然人股	货币出资	12,500	0.118
25	张晓玲	自然人股	货币出资	12,500	0.118
26	陈强	自然人股	货币出资	11,500	0.109
27	周云	自然人股	货币出资	9,000	0.085
28	黄鹏	自然人股	货币出资	8,000	0.076
29	杨洋	自然人股	货币出资	8,000	0.076
30	张敏	自然人股	货币出资	7,500	0.071
31	蔡沅成	自然人股	货币出资	6,500	0.062
32	高翔	自然人股	货币出资	6,500	0.062
33	杨晓龙	自然人股	货币出资	6,500	0.062
34	李斌	自然人股	货币出资	6,000	0.057
35	杨文	自然人股	货币出资	6,000	0.057
36	宋春梅	自然人股	货币出资	5,000	0.047
37	郑素芳	自然人股	货币出资	4,500	0.043
38	张益	自然人股	货币出资	4,500	0.043
39	魏家荣	自然人股	货币出资	4,000	0.038
40	郑巧云	自然人股	货币出资	3,000	0.028
41	张倩	自然人股	货币出资	3,000	0.028
42	杨欣	自然人股	货币出资	2,500	0.024
43	何小丽	自然人股	货币出资	2,500	0.024
44	肖文俊	自然人股	货币出资	2,000	0.019
45	付静	自然人股	货币出资	2,000	0.019
46	黄军	自然人股	货币出资	2,000	0.019
47	邓佳丽	自然人股	货币出资	2,000	0.019
48	张益蓉	自然人股	货币出资	2,000	0.019
49	林志军	自然人股	货币出资	2,000	0.019
合计				10,550,000	100.000

四、公司控股子公司和参股公司

报告期内，本公司无控股子公司和无参股公司。

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事基本情况

邱昆，公司董事长，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（三）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

解军，公司董事，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（三）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

付美，公司董事，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（三）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

付彬，男，公司董事，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年7月毕业于成都电大计算机专业，获大专学历；1983年10月至1987年10月，在空军86166部队任无线电技术员，1987年8月至1993年7月，在成都市果品公司任干事。1993年8月至2003年6月，在四川翱翔科技发展有限公司任副总经理、总经理。2003年7月至2011年5月，在金鹰科技公司任渠道销售副总经理，2011年6月至今，在金鹰科技公司任董事。2011年5月出资设立本公司，任有限公司董事、行政副总经理。2014年4月，担任股份公司董事，任期三年；经公司董事会聘任，担任股份公司副总经理，任期三年。

徐枫，男，公司董事，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年6月毕业于重庆建筑大学建筑工程学院与民用建筑专业，获学士学位；2011年11月毕业于电子科技大学经济与管理学院，获工商管理硕士学位；1998年7月至2001年7月，在电子科技大学科技园区管委会任助理工程师；2001年8月至今，在电子科技大学产业处任助理工程师、工程师；2004年3月至今，任孵化器公司副总经理；2007年5月，任成电资产经营公司规划发展部经理；2010年11月至今，任睿谷物业公司总经理；2012年9月至今，任成都科杏投资公司副总经理；2014年7月，任股份公司董事，任期至2017年4月。

（二）公司监事基本情况

程继原，男，公司监事会主席，1950年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1985年7月毕业于四川省电大。1971年3月至2004年9月，在成都无线一

厂任总经济师。2011年5月至今，就职于本公司，任有限公司综合管理部部长。2014年4月，担任股份公司监事会主席，任期三年。

许渤，男，公司监事，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年7月毕业于南开大学，获得学士学位。2003年8月毕业于美国弗吉尼亚大学获的博士学位。2003年8月至今，在电子科技大学任副教授、教授，硕士生导师；2011年5月至今，任公司品质保障部部长兼生产技术部部长。2014年4月，担任股份公司监事，任期三年。

王琳，男，公司监事，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于西安电子科技大学，获得学士学位。2006年8月至2011年8月，先后于上海华忆科技、清华大学科教仪器厂、北京数诚测控技术有限公司任技术工程师。2011年8月至今，就职于本公司，先后任技术工程师、技术开发部部长助理、技术开发部副部长。2014年4月，担任股份公司职工监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

解军，公司总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（三）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

付美，公司副总经理，兼任财务负责人，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（三）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

付彬，公司副总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“四、（一）公司董事基本情况”相关内容。

胡钢，男，公司副总经理，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987年7月毕业于电子科技大学，获得学士学位；1992年毕业于电子科技大学通信与信息工程学院，获得硕士学位；1992年至今，在电子科大任职讲师、副教授兼硕士生导师。2011年5月至2014年4月，任有限公司副总经理。2014年4月，经公司董事会聘任，担任股份公司副总经理，任期三年。

陈强，男，公司董事会秘书，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年7月毕业于中国矿业大学，获得学士学位；2006年12月毕业于中国科技大学，获得硕士学位。1993年7月到2002年9月，先后于重庆煤炭科学院任职

助理工程师，在深圳市爵越软件开发有限公司，先后任职人力资源经理、技术总监、总经理；2002年10月到2011年5月，在志鸿软件（深圳）有限公司，任职人力资源总监、常务副总；2011年5月至2012年7月，就职于深圳国泰安信息技术有限公司，任综合部总监兼助理总裁；2012年9月至2013年3月，就职于成都市兰花草窗帘有限公司，任人力资源总监；2013年4月至今，就职于本公司，任技术开发部副部长兼人力资源部部长。2014年4月，经公司董事会聘任，担任股份公司董事会秘书，任期三年。

（四）公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	邱昆	董事长、核心技术人员	3,060,000	29.005
2	解军	董事、总经理、核心技术人员	2,040,000	19.337
3	付美	董事、副总经理、财务负责人	1,530,000	14.503
4	付彬	董事、副总经理	510,000	4.834
5	胡钢	副总经理、核心技术人员	510,000	4.834
6	凌云	核心技术人员	204,000	1.934
7	许渤	监事、核心技术人员	204,000	1.934
8	陈强	董事会秘书、核心技术人员	11,500	0.109
9	王琳	监事、核心技术人员	15,000	0.142
10	程继原	监事会主席	13,000	0.123
合计			8,097,500	76.755

六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标

根据中准会计师事务所于2014年6月6日出具的中准审字[2014]第1511号审计报告，公司最近两年一期的主要财务数据如下：

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产（元）	18,097,261.81	17,879,238.45	7,389,790.43
负债（元）	2,004,514.24	4,117,540.80	1,784,634.07
股东权益（元）	16,092,747.57	13,761,697.65	5,605,156.36
归属于申请挂牌公司股东权	16,092,747.57	13,761,697.65	5,605,156.36

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
益（元）			
每股净资产（元/股）	1.58	1.72	2.80
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.58	1.72	2.80
公司资产负债率（%）	11.08	23.03	24.15
流动比率（倍）	8.16	3.71	3.00
速动比率（倍）	6.91	3.55	2.82
应收账款周转率（次/年）	2.10	3.45	6.27
存货周转率（次/年）	0.30	17.94	8.33
项目	2014年1至4月	2013年度	2012年度
营业收入（元）	3,710,723.08	10,263,241.08	6,762,086.23
净利润（元）	2,331,049.92	2,356,541.29	3,297,344.58
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	2,331,049.92	2,356,541.29	3,297,344.58
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,969,891.02	608,948.04	2,697,950.17
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（元）	1,969,891.02	608,948.04	2,697,950.17
毛利率（%）	82.92	35.46	72.96
加权平均净资产收益率（%）	15.62	21.36	83.34
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	13.20	5.52	68.19
基本每股收益（元/股）	0.2285	0.2946	1.6487
稀释每股收益（元/股）	0.2285	0.2946	1.6487
经营活动产生的现金流量净值（元）	-3,211,579.54	-796,976.36	2,536,156.82
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.31	-0.10	1.27

七、定向发行基本情况

发行股数：450,000.00 股

发行对象：成都高投创业公司、成都技术转移公司

发行价格：7.20 元/股

预计募集资金金额：3,240,000.00 元

2014年7月5日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《定向发行方案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的

议案》、《挂牌同时定向增发的议案》，拟定定向发行新股 45 万股，吸收成都高投创业投资有限公司、成都技术转移（集团）有限公司为公司新股东，并决议将前述议案提交公司股东大会审议。

2014 年 7 月 22 日，公司召开 2014 年第三次临时股东大会，审议通过了《定向发行方案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《挂牌同时定向增发的议案》，同意公司定向发行新股 45 万股，吸收成都高投创业投资有限公司、成都技术转移（集团）有限公司为公司新股东。

详细情况请参见本公开转让说明书“第五节 定向发行”。

八、本次挂牌的相关机构

（一）主办券商	华西证券股份有限公司
法定代表人	杨炯洋
住所	成都市高新区天府二街 198 号
项目负责人	黄辉
项目小组成员	汪洋、罗海燕、陈官
联系电话	028-86156383
传真	010-66226708
（二）律师事务所	北京君嘉律师事务所
住所	北京市丰台区马家堡东路 101 号院 7 号楼 3 单元 603 室
法定代表人	郑英华
经办律师	王利卫、杨佳维
联系电话	010-57703230
传真	010-59472289
（三）会计师事务所	中准会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
法定代表人	田雍
住所	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层
经办注册会计师	郑玫、宋守东
联系电话	13601074008
传真	010-88354837
（四）资产评估机构	北京中科华资产评估有限公司
住所	北京市海淀区苏州街 49 号一层 102 号
法定代表人	曹宇

经办注册资产评估师	薛勇、宋征
联系电话	18611794177
传真	010-88357513
（五）证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
邮编	100033
电话	010-58598980
传真	010-58598977
（六）证券交易场所	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 26 号金阳大厦
邮编	100033
电话	010-63889512

第二节 公司业务

一、主要业务及产品

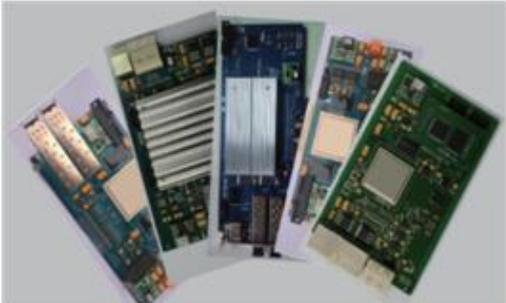
(一) 主营业务

公司主营业务为专用总线网络系统的技术开发、综合测试、系统集成，及相关产品的研制、销售及技术服务。目前主要为新型航电系统研究提供 FC 网络数据仿真系统解决方案、FC 网络数据监控系统解决方案、集成化总线测试设备解决方案、机载 FC 网络数据采集记录设备配套解决方案等。

(二) 主要产品或服务

目前，公司现有产品主要用于航空电子综合系统试验室组建、系统外场综合试验及向机载测试设备生产单位提供产品配套服务。

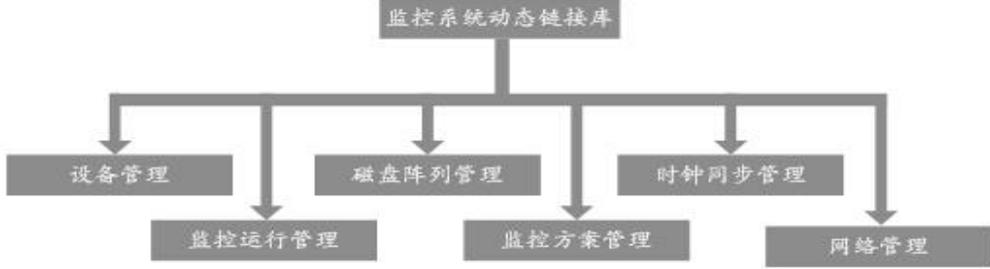
1、FC 网络数据仿真系统解决方案

<p>产品名称</p>	<p>FC 网络数据仿真系统</p>					
<p>产品简介</p>	<p>仿真系统通过采用高速机载数据总线（FC 光纤通道）接口的仿真模拟技术，实现机载高速数据总线网络系统对接口管理、通讯、时统及故障维护功能。使用仿真卡配合商用设备在航电综合试验室构建完整的航电机载高速总线网络应用环境，在真实机载设备缺失的条件下，为航电系统及系统内各个设备开发提供灵活的网络平台支持，满足航电系统或设备开发调试的需要。</p>					
<p>产品构成</p>	<table border="1"> <tr> <td>仿真系统使用演示软件</td> </tr> <tr> <td>仿真系统动态链接库软件</td> </tr> <tr> <td>仿真卡驱动软件</td> </tr> <tr> <td>FC 仿真卡</td> </tr> </table>	仿真系统使用演示软件	仿真系统动态链接库软件	仿真卡驱动软件	FC 仿真卡	 <p>FC 仿真卡系列</p>  <p>使用演示软件</p> 
仿真系统使用演示软件						
仿真系统动态链接库软件						
仿真卡驱动软件						
FC 仿真卡						

<p>产品特点</p>	<ul style="list-style-type: none"> ◆采用单模、多模光纤接口，能支持 1Gbps/2Gbps 的光纤通道链路速率； ◆支持两路光纤通道信号的同时收发； ◆支持光纤通道隐式注册方式登录； ◆支持交换网络和点到点两种网络连接方式； ◆支持 FC-AE-ASM 协议； ◆支持高速全双工模式的数据接收与发送控制； ◆支持用户数据端到端透明传输控制； ◆采用同步时钟原语，支持高精度网络时钟控制； ◆具备本地和远程两种方式网络配置方案加载功能； ◆支持网络系统终端运行状态维护及网络链路监视； ◆支持网络系统飞行日历时钟的自动维护。
<p>性能参数</p>	<ul style="list-style-type: none"> ◆单块板卡能够同时提供多个独立的网络端口； ◆单端口最高数据收发速率可同时达 200MB/s； ◆支持三级消息优先级控制； ◆可选择支持最多 192 条网络消息自动应答控制，应答时间小于 1 毫秒。
<p>接口类型</p>	<p>1、FC 仿真卡提供多种驱动软件，支持多种标准接口，包括 PCIE、XMC、CPCI、PXIE、USB2.0/3.0 等标准接口，并提供整机设备。</p> <p>2、仿真系统面向客户提供动态链接库，具有丰富的 API 接口，满足用户进行网络系统二次开发的需要。动态链接库内容包括设备管理、消息管理、时钟同步管理、网络管理 4 大模块。</p> <div style="text-align: center;">  <pre> graph TD A[仿真系统动态链接库] --> B[设备管理] A --> C[消息管理] A --> D[时钟同步管理] A --> E[网络管理] </pre> </div>

2、FC 网络数据监控系统解决方案

<p>产品名称</p>	<p style="text-align: center;">FC 网络数据监控系统</p>						
<p>产品简介</p>	<p>系统采用高速数据缓存记录、数据管理技术，实现了对机载高速总线网络通信数据的实时采集处理与显示；并提供了丰富的数据总线底层协议数据、网络终端工作状态、系统应用任务数据、应用控制逻辑运行状态等的相关数据监控、实时处理与显示功能。</p> <p>系统可以进行长时间数据线速监控，数据监控容量能达到 TB 级别，监控时间取决于磁盘容量；可以在航电系统综合试验室及机载高速总线网络应用现场完成对机载网络系统的工作状态、通信数据及应用逻辑等的监控与状态分析，为系统设计人员完成对系统的测试及调试提供有力的技术手段。</p>						
<p>产品构成</p>	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>数据监控分析软件</td> </tr> <tr> <td>监控系统动态链接库软件</td> </tr> <tr> <td>监控卡驱动软件</td> </tr> <tr> <td>FC 监控卡</td> </tr> </table>	数据监控分析软件	监控系统动态链接库软件	监控卡驱动软件	FC 监控卡		
数据监控分析软件							
监控系统动态链接库软件							
监控卡驱动软件							
FC 监控卡							

<p>主要功能</p>	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 采用单模、多模光纤接口，能支持 1Gbps/2Gbps 的光纤通道链路速率； ◆ 支持两路光纤通道信号的同时接收； ◆ 支持交换网络和点到点两种网络连接方式； ◆ 支持 FC-AE-ASM 协议； ◆ 具备系统同步时钟原语接收能力，支持高精度网络时钟控制； ◆ 支持网络系统终端运行状态及网络链路监视； ◆ 支持高速网络数据实时采集与大容量记录； ◆ 支持网络数据动态过滤； ◆ 记录数据保存支持文件写入和扇区写入两种方式。
<p>性能参数</p>	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 单块板卡可同时提供多个独立的监控端口； ◆ 单个监控端口最高记录速率可达 200MB/s； ◆ 每个监控端口针对网络消息内容支持 512 个独立字段的线速过滤。
<p>接口类型</p>	<p>1、FC 监控卡提供多种驱动软件，支持多种标准接口，包括 PCIE、XMC、CPCI、PXIE、USB2.0/3.0 等标准接口，并提供整机设备。</p> <p>2、监控系统面向客户提供动态链接库，具有丰富的 API 接口，满足用户进行网络系统二次开发的需要。动态链接库内容包括设备管理、监控运行管理、磁盘阵列管理、监控方案管理、时钟同步管理和网络管理 6 大模块。</p> <div style="text-align: center;">  <p>监控系统动态链接库</p> <pre> graph TD A[监控系统动态链接库] --> B[设备管理] A --> C[磁盘阵列管理] A --> D[时钟同步管理] A --> E[监控运行管理] A --> F[监控方案管理] A --> G[网络管理] </pre> </div>

3、集成化总线测试设备解决方案

<p>产品名称</p>	<p style="text-align: center;">集成化总线测试设备</p>
<p>产品简介</p>	<p>集成化总线测试设备利用机载总线网络应用特点，使用定制开发的多种总线仿真与监控接口卡与加固型处理设备集成与开发，配合人性化的多功能测试软件，为用户在航电系统及总线网络应用过程中的现场系统调试、故障分析工作提供有力的技术手段。</p>
<p>产品构成</p>	<p>集成化总线测试设备的硬件可采用多种总线仿真与监控接口卡和加固型处理设备组合构成；配套软件包括网络标准协议分析工具、网络链路消息数据监视与分析工具、网络应用接口数据监视与分析工具和航电系统应用控制逻辑状态监视与分析工具。</p> <div style="text-align: center;">  <p>网络链路消息数据监视与分析工具 网络标准协议分析工具</p> <p>网络应用接口数据监视与分析工具 应用控制逻辑状态监视与分析工具</p> <p> FibreChannel ME-STD-1000B Arinc429 IEEE1394 </p> </div>

<p>主要功能</p>	<ul style="list-style-type: none"> ◆支持 FC 总线、1394B 总线、1553B 总线、ARINC429 总线网络标准协议分析、网络链路消息数据监视与分析、网络应用接口数据监视与分析和航电系统应用控制逻辑状态监视与分析； ◆支持网络系统终端运行状态及网络链路监视，高速网络数据实时采集与大容量记录； ◆支持网络数据动态过滤控制，记录数据保存支持文件写入和扇区写入两种方式。
<p>性能指标</p>	<ul style="list-style-type: none"> ◆采用 Intel i7 处理器、4GB 内存以及 2 块 500G 电子盘的配置在性能上确保设备可以从容运行； ◆可选的总线仿真与监控接口卡包括：FC、1394B、1553B、ARINC429 等； ◆选用的板卡通过 PCIE、XMC、USB2.0/3.0 等接口，安装在扩展槽中进行加固处理，确保在强振动、冲击环境下实现高可靠的数据通信； ◆设备使用环境指标满足：工作温度为-25℃至 50℃，输入电源为 220VAC±20%。

4、机载 FC 网络数据采集记录设备配套解决方案

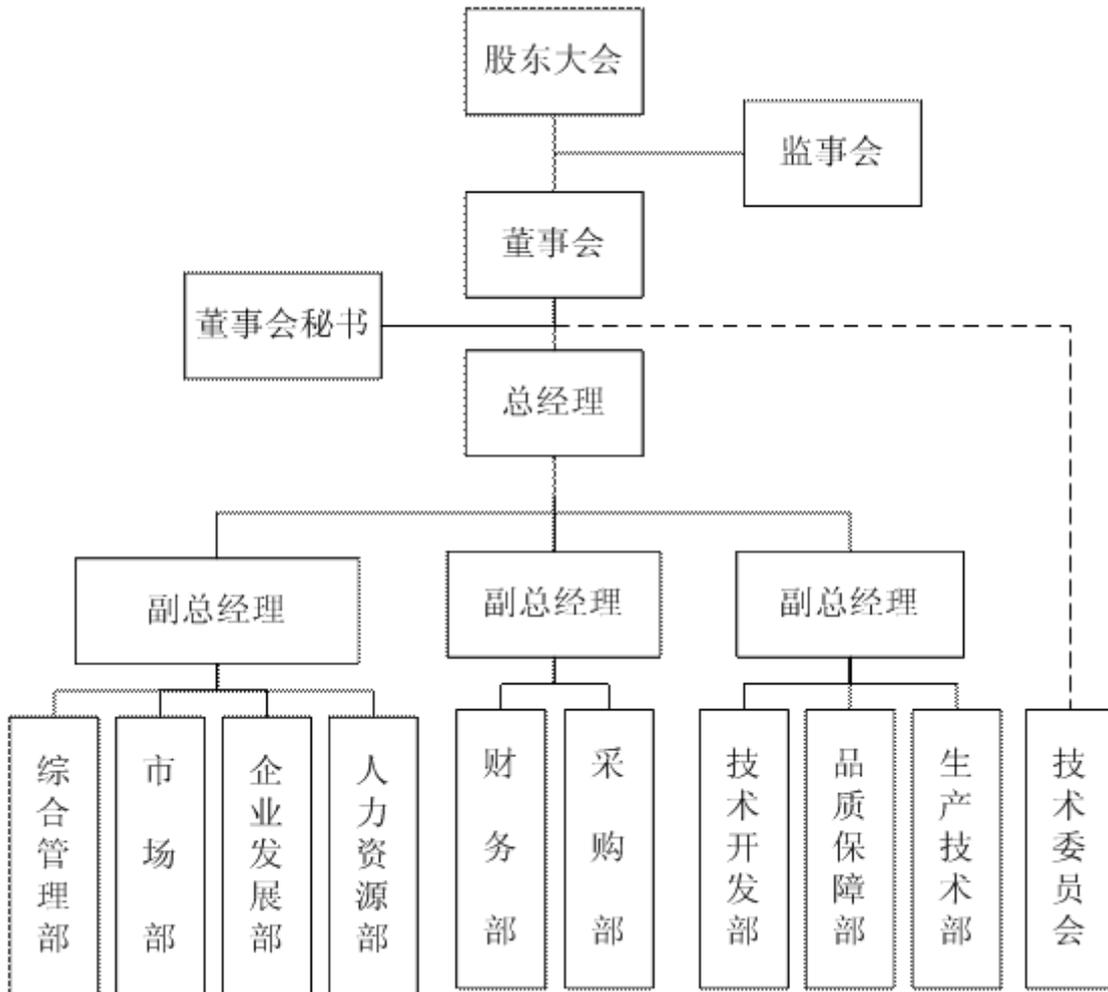
<p>产品名称</p>	<p>机载 FC 网络数据采集记录设备配套</p>
<p>产品简介</p>	<p>机载 FC 网络数据采集记录设备是一个集 FC 网络数据实时监视、数据过滤、数据记录、数据提取和数据转发等多种功能的小型综合一体化飞行试验设备。该设备提取的网络数据可以通过专用的机载设备下发至地面，进行实时处理后可以实时反映飞机航电系统工作状态，用于支持飞行试验。设备记录的网络数据经地面提取和处理后，可以帮助航电系统设计人员完成空中系统运行状态分析。机载 FC 网络数据采集记录设备配套为机载 FC 网络数据采集记录设备研制提供的数据过滤记录、数据采集及控制底板，满足了设备按照配置方案对机载 FC 网络数据进行实时过滤、采集、记录，以及根据配置方案对数据帧中的信号数据进行实时提取的功能需求，保证了记录设备的研制。</p>
<p>设备构成</p>	<p>数据过滤记录卡、数据采集卡及控制底板。</p> <div style="text-align: center;">  <p>数据过滤记录卡 数据采集卡 控制底板</p> </div>
<p>主要功能</p>	<ul style="list-style-type: none"> ◆支持循环记录方式； ◆支持配置方案上电加载，支持运行中更改配置方案，支持多个配置方案存储备选， ◆支持运行中配置方案的切换； ◆支持多种运行控制方式：设备状态的读取、启动记录、停止记录、启动转发、停止转发、加载控制、配置切换等； ◆支持记录数据多时标标注，包括 FC 网络系统 RTC 时钟、飞行日历时钟和外部设备时钟； ◆支持数据帧多个字段组合过滤； ◆可按照消息主题实时提取信号数据并转发。

性能指标	<ul style="list-style-type: none"> ◆采用模块化设计技术,实现产品小型化设计,模块物理尺寸不大于 110mm×95mm; ◆采用 FPGA 技术,实现固态硬盘数据记录控制,记录容量可达 1TB ; ◆数据记录速度:单块硬盘不低于 200MB/s,两块硬盘同时记录时不低于 400MB/s ; ◆具备数据记录掉电保护功能,最大丢失数据块不超过 2MB ; ◆设备具备数据实时过滤功能,可针对三个字段支持高达约 1000 个过滤条件。
------	---

二、内部组织结构及业务流程

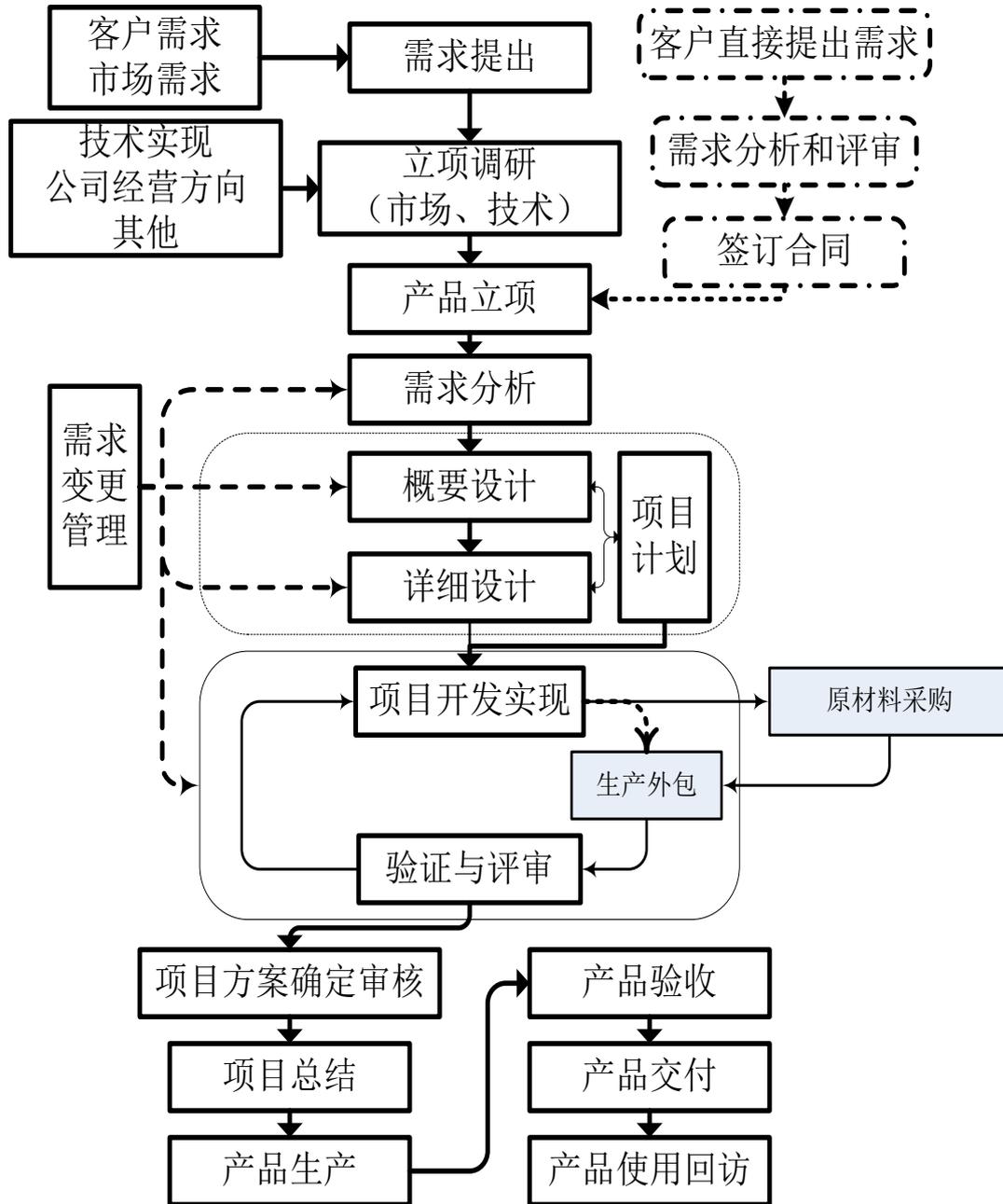
(一) 内部组织结构

截至本公开转让说明书签署日,公司内部组织结构情况如下:



(二) 主要业务流程

公司主要业务流程如下：



三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

公司为国家高新技术企业，核心技术均为公司自主研发的成果，公司具有完全的自主知识产权。目前公司没有允许他人使用自己拥有的知识产权。经过多年

的发展，公司在机载FC网络数据仿真系统、监控系统开发、应用及服务等专业方向积累了雄厚的核心技术和研发能力，同时，为了丰富公司产品，公司开发了集成化总线测试设备、机载FC网络数据采集记录设备配套、1553B多功能仿真监控设备等产品。本公司拥有的核心技术情况如下：

序号	技术名称	技术特色	取得方式	技术先进性	应用产品
1	FC 网络数据仿真技术	单端口速率收发可达 200MB/s, 双端口同时收发可达 360MB/s; 支持多种优先级消息; 支持网络管理器、备份网络管理器和网络终端仿真; 支持时钟服务器和客户端仿真; 支持光纤通道同步时钟服务原语; 支持 192 路消息的自动应答。	自主研发	国际先进水平	机载 FC 网络数据仿真系统
2	FC 网络数据监控技术	原语监控; 软硬件多条件过滤; 512 个硬件线速过滤条件; 实时记录速度达 208MB/s; 海量数据存储能力。	自主研发	国际先进水平	机载 FC 网络数据监控系统、集成化总线测试设备
3	FC 网络数据在线记录技术	实时记录速度达 200MB/s; 可对消息帧多个字段进行实时过滤, 过滤条件达 1000 个; 可对过滤后的消息帧进行信号提取, 提取方案支持 1024 种; 掉电保护功能, 掉电丢失数据不超过 2MB。	自主研发	国内先进	机载 FC 网络数据采集记录设备配套
4	嵌入式 PowerPC 多 CPU 控制技术	高性能嵌入式多 CPU 集群计算; 多达 18 片 CPU 内部高速总线互联。	自主研发	国内先进	综合处理计算机模拟器
5	1553B 总线仿真监控技术	支持 USB3.0 接口, 低耗时; 支持多种优先级消息; 可自定义不同总线消息周期; 支持接口控制配置文件; 丰富的通信错误消息展示。	自主研发	国内先进	1553B 多功能仿真监控设备

机载 FC 网络技术目前已在以美国为首的多个国家的航空领域进行了应用，在我国该项应用则刚刚开始起步，处于机载 FC 网络的设计和试验阶段，中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所主要从事飞行器总体设计和航空航天多学科综合研究，是国内军机项目研发的龙头单位。中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所在机载 FC 网络技术方面研究较早，且一直在进行持续研究，在国内

处于领先地位。

机载 FC 网络系统的研制与开发工作的顺利进行，需要大量的机载 FC 网络系统辅助设计工具，如 FC 网络数据仿真系统、FC 网络数据监控系统等。目前国内提供机载 FC 网络系统辅助设计工具的单位比较少，除公司以外，主要为中航工业集团公司西安航空计算技术研究所等研究所。

自公司成立之日起，公司专注于为专用总线网络系统的技术开发、综合测试、系统集成，及相关产品的研制、销售及技术服务，主要为中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所等中国航空工业集团公司、中国电子科技集团公司的下属单位提供 FC 网络数据仿真系统、FC 网络数据监控系统等机载 FC 网络系统辅助设计工具。为了满足下游客户的需求，公司必须保持产品的先进性，研发技术起点高，且每种技术均需实现较强功能。公司的核心技术在国内具有先进性。

2013 年 4 月 28 日，四川省科学技术厅组织了对公司“FC 网络数据仿真及监控系统”进行成果鉴定，鉴定委员会成员由中国电子科技集团第二十九研究所、中国电子科技集团第十研究所、中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所、中国科学院光电技术研究所、西南交通大学、电子科技大学、四川大学等七个机构专家学者组成，鉴定委员会一致认定该成果达到了“国内领先、国际先进水平”，并由四川省科学技术厅颁发了《四川省科学技术成果登记证》，证书具体情况如下：

证书名称	成果名称	证书编号	登记号	颁发单位	颁发日期
四川省科学技术成果登记证	FC 网络数据仿真及监控系统	00001322	9512013Y0815	四川省科学技术厅	2013. 7. 12

（二）主要无形资产

1、专利

经核查，截至本公开转让说明书签署日，公司正在申请的发明专利 24 项，均为公司的自主研发，均进入实质审查阶段，具体情况如下：

序号	专利申请号	发明专利名称	公开（公告）日	状态
1	201210307911.X	一种光纤通道网络数据监控装置	2012.6.12	实质审查阶段

序号	专利申请号	发明专利名称	公开（公告）日	状态
2	201310060776.8	一种基于SOC技术的FC网络数据监控系统及方法	2013.7.3	实质审查阶段
3	201310363887.6	高性能光纤通道数据接口卡	2014.4.16	实质审查阶段
4	201310363845.2	一种滤波稳压电路	2014.4.16	实质审查阶段
5	201310365834.8	传输效率高的FC网络仿真卡	2014.4.16	实质审查阶段
6	201310365585.2	能够实现时钟同步功能的FC网络端口仿真终端	2014.4.16	实质审查阶段
7	201310365508.7	静电防护型接口电路	2014.4.16	实质审查阶段
8	201310365676.6	时钟同步形网络监控卡	2014.4.16	实质审查阶段
9	201310365509.1	数据过滤型FC接口	2014.4.16	实质审查阶段
10	201310365769.9	实现多路仿真的FC网络仿真终端	2014.4.16	实质审查阶段
11	201310365849.4	保护电路	2014.4.16	实质审查阶段
12	201310365600.3	实现相位锁定功能的电路	2014.4.16	实质审查阶段
13	201310383515.X	光信号收发装置	2014.4.16	实质审查阶段
14	201310383577.0	高性能光纤板卡供电装置	2014.4.16	实质审查阶段
15	201310383517.9	基于PCI-EXPRESS接口供电的光纤数据卡	2014.4.16	实质审查阶段
16	201310383579.X	二次降压供电的光纤数据卡	2014.4.16	实质审查阶段
17	201310383518.3	基于DS4212的时钟电路	2014.4.16	实质审查阶段
18	201310414005.4	分布式航空器监控系统	2014.4.16	实质审查阶段
19	201310413955.5	光纤网络的测试系统	2014.4.16	实质审查阶段
20	201310414093.8	可远程控制的光纤网络数据卡	2014.4.16	实质审查阶段
21	201310413637.9	光纤网络系统监控装置	2014.4.16	实质审查阶段
22	201310414098.0	光纤网络信号选通放大装置	2014.4.16	实质审查阶段
23	201310414025.1	光纤网络多通道传输系统	2014.4.16	实质审查阶段
24	201310414083.4	FPGA可配置的光纤网络数据卡	2014.4.16	实质审查阶段

公司已取得 28 项实用新型专利，均为原始取得，具体情况如下：

序号	专利申请号	实用新型专利名称	授权日	备注
1	201320531665.6	采用二次降压供电的光纤数据卡	2014.1.15	已授权
2	201320508570.2	滤波稳压电路	2014.1.15	已授权
3	201320510981.5	FC网络双端口仿真卡	2014.1.15	已授权

序号	专利申请号	实用新型专利名称	授权日	备注
4	201320510888.4	具有时钟同步功能的 FC 网络端口仿真卡	2014.1.15	已授权
5	201320510743.4	FC 网络端口静电防护电路	2014.1.15	已授权
6	201320510814.0	具有静电防护功能的时钟接口电路	2014.1.15	已授权
7	201320511202.3	可时钟同步的光纤网络监控卡	2014.1.15	已授权
8	201320510815.5	全双工模式 FC 数据接口卡	2014.1.15	已授权
9	201320510887.X	具有数据过滤功能的 FC 数据接口	2014.1.15	已授权
10	201320511124.7	具有多个仿真通路的 FC 网络仿真器	2014.1.15	已授权
11	201320511201.9	过压保护电路	2014.1.15	已授权
12	201320510744.9	具有相位锁定功能的时钟电路	2014.1.15	已授权
13	201320508616.0	光纤通道数据接口卡	2014.2.12	已授权
14	201320531967.3	基于 FTRJ-8519 的光信号收发装置	2014.2.12	已授权
15	201320531842.0	光纤板卡供电装置	2014.2.12	已授权
16	201320531945.7	采用 PCI-EXPRESS 接口供电的光纤数据卡	2014.2.12	已授权
17	201320565068.5	航空器分布式监控系统	2014.2.12	已授权
18	201320531695.7	基于 DS4212 的低抖动时钟	2014.2.12	已授权
19	201320531692.3	基于 XCF32PVOG48C 的 FPGA 配置模式选择电路	2014.2.12	已授权
20	201320531995.5	可配置工作模式的光纤通道数据接口卡	2014.2.12	已授权
21	201320564705.7	可配置 FPGA 的光纤通道数据接口卡	2014.2.12	已授权
22	201320565161.6	多通道光传输系统	2014.2.12	已授权
23	201320565182.8	光纤信号选通放大装置	2014.2.12	已授权
24	201320565159.9	异步时钟选择电路	2014.3.12	已授权
25	201320565018.7	上电复位电路	2014.4.9	已授权
26	201320565039.9	基于光纤通道的测试系统	2014.4.9	已授权
27	201320565162.0	具有远程控制功能的光纤数据卡	2014.6.4	已授权
28	201320565038.4	光纤传输系统监控装置	2014.6.4	已授权

公司目前正在办理上述专利权人名称由有限公司变更为股份公司的相关手续。

根据《中华人民共和国专利法》规定，实用新型专利权期限为十年，自申请日起计算。公司所持有的实用新型专利权均在保护期内。

2、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有16项软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	取得日期	取得方式
1	FC 网络数据监控软件 V1.0	软著登字第 0336385 号	2011.10.11	原始取得
2	FC 网络数据注入软件 V1.0	软著登字第 0336482 号	2011.10.11	原始取得
3	FC 光纤总线网络系统设计和仿真平台软件 V1.0	软著登字第 0341564 号	2011.10.27	原始取得
4	成电光信 FC 网络数据监控系统软件 V1.0	软著登字第 0366744 号	2011.12.29	原始取得
5	成电光信 FC 网络数据仿真系统软件 V1.0	软著登字第 0366584 号	2011.12.29	原始取得
6	成电光信嵌入式 FC 网络仿真软件 V1.0	软著登字第 0528584 号	2013.3.12	原始取得
7	成电光信远程教育系统软件 V1.0	软著登字第 0533479 号	2013.3.25	原始取得
8	成电光信双余度 FC 网络数据仿真软件 V1.0	软著登字第 0678529 号	2014.1.22	原始取得
9	成电光信 USB3.0 FC 网络数据监控软件 V1.0	软著登字第 0678521 号	2014.1.22	原始取得
10	成电光信 FC 总线采集系统控制软件 V1.0	软著登字第 0708905 号	2014.4.8	原始取得
11	成电光信 FC 网络数据总线监视器软件 V1.0	软著登字第 0708915 号	2014.4.8	原始取得
12	成电光信 USB3.0 FC 网络数据仿真软件 V1.0	软著登字第 0717111 号	2014.4.23	原始取得
13	金鹰光网络物理层自动化测试软件 V1.0	软著登字第 0724266 号	2014.5.6	受让取得
14	金鹰 FC 网络数据监控系统测试软件 V1.0	软著登字第 0724275 号	2014.5.6	受让取得
15	金鹰 FC 网络数据仿真系统测试软件 V1.0	软著登字第 0724280 号	2014.5.6	受让取得
16	成电光信 CC-200 轨道信号 PGB 板软件 V1.0	软著登字第 0750381 号	2014.6.19	原始取得

公司目前正在办理上述著作权人名称由有限公司变更为股份公司的相关手续。

根据《计算机软件保护条例》规定，法人的软件著作权保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。公司所持有的软件著作权均在保护期内。

3、账面无形资产情况

截至 2014 年 4 月 30 日，本公司账面无形资产主要是公司的软件，具体情况如下：

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
1	用友财务软件	8,530.00	6,042.20	良好	外购
2	JFC1-JKFZ-C 仿真监控系统	387,659.35	316,588.57	良好	原始取得
3	FC 网络数据监控环境系统	427,350.45	377,492.95	良好	外购
4	FC 网络数据仿真系统测试软件	849,056.58	799,528.29	良好	外购
5	FC 网络数据监控系统测试软件	849,056.58	806,603.76	良好	外购
6	光网络物理层自动化测试软件	547,169.80	524,371.05	良好	外购
7	JXMC-BSPM-V1	161,766.24	149,633.77	良好	原始取得
8	嵌入式仿真软件	31,719.54	29,604.90	良好	原始取得
9	PXIE	330,942.01	314,394.91	良好	原始取得
合计		3,593,250.55	3,324,260.41		

（三）业务许可资格或资质

1、质量管理体系认证

序号	符合标准	注册号	发证机关	认证范围	有效期至
1	ISO9001：2008 质量管理体系认证	01212Q20634R0S	广州赛宝认证中心服务有限公司	光通信产品：FC 网络数据仿真系统（FC 网络数据仿真卡和 FC 网络数据仿真系统软件）的研发和生产，FC 网络数据监控系统（FC 网络数据监控卡和 FC 网络数据监控系统软件）的研发和生产	2015.09.06
2	国军标质量管理体系认证证书	02614J20349R0M	北京天一正认证中心	FC 网络数据仿真监控系统及相关产品，FC 网络数据采集系统，Mil-std-1553 总线数据仿真监控系统及 FC 总线监视器的设计开发、生产和服务	2014.10.15 至 2017.10.14

2、高新和软件企业证书

序号	资质名称	编号	发证机关	发证时间	所有人	备注
1	软件企业认定证书	川 R-2013-0168	四川省经济和信息化委员会	2014.6.27	股份公司	每年年检
2	高新技术企业证书	GR201351000326	四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局	2013.11.18	有限公司	有效期三年

2012年3月15日，公司首次取得软件企业认定证书。

3、软件产品登记证书

公司拥有 7 项软件产品登记证书，发证机关为四川省经济和信息化委员会，具体情况如下：

序号	软件名称	证书编号	发证日期	有效期
1	成电光信 FC 网络数据仿真系统测试软件	川 DGY-2012-0604	2014.1.23	5 年
2	成电光信 FC 网络数据监控系统测试软件	川 DGY-2012-0603	2014.1.23	5 年
3	成电光信光网络物理层自动化测试软件	川 DGY-2012-0605	2014.1.23	5 年
4	成电光信 FC 网络数据监控系统软件	川 DGY-2011-0528	2011.12.12	5 年
5	成电光信 FC 网络数据仿真系统软件	川 DGY-2011-0529	2011.12.12	5 年
6	成电光信远程教育系统软件	川 DGY-2013-0431	2013.07.22	5 年
7	成电光信嵌入式 FC 网络仿真软件	川 DGY-2013-0432	2013.07.22	5 年

公司目前正在办理上述软件产品登记证书所有人名称由有限公司变更为股份公司的相关手续。

4、测试报告

序号	软件名称	编号	测试机构	测试日期	测试结果
1	成电光信 FC 网络数据仿真系统软件 V1.0	2011-2243	中国赛宝（四川）实验室、四川省电子产品监督检验所、四川省信息系统工程测评中心	2011.8.23	运行正常
2	成电光信 FC 网络数据监控系统软件 V1.0	2011-2244	中国赛宝（四川）实验室、四川省电子产品监督检验所、四川省信息系统工程测评中心	2011.8.23	运行正常

5、科技成果证书

2013年4月28日，四川省科学技术厅组织了对公司“FC网络数据仿真及监控系统”成果鉴定会，认定该成果达到了“国内领先、国际先进水平”，并颁发了《四川省科学技术成果登记证》，具体情况如下：

证书名称	成果名称	证书编号	登记号	颁发单位	颁发日期
四川省科学技术成果登记证	FC网络数据仿真及监控系统	00001322	9512013Y0815	四川省科学技术厅	2013.7.12

6、其他资格认证

四川省军工保密资格认证委审查组于2014年6月27日对公司进行保密审查，认为公司符合标准，同意报省军工保密资格认证委批准为三级保密资格单位，并出具了《武器装备科研生产单位保密资格审查意见书》。

四川省武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会于2014年9月2日出具《关于批准成都成电光信科技股份有限公司为三级保密资格单位的通知》，批准公司为三级保密资格单位，有效期5年，自列入《武器装备科研生产单位保密资格名录》之日起算。目前保密资质证书正在制作过程中。

（四）主要固定资产

截至2014年4月30日，公司主要固定资产的原值、账面价值及成新率如下：

项目	原值（元）	账面价值（元）	成新率（%）
运输工具	1,829,250.00	1,604,146.15	87.69
电子设备	548,418.67	287,307.28	52.39
办公设备	266,489.43	169,048.41	63.44
合计	2,644,158.10	2,060,501.84	77.93

（五）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

（六）员工情况

截至2014年6月30日，公司在职员工36人，工作地均在成都，所有员工均与公司签订了劳动合同及保密协议。员工年龄、工龄、工作岗位、学历结构等

情况分别如下：

1、按照年龄划分

年龄	人数	占比
20-30(含)	19	52.78
31-40(含)	9	25.00
41 以上	8	22.22
合计	36	100.00

2、按照工龄划分

工龄	人数	占比 (%)
3 年以上	15	41.67
2-3 年	8	22.22
1-2 年	6	16.67
1 年以下	7	19.44
合计	36	100.00

3、按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
管理人员 ¹	5	13.89
技术人员	22	61.11
财务人员	3	8.33
市场人员	2	5.56
其他人员	4	11.11
合计	36	100.00

4、按照教育程度划分

工作岗位	人数	占比 (%)
博士	3	8.33
硕士	13	36.12
本科	17	47.22
大专	3	8.33
合计	36	100.00

(七) 研发及核心技术人员

截至 2014 年 6 月 30 日，公司拥有研发人员 26 名（其中 4 名为核心技术人员且为公司管理人员，另外 22 名为公司技术人员），占职工总人数的 72.22%。

报告期内，公司研发费用投入情况如下：

¹邱昆、解军、陈强、凌云是公司核心技术人员，在此将其作为公司的管理人员统计，未计入公司的技术人员。

年份	当年增加研发指出（元）	主营业务收入（元）	比重（%）
2012 年度	567,895.16	6,762,086.23	8.40
2013 年度	839,552.32	10,263,241.08	8.18
2014 年 1-4 月	330,509.72	3,710,723.08	8.91

截至2014年6月30日，公司的核心技术人员共有7名，任期三年，基本情况如下：

邱昆先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

解军先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

许渤先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况之“四、（二）公司监事基本情况”相关内容。

胡钢先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、（三）高级管理人员基本情况”相关内容。

凌云先生，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 7 月毕业于电子科技大学，获得学士学位；2008 年毕业于电子科技大学，获得博士学位。2008 年至今，在电子科技大学任讲师、副教授兼硕士生导师；2013 年 5 月至 2014 年 5 月，在英国班戈大学担任访问学者；2011 年 4 月至今，就职于本公司，任技术开发部部长。

陈强先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、（三）高级管理人员基本情况”相关内容。

王琳先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、（二）公司监事基本情况”相关内容。

报告期内，核心技术人员变动情况如下：

姓名	变动时间	变动情况
陈强	2013 年 4 月	加入公司，任人力资源部部长兼技术开发部副部长

核心技术人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
邱昆	董事长、核心技术人员	306.00	29.005
解军	董事、总经理、核心技术人员	204.00	19.337
许渤	监事、核心技术人员	20.40	1.934
胡钢	副总经理、核心技术人员	51.00	4.834
凌云	核心技术人员	20.40	1.934
陈强	董事会秘书、核心技术人员	1.15	0.109
王琳	监事、核心技术人员	1.50	0.142
合计		604.45	57.295

四、业务基本情况

（一）收入构成情况

报告期内，公司主营业务主要来自机载 FC 网络数据仿真系统和机载 FC 网络数据监控系统，具体情况如下：

业务	2014 年 1-4 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
机载 FC 网络数据仿真系统	1,632,854.71	44.00	6,261,931.62	61.01	3,348,113.69	49.51
机载 FC 网络数据监控系统	1,897,868.37	51.15	1,853,418.80	18.06	3,409,568.38	50.42
其他	180,000.00	4.85	2,147,890.66	20.93	4,404.16	0.07
合计	3,710,723.08	100.00	10,263,241.08	100.00	6,762,086.23	100.00

报告期内，公司销售保持较快增长速度。其中 2013 年营业收入较 2012 年增加 3,501,154.85 元，增长比例 51.78%，主要是仿真系统销售业务的增长及其他业务的增长。

2013 年其他收入占销售总收入的 20.93%，主要系公司受中国电子科技集团公司第十研究所委托进行技术开发和研究，合同金额为 180 万元，详见本节“四、（四）重大业务合同”。

(二) 前五名客户

2014年1-4月公司向前五名客户销售内容、销售额及其占销售总额比重情况如下表所示:

序号	客户名称	销售内容	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例(%)
1	中国电子科技集团公司第十研究所	FC 网络数据监控系统、FC网络数据仿真系统、技术开发等	1,474,307.70	39.73
2	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所		1,261,723.07	34.00
3	中国电子科技集团公司第五十三研究所		540,555.56	14.57
4	中航工业洛阳电光设备研究所		382,905.98	10.32
5	中国航空无线电电子研究所		51,230.77	1.38
合计			3,710,723.08	100.00

2013年公司向前五名客户销售内容、销售额及其占销售总额比重情况:

序号	客户名称	销售内容	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例(%)
1	中国电子科技集团公司第十研究所	FC 网络数据监控系统、FC网络数据仿真系统、技术开发等	4,683,333.33	45.63
2	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所		3,284,615.38	32.00
3	中国航空无线电电子研究所		973,384.62	9.48
4	中国航天科工集团第三研究院第八三五七研究所		316,239.32	3.08
5	成都铁路通信设备有限责任公司	PGB 板	307,692.31	3.00
合计			9,565,264.96	93.19

2012年公司向前五名客户销售内容、销售额及其占销售总额比重情况:

序号	客户名称	销售内容	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例(%)
1	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	FC 网络数据监控系统、FC网络数据仿真系统等	3,959,186.32	58.55
2	中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所		972,000.00	14.37
3	电子科技大学		900,000.00	13.31
4	中国电子科技集团公司第十研究所		826,495.73	12.22
5	南京航空航天大学		85,470.09	1.26

序号	客户名称	销售内容	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例(%)
合计			6,743,152.14	99.71

报告期内，公司对前五名客户的销售额占总额比例很大，均超过 90%，且在每期对第一大客户销售比例均超过 30%，主要系公司的产品应用对象为中国航空工业集团公司、中国电子科技集团公司等下属单位，客户比较集中，公司对客户存在一定的依赖性。未来公司将丰富产品结构，加深与现有客户合作，为其提供更多更优质的产品及服务，同时，公司还将积极开拓新客户，从而逐渐降低对客户的依赖性。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在主要客户中占有权益。

(三) 前五名供应商

报告期内，公司对前五名供应商的采购金额占总额比例较大，均超过 80%，且公司对第一大供应商采购比例基本上超过了 50%，对前五大供应商的采购比例较高，是由于公司与供应商经过长期合作形成了较为稳定的关系。公司所需的原材料主要为电子元器件、电脑等，这些产品在市场上有较多的供应商，市场竞争充分，公司对供应商并不存在依赖，亦不存在其他经营风险。

2014 年 1 至 4 月公司向前五名供应商采购内容、采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额的比例 (%)
1	四川新科电子技术工程有限责任公司	铁通轨道信号处理技术开发	700,000.00	51.49
2	四川金鹰科技发展有限公司	定制型加固笔记本	286,000.00	21.04
3	中航光电科技股份有限公司	元器件	78,800.00	5.80
4	北京立源建业电子科技有限公司	元器件	57,443.00	4.23
5	成都创融达科技有限公司	定制型加固笔记本	38,720.00	2.85
合计			1,160,963.00	89.15

2013 年公司向前五名供应商采购内容、采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额的比例 (%)
----	-------	------	-------------	--------------

1	四川金鹰科技发展有限责任公司	软件、电脑配件、技术服务	3,105,400.00	84.13
2	欧时电子元件（上海）有限公司	元器件	113,531.94	3.08
3	中航光电科技股份有限公司	元器件	83,326.00	2.26
4	易络盟电子（中国）有限公司	元器件	57,770.85	1.57
5	北京爱比西工业计算机研究所	元器件	38,080.00	1.03
合计			3,398,108.79	92.07

2012 年公司向前五名供应商采购内容、采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
1	四川金鹰科技发展有限责任公司	电脑及配件	344,251.00	48.46
2	欧时电子元件（上海）有限公司	元器件	106,275.55	14.96
3	北京山友恒基科技有限公司	元器件	64,800.00	9.12
4	易络盟电子（中国）有限公司	元器件	40,656.20	5.72
5	江苏创海信息科技有限公司	元器件	40,300.00	5.67
合计			596,282.75	83.93

2014 年 1-4 月，公司对四川新科电子技术工程有限责任公司采购比例高，系公司委托该公司进行铁通轨道信号处理技术开发，具体合同详见本节“四、（四）重大业务合同”。

金鹰科技公司为公司的关联方，2013 年公司对金鹰科技公司采购比例较高，主要系报告期内公司从金鹰科技公司处购买四个软件产品所致。其具体的关联交易情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易情况”相关内容。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在除金鹰科技公司外的其他主要供应商中占有权益。

（四）重大业务合同

报告期内，对公司持续经营有重大影响的业务合同主要是指公司正在履行中的重大合同（金额在 100 万元以上）、对公司开拓新领域有重大影响的业务合同以及在一段时期内能持续带来预期经营效益的合作协议。

1、销售合同

序号	合同名称	委托方	合同内容	履行情况	合同金额(万元)
1	购销合同	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	FC 网络数据监控系统、FC 网络数据仿真系统	2012.10.8 签订合同, 履行完毕	272
2	产品购销合同	中国航空无线电电子研究所	FC 网络数据仿真系统	2013.3.5 签订合同, 履行完毕	119.88
3	技术开发合同及技术协议	中国电子科技集团公司第十研究所	机载 FC 网络配置与通信分析软件开发	2013.12.12 签订合同, 履行完毕	120
4	技术开发合同及技术协议	中国电子科技集团公司第十研究所	航电光网络架构研究项目技术	2013.12.12 签订合同, 履行完毕	180
5	技术开发合同	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	在线纪录设备配套开发	2014.3.1 签订合同, 正在履行	85.6

2、采购合同

序号	合同名称	受托方	合同内容	履行情况	合同金额(万元)	权利归属
1	技术合同书	金鹰科技公司	FC 网络数据监控环境	2012.12.18 签订合同, 履行完毕	50	成电光信
2	软件产品转让协议	金鹰科技公司	FC 网络数据监控系统测试软件	2013.6.28 签订合同, 履行完毕	90	成电光信
3	软件产品转让协议	金鹰科技公司	FC 网络数据仿真系统测试软件	2013.6.28 签订合同, 履行完毕	90	成电光信
4	软件产品转让协议	金鹰科技公司	光网络物理层自动化测试软件	2013.6.28 签订合同, 履行完毕	58	成电光信
5	技术开发合同	四川新科电子技术工程有限责任公司	铁路轨道信号处理技术	2014.4.3 签订合同, 正在履行	140	成电光信

关于从金鹰科技采购的 4 个软件产品:

(1) 软件技术基本情况:

为了节省公司自主研发测试系统的时间和人力, 使公司能够集中优势资源用于产品的设计和开发, 公司从金鹰科技共采购 4 个软件产品, 分别为: FC 网络数据监控环境系统、FC 网络数据仿真系统测试软件、FC 网络数据监控系统测试软件、光网络物理层自动化测试软件。其中 FC 网络数据监控环境系统为公司委

托金鹰科技开发；另外三项为公司受让的软件著作权，分别为：金鹰 FC 网络数据仿真系统测试软件 V1.0、金鹰 FC 网络数据监控系统测试软件 V1.0、金鹰光网络物理层自动化测试软件 V1.0，详见本节之“三、（二）、2、软件著作权”。

（2）定价机制

虽然金鹰科技为公司的关联方，但是对于以上软件产品的采购，公司按照市场化的原则，综合考虑对方公司在硬件投入、所需人工、开发周期及软件的技术复杂程度、整体客户关系及后续合作机会等因素的基础上与对方协商确定交易价格。

如公司 FC 网络数据仿真系统的数据监控分析软件，为公司利用购买的 FC 网络数据监控系统测试软件，结合公司产品 FC 网络数据监控系统的功能和性能特点，投入 3 名软件工程师，花费 6 个月时间，进行二次开发完成。如公司自主开发数据监控分析软件，预计需投入的人力为 7-8 人，开发周期为 1 年。按每人/月平均工资 1 万计算，预计需要近 100 万元。公司从金鹰科技采购该软件，定价基本公允。公司通过购买以上软件技术，不仅极大的节约了人力投入，更加快了产品推向市场的进度，有利于公司的快速发展。

（3）每个软件对于公司的作用

①FC 网络数据监控环境系统：该系统被应用于搭建公司产品测试监控环境，提供了产品运行状态和任务数据的实时显示分析等功能，方便开发和测试人员快速捕获产品问题，在产品研发调试和出厂前测试阶段均发挥了重要作用。截至到 2014 年 10 月，公司在 6 个研发项目利用了该系统，完成 20 多套产品出厂测试，使用情况良好，并将在后续的产品研发和测试过程中继续发挥作用。

②FC 网络数据仿真系统测试软件：公司根据该测试软件，搭建了 FC 网络数据仿真系统出厂前的功能和性能合格性测试平台，解决了公司仿真产品的测试问题。截至 2014 年 10 月，公司利用该使用演示软件已完成 30 余套“FC 网络数据仿真系统”的出厂测试，使用情况良好，并将在后续的 FC 网络数据仿真系统出厂测试过程中继续发挥作用。同时，公司利用该软件著作权，结合公司产品“FC 网络数据仿真系统”的功能和性能特点，在该软件设计的基础上进行二次开发，完成了公司产品 FC 网络数据仿真系统中的“使用演示软件”，使客户更直观地

了解公司的 FC 网络数据仿真系统，有利于公司产品的销售。

③FC 网络数据监控系统测试软件：公司根据该测试软件，完成了 FC 网络数据监控系统出厂前功能和性能合格性测试平台，解决了公司监控产品的测试问题。截至 2014 年 10 月，公司利用该数据监控分析软件已完成 20 余套 FC 网络数据监控系统的出厂测试，使用情况良好，并将在后续的 FC 网络数据监控系统出厂测试过程中继续发挥作用。同时，公司利用该软件著作权，结合公司 FC 网络数据监控系统的功能和性能特点，在该软件设计的基础上进行二次开发，完成了公司产品 FC 网络数据监控系统中的“数据监控分析软件”，进一步完善了公司的 FC 网络数据监控系统的数据监控及分析功能。

④光网络物理层自动化测试软件：公司根据该测试软件，结合公司产品的功能和性能特点，完成了公司产品光接口模块的物理层自动化测试平台，进行光接口模块的物理层参数测试。公司所有 FC 产品均需要进行光接口模块的物理层参数测试，以保证产品合格性要求。截至 2014 年 10 月，公司利用该平台已完成 60 余套产品光接口出厂测试，使用情况良好，并将在后续公司产品的物理层自动化测试中继续发挥作用。

（4）权属问题

公司与金鹰科技之间就每个软件技术均单独签订了合同，及时支付了款项，其中 3 个软件著作权也于 2014 年 5 月 6 日办理完毕权属变更手续，公司从金鹰科技购买的 4 个软件技术完全属于公司，权属清晰。

（五）公司外协加工情况

报告期内，公司的外协厂家有五家：成都中电锦江信息产业有限公司、成都航天通信设备有限公司、成都新欧科技有限公司、成都明天高新产业有限责任公司、成华区加多鑫电子产品经营部。

公司及公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在外协厂家中占有权益。

定价机制：公司对外协厂家采取询价、比价方式来确定价格。具体从制度的建立及实际操作两方面进行控制。首先，公司建立一系列的制度来对外协厂商进

行规范，包括《供应商管理制度》、《采购询价管理制度》等，并建立合格供应商名录；在具体操作时，公司严格按照相应制度执行，采购部从产品质量、供货期、价格、资质等方面考虑，选取最少 3 家合格外协厂商发起外协询价，对合格外协厂商的报价和交期进行评审，择优选择最终的外协厂商。

质量控制：公司建立了《外协过程控制制度》，通过让外协厂商提供生产过程的过程记录和结果检验、现场监控等方式进行过程控制，并对外协加工产品按照要求进行检验测试来质量控制。

外协在生产过程中所处环节及重要性：在生产过程中，首先由公司根据客户个性化需求进行产品设计、核心软硬件开发，确保产品在外观、功能、性能、信号控制及传输、功耗、环境适应性等各个方面完全满足客户的要求，相关硬件产品交由外协厂商生产加工并经公司检验合格后，由公司负责进行产品组装，软件注入，并经公司反复检验测试合格后交由客户进行检测认证。即外协加工只是公司产品生产过程中的某一环节，外协厂商只对公司收取加工费。

公司产品成本大部分为开发成本，其采购成本及外协加工成本很少，特别是外协加工，一次销售中仅几百元，在公司产品总成本中占比不足 1%，外协加工的技术含量较低，且各外协厂商的替代性较强，故外协加工环节在公司整个业务的重要性较低。

五、商业模式

公司凭借电子通信领域的技术优势，通过与国内航空领域专业公司的合作，致力于专用总线网络系统的技术开发、综合测试、系统集成，及相关产品的研制、销售及技术服务，属于软件和信息技术服务业，从应用领域分，公司属于光纤通信传输行业。公司重视研发，凭借较高的研发投入和以我国著名光通信专家邱昆教授为首的强大的研发团队，开发出多项软、硬件技术，目前，公司已取得 28 项实用新型专利，16 项软件著作权，且有 24 项发明专利已进入到实质审查阶段，除 3 项软件著作权为公司受让取得外，其他均为公司自主研发所得。随着 FC 网络技术在航空、航天、船舶、兵器等领域的运用及推广，公司凭借较为明显的竞争优势，利用以上关键要素，针对不同客户（如中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所、中国电子科技集团公司第十研究所等）的个性化需求，自主研发出

FC 网络数据仿真、监控系统、集成化总线测试设备及机载 FC 总线数据记录设备配套等高技术含量、高附加值的产品。

目前，公司已经拥有完整的研发、质量控制、销售及售后服务体系，通过销售产品及提供技术服务获利，目前产品销售稳定增长，并取得较好的收益。公司是软件企业，报告期内，除去 2013 年的偶然因素，公司的综合毛利率在 80%左右，因为公司的产品技术含量、附加值较高，其综合毛利率较同行业毛利率略高。

1、采购模式

本公司生产所需原材料大致分为四类：第一类是单体价值高的常用部件，如高性能计算机、芯片等；第二类是需要外协加工的器件，如 PCB 线路板印刷和焊接、结构件等；第三类，普通低值电子元器件等；第四类，非核心软件技术。公司针对第一类、第二类供应商进行合格供应商资格评价机制。

长期合作方式采购。针对第一类，公司按照合格供应商管理办法，与长期合作的合格供应商签订为期一年的采购协议，以保证原材料质量、价格和供应渠道的稳定。

外协加工方式采购。针对第二类，公司对外协加工供应商进行现场评审后，选择在产品质量、供货期、价格、资质等方面均满意的合格采购方，签订外协框架协议，指定厂家生产，并按照质量管理体系的要求，对相关外协方进行监督，以保证外协产品质量、价格和供应渠道的稳定。

询价采购。针对第三类，公司通常在多家供货方中，采取质量、价格、服务等货比三家的办法优选供方，在确保质量的基础上在多家供应商中选择最优价格和最优服务的供应商进行采购。

购买或委托研发。在公司快速发展、人力资源有限的情况下，公司为了保证核心产品的研发和销售，针对某些非核心技术，公司会选择在相应领域研发能力较强的供应商，采用直接购买或委托研发的方式进行采购。

2、生产模式

鉴于公司主要客户对产品的性能、功能、质量、技术参数等方面有个性化的要求，且为了充分利用社会分工有效降低制造成本，公司主要采用“定制化开发

+外协加工”的生产模式，即核心软、硬件产品由公司完成设计、开发和测试工作，生产加工则委托专业外协厂家完成。

3、销售模式

由于公司的主要客户对产品具有个性化的需求，注重产品技术和服务能力，因此公司在营销模式上采取直接销售的模式，注重解决方案营销及售前售后服务。在销售网络建设上，为更加贴近客户，公司安排专人对主要客户进行售前售后服务，及时跟踪客户需求，开拓市场机会，提供应用解决方案，并根据客户需要提供完善的产品售后服务。

六、所处行业、市场规模及基本风险特征

（一）软件与信息技术服务行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”门类中的“65 软件和信息技术服务业”大类，通常简称为“软件行业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属的行业为：I 信息传输、软件和信息技术服务业：门类之“65 软件和信息技术服务业”。

近年来，软件产业在电子信息产业中的地位不断提升，其行业收入比重从2000年的6%已经上升到2012年的22.7%。当前，国内软件企业数量超过3万家，从业人数超过300万人。软件产业对社会生活和生产各个领域的支撑和带动力持续增强，对重要信息系统和重大信息工程以及国家信息安全的支撑保障能力明显提高，在国民经济中的地位不断提升。从行业前景来看，在国家鼓励大力发展现代服务产业和云计算的背景下，软件和信息技术服务行业的商业模式将发生重大变化，在管理、市场、技术、资金等方面具有一定基础的企业将会迎来新一轮发展的契机。

“十二五”期间，我国软件和信息技术服务业进入加速期，根据国家工业和信息化部统计数据表明，2013年，我国电子信息产业销售收入总规模达到12.4万亿元，其中，软件和信息技术服务业实现软件业务收入3.1万亿元，同比增长24.6%；软件业收入比重达到25.0%，比上年提高2.3个百分点，比“十一五”

末提高 6.8 个百分点。

2007-2013 年我国软件和信息技术服务业收入情况

(单位: 亿元)



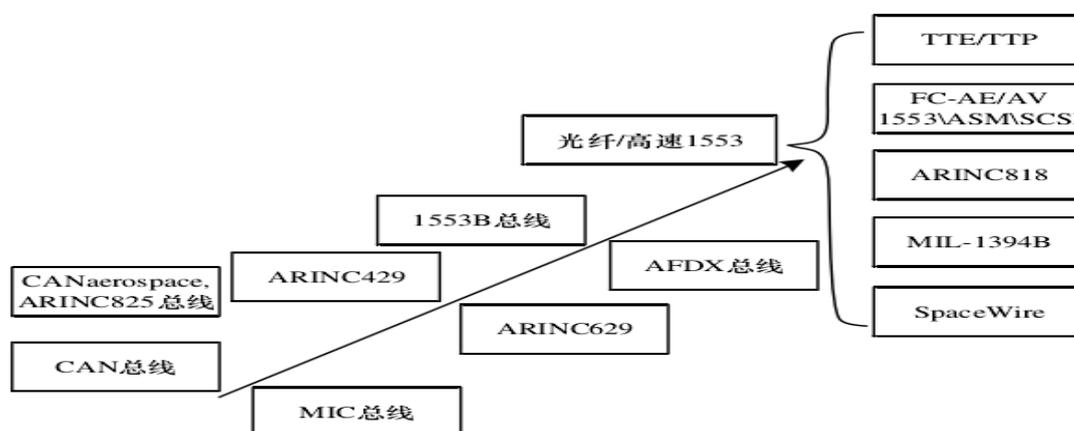
数据来源: 工业和信息化部

近年来,我国软件产业新技术和新业态发展迅猛,软件业结构调整步伐在加快,产业链垂直整合趋势突出,“软+硬+服务”的一体化综合能力成为竞争的核心;同时,行业集中度也在逐步提升,产业及地区集聚度不断提高,龙头企业集聚带动作用突出。与此同时,国内外经济形势仍存在诸多不确定因素,软件行业面临一定下行压力,在内外需市场开拓方面可能出现较大困难,产业发展走势面临走弱的风险。因此我国软件产业运行将在缓中有降的基础上延续低位趋稳。

(二) 公司业务所处的细分市场状况

1、公司业务所处的细分行业基本情况

机载航电系统综合技术经过几十年的发展,大致经历了四个发展阶段:分离式航电系统、联合式航电系统、综合式航电系统、高度综合式航电系统。航电系统总线发展历程如下图所示。



随着航电系统综合化技术的快速发展，FC 网络以其高带宽、实时性强、良好的可扩展性和高可靠性的特点脱颖而出，被国外新型战机选定作为先进的高度综合式航电系统设备互连总线网络。FC 与其他总线参数比较如下图所示：

总线	ARINC429	1553B	CAN	1394	AFDX	FC
传输速率	12Kb/s 100Kb/s	1Mb/s	1Mb/s	100M~1.6Gb/s	10 Mb/s 100Mb/s	2Gb/s或更高
传输介质	双绞线	双绞线	双绞线、同轴电缆、光纤	双绞线，光纤	双绞线或光纤	双绞线或光纤
信号码型	双极性归零码	曼彻斯特II		8B/10B		8B/10B
传输协议	广播	指令响应	点到点、广播	点到点	多播、广播	多播、广播
最大节点数	20	32	110	63	20（每台交换机）	224
传输距离		190m	40m~10km	4.5~100m	1000m	10km
拓扑结构	总线型	总线型		树形结构	星形交换结构	点到点，仲裁环，交换式
误码率		10^{-12}				10^{-12}
延迟 μs		60				环路：30 交换：2
寻址能力	255种类型数据	5bit				
冗余方式	冗余双总线	冗余双总线		冗余双总线	冗余路径	双环冗余、双交换机冗余、交换机仲裁环冗余
通信方式	单向	半双工			全双工	单工、半双工、全双工
操作		异步		异步、同步		异步、同步

我国机载航空电子系统正处于第三代综合式航电系统向第四代高度综合式航电系统发展阶段。作为航电系统综合技术的支持平台，总线数据网络技术也处于更新换代阶段，FC 网络技术已成为重点技术发展方向。

在新一代机载航空电子综合化系统的整个设计与开发过程中，FC 仿真系统及 FC 监控系统成为系统开发及综合试验的关键技术。通过 FC 仿真系统，不仅可以为前期的航电网络整体设计节约大量的人力和物力，并且可以为后期的网络设计提供各项可供参考的经验参数。FC 监控系统利用对 FC 网络通信数据、航电系统终端设备或整个航电系统中的应用数据进行监视、存储和处理，通过对总线网络标准协议分析、网络链路消息数据监视与分析、网络应用接口数据监视与分析、航电系统应用控制逻辑状态监视与分析，可以实现对网络终端及交换机设备性能检测、网络流量配置和负载均衡等情况的监视，及时发现网络异常或 FC

交换机故障，从而采取必要措施保证 FC 航电仿真网络的稳定运行，同时也为整个机载 FC 网络的设计，优化提供宝贵的信息。同时，可以向航电系统设计人员提供系统运行数据的分析、逻辑合理性评估等技术手段，帮助系统开发人员完成航电系统综合测试和系统故障分析工作。

在航电系统开发及综合试验过程中，需要利用机载总线网络应用特点，采用集成化总线测试设备，配合人性化的多功能测试软件，为航电系统设计人员提供现场系统调试、故障分析技术手段，完成总线网络标准协议分析、网络链路消息数据监视与分析、网络应用接口数据监视与分析 and 航电系统应用控制逻辑状态监视与分析工作。

在航电系统飞行试验过程中，需要对航电系统应用数据进行实时采集、记录、提取和下传地面，便于航电系统设计人员对空中系统运行状态分析及故障处理。机载 FC 网络数据采集记录设备作为有效的试验手段得以应用。

战斗机的作战效能与机载航电系统的技术水平密切相关，机载航电系统的技术水平标志着战斗机的先进程度。机载 FC 网络技术目前已在以美国为首的先进国家的航空领域进行了应用，在我国该项应用则刚刚开始起步，处于机载 FC 网络的设计和试验阶段，机载 FC 网络系统设计及研发工作无可借鉴的国外技术参考资料，机载 FC 网络系统的研制与开发工作的顺利进行，需要大量的机载 FC 网络系统辅助设计工具。随着 FC 网络技术陆续被国内多个重点型号产品研发任务选用，为 FC 网络数据仿真系统、FC 网络数据监控系统等产品的推广和运用提供了广阔的发展空间。

2、所处细分行业的市场规模

由于专用 FC 网络技术市场为新兴市场，且较为细分，目前尚未有权威机构对该细分行业市场规模做出专门的统计。且航电系统配套产品主要面向军工客户，主要会应用于航空、航天、船舶、兵器等高精尖领域的产品，该市场领域数据具有很强的保密性。由于这些原因，公司无法获得该细分市场规模数据。

目前公司产品主要在中国航空工业集团公司、中国电子科技集团公司等下属单位最先进的重点项目产品研发上使用，根据公司对航电系统领域的调研统计并参照第三代航电系统总线产品的使用情况对比计算，在一个重点项目产品研发阶

段至少需使用 600 套仿真及监控系统，每套系统均价约为 15 万元，重点项目产品定型使用后，系统销售量约为研发阶段的 1.5 倍。考虑到国内已有多个重点项目产品选用 FC 网络技术，FC 网络数据仿真及监控系统未来市场规模巨大。

随着专用 FC 网络技术的逐步成熟与推广应用，FC 网络数据仿真系统、FC 网络数据监控系统等产品将从航空应用领域向航天、船舶、兵器等诸多领域拓展，其市场空间将得到进一步扩大。

（三）公司在行业中的竞争地位

在机载航电系统综合技术中，因为上一代航电系统总线比较成熟，为其提供配套产品的企业比较多，竞争较大；而 FC 网络技术作为新兴技术，为其提供配套的企业比较少，竞争不充分。行业的竞争格局如下：

第一类是为上一代航电系统数据总线提供配套产品的企业，以最具有代表性的 MIL-STD-1553B 总线为例，国内外为其提供总线配套产品的企业较多，竞争比较充分，但是部分产品的优势非常明显，集成度较高。国外的主要包括通用电气公司（General Electric Company）旗下通用电气智能平台事业群、Data Device Corporation、ADT(Alta data Technologies)、AIM（Avionics Databus Solution）等，国内包括陕西正鸿航科电子有限公司、北京东方泰佳电子科技有限公司及成都的成都奥林普科技有限公司等。

通用电气公司旗下通用电气智能平台事业群是一个专注于工业控制领域产品开发和生产的事业群。该事业群的产品主要涉及军用飞机领域，以及油气安全领域等特殊应用场合。

Data Device Corporation 是一家专注于 MIL-STD-1553B 总线类产品的公司，已经有四十多年的历史，该公司专注于数据通信领域，主要集中在航空领域产品的研发生产和销售。

ADT 是一家专注于航空电子通信协议产品研发的公司。该公司集中于航空电子通信总线协议 MIL-STD-1553B 和 ARINC-429/717 等协议的通信产品。从 PCI 和 PCIE 接口的产品开始，推向多接口的板卡，以及支持多种板卡的软件产品。

陕西正鸿航科电子有限公司成立于 2008 年，注册资本 100 万元，是一家专

注于做航空电子网络协议领域的公司，其产品较多，主要包括 MIL-STD-1553B 总线、GJB289A-97 总线、ARINC429 总线、AFDX/ARINC664 总线、CAN/ARINC825 总线等总线板卡及仿真测试系统，加固计算机、总线测试仪等产品。

成都奥林普科技有限公司成立于 2011 年，注册资本 50 万元，是一家专业从事计算机测试与控制产品研制、销售及服务的公司，服务于航空、航天、兵器、核工业、电子工业和汽车等领域。该公司的产品涉及多个系列产品（MIL-STD-1553B、ARINC429、CAN、RS232/422/485、AD、DA、IO）。并且支持多种不同的物理接口。

第二类是为机载 FC 总线网络技术提供配套产品的企业。机载 FC 网络技术在我国的研发及应用才刚起步，行业相关的政策环境正处于从无到有、不断完善的过程中，机载 FC 网络仿真及监控产品市场也正处在快速发展过程中，技术门槛高，市场竞争不充分。目前，国内机载 FC 网络产品生产厂家主要为本公司、中航工业集团公司西安航空计算技术研究所等单位；国外 FC 网络测试相关产品的生产厂家主要为美国 JDS Uniphase Corp.。

美国 JDS Uniphase Corp.的 FC 网络测试相关产品，如 Xgig 系列属于 FC 产品的通用测试产品，产品定位于 FC 网络协议和性能测试方面的应用，无法满足国内关于 FC 网络协议实时仿真和高速总线网络数据实时采集与连续记录等功能的需求。

中航工业集团公司西安航空计算技术研究所创建于 1958 年，是我国机载计算机和航空软件研制的专业研究所。该所较早从事机载 FC 网络产品的研究，其 FC 网络产品，主要应用于机载航空电子系统设备。

公司凭借在电子通信领域的技术优势，聚集了一批长期从事 FC 网络研发工作的专家与学者，在项目开发过程中不仅积累了大量的技术经验，且与国内航空领域研究所及专业公司等用户单位在 FC 仿真系统及监控系统等领域开展深入合作，为客户提供定制产品及优质服务。公司在机载 FC 网络技术行业具有较强的竞争力。

报告期内，本公司销售的 FC 网络产品为机载 FC 网络仿真系统和监控系统，

为了满足市场及客户的需求，公司开发出了集成化总线测试设备解决方案、机载 FC 网络数据采集记录设备等配套产品，并实现了销售，公司的产品线较为丰富。在公司取得保密资质前，公司的产品运用于非保密的航空电子综合系统试验室组建、系统外场综合试验及向机载测试设备生产单位提供产品配套服务。2014 年 9 月 2 日，公司获得四川省武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会出具的《关于批准成都成电光信科技股份有限公司为三级保密资格单位的通知》，批准公司为三级保密资格单位，公司可以参与国家保密级的任务，扩大了公司产品应用范围；2014 年 10 月 15 日，公司取得《国军标质量管理体系认证证书》，目前公司正在积极申请武器装备科研生产许可证和装备承制单位资格。待公司取得以上许可和资格后，公司将直接可以承接军品生产，将进一步扩大了公司产品应用范围。

随着公司的产品线的丰富及产品应用范围的扩大，公司在机载 FC 网络技术行业内的竞争力将会得到进一步提高。

（四）公司竞争优势及劣势

1、公司竞争优势

（1）产品优势

①1 张 FC 网络数据仿真卡可有多个端口，可以仿真多个不同设备；

②产品较为丰富，包括 FC 网络数据仿真系统、FC 网络数据监控系统、集成化总线测试设备、机载 FC 网络数据采集记录设备配套产品等；

③公司的 FC 网络数据仿真卡在数据收发速率上比机载环境要求速率更高，可以达到 200MB/s，能应对 FC 网络调试验证时各种突发高速数据；

④目前公司的 FC 网络数据仿真卡着眼于地面试验环境，端口 ID 配置灵活，客户可以根据自己需要进行端口配置和数据组帧；功能模块多，满足各种试验要求。

（2）服务优势

公司重视售前售后服务，能够为客户提供快速、全面、持续的服务。在客户

产品需求发生改变时，能够迅速响应并完成产品状态更新；在客户针对产品进行二次开发时，公司能够提供全面的技术支持。

（3）人才优势

公司自成立之初就形成了一支学历高、技术好、经验丰富、结构合理、团结合作的和技术和管理团队，对市场发展拥有前瞻性的认识和把握，能够敏锐把握行业发展机会并作出准确决策，在长期实践中积累了丰富经验，为公司的发展提供了有力的支撑和保障。

2、公司竞争劣势

虽然公司于 2014 年 9 月 2 日获得四川省武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会出具的《关于批准成都成电光信科技股份有限公司为三级保密资格单位的通知》，批准公司为三级保密资格单位；于 2014 年 10 月 15 日，取得《国军标质量管理体系认证证书》，且公司目前正在积极准备申请武器装备科研生产许可证和装备承制单位资格审查的相关材料，但在公司取得以上资格及许可之前，公司的产品仍只能使用于地面试验环境及向机载测试设备生产单位提供产品配套服务，这在一定程度上制约了公司的快速发展。

（五）行业基本风险特征

1、技术不成熟的风险

航空机载 FC 网络作为新一代先进的机载网络技术，已在海外多型飞机上得以运用，在我国属于新兴技术。目前国内航空机载总线网络主要以 1553B 总线等技术为主，鉴于机载航空系统综合技术日趋复杂，对机载总线网络技术提出了更新需求，我国已开始对机载 FC 总线技术进行研究和应用探索，相关的行业政策环境正处于一个从无到有、不断完善的过程中，技术相对不成熟。机载 FC 网络技术未来能否在航空机载及其他领域得到广泛应用仍然存在一定的不确定性，如果 FC 总线技术在机载航空及其他领域不能得到普遍运用，将对公司持续经营产生不利影响。

2、技术自主创新风险

目前航空机载 FC 网络应用技术在国内的技术水平起点较高，技术更新迭代

速度较快，如果公司不能持续追踪应用需求，进行技术创新，持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品，则势必影响公司的产品创新和业务创新，影响公司核心竞争能力。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限公司阶段，成立了董事会，未成立监事会，仅有一名监事。有限公司存在董事会会议记录或决议文件部分缺失、监事对公司的财务状况及董事、高级管理人员所起的监督作用相对较小、关联交易制度不够完善等情形。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，有限公司治理结构能够有效运作，未损害公司利益。

股份公司自成立以来，逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《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》、《总经理工作细则》等。股份公司成立后，公司基本能够按照相关规则和制度运行，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

1、股东大会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了三次股东大会，主要情况如下：

2014年4月7日，召开股份公司创立大会暨2014年第一次临时股东大会；

2014年5月26日，召开股份公司2014年第二次临时股东大会；

2014年7月22日，召开股份公司2014年第三次临时股东大会。

股东大会分别就股份公司的成立、公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、董事会和监事会人员选举、定向发行新股、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌、公开转让及定向发行等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2、董事会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了五次董事会，主要情况如下：

2014年4月7日，召开第一届董事会第一次会议；

2014年4月10日，召开第一届董事会第二次会议；

2014年5月7日，召开第一届董事第三次会议；

2014年7月5日，召开第一届董事会第四次会议；

2014年7月26日，召开第一届董事会第五次会议。

董事会就公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、选举董事长、聘任总经理、董事会秘书及财务负责人、定向发行新股、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌公开转让及定向发行等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

3、监事会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了两次监事会，主要情况如下：

2014年4月7日，召开第一届监事会第一次会议；

2014年7月5日，召开第一届监事会第二次会议。

监事会就选举监事会主席和制定监事会议事规则事宜进行审议，并作出决议。公司监事会的召集、通知、召开、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的

监督职责。股份公司成立至今共召开了两次监事会，分别就选举监事会主席和制定《监事会议事规则》进行了审议。在监事会上，公司的职工监事能够切实代表职工的利益，积极提出意见和建议，维护公司职工的权益。但由于股份公司成立时间尚短，在“三会”的规范运作及相关人员的规范意识等方面仍有待进一步提高。

二、公司董事会关于治理机制的说明

公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。

公司在《公司章程（草案）》第四章中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。同时，公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动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。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

三、违法、违规情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、独立经营情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

公司控股股东、实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立性。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，发起人将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。

公司对其资产拥有完全的所有权，权属清晰。公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，控股股东及实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保。

公司的生产经营场所系向参股股东成电资产经营公司下属子公司孵化器公司租赁使用。2012年12月26日，公司与孵化器公司签订办公楼租赁合同，出租方将其自有位于成都市高新西区天辰路88号6号楼1单元101、201室出租给公司办公使用，租赁期限三年，自2013年1月1日至2015年12月31日。公司成立时以成都市高新西区天辰路88号为住所。

因此，主办券商和律师认为，公司现租赁的房屋产权清晰，不存在搬迁的风险，且不存在即将到期的情况；租赁房屋开展经营不影响公司的业务稳定，且不影响公司的独立性。

（三）机构独立情况

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有技术开发部、生产技术部、品质保障部、市场部、采购

部、财务部、综合管理部、人力资源部等职能部门，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

（四）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

（五）财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。

公司现持有中国人民银行成都分行营业管理部 2014 年 5 月 26 日颁发的《开户许可证》(编号：6510-01871438，核准号：J6510038257302)。公司经核准开设了独立的基本存款账户(开户银行为中国工商银行股份有限公司成都高新西部园区支行，银行账号为 4402254109000085354)，独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

公司现持有四川省成都高新技术产业开发区国家税务局和四川省成都高新技术产业开发区地方税务局于 2014 年 5 月 16 日颁发的川税蓉字 51019857463511X 号《税务登记证》，根据所持《税务登记证》，公司系独立纳税主体，公司依法独立纳税。

五、同业竞争情况

（一）同业竞争情况说明

1、实际控制人控制的其他企业

(1) 金鹰科技公司，系公司实际控制人解军、付美与公司股东付彬共同投资的公司，其中付美出资 180 万，出资比例 60%；付彬出资 60 万元，出资比例 20%；解军出资 60 万元，出资比例 20%。金鹰科技公司位于成都市一环路南二段 12 号，注册资本 300 万元，法定代表人：付美，经营范围：科技信息交流、技术咨询，销售：计算机、电子产品、家用电器、机电设备（不含汽车）、建辅建材、汽车配件、纺织品、化工产品（不含危险品）、百货、金属材料（不含稀贵金属），建筑智能化工程施工、系统集成。（以上经营范围国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的项目除外，涉及资质证的凭资质证经营）。营业期限自 1996 年 07 月 26 日至 2016 年 07 月 25 日。该公司为贸易型公司，其主营业务为计算机硬件的批发和零售，与本公司主营业务不同，不构成同业竞争关系。

(2) 科赛电子公司，系公司实际控制人解军、付美共同投资的公司，其中解军出资 40 万元，出资比例为 40%；付美出资 30 万元，出资比例为 30%。科赛电子公司位于成都市武侯区一环路南二段 17 号 1 幢 2 楼 47 号，注册资本 100 万元，法定代表人：李阳，经营范围：电子产品、安防产品、通讯设备（不含无线电发射设备）、家用电器、机电设备、办公设备、装饰材料（不含油漆）、化工产品（不含危险品）；汽车租赁；计算机租赁、维修、系统集成及维护，计算机软硬件开发（国家法律、行政法规禁止和限制除外）。营业期限自 2006 年 11 月 6 日至永久。该公司为贸易型公司，其主营业务为计算机硬件的批发、零售及计算机外设的销售，与本公司主营业务不同，不构成同业竞争关系。

2、控股股东、实际控制人投资的其他企业

首创诺尔公司，系公司董事长邱昆持股 5% 的公司，位于成都市新津县武阳西路 137 号，注册资本 2000 万，法定代表人：秦为民，经营范围：开发、生产、销售：光纤电视、应用电视、卫星电视、广播电视、宽带光纤综合接入网络设备以及通讯设备和石油钻采设备，油田化学试剂；销售：化工产品、焊接材料、石

油钻采配件、管阀、电子产品、钢材、石油专用管材、机械设备、建筑材料、机电产品；计算机网络多媒体软件系统设计、销售及技术服务；石油勘探技术服务；有线电视系统、卫星电视地面设施设计、安装；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（以上经营范围中涉及法律法规禁止的，不得经营；法律法规限制的，取得相关许可或审批后经营）。该公司的主营业务为卫星电视地面设施设计与安装，与本公司主营业务不同，不构成同业竞争关系。

经核查，截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人除投资或控制上述企业外，未直接或间接从事与本公司相同、相似业务及活动，与公司之间不存在同业竞争。

（二）关于避免同业竞争和竞业限制的安排

1、为避免可能发生的同业竞争，公司实际控制人于 2014 年 6 月 28 日作出郑重承诺：“本人在作为公司股东期间或虽不是公司股东但与公司存在关联关系期间，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本人及本人控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。如本人及本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

2、2014 年 6 月 28 日，公司全体董事、监事、高级管理人员出具《竞业限制承诺函》表示目前从未参与或从事与公司经营业务相同或相似的业务和行为。并承诺：“自本人在有限公司及公司任职期间至从公司离职后 6 个月内，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本人及本人控制下的其他企业承诺按照

如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用自身地位损害公司的合法权益，本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

六、资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况

报告期内，实际控制人存在占用公司资产及其他资源的情形，具体情况如下：

项目名称	关联方	2014-04-30	2013-12-31	2012-12-31
其他应收款	邱昆	132,000.00		
其他应收款	解军	88,000.00	20,968.78	
其他应收款	付美	66,000.00		

2014年1月31日，公司改制时，为公司全体股东垫付了其应交的个人所得税，其中为邱昆、解军和付美垫付的个人所得税，实际性质系公司实际控制人占用公司资金。该部分被占用的资金，虽未约定资金占用费，但占用金额较小且按照公司正常的经营决策程序进行批复，且截至本公司公开转让说明书签署日，公司全体股东均已向公司偿还公司为其垫付的资金。该事项未对公司生产经营和小股东的利益造成重大影响。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在控股股东及实际控制人占用公司的资产及其他资源的情况，公司也未为其提供担保。

（二）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程（草案）》中规定公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、

借款担保等方式损害公司的合法权益，不得利用其控制地位损害公司的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程的规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

公司与股东或者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制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项

（一）董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况详见本公开转让说明书第一节之“五、（四）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况”相关内容。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员近亲属持有公司股份情况如下表：

序号	姓名	近亲属关系	持股数量（股）	持股比例（%）
1	邱红	系邱昆之姐	60,000	0.569
2	付丽	系付美、付彬之姐妹	51,500	0.488
3	饶茜	系解军弟弟之配偶	14,500	0.137
4	郑素芳	系付美、付彬之母	4,500	0.043
合计			130,500	1.237

（二）董事、监事及高级管理人员之间的近亲属关系

经核查，公司董事付美与董事付彬系姐弟关系，除此之外，本公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

（三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员均与公司签有《劳动合同》。截至本公开转让说明书签署日，上述合同履行正常。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事邱昆、解军、付美作为公司的实际控制人，出具了《关于避免同业竞争的承诺》；公司全体董事、监事和高级管理人员均作出《竞业限制承诺函》。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形。

（四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位	在兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
邱昆	董事长	电子科技大学	教授	无关联关系
		首创诺尔公司	董事	关联公司
		天邑康和公司	独立董事	关联关系
解军	董事、总经理	西华大学	副教授	无关联关系
		金鹰科技公司	董事	关联公司
徐枫	董事	成电资产经营公司	规划发展部经理	公司股东
		孵化器公司	董事、副总经理	关联公司
		睿谷物业公司	总经理	关联公司
		科杏投资公司	副总经理	无关联关系
付美	董事、副总经理、财务负责人	金鹰科技公司	董事长	关联公司
付彬	副总经理	金鹰科技公司	董事	关联公司
胡钢	副总经理	电子科技大学	副教授	无关联关系
许渤	监事、品质保障部部长兼生产技术部部长	电子科技大学	教授	无关联关系

（五）对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	职位	对外投资情况
邱昆	董事长	持有首创诺尔公司 5% 股权
解军	董事、总经理	持有金鹰科技公司 20% 股权，持有科赛电子公司 40% 股权
付美	董事、副总经理、财务负责人	持有金鹰科技公司 60% 股权，持有科赛电子公司 30% 股权
付彬	董事、副总经理	持有金鹰科技公司 20% 股权

除此之外，截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员无其他对外投资情况。公司不存在董事、监事和高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突的情况。

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

截至本公开转让说明书签署日，不存在公司董事、监事及高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

（一）公司近两年历任董事、监事、高级管理人员概览

姓名	有限公司	股份公司	
	2011年5月27日开始	2014年5月7日开始	2014年7月22日开始
邱昆	董事长	董事长	董事长
解军	董事、总经理	董事、总经理	董事、总经理
张树人	董事	董事	
徐枫			董事

姓名	有限公司	股份公司	
	2011年5月27日开始	2014年5月7日开始	2014年7月22日开始
付美	董事、副总经理、财务负责人	董事、副总经理、财务负责人	董事、副总经理、财务负责人
付彬	董事、副总经理	董事、副总经理	董事、副总经理
胡钢	副总经理	副总经理	副总经理
程继原		监事会主席	监事会主席
许渤		监事	监事
王琳		职工代表监事	职工代表监事
杜德兵	监事		
陈强		董事会秘书	董事会秘书

（二）变化的原因及影响

最近两年，股份公司成立时，为了健全公司治理结构，经股东大会和职工代表大会选举了股东代表监事和职工代表监事，设置了监事会；股份公司设立后，公司股东成电资产经营公司更换了派遣董事人选。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员未发生重大变化，对公司持续经营无重大影响。

第四节 公司财务

一、最近两年一期的财务报表

(一) 资产负债表

资产	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产			
货币资金	863,079.03	4,143,768.17	3,050,601.76
交易性金融资产			
应收票据		972,000.00	
应收账款	6,640,250.00	3,974,516.00	1,973,813.96
预付款项	802,008.33	58,801.36	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,421,983.61	2,046,348.98	16,785.48
存货	994,958.61	431,137.42	307,298.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	11,722,279.58	11,626,571.93	5,348,499.86
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	2,060,501.84	2,168,624.23	1,473,049.73
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	3,324,260.41	3,444,035.37	375,455.89
开发支出	805,822.72	475,313.00	171,848.23
商誉			
长期待摊费用	184,397.26	163,943.92	20,936.72
递延所得税资产		750.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,374,982.23	6,252,666.52	2,041,290.57
资产合计	18,097,261.81	17,879,238.45	7,389,790.43

资产负债表（续）

负债和所有者权益	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	106,432.54	69,558.60	33,748.00
预收款项			
应付职工薪酬	514,857.62	415,602.71	1,362,391.86
应交税费	814,515.91	2,650,918.29	388,494.21
应付股利			
应付利息			
其他应付款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,435,806.07	3,136,079.60	1,784,634.07
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	568,708.17	981,461.20	
非流动负债合计	568,708.17	981,461.20	
负债合计	2,004,514.24	4,117,540.80	1,784,634.07
所有者权益			
实收资本（股本）	10,200,000.00	8,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	3,987,851.10		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		578,009.77	342,355.64
未分配利润	1,904,896.47	5,183,687.88	3,262,800.72
所有者权益合计	16,092,747.57	13,761,697.65	5,605,156.36
负债和所有者权益合计	18,097,261.81	17,879,238.45	7,389,790.43

(二) 利润表

项目	2014年1至4月	2013年度	2012年度
一、营业收入	3,710,723.08	10,263,241.08	6,762,086.23
减：营业成本	633,895.28	6,624,075.93	1,828,379.22
营业税金及附加	8,522.94	94,320.86	87,681.32
销售费用	576,244.14	331,910.24	217,580.38
管理费用	744,468.84	3,065,444.23	1,904,123.72
财务费用	-449.90	4,840.76	545.14
资产减值损失	-5,000.00	5,000.00	
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,753,041.78	137,649.06	2,723,776.45
加：营业外收入	797,888.36	2,455,420.35	620,693.55
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,550,930.14	2,593,069.41	3,344,470.00
减：所得税费用	219,880.22	236,528.12	47,125.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,331,049.92	2,356,541.29	3,297,344.58
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	2,331,049.92	2,356,541.29	3,297,344.58

(三) 现金流量表

项目	2014年1至4月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,021,989.08	6,424,242.57	5,504,648.57
收到的税费返还	385,135.33	458,170.92	21,299.14
收到其他与经营活动有关的现金	345,043.25	5,845,909.64	2,100,442.51
经营活动现金流入小计	2,752,167.66	12,728,323.13	7,626,390.22
购买商品、接受劳务支付的现金	1,472,097.44	1,280,583.11	624,477.44
支付给职工以及为职工支付的现金	3,696,030.19	8,059,041.84	2,036,593.34
支付的各项税费	294,823.85	733,512.43	635,211.66
支付其他与经营活动有关的现金	500,795.72	3,452,162.11	1,793,950.96
经营活动现金流出小计	5,963,747.20	13,525,299.49	5,090,233.40
经营活动产生的现金流量净额	-3,211,579.54	-796,976.36	2,536,156.82
二、投资活动产生的现金流量			
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			

项目	2014年1至4月	2013年度	2012年度
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,109.60	3,909,857.23	1,312,119.14
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			
投资活动现金流出小计	69,109.60	3,909,857.23	1,312,119.14
投资活动产生的现金流量净额	-69,109.60	-3,909,857.23	-1,312,119.14
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,000.00	
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			
筹资活动现金流出小计		200,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		5,800,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-3,280,689.14	1,093,166.41	1,224,037.68
加：期初现金及现金等价物余额	4,143,768.17	3,050,601.76	1,826,564.08
六、期末现金及现金等价物余额	863,079.03	4,143,768.17	3,050,601.76

(四) 所有者权益变动表

项 目	2014年1至4月								所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	
一、上年年末余额	8,000,000.00				578,009.77		5,183,687.88		13,761,697.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	8,000,000.00				578,009.77		5,183,687.88		13,761,697.65
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	2,200,000.00	3,987,851.10			-578,009.77		-3,278,791.41		2,331,049.92
（一）净利润							2,331,049.92		2,331,049.92
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							2,331,049.92		2,331,049.92
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的 金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									

项 目	2014年1至4月								所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	
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	2,200,000.00	3,987,851.10			-578,009.77		-5,609,841.33		
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	2,200,000.00	3,987,851.10			-578,009.77		-5,609,841.33		
（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	10,200,000.00	3,987,851.10					1,904,896.47		16,092,747.57

所有者权益变动表（续）

项目	2013 年度								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	2,000,000.00				342,355.64		3,262,800.72		5,605,156.36
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,000,000.00				342,355.64		3,262,800.72		5,605,156.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00				235,654.13		1,920,887.16		8,156,541.29
（一）净利润							2,356,541.29		2,356,541.29
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							2,356,541.29		2,356,541.29
（三）所有者投入和减少资本	6,000,000.00								6,000,000.00
1. 所有者投入资本	6,000,000.00								6,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					235,654.13		-435,654.13		-200,000.00
1. 提取盈余公积					235,654.13		-235,654.13		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-200,000.00		-200,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									

项目	2013年度								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	
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	8,000,000.00				578,009.77		5,183,687.88		13,761,697.65

所有者权益变动表（续）

项 目	2012 年度								所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	
一、上年年末余额	2,000,000.00				12,621.18		295,190.60		2,307,811.78
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,000,000.00				12,621.18		295,190.60		2,307,811.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					329,734.46		2,967,610.12		3,297,344.58
（一）净利润							3,297,344.58		3,297,344.58
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							3,297,344.58		3,297,344.58
（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					329,734.46		-329,734.46		
1. 提取盈余公积					329,734.46		-329,734.46		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									

项 目	2012 年度								所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	
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	2,000,000.00				342,355.64		3,262,800.72		5,605,156.36

二、审计意见类型及财务报表编制基础

（一）注册会计师审计意见

公司报告期的财务报告已经由具有证券期货相关业务资格的中准会计师事务所审计，并出具了编号为中准审字[2014]第 1511 号标准无保留意见的审计报告。

（二）公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，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)的披露规定编制财务报表。

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率

法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款(详见 6、应收款项)。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并

以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

6、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项确认标准: 是指单项金额在 200 万元(含 200 万元, 关联方往来除外)以上的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项, 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
低信用风险组合	不存在收回风险的关联方款项、备用金及押金等应收款项。

本公司对低信用风险组合不计提坏账准备。

(3) 根据信用风险特征组合确定的计提方法: 按账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内		
6-12 个月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

公司根据和长期合作的客户的历史回款情况及公司的销售信用期限分析得知，从公司确认应收账款到客户付款大概周期在 3-6 个月，即与客户的销售款项基本在 6 个月以内结清，6 个月内应收账款发生坏账的可能性基本为零，故公司应收账款 6 个月以内的坏账计提比例为零；对于 6 个月以上的应收账款坏账准备计提政策公司根据自身实际经营情况，同时对比同类型的其它公司进行确定。

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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。

7、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存

本公司的存货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采用一次转销法摊销。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5.00	5.00	19.00
运输工具	10.00	5.00	9.50
电子设备	3.00	5.00	31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至

可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

9、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产包括财务软件、计算机软件著作权等。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
财务软件	10年	按相关合同或预计的可使用年限
计算机软件著作权	10年	按相关合同或预计的可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日,本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量,按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备,相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

10、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年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分期平均摊销。

11、应付职工薪酬

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。

12、收入

(1) 销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的

合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3) 公司的收入确认政策

本公司的软件是根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。技术开发的收入主要根据与对方公司签订的开发合同确定，技术开发的成本主要包括产品的原材料采购成本、技术开发的人工成本及期间制造费用。其中原材料采购成本主要系各种元器件、电脑、服务器等电子设备采购成本；技术开发的人工成本主要包括术开发部人员设计、开发的所耗费的人工成本、品质保障部人员完成产品测试所耗费的人工成本以及生产技术部完成调试的人工成本；期间制造费用主要包括外协加工费、辅料损耗费、折旧摊销费、房租费、水电费等。

在资产负债表日技术开发服务收入和成本能够可靠地计量，且与交易相关的经济利益能够流入，同时公司也能取得经双方公司确认的完工进度表，劳务的完成程度也能够可靠，完全满足收入准则中提供劳务收入的确认原则，因此公司采用完工百分比法确认相关的收入。

13、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

企业取得针对综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分别确认为当期损益。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

15、资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效

应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二) 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

(一) 利润表主要数据

项目	2014年1至4月	2013年度	2012年度
营业收入	3,710,723.08	10,263,241.08	6,762,086.23
营业成本	633,895.28	6,624,075.93	1,828,379.22
毛利率	82.92%	35.46%	72.96%
营业利润(亏损以“-”号填列)	1,753,041.78	137,649.06	2,723,776.45
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,550,930.14	2,593,069.41	3,344,470.00
归属于申请挂牌公司股东的净利润(亏损总额以“-”号填列)	2,331,049.92	2,356,541.29	3,297,344.58
扣除非经常性损益后的净利润(亏损总额以“-”号填列)	1,969,891.02	608,948.04	2,697,950.17
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(亏损总额以“-”号填列)	1,969,891.02	608,948.04	2,697,950.17

1、营业收入的主要构成及毛利率情况

(1) 营业收入按照产品类别分类如下：

项目	2014年1至4月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
机载 FC 网络数据仿真系统	1,632,854.71	44.00	6,261,931.62	61.01	3,348,113.69	49.51
机载 FC 网络数据监控系统	1,897,868.37	51.15	1,853,418.80	18.06	3,409,568.38	50.42
其他	180,000.00	4.85	2,147,890.66	20.93	4,404.16	0.07

合计	3,710,723.08	100.00	10,263,241.08	100.00	6,762,086.23	100.00
----	--------------	--------	---------------	--------	--------------	--------

2014 年和 2012 年公司机载 FC 网络数据仿真系统与机载 FC 网络数据监控系统业务占营业收入的比重大致相同，但 2012 年和 2013 年公司机载 FC 网络数据仿真系统与机载 FC 网络数据监控系统业务占营业收入的比重变化较大，仿真系统的占比由 49.51% 增加到 61.01%，监控系统的占比由 50.42% 下降到 18.06%，主要原因系客户需求阶段性改变。2013 年、2014 年 1-4 月其他收入主要构成系与中国电子科技集团公司第十研究所签订的关于航电光网络架构研究项目技术开发的合同（合同收入 180 万元）按进度确认收入所致，2013 年确认收入 162 万元，2014 年确认后期收入 18 万元。

剔除 2014 年只经营 4 个月的因素外，2014 年的月平均收入与 2013 年月平均收入相比大致相同，但 2013 年的营业收入较 2012 年增加 3,501,154.85 元，增长比例 51.78%，主要系仿真系统业务的增长导致，公司 2013 年仿真系统业务在新增客户的同时也扩大了对老客户的销售，其中中国电子科技集团公司第十研究所 2013 年仿真业务新增收入 3,856,837.60 元，系公司 2013 年营业收入增加的主要原因。

(2) 营业收入按照地区分类如下：

项目	2014 年 1 至 4 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
四川省内	2,736,030.77	73.73	8,973,617.15	87.43	5,690,086.23	84.15
四川省外	974,692.31	26.27	1,289,623.93	12.57	1,072,000.00	15.85
合计	3,710,723.08	100.00	10,263,241.08	100.00	6,762,086.23	100.00

公司 2014 年 1-4 月前五大销售客户中有 2 位在四川省内，2013 年度与 2012 年度各有 3 位在四川省内，且公司报告期内销售客户较集中，主要客户均在四川省内，如中国电子科技集团公司第十研究所、中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所、电子科技大学等，故报告期内公司在四川省内的销售比重较高。

2012 年度与 2013 年度四川省内的销售比重变化不大，但较 2014 年 1-4 月下降较多，主要原因系公司正在积极扩展省外的业务，2014 年 1-4 月新增的前五大销售客户中有 2 位在四川省外，分别为中国电子科技集团公司第五十三研究所和中航工业洛阳电光设备研究所。

(3) 毛利率分别按照产品类别和地区分类的变动趋势及原因

毛利率按照产品类别分类：

项目	2014年1至4月		2013年度		2012年度	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
机载FC网络数据仿真系统	1,387,052.17	84.95	2,317,618.59	37.01	2,446,318.44	73.07
机载FC网络数据监控系统	1,522,524.66	80.22	572,514.54	30.89	2,483,581.41	72.84
其他	167,250.97	92.92	749,032.02	34.87	3,807.16	86.44
合计	3,076,827.80	82.92	3,639,165.15	35.46	4,933,707.01	72.96

毛利率按照地区分类

项目	2014年1至4月		2013年度		2012年度	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
四川省内	2,259,123.95	82.57	3,193,520.70	35.59	4,185,685.01	73.56
四川省外	817,703.85	83.89	445,644.45	34.56	748,022.00	69.78
合计	3,076,827.80	82.92	3,639,165.15	35.46	4,933,707.01	72.96

由于公司的产品的一致性，毛利率按照产品类别分类与按照地区分类的变动趋势及原因基本相同，现主要对毛利率按照产品类别分类的变动趋势及原因进行分析，具体如下：

2013年度和2012年度公司的综合毛利率分别为35.46%和72.96%。从数据上看，毛利率呈下降的幅度较大，主要原因系公司2013年末对公司对当年业务作出突出贡献的人员发放了492万元的年终奖，全部计入了营业成本，剔除这一偶然因素外公司2013年度综合毛利率为83.40%，较2012年综合毛利率增加10.44%，增加幅度较大，主要系随着公司研发技术的加强，公司业务水平也逐渐提高，定制的机载FC网络数据仿真系统与监控系统的人工成本呈下降趋势，而公司营业成本中主要系人工成本；2014年1-4月综合毛利率较2013年度剔除偶然因素外的综合毛利率相比变化不大。

(4) 营业利润的变动趋势及原因

项目	2013年度	变动率(%)	2012年度
营业收入	10,263,241.08	51.78	6,762,086.23
营业成本	6,624,075.93	262.29	1,828,379.22

项目	2013 年度	变动率 (%)	2012 年度
毛利	3,639,165.15	-26.24	4,933,707.01
营业利润	137,649.06	-94.95	2,723,776.45
利润总额	2,593,069.41	-22.47	3,344,470.00
净利润	2,356,541.29	-28.53	3,297,344.58

公司 2013 年度毛利、营业利润、利润总额和净利润较 2012 年度相比均下降较多，其中：毛利减少 129.45 万元、营业利润减少 258.61 万元、利润总额减少 75.14 万元、净利润减少 94.08 万元。毛利减少的主要原因：2013 年度营业收入较 2012 年上涨 350.12 万元，毛利下降主要系期末对员工发放的大额年终奖中约有 492 万元进入到营业成本；营业利润减少的主要原因：除受前述毛利下降的影响外，2013 年度管理费用较 2012 年度增加 116.13 万元是导致营业利润下降的主要因素，管理费用上涨主要是 2013 年末发放大额年终奖中约有 63 万元计入人工成本，另外折旧、房租费也有一定增长；利润总额与净利润减少的主要原因：除受前述两个因素影响外，2013 年度利润总额与净利润较 2012 年度也有所下降，但下降幅度小于营业利润，系 2013 年度收到的政府补助与增值税税收返还较 2012 年度增加 183.47 万元公司。

2、主要费用及变动情况

(1) 公司报告期内主要费用及其占营业收入比例情况如下：

项目	2013 年度	变动率 (%)	2012 年度
营业收入	10,263,241.08	51.78	6,762,086.23
销售费用	331,910.24	52.55	217,580.38
管理费用	3,065,444.23	60.99	1,904,123.72
财务费用	4,840.76	787.98	545.14
期间费用合计	3,402,195.23	60.31	2,122,249.24
销售费用/营业收入 (%)	3.23	0.51	3.22
管理费用/营业收入 (%)	29.87	6.07	28.16
财务费用/营业收入 (%)	0.05	485.06	0.01
期间费用/营业收入 (%)	33.15	5.62	31.38

公司 2013 年度销售费用较 2012 年度增长 52.55%，主要原因是公司加大市场拓展力度，销售人员的工资及销售部的交通费用的增加。2013 年度管理费用较 2012 年度增长 60.99%，主要是由于 2013 年公司购置的汽车和购入的无形资产折旧摊销金额增加较大，同时 2013 年公司发放大量年终奖导致，人员工

资福利增加较多，以及房租物业费用也有所增加。由于公司无借款且现金比较充足报告期内公司财务费用较小。2013 年度三项费用合计为 3,402,195.23 元，占当期营业收入的比例为 33.15%，2012 年度三项费用合计为 2,122,249.24 元，占当期营业收入的比例为 31.38%。2013 年公司三项费用占营业收入的比例变化不大。

(2) 主要费用明细及变动情况

销售费用明细

项 目	2014 年 1 至 4 月	2013 年度	2013 年较 2012 年 变动情况	2012 年度
劳务、工资及福利费	468,336.54	239,644.94	69,644.94	170,000.00
交通及差旅费	70,320.00	88,150.30	42,699.92	45,450.38
其他	37,587.60	4,115.00	1,985.00	2,130.00
合计	576,244.14	331,910.24	114,329.86	217,580.38

2014 年 1 至 4 月的劳务、工资及福利费较 2013 年度上涨较多，主要系公司销售规模扩大，销售人员和售后维护人员数量增加，劳务、工资及福利费相应增加。2014 年度公司新增专职销售人员 1 人，且 2014 年开始对销售团队按绩效实施奖励，根据绩效提取了 22.93 万元销售提成奖励；另随着公司产品销售数量的增加，导致产品售后维护的相关劳务费用较 2013 年度有所增加。2013 年度劳务、工资及福利费较 2012 年度上涨主要是因为 2013 年度公司新增专职销售人员 1 人，并提高部分人员工资。

管理费用明细

项 目	2014 年 1 至 4 月	2013 年度	2013 年较 2012 年 变动情况	2012 年度
工资及福利费	287,658.02	1,999,804.69	528,390.90	1,471,413.79
会议费	12,004.00	5,336.20	-24,663.80	30,000.00
折旧及摊销费	110,471.83	293,191.47	256,927.90	36,263.57
办公费	36,051.28	86,879.34	57,173.57	29,705.77
差旅费	10,747.40	7,313.00	-9,871.80	17,184.80
咨询费	93,000.00			
房租及物业费	51,449.42	169,164.05	41,440.57	127,723.48
税金及相关	1,215.00	31,123.23	29,841.83	1,281.40
业务招待费	45,665.00	379,147.94	264,160.74	114,987.20

装修费用	22,046.66	44,362.80	22,857.67	21,505.13
研发费用	-	11,659.76	3,272.18	8,387.58
其他	74,160.23	37,461.75	-8,209.25	45,671.00
合计	744,468.84	3,065,444.23	1,161,320.51	1,904,123.72

2013 年度工资及福利费较 2012 年度上涨是因为公司规模扩大，工资随之上涨，，2013 年年终奖金计提金额也增长；2013 年度折旧及摊销费较 2012 年度增加是由于公司购置的汽车和购入的无形资产摊销所致；2013 年房租及物业费较 2012 年上涨是因为公司人员增多，公司增加了办公区域租赁面积。

财务费用明细

项 目	2014 年 1 至 4 月	2013 年度	2013 年较 2012 年 变动情况	2012 年度
利息支出				
减：利息收入	2,100.20	3,909.64	-532.87	4,442.51
汇兑损益				
其他	1,650.30	8,750.40	3,762.75	4,987.65
合计	-449.90	4,840.76	4,295.62	545.14

3、非经常性损益情况

公司各年度的非经常性损益主要为政府补助。公司根据政府补助的会计准则，严格区分收益类的政府补助与资产类的政府补助，分别进行相应的会计处理。除下表取得的政府补助进行递延外，公司取得的其它政府补助全部计入当期损益。

公司获得政府补助递延情况明细如下：

项目名称	拨款时间	拨款 金额 (万元)	2012 年 确认营 业外收 入的金 额	2013 年确 认营业 外收入 的金 额	2014 年 1-4 月确认营 业外收 入的金 额	备注
FC 网络数 据仿真及 监控系统 项目	2013.2.7	30		300,000.00		公司根据补助发放部门的要求，财务上每一笔政府补助单独核算，同时公司财务根据受益与支出的配比原则，对当期
	2013.8.16	50		118,538.80	381,461.20	
	2013.12.12	60			31,291.83	

						使用部分的补助金额 转让当期损益
--	--	--	--	--	--	---------------------

报告期内公司的非经常性损益明细如下：

项目	2014年1至4月	2013年度	2012年度
政府补助	412,753.03	1,990,538.80	596,000.00
除上述各项之外的其他 营业外收入和支出		6,710.63	3,394.41
非经常性损益总额	412,753.03	1,997,249.43	599,394.41
减：非经常性损益的所得 税影响数	51,594.13	249,656.18	
非经常性损益净额	361,158.90	1,747,593.25	599,394.41
减：归属于少数股东的非 经常性损益净影响数			
归属于公司普通股股东 的非经常性损益	361,158.90	1,747,593.25	599,394.41

公司各年度的非经常性损益主要为政府补助,其中 2014 年 1-4 月金额为 412,753.03 元, 占当期净利润比重为 17.71%; 2013 年度金额为 1,990,538.80 元, 占当期净利润比重为 84.47%; 2012 年度金额为 596,000.00 元, 占当期净利润比重为 18.08%。

2014 年 1 至 4 月政府补助明细如下：

补贴收入来源	性质	文号	金额	批准机关
成都高新区软件及服务外包产业推进办公室	政府补助	关于申报 2013 年度成都高新区软件产业发展专项资金的通知	381,461.20	成都高新区软件及服务外包产业推进办公室
成都市科学技术局	政府补助		31,291.83	成都高新技术产业开发区科技局
合计			412,753.03	

2013 年度政府补助明细如下：

补贴收入来源	性质	文号	金额	批准机关
成都高新技术产业开发区科技局	政府补助	川科人(2013)9号	300,000.00	四川省科技厅
中国共产党成都市委员会组织部	政府补助	成组通(2013)82号	1,000,000.00	中共成都市委组织部
成都市科学技术局	政府补助	川科计(2012)	300,000.00	四川省科学技术厅

补贴收入来源	性质	文号	金额	批准机关
局		10号		
成都高新技术产业开发区科技局	政府补助	关于申报2013年度成都市科技人才创新创业资助项目的通知	200,000.00	成都市科技局
成都高新技术产业开发区技术创新服务中心	政府补助	成都高新区关于开展第二批高层次人才创业启动资金和房租补贴申报工作的通知	72,000.00	成都高新技术产业开发区技术创新服务中心
成都高新区软件及服务外包产业推进办公室	政府补助	关于申报2013年度成都高新区软件产业发展专项资金的公告	118,538.80	成都高新区软件及服务外包产业推进办公室
合计			1,990,538.80	

2012年度政府补助明细如下：

补贴收入来源	性质	文号	金额	批准机关
成都高新技术产业开发区技术创新服务中心	政府补助	成都高新区关于开展第二批高层次人才创业启动资金和房租补贴申报工作的通知	596,000.00	成都高新技术产业开发区技术创新服务中心
合计			596,000.00	

4、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

(1) 执行的主要税种和税率

税种	计税依据	法定税率(%)
营业税	应税营业额	5.00
增值税	应税收入额	6.00、17.00
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5.00
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	12.50

(2) 适用的各种税收优惠政策

①根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号),财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),自2011年1月1日起,本公司销售自行开发生产的软件产品,经主管税务部门审核后,实际税负超过3%的部分实行即征即退。

②根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央、国务院关于加强技术创新,发展高科技,实现产业化的决定》有关税收问题的通知(财税字〔1999〕273号文),对单位和个人(包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人)从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征营业税,公司技术开发、技术转让收入免征营业税。

③根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)规定:我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。本公司2013年5月22日向成都市高新区国家税务局提交企业所得税优惠备案登记表,同意享受软件企业税收优惠政策的备案,本公司2012年度免征企业所得税,2013-2015年减半征收企业所得税。

④本公司2013年11月18日被认定为高新技术企业,取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201351000326,有效期三年,所得税税率按15.00%征收,优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日。

(3) 税收优惠与净利润的比较情况:

报告期内公司享受的税收优惠较多,如公司完全没有税收优惠,经测试公司享受税收优惠情况如下:

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
增值税税收返还金额	385,135.33	458,170.92	21,299.14

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
增值税减免金额	240,856.00	459,000.00	
营业税减免金额			126,720.00
附加税减免金额	24,085.60	45,900.00	12,672.00
所得税优惠	315,547.08	285,721.50	780,499.30
各种税收优惠金额合计	965,624.01	1,248,792.42	941,190.44
净利润金额	2,331,049.92	2,356,541.29	3,297,344.58
税收优惠对净利润占比	41.42%	52.99%	28.54%

注：增值税税收返还系公司账面返还金额；增值税减免和营业税减免是企业获得税收减免备案的项目所免缴的税额；附加税减免根据增值税减免和营业税减免金额和对应附加税税率计算得出；所得税税收优惠系公司不考虑各项税收优惠政策所计算的所得税费用与账面的所得税费用的差额。

（二）资产负债表主要数据

1、货币资金

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	51,654.13	376,566.14	670,648.17
银行存款	811,424.90	3,767,202.03	2,379,953.59
合计	863,079.03	4,143,768.17	3,050,601.76

2014年4月末货币资金较2013年末减少3,280,689.14元,减少比例79.17%。主要原因系缴纳去年代扣全部员工个人部分年终奖208万元。

截至2014年4月30日,公司无抵押、冻结或存放在境外有回收风险的款项。

2、应收票据

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
商业承兑汇票		972,000.00	
合计		972,000.00	

公司报告期内只有一笔应收票据业务发生,系公司于2012年12月12日确认对中国航空工业西安飞行自动控制研究所搭建FC监控仿真环境收入972,000.00元,对方公司向公司开具了相应金额商业承兑汇票。出票日期2013年8月16日,到期日2014年2月16日,公司取得票据后直接持有至到期。

3、应收账款

截至 2014 年 4 月 30 日，公司应收账款按组合分类如下：

账龄	2014 年 4 月 30 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
账龄组合	6,640,250.00	100.00		6,640,250.00
低信用风险组合				
合计	6,640,250.00	100.00		6,640,250.00

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款按组合分类如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
账龄组合	3,979,516.00	100.00	5,000.00	3,974,516.00
低信用风险组合				
合计	3,979,516.00	100.00	5,000.00	3,974,516.00

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款按组合分类如下：

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
账龄组合	1,973,813.96	100.00		1,973,813.96
低信用风险组合				
合计	1,973,813.96	100.00		1,973,813.96

截至 2014 年 4 月 30 日，公司应收账款账龄分布如下：

账龄	2014 年 4 月 30 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
6 个月以内(含 6 个月)	6,640,250.00	100.00		6,640,250.00
合计	6,640,250.00	100.00		6,640,250.00

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄分布如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
6 个月以内(含 6 个月)	3,879,516.00	97.49		3,879,516.00

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	净值
6-12个月(含12个月)	100,000.00	2.51	5,000.00	95,000.00
合计	3,979,516.00	100.00	5,000.00	3,974,516.00

截至2012年12月31日，公司应收账款账龄分布如下：

账龄	2012年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	净值
6个月以内(含6个月)	1,973,813.96	100.00		1,973,813.96
合计	1,973,813.96	100.00		1,973,813.96

公司最近两年一期应收账款金额分别为金额较大且逐年增加，主要原因下：

(1) 从公司的信用政策及结算方式来看：

公司根据和长期合作的客户情况及实际回款情况，并结合公司业务需要制定相应的信用政策，主要对信用标准与信用期间进行了规定。①信用标准：公司根据历史经营情况，针对一些长期合作，实力雄厚或者公司经过信用调查认为通常不会发生违约的公司提供信用销售；②信用期限及结算方式：公司根据历史实际回款情况和业务需要，制定了信用销售的信用期限及结算方式，公司的信用期限及结算方式一般为对方验收后3个月内以银行转账方式付款。

从上述信用政策及结算方式可知，公司基本采取信用销售模式，结算方式也为对方验收后3个月付款，基于充分使用流动资金的考虑，对方客户会在信用期限的最后截止时间前付款，由此公司会导致公司应收账款余额有上涨的趋势。

(2) 从公司的客户特征来看：

公司目前面向的客户主要是中国航空工业集团公司、中国电子科技集团公司等下属单位，这些公司均属于国有企业，普遍存在内部审批流程时间长的情况，因此公司的客户特征会导致公司应收账款余额有上涨的趋势。

(3) 从公司的收入变动情况来看：

公司的信用期限一般为对方验收后3个月内付款，但公司账面应收账款及收入系按照会计准则中的完工百分比进行确认的，在每一资产负债表日，公司对每

一销售合同根据与对方公司确认的完工进度表，确认收入与应收账款，在公司确认收入后，还需要产品的继续开发生产，到实际交付大概还需要3个月左右的时间，即从公司确认应收账款到客户付款大概周期在3-6个月，因此公司的应收账款余额与销售收入金额的比重在25%至50%属于正常区间。从下表可知，虽然2013年度应收账款余额较2012年度变动比例较大，超过了收入的变动比例，但是其2012年度、2013年度应收账款余额与销售收入的比重在合理范围内，在公司正常的信用期限内；而2014年收入只包含1-4月，不具有可比性，2014年4月30日的应收账款余额较2013年年末大幅上涨了2,665,734.00元，主要是公司年初四个月适逢春节和公司年度计划制定、年报审计及上一年所得税汇算清缴等事项，与对方公司验货以及收付款有所滞后，应收账款回款较少，本期回款合计1,416,956.00元。而在此期间公司业务正常开展，根据完工进度确认应收账款4,077,690.00元，因此年初回款少和根据进度计提应收账款多这两个因素共同导致公司2014年4月末的应收账款余额大幅增长。

项目	2014年1-4月 /2014年4月30日	2013年度/2013 年12月31日	变动比 例	2012年度/2012 年12月31日
销售收入	3,710,723.08	10,263,241.08	51.78%	6,762,086.23
应收账款余额	6,640,250.00	3,974,516.00	101.36%	1,973,813.96
占比	178.95%	38.73%		29.19%

截至2014年4月30日，公司应收账款欠款金额前五名情况如下：

单位名称	与公司 关系	款项性 质	账面余额	账龄	占应收账 款总额的 比例(%)
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	非关联方	货款	2,619,800.00	6个月以内	39.45
中国电子科技集团公司第十研究所	非关联方	货款	2,423,000.00	6个月以内	36.49
中国电子科技集团公司第五十三研究所	非关联方	货款	632,450.00	6个月以内	9.52
中航工业洛阳电光设备研究所	非关联方	货款	448,000.00	6个月以内	6.75
成都铁路通信设备有限责任公司	非关联方	货款	360,000.00	6个月以内	5.42
合计			6,483,250.00		97.63

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款欠款金额前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第十研究所	非关联方	货款	1,425,500.00	6 个月以内	35.82
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	非关联方	货款	1,260,000.00	6 个月以内	31.66
成都铁路通信设备有限责任公司	非关联方	货款	390,000.00	6 个月以内	9.80
中国航天科工集团第三研究院第八三五七研究所	非关联方	货款	370,000.00	6 个月以内	9.30
中国人民解放军 95430 部队	非关联方	货款	324,000.00	6 个月以内	8.14
合计			3,769,500.00		94.72

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款欠款单位明细情况如下：

单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国航天工业集团西安自动化控制研究所	非关联方	货款	972,000.00	6 个月以内	49.24
电子科技大学	非关联方	货款	900,000.00	6 个月以内	45.60
南京航空航天大学	非关联方	货款	100,000.00	6 个月以内	5.07
成都市高新区地税局	非关联方	货款	1,813.96	6 个月以内	0.09
合计			1,973,813.96		100.00

截至 2014 年 4 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

4、预付账款

截至 2014 年 4 月 30 日，公司预付账款账龄分布如下：

账龄	2014 年 4 月 30 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内（含 1 年）	799,648.33	99.71		799,648.33

账龄	2014年4月30日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	净值
1-2年(含2年)	2,360.00	0.29		2,360.00
合计	802,008.33	100.00		802,008.33

截至2013年12月31日,公司预付账款账龄分布如下:

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	净值
1年以内(含1年)	58,801.36	100.00		58,801.36
合计	58,801.36	100.00		58,801.36

截至2014年4月30日,公司预付账款欠款金额前五名情况如下:

单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
四川新科电子技术工程有限责任公司	非关联方	技术开发费	700,000.00	1年以内	87.28
成都创融达科技有限公司	非关联方	材料款	38,720.00	1年以内	4.83
中准会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	审计费	30,000.00	1年以内	3.74
北京中科华资产评估有限公司	非关联方	评估费	20,000.00	1年以内	2.49
成都建文科技发展有限公司	非关联方	材料款	9,390.00	1年以内	1.17
合计			798,110.00		99.51

截至2013年12月31日,公司预付账款欠款单位明细情况如下:

单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
中航光电科技股份有限公司	非关联方	材料款	48,600.00	1年以内	82.65
上海港申唯隆电子有限公司	非关联方	材料款	7,219.20	1年以内	12.28
成都创网科技有限公司	非关联方	材料款	2,360.00	1年以内	4.01
得捷电子(上海)有限公司	非关联方	材料款	622.16	1年以内	1.06
合计			58,801.36		100.00

截至 2014 年 4 月 30 日，公司预付账款无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

5、其他应收款

截至 2014 年 4 月 30 日，公司其他应收款按组合分类如下：

账龄	2014 年 4 月 30 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
账龄组合	2,001,112.98	82.62		2,001,112.98
低信用风险组合	420,870.63	17.38		420,870.63
合计	2,421,983.61	100.00		2,421,983.61

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款按组合分类如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
账龄组合	2,001,280.20	97.80		2,001,280.20
低信用风险组合	45,068.78	2.20		45,068.78
合计	2,046,348.98	100.00		2,046,348.98

截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款按组合分类如下：

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
账龄组合	3,485.48	20.76		3,485.48
低信用风险组合	13,300.00	79.24		13,300.00
合计	16,785.48	100.00		16,785.48

截至 2014 年 4 月 30 日，公司其他应收款的账龄分布如下：

账龄	2014 年 4 月 30 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	净值
6 个月以内(含 6 个月)	2,001,112.98	100.00		2,001,112.98
合计	2,001,112.98	100.00		2,001,112.98

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款的账龄分布如下：

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	净值
6个月以内(含6个月)	2,001,280.20	97.80		2,001,280.20
合计	2,001,280.20	97.80		2,001,280.20

截至2012年12月31日，公司其他应收款的账龄分布如下：

账龄	2012年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	净值
6个月以内(含6个月)	3,485.48	20.76		3,485.48
合计	3,485.48	20.76		3,485.48

截至2014年4月30日，公司其他应收款欠款金额前五名情况如下：

单位(或个人)名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	与公司关系
成都市高新区社保局(注)	个税奖励返还	1,982,405.00	6个月以内	81.85	社保主管机关
邱昆	代缴个税	132,000.00	6个月以内	5.45	股东
解军	代缴个税	88,000.00	6个月以内	3.63	股东
付美	代缴个税	66,000.00	6个月以内	2.73	股东
付彬	代缴个税	22,000.00	6个月以内	0.91	股东
合计		2,290,405.00		94.57	

个税奖励返还198.24万元系根据《成都市高新区党工委管委会办公室第63次项目评审会议纪要》(以下简称《会议纪要》)确认的应收个税奖励返还款。根据《会议纪要》相关规定，自项目公司(即“成电光信”)成立年度起5年内，对项目公司连续工作满1年，从事管理、技术工作的人员给予个人所得税奖励，标准如下：年工资性收入100万元以上的人员，按期缴纳的个人所得税全额予以奖励；年工资性收入50-100万元的人员，按其缴纳的个人所得税60%给予奖励；年工资性收入30-50万元的人员，按其缴纳的个人所得税40%给予奖励；年工资性收入10-30万元的人员，按其缴纳的个人所得税20%给予奖励。

享受个税返还员工 2013 年年终奖金和所得税金额情况如下：

姓名	职务	本公司工作年限	应发年终奖金 a	发奖金当月发放的应付工资 b	发奖金当月发放的已交个税 c	年终奖税基 d=t1(a, b)	年终奖适用税率 e	年终奖速算扣除数 f	年终奖个人所得税 g=t2(d, e, f)	实发年终奖金 h=a-g	适用返还比例 i	返还个税金额 j=g*i
邱昆	技术领导人	3	1,600,000.00	10,000.00	745.00	133,333.33	0.45	13,505.00	706,495.00	893,505.00	100%	706,495.00
许渤	技术骨干 (品质保障部部长、生产技术部部长)	3	960,000.00	5,000.00	45.00	80,000.00	0.35	5,505.00	330,495.00	629,505.00	100%	330,495.00
凌云	技术骨干 (技术开发部部长)	3	1,400,000.00	-	-	116,375.00	0.45	13,505.00	614,920.00	785,080.00	100%	614,920.00
胡钢	技术骨干 (副总经理)	3	960,000.00	5,500.00	95.00	80,000.00	0.35	5,505.00	330,495.00	629,505.00	100%	330,495.00
合计			4,920,000.00	20,500.00	885.00	409,708.33	1.60	38,020.00	1,982,405.00	2,937,595.00		1,982,405.00

注：工作年限为计提年终奖时员工对公司的服务年限。

2013 年对高管、核心技术人员年终奖税前金额 492.00 万元，应返还年终奖个人所得税金额 198.24 万元。由于年终奖个税需先缴

纳后返还，企业在代扣代缴时用公司资金代以上员工先行缴纳，待成都市高新区社保局将个税返还至公司后，再冲减代付的款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款的账龄分布如下：

单位(或个人)名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	与公司关系
成都市高新区社保局	个税奖励返还	1,982,405.00	6 个月以内	96.88	社保主管机关
解军	代缴个税	20,968.78	6 个月以内	1.02	股东
成都成电科技大学科技园孵化器有限公司	房屋押金	20,000.00	6 个月以内	0.98	关联方
解黎红	代缴个税	2,174.99	6 个月以内	0.11	员工
张倩	备用金	2,000.00	6 个月以内	0.10	员工
合计		2,027,548.77		99.09	

截至 2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款的账龄分布如下：

单位(或个人)名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	与公司关系
成都成电科技大学科技园孵化器有限公司	房屋押金	11,000.00	1-2 年	65.53	关联方
代扣代缴社会保险	代缴社保	3,485.48	6 个月以内	20.77	非关联方
技术人员租房押金	房屋押金	1,300.00	6-12 个月	7.74	非关联方
罗英	备用金	1,000.00	6-12 个月	5.96	员工
合计		16,785.48		100.00	

截止 2014 年 4 月 30 日，公司其他应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项如下：

单位(或个人)名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	占其他应收款总额的比例(%)
邱昆	股东	132,000.00		5.45
解军	股东	88,000.00		3.63
付美	股东	66,000.00		2.73
付彬	股东	22,000.00		0.91
胡钢	股东	22,000.00		0.91
许渤	股东	8,800.00		0.36
合计		338,800.00		13.99

6、存货

存货构成情况：

存货种类	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
原材料	184,259.03	126,638.94	104,779.79
库存商品	725,609.73	246,847.15	196,025.65
在途物资	85,089.85	57,651.33	6,493.22
合计	994,958.61	431,137.42	307,298.66
减：存货跌价准备			
净值	994,958.61	431,137.42	307,298.66

公司根据客户需求，进行立项调研、产品立项、需求分析、概要设计、详细设计、项目开发实现、材料采购、委托加工、项目方案确定审核、项目总结、产品生产、产品验收交付等一系列方式，为客户提供专用总线网络系统的技术开发、综合测试、系统集成，及相关产品的研制、销售及技术服务。目前主要为新型航电系统研究提供 FC 网络数据仿真系统解决方案和 FC 网络数据监控系统解决方案，公司通过向客户销售定制开发的监控系统和仿真系统产品获取营业收入。定制开发的系统生产周期通常在半年以内，生产周期相对较短，主要成本为各种元器件、仿真/监控卡、组装电脑等的采购成本与技术人员的工资。

存货项目主要包括原材料、库存商品和在途物资，其中原材料主要系定制开发监控系统及仿真系统的元器件；在途物资是指运输途中的原材料；库存商品主要系公司为以后执行合同所生产的 FC 数据仿真/监控卡、组装电脑、FC 在线采集记录系统、信号评估板等。

公司存货金额较高主要系库存商品金额较大导致，而公司的库存商品都是为执行已签订的合同订单所采购或生产的，与公司的订单计划是相匹配的；同时随着公司业务的扩展，公司的业务量不断增加，公司为未来执行合同订单所储备的存货也相应的增加。

2014年4月30日末，公司库存商品与订单匹配性情况如下：

名称	规格型号	库存商品账面价值			针对的客户及合同	
		数量	单价	金额	客户名称	合同主要内容

名称	规格型号	库存商品账面价值			针对的客户及合同	
		数量	单价	金额	客户名称	合同主要内容
FC 网络数据仿真监控卡	FCCA-2APx-xx	17	23,303.59	396,161.03	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	FC 网络数据仿真系统 1 套
					中国电子科技集团公司第十研究所	FC-PC 卡研究项目
					中航工业洛阳电光设备研究所	1 套 FC 网络数据仿真卡及 1 套加固型 FC 网络数据监控系统
					中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	WL-A (KZ 试验室) 光纤总线 (FC) 数据采集、监控卡采购
					中国电子科技集团公司第五十三研究所	FC 网络数据仿真系统 3 套/FC 网络数据仿真平台 1 套/FC 网络数据监控系统 1 套
					中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	FC 网络数据仿真系统 1 套/FC 网络数据监控系统 2 套
铁通 CC-200 信号评估板	RHCH-ACSC-xx	22	2,465.63	54,243.86	成都铁路通信设备有限责任公司	PGB 板技术开发及销售协议

名称	规格型号	库存商品账面价值			针对的客户及合同	
		数量	单价	金额	客户名称	合同主要内容
FC 在线采集记录系统	FHCS-2AXx-xx	23	3,847.28	88,487.44	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	在线纪录设备配套开发
XMC 口双通道 FC 数据仿真/监控卡	FHCA-2AX4-xx	11	4,225.05	46,475.50	中国电子科技集团公司第十研究所	XMC 口双通道 FC 网络数据仿真系统
					中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	F-JSFW 双通道 FC 网络数据仿真卡及配套驱动软件: XMC 口双通道 FC 网络数据仿真系统
					中国电子科技集团公司第十研究所	XMC 口双通道 FC 网络数据仿真系统 1 套
					中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	FC 网络数据仿真系统 3 套
CPCI 接口 FC 网络数据仿真/监控卡	FHCH-2ARU-xx	6	19,492.88	116,957.28		
组装电脑		1	23,284.62	23,284.62	中国电子科技集团公司第五十三研究所	FC 网络数据仿真系统 3 套/FC 网络数据仿真平台 1 套/FC 网络数据监控系统 1 套
合计				725,609.73		

7、固定资产

公司固定资产原值及累计折旧情况如下：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年4月30日
一、账面原值合计：	2,620,992.96	23,165.14		2,644,158.10
其中：运输工具	1,829,250.00			1,829,250.00
电子设备	525,253.53	23,165.14		548,418.67
办公设备	266,489.43			266,489.43
二、累计折旧合计：	452,368.73	131,287.53		583,656.26
其中：运输工具	167,177.61	57,926.24		225,103.85
电子设备	204,747.38	56,364.01		261,111.39
办公设备	80,443.74	16,997.28		97,441.02
三、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备				
办公设备				
四、账面价值合计	2,168,624.23			2,060,501.84
其中：运输工具	1,662,072.39			1,604,146.15
电子设备	320,506.15			287,307.28
办公设备	186,045.69			169,048.41

公司固定资产原值及累计折旧情况（续）

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计：	1,570,689.14	1,050,303.82		2,620,992.96
其中：运输工具	995,425.00	833,825.00		1,829,250.00
电子设备	417,050.14	108,203.39		525,253.53
办公设备	158,214.00	108,275.43		266,489.43
二、累计折旧合计：	97,639.41	354,729.32		452,368.73
其中：运输工具		167,177.61		167,177.61
电子设备	53,488.43	151,258.95		204,747.38
办公设备	44,150.98	36,292.76		80,443.74
三、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备				

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
办公设备				
四、账面价值合计	1,473,049.73			2,168,624.23
其中：运输工具	995,425.00			1,662,072.39
电子设备	363,561.71			320,506.15
办公设备	114,063.02			186,045.69

注：（1）2014年1-4月折旧额为131,287.53元；2013年折旧额为354,729.32元；2012年折旧额为72,959.41元。

（2）截至2014年4月30日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

8、无形资产及开发支出

公司无形资产账面原值及累计摊销情况如下：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年4月30日
一、账面原值合计：	3,593,250.55			3,593,250.55
用友财务软件	8,530.00			8,530.00
JFC1-JKFZ-C 仿真监控系统	387,659.35			387,659.35
FC 网络数据监控环境系统	427,350.45			427,350.45
FC 网络数据仿真系统测试软件	849,056.58			849,056.58
FC 网络数据监控系统测试软件	849,056.58			849,056.58
光网络物理层自动化测试软件	547,169.80			547,169.80
JXMC-BSPM-V1	161,766.24			161,766.24
嵌入式仿真软件	31,719.54			31,719.54
PXIE	330,942.01			330,942.01
二、累计摊销合计：	149,215.18	119,774.97		268,990.14
用友财务软件	2,203.48	284.32		2,487.80
JFC1-JKFZ-C 仿真监控系统	58,148.82	12,921.96		71,070.78
FC 网络数据监控环境系统	35,612.50	14,245.00		49,857.50

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年4月30日
FC网络数据仿真系统测试软件	21,226.41	28,301.88		49,528.29
FC网络数据监控系统测试软件	14,150.94	28,301.88		42,452.82
光网络物理层自动化测试软件	4,559.75	18,239.00		22,798.75
JXMC-BSPM-V1	6,740.26	5,392.21		12,132.47
嵌入式仿真软件	1,057.32	1,057.32		2,114.64
PXIE	5,515.70	11,031.40		16,547.10
三、减值准备合计:				
用友财务软件				
JFC1-JKFZ-C 仿真监控系统				
FC网络数据监控环境系统				
FC网络数据仿真系统测试软件				
FC网络数据监控系统测试软件				
光网络物理层自动化测试软件				
JXMC-BSPM-V1				
嵌入式仿真软件				
PXIE				
四、账面价值合计:	3,444,035.37			3,324,260.41
用友财务软件	6,326.52			6,042.20
JFC1-JKFZ-C 仿真监控系统	329,510.53			316,588.57
FC网络数据监控环境系统	391,737.95			377,492.95
FC网络数据仿真系统测试软件	827,830.17			799,528.29
FC网络数据监控系统测试软件	834,905.64			806,603.76
光网络物理层自动化测试软件	542,610.05			524,371.05
JXMC-BSPM-V1	155,025.98			149,633.77
嵌入式仿真软件	30,662.22			29,604.90

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年4月30日
PXIE	325,426.31			314,394.91

公司无形资产账面原值及累计摊销情况（续）

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计：	396,189.35	3,197,061.20		3,593,250.55
用友财务软件	8,530.00			8,530.00
JFC1-JKFZ-C 仿真监控系统	387,659.35			387,659.35
FC 网络数据监控环境系统		427,350.45		427,350.45
FC 网络数据仿真系统测试软件		849,056.58		849,056.58
FC 网络数据监控系统测试软件		849,056.58		849,056.58
光网络物理层自动化测试软件		547,169.80		547,169.80
JXMC-BSPM-V1		161,766.24		161,766.24
嵌入式仿真软件		31,719.54		31,719.54
PXIE		330,942.01		330,942.01
二、累计摊销合计：	20,733.46	128,481.72		149,215.18
用友财务软件	1,350.52	852.96		2,203.48
JFC1-JKFZ-C 仿真监控系统	19,382.94	38,765.88		58,148.82
FC 网络数据监控环境系统		35,612.50		35,612.50
FC 网络数据仿真系统测试软件		21,226.41		21,226.41
FC 网络数据监控系统测试软件		14,150.94		14,150.94
光网络物理层自动化测试软件		4,559.75		4,559.75
JXMC-BSPM-V1		6,740.26		6,740.26
嵌入式仿真软件		1,057.32		1,057.32
PXIE		5,515.70		5,515.70
三、减值准备合计：				
用友财务软件				
JFC1-JKFZ-C 仿真监控系统				

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
FC网络数据监控环境系统				
FC网络数据仿真系统测试软件				
FC网络数据监控系统测试软件				
光网络物理层自动化测试软件				
JXMC-BSPM-V1				
嵌入式仿真软件				
PXIE				
四、账面价值合计:	375,455.89			3,444,035.37
用友财务软件	7,179.48			6,326.52
JFC1-JKFZ-C 仿真监控系统	368,276.41			329,510.53
FC网络数据监控环境系统				391,737.95
FC网络数据仿真系统测试软件				827,830.17
FC网络数据监控系统测试软件				834,905.64
光网络物理层自动化测试软件				542,610.05
JXMC-BSPM-V1				155,025.98
嵌入式仿真软件				30,662.22
PXIE				325,426.31

注：①2014年1-4月摊销额为119,774.97元；2013年摊销额为128,481.72元；

②2013年无形资产增加3,197,061.20元，其中外购无形资产2,672,633.41元，开发支出转入无形资产524,427.79元。

③截至2014年4月30日，公司无形资产使用良好并正常计提摊销，不存在减值因素，未计提减值准备；公司无形资产不存在抵押、担保等情况。

2014年1至4月开发支出情况及资本化起止时间

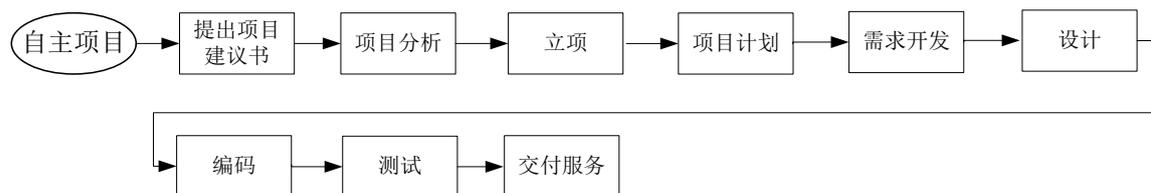
所属项目	立项时间	资本化起止时间	期初数	本期增加	本期减少		结转无形资产时间	期末数
					计入当期损益	确认为无形资产		
在线采集记录设备	2013/3/1	2013/3/1-2014/6/1	330,063.81	58,532.40				388,596.21
USB3.0 FC 网络数据监控软件	2013/5/8	2013/5/8-2014/5/30	145,249.19	14,245.00				159,494.19
USB口双通道1553B总线仿真监控系统	2013/11/13	2013/11/13-2014/6/16		89,383.22				89,383.22
FC总线监视集成平台	2013/11/8	2013/11/8-2014/6/5		45,104.24				45,104.24
FC网络数据监控解析软件	2013/11/13	2013/11/23-2014/5/30		63,882.76				63,882.76
双余度FC网络数据仿真系统	2014/2/12	2014/2/12-2014/5/30		17,492.13				17,492.13
FC网络数据仿真RapidIO	2013/10/26	2013/10/26-2014/6/15		10,834.85				10,834.85

所属项目	立项时间	资本化起止时间	期初数	本期增加	本期减少		结转无形资产时间	期末数
					计入当期损益	确认为无形资产		
卡								
双模 FC 网络 监控信息解 析系统	2014/2/27	2014/2/27- 2014/6/30		31,035.12				31,035.12
合计			475,313.00	330,509.72				805,822.72

2013 年度开发支出情况及资本化起止时间

所属项目	立项时间	资本化起止时间	期初数	本期增加	本期减少		结转无形资产时间	期末数
					计入当期损益	确认为无形资产		
JXMC-BSPM-V 1	2012/6/1	2012/6/1- 2013/8/31	154,042.54	7,723.70		161,766.24	2013/8/31	
在线采集记录设备	2013/3/1	2013/3/1- 2014/6/1	17,805.69	313,717.88	1,459.76			330,063.81
嵌入式仿真软件	2013/3/1	2013/3/1- 2013/9/30		31,719.54		31,719.54	2013/9/30	
USB3.0 FC 网络数据监控软件				145,249.19				145,249.19
PXIE	2013/6/1	2013/6/1- 2013/11/30		330,942.01		330,942.01	2013/11/30	
远程教育软件				10,200.00	10,200.00			
合计			171,848.23	839,552.32	11,659.76	524,427.79		475,313.00

(1) 公司主要研究项目的流程



(2) 公司研发项目研究阶段与开发阶段划分标准

公司研发活动的特点是以成熟的市场需求与技术为依托进行开发。通过前期调研对市场需求及产品竞争力进行分析，公司对项目的技术可行性与成熟性进行论证，对完成可行性论证的项目予以立项，确定项目实施方案。由于公司予以立项的研发项目都是经可行性论证具有广泛市场需求，并以技术可行性为依托而进行的。因此，开发项目在通过前期市场调研和项目可行性论证，并报经公司批准立项后即进入开发阶段，能够同时满足无形资产资本化的五个条件，并因此进行资本化处理。对于项目的前期调研阶段确认为研究阶段，对此期间发生的相关支出进行费用化处理。

(3) 公司无形资产资本化确认时点及结转无形资产时点及相关依据

公司与无形资产开发相关的文件主要有项目的立项报告、项目测试报告、结项会议纪要和资本化情况的说明，根据这些资料明确了各项目的实施计划、工作范围、工作要求、所需资源和验收标准，并且根据各项目实际情况制定了相应的开始资本化时点。资本化时点的确认的依据主要有项目的立项报告、项目测试报告及项目的资本化情况说明。

在研发项目达到预定状态，公司会对其进行测试，从功能、质量和可实用性等方面进行评估。最终通过结项会对研发项目的完成进行确认，并据此将开发支出转入无形资产。无形资产确认的依据主要系项目的结项会议纪要。

9、长期待摊费用

项目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2014年4月30日	其他减少的原因
房屋装修费	163,943.92	45,944.46	25,491.12		184,397.26	

合计	163,943.92	45,944.46	25,491.12		184,397.26	
----	------------	-----------	-----------	--	------------	--

(续表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2013年12月31日	其他减少的原因
房屋装修费	20,936.72	186,920.00	43,912.80		163,943.92	
合计	20,936.72	186,920.00	43,912.80		163,943.92	

公司的长期待摊费用系租赁办公室的装修费用，截止2014年4月30日具体的摊销情况如下：

序号	名称	转入时间	摊销年限	摊销金额
1	6幢办公室的窗帘、Logo、纱窗安装款	2013/5/21	3年	19,500.00
2	6幢办公室的门禁安装款	2013/6/1	3年	5,020.00
3	6幢办公室的文化墙软装设计款、纱窗安装款	2013/8/31	3年	12,400.00
4	6幢办公室的装修款	2013/10/2	3年	150,000.00
5	6幢办公室的第二次装修款	2014/1/23	3年	42,500.00
合计：				229,420.00

10、递延所得税资产

项目	2014年4月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：						
资产减值准备			5,000.00	750.00		
合计			5,000.00	750.00		

11、主要资产减值准备的计提依据及实际计提情况

主要资产减值准备计提依据：

公司主要资产减值准备计提依据详见“三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”中各会计科目说明。

主要资产减值准备实际计提及转回情况：

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，公司除对应收款项计提坏账准备外，其他资产未发现减值迹象，故未计提减值准备。计提减值准备情况如下：

项目	2013 年 12 月 31 日	本期	本期减少		2014 年 4 月 30 日
		计提额	转回	转销	
坏账准备	5,000.00		5,000.00		
合计	5,000.00		5,000.00		
项目	2012 年 12 月 31 日	本期	本期减少		2013 年 12 月 31 日
		计提额	转回	转销	
坏账准备		5,000.00			5,000.00
合计		5,000.00			5,000.00

12、应付账款

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，公司应付账款账龄情况如下：

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 (含 1 年)	106,432.54	100.00	69,558.60	100.00	33,748.00	100.00
合计	106,432.54	100.00	69,558.60	100.00	33,748.00	100.00

截至 2014 年 4 月 30 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位（或个人）名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
四川金鹰科技发展有限责任公司	关联方	材料款	57,200.00	1 年以内	53.74
武侯区展鹏数码产品经营部	非关联方	材料款	18,865.00	1 年以内	17.72
成都中电锦江信息产业有限公司	非关联方	材料款	10,361.00	1 年以内	9.73
成都航天通信设备有限责任公司	非关联方	材料款	9,848.96	1 年以内	9.25
上海嘉捷通电路科技有限公司	非关联方	材料款	5,183.20	1 年以内	4.87

合计			101,458.16		95.31
----	--	--	------------	--	-------

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位（或个人）名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
易络盟电子（中国）有限公司	非关联方	材料款	11,766.93	1 年以内	16.92
上海嘉捷通电路科技有限公司	非关联方	材料款	17,296.66	1 年以内	24.87
武侯区展鹏数码产品经营部	非关联方	材料款	13,395.65	1 年以内	19.26
北京立源建业电子科技有限公司	非关联方	材料款	13,940.00	1 年以内	20.04
成都航天通信设备有限责任公司	非关联方	材料款	7,124.36	1 年以内	10.24
合计			63,523.60		91.33

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位（或个人）名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
四川金鹰科技发展有限责任公司	关联方	设备款	33,748.00	1 年以内	100.00
合计			33,748.00		100.00

截至 2014 年 4 月 30 日，公司应付账款持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项如下：

单位(或个人)名称	与本公司关系	账面余额	占应付账款总额的比例(%)
四川金鹰科技发展有限责任公司	关联公司	57,200.00	53.74
合计		57,200.00	53.74

13、应付职工薪酬

公司应付职工薪酬明细情况如下：

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		1,065,248.92	1,065,248.92	

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年4月30日
二、奖金	415,602.71	495,095.72	396,502.71	514,195.72
三、职工福利费		42,226.37	42,226.37	
四、社会保险费		88,916.23	88,254.33	661.90
(1)医疗保险费		18,649.99	18,509.85	140.14
(2)养老保险费		61,076.29	60,623.53	452.76
(3)失业保险费		5,945.13	5,902.01	43.12
(4)工伤保险费		1,622.41	1,609.47	12.94
(5)生育保险费		1,622.41	1,609.47	12.94
五、住房公积金		18,926.00	18,926.00	
六、职工教育经费		3,922.30	3,922.30	
合计	415,602.71	1,714,335.54	1,615,080.63	514,857.62

(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		2,753,989.68	2,753,989.68	
二、奖金	1,362,391.86	5,622,000.00	6,568,789.15	415,602.71
三、职工福利费		242,095.71	242,095.71	
四、社会保险费		164,173.93	164,173.93	
(1)医疗保险费		34,241.06	34,241.06	
(2)养老保险费		112,519.87	112,519.87	
(3)失业保险费		10,535.70	10,535.70	
(4)工伤保险费		3,716.27	3,716.27	
(5)生育保险费		3,161.03	3,161.03	
五、住房公积金				
六、职工教育经费		22,421.42	22,421.42	
合计	1,362,391.86	8,804,680.74	9,751,469.89	415,602.71

14、应交税费

公司应交税费明细情况如下：

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	397,753.51	300,865.98	-13,561.49

税费项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
营业税			5,000.00
城建税	4,102.82	10,626.27	
教育费附加	2,461.69	6,375.76	
地方教育附加	1,641.13	4,250.51	
企业所得税	402,713.86	237,278.12	
个人所得税	5,842.90	2,086,792.46	394,364.41
价格调控基金		4,729.19	2,691.29
合计	814,515.91	2,650,918.29	388,494.21

15、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
FC网络数据仿真及监控系统项目	568,708.17	981,461.20	
合计	568,708.17	981,461.20	

(1) 2014年1-4月项目明细:

项目名称	性质	补助金额	进入当期损益金额	余额	批准机关
FC网络数据仿真及监控系统项目	政府补助	600,000.00	31,291.83	568,708.17	成都市科学技术局
FC网络数据仿真及监控系统项目	政府补助	500,000.00	381,461.20		成都高新区软件及服务外包产业推进办公室
合计		1,100,000.00	412,753.03	568,708.17	

(2) 2013年度项目明细:

项目名称	性质	补助金额	进入当期损益金额	余额	批准机关
FC网络数据仿真及监控系统项目	政府补助	600,000.00		600,000.00	成都市科学技术局
FC网络数据仿真及监控系统项目	政府补助	500,000.00	118,538.80	381,461.20	成都高新区软件及服务外包产业推进办公室
机载光纤网	政府补助	300,000.00	300,000.00		四川省科学技

项目名称	性质	补助金额	进入当期损益金额	余额	批准机关
络数据监控系统开发项目					术厅
合计		1,400,000.00	418,538.80	981,461.20	

注：①根据四川省科学技术厅 2012 年 8 月 27 日下发的川科计（2012）10 号《关于申报四川省 2013 年科技计划项目的通知》，本公司 2013 年收到成都市科学技术局拨款 30 万元,用于机载光纤网络数据监控系统开发项目的专项研发。

②根据成都高新区软件及服务外包产业推进办公室 2013 年 4 月 19 日下发的《关于申报 2013 年度成都高新区软件产业发展专项资金的通知》，本公司收到成都高新区软件及服务外包产业推进办公室拨款 50 万元，用于 FC 网络数据仿真及监控系统项目的研发。

③根据成都市科学技术局 2013 年 3 月 29 日下发的《关于申报 2013 年成都市战略性新兴产业和重点新产品研发补贴的通知》，本公司收到成都高新技术产业开发区科技局拨款 60 万元，用于 FC 网络数据仿真及监控系统项目的研发。

16、报告期内各期末所有者权益情况

公司所有者权益情况如下：

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
股本	10,200,000.00	8,000,000.00	2,000,000.00
资本公积[注]	3,987,851.10		
盈余公积		578,009.77	342,355.64
未分配利润	1,904,896.47	5,183,687.88	3,262,800.72
归属于母公司股东的所有者权益合计	16,092,747.57	13,761,697.65	5,605,156.36
少数股东权益			
所有者权益合计	16,092,747.57	13,761,697.65	5,605,156.36

注：2014 年 4 月 7 日，本公司股东会决议，全体出资人以其拥有本公司截至 2014 年 1 月 31 日止，经审计的净资产 14,187,851.10 元为基准折合股份，改制设立股份公司。其中：折合股本 10,200,000.00 元；超投部分 3,987,851.10 元计入资本公积。

股东权益情况详见本说明书第一章之“三、公司股权结构”。

(三) 现金流量表主要数据

项目	2014年1至4月	2013年度	2012年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,211,579.54	-796,976.36	2,536,156.82
投资活动产生的现金流量净额	-69,109.60	-3,909,857.23	-1,312,119.14
筹资活动产生的现金流量净额		5,800,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-3,280,689.14	1,093,166.41	1,224,037.68

1、经营活动现金流量分析

公司2014年1-4的每股经营活动现金流量净额为-0.31元。经营活动现金流量净额减少主要原因为：公司收到的往来款减少较大的同时支付的职工薪酬增长。

公司2013年度和2012年度每股经营活动现金流量净额分别为-0.10元和1.27元。2013年每股经营活动现金流量净额减少主要系公司股本增加3倍；2013年公司经营活动现金流为负数主要原因系公司2013年末发放了大量年终奖，支付给职工以及为职工支付的现金增加较大，剔除此因素后公司经营活动有关现金流金额大致为410万元，呈增加的趋势。

报告期期内公司收到的其他经营活动有关的现金及支付的其他经营活动的现金较大，具体情况如下：

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
往来款项	342,943.05	2,870,000.00	1,500,000.00
利息收入	2,100.20	3,909.64	4,442.51
政府补助		2,972,000.00	596,000.00
合计	345,043.25	5,845,909.64	2,100,442.51

2014年1-4月收到职工还备用金款342,943.05元，收到银行存款利息2,100.20元，2014年1-4月共计收到其他与经营活动有关的现金345,043.25元。

2013年度收到政府补助2,972,000.00元，收到与关联方金鹰科技的归还借款及往来款合计2,870,000.00元，收到银行存款利息3,909.64元，2013年度共计收到其他与经营活动有关的现金5,845,909.64元。

2012 年度收到政府补助 596,000.00 元，收到与关联方金鹰科技的归还借款 1,500,000.00 元，收到银行存款利息 4,442.51 元，2012 年度共计收到其他与经营活动有关的现金 2,100,442.51 元。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
销售费用付现	107,907.60	92,265.30	47,580.38
管理费用付现	324,292.33	481,146.41	241,472.93
往来款	66,945.49	2,870,000.00	1,500,000.00
银行手续费	1,650.30	8,750.40	4,897.65
合计	500,795.72	3,452,162.11	1,793,950.96

2014 年 1-4 月付现销售费用主要为支付销售人员交通及差旅费 70,320.00 元，付现管理费用主要为支付的招待费 114,246.00 元、办公费 98,240.70 元和中介机构费 93,000.00 元，往来款为职工借支备用金 66,945.49 元。

2013 年度付现销售费用主要为支付销售人员交通及差旅费 88,150.30 元，付现管理费用主要为支付的招待费 217,387.70 元和办公费 113,028.76 元，往来款为支付的关联方金鹰科技的借款及往来款合计 2,870,000.00 元。

2012 年度付现销售费用主要为支付销售人员交通及差旅费 45,450.38 元，付现管理费用主要为支付的招待费 120,411.36 元和办公费 30,905.77 元，往来款为支付的关联方金鹰科技的借款 1,500,000.00 元。

报告期内经营活动现金流量与净利润不匹配的情况：

公司最近两年一期净利润分别为 2,331,049.92 元，2,356,541.29 元和 3,297,344.58 元，同期经营活动现金净流量为-3,211,579.54 元-796,976.36 元和 2,536,156.82 元。净利润和经营活动现金净流量并不匹配，尤其 2014 年 1 至 4 月和 2013 年度呈现出相反的结果，具体分析如下：

(1)从经营活动现金流入上来看：

公司销售的产品主要为定制开发的产品，产品需要一定的开发周期。针对产品开发的特性，公司制定了适合公司情况的信用政策，信用期限一般为对方验收

后 3 个月内。而根据会计准则中完工百分比的确认方法，公司根据双方确认的完工进度确认收入和应收账款。根据公司信用政策，与客户签订合同的收付款周期一般是在产品交付，对方公司验收后公司向对方开票，对方公司在验收后一般 3 个月内完成付款。因此从公司确认应收账款算起，一般 3 至 6 个月内对方公司才支付货款。

基于以上原因，公司经营性现金流入会滞后于收入确认。同时公司的下游客户主要为中国航空工业集团公司、中国电子科技集团公司等下属单位，这些公司均属于国有企业，普遍存在内部审批流程时间长的情况，下游客户的特性也会造成公司货款回收滞后于收入确认的情形。

(2) 从经营活动现金流出上来看：

由于公司所在行业和所从事业务，对外采购的材料支出较少，且支付方式基本为预付款或验收后 30 日内付款，公司经营活动现金流出主要是对员工工资支付的支付。具体情况如下：

2014 年 1 至 4 月公司购买商品、接受劳务支付的现金较大，主要系预付四川新科电子技术工程有限责任公司的铁通轨道信号处理技术开发费用 70 万元；支付给职工以及为职工支付的现金较大，主要系正常的人员工资及代扣代缴 2013 年度核心技术人员的年终奖对应的个人所得税 198.24 万元和支付 2013 年部分年终奖 39.65 万元。

2013 年度经营活动现金流支出主要系支付给职工以及为职工支付的现金，包括正常的人员工资及当年度大额年终奖 555.32 万元。

(3) 定量分析

根据审计报告现金流量表补充资料，净利润和经营活动现金净流量的差异如下：

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
净利润	2,331,049.92	2,356,541.29	3,297,344.58
加：资产减值损失	-5,000.00	5,000.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,287.53	354,729.32	72,959.41

无形资产摊销	119,774.96	128,481.72	20,235.90
长期待摊费用摊销	25,491.12	43,912.80	12,561.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	750.00	-750.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-563,821.19	-123,838.76	-175,769.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,807,575.60	-5,066,066.90	-1,794,118.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,443,536.28	1,505,014.17	1,662,450.50
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-3,211,579.54	-796,976.36	3,095,664.40

2014年1-4月的净利润和经营活动现金净流量的差异主要是经营性应收项目的增加和经营性应付项目的减少。其中经营性应收项目增加280.76万元，主要是应收账款增加266.07万元，具体情况详见公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四（二）3、应收账款”；经营性应付项目减少244.35万元，主要是因为2014年公司垫付的核心技术人员的年终奖个人所得税198.24万元。

2013年度净利润和经营活动现金净流量的差异主要是经营性应收项目的增加，本期经营性应收项目增加506.61万元，主要是因为应收账款上涨200.57万元，应收票据上涨97.20万元。应收款项的上涨主要是因为公司业务扩大，收入上涨，应收款项随之上涨。

2、投资活动现金流量分析

公司报告期内的投资活动现金流出系购建固定资产、无形资产支付的现金形成；2013年金额较大主要当期除了购买固定资产外，购买了金鹰公司4项无形资产。

3、筹资活动现金流量分析

2013年筹资活动现金流系公司新增投资600万元，同时2013年末分配股利20万元。

(四) 主要财务指标

财务指标	2014年1-4月	2013年度	2012年度
毛利率(%)	82.92	35.46	72.96
加权平均净资产收益率(%)	15.62	21.36	83.34
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)(%)	13.20	5.52	68.19
基本每股收益(元/股)	0.23	0.29	1.65
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.29	1.65
每股净资产(元/股)	1.58	1.72	2.80
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.58	1.72	2.80
公司资产负债率(%)	11.08	23.03	24.15
流动比率(倍)	8.16	3.71	3.00
速动比率(倍)	6.91	3.55	2.82
应收账款周转率(次/年)	2.10	3.45	6.27
存货周转率(次/年)	0.30	17.94	8.33
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.31	-0.10	1.27

上述财务指标计算方法如下：

$$(1) \text{ 毛利率} = (\text{营业收入} - \text{营业成本}) \div \text{营业收入} \times 100\%$$

$$(2) \text{ 加权净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$(3) \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月至报告期期末的累计月数。

(4) 稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(5) 每股净资产 = 净资产 \div 期末股本数（或实收资本额）

(6) 资产负债率 = 负债总额 \div 资产总额 $\times 100\%$

(7) 流动比率 = 流动资产 \div 流动负债

(8) 速动比率 = $(\text{流动资产} - \text{存货} - \text{预付账款} - 1 \text{年内到期的非流动资产} - \text{其他流动资产}) \div \text{流动负债总额}$

(9) 应收账款周转率 = 营业收入 \div 期初期末平均应收账款（未扣除坏账准备）

(10) 存货周转率 = 营业成本 \div 期初期末平均存货（未扣除存货跌价准备）

(11) 每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 \div 期末股本数（或实收资本额）

1、财务状况分析

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产	11,722,279.58	11,626,571.93	5,348,499.86
非流动资产	6,374,982.23	6,252,666.52	2,041,290.57
资产合计	18,097,261.81	17,879,238.45	7,389,790.43

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债	1,435,806.07	3,136,079.60	1,784,634.07
非流动负债	568,708.17	981,461.20	
负债合计	2,004,514.24	4,117,540.80	1,784,634.07
所有者权益合计	16,092,747.57	13,761,697.65	5,605,156.36
归属于申请挂牌公司股东权益合计	16,092,747.57	13,761,697.65	5,605,156.36

公司报告期的总资产呈增加趋势。2013年度较2012年度增加的原因主要系两方面构成：其一2013年度销售的增加导致公司2013年末应收的货款增加297.27万元；其二2013年度公司新增投资600万元，公司用新增投资购买固定资产、无形资产376万元，同时结余货币资金增加109万元。从公司的资产结构中看，公司流动资产所占资产比重高，符合软件行业的一般特点。2012年度和2013年度的资产负债率基本持平，2013年度的负债增加较多，主要系公司2013年末发放大量年终奖公司代扣个人所得税增加所致。

2014年4月末的总资产较2013年末变动不大，在负债减少的同时随着公司经营盈利导致权益的增加。

2、盈利能力分析

公司报告期各年度的毛利率分别为82.92%、35.46%和72.96%，加权平均净资产收益率分别为15.62%、21.36%和83.34%，每股收益分别为0.23元、0.29元和1.65元。毛利率的变动原因如下：2014年1-4月较2013年度增加较大，主要系2013年末公司发放大量年终奖所致；较2012年度也有所增加，主要系随着公司定制软件业务的不断成熟，耗费的人工成本逐渐降低所致。加权平均净资产收益率与每股收益的变化原因如下：2014年1-4月有所下降，主要系2014年只计算了4个月的经营情况，2013年度较2012年度下降较大，主要系2013年度公司新增股本600万元。

综上所述，公司随着研发力度的加大、市场推广的加强，其效益不断体现出来，公司的盈利能力正在逐步增强。

3、偿债能力分析

报告期各年度公司的资产负债率分别为 11.08%、23.03%和 24.15%，2014 年 4 月末公司资产负债率下降较多，主要是因为 2014 年末公司把代扣的个人所得税交个税务局，导致应交税费下降了 184 万元，引起 2014 年 4 月末资产负债率下降较大；2013 年度与 2012 年度的公司资产负债率变动不大，且比重都较小。综合分析，公司的资产负债率保持在较低的水平，长期偿债风险较小。

报告期各年度公司的流动比率分别为 8.16 倍、3.71 倍和 3.00 倍，速动比率分别为 6.91 倍、3.55 倍和 2.82 倍。2014 年 4 月末的流动比率、速度比例有所增加，主要系 2014 年 4 月末的流动负债较 2013 年末减少较多；公司 2012 年度和 2013 年度流动比率、速度比例变动不大，故公司资产的流动性较好，目前具有较强的短期偿债能力，没有到期债务无法偿还的风险。

4、营运能力分析

报告期各年度公司的应收账款周转率分别为每年 2.10 次、3.45 次和 6.27 次，存货周转率分别为每年 0.30 次、17.94 次和 8.33 次，剔除 2014 年只计算 4 个月的经营情况这一不可比因素外，2013 年度应收账款周转率有所下降，主要是公司销售收入的扩大导致应收账款余额增速较收入增长快，所致，但报告期内各销售客户均按照合同进行付款，公司应收账款回款及时，故公司应收账款运营能力较强；存货周转率 2013 年较 2012 年度增加较大，主要原因系公司 2013 年末发放大量年终奖中约有 492 万左右计入营业成本，剔除这一偶然因素外 2013 年存货周转率大致为 4.62，较 2012 年度下降加多，主要原因系随着公司研发技术的加强，公司业务水平也逐渐提高，定制的机载 FC 网络数据仿真系统与监控系统的人工成本呈下降趋势，而公司营业成本中主要系人工成本。故公司成本管理能力强。

五、关联方、关联关系及关联交易情况

（一）关联方、关联关系

1、公司的实际控制人

序号	关联方	关联关系
----	-----	------

序号	关联方	关联关系
1	邱 昆	持有公司 29.00%的股份，任公司董事长
2	解 军	持有公司 19.34%的股份，任公司董事、总经理
3	付 美	持有公司 14.50%的股份，任公司董事、副总经理、财务负责人

2、持有公司 5%以上股份的股东

序号	姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	邱昆	3,060,000	29.005
2	解军	2,040,000	19.337
3	付美	1,530,000	14.503
4	成电资产经营公司	1,020,000	9.668

成电资产经营公司，系电子科技大学独资设立，位于成都市建设北路二段四号主楼 239 号，注册资本：1050 万元，法定代表人：王厚军，经营范围为投资与管理；电子信息技术的研制开发、成果转让、技术培训及咨询服务。（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）。营业期限自 2003 年 12 月 23 日至 2023 年 12 月 23 日。

3、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

序号	姓名	与公司关系
1	邱昆	公司董事长，持有公司 29.00%的股份
2	解军	公司董事、总经理，持有公司 19.34%的股份
3	徐枫	董事
4	付美	公司董事、副总经理、财务负责人，持有公司 14.50%的股份，
5	付彬	副总经理，系付美的弟弟，持有公司 4.834%的股份
6	程继原	监事会主席，持有公司 0.123%的股份
7	王琳	职工监事，持有公司 0.142%的股份
8	许渤	监事，持有公司 1.934%的股份
9	胡钢	副总经理，持有公司 4.834%的股份
10	陈强	董事会秘书，持有公司 0.109%的股份
11	付丽	与付美系姐妹关系，持有公司 0.488%的股份
12	郑素芳	与付美系母女关系，持有公司 0.043%的股份
13	邱红	与邱昆系姐弟关系，持有公司 0.569%的股份
14	饶茜	系解军之弟媳，持有公司 0.137%的股份

序号	姓名	与公司关系
15	张树人	公司原董事

4、其他关联方

报告期内，公司的其他关联方包括公司董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员，以及上述关联自然人控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、监事、高级管理人员的企业。

其中：

(1) 董事、监事及高级管理人员可实施重大影响或担任董事、监事及高级管理人员的其他企业

序号	姓名	在本公司职务	关联公司	在关联公司职务
1	邱昆	董事长	首创诺尔公司	董事
			天邑康和公司	独立董事
2	解军	董事、总经理	金鹰科技公司	董事
			科赛电子公司	监事
3	张树人	原公司董事	孵化器公司	董事
			孵化服务公司	董事
			知力微电子公司	董事
			成都科园公司	董事
			科大科园公司	董事
			成电开发公司	董事
			星芯微电子公司	董事
			成电资产经营公司	总经理
4	徐枫	董事	成电资产经营公司	规划发展部经理
			孵化器公司	董事、副总经理
			睿谷物业公司	总经理
			科杏投资公司	副总经理
5	付美	董事、副总经理、财务负责人	金鹰科技公司	董事长
6	付彬	副总经理	金鹰科技公司	董事

①金鹰科技公司、科赛电子公司、首创诺尔公司的具体情况，参见本公开转让说明书“第三节公司治理 五、同业竞争情况（一）同业竞争情况说明”。

②成电资产经营公司，参见本公开转让说明书“第四节公司财务 五、关联方、关联关系及关联交易（一）关联方、关联关系 2、持有公司 5%以上股份的股东”。

③天邑康和公司

住所位于四川省大邑县晋原镇工业大道 198 号，注册资本 7200 万，法定代表人：李世宏，经营范围为一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：计算机、通信和其他电子设备制造业；电线、电缆、光缆及电工器材制造；塑料板、管、型材制造；金属加工机械制造；密封用填料制造；核辐射加工；软件和信息技术服务；商品批发与零售；进出口业。营业期限自 2001 年 01 月 15 日至 2999 年 12 月 31 日。其中四川天邑集团有限公司持有 3,102.78 万股，持股比例 43.0942%；李世宏持有 1,036.10 万股，持股比例 14.3903%；李俊霞持有 930.56 万股，持股比例 12.9244%；李俊画持有 930.56 万股，持股比例 12.9244%；成都欣邑投资合伙企业（有限合伙）持有 224.5 万股，持股比例 3.1181%；成都天盛投资合伙企业（有限合伙）持有 205.5 万股，持股比例为 2.8542%；深圳市鼎恒瑞智投资企业（有限合伙）持有 200.00 万股，持股比例为 2.7778%；成都国衡弘邑投资合伙企业（有限合伙）570.00，持股比例为 7.9167%。

④孵化器公司

住所位于成都高新区西部园区天辰路 88 号，注册资本 886 万元，法定代表人：张树人，经营范围为大学科技园建设（凭资质证经营）为高新技术企业提供孵化服务。高新技术开发，培训及咨询服务，房地产开发（凭资质证经营）物业管理（凭资质证经营）项目投资，电子信息系统工程设计，安装及配套（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）。营业期限自 2004 年 11 月 29 日至 2034 年 11 月 28 日。其中成电资产经营公司出资 444.691 万元，出资比例为 51.35%；四川吉翔建设发展有限公司出资 421.309 万元，出资比例 48.65%。

⑤孵化服务公司

住所位于成都市成华区建设北路二段四号主楼中 241 号,注册资本 100 万元,系成电资产经营公司独资设立。法定代表人:张树人,经营范围为大学科技园服务;物业服务;电子信息类高新技术的研制开发、成果转让、技术培训;科技信息咨询;教育咨询服务;新型电子元件销售:半导体、光电子器件、电子元器件及电子产品用材料研发、销售。(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)。营业期限自 2009 年 04 月 09 日至 2039 年 04 月 08 日。

⑥知力微电子有限公司

住所位于成都市高新西区天辰路 88 号电子科大西区科技园,注册资本 118 万元,法定代表人:张树人,经营范围为集成电路系统、电子信息系统及软件的设计研发、电子系统设计及相关应用产品的技术服务。(以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目)。营业期限自 2007 年 6 月 4 日至 2027 年 6 月 3 日。其中成电资产经营公司出资 32 万元。

⑦成都科园公司

住所位于成都高新区天府大道中段 1 号-103 幢 1 楼 9 号,注册资本 500 万元,法定代表人:张树人,经营范围为电子产品、通讯产品(不含无线电发射设备)、计算机软、硬件的研发、生产、销售、技术咨询、技术转让及培训服务。营业期限自 2008 年 3 月 17 日至长期。

⑧科大科园公司

住所位于成都高新西区科技创业服务中心 127-C128,注册资本 3300 万元。法定代表人:张树人,经营范围:研制、开发、生产和销售软件及电子产品;技术转让、技术咨询、技术服务、劳务派遣(不含职业介绍);劳务分包、培训(凭资质证经营);通信产品销售;固定电信服务、移动通信服务和其他电信服务;销售通用设备、石油钻采、炼油及化工生产设备、仪器仪表、五金交电(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)。营业期限自 1998 年 12 月 29 日至长期。

⑨成电开发公司

住所位于成都市双流县西南航空港经济开发区物联网产业园区内，注册资本 400 万元，法定代表人：张树人，经营范围为投资与资产管理、企业营销策划、会务服务、物联网技术研究开发、电子信息技术研究开发（依法需批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限自 2012 年 08 月 22 日至长期。

⑩星芯微电子公司

住所位于四川省成都市双流县西南航空港经济开发区物联网产业园区内，注册资本 1000 万元，法定代表人：张树人，经营范围为半导体芯片及半导体产品、汽车电子及电子产品设计、生产、销售及技术咨询服务；环保科技、网络技术及工程、计算机软硬件、电子信息、光机电一体化技术、航天海洋与现代运输装备技术、太阳能技术、通讯工程、通讯设备研发、技术开发、技术转让、技术咨询、技术外包及服务外包；从事货物进出口或技术进出口的对外贸易经营。（不含国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。营业期限自 2013 年 12 月 24 日至 2033 年 12 月 23 日。

⑪睿谷物业公司

位于成都高新区天辰路 88 号，法定代表人胡颖，注册资本 50 万元，经营范围为大学科技园的管理及信息咨询、物业管理（凭资质证经营）、家庭服务、招标投标代理（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）。营业期限自 2009 年 12 月 30 日至 2039 年 12 月 29 日。

⑫科杏投资公司

住所位于成都市双流县西南航空港经济开发区物联网产业园区内，法定代表人符美华，注册资本 400 万元，经营范围为投资与资产管理；物业管理服务；房屋租赁；企业营销策划；会务服务；物联网技术研究开发；电子信息技术研究开发（依法需批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经营期限自 2012 年 8 月 22 日至长期。

(2) 董事、监事和高级管理人员对外投资、控制、共同控制的其他企业

序号	姓名	职务	关联公司	持有关联公司 股权比例
1	邱昆	董事长	首创诺尔公司	5%

序号	姓名	职务	关联公司	持有关联公司 股权比例
2	解军	董事、总经理	金鹰科技公司	20%
			科赛电子公司	40%
3	付美	董事、财务负责人	金鹰科技公司	60%
			科赛电子公司	30%
4	付彬	董事、副总经理	金鹰科技公司	20%

(二) 关联方交易及对公司经营成果和财务状况的影响

1、经常性关联交易

采购商品或提供劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式、决策程序	2014年1至4月		2013年度		2012年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
金鹰科技公司	电子设备	市场价格	286,000.00	47.87	225,400.00	27.79	344,251.00	48.46
孵化器公司	房租费	市场价格	46,962.00	100.00	220,752.28	100.00	119,932.80	100.00

①关联交易的具体情况如下：

与金鹰科技采购明细如下：

年度	签订日期	产品名称	单价	数量	合同金额	付款时间	市场价格
2012年度	2012/2/9	打印机 HP1020	1,230.00	1.00	1,230.00	2012/2/22	1000-1350
		彩色打印机 EPSON L101	640.00	1.00	640.00		600-800
	2012/4/5	组装电脑	4,130.00	1.00	4,130.00	2012/8/17	3000-15000
	2012/4/16	组装电脑	3,505.00	1.00	3,505.00		
	2012/7/5	组装电脑	4,665.00	1.00	4,665.00		
		组装电脑	4,665.00	1.00	4,665.00		

年度	签订日期	产品名称	单价	数量	合同金额	付款时间	市场价格
2012年度	2012/7/10	组装电脑	4,665.00	1.00	4,665.00	2012/11/21	
	2012/8/1	电脑备件			10,086.00		
	2012/10/12	专业相机 EOS5DMAKK	25,000.00	2.00	50,000.00		25000-26000
		专业数据光盘 打印 机:PP500	26,000.00	1.00	26,000.00		24000-30000
		专业数据采 集摄像机: HVR-M25AC	20,000.00	1.00	20,000.00		20000-28000
	2012/10/17	数据光盘打 印机:PP100	29,000.00	1.00	29,000.00		29000-37000
		专业数据采 集摄像机: HVR-M25AC	38,500.00	2.00	77,000.00		30000-40000
	2012/10/24	专业数据光 盘打印 机:PP500	26,000.00	4.00	104,000.00		26000-30000
合计				344,251.00			
2013年度	2013/1/24	戴尔服务器	44,650.00	1.00	44,650.00	2013/1/24	
	2013/4/11	组装电脑	8,095.00	1.00	8,095.00	2013/5/21	
		戴尔台式电 脑	2,950.00	1.00	2,950.00		2800-3300
		电脑配件			441.00		
		组装电脑	4,155.00	1.00	4,155.00		
		组装电脑	4,155.00	1.00	4,155.00		
		组装电脑	3,895.00	1.00	3,895.00		
		组装电脑	3,040.00	1.00	3,040.00		
		组装电脑	3,895.00	1.00	3,895.00		3000-15000
	2013/5/14	组装电脑	6,621.00	1.00	6,621.00		
		组装电脑	8,501.00	1.00	8,501.00		
	2013/5/21	组装电脑	12,832.00	1.00	12,832.00		
	2013/5/29	针式打印机	1,650.00	1.00	1,650.00		1500-1700
	2013/6/5	静电防潮柜	8,000.00	1.00	8,000.00	2013/9/12	7500-8500
		防静电货架	1,300.00	1.00	1,300.00		1250-1350
	2013/6/9	笔记本	4,900.00	1.00	4,900.00		4000-5000
2013/9/24	便携式工控 机	13,978.00	1.00	13,978.00	2013/9/12		
2013/10/24	联想台式电 脑及电脑配 件	15,690.00	3.00	47,070.00	2013/10/25		

年度	签订日期	产品名称	单价	数量	合同金额	付款时间	市场价格
	2013/10/25	电脑配件			6,287.00	2013/12/2	
	2013/12/3	电脑配件			4,495.00		
	2013/12/31	电脑配件			4,200.00		
					3,600.00		
	2013/5/21	联想台式电脑	7,900.00	1.00	7,900.00	2013/5/21	7500-8000
		电脑配件	1,320.00	1.00	1,320.00		1200-1400
		戴尔台式电脑	2,950.00	1.00	2,950.00		2800-3300
		戴尔台式电脑	2,950.00	1.00	2,950.00		2800-3300
		戴尔台式电脑	2,950.00	1.00	2,950.00		2800-3300
		电脑配件			100.00		
		电脑配件			65.00		
组装电脑		4,890.00	1.00	4,890.00	3000-15000		
合计				225,400.00			
2014 年度		定制型加固笔记本 GETAC X500	143,000.00	2.00	286,000.00		

与孵化器公司房租情况：2011年3月22日，公司与孵化器公司签订了租房合同，租赁成都市高新区（西区）天辰路88号5栋4单元101号房屋作为办公用房使用，该房屋建筑面积249.86 m²，租期3年，自2011年3月22日至2014年3月21日止，租金每月按40元/m²，合计人民币9994.4元/月；2013年1月1日，因公司扩张，需扩大办公场地，公司与孵化器公司重新签订了租房合同。租赁成都市高新西区天辰路88号6号楼1单元101、102室房屋作为办公用房使用，该房屋建筑面积521.8 m²，租期3年，自2013年1月1日至2015年12月31日止，租金每月按30元/m²，合计人民币15654元/月。

②产生关联方交易的原因及必要性：公司成立之初，需要购进大量的电子设备用于技术开发，且多为有特定性能要求的组装型电脑，金鹰科技公司具备计算机信息系统集成三级资质，有较强的技术实力，可为公司提供全方位的售后服务，对公司计算机信息集成提供有力的技术保障和计算机系统安全运行的保障，故公司固定资产中的电子设备含组装型电脑、服务器等主要从金鹰公司购买用于产品研发及生产。公司的办公地点位于电子科技大学西区科技园内，园区的大部分企业均系租赁孵化器公司的房屋进行生产经营。

③关联交易的定价及对公司的财务状况和经营成果的影响情况：对于从金鹰科技购买的所有电子设备均为通用性的产品，均有市场价格，具体的价格对比详见上表；与孵化器公司房屋租赁的价格，公司参考了当时园区的其它公司如成都科美光电科技有限公司（租赁价格每月按 38 元/m²），成都西诺科技有限公司（租赁价格每月按 34 元/m²）的租赁价格后，与孵化器公司协商确定。

综上所述，上述采购、租赁价格公允，不存在通过关联交易向公司转移或获取不合理利润的情形，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司报告期内财务状况和经营成果不存在重大影响；同时从金鹰科技购买的固定资产电子设备根据其使用部门，其未来的折旧金额分配计入当期损益或营业成本中；与孵化器公司的房租费用未来计入当期损益，这两部分的金额均能得到合理的财务处理，且金额较小，对未来公司的财务状况和经营成果的也不构成重大影响。

2、偶发性关联交易

（1）采购商品或提供劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式、决策程序	2014年1至4月		2013年度		2012年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
金鹰科技公司	软件产品	市场价格			2,880,000.00	100.00		

①关联交易的具体明细如下：

签订日期	固定资产名称	单价	数量	合同金额	付款时间
2013/1/7	FC 网络数据监控环境系统	500,000.00	1.00	500,000.00	2013/1/7
2013/6/28	FC 网络数据仿真系统测试软件	900,000.00	1.00	900,000.00	2013/4/14
	FC 网络数据监控系统测试软件	900,000.00	1.00	900,000.00	2013/4/14
	光网络物理层自动化测试软件	580,000.00	1.00	580,000.00	2013/4/14

②产生关联方交易的原因及必要性： 2013 年度公司从金鹰公司购买了一套环

境系统和三个测试软件，用于对公司产品进行测试。公司向金鹰科技公司直接购买环境系统和测试软件，节省了公司自主研发测试系统和软件的时间和人力，使公司能够集中优势资源用于产品的设计和开发，该次购买后公司能够独立进行软件测试，故该次购买系偶发性交易。

③关联交易的定价及对公司的财务状况和经营成果的影响情况：对软件产品的采购定价，公司按照市场化的原则，综合考虑对方公司在硬件投入、所需人工及软件的技术复杂程度、整体客户关系及后续合作机会等因素的基础上与对方协商确定交易价格；上述销售价格公允，不存在通过关联交易向公司转移或获取不合理利润的情形，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司报告期内财务状况和经营成果不存在重大影响。同时此部分软件购买后计入无形资产，其未来的摊销根据其使用情况分配计入当期损益或营业成本中，财务上能得到合理处理，且摊销金额较小，对公司未来的财务状况和经营成果的也不构成重大影响。

(2) 关联方资金拆借：

关联方	拆出金额	起始日	还款金额	还款日	期末余额	备注
金鹰科技	1,500,000.00	2012/3/28	500,000.00	2012/6/18		无资金占用费
			500,000.00	2012/7/4		
			500,000.00	2012/7/17		
金鹰科技	650,000.00	2013/2/28	650,000.00	2013/3/4		无资金占用费
金鹰科技	350,000.00	2013/9/23	350,000.00	2013/9/29		无资金占用费

①产生关联方交易的原因：由于公司 2012 年和 2013 年的电子设备主要从金鹰科技公司购买，金鹰科技公司为公司良好的供应商合作伙伴，为维护长期的合作关系，公司在对方临时资金周转困难时给予资金拆借。

②关联交易的定价及对公司的财务状况和经营成果的影响情况：此部分资金拆借款项公司未收取资金占用费，系因资金拆借的时间较短，金鹰科技公司及时归还给公司，不存在通过关联交易转移或获取不合理利润的情形，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司财务状况和经营成果不存在重大影响。

3、关联方期末余额情况

(1) 报告期内，关联方应收应付款项账面余额及资金用途情况如下：

单位：元

项目名称	关联方	2014-04-30	2013-12-31	2012-12-31	资金用途
其他应收款	邱昆	132,000.00			公司垫付改制时股东应交的个人所得税
其他应收款	解军	88,000.00	20,968.78		
其他应收款	付美	66,000.00			
其他应收款	付彬	22,000.00			
其他应收款	胡钢	22,000.00			
其他应收款	许渤	8,800.00			
其他应收款	孵化器公司	20,000.00	20,000.00	11,000.00	房屋押金
应付账款	金鹰科技公司	57,200.00		33,748.00	购买产品

(2) 报告期内，关联方资金往来的资金使用费、决策程序

2014年1月31日，公司改制时，为股东垫付了其应交的个人所得税，此部分款项实际性质系股东占用公司资金，未约定资金使用费，但占用金额较小且按照公司正常的经营决策程序进行批复，截至本公司公开转让说明书签署日，各股东已将占用款项全部偿还，并未对公司生产经营和小股东的利益造成重大影响。除此部分关联方占用资金外，其他关联方资金往来系正常的经营款项。

(三) 关联方交易决策程序执行情况及减少和规范关联交易的具体安排

公司在有限公司阶段，由于未建立关联交易管理制度，公司与关联方之间的关联交易，未履行关联交易的批准程序；股份公司成立后，根据相关法律法规及《公司章程》的规定，公司制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的审批权限、程序等做出了规定，并据此对关联交易事项进行了规范。

公司减少和规范关联交易具体安排如下：

1、2014年4月7日公司创立大会审议通过的《公司章程》中对减少和规范关联交易具体安排如下：

第七十三条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东审议通过。

第一百零九条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

2、2014年4月7日公司创立大会审议通过的《关联交易管理办法》中对减少和规范关联交易具体安排如下：

第十条 关联交易应当遵循以下基本原则：

- （一）符合诚实信用的原则；
- （二）不损害公司及非关联股东合法权益原则；
- （三）公平、公开、公允原则；
- （四）关联人回避表决原则。

第十四条 公司关联交易定价应当遵循下列原则和方法：

（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成的，按照协议价定价；

（二）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；

（三）市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

（四）成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加10%的合理利润确

定交易价格及费率；

（五）协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

第十五条 公司拟与关联人达成的日常关联交易框架协议范围之外的关联交易总额低于50万元，且低于公司最近一期经审计净资产绝对值的0.5%的，关联交易经公司董事长批准后实施。

第十六条 公司拟与关联人达成的日常关联交易框架协议范围之外的关联交易总额低于250万元，或低于公司最近一期经审计净资产绝对值的5%的，关联交易经公司董事会批准后实施。

第十七条 公司拟与关联人达成的日常关联交易框架协议范围之外的关联交易总额在 250 万元以上或者占公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%以上的，关联交易在公司股东大会决议通过后方可实施。

3、2014年7月22日，公司召开2014年第三次临时股东大会审议通过《公司章程（草案）》，制订了适用于非上市公司《章程（草案）》。该《公司章程（草案）》将于公司取得全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见之日起生效。该《公司章程（草案）》对减少和规范关联交易具体安排如下：

第三十九条 公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；

不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东或者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制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其附属企业占用。公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应提请公司股东大会予以罢免。

第七十七条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。董事会应根据法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

董事会应在发出股东大会通知前，完成前款规定的工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联方情况进行披露。

第一百一十二条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

六、需提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

1、截至本公开转让说明书签署日，本公司名称已变更为成都成电光信科技股份有限公司，于2014年5月7日已取得由成都市高新工商行政管理局下发的（高新）登记内变字[2014]第000191号准予变更登记通知书和企业营业执照。

2、截至本公开转让说明书签署日，根据本公司 2014 年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于定向发行新股的议案》，本公司采用定向发行方式发行 350,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 3.80 元，于 2014 年 6 月 6 日已取得由成都市高新工商行政管理局下发的(高新)企登办结字[2014]第 000867 号准予变更登记通知书和企业营业执照。

(二) 其他重要事项

2014 年 7 月 22 日，根据本公司 2014 年第三次临时股东大会决议，同意公司增资 45 万股，总股本增加至 1,100 万股。其中：成都高投创业公司增资 22.5 万股，成都技术转移公司增资 22.5 万股；增资款共计人民币 324 万元，其中 45 万元认购新增注册资本，179 万元计入资本公积金，根据相关规定，增资款将于本公司三板挂牌申请经全国中小企业股份转让系统有限责任公司受理后且满足相关条件后的有效期内缴足。

七、报告期内资产评估情况

报告期内公司共发生两次资产评估情况，分别为：

(一) 股份制改制股东全部权益价值评估

中科华评估公司接受本公司的委托，对有限公司整体改制为股份有限公司所涉及有限公司股东全部权益价值以 2014 年 1 月 31 日为基准日进行评估，并出具了中科华评报字[2014]第 027 号资产评估报告。本次评估采用了资产基础法(成本法)进行评估。截止 2014 年 1 月 31 日公司净资产评估值为 1,507.69 万元，账面原值 1,418.78 万元，评估增值 88.91 万元，增值率 6.27%。

(二) 增资扩股股东全部权益价值评估

中科华评估公司接受本公司的委托，对公司拟增资扩股事宜所涉及的公司股东全部权益以 2014 年 4 月 30 日为基准日进行评估，并出具了中科华评报字[2014]第 076 号资产评估报告。本次评估采用了资产基础法(成本法)与收益法两种方法进行评估，根据两种方法评估结果比较分析，成本法结果只反映了公司账面净资产的价值，未包含公司所拥有的其他不可确指无形资产等的价值，而收益法结果则可以反映生产经营带来的真实的企业价值，符合本次评估目的对应的经济行为

对于价值内涵的需要，故确定以收益法评估值为最终评估结论。截止评估基准日2014年4月30日，公司股东全部权益账面值1,609.28万元，评估值4,021.18万元，增值2,411.90万元，增值率150.00%。

八、股利分配政策和最近两年股利分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，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。

公司实行持续、稳定、积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司采取积极的现金或者股票方式分配股利。

（二）最近两年一期股利分配情况

由于公司处于初创期，公司需要大量资金用于研发新品和企业发展，但考虑到成电资产经营公司是国有股东，为推进国有资产保值增值和学校科技产业发展，公司董事会、股东大会决定对成都电子科大资产经营有限公司分红 20 万元，其他自然人股东不分红。因此，2013 年 1 月 29 日，有限公司召开 2013 年第一届股东会第三次会议，全体股东一致审议通过：根据 2012 年度公司的经营情况，对法人股东成电资产经营公司分红 20 万元，其它四位自然人股东不分红。

2014 年 2 月 8 日，14 名发起人一致确认：对上述法人股东成电资产经营公司分红 20 万元后，余下的未分配利润不再分配，由公司全体 14 名股东共享。

根据《公司法》第三十四条的规定，股东按照实缴的出资比例分取红利；公司新增资本时，股东有权优先按照实缴的出资比例认缴出资。但是，全体股东约定不按照出资比例分取红利或者不按照出资比例优先认缴出资的除外。

根据当时有效的《公司章程》第二十七条之规定，股东会有权审议批准公司利润分配方案。本次单独向法人股东成电资产经营公司分红 20 万元，系经有限公司 2013 年第一届股东会第三次会议审议通过，符合《公司章程》的相关规定。

综上所述，有限公司单独对法人股东电子科大资产公司分红 20 万元，系全体股东的共同决定，真实有效、合法合规，不存在侵害其他股东权益，不存在纠纷或争议，也不存在对赌条款或潜在利益安排的情形。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十、公司业务发展目标

（一）业务发展战略

公司将充分利用其较强的技术优势，通过与国内航空、航天、船舶、兵器等领域大公司 & 专业公司的合作，不仅在 FC 网络技术产品的开发应用方面，而且

在航空电子产品的开发应用、铁路通信产品的开发及销售、网络增值业务及产品的开发等其它三个方面加强建设，努力开拓。同时，公司将积极申请军品质量管理体系认证、武器装备科研生产许可证等资格认证，争取早日将产品用于机载环境，为我国国防及经济建设发展做出更大贡献。

（二）公司未来三年业务经营目标

公司利用在航空电子系统领域的技术优势，积极开展技术服务和技术转化工作，在当今先进的“FC网络技术”平台上，以已开发的两系统为基础进行研发、改进，推出用于航空、航天、船舶、兵器等军用、民用的其他高端装备仿真及数据监控系统。通过与国内航空、航天、船舶、兵器等领域大公司及专业公司的合作，在巩固和丰富已有产品的基础上，扩大产品的应用范围和应用平台，开辟新的产品线并实现应用，形成以FC网络产品线为主，多条产品线为辅的成电光信公司产品线系列。公司将进一步提高产品性能、扩展产品功能、完善产品系列、扩大产品影响、拓展产品市场、提高公司资质，力争成为集仿真、监控、高速存储、测试等一体的综合解决方案提供商。

（三）公司未来三年的各项经营计划及措施

1、产品规划

目前公司的主打产品“FC网络终端仿真系统”和“FC网络数据监控系统”经过两年多的雕琢完善已经成熟，技术已达国内领先水平，并已完成产品鉴定工作，目前正用于我国新一代航电系统的机载FC网络总线的研发中。公司将再接再厉，将此产品迅速由某一重点型号向多个重点型号扩展，由机载向舰载、航天及兵器等产品发展。同时，公司还要在产品小型化、多样化上下功夫，拓展公司产品线。

2014年完成ICP模拟器、FC总线监视设备、四通道FC网络数据仿真监控集成系统、1553B总线测试设备的研发。

2015年公司将在系统集成方面有所突破。网络总线综合测试设备，航电系统集成，航电系统应用软件开发是下一个方向，完成FC总线测试平板、XMC接口及PCIE接口1553B仿真监控卡、FC网络交换机的研发。

2016年现有成熟产品会进一步升级，向集成化、小型化、综合化方向发展，完成集成化总线测试设备、FC-AE-1553B接口卡及航电系统集成产品的研发。

2、质量发展规划

公司将增加品质保障部人力资源配备；提高研发测试能力；提高质量管理体系建设方面的能力。

在2014年年内，完成项目开发流程的改进，使其覆盖完整产品生命周期（覆盖从市场调研、产品开发设计实现、软硬件测试、产品生产调试、销售和技术支持）。使新的流程能够适用于军、民、工业产品生命周期管理，既要对现有流程进行改进和扩展，同时还需要在技术环节中增加产品可靠性工程管理、电磁兼容设计、环境可靠性设计等流程，切实从研发为基础，立足市场，建立更加具有竞争力的产品生命周期管理一体化流程。并且能够从2015年开始全面实施。

结合产品寿命周期管理流程，完善武器装备研制和生产的GJB 9001B:2008质量管理体系，并能够有效地在军工产品研发中实施。

增加公司在产品质量保证、测试、可靠性工程领域的技术投入。在2015年年底之前完善质量管理和质量保证工作的量化管理。在测试领域不断加大力度，既要深入进行项目过程中的系统测试、产品交付测试，还要逐渐进入白盒测试领域。不断深入测试层次，加强测试技术能力，将产品质量提上新台阶。尤其是针对FC领域的产品的测试，需要使得部门人员成为该领域的资深工程师。

全面提升公司所有人员在质量管理上面的意识，加大质量管理体系教育。建立广义的质量观念，立足于流程标准化、研发销售服务一体化，实施全面质量管理。从被动的检验式质量管理发展到主动的设计质量、规划质量、实施控制。

通过一体化的产品质量管理体系，使得产品质量和研发、生产过程管理质量步入新台阶。

3、人力资源规划

公司将坚持“着眼发展、立足培养、控制总量、优化结构、全面提升素质”的总方针，以“高知、高质、高标、高效”为行动指南，以“聚行业英才，育时代精英”为始终如一的追求。

根据公司的战略规划，公司制定详细人力资源规划如下：

(1) 三年内完成员工近 30 人增长计划，主要通过招聘网站以及接收电子科技大学研究生实习等方式完成。

(2) 根据公司的特点，公司在近三年为员工提供如下培训（内训以及外训）：项目管理培训、人力资源管理培训、国军标培训、保密培训、财务软件操作培训（主要针对财务人员以及库管等）、产品知识培训、开发技巧培训、软件工程专业培训等。

(3) 通过人才培养，在学历方面，公司计划让 2 名本科学历员工获得硕士研究生学历，让 7 名硕士研究生考取博士研究生进行博士学位攻读；在职称方面，公司计划让 8 名以上技术人员获得工程师职称。

(4) 在薪酬以及激励方面，公司将形成一套完整有效的薪酬激励体系。

(5) 企业文化建设方面，公司会在三年内固化自己的文化价值体系，并且使企业文化成为公司持续发展的基石。

(6) 从 2014 年底开始公司将启动并且在一年内完善员工的职业生涯规划。

(7) 从 2015 年开始公司将启动并且在一年内完善“领导力发展与继任管理”。

4、基础建设规划

建设公司总部基地，将公司目前分散在电子科技大学西区科技园区不同地点的行政和生产、品质保障、技术研发中心等部门集中起来。

在公司总部基地建设国内先进的“航电产品技术研发中心”，主要针对各种型号、不同类别的装备研制开发全系列的“FC 网络终端仿真系统”及“FC 网络数据监控系统”。建成多个系列的适用不同型号和装备的“FC 网络模拟仿真系统”和“FC 网络模拟监控系统”；瞄准下一代航电光纤网络产品（独创）等最前沿技术，在五到八年内，推出具有世界先进水平的下一代机载航电网络系统。

在公司总部基地建设“产品质量试验检测中心”，主要对公司生产及研制的各种产品进行可满足军品订货的各种质量和环境测试，对开发的各类软件进行系统测试和环境运行模拟测试。

在公司总部基地建设“高技术产品孵化中心”，主要针对国防及科研对各种航电通信类新技术产品的需求，利用自身的技术优势，开展技术服务和成果转化工作。

5、财务计划

公司预计需要 6000 万元资金来完成上述规划（不含土地购置及开发），资金来源主要为公司自身发展所获利润投入、资本运作（主要为股权融资，部分债券融资），银行融资等，预计各占三分之一的比例。

十一、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）技术不成熟的风险

航空机载 FC 网络作为新一代先进的机载网络技术，已在外国多型飞机上得以运用，在我国属于新兴技术。目前国内航空机载总线网络主要以 1553B 总线等技术为主，鉴于机载航空系统综合技术日趋复杂，对机载总线网络技术提出了更新需求，我国已开始对机载 FC 总线技术进行研究和应用探索，相关的行业政策环境正处于一个从无到有、不断完善的过程中，技术相对不成熟。机载 FC 网络技术未来能否在航空机载及其他领域得到广泛应用仍然存在一定的不确定性，如果 FC 总线技术在机载航空及其他领域不能得到普遍运用，将对公司持续经营产生不利影响。

为此，公司将密切关注国家 FC 网络技术在航空机载领域的产业政策，与客户建立良好的合作关系，共同促进机载 FC 网络技术的研究，使其能成为替代 1553B 总线的新型航空总线系统。

（二）销售客户和供应商较为集中的风险

1、销售客户较为集中的风险

2014 年 1-4 月、2013 年、2012 年公司前五大客户销售额分别占当期收入的 100.00%、93.19%、99.71%。公司客户主要为中国航空工业集团公司、中国电子科技集团公司等下属单位，公司凭借良好的信誉、过硬的产品和优质的服务赢得了这些客户的认可，与公司形成了良好的合作共赢关系。公司除了 2012 年与中

国航空工业集团公司成都飞机设计研究所的销售收入占比为 58.55%外，其他不存在单一客户销售占比超过 50%的情形。如果公司目前的主要客户降低采购量，或者公司不能尽快开发出其他更多的优质客户，则将会对公司的业绩产生不利影响。

为此，公司维持现有客户的同时大力拓展市场，加大销售力度，积极与其他客户建立联系，使公司产品能在其他客户得到应用，同时，公司将对现有客户需求进行纵向深挖，在其他领域建立新的合作关系。

2、供应商较为集中的风险

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-4 月前五名供应商占采购总额的比例分别为 85.41%、92.06%和 84.76%。前五名供应商占采购总额的比例较大，均超过 80%，且公司对第一大供应商采购比例基本上超过了 50%。虽然目前市场货源充足，供应渠道畅通，但如果这些主要供应商不能及时、足额、保质的提供原材料和辅料，或者他们的经营状况恶化，或者与公司的合作关系发生变化，将会对公司经营产生一定的不利影响。

为此，公司将挑选优质供应商建立长期稳定的业务合作关系，同时积极扩展新的采购渠道，扩充公司合格供应商采购目录。

（三）技术自主创新风险

目前航空机载 FC 网络应用技术在国内的技术水平起点较高，技术更新迭代速度较快，如果公司不能持续追踪应用需求，进行技术创新，持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品，则势必影响公司的产品创新和业务创新，影响公司核心竞争能力。

为此，公司始终重视技术的开发及客户的需求的满足。公司重视技术方案及开发计划的认证评审及可行性研究，对项目方案的风险水平与收益水平进行比较，对方案实施后的可能结果进行评估和分析；同时，公司实施规范化项目管理流程，确保风险在第一时间可以得到预警，从而及时采取针对性的解决方案，更好满足客户的需要。

（四）实际控制人不当控制的风险

公司股东邱昆、解军和付美合计持有公司股份 663 万股，占公司注册资本的 62.845%，是公司的共同实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

为此，公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等制度中也作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识。随着公司的发展壮大，将适时引入独立董事制度，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

（五）公司治理的风险

公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《重大事项决策管理办法》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进行公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

为此，公司将在中介机构的督导下，比照上市公司的要求，进行规范化运作。一方面，积极完善相关制度及其细则；另一方面，加强对管理层及员工的教育培训，提高其规范化意识。

（六）应收款项不可回收的风险

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 4 月 30 日，公司应收账款账面价值分别为 1,973,813.96 元、3,974,516.00 元和 6,640,250.00 元，应收账款金额较大，且呈逐年上升趋势。应收账款周转率分别为 6.27（次/年）、3.45（次/年）和 2.10（次/年），应收账款周转率相对较低，且呈逐年下降趋势。如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和经营产生不利影响

为此，公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

（七）税收优惠的风险

根据国家相关税收优惠政策规定，公司系符合条件经认定的软件企业。公司增值税享受实际税负超过 3% 的部分即征即退的政策优惠；公司营业税享受技术开发、技术转让收入免税的政策优惠；公司企业所得税享受 2012 年度免征，2013-2015 年减半征收的政策优惠。故在报告期内，公司享受的税收优惠政策较多，如果未来国家调整相关的税收优惠政策，公司将无法继续获得相关的税收优惠则将会对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

为此，公司将加大对高新技术产品的研发，以自身优势占领市场，提高自身盈利能力，减少对优惠政策的依赖。同时，公司将严格按照政府税收优惠政策的相关规定，在各方面符合相关优惠政策的条件，从而继续享受税收优惠政策。

（八）内部控制的风险

公司建立了一套比较完善的内部控制制度，但由于经营规模较小、整体变更为股份公司后的规范化时间不长，内控制度尚未经过完整的实践检验，在执行过程中难免会遇到一些偏差。公司存在因内部控制执行不到位而给经营效率和效果带来不利影响的风险。

为此，公司将根据实际情况，重新梳理各业务流程，找出薄弱的控制点，进一步优化其内部控制的设计并形成正式的书面文件；加强对全体员工的相关培训，树立风险控制及管理意识，保证各项内部控制制度能够得到切实有效地执行。

第五节 定向发行

一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《非上市公众公司监督管理办法》（中国证券监督管理委员会令第96号，2012年9月28日公布、2013年1月1日施行，同年12月26日修订，以下简称《管理办法》。）第四十五条规定：“在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过200人的，中国证监会豁免核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合本办法第三十九条的规定”。

成都成电光信科技股份有限公司已于2014年8月29日向全国中小企业股份转让系统公司提交《成都成电光信科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及股票发行的申请报告》，成电光信申请挂牌同时申请本次定向发行。

成电光信本次定向发行的对象为2名机构投资者，发行完成后公司股东人数为51名，故本次定向发行后公司股东人数不超过200人。

综上，公司符合《管理办法》第四十五条关于豁免向中国证监会申请核准的条件。

二、本次发行的基本情况

（一）发行数量：450,000 股

（二）发行价格：7.20 元/股

（三）发行对象、认购股份数量及认购方式

序号	股东名称	认购数量 (股)	认购金额 (元)	股东 性质	认购 金额	持股方式
1	成都高投创业公司	225,000.00	1,620,000.00	法人 股东	货币	直接持有
2	成都技术转移公司	225,000.00	1,620,000.00	法人 股东	货币	直接持有
	合计	450,000.00	3,240,000.00	-	-	-

1、成都高投创业公司

成都高投创业公司成立于 2004 年 5 月 17 日，注册号为：510109000053002；注册资金为人民币 1 亿元；住所为：成都高新区锦城大道 539 号盈创动力大厦 A 座 5 楼；法定代表人为：黄光耀；经营范围为：创业投资；创业管理服务；创业投资咨询（不含金融、证券、期货及国家有专项规定的项目）；资产管理及咨询（国家法律、法规禁止或有专项规定的除外）；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构（以上经营项目国家法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。成都高投创业公司与本公司及其股东之间无关联关系。

2、成都技术转移公司

成都技术转移公司成立于 2012 年 7 月 24 日，注册号为：510100000247953；注册资金为人民币 10 亿元，实收资本 5 亿元；住所为：成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 11 楼；法定代表人为：胡卫东；经营范围为：技术转移合作平台、科技成果转化平台（含中试生产基地、科技园区及孵化器）建设及服务；技术产权（含专利权）代理、技术咨询、技术搜集与评估；技术集成与二次开发；科技型企业（科技项目）投资、担保（含知识产权质押担保）；促进技术转移的其他有关活动。成都技术转移公司与本公司及其股东之间无关联关系。

三、发行前后相关情况对比

（一）发行前后股东情况比较

序号	定向发行前股东情况			定向发行后股东情况		
	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	邱昆	3,060,000	29.005	邱昆	306.00	27.818
2	解军	2,040,000	19.337	解军	204.00	18.545
3	付美	1,530,000	14.503	付美	153.00	13.909
4	资产经营公司	1,020,000	9.668	资产经营公司	102.00	9.273
5	付彬	510,000	4.834	付彬	51.00	4.636

序号	定向发行前股东情况			定向发行后股东情况		
	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
6	胡钢	510,000	4.834	胡钢	3,060,000	4.636
7	张传亮	408,000	3.867	张传亮	2,040,000	3.709
8	李悦绮	408,000	3.867	李悦绮	1,530,000	3.709
9	许渤	204,000	1.934	许渤	1,020,000	1.855
10	凌云	204,000	1.934	凌云	510,000	1.855
11	张崇富	102,000	0.967	张崇富	510,000	0.927
12	武保剑	102,000	0.967	武保剑	408,000	0.927
13	易兴文	71,400	0.677	易兴文	408,000	0.649
14	邱红	60,000	0.569	邱红	204,000	0.545
15	付丽	51,500	0.488	付丽	204,000	0.468
16	刘秀英	30,600	0.290	刘秀英	102,000	0.278
17	周雨怿	15,000	0.142	周雨怿	102,000	0.136
18	王琳	15,000	0.142	王琳	71,400	0.136
19	黄一航	14,500	0.137	黄一航	60,000	0.132
20	饶茜	14,500	0.137	饶茜	51,500	0.132
21	程继原	13,000	0.123	程继原	30,600	0.118
22	樊敏	12,500	0.118	樊敏	15,000	0.114
23	杨宏	12,500	0.118	杨宏	15,000	0.114
24	熊静琪	12,500	0.118	熊静琪	14,500	0.114
25	张晓玲	12,500	0.118	张晓玲	14,500	0.114
26	陈强	11,500	0.109	陈强	13,000	0.105
27	周云	9,000	0.085	周云	12,500	0.082
28	黄鹏	8,000	0.076	黄鹏	12,500	0.073
29	杨洋	8,000	0.076	杨洋	12,500	0.073
30	张敏	7,500	0.071	张敏	12,500	0.068
31	蔡沅成	6,500	0.062	蔡沅成	11,500	0.059
32	高翔	6,500	0.062	高翔	9,000	0.059
33	杨晓龙	6,500	0.062	杨晓龙	8,000	0.059
34	李斌	6,000	0.057	李斌	8,000	0.055
35	杨文	6,000	0.057	杨文	7,500	0.055
36	宋春梅	5,000	0.047	宋春梅	6,500	0.045

序号	定向发行前股东情况			定向发行后股东情况		
	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
37	郑素芳	4,500	0.043	郑素芳	6,500	0.041
38	张益	4,500	0.043	张益	6,500	0.041
39	魏家荣	4,000	0.038	魏家荣	6,000	0.036
40	郑巧云	3,000	0.028	郑巧云	6,000	0.027
41	张倩	3,000	0.028	张倩	5,000	0.027
42	杨欣	2,500	0.024	杨欣	4,500	0.023
43	何小丽	2,500	0.024	何小丽	4,500	0.023
44	肖文俊	2,000	0.019	肖文俊	4,000	0.018
45	付静	2,000	0.019	付静	3,000	0.018
46	黄军	2,000	0.019	黄军	3,000	0.018
47	邓佳丽	2,000	0.019	邓佳丽	2,500	0.018
48	张益蓉	2,000	0.019	张益蓉	2,500	0.018
49	林志军	2,000	0.019	林志军	2,000	0.018
50				成都高投创业 公司	225,000	2.045
51				成都技术转移 公司	225,000	2.045
合计		10,550,000	100.00		11,000,000	100.00

(二) 发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事高级管理人员持股的变动情况

1、公司的股本结构及股东人数在发行前后变化情况如下表所示：

股份性质		定向发行前		定向发行后	
		股数(股)	比例(%)	股数(股)	比例(%)
无限售条件 股份	1、控股股东、实际控制人				
	2、董事、监事及高级管理人员				
	3、核心技术人员				
	4、其他	213,000	2.019	663,000	6.03
	无限售条件股份合计	213,000	2.019	663,000	6.03

股份性质		定向发行前		定向发行后	
		股数(股)	比例(%)	股数(股)	比例(%)
有限售条件股份	1、控股股东、实际控制人	6,630,000	62.844	6,630,000	60.27
	2、董事、监事及高级管理人员	1,263,500	11.976	1,263,500	11.49
	3、核心技术人员	204,000	1.934	204,000	1.85
	4、其他	2,239,500	21.227	2,239,500	20.36
	有限售条件股份合计	10,337,000	97.981	10,337,000	93.97
总股本		10,550,000	100.000	11,000,000	100.00
股东人数(人)		49		51	

2、公司的资产结构在发行前后变化情况如下表所示：

项目	定向发行前		定向发行后	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
流动资产	13,052,279.58	67.19	14,962,279.58	70.12
非流动资产	6,374,982.23	32.81	6,374,982.23	29.88
资产合计	19,427,261.81	100.00	21,337,261.81	100.00

3、公司业务结构在发行前后未发生变化

公司主营业务为航空机载 FC 网络技术的开发与应用，主要包括为客户提供 FC 网络数据仿真系统解决方案、FC 网络数据监控系统解决方案、集成化总线测试设备、在线采集记录设备解决方案等。

4、公司控制权在发行前后未发生变更

发行前，本公司股东邱昆、解军及付美签订《一致行动协议书》，同意在所有重大事项上达成一致意见，本公司的实际控制人为股东邱昆、解军及付美，此三者合计直接持有公司 663.00 万股股份，持股比例为 62.845%。发行后虽然此三者的持股比例降低至 60.272%，但是此三者仍然为公司的实际控制人，可对公司的发展战略、人事安排、生产经营等决策实施有效控制，因此公司控制权未发生变更。

5、公司董事、监事、高级管理人员持股情况在发行前后未发生变化

具体持股详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项”。

6、公司及其实际控制人与成都高投创业公司、成都技术转移公司的相关约定

(1) 投资资金用途相关约定：甲方、乙方和丙方协议一致确认，本轮投资全部用于甲方的主营业务，不得用于非经营性支出或者与甲方主营业务不相关的其他经营性支出，未经股东会批准且乙方书面同意不得用于对其他公司的投资，不得用于委托理财、委托贷款、股票交易和与甲方主营业务不相关的金融交易，也不得用于国家限制经营、禁止经营的其他业务。

(2) 经营目标相关约定：

经甲方、乙方和丙方讨论确认公司的 2014-2015 年度经营目标如下：

年份	主营业务收入 (万元)	扣除非经常性损益后的净利润 (万元)
2014	2320	900
2015	3120	1200

(3) 收益归属相关约定：在本次增资协议签署前及本次增资工商变更前公司不会做出分配利润的决议，亦不会实际分配利润。

(4) 治理结构特别约定：公司增设监事 2 名，由成都高投创业公司、成都技术转移公司各推荐 1 名。

(5) 知情权相关约定：甲方应按时提供给乙方以下资料和信息：①每季度最后一日起 30 日内，提供甲方的月度及季度财务报表；②每年度结束后 45 日，提供甲方的年度财务报表及年度经营总结报告；③每年度结束后 90 日，提供甲方的年度审计报告及下年度工作计划报告。

(6) 优先转让权相关约定：本次增资完成后 2 年内，若公司引入新的投资者，则乙方可选择将其所持有的甲方全部或部分股权优先转让给新的投资者。甲方和丙方支持并促使公司其它所有股东和新进投资者同意该项转让行为。

(7) 回购权相关约定:

①自本次增资完成之日（以工商变更完成日为准）2年内，若下列所述情况发生，则乙方有权要求丙方在乙方发出书面回购通知后2个月内回购乙方届时所持有的甲方全部股权。i、甲方无法完成本次增资协议所约定的2014年、2015年经审计后的净利润目标两年累计平均值的80%；ii、甲方和丙方违反本次增资协议关于收益归属、公司治理结构、知情权、其他特别约定的相关内容，或通过其他方式侵害甲方或甲方其他股东利益的；iii、回购金额的计算方式为：回购金额 = {乙方本次投资总额 × 【1+20% × (投资时间/12)】}, (投资时间从乙方支付本次投资全部价款之日起至回购金额实际支付月份数，按月计算，不足一个月的按一个月计算)；

②本次乙方投资资金到达甲方指定账户之日起届满2年时，乙方有权选择由丙方按照此价格：回购金额 = {乙方本次投资总额 × 【1+20% × (投资时间/12)】}, (投资时间从乙方支付本次投资全部价款之日起至回购金额实际支付月份数，按月计算，不足一个月的按一个月计算)，回购乙方届时持有的甲方全部股权或者乙方继续持有甲方的股权；

③丙方在本协议约定的回购条件成就，并收到乙方的回购通知后，应履行其回购义务。丙方不履行回购义务的，乙方可以选择：i、要求丙方在回购期限满后6个月内向乙方转让其持有的公司股权，使得乙方届时持有的甲方股权对应的净资产等于乙方本次的投资额，丙方应当同意；ii、通过司法途径要求丙方强制履行回购义务。

(8) 其他特别约定:

①竞业禁止：i、自本次增资协议签订之日起，至乙方退出投资止，非经乙方书面同意，现有股东以及从甲方退出的除乙方之外的其他股东或高级管理人员在持股期间不得自营或联合第三方共同经营甲方主营业务相同或类似的业务；ii、甲方和丙方应确保关联机构不得以任何方式直接或间接参与任何与甲方业务存在直接竞争关系的业务或活动；iii、公司同意并保证与公司高层管理人员（指总经理、副总经理、财务总监）、核心技术人员及核心研发人员签订竞业限制协议，且该竞业限制协议应具备以下内容：公司高层管理人员、核心技术人员、核心研

发人员在任职期间内不得投资、从事或帮助他人从事与公司形成竞争关系的任何其他业务；以及公司高层管理人员、核心技术人员、核心研发人员在离开公司后两年内不得以任何方式（如任职、投资等）从事与公司业务相竞争的业务。

②反稀释约定：本次增资完成后，甲方不得以低于本次增资的对价进行新的权益性融资。否则，甲方原股东无偿转让其持有的部分甲方股权给乙方或支付现金补偿，以使乙方的投资对价降低至该较低的权益性融资的价格。为确保上述情形下乙方实现其现金补偿的权利，丙方对此承担连带保证责任。甲方进行管理层股权激励的估值低于本次投资估值的不在此列。

③优先购买权：甲方、乙方和丙方协商确认，除经乙方书面同意之外，本次投资完成后，若甲方（含甲方变更为股份公司后的公司）采取送股、配股、新增资本等法律允许的方式扩大总股本，则乙方有权以届时之同等条件优先认购或获得新发行的相应股权。

④其它：乙方或其委派人有权检查/查阅甲方相关资料，包括但不限于资产、年度审计报告、财务会计报告、会计账簿（包括原始会计凭证）、相关文件、与政府、股东、董事、重要雇员、会计师磋商公司事务的记录等。但检查或查阅的行为不得违反《公司法》及本次增资后甲方《章程》之规定，且因检查或查阅发生的费用由乙方承担。

（三）发行前后主要财务指标变化情况

项目	增资前			增资后
	2012年12月31日	2013年12月31日	2014年4月30日	
基本每股收益（元）	1.6487	0.2946	0.2285	0.2119
加权平均净资产收益率（%）	83.34	21.36	15.62	14.96
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.27	-0.10	-0.31	-0.29
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.80	1.72	1.58	1.88
公司资产负债率（%）	24.15	23.03	11.08	8.84
流动比率（倍）	3.00	3.71	8.16	11.35
速动比率（倍）	2.82	3.55	6.91	10.10

四、新增股东解限售安排

本次定向发行的新增股份将在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记。公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人所持新增股份将按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行转让，其余新增股份可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行股份转让。

五、现有股东优先认购安排

根据相关法律法规及《公司章程》，股份有限公司在册股东对于本次定向发行股份不享有优先认购权，同时也为充分保障现有股东的权益，本次定向发行前，公司已就定向发行方案与在册股东进行了沟通。故本次定向发行股份45.00万股均由新增机构投资者认购。

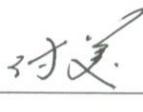
公司本次定向发行履行了董事会及股东大会审议程序，相关认购安排在程序及发行结果方面有效保障了现有股东的合法权益。

第六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

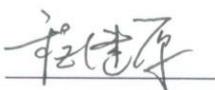
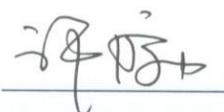
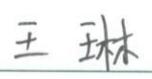
全体董事、监事、高级管理人员声明

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

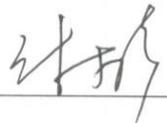
董事：

				
邱昆	解军	付美	徐枫	付彬

监事：

		
程继原	许渤	王琳

高级管理人员：

				
解军	付美	付彬	胡钢	陈强

成都成电光信科技股份有限公司

2014年11月28日



主办券商声明

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

项目小组成员：



汪洋

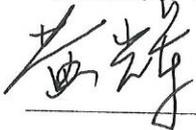


罗海燕



陈官

项目负责人：



黄辉

法定代表人：



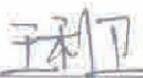
杨炯洋

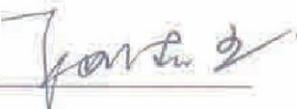


律师事务所声明

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

经办律师：


王利卫


杨佳维

律师事务所负责人：


郑英华

北京君嘉律师事务所

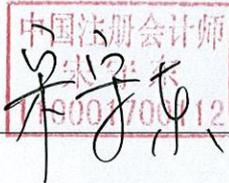
2014年11月28日



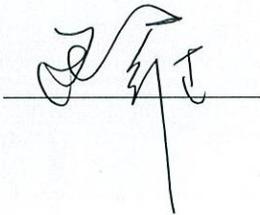
承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读成都成电光信科技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中准审字[2014]1562号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



会计师事务所负责人：



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年11月24日



承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读成都成电光信科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的中科华评报字【2014】第076号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申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：

薛勇

宋征

资产评估机构负责人：

曹宇

北京中科华资产评估有限公司



2016年11月25日

第七节 备查文件

- (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（草案）；
 - (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)