

# 南通华隆微电子股份有限公司 公开转让说明书



推荐主办券商



金元证券股份有限公司  
GOLDSTATE SECURITIES CO., LTD.

二零一五年八月

## 挂牌公司声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提示投资者关注公司可能出现的以下风险及重大事项：

### 一、实际控制人控制不当的风险

郑剑华先生持有公司31.43%的股份，是公司控股股东和实际控制人，也是公司董事长和总经理，能够对公司经营管理和决策施加重大影响。若公司的实际控制人不能有效执行公司内部控制制度和经营决策，利用实际控制人地位，对公司董事会和管理层施以不当影响，在公司的销售、人事、财务等经营方面实行不当的干预和控制，可能给公司的生产经营活动、治理机制和中小股东带来不利影响的风险。

### 二、客户集中度较高的风险

2015年1季度、2014年、2013年，公司第一大客户吉林华微电子股份有限公司销售占公司全部当期销售的72.52%，67.82%及73.76%，占比较高，公司存在单一客户销售集中度较高的风险。尽管吉林华微电子股份有限公司是上市公司，资金、技术实力雄厚，企业目前经营状况良好，但如果出现经营困难，或业务结构的重大调整等情形，对本公司的经营将会产生重大不利影响。

### 三、公司厂房及所占土地尚未取得房屋所有权证及国有土地使用权证的风险

公司厂房及建筑物所占用集体土地变更为国有出让土地事项已经于2015年5月取得江苏省土地管理部门同意批复，且公司已经预缴了土地出让金，但因为时间关系，截至本公开转让说明书出具之日，公司正在履行相关集体土地的“招、拍、挂”程序，尚未取得上述地块国有出让土地使用权证。此外，公司厂房也尚未取得房屋所有权证。

公司将积极参与上述土地的“招、拍、挂”及后续相关程序，取得上述地块的土地使用权证以及公司厂房的房屋所有权证。

#### **四、应收账款资产占比较高和周转率较低的风险**

2015年1季末、2014年末和2013年末，公司应收账款账面净值分别为14,906,274.53元、16,123,134.14元和15,115,026.55元，占报告期当期期末资产总额的比重分别为38.99%、45.14%和41.13%，占比较高，且公司报告期内应收账款周转率较低，2014年和2013年应收账款周转率分别为2.01次/年和1.72次/年。如果公司应收账款主要单位发生经营困难或者难以偿付到期贷款，将对公司正常资金周转产生重大不利风险。

#### **五、税收优惠条件丧失风险**

公司为经认定的江苏省高新技术企业，自从2015年后享受15%的企业所得税税收优惠政策。上述税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。但如果国家调整相关税收优惠政策或公司在今后不能通过高新技术企业复审，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在税收优惠条件丧失的风险。

#### **六、铜价格波动导致的风险**

公司所从事的半导体芯片封装测试业务中需要采购铜丝，铜丝采购占公司生产成本的比重较高，而铜的市场价格波动较大。当铜价格上涨较多时，虽然公司可以与下游客户重新协商产品价格并转嫁一部分成本压力，但总体而言会对公司的毛利会产生负面影响。当铜价格处于下降状态时，则有利于公司销售毛利的提高。

如果未来铜的市场价格持续升高，对公司经营业绩将会产生较大不利影响。

#### **七、未能及时取得排污许可证的风险**

公司所从事半导体芯片封装测试业务过程中存在一定的工业污水排放，目前公司主要通过漕运车运输到专业污水处理厂的办法对生产过程中的污水加以处理。公司已向环保设备专业厂家定制了相关环保水处理设备，且定制设备按照《污水综合排放标准》（GB14554-93）一级水质为设计标准，待上述环保水处理设备安装调试完毕后，公司将积极履行排污许可的相关申请程序，尽早取得排污许可。

如果公司不能及时取得当地环保部门核发的排污许可证而被迫持续通过运

输方式解决生产过程中产生的污水问题，对公司的运营成本将会产生一定的压力。

# 目录

挂牌公司声明.....	2
重大事项提示.....	3
释义.....	8
第一节基本情况.....	10
一、公司概况.....	10
二、公司股份挂牌情况.....	11
三、公司股权结构.....	13
四、控股股东、实际控制人及其他股东情况.....	21
五、董事、监事、高级管理人员情况.....	22
六、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标简表.....	25
七、本次挂牌有关机构.....	27
第二节公司业务.....	29
一、公司主要业务与产品.....	29
二、生产或服务的流程及方式.....	30
三、与业务相关的关键资源要素.....	36
四、公司业务情况.....	44
五、公司商业模式.....	49
六、公司所处行业的基本情况.....	50
第三节公司治理.....	56
一、公司股东大会、董事会和监事会的建立健全及运行情况.....	56
二、公司治理机制、内部管理制度的建设及执行情况.....	58
三、最近两年一期内存在违法违规及受处罚的情况.....	60
四、公司独立性.....	63
五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业是否从事相同、相似业务的情况.....	65
六、资金、资产及其他资源的使用情况和制度安排.....	67
七、董事、监事和高级管理人员相关情况说明.....	70
八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员变动情况和原因.....	71
第四节公司财务.....	72
一、公司报告期财务会计报告的审计意见.....	72
二、公司报告期经审计的财务报表.....	72
三、主要会计政策、会计估计及其变更.....	81
四、会计政策、会计估计的变更.....	97
五、公司报告期主要会计数据和财务指标.....	97
六、报告期利润形成的有关情况.....	102
七、报告期各期末主要资产情况.....	109
八、报告期各期末主要负债情况.....	117
九、股东权益.....	121
十、关联方、关联关系、关联交易.....	123
十一、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	128

十二、报告期内资产评估情况.....	128
十三、公司最近两年一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	129
十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况.....	129
十五、风险管理体系和措施.....	129
第五节 有关声明.....	132
第六节 附件.....	133

## 释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

一般名词释义		
公司、本公司、股份公司、华隆微电	指	南通华隆微电子股份有限公司
南通华隆、有限公司	指	南通华隆微电子有限公司，即南通华隆微电子股份有限公司的前身
股东会	指	南通华隆微电子股份有限公司股东会
股东大会	指	南通华隆微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	南通华隆微电子股份有限公司董事会
监事会	指	南通华隆微电子股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让行为
报告期	指	2013年、2014年及2015年1-3月
主办券商、金元证券	指	金元证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京大成（上海）律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
专业名词释义		
功率器件	指	输出功率较大的集成电路元器件，如大功率晶体管、晶闸管、双向晶闸管等。
集成电路	指	是20世纪50年代后期至60年代发展起来的一种新型半导体器件。经过氧化、光刻、扩散、外延、蒸铝等半导体制造工艺，把构成具有一定功能的电路所需的半导体、电阻、电容等元件及它们之间的连接导线全部集成在一小块硅片上，然后焊接封装在一

		个管壳内的电子器件。其封装外壳有圆壳式、扁平式或双列直插式等多种形式。
霍尔器件	指	利用霍尔效应的固态电子器件。E. H. 霍尔于 1879 年发现：矩形导体或半导体材料在磁场中，在垂直于磁场的方向有电流通过，在既垂直于磁场、又垂直于电流的方向将产生电场，称为霍尔效应。根据霍尔效应做成的霍尔器件，就是以磁场为工作媒体，将物体的运动参量转变为数字电压的形式输出，使之具备传感和开关的功能。
肖特基二极管	指	肖特基二极管是贵金属（金、银、铝、铂等）A 为正极，以 N 型半导体为负极，利用二者接触面上形成的势垒具有整流特性而制成的金属-半导体芯片。
快恢复二极管	指	快恢复二极管是一种具有开关特性好、反向恢复时间短特点的半导体二极管，主要应用于开关电源、PWM 脉宽调制器、变频器等电子电路中，作为高频整流二极管、续流二极管或阻尼二极管使用。
LED	指	发光二极管简称为 LED。由含镓（Ga）、砷（As）、磷（P）、氮（N）等的化合物制成。当电子与空穴复合时能辐射出可见光，因而可以用来制成发光二极管。在电路及仪器中作为指示灯，或者组成文字或数字显示。
半导体分立器件	指	单个的半导体晶体管构成的一个电子元件。如：二极管、三极管、可控硅等等。
晶圆	指	晶圆是指硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆；在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之集成电路产品。晶圆的原始材料是硅，二氧化硅矿石经由电弧炉提炼，盐酸氯化，并经蒸馏后，制成了高纯度的多晶硅。 集成电路设计、晶圆制造、封装测试是集成电路产业链的三个基本环节。
IDM	指	垂直整合制造，集成电路企业的一种经营模式，从集成电路设计、晶圆制造、封装测试到芯片销售等全部产业链条均由单一公司统一完成。与 IDM 相对立的是代加工，指上述设计、制造、封装测试过程由不同企业社会化分工完成。
TO		Transistor Out-Line，半导体芯片的外形封装形式。

本说明书中合计数与各单项直接相加之和在尾数上如有不符均由四舍五入所致。

## 第一节基本情况

### 一、公司概况

中文名称：南通华隆微电子股份有限公司

法定代表人：郑剑华

有限公司成立日期：2003年3月22日

股份公司成立日期：2015年6月5日

注册资本：人民币1,336万元

住所：南通市通州区兴东镇孙李桥村西八组

邮编：226300

电话号码：0513-86638998

传真号码：0513-86638999

互联网网址：<http://www.nthualong.cn/>

电子邮箱：297993@qq.com

信息披露负责人：郑一楠

组织机构代码：77200961-1

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“C41其他制造业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“3824 电力电子元器件制造”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“3824 电力电子元器件制造”。

经营范围：集成电路、晶体三极管、电子元器件、模块、芯片、框架及相关电子零配件、电子设备产品生产、销售及自营进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：半导体芯片的封装与测试。

## 二、公司股份挂牌情况

### （一）股票代码、股票简称、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：华隆微电

挂牌日期：【】

### （二）公司股份总额、股票种类、每股面值及股东所持股份的限售安排

公司股份总额：1,336万股

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币1.00元

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”。

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外”。

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持

有人应继续执行股票限售规定”。

股份公司于2015年6月5日成立，由南通华隆微电子有限公司以经审计的净资产折股的方式整体变更为南通华隆微电子股份有限公司。因此，在股份公司设立满一年（即2016年6月5日）之前，公司无可转让的股份。同时，公司的24名股东中有5名为董事会成员，有3名是监事会成员，有5名是高级管理人员、在股份公司设立满一年后，应当执行《公司法》第一百四十一条：“公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五”的规定。

除上述情况外，截至本公开转让说明书出具日，公司股东所持股份不存在被冻结、质押等转让受限情况。除根据《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定的限售条件之外，公司股东无其他自愿锁定股份的承诺。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份数量如下：

序号	姓名	职务	持股数量 (股)	持股比例	本次可公开转 让的股票数量	冻结或质 押情况
1	郑剑华	董事长、总经理	4,200,000	31.44%	0	否
2	张晓兰	不在公司担任职 务	2,400,000	17.96%	0	否
3	黄晓伟	不在公司担任职 务	2,400,000	17.96%	0	否
4	许晓明	董事	1,680,000	12.57%	0	否
5	秦华	不在公司担任职 务	1,320,000	9.88%	0	否
6	王能	不在公司担任职 务	240,000	1.80%	0	否
7	郑一楠	公司董事会秘书	200,000	1.50%	0	否
8	韩莉莉	(职工) 监事	100,000	0.75%	0	否
9	马永利	董事、副总经理	100,000	0.75%	0	否
10	刘雅玲	董事、副总经理	66,670	0.50%	0	否

11	郑建霞	公司员工	66,670	0.50%	0	否
12	金左霞	财务负责人	66,670	0.50%	0	否
13	陈杰	董事、公司员工	66,670	0.50%	0	否
14	刘桂周	监事、公司员工	66,670	0.50%	0	否
15	孙彬	监事、公司员工	66,670	0.50%	0	否
16	翁晓升	不在公司担任职务	59,990	0.45%	0	否
17	吉晓芳	公司员工	53,330	0.40%	0	否
18	沈艳梅	公司员工	40,000	0.30%	0	否
19	路军	公司员工	33,330	0.25%	0	否
20	张元元	公司员工	33,330	0.25%	0	否
21	许雪梅	公司员工	33,330	0.25%	0	否
22	王永虹	公司员工	26,670	0.20%	0	否
23	余辉	公司员工	20,000	0.15%	0	否
24	章永	公司员工	20,000	0.15%	0	否
合计			13,360,000	100.00%		

### （三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

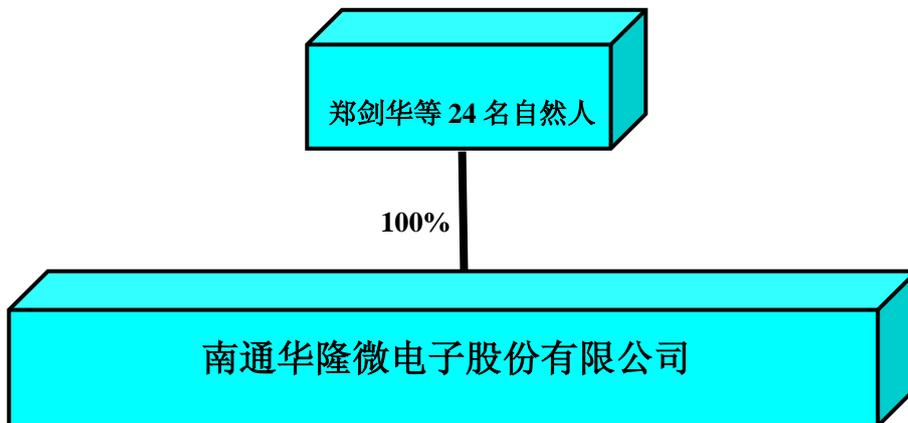
公司股东未就所持股份作出除相关法律法规规定以外的自愿锁定承诺。

### （四）股票转让方式

公司挂牌后，股票将采用协议转让方式进行交易。

## 三、公司股权结构

### （一）股权结构图



## (二) 股本的形成及其变化

### 1、2005 年 3 月，有限公司设立

2005 年 3 月 7 日，经江苏省南通市通州工商行政管理局名称预核[2005]第 03070081《企业名称预先核准通知书》核准，由自然人孙永兰、王海川、胡庆胜、丁卓共同出资组建南通华隆微电子有限公司。

2005 年 3 月 21 日，南通恒信联合会计师事务所出具通恒信验[2005]115 号《验资报告》，经审验确认，已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 300 万元，均为货币出资。

2005 年 3 月 22 日，南通市通州工商行政管理局核准公司设立，并向有限公司核发《企业法人营业执照》，注册号为 3206832104463。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	孙永兰	84	28%	货币
2	王海川	78	26%	货币
3	胡庆胜	69	23%	货币
4	丁卓	69	23%	货币
合计		300	100%	

### 2、2005 年 6 月，第一次股权转让

2005 年 6 月 11 日，有限公司召开股东会，决定同意股东孙永兰将在有限公司的 84 万元出资额按原值转让给刚玉持有，其余股东无异议；同意公司章程修正案，对章程中股东及出资信息作了相应修正。

2005年6月11日，孙永兰与刚玉签订《股权转让协议》，孙永兰向刚玉转让所持有84万元出资额，转让价格为84万元。2005年6月14日，有限公司就上述股权转让完成工商变更登记，并取得公司准予变更登记通知书。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	刚玉	84	28%	货币
2	王海川	78	26%	货币
3	胡庆胜	69	23%	货币
4	丁卓	69	23%	货币
合计		300	100%	

### 3、2005年12月，第二次股权转让

2005年12月13日，有限公司召开股东会，决定同意股东王海川将在有限公司的78万元出资额按原值转让给秦华持有，其余股东无异议；同意公司章程修正案，对章程中股东及出资信息作了相应修正。

2005年12月13日，王海川与秦华签订《股权转让协议》，王海川向秦华转让所持有的公司股权，转让价格为78万元。2005年12月19日，有限公司就上述股权转让完成工商变更登记，并取得公司准予变更登记通知书。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	刚玉	84	28%	货币
2	秦华	78	26%	货币
3	胡庆胜	69	23%	货币
4	丁卓	69	23%	货币
合计		300	100%	

### 4、2006年1月，第三次股权转让及第一次增资

2006年1月20日，有限公司召开股东会，决定将公司注册资本从300万元增加到500万元；增加黄晓伟为股东，黄晓伟出资100万，占20%股权；同意秦华将所持公司4.6%股权按原价23万元转让给胡庆胜；同意刚玉增资81万元、胡庆胜增资8万元、丁卓增资11万元；同意公司章程修正案，对章程中股东及出资信息作了相应修正。

2006年1月22日，股东秦华与胡庆胜签署《转让协议》，秦华将其23万元出资额，占公司4.6%的股权以23万元的对价转让给股东胡庆胜。

2006年1月23日，南通恒信联合会计师事务所出具通恒信验[2006]37号《验

资报告》，经审验确认，截至 2006 年 1 月 23 日，有限公司已收到新增注册资本合计人民币 200 万元，均为货币出资。

2006 年 1 月 25 日，有限公司就上述变更事宜完成工商变更登记，并获得南通市通州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	刚玉	165	33%	货币
2	胡庆胜	100	20%	货币
3	黄晓伟	100	20%	货币
4	丁卓	80	16%	货币
5	秦华	55	11%	货币
合计		500	100%	

#### 5、2008 年 1 月，有限公司注册号变更

2008 年 1 月 16 日，南通市通州工商行政管理局出具《工商行政管理市场主体注册号变化证明》：根据《工商行政管理市场主体注册号编制规则》（GS15-2006），有限公司新的注册号为 320683000024969。

#### 6、2009 年 6 月，第四次股权转让及第二次增资

2009 年 5 月 25 日，有限公司召开股东会，决定同意新增股东郑剑华、许晓明；同意将公司注册资本从 500 万元增加到 620 万元，由郑剑华增资 39.6 万元、胡庆胜增资 24 万元、黄晓伟增资 24 万元、许晓明增资 19.2 万元、秦华增资 13.2 万元；同意刚玉的 165 万元出资额以 180 万元价格转让给郑剑华、同意丁卓的 80 万元出资额以 86.5 万元价格转让给许晓明；同意公司章程修正案，对章程中股东及出资信息作了相应修正。

2009 年 5 月 28 日，刚玉与郑剑华签署《股权转让协议》，将持有公司 165 元出资额以 180 万元的价格转让给郑剑华。同日，丁卓与许晓明签订《股权转让协议》，丁卓将持有公司 80 万元出资额以 86.5 万元的价格转让给许晓明。

2009 年 6 月 8 日，南通恒信联合会计师事务所出具通恒信内验[2009]277 号《验资报告》审验，经审验确认，截至 2009 年 6 月 5 日，有限公司已收到新增注册资本合计人民币 120 万元，均为货币出资。

2009 年 6 月 12 日，有限公司就上述变更事宜完成工商变更登记，并获得南通市通州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例	出资方式
1	郑剑华	204.6	33%	货币
2	胡庆胜	124	20%	货币
3	黄晓伟	124	20%	货币
4	许晓明	99.2	16%	货币
5	秦华	68.2	11%	货币
合计		<b>620</b>	<b>100%</b>	

### 7、2010年6月，第一次变更住所

2010年6月12日，经南通市通州工商行政管理局核准，有限公司地址由通州市兴东镇孙李桥村西八组变更为南通市通州区兴东镇孙李桥村西八组。

### 8、2011年6月，第三次增资

2011年5月25日，有限公司召开股东会，决定将公司注册资本从620万元增加到800万元，其中郑剑华增资75.4万元，胡庆胜增资36万元，黄晓伟增资36万元，许晓明增资12.8万元，秦华增资19.8万元；同意公司章程修正案，对章程中股东及出资信息作了相应修正。

2011年6月7日，南通恒信联合会计师事务所出具通恒信内验[2011]281号《验资报告》，经审验确认，截至2011年6月7日，有限公司收到新增注册资本合计人民币180万元，均为货币出资。

2011年6月14日，有限公司就上述变更事宜完成工商变更登记，并获得南通市通州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例	出资方式
1	郑剑华	280	35%	货币
2	胡庆胜	160	20%	货币
3	黄晓伟	160	20%	货币
4	许晓明	112	14%	货币
5	秦华	88	11%	货币
合计		<b>800</b>	<b>100%</b>	

### 9、2013年1月，第四次增资

2013年1月4日，有限公司召开股东会，决定将公司注册资本从800万元增加到1100万元，由原股东同比例增资；通过了章程修正案，对股东和出资信息做了相应的修正。

2013年1月8日，南通金通会计师事务所出具通金通会内验[2013]2号《验资报告》，经审验确认，截至2013年1月8日，有限公司已收到新增的注册资

本，均为货币出资。

2013年1月11日，有限公司就上述变更事宜完成工商变更登记，并获得南通市通州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	郑剑华	385	35%	货币
2	胡庆胜	220	20%	货币
3	黄晓伟	220	20%	货币
4	许晓明	154	14%	货币
5	秦华	121	11%	货币
合计		1100	100%	

#### 10、2014年11月，第五次股权转让

2014年11月26日，有限公司召开股东会，决定同意新增股东张晓兰；同意胡庆胜将其所持有的220万出资额，占公司20%股权以220万元价格转让给张晓兰，老股东放弃优先购买权。同日，通过公司章程修正案，对股东及出资信息作了相应修正。

2014年11月26日，胡庆胜与张晓兰签订《股权转让协议》，胡庆胜向张晓兰转让220万元出资额，转让价格为220万元。

2014年12月30日，有限公司就上述股权转让完成工商变更登记，并取得公司准予变更登记通知书。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	郑剑华	385	35%	货币
2	张晓兰	220	20%	货币
3	黄晓伟	220	20%	货币
4	许晓明	154	14%	货币
5	秦华	121	11%	货币
合计		1100	100%	

#### 11、2015年3月，第五次增资

2015年3月19日，有限公司召开股东会，决定公司股东变更为郑剑华、张晓兰、黄晓伟、许晓明、秦华、王能、郑一楠、韩莉莉、刘雅玲、郑建霞、金左霞、马永利、陈杰、刘桂周、翁晓升、吉晓芳、沈艳梅、陆军、孙彬、张元元、徐三梅、余辉、王水虹、章勇；同意公司注册资本由1100万元增至1336万元，增资股东及金额分别是：郑剑华35万元、张晓兰20万元、黄晓伟20万元、许

晓明 14 万元、秦华 11 万元、王能 24 万元、郑一楠 20 万元、韩莉莉 10 万元、马永利 10 万元、刘雅玲 6.667 万元、郑建霞 6.667 万元、金左霞 6.667 万元、陈杰 6.667 万元、刘桂周 6.667 万元、孙彬 6.667 万元、翁晓升 5.999 万元、吉晓芳 5.333 万元、沈艳梅 4 万元、陆军 3.333 万元、张元元 3.333 万元、徐三梅 3.333 万元、王水虹 2.667 万元、余辉 2 万元、章勇 2 万元，均为货币出资。同日，通过公司章程修正案，对股东和出资信息做了相应修正。

2015 年 4 月 1 日，有限公司就上述变更事宜完成工商变更登记，并获得南通市通州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例	出资方式
1	郑剑华	4,200,000	31.44%	货币
2	黄晓伟	2,400,000	17.96%	货币
3	张晓兰	2,400,000	17.96%	货币
4	许晓明	1,680,000	12.57%	货币
5	秦华	1,320,000	9.88%	货币
6	王能	240,000	1.80%	货币
7	郑一楠	200,000	1.50%	货币
8	韩莉莉	100,000	0.75%	货币
9	马永利	100,000	0.75%	货币
10	刘雅玲	66,670	0.50%	货币
11	郑建霞	66,670	0.50%	货币
12	金左霞	66,670	0.50%	货币
13	陈杰	66,670	0.50%	货币
14	刘桂周	66,670	0.50%	货币
15	孙彬	66,670	0.50%	货币
16	翁晓升	59,990	0.45%	货币
17	吉晓芳	53,330	0.40%	货币
18	沈艳梅	40,000	0.30%	货币
19	陆军	33,330	0.25%	货币
20	张元元	33,330	0.25%	货币
21	徐三梅	33,330	0.25%	货币
22	王水虹	26,670	0.20%	货币
23	余辉	20,000	0.15%	货币
24	章勇	20,000	0.15%	货币
合计		13,360,000	100%	

## 12、2015 年 6 月，有限公司整体变更为股份公司

2015 年 5 月 15 日，有限公司召开股东会，决定以有限公司全体股东为股份

公司的发起人，以 2015 年 3 月 31 日为基准日，有限公司整体变更为股份有限公司。同意万隆（上海）资产评估有限公司出具的万隆评报字（2015）第 1182 号《资产评估报告》，截至 2015 年 3 月 31 日，公司净资产评估值为 24,556,828.69 元。同意瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字[2015] 31120010 号《审计报告》，截至 2015 年 3 月 31 日，公司经审计的账面净资产值为人民币 19,014,610.37 元。全体股东一致同意以净资产折合成股份有限公司股本，共计折合股本 1,336 万股，每股面值人民币 1 元，净资产大于股本部分计入股份有限公司资本公积。由各发起人按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

2015 年 5 月 27 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《南通华隆微电子股份有限公司（筹）验资报告》（瑞华验字[2015] 31120001 号），对此次改制进行了审验。

2015 年 6 月 1 日，公司召开南通华隆微电子股份有限公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于股份公司筹建情况的报告》、《关于股份公司设立费用的议案》、《关于股份公司章程的议案》、《关于股东大会议事规则的议案》等一系列议案，并选举了第一届董事会和监事会。

2015 年 6 月 5 日，公司取得了南通市工商局颁发的注册号为 320683000024969 的《营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本 1,336 万元，法定代表人为郑剑华。

股份公司成立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（股）	出资比例	出资方式	限售股份（股）
1	郑剑华	4,200,000	31.44%	净资产折股	4,200,000
2	黄晓伟	2,400,000	17.96%	净资产折股	2,400,000
3	张晓兰	2,400,000	17.96%	净资产折股	2,400,000
4	许晓明	1,680,000	12.57%	净资产折股	1,680,000
5	秦华	1,320,000	9.88%	净资产折股	1,320,000
6	王能	240,000	1.80%	净资产折股	240,000
7	郑一楠	200,000	1.50%	净资产折股	200,000
8	韩莉莉	100,000	0.75%	净资产折股	100,000
9	马永利	100,000	0.75%	净资产折股	100,000
10	刘雅玲	66,670	0.50%	净资产折股	66,670
11	郑建霞	66,670	0.50%	净资产折股	66,670
12	金左霞	66,670	0.50%	净资产折股	66,670

13	陈杰	66,670	0.50%	净资产折股	66,670
14	刘桂周	66,670	0.50%	净资产折股	66,670
15	孙彬	66,670	0.50%	净资产折股	66,670
16	翁晓升	59,990	0.45%	净资产折股	59,990
17	吉晓芳	53,330	0.40%	净资产折股	53,330
18	沈艳梅	40,000	0.30%	净资产折股	40,000
19	陆军	33,330	0.25%	净资产折股	33,330
20	张元元	33,330	0.25%	净资产折股	33,330
21	徐三梅	33,330	0.25%	净资产折股	33,330
22	王水虹	26,670	0.20%	净资产折股	26,670
23	余辉	20,000	0.15%	净资产折股	20,000
24	章勇	20,000	0.15%	净资产折股	20,000
合计		<b>13,360,000</b>	<b>100%</b>		<b>13,360,000</b>

### （三）公司重大资产重组情况

公司报告期内未发生重大资产重组事宜。

## 四、控股股东、实际控制人及其他股东情况

### （一）控股股东及实际控制人基本情况

郑剑华先生持有公司 31.44% 的股份，是公司最大单一股东，担任公司董事长兼总经理，能够对公司经营管理和决策施加重大影响，为公司的控股股东和实际控制人。公司控股股东和实际控制人在报告期内未发生变化。

郑剑华先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年 12 月 18 日出生，大专学历，助理工程师。1981 年 7 月至 2005 年 12 月，就职于南通华达微电子集团有限公司，历任技术员、助理工程师、车间副主任、车间主任、副总经理、常务副总经理；2006 年 1 月至今，就职于南通华隆微电子有限公司，担任总经理。郑剑华先生也是公司核心技术人员。2010 年 9 月至 2015 年 6 月，郑剑华先生兼任南通云栖生态农业有限公司执行董事。

郑剑华先生除持有南通华隆微电子股份有限公司 31.44% 股权外，还持有南通曜能精密模具有限公司 45% 股权，持有南通华达微电子集团有限公司 3.26% 股权，除此之外未持有其他任何公司股权。

股份公司成立后，郑剑华先生担任公司董事长兼总经理，任期三年。

## （二）公司股东之间的关系

股东郑剑华先生与股东郑一楠女士为父女关系。股东郑剑华与股东王能同为南通曜能精密模具有限公司的股东。

## （三）股东直接或间接持有的股份是否存在质押或其他争议事项的具体情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其他争议事项。

## 五、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事基本情况

**1、董事长郑剑华先生**，简历详见“第一节基本情况”之“四、控股股东、实际控制人及其他股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人基本情况”。

### 2、董事刘雅玲女士

刘雅玲女士，中国国籍，无境外永久居留权，1964年1月3日出生，大专学历。1983年9月至2014年8月，就职于吉林华微电子股份有限公司，从事生产管理工作；2014年8月至今，就职于南通华隆微电子有限公司，担任副总经理。

股份公司成立后，任公司董事兼副总经理，任期三年。

刘雅玲女士除持有南通华隆微电子股份有限公司0.50%股权外，未持有其他任何公司股权。

### 3、董事马永利先生

马永利先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月28日出生，大专学历，高级技师。1993年9月至1996年7月，就职于南京科工贸有限公司，担任销售；2003年8月至2005年3月，就职于四川长虹股份有限公司，担任设备维修员；2005年3月至今，就职于南通华隆微电子有限公司，担任生产副总兼工程部部长。

股份公司成立后，任公司董事兼副总经理，任期三年。

马永利先生除持有南通华隆微电子股份有限公司0.75%股权外，未持有其他任何公司股权。

#### **4、董事许晓明先生**

许晓明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年11月5日出生，大专学历。1979年至2011年，就职于南通华达微电子集团有限公司，担任市场部经理；2011年10月至今，就职于深圳市天籁电子有限公司，担任销售主管、监事。

股份公司成立后，任公司董事，任期三年。

许晓明先生除持有南通华隆微电子股份有限公司12.57%股权外，还持有深圳市天籁电子有限公司34%股权，除此之外未持有其他任何公司股权。

#### **5、董事陈杰先生**

陈杰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年3月4日出生，大专学历，工程师。1987年10月至1988年10月，就职于南通棉织九厂，担任设备维修；1989年9月至1995年4月，就职于南通制锁厂，担任设备维修；1995年10月至2005年5月，就职于南通激光研究所，担任设备维修；2005年3月至今，就职于南通华隆微电子股份有限公司，担任设备工程师。

股份公司成立后，任公司董事，任期三年。

陈杰先生除持有南通华隆微电子股份有限公司0.50%股权外，未持有其他任何公司股权。

### **(二) 监事基本情况**

#### **1、监事刘桂周先生**

刘桂周先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年1月29日出生，高中学历。1985年9月至1992年3月，就职于平潮塑料厂，担任技术员；1993年3月至2000年4月，就职于厦门宏伟塑料制品有限公司，担任技术员；2000年5月至2009年8月，就职于上海利通塑料制品有限公司，担任技术员；2010年10月至今，就职于南通华隆微电子股份有限公司，担任设备工程师。

股份公司成立后，任公司监事会主席，任期三年。

刘桂周先生除持有南通华隆微电子股份有限公司0.50%股权外，未持有其他任何公司股权。

#### **2、监事孙彬先生**

孙彬先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年4月29日出生，中专学历。2002年3月至2006年3月，就职于南通华达微电子集团有限公司，担任自

动设备维修员；2006年4月至今，就职于南通华隆微电子有限公司，担任设备主管工程师。孙彬先生也是公司核心技术人员。

股份公司成立后，任公司监事，任期三年。

孙彬先生除持有南通华隆微电子股份有限公司0.50%股权外，未持有其他任何公司股权。

### **3、监事韩莉莉女士**

韩莉莉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1986年10月29日出生，大专学历。2005年6月至2006年3月，就职于南通华达微电子集团有限公司，担任操作工；2006年3月至今，就职于南通华隆微电子有限公司，担任销售经理。

股份公司成立后，任公司职工监事，任期三年。

韩莉莉女士除持有南通华隆微电子股份有限公司0.75%股权外，未持有其他任何公司股权。

## **(三) 高级管理人员基本情况**

### **1、总经理郑剑华先生**

简历详见“第一节 基本情况”之“四、控股股东、实际控制人及其他股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人基本情况”。

### **2、副总经理刘雅玲女士**

简历详见“第一节 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员”之“（一）董事基本情况”。

### **3、副总经理马永利先生**

简历详见“第一节 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员”之“（一）董事基本情况”。

### **4、财务负责人金左霞女士**

金左霞女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年2月25日出生，大专学历。1998年8月至2002年7月，就职于通州平东小学，担任班主任；2002年9月至2003年9月，就职于通州骏马服饰有限公司，担任会计；2004年1月至2008年8月，就职于通州嘉腾金属制品有限公司，担任会计；2008年9月至2014年4月，就职于江苏省银河面粉有限公司，担任会计；2014年5月至今，就职于南通华隆微电子有限公司，担任财务部长。

股份公司成立后，任公司财务负责人，任期三年。

金左霞女士除持有南通华隆微电子股份有限公司 0.50% 股权外，未持有其他任何公司股权。

#### 5、董事会秘书郑一楠女士

郑一楠女士，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 11 月 30 日出生，本科学历。2011 年 10 月至今，就职于南通华隆微电子股份有限公司，担任人事行政主管。2012 年 5 月至今，兼任南通曜能精密模具有限公司监事；2009 年 11 月至今，兼任南通博实半导体技术有限公司监事。

股份公司成立后，任公司董事会秘书，任期三年。

郑一楠女士除持有南通华隆微电子股份有限公司 1.50% 股权外，还持有南通博实半导体技术有限公司 33.33% 股权、持有南通云栖生态农业有限公司 10% 股权，除此之外未持有其他任何公司股权。

### 六、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

以下财务数据摘自瑞华会计师事务所出具的瑞华审字[2015]3112011号标准无保留意见审计报告，相关财务指标依据有关数据计算得出。

#### 1、主要会计数据和主要财务指标简表

单位：元

项目	2015. 3. 31	2014. 12. 31	2013. 12. 31
总资产	38,226,577.64	35,714,680.13	36,751,933.34
股东权益合计	19,014,610.37	15,867,890.86	15,320,245.84
归属于挂牌公司股东权益合计	19,014,610.37	15,867,890.86	15,320,245.84
每股净资产（元/股）	1.42	1.44	1.39
归属于申请挂牌公司股东权益的每股净资产（元/股）	1.42	1.44	1.39
资产负债率	50.26%	55.57%	58.31%

流动比率（倍）	1.14	1.04	0.99
速动比例（倍）	1.01	0.89	0.91
项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
营业收入	7,806,494.73	31,376,685.00	26,346,291.37
净利润	56,719.51	547,645.02	-621,175.91
归属于申请挂牌公司股东的净利润	56,719.51	547,645.02	-621,175.91
扣除非经常性损益后的净利润	40,993.02	534,372.89	-652,309.31
归属申请挂牌公司股东的扣除非经常损益后的净利润	40,993.02	534,372.89	-652,309.31
综合毛利率	13.11%	13.01%	10.24%
加权净资产收益率	0.33%	3.51%	-4.40%
扣除非经常性损益后净资产收益率	0.24%	3.42%	-4.62%
基本每股收益（元/股）	0.0050	0.0498	-0.0564
稀释每股收益（元/股）	0.0050	0.0498	-0.0564
应收账款周转率（次/年）	0.50	2.01	1.72
存货周转率（次/年）	2.52	11.93	12.79
经营活动产生的现金流量净额	1,005,180.22	2,766,019.60	-5,542,353.01
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.25	-0.50

- 1、毛利率按照报表“(营业收入-营业成本)/营业收入”公式计算。
- 2、净资产收益率、每股收益根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算。
- 3、每股经营活动现金流量按照各期报表中“经营活动产生的现金流量净额/报告期末股本总额”计算。
- 4、应收账款周转率按照各期报表中“营业收入/(应收账款期初数+应收账款期末数)\*2”计算
- 5、存货周转率按照各期报表中“营业成本/(存货期初数+存货期末数)\*2”计算。
- 6、每股净资产按照各期报表中“相应口径的净资产/报告期末股本总额”计算。

- 7、资产负债率按照报表中"期末负债总额/期末资产总额"计算。
- 8、流动比率按照各期合报表中"流动资产/流动负债"计算。
- 9、速动比率按照各期报表中"(流动资产-存货-预付账款)/流动负债"计算。

## 七、本次挂牌有关机构

### (一) 主办券商

名称：金元证券股份有限公司

法定代表人：陆涛

住所：海南省海口市南宝路36号证券大厦四楼

联系电话：0755-83025500

传真：0755-83025657

项目小组负责人：尤晟

项目小组成员：张燕、刘晨晨、李钢桥

### (二) 律师事务所

名称：北京大成（上海）律师事务所

负责人：王汉齐

住所：上海市浦东新区世纪大道100号环球金融中心24楼

联系电话：021-58785888

传真：021-58786218

经办律师：周宪君、张飞

### (三) 会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：杨剑涛、顾仁荣

住所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

联系电话：010-88095588

传真：010-88091199

经办注册会计师：涂新春、赵现波

#### **（四）资产评估机构**

名称：万隆（上海）资产评估有限公司

法定代表人：赵斌

住所：上海迎勋路168号

联系电话：021-53861019

传真：021-63767768

经办注册评估师：刘宏、刘芸

#### **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦5层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### **（六）证券交易场所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节公司业务

### 一、公司主要业务与产品

#### （一）公司主营业务

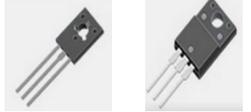
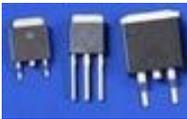
公司主营业务为半导体芯片的封装与测试。根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所处行业属于“C41 其他制造业”；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业属于“3824 电力电子元器件制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“3824 电力电子元器件制造”。

#### （二）公司主要产品

半导体芯片（包括分立器件、集成电路芯片）是一种对使用环境具有高标准要求的产品，不能长时间裸露在外界，与空气接触。空气中的杂质和不良气体，乃至水蒸气都会腐蚀半导体芯片上的精密电路，进而造成电学性能下降。为防止外界对芯片的损害，就必须用特定工艺将半导体芯片包裹起来。半导体芯片封装就是用特定材料、工艺技术对半导体芯片进行安放、固定、密封，保护芯片性能，并将芯片上的接点用导线连接到封装外壳的引脚上，实现芯片内部功能的外部延伸。半导体芯片封装完成后，必须进行性能测试，保证封装的半导体芯片符合工艺要求。

公司主要生产经营的产品有三类：第一类是传统功率器件及新型节能功率器件的封装测试；第二类是霍尔驱动集成电路的封装测试；第三类是 LED 驱动电路和功率器件的组合器件的封装测试。公司产品主要应用于计算机及外围设备、通讯设备、照明、汽车电子、电控玩具、家用电器及其它消费电子电器等多个领域。

根据不同的芯片类型，公司封装的系列产品及应用领域如下：

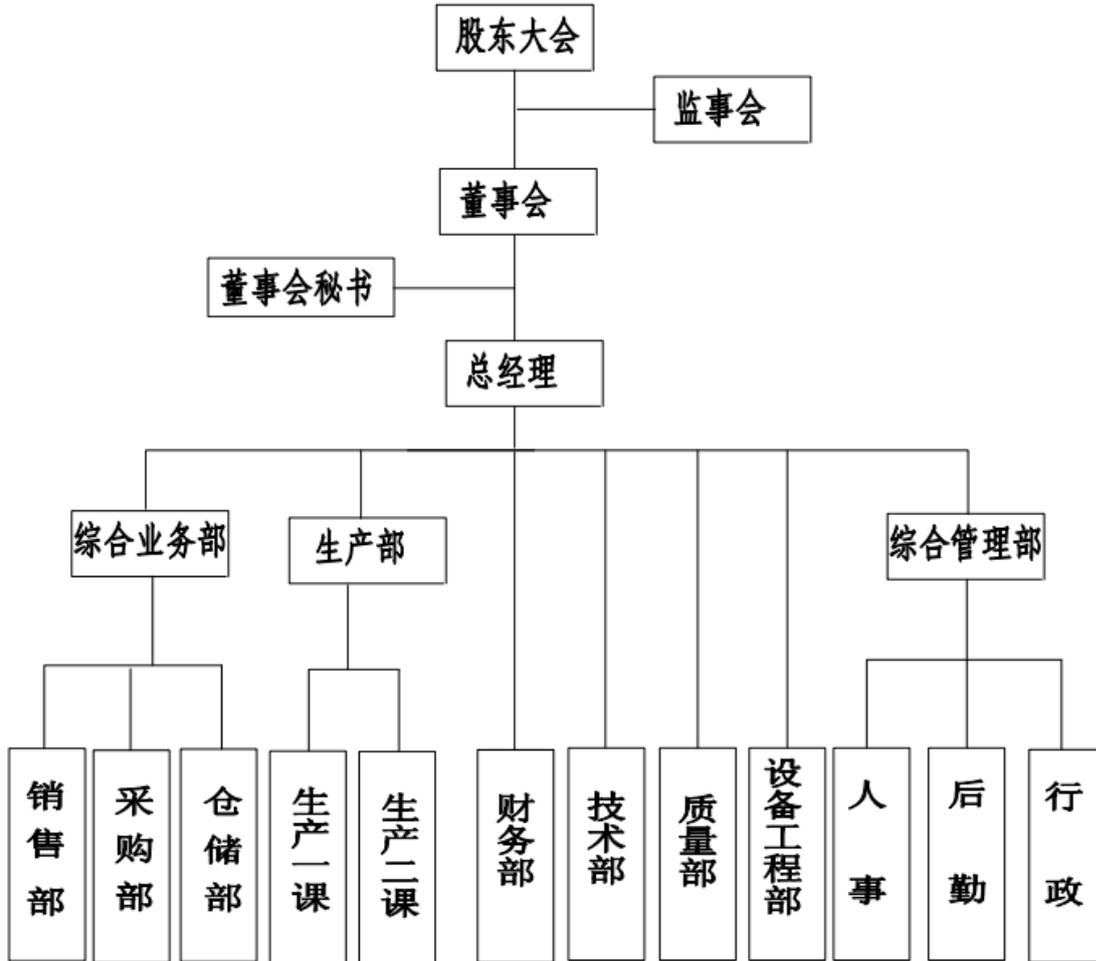
序号	产品分类	产品名称	应用领域	产品图片
1	传统功率器件及新型节能功率器件的封装测试	BJT 系列	应用在节能灯、镇流器、电子变压器、计算机的机箱电源、手机充电器、适配器、变频器、UPS 备用电源、彩色电视机和汽车 HID 灯等。	TO-220C TO-220 
2		MOS 系列	应用在节能灯、金卤灯、镇流器、LED 镇流器、计算机的机箱电源、小功率充电器、电动自行车充电器、适配器、通机调压器、洗脚器、UPS 备用电源、LCD 液晶屏和 HID 灯等。	To-126 TO-220F 
3		肖特基系列	应用在开关电源低压整流电路，如：计算机的机箱电源、充电器、适配器和太阳能接线盒旁路电路等。	IPAK/DPAK/To-262 
4		快恢复系列	应用在电焊机、马达驱动电路、UPS 备用电源和固定脉宽频率输出的 PFC 电路等。	
5		可控硅系列	应用在声控灯、漏电保护器、摩托车调压器、点火器、固体继电器、吸尘器、洗衣机、电风扇、搅拌器、麻将机、电动工具、电子开关、报警器、闪光电路和彩灯等。	
6	霍尔驱动集成电路的封装测试	霍尔器件	主要做传感器使用，例如在分电器上作信号传感器、ABS 系统中的速度传感器、汽车速度表和里程表、液体物理量检测器、各种用电负载的电流检测及工作状态诊断、发动机转速及曲轴角度传感器、各种开关等。	TO-94 
7	LED 驱动电路和功率器件的组合器件的封装测试	集成电路及功率集成电路	LED 驱动器件、通讯设备、照明、汽车电子、电控玩具、家用电器及其它消费电子电器等。	TO-94 TO-92S 

## 二、生产或服务的流程及方式

### (一) 组织结构

股份公司设销售部、采购部、仓储部、生产部、质量部、技术部、设备工程部、综合管理部、财务部，保障公司业务经营的有序开展。

#### 1、组织结构图：



2、各部门主要职能：

部门	职责
销售部	(1) 开展市场调研工作，确定客户对产品的需求，及时获得产品的销售信息，积极开拓公司的各项销售业务； (2) 编制年度、季度及月度销售经营规划和目标，并负责落实和协调； (3) 负责客户订单的评审以及合同执行过程中的管理工作； (4) 建立客户档案，对客户的需求信息进行收集和分析； (5) 做好客户及销售信息资料的归档管理工作； (6) 为公司产品的研究开发提供咨询与建议； (7) 负责产品的交付并组织实施相关的售后服务工作； (8) 负责将进行售后服务时所得到的关于产品品质等方面的信息及时反馈给公司的相关部门； (9) 协助公司财务部门认真做好产品的成本核算工作。
采购部	(1) 采购部的采购工作开展须遵循“三保、三比、五勤”原则； (2) 对初次进行合作的供应商进行调查了解，根据实际掌握的资料与信息做出相应的评价判定。符合公司要求的，方可与之开展业务往来与合作； (3) 负责对所有与公司有业务往来的供应商进行定期的资质评价，并给出明确的评价等级，针对不同的评价等级给出相应的处理意见； (4) 采购工作的开展应当做到精打细算，尽力降低公司的采购成本。

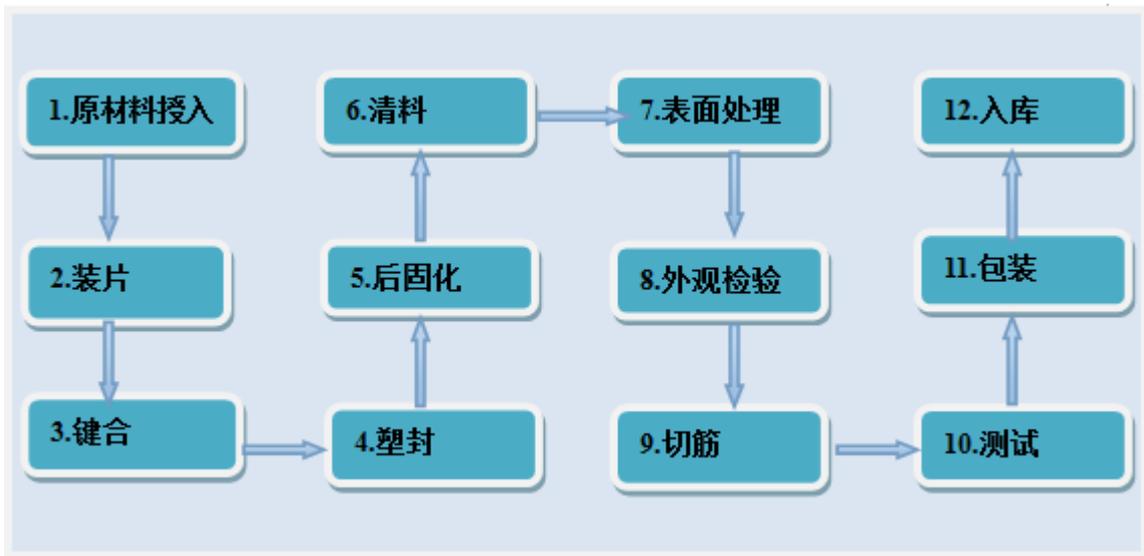
<p style="text-align: center;"><b>仓储部</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 认真做好物料及产品的收发管理工作；</li> <li>(2) 仔细做好原材料和成品的标识与分类；</li> <li>(3) 合理做好仓库区域的整体规划工作；</li> <li>(4) 物料及产品的出入库应及时准确的做好记账工作，确保帐、物、卡的各项内容相符；</li> <li>(5) 严格做好仓库的安全管理工作（防盗、防潮、防压、防碰伤与划伤等）；</li> <li>(6) 协助公司财务部门做好仓库库存的定期盘点工作，及时对库存的呆滞物料向主管领导提出合理的处理意见；</li> <li>(7) 配合质量部门做好原材料的进货检验工作等；</li> <li>(8) 及时准确的向财务部门提供仓库的相关库存报表；</li> <li>(9) 做好仓库相关表单及台帐的归档管理工作。</li> </ul>
<p style="text-align: center;"><b>生产部</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 合理组织人员及物料的调度安排，按时完成公司下达的各项生产任务；</li> <li>(2) 对生产过程中的重大生产技术问题、质量问题进行分析与解决；</li> <li>(3) 负责生产车间设备的购置申请、设备验收以及日常的维护与保养等；</li> <li>(4) 积极做好生产岗位员工的工作技能培训工作；</li> <li>(5) 做好生产现场的安全生产工作，努力提升员工的生产安全意识，定期检查各项安全生产设施，确保安全生产工作落到实处。</li> </ul>
<p style="text-align: center;"><b>技术部</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 负责公司的产品研发、设计与技术管理工作；</li> <li>(2) 做好行业前沿信息及竞争同行的发展运行情况资料收集整理；</li> <li>(3) 负责组织公司产品工艺技术文件的编制、审核、发布、修改及监督执行工作；</li> <li>(4) 对材料及产品的技术性能参数的评审与确认；</li> <li>(5) 负责技术、工艺环节工序以及生产过程的技术支持工作；</li> <li>(6) 负责产品检验规程的编制、实施指导与监督工作；</li> <li>(7) 做好产品的工艺设计以及新产品的研发工作；</li> <li>(8) 负责制定工艺技术规范 and 工艺管理规范；</li> <li>(9) 对生产车间进行必要的技术指导；</li> </ul>
<p style="text-align: center;"><b>质量部</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 严格执行原材料的质量检验标准、验收规范等方面的规定；</li> <li>(2) 品质检验可以采取自检、巡检及全检等相配合的方式，严格执行公司的品质检验标准；</li> <li>(3) 负责组织进行定期或不定期的产品质量抽检工作，发现问题及时纠正或解决；</li> <li>(4) 做好与品质管理相关数据的搜集整理工作，及时做好关于产品品质动态的分析工作，针对问题提出准确合理的改进意见；</li> <li>(5) 负责产品质量事故的调查、处理及整改验收工作；</li> <li>(6) 负责编制公司产品的质量升级规划及品质管理工作人员的培训工作。</li> </ul>

<p><b>设备工程部</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 全面负责工程部日常事务管理工作，保证所有厂房、设备设施的维护与运转是在文件规定的条件下进行；</li> <li>(2) 负责组织制定厂房设施、设备维修、保养（年、季、月）计划，并付诸实施；</li> <li>(3) 密切配合生产工作，做好全公司厂房、设备、动力保障工作，确保生产正常进行；</li> <li>(4) 负责组织制定本部门管理制度和记录；</li> <li>(5) 负责组织设备、动力事故抢修工作；</li> <li>(6) 负责计量管理工作；</li> <li>(7) 负责公司改建、扩建等工程，方案制定，招标施工，报总工程师、总经理批准；</li> <li>(8) 负责决定设备的选型、置换及报废处理，在做出决定前应听取生产部、技术部、质量部、财务部等部门意见；</li> <li>(9) 参与厂房、设备、公共工程、工艺验证。</li> </ul>
<p><b>财务部</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 负责公司日常财务核算，参与公司的经营管理；</li> <li>(2) 根据公司资金运作情况，合理调配资金，确保公司资金正常运转；</li> <li>(3) 搜集公司经营活动情况、资金动态、营业收入和费用开支的资料并进行分析、提出建议，定期向总经理报告；</li> <li>(4) 组织各部门编制收支计划，编制公司的月、季、年度营业计划和财务计划，定期对执行情况进行检查分析；</li> <li>(5) 严格财务管理，加强财务监督，督促财务人员严格执行各项财务制度和财经纪律；</li> <li>(6) 负责全公司各项财产的登记、核对、抽查的调拨，按规定计算折旧费用，保证资产的资金来源；</li> <li>(7) 对外经济合同的签订的审核管理工作；</li> <li>(8) 负责公司资产管理；</li> <li>(9) 原物料进出帐务及成本处理，外协加工料进出帐务处理及成本计算，各产品成本计算及损益决算，预估成本协助作业及差异分析；</li> <li>(10) 经营报告资料编制，单元成本、标准成本协助建立，效率奖金核算、年度预算资料汇总；</li> <li>(11) 收入有关单据审核及帐务处理，各项费用支付审核及帐务处理，应收帐款帐务处理，总分类帐、日记帐等帐簿处理，财务报表及会计科目明细表；</li> <li>(12) 统一发票自动报缴作业，营利事业所得税核算及申报作业，营、印税冲退作业及事务处理，资金预算作业，财务盘点作业。</li> </ul>

综合管理部	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 负责公司的制度、流程的建立、推广、优化、宣导及执行监督；</li> <li>(2) 规范与优化行政人事工作各项管理流程；</li> <li>(3) 负责公司的企业文化的策划、组织、总结及改进工作；</li> <li>(4) 负责公司的人力资源管理工作，执行各项人事管理制度，落实员工工资、奖金、福利等人力资源费用预算和报酬分配方案；</li> <li>(5) 负责公司培训体系的完善，监督落实公司年度培训计划的实施；</li> <li>(6) 负责公司相关文件或通知的制定与发布公示；</li> <li>(7) 负责公司员工的食宿、福利措施及保安等总务后勤工作的协调与处理；</li> <li>(8) 负责公司基础设施的建设与管理，车辆和办公设备的管理；</li> <li>(9) 负责公司厂区的消防安全及环境绿化等管理工作。</li> </ul>
-------	---

## (二) 销售、生产及采购流程

### 1、主要产品的生产流程



- (1) 原材料授入：根据订单情况备足相应的合格的原材料，主要有芯片、框架、塑封料等；
- (2) 装片：利用焊料按照一定的工艺要求将芯片与框架粘合在一起；
- (3) 键合：利用金属导线将芯片的接合焊盘（Bond pad）连接到框架相应的引脚上构成所需要的线路；
- (4) 塑封：用环氧树脂对已键合的产品进行加外壳进行保护；塑封途中需重点关注产品的外形是否完好；
- (5) 后固化：将以塑封好的产品再次进行高温储存，以便提高产品的可靠性；
- (6) 清料：将已塑封产品上存在的溢胶进行清理；

(7) 表面处理：将封塑处理好的产品进行氧化还原过程，将芯片表面进行外观处理及美化；

(8) 外观检验：将已经表面处理好的产品进行挑选，剔除外表异常的产品；

(9) 切筋：利用模具将已处理好的产品切散；

(10) 测试：将切散后个体产品进行测试分类，根据相应的测试程序挑出符合客户要求的产品；

## 2、销售及采购模式

公司采取多渠道销售模式，包括业内人士推荐、网络推广、参加技术研讨会和展会等方式。通常情况下，客户将会对公司的产品/业务类型、主要生产设备、产品质量控制、价格、产能保证、交货期、相关服务等进行考察，并结合本公司的报价情况最终确定是否建立合作关系。客户与公司达成合作意向后，一般情况下，合作关系将会持续一段时间（如一年），期间以订单方式定期向公司传递具体加工品种、规格、数量等。公司一些老客户（如吉林华微电子股份有限公司）也会持续地对本公司的产品价格、产品质量、供货速度、服务和生产管理情况进行持续考核评价，并根据综合评价情况确定今后其订单分配（即本公司下期所能获得的订单数量）。

公司的结算方式是：每月的 25 日将公司与销售客户进行对帐，双方确认无误后，公司开具发票给对方入帐实现结算。

公司的信用政策（回款周期的合同约定）和定价（报价）主要考虑因素包括；公司的生产成本，对方采购数量大小，对方与本公司合作关系稳定性，对方对产品质量、供货速度、服务要求等方面的严格程度，对方资金实力（涉及应收账款坏账风险程度）等。对于新客户而言，公司的信用政策（回款约定）原则上是月结 90 天。对于例如一些稳定合作关系、订单金额较大且资信实力较好的老客户，公司信用政策在执行中会有所延长。

公司产品的定价/议价模式完全是市场化运作，以公司成本测算为基础，结合市场竞争情况及公司自身市场竞争力情况，不存在定价不公允情形。

公司与主要客户（如吉林华微电子股份有限公司，深圳联星源科技有限公司）保持多年的合作关系，公司主要客户对本公司的产品质量管控、服务和供货速度等方面均有良好评价，相对于其他竞争对手，公司产品具有一定的市

场议价能力。

公司主要原材料包括塑封料、铜、框架、吸嘴、模具、焊线等，这些原材料市场供应充分。公司一般对于每种主要原材料保持 2 个以上原料供应商长期合作关系。

### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）产品或服务所使用的主要技术

##### 1、小尺寸芯片粘片技术

本技术针对面积在 1mm<sup>2</sup>以下的芯片，采用无温度装片技术，保证芯片粘接牢固、平整及导电性能，粘片后固化。

##### 2、大芯片粘片技术

芯片尺寸越大，粘片技术难度越高，本技术针对面积在 9mm<sup>2</sup>以上的芯片，采用高温装片技术，保证芯片粘接牢固、无空洞及导电性能良好。

##### 3、双芯片粘片技术

本技术含有单岛双芯片及双岛双芯片粘片技术，其可保证芯片粘贴牢固、电性能良好、产品用途广泛。

##### 4、低弧度长引线高密度金丝球/铜丝球焊技术

由于芯片焊点多、引线密度高，焊线时需确定线弧形状，同时将弧高控制在 70~160μm 之间，本技术可有效防止出现低弧线压塌、短路、划伤现象，且可以提高生产效率。

##### 5、粗铝线焊接技术

利用超声技术实现粗铝线焊接技术，可满足大电流大电压产品的需求。

##### 6、薄形大面积包封技术

220HF 型包封产品的散热面厚度仅为 0.6 mm，它必须满足高压蒸煮、温度冲击等各项可靠性要求。同时，还必须解决塑封体共面性与应力变形问题。

#### （二）无形资产相关情况

##### 1、专利权

公司通过自主研发获得授权的专利有：

序号	证书名称	类别	公开号/申请号	公告/公开日	获得方式
1	一种半导体芯片切筋装置	实用新型	CN203679114U	2014.07.02	自主研发
2	一种 T0-220 防水密封引线框架	实用新型	CN203733781U	2014.07.23	自主研发
3	一种半导体封装用绷片装置	实用新型	CN203733766U	2014.07.23	自主研发
4	一种 T0-220HF 防水密封引线框架	实用新型	CN203733782U	2014.07.23	自主研发
5	高温反偏试验设备	实用新型	CN203929991U	2014.11.05	自主研发
6	一种芯片固定架	实用新型	CN203932034U	2014.11.05	自主研发
7	霍尔器件的生产保护装置	实用新型	CN203918261U	2014.11.05	自主研发
8	T0-94 霍尔器件去溢料装置	实用新型	CN203932016U	2014.11.05	自主研发

公司通过受让方式取得的专利权有：

序号	证书名称	类别	公开号/申请号	公告/公开日	获得方式
1	纸箱搬运装置	发明	CN200810139066	2011.08.31	专利申请权、专利权的转移
2	两相交圆柱的加工工艺	发明	CN201010594319	2012.05.23	专利申请权、专利权的转移
3	电光分析天平	发明	CN201110184903	2011.12.21	专利申请权、专利权的转移
4	一种可调的芯片封装模具	发明	CN201110296570	2012.02.08	专利申请权、专利权的转移
5	一种小尺寸多芯片的封装结构	发明	CN201110291703	2012.02.08	专利申请权、专利权的转移
6	PIN针拆卸装置及其拆PIN头	发明	CN201010140106	2010.08.18	专利申请权、专利权的转移
7	双显示屏电子装置及其控制方法	发明	CN201010300832	2010.09.22	专利申请权、专利权的转移
8	具有触摸功能的电子纸显示装置	发明	CN201010133438	2010.10.20	专利申请权、专利权的转移
9	电子阅读设备保护套	发明	CN201110103499	2011.09.14	专利申请权、专利权的转移
10	电测治具	发明	CN200810300413	2009.09.02	专利申请权、专利权的转移
11	文档保护系统及方法	发明	CN200910303460	2010.12.29	专利申请权、专利权的转移

注：上述发明专利的有效期均为 20 年，实用新型专利的有效期为 10 年。

截至 2015 年 3 月 31 日，公司无形资产账面价值总计 232,698.32 元。

## 2、土地使用权

公司使用的土地面积为 12.11 亩，是从通州区兴东镇孙李桥村租得的集体土地，2007 年 11 月，公司与通州区兴东镇孙李桥村签署了《租用土地使用及补偿协议书》，约定使用期截至 2056 年 11 月 13 日止，补偿金为每年 1400 元/亩。

公司厂房及建筑物所占用集体土地（约 6.5 亩）转变成国有出让土地事项已经于 2015 年 4 月 27 日取得江苏省土地管理部门同意批复，且公司已经预缴了 131 万元土地出让金。公司正在履行“招、拍、挂”及相关程序以取得国有出让土地使用权，但因为时间关系，“招、拍、挂”相关程序尚未履行完毕。截至本公开转让说明书出具之日，公司尚未取得上述地块国有出让土地使用权证。

## 3、注册商标及软件著作权

无

### （三）业务许可及资质情况

序号	证书名称	证书编号	发证机关	发证时间	到期时间
1	高新技术企业证书	GR201432001733	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	2014.09.02	2017.09.01
2	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	3206962149	中华人民共和国南通海关	2014.10.27	长期
3	对外贸易经营者备案登记表	01333613	对外贸易经营者备案登记机关	2014.10.17	-
4	质量管理体系认证证书（ISO 9001:2008）	00213Q1693R0M	方圆标志认证集团有限公司	2013.11.19	2016.11.18

### （四）无形资产及相关证书的变更情况

2015 年 6 月 5 日，南通华隆微电子股份有限公司取得了南通市工商局颁发的注册号为 320683000024969 的《营业执照》，股份公司正式成立。

原有限公司所有的知识产权等正在进行变更，尚未全部变更完毕。公司承诺：原有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、相关证书等均由股份公司依法全部承继，公司将积极履行变更程序，将原有限公司所有无形资产、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有无形资产、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

## （五）重要固定资产使用情况、成新率或尚可使用年限

报告期末，公司固定资产包括房产、机器设备、办公家具、运输工具，固定资产的累计折旧和成新率情况如下：

单位：元

固定资产类别	原值	累计折旧	净值	成新率
房屋建筑物	5,955,278.35	1,435,829.76	4,519,448.59	75.89%
机器设备	19,276,758.70	9,430,419.04	9,846,339.66	51.08%
办公设备	840,639.00	468,112.30	372,526.70	44.31%
运输工具	556,116.39	349,193.40	206,922.99	37.21%
合计	26,628,792.44	11,683,554.50	14,945,237.94	56.12%

注：成新率=净值/原值

### 1、主要房屋建筑物

报告期末，公司房产及建筑物的账面价值为 1494.52 万元，尚未获得房产权属证明。公司房产及建筑物占地面积约 6.5 亩，该地块由于历史原因尚没有取得国有出让土地使用权证，2015 年 5 月，江苏省土地管理部门已经核准了该地块转变为国有出让土地事项，截至本公开转让说明书出具之日，该地块正在履行“招、拍、挂”程序。公司拟取得对应地块的国有出让土地使用权之后办理相关房产及建筑物房权证手续。

### 2、主要生产设备

序号	类别	名称	取得时间
1	机器设备	瑞士装片机	2005/9/1
2	机器设备	装片机(银浆)	2006/6/1
3	机器设备	金丝球焊机	2012/12/1
4	机器设备	金丝球焊(键合)	2006/6/1
5	机器设备	装片机(焊料)	2006/6/1
6	机器设备	装片机	2007/8/1
7	机器设备	全自动单头粗铝丝焊线机	2012/1/1
8	机器设备	塑料装压机	2006/11/1
9	机器设备	220F 塑封模具	2014/10/15
10	机器设备	测试系统	2007/10/1
11	机器设备	装片机	2007/10/1
12	机器设备	全自动粘片机	2012/8/1

13	机器设备	铜丝键合机	2009/12/1
14	机器设备	焊线机	2015/3/20
15	机器设备	粗铝丝压焊机	2005/9/1
16	机器设备	测试系统	2012/8/1
17	机器设备	冲切系统	2012/8/1
18	机器设备	塑封模	2010/1/1
19	机器设备	自动冲切系统	2014/9/26
20	机器设备	塑封压机	2012/3/1
21	机器设备	塑封压机	2012/7/1
22	机器设备	全自动粗铝丝焊线机（双头）	2014/9/20
23	机器设备	塑料封装压机	2014/9/11
24	机器设备	全自动粗铝丝焊线机（双头）	2014/12/16
25	机器设备	塑封压机	2012/8/1
26	机器设备	塑封模	2009/4/1
27	机器设备	WS3100 粗铝丝压焊机	2009/6/1
28	机器设备	切筋模	2010/12/3
29	机器设备	塑封模	2011/11/1
30	机器设备	模具配件	2010/7/1
31	机器设备	高压水喷淋设备	2007/2/1
32	机器设备	塑封膜	2010/12/3
33	运输工具	220HF 塑封/切筋膜	2013/9/1
34	机器设备	自动粘片机	2011/2/1
35	运输工具	全自动粘片机	2012/7/1
36	机器设备	全自动粘片机	2012/7/1
37	机器设备	塑封模	2012/7/1
38	机器设备	自动粘片机	2012/7/1
39	机器设备	分选机	2012/9/1
40	机器设备	塑料装压机	2006/11/1
41	机器设备	激光打印机（管）	2006/6/1
42	机器设备	塑封膜	2010/11/1
43	机器设备	分选机	2013/1/1
44	机器设备	塑料封装压机	2010/5/1
45	机器设备	焊线机	2009/11/1
46	机器设备	激光打标机	2006/11/1
47	机器设备	激光打标机	2010/7/1
48	机器设备	激光打标机	2011/11/1
49	机器设备	分立器件分选机	2006/11/1
50	机器设备	126400UP 排片机	2013/7/1
51	机器设备	分立器件分选机	2006/11/1
52	机器设备	铅丝压焊机	2005/9/1
53	机器设备	分立器件测试仪	2006/11/1
54	机器设备	排片机	2015/2/6
55	机器设备	分选机	2012/8/1

56	机器设备	粗铝丝压焊机	2007/9/1
----	------	--------	----------

## （六）员工情况

1、截至 2015 年 3 月 31 日，公司员工 115 人，构成情况如下：

（1）公司员工按职能分类如下表：

分类	人数（人）	占比
生产人员	85	73.91%
管理人员	19	16.52%
研发人员	5	4.34%
财务人员	3	2.62%
人事行政人员	2	1.74%
销售人员	1	0.87%
合计	115	100.00%

（2）公司员工按学历分类如下表：

分类	人数（人）	占比
本科	6	5.22%
大专	14	12.17%
大专以下	95	82.61%
合计	115	100.00%

（3）公司员工按年龄结构分类如下表：

分类	人数（人）	占比
25岁及以下	30	26.09%
26-35岁	33	28.70%
35岁以上	52	45.21%
合计	115	100.00%

## （七）公司研发情况

### 1、研究开发团队

公司拥有一支业务专业、经验丰富的研发团队。公司设立了技术部，负责公司各项研发工作。目前公司拥有研发人员5人。

公司研发团队学历构成情况如下：

学历	本科	大专及大专以下	合计
----	----	---------	----

研发人员人数	2	3	5
--------	---	---	---

公司研发团队年龄构成情况如下：

学历	30岁及以上	30岁以下	合计
研发人员人数	4	1	5

## 2、核心研发人员

### A、孙彬先生

孙彬先生有 10 多年以上集成电路封装测试工作经验，参与和完成了公司 TO-126 铜线工艺的改造及 94 双基导产品的改造，为公司的工艺技术改造做出了突出的贡献。孙彬先生还担任公司监事，个人简历详见“第一节 基本情况”之“四 董事、监事、高级管理人员情况”之“（二） 监事基本情况”。

### B、郑剑华先生

郑剑华先生从事有三十年以上的集成电路封装测试行业工作经历，对该行业的技术发展现状和趋势有深刻的理解，简历详见“第一节 基本情况”之“四、控股股东、实际控制人及其他股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人基本情况”。

### C、陈金花女士

汉族，中国国籍，1983 年 7 月出生，本科学历，电子信息工程专业。2007 年 7 月至 2013 年 3 月就职于南通嘉捷电子有限公司，任技术主管的职务。主要负责 RF 产品研究，新产品导入，产线技术指导，制程的优化，2013 年 4 月至今就职于南通华隆微电子有限公司，任工艺工程师，主要负责新品设计及在线跟踪并提供报告，新材料试验，可靠性计划试验，现场工艺管理及解决在线异常，工艺改善。

### D、秦园园女士

汉族，中国国籍，1985 年出生，2011 年 7 月毕业于四川农业大学行政管理专业，大专学历，2007 年至 2011 年就职于乐天（中国）投资有限公司，任行政主管。2012 年至 2014 年，就职于苏州市创建空调设备有限公司，任业务经理，

负责项目开发与跟踪，生产安排、销售回款及客户维护。2014 年至今，就职于南通华隆微电子有限公司，负责产品测试程序编写、产品的分选、样管核对与不良品分析，是公司产品技术质量管理的核心人员。

#### E、沈艳梅女士

汉族，中国国籍，1987 年 1 月 3 日出生，2010 年 3 月毕业于盐城师范学院电子信息工程专业，本科学历。2010 年 3 月至今在南通华隆微电子有限公司就职，任技术工程师、技术部长。主要负责 RF 产品研究，新产品导入，产线技术指导，制程的优化，对公司内部技术文档(作业指导书，BOM 表，零件位置图)的建立与规划，及时处理产线生产出现的异常，提供改善对策，降低不良率。自 2010 年起至今一直从事半导体芯片的工艺技术管理工作，参与和完成了公司 TO-126 铜线工艺的改造及 94 双基导产品的改造，为公司的工艺技术改造作出了突出的贡献。

核心技术人员报告期内未发生重大变化。

### 3、公司为稳定核心技术人员已采取或拟采取的措施

专业科技人员的业务素质和工作积极性对于公司的长远发展具有重要意义。公司目前核心技术人员均在公司工作多年或为公司自主培养的人才，对公司忠诚度较高，已经形成“老、中、青”合理搭配的人才梯队。公司将不断完善人力资源管理制度，通过“引进”和“自我培养”方式，通过营造良好企业文化氛围和加大物资奖励力度的方式，留住人才、培养人才、用好人才，保证公司整体技术研发和经营的稳定及持续发展。

### 4、研发费用投入情况

公司最近两年及一期研发支出情况如下：

年度	研发费用金额（元）	占当期营业收入比重
2015 年 1-3 月	131,980.10	1.69%
2014 年	533,740.20	1.70%
2013 年	506,422.33	1.92%

## 四、公司业务情况

### （一）业务收入的主要构成

#### 1、业务收入的主要构成

公司营业收入由主营业务收入与其他业务收入两块构成，其中主营业务收入包括传统功率器件及新型节能功率器件的封装与测试、霍尔驱动集成电路的封装测试、LED驱动电路和功率器件的组合器件的封装测试及其他半导体材料的封装测试4个部分。

公司报告期内的营业收入见下表：

单位：元

项目	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
主营业务	7,231,108.94	92.63%	29,385,121.00	93.65%	25,031,594.42	95.01%
其中：传统功率器件及新型节能功率器件的封装与测试	6,299,589.81	80.70%	25,815,555.32	82.27%	20,278,080.44	76.97%
霍尔驱动集成电路的封装测试	868,567.97	11.12%	3,569,565.68	11.38%	4,565,972.97	17.33%
LED驱动电路和功率器件的组合器件的封装测试	62,951.16	0.81%	-	-	86,439.07	0.33%
其他半导体材料的封装测试	-	-	-	-	101,101.94	0.38%
其他业务	575,385.79	7.37%	1,991,564.00	6.35%	1,314,696.95	4.99%
合计	<b>7,806,494.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>31,376,685.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>26,346,291.37</b>	<b>100.00%</b>

对营业收入的分析见“第四节公司财务”之“六、报告期利润形成的有关情况”。

### （二）主要客户情况

#### 1、产品的主要消费群体

公司目前消费群体（直接客户）主要是集成电路生产加工企业，通过这些

集成电路企业，公司进行封装测试的半导体芯片被广泛应用于计算机及外围设备、通讯设备、照明、汽车电子、电控玩具、家用电器及其它消费电子电器等多个领域。

## 2、前五名客户的销售情况

报告期内，公司前五名客户的销售明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	2015年1-3月	占当期营收比例
1	吉林华微电子股份有限公司	5,661,369.95	72.52%
2	扬州虹扬科技发展有限公司	260,639.44	3.34%
3	深圳市联星源科技有限公司	245,235.88	3.14%
4	苏州万晶丰半导体有限公司	246,488.89	3.16%
5	北京时代民芯科技有限公司	242,063.30	3.10%
合计		6,655,797.46	85.26%
序号	单位名称	2014年	占当期营收比例
1	吉林华微电子股份有限公司	21,279,783.96	67.82%
2	深圳市联星源科技有限公司	3,133,262.82	9.99%
3	北京时代民芯科技有限公司	1,351,387.37	4.31%
4	绍兴光大芯业微电子有限公司	1,076,314.62	3.43%
5	无锡信荣电子科技有限公司	780,110.13	2.49%
合计		27,620,858.90	88.04%
序号	单位名称	2013年	占当期营收比例
1	吉林华微电子股份有限公司	19,432,506.65	73.76%
2	绍兴光大芯业微电子有限公司	2,178,119.27	8.27%
3	北京时代民芯科技有限公司	1,628,299.30	6.18%
4	深圳市爱普达微电子有限公司	510,645.53	1.94%
5	中山宇泰电子科技有限公司	300,150.05	1.14%
合计		24,049,720.80	91.29%

2015年1-3月、2014年、2013年前五名客户的销售金额分别占当期营业收入的85.26%、88.04%、91.29%，客户集中度较高。公司前五大客户主要为国内客

户，变化较为平稳。公司第一大客户是吉林华微电子股份有限公司，是上海证券交易所上市公司，技术、资金、品牌实力雄厚。最近5年，公司因在质量、交货、成本控制方面的优良表现，与该单位保持稳定合作关系。

### （三）主要供应商情况

#### 1、报告期内公司采购的产品及服务

公司主营业务是半导体芯片的封装与测试，公司采购的原材料主要包括塑封料、铜、框架、吸嘴、模具、焊线等材料。

报告期，公司的机器设备等固定资产有一定增加，这些机器设备的市场供应比较充分，公司有充分的选择权。

#### 2、前五名供应商采购情况

报告期内对前五名供应商的采购及占比情况见下表：

单位：元

序号	单位名称	2015年1-3月	占同期采购比例
1	泰兴市永志电子器件有限公司	1,329,011.10	33.33%
2	四川金湾电子有限责任公司	855,815.63	21.46%
3	汉高华威电子有限公司	469,648.84	11.78%
4	宁波康强电子股份有限公司	245,600.00	6.16%
5	美科精微机械（苏州）有限公司	225,412.17	5.65%
合计		3,125,487.74	78.38%
序号	单位名称	2014年	占同期采购比例
1	泰兴市永志电子器件有限公司	5,541,462.61	29.70%
2	四川金湾电子有限责任公司	3,896,201.13	20.88%
3	汉高华威电子有限公司	1,950,774.71	10.46%
4	泰兴市龙腾电子有限公司	1,314,147.44	7.04%
5	宁波康强电子股份有限公司	1,290,100.79	6.92%
合计		13,992,686.67	75.00%
序号	单位名称	2013年	占同期采购比例
1	泰兴市永志电子器件有限公司	6,933,506.21	49.00%

2	宁波康强电子股份有限公司	1,448,094.87	10.23%
3	汉高华威电子有限公司	1,065,708.19	7.53%
4	东西贸易（上海浦东新区）有限公司	640,629.23	4.53%
5	江苏华海诚科新材料有限公司	597,653.85	4.22%
合计		10,685,592.34	75.51%

报告期内，公司向前五大供应商采购的原材料主要包括塑封料、铜、框架、吸嘴、模具、焊线等材料。2015年1-3月、2014年、2013年公司采购总额（不含设备等固定资产采购及管理、销售及财务费用支出）分别为3,987,306.59元、18,656,266.79元、14,150,373.60元，各期对前五名供应商的采购额占同期采购总额的比例分别为78.38%、75.00%、75.51%。

报告期内公司供应商呈现较为稳定的特点。本行业原材料供应商较多，市场竞争比较充分，公司具有充分的自主选择权，公司现有原材料一般由两家以上的供应商供货，在价格方面由双方协商确定。公司不存在对特定供应商过度依赖的情况。

#### **（四）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况**

公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理郑剑华先生持有南通曜能精密模具有限45.00%的股权。报告期内，公司与南通曜能精密模具有限存在关联方采购事项，但采购金额较小（2015年1季度、2014年、2013年，公司向南通曜能采购金额分别是6.21万元，50.23万元、42.11万元），占公司当期全部采购比例较低，且作价公允。

公司股东、董事会秘书郑一楠女士持有南通博实半导体技术有限公司33.33%的股权。报告期内，公司与南通博实半导体技术有限公司存在关联方采购事项，但采购金额较小（2015年1季度、2014年、2013年，公司向南通博实采购金额分别是0元、25.76万元、0元），占公司当期全部采购比例较低，且作价公允。

公司股东黄晓伟先生持有深圳市爱普达微电子有限公司（以下简称“爱普达公司”）75%股权。2015年一季度、2014年及2013年度，公司向爱普达公司的销

售金额分别是0元、17.62万元和51.06万元。2013年，爱普达公司与本公司的交易额占当年公司全部销售额的1.94%，并成为公司前5大客户。报告期内，本公司对爱普达的销售定价公允。

报告期内，公司与南通曜能精密模具有限公司、南通博实半导体技术有限公司、深圳市爱普达微电子有限公司之间的关联方关系及关联交易情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“（六）资金、资产及其他资源的使用情况和制度安排”之“（二）关联方采购、销售及房产租赁事项”及“第四节 公司财务”之“十 关联方、关联关系及关联交易”之“（一）关联方及关联方关系”。

除了以上事项外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商中不以任何形式占有任何权益。

#### （五）报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

##### 1、借款合同

2014年9月5日和9月10日，公司与江苏省南通农村商业银行股份有限公司新城科技支行分别签署（8726）农商流借字2014第048号及（8726）农商流借字2014第053号流动资金借款合同，借款金额均为300万元，借款到期日均为2015年8月25日。

截止本公开转让说明书出具之日，上述银行借款合同处于正常履行状态。

##### 2、重大业务合同

序号	合同名称	合同相对方	合同概要	合同签署日	有效期及履行情况
1	外协封装产品委托加工协议	吉林华微电子股份有限公司	对合同对方提供的芯片进行封装测试，并将加工后的合格产品发运到合同对方指定地点	2015.1.1	有效期2年，正在履行
2	集成电路封装加工合同	深圳联市联星源科技有限公司	合同对方提供芯片，公司对芯片封装测试并运往合同对方指定地点。	2014.7.17	有效期1年，正在履行
3	半导体集成电路来料封	深圳市腾芯微科技有限公司	提供合格芯片委托公司封装T0-94产品	2014.12.1	正在履行

	装协议				
4	封装产品委托加工协议	深圳深爱半导体股份有限公司	委托公司塑料封装三极管产品	2012.12.20	有效期为 2015 年全年, 正在履行
5	半导体集成电路来料封装协议	绍兴光大芯业微电子有限公司	合同对方提供合格芯片, 并负责向公司提供所需封装产品的加工工艺要求	2013.8.4	有效期 2 年, 正在履行
6	集成电路封装(测试)代工合同	合肥工大先行微电子技术有限公司	委托公司进行集成电路封装(测试)代工	2014.5.12	有效期至 2016.3.30, 正在履行
7	委托加工产品合同	江苏捷捷微电子股份有限公司	合同对方提供合格的芯片委托公司代加工封装	2015.1.14	有效期为 2015 年全年, 正在履行

注： 1、集成电路封装测试业务具有一定的连续性，采用的是订单制。公司与下游客户达成合作意向或签署购销合同后，下游客户会在一段时间内（例如1年内）持续定期向公司传达订单，每笔订单以电子邮件或传真方式明确品种、数量、规格等，公司按照合同要求，对客户所提供的芯片进行封装测试并将加工完毕后产品运抵客户指定地点和单位。通常情况下，公司与客户的购销合同并不明确未来所需要加工的芯片数量及金额。合同到期后，如双方没有异议，双方合作关系和订单将会持续下去。

2、公司与主要采购对象的合作方式也有类似之处，采用的是订单制。通常情况下，在双方达成合作意向或签署购销合同后，公司会在一段时间内（例如1年内）持续向上游供应商以电子邮件或传真方式明确采购的原材料品名、规格数量等，上游供应商接到公司发出的订单后，及时按要求将公司订单指定的原材料运至公司仓库。通常情况下，公司与上游供应商的购销合同并不明确未来所需要原材料的数量及金额。

3、公司根据订单采购相关原材料，减少原材料的资金占用，所以每次采购原材料的金额都不是很大。报告期末，公司没有需要履行义务的大额采购合同。

### 3、土地租赁合同

2007年11月14日，公司与通州区兴东镇孙李桥村村委会签署了《租用土地使用及补偿协议书》，约定使用期截至2056年11月13日止，补偿金为每年1400元/亩；租赁土地面积为12.11亩。2014年6月25日，南通市通州区兴东镇孙李桥村村民委员会出具《关于华隆微电子有限公司土地使用说明》，确认该地块约有小沟塘3.5-4亩，同意由华隆有限填平使用，未计入租赁合同内。

## 五、公司商业模式

公司自成立以来就一直致力于半导体芯片的封装测试业务，并在传统功率器件及新芯节能功率器件、霍尔驱动集成电路、LED驱动电路和功率器件的封装

测试等三个细分领域形成一定的竞争优势。公司生产工艺成熟、所提供封装测试业务的性价比高，质量和生产成本控制严格并取得良好市场口碑。

公司与吉林华微股份有限公司等业内著名企业形成长期合作关系，为公司提供了持续稳定的毛利和现金流。2015年1-3月、2014年、2013年，公司主营业务毛利率分别为13.91%、13.41%和10.55%。

## 六、公司所处行业的基本情况

### （一）行业监管体制和产业政策

公司主要从事半导体芯片的封装测试业务，属于半导体行业中的半导体芯片封装子行业。根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所处行业属于“C41 其他制造业”；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业属于“3824 电力电子元器件制造”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“3824 电力电子元器件制造”。

#### 1、行业监管体制

公司所处行业的主管部门是国家信息产业部。信息产业部负责制订我国半导体封装测试行业的产业政策、产业规划,对行业的发展方向进行宏观调控。

中国半导体行业协会承担行业引导和服务职能。中国半导体行业协会是由全国半导体界从事集成电路、半导体分立器件、半导体封装材料和设备的生产、设计、科研、开发、经营、应用、教学的单位及其它相关的企事业单位自愿参加的、非营利性的、行业自律的全国性社会团体,下设集成电路分会、半导体分立器件分会、封装分会、集成电路设计分会和支撑业分会共5个分会。中国半导体行业协会主要负责产业及市场研究,对会员企业提供服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。本行业企业面向市场自主经营,市场化竞争较为充分,政府职能部门进行产业宏观调控,行业协会进行自律管理。

#### 2、相关产业政策

集成电路产业作为国防安全和经济发展的支柱产业,国家多年来一直给予了高度重视和大力支持。2000年,国务院出台《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发【2000】18号),是集成电路产业的核心政策。财政部、国

家税务总局于2002年发布《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展税收政策的通知》（财税【2002】70号），出台针对集成电路产业更多税收优惠政策。2005年，国家有关部委联合出台了《集成电路产业研究与开发专项基金管理暂行办法》（财建【2005】132号）。132号文件被业内称为18号文修改后的重要补充部分，2005年共有1.5亿元专项基金拨出，支持了29个项目。2010年，《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发【2010】32号），提出着力发展集成电路、高端服务器等核心基础产业。2011年12月，工业和信息化部正式发布了《集成电路产业“十二五”发展规划》（工信部规【2011】565号），提出了“十二五”期间行业增长、创新和结构调整的三个基本目标。2014年6月国务院印发的《国家集成电路产业发展推进纲要》等有关政策文件，进一步加大了对集成电路产业的支持。

## （二）行业市场规模、发展趋势和基本风险特征

### 1、市场规模和发展趋势

封装测试行业一直占据我国集成电路产业市场的半壁江山。近几年，国内集成电路设计业和晶圆制造业增速明显加快，封测业增速相对缓慢，但封测业整体规模处于稳定增长阶段。据中国半导体行业协会(CSIA)统计，我国近几年封测业销售额增长趋势如下表所示，从2012年起，销售额已超过1000亿元，2013年销售额为1,098.85亿元，同比增长6.1%。

**2006-2013年我国半导体封装测试行业销售额及增长情况**

年份	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
销售额（亿元）	511.6	627.7	618.91	498.16	629.18	975.7	1035.67	1098.85

资料来源：中国半导体行业协会《中国半导体产业发展状况报告（2014年版）》

半导体封装测试行业受下游终端应用市场发展的影响较大，半导体封装技术的演进，实质上是受终端需求的变化所引领。例如在智能手机兴起之前，集成电路产业主要受PC所拉动，当时PC上所有芯片之中最先进的就是中央处理器CPU和图形处理器GPU，因此最先进的封装技术都集中在这两个产品上，目标

是不断适应芯片性能的快速提升，减少信息传输延迟，以及改善电热性能，BGA（一种通过大量锡球来连接芯片和基板的封装方式）封装渐渐成为主流。

自上世纪 50 年代起，经过 60 多年的发展，集成电路产业随着电子产品小型化、智能化、多功能化的发展趋势，技术水平、产品结构、产业规模等都取得举世瞩目的成就。半导体封装在其发展过程中，已出现了几十种不同外型尺寸、不同引线结构、不同引线间距、不同连接方式的电路。由于它们对应不同的应用需求，如在功能上有大功率、多引线、高频、光电转换等，在中国及全球多元化的市场上，目前及未来较长一段时间内都将呈现并存发展的格局。

目前，我国半导体封装测试行业正迎来前所未有的发展机遇。第一，国内封测业已有了一定的产业基础，集成电路设计、晶圆制造、封测测试的完整产业链条已经形成，2013年我国半导体封测业收入排名前10企业中，已有3家是内资品牌。第二，近年来国家出台了一系列旨在加快集成电路快速发展的产业政策，将进一步加大了对集成电路产业的支持。第三，近年来我国集成电路产业持续繁荣发展，已成为全球半导体制造增速最快的市场。在以4G为代表的网络通信市场和以多媒体化为代表的数字消费市场日益增长的需求驱动下，我国集成电路产业将继续保持较快的发展速度，进而拉动我国半导体封装测试行业的发展。第四，近年来，一批国内集成电路设计企业在激烈的市场竞争中脱颖而出，例如海思半导体、展讯、锐迪科微电子等，这些情况也将给包括本公司在内的集成电路下游封装测试企业带来更多的发展机会。

## **2、基本风险特征**

### **(1)受上游要素价格影响较大**

半导体芯片封装测试行业属于资本密集型行业，同时也是劳动密集型企业，近年来，国内劳动力成本上升较快，给封装测试企业带来了一定的成本压力。此外，封装测试企业的与铜、塑封料等原材料的价格也密切相关。封装测试企业的毛利率受劳动力成本、铜、塑封料等要素价格的影响较大。

### **(2)受下游集成电路终端消费市场前景程度影响较大**

半导体封装测试行业的发展与集成电路下游终端市场的景气程度影响较大，近年来，受到智能手机、LED、汽车电子、移动互联网等终端消费市场的驱动，半导体封装测试行业总体发展情况良好。未来，随着人类智慧生活方式的转变、

集成电路终端应用领域不断拓展、集成电路新产品日益走进千家万户。总体而言，公司所处集成电路封装测试行业发展趋势良好，但在一定阶段，下游集成电路终端消费市场的景气程度可能会有所波动，并对封装测试行业的发展产生重要影响。

### （3）受国家相关产业政策影响较大

近年来，国家对集成电路产业的支持力度较大，2014年，工信部宣布成立国家集成电路产业投资基金，募集资金规模将达到1200亿元；此外，上海、北京、合肥、武汉等地政府也在纷纷设立相关投资基金，推动国内集成电路产业做大做强，上述产业政策对中国半导体封测行业的快速发展将起到重要作用。另一方面，如果未来国家产业政策，包括税收、奖励及投资政策发生较大负面变化，也会对本行业的发展产生不利影响。

## （三）市场竞争格局

### 1、封装测试企业经营模式、地区和品牌

从封装测试企业的经营模式来看，可分两类，一类是国际IDM公司设立的全资或控股的封装厂，另一类是专业从事封装的企业。IDM设立的封装厂只是作为集团的一个生产环节，并不独立对外经营，其产品全部返销回母公司，实行内部结算；而专业的集成电路器件封装企业则独立对外经营，通常采用典型的来料加工经营模式，接受集成电路芯片设计或制造企业的订单，为其提供封装服务，按封装量收取封装加工费。

从封装测试企业的分部地区来看，我国集成电路封装测试企业主要集中于长三角、珠三角和京津环渤海湾三个地区。目前长三角地区的封测业规模已占全国封测业总体规模的75%左右。集中度最高的省份是江苏省，占全国封测业总体规模的一半以上，广东省和北京市也分别拥有众多封测企业，在全国封测业中占有一定的地位。近几年来中西部地区，如甘肃天水、四川成都和陕西西安等地封测业也发展很快，增势明显。

从封测企业的资本背景来看，可以分为三类品牌，即外资、台资和内资企业。外资封测企业，如英特尔、飞索、英飞凌、威讯联合、瑞萨和恩智浦等，这些企

业主要承担 IDM 母公司的封测业务，是 IDM 母公司产业链的组成部分，其产品、技术都很依赖于母公司，主要从事于中高端集成电路的封装和测试。合资企业，如日月光、星科金朋和矽品科技等，这些企业的母公司都是世界著名的封测厂商，在我国大陆的这些封测企业都是母公司封测业务的延伸和补充，也主要从事于中高端产品，有时也承担一部分国内封测的代工业务。大部分内资企业的封装技术与国际大型封装企业相比仍然具有一定的差距，但一批内资封装企业在近几年迅速崛起，其封装规模和技术水平都在不断扩大和提高，并在一些先进封装产品的开发方面取得了显著成果，与国际先进水平的差距正在缩小。

## **2、主要国内封测企业**

### **(1) 南通华达微电子有限公司**

南通华达微电子有限公司位于江苏省南通市（和本公司同处江苏省南通市），是国内知名分立器件封装供应商之一，有着较强的品牌和知名度，拥有 1.5 万平米的净化厂房和多条先进封装测试生产线。

### **(2) 天水华天微电子股份有限公司**

天水华天微电子股份有限公司是深圳交易所上市公司，位于甘肃兰州，该公司产能较大，具备年封装及测试各类功率器件 12 亿只的能力，产品封测种类齐全，主要产品有：TO220、TO220F、TO-263、DPAK、IPAK 系列、TO-3P、TO-247 和 TO-264 等。

### **(3) 江苏长电科技股份有限公司**

江苏省长电科技股份有限公司是中国著名的分立器件制造商，是上海证券交易所的上市公司，公司已形成年产分立器件 250 亿只；集成电路 75 亿块的能力；4-5 英寸分立器件芯片 100 万片的能力，主要生产基地位于江苏省江阴市。2014 年该公司拟收购新加坡上市公司金科星朋（全球前十大封装测试企业）。

### **(四) 公司的竞争优势和劣势**

公司长期致力于半导体芯片的封装与测试业务，已初具生产规模。公司在行业内的竞争优势及劣势如下：

#### **1、竞争优势**

### **(1) 成本管控和产品品质保证优势**

半导体封装测试企业存在成本管控和质量控制的矛盾。一般而言，大型企业的产品质量具有一定的竞争优势，但这些企业为保证产品质量而付出的管理成本同样也较为高昂。公司在封装测试领域运作多年，积累了丰富的车间运营管理经验，生产及管理岗位设置科学合理，产品质量的关键控制点准确有效，主要管理人员均为一人多能，既避免了审批环节繁琐和人浮于事的“大企业病”，有效控制了管理成本，又保证公司产品具有较高的质量和客户满意度。

### **(2) 地理优势**

公司处于江苏南通地区，属于电子行业发展较为集中的工业区，交通便利，上下游供应链较为发达，与供应商和客户距离较近，为控制运输成本、保证供货及时性提供了有力的区位优势。

### **(3) 客户积累和良好口碑的优势**

公司成立以来积累了一定数量的优质客户，且多年以来一直坚持质量和信誉为本的经营宗旨，积累了一批优质客户，特别是与业内素以质量控制严格的吉林华微电子股份有限公司多年合作，赢得了业内良好口碑。随着近年来公司技术研发与产品设计不断取得突破，特别是贴近重要市场的高效服务机制的建立，公司产品与服务进一步获得了较高的市场认可度与客户粘连度，为公司后续中高端产品与服务的推送与长期合作创造了有利条件。

## **2、公司的竞争劣势**

### **(1) 公司规模较小，资金实力有限**

公司现阶段规模较小且资金储备有限，而扩大公司产能、提升产品档次，增加公司在封装测领域的市场竞争力和附加值，均需要相当金额的设备投入。公司资金实力方面的局限性在一定程度上制约了公司的发展。

### **(2) 大客户相对集中**

公司目前的客户结构过于集中，其中吉林华微电子股份有限公司就占据公司约 70% 的销售份额，虽然这在一定程度上有助于提高公司设备和人员的运行效率，实现工业生产所必须的规模经济，但单一客户销售占比较大在一定程度上也降低了公司抗市场风险的能力。

### 第三节公司治理

有限公司时期，公司设立了股东会，由于公司规模较小，只设立一名执行董事、一名监事，未设董事会和监事会。公司增资、股权转让、变更经营范围等重大事项均通过了股东会的审议，相关决议也得到了执行。但是，总体来说，有限公司的法人治理机制还没有完全建立起来。例如，公司只有在涉及到相关工商变更登记时才召开股东会；再例如，监事的功能也未充分发挥等，公司的规范性运作存在一定的不足。

公司自整体变更以来，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构；公司关于股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及相关法律法规的规定。公司根据《公司法》、其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。

#### 一、公司股东大会、董事会和监事会的建立健全及运行情况

##### （一）股东大会的建立健全及运行情况

股东大会由郑剑华等24名自然人股东组成。

##### 1、股东大会的职权

股东大会是公司的权力机构，依据《公司章程》第四章第二节之“股东大会的一般规定”对公司的相关事项行使决策权。

##### 2、股东大会职责履行情况

截至本公开转让说明书出具日，股东大会根据《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定规范运作，共召开了一次股东大会，所有股东均按时参加并对会议议案进行审议和发表意见。公司股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。股东均依法履行股东义

务，行使股东权利。

2015年6月1日，公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会。会议审议通过了《关于股份公司筹建情况的报告》、《关于股份公司设立费用的议案》、《公司章程》、“三会”议事规则、《选举第一届董事会的议案》、《选举第一届监事会非职工代表监事议案》等，会议还审议通过了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于确定股票挂牌时股份转让方式的议案》等议案。

大会选举郑剑华、刘雅玲、马永利、许晓明、陈杰为股份公司董事，组成第一届董事会，任期三年；选举刘桂周、孙彬为公司监事，与职工代表监事韩莉莉组成第一届监事会，任期三年。

## **(二) 董事会的建立健全及运行情况**

公司制定了《董事会议事规则》，董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利，董事会运作规范，具体情况如下：

### **1、董事会的构成**

董事会由郑剑华、刘雅玲、马永利、许晓明、陈杰五人组成。其中，郑剑华为董事长、总经理。董事会设董事会秘书一人，由董事长提名，经董事会聘任或解聘。

### **2、董事会的职责履行情况**

截至本说明书出具日，股份公司共召开一次董事会会议。公司董事会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。公司全体董事能够遵守有关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权利、义务、责任。

2015年6月1日，公司召开第一届董事会第一次会议。会议审议并通过《关于选举董事长的议案》、《关于聘任总经理和董事会秘书的议案》、《关于聘任其他高级管理人员的议案》、《总经理工作细则（2015年6月）》、《董事会秘书工作细则（2015年6月）》、《信息披露管理制度（2015年6月）》、《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于确定

股票挂牌时股份转让方式的议案》。

### （三）监事会的建立健全及运行情况

监事会制定了《监事会议事规则》，运作规范，具体情况如下：

#### 1、监事会构成

监事会由刘桂周（监事会主席）、孙彬、韩莉莉（职工代表监事）组成。监事会的职工代表监事由公司职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生，其余两名监事由股东大会选举产生或更换。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举1名监事召集和主持监事会会议。

#### 2、监事会履行职责情况

截至本说明书出具日，股份公司召开一次监事会会议。监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开监事会，公司监事会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。公司全体监事能够遵守有关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权力和义务。

2015年6月1日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议审议通过《关于选举刘桂周为监事会主席的议案》。

## 二、公司治理机制、内部管理制度的建设及执行情况

### （一）公司治理机制、内部控制制度的建设情况

公司在多年生产、经营和管理过程中，针对自身特点，逐步建立并完善了一系列内部控制制度，建立了符合《公司法》及相关法律法规的管理制度。公司在运作过程中力争做到有制度可循，有制度必循，违反制度必究。

公司现已建立了以下内部控制制度，包括：《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》，《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》。

此外，公司在有限公司时期就已经制定了《生产线主要工序产品交接管理办法》、《仓库管理制度》、《印章管理办法》、《现金及银行存款管理制度》、《支票管理制度》、《工序质量考核管理办法》、《财务管理制度》等内部控制制度。

《公司章程》对累积投票制、关联股东和董事回避事项进行了具体规定；根据《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》，建立健全了投资者关系管理，并约定了纠纷解决机制。

上述制度的建立，使公司经营活动中的各项业务，有了规范的内部控制制度或管理办法，这不仅使公司的各项业务有规可循，而且也将使公司得以沿着健康有序的运营轨道，持续高效发展。

## **(二) 公司董事会对公司治理机制执行情况的评估意见**

### **1、董事会对公司治理机制执行情况的讨论**

股份公司成立后，公司按照《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会和监事会，制定了相关内部管理制度，建立、完善了公司的治理机制并得到了有效执行，主要表现在如下方面：

#### **(1) 公司治理机制完善情况**

公司现有的《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等公司的内部管理制度都明确规定了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等股东参与公司治理的权利，保证了股东在公司治理中各项权利的充分行使。同时，公司的上述内部治理制度还对投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及财务管理、风险控制等作出了专门规定，从各个环节完善了公司的治理机制。

#### **(2) 公司治理机制的执行情况**

股份公司设立以来，因为时间较短，尚未发生重大投资、对外担保重大事项，但公司的治理机制得到了较好的执行。截至本说明书出具日，共召开了一次股东大会、一次董事会和一次监事会，公司的股东、董事、监事都依照“三会”议事规则等内部制度的规定出席会议并行使了表决权。

### **2、董事会对公司治理机制执行情况的评估意见**

董事会认为，公司根据相关法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任

公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理的保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

### 三、最近两年一期内存在违法违规及受处罚的情况

#### （一）公司最近两年一期内是否存在违法违规及受处罚情况

##### 1、员工社保缴纳事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司有员工及实习生 130 人，其中缴纳社保人数 49 人，缴纳新农保的为 8 人，退休返聘人数为 9 人，正在办理社保人员 7 人，自愿不缴社保的人数为 35 人，未满实习期的员工 22 人。截至本公开转让说明书签署时，公司存在未按《劳动法》、《劳动合同法》及其它相关法律法规的规定缴纳社保的情形。

公司未严格按照《劳动法》、《劳动合同法》及其它相关法律法规的规定为员工缴纳社保，主要是因为公司为劳动密集型企业，一线生产员工数量众多，多为农村户口人员，且流动性较高。由于公司的农村户口人员占比较高，工资本身较低，而社保费用有相当部分为员工承担，部分一线员工对缴纳社保存在排斥情绪，公司说服其缴纳社保存在一定困难。

公司财务报表确认了公司报告期内未替员工缴纳的社保为公司负债，亦即公司义务。

公司股东郑剑华承诺：对于公司截至 2015 年 3 月 31 日的员工社保缴纳义务（包括但不限于公司应该承担的员工社保、公积金等费用及由此可能带来的滞纳

金和罚款等经济责任)由本人承担,该等社保责任与公司无关。

2015年6月,南通市通州区社保局出具了《证明》,证明公司报告期内没有受到社保管理部门的相关处罚。

## **2、集体土地事项**

2007年11月7日,公司与南通市通州区兴东镇孙李桥村村委会签署土地租赁协议,租赁面积为12.11亩。2014年6月25日,南通市通州区兴东镇孙李桥村村民委员会出具《关于华隆微电子有限公司土地使用说明》,确认该地块约有小沟塘3.5-4亩,同意由华隆有限填平使用,未计入租赁合同内。上述土地中约有6.5亩土地之上建有公司厂房,其余部分主要为绿化、苗木种植及少量道路。上述建有公司厂房的6.5亩土地尚未取得国有出让土地使用权。

2015年4月27日,江苏省人民政府办公厅印发了《江苏省人民政府关于南通市通州区2015年度第2批次村镇建设用地的批复》(苏政地[2015]47号),同意兴东街道孙李桥村西八组0.4368公顷集体农用地被转为建设用地并征收为国有。

2015年6月,南通市通州区兴东镇街道办事处(前身是南通市通州区兴东镇人民政府)出具情况说明,确认公司目前使用土地的方式符合规划用途,对公司目前使用土地的方式表示认可和支持。

2015年6月,土地出租方南通市通州区兴东镇孙李桥村出具情况说明,确认土地租赁事项履行了村委会决策程序,确认双方合作关系有利于解决孙李桥村农村人口就业问题,有利于改善村民的经济情况。

公司实际控制人郑剑华也出具承诺,若公司因前述土地租赁事项造成损失由其全额补偿,确保不会对公司造成任何损失。

2015年6月,南通市土地管理部门已经出具了《证明》,证明公司报告期内未受到土地管理部门的相关处罚。

上述情况表明,公司在集体土地之上构造建筑物事项虽然存在一定的法律瑕疵,但得到当地相关居民和政府的认可和支持,不构成重大违法违规,

## **3、环保事项**

报告期内,公司存在污水排放事项,但没有取得排污许可证。

导致公司污水排放一个主要因素是,公司所在工业园区曾承诺提供污水管网

接入及相关污水处理服务，但后来因多种原因并没有建好相关接入污水所需的管网，导致企业原定的污水排放计划无法实施。

2015年6月，南通市通州区兴东镇街道办事处（前身是南通市通州区兴东镇人民政府）和南通市通州区（公司所在地）兴东镇孙李桥村村委会出具情况说明，确认公司所排污水数量较少，污染程度较轻，对周边水体环境的影响轻微，没有发生周边居民因环保事项而导致的举报、上访或投诉事件。

2015年6月，南通市通州区环保局出具证明，证明公司自2013年1月1日以来，未受到相关处罚。

2015年3月，公司启动全国股份转让系统挂牌项目以来，多方积极寻求解决方案。2015年5月，公司与无锡哈达环保有限公司签署购置环保设备协议，新增污水处理设施，目前新增环保设施计划已经在执行之中，预计2015年7月可投入正常使用，之后公司将积极办理排污许可证相关程序。2015年5月，公司与公司所在地南通市通州区的污水处理厂签署协议，将公司生产过程中产生的污水采用槽罐车运输的方式运送到污水处理厂进行污水处理。

报告期，公司在没有取得污水排放许可证的情况下进行污水排放，存在法律瑕疵，但排放数量较小，污染程度较轻，对周边水体环境影响轻微，没有产生严重后果，且公司目前已经采取必要的补救措施，不属于重大违法违规。

#### **4、税收滞纳金事项**

公司报告期内存在部分销售收入确认滞后问题，报告期末，公司应交税费较1,356,757.45元。截至本公开转让说明书出具之日，公司会计报表已经确认了相关销售收入及税收缴纳义务（即公司负债），并缴纳了2014年12月31日之前对应税款（2015年度的汇算清缴需要到2016年5月份）。

公司2014年度滞纳金13,808.87元，包括保险滞纳金207.93元，增值税等滞纳金120.27元，根据2014年度补税情况调整城镇土地使用税、印花税、城建税等滞纳金13,480.67元。

公司2013年度滞纳金3,006.60元为税收滞纳金，包括36.00元印花税滞纳金，2966.65元增值税、所得税滞纳金。

2015年6月，南通市通州区税务管理部门已经出具《证明》，证明公司在报告期内依法纳税，未受到相关处罚。

上述滞纳金属于公司财务处理不当和运作欠规范所致，公司已经补交了相关税款，且报告期内未受税务管理部门行政处罚，不属于重大违法违规行为。

除上述事项外，公司自设立以来，遵守国家法律法规，合法生产经营。报告期内，公司不存在因违法违规经营而被工商、环保等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

## **(二) 控股股东、实际控制人最近两年一期内是否存违法违规及受处罚情况**

2007年，公司控股股东郑剑华先生投资南通隆昌电子科技有限公司并担任该公司法定代表人，该公司设立后，运营不善，一直处于停业状态，且因为连续三年没有履行工商年检程序而在2011年12月被吊销营业执照。

根据2013年12月28日修订的《中华人民共和国公司法》第一百四十七条的规定，担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年，不得担任公司的董事、监事、高级管理人员。南通隆昌电子科技有限公司于2011年12月被吊销营业执照，至2015年6月已超过三年，郑剑华担任公司董事和高级管理人员符合相关法律的规定。

截至本公开转让说明书出具之日，南通隆昌电子科技有限公司正在补办工商注销手续。

除了以上事项，公司控股股东、实际控制人郑剑华先生最近两年一期内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、行政处罚或纪律处分；未存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；个人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为。

## **四、公司独立性**

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、机构、人员、财务方面与公司股东及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场的独立经营的能力。

### **（一）业务独立情况**

公司主营业务为半导体芯片的封装与测试。公司拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、营销部门和渠道，具有独立的采购和产品销售系统，独立进行经营，业务上独立于控股股东、实际控制人。

公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖控股股东、实际控制人，具有直接面向市场的独立经营能力。

### **（二）资产独立情况**

公司的主要财产，包括房产、机器设备、办公设备、车辆、专利权等，相关财产权属明确，为公司独立拥有。此外，有限公司设立及以后的历次增资、整体变更为股份公司均经过中介机构出具的验资报告审验程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司的股东。

### **（三）人员独立情况**

公司的董事、监事、高级管理人员均经过法定的程序产生，不存在股东越权任命的情形。同时，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司领取薪酬，并签署了《双重任职的书面声明》，承诺不存在在公司的股东单位中双重任职的情形。另外，公司与员工均签订了劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、和工资报酬以及相应的社会保障完全独立。

### **（四）财务独立情况**

公司设有独立的财务部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司持有江苏省南通市国税局和南通市地税局核发的《税务登记证》（通州国税七税320683772009611号），公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

### **（五）机构独立情况**

公司建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了完善的议事规则，公司股东大会、董事会、监事会的运作独立于控股股东及实际控制人。公司的经营机构与控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，完全拥有机构设置自主权等。

## 五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业是否从事相同、相似业务的情况

### （一）控股股东、实际控制人投资的其他企业及与公司之间的同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人为郑剑华先生，郑一楠女士为郑剑华先生女儿，郑剑华先生和郑一楠女士投资的企业情况如下：

**（1）南通曜能精密模具有限公司** 成立于 2012 年 5 月 4 日；营业期限至 2031 年 5 月 3 日；公司住所：南通市通州区兴东镇机场路 6 号；注册资本 50 万元，实收资本 50 万元，其中公司股东王能出资 27.5 万元，股权占比 55%，公司股东郑剑华出资 22.5 万元，股权占比 45%；许可经营项目：无，一般经营项目：精密模具设计、制造（橡塑料制品除外）；模具零配件加工、销售（橡塑料制品除外）；机械零部件销售；工商注册号 320683000381484；公司股东、董事会秘书郑一楠担任该公司监事；公司股东王能担任该公司执行董事兼总经理、法定代表人。

南通曜能精密模具有限公司与本公司不构成同业竞争关系。

**（2）南通博实半导体技术有限公司** 成立于 2009 年 11 月 26 日；经营期限至 2029 年 11 月 25 日；工商注册号 320601000007080；公司住所：南通市天安花苑 11 栋 101 室内；注册资本 60 万元，实收资本 60 万元，其中公司股东郑一楠出资 20 万元；许可经营项目：无，一般经营项目：半导体设备、配件的销售及售后服务，计算机配件的销售，硅片减薄、切割的加工制作（另设分支机构经营）；集成电路、芯片的封装、测试、销售；法定代表人：张海霞；公司股东、董事会秘书郑一楠担任该公司监事。

南通博实半导体技术有限公司与本公司不构成同业竞争关系。

**（3）南通云栖生态农业有限公司** 成立于 2010 年 9 月 6 日，营业期至 2030

年9月5日；工商注册号 320683000279775；公司住所：南通市区通州区兴东镇孙李桥村东二组；注册资本 200 万元，实收资本 200 万元，其中公司股东郑一楠出资 20 万元，股权占比 10%；许可经营项目：无，一般经营项目：蔬菜、水果种植、销售；公司法定代表人：胡天龙。

南通云栖生态农业有限公司与公司不构成同业竞争关系。

**(4) 南通华达微电子集团有限公司** 成立于 1990 年 10 月 11 日，营业期限至 2027 年 1 月 27 日；工商注册号 320600000001553；公司住所：南通市紫琅路 99 号；法定代表人是石明达；注册资本 2000 万元，其中郑剑华出资 65.2 万元，股权占 3.26%；经营范围 生产销售半导体分立器件，集成电路电子应用产品；经营本企业自产产品、成套设备及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；矿产品销售；自有房屋租赁，停车场服务（另设分支机构经营）。（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）。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理郑剑华在南通华达微电子集团有限公司不担任任何职务，仅为南通华达微电子集团有限公司的财务投资人，且投资比例仅为3.26%。

南通华达微电子集团有限公司从事集成电路的封装测试业务，与公司处于同一行业，但不因为公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理郑剑华持有其 3.26%的股权而与公司构成同业竞争关系。且郑剑华也不参与该公司经营管理，不在该公司担任任何职务，不存在可能损害公司利益的情形。

**(二) 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员与公司之间的同业竞争情况**

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员未在与本公司从事相关或相似业务的其他单位任职，也未直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，与公司均不存在同业竞争情况。

**(三) 关于避免同业竞争的承诺**

为了避免今后出现同业竞争情形，公司持股5%以上股东、管理层和核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

1、本人、本人持有（若有）权益达 51%以上的子公司及本人实际控制的公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司以及股份公司的控股子公司的营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。

2、本人将不直接或间接对任何与股份公司及其控股子公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。

3、本人及附属公司（若有）在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司以及股份公司的控股子公司的营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司以及股份公司的控股子公司生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机会让予股份公司或者股份公司的控股子公司。

4、若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与股份公司及其控股子公司相同或相类似的业务，本人承诺将在股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及与其相关事项的表决中做出否定的表决。

5、如果本人违反上述承诺，本人同意给予股份公司赔偿。

6、本人确认上述每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

## 六、资金、资产及其他资源的使用情况和制度安排

### （一）关联方应收、应付及资金往来事项

有限公司时期，公司的法人治理机制还没有完全建立起来，规范性运作存在一定的不足，曾发生关联方资金往来情况，截至本公开转让说明书出具之日，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。股份公司成立以后，也没有发生被控股股东或关联方对公司的资金占用情形。

报告期内关联方资金往来情况未对公司经营产生不利影响，对本次公开转让不构成障碍。

公司报告期内关联方应收应付款项如下表所示：

单位：元

(1) 应收账款

项目名称	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
南通华达微电子有限公司	-	-	17,303.61
深圳市爱普达微电子有限公司	-	219,220.99	12,999.34
合计	-	219,220.99	30,302.95

(2) 应付账款

项目名称	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
南通曜能精密模具有限公司	201,632.64	352,068.20	271,707.16
南通博实半导体技术有限公司	41,278.86	142,278.86	68,825.81
合计	242,911.50	494,347.06	340,532.97

(3) 其他应付账款

项目名称	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
郑剑华	130,682.51	1,436,945.39	2,549,085.41
南通云栖生态农业有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00
合计	132,682.51	1,402,114.39	2,366,930.41

股份公司成立后，公司制定了《公司章程》，对关联方资金占用作出了禁止性规定。

(二) 关联方采购、销售及房产租赁事项

公司报告期存在关联方采购事项，情况如下(单位：元)：

关联方	关联交易内容	2015年1-3月	2014年	2013年
南通曜能精密模具有限公司	公司采购模具	62,164.44	502,311.04	421,166.07
南通博实半导体技术有限公司	公司划片业务 委外加工	-	257,686.19	-
合计		62,164.44	759,997.23	421,166.07

报告期，公司与深圳市爱普达微电子有限公司存在关联方销售事项，情况如下(单位：元)：

关联方	关联交易内容	2015年1-3月	2014年	2013年
深圳市爱普达微电子有限公司	公司销售产品	-	176,257.82	510,645.53
合计		-	176,257.82	510,645.53

此外，公司还向关联方南通曜能精密模具有限公司出租厂房，该部分厂房属于公司闲置的厂房，且面积较小，仅144平方米，出租价格为1.26万元/年。

南通曜能精密模具有限公司、南通博实半导体技术有限公司、深圳市爱普达

微电子有限公司的相关情况见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业是否从事相同或相似业务的情况?±之“(一) 控股股东、实际控制人投资的其他企业及与公司之间的同业竞争情况”以及“第四节 公司财务”之“十 关联方、关联关系、关联交易”之“(一) 关联方及关联交易”。

上述关联方采购、销售及厂房租赁价格按照市场化原则确定价格,定价公允。

### **(三) 关联方担保及其他事项**

#### **1、对外担保情况**

报告期内,公司未发生为关联方担保事项,但存在为以自身拥用的机器设备向南通市科技创新担保公司提供抵押反担保的情形,该担保公司为公司的银行借款提供担保。报告期末,与公司抵押反担保合同关联的主债权合同的借款本金为300万元。

#### **2、股东为公司担保情况**

报告期内,存在公司股东郑剑华先生及其配偶孙永兰女士为公司的银行贷款提供担保的事项,也存在公司股东、董事长兼总经理郑剑华先生与公司股东、董事会秘书郑一楠女士为公司的银行贷款提供反担保事项。上述反担保事项中的抵押权人暨银行贷款的担保方为南通市创兴担保有限公司,上述银行借款合同中的被担保人暨债权人为江苏省南通农村商业银行股份有限公司新城科技支行。

报告期末,郑剑华先生为公司银行贷款的担保余额(主债权合同本金)为600万元人民币,郑剑华先生向南通市创新担保有限公司提供的反担保余额(主债权合同本金)为300万元,郑一楠女士向南通市创新担保有限公司提供的反担保余额(主债权合同本金)为300万元。

#### **3、股东为公司对员工的社保及公积金缴纳事项承诺支付义务**

公司报告期内存在未替部分员工缴纳社保及住房公积金事项,公司股东出具承诺,承诺承担相应的支付义务。详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“三 最近两年一期内存在违法违规及受处罚情况”之“(一) 公司最近两年一期是否存在违法违规及受处分情况”之“1、员工社保缴纳事项”。

### **(四) 防止公司权益被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的具**

## 体安排

公司章程第三十八条规定：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司的控股股东、实际控制人对公司及其他股东负有诚信义务，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及其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司及其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及《公司章程》规定的，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

## 七、董事、监事和高级管理人员相关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员直接或间接持有申请挂牌公司股份的情况

姓名	职务	其他任职情况	持股数量 (股)	持股比例	本次可解限 股份情况
郑剑华	董事长、总经理	无	4,200,000	31.44%	0
许晓明	董事	深圳市天籁电子有限公司 销售主管、监事	1,680,000	12.57%	0
刘雅玲	董事、副总经理	无	66,670	0.50%	0
马永利	董事、副总经理	无	100,000	0.75%	0
陈杰	董事、设备工程师	无	66,670	0.50%	0
刘桂周	监事会主席、设备工程师	无	66,670	0.50%	0
韩莉莉	职工监事、销售经理	无	100,000	0.75%	0
孙彬	监事、设备主管工程师	无	66,670	0.50%	0
金左霞	财务负责人	无	66,670	0.50%	0
郑一楠	董事会秘书	南通曜能精密模具有限公司 监事、南通博实半导体 技术有限公司监事	200,000	1.49%	0
合计			6,613,350	49.50%	0

### （二）其他情况说明

公司董事、监事和高级管理人员向公司做出了避免同业竞争的承诺。公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资和任职与公司存在利益冲突的情形；最近两年一期未受到中国证监会行政处罚，未被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司的公开谴责。

公司董事长郑剑华先生和董事会秘书郑一楠女士为父女关系，除此事项之外，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在导致利益输送的关联关系。

## 八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员变动情况和原因

### （一）董事、监事和高级管理人员变动情况

有限公司阶段（报告期内），郑剑华担任公司执行董事兼任总经理，公司监事由秦华担任。

2015年6月1日，公司召开创立大会，选举郑剑华、许晓明、刘雅玲、陈杰、马永利5名董事组成公司第一届董事会；选举刘桂周、孙彬为股东监事；刘桂周、孙彬与职工代表监事韩莉莉组成公司第一届监事会。

金左霞自2014年5月进入公司负责公司财务管理工作。股份公司成立后，公司财务负责人继续由金左霞担任，马永利和刘雅玲担任公司副总经理，郑一楠担任公司董事会秘书。

除以上变更外，最近两年公司董事、监事和高级管理人员未发生其他变化。

### （二）董事、监事和高级管理人员变动原因

公司近两年的董事、监事和高级管理人员发生了部分变动，主要原因是完善公司治理结构，为公司生产经营的长远发展考虑。同时，也是为了稳定公司的核心人员，增强公司管理团队的实力，使公司的人才、管理团队优势得以保持。

## 第四节公司财务

### 一、公司报告期财务会计报告的审计意见

#### (一) 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### (二) 最近两年一期合并财务报表范围

报告期内，公司无控股子公司，不存在需要纳入公司合并财务报表的事项。

#### (三) 最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-3 月财务会计报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。瑞华会计师事务所于 2015 年 5 月 10 日出具了编号为瑞华审字[2015]31120010 标准无保留意见审计报告。

### 二、公司报告期经审计的财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,700,496.24	79,024.55	1,058,744.60
应收票据	457,000.01	1,160,000.01	488,887.26
应收账款	14,906,274.53	16,123,134.14	15,115,026.55

预付款项	84,450.71	74,393.09	155,656.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,000,000.00		2,500,000.00
存货	2,453,270.85	2,929,863.81	1,646,345.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,311.74	8,505.07	
<b>流动资产合计</b>	<b>21,612,804.08</b>	<b>20,374,920.67</b>	<b>20,964,660.82</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	14,945,237.94	14,946,448.44	15,390,412.22
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	211,232.48	217,090.37	128,383.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,214.15	16,070.74
递延所得税资产	147,303.14	173,006.50	252,406.24
其他非流动资产	1,310,000.00		
<b>非流动资产合计</b>	<b>16,613,773.56</b>	<b>15,339,759.46</b>	<b>15,787,272.52</b>
<b>资产总计</b>	<b>38,226,577.64</b>	<b>35,714,680.13</b>	<b>36,751,933.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	9,000,000.00
应付票据			
应付账款	8,973,793.67	8,341,308.12	7,332,273.26
预收款项	23,037.86	21,897.81	2,313.86
应付职工薪酬	2,285,819.97	2,298,428.88	1,467,040.50

应交税费	1,356,757.45	1,317,659.15	755,547.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款	194,627.95	1,487,715.71	2,572,568.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	63,554.54	55,256.27	36,830.90
<b>流动负债合计</b>	<b>18,897,591.44</b>	<b>19,522,265.94</b>	<b>21,166,574.17</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	314,375.83	324,523.33	265,113.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>314,375.83</b>	<b>324,523.33</b>	<b>265,113.33</b>
<b>负债合计</b>	<b>19,211,967.27</b>	<b>19,846,789.27</b>	<b>21,431,687.50</b>
<b>股东权益：</b>			
实收资本	13,360,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
资本公积	730,000.00		
盈余公积	548,906.68	548,906.68	494,142.18
未分配利润	4,375,703.69	4,318,984.18	3,826,103.66
<b>股东权益合计</b>	<b>19,014,610.37</b>	<b>15,867,890.86</b>	<b>15,320,245.84</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>38,226,577.64</b>	<b>35,714,680.13</b>	<b>36,751,933.34</b>

## (二) 利润表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
一、营业收入	7,806,494.73	31,376,685.00	26,346,291.37

减：营业成本	6,783,446.80	27,293,833.07	23,647,203.05
营业税金及附加	37,582.95	116,901.40	121,210.75
销售费用	148,079.93	553,822.10	435,448.19
管理费用	611,161.07	1,720,598.85	1,869,834.32
财务费用	163,498.61	559,946.31	531,996.15
资产减值损失	-13,398.64	3,458.25	3,301.28
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>76,124.01</b>	<b>1,128,125.02</b>	<b>-262,702.37</b>
加：营业外收入	18,501.75	53,908.00	46,586.67
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		31,608.87	3,806.60
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>94,625.76</b>	<b>1,150,424.15</b>	<b>-219,922.30</b>
减：所得税费用	37,906.25	602,779.13	401,253.61
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>56,719.51</b>	<b>547,645.02</b>	<b>-621,175.91</b>
五、其他综合收益的税后净额			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>56,719.51</b>	<b>547,645.02</b>	<b>-621,175.91</b>

### （三）现金流量表

单位：元

项目	2015年1-3月	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	4,989,681.42	11,046,058.93	9,465,039.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	9,417.37	2,634,394.43	356,482.81

<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,999,098.79</b>	<b>13,680,453.36</b>	<b>9,821,522.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	727,489.18	2,704,133.10	2,913,680.22
支付给职工以及为职工支付的现金	1,305,296.62	5,028,462.26	4,864,639.07
支付的各项税费	461,347.90	1,592,076.91	1,527,021.11
支付其他与经营活动有关的现金	1,499,784.87	1,589,761.49	6,058,535.23
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>3,993,918.57</b>	<b>10,914,433.76</b>	<b>15,363,875.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,005,180.22</b>	<b>2,766,019.60</b>	<b>-5,542,353.01</b>
<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			
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	1,310,000.00	224,007.32	286,422.58
投资支付的现金			
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>1,310,000.00</b>	<b>224,007.32</b>	<b>286,422.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,310,000.00</b>	<b>-224,007.32</b>	<b>-286,422.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	3,090,000.00		3,000,000.00
取得借款收到的现金		6,000,000.00	9,000,000.00
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>3,090,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	5,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,708.53	521,732.33	490,855.08
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>163,708.53</b>	<b>9,521,732.33</b>	<b>6,190,855.08</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,926,291.47</b>	<b>-3,521,732.33</b>	<b>5,809,144.92</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额	2,621,471.69	-979,720.05	-19,630.67
加：期初现金及现金等价物余额	79,024.55	1,058,744.60	1,078,375.27
六、期末现金及现金等价物余额	<b>2,700,496.24</b>	<b>79,024.55</b>	<b>1,058,744.60</b>

(四) 所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	2015年1-3月				
一、上年年末余额	11,000,000.00		548,906.68	4,318,984.18	15,867,890.86
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	11,000,000.00		548,906.68	4,318,984.18	15,867,890.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,360,000.00	730,000.00		56,719.51	3,146,719.51
（一）综合收益总额				56,719.51	56,719.51
（二）所有者投入和减少资本	2,360,000.00	730,000.00			3,090,000.00
1、股东投入资本	2,360,000.00	730,000.00			3,090,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入股东权益的金额					
4、其他					
（三）利润分配					
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
（四）股东权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股					

本)					
2、未分配转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
(五) 专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
(六) 其他					
四、本期期末余额	13,360,000.00	730,000.00	548,906.68	4,375,703.69	19,014,610.37

(续)

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	2014 年				
一、上年年末余额	11,000,000.00		494,142.18	3,826,103.66	<b>15,320,245.84</b>
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	11,000,000.00		494,142.18	3,826,103.66	<b>15,320,245.84</b>
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			54,764.50	492,880.52	<b>547,645.02</b>
(一) 综合收益总额				547,645.02	<b>547,645.02</b>
(二) 所有者投入和减少资本					
1、股东投入资本					
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入股东权益的金额					
4、其他					
(三) 利润分配			54,764.50	-54,764.50	

1、提取盈余公积			54,764.50	-54,764.50	
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
<b>(四) 股东权益内部结转</b>					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、未分配转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
<b>(五) 专项储备</b>					
1、本期提取					
2、本期使用					
<b>(六) 其他</b>					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>11,000,000.00</b>		<b>548,906.68</b>	<b>4,318,984.18</b>	<b>15,867,890.86</b>

(续)

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	2013年				
一、上年年末余额	8,000,000.00		494,142.18	4,447,279.57	<b>12,941,421.75</b>
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	8,000,000.00		494,142.18	4,447,279.57	<b>12,941,421.75</b>
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,000,000.00			-621,175.91	<b>2,378,824.09</b>
(一) 其他综合收益净				-621,175.91	<b>-621,175.91</b>
(二) 股东投入和减少资本	3,000,000.00				<b>3,000,000.00</b>

1、股东投入资本	3,000,000.00				<b>3,000,000.00</b>
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入股东权益的金额					
4、其他					
<b>(三) 利润分配</b>					
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
<b>(四) 股东权益内部结转</b>					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
<b>(五) 专项储备</b>					
1、本期提取					
2、本期使用					
<b>(六) 其他</b>					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>11,000,000.00</b>		<b>494,142.18</b>	<b>3,826,103.66</b>	<b>15,320,245.84</b>

### 三、主要会计政策、会计估计及其变更

#### （一）会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### （二）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### （三）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （四）外币业务和外币报表折算

##### 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，按每月银行买入与卖出的中间价（通常指中国人民银行公布的每月1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；以及②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。

## （五）金融工具

### 1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

## ②贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因

转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 4、金融负债的分类和计量

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

#### 5、金融负债的终止确认

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

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

#### 6、金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种

法定权利，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 7、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

## （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 5 万元（含 5 万元）以上的应收款项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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

## A. 信用风险特征组合的确定依据

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：

账龄	确定组合的依据
账龄分析法	按账龄分析法计提
关联方组合	单独测试无特别风险的不计提

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	坏账计提比例
1 年以内	1%
1 年到 2 年	15%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

## 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
关联方组合	个别计提法

## ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

## 3、坏账准备的转回

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

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

## （七）存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常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；对与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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （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（%）
房屋建筑物	20	10	4.50
机器设备	10	10	9.00
运输工具	5	10	18.00
办公设备	5	10	18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，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本部分“（十二）\*非流动非金融资产减值”。

### 4、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本部分“（十二）非流动非金融资产减值”。

## （十）无形资产

### 1、无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### 2、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本部分“（十二）非流动非金融资产减值”。

### （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）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。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

#### 3、利息收入

按照他人使用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。

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。

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年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，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，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，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) 职工薪酬**

公司职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

### **(十七) 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。

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。

### **(十八) 重大会计判断和估计**

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。

这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### 1、租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### 2、坏账准备计提

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

#### 3、存货跌价准备

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

#### 4、非金融非流动资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

## 5、折旧和摊销

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

## 6、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 7、所得税

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

## 8、预计负债

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

## 四、会计政策、会计估计的变更

财政部在 2014 年 1 月 26 日起陆续发布的企业会计准则第 2 号、第 9 号、第 30 号、第 33 号、第 37 号、第 39 号、第 40 号、第 41 号等八项准则和 2014 年 7 月 23 日修改的《企业会计准则——基本准则》。公司依据上述文件对报告期公司的会计政策进行了变更，除了上述变更部分外，公司仍采用财政部在 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及有关规定。

## 五、公司报告期主要会计数据和财务指标

报告期内公司的主要财务数据及财务指标如下：

### （一）资产负债表数据

单位：元

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
流动资产	21,612,804.08	20,374,920.67	20,964,660.82
非流动资产	16,613,773.56	15,339,759.46	15,787,272.52

资产合计	38,226,577.64	35,714,680.13	36,751,933.34
流动负债	18,897,591.44	19,522,265.94	21,166,574.17
非流动负债	314,375.83	324,523.33	265,113.33
负债合计	19,211,967.27	19,846,789.27	21,431,687.50
归属于申请挂牌公司股东权益合计	19,014,610.37	15,867,890.86	15,320,245.84
所有者权益合计	19,014,610.37	15,867,890.86	15,320,245.84

## (二) 利润表数据

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
营业收入	7,806,494.73	31,376,685.00	26,346,291.37
营业利润	76,124.01	1,128,125.02	-262,702.37
利润总额	94,625.76	1,150,424.15	-219,922.30
净利润	56,719.51	547,645.02	-621,175.91
归属于申请挂牌公司股东的净利润	56,719.51	547,645.02	-621,175.91
归属于申请挂牌公司股东扣除非经常性损益后的净利润	40,993.02	534,372.89	-652,309.31

## (三) 现金流量表主要数据

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
经营活动产生的现金流量净额	1,005,180.22	2,766,019.60	-5,542,353.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,310,000.00	-224,007.32	-286,422.58
筹资活动产生的现金流量净额	2,926,291.47	-3,521,732.33	5,809,144.92
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,621,471.69	-979,720.05	-19,630.67

## (四) 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
流动比率（倍）	1.14	1.04	0.99
速动比率（倍）	1.01	0.89	0.91
资产负债率	50.26%	55.57%	58.31%
主要财务指标	2015年1-3月	2014年	2013年

综合毛利率	13.11%	13.01%	10.24%
应收账款周转率（次/年）	0.50	2.01	1.72
存货周转率（次/年）	2.52	11.93	12.79
归属于申请挂牌公司股东的净利润	56,719.51	547,645.02	-621,175.91
归属于申请挂牌公司股东扣除非经常性损益后的净利润	40,993.02	534,372.89	-652,309.31
每股经营活动产生的现金流量	0.08	0.25	-0.50
每股净现金流量	0.20	-0.09	-0.00
加权平均净资产收益率（归属于申请挂牌公司股东净利润）	0.33%	3.51%	-4.40%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司股东净利润）	0.24%	3.43%	-4.62%
基本每股收益（元/股）	0.0050	0.0498	-0.0564
稀释每股收益（元/股）	0.0050	0.0498	-0.0564

注：上述指标的计算公式如下：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货-预付账款）/流动负债

资产负债率=（负债总额/资产总额）\*100%

综合毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

应收账款周转率（次/年）=营业收入/应收账款平均账面价值

存货周转率（次/年）=营业成本/存货平均余额

每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生现金流量净额/期末股本总数

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总数

净资产收益率按照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算

基本每股收益=当期净利润/当期加权平均资本。

## （五）主要财务指标分析

### 1、盈利能力分析

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
营业收入	7,806,494.73	31,376,685.00	26,346,291.37
净利润	56,719.51	547,645.02	-621,175.91
综合毛利率	13.11%	13.01%	10.24%

2015年1-3月、2014年和2013年，公司综合毛利率分别为13.11%、13.01%和10.24%，总体上基本保持稳定。2014年综合毛利率较2013年上升了2.77个

百分点，主要因为公司生产所使用的主要原材料之一铜的价格下跌，而同期产品价格保持基本不变。

2015年1-3月、2014年和2013年，公司营业收入分别为7,806,494.73元、31,376,685.00元和26,346,291.37元，净利润分别为56,719.51元、547,645.02元和-621,175.91元。2014年公司产品的综合毛利率有所增加，销售增加，且同期管理费用、财务费用及销售费用总和保持基本不变，导致公司2014年净利润比2013年大幅增加。

## 2、偿债能力分析

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
流动比率（倍）	1.14	1.04	0.99
速动比率（倍）	1.01	0.89	0.91
资产负债率	50.26%	55.57%	58.31%

2015年3月股东新增出资及1季度盈利情况使得所有者权益比2014年末增加3,146,719.51元，并使得公司资产负债率由2014年末的55.57%降低到50.26%，公司股东增资事项也同时导致流动比率和速动比率分别由2014年末的1.04和0.89上升到2015年1季度末的1.14和1.01。

报告期内公司资信状况良好，不存在未偿还的到期银行贷款、未偿付重大款项等情况。

## 3、资产周转能力分析

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
应收账款周转率（次/年）	0.50	2.01	1.72
存货周转率（次/年）	2.52	11.93	12.79
总资产周转率（次/年）	0.20	0.88	0.72

注：总资产周转率：当期收入/当期期末资产总额

2015年1-3月、2014年和2013年，公司应收账款周转率分别为0.50次/年、2.01次/年和1.72次/年。公司报告期应收账款周转率（2015年应收账款周转率较低原因是采用的是一季度而非全年的销售收入）保持基本稳定。公司报告期内应收账款周转较慢主要是下游客户账期较长导致。

2015年1-3月、2014年和2013年，公司存货周转率分别是2.52次/年、11.93

次/年、12.79 次/年，变化幅度不大（2015 年存货周转次数较低的主要原因是采用的是 2015 年 1 季度而非全年的销售收入）。公司存货周转率保持较高水平表明公司对库存资金占用和采购控制较严格。

2015 年 1-3 月、2014 年和 2013 年，公司总资产周转率分别是 0.20 次/年、0.88 次/年和 0.72 次/年。公司报告期总资产周转率变化幅度不大（2015 年总资产周转次数较低的主要原因是采用的是 2015 年 1 季度而非全年的销售收入）。公司总资产周转率处于较低水平主要是两个原因，一是公司机器设备等固定资产占比较高，二是公司应收账款账期较长。

综上，公司报告期内营运能力较为正常，符合公司实际经营状况。

#### 4、现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
经营活动产生的现金流量净额	1,005,180.22	2,766,019.60	-5,542,353.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,310,000.00	-224,007.32	-286,422.58
筹资活动产生的现金流量净额	2,926,291.47	-3,521,732.33	5,809,144.92
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,621,471.69	-979,720.05	-19,630.67

报告期内，公司的经营活动现金流量情况正常。2015 年 1-3 月、2014 年、2013 年，公司经营性活动现金流净额分别是 1,005,180.22 元，2,766,019.60 元和 -5,542,353.01 元。2014 年对经营性活动净现金流贡献较大的因素主要是当期折旧及利润；2015 年经营性活动净现金流贡献较大的主要因素是当期折旧和期末存货和经营性应收的减少。2013 年经营性活动现金流为负的主要原因是当期经营性应付减少较多。

2015 年 1-3 月、2014 年、2013 年投资性活动现金流净额分别是 -1,310,000.00 元，-224,007.32 元和 -286,422.58 元。公司 2013 年、2014 年投资性活动净现金流持续为负数的原因主要是公司采购机器设备等固定资产，2015 年 1 季度投资性活动净现金流为负数的主要原因是公司为预缴了 131 万元的土地出让金。

公司 2015 年 1 季度、2014 年及 2013 年筹资性活动现金流分别是 2,926,291.47 元、-3,521,732.33 元及 5,809,144.92 元。导致上述变化的主要原因

和银行贷款的归还与借入以及公司 2013 年增加注册资本事项。

## 六、报告期利润形成的有关情况

### （一）收入及相关分析

报告期内，公司营业收入由主营业务收入和其他业务收入构成。

#### 1、销售商品收入的确认原则

公司销售商品收入确认和计量的总体原则为：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司在依据客户订单发货后，业务人员及时与客户及货运公司确认所发货物是否按照订单要求送达目的地，确认后及时通知公司财务人员记账，确认收入并开具发票。

#### 2、公司报告期内营业收入构成及变动分析

##### （1）按产品类别分析

报告期内，公司主营业务/产品收入按类别分类如下：

单位：元

产品名称	2015 年 1-3 月		2014 年度			2013 年度	
	金额	占营收比重	金额	占营收比重	增长率	金额	占营收比重
传统功率器件及新型节能功率器件的封装测试	6,299,589.81	80.70%	25,815,555.32	82.27%	27.31%	20,278,080.44	76.97%
霍尔驱动集成电路的封装测试	868,567.97	11.12%	3,569,565.68	11.38%	-21.82%	4,565,972.97	17.33%
LED 驱动电路和功率器件的组合器件的封装测试	62,951.16	0.81%	-	-	-100.00%	86,439.07	0.33%

其他半导体材料的封装测试	-	-	-	-	-100.00%	101,101.94	0.38%
合计	7,231,108.94	92.63%	29,385,121.00	93.65%	17.39%	25,031,594.42	95.01%

公司主营业务产品/业务收入主要包括四部分，即传统功率器件及新型节能功率器件的封装与测试，霍尔驱动集成电路封装与测试、LED 驱动电路和功率器件的组合器件的封装与测试、其他类型半导体材料的封装与测试。其中传统功率器件及新型节能功率器件的封装与测试为公司主要产品/业务，2015 年 1 季度、2014 年及 2013 年占全部营业收入的比重分别是 80.70%、82.27%和 76.97%。

2015 年 1-3 月、2014 年和 2013 年，公司主营业务收入分别为 7,231,108.94 元、29,385,121.00 元和 25,031,594.42 元。其中，2015 年 1 季度，公司主营业务收入基本接近 2014 年全年主营业务收入的 1/4。2014 年的主营业务收入较 2013 年增长了 17.39%，主要原因是公司主要下游客户新增订单数量加大（例如公司来自吉林华微电子股份有限公司的收入增加 1,847,277.31 元，来自深圳市联星源科技有限公司新增销售有 309.52 万元）。上述销售收入的增加一方面有来自集成电路整个产业链保持较高景气程度的因素，也有公司经营策略成功和内部成本质量管控逐渐赢得市场认可度的因素。

报告期内，公司其他业务/产品收入按类别分类如下：

单位：元

产品名称	2015 年 1-3 月		2014 年度			2013 年度	
	金额	占营收比重	金额	占营收比重	增长率	金额	占营收比重
吸嘴	247,935.04	3.17%	528,793.16	1.69%	115.83%	245,000.03	0.93%
房租	3,150.00	0.04%	12,600.00	0.04%	0.00%	12,600.00	0.05%
下脚料	281,565.71	3.61%	1,368,710.33	4.36%	30.20%	1,051,199.48	3.99%
其他	42,735.04	0.55%	81,460.51	0.26%	1281.29%	5,897.44	0.02%
合计	575,385.79	7.37%	1,991,564.00	6.35%	51.48%	1,314,696.95	4.99%

公司其他业务收入主要包含以下几类，一是公司主营产品在生产过程中产生的副产品，如下脚料；二是公司采购超过生产所需的部分原材料，如吸嘴；三是公司厂房出租收取的租金（1.26 万元/年）。

公司 2014 年其他业务收入比 2013 年增加较多，主要原因：一是主营业务/

产品增加导致的副产品（下脚料）增加较多；二是吸嘴等采购超过生产所需要的部分原材料（如吸嘴）的数量增加。

## （2）按地区分析

单位：元

地区名称	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	金额	占营收比重	金额	占营收比重	金额	占营收比重
境内	7,601,772.07	97.38%	31,376,685.00	100%	26,346,291.37	100%
境外	204,722.66	2.62%	-	-	-	-
合计	7,806,494.73	100%	31,376,685.00	100%	26,346,291.37	100%

报告期内，公司销售主要为境内客户，销售客户主要集中在吉林华微电子股份有限公司、绍兴光大芯业微电子有限公司、深圳市联星源科技有限公司、中山宇泰电子科技有限公司、扬州虹扬科技发展有限公司等。2015年公司在产品外销方面作了少量尝试。

## 3、公司利润总额的变动趋势及原因

报告期内，公司营业利润、利润总额和净利润情况如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
营业毛利	1,023,047.93	4,082,851.93	2,699,088.32
营业利润	76,124.01	1,128,125.02	-262,702.37
营业外收支净额	18,501.75	22,299.13	42,780.07
利润总额	94,625.76	1,150,424.15	-219,922.30
净利润	56,719.51	547,645.02	-621,175.91

报告期内，公司营业外收入较少，利润主要来自于营业收入。公司2014年营业毛利较2013年上升了138.37万元，上升幅度为51.26%。主要原因一是2014年销售收入上升加快，二是2014年以来受铜价下跌的利好，公司毛利率有所提高。

## 4、毛利率及其变动分析

报告期内，公司各类产品毛利率如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
----	-----------	-------	-------

	毛利率	变动百分点	毛利率	变动百分点	毛利率
主营业务销售毛利率	13.91%	0.50	13.41%	2.86	10.55%
其中：传统功率器件及新型节能功率器件的封装测试	13.52%	0.44	13.08%	2.99	10.09%
霍尔驱动集成电路的封装测试	16.69%	0.97	15.72%	3.08	12.64%
LED 驱动电路和功率器件的组合器件的封装测试	15.05%		\		10.22%
其他半导体材料的封装测试	\		\		9.56%
其他业务销售毛利率	2.95%	-4.26	7.21%	2.85	4.36%

2013 年、2014 年和 2015 年 1-3 月，公司主营产品的销售毛利率基本保持稳定，分别为 10.55%、13.41%和 13.91%。2014 年及 2015 年 1-3 月公司主营业务产品的销售毛利率比 2013 年略有上升，主要是同期铜价下跌，而产品价格变化不大。

其他业务销售毛利率有一定变化，主要是该类产品金额较小，价格容易发生波动。

## （二）主要费用及变动情况

报告期内，期间费用占营业收入的比重情况如下所示：

单位：元

项目	2015 年 1-3 月		2014 年		2013 年	
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
销售费用	148,079.93	1.90%	553,822.10	1.77%	435,448.19	1.65%
管理费用	611,161.07	7.83%	1,720,598.85	5.48%	1,869,834.32	7.10%
其中：研发费用	131,980.10	1.69%	533,740.20	1.70%	506,422.33	1.92%
财务费用	163,498.61	2.09%	559,946.31	1.78%	531,996.15	2.02%
合计	922,739.61	11.82%	2,834,367.26	9.03%	2,837,278.66	10.77%

2015 年 1-3 月、2014 年和 2013 年、公司期间费用占营业收入比例分别为 11.82%、9.03%和 10.77%，期间费用比重变化较小。公司期间费用的变化情况如下：

### 1、销售费用

报告期内，公司销售费用有一定增加。2015 年 1-3 月、2014 年和 2013 年，公司销售费用的金额分别为 148,079.93 元、553,822.10 元和 435,448.19 元，占同

期营业收入的比例分别为 1.90%、1.77%和 1.65%。

单位：元

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
运费	64,833.34	279,627.64	200,895.53
工资	11,787.70	42,045.00	45,446.30
包装费	62,875.79	232,149.46	189,106.36
出口费用	8,583.10	-	-
合计	148,079.93	553,822.10	435,448.19

## 2、管理费用

报告期内，公司管理费用主要构成如下：

单位：元

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
工资	186,858.32	332,093.66	448,253.29
社会保险费	56,760.69	164,172.55	228,420.48
折旧费	32,791.16	135,757.16	153,369.45
无形资产摊销	5,857.89	15,607.95	1,616.68
研发费用	131,980.10	533,740.20	506,422.33
业务招待费	36,459.00	76,028.50	65,920.40
差旅费	24,688.00	68,101.70	33,929.70
房产税及土地使用税	21,902.28	90,365.16	84,327.45
办公费	16,901.00	43,907.51	52,598.80
其他	96,962.63	260,824.46	294,975.74
合计	<b>611,161.07</b>	<b>1,720,598.85</b>	<b>1,869,834.32</b>

公司的管理费用主要包括人员工资及社保、折旧费用、研发费用及其他杂费等。

报告期，管理费用总体变化较小。2015 年 1-3 月、2014 年和 2013 年，公司管理费用的金额分别为 611,161.07 元、1,720,598.85 元和 1,869,834.32 元，占营业收入的比例分别为 7.83%、5.48%和 7.10%。

## 3、财务费用

报告期内，公司财务费用主要构成如下：

单位：元

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

利息支出	163,708.53	521,732.33	490,855.08
减：利息收入	1,063.12	26,394.43	45,782.81
汇兑损益	-	-	-
银行手续费	853.20	1,841.00	11,923.88
其他	-	62,767.41	75,000.00
<b>合计</b>	<b>163,498.61</b>	<b>559,946.31</b>	<b>531,996.15</b>

报告期内，公司财务费用变化较小，2015年1季度、2014年及2013年财务费用分别为163,498.61元，559,946.31元，531,996.15元，主要由于支付银行贷款利息及承兑汇票的贴现支出。

### （三）重大投资收益及非经常性损益情况

#### 1、重大投资收益情况

公司在报告期内无重大投资收益。

#### 2、非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业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	17,827.50	48,590.00	45,586.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			

南通华隆微电子股份有限公司公开转让说明书

因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	674.25	-26,290.87	-2,806.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>小计</b>	<b>18,501.75</b>	<b>22,299.13</b>	<b>42,780.07</b>
所得税影响额	2,775.26	9,027.00	11,646.67
少数股东权益影响额(税后)			
<b>合计</b>	<b>15,726.49</b>	<b>13,272.13</b>	<b>31,133.40</b>

注:非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

报告期内，公司非经常性损益对净利润的影响如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
归属于申请挂牌公司股东的非经常性损益	15,726.49	13,272.13	31,133.40
归属于申请挂牌公司股东净利润	56,719.51	547,645.02	-621,175.91
归属于申请挂牌公司股东扣除非经常性损益后的净利润	40,993.02	534,372.89	-652,309.31
归属于申请挂牌公司股东非经常性损益影响数/ 归属于申请挂牌公司股东净利润	27.73%	2.42%	-5.01%

2015年1-3月、2014年和2013年，归属于申请挂牌公司股东的非经常性损益占归属于申请挂牌公司股东净利润的比例分别为27.73%、2.42%和-5.01%。2013年及2014年，公司非经常性损益占净利润比重较低，2015年1季度这一指标较高的主要原因和公司当期销售和盈利规模较低有关。

报告期内公司非经常性损益主要由政府补助构成。

#### （四）各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 1、主要税种及税率

报告期内，公司及子公司执行的主要税种的税率如下表所示：

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳流转税的2%计缴。
企业所得税	2013年、2014年按应纳税所得额的25%计缴，2015年1-3月按应纳所得税的15%缴纳。

##### 2、税收优惠及批文

公司于2014年9月取得高新技术企业证书并在当地税务管理部门进行备案，公司2015年1月1日起享受15%的企业所得税税率。

## 七、报告期各期末主要资产情况

报告期内，公司拥有的主要资产及其构成情况如下表所示（单位：元）：

项目	2015-03-31		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	占资产总额比例	金额	占资产总额比例	金额	占资产总额比例
货币资金	2,700,496.24	7.06%	79,024.55	0.22%	1,058,744.60	2.88%
应收票据	457,000.01	1.20%	1,160,000.01	3.25%	488,887.26	1.33%
应收账款	14,906,274.53	38.99%	16,123,134.14	45.14%	15,115,026.55	41.13%
预付款项	84,450.71	0.22%	74,393.09	0.21%	155,656.80	0.42%
其他应收款	1,000,000.00	2.62%		0.00%	2,500,000.00	6.80%
存货	2,453,270.85	6.42%	2,929,863.81	8.21%	1,646,345.61	4.48%
其他流动资产	11,311.74	0.03%	8,505.07	0.02%		0.00%
<b>流动资产合计</b>	<b>21,612,804.08</b>	<b>56.54%</b>	<b>20,374,920.67</b>	<b>57.05%</b>	<b>20,964,660.82</b>	<b>57.04%</b>
长期股权投资	-	-	-	-	-	-
固定资产	14,945,237.94	39.10%	14,946,448.44	41.85%	15,390,412.22	41.88%
无形资产	211,232.48	0.55%	217,090.37	0.61%	128,383.32	0.35%
长期待摊费用		0.00%	3,214.15	0.01%	16,070.74	0.04%
递延所得税资产	147,303.14	0.39%	173,006.50	0.48%	252,406.24	0.69%
其他非流动资产	1,310,000.00	3.43%	-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>16,613,773.56</b>	<b>43.46%</b>	<b>15,339,759.46</b>	<b>42.95%</b>	<b>15,787,272.52</b>	<b>42.96%</b>
<b>资产总计</b>	<b>38,226,577.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,714,680.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,751,933.34</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司总资产规模变化不大，公司资产总额中，应收账款和固定资产占比较大。

### （一）流动资产构成及变动分析

报告期内，公司流动资产主要由货币资金、应收账款、应收票据、存货、其他应收款等五项构成。

#### 1、货币资金

单位：元

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
现金	15,291.30	48,961.49	4,577.92
银行存款	2,685,204.94	30,063.06	1,054,166.68
<b>合计</b>	<b>2,700,496.24</b>	<b>79,024.55</b>	<b>1,058,744.60</b>

2015年3月末、2014年末和2013年末，货币资金余额分别为2,700,496.24元、79,024.55元和1,058,744.60元，占总资产的比例分别为7.06%、0.22%和2.88%。

报告期末，公司货币资金余额增加较多，主要由2015年3月公司股东增资导致。

## 2、应收账款

报告期内，公司1年以内的应收账款占比均在99%以上。报告期内，公司应收账款金额变动幅度较小，2015年1季末、2014年末、2013年末，公司应收账款账面余额分别是15,102,368.81元、16,332,627.06元及15,321,061.22元。公司报告期内应收账款金额较大，占公司资产总额的比重较高，应收账款周转率较低。

报告期内，公司应收账款及坏账准备情况如下：

单位：元

账龄	2015-03-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	15,056,842.96	99.7	150,568.43
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	45,525.85	0.3	45,525.85
合计	15,102,368.81	100	196,094.28

(续)

账龄	2014-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	16,272,101.87	99.63	162,721.02
1至2年	12,999.34	0.08	1,949.90
2至3年	5,407.71	0.03	2,703.86
3年以上	42,118.14	0.26	42,118.14
合计	16,332,627.06	100	209,492.92

(续)

账龄	2013-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备

1 年以内	15,250,330.37	99.54	152,503.30
1 至 2 年	5,407.71	0.04	811.16
2 至 3 年	25,205.86	0.16	12,602.93
3 年以上	40,117.28	0.26	40,117.28
合计	15,321,061.22	100	206,034.67

报告期各期末，公司应收账款前五名单位如下：

时间	单位名称	金额（元）	账龄	占当期应收账款余额比例
2015-03-31	吉林华微电子股份有限公司	12,219,130.30	一年以内	80.91%
	绍兴光大芯业微电子有限公司	507,558.74	一年以内	3.36%
	深圳市联星源科技有限公司	342,466.39	一年以内	2.27%
	中山宇泰电子科技有限公司	428,391.04	一年以内	2.84%
	扬州虹扬科技发展有限公司	311,701.19	一年以内	2.06%
	<b>合计</b>	<b>13,809,247.66</b>		<b>91.44%</b>
2014-12-31	吉林华微电子股份有限公司	13,167,434.45	一年以内	80.62%
	绍兴光大芯业微电子有限公司	843,410.96	一年以内	5.16%
	深圳市稳先微电子有限公司	384,866.80	一年以内	2.36%
	深圳市联星源科技有限公司	323,582.72	一年以内	1.98%
	中山宇泰电子科技有限公司	301,891.00	一年以内	1.85%
	<b>合计</b>	<b>15,021,185.93</b>		<b>91.97%</b>
2013-12-31	吉林华微电子股份有限公司	12,644,466.77	一年以内	82.52%
	绍兴光大芯业微电子有限公司	1,077,962.85	一年以内	7.04%
	北京时代民芯科技有限公司	480,819.30	一年以内	3.14%
	深圳市兴集星电子科技有限公司	168,242.26	一年以内	1.10%
	深圳市稳先微电子有限公司	161,292.34	一年以内	1.05%
	<b>合计</b>	<b>14,532,783.52</b>		<b>94.85%</b>

### 3、其他应收款

2015 年 3 月末、2014 年末 2013 年末，公司其他应收款账面余额分别是 1,000,000.00 元、0 元、2,500,000.00 元。上述款项产生原因是公司对外（自然人）的少量资金借出（短期性质）。2015 年 3 月末的 100 万元其他应收账款已经于 2015 年 5 月收回。

报告期内，公司其他应收款按账龄列示情况如下：

单位：元

项目	2015-03-31		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,000,000.00	100.00%	-	-	2,500,000.00	100.00%
1-2年	-	-	-	-	-	-
2年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,000,000.00	100.00%	-	-	2,500,000.00	100.00%

报告期内，公司其他应收款按种类列示情况如下：

单位：元

项目	2015-03-31		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	100.00%	-	-	2,500,000.00	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
合计	1,000,000.00	100.00%	-	-	2,500,000.00	100.00%

公司在报告期内未对其他应收款计提坏账准备。

#### 4、预付账款

单位：元

账龄	2015-03-31			2014-12-31			2013-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	84,450.71	100%	-	74,393.09	100%	-	155,656.80	100%	-
合计	84,450.71	100%	-	74,393.09	100%	-	155,656.80	100%	-

报告期内，公司的预付账款均在1年以内，金额较小，主要为对原材料供应商的预付款项。公司对预付账款未计提坏账准备。

#### 5、存货

2015年3月末、2014年末和2013年末，公司存货账面余额分别是2,453,270.85元、2,929,863.81元和1,646,345.61元，占总资产的比例分别为6.42%、8.21%和4.48%。

报告期内，公司存货列示情况如下：

单位：元

项目	2015-03-31			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占资产总额比重
原材料	1,248,165.45	-	1,248,165.45	3.27%
在产品	257,982.07	-	257,982.07	0.67%
库存商品	947,123.33	-	947,123.33	2.48%
合计	2,453,270.85	-	2,453,270.85	6.42%
项目	2013-12-31			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占资产总额比重
原材料	1,534,530.98	-	1,534,530.98	4.29%
在产品	517,208.44	-	517,208.44	1.46%
库存商品	878,124.39	-	878,124.39	2.46%
合计	2,929,863.81	-	2,929,863.81	8.21%
项目	2012-12-31			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占资产总额比重
原材料	977,826.66	-	977,826.66	2.66%
在产品	315,875.27	-	315,875.27	0.86%
库存商品	352,643.68	-	352,643.68	0.96%
合计	1,646,345.61	-	1,646,345.61	4.48%

报告期内，公司存货由原材料、在产品及库存商品组成。报告期各期末，公司存货金额有一些变动，但均在合理范围。公司存货占全部资产的比重较低，这主要归功于公司较为严格的采购政策，降低了存货对公司的资金占用。

## （二）非流动资产构成及变动分析

报告期内，公司非流动资产主要由长期固定资产、无形资产、其他非流动资产构成三项构成。

### 1、固定资产

2015年3月末、2014年末和2013年末，公司固定资产账面价值分别是14,945,237.94元、14,946,448.44元和15,390,412.22元，占总资产的比例分别为39.10%、41.85%和41.88%。

公司各类固定资产的折旧年限和折旧方法具体详见本节“三、主要会计政策、会计估计及其变更”之“（八）固定资产”。

报告期内，公司固定资产原值、累计折旧、减值准备及净值列示情况如下：

单位：元

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
一、账面原值合计	26,628,792.44	26,090,159.96	24,474,313.78
其中：房屋建筑物	5,955,278.35	5,955,278.35	5,955,278.35
机器设备	19,276,758.70	18,738,126.22	17,217,613.38
办公设备	840,639.00	840,639.00	818,639.00
运输工具	556,116.39	556,116.39	482,783.05
二、累计折旧合计	11,683,554.50	11,143,711.52	9,083,901.56
其中：房屋建筑物	1,435,829.76	1,368,832.89	1,100,845.41
机器设备	9,430,419.04	9,001,291.57	7,420,934.17
办公设备	468,112.30	430,283.53	281,278.45
运输工具	349,193.40	343,303.53	280,843.53
三、减值准备合计	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-
机器设备	-	-	-
办公设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
四、账面价值合计	14,945,237.94	14,946,448.44	15,390,412.22
其中：房屋建筑物	4,519,448.59	4,586,445.46	4,854,432.94
机器设备	9,846,339.66	9,736,834.65	9,796,679.21
办公设备	372,526.70	410,355.47	537,360.55
运输工具	206,922.99	212,812.86	201,939.52

报告期内，固定资产使用状态良好。截至 2015 年 3 月末，公司固定资产综合成新率为 56.12%。报告期内，公司未对固定资产计提减值准备。

## 2、无形资产

2015 年 3 月末、2014 年末和 2013 年末，公司无形资产账面价值分别是和 211,232.48 元、217,090.37 元和 128,383.32 元，占总资产的比例分别为 0.55%、0.61%和 0.35%。

公司各类无形资产的摊销年限和摊销方法具体详见本节“三、主要会计政策、会计估计及其变更”之“（十）无形资产”。

报告期内，公司无形资产原值、累计摊销、减值准备及净值列示情况如下：

单位：元

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
一、账面原值合计	232,698.32	232,698.32	128,383.32
专利权	232,698.32	232,698.32	128,383.32
二、累计摊销合计	21,465.84	15,607.95	-
专利权	21,465.84	15,607.95	-
三、减值准备合计	-	-	-
专利权	-	-	-
四、账面价值合计	211,232.48	217,090.37	128,383.32
专利权	211,232.48	217,090.37	128,383.32

报告期末，公司无形资产不存在账面价值高于可收回金额的情况，没有计提无形资产减值准备。

截至本公开转让说明书出具之日，公司无所有权受到限制的无形资产。

### 3、其他非流动资产

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
其他非流动资产	1,310,000.00	-	-

公司于2015年2月9日向南通市通州区兴东镇财政所预缴土地出让金人民币1,310,000.00元。

### （三）资产减值准备计提情况

#### 1、减值准备计提政策

报告期内，公司各种资产减值准备的计提政策详见本节“三、主要会计政策、会计估计及其变更”。

#### 2、资产减值准备计提情况

项目	2015/3/31	2014/12/31	2013/12/31
应收账款计提坏账准备	196,094.28	209,492.92	206,034.67

公司报告期内除上述应收账款计提坏账准备之外，未计提资产减值准备。

## 八、报告期各期末主要负债情况

报告期内，公司主要负债及其构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2015-03-31		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	占全部负债比例	金额	占比	占全部负债比例	占比
短期借款	6,000,000.00	31.23%	6,000,000.00	30.23%	9,000,000.00	41.99%
应付账款	8,973,793.67	46.71%	8,341,308.12	42.03%	7,332,273.26	34.21%
预收款项	23,037.86	0.12%	21,897.81	0.11%	2,313.86	0.01%
应付职工薪酬	2,285,819.97	11.90%	2,298,428.88	11.58%	1,467,040.50	6.85%
应交税费	1,356,757.45	7.06%	1,317,659.15	6.64%	755,547.03	3.53%
其他应付款	194,627.95	1.01%	1,487,715.71	7.50%	2,572,568.62	12.00%
其他流动负债	63,554.54	0.33%	55,256.27	0.27%	36,830.90	0.17%
流动负债合计	18,897,591.44	98.36%	19,522,265.94	98.36%	21,166,574.17	98.76%
非流动负债合计	314,375.83	1.64%	324,523.33	1.64%	265,113.33	1.24%
负债合计	19,211,967.27	100.00%	19,846,789.27	100.00%	21,431,687.50	100.00%

报告期内，公司负债主要是流动负债。公司流动负债主要由短期借款、应付账款、预收款项、应付职工薪酬及非流动负债构成。

### （一）短期借款

2015年3月末、2014年末和2013年末，公司短期借款余额分别为600万元、600万元和900万元，2015年3月末，公司短期借款占负债总额的比例分别为34.61%。报告期内，公司借款信用良好，无不良信用记录。

截至2015年3月末，公司600万元短期借款的具体情况如下：2014年9月5日和2014年9月10日，公司与江苏省南通农村商业银行股份有限公司新城科技支行分别签署借款合同，借款金额均为300万元，借款期限为12个月。上述两笔借款均为郑剑华及南通市科技创新担保有限公司提供担保。

### （二）应付账款

2015年3月末、2014年末和2013年末，公司应付账款账面余额分别是8,973,793.67元、8,341,308.12元和7,332,273.26元，占负债总额的比例分别为

46.71%、42.03%和34.21%，占公司全部负债的比例较大。2014年末公司应付账款比2013年末增加13.76%，这一比例与公司2014年销售增长比例（19.09%）基本一致。

报告期内，公司应付账款明细如下：

单位：元

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
1年以内	8,384,192.72	7,949,457.49	6,544,106.39
1至2年	344,224.90	155,821.06	693,107.28
2至3年	153,346.47	181,189.98	24,627.00
3年以上	92,029.58	54,839.59	70,432.59
合计	8,973,793.67	8,341,308.12	7,332,273.26

报告期各期末，公司应付账款主要单位如下：

时间	供应商名称	与公司关系	金额（元）	账龄	占全部应付账款的比重
2015-03-31	泰兴市永志电子器件有限公司	无关联关系	2,202,440.51	一年以内	24.54%
	四川金湾电子有限责任公司	无关联关系	1,525,613.20	一年以内	17.00%
	宁波康强电子股份有限公司	无关联关系	614,056.58	一年以内	6.84%
	汉高华威电子有限公司	无关联关系	772,748.46	一年以内	8.62%
	苏州艾杰斯自动化科技有限公司	无关联关系	408,719.00	一年以内	4.55%
	合计		5,523,577.75		61.55%
2014-12-31	泰兴市永志电子器件有限公司	无关联关系	1,894,228.40	一年以内	22.71%
	四川金湾电子有限责任公司	无关联关系	1,033,072.40	一年以内	12.39%
	汉高华威电子有限公司	无关联关系	595,868.10	一年以内	7.14%
	宁波康强电子股份有限公司	无关联关系	431,616.58	一年以内	5.17%
	苏州艾杰斯自动化科技有限公司	无关联关系	373,719.00	一年以内	4.48%
	合计		4,328,504.48		51.89%
2013-12-31	泰兴市永志电子器件有限公司	无关联关系	2,296,155.38	一年以内	31.32%
	宁波康强电子股份有限公司	无关联关系	830,398.66	一年以内	11.33%
	汉高华威电子有限公司	无关联关系	402,738.22	一年以内	5.49%
	江苏华海诚科新材料有限公司	无关联关系	343,191.00	一年以内	4.68%
	苏州艾杰斯自动化科技有限公司	无关联关系	303,922.50	一年以内	4.14%
	合计		4,176,405.76		56.96%

报告期内，公司应付账款变动正常，应付账款主要单位及占期末全部应付

账款的比例也比较稳定。

### （三）预收账款

2015年3月末、2014年末和2013年末，公司预收款项账面余额分别是23,037.86元、21,897.81元和2,313.86元，金额较小，账龄均在一年以内，主要是对一些客户的预收货款。

报告期内，公司预收款项明细如下：

单位：元

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
1年以内	23,037.86	21,897.81	2,313.86
合计	23,037.86	21,897.81	2,313.86

### （四）应付职工薪酬

2015年3月末、2014年末和2013年末，公司应付职工薪酬账面余额分别是2,285,819.97元、2,298,428.88元和1,467,040.50元，占负债总额的比例分别为11.90%、11.58%和6.85%。

2015年1季度、2014年公司应付职工薪酬的贷方发生额（本期增加）分别是1,210,357.57元和5,371,345.86元，月度平均发生额变化不大。

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-03-31
一、短期薪酬	1,487,057.15	1,210,357.57	1,269,429.27	1,427,985.45
其中：1、工资、奖金、津贴和补贴	564,104.13	1,092,438.04	1,248,545.93	407,996.24
2、社会保险费	422,668.06	44,087.21	19,883.34	446,871.94
其中：A、医疗保险费	301,905.76	31,805.92	14,517.44	319,194.24
B、工伤保险费	90,571.73	9,202.34	4,015.80	95,758.27
C、生育保险费	30,190.58	3,078.95	1,350.10	31,919.42
3、住房公积金	500,284.96	72,832.32		573,117.28
4、工会经费和职工教育经费		1,000.00	1,000.00	
二、离职后员工的社保计提	811,371.73	83,330.14	36,867.35	857,834.52
合计	2,298,428.88	1,293,687.71	1,306,296.62	2,285,819.97

(续)

项目	2013-12-31	本期增加	本期	2014-12-31
一、短期薪酬	1,008,155.25	5,371,345.86	4,892,443.96	1,487,057.15
其中：1、工资、奖金、津贴和补贴	501,646.05	4,914,031.79	4,851,573.71	564,104.13
2、社会保险费	239,047.20	212,491.11	28,870.25	422,668.06
其中：A、医疗保险费	170,748.00	156,622.20	25,464.44	301,905.76
B、工伤保险费	51,224.40	41,723.53	2,376.20	90,571.73
C、生育保险费	17,074.80	14,145.38	1,029.61	30,190.57
3、住房公积金	267,462.00	232,822.96		500,284.96
4、工会经费和职工教育经费		12,000.00	12,000.00	
二、离职后员工的社保计提	458,885.25	487,788.79	135,302.31	811,371.73
合计	1,467,040.50	5,859,134.65	5,027,746.27	2,298,428.88

## (五) 其他应付款

2015年3月末、2014年末和2013年末，公司其他应付款账面余额分别是194,627.95元、1,487,715.71元和2,572,568.62元，占负债总额的比例分别为1.01%、7.50%和12.00%。

报告期内，公司其他应付款明细如下：

单位：元

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
押金	7,200.00	7,200.00	7,200.00
郑剑华	130,682.51	1,436,945.39	2,549,085.41
代缴个人保险	52,731.60	39,556.48	12,269.37
南通云栖生态农业有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00
虞静	2,013.84	2,013.84	2,013.84
合计	194,627.95	1,487,715.71	2,572,568.62

## (六) 应交税费

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
----	------------	------------	------------

企业所得税	647,820.22	756,900.54	353,113.07
增值税	664,067.12	520,188.10	333,296.26
代扣代缴个人所得税	785.48	4,022.10	788.39
综合基金	1,430.08	3,050.01	2,445.82
城镇土地使用税	7,884.21	7,884.20	36,785.62
印花税	707.77	764.76	968.46
营业税			630.00
城建税	10,778.25	6,171.68	7,506.67
教育费附加	6,466.95	3,703.01	4,504.00
地方教育费附加	4,311.30	2,468.67	3,002.66
房产税	12,506.07	12,506.08	12,506.08
合 计	1,356,757.45	1,317,659.15	755,547.03

(七) 公司的担保、保证、抵押、质押、票据贴现等其他或有负债，逾期未偿还债项情况

公司报告期末，公司不存在担保、保证、抵押、质押、票据贴现等其他或有负债事项，不存在逾期未偿还事项。

## 九、股东权益

报告期各期末，公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2015/3/31	2014/12/31	2013/12/31
实收资本	13,360,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
资本公积	730,000.00	-	-
盈余公积	548,906.68	548,906.68	494,142.18
未分配利润	4,375,703.69	4,318,984.18	3,826,103.66
<b>股东权益合计</b>	<b>19,014,610.37</b>	<b>15,867,890.86</b>	<b>15,320,245.84</b>

### (一) 实收资本

单位：元

项目	2015-03-31	2014-12-31	2013-12-31
实收资本	13,360,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00

2015年6月1日，有限公司召开临时股东会，全体股东审议通过关于公司申请变更为股份有限公司的议案。以2015年3月31日为基准日，郑剑华等24名股东为发起人，以公司经审计净资产19,014,610.37元人民币折合股份公司股本，共折合股本1336万股，每股面值1元人民币，净资产大于股本部分计入资本公积。

## （二）资本公积

单位：元

项目	2015/3/31	2014/12/31	2013/12/31
资本公积	730,000.00	-	-

公司报告期末资本公积 730,000.00 元，其中资本溢价导致的资本公积 730,000.00 元。

2015年03月19日，根据股东大会决议，自然人王能等19名自然人股东出资209万元人民币，其中，136万元人民币增加注册资本，超过增加注册资本部分73万元人民币作为资本公积。

## （三）未分配利润

报告期内，公司未分配利润变动如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
年初未分配利润	4,318,984.18	3,826,103.66	4,447,279.57
加：本年归属于所有者的净利润	56,719.51	547,645.02	-621,175.91
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积		54,764.50	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	4,375,703.69	4,318,984.18	3,826,103.66

截至2015年3月31日，公司未分配利润为4,375,703.69元。

#### （四）尚未实施完毕的股权激励机制

截至目前，公司无尚未实施完毕的股权激励机制。

### 十、关联方、关联关系、关联交易

#### （一）关联方及关联关系

##### 1、控股股东和实际控制人

公司最大单一股东为郑剑华，持有公司31.44%的股权。郑剑华是公司董事长兼总经理，能够对公司经营管理和决策施加重大影响，为公司的控股股东和实际控制人。公司控股股东和实际控制人在报告期内未发生变化。

##### 2、关联方

关联方名称	与公司关系
郑剑华	持有公司 31.44%股份，公司董事长兼总经理
黄晓伟	持有公司 17.96%股份
张晓兰	持有公司 17.96%股份
许晓明	持有公司 12.57%股份，公司董事
秦华	持有公司 9.88%股份
郑一楠	公司董事会秘书，持有公司 1.50%股份，公司董事长郑剑华之女
刘雅玲	公司董事、副总经理，持有公司 0.50%股份
马永利	公司董事、副总经理，持有公司 0.75%股份
陈杰	公司董事，持有公司 0.50%股份
刘桂周	公司监事会主席，持有公司 0.50%股份
孙彬	公司股东代表监事，持有公司 0.50%股份
韩莉莉	公司职工代表监事，持有公司 0.75%股份
金左霞	公司财务负责人，持有公司 0.50%股份
南通曜能精密模具有限公司	公司股东郑剑华持有该公司 45.00%股权；公司股东王能持有该公司 55.00%的股权并担任法定代表人、执行董事兼总经理；公司股东、董事会秘书郑一楠担任该公司监事。
南通博实半导体技术有限公司	公司股东、董事会秘书郑一楠持有该公司 33.33%股权，并担任该公司监事。

南通云栖生态农业有限公司	公司股东、董事会秘书郑一楠持有该公司 10.00%股权
南通华达微电子集团有限公司	公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理郑剑华持有该公司 3.26%股权
深圳市爱普达微电子有限公司	公司股东黄晓伟持有该公司 75%的股权并担任总经理兼执行董事、法定代表人
深圳市天籁电子有限公司	公司股东许晓明持有该公司 34.00%股权
南通三剑电子制造有限公司	公司股东张晓兰配偶胡庆胜持有该公司 40.00%股权并担任该公司执行董事
遂宁三剑微电子有限公司	公司股东张晓兰配偶胡庆胜持有该公司 45.00%股权
南通市通州区华昌电子有限公司	公司股东张晓兰配偶胡庆胜持有该公司 90.00%股权并担任该公司执行董事兼总经理
瑞安市东维丰电子科技有限公司	公司股东黄晓伟持有该公司 10.00%股权

(1) **南通曜能精密模具有限公司**，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业是否从事相同或相似业务的情况?±之“(一) 控股股东、实际控制人投资的其他企业及与公司之间的同业竞争情况”。

(2) **南通博实半导体技术有限公司**，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业是否从事相同或相似业务的情况?±之“(一) 控股股东、实际控制人投资的其他企业及与公司之间的同业竞争情况”。

(3) **南通云栖生态农业有限公司**，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业是否从事相同或相似业务的情况?±之“(一) 控股股东、实际控制人投资的其他企业及与公司之间的同业竞争情况”。

(4) **南通华达微电子集团有限公司**，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业是否从事相同或相似业务的情况?±之“(一) 控股股东、实际控制人投资的其他企业及与公司之间的同业竞争情况”。

(5) **深圳市爱普达微电子有限公司**，成立于 2007 年 1 月 4 日；营业期限至 2027 年 1 月 4 日；工商注册号 440301103227175；公司住所：深圳市光明新区公

明街道塘家村第一工业区 2 号 2 楼；公司注册资本 110 万元，其中公司股东黄晓伟出资 82.5 万元，股权占比为 75%；经营范围：半导体材料、磁性材料的销售，货物及基础进出口（不含法律、行政法规、国务院规定禁止及决定前置审批的项目），马达驱动器、霍尔 IC、冷却风扇、散热器、电子配件的生产销售）；黄晓伟先生担任法定代表人、执行董事兼总经理。

**(6) 深圳市天籁电子有限公司**，成立于 2005 年 12 月 6 日；营业期限至 2015 年 12 月 6 日；工商注册号 440306109804665；公司住所：深圳市宝安区 43 区兴华一路北路三栋二楼；公司注册资本 80 万元；其中公司股东许晓明出资 27.2 万元，股权占比为 34%；经营范围：电子产品的技术开发、生产、销售（不含国家限制项目），电器产品的技术开发及销售，货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）；许晓明担任监事。

**(7) 南通三剑电子制造有限公司**，成立于 2000 年 4 月 28 日；营业期限至 2020 年 04 月 27 日；工商注册号 320600000034867；公司住所：南通市闸东乡闸东村 1 组；公司注册资本 50 万元；其中公司股东张晓兰配偶胡庆胜出资 20 万元，股权占比为 40%；经营范围：电子元器件，电子镇流器，灯具，电子产品的加工，生产，销售，日用百货，鞋帽，劳护用品，保健品，建筑材料，农副产品（专营除外），通讯器材（卫星电视接收设备除外）的销售；胡庆胜先生担任法定代表人、执行董事。

**(8) 遂宁三剑微电子有限公司**，成立于 2010 年 11 月 18 日；工商注册号 510900000036321；公司住所：遂宁市经济技术开发区微电子产业园；公司法定代表人张宏银；公司注册资本 1000 万元；其中公司股东张晓兰配偶胡庆胜出资 450 万元，股权占比为 45%；经营范围：研发、生产、销售：电子元器件、电子产品（以上经营范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）；胡庆胜先生担任监事。

**(9) 南通市通州区华昌电子有限公司**，成立于 2002 年 11 月 07 日；营业期限至 2022 年 11 月 04 日；工商注册号 320683000011908；公司住所：南通市通州区兴东镇孙李桥村三组；公司注册资本 500 万元；其中公司股东张晓兰配偶胡庆胜出资 450 万元，股权占比为 90%；经营范围：电子元器件、电子整流器、节能灯生产及自营进出口，五金、日用杂品（除烟花爆竹）、办公用品批发零售及

进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；胡庆胜先生担任法定代表人、执行董事兼总经理。

**(10) 瑞安市东维丰电子科技有限公司**，成立于 2006 年 8 月 11 日；营业期限至 2026 年 8 月 10 日；工商注册号 330381000118511；公司住所：瑞安市安阳街道 B 区安盛路 63 弄 1 幢 59-61 号；公司法定代表人黄凌峰；公司注册资本 500 万元；其中公司股东黄晓伟出资 50 万元，股权占比为 10%；经营范围：一般经营项目：电子产品、计算机软件开发，导电高分子复合材料、电脑配件、冷却风扇、散热器制造、销售，仓储服务，货物进出口、技术进出口；黄晓伟先生担任监事。

报告期末，郑剑华持有本公司 31.44% 的股份；郑一楠持有本公司 1.5% 的股份；王能持有本公司 1.8% 的股份；黄晓伟持有本公司 17.96% 的股份；张晓兰持有本公司 17.96% 的股份；许晓明持有本公司 12.57% 的股份。

## **(二) 关联方交易**

### **1、关联方应收、应付及资金往来事项**

具体内容详见“第三节公司治理”之“六、资金、资产及其他资源的使用情况和制度安排”之“（一）关联方应收、应付及资金往来情况”。

### **2、关联方采购、销售及房产租赁事项**

具体内容详见“第三节公司治理”之“六、资金、资产及其他资源的使用情况和制度安排”之“（二）关联方采购、销售及房产租赁事项”。

### **3、关联方担保及其他事项**

具体内容详见“第三节 公司治理”之“六、资金、资产及其他资源的使用情况和制度安排”之“（三）关联方担保及其他事项”，以及“第三节 公司治理”之“三、最近两年一期内存在违法违规及受处罚情况”之“（一）公司最近两年一期是否存在违法违规及受处分情况”之“1、员工社保缴纳事项”。

### **4、关联交易定价机制、交易的合规性和公允性**

根据公司《关联交易管理制度》（第十二条），董事会在审查有关关联交易

的合理性时，应当考虑以下因素：如该项关联交易属于向关联方采购或销售商品的，则必须调查该交易对公司是否有利。当公司向关联方购买或销售产品可能降低公司生产、采购或销售成本的，董事会应确认该项关联交易存在具有合理性。如该项关联交易属于提供或接受劳务、代理、租赁、抵押和担保、管理、研究开发、许可等项目，则公司必须取得或要求关联方提供确定交易价格的合法、有效的依据，作为签订该项关联交易的价格依据。

## 5、关联交易决策权限、决策程序、减少和规范关联交易的具体安排

有限公司时期，设立了执行董事和一名监事，建立了相应的内控制度，公司章程对部分重大决策事项进行了规定，但是这些规定并非十分具体、完善，对关联担保、交易事项亦无具体规定，在实际执行过程中，仍有不足之处。

股份公司成立之后，公司新设董事会、监事会，并制定《关联交易管理制度》，对关联采购、关联销售和关联方借款均进行了具体规范。有关规定如下：

(1) 第二条：公司在确认和处理有关关联人之间关联关系与关联交易时，应遵循并贯彻以下原则：

(一) 尽量避免或减少与关联人之间的关联交易；

(二) 确定关联交易价格时，应遵循“公平、公正、公开以及等价有偿”的原则，原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并以书面协议方式予以确定；

(三) 关联董事和关联股东回避表决的原则；

(2) 第三条：公司在处理与关联人之间的关联交易时，不得损害全体股东特别是中小股东的合法权益。

(3) 第十一条：关联交易的决策权限

(一) 公司与其关联方达成的关联交易总额高于 500 万元（不含 500 万元），必须向董事会报告，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施。

任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案

的投票权。

(二) 公司与其关联人达成的关联交易总额超过 300 万元（不含 300 万元）但尚未达到 300 万元，由公司董事会作出决议。

(三) 公司与关联人达成的关联交易总额在 300 万元以下（含 300 万元）的，由公司总经理批准决定。

(4) 第十三条：公司不得直接或者通过子公司向董事、监事和高级管理人员提供借款，但小额出差备用金除外。

(5) 第十四条：公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

## 十一、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 或有事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司未发生影响财务报表阅读的重大或有事项。

### (二) 承诺事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

### (三) 资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、报告期内资产评估情况

2015 年 5 月 15 日，万隆（上海）资产评估有限公司出具万隆评报字[2015]第 1182 号《资产评估报告》，截至 2015 年 3 月 31 日，公司净资产评估值为 2,455.68

万元。

2015年5月15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改制为股份公司，会议审议同意了万隆评报字[2015]第1182号《资产评估报告》。

除上述因整体变更所需资产评估事项以外，报告期内本公司未进行过其他资产评估。

### 十三、公司最近两年一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

#### （一）股利分配的一般政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、按净利润的10%提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配利润。

#### （二）公司最近两年一期利润分配情况

公司最近两年一期均未向股东分配利润。

#### （三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《公司法》、《公司章程》和股转系统颁布的有关股利分配规定进行分红。

### 十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

公司报告期内没有需要纳入合并报表的控股子公司或其他企业。

### 十五、风险管理体系和措施

公司未来发展过程中,可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的主要因素包含以下几点:

### (一) 实际控制人控制不当的风险

郑剑华先生持有公司31.43%的股份,是公司控股股东和实际控制人,也是公司董事长和总经理,能够对公司经营管理和决策施加重大影响。若公司的实际控制人不能有效执行公司内部控制制度和经营决策,利用实际控制人地位,对公司董事会和监事会施以不当影响,在公司的销售、人事、财务等经营方面实行不当的干预和控制,可能给公司的生产经营活动、治理机制和中小股东带来不利影响的风险。

**应对措施:** 公司已经按照全国中小企业股份转让系统的要求制定了《公司章程》,并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等相关制度,今后公司将在主办券商的督导和帮助下,严格按相关规则运作,提高公司规范化运作水平。

### (二) 客户集中度较高的风险

2015年1季度、2014年、2013年,公司第一大客户吉林华微电子股份有限公司销售占公司全部当期销售的72.52%,67.82%及73.76%,占比较高,公司存在单一客户销售集中度较高的风险。尽管吉林华微电子股份有限公司是上市公司,资金、技术实力雄厚,企业目前经营状况良好,但如果出现经营困难,或业务结构的重大调整等情形,对本公司的经营将会产生重大不利影响。

**应对措施:** 公司将立足于继续稳固与吉林华微电子股份有限公司合作的同时,积极稳妥地寻找合适半导体封装新项目,扩大产能,同时不断完善和提升现有封装产品/业务的品种规格,适应市场发展和客户需求。

### (三) 应收账款资产占比较高和周转率较低的风险

2015年1季末、2014年末和2013年末,公司应收账款面净值占38.99%、45.14%和41.12%,占比较高,且公司报告期内应收账款周转率较低,2014年和2013年应收账款周转率分别为2.01次/年和1.72次/年。如果公司应收账款主要单位发生经

营困难或者难以偿付到期货款，将对公司正常资金周转产生重大不利风险。

**应对措施：**公司将通过增加设备投入，完善现有产品生产工艺，强化公司研发和技术创新能力，提升公司产品/业务的结构档次和技术含量等方式提高公司产品的核心力及市场议价能力，优化客户结构，加快应收账款的周转率。

#### **（四）公司内部管理风险**

股份公司设立后，虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司内部管理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的发展、经营规模的扩大、业务范围的扩展以及员工的增加，公司内部管理水平需要不断提高。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

**应对措施：**公司将继续完善各项作业流程管理制度，强化公司对订单管理、采购、研发、生产、财务管理、成本核算等关键环节的内控管理。

## 第五节 有关声明

## 主办券商声明

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

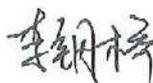
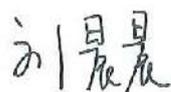
法定代表人或授权代表：



项目负责人：



项目小组成员：



金元证券股份有限公司

2015年8月18日



# 金元证券股份有限公司

---

## 授权书



兹授权公司副总裁王晖在2015年7月13日至2015年7月25日  
本人休假期间代为履行公司总裁相关职责。

授权人： 

被授权人： 

二〇一五年七月十日

## 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。

### 1、北京大成（上海）律师事务所（盖章）



### 2、律师事务所负责人签字

A handwritten signature in black ink, appearing to be "王成".

### 3、经办律师签字

Two handwritten signatures in black ink. The first signature is "周定邦" and the second is a stylized signature.

### 4、签署日期：

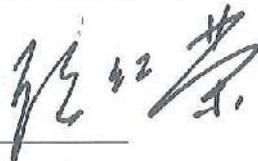
2015年 8 月 18 日

## 会计师事务所声明

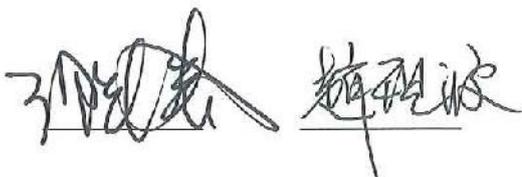
本所及签字注册会计师对《南通华隆微电子股份有限公司公开转让说明书》及其摘要中援引本所出具的瑞华审字[2015]31120010号《审计报告》及瑞华验字[2015]31120001号《验资报告》的相关内容无异议。本所已对《南通华隆微电子股份有限公司公开转让说明书》及其摘要中援引本所出具的瑞华审字[2015]31120010号《审计报告》及瑞华验字[2015]31120001号《验资报告》的相关内容进行了审阅，确认《南通华隆微电子股份有限公司公开转让说明书》及其摘要不致因完整准确地引用前述报告内容而在相应部分出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对本所出具的上述报告的真实性和准确性根据有关法律法规的规定承担相应的法律责任。

本声明书仅供南通华隆微电子股份有限公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交申报材料时使用；未经本所书面同意，不得作其他用途使用。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

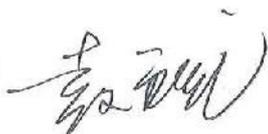


2015年8月18日

## 资产评估机构声明

本公司及签字注册资产评估师已阅读《南通华隆微电子股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司及经办注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



经办注册资产评估师：



经办注册资产评估师：



万隆（上海）资产评估有限公司

2015年 8月18日

## 第六节 附件

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

(本页无正文，为南通华隆微电子股份有限公司公开转让说明书的  
签字、盖章页)

董事签名：

1、郑剑华 郑剑华 2、刘雅玲 刘雅玲  
3、马永利 马永利 4、许晓明 许晓明  
5、陈杰 陈杰

监事签名：

1、刘桂周 刘桂周 2、孙彬 孙彬  
3、韩莉莉 韩莉莉

高级管理人员签名：

1、郑剑华 郑剑华 2、刘雅玲 刘雅玲  
3、马永利 马永利 4、金左霞 金左霞  
5、郑一楠 郑一楠

南通华隆微电子股份有限公司 (盖章)

2015年8月18日

