

东莞市速普得电子科技股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



东莞证券股份有限公司  
DONGGUAN SECURITIES CO., LTD.

---

# 本公司声明

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

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

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

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

---

# 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

## 一、公司规模较小、盈利能力较弱风险

2014 年度、2013 年度，公司主营收入分别为 16,673,401.72 元、2,624,655.32 元，净利润分别为 625,115.35 元、-287,287.01 元。公司目前收入规模较小，与同行业大型公司相比盈利能力较弱。

应对措施：经过多年研发，公司目前已形成手机电源、数据连接类产品、RFID 类产品（射频识别技术）、手机保护类产品、健康类产品、声音类产品等产品线和研发体系。目前产品愈加成熟，产品愈加多样化，可选择性更强。同时，公司正在加大市场开拓力度，市场份额稳步上升。随着公司市场销售力度的不断增强，公司规模及盈利能力也将逐步提升。

## 二、客户集中度相对较高的风险

2014 年、2013 年，公司向前五名客户实现的销售收入分别为 11,219,970.25 元、2,528,338.12 元，分别占同期营业收入的比例为 67.29%、96.33%，客户集中度相对较高。公司客户集中度相对较高，主要是因为公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新产品，与客户形成持续稳定的合作关系，在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高的局面。目前公司总体规模偏小，如主要客户因行业或经营原因减少对公司的采购，将对公司的经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司将通过继续扩大公司产能和提高产品服务性价比等措施改善目前客户集中度较高的问题，同时持续增加技术创新投入，提升创新能力和质量水平，增强核心竞争力，加强客户满意度和粘性。

## 三、汇率波动风险

2013 年、2014 年，公司业务快速发展并向国外市场逐步拓展，业务趋向出口于较规范的国际智能手机配件市场。2013 年、2014 年，公司营业收入中外销

---

占比分别 3.67%、96.75%。公司出口业务主要以美元作为结算货币。人民币与美元之间的汇率波动将对公司出口业务带来一定的风险。

**应对措施：**公司国外客户付款采用电汇的方式，公司收到电汇后立即兑换成人民币，以减少外币敞口风险，同时公司可选择与国外客户结算时使用人民币作为结算货币，以此来应对人民币汇率波动的风险。随着公司外销收入的不断增加，公司可考虑使用金融避险工具，减弱外汇风险对公司的影响。

#### 四、出口退税政策变动的风险

目前，公司产品的退税率有 17%、15%、13%、9%和 5%等五种。出口退税是国际上较为通行的政策，对于提升本国企业在国际市场上的竞争力、促进出口贸易有重要作用。

税收是调节宏观经济的重要手段，国家可能会根据贸易形势及国家财政预算的需要，对出口退税政策进行适度调整。如果国家降低公司主要产品的出口退税率，对公司收益将会产生一定程度上的影响。

**应对措施：**公司将通过加强产品质量管理，研发新产品，提高产品质量和功能等方式增强公司产品竞争力，同时对员工加强出口退税流程培训，及时获取政策的最新信息。

#### 五、实际控制人控制不当风险

公司董事长、总经理汤学军，持有公司股份 62.50%，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

**应对措施：**为降低控实际控制人控制不当的风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则及《规范与关联方资金往来管理制度》、《对外担保管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照法规规范经营公司，忠实履行职责。

---

## 六、市场竞争风险

我国电子消费品配件行业市场化程度较高，公司经过多年的不断发展，已经形成了一定的品牌优势。在行业竞争不断加剧、市场频繁波动的条件下，随着各企业对投入的不断增加、技术力量的不断提升和生产规模的不断扩张，公司将可能面临市场竞争加剧的风险。如果公司不能在竞争中保持比较优势，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

**应对措施：**公司将通过继续扩大公司产能和提高产品服务性价比等方式增强公司产品竞争力，同时持续增加技术创新投入，提升创新能力和质量水平，增强公司整理市场竞争力。

## 七、经营场所租赁风险

公司目前的经营场所位于东莞市塘厦镇石潭埔大径1路8号A栋1F-1，总面积为620平方米，为向东莞华扬电子有限公司将租赁，租赁期间自2012年2月1日至2017年2月28日。出租方东莞华扬电子有限公司尚未取房屋权属证明文件。

目前，公司将该场所用于生产、办公。若租赁合同被认定为无效，则公司存在被迫搬迁的风险。

**应对措施：**公司实际控制人汤学军已出具承诺函，承诺若因出租方无权处分租赁房产或者租赁房产系非法建筑等原因致使公司无法继续使用租赁房产的，汤学军将承担公司因上述房屋搬迁而造成的损失；公司的机器设备易于搬迁，且周边房源充足，容易寻找替代场所。因此，上述经营场所租赁风险不会对公司的持续经营能力产生重大影响。

---

# 目 录

<b>本公司声明</b> .....	<b>2</b>
<b>重大事项提示</b> .....	<b>3</b>
一、公司规模较小、盈利能力较弱风险 .....	3
二、客户集中度相对较高的风险 .....	3
三、汇率波动风险 .....	3
四、出口退税政策变动的风险 .....	3
五、实际控制人控制不当风险 .....	4
六、市场竞争风险 .....	4
七、经营场所租赁风险 .....	4
<b>释 义</b> .....	<b>7</b>
<b>第一节 基本情况</b> .....	<b>10</b>
一、公司基本情况 .....	10
二、本次挂牌情况 .....	10
三、公司股权结构 .....	11
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	15
五、公司最近两年的主要会计数据和财务指标 .....	17
六、本次挂牌的相关机构 .....	17
<b>第二节 公司业务</b> .....	<b>19</b>
一、主营业务及产品 .....	19
二、内部组织结构及业务流程 .....	20
三、与业务相关的关键资源要素 .....	25
四、业务基本情况 .....	31
五、商业模式 .....	37
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....	40
七、公司面临的主要竞争状况 .....	44

---

<b>第三节 公司治理</b> .....	<b>47</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	47
二、公司董事会关于治理机制的说明 .....	49
三、违法、违规情况 .....	50
四、独立经营情况 .....	51
五、同业竞争情况 .....	52
六、资金占用和对外担保情况 .....	54
七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项 .....	55
八、董事、监事、高级管理人员两年内的变动情况 .....	56
<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>58</b>
一、审计意见及主要财务报表 .....	58
二、主要会计政策、会计估计及其变更 .....	67
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 .....	75
四、关联交易 .....	94
五、重要事项 .....	95
六、资产评估情况 .....	95
七、股利分配 .....	96
八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况 .....	96
九、可能影响公司持续经营的风险因素 .....	96
<b>第五节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明</b> .....	<b>100</b>
全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	101
主办券商声明 .....	101
律师事务所声明 .....	102
承担审计业务的会计师事务所声明 .....	102
承担资产评估业务的评估机构声明 .....	103
<b>第六节 备查文件</b> .....	<b>104</b>

# 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、速普得	指	东莞市速普得电子科技股份有限公司
速普得有限、有限公司	指	东莞市速普得电子有限公司
先施商贸	指	东莞市先施商贸有限公司
噜噜吧	指	东莞市塘厦镇噜噜吧欧式小酒馆
欧尼尔	指	欧尼尔集团有限公司
股东会	指	东莞市速普得电子有限公司股东会
股东大会	指	东莞市速普得电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞市速普得电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	东莞市速普得电子科技股份有限公司监事会
东莞工商局	指	广东省东莞市工商行政管理局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
报告期	指	2013年度、2014年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《东莞市速普得电子科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	东莞市速普得电子科技股份有限公司《股东大会议事规则》 《董事会议事规则》 《监事会议事规则》

瑞华、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
亚洲、评估机构	指	亚洲（北京）资产评估有限公司
华商、律师事务所	指	广东华商律师事务所
智能手机配件行业	指	指智能手机、平板电脑、平板手机及其配合使用产品的周边产品所属的一类行业。
RFID	指	射频识别技术，是一项利用射频信号通过空间耦合（交变磁场或电磁场）实现无接触信息传递并通过所传递的信息达到识别目的的技术。
蓝牙	指	一种无线数据与语音通信的开放性全球规范，它以低成本的短距离无线连接为基数，可为固定的或移动的终端设备提供廉价的接入服务。
Wi-Fi	指	指无线保真，是一种可以能够将个人电脑、手持设备（PDA、手机）等终端以无线方式互相连接的技术
ODM	指	即Original design manufacturer的缩写。是受托厂商根据委托厂商的规格和要求，设计和生产产品。受托厂商拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品。
SGS	指	一个综合性的检验机构，可进行各种物理、化学和冶金分析，包括进行破坏性和非破坏性试验，向委托人提供一套完整的数量和质量检验以及有关的技术服务，提供装运前的检验服务，提供各种与国际贸易有关的诸如商品技术、运输、仓储等方面的服务，监督跟购销、贸易、原材料、工业设备、消费品迁移有关联的全部或任何一部分的商业贸易暨操作过程。
CE认证	指	“CE”标志是一种安全认证标志，被视为制造商打开并进入欧洲市场的护照。CE代表欧洲统一（Conformite Europene）。凡是贴有“CE”标志的产品就可在欧盟各成员国内销售，无须符合每个成员国的要求，从而实现了商品在欧盟成员国范围内的自由流通。
RoHS认证	指	由欧盟立法制定的一项强制性标准，它的全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》（Restriction of Hazardous Substances）。
UL认证	指	美国保险商试验所（Underwriter Laboratories Inc.），它采用科学的测试方法来研究确定各种材料、装置、产品、设备、建筑等对生命、财产有无危害和危害的程度；确定、编写、发行相应的标准和有助于减少及防止造成生命财产受到损失的资料，同时开展实情调研业务。
BACL	指	Bay Area Compliance Labs Corp.，是一家专业从事电子产品国际认证的检测认证实验室。BACL满足ISO/IEC 17025:1999和ISO/IEC Guide 65:1996的所有要求，取得了美国国家标准与技术研究院（NIST）的认可，成为NIST管理下的 NVLAP组织的成员，作为美国标准局认证委员会

---

		(ANSI) 指导下的TCB实验室, 以及欧盟的NB实验室。
--	--	--------------------------------

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

---

# 第一节 基本情况

## 一、公司基本情况

中文名称：东莞市速普得电子科技股份有限公司

注册资本：500万元人民币

法定代表人：汤学军

有限公司成立日期：2005年5月12日

股份公司成立日期：2014年8月21日

住所：东莞市塘厦镇石潭埔大径1路8号A栋1F-1

邮编：523710

电话：0769-82032069

传真：0769-82996966

网址：[www.superdupergroup.com](http://www.superdupergroup.com)

电子邮箱：[tomtang@superdupergroup.com](mailto:tomtang@superdupergroup.com)

信息披露负责人：廖术珍

所属行业：C39计算机、通信和其他电子设备制造业（2012年《上市公司行业分类指引》）、C3971电子元件及组件制造（GB/T 4754-2011《国民经济行业分类》）、C3971电子元件及组件制造（股转系统公告〔2015〕23号《挂牌公司管理型行业分类指引》）、17111112 其他电子元器件（股转系统公告〔2015〕23号《挂牌公司投资型行业分类指引》）

主营业务：智能手机配件、与智能手机配合使用的智能电子产品等的研发、生产、销售。

组织机构代码：77506963-6

---

## 二、本次挂牌情况

### （一）本次挂牌的基本情况

股票代码：

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：5,000,000 股

挂牌日期：【 】年【 】月【 】日

股票转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排

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

《公司章程》第二十八条规定：“董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；其所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，

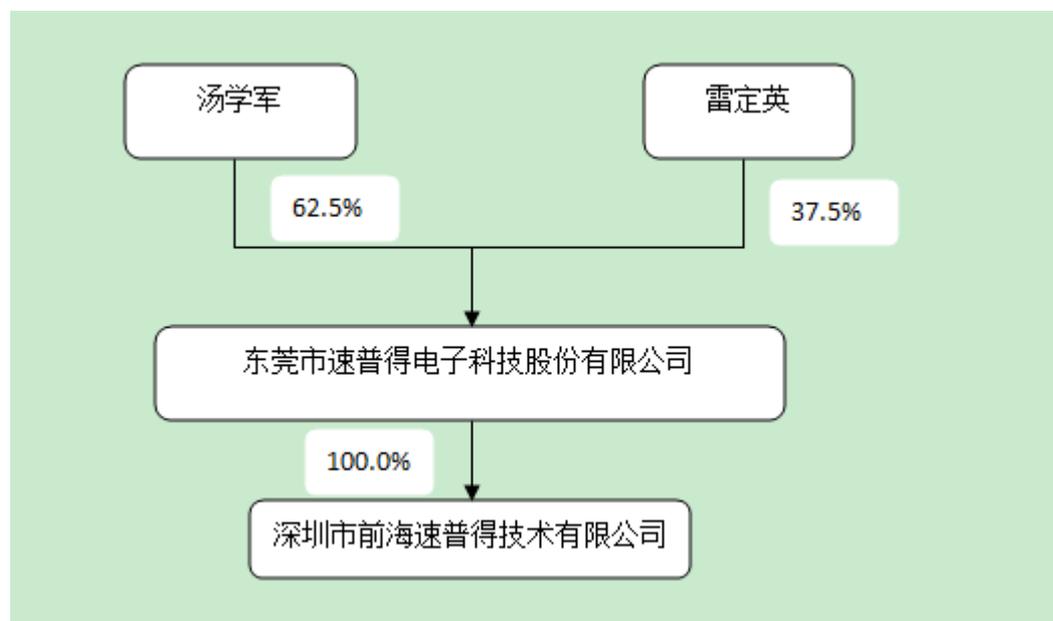
每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

股份公司成立于 2014 年 8 月 21 日，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立尚未满一年，无可公开转让的股份。

除上述安排外，股东所持股份无其他限售安排及所持股份自愿锁定的承诺。

### 三、公司股权结构

#### (一) 公司股权结构图



针对股权高度集中，公司拟从以下几个方面优化股权结构：

1) 挂牌后拟进行股票发行，引进外部投资者。针对目前公司规模偏小，竞争力不足的情况，公司拟在挂牌后进行股票发行，引进外部投资者，优化公司股权结构，帮助公司做大做强，促进公司持续发展。

2) 挂牌后拟实行股权激励，适度引入员工持股。公司拟在挂牌后在适当的时机实施股权激励，留住核心员工，增强企业发展动力，同时还可以优化公司的股权结构。

股份公司自成立以来，公司已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 1 家全资子公司。

深圳市前海速普得技术有限公司

公司名称	深圳市前海速普得技术有限公司
公司住所	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
法定代表人	汤学军
注册资本	500 万元（实收资本 0 万元）
企业类型	有限责任公司
经营范围	一般经营项目：电子产品、手机配件、电脑通讯设备、移动无线控制产品、户外运动用品、软件开发、互联网信息技术的研发销售。（同意登记机关调整规范经营范围表述，以登记机关登记为准） 许可经营项目：（同意登记机关调整规范经营范围表述，以登记机关登记为准）
成立日期	2015 年 4 月 21 日
注册号	440301112637333

### 1、股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	股权性质	持股数量（股）	持股比例（%）
1	汤学军	自然人股	3,125,000	62.50
2	雷定英	自然人股	1,875,000	37.50
合计			<b>5,000,000</b>	<b>100.00</b>

### 2、股东持有股份的质押或其他争议情况

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

### 3、股东之间的关联关系

经核查，上述股东中，不存在关联关系。

### （二）控股股东、实际控制人基本情况

2013 年 12 月 10 日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意股东雷

---

定英将持有东莞市速普得电子有限公司 12.5%的股权转让给汤学军。此后汤学军持有公司 62.50%的股份，成为第一大股东。汤学军自公司设立之日起至今一直担任公司总经理，负责公司的日常经营管理，对公司决策具有重大影响，且不存在与其他股东签署一致行动人协议的情况。因此，汤学军为公司控股股东、实际控制人。

控股股东汤学军基本情况如下：

**汤学军先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1980年8月出生。2006年6月毕业于湖南农业大学经济信息管理专业，本科学历。职业经历：2000年-2001年任职于东莞永发电脑科技有限公司（已注销）软件开发工程师职位；2001年-2002年任东莞市创业电脑科技有限公司（已注销）总经理；2002年-2004年任台湾领航电子有限公司海外销售经理；2005年5月创立速普得有限，现任股份公司董事长、总经理，任期三年；2015年4月21日起兼任深圳市前海速普得技术有限公司的法定代表人、执行董事、总经理。

### （三）其他持股 5%以上股东基本情况

**雷定英女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1974年2月出生，高中学历。职业经历：2002年-2009年经营塘厦镇松园茶博士茶庄；2005年5月投资速普得有限，2005年5月至2014年8月20日任速普得监事。

### （四）股本形成及其变化情况

#### 1、有限公司的设置

速普得的前身为东莞市速软电脑科技有限公司，系由自然人汤学军、雷定英分别以货币出资 25 万元、25 万元于 2005 年 5 月 12 日共同设立。

2005 年 4 月 5 日，东莞市德信康会计师事务所出具德信康验字（2005）第 0139 号《验资报告》，经审验，截至 2005 年 3 月 25 日，公司已收到股东缴纳的注册资本 50 万元，均为货币出资。

2005 年 5 月 12 日，东莞市工商行政管理局核发了注册号为 4419002338782 的《企业法人营业执照》，法定代表人为汤学军，注册地址为：东莞市塘厦镇诸佛岭 178 工业区实业路 23 号。经营范围为：开发、销售：电脑软件；销售：网

络产品、电脑零配件，办公设备及其配件；电脑网络的设计、安装、维护；网页制作（不含互联网上网服务）。

公司设立时不设董事会，设一名执行董事，由汤学军担任，不设监事会，设一名监事，由雷定英担任。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	汤学军	25.00	50.00	货币
2	雷定英	25.00	50.00	
合计		<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	

## 2、有限公司第一次变更公司名称

2009年6月8日，经东莞市工商行政管理局核准，公司名称由东莞市速软电脑科技有限公司变更为东莞市速普得贸易有限公司，并核发了新的营业执照。

## 3、有限公司第二次变更公司名称

2012年3月19日，经东莞市工商行政管理局核准，公司名称由东莞市速普得贸易有限公司变更为东莞市速普得电子有限公司，并核发了新的营业执照。

## 4、有限公司第一次增资

2013年6月8日，速普得召开临时股东会并通过决议，同意将公司注册资本由50万元增至500万元，所增资本由股东汤学军、雷定英按持股比例认缴。

2013年6月14日，东莞市信隆会计师事务所（普通合伙）出具莞信验字（2013）第DF3479号《验资报告》，经审验，截至2013年6月13日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本450万元，均为货币出资。

2013年6月19日，东莞市工商局核准了此次工商变更登记，并换发了新的《企业法人营业执照》。

此次增资后，公司股东及其股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	汤学军	250.00	50.00	货币
2	雷定英	250.00	50.00	
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	

## 5、有限公司第一次股权转让

2013年12月10日，有限公司召开临时股东大会，全体股东一致同意股东雷定英将持有速普得有限12.5%的股权，共62.5万元的出资额，以62.5万元转

让给汤学军，并批准了雷定英与汤学军签订股权转让协议。

2014年1月15日，东莞市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

此次股权转让之后，公司股东及其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	汤学军	312.50	62.50	货币
2	雷定英	187.50	37.50	
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	

## 6、有限公司整体变更为股份公司

2014年6月25日，速普得有限执行董事作出决定，同意聘请本次公司整体变更的审计机构及评估机构，并将公司整体变更为股份有限公司，确定以2014年5月31日为财务审计和资产评估的基准日，以不高于基准日的公司净资产折合股份设立股份有限公司。

2014年6月25日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华审字[2014]48050123号《审计报告》，确认速普得有限截至2014年5月31日经审计的账面净资产值为人民币5,265,688.02元。

2014年7月10日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更，以发起设立方式设立股份有限公司；同时一致同意执行董事承担股份公司筹备工作，并授权执行董事具体负责股份公司设立事宜。

2014年7月10日，速普得有限的股东签订了《发起人协议》，就拟将有限公司整体变更为股份公司、股份公司的名称与住所、经营期限、经营范围与目的、注册资本与股本结构、发起人的权利和义务、发起人组织机构的设置、发起人协议的变更和解除、违约责任和争议解决等内容作出了明确约定。

2014年7月10日，汤学军、雷定英作为发起人签署了《发起人协议》，同意共同作为发起人，以发起设立方式将速普得有限公司整体变更为股份有限公司。股份有限公司设立后，原有限责任公司的资产、负债和权益全部由股份有限公司承继。

2014年7月10日，速普得有限召开职工代表大会，选举任玉庆担任职工代

表监事，与股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生的股东代表监事共同组成股份公司第一届监事会。

2014年7月15日，亚洲（北京）资产评估有限公司出具京亚评报字[2014]第056号评估报告，确认速普得有限公司截止于2014年5月31日经评估的股东权益价值为人民币527.84万元。

2014年7月24日，瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2014]48050003号《验资报告》，速普得有限公司全体出资人以截至2014年5月31日经审计的账面净资产5,265,688.02元按1:0.9495的比例进行折股，整体变更设立东莞市速普得电子科技有限公司。折股后股份公司总股本为500万股，每股面值1元，折股后剩余净资产265,688.02元计入变更后股份公司的资本公积。截至2014年7月24日，公司已收到全体发起人以其拥有的东莞市速普得电子有限公司的净资产折合的股本500万元整。

2014年7月26日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，全体股东审议通过按公司净资产折合股份设立股份有限公司的议案。

2014年8月21日，股份有限公司取得了东莞市工商行政管理局颁发的注册号为441900000563562的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本为500万元，法定代表人为汤学军，住所为东莞市塘厦镇石潭埔大径1路8号A栋1F-1，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；经营范围为：研发、产销：电子产品、手机配件、电脑通讯设备、移动无线控制产品、软件开发；加工：手机配件、电脑通讯设备、户外运动用品；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限为长期。

股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	汤学军	3,125,000	62.50	净资产
2	雷定英	1,875,000	37.50	
合计		<b>5,000,000</b>	<b>100.00</b>	

---

## 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

**汤学军先生**，公司董事长，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

**陈立先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1979年2月出生。2013年6月深圳大学计算机科学与技术及应用专业毕业，大专学历。职业经历：2000年9月至2002年3月任广州丝路网络技术有限公司软件开发工程师；2002年6月至2005年7月任深圳点石软件有限公司软件开发工程师；2005年7月至2007年12月任北京智通无线科技有限公司高级技术员；2007年12月至2008年12月任深圳市快播科技有限公司高级技术员；2009年1月至2013年1月任PF digital inc高级技术员职位；2013年8月入职速普得有限，现任股份公司董事，任期三年。

**Lim Soh Yan 女士**，新加坡国籍，1963年10月出生。1978年新加坡中学(Singapore Secondary School)毕业，获得英国剑桥大学 A-Level 文凭证书。职业经历：1980年至1989年，任职新加坡航空公司VIP专员；2001年至2013年任职于HANNHWA INDUSTRIAL 销售经理；2014年7月入职速普得有限，现任股份公司董事，任期三年。

**Christian, Jean-Claude Laveissiere 先生**，法国国籍，1962年09月出生。1993年CNAM Micro Electronics, Montpellier France，工程专业毕业，大学学历。职业经历：1986年6月至1993年9月，任Les Avants Soci é t é CAPTELS 公司 R&D Manager 职位；1993年9月至1998年6月在Paris Soci é t é IDT 公司任 R&D Manager，1998年6月至2001年9月在Paris DIGIPLUG 公司任 CEO，2002年9月至2003年3月，在Soci é t é ATS – ORA 公司任 R&D Manager，2003年3月至今，任Les Terres Rouges Tecnoval Sarl 公司 CEO。现兼任股份公司董事，任期三年。

**Roger, Sellam Louis 先生**，法国国籍，1952年3月出生。University of Sciences Lyon 大学毕业。职业经历：1986年至1995年，任法国 Realestates 公司营销经理职位；1995年至今任Indiana diffusion 公司 CEO 职位；现兼任股份公司

---

董事，任期三年。

## （二）公司监事

**任玉庆女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1978年10月生。2009年1月中山大学行政管理专业毕业，大专学历。职业经历：2011年3月至2012年5月，任知金教育学习中心财务兼人事职位；2012年7月至2014年1月，任肇庆市华大食品有限公司审核职位；2014年5月入职速普得有限，现任股份公司监事会主席、职工代表监事，任期三年。

**骆桥美女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1988年3月出生。2007年7月毕业于湖南省桂阳县联想电脑学校电算会计专业，中专学历。职业经历：2006年5月至2007年8月，任信益包装机械（东莞）有限公司会计职位；2007年9月至2012年9月，任东莞市运龙副食经营部会计职位；2012年10月入职速普得有限，现任股份公司监事，任期三年。

**刘林女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1988年3月生。2006年6月湖南机电职业技术学院电子商务专业毕业，中专学历。职业经历：2006年7月至2010年3月，任深圳世纪电路科技有限公司经理助理，2010年4月入职速普得有限，现任股份公司监事，任期三年。

## （三）高级管理人员

**汤学军先生**，总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

**周明利先生**，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973年8月26日生。1993年6月南省六中毕业，高中学历。职业经历：1997年至1999年，任深圳龙岗港台鞋业有限公司（已注销）部门主管职位；1999年至2009年，任惠东吉隆明兴鞋厂（已注销）总经理职位；2009年3月入职速普得有限，现任股份公司副总经理，任期三年。

**廖术珍女士**，财务总监，董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1983年12月17日生。2005年7月湖南财经高等专科学校会计专业毕业，大专学历。

职业经历：2005年5月至2011年9月，任深圳市实创兴电子有限公司主管会计职位；2011年9月至2013年7月，东莞市鼎固金属制品有限公司主管会计职位；2013年7月至2014年3月，任东莞市鑫聚光电科技有限公司主管会计职位；2014年4月入职速普得有限，现任股份公司财务总监、董事会秘书，任期三年。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
汤学军	董事长、总经理	3,125,000.00	62.50
陈立	董事	00.00	00.00
Lim Soh Yan	董事	00.00	00.00
Christian,Jean-Claude Laveissiere	董事	00.00	00.00
Roger,Sellam Louis	董事	00.00	00.00
任玉庆	监事会主席、职工代表监事	00.00	00.00
骆桥美	监事	00.00	00.00
刘林	监事	00.00	00.00
周明利	副总经理	00.00	00.00
廖术珍	董事会秘书、财务总监	00.00	00.00
合计		3,125,000.00	62.50

### 五、公司最近两年的主要会计数据和财务指标

根据瑞华会计师事务所出具的瑞华审字[2015]48050018号《审计报告》，公司最近两年的主要财务数据如下：

项 目	2014.12.31 /2014 年度	2013.12.31 /2013 年度
营业收入(万元)	1,667.34	262.47
净利润(万元)	62.51	-28.73
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	62.51	-28.73
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	62.61	-29.81
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)	62.61	-29.81
毛利率	18.62	23.00
净资产收益率	13.14	-12.29
扣除非经常性损益后净资产收益率	13.17	-12.76
应收账款周转率	14.93	2.23

存货周转率	5.32	6.28
基本每股收益（元）	0.13	-0.10
稀释每股收益（元）	0.13	-0.10
经营活动产生的现金流量净额（万元）	183.59	-280.44
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.37	-0.56
总资产（万元）	1,047.31	501.33
股东权益合计（万元）	506.81	444.30
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	506.81	444.30
每股净资产（元）	1.01	0.89
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.01	0.89
资产负债率（以母公司报表为基础）	51.61	11.37
流动比率	1.68	7.54
速动比率	0.85	6.48

## 六、本次挂牌的相关机构

<b>（一）主办券商</b>	<b>东莞证券股份有限公司</b>
法定代表人	张运勇
住所	广东省东莞市莞城区可园南路1号金源中心30楼
项目负责人	余淑敏
项目小组成员	余淑敏、罗秋红、谭天祥、陈展鸿、钟青
联系电话	0769-22110317
传真	0769-22118607
<b>（二）律师事务所</b>	<b>广东华商律师事务所</b>
住所	深南大道4001号时代金融中心14楼整层
单位负责人	高树
经办律师	张鑫、崔友财、王在海
联系电话	0755-83025555
传真	0755-83025068
<b>（三）会计师事务所</b>	<b>瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）</b>
住所	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人	杨剑涛、顾仁荣
经办注册会计师	覃业庆、谢婧
联系电话	010-88219191
传真	010-88210558
<b>（四）资产评估机构</b>	<b>亚洲（北京）资产评估有限公司</b>
住所	北京市海淀区知春路108号豪景大厦A座13层。
法定代表人	瞿建华
经办注册资产评估师	张剑、曾勇
联系电话	010-62104306
传真	010-62106843

<b>（五）证券登记结算机构</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
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
<b>（六）证券交易场所</b>	<b>全国中小企业股份转让系统有限责任公司</b>
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

## 第二节 公司业务

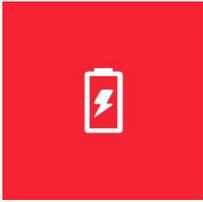
### 一、主营业务及产品

#### (一) 主营业务

公司是一家智能手机配件生产商，主营业务为智能手机配件、与智能手机配合使用的智能电子产品等的研发、生产、销售。目前公司产品主要应用于手机保护、手机充电、手机接收声音、手机上网转接、智能消费、健康医疗等领域。

#### (二) 主要产品

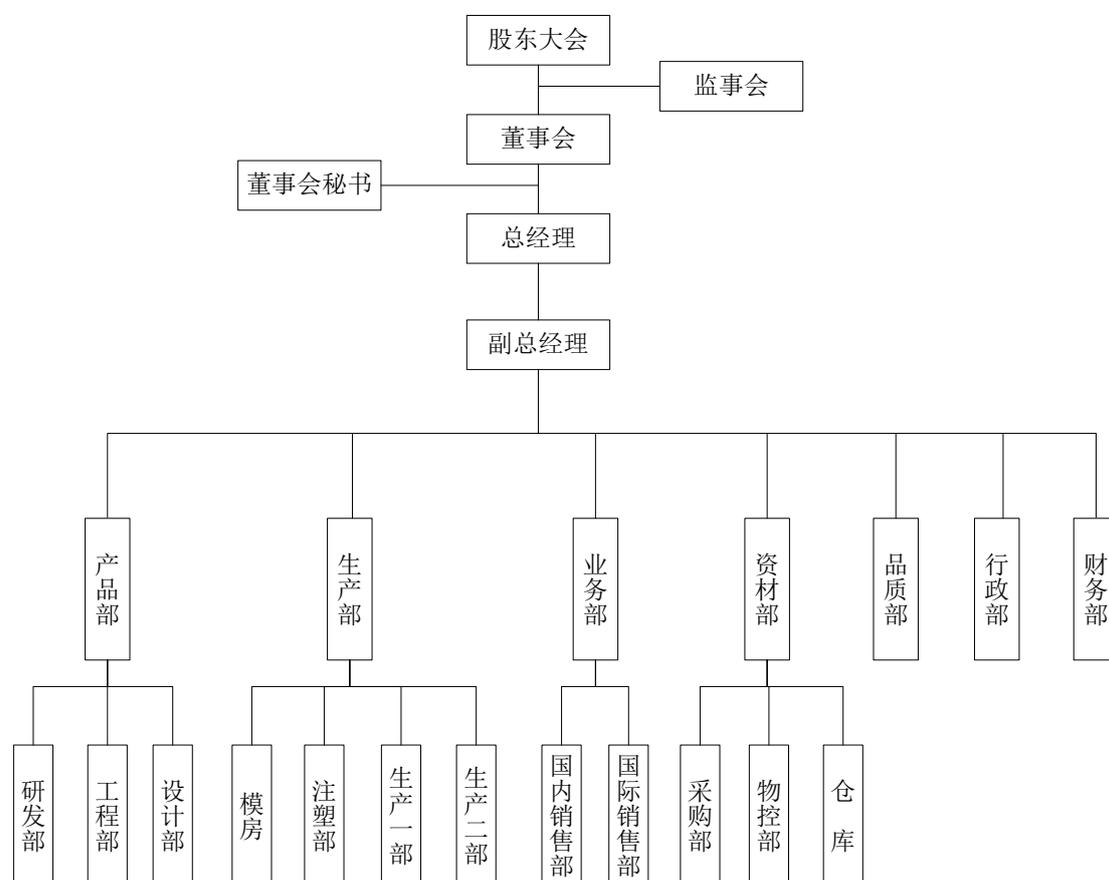
公司产品的种类、功能和用途以及特定消费群体如下表所示：

产品类型	图片	特点	功能和用途
 手机电源、数据连接类产品	 车载充电器  旅行充电器  备用电池  数据线	<ol style="list-style-type: none"><li>1、耐高压，高效率，高可靠性，便捷，时尚；</li><li>2、车充、直充、USB 充合为一体，满足不同条件下的充电；</li><li>3、其中双USB输出接口的充电器可以为多个数码产品充电；</li><li>4、连接移动设备和电脑；</li><li>5、超簿线条，不易缠绕打结，方便携带和使用；</li><li>6、独家设计，做工精美。</li></ol>	用于手机充电

 <p>RFID类产品 (射频识别技术)</p>	 <p>遥控器</p>	<p>1、只需轻轻一按，轻松控制家电； 2、小巧精致，携带方便。</p>	<p>与遥控数码产品配套使用</p>
<p>健康类产品</p>	 <p>健康管理系统</p>	<p>1.面向空巢老人，专注老年人的健康服务与管理； 2.彰显主动服务理念 and 个性化配置，具有良好的用户体验； 3.提供从语音、按键到系统自动告警的多层次、全方位、一体化服务； 4.支持智能数据分析与决策，用户可在普适环境下享受技术所带来的成果。</p>	<p>与平板电脑配合使用。适用于老人健康状态信息的智能主动实时感知、健康状态信息的安全存储与处理、老人紧急求助的主动实时告警、老人紧急救助时的最佳路线选择和健康状态信息的实时查询</p>
 <p>声音类产品</p>	 <p>电动耳机</p>  <p>蓝牙音箱</p>	<p>佩戴舒适、可以自由伸缩、音色清亮。</p>	<p>用来智能手机接收声音</p>

## 二、内部组织结构及业务流程

### (一) 内部组织结构



### (二) 主要业务流程

#### 1、产品设计开发流程

公司产品的研发主要以客户需求及行业发展方向为基础，根据充分的市场调研，结合产品的试样生产及综合评审进行策划开发。公司研发部负责研发前的调研与分析、新产品研发与试制、新产品鉴定等工作。

公司产品的的设计开发主要分为以下3个阶段：

##### (1) 研发调研与分析

研发部进行新产品开发之前对产品的社会需求、市场占有率、技术现状、发展趋势及资源效益五个重要方面进行分析论证及科学预测新产品的可行性。

---

研发人员调研工作包括国内市场和重要客户及国际重点市场的技术现状和改进要求；以国内同类产品市场占有率的前三名以及国际名牌产品为对象，调查同类产品的质量、价格及使用情况；广泛收集国内外有关情报和专利，然后进行可行性分析研究。

可行性分析工作包括论证该产品的技术发展方向和动向；论证市场动态及发展该产品所具备的技术优势；论证该产品发展所具备的资源条件和可行性（含物资、设备、能源等）；初步论证技术经济效益；写出该产品批量投产的可行性分析报告。

### （2）新产品研发与试制

新产品研发经过市场调研后，确定试制目标和实施方案，由产品研发部人员进行研发和试制。经过小批量试制考核、试销，稳定工艺、完善工装和检测等程序，制定产品标准后，才能大批量投产。

新产品试制一般分为样品试制和小批量试制两个阶段。样品试制是指根据设计图纸、技术文件和少数必要的工装，由试制车间试制出一件或数十件样品，然后按要求进行试验，以考察产品的性能和设计的合理性。此阶段应完全在产品研发部进行。小批量试制是在样品试制的基础上进行的，它的主要目的是考核产品的工艺性，以进一步校正和审验设计图纸。此阶段由设计部负责技术文件和工具设计，试制工作部分转移到生产车间进行。

### （3）新产品鉴定

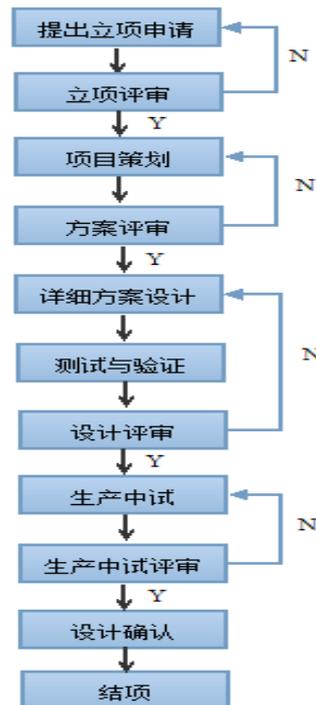
在完成样品试制和小批量试制的全部工作后，产品研发部方可按项目管理级别申请鉴定。鉴定分为样品试制后的样品鉴定和小批试制后的小批试制鉴定，不准跨流程进行。属于已投入正式生产的产品系列的，经过批准，样品试制鉴定和小批试制鉴定可以合并进行，但必须具备两种鉴定所应有的技术文件。

新产品样品鉴定必须具备的条件：第一，符合试制计划规定的技术经济指标要求，有检测验证报告。第二，有产品研制任务书或合同书、产品图纸、标准、研制报告等技术文件。第三，有产品应用功能试验报告或用户试用证明。

新产品定型或投产鉴定必须具备的条件：第一，工艺稳定合理，具有正式投

产必需的工艺规程、操作规范、工装、设备、检测手段及质量保证能力；第二，符合标准化要求，试生产的产品质量合格稳定；第三，有试生产的技术文件，原始记录健全，数据可靠；第四，技术经济指标先进，符合设计要求，试销用户反映良好；第五，符合环保、安全、卫生等有关规定。

具体研发流程如下：



## 2、产品生产工艺流程

(1) 手机电源、数据连接类产品

### ①充电器



### ②车载充电器

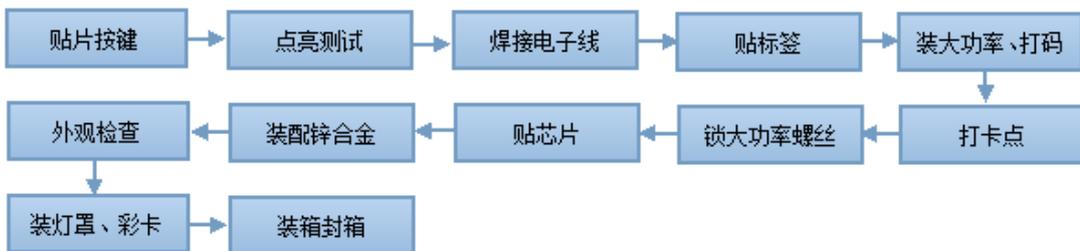


### ③ 数据线

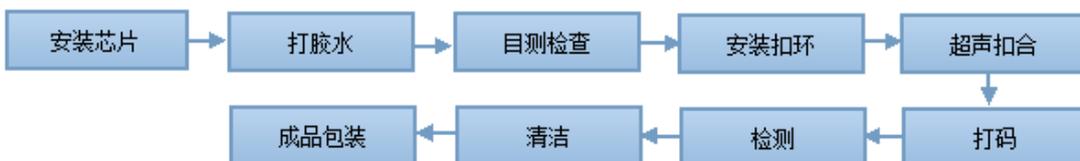


## (2) RFID 类产品（射频识别技术）

### ① 遥控器



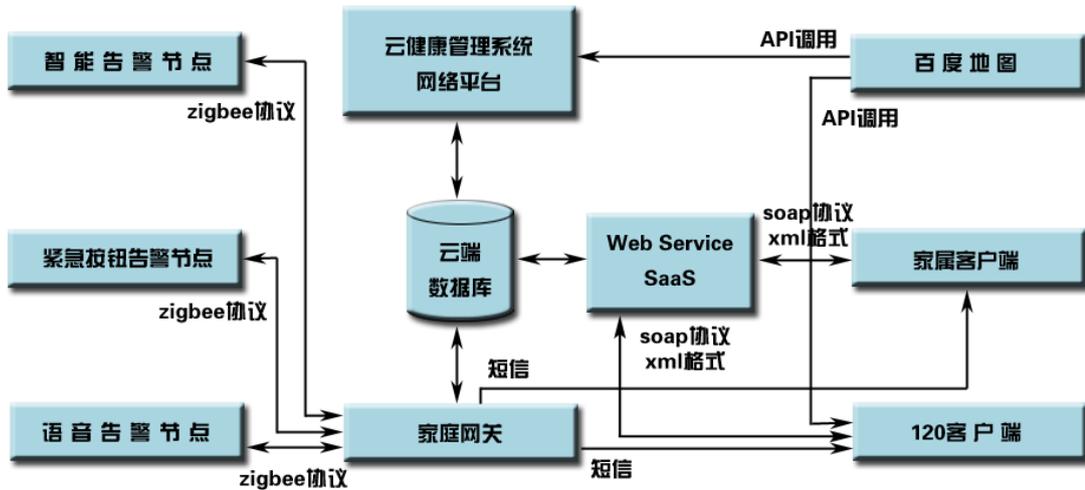
### ② 智能钥匙扣



## (3) 手机保护类产品



## (4) 健康类产品（健康软件系统）



### (5) 声音类产品



## 3、采购流程

公司采购部根据客户、业务员、采购员综合核准之后的《生产通知单》编制《采购单》，经采购部经理核准确认后，采购部发行《采购单》实施采购。

公司采购程序主要分为以下6个阶段：

### (1) 接生产通知单

采购接收的《生产通知单》必须是业务跟单与客人核对订单无误后有效的《生产通知单》；采购员与业务跟单再次确认《生产通知单》，按品质要求分解《生产通知单》，生产《采购单》，经采购部经理核准确认。采购员通过传真或其他方式下发《采购单》到各供应商并确认是否收到；在两个工作日，采购员必须要求供应商提供实际生产所要花费的生产周期（交货日期）；采购员将最终确认的交货日期第一时间反馈给业务跟单，业务跟单与客人协调好交期。

### (2) 采购订单跟催

采购员与供应商确认好各项事项后，及时跟进生产进度和异常的处理；与业

---

务跟单及时沟通并有效进行供应商管理；认真跟踪供应商生产进度，及时处理日常事务。

### （3）异常处理

采购员必须与业务跟单及时沟通最终交货日期，要求按采购提供的最终交货日期出货；要求业务跟单及时告知客人订单异常，以免因交期、品质或其他原因延后影响出货；在接到供应商生产异常通知时，要求立刻通知业务跟单，及时与客人沟通；产品在品检检查中发现不良时，采购员及时与供应商沟通协调完成品质改善。

### （4）产品入库

在供应商生产期间，采购员要求验货员达到供应商工厂指导品质判定和生产品质要求；供应商生产完成，要求供应商一次性或分批次将货送至交货地点；采购员第一时间通知IQC进行进料检验事项；采购员在IQC进行进料检验事项；采购员在IQC抽检或全检完成后，依据《品质检验报告》，要求仓库收货入库或退货处理。

### （5）退货处理

采购员通知供应商与仓库一道进行退货作业处理；确认产品不良退货，采购员通知供应商需重工或重新做货。

### （6）应付账款

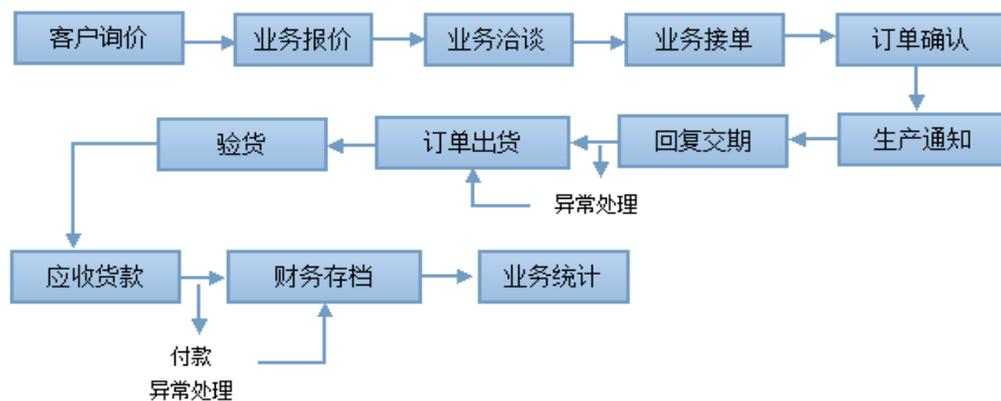
采购员分供应商将《采购订单》整理存档附供应商《送货单》；将《退货单》附《采购单》整理存档；每月及时通知供应商做好《供应商应收货款明细》进行应付款项的核对；核对好《对账单》后，做好《应付货款对账明细》；将核对好的《供应商应收货款明细》、《应付货款对账明细》附《采购单》、《送货单》交上级审核、批准；将上级审核好的《供应商应收货款明细》、《应付货款对账明细》及附件提交财务，协助财务完成对供应商的应付货款事宜。

## 4、销售流程

面对国内市场和国外市场，公司主要采用直销模式，通过核心业务人员和网

络销售的方式开拓市场。公司的营销体系包括国内销售部和国际销售部，核心业务人员 12 名。业务人员根据地域、目标客户群体等分布情况在国内建立销售网点，主要通过电话、主动走访的方式与目标客户建立起最直接的联系。公司还在亚马逊、ebay 和淘宝网等电商 B2B 平台进行品牌推广，通过这些平台与客户建立联系。

公司的销售流程图如下：



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）产品的主要技术

##### 1、新型手机保护装置

射频应用手机保护装置：射频识别技术是一项利用射频信号通过空间耦合（交变磁场或电磁场）实现无接触信息传递并通过所传递的信息达到识别目的的技术。公司将具有射频应用功能的手机保护装置应用于手机保护壳中。本装置于手机承载壳体背面设有射频标签，通过在现有的非接触式智能卡基础上，增加用于粘贴到手机后盖内侧壁的粘贴层和用于消除和屏蔽手机内部硬件以及金属外壳对电路层产生的电磁干扰的铁氧体层，让手机实现各种非接触式应用功能，同时避免需要对手机进行硬件或者结构上改造的问题。射频应用手机保护装置为外置的手机保护装置，与手机的结合方式简单便利，可有效解决将射频标签粘贴到手机内部带来的设计安装、拆卸方面的困扰。公司的遥控器、智能钥匙扣均应用到射频识别技术。

发光手机保护装置：目前大部分发光手机壳都是通过安装在手机壳内安装发光二

---

极管或者在壳内注入荧光材料,使得手机结构复杂,且发光件与保护壳连为一体,无法拆分。而公司的发光手机保护装置是在保护壳架设导光部件,利用手机闪光灯作为光源,实现发光的装饰效果,结构简单,并且导光部件可以拆卸或更换,能满足用户的不同需求。导光段上曲面的设置增加了导光部件的亮度,颜色和形状可以按照用户的喜好自由设计。

## 2、近距离无线连接

目前使用较为广泛的近距离无线连接技术有蓝牙 (Bluetooth), 无线局域网 802.11 (Wi-Fi) 和红外数据传输 (IrDA)。蓝牙技术是一种无线数据与语音通信的开放性全球规范,它以低成本的短距离无线连接为基数,可为固定的或移动的终端设备提供廉价的接入服务。Wi-Fi (无线保真) 是一种可以能够将个人电脑、手持设备 (PDA、手机) 等终端以无线方式互相连接的技术。

公司的蓝牙音箱依靠蓝牙传输协议作为载体进行数据传输,其内置蓝牙芯片,以蓝牙连接取代传统线材连接,通过与手机、平板电脑和笔记本等蓝牙播放设备连接,具有方便快捷的特点;应用蓝牙 4.0 最高速度可达 24Mbps,可以保证更高的音质,使其有足够的承载码率更高的音乐;传输距离在 10 米以内 (一个房间的大小),并可隔墙传输数据,适合家居环境使用。

公司的智能遥控车使用点对点模式的 Wi-Fi 遥控介质,拥有陀螺仪传感、触控操作、重力感应控制三种操作模式。智能遥控车 Wi-Fi 控制通过指定信道号的方式快速联网,无线联网过程中首先对当前的所有信道自动进行一次扫描,以搜索准备连接的目的 AP 创建的 (或 Adhoc) 网络;提供了设置工作信道的参数,可以将无线联网时间从 2 秒降低至 300 毫秒左右,从而达到加快联网速度的目的。智能遥控车 Wi-Fi 控制只需要安装好安卓 (Android) 或者苹果 (ios) 相对应的 APP 即可对遥控车进行远程控制。公司的无线存储器是一个 Wi-Fi 热点,可以在 Wi-Fi 环境下浏览、上传和下载内容;支持 iOS 和 Android 操作系统,将 APP 下载到智能手机管理 Wi-Fi 连接的内容;同时也是一个可存储 1200 毫安电量的移动电源。

公司的智能遥控车、无线存储器、灯管控制器、健康产品均采用了手机智能控制技术。

---

### 3、车载充电器

公司致力于研发高端车载充电器，方便车主用车载车充电源随时随地为消费电子产品充电而量身定做的高品质、绿色环保车载充电器。公司的车载充电器特有的电源管理方案，输出电流达到 2A；外观设计上将体积浓缩到 5.0×2.6×2.0cm，随身携带及其方便；将车充、直充、USB 充合为一体，能够满足不同条件下的充电。为满足多个数码产品充电，公司同时设计了双 USB 输出接口的车载充电器。

### 4、健康管理系统

本系统是基于云服务的物联网健康管理系统。系统在设计与实现时，考虑主动服务业务模式带来的功能与性能方面新的要求，构造了多个功能节点。第一，构造具有主动服务能力的传感器节点，以能主动地记录老人长期卧床不起、长时间在座便器上起不来等健康状态；第二，构造具有主动服务能力的网关节点，能主动地将健康状态信息推送到家属移动客户端、120 急救中心及相应救护医院；第三，构造具有大规模数据的存储与处理能力的上位机服务器节点，增强其分析决策能力，为客户的健康状态判断与紧急救助提供决策支持；第四，构造具有客户主动查询功能和丰富数据结果显示能力的移动客户端节点。

基于云服务的物联网健康管理系统具有以下特点。第一，面向空巢老人，专注老年人的健康服务与管理；第二，彰显主动服务理念 and 个性化配置，具有良好的用户体验；第三，提供从语音、按键到系统自动告警的多层次、全方位、一体化服务；第四，支持智能数据分析与决策，用户可在普适环境下享受技术所带来的成果。

#### （二）技术的可替代性

公司经多年的技术积累，所生产智能手机配件产品中已应用了一系列的工艺技术，同时公司设有品质部对产品进行检测。智能手机配件产业竞争激烈，公司各类产品均存在较大的替代性。但从设计理念及自主研发技术方面，公司产品的替代性较小，目前公司已加大研发投入经费于新产品设计和开发，以降低公司产品在市场上的可替代性。

### (三) 主要无形资产

#### 1、专利技术

公司拥有 4 项专利，具体信息如下：

序号	专利名称	专利号	类型	申请日	专利权期限
1	一种发光手机壳	ZL 2013 20565065.1	实用新型	2013-9-11	10 年
2	一种数据线	ZL 201320565082.5	实用新型	2013-9-11	10 年
3	一种具有射频应用功能的手机保护装置	ZL 2008 1 0030035.4	实用新型	2012-12-20	10 年
4	车载充电器（铅笔系列）	ZL 201330437756.9	外观专利	2013-9-11	10 年

公司正在申请 12 项专利，具体信息如下：

序号	专利名称	申请号	类型	法律状态
1	旅行充电器	201430529934.5	外观专利	申请中
2	车载充电器	201430530385.3	外观专利	申请中
3	移动电源	201430530264.9	外观专利	申请中
4	一种新型移动电源	201420867109.0	实用新型	申请中
5	一种健康管理系统	201520069566.X	实用新型	申请中
6	一种 LED 保健眼罩	201520071389.9	实用新型	申请中
7	一种电磁床垫	201520100718.8	实用新型	申请中
8	一种电子血压计	201520069651.6	实用新型	申请中
9	一种新型血糖仪	201520069569.3	实用新型	申请中
10	一种电子体温计	201520069558.5	实用新型	申请中
11	智能手环	201520099836.1	实用新型	申请中
12	智能手表	201520069400.8	实用新型	申请中

#### 2、注册商标

(1) 公司现持有一项注册商标，其具体情况如下：

序号	商标名称	申请号	核定使用商品类别	有效期	注册人
1		5580017	第 9 类	2009-8-14 至 2018-8-13	速普得有限

公司于 2014 年 8 月 21 日改制为股份公司，截至本公开转让说明书出具之日，此商标过户手续正在办理中，不存在产权争议。

(2) 公司正在申请 2 项商标，具体信息如下：

序号	商标名称	核定使用商品类别	申请号	申请日期
1	<b>Supude</b>	第 9 类	15929199	2014-12-15
2	<b>Supude</b>	第 17 类	15929198	2014-12-15

(3) 公司控股股东、董事长、总经理汤学军目前持有部分与公司生产经营相关的注册商标。根据汤学军与与公司签订的赠予合同，汤学军同意将其名下涉及生产经营的注册商标无偿转让至公司名下，拟转让注册商标权具体情况如下：

序号	商标名称	核定使用商品类别	注册号	注册有效期	注册人
1		第 17 类	11871508	2014-5-21 到 2024-5-20	汤学军
2		第 9 类	11871507	2014-5-21 到 2024-5-20	汤学军
3		第 17 类	11871506	2014-5-21 到 2024-5-20	汤学军
4		第 9 类	11871509	2014-5-21 到 2024-5-20	汤学军
5		第 9 类	12749417	2015-3-21 到 2025-3-20	汤学军
6		第 9 类	12210972	2014-8-7 到 2024-8-6	汤学军
7		第 9 类	11986759	2015-3-21 到 2025-3-20	汤学军
8		第 17 类	12749416	2015-3-21 到 2025-3-20	汤学军
9		第 17 类	12210971	2014-8-7 到 2024-8-6	汤学军

上述注册号为 12210972、12210971 的商标转让申请已经获得商标局的受理。

#### (四) 公司及产品的资质、荣誉情况

##### 1、产品认证

序号	公司产品	发证日期	认证机构	认证类型	证书编号
1	旅行充电器	2011-7-18	BACL	BACL 认证	RDG220527002-03
2	旅行充电器	2011-8-2	BACL	BACL 认证	RDG220527001-03
3	旅行充电器	2011-8-3	BACL	BACL 认证	RDG220527001-01
4	手机保护壳	2013-2-25	BACL	BACL 报告认可	R2DG1302190484E
5	iPhone 数据线	2013-8-23	UL	UL 认证	141036-0003
6	旅行充电器	2014-7-10	RoHS	RoHS 认证	SDL051000- (SERIES)
7	车载充电器	2014-7-10	RoHS	RoHS 认证	SDCV1000- (SERIES)
8	Omnium1	2014-8-13	SGS	CE 认证	SZEM1404001890RFV
9	旅行充电器	2015-1-20	CE	CE 认证	ESTE-E1501020
10	旅行充电器	2015-1-27	CE	CE 认证	ESTS-P15010703

##### 2、公司资质、荣誉情况

序号	证书名称	获证时间	证书编号	有效期
1	中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	2013-11-21	44199678CY	2016-11-21
2	出口企业退税登记证	2013-12-6	114400010003186	-
3	质量管理体系认证证书	2015-2-10	03415Q20265ROM	2018-2-9

#### (五) 主要固定资产

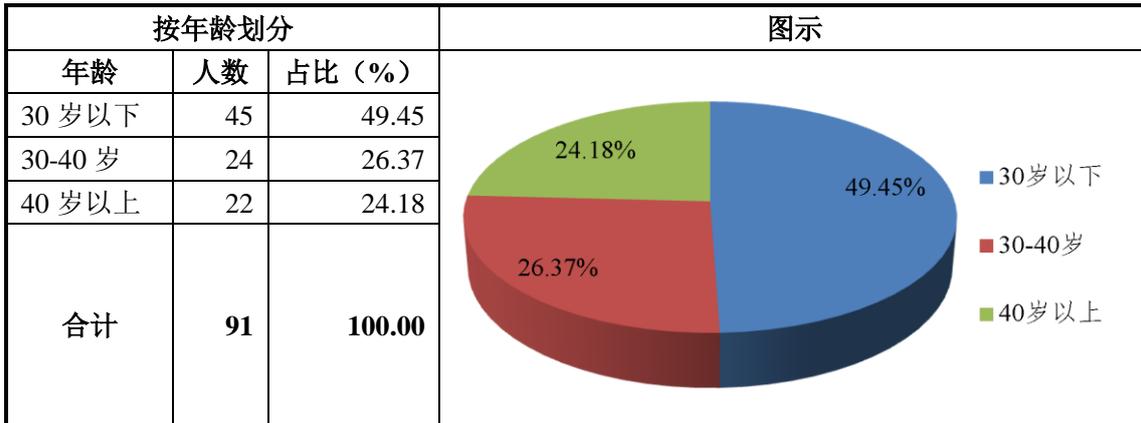
根据瑞华会计师事务所出具的瑞华审字[2015]48050018 号《审计报告》，截至 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下：

项目	原值 (元)	账面价值 (元)	成新率 (%)
机器设备	1,399,487.13	1,231,858.04	88.02
办公设备	34,889.65	9,857.11	28.25
合计	<b>1,434,376.78</b>	<b>1,241,715.15</b>	<b>86.57</b>

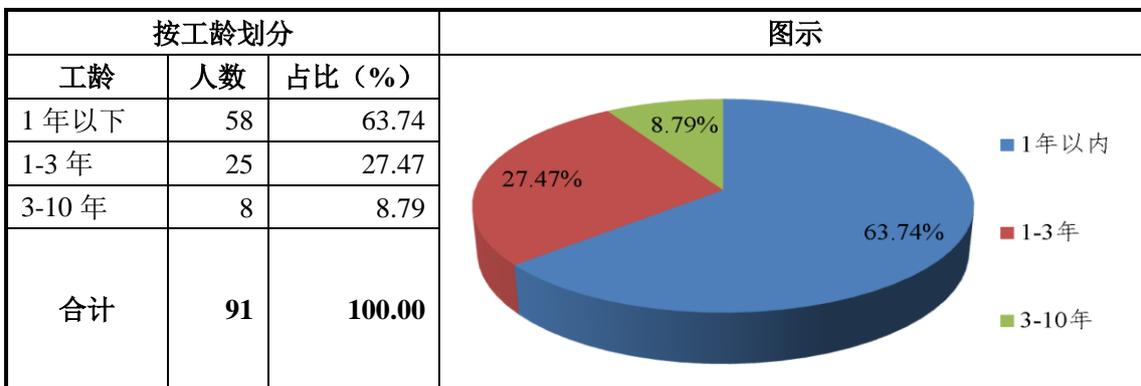
#### (六) 员工情况

截至 2015 年 3 月 31 日，公司在职员工 91 人。员工年龄、工龄、工作岗位、学历结构等情况分别如下：

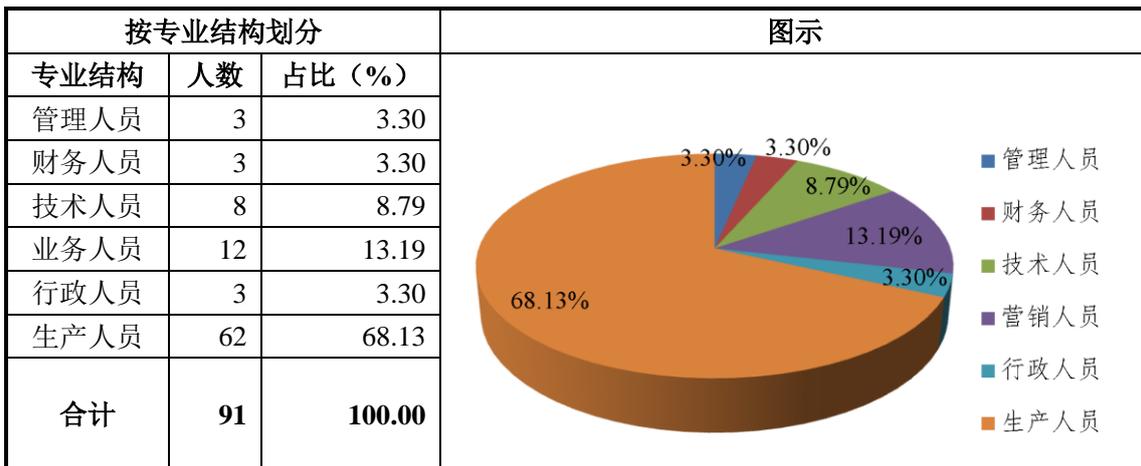
### 1、按照年龄划分



### 2、按照工龄划分



### 3、按照工作岗位划分



#### 4、按照教育程度划分

按学历划分			图示	
学历	人数	占比 (%)		
本科及以上	4	5.71	<p>■ 本科 ■ 大专 ■ 大专以下</p>	
大专	9	12.86		
大专以下	57	81.43		
<b>合计</b>	<b>91</b>	<b>100.00</b>		

#### (七) 研发部门及核心技术人员

1、截至 2015 年 3 月 31 日，公司研发机构共有研发设计人员 8 名，占公司总人数的 8.79%。部门构成及主要职责如下表所示：

部门	主要职责
研发部	主要负责软件开发及设计
工程部	主要负责电子工程设计
设计部	主要负责新产品的的外观设计

#### 2、研发投入情况

根据瑞华会计师事务所出具的瑞华审字[2015] 48050018 号《审计报告》，截至 2014 年 12 月 31 日，公司研发投入情况如下：

项目	2014 年度 (元)	2013 年度 (元)
研发费用 (元)	171,574.78	-
主营业务收入 (元)	16,673,401.72	2,624,655.32
研发投入占主营业务的比例 (%)	1.03	-

在报告期内公司的研发投入较少，2013 年新品设计及试制成本计入了产品成本；2014 年公司开始将相关费用计入研发费用，研发费用占主营业务收入的 1.03%，公司将逐步提高其占主营业务收入的比重。

#### 3、公司核心技术人员基本情况如下：

汤学军先生，公司核心技术人员，基本情况详见本公开转让说明书第一节之“一、（五）主要股东情况”相关内容。

陈立先生，公司核心技术人员，基本情况详见本公开转让说明书第一节之“四、（一）公司董事”相关内容。

## 四、业务基本情况

### （一）收入构成情况

1、公司的主营业务为智能手机配件、与智能手机配合使用的智能电子产品等的研发、生产、销售。报告期内，公司的全部收入来自主营业务收入。

产品类别	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
手机电源、数据连接类产品	9,500,049.61	56.98	-	-
RFID 类产品（射频识别技术）	2,800,646.19	16.80	-	-
手机保护类产品	1,278,644.65	7.67	-	-
健康类产品	788,405.45	4.73	-	-
声音类产品	703,348.98	4.22	2,528,338.13	96.33
其他手机配件	1,602,306.841	9.61	96,317.19	3.67
合计	<b>16,673,401.72</b>	<b>100.00</b>	<b>2,624,655.32</b>	<b>100.00</b>

2、报告期内，公司收入构成按区域分布情况：

地区	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
国内华南地区	541,885.56	3.25	2,528,338.13	96.33
法国	5,733,982.85	34.39	96,317.19	3.67
台湾	3,739,844.01	22.43	-	-
英国	3,329,678.32	19.97	-	-
西班牙	1,223,827.69	7.34	-	-
奥地利	1,100,444.51	6.6	-	-
意大利	560,226.30	3.36	-	-
美国	380,153.56	2.28	-	-
日本	38,348.82	0.23	-	-
德国	25,010.10	0.15	-	-
总计	<b>16,673,401.72</b>	<b>100.00</b>	<b>2,624,655.32</b>	<b>100.00</b>

（1）2013 年、2014 年，公司业务快速发展并向国外市场逐步拓展，业务趋向出口于较规范的国际智能手机配件市场。报告期内，公司在国内的销售收入逐渐降低，2013 年公司业务集中在华南地区，同时业务开始扩展至法国；2014 年，公司业务开始扩展至台湾、美国、奥地利。2013 年、2014 年，公司营业收入中

---

内销占比分别为 96.33%、3.25%；外销占比分别为 3.67%、96.75%。

(2) 经主办券商核查，公司销售市场发生急剧变化的原因在于：在公司发展初期，公司以国内销售市场为主，但公司内销的主要客户付款账期长，达到甚至超过 90 天，使公司资金周转速度大大降缓，2014 年，公司集中精力开拓国外市场，压缩了国内的产品供应。为加快资金周转，国外订单均需收取 20%-40% 定金，且个别客户在收到货物后便可付清尾款，这迅速盘活了公司的资金，为公司发展壮大提供了有力支持。

(3) 公司产品销售地区的经济政治政策、国内外竞争格局、汇率变动以及我国税收优惠政策对公司持续经营的具体影响

① 公司产品销售地区的经济政治政策对公司持续经营的具体影响：公司产品主要销往法国、台湾、英国、西班牙、奥地利等地区。现阶段国际形势平稳，同时随着国际化分工的逐步深入，全球越来越形成一个紧密不可分的整体，公司产品销售国家（地区）的经济、政治政策较为稳定，不存在可预见性的经济政策风险，且公司国外客户基本稳定，对公司的持续经营能力不存在可预见性的影响。

② 公司产品国内外竞争格局对公司持续性经营的影响：

智能手机配件产品种类繁多，应用广泛。通常配件生产企业专注于特定的配件类别（如手机保护套、移动电源等）以集中投入资源，形成细分市场竞争优势。另外，由于不同材质运用的技术与工艺存在一定的差别，配件生产企业通常也专注于某类材质的运用。这就造成了智能手机配件行业的生产企业数目众多而定位不一。

伴随着全球一体化的发展，中国大陆市场、人力资源、原材料、设备、管理成本和社会服务等各个环节的系统性优势逐渐体现，手机制造行业在世界范围内向中国大陆转移，形成了世界级的产业集群。为了更加贴近市场和客户，国际知名的智能手机生产企业纷纷在大陆设厂，智能手机配件行业的产能和竞争也向中国大陆集中。

公司建立了准确的市场定位和有效的差异化竞争策略，在充分认识自身在智能手机配件制造市场竞争中的优势和劣势的基础上，公司利用持续创新能力

优势，与行业内主要竞争对手形成差异化业务定位，公司具有持续性经营能力。

3、报告期内，业务收入中自有品牌生产和 ODM 业务生产销售收入及占比情况：

生产模式	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
自有品牌生产模式	74,088.21	0.44	-	-
ODM 业务生产模式	16599313.51	99.56	2,624,655.32	100.00
合计	16,673,401.72	100.00	2,624,655.32	100.00

## （二）公司主要客户情况

2014 年、2013 年，公司前五名客户的销售额分别占当期主营业务收入的 67.29%、96.33% ，虽然 2013 年公司存在单一客户销售额占比超过 50%的情况，但是 2014 年开始公司调整客户结构，已不存在单一客户销售额占比超过 50%的情况。

2014年，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

序号	客户名称	金额（元）	比例（%）
1	SUPER CAPTAIN CO.,LTD	3,739,976.49	22.43
2	KONDOR LIMITED KONDOR HEADQUARTERS	3,329,577.76	19.97
3	OMENEX	1,382,897.94	8.29
4	AXEM	1,360,690.99	8.16
5	MAINTAG	1,406,827.07	8.44
合计		11,219,970.25	67.29
主营业务收入		<b>16,673,401.72</b>	<b>100.00</b>

2013年，公司前两名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

序号	客户名称	金额（元）	比例（%）
1	东莞华扬电子有限公司	2,512,953.50	95.74
2	厦门航空有限公司	15,384.62	0.59
合计		<b>2,528,338.12</b>	<b>96.33</b>
主营业务收入		<b>2,624,655.32</b>	<b>100.00</b>

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

### （三）公司主要原材料供应情况

#### 1、公司主要原材料供应情况

公司生产智能手机配件、与手机配合使用产品所需原材料主要包括包括金属材料、化学原料等，种类繁多，市场供应充足。公司生产所需主要原材料包括聚乙烯、塑胶壳（粒）、保护膜、铜线等。公司上游行业竞争充分，所需原材料市场供应充足。2014年、2013年度，公司的原材料占生产成本比例分别为76.67%、78.81%。

#### 2、公司主要采购情况

2014年、2013年，公司前五名供应商采购金额分别占当期采购总额的37.93%、63.59%，不存在单一供应商采购金额占比超过50%的情况。

2014年，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额（元）	比例（%）
1	中山达华智能科技股份有限公司	1,355,482.07	8.95
2	东莞市沛鑫电子有限公司	1,199,041.27	7.92
3	东莞市樟木头创鑫塑胶原料经营部	1,126,073.00	7.43
4	东莞市亚扬电子有限公司	1,088,646.30	7.19
5	东莞市锐腾电子有限公司	976,659.00	6.45
合计		<b>5,745,901.64</b>	<b>37.93</b>
采购总金额		<b>15,146,801.91</b>	<b>100.00</b>

2013年，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额（元）	比例（%）
1	东莞市樟木头创鑫塑胶原料经营部	617,649.59	28.15
2	广州市国巨电子有限公司	248,735.89	11.34
3	东莞市横沥德健塑料电业制品厂	188,034.20	8.57
4	东莞市亚扬电子有限公司	185,683.76	8.46
5	万载瑞龙电子有限公司	155,053.42	7.07
合计		<b>1,395,156.86</b>	<b>63.59</b>
采购总额		<b>2,194,068.13</b>	<b>100.00</b>

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

#### (四) 重大业务合同

重大业务合同的认定标准为：报告期内单笔金额人民币 15 万元以上或美元 1.9 万元以上的销售合同、单笔金额人民币 5 万元以上的采购合同以及经营场所租赁合同。

##### 1、购销合同

合同性质	年度	合同方名称	合同标的	签订日期	合同金额(元)	履行情况
销售合同	2014年	Super Captain Co.,Ltd	充电器	2014-4-20	USD 50,591.76	履行完毕
		Super Captain Co.,Ltd	充电器	2014-4-18	USD 53,083.68	履行完毕
		Super Captain Co.,Ltd	充电器、转接器	2014-2-20	USD 92,236.80	履行完毕
		Super Captain Co.,Ltd	充电器	2014-3-11	USD 95,299.20	履行完毕
		KONDOR LIMITED KONDOR HEADQUARTERS	手机充电转接器	2014-6-15	USD 44,800.00	履行完毕
		KONDOR LIMITED KONDOR HEADQUARTERS	手机连接线	2014-9-20	USD 64,000.00	履行完毕
		OMENEX	手机保护壳、充电器	2014-9-20	USD 19,772.50	履行完毕
		AXEM	收音机遥控器	2014-2-11	USD 45,708.60	履行完毕
		AXEM	收音机遥控器	2014-5-15	USD 51,150.00	履行完毕
		MAINTAG	智能卡	2014-5-25	USD 45,315.00	履行完毕
		MAINTAG	智能卡	2014-8-16	USD 19,080.00	履行完毕
	MAINTAG	智能卡	2014-6-16	USD 51,300.00	履行完毕	
	2013年	东莞华扬电子有限公司	耳机	2013-3-2	363,702.00	履行完毕
2013年	东莞华扬电子有限公司	耳机	2013-5-5	396,165.00	履行完毕	

		东莞华扬电子有限公司	耳机	2013-6-25	169,000.00	履行完毕
采购合同	2014年	中山达华智能科技股份有限公司	IC 智能卡片	2014-6-4	613,507.40	履行完毕
		中山达华智能科技股份有限公司	IC 智能卡片	2014-6-10	328,046.66	履行完毕
		东莞市沛鑫电子有限公司	数据线	2014-5-26	123,123.00	履行完毕
		东莞市沛鑫电子有限公司	数据线	2014-7-25	261,832.50	履行完毕
		东莞市樟木头创鑫塑胶原料经营部	ABS 树脂	2014-7-25	549,549.00	履行完毕
		东莞市樟木头创鑫塑胶原料经营部	ABS 树脂	2014-9-1	245,423.00	履行完毕
		东莞市亚扬电子有限公司	数据线、转接线	2014-6-19	284,135.00	履行完毕
		东莞市亚扬电子有限公司	线材	2014-10-25	108,641.00	履行完毕
		东莞市锐腾电子有限公司	贴片电容、二极管	2014-11-6	193,562.00	履行完毕
	东莞市锐腾电子有限公司	集成电路	2014-6-24	208,000.00	履行完毕	
	2013年	东莞市樟木头创鑫塑胶原料经营部	聚丙烯	2013-1-20	145,300.00	履行完毕
		东莞市樟木头创鑫塑胶原料经营部	聚乙烯、聚丙烯树脂	2013-4-7	210,000.00	履行完毕
		广州市国巨电子有限公司	塑胶壳	2013-5-5	76,250.00	履行完毕
		东莞市横沥德健塑料电业制品厂	气管	2013-1-5	66,000.00	履行完毕
		东莞市横沥德健塑料电业制品厂	气管	2013-4-22	66,000.00	履行完毕
		东莞市亚扬电子有限公司	塑胶管	2013-6-2	58,000.00	履行完毕
		万载瑞龙电子有限公司	耳机	2013-11-4	181,412.50	履行完毕

## 2、租赁合同

根据公司于2012年2月1日与东莞华扬电子有限公司签订的《租赁合同》，东莞华扬电子有限公司将位于东莞市塘厦镇石潭埔大径1路8号A栋1F-1，总面积为620平方米租赁给速普得公司，租金4340元每月，预付押金8800元，押金到期结

---

束后退回。租赁期间：自2012年2月1日至2017年2月28日，计租期从2012年3月1日起，租期满后在同等当时市场租金条件下由速普得公司优先租用。经核查，出租方东莞华扬电子有限公司尚未取房屋权属证明文件。

有关经营场所租赁的风险请参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、可能影响公司持续经营的风险因素”部分。

## 五、商业模式

公司致力于智能手机配件、与智能手机配合使用的智能电子产品等的研发、生产和销售。公司根据当今消费者多样化的需求，为客户提供从市场调研、产品研发、价格定位到品牌打造、销售分析等多层次的专项服务。

### （一）研发模式

公司研发机构包括研发部、工程部和设计部，共有8位研发设计人员。公司现有3项实用新型专利、1项外观发明专利，已全部应用于改善产品外观及性能。公司产品的研发主要以客户需求及行业发展方向为基础，根据充分的市场调研，结合产品的试样生产及综合评审进行策划开发。公司研发部负责研发前的调研与分析、新产品的研发与试制、新产品鉴定等工作。

研发部进行新产品开发之前首先通过市场调研对产品的社会需求、市场占有率、技术现状、发展趋势及资源效益五个重要方面进行分析论证及科学预测新产品的可行性。新产品研发经过市场调研后，确定试制目标和实施方案，由产品研发部人员进行研发和试制。经过小批量试制考核、试销，稳定工艺、完善工装和检测等程序，制定产品标准后，才能大批量投产。在完成样品试制和小批试制的全部工作后，产品研发部按项目管理级别申请鉴定。

对于简单产品，公司已具有成熟制造和应用技术的产品以及由基型派生出来的变型产品，允许直接从技术设计或工作图设计开始，研发周期定为3个月；从大专院校或有关科研设计机构移植过来的经过试验考验的产品，必须索取全部论证、设计和工艺（含工装）的技术资料，并应重新调查分析论证，对于这类产品，研发周期定为3个月；属于老产品在性能和结构原理上有较大改变的研究以及新品类产品的研发，研发周期一般规定为2个月。

---

## （二）生产模式

公司的生产模式分为自有品牌生产和 ODM 业务生产。

自有品牌生产模式下，自有品牌的生产按照销售预测以及客户订单制定生产计划，并根据动态需求及出入库数据变化情况，对生产计划进行调整。

ODM 业务生产模式下，公司作为承接设计制造业务的制造商（ODM 厂商）根据国外厂商的规格和要求，基于授权合同设计和生产产品。ODM 业务以订单为导向，按照客户要求的性能、管理特性和产品规格、数量及交货期组织生产。

经主办券商核查，公司 ODM 业务生产模式较为成熟，并具有一定的可持续性，具体阐述如下：

ODM 业务以订单为导向，按照客户要求的性能、管理特性和产品规格、数量及交货期组织生产。公司建立了适合自身发展情况的业务生产模式，并不断对其进行完善，此模式较为成熟。

公司 ODM 业务生产模式具有一定可持续性主要表现在：

### ①公司 ODM 业务生产模式具有较强累加效应

在 ODM 业务生产模式下，公司通过长期提供优质产品与客户建立稳定的合作关系，可实现对客户的持续服务。ODM 业务以订单为导向，按照客户要求的性能、管理特性和产品规格、数量及交货期组织生产。随着时间推移，公司累积的优质客户数量不断增加，形成业绩累加效应，能够实现收入与利润的持续增长。

### ②ODM 业务生产模式具有可复制性

在 ODM 业务生产模式下，公司作为承接设计制造业务的制造商，委托厂商的规格和要求，基于授权合同设计和生产产品。公司在提供各类智能手机配件的实践中，客户需求具有较高相似性，体现出明显的行业特征；公司某类智能手机配件一旦形成经典案例，往往能够迅速获得该行业其他客户的认可，具有较强的行业复制性。

公司的生产模式分为自有品牌生产和 ODM 业务生产。自有品牌的生产按照

销售预测以及客户订单制定生产计划，并根据动态需求及出入库数据变化情况，对生产计划进行调整。

经主办券商核查，公司自有品牌生产模式正处于发展状态，尚未成熟。公司在未来发展方向中，致力于以自有品牌生产模式进行发展，自有品牌生产模式具有较强的可持续性。

公司自有品牌生产模式具有较强可持续性主要表现在：

自有品牌生产模式的延伸性较好，在自有品牌生产模式下，随着智能手机配件应用的逐渐广泛，智能手机配件将逐渐成为客户的刚性需求并得到快速的发展，公司为客户持续提供服务的过程中，有机会将智能手机配件领域的不同产品组合介绍给客户，从而实现业务的低成本延伸，这种生产模式的延伸性较好。

### （三）采购模式

公司生产所需主要原材料包括聚乙烯、塑胶壳（粒）、保护膜、铜线等，均采用直接采购的方式。公司对于生产所需原材料的供应商进行选择、评价等控制管理。公司对于生产所需原材料、外协加工的供方进行选择、评价等控制管理。公司采购部主要负责对供应商评定信用等级，建立供应商目录，根据等级实施不同的管理；定期或不定期地对供应商进行评价，不合格的解除供应商合作协议；对选定的供应商，签订采购协议。生产部、技术部等部门协助采购部的相关工作。

外协的相关情况：

#### （1）外协厂商名称：广州市番禺区石基通晖塑料制品厂

根据公司出具的说明，公司在报告期内存在一家外协厂商，并经主办券商及律师在全国企业信用信息公示系统（<http://gsxt.saic.gov.cn/>）检索，该外协厂商的工商公示信息如下：

注册号	440126600897083
类型	个体工商户
负责人	刘旭新
成立日期	2007年08月04日
经营场所	广州市番禺区大龙街竹山村置业路置业一巷20号三楼

经营范围	塑料包装箱及容器制造；日用塑料制品制造；塑料零件制造；销售本公司生产的产品
出资人信息	刘旭新
任职人员	刘旭新

(2) 截至本说明书签署之日，公司的在册股东、董事、监事及高级管理人员均未在外协厂商中持有出资额，亦未担任董事、监事及高级管理人员职务。所以，公司在册股东、董事、监事及高级管理人员均与外协厂商不存在关联关系。

(3) 公司与委外加工商的定价机制主要以市场价格为基础，根据公司委托加工产品批量的大小调整单价。

(4) 报告期内，公司委外加工产品、成本占比情况如下：

项目	2014年度	2013年度
外协成本(元)	3975.05	0
生产成本(元)	14,065,434.31	2,071,573.38
外协成本占生产成本比重(%)	0.03	0

(5) 公司委外加工质量控制措施如下：

公司委派具备丰富经验的技术人员进行驻厂监造，确保外协产品完全符合公司和客户的质量要求。

(6) 外协产品由公司负责设计，外协厂商按照公司的设计要求，对公司的手机壳进行喷油加工。公司业务核心环节是产品创新和技术设计，外协厂商只是按照公司的设计要求对手机壳进行喷油加工，国内具备此项生产能力的厂商充裕，因此，公司委外加工情况的变动对公司整个业务环节的影响相对较小，公司不存在对委外加工商的依赖。

#### (四) 销售模式

面对国内市场和国外市场，公司主要采用直销模式，通过核心业务人员和网络销售的方式开拓市场。公司的营销体系包括国内销售部和国际销售部，主要业务人员 12 名。业务人员根据地域、目标客户群体等分布情况在国内外建立销售网点，主要通过电话、主动走访的方式与目标客户建立业务往来。公司还在亚马

---

逊、ebay 和淘宝网等电商平台进行品牌推广与销售。

公司产品的定价流程包括成本测算、价格调研、报价方案、报价审批四个程序。业务部组织生产部、技术部、业务部及相关部门人员收集成本费用数据，测算产品生产的各种成本和费用；销售部对市场上的同类产品进行价格调研分析，主要包括生产厂家、产品型号、市场价格、销售情况、顾客心理价位等方面，尤其是公司竞争对手的情况；业务部会同各部门，综合考虑各种价格构成因素，并结合企业的实际情况和营销策略，提出产品的几种报价方案，并将成本分析及报价方案提交总经理审批。

经主办券商核查，公司市场开拓团队及市场开拓管理办法较为稳定。公司配置了 12 名业务人员进行市场开拓工作，并对市场开拓人员进行了制度化管理：一是要求业务人员需要根据市场以及工作具体需要进行市场推广活动的策划并制定具体的活动方案，二是要求业务人员能够全面执行市场推广方案，并监督执行过程掌握执行进度，三是要求业务人员定期进行市场信息的收集和整理以及分析工作，提出合适的市场推广创意。

公司市场拓展成果较为稳定，公司 2013 年度、2014 年度主营业务收入分别为 2,624,655.32 元和 16,673,401.72 元，2014 年较上年收入增加 14,048,746.40 元，上升 535.26%。

经主办券商核查，公司客户的稳定性仍需加强，2013 年公司主要客户为：东莞华扬电子有限公司、厦门航空有限公司，2014 年公司主要客户为 SUPER CAPTAIN CO.;LTD、KONDOR LIMITED KONDOR HEADQUARTERS、OMENEX、AXEM、MAINTAG，报告期内客户变化相对较大。

经主办券商核查，公司的核心竞争力情况如下：一、公司产品集中于智能手机配件及其相关智能电子产品，产品类型丰富，能满足客户的多样化需求，公司产品的设计采用与意大利著名设计公司 LKM Studio 精心合作，产品全面国际化。公司运作模式相对成熟，旗下的品牌产品畅销美国、英国、法国、德国、加拿大、意大利、澳大利亚、土耳其等欧美国家，并成功进驻欧美沃尔玛、家乐福等大型连锁商场；二、面对行业内的竞争形势，公司认识到为客户提供深入的服务、建立长久的合作关系的是客户维护和稳定并发展客户群的重要保障。

---

在此方面，公司根据当今消费者多样化的需求，为客户提供从市场调研、产品研发、价格定位到品牌打造、销售分析等多层次的专项服务。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）所处行业基本情况

#### 1、行业分类

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所在行业属于“C制造业”门类下的“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”大类。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“C制造业”门类下的“C3971电子元件及组件制造”小类。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司公布《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所属行业为“C制造业”门类下的“C3971电子元件及组件制造”小类；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司公布《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所属行业为“17信息技术”一级行业下的“17111112其他电子元器件”四级行业。

#### 2、行业概况

公司主营业务为智能手机配件、与智能手机配合使用的智能电子产品等，其所在的细分行业为“智能手机配件行业”。智能手机配件即智能手机周边产品，是指智能手机使用时所用的直接关联的附件。智能手机配件主要包括有内置智能手机配件和外置智能手机配件两大类。内置智能手机配件简称手机零件，包括液晶屏、触摸屏、机壳、电池、耳机、充电器、排线、小板、IC、送话、听筒、振铃、振子、天线、卡座、卡托、耳座、触片、摄像头、开关键、锁键、触摸笔、数据线、视频线、转接头、集合器、读卡器、面壳、中板、电池盖等。外置智能手机配件包括手机保护外壳、多屏互动配件、保护膜、清水套、网壳、挂绳、手写笔、移动电源、背夹等。

---

我国智能手机配件行业主要是代工厂的生产运作模式，目前全球成千上万的各种智能手机配件，95%是在中国大陆生产的，其中80%是在广东。大部分美国、韩国、日本品牌是独立设计，再由中国制造。其次是一些小作坊式的生产模式，技术含量相当低，产品质量问题严重。

从苹果手机开始兴起，智能手机配件行业即开始进入黄金发展时期。近几年国内电信市场蓬勃发展，智能手机行业发展迅速，使中国成为世界最大的手机及配件制造基地和重要市场。据赛迪顾问的调查显示，目前国内市场除了一些经典机型外，大多数手机产品整个生命周期（市场导入-快速成长-成熟-衰退）已经不超过一年。因此，作为手机行业的零配件供应行业，智能手机配件行业的生命周期与手机行业的生命周期是一致的，也将不超过一年。

## （二）所处行业监管体制及产业政策

### 1、行业主管部门和行业监管体制

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业分类为“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”大类，细分行业为“C3971电子元件及组件制造”。电子元件行业的主管部门是中华人民共和国工业和信息化部，其负责提出新型工业化发展战略和政策，协调解决新型工业化进程中的重大问题，拟定并组织实施工业、通信业、信息化的发展规划。

中国电子元件行业协会是由电子元件行业的企（事）业单位自愿组成的、全国性行业组织，主要负责执行国家的政策法令，在政府部门和企（事）业之间发挥桥梁和纽带作用；促进企（事）业之间的横向联系，增强企（事）业的活力；提高行业的经济、技术水平，加速电子元件行业的现代化建设。

### 2、相关产业政策

工信部《电子信息制造业“十二五”发展规划》指出，“十二五”期间，我国规模以上电子信息制造业销售收入年均增速保持在10%左右，2015年超过10万亿元；电子信息制造业中的战略性新兴产业销售收入年均增长25%。

国家发改委《产业结构调整指导目录（2011年本）》将信息产业下的“新型电子元器件制造”（第21项）为鼓励类产业。

---

国务院发布的《电子信息产业调整和振兴规划》（2009-2011 年）将电子元器件列为九个重点领域之一，提出“确保电子元器件等骨干产业稳定增长；加快电子元器件产品升级；提高片式元器件等产品的研发生产能力。”规划同时提出了“加大国家投入、加强政策扶持、完善投融资环境”等一系列支持电子信息产业发展的政策措施。

### （三）所处行业现状及发展趋势

#### 1、行业发展现状

市场研究公司 NPDGroup 的调研报告指出，2012 年 1-6 月，美国的智能手机配件销售收入同比增长 32%。手机套是最流行的智能手机配件品类，其销售较 2011 年同比增长 69%，其次是带麦克风的立体声耳机，同比增长 67%；此外，由于这些产品的平均价格上涨了 25%，手机套的销售额也大幅增长；购买手机套的用户将产品的保护性能和耐用性视为影响其购买决定的首要因素，其次是优质的材料，以及厚重感。

随着中高端手机销量的增长，还有 2014 年作为 4G 元年引发新一轮的换机风潮，2014 年中国手机销量将增长 15%至 4.3 亿部，同时营收规模将在 2013 年的 570 亿美元基础上猛增 53%至 870 亿美元，从而超过美国成为营收最高的智能手机市场。市场研究公司 ABI 2013 年 3 月发布报告称，与苹果 iPhone 和 Google Android 智能手机配合使用的家居和汽车配件占到科技配件产品市场营收的 64%，出货量的 56%。这表明 iPhone 和 Samsung 手机仍是市场的主流，这是推动相关智能手机配件市场发展的主要因素。

目前智能手机配件行业内部竞争加剧，导致这种现象的原因是上下游行业增长迅速、本行业竞争力量大抵相当且数量较多，对市场份额争夺激烈；竞争对手提供的产品或服务大致相同或者体现不出明细差异；某些企业为了规模经济的利益，扩大生产规模，产品大量过剩，企业开始诉诸于削价竞销。消费者对产品的性能要求促使厂商提高产品质量及提供更好的服务。

#### 2、行业发展趋势

目前智能手机的应用在产销者和消费者市场日益流行，配置触摸屏的类似于

---

iPhone 的功能丰富的手机日益流行。而且，越来越多的人购买昂贵的智能手机和功能丰富的手机意味着支持这种手机的配件将有更大的需求。配置大尺寸显示屏和触摸屏手机的日益流行推动了手机包、盖、显示屏保护器和划伤修复器等手机保护配件的强劲销售。手机的音视频重放功能推动了手机耳机、头戴式耳机和送话器以及存储卡需求的增长。此外，把手机与 PC 连接在一起以便传送多媒体和数据文件的需求意味着数据连接工具箱 USB 充电器等配件将有很大的需求。

个性化和时尚化是智能手机配件产品设计的未来发展趋势。随着消费者偏好的变化，智能手机配件产品的设计奖从产品的时尚性、实用性、耐用性等多方面全方位考虑消费者需求；同时，产品的可更换新已日益成为新的个性化消费需求。

自然、环保的表面材料将会越来越多的应用于本行业，以满足下游客户对智能手机配件材质环保特性方面的需求。例如，天然的皮革、纤维、木材等材料的广泛应用将是发展的趋势。为了达到客户的特点需求，各种复合材料的运用也是本行业的发展趋势之一。

#### **（四）所处行业市场规模**

随着苹果、安卓等触屏式智能手机的大规模普及，各类保护膜、移动电源、保护外壳层出不穷。在这个新兴领域中，中国厂商的力量逐渐壮大，不仅走出了仿照原厂配件的模式，还形成规模化布局。

根据国家工信部发布的 2014 年通信运营统计公报。2014 年，全国移动电话用户净增 5698 万户，总数达 12.86 亿户，移动电话用户普及率达 94.5 部/百人，比上年提高 3.7 部/百人；4G 用户发展速度超过 3G 用户，新增 4G 和 3G 移动电话用户分别为 9728.4 和 8364.4 万户，总数分别达到 9728.4 和 48525.5 万户，在移动电话用户中的渗透率达到 7.6% 和 37.7%。

在 4G 时代飞速发展的今天，随着科技的进步、应用的发展以及人们对品质与享受愈来愈高的追求，手机产品的更新换代也会不断发展，越来越快，这也将给国内智能手机配件市场带来更大的增长空间。另外，我国智能手机配件行业出口前景十分广阔，智能手机配件在国外市场中依然具备很大的潜力。未来智能手机配件市场仍将保持快速增长，随着中国智能手机配件相关标准的陆续出台，未

---

来的智能手机配件将会成为一次性投资的产品，届时智能手机配件市场的暴利时代也可能将结束。

据咨询公司 ABI Research 的一项调查报告称，2012 年智能手机配件行业收入达 200 亿美元，而整个智能手机行业收入为 360 亿美元，其中配件行业收入占到了总收入的一半以上。调查显示，每位智能手机用户大约要花 56 美元购买相关配件，这一数字是非智能手机用户的两倍。到 2017 年，非智能手机配件收入估计会下降至 120 亿美元，而智能手机配件收入将会增加至 380 亿美元。

## **（五）所处行业与行业上下游的关系**

### **1、与上游行业的关联性及其影响**

智能手机配件行业的上游行业主要是生产所需的各种原材料，包括金属材料、化学原料等，种类繁多，市场供应充足。以本公司为例，公司生产所需主要原材料包括聚乙烯、塑胶壳（粒）、保护膜、铜线等。通常智能手机配件行业由下游客户指定所使用的原材料的性质、规格、型号等。由于智能手机配件产品品种多，不同的客户的要求差异较大，导致智能手机配件生产所需原材料的规格型号众多，通常，智能手机配件生产商不存在对某一种原材料或某一特定供应商的严重依赖。

### **2、与下游行业的关联性及其影响**

智能手机配件作为手机终端产品的配置零件，其行业发展与下游行业紧密相关。公司目前的产品主要应用于手机行业，需要顺应下游行业的发展特点和趋势。手机行业的国际知名品牌如 iPhone、Samsung 等为了适应产品生命周期短，不断更新换代的行业特点，同时为了保证产品质量并降低采购成本，一般会利用国际分工体系建立自己的零配件采购渠道。因此，通过下游客户的认证并成为其合格供应商对智能手机配件企业提出了很高的要求。生产企业一旦进入成为下游客户的合格供应商后，可以得到较为稳定的订单，而下游厂商也能够获得长期稳定的供货。

## **（六）影响行业发展的有利因素和不利因素**

### **1、有利因素**

---

### (1) 下游行业的多样化需求为本行业提供了广阔的市场空间

消费者在要求智能手机产品满足其功能性需求的前提下,越来越注重外观的个性化和时尚化。产品外观更新换代的加速,为智能手机配件行业的发展提供了广阔的市场空间。具体而言,一方面,当产品的功能进行了更新和升级后,需要改变其外观,以示区别;另一方面,当产品功能性升级一时难以实现时,改变外观成为开拓市场的有效途径。特别是在当今经济不景气的环境里,改变产品外观设计是一种经济刺激需求、开发市场的方法。

### (2) 专业分工为本行业提供了良好的发展机遇

市场的竞争以及经济一体化的发展促进了资源的合理整合。越来越多的手机知名品牌厂商根据专业分工的理论,将智能手机配件的研发、生产外包给其他专业厂家。专业分工的发展趋势为专业化智能手机配件生产企业提供了良好的发展机遇,在增加市场需求的同时,也提供了与高端客户合作交流的机会。

### (3) 下游产业集中有利于本行业的优化整合

根据工业和信息化部公布的数据,2014年1-5月,我国的手机产量达到6.88亿台,比2013年同期增长12.4%,我国手机产量占全球产量的比例超50%。下游产业的集中使得本行业的优势企业获得更大的发展空间,行业集中度将开始提升,行业结构将得到优化。

### (4) 工艺技术的进步促进了本行业的发展

随着工艺技术的进步,智能手机配件的表现效果逐步丰富和多样化,各类产品趋于一体化,在提高产品功能稳定性的同时,压缩了成本。工艺技术的进步,为智能手机配件行业的发展打下了坚实的基础。

## 2、不利因素和相关风险

### (1) 消费产品更新换代迅速

手机消费者偏好快速变化,终端产品的更新换代速度日益加快、产品生命周期日益缩短。为了顺应这种发展趋势,智能手机配件生产企业加大了研发投入和设备投资,从而增加了研发失败和设备闲置的风险。

---

## （2）市场竞争不规范

当前的竞争环境仍然存在着不规范的情形。部分厂家在竞争中恶意压低价格、不注意为客户保密、不遵守行业规则，影响了行业的健康有序发展。

## （3）规模化企业偏少

智能手机配件产业的产品单价较低，企业需具备一定的生产规模才能获得较强的竞争力。国内暂无本行业上市公司以及产品覆盖较为全面的大型行业龙头。国内企业的生产规模还普遍较小，自动化程度不高，绝大多数企业缺乏大规模企业的自动化生产能力，具有综合竞争优势的企业还较少。

# 七、公司面临的主要竞争状况

## （一）行业竞争格局及主要企业

智能手机配件产品种类繁多，应用广泛。通常配件生产企业专注于特定的配件类别（如手机保护套、移动电源等）以集中投入资源，形成细分市场竞争优势。另外，由于不同材质运用的技术与工艺存在一定的差别，配件生产企业通常也专注于某类材质的运用。这就造成了智能手机配件行业的生产企业数目众多而定位不一。

伴随着全球一体化的发展，中国大陆市场、人力资源、原材料、设备、管理成本和社会服务等各个环节的系统性优势逐渐体现，手机制造行业在世界范围内向中国大陆转移，形成了世界级的产业集群。为了更加贴近市场和客户，国际知名的智能手机生产企业纷纷在大陆设厂，智能手机配件行业的产能和竞争也向中国大陆集中。

智能手机配件生产企业主要有国外的贝尔金贸易（上海）有限公司、摩仕（中国）有限公司、摩米士科技（深圳）有限公司等，国内的广东品胜电子股份有限公司、福建飞毛腿股份有限公司等。

## （二）公司在行业中的竞争地位

公司业务定位于智能手机配件、与智能手机配合使用的智能电子产品等的销售。公司尚处于创业期，所占市场份额不大。与主要竞争对手比较具有以下特点：

---

## 1、产品类型丰富但不集中

公司产品集中于智能手机配件及其相关智能电子产品，产品类型丰富，能满足客户的多样化需求。产品包括手机保护壳、手机电源类（车载充电器、旅行充电器及备用电池）、声音类产品（电动耳机、蓝牙音箱）、消费类（遥控车、无线存储器、灯光控制器）、数据线、健康产品类（计步器、电子秤、血压计、血糖仪、血氧仪、心滤仪）、RFID 类（遥控器、智能钥匙扣）、健康软件共数十种产品，主要应用于手机保护、手机充电、手机接收声音、手机上网转接、智能消费、健康医疗等领域。

## 2、市场占有率和品牌知名度较低

公司目前暂处于行业中低端，与主要竞争对手相比市场占有率较低，产品的品牌知名度较国内外知名生产商尚存在差距，品牌知名度成为公司的竞争劣势之一。因此，提升品牌知名度是公司发展的首要任务之一。

## 3、创业期规模较小

公司由于规模较小，与主要竞争对手相比，产能受到限制，原材料基本靠外购；自动化程度相对较低，主要靠人工生产；公司在报告期内的研发投入较少，新品设计及试制成本计入了产品成本。

### （三）公司采取的竞争策略和应对措施

#### 1、注重设计理念

公司专注于手机周边全套产品开发，采用与意大利著名设计公司 LKM Studio 及法国 XAHO 设计公司合作的设计理念，凭借着时尚简约的风格与个性化的设计，打造高品质的智能手机配件，其材质主要选用德国拜耳顶级材料、韩国真皮无缝贴皮技术、日本顶级 PC 材料、抗紫外线材料、铜锌钨钛金属纳米合成材料、防菌硅胶等。

#### 2、品牌建设

公司依托欧美市场 ONION 品牌的运营，引进意大利、法国先进的设计理念，顺势加快国内市场的开拓步伐，以品牌精品拓展市场，重视品牌建设，全力打造

---

在消费者心目中的品牌形象。公司力争成为行业内最具影响力企业，引领行业的发展，并致力于打造国内智能手机配件第一品牌。

### 3、开发新产品

公司倾力打造强大的研发团队，加大科技创新的投入，利用技术创新开拓手机软件市场。公司研发部主要负责软件开发及其与硬件相结合的工作，着手于通讯类产品的开发，如游戏玩具、WIFI、蓝牙等无线传输控制方式，以及健康医疗产品开发等，现已成型的有遥控车、飞机、智能存取等产品。

#### （四）公司未来业务发展规划

##### ①大力推进品牌建设

公司将依托欧美市场 ONION 品牌的运营，引进意大利、法国先进的设计理念，顺势加快国内市场的开拓步伐，以品牌精品拓展市场，重视品牌建设，全力打造在消费者心目中的品牌形象。公司力争成为行业内最具影响力企业，引领行业的发展，致力于打造国内智能手机配件一流品牌。

##### ②积极开发新产品

公司将倾力打造强大的研发团队，加大科技创新的投入，利用技术创新开拓手机软件市场。公司研发部将致力于软件与硬件相结合的开发工作，积极推动通讯类产品的研究与开发。

##### ③加快公司经销营销网络的建设

公司将加快销售网络的建设，完善销售的管理模式，提高重点城市、重点地区的营销效率。公司将充分发挥现有销售模式的优势，扩大销售网络的覆盖广度，加大市场的覆盖深度，提升售后服务质量，利用各营销中心增强公司产品的扩张力度。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### (一) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限公司阶段，公司的治理结构比较简单，公司治理机制不够健全，2014年8月前只设立一名执行董事、一名监事，并未设置董事会、监事会。在增加注册资本、变更公司住所、变更公司经营范围、整体变更等公司章程规定的需要股东会审批的重大事项上均通过了股东会批准，会议决议基本能有效执行。有限公司治理机制运行存在部分股东会缺少会议记录等不规范情况。

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《规范与关联方资金往来管理制度》和《信息披露事务管理制度》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

#### 1、股东大会的召开情况

2014年7月26日，公司全体发起人召开了创立大会暨第一次临时股东大会，该次股东大会分别就股份公司的成立、公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、董事会和监事会人员选举、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让、公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

2015年2月27日，公司召开了2015年第一次临时股东大会，主要审议了《关于更换监事的议案》，同意提名骆桥美为公司第一届监事会股东代表监事候选人，任期自2015年第一次临时股东大会审议通过之日起至本届监事会届满之

日止。

2015年4月25日，公司召开了2014年年度股东大会，主要审议了《关于2014年度董事会工作报告的议案》、《关于2014年度监事会工作报告的议案》、《关于2014年度财务决算报告的议案》、《关于2015年度财务预算报告的议案》、《关于公司2014年利润分配方案的议案》、《关于对公司2013年度-2014年度所发生的关联交易进行确认的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌提供审计服务的议案》、《关于拟投资设立子公司议案》等。

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

## 2、董事会的召开情况

2014年7月26日，公司第一届董事会召开第一次会议，就公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、选举董事长、聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

2015年2月12日，公司第一届董事会召开第二次会议，审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》、《关于召开2015年第一次临时股东大会的议案》。

2015年4月5日，公司第一届董事会召开第三次会议，审议并通过了《关于2014年度总经理工作报告的议案》、《关于2014年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2013年度—2014年度审计报告的议案》、《关于2014年度财务决算报告的议案》、《关于2015年度财务预算报告的议案》、《关于公司2014年利润分配方案的议案》、《关于对公司2013年度-2014年度所发生的关联交易进行确认的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌提供审计服务的议案》、《关于拟投资设立子公司议案》、《关于提请召开公司2014年度股东大会的议案》等。

公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

### 3、监事会的召开情况

2014年7月26日，公司第一届监事会召开第一次会议，就选举监事会主席决议进行了审议，并作出决议。

2015年2月12日，公司第一届监事会召开第二次会议，审议并通过了《关于更换监事的议案》、审议《关于公司会计政策变更的议案》。

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

#### (二) 上述机构和相关人员履行职责情况的说明

2014年7月26日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并作出决议，选举汤学军、陈立、LIM SOH YAN（林素燕）、Christian Jean-Claude Laveissiere（克里斯）、Roger Sellam Louis（罗杰）5人为公司第一届董事会董事，其中LIM SOH YAN（林素燕）、Christian Jean-Claude Laveissiere（克里斯）、Roger Sellam Louis（罗杰）三人为外籍董事。LIM SOH YAN（林素燕）在公司任职，Christian Jean-Claude Laveissiere（克里斯）、Roger Sellam Louis（罗杰）为公司兼职董事。

经主办券商核查，股份公司成立以来共召开了三次董事会会议，外籍董事都出席了会议并履行了职能；同时，三名外籍董事还通过现场调查走访、听取汇报、电话沟通、邮件沟通等多种方式积极了解和关注公司生产经营和依法运作情况，走访了公司部分客户，针对公司的业务发展规划提出了有建设性的意见。

但是基于文化的差异，三名外籍董事对董事的职责的认识还有待提升，需进一步加强对其法律、法规、政策以及证券常识等方面的培训，提高其勤勉尽

责任意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。

上述机构的相关人员均符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，并能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行其权利和义务。公司董事、监事和高级管理人员增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### （三）职工代表监事履行责任情况

2014年7月10日，速普得有限召开职工代表大会，大会选举任玉庆为职工代表监事。由于股份公司成立时间尚短，职工代表监事任玉庆将逐步按照《公司法》、《监事会议事规则》等有关法人治理制度，履行相应的职责，对公司和管理层的日常经营进行相应的监督。

## 二、公司董事会关于治理机制的说明

2014年7月26日公司第一届董事会第一次会议，公司全体董事对公司现有治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利进行了充分的讨论，具体内容如下：

有限公司成立之初，由于规模小、股东人数少，仅设执行董事一名，监事一名，公司的重大经营决策由执行董事拟定方案，之后提交股东会进行商定，商定结果由公司总经理领导公司落实执行。公司在有限公司阶段，在股权、注册资本、经营范围等重大事项发生变化时，均召开了全体股东会，会议决议程序和结果符合公司法及公司章程的规定。会议决议制定有相关书面文件，但公司保存不完整。

股份公司成立后，按照公司法等法律法规的规定，选举成立了董事会、监事会，建立了更为完善的法人治理结构。公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。公司董事会对公司现行公司治理机制评估如下：

### （一）公司治理机制对股东保障的规定

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规则，公司建立了相对健全的股东保障机制，能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权：

1、知情权，公司股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

2、参与权，公司股东享有参与股东大会的权利。公司章程详细规定了股东大会的通知、召集、提案、委托出席、表决等制度，确保全体股东参与股东大会的权利。

3、质询权，公司股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。股东还可以参加股东大会，就会议议程或提案提出质询。

4、表决权，公司股东通过股东大会行使表决权，有权针对普通事项和特别事项行使股东表决权。

### （二）内部管理制度建设情况

1、公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的《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》、《董事会秘书工作制度》，对“三会”的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

2、按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》制定了公司章程，在章程里载明了保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；规范了关联交易、对外担保等行为，并制定了《规范与关联方资金往来管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等，规定了相应的表决回避机制及违反回避机制的责任，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生；此外还建立了投资者关系管理机制和纠纷解决机制。

3、公司制定了《信息披露事务管理制度》，规定了公司董事长为信息披露第一责任人，董事会秘书负责信息披露管理事务，规范了信息披露的内容、时间、程序等；公司还制定了《投资者关系管理制度》，规定了董事长是投资者关系管

理事务的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理工作的直接负责人，规范了投资者关系管理的工作内容、工作职责等。

4、公司建立了有关财务管理、采购管理、生产控制、人事聘用等方面的内部控制制度。

### **（三）整体评价及公司治理机制的不足**

公司董事会认为公司建立了较为完善的治理机制，从召开的股东大会、董事会、监事会的情况来看，公司能严格依照《公司章程》及“三会”议事规则的规定召开“三会”，未发生损害债权人及中小股东利益的情况，但因股份公司成立时间尚短，还存在以下几方面尚需进一步改进：

#### **1、公司内部控制制度需要不断完善。**

公司需根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

**2、公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习和培训。**

为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公司需进一步加强对上述人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的培训，提高其勤勉尽责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。

公司董事会认为，公司从制度上为股东提供了保护，规定了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，建立了一系列的内控制度，但因股份公司设立时间较短，仍需要管理层在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## **三、违法、违规情况**

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

报告期内，公司因货物进出口受到海关 1,000 元的罚款，该次行政处罚数额较小，不会对公司资产及财务状况产生重大不利影响。根据黄埔海关驻凤岗办事处分别于 2014 年 7 月 17 日、2015 年 4 月 16 日出具的证明，公司自 2012 年 1

月 1 日至 2015 年 2 月 28 日之间，无重大行政处理及重大违法违规情形。

除此之外，根据东莞市工商行政管理局、东莞市质量技术监督局、东莞市环境保护局塘厦分局、东莞市地方税务局塘厦税务分局、东莞市国家税务局塘厦税务分局、东莞市安全生产监督管理局塘厦分局、社会保障局、出具的证明，公司报告期内不存在其他违反相关法律、法规及规范性文件的重大违法违规行为。

## 四、独立经营情况

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

### （一）业务独立情况

公司拥有主营业务产品的资质，独立对外面向市场经营。根据瑞华会计师事务所出具的瑞华审字[2015] 48050018 号《审计报告》，报告期内公司的全部收入均来之主营业务收入。公司能独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司采购部根据客户、业务员、采购员综合核准之后的《生产通知单》编制《采购单》，经采购部经理核准确认后，采购部发行《采购单》实施采购，公司采购独立；公司拥有独立完整的产、供、销系统，独立的生产设备，公司的生产经营场所独立于控股股东和其他股东，拥有供应、销售部门和渠道，独立生产、销售；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，其职能的履行不受股东、其他有关部门或单位或个人的干预，并且与股东及其各职能部门之间不存在隶属关系，拥有独立的人员。

公司的控股股东汤学军对外投资东莞市先施商贸有限公司、东莞市塘厦噜噜吧欧式小酒馆、羽一集团有限公司。据核查上述关联公司与速普得在业务上不存

在重叠，不存在同业竞争的情况。基本情况见本节之“五、同业竞争情况”。

公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。

## （二）资产独立情况

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

公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，控股股东及实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍，公司资产独立。

## （三）机构独立情况

公司机构独立，已设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有产品部、生产部、业务部、资材部、品质部、行政部、财务部共七个部门，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

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

## （四）人员独立情况

除总经理汤学军在其投资的东莞市先施商贸有限公司、子公司深圳市前海速普得技术有限公司任法定代表人、执行董事、总经理，在东莞市塘厦噜噜吧欧式小酒馆担任个体经营者之外，公司的财务总监和董事会秘书等其他高级管理人员

未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

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

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

### **（五）财务独立情况**

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

公司现持有中国人民银行东莞市中心支行2014年9月24日颁发的《开户许可证》(编号：5810-04071353，核准号：J6020004981404)。公司经核准开设了独立的基本存款账户（开户银行为中国农业银行股份有限公司东莞塘厦支行，银行帐号为44294001040029145），独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

公司现持有广东省东莞市国家税务局和广东省东莞市地方税务局分别于2014年9月11日和2014年9月16日颁发的《税务登记证》，编号分别为：粤国税字441900775069636以及粤地税441900775069636。根据所持《税务登记证》，公司系独立纳税主体，公司依法独立纳税，公司财务独立。

## **五、同业竞争情况**

### **（一）同业竞争情况说明**

#### **1、控股股东投资的其他企业**

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东汤学军投资的其他企业具体情况如下：

企业名称	类型	成立时间	经营范围	经营场所	经营状态
先施商贸	有限公司	2012年9月11日	销售：化妆品（法律法规及国务院决定禁止或应经许可的除外）；批发兼零售：预包装食品（凭有效许可证经营）；货物进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）。	东莞市塘厦镇石潭埔大迳1路8号B栋1F-1	正常经营
噜噜吧	个体户	2013年7月3日	许可经营项目：餐饮服务。（取得许可后方可经营） 一般经营项目：无	东莞市塘厦镇四村社区迎宾大道富康豪庭二期117号	正常经营
欧尼尔集团有限公司	有股本的私人公司	2011年12月12日	国际贸易	UNIT04,7/F BRIGHT WAY TOWER NO.33 MONG KOK,ROAD,KL,H K	2015年3月13日 已告解散
羽一集团有限公司	私人股份有限公司	2011年12月12日	红酒贸易	UNIT 04,7/F,BRIGHT WAY TOWER,NO33 MONG KOK ROAD,KOWLOON ,HK.	正常经营
欧莱集团有限公司	私人股份有限公司	2011年12月12日	国际贸易	UNIT 04,7/F,BRIGHT WAY TOWER,NO33 MONG KOK ROAD,KOWLOON ,HK.	2015年3月13日 已告解散

经核查羽一集团有限公司主要经营红酒贸易业务，先施商贸主要从事化妆品的批发、零售业务；噜噜吧主要从事餐饮服务，均未与公司构成竞争关系。

除上述外，公司并未投资或控制与本公司行业相同或相近的公司，控股股东、实际控制人不存在具有控制关系的其他企业，不存在同业竞争的情况。

## 2、持股5%以上的股东投资的其他企业

截至本公开转让说明书签署日，公司股东（持股 37.20%）雷定英除投资本公司外，未对外投资其他企业。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司的实际控制人汤学军以及股东雷定英出具承诺函，承诺如下：

本人作为东莞市速普得电子股份有限公司（以下简称“速普得”或“公司”）的股东，为保障速普得及其股东的利益，确保速普得业务持续发展，避免与其产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与速普得构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与速普得产品相同、相似或可能取代速普得产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与速普得经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知速普得，并将该等商业机会让予速普得。

2、本人承诺不利用本人对速普得了解及获取的信息从事、直接或间接参与和速普得相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害速普得利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从速普得招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用速普得的无形资产；在广告、宣传上贬损速普得的产品形象与企业形象等。

3、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致速普得或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失。

4、上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。

公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞

争承诺函》，表示截至目前其本人及其直接或间接控制的企业，未直接或间接从事与东莞市速普得电子科技股份有限公司相同或相似的业务，并承诺：“本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与速普得构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与速普得产品相同、相似或可能取代速普得产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与速普得经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知速普得，并将该等商业机会让予速普得。”

## 六、资金占用和对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用或者为其担保的情形。但是报告期内存在股东与公司之间资金拆借的情况。具体参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四 关联交易”。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司或公司的子公司（包括公司的附属企业）不得以赠与、垫资、担保、补偿或贷款等形式，对购买或者拟购买公司股份的人提供任何资助；控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益；公司严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

此外，公司股东汤学军和雷定英于 2014 年 8 月 28 日出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

1、在本人与速普得构成关联方的期间内，本人将尽量避免与速普得发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，

并严格遵守速普得的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害速普得及其他股东的利益。

2、上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。

## 七、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况详见本公开转让说明书第一节之“四、（四）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况”相关内容。

### （二）董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

### （三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

#### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议或做出的重要承诺情况

（1）除了董事Christian, Jean-Claude Laveissiere和Roger, Sellam Louis不在公司任职之外，其他在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》。

（2）公司董事、监事、高级管理人员于2014年8月28日出具《避免同业竞争承诺函》以及《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

2、截至本公开转让说明书签署日，不存在董事、监事、高级管理人员与公司签订其他重要协议或做出重要承诺的情形。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位	在兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
汤学军	董事长、总经理	先施商贸	法定代表人、执行董事	无
		噜噜吧	个体经营者	无
		深圳市前海速普得技术有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	全资子公司
Christian, Jean-ClaudeLaveissiere	董事	Les Terres Rouges Tecnoval Sarl	CEO	无
Roger, Sella m Louis	董事	Indiana diffusion	CEO	无

除此之外，其他董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

#### （五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况如下：

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资金额	出资比例（%）
汤学军	董事长、总经理	先施商贸	500.00万元	100.00
		噜噜吧	10.00万元	100.00
Christian, Jean-ClaudeLaveissiere	董事	Les Terres Rouges Tecnoval Sarl	50,000.00 EUROS	100.00
Roger, Sella m Louis	董事	Indiana diffusion	7,622.45 EUROS	100.00

此外，其他董事、监事、高级管理人员未持有本公司股权也未对外投资。

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

截至本公开转让说明书签署日，不存在公司董事、监事及高级管理人员最近

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

### （七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

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

## 八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

### （一）公司近两年历任董事、监事、高级管理人员概览

姓名	有限公司阶段	股份公司阶段	
	2014年8月21日之前	2014年8月21日至2015年2月26日	2015年2月27日至今
汤学军	执行董事、经理	董事长、总经理	董事长、总经理
陈立	—	董事	董事
Lim Soh Yan	—	董事	董事
Christian,Jean-Claude Laveissiere	—	董事	董事
Roger,Sellam Louis	—	董事	董事
任玉庆	—	监事会主席、职工代表监事	监事会主席、职工代表监事
刘林	—	监事	监事
曾惠明	—	监事	—
骆桥美	—	—	监事
周明利	—	副总经理	副总经理
廖术珍	—	董事会秘书、财务总监	董事会秘书、财务总监
雷定英	监事	-	-

### （二）变化的原因及影响

股份公司设立后，为了健全公司治理机构设置了董事会、监事会，除了董事会、监事会成员外，公司还设置了董事会秘书、财务总监。上述人员除了Christian,Jean-Claude Laveissiere和Roger,Sellam Louis是外聘董事之外，其他人员均是从公司内部选举或聘用，对公司持续经营无重大影响。

公司成立至今，形成了以汤学军为核心的经营管理团队，不断吸收专业管理

人才，提高公司及经营管理能力，公司管理层相对稳定，且公司相关高级管理人员的增加符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序。

## 第四节 公司财务

### 一、 审计意见及主要财务报表

#### （一）最近两年的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度的财务报告经具有证券、期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（编号：瑞华审字[2015]48050018 号）。

#### （二）财务报表的编制基础及合并报表范围

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

报告期内，公司没有需纳入合并范围的子公司。

#### （三）最近两年经审计的财务报表

以下财务报表在所有重大方面公允反映了公司的经营成果、财务状况和现金流量，本章对财务报表的重要项目进行了说明，投资者欲更详细地了解公司报告期的财务数据，请阅读《审计报告》（编号：瑞华审字[2015]48050018 号）。

#### 1、资产负债表

单位：元

资 产	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,022,364.93	1,196,771.04
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	693,411.17	1,471,077.37
预付款项	606,681.14	449,948.49

应收利息		
应收股利		
其他应收款	533,256.28	445,501.00
存货	4,460,015.45	602,649.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	740,510.28	132,377.08
<b>流动资产合计</b>	<b>9,056,239.25</b>	<b>4,298,324.00</b>
<b>非流动资产</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,241,715.15	703,057.65
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,121.97	11,893.32
其他非流动资产	160,000.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,416,837.12</b>	<b>714,950.97</b>
<b>资产总计</b>	<b>10,473,076.37</b>	<b>5,013,274.97</b>
<b>流动负债:</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,591,376.31	548,495.20
预收款项	3,130,625.37	5,476.68
应付职工薪酬	550,000.00	
应交税费	132,930.67	7,594.42
应付利息		
应付股利		
其他应付款		8,680.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	5,404,932.35	570,246.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	5,404,932.35	570,246.30
股东（所有者）权益：		
股本（实收资本）	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	265,688.02	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-197,544.00	-556,971.33
股东（所有者）权益合计	5,068,144.02	4,443,028.67
负债和股东（所有者）权益总计	10,473,076.37	5,013,274.97

## 2、利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	16,673,401.72	2,624,655.32
减：营业成本	13,569,053.84	2,020,927.47
营业税金及附加	48,366.35	5,347.01
销售费用	716,749.76	275,595.94
管理费用	1,454,693.91	587,957.57
财务费用	31,062.48	1,676.03
资产减值损失	12,914.63	22,426.59
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>840,560.75</b>	<b>-289,275.29</b>
加：营业外收入		14,400.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,000.00	
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>839,560.75</b>	<b>-274,875.29</b>
减：所得税费用	214,445.40	12,411.72
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>625,115.35</b>	<b>-287,287.01</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>625,115.35</b>	<b>-287,287.01</b>

### 3、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	19,573,159.54	2,379,521.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,519,035.43	3,630,405.21
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>22,092,194.97</b>	<b>6,009,927.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	17,513,800.83	3,350,241.17
支付给职工以及为职工支付的现金	2,257,776.49	409,382.06
支付的各项税费	161,027.79	148,296.51
支付其他与经营活动有关的现金	323,725.97	4,906,422.21
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>20,256,331.08</b>	<b>8,814,341.95</b>

经营活动产生的现金流量净额	1,835,863.89	-2,804,414.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,010,270.00	509,684.11
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,010,270.00</b>	<b>509,684.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,010,270.00</b>	<b>-509,684.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		4,500,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,500,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>825,593.89</b>	<b>1,185,900.97</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,196,771.04	10,870.07

六、期末现金及现金等价物余额	2,022,364.93	1,196,771.04
----------------	--------------	--------------

## 4、所有者权益变动表

## (1) 2014 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00					-556,971.33	4,443,028.67
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	5,000,000.00					-556,971.33	4,443,028.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		265,688.02				359,427.33	625,115.35
（一）综合收益总额						625,115.35	625,115.35
（二）股东投入资本和减少资本							
1. 股东投入资本							

2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东分配							
4. 其他							
(四) 股东权益内部结转		<b>265,688.02</b>				<b>-265,688.02</b>	
1. 资本公积转增股本							
2. 资本公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		265,688.02				-265,688.02	
(五) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>265,688.02</b>				<b>-197,544.00</b>	<b>5,068,144.02</b>

## (2) 2013 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	500,000.00					-269,684.32	230,315.68
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	500,000.00					-269,684.32	230,315.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00					-287,287.01	4,212,712.99
（一）综合收益总额						-287,287.01	-287,287.01
（二）股东投入资本和减少资本	4,500,000.00						4,500,000.00
1. 股东投入资本	4,500,000.00						4,500,000.00

2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东分配							
4. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 资本公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>					<b>-556,971.33</b>	<b>4,443,028.67</b>

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更

### （一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。财务报表所载财务信息的会计期间为2013年1月1日起至2014年12月31日止。

### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （四）现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （五）外币业务

#### （1）外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面

余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## （六）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

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

公司将金额为人民币 10 万元以上的应收账款、其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，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

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
组合 1：账龄组合	以账龄作为信用风险特征进行组合
组合 2：性质组合	以信用证方式结算或已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项划为性质组合

#### 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
组合 1：账龄组合	以账龄分析法计提减值准备
组合 2：性质组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

#### a. 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（%）
1 年以内	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3-5 年	50	50
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

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：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等。

### （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。

## （七）存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料（含辅助材料）、包装物、在产品、库存商品、低值易耗品等。

### （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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

领用时采用一次性摊销法摊销。

## (八) 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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	8	5%	19%
办公设备	5	5%	19%
模具	3	5%	19%

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，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“（十）非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

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

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

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。

#### (九) 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“（十）非流动非金融资产减值”。

#### (十) 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资

产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **(十一) 长期待摊费用**

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

#### **(十二) 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。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。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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。

### （十三）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。

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。

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。

### （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

### (十四) 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。

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

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

## （十五）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报告期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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## （十六）租赁

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

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

## (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## (十七) 报告期内公司主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正

- 1、报告期内公司无会计政策变更情况。
- 2、报告期内公司无会计估计变更情况。
- 3、报告期内公司无前期差错更正情况。

## 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

## (一) 报告期内主要财务指标

财务指标	2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日	2013 年度/ 2013 年 12 月 31 日
毛利率 (%)	18.62	23.00
加权平均净资产收益率 (%)	13.14	-12.29
加权平均净资产收益率 (扣除非经常性损益) (%)	13.17	-12.76
基本每股收益 (元/股)	0.13	-0.10
稀释每股收益 (元/股)	0.13	-0.10
每股净资产 (元/股)	1.01	0.89
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 (元/股)	1.01	0.89
资产负债率 (%)	51.61	11.37
流动比率 (倍)	1.68	7.54
速动比率 (倍)	0.85	6.48
应收账款周转率 (次)	14.93	2.23

存货周转率（次）	5.32	6.28
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.37	-0.56

注：（1）每股收益=普通股股东净利润/发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数=期初股份总数+因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+发行新股或债转股等增加股份数×增加股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数-因回购等减少股份数×减少股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数-报告期缩股数

（2）每股净资产=期末股东权益/期末总股数

## 1、盈利能力分析

### （1）毛利率分析

2013年、2014年公司的毛利率分别为23.00%、18.62%，毛利率呈下降的趋势。

公司2013年产品为耳机、Ipad Air手机皮套和手机充电转接器，毛利率分别为19.97%、50.00%和50.00%。2014年这三种产品的毛利率分别为：17.25%、46.26%和43.22%。随着苹果、安卓等触屏式智能手机的大规模普及，各类保护膜、移动电源、保护外壳层出不穷。智能手机配件产业竞争激烈，公司各类产品均存在较大的替代性。因此公司产品单价下降，产品毛利率有所下降。2014年公司产品更加丰富，包括充电器、充电转接线、智能钥匙扣、收音机遥控器、手机保护壳、平板电脑、双筒望远镜、电筒、屏幕保护贴等。2014年公司产品毛利率平均值为18.62%，主要由于2014年公司所销售新品种的外销单价不高。

报告期内公司内、外销毛利率情况如下：

项目	2014年度			2013年度		
	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
内销	519,126.50	406,415.00	21.71	2,528,338.12	1,972,768.87	21.97
外销	16,154,275.22	13,162,638.84	18.52	96,317.20	48,158.60	50.00
合计	16,673,401.72	13,569,053.84	18.62	2,624,655.32	2,020,927.47	23.00

2013年、2014年公司内销的毛利率水平基本保持稳定。

2013年公司以内销为主，外销获取的是临时性的订单，主要产品是手机皮套、耳机、LED灯壳等，以解决客户的燃眉之急，毛利率较高。因此，2013年公司的外销毛利率较高。

2013年公司以内销为主，外销获取的是临时性的订单，主要产品是手机皮套、耳机、LED灯壳等，以解决客户的燃眉之急，毛利率较高。因此，2013年公司的外销毛利率较高。

2014年公司外销毛利率较低主要因为公司外销产品价格较同类产品低。外销产品价格较低主要原因有：

1) 对于附加值较低的产品，中小企倾向于外销，尽管外销单价较国内低，但是外销资金回笼快，可以获取较优质的现金流量，为公司的持续经营提供保障。公司内销的收款期一般为90天，公司外销一般可以预收百分之二十至四十的款项，剩余款项能够在30天至60天内收回。公司2013年经营活动现金流量净额为-2,804,414.92，2014年经营活动现金流量净额为1,835,863.89。公司2014年以来，公司的现金获取能力大大提高，公司的持续经营能力有所提高。

2) 尽管外销产品单价较低，但是国家为了鼓励出口，颁布了出口退税优惠政策，公司享受了出口退税优惠，减弱了公司外销单价较低对公司整体的影响。公司即使按成本价出口，公司还能获取一定的出口退税收益。

3) 国内智能手机配件产业竞争激烈，公司很难挤掉其他竞争对手，获取更高的市场份额。公司董事长人脉资源较广，拥有许多国外朋友，对公司开拓海外市场提供了无形的便利。因此，即使外销单价较低，公司仍大力开拓海外市场。

此外，2014年公司外销的平板电脑由于质量存在瑕疵导致售价偏低，毛利率仅为0.52%，拉低了外销的综合毛利率。

综上所述，公司内外销毛利率差异合理。

## 毛利率水平与同行业上市公司的比较

股票代码	股票简称	2014 年度 (%)	2013 年度 (%)
000823. SZ	超声电子	19.58	20.34
002055. SZ	得润电子	18.98	20.11
	速普得	18.62	23.00

注：目前公司所处细分行业（电子元件及组件制造）尚没有上市公司及全国股转系统挂牌公司，故选取公司所处行业大类（C39 计算机、通信和其他电子设备制造业）的两家上市公司的财务数据进行比较。

2013 年、2014 年公司的毛利率与同行业可比公司保持一致。

## （2）加权平均净资产收益率分析

2013 年、2014 年公司的加权平均净资产收益率分别为-12.29%、13.14%。2014 年加权平均净资产收益率较 2013 年加权平均净资产收益率大幅度上升，主要原因为 2014 年的公司扭亏为盈，公司 2014 年净利润与 2013 年相比增加了 912,402.36，增长了 317.59%。2013 年公司外销收入占 3.67%，2014 年公司大力开拓国外市场，外销收入占比上升至 96.75%。

公司 2013 年底战略转移，公司从贸易为主转变为生产为主，公司主要市场由国内市场转变为国外市场，公司产品由耳机等少数品种增加到有充电器、手机转接线等 32 种产品。2013 年底，公司股东加大资金投入，扩大了公司规模，增加了生产线等固定资产投入，开始试制手机保护壳，手机转接线和充电器等手机附属产品，因此，公司 2013 年为转型期，公司产品品种少，尚未打开国内外市场，处于生产经营的摸索期，盈利能力较差。经过一段时间的准备和摸索，截止至 2014 年，公司销售已初步形成规模，形成了以充电器、手机转接线、手机保护壳、智能钥匙扣为主的产品结构，大大优化了产品结构，同时，公司打开了海外市场，公司销售量迅猛增加，2014 年公司扭亏为盈。

## （3）每股收益分析

2013 年、2014 年公司的每股收益分别为-0.10 元和 0.13 元，2014 年每股收益较 2013 年每股收益大幅度上升，主要原因为 2014 年的公司扭亏为盈，公司

2014 年净利润与 2013 年相比增加了 912,402.36，增长了 317.59%。

## 2、偿债能力分析

### (1) 资产负债率分析

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的资产负债率分别为 11.37%、51.61%。公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的负债均为流动负债。2014 年 12 月 31 日公司的资产负债率大幅度上升的主要原因是流动负债与上年末相比上升 847.82%，资产总额与上年末相比只增长 108.91%。

流动负债中，2014 年 12 月 31 日应付账款比上年末增加 1,042,881.11 元，上升比例为 190.13%，2014 年 12 月 31 日预收账款比上年末增加 3,125,148.69 元，上升比例为 57,062%，主要是因为 2014 年公司增加了产品销售品种及海外销售渠道，采购规模及销售规模大幅增加。

### (2) 流动比率和速动比率分析

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的流动比率分别为 7.54、1.68，2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的公司的速度比率分别为 6.48、0.85。公司流动比率与速动比率大幅下降的原因是公司流动负债大幅增加。公司 2014 年 12 月 31 日速动比率降低主要是因为公司 2014 年扩大生产规模及采购规模，2014 年 12 月 31 日存货余额较上年末增加 3,857,366.43 元，上升 640.07%所致。

## 3、营运能力分析

### (1) 应收账款周转率分析

2013 年、2014 年，公司的应收账款周转率分别为 2.23、14.93，公司 2014 年应收账款周转率大幅提高的主要原因是：2014 年公司 96.75%的产品外销，一般情况下，公司与国外客户约定在发货之前预收百分之三十左右的款项，剩余款项一般能在发货后一个月内收回，因此，公司 2014 年收入较上年增加 14,048,746.40 元，增长 535.26%，应收账款减少了 803,786.61 元，降低 52.86%，应收账款周转率大幅增长。

## (2) 存货周转率分析

2013年、2014年公司的存货周转率分别为6.28、5.32，由于2014年年末公司扩大了生产规模、采购规模因此存货余额较大，故存货周转率较2013年末低。

## 4、获取现金能力分析

(1)2013年、2014年公司经营活动产生的现金流量净额分别为-2,804,414.92元和1,835,863.89元。2013年产生的现金流量净额为负的主要原因是由于公司销售收入较少，销售商品收到的现金也较少，并不能与公司经营活动资金需求保持平衡，导致净额为负数。同时，公司2013年的收账期为90天。公司2013年现金流量质量不佳。2014年公司产品主要为外销，公司外销一般可以预收百分之二十至四十的款项，剩余款项能够在30天至60天内收回，且2014年公司扩大销售规模，扭亏为盈，因此2014年经营活动产生的现金流量净额为正数，与2013年相比实现了较大幅度的增长。与净利润的勾稽关系如下表列示：

补充资料	2014年度	2013年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	625,115.35	-222,310.79
加：资产减值准备	12,914.63	22,426.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,795.46	25,844.36
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,228.65	-5,606.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,891,925.54	-561,416.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	516,778.56	-1,363,861.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,423,414.08	-699,490.11
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,835,863.89	-2,804,414.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,022,364.93	1,196,771.04
减：现金的年初余额	1,196,771.04	10,870.07
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	825,593.89	1,185,900.97

(2) 2013 年、2014 年公司投资活动产生的现金流量净额分别为-509,684.11 元、-1,010,270.00 元。报告期投资活动产生的现金流量净额的为负主要是购买固定资产支付的现金。

(3) 2013 年、2014 年筹资活动产生的现金流量分别为 4,500,000.00 元、0 元，2013 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 4,500,000.00 元，主要是收到股东的出资款。

## (二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1、营业收入、生产成本的主要构成、变动趋势及原因

#### (1) 营业收入主要构成分析

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	16,673,401.72	100.00	2,624,655.32	100.00
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	
<b>合计</b>	<b>16,673,401.72</b>	<b>100.00</b>	<b>2,624,655.32</b>	<b>100.00</b>

公司是一家智能手机配件生产商，主营业务为智能手机配件、与智能手机配合使用的智能电子产品等的研发、生产、销售。目前公司产品主要应用于手机保护、手机充电、手机接收声音、手机上网转接、智能消费、健康医疗等领域。公司最近两年主营业务收入占营业收入比例为 100.00%。

内销确认收入的方法为：货物发出并经客户验收确认，取得货款或者收取

贷款的权利时确认收入。

外销确认收入的方法为：由于公司以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，因此装有货物的船只至越过船舷时确认收入。

公司最近两年按产品名称区分的主营业务收入主要构成如下：

单位：元

产品名称	2014年		2013年	
	主营业务收入	比例（%）	主营业务收入	比例（%）
手机电源、数据连接类产品	9,500,049.61	56.98		
RFID类产品（射频识别技术）	2,800,646.19	16.80		
手机保护类产品	1,278,644.65	7.67		
健康类产品	788,405.45	4.73		
声音类产品	703,348.98	4.22	2,528,338.13	96.33
其他手机配件	1,602,306.84	9.61	96,317.19	3.67
<b>合 计</b>	<b>16,673,401.72</b>	<b>100.00</b>	<b>2,624,655.32</b>	<b>100.00</b>

2013年度、2014年度主营业务收入分别为2,624,655.32元和16,673,401.72元，2014年较上年收入增加14,048,746.40元，上升535.26%，主要原因为：

1) 2014年公司产品更加丰富，包括手机电源类、RFID类（射频识别技术）、手机保护壳类、健康类产品、声音类产品以及其他手机配件。

2) 2014年公司扩大开拓了海外市场，外销收入占有所有销售收入的96.75%。

## （2）生产成本的主要构成及分析

项 目	2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
直接材料	86,678,731.90	84.19	1,632,651.64	78.81
直接人工	5,026,509.23	9.04	265,890.09	12.84
制造费用	13,948,541.07	6.78	173,031.65	8.35
<b>合计</b>	<b>14,065,434.31</b>	<b>100.00</b>	<b>2,071,573.38</b>	<b>100.00</b>

公司的生产成本包括直接材料、直接人工、制造费用，各项成本费用的占比基本保持不变。

## （3）主营业务收入产品毛利率结构分析

单位：元

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	毛利(元)	毛利率 (%)	毛利(元)	毛利率 (%)
手机电源、数据连接类产品	1,808,590.26	19.04%		
RFID 类产品（射频识别技术）	449,730.06	16.06%		
手机保护类产品	335,400.82	26.23%		
健康类产品	4,077.18	0.52%		
声音类产品	121,315.90	17.25%	555,569.26	21.97%
其他手机配件	385,233.66	24.04%	48,158.59	50.00%
<b>合计</b>	<b>3,104,347.88</b>	<b>18.62%</b>	<b>603,727.85</b>	<b>23.00%</b>

公司 2013 年产品为声音类产品、其他手机配件，毛利率分别为 21.97%、50.00%。2014 年这两大产品的毛利率分别为：17.25%、24.04%。随着苹果、安卓等触屏式智能手机的大规模普及，各类保护膜、移动电源、保护外壳层出不穷。智能手机配件产业竞争激烈，公司各类产品均存在较大的替代性。因此公司产品单价下降，产品毛利率也有所下降。2014 年公司产品更加丰富，包括手机电源类、RFID 类（射频识别技术）、手机保护壳类、健康类产品、声音类产品以及其他手机配件。2014 年公司产品毛利率平均值为 18.62%，主要由于 2014 年公司所销售新品种的毛利率不高。

#### （4）营业收入变动分析

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	2014 年度相比 2013 年度增长率
主营业务收入	16,673,401.72	2,624,655.32	535.26%
其他业务收入	0.00	0.00	-
<b>合计</b>	<b>16,673,401.72</b>	<b>2,624,655.32</b>	<b>535.26%</b>

2013 年、2014 年主营业务收入分别为 2,624,655.32 元、16,673,401.72 元，2014 年较上年收入增长 14,048,746.4 元，上升 535.26%。

## 2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

科目	2014 年度	2013 年度	2014 年度相比 2013 年度
----	---------	---------	-------------------

			增长率
营业收入	16,673,401.72	2,624,655.32	535.26%
营业成本	13,569,053.84	2,020,927.47	571.43%
营业毛利	3,104,347.88	603,727.85	414.20%
毛利率	18.62%	23.00%	-19.06%
营业利润	840,560.75	-289,275.29	390.57%
利润总额	839,560.75	-274,875.29	405.43%
净利润	625,115.35	-287,287.01	317.59%

2014 年度营业利润比 2013 年增长 390.57%，主要是因为 2014 年营业收入比 2013 年营业收入增长 535.26% 所致。

2014 年度利润总额比 2013 年增长 405.43%，与营业利润的增长幅度保持一致。

2014 年度净利润比 2013 年度增长了 317.59%，由于 2014 年度所得税费用比 2013 年度增长 1627.77%，因此 2014 年度净利润的增长率比 2014 年利润总额增长率低。

### （三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

单位：元

科目	2014 年度	2013 年度
营业收入（元）	16,673,401.72	2,624,655.32
销售费用（元）	716,749.76	275,595.94
管理费用（元）	1,454,693.91	587,957.57
财务费用（元）	31,062.48	1,676.03
销售费用占营业收入比重	4.30%	10.50%
管理费用占营业收入比重	8.72%	22.40%
财务费用占营业收入比重	0.19%	0.06%

#### （1）销售费用的变动分析

销售费用明细列示如下：

单位：元

项目	2014 年	2013 年
运输费	273,051.18	201,896.10
广告费	3,000.00	29,469.90
车辆使用费	3,591.00	14,052.00

业务费	2,735.30	680.00
报关费	10,738.00	1,910.00
职工薪酬	179,386.65	27,587.94
设计费	72,529.74	-
差旅费	9,705.15	-
测试认证费	132,609.91	-
业务招待费	8,655.00	-
维修费	2,000.00	-
快递费	16,747.83	-
样品费	2,000.00	-
<b>合计</b>	<b>716,749.76</b>	<b>275,595.94</b>

2013年、2014年公司的销售费用分别为275,595.94元和716,749.76元，占当期营业收入的比例分别为10.50%和4.30%。2014年公司销售费用与2013年相比上升160.07%，原因如下：

①2014年公司专门设置了业务岗位，增加了业务人员的工资薪酬等支出；

②2014年公司为了满足国外客户的要求，对将产品送第三方机构进行测试或认证，发生测试认证费132,609.91元；

③2014年公司为了迎合国外客户的需求，公司产品在国外参展时，专门邀请相关国外机构对其产品进行微改造设计，支付设计费72,529.74元。

## (2) 管理费用的变动分析

管理费用明细列示如下：

单位：元

项目	2014年	2013年
职工薪酬	928,265.46	110,189.79
业务招待费	34,397.00	39,623.00
办公费	36,065.94	16,271.89
差旅费	64,177.00	12,731.00
水电费	52,008.75	7,051.48
折旧费	6,267.99	6,324.72
堤围防护费	11,769.83	2,325.46
邮电费	5,608.70	18,470.47
租赁费	7,812.00	7,161.00
咨询费	31,101.89	61,320.75
审计评估费	-	89,622.64
财务顾问费	-	200,000.00

研发费用	171,574.78	-
专利费	33,210.00	-
其他	72,434.57	16,865.36
<b>合计</b>	<b>1,454,693.91</b>	<b>587,957.56</b>

2013年、2014年，公司的管理费用分别为587,957.56元、1,454,693.91元，占公司当年营业收入的比重分别为22.40%和8.72%。2014年较2013年的管理费用上升147.41%，主要原因有：

①2014年加大了研发投入，研发支出主要为研发人员工资，研发支出共计171,574.78元；

②2014年公司员工增加21人，且公司提高了员工的奖金福利，2014年末为员工计提奖金共计55万。

### （3）财务费用的变动分析

单位：元

项目	2014年度	2013年度
利息支出		
减：利息收入	1,684.40	291.21
汇兑损益	-32,915.03	877.74
手续费及其他	65,661.91	1,089.50
<b>合计</b>	<b>31,062.48</b>	<b>1,676.03</b>

2013年、2014年公司的财务费用分别为1,676.03元、31,062.48元，占公司当年营业收入的比重分别为0.06%和0.19%。2014年公司的财务费用大幅上涨的原因是外销收入的增加导致汇兑损益增加。

### （四）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

#### 1、非经常性损益情况

单位：元

项 目	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；		14,400.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000.00	
小 计	-1,000.00	14,400.00
减：所得税影响数	-	3,600.00
非经常性损益净额	-1,000.00	10,800.00
净利润	625,115.35	-287,287.01
扣除非经常性损益后的净利润	626,115.35	-298,087.01
非经常性损益净额对净利润的影响	-	-

2013 年的非经常性损益主要为政府补助，2014 年的非经常性损益主要为海关罚款。非经常性损益金额较小，不会对公司持续经营、独立盈利能力产生较大影响。

营业外收入明细列示如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
政府补助		14,400.00
合计		<b>14,400.00</b>

根据《关于应对金融危机冲击、扶持民营经济发展的若干政策》（东委办发〔2009〕9号）、东莞市经济和信息化局于2014年4月4日发布的《关于2013中国（东莞）电子信息产品博览会特装企业布展费用补助的审核情况公示》的规定，公司获得14,400元财政补贴。

营业外支出明细列示如下：

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
罚款	-1,000.00	
合 计	<b>-1,000.00</b>	

## 2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

### （1）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (2) 税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神,公司出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。报告期内,产品出口退税税率未发生变动,公司产品的退税率有17%、15%、13%、9%和5%。

## (五) 主要资产情况

### 1、货币资金

公司最近两年的货币资金见下表:

单位:元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	31,655.31	37,066.59
银行存款	1,990,709.62	1,159,704.45
合计	<b>2,022,364.93</b>	<b>1,196,771.04</b>

### 2、应收账款

#### (1) 账龄分析

单位:元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	714,764.83	99.99	21,442.95	3
1-2年	99.21	0.01	9.92	10
合计	<b>714,864.04</b>	<b>100.00</b>	<b>21,452.87</b>	<b>3</b>
账龄	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,489,882.65	98.11	44,696.48	3.00
1-2年	28,768.00	1.89	2,876.80	10.00

合 计	1,518,650.65	100.00	47,573.28	3.13
-----	--------------	--------	-----------	------

公司的应收账款主要是应收货款。截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，账龄 2 年以内的应收账款均占公司应收账款总额为 100.00%。

(2) 报告期各期末应收账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(3) 应收账款各期末前五名客户情况

截止 2014 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
ITCTRADINGGMBHALLGAUS TRAE56912HORBRANZ	非关联方	302,351.79	1 年以内	42.30
S.A.R.L.KARADEDISTRIBUTI ON	非关联方	25,877.28	1 年以内	3.62
COREWIRELSSINC	非关联方	94,418.81	1 年以内	13.21
BOOMERANG	非关联方	198,443.52	1 年以内	27.76
RIGHTWAYWORLDWIDELIM ITED(士纬)	非关联方	38,218.75	2 年以内	5.35
合 计		659,310.15		92.23

截止 2013 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
东莞华扬电子有限公司	非关联方	1,489,882.65	1 年以内	98.11
东莞市宸诺包装制品有限公司	非关联方	28,768.00	1 至 2 年	1.89
合 计		1,518,650.65		100.00

### 3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

单位：元

账 龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	149,197.80	100.00	4,475.93	3.00
合 计	<b>149,197.80</b>	<b>100.00</b>	<b>4,475.93</b>	<b>3.00</b>

## (2) 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

组合名称	2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
性质组合	388,534.41	-	-
合 计	<b>388,534.41</b>	-	-

单位：元

组合名称	2013 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
性质组合	445,501.00	-	-
合 计	<b>445,501.00</b>	-	-

(3) 期末其他应收款中持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方欠款。

单位：元

单位名称	与公司关系	2014 年 12 月 31 日账面余额	2013 年 12 月 31 日账面余额	性质或内容
雷定英	公司股东		445,501.00	暂借款
合 计			<b>445,501.00</b>	

## (4) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应收款前五名

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税	非关联方	388,534.41	1 年以内	72.25	出口退税款
SUPERCAPTAINC OLTD	非关联方	149,197.80	1 年以内	27.75	暂借款
合 计		<b>537,732.21</b>		<b>100.00</b>	

截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
雷定英	公司股东	445,501.00	1 年以内	100.00	暂借款
<b>合计</b>		<b>445,501.00</b>		<b>100.00</b>	

公司其他应收款业务属真实反映。2013 年 12 月 31 日股东雷定英欠公司的款项 445,501.00 元已于 2014 年 1 月归还。2014 年 12 月 31 日确认的出口退税款 388,534.41 元，在正常情况下会在两个月内收回该款项，账龄为 1 年以内。

#### 4、预付账款

(1) 预付账款情况分析

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	762,590.74	99.47	444,073.49	98.69
1 至 2 年	4,090.40	0.53	5,875.00	1.31
<b>合计</b>	<b>766,681.14</b>	<b>100.00</b>	<b>449,948.49</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款前五名

单位：元

序号	单位名称	与公司关系	账面余额	账龄
1	广州市国巨电子有限公司	非关联方	99,505.00	1 年以内
2	东莞市冠誉塑胶原料有限公司	非关联方	63,480.00	1 年以内
3	万载瑞龙电子有限公司	非关联方	59,598.00	1 年以内
4	宁波步来特电器有限公司	非关联方	107,242.50	1 年以内
5	上海光塑机械制造有限公司	非关联方	160,000.00	1 年以内
<b>合计</b>			<b>489,825.50</b>	

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日预付账款前五名

单位：元

序号	单位名称	与公司关系	账面余额	账龄
----	------	-------	------	----

1	东莞市樟木头创鑫塑胶原料经营部	非关联方	283,779.00	1年以内
2	广州市国巨电子有限公司	非关联方	73,284.12	1年以内
3	中山市小榄镇恒毅电子厂	非关联方	30,300.00	1年以内
4	广东哲力知识产权事务所有限公司东莞分公司	非关联方	13,475.00	1年以内
5	深圳市威旺精密五金有限公司	非关联方	10,455.00	1年以内
合 计			<b>411,293.12</b>	

报告期内，公司无预付关联方款项。

## 5、 存货

单位：元

项 目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,638,987.96	24,269.58	3,614,718.38	447,595.60		447,595.60
库存商品	855,586.60	10,289.53	845,297.08	155,053.42		155,053.42
合 计	<b>4,494,574.56</b>	<b>34,559.11</b>	<b>4,460,015.46</b>	<b>602,649.02</b>		<b>602,649.02</b>

公司存货主要由原材料、产成品和在产品组成。公司按照“以销定产”的模式组织生产，该模式下公司根据客户的订单组织生产，因此各期末原材料和库存商品的库存情况主要取决于公司客户期末的订单情况。

公司跌价准备是采用“成本与可变现价值孰低法”，提取或调整存货跌价准备。可变现净值是按照存货的估计售价减去至达到预计可售状态估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

公司系生产型企业，生产工艺为简单注塑加工，存货按照客户需求进行采购和生产。2014年12月31日，经资材部评估，对库龄在一年以上存货进行减值测试，计提跌价准备34,559.11元。

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税留抵税金	740,510.28	132,377.08
合 计	<b>740,510.28</b>	<b>132,377.08</b>

## 7、固定资产及折旧

## (1) 截至 2014 年 12 月 31 日的固定资产及折旧

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
<b>一、原价合计</b>	<b>742,923.82</b>	<b>691,452.96</b>		<b>1,434,376.78</b>
机器设备	708,034.17	691,452.96		1,399,487.13
办公设备	34,889.65			34,889.65
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>39,866.17</b>	<b>152,795.46</b>		<b>192,661.63</b>
机器设备	21,101.62	146,527.47		167,629.09
办公设备	18,764.55	6,267.99		25,032.54
<b>三、固定资产减值准备累计金额合计</b>				
机器设备				
办公设备				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>703,057.65</b>			<b>1,241,715.15</b>
机器设备	686,932.55			1,231,858.04
办公设备	16,125.10			9,857.11

## (2) 截至 2013 年 12 月 31 日的固定资产及折旧

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
<b>一、原价合计</b>	<b>233,239.71</b>	<b>509,684.11</b>		<b>742,923.82</b>
机器设备	199,829.06	508,205.11		708,034.17
办公设备	33,410.65	1,479.00		34,889.65
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>14,021.81</b>	<b>25,844.36</b>		<b>39,866.17</b>
机器设备	1,581.98	19,519.64		21,101.62
办公设备	12,439.83	6,324.72		18,764.55
<b>三、固定资产减值准备累计金额合计</b>				
机器设备				
办公设备				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>219,217.90</b>			<b>703,057.65</b>
机器设备	198,247.08			686,932.55
办公设备	20,970.82			16,125.10

报告期末公司固定资产主要为机器设备、办公设备，原值分别占比 97.57%、2.43%。2014 年固定资产原值增加 691,452.96 元，主要为购买机器设备，其中金额较大的机器设备为立式铣床三台，价值为 184,615.38 元。

2013 年固定资产原值增加 509,684.11 元，主要是购买机器设备，其中金额较大的为卧式啤机两台，价值 90,598.29 元。

## 8、递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	15,121.98	60,487.91	11,893.32	47,573.28
合计	<b>15,121.98</b>	<b>60,487.91</b>	<b>11,893.32</b>	<b>47,573.28</b>

## 9、其他非流动资产

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付设备款	160,000.00	-
合计	<b>160,000.00</b>	-

## 10、资产减值准备

报告期内，资产减值准备计提、转回、转销情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
一、坏账准备	47,573.28	4,475.93	26,120.41		25,928.80
其中：应收账款	47,573.28		26,120.41		21,452.87
其他应收款		4,475.93			4,475.93
二、存货跌价准备		34,559.11			34,559.11

合 计	47,573.28	39,035.04	26,120.41		60,487.91
-----	-----------	-----------	-----------	--	-----------

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
			转 回	转 销	
坏账准备	25,146.69	22,426.59			47,573.28
其中：应收账款	25,146.69	22,426.59			47,573.28
其他应收款					
合 计	25,146.69	22,426.59			47,573.28

期末对应收款项按照账龄分析的方法计提坏账准备，并计入当期损益。期末按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备，并计入当期损益，报告期内发现跌价现象，2014年度计提跌价准备 34,559.11 元。

## （六）主要负债情况

### 1、应付账款

#### （1）应付账款账龄明细表

单位：元

账龄	2014年12月31日	比例（%）	2013年12月31日	比例（%）
1年以内	1,591,376.31	100.00	540,041.20	98.46
1至2年	-		8,454.00	0.02
合计	1,591,376.31	100.00	548,495.20	100.00

报告期内，公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日应付账款的余额分别为 548,495.20 元和 1,591,376.31 元，占公司资产总额的比例分别为 11.24% 和 16.35%。公司应付账款主要为正常生产经营过程中应付货款及设备采购款等。

（2）报告期末公司应付账款余额中无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

（3）截止 2014 年 12 月 31 日，应付账款中应付金额前五名的情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与公司关系	金额（元）	占比	账龄
1	东莞市时缘印刷包装有限公司	非关联方	308,774.00	19.40	1年以内

2	深圳市贝泰电子有限公司	非关联方	171,928.10	10.80	1年以内
3	东莞市沛鑫电子有限公司	非关联方	161,998.06	10.18	1年以内
4	深圳市英能电子有限公司	非关联方	116,012.00	7.29	1年以内
5	东莞市凤岗新越硅胶制品厂	非关联方	92,080.00	5.79	1年以内
合计			<b>850,792.16</b>	<b>53.46</b>	

截止 2013 年 12 月 31 日，应付账款中应付金额前五名的情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与公司关系	金额（元）	占比	账龄
1	万载瑞龙电子有限公司	非关联方	181,412.50	33.07	1年以内
2	东莞市亚扬电子有限公司	非关联方	117,450.00	21.41	1年以内
3	东莞市鸿源包装制品有限公司	非关联方	67,500.00	12.31	1年以内
4	东莞市佳毅耳机配件有限公司	非关联方	35,845.00	6.54	1年以内
5	东莞新邦物流有限公司	非关联方	25,686.00	4.68	1年以内
合计			<b>427,893.50</b>	<b>78.01</b>	

## 2、预收款项

(1) 最近两年内公司预收账款余额表

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预收款项	3,130,625.37	5,476.68
合计	<b>3,130,625.37</b>	<b>5,476.68</b>

2013 年末、2014 年末预收款项均为预收客户货款。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 截止 2014 年 12 月 31 日，预收账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例（%）	账龄
KONDOR	1,454,456.26	46.46	一年以内
LYNCOPRODUCTS	747,654.34	23.88	一年以内
LANAGLOBALCO	167,746.02	5.36	一年以内
OMENEX	143,313.52	4.58	一年以内
TIEMMIE	77,617.14	2.48	一年以内

合计	2,590,787.28	82.76	
----	--------------	-------	--

截止 2013 年 12 月 31 日，预收账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例 (%)	账龄
OMENEX	5,476.68	100.00	一年以内
合计	5,476.68	100.00	

### 3、应交税费

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
企业所得税	114,219.15	7,489.13
堤围费	797.72	105.29
个人所得税	841.47	-
城市维护建设税	8,536.17	-
教育费附加	5,121.70	-
地方教育费附加	3,414.46	-
合 计	132,930.67	7,594.42

### 4、其他应付款

#### (1) 账龄分析

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	-	8,680.00
合计	-	8,680.00

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

#### (七) 股东权益情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	265,688.02	
盈余公积		-
未分配利润	-197,544.00	-556,971.33
归属于母公司所有者权益合计	5,068,144.02	4,443,028.67

少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	5,068,144.02	4,443,028.67

## 四、关联交易

### （一）公司的关联方及关联关系

#### 1、存在控制的关联方

姓名/名称	与公司关系
汤学军	实际控制人、董事长、总经理、核心技术人员

#### 2、不存在控制的关联方

姓名/名称	与公司关系
雷定英	股东
陈立	董事
Lim Soh Yan	董事、销售总监
Christian,Jean-Claude Laveissiere	董事
Roger,Sellam Louis	董事
任玉庆	监事会主席
骆桥美	监事
曾惠明	监事
周明利	副总经理
廖术珍	董秘兼财务总监
Les Terres Rouges Tecnoval Sarl	董事控制的其他公司
Indiana diffusion	董事控制的其他公司
东莞市先施商贸有限公司	实际控制人控制的其他公司
东莞市塘厦噜噜吧欧式小酒馆	实际控制人控制的其他公司
欧尼尔集团有限公司	报告期内实际控制人控制的其他公司，已告解散
羽一集团有限公司	实际控制人控制的其他公司
欧莱集团有限公司	报告期内实际控制人控制的其他公司，已告解散
深圳市前海速普得技术有限公司	公司的子公司

有关公司董事、监事、高级管理人员的情况，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

### （二）关联方往来款项

单位：元

项目名称	关联方	2014年12月31日	2013年12月31日
------	-----	-------------	-------------

项目名称	关联方	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款:			
	雷定英		445,501.00

### (三) 关联交易

#### 1、日常性关联交易

公司报告期内未发生日常性关联交易。

#### 2、偶发性关联交易

报告期内汤学军与与公司签订赠予合同，汤学军将其名下涉及生产经营的注册商标 9 项无偿转让至公司名下，截至本公开转让说明书签署之日已经有三个获得了转让受理通知书，具体情况详见本公开转让说明书“第三节 公司业务”之“三、与业务相关的关键要素（三）主要无形资产”。

除上述关联交易外，公司未发生除向关键管理人员支付薪酬以外的非合并范围内的关联方交易。公司借给实际控制人、股东的款项在报告期内已归还公司。公司实际控制人、股东向公司提供借款，有利于缓解公司资金周转压力，且双方并无利息约定，公司除需要归还本金外，不需要支付任何其他费用，不会损害公司或其他股东的利益。

### (四) 关联交易决策程序执行情况

#### 1、公司整体变更为股份公司前关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联公司发生的交易行为并没有制定特别的决策程序，但并不存在不规范现象。

#### 2、公司整体变更为股份公司后关联交易决策程序执行情况

2014 年 7 月 26 日公司召开第一次临时股东大会，为规范公司与关联方之间存在的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，公司在《公司章程》、《股东大会议事

规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司制度中对关联方及关联交易类型、关联方的回避措施、关联交易的披露等事宜进行了严格规定。同时公司还制定了《关联交易决策制度》，对于关联交易事项做了更为详细的规定。

## 五、重要事项

### （一）资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

公司无需要披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

## 六、资产评估情况

2014年7月15日，公司为将有限责任公司整体变更为股份有限公司，委托亚洲（北京）资产评估有限公司对公司股东全部权益价值在2014年5月31日的市场价值进行了评估，并出具京亚评报字[2014]第056号，本次评估的基准日为2014年5月31日，评估方法采用成本法即资产基础法。

本次资产评估结果如下：

单位：万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增减率（%）
流动资产	649.50	652.21	2.71	0.42
固定资产	108.58	107.10	-1.48	-1.36
递延所得税资产	3.06	3.06		
<b>资产总计</b>	<b>761.14</b>	<b>762.38</b>	<b>1.24</b>	<b>0.16</b>
流动负债	234.57	234.54	-0.03	-0.01
非流动负债				
<b>负债总计</b>	<b>234.57</b>	<b>234.54</b>	<b>-0.03</b>	<b>-0.01</b>

净资产	526.57	527.84	1.27	0.24
-----	--------	--------	------	------

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。

公司除上述资产评估外，未进行过其他资产评估。

## 七、股利分配

### （一）报告期内股利分配政策

#### 1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；（2）提取法定盈余公积金 10%；（3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；（4）分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

#### 2、具体分配政策

（1）公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润；

（2）股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%；

（3）公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；

（4）公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

### （二）实际股利分配情况

公司最近二年没有进行股利分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 八、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况

报告期内公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 九、可能影响公司持续经营的风险因素

### （一）公司规模较小、盈利能力较弱风险

2014年度、2013年度，公司主营收入分别为16,673,401.72元、2,624,655.32元，净利润分别为625,115.35元、-287,287.01元。公司目前收入规模较小，与同行业大型公司相比盈利能力较弱。

应对措施：经过多年研发，公司目前已形成手机电源、数据连接类产品、RFID类产品（射频识别技术）、手机保护类产品、健康类产品、声音类产品等产品线和研发体系。目前产品愈加成熟，产品愈加多样化，可选择性更强。同时，公司正在加大市场开拓力度，市场份额稳步上升。随着公司市场销售力度的不断增强，公司规模及盈利能力也将逐步提升。

### （二）客户集中度相对较高的风险

2014年、2013年，公司向前五名客户实现的销售收入分别为11,219,970.25元、2,528,338.12元，分别占同期营业收入的比例为67.29%、96.33%，客户集中度相对较高。公司客户集中度相对较高，主要是因为公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新产品，与客户形成持续稳定的合作关系，在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高的局面。目前公司总体规模偏小，如主要客户因行业或经营原因减少对公司的采购，将对公司的经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司将通过继续扩大公司产能和提高产品服务性价比等措施改善目前客户集中度较高的问题，同时持续增加技术创新投入，提升创新能力和

质量水平，增强核心竞争力，加强客户满意度和粘性。

### （三）汇率波动风险

2013年、2014年，公司业务快速发展并向国外市场逐步拓展，业务趋向出口于较规范的国际智能手机配件市场。2013年、2014年，公司营业收入中外销占比分别为3.67%、96.75%。公司出口业务主要以美元作为结算货币。人民币与美元之间的汇率波动将对公司出口业务带来一定的风险。

**应对措施：**公司国外客户付款采用电汇的方式，公司收到电汇后立即兑换成人民币，以减少外币敞口风险，同时公司可选择与国外客户结算时使用人民币作为结算货币，以此来应对人民币汇率波动的风险。随着公司外销收入的不断增加，公司可考虑使用金融避险工具，减弱外汇风险对公司的影响。

### （四）出口退税政策变动的风险

目前，公司产品的退税率有17%、15%、13%、9%和5%等五种。出口退税是国际上较为通行的政策，对于提升本国企业在国际市场上的竞争力、促进出口贸易有重要作用。

税收是调节宏观经济的重要手段，国家可能会根据贸易形势及国家财政预算的需要，对出口退税政策进行适度调整。如果国家降低公司主要产品的出口退税率，对公司收益将会产生一定程度上的影响。

**应对措施：**公司将通过加强产品质量管理，研发新产品，提高产品质量和功能等方式增强公司产品竞争力，同时对员工加强出口退税流程培训，及时获取政策的最新信息。

### （五）消费产品更新换代迅速的风险

手机消费者偏好快速变化，终端产品的更新换代速度日益加快、产品生命周期日益缩短。公司存在消费产品更新换代迅速的风险。

**应对措施：**为了顺应这种发展趋势，公司将逐步加大技术创新投入，提升创新能力和质量水平，增强核心竞争力，消除产品更新换代的风险。

## （六）实际控制人控制不当风险

公司董事汤学军，持有公司股份 62.50%，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

为降低控实际控制人控制不当的风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则及《规范与关联方资金往来管理制度》、《对外担保管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照法规规范经营公司，忠实履行职责。

## （七）资金不足风险

随着市场需求的快速增长，公司在技术研发、科技成果转化、产品扩大生产、国外业务拓展等方面需要进行大规模的资金投入。目前公司相对于国内智能手机配件行业大型生产商，与其相比规模偏小、竞争能力不强，承接大型订单能力以及抗风险能力相对薄弱。同时，公司产品主要以订单方式生产，生产经营需要大量的流动资金支持。目前公司主要依靠自有资金发展，缺乏融资渠道，这将在一定程度上制约公司的快速发展。

**应对措施：**一方面，公司将通过加强产品质量管理，研发新产品，提高产品质量和功能等方式增强公司产品竞争力；另一方面，公司将通过多种方式拓宽融资渠道，努力实现跨越式发展。

## （八）公司治理风险

公司于 2014 年 8 月 21 日整体变更为股份公司。整体变更为股份公司后，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进行公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层及员工对相关制度的理解和

执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

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

### （九）市场竞争风险

我国电子消费品配件行业市场化程度较高，公司经过多年的不断发展，已经形成了一定的品牌优势。在行业竞争不断加剧、市场频繁波动的条件下，随着各企业对投入的不断增加、技术力量的不断提升和生产规模的不断扩张，公司将可能面临市场竞争加剧的风险。如果公司不能在竞争中保持比较优势，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将通过继续扩大公司产能和提高产品服务性价比等方式增强公司产品竞争力，同时持续增加技术创新投入，提升创新能力和质量水平，增强公司整理市场竞争力。

### （十）经营场所租赁风险

公司目前的经营场所位于东莞市塘厦镇石潭埔大径1路8号A栋1F-1，总面积为620平方米，为向东莞华扬电子有限公司将租赁，租赁期间自2012年2月1日至2017年2月28日。出租方东莞华扬电子有限公司尚未取房屋权属证明文件。

应对措施：公司实际控制人汤学军已出具承诺函，承诺若因出租方无权处分租赁房产或者租赁房产系非法建筑等原因致使公司无法继续使用租赁房产的，汤学军将承担公司因上述房屋搬迁而造成的损失；公司的机器设备易于搬迁，且周边房源充足，容易寻找替代场所。因此，上述经营场所租赁风险不会对公司的持续经营能力产生重大影响。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及有关 中介机构声明

### 全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：

汤学军

汤学军

陈立

陈立

Roger Sellam Louis

Roger, Sellam Louis (罗杰)

Lim Soh Yan

Lim Soh Yan (林素燕)

Christian Laveissiere

Christian, Jean-Claude Laveissiere (克里斯)

全体监事签字：

任玉庆

任玉庆

刘林

刘林

骆桥美

骆桥美

高级管理人员签字：

汤学军

汤学军

周明利

周明利

廖术珍

廖术珍

东莞市速普得电子科技有限公司

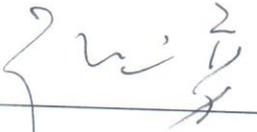


2015年6月18日

## 主办券商声明

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

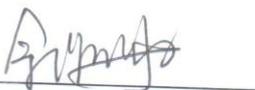
公司法定代表人：

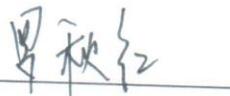
  
张运勇

项目负责人：

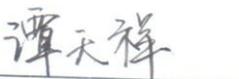
  
余淑敏

项目小组成员：

  
余淑敏

  
罗秋红

  
陈展鸿

  
谭天祥

  
钟青

东莞证券股份有限公司

2015年6月18日



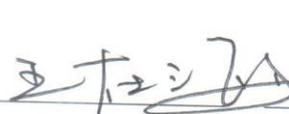
## 律师事务所声明

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

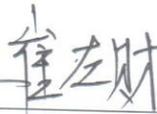
经办律师：



张鑫

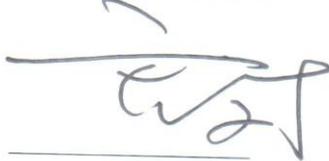


王在海



崔友财

律师事务所负责人：



高树



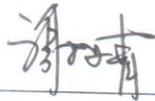
## 承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，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审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

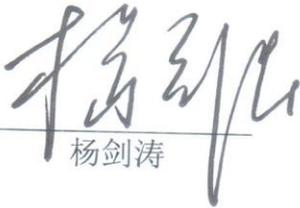


覃业庆



谢婧

会计师事务所负责人：



杨剑涛

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

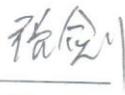


2015年6月18日

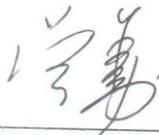
## 承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，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资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：



张 剑



曾 勇

资产评估机构负责人：

  
瞿建华

亚洲（北京）资产评估有限公司

2015年6月18日



## 第六节 备查文件

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