

# 芜湖宏景电子股份有限公司



## 公开转让说明书

主办券商



齐鲁证券有限公司  
QILU SECURITIES CO., LTD

二零一五年六月

## 声 明

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。

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）汇率变动风险

报告期内，公司在2014年打开国外市场，产品开始向国外销售，虽然比重较小，在可预期的未来，公司将继续加大海外市场的开发，面临因人民币汇率波动而带来的不利影响

### （二）原材料价格波动风险

公司产品的原材料主要为双路继电器、线电阻、插座等元器件配件，报告期内，上述原材料成本约占主营业务成本的85%以上。如果未来原材料价格发生变动，将对公司盈利能力造成一定影响。

### （三）大客户依赖风险

国内公司目前的经营模式以 ODM/OEM 为主，主要客户为国外知名企业——大陆、博世和埃泰克。一旦国际市场出现大幅度波动或是相关国家的政治、经济、社会形势发生重大变化，这些国外大客户减少对国内企业的订单，将对国内行业产生不利影响。

### （四）技术更新风险

公司所属的汽车电子行业，决定了以技术竞争为重心。随着经济一体化、全球化进程的加快，必然为各个企业带来不断变化的市场环境。一旦公司的研发方向与市场需求脱节、技术成果出现可替代产品、技术无法实现产业化等情况，公司将无法保证技术成果全部获得市场认可和预期收益。公司的技术如果不能跟上电子行业日新月异的发展步伐，使产品始终处于同行业领先的地位，将会给公司经营业绩的稳定增长带来一定风险。

### （五）公司实际控制人可能发生变动的风险

报告期内，公司股东及股权比例相对分散，第一大股东蔡斯瀛持股比例为12.1061%。虽然蔡斯瀛通过一致行动协议控制着公司46.4962%的表决权，并担任公

公司的总经理、董事长，为公司的实际控制人。但是鉴于蔡斯瀛及其一致行动人签署的《一致行动协议》约定的有效期限为3年，如若协议解除或期满后难以继续与一致行动人或其他股东达成协议，公司则存在实际控制人变动的法律风险。

#### （六）政府补助依赖性风险

报告期内，公司收到的政府补助收入是非经常性损益的主要来源。2014年和2013年公司纳入非经常性损益的政府补助收入分别为1,064,890.43元和4,474,054.68元，非经常性损益影响数占同期公司净利润比例分别为11.50%、21.00%，公司业绩对政府补贴存在较大的依赖，同时政府补助具有相当的波动性。由于获得政府补助的不可预期性，若未来公司所获得的政府补助有较大波动，将会对公司的业绩造成一定影响。

## 目 录

声 明.....	- 2 -
重大事项提示.....	- 3 -
目 录.....	- 5 -
释 义.....	- 7 -
第一节 基本情况.....	- 13 -
一、公司基本情况.....	- 13 -
二、股票挂牌情况.....	- 14 -
三、公司的股权结构.....	- 15 -
四、公司股东情况.....	- 15 -
五、公司股本形成及变化.....	- 22 -
六、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	- 55 -
七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	- 60 -
八、与本次挂牌有关的机构.....	- 61 -
第二节 公司业务.....	- 63 -
一、公司主营业务、主要产品及用途情况.....	- 63 -
二、公司组织结构及主要业务流程.....	- 67 -
三、公司具体业务情况.....	- 82 -
国家科技部.....	- 94 -
第三节 公司治理.....	- 103 -
一、公司治理机制的建立情况.....	- 103 -
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	- 105 -
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	- 106 -
四、公司的独立性.....	- 106 -
五、同业竞争情况.....	- 108 -
六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况.....	- 108 -
七、董事、监事、高级管理人员.....	- 109 -
第四节 公司财务会计信息.....	- 113 -
一、最近两年财务报表及审计意见.....	- 113 -
二、主要会计政策和会计估计及其变化情况.....	- 132 -
三、报告期利润形成的有关情况.....	- 166 -
四、报告期主要资产情况.....	- 180 -
五、报告期重大债项情况.....	- 192 -
六、报告期股东权益情况.....	- 201 -
七、关联方关系及交易.....	- 201 -
八、提请投资者关注的财务报表的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	- 208 -
九、股利分配政策和历年分配情况.....	- 208 -
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	- 210 -
十一、历次评估情况.....	- 212 -
十二、风险因素和应对措施.....	- 213 -
第五节 定向发行.....	- 215 -
一、发行人符合豁免申请核准定向发行情形的说明.....	- 215 -

---

二、本次发行的基本情况.....	- 215 -
三、发行前后相关情况对比.....	- 216 -
四、发行后主要财务指标变化.....	- 219 -
五、新增股份限售安排.....	- 219 -
六、现有股东优先认购安排.....	- 220 -
<b>第六节：有关声明</b> .....	- 221 -
<b>第七节 附件</b> .....	- 227 -

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、宏景电子	指	芜湖宏景电子股份有限公司
宏景有限、有限公司	指	公司前身：宏景电子（芜湖）有限公司
安联有限	指	公司原股东：安联企业有限公司（ON UNION ENTERPRISES LIMITED）
琛之都科技	指	公司原股东：深圳琛之都科技有限公司
琪祥软件	指	公司原股东：芜湖琪祥软件开发有限公司
星海投资	指	公司原股东：上海星海投资管理有限公司
艾华机电	指	公司原股东：苏州市艾华机电设备有限公司
篮鹰物贸	指	公司原股东：苏州工业园区篮鹰物贸有限公司
鼎信投资	指	公司股东：安徽鼎信创业投资有限公司
银湖实业	指	公司股东：芜湖银湖实业有限公司
银湖科技	指	公司股东：芜湖银湖科技创业投资有限公司
滁州佳宏	指	公司全资子公司：滁州佳宏光电有限公司
成都创宏	指	公司控股子公司：成都创宏汽车电子有限公司
苏州宏景	指	公司参股子公司：苏州宏景瑞通电子有限公司
济南分公司	指	公司分公司：芜湖宏景电子股份有限公司济南分公司
纪元创投	指	安徽纪元时代创业投资管理有限公司
恒大江海	指	合肥恒大江海泵业股份有限公司
高科创投	指	安徽高科创业投资有限公司

朗坤物联	指	安徽朗坤物联网有限公司
泰通物流	指	芜湖泰通物流有限公司
苏州佳宏	指	苏州佳宏光电有限公司
汉湘管理	指	苏州汉湘企业管理咨询有限公司
芜湖工商局	指	芜湖市工商行政管理局
芜湖经开区	指	芜湖经开区
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人
OEM	指	品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产
ODM	指	制造商设计出某产品后，在某些情况下可能会被另外一些企业看中，要求配上后者的品牌名称来进行生产，或者稍微修改一下设计来生产
轻卡	指	车型分类中的N类载货车中最大设计总质量不大于3.5吨的N1类车型
模块	指	以一个零件（或部件）为中心将周边的零件组合在一起经一次成型加工而成
皮卡	指	是一种采用轿车车头和驾驶室，同时带有敞开式货车车厢的车型。其特点是既有轿车般的舒适性，又不失动力强劲，而且比轿车的载货和适应不良路面的能力还强
SUV	指	（Sport Utility Vehicle）的缩写，中文名称为运动型多用途汽车。一种拥有旅行车般的空间机能，配以货卡车的越野能力的车型
TFT	指	（Thin Film Transistor）的缩写，中文名称为薄膜晶体管。TFT式显示屏是各类笔记本电脑和台式机上的主流显示设备，该类显示屏上的每个液晶像素点都是由集成在像素点后面的薄膜晶体管来驱动，因此TFT式显示屏也是一类有源矩阵液晶显示设备
全景泊车	指	全安装在车身后左右四个超广角鱼眼摄像头，同时采集车辆四周的影像，经过图像处理单元畸变还原→视角转化→图像拼接

		→图像增强，最终形成一幅车辆四周无缝隙的360度全景俯视图
汽车追踪模块	指	通过跟踪器主机接收太空的GPS信号,将GPS信号分析后计算出自己的大地坐标,再通过GSM/CDMA等无线网络将自己的位置报告的监控中心的一种定位设备
DFMEA	指	在设计和制造产品时，FMEA是一种可靠性设计的重要方法。它实际上是FMA（故障模式分析）和FEA（故障影响分析）的组合。它对各种可能的风险进行评价、分析，以便在现有技术的基础上消除这些风险或将这些风险减小到可接受的水平
BOM	指	（Bill of Material）的缩写，中文名称为采用计算机辅助企业生产管理。首先要使计算机能够读出企业所制造的产品构成和所有要涉及的物料，为了便于计算机识别，必须把用图示表达的产品结构转化成某种数据格式，这种以数据格式来描述产品结构文件就是物料清单，即是BOM
SMT	指	（Surface Mount Technology）的缩写，中文名称为表面组装技术（表面贴装技术），是目前电子组装行业里最流行的一种技术和工艺
PCB	指	（Printed Circuit Board）的缩写，中文名称为印制电路板，又称印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。由于它是采用电子印刷术制作的，故被称为“印刷”电路板
SMD	指	（Surface Mounted Devices）的缩写，中文名称为表面贴装器件，它是SMT(Surface Mount Technology)元器件中的一种。在电子线路板生产的初级阶段，过孔装配完全由人工来完成。首批自动化机器推出后，它们可放置一些简单的引脚元件，但是复杂的元件仍需要手工放置方可进行波峰焊
AOI	指	（Automatic Optic Inspection）的缩写，中文名称为自动光学检测，是基于光学原理来对焊接生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备
PCBA	指	（Printed Circuit Board +Assembly）的缩写，PCB空板经过SMT上件，再经过DIP插件的整个制程，简称PCBA
QC	指	(Quality Control)的缩写，中文名称为质量控制。在ISO9000：2005对质量管理（Quality Planning）定义是：“在质量方面指挥和控制组织的协调的活动”。质量控制定义是：“质量管理的一部分，致力于满足质量要求”

ICT	指	自动在线测试仪，是现代电子企业必备的PCBA(Printed- Circuit Board Assembly，印刷电路板组件)生产的测试设备，ICT使用范围广，测量准确性高，对检测出的问题指示明确
FQC	指	(Final Quality Control)的缩写,中文名称为制造过程最终检查验证(最终品质管制)，亦称为制程完成品检查验证
治具	指	一个木工、铁工、以及其他一些手工艺品的大类工具，主要是作为协助控制位置或动作（或两者）的一种工具
核心板	指	将MINI PC的核心功能打包封装的一块电子主板。大多数核心板集成了CPU，存储设备和引脚，通过引脚与配套底板连接在一起从而实现某个领域的系统芯片
FCT	指	对测试目标板(UUT: Unit Under Test)提供模拟的运行环境（激励和负载），使其工作于各种设计状态，从而获取到各个状态的参数来验证UUT的功能好坏的测试方法。一般专指PCBA的功能测试
MES	指	一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。MES可以为企业包括制造数据管理、计划排程管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台
SPC	指	统计过程控制，一种借助数理统计方法的过程控制工具。它对生产过程进行分析评价，根据反馈信息及时发现系统性因素出现的征兆，并采取措施消除其影响，使过程维持在仅受随机性因素影响的受控状态，以达到控制质量的目的
LED	指	发光二极管简称为LED。由含镓（Ga）、砷（As）、磷（P）、氮（N）等的化合物制成。当电子与空穴复合时能辐射出可见光，因而可以用来制成发光二极管
LCD	指	(Liquid Crystal Display ) 的简称，中文名称为液晶显示器
ADAS	指	高级驾驶辅助系统
PPM	指	(Pages per minute) 的缩写，中文名称为每分钟打印的页数，这是衡量打印机打印速度的重要参数，是指连续打印时的平均速度
贴片机	指	在生产线上，它配置在点胶机或丝网印刷机之后，是通过移动贴装头把表面贴装元器件准确地放置PCB焊盘上的一种设备。分为

		手动和全自动两种
零组件	指	工具机的零件，即工具机的组成件
主动器件	指	如果电子元器件工作时，其内部有电源存在的电子器件
被动元件	指	如果电子元器件工作时，其内部没有任何形式的电源的电子器件
二方审核	指	由顾客对供方进行的审核。审核结果通常最为顾客购买的决策依据。采购产品质量管理体系审核、采购产品质量审核、采购产品过程质量审核和采购产品特殊要求审核等
JIT	指	（Just In Time）的缩写，中文名称为准时制生产方式，又称作无库存生产方式
打样	指	在印刷生产过程中，用照相方法或电子分色机所制得并作了适当修整的底片，在印刷前印成校样或用其他方法显示制版效果的工艺
大陆电子	指	大陆汽车电子(芜湖)有限公司
博世	指	博世汽车多媒体(芜湖)有限公司
埃泰克	指	埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司
电装	指	日本株式会社电装
德尔福	指	德尔福派克电气公司
歌乐	指	日本Clarion株式会社
先锋	指	日本先锋株式会社
阿尔派	指	日本阿尔派株式会社
美联信	指	美联信金融租赁有限公司北京分公司
三井住友	指	三井住友融资租赁（中国）有限公司上海分公司
远东国际	指	远东国际租赁有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

公司		
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京君嘉律师事务所
评估师事务所	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

说明：本公开转让说明书中部分合计数与各单项数字相加之和存在差异，系计算中四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：芜湖宏景电子股份有限公司

英文名称：WU HU HONGJING ELECTRONICSCO.,LTD

法定代表人：蔡斯瀛

有限公司成立日期：2003 年 12 月 17 日

股份公司成立日期：2015 年 3 月 30 日

注册资本：8265 万元

住所：安徽省芜湖市经济技术开发区银湖北路 26 号

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为—计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)—计算机制造(C391)—其他计算机制造(C3919)

主营业务：主要从事车载多媒体娱乐系统、安全控制系统及仪表、模块等汽车电子零部件、消防电子及通讯电子类产品的研发、生产及销售

董事会秘书：付聪

电话：0553-5847733

传真：0553-5847733

邮编：241009

电子邮箱：service-support@hongjing-wh.com

互联网网址：<http://www.hongjing-wh.com>

组织机构代码：75681686-x

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：8265 万股

转让方式：协议转让

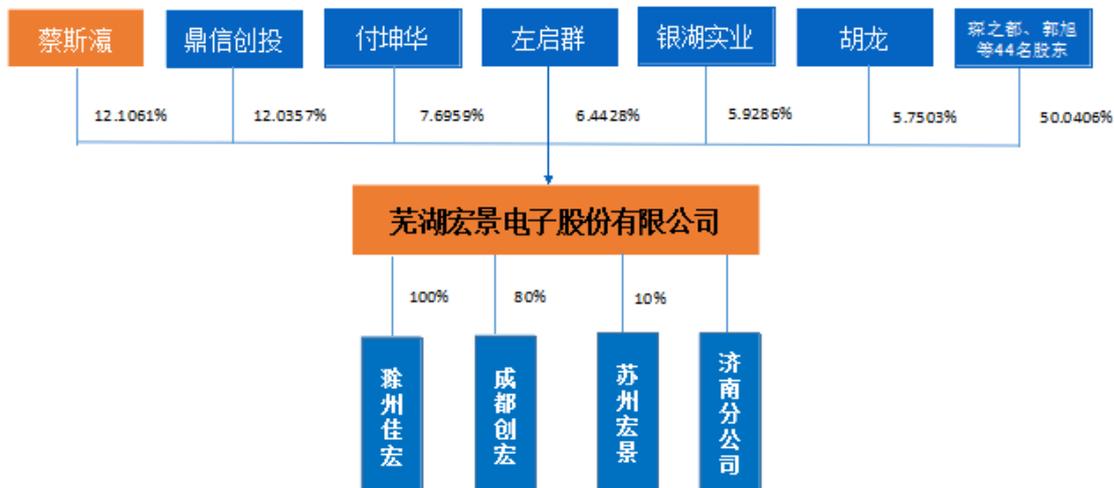
挂牌日期：【】年【】月【】日

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定、《公司章程》第二十七条的规定并根据股东出具的情况说明：

- 1、截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立不满一年。
- 2、截至本公开转让说明书签署日，公司不存在控股股东、实际控制人及其他股东自愿锁定其持有公司股份的情形。
- 3、截至本公开转让说明书签署日，公司股东所持股份不存在被冻结、质押或其他任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。

### 三、公司的股权结构



### 四、公司股东情况

#### （一）控股股东、实际控制人的认定及变动情况

《公司法》第二百一十六条第二款、第三款规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条第五款、第六款、第七款规定：“控股股东：指其持有的股份占公司股本总额50%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。”

实际控制人指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。控制：指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权：

- 1) 为挂牌公司持股50%以上的控股股东；
- 2) 可以实际支配挂牌公司股份表决权

超过30%；3）通过实际支配挂牌公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；4）依其可实际支配的挂牌公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；5）中国证监会或全国股份转让系统公司认定的其他情形。”

## 1、控股股东

截至公开转让说明书签署日，公司共有 50 名股东，股权结构相对分散，根据《公司法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的相关规定，公司无控股股东。

## 2、实际控制人

报告期内，公司的实际控制人为蔡斯瀛，没有发生变化。

（1）蔡斯瀛系公司的创始人具备控制公司的客观基础

①2014 年 2 月 18 日之前，蔡斯瀛通过安联有限间接控制公司。

公司成立于 2003 年 12 月 17 日，系由安联有限投资成立。蔡斯瀛通过持有安联有限 45.5%的股权间接控制公司。

时间	控股股东	持股比例（%）
2003年12月17日至2012年12月6日	安联有限	100.000
2012年12月7日至2013年4月25日	安联有限	52.300
2013年4月26日至2014年2月18日	安联有限	47.269

安联有限的基本情况如下：

2014 年 8 月 29 日，中国委托公证人及香港律师翁宗荣出具的编号为 CAT/SY/1307205 号《证明书》，证明安联企业有限公司于 2003 年 7 月 16 日在香港注册成立；公司编号为 853709；注册地址为香港九龙旺角上海街 448 号富达商业大厦 17 楼 B 室；安联有限董事为蔡斯瀛与付坤华；公司秘书（法人团体）为晨佳秘书管理有限公司；登记号码为 34079744-000-07-14-0。

2014年09月1日，中国法律服务（香港）有限公司加盖编号深办第46486号《中华人名共和国司法部委托香港律师办理内地使用的公证文书转派专用章》，确认了香港律师翁宗荣对安联企业有限公司出具的《证明书》。

经核查，安联有限股本40万股，基本情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）	任职
1	蔡斯瀛	182,000.00	45.50	董事
2	付坤华	114,000.00	28.50	董事
3	胡龙	84,000.00	21.00	/
4	郭旭	20,000.00	5.00	/
合计		400,000.00	100.00	/

②2014年2月19日至今，蔡斯瀛及其一致行动人直接控制公司

2014年2月19日，安联有限将出资全部转让给蔡斯瀛、付坤华、胡龙、郭旭，公司性质由中外合资企业变更为内资企业。蔡斯瀛及其一致行动人直接控制公司。

#### A 持股比例

蔡斯瀛受让安联有限的股权后，一直为公司的第一大股东。

持股比例变动情况如下：

时间	股东名称	持股比例（%）
2014年2月19日至2014年7月7日	蔡斯瀛	22.0899
2014年7月8日至2014年8月19日	蔡斯瀛	15.1317
2014年8月20日至2014年11月6日	蔡斯瀛	13.7018
2014年11月7日至今	蔡斯瀛	12.1061

#### B 一致行动协议

一致行动协议	
协议各方	蔡斯瀛、胡龙、付聪、李爱华、郭旭、左启群、琛之都科技、琪祥软件、王永林、田学林、樊阳龙、胡旻涛、万祥、付坤华

主要内容	目的	为巩固蔡斯瀛对公司的控制权，保证公司稳定，以促进公司的长期健康发展
	主要条款 1	协议各方共同持有公司 3842.9177 万股份，持股比例为 46.4962%；前述关于股份的定义包括各方在签署本协议以后，以增资方式、股权受让方式等其他合法有效的方式获得的公司股权。
	主要条款 2	为保持公司股权结构的稳定，协议各方同意，自本协议生效之日起三年内，未经本协议各方协商同意，任何一方不得以任何方式向协议各方以外的第三方转让本协议第一条所指的部分或全部股权，也不得订立转让协议。 为不使公司的股权结构出现潜在不稳定因素，协议各方一致同意，自本协议生效之日起三年内，未经本协议各方协商同意，各方不得向协议各方以外的任何第三方质押本协议第一条所指的部分或全部股权。
	主要条款 3	为更好的实现对公司的控制，协议各方自本协议生效之日起三年内，任何一方不得以任何方式与协议各方以外的任何第三方订立与本协议内容相同或相近的协议或合同；不得以任何方式委托协议各方以外的任何第三方代持所持股权或代为出席公司的相关会议，并代行表决权。
	适用范围	1、股东大会审议讨论关于公司的重大事项时，应本着有利于持续、稳定经营发展的原则，进行充分的协商，以确保各方共同顺利做出一致行动的决定；如各位股东出现意见不一致的情况时，则各方在会议上应按照蔡斯瀛的意见进行投票表决。 2、作为股份公司的董事，蔡斯瀛、胡龙、付聪、李爱华、郭旭通过董事会审议讨论关于公司的重大事项时，应本着有利于持续、稳定经营发展的原则，进行充分的协商，以确保各方共同顺利做出一致行动的决定；如董事出现意见不一致的情况时，则各方在会议上应按照蔡斯瀛的意见进行投票表决。 3、协议各方不得以任何理由不在股东大会/董事会决议或会议记录上签字。
有效期限	自股份公司成立之日起三年内	

### C 关联关系

胡龙系蔡斯瀛妹妹之配偶、付坤华系蔡斯瀛妹妹之配偶、郭旭系蔡斯瀛之外甥、付聪系蔡斯瀛之外甥、系付坤华之子、胡旻韬系胡龙之子。

### D 公司任职

有限公司期间，蔡斯瀛自公司成立时担任董事，并于 2007 年 1 月起担任董事长，对公司经营发展发挥着举足轻重的作用，且得到全体股东、员工的一致认可；股份公司成立后，蔡斯瀛担任董事长兼总经理。作为蔡斯瀛的一致行动人，胡龙、付聪、李爱华及郭旭亦为董事。

综上，通过对持股情况、《一致行动协议》、关联关系及公司任职情况的分析，主办券商认为，蔡斯瀛通过《一致行动人协议》控制着公司 46.4962%的表决权，由于公司股权结构较为分散，蔡斯瀛有能力通过股东大会、董事会行使表决权从而对公司的经营、人事和财务决策等产生重大影响，为公司的实际控制人。

### 3、控股股东、实际控制人的变动情况

报告期内公司的控股股东发生变化。原控股股东安联有限转让股权给蔡斯瀛、付坤、胡龙、郭旭共计 4 名自然人股东，公司性质由中外合资企业（港资）变更为内资企业。根据经营发展需要，公司不断引入投资者，扩大生产经营、优化公司治理结构，股权结构相对分散，根据《公司法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的相关规定，公司无控股股东。

报告期内公司的实际控制人为蔡斯瀛，没有发生变化。

#### （二）控股股东、实际控制人的基本情况

##### 1、实际控制人

蔡斯瀛，男，汉族，1949 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1968 年 9 月毕业于江苏徐州轻纺工业技术学院，取得专科学历；1968 年 9 月至 1975 年 10 月就职于江苏徐州纺织厂，任技术员；1975 年 10 月至 1985 年 12 月，就职于江苏徐州毛纺厂，任助理工程师、车间主任、副厂长；1985 年 9 月至 1988 年 9 月，就读于中央党校经济管理学院，取得本科学历；1988 年 10 月至 1995 年 7 月，就职于深圳嘉丰纺织有限公司，任常务副总经理；1995 年 7 月至 1999 年 8 月，就职于深圳恒兴实业有限公司，任总经理；1999 年 8 月至 2003 年 3 月，就职于深圳市莱英达集团公司，任常务副总经理；1999 年至 2001 年就读于澳大利亚巴拉瑞特大学并 EMBA 毕业，取得硕士学历；2003 年 3 月至 2005 年 10 月，就职于浙江正源电气股份有限公司，任总裁；2005 年 10 月至今就职于公司，任董事长；目前担任公司董事长和总经理。

##### 2、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	发起人姓名 (名称)	认购股份数 量(万股)	持股比例 (%)	出资方式	股东性质
1	蔡斯瀛	1000.5661	12.1061	净资产折股	境内自然人

2	鼎信投资	994.7500	12.0357	净资产折股	境内非国有法人
3	付坤华	636.0689	7.6959	净资产折股	境内自然人
4	左启群	532.5000	6.4428	净资产折股	境内自然人
5	银湖实业	490.0000	5.9286	净资产折股	境内国有法人
6	胡龙	475.2613	5.7503	净资产折股	境内自然人
7	琛之都科技	410.0000	4.9607	净资产折股	境内非国有法人
8	郭旭	407.2051	4.9269	净资产折股	境内自然人
9	谢平	372.0000	4.5009	净资产折股	境内自然人
10	李叶斌	330.0000	3.9927	净资产折股	境内自然人
合计		<b>5648.3514</b>	<b>68.3406</b>	净资产折股	/

公司前十名股东及持有 5% 股份以上股东之法人股东的基本情况：

#### 1、鼎信投资

鼎信投资于 2012 年 6 月 5 日经合肥市高新开发区市场监督管理局批准成立，法定代表人为汤大举；住所为安徽省合肥市高新区黄山路 626 号 1 幢高新集团大楼 533 室；注册资本为 26,800 万元；经营范围为电子信息及相关产业的创业投资及创业投资咨询、创业管理咨询；营业期限至 2017 年 6 月 5 日。鼎信投资股权结构为：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	安徽省安振产业投资集团有限公司	6,000.00	22.3881
2	安徽信地投资有限公司	5,800.00	21.6418
3	安徽省科技成果转化服务中心	5,000.00	18.6567
4	盈富泰克创业投资有限公司	5,000.00	18.6567
5	合肥高新建设投资集团公司	2,000.00	7.4627
6	安徽中辰投资控股有限公司	1,500.00	5.5970
7	苏子非	1,000.00	3.7313
8	安徽纪元时代创业投资管理有限公司	500.00	1.8657

合计	26,800.00	100.0000
----	-----------	----------

## 2、银湖实业

银湖实业于2012年11月22日经银湖实业经芜湖市开发区市场监督管理局批准成立，其法定代表人为王兴根；住所为芜湖经济技术开发区银湖北路37号绿庄大厦三楼；注册资本为30,000万元；经营范围为工业厂房、仓储用房、商业办公用房及各类附属设施的投资、管理及养护；房屋租赁；物业管理服务；普通货物仓储服务；建筑材料、塑料制品、水泥制品；金属材料（除贵金属）、电线电缆的销售；市政绿化工程服务；文化产业、旅游产业投资。（以上经营范围涉及资质许可的凭许可经营）；经营期限至2062年11月21日。银湖实业目前的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	芜湖经济技术开发区管委会 国有资产监督管理委员会	30,000.00	100.00
合计		30,000.00	100.00

## 3、琛之都科技

琛之都科技于2009年12月04日经深圳市市场监督管理局宝安分局批准成立，其法定代表人为郭赛兰；住所为深圳市宝安区西乡街道宝民路西侧贤基大厦一栋5A（办公场所）；注册资本为100万元；经营范围为电子产品的技术开发（不含生产加工）与销售；软件技术开发；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）；经营期限至2019年12月4日。琛之都科技目前的股权结构为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	郭赛兰	49.25	49.25
2	田学林	41.25	41.25
3	刘朝	4.00	4.00
4	邱万富	3.00	3.00
5	杨先明	2.50	2.50

合计	100.00	100.00
----	--------	--------

**(三) 公司股东之间的关联关系**

公司股东胡龙系蔡斯瀛之妹夫；付坤华系蔡斯瀛之妹夫；郭旭系蔡斯瀛、付坤华、胡龙之外甥；胡旻韬系胡龙之子。

公司股东琛之都科技系股东田学林、邱万富对外投资企业，持股比例分别为41.25%和3%。

除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

**五、公司股本形成及变化**

宏景电子（芜湖）有限公司的股本演变（2003年12月17日至2015年3月29日）		
序号	时间	演变历程
1	2003年12月	有限公司成立
2	2003年12月	有限公司增加实收资本至300万元港币（1期出资）
3	2004年3月	有限公司增加实收资本至400万港币（2期出资）
4	2004年8月	有限公司增加实收资本至500万港币（3期出资）
5	2012年12月	有限公司增加注册资本至3380万港币（外商独资转中外合资）
6	2013年4月	有限公司增加注册资本至4750万港币
7	2013年12月	有限公司增加注册资本至5255万元港币
8	2014年2月	有限公司第一次股权转让（外资企业变更为内资企业）
9	2014年7月	有限公司第二次股权转让、增加注册资本至6612.37784万人民币
10	2014年8月	有限公司第三次股权转让、增加注册资本至7302.37784万人民币
11	2014年11月	有限公司第四次股权转让、增加注册资本至8265万元人民币
芜湖宏景电子股份有限公司的股本演变（2015年3月30日至今）		

**(一) 有限公司的股本形成及变化**

**1、有限公司：2003年12月成立**

有限公司成立于 2003 年 12 月 17 日，系由安联有限出资成立的外商独资企业。

2002 年 12 月，安联有限向芜湖经开区管委会递交《关于实施汽车仪表及相关电子产品生产项目的可行性研究报告》，拟在芜湖经开区设立宏景电子（芜湖）有限公司。

2003 年 12 月 8 日，芜湖经开区管委会出具“开管秘【2003】333 号”《关于对汽车仪表新型电子元器件项目可行性研究报告的批复》。

2003 年 12 月 8 日，芜湖经开区管委会出具“开管秘【2003】334 号”《关于同意成立宏景电子（芜湖）有限公司的批复》。

2003 年 12 月 11 日，芜湖工商局颁发编号为工商外核字（2003）第 65 号《外商投资企业名称核定通知书》，核准企业名称为宏景电子（芜湖）有限公司。有效期限自 2003 年 12 月 8 日起至 2004 年 6 月 8 日止。

2003 年 12 月 12 日，安徽省人民政府颁发“皖府资字【2003】038 号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2003 年 12 月 17 日，经芜湖工商局核准，有限公司正式成立，领取编号“企独皖芜总字第 000561”的《企业法人营业执照》：住所为芜湖经开区；法定代表人为沈越伟；注册资本为 500 万港元，实收资本为零；企业类型：独资经营（港资）；经营范围为：生产、销售和研发汽车仪表、新型电子元器件及相关电子产品；经营期限自 2003 年 12 月 17 日至 2013 年 12 月 17 日。

有限公司成立时，股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资金额 (港币万元)	实缴出资金额 (港币万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	安联有限	500.00	0	100.00	货币
合计		<b>500.00</b>	<b>0</b>	<b>100.00</b>	货币

根据安联有限拟定的《有限公司章程》，有限公司注册资本 500 万港币，出资方式为货币；注册资本额在本公司经中国审批机构批准后签发工商营业执照之日起 24 个月内汇入在中国境内开设的银行账户。

## 2、有限公司：2003年12月增加实收资本至300万元港币（1期出资）

2003年12月31日，安徽华普会计师事务所中天分所出具“华普中天分开验字【2003】第0031号”《验资报告》，截至2003年12月31日，有限公司收到安联有限第1期出资，以港币缴付实收资本300万元。累计实缴注册资本为港币300万元，实收资本为港币300万元。

有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	出资比例 (%)	实收资本 (港币万元)	实收资本占注册 资本比例 (%)	出资 形式
1	安联有限	500.00	100.00	300.00	60.00	货币
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>300.00</b>	<b>60.00</b>	货币

### 3、有限公司：2004年3月增加实收资本至400万港币（2期出资）

2004年2月2日，安徽华普会计师事务所中天分所出具“华普中天分外验字【2004】第004号”《验资报告》，截至2004年2月2日，有限公司收到安联有限第2期出资，以港币缴付实收资本100万元。累计实缴注册资本为港币400万元，实收资本为港币400万元。

2004年3月29日，有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	出资比例 (%)	实收资本(港币 万元)	实收资本占注 册资本比例 (%)	出资形式
1	安联有限	500.00	100.00	400.00	80.00	货币
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>400.00</b>	<b>80.00</b>	货币

### 4、有限公司：2004年8月增加实收资本至500万港币（3期出资）

2004年8月16日，安徽华普会计师事务所中天分所出具“华普中天分外验字【2004】第0028号”《验资报告》，截至2004年8月16日，有限公司收到安联有限第3期出资，以港币缴付实收资本100万元。累计实缴注册资本为港币500万元，实收资本为港币500万元。

2004年8月18日，有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	出资比例 (%)	实收资本(港币万 元)	实收资本占注册 资本比例(%)	出资 形式
1	安联有限	500.00	100.00	500.00	100.00	货币
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	货币

#### 5、有限公司：2012年12月增加注册资本至3380万港币（外商独资转中外合资）

2012年7月9日，有限公司召开董事会，决议同意将注册资本由500万港币增加至3380万港币，新增注册资本2880万元港币由安联有限、琛之都科技等6家法人股东认缴。

表：2012年7月增加注册资本至3380万元港币，新增2880万元港币

股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	认缴注册资 本(港币万 元)	出资金额 (港币万 元)	增资价格 (元每出资额)	出资形式
安联有限	1,984.00	1,611.82	1611.82	1.0000	未分配利润、盈余 公积转增
琛之都科 技	502.00	410.00	500.00	1.2195	无形资产
琪祥软件	257.00	210.00	210.00	1.0000	货币
星海投资	202.00	165.00	330.00	2.0000	货币
艾华机电	208.00	170.00	340.00	2.0000	货币
篮鹰物贸	147.00	120.00	240.00	2.0000	货币
合计	<b>2,880.00</b>	<b>2,686.82</b>	<b>1,620.00</b>	/	/

此次增资由公司与投资者分别洽谈、协商确定价格，以每元出资额为基础参考公司业绩、未来发展规划和公司管理能力等事宜综合确定，因此各方增资价格存在不一致情形。增资时，公司召开董事会审议通过、新股东各方认可出资价格并办理相应的工商登记，不存在股权异议。另外，针对历史上增资价格不一致情况，公司于2014年11月30日召开股东会审议《关于确认公司股本形成相关问题的议案》，公司股东对历史增资价格不一致情形予以认定。

2012年8月9日，深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具“鹏信资估字【2012】第272号”《评估报告》（评估基准日2012年7月16日），琛之都科技拟出资

非专利技术的评估结果如下：

序号	名称	评估价值（万元）
1	车载音响（CD/MP3）生产技术平台	157.00
2	GPS 影音导航生产技术平台	343.00
合计		<b>500.00</b>

2012年8月21日，芜湖经开区管委会出具“开管秘【2012】333号”《关于核准宏景电子（芜湖）有限公司增资扩股及经营范围变更的通知》。

2012年8月22日，安徽省人民政府换发“外资皖府资字【2003】0387号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》对投资者变更、增资事项予以变更登记。

2012年11月21日，安徽新中天会计师事务所出具“新中天外验报字（2012）第0022号”《验资报告》，截至2012年11月1日，安联有限以2012年10月31日为基准日的盈余公积和未分配利润1611.82万元万元转增实收资本，折合港币1984万元；琛之都科技以专有技术出资人民币500万元，其中计入注册资本410万元（折算为港币502万元），资本公积90万元；琪祥软件投资人民币210万元（折算为港币257万元）；星海投资投资330万元，其中165万元计入实收资本（折算为港币202万元），资本公积165万元；艾华机电投资340万元，其中170万元计入实收资本（折算为港币208万元），资本公积170万元；篮鹰物贸投资240万元，其中120万元计入实收资本（折算为港币147万元），资本公积120万元。

2012年11月26日，芜湖经开区财政局出具《关于同意企业股权和分红激励实施方案的批复》，同意安联有限以盈余公积和未分配利润转增股本、同意变更后公司的股权结构。

2012年12月7日，有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（港币万元）	出资比例（%）	出资方式
1	安联有限	500.00	65.37	货币

		1,984.00		未分配利润与盈余公积转增
2	琛之都科技	502.00	13.21	无形资产
3	琪祥软件	257.00	6.76	货币
4	艾华机电	208.00	5.47	货币
5	星海投资	202.00	5.32	货币
6	篮鹰物贸	147.00	3.87	货币
合计		<b>3,800.00</b>	<b>100.00</b>	/

### 6、有限公司：2013年4月增加注册资本至4750万港币

2013年2月26日，有限公司召开董事会，决议同意将注册资本由3800万港币增加至4750万港币，新增注册资本950万元港币（折合人民币769.234万元）由鼎信投资认缴。

表：2013年2月增加注册资本至4750万元港币，新增注册资本950万元港币

股东名称	认缴注册资本（港币万元）	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	增资价格（元每出资额）	出资形式
鼎信投资	950.00	769.234	1,500.00	1.95	货币
合计	<b>950.00</b>	<b>769.234</b>	<b>1,500.00</b>	<b>1.95</b>	货币

2013年3月4日，安徽新中天会计师事务所有限公司出具“新中天外验报字【2013】第0006号”《验资报告》，验证截至2013年3月1日，有限公司已收到鼎信投资缴纳投资款1500万元，其中769.234万元计入实收资本（折算为港币950万元）。

2013年4月1日，芜湖经开区管委会下发“开管秘【2013】82号”《关于核准宏景电子（芜湖）有限公司增资及股权变更的通知》。

2013年4月4日，安徽省人民政府核准变更事项并换发外商投资企业批准证书。

2013年4月26日，有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（港币万元）	出资比例（%）	出资方式
----	------	------------	---------	------

1	安联有限	2,484.00	52.30	货币、未分配利润与盈余公积
2	鼎信投资	950.00	20.00	货币
3	琛之都科技	502.00	10.60	无形资产
4	琪祥软件	257.00	5.40	货币
5	艾华机电	208.00	4.40	货币
6	星海投资	202.00	4.20	货币
7	篮鹰物贸	147.00	3.10	货币
合计		<b>4,750.00</b>	<b>100.00</b>	/

### 问题一：实际出资与合同约定存在差异

鼎信投资与有限公司及股东签署《投资合同》，约定鼎信投资按照 1.86 元港币认购 1 元港币，投资方以 1770 万元港币（折合 1500 万元人民币）认购公司 950 万元港币（折合 804.75 万元人民币）。

鼎信投资与有限公司及股东依据拟增资后的注册资本（港币）、鼎信投资的人民币出资金额确定双方的权利义务，但是忽略外汇汇率的影响，因此鼎信投资出资时存在约定与实际出资的缴付情况及增资价格不一致的情况。

为弥补上述差异，2014 年 3 月 18 日，经股东会同意，有限公司从资本公积金中转出 35.516 万元用于增加鼎信投资的注册资本并办理工商变更登记。转增完成后，鼎信投资持有公司的出资由 769.234 万元变更为 804.75 万元。具体情况详见本公开转让说明书“第一节、五、公司股本形成及变化”之“（一）、9、有限公司：2014 年 3 月第二次股权转让、增加注册资本至 6612.37784 万元”。

2014 年 11 月 30 日，有限公司召开股东会，全体股东一致审议通过了《关于确认公司成立以来股本形成过程相关问题的议案》，确认了上述差异形成的原因，以及为弥补上述差异而做的股权结构调整。

表1：合同约定出资金额及占比

出资金额（港币万元）	认购价格（港元每出资额）	计入注册资本金额（港币万元）	计入资本公积金金额（港币万元）	占注册资本的比例（%）
1770.00	1.863158	950.00	820.00	20.00

表2：实际出资金额及占比

出资金额(人民币万元)	2013年3月1日(缴款当日)汇率	折算港币金额(港币万元)	认购价格	认购出资(港币万元)	计入注册资本金额(人民币万元)	计入资本公积金额(人民币万元)	备注
1500万元	未明确约定汇率,但是分别约定出资金额与折算后注册资本金额	1,770.00	1.86	950.00	804.750	695.250	合同约定
1500万元	1港元兑换0.80972元人民币	1,853.5223	1.95	950.00	769.234	730.766	验资报告
差异	约定换算汇率与实际汇率不一致	换算差异	换算差异	明确约定的港币出资	+35.516	-35.516	/

## 问题二：对赌协议的约定及解除

2013年2月18日，鼎信投资与安联有限、蔡斯瀛、付坤华、胡龙、郭旭签订《投资合同书补充合同》，约定：

①有限公司经营目标净利润2012年度1000万、2013年度2000万、2014年度3000万，如不达目标，安联有限要向鼎信投资无条件转让股权或进行现金补偿，实际控制人蔡斯瀛、付坤华、胡龙、郭旭承担连带保证责任；

②三个年度任一年度实际利润低于目标利润80%、2015年前未能实现IPO等，如达不到目标，鼎信投资要求公司安联有限回售股权，蔡斯瀛、付坤华、胡龙、郭旭承担连带保证责任。

经核查，2014年，鼎信投资与安联有限、蔡斯瀛、付坤华、胡龙、郭旭签署《协议书》，协议当事各方一致同意，解除各方于2013年2月18日签署的《投资合同补充合同》，补充合同解除后，原补充合同的全部条款不再具有任何法律约束力，鼎信投资不再依补充合同约定向对方当事人主张补充合同解除前的任何权利。

主办券商及律师认为，鼎信投资与安联有限、蔡斯瀛、付坤华、胡龙、郭旭签署的前述《投资合同补充合同》以及《协议书》均系各方真实意思的表示，上述合同关于对赌条款的约定及其解除均真实有效、合法合规。

## 7、有限公司：2013年12月增加注册资本至5255万元港币

2013年11月6日，有限公司召开董事会，决议同意将注册资本由4750万港币增至

5255万港币，新增注册资本505万元港币（折合人民币428万元），由艾华机电、篮鹰物贸认缴。基本情况如下：

表：2013年12月增加注册资本至5255万元港币，新增注册资本505万元港币

股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	认缴注册资本 (万元)	出资金额(万元)	增资价格(元每 出资额)	出资 形式
艾华机电	257.20	218.00	414.40	1.90	货币
篮鹰物贸	247.80	210.00	399.00	1.90	货币
<b>合计</b>	<b>505.00</b>	<b>428.00</b>	<b>813.40</b>	<b>1.90</b>	<b>货币</b>

2013年11月26日，芜湖经开区管委会向下发开管秘【2013】434号《关于核准宏景电子（芜湖）有限公司增资及延长经营期限的通知》。

2013年11月27日，安徽智成会计师事务所有限公司出具“皖智财验【2013】第407号”《验资报告》，截至2013年11月27日，公司已收到艾华机电、篮鹰物贸缴纳的新增注册资本（实收资本）合计港币505万元。其中艾华机电投资414.2万元，其中218万元计入实收资本（折算为港币257.2万元），资本公积196.2万元；篮鹰物贸投资399万元，其中210万元计入实收资本（折算为港币247.8万元），资本公积189万元。

2013年11月，安徽省人民政府核准变更事项并换发新的外商投资企业批准证书。

2013年12月5日，有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（港币万元）	出资比例（%）	出资方式
1	安联有限	2,484.00	47.269	货币、未分配利润与盈余公积
2	鼎信投资	950.00	18.078	货币
3	琛之都科技	502.00	9.553	无形资产
4	艾华机电	465.20	8.853	货币
5	篮鹰物贸	394.80	7.513	货币
6	琪祥软件	257.00	4.891	货币
7	星海投资	202.00	3.844	货币

合计	5,255.00	100.00	/
----	----------	--------	---

**8、有限公司：2014年2月第一次股权转让（外资企业变更为内资企业）**

2013年12月18日，有限公司召开董事会，决议同意安联有限将全部出资转让给蔡斯瀛、胡龙、付坤华、郭旭，转让后公司类型由外资企业变更为内资企业。

本次股权转让系公司类型变更，故涉及到币种转换，其转让情况及计算方式如下：

（1）港币方式：蔡斯瀛以1130.22万港币受让21.5075%的股权，付坤华以707.94万港币受让13.4717%的股权，胡龙以521.64万港币受让9.9264%的股权，郭旭以124.2万港币受让2.3634%的股权。本次股权转让的价格确定为1港元/股。

表：2013年12月股权转让情况（港币方式）

转让方	受让方	转让金额 (港币万元)	转让价格 (港币万元)	转让价格 (港币元每出资额)	持股比例 (%)
安联有限	蔡斯瀛	1,130.22	1,130.22	1.00	21.5075
	付坤华	707.94	707.94	1.00	13.4717
	胡龙	521.64	521.64	1.00	9.9264
	郭旭	124.20	124.20	1.00	2.3634
合计	/	<b>2,484.00</b>	<b>2,484.00</b>	<b>1.00</b>	<b>47.2690</b>

（2）人民币方式：按股东出资缴款当日中国人民银行公布的基准汇率折算成等值的人民币，确定注册资本为4416.33544万元人民币。

表：安联有限的出资港币折算为人民币数据

日期	缴款金额（港币元）	汇率	折合人民币（元）
2003-12-24	3,000,000.00	1 港元:1.0657 人民币	3,197,100.00
2004-01-30	1,000,000.00	1 港元: 1.0649 人民币	1,064,900.00
2004-08-16	1,000,000.00	1 港元: 1.0608 人民币	1,060,800.00
2012-11-19	19,840,000.00	1 港元: 0.81241 人民币	16118214.40
合计	<b>24,840,000.00</b>	/	<b>21,441,014.40</b>

表：有限公司股东出资的港币转人民币数据

序号	股东名称	出资金额 (港币万元)	持股比例 (%)	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
1	安联有限	2,484.00	47.269	2,144.10144	48.5494
2	鼎信投资	950.00	18.078	769.23400	17.4179
3	琛之都科技	502.00	9.553	410.00000	9.2837
4	琪祥软件	257.00	8.853	210.00000	4.7551
5	星海投资	202.00	7.513	165.00000	3.7361
6	艾华机电	465.20	4.891	388.00000	8.7856
7	篮鹰物贸	394.80	3.844	330.00000	7.4723
<b>合计</b>		<b>5,255.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4,416.33544</b>	<b>100.00</b>

安联有限将所持有的48.5494%的股权分别转让给蔡斯瀛、胡龙、付坤华、郭旭。其中，蔡斯瀛以975.56616万元人民币受让22.0899%的股权，付坤华以611.06891万元人民币受让13.8366%的股权，胡龙以450.2613万元人民币受让10.1954%的股权，郭旭以107.20507万元人民币受让2.4275%的股权。本次股权转让的价格确定为1元人民币/股。

表：2013年12月股权转让情况（人民币方式）

转让方	受让方	转让金额 (万元)	转让价格 (万元)	转让价格 (元每出资额)	持股比例 (%)
安联有限	蔡斯瀛	975.56616	975.56616	1.00	22.0899
	付坤华	611.06891	611.06891	1.00	13.8366
	胡龙	450.26130	450.26130	1.00	10.1954
	郭旭	107.20507	107.20507	1.00	2.4275
<b>合计</b>	/	<b>2,144.10144</b>	<b>2,144.10144</b>	<b>1.00</b>	<b>48.5494</b>

2013年12月18日，上述股权转让各方签署《股权转让协议》。

2013年12月18日，芜湖经开区管委会下发“开管秘【2013】456号”《关于核准宏景电子（芜湖）有限公司股权变更的通知》。

2014年2月19日，有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	蔡斯瀛	975.56616	22.0899	货币、未分配利润与盈余公积
2	胡龙	450.26130	10.1954	货币、未分配利润与盈余公积
3	付坤华	611.06891	13.8366	货币、未分配利润与盈余公积
4	郭旭	107.20507	2.4275	货币、未分配利润与盈余公积
5	鼎信投资	769.23400	17.4179	货币
6	琛之都科技	410.00000	9.2837	无形资产
7	艾华机电	388.00000	8.7856	货币
8	篮鹰物贸	330.00000	7.4723	货币
9	琪祥软件	210.00000	4.7551	货币
10	星海投资	165.00000	3.7361	货币
合计		<b>4416.33544</b>	<b>100.0000</b>	/

#### 9、有限公司：2014年3月第二次股权转让、增加注册资本至6612.37784万元

2014年3月18日，有限公司召开股东会，决议同意：（1）艾华机电将其持有的8.7856%的股权全部转让给徐志东、戴文杰、孟德祥，其他股东放弃优先受让权；（2）篮鹰物贸将其持有的7.4723%的股权分别转让给朱林华、杨振国，其他股东放弃优先受让权；（3）将注册资本由4416.33544万元增加到6612.37784万元，新增注册资本2196.0424万元，由左启群、郭旭等42名自然人股东认缴。

2014年6月30日，上述股权转让各方签署了股权转让协议。

表：2014年3月股权转让

转让方	受让方	转让出资金额 (万元)	转让价格 (万元)	转让价格 (元每出资额)	持股比例 (%)
艾华机电	戴文杰	190.00	372.00	1.96	4.3022
	徐志东	123.00	237.40	1.93	2.7851
	孟德祥	75.00	144.80	1.93	1.6982

合计	/	388.00	754.20	/	8.7856
----	---	--------	--------	---	--------

表：2014年3月股权转让

转让方	受让方	转让出资金额 (万元)	转让价格 (万元)	转让价格 (元每出资额)	持股比例 (%)
篮鹰物贸	朱林华	210.00	399.00	1.90	4.7551
	杨振国	120.00	240.00	2.00	2.7172
合计		330.00	639.00	/	7.4723

表：增加注册资本至 6612.37784 万元，新增注册资本 2196.0424 万元

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	出资金额 (万元)	增资价格(元 每出资额)	出资方式	缴纳情况
1	左启群	532.5000	532.5000	1.00	货币	2014年2月26日通过工商银行缴存 532.5 万元
2	郭旭	295.0000	560.5000	1.90	货币	2014年1月27日通过农业银行缴存 380 万元； 2014年3月5日通过徽商银行缴存 47.5 万元； 2014年3月17日通过招商银行缴存 133 万元
3	腾尔兵	153.0000	290.7	1.90	货币	2014年1月24日通过交通银行缴存 36.1 万元； 2014年1月23日通过交通银行缴存 254.6 万元
4	胡旻韬	145.0000	275.5	1.90	货币	2014年1月26日通过招商银行缴存 256.5 万元； 2014年2月24日通过招商银行缴存 19 万元
5	鲁兴生	100.0000	190.00	1.90	货币	2014年1月24日通过徽商银行缴存 190 万
6	许进	100.0000	190.00	1.90	货币	2014年3月26日通过徽商银行缴存 190 万元
7	栾云海	75.0000	75.00	1.00	货币	2014年2月25日通过工商银行缴存 75 万
8	孙龙宝	73.6842	140.00	1.90	货币	2014年1月28日通过招商银行缴存 87 万元； 2014年2月14日通过招商银行缴存 53 万元

9	王勉	60.0000	60.00	1.00	货币	2014年2月25日通过工商银行缴存60万
10	王永林	50.0000	95.00	1.90	货币	2014年1月27日通过中国银行缴存95万元
11	田学林	50.0000	95.00	1.90	货币	2014年2月25日通过招商银行缴存95万元
12	杨振国	45.00	45.00	1.00	货币	2014年2月25日通过工商银行缴存45万元
13	王善雄	41.0000	77.90	1.90	货币	2014年1月15日通过工商银行缴存68.4万元； 2014年1月21日通过工商银行缴存9.5万元
14	张中	37.5000	37.50	1.00	货币	2014年2月25日通过工商银行缴存37.5万元
15	鼎信投资	35.5160	35.516	1.00	货币	资本公积转增
16	严明	30.0000	57.00	1.90	货币	2014年2月17日通过徽商银行缴存57万元
17	李爱华	31.3158	59.50	1.90	货币	2014年2月20日通过招商银行缴存50万元； 2014年3月21日通过徽商银行缴存9.5万
18	勒赫	26.0000	49.40	1.90	货币	2014年2月19日通过徽商银行缴存13.3万元； 2014年3月5日通过交通银行缴存26.6万元； 2014年3月13日通过交通银行缴存9.5万
19	蔡斯瀛	25.0000	47.50	1.90	货币	2014年3月5日通过徽商银行缴存47.5万元
20	付坤华	25.0000	47.50	1.90	货币	2014年3月5日通过徽商银行缴存47.5万元
21	胡龙	25.0000	47.50	1.90	货币	2014年3月5日通过徽商银行缴存47.5万元
22	汤苏裕	20.0000	38.00	1.90	货币	2014年2月19日通过徽商银行缴存38万元
23	谷承云	20.0000	38.00	1.90	货币	2014年2月17日通过徽商银行缴存38万元
24	黄新平	20.0000	38.00	1.90	货币	2014年2月19日通过招商银行缴存38万元
25	何永山	20.0000	38.00	1.90	货币	2014年2月19日通过招商银行缴存38万元

26	邱万富	20.0000	38.00	1.90	货币	2014年2月25日通过招商银行缴存38万元
27	水新荣	18.0000	34.20	1.90	货币	2014年2月17日通过招商银行缴存24.2万元； 2014年2月20日通过招商银行缴存10万元
28	刘朝	18.0000	34.20	1.90	货币	2014年2月19日通过建设银行缴存34.2万元
29	朱坤	15.0000	28.50	1.90	货币	2014年2月19日通过招商银行缴存28.5万元
30	樊阳龙	10.0000	19.00	1.90	货币	2014年1月23日通过交通银行缴存9.5万元； 2014年3月6日通过交通银行缴存9.5万元
31	万祥	10.0000	19.00	1.90	货币	2014年2月7日通过徽商银行缴存19万元
32	程裕	8.0000	15.20	1.90	货币	2014年2月12日通过徽商银行缴存15.2万元
33	张昊	8.0000	15.20	1.90	货币	2014年2月12日通过农业银行缴存15.2万元
34	刘晓彬	8.0000	15.20	1.90	货币	2014年2月18日通过招商银行缴存15.2万元
35	孙健	7.0000	13.30	1.90	货币	2014年2月11日通过徽商银行缴存13.3万元
36	张孝凤	7.0000	13.30	1.90	货币	2014年2月17日通过徽商银行缴存13.3万元
37	张明芳	6.0000	11.40	1.90	货币	2014年2月14日通过徽商银行缴存11.4万元
38	秦正满	5.2632	10.00	1.90	货币	2014年2月7日通过建设银行缴存10万元
39	郑小明	5.2632	10.00	1.90	货币	2014年2月19日通过徽商银行缴存10万元
40	杜明智	5.0000	9.50	1.90	货币	2014年2月20日通过徽商银行缴存9.5万
41	蔡卫	5.0000	9.50	1.90	货币	2014年2月14日通过农业银行缴存9.5万元
42	莫桂才	5.0000	9.50	1.90	货币	2014年2月19日通过济南历城遥墙农村信用合作社缴存9.5万
合计		2196.0424	/		/	/

注：本次增资过程中，新股东张昊认缴公司增资的账号显示为刘毅，为此刘毅与张昊就此事

共同出具情况说明，说明该次增资款项的出资人为张昊，刘毅并未实际出资，双方不存在股权代持的情形。

2014年7月8日，有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	蔡斯瀛	1000.56616	15.1317	货币、盈余公积与未分配利润转增
2	鼎信投资	804.75000	12.1704	货币、资本公积转增
3	付坤华	636.06891	9.6194	货币、盈余公积与未分配利润转增
4	左启群	532.50000	8.0531	货币
5	胡龙	475.26130	7.1874	货币、盈余公积与未分配利润转增
6	琛之都科技	410.00000	6.2005	无形资产
7	郭旭	402.20507	6.0826	货币、盈余公积与未分配利润转增
8	祺祥软件	210.00000	3.1759	货币
9	朱林华	210.00000	3.1759	货币
10	戴文杰	190.00000	2.8734	货币
11	星海投资	165.00000	2.4953	货币
12	杨振国	165.00000	2.4953	货币
13	滕尔兵	153.00000	2.3138	货币
14	胡旻韬	145.00000	2.1929	货币
15	徐志东	123.00000	1.8601	货币
16	鲁兴生	100.00000	1.5123	货币
17	许进	100.00000	1.5123	货币
18	孟德祥	75.00000	1.1342	货币
19	栾云海	75.00000	1.1342	货币

20	孙龙宝	73.68420	1.1143	货币
21	王勉	60.00000	0.9074	货币
22	王永林	50.00000	0.7562	货币
23	田学林	50.00000	0.7562	货币
24	王善雄	41.00000	0.6200	货币
25	张中	37.50000	0.5671	货币
26	李爱华	31.31580	0.4736	货币
27	严明	30.00000	0.4537	货币
28	勒赓	26.00000	0.3932	货币
29	谷承云	20.00000	0.3025	货币
30	汤苏裕	20.00000	0.3025	货币
31	黄新平	20.00000	0.3025	货币
32	何永山	20.00000	0.3025	货币
33	邱万富	20.00000	0.3025	货币
34	水新荣	18.00000	0.2722	货币
35	刘朝	18.00000	0.2722	货币
36	朱坤	15.00000	0.2268	货币
37	樊阳龙	10.00000	0.1512	货币
38	万祥	10.00000	0.1512	货币
39	程裕	8.00000	0.1210	货币
40	张昊	8.00000	0.1210	货币
41	刘晓彬	8.00000	0.1210	货币
42	孙健	7.00000	0.1059	货币
43	张孝凤	7.00000	0.1059	货币

44	张明芳	6.00000	0.0907	货币
45	秦正满	5.26320	0.0796	货币
46	郑小明	5.26320	0.0796	货币
47	杜明智	5.00000	0.0756	货币
48	蔡卫	5.00000	0.0756	货币
49	莫桂才	5.00000	0.0756	货币
合计		<b>6612.37784</b>	<b>100.0000</b>	/

**10、有限公司：2014年8月第三次股权转让、增加注册资本至7302.37784万元**

2014年6月28日，股东张孝凤、蔡卫分别与郭旭签署《股权转让协议书》，分别将其持有的0.1059%、0.0756%股权转让给郭旭。

2014年7月8日，有限公司召开股东会，决议同意：（1）前述股权转让事项，其他股东放弃优先收购权；（2）将注册资本由6612.37784万元增加至7302.37784万元，新增注册资本690万元分别银湖实业认缴490万元、银湖科技认缴200万元。

2014年3月28日，芜湖中天资产评估有限公司出具芜中天评报字(2014)第0022号《整体资产评估报告》，以2014年2月28日为评估基准日，有限公司净资产为11,769.34万元，每股净资产为1.78元。参考上述价值，银湖实业与银湖科技的增资价格为2元每出资额。

表：2014年8月股权转让情况

转让方	受让方	转让出资金额 (万元)	转让价格 (万元)	转让价格 (元每出资额)	持股比例 (%)
张孝凤	郭旭	5.00	9.50	1.90	0.1059
蔡卫		7.00	13.30	1.90	0.0756
合计	/	<b>12.00</b>	<b>22.80</b>	<b>1.90</b>	<b>0.1815</b>

表：2014年8月增加注册资本至7302.37784万元，新增注册资本690万元

序号	股东名称	认缴注册 资本(万 元)	出资金额 (万元)	增资价格 (元每出资额)	出资 方式	缴纳情况
1	银湖实业	490.00	980.00	2.00	货币	2014年8月1日通过中国

						建设银行缴存 980 万元
2	银湖科技	200.00	400.00	2.00	货币	2014 年 8 月 1 日通过中国建设银行缴存 400 万元
合计		<b>690.00</b>	<b>1380.00</b>	/	货币	/

注：银湖实业系芜湖经济技术开发区管委会国有资产监督管理委员会的全资子公司，注册资本为3000万元。银湖投资系银湖实业的参股公司持股比例为50%，注册资本为2000万元。2014年3月1日，芜湖经济技术开发区管委会召开办公室会议，同意银湖实业对外投资宏景有限，履行必要的国有资产对外投资审批程序。2014年6月18日，芜湖经济技术开发区国有资产管理委员会出具开国资【2014】19号《关于芜湖银湖实业有限公司对宏景电子（芜湖）有限公司参股的批复》。

2014年8月20日，有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	蔡斯瀛	1000.56616	13.7018	货币、盈余公积与未分配利润转增
2	鼎信投资	804.7500	11.0204	货币、资本公积转增
3	付坤华	636.06891	8.7104	货币、盈余公积与未分配利润转增
4	左启群	532.5000	7.2921	货币
5	银湖实业	490.0000	6.7101	货币
6	胡龙	475.2613	6.5083	货币、盈余公积与未分配利润转增
7	郭旭	414.20507	5.6722	货币、盈余公积与未分配利润转增
8	琛之都科技	410.0000	5.6146	无形资产
9	祺祥软件	210.0000	2.8758	货币
10	朱林华	210.0000	2.8758	货币
11	银湖科技	200.0000	2.7388	货币
12	戴文杰	190.0000	2.6019	货币
13	星海投资	165.0000	2.2595	货币
14	杨振国	165.0000	2.2595	货币
15	滕尔兵	153.0000	2.0952	货币
16	胡旻韬	145.0000	1.9857	货币
17	徐志东	123.0000	1.6844	货币
18	鲁兴生	100.0000	1.3694	货币
19	许进	100.0000	1.3694	货币
20	孟德祥	75.0000	1.0271	货币
21	栾云海	75.0000	1.0271	货币
22	孙龙宝	73.6842	1.009	货币
23	王勉	60.0000	0.8217	货币
24	王永林	50.0000	0.6847	货币

25	田学林	50.0000	0.6847	货币
26	王善雄	41.0000	0.5615	货币
27	张中	37.5000	0.5135	货币
28	李爱华	31.3158	0.4288	货币
29	严明	30.0000	0.4108	货币
30	勒赓	26.0000	0.356	货币
31	谷承云	20.0000	0.2739	货币
32	汤苏裕	20.0000	0.2739	货币
33	黄新平	20.0000	0.2739	货币
34	何永山	20.0000	0.2739	货币
35	邱万富	20.0000	0.2739	货币
36	水新荣	18.0000	0.2465	货币
37	刘朝	18.0000	0.2465	货币
38	朱坤	15.0000	0.2054	货币
39	樊阳龙	10.0000	0.1369	货币
40	万祥	10.0000	0.1369	货币
41	程裕	8.0000	0.1096	货币
42	张昊	8.0000	0.1096	货币
43	刘晓彬	8.0000	0.1096	货币
44	孙健	7.0000	0.0959	货币
45	张明芳	6.0000	0.0822	货币
46	秦正满	5.2632	0.0721	货币
47	郑小明	5.2632	0.0721	货币
48	杜明智	5.0000	0.0685	货币
49	莫桂才	5.0000	0.0685	货币
合计	/	<b>7302.37784</b>	<b>100.00</b>	/

**11、有限公司：2014年11月第四次股权转让、增加注册资本至8265万元**

2014年11月16日，有限公司召开股东会，决议同意：（1）胡旻韬将其持有的1.7802%的股权转让给李叶斌；（2）郭旭将其持有的0.0959%股权转让给腾尔兵；（3）郑小明将其持有的0.0721%的股权转让给腾尔兵；（4）杜明智将其持有的0.0685%的股权转让给樊阳龙。其他股东放弃优先受让权；（5）将注册资本增加至8265万元，新增注册资本962.62216万元，其中崔海宁认缴150万元，谢平认缴372万元，李叶斌认缴200万元，鼎信投资认缴190万元，孙龙宝认缴35万元，腾尔斌认缴15.62216万元。

2014年11月16日，芜湖经济技术开发区国资委出具开国资【2014】20号《关于宏

景电子（芜湖）有限公司增资的批复》：同意宏景有限增资至8265万元。增资后，银湖实业出资比例变更为5.9286%。

2014年11月16日，前述股权转让各方分别签署《股权转让协议》。

表：2014年11月股权转让情况

转让方	受让方	转让出资金额 (万元)	转让价格 (万元)	转让价格 (元每出资额)	持股比例 (%)
胡旻韬	李叶斌	130.0000	286.00000	2.20	1.7802
郭旭	腾尔兵	7.0000	15.40000	2.20	0.0959
郑小明		5.2632	11.57904	2.20	0.0756
杜明智	樊阳龙	5.0000	11.00000	2.20	0.0685
<b>合计</b>	/	<b>147.2632</b>	<b>323.97904</b>	/	<b>2.0202</b>

表：2014年11月增加注册资本至8265万元，新增962.62216万元

股东名称	认缴注册资本 (万元)	出资金额 (万元)	增资价格 (元每出资额)	出资方式	缴纳情况
崔海宁	150.00000	300.000000	2.00	货币	2014年9月16日通过中信银行缴存300万元
李叶斌	200.00000	440.000000	2.20	货币	2014年11月14日通过建设银行缴存440万元
腾尔兵	15.62216	34.368752	2.20	货币	2014年11月17日通过芜湖扬子农村商业银行缴存34.368752万元
孙龙宝	35.00000	77.000000	2.20	货币	2014年11月26日通过芜湖扬子农村商业银行缴存77万
谢平	372.00000	818.400000	2.20	货币	2014年11月28日通过芜湖扬子农村商业银行缴存818.4万元
鼎信投资	190.00000	418.000000	2.20	货币	2014年11月20日通过交通银行缴存418万元
<b>合计</b>	<b>962.62216</b>	<b>2087.768752</b>	/	<b>货币</b>	/

2014年11月27日，有限公司就上述事项向芜湖工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序	股东姓名 /	出资金额	出资比例 (%)	出资方式
---	--------	------	----------	------

号	名称	(万元)		
1	蔡斯瀛	1,000.56616	12.1061	货币、盈余公积与未分配利润转增
2	鼎信投资	994.75000	12.0357	货币、资本公积转增
3	付坤华	636.06891	7.6959	货币、盈余公积与未分配利润转增
4	左启群	532.50000	6.4428	货币
5	银湖实业	490.00000	5.9286	货币
6	胡龙	475.26130	5.7503	货币、盈余公积与未分配利润转增
7	琛之都科技	410.00000	4.9607	知识产权
8	郭旭	407.20507	4.9269	货币、盈余公积与未分配利润转增
9	谢平	372.00000	4.5009	货币
10	李叶斌	330.00000	3.9927	货币
11	朱林华	210.00000	2.5408	货币
12	祺祥软件	210.00000	2.5408	货币
13	银湖科技	200.00000	2.4198	货币
14	戴文杰	190.00000	2.2989	货币
15	滕尔兵	180.88536	2.1886	货币
16	星海投资	165.00000	1.9964	货币
17	杨振国	165.00000	1.9964	货币
18	崔海宁	150.00000	1.8149	货币
19	徐志东	123.00000	1.4882	货币
20	孙龙宝	108.68420	1.3150	货币
21	鲁兴生	100.00000	1.2099	货币
22	许进	100.00000	1.2099	货币
23	孟德祥	75.00000	0.9074	货币
24	栾云海	75.00000	0.9074	货币
25	王勉	60.00000	0.7260	货币
26	王永林	50.00000	0.6050	货币
27	田学林	50.00000	0.6050	货币
28	王善雄	41.00000	0.4961	货币
29	张中	37.50000	0.4537	货币
30	李爱华	31.31580	0.3789	货币

31	严明	30.00000	0.3630	货币
32	勒赓	26.00000	0.3146	货币
33	谷承云	20.00000	0.2420	货币
34	汤苏裕	20.00000	0.2420	货币
35	黄新平	20.00000	0.2420	货币
36	何永山	20.00000	0.2420	货币
37	邱万富	20.00000	0.2420	货币
38	水新荣	18.00000	0.2178	货币
39	刘朝	18.00000	0.2178	货币
40	胡旻韬	15.00000	0.1814	货币
41	朱坤	15.00000	0.1814	货币
42	樊阳龙	15.00000	0.1814	货币
43	万祥	10.00000	0.1210	货币
44	程裕	8.00000	0.0968	货币
45	张昊	8.00000	0.0968	货币
46	刘晓彬	8.00000	0.0968	货币
47	孙健	7.00000	0.0847	货币
48	张明芳	6.00000	0.0726	货币
49	秦正满	5.26320	0.0637	货币
50	莫桂才	5.00000	0.0605	货币
合计		<b>8,265.00000</b>	<b>100.0000</b>	/

## （二）股份公司阶段

2014年11月30日，有限公司召开股东会，会议同意有限公司按照净资产折股整体变更设立芜湖宏景电子股份有限公司。

2014年11月30日，有限公司全体股东作为股份公司发起人签署《发起人协议》。发起人就拟设立的股份公司名称、宗旨、经营范围、出资方式及各方的权利义务分别作出明确的约定。

根据2015年1月29日，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华审字【2015】34010012号《审计报告》（审计基准日为2014年12月31日），有限公司经审计的净资产为158,914,144.94元；根据2015年1月31日，中铭国际资产评估（北京）有

限责任公司出具的中铭评报字【2015】第 9002 号《评估报告》（评估基准日为 2014 年 12 月 31 日），有限公司经评估的净资产价值合计为 16,941.30 万元。公司将经审计的净资产值折成股份公司股本 8265 万股，净资产高于股本部分计入资本公积。

2015 年 2 月 2 日，有限公司召开职工代表大会选举肖金波为职工代表监事。

2015 年 2 月 10 日，芜湖经济技术开发区国资委出具开国资【2015】4 号《关于对宏景电子（芜湖）有限公司整体变更为股份有限公司请示的批复》：同意有限公司整体变更为股份公司。

2015 年 2 月 13 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2015】34010006 号《验资报告》对上述出资情况予以验证。

2015 年 2 月 13 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过《公司章程》；选举产生股份公司第一届董事会成员；选举产生股东代表监事，与职工代表监事组成公司第一届监事会。

2015 年 2 月 13 日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举蔡斯瀛为公司第一届董事会董事长，决定聘任蔡斯瀛为公司总经理。

2015 年 2 月 13 日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举杨振国为公司第一届监事会主席。

2015 年 3 月 30 日，经芜湖市工商行政管理局核准，股份公司正式成立，领取注册号为 340200400003411（1-1）的《企业法人营业执照》：注册资本为 8265 万元，法定代表人为蔡斯瀛，住所为芜湖市经济技术开发区银湖北路 26 号 1 号厂房，经营范围为“研发、生产、销售各类汽车电子产品，消防电子产品、网络通信电子产品及其他电子产品，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）”，营业期限为长期。

股份公司成立后，公司股东及出资情况如下：

序号	发起人姓名 (名称)	认购股份数量 (万股)	持股比例 (%)	出资方式	股东性质
1	蔡斯瀛	1,000.5661	12.1061	净资产折股	境内自然人
2	鼎信投资	994.7500	12.0357	净资产折股	境内非国有法人

3	付坤华	636.0689	7.6959	净资产折股	境内自然人
4	左启群	532.5000	6.4428	净资产折股	境内自然人
5	银湖实业	490.0000	5.9286	净资产折股	境内国有法人
6	胡龙	475.2613	5.7503	净资产折股	境内自然人
7	琛之都科技	410.0000	4.9607	净资产折股	境内非国有法人
8	郭旭	407.2051	4.9269	净资产折股	境内自然人
9	谢平	372.0000	4.5009	净资产折股	境内自然人
10	李叶斌	330.0000	3.9927	净资产折股	境内自然人
11	朱林华	210.0000	2.5408	净资产折股	境内自然人
12	琪祥软件	210.0000	2.5408	净资产折股	境内非国有法人
13	银湖科技	200.0000	2.4198	净资产折股	境内国有法人
14	戴文杰	190.0000	2.2989	净资产折股	境内自然人
15	滕尔兵	180.8854	2.1886	净资产折股	境内自然人
16	星海投资	165.0000	1.9964	净资产折股	境内非国有法人
17	杨振国	165.0000	1.9964	净资产折股	境内自然人
18	崔海宁	150.0000	1.8149	净资产折股	境内自然人
19	徐志东	123.0000	1.4882	净资产折股	境内自然人
20	孙龙宝	108.6842	1.3150	净资产折股	境内自然人
21	鲁兴生	100.0000	1.2099	净资产折股	境内自然人
22	许进	100.0000	1.2099	净资产折股	境内自然人
23	孟德祥	75.0000	0.9074	净资产折股	境内自然人
24	栾云海	75.0000	0.9074	净资产折股	境内自然人
25	王勉	60.0000	0.7260	净资产折股	境内自然人
26	王永林	50.0000	0.6050	净资产折股	境内自然人
27	田学林	50.0000	0.6050	净资产折股	境内自然人
28	王善雄	41.0000	0.4961	净资产折股	境内自然人

29	张中	37.5000	0.4537	净资产折股	境内自然人
30	李爱华	31.3158	0.3789	净资产折股	境内自然人
31	严明	30.0000	0.3630	净资产折股	境内自然人
32	勒赓	26.0000	0.3146	净资产折股	境内自然人
33	谷承云	20.0000	0.2420	净资产折股	境内自然人
34	汤苏裕	20.0000	0.2420	净资产折股	境内自然人
35	黄新平	20.0000	0.2420	净资产折股	境内自然人
36	何永山	20.0000	0.2420	净资产折股	境内自然人
37	邱万富	20.0000	0.2420	净资产折股	境内自然人
38	水新荣	18.0000	0.2178	净资产折股	境内自然人
39	刘朝	18.0000	0.2178	净资产折股	境内自然人
40	胡旻韬	15.0000	0.1814	净资产折股	境内自然人
41	朱坤	15.0000	0.1814	净资产折股	境内自然人
42	樊阳龙	15.0000	0.1814	净资产折股	境内自然人
43	万祥	10.0000	0.1210	净资产折股	境内自然人
44	程裕	8.0000	0.0968	净资产折股	境内自然人
45	张昊	8.0000	0.0968	净资产折股	境内自然人
46	刘晓彬	8.0000	0.0968	净资产折股	境内自然人
47	孙健	7.0000	0.0847	净资产折股	境内自然人
48	张明芳	6.0000	0.0726	净资产折股	境内自然人
49	秦正满	5.2632	0.0637	净资产折股	境内自然人
50	莫桂才	5.0000	0.0605	净资产折股	境内自然人
合计		<b>8,265.0000</b>	<b>100.0000</b>	/	/

### (三) 公司的子公司、分公司的基本情况

#### 1、子公司基本情况

## (1) 基本情况

序号	企业名称	法定代表人	注册资本(万元)	住所	成立日期	经营范围	营业期限	与公司关系
1	滁州佳宏	蔡斯瀛	750	安徽省滁州市苏滁现代产业园5号标准化厂房	2014年1月24日	导光板、扩散板的研发、生产和销售	长期	全资子公司
2	成都创宏	蔡斯瀛	500	四川省成都经济技术开发区(龙泉驿区)龙泉镇世纪大道515号8B栋3楼1号	2013年1月12日	研发、生产、销售汽车电子产品、通信电子产品、消防电子产品	长期	控股子公司
3	苏州宏景	郭旭	1000	苏州市高新区泰山路向街19号	2014年6月18日	研发、制造、销售;汽车电子产品、消费类电子产品、新型电子元器件(高清摄像头)	至2024年6月17日	参股子公司

## (2) 子公司股本形成及变化

## 1) 滁州佳宏

滁州佳宏光电有限公司的股本演变(2014年1月24日至今)	
时间	演变历程
2014年1月	滁州佳宏成立注册资本为750万元、实收资本为0
2014年2月	滁州佳宏增加实收资本至750万元
2014年3月	滁州佳宏第一次股权转让

## ①滁州佳宏: 2014年1月成立注册资本为750万元, 实收资本为0

滁州佳宏成立于2014年1月, 系由左启群、栾云海、杨振国、张中和王勉5名自然人股东共同以货币出资750万元成立。

2014年1月6日, 滁州市工商行政管理局颁发编号为(皖滁)登记名预核准字【2014】第18号《企业名称预先核准通知书》。

2014年1月13日，滁州佳宏股东签署《滁州佳宏章程》，滁州佳宏注册资本为人民币750万元，实收资本0元，出资750万元由全体股东于公司成立日期起2年内缴足。

2014年1月24日，经滁州市工商行政管理局核准，滁州佳宏正式成立，领取注册号341100000096321的《企业法人营业执照》：法定代表人为杨振国；注册资本为750万元；住所为安徽省滁州市苏滁现代产业园5号标准化厂房；经营范围为筹建（不得开展经营活动）；经营期限为长期。

滁州佳宏成立时，股东出资及股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本（万元）	出资比例（%）	实收资本（万元）
1	左启群	532.00	71.00	0
2	栾云海	75.00	10.00	0
3	杨振国	45.00	6.00	0
4	张中	37.50	5.00	0
5	王勉	60.00	8.00	0
合计		<b>750.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>

## ②滁州佳宏：2014年2月增加实收资本750万元

2014年2月12日，滁州佳宏召开股东会，决议同意股东左启群按章程出资人民币532.5万元；同意股东栾云海按章程出资人民币75万元；同意股东杨振国按章程出资人民币45万元；同意股东张中按章程出资人民币37.5万元；同意股东王勉按章程出资人民币60万元。并修改《公司章程》。

2014年2月19日，滁州欧力特会计师事务所出具“欧审验字【2014】033号”《验资报告》，截至2014年2月18日，滁州佳宏已收到全体股东认缴的实收资本750万，出资方式为货币。

2014年2月19日，有限公司就上述事项向滁州市工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本(万元)	出资比例(%)	实收资本(万元)
1	左启群	532.00	71.00	532.00
2	栾云海	75.00	10.00	75.00
3	杨振国	45.00	6.00	45.00
4	张中	37.50	5.00	37.50
5	王勉	60.00	8.00	60.00
合计		<b>750.00</b>	<b>100.00</b>	<b>750.00</b>

### ③滁州佳宏：2014年3月第一次股权转让

2014年2月16日，有限公司召开董事会，决议同意有限公司收购滁州佳宏；同意有限公司与滁州佳宏股东签署《股权转让协议》。

2014年3月1日，滁州佳宏召开股东会决议，同意自然人股东将所持有的股权全部转让给有限公司，滁州佳宏变更为有限公司的全资子公司。并修改《公司章程》。

2014年3月1日，宏景有限与滁州佳宏股东签署了《股权转让协议》。

2014年3月7日，滁州佳宏就上述事项向滁州市工商局办理变更登记。

变更后，有限公司股东及出资情况如下：

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
宏景有限	750.00	100.00	货币
合计	<b>750.00</b>	<b>100.00</b>	/

注：股份公司成立后，正在办理母公司名称变更手续。

滁州佳宏的董事、监事和高级管理人员情况如下：

执行董事	蔡斯瀛
监事	/
总经理	蔡斯瀛

## 2) 成都创宏

成都创宏汽车电子有限公司的股本形成及演变（2013年10月17日至今）	
时间	演变历程
2013年10月	成都创宏成立注册资本为500万元，实收资本为0
2013年11月	成都创宏增加实收资本至500万元

**①成都创宏：2013年10月成立注册资本为500万元，实收资本为0**

成都创宏成立于2013年10月，系由蔡斯瀛、张荣辉共同以货币出资500万元成立。根据成都市工商行政管理局下发的成工商办【2007】116号《关于进一步促进民营企业发展有关注册登记问题的通知》规定，成都创宏全体股东以0首付注册公司并于2013年9月6日出具承诺书，承诺在2013年12月5日之前以货币形式缴纳100万元出资。

2013年9月6日，成都市工商行政管理局颁发（成）登记内名预核字【2013】第031510号《企业名称预先核准通知书》。

2013年10月17日，经成都市龙泉驿工商行政管理局核准，成都创宏正式成立，领取注册号510112000108924《营业执照》：法定代表人为蔡斯瀛；住所为四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）龙泉镇世纪大道515号8B栋3楼1号；注册资本为500万元；经营范围为研发、生产、销售汽车电子产品、通信电子产品、消防电子产品；经营期限至2014年1月11日。

成都创宏成立时的股东及出资结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	蔡斯瀛	400.00	0	80.00	货币
2	张荣辉	100.00	0	20.00	货币
合计		500.00	0	100.00	/

**②成都创宏：2013年11月增加实收资本至500万元**

2013年10月24日，成都创宏召开股东会，决议同意：股东补缴出资500万，蔡斯瀛、张荣辉分别以货币出资400万元、100万元；经营期限变更为永久存续。并修改《公司章程》。

2013年11月8日，四川天润会计师事务所有限责任公司出具川天润会验字【2013】第1133号《验资报告》，截至2013年11月8日，成都创宏收到全体股东缴纳的货币出资500万元，实收资本变更为500万元。

2013年11月8日，成都创宏就上述事项向成都市龙泉驿工商局办理变更登记。

变更后，成都创宏股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	蔡斯瀛	400.00	400.00	80.00
2	张荣辉	100.00	100.00	20.00
合计		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

### ③成都创宏：2013年11月第一次股权转让

2013年11月11日，成都创宏召开股东会，决议同意蔡斯瀛将持有的400万元出资转让给宏景有限；其他股东放弃优先购买权。并修改《公司章程》。

2013年11月11日，上述股权转让双方签署《股权转让协议》。

2013年11月25日，成都创宏就上述事项向成都市龙泉驿工商局办理变更登记。

变更后，成都创宏股东及出资情况如下：

序号	股东姓名（名称）	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	宏景有限	400.00	80.00
2	张荣辉	100.00	20.00
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

注：股份公司成立后，正在办理母公司名称变更手续。

成都创宏的董事、监事和高级管理人员情况如下：

董事	蔡斯瀛（董事长）、胡龙、郭旭、李爱华、张荣辉
监事	李福/
总经理	张荣辉

## 3) 苏州宏景

苏州宏景瑞通电子有限公司的股本形成及演变（2014年6月18日至今）	
时间	演变历程
2014年6月	苏州宏景成立注册资本为1000万元，实收资本为0
2014年12月	苏州宏景减少注册资本至400万元
	苏州宏景第一次股权转让

## ①苏州宏景：2014年6月成立，实收资本为0

苏州宏景成立于2014年6月，系由宏景有限和汉湘管理共同以货币1000万元出资设立。根据苏州宏景的《公司章程》约定，宏景有限和汉湘管理认缴出资于2024年3月13日之前到位。

2014年3月13日，江苏省苏州工商行政管理局颁发名称预先登记【2014】第03130053号《名称预先核准通知书》。

2014年6月18日，经江苏省苏州工商行政管理局核准，苏州宏景正式成立，领取注册号320512000209507号《企业法人营业执照》：法定代表人为郭旭；注册资本为1000万元；住所为苏州市高新区泰山路向街19号；经营范围为研发、制造、销售：汽车电子产品、消费类电子产品、新型电子元器件（高清摄像头模组、红外线光学触控模组）、智能能耗管理电子产品；各类电子产品的贴片、插件、组装加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

苏州宏景成立时，股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	宏景有限	510.00	0	51.00
2	汉湘管理	490.00	0	49.00
合计		1000.00	0	100.00

## ②苏州宏景：2014年10月减资至400万元、第一次股权转让

2014年10月8日，苏州宏景召开股东会，决议同意（1）减少注册资本至400万元。其中宏景电子认缴出资204万元，汉湘管理认缴出资196万元。（2）宏景有限将其认缴的出资164万元转让给高黛君；汉湘管理将其认缴的出资76万元转让给高黛君。并修改《公司章程》。

根据前述股东会决议，苏州宏景编制资产负债表及财产清单并于决议做出之日起10日内通知债权人；于2014年10月12日在扬子晚报刊登减资公告。

2014年12月5日，苏州宏景就上述事项向苏州市工商局办理变更登记。

变更后，苏州宏景股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	高黛君	240.00	60.00
2	汉湘管理	120.00	30.00
3	宏景有限	40.00	10.00
合计		400.00	100.00

注：股份公司成立后，正在办理母公司名称变更手续。

苏州宏景的董事、监事和高级管理人员情况如下：

董事	郭旭（董事长）、蔡斯瀛、胡龙、段维汉、杨震
监事	胡旻韬
总经理	段维汉

## 2、分公司基本情况

### （1）基本情况

序号	分公司名称	负责人	注册号	营业场所	成立日期	经营范围
1	济南分公司	付坤华	370100500010814	济南市历城区机场路7666号	2010年10月26日	生产和研发汽车仪表、新型电子元器件及相关电子产品；销售本公司生产的产品

#### （四）报告期内公司重组事项

报告期内，公司重组事项如下：

序号	时间	事项	战略意义
1	2014年3月	公司收购滁州佳宏的股权整合为全资子公司	整合战略资源、发展公司业务
2	2013年11月	公司收购蔡斯瀛持有的成都创宏的股权变更为控股子公司	整合战略资源、发展公司业务
3	2014年12月	公司减少持有的苏州宏景的出资，并将164万元出资转让给高黛君，将控股子公司变更为参股子公司	调整产业布局，集中优势资源开拓公司的核心市场、发展核心业务

1、公司收购滁州佳宏股权整合为全资子公司，详见本公开转让说明书“第一节、五、公司股本形成及变化”之“（二）公司的子公司、分公司的基本情况”。

2、公司收购成都创宏股权整合为控股子公司，详见本公开转让说明书“第一节、五、公司股本形成及变化”之“（二）公司的子公司、分公司的基本情况”。

3、公司减少持有的苏州宏景的出资，并将164万元出资转让给高黛君，将控股子公司变更为参股子公司，详见本公开转让说明书“第一节、五、公司股本形成及变化”之“（二）公司的子公司、分公司的基本情况”。

#### 六、董事、监事、高级管理人员基本情况

##### （一）董事基本情况

公司董事会由7名成员组成，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	蔡斯瀛	董事长	2015年2月13日至2018年2月12日
2	胡龙	副董事长	2015年2月13日至2018年2月12日
3	郭旭	董事	2015年2月13日至2018年2月12日
4	李爱华	董事	2015年2月13日至2018年2月12日
5	付聪	董事	2015年2月13日至2018年2月12日
6	秦正满	董事	2015年2月13日至2018年2月12日
7	徐正伟	董事	2015年2月13日至2018年2月12日

1、蔡斯瀛，董事长，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”之“2、实际控制人的基本情况”。

2、胡龙，男，汉族，1952年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，1969年3月至1973年10月，就职于江苏省生产建设兵团；1973年11月至1982年1月就职于江苏农垦第二纺织厂，任技术员；1982年2月至1985年3月就职于江苏徐州纺织厂，任技术员；1983年3月至1984年9月，就读于徐州市职工高中，取得高中学历；1985年4月至1987年5月就职于江苏徐州纺织供销公司，任科长；1985年4月至1987年11月就读于中国统计干部函授学院，取得本科学历；1987年6月至1991年6月就职于江苏徐州丝绸公司，任科长；1991年6月至1995年7月就职于深圳中兴实业股份有限公司，任部门经理；1995年8月至1997年7月就职于深圳利星服装有限公司，任副总经理；1997年8月至1999年11月就职于深圳华特印刷有限公司，任副总经理；1999年12月至2004年1月就职于深圳莱英达科技有限公司，任书记，常务副总经理；2004年2月至今，就职于公司，任总经理。

3、郭旭，男，汉族，1975年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，1990年9月至1993年9月就读于徐州市第三中学；1993年9月至1997年9月就读于中国矿业大学经济管理专业，取得本科学历；1997年9月至2000年1月就职于徐工集团中豪计算机公司，任市场部经理；2000年1月至2000年3月离职调整；2000年4月至2003年12月就职于深圳市东方食品饮料有限公司，任市场部经理；2004年1月至今就职于公司，任常务副总经理；2012年10月至2014年10月，就读于英国威尔士大学，取得MBA工商管理硕士学位。

4、李爱华，男，汉族，1975年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，1990年9月至1993年7月就读于湖南益阳市十二中学；1993年8月至1995年6月就职于深圳奥晶劲和电子有限公司；1995年7月至1997年5月就职于东莞永合电子有限公司；1997年6月至2000年8月，就职于深圳市迪庆实业有限公司，任销售副总；2000年9月至2009年1月，就职于深圳市新峰凌汽车电器有限公司，任董事长；2005年9月至2007年7月就读于湖南电气职业技术学院经济管理专业；2007年8月至2009年7月就读于湖南师范大学公共管理学院公共事业管理专业，毕业取得本科学历；2009年8月至2013年3月就职于深圳琛之都科技有限公司，任总经理；2011年9月至2013

年7月就读于湖南大学工商管理学院，取得工商管理EMBA硕士研究生学历；2013年4月至今，就职于公司，任副总裁。

5、付聪，男，汉族，1980年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，1995年9月至1998年7月就读于江苏省徐州市第三中学；1998年9月至1999年7月就读于上海交通大学英语专业一年级；1999年9月至2002年7月，就读于英国兰开夏中央大学，电子工程专业并取得学士学位；2002年9月至2003年12月就读于英国诺丁汉大学信息技术工程专业并取得硕士学位；2004年3月至2004年5月就职于深圳力德迅通讯技术有限公司，任项目工程师；2004年5月至2005年10月就职于深圳市康佳集团，任高级软件工程师；2005年10月至2006年4月就职于日本富士通(香港)有限公司，任高级软件研究员；2006年5月至2012年1月就职于上海贝尔阿尔卡特朗讯有限公司，先后担任高级软件工程师、高级系统工程师、HLR系统项目经理、GSM无线研发部总监、LTE系统集成研发部总监；2012年1月至今就职于有限公司，先后担任项目总监、多媒体事业部副总经理。2014年4月至今就读于中欧国际工商学院，EMBA专业，在读。

6、秦正满，男，汉族，1969年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，1985年9月至1988年7月就读于安徽省巢湖机械中专学校。1988年9月至2001年7月就职于安徽省无为通力齿轮有限公司，任企管办主任、公司监事；1989年10月至1992年6月就读于安徽财贸学院工业经济管理专业，取得专科学历；2001年8月至2005年4月就职于安徽新科电缆(集团)股份有限公司，任综合部经理、董事会秘书；2003年4月至2005年6月就读于中国科技大学工商企业管理专业，取得本科学历；2005年5月至2008年10月就职于环华国际(北京)有限公司，任投资经理；2008年11月至2009年9月就职于安徽徽商产业投资基金管理有限公司，任投资经理；2009年10月至2011年11月就职于安徽高科创业投资有限公司，任部门经理、高级投资经理；2011年12月至今就职于安徽纪元时代创业投资管理有限公司，任合伙人、投资总监。

7、徐正伟，男，汉族，1984年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，1999年9月至2002年6月就读于芜湖市第三中学；2002年9月至2006年6月就读于武汉科技大学；2006年7月至2007年5月就职于大陆汽车电子(芜湖)有限公司，任质量工程师；2007年5月至2008年5月就职于奇美电子(宁波)有限公司，任生产主管；2008年6月至2014年4月就职于芜湖市经济技术开发区建设投资公司，任投融资部部长；

2014年5月至今，兼任芜湖银湖科技创业投资有限公司执行董事、总经理及法定代表人。

## （二）监事基本情况

公司监事会由3名成员组成，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	杨振国	监事会主席	2015年2月13日至2018年2月12日
2	孙健	监事	2015年2月13日至2018年2月12日
3	肖金波	职工代表监事	2015年2月13日至2018年2月12日

1、杨振国，男，汉族，1955年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，1970年12月至1986年6月，服役于解放军后勤总部；1975年9月至1978年9月就读于解放军运输技术学院汽车专业，取得专科学历；1986年7月至1994年9月就职于江苏苏钢集团工会，任俱乐部主任；1994年10月至1999年8月就职于苏钢钢贸贸易有限公司，任董事长；1999年9月至今，就职于苏州工业园区篮鹰物贸有限公司，任董事长。

2、孙健，男，汉族，1984年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，1999年9月至2003年7月，就读于怀远县第二中学；2003年9月至2007年7月就读于北京工商大学计算机及应用专业，本科学历；2007年8月至2008年7月就职于芜湖奕安汽车空调公司，任人事助理/IT工程师；2008年8月至2010年6月就职于芜湖天佑汽车技术有限公司，任部长助理/IT工程师；2010年6月至今就职于公司，任人事行政部部长。

3、肖金波，男，汉族，1981年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，1998年9月至2001年6月就读于监利县新沟高级中学；2001年9月至2005年6月就读于长江大学市场营销专业，取得本科学历；2005年7月至2009年8月就职于芜湖百年科技发展有限公司（美的集团），任会计、预算成本经理；2009年9月至2011年9月就职于芜湖中集瑞江汽车有限公司，任成本核算组组长；2011年10月至2013年10月就职于安徽鲁班建设投资集团有限公司，任财务副部长；2013年11月至2014年7月就职于芜湖飞驰汽车零部件有限公司，任财务主管；2014年7月至今就职于公司，任财务部副经理。

## （三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员指总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人，基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职期限
1	蔡斯瀛	总经理	2015年2月13日至2018年2月12日
2	郭旭	副总经理	2015年4月2日至2018年4月1日
3	李爱华	副总经理	2015年4月2日至2018年4月1日
4	胡旻韬	副总经理	2015年4月2日至2018年4月1日
5	付聪	董事会秘书	2015年4月2日至2018年4月1日
6	樊阳龙	财务负责人	2015年4月2日至2018年4月1日

1、蔡斯瀛，总经理，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”之“2、实际控制人的基本情况”。

2、郭旭，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、李爱华，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

4、胡旻韬，副总经理，男，汉族，1977年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，1993年9月至1996年7月就读于深圳大学附属中学；1996年9月至2000年3月就读于北京新东方英语学校英语专业；2000年3月至2004年4月就读于加拿大温哥华哥伦比亚学院；2004年8月至2006年12月就职于浙玻科技有限公司，任市场部副部长；2007年1月至2008年5月就职于深圳新天创科技有限公司，任副总经理；2008年6月至今就职于公司，先后担任市场部部长、济南分公司总经理。

5、付聪，董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

6、樊阳龙，男，汉族，1965年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，1981年9月至1983年6月，就读于芜湖县清水河中学；1983年9月至1987年7月，就读于江西财经学院；1987年8月至1990年5月就职于芜湖天河羽绒制品有限公司，任会计；1990年5月至2004年5月就职于芜湖天河羽绒制品有限公司荻港分厂，任财务主管；2004年6

月至2007年3月就职于芜湖舒雅服装有限公司，任财务总监；2007年4月至今就职于公司，任财务负责人。

## 七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	27,713.05	18,168.11
负债总计（万元）	11,816.86	9,849.96
股东权益合计（万元）	15,896.19	8,318.15
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	15,804.74	8,219.45
每股净资产（元）	1.92	1.88
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.91	1.86
资产负债率	40.12%	55.32%
流动比率（倍）	1.65	1.07
速动比率（倍）	0.93	0.63
应收帐款周转率（次）	7.95	15.12
存货周转率（次）	3.02	4.00
项目	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	20,536.40	17,487.52
净利润（万元）	1,006.00	1,862.18
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,013.25	1,863.48
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	890.30	1,471.06
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）	897.55	1,472.36
毛利率	23.17%	27.24%
加权平均净资产收益率	9.35%	47.95%
扣除非经常性损益净额后的净资产收益率	8.28%	37.88%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.49
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,284.95	-6.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.16	-0.00

注：表内的毛利率为公司的主营业务毛利率。

主要财务指标计算方法如下：

$$\textcircled{1} \text{ 加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P 为报告期利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；NP 为报告期净利润；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\textcircled{2} \text{ 每股收益} = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P 为报告期净利润；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。流动比率=流动资产/流动负债

$$\textcircled{3} \text{ 每股净资产} = \text{期末净资产} / \text{期末股本总额}$$

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

电话：（010）59013939

传真：（010）59013919

项目小组负责人：王亚宁

项目组成员：王亚宁、戴力鹏、王兴华

### （二）律师事务所

机构名称：北京君嘉律师事务所

负责人：郑英华

住所：北京市丰台区马家堡东路 101 号院 7 号楼 3 单元 603 室

电话：（010）57703230

传真：（010）59472289

经办律师：郑英华、杨佳维

### （三）会计师事务所

机构名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：杨剑涛

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

电话：（010）88219191

传真：（010）88210558

经办会计师：何晖、陈西洋

### （四）资产评估机构

机构名称：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

负责人：黄世新

住所：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号昌宁大厦 8E

电话：（010）52262532

传真：（010）52262532

经办注册评估师：李自金、李刚

### （五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：（010）58598980

传真：（010）58598977

### （六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：（010）63889512

传真：（010）63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品及用途情况

#### (一) 公司主营业务

公司成立于 2003 年，是一家专业从事汽车电子集成电路板、车载多媒体导航产品、汽车导航模块等汽车电子零部件和消防电子及通讯电子类产品的研发、生产及销售业务的高新技术企业。

2014 年和 2013 年，公司经审计的主营业务收入分别为 19,957.18 万元和 16,842.22 万元，分别占营业收入比重为 97.18.%和 96.31%，主营业务明确。

#### (二) 主要产品和用途

根据功能、特点和用途不同，公司产品主要分为汽车电子集成电路板、车载多媒体产品、汽车导航模块、消防产品和导光板。

##### 1、汽车电子集成电路板

产品名称	产品展示	功能简介	目标车型	具体应用
商用车仪表集成电路板		1、机油压力指示 2、车速指示 3、里程指示 4、燃油指示 5、制动器报警灯	轻卡、微型面包车、皮卡	1、陕西重卡 2、北汽福田 3、北方重卡等
乘用车仪表集成电路板		1、机油压力指示 2、车速指示 3、里程指示 4、燃油指示 5、制动器报警灯	经济型轿车、微型轿车、微型面包车	1、奥迪 2、荣威 3、奇瑞 4、吉利 5、江陵 6、福特 7、帕萨特

汽车模块电路板		1、车窗升降 2、左右门控制 3、车身控制 4、后车厢开启控制	轿车、卡车、商务车、SUV	1、陕西重卡 2、北汽福田 3、北方重卡 4、奥迪 5、荣威 6、奇瑞 7、吉利等
汽车钥匙电路板		远程开门、锁门	轻卡、微型面包车、皮卡	1、陕西重卡 2、北汽福田 3、北方重卡 4、吉利等

2、车载多媒体导航产品

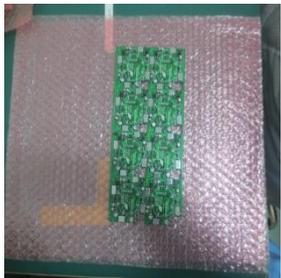
产品名称	产品展示	功能简介	目标车型
MP3 蓝牙播放机平台		1、全电调 AM/FM 立体声收音机 2、SD/USB/AUX 数字媒体接口 3、兼容 MP3/WMA 格式 4、CD 播放器 5、车载蓝牙免提，车载蓝牙音乐	轿车、卡车、商务车、SUV
MP5/GPS 导航平台		1、全电调 AM/FM 立体声收音机 2、车载蓝牙免提，车载蓝牙音乐 3、高清多媒体播放 4、音视频输入输出 5、TFT 显示屏 6、实时倒车后视、GPS 导航	轿车、卡车、商务车、SUV
车载互联系统		1、AM/FM 立体声收音机 2、车载蓝牙免提，车载蓝牙音乐 3、高清多媒体播放 4、手机无线互联互动 5、手机有线互联互动 6、真彩 1600 万色 TFT 显示屏， 7、高清倒车倒车后视 8、GPS 导航	轿车、商务车、SUV

<p>车载互联 信息系统</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、AM/FM 立体声收音机</li> <li>2、车载蓝牙免提，车载蓝牙音乐</li> <li>3、高清多媒体播放</li> <li>4、手机无线互联互动</li> <li>5、手机有线互联互动</li> <li>6、真彩 1600 万色 TFT 显示屏</li> <li>7、轨迹倒车倒车后视</li> <li>8、GPS、北斗导航</li> <li>9、胎压检查，行驶记录</li> <li>10、防撞报警，全景泊车</li> <li>11、车辆诊断，车险信息。</li> </ol>	<p>轿车、商务车、SUV</p>
<p>车载智能 联网系统</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、多部手机车内联网互联互动</li> <li>2、手机远程控制</li> <li>3、AM/FM 立体声收音机</li> <li>4、车载蓝牙免提，车载蓝牙音乐</li> <li>5、车载智能语音识别和语音操控</li> <li>6、车载后台服务</li> <li>7、轨迹倒车倒车后视</li> <li>8、GPS 导航</li> <li>9、胎压检查，行驶记录</li> <li>10、防撞报警，全景泊车</li> <li>11、车辆诊断，车险信息</li> </ol>	<p>轿车、商务车、SUV</p>
<p>新能源车 载智能联 网系统</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、新能源车电池管理控制</li> <li>2、新能源车电机管理控制</li> <li>3、新能源车充电控制和里程计算</li> <li>4、车载蓝牙免提，车载蓝牙音乐</li> <li>5、车载智能语音识别和语音操控</li> <li>6、车载后台服务</li> <li>7、轨迹倒车倒车后视</li> <li>8、GPS 导航</li> <li>9、胎压检查，行驶记录</li> <li>10、防撞报警，全景泊车</li> <li>11、车辆诊断，车险信息</li> </ol>	<p>电动新能源汽车</p>
<p>车载虚拟 仪表</p>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、车辆仪表显示</li> <li>2、车辆里程显示</li> <li>3、车辆油耗显示</li> <li>4、车辆车身信息显示和提醒等</li> <li>5、轨迹倒车倒车后视</li> <li>6、GPS 导航</li> <li>7、胎压检查，行驶记录</li> <li>8、防撞报警，全景泊车</li> <li>9、其他车辆诊断，车险信息</li> </ol>	<p>轿车、商务车、SUV</p>

### 3、汽车导航模块

产品名称	产品展示	功能简介	目标车型
汽车追踪模块		汽车行驶记录	可用于所有车型

### 4、消防电子产品

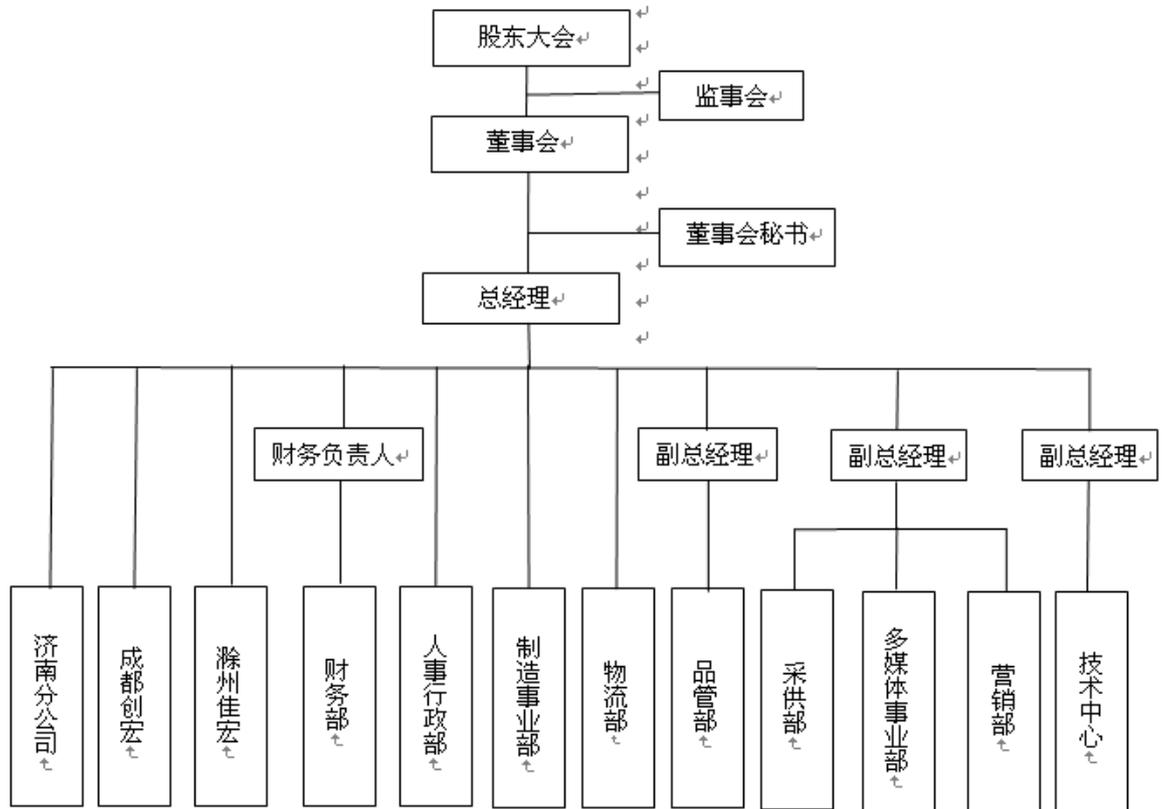
产品名称	产品展示	功能简介	应用
消防报警电路板		火灾报警器，警报器	火灾报警

### 5、导光板

产品名称	产品展示	功能简介	应用
手机屏导光板		1、3.5 寸~10 寸的超薄背光模组设计 2、超薄 LGP 生产 3、超薄胶框设计生产 4、可以提供最高辉度达到 15000nits 的 LGP 光学设计	三星、小米等众多智能手机显示屏
液晶导光板		大尺寸 15 寸-60 寸的导光板，大尺寸扩散板和 LGP 的裁切，印刷。	康佳、LG、京东方、中电熊猫、冠捷显示器、海信、海尔等国内主要电视机、显示器生产厂商

## 二、公司组织结构及主要业务流程

### (一) 公司组织架构图



1、财务部：负责公司财务会计工作，根据本企业的特点组织制定相应的核算模式、财务会计制度并贯彻执行；运用会计资料进行财务分析，为领导决策提供准确的信息；按期编制财会报表，按时做好对外的各项报表申报工作。

2、人事行政部：负责公司的员工招聘、入职、转正、离职等有关人事手续及员工人事档案的管理；负责公司员工月终考勤统计汇总、劳动工资标准和福利待遇制定、社会保险的管理；负责员工满意度和合理化建议的收集、反馈、汇总、报告；制订行之有效的绩效考核方案。

3、制造事业部：负责对公司下达的经营指标完成及各项成本费用的合理控制；负责事业部员工出勤管理、员工培训以及培训考核工作；负责事业部各项管理创新，提升质量及工作效率；负责对人员的技能培训、工艺改进工作。

4、物流部：负责公司年、季、月的预测与编制，监督、确保产品按时交付；负责对原材料的收、发、领用配送上线工作的管理；负责月度出货产品内外账务

处理，确保账务数据及 ERP 数据录入的准确性；负责定期对主辅料安全库存的管理及申购，做好库存分析工作。

5、品保部：主导公司年度质量、环境管理体系的内部审核工作；对公司体系的过程指标进行监视与测量；向管理者代表汇报质量、环境管理体系的业绩和改进需求；主导体系日常维护及体系文件的修订与更改。

6、采购部：负责供应商开发，积极开展供应市场调研与信息收集，掌握广泛的供应信息与渠道资源；根据各部门月度采购需求计划，汇总编制采购资金计划、采购付款统计及报批；负责采购物资的交期管理，确保采购物资正常到位，满足生产需求。

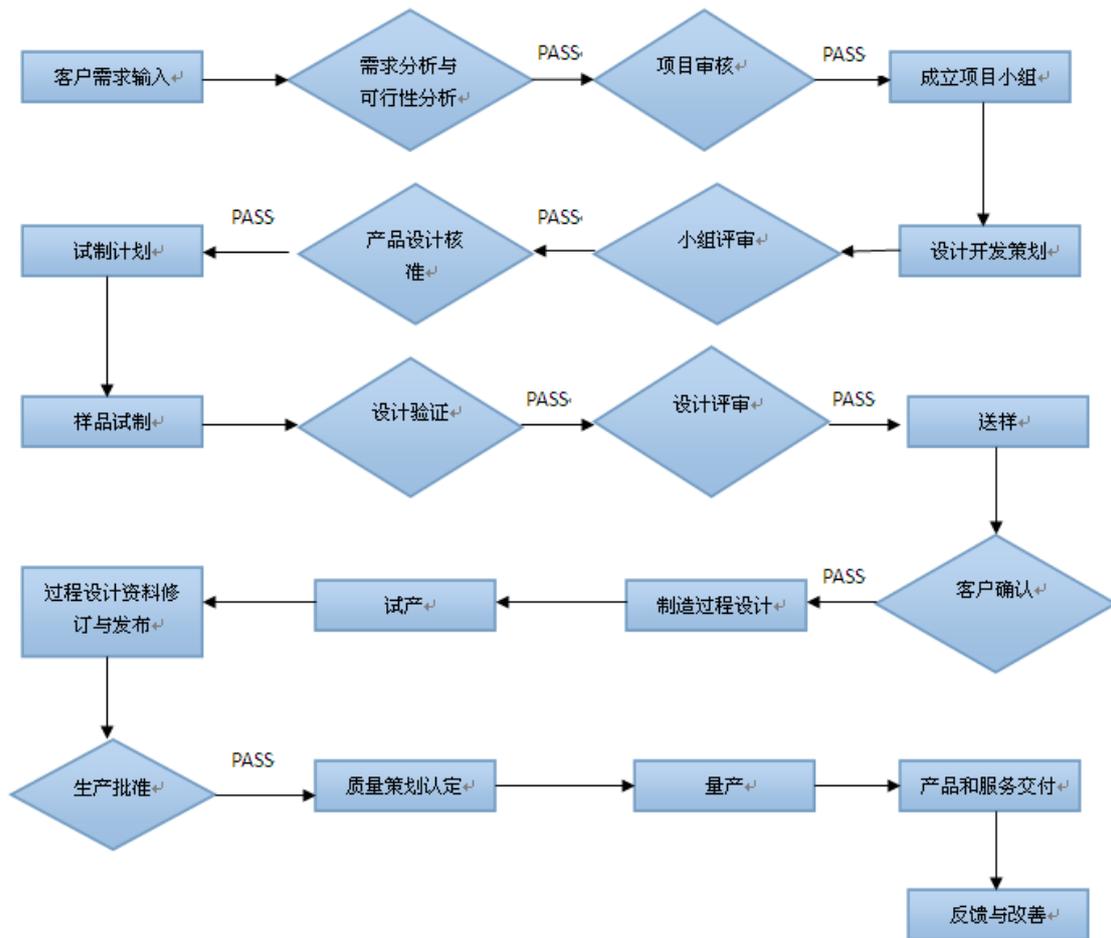
7、多媒体事业部：负责收集各部门员工的考勤及编制考勤汇总；负责核算多媒体事业部的产值情况；负责办公用品的申请、领取及管控等工作；负责收集各部门的总结及工作计划；负责核算各部门的绩效考核。

8、营销部：主要负责制定公司销售计划，拟定营销策划方案；负责产品的报价和销售预测评估、销售回款相关工作；负责对顾客的需求收集、评审，承担顾客的维护及销售服务工作，并对顾客满意度负全责。

9、技术中心：负责按照公司首件流程及时完成首件封样工作；负责新项目、新产品的设计和开发任务；负责根据客户的设计输入，分析并制订设计输出；负责处理客户需求信息，保证产品设计符合客户要求。

## （二）主要产品的生产工艺流程

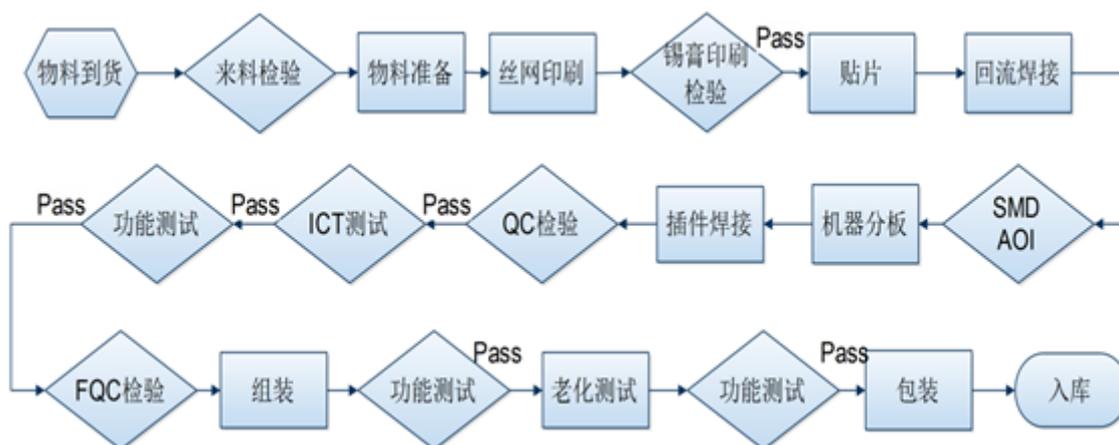
### 1、汽车电子产品 ODM 制造加工流程图



序号	开发流程	术语说明
1	客户需求输入	客户提出产品要求；
2	需求分析与可行性分析	客户输入信息评审，技术资源可得性，法律法规的符合性，可制造性分析；
3	项目审核	技术中心人员审核项目是否可行；
4	成立项目小组	技术中心分配项目小组成员；
5	设计开发策划	项目小组设计方案书，进行硬件设计、软件设计和结构设计；
6	小组评审	项目小组成员评审开发策划的可行性；
7	产品设计核准	技术中心人员确认设计方案是否能达到客户需求；
8	试制计划	制造事业部制作样品的计划；
9	样品试制	制造事业部制作样品；
10	设计验证	技术中心验证设计开发方案；
11	设计评审	技术中心评审设计方案是否达到客户要求；
12	送样	技术中心人员备样品交给客户

13	客户确认	客户确认样品是否合格；
14	制造过程设计	制造事业部人员设计批量制作过程工艺；
15	试产	制造事业部人员小批量生产验证；
16	过程设计资料修订与发布	制造事业部对产品设计经验教训文档修订，DFMEA 完善；
17	生产批准	是否可以大批量生产；
18	质量策划认定	品管部人员进行质量体系认定；
19	量产	制造事业部进行大批量制作；
20	产品和服务交付	营销部人员交付客户产品，与确认售后服务方案；
21	反馈与改善	营销部人员对产品市场反馈与改善。

2、汽车电子产品 OEM 制造加工流程图



序号	工艺流程	术语说明
1	物料到货	采购部人员根据设计 BOM 清单购买原材料，并按订单计划到货入原材料仓；
2	来料检验	品管部人员依据零部件检验标准对采购原材料进行检验；
3	物料准备	制造事业部人员依据生产订单要求准备材料；
4	丝网印刷	制造事业部人员进行 SMT 表面贴装工序，通过丝网图形印刷技术，将锡膏印刷 PCB 印制电路板上；
5	印刷检验	品管部人员对印刷工序进行检测，检测印刷图形厚度及体积进行测量，防止漏印、多锡等不良问题；
6	贴片	贴片机将 SMT 元件按照设计坐标位置，贴放在 PCB 印制电路板上；

7	回流焊接	通过加热方式，将锡膏熔化再固化焊接；
8	SMD AOI	品管部人员通过光学照相对比原理，对 PCBA 元件及焊点照相对比，防止焊接不良；
9	机器分板	通过机器切割，将连片 PCB 分割小片生产；
10	插件焊接	通过插件作业方式，将插件元件插装在 PCBA 上，通过波峰焊接机或烙铁进行焊接；
11	QC 检验	品管部人员进行质量检验，对焊接点、元件进行检验；
12	ICT 测试	品管部人员通过测试针床，将 PCBA 上零部件进行电气性能检验；
13	功能测试	品管部人员通过功能测试台，对 PCBA 电路进行功能性测试；
14	FQC 检验	品管部人员进行质量最终检验；
15	组装	制造事业部人员将五金件、塑料件、显示器等器件装配成整机；
16	老化测试	制造事业部人员将产品一定温度条件下，通电运行；
17	包装	制造事业部人员将机器、说明书配件包装在包装盒内；
18	入库	合格品入库。

### 三、公司关键资源

#### （一）公司拥有的核心技术情况

##### 1、汽车电子集成电路板的主要技术

技术名称	开发项目	技术先进性描述
工装开发技术	1、钢网开发； 2、分板机治具开发； 3、机器手手焊接治具； 4、波峰焊焊接治具； 5、ICT 治具； 6、LED 测试治具； 7、LCD 测试治具； 8、FCT 测试治具	1、钢网开孔采用纳米涂层技术设计，主要功能对锡膏成型规则，锡膏脱模效果不拉尖现象； 2、分板、波峰焊采用防静电材质设计，设计具有防错功能； 3、ICT、FCT 测试具有对产品开、短路测试和功能模块测试达到 90-100%覆盖率
生产设备技术	1、自动印刷技术； 2、自动贴片技术； 3、自动回流焊技术； 4、自动机器手焊接技术； 5、自动波峰焊技术；	1、光学对位、自动干擦、湿擦和真空自动清洁功能； 2、3D Pin 脚翘脚检测功能，自动校正吸取功能、自动控制贴片距离控制； 3、氮气保护，控制氧气含量功能；

	6、自动三防漆喷涂技术	1、中央支持防护 PCB 曲翘变形功能； 2、紫光灯检测三防漆功能
探测设备技术	1、3D 在线 SPI 检测技术； 2、2D 在线外观检查技术； 3、离线 X-Ray 透射技术； 4、在线 ICT 开、短路测试技术； 5、LED 测试技术； 6、LCD 检测技术； 7、在线 FCT 功能测试	1、3D 检验功能，具有 SPC 统计分析功能； 2、2D 检查功能，具有 SPC 统计分析功能； 3、透射芯片内部线路分析功能； 4、在线 PCB 开、短路分析功能，采用自动确认结果功能； 5、对仪表通电 LED 点亮功能，并自动对 LED 光谱分析功能； 6、对仪表通电 LCD 点亮功能，并自动对 LCD 颜色功能分析功能； 7、模拟仪表里程表、油压表、LCD 显示等功能
运行系统技术	MES 运行系统	计划下发、材料周期控制、生产防错、质量控制、工装，设备保养计划控制等综合的生产运作控制系统

## 2、车载多媒体导航产品的主要技术

公司从车载信息娱乐导航产品的系统整体设计、客户应用需求、使用环境等方面严格执行 TS16949 体系。公司的车载多媒体导航产品的技术含量及先进性主要表现为以下几个方面：

技术名称	技术含量	技术先进性描述
系统整体设计	多项核心技术和专利技术 基于 Ucos-iii 的实时操作系统车载信息开发和设计 车载智能语音识别系统 基于 Direct draw 技术，搭建符合车载系统需求的先进的车载图形系统 基于 UVC 协议的手机有线互联技术 基于 WIFI Direct 技术的手机无线互联技术 基于 Air Play 技术的手机无线互联 基于 RTP 协议的车载反向传输技术 先进的车载电源管理技术 基于 wifi、移动互联网或蓝牙技术的车联网应用技术 卫星定位车载行驶记录仪 模块化的车载系统硬件平台 基于图像识别技术的 ADAS 系统	公司的研发的“智能语音识别蓝牙收发机系统”，于 2014 年通过安徽省科技部门组织的高新技术产品认定，确认为高新技术产品。 公司研发项目“北斗卫星定位行驶记录仪”，2014 年通过成都组织的科技成果评定。
	随着消费类电子的发展，特别是智能手机的发展和普及，客户的应用需求也跟随变化。客户的应用需要除传统的车载信息娱乐导航功能外，还需要	目前公司和吉利汽车、北京汽车、奇瑞汽车、凯翼汽车、潍柴汽车、东风柳汽等一批国内汽车厂商提供车载信息娱乐导航系统。

<p>客户应用需求</p>	<p>包含以下功能：                  车载系统和智能手机的互联互动                  车载系统和多部智能手机的车内联网                  智能手机-车载系统的远程控制                  通过车辆总线的数据采集和故障检测                  虚拟数字仪表                  通过车辆总线的车厂控制                  车载于无线移动网络相结合的车联网系统                  车载卫星定位行驶记录仪                  智能语音识别                  车道偏移，距离预警等 ADAS 方面的需求</p>	<p>2014 年公司国内首家使用车载无线互联、车载有线互联技术，目前已经应用于吉利新远景汽车</p>
<p>使用环境</p>	<p>公司一直致力于车载电子产品的研发和设计,严格按照 TS16949 体系流程,研发、测试、生产等任何环境都严格按照国家或国际标准;特别是在电磁干扰、电源管理、静电防护等方面,公司拥有核心技术。</p>	<p>在国内厂商的前装产品中,公司的整体的 PPM 值达到 1000 以下。</p>

(一) 许可经营权 (资质) 情况

1、业务许可情况

截至本公开转让说明书签署日, 公司未取得任何业务许可。

2、公司获得资质

序号	名称	证书编号	日期	有效期	颁布单位	所属业务
1	德国 ISO9001:2008 质量管理体系认证	306849QM08	2014.4.15	3 年	德国质量管理体系认证公司	汽车电子集成电路板、车载多媒体产品、汽车导航模块、汽车消防产品
2	德国 ISO/TS16949:2009 质量管理体系认证	306849TS09	2014.4.15	3 年	德国质量管理体系认证公司	汽车电子集成电路板、车载多媒体产品、汽车导航模块、汽车消防产品

3	德国 DQS ISO14001 : 2004+Cor1 : 2009 环境管理体系认证	306849UM	2012.3.2	3 年	德国质量管理体系认证公司	汽车电子集成电路板、车载多媒体产品、汽车导航模块、汽车消防产品
4	德国大陆汽车电子总部 VDA6.3 质量审核认证	/	2008	/	德国大陆汽车电子	汽车电子集成电路板、车载多媒体产品、汽车导航模块、汽车消防产品
5	日本松下光电 VDA6.3 质量审核认证	/	2014	/	日本松下光电	导光板
6	德国博世集团合格供应商质量审核认证	/	2014	/	德国博世集团	汽车电子集成电路板、车载多媒体产品、汽车导航模块、汽车消防产品
7	西门子自动化与驱动技术集团 VDA6.3 质量审核认证	EC-C-S-0006	2014.7.18	/	西门子集团	汽车电子集成电路板、车载多媒体产品、汽车导航模块、汽车消防产品
8	安徽省汽车车载多媒体系统工程技术研究中心组建	2014 年安徽省省级工程技术研究中心组建	/	/	安徽省科技厅	车载多媒体产品

### 3、公司荣誉情况

序号	名称	证书编号	日期	有效期	颁布单位
1	高新技术企业证书	GR201434001026	2014.10.21	3年	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局
2	省认定企业技术中心证书	皖ETC证2012072号	2012.8	/	安徽省经济和信息化委员会、安徽省发展和改革委员会

					员会、安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局、中华人民共和国合肥海关
3	纳税信用等级证书	/	2013.4	/	安徽省国家税务局、安徽省地方税务局
4	2012年度全省外商投资优秀企业	/	2013.12	/	安徽省外商投资企业协会
5	安徽省信息化与工业化融合示范企业	/	/	/	安徽省经济和信息化委员会
6	对外贸易经营者备案登记表	1448442	2014.3	/	中华人民共和国芜湖海关
7	省级创新型试点企业	/	/	/	安徽省科技厅、安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅、省发改委
8	2014年安徽省专精特新中小企业认定	/	/	/	安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅
9	专精特新中小企业认定	2014年安徽省专精特新中小企业认定	/	/	安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅
10	省级技术创新示范企业	2014年安徽省技术创新示范企业	/	/	安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅

### (三) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

### (四) 公司的知识产权情况

#### 1、实用新型专利

专利名称	专利号	公告日	取得方式	专利权人	保护期限	备注
一种车载蓝牙收音机	ZL201320639860.0	2014.04.09	原始取得	公司	十年	/

一种汽车音响的USB座结构	ZL201320858903.4	2014.07.23	原始取得	公司	十年	/
一种汽车音响的安装支架	ZL201320640373.6	2014.04.09	原始取得	公司	十年	/
一种用于汽车安全防撞的报警装置	ZL201320574883.8	2014.04.09	原始取得	公司	十年	/
一种车载导航仪	ZL201120125118.9	2011.11.09	原始取得	公司	十年	质押
一种车载音像系统	ZL201120125120.6	2012.07.04	原始取得	公司	十年	质押
一种焊锡膏回温装置	ZL201220401912.6	2013.03.20	原始取得	公司	十年	/
一种车载电子产品的高、低压保护电路	ZL201320639865.3	2014.06.11	原始取得	公司	十年	/
一种汽车音响旋钮固定结构	ZL201320864538.8	2014.06.11	原始取得	公司	十年	/
一种汽车智能管理系统	ZL201120125117.4	2011.04.26	原始取得	公司	十年	质押
基于移动智能终端和车载多媒体的HUD系统	201420613313X	2014.10.23	原始取得	公司	十年	/
基于无线传输的车载-手机互联系统	2014206133144	2014.10.23	原始取得	公司	十年	/
一种汽车音响结构	2014201817744	2014.12.03	原始取得	公司	十年	/

注：2014年12月3日公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字第110191412031000001”，借款金额600.00万元，借款期限1年，自2014年12月3日至2015年12月3日，借款利率为起息日基准利率上浮15.00%。本借款以公司以上专利权做质押，质押专利号“2011201251174”、“2011201251206”、“2010201512061”、“2011201251189”。

## 2、外观设计专利权

专利名称	专利号	取得方式	授权公告日	专利权人	保护期限
	ZL201230384084.5	原始取得	2013.01.09	公司	十年

### 3、专利申请权

专利类型	名称	申请号	发文日/申请日	审核阶段
发明专利	一种车辆信息通讯系统	2014101537019	2014.07.16	实质审查
发明专利	一种车身控制器 MCU 端口的复用方法	2013104857993	2013.10.16	实质审查
发明专利	一种汽车安全防撞报警装置	2013104220631	2013.9.16	等待答复
发明专利	试验车远程监测管理系统及其控制方法	2013103266426	2012.12.04	实质审查
发明专利	一种汽车智能管理系统及其管理方法	2011101046367	2011.10.19	实质审查

### 4、已经取得的商标

商标图形或字样	注册号	注册类别	有效期	注册人
<b>易知途</b>	9353739	第 9 类	2012.06.21-2022.06.20	公司
<b>聪明道路</b>	9822139	第 9 类	2012.10.07-2022.10.06	公司
	9353964	第 9 类	2012.09.14-2022.09.13	公司
<b>easier to</b>	9353813	第 9 类	2012.09.14-2022.09.13	公司
<b>知途</b>	9353707	第 9 类	2012.06.13-2022.09.13	公司
<b>E知途</b>	9353782	第 9 类	2012.09.14-2022.09.13	公司

### 5、正在申请注册的商标

商标图形或字样	申请号	注册类别	申请日期	申请人
卡风智联cp-link	14436195	第9类	2014.04.22	公司
威锋智联vp-link	14436243	第9类	2014.04.22	公司

### 6、正在申请的计算机软件著作权

序号	软件名称	开发完成日期	申请日期	来源说明	著作权人
1	宏景 CE-1LVFDMP3 电调收音机软件	2014.3.18	2014.11.15	原创	公司
2	宏景通用汽车仪表 ICU 软件	2014.3.28	2014.11.15	原创	公司
3	宏景通用 BCM 车身控制模块软件	2014.7.28	2014.11.15	原创	公司

4	宏景数字温度控制仪表软件	2013.1.26	2014.11.15	原创	公司
---	--------------	-----------	------------	----	----

7、公司域名

网络域名	http://www.hongjing-wh.com
工信部许可备案号码	皖 ICP 备 11017023 号
IP 地址	61.132.221.226
服务类型	WWW 服务
域名注册服务商	北京新网数码信息技术有限公司
网站开通日期	2011-8-22

注：以上知识产权皆为公司自主研发取得，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，也不存在他方的依赖。

(五) 公司主要固定资产情况

序号	固定资产名称	固定资产原值	本期应提折旧	使用月数	成新率
1	房产	41,957,444.84	1,866,719.94	960	95.55%
2	住友射出成型机(4 台)	3,384,615.39	-	120	100.00%
3	注塑机 SE180EV-LGP Φ28( 4 台)	3,384,615.38	160,769.23	120	95.25%
4	自动 SMT MACHINE (2 台)	2,824,069.35	272,516.08	120	90.35%
5	自动贴片机 SMT MACHINE (2 台)	2,788,282.79	269,097.11	120	90.35%
6	三星自动贴片机 (2 台)	2,497,059.83	-	120	100.00%
7	注塑机 SE180EV-LGP Φ25 (2 台)	1,683,760.68	79,978.63	120	95.25%
8	住友射出成型机(2 台)	1,683,760.68	-	120	100.00%
9	JUKI 贴片机 (3 台)	1,386,665.38	133,740.72	120	90.36%
10	三星贴片机 CP45FNEO (2 台)	1,344,402.53	136,887.28	120	89.82%
11	三星贴片机 (2 台)	1,291,824.00	124,064.16	120	90.40%
12	贴片机 KE-2070L(2 台)	1,241,383.20	118,118.08	120	90.48%
13	贴片机 JUKI	1,173,141.17	113,256.36	120	90.35%
14	德律在线 AOI(2 台)	1,111,111.11	-	120	100.00%
15	有信制机械手(6 台)	1,064,615.38	-	120	100.00%

16	U型生产线	1,051,282.05	99,871.79	120	90.50%
17	氮气回流焊(2台)	1,029,919.66	99,423.10	240	90.35%
18	德律在线 SPI (2台)	1,025,641.03	-	120	100.00%
19	三星 SM482 自动贴片机	938,376.07	-	120	100.00%
20	三星 SM482 自动贴片机	902,478.63	-	120	100.00%
21	贴片机 FUJI CP643E	873,869.90	87,238.33	120	90.02%
22	全自动印刷机	865,389.42	82,211.99	120	90.50%
23	高速贴片机	832,962.81	79,131.47	120	90.50%
24	贴片机 KE-2080LW	797,710.76	75,901.20	120	90.49%
25	贴片机 KE-2070L	780,616.77	74,277.24	120	90.48%
26	贴片机 JUKI2070	749,257.53	72,898.32	120	90.27%
27	全自动视觉印刷机(3台)	735,918.84	69,626.52	120	90.54%
28	三星贴片机	691,636.00	65,475.84	120	90.53%
29	富士贴片机	659,743.60	62,675.64	120	90.50%
30	贴片机 FX-1	635,086.74	61,194.20	120	90.36%
31	三星自动贴片机	632,478.63	-	120	100.00%
32	贴片机 KE-2070LW	620,688.60	59,058.72	120	90.48%
33	自动印刷机(3台)	615,384.62	4,871.79	120	99.21%
34	贴片机 JUKI2080	611,611.26	60,513.96	120	90.11%
35	在线测试仪 (2台)	572,183.48	54,267.00	120	90.52%

2、公司拥有的房屋所有权如下：

序号	产权证书	所有人	坐落	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	备注
1	芜房地权证经开字第 2013874182 号	公司	开发区银湖北路 26 号厂房	厂房	20987.76	抵押

#### (六) 公司主要无形资产情况

公司拥有的土地使用权如下：

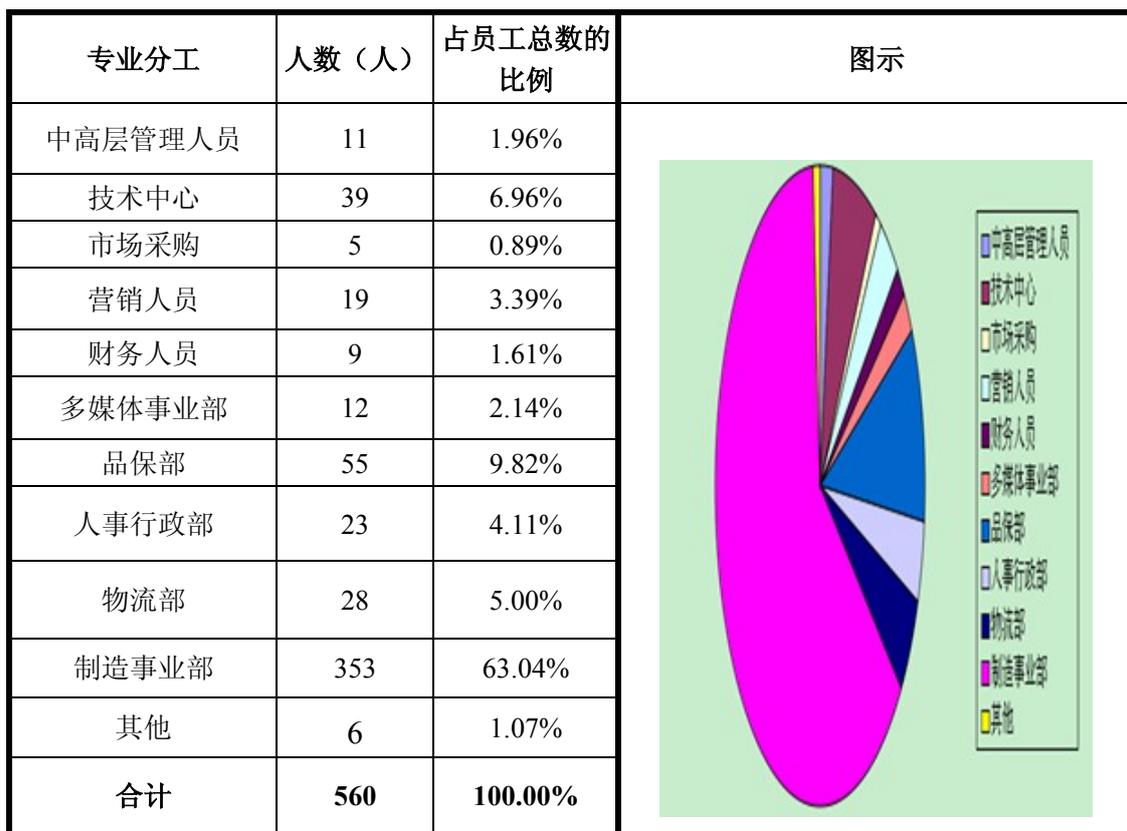
序号	使用权证号	使用人	坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	取得方式	终止时间	他项权利
1	芜开(工)国用(2011)第 046 号	公司	开发区银湖北路北侧	16535.98	工业	出让	2061-10-13	抵押

#### (七) 公司人员结构以及核心技术人员情况

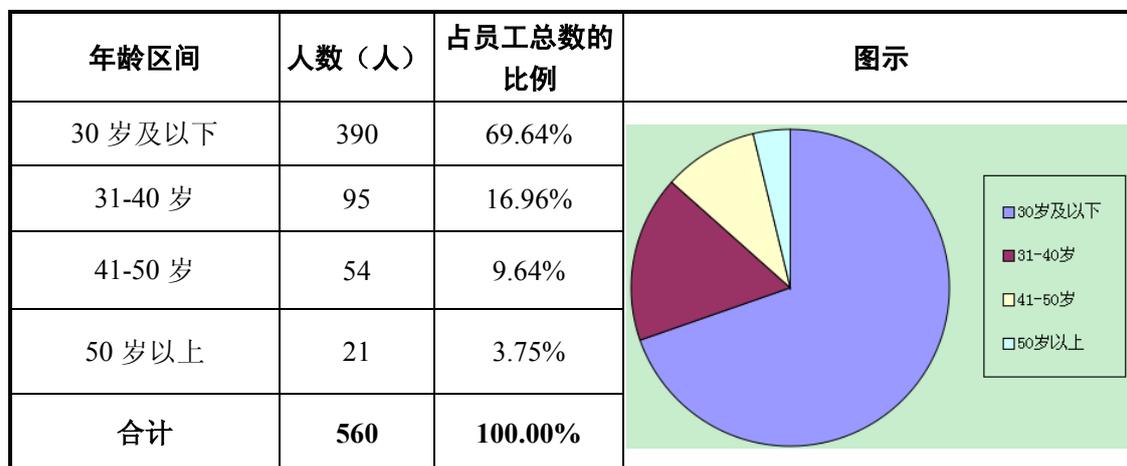
##### 1、员工情况

截至2014年12月31日，公司共有员工560人，构成情况如下：

(1) 按专业结构划分:



(2) 按年龄划分:



(3) 按受教育程度划分:

受教育程度	人数(人)	占员工总数的比例	图示
硕士	6	1.07%	
本科	46	8.21%	
大专	126	22.50%	
高中及以下	382	68.21%	
<b>合计</b>	<b>560</b>	<b>100.00%</b>	

## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员基本情况

①田学林，男，汉族，1966年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，1985年9月至1988年8月，就读于武汉工学院黄石分院电气自动化专业，取得大专学历；1988年8月至1992年6月就职于湖北黄石无线电厂，任技术厂长；1992年7月至1997年8月就职于黄石详讯电子有限公司，任技术总监；1997年8月至1999年7月就职于深圳天智达实业有限公司，任开发部部长；1999年8月至2005年9月就职于深圳琛之都科技有限公司，任技术总监；2005年10月至2008年7月就职于澳州 Austral-Asian Holding Pty Ltd,任技术总监；2008年8月至2013年3月就职于深圳琛之都科技有限公司，任技术总监；2013年4月至今就职于公司，任技术总监。

②付聪，男，汉族，简历详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

③朱坤，男，汉族，1967年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，1983年9月至1986年7月就读于湖北省黄冈高级中学；1986年9月至1990年7月就读于武汉大学计算机科学系软件专业，取得本科学历；1990年7月至1996年3月就职于黄石机械自动化研究所，任助理工程师、工程师、项目经理；1996年3月至1998年1月就职于广州升华电子科技有限公司，任技术部部长；1998年2月至1999年10月创立并经营黄石市威源自动控制有限公司；1999年10月至2002年5月就职于华中安鼎（黄石）信息技术有限公司，任技术部经理；2002年5月至2003年5月就职于广州华顺达电子有限公司，任技术部部长；2003年5月至2011年12月就职于菱电变频实业有限公司，任工程师、项目经理；2011

年 12 月至 2013 年 10 月就职于东贝机电集团太阳能有限公司，任工程师；2013 年 11 月至今就职于公司，任工程师。

④胡旻韬，男，汉族，简历详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

⑤何永山，男，汉族，1979 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1999 年 9 月至 2003 年 6 月就读于安徽工程技术学院（现安徽工程大学），取得本科学历；2003 年 6 月至 2005 年 4 月就职于深圳超越无线科技有限公司，任研发部嵌入式软件工程师；2005 年 4 月至 2007 年 8 月就职于中恒兴业集团深圳研发中心，任研发研发中心 wince 部主管；2005 年 6 月至 2007 年 12 月就读于北京邮电大学深圳研究生院软件工程学院软件工程专业，取得硕士学历；2007 年 8 月至 2012 年 8 月就职于深圳桑德科技有限公司，任研发部部长；2012 年 8 月至 2013 年 9 月就职于南京诚迈科技有限公司，任 Intel 项目部 Debug team lead；2013 年 9 月至今，就职于公司，任研发部经理。

## （2）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员稳定，人员数量稳中有升。

## （3）研发费用及占营业收入的比重

公司的研发费用主要用于产品研发，报告期内具体投入情况如下：

项目	2014 年度	2013 年度
研发费（元）	8,450,990.99	10,270,177.88
主营业务收入（元）	199,571,805.06	168,422,215.45
研发费用占收入比例（%）	4.23	6.10

## 三、公司具体业务情况

### （一）公司业务收入情况

项目	2014 年		2013 年	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比

汽车电子集成电路板	13,612.27	66.28%	13,073.97	74.76%
车载多媒体导航产品	4,040.78	19.68%	2,671.15	15.27%
消防电子产品	983.21	4.79%	1,049.80	6.00%
导航控制模块	477.92	2.33%	47.30	0.27%
导光板	843.00	4.10%	/	/
材料及废品收入	579.22	2.82%	645.30	3.69%
<b>合 计</b>	<b>20,536.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,487.52</b>	<b>100.00%</b>

## (二) 公司前五大客户销售情况

2014 年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入(元)	占营业收入的比例
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	101,874,672.97	51.05%
芜湖市吉安汽车电子有限公司	15,454,531.95	7.74%
大陆汽车电子(芜湖)有限公司	11,232,549.29	5.63%
依爱消防电子有限公司	9,832,117.65	4.93%
大陆汽车电子(济南)有限公司	8,650,339.20	4.33%
<b>合计</b>	<b>147,044,211.06</b>	<b>73.68%</b>

2013 年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入(元)	占营业收入的比例
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	81,571,139.86	48.43%
博世汽车多媒体(芜湖)有限公司	31,837,020.78	18.90%
浙江远景汽配有限公司	21,680,918.49	12.87%
大陆汽车电子(芜湖)有限公司	10,872,401.05	6.46%
依爱消防电子有限公司	10,498,014.96	6.23%
<b>合计</b>	<b>156,459,495.13</b>	<b>92.90%</b>

虽然报告期内,公司前五大客户相对集中,2014 年和 2013 年公司前五大客户对埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司的销售额分别占营业收入总额的 51.05%和 48.43%,存在一定程度的依赖,但公司已经积极采取措施在维护现有客户关系的基础上,不断加强研发、丰富产品结构,扩大市场,以减少其依赖。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

### (三) 报告期内公司产品原材料投入与能源供应情况

公司产品的原材料主要为各种电阻、电容和核心板等，2014 年度和 2013 年度原材料投入占产品生产成本的比例分别为为 87.51%和 89.39%。公司所消耗的能源主要为水电，2014 年度和 2013 年度，水电费占生产成本的比例分别为 1.15%和 1.13%。

2014 年和 2013 年公司对前五名供应商的采购金额分别占当采购总额的 91.19%和 76.08%，主要为对埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司采购的原料占比例较大造成。埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司与公司签订采购总协议，公司从其购买原材料，加工完成品后再销售给埃泰克公司，造成埃泰克公司即是公司的客户也是公司的供应商。

2014 年度公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例：

单位：元

供应商名称	采购金额（含税）	占总采购金额比例
埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司	120,326,032.37	80.20%
芜湖市华宏汽车电子有限公司	5,064,271.77	3.38%
深圳市益光实业有限公司	5,101,560.04	3.40%
禾琦商贸（上海）有限公司	3,403,542.00	2.27%
深圳市智维特思电子有限公司	2,912,886.49	1.94%
<b>合计</b>	<b>136,808,292.67</b>	<b>91.19%</b>

2013 年度公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例：

单位：元

供应商名称	采购金额（含税）	占总采购金额比例
埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司	88,044,564.58	51.43%
博世汽车多媒体（芜湖）有限公司	29,911,770.19	17.47%

禾琦商贸（上海）有限公司	5,248,214.16	3.07%
深圳市益光实业有限公司	4,963,010.00	2.90%
安徽四创电子股份有限公司	2,083,383.99	1.22%
<b>合 计</b>	<b>130,250,942.92</b>	<b>76.08%</b>

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同

公司与客户签订长期加工/采购总协议，就产品的技术、质量、价格和交付条件作出明确规定，其中价格为参考价格，双方在年度内就不同产品，在不同时间，就价格再进行具体协商。公司采用订单式生产，客户每周或每天对公司下订单，公司根据订单组织生产。

公司以每一会计年度同一销售主体的合同订单总金额为标准，选取公司对外签署的前五大销售。

##### 1、2014年度重大销售合同：

合同对象	合同标的	合同金额（元）	履行情况	备注
埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司	汽车仪表电路板、汽车模块电路板、汽车钥匙电路板	101,874,672.97	履行完毕	2014年订单金额及确认收入金额
芜湖市吉安汽车电子有限公司	车载多媒体导航产品	15,454,531.95	履行完毕	2014年订单金额及确认收入金额
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	11,232,549.29	履行完毕	2014年订单金额及确认收入金额
依爱消防电子有限公司	消防电子产品	9,832,117.65	履行完毕	2014年订单金额及确认收入金额
大陆汽车电子（济南）有限公司	汽车电子集成电路板	8,650,339.20	履行完毕	2014年订单金额及确认收入金额

##### 2、2013年度重大销售合同：

合同对象	合同标的	合同（元）	履行情况	备注
埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司	汽车仪表电路板、汽车模块电路板、汽车钥匙电路板	81,571,139.86	履行完毕	2013年订单金额及确认收入金额

博世汽车多媒体（芜湖）有限公司	汽车仪表电路板、汽车导航模块	31,837,020.78	履行完毕	2013 年订单金额及确认收入金额
浙江远景汽配有限公司	车载多媒体导航产品	21,680,918.49	履行完毕	2013 年订单金额及确认收入金额
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车仪表电路板	10,872,401.05	履行完毕	2013 年订单金额及确认收入金额
依爱消防电子有限公司	消防报警电路板	10,498,014.96	履行完毕	2013 年订单金额及确认收入金额

3、公司的汽车仪表电子集成线路板业务具体流程，客户下达订单的同时，向公司提供原料电阻电容等，公司按照订单加工完毕后交付客户。车载多媒体导航业务具体流程为客户下达订单后，不再提供原料，由公司按照订单自行采购原料。

2014 年度重大采购合同：

合同对象	合同标的	合同金额（元）	履行情况
埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司	电阻、电容	120,326,032.37	履行完毕
芜湖市华宏汽车电子有限公司	电阻、电容	5,064,271.77	履行完毕
深圳市智维特思电子有限公司	车载播放器	1,092,000.00	履行完毕
深圳市益光实业有限公司	核心板	559,400.00	履行完毕
深圳市益光实业有限公司	核心板	420,000.00	履行完毕
深圳市智维特思电子有限公司	集成电路、机芯、电源 IC 等	378,492.00	履行完毕
禾琦商贸（上海）有限公司	核心板	370,342.00	履行完毕
禾琦商贸（上海）有限公司	核心板	347,136.00	履行完毕

4、2013 年度重大采购合同：

合同对象	合同标的	合同金额（元）	履行情况
埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司	电阻、电容	88,044,564.58	履行完毕
芜湖市华宏汽车电子有限公司	电阻、电容	29,911,770.19	履行完毕

深圳市益光实业有限公司	核心板	1,314,000.00	履行完毕
深圳市益光实业有限公司	核心板	1,104,000.00	履行完毕
深圳市益光实业有限公	核心板	920,000.00	履行完毕
禾琦商贸（上海）有限公司	核心板	425,931.30	履行完毕
禾琦商贸（上海）有限公司	核心板	324,000.00	履行完毕
禾琦商贸（上海）有限公司	核心板	319,200.00	履行完毕

5、截止 2014 年 12 月 31 日正在履行的销售订单：

合同主体	产品名称	产品组合号	数量	签订日期	履行状态
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	汽车电子集成电路板	20020134-2.6	200	2014.12.29	正在履行
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	汽车电子集成电路板	20020135-2.6	200	2014.12.29	正在履行
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	汽车电子集成电路板	20020385-07	500	2014.12.29	正在履行
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	汽车电子集成电路板	20020449-01	200	2014.12.29	正在履行
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	汽车电子集成电路板	20020433-04	30	2014.12.29	正在履行
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	汽车电子集成电路板	20020477-02	600	2014.12.29	正在履行
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	汽车电子集成电路板	20020360-09	800	2014.12.29	正在履行
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	汽车电子集成电路板	20020385-V07	500	2014.12.29	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C8605470010	249	2014.12.30	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C8605470010	111	2014.12.31	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C8605480010	144	2014.12.29	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C8605490010	105	2014.12.29	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C8605490010	39	2014.12.30	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C8563300010	144	2014.12.31	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C3304320010	96	2014.12.29	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成	A2C3304340010	166	2014.12.29	正在履行

有限公司	电路板				
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C3304340010	170	2014.12.30	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C3304280010	306	2014.12.30	正在履行
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	汽车电子集成电路板	A2C8002870010	216	2014.12.29	正在履行

6、截止 2014 年 12 月 31 日正在履行的采购合同：

合同主体	产品名称	合同金额	签订日期	履行状态
深圳市益光实业有限公司	核心板	577,500.00	2014.12.31	正在履行
深圳新铭诚电子有限公司	触摸屏	283,520.00	2014.12.31	正在履行
广东瑞图万方科技有限公司	地图软件	483,000.00	2014.12.31	正在履行
深圳市方易通科技有限公司	核心板	1,361,000.00	2014.12.31	正在履行
深圳市智鸿联科技有限公司	触摸屏	1,125,890.00	2014.12.31	正在履行
禾琦商贸（上海）有限公司	核心板	361,920.00	2014.12.31	正在履行
嘉兴佳利电子有限公司	GPS 天线、导航线	267,450.00	2014.12.31	正在履行

7、截至 2014 年 12 月 31 日，公司短期借款为 3150 万元，具体如下：

借款日期	借款对象	借款金额	借款期限	利率	备注
2014 年 11 月 18 日	徽商银行芜湖团结路支行	500.00 万元	1 年	起息日基准利率上浮 15.00%	房产抵押
2014 年 11 月 19 日	徽商银行芜湖团结路支行	610.00 万元	1 年	起息日基准利率上浮 15.00%	房产抵押
2014 年 11 月 20 日	徽商银行芜湖团结路支行	500.00 万元	1 年	起息日基准利率上浮 15.00%	房产做抵押
2014 年 7 月 8 日	徽商银行芜湖团结路支行	500.00 万元	1 年	起息日基准利率上浮 20.00%	芜湖金财融资担保有限责任公司做担保
2014 年 12 月 3 日	徽商银行芜湖团结路支行	600.00 万元	1 年	起息日基准利率上浮 15.00%	专利权质押
2014 年 12 月 11 日	徽商银行芜湖团结路支行	440.00 万元	1 年	起息日基准利率上浮 15.00%	土地使用权抵押

8、截至 2014 年 12 月 31 日，公司的融资租赁合同具体如下：

单位：元

合同主体	合同号	租赁期	融资租赁设备名称	数量	融资租赁设备金额（含税）
美联信	G1192.S006	2012.06.08—2015.03.08	锡膏测厚仪 KY8030-2	2	892,500.00
	G1192.S007	2013.05.20—2017.02.20	松下自动贴片机	2	4,087,500.00
	G1192.S008	2013.05.20—2017.02.20	DEK 全自动丝网印刷机	2	1,262,500.00
	G1192.S009	2013.05.20—2017.02.20	松下自动贴片机	2	4,087,500.00
	G1192.S010	2013.05.20—2017.02.20	JUTZE 自动光学检测设备	2	926,000.00
	G1192.S011	2013.05.20—2017.02.20	锡膏测厚仪 KY8030-2	3	1,530,000.00
	G1192.S012	2013.05.20—2017.02.20	氮气回流焊炉 REHM VXC 734	2	1,205,006.00
	G1192.S013	2013.05.20—2017.02.20	电路板三防漆自动喷涂系统	1	535,000.00
			红外高温固化炉	1	
			紫光接驳机	2	
			接驳机	1	
			自动移板机	1	
			下层传输接驳台 HA231	1	
			下层传输接驳台 HA232	1	
G1192.S014	2013.05.20—2017.02.20	静电发生器	13	830,500.00	
G1192.S015	2013.05.20—2017.02.20	自动送板机	15	540,000.00	
G1192.S016	2013.10.28—2017.07.28	U 型生产线	1	1,230,000.00	
三井住友	SH1400000046	2014.05.31—2017.04.30	住友成形机	8	7,090,000.00
	SH1400000183	2014.10.31—2017.09.29	住友成形机	8	7,175,600.00
远东国际	IFELC140295118	2014.05.31—2017.04.30	三星贴片机	15	9,869,360.00

### （五）商业模式

公司主营业务为面向汽车整车制造商、汽车设备供应商及相关汽车电子企业，提供汽车电子集成电路板、车载多媒体导航产品和导航模块等的研发制造、销售。公司的商业模式分为：1、采用 OEM 方式生产的汽车电子集成线路板和汽车导航模块等主要销售给大陆公司、博世公司；2、采用 ODM 方式生产的车

载多媒体导航产品销售给汽车设备供应商。

公司对埃泰克、博世等所销售产品的生产所需材料由埃泰克、博世供应，主要系因为：1、OEM 的模式为订单式加工，电子材料有储存期限的特点，公司接到订单后，客户将该批订单材料发过来；②电子材料的主要原材料一部分为进口材料、部分为国内批量采购，因订单为客户下月度计划，若公司零星采购不仅没有价格优势，还有资金占用的成本，故采用对方供货的模式。

## 1、采购模式

公司采购部负责公司生产所需原料的统一采购，公司对采购所需的潜在供应商进行考评，考评合格后纳入合格供应商库。与公司发生的采购业务的所有供应商均从合格供应商库中选取。采购初始，各部门根据采购需求制定采购计划，并提交总经理审批。公司采购部通过对多个符合要求的供应商进行询价和谈判，如价格及其他条件符合要求，则签订采购合同。

组织的供应商必须通过经认可的第三方认证机构的 ISO 9001:2008 质量管理体系要求。所采购的材料送至公司后经由物流部仓管员根据到货单核对到货数量、规格、品种是否相一致。当发现来货数量、规格和品种不一致时，通知采购员确认并与供应商交涉；当核对货物一致时，通知采购员打印到货单安排送检；

公司根据《采购与供方管理程序》实施合格供方业绩考核与评价，按月度与年度组织质管、计划、服务等部门从质量、交付、二方审核、价格、服务等方面进行评价。实施分级管理，通过督导期限改善、财务结算控制、取消结算控制、取消供方资格等方式实施奖惩，实现供方有效管理。

## 2、经营模式

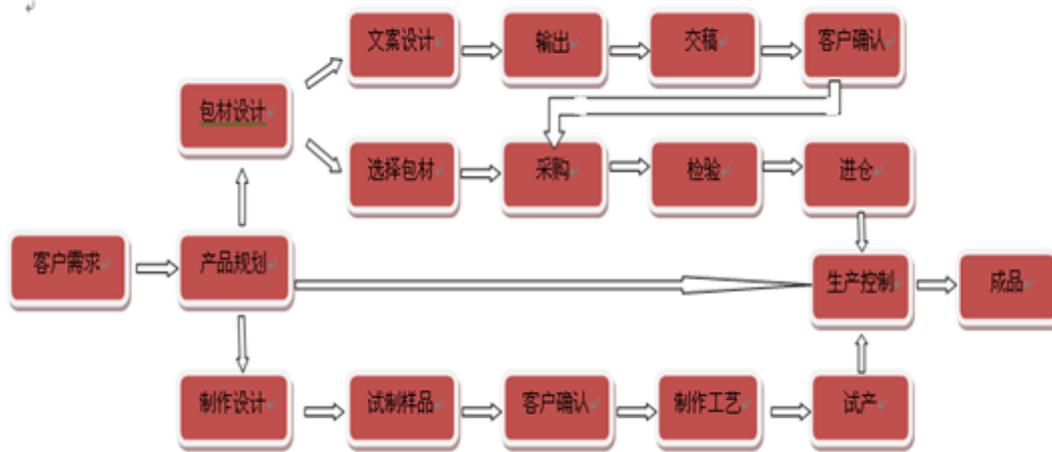
公司产品按照“以销定产，按订单生产”的模式组织生产。公司具有完整的生产体系，根据用户提供的规格要求组织生产，部分产品的规格随用户需求而变化，灵活性强。

销售部确认客户后，按照客户具体要求，经品质部部门审核后提交生产部，生产部知悉生产任务单后安排生产任务，生产车间根据生产任务的要求，领取各种原材料进行生产。公司采用 JIT 供货模式，客户提前一周提供下周调货计划，公司根据客户订单交付需求，组织生产，并按照客户调货计划安排发货。产品完

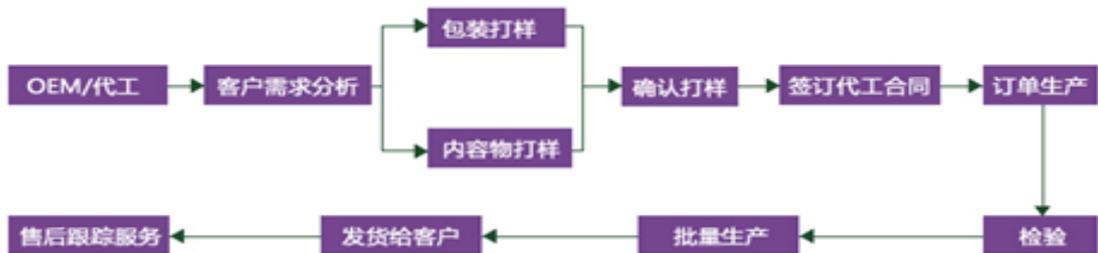
成后由质检人员进行产品质量检验，检验合格后办理入库手续。

目前公司存在两种主要经营模式：ODM 方式和 OEM 方式。

(1) ODM 方式的业务流程



(2) OEM 方式的业务流程



3、销售模式

公司主要采取直销模式，产品主要销往大中型汽车设备供应商。公司的销售人员长期关注的动态，制定了用户互访计划，定期、不定期派销售人员走访客户，了解客户的各类产品信息，跟踪调查公司产品使用情况，为提高产品质量以及开发新产品提供决策依据。

公司与汽车制造公司采用招标合作方式，公司参与投标，中标后组织样件制作和试装。汽车设备供应商对公司生产的样件进行测试，测试合格后下达采购计划，公司按照客户采购计划组织生产、发货。

公司销售部负责公司的销售制度、营销策略、人员考核，市场开拓，以加强公司的服务，公司产品销售以“交货及时，品质保证”为基本准则，和客户建立互利互惠的伙伴关系。目前公司已经与大陆汽车、博世汽车、埃泰克及依爱消防签

订长期战略合作协议，客户有新产品优先公司试制和批量生产。

## （六）公司所在行业的基本情况

### 1、行业主管部门、监管体制、主要法律法规及政策

#### （1）行业基本情况及分类

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为制造业(C)—计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所属行业为制造业(C)—计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)—计算机制造(C391)—其他计算机制造(C3919)，根据公司具体业务情况，公司所在的细分子行业为汽车电子行业。

#### （2）监管体制、法律法规及政策

##### ①行业监管机构

我国汽车电子行业的管理体制是采取政府宏观调控和行业自律管理相结合的管理方式。国家发展和改革委员会、工业和信息化部负责制定产业政策、引导技术升级和技术改造并实施其他宏观调控措施；中国汽车工业协会是汽车及汽车零部件的行业自律机构，其主要职能为产业和市场研究、提供信息和咨询服务、行业自律管理以及构筑行业内外交流平台等。

##### ②行业主要法律法规及政策

颁布时间	法律法规	文号	发文单位	相关内容
2004年5月	《汽车产业发展政策》	国发[2004]第8号	国家发展和改革委员会	国家支持汽车电子产品的研发和生产，积极发展汽车电子产业，加速在汽车产品、销售物流和生产企业中运用电子信息技术，推动汽车产业发展。
2004年10月	《关于组织实施汽车电子产业化专项的通知》	发改办高技[2004]533号	国家发展和改革委员会	以工业化促进信息化的指导方针，推动我国汽车电子产业的快速发展，形成信息产业新的经济增长点。
2005年1月	《加快推进电子信息产业大公司战略	/	信息产	优先扶持对产业发展有明显带动作用的大公司。在政府采购、重大

	的指导意见》		业部	专项(如新一代互联网、3G、数字电视、软件、汽车电子等)、电子信息产业发展基金、科技经费、对外合作项目、产业化示范工程、重大产业化项目等方面重点向大公司倾斜，特别是对产业发展具有明显带动作用的大公司要给予优先扶持。
2006年2月	《国家中长期科学和技术发展规划概要(2006—2020年)》	国发[2005]44号	国务院	重点开发综合交通运输信息平台和信息资源共享技术，现代物流技术，城市交通管理系统、汽车智能技术和新一代空中交通管理系统。
2006年8月	《信息产业科学发展“十一五规划和2020年中长期规划概要》	信部科[2006]309号	工业和信息化部	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。
2009年09月	《电子信息产业技术进步和技术改造投资方向》	/	国家发展改革委、工业和信息化部	重点支持智能手机嵌入式软件、汽车电子嵌入式软件、车载信息系统软件的研发环境和服务保障体系建设。
2011年3月	《国民经济和社会发展第十二个五年规划概要》	第四次次会议	全国人民代表大会	装备制造行业要提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。汽车行业要强化整车研发能力，实现关键零部件技术自主化，提高节能、环保和安全技术水平。
2011年3月	《产业结构调整指导目录(2011年本)》	第9号	国家发展和改革委员会	优先发展汽车电子控制系统：发动机控制系统（ECU）、变速箱控制系统（TCU）、制动防抱死系统（ABS）、牵引力控制（ASR）、电子稳定控制（ESP）、网络总线控制、车载故障诊断仪（OBD）、电控智能悬架、电子驻车系统、自动避撞系统、电子油门。

2011年6月	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	2011年第10号	国家发展改革委、科学技术部、工业和信息化部、商务部、知识产权局	电机控制系统，电控动力转向系统，电子控制制动系统，关键元器件和车用集成电路芯片，关键车用传感器，基于车载自动诊断系统（ODBIII）的远程车辆信息采集监控系统，车载综合信息系统，数字化仪表。
2012年2月	《电子信息制造业“十二五”发展规划》	/	工业和信息化部	加强信息技术推广应用，改造提升传统产业；重点发展工业控制、机床电子、汽车电子、医疗电子、金融电子、电力电子等量大面广、拉动作用强的产品，形成产业新增长点。
2012年9月	《导航与位置服务科技发展“十二五”专项规划》	国科发高[2012]901号	国家科技部	紧密围绕建立自主定位导航授时体系和产业的战略需求，以技术创新、应用创新带动导航与位置服务产业创新发展为着力点，积极探索市场机制下的优化组织模式，加快推进导航与位置服务产业的关键技术、核心部件和重大产品创新，支撑我国导航与位置服务产业及应用健康可持续发展。

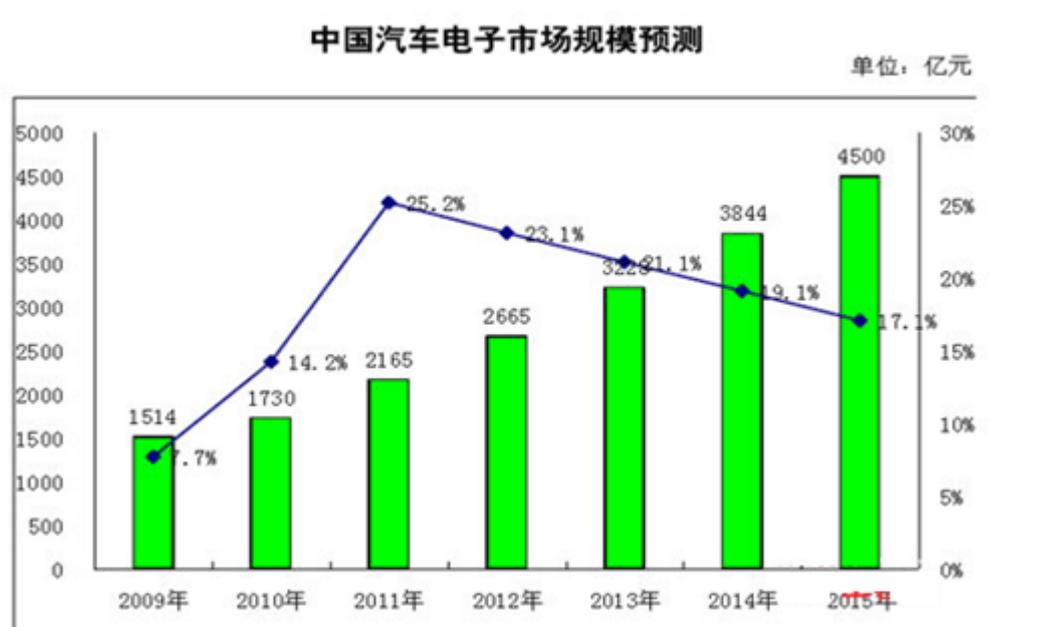
## 2、公司所处行业发展概况

### （1）汽车电子行业简介

汽车电子行业是将电子信息技术应用到汽车所形成的新兴行业。从广义上讲，汽车电子从基础元器件、电子零部件、车载电子整机、机电一体化的电子控制系统、整车分布式电子控制系统、与汽车电子有关的车外电子系统等软硬件。世界汽车电子产业的发展与汽车工业的发展密切相关，美国、欧洲、日本是全球传统的主要汽车市场，也是汽车电子产业的技术领先者，掌握着国际汽车电子行业的核心技术与市场发展优势。目前全球汽车电子产品主要市场仍集中于欧洲、北美、日本等地区，但是随着汽车制造产业向新兴国家和地区的逐步转移，中国、印度、南美等发展中国家和地区汽车电子新兴市场正快速发展。

### （2）汽车电子行业的快速发展

随着电子信息技术的快速发展和汽车制造业的不断变革,汽车电子技术的应用和创新极大地推动了汽车工业的进步与发展,对提高汽车的动力性、经济性、安全性,改善汽车行驶稳定性、舒适性,降低汽车排放污染、燃料消耗起到了非常关键的作用,同时也使汽车具备了娱乐、办公和通信等丰富功能。



(来源: 电子工程网)

首先,中国汽车产业的繁荣直接带动了汽车电子行业的迅速崛起。中国汽车产业近几年快速发展,2014年中国汽车市场全年总销量为2349.19万辆,增长率为7%。下游应用市场的快速增长对汽车电子行业的发展起到巨大的推动作用。

其次,市场需求的迅速释放推动了汽车电子市场的增长。中国汽车产品的电子设备配备率一直处于国际水平之下,随着近几年来消费者对汽车安全性、舒适性和娱乐性的需求不断增加,引发了整车装备电子设备的热潮。自诊断系统、电子稳定系统(ESP)、导航设备(GPS)、胎压监测(TPMS)等一大批电子控制设备成为高端汽车的标准配置,并逐步向中低端车辆渗透。随着整车的科技含量逐渐提升,单车所装备的电子产品不断增多,汽车电子在汽车成本中所占比重也有了较大提升,市场空间随之广阔。

再次,技术进步为中国汽车电子行业的快速发展打下了坚实的基础。随着中国电子信息产业的繁荣,已经发展起来的半导体、软件、计算机等产业造就了一大批工程师和技术开发人员,为汽车电子行业的发展提供了有利的技术支持。

最后，众多国际领先的汽车电子厂商纷纷布局中国。如博世、德国大陆、德尔福等国际巨头已经在中国拥有数量众多的生产基地，而且也在不断根据市场需求扩大生产规模和增加产品种类。同时民族汽车电子企业依靠成本优势和灵活的市场策略快速成长起来，在信息娱乐系统、音响系统等产品方面取得长足发展，并配合民族汽车厂商，开发车身电子，动力总成等高附加值产品。国内外汽车电子厂商的迅速发展共同促进了中国汽车电子行业的繁荣。

### 3、进入汽车电子行业的主要障碍

#### (1) 汽车电子企业所用主要元器件受制于国外企业

生产汽车电子产品所使用的元器件工作性能的不稳定是造成产品质量不合格的主要原因，目前，我国缺少专业为汽车电子产品提供配套的电子元器件厂家，所用元器件的来源主要有两种渠道，一是直接采购国外代理商的器件如：各种芯片和功率管等；另一种渠道为采购国内电子元器件厂家的产品，如：电阻、电容与晶体管等常用器件。汽车电子产品涉及的往往是很多动态的参数，影响其性能的因素很多，如：振动、温度、湿度、电磁干扰等，国内电子元器件厂家提供的元器件的质量与国外公司相比，差距很大。

#### (2) 国内汽车电子企业与整车企业沟通不畅

目前全球大的汽车电子设备供应商，往往都与核心汽车制造企业有稳定的OEM供货关系，甚至是资本上的连带关系。如德尔福是通用汽车的主要供应商，伟世通是福特公司的最大供应商，博世是德国大众的最大供应商，日本电装则是丰田汽车集团公司下属的最大零部件生产企业。这种稳定的供货关系，对后起的国内汽车电子企业而言，是一个极大的挑战。国内整车企业为了保证产品的稳定性，往往倾向于选择国外知名汽车电子品牌，所以国内汽车电子企业进入整车零部件配套体系的数量屈指可数。

### 4、影响行业发展的有利因素和不利因素

#### (1) 影响行业发展的有利因素：

##### ① 国家政策的支持

近年来，工信部、科技部、发改委等多部门先后出台了如《国家中长期科学和技术发展规划概要(2006年—2020年)》、《信息产业科学发展“十一五规划和2020年中长期规划概要》、《电子信息产业技术进步和技术改造投资方向》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2010年度)》、《电子信息制造业“十二五”发展规划》等多项政策，鼓励并推动汽车电子及相关产业体系的发展，不断优先产业环境，为我国汽车电子产业的发展提供了良好的发展机遇。

### ②我国汽车工业的快速发展

随着汽车市场的快速发展，各整车厂商逐步加大汽车电子产品的应用，以提高整车产品的市场竞争力。汽车电子产品在汽车中的应用也快速增长，汽车电子产品将逐步成为汽车的标准配置，因此汽车电子市场将持续加速增长。

### ③信息技术、3G、互联网的发展

3G网络及无线通讯技术的发展，为汽车电子行业创造了广泛的应用环境，方便了人与车和车与车的数据传送，提升了车辆的人性化水平，同时也提升了汽车生产企业的产品竞争力，促进了汽车信息产业的发展。随着3G、互联网、云计算、泛在网络、中间件、应用安全策略技术的快速发展，汽车信息化将成为车辆在舒适性、安全性及节能环保之后的一次技术革命，汽车厂商的竞争将体现为汽车信息化产品的竞争。

## (2) 影响行业发展的不利因素：

### ①国外厂商先进的技术

国外厂商利用其在资金、核心技术、研发能力、生产能力、管理体系等方面的优势，占据了较大的国内市场份额。同时，国外企业利用其在国外的配套优势，实施技术封锁并设置重重障碍，严格控制汽车生产企业对新品牌的采用。我国汽车电子行业整体尚处于起步阶段，尚未进入规模化大生产，由于国内车厂商多为合资企业，所生产的汽车多为外方设计，并由外方掌握着技术决策权，使用的电子产品大多来源于外方的配套厂商，国内自主开发的汽车电子产品很难进入其配套体系，这严重影响了国内汽车电子产业的发展。

### ②国内行业技术薄弱

国内的汽车电子产业起步较晚，基本上还处于起步阶段。造成国内企业生产

的汽车电子产品主要为中低端产品，如车载导航系统、汽车影音系统、各类防盗报警系统等。在代表汽车性能水平的汽车电子控制装置方面，如：电子控制单元的软硬件，传感器、基础元器件、系统的可靠性和控制精度等与发达国家相比差距仍然很大。目前中国的汽车电子产品多应用在车身等非核心方面，技术含量不高，基本处于汽车电子市场的边缘。

## 5、行业的周期性、区域性和季节性

### （1）行业周期性

近年来，我国国民经济始终保持较快的速度持续发展，城乡居民收入水平稳步提高，居民消费结构不断升级。汽车产业与国民经济的发展息息相关，与宏观经济之间关联度较高，在宏观经济快速发展的推动下汽车销量大幅度提高，汽车市场规模不断扩大，作为汽车产业链中技术含量高、产品附加值大的汽车电子行业也随之受益。

因此，作为汽车行业的基础，汽车零部件、汽车电子产品等行业在宏观形势向好的条件下取得较大发展，其周期性与宏观经济的周期性趋向于一致。

### （2）行业区域性

我国汽车厂商以上汽集团、一汽集团、东风汽车和长安汽车为龙头，分布在国内大部分省市，围绕整车厂商零部件企业在全国形成了长三角、珠三角、东北、华中、京津和西南六大产业集群，使得整车厂商与零部件企业得意更加快捷高效的进行信息共享、物流货运与合作开发，产业链协同效应、规模效应得到发挥。

### （3）行业季节性

汽车电子行业能够根据下游行业的需求在全年较为均衡地安排生产经营，没有明显的季节性特征。

## 6、与上下游行业之间的关联性及对本行业的影响

汽车电子行业的上游行业主要为电子元器件、机械组件和零件模组等行业，下游行业是汽车行业。电子元器件、机械组件和零件模组是汽车电子产品的主要原材料。电子元器件包括半导体芯片、IC、贴片电容、贴片电阻和集成电路等，在国家宏观政策的支持下，我国电子信息产业取得较大发展，大部分电子元器件在国内市场供应充足，在国外生产电子材料的国际厂商通常在国内设立代理机

构，企业通过代理机构采购产品，供应量较为充足，价格相对稳定。市场具有不同梯次的产品质量和价格，企业可根据产品定位不同进行差异化选择；汽车行业是汽车电子的下游行业，作为国民经济支柱产业，近年我国汽车行业的持续快速发展为汽车电子行业提供了巨大的市场需求，不断增长的汽车产量和保有量将使汽车电子行业在中长期内仍将保持较快的发展速度。



## 7、行业的基本风险特征

### (1) 大客户依赖风险

国内公司目前的经营模式以 ODM/OEM 为主，主要客户为国外知名企业——大陆、博世和埃泰克。一旦国际市场出现大幅度波动或是相关国家的政治、经济、社会形势发生重大变化，这些国外大客户减少对国内企业的订单，将对国内行业产生不利影响。

### (2) 政策风险

由于汽车过度消费导致环境污染加剧、城市交通状况恶化，鼓励汽车生产和消费的政策均可能发生调整，北京等个别特大型城市已推出限购政策。汽车的限购政策直接导致汽车产量减少，进而影响汽车电子产品市场。

### (3) 技术更新风险

公司所属的汽车电子行业，决定了以技术竞争为重心。随着经济一体化、全球化进程的加快，必然为各个企业带来不断变化的市场环境。一旦公司的研发方

向与市场需求脱节、技术成果出现可替代产品、技术无法实现产业化等情况，。公司将无法保证技术成果全部获得市场认可和预期收益。公司的技术如果不能跟上电子行业日新月异的发展步伐，使产品始终处于同行业领先的地位，将会给公司经营业绩的稳定增长带来一定风险。

#### （4）人力资源风险

高技术人才是高科技企业的生命源，高科技型企业一般都面临人员流动大、知识结构更新快的问题，行业内市场竞争也体现对高素质人才的竞争。在汽车电子领域竞争日益加大的大环境下，行业内专业人才更成为各企业争抢对象，是否具备强大的综合技术开发能力是公司核心竞争力的关键所在。公司在关键性技术的研究开发方面依赖于核心技术人员的专业知识、技术及经验。如果核心技术人员流失，将对公司的科研开发和生产经营造成一定的不利影响。

### 8、公司在行业中的竞争地位

#### （1）竞争格局

目前国内汽车电子行业生产企业近 3000 家，行业市场化程度较为充分。跨国汽车电子企业及其国内合资企业主导行业竞争格局，其中大陆、博世、电装、德尔福等国际性企业占据着主导地位，国内汽车电子企业基本处于行业市场的边缘。

在汽车电子行业中的汽车仪表市场，大陆汽车电子(芜湖)有限公司和上海德科电子仪表有限公司所占份额最大，其中大陆汽车电子(芜湖)有限公司主要为一汽大众配套，上海德科电子仪表有限公司主要为上海大众和上海通用配套。汽车音响和 GPS 导航是最主要的汽车信息系统产品。中国汽车音响和 GPS 市场上，歌乐、电装、先锋、阿尔派等日本企业占主导地位。

#### （2）公司竞争地位

公司目前是国内极少数具备向整车厂商提供汽车电子产品的研发设计、生产加工服务为一体的研发生产制造型企业，目前产品处于国内外先进水平。其独立研发能力、核心技术、品牌价值、市场运营、产业链整合能力等方面处于国内先进水平。公司与上游电子元器件企业和下游汽车制造企业都具有良好的合作关系。

#### （3）竞争对手基本情况

①成都天兴仪表股份有限公司：“天兴仪表”（深交所：000710）主要产品为汽车仪表、摩托车仪表，具有年产 200 万套的综合生产能力，在全国的市场占有率持续多年保持较大份额，已累计向市场投放 500 个品种、1500 万套，还生产汽车电子燃油泵、轿车油泵、水泵、摩托车油量传感器、自动变速器、齿轮减速器、电量隔离传感器等车用部品，与中国各名牌主机厂配套，并出口欧美、日本、东南亚等国家。

②江西好帮手电子科技有限公司：公司创建于 2010 年 12 月，是好帮手集团旗下全资子公司，坐落于江西省丰城市丰城工业园好帮手汽车电子创意产业园内。公司主要专注于车载娱乐、车载导航、驾驶安全、车身电子、车联网信息及塑胶五金部件等汽车智能电子系统与塑胶五金部件的研发、生产和销售，致力于为国内外各大汽车厂提供汽车电子系统解决方案，拓展乘用车、商用车汽车电子产品配套与服务。

③昆山元崧电子科技有限公司：公司为台湾精成科技集团下的子公司，成立于 2004 年 1 月，主要以电子产品生产加工为主。

#### （4）公司的竞争优势与竞争劣势

##### ①公司的竞争优势

###### A、研发优势

公司作为一家高新技术企业，具有较强的科技力量，拥有研发部、产品研发中心、实验室、检测室，在研究开发及试验方面具有较好的基础条件，具有较完善的研究、开发、试验条件，有较强的技术创新能力和较高的研究开发投入。目前公司已经研发出 13 项专利技术和 5 项正在申请的专利权，公司研究开发能力与创新水平在国内同行业中处于领先地位。

###### B、产品质量优势

目前公司的车用仪表/BCM/娱乐系统的 PCBA 组装，影音导航产品的设计制造已经达得 ISO/TS16949 和 ISO9001 的质量管理体系标准，公司的汽车电子仪表板的组装、PCB 装配已经达得 ISO14001 的环境管理体系标准，从而确保产品质量。

###### C、市场优势

公司的汽车仪表电路板主要向大陆电子、世博两大汽车电子设备供应商提供。公司与产业链下游的大陆电子、世博、奇瑞、吉利、北汽福田等多家公司签订了

战略合作协议和产品开发协议，参与这些客户的项目定向开发。司从产品研发、质量控制，员工培训等多方面推动公司技术创新、维持产品先进性，在同行业市场上占有一定优势。

②公司的竞争劣势：

A、对客户存在依赖

公司的主要客户为知名汽车设备供应商大陆电子、博世和埃泰克。2013 年和 2014 年公司收入中这三大客户的收入分别为 12,428.56 万元和 11,889.99 万元，占当期营业收入的比例分别为 73.79%和 59.58 %。一旦这些客户减少对企业的订单，将对公司产品的销售产生不利影响。

应对措施：加强公司的自主研发能力，加强生产管理和提高产品质量，产品多元化发展，大力开拓客户，客户多元化发展，减少对目前大客户的依赖程度。

B、缺乏自主品牌

公司目前的经营模式主要为 ODM/OEM，缺乏自主品牌。

应对措施：公司未来将加大自主研发产品，通过技术创新，提高产品的竞争力，开发自主品牌。

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理机制的建立情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会制度的建立情况

有限公司阶段：有限公司成立时为外资企业，按照外商独资企业和中外合资企业的相关规定，建立董事会、监事会，治理结构相对简单。2014年2月份，有限公司由外资变更为内资企业，按照《公司法》和《公司章程》的规定，设立股东会、董事会和监事会，但三会会议召开程序不完善，如：会议通知方面，没有按《公司章程》规定提前发出，且会议通知多为口头通知或电话通知，没有采取书面通知的形式；董事会、股东会决议文件方面，没有按照届次顺序排列且存在缺少会议记录等情形。但上述瑕疵没有影响到决策的实质效力，未损害公司和股东利益。

股份公司阶段：股份公司成立后，公司建立健全法人治理结构，不仅设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监和营销总监等高级管理人员，还根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作制度》等制度，进一步完善公司的“三会一层”管理机制，不断加强公司的规范运作。

从股份公司设立至本公开转让说明书签署日，公司共召开2次股东大会（其中1次股东大会、1次临时股东大会）、3次董事会和1次监事会。上述会议均依据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》发出会议通知并按期召开，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录正常签署，会议文件归档保存且保存完整，现行的三会决议均能到到切实执行。但毕竟股份公司成立时间较短，公司管理层仍需要在实际运作中不断深化公司的治理理念，加深相关知识的学习，以便提高规范运作的意识，充分保证公司治理机制的有效运行。

#### （二）保护股东权利的相关制度

##### 1、投资者关系管理制度

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

## 2、纠纷解决机制

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十五条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

## 3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东

应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

#### 4、财务管理、风险控制机制

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

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

### （一）股东大会、董事会、监事会制度的运行情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度。公司现有的治理机制能够保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司还通过章程及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、财务管理、风险控制等内部管理机制。

公司能够按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等法规规章或指引的规定通过了新的《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》和《投资者关系

管理办法》等制度，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司三会能够按照“三会”议事规则等公司制度规范运作，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

## （二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》规定的任职资格，能够遵守《公司章程》和“三会”议事规则，忠实、勤勉、尽职的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大事项进行决议，保证公司的正常发展，公司股东、董事通过参加股东大会、董事会，参与公司重大事项的讨论、决策，促进公司治理机制的不断健全和完善。公司监事会能够较好的履行检查公司财务、监督董事、高级管理人员的职责，职工监事代表职工参与监事会会议对公司的重大事项提出建议和意见，并监督公司董事、高管的履职情况，以维护职工的利益，维持公司合法规范运作。

## （三）董事会对于公司治理机制运行情况的评估

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的一整套公司治理制度应该能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

## 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚情形。

## 四、公司的独立性

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、

资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### （一）业务独立

公司拥有独立完整的采购、生产和销售系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

### （二）资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

### （三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司与全体在册员工均签订了劳动合同或聘用合同，依法缴纳社保，公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

经核查，公司并未依照法律法规的规定为公司员工缴纳住房公积金，为此公司实际控制人蔡斯瀛出具《承诺函》，若公司因未替员工缴纳住房公积金而被有权部门要求补缴的，则由承诺人全额补偿由此给公司带来的损失。

### （四）财务独立

公司设立独立的财务部，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系，制定独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

## （五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争情况。

### （二）公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间的同业竞争情况

除投资本企业外，公司实际控制人蔡斯瀛及其一致行动人付坤华、郭旭、胡龙对外投资成立安联有限。截至本公开转让说明书签署日，安联有限因经营战略需要，正在办理注销程序，因此公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情形。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员和关联法人均已分别出具《避免同业竞争承诺函》，表示“本人/本机构将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失”。

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

### （一）公司最近两年资金被实际控制人占用的情形

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被实际控制人占用的情形。

(二) 公司最近两年不存在为控股股东、实际控制人担保的情形

公司成立后，为防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关《关联交易管理办法》的要求履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

七、董事、监事、高级管理人员

(一) 董事、监事和高管变动情况

1、报告期内有限公司阶段董事会成员变更

期间	董事会成员	第一次变更后董事会成员	变更原因	会议决议	第二次变更后董事会成员	变更原因	会议决议
有限公司： 2013-2014年度 董事变动情况	蔡斯瀛 (董事长)	蔡斯瀛 (董事长)	/	2013年2月26日 股东会	蔡斯瀛 (董事长)	/	2014年7月8日 股东会
	胡龙	胡龙	/		胡龙		
	付聪	付聪	/		付聪	/	
	郭赛兰	郭赛满	经营需要		李爱华	经营需要	
	袁海荣	袁海荣	/		徐正伟	经营需要	
	杨振国	秦正满	经营需要		秦正满	/	
	/	郭旭	完善公司治理		郭旭	/	

2、报告期内有限公司阶段监事会成员变更

期间	监事会成员	第一次变更后监事会成员	变更原因	会议决议
有限公司： 2013-2014年度 监事变动情况	付坤华 (监事会主席)	蔡婉婉 (监事会主席)	经营需要	2013年2月26日 股东会、职工代表大会
	戴文杰	杨振国 (职工代表监事)	经营需要	
	后宗英	后宗英	/	

		(职工代表监事)		
--	--	----------	--	--

### 3、报告期内有限公司阶段高级管理人员变动

期间	高级管理人员成员	第一次变更后高级管理人员成员	变更原因	会议决议
有限公司： 2013-2014年度高级管理人员变动	胡龙（总经理）	胡龙（总经理）	/	2013年12月18日董事会
	/	郭旭（副总经理）	经营需要	
	/	李爱华（副总经理）	经营需要	

### 4、股份公司董事、监事和高级管理人员情况

股份公司成立后重新选举董事、监事，并聘任高级管理人员，详见本公开转让说明书“第一节之董事、监事和高级管理人员情况”。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持股情况

姓名	担任职务	持股形式	持股数量（万股）	持股比例（%）
蔡斯瀛	董事长、总经理	直接持股	1000.5661	12.1061
胡龙	副董事长	直接持股	475.2613	5.7503
郭旭	董事、副总经理	直接持股	407.2051	4.9269
李爱华	董事、副总经理	直接持股	31.3158	0.3789
付聪	董事、董事会秘书	/	/	/
秦正满	董事	直接持股	5.2632	0.0637
徐正伟	董事	/	/	/
胡旻韬	副总经理	直接持股	15.0000	0.1815
樊阳龙	财务负责人	直接持股	15.0000	0.1815
杨振国	监事会主席	直接持股	165.0000	1.9964
孙健	监事	直接持股	7.0000	0.0847
肖金波	职工代表监事	/	/	/

注：胡龙系蔡斯瀛之妹夫；郭旭系蔡斯瀛、胡龙之外甥；付聪系蔡斯瀛、胡龙之外甥；胡旻韬系胡龙之子。

(三) 董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

姓名	担任职务	对外投资情况	对外兼职情况
蔡斯瀛	董事长、总经理、法定代表人	/	1、安联有限董事； 2、成都创宏董事长、法定代表人； 3、滁州佳宏执行董事、总经理、法定代表人； 4、苏州宏景董事
胡龙	副董事长	/	1、成都创宏董事； 2、苏州宏景董事
郭旭	董事、副总经理	/	1、成都创宏董事； 2、苏州宏景董事长、法定代表人
李爱华	董事、副总经理	/	1、成都创宏董事
付聪	董事、董事会秘书	/	/
胡旻韬	副总经理	/	1、苏州宏景监事
秦正满	董事	1、持有纪元创投 22.5 万元出资，占其注册资本 4.5%	1、纪元创投投资总监； 2、恒大江海董事； 3、高科创投监事； 4、朗坤物联董事； 5、泰通物流监事
徐正伟	董事	/	1、银湖科技法定代表人、执行董事兼总经理
樊阳龙	财务负责人	/	/
杨振国	监事会主席	1、持有苏州佳宏 72 万元出资，占其注册资本 4%； 2、持有篮鹰物贸 290 万元出资，占其注册资本 58%	1、篮鹰物贸执行董事、法定代表人
孙健	监事	/	/
肖金波	职工代表监事	/	/

除此上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资和兼职情况。

(四) 公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员已经出具书面声明，郑重承诺：近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无应对所任职公司最近两年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在可能

对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

经核查董事、监事和高级管理人员出具的书面承诺、《个人银行信用报告》、查阅公安机关出具的无违法违规记录证明并登录全国法院被执行人信息查询系统（<http://zhixing.court.gov.cn/search/>）查询等，主办券商及律师认为，公司的管理层不存在重大违法违规行为，亦不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、最近两年财务报表及审计意见

#### (一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度、2014 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为瑞华审字[2015]34010012 号，审计意见为标准无保留意见。

#### (二) 财务报表编制基础及合并报表范围

##### 1、财务报表编制

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、合并报表范围

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司纳入财务报表合并范围的子公司情况如下：

名称	注册地	注册资本	持股比例	经营范围
成都创宏汽车电子有限公司	四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）龙泉镇世纪大道 515 号 8B 栋 3 楼 1 号	500 万元	80%	研发、生产、销售汽车电子产品、通信电子产品、消防电子产品。
滁州佳宏光电有限公司	安徽省滁州市苏滁现代产业园 5 号标准化厂房	750 万元	100%	导光板、扩散板的研发、生产和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,870,114.16	6,289,221.38
交易性金融资产		
应收票据	4,372,904.01	1,637,000.00
应收账款	65,842,619.89	38,058,955.86
预付款项	1,696,769.80	811,181.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,857,468.52	7,931,094.47
存货	66,168,916.01	38,385,096.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	744,566.94	1,181,733.58
<b>流动资产合计</b>	<b>152,553,359.33</b>	<b>94,294,283.09</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	400,000.00	
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	107,233,344.36	73,724,202.12
在建工程	1,725,831.89	658,080.00
生产性生物资产		
无形资产	12,250,835.46	12,597,009.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,366,358.33	
递延所得税资产	600,747.81	407,508.52
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>124,577,117.85</b>	<b>87,386,799.75</b>
<b>资产总计</b>	<b>277,130,477.18</b>	<b>181,681,082.84</b>

## 2、合并资产负债表(续)

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	31,500,000.00	51,300,000.00
应付票据		
应付账款	44,141,103.97	20,723,177.87
预收款项	94,857.00	21,110.61
应付职工薪酬	1,799,110.41	1,811,170.88
应交税费	1,913,389.35	3,981,984.71
应付利息	72,925.73	96,917.33
应付股利		
其他应付款	12,852,733.94	10,474,870.08
一年内到期的非流动负债	68,232.44	
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>92,442,352.84</b>	<b>88,409,231.48</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	4,000,000.00	
长期应付款	21,726,253.81	10,090,358.56
<b>非流动负债合计</b>	<b>25,726,253.81</b>	<b>10,090,358.56</b>
<b>负债合计</b>	<b>118,168,606.65</b>	<b>98,499,590.04</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	82,650,000.00	44,163,354.40
资本公积	47,100,701.92	16,609,660.00
减：库存股		
盈余公积	5,496,377.20	4,401,651.51
一般风险准备		
未分配利润	22,800,275.13	17,019,828.34
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>158,047,354.25</b>	<b>82,194,494.25</b>
少数股东权益	914,516.28	986,998.55
<b>股东权益合计</b>	<b>158,961,870.53</b>	<b>83,181,492.80</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>277,130,477.18</b>	<b>181,681,082.84</b>

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>205,364,023.57</b>	<b>174,875,203.97</b>
减：营业成本	157,791,228.82	127,246,946.42
营业税金及附加	619,321.63	430,277.88
销售费用	2,779,858.03	2,356,881.88
管理费用	26,653,059.81	23,373,906.86
财务费用	5,267,486.73	2,644,510.21
资产减值损失	1,659,752.32	1,695,996.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>10,593,316.23</b>	<b>17,126,684.15</b>
加：营业外收入	1,353,129.60	4,824,795.08
减：营业外支出	5,073.38	162,507.34
其中：非流动资产处置损失		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>11,941,372.45</b>	<b>21,788,971.89</b>
减：所得税费用	1,881,382.72	3,167,172.78
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>10,059,989.73</b>	<b>18,621,799.11</b>
归属于母公司股东的净利润	10,132,472.00	18,634,800.56
少数股东损益	-72,482.27	-13,001.45
<b>五、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
<b>六、综合收益总额</b>		
归属于母公司股东的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		

## 4、合并现金流量表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	209,162,314.43	174,215,142.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,693,185.22	14,539,942.23
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>212,855,499.65</b>	<b>188,755,084.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	175,398,895.54	143,848,375.55
支付给职工以及为职工支付的现金	25,588,490.72	16,531,797.49
支付的各项税费	9,542,264.03	4,989,259.78
支付其他与经营活动有关的现金	15,175,378.36	23,452,034.76
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>225,705,028.65</b>	<b>188,821,467.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,849,529.00</b>	<b>-66,383.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-6,998.86	947,987.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>993,001.14</b>	<b>947,987.46</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,672,220.82	32,144,829.66
投资支付的现金	9,540,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>35,212,220.82</b>	<b>37,144,829.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-34,219,219.68</b>	<b>-36,196,842.20</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	76,477,687.52	28,132,000.00
取得借款收到的现金	43,500,000.00	57,800,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>119,977,687.52</b>	<b>85,932,000.00</b>
偿还债务支付的现金	59,300,000.00	41,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,929,249.28	5,884,072.58
支付其他与筹资活动有关的现金	9,061,557.23	3,971,470.76
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>75,290,806.51</b>	<b>50,955,543.34</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>44,686,881.01</b>	<b>34,976,456.66</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37,239.55	2,889.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,419,107.22</b>	<b>-1,283,878.95</b>
加：期初现金及现金等价物余额	6,289,221.38	7,573,100.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,870,114.16</b>	<b>6,289,221.38</b>

### 5、2014 年合并股东权益变动表

单位:元

项目	2014 年度												
	归属于母公司股东的股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	44,163,354.40				16,609,660.00				4,401,651.51		17,019,828.34	986,998.55	83,181,492.80
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
二、本年年初余额	44,163,354.40				16,609,660.00				4,401,651.51		17,019,828.34	986,998.55	83,181,492.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	38,486,645.60				30,491,041.92				1,094,725.69		5,780,446.79	-72,482.27	75,780,377.73
(一) 综合收益总额											10,132,472.00	-72,482.27	10,059,989.73
(二) 股东投入和减少资本	38,486,645.60				30,491,041.92								68,977,687.52
1、股东投入的普通股	38,486,645.60				30,491,041.92								68,977,687.52

2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
<b>(三) 利润分配</b>								<b>1,094,725.69</b>		<b>-4,352,025.21</b>			<b>-3,257,299.52</b>
1、提取盈余公积								1,094,725.69		-1,094,725.69			
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配										-3,257,299.52			-3,257,299.52
4、其他													
<b>(四) 股东权益内部结转</b>													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
<b>(五) 专项储备</b>													
1、本期提取													
2、本期使用													
<b>(六) 其他</b>													
<b>四、本期期末余额</b>	<b>82,650,000.00</b>				<b>47,100,701.92</b>			<b>5,496,377.20</b>		<b>22,800,275.13</b>	<b>914,516.28</b>		<b>158,961,870.53</b>

### 5、2013 年合并股东权益变动表

单位:元

项目	2013 年度												
	归属于母公司股东的股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	32,191,014.40				5,450,000.00				2,532,970.87		4,475,908.42	1,000,000.00	45,649,893.69
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
二、本年年初余额	32,191,014.40				5,450,000.00				2,532,970.87		4,475,908.42	1,000,000.00	45,649,893.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,972,340.00				11,159,660.00				1,868,680.64		12,543,919.93	-13,001.45	37,531,599.11
(一) 综合收益总额											18,634,800.56	-13,001.45	18,621,799.11
(二) 股东投入和减少资本	11,972,340.00				11,159,660.00								23,132,000.00
1、股东投入的普通股	11,972,340.00				11,159,660.00								23,132,000.00

2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
<b>(三) 利润分配</b>								1,868,680.64		-6,090,880.64			-4,222,200.00
1、提取盈余公积								1,868,680.64		-1,868,680.64			
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配										-4,222,200.00			-4,222,200.00
4、其他													
<b>(四) 股东权益内部结转</b>													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
<b>(五) 专项储备</b>													
1、本期提取													
2、本期使用													
<b>(六) 其他</b>													
<b>四、本期期末余额</b>	<b>44,163,354.40</b>				<b>16,609,660.00</b>			<b>4,401,651.51</b>		<b>17,019,828.34</b>	<b>986,998.55</b>		<b>83,181,492.80</b>

## 7、母公司资产负债表

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,606,133.85	6,063,410.65
交易性金融资产		
应收票据	4,372,904.01	1,637,000.00
应收账款	56,518,716.00	38,058,955.85
预付款项	1,448,042.94	811,181.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,018,959.35	6,695,956.72
存货	60,914,474.68	38,385,096.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,048,867.31
<b>流动资产合计</b>	<b>145,879,230.83</b>	<b>92,700,468.33</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	400,000.00	
长期股权投资	11,500,000.00	4,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	95,015,043.22	73,724,202.12
在建工程		658,080.00
工程物资		
生产性生物资产		
无形资产	11,972,635.50	12,597,009.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	600,747.81	407,508.53
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>119,488,426.53</b>	<b>91,386,799.76</b>
<b>资产总计</b>	<b>265,367,657.36</b>	<b>184,087,268.09</b>

## 8、母公司资产负债表(续)

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	31,500,000.00	51,300,000.00
应付票据		
应付账款	31,738,013.00	20,723,177.87
预收款项	94,857.00	21,110.61
应付职工薪酬	1,415,110.41	1,753,348.88
应交税费	1,794,005.88	3,981,984.71
应付利息	72,925.73	96,917.33
应付股利		
其他应付款	14,044,114.15	13,873,870.08
一年内到期的非流动负债	68,232.44	
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>80,727,258.61</b>	<b>91,750,409.48</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	4,000,000.00	
长期应付款	21,726,253.81	10,090,358.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>25,726,253.81</b>	<b>10,090,358.56</b>
<b>负债合计</b>	<b>106,453,512.42</b>	<b>101,840,768.04</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	82,650,000.00	44,163,354.40
资本公积	47,100,701.92	16,609,660.00
减：库存股		
盈余公积	5,496,377.20	4,401,651.51
一般风险准备		
未分配利润	23,667,065.82	17,071,834.15
<b>股东权益合计</b>	<b>158,914,144.94</b>	<b>82,246,500.05</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>265,367,657.36</b>	<b>184,087,268.09</b>

## 9、母公司利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>192,511,267.02</b>	<b>174,875,203.97</b>
减：营业成本	147,108,836.45	127,246,946.42
营业税金及附加	607,169.99	430,277.88
销售费用	2,290,445.90	2,356,881.88
管理费用	24,448,030.65	23,373,906.86
财务费用	5,250,492.74	2,644,510.21
资产减值损失	1,223,853.80	1,630,989.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>11,582,437.49</b>	<b>17,191,691.40</b>
加：营业外收入	1,249,129.60	4,824,795.08
减：营业外支出	2,927.48	162,507.34
其中：非流动资产处置损失		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>12,828,639.61</b>	<b>21,853,979.14</b>
减：所得税费用	1,881,382.72	3,167,172.78
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>10,947,256.89</b>	<b>18,686,806.36</b>
<b>五、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
<b>六、其他收益总额</b>		
<b>七、综合收益总额</b>		

## 10、母公司现金流量表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,067,470.31	174,215,142.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,384,089.78	19,181,265.23
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>206,451,560.09</b>	<b>193,396,407.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	172,153,494.71	143,848,375.55
支付给职工以及为职工支付的现金	22,530,369.28	16,531,797.49
支付的各项税费	9,459,926.19	4,989,259.78
支付其他与经营活动有关的现金	22,771,589.72	23,319,168.49
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>226,915,379.90</b>	<b>188,688,601.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-20,463,819.81</b>	<b>4,707,806.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-222,669.97	947,987.46
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>777,330.03</b>	<b>947,987.46</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,391,514.06	32,144,829.66
投资支付的现金	9,540,000.00	5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>19,931,514.06</b>	<b>37,144,829.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,154,184.03</b>	<b>-36,196,842.20</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	68,977,687.52	23,132,000.00
取得借款收到的现金	43,500,000.00	57,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>112,477,687.52</b>	<b>80,932,000.00</b>
偿还债务支付的现金	59,300,000.00	41,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,921,442.91	5,884,072.58
支付其他与筹资活动有关的现金	9,061,557.23	3,971,470.76
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>75,283,000.14</b>	<b>50,955,543.34</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>37,194,687.38</b>	<b>29,976,456.66</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,960.34	2,889.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,457,276.80</b>	<b>-1,509,689.68</b>
加：期初现金及现金等价物余额	6,063,410.65	7,573,100.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,606,133.85</b>	<b>6,063,410.65</b>

### 11、2014 年母公司股东权益变动表

单位:元

项目	2014 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	股东权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	44,163,354.40				16,609,660.00				4,401,651.51		17,071,834.14	82,246,500.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	44,163,354.40				16,609,660.00				4,401,651.51		17,071,834.14	82,246,500.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,486,645.60				30,491,041.92				1,094,725.69		6,595,231.68	76,667,644.89
（一）综合收益总额											10,947,256.89	10,947,256.89
（二）股东投入和减少资本	38,486,645.60				30,491,041.92							68,977,687.52
1、股东投入的普通股	38,486,645.60				30,491,041.92							68,977,687.52

2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
<b>(三) 利润分配</b>								<b>1,094,725.69</b>	<b>-4,352,025.21</b>	<b>-3,257,299.52</b>		
1、提取盈余公积								1,094,725.69	-1,094,725.69			
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配										-3,257,299.52	-3,257,299.52	
4、其他												
<b>(四) 股东权益内部结转</b>												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
<b>(五) 专项储备</b>												
1、本期提取												
2、本期使用												
<b>(六) 其他</b>												
<b>四、本期期末余额</b>	<b>82,650,000.00</b>				<b>47,100,701.92</b>			<b>5,496,377.20</b>	<b>23,667,065.82</b>	<b>158,914,144.94</b>		

## 12、2013 年母公司股东权益变动表

单位:元

项目	2013 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	32,191,014.40				5,450,000.00				2,532,970.87		4,475,908.42	44,649,893.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	32,191,014.40				5,450,000.00				2,532,970.87		4,475,908.42	44,649,893.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,972,340.00				11,159,660.00				1,868,680.64		12,595,925.73	37,596,606.36
(一) 综合收益总额											18,686,806.36	18,686,806.36
(二) 股东投入和减少资本	11,972,340.00				11,159,660.00							23,132,000.00
1、股东投入的普通股	11,972,340.00				11,159,660.00							23,132,000.00
2、其他权益工具持有者												

投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
<b>(三) 利润分配</b>								<b>1,868,680.64</b>		<b>-6,090,880.64</b>	<b>-4,222,200.00</b>	
1、提取盈余公积								1,868,680.64		-1,868,680.64		
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配										-4,222,200.00	-4,222,200.00	
<b>(四) 股东权益内部结转</b>												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
<b>(五) 专项储备</b>												
1、本期提取												
2、本期使用												
<b>(六) 其他</b>												
<b>四、本期期末余额</b>	<b>44,163,354.40</b>				<b>16,609,660.00</b>			<b>4,401,651.51</b>		<b>17,071,834.14</b>	<b>82,246,500.05</b>	

## 二、主要会计政策和会计估计及其变化情况

### （一）主要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 2、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及 11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控

制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见 11“长期股权投资”或 8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同

时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见 11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照 11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的

的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## 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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具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。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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后的余额之中的较高者进行后续计量。

## (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备, 如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见 8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初

始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权

投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资

产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按 5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转计入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 13、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置

费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00

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

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 18“长期资产减值”。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值

和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见 18“长期资产减值”。

#### 15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 16、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 18“长期资产减值”。

### 17、长期待摊费用

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

### 18、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止

提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 21、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

## （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （4）所得税的抵销

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

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

## 24、租赁

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

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### （5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当

其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未

来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

### （二）主要会计政策和会计估计变化情况

报告期内本公司不存在会计政策、会计估计变更。

## 三、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入

#### 1、收入确认的具体方法

公司的主营业务收入全部为商品销售收入。公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司产品销售全部采取直销模式。对外销售汽车电子集成电路板、GPS 导航、消防电子等产品，在产品发货并经客户验收后确认收入。公司收入确认的原则符

合企业会计准则中收入确认原则。

## 2、公司最近两年营业收入构成及毛利率分析

表 1

项目	2014 年度			2013 年度		
	金额 (万元)	占比	毛利率	金额 (万元)	占比	毛利率
主营业务收入:						
汽车电子集成电路板	13,612.27	66.28%	17.88%	13,073.97	74.77%	22.77%
GPS 导航	3,575.19	17.41%	39.94%	2,671.15	15.27%	46.24%
消防电子	983.21	4.79%	16.93%	1,049.80	6.00%	7.17%
导航控制模块	475.86	2.32%	28.95%	-	-	-
导光板	843.00	4.10%	16.40%	-	-	-
整机	373.15	1.82%	12.62%	-	-	-
扬声器	49.40	0.24%	12.67%	-	-	-
天线	43.04	0.21%	20.90%	-	-	-
汽车模块	2.06	0.01%	38.43%	47.30	0.27%	34.54%
小计	<b>19,957.18</b>	<b>97.18%</b>	<b>21.92%</b>	<b>16,842.22</b>	<b>96.31%</b>	<b>25.55%</b>
其他业务收入:						
材料及废品收入	579.22	2.82%	65.99%	645.30	3.69%	71.10%
合计	<b>20,536.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>23.12%</b>	<b>17,487.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>27.24%</b>

表 2

期间	区域	模式	收入金额 (元)	毛利率
2014 年	内销	ODM	168,435,736.87	17.57%
		OEM	26,377,482.13	48.45%
	出口	ODM	4,758,586.06	28.95%
		OEM	-	-
合计:			<b>199,571,805.06</b>	<b>21.92%</b>
2013 年	内销	ODM	148,231,463.72	22.42%
		OEM	20,190,751.73	48.56%

	出口	ODM	-	-
		OEM	-	-
合计:			<b>168,422,215.45</b>	<b>25.55%</b>

### (1) 收入分析

公司是专业从事研发、生产及销售汽车电子产品、新型电子元器件及相关电子产品的高新技术企业。产品根据客户区域的不同，可以分为内销和出口，根据客户需求的不同分为 OEM 和 ODM 两种模式。公司的主营业务收入分为 GPS 导航、汽车模块、汽车电子集成电路板、消防电子、导光板等收入，其他业务收入为材料及变卖废品等收入。2014 年度、2013 年度公司主营业务收入占营业收入比例较为稳定，分别为 97.18%和 96.31%，其他业务收入占比较小，公司主营业务突出，收入结构未发生变化。

公司在 2014 年新增导航控制模块、导光板、整机、扬声器、天线等产品，主要是公司出于战略整体布局和不同的战略定位新产品的研发，分别在 2013 年 12 月收购了成都创宏汽车电子有限公司、2014 年 2 月收购了滁州佳宏光电有限公司，在 2014 年成都创宏为公司带来整机、扬声器、天线等产品收入 465.59 万元，2014 年滁州佳宏为公司带来导光板的销售收入 843 万元。

公司在 2014 年的导航控制模块收入均为出口销售给新加坡 First Digital Smart Limited，此产品为公司在当年打开国外市场的一个突破性尝试。

### (2) 毛利率分析

公司 2014 年度、2013 年度主营业务毛利率分别为 21.92%和 25.55%，2014 年与 2013 年相比有所下降，从产品分析具体表现在汽车电子集成电路板下降了 4.89 个百分点，从业务模式分析主要是国内销售 OEM 产品下降了 4.85 个百分点，GPS 导航产品下降了 6.3 个百分点，毛利率降低的主要原因系为稳定销售客户，与客户建立良好的供销关系，经与客户协商，在 2014 年度销售单价有所下调。

### (3) 同行业上市公司毛利率比较

与公司相关业务相类似的上市公司有启明信息技术股份有限公司（002232）和武汉蓝星科技股份有限公司（430570）。

	启明信息		蓝星科技		宏景电子	
	2014年	2013年	2014年1-6月	2013年	2014年	2013年
销售毛利率	8.50%	11.03%	30.70%	31.25%	21.92%	25.55%

注：为了提高可比度，启明信息选择的是该公司汽车电子业务的毛利率、蓝星科技选择的是该公司车载产品（含硬件及嵌入式软件）业务的毛利率，截止公开转让说明书之日，蓝星科技2014年年报尚未披露，所以选择的是2014年1-6月的数据做比较。

与上表所示两家可比公司相比，毛利率略低于蓝星科技，公司与蓝星科技远高于启明信息的同期指标，主要原因系公司和蓝星科技实际控制人为自然人股东或自然人股东成立的公司，在机制和业务方面相对灵活，同时对成本的控制能力也相对较强。

### 3、按区域划分的主营业务收入

单位：万元

地区	2014年		2013年	
	收入	占比	收入	占比
<b>国内：</b>				
安徽省	15,701.19	78.68%	13,511.65	80.22%
山东省	1,088.32	5.45%	608.03	3.61%
浙江省	985.75	4.94%	2,654.57	15.76%
湖南省	691.40	3.46%	-	-
四川省	434.77	2.18%	-	-
江苏省	231.61	1.16%	0.08	0.00%
广西省	158.90	0.80%	-	-
上海市	145.66	0.73%	46.35	0.28%
北京市	43.72	0.22%	21.55	0.13%
<b>海外：</b>				
新加坡	475.86	2.38%	-	-
<b>合计</b>	<b>19,957.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,842.22</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司客户主要集中在安徽省，其中，安徽省2014年和2013年分别占比78.68%、80.22%，主要因为公司自身隶属于安徽省内，利用地理优势在本地区市场开拓力度较强。在2013年公司收购了成都创宏汽车电子有限

公司，进一步加强对西部和中部地区的开拓，在 2014 年已初步见到成效，四川省形成收入 434.77 万元，湖南省形成收入 691.40 万元。此外，公司 2014 年在开拓、布局国内市场的同时，加强、加大开拓海外市场，已拿到新加坡 First Digital Smart Limited 的导航控制模块业务，并在当年形成销售收入 475.86 万元。

#### 4、公司最近两年成本构成及归集分配结转方法

(1) 报告期内公司主营业务成本明细如下：

单位：元

成本项目	2014 年		2013 年	
	金额	比例	金额	比例
主营业务成本：				
直接材料	135,271,240.73	86.81%	112,326,020.18	89.59%
直接人工	8,523,427.06	5.47%	5,442,126.86	4.34%
制造费用	12,026,647.62	7.72%	7,614,181.55	6.07%
合计	155,821,315.41	100.00%	125,382,328.59	100.00%

由上表可以看出，公司产品成本中直接材料占比较高，报告期内各项比例保持平稳状态，变动幅度不大。2014 年各项目明细成本相比 2013 年上升的主要原因是收入的增长带动成本的增加。

(2) 成本归集、分配、结转方法

公司在生产成本核算中，设置生产成本专用科目，并下设直接人工、直接用电料、直接用辅料、制造费用二级科目，生产过程中的成本支出在生产成本借方归集，对于能归属于单项产品的直接材料等直接费用直接计入各产品的成本，对于不能直接归属于单项产品的间接费用根据产品的定额加工费进行分摊计入相关产品的成本。

公司生产成本核算方法符合公司生产经营的特点，报告期内公司未变更成本核算方法。

公司产品实现销售时，确认收入的同时结转相应的销售成本。

#### 5、营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年营业收入、利润及变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度
	金额	增长率	金额
营业收入	205,364,023.57	17.43%	174,875,203.97
营业成本	157,791,228.82	24.00%	127,246,946.42
营业利润	10,593,316.23	-38.15%	17,126,684.15
利润总额	11,941,372.45	-45.20%	21,788,971.89
净利润	10,059,989.73	-45.98%	18,621,799.11

2014 年、2013 年营业收入分别为 20,536.40 万元和 17,487.52 万元，2014 年比 2013 年增长了 17.43%，主要原因为：一方面，随着公司营业规模的不断扩大，成立子公司加强国内市场布局扩大收入的同时，逐渐开拓海外市场使得销售订单增长迅速，另一方面，产品专业化的优势逐步加强，市场认可度得到提升，使得公司的主营业务收入实现了稳步增长。

2014 年、2013 年公司利润总额分别为 1,194.14 万元、2,178.90 万元，2014 年公司利润总额降低了 984.76 万元，主要原因是：首先，市场竞争加剧，公司为了与客户保持良好的供销关系稳定住固定客户，将汽车电子集成电路板、GPS 导航产品销售价格下降 5%，销售价格的下降使得收入增加但相应的利润却未得到预期提高；其次由于在 2014 年公司加大投入，购买生产设备对资金的需求量加大，以至公司在 2014 年度新增了部分融资租赁项目，导致相应的利息支出增加；再次，公司在规模不断扩大的同时招聘新员工以及为鼓励原有职工的积极性提高工资，使得工资、社保等人工成本增加了 260.45 万元；最后，政府补助一项 2014 年比 2013 年减少 340.92 万元。

## 6、净利润与经营活动现金净流量的匹配分析

单位：元

项目	2014 年	2013 年
净利润	10,059,989.73	18,621,799.11
经营活动现金净流量	-12,849,529.00	-66,383.12

公司 2014 年度、2013 年度净利润分别为 1006.00 万元和 1862.18 万元，经营性现金净流量分别为-1284.95 万元和-6.64 万元，差异分别为 2,290.95 万元和 1868.82 万元。2014 年度净利润与经营性现金净流量差异较大的主要原因是存货较 2013 年增加 2778.38 万元等所致；2013 年度净利润与经营性现金净流量差异的主要原因是存货增加 1320.56 万及其他应收往来款净额增加 498.10 万元等所致。

(二) 公司最近两年的主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度
	金额	增长率	金额
营业收入	205,364,023.57	17.43%	174,875,203.97
销售费用（元）	2,779,858.03	17.95%	2,356,881.88
管理费用（元）	26,653,059.81	14.03%	23,373,906.86
财务费用（元）	5,267,486.73	99.19%	2,644,510.21
三项费用合计	34,700,404.57	22.29%	28,375,298.95
销售费用占营业收入比重	1.35%	-	1.35%
管理费用占营业收入比重	12.98%	-	13.37%
财务费用占营业收入比重	2.56%	-	1.51%
三项费用合计占营业收入比重	16.89%	-	16.23%

公司 2014 年和 2013 年期间费用合计分别为 3470.04 万元和 2837.53 万元，占营业收入比重分别为 16.89%和 16.23%，费用收入比保持稳定。公司 2014 年度期间费用较 2013 年度提高了 632.51 万元，主要因为一方面公司通过融资租赁的方式融资，加大了财务费用，另一方面公司在规模不断扩大的同时招聘新员工以及原有职工工资的提高，使得工资、社保等人工成本大幅增加，最后公司为了挂牌新三板也使得中介机构费用有了相应增加。

1、销售费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
----	---------	---------

项目	2014 年度	2013 年度
差旅费	204,752.53	103,397.73
运输费	783,410.23	1,167,963.59
工资	1,086,391.16	755,467.00
办公费	111,084.92	33,208.62
招待费	179,250.11	12,583.00
折旧费	51,298.77	26,904.87
物料消耗	285,371.61	249,340.07
其他	78,298.70	8,017.00
<b>合计</b>	<b>2,779,858.03</b>	<b>2,356,881.88</b>

公司销售费用主要包括销售人员工资、运输费、差旅费、物料消耗等。销售费用2014年度较2013年度增长了42.30万元，主要原因是销售收入的增长带动了销售人员工资的提高。

## 2、管理费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
工资	5,533,702.81	3,833,119.80
社保	2,106,631.76	1,514,700.29
福利费	1,566,576.40	1,337,625.21
办公费	1,128,544.96	749,970.63
业务招待费	581,633.00	220,153.00
交通通信费	562,407.19	557,650.70
税金	849,936.62	633,723.76
折旧	2,140,611.69	1,001,025.67
无形资产摊销	955,783.16	895,389.11
研发费	8,450,990.99	10,270,177.88
汽车费用	531,200.86	405,450.64
物料消耗	144,870.78	56,658.30
租赁费	797,732.77	1,275,087.82
中介服务费	787,173.36	280,714.37
开办费	116,649.04	

项目	2014 年度	2013 年度
其他	398,614.42	342,459.68
<b>合计</b>	<b>26,653,059.81</b>	<b>23,373,906.86</b>

公司管理费用主要包括管理员工资、研发费、社会保险费、折旧费、无形资产摊销等。管理费用 2014 年度较 2013 年度增长了 327.92 万元，主要原因为工资、社会保险共提高 229.25 万元，公司在 2014 年加大投入批量购买机器设备使得当年折旧费增加 113.96 万元，同时在筹备新三板挂牌过程中支付券商服务费、律师费、评估审计费等中介机构费用增加 45.48 万元。开办费为滁州佳宏的 2014 年发生的开办费。

### 3、财务费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
利息支出	3,647,958.16	1,661,872.58
减：利息收入	39,634.63	31,547.87
汇兑损失	37,663.97	-
减：汇兑收益	424.42	2,889.71
手续费	36,726.73	12,490.96
融资租赁利息	1,457,716.92	642,545.25
贷款担保费	125,000.00	359,000.00
其他	2,480.00	3,039.00
<b>合计</b>	<b>5,267,486.73</b>	<b>2,644,510.21</b>

公司财务费用主要包括利息支出、利息收入、融资租赁利息支出及贷款担保费。财务费用 2014 年度较 2013 年度增长了 262.30 万元，原因是公司 2014 年度较 2013 年度新增了部分融资租赁项目，相应的融资租赁利息支出增加 81.52 万元，另，借款利息支出较 2013 年度增加 198.61 万元。

#### (三) 重大投资收益和非经常性损益情况

##### 1、公司重大投资收益情况如下：

公司报告期内对外投资无收到投资收益的情况。

2、非经常性损益情况见下表：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益	261,705.27	301,838.64
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,064,890.43	4,474,054.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	21,460.52	-113,605.58
<b>小计</b>	<b>1,348,056.22</b>	<b>4,662,287.74</b>
所得税影响额	191,040.93	751,047.89
<b>合计</b>	<b>1,157,015.29</b>	<b>3,911,239.85</b>

报告期内公司营业外收入主要为政府补助和非流动资产处置利得，营业外支出主要为非流动资产处置利得损失和滞纳金。

2014 年和 2013 年，公司非经常性损益影响数占同期公司净利润比例分别为 11.50%、21.00%。

(1) 政府补助主要内容

项目	2014 年	2013 年
中小企业特色产业发展资金补助		500,000.00
芜湖市开发区财政局财政补助		676,146.00
芜湖科技局 2011 年科技计划项目款		70,000.00
芜湖市经济开发区财政局小额贷款贴息		66,428.68
芜湖工商行政管理局商标补贴款		6,000.00
芜湖市国税局退代扣手续费		41,280.00
芜湖市开发区经济发展局专利补助		6,000.00
芜湖市财政局 2011-2012 年度工业小巨人		2,000,000.00
芜湖市开发区经贸发展局省级技术中心奖励		300,000.00
芜湖财政局进口机电补贴		19,000.00
芜湖市经开区经济贸易发展局土地使用税补助		165,400.00
芜湖市财政局省财政技改专项补贴		300,000.00
芜湖市经开区经贸发展局财政补贴		323,800.00
芜湖市财政局带台设备补助	44,200.00	

芜湖市地方税务局征收代理局代征代缴税款补助	11,990.43	
芜湖市经开区经济贸易发展局土地使用税奖励	396,900.00	
芜湖市经开区经贸发展局行政补助款	233,000.00	
芜湖市经开区财政核算中心企业安全生产补助	10,000.00	
芜湖市经开区经贸发展局展会补助	10,800.00	
芜湖经开区经济贸易发展局自主创新补助款	50,000.00	
芜湖市经开区经贸发展局知识产权补助	1,000.00	
芜湖经开区经济贸易发展局所得税补助	207,000.00	
成都市科技局科技经费补助	100,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,064,890.43</b>	<b>4,474,054.68</b>

(2) 公司已取得政府补助的具体会计处理

报告期内公司收到的政府补助均为收益性补助，进入当期损益。

(四) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%

2、税收优惠及批文

2008年12月16日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合认定本公司为高新技术企业（证书编号：GR200834000503），享受按15%优惠税率申报缴纳企业所得税的税收优惠，期限三年。

2011年10月14日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局复审通过本公司的高新技术企业认定（证书编号：GF201134000492），享受按15%优惠税率申报缴纳企业所得税的税收优惠，期限

三年。

2014年10月21日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局复审通过本公司的高新技术企业认定（证书编号：GR201434001026），享受按15%优惠税率申报缴纳企业所得税的税收优惠，期限三年。

### （五）公司最近两年主要财务指标及分析

#### 1、公司最近两年主要财务指标

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	27,713.05	18,168.11
负债总计（万元）	11,816.86	9,849.96
股东权益合计（万元）	15,896.19	8,318.15
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	15,804.74	8,219.45
每股净资产（元）	1.92	1.88
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.91	1.86
资产负债率	40.12%	55.32%
流动比率（倍）	1.65	1.07
速动比率（倍）	0.93	0.63
应收帐款周转率（次）	7.95	15.12
存货周转率（次）	3.02	4.00
项目	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	20,536.40	17,487.52
净利润（万元）	1,006.00	1,862.18
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,013.25	1,863.48
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	890.30	1,471.06
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）	897.55	1,472.36
毛利率	23.17%	27.24%
加权平均净资产收益率	9.35%	47.95%
扣除非经常性损益净额后的净资产收益率	8.28%	37.88%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.49

稀释每股收益（元/股）	0.16	0.49
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,284.95	-6.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.16	-0.00

注：表内的毛利率为公司的主营业务毛利率。

主要财务指标计算方法如下：

①加权平均净资产收益率= $P/(E0+NP\div 2+ E_i\times M_i\div M0-E_j\times M_j\div M0)$

其中：P 为报告期利润；E0 为期初净资产；NP 为报告期净利润；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

②每股收益= $P/(S0+S1+SI\times M_i\div M0-S_j\times M_j\div M0)$

其中：P 为报告期净利润；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或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；S<sub>j</sub> 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。流动比率=流动资产/流动负债

③每股净资产=期末净资产/期末股本总额

## 2、管理层对公司最近两年又一期财务状况和经营成果的分析

### ①盈利能力分析

报告期内，公司营业收入规模呈上升趋势，2014 年度营业收入较 2013 年度上升 17.43%，一方面，公司营业规模扩大、销售订单增加；另一方面，公司加大了对新地区及新客户的市场开发力度，国内各地区的收入均有不同程度的提高，同时在 2014 年，公司开拓了海外市场，在新加坡形成销售收入 475.86 万元。

公司 2014 年、2013 年主营业务毛利率分别为 21.92%、25.55%；净资产收益率分别为 9.35%和 47.95%；扣除非经常性损益净额后的净资产收益率分别为 8.28%、37.88%；报告期内，毛利率有所下降主要是公司为了保持与固定客户的良好关系在价格上给予一定的优惠；净资产收益率在 2014 年有所降低，主要有两方面原因，一是 2014 年度利润相比 2013 年有大幅下降，其次 2014 年公司股

东增加投资 7647.77 万元。

管理层认为，伴随着公司经营规模的不断扩大，产品将逐渐得到市场认可，占有率将不断得到提高，从长远看公司盈利能力将不断提高。未来公司将继续加大研发力度，开拓市场，提高公司盈利能力。

## ②偿债能力分析

2014 年末、2013 年末，公司资产负债率分别为 40.12%和 55.32%。资产负债率有所下降，主要原因在于公司在 2014 年股东增加投资 7647.77 万元；公司 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日流动比率分别为 1.65 和 1.07；速动比率分别为 0.93 和 0.63，均呈上升趋势，公司偿债能力提高。

管理层认为，公司资产负债率较低，流动比率、速动比率均呈上升趋势，公司长期及短期偿债能力较强，偿债风险较小。

## ③营运能力分析

公司 2014 年度、2013 年度应收账款周转率分别为 7.95 和 15.12，公司 2014 年应收账款周转率较 2013 年有所减少，主要是公司在 2014 年延长了信用期限，导致应收账款的增加。从应收账款总体上看，报告期末，在一年以内的占到 98.69%，因此不能收回的风险较小。总的来说，公司报告期内应收账款周转率保持良好态势，符合公司的信用政策。

公司 2014 年度、2013 年度存货周转率分别为 3.02 和 4.00，周转率呈下降趋势。主要原因一方面在于公司近年发展属于上升阶段，2014 年公司销售规模扩大，为了应对已签订单加大了产品的生产，从而造成公司存货余额较大，存货周转率下降。

管理层认为，公司应收账款周转率及存货周转率较为正常，符合公司现阶段发展状况。

## ④现金流量分析

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
----	---------	---------

经营活动现金流入	212,855,499.65	188,755,084.45
经营活动现金流出	225,705,028.65	188,821,467.57
经营活动产生的现金流量净额	-12,849,529.00	-66,383.12
投资活动产生的现金流量净额	-34,219,219.68	-36,196,842.20
筹资活动产生的现金流量净额	44,686,881.01	34,976,456.66
现金及现金等价物净增加额	-2,419,107.22	-1,283,878.95

公司 2013 年度、2014 年度经营活动产生的现金流量净额为现金净流出，主要原因在于：①公司对主要客户的信用政策较宽松，应收账款回款期较长，造成经营性现金流入减少；②公司 2014 年收购滁州佳宏光电有限公司，公司成立之初，前期投入加大，尚未有较好的现金流回报。

2013 年度、2014 年度公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入差距较大，主要是因为公司对主要客户放宽信用期所致。

公司 2013 年度、2014 年度分别为扩建厂房、购买机器设备固定资产支付 3214.48 万元和 2548.41 万元，因此公司报告期内投资活动现金净流出额均为负数。

2013 年度、2014 年度，公司筹资活动现金流入主要为股东增资和借款；筹资活动现金流出除主要是偿还银行贷款本金和利息。

综上，报告期内，公司经营活动现金流量净流出较大，经营活动和投资活动需通过公司筹资活动来补充资金，未来如果公司实施大规模的投资活动，公司将面临一定的现金流量压力。公司计划在未来通过加强应收账款管理、运用银行贷款、融资租赁及股权融资等手段增加公司的流动资金，利用多种渠道的方式解决资金来源。

#### 四、报告期主要资产情况

##### （一）货币资金

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	29,054.71	209,424.22

银行存款	3,841,059.45	6,079,797.16
<b>合计</b>	<b>3,870,114.16</b>	<b>6,289,221.38</b>

截至 2014 年 12 月 31 日止，公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收票据

单位：元

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,372,904.01	1,637,000.00
<b>合计</b>	<b>4,372,904.01</b>	<b>1,637,000.00</b>

期末应收票据金额前五名情况如下：

单位：元

客户名称	出票日期	到期日	金额
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	2014.07.16	2015.01.16	1,422,904.01
埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司	2014.09.12	2015.01.12	1,000,000.00
埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司	2014.11.04	2015.05.04	1,000,000.00
芜湖市吉安汽车电子有限公司	2014.10.30	2015.04.30	200,000.00
芜湖市吉安汽车电子有限公司	2014.10.30	2015.04.30	200,000.00
<b>合计</b>	-	-	<b>3,822,904.01</b>

其中，应收大陆汽车电子（芜湖）有限公司 1,422,904.01 元的银行承兑汇票已于 2015 年 1 月 16 日承兑完毕，应收埃泰克汽车电子（芜湖）有限公司 1,000,000.00 的银行承兑汇票已于 2015 年 1 月 12 日承兑完毕。

### (三) 应收账款

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	68,497,650.56	98.69	3,424,882.52	39,609,036.33	98.81	1,980,451.81

1-2 年	444,408.59	0.64	44,440.86	474,124.09	1.18	47,412.41
2-3 年	459,496.05	0.66	91,899.21	4,574.56	0.01	914.91
3-4 年	4,574.56	0.01	2,287.28			
<b>合计</b>	<b>69,406,129.76</b>	<b>100.00</b>	<b>3,563,509.87</b>	<b>40,087,734.98</b>	<b>100.00</b>	<b>2,028,779.13</b>

公司 2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 6584.26 万元和 3805.90 万元，应收账款净额占当期总资产的比例分别为 23.76% 和 20.95%、占当期营业收入分别为 32.06%和 21.76%。应收账款余额 2014 年末比 2013 年末增加 2778.37 万元，主要是由于一方面公司对现有客户放宽了信用政策，另一方面，公司在 2014 年的营业收入比 2013 年增加了 3047.08 万元，收入的增加带动了应收账款的增加，但从应收账款的账龄来看，2014 年末、2013 年末，公司应收账款余额中账龄在一年以内的应收账款分别为 98.69%和 98.81%，总体来看应收账款处于安全区域内，不存在重大风险。截至公开转让说明书之日，公司已收回应收账款 2693.21 万元。

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
芜湖市吉安汽车电子有限公司	非关联方	18,081,802.38	1 年以内	26.05
浙江远景汽配有限公司	非关联方	11,068,399.25	1 年以内	15.95
湖南吉利汽车部件有限公司	非关联方	7,363,600.00	1 年以内	10.61
合肥京东方显示光源有限公司	非关联方	5,984,091.96	1 年以内	8.62
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	非关联方	3,659,632.65	1 年以内	5.27
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>46,157,526.24</b>	<b>-</b>	<b>66.50</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

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

浙江远景汽配有限公司	非关联方	19,048,505.40	1年以内	47.52
大陆汽车电子（芜湖）有限公司	非关联方	6,219,513.39	1年以内	15.51
成都迪科音响有限公司	非关联方	3,944,400.04	1年以内	9.84
博世汽车多媒体（芜湖）有限公司	非关联方	3,552,447.49	1年以内	8.86
长沙德坤电子科技有限公司	非关联方	2,255,170.09	1年以内	5.63
<b>合计</b>	-	<b>35,020,036.41</b>	-	<b>87.36</b>

#### （四）预付款项

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,411,159.10	83.17	555,348.41	68.46
1-2年	39,579.14	2.33	113,286.04	13.97
2-3年	107,215.52	6.32	36,390.60	4.49
3-4年	36,390.60	2.14	52,954.65	6.53
4-5年	50,903.65	3.00	6,195.00	0.76
5年以上	51,521.79	3.04	47,006.79	5.79
<b>合计</b>	<b>1,696,769.80</b>	<b>100.00</b>	<b>811,181.49</b>	<b>100.00</b>

2014年12月31日、2013年12月31日，预付账款余额分别为1,696,769.80元和811,181.49元，占总资产比重分别为0.61%和0.45%，占总资产比重较小，对公司财务状况影响较小。公司预付款项主要为原材料采购款。

截至2014年12月31日，公司无预付持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至2014年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
深圳市方易通科技有限公司	非关联方	203,857.64	1年以内	未满足结算条件
深圳市商韵科技有限公司	非关联方	163,488.00	1年以内	未满足结算条件
深圳市智鸿联科技有限公司	非关联方	154,865.11	1年以内	未满足结算条件

深圳市旭灿电子科技有限公司	非关联方	136,500.00	1年以内	未满足结算条件
深圳德森精密设备有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	未满足结算条件
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>758,710.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
芜湖美创商贸有限公司	非关联方	166,800.00	1年以内	未满足结算条件
深圳市飞时达科技有限公司	非关联方	115,000.00	1年以内	未满足结算条件
芜湖汽车仪表质量监督检验站	非关联方	87,986.00	1年以内	未满足结算条件
富得巴国际贸易(上海)有限公司	非关联方	60,000.00	1-2年	未满足结算条件
浪潮齐鲁软件产业有限公司	非关联方	44,500.00	1年以内	未满足结算条件
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>474,286.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

报告期内，预付账款中未达到结算条件主要原因为，公司已预付货款，但对方尚未给公司发出货物。

#### (五) 其他应收款

单位：元

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,258,505.61	87.02	462,925.28	6,933,845.84	80.73	346,692.29
1-2年	794,712.85	7.47	79,471.29	978,699.96	11.40	97,870.00
2-3年	202,939.96	1.91	40,587.99	438,629.32	5.11	87,725.86
3-4年	367,109.32	3.45	183,554.66	224,397.00	2.61	112,198.50
4-5年	3,700.00	0.03	2,960.00	45.00	0.00	36.00
5年以上	12,745.00	0.12	12,745.00	12,700.00	0.15	12,700.00
<b>合计</b>	<b>10,639,712.74</b>	<b>100.00</b>	<b>782,244.22</b>	<b>8,588,317.12</b>	<b>100.00</b>	<b>657,222.65</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款前五位金额情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
芜湖市吉安汽车电子有限公司	非关联方	3,102,937.80	1年以内	资金往来款
高黛君	非关联方	1,640,000.00	1年以内	处置子公司股权投资款
苏州佳宏光电有限公司	关联方	1,070,000.00	1年以内	资金往来款
苏州宏景瑞通电子有限公司	关联方	770,998.48	1年以内	资金往来款
芜湖金财融资担保有限责任公司	非关联方	750,000.00	1年以内	借款保证金
<b>合计</b>	-	<b>7,335,434.74</b>	-	-

截至2014年12月31日，公司其他应收款前五名合计733.54万元，占其他应收款总额的68.94%，其中，关联公司苏州佳宏光电有限公司和苏州宏景瑞通电子有限公司占用公司的资金，分别已于2015年3月6日和2015年4月16日还清，非关联企业芜湖市吉安汽车电子有限公司占用公司的资金已于2015年4月16日还清。

截至2013年12月31日，其他应收款前五位金额情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
芜湖吉安汽车电子有限公司	非关联方	2,990,880.00	1年以内	资金往来款
芜湖市融信融资担保有限责任公司	非关联方	1,250,000.00	1年以内	借款保证金
张荣辉	子公司股东之一	1,140,000.00	1年以内	资金往来款
芜湖金财融资担保有限责任公司	非关联方	975,000.00	1年以内 325000元， 1-2年 650000元	借款保证金
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	非关联方	384,044.08	1年以内 103994.80， 1-2年 102939.96，2-3 年 177109.32	购车款
<b>合计</b>	-	<b>6,739,924.08</b>	-	-

## (六) 存货

单位：元

类别	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	14,313,535.93	-	21,085,599.82	-
在产品	29,718,969.35	-	11,471,098.38	-
库存商品	22,136,410.73	-	5,828,398.11	-
<b>合计</b>	<b>66,168,916.01</b>	<b>-</b>	<b>38,385,096.31</b>	<b>-</b>

报告期内，公司期末存货主要为原材料、在产品和库存商品，2014 年比 2013 年存货增加 2778.38 万元，主要是因为期末公司订单增加，相应的在产品和库存商品增加造成。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司不存在存货可变现净值低于账面价值的情形，未计提存货跌价准备。

#### (七) 其他流动资产

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应交税费-增值税	675,293.94	-
理财产品	-	1,000,000.00
待摊房租、物业费	69,273.00	181,733.58
<b>合计</b>	<b>744,566.94</b>	<b>1,181,733.58</b>

理财产品为宏景电子（芜湖）有限公司济南分公司于 2013 年 12 月 4 日购买的短期银行理财产品，购买价格 100.00 万元，于 2014 年 1 月 29 日到期，到期日收益金额 7,684.94 元。

#### (八) 可供出售金融资产

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可供出售金融资产	400,000.00	-
<b>合计</b>	<b>400,000.00</b>	<b>-</b>

年末余额系公司对苏州宏景瑞通电子有限公司的投资，持股比列为 10.00%。

苏州宏景瑞通电子有限公司系由宏景电子（芜湖）有限公司与苏州汉湘企业

管理咨询有限公司于2014年6月出资设立,注册资本1000万,其中宏景电子(芜湖)有限公司以货币认缴出资510万元,占注册资本的51%,苏州汉湘企业管理咨询咨询有限公司以货币认缴出资490万,占注册资本的49%,上述认缴出资额于2024年3月13日前缴足。2014年10月8日,苏州宏景瑞通电子有限公司召开股东会决议,一致同意公司减资,公司注册资本由人民币1000万元减资到人民币400万元,其中:宏景电子(芜湖)有限公司认缴出资人民币204万元,占减资后注册资本的51%;苏州汉湘企业管理咨询咨询有限公司认缴出资人民币196万元,占减资后注册资本的49%。2014年11月26日宏景电子(芜湖)有限公司与高黛君签订对苏州宏景瑞通电子有限公司股权的转让协议,协议约定本公司将持有苏州宏景瑞通电子有限公司股权中的164万以人民币164万元的价格转让给高黛君,转让后宏景电子(芜湖)有限公司持有苏州宏景瑞通电子有限公司的股权比列为10%。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产原值情况

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
房屋及建筑物	388,577.12	39,299,367.08	-	39,687,944.20
机器设备	29,077,762.92	15,985,604.73	565,001.72	44,498,365.93
运输设备	1,027,920.51	806,370.67	211,200.00	1,623,091.18
电子设备及其他	1,623,140.57	960,066.38	-	2,583,206.95
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
房屋及建筑物	39,687,944.20	2,936,077.76	-	42,624,021.96
机器设备	44,498,365.93	36,275,333.70	779,234.94	79,994,464.69
运输设备	1,623,091.18	968,330.84	-	2,591,422.02
电子设备及其他	2,583,206.95	2,330,859.46	29,531.62	4,884,534.79

### 2、固定资产累计折旧情况

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
房屋及建筑物	47,681.72	1,398,165.36	-	1,445,847.08

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
机器设备	8,806,229.71	7,075,140.49	14,186.41	15,867,183.79
运输设备	593,529.43	439,499.65	115,866.49	917,162.59
电子设备及其他	736,638.58	675,338.03	-	1,411,976.61
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
房屋及建筑物	1,445,847.08	2,336,344.55	-	2,761,033.82
机器设备	15,867,183.79	5,134,797.97	202,089.02	17,420,391.43
运输设备	917,162.59	335,142.99	-	1,052,370.49
电子设备及其他	1,411,976.61	591,522.28	3,025.81	1,627,303.36

### 3、固定资产净值情况

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
房屋建筑物	39,862,988.14	39,263,254.93
机器设备	62,574,073.26	32,010,683.45
运输设备	1,539,051.53	905,863.68
电子设备及其他	3,257,231.43	1,544,400.06
<b>合计</b>	<b>107,233,344.36</b>	<b>73,724,202.12</b>

本公司 2013 年新增的固定资产中房屋建筑物主要是母公司厂房、行政楼、原值 3,929.94 万元。新增的机器设备主要是回流焊两台，原值 102.99 万元；自动光学检测设备两台，原值 79.15 万元；维锡膏检测仪三台，原值 130.77 万元；自动喷漆系统，原值 30.60 万元；松下贴片机四台，原值 557.66 万元；全自动丝网印刷机，原值 86.54 万元。新增的运输工具主要是购买宝马轿车一辆，原值 44.38 万元，大众帕萨特汽车一辆，原值 22.98 万元。

2014 年新增的固定资产中房屋建筑物价值增加主要是母公司厂房改造所致，新增原值 293.61 万元。新增的机器设备主要是射出成型机 17 台，原值 1,174.36 万元；有信制机械手 6 台，原值 106.46 万元；德律在线 SPI，原值 102.56 万元；德律在线 AOI2 台，原值 111.11 万元；自动贴片机 5 台，原值 497.04 万元。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产中净值占比较高的为房屋及建筑物及机器设备分别为 3958.50 万元和 6257.41 万元，其净值占比为 95.27%。公司现

有固定资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

2014年11月18日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字 110191411181000003”，借款金额 500.00 万元，借款期限 1 年，自 2014 年 11 月 18 日至 2015 年 11 月 18 日，借款利率为起息日基准利率上浮 15.00%。本借款以本公司房产做抵押，房屋产权证编号“经开字第 2013874182 号”。

2014年11月19日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字第 110191411191000005”，借款金额 610.00 万元，借款期限 1 年，自 2014 年 11 月 19 日至 2015 年 11 月 19 日，借款利率为起息日基准利率上浮 15.00%。本借款以本公司房产做抵押，房屋产权证编号“经开字第 2013874182 号”。

2014年11月20日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字第 110191411201000001”，借款金额 500.00 万元，借款期限 1 年，自 2014 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 20 日，借款利率为起息日基准利率上浮 15.00%。本借款以本公司房产做抵押，房屋产权证编号“经开字第 2013874182 号”。

### （十）在建工程

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司在建工程主要具体情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
机器设备	1,725,831.89	-
中央空调安装	-	658,080.00
合计	<b>1,725,831.89</b>	<b>658,080.00</b>

### （十一）无形资产

#### 1、无形资产原值情况

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
土地使用权	6,535,360.00			6,535,360.00
软件使用权	267,260.69	36,893.20		304,153.89
专有技术	7,100,000.00			7,100,000.00
外观专利				
其他				
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
土地使用权	6,535,360.00			6,535,360.00
软件使用权	304,153.89	142,407.77		446,561.66
专有技术	7,100,000.00	109,401.76		7,209,401.76
外观专利		250,000.00		250,000.00
其他		110,600.00		110,600.00

## 2、无形资产累计摊销情况

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
土地使用权	152,491.73	130,707.20		283,198.93
软件使用权	75,457.27	54,681.91		130,139.18
专有技术	219,166.67	710,000.00		929,166.67
外观专利				
其他				
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
土地使用权	283,198.93	130,707.21		413,906.14
软件使用权	130,139.18	73,630.79		203,769.97
专有技术	929,166.67	720,028.49		1,649,195.16
外观专利		25,000.02		25,000.02
其他		9,216.67		9,216.67

## 3、无形资产净值情况

单位：元

类别	2014年12月31日	2013年12月31日
土地使用权	6,121,453.86	6,252,161.07
软件使用权	242,791.690	174,014.71

类别	2014年12月31日	2013年12月31日
专有技术	5,560,206.60	6,170,833.33
外观专利	224,999.98	
其他	101,383.33	
合计	12,250,835.46	12,597,009.11

无形资产-“其他”为公司的“网络域名”。

2014年12月11日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字110191412111000003”，借款金额440.00万元，借款期限1年，自2014年12月11日至2015年12月11日，借款利率为起息日基准利率上浮15.00%。本借款以本公司土地使用权做抵押，土地使用权编号“芜开（工）国用（2011）第046号”。

### （十二）长期待摊费用

截至2014年12月31日，公司长期待摊费用账面净值分别为2,366,358.33元，公司长期待摊费用明细情况如下：

单位：元

项目名称	2014年12月31日	剩余摊销年限
成都创宏汽车电子有限公司 厂房装修费	229,341.72	21月
滁州佳宏光电有限公司厂房 装修费	2,137,016.61	56月
合计：	2,366,358.33	-

### （十三）递延所得税资产

#### 1、递延所得税资产明细

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	600,747.81	407,508.52

#### 2、可抵扣暂时性差异明细

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
可抵扣差异项目：		
应收账款	3,070,513.79	2,028,779.12
其他应收款	774,334.53	592,215.4
合计：	<b>3,844,848.32</b>	<b>2,620,994.52</b>

#### (十四) 资产减值准备

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
			转回数	转销数	
一、坏账准备	990,005.20	1,695,996.57	-	-	2,686,001.77
项目	2013年12月31日	本期计提	本期减少		2014年12月31日
			转回数	转销数	
一、坏账准备	2,686,001.77	1,659,752.32	-	-	4,345,754.09

### 五、报告期重大债项情况

#### (一) 短期借款

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	5,000,000.00	24,500,000.00
抵押借款	20,500,000.00	20,800,000.00
质押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	<b>31,500,000.00</b>	<b>51,300,000.00</b>

截至2014年12月31日，本公司短期借款为3150万元。

2013年10月28日，有限公司与徽商银行芜湖团结路支行签署《最高额抵押合同》，有限公司以其所有的位于芜湖市银湖北路26号的厂房向徽商银行芜湖团结路支行提供最高额抵押担保，担保期限为2013年10月28日至2018年10月28日，担保的主债权金额最高为3200万元。

2014年7月8日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字 110191407081000001”，借款金额 500.00 万元，借款期限 1 年，自 2014 年 7 月 8 日至 2015 年 7 月 8 日，借款利率为起息日基准利率上浮 20.00%。本借款由芜湖金财融资担保有限责任公司做担保。

2014 年 11 月 18 日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字 110191411181000003”，借款金额 500.00 万元，借款期限 1 年，自 2014 年 11 月 18 日至 2015 年 11 月 18 日，借款利率为起息日基准利率上浮 15.00%。本借款以本公司房产做抵押，房屋产权证编号“经开字第 2013874182 号”。

2014 年 11 月 19 日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字第 110191411191000005”，借款金额 610.00 万元，借款期限 1 年，自 2014 年 11 月 19 日至 2015 年 11 月 19 日，借款利率为起息日基准利率上浮 15.00%。本借款以本公司房产做抵押，房屋产权证编号“经开字第 2013874182 号”。

2014 年 11 月 20 日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字第 110191411201000001”，借款金额 500.00 万元，借款期限 1 年，自 2014 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 20 日，借款利率为起息日基准利率上浮 15.00%。本借款以本公司房产做抵押，房屋产权证编号“经开字第 2013874182 号”。

2014 年 12 月 3 日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字第 110191412031000001”，借款金额 600.00 万元，借款期限 1 年，自 2014 年 12 月 3 日至 2015 年 12 月 3 日，借款利率为起息日基准利率上浮 15.00%。本借款以本公司专利权做质押，质押专利号“2011201251174”、“2011201251206”、“2010201512061”、“2011201251189”。

2014 年 12 月 11 日本公司与徽商银行芜湖团结路支行签订借款合同，合同编号“流借字 110191412111000003”，借款金额 440.00 万元，借款期限 1 年，自 2014 年 12 月 11 日至 2015 年 12 月 11 日，借款利率为起息日基准利率上浮 15.00%。本借款以本公司土地使用权做抵押，土地使用权编号“芜开（工）国用

(2011) 第 046” 号。

## (二) 应付账款

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	41,935,508.30	18,860,320.98
1-2 年	1,340,196.75	898,948.61
2-3 年	150,905.71	459,859.95
3-4 年	240,444.88	87,199.14
4-5 年	87,199.14	260,849.75
5 年以上	386,849.19	155,999.44
<b>合计</b>	<b>44,141,103.97</b>	<b>20,723,177.87</b>

公司应付账款主要为公司向供应商采购商品未付的货款以及采购设备未支付的款项，应付账款中账龄较长的是购货尾款，单位较多，每家单位金额不大。

应付账款 2014 年相比 2013 年增加了 2341.79 万元，主要是因为公司在期末订单增加而批量购买存货形成。

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或关联方的款项情况。

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

供应商名称	金额	占应付款总额的比例 (%)	账龄
埃泰克汽车电子有限公司	9,228,555.56	20.91	1 年以内
世化普力特光电科技（北京）有限公司	5,853,065.08	13.26	1 年以内
惠州市进新电子实业有限公司	1,435,801.75	3.25	1 年以内
深圳市智维特思电子有限公司	1,304,457.94	2.96	1 年以内
深圳市鑫航科创电子有限公司	919,705.42	2.08	1 年以内

合计	18,741,585.75	42.46	
----	---------------	-------	--

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

供应商名称	金额	占应付款总额的比例 (%)	账龄
安徽四创电子股份有限公司	2,022,013.14	9.76	1 年以内
惠州市进新电子实业有限公司	889,275.62	4.29	1 年以内
安徽天强建设有限公司	859,428.57	4.15	1 年以内
苏州中诺精密机械有限公司	856,501.71	4.13	1 年以内
深圳市福田区嘉宇达电子商行	715,669.02	3.45	1 年以内
合计	5,342,888.06	25.78	

### (三) 预收款项

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	94,857.00	-
1 至 2 年	-	-
2-3 年	-	21,110.61
合计	94,857.00	21,110.61

截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项主要为预收货款，账龄均在 1 年以内。总体看来，公司预收款项风险控制在较低水平，无重大潜在风险。

截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款的情况如下：

单位：元

客户名称	金额	款项性质	账龄
长沙德坤电子科技有限公司	76,500.00	预收货款	1 年以内
First Digital International Limited	18,357.00	预收货款	1 年以内

合计	94,857.00	-	-
----	-----------	---	---

截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款的情况如下：

单位：元

客户名称	金额	款项性质	账龄
上海汇博精工电子科技有限公司	19,999.29	预收货款	2-3 年
浙江昌德成电子有限公司	1,111.32	预收货款	2-3 年
合计	21,110.61	-	-

预收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

#### （四）应付职工薪酬

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、工资、奖金、津贴和补贴	2,146,926.71	14,528,057.92	14,863,813.75	1,811,170.88
二、职工福利费	-	174,051.45	174,051.45	-
三、社会保险费	-	1,493,932.29	1,493,932.29	-
四、职工教育经费	-	-	-	-
合计	2,146,926.71	16,196,041.66	16,531,797.49	1,811,170.88
项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,811,170.88	21,846,458.49	21,858,518.96	1,799,110.41
二、职工福利费	-	1,566,576.40	1,566,576.40	-
三、社会保险费	-	2,135,195.36	2,135,195.36	-
四、职工教育经费	-	28,200.00	28,200.00	-
合计	1,811,170.88	25,576,430.25	25,588,490.72	1,799,110.41

#### （五）应交税费

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	412,976.29	2,491,764.80

企业所得税	919,864.97	1,267,945.61
个人所得税	154,562.85	-
城市维护建设税	17,375.63	93,908.36
教育费附加	7,446.72	40,246.43
地方教育费附加	4,964.47	26,830.96
房产税	296,109.85	22,348.83
水利基金	-	1,045.19
个人所得税	-	37,894.53
土地使用税	99,215.88	-
印花税	872.69	-
<b>合计</b>	<b>1,913,389.35</b>	<b>3,981,984.71</b>

(六) 其他应付款

单位：元

账龄	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	7,311,920.94	8,619,307.08
1-2年	4,400,613.00	686,563.00
2-3年	180,200.00	110,000.00
3-4年	50,000.00	249,000.00
4-5年	100,000.00	70,000.00
5年以上	810,000.00	740,000.00
<b>合计</b>	<b>12,852,733.94</b>	<b>10,474,870.08</b>

2014年12月31日5年以上的其他应付款往来债权人为蔡婉婉、蔡忠良、付坤华，金额分别为18万元、45万元和18万元，款项性质皆为资金往来。

(2) 大额其他应付款明细情况

截至2014年12月31日，其他应付款前五名明细情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
蔡斯瀛	母公司股东	4,950,000.00	1年以内 4,007,000.00、 1-2年 943,000.00	资金往来
胡龙	母公司股东	2,000,000.00	1-2年 1,820,000.00、2-3 年 180,000.00	资金往来

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
付坤华	母公司股东	1,200,000.00	1-2年 1,020,000.00、5年以上 180,000.00	资金往来
张荣辉	成都创宏汽车电子有限公司股东之一	900,000.00	1年以内	资金往来
蔡忠良	非关联方	700,000.00	1年以内 100,000.00、3-4年 50,000.00、4-5年 100,000.00、5年以上 450,000.00	资金往来
合计	-	<b>9,750,000.00</b>	-	-

截至2013年12月31日，其他应付款前五名明细情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
蔡斯瀛	公司股东	3,000,000.00	1年以内 2,720,000.00、1-2年 280,000.00	资金往来
胡龙	公司股东	2,000,000.00	其中1年以内 1,820,000.00、1-2年 180,000.00	资金往来
傅坤华	公司股东	1,200,000.00	1年以内 1,020,000.00、5年以上 180,000.00	资金往来
蔡忠良	非关联方	600,000.00	2-3年 50,000.00、3-4年 100,000.00、4-5年 70,000.00、5年以上 380,000.00	资金往来
郭旭	公司股东	239,800.00	1年以内	资金往来
合计	-	<b>7,039,800.00</b>	-	-

(七) 应付利息

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
短期借款应付利息	65,409.06	96,917.33
长期借款应付利息	7,516.67	-
合计	<b>72,925.73</b>	<b>96,917.33</b>

(八) 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	68,232.44	-

具体情况如下：

单位：元

单位	期限	初始金额	实际利率	应计利息	期末余额	是否有第三方担保
美联信金融租赁有限公司北京分公司	3年	714,000.00	10.00%	120,825.86	68,232.44	否

此款项系 1 年内到期的融资租赁款。

### （九）长期借款

单位：元

项目	年末余额	年初余额
保证借款	4,000,000.00	-

2014 年 9 月 25 日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行签订委托借款合同。委托人：芜湖市中小企业金融服务中心有限公司；受托人：上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行；借款人宏景电子（芜湖）有限公司。本借款合同编号为“浦委-043”，金额 400.00 万元，借款期限为 3 年，自 2014 年 9 月 25 日至 2017 年 9 月 25 日，借款利率为 6.15%。本借款由股东芜湖祺祥软件开发有限公司、深圳市琛之都科技有限公司、滕尔兵、郭旭、胡旻韬、蔡斯瀛、胡龙、付坤华、杨振国、左启群、戴文杰，非股东殷增华、蔡培尔、孙成敏、蔡婉婉、张兆芳、做担保。

### （十）长期应付款

1、长期应付款的具体情况如下：

单位：元

单位	期限	初始金额	实际利率	应计利息	期末余额	是否有第三方担保
----	----	------	------	------	------	----------

美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	2,616,000.00	10.10%	596,590.38	1,597,677.55	否
美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	808,000.00	10.10%	184,265.85	493,479.64	否
美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	2,616,000.00	10.10%	596,590.38	1,754,063.57	否
美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	740,800.00	10.10%	168,941.27	452,436.03	否
美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	1,224,000.00	10.10%	279,139.46	747,534.26	否
美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	964,004.80	10.10%	219,844.10	588,754.62	否
美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	428,000.00	10.10%	97,605.75	261,399.10	否
美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	664,400.00	10.10%	151,519.09	405,771.94	否
美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	432,000.00	10.10%	98,517.60	263,843.30	否
美联信金融租赁有限公司北京分公司	4年	984,000.00	10.10%	191,798.65	569,083.95	否
三井住友融资租赁（中国）有限公司上海分公司	3年	5,672,000.00	10.55%	828,598.09	4,021,839.12	否
三井住友融资租赁（中国）有限公司上海分公司	3年	5,740,480.00	10.55%	838,636.46	4,554,263.36	否
远东国际租赁有限公司	3年	7,895,488.00	6.95%	747,386.18	6,016,107.37	否
<b>合计</b>	-	<b>30,785,172.80</b>	-	-	<b>21,726,253.81</b>	

此款项系融资租赁款，公司为扩大生产分别与美联信金融租赁有限公司北京

分公司、三井住友融资租赁（中国）有限公司上海分公司、远东国际租赁有限公司等签订融资租赁合同，按照每期等额支付的方式支付租赁设备款。

2、明细情况如下：

单位：元

单位名称	2014年12月31日	2013年12月31日
美联信金融租赁有限公司北京分公司	7,134,043.96	10,090,358.56
三井住友融资租赁（中国）有限公司上海分公司	8,576,102.48	-
远东国际租赁有限公司	6,016,107.37	-
<b>合计</b>	<b>21,726,253.81</b>	<b>10,090,358.56</b>

六、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	82,650,000.00	44,163,354.40
资本公积	47,100,701.92	16,609,660.00
盈余公积	5,496,377.20	4,401,651.51
未分配利润	22,800,275.13	17,019,828.34
少数股东权益	914,516.28	986,998.55
<b>所有者权益合计</b>	<b>158,961,870.53</b>	<b>83,181,492.80</b>

股本的具体变化详见本说明书第一节、五、公司股本形成及变化。

七、关联方关系及交易

（一）关联方认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

本公司关联方包括：（一）本公司的母公司。（二）本公司的子公司。（三）与本公司受同一母公司控制的其他企业。（四）对本公司实施共同控制的投资方。（五）对本公司施加重大影响的投资方。（六）本公司的合营企业。（七）本公司的联营企业。（八）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主

要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。（九）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

## （二）公司的主要关联方

### 1、关联自然人

序号	关联人姓名	主要关联关系
1	蔡斯瀛	股东、董事长、总经理、实际控制人
2	胡龙	股东、副董事长、实际控制人的一致行动人
3	杨振国	股东、监事会主席
4	郭旭	股东、董事、副总经理、实际控制人的一致行动人
5	付坤华	股东、实际控制人的一致行动人
6	胡旻韬	副总经理、实际控制人的一致行动人
7	付聪	董事、董事会秘书、实际控制人的一致行动人
8	秦正满	董事
9	李爱华	董事、副总经理、实际控制人的一致行动人
10	徐正伟	董事
11	孙健	股东、股东代表监事
12	肖金波	职工监事
13	樊阳龙	股东、财务总监、实际控制人的一致行动人
14	左启群	持股公司 5%股份的股东（持股比例为 6.4428%）、实际控制人的一致行动人
15	王永林	股东、实际控制人的一致行动人
16	田学林	股东、实际控制人的一致行动人
17	万祥	股东、实际控制人的一致行动人
18	郭赛兰	有限公司阶段董事
19	袁海荣	有限公司阶段董事
20	郭赛满	有限公司阶段董事
21	戴文杰	有限公司阶段监事
22	后宗英	有限公司阶段监事
23	蔡婉婉	有限公司阶段监事
24	张荣辉	成都创宏股东、董事、总经理

## 2、关联企业

### (1) 公司的法人股东

序号	关联企业	主要关联关系
1	安徽鼎信创业投资有限公司	持有公司股份12.04%
2	芜湖银湖实业有限公司	持有公司股份5.93%

3	深圳琛之都科技有限公司	持有公司股份4.96%
4	芜湖琪祥软件开发有限公司	持有公司股份2.54%
5	芜湖银湖科技创业投资有限公司	持有公司股份2.42%
6	上海星海投资管理有限公司	持有公司股份2.00%

(2) 其他关联企业

序号	关联企业	主要关联关系
1	安联企业有限公司	董事长蔡斯瀛在该公司任董事，董事兼总经理胡龙在该公司任董事，董事郭旭在该公司持股5%，股东付坤华在该公司持股28.5%
2	苏州佳宏光电有限公司	公司股东左启群持有该公司71%的股权，并担任执行董事职务
3	苏州宏景瑞通电子有限公司	公司持有其10%的股权
4	合肥恒大江海泵业股份有限公司	董事秦正满在该公司任董事
5	安徽高科创业投资有限公司	董事秦正满在该公司任董事
6	安徽朗坤物联网有限公司	董事秦正满在该公司任董事
7	苏州工业园区篮鹰物贸有限公司	股东、监事杨振国为该公司股东并任执行董事
8	芜湖泰通物流有限公司	监事后宗英持有该公司15%的股权，公司董事郭赛满在该公司任监事

注：安联有限因经营战略调整，目前正在办理注销手续。

(三) 关联交易及关联方资金往来

1、经常性关联交易

无

2、偶发性关联交易

(1) 公司在2013年5月将一辆小轿车卖给股东、财务经理樊阳龙，该小轿车购买价格为57,800.00元。此次售车系基于公司车改方案的实施，公司一方面考虑到樊阳龙日后工作需要经常外出用车，另一方面考虑到公司因整机事业部日后对新型导航仪导入进行车载路试的用车需要，对该车以30,000.00元的价格购买出售给樊阳龙，车辆已过户，相关税费均已缴纳。

关联交易中公司与关联方的轿车的出售具有偶然性和不可持续性。且车辆系出售给财务经理樊阳龙，系为配合公司车改政策，其购车亦为工作需要，车辆

差价金额不大，公司并无向关联方输送利益的情形。

## （2）收购滁州佳宏

2014年2月16日，宏景电子（芜湖）有限公司召开董事会，决议同意宏景电子（芜湖）有限公司收购滁州佳宏光电有限公司全部股权；同意宏景电子（芜湖）有限公司与滁州佳宏光电有限公司股东签署的《股权转让协议》并报审批机关审批，该《股权转让协议》经宏景电子（芜湖）有限公司董事会通过并经有权审批机关批准后生效。2014年3月1日，滁州佳宏光电有限公司召开股东会决议，全体股东一致同意将本人股份转让给宏景电子（芜湖）有限公司。2014年3月1日，宏景电子（芜湖）有限公司与滁州佳宏光电有限公司全体股东签署了《股权转让协议》。本次股权转让完成后，有限公司的股权全部变更为宏景电子（芜湖）有限公司，注册资本为人民币750万元。

## （3）收购创宏电子

根据创宏电子于2013年11月11日召开的股东会决议，创宏电子股东蔡斯瀛于2013年11月11日与有限公司签署《股权转让协议书》，有限公司受让蔡斯瀛所持有的创宏电子全部股权，转让价格为每股1元。

2013年12月19日，有限公司通过银行向蔡斯瀛支付了股权转让款400万元。

### 3、股东为公司贷款提供抵押

2014年9月25日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行签订委托借款合同。委托人：芜湖市中小企业金融服务中心有限公司；受托人：上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行；借款人宏景电子（芜湖）有限公司。本借款合同编号为“浦委-043”，金额440.00万元，借款期限为3年，自2014年9月25日至2017年9月25日，借款利率为6.15%。本借款由股东芜湖祺祥软件开发有限公司、深圳市琛之都科技有限公司、滕尔兵、郭旭、胡旻韬、蔡斯瀛、胡龙、付坤华、杨振国、左启群、戴文杰，非股东殷增华、蔡培尔、孙成敏、蔡婉婉、张兆芳、做担保。

### 4、关联方资金往来

单位：元

资金借出方	资金借入方	2013年拆借金额	2014年拆借金额	资金占用费
胡龙	宏景电子(芜湖)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	无
蔡斯瀛	宏景电子(芜湖)有限公司	3,000,000.00	7,007,000.00	无
张荣辉	成都创宏汽车电子有限公司	-	977,000.00	无
成都创宏汽车电子有限公司	张荣辉	1,140,000.00	-	无
苏州工业园区篮鹰物贸有限公司	宏景电子(芜湖)有限公司	4,800,000.00	-	无
宏景电子(芜湖)有限公司	苏州工业园区篮鹰物贸有限公司	-	1,500,000.00	无
宏景电子(芜湖)有限公司	苏州佳宏光电有限公司		1,070,000.00	无
宏景电子(芜湖)有限公司	苏州宏景瑞通电子有限公司		900,000.00	无
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>10,940,000.00</b>	<b>13,454,000.00</b>	<b>-</b>

关联方资金往来余额情况如下：

单位：元

往来项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	所占所属科目比例	金额	所占所属科目比例
<b>其他应收款</b>				
胡旻韬	90,000.00	0.85%	90,000.00	1.05%
童迎九	1,545.00	0.01%	1,545.00	0.02%
钱永金	800.00	0.01%	800.00	0.01%
杨振国	118,406.60	1.11%	9,748.20	0.11%
张荣辉	-	-	1,140,000.00	13.27%
苏州工业园区篮鹰物贸有限公司	100,000.00	0.94%	-	-
苏州佳宏光电有限公司	1,070,000.00	10.07%	-	-
苏州宏景瑞通电子有限公司	770,998.48	7.25%		
<b>其他应付款</b>				

胡龙	2,000,000.00	15.56%	2,000,000.00	19.09%
蔡斯瀛	4,950,000.00	38.51%	3,000,000.00	28.64%
张荣辉	900,000.00	7.00%	1,000.00	0.01%
郭旭	339,800.00	2.64%	239,800.00	2.29%
李爱华	273,800.00	2.13%	273,800.00	2.61%

其中，童迎九、钱永金的款项于2015年3月4日还清；胡旻韬、杨振国的款项于3月6日还清；关联公司苏州佳宏光电有限公司和苏州宏景瑞通电子有限公司占用公司的资金，分别已于2015年3月6日和2015年4月16日还清。

#### （四）《公司章程》对于关联交易的有关规定

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

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

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

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

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

#### （五）减少与规范关联方交易说明

有限公司的《公司章程》对关联交易没有特别的规定，在变更为股份公司后，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，另外为了使决策管理落实到

实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，起草了《关联交易管理办法》，并提交股东大会予以通过。

股份公司成立后，公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

## 八、提请投资者关注的财务报表的期后事项、或有事项及其他重要事项

### 1、或有事项

报告期内，公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### 2、承诺事项

报告期内，公司不存在应披露的重大承诺事项。

### 3、期后事项

截至本报告日，公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

### 4、其他重要事项

报告期内，公司不存在应披露的其他重大事项。

## 九、股利分配政策和历年分配情况

### （一）股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配

利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

2014年2月13日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》。公司章程的制定是根据《中华人民共和国公司法》以及中国证券监督管理委员会颁布的《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》进行的，对于股利分配政策做出了具体的规定：

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。

2、如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

3、在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

4、利润分配具体政策如下：

（1）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（2）公司现金分红的条件和比例：

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

(3) 公司发放股票股利的条件:

公司在经营情况良好,董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

5、利润分配方案的审议程序:

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案,并对其合理性进行充分讨论,利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时,公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。

6、利润分配政策的调整

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化,确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的,需经董事会审议通过后提交股东大会审议,且应当经出席股东大会的股东(或股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

(二) 公司最近两年分配情况

2013年8月6日本公司召开董事会,经全体董事一致同意,会议通过对2012年税后利润的分配情况,决定对香港安联企业有限公司分配利润422.22万元,按照10.00%的税率代扣代缴所得税。

2014年2月16日本公司召开董事会,经全体股东一致同意,会议通过对2012年税后结余未分配利润补分配事宜,决定对香港安联企业有限公司补分配利润222万元,按照10.00%的税率代扣代缴所得税。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

1、成都创宏汽车电子有限公司

名称	成都创宏汽车电子有限公司
营业执照	510112000108924

法定代表人	蔡斯瀛
成立日期	2013年10月12日
注册资本	500万元
持股比例	80%
注册地	四川省成都经济技术开发区(龙泉驿区)龙泉镇世纪大道515号8B栋3楼1号
经营范围	研发、生产、销售汽车电子产品、通信电子产品、消防电子产品

最近两年主要财务数据为：

单位：元

资产负债表	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额	7,220,612.64	4,993,814.75
负债总额	2,648,031.25	58,822.00
净资产	4,572,581.39	4,934,992.75
利润表	2014年12月31日	2013年12月31日
营业收入	4,669,889.89	-
营业利润	-466,411.36	-
净利润	-362,411.36	-65,007.25

## 2、滁州佳宏光电有限公司

名称	滁州佳宏光电有限公司
营业执照	341100000096321
法定代表人	蔡斯瀛
成立日期	2014年1月24日
注册资本	750万元
持股比例	100%
注册地	安徽省滁州市苏滁现代产业园5号标准化厂房
经营范围	导光板、扩散板的研发、生产和销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

最近两年主要财务数据为：

单位：元

资产负债表	2014年12月31日	2013年12月31日
-------	-------------	-------------

资产总额	27,592,003.86	-
负债总额	20,616,859.66	-
净资产	6,975,144.20	-
<b>利润表</b>	<b>2014年12月31日</b>	<b>2013年12月31日</b>
营业收入	8,507,479.21	-
营业利润	-522,709.90	-
净利润	-524,855.80	-

## 十一、历次评估情况

(一) 2014年11月由宏景电子(芜湖)有限公司委托芜湖中天资产评估有限公司,以2014年2月28日为评估基准日,就宏景电子(芜湖)有限公司全部资产价值进行了评估,并出具了芜中天评报字【2014】第0022号评估报告。

截止评估基准日2014年2月28日,在持续经营前提下,经重置成本法评估,宏景电子(芜湖)有限公司的资产:账面价值20,898.33万元,评估价21,978.14万元,增值1,079.81万元,增值率5.17%;负债:账面价值9,579.69万元,评估价值10,208.80万元,增值629.11万元,增值率6.57%;净资产:账面价值11,318.65万元,评估价值11,769.34万元,增值450.70万元,增值率3.98%。经资产基础法评估,芜湖宏景电子股份有限公司评估价值为21,978.14万元。

公司增资后延续原账面值进行核算,本次资产评估未进行调账。

(二) 发行人设立时,由宏景电子(芜湖)有限公司委托中铭国际资产评估(北京)有限责任公司,以2014年12月31日为评估基准日,就宏景电子(芜湖)有限公司拟改制为股份有限公司之事宜对股东全部权益价值在评估基准日的市场价值进行了评估,并出具了《宏景电子(芜湖)有限公司企业拟改制事宜涉及的该公司账面净资产价值项目》(中铭评报字【2015】第9002号)。

截止评估基准日2014年12月31日,在持续经营前提下,经资产基础法评估,宏景电子(芜湖)有限公司的资产:账面价值26,536.77万元,评估价27,586.66万元,增值1,049.89万元,增值率3.96%;负债:账面价值10,645.35万元,评估价值10,645.35万元,增值率0.00%;净资产:账面价值15,891.41万元,评估价值16,941.30万元,增值1,049.89万元,增值率6.61%。经资产基础法评估,宏

景电子(芜湖)有限公司拟股份制改造项目的评估价值为 27,586.66 万元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

## 十二、风险因素和应对措施

### (一) 汇率变动风险

报告期内，公司在2014年打开国外市场，产品开始向国外销售，虽然比重较小，在可预期的未来，公司将继续加大海外市场的开发，面临因人民币汇率波动而带来的不利影响

应对措施：针对上述风险，公司未来在继续扩大出口业务的同时，将加强对外销客户应收账款的催收力度，减少汇兑损失，同时在收到国外客户的款项时及时进行兑换以防范人民币升值给公司业务带来的风险。

### (二) 原材料价格波动风险

公司产品的原材料主要为双路继电器、线电阻、插座等元器件配件，报告期内，上述原材料成本约占主营业务成本的85%以上。如果未来原材料价格发生变动，将对公司盈利能力造成一定影响。

应对措施：一方面，公司将在确保产品质量的前提下，加大对技术研发的投入和创新力度，不断改进工艺水平，降低物耗水平，同时，将加强采购环节对供应商的筛选和管理，降低采购成本。

### (三) 存货期末余额较大的风险

2013年末、2014年末，公司存货分别为3838.51万元和6616.89万元，占总资产比重分别为21.13%和23.88%，存货增长速度和所占比重均呈上升趋势。虽然公司期末的在手订单以及未来的发展规划决定了公司的存货金额较大，但如果存货管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的生产经营产生负面影响。

应对措施：公司将进一步加大对存货的管理，保持合理的存货持有量，在满足生产经营的前提下，提高公司资金运用效率。

### (四) 政府补助依赖性风险

报告期内，公司收到的政府补助收入是非经常性损益的主要来源。非经常性损益影响数占同期公司净利润比例分别为11.50%、21.00%，公司业绩对政府补贴存在较大的依赖，由于获得政府补助的不可预期性，若未来公司所获得的政府补助有较大波动，将会对公司的业绩造成一定影响。

应对措施：公司将不断加大技术研发，保证技术的先进性，增强产品市场竞争能力，加大市场开拓，尤其是优质客户的营销力度，提高盈利能力，降低政府补助对公司的影响。

## 第五节 定向发行

### 一、发行人符合豁免申请核准定向发行情形的说明

根据《非上市公众公司监督管理办法》第四十五条规定：在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过 200 人的，中国证监会豁免核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合本办法第三十九条的规定。

公司此次定向发行前的股东由 50 名股东组成，本次定向发行的对象为 1 名法人股东和 2 名自然人，发行完成后公司股东人数为 53 名，故本次定向发行后公司股东人数不超过 200 人。

综上，公司符合《非上市公众公司监督管理办法》中豁免申请核定发行的情形。

### 二、本次发行的基本情况

(一) 发行数量：5,000,000 股

(二) 发行价格：2.40元/股

(三) 发行对象、认购股份数量及认购方式

序号	股东名称	认购数量(股)	认购金额(元)	股东性质	认购形式	持股方式
1	张宝利	3,000,000.00	7,200,000.00	自然人股东	货币	直接持有
2	周柏宏	1,000,000.00	2,400,000.00	自然人股东	货币	直接持有
3	安徽省国资金融投资有限公司	1,000,000.00	2,400,000.00	境内国有法人股东	货币	直接持有
	合计	5,000,000.00	12,000,000.00	/	货币	直接持有

1、张宝利，男，汉族，1976 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于天津商学院，本科学历，现任广东信达律师事务所律师。

2、周柏宏，男，汉族，1970 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕

业于安徽省第一轻工学校，中专学历，现任合肥银湖商贸有限公司总经理。

3、安徽省国资金融投资有限公司成立于 2013 年 9 月 16 日，注册号为 340000000057648；注册资金为人民币 1 亿元；住所为安徽省合肥市庐阳区濉溪路 278 号财富广场 B 座东楼 1703 室；法定代表人为张汉东；经营范围为“项目投资及资产管理；为企业收购兼并、资产重组提供服务；为创业企业提供创业管理服务，财务顾问”。安徽省国资金融投资有限公司与本公司及其股东之间无关联关系。

安徽省国资金融投资有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资方式
1	安徽安振产业投资集团有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	货币
2	安徽省产权交易中心有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00	货币
3	安徽淮海事业发展集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	货币
4	安徽省皖投融资担保有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00	货币
合计		<b>100,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>	货币

经查阅全国企业信用信息公示系统 (<http://gsxt.saic.gov.cn/>) 中国证券投资基金业协会网站 (<http://www.amac.org.cn/>) 及公司出具的说明文件，安徽省国资金融投资有限公司不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》中规定的私募投资基金管理人或私募投资基金，无需履行私募投资基金管理人或私募投资基金的相关登记备案手续。

### 三、发行前后相关情况对比

#### (一) 发行前后公司前十名股东情况比较

股东情况	定向发行前持股情况	定向发行后持股情况
------	-----------	-----------

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	蔡斯瀛	10,005,661.00	12.11	10,005,661.00	11.42
2	鼎信投资	9,947,500.00	12.04	9,947,500.00	11.35
3	付坤华	6,360,689.00	7.70	6,360,689.00	7.26
4	左启群	5,325,000.00	6.44	5,325,000.00	6.08
5	银湖实业	4,900,000.00	5.93	4,900,000.00	5.59
6	胡龙	4,752,613.00	5.75	4,752,613.00	5.42
7	琛之都科技	4,100,000.00	4.96	4,100,000.00	4.68
8	郭旭	4,072,051.00	4.93	4,072,051.00	4.65
9	谢平	3,720,000.00	4.50	3,720,000.00	4.24
10	李叶斌	3,300,000.00	3.99	3,300,000.00	3.76
合计		<b>56,483,514.00</b>	<b>68.35</b>	<b>56,483,514.00</b>	<b>64.45</b>

## (二) 发行过程基本情况

2015年5月5日，宏景电子召开第一届董事会第四次会议，审议通过公司本次股票发行议案，并提请2015年5月20日召开第三次临时股东大会审议本次股票发行相关议案。

2015年5月20日和2015年5月22日，公司分别与发行对象周伯宏和张宝利、安徽省国资金融投资有限公司签订了《芜湖宏景电子股份有限公司认购协议》，协议约定生效的实质性条件为“经公司董事会及股东大会批准本次定向增发股份事项后生效”。

2015年5月20日，宏景电子召开了2015年第三次临时股东大会。临时股东大会由50名股东出席，代表公司股份8250万股，占公司总股份数的100%。到会股东审议并全票通过了公司本次股票发行相关议案。

截至2015年5月28日，公司本次股票发行认购对象缴纳了股权认购款。

## (三) 本次发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权以及董事、监事、高级管理人员持股的变动情况

### 1、发行前后股本结构变动情况：

股份性质	本次发行前		本次发行后	
	股数 (股)	比例 (%)	股数 (股)	比例 (%)
1、有限售条件的股份	82,650,000.00	100.00	82,650,000.00	94.30
其中：高管股份	21,216,115.00	25.67	21,216,115.00	24.21
其他自然人股份	36,736,385.00	44.45	36,736,385.00	41.91
社会法人股份	24,697,500.00	29.88	24,697,500.00	28.18
2、无限售条件的股份	/	/	5,000,000.00	5.70
合计	<b>82,650,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>87,650,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、股东人数变动情况

本次发行前公司股东人数为 50 名，本次发行新增股东 3 名，本次发行后公司股东人数为 53 名。

## 3、发行前后资产结构变动变化

公司本次定向发行 500 万股股份，募集资金 1200 万元。本次发行完成后，公司货币资金及资产总额将增加 1200 万元；同时，公司股东权益增加 1200 万元，其中股本增加 500 万元，资本公积增加 700 万元。

## 4、业务结构变动情况

本次发行完成后，公司业务结构不会发生变动。

## 5、公司控制权变更情况

发行前，本公司股东蔡斯瀛、胡龙、李爱华、郭旭、左启群、深圳琛之都科技有限公司、芜湖琪祥软件开发有限公司、王永林、田学林、樊阳龙、胡旻涛、万祥、付坤华签订《一致行动协议书》，同意在所有重大事项上达成一致意见，蔡斯瀛通过《一致行动人协议》控制着公司 46.4962%的表决权，由于公司股权结构较为分散，蔡斯瀛有能力通过股东大会、董事会行使表决权从而对公司的经营、人事和财务决策等产生重大影响，为公司的实际控制人。本次发行后，蔡斯瀛通过《一致行动人协议》控制着公司 43.84%的表决权，蔡斯瀛仍为公司的实际控制人。

## 6、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

本次发行完成后，公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况如下表所示：

序号	股东	职务	发行前持股数量 (股)	发行后持股数量 (股)	发行后持股比例 (%)
1	蔡斯瀛	董事长、总经理	10,005,661.00	10,005,661.00	11.42
2	胡龙	副董事长	4,752,613.00	4,752,613.00	5.42
3	郭旭	董事	4,072,051.00	4,072,051.00	4.65
4	杨振国	监事会主席	1,650,000.00	1,650,000.00	1.88
5	李爱华	董事	313,158.00	313,158.00	0.36
6	胡旻韬	副总经理	150,000.00	150,000.00	0.17
7	樊阳龙	财务负责人	150,000.00	150,000.00	0.17
8	孙健	监事	70,000.00	70,000.00	0.08
9	秦正满	董事	52,632.00	52,632.00	0.06
合计			<b>21,216,115.00</b>	<b>21,216,115.00</b>	<b>24.21</b>

#### 四、发行后主要财务指标变化

项目	2013 年度	2014 年度	2014 年度（增资后）
基本每股收益（元/股）	0.49	0.16	0.12
加权平均净资产收益率	47.95%	9.35%	10.21%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0	-0.16	-0.15
项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日（增资后）
每股净资产（元）	1.88	1.92	1.95
资产负债率	55.32%	40.12%	38.38%
流动比率（倍）	1.07	1.65	1.78
速动比率（倍）	0.63	0.93	1.05

注：2014年度（增资后）的财务指标是依据2014年度财务报告财务数据按照增资完成后总股本摊薄测算。

#### 五、新增股份限售安排

本次定向发行新增股份不存在法律法规定的应予以限售的情形，公司和相关股东亦未作出特殊的限售安排，本次定向发行新增股份无限售股。

## 六、现有股东优先认购安排

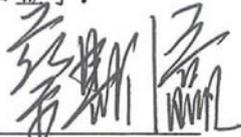
公司本次股票发行，现有股东均不参与认购，均签署了放弃优先认购的书面承诺，并通过了董事会和股东大会审议程序。

## 第六节：有关声明

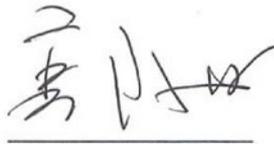
董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：

  
蔡斯瀛

  
胡龙

  
郭旭

  
李爱华

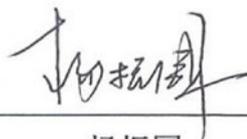
  
付聪

  
秦正满

  
徐正伟



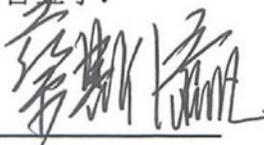
全体监事签字：

  
杨振国

  
孙健

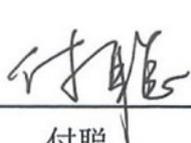
  
肖金波

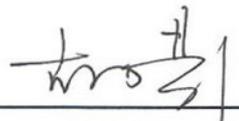
全体高管签字：

  
蔡斯瀛

  
郭旭

  
李爱华

  
付聪

  
胡旻韬

  
樊阳龙

## 主办券商声明

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

项目负责人（签字）：

王亚宁

王亚宁

项目小组（签字）：

王亚宁

王亚宁

戴力鹏

戴力鹏

王兴华

王兴华

法定代表人（签字）：

李玮

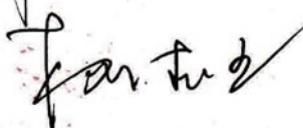
李玮



## 律师声明

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

经办律师（签字）：

经办律师（签字）：

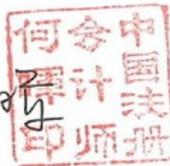
律师事务所负责人（签字）：



2015年6月5日

## 会计师事务所声明

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

签字注册会计师（签字）： 

签字注册会计师（签字）： 

会计事务所负责人（签字）： 

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年6月5日

## 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内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

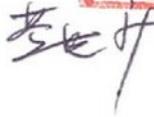
签字注册资产评估师（签字）：


签字注册资产评估师（签字）：


资产评估机构负责人（签字）：



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司



2015年6月5日

## 第七节 附件

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