

成都阿普奇科技股份有限公司  
公开转让说明书

主办券商

 广发证券股份有限公司  
GF SECURITIES CO., LTD.

二零一六年六月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 1、生产用房未取得土地使用权证、房屋所有权证的风险

公司向成都海鸿科创电子有限公司租赁其拥有的位于成都市成华区龙潭工业园成佳路 6 号 B 栋车间厂房共计 1810 平方米用于办公及生产。但截至目前，房屋出租方尚未取得该厂房与其附着土地的相关权属证书。按照《土地管理法》第 76 条、《城乡规划法》第 64 条的规定，公司的生产用房仍然存在着因违反《土地管理法》、《城乡规划法》相关规定而被主管部门处以拆除等风险。

公司已取得成都市龙潭都市工业集中发展区管理委员会作出的“用地相关情况说明”，证明：阿普奇承租房屋所附着的土地为工业用地，现已经完成了土地征收工作，目前正在对宗土地相关权属证书的补充办理工作。

同时，公司与房屋出租方签署的《房屋租赁合同》中明确约定因出租的房屋及土地权利瑕疵，导致阿普奇不能继续合理使用出租房时，房屋出租方应协助阿普奇寻找等价适租办公场地并承担阿普奇因此产生的损失。公司控股股东陈坚松亦出具承诺：若租赁房屋因土地权属问题等致使公司被迫搬迁，由此造成的损失由其本人承担。

公司租赁房屋所占用土地符合其规划的用途，其相关权属证书的补充办理工作正在进行之中，且房屋出租方亦将承担生产用房权利瑕疵对公司造成损失的相关违约责任，公司控股股东亦承诺将替公司承担相应的损失。

### 2、经营活动现金流量为负的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-3,623,488.38 元、-3,626,073.66 元，经营活动现金流为负主要系应收账款增加所致。公司处于高速成长期，在营业收入、净利润持续增长的情况下经营活动现金流量净额为负数，该情况符合快速成长企业的特征。由于公司发展速度较快，业务规模扩张将进一步加大公司对营运资金的需求，目前公司筹资能力相对有限，如果持续的经营活动资金紧张，可能导致一定的偿债风险，对公司经营发展造成不利影响。对此，随着业务规模的不断扩大，公司将对供应商议价能力加强，对客户应收账款管理重视程度加深，随着公司产能的释放、盈利能力的增加，预计公司经营活动现金流量将得到改善。

### 3、市场竞争风险

随着行业规模的扩大，行业利润增多，预计智能快递柜领域会有更多新进入者，并

且智能快递柜的生产具有明显的规模效益特点，而规模经济效益越明显的产业，产业内的企业都将积极扩张产能以降低成本，因此会使得竞争加剧，目前智能快递柜领域的企业较多，市场集中度不够高，公司在整个行业中规模较小，所以公司在业务开拓过程中面临着较大的市场竞争风险。对此，公司将不断加大产品研发投入和市场开发力度，保持公司的技术相对先进性和市场占有率，持续提升在行业中的竞争力。

#### **4、研发风险**

公司拥有众多专利技术，并已将核心技术转化为产品进行大规模生产。目前嵌入式行业正处于快速发展阶段，由于嵌入式系统更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。因此，若本公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的市场竞争能力下降。对此，公司今后将一如既往地坚持自主创新的技术发展战略，密切跟踪嵌入式技术和应用的最新发展态势，提升公司的整体技术水平，保持在国内市场的技术实力。

#### **5、技术支持和服务不到位的风险**

公司用户对产品的稳定性和定制性方面有较高的要求，因此公司提供产品的同时往往也需要制定恰当的解决方案，对客户进行培训及其他技术支持，及时高效的技术支持和服务是公司业务运营的重要环节。由于公司处于快速成长期，技术支持和服务的范围迅速扩展，存在技术支持和服务能力不足而产生的服务不到位引致客户投诉、赔偿、甚至造成客户流失的风险。对此，公司高度重视公司的技术支持和服务能力，不断提高从事技术支持和服务的人员的数量和专业素质，并由相关的研发、销售人员进行配合，为用户提供全面的技术支持和服务，避免发生对公司经营造成不利影响的情况。

#### **6、核心技术人员流失的风险**

特种计算机行业属于技术密集型行业，对从业人员的要求较高。要求从业人员既要掌握嵌入式软件相关知识，又要掌握硬件设计知识，同时需要较丰富的行业相关经验积累，技术复杂并且难度高，掌握这些技术需要多年的技术积累和沉淀，一旦核心技术人员流失将会对公司的业务造成影响。对此，公司将对核心技术人员实行有效的激励和约束，避免核心技术人员的大量流失对公司经营造成重大不利影响。

#### **7、客户相对集中的风险**

报告期内，公司 2014 年度、2015 年度前五大客户的销售额占比较高，分别占当期收入的 66.85%、71.48%，公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经

营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营稳定性带来一定影响。对此，公司加强维系客户关系，保持现有客户业务量的同时，发展新产品和新业务努力开拓新客户，将公司业务多元化，降低前五大客户在公司业务中所占比重。

# 目录

声明 .....	2
重大事项提示 .....	3
释义 .....	8
第一节 公司基本情况 .....	10
一、公司基本情况 .....	10
二、股票挂牌概况 .....	11
三、公司的股权结构 .....	11
四、公司股东情况 .....	12
五、公司股本形成及变化 .....	14
六、公司重大资产重组情况 .....	17
七、公司董事、监事、高级管理人员 .....	17
八、最近两年主要财务数据和财务指标 .....	19
九、与本次挂牌有关的机构 .....	20
第二节 公司业务 .....	22
一、主营业务、主要服务（产品）及其用途 .....	22
二、内部组织结构和业务流程 .....	24
三、公司关键资源要素 .....	25
四、公司主营业务经营情况 .....	34
五、公司商业模式 .....	41
六、所处行业 .....	42
七、公司在行业中的竞争地位 .....	52
八、公司的未来计划 .....	53
第三节 公司治理 .....	56
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	56
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估 .....	56
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期的违法违规情况 .....	57
四、公司的独立性 .....	58
五、同业竞争情况 .....	59

---

六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况 ....	59
七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况 .....	60
八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况 .....	62
第四节 公司财务 .....	64
一、最近两年的审计意见及主要财务报表 .....	64
二、合并财务报表范围及变化情况 .....	73
三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	73
四、最近两年的主要会计数据和财务指标及分析 .....	83
五、报告期利润形成的有关情况 .....	87
六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	118
七、期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	125
八、公司成立时和报告期内资产评估情况 .....	127
九、股利分配政策及最近两年的分配情况 .....	127
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	128
十一、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素 .....	128
第五节 有关声明 .....	131
第六节 附件 .....	136
一、主办券商推荐报告 .....	136
二、财务报表及审计报告 .....	136
三、法律意见书 .....	136
四、公司章程 .....	136
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	136
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	136

# 释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

<b>一、基本释义</b>	
公司、本公司、申请挂牌公司、阿普奇	指 成都阿普奇科技股份有限公司
阿普奇有限	指 成都阿普奇自动化技术有限公司
阿普奇咨询	指 成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）
《公司法》	指 《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指 成都阿普奇科技股份有限公司公司章程
说明书、本说明书、本公开转让说明书	指 成都阿普奇科技股份有限公司公开转让说明书
报告期、报告期各期	指 2014年、2015年
报告期各期末	指 2014年12月31日、2015年12月31日
中国证监会	指 中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指 全国中小企业股份转让系统
广发证券、主办券商	指 广发证券股份有限公司
会计师	指 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指 广东德纳（成都）律师事务所
元、万元、百万元	指 人民币元、人民币万元、百万元人民币
<b>二、特殊释义</b>	
交行	指 交通银行
IPC	指 工业个人计算机（Industrial Personal Computer）
德州仪器	指 美国德州仪器公司（Texas Instruments）
凌阳科技	指 凌阳科技股份有限公司
英特尔	指 英特尔公司（Intel Corporation）
安凯技术	指 安凯技术公司（Anyka Technologies Corporation）
联发科	指 台湾联发科技股份有限公司（MediaTek.Inc）
飞思卡尔	指 飞思卡尔半导体（Freescale Semiconductor）
珠海欧比特	指 珠海欧比特控制工程股份有限公司
北京君正	指 北京君正集成电路股份有限公司
瑞芯微电子	指 瑞芯微电子股份有限公司
河南思维	指 河南思维自动化设备有限公司
世纪瑞尔	指 北京世纪瑞尔技术股份有限公司
辉煌科技	指 河南辉煌科技股份有限公司
赛为智能	指 深圳赛为智能股份有限公司
新北洋	指 山东新北洋信息技术股份有限公司

研祥智能	指	研祥智能科技股份有限公司
华北工控	指	华北工控股份有限公司
研华中国有限公司	指	研华科技（中国）有限公司
中绿环保	指	广州市中绿环保有限公司
上位机	指	上位机是指可以直接发出操控命令的计算机
鳍片	指	即散热鳍片，常用名为散热片
Bay Trail	指	Intel 的一个平台处理器系列
CCS	指	中国船级社的简称
ARM	指	ARM 处理器是 Acorn 有限公司面向低预算市场设计的第一款 RISC 微处理器
板卡	指	板卡是一种印制电路板，简称 PCB 板，制作时带有插芯，可以插入计算机的主电路板（主板）的插槽中，用来控制硬件的运行
X86	指	X86 是由 Intel 推出的一种复杂指令集，用于控制芯片的运行的程序，现在 X86 已经广泛运用到了家用 PC 领域
钣金	指	针对金属薄板（通常在 6mm 以下）一种综合冷加工工艺，包括剪、冲/切/复合、折、铆接、拼接、成型等

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

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

1、中文名称：成都阿普奇科技股份有限公司

2、法定代表人：陈坚松

3、有限公司成立日期：2009年8月25日

股份公司成立日期：2016年1月18日

4、注册资本：1200万元

5、住所：成都市成华区龙潭工业园成佳路6号B栋

6、邮编：610052

7、董事会秘书：谢梅

8、电话：028-65328800

9、传真：028-65328800

10、互联网网址：[www.apuqi.com](http://www.apuqi.com)

11、所属行业：根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业属于“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C3919其他计算机制造”；根据中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业公司所处行业属于“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C3919其他计算机制造”；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于信息技术行业（一级行业代码17），细分行业为电脑硬件行业（四级代码为17111010）。

12、主营业务：特种计算机研发、生产、销售

13、统一社会信用代码：915101086936631054

## 二、股票挂牌概况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码	
股票简称	阿普奇
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	1200 万股
挂牌日期	年 月 日
转让方式	协议转让

### （二）股东所持股份限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

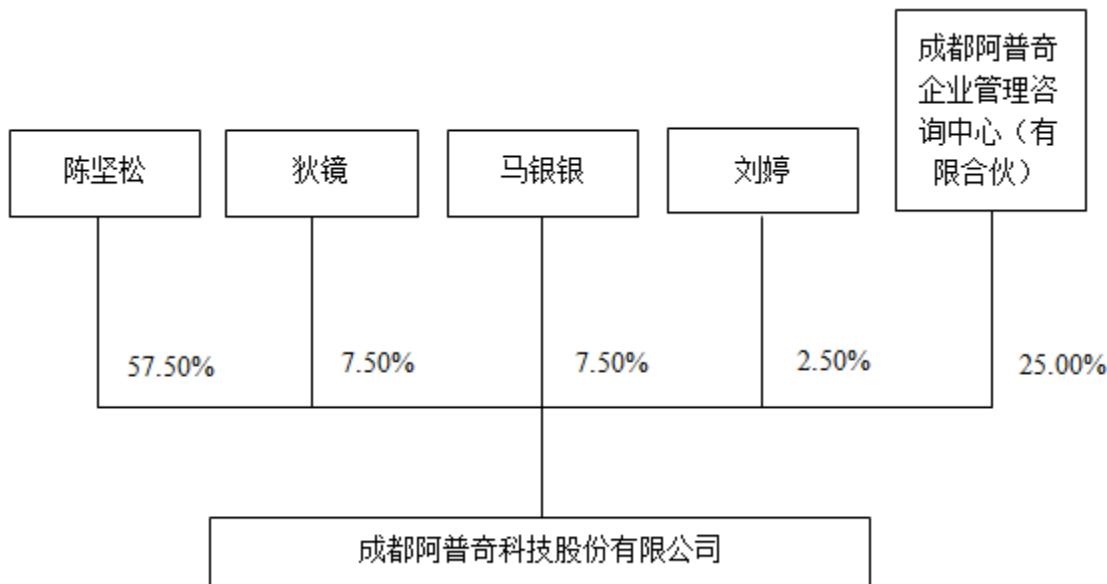
根据《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条以及《公司章程》第二十六条规定，发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司控股股东、实际控制人陈坚松在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；公司董事、监事、高级管理人员除前述锁定期外，在其本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其本人所持有的公司股份。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，公司挂牌后股票转让方式为协议转让。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转让的股票数量如下：

序号	股东姓名	股份数量（股）	在公司任职情况	本次可转让股份
1	陈坚松	6,900,000	董事长	0
2	狄镜	900,000	董事	0
3	马银银	900,000		0
4	刘婷	300,000	--	0
5	成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）	3,000,000	--	0
合计		12,000,000	--	0

## 三、公司的股权结构

公司 5 名股东合计持有公司股份 1200 万股，股权结构如下图：



## 四、公司股东情况

### (一) 公司股东基本情况

截至本说明书签署日，公司共有5名股东，其持股情况如下：

序号	股东姓名	股份数量(股)	持股比例	股份性质
1	陈坚松	6,900,000	57.50%	境内自然人持股
2	狄镜	900,000	7.50%	境内自然人持股
3	马银银	900,000	7.50%	境内自然人持股
4	刘婷	300,000	2.50%	境内自然人持股
5	成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙)	3,000,000	25.00%	境内机构持股
合计		12,000,000	100.00%	—

公司上述股东中不存在近亲属关系。

阿普奇咨询现持有成都市成华工商局核发的统一社会信用代码为91510108MA61R6RP9B的《营业执照》，基本情况如下：

企业名称：成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）

住所：四川省成都市成华区花径路137号

执行事务合伙人：陈坚松

经营范围：服务：企业管理、商务信息咨询。

成立日期：2015年10月20日

截至本说明书签署日，阿普奇咨询的出资情况为：

单位：万元

序号	合伙人姓名	出资金额(万元)	出资比例
1	陈坚松	231.15	54.26%
2	徐兆波	28.41	6.67%
3	杜红莲	28.41	6.67%
4	王晓东	28.41	6.67%
5	谢梅	17.04	4.00%
6	何忠武	17.04	4.00%
7	何登容	14.20	3.33%
8	李林	14.20	3.33%
9	付凌	13.63	3.20%
10	陈南维	12.78	3.00%
11	陈奕豪	7.11	1.67%
12	姚柳	5.11	1.20%
13	陈壬松	5.11	1.20%
14	黄红燕	1.70	0.40%
15	肖勇	1.70	0.40%
合计		426.00	100.00%

陈坚松是普通合伙人，其他为有限合伙人。

## (二) 控股股东及实际控制人的基本情况

陈坚松直接持有阿普奇 690 万股的股份，占公司总股本的 57.50%。且陈坚松持有阿普奇咨询 54.26%的财产份额并任执行事务合伙人，从而能够控制阿普奇咨询持有公司 300 万股股份所对应的表决权。陈坚松为公司的控股股东、实际控制人。

报告期内，陈坚松所持公司的出资额比例均大于 50%，且担任了阿普奇有限的执行董事、总经理职务，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

控股股东、实际控制人的基本情况如下：

陈坚松，男，1980 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 硕士研究生学历；2004 年 2 月至 2009 年 8 月，在成都中天兴业科技有限公司工作，任该公司总经理；2009 年 8 月至 2015 年 12 月，在成都阿普奇自动化技术有限公司工作，担任公司执行董事兼总经理。2014 年 6 月至今，任四川省广东商会副会长。2016 年 1 月至今任成都阿普奇科技股份有限公司董事长兼总经理。

## 五、公司股本形成及变化

### (一) 阿普奇有限设立

2009年8月19日,成都市武侯工商行政管理局核发“(成)登记内名预核字第020901号”《企业名称预先核准通知书》,预先核准了“成都阿普奇自动化技术有限公司”的企业名称。

2009年8月20日,成都阿普奇自动化技术有限公司召开股东会,审议通过了公司章程,并选举陈坚松为执行董事,任期三年;选举陈南维为监事,任期三年;聘任陈坚松为经理,任期三年。

2009年11月3日,四川世润会计师事务所出具了“川世会验字(2009)字第11A-11号”《验资报告》,审验确认截至2009年11月3日,阿普奇有限已收到股东陈坚松缴纳实收资本人民币190万元,占注册资本的95%;陈南维缴纳实收资本人民币10万元,占注册资本的5%。

2009年8月25日,成都市工商行政管理局核发了注册号为510107000185480的《企业法人营业执照》。阿普奇有限设立时的股本结构如下:

单位:万元

股东姓名	出资金额	出资方式	持股比例
陈坚松	190.00	货币	95.00%
陈南维	10.00	货币	5.00%
合计	200.00	--	100.00%

### (二) 历次工商变更事项

#### 1、第一次股权转让及第一次增资

2013年6月3日,阿普奇有限召开股东会并作出决议,同意增加狄镜、马银银、刘婷、杜红莲、徐兆波、王晓东、李林、何登容、张汉龙、谢梅、陈奕豪为新股东,新股东全部以货币形式认缴各自出资额;同意将公司注册资本由200万元增加至1000万元;同意陈南维将所持原公司2.5%的股权以5万元转让给陈坚松。

同日,上述股权转让双方签署股权转让协议。

2013年6月3日,四川尚诚会计师事务所有限公司出具了“尚诚验字(2013)第6-002号”《验资报告》,审验确认截至2013年6月3日,公司变更后的累积注册资本为人民

币 1000 万元，实收资本为人民币 1000 万元，累计实收资本占累计注册资本的比例为 100%。

阿普奇有限就本次增资进行了工商变更登记，本次增资完成后，阿普奇有限的股权结构变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	持股比例
陈坚松	680.00	货币	68.00%
狄镜	90.00	货币	9.00%
马银银	90.00	货币	9.00%
刘婷	30.00	货币	3.00%
杜红莲	20.00	货币	2.00%
徐兆波	20.00	货币	2.00%
王晓东	20.00	货币	2.00%
李林	10.00	货币	1.00%
何登容	10.00	货币	1.00%
张汉龙	10.00	货币	1.00%
谢梅	10.00	货币	1.00%
陈南维	5.00	货币	0.50%
陈奕豪	5.00	货币	0.50%
合计	<b>1000.00</b>	--	<b>100.00%</b>

## 2、第二次股权转让及第二次增资

2015 年 10 月 28 日，阿普奇有限召开股东会并作出决议，同意吸收成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）为公司新股东；同意杜红莲、徐兆波、王晓东、李林、何登容、谢梅、陈奕豪、陈南维分别持有的 2%、2%、2%、1%、1%、1%、0.5%、0.5% 的股权转让给成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）；同意张汉龙持有的 1% 的股权转让给陈坚松；同意公司注册资本由 1000 万元变更为 1200 万元，新增 200 万元由股东阿普奇咨询以货币形式认缴。

同日，上述股权转让各方签署了股权转让协议。阿普奇咨询缴纳了 200 万元注册资本。

本次股权转让及增资后，各股东实际缴纳出资及持股情况如下表：

单位：万元

股东名称	出资金额	出资方式	持股比例
陈坚松	690.00	货币	57.50%
成都阿普奇企业管理咨询中心 (有限合伙)	300.00	货币	25.00%
马银银	90.00	货币	7.50%
狄镜	90.00	货币	7.50%
刘婷	30.0.0	货币	2.50%
<b>合计</b>	<b>1200.00</b>	--	<b>100.00%</b>

### 3、整体变更为股份公司

2015年12月15日，阿普奇有限全体股东形成决议：同意将有限公司整体变更为股份有限公司，同意将股份公司名称拟定为成都阿普奇科技股份有限公司；同意确认截止到2015年11月30日有限公司经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2015CDA40183号《审计报告》审计的净资产为14,876,303.91元；确认截止到2015年11月30日有限公司经厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的“大学评估【2015】SC0020号”《资产评估报告书》评估的净资产为1,575.88万元；同意以经审计的有限公司净资产14,876,303.91元按照1.2397:1的比例折合为股份公司股本1200万股，溢出部分2,876,303.91元作为股份有限公司资本公积；有限公司全体股东作为股份有限公司发起人，按原出资比例以经审计的公司净资产认购股份有限公司股份。

2015年12月15日，阿普奇有限股东签署《成都阿普奇科技股份有限公司发起人协议》，全体股东以经审计的截止2015年11月30日的净资产按比例折合股份总额为1,200万股，每股面值人民币1元，全部为发起人股份。经审计账面净资产超过注册资本部分计入股份公司资本公积。

2015年12月15日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2015CDA40183号《审计报告》，截止2015年11月30日，阿普奇有限经审计的净资产为14,876,303.91元。

2015年12月15日，厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具“大学评估【2015】SC0020号”《资产评估报告书》，以2015年11月30日为评估基准日，阿普奇有限评估的净资产为1,575.88万元。

2015年12月31日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《成都阿普奇科技股份有限公司章程》、《关于设立成都阿普奇科技股份有限公司的议案》等议案，并选举陈坚松、狄镜、何忠武、付凌、谢梅组成公司第一届董事会，选举监事刘婷、李

雨纯与职工监事王晓东共同组成公司第一届监事会。

2015年12月31日，公司召开股份公司第一届董事会第一次会议，选举陈坚松为公司董事长，聘任陈坚松为公司总经理，聘任何忠武为公司副总经理，聘任谢梅为公司董事会秘书，聘任谢梅为公司财务总监。

2015年12月31日，公司召开股份公司第一届监事会第一次会议，选举刘婷为公司监事会主席。

2015年12月31日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》(XYZH/2016CDA40001)，验证截至2015年12月31日止，公司已收到全体股东拥有的成都阿普奇自动化技术有限公司截至2015年11月30日止经审计的净资产14,876,303.91元。

公司于2016年1月18日取得成都市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为915101086936631054的《企业法人营业执照》。

整体改制后，阿普奇的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	股份数量(股)	持股比例	出资方式
1	陈坚松	6,900,000	57.50%	净资产
2	成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）	3,000,000	25.00%	净资产
3	狄镜	900,000	7.50%	净资产
4	马银银	900,000	7.50%	净资产
5	刘婷	300,000	2.50%	净资产
合计		12,000,000	100.00%	—

### （三）公司或其股东的私募基金备案情况

阿普奇咨询系公司的员工持股平台，不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。

## 六、公司重大资产重组情况

公司报告期内不存在重大资产重组事项。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员

### （一）董事

公司共有董事5名，任期3年，任期届满可连选连任。

序号	姓名	职位
1	陈坚松	董事长
2	谢梅	董事
3	何忠武	董事
4	付凌	董事
5	狄镜	董事

陈坚松，简历详见“控股股东及实际控制人简介”。

谢梅，女，1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川大学，本科学历。2006年4月至2009年9月，在成都中天兴业科技有限公司工作，从事财务管理；2009年9月至2016年1月，任阿普奇有限财务总监；2016年1月至今，任公司董事会秘书、财务总监。

何忠武，男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于中国工程物理研究院，硕士研究生学历。2002年至2015年1月在中国工程物理研究院任副研究员；2015年7月至2016年3月担任四川尚航智能科技有限公司执行董事；2015年10月至2016年1月在阿普奇有限任副总经理；2016年1月至今，任公司董事、副总经理。

付凌，男，1970年10月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南科技大学，本科学历。1992年9月至2007年8月，在四川省建材研究院工作；2007年9月至2016年1月，在成都凌众科技有限公司，任执行董事兼总经理。2010年7月至2016年1月，任阿普奇有限市场总监；2016年1月至今，任公司董事。

狄镜，男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南交通大学，EMBA硕士研究生学历。1990年3月至1992年12月，在中国人民解放军兰后36431部队当兵；1993年8月至1995年3月，在甘肃玉门市汽车运输公司工作；1995年3月至2004年5月，任玉门市汽车运输公司油料分公司经理；2004年7月至2007年3月，任中国石油天然气股份有限公司昆仑润滑油分公司成都润滑油厂产调度长；2007年4月至今，在成都壹加壹劳务服务有限公司任执行董事兼总经理；2010年5月至今担任四川大漠科贸有限公司执行董事兼总经理；2016年1月至今，任公司董事。

## （二）监事

公司共有监事3名，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。监事任期3年，任期届满可连选连任。

序号	姓名	职位
1	蔡刚	监事会主席
2	李雨纯	监事
3	王晓东	职工代表监事

蔡刚，男，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历；1992的12月至1993年3月空军昆明基地后勤部新兵连服役；1993年3月至1994年3月空军昆明油料转运站警卫排服役；1994年3月至1996年7月空军重庆场站通信连服役；1996年8月至1998年6月总参西安通信学院学习；1998年7月至2013年12月空军拉萨指挥所任职，先后任排长、副政治指导员、指导员、宣传股长、政治教导员、组织科长、副政治委员；2015年11月至2016年1月在成都阿普奇自动化技术有限公司任光电事业部总监；2016年1月至今任成都阿普奇科技股份有限公司光电事业部总监。

李雨纯，女，1982年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学，本科学历。2007年9月至2015年9月，在四川省广东商会任副秘书长；2015年9月2016年1月，在阿普奇有限任行政总监；2016年1月至今任公司监事、行政总监。

王晓东，男，1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于成都信息工程大学，本科学历。2006年6月至2009年9月，在成都中天兴业科技有限公司从事技术支持工作；2009年9月至2015年12月，任阿普奇有限技术总监；2015年12月至今，任公司职工监事、技术总监。

### （三）高级管理人员

公司共有高级管理人员3名，基本情况如下：

姓名	职位
陈坚松	总经理
何忠武	副总经理
谢梅	财务总监、董事会秘书

陈坚松，相关情况详见“控股股东及实际控制人简介”。

何忠武，相关情况详见“董事简介”。

谢梅，相关情况详见“董事简介”。

## 八、最近两年主要财务数据和财务指标

公司最近两年的财务报告已由具有证券、期货业务资格的信永中和会计师事务所

(特殊普通合伙)所审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。公司主要财务数据及财务指标如下：

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	2,637.51	1,370.74
股东权益合计(万元)	1,471.11	1,046.54
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	1,471.11	1,046.54
每股净资产(元)	1.23	1.05
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.23	1.05
资产负债率(母公司)	44.22%	23.65%
流动比率(倍)	2.17	4.16
速动比率(倍)	1.47	2.43
项目	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	7,016.36	3,297.58
净利润(万元)	140.57	57.82
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	140.57	57.82
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	143.06	47.65
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	143.06	47.65
毛利率(%)	17.14	15.14
净资产收益率(%)	12.07	5.68
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	12.29	4.68
基本每股收益(元/股)	0.14	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.06
应收帐款周转率(次)	7.66	12.50
存货周转率(次)	13.20	18.85
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-362.61	-362.35
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.30	-0.36

## 九、与本次挂牌有关的机构

1	主办券商:	广发证券股份有限公司
	法定代表人:	孙树明
	住所:	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)
	联系电话:	020-87555888
	传真:	020-87555303

	项目负责人:	张洪晖
	项目小组成员:	张晓烨、王焕宇、郝敏、尹乐
<b>2</b>	<b>律师事务所:</b>	<b>广东德纳（成都）律师事务所</b>
	单位负责人:	何小丽
	住所:	成都市高新区吉泰五路 88 号香年广场 2 栋 28 楼
	联系电话:	028-85173998
	传真:	028-85173933
	经办律师:	李伟、陈功
<b>3</b>	<b>会计师事务所:</b>	<b>信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）</b>
	法定代表人:	叶韶勋
	住所:	中国•北京市东城区朝阳门大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	联系电话:	010-65542288
	传真:	010-65547190
	签字注册会计师:	何勇、夏翠琼
<b>4</b>	<b>资产评估机构:</b>	<b>厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司</b>
	法定代表人:	王健青
	住所:	厦门市思明区湖滨南路 609 号厦门海峡农业科技交流中心 9 层 A、B、C、D 单元
	联系电话:	0592-5804752
	传真:	0592-5804760
	签字注册资产评估师:	陈暾、王选华
<b>5</b>	<b>证券登记结算机构:</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
	地址:	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 楼
	联系电话:	010-58598980
	传真:	010-58598977
<b>6</b>	<b>股票交易机构</b>	<b>全国中小企业股份转让系统有限责任公司</b>
	住所:	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
	法定代表人:	杨晓嘉
	联系电话:	010-63889513
	传真:	010-63889694

## 第二节 公司业务

### 一、主营业务、主要服务（产品）及其用途

#### （一）主营业务

公司主营业务为特种计算机的研发、生产、销售，公司经营范围为：计算机软硬件、计算机自动化系统、精密机械设备、电子产品（不含电子出版物）、光学设备的研究、开发、生产、销售和维护及技术咨询服务。

#### （二）公司主要产品

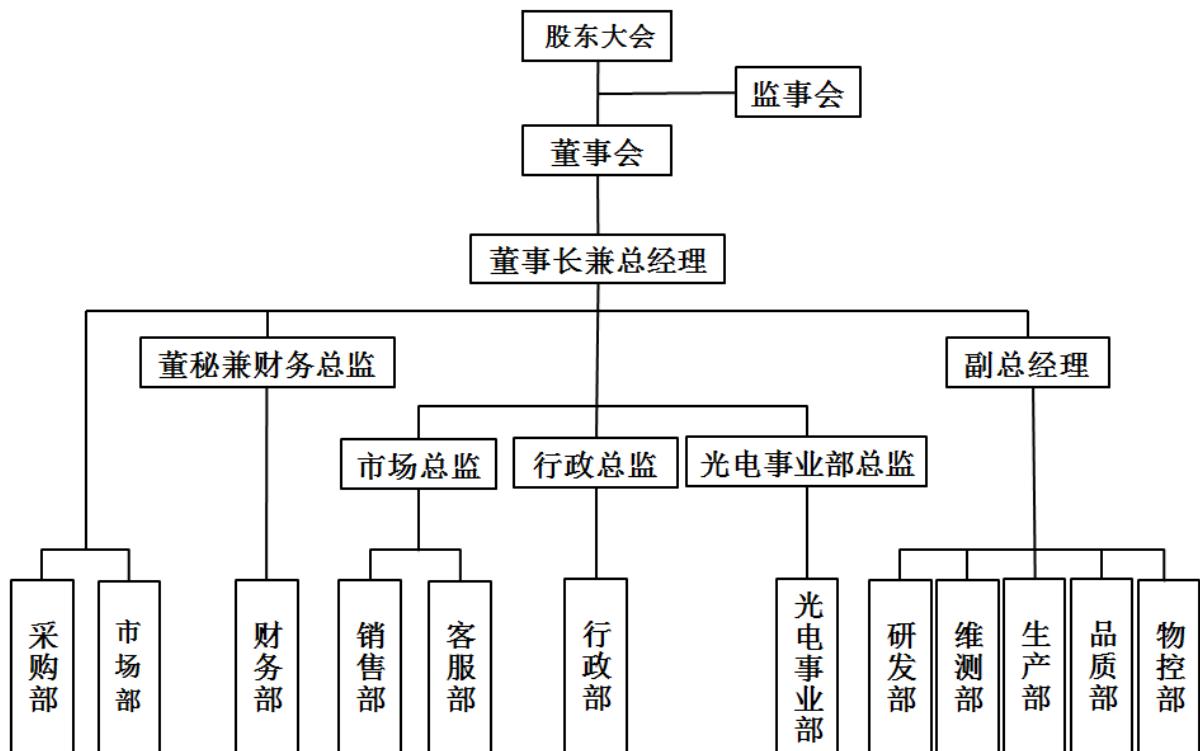
公司核心产品为工业级平板电脑、工业级嵌入式电脑、工业级显示器、工控机等，占据营业收入的95%以上，为公司的主要收入来源。主要产品结构图如下：

分类	产品型号	功能描述及用途	图例
工业级平板电脑	TPC7000系列	整个系列产品采用强固、紧凑、抗冲击振动的工业设计方案，无风扇散热系统，内部简洁无冗余线缆。适用于快递智能柜、工厂自动化、数控设备等上位机控制。	
工业级嵌入式电脑	ABOX-700	为ABOX系列高性能版，整机采用无线缆设计和铝合金材质，内部全封闭结构，超大面积的铝鳍片和热导管与PWM调速风扇相结合，完美解决95W发热功耗，提供更高效率的散热方案，使其能适应严苛工业现场应用环境。	

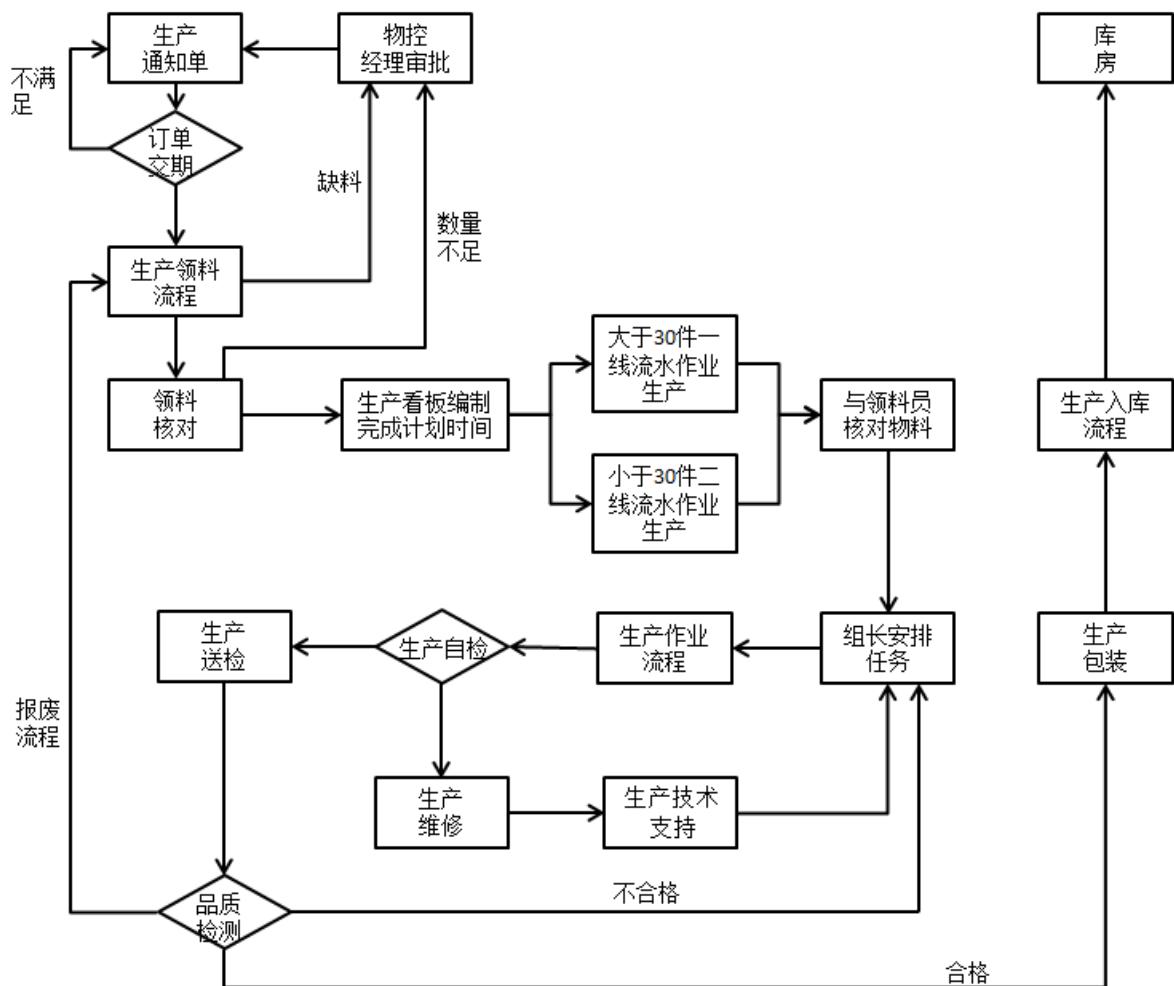
分类	产品型号	功能描述及用途	图例
工业级显示器	ABOX-600	采用Intel Bay Trail平台，在计算、媒体及图片处理能力方面有卓越性能。整机采用强固、紧凑、防冲击、抗振动工业级设计方案，无风扇散热系统，内部简洁无冗杂接线，满足工业现场苛刻应用环境。	
	ABOX-500		
工控机	panel2000系列	嵌入式超薄型工业触控显示器，配备真彩液晶显示屏。整机流线设计，集成了超高亮度液晶屏和工业电阻触摸屏，具有更好的灵敏度、透光性和较长的使用寿命。适用于工厂自动化、机械制造、数控设备等工业场合。	
	RTPC7000-170T AS	根据客户要求定制的加固型计算机，具有良好的抗震性能、电磁兼容性能、防腐蚀性能和散热性能。适用于CCS船级别规范要求的舰载场景。	

## 二、内部组织结构和业务流程

### (一) 公司内部组织结构及功能划分



## （二）主要产品生产流程及方式



公司生产主要由物控部、生产部、品质部三个部门协同完成，首先经物控经理下达生产通知单，生产部确认订单交期，根据订单交期确定生产领料流程，之后经过领料核对，数量不足或缺料都向物控经理反馈。随后生产看板编制完成计划日期，若大于 30 件，则一线流水作业生产，若小于 30 件，则由二线散件作业生产。之后送至领料员核对物料，组长安排任务、生产作业、生产自检、生产送检，品质部进行品质检验，若未通过则反馈给生产组长，通过检验则交付生产部生产包装、生产入库，最终交付物控库房。

### 三、公司关键资源要素

### （一）主要产品所使用的技术及优势

公司下设研发部自主研发从产品设计到投入使用的全部核心技术，研发团队由结构设计、电子电路设计、软件开发和测试四大部分组成，核心研发人员有着过硬的技术背景。

景及对行业中专业技术不断的总结和研究。公司在所涉领域中已经掌握一些关键技术，主要包括结构设计技术、电路设计技术及软件技术，为公司产品的市场认可度奠定了扎实的基础。

### **1、模块化产品技术**

目前市面上的工控计算机产品多为有线缆设计，生产工艺复杂，质量不可控；其中一些产品实现无线缆设计，但产品单一扩展性能差，无法满足市场需求；同时产品种类多，生产周期长，库存压力大，导致产品成本高和质量不可控。公司使用的模块化产品技术即是设计一种通用可扩展功能的主板，所有接口均为板载，实现了无线缆方式，生产工艺简单可靠，主板预留可扩展功能的扩展接口，通过该接口可实现扩展多串口、多网口和多USB口等，从而一个主板配合相应功能的子卡实现市场多种需求。该产品生产工艺简单、质量可控、极大减小了库存压力从而降低了产品成本。公司的ABOX600，TPC7000-6系列产品都属于模块化产品。

### **2、舰船平板电脑加固技术**

每个领域对平板电脑在不同环境中的使用提出了不同的要求，例如：电磁屏蔽要求、抗震性要求以及温度要求等可靠性要求。其中，针对电磁屏蔽要求，现有的平板电脑并未做相关的改进措施，大多具有相同但是较低的电磁屏蔽性能。一些领域对平板电脑在电磁屏蔽性能上的要求较高，例如舰艇上的电磁屏蔽的要求较高，避免对手根据泄露的电磁信号窃取信息。现有技术中的平板电脑并未在集成一体化的基础上再做其他改进，无法满足高电磁屏蔽性能的要求。本技术提供了一种平板电脑的设计方案，包括液晶屏、触摸屏、电源、机箱等，通过本技术设计的平板电脑，能够满足较高的电磁屏蔽性能要求。

### **3、ARM工业平板电脑技术**

本设计技术的目的在于提供一种工业平板电脑，能够提高防水性能，与现有技术相比，本技术能更有效防止液体由此处进入到工业平板电脑的内部。工业平板电脑的显示屏开口镶嵌有一块有机玻璃板，且该有机玻璃板与显示屏开口之间还通过防水胶密封，能有效防止液体由此处的缝隙进入到工业平板电脑的内部，最终提高工业平板电脑的防水性能。

### **4、工业一体机技术**

工业计算机具备主机、显示器、键盘和鼠标，能同时处理多种任务，它可以在工业环境中可靠运行，广泛应用于工业领域。目前，工业计算机的主机内部使用商业机的大

底板，造成了工业计算机的体积较大，另外工业计算机的主机一般固定安装在机柜上，其显示器、键盘和鼠标相应的安装在机柜内。如果需要工业计算机与其要控制的对象通过数据线连接，则需要将工业计算机移动到目标对象的位置，由于机柜和工业计算机的质量重、体积大，更加不便于移动。本实用新型的优点在于：结构更紧凑，节省工业计算机的内部空间，使得工业计算机的体积缩小，同时大大减轻了质量，使工业计算机更加便于携带。

## 5、紧凑型产品技术

随着电子技术的发展，趋于高度集成化的电子产品倍受青睐，公司在兼顾现有产品线的情况下，新开发出了一系列外观全紧凑型设计的高性能平板电脑，主要有以下特征：超薄机身（最厚约 45mm），窄边框，全镁铝合金结构（整机 ESD 防护等级为工业三级以上），分为前后壳盖合方式，无风扇被动散热。目前公司紧凑型平板电脑项目分为两系列产品：其中第一个系列产品主要是针对一些对成本较为敏感的工业用户和对成本不敏感但是需要对自动生产线进行实时总线控制的客户，采用英特尔凌动处理器，整个系统的结构件采用普通的铝型材进行设计；第二个系列产品主要针对一些对处理器有很高要求的高端工业市场和个人消费市场，采用了因特尔酷睿高性能处理器及定制主板。

## （二）主要无形资产

### 1、无形资产使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无形资产原值 40,000.00 元，净值 24,444.46 元。具体情况如下：

项目	取得方式	原值（元）	取得时间	净值（元）
财务软件	购买	40,000.00	2014 年 11 月 1 日	24,444.46

### 2、商标情况

（1）截至2015年12月31日，公司取得处于有效期的商标权7项。具体如下：

序号	商标标识	核定使用类别和商品	商标号	注册有效期限	所属机构	查询状态
1		第 42 类【技术研究；工程；计算机软件设计；计算机硬件咨询；计算机系统技术；计算机系统分析；质量检测；物理研究；科研项目研究；测量】	7824132	2011 年 1 月 14 日至 2021 年 1 月 13 日	阿普奇有限	正常
2		第 9 类【计算机存储器；计算机；测量仪器；便捷计算机；计算机程序（可下载软件）；	7824113	2011 年 3 月 28 日至 2021	阿普奇有限	正常

序号	商标标识	核定使用类别和商品	商标号	注册有效期限	所属机构	查询状态
		高压防爆配电装置；电站自动化装置；铁道岔遥控电力设备；工业操作遥控电力装置；防无线电干扰设备（电站）】		年3月27日		
3		第42类【技术研究；工程；物理研究；科研项目研究；测量】	7976212	2011年11月28日至2021年11月27日	阿普奇有限	正常
4		第9类【高压防爆配电装置；电站自动化装置；铁道岔遥控电力设备；工作操作遥控电力装置】	7976185	2011年6月7日至2021年6月6日	阿普奇有限	正常
5		第9类【计算机存储装置；计算机；计算机外围设备；软盘；计算机软件（已录制）；电子出版物（可下载）；电脑软件（录制好的）；笔记本电脑；已录制的计算机操作程序；光盘】	11131231	2013年11月14日至2023年11月13日	阿普奇有限	正常
6		第35类【广告；广告设计；为零售目的在通讯媒体上展示的商品；特许经营的商业管理；商业信息代理；替他人推销；市场营销；寻找赞助；计算机数据库信息系统化；组织商业或广告展览】	11128004	2013年11月14日至2023年11月13日	阿普奇有限	正常
7		第42类【技术研究；造型（工业品外观设计）；室内装饰设计；计算机编程；计算机软件设计；计算机硬件设计和开发咨询；计算机软件维护；把无形的数据或文件转换成电子媒体；替他人创建和维护网站；托管计算机站（网站）】	11128008	2013年11月14日至2023年11月13日	阿普奇有限	正常

(2) 截至2015年12月31日，公司取得处于办理变更中的商标权3项。具体如下：

序号	商标标识	核定使用类别和商品	商标号	注册有效期限	所属机构	商标状态
1		第9类【夜明路标或机械路标；电子公告牌；电子布告板；亮灯的电指示牌；用于计算器操作仪器的机械装置；工业操作遥控电力装置；整流用电力装置；升降机操作设备；热调节装置；电站自动化装置】	5698006	2009年9月7日至2019年9月6日	曾伟忠、陈坚松共有	办理变更中

2	<b>Q.QQ阿普奇</b>	第 9 类：计算机存储装置；计算机；计算机程序（可下载软件）；便携式计算机；传真机；防无线电干扰设备（电子）；测量仪器；高压防爆配电装置；工业遥控操作用电气设备；电站自动化装置	15531485	—	阿普奇有限	驳回复审评审实审裁文，等待实审裁文发文
3	<b>Q.QQ阿普奇</b>	第 42 类：技术研究；工程学；物理研究；质量检测；测量；化学研究；计算机软件设计；计算机硬件设计和开发咨询；计算机系统设计；计算机系统分析	15537836	—	阿普奇有限	驳回复审评审实审裁文，等待实审裁文发文

### 3、专利情况

公司目前已取得12项专利技术，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利申请日	专利权人	取得方式
1	ZL 2012 2 0580757.9	液晶屏亮度调节系统	实用新型专利	2012 年 11 月 6 日	阿普奇	原始取得
2	ZL 2013 2 0153919.5	工业平板电脑	实用新型专利	2013 年 3 月 29 日	阿普奇	原始取得
3	ZL 2012 2 0672400.3	平板电脑	实用新型专利	2012 年 12 月 7 日	阿普奇	原始取得
4	ZL 2012 2 0571575.5	平板电脑	实用新型专利	2012 年 11 月 1 日	阿普奇	原始取得
5	ZL 2012 2 0577528.1	一种硬盘减震装置	实用新型专利	2012 年 11 月 5 日	阿普奇	原始取得
6	ZL 2012 2 0526178.6	一种工业平板电脑	实用新型专利	2012 年 10 月 15 日	阿普奇	原始取得
7	ZL 2012 2 0597568.2	工控机机箱	实用新型专利	2012 年 11 月 13 日	阿普奇	原始取得
8	ZL 2012 2 0568926.7	工业计算机	实用新型专利	2012 年 10 月 31 日	阿普奇	原始取得
9	ZL 2015 2 0524208.3	一种应用在工业平板/显示器上的扣合机构	实用新型专利	2015 年 7 月 17 日	阿普奇	原始取得

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利申请日	专利权人	取得方式
10	ZL 2015 3 0258958.6	嵌入式电脑	外观设计专利	2015年7月17日	阿普奇有限	原始取得
11	ZL 2015 3 0258969.4	触摸平板电脑	外观设计专利	2015年7月17日	阿普奇	原始取得
12	ZL 2015 2 0523882.X	一种应用在工业平板/嵌入式电脑上的散热系统	实用新型专利	2015年7月17日	阿普奇	原始取得

公司拥有的1项专利申请，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利申请日	专利权人	状态
1	ZL 2015 1 0424671.5	组合式工业平板电脑	发明专利	2015/7/17	阿普奇	实质审查阶段

### （三）业务许可资格、资质

#### 1、与生产经营相关的资质、认证取得情况

##### （1）强制性产品认证证书（CCC认证）

根据《强制性产品认证管理规定》（质检总局令117号），公司生产产品在强制性产品认证的产品范围内，公司取得了强制产品认证证书，具体情况如下：

证书名称	证书编号	发证机构	发证日期/有效期限	认证范围
强制性产品认证	2014010901745438	中国质量认证中心	2014.12.26/2019.12.26	TPC7000-G190、TPC7000-G7150T、TPC7000-6150T、TPC7000-6170T、TPC7000-6190T、ABOX-600、ABOX-700: 12VDC 5A
强制性产品认证	2014010901723187	中国质量认证中心	2014.9.19/2019.9.19	TPC7000-7090T、TPC7000-7140T、TPC7000-7121T、TPC7000-5150T、TPC7000-OEM150T-ST、TPC7000-7170T、TPC7000-7190T、TPC7000-G190W规格：12VDC 4A
强制性产品认证	2015010901823136	中国质量认证中心	2015.11.24/2020.11.24	ABOX-660X(其中X可为数字0-9或者字母A-Z，表示生产企业内部代码，不影响产品的安全性和EMC性能)：AC220Vac 50Hz 0.4A；不带电线组件销售

##### （2）CE认证

公司为提高自身产品安全水平，于2011年3月31日取得了CE认证，标明公司的产品

符合有关欧洲指令规定的主要要求，被允许进入欧共体市场销售。具体情况如下：

证书名称	证书编号	发证机构	发证日期	有效期	认证范围
CONFORMITE EUROPEENNE 认证	2011-C042-EMC	CHINA CEPREI (SICHUAN) LABORATORY	2011.3.31	长期	Industrial Touch Personal Computer: TPC7000
CONFORMITE EUROPEENNE 认证	2011-C042-LVD	CHINA CEPREI (SICHUAN) LABORATORY	2011.3.31	长期	Industrial Touch Personal Computer: TPC7000

### （3）高新技术企业证书

公司于2014年10月11日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局共同核发的高新技术企业证书，证书编号GR201451000816，有效期三年。

### （4）质量管理认证

公司对产品质量要求苛刻，通过了以下认证：

证书名称	证书编号	发证机构	发证日期/有效期	认证范围
武器装备 质量体系 认证证书	16JB3409	中国新时代 认证中心	2016.1.29-2019.1.28	军用加固型计算机产品的设计、开发、生产和服务
ISO认证 (质量管理体系认证证书)	00815Q20862R0M	中国新时代 认证中心	2015.12.10-2018.9.14	嵌入式计算机产品和相关产品的设计、开发、生产和服务
质量管理体系认证 证书(内控附件)	00815Q20862R0M-1	中国新时代 认证中心	2015.12.10-2018.9.14	军用加固型计算机产品的设计、开发、生产和服务

## （四）员工情况

### 1、员工结构

截至2015年12月31日，公司员工总数为76人，构成情况如下：

#### （1）学历结构

受教育程度	人数(人)	占员工总数比例
硕士及以上学历	2	2.63%
本科学历	19	25.00%
大专学历	16	21.05%

大专以下学历	39	51.32%
<b>合计</b>	<b>76</b>	<b>100.00%</b>

### (2) 年龄结构

年龄分布	人数(人)	占员工总数比例
41岁及以上	4	5.26%
31—40岁	30	39.47%
30岁及以下	42	55.26%
<b>合计</b>	<b>76</b>	<b>100.00%</b>

### (3) 岗位结构

岗位	人数(人)	占员工总数比例
高层管理人员	3	3.95%
行政及其他管理支持人员	4	5.26%
财务人员	3	3.95%
研发人员	12	15.79%
销售人员	25	32.89%
质控人员	4	5.26%
采购人员	2	2.63%
生产人员	23	30.26%
<b>合计</b>	<b>76</b>	<b>100.00%</b>

## 2、核心技术人员基本情况

### (1) 核心技术人员基本情况

何忠武，相关情况详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）董事”。

王晓东，相关情况详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（二）监事”。

徐兆波，男，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于成都电子工程职业学院电子电路专业，大专学历。2005年7月至2006年8月，在成都海威实业有限公司工作，担任售后技术工程师；2006年8月至2009年7月，在成都诺达佳工业控制技术有限公司工作，担任技术主管；2009年8月至2016年1月，在成都阿普奇自动化技术有限公司工作，担任技术部经理；2016年1月至今任公司客服部项目经理。

鲁越平，男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于成都理工大学计算机科学与技术专业，本科学历。2006年7月至2007年6月在成都

市易友林电子科技有限责任公司工作，担任技术支持工程师；2007年8月至2015年4月在上海诺达佳工业控制技术有限公司工作，担任技术部主管；2015年5月至2016年1月，在成都阿普奇自动化技术有限公司工作，担任产品经理；2016年1月至今任公司客服部项目经理。

### （2）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。

### （3）核心技术人员持股情况

报告期内，公司核心技术人员持股情况详见本说明书“第一节基本情况”之“四、公司股东情况”之“（一）公司股东基本情况”。

## （五）主要固定资产

### 1、主要固定资产情况

截至2015年12月31日，公司主要固定资产情况如下：

单位：元

项目	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率
机器设备	137,700.85	44,625.14	93,075.71	67.59%
运输设备	2,600.00	2,470.02	129.98	5.00%
办公设备	551,467.77	129,467.49	422,000.28	76.52%
合计	<b>691,768.62</b>	<b>176,562.65</b>	<b>515,205.97</b>	<b>74.48%</b>

截至2015年12月31日，公司机器设备情况如下：

单位：元

序号	资产名称	数量	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率
1	强度检验试验台	1	13,000.00	12,350.00	650.00	5.00%
2	东骏JK516显示器	1	3,589.74	1,097.76	2,491.98	69.42%
3	手工固紧工作台	1	4,786.32	2,190.21	2,596.11	54.24%
4	多功能生产线	1	5,641.03	1,786.33	3,854.70	68.33%
5	一体机皮带流水线	1	39,316.24	10,375.10	28,941.14	73.61%
6	老化房	1	33,333.33	8,796.30	24,537.03	73.61%
7	电磁式振动实验台	1	22,222.22	4,691.36	17,530.86	78.89%
8	模拟运输振动实验台	1	6,410.25	1,353.28	5,056.98	78.89%
9	模块化组装工作线台	1	9,401.71	1,984.80	7,416.91	78.89%
合计			<b>137,700.85</b>	<b>44,625.14</b>	<b>93,075.72</b>	<b>74.48%</b>

## 2、房屋租赁情况

截至2015年12月31日，公司房屋租赁情况如下：

使用人	出租方	地址	面积	金额	租赁期限
阿普奇	成都海鸿科创电子有限公司	成都市成华区龙潭工业园区成佳路6号B栋	1810平方米	17元/平方米 共369,240元	2015/3/1至 2017/2/28

公司向成都海鸿科创电子有限公司租赁其拥有的位于成都市成华区龙潭工业园成佳路6号B栋车间厂房共计1810平方米用于办公及生产。但截至《公开转让说明书》出具之日，房屋出租方尚未取得该厂房与其附着土地的相关权属证书，其缘由如下：

为促进园区招商引资，2006年8月31日，成都市龙潭都市工业集中发展区管理委员会（以下简称“龙潭管委会”）与成都海鸿电子科技有限责任公司（以下简称“海鸿科技”）与签订《土地使用权转让协议》（以下简称“转让协议”）及《土地使用权转让补充协议》（以下简称“补充协议”），约定将位于成都市龙潭都市工业集中发展区内面积为5.53亩的地块转让给海鸿科技。土地交接后，海鸿科技在上述地块上修建了厂房。

2007年12月21日，海鸿科技、成都海鸿科创电子有限公司（以下简称“海鸿科创”）与龙潭管委会签订了《备忘录》，约定将《转让协议》及《补充协议》中原海鸿科技所有的权利义务一并由海鸿科创承继。

2015年2月6日，海鸿科创与龙潭管委会签订了《备忘录》，约定该宗土地按现行地价标准执行，土地挂牌后由海鸿科创参与竞买。

2015年10月27日，龙潭管委会出具了《关于成都市海鸿科创电子有限公司在园区内用地相关情况的说明》（以下简称“说明”），《说明》证明了上述事实，同时确认：该宗地块所属区域均为工业用地，现已完成了土地征收工作，目前正着手积极解决该宗地块遗留问题。该宗土地已办理招拍挂《并联审批委托函》及《地籍前置》工作；已在办理项目《（招拍挂）规划设计条件通知书》、产业条件；待规划、产业条件等工作完成后即可办理《地籍前置》、《征地拆迁函》、《出让审查表》、《地价评估》、《挂牌上市申请》等工作；上述工作完成后，即可实施供地并办理《国土证》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建设工程施工许可证》、《房产证》。

公司的生产厂房未取得合法权属证明，但不会对公司的生产经营造成重大影响，原因如下：

（1）公司租赁的房屋用于公司人员办公以及产品装配。公司生产及发货周期较短，

生产方式为两条生产线流水作业，对场地无特殊安装要求，生产设备易于运输与更换。如该租赁房屋被主管部门认定为违反《土地管理法》、《城乡规划法》等法律法规而被要求予以拆除，公司可迅速寻找替代的办公、生产场地重新组织生产。

(2) 根据成都市龙潭都市工业集中发展区管理委员会于 2015 年 10 月 27 日出具的《关于成都市海鸿科创电子有限公司在园区内用地相关情况的说明》之内容：租赁房屋所附着土地所属区域均为工业用地，现已完成了土地征收工作，目前正着手积极解决该宗地块遗留问题，按照相关规定办理《国土证》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建设工程施工许可证》、《房产证》。故，该租赁房屋被主管部门予以拆除的可能性较小。

(3) 同时，公司与房屋出租方成都海鸿科创电子有限公司于 2015 年 1 月 5 日签订《房屋租赁合同》，其中“(七) 违约责任”处具体约定：因出租房屋及相应土地权利瑕疵问题导致出租房屋被界定为非法建筑或因其他原因而被拆迁或其他具有导致阿普奇不能继续合理使用出租房屋而被迫搬迁情形的，海鸿科创应协助阿普奇寻找等价值且适租的办公场地，同时应承担阿普奇由此产生的损失。

(4) 公司控股股东陈坚松亦出具出具承诺：若租赁房屋因土地权属问题等致使公司被迫搬迁，由此造成的损失由其本人承担。

## 四、公司主营业务经营情况

### (一) 主要产品的相关业务收入情况

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
工业级平板电脑	63,363,294.86	90.72	29,995,627.60	91.03
工业级嵌入式电脑	4,230,152.41	6.06	1,034,794.85	3.14
工控机	795,153.85	1.14	291,700.86	0.89
工业级显示器	304,602.22	0.44	367,600.02	1.12
其他	1,149,125.69	1.65	1,259,866.38	3.82
合计	69,842,329.03	100.00	32,949,589.71	100.00

### (二) 报告期内公司主要客户销售情况

#### 1、报告期内前五名客户销售情况

时间	客户名称	销售收入(元)	销售占比
2015 年度	广州市暨嘉信息科技有限公司	16,083,931.61	23.03%
	苏州市德惠机电设备有限公司	9,708,546.99	13.90%
	成都我来啦网格信息技术有限公司	9,644,340.41	13.81%
	宁波万金现代钣金有限公司	7,677,777.77	10.99%
	绵阳市攀极科技有限公司	6,809,264.93	9.75%
	小计	<b>49,923,861.71</b>	<b>71.48%</b>
2014 年度	广州市暨嘉信息科技有限公司	11,876,923.14	36.05%
	苏州市德惠机电设备有限公司	3,135,760.73	9.52%
	绵阳市攀极科技有限公司	3,043,658.13	9.24%
	四川长征电气有限公司	2,364,447.86	7.18%
	宁波万金现代钣金有限公司	1,601,829.10	4.86%
	小计	<b>22,022,618.96</b>	<b>66.85%</b>

报告期内，公司下游客户结构相对稳定，2014 年、2015 年前五名客户销售收入占总销售收入的比重分别为 66.85%、71.48%，存在客户相对集中的风险。公司将加强维系客户关系，保持现有客户业务量的同时，发展新产品和新业务努力开拓新客户，将公司业务多元化，降低前五大客户在公司业务中所占比重。公司前五大客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及关联方与上述重要客户没有任何权益关系及其他利益条款。

### (三) 主要原材料和能源及其供应情况

#### 1、公司生产成本构成

公司生产成本由直接材料、人工成本、制造费用构成。报告期内，公司生产成本构成如下：

单位：元

成本项目	2015 年		2014 年	
	金额	比例	金额	比例
直接材料	56,040,342.31	97.32%	27,508,055.30	98.01%
人工费用	737,275.20	1.28%	184,868.49	0.66%
制造费用	806,703.36	1.40%	373,130.37	1.33%
小计	<b>57,584,320.87</b>	<b>100%</b>	<b>28,066,054.16</b>	<b>100.00%</b>

公司生产成本中直接材料主要为显示器、主板、电脑配件、机箱、存储单元等电子产品，更新换代较快，价格跟随市场进行波动。报告期内，公司生产加工使用的能源主要为电力。

### 3、报告期内公司前五名供应商采购情况

报告期内，公司前五名供应商情况如下：

时间	供应商明细	采购金额(元)	采购占比
2015 年度	深圳市信步科技有限公司	14,536,226.50	23.84%
	沧州振烨电子机械有限公司	6,179,422.22	10.14%
	上海汉黄电子科技有限公司	5,618,222.22	9.21%
	嘉合丰电子(深圳)有限公司	5,420,897.44	8.89%
	北京方正赛易思科技发展有限公司	5,105,179.49	8.37%
	<b>小计</b>	<b>36,859,947.87</b>	<b>60.46%</b>
2014 年度	深圳市信步科技有限公司	8,080,300.00	23.63%
	联强国际贸易(中国)有限公司	3,226,020.00	9.43%
	成都伟易达科技有限公司	2,658,100.00	7.77%
	国信灵通(天津)科技有限公司	2,632,750.00	7.70%
	北京方正信息技术有限公司	2,613,790.00	7.64%
	<b>小计</b>	<b>19,210,960.00</b>	<b>56.17%</b>

报告期内，公司不存在对单一供应商的严重依赖，公司前五大供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及关联方与上述供应商没有任何权益关系及其他利益条款。

## (四) 对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

### 1、销售合同

序号	合同对象	协议内容	签约时间	履行情况
1	广州市暨嘉信息科技有限公司	销售平板电脑，价款 4,044,000 元	2014 年 9 月 1 日	履行中
2	广州市暨嘉信息科技有限公司	销售一体机，价款 6,200,000 元	2015 年 1 月 10 日	履行中
3	广州市暨嘉信息科技有限公司	销售一体机，价款 4,036,200 元	2015 年 3 月 19 日	履行中
4	苏州市德惠机电设备有限公司	销售一体机，价款 2,320,000 元	2015 年 4 月 22 日	履行中
5	广州暨嘉信息科技有限公司	销售一体机，价款 2,628,000 元	2015 年 5 月 9 日	履行中

序号	合同对象	协议内容	签约时间	履行情况
6	成都我来啦网络信息技术有限公司	销售一体机, 价款 4,422,000 元	2015 年 5 月 11 日	履行中
7	成都我来啦网络信息技术有限公司	销售一体机, 价款 2,948,000 元	2015 年 5 月 15 日	履行中
8	成都我来啦网络信息技术有限公司	销售一体机, 价款 2,063,600 元	2015 年 6 月 26 日	履行中
9	成都我来啦网络信息技术有限公司	销售一体机, 价款 2,098,976 元	2015 年 8 月 4 日	履行中
10	成都我来啦网络信息技术有限公司	销售一体机, 价款 3,390,200 元	2015 年 8 月 21 日	履行中
11	兰普电器股份有限公司	销售一体机, 价款 2,320,000 元	2015 年 9 月 6 日	履行中
12	苏州明捷德惠机柜系统有限公司	销售一体机, 价款 2,006,900 元	2015 年 9 月 21 日	履行中
13	广州市暨嘉信息科技有限公司	销售一体机, 价款 3,050,000 元	2015 年 9 月 29 日	履行中

## 2、采购合同

序号	合同对象	协议内容	签约时间	履行情况
1	深圳市信步科技有限公司	采购电脑主板, 共计 2,640,000 元	2014 年 2 月 14 日	履行中
2	深圳市信步科技有限公司	采购电脑主板, 共计 3,422,000 元	2014 年 8 月 23 日	履行中
3	深圳市信步科技有限公司	采购电脑主板、电源模块, 共计 2,400,000 元	2014 年 10 月 15 日	履行中
4	深圳是信步科技有限公司	采购电脑主板, 共计 3,000,000 元	2014 年 12 月 30 日	履行中
5	深圳市信步科技有限公司	采购电脑主板, 共计 2,200,000 元	2015 年 2 月 5 日	履行中
6	深圳市信步科技有限公司	采购电脑主板, 共计 2,750,000 元	2015 年 3 月 19 日	履行中
7	深圳市信步科技有限公司	采购电脑主板, 共计 2,750,000 元	2015 年 4 月 30 日	履行中

8	嘉合丰电子（深圳）有限公司	采购液晶屏，共计 2,310,000 元	2015 年 9 月 14 日	履行中
9	深圳市信步科技有限公司	采购电脑主板、电源模块，共计 3,030,000 元	2015 年 9 月 18 日	履行中

### 3、借款合同

序号	合同编号	贷款方	借款金额 (万元)	时间	期限	执行情况
1	成交银 2015 年 贷字 067038 号	交通银行成 都科技支行	200	2015 年 12 月 9 日	12 个月	正在履行
2	—	北京中力恒 兴科技有限 公司	100	2015 年 12 月 25 日	5 个月	正在履行

## （五）质量控制

公司严格按照国家标准和行业标准以及严于以上标准的企业内控标准进行制品评估和判定，保证向客户提供符合相应产品质量标准和订货协议的产品。公司依据《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国计量法》、《中华人民共和国标准化法》、《中华人民共和国安全生产法》等法律、法规建立质量控制体系。

公司对产品质量要求苛刻，拥有严格的产品研发、生产以及测试流程。生产部、品质部对生产原料、生产过程及最终产品整个流程质量情况做到层层把控，全程实行质量记录，保障产品以最优质量交付客户使用。公司所有的标准产品经过了CCC认证，部分产品通过了CE质量认证，部分产品还会根据客户要求进行其他认证，为客户提供了可靠的质量保障。

公司通过严密的质量控制措施及持续的技术开发改进，提高了产品的开发效率和市场竞争力，提升了产品的品质，减少因产品质量引起的重大纠纷。

## （六）安全生产及环境保护

### 1、环境保护

公司主营业务为特种计算机的研发、生产、销售。根据国家环境保护部《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）和《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》，公司属于特种计算机制造，未被列入环境保护核查范围。公司重视环境保护，截至本说明书出具之日，公司未因环保问题受到相关部门处罚。

公司生产原料为显示器、主板、电脑配件、机箱、存储单元等电子产品。生产过程中对外购来的原材料进行整机装配、检测和调试。能源消耗为电力，不会产生废气。公司对报废原材料统一回收至仓库，向材料供应商出具报废单后由材料供应商统一回收，没有工业固体废物或者危险废物产生。

《大气污染物防治法》规定了“排污许可证”制度，按照《四川省排污许可证管理暂行办法》的规定，申领排污许可证的主体是“向环境排放大气污染物的、直接或间接向环境排放废水和污水的”排污者。公司于2016年2月取得了成都市成华区环境保护局出具的《关于成都阿普奇科技股份有限公司的情况说明》：“由于阿普奇在日常经营过程中只产生少量的生活污水、垃圾，且阿普奇配置了相应的处理措施，并未排放大气污染物或向环境排放大量污水。因此，基于我单位排污许可证管理的实践，阿普奇不需办理排污许可证”。

公司于2015年10月13日取得了成都市成华区环境保护局出具的成华环保[2015]复字114号环境影响登记表审查批复文件，成都阿普奇自动化技术有限公司计算机组装项目符合城市规划和国家产业政策，同意按审查批准的设计方案进行建设。

公司于2016年1月5日取得了成都市成华区环境保护局出具的成华环验[2016]1号项目竣工环保验收批复，成都阿普奇自动化技术有限公司计算机组装项目验收合格，同意正式投入运行。

## 2、安全生产

根据国务院《危险化学品安全管理条例》（国务院令[第591号]）第二条“危险化学品生产、储存、使用、经营和运输的安全管理，适用本条例”、第三条“本条例所称危险化学品，是指具有毒害、腐蚀、爆炸、燃烧、助燃等性质，对人体、设施、环境具有危害的剧毒化学品和其他化学品”，公司生产所需原材料主要主板、显示器、电脑配件等材料，产品主要为工业级平板电脑、工业级嵌入式电脑、工业级显示器、工控机等，不涉及危险化学品的生产、储存、使用、经营和运输，故公司不属于危险化学品生产企业。根据国务院《安全生产许可证条例》（国务院令[第397号]）第二条“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度”，公司不属于上述范围企业，不必取得《安全生产许可证》。

## 五、公司商业模式

公司的核心业务为特种计算机的研发、生产、销售，客户主要为智能柜行业的制造商、机柜机箱等钣金产品制造商。公司拥有独立的技术团队、丰富的研发设计经验及深厚的技术积累，紧密贴合业务特点，以客户为核心，深度挖掘客户对产品的需求，为客户提供特种计算机产品的研发与设计，通过生产及销售特种计算机产品获得利润。公司制定了细致严密的质量控制措施，建立了完整有效的质量控制体系，编制了质量手册、程序文件和作业指导书，确保采购、生产和销售各个环节都严格按照规定执行。公司售后服务意识强，建立了完善的客服体系和售后服务流程制度，通过附加服务拉近和客户之间的距离，获得了客户的一致好评。

### （一）研发模式

公司采取自主研发模式，进行软硬件系统的设计开发，根据客户实际需求的不同，分为客户定制系统开发及行业新技术新产品预研两种形式。项目研发开始后，首先由研发部经理根据项目信息需求分配任务，之后由产品工程师统揽，结构、软件、工艺、标准工程师协同进行设计、组装及调试完成样机，样机在维测部进行测试，最终由品质部确定样机检测是否合格，合格后由产品工程师进行样机质量评审，入库完成产品研发。

### （二）采购模式

公司主要原材料为显示器、主板、电脑配件、机箱、存储单元等电子产品，采取采购订货的采购模式。公司采购部负责所有生产材料的采购，为保证原材料的采购质量，采购部对供应商从供应商开发认证与物料定价调价两方面进行考核评估。公司所有产品的原材料均在合格供方名录中采购，采购订货、收货、退货、补货、结算等都通过财务管理系统进行。公司已经建立了较完善的采购渠道，并在原材料采购过程中逐步优化供应商资源，以满足公司生产的需要。

### （三）生产模式

公司采用以销定产的生产模式，根据客户每月订单确定的销售量制定实际生产计划并安排产品生产。

公司物控部与销售部门对接，销售部门从客户处收到订单并经相关负责人确认后将订单生产需求提交至物控部，物控经理确认原材料情况后下达生产通知单，生产部进行

生产需求评审编制生产计划，向物控部领取原材料组织生产，原材料数量不足或缺料都向物控经理反馈。

公司生产环节均设置严格的检验程序，由品质部负责执行，包括原材料检验、各个生产工序检验、成品检验等不同环节的检验，并在每个车间设置检验员进行质量检验并形成质量检验记录表、产品检验单、检验报告单。

#### （四）销售模式

公司市场营销策略全部为直销模式，以实现去中间化提高盈利能力与产品服务能力。公司销售市场以西南片区为主，积极向全国范围拓展，已设置西南、华东、华南、华北及西北五大营销中心，通过派遣的和在营销片区本地招聘的销售人员，以参加各地展会、上门拜访企业、在中国工控网等线上渠道进行推广等方式开发客户。

公司产品直接向下游厂家销售，客户主要为智能柜行业的制造商、机柜机箱等钣金产品制造商。公司在综合考虑市场价格情况、自身成本及近期产品销售策略后与客户协商确定价格签订合同。公司客户部定期对客户进行电话回访，大客户由负责的区域经理进行上门拜访，维护客户关系，及时处理客户的需求，并监控客户的销量及回款情况。

### 六、所处行业

#### （一）公司所处行业的概况

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C3919其他计算机制造”；根据中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业属于“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C3919其他计算机制造”；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于信息技术行业（一级行业代码17），细分行业为电脑硬件行业（四级代码为17111010）。

#### 1、行业监管体系

##### （1）工业与信息化部

本公司所属行业的主管部门为工业与信息化部，其主要负责拟订、并组织实施工业行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创

新；管理通信业，指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。

### （2）科学技术部

科学技术部为公司行业的宏观管理部门，其主要职能为研究提出科技发展的宏观战略和科技促进经济社会的发展方针、政策、法规；组织并编制全国民用科技发展的中长期规划和年度计划。

目前，监管部门对行业的管理主要为进行宏观指导和监管，无特殊的产品经营许可限制，行业的生产经营已完全市场化。

## 2、行业主要法律法规及政策

名称	发布文号	发布机构	发布时间	相关内容
《关于推进物联网有序健康发展的指导意见》	国发〔2013〕7号	国务院	2013年2月17日	提出实现物联网在社会各领域广泛应用的总体目标，并提出近期目标为到2015年实现物联网在社会经济重要领域的规模示范应用，突破一批核心技术，初步形成物联网产业体系。为配合目标的实施，指导意见提出加强财税支持，完善投融资政策等配套措施。
《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	国发〔2012〕28号	国务院	2012-7-9	明确“十二五”期间工业和信息化领域技术创新的目标和重点任务，支持重点开发计算机产品工业设计、主板制造、触控技术、工业控制计算机体系结构以及新型平板显示等关键设备。提升产业整体技术水平，实现工业发展方式转变。
《智能制造科技发展“十二五”专项规划的通知》	国科发计〔2012〕第193号	科学技术部	2012-3-27	提出通过智能化高端装备、制造过程智能化技术与系统、基础技术与部件的研发、示范应用及产业化，提高高端装备、技术与系统的自主率，带动我国制造业技术升级，实现制造业高效、安全及可持续发展。
《工业和信息化部2012年标准化重点工作》	工信部科〔2012〕第51号	工业和信息化部	2012-3-16	加快建立有利于战略性新兴产业发展的行业标准和重要产品标准体系，组织编制重大技术标准项目计划，加快节能环保、新一代信息技术、生物制药、高端装备制造、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业技术标准制定，积极参与相关国际标准制定，强化对战略性新兴产业培育发展的支撑。
《产业关键共性技术发展指南（2011年）》	工信部科〔2011〕第320号	工业和信息化部	2011-7-1	将移动智能终端新型触控技术纳入该技术发展指南，引导市场主体行为，指导产业关键共性技术发展

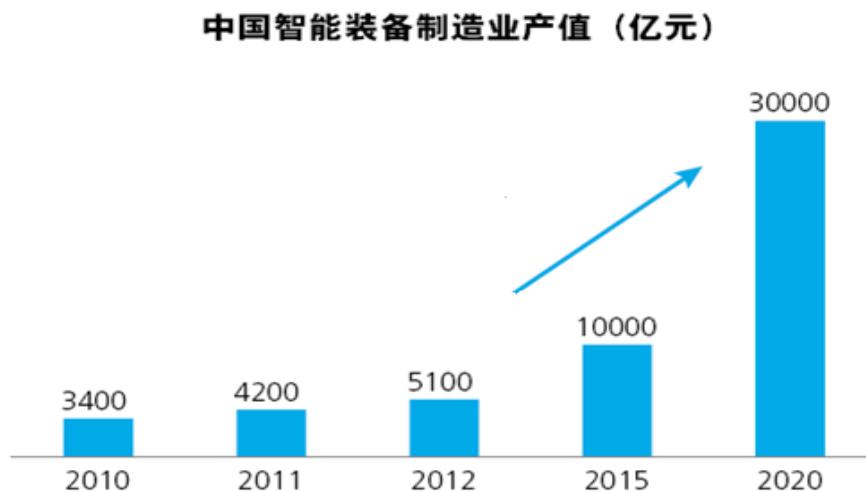
名称	发布文号	发布机构	发布时间	相关内容
				方向,促进产业技术进步,实现工业和通信业的转型升级和结构优化。
《产业结构调整指导目录(2011年度)》	发展改革委令[2011]第9号	国家发改委	2011-3-27	鼓励第二十八项包括信息产业之物联网(传感网)、智能网等新业务网设备制造与建设。
国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定	国发[2010]第32号	国务院	2010-10-10	立足我国国情和科技、产业基础,现阶段重点培育和发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等产业,将战略性新兴产业加快培育成为先导产业和支柱产业。
《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	国办发[2012]第28号	国务院	2012-7-9	其中涉及到的智能制造装备产业、节能环保产业、新一代信息技术产业、生物产业、新能源产业、新材料产业、新能源汽车产业七大产业,属于国家政策支持和培育发展的战略性新兴产业。
《高技术产业发展“十一五”规划》	发改高技[2007]第911号	国家发展和改革委员会	2007-4-28	强调做强做大高技术产业,进一步推动高技术产业成为国民经济的战略性先导产业,推进产业结构调整和经济增长方式转变,加快建设创新型国家。国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。继续完善鼓励高技术产品出口的税收政策。
《对外投资国别产业导向目录(三)》	商合发[2007]第29号	商务部、外交部、国家发展和改革委员会	2007-1-30	将通信设备、计算机及其他电子设备制造业作为鼓励和引导我国企业开展对外投资的优先行业。

### 3、行业及市场概况

根据国家《“十二五”智能制造装备产业发展规划》,高端装备制造业发展的重点方向包括:航空装备、卫星及应用、轨道交通装备、海洋工程装备和智能制造装备。而智能制造装备是技术发展趋势,将引领传统制造装备的升级,向智能化的方向转型。

随着“十二五”期间制造业向高端化发展,对智能制造装备提出了迫切需求,再加上国家对智能制造装备产业的大力支持,智能制造装备产业年均增速将达到25%。2015年智能制造装备产业销售收人超过10000亿元,年均增长率超过25%。工业增加值率达到35%。本土化智能制造装备满足国民经济重点领域需求,国内市场占有率达到30%。到2020年,智能制造装备产业将成为具有国际竞争力的先导产业,建立完善的智能制造装备产业体系,产业销售收人超过30000亿元,国内市场占有率达到60%。智能制造装备是面向传统产业改造提升和战略性新兴产业发展的需求,重点包括四大类产品:

推进智能仪器仪表与控制系统、关键基础零部件和通用部件、高档数控机床与基础制造装备、智能专用设备等。目前我国智能制造装备产业仍存在突出问题主要表现在技术创新能力薄弱，核心技术受制于人，产业规模小，产业组织结构小、散、弱，缺乏具有国际竞争力的骨干企业，产业基础薄弱。主干产品如高档数控系统、自动控制系统、特种传感器、智能仪器仪表、机器人等。在高端市场的市场份额不足 5%。我国未来 5-10 年，智能制造装备产业将迎来发展的重要战略机遇期。



数据来源：中国产业信息网

### （1）IPC 工业计算机市场概况

目前公司专注的产品属智能制造装备的细分市场--IPC 市场。IPC 市场受国家政策、产业结构调整等因素带动，市场需求快速增长。公司产品市场的发展趋势主要体现在对新型智能化设备的需求上，包括在智能快递柜、数控机床等领域。

#### ①智能快递柜市场

公司的工业级平板电脑主要适用于智能快递柜的制造应用，目前智能快递柜在北京、上海、广州、深圳、成都、杭州等城市发展迅猛。2013 年邮业标委会审查通过了《智能快件箱》、《快递代收货款服务规范》两项标准，促进智能快件箱规范化发展。2013 年 11 月下旬，国家邮政局发布《关于提升快递末端投递服务水平的指导意见》鼓励企业探索使用智能快件箱等自取服务设备，提高投递效率。

2014 年我国自提柜需求约 16.7 万套，同比 2013 年的 12.82 万套增长了 30.27%，近几年我国自提柜需求情况如下图所示：



数据来源：智研数据中心

近几年我国自提柜市场规模情况如下图所示：

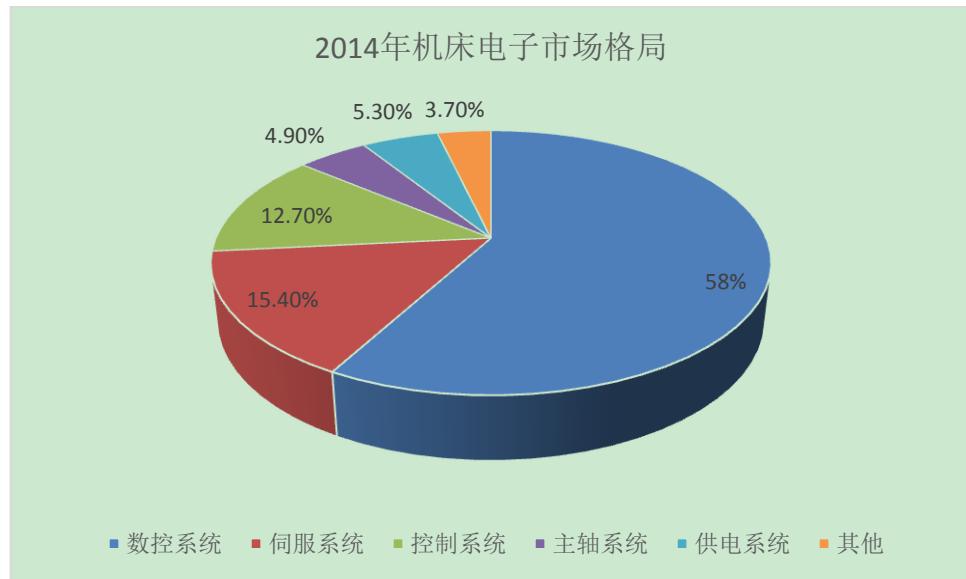


数据来源：智研数据中心

2014 年，我国的自提柜市场需求量约为 16.7 万套，市场规模在 50.1 亿元，预计到 2018 年，我国的自提柜市场需求将达到 94.7 万套，规模容量预计可达 300 多亿，市场前景乐观。

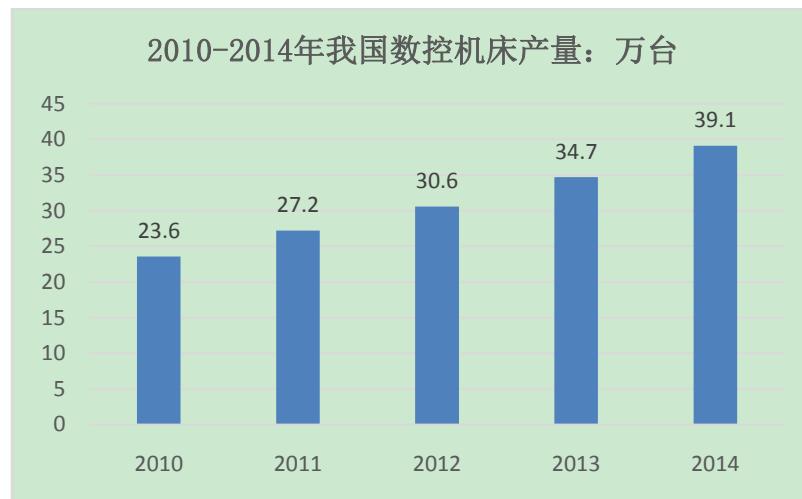
2015 年受智能城市、智能社区等国家政策影响，智能柜快速增长再次拉动 IPC 整体市场需求，保守估计市场增幅同步超过 10% 以上。

②数控机床市场



数据来源：智研数据中心

公司的工业级嵌入式电脑、工业级显示器主要应用于数控机床。2014年我国数控机床市场规模为425亿元，其中数控系统市场占据主要地位，其占比58.0%，规模约为246.5亿元。



数据来源：智研数据中心

我国的数控机床无论从产品种类、技术水平、质量和产量上都取得高速发展，在一些关键技术方面也取得重大突破。2014年我国数控机床产量达到39.1万台，同比增长12.68%，中国可供市场的数控机床有1500种，几乎覆盖了整个金属切削机床的品种类别和主要的锻压机械。

## （二）公司所处行业的有利因素与不利因素

### 1、有利因素

#### （1）战略新兴产业发展

《中国国民经济和社会发展“十二五”规划纲要》提出要培育发展战略性新兴产业。科学判断未来市场需求变化和技术发展趋势，加强政策支持和规划引导，强化核心关键技术研发，突破重点领域，积极有序发展新一代信息技术、节能环保、新能源、生物、高端装备制造、新材料、新能源汽车等产业。《纲要》提出，“十二五”期间，战略性新兴产业增加值将占国内生产总值比重达到8%左右。重大技术成套装备研发产业化及装备产品智能化推进，为制造业信息化发展创造了绝好的政策环境，嵌入式计算机行业作为信息技术产业发展的核心，与先进技术发展及应用密不可分，新兴产业自动化、先进进化技术的提升，对嵌入式计算机技术提升起到良好推动作用。

### （2）市场发展空间巨大

嵌入式技术被广泛应用于工控领域，几乎所有的工业控制产品均为嵌入式技术的应用对象。从全球范围看，工控机销量连续多年保持稳定增长态势，伴随近年来嵌入式应用技术及半导体工艺水平的发展，嵌入式计算机应用产品在智能家电、工业控制、物联网等领域的应用范围愈发广泛，未来市场空间广阔。在未来，移动通讯、数字化消费产品、个人娱乐产品、汽车电子等电子产品持续强劲增长，为嵌入式计算机产业的发展带来广阔的市场空间。

### （3）全球电子制造产业向中国转移

中国电子信息产业持续快速的增长，以及发达国家电子制造业向中国的转移，使得中国已经成为全球电子产品制造基地。不仅扩大了我国嵌入式技术应用产品的市场规模，同时将提升制造工艺水平，加速产业的快速发展。

## 2、不利因素

### （1）中国核心技术水平与国际先进水平存在差距

特种计算机技术的关键核心为高性能处理器，由于国内高端电子技术起步较晚，总体技术水平与发达国家相比还存在相当差距。高端特种计算机技术核心主要掌握在国外厂商手中，这制约了中国特种计算机技术的发展进步。

### （2）行业专业技术人员短缺

特种计算机行业多学科交织的特性，对专业技术人员的技术水平、专业素养有极高的要求。伴随着巨大的产业需求，我国特种计算机行业的人才需求量日趋增强，特种计算机行业人才供给速度较需求增速略显缓慢，特种计算机行业人才的缺乏造成该行业的发展瓶颈。

### （3）缺少自主的行业标准

目前，我国缺少自主的嵌入式计算机技术基础标准、应用标准和相应的管理标准，不利于实施特种计算机行业能力的综合和协调、成果转化、移植和统一管理。

### （三）行业竞争程度及行业壁垒

#### 1、行业竞争格局

特种计算机行业领域广泛，不存在占据所有细分领域的公司，大部分公司在细分市场与少数企业竞争。企业生存主要依靠核心技术以及长时间的经验积累，特别是特定行业中的经验积累。因而大多数企业专攻熟悉的行业领域，待掌握熟悉的领域后再向其他领域扩展。细分行业领域中，因生产企业较少，供应商亦为数不多，在细分领域内不存在完全占有市场的情况。

##### （1）特种计算机行业的主要企业

特种计算机行业可分为上游芯片供应商，中游生产商和下游系统集成企业。

上游CPU芯片企业：数量较少，集中在美国、日本、韩国、台湾等地区，代表企业有德州仪器、三星半导体、凌阳科技、因特尔、安凯技术、联发科、飞思卡尔（Freescale）等企业，中国主要的芯片企业有珠海欧比特（300053）、北京君正（300223）、瑞芯微电子等企业。上游CPU芯片制造企业主要以推广芯片及开发方案为主，不参与直接竞争。

中游板卡企业：数量众多，主要有盛博科技嵌入式计算机有限公司、台湾研华股份有限公司、台湾Moxa（摩莎）科技股份有限公司、台湾昭营科技股份公司、研祥智能科技股份有限公司等，为公司主要竞争对手。

下游系统集成企业：嵌入式系统集成企业数量众多，竞争激烈，主要有河南思维、世纪瑞尔（300150）、辉煌科技（002296）、赛为智能（300044）、新北洋（002376）等。这些企业以系统集成为主，兼有板卡制造。系统集成企业主要是根据系统的综合需求对板卡制造企业提出开发要求，将嵌入式板卡与其他外部设备进行系统集成，是公司的潜在客户。

##### （2）与公司产品形成竞争的主要企业

###### 1、研祥智能

1993年研祥智能在深圳创立，建成了中国最大的特种计算机研究、开发、制造、销售和系统整合于一体的高科技企业，2003年研祥智能在香港上市，是大陆同行业第一家也是目前唯一一家上市公司。业务涵盖新一代信息技术、科技装备业和航空航天等高端装备制造、新能源、物联网、节能环保等十二五规划的战略性新兴产业和重点领域。

## 2、华北工控

华北工控是一家集工业电脑研发、制造、销售、服务为一体的国际化集团公司。在CPU卡（SBC）、嵌入式工业主板、工业机箱、无源底板、工业电源、一体化工作站、工业平板电脑（PPC）、网络安全硬件平台、工业电脑配件及磁盘阵列（数码库）等产品的服务上，拥有自主研发能力、产品生产能力和遍布全国的销售及服务网络。目前，华北工控自主品牌NORCO系列产品广泛应用于军工、电信、冶金、交通、电力、铁路、航空、通讯、金融、网络、医疗、安防等行业领域。

## 3、研华中国有限公司

研华科技创立于1983年，是全球智能系统产业的领导厂商，为客户提供全方面的软硬件、系统整合解决方案及专业设计制造服务。1991年进入中国，于1999年在台湾上市，目前业务遍布全球21个国家、92个主要城市。

## 4、盛博科技嵌入式计算机有限公司

盛博科技嵌入式计算机有限公司（盛博科技，SBS）创立于1992年，专注嵌入式计算机领域，是国内从事国际标准嵌入式计算机硬件、软件及相关产品设计、制造和销售服务的专业系统公司。盛博科技嵌入式计算机现已广泛应用于车载电脑、智能交通、金融终端、安防系统、医疗电子、通信、电力控制等行业。

## 2、进入公司所处行业的主要壁垒

### （1）技术壁垒

特种计算机产品的研发、生产过程需要运用到基础物理、材料、光学、机械、微电子、计算机、软件等多个学科领域的知识，技术含量高。产品研发需要有较为雄厚的技术储备作为基础，以尽量缩短研发周期，快速推出适应市场需求的新型产品。因此，本行业对新进入者形成了较高的技术和研发壁垒，并且随着技术替代的加速，本行业的技术壁垒将会越来越高。

### （2）人才壁垒

特种计算机行业属于技术密集型行业，需要大量优秀的科研人员，以保证企业研发水平处于先进水平，国内相关技术的研发人员总体数量偏少，行业新进入者获取相关人才有较大难度，另外一些关键工艺岗位也需要经验丰富的技术工人才能胜任。因此本行业对新进入者有较高的人才壁垒。

### （3）客户关系壁垒

嵌入式计算机厂商和下游的客户、企业存在着紧密的关系。嵌入式计算机产品生产

商一般要通过长期的技术应用和服务才与客户结成良好的合作关系，形成自身稳定的客户群。用户对选用的嵌入式计算机产品质量、可靠性和售后服务有比较高的要求，选择和使用某个品牌的嵌入式计算机产品后，一般要求产品配套整机经历论证、研制、试验多个阶段，验证时期漫长、投入较大。因此一旦选择某个品牌的产品，为了保持研制与生产环境的一致性、延续性和可靠性，用户很少会轻易更换经过鉴定的配套产品，这样从某种程度上客户对在用的嵌入式计算机产品有一定的依赖性，用户粘度普遍较高。

#### （4）销售服务壁垒

嵌入式计算机行业产品由多种软硬件设备组成，技术性和专业性较强，在使用过程中需要厂商进行较长时期的售后服务支持，售后服务贯穿应用设备开发的整个过程，厂商需及时、快速的反应用户的技术支持需求，因此用户在选择供应商时对销售服务要求较高，行业存在较高的销售服务壁垒。

### （四）行业基本风险特征

#### 1、产品质量风险

特种计算机行业对产品质量有着极高的要求，质量工作相对于生产成本和效率具有更高的权重。质量风险贯穿公司业务经营全过程，若此类隐患形成事实，将直接对公司经营造成重大影响。

#### 2、技术开发风险

公司主营产品涉及平板电脑、液晶屏亮度调节系统、机控箱等多项技术。上述技术更新换代速度很快，需要公司不断更新技术并应用到产品中。在此过程中如果公司不能准确掌握市场需求的发展变化，并持续投入项目研发，公司产品将不能保持竞争优势，进而影响公司收益及市场竞争力。

#### 3、市场竞争加剧的风险

特种计算机行业发展前景广阔，吸引了大量竞争者进入。随着竞争对手技术的提高和越来越多的行业新进入者，公司仍面临市场竞争加剧导致的市场占有率及盈利能力下降的风险。

在特种计算机的市场中，国内竞争对手和潜在的进入者较多，随着竞争对手技术水准的不断提高以及各项条件的逐渐成熟，公司的产品将面临激烈的市场竞争。与此同时一些国外的特种计算机巨头也正在通过独资或合资等方式进入国内市场，它们的加入也将加剧市场的竞争。

## 七、公司在行业中的竞争地位

### (一) 公司的行业地位

公司自成立以来高度重视自身研发能力，于2014年成为高新技术企业。公司目前致力于模块化、高可靠性和高集成度智能化计算机硬件和软件的开发，在行业中具有一定的先发优势，销售市场以西南片区为主，设置了西南、华东、华南、华北及西北五大营销中心，范围覆盖全国大部分区域。公司市场营销策略以直销为主，以实现去中间化提高盈利能力与产品服务能力，与快递代收货服务提供商速递易等建立了良好的合作关系，2015年度公司各类产品销售数量为27,714台，较2014年度的11,818台销量增长134.51%，业绩提升迅速，市场占有率较为稳定。

### (二) 公司的竞争优势

#### 1、技术核心竞争力

公司为高新技术企业，经过多年的积累，在自身领域掌握了众多的核心技术，其中包括多层板布线技术、硬件冗余设计技术、电磁兼容设计技术、产品三防设计技术（防潮、防霉和防盐雾）等，开发了基于X86架构和ARM架构的系列化计算机主板及模块化外设接口。与此同时公司根据不同的市场应用需求和硬件平台，能够为客户提供基于Windows、Android和Linux操作平台下的全套解决方案。

#### 2、产品质量优势

公司多年来积累了大量丰富的特种计算机产品生产经验，对产品质量要求苛刻，拥有严格的产品研发、生产以及测试流程。生产部及品质部通力协作，对生产原料、生产过程及最终产品整个流程质量情况做到层层把控，全程实行质量记录，保障产品以最优质量交付客户使用。公司通过了国家军用标准GJB9001B-2009质量体系认证，所有的标准产品经过CCC认证，部分产品通过CE质量认证，某些产品还会根据客户要求进行其他认证，为客户提供可靠的质量保障。

#### 3、人才优势

经过多年的共同创业和磨合，公司已形成一支具备丰富的专业知识和管理经验、团结务实的管理团队，整体管理效能不断提高。公司目前拥有一支涉及软件和加固计算机领域的研发生产人才队伍，其中研发与技术人员有10人，占公司总人数的13.16%。大专以上学历人数达37人，占公司总人数的48.68%。

公司员工队伍年轻化，是以80后为主的创业型企业，30岁以下员工达42人，占比55.26%。公司核心技术、市场、物控、财务团队均有多年从业经验，在客户需求把握、产品设计研发、生产组织运转及售后服务跟进上有深刻的理解。

#### **4、服务优势**

公司建立客户部负责顾客产品维修和售后服务，并拥有一支及时高效的售后服务团队。公司秉承“三年质保、三天发货、一小时快速反应”的服务理念，以顾客满意度优先，不断完善产品和服务体系，对内建立了一套服务评判标准，对外不断创造客户使用产品的荣誉感，以优良的服务给用户带来良好的用户体验。

### **(三) 公司的竞争劣势**

#### **1、公司规模较小**

目前，公司规模相对于国内主要竞争对手而言规模较小，这限制也影响了企业更快更大的发展。由于资金实力与国外竞争对手存在差距，限制了公司在市场竞争中的竞争力，影响了公司的业务拓展，可能因此失去商机。

#### **2、产品线不够丰富，有待形成销售增长**

虽然公司自有产品技术水平较高，但是由于企业规模较小，成立时间较短，产品线不够丰富，虽然做了大量的研发储备，但是还没能带来销售收入的增长。

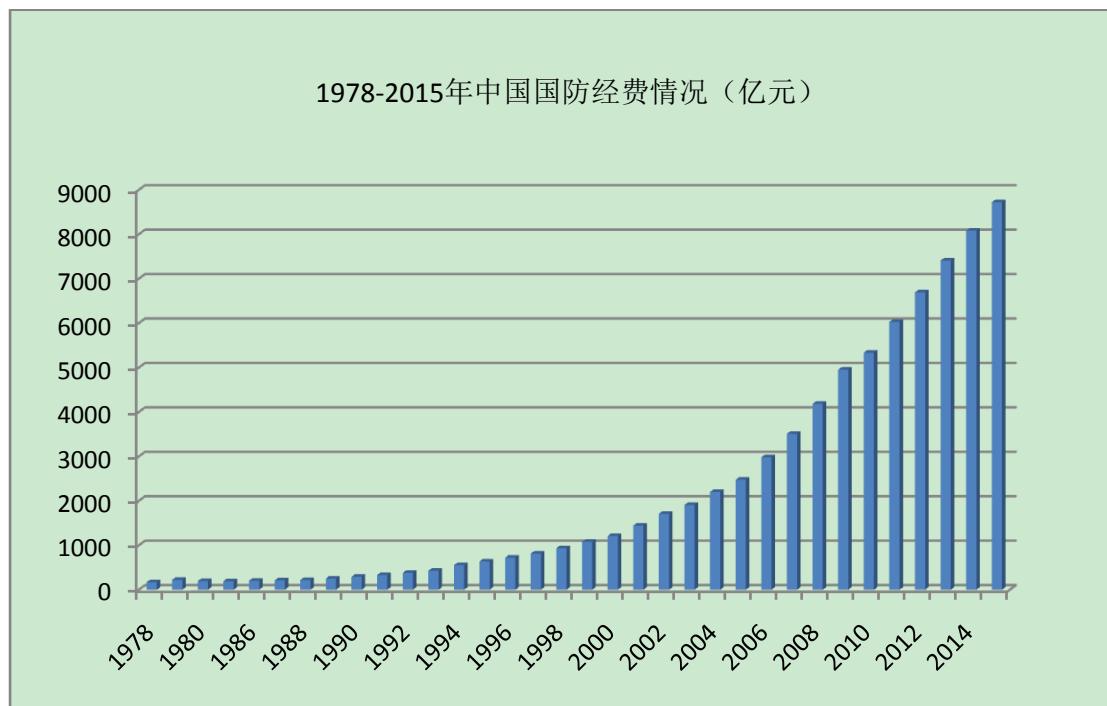
#### **3、研发能力有待加强**

公司规模较小，人员数量较少，虽然研发人员比例较高，但是总的研发人员数量还不多，提升研发能力是公司未来二、三年发展的关键所在。公司今后要引入更多的高端技术人才和其他行业背景的开发人员，加强人才储备。

## **八、公司的未来计划**

公司自创立以来，一直秉承“以人为本，守正出奇”的企业宗旨，“以顾客满意度为关注焦点”的经营理念，“简单、高效”的管理理念，不断开拓新的市场，不断进行技术创新与管理理念的创新，以适应未来市场对产品的多元化需求。

## (一) 军工市场拓展



数据来源：年度中央决算报告、中国国防白皮书

2006-2015年我国的国防经费增长尤为明显，年复合增长率达到13.29%。但是即便如此，我国的国防费用与美国相比还有很大差距，我国国防费用与我国的综合国力和国际地位不相匹配，无法满足我国日益增长的国防需求，因此我国的现代国防工业仍然具有非常广阔的增长空间。

### 1、军用加固机市场拓展

《二〇〇八年中国的国防》白皮书指出，国防和军队现代化建设实行“三步走”的发展战略，其中推进国防和军队信息化和强化装备综合保障是战略的重要内容，军事装备在国防领域的重要性持续提高。军用电子装备技术涉及微电子、光电子、电真空、计算机、通信等多项技术，即是军事变革的动力，也是实现武器综合集成，构建武器装备体系的核心技术。

目前，阿普奇正在开拓军用加固机的市场，正在与总装备部海装部进行贸易协商。2013年“棱镜门”事件引起了社会各界对信息安全的广泛关注，也使得国家对国产信息安全从硬件到软件的重视，军工加固计算机产品是发展信息安全的非常重要的一部分，其发展有着广阔的空间。阿普奇生产的此类产品主要用于各种海军电子设备的控制主机，例如舰炮、通讯、火控雷达、导航等。

### 2、红外搜索告警与跟踪系统的研发与市场推广

红外搜索告警与跟踪系统主要用于用该技术制造的探测器是红外中波或长波，搜索半径为 80 公里，能够识别探测范围内的可疑目标并告警，随后进入跟踪模式，装配于无人机、地面、机场、边境等，主要用于防空、反恐、边境巡逻。该项技术市场拓展的目标客户主要为军工集团、各大研究所，公司已成立了光电事业部进行专项研发。

## （二）智能医疗市场拓展



数据来源：中国产业信息网

根据中国产业信息网发布的《2013-2018 年中国医疗信息化行业市场分析及投资前景评估报告》数据预计，2018 年中国智能医疗市场规模将超过一百亿元，而医疗器械设备中的临床康复与护理的医疗机器人有着良好的前景，其包括诊断机器人、手术机器人、康复与护理机器人。目前，阿普奇正在进行智能医疗样机的研发，并准备和康复中心合作进行临床试验，整个过程预计 2 年左右。产品主要为下肢康复机，应用于下肢中风的、不能独立行走的病人，用于回复运动技能，此项技术的难点是：需要仿真学支持，软件开发算法复杂；监控病人肌肉紧张程度，判断病人的康复状况以制定下一步治疗方案。另一个产品为辅助行走骨骼，主要用于辅助没有自由行动能力的如老年人等行走。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，阿普奇有限按照《公司法》及有限公司章程规定，设有股东会、执行董事及一名监事。阿普奇有限股权转让、增资等重大事项均履行了股东会审议程序，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程规定，合法有效。但有限公司阶段的治理仍存在一定瑕疵：如股东会会议记录不健全，股东会会议通知未提前十五日发出，未建立对外担保、重大投资、关联交易等相关制度等。

2015年12月31日，公司召开2015年第一次股东大会，审议并通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》和《监事大会议事规则》，公司根据《公司法》等相关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理结构。《公司章程》及三会议事规则对股东大会、董事会、监事会的职权、召开方式、条件、表决方式等做了明确规定。上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

股份公司设立以来，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规和《公司章程》以及三会议事规则的规定，会议决议文件齐备。上述三会会议过程中，公司股东大会普通决议事项均经出席会议的股东二分之一以上表决权通过，特别决议事项均经出席会议的股东三分之二以上表决权通过；董事会和监事会均经公司全体董事或监事的过半数通过。

三会会议不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司董事、监事及高级管理人员及相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守三会议事规则，严格执行三会决议。

### 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司在有限公司阶段设有股东会、执行董事、一名监事和总经理，建立了法人治理机制，基本能依照有限公司章程的规定分别行使相应的决策、执行和监督职能。股东会基本上依照有限公司《公司章程》的规定进行工作，对公司经营范围变更、股权转让等重大事项进行了审议，公司股东会决议均正常签署。公司成立至今未曾因股东会的召集、召开、决议、表决程序等发生任何法律纠纷，也未曾发生股东会难以形成决议的情形。

2015年12月31日，阿普奇召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《成都阿普奇科技股份有限公司章程》，依法建立了股东大会、董事会、监事会和总经理的股份公司治理机制，并审议通过了《成都阿普奇科技股份有限公司股东大会议事规则》、《成都阿普奇科技股份有限公司董事会议事规则》、《成都阿普奇科技股份有限公司监事会议事规则》等制度。

股份公司第一届董事会自成立之日起至今，历次董事会会议的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

董事会认为，公司制订了章程及三会议事规则，以及《信息披露制度》、《关联交易管理制度》等内部制度，明确规定了股东的权利义务，以保证股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利，同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期的违法违规情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会。公司成立至今，公司及其董事、监事和高级管理人员严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定开展经营，不存在重大违法违规行为。

公司的控股股东、实际控制人陈坚松报告期内不存在违法违规及受到相应处罚的情况，并且做出如下声明：

“1、本人最近三年内未有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

3、本人最近三年内未有对所任职（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；

4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

本人保证以上承诺的真实、准确和有效性，如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。”

## 四、公司的独立性

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务的独立性

公司设立了独立的研发部、维测部、生产部、采购部、营销部、财务部、行政部等相应职能部门，制定了研发、采购、销售等方面的规章制度；公司的主营业务为“特种计算机研发、生产、销售”。公司具有面向市场的自主经营能力。公司业务具有独立性。

### （二）资产的独立性

公司对其拥有的办公设备、商标专有权、专利权等均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司在资产方面独立自主。

### （三）人员的独立性

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的行政办公室，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同和保密协议，均在公司专职工作，均在公司领取薪金，公司不存在公司高级管理人员与核心技术人员在股东单位兼职的情形。公司在人员方面独立。

### （四）财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。

公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬和缴纳社保。

### （五）机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

## 五、同业竞争情况

截至本转让说明书签署日，除持有本公司股份外，公司控股股东、实际控制人陈坚松除持有本公司股份外，对外投资情况如下：

单位：万元

公司名称	经营范围	出资额	出资占比	任职情况
阿普奇咨询	服务：企业管理、商务信息咨询。	231.15	54.26%	执行事务合伙人

上述企业经营范围与公司存在显著区别。

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人陈坚松已出具了《承诺函》。承诺如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。

2、若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。

3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。

4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。

5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿，以避免公司遭受损失。

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

### （一）关联方资金占用情况

报告期内，公司存在资金被控股股东或其控制的其它企业占用的情况（具体见“第四节 公司财务”中“六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”部分）。截止本

说明书签署日，上述资金占用情况已全部清理规范，对公司本次挂牌不构成实质性影响。

## （二）公司为关联方担保的情况

截止本说明书签署日，阿普奇没有涉及对外担保的情形。

## （三）为防止关联方资金占用采取的措施

为了防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生，公司股东严格按照《公司法》等法律法规的规定以及《公司章程》、三会议事规则的规定，履行股东的责任和义务；控股股东、实际控制人陈坚松签署了《关于确保成都阿普奇科技股份有限公司资产、人员、财务、机构、业务独立的承诺书》，阿普奇及其董事、监事、高级管理人员共同出具了《成都阿普奇科技股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司部分董事、监事、高级管理人员除直接持有公司股份外，还存在通过阿普奇合伙间接持有公司股份的情形。公司董事、监事、高级管理人员通过直接、间接持股方式，共持有公司 9,963,900 股股份，占公司股本总额的 83.0325%。具体情况如下：

单位：股

姓名	职务	直接持股数量	直接持 股比例	间接持 股数量	间接持 股比例	股份是否冻结 / 质押
陈坚松	董事长、总经理	6,900,000	57.50%	1,627,800	13.5650%	否
谢梅	董事、董事会秘书、财务总监	--	--	120,000	1.0000%	否
何忠武	董事、副总经理	--	--	120,000	1.0000%	否
付凌	董事	--	--	96,000	0.8000%	否
狄镜	董事	900,000	7.50%	--	--	否
蔡刚	监事会主席	--	--	--	--	否
李雨纯	监事	--	--	--	--	否
王晓东	职工代表监事	--	--	200,100	1.6675%	否
合计	--	<b>7,800,000</b>	<b>65.00%</b>	<b>2,163,900</b>	<b>18.0325%</b>	--

## (二) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与公司的关联关系
陈坚松	董事长	成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	关键管理人员控制企业
		四川省广东商会	副会长	无
狄镜	董事	成都壹加壹劳务服务有限公司	执行董事兼总经理	关键管理人员控制企业
		四川大漠科贸有限公司	执行董事兼经理	关键管理人员控制企业
谢梅	董事、董事会秘书、财务总监	无	--	--
何忠武	董事、副总经理	四川尚航智能科技有限公司	执行董事	关键管理人员施加重大影响的企业
付凌	董事	无	--	--
蔡刚	监事会主席	无	--	--
李雨纯	监事	无	--	--
王晓东	职工代表监事	无	--	--

## (三) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

单位：万元

姓名	被投资公司名称	出资额/股份数量	出资占比	所投资企业与公司的关联关系
陈坚松	无	--	--	--
谢梅	无	--	--	--
何忠武	四川尚航智能科技有限公司	66	33.33%	关键管理人员施加重大影响的企业。后于 2016 年 3 月 3 日将该公司出资额转让给其他第三人，并辞去执行董事职务。
付凌	无	--	--	--
狄镜	成都壹加壹劳务服务有限公司	199	99.50%	关键管理人员控制企业
	四川大漠科贸有限公司	440	88.00%	关键管理人员控制企业
蔡刚	无	--	--	--
李雨纯	无	--	--	--
王晓东	无	--	--	--

## (四) 董事、监事、高级管理人员的其他相关情况

### 1、相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员中不存在近亲属关系。

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

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

## 3、竞业禁止情况

主办券商认为，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或可预见的潜在纠纷，不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

## 4、其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

# 八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

根据《公司法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成；董事会是公司的经营决策机构，由五名董事组成；监事会是公司的监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。

近两年公司董事、监事、高级管理人员的变更情况如下：

### 1、董事

报告期初，阿普奇有限未设董事会，执行董事为陈坚松。

2015年12月31日，阿普奇召开创立大会暨第一次股东大会，选举陈坚松、狄镜、何忠武、付凌、谢梅为董事组成董事会。

### 2、监事

报告期初，陈南维担任阿普奇有限监事。

2015年12月31日，阿普奇召开创立大会暨第一次股东大会，选举刘婷、李雨纯并与职工代表监事王晓东组成公司监事会。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举刘婷为公司监事会主席。

2016年2月15日，公司召开第一届监事会第二次会议，同意刘婷辞去监事职务。

2016年3月2日，公司召开2016年第一次临时股东大会，选举蔡刚为公司监事。2016年3月2日，公司召开第一届监事会第三次会议，选举蔡刚为公司监事会主席。

### 3、高级管理人员

报告期初，陈坚松担任阿普奇有限总经理。

2015年12月31日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任陈坚松为总经理，聘任谢梅为公司董事会秘书、财务总监，聘任何忠武为公司副总经理。

截至本转让说明书签署日，公司董事会、监事会成员、高级管理人员情况具体如下：

姓名	所任职务	性别	产生方式
陈坚松	董事长	男	选举
谢梅	董事	女	选举
何忠武	董事	男	选举
付凌	董事	男	选举
狄镜	董事	男	选举
蔡刚	监事会主席	男	选举
李雨纯	监事	女	选举
王晓东	职工代表监事	男	选举
陈坚松	总经理	男	聘任
谢梅	董事会秘书、财务总监	女	聘任
何忠武	副总经理	男	聘任

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年的审计意见及主要财务报表

#### (一) 最近两年的审计意见

公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司 2014 年度、2015 年度的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 XYZH/2016CDA40018 标准无保留意见的《审计报告》，认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度的经营成果和现金流量。

#### (二) 最近两年财务报表

##### 1、资产负债表

单位：元

项目	2015.12.31	2014.12.31
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,012,563.48	739,195.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	287,502.00	
应收账款	14,452,478.99	3,870,580.45
预付款项	1,381,296.84	3,533,855.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	431,313.01	3,260,844.82
存货	6,730,048.28	2,075,997.77
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		
<b>流动资产合计</b>	<b>25,295,202.60</b>	<b>13,480,473.31</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

项目	2015.12.31	2014.12.31
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	515,205.97	91,270.20
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	24,444.46	37,777.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	256,237.08	
递延所得税资产	284,050.04	97,858.75
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,079,937.55</b>	<b>226,906.73</b>
<b>资产总计</b>	<b>26,375,140.15</b>	<b>13,707,380.04</b>

### 资产负债表 (续)

项目	2015.12.31	2014.12.31
<b>流动负债:</b>		
短期借款	2,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	7,091,603.96	1,218,696.76
预收款项	710,634.00	1,614,432.00
应付职工薪酬	335,000.00	
应交税费	449,876.08	397,949.38
应付利息	3,190.00	
应付股利		
其他应付款	1,073,760.00	10,904.68
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		
<b>流动负债合计</b>	<b>11,664,064.04</b>	<b>3,241,982.82</b>
<b>非流动负债:</b>		
长期借款		

项目	2015.12.31	2014.12.31
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>11,664,064.04</b>	<b>3,241,982.82</b>
<b>股东权益：</b>		
实收资本	12,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,876,303.91	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		57,816.20
未分配利润	-165,227.80	407,581.02
<b>股东权益合计</b>	<b>14,711,076.11</b>	<b>10,465,397.22</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>26,375,140.15</b>	<b>13,707,380.04</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>70,163,593.94</b>	<b>32,975,786.30</b>
减：营业成本	58,136,319.62	27,981,748.80
营业税金及附加	179,508.94	84,409.63
销售费用	2,561,862.85	1,497,818.82
管理费用	6,128,507.27	2,301,808.46
财务费用	123,442.51	7,197.68
资产减值损失	1,182,769.55	391,435.01

项目	2015 年度	2014 年度
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>1,851,183.20</b>	<b>711,367.90</b>
加：营业外收入		135,598.99
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	29,308.59	
其中：非流动资产处置损失	29,308.59	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,821,874.61</b>	<b>846,966.89</b>
减：所得税费用	416,195.72	268,804.87
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,405,678.89</b>	<b>578,162.02</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>1,405,678.89</b>	<b>578,162.02</b>

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2015 年度	2014 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	65,826,616.48	35,223,688.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,221,358.99	4,962,012.60
<b>经营活动现金流入合计</b>	<b>71,047,975.47</b>	<b>40,185,700.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	61,791,393.75	35,600,285.83
支付给职工以及为职工支付的现金	3,979,026.27	2,326,807.86
支付的各项税费	2,349,383.99	806,027.19
支付其他与经营活动有关的现金	6,554,245.12	5,076,068.15
<b>经营活动现金流出合计</b>	<b>74,674,049.13</b>	<b>43,809,189.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,626,073.66</b>	<b>-3,623,488.38</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	10,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入合计</b>	<b>10,000.00</b>	

项目	2015 年度	2014 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	907,078.13	88,531.75
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出合计</b>	<b>907,078.13</b>	<b>88,531.75</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-897,078.13</b>	<b>-88,531.75</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	2,840,000.00	
取得借款收到的现金	2,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入合计</b>	<b>5,840,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,480.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	40,000.00	
<b>筹资活动现金流出合计</b>	<b>43,480.00</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,796,520.00</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,273,368.21</b>	<b>-3,712,020.13</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	739,195.27	4,451,215.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,012,563.48</b>	<b>739,195.27</b>

## 4、所有者权益变动表

2015 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00					57,816.20	407,581.02	10,465,397.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00					57,816.20	407,581.02	10,465,397.22
三、本期年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00	2,876,303.91				-57,816.20	-572,808.82	4,245,678.89
（一）综合收益总额							1,405,678.89	1,405,678.89
（二）股东投入和减少资本	2,000,000.00							2,000,000.00
1.股东投入普通股	2,000,000.00							2,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配						157,090.67	-157,090.67	
1.提取盈余公积						157,090.67	-157,090.67	
2.对股东的分配								

项目	2015 年 12 月 31 日							
	实收资本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3.其他								
(四) 所有者权益内部结转		2,876,303.91				-214,906.87	-1,821,397.04	840,000.00
1.资本公积转增实收资本								
2.盈余公积转增实收资本						-214,906.87		-214,906.87
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他		2,876,303.91					-1,821,397.04	1,054,906.87
(五) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(六) 其他								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>2,876,303.91</b>					<b>-165,227.80</b>	<b>14,711,076.11</b>

2014 年度所有者权益变动表

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日							
	实收资本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>						<b>-112,764.80</b>	<b>9,887,235.20</b>
加: 会计政策变更								
前期差错更正								

项目	2014年12月31日							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
其他								
<b>二、本年年初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>						<b>-112,764.80</b>	<b>9,887,235.20</b>
<b>三、本期年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>						<b>57,816.20</b>	<b>520,345.82</b>	<b>578,162.02</b>
(一) 综合收益总额							<b>578,162.02</b>	<b>578,162.02</b>
(二) 股东投入和减少资本								
1.股东投入普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
(三) 利润分配						<b>57,816.20</b>	<b>-57,816.20</b>	
1.提取盈余公积						<b>57,816.20</b>	<b>-57,816.20</b>	
2.对股东的分配								
3.其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增实收资本								
2.盈余公积转增实收资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								

项目	2014年12月31日							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(五) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(六) 其他								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>					<b>57,816.20</b>	<b>407,581.02</b>	<b>10,465,397.22</b>

## 二、合并财务报表范围及变化情况

### （一）纳入合并范围的子公司

公司无子公司。

### （二）合并财务报表范围变化情况

公司自成立以来无子公司，无合并范围变化情况。

## 三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并在此基础上编制。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （五）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （六）现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### （七）外币业务和外币财务报表折算

#### 1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （八）金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产

#### （1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；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；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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分

拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

### （3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## 2、金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### （2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

### （九）应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

#### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

#### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方交易组合	以应收对象为控股股东陈坚松控制的企业作为关联方划分组合
按账龄组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
按关联方交易组合计提坏账准备的计提方法	先按 1、3 进行个别认定，个别认定后不存在回收风险的，不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%

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

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## （十）存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## （十一）长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况

判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

## （十二）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、自动化控制仪器及仪表、运输设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合

同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。本公司固定资产采用年限平均法分类计算，并按固定资产类别估计使用年限和 5%的预计残值率确定各类固定资产折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	3-5	5	19.00-31.67
3	运输设备	3	5	31.67
4	电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十三）在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### （十四）借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且

中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## **(十五) 无形资产**

本公司无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

## **(十六) 长期资产减值**

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，年末均进行减值测试。

年末，本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程进行了减值测试，按照预计未来现金流量折现计算可收回金额，对预计未来现金流量小于账面价值的差额计提减值准备

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十七) 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用为房屋装修费。该费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。房屋装修费用的摊销年限为 3 年。

## **(十八) 职工薪酬**

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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等，在职工提供服务的会计期间，将实际

发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指本公司与职工提前解除劳动关系时应当给予的经济补偿，在资产负债表日确认因辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （十九）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## （二十）收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产收入等，收入确认原则如下：

**销售商品收入：**本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

**提供劳务收入：**劳务已经提供，与提供劳务相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认提供劳收入的实现。

**让渡资产收入：**与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## （二十一）政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配

计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## （二十三）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

本公司报告期内无重要会计政策变更事项。

### 2、重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更事项。

## 四、最近两年的主要会计数据和财务指标及分析

财务指标	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
毛利率	17.14%	15.14%
净资产收益率	12.07%	5.68%
扣除非经常性损益的净资产收益率	12.29%	4.68%
应收账款周转率（次）	7.66	12.50
存货周转率（次）	13.20	18.85
基本每股收益（元/股）	0.14	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.06
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.30	-0.36

财务指标	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
每股净资产(元/股)	1.23	1.05
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.23	1.05
资产负债率	44.22%	23.65%
流动比率(倍)	2.17	4.16
速动比率(倍)	1.47	2.43

## (一) 盈利能力指标分析

公司的主要产品为工业级平板电脑、工业级嵌入式电脑、工业级显示器、工控机等。随着国家产业政策的大力扶持，物联网加速向传统快递行业渗透，同时居民消费习惯变化推动电子商务行业迅猛发展，受下游市场的需求潜力释放，适用于智能快递柜的公司核心产品工业级平板电脑销售规模翻番。2014年、2015年，公司营业收入分别为32,975,786.30元、70,163,593.94元，2015年同比增长112.77%，公司净利润同比增长143.13%。

报告期内，公司平均综合毛利率为16.14%，2015年综合毛利率较2014年增加2.00%，其主要原因系规模效应作用下生产成本显著下降。2014年、2015年公司净资产收益率分别为5.68%、12.07%，净资产收益率2015年较2014年增加6.39%，扣除非经常性损益的净资产收益率增加7.61%，增长更为显著。公司净利润增长加快，不依赖非经常性损益。

总体来看，公司盈利能力呈提升趋势。公司主要产品拥有良好的市场占有率、稳定的客户群体，未来公司进一步产品升级、市场份额扩张，营业收入增长可期。

## (二) 偿债能力指标分析

从长期偿债能力指标来看，报告期各期末，公司资产负债率分别为23.65%、44.22%，公司资产负债率上升主要系公司生产及销售规模迅速扩大，应付供应商货款金额显著增加，同时公司向银行新增短期借款所致。

从短期偿债能力指标来看，报告期各期末公司的流动比率分别为4.16和2.17，速动比率分别为2.43和1.47，流动性较好，对公司的短期偿债有一定的保障。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-3,623,488.38元和-3,626,073.66元，公司经营活动现金流为负的情况符合快速成长企业的特征，但

持续的经营活动资金紧张可能导致一定的偿债风险。

### （三）营运能力指标分析

报告期内，公司应收账款周转率分别为 12.50 和 7.66，应收账款周转率指标较好。2015 年，应收账款周转率降低的主要原因为公司业务规模迅速扩张，为抢占市场先机、培养客户粘性，公司制定了新的销售策略，调整了相应的信用政策，以控制应收账款的水平和质量，公司对部分资信情况良好的长期合作客户授予 2-3 个月的信用周期，对新增客户采取先款后货的销售方式。

报告期内，公司存货周转率分别为 18.85 和 13.20，存货周转率较高，主要系公司生产销售特点决定。公司采取订单式生产且生产周期较短，因此公司报告期各期末存货余额金额相对较低，使得存货周转率较高。

### （四）现金流量指标分析

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,626,073.66	-3,623,488.38
经营活动现金流入	71,047,975.47	40,185,700.65
经营活动现金流出	74,674,049.13	43,809,189.03
投资活动产生的现金流量净额	-897,078.13	-88,531.75
筹资活动产生的现金流量净额	5,796,520.00	
现金及现金等价物净增加额	1,273,368.21	-3,712,020.13

#### 1、经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -3,623,488.38 元、-3,626,073.66 元，经营活动现金流为负，其主要原因系应收账款增加所致。报告期内公司处于高速成长期，在销售规模成倍增长及适度的信用政策下，公司应收账款期末金额较大影响了公司销售商品、提供劳务收到的现金。同时，为保障公司快速发展、经营规模持续扩张，公司大幅增加了对原材料的采购，以致购买商品、接受劳务支付的现金显著增加，同时公司加强研发投入、市场宣传与团队建设等，以致其他经营活动现金流出亦明显上升，上述原因最终导致了公司在营业收入、净利润持续增长的情况下经营活动现金流量净额为负数，符合快速成长企业的特征。

2014 年销售商品、提供劳务收到的现金流为 35,223,688.05 元，占营业收入 32,975,786.30 元的比例为 106.82%，收款情况较为良好；购买商品、接受劳务支付的现金为 35,600,285.83 元，占营业成本 27,981,748.80 元的比例为 127.23%，购买商品、接受劳务支付的现金明显高于营业成本，主要原因因为公司在 2014 年销售业绩较 2013 年明显增长，公司在 2014 年增加了采购量，2014 年预付账款增加 3,232,729.25 元，存货增加 1,183,619.14 元，其他影响主要为采购时支付的增值税进项税影响。

销售商品、提供劳务收到的现金减去购买商品、接受劳务支付的现金后金额为净流出 376,597.78 元，在支付职工薪酬、税费及期间费用以及收到关联方往来款后，导致经营活动现金流量净额为 -3,623,488.38 元。

2015 年销售商品、提供劳务收到的现金流为 65,826,616.48 元，占营业收入 70,163,593.94 的比例为 93.82%，占比略有下降，下降的原因为公司为抢占市场先机、培养客户粘性，对部分优质客户采取了较为宽松的信用政策，导致应收账款余额提升；购买商品、接受劳务支付的现金为 61,791,393.75 元，占营业成本 58,136,319.62 元比例为 106.29%，占比较 2014 年下降，伴随公司销售规模的扩大，采购量大幅增长，存货余额较 2014 年增加 4,805,832.15 元，公司对供应商的话语权明显提升，2015 年较 2014 年降低预付账款 2,152,558.16 元及增加了应付账款 5,872,907.20 元。

销售商品、提供劳务收到的现金减去购买商品、接受劳务支付的现金后金额为净流入 4,035,222.73 元。由于 2015 年销售规模较 2014 年增加超过一倍，相应支付的职工薪酬、相关税费和期间费用都有明显大幅度的增长，再加上公司加强研发投入、市场宣传与团队建设等，以致其他经营活动现金流出明显上升。在支付职工薪酬、税费及期间费用以及收到关联方往来款后，导致经营活动现金流量净额为 -3,626,073.66 元。

## 2、投资活动现金流量分析

报告期内，公司投资活动主要为购置机器设备、电子设备等固定资产支付的现金。

## 3、筹资活动现金流量分析

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别是 0 元、5,796,520.00 元。2015 年，为满足业务持续发展需求公司优化资本结构，股权资本方面公司实施

了一次增资，实收资本从 10,000,000.00 元增加至 12,000,000.00 元，新吸收投资款 2,840,000.00 元，债权融资方面公司新增银行借款 2,000,000.00 元。

#### 4、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,405,678.89	578,162.02
加：资产减值准备	1,167,231.95	391,435.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,638.94	21,213.26
无形资产摊销	13,333.32	2,222.22
长期待摊费用摊销	73,151.92	40,392.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	29,308.59	
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)		
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)	46,670.00	
投资损失 (收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	-186,191.29	-97,858.75
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)		
存货的减少 (增加以“-”填列)	-4,805,832.15	-1,183,619.14
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	-6,902,760.88	-3,371,911.33
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	5,418,697.05	-3,523.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,626,073.66	-3,623,488.38
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,012,563.48	739,195.27
减：现金的期初余额	739,195.27	4,451,215.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,273,368.21	-3,712,020.13

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-3,623,488.38 元、

-3,626,073.66 元，净利润分别为 578,162.02 元、1,405,678.89 元。公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的不匹配，主要受存货增加、经营性应收项目增加和经营性应付项目的增加影响。

公司的产品具有一定的定制性特征，生产周期较短，公司采用以销定产的生产模式，根据客户每月订单确定的销售量制定实际生产计划并安排产品生产。公司客户主要为智能柜行业的制造商、机柜机箱等钣金产品制造商，下游客户生产经营无明显的淡旺季，下游客户一般每月向公司下订单。公司下游客户包括广州市暨嘉信息科技有限公司、苏州市德惠机电设备有限公司、成都我来啦网格信息技术有限公司、绵阳市攀极科技有限公司等客户，客户订单较为稳定，支付货款较为及时。

2014 年度，公司实行产品模块化生产，售后服务意识不断提升，并建立了完善的客服体系和售后服务流程制度，通过附加服务拉近和客户之间的距离。销售规模和生产规模不断扩大，为满足销售生产需要，公司储备了相应的原材料，存货增加而减少的经营活动产生的现金流量净额 1,183,619.14 元。原材料采购过程中，在与主要供应商前期合作过程中，为了保证产品关键件原材料的及时供应，建立与主要供应商长期合作的关系，采购合同一般都约定 30%的预付款，公司根据资金情况安排支付后续货款，平均支付时间为 1-2 个月，2014 年末因预付货款增加而减少的经营活动产生的现金流量净额 3,232,729.25 元。

2015 年度，销售规模和生产规模明显扩大，为满足经营所需，公司原材料采购增加，2015 年存货增加导致减少经营活动产生的现金流量净额 4,805,832.15 元。伴随公司销售规模的扩大，采购量大幅增长，公司对供应商的话语权明显提升，同时公司与供应商之间的合作关系更为融洽，公司能够从供应商获取更有利的付款政策，2015 年采购时，公司减少了预付货款的支付，逐步采用货到后付款，2015 年较 2014 年降低预付账款 2,152,558.16 元及增加了应付账款 5,872,907.20 元。

2014 年度因销售规模增长，随着主要客户的销售量增加，公司也给予相应信用期，公司的销售政策是在对客户的相关资质及财务状况了解基础上，对一般客户（合同金额不超过十万元的新客户）是按先款后货的方式销售；老客户及合同金额超过十万元的新客户给予 30 天左右的信用期，应收账款增加而减少的经营活动产生的现金流量净额 2,680,634.00 元。

2015 年度公司的销售规模持续增长，公司根据客户过往销售记录进行分类，对部分信用情况良好的长期合作客户实施“先货后款”的销售政策，平均回款期约为 2-3 个月，对于新增客户公司实施“先款后货”的销售方式。2015 年末，因销售规模增长及信用期延长导致应收账款增加导致减少经营活动产生的现金流量净额 11,740,477.36 元。

报告期内公司正处于高速增长期，销售收入成倍增加，公司为了抢占市场先机，培养客户粘性，对优质客户采取了较为宽松的信用政策，同时为了保证材料及时供应，公司适当加大了原材料采购量进行了备货，上述原因导致了经营活动产生的现金流量净额与净利润不匹配。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入构成及变动分析

#### 1、公司具体的收入确认方法

公司收入确认会计政策的制定严格遵循《企业会计准则—收入》中所规定的条件。(1) 销售商品收入确认，即：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入确认，即：劳务已经提供，与提供劳务相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认提供劳收入的实现。

公司主营业务为特种计算机研发、生产、销售。公司根据自身业务特点和销售模式，结合《企业会计准则》及其应用指南的相关规定，公司产品销售收入具体确认方式为：公司销售产品并经客户验收合格后开票确认收入。公司维修劳务收入具体确认方式为：公司提供产品售后维修服务，维修完成并经客户验收合格后开票确认收入。

#### 2、报告期内，公司营业收入构成及变化情况

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	69,842,329.03	99.54	32,949,589.71	99.92

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他业务收入	321,264.91	0.46	26,196.59	0.08
合计	<b>70,163,593.94</b>	<b>100.00</b>	<b>32,975,786.30</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务收入为公司生产的工业级平板电脑、工业级嵌入式电脑、工业级显示器、工控机等产品销售收入。其他业务收入为公司提供产品售后维修服务取得的劳务收入。报告期内，公司主营业务收入占比均超过 99%，主营业务突出且稳定，其他业务具有偶发性。

报告期内，公司营业收入总额成倍增长，2015 年较 2014 年增长 112.77%。

### 3、报告期内，主营业务收入按产品类别分类

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
工业级平板电脑	63,363,294.86	90.72	29,995,627.60	91.03
工业级嵌入式电脑	4,230,152.41	6.06	1,034,794.85	3.14
工控机	795,153.85	1.14	291,700.86	0.89
工业级显示器	304,602.22	0.44	367,600.02	1.12
其他	1,149,125.69	1.65	1,259,866.38	3.82
合计	<b>69,842,329.03</b>	<b>100.00</b>	<b>32,949,589.71</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司产品收入结构稳定，未发生重大变化。2015 年，公司主营业务收入较 2014 年增长 111.97%，主要受工业级平板电脑销售规模迅速扩大影响。

报告期内，工业级平板电脑销售收入平均约占公司主营业务收入的 90%以上，是公司主营业务收入的重要来源。由于下游智能快递柜市场潜力巨大、客户需求旺盛，致使公司工业级平板电脑 2015 年销售收入较 2014 年显著增加，增幅为 111.24%。

报告期内，公司积极开拓销售渠道，适用于工业环境中的工业级嵌入式电脑批量投放市场，销售额呈一定的上升趋势。公司其他产品主要为加固一体机等各类客户定制化产品以及公司核心产品的零配件。

### 4、报告期内，主营业务收入按地区分布

单位：元

地区	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
西南地区	24,177,914.72	34.62	11,002,180.81	33.39
华东地区	23,792,799.04	34.07	6,325,649.73	19.20
华南地区	17,510,970.88	25.07	13,819,323.27	41.94
华北地区	4,222,251.25	6.05	1,802,435.90	5.47
西北地区	138,393.14	0.20	-	0.00
<b>合计</b>	<b>69,842,329.03</b>	<b>100.00</b>	<b>32,949,589.71</b>	<b>100.00</b>

公司积极布局全国营销网络，扩大市场范围，共设西南、华东、华南、华北及西北五大营销中心。报告期内，公司销售地区以西南地区、华东地区及华南地区为主，上述地区共计约占全国销量的 90%以上，单个地区的销售额不超过销售总额的 45%，不存在销售地域集中、依赖单一区域客户。

报告期内，公司与长期客户形成稳定合作关系，其中成都我来啦网格信息技术有限公司、绵阳市攀极科技有限公司、苏州明捷德惠机柜系统有限公司、广州市暨嘉信息科技有限公司等销售额稳中增长。同时，公司不断加大市场开拓力度，新增渠道效果明显，四川、浙江等地市场占有率提高，陕西等西北地区实现市场新突破。

## 5、报告期内，主营业务收入按品牌分类

单位：元

品牌类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
自有品牌	69,082,638.36	98.91	32,239,783.70	97.85
其他品牌	759,690.67	1.09	709,806.01	2.15
<b>合计</b>	<b>69,842,329.03</b>	<b>100.00</b>	<b>32,949,589.71</b>	<b>100.00</b>

公司的主要产品工业级平板电脑、工业级嵌入式电脑、工业级显示器、工控机及客户定制化产品均为自主品牌“阿普奇”。公司在销售主要产品时，应客户需求，配套销售显示器、硬盘等其他品牌的相关零部件，其他品牌产品收入占比极低。

## 6、报告期内，主营业务收入按销售模式分类

公司所有产品直接销售给下游厂家，不存在中间代理商。

## （二）经营成果变动分析

### 1、营业成本构成情况

#### （1）成本核算方法：

公司产品分为五大类：工业级平板电脑、工业级嵌入式电脑、工业级显示器、工控机及其他，产品均为分开核算，单独归集成本。

成本的归集、分类、结转方法如下：

①直接材料：公司生产部根据生产订单领用原材料，按产品 BOM 单（物料构成清单）按产品类别以加权平均法计入直接材料。

②直接人工：月末根据工资表上的生产部人员工资、社保和福利费等直接计入直接人工，除了工序较简单的产品是按 5 元/件计入直接人工外，其余产品直接人工根据各产品耗用原材料的占比进行分配。

③制造费用：折旧费、水电费等各项为生产产品而发生的间接费用计入制造费用，根据各产品耗用原材料占比进行分配。

由于生产周期较短，报告期各期末公司无在产品、半成品，月末生产成本直接结转至产成品。产成品出库时按加权平均法计价。

公司按照各产品确认的销售数量采用加权平均法结转销售成本。

公司成本核算方法与其业务情况相符，报告期内成本核算方法未发生过变更。

#### （2）营业成本按产品构成分析

单位：元

项目	2015 年度			
	直接材料	直接人工	制造费用	小计
工业级平板电脑	51,295,928.20	662,250.96	917,404.43	52,875,583.59
工业级嵌入式电脑	3,365,959.08	51,146.48	76,998.84	3,494,104.39
工控机	556,281.91	6,376.62	9,238.03	571,896.56
工业级显示器	242,094.05	3,997.07	4,026.12	250,117.24
其他	921,870.51	13,389.42	9,357.91	944,617.84
合计	<b>56,382,133.75</b>	<b>737,160.55</b>	<b>1,017,025.32</b>	<b>58,136,319.62</b>

项目	2014 年度			
	直接材料	直接人工	制造费用	小计
工业级平板电脑	25,209,207.01	142,248.58	288,280.66	25,639,736.25
工业级嵌入式电脑	818,800.21	11,190.75	25,043.17	855,034.13

工控机	232,128.32	3,559.23	6,671.08	242,358.62
工业级显示器	258,677.44	6,779.67	12,270.45	277,727.56
其他	905,836.41	20,769.10	40,286.74	966,892.24
<b>合计</b>	<b>27,424,649.32</b>	<b>184,547.39</b>	<b>372,552.10</b>	<b>27,981,748.80</b>

公司营业成本由直接材料、直接人工及制造费用组成。直接材料占营业成本总额的比例达到 96% 以上，与公司的实际经营状况相符。

2015 年，公司各类产品销售数量为 30,693 台，较 2014 年 13,425 台的销售数量，增长 128.63%，但营业成本增幅仅 107.77%，主要受直接材料采购价格下滑的影响。报告期内，直接材料主要为显示器、主板、电脑配件、机箱、存储单元等，电子产品更新换代较快，价格跟随市场进行波动。营业成本中直接人工与制造费用增幅显著，主要原因为满足业务规模快速扩张，2015 年公司新增生产线，生产人员人数增加，同时搬迁至新的生产经营场所，折旧费、电费等大幅增加。

分产品来看，报告期内各类产品的营业成本占比与营业收入占比基本一致。受原材料价格降低影响，工业级平板电脑、嵌入式电脑、工控机的营业成本增幅均低于销售数量增幅。工业级显示器及其他产品销售体量较小，属于配套销售，客户个性化需求不同，营业成本有一定波动。

## 2、毛利分类别的构成情况

单位：元

项目	2015 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
工业级平板电脑	63,363,294.86	52,875,583.59	10,487,711.27	16.55%
工业级嵌入式电脑	4,230,152.41	3,494,104.39	736,048.02	17.40%
工控机	795,153.85	571,896.56	223,257.29	28.08%
工业级显示器	304,602.22	250,117.24	54,484.98	17.89%
其他	1,149,125.69	944,617.84	204,507.85	17.80%
<b>合计</b>	<b>69,842,329.03</b>	<b>58,136,319.62</b>	<b>11,706,009.41</b>	<b>16.76%</b>
项目	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
工业级平板电脑	29,995,627.60	25,639,736.25	4,355,891.35	14.52%
工业级嵌入式电脑	1,034,794.85	855,034.13	179,760.72	17.37%
工控机	291,700.86	242,358.62	49,342.24	16.92%

工业级显示器	367,600.02	277,727.56	89,872.46	24.45%
其他	1,259,866.38	966,892.24	292,974.14	23.25%
<b>合计</b>	<b>32,949,589.71</b>	<b>27,981,748.80</b>	<b>4,967,840.91</b>	<b>15.08%</b>

2014 年、2015 年，公司主营业务综合毛利率分别为 15.08%、16.76%，报告期内小幅上升。主营业务毛利中工业级平板电脑占比较高，接近 90%，主营业务毛利率变化主要受工业级平板电脑变动影响。

2015 年，工业级平板电脑毛利率较 2014 年增加 2.03%。一方面为进一步提高公司在智能快递柜行业的影响力与知名度，以获取新的市场渠道、扩张市场份额，工业级平板电脑平均单位售价有一定程度的下降，促使当期销售数量大幅增加，同时，在规格型号影响售价的情况下，公司主推性价比更高的细分产品，共同导致工业级平板电脑平均单位售价降低；另一方面，虽然人工成本因新增生产线导致员工人数和职工薪酬增加而上升，但公司生产规模翻倍，规模效应引起分摊的单位固定成本减少边际成本降低，同时，公司严格控制成本，原材料采购量的增加提高了公司对供应商的议价能力，主要原材料平均采购价格降低，共同导致工业级平板电脑平均单位成本下滑。由于成本降幅更大，工业级平板电脑毛利率小有增加。

报告期内，除工业级平板电脑，公司销售体量相对较小的其他产品主要由于营销策略、主要原材料采购价格降低，导致平均单位售价与平均单位成本均有不同程度的下降。工业级嵌入式销售数量增幅明显，但单位售价与成本下降幅度一致，毛利率基本持平。工控机、工业级显示器及其他产品，由于客户需求不同，产品的型号规格存在一定程度的差异，从而导致毛利率小幅波动。

## 2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	2015 年增长率
营业收入	70,163,593.94	32,975,786.30	112.77%
营业成本	58,136,319.62	27,981,748.80	107.77%
毛利	12,027,274.32	4,994,037.5	140.83%
营业利润	1,851,183.20	711,367.90	160.23%
利润总额	1,821,874.61	846,966.89	115.11%
净利润	1,405,678.89	578,162.02	143.13%

2014 年、2015 年，公司利润总额分别为 846,966.89 元、1,821,874.61 元。2015

年，利润总额较 2014 年增加 974,907.72 元，增幅为 115.11%，其主要原因为营业收入大幅增长，特别是工业级平板电脑销售规模迅速扩张。工业级平板电脑是公司的最核心产品，具有较强的市场竞争力，为公司利润的主要来源，随着智能快递柜市场进一步蓬勃发展，工业级平板电脑将进一步增强公司的盈利能力。

### （三）报告期内的期间费用情况

#### 1、报告期期间费用及变动趋势

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
销售费用	2,561,862.85	3.65%	1,497,818.82	4.54%
管理费用	6,128,507.27	8.73%	2,301,808.46	6.98%
其中：研发费用	2,872,006.10	4.09%	538,115.68	1.63%
财务费用	123,442.51	0.18%	7,197.68	0.02%
合计	<b>8,813,812.63</b>	<b>12.56%</b>	<b>3,806,824.96</b>	<b>11.54%</b>

注：上表中“占比”指各项费用占当期营业收入的比例。

2014 年、2015 年，公司管理费用、销售费用及财务费用之和占营业收入比重分别为 11.54%、12.56%，费用之和占比较为稳定，各项费用随营业收入成倍增长。

#### 2、报告期销售费用明细

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	1,053,656.87	1,087,403.52
展览费和广告费	492,839.64	54,693.02
运输费	401,490.53	114,955.00
租赁费	213,449.00	57,600.00
差旅费	188,797.60	21,923.80
业务招待费	89,653.00	44,638.80
办公费	56,200.90	2,668.40
其他	65,775.31	113,936.28
合计	<b>2,561,862.85</b>	<b>1,497,818.82</b>

报告期内，公司销售费用主要为销售人员职工薪酬。2014 年、2015 年，职工薪酬占销售费用的比例分别为 72.60%、41.13%。报告期内，公司销售费用同

营业收入相适应，随着市场开拓与销售规模成倍增长，公司销售费用 2015 年较 2014 年增加 71.04%，其中展览费和广告费、运输费、租赁费、差旅费增幅尤为显著。为进一步获取市场认可，公司参加了 2015 年上海第十七届中国国际工业博览会，以致展览费和广告费大幅上涨。

### 3、报告期管理费用明细

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	1,088,237.06	634,353.52
研发支出	2,872,006.10	538,115.68
办公费	427,247.35	98,034.06
中介机构服务费	400,703.94	
培训费	169,060.32	19,440.00
汽车费	165,989.08	143,959.93
业务招待费	166,171.50	68,730.00
租赁费	116,701.34	244,604.80
会议费	87,963.00	175,883.50
差旅费	122,040.75	83,031.80
折旧	103,716.02	17,297.38
水电及物管费	80,582.81	33,668.70
其他	328,088.00	244,689.09
<b>合计</b>	<b>6,128,507.27</b>	<b>2,301,808.46</b>

公司管理费用 2015 年较 2014 年增加 166.25%，系公司加强团队建设与研发投入、为扩大生产规模变更经营场所及新增新中介机构服务费所致。管理费用主要为职工薪酬及研发支出，两者合计占管理费用的平均比例超过 50%。

报告期内，公司研发支出对应的主要研发项目如下：

单位：元

项目名称	2015 年度	2014 年度
舰载平板电脑的研发项目		279,365.90
司钻显示终端的研发项目		57,916.53
电辅热多重保护平板电脑研发项目		95,675.46
I3/I5/I7 平板电脑的研发项目		49,744.09
高性能嵌入式工控机的研发项目		55,413.70
三泰 VTM 项目	155,999.36	

车载驾考项目	125,544.02	
速递易项目	916,943.99	
索贝网络视频录像机项目	323,872.38	
博世智能控制终端项目	88,255.42	
船载加固型计算机（升级项目）	189,750.86	
无人机控制显示终端项目	695,927.54	
船舶 AIS 便携机项目	195,999.57	
讯美物联网终端项目	179,712.96	
<b>合计</b>	<b>2,872,006.10</b>	<b>538,115.68</b>

#### 4、报告期财务费用明细

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	74,881.11	
减：利息收入	3,795.71	779.68
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	12,357.11	7,977.36
其他	40,000.00	
<b>合计</b>	<b>123,442.51</b>	<b>7,197.68</b>

公司财务费用 2015 年较 2014 年增加 1,615.03%，主要系 2015 年公司新增短期借款支付利息及支付成都中小企业融资担保有限责任公司 4 万元担保费所致。

#### （四）重大投资收益和非经常性损益情况

##### 1、重大投资收益

报告期内，公司无重大投资收益。

##### 2、非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益的具体内容如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	-29,308.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		100,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		35,598.99

项目	2015 年度	2014 年度
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益总额</b>	<b>-29,308.59</b>	<b>135,598.99</b>
所得税影响额	-4,396.29	33,899.75
非经常性损益净额	-24,912.3	101,699.24
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>-24,912.30</b>	<b>101,699.24</b>

(1) 报告期内计入损益的政府补助明细:

单位: 元

补助项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
“司钻显示终端”奖励		100,000.00	与收益相关
<b>合计</b>		100,000.00	

(2) 最近两年非经常性损益对当期净利润的影响

单位: 元

项目	序号	2015 年度	2014 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	1,405,678.89	578,162.02
非经常性损益影响的净利润	2	-24,912.30	101,699.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东净利润	3=1-2	1,430,591.19	476,462.78
占归属于公司股东的净利润的比例	4=2/1	-1.77%	17.59%

公司非经常性损益 2014 年主要为政府补助, 2015 年为固定资产处置损失。公司非经常性损益较小, 不存在利润依赖非经常性损益的现象。

## (五) 适用税率及主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种和税率:

税目	纳税(费)基础	税(费)率
企业所得税	应纳税所得额	15% (2015 年) / 25% (2014 年)
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
其他	按国家有关税法计缴	

### 2、税收优惠及批文

2015 年 12 月 15 日，根据成都市发改委下发的西部地区鼓励类产业项目的确认书（成发改政务审批函[2015]116 号），本公司的主营业务工业嵌入电脑、工业显示器、工业触控平板电脑、工控机和定制平板电脑的生产符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》鼓励类第二十八类“信息产业”第 18 条中“便携式微型计算机、大型工业控制机及控制器制造”的规定，本公司可享受西部大开发 15% 的所得税税收优惠，2015 年度暂按 15% 计算所得税。

## （六）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	18,219.68	547,146.52
银行存款	1,994,343.80	192,048.75
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>2,012,563.48</b>	<b>739,195.27</b>

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司货币资金期末余额分别为 739,195.27 元、2,012,563.48 元，占资产总额的比例分别为 5.39%、7.91%。公司货币资金 2015 年较 2014 年增加 172.26%，主要系公司新增交通银行成都科技支行 2,000,000.00 元借款，从而增加了银行存款期末余额。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	287,502.00	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>287,502.00</b>	

公司客户主要采取银行转账方式回款，使用银行承兑汇票支付货款的情况较少。采用银行承兑汇票支付的客户主要为宁波万金现代钣金有限公司、中绿环保科技股份有限公司等。

#### （2）报告期内，应收票据发生额如下

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
期初金额	-	-
本期收到汇票发生额	8,438,002.81	1,642,910.00
本期背书转出金额	3,150,500.81	1,632,910.00
本期贴现金额	5,000,000.00	10,000.00
期末余额	287,502.00	-

(3) 报告期内期末公司无质押的应收票据。

(4) 2015 年 12 月 31 日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日终止确认金额	2015 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	1,264,157.81	

1) 2015 年 12 月 31 日终止确认明细表

单位：元

出票单位	票据种类	出票日	到期日	票据金额
嘉兴仙视电子有限公司	银行承兑汇票	2015/7/13	2016/1/13	146,000.00
四川新力光源股份有限公司	银行承兑汇票	2015/7/12	2016/1/12	100,000.00
苏州明捷精密机械有限公司	银行承兑汇票	2015/7/3	2016/1/3	300,000.00
江苏南星家纺有限公司	银行承兑汇票	2015/7/14	2016/1/14	100,000.00
成都唐源电气有限责任公司	银行承兑汇票	2015/9/10	2016/3/10	82,880.00
国药控股黑龙江有限公司	银行承兑汇票	2015/8/20	2016/2/20	45,277.81
宜昌人福药业有限责任公司	银行承兑汇票	2015/8/25	2016/2/25	40,000.00
天津市元正化工销售有限公司	银行承兑汇票	2015/10/13	2016/4/13	50,000.00
绍兴市斯瑞得贸易有限公司	银行承兑汇票	2015/7/27	2016/1/27	100,000.00
太重天津滨海重型机械有限公司	银行承兑汇票	2015/9/30	2016/3/30	200,000.00
临沂尚都嘉年华餐饮娱乐有限公司	银行承兑汇票	2015/9/16	2016/3/16	100,000.00
合计				1,264,157.81

(5) 报告期各期末公司无质押的应收票据

(6) 报告期各期末应收票据金额前五名情况

1) 截至 2015 年 12 月 31 日，应收票据金额前五名情况如下

单位：元

出票人	票据种类	出票日	到期日	票据金额
-----	------	-----	-----	------

出票人	票据种类	出票日	到期日	票据金额
高新兴科技集团股份有限公司	银行承兑汇票	2015.12.28	2016.6.28	187,502.00
宜兴安信拉链科技有限公司	银行承兑汇票	2015.12.02	2016.6.02	50,000.00
常熟市金磊经纬编织造有限公司	银行承兑汇票	2015.10.09	2016.4.09	50,000.00
<b>合计</b>				<b>287,502.00</b>

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类

单位: 元

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	15,218,317.36	96.16	765,838.37	5.03
关联方交易组合				
组合合计	15,218,317.36	96.16	765,838.37	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	607,551.00	3.84	607,551.00	100.00
<b>合计</b>	<b>15,825,868.36</b>	<b>100.00</b>	<b>1,373,389.37</b>	<b>-</b>
种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	4,085,391.00	100.00	214,810.55	5.26
关联方交易组合				
组合合计	4,085,391.00	100.00	214,810.55	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>4,085,391.00</b>	<b>100.00</b>	<b>214,810.55</b>	<b>-</b>

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额分别为 4,085,391 元、15,825,868.36 元，对应的坏账准备分别为 214,810.55 元、1,373,389.37 元，坏账准备计提比例分别为 5.26%、8.68%。2015 年，坏账准备大幅增加主要

系销售收入增加导致应收账款增加所致,公司坏账准备计提比例较高的原因系公司根据谨慎性原则,全额计提四川长征电气有限公司应收账款的坏账准备。

2015 年期末,公司应收账款净额为 14,452,478.99 元较 2014 年期末 3,870,580.45 元增长 273.39%,其大幅增长的主要原因一是同期营业收入增长 112.77%,应收账款净额相应扩大,二是公司为抢占市场先机、培养客户粘性,对部分优质客户采取了较为宽松的信用政策,导致应收账款余额大幅提升。2014 年、2015 年,应收账款账面净额占当期营业总收入的比例分别为 11.74% 和 20.60%。

报告期内,公司的主要产品为工业级平板电脑、工业级嵌入式电脑、工业级显示器、工控机等,主要销售客户广州市暨嘉信息科技有限公司、苏州市德惠机电设备有限公司、成都我来啦网格信息技术有限公司等具有较好的资信状况。公司根据客户过往销售记录进行分类,对部分信用情况良好的长期合作客户实施“先货后款”的销售政策,平均回款期约为 2-3 个月,对于新增客户公司实施“先款后货”的销售方式,一定程度上控制应收账款的回款风险。报告期内,公司前五大客户贡献的销售收入占营业总收入的比例达到 65% 以上,前五名应收账款金额占应收账款总额的比例约在 70%。

综上所述,报告期内公司应收账款水平及占当期收入比例具有合理性。

### 1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
1 年以内	15,170,467.36	5.00	758,523.37	4,028,051.00	5.00
1 至 2 年	28,550.00	10.00	2,855.00	14,980.00	10.00
2 至 3 年	13,300.00	20.00	2,660.00	7,980.00	20.00
3 至 4 年	6,000.00	30.00	1,800.00	34,380.00	30.00
4 至 5 年		50.00			50.00
5 年以上		100.00			100.00
合计	<b>15,218,317.36</b>	-	<b>765,838.37</b>	<b>4,085,391.00</b>	-
					<b>214,810.55</b>

报告期内,应收账款账龄在 1 年以内的比例均达到 98% 以上,账龄超过 1 年的应收账款占比较小,发生坏账的可能性较小,应收账款质量较好。

## 2) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元

单位名称	2015 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
四川长征电气有限公司	607,551.00	607,551.00	100.00	已申请法院强制执行, 预计长征电气缺乏履行能力款项无法收回

2015 年 4 月, 公司提请成都仲裁委员会要求四川长征电气有限公司 (以下简称“长征电气”) 归还应收账款 607,551.00 元。2015 年 6 月 4 日, 成都仲裁委员会出具仲裁书裁决长征电气于裁决书送达之日起十日内向公司支付货款及违约金。2015 年 7 月 7 日, 公司向自贡市贡井区人民法院申请强制执行。长征电气缺乏履行能力, 经公司多次催收后, 预计该款项无法收回, 故全额计提坏账准备。

## (2) 应收账款金额前五名情况

## 1) 截至 2015 年 12 月 31 日, 应收账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)
成都我来啦网格信息技术有限公司	非关联方	3,225,549.16	1 年以内	20.38
苏州明捷德惠机柜系统有限公司	非关联方	2,875,410.00	1 年以内	18.17
广州市暨嘉信息科技有限公司	非关联方	2,335,700.00	1 年以内	14.76
成都百德邮政专用设备制造有限公司	非关联方	2,013,750.00	1 年以内	12.72
兰普电器股份有限公司	非关联方	1,029,500.00	1 年以内	6.51
<b>合计</b>		<b>11,479,909.16</b>		<b>72.54</b>

## 2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 应收账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)
广州市暨嘉信息科技有限公司	非关联方	900,600.00	1 年以内	22.04
苏州市德惠机电设备有限公司	非关联方	729,720.00	1 年以内	17.86
四川长征电气有限公司	非关联方	607,551.00	1 年以内	14.87
成都路科思达科技有限公司	非关联方	336,380.00	1 年以内	8.23
成都天奥信息科技有限公司	非关联方	209,000.00	1 年以内	5.12
<b>合计</b>		<b>2,783,251.00</b>		<b>68.13</b>

## (3) 报告期内公司无实际核销的应收账款。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款中不含持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,253,839.24	90.77	3,445,633.25	97.50
1 至 2 年	79,505.60	5.76	88,221.75	2.50
2 至 3 年	47,952.00	3.47		
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	1,381,296.84	100.00	3,533,855.00	100.00

报告期内，公司预付账款主要为预付原材料的采购款，主要采购物资为主板、显示器、机箱和电脑配件等，付款方式一般采取预付 30% 货款，货到验收合格后 30-60 天内结清尾款。为了确保生产顺利进行，主板等关键物资采用全额预付货款的形式。

报告期各期末，公司预付账款余额分别为 3,533,855.00 元、1,381,296.84 元，2015 年期末较 2014 年期末减少 2,152,558.16 万元，降幅为 60.91%，其主要因为公司挑选信用好、实力雄厚的供应商，注重与供应商保持良好的合作关系，建立对供应商良好的信用口碑，2015 年随着生产规模进一步扩大，采购量的增加提高了公司对供应商的议价能力，从而降低了预付账款金额。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款中不含持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

##### (3) 预付款项前五名情况

##### 1) 截至 2015 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占比 (%)
深圳市信步科技有限公司	货款	566,805.00	1 年以内	41.03
深圳市显恒科技有限公司	货款	363,832.00	1 年以内	26.34

单位名称	款项性质	金额	账龄	占比(%)
钧龙贸易（上海）有限公司	货款	71,380.00	1年以内	5.17
深圳天润达工业发展有限公司	货款	43,000.00	1年以内	3.11
武汉迅存科技有限公司	货款	41,333.00	1-2年	2.99
<b>合计</b>		<b>1,086,350.00</b>		<b>78.64</b>

2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 预付款项金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占比(%)
深圳市信步科技有限公司	货款	1,418,250.00	1年以内	38.19
深圳市显恒科技有限公司	货款	814,900.00	1年以内	21.94
成都伟易达科技有限公司	货款	215,260.00	1年以内	5.80
深圳市联展开创科技有限公司	货款	203,085.00	1年以内	5.47
深圳市维纳通科技有限公司	货款	194,895.00	1年以内	5.25
<b>合计</b>		<b>2,846,390.00</b>		<b>76.64</b>

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类

单位: 元

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	464,808.96	100.00	33,495.95	7.21
关联方交易组合				
<b>组合合计</b>	<b>464,808.96</b>	<b>100.00</b>	<b>33,495.95</b>	<b>7.21</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>464,808.96</b>	<b>100.00</b>	<b>33,495.95</b>	<b>-</b>
种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

## 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	3,437,469.28	100.00	176,624.46	5.14
关联方交易组合				
组合合计	<b>3,437,469.28</b>	<b>100.00</b>	<b>176,624.46</b>	<b>5.14</b>
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	<b>3,437,469.28</b>	<b>100.00</b>	<b>176,624.46</b>	<b>-</b>

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
1年以内	389,698.96	5.00	19,484.95	3,357,649.28	5.00
1至2年	10,110.00	10.00	1,011.00	72,220.00	10.00
2至3年	65,000.00	20.00	13,000.00	7,600.00	20.00
3至4年		30.00			30.00
4至5年		50.00			50.00
5年以上		100.00			100.00
合计	<b>464,808.96</b>	-	<b>33,495.95</b>	<b>3,437,469.28</b>	-
					<b>176,624.46</b>

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
往来拆借款		3,317,563.28
员工备用金	245,637.77	
保证金	40,000.00	22,840.00
预付费用	107,630.00	41,826.00
其他	71,541.19	55,240.00
合计	<b>464,808.96</b>	<b>3,437,469.28</b>

报告期内，公司其他应收款主要为往来拆借款、员工备用金、保证金、预付费用等。2014 年年末，其他应收款期末余额较大，主要为公司实际控制人陈坚松往来拆借款 3,317,563.28 元，该款项已于 2015 年 5 月前全部归还完毕。报告期内，预付费用主要系预付房租、预付审计费等。

## (3) 按欠款方归集的各期末余额前五名的其他应收款情况

## 1) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占比(%)	是否为关联方
成都海鸿科创电子有限公司	预付房租	61,540.00	1 年以内	13.24	否
王晓东	备用金	60,000.00	1 年以内	12.91	是
西安启博电子科技有限公司	维修费	45,000.00	2-3 年	9.68	否
胡权钊	备用金	36,000.00	1 年以内	7.75	否
深圳市瑞意博科技有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	4.30	否
<b>合计</b>		<b>222,540.00</b>		<b>47.88</b>	

2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 其他应收款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占比(%)	是否为关联方
陈坚松	借款	3,317,563.28	1 年以内	96.50	是
西安启博电子科技有限公司	维修费	45,000.00	1-2 年	1.31	否
四川久远工程项目管理咨询有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	0.58	否
上海标策电子科技有限公司	预付费用	16,516.00	1 年以内	0.48	否
重庆不二知识产权代理有限公司	预付费用	6,810.00	1 年以内	0.20	否
<b>合计</b>		<b>3,405,889.28</b>		<b>99.07</b>	

报告期内, 西安启博电子科技有限公司其他应收款 45,000.00 元账龄较长, 系提供维修服务后的尾款, 公司已采取积极的催款手段, 预计 2016 年 5 月前收回该笔款项。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 其他应收款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位: 元

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,852,302.24	151,781.64	6,700,520.60
库存商品	29,527.68		29,527.68
<b>合计</b>	<b>6,881,829.92</b>	<b>151,781.64</b>	<b>6,730,048.28</b>

续表

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,991,692.41		1,991,692.41
库存商品	84,305.36		84,305.36
合计	2,075,997.77		2,075,997.77

报告期内，公司存货包括原材料及库存商品，其中以原材料为主，存货结构无重大变化。报告期各期末，公司存货净额分别为 2,075,997.77 元、6,730,048.28 元，占同期资产总额的比例分别为 15.15%、25.52%，存货规模基本与公司业务规模变动趋势相符。2015 年，公司存货净额较 2014 年增加较多的原因系随着公司业务规模增长，公司适当加大了原材料采购量进行备货。

公司采用“以销定产”的生产模式，即物控部根据订单情况及库存情况制定生产计划，采用此种生产模式使公司具有对客户的特殊化要求和市场环境变化做出快速反应的能力。公司产品的生产周期相对较短，标准化产品为 2-3 天，定制化产品按供货合同约定时间。由于生产周期较短，报告期各期末公司无在产品、半成品。在以销定产的模式下，公司通常保留适度规模的原材料储备。公司对所有原材料供应商严格按照以最低库存量执行计划供货，严格按采购合同进行验收、入库、开票、结算。

由于公司发货速度较快，通常 1-3 天发货，报告期各期末，公司库存商品金额较小。

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	2015年1月1日	2015年增加		2015年减少		2015年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	0.00	167,319.24		15,537.60		151,781.64

### (3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	可变现净值低于账面价值	

2015 年期末，公司部分主板和液晶屏等原材料可变现净值低于账面价值，计提跌价准备 151,781.64 元。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产类别、折旧年限及折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值(原值的 5%)按直线法计算。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

公司固定资产分类年折旧率如下:

类别	估计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.75
机器设备	3-5	19.00-31.67
运输设备	3	31.67
电子设备及其他	3-5	19.00-31.67

### (2) 固定资产原值及累计折旧情况

单位: 元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>184,345.49</b>	<b>577,689.13</b>	<b>70,266.00</b>	<b>691,768.62</b>
机器设备	21,376.06	116,324.79		137,700.85
运输工具	72,866.00		70,266.00	2,600.00
电子设备及其他	90,103.43	461,364.34		551,467.77
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>93,075.29</b>	<b>114,638.94</b>	<b>31,151.58</b>	<b>176,562.65</b>
机器设备	13,324.49	31,300.65		44,625.14
运输工具	29,171.36	4,450.24	31,151.58	2,470.02
电子设备及其他	50,579.44	78,888.05		129,467.49
<b>三、账面净值合计</b>	<b>91,270.20</b>			<b>515,205.97</b>
机器设备	8,051.57			93,075.71
运输工具	43,694.64			129.98
电子设备及其他	39,523.99			422,000.28
<b>四、减值准备合计</b>				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
<b>五、账面价值合计</b>	<b>91,270.20</b>			<b>515,205.97</b>
机器设备	8,051.57			93,075.71
运输工具	43,694.64			129.98
电子设备及其他	39,523.99			422,000.28

续表

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>139,788.74</b>	<b>44,556.75</b>		<b>184,345.49</b>
机器设备	16,589.74	4,786.32		21,376.06
运输工具	72,866.00			72,866.00
电子设备及其他	50,333.00	39,770.43		90,103.43
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>71,862.05</b>	<b>21,133.62</b>		<b>92,995.67</b>
机器设备	10,179.98	3,144.51		12,650.00
运输工具	22,015.68	7,155.68		29,171.36
电子设备及其他	39,666.39	10,833.43		51,174.31
<b>三、账面净值合计</b>	<b>67,926.71</b>			<b>91,270.20</b>
机器设备	3,939.74			8,051.57
运输工具	50,850.32			43,694.64
电子设备及其他	13,136.65			39,523.99
<b>四、减值准备合计</b>				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
<b>五、账面价值合计</b>	<b>67,926.71</b>			<b>91,270.20</b>
机器设备	3,939.74			8,051.57
运输工具	50,850.32			43,694.64
电子设备及其他	13,136.65			39,523.99

截至 2015 年 12 月 31 日，公司的固定资产包括机器设备、运输工具和电子设备，主要通过外购方式取得。2015 年末，固定资产原值 691,768.62 元，累计折旧 176,562.65 元，账面净值 515,205.97 元，固定资产的总体成新率为 74.48%。机器设备、电子设备及其他成新率分别为 65.91%、76.94%，主要固定资产使用状态良好，不存在淘汰、大修、升级等情况，机器设备运转正常，满足生产销售所需。2015 年末，运输工具金额较 2014 年末大幅减少的原因系公司出售了两台运输用车辆。

公司账面资产中无房屋建筑物，现阶段生产经营场所均为租赁使用，其主要原因系公司目前处于快速发展时期，现金流相对紧张，资金主要运用于扩大生产规模、投入研发及提升管理水平等。

公司不存在需要计提固定资产减值准备的情况，也不存在所有权受到限制的固定资产。

- (3) 报告期公司无暂时闲置的固定资产。
- (4) 报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 报告期公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (6) 报告期公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 8、无形资产

- (1) 无形资产明细

单位: 元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>40,000.00</b>			<b>40,000.00</b>
软件	40,000.00			40,000.00
其他				
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,222.22</b>	<b>13,333.32</b>		<b>15,555.54</b>
软件	2,222.22	13,333.32		15,555.54
其他				
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>37,777.78</b>			<b>24,444.46</b>
软件	37,777.78			24,444.46
其他				
<b>四、减值准备合计</b>				
软件				
其他				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>37,777.78</b>			<b>24,444.46</b>
软件	37,777.78			24,444.46
其他				

续表

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>		<b>40,000.00</b>		<b>40,000.00</b>
软件		40,000.00		40,000.00
其他				
<b>二、累计摊销合计</b>		<b>2,222.22</b>		<b>2,222.22</b>
软件		2,222.22		2,222.22
其他				
<b>三、无形资产账面净值合计</b>				<b>37,777.78</b>
软件				37,777.78
其他				

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>四、减值准备合计</b>				
软件				
其他				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>				<b>37,777.78</b>
软件				37,777.78
其他				

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司无形资产账面价值为 24,444.46 元, 主要系公司于 2014 年 11 月外购的 ERP 财务软件, 金额较小, 占总资产比例低。

(3) 报告期公司无通过内部研发形成的无形资产。

## 9、长期待摊费用

单位: 元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少额	2015年12月31日	其他减少的原因
装修费		329,389.00	73,151.92		256,237.08	
合计		<b>329,389.00</b>	<b>73,151.92</b>		<b>256,237.08</b>	

上述装修费系公司对租用的办公及生产场所装修发生的费用, 摊销期限为 3 年。

## 10、资产减值准备

资产减值准备相关政策详见本说明书“第四章 公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策及会计估计”。

报告期内, 资产减值准备计提情况如下:

单位: 元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少		2015年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	391,435.01	1,015,450.31			1,406,885.32
存货跌价准备		167,319.24		15,537.60	151,781.64
合计	<b>391,435.01</b>	<b>1,182,769.55</b>	<b>0.00</b>	<b>15,537.60</b>	<b>1,558,666.96</b>

续表

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备		391,435.01			391,435.01

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
存货跌价准备					
合计		391,435.01			391,435.01

报告期内，公司对应收账款、其他应收款足额计提坏账准备，对存货足额计提跌价准备。

## 11、递延所得税资产

单位：元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,558,666.96	233,800.04	391,435.00	97,858.75
预提的职工薪酬	335,000.00	50,250.00		
合计	1,893,666.96	284,050.04	391,435.00	97,858.75

## (七) 报告期内各期末的主要债务情况

### 1、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

借款类别	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，短期借款明细情况如下

单位：元

贷款银行	2015年12月31日	借款迄止日期	利率	备注
交通银行成都科技支行	2,000,000.00	2015/12/09-2016/12/07	5.22%	注
合计	2,000,000.00			

注：2015 年 12 月 9 日，公司向交通银行成都科技支行借款 200 万元人民币（合同号编号为成交银 2015 年贷字 067038 号），借款期限为 2015 年 12 月 9 日至 2016 年 12 月 7 日，利率 5.22%，由成都中小企业融资担保有限责任公司提供成担司委字 1561379 号保证担保，公司控股股东陈坚松及其妻子姜美玉、公司关键管理人员谢梅、王晓东、陈南维、杜红莲提供信用反担保。

(3) 报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

## 2、应付账款

### (1) 应付账款款项性质列示

单位: 元

款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
货款	7,091,603.96	1,218,696.76
合计	<b>7,091,603.96</b>	<b>1,218,696.76</b>

### (2) 应付账款账龄分析

单位: 元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,700,311.10	94.48	524,086.11	43.00
1至2年	276,517.21	3.90	694,610.65	57.00
2至3年	114,775.65	1.62		
3年以上		-		
合计	<b>7,091,603.96</b>	<b>100.00</b>	<b>1,218,696.76</b>	<b>100.00</b>

报告期内,公司应付账款主要为向供应商采购原材料形成,包括采购显示器、机箱和电脑配件等。付款方式一般为货到验收合格后30-60日内完成结算。

报告期各期末,公司应付账款金额分别为1,218,696.76元、7,091,603.96元,占负债总额的比例分别是37.59%、60.80%。公司应付账款的大幅增加同公司生产规模变动相适应,同时公司对供应商议价能力的增强也一定程度提高了应付账款金额。

### (3) 各期末应付账款金额前五名情况

#### 1) 截至2015年12月31日,应付账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)
沧州振烨电子机械有限公司	非关联方	1,993,358.97	1年以内/1-2年	32.32
嘉合丰电子有限公司	非关联方	1,776,040.00	1年以内	28.79
深圳源创存储科技有限公司	非关联方	1,195,326.70	1年以内	16.86
上海然创电子科技有限公司	非关联方	409,910.00	1年以内	6.65
成都潮普惠科技有限公司	非关联方	349,524.00	1年以内	5.67
合计		<b>5,724,159.67</b>		<b>90.29</b>

#### 2) 截至2014年12月31日,应付账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比 (%)
成都海威实业有限公司	非关联方	552,800.00	1-2 年	45.36
成都紫瑞金属材料有限公司	非关联方	111,170.65	1 年以内/1-2 年	9.12
联强国际贸易有限公司	非关联方	109,199.38	1 年以内	8.96
昆山高朗电子有限公司	非关联方	68,000.00	1 年以内	5.58
成都奥克有色金属有限公司	非关联方	67,150.00	1 年以内	5.51
合计		908,320.03		74.53

(4) 应付账款各期末余额中无应付持有公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东款项。

### 3、预收账款

#### (1) 预收账款账龄分析

单位: 元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	707,394.00	1,514,582.00
1-2 年	3,240.00	99,850.00
2 年以上		
合计	710,634.00	1,614,432.00

报告期内, 公司对新增客户采取先款后货的结算方式, 一般情况下预收 30% 货款形成预收账款, 后每月结算。2015 年 12 月 31 日, 公司预收账款余额较 2014 年 12 月 31 日大幅下降, 主要系 2014 年采取先款后货结算方式的新增客户逐步与公司建立起长期稳定的合作关系, 部分客户在 2015 年的结算方式变更为先货后款, 从而导致预收账款大幅下降。

#### (2) 报告期各期末预收款项金额前五名情况

1) 截至 2015 年 12 月 31 日, 预收款项金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄
北京波特光盛石油技术有限公司	非关联方	243,720.00	1 年以内
烟台东科医疗设备有限公司	非关联方	114,936.00	1 年以内
天津市诚田丰金属制品有限公司	非关联方	90,000.00	1 年以内
广州从化精密钣金制造有限公司	非关联方	77,940.00	1 年以内
成都赫尔墨斯科技有限公司	非关联方	72,800.00	1 年以内

单位名称	与公司关系	金额	账龄
合计		<b>599,396.00</b>	

2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 预收款项金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄
宁波万金现代钣金有限公司	非关联方	771,650.00	1 年以内
绵阳市攀极科技有限公司	非关联方	262,600.00	1 年以内
北京波特耐尔石油技术有限公司	非关联方	159,120.00	1 年以内
成都中天兴业科技有限公司	非关联方	149,015.00	1 年以内
成都凌众科技有限公司	非关联方	95,900.00	1 年以内
<b>合计</b>		<b>1,438,285.00</b>	

(3) 预收款项各期末余额中无预收持有公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东款项。

#### 4、应交税费

报告期内, 公司应交税费情况如下:

单位: 元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	294,258.55	129,731.22
企业所得税	59,292.97	219,880.71
城市维护建设税	19,241.65	9,109.50
教育费附加	8,246.42	3,904.11
个人所得税	7,580.81	3,025.90
副食品价格调控基金	12,114.57	9,554.19
印花税	43,643.50	20,141.04
地方教育附加费	5,497.61	2,602.71
<b>合计</b>	<b>449,876.08</b>	<b>397,949.38</b>

#### 5、其他应付款

##### (1) 其他应付款账龄分析

单位: 元

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,071,280.00	99.77	9,154.68	83.95
1 至 2 年	730.00	0.07	1,750.00	16.05

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	1,750.00	0.16		
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	1,073,760.00	100.00	10,904.68	100.00

### (2) 其他应付款按款项性质分析

单位: 元

款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
借款	1,000,000.00	
垫付款	71,280.00	
其他	2,480.00	10,904.68
合计	1,073,760.00	10,904.68

报告期各期末，其他应付款余额分别为 10,904.68 元和 1,073,430.00 元，2015 年末其他应付款金额较大，主要系公司于 2015 年 12 月 25 日收到非关联方北京中力恒兴科技有限公司借入款项 100 万元，具体情况如下：

合同名称	借出方	合同金额	时间	合同期限	利率
借款合同	北京中力恒兴科技有限公司	100 万元	2015.12.25	2016.5.30	无

### (3) 各期末其他应付款金额前五名情况

1) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	款项性质	金额	账龄
北京中力恒兴科技有限公司	借款	1,000,000.00	1 年以内
陈坚松	垫付款	70,860.00	1 年以内
武侯区新世纪支点电脑耗材经营部	维修费	1,750.00	2-3 年
陈南维	垫付款	420.00	1 年以内
成都星维科自动化设备有限公司	维修费	400.00	1-2 年
合计		1,073,430.00	

2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	款项性质	金额	账龄
------	------	----	----

单位名称	款项性质	金额	账龄
代扣代缴社保	社保代扣	8,424.68	1 年以内
武侯区新世纪支点电脑耗材经营部	维修费	1,750.00	1-2 年
成都星维科自动化设备有限公司	维修费	400.00	1 年以内
四川新津晨龙纸业有限公司	保证金	330.00	1 年以内
<b>合计</b>		<b>10,904.68</b>	

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司其他应付款中应付持有公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东陈坚松 70,860.00 元。

## (八) 报告期内各期末的所有者权益情况

报告期内, 公司所有者权益情况如下:

单位: 元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本(或股本)	12,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	2,876,303.91	0.00
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积		57,816.20
未分配利润	-165,227.80	407,581.02
外币报表折算差额		
<b>所有者权益合计</b>	<b>14,711,076.11</b>	<b>10,465,397.22</b>

## 六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### (一) 关联方及关联关系

据《公司法》和《企业会计准则第 36 号——关联方披露》相关规定, 公司主要的关联方及关联关系如下:

#### 1、控股股东及实际控制人

公司控股股东及实际控制人为陈坚松。控股股东的所持股份或权益及其变化:

单位: 元

控股股东	2015 年持股情况		2014 年持股情况	
	持股余额	持股比例	持股余额	持股比例
陈坚松	6,900,000.00	57.50%	6,800,000.00	68.00%

陈坚松直接持有阿普奇 690 万股的股份, 占公司总股本的 57.50%。且陈坚

松持有阿普奇咨询 54.26%的财产份额并任执行事务合伙人，从而能够控制阿普奇咨询持有公司 300 万股股份所对应的表决权。

## 2、子公司

报告期无子公司。

## 3、合营和联营企业

报告期无合营企业，联营企业。

## 4、公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

姓名	职务	关联单位	与公司的关联关系
狄镜	董事、股东	成都壹加壹劳务服务有限公司	董事狄镜持有该公司 99.50%的出资额，并任其执行董事兼总经理。
		四川大漠科贸有限公司	董事狄镜持有该公司 88.00%的出资额，并任其执行董事兼总经理。
		成都凌众科技有限公司	报告期内，公司董事付凌及其配偶持有该公司 100%的股权，并任执行董事，后于 2016 年 1 月 21 日将上述股权转让给其他第三人，并辞去执行董事职务。
何忠武	董事、副总经理	四川尚航智能科技有限公司	报告期内何忠武持有该公司 33.33% 的出资额，并任执行董事，后于 2016 年 3 月 3 日将该公司出资额转让给其他第三人，并辞去执行董事职务。

## 5、董事、监事、高级管理人员及其他关联自然人与关联方

其他关联方名称	与本公司关系
成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）	受同一控股股东及最终控制方控制
姜美玉	控股股东陈坚松妻子
陈坚松	董事长
谢梅	董事
何忠武	董事
付凌	董事
狄镜	董事
蔡刚	监事会主席
李雨纯	监事
王晓东	职工代表监事
陈坚松	总经理
谢梅	董事会秘书、财务总监
何忠武	副总经理

## 6、持股 5%以上股东及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大

## 影响的其他企业

姓名	职务	关联单位	与公司的关联关系
马银银	持股 5% 以上的股东	成都银洋科技发展有限公司	系公司股东马银银投资的公司，任执行董事兼总经理
		四川银硕新星电力科技有限公司	系公司股东马银银投资的公司，任监事
		光华盛世股份有限公司	系公司股东马银银兼职的公司，任董事
王旭东	公司股东马银银的配偶	巴中市永安机动车驾驶员培训学校（普通合伙）	系公司股东马银银的配偶王旭东投资的合伙企业，任执行校长

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内无该项业务发生。

#### （2）关联租赁情况

报告期内无该项业务发生。

### 2、偶发性关联交易

#### （1）关联方资金往来

单位：元

关联方	2015 年度	2014 年度
拆入		
陈坚松	5,217,563.28	4,861,232.92
拆出		
陈坚松	1,829,140.00	3,534,420.00

报告期内，公司存在控股股东、实际控制人陈坚松占用公司资金的情形，但同时也存在公司占用关联方资金的情形，关于占用的具体明细如下：

#### （1）关联方资金拆入明细

单位：元

关联方	资金拆入金额（元）	发生时间
陈坚松	17,859.60	2014.01.10
陈坚松	27,384.72	2014.01.21
陈坚松	67,469.60	2014.02.13
陈坚松	200,000.00	2014.03.04
陈坚松	150,000.00	2014.03.14

关联方	资金拆入金额 (元)	发生时间
陈坚松	345,591.00	2014.03.18
陈坚松	70,000.00	2014.03.19
陈坚松	621,340.00	2014.03.21
陈坚松	500,000.00	2014.04.09
陈坚松	80,000.00	2014.05.07
陈坚松	180,000.00	2014.05.14
陈坚松	262,800.00	2014.05.15
陈坚松	300,000.00	2014.05.15
陈坚松	661,440.00	2014.05.22
陈坚松	199,999.00	2014.01.08
陈坚松	499,999.00	2014.12.01
陈坚松	677,350.00	2014.07.21
2014 年合计	4,861,232.92	
陈坚松	400,000.00	2015.11.16
陈坚松	1,000,000.00	2015.01.26
陈坚松	1,000,000.00	2015.01.27
陈坚松	400,000.00	2015.05.08
陈坚松	1,317,563.28	2015.05.12
陈坚松	500,000.00	2015.06.05
陈坚松	250,000.00	2015.07.29
陈坚松	350,000.00	2015.08.14
2015 年合计	5,217,563.28	

## (2) 关联方资金拆出明细

关联方	资金拆出金额 (元)	发生时间
陈坚松	201,000.00	2014.01.06
陈坚松	50,000.00	2014.01.08
陈坚松	10,000.00	2014.01.14
陈坚松	5,000.00	2014.01.15
陈坚松	5,500.00	2014.01.20
陈坚松	40,000.00	2014.01.30
陈坚松	60,000.00	2014.02.01
陈坚松	26,920.00	2014.02.13
陈坚松	6,000.00	2014.02.19
陈坚松	20,000.00	2014.04.04
陈坚松	50,000.00	2014.04.08
陈坚松	50,000.00	2014.05.04
陈坚松	350,000.00	2014.06.02
陈坚松	400,000.00	2014.06.16

关联方	资金拆出金额（元）	发生时间
陈坚松	100,000.00	2014.08.11
陈坚松	40,000.00	2014.09.01
陈坚松	20,000.00	2014.10.01
陈坚松	10,000.00	2014.10.23
陈坚松	20,000.00	2014.11.01
陈坚松	20,000.00	2014.11.06
陈坚松	1,100,000.00	2014.12.31
陈坚松	950,000.00	2014.12.31
2014 年合计	3,534,420.00	
陈坚松	200,000.00	2015.01.13
陈坚松	200,000.00	2015.02.05
陈坚松	200,000.00	2015.08.26
陈坚松	273,540.00	2015.09.11
陈坚松	71,600.00	2015.09.11
陈坚松	100,000.00	2015.11.30
陈坚松	300,000.00	2015.11.30
陈坚松	400,000.00	2015.11.30
陈坚松	84,000.00	2015.12.31
2015 年合计	1,829,140.00	

2014 年度，实际控制人陈坚松从公司拆借资金笔数为 22 笔，金额合计 3,534,420.00 元；2015 年度，陈坚松从公司拆借资金笔数为 9 笔，金额合计 1,829,140.00 元。截至 2015 年 12 月 31 日，陈坚松占用公司资金已全部结清，不存在关联方占用公司资金的情形。

公司在有限公司阶段，公司与关联方存在较为频繁的资金往来，出现过关联方占用公司资金的情形。有限公司阶段，公司并无履行特别的关联交易决策程序，对于发生的关联交易公司按照正常的业务审批流程进行决策。公司与关联方的资金往来未支付或收取资金占用费，同时也未签订相关协议文件，也无承诺约定。股份公司成立以后，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》中规定了关联交易决策程序，公司股东、董事、监事及高级管理人员做出不得违规占用或转移公司资金的承诺。公司股改后，截至本说明书签署之日，未再出现关联方占用公司资金的情形。

## （2）关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈坚松	成都阿普奇自动化技术有限公司	2,000,000.00	2015/12/09	2016/12/07	否
姜美玉	成都阿普奇自动化技术有限公司				
谢梅	成都阿普奇自动化技术有限公司				
王晓东	成都阿普奇自动化技术有限公司				
陈南维	成都阿普奇自动化技术有限公司				
杜红莲	成都阿普奇自动化技术有限公司				

### (3) 其他关联交易

注册号为 5698006 的商标 APTEK，系自然人曾伟忠和陈坚松共同拥有，为进一步确保公司的资产独立，2015 年 10 月 14 日，阿普奇有限同曾伟忠、陈坚松达成商标转让一致协议，并委托成都不二知识产权代理有限公司办理商标转让变更登记。2015 年 11 月 16 日，国家工商行政管理总局商标局核发了商标转让申请受理通知书，同意该商标由转让人曾伟忠转让给受让人成都阿普奇自动化技术有限公司，目前变更手续尚在办理过程中。该商标转让系无偿转让。

## 3、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈坚松			3,317,563.28	165,878.16

截至 2015 年 12 月 31 日，公司不存在关联方资金占用的情形。

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款	陈坚松	70,860.00	

## 4、关联交易的必要性、定价方法与公允性

### (1) 经常性关联交易

报告期内，未发生经常性关联交易。

## （2）偶发性关联交易

有限公司时期公司和实际控制人规范意识不高，存在公司与关联方发生资金往来的情况。股东在资金紧张时，从公司获取资金，在资金宽裕时再予以归还，该过程中不收取或支付利息。截至 2015 年 12 月 31 日，公司不存在关联方资金占用的情形，对关联方资金占用问题予以规范。该关联交易不具有持续性。

报告期内，公司股东为公司提供担保，目的是为了支持公司的经营运作和发展，关联方担保具有必要性，且具有可持续性。

确保公司的资产独立，自然人曾伟忠和股东陈坚松将其共同拥有的商标 APTEK 无偿转让给公司，该关联交易具有必要性，但不具有持续性。

## 5、关联交易的内部决策程序

有限公司阶段，公司并无履行特别的关联交易决策程序，对于发生的关联交易公司按照正常的业务审批流程进行决策；股份公司成立以后，公司制定了《关联交易管理制度》，规定了关联交易决策程序，关联方及关联交易的认定，关联交易定价应遵循的原则，关联股东、关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

## （三）规范关联交易的制度安排及执行情况

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中规定了关联交易决策程序，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度做出了规定。此外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》对关联方的认定、关联交易的认定、关联交易的定价和决策应遵循的原则等内容进行了具体规定，以确保关联交易的公允。

公司产供销系统独立、完整，生产经营上不存在依赖关联方的情形；报告期内公司的关联交易均严格履行了关联交易的决策程序的规定，不存在损害公司及其他股东权益的情形。

## （四）关于规范关联交易的承诺

公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：

1、本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）

与公司之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。

3、本人保证不利用在公司中的地位和影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本人在公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

4、本承诺书自签字之日起生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为公司关联人期间内有效。

如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

## （五）规范和减少关联交易的措施

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护公司全体股东及公司利益。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按照相关制度的规定，认真履行关联交易决策程序并予以充分及时地披露。

## 七、期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

2015年5月至11月期间，公司向深圳源创存储科技有限公司采购计算机硬盘、内存等产品，其中公司收到的部分批次产品与合同约定的规格型号不一致，收到的此部分产品的实际售价略低，约76万元，对应的不含税合同金额约84万元，差异约8万元，但产品用途基本一致。公司一直与深圳源创存储科技有限公司沟通协商，但沟通无效，公司暂停了对深圳源创存储科技有限公司的所有货款支付。

2016年1月10日，深圳源创存储科技有限公司向成都市成华区人民法院提起诉讼，要求本公司按照合同金额支付规格型号不一致产品的货款，以及其他无问题批次产品的货款，共计1,360,585.00元，同时要求公司支付违约金68,029.00元，同时要求公司支付违约金68,029.00元，并向法院申请诉讼财产保全，将公司工商银行成都滨江支行一环路南三段分理处账号4402265209000048835的银行账户予以冻结，冻结资金为1428614元，冻结期限为一年。

为维护自身权益，公司于2016年5月16日向成都市成华区人民法院对深圳源创存储科技有限公司提起反诉，请求法院判令：撤销双方《采购协议》和《采购合同书》，被反诉人向反诉人支付因更换型号有误硬盘产生的人工费损失、售后服务费用及质保金。

上述公司与深圳源创存储科技有限公司的买卖合同纠纷案件已于2016年6月13日进行了开庭审理，尚等待法院作出判决。

## （二）或有事项

2015年1月15日，阿普奇有限对被申请人四川长征电气有限公司向成都仲裁委员会提出仲裁申请，请求：1、裁决被申请人立即支付申请人货款607,551.00元；2、裁决被申请人支付申请人违约金462,067.98元；3、本案仲裁费由被申请人承担。

2015年6月4日成都仲裁委员会作出（2015）成仲案字第40号《裁决书》，裁决：（一）被申请人四川长征电气有限公司于本裁决书送达之日起十日内，向申请人成都阿普奇自动化技术有限公司支付货款607,551.00元；（二）被申请人四川长征电气有限公司向申请人成都阿普奇自动化技术有限公司支付违约金，按下列方法分别计算：按每日3‰的标准，其中APQ20140506ZHL002A号销售合同违约金为443,212.00元×3‰×违约天数（自2014年7月6日起算直至付清日）；APQ20140519ZHL005A号销售合同违约金为230,240.00元×3‰×违约天数（自2014年7月6日起算直至付清日）；APQ20141110ZHL004A号销售合同违约金为225,130.00元×3‰×违约天数（自2014年12月6日起算直至付清日）；（三）本案仲裁费25,512.00元由被申请人四川长征电气有限公司承担，被申请人四川长征电气有限公司在履行第（一）、（二）项裁决时一并支付给申请人成都阿普奇自动化技术有限公司。

2015 年 7 月 7 日，阿普奇有限向四川省自贡市贡井区人民法院申请强制执行。

2015 年 7 月 22 日，四川省自贡市贡井区人民法院出具了（2015）贡井执字第 329 号《受理执行案件通知书》。

目前，该案件尚在执行中。

### （三）其他重要事项

报告期无需要披露的其他重要事项。

## 八、公司成立时和报告期内资产评估情况

公司于 2015 年 11 月 30 日经厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司进行资产评估，评估基准日为 2015 年 11 月 30 日，并出具了大学评估字(2015)第 SC0020 号资产评估报告书用于公司整体变更设立股份有限公司。评估对象为公司于评估基准日的公司审计报表范围内的相关资产及负债，截至 2015 年 11 月 30 日止公司经评估的资产账面值为 2,538.94 万元，评估值 2,627.19 万元，增幅 3.48%；负债账面值为 1,051.31 万元，评估值为 1,051.31 万元，无增减；净资产账面值为 1,487.63 万元，评估值为 1,575.88 万元，增幅 5.93%。

## 九、股利分配政策及最近两年的分配情况

### （一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- (4) 分配股利。

### （二）最近两年股利分配情况

报告期内未进行股利分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

根据中国证监会《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》（证监会公告[2013]3 号），2015 年 12 月 31 日，公司召开创立大会审议并通过了关于修改《公司章程》的议案，根据经修改的《公司章程》，公司公开转让后执行的股利分配政策为现行的股利分配政策。

## 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十一、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

### 1、生产用房未取得土地使用权证、房屋所有权证的风险

公司向成都海鸿科创电子有限公司租赁其拥有的位于成都市成华区龙潭工业园成佳路 6 号 B 栋车间厂房共计 1810 平方米用于办公及生产。但截至目前，房屋出租方尚未取得该厂房与其附着土地的相关权属证书。按照《土地管理法》第 76 条、《城乡规划法》第 64 条的规定，公司的生产用房仍然存在着因违反《土地管理法》、《城乡规划法》相关规定而被主管部门处以拆除等风险。

公司已取得成都市龙潭都市工业集中发展区管理委员会作出的“用地相关情况说明”，证明：阿普奇承租房屋所附着的土地为工业用地，现已经完成了土地征收工作，目前正在对宗土地相关权属证书的补充办理工作。

同时，公司与房屋出租方签署的《房屋租赁合同》中明确约定因出租的房屋及土地权利瑕疵，导致阿普奇不能继续合理使用出租房时，房屋出租方应协助阿普奇寻找等价适租办公场地并承担阿普奇因此产生的损失。公司控股股东陈坚松亦出具承诺：若租赁房屋因土地权属问题等致使公司被迫搬迁，由此造成的损失由其本人承担。

公司租赁房屋所占用土地符合其规划的用途，其相关权属证书的补充办理工作正在进行之中，且房屋出租方亦将承担生产用房权利瑕疵对公司造成损失的相关违约责任，公司控股股东亦承诺将替公司承担相应的损失。

### 2、经营活动现金流量为负的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-3,623,488.38 元、-3,626,073.66 元，经营活动现金流为负主要系应收账款增加所致。公司处于高速

成长期，在营业收入、净利润持续增长的情况下经营活动现金流量净额为负数，该情况符合快速成长企业的特征。由于公司发展速度较快，业务规模扩张将进一步加大公司对营运资金的需求，目前公司筹资能力相对有限，如果持续的经营活动资金紧张，可能导致一定的偿债风险，对公司经营发展造成不利影响。对此，随着业务规模的不断扩大，公司将对供应商议价能力加强，对客户应收账款管理重视程度加深，随着公司产能的释放、盈利能力的增加，预计公司经营活动现金流量将得到改善。

### **3、市场竞争风险**

随着行业规模的扩大，行业利润增多，预计智能快递柜领域会有更多新进入者，并且智能快递柜的生产具有明显的规模效益特点，而规模经济效益越明显的产业，产业内的企业都将积极扩张产能以降低成本，因此会使得竞争加剧，目前智能快递柜领域的企业较多，市场集中度不够高，公司在整个行业中规模较小，所以公司在业务开拓过程中面临着较大的市场竞争风险。对此，公司将不断加大产品研发投入和市场开发力度，保持公司的技术相对先进性和市场占有率，持续提升在行业中的竞争力。

### **4、研发风险**

公司拥有众多专利技术，并已将核心技术转化为产品进行大规模生产。目前嵌入式行业正处于快速发展阶段，由于嵌入式系统更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。因此，若本公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的市场竞争能力下降。对此，公司今后将一如既往地坚持自主创新的技术发展战略，密切跟踪嵌入式技术和应用的最新发展态势，提升公司的整体技术水平，保持在国内市场的技术实力。

### **5、技术支持和服务不到位的风险**

公司用户对产品的稳定性和定制性方面有较高的要求，因此公司提供产品的同时往往也需要制定恰当的解决方案，对客户进行培训及其他技术支持，及时高效的技术支持和服务是公司业务运营的重要环节。由于公司处于快速成长期，技术支持和服务的范围迅速扩展，存在技术支持和服务能力不足而产生的服务不到位引致客户投诉、赔偿、甚至造成客户流失的风险。对此，公司高度重视公司的技术支持和服务能力，不断提高从事技术支持和服务的人员的数量和专业素质，

并由相关的研发、销售人员进行配合，为用户提供全面的技术支持和服务，避免发生对公司经营造成不利影响的情况。

## **6、核心技术人员流失的风险**

特种计算机行业属于技术密集型行业，对从业人员的要求较高。要求从业人员既要掌握嵌入式软件相关知识，又要掌握硬件设计知识，同时需要较丰富的行业相关经验积累，技术复杂并且难度高，掌握这些技术需要多年的技术积累和沉淀，一旦核心技术人员流失将会对公司的业务造成影响。对此，公司将对核心技术人员实行有效的激励和约束，避免核心技术人员的大量流失对公司经营造成重大不利影响。

## **7、客户相对集中的风险**

报告期内，公司 2014 年度、2015 年度前五大客户的销售额占比较高，分别占当期收入的 66.85%、71.48%，公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营稳定性带来一定影响。对此，公司加强维系客户关系，保持现有客户业务量的同时，发展新产品和新业务努力开拓新客户，将公司业务多元化，降低前五大客户在公司业务中所占比重。

## 第五节有关声明

### 公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺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。

董事： 洪伟 何忠前 *James·He* 、  
*刘伟*

监事： 李雨纯、 蔡刚 王晓东

高级管理人员： 洪伟 何忠前 *James·He*

成都阿普奇科技股份有限公司

2016年6月16日



### 主办券商声明

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

项目负责人签名：

张洪晖

张洪晖

项目组成员签名：

张晓烨

张晓烨

王焕宇

王焕宇

郝敏

郝敏

尹乐

尹乐

法定代表人签名：

孙树明

孙树明

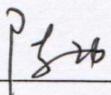


### 律师事务所声明

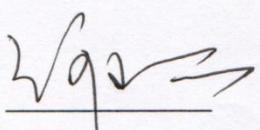
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的专业报告法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任

经办律师签名：

  
李伟

  
陈功

律师事务所负责人签名：

  
何小丽



### 承担审计业务的会计师事务所声明

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

签字注册会计师签名:

何勇

何勇

夏翠琼

夏翠琼

会计师事务所负责人签名:

叶韶勋

叶韶勋

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



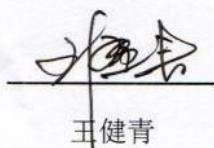
## 资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师签名：



负责人签名：



厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司



## 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。

成都阿普奇科技股份有限公司

2016年6月16日

