

福建高奇电子科技股份有限公司

Fujian Goldenchip Electronic Technology Co., Ltd

(福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 E 区 13#楼三层)



公开转让说明书

主办券商

华福证券
HUAFU SECURITIES

华福证券有限责任公司

二零一四年十二月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、行业风险

（一）市场竞争加剧的风险

经过10余年的专注经营，公司在业内已形成了较高的品牌知名度、良好的产品质量和技术创新优势。

公司主要产品与国家节能减排、大数据等新技术密切相关，为国家产业政策所支持，特别是智能厨电等新兴领域产品，目前正处于快速发展的成长期，且存在一定的技术壁垒，市场竞争相对较缓和，虽然公司已掌握了相关领域产品的核心技术，整体处于国内先进水平，已形成了明显的技术优势和市场优势，但我国上述领域未来良好的发展前景将吸引更多的企业进入，这将可能会导致未来市场竞争的加剧，行业的利润水平趋于下降、相关产品毛利率相应下滑，从而影响公司产品的价格和盈利水平。

（二）原材料价格波动的风险

公司生产使用的原材料主要为电子元器件（集成电路、接插件、PCB板等）。报告期内本公司上述原材料的采购价格总体相对稳定，其中电子元器件等原材料由于受国际金融危机的影响从而价格有一定的波动。虽然报告期内原材料价格的波动对公司毛利率未产生明显不利的影响，但由于原材料价格的变动将直接影响到产品成本，在原材料价格急剧变化的情况下，仍可能导致公司利润产生波动。

（三）下游客户经营政策调整带来的风险

智能（变频）微波炉相比传统微波炉存在环保、节能、烹饪效果佳等诸多有利因素，但短时间内，公司产品的推广将使得下游客户面临产品的更新换代，原有的传统微波炉将面临淘汰，对于库存较大的厂商存在较大的更新换代的压力。这在一定程度上将减缓下游客户推进智能（变频）产品的力度。

二、经营风险

（一）部分外协生产模式的风险

公司属人才和技术密集型企业，相关产品技术含量较高。因公司处于发展阶段，生产规模和场地有限，公司采取了负责技术研发和市场销售、部分产品和部分部件生产环节外协加工的模式。公司部分外协产品不仅存在技术泄密的风险，且随着产品多样性增加、复杂性增强，生产全部或关键环节外协亦容易导致质量控制的风险。

此外，虽然公司对外协厂商的选择和要求较为严格，且与上述外协厂商已建立良好稳定的合作关系，在产品质量控制上严格把关，至今未因产品质量不符合要求等影响公司的正常生产经营进而导致公司利益、声誉受损之情形，但仍不能排除在将来存在外协厂商产品不符合公司要求，或一时难以找到合格的外协厂商等影响公司正常生产经营的风险。

因此，公司存在上述影响技术外泄、质量控制以及正常生产经营的部分外协生产模式的风险。

（二）业务集中于主要客户的风险

公司是国内家电智能控制市场的企业之一，以知名家电制造商为目标客户。目前公司的主要客户为海尔、美的、格兰仕等全球知名企业，客户数量较少。

知名家电制造商集中度较高，且对其智能控制供应商的选择非常慎重，执行严格的评估与准入标准。而一旦智能控制企业通过考验，进入国际著名家电厂商的合格供应商名单之后，其合作往往具有稳定、长期和相互依赖的特点。

虽然公司与以上客户长期稳定的战略合作关系使公司的销售具有稳定性和持续性，但如果公司与主要客户的合作发生变化，或该客户自身经营发生困难，将可能对公司的产品销售和业务发展造成不利影响。

（三）与供应商华铃机电相互担保带来的潜在风险

经向银行询证，截至2014年12月1日，公司的对外担保余额为1,205.00万元，

他人为公司提供担保的数额为300.00万元,其中为华铃机电提供主合同授信额度余额为975.00万元,尽管华铃机电长期作为公司的供应商,自身营运情况良好,报告期内,未因违约事项使得公司蒙受损失,但如果华铃机电在未来担保期间自身经营发生困难进而出现违约情况,将导致公司经营带来不利的影响。

（四）公司采购较为集中的风险

公司作为专业提供智能控制电脑板和开关电源整体解决方案的企业,主要是向上游企业采购生产所需芯片、变压器、扼流圈等产品。报告期内,公司向华铃机电采购比例较高,主要系公司采购的产品均为通用电子产品,该类产品的采购价格与采购数量存在一定的正向关系,公司为更好的控制产品采购价格,采购产品的集中度较高。虽然公司与供应商长期稳定的战略合作关系使公司的采购具有稳定性和持续性,但如果公司与主要供应商的合作发生变化,或该供应商自身经营发生困难,将可能对公司的产品采购和业务发展造成不利影响。

（五）研发费用资本化的潜在风险

公司专业从事智能电器系统的研发、销售及配套技术服务,目前已具备智能厨房电器的系统集成能力。公司规定任何产品从设计思路到最终产品都要经过三个阶段:原型定型、设计定型和量产定型。原型定型阶段是产品设计的调研期,公司将调研该产品的市场前景,竞争态势,公司的技术积累能否突破技术关键点以及评估未来可生产性;设计定型阶段是实施产品设计和研发阶段,公司在原型的基础上,设计出样机,不断地与客户沟通、测试,不停地改进产品,直至客户确认公司的产品设计;量产定型阶段是试生产阶段,公司将小批量试生产完成设计定型的产品,如果该阶段评审通过,可以认定该产品完成研发设计,正式进入批量生产阶段。

从原型定型评审通过开始至设计定型评审结束,属于公司产品的设计研发阶段,可以判断公司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使用或出售的意图,且满足会计准则规定的其他条件,同时,公司利用研发成果生产销售获得收益的相关凭证较为完整,因此,所支出的研发费用可以资本化。

虽然公司以上资本化项目已为公司带来一定的收益,但产出收益目前仍比较小,有可能面临无法实现产业化及市场推广失败的风险。同时,若公司研发费用资本化对应的相关项目在未来不能持续为公司带来预期的收益,将在一定程度上影响公司的利润水平。

三、技术知识产权相关风险

(一) 研发能力不能及时跟进行业技术快速发展的风险

公司生产的相关产品综合运用了嵌入式软件工程技术、互联网系统集成技术、通信技术、自动控制技术、电力电子技术等众多学科的专业知识,为多学科的交叉领域,行业技术含量高,属于技术密集型行业。在我国,上述产品相关领域正处于快速发展的成长期,行业相关技术正处于快速发展的变动之中。虽然公司掌握了相关产品的核心技术,整体技术处于国内先进水平,其中智能厨电相关产品在国内已形成了明显的技术优势,但如果未来公司的研发水平不能及时跟进行业技术水平的快速发展,或者公司的研发方向出现偏差,将导致公司失去目前的技术优势地位,进而对公司未来的经营带来不利的影响。

(二) 技术泄密和核心技术人员流失的风险

目前,公司产品属新兴领域产品,技术含量高、市场发展迅速,对业内企业而言,新技术、新工艺和新产品的开发和改进是其赢得市场竞争的关键。公司通过十余年的专业经营,取得了一定的研发成果,部分研发成果已经通过申请专利、集成电路布图设计专有权、软件著作权等方式获得了保护,部分尚处于申请过程中,同时还有诸多研发成果和工艺诀窍表现为公司多年来积累的非专利技术。由于公司在业内属于知名度较高的企业,因而公司的技术动态和技术人才易引起业内企业的关注。如果公司研发成果失密、受到侵害或技术人才流失,将给公司生产经营带来不利影响。

虽然公司为核心技术人员提供了良好的事业发展平台,技术人员成就感不断提高,此外公司与相关技术人员也签订了保密协议,不仅严格规定公司技术人员的权利和责任,而且对相关技术人员离职后做了严格的竞业限制规定,报告期内,公司未发生因技术人员流失导致核心技术失密的情况。但在市场竞争日趋激烈的

行业背景下,仍不能排除核心技术人员流失的可能性,若公司核心技术人员流失,公司的生产经营将可能受到一定程度的不利影响。

四、公司规模扩大引致的管理风险

随着公司与美的、海尔等大型家电厂商的深入合作,公司资产、业务、机构和人员规模将有望一定程度的扩大,从而使得公司的管理体系面临一定的压力,在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临一定的挑战。尽管本公司在多年的发展历程中,非常注重管理的标准化和规范化,已建立起了标准化的管理体系,积累了丰富的企业管理经验,但如果公司不能根据未来快速发展的需要及时调整公司内部的管理流程和标准,持续提升公司的管理效率,将可能对公司经营业绩的提升有一定的不利影响,从而使公司面临规模扩大引致的管理风险。

五、产品质量风险

本公司产品目前主要用于智能厨电产品,终端客户为大众消费者,若产品质量不合格或产品设计有缺陷将可能造成较大的损失。本公司已制定有严格的质量控制标准,建立了严格的产品试验与检测流程,掌握了保证产品可靠性的诸多非专利技术和生产工艺诀窍。虽然公司不存在因产品质量问题给客户带来重大损失或与客户发生纠纷的情形,但若公司未能保持质量管理体系和质量控制措施的持续有效,导致出现重大产品质量问题,将会给公司带来不利影响。

释 义

在公开转让说明书中除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

高奇股份、股份公司	指	福建高奇电子科技股份有限公司
高奇有限、有限公司	指	福州高奇智芯电源科技有限公司
高奇公司、公司、本公司	指	高奇股份、高奇有限及各前身
高奇晶圆	指	福州高奇晶圆电子科技有限公司
香港高奇	指	Goldenchips Electronics Group (HK) Ltd. 即“高奇电子集团（香港）有限公司”
上海高拓	指	上海高拓微电子技术有限公司
福州高贝	指	福州高贝嵌入式技术有限公司
康福生物	指	福建康福生物科技有限公司
坤盛投资	指	福州市鼓楼区坤盛投资合伙企业（有限合伙）
福达光电	指	福州福达光电设备有限公司
福州新拓	指	福州新拓电子有限公司
超霸经贸	指	福建超霸经贸有限公司
中颖电子	指	中颖电子股份有限公司
香港中颖	指	SINO Wealth Technology LTD, 系中颖电子香港子公司
美的、美的电器	指	广东美的微波电器制造有限公司、佛山市顺德区美的微波电器制造有限公司、广东美的微波电器制造有限公司
海尔	指	青岛海尔成套家电服务有限公司
格兰仕	指	广东格兰仕微波炉电器制造有限公司
华铃机电	指	福建华铃机电贸易有限公司
MCU	指	MCU(Micro Control Unit)中文名称为微控制单元，又称单片微型计算机(Single Chip Microcomputer)或者单片机，是指随着大规模集成电路的出现及其发展，将计算机的CPU、RAM、ROM、定时计数器和多种I/O接口集成在一片芯片上，形成芯片级的计算机，为不同的应用场合做不同组合控制。

WEB	指	网页, 通常是 HTML (标准通用标记语言下的一个应用) 格式 (文件扩展名为.html 或.htm 或.asp 或.aspx 或.php 或.jsp 等)。网页通常用图像档来提供图画。网页要透过网页浏览器来阅读
ODM	指	ODM 是英语 Original Design Manufacturer 的缩写, 即“原始设计制造商”。ODM 是指某制造商设计出某产品后, 在某些情况下可能会被另外一些企业看中, 要求配上后者的品牌名称来进行生产, 或者略修改设计来生产
内容提供	指	即向广大用户综合提供互联网信息业务和增值业务的运营商, 本公司提供的内容服务主要为基于微波炉设计的菜谱内容及相关增值服务
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《企业会计准则》	指	财政部 2006 年发布的, 由 1 项基本准则、38 项具体准则和应用指南构成的企业会计准则体系
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《福建高奇电子科技股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
华兴会计师事务所	指	福建华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)
中兴资产评估公司	指	福建中兴资产评估房产土地估价有限责任公司
《审计报告》	指	(2014) 审字 B-105 号《审计报告》的全部或部分。
《验资报告》	指	华兴会计师事务所于 2014 年 6 月 2 日出具的闽华兴所[2014]验字 B-006 号《验资报告》
《评估报告》	指	中兴资产评估公司于 2014 年 4 月 30 日出具的闽中兴评字[2014]第 3003 号《评估报告》
报告期	指	2012 年度、2013 年度及 2014 年 1 月 1 日至本《法律意见书》出具之日
元、万元	指	人民币元、万元
中国、我国、国内	指	中华人民共和国

本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留 2 位小数, 若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况, 均为四舍五入原因造成。

目录

声 明	1
重大事项提示.....	2
释 义	7
目录	10
第一节 基本情况	12
一、公司基本情况.....	12
二、股票挂牌情况.....	12
三、公司股权结构.....	14
四、主要股东情况.....	15
五、公司历史沿革.....	17
六、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	27
七、报告期的主要会计数据和财务指标简表.....	28
八、与本次挂牌有关的机构.....	31
第二节 公司业务	34
一、公司主营业务与主要产品及服务的情况.....	34
二、公司的组织结构图及产品架构.....	38
三、公司与业务相关的关键资源要素.....	43
四、与主营业务相关情况.....	56
五、商业模式.....	63
六、公司所处行业情况.....	73
第三节 公司治理	89
一、公司近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	89
二、董事会对公司治理机制的评估意见.....	90
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况.....	91
四、公司独立性.....	91
五、同业竞争情况.....	93
六、报告期内公司资金占用、对外担保情况及相关应对措施.....	97

七、董事、监事、高级管理人员持股情况.....	98
八、最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况.....	102
第四节 公司财务	104
一、公司最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础.....	104
二、公司最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表	104
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	112
四、报告期利润形成的有关情况.....	124
五、报告期主要资产情况.....	135
六、报告期主要负债情况.....	156
七、报告期股东权益情况.....	167
八、关联方、关联方关系及关联交易.....	167
九、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项..	179
十、报告期内资产评估情况.....	181
十一、股利分配政策和近两年的分配情况.....	182
十二、公司近两年及一期主要会计数据和财务指标分析.....	183
十三、对公司业绩或持续经营产生不利影响因素及自我评估.....	186
第五节 有关声明	188
一、挂牌公司董事、监事和高级管理人员声明.....	188
二、主办券商声明.....	189
三、律师事务所声明.....	190
四、会计师事务所声明.....	191
五、评估机构声明.....	192

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：福建高奇电子科技股份有限公司

英文名称：Fujian Goldenchip Electronic Technology Co., Ltd

法定代表人：李东星

有限公司成立日期：2000年8月25日

股份公司成立日期：2014年6月24日

注册资本：1,000万元

公司住所：福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园E区13#楼三层

邮政编码：350001

组织机构代码：72420138-5

董事会秘书：陈余

所属行业：其他计算机制造

经营范围：开关电源、智能电源、二次电池电源、半导体集成电器及电子产品、软硬件的研究、设计、开发、生产和销售，提供相关的技术咨询及技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。（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：智能电器系统的研发、销售及配套技术服务

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：831586

股票简称：高奇电子

股票种类：普通股

每股面值：1元

股票总量：1,000万股

挂牌日期：年 月 日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一规定：“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。”

《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。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一（1）年内不得转让。

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、挂牌期限满一年和两年。

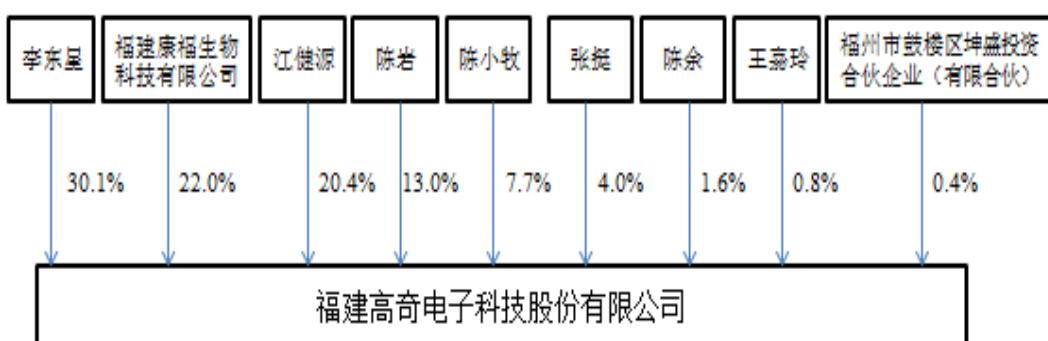
公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五（25%），在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份百分之五（5%）以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后六（6）个月内卖出，或者在卖出后六（6）个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。但是，证券公司因包销购入售后剩余股票而持有百分之五（5%）以上股份的，卖出该股票不受六（6）个月时间限制。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，公司发起人无可以公开转让的股份。

除上述情况外，公司股东对其所持股份未做出其他自愿锁定的承诺，全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股权结构



公司有9名股东，各股东情况如下表所示：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	股东性质	是否存在质押及其他争议事项
1	李东星	3,010,000	30.1%	自然人	无

2	福建康福生物科技有限公司	2,200,000	22.0%	有限责任公司	无
3	江健源	2,040,000	20.4%	自然人	无
4	陈岩	1,300,000	13.0%	自然人	无
5	陈小牧	770,000	7.7%	自然人	无
6	张挺	400,000	4.0%	自然人	无
7	除余	160,000	1.6%	自然人	无
8	王嘉玲	80,000	0.8%	自然人	无
9	福州市鼓楼区坤盛投资合伙企业(有限合伙)	40,000	0.4%	有限合伙	无
合计		10,000,000		100.00%	—

公司上述股东不存在关联关系。公司股东所持公司股份不存在质押等转让限制情形，且不存在股权纠纷或潜在纠纷等争议事项。

四、主要股东情况

(一) 控股股东及实际控制人基本情况

公司控股股东及实际控制人为李东星，男，1963年7月出生，工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1983年7月毕业于上海理工大学自动化专业，本科学历。1983年8月至1990年6月就职于福建省电子研究所，任工程师；1990年7月至1993年6月就职于福州天野（顶尖）科技有限公司，任工程师；1993年7月至2000年7月就职于福州高奇电子科技有限公司，任公司总经理；2000年8月至2014年7月，就职于福州高奇智芯电源科技有限公司任总经理、董事长、法定代表人；现任股份公司总经理、董事、法定代表人。李东星对外兼职情况详见“七、董事、监事、高级管理人员持股情况之（四）董事、监事、高级管理人员对外投资及兼职情况”。

公司的控股股东及实际控制人近两年未发生变化。

(二) 公司其他持股 5%以上股东基本情况

1、康福生物

康福生物于2008年5月20日在福州设立，企业注册号为：350104100012043，

公司注册地址为：福州市仓山区盖山镇郭宅牛道2号，注册资本500万元，经营范围为：生物科技研究、开发；医学研究和水产品及水产品的配合饲料的研发、销售；水产品养殖技术咨询、中介服务；一类医疗器械销售。其股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资（万元）	出资方式	出资比例
1	魏焕民	450	货币	90%
2	林存胜	50	货币	10%
合计		500		100%

2、江健源

男，1991年1月出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2009年至2012年，在闽江学院爱恩国际学院财务管理专业学习；2012年至今，在福建同春药业股份有限公司工作，任财务部职员；现任本公司董事。

3、陈岩

男，1967年5月出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，1992年毕业于国防科技大学图像处理专业，1992年4月至9月，在深圳先进半导体制造公司研发部任程序员，1992年10月到1996年8月，在福建实达电脑公司研发部任工程师、项目经理，1996年9月到2000年6月，在中国实达（香港）公司业务部任采购、业务员、总经理，2000年8月至2014年6月，就职于福州高奇智芯电源科技有限公司任副总经理、董事等。2014年6月起，在公司无任职。

4、陈小牧

男，1957年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年7月毕业于福州大学无线电专业，本科学历。1982年8月至1990年4月就职于福州无线电仪器总厂，任技术员、工程师；1990年4月至1993年6月就职于福州天野（顶尖）科技有限公司，任工程师；1993年7月至2000年7月就职于福州高奇电子科技有限公司，任总工程师；2000年8月至2014年7月，就职于福州高奇智芯电源科技有限公司任总工程师、监事；现任股份公司总工程师、监事会主席。

五、公司历史沿革

（一）2000年8月，有限公司前身设立

2000年8月，自然人李东星和陈小牧分别出资25万元，设立“福州高拓集成电路有限公司”，此系有限公司的前身。2000年8月18日，福建中兴有限责任会计师事务所出具“中兴验（2000）第028号”《验资报告》，确认截至2000年8月17日，股东以现金足额缴纳出资，公司注册资本与实收资本均为50万元。

2000年8月25日，福州市工商局向公司颁发了注册号为3501002006208号的《企业法人营业执照》。公司成立时的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式
李东星	25	25	50%	货币
陈小牧	25	25	50%	货币
合计	50	50	100%	--

（二）2001年11月，第一次更名及第一次增资

2001年10月18日，公司股东会通过决议，同意将公司名称由“福州高拓集成电路有限公司”变更为“福州高奇晶圆电子科技有限公司”，同时同意“将公司注册资本由50万元增加至400万元，本次增加的350万元，其中由原股东李东星增加投资171万元，原股东陈小牧增加投资99万元，新股东陈岩投资40万元，新股东唐健投资20万元，新股东张挺投资20万元”。股东会决议由全体股东签字一致通过。

2001年11月7日，福建华兴有限责任会计师事务所出具“闽华兴所（2001）验字63号”《验资报告》，确认截至2001年11月7日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计350万元，均为货币出资。

2001年11月14日，福州市工商局核准了此次变更登记事项，并向公司换发了新的营业执照。本次增资后，公司股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式
李东星	196	196	49%	货币
陈小牧	124	124	31%	货币
陈岩	40	40	10%	货币
唐健	20	20	5%	货币
张挺	20	20	5%	货币
合计	400	400	100%	—

(三) 2004年2月，第二次增资

2004年1月18日，公司股东会通过决议，同意公司注册资本由400万元增加到800万元，新增注册资本由原股东李东星、陈小牧、陈岩、唐健、张挺分别增加投资156万元、100万元、40万元、28万元、20万元，由新股东梁继专、陆轶思分别投资32万元、24万元。

2004年1月14日，福建华兴有限责任会计师事务所出具“闽华兴所（2004）验字B-001号”《验资报告》，确认截至2004年1月14日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计400万元，均为货币出资。

2004年2月16日，福州市工商局核准了此次变更登记事项，并向公司换发了新的营业执照。本次增资后，公司的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式
李东星	352	352	44%	货币
陈小牧	224	224	28%	货币
陈岩	80	80	10%	货币
唐健	48	48	6%	货币
张挺	40	40	5%	货币
梁继专	32	32	4%	货币
陆轶思	24	24	3%	货币
合计	800	800	100%	/

（四）2005年3月，第一次股权转让（外资并购）

2004年11月29日，高奇晶圆股东会通过决议，同意将公司全部股权以人民币800万元的价格转让给高奇电子集团（香港）有限公司。

2005年2月5日，福建省对外贸易经济合作厅出具《关于同意香港投资者并购设立外资企业福州高奇晶圆电子科技有限公司的批复》（闽外经贸资【2005】32号），同意福州高奇晶圆电子科技有限公司投资者李东星、陈小牧、陈岩、唐健、张挺、梁继专和陆轶思分别将其持有的该企业44%、28%、10%、6%、5%、4%、3%股权以外汇折人民币352万元、224万元、80万元、48万元、40万元、32万元、24万元转让给高奇电子集团（香港）有限公司。股权转让后，境内企业变更设立为外资企业。福建省人民政府于2005年2月6日颁发闽府外资（2005）0007号批准证书。

2005年3月7日，福州市工商局核准了此次变更，并向公司换发了新的营业执照，企业注册号变更为：企独闽榕总字第006721号。2005年6月，香港高奇分四笔向境内自然人股东汇入并购款，经外汇管理部门核准，境内自然人股东于当月办妥结汇手续，结汇金额合计人民币800万元。

根据原股东唐健先生说明并经核查，唐健于2003年3月取得香港永久性居民身份证P58015**。唐健先生由于未能正确理解当时的政策法规，未及时向主管部门报告，公司的性质也没有变更为外商投资企业。参照2006年9月8日施行的《关于外国投资者并购境内企业的规定》第五十五条“境内公司的自然人股东变更国籍的，不改变该公司的企业性质”，因而唐健先生变更身份不改变公司的企业性质。根据公司向福州市对外贸易经济合作局及福州工商局提供的本次变更的文件，唐健先生已如实披露其香港身份，福州市对外贸易经济合作局及福州工商局未对公司或唐健进行处罚。福州工商局于2014年8月4日出具证明文件，申请人从2000年8月25日成立至今，尚未发现违反工商行政管理相关法律、法规的不良信息记录。唐健于2014年8月1日出具《说明函》，说明如因此而引起的任何责任均由唐健无条件全额承担。

（五）2010年1月，第二次更名

2009年12月1日，高奇晶圆董事会通过决议，决定将公司名称变更为“福州高奇智芯电源科技有限公司”；2010年1月14日，福建省对外贸易经济合作厅做出《关于福州高奇晶圆电子科技有限公司经营范围变更等事项的批复》（闽外经贸资[2010]19号），同意公司的名称变更为“福州高奇智芯电源科技有限公司”，英文名称为：GOLDENCHIP SMARTPOWER TECHNOLOGY COMPANY LIMITED，并换发了新的批准证书。2010年1月15日，福州市工商局核准了此次变更登记事项，并向公司换发了新的营业执照。

（六）2011年9月，第二次股权转让

2011年7月8日，香港高奇与李东星、陈小牧、陈岩签订了《股权转让协议书》，约定由香港高奇将其持有的公司100%股权转让给李东星、陈小牧、陈岩三人，其中将其持有的公司41.875%的股权以335万元的价格转让给李东星；将其持有的公司41.875%的股权以335万元的价格转让给陈小牧；将其持有的公司16.25%的股权以130万元的价格转让给陈岩。

2011年8月15日，福建省对外贸易经济合作厅对此作出关于同意公司股权转让事项的批复（闽外经贸外资[2011]353号），同意公司原股东香港高奇将其持有的41.875%、41.875%、16.25%的股权分别转让给国内自然人李东星、陈小牧、陈岩，股权转让后公司的性质由外资公司变更为内资企业。

2011年9月26日，福州市工商局核准此次变更登记事项，并向公司换发新的营业执照。本次变更后，公司股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式
李东星	335	335	41.875%	货币
陈小牧	335	335	41.875%	货币
陈岩	130	130	16.25%	货币
合计	800	800	100%	—

2012年12月6日，李东星经国家外汇管理局福建省分局核准以人民币235万元购汇并支付给香港高奇；2012年12月31日，李东星经国家外汇管理局福建省分局核准以人民币100万元购汇并支付给香港高奇；2012年11月23日，陈小牧经国家外汇管理局福建省分局核准以人民币335万元购汇并支付给香港高奇；2012年11月13日，陈岩经国家外汇管理局福建省分局核准以人民币130万元购汇并支付给香港高奇。

2013年1月23日，国家外汇管理局福建省分局出具《注销外汇登记证明》【闽汇资注销（2013）第1号】，同意公司2013年1月23日起撤销外汇登记。

（七）2012年6月，第三次股权转让

2012年6月6日，股东陈小牧与公司员工张挺、陈余、王嘉玲及福州市鼓楼区坤盛投资合伙企业签订《股权转让协议书》，约定：（1）陈小牧将其持有的公司5%的股权（出资额为40万元）以47万元的价格转让给张挺；（2）陈小牧将其持有的公司2%的股权（出资额为16万元）以18.8万元的价格转让给陈余；（3）陈小牧将其持有的公司1%的股权（出资额为8万元）以9.4万元的价格转让给王嘉玲；（4）陈小牧将其持有的公司0.5%的股权（出资额为4万元）以4.7万元的价格转让给坤盛投资。

同日，公司股东会通过决议，同意上述股权转让方案。

2012年6月12日，福州市工商局核准此次变更登记事项，并向公司换发新的营业执照。本次股权转让后，公司的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例	出资方式
李东星	335	335	41.875%	货币
陈小牧	267	267	33.375%	货币
陈岩	130	130	16.25%	货币
张挺	40	40	5%	货币
陈余	16	16	2%	货币
王嘉玲	8	8	1%	货币
坤盛投资	4	4	0.5%	货币

合计	800	800	100%	
----	-----	-----	------	--

2012年10月31日，张挺将股权转让款47万元支付给陈小牧；2012年10月31日，陈余将股权转让款18.8万元支付给陈小牧；2012年11月20日，王嘉玲将股权转让款9.4万元支付给陈小牧；2012年11月19日，坤盛投资将股权转让款4.7万元支付给陈小牧。

2014年6月23日，陈小牧为本次出让股权补申报了个人所得税23,883.30元。

（八）2013年11月，第四次股权转让

2013年10月28日，股东李东星及陈小牧与江健源及福建康福生物科技有限公司分别签订《股权转让协议书》，约定：（1）李东星将其持有的公司1.75%的股权（出资额为14万元）以14万元的价格转让给江健源；（2）陈小牧将其持有的公司23.75%的股权（出资额为190万元）以190万元的价格转让给江健源；（3）李东星将其持有的公司2.5%的股权（出资额为20万元）以20万元的价格转让给康福生物。同日，公司股东会通过决议，同意上述股权转让方案。

2013年11月12日，福州市工商局核准此次变更登记事项，并向公司换发新的营业执照。本次股权转让后，公司的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
李东星	301	301	37.625%	货币
江健源	204	204	25.5%	货币
陈岩	130	130	16.25%	货币
陈小牧	77	77	9.625%	货币
张挺	40	40	5%	货币
康福生物	20	20	2.5%	货币
陈余	16	16	2%	货币
王嘉玲	8	8	1%	货币
坤盛投资	4	4	0.5%	货币
合计	800	800	100%	—

（九）2013年11月，第三次增资

2013年11月1日，公司股东会通过决议，公司注册资本由800万元增加至1000万元。新增的注册资本由股东康福生物全额认缴。

2013年11月21日，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具“闽华兴所（2013）验字B-015号”《验资报告》，确认截至2013年11月21日，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计200万元，均为货币出资。

2013年11月22日，福州市工商局核准了此次变更登记事项，并向公司换发了新的营业执照。本次增资后，公司的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
李东星	301	301	30. 1%	货币
康福生物	220	220	22%	货币
江健源	204	204	20. 4%	货币
陈岩	130	130	13%	货币
陈小牧	77	77	7. 7%	货币
张挺	40	40	4%	货币
陈余	16	16	1. 6%	货币
王嘉玲	8	8	0. 8%	货币
坤盛投资	4	4	0. 4%	货币
合计	1000	1000	100%	

（十）2014年6月，整体变更设立股份公司

2014年6月2日，高奇有限召开股东会，决定以高奇有限截至2014年3月31日经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面净资产11,892,961.36元按原股东比例折合股本1000万股，每股面值为人民币1元，折股后剩余1,892,961.36元计入股份公司的资本公积。高奇有限原有各股东按照其在高奇有限中的出资比例相应持有公司的股份。华兴会计师事务所出具了《验资报告》（闽华兴所（2014）验字B-006号），对本次整体变更的净资产折股情况进行了审验。

福州市工商局于2014年6月24日颁发注册号为350100400014756的《企业法人

营业执照》，福建高奇电子科技股份有限公司成立。

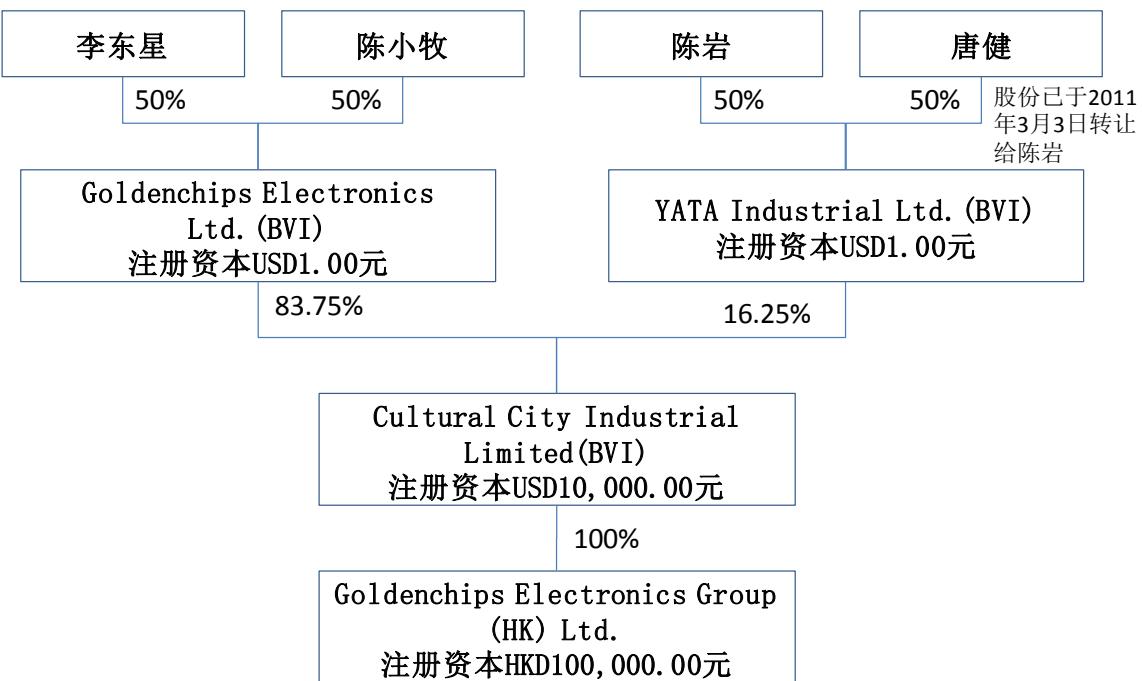
（十一）公司红筹架构的建立及解除过程

1、境外BVI红筹架构的建立

2000年2月29日，李东星和陈小牧出资在英属维尔京群岛设立了Golden chips Electronics Ltd. (BVI)，注册资本2美元，股权比例分别为50%和50%。2000年2月21日，陈岩和唐健出资在英属维尔京群岛设立了YATA Industrial Ltd. (BVI)，注册资本2美元，股权比例分别为50%和50%。2011年3月21日，唐健将其所持有的YATA (BVI) 50%的股权转让给陈岩。

2004年7月15日，Golden chips (BVI) 和YATA (BVI) 共同出资1万美元在英属维尔京群岛设立 Cultural City Industrial Limited(BVI)，其中，Golden chips (BVI) 持有83.75%的股权，YATA (BVI) 持有16.25%的股权。

2004年7月23日，Cultural City (BVI) 出资1万美元，在香港设立了Golden chips Electronics Group (HK) Ltd.，即香港高奇。2004年11月，为实现境外上市目的，高奇晶圆公司（境内）股东会通过决议，同意将公司全部股权转让给香港高奇，于2005年2月5日取得福建省对外贸易经济合作厅出具闽外经贸资【2005】32号《关于同意香港投资者并购设立外资企业福州高奇晶圆电子科技有限公司的批复》，2005年3月7日取得新的营业执照。自此，香港高奇境外BVI红筹架构搭建完成，BVI股权结构图如下：



根据《关于境内居民通过境外特殊目的公司融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》的要求，2011年3月国家外汇管理局福建省分局根据当时香港高奇的股东股权持有情况，即李东星持有41.875%、陈小牧持有41.875%、陈岩持有16.25%的股权，于2011年3月23日对李东星、陈小牧、陈岩三人境外返程投资核准了外汇补登记手续。

2、境外BVI红筹架构的解除过程

2011年，高奇有限公司决定放弃境外上市计划并回归境内，因此，2011年7月8日，香港高奇与李东星、陈小牧、陈岩签订了《股权转让协议书》，并于2011年8月15日取得福建省对外贸易经济合作厅的相关批复（闽外经贸外资[2011]353号），公司由外资企业变更为内资企业。但由于香港高奇的BVI股权架构还未拆除，其实际股东为李东星、陈小牧、陈岩，香港高奇成为本公司的关联企业，本公司与香港高奇在报告期内的关联交易情况详见“本公开转让说明书“第四节八、关联方、关联方关系及关联交易”。

为规范关联交易的行为，本公司决定循序渐进，在不影响业务开展的情况下解决与香港高奇的关联交易及香港高奇的BVI股权架构问题。公司于2014年3月起，不再经由关联方香港高奇作为代理商进行采购。同时，本公司决定在香港设立全资子公司，承接原香港高奇的相关业务，并承诺在香港高奇的全资子公司上

海高拓股权转让完毕或收购事宜解决完毕，即启动香港高奇的注销程序，以彻底解除境外BVI架构问题。

本公司已于2014年6月2日首届股东大会审议通过《关于在香港投资设立全资子公司高奇电子科技有限公司(Goldenchip Electronics Technology Limited)》的决议，并授权董事会全权办理有关政府审批事项的决议。本公司已向福建省商务厅提出设立境外子公司的申请，并于2014年7月25日取得中华人民共和国商务部颁发的《企业境外投资证书》(商境外投资证第3500201400076)，同意其在香港新设子公司。

2014年10月22日，高奇股份的全资子公司高奇电子科技有限公司在香港注册设立，注册编号为2158569，现任董事为陈英祺，注册地址为Unit 14, 10/F, Kenning Industrial Building, 19 Wang Hoi Road, Kowloon Bay, Kowloon, Hong Kong。高奇电子科技有限公司公司注册资本10000美元，已经全额缴付。高奇电子科技有限公司已经依据香港《商业登记规例》办理了商业登记证，登记证号码为63964140-000-10-14-A。根据公司说明，高奇电子科技有限公司目前在办理银行开户手续，尚未开展业务。

根据中国法律服务(香港)有限公司于2014年12月9日出具的《中华人民共和国司法部委托香港律师办理内地使用的公证书》，香港高奇唯一股东Cultural City Industrial Limited与香港永久居民杨华冰先生签署《股份转让书》，将香港高奇的全部股份转让给杨华冰先生，相关股份转让已完成。根据高奇股份股东、董事、监事、高级管理人员于2014年11月26日出具的声明，高奇股份的股东、董事、监事、高级管理人员与杨华冰先生均不存在配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等近亲属关系。

本公司股东李东星、陈小牧、陈岩已出具了《关于红筹结构设立和股权转让合法合规的承诺函》，承诺“在上述境外BVI特殊目的公司和返程投资架构的设立过程中涉及的股权转让等全部事项均符合当地法律规定，不存在潜在的纠纷和争议；如因上述事项产生纠纷导致公司利益遭受损失，该等损失由其自行承担”。

福州市工商行政管理局于2014年8月4日出具《证明》，说明本公司从2000

年8月25日成立至今，尚未发现违反工商行政管理相关法律、法规的不良信息记录。

六、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事

股份公司第一届董事会由5名董事组成，由股东大会选举产生，任期3年。公司董事任期届满可连选连任。公司董事简历如下：

魏焕民，董事长，男，1973年4月出生，本科，中国国籍，无境外永久居留权。1991年至1995年，在上海华东师范大学生物系学习；1995年至1997年，在通化东宝制药公司工作；1997年至2001年，在西安杨森制药有限公司工作；2001年至2003年，任美顿力(中国)有限公司地区经理；2003年至2005年，任福建华氏康源医药有限公司销售部门经理；2005年至2008年，任福建超霸经贸有限公司销售部门经理；2008年至今，任福建康福生物科技有限公司总经理、执行董事；现任本公司董事长。其通过康福生物间接持有本公司19.8%的股份。

李东星，董事、总经理，简历详见本公开转让说明书“第一节、四 主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

江健源，董事，简历详见本公开转让说明书“第一节 四、主要股东情况”之“（二）公司其他持股5%以上股东基本情况”。

陈余，董事、董事会秘书、财务负责人，女，1970年11月出生，本科，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。1988年至1991年，在福建工程学院经济管理系财务会计专业学习；1991年至2000年，在福建荔丰鞋业开发有限公司工作，先后任主办会计、财务经理、财务总监；2000年至今，任福州高奇智芯电源科技有限公司财务总监；期间，2001年9月至2004年6月，在浙江大学工商管理系学习并获得学士学位；现任本公司董事、董事会秘书、财务负责人。

陈供，董事，男，1953年4月出生，中专，中国国籍，无境外永久居留权。1985年至1987年，在福建省电子工业干部学校企业管理专业学习；1987年至1997年，在福建无线电元件厂工作，先后任车间副主任、主任、厂长助理兼合资公司

总经理助理（主持工作）；1997年至1999年，任福州上智保安设备有限公司副总经理；1999年至2004年，任福州金鸿达房地产有限公司及福州光安实业发展有限公司副总经理；2004年至2008年，任潘氏（福州）房地产有限公司副总经理；2008年至2010年，任福建省福捷房地产有限公司副总经理；现任本公司董事。

（二）监事

股份公司第一届监事会由3名监事组成，其中2名监事陈小牧、林存胜由股东大会选举产生，1名监事叶生由公司职工代表大会民主选举产生。监事任期3年，任期届满可连选连任。

陈小牧，监事会主席，简历详见本公开转让说明书“第一节 四、主要股东情况”之“（二）公司其他持股5%以上股东基本情况”。

林存胜，监事，男，1975年11月出生，本科，中国国籍，无境外永久居留权。2001年到2005年，在湖南大学网络学院法学专业学习；2005年至2007年，任福建康源医药有限公司业务部经理；2007年至2008年，任福建超霸经贸有限公司执行董事；2008年10月至今，任福建康福生物科技有限公司监事；现任本公司监事。其通过康福生物间接持有本公司2.2%的股份。

叶生，监事，男，1979年10月出生，大专，中国国籍，无境外永久居留权。1999年到2002年，在福建工程学院计算机及应用专业学习。2002年至2005年，任实达电脑设备有限公司维修组长；2005年至2007年，任福州银达世纪电子公司生产主管；2007年至今，任福州高奇智芯电源科技有限公司生产部经理；现任本公司监事。

（三）高级管理人员

李东星，董事、总经理，简历详见本公开转让说明书“第一节 四、主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

陈余，董事、董事会秘书、财务负责人，简历详见本公开转让说明书“第一节 六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

王嘉玲，女，生于1969年10月，中国国籍，本科。1991年7月毕业于电子科

技大学自动化系。1991年7月到1993年6月，在国营建华仪器厂设计一所任测试工程师；1993年7月到1996年2月，在厦门内田电器电脑部任数据管理员；1996年3月到1998年9月在厦门益马集团工程部任弱电工程师；1998年10月到2000年9月，在世健系统有限公司销售部任销售工程师；2000年11月至今在本公司任职。现任公司副总经理。

七、报告期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014. 6. 30	2013. 12. 31	2012. 12. 31
资产总计（万元）	2, 816. 82	3, 332. 10	2, 968. 04
股东权益合计（万元）	1, 155. 58	1, 054. 32	770. 02
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1, 155. 58	1, 054. 32	770. 02
每股净资产（元）	1. 16	1. 05	0. 96
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1. 16	1. 05	0. 96
资产负债率（母公司）	58. 98%	68. 36%	74. 06%
流动比率（倍）	1. 17	1. 02	0. 80
速动比率（倍）	0. 64	0. 65	0. 40
项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	1, 528. 24	2, 822. 90	2, 633. 79
净利润（万元）	-18. 74	-65. 69	-215. 88
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-18. 74	-65. 69	-215. 88
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-18. 67	-74. 56	-218. 21
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-18. 67	-74. 56	-218. 21
毛利率（%）	22. 15%	23. 39%	13. 61%

净资产收益率 (%)	-1.7%	-8.57%	-24.59%
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	-1.7%	-9.73%	-24.85%
基本每股收益 (元/股)	-0.02	-0.08	-0.27
稀释每股收益 (元/股)	-0.02	-0.08	-0.27
应收帐款周转率 (次)	2.36	5.59	5.89
存货周转率 (次)	1.37	2.51	2.66
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	-192.48	164.07	268.99
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.19	0.16	0.34

*本表数据由福建高奇电子科技股份有限公司提供，已经福建华兴会计师事务所审计。

*本报表数据币种：人民币，单位：万元。

注： 1、净资产收益率的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

2、流动比率=流动资产/流动负债*100%;

3、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债*100%;

4、存货周转率=产品销售成本 / 平均存货余额;

5、应收账款周转率=销售收入/应收账款平均余额;

6、销售毛利率=[（销售收入-销售成本）/销售收入]*100%;

7、资产负债率=负债/资产*100%。

公司主要财务指标分析如下：

（一）资产负债率。报告期内，公司 2012 年末、2013 年末、2014 年 6 月末资产负债率分别为 74.06%、68.36% 和 58.98%，表现在公司资产负债结构调整，净资产逐年递增，公司股东增加对注册资本及资本金的投入，所有者权益的增加与负债的减少，适当降低了负债水平。此外，公司 2013 年、2014 年末短期借款较 2012 年有所下降，减少企业负债，优化资产负债结构，公司资产负债率逐渐保持稳定。

（二）流动比率和速动比率。2012 年、2013 年和 2014 年 1-6 月的流动比率

分别为 0.89、1.02 和 1.17，速动比率分别为 0.40、0.65 和 0.64。公司流动资产中存货余额较大，2014 年 6 月末、2013 年末、2012 年末分别占流动资产比重 45.63%、36.56%、49.43%。主要系 2011 年 1 月份，公司与佛山市顺德区美的微波电器制造有限公司签订的《战略供方合作协议》，美的承诺协议期的三年间向高奇下单采购不低于三百万台各种微波炉变频器，公司按合同约定备下充足的存货。2012 年末，因美的微波电器战略调整，要求该合同暂缓，导致公司存货周转不及时。公司为加快存货周转速度，积极对外拓展业务，2014 年 2 月份与青岛海尔成套家电服务有限公司签定长期合作协议，2014 年 6 月份开始将原储备用于供给美的微波电器的存货逐步售出，存货资金占用情况有望好转。

（三）毛利率。报告期内，公司综合毛利率从 2012 年至 2014 年上半年分别为 13.61%、23.39%、22.15%，报告期内主营业务产品微波炉控制面板主控芯片毛利率相对较为稳定，波动幅度不大。因此，综合毛利率上升的原因，主要系公司调整产品结构，2013 年和 2014 年上半年新增嵌入式软件的销售，嵌入式软件毛利较高，使公司综合毛利率也有所上升。

（四）净利润。报告期内，公司净利润亏损的主要原因系公司当前实现的销售主要集中在传统的控制板主控芯片及变频电源业务，传统的控制板主控芯片业务毛利较低，变频微波炉市场尚未完全打开，市场占有率仍不高，加之公司对技术研发持续投入。智能（变频）微波炉相比传统微波炉存在环保、节能、烹饪效果佳等诸多有利因素，但短时间内，公司产品的推广将使得下游客户面临产品的更新换代，原有的传统微波炉将面临淘汰，对于库存较大的厂商存在较大的更新换代的压力。这在一定程度上将减缓下游客户推进智能（变频）产品的力度。

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：华福证券有限责任公司

法定代表人：黄金琳

住 所：福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-8 楼

联系电话：0591-87856513

传 真：0591-85520136

项目负责人：李刚

项目组成员：兰永生、李科伟、冯思诚、郑珊

（二）律师事务所

机构名称：国浩律师（福州）事务所

负 责 人：许明

住 所：福建省福州市六一北路 251 号国浩律师楼

联系电话：0591—38131651

传 真：0591—38293888

经办律师：滕风武、潘立辉

（三）会计师事务所

机构名称：福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

负 责 人：林宝明

住 所：福州市湖东路中山大厦 B 座 7-9 层

联系电话：0591-87852574

传 真：0591-87840354

经办人员：张福明、林力

（四）资产评估机构

机构名称：福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司

法定代表人：林畅

地址：福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 11 层

联系电话：0591-87840063

传 真：0591-87858645

经办人员：陈飞、林栩

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

地 址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传 真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住 所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传 真：010-63889514

第二节 公司业务

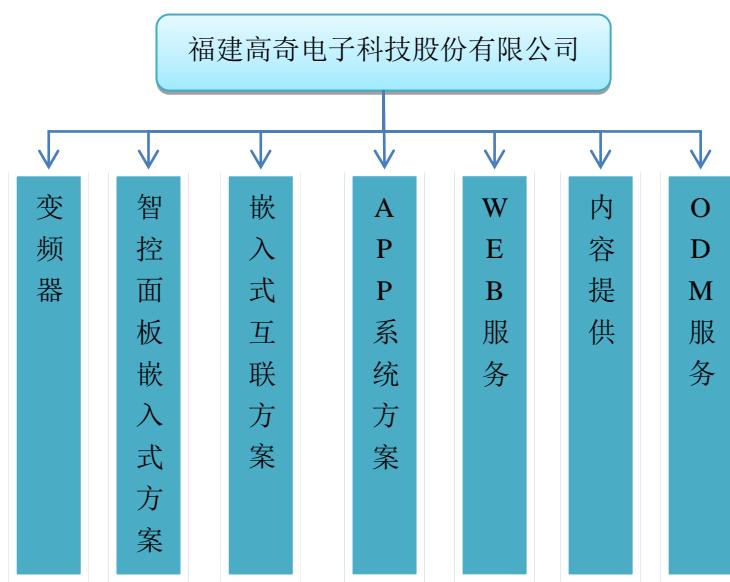
一、公司主营业务与主要产品及服务的情况

(一) 公司主营业务情况

公司专业从事智能电器系统的研发、销售及配套技术服务，目前已具备智能厨房电器的系统集成能力。公司致力于为国内外智能厨房电器厂商提供整体解决方案。

经过多年的技术积累，目前公司核心技术已覆盖智能电器系统的智能控制板、变频电源、手机端 APP 软件及后台云端管理软件，主要内容包括：智能电器操控面板 MCU 器件技术、互联模块、微波炉磁控管变频器、基于智能电器产品的手机 APP 软件定制开发、基于智能电器的云端管理软件开发（包括厨房入口数据管理和内容运营支持）等。公司已形成了以电器智能电脑控制板和变频电源板为主导、以物联电器的智能开发为未来发展方向的产品结构，产品具有较好创新性，公司已具备的技术服务能力如下：

公司已经具备的技术服务能力框架图



本公司依靠对电器性能及其核心技术的深入了解，在智能电器控制领域积

累了丰富的技术经验。公司以微波炉变频技术为基础，结合互联网云技术、移动互联网技术开发出“云厨电智能化系统”。

依托“云厨电智能化系统”，智能厨电的用户可在移动终端软件上选择需要的菜品。根据软件内容提示准备相应的生冷食材和作料，并通过移动终端将指令发送给微波炉，由智能微波炉根据内置程序设定完成相应菜品的烹饪。

“云厨电智能化系统”由服务网站、移动终端软件（App）、变频电源、控制模块和通讯接受模块三大部分组成。以服务网站和App为入口，提供丰富的“烹饪”主题内容服务。如：上百种的菜谱、烹饪心得交流及菜谱创新分享论坛等内容。同时微波炉控制模块中植入相应菜谱的烹饪时间、火候程序。用户只需按照服务网站和App所展示的内容准备食材和作料，放置于智能微波炉中，通过移动互联终端选择所要烹饪的菜单，通过蓝牙通讯或其他通讯方式直接将指令发送给微波炉。微波炉根据智能模块中已设定的时间、火候完成烹饪，从而使用户轻松获得美味可口的饭菜。

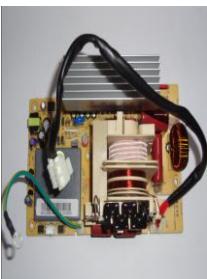


公司秉承“为用户创造价值”的服务宗旨，持续完善和贯彻符合国际标准的项目管理和质量管理体系。目前，公司客户包括美的、海尔等知名电器厂商，发展潜力向好。

（二）公司主要产品及服务情况

1、模块化产品

公司基于对不同类型微波炉性能的研究，根据家电厂商的需求，开发微波炉控制的核心部件，主要包括以下几类产品：

产品名称	产品图例	主要功能	运用领域	实施案例	本公司产品优势
微波炉智能控制板主控芯片		微波炉的烹饪过程控制、人机界面控制（显示及按键）	家用微波炉	美的、东威、海尔	本公司产品性价比较高、性能可靠稳定，可维护性高，二次开发效率较高。
家用微波炉变频电源		采用开关电源技术，实现微波炉火力连续调节，电源效率高	家用微波炉	美的、海尔	国内首家具备该产品批量生产能力的企业，拥有自主知识产权，产品性能优良，可靠性高，产品电源效率高，能够保证微波炉整机产品达到甚至超过1级能效标准。
工业微波炉变频电源		采用开关电源技术，实现微波炉火力连续调节，电源效率高	工业微波炉	上海庞哲微波设备有限公司、上海威百节能科技有限公司、南京研正微波设备厂等	产品可靠性高、效率高、产品关键器件发热量低，能够24小时连续工作。

智能电器控制面板及开关电源作为本公司的核心产品，不断升级改进，为用户提供基于该技术的整体解决方案。公司成立多年，具备较为完善的技术积累，2012年，公司获得福州市科学技术局、福州市知识产权局颁发的2012年至2014年《福州市知识产权示范企业》，并从2010年起，多次获得美的微波炉电器合格供应商称号。

公司生产的微波炉智能控制板主控芯片的核心技术主要集中在芯片相关的软件技术以及对相关硬件参数及工艺指标的了解。公司该产品的核心软件为公司自行设计，并登记了软件著作权。该软件结合了公司早期在单片机分销期间积累

的设计和服务经验，依托为大型家电厂家设计服务积累的技术经验。目前，公司所设计的软件应用囊括微波炉智能电脑板的各项功能，公司采用结构化模块设计技术，对各个功能模块按标准化进行设计，设计出微波炉电脑板通用开发平台，既保证模块具有很好的通用性，又留出合适扩展性。能够较好的适应微波炉电脑板更新快、品种多和开发周期短的特点。能够实现高效、高质量完成程序设计，保证项目设计具有很强的竞争优势。

微波炉智能控制板主控芯片的硬件主要采用中颖电子的 MCU（微控制单元）。我们所选用的控制芯片的厂家中颖电子为国内专业 MCU 制造商，其 MCU 内核结构合理，适用于家电控制设计，其工艺采用 0.18uM 的 flash 工艺，质量稳定、抗干扰性能强、可靠性高，且具有一定的价格优势，同时，中颖电子该类产品的品种齐全可以保证客户产品的选型。近年来，中颖电子 MCU 在家电产品中的应用比例持续扩展，产品门类扩充并开始往中高端发展。公司通过长期的技术积累，与中颖电子已形成了较好的合作关系，对中颖电子产品的相关技术参数及工艺情况有较深的认识。此外，中颖电子在 MCU 方面的稳定持续和竞争优势的发展，保障了我们在电脑板开发的需要。公司是国内最早的专业 MCU 应用开发商之一，积累了多年测 MCU 设计和技术支持服务经验。微波炉智能控制板主控芯片相关核心软硬件技术纯熟。

公司目前已具备智能厨电全系统模块、电器端底层的嵌入式软件、移动终端 APP 软件 SDK、云端管理系统、电器硬件智能模块及电器智能控制面板的设计、生产、销售能力，是国内少数具备智能厨房电器厂商提供整体解决方案的企业。

2、技术创新产品

产品名称	产品图例	主要功能	运用领域	实施案例	公司产品优势
云端管理软件开发(手机 APP 应用程序)		1、菜谱内容服务平台 2、厨电操控终端 3、用户厨房入口，提供厨房“大数据”来源	智能厨电	海尔 App 智能厨电	国内首家商用级智能微波炉 APP 软件模块 (SDK)

				
云厨房电器电脑控制板		1、电器端数据处理 2、电器操作控制	智能电器 海尔 App 智能厨电	依托家电面板 研发经验, 产品 兼容性好; 国内首个商用 级智能微波炉 面板

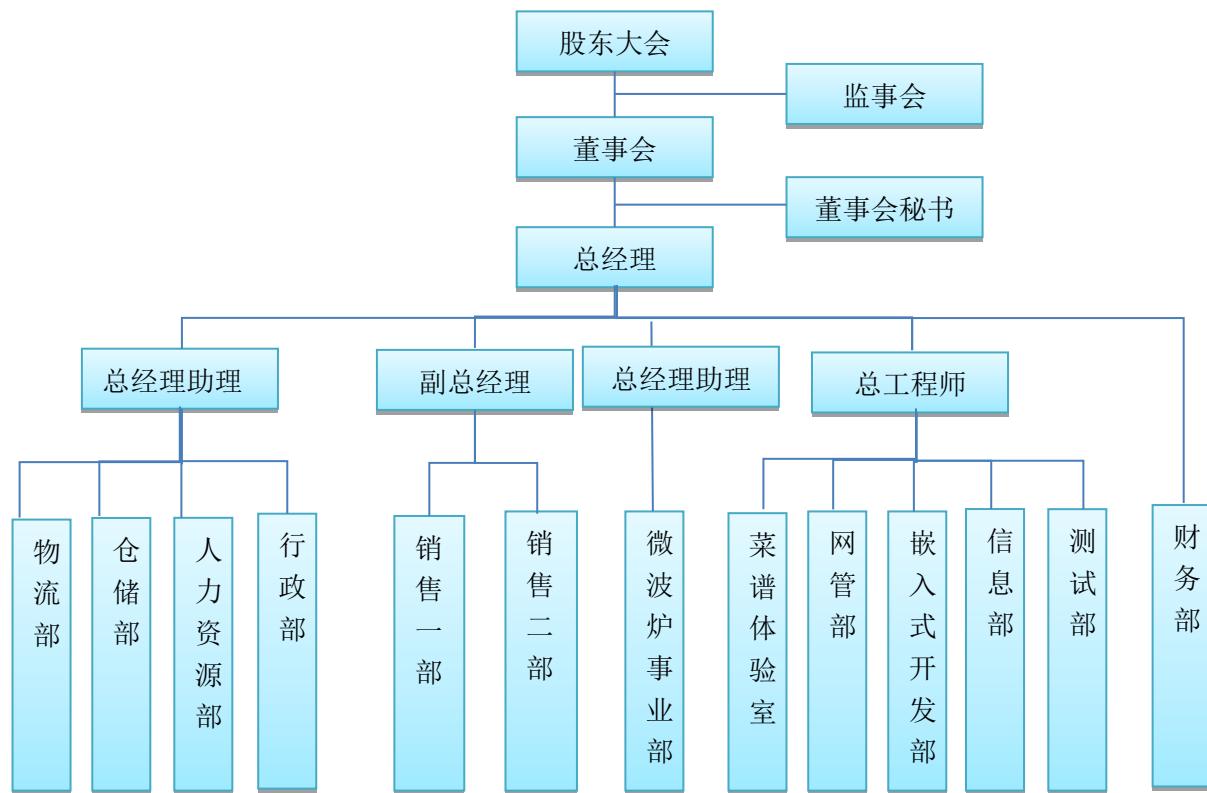
上述每个产品按照其具体性能及升级情况又可以分为若干个版本。其中“智能云厨电”是公司自主研发的具有创新性的核心产品，目前该产品技术及创新性得到了客户广泛好评，青岛海尔成套家电服务有限公司已于 2014 年 2 月与本公司签订《战略开发业务合作框架协议》，确认了双方战略合作关系，青岛海尔成套家电服务有限公司如有开发需求，将同等条件下优先选择高奇电子作为合作对象。

3、技术服务

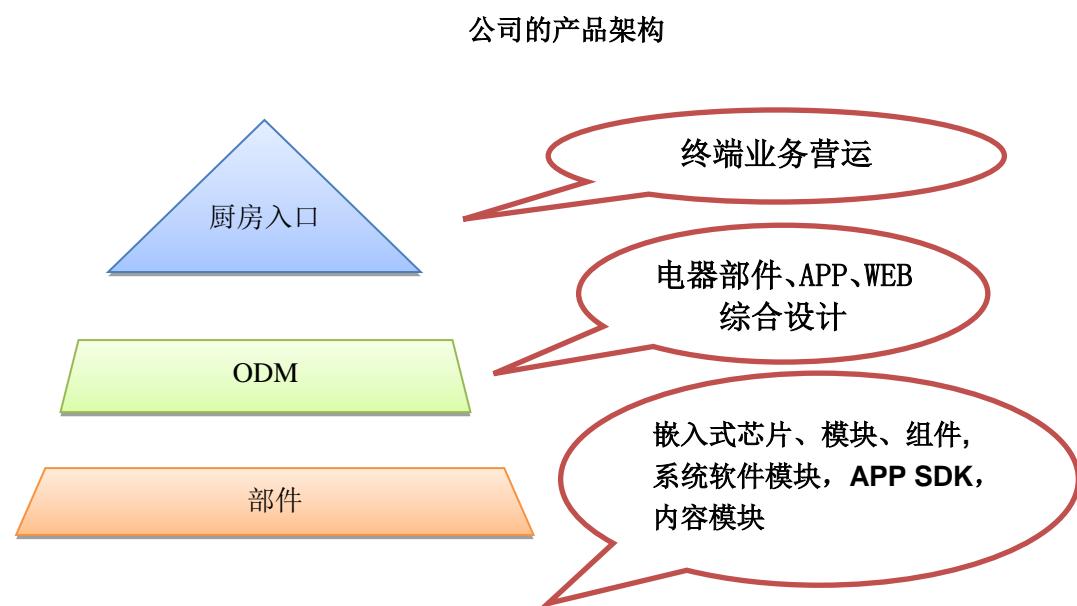
公司以提供家电产品的嵌入式控制模块、大功率开关电源、互联模块、APP 软件、云端管理系统为基础，形成“云厨电智能化系统”集成服务，为家电企业和厨房入口服务商提供“云厨电智能化系统”部件和整体方案集成服务。公司可以按照用户产品的要求，选择合适的设计平台。涵盖的技术主要囊括：人机界面设计、智能家电产品的控制技术、大功率变频电源设计技术、互联网接入技术、云数据运用技术等。

二、公司的组织结构图及产品架构

(一) 组织结构图



(二) 主要产品架构



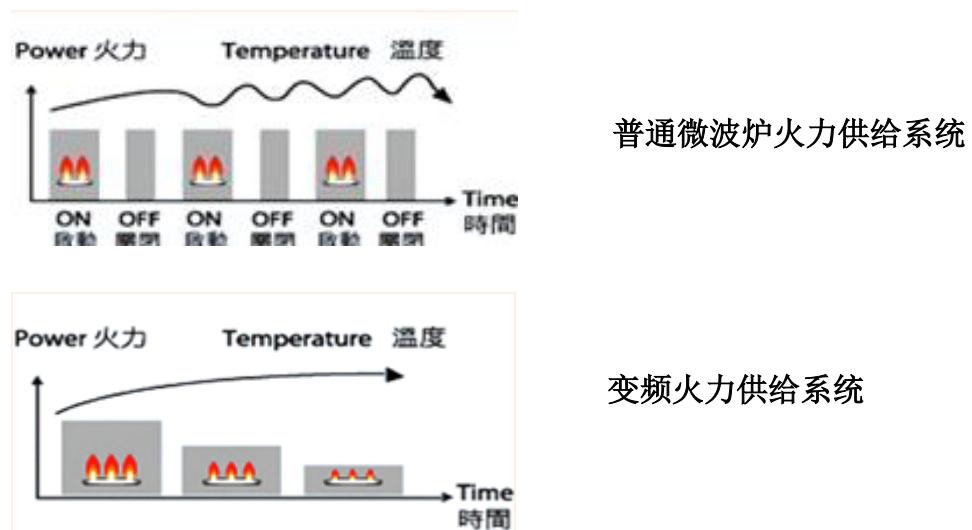
1、微波炉核心部件

(1) 家用微波炉变频电源板及控制程序

家用微波炉变频电源采用现代电源变换技术（即开关电源）为磁控管提供阳极高压和灯丝电流，实现微波输出功率的可连续调节功能。

微波炉的核心部件是产生微波的磁控管，磁控管正常工作需要一个稳定的4KV左右的阳极电压和一个10A左右的灯丝电流，以保持其900W左右的微波功率输出。现有微波炉仍多数采用工频电压器为磁控管提供稳定的阳极电压和灯丝电流，以产生稳定的输出功率，但无法做到输出功率的连续调节。而变频电源具有电源变换效率高，可提高微波炉的效率，降低能耗，同时具有输出功率大小连续可调的功能，使得食物加热更加均匀、烹饪更加美味。同时节省大量的钢铁、铜、铝等金属材料消耗等诸多优点。

变频火力供给系统与工频微波炉比较



(2) 微波炉等厨房电器智能控制面板

传统的微波炉、面包机等家电操作面板采用按键开关选择工作状态、机械旋钮设定机械定时器来操控家电，功能选择有限且操作结果不够直观，用户无法知晓运行状态。

家电智能控制面板主要依托嵌入式技术将单片微计算机系统嵌入家电控制面板，实现用户操控家电的各项功能。控制面板包含的单片微计算机系统内部集成了显示驱动、按键输入检测、输出驱动、通讯接口、AD采样和状态监测等功能模块。家电控制面板中的按键检测模块可检测用户所选择的按键，监控程序根据选择的按键执行相应的功能，并按检测结果和执行结果通过显示驱动输出显示数据，告知用户；执行结果则通过输出驱动电路驱动家电的执行机构，如微波炉的磁控管电源、光波管、转盘电机等；AD采样和状态监测则监测执行机构的运行状态，监控程序根据用户选择的功能和执行机构的运行状态做必要的调整，以保证执行结果。

使用家电智能控制板，通过按键或触摸屏，用户可选择各项操作功能，用户的操作结果可以通过显示屏以数字或图形方式直观地显示出来；同时可灵活地完成各种机械定时器无法实现的功能；可根据工作环境情况、烹饪对象情况调整过程控制参数，保证运行结果，让用户实时了解产品工作情况。这样微波炉就有各种菜式供用户选择。而用户还可设定各种运行参数，如：微波火力的大小、微波时间和烧烤时间及组合时间等，实现自己的特殊需要。同时设计人员可以根据款式和用户喜好设计各种显示方式，展示现代电器的时尚风格和满足用户厨房装饰和审美需要。

（3）工业微波炉变频电源及其控制程序

工业用微波炉变频电源实现原理与家用微波炉变频电源实现原理相似，但由于工业微波炉需要长时间的连续工作，因此，工业微波炉在工作效率、元件温升限制、工作稳定性和可靠性等方面相比家用微波炉有更高的要求。

工业微波炉变频电源在设计、元部件选择和制造上是优先保证其高规格、高性能、高可靠性，保证其持续工作能力；而变频微波炉的器件更注重产品的性价比。此外，适用于不同行业的工业微波炉还存在一些特殊要求，如：化工行业对安全和可靠性有特殊要求、食品加工对分段控制有特殊要求等，这要求微波炉变频电源生产企业拥有相关技术储备的同时，对服务客户所在行业有较高的熟悉度。

2、创新业务产品

公司在智能微波炉领域具有丰富的技术经验，公司以微波炉变频技术为依托，结合互联网云技术、移动互联网技术开发出“云厨电”智能化系统。公司目前获得的智能厨电相关的核心技术如下：

（1）嵌入式互联方案

公司对通用互联模块进行了二次开发，从底层管理协议做起，开发嵌入了自有的SDK软件模块，使得用户能够通过公司的产品实现独到的用户互联体验。



（2）移动端APP软件开发

公司基于自有SDK协议的APP软件的开发，使得微波炉的操作控制可以依靠手机终端软件实现。



（3）云端管理系统

公司基于自有版权的后台软件的开发，为客户提供可靠的云端后台管理软件，涵盖了用户厨房电器烹饪大数据收集和分析，各种云服务支持模块和用户管理等模块，形成了支撑云厨房数据服务和管理的软件系统。



(4) 数字菜谱开发

基于对智能微波炉独特火力调节技术的掌握和菜谱数字化处理技术,结合专业的烹饪技师,公司具备了为“云厨电”服务系统开发“云厨电”专用的数字化烹饪菜谱的能力,使消费者可以用智能微波炉自动烹饪出丰富多样的菜肴。



三、公司与业务相关的关键资源要素

(一) 公司产品的核心技术

变频微波炉由于采用先进的电源变换技术,输出功率不仅可以持续可调,而且较普通微波炉输出效率更高,因而具备节能环保的特点。此外,变频微波炉电源控制板采用半导体技术,用集成电路取代传统的变压器,可以大大减少矽钢片、铜等资源消耗,能够在一定程度上降低产品的成本。

高奇电子立足用户需求,精心研发,坚定不移走自主创新道路,设计生产符

合家用电器的发展趋势，公司不仅是国内少数几家具有变频微波炉电源板及控制面板的核心技术，且是能够提供变频微波炉智能控制的整体解决方案的生产厂商。已通过自身技术积累，完成了微波炉产品的“智能化”。目前公司主要拥有的核心技术如下：

序号	核心技术或设计能力	详述
微波炉变频电源的技术		
1	高效节能的软开关电源拓扑	变频电源采用了业界领先的半桥谐振 LLC 电路拓扑和单管谐振拓扑，电磁干扰低，效率高，符合绿色环保的消费理念
2	具有自主知识产权的核心控制芯片	公司经过近十年的技术积累，成功研发出专门用于微波电源控制的核心控制芯片，使产品设计得到简化，产品使用性能良好
3	全方位智能保护	传统的工频电源没有任何保护功能，新开发的变频电源引入了智能控制芯片，使产品具备了全方位智能保护，对各种工况的适应性得到本质提升，是产品可靠性提升的关键技术
4	软硬件结合的嵌入式平台	变频电源采用了当下流行的智能嵌入式平台，软件采用模块化设计和应用了实时嵌入式操作系统的设计理念，使硬件性能得到充分发挥。
5	专有的微波器件高频驱动技术	产品小型化是家用电器未来的应用趋势，而电源高频工作则是实现产品小型化的必由之路，经过多年的技术攻关，公司已经在微波电源高频化方面获得了多项技术突破，成为产品有力的技术支撑。
嵌入式软件技术		
1	多平台设计能力	可根据产品需要选择功能合适、性价比高的嵌入式芯片及相适应的软件程序
2	模块化原型设计技术	保证程序稳定性、可为系列产品提供服务，确保产品的先进性
3	应用产品快速开发能力	基于模块化原型基础上的产品二次开发，保证应用产品开发的质量和速度
4	多层次的软件设计能力	完成产品整体功能规划，基于嵌入式操作系统的程序结构设计、模块规划设计
		专项控制技术设计和程序设计
		用户界面程序设计和功能模块程序设计
云厨电和数字菜单实现上的技术		
1	微处理器、传感器技术、网络通信技术综合应用	将微处理器、传感器技术、网络通信技术引入家电设备后，形成的家电产品具有自动感知住宅空间状态和家电自身状态、家电服务状态功能，能够自动控制及接收住宅用户在住宅内或 APP 的控制指令；同时，为智能家电设施互联网连接后，具备了社交网络的属性。

2	稳定可靠的多种数据接口模块	研发和生产了 WIFI、蓝牙、红外、NFC 等多种数字通讯接口的产品，产品性能稳定可靠，并配有相应的手机端 SDK 数据包，可灵活应用于各种智能数字产品
3	基于设备控制和客户体验的手机 APP 软件技术	在广泛的客户调研和多种设备研发经验基础上，设计出稳定可靠、用户体验良好的手机 APP 软件
4	烹饪电器用数字菜单系统	该技术提供一种基于互联网资源的烹饪电器用数字菜单系统。包括数字菜单生成、数字菜单管理和存放、数字菜单发送、烹饪电器的数字菜单的载入、更新和执行以及数字菜单使用结果的反馈等完整的数字菜单运行方法。该技术的使用使得传统的厨房电器能够与手机 APP 系统相连，并通过简单的 APP 操作完成烹饪。
5	一种使用数字菜谱的烹饪电器烹饪菜肴的自适应控制方法	不同厂商出产的电器、或者同一个厂商的不同型号电器，它们的形体和功率性能存在差异，基于某款电器开发的菜谱往往不能用于其他型号和厂商的电器，这局限了菜谱的流通范围。本技术使得一个数字菜谱可适用于不同型号的烹饪电器。解决了一个数字菜谱在不同厂商电器、或者同一个厂商的不同型号电器之间的自动适应，大大有利于菜谱的应用。
6	一种微波炉自适应功率输出控制方法	微波炉的火力装置，在运行中若温度过高，常常需要调低功率（火力）输出以保护电器，传统方式是依靠设计人员主观的温度经验值进行调节，效果较差。 此技术是由温度传感器回路进行实际温度采样和调节，效果表现为功率输出更稳定，缩短菜谱烹饪的时间。采用本技术控制方法的变频微波炉可以按实际环境条件，尽可能地以最大输出功率的运行方式而不至于过温，从而缩短烹饪时间，提高效率。
7	一种利用网络数字接口使微波炉同时烹饪多种菜肴的方法	该技术通过调整菜肴先后放入微波炉的操作步骤以及调整微波炉不同烹饪阶段的火力大小和烹饪时间，使微波炉可以同时烹饪多种菜肴，如套餐。 由于每种料理所需的烹饪火力和时间不同，传统上微波炉每次只对一道菜肴进行烹饪。该技术解决了多种菜肴同时烹饪的需要，用户可以烹饪出多种料理组成的套餐。

（二）主要资产情况

1、主要无形资产情况

（1）商标

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有商标 4 项，具体情况如下：

序号	商标	注册时间	注册号	有效期至	是否有许可使用协议或转让协议	
					许可使用协议	转让协议
1	 GOLDENCHIP 高奇	2013.5.21	10570058	2023.5.20	否	否
2	 GOLDENCHIP 高奇	2013.5.7	10570000	2023.5.6	否	否
3	 GOLDENCHIP	2013.4.28	10570103	2023.4.27	否	否
4	 iCuisine	2013.4.21	10557659	2023.4.20	否	否

注：公司所取得的商标的专有权人尚为本公司的前身福州高奇智芯电源科技有限公司，专有权人变更为福建高奇电子科技股份有限公司的相关手续正在办理中。

(2) 专利

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有 17 项专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利证号	申请日	专利类别	是否有许可使用协议或转让协议		授权时间	取得方式
					许可使用协议	转让协议		
1	一种模数转换电路	ZL200620156543.3	2006.12.20	实用新型	否	是	2007.1.28	受让取得
2	一种多节电池组单节电池电压测量电路	ZL200720007205.8	2007.5.28	实用新型	否	是	2008.3.26	受让取得
3	磁控管驱动电路	ZL200720121581.X	2007.7.20	实用新型	否	是	2008.9.10	受让取得
4	一种用于变频微波炉的高频变压器	ZL200920136336.5	2009.1.9	实用新型	否	否	2009.1.04	初次取得
5	带自保护电路的 LED 灯照明电路	ZL200820103019.9	2008.7.11	实用新型	否	否	2009.4.8	初次取得
6	微波炉工作电源电路	ZL200820181633.7	2008.12.31	实用新型	否	否	2010.1.20	初次取得

7	与电池包分离且包含充放电管理功能的电量计	ZL200920137 830. 3	2009. 4. 21	实用 新型	否	否	2010. 3 . 24	初次取 得
8	一种单颗高压二极管的替代电路	ZL201020560 342. 6	2010. 10. 12	实用 新型	否	否	2011. 1 2. 21	初次取 得
9	一种通过手持设备进行菜单添加管理的微波炉	ZL201020577 025. 5	2010. 10. 26	实用 新型	否	否	2011. 1 0. 5	初次取 得
10	一种单颗高压二极管的替代电路 PCB 布放版 图结构	ZL201020637 486. 7	2010. 12. 1	实用 新型	否	否	2011. 1 0. 12	初次取 得
11	一种具有数字菜单接口的微波炉	ZL201120029 067. X	2011. 1. 26	实用 新型	否	否	2012. 1 . 4	初次取 得
12	一种用于烹饪电器的通用数字菜单模块	ZL201120153 999. 5	2011. 5. 12	实用 新型	否	否	2012. 5 . 23	初次取 得
13	烹饪电器系统、烹饪电器及烹饪电器用外部扩展装置	ZL201220075 777. 0	2012. 3. 2	实用 新型	否	否	2012. 1 2. 05	初次取 得
14	烹饪电器及其系统	ZL201220102 850. 9	2012. 3. 19	实用 新型	否	否	2013. 0 1. 23	初次取 得
15	一种可依据菜谱数据进行烹饪的烹饪电器	ZL201220102 869. 3	2012. 3. 19	实用 新型	否	否	2013. 0 1. 16	初次取 得
16	一种基于移动通讯网的竞翔信鸽飞行信息发送器	ZL201320231 080. 2	2013. 5. 2	实用 新型	否	否	2013. 1 0. 30	初次取 得
17	一种可同时烹调多种菜肴的智能微波炉	ZL20142005546 6. 7	2014. 01. 28	实用 新型	否	否	2014. 07 . 23	初次取 得

18	一种烹饪电器用数字菜单系统	ZL20111012982 2.6	2011.05.18	发明专利	否	否	2014.07 .16	初次取得
----	---------------	----------------------	------------	------	---	---	----------------	------

注 1：上述专利的专利权人由有限公司更名为股份公司的手续正在准备办理中。其中，第 17 项发明专利《一种烹饪电器用数字菜单系统》，公司目前已获得国家知识产权局的授权通知，专利证书尚在办理中。

注 2：公司所取得的专利的权利人尚为本公司的前身福州高奇智芯电源科技有限公司，专利权人变更为福建高奇电子科技股份有限公司的相关手续正在办理中。

(3) 计算机软件著作权

截至本公开转让说明书出具之日，公司取得计算机软件著作权 14 项，具体情况如下：

序号	著作权名称	首次发表日期	有效期	是否有许可使用协议或转让协议	
				许可使用协议	转让协议
1	智能充电器程序 V1.2[简称：智能充电器程序]	2002.06.10	50 年	否	否
2	高拓镍氢电池快速充电器嵌入式软件 V2.0	2003.10.01	50 年	否	是
3	高拓 PDVD 电池包充电控制嵌入式软件 V1.3	2004.04.05	50 年	否	是
4	AAA 镍氢电池快速充电方案控制系统 V1.0	2003.10.01	50 年	否	是
5	GTFAB PM-C 烧写器插件软件[简称：PM 插件]V1.0	2007.04.25	50 年	否	是
6	GTFAB PM-D 烧写器插件软件 V1.0	2007.06.05	50 年	否	是
7	SuperWriter 烧写器管理软件	2007.06.09	50 年	否	是
8	高拓开发工具管理软件[简称：GTT IDE] V4.0	2005.01.01	50 年	否	是
9	高拓 PIC 仿真器专用管理软件 V3.21	2004.03.05	50 年	否	是
10	Picpro 烧写管理软件 V1.0	2004.05.01	50 年	否	是

11	微波炉控制面板程序 软件 V1.0	2009.06.08	50 年	否	否
12	变频微波炉控制面板 程序软件 V1.0	2010.06.08	50 年	否	否
13	变频微波炉主控制程 序软件 V1.0	2010.03.08	50 年	否	否
14	GWL1050.220-B2-G00 工业微波炉变频电源 监控程序软件(V1.0)	2013.05.01	50 年	否	否

注 1：以上第 5 项至第 10 项计算机软件著作权为本公司与关联方上海高拓共同拥有，
由于此 6 项共有软件著作权本公司已不再使用，公司于 2014 年 7 月 23 日作出承诺：在将上
海高拓转让时，将协助其将共同享有的软件著作权一并转让。

注 2：公司所取得的软件著作权的著作权人尚为本公司的前身福州高奇智芯电源科技有
限公司，著作权人变更为福建高奇电子科技股份有限公司的相关手续正在办理中。

（4）软件使用权

2014年1月1日，公司与福建省集成电路设计中心签订《福建省集成电路设计
中心无偿服务协议书》，约定福建省集成电路设计中心免费为本公司提供设计生
产所需要的各种软硬件技术设施的使用权，包括EDA软件平台、验证平台、公共
实验设备。

公司为福建省集成电路设计中心免费提供各种公共技术服务，包括MPW投片
咨询服务、IP应用咨询服务、专项设计咨询等。

（5）集成电路布图设计专有权

序号	布图设计名称	布图设计登记 号	登记证书 号	布图设计申 请日	布图设计首次投 入商业利用日
1	GD16 电源管理专用芯 片	BS.09500494.7	第 2862 号	2009/7/11	2007/8/15
2	GC9311 变频微波炉电 源专用控制芯片	BS.11500536.6	第 4753 号	2011/6/1	2011/1/1

注1：公司所取得的布图设计专有权的权利人尚为本公司的前身福州高奇智芯电源科技
有限公司，权利人变更为福建高奇电子科技股份有限公司的相关手续正在办理中。

（6）域名

序号	域名	到期时间
----	----	------

1	wecook. cc	2014-11-14
2	thecook. cn	2014-11-13
3	smartpower. com. cn	2015-08-10
4	smartcharge. com. cn	2015-07-28
5	goembedded. com. cn	2015-07-28
6	6cook. cn	2015-05-18
7	6cook. net	2015-05-18
8	56cook. net	2015-05-18
9	56cook. cn	2015-05-18
10	i6cook. com	2015-05-18
11	i6cook. cn	2015-05-18
12	microwavecuisine. net	2015-04-21
13	mymenu. com. cn	2015-03-07
14	icuisine. biz	2015-02-24
15	icooker. net. cn	2015-02-17
16	i-menu. net	2015-02-25
17	i-menu. com. cn	2015-02-25
18	icook. net. cn	2015-06-13
19	itool. com. cn	2016-12-23
20	goldenchip. cn	2016-03-17
21	goldenchip. com. cn	2016-02-02
22	酷极微波烹饪网. net	2015-04-21

(7) 主要无形资产期末账面价值

截至 2014 年 6 月 30 日无形资产原值、折旧、净值情况：

单位：万元

项目	原值	累计摊销	净值
美的台式微波炉变频电源板	114.78	89.91	24.87
美的台式微波炉 II 型变频电源板	246.22	127.21	119.01
文字型数字菜单模块	101.13	52.25	48.88
微波炉图形式 TFT 屏电脑板	99.05	31.37	67.68
微波炉大尺寸 LCD 显	100.75	31.90	68.85

示电脑板			
数字对讲机二代通用 电源管理 MCU	304. 07	96. 29	207. 78
工业微波炉变频电源	54. 03	9. 91	44. 12
合计	1, 020. 02	438. 84	581. 18

2、主要固定资产情况

公司拥有的主要固定资产为计算机等办公生产设备，截至 2014 年 6 月 30 日，公司拥有的固定资产情况如下：

类 别	原值(元)	净值(元)	综合成新率
电子设备	459, 583. 68	102, 461. 78	22. 29%
机器设备	462, 226. 36	27, 025. 17	5. 84%
生产设备	765, 376. 91	533, 661. 96	69. 73%
家俱设备	34, 436. 60	12, 235. 21	35. 53%
仪器设备	434, 364. 53	83, 255. 96	19. 17%
运输工具	393, 293. 43	128, 694. 25	32. 72%
其他	421, 718. 97	191, 398. 32	45. 39%
合计	2, 971, 000. 48	1, 078, 732. 65	—

3、房屋租赁情况

公司的主要经营场所系向福州软件园产业基地开发有限公司租赁，双方签订了《研发楼租赁合同》，房屋租赁地址为福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 E 区 13#楼，租赁面积为 3, 613. 90 平方米，租赁期限为 2011 年 11 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，租金为每月 65, 050. 20 元。

2014 年 1 月 1 日，福州软件园产业基地开发有限公司、福州高奇智芯电源科技有限公司、上海高拓微电子技术有限公司福州分公司签订《研发楼租赁补充协议书》，约定将原承租的 E 区 13 号楼 3, 613. 90 平方米中的 1, 000 平方米场所提供给上海高拓微电子技术有限公司福州分公司，租金为每月 18, 000 元，由上海高拓与福州软件园产业基地开发有限公司直接结算。此外，福州软件园产业基地开发有限公司、福州高奇智芯电源科技有限公司、福州新拓电子有限公司签订

《研发楼租赁补充协议书》，约定将原承租的 E 区 13 号楼 3,613.90 平方米中的 300 平方米，提供给福州新拓使用，租金每月 5400 元，由福州新拓与福州软件园产业基地开发有限公司直接结算。

福州高奇智芯电源科技有限公司自 2014 年 8 月 1 日起，租金为每月 41,650.20 元。

（三）取得的业务许可和资质情况

（1）软件产品登记证书

截至本公开转让说明书签署日，公司共有 9 件软件产品取得了软件产品登记证书，具体情况如下：

序号	证书名称	取得日期	有效期至	发证单位
1	闽 DGY20090398 (AAA 镍氢电池快速充电方案控制系统 V1.0)	2009.12	2014.12	福建省信息化局
2	闽 DGY20090397 (GTFAB PM-C 烧写器插件软件 V1.0)	2009.12	2014.12	福建省信息化局
3	闽 DGY20090395 (GTFAB PM-D 烧写器插件软件 V1.0)	2009.12	2014.12	福建省信息化局
4	闽 DGY20090393 (高拓 PDVD 电池包充电控制嵌入式软件 V1.3)	2009.12	2014.12	福建省信息化局
5	闽 DGY20090394 (高拓开发工具管理软件 [简称：GTT IDE] V4.0)	2009.12	2014.12	福建省信息化局
6	闽 DGY20090396 (高拓镍氢电池快速充电器嵌入式软件 V2.0)	2009.12	2014.12	福建省信息化局
7	闽 DGY20110270 (高奇变频微波炉控制面板程序软件)	2011.9	2016.9	福建省信息化局
8	闽 DGY20110272 (高奇微波炉控制面板程序)	2011.9	2016.9	福建省信息化局
9	闽 DGY20110271 (高奇变频微波炉主控制程序软件)	2011.9	2016.9	福建省信息化局

注 1：公司所取得的软件产品登记证书的权利人尚为本公司的前身福州高奇智芯电源科技有限公司，权利人变更为福建高奇电子科技股份有限公司的相关手续正在办理中。

（2）其他相关资质证书

序号	资质名称	发证机关	发证时间	证书期限
1	高新技术企业证书	福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务	2011.10.9	三年

		局、福建省地方税务局		
2	福州知识产权示范企业	福州市科技局、福州市知识产权局	2012. 12	2012 年至 2014 年
3	集成电路设计企业认定证书	中华人民共和国工业和信息化部	2010. 12. 15	每年年审
4	福州市专利优秀奖	福州市科技局、福州市知识产权局	2009. 12	--
5	代理授权证书	中颖电子股份有限公司	2014. 1. 1	2014. 01. 01 至 2015. 12. 31
6	最值得关注成长型分销商	国际电子商情	2006	--
7	美的微波电器 2010 年度合格供应商	广州美的微波电器制造有限公司	2011. 4	--
8	美的微波电器 2011 年度合格供应商	广州美的微波电器制造有限公司	2012. 4	--
9	中国半导体行业协会会员证	中国半导体行业协会	2014	每年更新
10	中国家用电器协会会员证书	中国家用电器协会	2010. 4	2010 年至 2015 年

(四) 公司员工情况

1、员工基本情况

截至 2014 年 6 月 30 日，公司共有在册员工 44 人，其具体构成如下：

(1) 专业构成

类 别	人 数	占员工总数比例
管理人员	5	11. 36%
研发人员	13	29. 55%
技术人员	7	15. 91%
销售人员	3	6. 82%
行政人员	5	11. 36%
财务人员	4	9. 09%
生产人员	7	15. 91%
合 计	44	100%

(2) 学历构成

类别	人数	占员工总数比例
本科及以上	14	31.82%
大专	12	27.27%
中专	6	13.64%
高中及以下	12	27.27%
合计	44	100%

(3) 年龄构成

类别	人数	占员工总数比例 (%)
50 岁以上	9	20.45%
40-50 岁	10	22.72%
30-40 岁	16	36.36%
30 岁以下	9	20.45%
合计	44	100%

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员简介（提供姓名和简历）

陈小牧，简历详见本公开转让说明书“第一节 四、主要股东情况”之“（二）公司其他持股 5%以上股东基本情况”。

李东星，简历详见本公开转让说明书“第一节 四、主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

范茂民，男，1971 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年 7 月毕业于西安交通大学电气专业，本科学历。1994 年 8 月至 1999 年 5 月就职于福建省南平市电力设备厂，任研发工程师；1999 年 5 月至 2004 年 5 月就职于福州迪士龙电子科技有限公司，任研发工程师；2004 年 6 月至 2014 年 7 月，就职于福州高奇智芯电源科技有限公司任电源研发部部门经理；现任股份公司电源研发部部门经理。

李兴星，男，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年6月毕业于安徽工业大学测控技术与仪器，本科学历。2004年11月至2012年3月就职于上海高拓微电子技术有限公司，任硬件工程师；2012年4月至2014年7月就职于福州高奇智芯电源科技有限公司研发部 ICOOK 硬件工程师；现任股份公司研发部 ICOOK 硬件工程师。

许木贵，男，1988年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年6月毕业于福建工程学院电子信息工程专业，本科学历。2010年7月至2011年3月就职于福州盛博电子公司软件部，任程序员；2011年3月至2014年7月就职于福州高奇智芯电源科技有限公司，任研发部 ICOOK 程序员；现任股份公司 ICOOK 程序员。

王钧，男，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于福建工程学院机电系模具设计与制造专业，2009年5月至2012年12月就读于福建工程学院材料成型与控制工程专业，本科学历。2006年04月至2006年10月就职于福州福日模具有限公司制造二部，任技工；2006年10月至2009年2月就职于福州晨达模具有限公司设计部，任模具设计工程师；2009年3月至2010年4月就职于福州嘉威电子有限公司设计部、产品结构工程师；2010年4月至2014年7月就职于福州高奇智芯电源科技有限公司工程技术部任部门经理；现任股份公司工程技术部部门经理。

叶生，简历详见本公开转让说明书“第一节 六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事”。

曾继伟，1984年06月出生、中国国籍，无境外永久居留权。2007年06月毕业于湖南科技学院，本科学历。2007年07月至2008年7月就职于厦门科华恒盛股份有限公司维修部，任工程师；2009年3月至2014年7月就职于福州高奇智芯电源科技有限公司研发电源组，任工程师；现任股份公司研发电源组工程师。

张俭，1983年10月出生、中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于厦门兴才学院电子应用专业、大学专科学历。2007年9月至2009年5月就职于山昌电子有限公司工程部，任工程师；2009年6月2014年7月任福州高奇智

芯电源科技有限公司研发电源组工程师；现任股份公司研发电源组工程师。

（2）核心技术人员持有本公司股份情况

核心技术人员姓名	持有股份数量(股)	占股比例 (%)
李东星	3,010,000	30.10%
陈小牧	770,000	7.70%
范茂民	5,880	0.0588%

报告期内，公司核心技术团队较为稳定，未发生重大变化。

四、与主营业务相关情况

（一）报告期内主要产品营业收入情况

1、报告期内公司营业收入构成如下：

金额单位：万元

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	1,493.35	97.72	2,819.83	99.89	2,624.03	99.63
其他业务收入	34.89	2.28	3.08	0.11	9.75	0.37
营业收入合计	1,528.24	100.00	2,822.90	100.00	2,633.79	100.00

2、主营业务收入产品构成

金额单位：万元

项目名称	2014年1-6月	2013年度	2012年度
变频微波炉电源控制板	11.72	9.44	64.10
微波炉智能控制板主控芯片	1,285.98	2,377.24	2,515.01
其他控制芯片系列	1.93	4.24	2.97
嵌入式软件	193.72	416.65	—
PDVD	--	--	14.40
个人护理产品及监控程序	--	--	27.55
服务费	--	12.26	--

合计	1,493.35	2,819.83	2,624.03
----	----------	----------	----------

现阶段，公司的收入主要体现在微波炉智能控制板主控芯片、嵌入式软件及变频微波炉电源控制板。本公司基于智能微波炉开发的相关技术产品（包括移动终端 APP 软件 SDK、云端管理系统等）虽已达到量产要求，但由于与海尔等厂商就该产品签订的合同时间较晚，因此，报告期内尚未形成相关销售。

（1）报告期内，公司微波炉智能控制板主控芯片的销量、单价、单位成本情况如下：

产品名称	销售数量（万片）			销售单价（元）			单位成本（元）		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014	2012	2013	2014
SH69P25K	30.93	26.14	14.09	1.72	1.68	1.66	1.51	1.51	1.49
SH69P26(32D IP)	131.00	92.98	42.00	2.01	2.00	1.95	1.75	1.76	1.76
SH69P26K	1,215.35	1,163.88	622.39	1.75	1.71	1.69	1.51	1.51	1.50
SH69P48AM/016MU	—	1.12	—		1.67			1.79	
SH69P55AF	5.30	4.44	0.92	3.38	3.37	3.38	3.03	2.93	2.93
SH79F1617P/032PR	—	16.38	41.36		1.94	1.92		1.64	1.76
SH79F161A/32LQFP	—	17.75	—		2.01			1.79	
SH79F161AP/032PR	—	—	8.75			1.98			1.79
SH79F161F(QFP)	28.67	19.60	—	2.09	2.05		1.90	1.86	
SH79F1621F/044FR	—	0.16	3.46		3.08	2.99		2.23	2.36
SH79F166AF/044FR	—	14.45	6.83		2.46	2.43		2.15	2.19
SH79F168/QFP48	—	—	0.29			2.78			2.78

报告期内，公司微波炉智能控制面板主控芯片销量比较稳定，毛利率水平的波动主要系大型家电厂商每年签订框架合同时，会对当年的采购价格进行一定的调整，而公司会基于此调整通过和芯片生产商协调消化，然而由于与客户及供应商的谈判协商价格存在小幅差异，不能完全保持一致，因此毛利率存在一定波动。

根据行业情况，由于行业下游企业较为强势，智能控制面板及变频电源生产厂商通常会以相对优惠的价格和服务提前抢占市场，为取得家电企业产品升级后

的市场份额提供先决条件。因此，其毛利率水平符合行业特点。

(2) 报告期内，嵌入式软件销售情况如下：

2013 年嵌入式软件销售情况：

按产品名称分类	2013 销售收入
高奇高拓 PDVD 电池包充电控制嵌入式软件 V1.3(嵌入式应用软件)	1, 162, 393. 13
高奇高拓镍氢电池快速充电器嵌入式软件 V2.0(嵌入式应用软件)	1, 984, 222. 23
高奇 AAA 镍氢电池快速充电方案控制系统 V1.0(嵌入式应用软件)	951, 495. 71
高奇变频微波炉控制面板程序软件	68, 376. 07
合计	4, 166, 487. 14
按客户名称分类	2013 销售收入
福建新大陆电脑股份有限公司	923, 076. 89
福州欣联达电子科技有限公司	604, 521. 38
卡友支付服务有限公司	630, 341. 86
厦门鑫宏鹏电子有限公司	410, 256. 42
深圳高健实业有限公司	811, 965. 82
济南安荣创新电子有限公司	170, 940. 17
上海文振信息技术有限公司	615, 384. 60
合计	4, 166, 487. 14

2014 年 1-6 月嵌入式软件销售情况：

按客户名称分类	2014. 1-6 月销售收入
福州欣联达电子科技有限公司	240, 081. 18
卡友支付服务有限公司	303, 418. 82
福建新大陆电脑股份有限公司	564, 102. 56
深圳高健实业有限公司	705, 128. 21
青岛海尔成套家电服务有限公司	124, 528. 30
合计	1, 937, 259. 07
按产品名称分类	2014. 1-6 月销售收入
高奇高拓 PDVD 电池包充电控制嵌入式软件 V1.3(嵌入式应用软件)	648, 547. 00
高奇高拓镍氢电池快速充电器嵌入式软件 V2.0(嵌入式应用软件)	802, 752. 13
高奇 AAA 镍氢电池快速充电方案控制系统 V1.0(嵌入式应用软件)	361, 431. 64
高奇变频微波炉控制面板程序软件	124, 528. 30
合计	1, 937, 259. 07

3、主营业务收入地区分布构成

金额单位：万元

地区名称	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
山东省	12. 45	17. 09	--

上海市	41.88	135.53	4.10
广东省	1,357.87	2,459.08	2,582.29
福建省	81.15	208.12	12.82
北京市	--	--	0.02
浙江省	--	--	24.80
合计	1,493.35	2,819.83	2,624.03

(二) 产品的主要消费群体和客户情况

1、主要消费群体

高奇电子的客户主要集中在家用电器行业，高奇电子主要向客户提供微波炉电源控制板、微波炉智能控制板及其配套产品。

2、报告期内前五名客户情况

期间	序	客户名称	销售金额(元)	占营业收入比例
2014 年 1-6 月	1	广东美的厨房电器制造有限公司	12,402,484.62	81.16
	2	深圳高健实业有限公司	1,083,234.75	7.09
	3	福建新大陆电脑股份有限公司	564,102.56	3.69
	4	中山东菱威力电器有限公司	449,175.42	2.94
	5	卡友支付服务有限公司	303,418.82	1.99
	合计		14,802,416.17	96.86
2013 年	1	广东美的厨房电器制造有限公司	23,069,310.56	81.72
	2	福建新大陆电脑股份有限公司	923,076.89	3.27
	3	深圳高健实业有限公司	811,965.82	2.88
	4	卡友支付服务有限公司	630,341.86	2.23
	5	上海文振信息技术有限公司	615,384.60	2.18
	合计		26,050,079.73	92.38
2012 年	1	广东美的微波电器制造有限公司	23,805,457.24	90.38
	2	中山东菱威力电器有限公司	1,318,553.52	5.01
	3	广东格兰仕微波炉电器制造有限公司	641,025.67	2.43
	4	温州市朗威电器有限公司	202,991.44	0.77
	5	福州新拓电子有限公司	128,207.18	0.49
	合计		26,096,235.05	99.45

公司的客户主要为微波炉电器制造商，目前国内知名的微波炉电器厂商数量较少，仅有美的、海尔、格兰仕等，公司报告期内向广东美的微波电器制造有限

公司销售比例较高。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司5%以上(含5%)股份的股东均未在上述客户中占有权益。

(三) 报告期内主要产品或服务的原材料采购、供应情况

1、原材料供应情况

公司作为专业提供智能控制电脑板和开关电源的整体解决方案的企业，主要是向上游企业采购生产所需芯片、变压器、扼流圈等产品。

2、报告期内前5名供应商情况

期间	序号	供应商名称	采购金额(万元)	占年度采购总额比例(%)
2014年1-6月	1	福建华铃机电贸易有限公司	1,181.00	82.42%
	2	中颖电子股份有限公司	230.00	16.08%
	3	深圳鹏思电子有限公司	6.00	0.44%
	4	杭州伟峰电子有限公司	2.00	0.14%
	5	上海高拓微电子技术有限公司	1.00	0.10%
	合计		1,420.00	
2013年	1	福建华铃机电贸易有限公司	2,364.22	93.25%
	2	中颖电子股份有限公司	91.50	3.61%
	3	深圳市顺泰景供应链有限公司	27.00	1.05%
	4	深圳鹏思电子有限公司	15.08	0.59%
	5	福州永晟金属制品有限公司	5.02	0.2%
	合计		2,502.52	98.71%
2012年	1	深圳市华富洋供应链有限公司	1,322.45	47.41%
	2	深圳市顺泰景供应链有限公司	869.01	31.16%
	3	福建华铃机电贸易有限公司	441.01	15.81%
	4	中颖电子股份有限公司	48.91	1.75%
	5	福州福雷电子有限公司	35.91	1.29%
	合计		2,717.29	97.42%

报告期内，公司所需材料品类多数为通用电子元器件，由于电子元器件采购价格与采购数量存在一定关联，因此，公司在报告期内的采购较为集中。

报告期内，公司存在向关联方上海高拓采购采购烧写器、仿真器等，自2014

年 6 月起，公司不再与上海高拓发生关联采购，公司于 2014 年 7 月作出承诺：不再与关联方上海高拓发生关联交易。

除此以外，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%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内公司主要合同的执行情况

报告期内，公司的重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况，具体情况如下：

1、主要销售合同

2014 年度（截至本报告出具日）签订且正在执行的主要销售合同：

序号	最终用户	合同标的	合同金额（万元）
1	广东美的厨房电器制造有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	年度框架合同
2	福建新大陆电脑股份有限公司	嵌入式软件	66.00
3	深圳市高健实业有限公司	嵌入式软件	82.50
4	青岛海尔家电服务有限公司	项目开发	年度框架合同
5	青岛海尔家电服务有限公司	方案开发	33.00
6	青岛乐家电器有限公司	方案开发	60.00
7	中山东菱威力电器有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	年度框架合同
8	深圳前海包师傅电子商务有限公司	蓝牙微波炉（高奇变频微波炉主控制程序软件）	85.00
9	深圳前海包师傅电子商务有限公司	蓝牙微波炉（高奇变频微波炉主控制程序软件）	170.00

2013 年度签订的主要销售合同：

序号	最终用户	合同标的	合同金额（万元）
1	广东美的微波电器制造有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	年度框架合同
2	广东美的厨房电器制造有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	894.54

3	中山东菱威力电器有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	66.46
4	福建新大陆电脑股份有限公司	嵌入式软件	108.00
5	深圳高健实业有限公司	嵌入式软件	95.00
6	卡友支付服务有限公司	嵌入式软件	73.75
7	上海文振信息技术有限公司	嵌入式软件	72.00

2012 年度主要销售合同：

序号	最终用户	合同标的	合同金额(万元)
1	广东美的微波电器制造有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	年度框架合同
2	中山东菱威力电器有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	154.27
3	广东格兰仕微波炉电器制造有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	75
4	广东美的微波电器制造有限公司	微波炉变频器	战略供方合作协议

注：销售合同披露标准为金额 50 万元以上的；由于公司业务主要以订单合同为主，单笔金额较小。

2、主要采购合同

2014 年 1-6 月公司主要采购合同

合同对象	合同标的	合同金额(万元)	履行情况
福建华铃机电贸易有限公司	集成电路	1,371.69	正在履行

2013 年公司主要采购合同

合同对象	合同标的	合同金额(万元)	履行情况
福建华铃机电贸易有限公司	集成电路	2,763.55	已完成
中颖电子股份有限公司	集成电路	91.50	已完成

2012 年公司主要采购合同

合同对象	合同标的	合同金额	履行情况

		(万元)	
深圳市华富洋供应链有限公司	集成电路	1,322.45	已完成
深圳市顺泰景供应链有限公司	集成电路	869.01	已完成
福建华铃机电贸易有限公司	集成电路	441.01	已完成

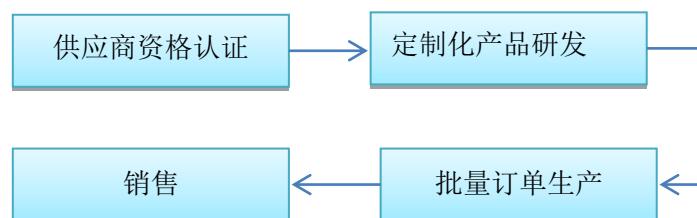
注：报告期内，采购合同披露标准为50万元以上。

3、租赁合同

公司的主要经营场所系向福州软件园产业基地开发有限公司租赁，租赁合同具体情况参见“三、公司与业务相关的关键资源要素”之“（二）主要资产情况”之“3、房屋租赁情况”。

五、商业模式

公司总体业务模式为“定制化开发生产”模式，其主要流程如下图所示：



（一）供应商资格认证

公司的整个经营过程，以获得客户的供应商资格认证为起点。由于家电智能控制器及开关电源是相关终端家电产品的核心部件，知名家电制造商对其供应商的选择非常慎重，执行严格的评估与准入制度。选择标准涉及技术水平、生产能力、管理水平以及社会责任等方面，并且不同家电制造企业往往有自己的技术标准和产品特色，其对各智能控制器及开关电源供应商也有着不同的认证标准体系。因此家电智能控制相关的生产企业除了需符合本行业内通用的标准之外，通过各个客户的供应商资格认证是进入并不断拓展市场的关键。

公司要获得供应商资格认证，需要经历严格的业务管理体系、质量、环境、社会责任等方面的基本情况审核，同时还需接受客户的现场审核，整个认证审核

过程较长。主要的审核内容如下表所示：

审核项目	审核内容
现场审核	现场审核工作一般由客户的品质、技术、采购等各部门人员组成审核小组，进驻公司进行现场审核。现场审核中，客户通过对公司原材料质量控制能力、生产管理能力、设备全面维护能力、制程关键参数控制能力、制程品质关键参数、制程质量控制计划的树立与实施、制程不良的检出能力及不良趋势的分析把控能力等诸多方面能力的评估，做出公司生产现场制程、质量管理能力水平的判断。
业务管理体系审核	审核公司的愿景和战略规划、应急预案及公司的财务报表等；评估公司董事会和管理层是否具有远见卓识和在瞬息万变的市场中的应变能力；评估公司是否有较强的盈利能力；确认公司是否具有持续发展能力。
质量体系审核	审核公司是否建立了完整的从产品设计研发、制造到交付等各环节的保证体系；审核公司与客户产品同步研发的能力和相应的运作流程，评估公司持续改进产品质量并降低成本的能力。在要求达到质量体系的前提下，进一步要求公司的质量控制具备预防性和前瞻性，且要求公司在产品策划、研发方面具备行业领导者的有能力。
环境体系审核	要求公司遵循国内国际有关环境方面的法律法规，建议并实施完整的环境管理体系及符合 ROHS 等标准的管理能力，达到 ROHS 标准；要求公司制定持续改善环境的计划，实现清洁生产。

公司一旦通过供应商资质格的最终认证，客户将给予公司供应商代码，从而进入客户的供应商体系，这种合作关系将是较为稳定和长期的。获得客户供应商资格认证后，公司还需接受客户的定期审核监督，客户一般结合上年度的供货准时率、产品质量等情况对公司进行综合评定，并根据评分情况进行供应商评级，作为下年度产品供货优先权和新产品研发优先权的重要参考。严格的供应商资格认证，以及基于长期合作而形成的稳定客户关系，对拟进入该市场的企业构成了很强的进入壁垒。

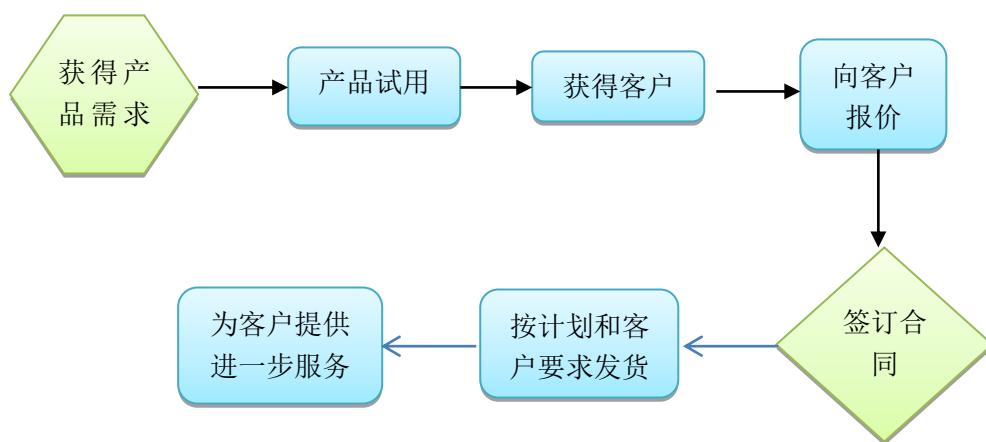
截至目前，公司已获得广东美的微波电器制造有限公司、格兰仕微波炉电器有限公司的合格供应商资格。此外，2014 年 2 月公司和青岛海尔成套家电服务有限公司签订《战略开发业务合作框架协议》，委托公司进行项目开发和实施。公司为青岛海尔成套家电服务有限公司进行变频微波炉方案开发。

（二）销售模式

公司产品采用直接销售模式进行销售。

公司根据客户下达的订单安排生产，并将生产的相应产品及时送达客户指定地点，从而实现日常销售。在日常销售中，部分客户会与公司签订基本供货协议或框架协议，约定结算方式、账期、质量责任等，客户的具体订货实际采用订单的方式进行。客户一般是在发货后一定周期内付款，回款周期一般为 60 至 90 天。主要的收款方式为电汇。

公司一般通过公开竞标信息、原有客户推荐、销售人员自行开发等方式发掘潜在客户，公司直销业务流程如下：



（三）研发模式

1、定制化产品研发

成功获得客户的供应商资格后，并不意味着公司立刻可以批量向客户供货，公司需要根据客户的定制需求进行具体产品的研发。

（1）产品研发的定制化特点

家电智能控制器及开关电源是非标准产品。由于家电品种的差异、家电整机厂采取的技术路线差异，产品型号的差异，均会导致智能控制器产品的差异，一种家电智能控制器及开关电源产品往往与一种或几种具体型号的家电整机相对应，因此每一型号的家电整机的控制器及开关电源产品都需要进行定制研发和生产。客户在向公司提出定制研发需求时，往往仅向公司提出总体性能要求，如功能、外观、可靠性指标等技术规格要求和成本价格区间，由本公司自行独立地进行控制器产品设计，并通过相互不断的反馈沟通，最终将控制器产品定型。

（2）产品研发的同步化特点

鉴于智能控制产品对家电整机的重要性以及产品定制化的特点，家电整机厂商研发新品种整机的同时，将会要求控制器供应商同步进行智能控制器的研发，即智能控制器产品和家电整机研发是同步进行，相互交流配合的。

本公司在这种同步研发的过程中，始终保持着与客户整机研发的紧密联系。公司根据客户的需求，同时结合自身的专业经验，在客户研发新品种整机的过程中，完全同步地为客户设计适合其新品种整机的控制器产品。一方面，公司根据家电整机厂商针对新产品的技术要求，研制全新的控制器产品或对现有产品进行性能提升；另一方面，公司利用自身的专业技术优势，主动为客户提供新的智能化思路和控制器设计方案，将更先进的设计思路和应用功能提交给客户，协助客户进一步完善新品种整机的设计。

公司与客户的长期合作过程当中，本公司提供的智能控制技术早已成为客户整机产品整体技术的重要组成部分。客户若更换供应商则意味着其需要重新寻找控制技术的来源，且需要重新磨合新的控制技术与其整机之间的适应性，成本较大。同时，经过多年的实践积累，公司已经在冰箱、洗衣机控制器等领域建立了较大技术优势，客户采购时会更加向公司这样的优秀供应商倾斜。由此，本公司与客户之前的相互依存关系更加稳固，技术与理念交融更加深入。这种既独立又紧密联系的研发过程，既体现了公司的独立研发能力，又体现了公司与核心客户之间战略合作的相互依赖关系，同时也体现了公司的核心价值是为客户提供专业的智能化思路及实现方案的行业本质。

（3）产品定制化研发的具体过程

公司具体开展定制产品研发的流程大致如下：

产品设计及样品测试：公司根据客户整机的商品企划及客户提供的产品规格需求，制定研发计划、设计方案及测试计划并进行产品设计并完成样品制作。完成既定的产品设计及样品制作后，客户对其进行初步测试，初步测试的内容包括信赖性测试、EMC 测试及整机测试三个部分，公司需要根据客户的测试结果不断优化智能控制器产品的设计。**试装及用户测试：**初步测试验证合格后，客户通常

会将智能控制器试装入整机中，进行试装测试和用户体验测试。客户将试装的整机投放到少量用户中进行体验性使用，并根据用户的反馈来改善整机的设计，此时，公司设计的智能控制器亦需作出相应改善。完成上述测试以后，公司的智能控制器产品通常还需要跟随整机通过拟销售区域的相关认证。认证定型：公司的该智能控制器产品实现完全定型，该产品从软件到工艺再到元器件的选择等各方面都完全确定，公司对该产品进行封样，至此，公司的该智能控制器产品完成了定制化研发，可以正式进入批量生产过程。

公司一直把技术创新作为公司的核心竞争力，始终秉承以市场为导向，以用户需求为核心，以研发人员为基础的研发战略。公司设有独立的研发部门，并建立了一套完善严谨的研发管理体系及研发投入核算体系。公司的研发结合市场和客户需求，以应用为中心，以协调产品开发与专业技术服务的同步发展为宗旨，促进公司产品与技术的发展。公司的研发基于家电嵌入式控制设计和大功率开关电源设计，目前主要研发技术囊括人机界面设计领域、家电产品的控制技术领域、WIFI及蓝牙网络接入技术领域、云数据运用技术领域、大功率变频电源设计技术领域等。

公司目前研发均自主完成，目前参与产品和技术研发的技术和产品部门分工具体情况如下：

部门名称	具体研发内容
总工程师办	负责公司技术 IP 和知识产权管理，重点项目技术规划，重点技术攻关
智能电源部	负责电器智能电源（如微波炉变频器）的研发和技术服务
嵌入式开发部	负责智能电器控制板的研发和技术服务
电器 ODM 技术部	负责客户产品 ODM 的技术服务
互联网软件部	负责移动设备端 APP 开发设计，PC 端 web 网站开发设计，云端管理软件开发设计以及维护服务
数字菜谱研发部	负责智能厨电使用的数字化菜谱的研发和服务

（四）采购模式

在原材料的采购上，公司坚持以销定产，以产定需，尽量减少原材料库存的原则。

公司主要根据客户的订单需求来确定原材料的采购数量。公司主要客户为美的、格兰仕、海尔等大型家电企业，其对公司准时交货的要求较高。为确保能够及时生产和供货，公司设定了较大的安全库存量。

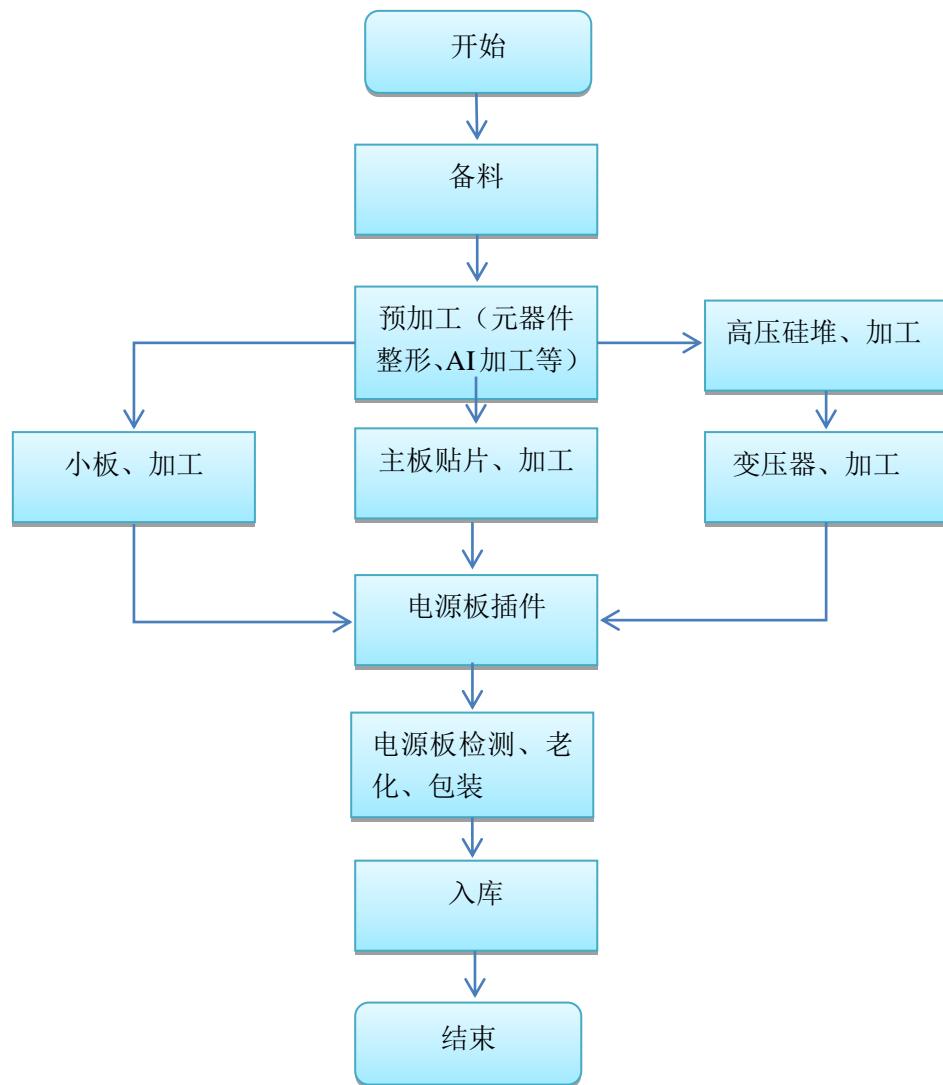
（五）生产模式

在生产制造方面，公司主要采取外协加工及自主加工结合的模式，公司非关键性的生产工序，采用外协加工的模式，公司报告期内外协主要加工厂商为福州福雷电子有限公司、福州因特电子有限公司及福州仓山区长夫雕刻店三家，加工的产品主要包括高压硅堆、变压器、电源控制板、变频微波电源、变频微波炉用扼流圈等。其他关键的工序，如：芯片代码烧录、产品组装等由公司自主加工。公司根据客户下达订单安排生产，并采用多品种、小批量订单式生产，实现以销定产。产品的质检由公司独立完成。

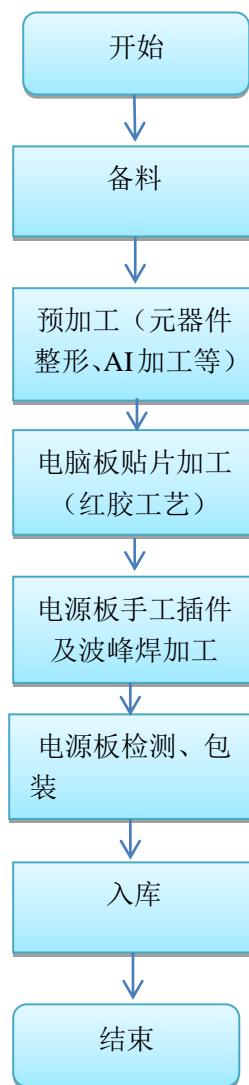
公司报告期内外协加工为智能电脑控制板和变频电源板制造过程中的元器件贴装、元器件打磨、贴片氧化以及变频电源板制造过程中的变压器线圈绕制等电子产品制造过程中的前道工序。在外协厂商加工质量管控方面公司建立委托加工管理程序等内控制度、通过建立外协厂商档案，对外协厂商的加工质量管控水平考察确认、在签订的加工合同中加入质量要求条款、加工时驻厂现场监控和回厂后检验等环节进行质量控制。

公司主要的生产作业流程如下：

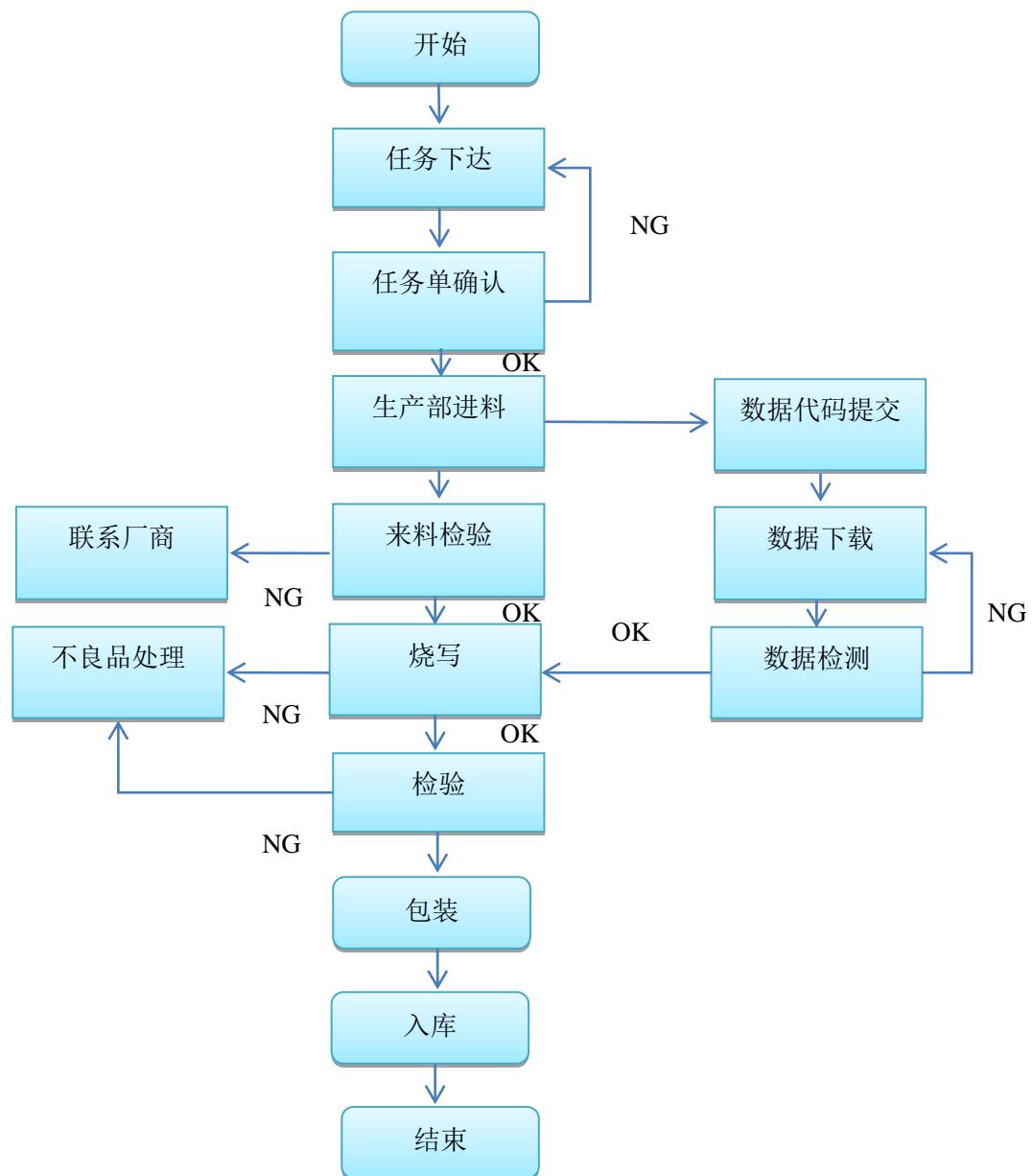
变频电源板生产作业流程



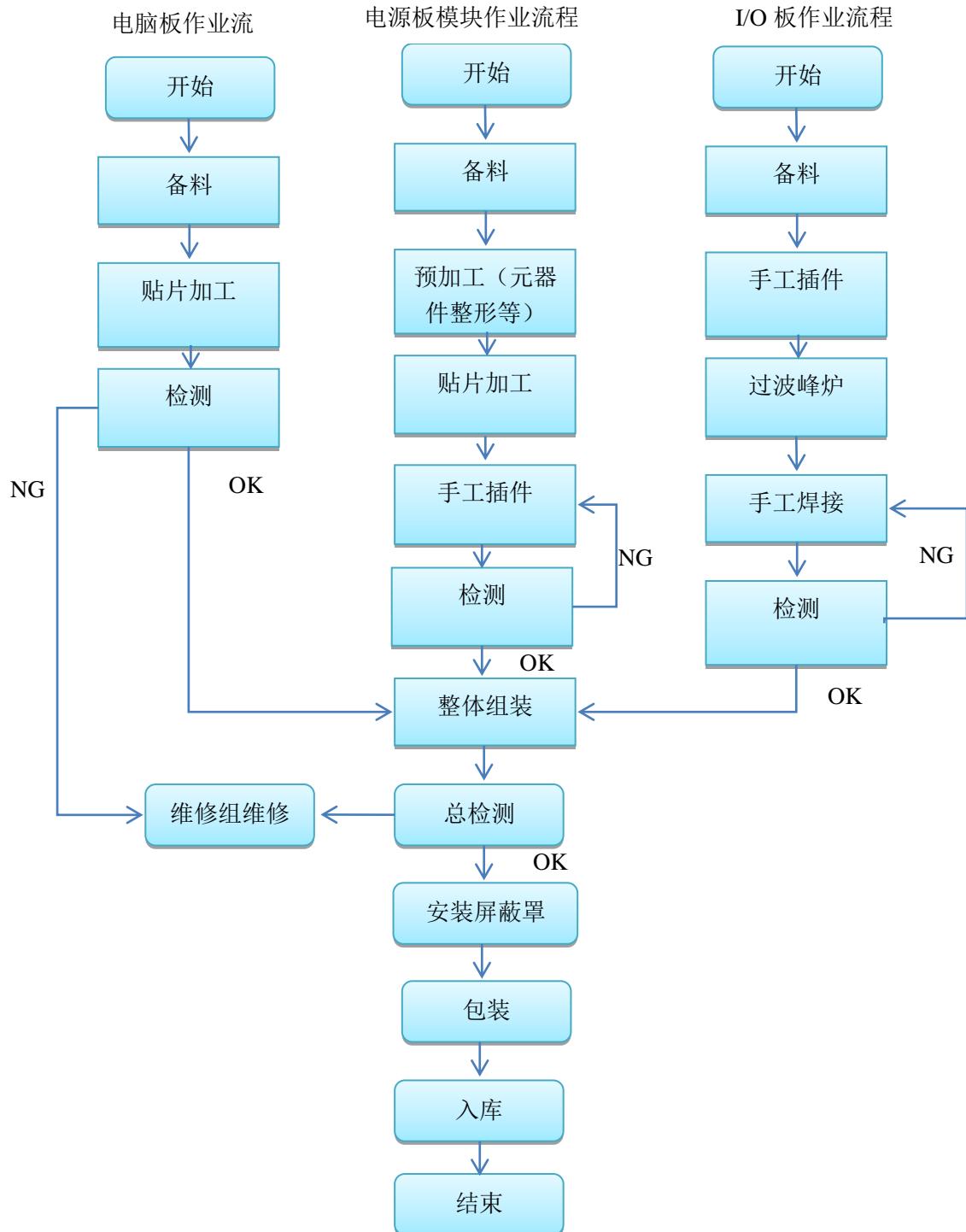
智能微波炉控制面板加工作业流程图



电源管理芯片作业管理流程图



数字菜单板作业总流程图



六、公司所处行业情况

（一）所处行业概况

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司属于大类“计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)”中的“其他计算机制造”(C3919)。

从细分行业来看,公司专业从事智能电器系统的研发、销售及配套技术服务,属于厨电产品智能化控制领域的一个方向。

（二）行业监管

1、行业的主管部门和监管体制

本公司所属行业的主管部门主要为工信部。工信部主要负责研究拟定信息化发展战略、方针政策和总体规划;拟定本行业的法律、法规,发布行政规章;组织制订行业的产业政策、产业规划,组织制订行业的技术政策、体制和标准等,并对行业的发展方向进行宏观调控。

中国半导体行业协会及中国家用电器协会是本公司所属行业的行业自律组织,主要负责产业及市场研究,对会员企业提供行业引导、咨询服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。

本公司是中国半导体行业协会及中国家用电器协会的会员单位。

2、行业主要法律法规及政策

公司产品与集成电路产业息息相关,是国民经济和社会发展的战略性产业,国家给予了高度重视和大力支持,出台了一系列鼓励扶持政策,为集成电路产业建立了优良的政策环境。十八大提出“四化同步”,集成电路和软件是实现新四化的核心和基础。近年来,与公司所处行业相关的法律法规及政策如下:

2000年6月24日,国务院发布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号),指出:通过政策引导,鼓励资金、人才等资源投向软件产业和集成电路产业,进一步促进我国信息产业快速发展,使我国集成电

路产业成为世界主要开发和生产基地之一。

2007年1月23日，国家发展和改革委员会、科学技术部、商务部和国家知识产权局联合编制的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2007年度)》(2007年第6号)将本行业列入“先进制造行业”中的“97、工业自动化”之“高性能智能化控制器”。

2007年12月6日，国家发展和改革委员会发布了《关于继续组织实施电子专用设备仪器、新型电子元器件及材料产业化专项有关问题的通知》(发改办高技[2007]3036号)，指出：专项实施重点任务是加强自主创新，提升产业技术水平，对先进技术特别是具有自主知识产权的技术和产品给予扶持，培育优势骨干企业和知名品牌，提高国际竞争能力。

2007年12月26日，国家发展和改革委员会发布了《关于印发高技术产业化“十一五”规划》(发改办高技[2007]3662号)，指出：优先发展集成电路、软件和新型元器件等核心基础产品，实现集成电路设计、集成电路工艺和基础核心软件的突破，支撑产业发展。

2009年4月15日，国务院办公厅发布了《电子信息产业调整和振兴规划》，将电子信息产业定义为国民经济的战略性、基础性和先导性支柱产业。2009年12月15日，工业和信息化部发布了《关于加快我国家用电器行业转型升级的指导意见》(工信部消费[2009]674号)，指出中国的家电必须加快技术升级，重点发展变频技术、制冷系统的优化技术和智能控制技术等。

2010年12月20日，中国家电协会发布《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》，指出：产品方面“十二五”时期将重点发展附加值高的高端家电产品；在技术方面，将加强对人机工程、传感技术、模糊控制等家电智能化技术的研究，跟踪物联网和智能电网技术的发展动向，对物联网家电和智能电网家电进行先行性研究和开发。

2011年1月28日，国务院发布了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4号)，进一步确认软件产业和集成电路产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础。

2011 年 12 月，工信部发布《集成电路产业“十二五”发展规划》，作为行业发展的指导性文件，对于促进集成电路产业全面、协调、可持续发展具有重要意义。

我国中央政府及各部委制定了一系列涉及集成电路产业的政策，内容涵盖鼓励设计业与整机业之间的合作、加快涉及量大面广 IC 产品的设计开发、开发具有自主知识产权的 IC 产品等各方面，为 IC 企业长期发展指明了方向。习近平指出：“对于集成电路产业，一定要抓住不放，实现跨越”。

从以上国家对集成电路行业的扶持政策和财政支持来看，国家扶持政策是长期并且持续的，公司作为半导体设计行业技术领先的企业也将从中受益。

（三）公司所处行业发展概况

智能控制行业产品种类繁多，应用领域广泛，其中将电子智能控制技术应用到家电领域而形成的智能控制器产品，称之为家电智能控制产品。

早期的家电控制主要是采用手动开关来实现的，在这个阶段，家电实际为手动控制，无法完成复杂的功能及自动控制。后来家电制造商开发出了带有开关的机械程序控制装置，利用机械装置带动开关对家电实现程序化的自动控制，大大简化了家电操作，并使家电的品种和功能不断丰富。

70 年代，单片微型计算机（MCU）的发明以及计算机控制理论的发展，逐渐结束了家电产品机械程控模式的历史，以嵌入式软件对家电实施程序控制的家电智能控制器开始出现。

从最近 15 年开始，随着电子技术的发展和集成电路成本的大幅下降，电子智能控制才逐步进入到家电领域并获得了越来越广泛的应用。家电的电子智能控制器实际上是以单片微型计算机（MCU）为核心，结合各类传感器和控制电路，通过智能化的程序编程方式对家电的运行情况进行感知并实施自动控制，从而使家电的使用更加方便简单、更加节能、功能更多、使用效果更佳。随着家用电器智能化、环保化、节能化的市场需求，物联网技术和 3C 融合技术在家电领域不断得到应用，家电智能控制器成为实现上述功能的技术平台，直接关系着家电产品的性能和品质，因此，目前家电智能控制器已经成为家用电器最核心的部件之

一。

目前，智能控制技术在家电产品中的应用正处于快速发展中，智能控制器在消费电子产品的应用比较普遍，在大型白色家电和小家电中也有使用，但仍然有大量家电产品在使用开关或机械程序控制，智能控制在家电领域存在巨大的成长空间。

根据中国家电协会的报告显示，截至 2013 年，全国厨电产品中采用电子智能控制的比例仍较低，但日本等发达国家的比例已达到较高比例，尤其是日本，基本都采用电子智能控制的产品，未来家电智能控制器的成长空间巨大。电子智能控制行业的产生和发展是专业化分工的结果。

早期的家电智能控制器均由家电主机厂自行生产。随着消费者对家用电器自动化和智能化方面的需求不断提高，家电智能控制产品的技术难度和生产成本也不断上升，家电控制技术逐步成为一个专业化、独立化和个性化的技术领域，一些专业的家电智能控制企业开始出现。因此，出于电子智能控制专业要求的提升以及成本控制的考虑，家电主机厂开始将智能控制器外包给专业的电子智能控制厂商进行设计生产，家电智能控制行业也从家电主机厂分离出来，形成了一个新兴行业并获得了高速的发展。经过多年的发展，已经发展出了一批国际家电智能控制专业制造商。随着全球家电制造行业向中国转移，中国已经成为全球家电制造基地，带动了家电智能控制器等零部件配套厂商在国内的发展。

随着国内家电智能控制技术的提升，国际知名家电制造商已越来越多地采购来自中国的电子智能控制产品。全球化、专业化的分工合作体系逐步建立，为中国家电智能控制企业提供了良好的市场机遇。目前，已经涌现出一批本土专业家电智能控制器提供商。虽然在全球范围内中国家电智能控制器生产企业还不是主力，但随着中国作为全球电子制造中心地位的建立以及中国企业自身技术水平、经营管理水平的快速提升，竞争优势正在快速体现。

此外，国内外少数科技型企业通过自身的技术积累已成功将微处理器、传感器技术、网络通信技术成功应用于智能控制领域，实现了家电产品真正意义上的“智能化”，智能家电与传统家电的不同，在于智能家电实现了拟人智能，产品通过传感器和控制芯片来捕捉和处理信息，除了根据住宅空间环境和用户需求

自动设置和控制，用户可以根据自身的习惯进行个性化设置，另外，当智能家电与互联网连接后，其也就具备了社交网络的属性。

（四）行业发展趋势

1、行业发展前景总体向好

根据《中国家用电器协会》的统计，2013年，中国家电总体上表现良好，呈现生产、内销回升，出口平稳增长，效益则创出历史最好水平。

在需求回暖的拉动下，家电生产形势比去年明显回升。根据国家统计局数据显示，2013年，主要家电产品中大家电产量平稳增长，其中冰箱产量增长11.4%，冷柜增长8.1%，空调增长8.5%，洗衣机增长7.6%，微波炉增长3.95%。

此外，近几年我国家电行业进入消费升级的历史时期，消费者越来越青睐于品质优越、时尚美观、节能环保的中高端产品。变频空调、大尺寸的平板电视、精品厨房电器占比越来越高。

2、节能环保成为大势所趋

在全社会节能减排的压力下，家电行业也面临着节能减排的压力。家电行业通过改变智能控制模式来实现节能减排。目前，家电行业产品主要是通过变频技术实现节能减排，洗衣机通过变频实现节电，冰箱、空调、微波炉等通过变频降低能耗，这对家电智能控制行业提出了更多更高的要求。

3、家电智能化、网络化运用发展迅速

在家电应用领域，信息家电是家电的未来发展方向之一。信息家电的基础，首先是家电控制产品的智能化，而这一发展趋势也正是电子智能控制行业的发展方向。信息家电包含多种技术：网络拓扑、APP软件应用、传感器、访问控制、数据管理和内容运营支持技术等。家电的智能化、网络化使得家用电器在完成传统功能的基础上能够捕捉用户体验形成的相关数据，潜在使用价值得到提升。

4、触摸式、智能化控制越来越普遍

在家电智能控制行业，触摸式、智能化控制越来越普遍。触摸式、智能化控

制便于将产品设计的很小，结构简单，可以节约空间，降低成本，实现模块化控制，且具有时尚、便捷的特点，受到广大消费者的青睐。因此，触摸式控制成为家电智能控制发展的趋势之一。

5、基于移动技术的远程控制是重要发展方向

随着芯片技术发展，家电产品正在向数字化、信息化、智能化的方向发展，不断的满足着人们对于娱乐、信息、舒适、便捷的追求。智能家电远程控制正是适应这一趋势的产物。目前智能家电远程控制的发展在通信领域和家电领域的重要厂商的影响下，发展迅速，智能家电及其远程控制的研究和开发出现了新的高潮。

（五）行业壁垒

1、技术创新壁垒

智能控制应用产品涉及的技术门类较多，如计算机、电子技术应用、自动控制、传感技术、电子显示、驱动技术、电源技术、通信技术等。企业必须能够运用上述技术充分满足众多不同应用行业的专门需求，这就要求生产企业掌握不同产品特性、技术、市场和消费情况。尤其是家电智能控制，其技术复杂，在产品的可靠性、大功率控制负载、控制逻辑及产品测试等方面相对于普通智能控制都有着更高的要求，新进入企业难以满足产品的技术要求。

2、供应商资质认证壁垒

知名品牌的家电制造企业往往有自己的技术标准和产品特色，其对各零部件供应商也有着不同的认证标准体系。因此家电智能控制生产企业除了符合本行业内通用的技术标准之外，通过客户的供应认证是进入该市场的关键。行业内厂商必须要通过客户全方位的认证，涉及研发能力、管理体系、技术水平、生产能力、物流保证等方面，整个认证过程需要较长的时间。这一严格而细致的认证过程对新进入本行业的企业形成了较强的资质壁垒。家电智能控制企业在通过客户供应商资质认证后，会与客户形成相对稳定的战略伙伴关系，客户一般不轻易更换供应商，新进入者要获得客户的信任与认同需要较长时间。另外，家电智能控制产品细分种类较多，标准化产品较少，为满足客户个性化的产品需要，保证产品品

质及供货的稳定性，知名家电制造企业通常不会轻易改变供应商，供货商与客户的关系也相对稳定。

3、资金准入壁垒

家电智能控制行业初期的投入较大。从生产设备到检测设备，从研发投入 to 人才储备都需要大量资金投入。对于新的企业来说，资金构成一个较大的障碍。

4、人才壁垒

由于电子智能控制技术门类的多样性对产品开发、设计和管理人员的专业素质要求较高。专业人才的缺乏也是制约中国家电智能控制行业发展的“瓶颈”之一。相对于现有的业内企业，或欲进入本行业的企业来说，人才的吸收和积累更加困难。

（六）上下游行业发展现状及对本行业的影响

1、上游行业的发展状况及对本行业的影响

家电智能控制行业的上游原材料主要是芯片、半导体器件、变压器、显示器件、继电器等电子元器件。作为本行业的上游行业，电子元器件行业在我国尤其是长三角、珠三角地区发展迅猛，生产厂商众多，家电智能控制行业在选择供货商时选择余地很大，且采购价格平稳。与此同时，家电智能控制企业一般可以通过签订中长期的供货协议，获得更优惠的价格，上游成本一般变化不大，不会对家电智能控制行业毛利水平形成挤压。

2、下游行业的发展状况及对本行业的影响

（1）中国家电业的产业规模及发展趋势

家电行业是我国改革开放以来发展起来的新兴产业，起步于上世纪 80 年代中期，国内外巨大的市场需求为家电业的成长提供了机遇，上世纪 80 年代中期与本世纪初家电业经历了两次大规模的扩张，目前中国已经成为全球最大的家电制造基地与出口基地。

“十一五”期间我国大多数家电的出口量、出口额均居于世界首位。各类小

家电的产量在全球市场的占比比较高，根据中国家用电器协会的数据，中国大多数小家电产品生产规模在全球的比重占到 60-70%。

（2）下游行业对本行业的影响

家电智能控制属于家电产品的核心配套部件，因此家电行业的发展情况直接影响着家电智能控制行业的发展。随着全球经济的发展，终端产品的生产与消费呈持续快速增长态势，除欧美传统市场的增长较为平稳外，新兴市场的迅速崛起拉动了整体发展速度，为家电智能控制行业的发展创造了有利的发展条件，市场容量不断扩大。

家电整机厂商和家电智能控制生产企业联系较为紧密，双方的相互依赖程度较强；此外，由于家电行业的市场竞争日趋激烈，家电生产厂商利润率不断下降，为了保证自身的生存和发展，家电厂商要求家电智能控制供应商不断降低智能控制器的价格，这推动了家电智能控制行业技术创新及成本控制的步伐。

（七）行业规模和供需情况

1、变频微波炉市场的相关情况

根据国家统计局的数据显示，2013 年，我国家用微波炉的产量达到 7,084.67 万台，随着中国政府“节能减排”推进力度的不断加大，企业和消费者也更加重视节能环保，节能产品将成为未来家电消费的重要趋势。中国《家用和类似用途微波炉能效限定值及能效等级》已经在 WTO 网站公示，2010 年已强制执行。根据国家规定的测试方法，在相同条件下，变频微波炉比普通微波炉的能效级别高一个等级。因此，在国家强制标准和扶持政策影响下，变频微波炉有望逐步取代现有的普通微波炉。

中国已成为全球最大的微波炉生产基地，根据国家信息中心发布的数据，我国微波炉的城市居民拥有率为 44.3% 左右，与发达国家高达 85% 的普及率相去甚远。从市场普及水平及市场增长速度指标来看，微波炉市场正处于发展周期中的成长阶段，具有良好的发展空间。

此外，纵观全球微波炉市场，部分发达国家使用变频微波炉的占比已经较高，

而发展中国家的替代进程相对较慢，主要系大型微波炉厂商还存在较大普通微波炉库存，完全清理需一定时间消化，因此普遍放慢了推进变频微波炉的进程，变频微波炉市场尚未完全释放。

2、智能微波炉市场状况

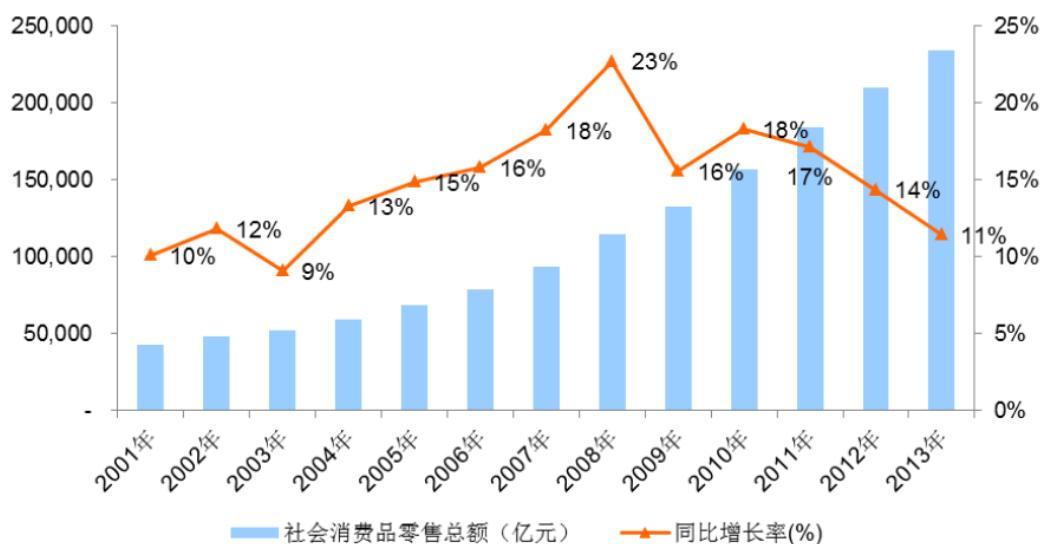
智能微波炉作为创新性的产品，市场上的现存产品较少。然而，基于智能微波炉优异的性能及高附加值，市场空间较大。目前海尔、美的、格兰仕等知名微波炉生产厂商均已涉足智能微波炉领域，为智能微波炉后续推广和发展提供了必要的前提。

3、中国市场相关情况

公司的下游客户主要为家电生产企业，终端需求为普通消费者，因此与我国消费需求存在较为紧密的正向关系，近年来，我国消费市场的基本情况如下：

2013 年，在经济增长放缓的形势下，我国积极调整国民经济结构，实施包括增加城镇及农村居民收入、扩大消费、优化投资、稳定物价等在内的扩大内需政策。受此影响，2013 年我国社会消费品销售总额仍达到 234,380 亿元，较 2012 年同比名义增长率达到 13.1%，是 2001 年社会消费品零售总额 43,055 亿元的 5.44 倍，最近十年间的复合增长率达到 16.45%，消费市场增长的潜力较大。

社会消费品零售总额增长情况（2001-2013 年）



资料来源：国家统计局

近年来，国民经济持续增长，经济发展方式加快转型，居民人均收入及消费支出不断提升，消费结构逐步升级，社会消费需求因此持续增长。

（八）影响行业发展的因素

1、有利因素

（1）产业政策

根据《国家重点支持的高新技术领域》的有关规定，家电智能控制产品属于电子信息技术产业中嵌入式软件中的信息家电软件平台，享受国家财政、税收等方面的鼓励和扶持。电子信息产业是国家经济发展战略中的支柱性产业，电子智能控制行业作为电子信息产业的重要组成部分，是国家鼓励发展的高科技产业。

（2）全球产业转移

全球以家电为代表的制造行业正逐步向中国转移，带动了家电智能控制等零部件配套厂商在国内的发展。随着国内企业制造技术水平的提升，国际品牌厂商已越来越多地采购来自国内电子智能控制产品，以进一步提升其在全球市场的產品竞争力。全球专业化的分工体系逐步建立，有利于中国企业在更多领域和更高层次参与全球制造行业的发展与竞争，为中国的家电电子智能控制企业提供了良好的市场机遇。

（3）符合信息家电的发展趋势

家电智能控制技术的发展，一方面依赖于半导体、微电子技术、计算机技术、信息处理技术、语言处理技术、传感器技术的发展而不断改进，另一方面，也与应用领域和控制对象的发展要求息息相关。在家电应用领域，信息家电是家电的未来发展方向之一。信息家电的基础，首先是家电控制产品的智能化，而这一发展趋势，也正是家电智能控制行业的发展方向。因此，家电智能控制技术将呈现一个不断演进的发展趋势。

（4）下游产业发展为行业发展提供了广阔的市场空间

① 消费升级态势明显

近几年中国进入了消费升级的历史时期，消费者越来越青睐于品质优越、节能环保的中高端产品，变频微波炉、滚筒洗衣机、对开门或多门冰箱、大尺寸平板电视等在同类产品的占比逐年提高。

② 产业升级成行业发展主旋律

消费市场升级、传统产品市场销量达到顶峰和人工成本、环境成本的增加倒逼家电行业要想获得持续发展，就必须走技术创新、管理创新的转型升级之路。

家电行业的龙头企业已经由过去重规模、重市场份额，转到重技术创新、重管理提升、重设计、重质量、重效率、重增长质量的发展之路。家电企业普遍比较重视科技的投入，建立了比较好的激励机制。

③ 销售业态变革，网络销售异军突起，成为线下销售重要的补充力量

近两年网络销售异军突起，电商成为改变家电渠道格局的重要力量，主流家电企业通过近年来的试水后也主动顺应这一潮流并开始对线上线下的产品线统筹安排。根据 2013 年中国家用电器协会的相关统计数据，家电零售线上比重上升到 6%-9%，厨房电器、小家电线上销售的比重则更高。因此下游产业的发展为本行业的发展提供了较为广阔的市场空间。

2、不利因素

（1）资金实力较弱

目前，中国家电智能控制企业一般规模较小，资金实力较弱，融资渠道单一，限制了企业的发展速度。

（2）下游主要客户议价能力相对较强，一定程度上制约行业企业的发展

本行业面向的客户主要是大型电器厂商，如：美的、格兰仕、海尔等，这些客户在各自领域内的市场集中度较高，处于相对强势地位，话语权较强。因此，在面向下游行业时，本行业厂商相对处于弱势的议价能力是制约其发展的因素之一。

（3）高端复合型人才的缺乏

家电智能控制行业为知识密集型行业，知识积累和技术创新至关重要，因此家电智能控制行业对于人才的依赖高于其他行业。对比发达国家和地区，国内有经验的相关设计人才相对稀缺，这是造成国内家电智能控制行业整体技术基础较弱、水平较低的主要原因，尽管近年来我国家电智能控制行业人员培训力度逐步加大，专业设计人员的供给量也在逐年上升，但人才匮乏的情况依然普遍存在，现已成为当前制约行业发展的主要瓶颈。

（九）公司在行业中的主要竞争状况

1、公司在行业中的地位

公司在国内厨房电器智能控制市场具有一定的技术优势，以知名家电制造商为主要客户，公司注重产品创新，部分产品具有较强市场竞争力。公司是国内较早研发智能微波炉的企业之一，且是国内少数产品已达到商用级别的智能厨房电器的系统集成供应商。

此外，公司目前已具备智能厨电全系统模块、电器端底层的嵌入式软件、移动终端 APP 软件 SDK、云端管理系统、电器硬件智能模块及电器智能控制面板的设计、生产、销售能力，是国内少数具备智能厨房电器厂商提供整体解决方案的企业。

2、主要竞争对手

（1）拓邦股份

深圳拓邦股份有限公司是中国本土的智能控制企业，2007 年在深圳中小板上市。拓邦股份进入智能控制行业较早，产品涉及家用电器、高效照明及智能电源等领域，但主要生产家电智能控制器产品，且对微波炉和电磁炉控制器比较专注，并在这两个产品线形成较强的竞争能力。

（2）和而泰

深圳和而泰智能控制股份有限公司主要从事冰箱、洗衣机、空调等大家电的控制器业务，同时经营个人护理智能控制器、电动工具智能控制器和智能建筑控制器业务。该公司家电智能控制产品与本公司形成一定竞争关系，但其客户主要

为伊莱克斯、欧威尔和意黛喜，客户结构未与公司出现重叠竞争的现象。

（3）麦格米特

麦格米特是一家以电力电子及工业控制技术为核心，立志成为全球一流的电气控制与节能领域的方案提供者，业务涵盖智能家电、工业自动化、定制电源三大领域，产品广泛应用于平板显示、智能家电、医疗、通信、IT、电力、交通、节能照明、工业自动化、新能源汽车等数十大行业，荣获首批国家级高新技术企业。

3、公司的竞争优势

（1）技术优势

公司自成立以来，就重视技术能力的构建。经过多年的不懈努力，公司在厨房电器智能控制领域逐步形成了一整套先进的控制理论、设计思想、软件算法和制造工艺技术，包括变频技术、动态显示技术、智能网络技术、电机驱动技术、智能控制面板嵌入式方案、嵌入式互联方案、APP 系统方案、WEB 服务等。

公司是国内较早研发智能微波炉系统的公司之一，且是为数不多具备智能微波炉整体设计能力的企业，包括：生产电器端智能部件、嵌入式软件；手机端软件和云端管理软件；以及数字菜谱开发和制作等。

公司凭借强大的创新能力，先后将上述先进技术应用于生产领域，有效地进行技术成果的产业转化，在行业内建立了较大的技术优势。在微波炉核心器件制造方面，由于微波炉变频部件在设计过程较为复杂，需对电流、电压值实时监控、对功率参数等指标要求也较高，尤其是软件开发模块，需对微波炉变频器硬件性能有全方位的了解，在适用不同类型的微波炉时，还要根据产品特性做出软件上的改变，这进一步加大了设计难度，需要企业通过长期的技术积累才能够达到，因此，目前国内仍只有少数几家厂家能够全套生产微波炉变频器。公司作为专业生产微波炉变频器的厂家，产品技术水平整体处于国内领先水平。

公司通过多年的研究，使用不同的磁芯材料、不同的线材、不同的绕制方法等等进行试验和测试，取得了较为理想的结果，公司较好的掌握了变频器整机的相关核心技术，对核心部件 LLC 谐振回路的变压器的相关电参数控制精密，产品

使用效果优良。

公司技术研发着眼于未来，为了能够进一步提高产品的性能，最大限度的降低成本，公司将 SoC 高端芯片技术应用到微波炉电源电路中，采用 0.18 微米高压 CMOS 数字工艺，将相关电路和主控制电路集成到一个专用的定制芯片之内，使得定制芯片提供了内部高速运放、高速大电流输出驱动、高速高精度的 PWM、高精度多通道 AD 变换器和硬件乘法器等关键单元电路。在此定制芯片的基础上，通过附加一颗普通的 MCU（微处理器）提供外围的功能控制，构建了优化的变频微波炉整机电路。在定制芯片中，公司采用了软件与硬件相结合的方式，实现和达到了许多优异的功能。

此外，公司通过对“智能云厨电”的开发，已形成了一套独创的新型智能家电理念，在传统的集成电路软硬件设计的基础上，融合了手机应用及“大数据”的概念，具备较强的技术优势。公司长期为美的、海尔、格兰仕等国内知名厂家提供技术和产品设计服务，积累了丰富的研发生产经验，并走在了产业发展的前沿。公司积累了丰富的智能厨电 ODM 技术，能够设计稳定可靠的多种数据接口模块，并基于设备控制和客户体验，设计了符合微波炉智能控制的手机 APP 软件及可靠实用的智能厨电数字菜谱数据，使得家用微波炉实现了真正意义的智能化。

（2）研发及人才优势

公司十分重视研究与开发工作，建立了由研发部、技术部组成的多层次的研发体系。

在技术研发方面，公司整体具有较强的研发创新能力和实力，技术经验丰富，先后自主研发出微波炉变频器、变频微波炉用开关电源、智能“云厨电”APP 系统方案及 WEB 系统、嵌入式互联方案等产品，形成了较完整的产品链，从而为本公司后续的快速发展奠定了坚实的基础。目前公司产品整体技术处于国内先进水平，变频器领域，技术处于国内领先水平，积累了丰富的技术经验，并具备了技术上的快速反应能力，而基于厨房电器的智能化应用则走在了多数同行的前列。

在其他人才方面，公司已锻炼和培养了一批负责、精干、业务拓展和管理能力强、经验丰富的人才队伍，主要管理人员和骨干人员均在行业内从业多年。生

产上公司建立了 ERP 的快速响应系统, 销售方面建立了有针对性的大型微波炉生产企业体系, 同时公司辅以相应的激励约束机制, 使得公司的上述人才在该环境下得到较好的历练, 整体素质较高。

(3) 客户需求快速响应优势

由于业内微波炉产品的功能设计具有一定的非标准化特点, 企业从接受订单到交货往往需要一定的时间, 产品适应性便成为客户选择采购商的重要考虑因素之一。基于快速的生产、研发响应系统、对市场需求特征的深刻认识等, 目前本公司在承接客户订单之后不仅能够保证按时交货, 且技术指标均能够达到客户的要求。

(4) 创新优势

公司通过整合嵌入式软硬件、APP系统开发及菜谱内容资源, 使得微波炉具有了真正的烹饪功能。此外, 公司通过将移动终端应用于传统厨房电器, 实现了厨房电器的智能化, 并能够通过数据整合, 获取更多的客户资料, 具备“大数据”的雏形, 在集成电路制造的基础上拥有了更多的市场空间。

目前, 公司是国内少数拥有自主产权的智能厨房电器的系统集成商, 并已就此创新与青岛海尔成套家电服务有限公司签订《战略开发业务合作框架协议》, 确认了双方战略合作关系, 发展前景向好。

(5) 客户基础优势

公司是国内智能家电的领先企业之一, 依靠较强的研发实力、良好的品质和创新的理念逐步赢得了知名的家电制造商的信赖, 为智能厨房电器厂商提供整体解决方案, 包括控制面板、开关电源、互联模块、基于智能电器产品的手机APP软件定制开发、基于智能电器的云端管理软件开发(包括厨房入口数据管理和内容运营支持)等, 在其供应链体系中占有重要地位。目前, 公司的主要客户包括美的、海尔等知名家电制造商。

此外, 由于进入知名家电制造商的全球供应链体系具有较高门槛, 必须具备较强的研发能力、品质保证能力及丰富的生产经验。家电智能控制企业一旦通过合格供应商资质的最终审定, 便可纳入知名家电制造商的供应链体系, 与其建立

长期深层次的战略合作伙伴关系。近三年，公司大部分的销售收入来自上述知名企 业，这些优秀的客户群体为公司长期持续稳定发展奠定了坚实的基础。

3、公司的竞争劣势

智能微波炉发展前景看好、市场需求增长较快，在公司规模有限的情况下，公司在承接订单及技术研发过程中会有一定的取舍。长远来看，上述情形不利于公司的持续发展，一方面，受限于公司资金情况，公司难以跟进市场快速增长的需求；另一方面，由于下游客户多数为规模较大的家电生产企业，具备一定的强势地位，因此，公司受制于企业规模，为更稳健的发展，往往采取较为谨慎的合作态度，在一定程度上限制了企业快速的发展。

第三节 公司治理

一、公司近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）有限公司阶段

有限公司阶段，公司根据《公司法》制定了有限公司章程，并依此建立了公司治理结构。公司设董事会成员三人，由股东会选举产生，董事任期三年，任期届满可连选连任。公司设一名监事，不设监事会。有限公司公司章程对股东会、董事会、监事的权限职责划分明确。由于公司规模不大，公司治理结构相对不健全，如关联交易行为的决策等制度存在缺失，但公司在增加注册资本、股权转让、整体变更等重大事项上均通过了股东会批准，并依法办理了工商变更登记。

（二）股份公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

截至本说明书签署日，股份公司共召开了三次股东会。2014年6月2日，股份公司召开创立大会暨首届股东大会，根据《公司法》、《发起人协议》，选举了第一届董事会成员及第一届非职工监事会成员。审议并通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。2014年7月18日，股份公司召开临时股东大会，审议并通过了《关联交易管理制度》、《投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》等制度。2014年8月15日，召开临时股东会，审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式。

《股东大会议事规则》对股东大会的职权、召集、召开和表决程序，包括通知、提案的审议、投票、计票、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等作出明确规定，确保股东大会合法召开并决策；《董事会议事规则》对董事会的召集、召开、主持、表决和提案的提交、审议等内容作出了规定，确保董事会高效

运作和合法决策；《监事会议事规则》明确了监事会的职权，对会议通知，议事、决议规则等内容作出了明确的规定，确保监事会有效履行监督职责；《关联交易管理制度》、《公司章程》中对公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

截至本说明书签署日，股份公司共召开了三次董事会。2014年6月2日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了董事长，经董事长提名，董事会聘任了公司总经理、董事会秘书；根据李东星董事总经理的提名，聘任了公司副总经理。2014年7月1日，股份公司召开了第一届董事会第二次会议，审议并通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书管理细则》、《内幕信息保密及知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《子公司管理制度》等制度。公司《投资者关系管理制度》中规定了董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，负责制定投资者关系活动的计划与目标、信息披露、信息沟通、媒体合作等投资者关系管理日常事务，通过充分的信息披露及与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同；通过提高公司透明度，改善公司治理结构，以实现公司整体利益最大化和保护投资者的合法权益。2014年7月30日，同意于2014年8月15日召开临时股东大会，提请股东大会审议《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》。

截至本说明书签署日，股份公司共召开了一次监事会。2014年6月2日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司的监事会主席。

自股份公司成立以来，公司的三会召集、表决事项和表决程序符合法律法规、《公司章程》等公司制度要求，全体股东、董事、监事勤勉尽责，独立履行相应的权利、义务和责任。

二、董事会对公司治理机制的评估意见

2014年7月1日，在股份公司召开的第一届董事会第二次会议中，董事会对报告期内公司内部控制制度的建立和运行状况进行了自我评估。董事会认为，股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规，已制定通过《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》。本次董事会还

将审议《投资决策管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《子公司管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书管理细则》《投资者关系管理制度》、《内幕信息保密及知情人登记管理制度》等制度，这将进一步完善公司的各项决策制度。公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司已严格按照相关法律法规的要求召集、召开了首届股东大会，并严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。公司全体董事、监事能够遵守法律法规的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权力、义务和责任，未来公司将加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司及股东的合法权益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年不存在重大违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性

公司运营独立，公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司专业从事智能电器系统的研发、销售及配套技术服务，公司的主营业务为智能电器操控面板 MCU 器件技术、互联模块、微波炉磁控管变频器、基于智能电器产品的手机 APP 软件定制开发、基于智能电器的云端管理软件开发（包括厨房入口数据管理和内容运营支持）等。公司致力于为国内外智能厨房电器厂商提供整体解决方案，目前已具备智能厨房电器的系统集成能力。公司拥有独立完整

的研发、运营、销售部门，拥有完整的业务流程，公司独立签署各项与其生产经营有关的合同，并独立获取业务收入和利润，具备直接面向市场的独立经营能力；公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在实质上的同业竞争或者显失公平的关联交易；不存在营业收入严重依赖关联方或者存在重大不确定性的客户的情形。

（二）资产独立

公司拥有与生产经营业务体系相配套的资产。具有开展业务所需的技术、设备、设施和场所，同时具有与经营相关的商标、专利、计算机软件著作权等所有权或使用权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。由于股份公司成立时间较短，部分专利权、软件著作权等资产的权利人仍为有限公司或有限公司的前身“福州高奇晶圆电子科技有限公司”，现在正在办理变更手续过程中，详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司与业务相关的关键资源要素”之“（二）主要资产情况”。

报告期内，本公司与关联方上海高拓共同拥有软件著作权 6 项（详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司与业务相关的关键资源要素”之“（二）主要资产情况”），本公司享有独立使用的权利；转让及许可他人使用需双方共同行使，相关收益由双方共享。目前，上述六项软件著作权公司已不再使用，公司承诺：在上海高拓股权转让时，将协助其将共同享有的软件著作权一并转让。

（三）人员独立

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

报告期内，公司总经理李东星曾在福州高贝领取薪酬。福州高贝正在办理注销程序，截至本公开转让说明书签署日，其已办妥地税注销手续。自 2014 年 5 月起，李东星的工资及社保、医保等薪酬福利全部在公司领受。目前，李东星仍

然是上海高拓董事长、法定代表人，其卸任上海高拓董事长、法定代表人的工商变更手续已在办理中。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，独立对外签订合同。

（五）机构独立

本公司已建立适应自身发展需要和市场竞争的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面独立运作。不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情况，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

五、同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人为李东星，其直接或间接控制的其他企业为 Goldenchips Electronics Ltd. (BVI) 、 Cultural City Industrial Limited. (BVI) 、 Goldenchips Electronics Group (HK) Ltd. 、福州高贝嵌入式技术有限公司、上海高拓微电子技术有限公司。

上述企业的主营业务及李东星的持股情况，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员持股情况”之“（四）董事、监事、高级管理人员对外投资及兼职情况”。

Goldenchips Electronics Ltd. (BVI) 、 Cultural City Industrial Limited 为境外注册的持股公司，未从事其他生产、经营活动，与公司不存在同业竞争。

Goldenchips Electronics Group (HK) Ltd 主营业务为贸易、物流，未从事与本公司相同或相似业务，与公司不存在同业竞争。

福州高贝嵌入式技术有限公司的经营范围为消费类、通讯类嵌入式控制集成电路 (IC) 的设计，嵌入式控制 IC 应用产品方案的开发，嵌入式控制 IC 开发工具的研发、生产及销售自产产品。福州高贝已向鼓楼区对外贸易经济合作局提出

注销申请，并取得《关于福州高贝嵌入式技术有限公司提前终止的批复》（鼓外【2014】019号），批复“同意你司提前终止的申请，请按《公司法》规定，在15日内成立清算组，并在清算组成立之日起十日内通知债权人，六十日内在报纸上进行公告，并依法进行清算。”公司已依据批复要求，于2014年2月26日在福建日报第14版刊登清算公告。2014年5月19日，福州市鼓楼区地方税务局发出“榕鼓地税通销[2014]564号”税务事项通知书，同意该公司的税务注销。该公司的其他注销手续正在办理之中。

上海高拓微电子技术有限公司的经营范围为消费类、通讯类嵌入式控制集成电路（IC）的设计，嵌入式控制IC应用产品方案的开发，嵌入式控制IC开发工具的研发、生产及销售自产产品。经核查，报告期内该公司主要销售产品为集成电路调试器、烧录器（含嵌入式软件）等，而本公司主要从事智能电器系统的研发、销售及配套技术服务，两个公司业务虽均涉及嵌入式软件，但使用方向不同，不属于相同或相似业务，但由于公司2013年存在单独出售嵌入式软件的情形，因此，存在潜在同业竞争的风险。

为彻底解决两个公司间存在的潜在同业竞争风险，上海高拓的股东李东星、陈小牧和陈岩出具《关于解决潜在同业竞争的措施说明》，承诺“将于高奇电子在全国中小企业股份转让系统成功挂牌前，将上海高拓股权转让给第三方。如因价格等商业原因未能完成转让，则在该期限前由高奇电子拟设立的香港全资子公司启动收购上海高拓事宜，以彻底解决关联交易及潜在的同业竞争风险。”股东同时承诺，“在上海高拓股权转让完毕或收购事宜解决完毕，即启动香港高奇的注销程序，以彻底解除境外BVI架构问题”。

根据上海市黄浦区市场监督管理局于2014年11月25日出具的工商档案材料，目前，上海高拓已经完成了如下变更并相应修改了章程：（1）上海高拓的权力机构已发生变更。（2）上海高拓不再设立董事会，免除李东星、陈岩、唐健、张挺、梁继专的董事职务。李东星不再担任上海高拓董事长及法定代表人职务。（3）股东委派李高勐担任上海高拓执行董事、法定代表人，委派邱孝刚出任上海高拓监事，任期三年。2014年9月26日，上海市工商行政管理局出具《准予变更（备案）登记通知书》准予上海高拓的该次变更，并向上海高拓颁发了新

的营业执照。

根据中国法律服务（香港）有限公司于 2014 年 12 月 9 日出具的《中华人民共和国司法部委托香港律师办理内地使用的公证文书》，香港高奇唯一股东 Cultural City Industrial Limited 签署《股份转让书》，将香港高奇的全部股份转让给香港永久居民杨华冰，相关股权转让已完成。根据高奇股份股东、董事、监事、高级管理人员于 2014 年 11 月 26 日出具的声明，高奇股份的股东、董事、监事、高级管理人员与杨华冰先生均不存在配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等近亲属关系。

公司控股股东及实际控制人李东星、持股 5%以上的股东江健源、陈岩、陈小牧就避免与公司发生同业竞争向公司及其他股东作出如下承诺：

一、截至本承诺函出具日，本人及本人控制的其他企业不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形。

二、在直接或间接持有公司股份的期间内，本人及本人控制的企业将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。

三、在公司审议本人及本人控制的其他企业是否与公司存在同业竞争的董事会或股东大会上，本人将按规定进行回避，不参与表决。如公司认定本人或本人控制的其他企业正在或将要从事的业务与公司存在同业竞争，则本人或本人控制的企业将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务；如公司有意受让上述业务，则公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权。

四、如本人及本人控制的企业违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人及本人控制的企业履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时，本人及本人控制的企业因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。

五、本承诺函在本人直接或间接持有公司股份的期间内持续有效，并不可撤销。

公司持股 5%以上的股东福建康福生物科技有限公司就避免与公司发生同业竞争向公司及其他股东作出如下承诺：

一、截至本承诺函出具日，本公司及本公司控制的其他企业不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与贵公司相同、相似业务的情形。

二、在直接或间接持有高奇股份的期间内，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与高奇股份现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与高奇股份现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。同时，本公司将对本公司控制的其他企业按本承诺函的内容进行监督，并行使必要的权力，促使其按照本承诺函履行不竞争的义务。

三、在高奇股份审议本公司及本公司控制的其他企业是否与高奇股份存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司将按规定进行回避，不参与表决。如高奇股份认定本公司及本公司控制的其他企业正在或将要从事的业务与高奇股份存在同业竞争，则本公司将在高奇股份提出异议后及时转让或终止上述业务，或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如高奇股份有意受让上述业务，则高奇股份享有上述业务在同等条件下的优先受让权。

四、如本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺，高奇股份及高奇股份其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本公司及本公司控制的其他企业履行上述承诺，并赔偿高奇股份及高奇股份其他股东因此遭受的全部损失；同时，本公司及本公司控制的其他企业因违反上述承诺所取得的利益归高奇股份所有。

五、本承诺函在本公司直接或间接持有高奇股份的期间内持续有效，并不可撤销。

六、报告期内公司资金占用、对外担保情况及相关应对措施

（一）资金占用情况

报告期内，公司关联方往来款详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联交易”。

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）对外担保情况

报告期内，公司的对外担保情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之八、关联方、关联方关系及关联交易”和“第四节 公司财务”之“九、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项”之“(二)或有事项”。

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

为进一步规范公司治理，防止共同实际控制人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，公司在《公司章程》第三十六条、第六十六条、第八十九条等条款中对关联交易和对外担保的决策程序作出了明确的规定，包括“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当出席股东大会会议，但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”、“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，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和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益”。

公司股东大会还审议通过了《关联交易管理制度》、《投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，进一步对关联交易和对外担保的决策程序进行了细化，有效的防止股东及其关联方发生占用或者转移公司资金、资产及其他资源

的行为。

七、董事、监事、高级管理人员持股情况

(一)董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

1、公司董事、监事、高级管理人员直接持股情况

序号	股东名称	职务	股份数(股)	持股比例
1	李东星	董事、总经理	3,010,000	30.1%
2	除余	董事、董事会秘书、财务负责人	160,000	1.6%
3	王嘉玲	副总经理	80,000	0.8%
4	陈小牧	监事	770,000	7.7%
5	江健源	董事	2,040,000	20.4%

2、公司董事、监事、高级管理人员间接持股情况

董事长魏焕民先生通过康福生物间接持有公司 19.8%的股份；监事林存胜先生通过康福生物间接持有公司 2.2%的股权。

经取得公司董事、监事、高级管理人员签署《问卷调查表》及《声明与承诺》，确认公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属未以任何方式直接或间接持有公司股份。

(二)董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(三)董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

公司实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，内容参见本节“五、同业竞争”部分。

另外，公司董事、监事、高级管理人员中负有保守公司商业秘密的人员与公

司签订了《保密协议》；公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员对外投资及兼职情况

1、董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下表所示：

姓名	在公司担任职务	公司名称	注册资本	出资比例(%)	主营业务
魏焕民	董事长	福州博盈医疗器械有限公司	51 万人民币	50%	医疗器械代理销售
		福建康福生物科技有限公司	500 万人民币	90%	生物科技研究、开发；医学研究和水产品及水产品的配合饲料的研发、销售；水产品养殖技术咨询、中介服务；一类医疗器械销售
李东星	董事、总经理	福州杰楷信息技术有限公司	100 万人民币	13%	计算机软硬件开发、技术咨询。计算机系统集成；计算机及辅助设备、电子产品、通讯器材，设计、制作、代理发布国内各类广告。
		上海高拓微电子技术有限公司	14 万美元	41.875%	消费类、通讯类嵌入式控制集成电路（IC）的设计，嵌入式控制 IC 应用产品方案的开发，嵌入式控制 IC 开发工具的研发、生产及销售自产产品。
		福州高贝嵌入式技术有限公司	15 万美元	41.875%	消费类、通讯类嵌入式控制集成电路（IC）的设计，嵌入式控制 IC 应用产品方案的开发，嵌入式控制 IC 开发工具的研发、生产及销售自产产品。
		Goldenchips	10 万港币	41.875%	香港注册的贸易类企

姓名	在公司担任职务	公司名称	注册资本	出资比例(%)	主营业务
		Electronics Group (HK) Ltd. (香港高奇)			业, 主要从事物流业务
		Goldenchips Electronics Ltd. (BVI)	1 美元	50%	特殊目的公司, 目前仅持有目前仅持有 Cultural City Industrial Limited (BVI) 83.75%的股权
		Cultural City Industrial Limited (BVI)	1 万美元	41.875%	特殊目的公司, 目前仅持有目前仅持有香港高奇 100%的股权
江健源	董事	深圳晏海嘉德投资管理有限公司	3000 万人民币	38.33%	投资管理; 投资咨询; 投资顾问; 对未上市企业进行股权投资; 开展股权投资和企业上市咨询业务; 投资科技型企业(具体项目另行申报), 投资兴办实业(具体项目另行申报)
陈供	董事	福州金鸿达物业管理股份有限公司	50 万元人民币	20%	物业管理
陈小牧	监事会主席、总工程师	福州杰楷信息技术有限公司	100 万人民币	1.88%	计算机软硬件开发、技术咨询。计算机系统集成; 计算机及辅助设备、电子产品、通讯器材,设计、制作、代理发布国内各类广告
		上海高拓微电子技术有限公司	14 万美元	41.875%	消费类、通讯类嵌入式控制集成电路(IC)的设计, 嵌入式控制 IC 应用产品方案的开发, 嵌入式控制 IC 开发工具的研发、生产及销售自产产品
		福州高贝嵌入式技术有限公司	15 万美元	41.875%	消费类、通讯类嵌入式控制集成电路(IC)的设计, 嵌入式控制 IC 应用产品方案的开发, 嵌入式控制 IC 开发工具的研发、生产及销售自产

姓名	在公司担任职务	公司名称	注册资本	出资比例(%)	主营业务
					产品。
		Goldenchips Electronics Group (HK) Ltd. (香港高奇)	10 万港币	41.875%	特殊目的公司，目前仅持有目前仅持有香港高奇 100%的股权
		Goldenchips Electronics Ltd. (BVI)	1 美元	50%	特殊目的公司，目前仅持有 Cultural City Industrial Limited (BVI) 83.75%的股权
		Cultural City Industrial Limited (BVI)	1 万美元	41.875%	特殊目的公司，目前仅持有目前仅持有香港高奇 100%的股权
林存胜	监事	福建康福生物科技有限公司	500 万人 民币	10%	生物科技研究、开发；医学研究和水产品及水产品的配合饲料的研发、销售；水产品养殖技术咨询、中介服务；一类医疗器械销售

2、董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

姓名	在公司担任职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与公司的关系
魏焕民	董事长	福州博盈医疗器械有限公司	监事	关联方
		福建康福生物科技有限公司	执行董事、总经理	公司股东
		福州杰楷信息技术有限公司	董事	关联方
		福建超霸经贸有限公司	总经理	关联方
李东星	董事、总经理	福州杰楷信息技术有限公司	董事	关联方
		上海高拓微电子技术有限公司	董事长、法定代表人(注 1)	关联方
		福州高贝嵌入式技术有限公司	法定代表人、董事长(注 2)	关联方
陈供	董事	福州金鸿达物业管理有限公司	监事	关联方
林存胜	监事	福建康福生物科技有限公司	监事	公司股东

注 1：上海高拓的董事长及法定代表人的变更手续正在办理过程中

注 2：福州高贝的注销手续正在办理过程中

（五）报告期内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

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，也无受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

八、最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况

（一）董事变动情况

2011年7月8日，有限公司召开2011年股东大会，选举李东星、陈岩、张挺为董事；2011年9月25日，有限公司召开董事会，选举李东星为董事长。2013年10月28日，有限公司召开股东大会，选举李东星、吴昊、陈岩为公司董事；2013年11月1日，有限公司召开董事会，选举吴昊为董事长。2014年5月5日，有限公司召开临时股东大会，选举李东星、陈岩、魏焕民为有限公司董事；同日，公司召开董事会，选举魏焕民为公司董事长。2014年6月2日，股份公司召开创立大会暨首届股东大会决议，选举魏焕民、李东星、江健源、陈余、陈供为股份公司第一届董事会成员。同日，公司召开董事会，选举魏焕民为公司董事长。

（二）监事变动情况

2011年7月8日，有限公司召开2011年临时股东大会决议，选举陈小牧为公司监事，任期三年。2014年5月12日公司职工代表大会选举叶生为职工代表监事。2014年6月2日，股份公司召开创立大会暨首届股东大会决议，选举陈小牧、林存胜为监事，与职工监事叶生共同组成股份公司第一届监事会成员。同日，召开监事会会议，选举陈小牧为公司监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

2011年7月8日，有限公司召开公司董事会，审议通过聘任李东星为公司总经理。2014年6月2日，股份公司召开董事会，决议聘任李东星为公司总经理，陈余为公司董事会秘书，王嘉玲为公司副总经理。2014年7月1日，股份

公司召开董事会，聘任陈余继续兼任公司财务负责人。

第四节 公司财务

一、公司最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础

（一）最近两年及一期的审计意见

公司聘请了福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对 2012 年度、2013 年度以及 2014 年 1-6 月份的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》（闽华兴所（2014）审字 B-105 号）。

（二）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。公司 2012 年度、2013 年度以及 2014 年上半年财务报表均为单一主体，无需编制合并报表。

二、公司最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表

1、资产负债表

单位：元

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	4,518,826.71	6,844,945.62	3,331,630.90
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	5,337,817.49	7,615,262.03	2,484,795.11
预付款项	126,179.10		
应收利息			
应收股利			
其他应收款	546,844.31	292,835.89	3,040,456.05
存货	8,889,788.15	8,518,256.35	8,692,853.89
待摊费用			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	59,074.06	26,217.23	30,861.20
流动资产合计	19,478,529.82	23,297,517.12	17,580,597.15
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	1,078,732.65	1,182,947.45	1,488,452.17
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
公益性生物资产			
油气资产			
无形资产	5,811,816.35	6,831,834.35	8,268,552.19
开发支出			
长期待摊费用	1,170,501.59	1,407,115.37	1,880,342.93
递延所得税资产	628,617.55	601,626.03	462,420.32
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,689,668.14	10,023,523.20	12,099,767.61
资产总计	28,168,197.96	33,321,040.32	29,680,364.76
流动负债:			
短期借款	8,606,000.00	8,583,000.00	10,079,000.00
交易性金融负债			
应付票据	3,360,000.00	5,500,000.00	1,219,976.82
应付账款	3,919,752.40	3,216,461.70	7,172,799.67
预收款项	256,337.10	29,922.00	4,050.00
应付职工薪酬	358,452.44	313,755.79	284,046.22
应交税费	-59,683.46	391,113.42	53,684.21
应付利息	15,771.82	16,873.46	
应付股利			
其他应交款			
其他应付款	100,000.00	4,671,083.46	3,166,645.52
预提费用			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	55,736.07	55,583.65	
流动负债合计	16,612,366.37	22,777,793.48	21,980,202.44
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			
非流动负债合计			
负债合计	16,612,366.37	22,777,793.48	21,980,202.44
所有者权益:			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	8,000,000.00
资本公积	1,892,961.36	1,500,000.00	
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		447,921.67	447,921.67
未分配利润	-337,129.77	-1,404,674.83	-747,759.35
所有者权益合计	11,555,831.59	10,543,246.84	7,700,162.32
负债和所有者权益总计	28,168,197.96	33,321,040.32	29,680,364.76

2、利润表

单位: 元

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、 营业收入	15,282,410.27	28,229,049.57	26,337,864.24
减: 营业成本	11,896,786.04	21,626,705.15	22,753,539.32
营业税金及附加	73,054.85	133,063.82	49,045.30
销售费用	128,937.63	144,428.18	229,421.22
管理费用	3,718,963.49	5,760,682.90	4,469,904.19
财务费用	457,131.47	834,735.65	985,787.79
资产减值损失	-24,086.01	614,244.21	379,036.46
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
其他业务利润(亏损以“-”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)	-968,377.20	-884,810.34	-2,528,870.04
加: 营业外收入	754,641.77	90,217.95	56,115.82
补贴收入			
减: 营业外支出	671.34	1,528.80	32,761.35
其中: 非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-214,406.77	-796,121.19	-2,505,515.57
减:所得税费用	-26,991.52	-139,205.71	-346,759.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-187,415.25	-656,915.48	-2,158,755.72
五、每股收益:			
（一）基本每股收益	-0.02	-0.08	-0.27
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.08	-0.27
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-187,415.25	-656,915.48	-2,158,755.72

3、现金流量表

单位: 元

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	20,432,915.72	27,805,845.16	34,816,206.72
收到的税费返还	754,641.76		
收到其他与经营活动有关的现金	16,375,379.99	27,509,941.17	31,371,190.49
经营活动现金流入小计	37,562,937.47	55,315,786.33	66,187,397.21
购买商品、接受劳务支付的现金	17,629,265.85	24,820,821.79	28,672,062.88
支付给职工以及为职工支付的现金	1,650,947.95	2,409,285.99	2,148,983.84
支付的各项税费	1,045,562.26	961,555.19	979,690.54
支付其他与经营活动有关的现金	19,161,934.49	25,483,466.87	31,696,758.27
经营活动现金流出小计	39,487,710.55	53,675,129.84	63,497,495.53
经营活动产生的现金流量净额	-1,924,773.08	1,640,656.49	2,689,901.68
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		4,300.00	45,965.81
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,300.00	45,965.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,059.83	471,864.51	4,904,630.75
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	21,059.83	471,864.51	4,904,630.75
投资活动产生的现金流量净额	-21,059.83	-467,564.51	-4,858,664.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,700,000.00	
取得借款收到的现金	13,411,000.00	29,750,000.00	30,724,400.00

收到其他与筹资活动有关的现金	4, 480, 000. 00	1, 237, 982. 02	2, 963, 681. 73
筹资活动现金流入小计	17, 891, 000. 00	35, 687, 982. 02	33, 688, 081. 73
偿还债务支付的现金	13, 388, 000. 00	31, 246, 000. 00	30, 910, 400. 00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	334, 696. 40	778, 072. 93	880, 716. 03
支付其他与筹资活动有关的现金	1, 412, 589. 60	5, 286, 811. 16	1, 719, 686. 97
筹资活动现金流出小计	15, 135, 286. 00	37, 310, 884. 09	33, 510, 803. 00
筹资活动产生的现金流量净额	2, 755, 714. 00	-1, 622, 902. 07	177, 278. 73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		41, 106. 83	-39, 025. 38
五、现金及现金等价物净增加额	809, 881. 09	-408, 703. 26	-2, 030, 509. 91
加：期初现金及现金等价物余额	2, 364, 945. 62	2, 773, 648. 88	4, 804, 158. 79
六、期末现金及现金等价物余额	3, 174, 826. 71	2, 364, 945. 62	2, 773, 648. 88

4、所有者权益变动表

项目	2014. 6. 30						
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	1,500,000.00			447,921.67	-1,404,674.83	10,543,246.84
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	10,000,000.00	1,500,000.00			447,921.67	-1,404,674.83	10,543,246.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填		392,961.36			-447,921.67	1,067,545.06	1,012,584.75
(一)净利润						-187,415.25	-187,415.25
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						-187,415.25	-187,415.25
(三)所有者投入和减少资本	10,000,000.00	3,092,961.36					13,092,961.36
1、所有者投入资本	10,000,000.00	1,892,961.36					11,892,961.36
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他		1,200,000.00					1,200,000.00
(四)利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者(或股东)的分配							
4、其他							
(五)所有者权益内部结转	-10,000,000.00	-2,700,000.00			-447,921.67	1,254,960.31	-11,892,961.36
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	-10,000,000.00	-2,700,000.00			-447,921.67	1,254,960.31	-11,892,961.36
(六)专项提取							
1、本期提取							
2、本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	10,000,000.00	1,892,961.36				-337,129.77	11,555,831.59

所有者权益变动表（续）

项目	2013年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,000,000.00				447,921.67	-747,759.35	7,700,162.32
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				447,921.67	-747,759.35	7,700,162.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填	2,000,000.00	1,500,000.00				-656,915.48	2,843,084.52
（一）净利润						-656,915.48	-656,915.48
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-656,915.48	-656,915.48
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	1,500,000.00					3,500,000.00
1、所有者投入资本	2,000,000.00						2,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他		1,500,000.00					1,500,000.00
（四）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项提取							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	10,000,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	447,921.67	-1,404,674.83	10,543,246.84

所有者权益变动表（续）

项目	2012 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,000,000.00				447,921.67	1,410,996.37	9,858,918.04
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				447,921.67	1,410,996.37	9,858,918.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填						-2,158,755.72	-2,158,755.72
（一）净利润						-2,158,755.72	-2,158,755.72
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-2,158,755.72	-2,158,755.72
（三）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项提取							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	8,000,000.00				447,921.67	-747,759.35	7,700,162.32

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）主要会计政策、会计估计

1、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4、现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

5、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大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坏账准备的确认标准：指单项金额超过 300 万元人民币的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
------	---------	----------------

账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项和关联方组合外，其余应收款项划分为账龄	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	纳入公司合并报表范围内关联方之间的应收款项	并表子公司的往来款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	2%	2%
1-2年（含2年）	10%	10%
2-3年（含3年）	20%	20%
3-4年（含4年）	30%	30%
4-5年（含5年）	50%	50%
5年以上	100%	100%

（3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（4）公司确认坏账的标准为：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

6、存货

（1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括原材料、库存商品、低值易耗品、半

成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同协议约定价值不公允的除外。

存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货盘点制度：永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

7、固定资产

(1) 固定资产确认标准

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

（2）固定资产折旧方法

固定资产折旧采用直线折旧法计提。固定资产按照成本进行初始计量，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外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产分类、预计使用年限、预计残值率和折旧年限如下

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
家具设备	5	5	19
机器设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输工具	5-10	5	19
其他设备	5	5	19
仪器设备	5	10	18
生产设备	10	5	9.50

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命，预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当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，应当调整预计净残值；与固定资产有关

的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司根据固定资产的减值迹象判断是否计提减值准备。当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

8、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自形开发的无资资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(2) 无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起,至不再作为无形资产确认时止,采用直线法分期平均摊销,计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并按上述规定处理。

(3) 无形资产减值准备

期末,公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备,当无形资产可收回金额低于账面价值时,则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间均不再转回。

9、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

10、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:(1)该义务是公司承担的现时义务;(2)该义务的履行可能导致经济利益的流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时,或者补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日,公司对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进

行调整。

11、收入

(1) 销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，根据合同约定的维护期间及金额在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据后确认收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足下列条件时，予以确认：A、相关的经济利益很可能流入企业；B、收入的金额能够可靠地计量。

(4) 公司主要收入类型及确认原则

公司的经营业务主要从事开关电源、智能电源、二次电池电源半导体集成电路及电子产品、软硬件的研究、设计、开发生产和销售，提供相关的技术咨询及技术服务。

① 微波炉智能控制板主控芯片、变频微波炉电源控制板，该类销售是以产品发出并收取价款或取得价款的依据后按照销售商品收入的标准确认相关收入及成本。

② 嵌入式软件收入，嵌入式软件是指公司通过应用各种相关计算机软件技

术以及各种硬件设备，经过集成设计，安装调试等大量技术性工作，提供客户所需的应用系统。该类收入一般根据合同的约定，在相关货物发出并收取价款或取得收取价款的依据，并经客户初步验收合格后按照销售商品收入标准确认相关收入及成本。

③技术服务收入，是指根据合同约定向客户提供的相关技术服务，公司根据合同约定的维护期间及金额在维护服务已经提供，取得收款的依据后确认收入。

（5）与美的销售业务流程

①高奇公司从广东美的公司供应商 ERP 系统确认价格：每年年初高奇公司与广东美的公司协商确认采购商品的香港美金报价，高奇公司向广东美的公司发送电子版商定的报价单，广东美的公司将其录入供应商 ERP 系统，高奇公司每月根据月初第一个工作日的美金汇率及香港美金报价计算人民币报价。②广东美的电子工厂下采购单，高奇公司从广东美的供应商协同平台确认采购订单（含物流编码、物料型号、物流数量及物料交期）。③高奇公司发货到广东美的电子工厂，广东美的电子工厂确认收货。高奇公司根据广东美的公司的采购订单在高奇“客户关系管理系统”录入发货申请单，仓库根据发货申请单及实际出库量编制发货明细单，发货明细单的其中一联交财务做“发出商品”账务处理；高奇公司发货前从美的供应商协同平台打印供方送货单，随货交广东美的电子工厂；高奇公司委托物流公司送货时，交给物流公司货物签收单，物流公司在广东美的公司收货、签字盖章后，将其扫描发给高奇公司确认。④广东美的电子工厂按照实际采购用量入库，并在供应商协同平台录入“物料接收/退货明细”。⑤高奇公司在广东美的公司供应商协同平台打印核对一致的“物料接收/退货明细”，并开具销售发票确认收入。⑥广东美的公司到期付款：一般月结 30 天现汇。

遵循上述收入确认原则，高奇公司根据物流公司发送的广东美的公司签字盖章的货物签收单确认货物正常签收后，凭借双方核对一致的“物流接收/退货明细”，开具销售发票，确认收入。

售后退回条款：根据广东美的公司的采购合作协议规定，高奇公司如果未按订单或协议规定的质量要求交货的，除不影响使用性能的可以折价处理外，一律退货，由高奇公司重新供货，如重新供货超过订单规定的交货期或数量不足的，

按不按时交货处理。对于退货，广东美的公司对高奇公司实行装机付款政策，因物料暂无需求或出现质量问题需退货时，高奇公司接到广东美的公司通知后 3 日内完成退仓手续。

12、政府补助

(1) 分类

政府补助分为与资产相关的政府补助和收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

(2) 确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认：企业能够满足政府补助所附条件、企业能够收到政府补助。

(3) 计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量：公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合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；

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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。

对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（5）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（6）递延所得税资产的减值

①在资产负债表日应当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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

- ②在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二）主要会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无主要会计政策变更、无会计估计变更。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入及营业成本情况

报告期内，公司营业收入构成如下：

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	14,933,535.82	97.72	28,198,280.34	99.89	26,240,327.54	99.63
其他业务收入	348,874.45	2.28	30,769.23	0.11	97,536.70	0.37
营业收入合计	15,282,410.27	100.00	28,229,049.57	100.00	26,337,864.24	100.00

公司主营业务突出，报告期内主营业务占营业收入比例分别为 97.72%、99.89%、99.63%。

1、主营业务收入产品构成

单位：元

项目名称	2014年1-6月	2013年度	2012年度
变频微波炉电源控制板	117,162.90	94,358.97	641,025.67
微波炉智能控制板主控芯片	12,859,816.85	23,772,383.31	25,150,104.58
其他控制芯片系列	19,297.00	42,409.41	29,688.06
嵌入式软件	1,937,259.07	4,166,487.14	
PDVD	--	--	143,997.79
个人护理产品及监控程序	--	--	275,511.44
服务费	--	122,641.51	--
合计	14,933,535.82	28,198,280.34	26,240,327.54

报告期内，微波炉智能控制板主控芯片为公司主营业务收入的主要来源。公司主营业务收入主要由变频微波炉电源控制板、微波炉智能控制板主控芯片、其他控制芯片及嵌入式软件构成，其中微波炉智能控制板主控芯片占比较大，始终维持在较高的水平。

2、主营业务收入地区分布构成

单位：元

地区名称	2014年1-6月	2013年度	2012年度
山东省	124,528.30	170,940.17	--
上海市	418,803.44	1,355,329.03	40,968.74
广东省	13,578,728.28	24,590,776.48	25,822,946.50
福建省	811,475.80	2,081,234.66	128,207.18
北京市	--	--	213.68
浙江省	--	--	247,991.44
合计	14,933,535.82	28,198,280.34	26,240,327.54

公司主营业务的收入主要来源于广东省，系公司的主要客户美的、格兰仕等家电企业的生产基地位于广东省。

3、主营业务成本及营业毛利率构成

金额单位：元

		变频微波炉电源控制板	微波炉智能控制板主控芯片	其他控制芯片系列	嵌入式软件	技术服务费	PDVD	个人护理产品及监控程序
2014年1-6月	营业收入	11.72	1,285.98	1.93	193.73	--	--	--
	营业成本	5.53	1,144.70	1.92	2.64	--	--	--
	毛利率	52.83%	10.99%	0.37%	98.64%	--	--	--
2013年度	营业收入	9.44	2,377.24	4.24	416.65	12.26	--	--
	营业成本	5.38	2,101.25	4.00	46.32	1.13	--	--
	毛利率	42.95%	11.61%	5.76%	88.88%	--	--	--
2012年度	营业收入	64.10	2,515.01	2.97	--	--	14.40	27.55
	营业成本	55.54	2,186.87	3.37	--	--	11.69	17.88
	毛利率	13.35%	13.05%	-13.60%	--	--	18.81%	35.11%

报告期内，公司主营业务收入主要以销售微波炉智能控制板主控芯片为主，2012年销售该产品占总营业收入的95.49%，2013年度占84.21%，2014年1-6月占比为84.15%。

报告期内，公司微波炉变频微波炉电源控制板毛利率变动较大，主要系2013年，公司销售的该类产品多为工业微波炉上使用的变频微波炉电源控制板，2012年销售的该类产品多为家用微波炉变频微波炉控制板。由于工业微波炉在技术、工艺及产品要求方面相比家用微波炉有更高的要求，产品附加值较高，因此，毛利率较高。

报告期内，微波炉智能控制板主控芯片产品毛利率存在一定波动，主要是由于公司向该产品的第一大客户广东美的微波电器制造有限公司报价均采用美元报价，而结算时采用人民币结算。由于报告期内，人民币对美元加权平均汇率呈逐年下跌的趋势，分别为 2012 年 6.3104 元，2013 年 6.2043 元，2014 年 1-6 月份约为 6.1345 元，因此公司产品的最终售价也受到一定影响，逐年下降。

公司的嵌入式软件主要成本是人工成本，其他固定资产和存货等流动资产的投入非常小，项目人员的人工工资占主营业务成本的比例较大。随着公司对该类业务的熟悉程度和积累的相关经验，多年的经营使得公司在类似项目上积累了较丰富的项目经验，相关产品技术和服务更加完善，稳定性更高，除新产品开发和销售需要较大投入外，原有标准化产品实际需要投入的开发成本相对较小，毛利率较高。

4、营业收入的变动趋势及原因

报告期内，公司业务收入较为稳定，由于公司下游企业主要为大型家电生产厂商，议价能力较强，家电产品配件的单价在业内较为统一，且议价空间较小。因此在各项成本要素如人工、制造费用逐年上升的情况下，产品单价难以提升导致了公司主要产品微波炉智能控制板主控芯片毛利率处于较低水平。

报告期内，公司 2013 年度营业收入较 2012 年度上浮 7.18%。主要系自 2013 年开始，公司将原有嵌入在硬件产品中的销售的软件进行单独的使用授权服务，新增嵌入式软件的销售收入。

2014 年 2 月公司和青岛海尔成套家电服务有限公司签订《战略开发业务合作框架协议》，标志着公司“云厨电”业务正式进入商业化，是公司未来发展的方向之一。

5、与主要客户美的的业务合作模式及销售情况

公司为广东美的公司为长期战略合作伙伴，业务合作模式为“定制化开发生产”模式：公司获取广东美的公司认可的“合格供应商”资格认证；成为“合格供应商”后，再展开进一步研发、测试、生产及后期维护情况等的业务合作。具体服务形式为：广东美的公司提供关于微波炉电脑板需求说明，公司根据需求说

明完成电脑板电路设计和控制程序编写、调试与测试；完成结果提交美的使用，公司负责后续软件维护的工作。公司嵌入式设计部门为广东美的公司提供微波炉电脑板程序设计服务，采用建立程序设计通用平台模式，新款机型设计依托平台进行修改的测试，提高编程效率减少测试作量，降低出错风险。公司将程序代码烧录至芯片，并供应给广东美的公司。通用平台模式保证了公司芯片在广东美的公司的保持较高的占有率。

根据公司与广东美的公司签订的《合作协议》，公司后期维护期限一般为广东美的公司承诺给顾客的市场保修期（一般为3年），在后期维护期限内，公司承担费用包括客户索赔、市场处理费用。在后期维护期限内，公司提供的产品发生质量问题，公司应负责维修、替换合格品，积极协助广东美的公司处理质量问题，经双方确定属于公司责任造成市场不良品，公司按1:1对不良产品作换货处理，并承担相关市场处理费用。

报告期内，公司分别与广东美的公司签订《合作协议》，2012年公司向广东美的公司供应芯片、变频器；2013年、2014年公司向广东美的公司供应芯片。

报告期内，公司向广东美的微波电器制造有限公司销售情况如下：

2012年度公司向广东美的微波电器制造有限公司销售情况：

	产品名称	销售数量	销售收入	销售毛利润
控制板 主控芯 片	SH69P26K	12153467	21, 208, 419. 92	2, 807, 419. 78
	SH69P26 (32DIP)	1309977	2, 632, 511. 53	338, 392. 26
	SH79F161F (QFP)	286692	599, 701. 03	54, 098. 92
	SH69P25K	309261	530, 587. 74	65, 102. 56
	SH69P55AF	52986	178, 884. 36	18, 152. 86
小计		14112383	25, 150, 104. 58	3, 283, 166. 38

2013年度公司向广东美的微波电器制造有限公司销售情况：

	产品名称	销售数量	销售收入	销售毛利润
控制板 主控芯 片	SH69P25K	261400	439, 951. 09	45, 592. 67
	SH69P26 (32DIP)	929759	1, 862, 018. 38	221, 193. 69
	SH69P26K	11638839	19, 865, 024. 51	2, 301, 613. 11
	SH69P55AF	44352	149, 357. 03	19, 502. 74
	SH79F161F (QFP)	196020	402, 118. 69	37, 792. 01
	SH69P48AM/016MU	11232	18, 720. 00	-1, 406. 17
	SH79F161A/32LQFP	177500	356, 256. 43	39, 225. 89

SH79F166AF/044FR	144499	355, 975. 57	45, 732. 26
SH79F1617P/032PR	163750	318, 158. 53	50, 167. 80
SH79F1621F/044FR	1561	4, 803. 08	1, 328. 00
小计	13568912	23, 772, 383. 31	2, 760, 742. 00

2014 年 1-6 月公司向广东美的微波电器制造有限公司销售情况：

	产品名称	销售数量	销售收入	销售毛利润
控制板 主控芯 片	SH79F168/QFP48	2935	8, 156. 81	-
	SH69P25K	140902	234, 398. 74	24, 423. 62
	SH69P26 (32DIP)	420007	819, 255. 92	78, 301. 08
	SH69P26K	6223878	10, 529, 345. 24	1, 185, 869. 81
	SH69P55AF	9205	31, 076. 63	4, 067. 33
	SH79F161AP/032PR	87520	173, 389. 62	16, 298. 52
	SH79F166AF/044FR	68266	165, 828. 37	16, 136. 43
	SH79F1617P/032PR	413558	795, 027. 33	65, 815. 36
	SH79F1621F/044FR	34555	103, 338. 19	21, 888. 09
小计		7400826	12, 859, 816. 85	1, 412, 800. 24

从上表可以看出，我公司向广东美的销售的产品主要是控制板主控芯片，从报告期内实现的收入看出，变化幅度不大，主要原因系广东美的的产量是根据国内自有品牌数量和国外 OEM 客户订单而定，所用芯片型号根据客户订单的不同也会变化，但总体相对稳定，符合市场规律。

芯片行业为充分竞争行业。公司向广东美的公司销售微波炉之控制板主控芯片，定价根据芯片市场价格以及美的芯片需求，双方协商谈判确定。报告期内，控制板主控芯片实现的毛利率分别为 13. 05%、11. 61% 和 10. 99%，符合家电行业大型客户业务特点，为此，公司向广东美的公司销售控制板主控芯片价格公允。

报告期内，公司对广东美的公司销售的控制板主控芯片数量分别为 13, 492, 021 粒、13, 256, 919 粒、7, 199, 396 粒，约占广东美的公司采购控制板主控芯片量的 70%。

公司致力于成为智能小家电整体解决方案提供商，并未大力拓展控制板主控芯片业务，为此对广东美的公司同类其他厂商未实现销售。

目前，公司控制板主控芯片业务主要针对广东美的公司，而对其同类型厂商（如海尔）的业务模式主要是提供智能部件、ODM 服务和软件。

广东美的公司不会对公司构成重大依赖。公司未来的定位为智能部件、ODM和软件提供商，该类业务将很快超过芯片业务。

美的微波炉产量比较稳定,为此公司对广东美的公司的控制面板芯片业务也比较稳定,报告期内,公司对广东美的公司的控制面板芯片业务的销售收入分别为23,805,457.74元、23,069,310.56元、12,402,484.62元。

6、公司当前实现的销售主要集中在传统的控制板主控芯片及变频电源业务，传统的控制板主控芯片业务毛利较低，变频微波炉市场尚未完全打开，市场占有率为10%，公司对技术研发持续投入。智能（变频）微波炉相比传统微波炉存在环保、节能、烹饪效果佳等诸多有利因素，但短时间内，公司产品的推广将使得下游客户面临产品的更新换代，原有的传统微波炉将面临淘汰，对于库存较大的厂商存在较大的更新换代的压力。这在一定程度上将减缓下游客户推进智能（变频）产品的力度。

此外，虽然公司已拥有了必要的技术储备，具备智能厨房电器的系统集成能力。且能够为国内外智能厨房电器厂商提供整体解决方案。但由于新的业务（包括：智能电器部件、ODM 服务和软件以及工业微波炉部件等）尚在前期推广，形成的收入相对有限。另一方面，公司当前实现的销售主要还集中在传统的控制板主控芯片及变频电源业务，由于变频微波炉市场尚未完全打开，市场占有率仍不高，加之公司近年来对技术研发的持续投入，公司近年来持续亏损。

然而，智能（变频）微波炉相比传统微波炉存在环保、节能、烹饪效果佳等诸多有利因素，加之智能电器的概念逐渐深入，公司的产品销路将逐渐打开。

公司专业从事智能电器系统的研发、销售及配套技术服务，目前已具备智能厨房电器的系统集成能力。公司致力于为国内外智能厨房电器厂商提供整体解决方案，已逐步成为国内少数技术领先的智能厨房电器生产企业，并得到了如：美的、海尔等国内外大型家电企业的合作机会，随着微波炉等小家电更新换代，公司将获得更多的市场份额。

另一方面，公司的核心技术团队稳定，均在高奇就职多年，且具备多年相关领域的研发及技术经验，作为以技术导向的企业，公司核心团队的稳定使得公司

后续经营拥有了较可靠的支撑，为持续经营提供了较好的前提条件。

目前公司核心技术已覆盖智能电器系统的智能控制板、变频电源、手机端APP软件及后台云端管理软件，主要内容包括：智能电器操控面板MCU器件技术、互联模块、微波炉磁控管变频器、基于智能电器产品的手机APP软件定制开发、基于智能电器的云端管理软件开发(包括厨房入口数据管理和内容运营支持)等。公司已形成了以电器智能电脑控制板和变频电源板为主导、以物联电器的智能开发为未来发展重点的产品结构，产品具有较好创新性。目前该产品技术及创新性得到了客户广泛好评，青岛海尔成套家电服务有限公司已于2014年2月与本公司签订《战略开发业务合作框架协议》，确认了双方战略合作关系，青岛海尔成套家电服务有限公司如有开发需求，将同等条件下优先选择高奇电子作为合作对象。

此外，公司积极进行业务开拓，目前已有多项创新技术正在申请专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利证号	申请日	专利类别
1	烹饪电器系统、烹饪电器及烹饪电器用外部扩展装置	ZL201210053165.6	2012.3.2	发明专利
2	一种烹饪电器的人机交互控制方法	ZL201210053184.9	2012.3.2	发明专利
3	烹饪电器及其系统、移动式个人数字终端和手机的应用	ZL201210072163.1	2012.3.19	发明专利
4	一种可依据菜谱数据进行烹饪的烹饪电器	ZL201210072177.3	2012.3.19	发明专利
5	一种烹饪电器系统的烹饪信息输出控制方法	ZL201210072173.5	2012.3.19	发明专利
6	微波炉及其自适应功率输出控制方法	ZL201310101784.2	2013.3.29	发明专利
7	使用数字菜谱的烹饪电器及其烹饪菜肴的自适应控制方法	ZL201310154080.1	2013.4.28	发明专利
8	一种用于信鸽竞翔飞行路线的定位信息系统	ZL201310157421.0	2013.5.2	发明专利
9	一种基于移动通讯网的竞翔信鸽飞行信息发送器	ZL201310157768.5	2013.5.2	发明专利
10	一种利用网络数字接口使用微波炉同时烹饪多种菜肴的方法	201410041544.2	2014.1.28	发明专利

11	一种磁控管变频电源电路启动过程控制方法	201410059463.5	2014.2.21	发明专利
----	---------------------	----------------	-----------	------

公司对研发的持续投入，使得公司在智能厨电方面取得一定的技术积累，顺应了中高端厨电产品未来发展的方向，并经过了必要的市场调研，较强的研发能力，也保证了公司未来能够更好的把握市场机会。

再次，根据《福建高奇电子科技股份有限公司股东固定资产情况说明及承诺》，公司股东个人资产状况较好，以实际控制人、控股股东李东星为例，仅其家庭名下三处房产根据目前的市场价格，价值约为 980 万元，具备较强的后续投资能力，公司股东较好的资产情况，为公司持续经营提供了较强的资金保障。

公司截至 2014 年 10 月 31 日的财务经营数据如下：

项目	金额（万元）
主营业务收入	2,571.23
主营业务成本	2,017.60
主营业务税金及附加	10.05
主营业务利润	543.58
资产减值准备	-2.41
营业费用	20.87
管理费用	714.61
财务费用	69.66
营业外收入	80.35
营业外支出	0.59
利润总额	-179.38
所得税	-2.70
净利润	-176.68

公司报告期末至本报告出具日订单签订情况：

客户名称	产品	金额	签订日期	备注
广东美的厨房电器制造有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	10,919,318.13	2014 年 1 月 1 日	框架合同
中山东菱威力电器有限公司	微波炉智能控制板主控芯片	314,577.66	2014 年 1 月 1 日	框架合同
福州欣联达电子科技有限公司	嵌入式软件	20,600.00	2014 年 7 月 22 日	
福州欣联达电子科技有限公司	嵌入式软件	20,550.00	2014 年 8 月 21 日	
福州欣联达电子科技有限公司	嵌入式软件	20,200.00	2014 年 9 月 18 日	

福州欣联达电子科技有限公司	嵌入式软件	21,600.00	2014年10月22日	
深圳高健实业有限公司	嵌入式软件	300,000.00	2014年7月22日	
深圳高健实业有限公司	嵌入式软件	300,000.00	2014年8月21日	
深圳高健实业有限公司	嵌入式软件	300,000.00	2014年9月18日	
深圳高健实业有限公司	嵌入式软件	300,000.00	2014年10月22日	
青岛海尔成套家电服务有限公司			2014年2月10日	框架合同
中山东菱威力电器有限公司	滤波板主件、电子板组件、变频电源	3,150.00	2014年7月30日	为青岛海尔下的订单合同
深圳前海包师傅电子商务有限公司	蓝牙微波炉（高奇变频微波炉主控制程序软件）	850,000.00	2014年9月20日	2014年11月13日已出货
深圳前海包师傅电子商务有限公司	蓝牙微波炉（高奇变频微波炉主控制程序软件）	1,700,000.00	2014年11月10日	

公司除与原有客户维持较为稳定的合作关系外，还与海尔等电器厂商建立业务联系，目前公司业务虽暂无明显提升，但公司积极开拓业务，业务仍处于稳步发展的通道中，此外，公司积极开发工业微波炉、智能电器ODM等新业务，并与深圳前海包师傅电子商务有限公司等企业建立了合作关系，目前以上新业务也在积极拓展中。

公司仍在基于智能电器整体解决方案进行必要的市场开拓与业务延伸，目前业务规模虽暂未出现明显的提升，但客户维护仍较为稳定，具备持续经营能力。

（二）主要费用情况

单位：元，%

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售费用	128,937.63	3.00	144,428.18	2.14	229,421.22	4.04
管理费用	3,718,963.49	86.39	5,760,682.90	85.47	4,469,904.19	78.62
财务费用	457,131.47	10.61	834,735.65	12.39	985,787.79	17.34

三项费用合计	4,305,032.59	100.00	6,739,846.73	100.00	5,685,113.20	100.00
三项费用合计占营业收入比例	28.17		23.88		21.59	

报告期内主要费用支出占营业收入比例较为稳定，从费用支出构成上看，公司费用支出主要以管理费用为主。

报告期内销售费用主要是销售部门的工资、运输费、差旅费、通讯费、业务招待费等；财务费用为银行手续费以及利息支出。

管理费用的构成主要为管理人员的工资、养老保险费、折旧费、研发费用、租金等。

2012年12月，公司新增的研发项目中微波炉图形式TFT屏电脑板、微波炉大尺寸LCD显示电脑板、数字对讲机二代通用电源管理MCU达到资本化条件，共计503.86万元，因此2013年公司的管理费用中，无形资产摊销数额较2012年新增96.88万元。此外，公司2013年持续研发投入，研发费用达到135.42万元。研发费用及无形资产摊销金额的增加，系2013年管理费用有所增加的主要原因。

报告期内管理费用中工资薪金投入变动幅度较大的原因，主要是由于2011年公司与佛山市顺德区美的微波电器制造有限公司签定《战略供方合作协议》，美的承诺协议期的三年间向高奇下单采购不低于三百万台各种微波炉变频器，因2012年底美的公司战略调整，提出暂缓供货要求，公司考虑到人工成本，对管理员工排班情况进行适当调整，并因此有部分生产线上的管理人员离职，从而管理费用中的人员工资总额由2012年度的1,113,074.79元下降至2013年度的571,063.48元。

（三）资产减值损失

报告期内，公司的资产减值损失主要为对应收账款和其他应收款计提的坏账准备、存货跌价准备。具体计提金额如下表：

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
坏账损失	-53,198.14	71,815.50	-16,336.95
存货跌价损失	29,112.13	542,428.71	395,373.41

合计	-24, 086. 01	614, 244. 21	379, 036. 46
----	--------------	--------------	--------------

(四) 非经常性损益

单位: 元

项目	2014年1-6月	2013年	2012年
非流动资产处置损益	-670. 25	-28. 80	-32, 761. 35
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	--	80, 000. 00	54, 500. 00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1. 08	8, 717. 95	6, 115. 82
减: 所得税影响额	--	--	--
减: 少数股东权益影响额 (税后)	--	--	--
合计	-671. 33	88, 689. 15	23, 354. 47
扣除非经常性损益后的净利润	-186, 743. 92	-745, 604. 63	-2, 182, 110. 19

报告期内, 公司非经常性损益主要由福州市科学技术局创新资金项目拨款、奖励构成, 公司盈利并不依赖非经常性损益。

(五) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%, 6%
营业税	应纳税销售收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
城市防洪护提费	应交流转税额	0. 045%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、主要税收优惠

1、增值税

根据财税[2011]100号文，自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、企业所得税

公司于2002年7月取得省高新技术企业技术证书，证书编号：0235001B0383，有效期2年；2011年9月通过复评，取得省级高新技术企业证书，证书编号：GF201135000028，有效期3年。公司2012年度、2013年度、2014年1-6月企业所得税税率按15%执行。

五、报告期主要资产情况

(一) 货币资金

2012年末、2013年末、2014年6月末，公司货币资金余额分别为333.16万元、684.49万元、451.88万元。占资产的比重分别为11.22%，20.54%，16.04%。报告期内公司货币资金占资产比重较为稳定。

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	36,440.26	4,828.77	25,727.55
银行存款	4,482,386.45	6,840,116.85	3,305,903.35
合计	4,518,826.71	6,844,945.62	3,331,630.90

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票保证金	1,344,000.00	4,480,000.00	557,982.02
合计	1,344,000.00	4,480,000.00	557,982.02

(二) 应收账款

1、应收账款基本情况分析

项 目	2014年1-6月	2013年	2012年

期末应收账款净额（万元）	5,337,817.49	7,615,262.03	2,484,795.11
当期营业收入（万元）	15,282,410.27	28,229,049.57	26,337,864.24
应收账款余额占当期营业收入比重（%）	34.93%	26.98%	9.43%

2012年末、2013年末及2014年6月末，公司应收账款余额分别为248.48万元、761.53万元、533.78万元，占资产总额的比重分别为8.37%、22.85%、18.95%。2013年期末应收账款净额有所增加，主要系公司调整经营策略，将部分嵌入式软件单独销售，2013年末新增416.65万嵌入式软件销售收入，且于2014年收回，因此，公司2013年期末应收账款净额有所增加。

截至2014年6月30日，尚有部分销售款项尚未收回，主要为应收广东美的厨房电器制造有限公司货款，因广东美的厨房电器制造有限公司为大型家电企业，该类客户信用较高，应收账款无法回收风险较小。

2、应收账款账龄分析

2014年6月30日应收账款按账龄结构列示如下：

账龄	2014年6月30日				金额单位：元	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例（%）	金额	比例（%）		
1年以内（含1年）	5,446,752.54	100.00	108,935.05	2.00		
1-2年（含2年）	--	--	--	--		
2-3年（含3年）	--	--	--	--		
3-4年（含4年）	--	--	--	--		
4-5年（含5年）	--	--	--	--		
5年以上	--	--	--	--		
合计	5,446,752.54	100.00	108,935.05	2.00		

2013年12月31日应收账款按账龄结构列示如下：

账龄	2013年12月31日				金额单位：元	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例（%）	金额	比例（%）		

1 年以内 (含 1 年)	7,765,198.40	99.9	155,303.97	2.00
1-2 年 (含 2 年)	--	--	--	--
2-3 年 (含 3 年)	--	--	--	--
3-4 年 (含 4 年)	7,668.00	0.10	2,300.40	30.00
4-5 年 (含 5 年)	--	--	--	
5 年以上	80.00		80.00	100.00
合计	7,772,946.40	100.00	157,684.37	2.02

2012 年 12 月 31 日应收账款按账龄结构列示如下：

金额单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,512,674.19	98.99	50,253.48	2.00
1-2 年 (含 2 年)	18,000.00	0.71	1,800.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	7,668.00	0.3	1,553.60	20.00
3-4 年 (含 4 年)	--	--	--	--
4-5 年 (含 5 年)	80.00	--	40.00	50.00
5 年以上	--	--	--	--
合计	2,538,422.19	100.00	53,627.08	2.11

报告期各期末，公司应收账款账龄多为 1 年期以内，账龄结构较为安全。

3、应收账款种类

2014 年 6 月 30 日应收账款按种类列示如下：

单位：元，%

种类	2014 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：账龄组合	5,446,752.54	100.00	108,935.05	2.00
其他不重大应收账款	--	--	--	--
合计	5,446,752.54	100.00	108,935.05	2.00

2013年12月31日应收账款按种类列示如下：

单位：元，%

种类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：账龄组合	7,772,946.40	100.00	157,684.37	2.02
其他不重大应收账款	--	--	--	--
合计	7,772,946.40	100.00	157,684.37	2.02

2012年12月31日应收账款按种类列示如下：

单位：元，%

种类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：账龄组合	2,538,422.19	100.00	53,627.08	2.11
其他不重大应收账款	--	--	--	--
合计	2,538,422.19	100.00	53,627.08	2.11

4、报告期应收账款前五名情况

截至2014年6月30日应收账款前五名情况：

金额单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
广东美的厨房电器制造有限公司	非关联方	5,182,683.44	1年以内	95.15
中山东菱威力电器有限公司	非关联方	175,739.10	1年以内	3.23

福州欣联达电子科技有限公司	非关联方	69,250.00	1年以内	1.27
上海庞哲微波设备有限公司	非关联方	19,080.00	1年以内	0.35
合计	--	5,446,752.54	--	100.00

截至 2013 年 12 月 31 日应收账款前五名情况:

金额单位: 元				
单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
广东美的厨房电器制造有限公司	非关联方	4,951,776.44	1年以内	63.71
福建新大陆电脑股份有限公司	非关联方	1,080,000.00	1年以内	13.89
上海文振信息技术有限公司	非关联方	720,000.00	1年以内	9.26
深圳高健实业有限公司	非关联方	540,000.00	1年以内	6.95
福州欣联达电子科技有限公司	非关联方	120,750.00	1年以内	1.55
合计	--	7,412,526.44	--	95.36

截至 2012 年 12 月 31 日应收账款前五名情况:

金额单位: 元				
单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
广东美的微波电器制造有限公司	非关联方	2,438,203.19	1年以内	96.05
中山东菱威力电器有限公司	非关联方	44,048.80	1年以内	1.74
东莞市美康仕电子科技有限公司	非关联方	19,000.00	1年以内	0.75
深圳晶石电器制造有限公司	非关联方	18,000.00	1年以内	0.71
福州新拓电子有限公司	关联方	7,327.20	1年以内	0.29
合计	--	2,526,579.19	--	99.54

报告期内,公司应收账款前五名客户均为一年以内的应收账款,前五名客户应收账款占应收账款总额比例较高,分别为 100%, 95.36%, 99.54%。公司 95% 以上的应收账款基本能在一年以内收回,总体回收风险较小。2014 年 6 月 30 日应收账款余额较 2013 年 12 月 31 日减少 29.91%,主要是收回 2013 年末的部分应收款项;2013 年 12 月 31 日应收账款余额较 2012 年 12 月 31 日增加 206.21%,主要系公司增加嵌入式软件收入而相应增加应收账款。

（三）预付账款

报告期内，2012年度、2013年度公司未发生预付款项，2014年6月末，公司预付款项余额为12.62万元，占资产总额比重0.45%。公司预付款项均为预付供应商货款。期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项以及关联方款项。

1、预付款项账龄分析

账龄结构	2014年6月30日	
	金额（元）	比例（%）
1年内（含1年）	126,179.10	100.00
1-2年（含2年）		
2-3年（含3年）		
合计	126,179.10	100.00

2、2014年6月30日预付款项前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占预付款项总额的比例（%）
东莞市博源光电科技有限公司	供应商	36,339.40	1年以内	28.80
中山市精诚电子有限公司	供应商	19,540.00	1年以内	15.49
西安宏发电器有限公司	供应商	19,240.00	1年以内	15.25
福州市仓山区海业模具厂	供应商	12,000.00	1年以内	9.51
广州市荔湾区中能电器厂	供应商	11,872.00	1年以内	9.40
合计		98,991.40		78.45

（四）其他应收款

2012年末、2013年末以及2014年6月末，公司其他应收款余额分别为304.05万元、29.28万元、54.68万元，占资产总额的比重分别为10.24%、0.88%、1.94%。

1、其他应收款账龄分析

2014年6月30日其他应收款按账龄结构列示如下：

单位: 元, %

种类	2014年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	419,327.70	69.00	8,386.55	2.00
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)	51,141.10	8.42	10,228.22	20.00
3-4年(含4年)	135,700.40	22.33	40,710.12	30.00
4-5年(含5年)				
5年以上	1,500.00	0.25	1,500.00	100.00
合计	607,669.20	100.00	60,824.89	10.00

2013年12月31日其他应收款按账龄结构列示如下:

单位: 元, %

种类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	148,768.07	41.54	2,975.36	2.00
1-2年(含2年)	22,000.00	6.14	2,200.00	10.00
2-3年(含3年)	34,541.13	9.65	6,908.23	20.00
3-4年(含4年)	132,300.40	36.94	39,690.12	30.00
4-5年(含5年)	14,000.00	3.91	7,000.00	50.00
5年以上	6,500.00	1.82	6,500.00	100.00
合计	358,109.60	100.00	65,273.71	18.23

2012年12月31日其他应收款按账龄结构列示如下:

单位: 元, %

种类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	2,945,771.15	93.88	58,915.42	2.00
1-2年(含2年)	39,400.00	1.26	3,940.00	10.00
2-3年(含3年)	132,300.40	4.22	26,460.08	20.00
3-4年(含4年)	14,000.00	0.44	4,200.00	30.00
4-5年(含5年)	5,000.00	0.16	2,500.00	50.00
5年以上	1,500.00	0.04	1,500.00	100.00
合计	3,137,971.55	100.00	97,515.50	3.11

2、其他应收款种类

2014年6月30日其他应收款按种类列示如下:

单位: 元, %

种类	2014 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	607,669.20	100.00	60,824.89	10.00
备用金、押金、保证金等组合	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合计	607,669.20	100.00	60,824.89	10.00

2013 年 12 月 31 日其他应收款按种类列示如下：

单位：元，%

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	358,109.60	100.00	65,273.71	18.23
备用金、押金、保证金等组合	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合计	358,109.60	100.00	65,273.71	18.23

2012 年 12 月 31 日其他应收款按种类列示如下：

单位：元，%

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	3,137,971.55	100.00	97,515.50	3.11

备用金、押金、保证金等组合	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合计	3,137,971.55	100.00	97,515.50	3.11

3、报告期其他应收款前五名情况

截至 2014 年 6 月 30 日其他应收款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海高拓微电子技术有限公司	同一控制下关联方	192,033.69	1 年以内	31.60	代垫社保工资等费用
福州软件园产业基地开发有限公司	非关联方	130,100.40	3-4 年	21.41	E 区 12-13# 房租押金
程云达	公司员工	94,727.01	1 年以内	15.59	备用金/水电租金周转金
余元春	公司员工	80,385.00	1 年以内	13.22	专利申请费等借款
吴丹红	公司员工	26,000.00	1 年以内	4.28	备用金
合计	—	523,246.10	—	86.10	—

截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
程云达	员工	134,768.99	1 年以内	37.63	备用金/水电租金周转金
福州软件园产业基地开发有限公司	非关联方	130,100.40	3-4 年	36.33	E 区 12-13# 房租押金
张挺	持有公司 4.00% 表决权股份的股东	28,641.13	2-3 年	7.99	备用金
深圳海岸时代公寓	非关联方	22,000.00	1-2 年	6.14	房租押金
张健民	员工	14,000.00	4-5 年	3.91	培训费

合计	—	329,510.52	—	92.00	—
----	---	------------	---	-------	---

截至 2012 年 12 月 31 日其他应收款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海高拓微电子技术有限公司	同一控制下关联方	2,645,691.08	1 年以内	84.31	往来款、采购外购工具款
福建超霸经贸有限公司	为福州福达光电设备有限公司 2% 少数股东	203,000.00	1 年以内	6.47	暂借款
福州软件园产业基地开发有限公司	非关联方	130,100.40	1 年以内	4.15	E 区 12-13# 房租押金
程云达	员工	61,572.00	1 年以内	1.96	备用金、水电租金周转金
张挺	持有公司 4% 表决权股份的股东	34,598.90	1 年以内	1.10	备用金
合计	—	3,074,962.38	—	97.99	—

公司与上海高拓之间资金往来情况,具体详见“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联关系及关联交易”。

（五）存货

1、报告期内存货情况

2012 年末、2013 年末以及 2014 年 6 月末,公司存货余额分别为 869.28 万元、851.83 万元、888.98 万元。占资产总额的比重分别为 29.29%、25.56%、31.56%。期末,公司根据存货中产成品的目前市场情况、各原厂商及供应商的报价情况以及年末原材料器件类的市场询价情况,依此判断出存货是否存在跌价情况并计提减值准备。

2014 年 6 月 30 日存货按种类列示如下:

单位: 元

项目	2014年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,347,788.16	170,787.10	4,177,001.06
周转材料	--	--	--
自制半成品	--	--	--
委托加工物资	221,477.92		221,447.92
库存商品	5,149,769.86	773,102.87	4,376,666.99
发出商品			
在产品	137,647.85	23,005.67	114,642.18
合计	9,856,683.79	966,895.64	8,889,788.15

2013年12月31日存货按种类列示如下：

单位：元

项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,499,914.62	182,489.53	4,317,425.09
周转材料	--	--	--
自制半成品	--	--	--
委托加工物资	147,109.90	--	147,109.90
库存商品	4,234,137.61	732,306.92	3,501,830.69
发出商品	378,106.54	--	378,106.54
在产品	196,789.80	23,005.67	173,784.13
合计	9,456,058.47	937,802.12	8,518,256.35

2012年12月31日存货按种类列示如下：

单位：元

项目	2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,003,238.06	395,373.41	3,607,864.65
在产品	669,841.35	--	669,841.35
委托加工物资	499,866.48	--	499,866.48
产成品	3,915,281.41	--	3,915,281.41
合计	9,088,227.30	395,373.41	8,692,853.89

2、报告期内用于供给重大客户美的存货情况

(1) 各报告期原储备用于供给美的微波电器的存货情况如下表：

单位：元

日期	结存金额	账龄			
		1年以内	1至2年	2至3年	3至4年
2012年末	6,256,066.18	807,772.92	5,448,293.26		
2013年末	6,297,157.17	622,971.08	493,439.84	5,180,746.25	
2014年6月末	6,006,545.35	0.00	604,669.52	4,994,795.14	407,080.69

(2) 报告期内存货余额按产品结构列表如下:

单位: 元

存货类别	2012年末		2013年末		2014年6月末	
	余额	占比	余额	占比	余额	占比
变频电源	6,256,066.18	68.84%	6,297,157.17	66.59%	6,395,060.66	64.88%
其他材料	1,097,607.81	12.08%	1,568,263.05	16.58%	1,140,982.08	11.58%
芯片	1,734,553.31	19.09%	1,590,638.25	16.82%	2,320,641.05	23.54%
存货合计	9,088,227.30	100.00%	9,456,058.47	100.00%	9,856,683.79	100.00%

2012年末及2013年末变频电源余额为原储备用于供给美的微波电器的存货,2014年6月末变频电源余额中原储备用于供给美的微波电器的存货 6,006,545.35, 差额部分为工业变频材料;

(3) 2011年1月1日, 公司与佛山市顺德区美的微波电器制造有限公司(以下简称美的公司)签订《战略供方合作协议》, 美的公司承诺协议期(2011年1月1日至2013年12月31日)的三年间向公司下单采购不低于三百万台各种微波炉变频器, 对不足的数量按每台10元补贴给公司; 2012年末因美的微波电器战略调整影响了整个渠道提货计划, 导致微波炉变频器合作协议暂缓履行, 美的公司也未按协议约定对不足的台数支付每台10元的补贴。

(4) 新签订订单及销售情况: 根据2014年2月公司与青岛海尔成套家电服务有限公司签订的框架合同中, 由海尔代工厂中山东菱威力电器有限公司在海尔微波炉三款产品中使用该种微波炉变频器型号, 已经交付225台公测机订单, 目前处在公测期, 每台变频器含税报价112.30元, 该种产品大致是海尔微波炉年度销量的1/10, 公司预测可以在2015年全部出售。根据公司与深圳前海包师傅电子商务有限公司(以下简称前海包师傅)签订的订单, 公司向前海包师傅提供装配了变频器的蓝牙微波炉整机, 在2014年10-11月已交付1000台, 每台蓝牙微波炉整机含税单价850.00元, 2014年11月10日新接到前海包师傅2000台订单正在生产备货中, 于2014年11月25日签订2015年5万台产品订货意向书;

(5) 公司存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。目前公司存货包括原材料、成品、半成品、在制品及委托加工物料。根据公司市场业务部门、采购部、工艺部及总工办对成品市场售价的预测、对原材料进行市场询价、确认后，根据归属公司的存货按成本与可变现净值孰低计提存货减值金额。报告期内存货跌价准备计提如下：

单位：元

项目	2014年6月30日			2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,347,788.16	170,787.10	4,177,001.06	4,499,914.62	182,489.53	4,317,425.09	4,003,238.06	395,373.41	3,607,864.65
周转材料									
自制半成品									
委托加工物资	221,477.92		221,447.92	147,109.90		147,109.90	499,866.48		499,866.48
库存商品	5,149,769.86	773,102.87	4,376,666.99	4,234,137.61	732,306.92	3,501,830.69	3,915,281.41		3,915,281.41
发出商品				378,106.54		378,106.54			
在产品 (生产成本)	137,647.85	23,005.67	114,642.18	196,789.80	23,005.67	173,784.13	669,841.35		669,841.35
合计	9,856,683.79	966,895.64	8,889,788.15	9,456,058.47	937,802.12	8,518,256.35	9,088,227.30	395,373.41	8,692,853.89

3、报告期内外协生产的金额及占比如下表

单位：元

	2012年度	2013年度	2014年1至6月
外协金额(材料+加工费)	770,990.23	188,284.42	187,325.05
当年采购总额	23,838,778.32	21,669,117.51	12,250,018.05
外协占比	3.23%	0.87%	1.53%

公司外协加工的原材料均由公司提供，仅支付外协厂商加工费，与外协厂商结算的加工费在电子行业加工费标准的基础上按外协厂的加工质量和订单数量最终定价并签订加工合同予以确认。

各期前五大外协厂商、金额（材料+加工费）、内容如下表：

单位：元

外协厂商	2012 年度	2013 年度	2014 年 1 至 6 月	加工内容
福州福雷电子有限公司	14,109.97	11,899.50	10,883.52	线圈绕制
福州长夫雕刻店	62,235.63	2,772.25		元器件打磨
福州因特电子有限公司	416,023.17	173,612.67	121,579.09	元器件贴装
福州金驰电子有限公司			54,862.44	元器件贴装
扬州虹扬科技发展有限公司	113,769.19			贴片氧化
福州立业达电子有限公司	164,853.27			元器件打磨
小计	770,991.23	188,284.42	187,325.05	

上述外协厂商与公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，外协加工金额占公司的采购量较小，不构成重大依赖。

（六）固定资产

2012 年末、2013 年末、2014 年 6 月末，公司固定资产余额分别为 148.85 万元、118.29 万元、107.87 万元。占资产总额的比重分别为 5.02%、3.55%、3.83%。公司固定资产主要包括电子设备、机器设备、生产设备、家俱设备、仪器设备、运输工具及其他设备。

1、固定资产类别及折旧年限、残值率和折旧率

详情见本说明书“第四节 公司财务”之“三、主要会计政策、会计估计及其变更情况”。

2、固定资产原值及累计折旧情况

报告期内，公司固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	2,978,655.31	2,971,000.48	3,057,576.04
其中：电子设备	471,293.51	459,583.68	460,663.68
机器设备	458,171.36	462,226.36	497,721.92
生产设备	765,376.91	765,376.91	765,376.91

家俱设备	34, 436. 60	34, 436. 60	34, 436. 60
仪器设备	434, 364. 53	434, 364. 53	434, 364. 53
运输工具	393, 293. 43	393, 293. 43	443, 293. 43
其 他	421, 718. 97	421, 718. 97	421, 718. 97
二、累计折旧合计:	1, 899, 922. 66	1, 788, 053. 03	1, 569, 123. 87
其中: 电子设备	368, 831. 73	362, 986. 75	314, 078. 61
机器设备	431, 146. 19	434, 015. 98	465, 771. 74
生产设备	231, 714. 95	195, 356. 88	122, 645. 76
家俱设备	22, 201. 39	19, 197. 55	13, 189. 63
仪器设备	351, 108. 57	337, 955. 05	280, 156. 87
运输工具	264, 599. 18	248, 283. 67	263, 153. 87
其 他	230, 320. 65	190, 257. 15	110, 127. 39
三、固定资产账面净值	1, 078, 732. 65	1, 182, 947. 45	1, 488, 452. 17
其中: 电子设备	102, 461. 78	96, 596. 93	146, 585. 07
机器设备	27, 025. 17	28, 210. 38	31, 950. 18
生产设备	533, 661. 96	570, 020. 03	642, 731. 15
家俱设备	12, 235. 21	15, 239. 05	21, 246. 97
仪器设备	83, 255. 96	96, 409. 48	154, 207. 66
运输工具	128, 694. 25	145, 009. 76	180, 139. 56
其 他	191, 398. 32	231, 461. 82	311, 591. 58
四、固定资产减值准备	—	—	—
其中: 电子设备	—	—	—
机器设备	—	—	—
生产设备	—	—	—
家俱设备	—	—	—
仪器设备	—	—	—
运输工具	—	—	—
其 他	—	—	—
五、固定资产账面价值	1, 078, 732. 65	1, 182, 947. 45	1, 488, 452. 17
其中: 电子设备	102, 461. 78	96, 596. 93	146, 585. 07
机器设备	27, 025. 17	28, 210. 38	31, 950. 18
生产设备	533, 661. 96	570, 020. 03	642, 731. 15
家俱设备	12, 235. 21	15, 239. 05	21, 246. 97
仪器设备	83, 255. 96	96, 409. 48	154, 207. 66
运输工具	128, 694. 25	145, 009. 76	180, 139. 56
其 他	191, 398. 32	231, 461. 82	311, 591. 58

公司固定资产状况良好，无通过融资租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无持有待售的固定资产。

公司报告期内未存在固定资产减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(七) 无形资产

2012年末、2013年末以及2014年6月末，公司无形资产余额分别为826.86万元、683.18万元、581.18万元。占资产总额的比重分别为27.86%、20.50%、20.63%。

1、无形资产的类别及摊销方法、摊销年限

详情见本说明书“第四节 公司财务”之“三、主要会计政策、会计估计及其变更情况”。

2、无形资产累计摊销、账面净值及账面价值

报告期内，公司无形资产情况如下：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
1、账面原值合计	10,200,180.23	10,200,180.23	9,659,895.32
美的台式微波炉变频电源板	1,147,838.69	1,147,838.69	1,147,838.69
美的台式微波炉II型变频电源板	2,462,154.90	2,462,154.90	2,462,154.90
文字型数字菜单模块	1,011,279.90	1,011,279.90	1,011,279.90
微波炉图形式TFT屏电脑板	990,476.51	990,476.51	990,476.51
微波炉大尺寸LCD显示电脑板	1,007,487.67	1,007,487.67	1,007,487.67
数字对讲机二代通用电源管理MCU	3,040,657.65	3,040,657.65	3,040,657.65
工业微波炉变频电源	540,284.91	540,284.91	
2、累计摊销合计	4,388,363.88	3,368,345.88	1,391,343.13
美的台式微波炉变频电源板	899,140.08	784,356.24	554,788.56
美的台式微波炉II型变频电源板	1,272,113.21	1,025,897.75	533,466.83
文字型数字菜单模块	522,494.77	421,366.75	219,110.71
微波炉图形式TFT屏电脑板	313,650.86	214,603.22	16,507.94
微波炉大尺寸LCD显示电脑板	319,037.74	218,288.98	16,791.46
数字对讲机二代通用电源管理MCU	962,874.97	658,809.19	50,677.63
工业微波炉变频电源	99,052.25	45,023.75	
3、无形资产账面净值合计	5,811,816.35	6,831,834.35	8,268,552.19
美的台式微波炉变频电源板	248,698.61	363,482.45	593,050.13
美的台式微波炉II型变频电源板	1,190,041.69	1,436,257.15	1,928,688.07

文字型数字菜单模块	488, 785. 13	589, 913. 15	792, 169. 19
微波炉图形式 TFT 屏电脑板	676, 825. 65	775, 873. 29	973, 968. 57
微波炉大尺寸 LCD 显示电脑板	688, 449. 93	789, 198. 69	990, 696. 21
数字对讲机二代通用电源管理 MCU	2, 077, 782. 68	2, 381, 848. 46	2, 989, 980. 02
工业微波炉变频电源	441, 232. 66	495, 261. 16	
4、无形资产减值准备合计	--	--	--
美的台式微波炉变频电源板	--	--	--
美的台式微波炉 II 型变频电源板	--	--	--
文字型数字菜单模块	--	--	--
微波炉图形式 TFT 屏电脑板	--	--	--
微波炉大尺寸 LCD 显示电脑板	--	--	--
数字对讲机二代通用电源管理 MCU	--	--	--
工业微波炉变频电源	--	--	--
5、无形资产账面价值合计	5, 811, 816. 35	6, 831, 834. 35	8, 268, 552. 19
美的台式微波炉变频电源板	248, 698. 61	363, 482. 45	593, 050. 13
美的台式微波炉 II 型变频电源板	1, 190, 041. 69	1, 436, 257. 15	1, 928, 688. 07
文字型数字菜单模块	488, 785. 13	589, 913. 15	792, 169. 19
微波炉图形式 TFT 屏电脑板	676, 825. 65	775, 873. 29	973, 968. 57
微波炉大尺寸 LCD 显示电脑板	688, 449. 93	789, 198. 69	990, 696. 21
数字对讲机二代通用电源管理 MCU	2, 077, 782. 68	2, 381, 848. 46	2, 989, 980. 02
工业微波炉变频电源	441, 232. 66	495, 261. 16	

公司无形资产均为自行研发，采用直线法摊销，摊销年限为 5 年，预计残值率为 0%。报告期末，无形资产使用情况良好，不存在减值迹象。

3、研发支出的主要项目、研发周期、支出总额、研发进度，产出收益比较小的原因

项目	支出总额	研发进度	数量	销售金额	销售成本	毛利	毛利率	销售客户	收益比较小的原因,实现产业化、市场推广失败的风险、原因及影响
美的台式微波炉变频电源板	1,147,838.69	2009.3 完成确定方案; 2010 年 8 月前完成设计定型和客户送样; 2011 年 1 月前完成生产定型。	5,016.00	642,803.95	557,212.68	85,591.27	13.32%	广东美的微波电器制造有限公司	为美的变频微波炉配套的产品,因产品技术难度较大,上量进程缓慢. 我们已将该技术产品转移到海尔和智能微波炉方向上推广.
美的台式微波炉 II 型变频电源板	2,462,154.90	2011 年 1~4 月:预研和收集 I 型反馈;2011 年 5~8 月:设计定型,客户送样。2011 年 8~10 月, 生产定型	306.00	38,376.08	35,062.70	3,313.38	8.63%	广东美的微波电器制造有限公司	这个产品是美的台式微波炉变频电源板的升级版,为减少单一客户对像的推广风险,我们已将该产品设计进海尔的三款新型微波炉. 并且把这个产品做为工业微波变频器的产品原型, 推广到工业领域的众多客户, 现在已发展了十几家用户, 明年预计可扩展的 50 家工业用户.
文字型数字菜单模块	1,011,279.90	2011 年 1~3 月:认证方案; 4~9 月 设计定型; 10~12 月生产定型。	30.00	15,384.61	5,181.65	10,202.96	66.32%	深圳晶石电器制造有限公司	现主要用在海尔智能微波炉上, 尚处在产品公测期

微波炉图形式 TFT 屏电脑板	990,476.51	2011 年 11~12 月: 认证方案; 2012 年 1~4 月 设计定型; 5~6 月生产定型。	496,732.00	1,019,527.61	926,512.99	93,014.62	9.12%	广东美的微波电器制造有限公司 / 深圳市钜盛电子有限公司	现主要用在海尔智能微波炉上, 尚处在产品公测期
微波炉大尺寸 LCD 显示电脑板	1,007,487.67	2011 年 9~11 月: 认证方案; 12~2012 年 2 月 设计定型; 3~4 月生产定型。	106,543.00	359,318.02	317,959.09	41,358.93	11.51%	中山东菱威力电器有限公司	现主要用在海尔变频微波炉上, 尚处在产品公测期
数字对讲机二代通用电源管理 MCU	3,040,657.65	2011 年 12~2012 年 3 月: 市场需求和方案确定; 2012 年 4~6 月初样验证; 2012 年 7~9 月设计定型, 2012 年 9~12 月生产定型	62,501.00	128,207.18	95,788.37	32,418.81	25.29%	福州新拓电子有限公司	数字对讲机大多为出口, 国外产品标准严格, 验证和认证流程很长(该类产品大约需 1~2 年), 目前还处在小批量验证阶段, 起步略滞后预期, 因此目前销售量较低。从今年客户试产情况看, 明年起将逐步上量。
工业微波炉变频电源	540,284.91	2013 年 1~3 月: 方案确定; 2013 年 4~7 月设计定型, 客户送样; 2013 年 8~11 月生产定型	530.00	209,743.59	107,316.97	102,426.62	48.83%	上海庞哲微波设备有限公司	这项产品产品今年开始导入客户产品试产, 接受度较好明年预期较好

(八) 长期待摊费用

报告期内公司长期待摊费用由装修费构成，具体情况如下：

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
装修费	1,170,501.59	1,407,115.37	1,880,342.93
合计	1,170,501.59	1,407,115.37	1,880,342.93

(九) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

报告期内公司递延所得税资产形成由计提坏账准备、应付职工薪酬、无形资产摊销及待弥补亏损四方面形成的可抵扣暂时性差异构成。具体情况如下：

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
递延所得税资产：	--	--	--
资产减值损失	170,498.34	174,114.03	81,977.40
应付职工薪酬	53,400.38	46,309.01	42,606.93
无形资产摊销	321,953.30	245,451.95	97,176.75
待弥补亏损	82,765.53	135,751.04	240,659.24
合计	628,617.55	601,626.03	462,420.32

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
坏账准备	169,759.94	222,958.08	151,142.58
存货跌价准备	966,895.64	937,802.12	395,373.41
应付职工薪酬	356,002.49	308,726.72	284,046.22
无形资产摊销	2,146,355.34	1,636,346.34	647,844.97
待弥补亏损	551,770.20	905,006.90	1,604,394.92
合计	4,190,783.61	4,010,840.16	3,082,802.10

3、公司报告期内所得税金额列示：

单位:元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
利润总额	-214,406.77	-796,121.19	-2,505,515.57
所得税费用	-26,991.52	-139,205.71	-346,759.85
其中:			
当期所得税费用			
递延所得税费用	-26,991.52	-139,205.71	-346,759.85

公司报告期内各期间利润总额均为负数, 截2014年6月30日、2013年12月31日、2012年12月31日各期末待弥补亏损分别为551,770.20元、905,006.90元, 1,604,394.92元, 故不存在当期所得税费用。

报告期各期末公司按照暂时性差异与适用所得税税率 15%计算确认递延所得税资产以及相应的递延所得税费用, 各期末递延所得税资产的增加引起了公司所得税费用—递延所得税费用的减少, 故产生了所得税费用的负数。

(十) 资产减值准备的计提依据及计提情况

报告期内, 公司计提的资产减值准备分别为 54.55 万元、116.08 万元、113.67 万元。公司资产减值损失主要为应收款项的坏账准备计提、存货跌价准备。

1、资产减值准备计提依据

报告期内, 公司涉及的资产减值准备主要为应收款项的坏账准备、存货跌价准备。相应资产减值准备计提依据详见本节“三、主要会计政策、会计估计及其变更情况”。

2、资产减值准备实际计提情况

报告期内, 公司资产减值准备计提情况如下:

单位: 元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
坏账准备	169,759.94	222,958.08	151,142.58
存货跌价准备	966,895.64	937,802.12	395,373.41

合计	1,136,655.58	1,160,760.20	545,519.99
----	--------------	--------------	------------

（十一）所有权受到限制的资产

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
货币资金（保证金）	1,344,000.00	4,480,000.00	557,982.02
应收账款	5,182,683.44	4,951,776.44	2,438,203.19
合计	6,526,683.44	9,431,776.44	2,996,185.21

公司以应收广东美的厨房电器制造有限公司的应收账款作为抵押物，向招商银行股份有限公司福州分行营业部借款。至 2013 年 12 月 31 日借款余额 3,603,000.00 元，至 2014 年 6 月 30 日借款余额 6,626,000.00 元。

六、报告期主要负债情况

（一）短期借款

公司负债以流动负债为主，流动负债中以短期借款为主，短期借款是日常经营所需资金的主要来源。截至 2014 年 6 月 30 日，公司短期借款余额为 860.60 万元，占负债比例为 51.80%。

报告期各期末公司短期借款具体构成如下：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
质押借款	--	--	--
信用借款	--	--	--
抵押/保证借款	1,980,000.00	4,980,000.00	2,000,000.00
保理借款	6,626,000.00	3,603,000.00	8,079,000.00
合计	8,606,000.00	8,583,000.00	10,079,000.00

（二）应付票据

截至 2014 年 6 月 30 日，公司应付票据余额为 336 万元，占负债比例 20.23%。公司应付票据主要为正常生产经营过程中应付材料采购款，公司以银行承兑汇票结算方式结算。报告期末公司应付票据中无应付关联方款项。

单位: 元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	3,360,000.00	5,500,000.00	1,219,976.82
商业承兑汇票	--	--	--
合计	3,360,000.00	5,500,000.00	1,219,976.82

2013年12月31日余额较2012年12月31日余额增加350.83%，主要是公司结清了上年的应付票据，另对福建华铃机电贸易有限公司开具有550万元的承兑汇票。

(三) 应付账款

截至2014年6月30日，公司应付账款余额为391.98万元，占负债比例23.59%。

公司应付账款主要为正常生产经营过程中应付材料采购款等。应付账款账龄情况如下：

单位: 元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	3,574,570.02	2,822,982.26	6,893,579.54
1-2年(含2年)	90,016.67	158,429.96	273,463.20
2-3年(含3年)	238,346.28	229,292.55	1,862.44
3-4年(含4年)	12,674.94	1,862.44	3,894.49
4-5年(含5年)	1,617.29	3,894.49	--
5年以上	2,527.20	--	--
合计	3,919,752.40	3,216,461.70	7,172,799.67

报告期内，公司应付账款余额较大的公司情况如下：

单位: 元

单位名称	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
福建华铃机电贸易有限公司	2,318,752.64	2,328,633.92	2,985,875.43
深圳市顺泰景供应链有限公司	--	--	3,527,733.97
福州福雷电子有限公司	25,498.47	80,782.05	221,833.20
福州永晟金属制品有限公司	234,308.77	244,308.77	247,173.96

扬州虹扬科技发展有限公司	59,153.84	59,153.84	59,153.84
福州因特电子有限公司	39,343.02	66,074.99	59,496.32
中颖电子股份有限公司	1,164,319.42	385,578.28	40,747.94
合计	3,841,376.16	3,164,531.85	7,142,014.66

各期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

(四) 预收账款

公司预收账款主要为预收货款, 截至 2014 年 6 月 30 日, 公司预收账款余额为 25.63 万元, 预收款项中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。预收账款账龄情况如下:

单位: 元

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	252,287.10	25,872.00	--
1-2 年(含 2 年)	--	4,050.00	4,050.00
2-3 年(含 3 年)	4,050.00	--	--
3-4 年(含 4 年)	--	--	--
4-5 年(含 5 年)	--	--	--
5 年以上	--	--	--
合计	256,337.10	29,922.00	4,050.00

期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

(五) 应付职工薪酬

截至 2014 年 6 月 30 日, 公司应付职工薪酬余额为 35.85 万元, 报告期内公司应付职工薪酬明细如下:

单位: 元

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	195,095.53	145,212.72	172,858.39
(2) 职工福利费			

(3) 社会保险费			
其中：医疗保险费	5,600.00		
基本养老保险费	539.52		
失业保险费	67.44		
工伤保险费			
(4) 住房公积金		8,814.00	11,826.00
(5) 工会经费和职工教育经费	2,449.95	5,029.07	99,361.83
(6) 辞退福利	154,700.00	154,700.00	
合计	358,452.44	313,755.79	284,046.22

1、基本养老、工伤及失业保险

2014年7月16日，福州市社会劳动保险管理中心出具证明确认，截至2014年7月，公司在该中心交纳基本养老及工伤保险，参保人数为36人，无违法违规及未交纳记录。

2014年7月14日，福州市劳动就业管理中心出具证明确认，截至2014年7月，公司为36名员工按规定缴交失业保险费。

经核查，上述应缴人数（43人）与实缴人数（36人）存在差异的原因是：

(1) 3名员工在外地缴纳社保，未在公司参保；(2) 2名员工参加新农保，未在公司参保；(3) 2名员工为7月份新入职员工，当月未开始缴纳。

2、医疗保险

2014年7月15日，福州市医疗保险管理中心出具说明确认，公司自2005年12月在该中心参加职工基本医疗保险，现有参保员工47人。

经核查，上述应缴人数（43人）与实缴人数（47人）存在差异的原因是：

(1) 3名员工在外地缴纳社保，未在公司参保；(2) 2名员工参加新农保，未在公司参保；(3) 2名员工为7月份新入职员工，未开始缴纳。(4) 1名员工为6月份新入职员工，已办理增员手续，尚未生效；(5) 代上海高拓员工缴纳11名员工保险，已办理减员手续，尚未生效；(6) 1名员工已退休但仍列在参保人员名单中。

3、生育保险

2014年7月15日，福州市医疗保险管理中心出具说明确认，自2010年02月参加生育保险，现有参保员工45人。

经核查，上述应缴人数（43人）与实缴人数（45人）存在差异的原因是：（1）3名员工在外地缴纳社保，未在公司参保；（2）2名员工参加新农保，未在公司参保；（3）2名员工为7月份新入职员工，当月未开始缴纳。（4）1名员工为6月份入职员工，已办理增员手续，尚未生效；（5）代上海高拓员工缴纳11名员工保险，已减员手续，尚未生效；（6）1名员工因系统数据问题未体现在参保人员名单中。

4、住房公积金

2014年7月16日，福州住房公积金管理中心出具证明确认，截至2014年6月，公司为36名员工缴纳住房公积金，住房公积金缴存比例为单位12%，个人12%，月缴存额为20106.0元，公司无因违反住房公积金法律、法规受处罚的情况。

经核查，上述应缴人数（43人）与实缴人数（36人）存在差异的原因是：（1）2名员工在外地缴纳住房公积金，未在公司缴存；（2）2名员工参加新农保，未在公司缴存；（3）2名员工为7月份新入职员工，当月未开始缴存；（4）1名员工为自愿放弃缴存住房公积金。

控股股东、实际控制人李东星于2014年8月15日作出书面承诺：若因任何原因导致公司被要求为员工补缴社会保险金或发生其他损失，实际控制人将无条件承诺承担公司的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或仲裁等费用及其他相关费用，确保公司不因此发生任何经济损失。

（六）应交税费

1、截至2014年6月30日，公司应交税费余额为-5.97万元。报告期内公司应交税费具体情况如下：

单位: 元

税费项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	-69,180.04	313,277.73	38,320.70
企业所得税	--	--	--
个人所得税	1,509.67	1,839.06	906.04
城市维护建设税	3,273.01	41,716.24	2,682.45
房产税	--	--	--
教育费附加	2,337.87	29,797.32	1,916.03
土地使用税	--	--	--
印花税	1,828.12	3,999.63	9,756.67
堤防维护费	547.91	483.44	102.32
合计	-59,683.46	391,113.42	53,684.21

2014年7月4日, 鼓楼国税《纳税证明》(榕鼓国纳字证(2014)第1679号)确认, 自2011年1月1日至2014年6月30日, 未发现公司有违法违规记录。

2014年9月9日, 鼓楼地税华大管理分局出具《涉税证明》(榕鼓地税证[2014]1710号)确认, 公司自2000年8月25日至2014年6月30日, 无欠税, 无税收违法违章行为。

2、公司外资转内资未满十年涉及优惠税收的补缴情况如下

2005年2月6日, 福建省对外贸易经济合作厅颁发闽府外资(2005)0007号批准证书, 高奇有限的企业类型由内资企业变更为外资企业。2005年3月7日, 福州工商局核准了高奇有限的企业类型变更, 并向高奇有限换发了新的营业执照。

2011年8月15日, 福建省对外贸易经济合作厅作出关于同意高奇有限股权转让事项的批复(闽外经贸外资[2011]353号), 股权转让后公司的性质由外资企业变更为内资企业。2011年9月26日, 福州工商局核准高奇有限的企业类型变更, 并向公司换发新的营业执照。

2002年起至今高奇有限连续获得《高新技术企业认定证书》或《高新技术企业证书》。

根据福州市鼓楼区国家税务局于 2006 年 12 月 26 日给高奇有限出具的《减、免税批准通知书（榕鼓国减[2006]21 号）》，高奇有限从获利年度起，第 1 年至第 2 年的经营所得免征所得税，第 3 年至第 5 年减半征收所得税（以下简称“免二减三”）。

2005 年至 2011 年高奇有限所享受的税收优惠情况如下表：

年度	应纳税所得额	税收优惠及其他
2005	969, 383. 96	截至 2005 年底，累计亏损 1, 404, 135. 03 元
2006	1, 943, 174. 16	弥补亏损后开始获利，享受“免二减三”税收优惠，免征所得税
2007	1, 039, 561. 39	享受“免二减三”税收优惠，免征所得税
2008	-1, 494, 735. 39	亏损，未享受减半征收所得税的优惠
2009	-1, 336, 275. 64	亏损，未享受减半征收所得税的优惠
2010	1, 282, 599. 51	弥补亏损后仍亏损，未享受减半征收所得税的优惠
2011	1, 780, 148. 94	弥补亏损后，应纳税所得额已享受高新技术企业所得税率 15%的优惠

根据公司说明及公司于 2012 年 5 月 16 日填报的《纳税调整项目明细表》，公司因 2011 年外资转内资补税，应税利润调增至 1578600. 52 元（2006 年应纳税所得额-2005 底的累计亏损+2007 年的应纳税所得额），调增金额按 15%的税率缴纳所得税，高奇有限应补交的减免税款为 236790. 08 元。根据招商银行电子缴税付款凭证，高奇有限于 2012 年 5 月 17 日向征收机关福州市鼓楼区国税局缴纳税款 236790. 08 元。

3、各项税款的提取及缴纳情况

2012年纳税明细

单位：元

月份	纳税时间	增值税金额	即征即退	纳税时间	印花税金额	城市维护建设税	地方教育附加	教育费附加	江海堤防工程维护管理费	营业税	地税合计
1		—		2012/2/14	1,170.77						1,170.77
2		—		2012/3/14	764.27						764.27
3		—		2012/4/13	1,219.49						1,219.49
4		—		2012/5/14	714.29						714.29
5	2012/6/5	171,003.00		2012/6/5	383.69	11,970.21	3,420.06	5,130.09			20,904.05
6		—		2012/7/5	642.57	70.00	20.00	30.00	77.40	1,000.00	1,839.97
7		—		2012/8/6	768.09						768.09
8		—		2012/9/14	1,002.77						1,002.77
9	2012/10/16	189,062.22		2012/10/18	535.86	13,234.56	3,781.24	5,671.87			23,223.53
10		—		2012/11/9	803.21						803.21
11		—		2012/12/12	1,228.43						1,228.43
12	2013/1/9	38,320.70		2013/1/10	9,756.67	2,682.45	766.41	1,149.62	102.32		14,457.47
合计		398,385.92			18,990.11	27,957.22	7,987.71	11,981.58	179.72	1,000.00	

2013年纳税明细：

单位：元

月份	纳税时间	增值税金额	即征即退	纳税时间	印花税金额	城市维护建设税金额	地方教育附加	教育费附加	江海堤防工程维护费		地税合计

1		-		2013/2/1	2,113.60							2,113.60
2		-		2013/3/7	692.49							692.49
3		-		2013/4/3	1,278.83							1,278.83
4		-		2013/5/3	1,410.07							1,410.07
5	2013/6/14	34,556.96		2013/6/14	1,524.63	2,418.99	691.14	1,036.71				5,671.47
6		-		2013/7/12	1,606.68				15.55			1,622.23
7	2014/8/13	30,297.68		2013/8/2	1,435.60	2,120.84	605.95	908.93				5,071.32
8	2014/9/11	53,339.72		2013/9/11	1,708.12	3,733.78	1,066.79	1,600.19				8,108.88
9		-		2013/10/15	1,473.12							1,473.12
10	2014/11/14	50,539.89		2013/11/11	1,487.20	3,537.79	1,010.80	1,516.20				7,551.99
11	2014/12/4	61,516.13	282,668.48	2013/12/4	2,143.69	24,092.92	6,883.69	10,325.54				43,445.84
12	2014/1/16	155,443.87	440,502.34	2014/1/10	3,999.63	41,716.23	11,918.92	17,878.39	483.44			75,996.61
合计		385,694.25			20,873.66	77,620.55	22,177.29	33,265.96	498.99			

2014年1-6月 纳税明细

单位：元

月份	纳税时间	增值税金额	即征即退	纳税时间	印花税金额	城市维护建设税	地方教育附加	教育费附加	江海堤防工程维护管理费	营业税	地税合计
1	2014/2/21	-	89,283.28	2014/2/21	1,824.59	6,249.83	1,785.67	2,678.50			12,538.59
2	2014/3/11	67,339.61	79,333.34	2014/3/13	2,000.42	10,267.11	2,933.46	4,400.19			19,601.18
3	2014/4/11	42,163.43	41,111.66	2014/4/11	1,593.52	5,829.26	1,665.50	2,498.25			11,586.53

4	2014/5/14	114,297.83	2,932.92	2014/5/15	992.21	8,206.15	2,344.62	3,516.92			15,059.90
5	2014/6/12	71,369.74	54,201.43	2014/6/12	2,036.10	8,789.98	2,511.42	3,767.13			17,104.63
6	2014/7/10	-	46,757.26	2014/7/15	1,828.12	3,273.01	935.15	1,402.72	547.91		7,986.91
合计		295,170.61	313,619.89		10,274.96	42,615.34	12,175.82	18,263.71	547.91	-	

根据税法规定，增值税纳税人以1个月为纳税期限的，自期满之日起15日内申报纳税，其他附加税金也于同时申报并缴纳。公司各项税金经核查计算正确，并在每个月15日内申报解缴。

另由于公司各期末尚有未弥补亏损，故不存在当期所得税费用。

(七) 其他应付款

截至 2014 年 6 月 30 日,公司其他应付款余额 10 万元,占负债总额的 0.60%。其他应付款存在欠本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项以及关联方款项。

单位: 元

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	--	4,571,083.46	2,860,696.76
1-2 年(含 2 年)	--	--	305,948.76
2-3 年(含 3 年)	--	100,000.00	--
3-4 年(含 4 年)	100,000.00	--	--
4-5 年(含 5 年)	--	--	--
5 年以上	--	--	--
合计	100,000.00	4,671,083.46	3,166,645.52

报告期内,公司其他应付款主要构成情况如下:

单位名称	与本公司关系	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
福州仙虹建材有限公司	装修公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00
福建华铃机电贸易有限公司	供应商	--	2,606,590.62	--
李东星	持有公司 30.10% 表决权股份的股东	--	700,000.00	--
江健源	持有公司 20.40% 表决权股份的股东	--	1,200,000.00	--
上海高拓微电子技术有限公司	同一控制下关联方	--	64,492.84	--
福州福达光电设备有限公司	法定代表人陈华曾为公司关联方福州杰楷信息技术有限公司	--	--	203,000.00

	司股东			
朱艺泓	往来借款	--	--	1,859,519.35
越千阳	往来借款	--	--	1,000,000.00

注：公司与华铃机电的其他应付款项为资金拆借款。该款项已于 2014 年 1 月清理。

上表中公司与关联方之间的往来情况，详见本章“第八节 关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易情况”。

七、报告期股东权益情况

单位：元

所有者权益	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	8,000,000.00
资本公积	1,892,961.36	1,500,000.00	--
减：库存股	--	--	--
专项储备	--	--	--
盈余公积	--	447,921.67	447,921.67
一般风险准备	--	--	--
未分配利润	-337,129.77	-1,404,674.83	-747,759.35
所有者权益(或股东权益)合计	11,555,831.59	10,543,246.84	7,700,162.32

报告期内所有者权益变动主要是因为：一、公司增加注册资本的投入；二、由于公司处于转型期，研发投入较大，为补充公司的流动性，全体股东决定按出资比例于 2014 年 3 月 31 日之前以现金形式向公司进行资本性投入 120 万元，以满足生产需求。

八、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及关联关系

1、控股股东和实际控制人

公司实际控制人为李东星，其持有公司 30.10% 股权。实际控制人的情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

详情见本说明书“第三节 公司治理”之“五、公司同业竞争情况”。

3、持有公司 5%以上股权的法人或者其他组织

福建康福生物科技有限公司为公司第二大股东，持有本公司 22%的股份。康福生物成立时间为 2008 年 5 月 20 日，注册资本为 500 万人民币，其经营范围为：生物科技研究、开发；医学研究和水产品及水产品的配合饲料的研发、销售；水产品养殖技术咨询、中介服务；一类医疗器械销售。

4、关联自然人

（1）直接或间接持有公司 5%以上股权的自然人及其关系密切的家庭成员

除实际控制人李东星外，直接持有公司 5%以上股权的自然人股东为：江健源、陈岩、陈小牧，分别持有公司 20.4%、13.0%和 7.70%的股权；董事长魏焕民先生通过福建康福生物科技有限公司间接持有公司 19.8%的股份。上述股东及其关系密切的家庭成员为公司的关联自然人。

（2）公司董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员

- ① 公司现任董事包括：魏焕民、李东星、江健源、陈余、陈供。
- ② 公司现任监事包括：陈小牧、林存胜、叶生。
- ③ 公司现任高级管理人员包括：李东星、陈余、王嘉玲。

公司董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员为公司的关联自然人。

5、关联自然人直接或间接控制的企业或者由关联自然人担任董事、高级管理人员的企业

公司关联自然人直接或间接控制的企业或者由关联自然人担任董事、高级管理人员的企业情况如下表：

关联方名称	与本公司关系	注册号（或公司编号）
上海高拓微电子技术有限公司	同一实际控制人	310000400279291
福州高贝嵌入式技术有限公司	同一实际控制人	350100400014748
高奇电子集团（香港）有限公司	同一实际控制人	0912781
Goldenchips Electronic Limited (BVI)	同一实际控制人	372205

关联方名称	与本公司关系	注册号(或公司编号)
Cultural City Industrial Limited (BVI)	同一实际控制人	574856
YATA Industrial Limited (BVI)	本公司股东陈岩持有该公司 100%的股份	--
实邑科技(福建)信息产业有限公司	本公司股东陈岩持有该公司 5%的股份	350100100275983
实邑(福建)软件系统科技有限公司	本公司股东陈岩持有该公司投资 47%的股份	350000100017301
福州杰楷信息技术有限公司	本公司股东李东星、陈岩、陈小牧、福建康福生物科技有限公司参与投资的公司	350102100135715
福建超霸经贸有限公司	本公司董事长魏焕民任该公司的总经理	350100100056024
深圳晏海嘉德投资管理有限公司	本公司股东江健源持有该公司 33.3333%的股权	440301108634150
福州博盈医疗器械有限公司	本公司董事长魏焕民持有该公司 50%的股权，并任监事	350102100037928
福州金鸿达物业管理股份有限公司	本公司董事陈供持有该企业 20%的股份，并任监事	350100100061278
福建福达海泰信息技术有限公司	关联自然人陈华持有该公司 80%股份	350100100294111
深圳隆事达投资有限公司	关联自然人陈华持有该公司 100%股份	440301108622454
福达实业集团有限公司	关联自然人陈华持有该公司 80%股份	646861
福达实业公司	关联自然人陈华控制的企业	--

注：2014年5月19日，鼓楼地税发出“榕鼓地税通销[2014]564号”税务事项通知书，同意福州高贝嵌入式技术有限公司的税务注销。该公司的其他注销手续正在办理之中。

6、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	企业注册号/身份证号码
福州新拓电子有限公司	该公司法定代表人梁继专为本公司关联方上海高拓微电子科技有限公司的董事	350102100020222
福州福达光电设备有限公司	法定代表人陈华曾为本公司关联方福州杰楷信息技术有限公司的股东，2014年2月10日该股份已转让。在报告期内，该公司与本公司存在互保行为。	350100400015347
陈华	福州福达光电设备有限公司董事长兼法定代表人。本公司董事江健源投资控股的深圳晏海嘉	P07987**

	德投资管理有限公司中,陈华持有 3.3333%的股份。	
吴昊	2013 年 11 月 22 日至 2014 年 5 月 12 日期间任公司董事长,持有福建福达海泰信息技术有限公司 20%的股份。	35010219851111****
张挺	持有本公司 4.00%股份的股东,本报告期内曾为公司董事,与公司存在关联往来。	35010219630517****

(二) 关联交易情况

1、经常性关联交易

(1) 关联采购

单位: 万元, %

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
			金额	占总采购金额比例	金额	占总采购金额比例	金额	占总采购金额比例
上海高拓	仿真工具	协议价	1.21	0.1	0.85	0.04	1.25	0.05
香港高奇	集成电路块	协议价	266.82	49.03	2,043.54	94.31	2,250.92	94.42
合计	--	--	267.86	--	2,044.38	--	2,252.17	--

①2012 年度,公司经由关联方香港高奇作为代理商向生产商 SINO Wealth Technology LTD (USD) (香港中颖)、WPI International(hk)LTD (世平国际(香港)有限公司)、Silicon Application Co., Ltd(品佳电子公司)购入芯片、贴片存储器、贴片微控制器、开发工具等销售给国内进口商福建华铃机电贸易有限公司、深圳市顺泰景供应链有限公司、深圳市华富洋供应链有限公司后售给本公司金额(不含税)计 22,509,167.96 元,占 2012 年度全年采购总额 23,838,778.32 元的 94.42%。

2013 年度,公司经由关联方香港高奇作为代理商向生产商 SINO Wealth Technology LTD (USD) (香港中颖)、WPI International(hk)LTD (世平国际(香港)有限公司)、YOUSUN HONG KONG CORP. LTD (友善(香港)有限公司)购入芯片等销售给国内进口商福建华铃机电贸易有限公司,再由福建华铃机电贸

易有限公司销售给本公司, 2013 年共计采购金额(不含税)为 20, 435, 410. 09 元, 占 2013 年度全年采购总额 21, 669, 117. 51 元的 94. 31%。

2014 年 1 至 6 月经由关联方香港高奇作为代理商向生产商 SINO Wealth Technology LTD (USD) (香港中颖) 购入芯片等售给国内进口商福建华铃机电贸易有限公司, 再由福建华铃机电贸易有限公司销售给本公司, 2014 年 1 至 6 月共计采购金额(不含税)计 2, 668, 187. 83 元, 占 2014 年 1 至 6 月采购总额 12, 250, 018. 05 元的 21. 78%。

自 2014 年 2 月, 公司由广利发展公司作为代理商向生产商 SINO Wealth Technology LTD (USD) (香港中颖) 购入芯片等售给国内进口商福建华铃机电贸易有限公司, 再由福建华铃机电贸易有限公司销售给本公司, 2014 年 1 至 6 月共计采购金额(不含税)为 7, 427, 464. 92 元, 占 2014 年 1 至 6 月采购总额 12, 250, 018. 05 元的 60. 63%。公司于 2014 年 3 月开始不再经由关联方香港高奇作为代理商进行采购。具体情况如下:

2014年1-6月关联方采购情况表

型号	供应商名称	代理商	进口商	代理商采购	进口商采购单价(美)	公司采购单	采购数量	采购金额
SH69P25K/028KU	Sino Wealth Technology LTD (USD) (中颖)	Goldenchip Electronics Group (HK) Limited (香港高奇)	福建华铃机电贸易有限公司	0.2251	0.2364	1.4791	78,700.00	116,403.03
SH69P26K/028KU				0.2275	0.2389	1.4880	1,299,200.00	1,933,224.51
SH69P26/032DU				0.2655	0.2788	1.7479	94,540.00	165,248.66
SH79F161AP/032PR				0.2726	0.2862	1.7663	100,000.00	176,625.39
SH79F166AF/044FR				0.3430	0.343/0.3602	2.2340	25,920.00	57,906.12
SH79F1617P/032PR				0.2638	0.2770	1.7097	127,963.00	218,780.12
小计							1,726,323.00	2,668,187.83
SH69P25K/028KU				0.2251	0.2364	1.5032	101,700.00	152,874.18
SH69P26K/028KU	Sino Wealth Technology LTD (USD) (中颖)	广利发展公司	福建华铃机电贸易有限公司	0.2275	0.2389	1.5143	3,538,296.00	5,357,919.39
SH69P26/032DU				0.2655	0.2788	1.7934	335,429.00	601,541.73
SH79F161AP/032PR				0.2726	0.2862	1.8390	60,000.00	110,337.13
SH79F166AF/044FR				0.3430	0.3602	2.2585	73,728.00	166,511.43
GT6312(ZZB1/1818)				0.2349	0.2466	1.6838	3,120.00	5,253.46
SH79F1617P/032PR						0.7894	1,094,187.00	863,738.84
SH79F1621F/044FR						2.4158	69,042.00	166,791.19
IGBT						7.1190	240.00	1,708.55
光耦 LTV-817C	SILICON ALICATION CORP					0.1973	4,000.00	789.02
小计							4,112,273.00	7,427,464.92
合计							8,018,682.00	10,095,652.75
2014年01-06月总采购金额								12,250,018.05
关联方采购占比								21.78%

2013年关联方采购情况表

型号	供应商名称	代理商	进口商	代理商采	进口商采购单价	公司采购单	采购数量	采购金额
SH69P25K/028KU	Sino Wealth	Goldenchip	福建华铃机	0.2251	0.2364	1.4952	249,446	372,976.00
SH69P26K/028KU				0.2275	0.2389	1.4960	11,192,939	16,745,155.91

SH69P26/032DU	Technology LTD (USD) (中颖)	Electronics Group (HK) Limited (香 港高奇)	电贸易有限 公司	0.2655	0.2788	1.7555	982,666	1,725,024.16			
SH79F161AP/032PR				0.2726	0.2955/0.2862	1.8157	318,520	578,335.27			
SH79F166AF/044FR				0.3430	0.3430	2.1710	59,904	130,048.73			
SH79F1617P/032PR				0.2638	0.2770	1.7195	22,037	37,891.69			
贴片 PNP 晶体管 MMBT3906LT1G	WPI International (hk) LTD			0.0100	0.0105	0.0664	30,000	1,990.73			
IGBT FGA20S140P				1.3000	1.3000	8.1343	450	3,660.44			
贴片运放芯片 (LM393DR)				0.0550	0.0578	0.3593	80,000	28,741.53			
贴片运放芯片 (LM358ADR)				0.0650	0.0683	0.4242	80,000	33,936.18			
贴片运放芯片 (LF347DR)				0.1550	0.1628	1.0150	20,000	20,300.22			
线性电源芯片 (15V 线性稳压芯 片 精度 4% 第一脚与第三脚间 距 5mm 编带)				0.0850	0.0893	0.5554	50,000	27,767.53			
IGBT (STGW20NC60VD)	YOUSEN HONG KONG CORP. LTD			1.0000	1.0500	6.4379	35,400	227,901.93			
IGBT (STGW39NC60VD)				1.2000	1.2600	7.7191	35,400	273,256.68			
SH69P26K/028KU	Sino Wealth Technology LTD (USD) (中颖)	深圳市顺泰 景供应链有 限公司		0.2275	0.2389	1.5107	151,200	228,423.10			
合计							13,307,962	20,435,410.09			
2013 年总采购金额								21,669,117.51			
关联方采购占比								94.31%			

2012 年关联方采购情况表

型号	供应商名称	代理商	进口商	代理商采	进口商采购单价	公司采购单	采购数量	采购金额
SH69P25K/028KU	SINO Wealth Technology LTD (USD)	Goldenchip Electron	福建华铃机电贸 易有限公司	0.2251	0.2364	1.4941	32,400	48,408.56
SH69P26K/028KU				0.2275	0.2389	1.5095	2,368,864	3,575,761.07
SH69P26/032DU				0.2655	0.2788	1.7749	46,800	83,064.51
SH79F161AP/032PR				0.2814	0.2955	1.9104	32,500	62,088.78

SH69P25K/028KU	ics Group (HK) Limited (香港高奇)	深圳市顺泰景供应链有限公司	0.2251	0.2364	1.5035	163,061	245,333.54
SH69P26K/028KU			0.2275	0.2389	1.5183	4,098,044	6,226,220.75
SH69P26/032DU			0.2655	0.2788	1.7732	338,510	600,677.77
SH79F161AP/032PR			0.2814	0.2955	1.8811	189,442	356,625.61
SH69P25K/028KU		深圳市华富洋供应链有限公司	0.2251	0.2364	1.4660	139,000	203,960.21
SH69P26K/028KU			0.2275	0.2389	1.4787	6,465,479	9,569,400.71
SH69P26/032DU			0.2655	0.2788	1.7259	735,350	1,270,332.56
SH79F161AP/032PR			0.2814	0.2955	1.8880	77,500	146,454.21
GT6312(ZZB1/1118)			0.2349	0.2349	1.5022	68,400	102,844.26
IGBT FGA20S140P	WPI International (hk) LTD	深圳市顺泰景供应链有限公司	1.3000	1.3000	8.2484	450	3,714.46
贴片存储器(W25Q128BVFIG)	Silicon Application Co., Ltd. (品佳电子公司)	深圳市华富洋供应链有限公司	1.3000	1.3000	8.4234	450	3,793.99
光耦 LTV-817C			1.1500	1.1500	7.6105	360	2,742.30
贴片微控制器			0.0270	0.0270	0.1751	2,000	350.52
开发工具 POWER-ICE-10 调试			2.5600	2.5600	17.0626	357	6,096.93
开发工具 GPD6000A-E-11C 开发			120.0000	120.0000	777.4103	1	778.12
合计			80.0000	80.0000	518.6154	1	519.09
2012年总采购金额						14,758,969	22,509,167.96
关联方采购占比							94.42%

注：香港高奇、广利发展公司作为香港中颖的合格代理商，其售价主要根据采购订单价附加香港本地物流费用结算

② 报告期内，公司存在向关联方上海高拓采购烧写器、仿真器等外购工具的情况，截至 2014 年 6 月，上述关联采购事项已全部清理完毕，此外，公司承诺从 2014 年 6 月份开始，不再与关联方上海高拓发生关联采购行为。

上海高拓 2012 年向上海点点红电子有限公司、北京芯都伟业科技有限公司和深圳得技通电子有限公司销售同类产品，2013 年向深圳得技通电子有限公司和中颖电子销售，经比较上海高拓对这些客户的销售单价均一致。公司考虑到此类仿真工具交易量不大，与上海高拓交易更为方便，故全部向上海高拓进行采购。

综上所述，我们认为公司与上海高拓的关联交易金额较小、交易价格是公允的，不影响公司的持续经营能力。

此外，根据中国法律服务（香港）有限公司于 2014 年 12 月 9 日出具的《中华人民共和国司法部委托香港律师办理内地使用的公证书》，香港高奇唯一股东 Cultural City Industrial Limited 与香港永久居民杨华冰先生签署《股份转让书》，将香港高奇的全部股份转让给杨华冰先生，相关股份转让已完成。

（2）关联销售

公司 2012 年存在向关联方福州新拓电子有限公司销售集成电路块的行为，合计 128,207.18 元，占同期主营业务收入的 0.48%，该事项已于 2012 年底清理完毕。

2、偶发性关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年度	
			金额	占同期主营收入的比例（%）
福州福达光电设备有限公司	眼底造影机中图像分析系统售后服务	合同协议价格	70,755.00	0.25
合计	--	--	70,755.00	0.25

报告期内，公司于 2012 年 12 月份与福州福达光电设备有限公司签定《技术服务合同》，为福达光电生产的眼底造影机中的图像分析系统的售后服务项目进行专项技术服务，技术服务期限为一年。

3、关联方往来情况

报告期内，公司应收关联方款项情况如下：

单位：元

项目名称	关联方	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
应收 账款	福州福达光电设备有限公司		75,000.00	
	福州新拓电子有限公司			7,327.20
其他 应收 款	上海高拓微电子技术有限公司	192,033.69		2,645,691.08
	福建超霸经贸有限公司			203,000.00
	张挺	28,641.13	28,641.13	34,598.90
	李东星		4,696.00	
	陈岩			370.50
	王嘉玲		5,000.00	5,000.00
其他 应付 款	李东星		700,000.00	
	江健源		1,200,000.00	
	上海高拓微电子技术有限公司		64,492.84	
	福州福达光电设备有限公司			203,000.00

上海高拓微电子技术有限公司，系与本公司同一控制下关联方。报告期内，公司存在代垫支付上海高拓工资、公积金及“五险一金”等费用的行为，其中：2012年代垫支付 69.19 万，2013年代垫支付 67.34 万，2014 年 1-6 月份代垫支付 45.14 万元，公司对此进行规范，公司承诺从 2014 年 6 月份开始，不再与关联方上海高拓发生关联交易。

截至 2014 年 7 月 21 日，上述关联往来款项已全部清理完毕。

4、关联方担保

报告期内，关联方担保情况如下：

单位：元

序号	事项	金额 (万元)	期限	关联担保方名称	是否执行完毕
1	福州福达光电设备有限公司在兴	300.00	2011.1.4-2012.1.4	福州高奇智芯电源科技有限公司	是

序号	事项	金额(万元)	期限	关联担保方名称	是否执行完毕
	兴业银行股份有限公司福州西湖支行流动资金贷款				
2	兴业银行股份有限公司福州西湖支行流动资金贷款	300.00	2011.1.4-2012.1.4	福州福达光电设备有限公司、李东星、陈小牧、陈岩、陈华	是
3	福州福达光电设备有限公司在兴业银行股份有限公司福州西湖支行流动资金贷款	300.00	2012.1.20-2013.1.20	福州高奇智芯电源科技有限公司、李东星、陈小牧、陈岩、陈华	是
4	兴业银行股份有限公司福州西湖支行流动资金贷款	300.00	2012.1.20-2013.1.20	福州福达光电设备有限公司、李东星、陈小牧、陈岩、陈华	是
5	兴业银行福州西湖支行借款	200.00	2013.1.25-2014.1.25	福州福达光电设备有限公司、李东星、陈小牧、陈岩、陈华	是
6	招商银行福州分行授信额度	1,500.00	2013.5.23-2014.5.22	李东星	是
7	招商银行福州分行授信额度	400.00	2013.5.23-2014.5.22	李东星(担保)、林蓉、陈小牧(以个人房产做抵押)	是
8	福州福达光电设备有限公司在兴业银行股份有限公司福州西湖支行流动资金贷款	200.00	2013.1.25-2014.1.25	福州高奇智芯电源科技有限公司、李东星、陈小牧、陈岩、陈华	是
9	招商银行福州分行授信额度	400.00	2014.6.10-2015.6.9	李东星(担保)、林蓉(担保)、林蓉陈小牧(以个人房产做抵押)、福州福达光电设备有限公司	否
10	招商银行福州分行授信额度	1,000.00	2014.6.10-2015.6.9	李东星、林蓉	否

(三) 关联交易的决策权限与程序

公司在整体变更前，制定了《关联方采购供应管理程序》，关联交易决策制度不够完善。公司整体变更后，公司在《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司制度中对关联方及关联交易的

类型、关联方的回避措施、关联交易的披露等事宜进行了严格规定，具体如下：

(1) 《股份公司章程》第66条规定

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当出席股东大会会议，但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；并且在这种情况下，负责清点该事项之表决投票的股东代表不应由该关联股东的代表出任。

(2) 《股份公司章程》第96条第3款规定

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（3）人的，应将该事项提交股东大会审议。

(3) 《股东大会议事规则》第56条规定

股东与股东大会拟审议事项有关联关系时，应当回避表决，其所持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

股东大会审议关联交易事项之前，公司应当依照国家的有关法律、法规确定关联股东的范围。关联股东或其授权代表可以出席股东大会。

关联股东在股东大会审议有关关联交易事项时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。

股东没有主动说明关联关系并主动回避表决的，参加会议的其他股东可以要求其说明情况并回避。该股东坚持要求参与投票表决的，由出席股东大会的所有其他股东适用特别决议程序投票表决是否构成关联交易和应否回避，表决前，其他股东有权要求该股东对有关情况作出说明。

关联股东的回避和表决程序应载入会议记录。

(4) 公司还在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中规定了关联交易的决策、回避表决程序。

(5) 公司还专门制定了《关联交易管理制度》，对于关联方的认定、关联

交易的认定、关联交易的决策程序、关联交易的披露等事项做了更为详细的规定，如下：

《关联交易管理制度》第十三条 关联交易决策权限：

交易金额且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的，或者为关联方提供担保的（无论金额大小），须提交股东大会审议批准；

公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上的关联交易，或者公司与关联法人发生的交易金额在300万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易，由董事会审议批准；

除上述需提交股东大会、董事会审议批准的关联交易之外，其他额度的关联交易授权总经理审议批准。

《关联交易管理制度》第十四条 公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。

九、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

序号	债权人	合同编号	合同金额(万元)	利率/年	借款期限	担保方式	备注
1	招商银行福州分行	2013年流字第20-0117号	198.00	7.50%	2013.9.26—2014.9.26	李东星（担保）、林蓉、陈小牧（以个人房产做抵押）	已到期
2	招商银行福州分行	2014年承字第20-0021号	170.00	银行承兑汇票	2014.5.16—2014.11.16	李东星（担保）、林蓉、陈小牧（以个人房产做抵押）	已到期
3	招商银行福州分行	2014年承字第20-0027号	166.00	银行承兑汇票	2014.6.20—2015.6.19	李东星（担保）、林蓉、陈小牧（以个人房产做抵押）	正在履行
4	招商银行福州分行	2013年保利字第20-0027-13号	203.50	7.28%	2014.5.9—2014.8.19	李东星、林蓉	已到期

5	招商银行 福州分行	2014 年保利字 第 20-0023-1 号	244.40	7.28%	2014.6.19-- 2014.9.23	李东星、林蓉	已到期
6	兴业银行 福州分行	流 XH2014041	300.00	8.4%	2014.8.18 至 2015.8.18	陈岩、苏力（以个 人房产做抵押）、 福州福达光电设备 有限公司（担保）	正在履行
7	招商银行 福州分行	2014 年保利字 第 20-0023-2 号	263.30	7.28%	2014.7.19 至 2014.10.23	李东星、林蓉	已到期
8	招商银行 福州分行	2014 年流字第 20---61 号	198.00	8.1%	2014.9.26 至 2015.9.26	李东星（担保）、 林蓉、陈小牧（以 个人房产做抵押）	正在履行
9	招商银行 福州分行	2014 年保利字 第 20-0023-3 号	261.50	7.28%	2014.8.6 至 2014.11.17	李东星、林蓉	已到期
10	招商银行 福州分行	2014 年保利字 第 20-0023-4 号	266.10	7.28%	2014.9.10 至 2014.12.16	李东星、林蓉	正在履行
11	招商银行 福州分行	2014 年保利字 第 20-0023-5 号	260.40	7.28%	2014.10.10 至 2015.1.21	李东星、林蓉	正在履行
12	招商银行 福州分行	2014 年保利字 第 20-0023-6 号	210.00	7.28%	2014.11.6 至 2015.2.17	李东星、林蓉	正在履行
13	招商银行 福州分行	2014 年承字第 20-0041 号	170.00	银行承兑 汇票	2014.11.17- -2015.11.17	李东星（担保）、 林蓉、陈小牧（以 个人房产做抵押）	正在履行

（一）期后事项

1、公司正在履行的借款合同

2、正在履行的担保合同

序号	事项	合同编号	合同金额 (万元)	期限	担保方式	是否关联方
1	招商银 行福州 分行授 信协议	2014 年信 字第 20-0023 号	1,000.00	2014.6.10--2015 .6.9	李东星、林蓉	是
2	招商银 行福州 分行授	2014 年信 字第 20-0024	400.00	2014.6.10--2015 .6.9	李东星（担保）、林蓉 (担保)、林蓉陈小牧 (以个人房产做抵	是

	信协议	号			押)、福州福达光电设备有限公司	
3	兴业银行福州分行	流 XH2014041	300.00	2014.8.18——2015.8.18	陈岩、苏力(以个人房产做抵押)、福州福达光电设备有限公司(担保)	是

(二) 或有事项

截至本报告出具日，公司或有事项如下：

担保方	被担保方	被担保金额(万元)	担保期限	是否执行完毕	备用
福州高奇智芯电源科技有限公司	福建华铃机电贸易有限公司	2,592.00	2013年8月19日至2014年8月19日	是	贸易融资信用证
福建高奇电子科技股份有限公司	福建华铃机电贸易有限公司	975.00	2014年10月31日至2015年10月20日	否	贸易融资信用证
福建高奇电子科技股份有限公司	福州福达光电设备有限公司	230.00	2014年8月18日至2015年8月18日	否	流动资金借款

注：2013年8月公司与中国建设银行股份有限公司福州城北支行签订贸易融资额度最高额保证合同，为福建华铃机电贸易有限公司提供贸易融资额度担保。

2014年10月公司与中国建设银行股份有限公司福州城北支行签订贸易融资额度最高额保证合同，为福建华铃机电贸易有限公司提供贸易融资额度担保。

(三) 其他重要事项

2014年2月公司和青岛海尔成套家电服务有限公司签定《战略开发业务合作框架协议》，委托公司进行项目开发和实施。公司为青岛海尔成套家电服务有限公司进行变频微波炉方案开发，拟将变频微波炉项目转入生产阶段，并预计在2014年4季度量产，目前处于试产阶段。

截至2014年6月30日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

报告期内，福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司对本公司股东全部权益价值在2014年3月31日的市场价值进行了评估，并出具了闽中兴评字

(2014) 第 3003 号《福州高奇智芯电源科技有限公司拟股份制改制涉及的股东全部权益价值评估报告》，本次评估的基准日为 2014 年 3 月 31 日，评估方法为资产基础法。

本次资产评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	1,850.94	1,853.33	2.89	0.16
非流动资产	931.39	1,005.37	73.98	7.94
其中：固定资产	112.05	109.53	-2.52	-2.25
无形资产	632.18	709.12	76.94	12.17
长期待摊费用	128.88	128.88	--	--
递延所得税资产	58.28	57.84	-0.44	-0.75
资产总计	2,782.33	2,859.20	76.87	2.76
流动负债	1,593.03	1,593.03	--	--
负债合计	1,593.03	1,593.03	--	--
净资产（所有者权益）	1,189.30	1,266.17	76.87	6.46

十一、股利分配政策和近两年的分配情况

1、报告期内公司未进行股利分配。

2、公司利润分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十（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百分之五十（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。

十二、公司近两年及一期主要会计数据和财务指标分析

项目	2014年6月30日	2013年12月31日 /2013年度	2012年12月31日 /2012年度
营业收入（万元）	1,528.24	2,822.90	2,633.79
净利润（万元）	-18.74	-65.69	-215.88
毛利率	22.13%	23.39%	13.61%
净资产收益率	-1.7%	-8.57%	-24.59%
应收账款周转率	2.36	5.59	5.89
存货周转率	1.37	2.51	2.66
资产负债率	58.98%	68.36%	74.06%
流动比率	1.17	1.02	0.89
速动比率	0.64	0.65	0.40

（一）资产负债结构分析

单位：万元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计	2,816.82	3,343.42	2,968.04
流动资产合计	1,947.85	2,329.75	1,758.51
非流动资产合计	868.97	1,002.35	1,209.98
负债合计	1,661.24	2,277.78	2,198.02
流动负债合计	1,661.24	2,277.78	2,198.02
所有者权益	1,155.58	1,054.32	770.02

2012年至2014年6月30日，公司净资产的增加主要是公司股东增加对注册资本的投入。体现在：一、2013年增资200万；二、公司增加资本性投入270

万，其中 2013 年投入 150 万元，2014 年投入 120 万元。公司所有者权益的增加与负债的减少，适当降低了负债水平。

（二）盈利能力分析

单位：万元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	1,528.24	2,822.90	2,633.79
营业成本	1,189.68	2,162.67	2,275.35
利润总额	-21.44	-79.61	-250.55
净利润	-18.74	-65.69	-215.88
毛利率	22.13%	23.39%	13.61%
净资产收益率	-1.7%	-8.57%	-24.59%

报告期内，影响公司利润的因素，主要表现在以下几点：

1、公司的主营业务产品主要是微波炉智能控制板主控芯片和变频微波炉电源控制板。目前市场上普遍供应的仍是普通微波炉，变频微波炉电源控制板的产量、销量尚未得到完全释放，报告期内，公司主营业务的实现主要是通过销售微波炉智能控制板主控芯片取得收入，该产品在报告期内实现的收入占当期总营业收入的比例分别为 95.49%、84.21%、84.15%。

2、公司积极重视技术研发的投入，报告期内，公司对研发费用的投入分别为 2013 年 135.42 万元、2014 年上半年 118.69 万元。公司依靠对电器性能及核心技术的深入了解，以微波炉变频技术为依托，结合互联网云技术、移动互联网技术开发出“云厨电智能化系统”。目前，青岛海尔成套家电服务有限公司已于 2014 年 2 月与本公司签订《战略开发业务合作框架协议》，确认了双方战略合作关系。青岛海尔成套家电服务有限公司如有开发需求，将同等条件下优先选择高奇电子作为合作对象。通过这种高附加值的产品战略开发，公司有望提高变频微波炉控制面板及其配套软硬件的销售收入，使得公司的盈利能力进一步提高。

（三）现金流分析

单位：万元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度

净利润	-18.74	-65.69	-215.88
经营活动现金流量净额	-192.48	164.07	268.99
投资活动的现金流量净额	-2.11	-46.76	-485.87
筹资活动产生的现金流量净额	275.57	-162.29	17.73
现金及现金等价物净增加额	80.99	-40.87	-203.05

公司现金流主要集中在经营活动产生的现金流量以及筹资活动产生的现金流量。经营活动现金流量净额变动主要是体现在收到与支付的其他经营活动有关的现金。2014年1-6月份经营活动现金流量净额为负数主要是：收到往来款、利息收入等其他与经营活动有关的现金1,637.54万元，支付费用、往来款、银行手续费等其他与经营活动有关的现金1,916.19万元。

投资活动产生的现金流量净额出现幅度较大的原因为2012年公司在无形资产技术研发投入较多，2012年度支付490.46万元，2013年支付47.19万元，2014年1-6月份支付2.11万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动的原因，主要体现在票据保证金的收入及支出的变动。2013年度支付票据保证金较2012年度及2014年1-6月份投入明显较多，2012年支付159.59万元，2013年支付516万元，2014年支付134.4万元；2014年1-6月份收回票据保证金448万元，而2012年及2013年度收回票据保证金分别为296.37万元和123.8万元。

（四）偿债能力分析

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
流动比率	1.17	1.02	0.89
速动比率	0.64	0.65	0.40
资产负债率	58.98%	68.13%	74.06%

2012年、2013年和2014年1-6月公司资产负债率呈现逐年下降趋势，表现在全体股东为补充资本流动性，增加公司的注册资本和资本性投入，公司所有者权益的增加与负债的减少，适当降低了负债水平，偿债能力趋于稳定。短期负债指标，2012年、2013年和2014年1-6月的流动比率分别为0.89、1.02和1.17，速动比率分别为0.40、0.65和0.64。

公司流动资产中存货余额较大，2014年1-6月、2013年、2012年分别占流动资产比重45.63%、36.56%、49.43%。主要系2011年1月份，公司与佛山市顺德区美的微波电器制造有限公司签订的《战略供方合作协议》，美的承诺协议期的三年间向高奇下单采购不低于三百万台各种微波炉变频器，公司按合同约定备下充足的存货。2012年末，因美的微波电器战略调整，要求该合同暂缓，导致公司存货周转不及时。公司为加快存货周转速度，积极对外拓展业务，2014年2月份与青岛海尔成套家电服务有限公司签定长期合作协议，2014年6月份开始将原储备用于供给美的微波电器的存货逐步售出，存货资金占用情况有望好转。

十三、对公司业绩或持续经营产生不利影响因素及自我评估

1、存货风险

截至2014年6月30日，公司存货净额888.98万元，占资产总额的比重为31.56%。其中大部分为原材料、产成品。存货的较大比重导致了公司资金的大幅占用，并且有可能因为市场的变化，导致存货发生跌价损失，从而影响公司的经营业绩。为避免存货大额占用公司流动资金，公司积极对外拓展业务，将原储备用于广东美的微波电器制造有限公司的存货售出，减少存货资金占用。

2、客户单一风险

公司属于中小微企业，存在大客户单一且依赖情况，抗风险能力相对较弱，且由于公司业务的特殊性以及下游微波炉厂商的寡头垄断现象严重，未来对于大客户仍将产生依赖。报告期内2012年销售给广东美的微波电器制造有限公司占比达90.72%，2013年销售给广东美的厨房电器制造有限公司占比达81.81%，2014年上半年占比83.05%。如果广东美的终止与公司的业务合作，将对公司业绩有较大影响，因此存在一定的风险。2014年2月份，公司与青岛海尔成套家电服务有限公司签定《战略业务开发合作框架协议》，委托公司进行项目开发和实施。公司为青岛海尔成套家电服务有限公司进行变频微波炉方案开发，拟将变频微波炉项目转入生产阶段，并预计在2014年4季度量产。通过建立长期、稳定的战略合作关系，说明公司随着业务的发展，正逐步改善客户单一的情况。

3、应收账款回收风险

2012年末、2013年末以及2014年6月末，公司的应收账款余额分别为248.48万元、761.53万元、533.78万元，占当期营业收入的比重分别为9.47%、27.01%、34.93%。截至2014年6月30日，应收账款账龄构成中全部为1年以内的应收账款，占比较大的为广东美的厨房电器制造有限公司，占当期应收账款总额的比例95.15%。公司与广东美的厨房电器制造有限公司长期合作，应收账款基本都能够 在合同约定的期限内收回，但仍存在一定的坏账风险和账款回收风险。

第五节 有关声明

一、挂牌公司董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事和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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事签字：

魏焕民 魏焕民 李东星 李东星 江健源 江健源

陈 余 陈余 陈 供 陈供

全体监事签字：

陈小牧 陈小牧 林存胜 林存胜 叶 生 叶生

其他高级管理人员签字：

王嘉玲 王嘉玲



二、主办券商声明

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

法定代表人：



黄金琳

项目负责人：

李刚

项目组成员：

兰永生

李科伟

冯思诚

郑珊

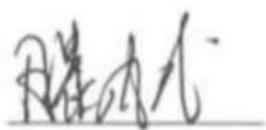


2014年12月11日

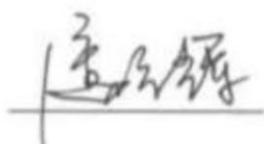
三、律师事务所声明

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

经办律师：



滕风武



潘立辉

机构负责人：



许明

国浩律师（福州）事务所



四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师： 

张福明



林力

机构负责人： 

林宝明

福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



2014年12月11日

五、评估机构声明

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

签字注册资产评估师：

陈飞

陈飞

林棚

林棚

机构负责人：

林畅

林畅

福建中兴资产评估房地产估价土地估价有限责任公司

有限责任公司

2014年12月11日

附 件

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