

# 深圳市招华智能股份有限公司

## 公开转让说明书



主办券商



安信证券股份有限公司  
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一七年七月

## 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。

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

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

## 重大事项提示

本公司提醒投资者特别关注公司下列风险因素：

### 一、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为何义成，虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益，但如果实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。

公司制定了《公司章程》、在“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度，对公司控制作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，完善董事会议事规则，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

### 二、行业风险

公司所在的手机主板行业竞争日趋激烈，行业中呈现大企业占有大部分市场份额，小企业众多且竞争激烈的局面，且产业链整合加强，弱小企业在产业链整合的趋势中容易被兼并和淘汰。公司成立时间较短，规模较小，行业中优质的客户资源有待增长。公司在发展中除应对行业领先者的竞争以外，未来行业的新进入者也会对本行业造成冲击。若在未来的发展中，公司不能满足客户对产品开发设计的需求，则会对竞争优势和经营业绩产生不利影响。

公司专注于智能手机主板、功能手机主板的研发设计，在主板设计上拥有自主的核心技术，为客户提供定制化的服务。通过优质的产品质量稳定客户群，提升竞争力。

### 三、质量控制风险

公司总体策略是集中资源于手机主板的设计研发，专注于手机业务中最核心业务的经营，因此公司将附加值较低的重资产加工环节外包给深圳市诺亚兴科技

有限公司、深圳市晶光辉电子科技有限公司、东莞市友恺通信技术有限公司等几家外协加工工厂生产，主要的生产环节由外协加工工厂负责，外协生产的模式在一定程度上易产生质量问题。

公司在外协加工厂商的选择上注重经营资质、生产能力、质量控制等各方面的考评。同时，公司品质工程师及外协工厂生产部、质量控制部对产品的原材料采购、生产、成品出厂各环节进行质量控制，多重把控产品的质量。

#### 四、原材料价格波动的风险

公司主要产品为功能手机主板、智能手机主板，产品运用于功能手机及智能手机。产品涉及的原材料包括手机芯片组和与其配套的软件、PCB 板、电容、电阻等。原材料价格的波动对公司盈利水平有较大的影响。

公司将通过调整产品售价、节约成本、加强技改、降低单耗、加强与客户的商务谈判等措施应对原材料价格上涨。

#### 五、税收风险

公司于 2016 年 11 月取得国家高新技术企业证书。高新技术企业认证的有效期为三年，本公司应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。若高新技术企业需要享受减免税收的优惠政策，则需每年在税务机关进行备案，通过备案后的高新技术企业方可享受政策规定的有关鼓励及优惠政策。如果本公司未通过税务机关年度减免税备案或高新技术企业认证期满后未通过认证资格复审，或者国家关于税收优惠的法规变化，公司可能无法在未来年度继续享受税收优惠。

公司所在通信设备制造行业是国家鼓励发展的科技行业，公司将不断开发符合高新技术企业政策指引的相关产品，并根据相关政策要求及时备案以继续获得高新技术企业资质。同时，公司在各方面均处在快速发展阶段，公司的核心竞争力是研发实力和客户认可度，公司的盈利不依赖于税收优惠政策。

#### 六、汇率波动影响

报告期内，公司的原材料大部分为香港采购，由于采购合同都是以美元定价及结算，人民币对外币汇率的波动将会影响公司以人民币折算的原材料价格，从

而影响公司的毛利率。同时，汇率波动也会产生一定的汇兑风险。尽管公司通过不断提高产品的性能，增强对客户的议价能力，通过争取合理的价格、付款方式和信用周期，降低中、短期汇率波动对盈利能力的影响，但如果汇率出现较大波动，仍可能对公司的经营业绩产生一定影响。

公司的销售订单以人民币计价，给客户的报价是以美元为基础，客户下单时按照下单时间的上个星期五中国人民银行公布的美元对人民币的中间汇率进行折算，汇率上涨的同时将导致销售价格上涨，以此降低汇率波动的风险。

## 七、公司客户集中风险

2016 年度及 2015 年度，公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例分别为 92.49% 和 97.70%，公司客户集中，如果公司不能持续维持与客户的良好合作关系、不断开发新的客户，将对公司的持续经营带来较大风险。

报告期内，公司客户稳定且客户数量有所增长。公司将不断加强内部管理，提高产品质量和服务，增强公司的市场竞争力和综合能力，保持与现有客户的战略合作关系，同时公司加大对新市场的开拓，争取新的客户，逐渐降低对主要客户的依赖。

## 八、关联方销售的风险

2015 年度、2016 年度，公司对关联方实现的营业收入占公司营业收入总额的比例分别为 93.63%、51.98%，虽对关联方销售比例逐年降低，但公司的营业收入仍对关联方销售存在较大的依赖。如果涉及关联方销售的关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司 PCBA 产品的需求，从而对公司的营业收入、营业利润、现金流等产生一定的不利影响。

报告期内，公司与关联方维持着良好的合作关系，且对关联方的销售为市场公允价格。未来随着公司市场影响力的扩大，新客户的开发，公司将逐渐降低对关联方的销售比重，降低关联销售可能对公司产生的不利影响。

## 九、资产负债率较高的风险

2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，公司的资产负债率分别为 60.35% 和

82.70%，报告期内公司资产负债率呈下降趋势但仍然处于较高水平，公司的负债主要源于正常业务经营，但是公司股本规模较小，资产总额不高，因此资产负债率较高，公司面临一定的偿债风险。

公司将通过采用直接或间接融资的手段筹集资金，加强与金融机构的合作，进行定向发行等方式增加公司的股本和资产规模，降低资产负债率较高的风险。

## 十、业绩波动风险

公司 2015 年度、2016 年度的净利润分别为 122.77 万元、12.42 万元，净利润波动较大。其中 2015 年度净利润较高，主要是因为资产减值损失的影响；2016 年度净利润较低，则主要是由于管理费用中的研发费用、中介机构费大幅增长。由于公司规模较小，营业收入及成本、费用的波动可能引致公司净利润的较大波动，因此存在业绩波动的风险。

公司将通过扩大收入规模、提高盈利水平来提高净利润水平，从而减少单个事项对公司净利润的影响程度，降低业绩波动的风险。

# 目录

<b>第一节基本情况</b>	<b>10</b>
一、公司基本情况	10
二、挂牌股份的基本情况	11
三、公司股权基本情况	13
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	25
五、公司最近两年主要会计数据和财务指标简表	27
六、本次挂牌的有关机构	28
<b>第二节公司业务</b>	<b>31</b>
一、公司的业务情况	31
二、公司组织机构及主要运营流程	34
三、公司主要技术、资产、资质和员工情况	40
四、公司业务具体情况	53
五、公司商业模式	62
六、公司所处行业情况	64
<b>第三节公司治理</b>	<b>77</b>
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况	77
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果	79
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况	81
四、公司的独立性情况	82
五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况	83
六、同业竞争情况	84
七、公司最近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况	89
八、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	91
九、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	91
<b>第四节公司财务</b>	<b>97</b>

一、最近两年经审计的财务报表 .....	97
二、财务报表的编制基础、最近两年的审计意见 .....	106
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响 .....	106
四、最近两年的主要会计数据和财务指标 .....	123
五、报告期利润形成的有关情况 .....	132
六、报告期内主要资产情况 .....	141
七、报告期内主要负债情况 .....	152
八、报告期股东权益情况 .....	158
九、关联方、关联方关系及关联交易 .....	161
十、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 ..	171
十一、报告期内资产评估情况 .....	171
十二、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分 配政策 .....	171
十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	172
十四、可能影响公司持续经营的风险因素 .....	97
<b>第五节有关声明 .....</b>	<b>177</b>
一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	177
二、主办券商声明 .....	178
三、律师事务所声明 .....	180
四、会计师事务所声明 .....	181
五、评估机构声明 .....	182
<b>第六节附件 .....</b>	<b>183</b>



## 释义

在本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

### 一、一般术语

简称		释义
公司、本公司、股份公司、招华智能	指	深圳市招华智能股份有限公司
有限公司、招华电子	指	深圳市招华电子科技有限公司
招华创新	指	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）
股东会	指	深圳市招华电子科技有限公司股东会
股东大会	指	深圳市招华智能股份有限公司股东大会
有限公司董事会	指	深圳市招华电子科技有限公司董事会
董事会	指	深圳市招华智能股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市招华智能股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	深圳市招华智能股份有限公司公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
律师事务所、律师	指	广东华商律师事务所
上会会计师、会计师	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
资产评估、评估师	指	北京中锋资产评估有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商	指	安信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

### 二、专业术语

简称		释义
功能手机	指	一种较低级的手机，运算能力较弱，功能比较纯粹，在功能手机上可以执行一些应用程式，然而，它能够应用的应用程式界面比智能手机少，也不能执行原生程式，这些程式多半是基于JAVA ME或BREW
智能手机	指	具有独立的操作系统，可以由用户自行安装软件、游戏等第三方服务商提供的程序，通过此类程序来不断对手机的功能进行扩充，并可以通过移动通讯网络来实现无线网络接入的这类手机的总称

PCBA	指	Printed circuit board assembly, PCB 空板经过电子元件插件制程后的产品, 已经完成所有集成电路、元器件在 PCB 板上贴装和产品功能测试的电路板组件
2G、3G、4G	指	第二代移动通信技术、第三代移动通信技术、第四代移动通信技术
SMT	指	Surface Mount Technology, 表面组装技术(表面贴装技术), 是目前电子组装行业里最流行的一种技术和工艺
PCB	指	是英文 Printed circuit board 的简称, 即印刷电路板
PMC	指	Production material control, 是指对生产的计划与生产进度, 以及物料的计划、跟踪、收发、存储、使用等各方面的监督与管理与废料的预防处理工作
IQC	指	Incoming Quality Control, 来料质量控制
BOM	指	Bill of Materials, 物料清单
FM	指	Frequency Modulation, 调频
BT	指	BitTorrent, 用于对等网络中文件分享的网络协议的程序
GMS	指	Global System For Mobile Communications, 全球移动通信系统, 是一种第二代移动通信(2G)技术
IMEI	指	International Mobile Equipment Identity, 国际移动设备识别码的缩写
PA	指	射频芯片
MTK	指	台湾联发科技股份有限公司(MediaTek.Inc)是全球著名 IC 设计厂商
基带芯片	指	用来合成即将发射的基带信号, 或对接收到的基带信号进行解码
LTE、TD-LTE、FDD-LTE	指	LTE 是基于正交频分多址技术、由 3GPP 组织制定的全球通用标准, 包括 FDD 和 TDD 两种模式用于成对频谱和非成对频谱。LTE 标准中的 FDD 和 TD 两个模式间只存在较小的差异, 相似度达 90%
WCDMA	指	Wideband Code Division Multiple Access(宽带码分多址)的英文简称, 是一种第三代无线通讯技术
TD-SCDMA	指	Time Division-Synchronous Code Division Multiple Access, 时分同步码分多址
WiFi	指	是一种可以将个人电脑、手持设备(如 PAD、手机)等终端以无线方式互相连接的技术, 它是一个高频无线电信号
Volte	指	VoLTE 是基于 IMS 的语音业务
G-Sensor	指	Gravity-sensor, 重力传感器, 它能够感知到加速力的变化
IC	指	Integrated Circuit, 集成电路

本公开转让说明书中任何表格中若出现合计数与所列数值总和不符, 均为四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：深圳市招华智能股份有限公司

英文名称：ShenZhen ZhaoHua Intelligent Inc., Ltd

注册资本：500.00 万元

法定代表人：卢耀秋

有限公司成立日期：2014 年 4 月 8 日

股份公司成立日期：2017 年 3 月 13 日

营业期限：长期

住所：深圳市宝安区西乡街道航空路 7 号索佳科技创新园综合楼 A310

邮编：518102

电话：0755-23029293

传真：0755-23029293

电子邮箱：lyaoqiu@zhao-hua.com

互联网网址：<http://www.sz-3a.com/>

董事会秘书：李小晶

统一社会信用代码：914403000943744677

所属行业：根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），属于 C3922 通信终端设备制造；根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），属于 C39 计算机、通信和其他电子设备制造业；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 3 月发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为 C3922 通信终端设备制造。

主要业务：功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售。

## 二、挂牌股份的基本情况

### （一）挂牌股份的基本情况

- 1、股票代码：【】
- 2、股票简称：招华智能
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元
- 5、股票总量：5,000,000股
- 6、挂牌日期：【】
- 7、股票转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售情况

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十九条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让”。

《公司章程》第二十九条规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份”。

## 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2017 年 3 月 13 日，根据上述规定，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，公司股东持股情况及挂牌日可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在质押或冻结	本次可进行转让股份数量 (股)
1	何义成	2,050,000	41.00	否	0
2	深圳市招华创新科技企业(有限合伙)	1,500,000	30.00	否	0
3	卢耀秋	500,000	10.00	否	0
4	刘宇飞	250,000	5.00	否	0
5	李伟华	250,000	5.00	否	0
6	张阳	150,000	3.00	否	0
7	徐俊	150,000	3.00	否	0
8	李小晶	150,000	3.00	否	0
合计		5,000,000	100.00	-	-

## (三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

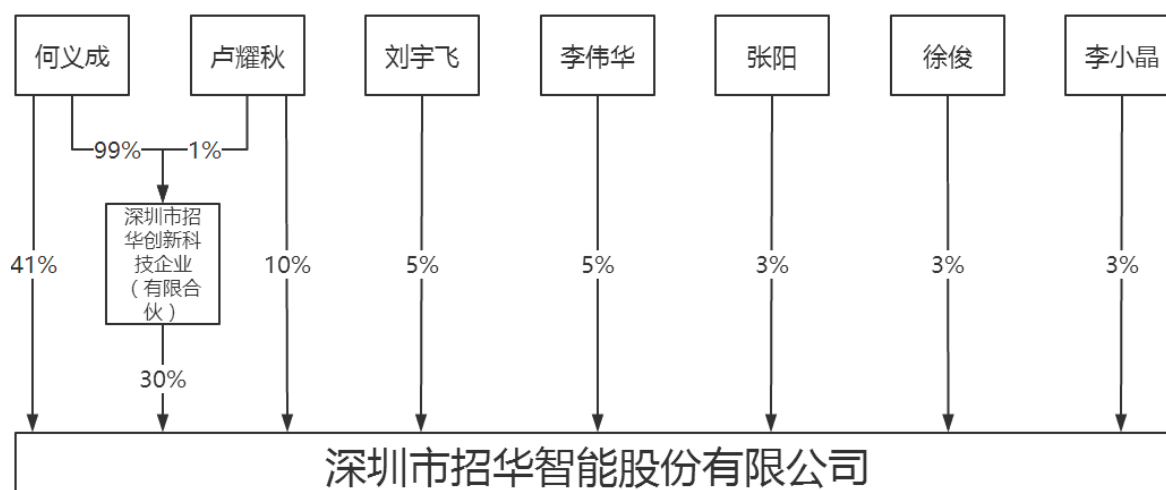
## (四) 股票转让方式

2017 年 3 月 15 日，股份公司召开 2017 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式的议案》，同意公司采用协议转让方式在全国股转系统进行交易。

### 三、公司股权基本情况

#### （一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，招华智能的股权结构如下：



#### （二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况

控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押情况
1	何义成	2,050,000	41.00	境内自然人	无
2	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	1,500,000	30.00	境内有限合伙	无
3	卢耀秋	500,000	10.00	境内自然人	无
4	刘宇飞	250,000	5.00	境内自然人	无
5	李伟华	250,000	5.00	境内自然人	无
6	张阳	150,000	3.00	境内自然人	无
7	徐俊	150,000	3.00	境内自然人	无
8	李小晶	150,000	3.00	境内自然人	无
合计		5,000,000	100.00	-	-

#### （三）股东之间的关系

截至本公开转让书签署之日，公司现有股东何义成持有深圳市招华创新科技

企业（有限合伙）99.00%的出资份额。公司现有股东卢耀秋持有深圳市招华创新科技企业（有限合伙）1.00%的出资份额。公司股东间除了存在上述关联关系外，其他股东间不存在关联关系。

#### （四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况以及实际控制人最近两年发生变化情况

##### 1、控股股东、实际控制人

根据《公司法》第二百一十六条的规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

根据《公司章程》第一百九十四条的规定：“控股股东，是指其持有的股份占公司股本总额50.00%以上的股东；或持有股份的比例虽然不足50.00%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。”

截至本公开转让说明书签署日，何义成直接持有公司 2,050,000 股股份，占公司股本总额的 41.00%。招华创新持有公司 30.00%的股份，何义成持有招华创新 99.00%的出资份额，担任招华创新的执行事务合伙人，系招华创新的实际控制人。何义成通过直接持有公司 41.00%的股份和通过控制招华创新持有公司 30%的表决权，合计持有公司 71.00%的股份表决权，为公司的控股股东。

2015 年 1 月 1 日至今，何义成一直直接及间接持有公司 51.00%以上的股权，其所持公司股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，能对公司董事会及监事会人员的提名和任免及对公司重大经营决策起到关键性作用。公司的第一届董事会 5 名董事，监事会 3 名监事（其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名），何义成单独提名了 5 名董事和 2 名股东代表监事，何义成对公司的董事和监事的提名起到决定性的影响。同时，何义成担任公司董事长，能对公司的重大事项、财务、经营政策等决策产生重大影响。因此，何义成为公司的实际控制人。

何义成，男，出生于 1977 年 1 月 20 日，中国国籍，无境外永久居留权，**小学学历**。2004 年 10 月至 2007 年 10 月任宏通精密电子（深圳）有限责任公司销售经理，2007 年 10 月至 2012 年 8 月自由职业，2012 年 9 月至今任深圳市盛赢投资有限公司副总经理，2014 年 10 月至 2017 年 3 月任有限公司监事，2017 年 3 月至今任股份公司董事长，**任期三年**。

公司控股股东及实际控制人不存在法律法规或任职单位规定的不适合任控股股东的情形，公司控股股东及实际控制人适格。

## 2、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

截至本公开转让说明书签署日，前十名股东及持股 5% 以上其他股东基本情况如下：

（1）何义成，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

### （2）深圳市招华创新科技企业（有限合伙）

公司名称	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）
企业类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91440300MA5DG9NB6R
注册资本	180.00 万元
执行事务合伙人	何义成
成立日期	2016-7-12
营业期限	2016-7-12 至无固定期限
注册地址	深圳市宝安区新安街道创业一路 1004 号宏发中心大厦 4 栋 730 室
经营范围	电子产品的技术开发；软件开发。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；涉及行政许可的，须取得行政许可文件后方可经营）

截至本公开转让说明书签署之日，招华创新出资结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (元)	出资比例 (%)	合伙人性质	出资质押情况
1	何义成	1,782,000.00	99.00	普通合伙人	无
2	卢耀秋	18,000.00	1.00	有限合伙人	无
合计		1,800,000.00	100.00	-	-

招华创新不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形，不涉及委托基



金管理人进行管理情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法》所定义的私募投资基金，无须办理私募投资基金备案手续。

招华创新的设立及变更情况如下：

①2016年7月设立

2016年7月11日，招华创新的合伙人签署了《深圳市招华创新科技企业（有限合伙）合伙协议》，对招华创新的设立相关事宜进行约定。根据该合伙协议，招华创新设立时的认缴注册资本为150万元，其中何义成认缴出资148.5万元，卢耀秋认缴出资1.5万元，均为货币出资，经营范围为“电子产品的技术开发；软件开发。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；涉及行政许可的，须取得行政许可文件后方可经营）”。

2016年7月12日，招华创新在深圳市市场监督管理局登记注册，领取了统一社会信用代码为91440300MA5DG9NB6R的《营业执照》。

招华创新设立时的合伙人及其认缴出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (元)	出资比例 (%)	合伙人性质	出资质押情况
1	何义成	1,485,000.00	99.00	普通合伙人	无
2	卢耀秋	15,000.00	1.00	有限合伙人	无
合计		1,500,000.00	100.00	-	-

根据招华创新合伙人缴款银行转账凭证，何义成、卢耀秋已于2016年8月4日分别实缴148.5万元、1.5万元出资。

②2016年11月，第一次增资

2016年11月23日，招华创新召开合伙人会议并作出决议，同意招华创新的注册资本变更为180万元，何义成增加认缴出资29.7万元，卢耀秋增加认缴出资0.3万元。同日，招华创新全体合伙人就上述变更事宜对合伙人协议的相关条款进行修改，并制定了新的合伙人协议。

2016年11月25日，深圳市市场监督管理局核准了招华创新此次变更事宜。

此次变更完成后，招华创新的合伙人、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (元)	出资比例 (%)	合伙人性质	出资质押情况
1	何义成	1,782,000.00	99.00	普通合伙人	无
2	卢耀秋	18,000.00	1.00	有限合伙人	无
合计		1,800,000.00	100.00	-	-

根据招华创新合伙人缴款银行转账凭证，何义成、卢耀秋于2016年11月3日分别实缴29.7万元、0.3万元出资。

招华创新的设立及变更均经历了全体合伙人的一致同意并经工商部门核准，因此招华创新作为员工持股平台，其出资形成及变更合法、合规，不存在清算情形。

(3) 卢耀秋，男，1984年8月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于武汉大学。2009年7月至2012年2月任上海天奕达电子科技有限公司研发工程师；2012年2月至2014年3月任宝捷讯集团有限公司研发总监；2014年4月至2017年3月任有限公司执行董事、总经理；2017年3月至今任股份公司董事兼总经理，任期三年。

(4) 刘宇飞，女，1985年10月17日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于渝州电子工业学院。2005年5月至2008年8月任深圳市华甲数码有限公司行政主管，2008年9月至2016年11月待业，2016年12月至今任同创智远（深圳）软件有限公司行政主管，2017年3月至今任股份公司监事，监事任期三年。

(5) 李伟华，男，1973年2月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国人民大学。1993年7月至1995年4月任绿雅（惠州）有限公司销售部法务专员；1995年5月至1998年4月任深圳市越众（集团）股份有限公司法务部法务专员；1998年5月至2001年5月任广东信达律师事务所律师；2001年5月至今任广东经天律师事务所合伙人；2017年3月至今任股份公司董事，任期三年。

(6) 张阳，男，1986年11月4日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于武汉大学。2009年7月至2011年10月任武汉市特瑞科技有限公司研发工程师；2011年10月至2013年9月任武汉光庭信息技术股份有限公司研发工程师、项目经理；2013年9月至2014年2月任深圳中联创新科技有限公司研

发工程师；2014 年 4 月至 2017 年 3 月任有限公司研发工程师、项目经理；2017 年 3 月至今任股份公司董事、研发工程师，**董事任期三年**。

(7) 徐俊，男，1988 年 9 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于武汉工业学院。2011 年 7 月至 2012 年 4 月任上海兴格信息技术有限公司高级射频工程师；2012 年 5 月至 2014 年 3 月任宝捷讯集团有限公司射频主管；2014 年 4 月至 2017 年 3 月任有限公司硬件经理；2017 年 3 月至今任股份公司监事、硬件经理，**监事任期三年**。

(8) 李小晶，男，1985 年 9 月 20 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于武汉大学。2009 年 10 月至 2012 年 2 月任上海天奕达电子科技有限公司软件驱动工程师；2012 年 2 月至 2014 年 3 月任宝捷讯集团有限公司软件驱动主管；2014 年 4 月至 2017 年 3 月任有限公司研发中心主任；2017 年 3 月至今任股份公司董事、董事会秘书、研发中心经理，**董事、董事会秘书任期三年**。

### 3、控股股东及实际控制人最近两年内发生变化情况

报告期内，何义成直接及间接持有公司股份合计在 50.00% 以上，实际拥有公司的重大经营事项的决策权，因此，何义成为公司的控股股东、实际控制人。报告期内公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

## （五）股本的形成及其变化

### 1、2014 年 4 月，招华电子设立

深圳市招华电子科技有限公司由卢耀秋、李小晶、张阳、李娜、徐俊、吕斐出资设立。2014 年 3 月 20 日，有限公司召开第一次股东会，经全体股东协商同意，选举卢耀秋为公司执行董事，李娜为公司监事，聘任卢耀秋为公司总经理。

2014 年 4 月 8 日，深圳市市场监督管理局核准了深圳市招华电子科技有限公司的设立并颁发了注册号为 440306109111378 的《企业法人营业执照》，住所为深圳市宝安区宝安中心区 N5 区宏发领域花园 4 栋 2619，法定代表人为卢耀秋，认缴注册资本为 100.00 万元人民币，企业类型为有限责任公司，经营范围为：手机及配件、笔记本电脑及配件、移动模块、微电子集成电路、新型半导体器件、通讯设备、摄像头模组、手机屏、电子产品、电子塑胶配件产品及相关的应用软

件的技术开发、技术咨询与销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

招华电子设立时的股东及其持股比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）		出资比例（%）	出资方式
		认缴出资额	实缴出资额		
1	李娜	80.00	0.00	80.00	货币资金
2	卢耀秋	10.00	0.00	10.00	货币资金
3	徐俊	3.00	0.00	3.00	货币资金
4	张阳	3.00	0.00	3.00	货币资金
5	李小晶	3.00	0.00	3.00	货币资金
6	吕斐	1.00	0.00	1.00	货币资金
合计		100.00	0.00	100.00	

## 2、变更实缴注册资本

2014年5月26日，有限公司召开股东会，经股东会决议，同意实收资本由原来的0.00万元增加至100.00万元。

2014年5月26日，中国建设银行股份有限公司深圳创业支行出具了《银行询证函回函》，该回函显示，截至2014年5月26日，有限公司投资者缴入人民币验资存款账户的出资额共计100.00万元。2014年5月26日，深圳市市场监督管理局核准了本次变更。

2014年5月27日中国建设银行股份有限公司深圳市创业支行出具了流水号为44200008100600000001的《中国建设银行单位客户专用回单》，该回单显示招华智能将其在中国建设银行股份有限公司深圳市创业支行开设的账号为44201587700052528295的验资账户中的实收资本1,000,000.00元转入了招华智能在中国建设银行股份有限公司深圳市创业支行开设的账号为44201587700052527809的基本银行账户，并注销了上述验资账户。

本次变更实缴注册资本后，有限公司股东及其持股比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）		出资比例（%）	出资方式
		认缴出资额	实缴出资额		
1	李娜	80.00	80.00	80.00	货币资金
2	卢耀秋	10.00	10.00	10.00	货币资金

3	徐俊	3.00	3.00	3.00	货币资金
4	张阳	3.00	3.00	3.00	货币资金
5	李小晶	3.00	3.00	3.00	货币资金
6	吕斐	1.00	1.00	1.00	货币资金
合计		100.00	100.00	100.00	

### 3、2014 年 10 月，第一次股权转让

2014 年 10 月 8 日，有限公司召开股东会一致同意：李娜将其持有的公司 80.00%的股权以 80.00 万元的价格转让给何义成，吕斐将其持有的公司 1.00%的股权以 1.00 万元的价格转让给何义成，其他股东放弃优先购买权。此次股权转让价格均为每 1.00 元出资额作价 1.00 元。同日，有限公司股东就此变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并制定了公司章程修订案。

李娜系何义成弟媳，李娜本人所持公司股权均系代何义成持有，因何义成个人出差较为频繁，工商登记及相关事项签字不方便，双方约定由李娜代何义成持有招华有限股权；公司于 2014 年下半年开始规划申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，为保证公司股权清晰，何义成与李娜终止了上述股权代持关系，并于 2014 年 10 月受让了李娜代其持有公司的全部股权**本次股权转让的目的为消除股权代持行为，股权转让价款未实际支付**；李娜和何义成代持形成的原因不存在故意规避法律、法规的禁止性或强制性规定的情况，股权代持真实、有效；李娜和何义成均确认上述转让股权系双方的真实意思表示，不存在任何法律纠纷或潜在纠纷。

吕斐原系公司员工，其因个人原因从公司离职，经与何义成达成一致，将其所持公司股权全部转让予何义成，上述转让股权不涉及股权代持之情形，吕斐确认已收到何义成支付的相应股权转让款，不存在任何法律纠纷或潜在纠纷。

2014 年 10 月 9 日，何义成与李娜、吕斐分别签订了《股权转让协议书》，相关《股权转让协议书》已经深圳市宝安公证处于 2014 年 10 月 13 日公证。2014 年 10 月 21 日，深圳市市场监督管理局核准了本次变更。

本次股权转让后，公司的股东及其持股比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）		出资比例（%）	出资方式
		认缴出资额	实缴出资额		

1	何义成	81.00	81.00	81.00	货币资金
2	卢耀秋	10.00	10.00	10.00	货币资金
3	徐俊	3.00	3.00	3.00	货币资金
4	张阳	3.00	3.00	3.00	货币资金
5	李小晶	3.00	3.00	3.00	货币资金
合计		100.00	100.00	100.00	

#### 4、2016年11月，第一次增加注册资本

2016年10月7日，有限公司股东会通过决议，同意将公司注册资本由原100.00万元增加至350.00万元。其中增加部分，由何义成出资174.00万元、卢耀秋出资40.00万元、徐俊出资12.00万元、张阳出资12.00万元、李小晶出资12.00万元。本次增资价格为每1.00元出资额作价1.00元。

2016年11月7日，上会会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所就以上增加注册资本出具上会深报字【2016】第0114号《验资报告》，对公司出资的缴纳情况进行审验，截至2016年11月3日，公司已收到全体股东以货币缴纳的增资款250.00万元，均为货币出资。深圳市市场监督管理局于2016年11月7日核准了此次变更。

本次增资后，股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）		出资比例（%）	出资方式
		认缴出资额	实缴出资额		
1	何义成	255.00	255.00	72.86	货币资金
2	卢耀秋	50.00	50.00	14.29	货币资金
3	徐俊	15.00	15.00	4.29	货币资金
4	张阳	15.00	15.00	4.29	货币资金
5	李小晶	15.00	15.00	4.29	货币资金
合计		350.00	350.00	100.00	

#### 5、2016年11月，第二次增加注册资本

2016年11月3日，有限公司股东会通过决议，同意将公司的注册资本由原350.00万元增加至500.00万元。其中增加部分由深圳市招华创新科技企业（有限合伙）出资180.00万元，认购公司150.00万元的出资额。本次增资价格为每1.00元出资额作价1.20元。

2016年11月7日，上会会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所就以上增加注册资本出具上会深报字【2016】第0114号《验资报告》，对公司出资的缴纳情

况进行审验，截至 2016 年 11 月 3 日，公司已收到全体股东以货币缴纳的增资款 180.00 万元，均为货币出资，其中深圳市招华创新科技企业（有限合伙）溢价增资的 30.00 万元计入资本公积。深圳市市场监督管理局于 2016 年 11 月 7 日核准登记了此次变更。

本次增资后，股东及其出资额、出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）		出资比例（%）	出资方式
		认缴出资额	实缴出资额		
1	何义成	255.00	255.00	51.00	货币资金
2	卢耀秋	50.00	50.00	10.00	货币资金
3	徐俊	15.00	15.00	3.00	货币资金
4	张阳	15.00	15.00	3.00	货币资金
5	李小晶	15.00	15.00	3.00	货币资金
6	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	150.00	150.00	30.00	货币资金
合计		500.00	500.00	100.00	

## 6、2016 年 12 月第二次股权转让

2016 年 11 月 14 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意股东何义成将其持有公司 5.00%的股权（共 25.00 万元出资）以 30.25 万元转让给李伟华；同意股东何义成将其持有公司 5.00%的股权（共 25 万元出资）以 30.25 万元转让给刘宇飞，其他股东放弃优先购买权。

2016 年 11 月 14 日，何义成与李伟华、刘宇飞签订股权转让协议，约定何义成将其持有有限公司 5%的股权（共 25 万元出资）以 30.25 万元转让给李伟华、将其持有有限公司 5%的股权（共 25 万元出资）以 30.25 万元转让给刘宇飞。2016 年 11 月 14 日，广东省深圳市宝安公证处分别出具（2016）深宝证字第 26381 号、（2016）深宝证字第 26382 号《公证书》，对上述股权转让事宜进行公证。

李伟华、刘宇飞均为何义成朋友，因看好公司的发展前景，参考公司同期每股净资产价格受让何义成上述股权；股权转让双方均确认上述转让股权不涉及股权代持之情形，上述股权转让系双方真实意思表示，何义成确认已收到股权受让方支付的相应股权转让款，支付了相关税费，不存在任何法律纠纷或潜在纠纷。

2016 年 12 月 12 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更事宜。

此次股权转让后，有限公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）		出资比例（%）	出资方式
		认缴出资额	实缴出资额		
1	何义成	205.00	205.00	41.00	货币资金
2	卢耀秋	50.00	50.00	10.00	货币资金
3	徐俊	15.00	15.00	3.00	货币资金
4	张阳	15.00	15.00	3.00	货币资金
5	李小晶	15.00	15.00	3.00	货币资金
6	李伟华	25.00	25.00	5.00	货币资金
7	刘宇飞	25.00	25.00	5.00	货币资金
8	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	150.00	150.00	30.00	货币资金
合计		500.00	500.00	100.00	

## 7、2017 年 3 月，整体变更为股份公司

2017 年 2 月 3 日，招华电子召开股东会并通过决议，同意将公司整体变更为股份有限公司，确定以 2016 年 12 月 31 日为财务审计和资产评估的基准日，以不高于基准日的公司净资产折合股份设立股份有限公司。

2017 年 2 月 3 日，招华电子的股东签订了《关于深圳市招华电子科技有限公司整体变更设立为深圳市招华智能股份有限公司的发起人协议》，就拟将有限公司整体变更为股份公司、股份公司的名称与住所、经营期限、经营范围与目的、注册资本与股本结构、发起人的权利和义务、发起人组织机构的设置、发起人协议的变更和解除、违约责任和争议解决等内容作出了明确约定。

2017 年 2 月 3 日，上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2017)第 1243 号《审计报告》，对招华电子的资产负债情况、利润情况进行审计，经审计，截至 2016 年 12 月 31 日，招华电子的净资产为 5,426,619.63 元。

2017 年 2 月 15 日，北京中锋资产评估有限责任公司出具中锋评报字（2017）第 030 号《资产评估报告》，对招华电子整体变更并设立为股份有限公司所涉及的全部资产和负债进行评估，经评估，确认截至 2016 年 12 月 31 日招华电子的净资产账面值 542.66 万元，评估值 543.06 万元。

2017 年 2 月 18 日，上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2017)第 1281 号《验资报告》，对招华电子本次变更的出资情况进行审验，经审验，截



至 2016 年 12 月 31 日，公司之全体发起人已按发起人协议书、章程的规定，以其拥有的深圳市招华电子科技有限公司截至 2016 年 12 月 31 日经审计的净资产 5,426,619.63 元折股投入，由原有限公司股东按原出资比例分别持有，其中人民币 500.00 万元折合股本，每股面值 1.00 元，净资产折合股本后的余额计入资本公积。

2017 年 2 月 18 日，招华智能创立大会暨第一次股东大会作出决议审议通过了《关于股份公司筹办情况的报告》、《关于发起人出资情况的报告》及《公司章程》等公司治理制度，并选举了股份公司第一届董事会及第一届监事会成员，授权董事会办理股份公司注册登记手续。

2017 年 3 月 13 日，公司在深圳市市场监督管理局注册登记，并领取了统一社会信用代码为 914403000943744677 的《营业执照》，法定代表人为卢耀秋，注册资本为 500 万元（实收资本：500 万元），企业类型为股份有限公司，住所为深圳市宝安区西乡街道航空路 7 号索佳科技创新园综合楼 A310，经营范围为“移动终端、移动模块、新型半导体器件、通讯设备、医疗设备、电子塑胶配件产品及相关的应用软件的技术开发、技术咨询与销售（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）”。

本次整体变更为股份公司后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	何义成	2,050,000	41.00	净资产折股
2	卢耀秋	500,000	10.00	净资产折股
3	徐俊	150,000	3.00	净资产折股
4	张阳	150,000	3.00	净资产折股
5	李小晶	150,000	3.00	净资产折股
6	李伟华	250,000	5.00	净资产折股
7	刘宇飞	250,000	5.00	净资产折股
8	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	1,500,000	30.00	净资产折股
合计		5,000,000	100.00	

## （六）重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在重大资产重组情况。

## （七）股份代持、对赌、股份支付的情况

2014年4月8日至2014年10月8日，李娜所持有有限公司股权系代何义成持有，因实际控制人何义成于2014年开始规划申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，为保证公司股权清晰，何义成与李娜终止了上述股权代持关系，并于2014年10月9日签订了《股权转让协议》，相关《股权转让协议书》已经深圳市宝安区公证处于2014年10月13日公正。2014年10月21日，深圳市市场监督管理局核准了本次变更。李娜和何义成均确认上述转让股权系双方的真实意思表示，不存在任何法律纠纷或潜在纠纷。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述情况外，公司不存在股份代持、对赌、股份支付的情况。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

1、何义成，董事长，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

2、卢耀秋，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况”。

3、李伟华，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况”。

4、李小晶，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司

股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

5、张阳，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

## （二）监事基本情况

1、徐俊，监事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

2、刘宇飞，监事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

3、陈朋，男，出生于 1984 年 10 月 11 日，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于西安电子科技大学。2010 年 7 月至 2011 年 12 月任深圳市三木通讯技术有限公司软件工程师；2012 年 1 月至 2012 年 10 月任深圳市安卓奇科技有限公司软件工程师；2012 年 11 月至 2013 年 12 月任深圳市宝捷迅电子科技有限公司软件工程师；2014 年 1 月至 2014 年 4 月待业；2014 年 4 月至 2014 年 6 月任深圳市腾瑞丰科技有限公司软件工程师；2014 年 6 月至 2017 年 3 月任有限公司软件工程师；2017 年 3 月至今任股份公司软件工程师兼职工代表监事，**职工代表监事任期三年**。

## （三）高级管理人员基本情况

1、卢耀秋，总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际

控制人最近两年内发生变化情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

2、李小晶，董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况”。

3、习纳，财务总监，女，1982 年 9 月 11 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于郑州牧业高等专科学校。2007 年 12 月至 2011 年 2 月任宏通精密电子（深圳）有限公司财务部会计；2011 年 2 月至 2011 年 7 月待业；2011 年 7 月至 2012 年 4 月任深圳市泉锦电子科技有限公司财务部会计主管；2012 年 5 月至 2014 年 8 月任深圳市科瑞半导体有限公司财务部主办会计；2015 年 10 月至 2017 年 3 月至今任有限公司财务总监；2017 年 3 月至今任股份公司财务总监，任期三年。

## 五、公司最近两年主要会计数据和财务指标简表

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	1,368.68	579.33
股东权益合计（万元）	542.66	100.24
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	542.66	100.24
每股净资产（元）	1.09	1.00
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.09	1.00
资产负债率（%）	60.35	82.70
流动比率（倍）	1.63	1.19
速动比率（倍）	1.30	0.49
项目	2016 年度	2015 年度
营业收入（万元）	3,557.61	2,448.99
净利润（万元）	12.42	122.77
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	12.42	122.77
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	12.34	25.05

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）	12.34	25.05
毛利率（%）	12.75	10.30
净资产收益率（%）	8.73	315.94
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.68	64.46
基本每股收益（元/股）	0.09	1.23
稀释每股收益（元/股）	0.09	1.23
应收账款周转率（次）	7.49	129.88
存货周转率（次）	12.30	10.82
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-457.53	93.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-3.43	0.94

注 1：主要财务指标计算方法如下（依据财务报表数据测算）：

（1）销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%

（2）销售净利率=净利润/营业收入×100%；

（3）资产负债率=总负债/总资产；

（4）流动比率=流动资产/流动负债；

（5）速动比率=（流动资产-非速动资产）/流动负债；其中：非速动资产包括存货、预付账款、其他流动资产

（6）应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；

（7）存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；

（8）每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均普通股股数；

（9）每股净资产=净资产/期末实收资本（总股本）；

（10）净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的有关规定。

## 六、本次挂牌的有关机构

### （一）挂牌公司

挂牌公司：深圳市招华智能股份有限公司

法定代表人：卢耀秋

董事会秘书：李小晶

住所：深圳市宝安区西乡街道航空路 7 号索佳科技创新园综合楼 A310

邮编：518102

电话：0755-23029293

传真：0755-23029293

## （二）主办券商

名称：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：张勇

项目组成员：张勇、于瀚仑、李冉

住所：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

电话：0755-82558269

传真：0755-82558006

## （三）会计师事务所

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：张晓荣

经办注册会计师：杨小磊、费旭东

住所：上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 25 楼

电话：0755-83044021

传真：0755-83044021

## （四）律师事务所

名称：广东华商律师事务所

负责人：高树

经办律师：王在海、孙冉冉

住所：广东省深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 22-23 层

电话：0755-83025555

传真：0755-83025068

### （五）资产评估机构

名称：北京中锋资产评估有限责任公司

负责人：曹丰良

经办资产评估师：李强、石恩利

住所：北京市海淀区中关村东路 66 号 1 号楼 24 层 2805 室

电话：0755-86967142

传真：0755-86967142

### （六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

### （七）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司的业务情况

#### （一）公司主营业务

公司经工商部门核准的经营范围为：移动终端、移动模块、新型半导体器件、通讯设备、医疗设备、电子塑胶配件产品及相关的应用软件的技术开发、技术咨询与销售（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

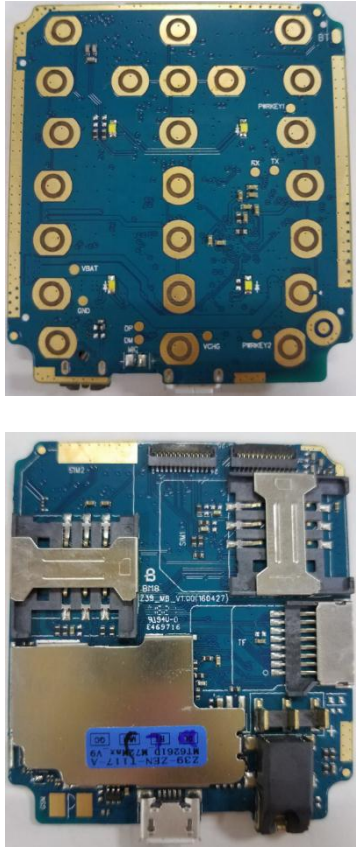

公司的主要业务为功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售。公司是一家集产品设计、生产制造、销售、进出口贸易等一体化的高新技术企业。公司拥有自主的手机主板设计团队，研发各型号手机主板产品，产品主要运用于智能手机、功能手机。


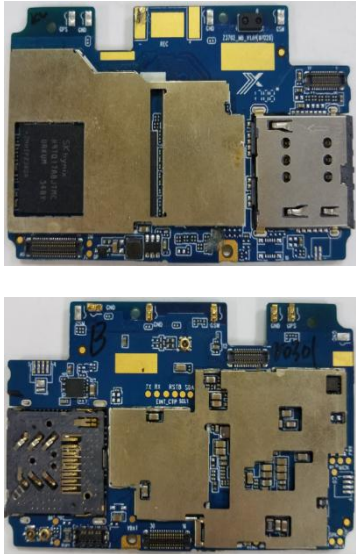
#### （二）公司主要产品、服务及其用途

公司的主要产品如下：

序号	产品大类	产品型号	产品图片	产品描述
----	------	------	------	------



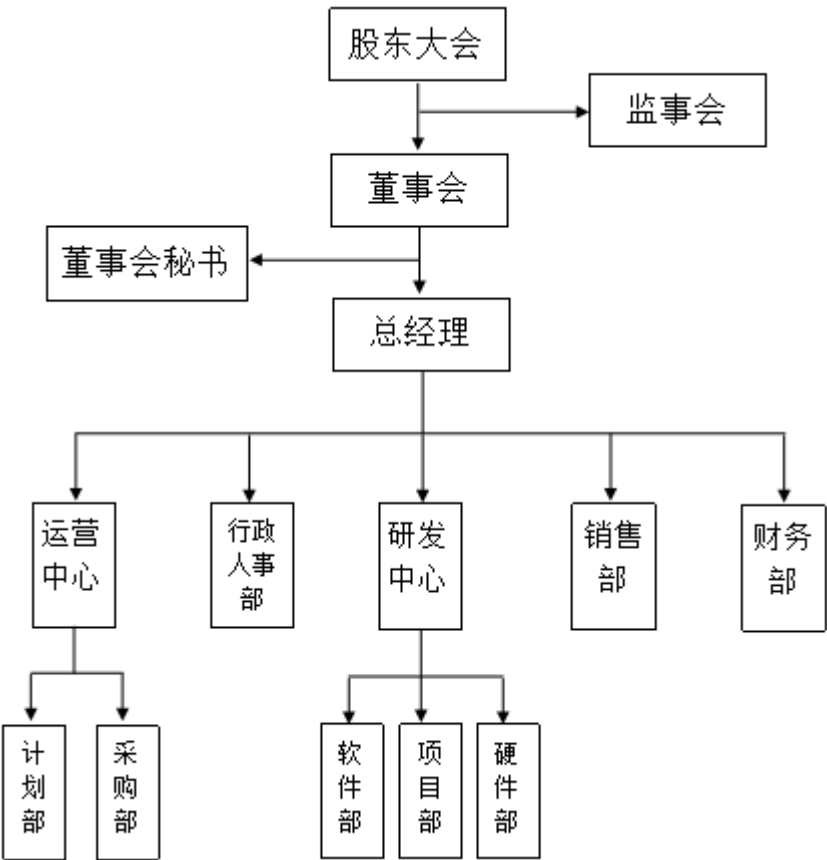
序号	产品大类	产品型号	产品图片	产品描述
1	2G 功能手机主板	Z39		<p><b>产品功能:</b> MTK6261 平台按键型功能手机, 支持 2G 通话, 短信, FM 收音机, 蓝牙传输, 手电筒, GPRS 基站定位, 拍照, 音乐播放等市面上功能手机所具备的常用功能。</p> <p><b>产品特点:</b> 该产品具有成本低, 功能齐全稳定, 大喇叭大电池大键盘等优势。</p> <p><b>产品应用的手机品牌:</b> 印度 ZEN 品牌手机</p> <p><b>产品最终销往地域:</b> 印度</p>
2	3G 智能手机主板	Z5		<p><b>产品功能:</b> MTK6580 平台全触摸智能手机, 支持 2G/3G 通话, 短信, G-Sensor 计步功能, 光感距离感应, 霍尔感应, 蓝牙传输, FM, GPRS, WAP, GPS 定位, WIFI, 美颜自拍+快速对焦拍照, 摄像, 音乐播放等市面上主流 3G 智能手机所具备的常用功能。</p> <p><b>产品特点:</b> 该产品具有成本低, 功能齐全稳定, 整机可做薄设计, 电池可拆卸自由更换等优势。</p> <p><b>产品应用的手机品牌:</b> Turbox</p> <p><b>产品最终销往地域:</b> 希腊</p>

序号	产品大类	产品型号	产品图片	产品描述
3	4G 智能手机主板	Z3701		<p><b>产品功能：</b>MTK6737/MTK6753 平台全触摸智能手机,支持 2G/3G/4G 通话, Volte 语音业务, 短信, G-Sensor 计步功能,光感距离感应, 指纹识别感应, 霍尔感应, 蓝牙 4.0 传输, FM, GPRS, WAP, GPS 定位, WIFI, 快速充电, 美颜自拍+快速对焦拍照, 摄像, 前后摄像头闪光灯, 音乐播放等市面上主流 4G 智能手机所具备的常用功能。</p> <p><b>产品特点：</b>该产品性价比高, 大内存,运行速度快,功能齐全稳定,整机可做超薄设计,内置式电池等优势。</p> <p><b>产品应用的手机品牌：</b>Airtel 运营商、埃塞俄比亚电信、海川世纪</p> <p><b>产品最终销往地域：</b>乌干达电信、埃塞俄比亚电信、欧洲、南北美洲</p>
4	4G 智能手机主板	Z3703		<p><b>产品功能：</b>MTK6737/MTK6753 平台全触摸智能手机,支持 2G/3G/4G 通话, 短信, G-Sensor 计步功能, 光感距离感应, 指纹识别感应, 霍尔感应, 蓝牙 4.0 传输, FM, GPRS, WAP, GPS 定位, WIFI, 快速充电, 美颜自拍+快速对焦拍照, 摄像, 前后摄像头闪光灯, 音乐播放等市面上主流 4G 智能手机所具备的常用功能。</p> <p><b>产品特点：</b>该产品性价比高, 功能齐全稳定, 整机可做超薄设计, 内置式电池等优势。</p> <p><b>产品应用的手机品牌：</b>央科</p>

序号	产品大 类	产品型 号	产品图片	产品描述
				产品最终销往地域：国内

二、公司组织机构及主要运营流程

（一）公司组织结构



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。公司设立了财务部、销售部、研发中心、行政人事部、运营中心。各职能部门的主要职责如下：

职能部门	主要职责
行政人事部	1、组织制定并执行公司的各项规章制度，做好各项行政后勤工作； 2、负责办理员工社保相关事宜； 3、及时办理员工入职、离职手续，建立人事档案资料库； 4、负责公司文控管理工作。
财务部	1、负责工资核算工作； 2、负责公司的会计核算事宜，及时做好凭证的编制、登记，做到账证相符、账表相符；

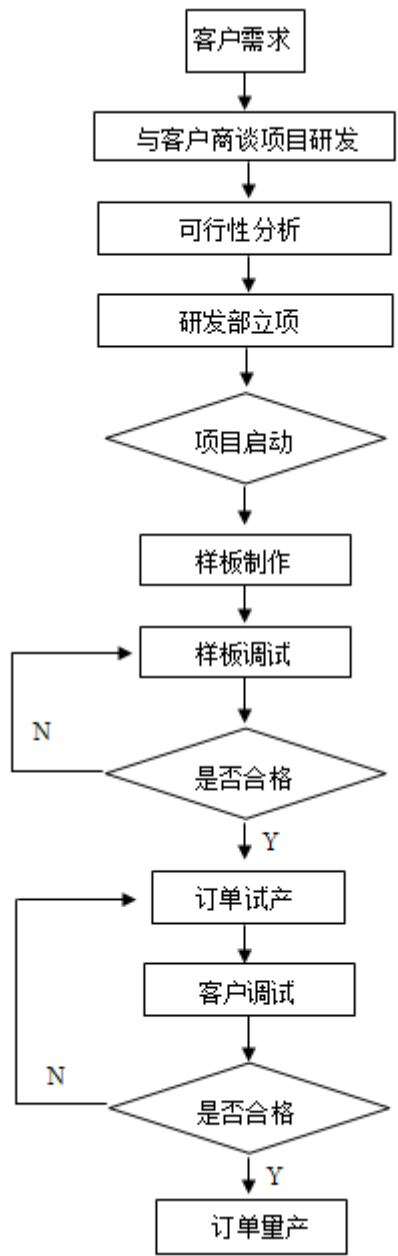
职能部门		主要职责
		3、按月度及时填制并报送会计报表； 4、按月、季、年度及时进行税务申报及汇算清缴，依法正确计提和上缴各项税费，并负责公司税费台账的登记和管理； 5、审核各类成本费用支出单据； 7、做好会计基础工作，建立并负责公司固定资产、低值易耗品台账管理； 8、直接参与公司各项资产的清查和盘点； 9、对公司的会计凭证、各类账表定期打印、收集整理、装订成册、登记； 10、编号，按照《会计档案管理办法》妥善保管，并按照规定程序办理销毁报批手续； 11、负责公司相关验资、审计、税务咨询等事宜。
销售部		1、建立客户档案； 2、积极主动与客户保持联系，营销公司产品，使客户下订单； 3、对在产品使用过程中出现问题的客户进行帮助或联系有关部门或单位妥善解决； 4、定期总结并汇报业务进展，积极向相关部门反馈客户需求及市场动态。
运营中心	采购部	1、认真执行公司采购管理规定，严格按采购计划采购，做到及时、适用、合理降低物资积压和采购成本； 2、熟悉和掌握市场行情，按“质优、价廉”的原则货比三家，择优采购，注重收集市场信息，及时向部门领导反馈市场价格和有关信息，合理安排采购顺序，对紧缺物资和需要长途采购的原料应提前安排采购计划及时购进； 3、严把采购质量关，物资选择样品供使用部门审核定样，积极协助有关部门妥善解决物料在使用过程中出现的问题。
	计划部	1、对提供给 SMT 生产必须具备的文件和资料进行归总核实； 2、安排并跟进 SMT 生产与交货进程； 3、不定期核查 SMT 库存状况，及时向财务提交盘点结果； 4、及时对账，提交付款申请，对购进物品做到票证齐全、票物相符，报账及时。
研发中心	软件部	1、配合销售部工作，向销售部提供必要的技术支持； 2、参与重要合同的洽谈、制定和审核工作； 3、在需求调研中，配合项目经理进行需求调研工作； 4、负责手机（包括智能手机，功能手机）应用模块的详细设计、编码、单元集成测试等研发工作； 5、与项目相关人员配合共同完成手机应用软件的开发设计工作； 6、参与软件系统测试规程、测试用例的制定和评审； 7、根据软件系统测试规程、测试用例进行测试，并详细记录测试结果； 8、编写软件系统测试报告，并对测试结果进行初步分析； 9、对软件系统测试规程和测试用例中的缺陷，及时提交修订需求； 10、跟踪验证缺陷的解决情况。
	硬件部	1、负责硬件部的技术决策和技术管理； 2、负责改进方案和操作指引的审核工作； 3、负责制度执行的推进与监督、控制，不断完善部门管理； 4、负责基带元器件的选项、评估和测试； 5、和部门内其他工程师紧密协作，保证整体基带电路设计指标的的实现并满足可靠性一致性要求；

职能部门		主要职责
		6、和其它部门密切协作，保证整个产品的相关目标按期实现； 7、使用 EDA 工具进行手机 PCB 的布局、布线及设计规则检查； 8、与 PCB 厂商进行工程确认，进行 PCB 可制造性评估； 9、对产品 PCB 布局文件进行审核，并提出优化意见； 10、负责硬件产品的功能性测试； 11、协助研发人员完善测试标准和规范，编写测试用例、测试计划， 12、并根据测试计划按时实施测试，生成测试报告； 13、对 SMT 在生产过程中遇到的问题提供技术支持。
	项目 部	1、完善项目管理流程以及项目文档管理； 2、组织内部项目评审会议，进行评审记录； 3、项目开发过程中的问题汇总与跟踪等； 4、跟进 BOM 管理。

## （二）公司主要生产流程及方式

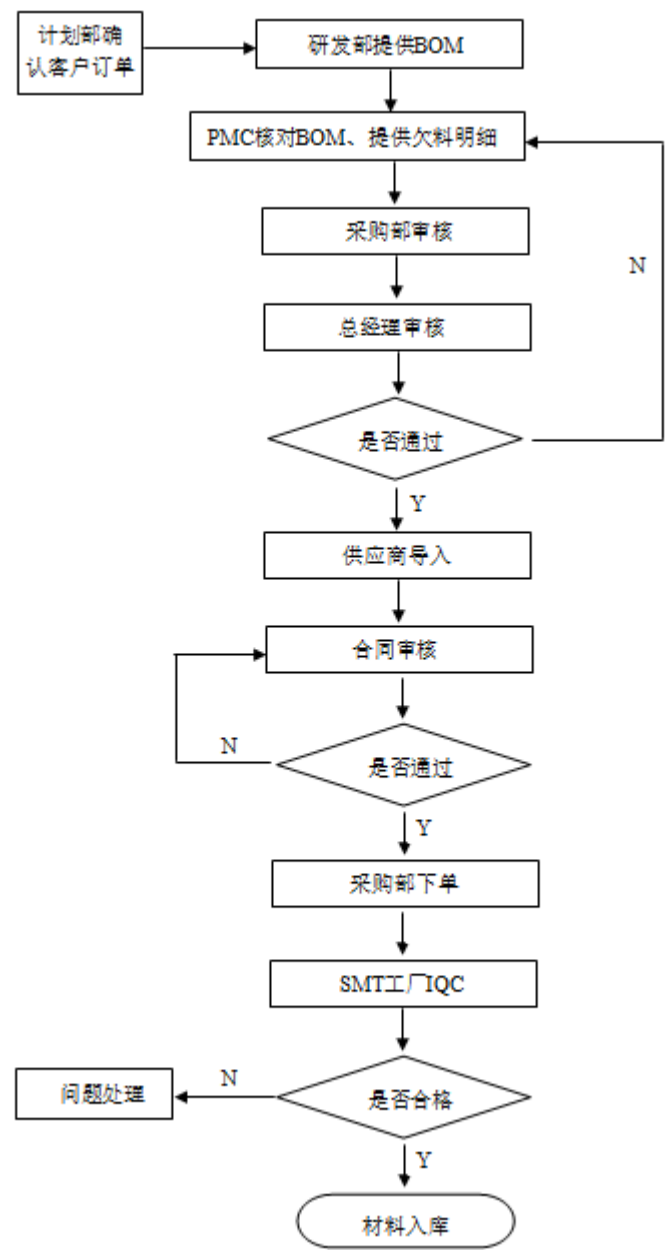
### 1、研发流程图

公司有独立的研发部门，建立了合理的产品研发流程和管理制度。销售部与客户商谈项目研发事项，确定之后总经理进行可行性分析，研发部进行项目立项并制定产品开发设计规格。项目启动后由 SMT 进行样板制作，样板调试合格才进行订单试产。试产的产品经由客户调试，合格转化为量化生产。



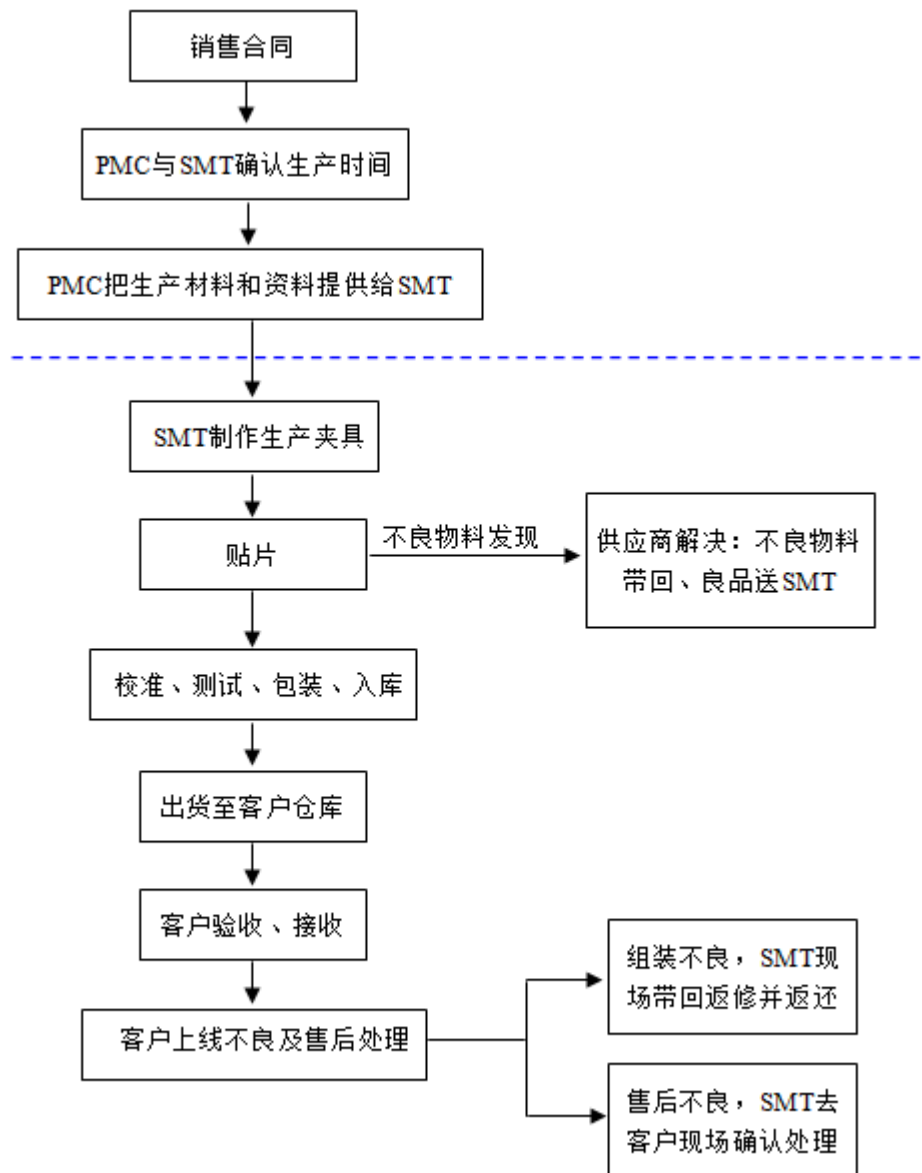
2、采购流程

计划部确定客户订单，研发部根据订单提供物料清单（BOM），PMC核对物料清单并提供欠料明细，经过采购部及总经理的双重审核之后导入供应商、拟定合同由采购部进行采购。采购的物料直接送往SMT工厂，由SMT工厂质量控制部进行IQC，不合格物料将退回供应商并更换，合格物料入库。公司采购流程图如下：



3、外协生产流程

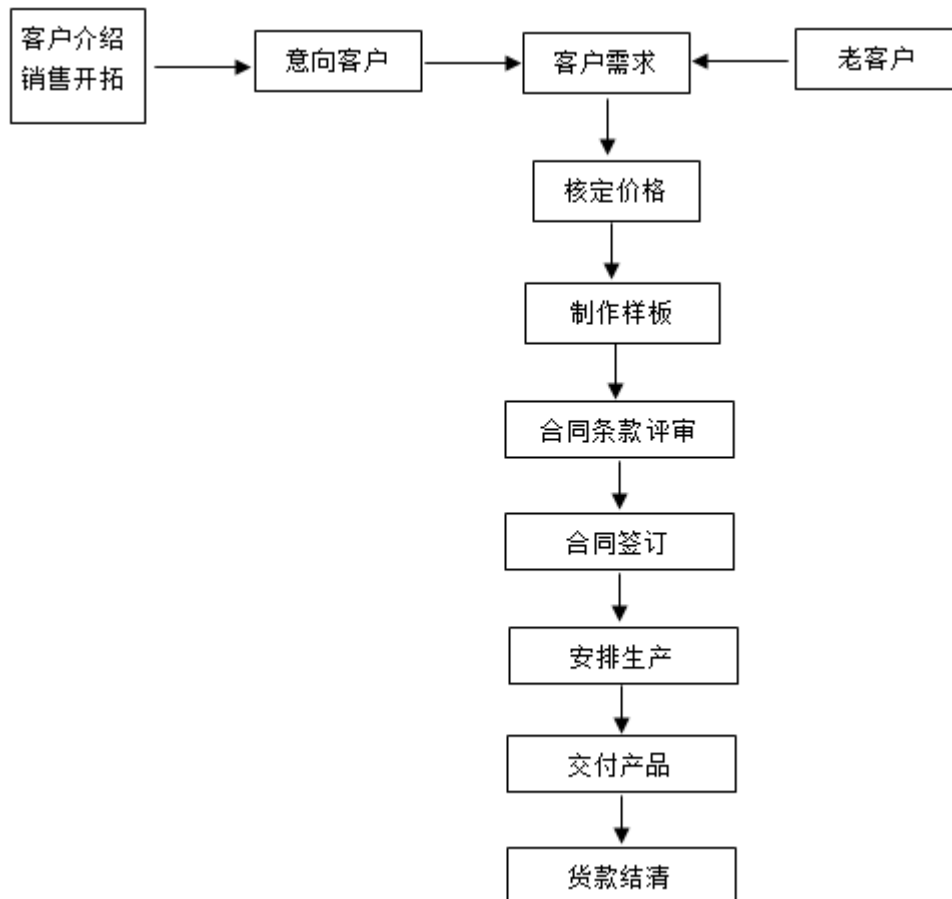
为了节约人工成本和购买生产设备的费用，同时保证产品质量，公司将产品进行委外加工。销售合同签订之后，PMC 与 SMT 工厂确认生产时间并提供生产所需物料和资料，SMT 按照要求制作生产夹具、贴片、校准、测试、包装、入库。合格产品直接送给客户验收，客户在产品安装及后期发现问题，SMT 工厂将进行现场处理或产品返修。公司外协生产流程图如下：



#### 4、销售流程

销售人员获得客户需求之后，与客户商谈产品价格、产品性能，进行报价询问；客户确认价格之后，公司安排 SMT 制作样板，客户收到样板检测合格之后，签订销售合同，公司按客户的需求，制定生产计划并开始安排 SMT 进行生产，SMT 完成生产和质检之后将出库的产品送到客户所在地，最后客户签收、公司回收货款完成销售。公司销售流程图如下所示：





### 三、公司主要技术、资产、资质和员工情况

#### （一）公司生产的产品所涉及的主要技术

公司的主要产品为智能手机主板和功能手机主板。产品相关的技术工作涉及外观设计、结构设计、硬件与软件功能设计、原材料选择、质量检测、现场测试、生产技术、售后技术支持等。公司依靠市场前瞻性，灵活迅速满足客户多样化需求，通过高水平的设计、定制化的服务为客户提供定制化产品，公司核心技术均来源于自主开发。

##### 1、产品的集成设计能力

（1）公司结合市场需求与通信技术的发展趋势，选择符合区域市场需要的产品技术、产品功能定义组合，快速开发出满足客户需求的产品。在 MTK 芯片技术平台上，公司开发出成熟的多通讯制式手机产品（例如 2G、3G、4G 以及 4G 全网通手机产品）。公司具有较强的多通讯制式产品线设计能力，满足各个市场的产品需求。

(2) 公司产品能充分满足客户的定制化要求，开发出性能稳定的功能配置，如：WIFI、GPS、BT、FM、3D 加速度感应器、距离光感，陀螺仪、NFC、指纹、智能快速充电等功能，同时客户根据需要可以进行合理的产品功能定义选择。

(3) 公司外观设计团队创新能力突出，设计出的产品品位能极强的贴近消费者的审美感觉，加上研发团队产品造型设计实现的能力强，能充分满足不同区域市场客户产品造型要求。设计团队通过选择合适的部件与材料、巧妙良好的硬件布局、合理的结构设计将产品造型实现到极致，例如通过硬件设计与结构材料方面进行结合，开发出采用金属边框做分集天线的技术，实现智能机金属部件内部天线一体化设计，一个天线支持多个频段。

## 2、软件技术研发能力

(1) 公司在 MTK 的 2G 技术平台上开发出满足市场需求的各种用户界面风格的软件，根据产品的功能硬件配置，开发出多种相应的功能应用软件。公司自主创新多项个性化应用软件，例如手机助听和放大镜功能软件、手机隐私保护功能软件、全语音功能软件、GPRS 定位功能软件、聊天对讲软件、电子保卡软件、来电归属地功能软件等。

(2) 在 3G，4G 智能手机领域，公司在 Android OS 的平台软件操作系统上根据软件功能的需要，对软件的基本框架进行相应的搭建，开发出多款满足市场需求的创新软件，例如 Android 平台智能省电软件、手机流量计算软件，Kchat 聊天应用 APP，定制桌面风格软件，实现谷歌 GMS 认证等。

(3) 公司团队能够实现客户软件界面、应用软件深度定制化开发。客户提出基本的需求信息，软件开发团队进行技术分析、技术实现、量产前现场测试、根据现场使用的情况进行相应的技术完善。公司开发的这类软件深受市场欢迎，如定制自动更新版本软件升级功能、聊天应用软件、基于 Android 终端的天气预报风格软件、摄像头的虚化功能等。

## 3、完善的可靠性品质验证体系

公司具有快速实现产品的样品制作到量产转化的技术支持能力，产品返修率极低。公司有成套的可靠性检测设备，能完成跌落、盐雾、震动、高低温、插拔

寿命测试、耐磨、充电器高压、电池容量等测试。公司技术团队可以对产品的样品、量产成品进行可靠性检测，确保提供高质量的产品。

## （二）公司的无形资产

### 1、公司拥有的商标权情况

（1）截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 7 项已获授权的商标。具体情况如下：

序号	商标图案	持有人	注册号	注册有效期	适用的商品和服务
1		招华电子	17200185	2016年8月28日至2026年8月27日	电视播放；信息传送；电话通讯；计算机辅助信息和图像传送；提供全球计算机网络用户接入服务；电子邮件；光纤通讯；电话会议服务；电信信息；提供互联网聊天室。
2		招华电子	17200186	2016年8月28日至2026年8月27日	计算机；计算机外围设备；计算机软件（已录制）；计算机程序（可下载软件）；电子出版物（可下载）；电话机；音频视频接收器；照相机（摄影）；视听教学仪器；动画片。
3		招华电子	17200184	2016年8月28日至2026年8月27日	技术研究；替他人研究和开发新产品；计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件出租；恢复计算机数据；把有形的数据或文件转换成电子媒体；计算机程序和转换的数据转换（非有形转换）；计算机软件咨询。
4		招华电子	17200179	2016年8月28日至2026年8月27日	电视播放；信息传送；电话通讯；计算机辅助信息和图像传送；提供全球计算机网络用户接入服务；电子邮件；光纤通讯；电话会议服务；电信信息；提供互联网聊天室。
5		招华电子	17200180	2016年8月21日至2026年8月20日	计算机外围设备；计算机软件（已录制）；电子出版物（可下载）；计算机；计算机程序（可下载软件）；电话机；音频视频接收器；照相机（摄影）；视听教学仪器；动画片。
6		招华电子	14828660	2015年11月7日至2025年11月6日	电话机；视听教学仪器；动画片。

序号	商标图案	持有人	注册号	注册有效期	适用的商品和服务
7		招华电子	17200178	2016年8月28日至2026年8月27日	技术研究；替他人研究和开发新产品；计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件出租；恢复计算机数据；把有形的数据或文件转换成电子媒体；；计算机程序和数据的数据转换（非有形转换）；计算机软件咨询。

公司正在办理上述商标由深圳市招华电子科技有限公司更名为深圳市招华智能股份有限公司的手续，公司办理更名手续不存在法律障碍。

(2) 截至本公开转让说明书签署之日，公司有 3 项正在申请的商标。具体情况如下：

序号	商标图案	持有人	申请号	申请日期	适用的商品和服务
1		招华电子	17200183	2015年6月15日	技术研究；替他人研究和开发新产品；计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件出租；恢复计算机数据；把有形的数据或文件转换成电子媒体；计算机程序和数据的数据转换（非有形转换）；计算机软件咨询。
2		招华电子	17200182	2015年6月15日	电视播放；提供全球计算机网络用户接入服务；电子邮件；光纤通讯；信息传送；计算机辅助信息和图像传送；电话通讯；电话会议服务；电信信息；提供互联网聊天室。
3		招华电子	17200181	2015年6月15日	计算机外围设备；计算机软件（已录制）；电子出版物（可下载）；计算机；计算机程序（可下载软件）；电话机；音频视频接收器；照相机（摄影）；视听教学仪器；动画片。

公司正在办理上述商标由深圳市招华电子科技有限公司更名为深圳市招华智能股份有限公司的手续，公司办理更名手续不存在法律障碍。

## 2、专利技术

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 1 项正在申请的发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利权人 申请人	专利类型	申请号	申请日
1	一种即时通信的方法、装置及系统	招华电子	发明专利	201610156148.3	2016年3月18日

公司正在办理上述专利技术由深圳市招华电子科技有限公司更名为深圳市招华智能股份有限公司的手续，公司办理更名手续不存在法律障碍。

### 3、土地使用权

截至本公开转让书签署之日，公司未拥有土地使用权。

### 4、软件著作权

序号	软件名称	软件著作权 登记号	著作权人	权利取得方式	软件著作权 登记日期
1	智能手机基于 MTK COSMOS 平台用户滑动触屏系统 V1.0	2015SR273744	招华电子	原始取得	2015年12月23日
2	手机语音扩展器系统 V1.0	2015SR273349	招华电子	原始取得	2015年12月23日
3	手机内置安全性管理软件 V1.0	2015SR273336	招华电子	原始取得	2015年12月23日
4	智能手机移动文件系统 V1.0	2015SR273094	招华电子	原始取得	2015年12月22日
5	智能手机摄像头 CMOS 感光原件感应器系统 V1.0	2015SR267725	招华电子	原始取得	2015年12月19日
6	智能手机音视频解码及播放模块软件 V1.0	2015SR267683	招华电子	原始取得	2015年12月19日
7	智能手机用户备份短信菜单系统 V1.0	2015SR267675	招华电子	原始取得	2015年12月19日
8	基于蓝牙芯片 CSR BC5 ROM 版音乐耳机系统 V1.0	2015SR267643	招华电子	原始取得	2015年12月19日

公司正在办理上述软件著作权由深圳市招华电子科技有限公司更名为深圳市招华智能股份有限公司的手续，公司办理更名手续不存在法律障碍。

公司正在申请专利的申请人为招华电子，8项软件著作权的著作权人为招华电子，前述专利及软件著作权不涉及其他单位的职务发明、职务作品，不存在潜在纠纷的情形。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

#### 1、公司业务许可资格及资质

序号	证书名称	证书编号	颁布单位	有效日期
1	高新技术企业证书	GR201644203761	深圳市科技创新委员会、 深圳市财政委员会、深圳 市国家税务局、深圳市地 方税务局	2016年11月 21日至2019 年11月20日
2	中华人民共和国海关 报关单位注册登记证 书	4403160SVH	中华人民共和国深圳海关	2016年4月11 日至长期
3	对外贸易经营者备案 登记表	02020516	深圳外经贸局	2016年3月30 日至长期

公司所经营的业务无需取得特殊的资质、许可、认证、特许经营权等。深圳市市场与质量监督管理委员会出具的证明显示：公司自2015年1月1日至2017年3月31日没有违反市场和质量（包括公司、质量监管、知识产权、食品药品、医疗器械、化妆品和价格检查等）监督管理有关法律法规的记录，公司的业务经营合法合规。

公司于2016年11月21日取得证书号为GR201644203761的高新技术企业证书，有效期为三年。根据深圳市国家税务局2017年2月出具的企业所得税优惠事项备案表显示，企业所得税税率15%的时间段为2016年1月至2016年12月。

公司作为高新技术企业，其研发机构、研发人员、研发项目和成果、研发费用占营业收入比例情况如下：

#### （1）研发机构设置

报告期内，公司重视技术研发，组建了专门的科研队伍、建立了独立的实验室、配备了专用的实验设备，为公司产品的技术革新提供了坚实的基础。公司的研发投入保证了公司产品在行业内的技术优势。公司的研发由研发中心负责，研发中心包括软件部、硬件部和项目部三个部门。软件部、硬件部和项目部的主要职责详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“二、公司组织结构及主要运营流程”之“（一）公司组织结构”。

#### （2）研发人员构成

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有研发人员 15 人，占公司人员总数的比例为 62.50%。公司经过长期技术积累和对核心技术人才的培养，建立起了以李小晶、张阳、陈朋为核心的研发团队，在研发人员丰富的行业经验及团队协作的基础上共同制定公司整体研发计划，确定研发项目，进行前瞻性技术开发、项目攻关和现有产品升级换代。报告期内，公司核心技术成员稳定，未发生重大变动。

### （3）研发项目与成果

报告期内，公司拥有 1 项正在申请的发明专利，拥有 8 项软件著作权，详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司主要技术、资产、资质和员工情况”之“（三）取得的业务许可资格或资质情况”。

报告期内，公司的产品均为自主研发所得，产品情况详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“一、公司的业务情况”之“（二）公司主要产品、服务及其用途”。

### （4）研发费用占营业收入比例

公司最近两年的研发费用投入情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
研发支出	2,066,553.44	1,286,832.48
营业收入	35,576,068.86	24,489,862.96
研发支出/营业收入（%）	5.81	5.25

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）：企业从事研发和相关技术创新活动的科技人员占企业当年职工总数的比例不低于 10%。截至本公开转让书签署之日，公司的研发人员为 15 人，占公司总人数的 62.50%。公司研发人员数量和构成符合公司作为高新技术企业的要求。

未来公司将加大研发投入、加强研发人员的管理，使得研究开发费用及研发人员比例总额满足《高新技术企业认定管理办法》的要求。因此，公司无法通过高新技术企业资格复审的风险较低。

### （四）公司主要固定资产

公司主要固定资产为电子设备及其他。截至 2016 年 12 月 31 日，公司固定资产原值为 193,783.78 元，累计折旧为 67,491.81 元，固定资产账面价值为 126,291.97 元，具体情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	成新率（%）
电子设备及其他	193,783.78	67,491.81	126,291.97	65.17
合计	<b>193,783.78</b>	<b>67,491.81</b>	<b>126,291.97</b>	<b>65.17</b>

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司主要电子设备情况如下：

单位：元

序号	资产名称	账面原值	累计折旧	账面价值	成新率（%）
1	电脑（28 台）	111,003.18	34,875.18	76,128.00	68.58
2	服务器	8,094.02	1,409.75	6,684.27	82.58
3	笔记本电脑	6,111.11	483.80	5,627.31	92.08
4	测试仪	58,772.65	27,917.01	30,855.64	52.50
5	投影仪	3,675.21	290.95	3,384.26	92.08
	合计	<b>187,656.17</b>	<b>64,976.69</b>	<b>122,679.48</b>	<b>65.37</b>

公司的主要资产为货币资金、应收账款、存货、固定资产、其他应收款，其中存货主要为公司产品 PCBA 主板和生产所需原材料，固定资产主要为电子设备等，公司的设备数量、功能能够满足日常经营所需。公司目前拥有的商标、计算机软件著作权及相关核心技术均应用于公司日常运营，能够保障公司经营业务的正常开展。公司的生产为外协生产，研发是公司业务的重要环节，截至 2016 年 12 月 31 日，公司研发人员数量占公司总人数的比例为 62.25%，公司拥有生产经营所必需的技术、人员。因此，公司主要资产与业务、人员具有匹配性、关联性。

#### （四）公司房屋租赁情况

1、截至本公开转让说明书签署日，公司租赁的房产 1 处，具体情况如下：

2016 年 12 月 27 日，招华电子与深圳市爱索佳实业有限公司签订《深圳市房屋租赁合同》，租赁其位于深圳市宝安区西乡街道航空路 7 号索佳科技创新园综合楼 A310（房产证号为深房地字第 5000594725 号），建筑面积为 483.00 平方米的房屋作为公司办公场所，租期为 2016 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 26 日，租金为 23,667.00 元/月。



说明：（1）公司签订的上述房屋租赁合同已在深圳市宝安区房屋租赁管理办公室进行备案，登记备案号为深房租宝安 2017032815。

（2）2017 年 3 月 15 日，出租方深圳市爱索佳实业有限公司出具《场地使用证明》，索佳科技园综合楼 A301 号房屋于 2016 年 12 月 27 日出租给深圳市招华智能股份有限公司做办公之用。该处房屋已于 2013 年 10 月 29 日取得编号为深房地字第 5000594725 号的房屋产权证明文件，系合法建筑，不存在违法建设的情形。

## 2、报告期内公司签订的房屋租赁合同如下：

出租方	承租方	租赁地址	租赁期限	租金	履行情况
梁海龙	招华科技	深圳市宝安区宝安中心区 N5 区宏发领域花园 4 栋 2619	2014 年 3 月 5 日至 2015 年 3 月 5 日	8,400.00 元/月	履行完毕
林填发	招华有限	深圳市宝安区新安街道宝安中心区 N5 区新湖路与创业路交汇处宏发领域花园 4 栋 731	2015 年 2 月 13 日至 2016 年 2 月 12 日	10,000.00 元/月	履行完毕
林填发	招华科技	深圳市宝安区新安街道宝安中心区 N5 区新湖路与创业路交汇处宏发领域花园 4 栋 731	2016 年 2 月 13 日至 2017 年 2 月 12 日	20,000.00 元/月	履行完毕
深圳市宏发投资集团有限公司	招华科技	深圳市宝安区新安街道宝安中心区 N5 区新湖路与创业路交汇处宏发领域花园 4 栋 730	2015 年 7 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日	第一年 10,068.00 元/月，第二年 11,074.8 元/月	履行完毕
深圳市爱索佳实业有限公司	招华有限	深圳市宝安区西乡街道三围社区索佳科技园综合楼 A310 号	2016 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 26 日	23,667.00 元/月	正在履行

备注：公司租赁出租方深圳市宏发投资集团有限公司位于深圳市宝安区新安街道宝安中心区 N5 区新湖路与创业路交汇处宏发领域花园 4 栋 730 的房屋已于 2017 年 3 月 15 日签订合同终止协议，自 2017 年 3 月 31 日公司不再租赁上述房屋。

报告期内，公司与所有签订房屋租赁协议的出租方不存在关联关系，公司租赁上述房屋的租赁价格均系在参考当地同类房产的市场价格基础上，由协议双方

平等协商达成的一致意见，上述租金的定价具有一定的普遍性，定价公允。报告期内已经履行完毕或正在履行的租赁合同不存在权属不清、潜在纠纷的情形。

公司现租赁的位于深圳市宝安区西乡街道航空路 7 号爱索佳科技创新园综合楼 A310 的房屋，出租人为深圳市爱索佳实业有限公司。上述房屋租赁系已进行房屋租赁备案登记。公司租赁的上述房屋产权清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，公司不存在因权属不清而导致的搬迁风险。

同时，公司租赁的房产主要为公司办公场所，公司所在地深圳拥有充裕的办公及商业地产资源，公司可随时租赁新的场所用于办公，因此，公司目前所使用之该处房产具有可替代性。

## （五）公司员工情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司共拥有员工 24 名。具体情况如下：

### 1、员工年龄结构

年龄段	人数（人）	比例（%）
30 岁以下	14	58.33
31—40 岁	9	37.50
41—50 岁	1	4.17
总计	24	100.00

### 2、员工学历结构

学历	人数（人）	比例（%）
本科及以上	9	37.50
大专	11	45.83
大专以下	4	16.67
总计	24	100.00

### 3、员工专业结构

专业分工	人数（人）	比例（%）
研发人员	15	62.50
销售人员	2	8.33
采购人员	2	8.33
管理人员	2	8.33
财务人员	2	8.33
行政人事人员	1	4.17
合计	24	100.00

公司员工结构中本科及以上学历员工占比 37.50%，研发人员占比 65.50%，研

发人员具有软件开发、主板研发等与公司主要业务相关性高的教育背景和工作经历。核心技术人员为李小晶、张阳、陈朋 3 人，均具有丰富的行业经验。因此。公司研发团队专业结构合理，员工教育背景、学历、职业经历等情况与可满足公司业务需求，与公司业务具有匹配性和互补性。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司财务人员为 2 人，设置财务总监、出纳各 1 人。公司设立独立的财务部门专门处理与公司有关的财务事项，财务人员专职于财务工作，独立于其他部门，公司财务机构及人员独立并能够独立作出财务决策、财务会计制度及内控制度健全且得到有效执行、会计基础工作规范，符合《会计法》以及《公司法》等其他法律法规要求。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司共有员工 24 名，均签订书面劳动合同，公司为 23 名员工办理了社会保险，为 10 名员工购买了住房公积金。1 名员工未办理社会保险，主要原因系该的员工为临时员工所以暂未购买社会保险；部分员工未办理住房公积金，未缴纳的主要原因系该部分员工不愿意缴存住房公积金。

2017 年 4 月 6 日，深圳市住房公积金管理中心出具了深圳市招华智能股份有限公司住房公积金的缴存证明，截止 2017 年 3 月，公司住房公积金缴纳人数为 20 人，公司不存在违法违规而被处罚的情况。同时，2017 年 4 月 7 日，深圳市社会保险基金管理局确认公司在最近两年内没有因违反社会保险法律、法规或者规章而被行政处罚的情况。

此外，控股股东及实际控制人何义成已作出承诺：如应有权部门要求或根据其决定，公司需要为其员工补缴社保或住房公积金，或者公司因未为员工缴纳住房公积金而受到任何罚款或其他损失，本人愿意在无需公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。实际控制人保证上述承诺的真实性；如上述承诺不真实，上述实际控制人将承担由此引发的一切法律责任。

#### 4、公司核心技术人员

公司核心技术人员为李小晶、张阳、陈朋。具体情况如下：

李小晶，核心技术人员，基本情况详见第一节“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

张阳，核心技术人员，基本情况详见第一节“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

陈朋，核心技术人员，基本情况详见第一节“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

## 5、核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书签署日，核心技术人员李小晶直接持有公司 3.00% 的股份，核心技术人员张阳直接持有公司 3.00% 的股份，核心技术人员陈朋不持有公司股份。

## 6、签订协议情况及稳定措施

公司注重技术人员在公司发展中的重要作用，积极引进高级技术人员，为稳定高级管理人员及核心技术人员，公司已采取或拟采取的措施有：

（1）公司与管理层和核心技术人员均订立长期劳动合同等法律文件，依法约定各自的权利和义务，从制度上保证上述核心人员与公司建立稳固的合作关系；

（2）随着公司的发展、业绩的增长，将进一步提高高级管理人员、核心技术人员和公司其他骨干人员的薪酬、福利待遇；

（3）公司将努力营造良好的企业文化氛围，提高公司人员的责任感、归属感和工作的激情。

## （六）公司的环境保护、安全生产和产品质量

### 1、环境保护

公司的主要业务为手机主板的研发、生产与销售，主要产品为功能手机主板、智能手机主板。

根据中国证监会于 2012 年 11 月发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“C392 通信设备制造”。根据国家统计局 2011 年修订的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“C392 通信设备制造”大类下的“C3922 通信终端设备制造”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 3 月发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”大类下的“C3922 通信终端设备制造”。

根据《国家环境保护部办公厅关于印发的<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函〔2008〕373号），管理名录所指重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、酿造、造纸、发酵、纺织、制革共14个行业大类。

根据上述管理名录标准，公司所处行业不属于重污染行业。

公司的经营活动不涉及自主生产事项，生产环节为外协加工。因此，公司无需办理排污许可证，不存在危险物处理、涉及核安全以及其他需要取得环保行政许可事项。

经核查，公司的生产经营活动未违反有关环境保护的要求，公司最近两年内未发生过环境污染事故和环境违法行为，未因违反环境保护方面的法律、法规、部门规章和规范性文件而被处罚的情形。

## 2、安全生产

根据《安全生产许可证条例》第二条规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动”。

公司的主要业务为功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售，公司本身不进行生产，产品生产为委外加工，公司不属于《安全生产许可证条例》规定需要取得安全生产许可证的企业类型，不涉及安全生产许可及建设项目安全设施验收。

报告期内，本公司未发生安全生产方面的事故、纠纷或处罚等情形。

## 3、产品质量

公司所处行业为通信终端设备制造，主要为客户提供功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售，公司的业务或服务不涉及国家或行业强制的质量标准事项。结合公司实际情况，公司在原材料采购、生产加工（外协加工）、产成品验收出库等各业务环节建立健全了质量管理体系。

根据深圳市市场监督管理局出具的证明，本公司的经营活动符合国家有关质量方面法律、法规的规定，报告期内不存在违反质量监督方面的法律、法规和规

范性文件的行为，未受到相关行政处罚。

## 四、公司业务具体情况

### （一）公司产品销售情况

公司2016年度及2015年度的营业收入分别为35,576,068.86元和24,489,862.96元，其中主营业务收入占当期营业收入比例分别为99.81%和97.70%，公司主营业务突出。报告期内，公司营业收入及主营业务收入情况如下：

单位：元

产品	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	占营业收入的比例 (%)	营业收入	占营业收入的比例 (%)
主营业务收入	35,508,408.86	99.81	23,926,622.98	97.70
其他业务收入	67,660.00	0.19	563,239.98	2.30
合计	<b>35,576,068.86</b>	<b>100.00</b>	<b>24,489,862.96</b>	<b>100.00</b>

#### 1、主营业务收入按产品类别分类

单位：元

产品	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	占主营业务收入的比例 (%)	营业收入	占主营业务收入的比例 (%)
功能手机主板	30,990,628.42	87.28	23,926,622.98	100.00
智能手机主板	4,517,780.44	12.72	-	-
合计	<b>35,508,408.86</b>	<b>100.00</b>	<b>23,926,622.98</b>	<b>100.00</b>

#### 2、主营业务收入按地区分类

单位：元

地区	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
广东省	22,325,068.32	62.87	23,926,622.98	100.00
江苏省	7,861,697.50	22.14	-	-
江西省	4,375,237.12	12.32	-	-
山东省	709,482.84	2.00	-	-
河南省	236,923.08	0.67	-	-
合计	<b>35,508,408.86</b>	<b>100.00</b>	<b>23,926,622.98</b>	<b>100.00</b>

从产品类别上看，公司的主要产品为功能手机主板，2016 年度及 2015 年度功能手机主板销售收入占主营业务收入的比例分别为 87.28%和 100.00%。从收入地区分布上看，公司营业收入主要集中在广东省，2016 年度及 2015 年度，广东省销售收入占主营业务收入的比例分别为 62.87%及 100.00%。

## （二）主要客户类型及前五大客户情况

### 1、公司主要客户类型

公司客户群体为手机整机组装商等，报告期内，公司以手机主板销售收入为主营业务收入。

### 2、公司前五名客户情况

单位：元

客户	是否关联方	2016 年度		
		金额	销售内容	占销售收入比例 (%)
宏通精密电子（深圳）有限公司	是	14,118,727.74	PCBA 主板	39.69
江苏央科科技有限公司	否	7,861,697.50	PCBA 主板	22.10
科之光电子科技（信丰）有限公司	是	4,375,237.12	PCBA 主板	12.30
深圳市润泰供应链管理有限公司	否	3,901,306.94	PCBA 主板	10.97
深圳市五洲通视讯有限公司	否	2,645,819.96	PCBA 主板	7.44
合计		<b>32,902,789.26</b>		<b>92.49</b>

续：

客户	是否关联方	2015 年度		
		金额	销售内容	占销售收入比例 (%)
宏通精密电子（深圳）有限公司	是	22,929,476.88	PCBA 主板	93.63
深圳市展力新科技有限公司	否	420,487.20	PCBA 主板	1.72
深圳市五洲通视讯有限公司	否	339,273.33	PCBA 主板	1.39
深圳市黔顺达电子有限公司	否	152,027.58	PCBA 主板	0.62
宝捷讯集团有限公司	否	85,357.98	PCBA 主板	0.35
合计		<b>23,926,622.97</b>		<b>97.70</b>

①在公司前五大客户中，宏通精密电子（深圳）有限公司、科之光电子科技有限公司（信丰）有限公司为公司关联方。公司对其销售的主要内容为 PCBA 主板，公司对关联方销售价格为市场公允价格。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员以及持股 5.00% 的股东不在前五大客户中直接占有权益。公司与前五大客户的关联关系如下：

客户	关联关系
宏通精密电子（深圳）有限公司	董事何义成家庭成员何义生曾任董事的企业
科之光科技（信丰）有限公司	董事何义成家庭成员何义宏控制的企业

2015 年 1 月至 2016 年 8 月，何义生担任宏通精密的董事，宏通精密为公司关联方，根据宏通精密电子（深圳）有限公司于 2016 年 8 月于深圳市市场监督管理局备案的变更（备案）通知书显示，2016 年 8 月后，何义生不再担任宏通精密电子（深圳）有限公司董事。

截止本公开转让说明书签署日，宏通精密的股东为钜龙实业有限公司，具体情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额	出资比例（%）
1	钜龙实业有限公司	货币	3,000 万港币	100.00
	合计		3,000 万港币	100.00

钜龙实业有限公司的股东为自然人李伟峰，持有钜龙实业有限公司 100.00% 的出资额，为宏通精密的实际控制人。李伟峰与公司不存在关联关系。综上，2016 年 8 月至今，宏通精密不为公司关联方。

②2016 年前五大客户中，江苏央科科技有限公司与公开转说明书“第二节 公司业务”之“四、公司业务具体情况”之“（六）重大合同及履行情况”之“1、销售合同”披露的合同对象深圳市央科科技有限公司不为受同一控制的关联企业，二者与公司不存在关联关系。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员以及持股 5.00% 的股东不在前五大客户中占有其他权益。

### 3、主要客户的获取方式、交易背景、定价政策及销售方式

报告期内，公司的主要产品为功能手机主板、智能手机主板。目前，公司产



品的技术寿命一般为 2 年，随着技术进步，产品技术更新换代会进一步缩短。

获取方式：公司于2014年成立，早期的主要客户为关联方，如宏通精密电子（深圳）有限公司、科之光电子科技（信丰）有限公司。报告期内，公司通过销售人员主动开发、客户介绍、客户主动联系等方式获得客户资源，例如江苏央科科技有限公司、深圳市五洲通视讯有限公司等客户。

交易背景：公司主要业务为功能手机主板、智能手机主板的研发、生产和销售。报告期内公司的产品全部直销国内客户，下游客户主要为手机品牌商、手机组装商，双方的交易与合作能带来较好的经济效益。

定价政策：报告期内，公司向客户销售产品的价格为市场公允价格。公司的销售订单以人民币计价，给客户的报价是以美元为基础，客户下单时按照下单时间的上个星期五中国人民银行公布的美元对人民币的中间汇率进行折算。

销售方式：公司采取直销的方式进行销售。销售人员获得客户需求之后，与客户商谈产品价格、产品性能，进行报价询问，客户确认价格之后，公司安排外协加工工厂制作样板，客户收到样板检测合格之后与公司签订销售合同，公司按客户的需求，制定生产计划并开始安排外协生产，外协加工工厂将出库的产品送到客户所在地，由客户进行产品签收。

### （三）主要原材料供应及前五大供应商情况

#### 1、报告期内向前五大供应商采购情况

供应商	是否关联方	2016 年度		
		金额（元）	采购内容	占采购总额比例（%）
佳源香港科技有限公司	否	8,462,285.00	MTK 基带芯片	26.98
优为科技（香港）有限公司	否	4,733,416.12	MTK 基带芯片	15.09
科之光集团有限公司	是	3,234,201.24	MTK 基带芯片	10.31
瀚富达有限公司	否	2,070,380.09	PA	6.60
深圳淳盛图科技有限公司	否	1,632,382.6	PCB 光板	5.20
合计		20,132,665.05		64.18

续：

供应商	是否关联方	2015 年度		
		金额（元）	采购内容	占采购总额的比例（%）
迈维通科技有限公司	否	6,428,336.62	MTK 基带芯片	28.35
深圳市红景佳路科技有限公司	否	2,140,013.81	PCB 光板	9.44
瀚富达有限公司	否	2,044,860.00	PA	9.02
深圳市阳和通电子有限公司	否	1,608,210.91	电阻、电容	7.09
香港晨宇科技有限公司	否	1,541,023.04	MTK 基带芯片	6.80
合计		13,762,444.38		60.69

公司采购的原材料主要是MTK基带芯片、PCB光板等。公司对关联方的采购价格为市场公允价格。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员以及持股5.00%的股东不在前五大供应商中直接占有权益。公司与前五大供应商的关联关系如下：

供应商名称	关联关系
科之光集团有限公司	董事何义成家庭成员控制的企业

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员以及持股5.00%的股东不在前五大供应商中占有其他权益。

## 2、外协加工情况

（1）报告期内，公司主要外协厂商名称、外协成本情况

序号	外协厂商名称	关联关系	外协加工的工序	外协加工金额（元）	占营业成本的比例（%）
2016 年度					
1	深圳市诺亚兴科技有限公司	无	丝印-贴片-焊接-测试	1,080,581.84	3.48
2	东莞市元昌电子有限公司	无	丝印-贴片-焊接-测试	748,974.82	2.41
3	深圳市晶光辉电子科技有限公司	无	丝印-贴片-焊接-测试	200,748.36	0.65
4	东莞市友恺通信技术有限公司	无	丝印-贴片-焊接-测试	114,638.95	0.37
	合计			2,144,943.96	6.91
2015 年度					
序号	外协厂商名称	关联关系	外协加工的工序	外协加工金额（元）	占营业成本的比例（%）

1	深圳市晶光辉电子科技有限公司	无	丝印-贴片-焊接-测试	1,123,569.28	5.11
2	深圳凯龙恒业科技有限公司	无	丝印-贴片-焊接-测试	554,804.77	2.53
3	深圳市诺亚兴科技有限公司	无	丝印-贴片-焊接-测试	379,117.03	1.73
4	东莞市友恺通信技术有限公司	无	丝印-贴片-焊接-测试	33,673.54	0.15
	合计			2,091,164.62	9.52

## (2) 与外协厂商的定价机制

在与外协工厂的定价机制上，公司将所需加工产品的生产资料提供给外协加工厂，外协加工厂根据生产资料分析生产工时、加工难度及设备使用情况、运输费用等条件测算加工费，公司依据外协加工厂测算的加工费报价再根据手机主板外协加工的市场行情与外协厂商协商确定加工费。

## (3) 外协生产的质量控制

外协厂商主要业务为 SMT 贴片加工，主要业务严格执行营业执照规定的经营范围，外协 SMT 贴片厂商无需具备特殊的生产资质。

在质量控制上，公司在外协加工厂商的选择上注重经营资质、生产能力、质量控制等各方面的考评。同时，公司品质工程师及外协工厂生产部、质量控制部对产品的原材料采购、生产、成品出厂等各环节进行质量控制，多重把控产品的质量。

公司与客户签订销售合同之后，PMC 与外协厂商确认生产时间并提供生产所需物料和生产资料，外协厂商按照要求进行产品生产，为使外协厂商尽快掌握代加工产品的质量控制标准及范围，公司向外协厂商提供质量和技术支持。外协厂商的质检部门在采购来料、生产、成品检测等环节对产品质量进行质量控制、检测，同时公司研发部派驻品质工程师到外协厂商，从采购来料、产线跟踪、成品检验等全流程跟踪监测。合格产品由外协厂商运输给客户所在地签收。如客户在产品安装及后期使用过程中发现问题，外协厂商将进行现场处理或将产品带回工厂进行返修。

## (4) 是否对外协厂商构成依赖的说明

公司对 PCBA 主板生产过程中的“丝印-贴片-焊接-测试”环节采取了外协生

产的方式。丝印、贴片、焊接、测试的自动化程度较高，操作比较简单，技术含量较低，对公司不属于核心竞争力。且公司所在地为深圳，同类外协加工厂商较多，替代性较强。公司不存在对外协厂商依赖、受制于外协厂商的情形，不存在因产品外协加工而影响业务独立性的情形，具有持续经营必须的业务体系。

选择外协厂家时，采用严格的测试认证程序，并定期进行评估、考核。委托加工按照市场定价，外协加工费占生产成本比重较低，对公司生产影响较小。外协加工对公司生产系统是一种有益补充，不影响公司业务独立性，公司对其不构成依赖。

#### （5）产品质量控制制度及其执行情况

公司制定了《PCBA 生产工艺控制管理要求》，对生产各个环节的主要要求包括：

生产制造环境要求，包括温度、湿度等；辅料管理，生产使用的锡膏需公司购买且为无铅锡膏，外协工厂不得更换等；湿敏器件管理及生产环节要求；PCB 与 PCBA 生产过程停留时间要求；锡膏印刷设备能力要求；印锡挂到规格要求；印锡钢网规格要求；印锡其他要求；印刷作业要求；锡膏检测频率；贴片机设备处理能力；贴片工艺过程要求；无铅回流规范；分板要求；x-ray 规范；生产维修要求；其他要求等。

公司《PCBA 生产工艺控制管理要求》对上述要求和规范进行了明确的叙述和规范，并在生产的具体环节中得到执行。

报告期内及期后，公司严格执行内部控制制度，不存在因重大产品质量问题而引起的退货情形，不存在因产品质量问题产生诉讼的情形。

#### （四）重大合同及履行情况

公司重大合同是公司在报告期内履行完毕和正在履行且对公司生产经营活动、未来发展具有重要影响的合同。满足下列条件之一的合同为公司重大合同：

（1）合同金额在100.00万元以上的销售合同；（2）合同金额在30.00万元以上的采购合同。

##### 1、销售合同

单位：元

序号	合同对象	合同金额	合同内容	合同期限/签订日期	履行情况
<b>2016 年度</b>					
1	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,543,020.00	主板 PCBA	2016 年 1 月 4 日	履行完毕
2	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,080,000.00	主板 PCBA	2016 年 1 月 28 日	履行完毕
3	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,252,200.00	主板 PCBA	2016 年 2 月 18 日	履行完毕
4	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,245,000.00	主板 PCBA	2016 年 2 月 22 日	履行完毕
5	深圳市央科科技有限公司	1,841,150.00	主板 PCBA	2016 年 3 月 25 日	履行完毕
6	深圳市润泰供应链管理有限公司	2,212,239.09	主板 PCBA、手机小板	2016 年 4 月 14 日	履行完毕
7	深圳市润泰供应链管理有限公司	1,246,170.53	主板 PCBA、手机小板	2016 年 4 月 19 日	履行完毕
8	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,383,821.20	主板 PCBA	2016 年 4 月 20 日	履行完毕
9	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,449,006.65	主板 PCBA	2016 年 5 月 21 日	履行完毕
10	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,236,751.76	主板 PCBA	2016 年 6 月 3 日	履行完毕
11	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,400,146.09	主板 PCBA	2016 年 6 月 23 日	履行完毕
12	江苏央科科技有限公司	1,532,316.60	主板 PCBA	2016 年 9 月	履行完毕
13	江苏央科科技有限公司	1,702,606.00	主板 PCBA	2016 年 11 月	正在履行
<b>2015 年</b>					
1	宏通精密电子（深圳）有限公司	2,504,190.00	主板 PCBA	2015 年 7 月 3 日	履行完毕
2	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,492,720.00	主板 PCBA	2015 年 7 月 16 日	履行完毕
3	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,347,680.02	主板 PCBA	2015 年 8 月 12 日	履行完毕
4	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,638,841.59	主板 PCBA	2015 年 8 月 25 日	履行完毕
5	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,025,481.45	主板 PCBA	2015 年 9 月 10 日	履行完毕
6	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,765,129.20	主板 PCBA	2015 年 9 月 26 日	履行完毕
7	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,315,732.00	主板 PCBA	2015 年 10 月 10 日	履行完毕
8	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,959,478.15	主板 PCBA	2015 年 11 月 10 日	履行完毕
9	宏通精密电子（深圳）有限公司	1,472,073.59	主板 PCBA	2015 年 11 月 12 日	履行完毕

10	科之光电子科技（信丰）有限公司	1,513,720.00	主板 PCBA	2015 年 12 月 15 日	履行完毕
11	科之光电子科技（信丰）有限公司	1,176,685.61	主板 PCBA	2015 年 12 月 22 日	履行完毕

## 2、采购合同

序号	合同对象	合同金额	单位	合同内容	合同期限/签订日期	履行情况
<b>2016 年度</b>						
1	佳源香港科技有限公司	108,900.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 1 月	履行完毕
2	优为科技（香港）有限公司	62,700.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 1 月	履行完毕
3	优为科技（香港）有限公司	66,000.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 1 月 11 日	履行完毕
4	佳源香港科技有限公司	107,100.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 1 月 18 日	履行完毕
5	佳源香港科技有限公司	113,220.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 2 月 18 日	履行完毕
6	优为科技（香港）有限公司	64,500.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 3 月 16 日	履行完毕
7	优为科技（香港）有限公司	49,500.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 4 月 29 日	履行完毕
8	佳源香港科技有限公司	56,355.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 4 月 25 日	履行完毕
9	佳源香港科技有限公司	44,250.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 4 月 12 日	履行完毕
10	优为科技（香港）有限公司	65,250.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 5 月 20 日	履行完毕
11	优为科技（香港）有限公司	49,500.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 6 月 12 日	履行完毕
12	优为科技（香港）有限公司	68,250.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 6 月 14 日	履行完毕
13	维芯科技有限公司	49,560.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 9 月 20 日	履行完毕
14	优为科技（香港）有限公司	66,000.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 11 月 21 日	履行完毕
15	优为科技（香港）有限公司	56,100.00	美元	MTK 基带芯片	2016 年 12 月 12 日	履行完毕
<b>2015 年度</b>						
1	优为科技（香港）有限公司	47,250.00	美元	MTK 基带芯片	2015 年 1 月 5 日	履行完毕
2	香港鑫龍科技有限公司	81,000.00	美元	MTK 基带芯片	2015 年 1 月 9 日	履行完毕
3	广州番禺运升电路版有限公司	330,996.00	元	PCB 光板	2015 年 3 月 2 日	履行完毕
4	深圳市红景佳路有限公司	406,999.60	元	PCB 光板	2015 年 5 月 27 日	履行完毕

5	宏泰国际（香港）电子有限公司	46,650.00	美元	基带处理芯片、MTK 基带芯片等	2015 年 12 月 2 日	履行完毕
6	香港晨宇科技有限公司	62,760.00	美元	MTK 基带芯片	2015 年 12 月 9 日	履行完毕
7	香港晨宇科技有限公司	82,590.00	美元	MTK 基带芯片	2015 年 12 月 23 日	履行完毕

## 五、公司商业模式

公司是一家以研发、生产与销售手机主板为主要业务的公司，专注于为客户提供定制化的功能手机主板、智能手机主板。公司通过销售各类型的手机主板进而获取利润和现金流，并通过提升研发能力，产品质量控制能力、客户开发和拓展能力等不断提升公司的市场竞争力和经营业绩。

### （一）研发模式

报告期内公司的研发主要面向功能手机主板、智能手机主板。公司设立了由专业技术人员组成的研发部，全面负责产品研发的相关工作，其中产品研发分为自主研发模式及客户需求研发模式。

自主研发模式：研发人员时刻关注产品市场，适时发现市场需求并研发出相应产品。

客户需求研发模式：销售部与客户商谈项目研发事项，确定之后研发部进行可行性分析，研发部进行项目立项并制定产品开发设计规格。项目启动后由 SMT 进行样板制作，样板调试合格才进行订单试产。试产的产品经由客户调试，合格后转化为量化生产。

### （二）采购模式

公司采购内容主要为生产产品所需的 PCB 板、基带芯片等原材料。公司物料采购主要是计划部根据销售订单提请研发部确认订单需提供的物料清单，PMC 核对 BOM 并提供欠料明细，经过采购部及总经理的双重审核之后导入供应商、拟定合同由采购部进行采购。公司建立了合格供应商管理制度。公司对供应商的管理包括经营资质、生产及运输能力、质量控制、经营规模、诚信履约等方面的考察与审核，并根据考察与审核的情况，建立了合格供应商资源库。公司品质工程师对原材料样品进行品质验证和测试，合格材料由供应商直接送往外协加工工厂，外协加工工厂质量控制部对原材料进行二次质量控制，不合格物料将退回供应商

并更换，合格物料入库。

### （三）生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，即根据客户订单制定生产计划，统一进行生产安排，确保按时完成交货。为了节约人工成本和购买生产设备的费用，同时保证产品质量，公司将产品委托给深圳市诺亚兴科技有限公司、深圳市晶光辉电子科技有限公司、东莞市友恺通信技术有限公司等企业进行外协加工。

在外协厂商的厂商的选择上，公司组织研发部、项目部等相关人员对外协厂商的设备规模、技术条件、供应能力、生产产能及品质管控情况、组织结构、财务信用状况等条件进行分析，同时对外协厂商进行实地考评，与合格的外协厂商达成合作并签订委托加工合同。

在与外协工厂的定价机制上，公司将所需加工产品的生产资料提供给外协厂商，外协厂商根据生产资料分析生产工时、加工难度及设备使用情况、运输费用等条件测算加工费，公司依据外协厂商测算的加工费报价再根据手机主板外协加工的市场行情与外协厂商协商确定加工费。

公司与客户签订销售合同之后，PMC 与外协厂商确认生产时间并提供生产所需物料和生产资料，外协厂商按照要求进行产品生产，为使外协厂商尽快掌握代加工产品的质量控制标准及范围，公司向外协厂商提供质量和技术支持。外协厂商的质检部门在采购来料、生产、成品检测等环节对产品质量进行质量控制、检测，同时公司研发部派驻品质工程师到外协厂商，从采购来料、产线跟踪、成品检验等全流程跟踪监测。合格产品由外协厂商运输给客户所在地签收。如客户在产品安装及后期使用过程中发现问题，外协厂商将进行现场处理或将产品带回工厂进行返修。

### （四）销售模式

从销售模式上来看，公司采用直销模式。

公司在设立初期主要客户为关联方宏通精密电子（深圳）有限公司，随着公司经营规模的扩大、市场影响力的提升公司的客户数量不断上升，对关联方的销售占比逐渐下降。



公司的主要通过销售人员主动开发、客户介绍、客户主动联系等方式获得客户资源。销售人员获得客户需求之后，与客户商谈产品价格、产品性能，进行报价询问，客户确认价格之后，公司安排外协加工工厂制作样板，客户收到样板检测合格之后与公司签订销售合同，公司按客户的需求，制定生产计划并开始安排外协生产，外协加工工厂将出库的产品送到客户所在地，由客户进行产品签收。

## 六、公司所处行业情况

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

公司是一家研发、生产、销售手机主板的企业。根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），属于 C3922 通信终端设备制造；根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），属于 C39 计算机、通信和其他电子设备制造业；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 3 月发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为 C3922 通信终端设备制造。根据国家发改委 2017 年 1 月发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版），公司所处的行业属于七大优势产业中的新一代信息技术产业中的新一代信息终端设备，具体为其他通信终端设备中的支持可热插拔其它通信卡（如具有 USB 口的 ZigBee 通信卡、C-SIM 卡等等）的智能终端，是国家鼓励发展的高新技术产业。

#### 2、行业主管部门和行业监管体制

##### （1）行业主管部门

公司所处行业的行政主管部门为工业和信息化部，主要职责为：提出发展战略和政策，协调解决重大问题，拟订并组织实施发展规划，推进产业结构战略性调整和优化升级；制定并组织实施行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作等。

公司所处行业的自律组织包括中国通信企业协会、中国通信标准化协会、中国通信工业协会等。其中中国通信企业协会以遵守国家宪法、法律、政策法规、职业道德为职业纪律，以服务、维权、自律和协调为基本职能，发挥桥梁纽带作

用，为政府主管部门、通信企业和消费者服务，促进通信事业健康发展；中国通信标准化协会开展通信标准体系研究和技术调查，提出制订、修订通信标准项目建议等；中国通信工业协会为通信企业服务，沟通企业与政府、企业与企业、企业与社会联系，发挥桥梁和纽带作用，履行自律、协调、监督和维护企业合法权益，协助政府部门加强行业管理和为企业服务的职能。

## （2）行业法律法规及政策

通信设备制造业行业管理相关的法律法规主要包括《中华人民共和国电信条例》、《中华人民共和国无线电管理条例》、《电子信息产品污染控制管理办法》、《中华人民共和国无线电频率划分规定》等。通信终端设备制造行业本身无相关法律法规及政策进行专门的规范，国家对通信终端设备制造行业采取的是扶持和发展的产业政策。公司所处行业具体政策法律法规内容如下：

序号	发文时间	发布部门	政策法规名称或行业标准	与本行业相关的主要内容
1	2007年1月	国家发改委、科学技术部、商务部、国家知识产权局	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》	提出“数字移动通信产品”属于当前优先发展的重点领域
2	2009年2月	工信部	《电子信息产业调整和振兴规划》	以新一代网络建设为契机，加强设备制造业与电信运营商的互动，推进产品和服务的融合创新，以规模应用促进通信设备制造业发展。加快第三代移动通信网络的建设，开发适应新一代移动通信网络特点和移动互联网需求的新业务、新应用，带动系统和终端产品的升级换代。
3	2010年10月	国务院	《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	明确新一代信息技术产业为七个新兴战略产业之一，要求加快培育和发展，并提出要加快建设信息网络基础设施，推动新一代移动通信、下一代互联网核心设备和智能终端的研发及产业化。
4	2011年3月	国家发展和改革委员会	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	要全面提高信息化水平，要加快建设宽带、融合、安全、泛在的下一代国家信息基础设施，统筹布局新一代移动通信网，推进经济社会各领域信息化，并重申了要加快培育和发展新一代信息技术产业。

序号	发文时间	发布部门	政策法规名称或行业标准	与本行业相关的主要内容
5	2013年8月	国务院	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》国发〔2013〕32号	加快信息基础设施演进升级；增强信息产品供给能力；培育信息消费需求；提升公共服务信息化水平；加强信息消费环境建设；完善支持政策等。
6	2014年4月	国务院	《关于加强战略性新兴产业知识产权工作若干意见》	到2015年，知识产权创造能力明显增强；知识产权运用水平显著提高；企业和研发机构知识产权管理能力普遍加强。到2020年，我国战略性新兴产业的知识产权创造、运用、保护和管理水平显著提高，知识产权有效支撑战略性新兴产业发展，涌现一批国际竞争力强、具有较强产业影响力和知识产权优势的企业，形成较为明显的战略性新兴产业知识产权比较优势。

## （二）行业发展现状及市场规模

### 1、行业现状及发展趋势

公司的主要业务为功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售。智能手机及功能手机的发展现状及趋势对公司业务有较大的影响。

#### （1）智能手机现状及规模

2014年，世界经济延续复苏态势，消费电子市场保持小幅增长，手机在智能手机快速增长、新兴市场加快电信业务发展等因素带动下延续增长态势。全球市场研究公司 Gartner 数据显示，2013 年全球智能手机销量首次超越了功能手机，达到近 10 亿台。同时，2014 年全球智能手机销量将接近 12 亿部，占整个手机市场销量的比例约 63.5%。

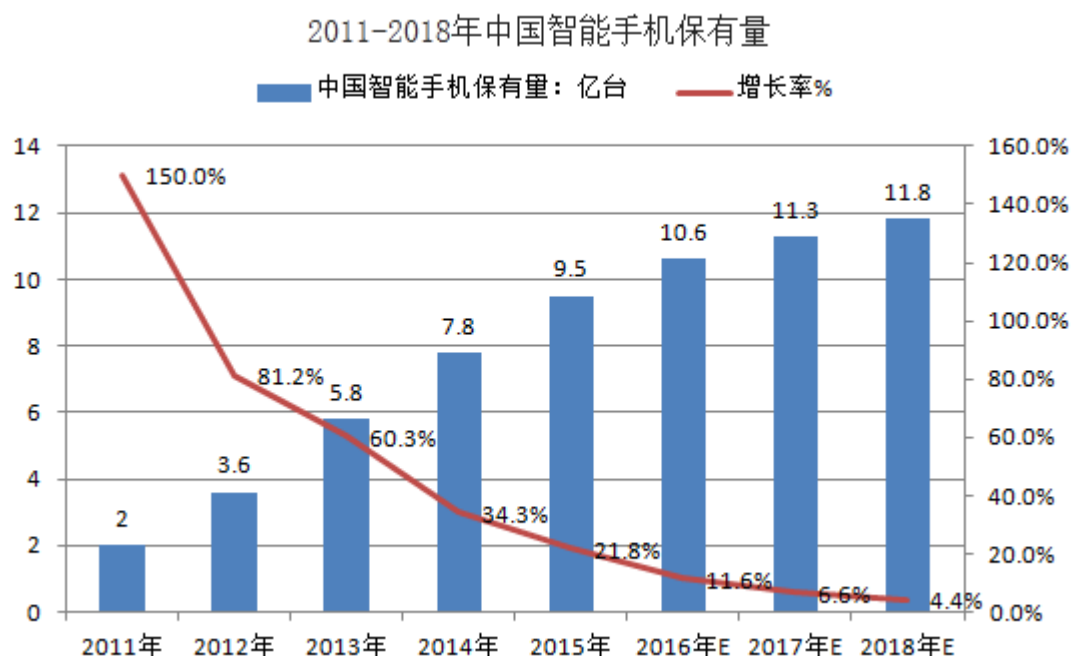
2015 年，由于新兴市场国家经济增速放缓，全球手机增速显著放缓，其中全球智能手机上半年出货量约为 6.49 亿部，同比增长 4%。

Strategy Analytics 最新的研究报告指出，2016 年第三季度中国智能手机出货量比去年同期增长 15%，达到 1.21 亿部。中国仍是全球最大的智能手机市场，2016 年第三季度占全球 3.75 亿的智能手机出货量的近三分之一。中国稳定的经济环境、

多款旗舰 4G 手机的发布以及中国运营商直接或间接的补贴助力中国智能手机市场在 2016 年下半年重返快速增长轨道。

中国信息通信研究院报告指出，2016 年 9 月，国内手机市场出货量 4,773.20 万部，同比增长 13.10%；上市新机型 122 款，同比增长 8.0%。2016 年 1-9 月，国内手机市场出货量 4.00 亿部，上市新机型 1,143 款，同比分别增长 7.70%和下降 1.60%。2016 年 9 月，4G 手机出货量 4301.10 万部，上市新机型 99 款，同比分别增长 17.40%和 11.20%，占比分别为 90.10%和 81.10%。2016 年 1-9 月，4G 手机出货量 3.69 亿部，上市新机型 975 款，同比分别增长 18.60%和 14.40%，占比分别为 92.20%和 85.30%。

中国智能手机的出货量和保有量逐年上升，但是自 2010 年以来，全球和中国智能手机市场增速持续下降。IDC 数据显示，2016 年第一季度全球智能手机出货量与去年同期相比仅增长 0.2%，创下历年来最小同比增幅。同时，IDC 数据显示，中国智能手机市场增速在 2015 年首次跌至个位数，且第一季度出货量同比下降 4.30%，这是近年来来中国市场首次出现同比下滑，标志着国内智能手机行业开始从增量市场过渡到存量市场。

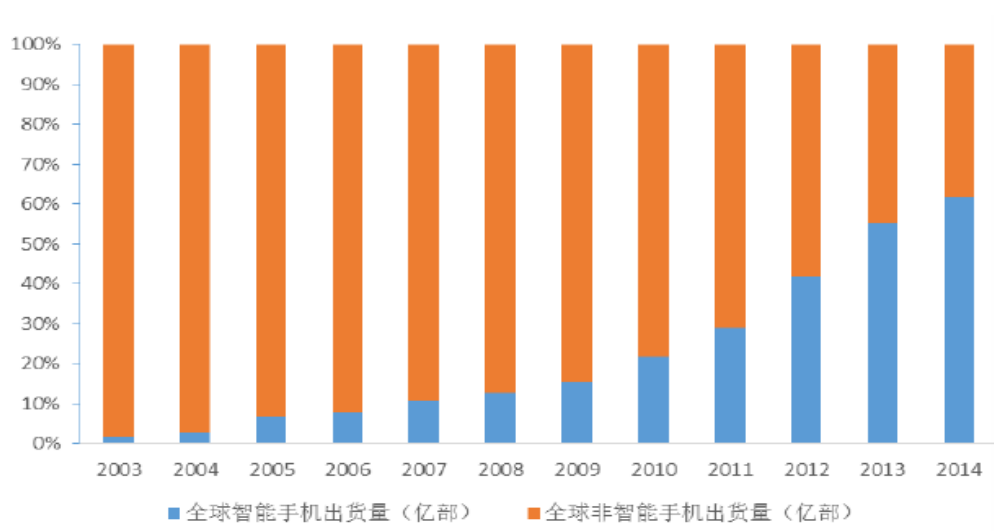


数据来源：智研咨询《2016-2022 年中国智能手机市场深度调查及发展趋势研究报告》

## （2）功能手机现状及规模

工业和信息化部发布的 2014 年第一季度《中国手机行业运行状况》报告显示，2014 年第一季度，2G 手机（功能机）总出货量为 1,144 万部，仍然是个不小的数字。智能手机取代功能手机虽然是大势所趋，但是需要时间来完成产业的更新换代，目前来看，功能手机仍然有很大的出货量。

根据美国研究机构 IDC 的统计数据显示，智能手机在整个手机通讯设备中的比例由 2003 年的 1.88% 增加至 2014 年的 61.75%，但是非智能手机仍占据相当市场份额。



数据来源：IDC

2016 年皮尤研究中心发布的报告显示，发展中国家新兴经济体智能手机普及率（为成年人中拥有智能手机的比例）在 2013 年为 21%，2015 年底已经增加到了 37%。而发达国家智能手机普及率则为 68%，非洲地区许多国家的智能手机普及率低于两成。

现在国产手机开始全面崛起，随着国内市场的逐渐饱和，国产手机也开始走出国门，渗透到印度、东南亚、非洲、南美等市场。这些地区智能手机普及率不高，对中国企业意味着巨大的商机。国外数据调研机构 Strategy Analytics 近日公布了一份 2016 年全球功能手机出货量的统计报告，报告显示，2016 年全球功能手机出货量约为 3.96 亿部，其中三星出货量最多，达到 5,230 万部，由此可见即使走在技术前沿的三星，也没有放弃功能手机这块蛋糕。

2016 年全球功能手机出货量将近 4 亿部手机，这说明功能机的市场依然很大，

全球智能手机市占率最高的三星在功能机市场也是独占鳌头，排名第二的 Nokia 功能机在 2016 年 5 月被富士康旗下的富智康公司从微软手里以 3.5 亿美元的价格买下，TCL 目前的手机出货量中也含有大量的功能机。

未来是智能手机的天下，但是限于经济发展水平很多地区的智能手机普及率还很低，功能机的市场一直在萎缩但是依然是个不小的产业，如果能把握机遇扩展海外的功能机市场，对于国产手机企业而言仍有较高的收益。

## 2、行业发展趋势

### （1）技术革新越来越快

通讯、互联网技术发展速度较快，通讯设备以互联网技术为基础，与互联网技术的迅速发展密不可分。随着互联网技术的不断发展，互联网将更快速、更智能化，互联网应用也随之更丰富，手机产品在新的技术环境下面临迅速的技术革新。同时，人们的需求越来越高，随着收入的增多，对生活水平和生活质量有更高的要求，促使手机等通讯设备在激烈的市场竞争下不断革新技术。

### （2）产业链整合加强

手机行业中，手机厂商与移动运营商、设备供应商、渠道商、芯片商、内容服务商等各方利益联系在一起，行业整合趋势明显。那些对运营商有深刻理解并与运营商保持长期合作关系的企业，将更容易在产业链中实现发展。同时，作为手机行业中游的手机主板行业，面临大企业主控市场份额，小企业数量多且竞争力大的市场现状，弱小企业在产业链整合的趋势中容易被兼并和淘汰。

### （3）手机市场将会将一步细化

在手机市场竞争愈发激烈的环境下，众多国产手机厂商开始筹划转型，以特定用户群体细分市场为目标打造具有针对性的手机产品，如老人手机、发烧友手机、女性手机、亲子手机等等，对于成长中的手机厂商来说，挖掘特定用户群体需求、以细分市场的独特定位树立自身品牌，方可出奇制胜，能够在大牌竞争激烈的市场中快速树立起差异化的品牌形象。

## （三）行业与行业上下游的关系

### 1、公司上游产业分析

公司所处行业产业链的上游主要为手机元器件生产厂商、电子制造服务商、手机操作系统厂商和手机设计公司等，分别提供手机所需的各种元器件、手机主板贴片服务、手机操作系统和手机软硬件及外观和结构设计等。公司主要上游产业情况如下：

手机元器件厂商：手机元器件可以分为电子元器件、机电元器件和结构器件三大类。电子元器件是指手机 **PCBA** 上的贴片物料，包括主芯片、存储器、音频功放、电阻、电容、连接器等；机电元器件是指既与电子相关又与结构相关的物料，包括屏、摄像头、喇叭、马达等；结构器件是指与尺寸、结构、外观等相关的物料，包括外壳、按键、镜片等。

手机操作系统厂商：手机操作系统是管理手机硬件与软件资源的程序，是手机系统的内核与基石，可以使手机操作简单化，功能丰富化，增强手机的实用性。手机操作系统一般可分为两类：第一类是非开放的主要用于功能手机的各种嵌入式实时操作系统，也称封闭式操作系统；第二类是可支持第三方应用开发的主要用于智能手机的开放式操作系统。

电子制造服务商：电子制造服务主要包括印刷电路板组装、半成品组装、系统组装等三大类，根据客户实际生产的需求，提供代料代工或来料代工的专业生产及服务。

手机设计公司：手机设计公司为下游的手机厂商提供软硬件、外形、内容或整机设计方案，行业内的大型设计公司能够提供整机设计方案，而众多中小型设计公司则更多提供外观、硬件或内容等某一方面的设计。

就公司所涉及的上游行业而言，手机元器件比如芯片、**PCB** 等及 **SMT** 加工价格对公司产品价格影响较大。上游企业主要受技术更新换代影响，其技术升级带来的技术水准提高、生产规模扩大及制造成本降低将会影响公司所在行业的发展。上游所供应材料的效率、价格、质量等因素会影响公司所在行业的交货周期、价格及质量。

## 2、公司下游产业分析

公司所处行业产业链的下游主要为各类手机整机组装商，手机品牌商和手机经销商等。手机整机组装商主要为手机品牌商提供整机组装服务。就手机经销商

而言，手机产品通常通过各级经销商与零售终端卖给终端消费者，手机品牌厂商的出货方式主要分为全国性分销模式、厂商直供模式及运营商定制模式。

公司下游企业与终端消费者对接，受宏观经济、消费者可支配收入、消费者消费行为变化等因素影响，从而影响公司所在行业。下游产品的市场需求量及价格变化会直接影响公司的发展空间和盈利水平。

## （四）公司在行业中竞争地位

### 1、公司所处市场地位

公司成立于 2014 年，是以技术研发平台为依托，集产品研发、生产（外协生产）和销售于一身的拥有完整产业链的国家高新技术企业。公司从设立之初就坚持产品研发，是手机行业中获得多项自主知识产权的公司之一，拥有 1 项发明专利，8 项软件著作权。

公司以“品质、创新、专业、勤进、激情、思危”为核心理念的研发团队，具备 TD-LTE、FDD-LTE、WCDMA、TD-SCDMA、GSM 等 2G、3G、4G 产品研发实力，为客户提供优秀的定制化产品，使客户在激烈竞争的市场中获得了持续稳定的表现。公司研发团队整体实力雄厚，中高端 4G 智能手机产品开发迅速，以应对日新月异的手机市场和满足不同国家的客户需求。

公司依靠扎实的研发团队实力、可靠的产品质量、多样化的产品，在手机行业占有一席之地，有一定的知名度。同时，公司一直致力于产品研发，不断提升和改进公司产品性能，提升客户的产品体验感，扩大市场份额。报告期内，公司开发并培养了一系列中高端手机品牌客户，例如科之光电子科技（信丰）有限公司、江苏央科科技有限公司等。报告期内，公司中高端智能机和低端功能机大量的订单需求不断上升，公司未来手机主板业务发展空间巨大。

### 2、竞争对手基本情况

公司的主营业务为功能手机主板、智能手机主板的研发、生产和销售。公司的主要竞争对手情况如下：

#### （1）上海凡卓通讯科技有限公司



上海凡卓通讯科技有限公司从设立至今专注于智能手机应用技术的研发，主要产品为手机 PCBA，其生产由代加工厂完成。目前，上海凡卓通讯科技有限公司在维持现有主板业务稳定增长的同时积极布局整机业务，通过香港的孙公司兆创移动拓展海外整机市场，并组建整机供应链管理团队。

## （2）闻泰通讯股份有限公司

闻泰通讯股份有限公司主营业务为以智能手机为主的移动互联网入口设备制造，从成立之初的以设计研发为主的业务模式逐步发展到目前集研发与制造为一体的全业务链业务模式。

## （3）深圳思路名扬通讯技术股份有限公司

深圳思路名扬通讯技术股份有限公司是一家专注于智能设备整体设计方案的科技企业，公司产品除了 PCBA 外，还涉及无人机整机设计方案及其主控板制造管理、智能穿戴设备及智能家居通讯模块的方案设计及通讯主板的制造管理。

# （五）影响行业发展的有利与不利因素

## 1、影响行业发展的有利因素

### （1）国家产业政策的支持

为实施科技兴贸战略，发挥科技优势，促进我国高新技术产品出口，科技部、财政部、国家税务总局和海关总署联合发布了《中国高新技术产品出口目录（2006）》，其中，将手机、显示屏等列为“01-电子信息类”产品出口目录。国家将努力培育国内具有较强国际竞争力的主导产业，形成出口产品的竞争优势。同时利用产业扶持、优惠政策，加快高新技术产业和资金密集型产业的发展，为出口提供更多高附加值产品，以相对较少的出口量创造较多的外贸收益，为国产手机出口创造了良好的环境。

2011 年，国家发改委发布了《产业结构调整指导目录（2011 年本）》，并于 2013 年 2 月 16 日对有关条目进行了调整，该指导目录将数字移动通信列入鼓励发展的行业。商务部发布的《外商投资产业指导目录（2011 年修订）》亦将第三代及后续移动通信系统手机列入鼓励外商投资的产业。鼓励手机发展的产业政策将有利于手机生产企业的发展。

2013 年 12 月 4 日，工信部正式向三大通信运营商发放 4G 牌照，催生国内智能手机换机需求，直接促进了手机产业链公司的发展。

工信部于 2014 年 3 月正式印发由电子信息司起草编写的《关于加快我国手机行业品牌建设的指导意见》提出，支持运营商强化与自主品牌手机企业的合作，加强对优势品牌和高端机型的宣传推广。

## （2）信息技术建设与服务水平的提高

近二十年来，由于微电子技术和计算机技术的发展与结合，通信行业实现了革新式的发展，各种新技术层出不穷，新产品不断涌现。每一次通信技术的革新，将带动整个产业链的发展。当前，随着 3G 通信网络的全面覆盖和 4G 网络的逐步应用和普及，以及三网融合的推进，通信智能终端产品和网络融合产品不断涌现，通信终端设备行业发展空间广阔。

## （3）完善的产业链配套体系保证行业稳健发展

经过近十年的发展，我国智能移动通讯终端制造业产业链逐渐完善，拥有数量众多的元器件厂商，培养了大量高素质的工程师和产业工人，积累了雄厚的技术基础。同时，我国智能移动通讯终端制造业产业链布局紧密，集中于珠三角、长三角、京津唐等三大产业集群区，行业先进技术信息和市场需求传递通畅，物流便捷高效。我国完善、高效的智能移动通讯终端制造业产业链，是世界其他国家和地区难以比拟的，这为国内该行业的快速发展提供了强有力的保障。

## （4）国内外市场空间广阔

近年来，随着我国手机厂商整体研发设计水平的大幅提高，国产手机的品质有了大幅提升，性价比整体优势突出，并逐步获得了全球消费者、运营商的认可。在经济相对发达的一、二线城市，手机用户需求已经日趋饱和，主要靠换机来保持手机市场的增长，而在三线以下城市及乡镇市场，手机用户的比例还相对较低，手机市场空间仍很广阔。同时，国产手机在海外市场表现优异，获得世界各国手机品牌商、运营商和终端消费者的认可，这为国内手机厂商继续拓展海外市场打下了良好的基础。全球范围内特别是新兴市场持续快速增长的手机需求，为国内智能终端制造行业参与者提供了广阔的发展空间。

## 2、影响行业发展的不利因素

### （1）产品同质化严重

公司主要产品为功能手机主板、智能手机主板，产品运用于功能手机及智能手机。手机平台的主要载体为手机芯片组和与其配套的软件，其对手机的主要硬件配置和操作系统框架等都有所要求，由于手机厂商往往是众多公司同时选择同一家手机芯片厂商甚至同一款主流手机平台进行设计。这种选择手机平台的趋同往往会造成市场上手机产品的同质化。由于手机平台趋同导致的产品同质化倾向，需要 PCBA 供应商具备强大的研发能力与创新意识，能够在现有手机平台上引入更多的新功能、新技术、新应用以使产品体现出有别于市场其他产品的特点；同时，要求 PCBA 供应商在设计时更加注重自身的风格，使产品体现出有别于市场其他厂商的鲜明特色。

### （2）产品技术更新迅速

移动通信技术长期以来一直处于高速发展中，消费者需求的多样化和快速多变对手机应用功能的研发创新速度提出了更高的要求，促使产品技术迅速更新，技术更新速度较快的特点给公司带来业务机会的同时也对其研发实力提出了较高的要求，即便是国际知名手机厂商，如果其产品不能快速迎合消费者的需求，不能得到市场的肯定，那么在短时间内也会让该厂商失去其已建立的市场竞争力，进而被市场所摒弃，这就要求公司能精准定位市场的需求，快速应变，及时研发出符合市场要求的高品质手机产品。

## （六）公司的竞争优势及劣势

### 1、公司竞争优势

#### （1）自主研发设计能力较强

公司主要的产品为智能手机主板和功能手机主板，产品相关的技术工作包括外观设计、结构设计、硬件与软件功能设计、原材料选择、质量检测、现场测试、生产技术、售后技术支持等。公司核心技术均来源于自主开发，依靠市场前瞻性，灵活迅速满足客户多样化需求，通过高水平的设计、定制化的服务为获得客户的一致好评。

#### （2）团队优势

公司经过多年的发展形成了一支专业的研发人才队伍，广泛分布于产品的结构设计、电路设计、外观设计等各个专业，为公司的发展做出了重要贡献。公司核心技术人员在具有较丰富的行业经验，对行业最新技术应用拥有优良的把握，对客户需求变化拥有敏感且准确地洞察力，能够准确把握市场发展趋势，开发适合市场需要的新产品。

### （3）完善的品质管理流程

公司采用一套完善的品质管理流程，严格按照管理制度对原材料进行管控，对产品的特性进行检测、试验，确保合格的成品入库或出厂。每一个项目生产计划投产前或中断后再次投产，需进行样品检验，检查确认合格以后方可批量生产，如有异常情况先汇报品质工程师和外协加工工厂生产部经理。在产品生产的各个阶段，需严格注意生产细节和操作规范。若产品出现某个功能问题，外协加工工厂需及时反馈出来并停线直到查出样品问题根源，且解决后才能恢复生产。样品检验、自检、互检、巡检、抽检贯穿于整个生产过程，同时手机主板需进行全部功能测试。公司品质团队会对产品的部品、样机、量产成品进行可靠性检测，确保提供高质量的产品。

### （4）区位优势

公司位于广东省深圳市，毗邻香港、广州、东莞、佛山和中山等电子信息产业发达城市，交通便利，物流快捷，珠三角地区是国家工业和信息化部首批挂牌的国家级电子信息产业基地，是中国乃至世界的电子产品制造基地之一，具有完善的上下游产业链，对公司客户的开发及业务经营提供了便利条件。

## 2、公司竞争劣势

### （1）规模较小

公司成立时间不长且受制于资金投入及竞争压力，目前业务规模较小，客户开发能力较弱，产能尚未充分发挥，鉴于此，公司需要加大资金投入，拓展业务渠道，扩大市场规模，抓住机遇迅速做强做大。

### （2）人力资源需要补充

随着公司规模的不不断扩大，公司人力资源不足的局限性也逐步显现，公司现有业务人员在数量方面不能满足公司快速发展的需求，一定程度上制约了公司产能的充分发挥。

### （3）与国际领先企业相比综合实力仍有差距

经过多年发展，公司已在手机主板行业形成较为成熟的业务模式，产销规模保持较快增长，但与行业领先的品牌企业，例如技嘉、华为等企业相比，在研发实力、工艺技术和产品性能等方面仍存在一定差距，如要达到行业先进水平，必须经过更多的市场积累，进行长期的研发、生产和资本投入。

## （七）公司未来发展规划

公司目前以智能手机主板、功能手机主板的研发、生产和销售作为核心业务，未来两年，公司将继续以此作为核心业务，在不断扩大国内市场占有率的同时，积极拓展海外市场。

公司自 2017 年开始将投入研发资金对智能物联网、语音交互设计产品进行前期研究和技术储备，探索新的业务领域以谋求未来长期的成长机会。公司计划将智能家居物联网及移动互联网产品作为新的业务方向，公司将对此业务进行积极开发、布局和设计。未来，物联网领域将成为公司重要的业务增长点，公司将其作为重点支持和投入的对象，使其在较短的时间内获得快速成长。

公司将根据业务发展规划，在合理控制经营风险和财务风险的前提下，在适当时机采用直接或间接融资的手段筹集资金，加强与金融机构的合作，配合公司业务和项目建设的发展。公司将一直专注于手机相关产品的研发，把握手机行业的发展趋势，在内外条件成熟的情况下，本着有利于扩大经营规模和增强整体实力，有利于增强国际市场竞争力和提升品牌影响力的原则，通过收购兼并或投资参股具备核心技术的企业等方式实现公司的快速扩张和跨越式发展。

## 第三节公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定设立了股东会，未设立董事会、监事会，设执行董事 1 名，监事 1 名。有限公司依照相关法律法规经营运作，公司历次股权变更等事项均通过了有限公司股东会审议，并履行了相应的工商变更登记手续，取得相应的核准文件，合法有效。

股份公司成立以来，公司建立了健全的组织机构，按照《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法人治理结构。

2017 年 2 月 18 日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司章程>（草案）的议案》、《关于深圳市招华智能股份有限公司筹办情况的报告》、《关于深圳市招华智能股份有限公司设立费用情况的报告》、《关于发起人出资情况的报告》、《关于授权深圳市招华智能股份有限公司董事会办理工商注册登记等相关事宜的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司监事会议事规则>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司关联交易管理制度>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司对外担保管理制度>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司规范与关联方资金往来管理制度>的议案》、《关于聘请安信证券股份有限公司为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌主办券商的议案》、《关于聘请上会会计师事务所为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌提供审计服务的议案》、《关于聘请广东华商律师事务所为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌提供法律服务的议案》等议案。另外，审议通过了《关于选举深圳市招华智能股份有限公司第一届董事会董事的议案》，选举何义成、卢耀秋、李小晶、李伟华、张阳为公司第一届董事会成员，任期三年；审议通过了《关于选举深圳市招华智能股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》，选举徐俊、刘宇飞

为股东代表监事，任期三年。

2017年2月18日，公司全体董事依法召开公司第一届董事会第一次会议，审议通过了股份公司《关于选举公司董事长的议案》，选举何义成为公司董事长，任期三年；通过了《关于聘任公司总经理的议案》，聘任卢耀秋为公司总经理并担任法定代表人，任期三年；通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任习纳为财务总监任期三年；通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任李小品为董事会秘书，任期均为三年。另外通过了《关于公司组织机构设置的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司总经理工作细则>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司董事会秘书工作制度>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司信息披露事务管理制度>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司重大信息内部报告制度>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》、《关于制定<深圳市招华智能股份有限公司内部控制制度>的议案》。

2016年2月18日，公司第一届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第一届监事会主席的议案》，选举徐俊为监事会主席，任期三年。

2017年2月28日，公司召开第一届董事会第二次（临时）会议，会议审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《关于对报告期内关联交易进行确认的议案》、《关于对公司治理机制建设及运行情况的自我评估的议案》、《关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》等议案。

2017年2月28日，公司第一届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式的议案》、《关于对报告期内关联交易进行确认的议案》等议案。

2017年3月15日，股份公司召开2017年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于申请

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易采取协议转让方式的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《关于对报告期内关联交易进行确认的议案》等议案。

公司整体变更设立至本公开转让说明书签署日，股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》等制度，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司董事、监事、高级管理人员均符合《公司法》的任职要求，能按照《公司法》等法律法规和公司制度履行职责及义务。

公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

## 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

### （一）公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

《公司章程》规定了公司股东享有利益分配权、知情权、参与权、质询权和表决权等权利。股份公司成立后，制订了《深圳市招华智能股份有限公司关联交易管理制度》、《深圳市招华智能股份有限公司对外担保管理制度》、《深圳市招华智能股份有限公司对外投资管理制度》等一系列内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使利益分配权、知情权、参与权、质询权和表决权等权利，具体情况如下：

#### 1、投资者关系管理

为了加强与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，进一步完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司制定了《投资管理制度》，建立起了较为完善的投资者关系管理制度，内容包括了投资者关系管理的内容及方式、投资者关系活动的组织与实施等。

#### 2、纠纷解决机制



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

### 3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十六条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《公司章程》第一百一十五条规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

### 4、风险控制相关的内部管理制度

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，包括《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，对公司内部控制、关联交易管理、投资管理、融资管理等环节进行了规范，确保各项工作都能规范、有序地进行。

## （二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

根据《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司《业务细则》及《公司章程》的规定，董事会对现有公司治理机制及其执行情况进行了认真讨论与评估。

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司依照《公司法》以及《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制订了新的《公司章程》，设立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层“三会一层”的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等重要规则。根据前述《公司章程》及相关制度，公司所有股东享有的知情权、参与权、质询权、表决权、剩余财产分配权等权利；公司建立了公司、股

东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的解决机制，并建立了关联股东和董事回避机制。公司能够按照法律、行政法规及上述相关制度规定保证股东能够依法行使权利。

《公司章程》对投资者关系管理进行专章规定，同时公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，保证公司维护投资者合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系。

此外，为保障全体股东尤其是中小股东的权益，《公司章程》对关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的审批权限作出安排，并制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，规范公司重大关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策程序、流程，促进公司治理的规范发展。

综上，公司董事会认为，公司已按照《公司法》、全国股份转让系统公司《业务细则》的相关规定，建立了规范的公司治理机制，现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护。但是，由于股份公司刚刚设立，规范的公司治理机制运作也处于起步阶段，各项公司治理机制还需要在实践中认真贯彻执行。公司管理层应进一步加强法律法规和公司治理理念的学习，公司也将根据发展情况适时修订公司各项规章制度，进一步完善公司治理机制。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会。自成立至今，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。公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况，不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规行为及因违法违规而受到相应处罚的情况，公司控股股东、实际控制人何义成对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

## 四、公司的独立性情况

### （一）业务独立性

公司的经营范围为“移动终端、移动模块、新型半导体器件、通讯设备、摄像头模组、手机屏、电子塑胶配件产品及相关的应用软件的技术开发、技术咨询与销售；智能家居及互联网；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。”公司的主要业务为：功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售。

公司实际从事的业务未超出前述经核准的经营范围。公司具有完整的业务流程，具有独立的经营场所以及独立的生产运营体系，能够独立定价，不受制于关联客户，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。公司业务独立。

### （二）资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，拥有独立完整的资产结构，拥有必要的人员、资金及经营场所，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，所有资产权属清晰、完整，不存在依赖股东资产进行生产经营的情况。公司对其所拥有的资产具有绝对的控制支配权，不存在公司资产、资金被股东违规占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。

### （三）人员独立性

公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心业务人员均在公司领取薪酬，均系公司专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外职务的情况。股东推荐的董事人选均通过《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心业务人员没有在控股股东及其控制的其他企业领薪。公司人员独立。

#### **（四）财务独立性**

公司设有独立的财务部门，专门处理与公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司拥有独立的银行账户，在中国建设银行股份有限公司深圳创业支行设有基本银行账户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。公司财务独立。

#### **（五）机构独立性**

公司根据《公司法》、《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司已建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理权。公司设有运营部、行政人事部、研发中心、销售部、财务部。公司各部门均建立了较为完备的规章制度；公司独立运行，完全拥有机构设置自主权；公司拥有独立的经营办公场所，与关联企业不存在混合经营、合署办公的情形；公司的机构设置均独立于其他关联企业，也未发生股东或其他关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。公司机构独立。

### **五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况**

#### **（一）公司对外担保、委托理财、重大投资及关联交易管理制度的建立情况**

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》中就对外担保、委托理财、重大投资及关联交易等重大事项的决策制度进行了相关规定。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中拟定有关上述重大事项的决策条款时，参照了《上市公司治理准则》等规定，能够保证决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量。

## （二）公司对外担保、委托理财、重大投资及关联交易管理制度的执行情况

1、报告期内，公司不存在对外担保、委托理财、重大投资的情况。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在对外担保、委托理财、重大投资事项。

2、报告期内，公司存在关联交易事项。具体关联交易情况详见“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

为有效防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为的发生，公司已制定《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等制度，建立起较为完善的内控制度，对公司资金、资产及其他资源的使用、决策权限和报批程序等内容作出了具体规定。

同时，公司董事、监事及高级管理人员出具了《公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况是否符合法律法规和公司章程及其对公司的影响的书面声明》，说明了公司的重大投资、对外担保、委托理财、关联交易等事项的情况，以后将严格执行法律法规、公司相关内控制度的规定。

## 六、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，除本公司外，公司控股股东、实际控制人何义成投资的其他企业为深圳市招华创新科技企业（有限合伙）和深圳市盛赢投资有限公司，深圳市招华创新科技企业（有限合伙）基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及实际控制人最近两年发生变化情况”之“2、前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

深圳市招华创新科技企业（有限合伙）的主营业务与公司存在显著差异，在业务以及客户群方面亦没有交叉，不存在同业竞争的情形。深圳市招华创新科技企业除投资本公司外，未投资其他公司。

报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况如下：

序号	公司名称	成立时间	注册资本	经营范围	主营业务	关联关系
1	深圳市盛赢投资有限公司	2012年9月5日	5,000,000.00 人民币	投资兴办实业（具体项目另行申报）；从事担保业务（不含融资性担保业务）；企业管理咨询（不含人才中介服务）；投资咨询（不含证券、期货、保险及其它金融业务）；汽车租赁；金融软件的研发与技术咨询；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）	投资兴办实业	何义成出资比例 70.00%

深圳市盛赢投资有限公司的主营业务与公司存在显著差异，在业务以及客户群方面亦没有交叉，不存在同业竞争的情形。

## （二）公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人何义成之弟何义宏控制的企业为科之光电子科技（信丰）有限公司、赣州招华实业有限公司、科之光集团有限公司、文心科技（惠州）有限公司，基本情况如下：

### 1、科之光电子科技（信丰）有限公司

公司名称	科之光电子科技（信丰）有限公司
企业类型	有限责任公司（自然人独资）
统一社会信用代码	913607220718130093
注册资本	1,000.00 万元人民币
法定代表人	何义宏
股东情况	何义宏出资额为 1000.00 万元，出资比例为 100.00%
成立日期	2013 年 6 月 25 日
营业期限	2013 年 6 月 25 日 至 2043 年 6 月 24 日
注册地址	江西省赣州市信丰县工业园区电子元器件产业基地
经营范围	DVD/VCD/光盘刻录机及配件、数字电视接收机、数码照相机、数字

	摄像设备、非金属制品模具、手机及配件、遥控器及配件、电子塑胶配件、大容量光盘驱动器、电视机及配件、电脑及其配件、行车记录仪及其配件、GPS 车载导航设备及其配件、车载影音 DVD/TV 及其配件、电子阅读器及其配件、电子软件、微电子集成电路、新型半导体器件、摄像头模组、手机屏、SMT 表面粘贴技术、通讯设备、电子产品的设计、生产、销售；从事货物及技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）（以上经营项目国家禁止的不得经营，需许可的须取得许可后方可经营）
--	--

科之光电子科技（信丰）有限公司与招华智能的经营范围中都有“新型半导体”、“通讯设备”与“电子塑胶配件”，科之光电子科技（信丰）有限公司也有“手机及配件”、“微电子集成电路”与“SMT 表面粘贴技术”等与招华智能主营业务相关的经营范围。但是二者不构成同业竞争，理由如下：

科之光电子科技（信丰）有限公司的主要业务为自主品牌手机“科之光”的研发、生产和销售，其业务环节不涉及主板的研发、生产和销售，在主要业务方面与公司存在明显差异，不存在同业竞争。

在产品方面，科之光电子科技（信丰）有限公司的产品为手机整机，与招华智能的产品处于同一产业的不同阶段，招华智能主要产品为手机主板，是手机整机的上游行业，在手机整机中做为原材料用于手机整机的组装、生产。

同时，根据科之光电子科技（信丰）有限公司出具的《关于避免同业竞争的承诺函》，科之光电子科技（信丰）有限公司的主营业务为自主品牌手机的研发、生产与销售，不存在手机主板的研发、生产及销售的行为，与招华智能在主营业务上不存在同业竞争情况。

另外招华智能没有经营“新型半导体”、“电子塑胶配件”、“微电子集成电路”与“SMT 表面粘贴技术”业务。招华智能与科之光电子科技（信丰）有限公司都出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺未生产、开发任何与对方产品构成同业竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与对方经营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务。

## 2、赣州招华实业有限公司

公司名称	赣州招华实业有限公司
企业类型	有限责任公司（自然人独资）
统一社会信用代码	913607220790305865
注册资本	1,000.00 万元人民币

法定代表人	何义宏
股东情况	何义宏出资 900.00 万元，出资比例为 90.00%；李伟华出资 100.00 万元，出资比例为 10.00%
成立日期	2013 年 10 月 15 日
营业期限	2013 年 10 月 15 日至 2063 年 10 月 14 日
注册地址	江西省赣州市信丰县嘉定镇中侨路
经营范围	房地产开发、销售；物业租赁管理服务；房地产经纪服务；固定资产投资服务；酒店管理服务（国家法律、法规有专项规定的从其规定）

招华智能与赣州招华实业有限公司在经营范围、主要产品及服务方面存在显著差异，因此不存在同业竞争情况。

### 3、科之光集团有限公司

公司名称	科之光集团有限公司
企业类型	香港有限责任公司（自然人独资）
商业登记证号	58595518-000-06-16-7
法定代表人	何义宏
股东情况	何义宏出资港币 10,000.00 元，出资比例为 100.00%
成立日期	2011 年 6 月 30 日
注册地址	ROOM E, 12/F., THOMSON COMMERCIAL BUILDING 8 THOMSON ROAD WAN CHAI HK
业务性质	CORP

科之光集团有限公司主要业务为一般贸易。招华智能与其不存在同业竞争情况。

### 4、文心科技（惠州）有限公司

公司名称	文心科技（惠州）有限公司
企业类型	有限责任公司（台港澳法人独资）
统一社会信用代码	441300400005897
注册资本	99.50 万美元
法定代表人	何义宏
股东情况	科之光集团有限公司出资 99.5 万美金，出资比例为 100.00%
成立日期	2006 年 6 月 14 日
营业期限	2006 年 6 月 14 日至 2010 年 6 月 12 日
注册地址	惠州市惠阳区新圩镇高步龙村
经营范围	生产数码家庭影院、DVD 机、DVD 组合机、VCD 组合机、刻录机、功放机、音箱、多媒体随身播放器、液晶显示器、TFT-TV、LCD-TV、手机、ATSC、DVB-T、数字信号转换器等产品。产品 100%销。（筹办，筹办期间不得从事生产经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



从文心科技（惠州）有限公司的经营范围看，其经营范围跟公司不存在重叠；从主要业务上，文心科技（惠州）有限公司主要为数码家庭影院、DVD 机、DVD 组合机、VCD 组合机、刻录机、功放机、音箱、多媒体随身播放器、液晶显示器等产品的生产与销售，与招华智能的主要业务不相同；同时，在公司类型上看，文心科技（惠州）有限公司为生产制造型企业，而招华智能本身不涉及生产环节，其产品为外协加工。

同时，文心科技（惠州）有限公司已经停止经营。根据文心科技（惠州）有限公司出具的《关于公司不存在实际经营及同业竞争情形的声明、确认函》，截至本声明及确认函出具之日，文心科技（惠州）有限公司不存在实际经营且未生产、开发任何与公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

综上，文心科技（惠州）有限公司与招华智能之间不存在同业竞争的情况。

### （三）关于避免同业竞争的措施

为避免未来发生同业竞争的可能，公司在《公司章程》及其他制度文件中作出了相关规定。《公司章程》规定：董事、高级管理人员未经股东大会同意，不得利用职务便利，为自己或者他人谋取本应属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与本公司同类的业务；董事、高级管理人员违反本条规定所得的收入，应当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。同时，《公司章程》规定：监事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有忠实义务和勤勉义务，不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产；监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

为了避免今后出现同业竞争情形，公司持股 5%以上的股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

1、在本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司未生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成

竞争的其他企业。

2、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自本承诺函签署之日起，如本人及本人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、在本人及本人控制的公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人及本人控制的公司将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任”。

## 七、公司最近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）关联方资金占用情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在关联方资金占用情况。

### （二）关联方应收应付款

#### 1、应收应付关联方款项

科目名称	关联方	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款	宏通精密电子（深圳）有限公司	65,803.00	-
应收账款	科之光电子科技（信丰）有限公司	4,443,574.57	-
其他应收款	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	2,000.00	-
其他应付款	卢耀秋	528,563.00	16,000.00
其他应付款	李小晶	3,698.00	-

其他应付款	徐俊	2,661.80	-
预收账款	宏通精密电子（深圳）有限公司	-	5,916.60

### （三）关联方资金说明

有限公司阶段，公司治理层、管理层的规范治理意识相对不强，公司的财务管理基础相对薄弱，为规范公司治理，公司实际控制人何义成出具《承诺函》，承诺即日起其直接或者间接控制的所有企业将不以直接或者间接，其他支出等任何方式占用公司资金，公司将严格遵守相关法律法规，减少相关的资金往来，未来如遇相关资金往来，公司将按照相关的法律法规进行。

### （四）关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### （五）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度及执行情况

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

为减少和规范与公司的关联交易，公司持股 5%以上的股东出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容如下：

1、在本人/本企业与招华智能构成关联方的期间内，本人/本企业将尽量避免与招华智能发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人/本企业保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守招华智能的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害招华智能

及其他股东的利益。

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

## 八、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况说明

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

为防止股东及其关联方占用或者转让公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等其他内部治理规则中对关联交易决策权限与程序、关联股东和关联董事回避表决等制度做出了明确的规定，建立了较为完善的关联交易公允决策程序和内部控制制度。公司已采取必要措施对公司及其他股东的利益进行保护。

## 九、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况

#### 1、直接持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份情况如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押情况
1	何义成	2,050,000	41.00	境内自然人	无
2	卢耀秋	500,000	10.00	境内自然人	无
3	刘宇飞	250,000	5.00	境内自然人	无
4	李伟华	250,000	5.00	境内自然人	无
5	张阳	150,000	3.00	境内自然人	无
6	徐俊	150,000	3.00	境内自然人	无
7	李小晶	150,000	3.00	境内自然人	无

	合计	3,500,000	70.00		
--	----	-----------	-------	--	--

## 2、间接持股情况

深圳市招华创新科技企业（有限合伙）持有公司 30%的股份。本公司董事、监事、高级管理人员直接持有深圳市招华创新科技企业（有限合伙）份额如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (元)	出资比例 (%)	合伙人身份	职务
1	何义成	1,782,000.00	99.00	普通合伙人	董事长
2	卢耀秋	18,000.00	1.00	有限合伙人	董事、总经理
合计		1,800,000.00	100.00	-	-

## （二）相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及做出的重要承诺情况如下：

1、公司高级管理人员与公司签订了劳动合同。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》。

3、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容如下：

（1）在本人与招华智能构成关联方的期间内，本人将尽量避免与招华智能发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守招华智能的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害招华智能及其他股东的利益。

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

4、公司高级管理人员出具了《双重任职的书面声明》，具体内容如下：

本人不存在在深圳市招华智能股份有限公司的股东单位及其控股公司中任除董事、监事以外的情形。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》，具体内容如下：

(1) 最近两年内本人没有因违反国家法律、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) 本人并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) 最近两年内本人没有对所任职(包括现任职和曾任职)的公司因重大违法违规行而被处罚负有责任的情形；

(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。

#### (四) 在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员在其他单位主要兼职情况如下：

姓名	本公司职务	兼职情况		
		兼职单位	兼职单位职务	兼职/任职单位与公司的关联关系
何义成	董事长	深圳市盛赢投资有限公司	监事	同一实际控制人控制的公司
李伟华	董事	信丰电子信息产业商会	会长	无

#### (五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

姓名	本公司职务	投资的企业	出资比例(%)	经营范围	与公司是否存在利益冲突情况
何义成	董事长	深圳市盛赢投资有限公司	70.00	投资兴办实业（具体项目另行申报）；从事担保业务（不含融资性担保业务）；企业管理咨询（不含人才中介服务）；投资咨询（不含证券、期货、	否

				保险及其它金融业务)；汽车租赁；金融软件的研发与技术咨询；国内贸易，货物及技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)。	
--	--	--	--	--	--

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

最近两年公司董事、监事和高级管理人员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情况。

## (七) 公司董事、监事及高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、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的情况；没有因涉嫌违法违规行处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

## (八) 失信被执行人、被执行联合惩戒情况的核查

### 1、核查方式与手段

通过中国执行信息公开网(<http://shixin.court.gov.cn/>)、全国法院被执行人信息网(<http://zhixing.court.gov.cn/search/>)、信用中国（<http://www.creditchina.gov.cn/>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn/>）、全国企业信用信息公示系统(<http://gsxt.saic.gov.cn/>)进行核查，另核查《董事、监事和高级管理人员调查问卷》《企业信用报告》及董事、监事、高级管理人员的《个人信用报告》及《董事声明及承诺书》《监事声明及承诺书》《高级管理人员声明及承诺书》。

### 2、核查情况

经主办券商和律师核查，报告期期初至今，公司及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员有关是否存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的核查情况如下：

序号	姓名或名称	职务	是否被列入失信被执行人名单	是否被执行联合惩戒
1	何义成	董事长、实际控制人	否	否
2	卢耀秋	董事、总经理	否	否
3	刘宇飞	监事	否	否
4	李伟华	董事	否	否
5	张阳	董事	否	否
6	徐俊	监事	否	否
7	李小晶	董事、董事会秘书	否	否
8	习纳	财务总监	否	否
9	陈朋	监事	否	否
10	招华智能	-	否	否

公司及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具声明与承诺：自报告期期初至申报后审查期间，本人或本公司不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

### 3、核查结论

综上所述，主办券商和律师认为，公司及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员自报告期期初至今不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情况。

## （九）近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

### 1、董事变动情况

报告期初至 2017 年 3 月 12 日，卢耀秋担任有限公司执行董事。

2017 年 2 月 18 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并通过决议，审议通过《关于选举深圳市招华智能股份有限公司第一届董事会董事的议案》，选举何义成、卢耀秋、李伟华、李小晶、张阳为公司第一届董事会董事。

2017 年 2 月 18 日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举何义成为董事长。



除上述变化外，公司董事未发生其他变化。

## 2、监事变动情况

报告期初至 2017 年 2 月 17 日，何义成任有限公司监事。

2017 年 2 月 3 日，公司召开职工代表大会，选举陈朋为职工代表监事。

2017 年 2 月 18 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过《关于选举深圳市招华智能股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》，选举徐俊、刘宇飞为第一届监事会股东代表监事，与职工代表监事陈朋共同组成公司第一届监事会。

除上述变化外，公司监事未发生变化。

## 3、高级管理人员变动情况

报告期初至 2017 年 2 月 17 日，卢耀秋任公司总经理。

2017 年 2 月 18 日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》和《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任卢耀秋为总经理，李小晶为董事会秘书、习纳为财务总监。

除上述变化外，公司高级管理人员未发生变化。

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定；公司董事、监事、高级管理人员最近两年所发生的变化情况符合有关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序；公司董事、监事、高级管理人员的变动皆因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，且主要管理人员并未发生变动。因此，上述变化并没有构成公司董事和高级管理人员的重大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

## 第四节公司财务

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，未经特别说明，均引自经审计的财务报表。

### 一、最近两年经审计的财务报表

#### （一）资产负债表

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,560,222.07	1,961,453.25
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	-	-
应收账款	9,119,797.69	377,102.31
预付款项	50,096.34	946,854.57
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	22,125.46	20,136.00
存货	2,663,978.87	2,383,902.31
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	72,285.35	-
<b>流动资产合计</b>	<b>13,488,505.78</b>	<b>5,689,448.44</b>
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	126,291.97	98,905.69
在建工程	-	-

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	72,013.40	4,961.87
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>198,305.37</b>	<b>103,867.56</b>
<b>资产总计</b>	<b>13,686,811.15</b>	<b>5,793,316.00</b>
流动负债：		
短期借款	-	-
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	5,311,535.05	3,578,136.16
预收款项	1,342,868.27	263,896.60
应付职工薪酬	635,767.21	801,394.23
应交税费	90,987.19	131,444.23
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	879,033.80	16,000.00
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>8,260,191.52</b>	<b>4,790,871.22</b>
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
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>8,260,191.52</b>	<b>4,790,871.22</b>
股东权益：		
实收资本（股本）	5,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	300,000.00	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	12,661.97	244.48
未分配利润	113,957.66	2,200.30
<b>股东权益合计</b>	<b>5,426,619.63</b>	<b>1,002,444.78</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>13,686,811.15</b>	<b>5,793,316.00</b>

## （二）利润表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>35,576,068.86</b>	<b>24,489,862.96</b>
减：营业成本	31,040,316.01	21,968,615.62
税金及附加	81,569.24	32,611.21
销售费用	214,686.48	27,427.66
管理费用	3,388,245.71	1,967,787.74
财务费用	234,178.95	3,773.52
资产减值损失	460,241.86	-1,284,152.51
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>156,830.61</b>	<b>1,773,799.72</b>
加：营业外收入	1,049.62	1.26

项目	2016 年度	2015 年度
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	191.60	1,028.17
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>三、利润总额</b>	<b>157,688.63</b>	<b>1,772,772.81</b>
减：所得税费用	33,513.78	545,069.29
<b>四、净利润</b>	<b>124,174.85</b>	<b>1,227,703.52</b>
五、其他综合收益的税后净额	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>124,174.85</b>	<b>1,227,703.52</b>

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 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	33,562,987.83	27,637,626.62
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	13,182,957.09	34,984,344.26
经营活动现金流入小计	46,745,944.92	62,621,970.88
购买商品、接受劳务支付的现金	33,888,263.27	25,425,957.54
支付给职工以及为职工支付的现金	2,595,857.40	778,475.15
支付的各项税费	1,071,701.48	481,668.28
支付其他与经营活动有关的现金	13,765,430.95	34,999,330.65
经营活动现金流出小计	51,321,253.10	61,685,431.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,575,308.18</b>	<b>936,539.26</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	-	-
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	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,923.00	5,800.00
投资支付的现金	-	-

项目	2016 年度	2015 年度
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	-	-
投资活动现金流出小计	125,923.00	5,800.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-125,923.00</b>	<b>-5,800.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	4,300,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	4,300,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,300,000.00</b>	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-401,231.18</b>	<b>930,739.26</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,961,453.25	1,030,713.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,560,222.07</b>	<b>1,961,453.25</b>

#### （四）股东权益变动表

单位：元

项目	2016 年度							
	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、上年期末余额	1,000,000.00					244.48	2,200.30	1,002,444.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,000,000.00					244.48	2,200.30	1,002,444.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,000.00	300,000.00				12,417.49	111,757.36	4,424,174.85
（一）综合收益总额							124,174.85	124,174.85
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	300,000.00						4,300,000.00
1、所有者投入资本	4,000,000.00	300,000.00						4,300,000.00
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						12,417.49	-12,417.49	
1、提取盈余公积						12,417.49	-12,417.49	
2、对所有者（或股东）的分配								

项目	2016 年度							
	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								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（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>5,000,000.00</b>	<b>300,000.00</b>				<b>12,661.97</b>	<b>113,957.66</b>	<b>5,426,619.63</b>

续：

项目	2015 年度							
	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、上年期末余额</b>	<b>1,000,000.00</b>						<b>-1,225,258.74</b>	<b>-225,258.74</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								



项目	2015 年度							
	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
二、本年期初余额	1,000,000.00						-1,225,258.74	-225,258.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						244.48	1,227,459.04	1,227,703.52
（一）综合收益总额							1,227,703.52	1,227,703.52
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配						244.48	-244.48	
1、提取盈余公积						244.48	-244.48	
2、对所有者（或股东）的分配								
3、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								

项目	2015 年度							
	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
4、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	1,000,000.00					244.48	2,200.30	1,002,444.78

## 二、财务报表的编制基础、最近两年的审计意见

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）最近两年的审计意见

上会会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，审计了公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度、2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（上会师报字(2017)第 1243 号）。

## 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）主要会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

#### 2、营业周期

营业周期为 12 个月，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

#### 4、计量属性

公司在对会计要素进行计量时采用的会计计量属性包括历史成本、可变现值、现值和公允价值，若采用可变现净值、现值和公允价值计量的，公司确保所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。本报告期间报表项目未发生计量属性发生

变化的情况。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用统一的会计政策或会计期间。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、金融工具

### （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。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。应收款项采用历史成本计量。

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：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、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；

C、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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## （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。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 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。

## 9、应收款项坏账准备

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；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；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。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，需要单独计提的则按下述(1)中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的



应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述(3)中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述(2)中所述方法处理。

(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

组合类型	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
保证金、押金等	款项性质

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金、押金等	不计提

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年（含 2 年，下同）	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4 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	具有单独的风险特征，无法满足组合计提的要求，且单项金额 100 万元以下
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

## 10、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、委托加工物资、产成品等。

## （2）存货的计价方法

各类存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货时按月末一次加权平均法计价。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 11、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、对联营企业及合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 12、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### （3）固定资产后续计量及处置

#### ①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

#### ②固定资产的后续支出

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

#### ③固定资产处置

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。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 13、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。

## 14、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产

的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 15、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 16、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### （1）短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### （2）离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### （3）辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。



## 17、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。

## 18、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 19、收入

（1）营业收入包括销售商品收入、服务费收入。

（2）销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （3）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### （4）让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

关的经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

### （5）公司收入确认的具体方法：

①商品销售收入：公司销售商品时，产品送至客户并经签收后，与商品相关的主要风险与报酬已转移，故以产品送至客户处并经客户签收的时点确认销售收入。

②服务费收入：系按销售数量收取的手机 APP 软件开发费，一般按季度与客户对账并结算，故以取得双方确认的对账单时点确认收入。

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

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。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。

### （1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 21、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）公司能够满足政府补助所附条件；
- （2）公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，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贴，应当分别下列情况处理：

- （1）用于补偿企业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；
- （2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、租赁

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司的租赁业务主要为作为承租人经营租赁办公场所和生产厂房。公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## （二）会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、最近两年的主要会计数据和财务指标

根据审计后的财务报表计算的公司主要财务指标如下：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	1,368.68	579.33
股东权益合计（万元）	542.66	100.24
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	542.66	100.24
每股净资产（元）	1.09	1.00
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.09	1.00
资产负债率（%）	60.35	82.70
流动比率（倍）	1.63	1.19
速动比率（倍）	1.30	0.49
项目	2016 年度	2015 年度
营业收入（万元）	3,557.61	2,448.99
净利润（万元）	12.42	122.77
销售净利率（%）	0.35	5.01
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	12.42	122.77
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	12.34	25.05
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）	12.34	25.05
销售毛利率（%）	12.75	10.30
净资产收益率（%）	8.73	315.94
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.68	64.46
基本每股收益（元/股）	0.09	1.23
稀释每股收益（元/股）	0.09	1.23
应收账款周转率（次）	7.49	129.88
存货周转率（次）	12.30	10.82
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-457.53	93.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-3.43	0.94

注：主要财务指标计算方法如下（依据财务报表数据测算）：

- （1）销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%；
- （2）销售净利率=净利润/营业收入×100%；
- （3）资产负债率=总负债/总资产；
- （4）流动比率=流动资产/流动负债；
- （5）速动比率=（流动资产-非速动资产）/流动负债，其中：非速动资产包括存货、预付款项、其他流动资产；
- （6）应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；

(7) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额;

(8) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均普通股股数;

(9) 每股净资产=净资产/期末实收资本(总股本);

(10) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定。

## (一) 盈利能力分析

### 1、毛利率分析

公司2015年度、2016年度的毛利率分别为：10.30%、12.75%，2016年度毛利率上升，主要原因是2016年5月份开始，市场IC紧缺，销售价格持续上涨。其次，公司的销售订单以人民币计价，给客户的报价是以美元为基础，客户下单时按照下单时间的上个星期五中国人民银行公布的美元兑人民币的中间汇率进行折算，因此汇率上涨同样导致销售价格上涨。

同行业可比公司：

公司简称(股票代码)	公司全称	主营业务
思路名扬(870830)	深圳思路名扬通讯技术股份有限公司	根据客户提出的需求定义智能机的各项性能指标与功能，选择高通智能芯片，研发设计搭载芯片与实现智能手机各项功能控制的PCBA、设计智能手机的结构与外观
鑫益嘉(835109)	深圳市鑫益嘉科技股份有限公司	消费性电子产品及智能终端产品的研发、运营、生产和销售，基于成熟的PCBA主板研发能力为国内外客户提供中、高端技术产品的定制化服务。
生益科技(600183)	广东生益科技股份有限公司	专业从事生产销售覆铜板和粘结片、硅微粉产品等的电子元器件。

公司的毛利率与同行业公司比较：

公司简称(股票代码)	2016年1-6月/2016年度	2015年度	2014年度
思路名扬(870830)	18.42	10.89	17.04
鑫益嘉(835109)	24.23	17.80	18.01
生益科技(600183)	18.10	17.41	14.97
平均值	20.25	15.37	16.67

公司简称（股票代码）	2016 年 1-6 月/2016 年度	2015 年度	2014 年度
招华智能	12.75	10.30	-

注：同行业可比公司 2016 年的毛利率均为 2016 年 1-6 月的毛利率。

与同行业相比，公司的毛利率较低，主要是因为公司的产品较为单一，局限于功能手机 PCBA 的研发与销售，而同行业公司的产品较为多元化；其次，相对智能手机来说，功能手机的市场占有率处于逐渐降低的阶段，在同等条件下，功能手机 PCBA 的毛利率相对较低。综上，公司的毛利率低于同行业平均水平是合理的。

## 2、销售净利率分析

最近两年，公司的营业收入、毛利率、销售净利率等情况如下：

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入（元）	35,576,068.86	24,489,862.96
营业成本（元）	31,040,316.01	21,968,615.62
毛利（元）	4,535,752.85	2,521,247.34
毛利率（%）	12.75	10.30
净利润（元）	124,174.85	1,227,703.52
销售净利率（%）	0.35	5.01

公司最近两年的销售净利率变化幅度较大，2016 年度与 2015 年度相比，营业收入增长，销售净利率下降。2015 年度销售净利率较高的主要原因是 2015 年度其他应收款大额坏账准备转回，影响资产减值准备，导致净利润较高。2016 年度销售净利率较低，主要原因是管理费用中的研发费用、中介机构费大幅增长，2016 年度管理费用较 2015 年度增长 1,420,457.97 元，增长比例 72.19%。

## 3、净资产收益率及每股收益分析

公司 2015 年度、2016 年度的净资产收益率分别为 315.94 %、8.73 %，每股收益分别为 1.23 元/股、0.09 元/股，报告期内公司净资产收益率和每股收益变动趋势一致。

2015 年度、2016 年度净资产收益率的变动较大，主要原因是公司 2016 年 11 月份增加注册资本，股东共投入资金 4,300,00.00 元，其中实收资本增加 4,000,000.00 元，资本公积增加 300,000.00 元。2016 年度加权平均净资产大幅增长，而净利润

大幅下降，故净资产收益率下降。

2016 年度每股收益的下降是因为净利润下滑，同时股本增加，导致加权平均股数增加。

## （二）偿债能力分析

### 1、长期偿债能力分析

从公司近两年的长期偿债能力指标来看，2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的资产负债率分别为 82.70 %、60.35 %。公司资产负债率下降，资本结构趋于合理，长期偿债风险降低。同行业情况如下：

公司简称（股票代码）	2016 年 6 月 30 日/2016 年 12 月 31 日（%）	2015 年 12 月 31 日（%）
思路名扬（870830）	31.59	19.62
鑫益嘉（835109）	43.10	39.01
生益科技（600183）	32.25	32.60
平均值	35.65	30.41
<b>招华智能</b>	<b>60.35</b>	<b>82.70</b>

注：同行业可比公司 2016 年的指标均为 2016 年 6 月 30 日数据。

与同行业相比，公司的资产负债率较高，主要原因是负债中的应付账款余额较大，2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的应付账款分别为 3,578,136.16 元、5,311,535.05 元，占负债总额的比例分别为 74.69%、64.30%；其次是公司成立时间短，盈利水平较低，留存收益小，导致股东权益、资产总额偏低。

### 2、短期偿债能力分析

公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的流动比率分别为：1.19、1.63，速动比率分别为：0.49、1.30。2016 年 12 月 31 日，公司的短期偿债能力指标比上年均有所上升，说明公司短期偿债能力有所增强，无法偿还短期债务的风险降低。同行业情况如下：

公司简称（股票代码）	指标	2016 年 6 月 30 日/2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
思路名扬（870830）	流动比率	1.05	1.14
	速动比率	1.02	0.94



公司简称（股票代码）	指标	2016年6月30日/2016年 12月31日	2015年12月31日
鑫益嘉（835109）	流动比率	2.29	2.60
	速动比率	1.29	1.38
生益科技（600183）	流动比率	1.48	1.53
	速动比率	1.12	1.20
平均值	流动比率	1.61	1.76
	速动比率	1.14	1.17
招华智能	流动比率	<b>1.63</b>	<b>1.19</b>
	速动比率	<b>1.30</b>	<b>0.49</b>

注：同行业可比公司 2016 年的指标均为 2016 年 6 月 30 日数据。

公司 2015 年 12 月 31 日的短期偿债能力指标比同行业平均水平低，2016 年 12 月 31 日的指标有明显上升，且略高于行业平均水平，公司的短期偿债能力较强，短期偿债风险较低。

结合公司的长期偿债能力及短期偿债能力分析，公司短期偿债能力较强，发生短期偿债风险的可能性较小；公司资产负债率较高，存在一定的长期偿债风险。

为了降低资产负债率、优化资本结构、缓解偿债压力，从而降低长期偿债风险，公司计划采取以下措施：（1）在未来两年内将注册资本增加至 2000 万元，在负债总额不变的情况下，使资产总额大幅增长；（2）研究开发高端互联网产品及智能家居产品，提高公司产品的技术含量和附加值，提高产品的毛利率和盈利水平，增加资产规模。

### （三）营运能力分析

公司 2015 年度、2016 年度的应收账款周转率分别为：129.88、7.49，存货周转率分别为：10.82、12.30；公司存货周转率波动幅度较小，应收账款周转率变动较大。应收账款周转率变动大的主要原因是应收账款余额的变化。2016 年 12 月 31 日应收账款余额较 2015 年 12 月 31 日大幅增加，主要是由于江苏央科科技有限公司、科之光电子科技（信丰）有限公司两家客户的应收账款余额较大，公司给这两家客户的信用期限较长。公司 2015 年度的主要收入来源于宏通精密电子（深圳）有限公司，该客户在 2015 年度的款项已在当年度全部结清，期末应收账款余

额很小，致使应收账款周转率较高。

#### （四）获取现金能力分析

现金流量情况摘要：

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	-4,575,308.18	936,539.26
投资活动产生的现金流量净额	-125,923.00	-5,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,300,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-401,231.18	930,739.26

##### 1、经营活动现金流量

（1）公司 2015 年度、2016 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 936,539.26 元、-4,575,308.18 元，明细情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	33,562,987.83	27,637,626.62
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	13,182,957.09	34,984,344.26
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>46,745,944.92</b>	<b>62,621,970.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	33,888,263.27	25,425,957.54
支付给职工以及为职工支付的现金	2,595,857.40	778,475.15
支付的各项税费	1,071,701.48	481,668.28
支付其他与经营活动有关的现金	13,765,430.95	34,999,330.65
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>51,321,253.10</b>	<b>61,685,431.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,575,308.18</b>	<b>936,539.26</b>

##### ①收到其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
往来款项	13,182,052.21	34,967,000.00
利息收入	457.14	254.48
其他	447.74	17,089.78
<b>合计</b>	<b>13,182,957.09</b>	<b>34,984,344.26</b>

其中，往来款项明细：

项目	2016 年度	2015 年度	款项性质
何义成	6,563,369.26	1,330,000.00	代垫款项、资金拆借
科之光电子科技（信丰）有限公司	5,069,141.00	5,250,000.00	资金拆借
深圳市思米电子有限公司	828,541.95		货款保证金
卢耀秋	721,000.00	2,046,000.00	代垫款项、资金拆借
李小晶		1,000.00	代垫款项
深圳市盛赢投资有限公司		10,000.00	资金拆借
宏通精密电子(深圳)有限公司		26,330,000.00	资金拆借
合计	<b>13,182,052.21</b>	<b>34,967,000.00</b>	

②支付其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
往来款项	13,410,420.27	34,665,000.00
费用付现支出	355,010.68	334,330.65
合计	<b>13,765,430.95</b>	<b>34,999,330.65</b>

其中，往来款项明细：

项目	2016 年度	2015 年度	款项性质
何义成	6,730,620.47	4,830,000.00	代垫款项、资金拆借
科之光电子科技（信丰）有限公司	5,069,141.00	27,750,000.00	资金拆借
深圳市思米电子有限公司	1,373,658.80		货款保证金
卢耀秋	237,000.00	2,034,000.00	代垫款项、资金拆借
李小晶		1,000.00	代垫款项
深圳市盛赢投资有限公司		10,000.00	资金拆借
李娜		40,000.00	代垫款项
合计	<b>13,410,420.27</b>	<b>34,665,000.00</b>	

（2）2016 年度公司经营活动产生的现金流量净额大幅减少，主要是因为销售收现比的下降，其次是 2016 年度的营业利润大幅下降，付现费用增加。

①销售收现比详见下表:

项目	2016 年度	2015 年度
销售商品、提供劳务收到的现金【A】	33,562,987.83	27,637,626.62
营业收入【B】	35,576,068.86	24,489,862.96
收现比【A/（B×1.17）】	80.63%	96.46%

②将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下:

项目	2016 年度	2015 年度
净利润	124,174.85	1,227,703.52
加: 资产减值准备	460,241.86	-1,284,152.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,568.27	24,754.20
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“益以填列)		
固定资产报废损失(收益以“益以填列)		
公允价值变动损益(收益以“益以填列)		
财务费用(收益以“益以填列)		
投资损失(收益以“益以填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“加以填列)	-67,051.53	365,685.12
递延所得税负债的增加(减少以“少以填列)		
存货的减少(增加以“加以填列)	-280,076.56	-707,008.36
经营性应收项目的减少(增加以“加以填列)	-8,308,168.47	25,275,279.34
经营性应付项目的增加(减少以“少以填列)	3,464,003.40	-23,965,722.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,575,308.18	936,539.26
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,560,222.07	1,961,453.25

项目	2016 年度	2015 年度
减：现金的期初余额	1,961,453.25	1,030,713.99
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	-401,231.18	930,739.26

## 2、投资活动现金流量

公司 2015 年度、2016 年度投资活动产生的现金流量净额分别为元-5,800.00 元、-125,923.00 元，均为购买固定资产的现金支出。

## 3、筹资活动现金流量

公司 2015 年度、2016 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 0 元、4,300,000.00 元，详情如下：

项目	2016 年度	2015 年度
吸收投资收到的现金	4,300,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,300,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	4,300,000.00	

公司 2016 年 11 月份增加注册资本，股东共投入资金 4,300,00.00 元，其中实收资本增加 4,000,000.00 元，资本公积增加 300,000.00 元。

# 五、报告期利润形成的有关情况

## （一）营业收入、利润和毛利率情况

### 1、收入确认

公司收入确认的具体方法：

（1）商品销售收入：公司销售商品时，产品送至客户并经签收后，与商品相关的主要风险与报酬已转移，故以产品送至客户处并经客户签收的时点确认销售

收入。

(2) 服务费收入：系按销售数量收取的手机 APP 软件开发费，一般按季度与客户对账并结算，故以取得双方确认的对账单时点确认收入。

## 2、收入、利润、毛利率的主要构成情况

报告期内，公司经营成果情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入	35,576,068.86	24,489,862.96
营业利润	156,830.61	1,773,799.72
利润总额	157,688.63	1,772,772.81
净利润	124,174.85	1,227,703.52

(1) 报告期内，公司营业收入、利润、毛利率情况：

单位：元

项目	2016 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率(%)
主营业务	35,508,408.86	31,040,316.01	4,468,092.85	12.58
其他业务	67,660.00		67,660.00	100.00
合计	35,576,068.86	31,040,316.01	4,535,752.85	12.75

续：

项目	2015 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率(%)
主营业务	23,926,622.98	21,968,615.62	1,958,007.36	8.18
其他业务	563,239.98		563,239.98	100.00
合计	24,489,862.96	21,968,615.62	2,521,247.34	10.30

其他业务为手机 APP 服务业务收入，无相关成本发生。

(2) 报告期内，公司主营业务收入按产品类别列示：

单位：元

产品类别	2016 年度			2015 年度		
	收入	成本	毛利率(%)	收入	成本	毛利

						率(%)
功能手机主板	30,990,628.42	26,943,553.99	13.06	23,926,622.98	21,968,615.62	8.18
智能手机主板	4,517,780.44	4,096,762.02	9.32			
合计	<b>35,508,408.86</b>	<b>31,040,316.01</b>	<b>12.58</b>	<b>23,926,622.98</b>	<b>21,968,615.62</b>	<b>8.18</b>

报告期内，公司主要产品为功能手机主板，2016 年起，公司产品向智能手机主板延伸。

(3) 报告期内，公司主营业务收入的区域分布情况：

销售区域	2016 年度		2015 年度	
	收入	占主营业务收入的比重(%)	收入	占主营业务收入的比重(%)
广东省	22,325,068.32	62.87	23,926,622.98	100.00
江苏省	7,861,697.50	22.14	-	-
江西省	4,375,237.12	12.32	-	-
山东省	709,482.84	2.00	-	-
河南省	236,923.08	0.67	-	-
合计	<b>35,508,408.86</b>	100.00	<b>23,926,622.98</b>	<b>100.00</b>

2015 年度，公司的客户均集中在广东省内，2016 年度公司加大了对营销活动的投入，销售区域扩大至江西、江苏、山东、河南等省，销售额也大幅上涨。

### 3、产品成本分析

(1) 成本的归集、分配、结转方法

公司采用委托加工方式进行生产，产品成本=材料成本+委托加工成本。产品成本先按产品种类进行归集，月末按照该种产品的完工数量平均分配。产成品成本以月末一次性加权平均法进行结转。

(2) 产品成本属性分类

单位：元

序号	项目	2016 年度		2015 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1	材料成本	28,990,390.21	93.40	19,825,869.44	90.25
2	加工费	2,049,925.80	6.60	2,142,746.18	9.75

合计	31,040,316.01	100.00	21,968,615.62	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

## (3) 存货、采购与营业成本的勾稽关系

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
存货期初余额	2,383,902.31	1,676,893.95
加：外购材料	29,278,080.08	20,530,680.02
加：外协加工费	2,091,164.62	2,144,943.96
减：非生产领用产品及材料	48,852.13	-
减：存货期末余额	2,663,978.87	2,383,902.31
等于：应结转销售成本	31,040,316.01	21,968,615.62
报表列示产品销售成本	31,040,316.01	21,968,615.62

结合存货变动情况与采购总额、营业成本之间的勾稽，未见差异。

## 4、毛利率分析

## (1) 不同产品的毛利率分析

单位：元

产品类别	2016 年度			2015 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)
功能手机主板	30,990,628.42	26,943,553.99	13.06	23,926,622.98	21,968,615.62	8.18
智能手机主板	4,517,780.44	4,096,762.02	9.32	-	-	-
合计	35,508,408.86	31,040,316.01	12.58	23,926,622.98	21,968,615.62	8.18

2016 年度功能手机主板的毛利率较 2015 年度大幅上涨，主要有以下两个原因：

①2016 年 5 月份开始，市场 IC 紧缺，价格上涨。②公司给客户的报价是以美元计价，而结算时以人民币结算，美元兑人民币汇率上升导致结算金额增加。

智能手机主板的毛利率较低，主要是因为智能手机主板的原材料中的内存价格偏高，且智能手机市场竞争激烈，因此智能手机主板的毛利率较低。

## (2) 关联方销售与非关联方销售的毛利率分析

单位：元



2016 年度			
项目	销售额	销售成本	毛利率（%）
关联方	18,493,964.86	16,220,681.48	12.29
非关联方	17,014,444.00	14,819,634.53	12.90
合计	<b>35,508,408.86</b>	<b>31,040,316.01</b>	<b>12.58</b>

续：

单位：元

2015 年度			
项目	销售额	销售成本	毛利率（%）
关联方	22,929,476.88	21,068,690.64	8.12
非关联方	997,146.10	899,924.98	9.75
合计	<b>23,926,622.98</b>	<b>21,968,615.62</b>	<b>8.18</b>

公司对关联方的销售毛利率比非关联方略低，主要是因为关联方为公司主要的大客户，销售数量相对较大，因此价格相比其他小批量销售较低，毛利率较低。以 2016 年度销售量最大的产品 K6102 为例，不同客户的销售情况如下：

单位：元

客户	是否关联方	产品型号	销售数量	销售单价	销售金额
宏通精密电子（深圳）有限公司	是	K6102	255,100.00	16.78	4,280,336.76
科之光电子科技（信丰）有限公司	是	K6102	61,652.00	17.34	1,069,099.68
江苏央科科技有限公司	否	K6102	47,787.00	17.51	836,953.16

通过比较，宏通精密电子（深圳）有限公司的销售数量最大、销售单价最低，江苏央科科技有限公司的销售数量最小、销售单价最高，科之光电子科技（信丰）有限公司销售数量、销售单价介于两者之间。由此可见，销售价格的高低并不受客户是否是公司的关联方的影响，而是根据订单数量大小而定，量大价低，符合市场经济的规律，价格波动合理。因此公司向关联方宏通精密电子（深圳）有限公司、科之光电子科技（信丰）有限公司销售的产品价格是公允的，既不存在虚增利润的情形，也不存在将利润转移给关联方的情形。

## （二）主要费用及变动情况

报告期内，公司期间费用构成情况如下：

单位：元

2016 年度			
项目	金额（元）	占营业收入比重（%）	占期间费用比重（%）
销售费用	214,686.48	0.60	5.60
管理费用	3,388,245.71	9.52	88.30
财务费用	234,178.95	0.66	6.10
合计	3,837,111.14	10.79	100.00

续：

单位：元

2015 年度			
项目	金额（元）	占营业收入比重（%）	占期间费用比重（%）
销售费用	27,427.66	0.11	1.37
管理费用	1,967,787.74	8.04	98.44
财务费用	3,773.52	0.02	0.19
合计	1,998,988.92	8.16	100.00

报告期内，公司的费用结构变化较小，2016 年度期间费用占营业收入的比重较 2015 年度有所上升，主要是因为管理费用中的研发费用及中介咨询费增加。

### 1、销售费用主要构成及变动分析

销售费用主要构成情况如下：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	比重（%）	金额（元）	比重（%）
职工薪酬费用	185,750.18	86.52	23,325.66	85.04
业务招待费	27,455.80	12.79	3,487.00	12.71
其他费用	1,480.50	0.69	615.00	2.24
合计	214,686.48	100.00	27,427.66	100.00

报告期内，2016 年度职工薪酬、业务招待费均大幅增长，主要是公司 2015 年下半年才开始招聘专职的销售人员，故 2015 年度职工薪酬发生额较小。

## 2、管理费用主要构成及变动分析

管理费用主要构成情况如下：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	比重（%）	金额（元）	比重（%）
研发费用	2,066,553.44	60.99	1,286,832.48	65.39
职工薪酬费用	479,603.81	14.15	431,679.59	21.94
中介机构费	379,245.28	11.19		
咨询服务费等	206,648.12	6.10	33,500.00	1.70
房屋租赁费	126,856.00	3.74	77,488.00	3.94
业务招待费	71,873.80	2.12	69,831.00	3.55
办公费用	23,622.12	0.70	33,427.45	1.70
物管水电费	8,734.44	0.26	5,566.70	0.28
差旅费	6,378.10	0.19	1,409.60	0.07
折旧费	6,131.20	0.18	3,618.34	0.18
其他	12,599.40	0.37	24,434.58	1.24
合计	<b>3,388,245.71</b>	<b>100.00</b>	<b>1,967,787.74</b>	<b>100.00</b>

公司最近两年的管理费用中，研发费用的比例均超过了 60%，其次为职工薪酬。2016 年度管理费用大幅增加，主要是因为研发费用、中介机构费、咨询服务费增加。

研发费用明细情况如下：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	比重（%）	金额（元）	比重（%）
工资	1,776,657.25	85.97	1,106,789.38	86.01
折旧费	24,963.07	1.21	26,621.17	2.07
材料费	47,303.69	2.29	2,721.37	0.21
招待费	10,711.00	0.52	2,770.00	0.22
福利费	11,214.50	0.54	500.00	0.04
租金	125,910.18	6.09	100,000.00	7.77
租赁费	38,823.40	1.88	35,782.53	2.78

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	比重（%）	金额（元）	比重（%）
物管水电费	14,003.45	0.68	9,080.28	0.71
测试卡充值费	3,476.00	0.17	416.00	0.03
差旅费	4,384.80	0.21	624.60	0.05
其他	9,106.10	0.44	1,527.15	0.12
合计	2,066,553.44	100.00	1,286,832.48	100.00

研发支出按研发项目归集如下：

（1）2015 年度

单位：万元

序号	研发项目	研发期间	发生金额
1	手机内置阿姆哈拉输入法	2014 年 11 月-2015 年 6 月	12.17
2	手机内置安全性管理软件	2014 年 7 月-2015 年 5 月	7.37
3	手机语音扩展器系统	2014 年 5 月-2015 年 2 月	9.27
4	智能手机基于 MTK COSMOS 平台用户滑动触屏系统	2014 年 12 月-2015 年 3 月	12.65
5	智能手机摄像头 CMOS 感光原件感应器系统	2015 年 1 月-2015 年 8 月	24.34
6	智能手机移动文件系统	2015 年 5 月-2015 年 11 月	23.98
7	智能手机音视频解码及播放模块软件	2015 年 3 月-2015 年 10 月	24.89
8	智能手机用户备份短信菜单系统	2015 年 2 月-2015 年 9 月	14.01
合计			128.68

（2）2016 年度

单位：万元

序号	研发项目	研发期间	发生金额
1	智能手机摄像头背景虚化功能关键技术	2016 年 2 月-7 月	59.95
2	智能手机快速充电	2016 年 3 月-5 月	24.9
3	智能手机重力亮灭屏	2016 年 6 月-7 月	17.04
4	智能手机实现隔空手势翻页	2016 年 7 月-9 月	46.49
5	智能手机壁纸切换功能	2016 年 10 月-12 月	58.28
合计			206.66

2016 年研发支出较 2015 年大幅增加，主要原因是：①报告期内技术人员不

断增加，公司技术人员从 2015 年的 10 人增加至 2016 年的 15 人，从而导致研发人员薪酬大幅增加；②研发领用材料有所增加。

因公司的研发支出无法明确区分研究阶段、开发阶段，出于谨慎性的考虑，公司把研发支出全部费用化，计入当期损益。

中介机构费、咨询服务费是公司筹备在全国中小企业股份转让系统挂牌支付给相关中介机构的咨询费、审计费、评估费等费用。

### 3、财务费用主要构成及变动分析

财务费用主要构成情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出		
减：利息收入	457.14	254.48
利息净支出	-457.14	-254.48
汇兑损失	137,490.54	
减：汇兑收益	-90,682.32	
汇兑净损失	228,172.86	
银行手续费	6,463.23	4,028.00
合计	234,178.95	3,773.52

财务费用变动较大，主要是因为 2016 年度公司通过向香港供应商采购原材料，货款以美元计价，换算成人民币记账并结算，记账与结算之间的汇率波动产生了汇兑损益。

### （三）非经常性损益情况

公司报告期内非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	-
非货币性资产交换损益	-	-

项目	2016 年度	2015 年度
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	858.02	-1026.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,304,000.00
<b>小计</b>	<b>858.02</b>	<b>1,302,973.09</b>
所得税影响额	-128.7	325,743.27
少数股东权益影响额（税后）	-	-
<b>合计</b>	<b>729.32</b>	<b>977,229.82</b>
归属于公司普通股股东的净利润	<b>124,174.85</b>	<b>1,227,703.52</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>123,445.53</b>	<b>250,473.70</b>

公司 2015 年度非经常性损益金额较大，主要是因为有一笔大额的其他应收款坏账准备转回对公司的净利润影响较大，为了体现财务报表的公允性和准确性，将其作为非经常性损益列示。

#### （四）主要税项及享受的税收优惠政策

本公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物/应税服务收入	17.00/6.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00/15.00

公司销售的税收优惠政策：

公司 2015 年度所得税税率为 25%，2016 年 11 月 21 日，公司取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局等部门核准的《高新技术企业证书》，编号为 GR201644203761，自取得证书的当年起享受所得税税收优惠，即按 15% 计算缴纳企业所得税。

## 六、报告期内主要资产情况

公司的资产大部分是流动资产，非流动资产仅固定资产、递延所得税资产两项。报告期各期末，公司主要资产构成及其占资产总额的比例如下：

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1,560,222.07	11.40	1,961,453.25	33.86
应收账款	9,119,797.69	66.63	377,102.31	6.51
预付款项	50,096.34	0.37	946,854.57	16.34
其他应收款	22,125.46	0.16	20,136.00	0.35
存货	2,663,978.87	19.46	2,383,902.31	41.15
其他流动资产	72,285.35	0.53		
<b>流动资产合计</b>	<b>13,488,505.78</b>	<b>98.55</b>	<b>5,689,448.44</b>	<b>98.21</b>
<b>非流动资产：</b>				
固定资产	126,291.97	0.92	98,905.69	1.71
递延所得税资产	72,013.40	0.53	4,961.87	0.09
<b>非流动资产合计</b>	<b>198,305.37</b>	<b>1.45</b>	<b>103,867.56</b>	<b>1.79</b>
<b>资产总计</b>	<b>13,686,811.15</b>	<b>100.00</b>	<b>5,793,316.00</b>	<b>100.00</b>

### （一）货币资金

报告期内，公司货币资金明细如下表：

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	715.36	101.71
银行存款	1,559,506.71	1,961,351.54
<b>合计</b>	<b>1,560,222.07</b>	<b>1,961,453.25</b>

截至2016年12月31日止，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金。

### （二）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

单位：元

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,599,787.04	100.00	479,989.35	5.00	9,119,797.69

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
其中：组合 1（按账龄计提坏账）	9,599,787.04	100.00	479,989.35	5.00	9,119,797.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,599,787.04</b>	<b>100.00</b>	<b>479,989.35</b>	<b>5.00</b>	<b>9,119,797.69</b>

续：

单位：元

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	396,949.80	100.00	19,847.49	5.00	377,102.31
其中：组合 1（按账龄计提坏账）	396,949.80	100.00	19,847.49	5.00	377,102.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>396,949.80</b>	<b>100.00</b>	<b>19,847.49</b>	<b>5.00</b>	<b>377,102.31</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,599,787.04	479,989.35	5.00
1—2 年	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,599,787.04</b>	<b>479,989.35</b>	<b>5.00</b>

续：

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	396,949.80	19,847.49	5.00
1—2 年	-	-	-



合计	396,949.80	19,847.49	5.00
----	------------	-----------	------

## 2、按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

## (1) 2016 年 12 月 31 日前五名的应收账款

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
江苏央科科技有限公司	4,990,279.48	51.98	249,513.97
科之光电子科技（信丰）有限公司	4,443,574.56	46.29	222,178.73
深圳市海川兴科技有限公司	100,130.00	1.04	5,006.50
宏通精密电子（深圳）有限公司	65,803.00	0.69	3,290.15
合计	9,599,787.04	100.00	479,989.35

## (2) 2015 年 12 月 31 日前五名的应收账款

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
深圳市五洲通视讯有限公司	396,949.80	100.00	19,847.49
合计	396,949.80	100.00	19,847.49

2016 年 12 月 31 日应收账款余额较 2015 年 12 月 31 日大幅增加，主要是由于江苏央科科技有限公司、科之光电子科技（信丰）有限公司两家客户的应收账款余额较大。由于江苏央科科技有限公司、科之光电子科技（信丰）有限公司为公司的主要客户，其 2016 年度的销售额占 2016 年度营业收入总额的比例分别为 22.10%、12.30%，因此公司给这两家客户的信用期限较长。

已对江苏央科科技有限公司、科之光电子科技（信丰）有限公司进行期后检查，未发生退货情况，截至本公开转让说明书签署日，江苏央科科技有限公司已付款 135 万元，科之光电子科技（信丰）有限公司已付款 290 万元。

关联方科之光电子科技（信丰）有限公司与非关联方江苏央科科技有限公司的信用政策相同，由于是公司的主要客户和营业收入的重要来源，因此公司给予了较长的信用期。公司目前正在加紧催收相应款项，预计将于 2017 年 5 月底之前将收回全部余款。公司不存在对关联方的变相资金支持情况。

## 3、在主要客户中占有权益的情况

序号	关联企业名称	与公司关系	关联关系
----	--------	-------	------

序号	关联企业名称	与公司关系	关联关系
1	科之光电子科技（信丰）有限公司	客户	何义宏控制的企业
2	宏通精密电子(深圳)有限公司	客户	何义生曾施加重大影响的其他企业

除上述事项外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份股东不存在持有主要客户权益的情况。

#### 4、关联方应收账款情况

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	宏通精密电子（深圳）有限公司	65,803.00	
应收账款	科之光电子科技（信丰）有限公司	4,443,574.57	

### （三）预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示如下

单位：元

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	50,096.34	100.00	946,854.57	100.00
1—2 年	-	-	-	-
合计	50,096.34	100.00	946,854.57	100.00

2、期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

3、按欠款方归集的余额前五名的预付款项情况：

（1）2016 年 12 月 31 日前五名的预付款项

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	比例（%）	预付款时间	未结算原因
深圳互联先锋科技有限公司	非关联方	24,350.00	48.61	1 年以内	交易未完成
深圳市维誉科技有限公司	非关联方	22,014.00	43.94	1 年以内	交易未完成
深圳市雅斯创科技有限公司	非关联方	2,205.00	4.40	1 年以内	交易未完成
深圳市莫尔斯电子有限公司	非关联方	726.50	1.46	1 年以内	交易未完成
深圳市派盟特科技有限公司	非关联方	510.24	1.02	1 年以内	交易未完成

单位名称	与本公司关系	期末余额	比例（%）	预付款时间	未结算原因
合计		49,805.74	99.43		

## (2) 2015 年 12 月 31 日前五名的预付款项

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	比例（%）	预付款时间	未结算原因
香港晨宇科技有限公司	非关联方	628,263.80	66.35	1 年以内	交易未完成
宏泰国际(香港)电子有限公司	非关联方	268,825.27	28.39	1 年以内	交易未完成
深圳互联先锋科技有限公司	非关联方	24,350.00	2.57	1 年以内	交易未完成
深圳市九立供应链有限公司	非关联方	10,528.05	1.11	1 年以内	交易未完成
深圳市鑫汉威精密电子有限公司	非关联方	6,729.30	0.71	1 年以内	交易未完成
合计		938,696.42	99.13		

4、本报告期无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类披露

单位：元

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,225.46	100.00	100.00	0.45	22,125.46
其中：组合 1（按账龄计提坏账）	2,000.00	9.00	100.00	5.00	1,900.00
组合 2（保证金、押金、预交水电费等）	20,225.46	91.00	-	-	20,225.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	22,225.46	100.00	100.00	0.45	22,125.46

续：

单位：元

类别	2015 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,136.00	100.00	-	-	20,136.00
其中：组合 1（按账龄计提坏账）	-	-	-	-	-
组合 2（保证金、押金、预交水电费等）	20,136.00	100.00	-	-	20,136.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>20,136.00</b>	<b>100.00</b>			<b>20,136.00</b>

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,000.00	100.00	5.00
1-2 年	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5.00</b>

组合 2 中，不计提坏账准备的其他应收款

单位：元

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金、押金	20,136.00	20,136.00
预交水电费	89.46	
<b>合计</b>	<b>20,225.46</b>	<b>20,136.00</b>

2、其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
往来款	2,000.00	
租赁保证金	20,136.00	20,136.00
预交水电费	89.46	
<b>合计</b>	<b>22,225.46</b>	<b>20,136.00</b>

3、按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项性质	2016年12月31日	账龄	比例（%）	坏账准备
深圳市宏发投资集团有限公司	租赁保证金	20,136.00	1-2 年	90.60	
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	往来款	2,000.00	1 年以内	9.00	100.00
水电费	预交水电费	89.46	1 年以内	0.40	
合计		22,225.46		100.00	100.00

续：

单位：元

单位名称	款项性质	2015年12月31日	账龄	比例（%）	坏账准备
深圳市宏发投资集团有限公司	租赁保证金	20,136.00	1 年以内	100.00	
合计		20,136.00		100.00	

## 4、应收关联方账款情况

单位：元

关联方名称	与本公司关系	2016年12月31日		2015年12月31日	
		余额	比例（%）	余额	比例（%）
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股权的股东	2,000.00	9.00		
合计		2,000.00	9.00		

## （五）存货

## 1、存货分类

单位：元

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	94,523.69		94,523.69
委托加工物资	1,481,213.79		1,481,213.79
产成品	215,243.36		215,243.36
发出商品	872,998.03		872,998.03
合计	2,663,978.87		2,663,978.87

续：

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			
委托加工物资	2,359,054.14		2,359,054.14
产成品	24,848.17		24,848.17
发出商品			
合计	<b>2,383,902.31</b>		<b>2,383,902.31</b>

报告期末，公司存货未出现减值迹象，无需计提存货跌价准备。

## （六）其他流动资产

其他流动资产明细如下：

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	39,637.59	
待抵扣增值税进项税额	32,647.76	
合计	<b>72,285.35</b>	-

## （七）固定资产

### 1、固定资产明细表

单位：元

项目	电子设备及其他	合计
①账面原值		
2015 年 12 月 31 日余额	134,829.23	134,829.23
本期增加金额	58,954.55	58,954.55
本期减少金额		
其中：处置或报废		
2016 年 12 月 31 日余额	193,783.78	193,783.78
②累计折旧		
2015 年 12 月 31 日余额	35,923.54	35,923.54
本期增加金额	31,568.27	31,568.27
其中：计提	31,568.27	31,568.27
本期减少金额		

项目	电子设备及其他	合计
其中：处置或报废		
2016 年 12 月 31 日余额	67,491.81	67,491.81
③减值准备	-	-
④账面价值	-	-
<b>2016 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>126,291.97</b>	<b>126,291.97</b>
<b>2015 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>98,905.69</b>	<b>98,905.69</b>

续：

单位：元

项目	电子设备及其他	合计
①账面原值		
2014 年 12 月 31 日余额	129,871.97	129,871.97
本期增加金额	4,957.26	4,957.26
本期减少金额		
其中：处置或报废		
2015 年 12 月 31 日余额	134,829.23	134,829.23
②累计折旧		
2014 年 12 月 31 日余额	11,169.34	11,169.34
本期增加金额	24,754.20	24,754.20
其中：计提	24,754.20	24,754.20
本期减少金额		
其中：处置或报废		
2015 年 12 月 31 日余额	35,923.54	35,923.54
③减值准备	-	-
④账面价值	-	-
<b>2015 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>98,905.69</b>	<b>98,905.69</b>
<b>2014 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>118,702.63</b>	<b>118,702.63</b>

2、各报告期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

## （八）递延所得税资产

递延所得税资产明细

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	
	可抵扣性暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	479,989.35	71,998.40
其他应收款坏账准备	100.00	15.00
存货跌价准备		
合计	480,089.35	72,013.40

续：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣性暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	19,847.49	4,961.87
其他应收款坏账准备	-	-
存货跌价准备	-	-
合计	19,847.49	4,961.87

## (九) 资产减值准备

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	19,847.49	460,141.86	-	-	479,989.35
其他应收款坏账准备	-	100.00	-	-	100.00
存货跌价准备	-	-	-	-	-
合计	19,847.49	460,241.86			480,089.35

续：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	
应收账款坏账准备		19,847.49			19,847.49
其他应收款坏账准备	1,304,000.00		1,304,000.00		
存货跌价准备					
合计	1,304,000.00	19,847.49	1,304,000.00		19,847.49



## 七、报告期内主要负债情况

报告期各期末，公司主要负债构成及其占负债总额的比例如下：

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
流动负债：				
应付账款	5,311,535.05	64.30	3,578,136.16	74.69
预收款项	1,342,868.27	16.26	263,896.60	5.51
应付职工薪酬	635,767.21	7.70	801,394.23	16.73
应交税费	90,987.19	1.10	131,444.23	2.74
其他应付款	879,033.80	10.64	16,000.00	0.33
流动负债合计	8,260,191.52	100.00	4,790,871.22	100.00
非流动负债合计				
负债合计	8,260,191.52	100.00	4,790,871.22	100.00

### （一）应付账款

#### 1、应付账款按账龄列示

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	5,311,535.05	3,485,646.79
1-2 年（含 2 年）		92,489.37
合计	5,311,535.05	3,578,136.16

2、本报告期应付账款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 3、按欠款方归集的余额前五名的应付账款情况：

##### （1）2016 年 12 月 31 日前五名的应付账款

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	年限	比例（%）
------	-------	------	----	-------

单位名称	与公司关系	账面余额	年限	比例(%)
深圳市阳和通电子有限公司	非关联方	582,203.44	1 年以内	10.96
深圳市鼎鑫凯电子有限公司	非关联方	440,152.06	1 年以内	8.29
深圳市诺亚兴科技有限公司	非关联方	391,084.37	1 年以内	7.36
东莞市元昌电子有限公司	非关联方	384,777.66	1 年以内	7.24
广州番禺运升电路版有限公司	非关联方	366,070.09	1 年以内	6.89
合计		<b>2,164,287.62</b>		<b>40.74</b>

## (2) 2015 年 12 月 31 日前五名的应付账款

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	年限	比例(%)
瀚富达有限公司	非关联方	773,208.95	1 年以内	21.61
深圳市红景佳路科技有限公司	非关联方	438,803.49	1 年以内	12.26
深圳市阳和通电子有限公司	非关联方	404,683.42	1 年以内	11.31
深圳市晶光辉电子科技有限公司	非关联方	332,943.49	1 年以内	9.30
深圳市润泰供应链管理有限公司	非关联方	237,045.41	1 年以内	6.62
合计		<b>2,186,684.76</b>		<b>61.10</b>

## 4、在主要供应商占有权益的情况

序号	关联企业名称	与公司关系	关联关系
1	科之光集团有限公司	供应商	何义宏控制的企业

除上述事项外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份股东不存在持有主要供应商权益的情况。

## 5、期后付款情况

2017 年 1 月-5 月，公司严格按照与供应商约定的付款期限支付货款，当月的收款基本能够满足应付账款的支付，具备还款能力。截至 2017 年 5 月 31 日，大部分款项均已支付完毕，逾期未支付的款项及其原因如下：

单位名称	与公司关系	余额	备注
深圳市阳和通电子有限公司	非关联方	363,689.94	品质问题扣款
深圳市鼎鑫凯电子有限公司	非关联方	83,416.06	尾款
东莞市元昌电子有限公司	非关联方	2,994.51	尾差
合计		<b>450,100.51</b>	

## （二）预收款项

### 1、预收款项按账龄列示

单位：元

账龄	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	1,342,868.27	263,896.60
1—2 年	-	-
2—3 年	-	-
合计	1,342,868.27	263,896.60

### 2、按欠款方归集的余额前五名的预收款项情况

#### （1）2016 年 12 月 31 日前五名的预收款项

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	比例（%）
深圳市五洲通视讯有限公司	非关联方	699,175.38	1 年以内	52.07
海贸云商信息科技有限公司	非关联方	385,712.89	1 年以内	28.72
深圳市展力新科技有限公司	非关联方	257,980.00	1 年以内	19.21
合计		1,342,868.27		100.00

#### （2）2015 年 12 月 31 日前五名的预收款项

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	比例（%）
深圳市展力新科技有限公司	非关联方	257,980.00	1 年以内	97.76
宏通精密电子（深圳）有限公司	关联方	5,916.60	1 年以内	2.24
合计		263,896.60		100.00

### 3、预收关联方款项情况

单位：元

关联方名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		余额	占预收款项余额比例（%）	余额	占预收款项余额比例（%）
宏通精密电子（深圳）有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员曾施加重大影响的其他企业			5,916.60	2.24

关联方名称	与本公司关系	2016年12月31日		2015年12月31日	
		余额	占预收款项余额比例(%)	余额	占预收款项余额比例(%)
合计				5,916.60	2.24

### (三) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬分类

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	801,394.23	2,361,713.82	2,527,340.84	635,767.21
辞退福利				
离职后福利-设定提存计划	-	68,516.56	68,516.56	-
合计	801,394.23	2,430,230.38	2,595,857.40	635,767.21

续：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	44,035.05	1,486,656.51	729,297.33	801,394.23
辞退福利				
离职后福利-设定提存计划		49,177.82	49,177.82	
合计	44,035.05	1,535,834.33	778,475.15	801,394.23

#### 2、短期薪酬列示

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	801,394.23	2,343,737.29	2,510,176.31	634,955.21
职工福利费				
社会保险费		17,164.53	17,164.53	
其中：医疗保险费		13,687.68	13,687.68	
工伤保险费		1,020.55	1,020.55	
生育保险费		2,456.30	2,456.30	
住房公积金		812.00		812.00
工会经费和职工教育经费				

短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	801,394.23	2,361,713.82	2,527,340.84	635,767.21

续:

单位: 元

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	44,035.05	1,469,263.66	711,904.48	801,394.23
职工福利费				
社会保险费		17,392.85	17,392.85	
其中: 医疗保险费		13,796.48	13,796.48	
工伤保险费		1,224.17	1,224.17	
生育保险费		2,372.20	2,372.20	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	44,035.05	1,486,656.51	729,297.33	801,394.23

## 3、设定提存计划列示

单位: 元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
基本养老保险		64,513.40	64,513.40	
失业保险费		4,003.16	4,003.16	
合计		68,516.56	68,516.56	

续:

单位: 元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险		43,056.72	43,056.72	
失业保险费		6,121.10	6,121.10	
合计		49,177.82	49,177.82	

#### （四）应交税费

报告期各期末应交税费明细如下：

单位：元

税费项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	46,110.57	113,213.75
个人所得税	38,739.99	10,215.77
城市维护建设税	2,967.01	3,898.94
教育费附加	2,119.30	2,784.95
印花税	1,050.32	1,330.82
合计	<b>90,987.19</b>	<b>131,444.23</b>

#### （五）其他应付款

##### 1、按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金	328,345.00	
房租及水电费	11,000.00	
代扣社保/公积金	812.00	
股东借款	528,563.00	16,000.00
代垫备用金	10,313.80	
合计	<b>879,033.80</b>	<b>16,000.00</b>

报告期内的其他应付款发生金额较大，主要是因为公司与关联方之间的资金拆借、关联方为公司代垫款项形成的。截至 2016 年 12 月 31 日，尚有少量代垫款项、股东借款未归还，公司有能力归还，预计不会产生资金风险。

##### 2、其他应付款按账龄性质分类

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	879,033.80	16,000.00
合计	<b>879,033.80</b>	<b>16,000.00</b>

##### 3、按欠款方归集的余额前五名的其他应付款情况

## (1) 2016 年 12 月 31 日前五名的其他应付款

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	比例（%）
卢耀秋	股东借款	528,563.00	1 年以内	60.13
深圳市思米电子有限公司	保证金	328,345.00	1 年以内	37.35
林填发	房租	11,000.00	1 年以内	1.25
李小晶	代垫备用金	3,698.00	1 年以内	0.42
徐俊	代垫备用金	2,661.80	1 年以内	0.30
合计		<b>874,267.80</b>		<b>99.45</b>

## (2) 2015 年 12 月 31 日前五名的其他应付款

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	比例（%）
卢耀秋	股东借款	16,000.00	1 年以内	100.00
合计		<b>16,000.00</b>		<b>100.00</b>

## 4、期末余额中欠关联方情况

单位名称	与本公司的关系	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
卢耀秋	持有本公司 5% 以上股权的股东	528,563.00	16,000.00
李小晶	股东、董事会秘书	3,698.00	
徐俊	股东、监事	2,661.80	
合计		<b>534,922.80</b>	<b>16,000.00</b>

## 八、报告期股东权益情况

报告期各期末股东权益构成情况：

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
实收资本（股本）	5,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	300,000.00	
盈余公积	12,661.97	244.48
未分配利润	113,957.66	2,200.30
股东权益合计	<b>5,426,619.63</b>	<b>1,002,444.78</b>

## (一) 实收资本（股本）

报告期实收资本（股本）及其变动情况

单位：元

股东	2015 年 12 月 31 日	本期变动增减(+、-)			2016 年 12 月 31 日
		发行新股	转让/受让	小计	
何义成	810,000.00	1,740,000.00	-500,000.00	1,240,000.00	2,050,000.00
卢耀秋	100,000.00	400,000.00		400,000.00	500,000.00
张阳	30,000.00	120,000.00		120,000.00	150,000.00
李小晶	30,000.00	120,000.00		120,000.00	150,000.00
徐俊	30,000.00	120,000.00		120,000.00	150,000.00
深圳市招华创新 科技企业（合伙 企业）		1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00
李伟华			250,000.00	250,000.00	250,000.00
刘宇飞			250,000.00	250,000.00	250,000.00
合计	1,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	5,000,000.00

续：

单位：元

股东	2014 年 12 月 31 日	本期变动增减(+、-)			2015 年 12 月 31 日
		发行新股	转让/受让	小计	
何义成	810,000.00				810,000.00
卢耀秋	100,000.00				100,000.00
张阳	30,000.00				30,000.00
李小晶	30,000.00				30,000.00
徐俊	30,000.00				30,000.00
合计	1,000,000.00				1,000,000.00

## (二) 资本公积

最近两年资本公积及其变动情况

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
----	------------------	------	------	------------------



项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价		300,000.00		300,000.00
合计		300,000.00		300,000.00

本期增加系股东深圳市招华创新科技企业（合伙企业）出资溢价所形成。

### （三）盈余公积

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	244.48	12,417.49		12,661.97
合计	244.48	12,417.49		12,661.97

续：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积		244.48		244.48
合计		244.48		244.48

### （四）未分配利润

项目	2016 年度	2015 年度
上期期末余额	2,200.30	-1,225,258.74
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
本期期初余额	2,200.30	-1,225,258.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,174.85	1,227,703.52
减：提取法定盈余公积	12,417.49	244.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：收购少数股东权益调整		

项目	2016 年度	2015 年度
本期期末余额	113,957.66	2,200.30

## 九、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方的认定标准

关联方认定标准如下：

《公司法》第二百一十六条规定：“关联关系，是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。但是，国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。”

《企业会计准则第 36 号》第四条规定：

“下列各方构成企业的关联方：

- （一）该企业的母公司。
- （二）该企业的子公司。
- （三）与该企业受同一母公司控制的其他企业。
- （四）对该企业实施共同控制的投资方。
- （五）对该企业施加重大影响的投资方。
- （六）该企业的合营企业。
- （七）该企业的联营企业。

（八）该企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。

（九）该企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

（十）该企业主要投资者个人、关键管理人员或与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。”

（二）公司主要关联方

根据《公司法》、《企业会计准则》的相关规定、《审计报告》以及相关各方的声明，截至本公开转让书签署之日，公司的关联方及关联情况如下：

1、存在控制关系的关联方

何义成持有公司 41.00%的股份，同时作为招华创新的普通合伙人持有其 99.00%的出资份额，招华创新持有公司 30.00%的股份，何义成为公司控股股东。根据《公司法》及《公司章程》相关规定，虽然何义成直接持股比例不足 50.00%，但其通过招华创新间接控制公司 30.00%的股权，故其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。因此何义成为招华智能的控股股东及实际控制人。

2、不存在控制关系的关联方

（1）关联自然人

序号	关联方姓名	关联关系
1	卢耀秋	持股 5%以上股东、董事、总经理
2	李伟华	持股 5%以上股东、董事
3	刘宇飞	持股 5%以上股东、监事
4	张阳	股东、董事
5	李小晶	股东、董事会秘书
6	徐俊	股东、监事
7	习纳	财务总监
8	陈朋	监事
9	何义生	实际控制人的兄弟
10	何义宏	实际控制人的兄弟
11	李娜	实际控制人兄弟的配偶

（2）关联法人

序号	关联企业名称	关联关系
----	--------	------

序号	关联企业名称	关联关系
1	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
2	深圳市盛赢投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
3	文心科技（惠州）有限公司	何义宏控制的企业
4	科之光电子科技（信丰）有限公司	何义宏控制的企业
5	科之光集团有限公司	何义宏控制的企业
6	宏通精密电子(深圳)有限公司	何义生曾施加重大影响的其他企业
7	赣州招华实业有限公司	何义宏控制的企业

### （三）关联交易

#### 1、经常性关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

单位名称	关联交易内容	2016 年度发生额	2015 年发生额
宏通精密电子(深圳)有限公司	销售产品	14,118,727.74	22,929,476.88
科之光电子科技（信丰）有限公司	销售商品	4,375,237.12	
科之光集团有限公司	采购原材料	3,234,201.24	

除上述事项外，公司与关联方之间不存在其他经常性关联交易。

科之光电子科技（信丰）有限公司与科之光集团有限公司为同一实际控制人何义宏控制的企业，何义宏为公司实际控制人何义成哥哥，因此，科之光电子科技（信丰）有限公司与科之光集团有限公司为公司关联方。

科之光电子科技（信丰）有限公司主要经营自主手机品牌“科之光”手机研发、生产和销售，为公司的下游企业，公司对其销售 PCBA 光板价格为市场公允价格。科之光集团有限公司主要业务为一般贸易，公司向其采购 MTK 基带芯片，采购价格为市场公允价格。

2016 年度，公司对科之光电子科技（信丰）有限公司的销售收入占总营业收入的比例为 12.30%，公司销售对其不存在重大依赖；2015 年度，公司对科之光集团有限公司的采购金额占总采购额的比例为 10.31%，且公司未来对其采购不具有持续性，公司采购对其不存在重大依赖。

同时，公司已建立较为完善的研发、生产、销售和采购体系，具有独立、完整的产供销业务运作系统和面向市场自主经营的能力，能够独立定价，并不因为关联销售比重高而受制于关联客户与供应商。

## 2、偶发性关联交易

### （1）关联方资金拆借

#### ①2017 年初至申报审查期间拆借情况：

单位：元

单位/姓名	期初拆入余额	期初拆出余额	本期拆入/收回	本期拆出/归还	期末拆入余额	期末拆出余额
何义成	-	-	848,982.00	708,334.00	140,648.00	-
卢耀秋	500,000.00	-	24,000.00	150,103.00	373,897.00	-
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	-	2,000.00	2,000.00	-	-	-
合计	500,000.00	2,000.00	874,982.00	858,437.00	514,545.00	-

2016 年度因关联方之间代垫款项，截至 2016 年末公司为深圳市招华创新科技企业（有限合伙）代垫款项余额为 2,000.00 元，构成关联资金占用。该笔资金占用已于 2017 年 2 月 13 日归还完毕。2017 年 2 月 14 日至本公开转让说明书出具之日，公司不存在资金占用的情形。

#### ②2016 年度拆借情况：

单位/姓名	期初拆入余额	期初拆出余额	本期拆入/收回	本期拆出/归还	期末拆入余额	期末拆出余额
何义成	-	-	6,730,620.47	6,730,620.47	-	-
科之光电子科技（信丰）有限公司	-	-	5,069,141.00	5,069,141.00	-	-
卢耀秋	16,000.00	-	721,000.00	237,000.00	500,000.00	-
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
合计	16,000.00	-	12,520,761.47	12,038,761.47	500,000.00	2,000.00

注：卢耀秋期末拆入余额与其他应付款余额存在差异，是因为期末余额中有 28,563.00 元为应付费报销款。

#### ③2015 年度拆借情况：

单位	期初拆入余额	期初拆出余额	本期拆入/收回	本期拆出/归还	期末拆入余额	期末拆出余额
宏通精密电子(深圳)有限公司	-	25,970,000.00	26,330,000.00	360,000.00	-	-
科之光电子科技(信丰)有限公司	22,500,000.00	-	5,250,000.00	27,750,000.00	-	-
卢耀秋	-	-	2,050,000.00	2,034,000.00	16,000.00	-
何义成	3,490,000.00	-	1,340,000.00	4,830,000.00	-	-
李娜	-	-	40,000.00	40,000.00	-	-
深圳市盛赢投资有限公司	-	-	10,000.00	10,000.00	-	-
李小晶	-	-	1,000.00	1,000.00	-	-
合计	25,990,000.00	25,970,000.00	35,021,000.00	35,025,000.00	16,000.00	-

2015 年度与关联方宏通精密电子(深圳)有限公司、科之光电子科技(信丰)有限公司资金拆借金额较大的原因:2014 年下半年,公司计划投资建设生产贴片线,因此向何义成、科之光电子科技(信丰)有限公司借款,但是年底时管理层基于谨慎考虑,计划没有执行。此时关联方宏通精密电子(深圳)有限公司需要资金,经关联方何义成、科之光电子科技(信丰)有限公司同意,公司便将所借资金转借给了宏通精密电子(深圳)有限公司。截至 2015 年初,向宏通精密电子(深圳)有限公司拆出资金余额为 25,970,000.00 元,构成关联资金占用。上述债权债务已在 2015 年度全部结清。结清过程中,款项通过宏通精密电子(深圳)有限公司转账给公司,公司再转账给何义成、科之光电子科技(信丰)有限公司,资金流转过程中不存在违规行为。截至 2015 年末,不存在上述公司占用公司资金的情形。

上述款项的拆借过程中,公司并未实际使用,因此不构成资金依赖,公司具备财务独立性。

2016 年度与科之光电子科技(信丰)有限公司资金拆借为关联方之间短期资金拆借或往来款项,截至 2016 年末已结清,2017 年初至审查期间,公司未再与上述公司发生拆借行为。故 2016 年度至审查期间,不存在上述公司占用公司资金的情形。

报告期初至审查期间,与公司股东卢耀秋、何义成拆借原因系公司处于初创

时期，公司流动资金不足，存在与股东短期拆借资金或股东代垫款项的情形。报告期初至审查期间，不存在股东占用公司资金的情形。

2015 年度与李娜、深圳市盛赢投资有限公司、李小晶拆借原因为日常代垫或报销款项，期末已结清。报告期初至审查期间，不存在占用公司资金的情形。

2016 年度因关联方之间代垫款项，截至 2016 年末公司为深圳市招华创新科技企业（有限合伙）代垫款项余额为 2,000.00 元，构成关联资金占用，截至 2017 年 2 月 13 日已结清。2017 年 2 月 14 日至审查期间，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

综上，报告期初至审查期间：（1）因 2014 年公司存在将资金拆借给关联方宏通精密电子（深圳）有限公司的情形，导致报告期初向关联方宏通精密电子（深圳）有限公司拆出资金余额为 2,597.00 万元，构成关联方资金占用，2015 年度该债权债务已全部结清，2015 年末已不存在关联方资金占用的情形；（2）截至 2016 年末因关联方之间代垫款项，公司为深圳市招华创新科技企业（有限合伙）代垫款项余额为 2,000.00 元，该款项于 2017 年 2 月份已结清，已不存在关联方资金占用的情形。除上述事项外，公司自报告期初至审查期间，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

上述资金占用发生在公司整体变更为股份有限公司之前，当时没有履行相应的股东会决策程序，相关资金拆借行为亦未签署借款协议，未约定向公司支付资金占用费。

（2）除上述事项外，公司与关联方之间不存在其他偶发性关联交易。

### 3、关联方往来余额

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	宏通精密电子（深圳）有限公司	65,803.00	
应收账款	科之光电子科技（信丰）有限公司	4,443,574.57	
其他应收款	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	2,000.00	
其他应付款	卢耀秋	528,563.00	16,000.00
其他应付款	李小晶	3,698.00	
其他应付款	徐俊	2,661.80	

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收账款	宏通精密电子（深圳）有限公司		5,916.60

#### 4、关联交易对本公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司向关联方采购原材料及销售货物，通过分析关联方的毛利率及采购进价情况，可知关联购销作价公允，不存在通过关联交易转移利润的情形；公司与关联方之间进行无偿的资金拆借，并不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况。上述事项对公司的财务状况和经营成果无重大影响。

#### 5、关联交易决策程序执行情况及相关制度安排

上述关联交易大部分发生在有限公司时期，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后为进一步规范关联交易，保证公司关联交易的必要性、公允性、透明性及合法性，2017 年 2 月 18 日，公司召开创立大会暨 2017 年度第一次临时股东大会，重新制订了《公司章程》和《关联交易管理制度》。

《公司章程》第七十六条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会的决议公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东的回避和表决程序为：

（1）董事会在股东大会召开前，应对关联股东做出回避的决定。股东大会在审议有关关联交易的事项时，主持人应向股东大会说明该交易为关联交易，所涉及的关联股东以及该关联股东应予回避等事项；关联股东投票表决人应将注明“关联股东回避表决”字样的表决票当即交付会议投票表决总监票人；然后其他股东就该事项进行表决。

（2）有关联关系的股东没有回避的，其他股东有权向会议主持人申请该有关联关系的股东回避并说明回避事由，会议主持人应当根据有关法律、法规和规范性文件决定是否回避。会议主持人不能确定该被申请回避的股东是否回避或有关股东对被申请回避的股东是否回避有异议时，由全体与会股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上表决决定该被申请回避的股东是否回避。

（3）关联股东未获准参与表决而擅自参与表决，所投之票按弃权票处理。



(4) 关联股东明确表示回避的, 由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决, 表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样的法律效力。

《关联交易管理制度》第三章规定:

本公司关联人与本公司签署涉及关联交易的协议, 应当采取必要的回避措施:

(1) 任何个人只能代表一方签署协议;

(2) 关联人不得以任何方式干预本公司的决定;

(3) 本公司董事会就关联交易表决时, 有利害关系的当事人属以下情形的, 董事会有权要求有关关联关系的董事和其他当事人予以回避, 但上述有关关联关系的董事有权参与该关联事项的审议讨论, 并提出自己的意见:

①董事个人与本公司的关联交易;

②董事个人在关联企业任职或拥有关联企业的控股权, 该关联企业与本公司的关联交易;

③按法律、法规和本公司章程规定应当回避的。

关联交易决策权限:

公司与关联自然人发生交易金额达到 30 万元以上并不超过 1,000 万元的关联交易, 或与关联法人发生的交易金额在人民币 500 万元并不超过 1,000 万元的关联交易、或与关联人发生的交易金额占公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5%-5% 之间的关联交易 (公司提供担保除外); 或虽属于总经理有权决定的关联交易, 但董事会或监事会认为应当提交董事会审批的。但公司拟与关联人达成的交易 (获赠现金资产和提供担保除外) 金额在 1,000 万元人民币以上, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易, 还应提交股东大会审议。

## 6、关联交易的必要性及公允性

公司成立时间短, 规模较小, 前期的销售主要通过关联方实现, 有利于公司快速发展壮大; 关联方客户宏通精密电子 (深圳) 有限公司、科之光电子科技 (信丰) 有限公司的终端产品均为功能手机, 对功能手机主板存在实际的需求; 科之光集团有限公司为香港公司, 主要为公司采购部分紧缺的原材料, 并平价销售给公司, 有利于保证公司的原材料供应。综上, 关联交易是必要的。

关联方毛利率数据详见本节“五、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入、利润和毛利率情况”之“4、毛利率分析”之“（2）关联方销售与非关联方销售的毛利率分析”。通过对关联方销售及非关联方销售的毛利率比较，宏通精密电子（深圳）有限公司的销售数量最大、销售单价最低，江苏央科科技有限公司的销售数量最小、销售单价最高，科之光电子科技（信丰）有限公司销售数量、销售单价介于两者之间。由此可见，销售价格的高低并不受客户是否是公司的关联方的影响，而是根据订单数量大小而定，量大价低，符合市场经济的规律，价格波动合理。因此公司向关联方宏通精密电子（深圳）有限公司、科之光电子科技（信丰）有限公司销售的产品价格是公允的，既不存在虚增利润的情形，也不存在将利润转移给关联方的情形。

#### 7、关联交易对公司业务完整性及持续经营能力的影响

公司具有完整的业务流程，具有独立的经营场所以及独立的运营体系，能够独立定价，并不因为关联销售比重高而受制于关联客户，因此公司业务体系完整、业务独立。

2015 年度、2016 年度，公司对关联方实现的营业收入占公司营业收入总额的比例分别为 93.63%、51.98%，公司对关联方销售比例大幅降低，2017 年度已经开发了部分新客户。目前公司对关联方销售存在较大依赖，但是随着收入规模不断扩大、客户数量不断增加，未来公司对关联方销售的比重会逐步降低，因此，关联交易不会对公司未来的持续经营能力产生影响。

#### 8、公司的核心优势及独立面向市场的能力

根据国家发改委 2017 年 1 月发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版），公司所处的行业属于七大优势产业中的新一代信息技术产业中的新一代信息终端设备，具体为其他通信终端设备中的支持可热插拔其它通信卡（如具有 USB 口的 ZigBee 通信卡、C-SIM 卡等等）的智能终端，是国家鼓励发展的高新技术产业。

公司自 2014 年成立以来，积累了较多的行业经验及客户基础。公司集中力量于附加值高的研发和销售环节，而将技术含量和附加值不高的生产环节进行委外生产。公司的核心竞争优势为自主研发设计能力，公司主要的产品为智能手机主

板和功能手机主板，产品相关的技术工作包括外观设计、结构设计、硬件与软件功能设计、原材料选择、质量检测、现场测试、生产技术、售后技术支持等。公司核心技术均来源于自主开发，依靠市场前瞻性，灵活迅速满足客户多样化需求，通过高水平的设计、定制化的服务获得客户的一致好评。

报告期内，公司对关联方实现的营业收入占比较高，公司作为初创型企业，前期的业务对关联方具有一定的依赖性，但是随着公司市场影响力的扩大，报告期内公司对关联方的销售占比大幅降低，2017年一季度，公司报告期后新增无关联客户8家，公司具有独立的面对市场的能力。

### 9、减少和规范关联交易措施

公司将有效执行《公司章程》、《关联交易管理制度》以及其他关联交易相关决策程序、回避制度，规范和减少关联交易。对于无法避免的关联交易，本公司将遵循公平、公正、公开的原则，切实履行信息披露的有关规定，不损害全体股东特别是中小股东的合法权益。

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：

本人作为深圳市招华智能股份有限公司（以下简称“招华智能”或“公司”）的股董事/监事/高级管理人员，为保障招华智能及其股东的利益，确保招华智能业务持续发展，现就规范和减少关联交易情形，承诺如下：

（1）在本人与招华智能构成关联方的期间内，本人将尽量避免与招华智能发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守招华智能的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害招华智能及其他股东的利益。

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

### 10、董事、监事、高级管理人员、主要关联方及持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

序号	关联企业名称	与公司关系	关联关系
----	--------	-------	------

序号	关联企业名称	与公司关系	关联关系
1	科之光电子科技（信丰）有限公司	客户	何义宏控制的企业
2	宏通精密电子(深圳)有限公司	客户	何义生曾施加重大影响的其他企业
3	科之光集团有限公司	供应商	何义宏控制的企业

除上述事项外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份股东不存在持有主要客户或供应商权益的情况。

## 十、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）日后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### （二）或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在应披露未披露的或有事项及其他重要事项。

## 十一、报告期内资产评估情况

截至评估基准日 2016 年 12 月 31 日，招华公司纳入评估范围内的总资产账面价值为 1,368.68 万元，评估值为 1,369.08 万元，增值额为 0.40 万元，增值率为 0.03%；负债账面价值为 826.02 万元，评估值为 826.02 万元，无增减值；在保持现有用途持续经营前提下净资产的账面价值为 542.66 万元，评估值为 543.06 万元，增值额为 0.40 万元，增值率为 0.07%。

## 十二、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）股利分配的一般政策

根据《公司法》及《公司章程》规定，公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司

法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

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

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

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

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

## （二）最近两年股利分配情况

最近两年，公司未进行任何形式的股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后，公司的股利分配政策将与公开转让前保持一致。

# 十三、公司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。

## 十四、可能影响公司持续经营的风险因素

### （一）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为何义成，虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益，但如果实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。

公司制定了《公司章程》、在“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度，对公司控制作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，完善董事会议事规则，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

### （二）行业风险

公司所在的手机主板行业竞争日趋激烈，行业中呈现大企业占有大部分市场份额，小企业众多且竞争激烈的局面，且产业链整合加强，弱小企业在产业链整合的趋势中容易被兼并和淘汰。公司成立时间较短，规模较小，行业中优质的客户资源有待增长。公司在发展中除应对行业领先者的竞争以外，未来行业的新进入者也会对本行业造成冲击。若在未来的发展中，公司不能满足客户对产品开发设计的需求，则会对竞争优势和经营业绩产生不利影响。

公司专注于智能手机主板、功能手机主板的研发设计，在主板设计上拥有自主的核心技术，为客户提供定制化的服务。通过优质的产品质量稳定客户群，提升竞争力。

### （三）质量控制风险

公司总体策略是集中资源于手机主板的设计研发，专注于手机业务中最核心业务的经营，因此公司将附加值较低的重资产加工环节外包给深圳市诺亚兴科技有限公司、深圳市晶光辉电子科技有限公司、东莞市友恺通信技术有限公司等几家外协加工工厂生产，主要的生产环节由外协加工工厂负责。公司品质工程师及

外协工厂生产部、质量控制部对产品的原材料采购、生产、成品出厂等各环节进行质量控制，如果生产各环节对质量把控不到位则容易造成产品质量问题。

公司在外协加工厂商的选择上注重经营资质、生产能力、质量控制等各方面的考评。同时，公司品质工程师及外协工厂生产部、质量控制部对产品的原材料采购、生产、成品出厂等各环节进行质量控制，多重把控产品的质量。

#### （四）原材料价格波动的风险

公司主要产品为功能手机主板、智能手机主板，产品运用于功能手机及智能手机。产品涉及的原材料包括手机芯片组和与其配套的软件、PCB 板、电容、电阻等。原材料价格的波动对公司盈利水平有较大的影响。

公司将通过调整产品售价、节约成本、加强技改、降低单耗、加强与客户的商务谈判等措施应对原材料价格上涨。

#### （五）税收风险

公司于 2016 年 11 月取得国家高新技术企业证书。高新技术企业认证的有效期为三年，本公司应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。若高新技术企业需要享受减免税收的优惠政策，则需每年在税务机关进行备案，通过备案后的高新技术企业方可享受政策规定的有关鼓励及优惠政策。如果本公司未通过税务机关年度减免税备案或高新技术企业认证期满后未通过认证资格复审，或者国家关于税收优惠的法规变化，公司可能无法在未来年度继续享受税收优惠。

公司所在的行业是国家鼓励发展的科技行业，公司将不断开发符合高新技术企业政策指引的相关产品，并根据相关政策要求及时备案以继续获得高新技术企业资质。同时，公司在各方面均处在快速发展阶段，公司的核心竞争力是研发实力和客户认可度，公司的盈利不依赖于税收优惠政策。

#### （六）汇率波动影响

报告期内，公司的原材料大部分为香港采购，由于采购合同都是以美元定价及结算，人民币对外币汇率的波动将会影响公司以人民币折算的原材料价格，从而影响公司的毛利率。同时，汇率波动也会产生一定的汇兑风险。尽管公司通过

不断提高产品的性能，增强对客户的议价能力，通过争取合理的价格、付款方式和信用周期，降低中、短期汇率波动对盈利能力的影响，但如果汇率出现较大波动，仍可能对公司的经营业绩产生一定影响。

公司的销售订单以人民币计价，给客户的报价是以美元为基础，客户下单时按照下单时间的上个星期五中国人民银行公布的美元对人民币的中间汇率进行折算，汇率上涨的同时将导致销售价格上涨，以此降低汇率波动的风险。

### （七）公司客户集中风险

2016 年度及 2015 年度，公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例分别为 92.49%和 97.70%，公司客户集中，如果公司不能持续维持与客户的良好合作关系、不断开发新的客户，将对公司的持续经营带来较大风险。

报告期内，公司客户稳定且客户数量有所增长。公司将不断加强内部管理，提高产品质量和服务，增强公司的市场竞争力和综合能力，保持与现有客户的战略合作关系，同时公司加大对新市场的开拓，争取新的客户，逐渐降低对主要客户的依赖。

### （八）关联方销售的风险

2015 年度、2016 年度，公司对关联方实现的营业收入占公司营业收入总额的比例分别为 93.63%、51.98%，虽对关联方销售比例逐年降低，但公司的营业收入仍对关联方销售存在较大的依赖。如果涉及关联方销售的关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司 PCBA 产品的需求，从而对公司的营业收入、营业利润、现金流等产生一定的不利影响。

报告期内，公司与关联方维持着良好的合作关系，且对关联方的销售为市场公允价格。未来随着公司市场影响力的扩大，新客户的开发，公司将逐渐降低对关联方的销售比重，降低关联销售可能对公司产生的不利影响。

### （九）资产负债率较高的风险

2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，公司的资产负债率分别为 60.35% 和 82.70%，报告期内公司资产负债率呈下降趋势但仍然处于较高水平，公司的负债



主要源于正常业务经营，但是公司股本规模较小，资产总额不高，因此资产负债率较高，公司面临一定的偿债风险。

公司将通过采用直接或间接融资的手段筹集资金，加强与金融机构的合作，进行定向发行等方式增加公司的股本和资产规模，降低资产负债率较高的风险。

### （十）业绩波动风险

公司 2015 年度、2016 年度的净利润分别为 122.77 万元、12.42 万元，净利润波动较大。其中 2015 年度净利润较高，主要是因为资产减值损失的影响；2016 年度净利润较低，则主要是由于管理费用中的研发费用、中介机构费大幅增长。由于公司规模较小，营业收入及成本、费用的波动可能引致公司净利润的较大波动，因此存在业绩波动的风险。


公司将通过扩大收入规模、提高盈利水平来提高净利润水平，从而减少单个事项对公司净利润的影响程度，降低业绩波动的风险。

## 第五节有关声明

### 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：



何义成



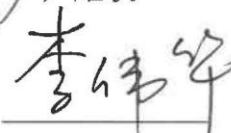
卢耀秋



李小晶



张阳



李伟华

全体监事签字：



徐俊



刘宇飞



陈朋

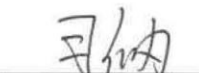
全体高管签字：



卢耀秋



李小晶



习纳

深圳市招华智能股份有限公司

2017年7月1日



## 二、主办券商声明

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

法定代表人（或授权委托人）： 李勇  
李勇

项目负责人： 张勇  
张勇

项目小组成员： 张勇  
张勇

于瀚仑  
于瀚仑

李冉  
李冉



安信证券股份有限公司


2017年7月3日

## 法人授权委托书

安信授字（法）【2017】第 1 号

兹授权李勇同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我公司法定代表人签署从事全国股转业务的相关申请文件、备案文件及协议等。

授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司

法定代表人（签字）： 签发日期：2016 年 12 月 30 日

有效期限：自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

附：代理人：



职务：公司副总裁

证券公司经营层高级管理人员任职资格编码：ED100050



### 三、律师事务所声明

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

负责人：

高 树

经办律师：

王在海

孙冉冉

孙冉冉

广东华商律师事务所

2017 年 7 月 3 日

## 四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师： 杨小磊  
杨小磊



签字注册会计师： 费旭东  
费旭东



会计师事务所负责人： 张晓荣  
张晓荣



上会会计师事务所（特殊普通合伙）  
2017年7月3日



## 五、评估机构声明

本机构及签字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。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人（签字）：



曹丰良

签字资产评估师（签字）：



李强



签字资产评估师（签字）：



石恩利



北京中锋资产评估有限责任公司

2017 年 7 月 3 日





## 第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见