

苏州万琦威电子股份有限公司

公开转让说明书



推荐主办券商:	 东吴证券股份有限公司 SOOCHOW SECURITIES CO.,LTD.
注册地址:	苏州工业园区星阳街5号

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

本公司特别提醒投资者关注以下重大事项：

一、公司无实际控制人的风险

公司股权较为分散，单一股东无法控制股东大会，无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策是由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够作出有实质性影响的决定，目前公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，公司所有重大行为必须通过民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制不当，引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策延缓的风险。

二、重大客户依赖风险

报告期内，公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月前五名客户的销售额占总营业收入的比重分别为 95.24%、86.81%、74.95%，其中第一大客户 ADVANCEDMICRO-FABRICATION EQUIPMENT(SHANGHAI) INC.（中文名：中微半导体设备（上海）有限公司）占营业收入的比重分别为 38.99%、43.99%、37.25%，公司存在对大客户的依赖风险。如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入将出现下滑进而影响公司的经营业绩。

三、行业竞争加剧风险

公司的产品定位于高科技外企，并应用于高端设备和仪器的组装部件。目前，国内线束行业里中低端产品同质化竞争激烈，企业的产品创新能力不足，但随着国内相关人才的增多，行业相关政策法规的颁布，国内线束行业将向着科技创新的高端领域发展，面对整个产业的转型升级，今后公司将会面临行业竞争对手不断增多的局面，加剧公司未来行业竞争的风险。

四、人力成本增加风险

线束装配大多依赖人工操作，属于劳动密集型行业。目前，国内企业人工工资平均水平相比国外较为低廉，公司在员工工资成本上与国外竞争对手相比具有

一定优势。但随着我国国民平均工资的提高，社会保障的加强，公司员工成本将随之增加，对公司未来产品利润率的稳定构成一定风险。

五、汇率波动风险

报告期内，海外市场是公司业务的重要组成部分，外销业务主要针对美国客户。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。报告期内，2012年度、2013年度、2014年1-10月公司产品外销比重分别为42.89%、72.98%、61.14%，公司进出口业务主要采用美元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。如果公司不能采取有效措施规避人民币升值风险，则公司盈利能力将面临汇率波动的风险。

六、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为电线电缆，而电线电缆供应商的主要原材料为铜导体，铜导体主要成份为铜，铜价格随国际均价变化而变化。铜价的波动会增加供应商的生产经营压力，从而导致公司采购价格的波动，最终可能影响公司产品销售的成本及毛利。受市场需求变动等多方面因素影响，未来铜价格存在不确定性，因此公司面临原材料价格波动的风险。

目录

声明	2
重大事项提示	3
目录	5
释义	9
第一节 基本情况	11
一、公司概况	11
二、本次挂牌基本情况.....	11
三、本次挂牌的有关当事人.....	13
四、挂牌公司股东、股权变化情况.....	14
（一）股权结构图	14
（二）控股股东、实际控制人及实际控制人最近两年内变化情况	14
（三）前十名股东情况及持股 5%以上股东持股情况及股东之间关联关系	15
（四）股本的形成及其变化	16
（五）重大资产重组情况	22
五、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	22
（一）董事	22
（二）监事	24
（三）高级管理人员	25
六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	25
第二节 公司业务	28
一、公司主要业务、主要产品其用途.....	28
（一）公司主营业务介绍	28
（二）公司的主要产品介绍	28
（三）公司主要产品图示	28
（四）公司产品应用领域	30
二、公司生产及服务的主要流程及方式.....	30
（一）公司组织架构图	30
（二）公司生产产品及提供服务的流程.....	31
三、公司业务相关的资源性要素.....	33
（一）公司产品所使用的专有技术.....	33
（二）主要无形资产情况	34
（三）公司的资质	35
（四）特许经营权情况	35
（五）主要生产设备使用情况.....	36
（六）员工情况	37
（七）公司研发情况	38
（八）生产经营场所	40
四、与业务相关的情况.....	40
（一）公司最近两年及一期主营业务收入占营业收入比重	40
（二）主营业务收入的构成	40
（三）主营业务地区分布	41

(四) 产品主要的消费群体	41
(五) 公司原料采购情况	42
(六) 重大合同及履行情况	43
五、公司的商业模式	44
(一) 采购模式	45
(二) 生产模式	45
(三) 销售模式	45
(四) 定价模式	45
六、公司所处行业的基本情况.....	46
(一) 行业概况	46
(二) 行业规模与发展趋势	47
(三) 行业基本风险	54
(四) 行业竞争格局	55
第三节 公司治理	58
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	58
(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况	58
(二) 公司治理机制的运行情况.....	59
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	60
(一) 董事会对现有公司治理机制的讨论.....	60
(二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估	61
三、公司及其股东最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	62
四、公司的独立性	62
(一) 业务独立	62
(二) 资产独立	62
(三) 人员独立	62
(四) 财务独立	63
(五) 机构独立	63
五、同业竞争情况	63
(一) 公司与股东控制、投资的其他企业的同业竞争情况	63
(二) 公司股东为避免同业竞争的措施及承诺	65
六、股东和其他关联方及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为股东和其他关联方及其控制的其他企业提供担保的情况说明.....	66
(一) 资金占用情况	66
(二) 对外担保情况	67
(三) 重大投资情况	67
七、关联交易情况	67
八、董事、监事及高级管理人员持股情况.....	68
(一) 董事、监事及高级管理人员本人及近亲属持股情况如下：	68
(二) 董事、监事及高级管理人员相互之间亲属关系	68
(三) 董事、监事及高级管理人员与公司签订重要协议或做出的重要承诺.....	69
(四) 董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职情况	69
(五) 董事、监事及高级管理人员与公司存在利益冲突的对外投资情况	70
(六) 董事、监事及高级管理人员受处罚情况	71
九、最近两年董事、监事、高级管理人员变动.....	71

第四节 公司财务	72
一、公司最近两年及一期的主要财务报表	72
二、最近两年及一期审计意见和财务报表编制基础	82
(一) 审计意见	82
(二) 财务报表编制基础	82
(三) 合并报表范围	82
三、报告期采用的主要会计政策和会计估计	82
(一) 外币业务	82
(二) 金融工具	83
(三) 应收款项	88
(四) 存货	89
(五) 固定资产	90
(六) 在建工程	92
(七) 借款费用	92
(八) 无形资产	93
(九) 预计负债	95
(十) 收入	96
(十一) 政府补助	97
(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债	98
(十三) 经营租赁和融资租赁	100
(十四) 报告期内会计政策或会计估计变更情况说明	101
四、最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析	102
(一) 财务状况分析	102
(二) 财务指标分析	104
(三) 报告期内营业收入、利润变动情况	109
(四) 营业收入、成本构成及比例	109
(五) 营业毛利率及变动情况	111
(六) 公司最近两年及一期主要费用及其变动情况	113
(七) 对外投资收益情况	116
(八) 非经常性损益	116
(九) 适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策	118
(十) 报告期主要资产情况	119
(十一) 报告期主要负债情况	132
(十二) 报告期股东权益情况	136
五、关联方及关联交易	138
(一) 关联方和关联关系	138
(二) 关联方交易	139
(三) 关联方往来余额	140
(四) 关联交易决策程序执行情况	140
(五) 减少和规范关联交易的具体安排	141
六、需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	142
(一) 或有事项	142
(二) 承诺事项	142
(三) 资产负债表日后事项	142

(四) 其他重要事项说明	142
七、公司报告期内资产评估情况.....	142
八、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	143
(一) 报告期内股利分配政策.....	143
(二) 公司最近两年分配情况.....	143
(三) 公开转让后股利分配政策.....	143
九、控股子公司情况	144
十、可能影响公司持续经营的风险因素及自我评估因素.....	144
第五节 有关声明	146
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	146
二、主办券商声明	147
三、律师声明	148
四、审计机构声明	149
五、资产评估机构声明.....	150
第六节 附件	151

释义

股份公司、公司、万琦威股份	指	苏州万琦威电子股份有限公司
万琦威电子、有限公司	指	苏州万琦威电子有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
众盈设备	指	苏州众盈设备安装工程有限公司
驭众物流	指	上海驭众物流有限公司
博联精密	指	苏州市博联精密机械有限公司
帅琦针织	指	苏州帅琦针织有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国土资源部	指	中华人民共和国国土资源部
发改委	指	国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	江苏新苏律师事务所
《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》
公司章程	指	苏州万琦威电子股份有限公司公司章程
股东大会	指	苏州万琦威电子股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州万琦威电子股份有限公司董事会
监事会	指	苏州万琦威电子股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
最近两年、报告期	指	2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ADVANCEDMICRO-FABRICATIONEQUIPME	指	中微半导体设备（上海）有限公司

NT(SHANGHAI) INC.		
FLEXTRONICSINTER NATIONAL EUROPE BV STH	指	伟创力集团
CELESTICA ELECTRONICS	指	天弘电子有限公司
OBD	指	车载诊断系统
IQC 检验	指	来料质量控制检验
IPQC	指	产品从物料投入生产到产品最终包装过程的品质控制
PC/WHMA-A-620 国际 标准	指	IPC/WHMA-A-620 为线缆线束行业进行工艺、材料和检验管理的最重要的指导标准，作为终端产品验收标准
SR	指	英文名 strain relief ，电缆尾部成型
IP66、IP67	指	产品完全防止外物侵入，且可完全防止灰尘进入，承受猛烈的海浪冲击或强烈喷水时，电器的进水量应不致达到有害的影响的等级
PCBA	指	英文 Printed Circuit Board +Assembly 的简称，中文为印刷电路板
NQA	指	英国国家质量保证有限公司（ NQA, National Quality Assurance ）简称 NQA ，是国际著名的认证机构，成立于 1988 年。
UL	指	是美国保险商实验室（ Underwriter Laboratories Inc. ）的简写。 UL 安全试验所是美国最权威的，也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间机构。
TS16949	指	质量管理体系—汽车行业生产件与相关服务件的组织实施 ISO9001: 2000 的特殊要求
利基	指	针对企业的优势细分出来的市场，是一个小市场并且它的需要没有被服务好，或者说“有获取利益的基础”的市场

第一节 基本情况

一、公司概况

- 1、中文名称：苏州万琦威电子股份有限公司
- 2、英文名称：Suzhou Winway Electronics Co., Ltd.
- 3、法定代表人：LEE CHEE HAU（李志豪）
- 4、成立日期：2011年3月21日
- 5、整体变更日期：2014年12月23日
- 6、注册资本：1125.65万元
- 7、住所：苏州工业园区娄葑镇宏业路158号
- 8、邮编：215006
- 9、信息披露负责人：周平红

10、所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于制造业（C）—电气机械和器材制造业（C38）；根据 GB/T4754-2011《国民经济行业分类》，公司属于电气机械和器材制造业（C38），具体可归类为电力电子元器件制造（C3824），其细分行业属于线束制造业。

- 11、主要业务：公司专业从事各类线束的设计、生产和销售
- 12、组织机构代码：57138195-1

二、本次挂牌基本情况

- 1、股票代码：
- 2、股票简称：
- 3、股票种类：人民币普通股

4、每股面值：人民币1.00元

5、股票总量：1125.65万股

6、挂牌日期：

7、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》第一百四十一条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有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。

根据《公司章程》第二十八条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。

根据《公司章程》第二十八条规定：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25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1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。

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，公司全体股东均为股份公司发起人，因此股东无可公开转让的股份。

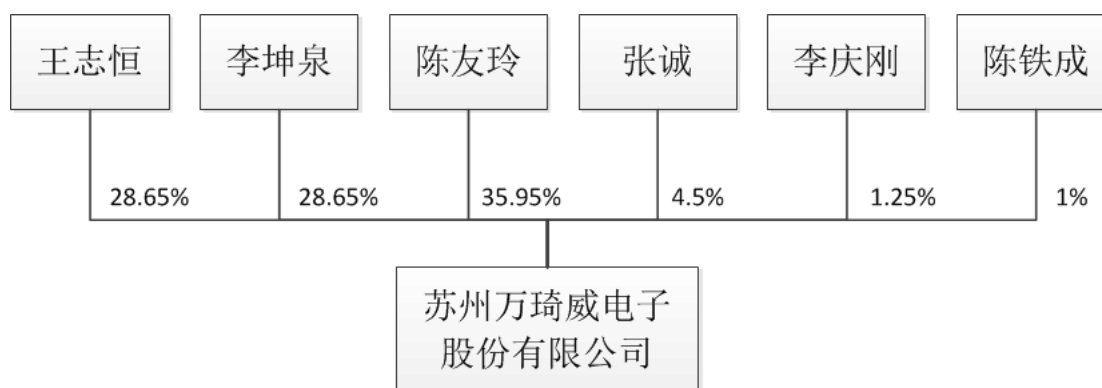
三、本次挂牌的有关当事人

1、主办券商：	东吴证券股份有限公司
法定代表人：	范力
地址：	苏州工业园区星阳街5号
联系电话：	（0512）62938523
传真：	（0512）62938500
项目小组负责人：	周兢
项目组成员：	周兢、常伦春、徐琰、吾晟劼、胡云垒
2、律师事务所：	江苏新苏律师事务所
负责人：	李日钧
地址：	苏州市胥江路426号江南文化产业园426号5号楼2F
联系电话：	（0512）67010505
传真：	（0512）67010500
经办律师：	韩阳、刘丹丹
3、会计师事务所：	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人：	黄锦辉
主要经营场所：	北京市朝阳区八里庄西里住邦2000一号楼东区2008
联系电话：	010-85866870
传真：	010-85866877
经办注册会计师：	张子周、李音
4、评估机构：	上海申威资产评估有限公司
法定代表人：	马丽华
地址：	上海市东体育会路816号置汇谷C楼
联系电话：	021-31273006

传真:	021-31273013
经办注册评估师:	陆华、庄跃琪
5、证券登记结算机构:	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
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
6、挂牌场所:	全国中小企业股份转让系统
法定代表人:	杨晓嘉
地址:	北京市西城区金融大街丁26号
联系电话:	(010) 63889513
传真:	(010) 63889514

四、挂牌公司股东、股权变化情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人及实际控制人最近两年内变化情况

公司股权结构分散，不存在控股股东和实际控制人。

最近两年内，公司股权结构一直维持比较分散的状态，不存在控股股东和实际控制人。目前公司有6个股东，合计持有100%的公司股份。股东的持股比例分别为35.95%、28.65%、28.65%、4.50%、1.25%、1.00%。虽然有单一股东

股权比例超过30%，但其无法控制股东大会。

根据《公司法》及公司章程、股东大会议事规则的规定，股东大会作出普通决议，须经出席会议的股东所持表决权过半数通过，特别决议须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。本公司任何单一股东所持有的公司股份均无法对股东大会的决议产生重大影响，公司股东之间不存在任何关联关系。

公司董事会成员共五人，在董事会中任何一个股东在董事会所占席位均未过半数。而公司现行章程规定：董事会会议应当由过半数的董事出席方可举行。每一董事享有一票表决权。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。

同时，陈友玲等公司六名股东分别出具的《承诺函》并经律师调查，陈友玲等公司股东相互之间未签署任何一致行动协议，无利用投资关系、亲属关系等以及在公司担任董事、监事、高级管理人员的关系而相互之间存在任何一致行动的情形或将导致相互之间产生一致行动的情形，亦无相互之间通过协议、公司章程或者其他任何安排而产生一致行动的行为。

因此，公司任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响，公司无控股股东、实际控制人。

（三）前十名股东情况及持股5%以上股东持股情况及股东之间关联关系

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押或 其他争议事项
1	陈友玲	4,046,729	35.95	境内自然人	无
2	王志恒	3,225,000	28.65	境内自然人	无
3	李坤泉	3,225,000	28.65	境内自然人	无
4	张诚	506,500	4.50	境内自然人	无
5	李庆刚	140,706	1.25	境内自然人	无
6	陈铁成	112,565	1.00	境内自然人	无
合计		11,256,500	100.00	-	-

陈友玲女士，公司股东，未在公司担任董事、监事或高级管理人员职务。1980年2月出生，中国国籍，34周岁，无境外永久居留权，高中学历。

工作经历：2002年7月至2011年1月，从事自由职业；2011年3月，创办苏州万琦威电子有限公司。

目前持有公司404.67万股股份，占公司总股本的35.95%。

王志恒先生、李庆刚先生、李坤泉先生、陈铁成先生，详情见本说明书“第一节基本情况之五、董事、监事及高级管理人员基本情况（一）董事”部分。

张诚先生，详情见本说明书“第一节基本情况之五、董事、监事及高级管理人员基本情况（二）监事”部分。

股东之间无其他关联关系。

（四）股本的形成及其变化

1、有限公司设立

2011年3月，王志恒、汤方平、李坤泉、陈友玲四人共同出资设立苏州万琦威电子有限公司。注册资本人民币1000万元，实收资本人民币500万元，由股东王志恒、汤方平、李坤泉、陈友玲以货币出资，其中：王志恒出资115万元人民币，汤方平出资115万元人民币，李坤泉出资115万元人民币，陈友玲出资155万元人民币。

2011年3月15日，万琦威电子召开了股东会，审议并通过如下决议：一、同意并一致通过公司章程；二、公司不设立董事会，推选LEE CHEE HAU为公司执行董事兼总经理；三、公司不设立监事会，选举汤方平为公司监事。

2011年3月14日，苏州德富信会计师事务所（普通合伙）对万琦威电子申请设立登记的注册资本实收情况进行审验，并出具了苏德富信会验字(2011)第120号验资报告。审验截至2011年3月14日止，万琦威电子已收到全体股东缴纳的注册资本合计500万元，各股东均以货币出资。

2011年3月21日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局向有限公司下发了注册号为320594000187591的《企业法人营业执照》。万琦威电子设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	实缴资本（元）	出资方式	占注册资本比例（%）
----	------	--------	---------	------	------------

1	陈友玲	3,100,000	1,550,000	货币	31.00
2	王志恒	2,300,000	1,150,000	货币	23.00
3	李坤泉	2,300,000	1,150,000	货币	23.00
4	汤方平	2,300,000	1,150,000	货币	23.00
合计		10,000,000	5,000,000	—	100.00

2、有限公司第一次实收资本变更

2011年12月10日，万琦威电子召开了股东会，审议并通过了以下决议：

一、变更公司实收资本，由500万元变更为700万元。其中王志恒出资46万元，汤方平出资46万元，李坤泉出资46万元，陈友玲出资62万元；二、通过公司新章程。

2011年12月16日，苏州君和诚信会计师事务所有限公司对有限公司实收资本变更予以审验，并出具了君和会验字(2011)第410号验资报告，审验截至2011年12月15日，万琦威电子已收到股东缴纳的新增实收资本共计200万元，股东以货币出资，变更后的实收资本为700万元。

本次变更完成后，万琦威电子股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（元）	实缴资本（元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	陈友玲	3,100,000	2,170,000	货币	31.00
2	王志恒	2,300,000	1,610,000	货币	23.00
3	李坤泉	2,300,000	1,610,000	货币	23.00
4	汤方平	2,300,000	1,610,000	货币	23.00
合计		10,000,000	7,000,000	—	100.00

3、有限公司第一次股权转让及第二次实收资本变更

2012年5月30日，万琦威电子召开了股东会，审议并通过了以下决议：一、同意汤方平将其持有公司7%的股权中对应注册资本70万元（其中认缴注册资本70万元人民币，实收资本48.30万元人民币）以人民币21万元的价格转让给李坤泉；二、同意汤方平将其持有公司7%的股权对应注册资本70万元（其中认缴注册资本70万元人民币，实收资本48.30万元人民币）以人民币21万元的价格转让

给王志恒；三、同意汤方平将其持有公司9%的股权对应注册资本90万元（其中认缴注册资本70万元人民币，实收资本64.40万元人民币）以人民币28万元的价格转让给陈友玲；四、通过新章程。

同日，汤方平与李坤泉、王志恒、陈友玲就股权转让事宜签署了《股权转让协议》。

2012年6月1日，万琦威电子召开了股东会，审议并通过了以下决议：一、变更公司实收资本，由700万元变更为900万元。其中王志恒出资90.70万元，李坤泉出资90.70万元，陈友玲出资18.60万元；二、变更公司经营范围为研发、制造、销售：连接器系统、束线装配器及电缆装配器，并提供相关服务；销售电子元器件、包装材料、从事公司生产所需原材料的进口业务以及上述产品的出口业务；国际经济信息咨询。三、选举李坤泉为监事；四、通过新章程。

2012年6月12日，苏州君和诚信会计师事务所有限公司对有限公司实收资本变更予以审验，并出具了君和会验字（2012）第076号验资报告，审验截至2012年6月12日，万琦威电子已收到股东缴纳的新增实收资本共计200万元，股东以货币出资，变更后的实收资本为900万元。

2012年6月15日变更完成后，万琦威电子股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（元）	实缴资本（元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	陈友玲	4,000,000	3,000,000	货币	40.00
2	王志恒	3,000,000	3,000,000	货币	30.00
3	李坤泉	3,000,000	3,000,000	货币	30.00
合计		10,000,000	9,000,000	—	100.00

4、有限公司第三次实收资本变更

2013年6月24日，万琦威电子召开了股东会，审议并通过了以下决议：一、变更公司实收资本，由900万元变更为1000万元，由陈友玲出资100万元；二、通过公司新章程。

2013年6月26日，苏州君和诚信会计师事务所有限公司对有限公司实收资本变更予以审验，并出具了君和会验字（2013）第104号验资报告，审验截至2013年6月24日，万琦威电子已收到股东缴纳的新增实收资本共计100万元，股东以

货币出资，变更后的实收资本为1000万元。

本次变更完成后，万琦威电子股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（元）	实缴资本（元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	陈友玲	4,000,000	4,000,000	货币	40.00
2	王志恒	3,000,000	3,000,000	货币	30.00
3	李坤泉	3,000,000	3,000,000	货币	30.00
合计		10,000,000	10,000,000	—	100.00

5、有限公司第一次增资

2014年9月20日，万琦威电子召开了股东会，审议并通过了以下决议：一、同意增加注册资本75万元，由股东王志恒以45万元认购其中新增的22.5万元出资，溢价部分进入公司资本公积，由股东李坤泉以45万元认购其中新增的22.5万元出资，溢价部分进入公司资本公积，由股东陈友玲以60万元认购其中新增的30万元出资，溢价部分进入公司资本公积，增资后公司的注册资本1075万元，其中股东王志恒为322.5万元，股东李坤泉为322.5万元，股东陈友玲为430万元；二、全体股东同意并一致通过公司新章程。股东已经按照约定的各自认缴额履行了出资义务。

本次变更完成后，万琦威电子股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（元）	实缴资本（元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	陈友玲	4,300,000	4,300,000	货币	40.00
2	王志恒	3,225,000	3,225,000	货币	30.00
3	李坤泉	3,225,000	3,225,000	货币	30.00
合计		10,750,000	10,750,000	—	100.00

6、有限公司第二次增资

2014年9月23日，万琦威电子召开了股东会，审议并通过了以下决议：一、同意增加注册资本50.65万元，增资后公司的注册资本为1125.65万元，由新股东张诚以150万元认购本次新增的50.65万元出资，溢价部分进入公司资本公积；

二、全体股东同意并一致通过公司新章程。股东已经按照约定的认缴额履行了出资义务。

本次变更完成后，万琦威电子股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（元）	实缴资本（元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	陈友玲	4,300,000	4,300,000	货币	38.20
2	王志恒	3,225,000	3,225,000	货币	28.65
3	李坤泉	3,225,000	3,225,000	货币	28.65
4	张诚	506,500	506,500	货币	4.50
合计		11,256,500	11,256,500	—	100.00

7、有限公司第二次股权转让

2014年9月25日，万琦威电子召开了股东会，审议并通过了以下决议：一、同意陈友玲将其持有公司1%的股权中对应注册资本11.2565万元以人民币12万元的价格转让给陈铁成；二、同意陈友玲将其持有公司1.25%的股权中对应注册资本14.070625万元以人民币15万元的价格转让给李庆刚；三、通过新章程。

同日，陈友玲与陈铁成、李庆刚就股权转让事宜签署了《股权转让协议》。

本次变更完成后，万琦威电子股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（元）	实缴资本（元）	出资方式	占注册资本比例（%）
1	陈友玲	4,046,729	4,046,729	货币	35.95
2	王志恒	3,225,000	3,225,000	货币	28.65
3	李坤泉	3,225,000	3,225,000	货币	28.65
4	张诚	506,500	506,500	货币	4.50
5	李庆刚	140,706	140,706	货币	1.25
6	陈铁成	112,565	112,565	货币	1.00
合计		11,256,500	11,256,500	—	100.00

8、有限公司整体变更为股份有限公司

2014年12月15日，万琦威电子召开了股东会，审议并通过以下决议：一、

同意公司整体变更为股份有限公司。根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（利安达审字[2014]第 1301 号），截至 2014 年 10 月 31 日，公司净资产为人民币 11,723,778.51 元；根据上海申威资产评估有限公司出具《评估报告》（沪申威评报字[2014]第 0645 号），截至 2014 年 10 月 31 日，公司净资产为人民币 12,184,722.02 元。以不高于上述净资产值的全部净资产作价折股，其中人民币 11,256,500.00 元折合为公司的股本，股份总额为 1125.65 万股，每股面值人民币 1 元，其余部分合计 467278.51 元计入股份有限公司的资本公积；二、公司依法变更为股份有限公司后，公司原有的债权债务由变更后的股份公司承继，自 2012 年 1 月 1 日至股份公司成立期间的损益由股份公司承继。三、同意公司股东作为发起人签署《发起人协议》，并授权 LEE CHEE HAU（李志豪）及其授权的其他人代表全体发起人办理股份公司设立的一系列申请、审批和登记手续以及其他筹办事务。

2014年12月15日，公司股东陈友玲、王志恒、李坤泉、张诚、李庆刚、陈铁成在江苏省苏州工业园区签订了《发起人协议》，对有限公司整体变更设立股份公司的名称、地址、出资方式、各方权利义务等相关事项进行了约定。

2014年12月18日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司整体变更设立为股份有限公司的净资产折股出具了《验资报告》（利安达验字[2014]第 1092号），对有限公司以净资产折股进行了确认。

2014年12月18日，有限公司的6名股东作为发起人召开苏州万琦威电子股份有限公司第一次股东大会，会议审议通过了《苏州万琦威电子股份有限公司章程》，选举产生了第一届董事会董事和第一届监事会中的非职工代表监事，非职工代表监事与职工代表监事组成第一届监事会。

2014年12月23日，江苏省工商行政管理局核发了注册号为320594000187591号的《企业法人营业执照》，核准有限公司整体变更为股份公司。

有限公司整体变更为股份公司，股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	出资方式
1	陈友玲	4,046,729	35.95	境内自然人	净资产折股
2	王志恒	3,225,000	28.65	境内自然人	净资产折股
3	李坤泉	3,225,000	28.65	境内自然人	净资产折股

4	张诚	506,500	4.50	境内自然人	净资产折股
5	李庆刚	140,706	1.25	境内自然人	净资产折股
6	陈铁成	112,565	1.00	境内自然人	净资产折股
合计		11,256,500	100.00	-	-

（五）重大资产重组情况

公司设立以来，无重大资产重组情况。

五、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事

LEE CHEE HAU 先生，现任公司董事长兼总经理，董事任期自 2014 年 12 月 18 日起至 2017 年 12 月 17 日止。1974 年 8 月出生，马来西亚国籍，40 周岁，硕士学历。

工作经历：1997 年 3 月至 1999 年 4 月，就职于马来西亚 Societie Generale，担任部门主管；1999 年 5 月至 2005 年 7 月，就职于利腾电子（苏州）有限公司，担任高级财务经理兼人事经理；2005 年 8 月至 2011 年 2 月，就职于万奇特电子（苏州）有限公司，历任副总经理、总经理；2011 年 3 月至 2014 年 12 月，就职于苏州万琦威电子有限公司，担任执行董事兼经理；2014 年 12 月 18 日，担任苏州万琦威电子股份有限公司董事长兼总经理。

王志恒先生，公司股东、现任公司董事，董事任期自 2014 年 12 月 18 日起至 2017 年 12 月 17 日止。1973 年 4 月出生，中国国籍，41 周岁，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：1992 年 4 月至 1997 年 4 月，就职于江苏江都建筑总公司，担任执行董事兼经理；1997 年 4 月至 2002 年 4 月，就职于南通博通安装工程有限公司苏州分公司，担任副总经理；2002 年 4 月至 2007 年 4 月，就职于中建七局安装工程有限公司苏南分公司，担任总经理；2007 年 4 月至今，就职于苏州众盈设备安装工程有限公司，担任总经理；2014 年 12 月 18 日，担任苏州万琦威电子股份有限公司董事。

目前持有公司 322.50 万股股份，占公司总股本的 28.65%。

李坤泉先生，公司股东、现任公司董事，董事任期自 2014 年 12 月 18 日起至 2017 年 12 月 17 日止。1958 年 4 月出生，中国国籍，56 周岁，无境外永久居留权，高中学历。

工作经历：1983 年 1 月至 1987 年 5 月，就职于苏州吴县供销合作总社十六号仓库，担任保管员；1987 年 6 月至 1993 年 3 月，就职于吴县供销合作总社五化交公司，担任副总经理；1993 年 4 月至 1996 年 8 月，就职于吴县供销合作总社物贸总公司，担任总经理；1996 年 9 月至 1998 年 4 月，就职于吴县供销合作总社，担任副主任；1998 年 5 月至 2001 年 12 月，自由职业者；2001 年 2 月至今，就职于苏州帅琦针织有限公司，担任执行董事兼经理；2014 年 12 月 18 日，担任苏州万琦威电子股份有限公司董事。

目前持有公司 322.50 万股股份，占公司总股本的 28.65%。

李庆刚先生，公司股东、现任公司董事兼副总经理，董事任期自 2014 年 12 月 18 日起至 2017 年 12 月 17 日止。1975 年 12 月出生，中国国籍，39 周岁，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：1998 年 7 月至 1999 年 10 月，就职于常州神鸡集团，担任采购员；1999 年 11 月至 2000 年 5 月，就职于苏州优利科技材料有限公司，担任技术员；2000 年 6 月至 2003 年 3 月，就职于上海乐庭电线工业有限公司，担任产品工程师；2003 年 4 月至 2004 年 9 月，就职于泰科电子（苏州）有限公司，担任项目工程师；2004 年 10 月至 2011 年 4 月，就职于万奇特电子（苏州）有限公司，担任项目工程师；2011 年 4 月至今，就职于苏州万琦威电子有限公司，担任运营经理；2014 年 12 月 18 日，担任苏州万琦威电子股份有限公司董事、副总经理。

目前持有公司 14.07 万股股份，占公司总股本的 1.25%。

陈铁成先生，公司股东、现任公司董事，董事任期自 2014 年 12 月 18 日起至 2017 年 12 月 17 日止。1976 年 5 月出生，中国国籍，38 周岁，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：1999年7月至2002年5月，就职于昆山沪士电子有限公司，担任电气自动化工程师；2002年6月至2011年3月，就职于万奇特电子（苏州）有限公司，担任工程研发部经理；2011年4月至今，就职于苏州万琦威电子有限公司，担任工程经理；2014年12月18日，担任苏州万琦威电子股份有限公司董事。

目前持有公司11.26万股股份，占公司总股本的1.00%。

（二）监事

张诚先生，公司股东、现任公司监事会主席，监事任期自2014年12月18日起至2017年12月17日止。1982年10月出生，中国国籍，32周岁，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：2003年8月至2005年7月，就职于佳能精技（苏州）办公设备有限公司，担任品质工程师；2005年8月至今，就职于苏州久保田农业机械（苏州）有限公司，担任生产技术课课长；2014年12月18日，担任苏州万琦威电子股份有限公司监事会主席。

目前持有公司50.65万股股份，占公司总股本的4.50%。

邵瑜先生，现任公司监事，监事任期自2014年12月18日起至2017年12月17日止。1974年6月出生，中国国籍，40周岁，无境外永久居留权，硕士学历。

工作经历：1996年7月至1998年4月，就职于瓦特斯阀门（苏州）有限公司，担任成本会计；1998年5月至2011年3月，就职于欧莱雅中国（苏州）有限公司，担任财务主管；2001年4月至2002年3月，就职于飞利浦ETG，担任财务经理；2002年4月至2005年3月，就职于德莱赛兰压缩机（苏州）有限公司，担任财务总监；2005年4月至今，就职于吉力士热塑混合材料（苏州）有限公司，担任亚洲区财务总监；2014年12月18日，担任苏州万琦威电子股份有限公司监事。

蔡永芬女士，公司职工代表监事，监事任期自2014年12月18日起至2017

年 12 月 17 日止。1976 年 3 月出生，中国国籍，38 周岁，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：1999 年 3 月至 2004 年 12 月，就职于豪利士电子（苏州）有限公司，担任质量工程师；2005 年 1 月至 2011 年 3 月，就职于万奇特电子（苏州）有限公司，担任质量控制部副经理；2011 年 4 月至今，就职于苏州万琦威电子有限公司，担任质量经理；2014 年 12 月 18 日，担任苏州万琦威电子股份有限公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

LEE CHEE HAU 先生，详情见本说明书“第一节基本情况之五、董事、监事及高级管理人员基本情况（一）公司董事”部分。

李庆刚先生，详情见本说明书“第一节基本情况之五、董事、监事及高级管理人员基本情况（一）公司董事”部分。

周平红女士，2014 年 12 月 18 日，聘任为公司财务负责人。1979 年 7 月出生，中国国籍，35 周岁，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：2002 年 10 月至 2007 年 7 月，就职于康达（苏州）静电控制有限公司，担任会计；2007 年 7 月至 2009 年 6 月，就职于佰电科技（苏州）有限公司，担任税务会计；2009 年 6 月至 2013 年 2 月，就职于艾迪康科技（苏州）有限公司，担任高级会计；2013 年 2 月至 2014 年 6 月，就职于爱乐联接（苏州）有限公司，担任财务主管；2014 年 7 月至今，就职于万琦威电子有限公司，担任财务经理；2014 年 12 月 18 日，担任苏州万琦威电子股份有限公司财务负责人。

六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	1,351.97	1,092.59	607.84
股东权益合计（万元）	1,172.38	786.24	487.36
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,172.38	786.24	487.36

每股净资产（元）	1.04	0.79	0.54
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.04	0.79	0.54
资产负债率（%，母公司）	13.28	28.04	19.82
流动比率（倍）	6.68	3.04	3.09
速动比率（倍）	2.58	2.08	1.75
项目	2014年1-10月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	1,647.47	1,920.69	621.85
净利润（万元）	86.13	198.88	-206.08
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	86.13	198.88	-206.08
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	82.96	198.87	-207.18
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）	82.96	198.87	-207.18
毛利率（%）	32.64	38.8	16.2
净资产收益率（%）	10.02	31.23	-42.02
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.65	31.23	-42.25
基本每股收益（元/股）	0.09	0.21	-0.26
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.21	-0.26
应收帐款周转率（次）	4.33	6.79	7.7
存货周转率（次）	3.95	6.26	6.42
经营活动产生的现金流量净额（万元）	100.44	35.98	-338.80
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.04	-0.38

注：

（一）净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券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与披露》；

1、净资产收益率

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

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

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$ 其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（二）其他财务指标计算说明

- 1、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本（或股本）”计算；
- 2、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；
- 3、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 4、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算。
- 5、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 6、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2）”计算，2012 年度应收账款周转率为无限大原因为：公司成立于 2011 年，于 2012 年实现收入且 2012 年年末应收账款余额为零；
- 7、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货+ 期末存货）/2）”计算；
- 8、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本（或股本）”计算。

第二节 公司业务

一、公司主要业务、主要产品其用途

（一）公司主营业务介绍

公司专业从事各类线束的设计、生产和销售，产品销售具有品种多、批量小的特点。公司根据客户的需求，为其提供定制化线束产品，产品主要用于高端设备和仪器的组装部件，包括半导体设备、电力系统、保安系统等。

（二）公司的主要产品介绍

线束是电路中连接各电器设备的接线部件，利用电子线、高温线等常用线材与特定辅助配件进行组装后供其他设备器件使用，主要组成部分包括电线、接线端子及各类辅料。

公司销售的线束产品涵盖多个领域，上千种型号，产品按应用领域分类：通讯线束、网络及通信类线束、医疗设备线束、电脑及周边线束、汽车线束、汽车诊断和维护系统线束等；按产品功能可分为：低频线束、高频线束、高电流和高电压线束、防水线束等。

（三）公司主要产品图示

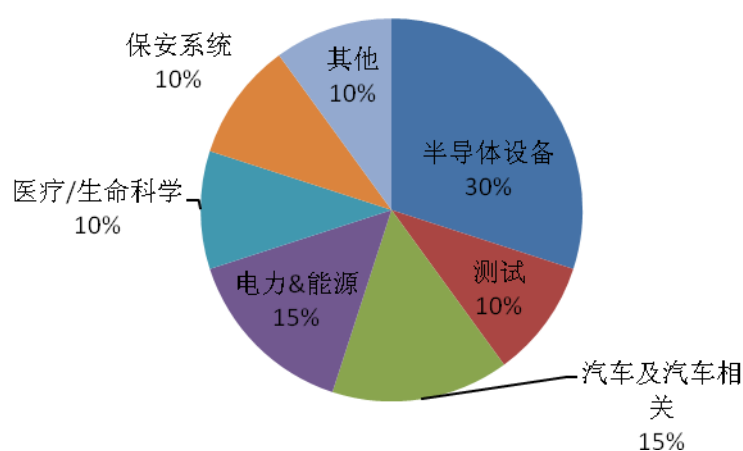
产品型号	产品外观（图片）	特点和用途
OBD 汽车检测线束		该线束具有较强的抗摇摆能力，主要用于汽车诊断仪器设备和汽车之间的信号通讯

防水线束		该线束具有 IP66 防尘防水的效果，主要用于汽车追踪系统之间的信号通讯和电力供应
高电流线束		该线束具有较强的绝缘性能，主要用于大电流的传输和分配，用于电子、电器装备中
控制线束		该线束可靠性高，灵活性强，用于设备之间信号的通讯
		该线束为扁平线束，易于走线，用于设备模块之间信号的通讯
		该线束具有较强的屏蔽效果，用于设备之间信号的通讯

（四）公司产品应用领域

线束被用于两端传输信号或电源的连接，从普及的家用电器到通讯设备、计算机及外部设备，以及安防、太阳能、飞机、汽车和军工等均广泛采用线束。近年来，随着我国 3G、4G 的推广、汽车、家电行业的快速发展，线束的市场需求和应用领域迅速扩大，目前，公司线束产品主要应用领域包括半导体设备、汽车、医疗等行业，具体应用领域分布如下：

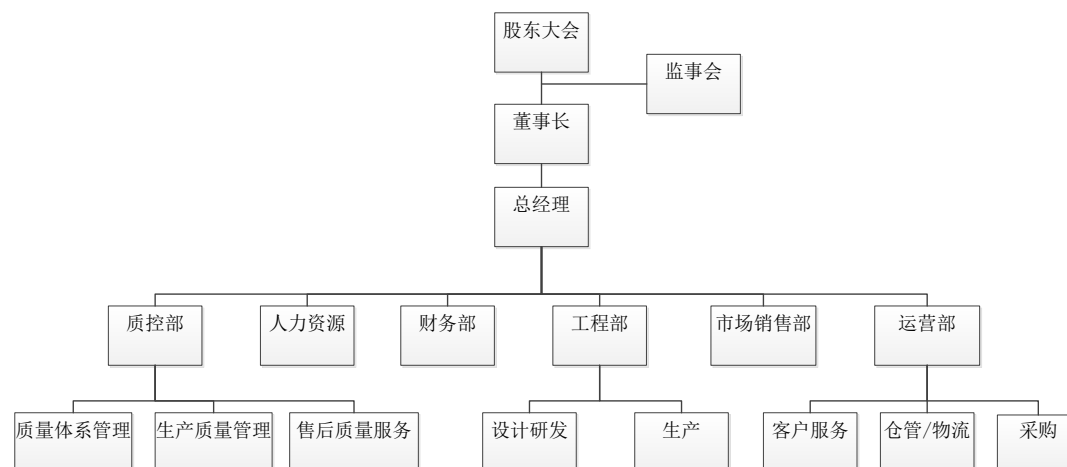
公司产品应用领域分布



二、公司生产及服务的主要流程及方式

（一）公司组织构架图

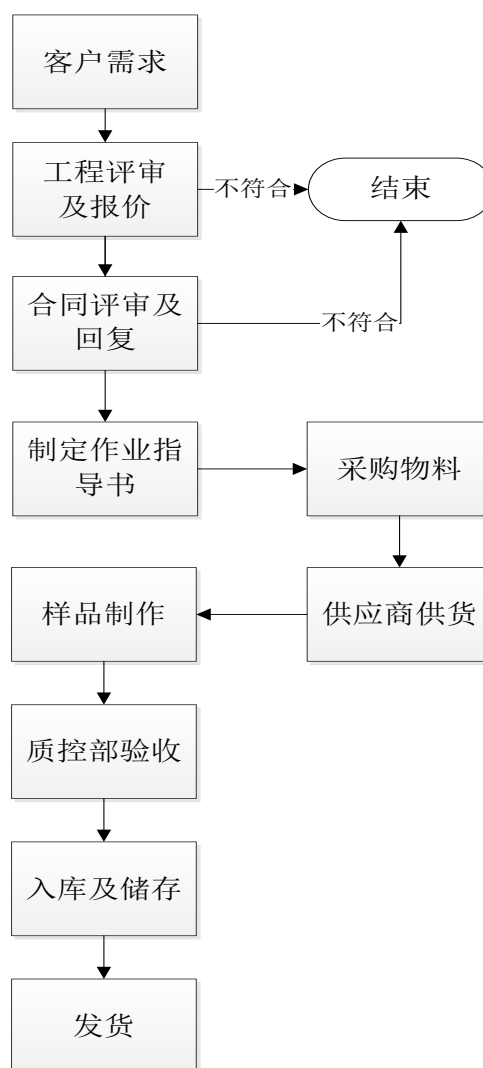
1、内部组织架构图



（二）公司生产产品及提供服务的流程

公司主要业务是根据客户要求设计、制造符合其标准的线束。公司跟客户签订销售合同后，从市场销售部下单开始，经过主管评审和工程部讨论完成生产计划，由采购部门根据生产计划采购原材料，工程部完成样品打样，由质控部检验合格后入库，最终实现销售。

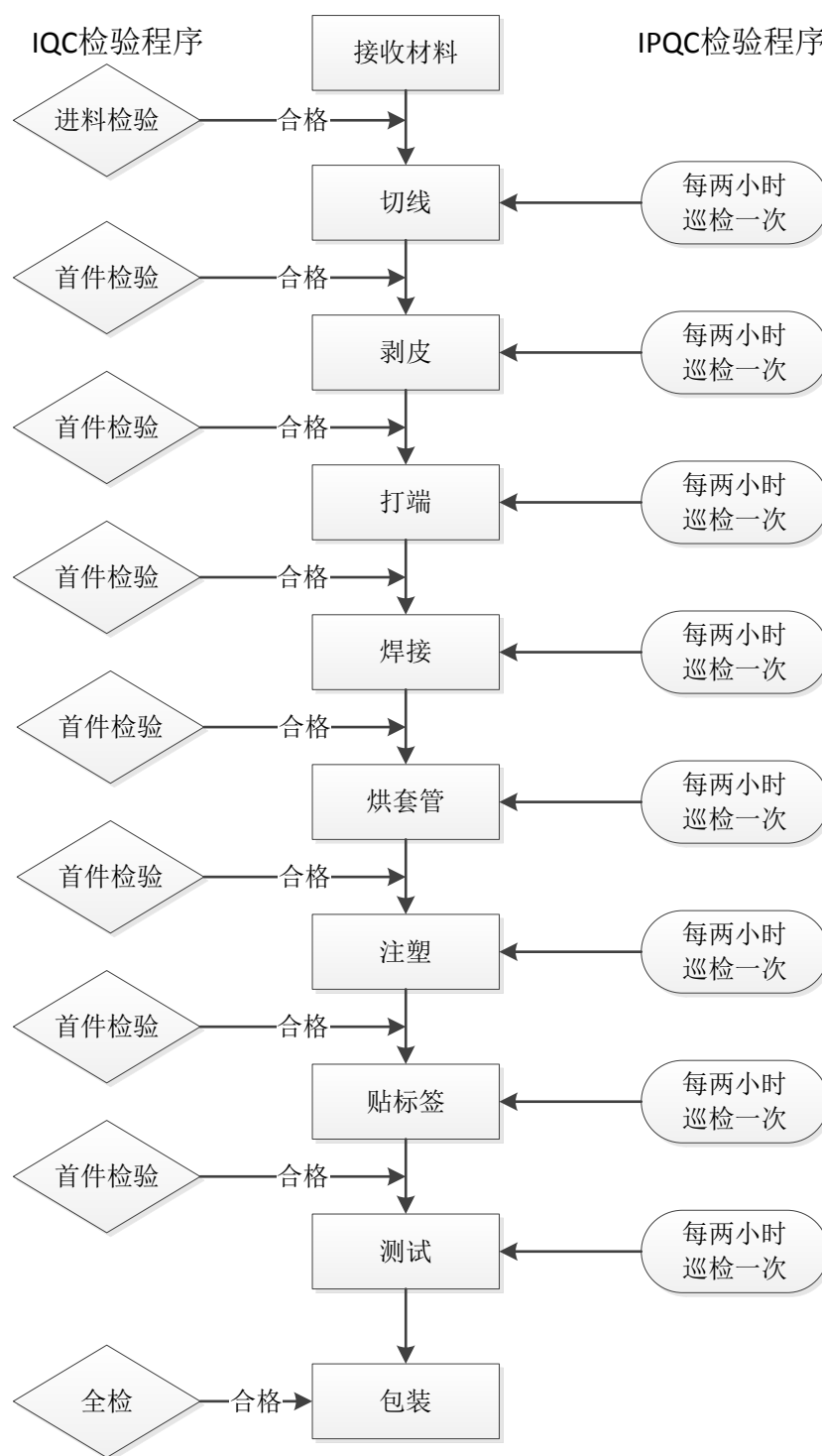
1、公司总业务流程图



2、生产及质控流程图

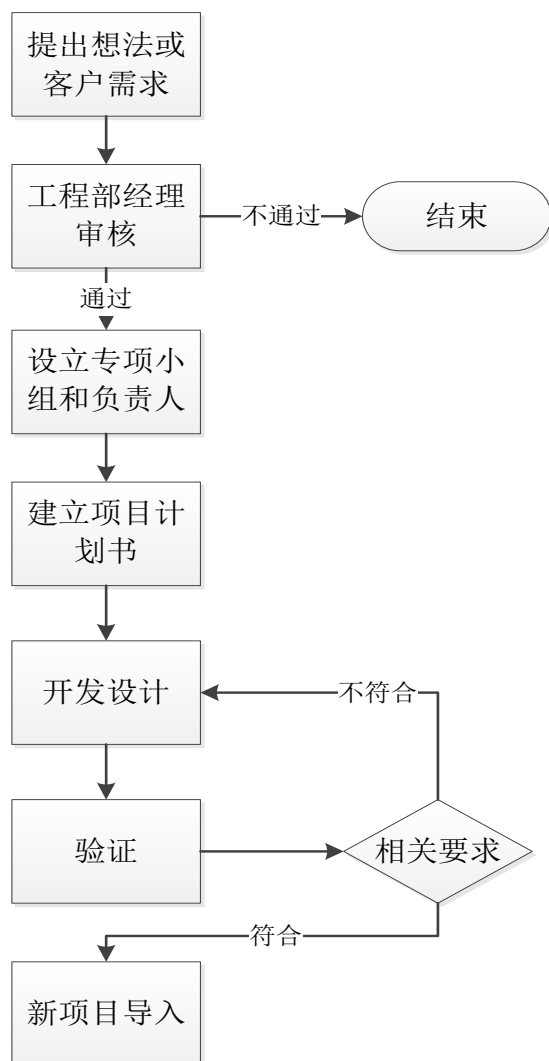
目前，线束的生产多依赖人工操作，因而作业指导书的合理编制以及岗前培

训合格生产人员是整个生产过程最关键的要素，产品生产过程实行IPC/WHMA-A-620A 国际标准。整个生产流程从接收材料开始，经过切线、剥皮、打端等一系列工序流程，最后的产成品经测试后包装出货，其中质控部相关人员负责在整个生产过程中严格执行 IQC 检验和 IPQC 检验程序，以保证产品生产质量。



3、设计研发流程图

公司主要生产非标准化线束，根据客户要求，提供定制化线束的设计与生产服务，工程部相关人员负责对公司产品的研发与设计，通过后续审核来确认产品生产的可行性，详细流程图如下：



三、公司业务相关的资源性要素

(一) 公司产品所使用的专有技术

公司属于线束生产制造企业，核心技术主要体现于各类线束的设计和研发。

公司经过多年积累，拥有完整的线束设计、生产和检验检测技术，公司所采用的核心技术均为自主研发而成，具体情况如下：

序号	技术名称	技术特点及内容	开发时间	技术来源
1	电缆抗摇摆技术	解决电缆在使用过程中由于摇摆而断裂的问题，主要技术点在于电缆和 SR 结构的巧妙设计以及电缆和 SR 基础材料的选择。	2012 年	自行研发
2	注塑防水技术	通过注塑的方式使线束达到 IP66 或 IP67 防水防尘的要求，使得公司花费较低成本达到产品所需的防水要求。	2012 年	自行研发
3	大线束应用技术	该技术通过客户现场应用的测量和计算，画出对应的效果图及工程图，1:1 的尺寸装配，把各个信号通道集成到一个线束上，可降低安装成本，提升线束安装工艺效果。	2013 年	自行研发
4	PCBA 包胶注塑技术	该技术主要在于对 PCBA 元器件所受压力的分析及模具结构的设计，通过包胶注塑的方式在 PCBA 周围形成一定的结构形状，和单独结构件相比，有效降低了生产成本。	2014 年	自行研发

（二）主要无形资产情况

公司的知识产权所有人均为公司，不存在任何权属纠纷：

1、商标情况

截至 2014 年 10 月 31 日，公司尚未取得商标注册证。目前，公司申请中的商标情况如下：

商标名称	发文编号	类别	备注
	ZC14389865SL	9	申请日期： 2014 年 4 月 16 日
	ZC14389912SL	35	申请日期： 2014 年 4 月 16 日

	ZC14389963SL	37	申请日期: 2014 年 4 月 16 日
	ZC14389998SL	40	申请日期: 2014 年 4 月 16 日

2、专利情况

(1) 截至本说明书签署日,公司已取得 2 项实用新型专利,专利权期限均为 10 年(自申请日起算),具体情况如下:

序号	专利号/申请号	名称	专利类型	取得方式	专利公告日
1	ZL201420292087.X	抗摇摆式 OBD 电缆	实用新型	原始取得	2014.11.05
2	ZL201420292862.1	注塑型防水线束	实用新型	原始取得	2014.11.05

(三) 公司的资质

截至本说明书签署日,公司资质情况如下:

证书名称	证书编号	颁发单位	有效期限截至日
质量管理体系认证证书 ISO9001: 2008	00114Q29267R1M/3200	中国质量认证中心	2017 年 10 月 12 日
NQA 认证证书 ISO13485: 2003	29233	NQA	2016 年 10 月 23 日
UL 认证证书	E353854	Underwriters Laboratory Inc.	长期有效
海关进出口货物 收发货人报关注 册登记证书	3205260894	中华人民共和国 苏州工业园区海关	2017 年 4 月 13 日

(四) 特许经营权情况

公司目前无特许经营权。

(五) 主要生产设备使用情况

序号	名称	购买入账日期	数量	单位	原值小计	使用情况	成新率%
1	配电柜	2011/7/20	1	套	170,940.20	正常使用	69.13
2	进口全自动切剥机 (404360/EcoStrip 9320)	2011/6/20	1	套	99,148.13	正常使用	69.13
3	立式注塑机 MH-45T	2013/11/5	1	台	48,717.95	正常使用	91.29
4	立式注塑机 MH-45T	2013/12/30	1	台	47,435.90	正常使用	92.88
5	控制箱	2011/7/20	1	套	42,735.05	正常使用	69.13
6	立式注塑机 MH-35T	2011/5/25	1	台	33,760.68	正常使用	69.13
7	注塑机 MH-35T	2012/6/22	1	台	33,760.68	正常使用	77.83
8	立式注塑机 MH-35T	2013/12/30	1	台	32,905.98	正常使用	92.88
9	影像测量仪 VMA2515	2014/1/22	1	套	26,495.73	正常使用	92.08
10	注塑机 MH-20T	2012/6/22	1	台	23,076.92	正常使用	77.83
11	立式注塑机 MH-20T	2011/5/25	1	台	22,649.58	正常使用	69.13
12	立式注塑机 MH-20T	2011/5/25	1	台	22,649.57	正常使用	69.13
13	电脑剥线机 DWS-2000	2011/5/19	1	台	20,341.88	正常使用	67.54
14	线材测试仪 CT-8681	2011/5/24	2	台	15,384.62	正常使用	67.54
15	自动剥皮打端机 1.5 吨	2014/4/22	1	台	12,393.16	正常使用	95.25
16	3HP 风冷冰水机 3HP	2013/7/9	1	台	9,829.06	正常使用	88.13
17	烟雾净化过滤系统 QUICK6102A	2011/5/26	3	台	8,205.13	正常使用	67.54
18	拉力测试仪	2011/5/24	1	台	8,000.00	正常使用	68.33
19	线材测试仪 8681	2014/7/11	1	台	6,495.73	正常使用	85.75
20	线材测试机 8681	2013/3/11	1	台	6,495.73	正常使用	97.63
21	静音端子机 YHT-2.0ULN	2011/5/19	1	台	5,982.92	正常使用	67.54
22	巨霸空压机	2011/5/19	1	台	5,982.91	正常使用	67.54
23	切管机 DQ-100	2011/5/19	1	台	5,982.91	正常使用	67.54
24	静音端子机 YHT-2.0ULN	2011/5/19	1	台	5,982.90	正常使用	67.54
25	静音端子机 YHT-2.0ULN	2011/5/19	1	台	5,982.90	正常使用	67.54
26	静音端子机 YHT-2.0ULN	2011/5/19	1	台	5,982.90	正常使用	67.54
27	插头引线弯折试验机 LX-817	2011/5/23	1	台	4,615.38	正常使用	74.67
28	端子机 2T	2012/2/7	1	台	3,846.15	正常使用	79.42
29	端子机 2T	2012/8/20	1	台	3,846.15	正常使用	83.38

30	静音端子机 2T	2013/1/22	1	台	3,846.15	正常使用	95.25
31	白色绞线机 120W	2014/4/22	1	台	3,000.00	正常使用	69.13
32	气动剥线机 YHB-100	2011/7/11	1	台	2,735.04	正常使用	67.54
33	良研牌冷却塔源立水泵 LCT-10T/YLGB40-16	2011/5/19	1	套	2,735.04	正常使用	70.71
34	烟雾净化过滤系统 QUICK6102A	2011/7/29	1	台	2,735.04	正常使用	85.75
35	电气动压 IDC 治具	2013/3/28	1	台	2,400.00	正常使用	70.71
36	小金钢水晶头压按	2011/9/6	1	台	2,300.00	正常使用	72.29
37	气动剥线机 YHB-20	2011/11/22	1	台	2,136.75	正常使用	67.54
38	交直流耐压测试仪 GY-2671A	2011/5/19	1	台	1,880.34	正常使用	83.38
39	剥皮机 310#	2013/1/3	1	台	1,282.05	正常使用	79.42
40	剥皮机 3F	2012/8/20	1	台	1,025.64	正常使用	83.38
总计:		-	-		765,702.84	-	-

（六）员工情况

截至 2014 年 10 月 31 日，公司共有在册员工 78 人，公司员工岗位结构、受教育程度及年龄分布如下：

1、员工岗位结构

员工部门分布	人数	占比
工程类	55	70.51%
质控类	11	14.11%
运营类	8	10.26%
人事类	2	2.56%
财务类	2	2.56%
合计	78	100%

2、员工教育程度

员工教育程度	人数	占比
本科	10	12.80%
专科	29	37.20%
其他学历	39	50.00%
合计	78	100%

3、员工年龄分布

员工年龄分布	人数	占比
20-30	37	47.44%
31-40	39	50.00%
41-50	2	2.56%
合计	78	100%

公司 2012 年末、2013 年末、2014 年 10 月末，公司生产人员分别为 20 人、70 人和 66 人，占总员工比例分别为 57.14%、88.6%和 84.6%。公司生产人员比重较高，符合劳动密集型行业属性。报告期内，公司人员变动主要原因系生产规模的扩大导致生产人员的显著增加以及部分员工的离职和新增。

（七）公司研发情况

1、研发机构设置

公司工程部负责产品的研发设计，其职能包括新产品、新技术的研究、立项与开发，按项目要求完成研发任务等，实验室拥有多种测量和验证设备，用以保证设计开发的速度与质量。

2、研发队伍情况

截至 2014 年 10 月 31 日，公司研发人员共有 6 人，占公司总人数的 7.7%，大部分技术人员拥有 10 年以上行业经验，专精于端子压接机、压接模具、线束检测设备、注塑机，线束加工设备的选取和应用，可采用 SolidWorks、AutoCAD、2.5 次元等软件工具进行产品设计开发。整体而言，公司技术团队可根据各类客户的不同要求，为其定制开发相应线束产品，有效地支撑了公司的产品研发体系。

研发人员学历结构见下表：

学历	人数	所占比例
本科	4	66.7%
大专	2	33.3%

合计	6	100%
----	---	------

研发人员年龄结构见下表:

年龄	人数	所占比例
20-30	2	33.3%
31-40	4	66.7%
合计	6	100%

3、核心技术人员

截止 2014 年 10 月 31 日, 公司共有核心技术人员 2 人, 李庆刚和陈铁成分别持有公司股份 1.2%和 1%, 具体情况如下:

姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务及任期	持股比例
李庆刚	39	1998 年 7 月至 1999 年 10 月, 就职于常州神鸡集团, 担任采购员; 1999 年 11 月至 2000 年 5 月, 就职于苏州优利科技材料有限公司, 担任技术员; 2000 年 6 月至 2003 年 3 月, 就职于上海乐庭电线工业有限公司, 担任产品工程师; 2003 年 4 月至 2004 年 9 月, 就职于泰科电子(苏州)有限公司, 担任项目工程师; 2004 年 10 月至 2011 年 4 月, 就职于万奇特电子(苏州)有限公司, 担任项目工程师; 2011 年 4 月至今, 就职于苏州万琦威电子有限公司, 担任运营经理; 2014 年 12 月 18 日, 担任苏州万琦威电子股份有限公司董事、副总经理。	董事兼副总经理 2014 年 12 月 18 日 至 2017 年 12 月 17 日	1.25%
陈铁成	38	1999 年 7 月至 2002 年 5 月, 就职于昆山沪士电子有限公司, 担任电气自动化工程师; 2002 年 6 月至 2011 年 3 月, 就职于万奇特电子(苏州)有限公司, 担任工程研发部经理; 2011 年 4 月至今, 就职于苏州万琦威电子有限公司, 担任工程经理; 2014 年 12 月 18 日, 担任苏州万琦威电子股份有限公司董事。	董事兼工程经理 2014 年 12 月 18 日 至 2017 年 12 月 17 日	1.00%
合计				2.25%

（八）生产经营场所

自 2011 年 3 月起，苏州万琦威电子有限公司租赁苏州市工业联合发展（集团）有限公司的房产作为生产经营场所，面积合计 2330 平方米，其租赁房产的具体情况如下：

承租方	出租方	租赁面积(m²)	租期	月租金(元)	租赁合同法律效力
苏州万琦威电子有限公司	苏州市工业联合发展（集团）有限公司	2330	3 年	37280.00	2011 年 3 月 15 日至 2014 年 3 月 14 日
苏州万琦威电子有限公司	苏州市工业联合发展（集团）有限公司	2330	3 年	39027.50	2014 年 3 月 15 日至 2017 年 3 月 14 日

四、与业务相关的情况

（一）公司最近两年及一期主营业务收入占营业收入比重

单位：元

项目	2014年1-10月	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	16,443,151.48	19,108,503.56	6,131,829.51
其他业务收入	31,504.42	98,404.28	86,644.00
营业收入合计	16,474,655.90	19,206,907.84	6,218,473.51
主营业务收入占营业收入比例(%)	99.81	99.49	98.61

（二）主营业务收入的构成

单位：元

类别	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	金额	比重(%)
线束	16,443,151.48	100	19,108,503.56	100	6,131,829.51	100
合计	16,443,151.48	100	19,108,503.56	100	6,131,829.51	100

(三) 主营业务地区分布

单位：元

类别	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	金额	比重(%)
国内	6,389,451.18	38.86	5,162,213.61	27.02	3,501,645.80	57.11
国外	10,053,700.30	61.14	13,946,289.95	72.98	2,630,183.71	42.89
合计	16,443,151.48	100	19,108,503.56	100	6,131,829.51	100

(四) 产品主要的消费群体

报告期内，公司主要客户多为高科技外企，其中不乏世界 500 强企业，客户具有严格的供应商认证体系，供应商认证周期较长。公司自 2011 年成立以来，凭借良好的技术团队以及管理层在该行业多年经验的积累，获得客户的认可，与客户保持良好、稳定的合作关系。

2014 年 1-10 月前五名客户销售情况：

公司名称	销售额（元）	占营业收入的比重（%）
ADVANCEDMICRO-FABRICATION EQUIPMENT(SHANGHAI) INC.	6,136,209.65	37.25
CELESTICA ELECTRONICS (M) SDN. BHD (139635-U)	2,102,926.36	12.76
伟创力电子技术(苏州)有限公司	2,013,396.32	12.22
超科林微电子设备(上海)有限公司	1,091,814.00	6.63
FLEXTRONICS INTERNATIONAL EUROPE BV STH	1,002,810.87	6.09
合计	12,347,157.21	74.95

2013 年度前五名客户销售情况：

公司名称	销售额（元）	占营业收入的比重（%）
ADVANCEDMICRO-FABRICATION EQUIPMENT(SHANGHAI) INC.	8,448,162.43	43.99
FLEXTRONICSINTERNATIONAL EUROPE BV STH	3,686,850.90	19.20
伟创力电子技术(苏州)有限公司	2,707,715.97	14.10
CELESTICA ELECTRONICS (M) SDN. BHD (139635-U)	1,085,934.74	5.65
超科林微电子设备(上海)有限公司	743,966.76	3.87

合计	16,672,630.80	86.81
----	---------------	-------

2012 年度前五名客户销售情况：

公司名称	销售额（元）	占营业收入的比重（%）
ADVANCEDMICRO-FABRICATION EQUIPMENT(SHANGHAI) INC.	2,424,249.75	38.99
博世汽车服务技术(苏州)有限公司	1,862,642.81	29.95
伟创力电子技术(苏州)有限公司	1,337,791.08	21.51
ANTON PAAR GMBH	169,430.53	2.73
康姆艾德电子(上海)有限公司	128,330.50	2.06
合计	5,922,444.67	95.24

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在公司前五大客户中占有权益。

（五）公司原料采购情况

1、报告期内主要产品或服务的原材料、能源及供应情况，占成本的比重

公司生产的线束产品所需主要材料为电线电缆和接线端子，其它辅材占生产原材料比重较低，公司线束产品生产中原材料占的比重约为 45%。

2、前五大供应商情况

公司为客户提供定制化线束产品，上游主要是电线电缆制造企业、接线端子制造企业和其他生产所需辅材制造企业。公司产品原材料（主要为电缆和接线端子）占公司营业成本比重较高，但由于公司上游行业市场化竞争激烈，原材料价格相对透明和稳定，对公司产品均价以及毛利率水平的影响有限。此外，原材料价格并非是影响公司产品均价的绝对因素，产品均价还取决于其客户定制要求的变化，实际上，对于客户订单中的各类产品，公司首先会进行产品设计研发和审核，并通过计算各项成本后，确定各类产品的报价，因此，公司产品毛利率保持了一定的稳定性。

2014 年 1-10 月前五大供应商采购情况：

公司名称	采购额（元）	占采购总额 比重（%）	采购内容
苏州博达电子科技有限公司	1,277,193.73	14.57	连接器
和柔电缆国际贸易(上海)有限公司	814,836.32	9.30	电线、电缆

NU-DI CORPOARATION	431,546.81	4.92	客户指定供应商, 采购测试工具等
艾睿(中国)电子贸易有限公司	415,513.22	4.74	电子元器件、连接器
昆山信昌电线电缆有限公司	373,771.85	4.26	电线、电缆
合计	3,312,861.93	37.79	

2013 年度前五名供应商采购情况:

公司名称	采购额(元)	占采购总额比重(%)	采购内容
和柔电缆国际贸易(上海)有限公司	1,335,579.50	14.40	电线、电缆
苏州佰曼成电子有限公司	1,276,055.07	13.76	线束装配
上海绿添科技有限公司	503,839.59	5.43	连接器
苏州奇才电子科技股份有限公司	470,431.99	5.07	电线、电缆
苏州夏洛普电子有限公司	364,116.41	3.93	连接器
合计	3,950,022.56	42.59	

2012 年度前五名供应商采购情况:

公司名称	采购额(元)	占采购总额比重(%)	采购内容
和柔电缆国际贸易(上海)有限公司	463,708.35	11.42	电线、电缆
苏州奇才电子科技股份有限公司	301,321.25	7.42	电线、电缆
苏州力发电子有限公司	276,768.00	6.82	线束装配
基恩士国际贸易(上海)有限公司	270,128.21	6.65	电子元器件
HYPERTRONICS CORPORATION	244,866.07	6.03	连接器
合计	1,556,791.88	38.34	

公司向前五大供应商采购的内容与公司主营产品所需原材料具有直接关联性。

(六) 重大合同及履行情况

公司通过销售各类非标准化线束来实现营业收入, 产品销售具有品种多、批量小的特点, 且公司根据订单进行采购, 致使公司采购、销售合同金额普遍偏低。目前, 公司重大合同金额的界定标准为人民币 30 万元。

1、报告期内, 公司签订的重大采购合同履行情况如下:

序号	合同相对方	金额(万)	标的	签订日期	截至本说明书签署日进展
1	NU-DI CORPOARATION	4.8USD	RNMLR-8443B	2014 年	履行完毕

			(LOADTOOL KIT SRSSRS)	9 月 28 日	
2	苏州市力发电子有限公司	28.3RMB	RN565376 (CABLE OBD II CP9580 OVERMOLD)	2013 年 11 月 14 日	履行完毕

2、报告期内，公司签订的重大销售合同履行情况如下：

序号	合同相对方	金额 (万)	标的	签订日期	截至本说明书 签署日进展
1	Advanced Micro-Fabrication Equipment Inc.China	6.59USD	CABLE ASSY、 INTERNAL LF PIN DOWN CABLE、 MF CABLE ASSEMBLY 等	2014 年 4 月 14 日	履行完毕
2	Advanced Micro-Fabrication Equipment Inc.China	5.36USD	CABLE ASSY、 ENDPOINT USB CABLE、SWITCH & SENSOR 等	2013 年 10 月 9 日	履行完毕
3	Advanced Micro-Fabrication Equipment Inc.China	10.41USD	CABLE ASSY、 SWITCH & SENSOR、MF CABLE ASSEMBLY 等	2013 年 10 月 21 日	履行完毕
4	FLEXTRONICSINTER NATIONAL EUROPE BV STH	6.3USD	CABLE, OBD II	2013 年 12 月 3 日	履行完毕
5	MC ASSEMBLY	5.86USD	CABLE OBD II – 14 PIN	2014 年 10 月 9 日	履行完毕

五、公司的商业模式

公司主要从事各类线束的研发、生产和销售，根据 GB/T4754-2011《国民经济行业分类》，具体可归类为电力电子元器件制造业。公司注重产品质量和管理，目前已获得的相关质量认证证书有 ISO9001 体系认证证书、UL 认证证书、NQA 认证证书，并将于近期通过 TS16949 体系认证。公司采用的商业策略主要针对线束的“利基”（特殊）市场，根据各类客户的要求，定制化生产客户所需的线束线缆产品，以直销方式销售给客户，产品销售具有品种多、批量小的特点。公司凭借策略性商业模式、从业多年的技术团队和严格的管理制度，获得多位高科技外企客户认可，其中不乏世界 500 强企业，主要客户包括中微半导体设备（上

海)有限公司、伟创力电子技术(苏州)有限公司、天弘电子(上海)有限公司等。

(一) 采购模式

公司采购方式是根据订单采购,产品销售具有品种多、批量小的特点,致使公司采购原材料的种类偏多,采购量偏小,因此需要公司保持充足的原材料供应,足量的供应商储备,对公司的采购管理要求较高。目前,公司已建立了良好合理的供应商管理制度,通过对原材料供应商的现场考察和样品审核,筛选质量合格、信用良好的企业,公司拥有 100 多家原材料备用供应商,建有合格供应商名单,公司相关人员负责经常与供应商沟通,了解其生产能力状况,确定原材料采购份额分配。

(二) 生产模式

公司生产采取订单生产、定制的模式。公司跟客户签订生产协议后,根据客户的要求和图纸,由工程部经理负责审核,相关技术人员制定作业指导书,并进行样品生产。样品通过质控部专业测试,确定各项指标符合其要求后发至客户;如不符要求或客户有异议,公司将进一步根据客户要求,调试并更新完善该产品,直到满足客户的要求达成销售。

(三) 销售模式

公司采用直销渠道的营销体系。公司的外销收入占总收入额的 50%以上,客户多为高科技外企,其中不乏世界 500 强企业,主要客户包括上海中微、伟创力、博世等。公司注重自身的产品质量和品牌效应,销售策略针对于高科技企业,产品应用定位于高端设备和仪器的组装部件,其中包括金属有机化合物化学气相沉淀设备(MOCVD)、医疗 X-光仪、半导体/信号测试仪、汽车诊断仪等。

(四) 定价模式

公司的收入主要来源于产品销售,目前公司的定价策略采用毛利率定价法,即在核算生产成本的基础上加上一定的毛利率,形成最终的销售价格。

六、公司所处行业的基本情况

（一）行业概况

1、公司所处行业的分类情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于制造业（C）—电气机械和器材制造业（C38）；根据 GB/T4754-2011《国民经济行业分类》，公司属于电力电子元器件制造（C3824），其细分行业属于电子元器件连接器中的线束生产制造业。

2、行业主管部门、监管体制及主要法规

（1）行业主管部门和监管体制

公司专业从事各类线束的设计研发、生产和销售。行业主管部门为国家发展与改革委员会和工业和信息化部，国家发改委主要负责制定行业发展规划，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作；工信部主要负责拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。

我国电力电子元器件行业基本遵循市场化的企业自主经营发展模式，主要行业自律管理组织为中国电子元件行业协会，协会下设有电接插元件（电接插元件包括连接器和其他相关产品）分会，负责在政府和会员之间发挥“纽带”和“桥梁”作用，同时在为会员服务、加强行业自律、协调、监督和维护合法权益等方面积极开展工作。

（2）行业相关标准及政策

电子元器件行业所涉及到的下游产业多，应用范围广，在国民经济中具有重要地位和作用，目前标委会归口的国家标准有 114 项，在研究中的国家标准和电子行业标准共计 150 余项，大多由国家行政主管部门和行业协会发布。目前，公司产品生产执行 IPC/WHMA-A-620A 国际标准，产品规格按客户的需求，为客户提供定制化线束的设计与生产服务。

国家对电子元器件行业的发展持规范、支持和鼓励态度，相关的法律法规和

政策具体如下：

序号	政策名称	主要相关内容
1	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》（2006 年8 月）	重点围绕计算机、网络和通信、数字化家电、汽车电子、环保节能设备及改造传统产业等的需求，发展相关的片式电子元器件、机电元件、印制电路板、敏感元件和传感器、频率器件、新型绿色电池、光电线缆、新型微特电机、电声器件、半导体功率器件、电力电子器件和真空电子器件。
2	《信息产业“十一五”规划》（2007 年 3 月）	推动元器件产业结构升级。继续巩固我国在传统元器件领域的优势，加强引进消化吸收再创新和产业垂直整合，加快新型元器件的研发和产业化。重点发展片式化、微型化、集成化、高性能的新型元器件；鼓励环保型电子元器件的发展。
3	《产业结构调整指导目录》（2011 年本）	“新型电子元器件（片式元器件、频率元器件、混合集成电路、电力电子器件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高密度印刷电路板和柔性电路板等）制造”列入鼓励类。
4	《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》（2011 年 3 月）	优化结构、改善品种质量、增强产业配套能力、淘汰落后产能，发展先进装备制造业，推进重点产业结构调整，电子信息行业要提高研发水平，增强基础电子自主发展能力，引导向产业链高端延伸。
5	《电子基础材料和关键元器件“十二五”规划》（2012 年 3 月）	发展重点是紧紧围绕节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料和新能源汽车等战略性新兴产业发展需求,发展相关配套元器件及电子材料。

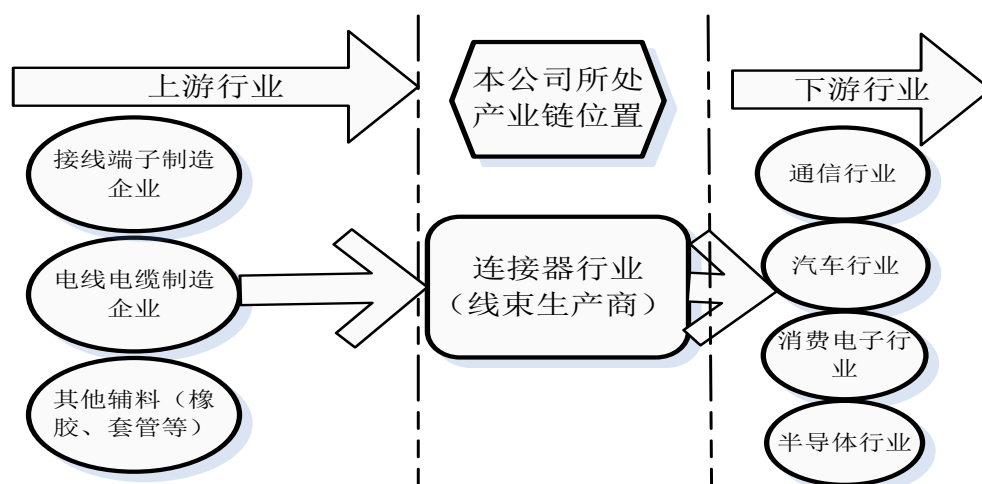
（二）行业规模与发展趋势

1、行业市场规模

（1）行业上下游关系

公司上游行业主要为电线电缆制造企业、接线端子制造企业和生产辅料（橡胶、套管等）制造企业。公司所处产业链位置为连接器行业的细分行业—线束生

产制造业，主要向电线电缆制造企业以及接线端子制造企业采购各种类材料后再进行加工，生产出符合客户标准的线束，下游行业应用领域包括汽车、医疗、半导体等行业。

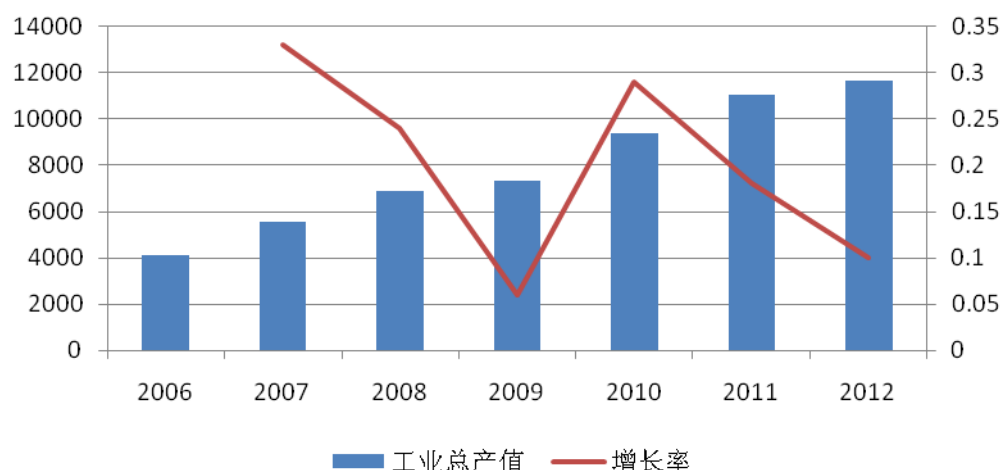


（2）上游行业市场情况

① 电线电缆行业

目前，我国已是全球电线电缆制造规模最大的国家，产量规模庞大，市场化竞争充分。据相关统计，2006年至2010年，电线电缆行业平均增长速度为27.62%，工业总产值从2006年的4,137亿元上升到2011年的11,438亿元，截止2012年12月，电线电缆制造为11,640亿元。可以看出，电线电缆行业工业总产值增速虽然波动较大，但工业总产值稳定增长。

电线电缆年度工业总产值（亿元）



数据来源：电缆网

根据 Wind 资讯，2006 年至 2013 年，我国电线电缆行业内规模以上企业从 3642 家增加至 4637 家，据不完全统计，我国共有超过 7,800 家电线电缆制造企业，行业集中度低，市场竞争激烈。根据相关报告，电线电缆行业最主要的原材料铜、铝等市场价格持续走低，对于“料重工轻”的电线电缆行业，就目前形势来看，公司生产所需原材料电线的价格上涨风险相对较小。

②接线端子行业

接线端子：是一段封在绝缘塑料里面的金属片，两端都有孔可以插入导线，其功能是为了方便导线的连接，接线端子可以分为欧式接线端子系列、插拔式接线端子系列、栅栏式接线端子系列、弹簧式接线端子系列等。

接线端子属于电子信息产业的中间产品，介于电子整机行业和原材料行业之间，其发展的快慢、所达到的技术水平和生产规模，不仅直接影响着整个电子信息产业的发展，而且对发展信息技术，改造传统产业，提高现代化装备水平，促进科技进步都具有重要意义。

据相关统计，1980 年全球接线端子市场规模约为 80 亿美金，1990 年约 160 亿美金，2000 年约 340 亿美金，2010 年的约 450 亿美金，行业经历了持续而快速的成长过程，预计到 2015 年，全球接线端子市场规模将达到 660 亿美元。目前，在中国接线端子市场中，欧美企业占据优势地位，但随着本地化生产、规模和技术日渐成熟，加之国内品牌的价格优势和质量的不断提高，国内接线端子的性价比明显上升。据不完全统计，2011 年中国接线端子市场销售额已达到 301.55 亿元，同时，国家发改委协同国家有关部门对接线端子新技术的开发予以大力支持，在国家政策的支持下，国内端子技术将会更快速的开发和应用。随着电子信息产业的持续发展，中国市场对端子产品的需求将继续扩大，预计今后 5 年中国端子市场的年均增幅将保持在 15%左右。

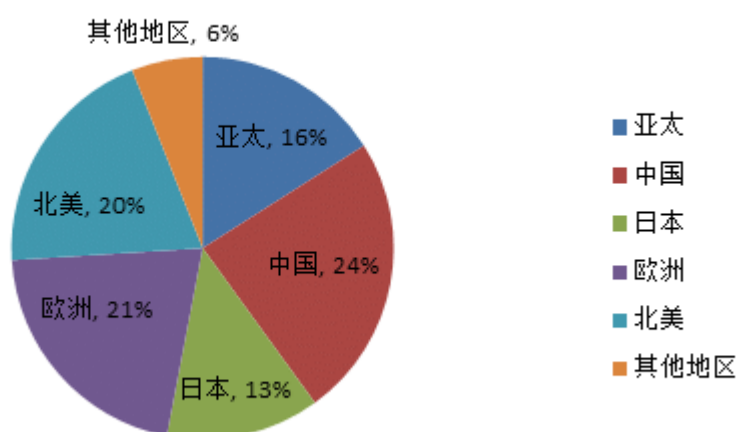
（2）公司所处行业情况

①国际市场

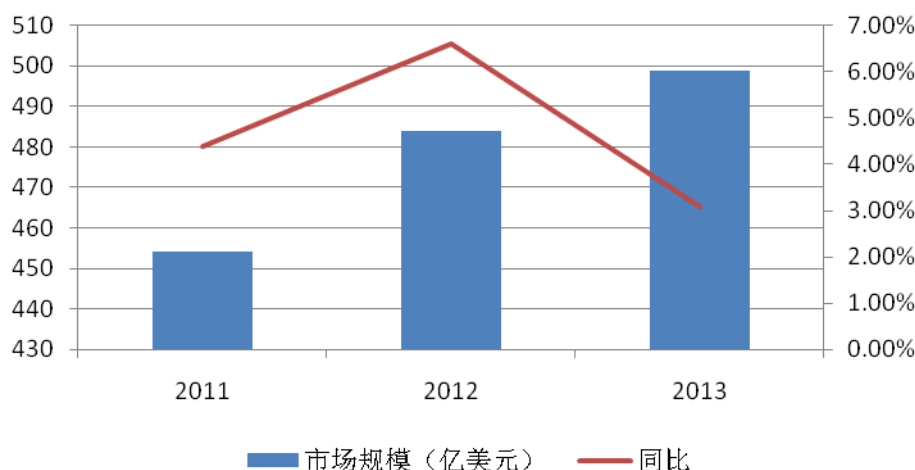
目前，全球连接器生产厂商主要分布在欧美、日本、台湾等地区，且所占市

场份额较为稳定。但随着中国消费电子、网络设计、通信终端产品产量快速增长及全球连接器生产能力不断向中国转移,中国目前已经成为全球连接器增长最快和最大的地区。根据 Bishop&Associates 统计,2012 年全球连接器销售市场规模达 484 亿美元,同比增长 6.6%,其中,中国市场份额占比达 24%,位居第一位。

全球连接器市场分布



全球连接器市场规模



数据来源: Bishop Associates

连接器的终端应用市场主要为消费型电子、手机、电脑及其外设、汽车、医疗等行业。

一、消费性电子市场

消费性电子产品主要包括游戏机、MP3、手机、LCD TV、数码相机等。连接器市场在消费性电子产品的需求带动下，业绩持续上升。根据相关调查报告显示，2010 年全球电视出货将超过 2.42 亿台，同比增长 15%，预计到 2014 年底将超过 2.6 亿台。

二、医疗电子市场

根据 BCC Research 报告，医疗电子将成为连接器应用新的增长点，2012 年全球家用医疗设备市场规模增长至 204 亿美元，年增长率达 6.8%。市场估测，医疗领域的连接器市场达到 16.3 亿美元。

三、手机市场

连接器是手机中最重要的器件之一，平均来看，每部手机需要的连接器数量达到 8 个。据统计，2010 至 2015 年期间，全球智能型手机出货量将达 25 亿支，年复合增长率为 24%。随着手机市场发展的持续向好，手机连接器市场将继续顺势上行。

四、汽车市场

汽车接线端子连接器市场是最大的连接器细分市场，一辆典型轻型汽车大约有 1,500 个连接点。根据相关数据，2011 年全球汽车连接器市场达 134 亿美元，并且全球汽车连接器市场将持续成长。

五、电脑市场

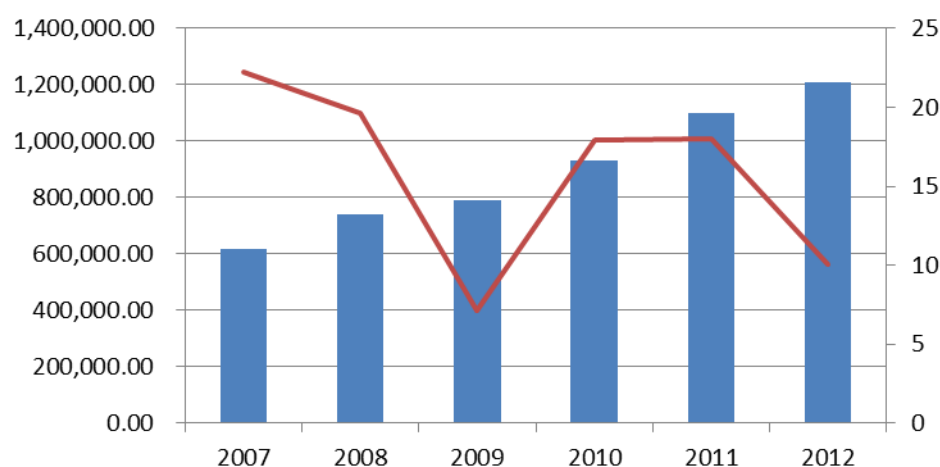
连接器在每台电脑中的应用约为 5-12 套。据统计，至 2014 年底，全球移动计算设备产品包括平板电脑、智能电脑、笔记本电脑的销售将保持 19.1% 的年复合增长率，其中，2014 年全球笔记本电脑将达到 2.91 亿台。电脑市场的稳步发展推动了电脑连接器需求的持续增长。

②国内市场

连接器是当今电子化、信息化时代行业中发展最快，市场需求量最大，安装最为方便的产品之一，从普及的家用电器到通讯设备、计算机及外部设备，以及安防、太阳能、飞机、汽车和军工等均广泛采用连接器，由于产品应用的广泛性，

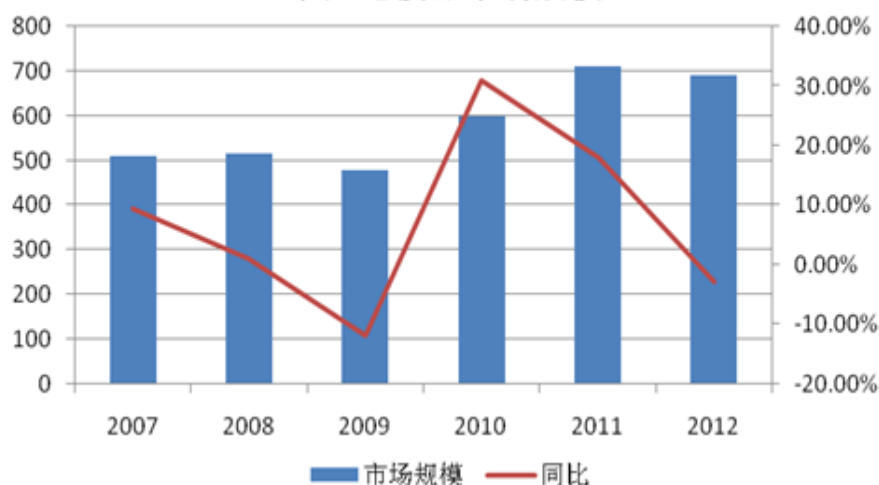
连接器行业的发展与我国 GDP 的增长息息相关，呈正比例态势。

中国GDP（亿元）



数据来源：同花顺 iFinD

中国连接器市场规模（亿元）



数据来源：Bishop Associates

国内连接器市场增幅位居前五的应用领域是消费电子、交通电子、医疗电子、通信电子、计算机及外设。其中，医疗电子成为线束行业新的增长点，随着我国新医改的实施和医疗信息化水平的不断提升，我国医疗领域线束市场需求容量不断增加。

目前，我国连接器行业的发展正处于成长期，主要因为我国连接器生产行业以中低端市场为主，高端应用领域占比较低，企业间的同质化竞争较为严重，价

格战仍是企业常用的竞争方式；在高端产品领域，由于国内企业的技术落后，致使其市场占有率低，因而国内市场主要依靠两方面来弥补该市场空缺，一是在国内设厂的海外主导厂商的产品，二是直接从海外进口。

2、行业发展趋势

（1）行业发展的有力因素

1、随着科技的迅速发展，新型元器件的应用与需求与日俱增，片式化微型化、高频化高速化、集成化、绿色化等方面的要求，也是对元件设计开发和生产技术水平、生产设备的要求。

2、随着相关国家专项和产业政策的落实、加大资金扶持力度、鼓励国际间的合作，增强自主创新能力，线束产业发展环境将进一步趋好。

3、中国电子展在保持原有的元器件生产、成型设备、电脑剥线机、线束加工、焊接设备等优势外，中国电子展近年重点推出线束设备展区，且随着国际高端线束企业向中国转移，中国作为世界级线束制造中心的地位将进一步得到加强。

（2）行业发展的不利因素

随着国内外各个消费领域对于线束产品需求的增长，线束行业取得了很大的发展。但与此同时，影响线束行业发展的不利因素主要表现为：

- 1、产品种类仍不能完全适应市场需要，研发和创新是线束行业的瓶颈；
- 2、许多线束企业规模结构不尽合理；
- 3、国内线束企业过于依赖低价竞争；
- 4、技术的更新替代，如无线技术会对消费电子应用市场带来一定影响。

（3）行业内技术发展趋势

未来的行业技术发展趋势主要有以下几种：

1、多路传输技术。该技术是指在一个公共的介质上传输多重信号，使电子控制器能分享信息，避免了单个接线，该项新技术的应用，使线束的接线简化，结构紧凑，既可减轻重量，又能降低成本，由于信息是被广泛的共享，而不是简单的复制，因此，对于故障的诊断，更加准确，工程更改更加快捷，缺陷的维修更加方便。

2、多站连接技术。该技术是指能连接多个智能装置的内部连接系统，它不仅能共享电池能源，更主要的是它能共享数据，该项技术大大减少了模块的输入和输出，计数的数量，简化模块和线束的总成；由于减少了大量的对接点，生产周期，生产成本将明显下降。

3、电子、电气合一技术。该技术可根据需要将电池能量合理分配到各个回路，在电子功能上，它就像一个小型的数据处理中心，处理和发送各种信号。

（三）行业基本风险

1、重大客户依赖风险

报告期内，公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月前五名客户的销售额占总营业收入的比重分别为 95.24%、86.81%、74.95%，其中第一大客户 ADVANCEDMICRO-FABRICATION EQUIPMENT(SHANGHAI) INC.（中文名：中微半导体设备（上海）有限公司）占营业收入的比重分别为 38.99%、43.99%、37.25%，公司存在对大客户的依赖风险。如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

2、行业竞争加剧风险

公司的产品定位于高科技外企，并应用于高端设备和仪器的组装部件。目前，国内线束行业里中低端产品同质化竞争激烈，企业的产品创新能力不足，但随着国内相关人才的增多，行业相关政策法规的颁布，国内线束行业将向着科技创新的高端领域发展，面对整个产业的转型升级，今后公司将会面临行业竞争对手不断增多的局面，加剧公司未来行业竞争的风险。

3、人力成本增加风险

线束装配大多依赖人工操作，属于劳动密集型行业。目前，国内企业人工工资平均水平相比国外较为低廉，公司在员工工资成本上与国外竞争对手相比具有一定优势。但随着我国国民平均工资的提高，社会保障的加强，公司员工成本将随之增加，对公司未来产品利润率的稳定构成一定风险。

（四）行业竞争格局

（1）公司在行业竞争中的地位

目前，我国连接器行业竞争已充分市场化，各企业面向市场自主经营。国内连接器制造厂商约有 1000 家以上，其中外商投资企业约为 300 家，本土制造厂家 700 余家，主要分布于长江三角洲和珠江三角洲地区。

总体来看，我国连接器行业具有数量多、规模小的特点。线束行业生产集中度低，前 10 名的线束制造商企业所占的市场份额较少，市场格局分散，尤其在中低端消费电子领域中同质化竞争较为严重。目前，公司产品不涉及消费电子等产量规模大但利润空间相对薄弱的产业，商业策略针对于线束利基市场，专业为高端设备仪器制造商提供定制化的线束设计和生产服务，产品应用领域覆盖半导体、汽车、医疗等。

公司特定的商业模式对进入者的壁垒要求较高，主要是企业需要有良好的技术人员团队、产品设计能力以及完善的供应商网络等条件，因此公司的竞争对手大多为一些国内、国外的大型公司，主要包括：美国泰科（TYCO）、美国安费诺（AMPHENOL）、台湾鸿海、得润电子等。

美国泰科：全称为泰科国际有限公司，创建于1960年，是全球知名的多元化集团公司，是世界最大的电气、电子元件制造商和服务商，公司业务机构遍布100多个国家，业务涉及消费类电子、电力、医疗、汽车、航空航天以及通讯网络等多领域，2011年营收规模为86.7亿美元。

美国安费诺：全称为美国安费诺集团，创立于1932年，是全球最大的连接器制造商之一，总部位于美国康涅狄格州，业务涉及竣工、航空航天、通信等多个领域，2011年营收规模为37.6亿美元。

台湾鸿海：鸿海集团前身是1974年成立的台湾鸿海塑胶企业有限公司，经过三十几年的发展，已成为专业研发生产精密电气连接器、精密线缆及组配、电脑机壳及准系统、电脑系统组装、无线通讯关键零组件及组装、光通讯元件、消费性电子、液晶显示设备、半导体设备、合金材料等产品的高新科技企业，2011年营收规模为32.3亿美元。

得润电子：全称为深圳市得润电子股份有限公司，自1992年成立至今，一直

专注于连接器的研发、制造与销售，产品涉及电子连接器、电子电器线束、精密模具、汽车电子等，广泛应用于家用电器、通讯、计算机及外围设备、汽车、医疗设备、工业等领域，2011年营收规模为1.8亿美元。

公司与上述公司在其细分领域里存在一定竞争关系，但公司规模较小，商业模式灵活，便于以更快的速度响应客户，为客户提供产品的定制化服务。公司经过3年多的经营，已获得的客户多为高科技外企，其中不乏世界500强企业，主要客户包括中微半导体设备（上海）有限公司、伟创力电子技术（苏州）有限公司、天弘电子（上海）有限公司等。公司营业收入逐年增长，增幅较快，公司在其细分市场上具有一定的竞争优势和发展空间。

（2）公司的竞争优势和劣势

1、公司的竞争优势

（1）团队优势

公司立足于线束的利基（特殊）市场，产品应用于高端设备仪器的组装部件，相对于国内大多数企业的中低端产品同质化竞争以及产品创新能力薄弱等特点，公司管理层和技术团队凭借在外资企业多年的从业经验，对公司目前所处行业的市场具有良好的理解和判断，使得公司的在保证产品质量的前提下，同时能够快速高效地对客户的需求进行反应。自公司2011年成立，经过3年多时间发展，公司在不具备先入优势和资金优势的前提下，保持了较快速度成长，13年营业收入增速达到211%，公司核心团队能够把握市场机遇且不断壮大规模。

（2）管理优势

公司注重现代化管理制度，为提高公司管理水平，公司管理制度参照国外大型企业的标准并严格执行。目前，公司已编制并正在施行的管理制度近50项，制度范围覆盖采购、生产、销售、人事等各个环节，管理上的优势使得公司能够较好的保持产品质量，对客户的需求进行快速反应。目前，公司已获得多位高科技外企客户认可，其中不乏世界500强企业，主要客户包括中微半导体设备（上海）有限公司、伟创力电子技术（苏州）有限公司、天弘电子（上海）有限公司等。

2、公司在竞争中的劣势

销售渠道单一

经过三年多的发展，公司销售收入已达到一定规模，但重大客户群体基本保持稳定，且数量较少，主要由于公司的销售渠道较为单一，客户的获取途径基本依靠管理层对客户沟通拜访及行业内口碑相传。因此需尽快丰富自身的销售渠道，通过开发经销商或代理商等模式来拓展市场，提高产品的市场知名度。

3、公司采取的竞争策略和应对措施

公司将于未来开发国内（北京、深圳等）以及国外（新加坡、马来西亚）市场，采取的竞争策略主要有如下：

（1）区域市场拓展

公司计划于 2015 年在新加坡成立子公司，为公司未来的目标地区--新加坡提供更为便利的产品和工程服务；并且在资金允许的条件下，公司将会收购国内或国外的中小型规模的同行以达到快速发展当地业务的目的。

（2）营销网络建设

目前，公司的销售渠道较为单一，公司将通过雇佣经销商和代理商来丰富产品销售渠道，帮助公司寻找潜在客户，计划将在 2015 年中旬逐步在北京、深圳、新加坡及马来西亚等地签约销售代理商。

（3）提升产品质量认证、丰富产业链

公司注重自身产品的质量，目前已获得质量管理体系认证证书，NQA 认证和 UL 认证证书，由于不同行业、不同应用领域对线束产品的认证要求不一，公司计划未来获得更多行业领域认证，以此来增加公司产品的市场认知度，便于拓宽公司产品的终端市场。目前，公司正在对工厂的部分地区进行改造和装修，为未来电控柜的组装生产提供稳定基础。

第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司成立后，公司未设董事会，设立了1名执行董事和1名监事，聘任了1名经理。在股权转让、增资、整体变更等事项上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定召开股东会，并形成相应的股东会决议。同时，公司发展初期由于规模相对较小，机构设置简单，在日常经营管理中存在未严格按照《公司章程》运行的情形，法人治理运作存在未按照法律及章程规定发出会议通知等不规范之处。但是，这些瑕疵并不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。近两年来，随着业务、规模的扩大、管理经验的积累，公司法人治理结构逐步完善、治理机制不断得到健全。

2014年12月18日，股份公司召开第一次股东大会，选举产生了股份公司第一届董事会成员和第一届监事会股东代表监事，审议通过了《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资管理办法》、《对外担保管理制度》等议案。

2014年12月22日，公司召开第一届董事会第二次会议，与会董事审议通过了下述议案：《公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让》、《提请股东大会授权董事会全权办理苏州万琦威电子股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜》、《关于修订公司章程的议案》等相关议案。

2014年12月23日，有限公司整体变更为股份公司时，根据股份公司设立时各发起人于2014年12月18日签署的《公司章程》，股份公司设股东大会、董事会、监事会；公司高级管理人员设总经理、副总经理、财务负责人。股份公司设立之后，上述组织机构的设置未发生变化。

2014年12月25日，公司召开2014年第一次临时股东大会，与会股东通过了下述议案：《关于公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于修订公司章程的议案》等相关议案。

股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、建立健全了由股东大会、董事会、监事会和管理层等组成的公司治理结构。现行公司章程建立健全了投资者关系管理制度，并在公司章程中约定了纠纷解决机制。《公司章程》第十二章专门规定了投资者关系管理的相关规定，内容包括了投资者关系管理的工作对象、工作内容、沟通方式、负责机构等。《公司章程》第九条规定：本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

（二）公司治理机制的运行情况

有限公司在股权转让、增资、整体变更等事项上，公司股东能够按照公司法及公司章程中的相关规定召开股东会，形成相应的股东会决议并能有效执行。但由于有限公司期间股东人数少、公司规模小，公司治理结构较为简单，内部治理制度也不尽完善，存在未按公司章程要求定期召开三会、部分会议记录届次不清、部分三会未按章程要求履行通知程序以及三会的会议记录、决议不是很完整齐备等不规范之处，但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

股份公司设立以来，共计召开2次股东大会、2次董事会及1次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容能够按照《公司法》等法律法规、《公司章程》和三会议事规则的规定规范运作，会议记录、决议齐备。公司股东大会由6名自

然人股东，无外部专业投资机构；董事会由 5 名董事组成；监事会由 3 名监事组成，其中一名为职工代表监事。公司在三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司职工代表监事能够履行职工代表监事职责，出席会议并行使表决权利。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

2014 年 12 月 23 日，股份公司成立后，公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（1）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（2）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（3）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（5）查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（6）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（7）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（8）法律、行政法规、部门规章或公司章程规定的其他权利。

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

2、投资者关系管理

《公司章程》第十二章专门规定了投资者关系管理的相关规定，内容包括了投资者关系管理的工作对象、工作内容、沟通方式、负责机构等。公司并专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

3、纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定，本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。公司制定的《重大投资决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保管理制度》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

5、内部管理制度的建设情况

公司制定了《财务会计管理制度》等相关制度，对资金管理、财务管理、投资管理以及会计核算管理等方面均进行了具体规定，已建立公司内控管理制度并能有效运行。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的执行情况进行讨论和评估后认为，现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关公司制度能保证股东尤其是中小股东

充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

三、公司及其股东最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司严格按照《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的规定规范运作，依法经营。公司及股东最近两年不存在重大违法违规及受处罚情况。

四、公司的独立性

（一）业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，公司的业务独立于股东和其他关联方及其控制的其他企业，与股东和其他关联方及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司业务独立。

（二）资产独立

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司与股东和其他关联方及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于股东和其他关联方及其控制的其他企业。公司目前没有以资产或权益股东和其他关联方及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被股东和其他关联方及其控制的其他企业占用的情形。公司的资产独立。

（三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与

公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在股东和其他关联方及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在股东和其他关联方及其控制的其他企业兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与股东和其他关联方及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东和其他关联方及其控制的其他企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

（五）机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司目前已经具备健全的组织结构和内部经营管理机构，设置程序合法。公司内部组织机构及各经营管理部门与股东和其他关联方及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与股东控制、投资的其他企业的同业竞争情况

公司股东控制及对外投资的企业情况如下：

1、苏州众盈设备安装工程有限公司。设立于 2007 年 4 月 13 日，持有注册号为 320594000081849 的《企业法人营业执照》；注册资本：100 万元；公司类型：有限责任公司；住所：苏州市南环东路 10 号 1 幢 916 室；法定代表人：王志恒；经营范围：许可经营项目：无，一般经营项目：工业、公用、民用建筑项目及相关设备的配套安装服务(凭资质经营)；建筑室内装饰；房屋及相关设备的维护服务(涉及资质的凭资质经营)。

众盈设备的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	占注册资本比例（%）
1	王志恒	895,000	89.50
2	吴翠珍	80,000	8.00
3	刘志荣	10,000	1.00
4	吴翠忠	5,000	0.50
5	孙顶兴	6,000	0.60
6	蔡春年	4,000	0.40
合计		1,000,000	100.00

该公司经营范围不存在与万琦威股份相同或相似的情况，故不存在同业竞争。

2、上海驭众物流有限公司。该公司设立于 2008 年 5 月 14 日，持有注册号为 310230000344149 的《企业法人营业执照》；注册资本：100 万元；公司类型：有限责任公司；住所：上海市崇明县城桥镇三沙洪路 97 号 14 幢 201 室；法定代表人：王瑞；经营范围：普通货运，货物运输代理，仓储服务，包装服务，装卸服务，寄递业务（信件和具有信件性质的物品除外）。(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)

驭众物流的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	占注册资本比例（%）
1	王瑞	340,000	34.00
2	王志恒	330,000	33.00
3	张平	330,000	33.00
合计		1,000,000	100.00

该公司经营范围不存在与万琦威股份相同或相似的情况，故不存在同业竞争。

3、苏州市博联精密机械有限公司。设立于 2007 年 3 月 15 日，持有注册号为 320506000087844 的《企业法人营业执照》；注册资本：100 万元；公司类型：有限责任公司；住所：苏州市吴中区木渎镇木胥西路 29 号，许可经营项目：无，一般经营项目：生产、加工、销售：机械配件、模具、钣金件、机电产品；销售：

电子产品、五金；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

博联精密的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	占注册资本比例（%）
1	陈知明	340,000	34.00
2	王志恒	330,000	33.00
3	陈俊华	330,000	33.00
合计		1,000,000	100.00

该公司经营范围不存在与万琦威股份相同或相似的情况，故不存在同业竞争。

4、苏州帅琦针织有限公司。设立于 2001 年 2 月 19 日，持有核发的注册号为 320506000021752 的《企业法人营业执照》；注册资本：500 万元；公司类型：有限责任公司；住所：苏州市吴中区横泾镇木东路 7569 号；法定代表人：李坤泉；经营范围：许可经营项目：无一般经营项目：生产、销售：羊毛衫、针织品、机械配件、五金；销售：针织原辅材料。

帅琦针织的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	占注册资本比例（%）
1	李坤泉	2,000,000	40.00
2	王丽萍	1,500,000	30.00
3	李黎荣	1,500,000	30.00
合计		5,000,000	100.00

该公司经营范围不存在与万琦威股份相同或相似的情况，故不存在同业竞争。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在与股东及其控制、投资的其他企业之间同业竞争的情况。

（二）公司股东为避免同业竞争的措施及承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司所有自然人股东、董事、监事、高

级管理人员及核心技术人员于2014年12月出具了《避免同业竞争承诺函》，表示截止至当时未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺如下：

为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

六、股东和其他关联方及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为股东和其他关联方及其控制的其他企业提供担保的情况说明

（一）资金占用情况

公司报告期内，存在资金被股东和其他关联方及其控制的其他企业占用情形，具体情况如下：

项目	2014.10.31		2013.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
陈友玲			480,000.00	

报告期内，2013年末存在较大资金被股东陈友玲占用的情形，股东陈友玲已于次年5月全部归还。

股份公司设立之前，关联方占用公司资金未履行相关法律程序。整体变更为股份公司以后，万琦威股份于2014年12月18日，第一次股东大会上审议通过了《苏州万琦威电子股份有限公司关联交易决策管理办法》、《苏州万琦威电子股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》。

公司最新修订的《公司章程》规定，公司的控股股东、实际控制人不得利用其对公司的控制地位损害公司和其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》明确规定了关联交易的表决和回避程序，并制定了《关联交易管理制度》对公司与关联方的关联交易内容、董事会及股东大会批准关联交易的权限以及董事会、股东大会审议关联交易的决策程序、关联董事的回避表决程序。

（二）对外担保情况

公司最近两年内不存在为股东及其控制、投资的其他企业提供担保的情况。

（三）重大投资情况

公司最近两年内不存在对外重大投资的情况。有限公司时期，《公司章程》中没有对重大投资做出具体规定。股份公司成立之后，公司为规范经营管理，不仅在《公司章程》中详细规定了重大投资事项的具体程序，还制定了专门的《重大投资决策管理办法》，从制度上规范完善了公司的重大投资事项。

七、关联交易情况

公司关联交易事项详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、关联方及关联交易”。

上述事项发生在有限公司阶段，公司治理结构和内控制度还未进行严格规范，还未制订相应的关联交易管理办法，存在关联交易决策程序不规范的问题。公司于2014年12月18日召开的万琦威股份第一次股东大会审议通过了《苏州万琦威电子股份有限公司关联交易决策管理办法》、《苏州万琦威电子股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，明确了关联关系、关联交易的认定，并规定了关联交易的相关决策程序。公司今后可能发生的关联交易将严格按照相关制度进行。

有限公司时期，公司内控制度有欠缺，《公司章程》中没有对关联方交易事项决策和执行的具体规定，公司关联交易事项缺少股东会、董事会、监事会等相

关决议通过的程序。股份公司成立之后，公司为规范经营管理，不仅在《公司章程》中详细规定了关联交易等重大事项的具体程序，还制定了专门的《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理制度》以及三会议事规则，从制度上规范完善了公司的重大生产经营事项。股份公司成立之后，未发生关联交易。

为避免潜在关联交易风险，2014年12月公司股东出具《关于规范关联交易的承诺函》，郑重承诺：尽量避免与公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东利；如违反上述承诺而给公司造成损失，由本人承担全部责任。

八、董事、监事及高级管理人员持股情况

（一）董事、监事及高级管理人员本人及近亲属持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
LEE CHEE HAU	董事长、总经理	0	0
王志恒	董事	3,225,000	28.65
李坤泉	董事	3,225,000	28.65
李庆刚	董事、副总经理	140,706	1.25
陈铁成	董事	112,565	1.00
张诚	监事会主席	506,500	4.50
邵瑜	监事	0	0
蔡永芬	职工代表监事	0	0
周平红	财务负责人	0	0
合计	—	7,209,771	64.05

（二）董事、监事及高级管理人员相互之间亲属关系

公司董事、监事及高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事及高级管理人员与公司签订重要协议或做出的重要承诺

公司与高级管理人员均签订了带有保密协议条款的《劳动合同》，董事、监事、高级管理人员向公司出具避免同业竞争承诺函。

本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：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。离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

本公司控股股东及实际控制人分别承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

（四）董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职情况

姓名	公司职务	兼职情况	兼职单位与公司的关联关系
LEE CHEE HAU	董事长、总经理	苏州联策益威投资咨询有限公司 执行董事	董事对外控股企业
王志恒	董事	苏州众盈设备安装工程有限公司 执行董事兼总经理	董事对外控股企业
		上海驭众物流有限公司 董事	董事对外投资企业
		苏州联策益威投资咨询有限公司 监事	董事对外控股企业
李坤泉	董事	苏州帅琦针织有限公司 执行董事	董事对外投资企业
陈铁成	董事	—	—

李庆刚	董事、副总经理	—	—
张诚	监事会主席	久保田农业机械（苏州）有限公司 技术课课长	无关联关系
邵瑜	监事	吉力士热塑混合材料（苏州）有限公司亚洲区财务总监	无关联关系
蔡永芬	职工代表监事	—	—
周平红	财务负责人	—	—

除上述情况外，公司的董事、监事及高级管理人员未在其他单位兼职。

（五）董事、监事及高级管理人员与公司存在利益冲突的对外投资情况

公司董事长、总经理 LEE CHEE HAU 对外有一家投资企业即苏州联策益威投资咨询有限公司，设立于 2014 年 9 月 1 日，持有注册号为 320594400036416 的《企业法人营业执照》；注册资本：350 万元；公司类型：有限责任公司；住所：苏州工业园区中银惠龙大厦 1 幢 2904 室；法定代表人：LEE CHEE HAU；经营范围：投资咨询、企业管理咨询。（不得从事债务重组、债权追偿等不良资产处置经营活动）（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）

苏州联策益威投资咨询有限公司为 LEE CHEE HAU 独资的外国自然人独资企业，但该公司经营范围不存在与万琦威股份相同或相似的情况，故不存在同业竞争。

公司董事王志恒对外投资有三家公司（详见本公开转让说明书“第一节五、同业竞争情况”之“（一）股东控制、投资的其他企业的同业竞争情况”），该三家公司与公司不存在同业竞争、关联交易或其他利益冲突情况。

公司董事李坤泉对外投资有一家公司（详见本公开转让说明书“第一节五、同业竞争情况”之“（一）股东控制、投资的其他企业的同业竞争情况”），该公司与公司不存在同业竞争、关联交易或其他利益冲突情况。

因此，截止本公开转让说明书签署之日，董事、监事及高级管理人员不存在

与公司利益冲突的对外投资情况。

（六）董事、监事及高级管理人员受处罚情况

公司董事、监事及高级管理人员最近两年没有受到过中国证监会行政处罚，也没有被采取证券市场禁入措施、没有受到全国股份转让系统公司公开谴责或其他对挂牌公司持续经营有不利影响的情形。

九、最近两年董事、监事、高级管理人员变动

2011年3月21日，有限公司设立时，根据各股东于2011年3月15日签署的公司章程，有限公司设股东会、不设董事会，LEE CHEE HAU担任执行董事，并兼任经理；未设监事会，设监事一名，由汤方平担任监事。有限公司第一次股权转让后，监事变更为李坤泉。

2014年12月23日，公司整体变更为股份有限公司，为完善公司治理机构，公司依据《公司法》规定，设立董事会，选举5名董事组成第一届董事会；设立监事会，选举2名监事与职工代表大会推举的1名职工代表监事组成第一届监事会；聘任总经理、副总经理、财务负责人等相关高级管理人员。股份公司设立后，原执行董事LEE CHEE HAU现任公司董事长兼总经理，同时聘任了副总经理、财务负责人。股份公司设立后至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第四节 公司财务

一、公司最近两年及一期的主要财务报表

1、资产负债表

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,271,926.07	1,801,948.10	668,443.12
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	3,265,835.02	3,961,640.55	1,412,384.44
预付款项	216,558.84	265,718.39	229,390.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	88,611.25	619,526.82	27,598.25
存货	3,209,302.51	2,415,041.44	1,339,714.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,949,778.81	245,647.28	46,290.80
流动资产合计	12,002,012.50	9,309,522.58	3,723,821.40
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	1,143,670.71	1,074,971.03	1,056,271.78
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	122,517.07	168,258.27	136,289.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	207,833.34	90,000.00	120,000.00
递延所得税资产	43,637.45	283,185.70	1,042,060.89
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,517,658.57	1,616,415.00	2,354,622.22
资产总计	13,519,671.07	10,925,937.58	6,078,443.62

资产负债表（续）

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,484,906.80	2,550,754.08	1,057,735.70
预收款项			
应付职工薪酬		341,449.51	
应交税费	210,753.60	114,276.26	26,645.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款	100,232.16	57,012.30	120,447.12
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,795,892.56	3,063,492.15	1,204,828.29
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	1,795,892.56	3,063,492.15	1,204,828.29
所有者权益：			
实收资本	11,256,500.00	10,000,000.00	9,000,000.00
资本公积	1,743,500.00	-	-
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	-1,276,221.49	-2,137,554.57	-4,126,384.67
所有者权益合计	11,723,778.51	7,862,445.43	4,873,615.33
负债和所有者权益总计	13,519,671.07	10,925,937.58	6,078,443.62

2、利润表

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	16,474,655.90	19,206,907.84	6,218,473.51
减：营业成本	11,097,926.97	11,754,314.37	5,211,208.49
营业税金及附加	117,599.34	117,865.69	6,346.58
销售费用	370,991.39	493,081.38	395,192.25
管理费用	3,661,584.99	3,697,194.29	3,036,944.19
财务费用	23,263.81	209,830.74	29,499.58
资产减值损失	-38,774.79	137,378.14	69,263.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	14,939.73	12,126.03	6,044.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,257,003.92	2,809,369.26	-2,523,936.31
加：营业外收入	65,108.12	2,460.00	11,111.30
减：营业外支出	22,841.17	2,276.87	62.76
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,299,270.87	2,809,552.39	-2,512,887.77
减：所得税费用	437,937.79	820,722.29	-452,105.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	861,333.08	1,988,830.10	-2,060,781.81

五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	861,333.08	1,988,830.10	-2,060,781.81

3、现金流量表

单位：元

项目	2014 年 1-10 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	18,293,289.98	17,395,864.75	5,455,020.74
收到的税费返还	632,905.47	683,007.79	296,015.46
收到其他与经营活动有关的现金	2,151,764.92	505,234.20	19,570.62
经营活动现金流入小计	21,077,960.37	18,584,106.74	5,770,606.82
购买商品、接受劳务支付的现金	11,064,716.59	10,965,934.28	4,585,205.84
支付给职工以及为职工支付的现金	4,810,934.61	3,996,938.38	2,809,315.21
支付的各项税费	537,738.15	296,639.05	163,529.03
支付其他与经营活动有关的现金	3,660,165.59	2,964,785.02	1,600,586.13
经营活动现金流出小计	20,073,554.94	18,224,296.73	9,158,636.21
经营活动产生的现金流量净额	1,004,405.43	359,810.01	-3,388,029.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	7,000,000.00	4,000,000.00	2,400,000.00
取得投资收益收到的现金	14,939.73	12,126.03	6,044.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	7,014,939.73	4,012,126.03	2,406,044.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	794,882.47	77,021.85	153,058.46
投资支付的现金	10,800,000.00	4,000,000.00	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	11,594,882.47	4,077,021.85	1,153,058.46
投资活动产生的现金流量净额	-4,579,942.74	-64,895.82	1,252,986.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金			

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额	3,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,515.28	-161,409.21	-11,355.65
五、现金及现金等价物净增加额	-530,022.03	1,133,504.98	-146,398.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,801,948.10	668,443.12	814,841.69
六、期末现金及现金等价物余额	1,271,926.07	1,801,948.10	668,443.12

4、股东权益变动表

(1) 2014 年 1-10 月股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年 1-10 月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00						-2,137,554.57	7,862,445.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,000,000.00						-2,137,554.57	7,862,445.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,256,500.00	1,743,500.00					861,333.08	3,861,333.08
（一）净利润							861,333.08	861,333.08
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							861,333.08	861,333.08
（三）所有者投入和减少资本	1,256,500.00	1,743,500.00						3,000,000.00
1、所有者投入资本	1,256,500.00	1,743,500.00						3,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
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）股东权益内部结转								

项目	2014 年 1-10 月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	11,256,500.00	1,743,500.00					-1,276,221.49	11,723,778.51

(2) 2013 年股东权益变动表

单位：元

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,000,000.00						-4,126,384.67	4,873,615.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	9,000,000.00						-4,126,384.67	4,873,615.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,000,000.00						1,988,830.10	2,988,830.10
（一）净利润							1,988,830.10	1,988,830.10
（二）其他综合收益								

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
上述(一)和(二)小计							1,988,830.10	1,988,830.10
(三)所有者投入和减少资本	1,000,000.00							1,000,000.00
1、所有者投入资本	1,000,000.00							1,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配								
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)股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00						-2,137,554.57	7,862,445.43

(3) 2012 年股东权益变动表

单位：元

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,000,000.00						-2,065,602.86	4,934,397.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	7,000,000.00						-2,065,602.86	4,934,397.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00						-2,060,781.81	-60,781.81
（一）净利润							-2,060,781.81	-2,060,781.81
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							-2,060,781.81	-2,060,781.81
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00							2,000,000.00
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								
（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）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	9,000,000.00						-4,126,384.67	4,873,615.33

二、最近两年及一期审计意见和财务报表编制基础

（一）审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月财务报表实施了审计，并出具了编号为利安达审字[2014]第 1301 号标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

（三）合并报表范围

报告期内无纳入合并报表范围的子公司。

三、报告期采用的主要会计政策和会计估计

（一）外币业务

1、外币交易的折算方法

公司发生的外币交易，采用交易发生当月 1 日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；

所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月 1 日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(3) 现金流量表采用现金流量发生当月 1 日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(二) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满

足下列条件之一的金融资产或金融：

①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

(3) 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

(4) 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

(5) 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

(3) 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

(4) 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(5) 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

(6) 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

(7) 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融

负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

（8）实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

3. 金融资产的转移及终止确认

（1）满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

①将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

（2）公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

（3）公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

4. 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①持有至到期投资：在资产负债表日公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算

确认减值损失。

②可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

（三）应收款项

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：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额（关联方除外）大于 50 万元，其他应收款余额（关联方除外）大于 50 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	50 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将有证据表明应收款项已发生实质减损、关联方的应收款项分类为单项金额不重大但单项计提减值准备的应收款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	已发生实质减损、关联方占款
坏账准备的计提方法	结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，计提坏账准备。

3. 按组合计提坏账准备应收款项：

对单项金额重大并单项计提减值准备及单项金额虽不重大但单项计提减值准备外的应收账款(关联方除外), 本公司统一采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备, 计提的比例如下:

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)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

4.对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 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。

(四) 存货

1.存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等大类。

2.发出存货的计价方法

存货发出采用标准成本法核算; 存货日常核算以标准成本计价。

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

(1)存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货, 以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的

可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制,定期进行盘点。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法

（五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2、各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输工具	4.00	5.00	23.75
电子设备	3.00	5.00	31.67
办公家具及其他	5.00	5.00	19.00

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日

租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（六）在建工程

1.在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3.在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

（1）长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

（七）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- (1)资产支出已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

2.借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

（八）无形资产

1.无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

2.无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作

为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(1) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

4. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（九）预计负债

1.预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等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）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

2.预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

3.最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则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。

(十) 收入

收入确认原则和计量方法：

1.商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.提供劳务

(1) 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本;

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

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, 在同时满足以下条件时予以确认:

(1) 与交易相关的经济利益能够流入企业公司;

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司收入确认的时点: 由于公司内销发货前均由客户对发货清单进行确认, 财务以货物实际发出以及取得索取销售款凭据的时点为收入确认的时点; 外销 FOB 贸易方式下, 以报关单报关出口的时点为收入确认的时点。

(十一) 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产, 分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

1.政府补助的确认条件

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

2.政府补助的类型及会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

3.政府补助的计量

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.已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1.递延所得税资产的确认依据

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，

确认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)。

(2)本公司对与子公司、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暂时性差异的应纳税所得额。

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

2.递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本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：

- 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)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延

所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（十三）经营租赁和融资租赁

1. 经营租赁

（1）本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

（2）本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

（1）本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产

寿命两者中较短者作为折旧期间。

(2) 本公司作为融资租赁出租人时,于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,计入资产负债表的长期应收款,同时记录未担保余值;将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益,在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入,计入租赁收入/业务业务收入。

(十四) 报告期内会计政策或会计估计变更情况说明

1、会计政策、会计估计变更

(1) 本报告期主要会计政策无变更。

2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,鼓励在境外上市的企业提前执行。同时,财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”),要求在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则,在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则,上述会计政策变更对当期和各个列报前期财务报表无影响。

(2) 本报告期主要会计估计无变更

2、重大会计差错

报告期内,公司无前期会计差错更正情况发生。

四、最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析

（一）财务状况分析

1、资产结构分析

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货币资金	1,271,926.07	9.41	1,801,948.10	16.49	668,443.12	11.00
应收账款	3,265,835.02	24.16	3,961,640.55	36.26	1,412,384.44	23.24
预付款项	216,558.84	1.60	265,718.39	2.43	229,390.34	3.77
其他应收款	88,611.25	0.66	619,526.82	5.67	27,598.25	0.45
存货	3,209,302.51	23.74	2,415,041.44	22.10	1,339,714.45	22.04
其他流动资产	3,949,778.81	29.22	245,647.28	2.25	46,290.80	0.76
流动资产合计	12,002,012.50	88.77	9,309,522.58	85.21	3,723,821.40	61.26
固定资产	1,143,670.71	8.46	1,074,971.03	9.84	1,056,271.78	17.38
无形资产	122,517.07	0.91	168,258.27	1.54	136,289.55	2.24
长期待摊费用	207,833.34	1.54	90,000.00	0.82	120,000.00	1.97
递延所得税资产	43,637.45	0.32	283,185.70	2.59	1,042,060.89	17.14
非流动资产合计	1,517,658.57	11.23	1,616,415.00	14.79	2,354,622.22	38.74
资产总计	13,519,671.07	100.00	10,925,937.58	100.00	6,078,443.62	100.00

公司的资产主要由流动资产构成，报告期内各期末公司资产总额逐年增加，主要由于流动资产规模增加造成。2012 年末、2013 年末、2014 年 10 月末流动资产占资产总额的比重分别为 61.26%、85.21%、88.77%，可以看出流动资产占比在快速增长后趋缓，同时公司的资产结构也趋于稳定。

公司流动资产主要由应收账款和存货构成，2012 年末、2013 年末、2014 年 10 月末应收账款和存货合计占流动资产的比重分别为 73.91%、68.50%、53.95%，呈逐年下降趋势，主要系货币资金（2014 年 10 月末包括购买的银行理财产品）逐年增加使得应收账款和存货合计占流动资产比例有所下降。2014 年 10 月末货

币资金较 2013 年末有所减少，主要系公司货币资金购买银行理财产品 380 万元造成，同时导致其他流动资产大幅增加。报告期内各期末流动资产金额逐年增加主要原因系随着公司业务的增长，公司存货储备和应收账款规模有所增加造成。

公司非流动资产主要为固定资产，2012 年末、2013 年末、2014 年 10 月末固定资产金额较为稳定，占非流动资产的比重分别为 44.86%、66.50%、75.36%，呈逐年上升趋势，主要原因系递延所得税资产逐年减少造成。报告期内递延所得税资产的变动主要原因系随着公司的盈利使得未弥补亏损逐年减少，进而使得递延所得税资产也逐年减少。报告期内各期末非流动资产逐年减少主要原因为递延所得税资产变动造成。

2、负债结构分析

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应付账款	1,484,906.80	82.68	2,550,754.08	83.26	1,057,735.70	87.79
应付职工薪酬			341,449.51	11.15		
应交税费	210,753.60	11.74	114,276.26	3.73	26,645.47	2.21
其他应付款	100,232.16	5.58	57,012.30	1.86	120,447.12	10.00
流动负债合计	1,795,892.56	100.00	3,063,492.15	100.00	1,204,828.29	100.00
非流动负债合计						
负债合计	1,795,892.56	100.00	3,063,492.15	100.00	1,204,828.29	100.00

报告期内各期末公司的负债均为流动负债。

公司负债主要由应付账款构成，2012 年末、2013 年末、2014 年 10 月末应付账款占负债总额比重分别为 87.79%、83.26%、82.68%，负债结构较为稳定。报告期内负债的变动主要系未到期采购货款变动造成。

2013 年末应付职工薪酬余额 34.14 万元，系计提的 2013 年度奖金于 2014 年 1 月发放造成，而 2012 年奖金已于 2012 年 12 月发放使得 2012 年末无余额。

（二）财务指标分析

1、盈利能力指标

万琦威股份			
项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
净利润（元）	861,333.08	1,988,830.10	-2,060,781.81
毛利率（%）	32.64	38.80	16.20
净资产收益率（%）	10.02	31.23	-42.02
基本每股收益（元/股）	0.09	0.21	-0.26
瑞可达（股票代码：831274）			
项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
毛利率（%）	—	27.30	28.70
净资产收益率（%）	—	11.15	8.55
基本每股收益（元/股）	—	0.15	0.27

报告期内各期的净利润以及销售毛利率波动较大，其中：（1）2012 年度公司的净利润为-206.08 万元，主要系收入规模小、销售毛利率低共同导致了 2012 年出现经营亏损。其中，收入规模小主要系公司 2011 年成立，前期大客户对公司及公司产品质量尚未完全信赖，订单主要是一些样品的生产，订单量少；销售毛利率低主要系销售收入少、固定成本高，导致整体毛利率偏低。（2）2013 年度较 2012 年度净利润增加 404.96 万元，主要系公司收入规模增加以及销售毛利率有所上升导致。其中，销售规模增加主要原因为随着公司及公司产品质量得到大客户的认可以及信赖，大客户的订单量随着增加，使得公司的销售收入大幅增加；销售毛利率有所上升主要原因为随着销售收入的增加，单位固定成本影响减少，进而使得公司的毛利率上升。（3）2014 年度估算全年净利润（按 2014 年 1-10 月的平均额进行估算）较 2013 年度减少 95.52 万元，主要原因本期销售毛利率较同期有所下降造成。销售毛利率下降的主要原因系单位人工成本及单位制造费用有所增加。

2012 年度公司每股收益及净资产收益率为负数，主要系当期净利润为负造成。2014 年 1-10 月每股收益及净资产收益率较 2013 年度有所下降，主要为公司的毛利率下降及公司新增资本 300 万元造成。

综上分析，公司 2014 年 1-10 月的销售毛利率以及净资产收益率较 2013 年

同期有所下降，但是销售毛利率及净资产收益率均处于较高水平，公司的盈利能力良好。

相比瑞可达，就盈利能力指标而言，公司 2013 年毛利率较高，盈利能力较强。

2、偿债能力指标

万琦威股份			
项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	13.28	28.04	19.82
流动比率（倍）	6.68	3.04	3.09
速动比率（倍）	2.58	2.08	1.75
瑞可达（股票代码：831274）			
项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	—	31.80	44.48
流动比率（倍）	—	2.47	1.91
速动比率（倍）	—	2.10	1.57

长期偿债能力方面，2012 年末、2013 年末、2014 年 10 月末公司的资产负债率分别为 19.82%、28.04%、13.28%，均低于 30%，表明公司长期偿债能力较强。

短期偿债能力方面，2012 年末、2013 年末、2014 年 10 月末流动比率（倍）分别为 3.09、3.04、6.68，速度比率（倍）分别为 1.75、2.08、2.58。流动比率和速动比率均呈上升趋势且处于较高水平，表明公司短期偿债能力较强。

综上表明，公司的偿债能力较强，无重大偿债风险。

相比瑞可达，就偿债能力指标而言，公司总体负债率率较低，短期偿债能力较强。

3、营运能力指标

万琦威股份			
项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率（次）	4.33	6.79	7.70
存货周转率（次）	3.95	6.26	6.42
瑞可达（股票代码：831274）			
项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率（次）	—	1.96	2.25
存货周转率（次）	—	5.50	5.15

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月应收账款周转款率（次）分别为 7.70、6.79、4.33，呈逐年下降的趋势，变动主要原因系应收账款平均余额的增长速度快于营业收入的增长，同时也表明公司应收账款回款速度有所下降，但公司对主要客户的回款期基本在 30-60 天左右，故公司应收账款周转率仍处于合理水平，应收账款的回款速度较好，无重大坏账风险。

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月存货周转款率（次）分别为 6.42、6.26、3.95，前两年较为稳定，而 2014 年 1-10 月有所下降主要系 2014 年 1-10 月存货平均余额较 2013 年度增长 50%造成。存货增加主要原因系随着公司业务规模的增加，原材料储备有所增加，使得报告期内各期末存货余额持续增加，存货周转率逐渐下降。公司产品的生产周期为 8 周左右，公司存货周转天数 60 天左右，公司的存货储备保持在 2 月生产耗用量，处于合理水平，无重大存货积压风险。但公司存货周转效率有待进一步提高，从而减少存货资金占用情况。

相比瑞可达而言，公司应收账款、存货周转率较高，占用流动较少。

4、现金流量指标

万琦威股份			
项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,004,405.43	359,810.01	-3,388,029.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.04	-0.38
瑞可达（股票代码：831274）			
项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	—	0.11	-1.71

2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-338.80 万、35.98 万、100.44 万元，报告期内经营活动产生的现金流量净额逐年增加，进而使得每股经营活动产生的现金净流量有所增加。变动分析：（1）2012 年经营活动产生的现金净流量为负数，主要系销售规模小、销售毛利率低、固定支出大，共同导致公司净利润及经营活动产生的现金净流量出现负数。（2）2014 年 1-10 月经营活动产生的现金流量净额较 2013 年度增加 64.46 万元，但经营活动产生现金流量净额与净利润仍然有差异，主要原因系存货储备有所增加以及应

收账款回款速度下降造成。

综上表明，随着业务的稳定增长，经营活动产生的现金流量净额持续增加，但经营活动获取现金能力仍然较弱，公司应加大收款力度、加快存货周转以减少存货资金占用，增强经营活动获取现金的能力。

相比瑞可达而言，公司 2013 年获取现金流量能力较弱。

(1) 报告期内公司经营活动现金流量主要项目列示如下：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年	2012 年
销售商品、提供劳务收到的现金	18,293,289.98	17,395,864.75	5,455,020.74
收到的其他与经营活动有关的现金	2,151,764.92	505,234.20	19,570.62
购买商品、接受劳务支付的现金	11,064,716.59	10,965,934.28	4,585,205.84
支付给职工以及为职工支付的现金	4,810,934.61	3,996,938.38	2,809,315.21
支付的各项税费	537,738.15	296,639.05	163,529.03
支付的其他与经营活动有关的现金	3,660,165.59	2,964,785.02	1,600,586.13
经营活动现金流量净额	1,004,405.43	359,810.01	-3,388,029.39

2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-338.80 万、35.98 万、100.44 万元，报告期内经营活动产生的现金流量净额逐年增加。变动分析：

(1) 2012 年经营活动产生的现金净流量为负数，主要系销售规模小、销售毛利率低、固定支出大，共同导致公司净利润及经营活动产生的现金净流量出现负数。(2) 2014 年 1-10 月经营活动产生的现金流量净额较 2013 年度增加 64.46 万元，但经营活动产生现金流量净额与净利润仍然有差异，主要原因系存货储备有所增加以及应收账款回款速度下降造成。

将净利润与经营活动现金流量净额的匹配列示如下：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年	2012 年
净利润	861,333.08	1,988,830.10	-2,060,781.81
减值准备、折旧摊销以及处置固定资产等非付现项目的影响金额	440,488.65	566,526.40	393,095.25
财务费用的影响	-45,515.28	161,409.21	11,355.65
投资损失的影响	-14,939.73	-12,126.03	-6,044.93
递延所得税资产减少与存货的减少	-554,712.82	-316,451.80	-1,506,972.92
经营性应收项目的减少	1,409,183.30	-3,514,247.35	-1,152,822.60
经营性应付项目的增加	-1,091,431.77	1,485,869.48	934,141.97
经营活动现金流量净额	1,004,405.43	359,810.01	-3,388,029.39

(2) 报告期内公司大额现金流量变动项目的内容、发生额：

①报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金大额现金流量变动的内容以及发生额

分别列示如下：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年	2012 年
营业收入	16,474,655.90	19,206,907.84	6,218,473.51
销项税	1,086,207.21	872,384.40	595,279.84
应收账款的减少	732,426.87	-2,683,427.49	-1,358,732.61
合 计	18,293,289.98	17,395,864.75	5,455,020.74

公司销售商品、提供劳务收到的现金变动主要是主营收入的变动、应收账款期末余额的变动，与企业实际经营相符，与相关科目的会计核算勾稽相符。

②报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金大额现金流量变动的内容以及发生额分别列示如下：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年	2012 年
营业成本	11,097,926.97	11,754,314.37	5,211,208.49
购买商品接受劳务对应的进项税支出	1,443,767.26	1,706,369.48	697,593.74
存货的增加	794,261.07	1,075,326.99	1,054,866.96
本期直接计入生产成本的人工费、折旧摊销等	-3,383,196.73	-2,855,459.32	-1,706,536.46
应付账款减少(减:增加,不含购建长期资产的应付账款)	889,679.46	-1,135,174.19	-993,869.11
预付账款增加(减:减少,不含购建长期资产的预付账款)	-49,159.55	36,328.05	25,657.73
销售费用列支的运输费等	271,438.11	384,228.90	296,284.49
合 计	11,064,716.59	10,965,934.28	4,585,205.84

公司 2014 年 1-10 月、2013 年度市场逐步打开，销售量相对于 2012 年大幅增加，购买商品、接受劳务支付的现金流量变动相对于 2012 年度变动较大，但报告期内上述列示内容以及发生额均与公司实际业务的发生相符，与相关会计科目的会计核算勾稽相符。

③报告期内公司收到其他与经营活动有关现金流量变动的内容以及发生额分别列示如下：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年	2012 年
利息收入	4,442.73	2,665.00	3,166.17
政府补助收入	14,989.00	2,460.00	11,111.30
往来款及其他	2,132,333.19	500,109.20	5,293.15
合 计	2,151,764.92	505,234.20	19,570.62

公司报告期内 2014 年 1-10 月收到的其他往来款项较多，收到其他与经营活动有关现金流量变动相对于 2012 年度以及 2013 年度变动较大，但报告期内上述列示内容以及发生额均与公司实际业务的发生相符，与相关会计科目的会计核算勾稽相符。

④报告期内公司支付其他与经营活动有关现金流量变动的内容以及发生额分别列示如下：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年	2012 年
管理费用	2,014,639.08	1,747,380.08	1,498,189.43
手续费	73,720.26	51,086.53	23,860.70
往来款及其他	1,571,806.25	1,166,318.41	78,536.00
合计	3,660,165.59	2,964,785.02	1,600,586.13

公司 2014 年 1-10 月支付其他与经营活动有关现金流量变动相对于 2012 年度以及 2013 年度变动较大，但报告期内上述列示内容以及发生额均与公司实际业务的发生相符，与相关会计科目的会计核算勾稽相符。

（三）报告期内营业收入、利润变动情况

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度		2012 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	16,474,655.90	19,206,907.84	208.87	6,218,473.51
营业利润	1,257,003.92	2,809,369.26		-2,523,936.31
利润总额	1,299,270.87	2,809,552.39		-2,512,887.77
净利润	861,333.08	1,988,830.10		-2,060,781.81

报告期内，公司销售收入快速增长后保持稳定，2013 年度较 2012 年度同期增幅达 208.87%，主要原因系随着 2012 年小订单的样本产品获得大客户的认可后，2013 年大客户订单量大幅增加，使得公司的收入大幅增长。2014 年度 1-10 月的月平均销售额为 164.75 万元，与 2013 年度月平均销售额 160.06 万元基本一致，主要原因系大客户的需求量较平稳。

报告期内随着销售收入大幅增长后趋于稳定，使得营业利润、利润总额以及净利润保持同向变动。

（四）营业收入、成本构成及比例

1、报告期内营业收入、成本按业务构成列示

项目	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务收入	16,443,151.48	99.81	19,108,503.56	99.49	6,131,829.51	98.61

其他业务收入	31,504.42	0.19	98,404.28	0.51	86,644.00	1.39
营业收入合计	16,474,655.90	100.00	19,206,907.84	100.00	6,218,473.51	100.00
主营业务成本	11,096,194.22	99.98	11,746,964.99	99.94	5,206,443.07	99.91
其他业务成本	1,732.75	0.02	7,349.38	0.06	4,765.42	0.09
营业成本合计	11,097,926.97	100.00	11,754,314.37	100.00	5,211,208.49	100.00

报告期内公司营业收入主要来源于主营业务收入。

2、主营业务收入按产品类别列示

主营业务收入						
项目	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
线束	16,443,151.4	100.00	19,108,503.56	100.00	6,131,829.51	100.00
合计	16,443,151.4	100.00	19,108,503.56	100.00	6,131,829.51	100.00
主营业务成本						
项目	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
线束	11,096,194.22	100.00	11,746,964.99	100.00	5,206,443.07	100.00
合计	11,096,194.22	100.00	11,746,964.99	100.00	5,206,443.07	100.00

报告期内公司主营产品均为线束，主营业务明确。

3、主营业务收入按地区列示

主营业务收入						
项目	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
国内销售	6,389,451.18	38.86	5,162,213.6	27.02	3,501,645.80	57.11
出口销售	10,053,700.30	61.14	13,946,289.95	72.98	2,630,183.71	42.89
合计	16,443,151.48	100.00	19,108,503.56	100.00	6,131,829.51	100.00
主营业务成本						
项目	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	金额（元）	比例（%）	金额（元）
国内销售	4,070,496.58	36.68	3,074,083.49	26.17	3,231,386.27	62.07
出口销售	7,025,697.64	63.32	8,672,881.50	73.83	1,975,056.80	37.93
合计	11,096,194.22	100.00	11,746,964.99	100.00	5,206,443.07	100.00

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月出口销售收入占总收入的比重分别为

42.89%、72.98%、61.14%，报告期内出口销售与国内销售比在 6:4 左右，出口销售稍高于国内销售，但报告期内国内销售收入逐年增加，且增幅较大，国内市场开拓速度较快。

公司出口业务根据国家规定采用出口企业增值税“免、抵、退”出口退税方法，报告期内增值税出口退税金额占当期净利润比例如下：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
增值税出口退税额(元)	279,382.00	882,694.21	464,398.74
净利润(元)	861,333.08	1,988,830.10	-2,060,781.81
增值税出口退税额占净利润比重(%)	32.44	44.38	-22.54

(五) 营业毛利率及变动情况

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
主营业务毛利率(%)	32.52	38.52	15.09
其他业务毛利率(%)	94.50	92.53	94.50
综合毛利率(%)	32.64	38.80	16.20

报告期内公司的综合毛利率变动与主营业务毛利率变动保持一致，其他业务毛利率较高，规模小对综合毛利率贡献较小。

1、主营业务毛利率

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
主营业务收入(元)	16,443,151.48	19,108,503.56	6,131,829.51
主营业务成本(元)	11,096,194.22	11,746,964.99	5,206,443.07
主营业务毛利率(%)	32.52	38.52	15.09

报告期内公司的主营业务收入均为线束产品销售收入，主营业务毛利率的变动主要系线束产品销售毛利率变动造成。

主营产品列示的毛利率分析：

项目	毛利率(%)		
	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
线束	32.52	38.52	15.09

随着公司业务的增长，2014 年 1-10 月、2013 年公司毛利率均较高，毛利率高达 30%以上主要原因为公司产品定位于高端领域的线束非标产品，且销售客

户多为世界 500 强优质客户，相对于价格，客户更加注重产品质量，故公司销售订单毛利率相对较高。

(1) 报告期内，公司产品业务毛利率变动原因分析如下：

①主营业务成本构成分析

单位：元

项目	2014 年1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
直接材料	6,523,230.57	58.79	7,903,594.88	67.28	2,835,615.47	54.46
直接人工	3,104,656.87	27.98	2,716,282.09	23.12	1,570,613.39	30.17
制造费用	1,468,306.78	13.23	1,127,088.02	9.60	800,214.21	15.37
合计	11,096,194.22	100.00	11,746,964.99	100.00	5,206,443.07	100.00

A. 报告期内，公司主营业务成本主要由直接材料及直接人工构成，占成本比重 85%至 90%左右，公司成本构成较稳定。

B、成本归集、分配、结转方法：公司主要产品为线束，公司直接材料的归集按照品种归集，直接人工和制造费用的分配按照各产品的直接材料金额比例分配。存货发出采用标准成本法核算；存货日常核算以计划成本计价，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

②主营业务成本构成分析

单位：元

项目	变动成本	固定成本			变动成本占主营业务收入比重 (%)	固定成本占主营业务收入比重 (%)
	直接材料	直接人工	制造费用	合计		
2014 年 1-10 月	6,523,230.57	3,104,656.87	1,468,306.78	4,572,963.65	39.67%	27.81%
2013 年度	7,903,594.88	2,716,282.09	1,127,088.02	3,843,370.11	41.36%	20.11%
2012 年度	2,835,615.47	1,570,613.39	800,214.21	2,370,827.60	46.24%	38.66%

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月公司直接材料占主营业务收入的比重分别为 46.24%、41.36%、39.67%，变动成本率较为稳定。从主营成本占主营业务收入的比重可以看出，报告期内各年度导致产品毛利率变动的主要原因系直接人工和制造费用合计（以下统称固定成本）占主营业务收入的比率变动造成。2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月固定成本分别为 237.08 万元、384.34 万元、310.47 万元，报告期内固定成本逐年增加，呈上升趋势的主要原因系：①2014 年 1-10

月公司对人员工资的上调，使得人工成本较 2013 年度有所增加造成；②2013 年较 2012 年度人工成本及制造费用增加，主要系随着公司业务规模的增加，员工人数有所增加导致。

(2) 报告期内，公司主营产品线束与同行业瑞可达线缆组件产品同期毛利率的对比情况如下表：

证券代码	证券名称	2014 年 1-4 月 (%)	2013 年度 (%)	2012 年度 (%)
831274	瑞可达	26.52	26.34	28.84

数据来源：全国中小企业股份转让系统公开转让说明书披露信息

2012 年由于公司业务规模较小，固定成本影响金额较大，使得公司产品毛利率较低，随着公司业务规模的增加，2013 年、2014 年 1-10 月主营产品毛利率有所提高且均高于同行业上市公司水平，主要原因系公司的线束产品用于毛利率相对较高的高端设备和仪器的低频线束组装部件，应用领域覆盖半导体、汽车、医疗等多个行业，同时公司的主要客户多为世界 500 强优质客户，客户更多注重品质而非价格。

2、其他业务毛利率

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
其他业务收入（元）	31,504.42	98,404.28	86,644.00
其他业务成本（元）	1,732.75	7,349.38	4,765.42
其他业务毛利率（%）	94.50	92.53	94.50

报告期内，公司其他业务收入为公司多余场地转租取得的租赁收入，其他业务成本系缴纳的税金，毛利率较高。

（六）公司最近两年及一期主要费用及其变动情况

公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度		2012 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额

项目	2014年1-10月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	370,991.39	493,081.38	24.77	395,192.25
管理费用	3,661,584.99	3,697,194.29	21.74	3,036,944.19
其中：研发费				
财务费用	23,263.81	209,830.74	611.30	29,499.58
期间费用合计	4,055,840.19	4,400,106.41	27.11	3,461,636.02
营业收入	16,474,655.90	19,206,907.84	208.87	6,218,473.51
销售费用占营业收入比重(%)	2.25	2.57		6.36
管理费用占营业收入比重(%)	22.23	19.25		48.84
其中：研发费占营业收入比重(%)				
财务费用占营业收入比重(%)	0.14	1.09		0.47
期间费用占营业收入比重(%)	24.62	22.91		55.67

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月销售费用、管理费用、财务费用（以下统称期间费用）合计金额分别为 346.16 万元、440.01 万元、405.58 万元，期间费用整体呈上升趋势，而期间费用占营业收入的比重分别为 55.67%、22.91%、24.62%，整体呈下降趋势，表明公司期间费用增幅远低于公司营业收入增速。2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月管理费用占期间费用的比重分别为 87.73%、84.03%、90.28%，表明公司期间费用主要由管理费用构成，期间费用的增长主要系管理费用增加造成。

销售费用变动分析：

单位：元

项目	2014年1-10月	2013年度			2012年度
	金额	金额	增长额	增长率 (%)	金额
销售费用	370,991.39	493,081.38	97,889.13	24.77	395,192.25
其中：					
运输费	205,943.21	289,210.13	80,831.63	38.79	208,378.50
工资及社保	99,553.28	108,852.48	9,944.72	10.05	98,907.76
货代费	65,494.90	95,018.77	7,112.78	8.09	87,905.99

2012 年、2013 年度、2014 年 1-10 月公司销售费用分别为 39.52 万元、49.31 万元、37.10 万元，占营业收入的比重分别为 6.36%、2.57%、2.25%，对公司利

润的影响较小。销售费用主要由运输费和工资组成，波动较为平稳。

管理费用变动分析：

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度			2012 年度
	金额	金额	增长额	增长率 (%)	金额
管理费用	3,661,584.99	3,697,194.29	660,250.10	21.74	3,036,944.19
其中：					
工资、社保及福利	1,477,264.10	1,713,490.83	395,069.99	29.97	1,318,420.84
招待费	534,853.54	568,371.32	80,392.60	6.10	487,978.72
差旅费	490,601.97	387,069.69	178,291.04	13.52	208,778.65
咨询费	411,263.01	257,533.96	-36,412.64	-2.76	293,946.60
办公费	252,102.65	231,264.38	43,355.86	3.29	187,908.52
折旧及摊销	164,853.81	231,512.94	23,159.88	1.76	208,353.06

报告期内公司管理费用绝对金额逐年增加，占营业收入的比重整体呈下降趋势，表明公司管理费用绝对金额的增长速度远低于营业收入的增长速度。

2013 年度公司管理费用绝对金额较 2012 年度同期增加 66.03 万元，增幅 21.74%，主要原因如下：（1）伴随着业务发展，全年在职员工人数相应增加，使得员工工资、社会保险费及福利费增加 39.51 万元。（2）随着公司市场开拓和业务规模的扩大，差旅费以及招待费合计增加 25.87 万元。

2014 年 1-10 月管理费用占 2013 年度的比重已达 99.04%，管理费用增长的主要原因有：（1）为增强公司的影响力和规范性，公司启动了在全国企业股份转让系统挂牌事项，聘请了有关机构，增加了中介费用。（2）随着公司市场开拓和业务规模的扩大，差旅费以及招待费有所增加造成。

财务费用变动分析：

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度			2012 年度
	金额	金额	增长额	增长率 (%)	金额
财务费用	23,263.81	209,830.74	180,331.16	611.30	29,499.58

其中：					
减：利息收入	4,442.73	2,665.00	-501.17	-15.83	3,166.17
汇兑损益	-45,515.28	161,409.21	150,053.56	1,321.40	11,355.65
银行手续费	73,221.82	51,086.53	29,776.43	139.73	21,310.10

报告期内公司的财务费用较为稳定，财务费用的波动主要系汇兑损益的变动造成，由于公司外销售收入比重较高，会受市场汇率波动的影响，但报告期内影响金额较小。

（七）对外投资收益情况

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月投资收益分别为 0.60 万元、1.21 万元、1.49 万元，均为公司购买的银行理财产品收益。报告期内，公司无对外股权投资收益及其他重大投资收益。

（八）非经常性损益

1、公司最近两年及一期非经常损益情况：

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
非流动性资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,989.00	2,460.00	11,111.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,277.95	-2,276.87	-62.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	42,266.95	183.13	11,048.54
所得税影响额	10,566.74	45.78	0.00
少数股东权益影响额（税后）			
合计	31,700.21	137.35	11,048.54

2、报告期内营业外收入

单位：元

项目	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	14,989.00	14,989.00	2,460.00	2,460.00	11,111.30	11,111.30
其他	50,119.12	50,119.12	2,460.00	2,460.00	11,111.30	11,111.30
合计	65,108.12	65,108.12	2,460.00	2,460.00	11,111.30	11,111.30

其中，政府补助明细

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度	与资产相关/与收益相关
征地补贴	3,689.00	2,460.00	2,763.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	11,300.00		6,000.00	与收益相关
个税返还			2,348.30	与收益相关
合计	14,989.00	2,460.00	11,111.30	

3、报告期内营业外支出

单位：元

项 目	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	20,000.00	20,000.00				
税收滞纳金	1,403.15	1,403.15	2,276.87	2,276.87	62.76	62.76
其他	1,438.02	1,438.02				
合计	22,841.17	22,841.17	2,276.87	2,276.87	62.76	62.76

4、非经常损益占净利润比重

单位：元

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
净利润	861,333.08	1,988,830.10	-2,060,781.81
非经常性损益	31,700.21	137.35	11,048.54
非经常性损益占净利润比重（%）	3.68	0.01	-0.54

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-10 月非经常性损益分别为 1.10 万元、0.01 万元、3.17 万元，占净利润比分别为-0.54%、0.01%、3.68%，非经常性损益金额以及占净利润比重均较小，表明非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响均较小。

（九）适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

1、公司适用的主要税费及税率如下：

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、报告期内，公司享受的税收优惠情况

公司于2011年5月5日批准为生产型免抵退企业（海关代码：3205260894），一般贸易出口业务根据国家规定采用出口企业增值税“免、抵、退”出口退税方法。根据财税[2009]88号《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，从批准之日至今，公司主要产品工业线束线缆组装及内部连接系统一直适用17%的出口退税率。

（十）报告期主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	3,481.92	8,157.95	61,030.14
银行存款	1,268,444.15	1,793,790.15	607,412.98
合计	1,271,926.07	1,801,948.10	668,443.12

2、应收账款

（1）应收账款按种类列示

单位：元

种类	2014年10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				
账龄组合	3,437,721.08	100.00	171,886.06	5.00
组合小计	3,437,721.08	100.00	171,886.06	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合计	3,437,721.08	100.00	171,886.06	5.00
----	--------------	--------	------------	------

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				
账龄组合	4,170,147.95	100.00	208,507.40	5.00
组合小计	4,170,147.95	100.00	208,507.40	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,170,147.95	100.00	208,507.40	5.00

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				
账龄组合	1,486,720.46	100.00	74,336.02	5.00
组合小计	1,486,720.46	100.00	74,336.02	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,486,720.46	100.00	74,336.02	5.00

(2) 应收账款余额变动分析

项 目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款账面余额	3,437,721.08	4,170,147.95	1,486,720.46
应收账款坏账准备	171,886.06	208,507.40	74,336.02
坏账准备占应收账款账面余额比重（%）	5.00	5.00	5.00
应收账款账面价值	3,265,835.02	3,961,640.55	1,412,384.44
营业收入	16,474,655.90	19,206,907.84	6,218,473.51
应收账款账面价值占营业	19.82	20.63	22.71

收入比重 (%)			
营业收入增长率 (%)	270.64	208.87	—
应收账款余额增长率 (%)	-0.18	180.49	—

应收账款余额均为产品销售的货款，报告期随着销售规模的扩大，公司应收账款呈现较快增长趋势，但远低于营业收入增幅。

(3) 应收账款按种类列示

单位：元

账龄	2014 年 10 月 31 日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,437,721.08	100.00	171,886.06
合计	3,437,721.08	100.00	171,886.06

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	4,170,147.95	100.00	208,507.40
合计	4,170,147.95	100.00	208,507.40

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,486,720.46	100.00	74,336.02
合计	1,486,720.46	100.00	74,336.02

(4) 应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

2014 年 10 月 31 日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
ADVANCEDMICRO-FABRICATIONEQUIPMENTINC.CHINA	非关联方	881,685.76	1 年以内	25.65
伟创力电子科技（苏州）有限公司	非关联方	829,682.62	1 年以内	24.13
CELESTICAELECTRONICS(M)SDNBHD	非关联方	297,471.24	1 年以内	8.65
FlextronicsIntemationalEurpeBVSTH	非关联方	214,010.77	1 年以内	6.23

中晟光电设备（上海）有限公司	非关联方	343,102.84	1 年以内	9.98
合计		2,565,953.23		74.64

2013 年 12 月 31 日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
ADVANCEDMICRO-FABRICATIONEQUIPMENTINC.CHINA	非关联方	1,319,824.42	1 年以内	31.65
FlextronicsInternationalEurpeBVSTH	非关联方	1,322,051.80	1 年以内	31.70
伟创力电子科技（苏州）有限公司	非关联方	547,202.86	1 年以内	13.12
CELESTICAELECTRONICS(M)SDNBHD	非关联方	257,898.87	1 年以内	6.18
BOSCHAUTOMOTIVESERVIC ESOLUTIONSLLC	非关联方	197,309.10	1 年以内	4.73
合计		3,644,287.05		87.39

2012 年 12 月 31 日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
ADVANCEDMICRO-FADRIC ATIONEQLLPMENT（SHA	非关联方	973,555.19	1 年以内	65.48
斯必克机电产品（苏州）有限公司	非关联方	158,103.84	1 年以内	10.63
康姆艾德电子（上海）有限公司	非关联方	138,781.66	1 年以内	9.33
上海北羽自动化科技有限公司	非关联方	58,237.65	1 年以内	3.92
FlextronicsInternationalEurpeB VSTH	非关联方	68,572.29	1 年以内	4.61
合计		1,397,250.63		93.98

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2014 年 5 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	216,558.84	100.00	265,718.39	100.00	229,390.34	100.00
合计	216,558.84	100.00	265,718.39	100.00	229,390.34	100.00

(2) 预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 预付款项金额的前五位情况

2014 年 10 月 31 日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预付账款 账面余额比例%	预付时 间	未结算原 因
利安达会计师事务所 （特殊普通合伙）	非关联方	100,000.00	46.18	1 年以内	业务合同 尚未完成
青岛卓立橡塑材料有 限公司	非关联方	73,800.00	34.08	1 年以内	业务合同 尚未完成
圣皮尔精品酒业（上 海）有限公司	非关联方	18,240.00	8.42	1 年以内	业务合同 尚未完成
海关	非关联方	8,222.06	3.80	1 年以内	预付海关 关税
联耀电子科技(深圳) 有限公司	非关联方	6,612.00	3.05	1 年以内	业务合同 尚未完成
合计		206,874.06	95.53		

2013 年 12 月 31 日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预付账款 账面余额比例%	预付时 间	未结算原 因
苏州众盈设备安装工 程有限公司	关联方	89,250.00	33.59	1 年以内	业务合同 尚未完成
SENSHU ELECTRIC CO.,LTD.	非关联方	75,182.82	28.29	1 年以内	业务合同 尚未完成
苏州天准精密技术有 限公司	非关联方	27,900.00	10.50	1 年以内	业务合同 尚未完成
上海梯客迪电缆销售 中心	非关联方	21,082.94	7.93	1 年以内	业务合同 尚未完
海关	非关联方	17,155.12	6.46	1 年以内	预付海关 关税
合计		230,570.88	86.77		

截至 2012 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预付账款 账面余额比例%	预付时 间	未结算原 因
苏州市威凯电子科技有限公司	非关联方	49,050.00	21.38	1 年以内	业务合同 尚未完成
和柔电缆国际贸易（上海）有限公司	非关联方	48,670.79	21.22	1 年以内	业务合同 尚未完成
ALL AMERICAN SEMICONDUCTOR LLC	非关联方	32,535.59	14.18	1 年以内	业务合同 尚未完成
深圳市奥博科科技有限公司	非关联方	13,920.00	6.07	1 年以内	业务合同 尚未完成
深圳琦富瑞电子有限公司	非关联方	13,332.00	5.81	1 年以内	业务合同 尚未完成
合计		157,508.38	68.66		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

单位：元

种类	2014 年 10 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（注）				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	91,275.00	100.00	2,663.75	2.92
组合小计	91,275.00	100.00	2,663.75	2.92
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	91,275.00	100.00	2,663.75	2.92

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（注）				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	624,344.01	100.00	4,817.19	0.77
组合小计	624,344.01	100.00	4,817.19	0.77
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	624,344.01	100.00	4,817.19	0.77

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				
账龄组合	29,208.68	100.00	1,610.43	5.51
组合小计	29,208.68	100.00	1,610.43	5.51
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	29,208.68	100.00	1,610.43	5.51

(2) 其他应收款按账龄列示

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	91,275.00	100.00	624,344.01	100.00	29,208.68	100.00
合计	91,275.00	100.00	624,344.01	100.00	29,208.68	100.00

(3) 其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项情况。

(4) 其他应收款主要明细情况

2014 年 10 月 31 日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
苏州市工业联合发展（集团）有限公司	非关联方	52,775.00	1 年以内	57.82

LEECHEEHAU	关联方	34,000.00	1 年以内	37.25
陈铁成	关联方	4,000.00	1 年以内	4.38
吕培松	非关联方	500.00	1 年以内	0.55
合计		91,275.00		100.00

2013 年 12 月 31 日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
陈友玲（注）	关联方	480,000.00	1 年以内	76.88
苏州市工业联合发展（集团）有限公司	非关联方	52,319.00	1 年以内	8.38
LEE CHEE HAU	关联方	48,000.00	1 年以内	7.69
苏州福佑工业材料公司	非关联方	34,916.28	1 年以内	5.59
上海圣艾物流有限公司	非关联方	4,308.73	1 年以内	0.69
合计		619,544.01		99.23

注：应收陈友玲 48 万元系股东暂支款，已于 2014 年归还。

2012 年 12 月 31 日：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
苏州市工业联合发展（集团）有限公司	非关联方	14,702.00	1 年以内	50.33
中国平安财产保险股份有限公司	非关联方	8,856.68	1 年以内	30.32
苏州市沧浪区办公用品商行	非关联方	3,000.00	1 年以内	10.27
苏州工业园区兆清汽车维修服务有限公司	非关联方	2,000.00	1 年以内	6.85
江苏省特种设备监督检验研究院苏州分院	非关联方	650.00	1 年以内	2.23
合计		29,208.68		100.00

5、存货

（1）存货构成情况：

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
原材料	2,286,422.12	1,906,500.97	1,153,654.82
在产品	324,724.15	270,322.12	
库存商品	598,156.24	238,218.35	186,059.63
账面余额合计	3,209,302.51	2,415,041.44	1,339,714.45
减：存货跌价准备	—	—	—
账面净值合计	3,209,302.51	2,415,041.44	1,339,714.45
项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
原材料占存货比重 (%)	71.24	78.94	86.11
在产品占存货比重 (%)	10.12	11.19	—
库存商品占存货比重 (%)	18.64	9.86	13.89
合计	100.00	100.00	100.00

报告期内存货增加主要原因系随着公司业务规模的增加，存货储备有所增加造成。2012 年末、2013 年末、2014 年 10 月末，原材料占存货的比重分别为 86.11%、78.94%、71.24%，由此可以看出公司报告期各期末存货主要由原材料构成。

(2) 存货组成情况

公司订单特点为多品种小批量，使用原材料的品种也较多，主要原材料有电线电缆、接线端子等；在产品系尚未完成组装的线缆；库存商品系根据客户定制完成的线束产品。

(3) 截至 2014 年 10 月 31 日，公司存货不存在减值迹象，未计提减值准备。

6、其他流动资产

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
待摊费用-房租	39,027.50		
待摊费用-财产综合保险	62,993.11		
待抵扣进项税	47,758.20	245,647.28	46,290.80
银行理财产品（注）	3,800,000.00		
合计	3,949,778.81	245,647.28	46,290.80

注：银行理财产品系公司 2014 年 9 月 29 日购买的中国银行“按期开放”理财产品，已于 2014 年 11 月 3 日到期收回。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别及预计使用年限、残值率和年折旧率：

详见本公开转让说明书“第四节公司财务\三、报告期主要会计政策、会计估计\（五）固定资产”。

(2) 固定资产原值及累计折旧情况：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年10月31日
一、账面原值合计	1,750,140.46	345,055.26		2,095,195.72
其中：运输设备	411,234.00			411,234.00
办公家具	260,578.52	62,393.17		322,971.69
电子设备	248,248.60	46,988.16		295,236.76
机器设备	636,130.19	129,572.65		765,702.84
其他设备	193,949.15	106,101.28		300,050.43
二、累计折旧合计	675,169.43	276,355.58		951,525.01
其中：运输设备	260,448.20	81,390.06		341,838.26
办公家具	87,431.06	43,477.64		130,908.70
电子设备	143,981.17	53,994.15		197,975.32
机器设备	126,398.57	59,107.89		185,506.46
其他设备	56,910.43	38,385.84		95,296.27
三、账面净值合计	1,074,971.03			1,143,670.71
其中：运输设备	150,785.80			69,395.74
办公家具	173,147.46			192,062.99
电子设备	104,267.43			97,261.44
机器设备	509,731.62			580,196.38
其他设备	137,038.72			204,754.16
四、减值准备合计				
其中：运输设备				
办公家具				
电子设备				
机器设备				

其他设备				
五、账面价值合计	1,074,971.03			1,143,670.71
其中：运输设备	150,785.80			69,395.74
办公家具	173,147.46			192,062.99
电子设备	104,267.43			97,261.44
机器设备	509,731.62			580,196.38
其他设备	137,038.72			204,754.16

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	1,442,984.73	307,155.73		1,750,140.46
其中：运输设备	411,234.00			411,234.00
办公家具	160,322.11	100,256.41		260,578.52
电子设备	175,452.76	72,795.84		248,248.60
机器设备	561,600.28	74,529.91		636,130.19
其他设备	134,375.58	59,573.57		193,949.15
二、累计折旧合计	386,712.95	288,456.48		675,169.43
其中：运输设备	162,780.13	97,668.07		260,448.20
办公家具	46,255.97	41,175.09		87,431.06
电子设备	80,629.76	63,351.41		143,981.17
机器设备	71,099.18	55,299.39		126,398.57
其他设备	25,947.91	30,962.52		56,910.43
三、账面净值合计	1,056,271.78			1,074,971.03
其中：运输设备	248,453.87			150,785.80
办公家具	114,066.14			173,147.46
电子设备	94,823.00			104,267.43
机器设备	490,501.10			509,731.62
其他设备	108,427.67			137,038.72
四、减值准备合计				
其中：运输设备				
办公家具				
电子设备				
机器设备				
其他设备				

五、账面价值合计	1,056,271.78			1,074,971.03
其中：运输设备	248,453.87			150,785.79
办公家具	114,066.14			173,147.46
电子设备	94,823.00			104,267.43
机器设备	490,501.11			509,731.63
其他设备	108,427.66			137,038.72

(3) 截至 2014 年 10 月 31 日，公司不存在闲置未用及未办妥产权证的固定资产。

(4) 报告期内固定资产增加中无利息资本化情形。

(5) 截至 2014 年 10 月 31 日，公司不存在抵押固定资产情况

(6) 截至 2014 年 10 月 31 日，公司固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

8、无形资产

(1) 无形资产类别及预计使用年限、摊销年限：

详见本公开转让说明书“第四节公司财务\三、报告期主要会计政策、会计估计\（八）无形资产”。

(2) 无形资产增减变动情况：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 10 月 31 日
一、账面原值合计	274,447.20			274,447.20
办公运用软件	274,447.20			274,447.20
二、累计摊销合计	106,188.93	45,741.20		151,930.13
办公运用软件	106,188.93	45,741.20		151,930.13
三、无形资产账面净值合计	168,258.27			122,517.07
办公运用软件	168,258.27			122,517.07
四、减值准备合计				
办公运用软件				

五、无形资产账面价值合计	168,258.27			122,517.07
办公运用软件	168,258.27			122,517.07

单位：元

项目	2012年12月 31日	本期增加	本期减少	2013年12月 31日
一、账面原值合计	198,953.34	75,493.86		274,447.20
办公运用软件	198,953.34	75,493.86		274,447.20
二、累计摊销合计	62,663.79	43,525.14		106,188.93
办公运用软件	62,663.79	43,525.14		106,188.93
三、无形资产账面净值合计	136,289.55			168,258.27
办公运用软件	136,289.55			168,258.27
四、减值准备合计				
办公运用软件				
五、无形资产账面价值合计	136,289.55			168,258.27
办公运用软件	136,289.55			168,258.27

(3) 截至 2014 年 10 月 31 日，公司不存在抵押无形资产情况。

(4) 截至 2014 年 10 月 31 日，公司无形资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

9、长期待摊费用

单位：元

项目	2013年12月 31日	本期增加 额	本期摊销 额	本期转出 数	2014年10月 31日
厂房更新改造	90,000.00	215,000.00	7,166.66	90,000.00	207,833.34
合计	90,000.00	215,000.00	7,166.66	90,000.00	207,833.34

单位：元

项目	2012年12月 31日	本期增加 额	本期摊销 额	本期转出 数	2013年12月 31日
厂房更新改造	120,000.00		30,000.00		90,000.00
合计	120,000.00		30,000.00		90,000.00

10、递延所得税资产

递延所得税资产不以抵销后的净额列示

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
坏账损失	43,637.45	53,331.15	18,986.62
可抵扣亏损		229,854.55	1,023,074.27
合计	43,637.45	283,185.70	1,042,060.89

11、资产减值准备计提情况

(1) 资产减值准备计提情况

截至 2014 年 10 月 31 日，公司除对应收款项（应收账款和其他应收款）计提坏账准备外，其他资产的未出现减值迹象，未计提减值准备。

(2) 资产减值准备计提政策

详见本公开转让说明书“第四节公司财务\三、报告期主要会计政策、会计估计\（三）应收款项”。

(3) 应收款项减值准备计提情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2014 年 10 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	213,324.59		38,774.78		174,549.81
合计	213,324.59		38,774.78		174,549.81

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	75,946.45	137,378.14			213,324.59
合计	75,946.45	137,378.14			213,324.59

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	6,682.79	69,263.66			75,946.45
合计	6,682.79	69,263.66			75,946.45

（十一）报告期主要负债情况

1、应付账款

单位：元

账龄	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------	------------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,484,906.80	100.00	2,550,754.08	100.00	1,057,735.70	100.00
合计	1,484,906.80	100.00	2,550,754.08	100.00	1,057,735.70	100.00

应付账款主要为公司尚未到期的原材料采购款，2014 年 10 月末、2013 年末、2012 年末应付账款余额分别为 148.49 万元、255.08 万元、105.77 万元，同时 2014 年 1-10 月、2013 年度、2012 年度主营业务成本中原材料耗用分别为 652.32 万元、790.36 万元、283.56 万元，表明公司应付账款各期末余额变动与公司当期销售订单对应的原材料需求量一致，同时公司的应付账款均在 1 年以内，表明公司无长期拖欠货款的情况。整体表明公司无重大信用风险。

(2) 报告期内，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付账款前五位情况

2014 年 10 月 31 日：

单位：元

名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额比例（%）
和柔电缆国际贸易(上海)有限公司	非关联方	210,141.96	1 年以内	14.15
苏州博达电子科技有限公司	非关联方	152,354.04	1 年以内	10.26
苏州佰曼成电子有限公司	非关联方	150,862.23	1 年以内	10.16
昆山信昌电线电缆有限公司	非关联方	91,953.01	1 年以内	6.19
苏州奇才电子科技股份有限公司	非关联方	81,641.04	1 年以内	5.50
合计		686,952.28		46.26

2013 年 12 月 31 日：

单位：元

名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额比例（%）
和柔电缆国际贸易(上海)有限公司	非关联方	428,459.62	1 年以内	16.80
苏州佰曼成电子有限公司	非关联方	789,694.14	1 年以内	30.96
苏州博达电子科技有限公司	非关联方	197,253.62	1 年以内	7.73

名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额比例（%）
苏州奇才电子科技股份有限公司	非关联方	154,369.97	1 年以内	6.05
苏州工业园区协利塑胶有限公司	非关联方	85,027.41	1 年以内	3.33
合计		1,654,804.76		64.88

2012 年 12 月 31 日：

单位：元

名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占应付账款总额比例（%）
苏州市力发电子有限公司	非关联方	81,139.50	1 年以内	7.67
吴江奇才电子科技有限公司	非关联方	71,115.54	1 年以内	6.72
苏州工业园区协利塑胶有限公司	非关联方	43,821.18	1 年以内	4.14
苏州美兰特进出口有限公司	非关联方	38,223.90	1 年以内	3.61
欧度（上海）国际贸易有限公司	非关联方	33,368.41	1 年以内	3.15
合计		267,668.53		25.31

2、应付职工薪酬

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴		341,449.51	
合计		341,449.51	

注：2013 年末应付职工薪酬余额系未发放的 2013 年度年终奖金，已于 2014 年 1 月发放，其他年度已于计提当年发放。

3、应交税费

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
企业所得税	175,918.91	61,847.10	
城市维护建设税	7,246.96	7,910.82	3,173.24
教育附加	4,348.17	4,746.49	1,904.04
地方教育附加	2,898.79	3,164.33	1,269.30
营业税		1,429.31	
进口关税		-3,837.28	

个人所得税	20,340.77	39,015.49	20,298.89
合计	210,753.60	114,276.26	26,645.47

4、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析如下：

单位：元

账龄	2014 年 10 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	100,232.16	100.00	57,012.30	100.00	120,447.12	100.00
合计	100,232.16	100.00	57,012.30	100.00	120,447.12	100.00

(2)截至 2014 年 10 月 31 日,其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项情况。

(3) 其他应付款前五位情况

2014 年 10 月 31 日：

单位：元

债权人名称	与公司关系	性质	金额	账龄	占其他应付款总额比例 (%)
苏州源升鼎企业管理咨询有限公司	非关联方	咨询费	38,000.00	1 年以内	37.91
苏州工业园区雅之玲中餐馆	非关联方	员工餐费	21,020.00	1 年以内	20.97
苏州市工业联合发展(集团)有限公司	非关联方	租金	14,604.00	1 年以内	14.57
江苏佳佑国际货运代理有限公司	非关联方	运输费	9,750.00	1 年以内	9.73
苏州利来特贸易有限公司	非关联方	代理费	5,280.16	1 年以内	5.27
合计			88,654.16		88.45

2013 年 12 月 31 日：

单位：元

债权人名称	与公司关系	性质	金额	账龄	占其他应付款总额比例 (%)
苏州源升鼎企业管理咨询有限公司	非关联方	咨询费	33,500.00	1 年以内	8.17

江苏佳佑国际货运代理有限公司	非关联方	代理费	10,900.00	1 年以内	4.65
上海亚致力物流有限公司	非关联方	运费	5,304.45	1 年以内	58.76
苏州利来特贸易有限公司	非关联方	代理费	4,657.85	1 年以内	9.30
上海诚利国际物流有限公司	非关联方	运费	2,650.00	1 年以内	19.12
合计			57,012.30		100.00

2012 年 12 月 31 日：

单位：元

债权人名称	与公司关系	性质	金额	账龄	占其他应付款总额比例 (%)
苏州源升鼎企业管理咨询有限公司	非关联方	咨询费	15,000.00	1 年以内	12.45
苏州新大诚科技发展有限公司	非关联方	办公用品费	12,608.00	1 年以内	10.47
上海圣艾物流有限公司	非关联方	运费	11,074.00	1 年以内	9.19
上海诚利国际物流有限公司	非关联方	运费	2,400.00	1 年以内	1.99
苏州利来特贸易有限公司	非关联方	代理费	1,463.70	1 年以内	1.22
合计			42,545.70		35.32

(十二) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本	11,256,500.00	10,000,000.00	9,000,000.00
资本公积	1,743,500.00		
未分配利润	-1,276,221.49	-2,137,554.57	-4,126,384.67
所有者权益	11,723,778.51	7,862,445.43	4,873,615.33

1、实收资本

单位：元

投资者名称	2014 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2014 年 10 月 31 日	
	投资金额	所占比例 %			投资金额	所占比例 %

投资者名称	2014年1月1日		本期增加	本期减少	2014年10月31日	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
李坤泉	3,000,000.00	30.00	225,000.00		3,225,000.00	28.65
王志恒	3,000,000.00	30.00	225,000.00		3,225,000.00	28.65
陈友玲	4,000,000.00	40.00	300,000.00	253,271.25	4,046,728.75	35.95
张诚			506,500.00		506,500.00	4.50
陈铁成			112,565.00		112,565.00	1.00
李庆刚			140,706.25		140,706.25	1.25
合计	10,000,000.00	100.00	1,509,771.25	253,271.25	11,256,500.00	100.00

注：本期实收资本增加 1,509,771.25 元，减少 253,271.25 元，具体详见本公开转让说明书“第一节基本情况\四、挂牌公司股东、股权变化情况\（四）股本的形成及其变化”。

单位：元

投资者名称	2013年1月1日		本期增加	本期减少	2013年12月31日	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
李坤泉	3,000,000.00	33.33			3,000,000.00	30.00
王志恒	3,000,000.00	33.33			3,000,000.00	30.00
陈友玲	3,000,000.00	33.33	1,000,000.00		4,000,000.00	40.00
合计	9,000,000.00	100.00	1,000,000.00		10,000,000.00	100.00

注：本期实收资本增加 1,000,000.00 元，具体详见本公开转让说明书“第一节基本情况\四、挂牌公司股东、股权变化情况\（四）股本的形成及其变化”。

单位：元

投资者名称	2012年1月1日		本期增加	本期减少	2012年12月31日	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
李坤泉	1,610,000.00	23.00	1,390,000.00		3,000,000.00	33.33
汤方平	1,610,000.00	23.00		1,610,000.00		
王志恒	1,610,000.00	23.00	1,390,000.00		3,000,000.00	33.33
陈友玲	2,170,000.00	31.00	830,000.00		3,000,000.00	33.33
合计	7,000,000.00	100.00	3,610,000.00	1,610,000.00	9,000,000.00	100.00

注：本期实收资本增加 3,610,000.00 元，减少 1,610,000.00 元，具体详见本

公开转让说明书“第一节基本情况\四、挂牌公司股东、股权变化情况\（四）股本的形成及其变化”。

2、资本公积

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年10月31日
资本溢价		1,743,500.00		1,743,500.00
其中：投资者投入的资本		1,743,500.00		1,743,500.00
合计		1,743,500.00		1,743,500.00

注：2014年1-10月资本公积-资本溢价金额174.35万元为2014年公司股东投资溢价部分，具体详见本公开转让说明书“第一节基本情况\四、挂牌公司股东、股权变化情况\（四）股本的形成及其变化”。

3、未分配利润

单位：元

项目	2014年1-10月	2013年度	2012年度	提取或分配比例（%）
期初未分配利润	-2,137,554.57	-4,126,384.67	-2,065,602.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	861,333.08	1,988,830.10	-2,060,781.81	
盈余公积弥补亏损				
其他转入				
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-1,276,221.49	-2,137,554.57	-4,126,384.67	

五、关联方及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、公司的实际控制人

公司无实际控制人，不存在有控制关系的关联方。

2、公司的子公司

无。

3、公司的合营和联营企业

无。

4、公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码或身份证号码
陈友玲	持有公司 5%以上的股东	34082319*****6524
王志恒	持有公司 5%以上的股东、董事	32108819*****1738
李坤泉	持有公司 5%以上的股东、董事	32050219*****1011
LEECHEEHAU（李志豪）	董事长、总经理	A29****14(马来西亚护照)
李庆刚	董事、副总经理	32072119*****4813
陈铁成	董事	41272119*****4612
张诚	监事、监事会主席	32050319*****277X
邵瑜	监事	32050219*****0059
蔡永芬	监事（职工监事）	32052419*****8422
周平红	财务负责人	34242519*****572X
苏州众盈设备安装工程有限公司	股东王志恒持有其 89.5%的股权	66082515-5
上海驭众物流有限公司	股东王志恒持有其 33%的股权	67462006-2
苏州市博联精密机械有限公司	股东王志恒持有其 33%的股权	79906893-7
苏州帅琦针织有限公司	股东李坤泉持有其 40%的股权	72657676-2
苏州联策益威投资咨询有限公司	公司董事 LEECHEEHAU 持有其 100%的股权	31059908-X

（二）关联方交易

报告期内，公司与关联方之间发生的关联交易主要有：

1、经常性关联交易

公司与上述关联方未发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 资金占用:

报告期内公司股东陈友玲于 2013 年 12 月向公司借款 48 万元,于次年 5 月归还,使用时间较短,公司未与陈友玲签订协议对利息、借款期限予以约定,公司亦未向其收取资金占用费。报告各期关联方往来余额详见本公开转让说明书“第四节、公司财务\五、关联方及关联方交易\ (三) 关联方往来余额”。

(2) 关联方采购:

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年1-10月		2013年		2012年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
苏州众盈设备安装工程有限公司	设备安装	评估定价 合同评审	310,269.64	100.00				
合计	—	—	310,269.64		—	—	—	—

(三) 关联方往来余额

项目名称	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款:			
陈友玲		480,000.00	
LEE CHEE HAU (李志豪)	34,000.00	48,000.00	
陈铁成	4,000.00		
预付款项			
苏州众盈设备安装工程有限公司		89,250.00	

注: 其他应收 LEE CHEE HAU (李志豪)、陈铁成款项均为暂支的备用金。

(四) 关联交易决策程序执行情况

上述资金往来发生在有限公司阶段,而有限公司《章程》对与关联方的资金往来须履行的决策程序未进行约定,因此上述关联方之间的资金往来均未履行相关的决策程序。

（五）减少和规范关联交易的具体安排

为规范公司和关联方之间的关联交易，维护股东合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司根据法律、法规和规范性文件的规定，已在股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》中规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时，关联股东、关联董事须回避表决的制度和其他公允决策程序，且有关议事规则和管理办法已经股东大会审议通过，其执行可以使公司和股东利益得到有效保护。

同时，为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，公司全体股东已分别就关联交易事项作出如下承诺：

现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人控制的公司、分公司、合营或联营公司及他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人的关联交易时，切实遵守公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

公司全体董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺如下：

1. 为避免与股份公司产生同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2. 本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间及辞去上述职务六个

月内，本承诺为有效之承诺。

3.本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

六、需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

（一）或有事项

截至 2014 年 10 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（二）承诺事项

截至 2014 年 10 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项说明

截至 2014 年 10 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

七、公司报告期内资产评估情况

2014 年 12 月，有限公司整体变更设立股份有限公司时，委托上海申威资产评估有限公司对改制涉及的相关资产及负债进行评估，评估基准日为 2014 年 10 月 31 日。上海申威资产评估有限公司于 2014 年 12 月 15 日出具沪申威评报字〔2014〕第 0645 号《资产评估报告》。评估结论：截至评估基准日 2014 年 10 月 31 日，苏州万琦威电子有限公司资产账面价值为 1,351.97 万元，评估价值为 1,398.06 万元，增值额为 46.09 万元，增值率为 3.41%；总负债账面价值为 179.59 万元，评估价值为 179.59 万元，无增减值变化；净资产账面价值为 1,172.38 万元，评估价值为 1,218.47 万元，增值额为 46.09 万元，增值率为 3.93%（账面值

业经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2014 年 12 月 10 日出具利安达审字[2014]第 1301 号标准无保留意见审计报告）。具体评估结果详见下列评估结果汇总表：

评估结果汇总表

单位：人民币万元

项目	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
流动资产	1,200.20	1,213.85	13.65	1.14
非流动资产	151.76	184.21	32.45	21.38
其中：固定资产净额	114.37	132.96	18.59	16.25
无形资产净额	12.25	26.11	13.86	113.14
长期待摊费用	20.78	20.78		
递延所得税资产	4.36	4.36		
资产总计	1,351.97	1,398.06	46.09	3.41
流动负债	179.59	179.59		
非流动负债				
负债总计	179.59	179.59		
净资产（所有者权益）	1,172.38	1,218.47	46.09	3.93

本次资产评估仅为改制为股份有限公司提供定价参考，公司未根据评估结果调账。

八、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：1、弥补上一年度的亏损；2、提取法定盈余公积金 10%；3、提取任意盈余公积金；4、支付股东股利。

（二）公司最近两年分配情况

公司最近两年未进行利润分配。

（三）公开转让后股利分配政策

公开转让后公司股利分配政策未发生变动。

九、控股子公司情况

报告期内，公司无控股子公司。

十、可能影响公司持续经营的风险因素及自我评估因素

（一）公司无实际控制人的风险

公司股权较为分散，单一股东无法控制股东大会，无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策是由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够作出有实质性影响的决定，目前公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，公司所有重大行为必须通过民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制不当，引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策延缓的风险。

（二）重大客户依赖风险

报告期内，公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月前五名客户的销售额占总营业收入的比重分别为 95.24%、86.81%、74.95%，其中第一大客户 ADVANCEDMICRO-FABRICATION EQUIPMENT(SHANGHAI) INC.（中文名：中微半导体设备（上海）有限公司）占营业收入的比重分别为 38.99%、43.99%、37.25%，公司存在对大客户的依赖风险。如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入将出现下滑进而影响公司的经营业绩。

（三）行业竞争加剧风险

公司的产品定位于高科技外企，并应用于高端设备和仪器的组装部件。目前，国内线束行业里中低端产品同质化竞争激烈，企业的产品创新能力不足，但随着国内相关人才的增多，行业相关政策法规的颁布，国内线束行业将向着科技创新的高端领域发展，面对整个产业的转型升级，今后公司将会面临行业竞争对手不断增多的局面，加剧公司未来行业竞争的风险。

（四）人力成本增加风险

线束装配大多依赖人工操作，属于劳动密集型行业。目前，国内企业人工工资平均水平相比国外较为低廉，公司在员工工资成本上与国外竞争对手相比具有一定优势。但随着我国国民平均工资的提高，社会保障的加强，公司员工成本将随之增加，对公司未来产品利润率的稳定构成一定风险。

（五）汇率波动风险

报告期内，海外市场是公司业务的重要组成部分，外销业务主要针对美国客户。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。报告期内，2012年度、2013年度、2014年1-10月公司产品外销比重分别为42.89%、72.98%、61.14%，公司进出口业务主要采用美元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。如果公司不能采取有效措施规避人民币升值风险，则公司盈利能力将面临汇率波动的风险。

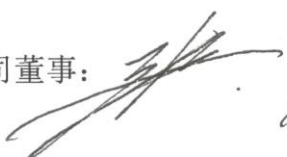
（六）原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为电线电缆，而电线电缆供应商的主要原材料为铜导体，铜导体主要成份为铜，铜价格随国际均价变化而变化。铜价的波动会增加供应商的生产经营压力，从而导致公司采购价格的波动，最终可能影响公司产品销售的成本及毛利。受市场需求变动等多方面因素影响，未来铜价格存在不确定性，因此公司面临原材料价格波动的风险。

第六节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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。

公司董事：  李庆刚 陈铁成


公司监事：  张成

公司高级管理人员： 李庆刚 周群

苏州万琦威电子股份有限公司

2015年3月16日



二、主办券商声明

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

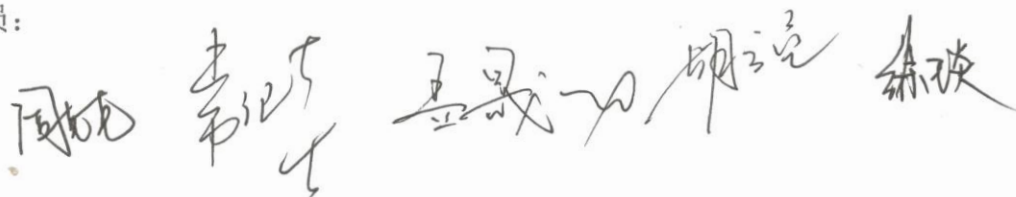
法定代表人：



项目负责人：



项目小组成员：



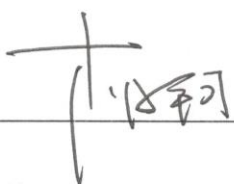
东吴证券股份有限公司

2015 年 3 月 16 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。

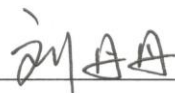
律师事务所负责人：



经办律师：



经办律师：



江苏新苏律师事务所

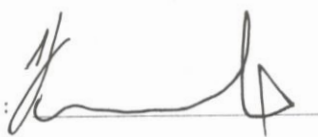
2015 年 3 月 16 日



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。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



签字注册会计师：



利安达会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年3月16日

五、资产评估机构声明

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。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

资产评估机构负责人： 马阳华

签字注册资产评估师： 庄跃琪



签字注册资产评估师： 陆华



上海申威资产评估有限公司

2015 年 7 月 15 日



第六节 附件

以下附件于全国股份转让系统指定信息网站披露。

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件（无）