

# 福建迈纬通信科技股份有限公司

## 公开转让说明书(更正后)

畅骑



主办券商



二〇一八年一月

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

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### 一、行业技术更新过快的风险

通信行业是资金、技术密集型行业，具有技术更新过快和升级频繁、行业新标准不断演进的特点。移动通信技术发展和更新速度日益加快，每隔4-5年就会出现通信基站设备的升级换代。一方面有利于持续不断的创造市场需求，另一方面意味着行业内企业需要以满足市场需求为基础，持续地进行新产品、新工艺、新技术的研发，所以行业内企业如果不能准确地把握行业技术的发展趋势，不能及时将新技术运用于新产品，则一些不具备足够研究开发实力的厂商将被淘汰出局，而在市场上生存下来的厂商，也面临需要不断加大技术投入的压力。

### 二、应收账款坏账风险

2017年5月末、2016年末和2015年末应收账款账面净额分别为3,308.57万元、2,294.24万元和2,118.10万元，占总资产的比例分别为45.97%、34.89%和35.72%，占当期营业收入的比重分别为130.16%、38.76%和41.63%。报告期末公司应收账款账龄在一年以内比例为96.73%，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

### 三、客户较为集中的风险

公司2017年1-5月、2016年度和2015年度前五大的销售占比分别为81.23%、69.24%以及80.83%，公司主要销售集中在武汉虹信通信技术有限责任公司、台湾可亿隆股份有限公司、三维通信股份有限公司以及深圳国人通信股份有限公司等主要客户。如果未来与主要客户的合作中出现变化，或者公司获取订单的能力减弱，将会对公司盈利能力及经营状况造成不利影响。

### 四、对关联方借款依赖的风险

报告期末，公司对公司股东存在大额欠款，2016年末和2015年末从公司股东取得

的借款余额分别为 1,755.60 和 1,395.30 万元。虽然公司采取了银行承兑汇票等方式减缓公司资金压力，但是营运资金仍存在缺口，因此向关联方进行了借款，公司的现金流在一定程度上存在对关联方的依赖。

## 五、汇率波动的风险

报告期内，公司的主要客户中包括台湾可亿隆股份有限公司以及印度 Cellcomm Solutions Ltd，公司海外销售主要以美元进行结算，虽然报告期内美元汇率上升让公司产生了一定的汇兑收益，但是如果人民币对美元汇率发生大幅波动，将会影响公司盈利能力及经营状况造成一定影响。

## 六、对非经常性损益存在依赖的风险

公司报告期内取得的政府补助较多，2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度的政府补助分别为 71.15 万元、66.69 万元和 72.38 万元，使得报告期内公司非经常性损益占净利润的比例分别达到 19.52%、8.58% 和 14.65%，非经常性损益占比较高，公司盈利能力对非经常性损益存在一定的依赖。

## 七、报告期内，公司控股股东、实际控制人发生变化

2015 年至 2017 年 3 月期间，有限公司的控股股东及实际控制人为杨清河。2017 年 4 月至今，公司股东杨清河、杨蓥、陈兴分别持有公司 22.1813%、19.4875%、14.6156% 的股权，其中杨蓥通过迈纬投资间接控制公司 10% 的股份，三人合计可控制公司股份比例为 66.28%，并签署了一致行动协议。因前述三名股东持股比例发生变化，公司无控股股东，公司的实际控制人变更为杨清河、杨蓥、陈兴三人。

## 八、公司治理的风险

有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵如董事会未定期召开董事会议，未建立关联交易等决策制度，有限公司监事未形成书面工作报告等。股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理办法》等制度，但由于公司治理机制建立时间较短，公司管

理层规范运作意识的提高、相关制度的执行及完善需要一定过程。因此，公司短期内存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

## 目录

声 明 .....	I
重大事项提示 .....	II
一、行业技术更新过快的风险 .....	II
二、应收账款坏账风险 .....	II
三、客户较为集中的风险 .....	II
四、对关联方借款依赖的风险 .....	II
五、汇率波动的风险 .....	III
六、对非经常性损益存在依赖的风险 .....	III
七、报告期内，公司控股股东、实际控制人发生变化 .....	III
八、公司治理的风险 .....	III
释 义 .....	VII
第一节 基本情况 .....	1
一、公司简介 .....	1
二、股票挂牌情况 .....	1
三、公司股权基本情况 .....	4
四、公司股本形成及变化 .....	7
五、公司重大资产重组情况 .....	14
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	14
七、公司最近两年一期的主要会计数据及财务指标 .....	16
八、与本次挂牌相关的机构情况 .....	17
第二节 公司业务 .....	19
一、公司业务概述 .....	19
二、公司的组织结构及业务流程 .....	24
三、与主营业务相关的资产和资质情况 .....	31
四、公司的具体业务情况 .....	46
五、公司的商业模式 .....	53
六、公司所处的行业基本情况 .....	55
第三节 公司治理 .....	67
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况 .....	67
二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明 .....	67
三、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果 .....	68
四、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况 .....	69

五、公司独立性情况 .....	69
六、同业竞争情况 .....	70
七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况.....	71
八、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	72
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>77</b>
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况...	77
二、最近两年一期主要财务指标分析.....	109
三、报告期利润形成的有关情况.....	111
四、公司报告期内主要资产 .....	119
五、重大债务 .....	135
六、股东权益情况 .....	139
七、关联方、关联方关系及重大关联交易.....	139
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	143
九、报告期内公司资产评估情况.....	143
十、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况.....	144
十一、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况.....	144
十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划.....	144
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>148</b>
挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	148
主办券商声明 .....	149
会计师事务所声明 .....	150
律师事务所声明 .....	151
资产评估机构声明 .....	152
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>153</b>
一、主办券商推荐报告 .....	153
二、财务报表及审计报告 .....	153
三、法律意见书 .....	153
四、公司章程 .....	153
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	153
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	153

## 释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司、迈纬科技	指	福建迈纬通信科技股份有限公司
有限公司、 <b>迈韦有限</b> 、迈纬有限	指	泉州市迈韦通信技术有限公司
<b>迈纬投资</b>	指	泉州迈纬投资合伙企业（有限合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
内核小组	指	申万宏源证券有限公司全国股份转让系统挂牌项目内部审核小组
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
《业务规则》	指	2013年2月8日发布，2013年12月30日修改的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
武汉虹信	指	武汉虹信通信技术有限责任公司
福建三元达	指	福建三元达通讯股份有限公司
台湾可亿隆	指	台湾可亿隆股份有限公司
三维通信	指	三维通信股份有限公司
国人通信	指	深圳国人通信股份有限公司
福建先创	指	福建先创电子有限公司
深圳云海	指	深圳市云海通讯股份有限公司

中电二公司	指	中国电子系统工程第二建设有限公司
迈纬微波	指	泉州鲤城迈纬微波通信研究所
迈辉通信	指	泉州市迈辉微波通信有限公司
福建启华	指	福建启华安全咨询服务有限公司
众星合	指	泉州市众星合兴投资有限公司
四川合邦	指	四川合邦实业股份有限公司
DCS	指	数字蜂窝系统
FDD/TDD LTE	指	4G 网络频分、时分双工模式
乒乓效应	指	在两个不同的状态之间来回变化。移动通信系统中，如果在一定区域里两基站信号强度剧烈变化，手机就会在两个基站间来回切换。
制式	指	在空中传输时的编码方式，调制解调技术的不同。
自激	指	干扰里面其中的一种，简单的说就是发射天线发射的信号被接受天线重复接受，干扰接受信号。
载波	指	或称载频（载波频率）是一个物理概念，其实就是一个特定频率的无线电波，单位 Hz。在无线通信技术上使用载波传递信息，将数字信号调制到一个高频载波上然后再在空中发射和接收。所以载波是传送信息（话音和数据）的物理基础，最终的承载工具。
ICS	指	干扰消除系统
3G	指	第三代移动通信，可以支持多媒体业务，我国目前执行的 3G 标准有： WCDMA、CDMA2000 和 TD-SCDMA。
4G	指	第四代移动通信，具有更高的数据吞吐量、更低时延、更好覆盖、更低的建设和运行维护成本、更高的鉴权能力和安全能力、支持多种 QoS 等级等特点。
5G	指	第五代移动通信，也是 4G 之后的延伸，正在研究中。中国、韩国、日本、欧盟都在投入相当的资源研发 5G 网络。

BS/基站	指	移动通信基站, 是指在一定的无线电覆盖区中, 通过移动通信交换中心, 与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电台。
GSM	指	Global System for Mobile communications, 全球移动通信系统, 指基于时分多址技术的一种移动通信制式。
CDMA/C 网	指	Code Division Multiple Access, 码分多址调制技术, CDMA 经常被广泛和不严格地用来称呼使用 CDMA 技术实现的数字蜂窝电话制式, 包括 IS-95 和它的演进版本 IS-2000。
WCDMA/W 网	指	基于码分多址复用方法的宽带扩频 3G 移动通信空中接口。
I/Q	指	I/Q 是一个射频信号, 在极坐标上可以用振幅和相位来表示, 在直角坐标上可以用 X 和 Y 的值来表示。但在数字通信系统中, 一般 X 用 I 来代替, 表示同相, 而 Y 用 Q 来代替, 表示 90° 相位。
FPGA	指	FPGA (Field-Programmable Gate Array), 即现场可编程门阵列, 它是在 PAL、GAL、CPLD 等可编程器件的基础上进一步发展的产物。
CPRI		CPRI (Common Public Radio Interface): 通用公共无线电接口。
TD-SCDMA	指	是 ITU 批准的三个 3G 标准中的一个, 采用时分同步和码分多址技术, 是中国制定的第三代移动通信标准。
耦合器	指	从主干信号通路耦合出小信号的射频器件, 对主干通路信号影响较小。
UMTS	指	通用移动通信系统, UMTS 作为一个完整的 3G 移动通信技术标准, UMTS 并不仅限于定义空中接口。
R 信号	指	RF 信号也就是射频信号。交变电流流过导体, 都会在其周围产生交变磁场, 而这交变磁场又在其附近感生出交变电场, 如此反反复复, 就形成电磁波向外辐射。

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司简介

公司名称：福建迈纬通信科技股份有限公司  
法定代表人：陈兴  
有限公司成立日期：2002 年 2 月 4 日  
股份公司设立日期：2017 年 8 月 10 日  
注册资本：3200 万元  
住所：泉州市清蒙科技工业区高科技园 3-G-L-（1）  
邮编：362000  
董事会秘书：杨蓥  
所属行业：《上市公司行业分类指引》（2012 修订），C39 计算机、通信和其他电子设备制造业；  
根据国民经济行业分类和代码表（GB/T4754-2011），  
公司所属行业为 C3921，即通信系统设备制造业；  
根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015 年制定），公司所  
处的行业为“C3921 通信系统设备制造”；根据全国股份  
转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，  
公司所处行业属于“18111010 通信设备”。  
主要业务：公司主要从事移动通信网络优化产品的技术研发、生产制  
造及销售服务。  
统一社会信用代码：913505027356558769

### 二、股票挂牌情况

#### （一）挂牌股份的基本情况

- 1、股票代码：
- 2、股票简称：
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币 1.00 元

- 5、股票总量：3200万股
- 6、挂牌日期： 年 月 日

7、股票转让方式：协议转让

## （二）股东所持股份限售情况

- 1、相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制性规定

《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。”

《业务规则》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》第二十三条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

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

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、挂牌满一年和两年。

公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让期间，股东所持股份只能通过全国中小企业股份转让系统转让。

公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上股份的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义向人民法院提起诉讼。

公司董事会不按照第一款规定执行的，负有责任的董事依法承担连带责任。”

## 2、股东所持股份的限售安排

公司于 2017 年 8 月 10 日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满一年，无可转让的股份。

截至本公开转让说明书出具日，公司股份限售情况如下：

序号	股东姓名 /名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否为控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	是否存在质押或冻结情况	质押的股份数(股)	本次可进入全国股份转让系统转让的数量(股)
1	杨清河	7,130,000	22.28	是	否	0	0
2	杨蓥	6,236,000	19.49	是	否	0	0
3	陈兴	4,677,000	14.62	是	否	0	0
4	许海峰	3,430,000	10.72	是	否	0	0
5	迈纬投资	3,200,000	10.00	否	否	0	0
6	林辉明	2,806,000	8.77	是	否	0	0
7	林哲毓	2,806,000	8.77	是	否	0	0
8	许沈阳	1,715,000	5.36	是	否	0	0
合计		32,000,000	100.00	—	—	0	0

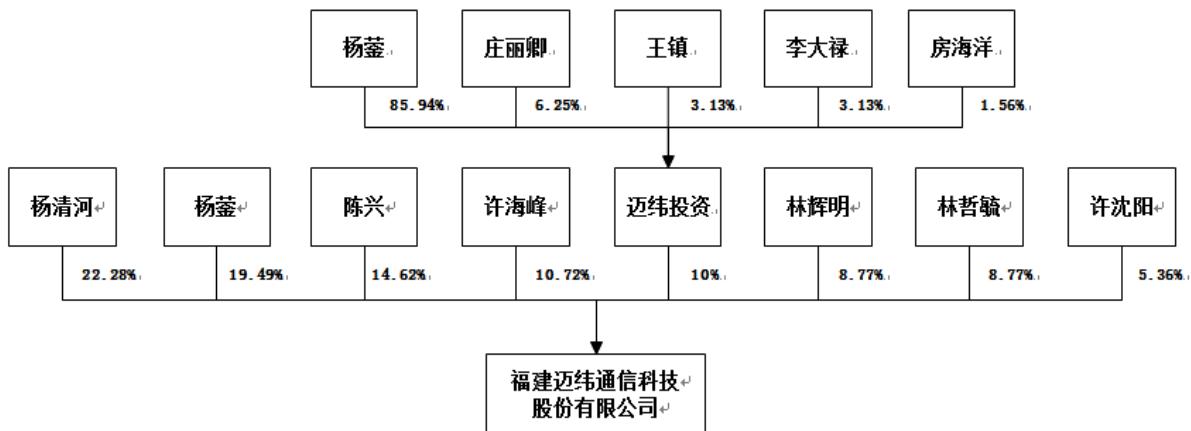
### (三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定及《公司章程》的自愿锁定承诺。

### 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，公司的股权结构图如下：



#### (二) 公司控股股东、实际控制人

《公司法》第二百一十六条规定：“(二) 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。

公司的任一股东持有公司的股份比例均未超过 50%，公司前五大股东持股比例约为 22.28%、19.49%、14.62%、10.72%、10%，任一股东单独以持有的公司股份不足以股东大会的决议产生重大或决定影响。

综上，公司无控股股东。

公司股东杨清河、杨蓥、陈兴分别持有公司 22.18%、19.49%、14.62%的股权，其中杨蓥通过迈纬投资间接控制公司 10%的股份，三人合计可控制公司股份比例为 66.28%。

杨清河与杨蓥系父女关系，陈兴与杨蓥系夫妻关系，杨清河、杨蓥、陈兴于 2017 年 3 月 15 日签署了《一致行动人协议》，一致行动人协议在公司存续期间长期有效，协议中约定，一致行动人在迈纬科技就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在公司相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致；若出现意见不一致时，以一致行动人中陈兴意见为准。同时，陈兴为公司董事长、总经理，杨蓥为公司董事、董事会秘书，杨清河、杨蓥、陈兴对公司

决策具有决策和重大影响力，并对公司进行实际控制和经营管理，因此三人为公司共同实际控制人。

2012年8月至2017年3月，杨清河持有有限公司55.5%的股权并担任有限公司董事长，2017年4月至今，杨清河持有公司22.18%的股权；2012年8月至2017年3月，陈兴持有有限公司10%的股权，2017年4月至今，陈兴持有公司14.62%的股权；2017年3月至今，杨蓥持有公司股权比例一直不低于19.49%。据此，2015年至2017年3月期间，有限公司的控股股东及实际控制人为杨清河。2017年4月至今，因前述三名股东持股比例发生变化，公司无控股股东，公司的实际控制人变更为杨清河、杨蓥、陈兴三人。

报告期内，公司控股股东由杨清河变更为无控股股东，实际控制人由杨清河变更为共同实际控制人杨清河、杨蓥、陈兴。公司控股股东、实际控制人发生变化系因公司股权结构的变化所致，鉴于共同实际控制人间的亲属关系，实际控制人变更不会导致公司经营、决策发生重大变更或重大影响，因此不会对本次挂牌构成实质障碍。

杨清河先生，1952年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1977年8月至1991年9月，历任泉州半导体器件厂技术员、组长、车间副主任、副厂长；1991年10月至1997年9月，任泉州有限电视台播出部主任；1992年8月至2017年4月，任泉州鲤城迈纬微波通信研究所所长；1994年4月至今，任泉州市迈辉微波通信有限公司董事长；2013年7月至2016年11月，任泉州众智微波研究院有限公司董事、经理；2002年2月至2017年7月，历任有限公司董事、总经理、董事长、技术中心总工程师；2017年8月至今，任股份公司技术中心总工程师。

杨蓥女士，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级工程师。2002年10月至2011年2月，任泉州市公路局直属分局工程师；2011年3月至2017年7月，任有限公司行政部经理；2017年8月至今，任股份公司董事、董事会秘书，董事任期三年。

陈兴先生，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级工程师。2000年7月至2007年5月，任福建省移动通信有限责任公司泉州分公司技术人员；2007年6月至2013年8月，任有限公司副总经理；2013年8月至2017年7月任有限公司总经理；2017年8月至今任股份公司董事长、总经理，董

事任期三年。

### (三) 公司前十名股东及持股 5%以上股份股东的基本情况

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	杨清河	7,130,000	22.28	境内自然人
2	杨蓥	6,236,000	19.49	境内自然人
3	陈兴	4,677,000	14.62	境内自然人
4	许海峰	3,430,000	10.72	境内自然人
5	迈纬投资	3,200,000	10.00	境内非法人组织
6	林辉明	2,806,000	8.77	境内自然人
7	林哲毓	2,806,000	8.77	境内自然人
8	许沈阳	1,715,000	5.36	境内自然人
<b>合计</b>		<b>32,000,000</b>	<b>100.00</b>	—

公司前十名股东直接或间接持有的股份不存在质押或其他争议事项。

#### 1、股东基本情况

(1) 泉州迈纬投资合伙企业(有限合伙)，成立于 2017 年 4 月 7 日，统一社会信用代码：91350502MA2Y50LL49；企业类型：有限合伙企业；主要经营场所：福建省泉州经济技术开发区德泰路金盾商住花苑 3 棟 301 室；执行事务合伙人：杨蓥；经营范围：对第一产业、第二产业、第三产业的投资。(不含金融业等需经前置许可的项目)(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)

迈纬投资除持有公司股份外，无具体经营业务，其合伙人出资情况如下：

序号	合伙人姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式	备注
1	杨蓥	275.00	85.94	货币	任股份公司董事、董事会秘书
2	庄丽卿	20.00	6.25	货币	外部自然人投资者
3	王镇	10.00	3.13	货币	任股份公司软件工程师
4	李大禄	10.00	3.13	货币	任股份公司射频硬件部经理
5	房海洋	5.00	1.56	货币	任股份公司系统工程师
<b>合计</b>		<b>320.00</b>	<b>100.00</b>	—	—

2017 年 4 月 21 日，希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所出具希厦分验字(2017)0005 号《验资报告》，验证截至 2017 年 4 月 20 日止，迈纬投资已收到全体合伙人缴纳的出资合计 320 万元整，均以货币出资。

迈纬投资的经营范围中未包含任何投资管理、资产管理、基金管理等私募基

金管理人登记的相关事项，不属于私募基金管理人登记范畴。迈纬投资为持股平台，全体合伙人仅通过持有合伙企业的出资额投资于公司，未作其他经营，也未委托第三方管理，迈纬投资的注册资本来源于全体合伙人的自有资金，迈纬投资投资于公司的资金来源于其注册资本，不存在向第三方募集资金或借款的情形。

综上，迈纬投资不是私募基金管理人和私募基金，无需办理私募基金管理人登记及私募基金备案。

#### （四）股东相互间的关联关系

杨清河与杨蓥系父女关系，杨蓥与陈兴系夫妻关系，杨蓥系迈纬投资的控制人，杨清河系陈兴的岳父，除此以外，股东相互之间无关联关系。

#### （五）公司股东主体的适格性

公司股东为境内自然人及合伙企业，合伙企业依法设立及存续，不存在法律法规规定的不适合担任股东的情形，公司股东具备担任公司股东的资格。

### 四、公司股本形成及变化

#### （一）2002年2月，迈纬有限设立

2002年2月4日，有限公司经泉州市工商局依法登记设立。有限公司注册资本为100万元，实收资本为100万元，由吕荣星出资37.5万元、杨清河出资36万元、孟灿灿出资12.5万元、许海峰出资8万元、林辉明出资3万元、林哲毓出资3万元共同设立。有限公司经营范围：制造、销售：通信设备零部件。（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）

2002年1月23日，泉州名城有限责任会计师事务所出具泉名会所内验(2002)021号《验资报告》，验证截至2002年1月16日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币100万元，均为货币出资。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例(%)	出资方式
1	吕荣星	375,000	375,000	37.50	货币
2	杨清河	360,000	360,000	36.00	货币
3	孟灿灿	125,000	125,000	12.50	货币
4	许海峰	80,000	80,000	8.00	货币
5	林辉明	30,000	30,000	3.00	货币
6	林哲毓	30,000	30,000	3.00	货币

合计	1,000,000	1,000,000	100.00	—
----	-----------	-----------	--------	---

### (二) 2007 年 4 月, 迈纬有限第一次股权转让

2007 年 3 月 28 日, 有限公司召开股东会一致同意吕荣星将其对公司的全部出资 37.5 万元以 37.5 万元的价格转让给杨清河。2007 年 2 月 27 日, 转让方与受让方均签署了《股权转让协议》, 转让价格为每一元出资作价 1 元, 转让价格由转让方与受让方协商确定, 转让方吕荣星与受让方杨清河无关联关系, 本次股权转让系因股东吕荣星退出。

本次转让情况具体如下:

转让人	受让人	转让出资额(元)	转让价格(元)
吕荣星	杨清河	375,000	375,000

2007 年 4 月 20 日, 泉州经济技术开发区工商行政管理局核准了此次变更。

本次股权转让后有限公司股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨清河	735,000	735,000	73.50	货币
2	孟灿灿	125,000	125,000	12.50	货币
3	许海峰	80,000	80,000	8.00	货币
4	林辉明	30,000	30,000	3.00	货币
5	林哲毓	30,000	30,000	3.00	货币
合计		1,000,000	1,000,000	100.00	—

### (三) 2008 年 3 月, 迈纬有限第二次股权转让

2008 年 2 月 28 日, 有限公司召开股东会一致同意杨清河将其对公司的 43 万元出资作价 43 万元分别转让给许海峰、林哲毓、林辉明、许沈阳、陈兴、吴少玫、吴小青及吴剑龙等人, 孟灿灿将其对公司的全部出资 12.5 万元以 12.5 万元的价格转让给吴小青。同日, 转让方分别与受让方签署了《股权转让协议》, 转让价格为每一元出资作价 1 元, 转让价格由转让方与受让方协商确定, 转让方杨清河系受让方陈兴的岳父, 除此以外, 转让方与受让方之间无关联关系, 本次股权转让系因新股东入股。

本次转让情况具体如下:

转让人	受让人	转让出资额(元)	转让价格(元)
杨清河	吴剑龙	150,000	150,000
	陈兴	50,000	50,000
	许沈阳	50,000	50,000

	林辉明	50,000	50,000
	林哲毓	50,000	50,000
	吴少玫	35,000	35,000
	吴小青	25,000	25,000
	许海峰	20,000	20,000
孟灿灿	吴小青	125,000	125,000

2008年3月7日，泉州经济技术开发区工商行政管理局核准了此次变更。

本次股权转让后有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨清河	305,000	305,000	30.50	货币
2	吴小青	150,000	150,000	15.00	货币
3	吴剑龙	150,000	150,000	15.00	货币
4	许海峰	100,000	100,000	10.00	货币
5	林辉明	80,000	80,000	8.00	货币
6	林哲毓	80,000	80,000	8.00	货币
7	许沈阳	50,000	50,000	5.00	货币
8	陈兴	50,000	50,000	5.00	货币
9	吴少玫	35,000	35,000	3.50	货币
合计		1,000,000	1,000,000	100.00	—

#### (四) 2008年5月，迈纬有限增资至500万元

2008年5月8日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司将注册资本由100万元增至500万元，由杨清河增加出资122万元、吴小青增加出资60万元、吴剑龙增加出资60万元、许海峰增加出资40万元、林辉明增加出资32万元、林哲毓增加出资32万元、许沈阳增加出资20万元、陈兴增加出资20万元、吴少玫增加出资14万元。

2008年5月14日，泉州华天有限责任会计师事务所出具泉华天内验字(2008)第004号《验资报告》，验证截至2008年5月12日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币400万元，均为货币出资。

2008年5月29日，泉州经济技术开发区工商行政管理局核准了此次变更。

本次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨清河	1,525,000	1,525,000	30.50	货币
2	吴小青	750,000	750,000	15.00	货币

3	吴剑龙	750,000	750,000	15.00	货币
4	许海峰	500,000	500,000	10.00	货币
5	林辉明	400,000	400,000	8.00	货币
6	林哲毓	400,000	400,000	8.00	货币
7	许沈阳	250,000	250,000	5.00	货币
8	陈兴	250,000	250,000	5.00	货币
9	吴少玫	175,000	175,000	3.50	货币
<b>合计</b>		<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>100.00</b>	—

### (五) 2009年7月，迈纬有限增资至1000万元

2009年7月23日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司将注册资本由500万元增至1000万元，由杨清河增加出资152.5万元、吴小青增加出资75万元、吴剑龙增加出资75万元、许海峰增加出资50万元、林辉明增加出资40万元、林哲毓增加出资40万元、许沈阳增加出资25万元、陈兴增加出资25万元、吴少玫增加出资17.5万元。

2009年7月7日，泉州华天有限责任会计师事务所出具泉华天内验字(2009)第009号《验资报告》，验证截至2009年6月29日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币500万元，均为货币出资。

2009年7月23日，泉州经济技术开发区工商行政管理局核准了此次变更。

本次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨清河	3,050,000	3,050,000	30.50	货币
2	吴小青	1,500,000	1,500,000	15.00	货币
3	吴剑龙	1,500,000	1,500,000	15.00	货币
4	许海峰	1,000,000	1,000,000	10.00	货币
5	林辉明	800,000	800,000	8.00	货币
6	林哲毓	800,000	800,000	8.00	货币
7	许沈阳	500,000	500,000	5.00	货币
8	陈兴	500,000	500,000	5.00	货币
9	吴少玫	350,000	350,000	3.50	货币
<b>合计</b>		<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>	—

### (六) 2012年8月，迈纬有限第三次股权转让

2012年8月6日，有限公司召开股东会一致同意吴小青将其对公司的150万元出资作价150万元转让给杨清河，吴剑龙将其对公司的150万元出资作价150万元分别转让给杨清河、陈兴，吴少玫将其对公司的35万元出资作价35万元分

别转让给许海峰、林辉明、林哲毓及许沈阳。同日，转让方分别与受让方签署了《股权转让协议》，转让价格为每一元出资作价 1 元转让价格由转让方与受让方协商确定，转让方与受让方之间无关联关系，本次股权转让系因股东吴小青、吴剑龙、吴少玫退出。

本次转让情况具体如下：

转让人	受让人	转让出资额(元)	转让价格(元)
吴小青	杨清河	1,500,000	1,500,000
吴剑龙		1,000,000	1,000,000
	陈兴	500,000	500,000
吴少玫	许海峰	100,000	100,000
	林辉明	100,000	100,000
	林哲毓	100,000	100,000
	许沈阳	50,000	50,000

2012 年 8 月 24 日，泉州经济技术开发区工商行政管理局核准了此次变更。

本次股权转让后有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨清河	5,550,000	5,550,000	55.50	货币
2	许海峰	1,100,000	1,100,000	11.00	货币
3	陈兴	1,000,000	1,000,000	10.00	货币
4	林辉明	900,000	900,000	9.00	货币
5	林哲毓	900,000	900,000	9.00	货币
6	许沈阳	550,000	550,000	5.50	货币
合计		10,000,000	10,000,000	100.00	—

### (七) 2016 年 7 月，迈纬有限增资至 1500 万元

2016 年 6 月 27 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司将注册资本由 1000 万元增至 1500 万元，由杨清河增加出资 277.5 万元、许海峰增加出资 55 万元、陈兴增加出资 50 万元、林辉明增加出资 45 万元、林哲毓增加出资 45 万元、许沈阳增加出资 27.5 万元。

2016 年 7 月 1 日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具希厦分验字（2016）0019 号《验资报告》，验证截至 2016 年 6 月 28 日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币 500 万元，均以货币出资。

2016 年 7 月 20 日，泉州经济技术开发区工商行政管理局核准了此次变更。

本次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨清河	8,325,000	8,325,000	55.50	货币
2	许海峰	1,650,000	1,650,000	11.00	货币
3	陈兴	1,500,000	1,500,000	10.00	货币
4	林辉明	1,350,000	1,350,000	9.00	货币
5	林哲毓	1,350,000	1,350,000	9.00	货币
6	许沈阳	825,000	825,000	5.50	货币
合计		15,000,000	15,000,000	100.00	—

### (八) 2017 年 3 月，迈纬有限第四次股权转让

2017 年 3 月 13 日，有限公司召开股东会一致同意杨清河将其对公司的 375 万元出资作价 0 元转让给杨蓥。同日，转让方与受让方签署了《股权转让协议》，转让价格为 0 元，转让价格由转让方与受让方协商确定，转让方与受让方系父女关系，本次股权转让的原因系杨清河赠予女儿杨蓥股权。

本次股权转让情况具体如下：

转让人	受让人	转让出资额(元)	转让价格(元)
杨清河	杨蓥	3,750,000	0

2017 年 3 月 14 日，泉州市工商行政管理局泉州经济技术开发区分局核准了此次变更。

本次股权转让后有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨清河	4,575,000	4,575,000	30.50	货币
2	杨蓥	3,750,000	3,750,000	25.00	货币
3	许海峰	1,650,000	1,650,000	11.00	货币
4	陈兴	1,500,000	1,500,000	10.00	货币
5	林辉明	1,350,000	1,350,000	9.00	货币
6	林哲毓	1,350,000	1,350,000	9.00	货币
7	许沈阳	825,000	825,000	5.50	货币
合计		15,000,000	15,000,000	100.00	—

### (九) 2017 年 4 月，迈纬有限增资至 3200 万元

2017 年 4 月 17 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司将注册资本由 1500 万元增至 3200 万元，由杨清河增加出资 255.5 万元、许海峰增加出资 178 万元、陈兴增加出资 317.7 万元、林辉明增加出资 145.6 万元、林哲毓增加出资 145.6 万元、许沈阳增加出资 89 万元、杨蓥增加出资 248.6 万元、新股东迈纬投

资出资 320 万元。

2017 年 4 月 20 日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具希厦分验字（2017）0004 号《验资报告》，验证截至 2017 年 4 月 18 日止，公司已收到全体股东缴纳的第一期新增注册资本合计人民币 900 万元，均以货币出资。

2017 年 4 月 25 日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具希厦分验字（2017）0006 号《验资报告》，验证截至 2017 年 4 月 24 日止，公司已收到全体股东缴纳的第二期新增注册资本合计人民币 800 万元，均以货币出资。

2017 年 4 月 19 日，泉州经济技术开发区工商行政管理局核准了此次变更。

公司本次增资价格为 1 元/出资，定价主要参考了公司的盈利能力，由公司与内外部投资者共同协商确定。

本次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨清河	7,130,000	7,130,000	22.28	货币
2	杨蓥	6,236,000	6,236,000	19.49	货币
3	陈兴	4,677,000	4,677,000	14.62	货币
4	许海峰	3,430,000	3,430,000	10.72	货币
5	迈纬投资	3,200,000	3,200,000	10.00	货币
6	林辉明	2,806,000	2,806,000	8.77	货币
7	林哲毓	2,806,000	2,806,000	8.77	货币
8	许沈阳	1,715,000	1,715,000	5.36	货币
合计		32,000,000	32,000,000	100.00	—

#### （十）有限公司整体变更为股份公司

2017 年 7 月 15 日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司出具的《审计报告》[希会审字(2017)2327 号]，确认截至 2017 年 4 月 30 日，有限公司的净资产为 45,876,934.51 元。

2017 年 7 月 16 日，福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《泉州市迈韦通信技术有限公司因改制设立股份有限公司涉及的审定后净资产价值评估项目资产评估报告书》[闽联合中和评报字（2017）第 5015 号]，认定截至 2017 年 4 月 30 日，有限公司经评估的净资产为 5,299.27 万元。

2017 年 7 月 16 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份公司，以截至 2017 年 4 月 30 日经审计的净资产 45,876,934.51 元折合成股份公司股本，按 1.4336542:1 比例共计折合股份 32,000,000 股，每股面值人

民币 1 元，净资产大于股本部分计入股份公司资本公积。

2017 年 8 月 1 日，股份公司全体发起人召开股份公司第一次股东大会，通过了《公司章程》，并选举了股份公司第一届董事会成员及第一届监事会非职工监事成员。

2017 年 8 月 1 日，希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)出具希会验字(2017)0068 号《验资报告》，验证截至 2017 年 8 月 1 日，公司已收到全体股东以净资产折合的注册资本（股本）合计人民币叁仟贰佰万元整。

2017 年 8 月 10 日，泉州市工商行政管理局向股份公司核发了《营业执照》，统一社会信息代码为 913505027356558769。

股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	杨清河	7,130,000	22.28	净资产
2	杨蓥	6,236,000	19.49	净资产
3	陈兴	4,677,000	14.62	净资产
4	许海峰	3,430,000	10.72	净资产
5	迈纬投资	3,200,000	10.00	净资产
6	林辉明	2,806,000	8.77	净资产
7	林哲毓	2,806,000	8.77	净资产
8	许沈阳	1,715,000	5.36	净资产
合计		32,000,000	100.00	—

## 五、公司重大资产重组情况

公司自设立以外，未发生重大资产重组情况。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 公司董事

1、陈兴先生，现任公司董事长、总经理。详见本节“三、公司股权结构”之“(二) 公司控股股东、实际控制人基本情况”中相关介绍。

2、杨蓥女士，现任公司董事、董事会秘书。详见本节“三、公司股权结构”之“(二) 公司控股股东、实际控制人基本情况”中相关介绍。

3、曾秀霞女士，现任公司董事，1949 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1976 年 9 月至 2004 年 12 月，任泉州半导体器件厂技术员；2005 年 1 月至 2017 年 7 月退休；2017 年 8 月至今，任福建迈纬通信科技股份有限公司

董事，董事任期三年。

4、许海峰先生，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1992年9月至1996年6月，任泉州市半导体器件厂技术员；1996年7月至2002年1月，任泉州市鲤城迈纬微波通信研究所技术员；2002年2月至2017年7月，任有限公司硬件设计师，2017年8月至今任股份公司硬件设计师、董事，董事任期三年。

5、刘文康先生，现任公司董事，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级工程师。2006年8月至2007年9月，任有限公司调试员；2007年10月至2010年7月，任有限公司射频硬件工程师；2010年8月至2012年7月任有限公司射频硬件部经理；2012年8月至2017年7月，任有限公司技术中心经理；2017年8月至今任股份公司技术中心经理、董事，董事任期三年。

## （二）公司监事

1、许沈阳先生，现任监事会主席，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级工程师。1997年7月至2002年1月，任泉州市鲤城区迈纬微波研究所调试员；2002年2月至2010年8月，任有限公司射频硬件部设计师；2010年9月至2017年7月，任有限公司技术中心副总工程师；2017年8月至今任技术中心副总工程师、监事会主席，监事任期三年。

2、林辉明先生，现任监事，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1992年9月至1996年6月，任泉州半导体器件厂公司调试工；1996年6月至2002年1月，泉州市鲤城迈纬微波通信研究所硬件设计师；2002年2月至2017年7月，任有限公司硬件设计师；2017年8月至今任股份公司硬件设计师、监事，监事任期三年。

3、林哲毓先生，现任职职工代表监事，1972年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，中级工程师。1992年9月至1996年6月，任泉州市半导体器件厂技术员；1996年7月至2002年1月，任泉州市鲤城迈纬微波通信研究所技术部系统工程师；2002年2月至2017年7月，任有限公司系统集成部经理；2017年8月至今任系统集成部经理、职工代表监事，监事任期三年。

## （三）公司高级管理人员

1、陈兴先生，现任公司总经理。详见本节“三、公司股权结构”之“(二)公司控股股东、实际控制人基本情况”中相关介绍。

2、魏远荣先生，现任公司财务负责人，1970年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。1999年7月至2005年8月，任泉州艺兴工艺品公司财务总监；2005年9月至今，任福建启华安全咨询服务有限公司（自2017年1月由泉州宝华旅游用品公司更名）监事；2011年6月至2017年7月，挂名泉州市正见投资有限公司经理（注：泉州市正见投资有限公司出具证明，证实2011年6月20日至2017年7月6日期间魏远荣未与其公司实际建立劳动关系，未领取薪酬。）；2012年6月至2014年8月，任福建嘉泰数控公司财务经理；2014年9月至今，任公司财务负责人。

3、杨蓥女士，现任公司董事会秘书。详见本节“三、公司股权结构”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”中相关介绍。

## 七、公司最近两年一期的主要会计数据及财务指标

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	7,197.67	6,574.94	5,929.42
股东权益合计（万元）	4,648.96	2,639.05	1,686.61
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,648.96	2,639.05	1,686.61
每股净资产（元）	1.45	1.76	1.69
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.45	1.76	1.69
资产负债率（母公司）	35.41%	59.86%	71.56%
流动比率（倍）	2.53	1.47	1.21
速动比率（倍）	2.06	1.21	0.94
项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	2,541.97	5,919.40	5,087.66
净利润（万元）	309.91	456.44	336.19
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	309.91	456.44	336.19
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	249.43	417.27	286.93
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）	249.43	417.27	286.93
毛利率（%）	26.78	22.13	20.88
净资产收益率（%）	9.89	21.08	22.14
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	7.96	19.27	18.90
基本每股收益（元/股）	0.17	0.37	0.34

稀释每股收益（元/股）	0.17	0.37	0.34
应收账款周转率（次）	0.91	2.68	2.40
存货周转率（次）	1.68	4.23	3.48
经营活动产生的现金流量净额（万元）	117.13	-691.21	-151.54
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	-0.46	-0.15

注 1：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、每股净资产=净资产 $\div$ 期末股本数（或实收资本额）
- 2、资产负债率=负债总额 $\div$ 资产总额 $\times 100\%$
- 3、流动比率=流动资产 $\div$ 流动负债
- 4、速动比率=速动资产 $\div$ 流动负债；
- 5、毛利率=（营业收入-营业成本） $\div$ 营业收入 $\times 100\%$
- 6、加权平均净资产收益率=净利润 $\div$ 加权平均净资产 $\times 100\%$ ，公司两年一期的加权平均净资产均为负数，因此此财务指标不适用。
- 7、加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）=（净利润-非经常性净损益） $\div$ 加权平均净资产 $\times 100\%$ ，公司两年一期的加权平均净资产均为负数，因此此财务指标不适用。
- 8、基本每股收益=净利润 $\div$ 加权平均股本数（或实收资本额）
- 9、应收账款周转率=营业收入/((期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2)
- 10、存货周转率=营业成本/((期初存货余额+期末存货余额)/2)
- 11、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 $\div$ 期末股本数(或实收资本额)
- 12、净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券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与披露》。
- 13、主要财务指标分析见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二、最近两年一期主要财务指标分析”

## 八、与本次挂牌相关的机构情况

主办券商	申万宏源证券有限公司
法定代表人	李梅
住所	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
联系电话	021-33389888
传真	021-54038271
项目小组负责人	孟婕
项目小组成员	刘寅、刘文礼、缪杰

律师事务所	北京盈科（厦门）律师事务所
负责人	李玉林
住所	厦门市思明区鹭江道 2 号厦门第一广场 1806-1809 单元、1901-1910 单元

联系电话	0592-2936688
传真	0592-2525625
签字执业律师	郑树淋、廖小珍

会计师事务所	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)有限公司
负责人	吕桦
住所	西安市浐灞生态区浐灞大道一号商务中心二期五楼 511-512
联系电话	029-88275978
传真	029-88275912
签字注册会计师	林满荣，陈长源

资产评估机构	福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司
负责人	商光太
住所	福州市鼓楼区湖东路 168 号宏利大厦写字楼 27D
联系电话	0591-87818242
传真	0591-87814517
签字注册资产评估师	王海生，李小英

证券登记结算机构	中国证券登记结算有限公司北京分公司
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

证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号
电话	010-63889512
传真	010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务概述

#### (一) 公司的业务情况

公司主要从事移动通信网络优化产品的技术研发、生产制造及销售服务。公司的产品主要是直放站，包括干线放大器、模拟/数字光纤直放站和无线直放站等，广泛应用于移动通信的信号盲区覆盖、弱信号覆盖，典型场所包括用于郊野、隧道、厂矿、校园、酒店、写字楼、公寓、街道、商铺、城中村、地下室、电梯以及乒乓效应明显的高层建筑等，有效的提升了移动通信终端的语音质量，提高了数据传输速率。

报告期内，公司营业收入的主要来源为通信直放站的销售，2017年1-5月、2016年度、2015年度通信直放站销售收入占营业收入的比例均为100.00%。报告期内，公司的主营业务未发生变化。

#### (二) 公司的主要产品

公司的产品主要是直放站，包括干线放大器、模拟/数字光纤直放站和无线直放站等。

##### 1、干线放大器

干线放大器属于同频放大设备，是指在无线通信传输过程中起到信号增强的一种无线电发射中转设备。通过架设直放站不但能改善覆盖效果，同时能大大减少投资基站之成本。干线放大器通过BS端口耦合移动通信基站的下行信号，通过高选择性带通滤波器对通带外的信号进行极好的隔离，经功率放大器放大后由重发天线发射至覆盖区，同时在上行链接路径中，覆盖区域内的移动台信号以同样的工作方式由上行放大链路处理后发射到相应基站，实现移动通信基站和移动台的无缝链接，从而达到延伸覆盖范围的目的。

按功率等级分为：1瓦、2瓦、5瓦、10瓦、20瓦、30瓦

按通信制式分为：TETRA、IDEN、GSM、DCS、CDMA、WCDMA、UMTS、TD-SCDMA、LTE-TDD、LTE-FDD、Wimax、Wifi、多制式融合一体机

按功能分：宽带干线放大器、选带干线放大器



## 2. 模拟/数字光纤直放站

光纤直放站属于同频放大设备，是指在无线通信传输过程中起到信号增强的一种无线电发射中转设备。其借助光纤进行信号传输的直放站，利用光纤传输损耗小、布线方便，适合远距离传输。通过架设直放站不但能改善覆盖效果，同时能大大减少投资基站之成本。被广泛用于收不到基站信号的村镇、旅游区、公路、铁路、隧道等，以及解决大型及超大型建筑物内的信号覆盖。

光纤直放站根据功率等级（即覆盖范围）通常可分为：1瓦、2瓦、5瓦、10瓦、20瓦、30瓦、40瓦、60瓦、80瓦。

按通信制式分为：TETRA、IDEN、GSM、DCS、CDMA、WCDMA、UMTS、TD-SCDMA、LTE-TDD、LTE-FDD、Wimax、Wifi、多制式融合一体机。

按功能分为：空中耦合、基站耦合。

### （1）模拟光纤直放站

模拟光纤直放站由近端单元、光纤、远端单元三部分组成，近端的单元和远端都包含射频单元（RF 端元）和光单元。RF 信号进入近端单元后，通过电光转化，电信号转变为光信号，从近端输入至光纤，经过光纤传输到远端单元，远端单元把光信号转换为 RF 信号，最后经过发射子系发射出去。远端机将接收到的移动终端上行信号通过上述逆过程，上送至基站接收端。





## (2) 数字光纤直放站

数字光纤直放站将 RF 信号经过变频处理变为中频数字信号，再通过光纤拉远进行传输。其工作原理：将 RF 信号进过下变频处理，到基带变为 I/Q 信号或低中频信号，这种信号经 ADC 变换到数字信号后按一定编码方式打包成数据，再经过光纤发送到远端设备上。远端设备将接收到的数据进行解码，恢复 I/Q 或低中频信号，这种信号经过 DAC 变换到模拟信号，再经过上变频，经发射子系统发射出去；远端机将接收到的移动终端上行信号通过上述逆过程，上送至基站接收端。其中数字信号编解码是通过 FPGA 进行来实现的。数字光纤直放站由近端单元、光纤、远端单元三大部分组成，近端单元完成对基站信号的获取和发送，远端单元完成对移动终端信号的获取何发送，近端机与远端机之间的接口为 CPRI，数字传输采用以太网的标准光纤收发器。其组网方式灵活，实现一个近端单元拖多个远端单元（采用星型、菊花链型、拓扑型）。



### 3. 模拟/数字无线直放站

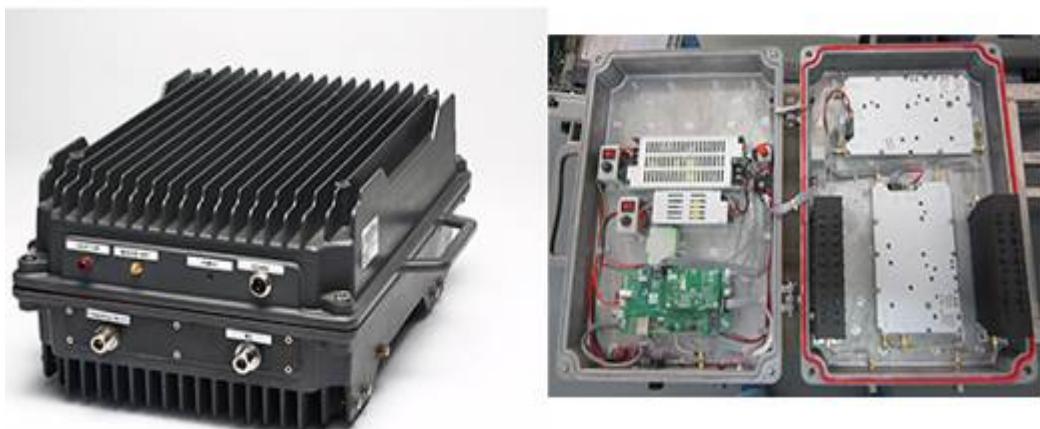
无线直放站属于同频放大设备，是指在无线通信传输过程中起到信号增强的一种无线电发射中转设备。通过架设直放站不但能改善覆盖效果，同时能大大减少投资基站之成本。系统通过 BS 端口无线耦合通信基站的下行信号，通过高选择性带通滤波器对通带外的信号进行极好的隔离，经功率放大器放大后由重发天线发射至覆盖区，同时在上行链接路径中，覆盖区域内的移动台信号以同样的工作方式由上行放大链路处理后发射到相应基站，实现通信基站和移动台的无缝链接，从而达到延伸覆盖范围的目的。

按功率等级分为：1 瓦、2 瓦、5 瓦、10 瓦、20 瓦、30 瓦、40 瓦、60 瓦、80 瓦。

按通信制式分为：TETRA、IDEN、GSM、DCS、CDMA、WCDMA、UMTS、TD-SCDMA、LTE-TDD、LTE-FDD、Wimax、Wifi、多制式融合一体机。

按功能类型分为：模拟/数字选带直放站、模拟/数字选频直放站、模拟/数字移频直放站。

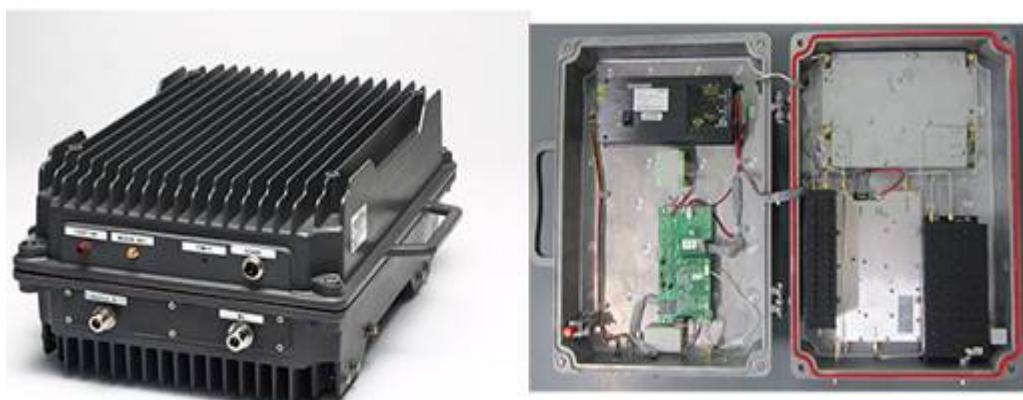
(1) 模拟无线直放站：



## (2) 数字无线直放站

直放站采用数字处理技术，从无线接收信号中检测出空间反馈等干扰信号并抵消，从而消除自激和干扰，降低了设备对隔离度的要求，设备安装时将不再受制于天线隔离度的要求，收发天线可以使用一根抱杆，天馈安装简单，占地小，有利于选址。

系统通过施主天线接收移动通信基站的下行信号，通过数字 ICS 选频滤波后经功率放大器放大由重发天线发射，同时在上行链接路径中，覆盖区域内的移动台信号以同样的工作方式由上行放大链路处理后发射到相应基站，实现移动通信基站和移动台的无缝链接，从而达到延伸覆盖范围的目的。



## 4、微型机系类产品

微型机系列产品主要是指收发功率低于 1W 的微型机直放站，其特点设备小、覆盖范围小、安装快捷、使用方便。多于小型办公区域、停车场、电梯、别墅等运营商信号覆盖弱的区域。

根据功率等级划分为：27dBm、23dBm、20dBm、17dBm、13dBm、10dBm、7dBm。

按通信制式分为：TETRA、IDEN、GSM、DCS、CDMA、WCDMA、UMTS、TD-SCDMA、LTE-TDD、LTE-FDD、多制式融合一体机。

按直放站功能分：模拟/数字宽带微型机、模拟/数字选带微型机。

### （1）模拟微型机

模拟微型机采用传统的模拟射频技术，对 RF 信号进行处理，从而实现 RF 信号的放大功能，继而实现运营商的覆盖信号增强。



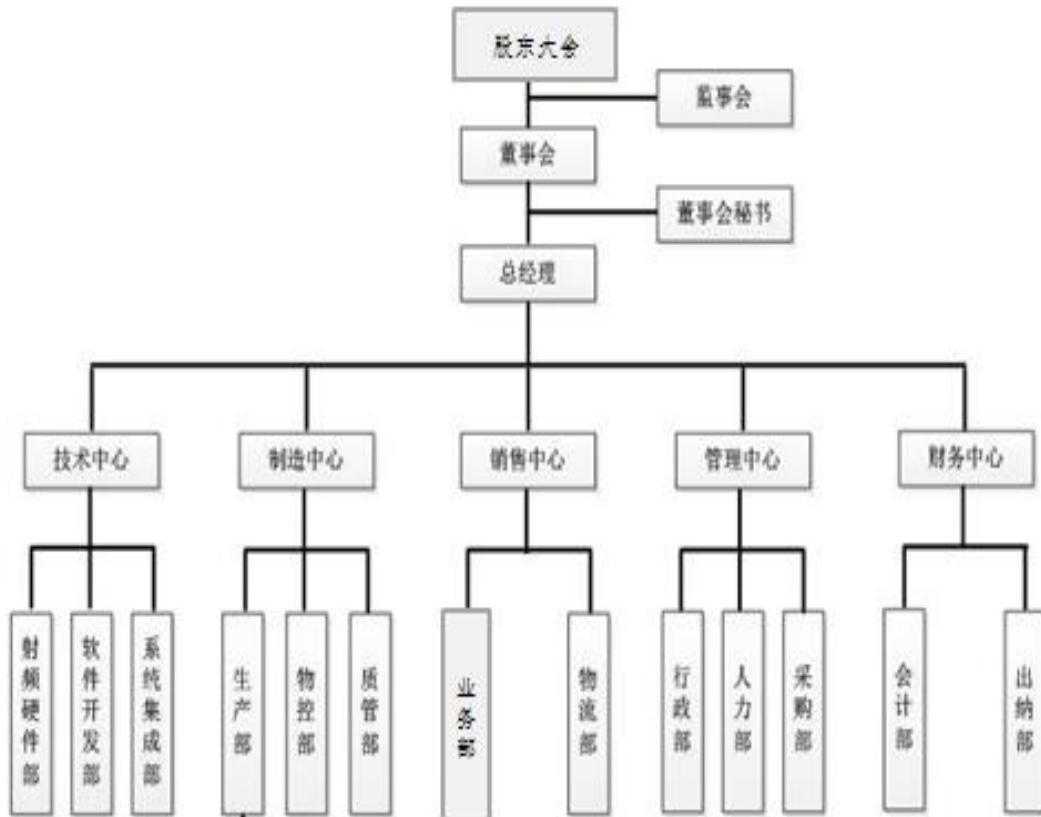
### （2）数字微型机

数字微型机采用软件无线电技术，通过 FPGA 对 RF 信号进行处理，从而实现 RF 信号的放大功能，继而实现运营商的覆盖信号增强。



## 二、公司的组织结构及业务流程

### （一）公司组织结构图



资料来源：公司提供

## （二）公司业务流程

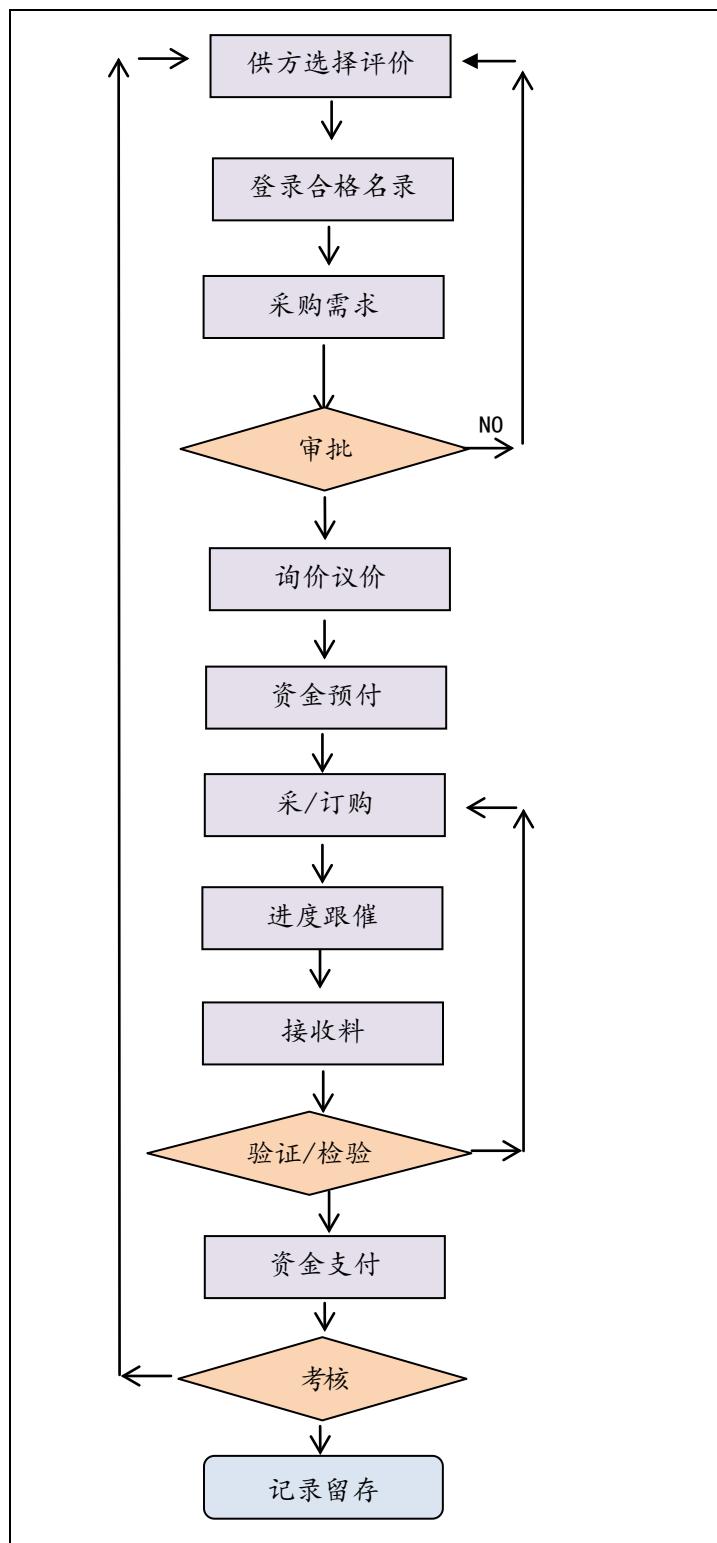
### 1、采购流程

公司依据销售计划、工程项目计划确定采购进程，按月度的实际需求、供应趋势及供货周期分析制定详细的采购方案。公司所需采购的物资一般为电子芯片器件、钣金配件、电路板等。对供应商进行初选后，再从质量、价格、售后服务等多方面对供货商进行评价筛选，最终确定合格供应商。每一类别原材料采购正常选择三个以上供应商，并定期对不合格的供应商进行淘汰并选择新的供应商，以确保原材料的供应品质。由于公司所采购材料生产企业较多，市场供应充足，价格透明度较高，可选择的余地较大。

公司与各供应商具有长期的合作关系，供应商供货周期短、供货及时、质量可靠，双方的供求关系较为稳定。

采购流程图如下：





## 2、研发流程

公司拥有一支经验丰富的研发团队，包括各类专业的技术人才（射频硬件工程师、系统工程师、结构工程师、ARM 软件工程师、FPGA 软件工程师、安卓软件工程师）；同时拥有一套完善的研发管理体系。

产品研发具体流程：

(1) 需求提出（基础信息汇总）：公司新产品主要是客户定制型产品研发及公

司自主新产品研发。新产品的研发是销售中心根据客户提供的定制需求信息，结合公司的产品战略需求，分析竞争对手的技术水平以及行业技术发展等综合信息判定新产品研发的战略和方向，提出《新产品研发需求》

(2) 需求分析（合同会审）：技术中心对《新产品研发需求》进行分析，进一步对需求进行细化，对产品技术指标及功能进行细化，形成《产品技术可行性方案评估报告》，提交技术中心领导审批及分管领导审批。

(3) 总体方案设计：《产品技术可行性方案评估报告》审批通过后，技术中心对方案进行设计与安排，输出《成本评估报告》、《项目计划表》、《总计方案设计书》、《人员安排任务书》等一系列文档，同时着手安排人员分布进行。

(4) 实施产品研发：技术中心根据方案设计时提出的各个需求实施研发，包含原理图设计、原理图评审、硬件设计、硬件评审、软件设计、软件评审、结构设计、结构评审、样机调试、样机测试、样品验收等一些研发过程。

(5) 产品优化及小批量试产：对新研发的产品进行小批量生产，分析小批量生产过程中遇到的问题以及产品的性能指标的一致性，最终对产品进行瑕疵修复、性能指标优化、功能强化等一系列产品优化工作，制定出相关的《作业指导书》、《产品说明书》、《品质标准与检验报告》。同时输出《项目验收报告》、《项目开发文档》等。

(6) 产品定型量产：对整个新产品的研发进行一次综合评估，所有文档齐全，验收合格，技术资料转移归档，生产资料转交制造中心。

流程	责任部门/负责人	职责
基础工作	技术中心	国标、行标、企标（客户）汇总
		设计流程标准和要求
	管理部门	产品开发管理部门标准
合同会审	销售部	客户沟通
	技术中心	落实技术指标和要求
	品管部	指标冗余度预估
	生产部	计划进度，生产资料评估
总体方案设计	硬件研发部	总体设计仿真
		关键物料清单
		监控接口定义与监控量量化
	软件研发部	软件拓扑图
	采购部	关键物料申购
	财务部	成本评估

	销售部	报价
	各部门	提供执行标准自查表
	评审	技术中心
原理图设计	硬件研发部	原理图设计、仿真，提供设计报告
	软件研发部	软件设计、仿真，提供设计报告
	各部门	提供执行标准自查表
	评审	技术中心
电路板设计	硬件研发部	原理图设计、仿真，提供设计报告
		提供执行标准自查表
	评审	技术中心
开发样机	硬件研发部	调试，优化设计，研发报告、作业指导书
	软件研发部	编程、调试，压力测试，研发报告、作业指导书
	品管部	样机验证
	销售部	用户使用报告
	各部门	提供执行标准自查表
	评审	技术中心
产品优化	技术中心	必要时经批准改板
小批量试产	生产部	试产、小批量试产报告，存在问题反馈
	品管部	样机验证报告
	财务部	成本核算
	各部门	提供执行标准自查表
	评审	技术中心
产品定型	技术中心	必要时经批准改板
	生产部	试产、小批量试产报告，存在问题反馈
	品管部	样机验证报告
	财务部	成本核算
	各部门	提供执行标准自查表
	资料交接	技术资料归档，生产资料转交制造中心

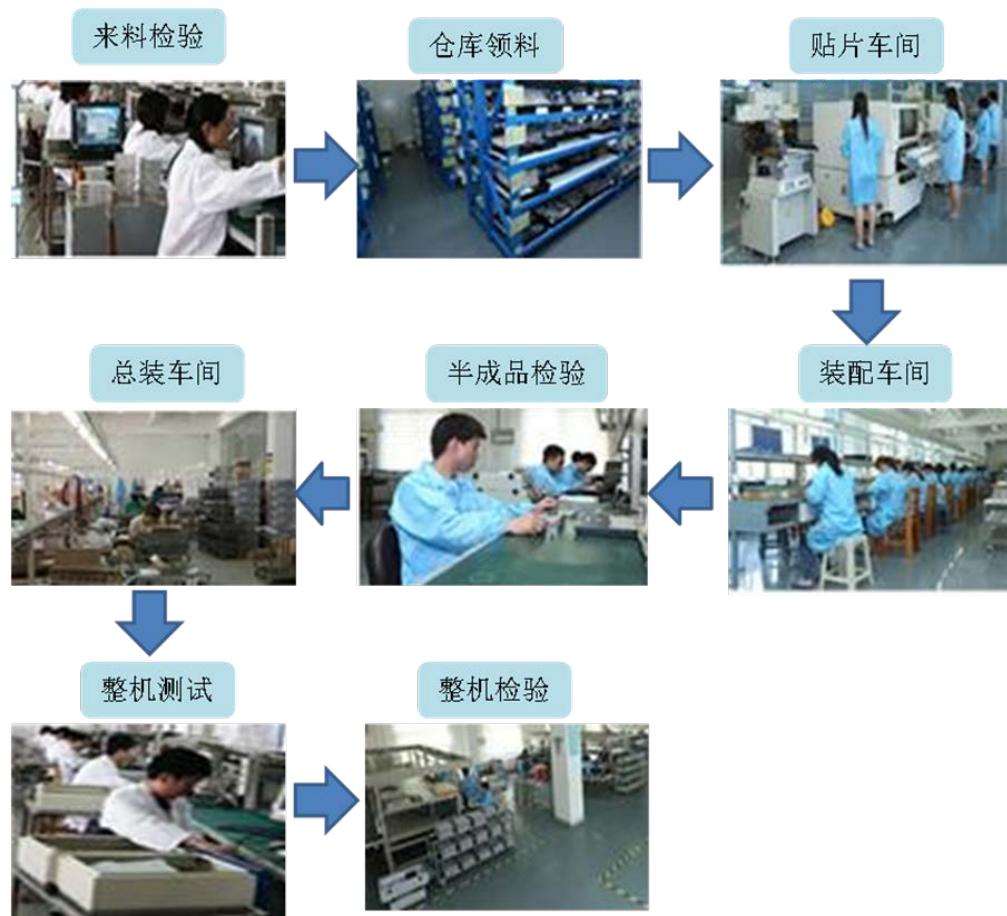
### 3、生产流程

公司销售的所有产品均由公司自主研发生产，均具有完全自主知识产权，公司客户定制方式或自主营销方式获得订单，由于每笔订单涉及产品规格及数量均不一样，生产周期按照客户要求以及公司的原材料情况进行评估生产。对于新品订单，根据公司的研发流程进行先期开发，然后再根据订单的实际需求进行生产。

公司按照 ISO9001 质量管理体系进行生产。制造中心严格按照产品作业指导书以及通用作业指导书进行生产，主要工艺过程包含来料检验、PCB 贴片、接插件装配、模块装配、模块调试、模块检验、整机组装、整机测试、整机检验、包装出货。制造中心的品管部严格按照客户标准及公司内控标准检验产品性能指标以

及功能模块，检验员按照产品检验规范对产品进行检验，检验合格后按合同评审商定时间发货，发货时品管部需向客户提供产品检验报告及合格证。整个生产过程由 MRP 系统控制。

整个制造中心生产流程：



资料来源：公司提供

#### 4、销售流程

公司的销售模式以直销为主，公司的营销战略是成立专门的营销团队对各个核心细分市场进行专项营销，营销人员针对客户进行前期的设计、方案的制定、产品的选型和解决方案的推荐等来进行营销工作。公司销售模式主要流程具体如下：

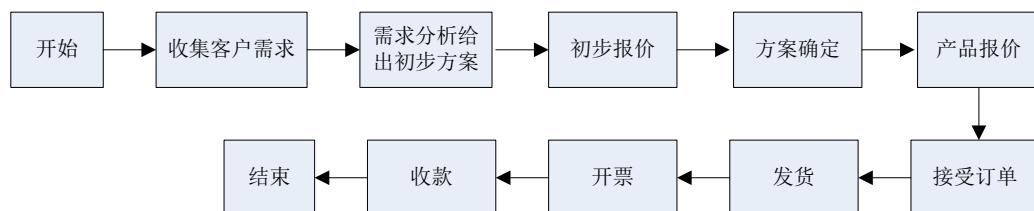
国内销售流程：

- (1) 业务人员针对目标客户进行公司品牌宣传、了解客户需求、推荐公司产品与解决方案、确定初步方案确认与预报价。
- (2) 方案评审：公司根据业务人员提供的客户需求，由技术中心进行需求分析，与客户的相关技术人员进行进一步沟通，确认客户需求，最后技术中心给出

具体的产品方案（定制开发、产品优化方案、常规产品）。然后根据客户对应的方案产品进行报价，双方经过具体协商后确定最终价格和相应的条款（若无特殊新增条款，则签订销售框架协议、销售合同，或者由客户直接向公司发出订单进行采购）。

- (3) 客户下单：客户根据与业务商谈产品价格及交期来下单。
- (4) 安排生产：公司根据具体业务的订单，安排订单的生产。
- (5) 付款及发货：公司完成生产并按照合同约定的支付条件，将产品发送至客户要求的指定地点。
- (6) 维护和保修：根据合同的约定的维护和保修期限。

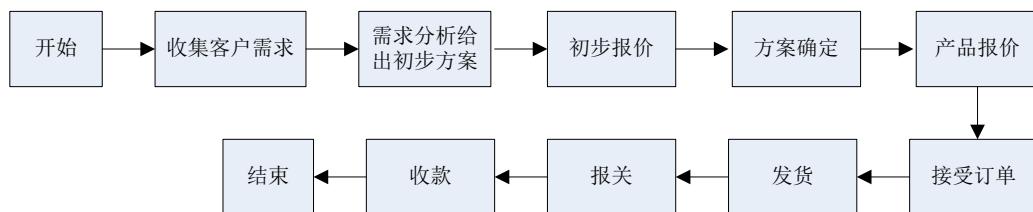
### 国内业务流程



### 国外销售流程：

- (1) 业务人员针对目标客户进行公司品牌宣传、了解客户需求、推荐公司产品与解决方案、确定初步方案与预报价。
- (2) 方案评审：公司根据业务人员提供的客户需求，由技术中心给出具体方案（定制开发、产品优化方案、常规产品）。然后根据客户对应的方案产品进行报价，双方经过具体协商后确定最终价格和相应的条款（若无特殊新增条款，则签订销售框架协议或者销售合同）。
- (3) 客户下单：客户根据与业务商谈产品价格及交期来下单。
- (4) 安排生产：公司根据具体业务的订单，安排订单的生产。
- (5) 付款及发货：公司完成生产并按照合同约定的运输条件，将产品发送至客户要求的指定地点（国内任一港口），公司采取 FOB 模式，销售以电汇方式结算。
- (6) 维护和保修：根据合同的约定的维护和保修期限。

## 国际业务流程



## 三、与主营业务相关的资产和资质情况

### (一) 公司主要产品的技术含量

公司拥有 11 项核心技术，目前使用的关键技术描述如下：

#### 1、多子带通信系统

公司研发的本实用新型即一种多子带通信系统，包括两个发射电路及接收电路、两个频率复用模块及频点扩展模块、两个编码模块及解码模块和六个点频电路。一业务数据经由该系统的一发射电路的质量检测，再由一频率复用模块的频率变换，再由一编码模块的编码处理，再由一频点扩展模块的频点配置，再由多个点频电路的发送多个频点信号，进而，由一接收电路的选取、放大、排序相关频点信号，再由一解码模块的解码处理，进而实现精确数据解析。

该多子带通信系统的优势在于，通过多频点的频带复用与点频放大，以获得较佳传输信号，进而，通过各子带编解码处理和数据解析，实现大数据的多子带处理，具有低误码、低杂散、高集成、高效率、高可靠等优点。该系统适用于多网传输系统，集成于多模基站控制器及其配套的移动终端，通过相关控制协议，实现某一大数据业务，在同一系统的不同工作频带的不同工作频点的数据传输，进而，大大降低网络时延，提高网络运行效率。

#### 2、一种多频多点全向覆盖系统

公司研发的本实用新型即一种多频多点全向覆盖系统，由一天线、一控制器、一定向耦合器、一射频检测器、一成形滤波器、一信号放大器和一信道分配器组成。该系统接入一多模基站载频板的一多载频信号，经信道分配器的信道分配，选取至少一系统的一工作信道的信号，再由信号放大器的射频放大，再由成形滤波器的邻道滤波，再由经定向耦合器的前置补偿，再经天线全向覆盖至少一服务区域。

该系统用于解决热点区域的通信服务，采用多载全向覆盖与邻频、邻道的干

扰检测，通过信道滤波与干扰容余的控制方式，优选一工作信道，通过选配覆盖天线，进而，实施服务区域的边缘场强的均衡覆盖，且有效降低系统控制负荷。

### 3、一种基于卫星接入的高热点覆盖系统

公司研发的本实用新型涉及一种基于卫星接入的高热点覆盖系统，主要由卫星中继链路、基站转发链路和基站控制器组成。该技术方案是通过卫星接入，分流热点区域的基站数据量，利用基站控制器，分别检测卫星中继链路和基站转发链路的数据量，以识别邻区基站的协同覆盖能力，进而，设置卫星接入模式，以实现在大数据热点区域实现全面覆盖的一种新型通信设备。

### 4、一种微波集成收发电路

公司研发的本实用新型即一种微波集成收发电路，包括有一收发控制器、一接收电路和一发射电路，其中接收电路和发射电路，至少包括两组控制开关和声表滤波器模块，而一声表滤波器模块包括有至少两个滤波通道。

该微波集成收发电路优选一通道滤波，实现载波信号大动态前置放大处理，以获得最佳的通道滤波增益，从而有效抑制载波信号的干扰电平，以保证通信设备的多载功放邻道控制，防止系统的信号自激，解决了通信设备的效率问题。

### 5、一种具有载波调度功能的无线数字直放站和实现载波调度的方法

公司研发的本发明即一种具有载波调度功能的无线数字直放站和实现载波调度的方法，当无线数字直放站上报的话务统计结果超过基站的设定范围时，该无线数字直放站通过与网络控制中心的信息交互识别出邻近满足载波调度要求的无线数字直放站，并向其发出开始载波调度的指令，该两无线数字直放站同时启动中继转发系统并建立中继转发的关系，超过该提出载波调度请求的无线数字直放站负载的话务，通过其中继通道调度至邻近的满足载波调度要求的无线数字直放站的中继通道，并选频移频至其对应的基站的覆盖系统中，从而建立话务关系并完成载波调度；本发明不仅可以充分利用直放站资源，降低了成本，避免干扰，而且能有效地提高话务质量。

### 6、一种多媒体数字传输设备

公司研发的本实用新型即一种多媒体数字传输设备，包括有至少两个电视转换器和一个光/电转换及传输模块，和多媒体接入模块、S 频段及 U 频段接入天线。其中多媒体接入模块，由至少两个低噪管、功放管、调谐器和滤波检波器和一个控制器组成。功放管放大滤波检波器的输出信号，将放大后的信号，传输至光/电

转换及传输模块，进而，经光/电转换及传输模块多线配置至电视转换器；同时控制器根据信号，进行调谐器的频段选择实施，以此来实现多媒体业务信号覆盖。

该设备具有的光纤与无线接入模式，极大提高多媒体网络的组网灵活，能够满足多媒体业务的地面双向覆盖方案，进而，更好利用现有通信基础设施。并能够实现多网融合网络标准接入需求，为多媒体业务的地面高端用户群和多种业务的发展，提供技术平台，保证高端业务的推广。

### 7、一种多功能线缆装配平台

公司研发的本实用新型即一种多功能线缆装配平台，包括有长度计算模块、漏电检测模块、自动剥线模块、线缆上锡模块，和/或配件装配模块。该装配平台，通过长度计算模块接收线缆装配控制器下达长度门限指令，确认漏电检测指令交互信息，而后根据测距传感装置的初始状态，比较于长度门限指令，进而执行线缆牵动指令，线缆切割指令，线缆上锡指令和压接配件指令；而当漏电检测模块接收漏电检测指令，进而根据漏电门限指令设定导体漏电系数，而后检测传感器的导体漏电传感装置，判定导体漏电系数，并与设定门限比较；自动剥线作业，在确认漏电检测指令和长度计算指令交互信息后，执行线缆线芯，和/或绝缘体切割；而确认线缆切割指令交互信息后，根据线缆上锡工艺，通过线缆上锡模块截取指定单位的焊锡丝，加热熔化后，调整伸缩机械装置，实施线缆上锡；最后，根据线缆配件的物理结构，调整配件装配模块的装配压接器的安全距离。进而，开启装配压接器的压接作业，从而将线缆配件紧固到线缆的线芯上。

该装配平台显著提高线缆制作工艺，降低人力成本，提高制作效率，满足通信设备制造需要。

### 8、一种具有位置检测的多网深度覆盖网络系统

公司研发的本实用新型即一种具有位置检测的多网深度覆盖网络系统，包括有室外位置检测模块、室内位置检测模块、检测天线、多模基站及其延伸覆盖网络。室外（内）位置检测模块是由多模基站通过室外（内）检测天线，测算用户位置信息，并将满足设置门限的用户位置信息报至邻近基站，而多模基站，在获得用户位置信息后，开启定向话务检测，对满足定向话务量设置门限的用户，进行位置标识，根据基站约定协议，将所述位置标识，交互至邻近基站，在获得所述位置标识用户后，进行位置检测；进而，对符合设置门限的用户位置，进行位置标识判定；进而，对符合设置位置标识的用户，开启多网服务，期间，进行话

务量统计。

该系统为网络运营商提供一种多网、多频解决方案，降低运营成本，提高用户体验。有效解决室内覆盖，减少网络覆盖弱场和高切换等网络问题。

### 9、泉州迈韦产品验证自动化系统 V1.0

公司开发的本软件使用安捷伦 IO Library，通过 GPIB 线连接仪器，直接读取、设置仪器；直接调用测试 excel 表格，根据表格值设置仪器；自动根据表格指标值，判断测试结果合格不合格；支持多种 485 协议模块自动化测试；支持数据库，自动记录测试记录。该软件提供一套适用于直放站产品验证，测试软件，使产品更加可靠。

### 10、软件无线电

国内的移动通信信道或者频段由国家统一分配给运营商，频段是固定、连续的。而海外运营商是根据需要分阶段取得的信道或者频段的，所以信道或者频段往往是不连续的，即使同一家运营商，不同的城市的信道或者频段都可能不一样。产品采用数字信号处理技术，产品通过软件算法的变化，可实时设置运营商需要多个频段的中心频率、带宽。配合射频前端，既可以支持单一或者多个运营商运营商的多制式信号中继。基本上涵盖海外市场的全部需求，为拓展市场极大的空间。

### 11、数字预失真技术

移动通信中继器的主要特点是宽带、高线性，其输出功率放大器受功率器件的限制，无法实现大功率线性输出。数字预失真技术以其稳定性好、精确度高实现既提高功率放大器的线性，满足使用要求，又可以降低功率放大器功耗，节约能源（耗能）、资源（有色金属），延长使用寿命。

## （二）公司的无形资产情况

公司拥有的无形资产主要为专利权、商标权、软件著作权、土地使用权、域名，公司已经获得及申请中的专利权、商标权、软件著作权、土地使用权、域名具体如下：

### 1、公司所拥有的专利情况

公司的专利主要是发明专利和实用新型专利权，均为公司原始取得，发明专利存续期间为 20 年，实用新型专利存续期间为 10 年，具体情况如下：

#### （1）公司已拥有的专利

序号	专利名称	专利号	类型	取得方式	权利期限	权利人
----	------	-----	----	------	------	-----

1	一种精准覆盖通信系统	ZL201621313671.4	实用新型	原始取得	2016.12.2-2026.12.1	迈韦 有限
2	一种信令验证系统	ZL201621278612.8	实用新型	原始取得	2016.11.28-2026.11.27	
3	光纤多频覆盖系统	ZL201621277805.1	实用新型	原始取得	2016.11.29-2026.11.28	
4	一种多频多点全向覆盖系统	ZL201620084213.1	实用新型	原始取得	2016.1.28-2026.1.27	
5	多子带通信系统	ZL201620084224.X	实用新型	原始取得	2016.1.28-2026.1.27	
6	一种射频电路	ZL201620084233.9	实用新型	原始取得	2016.1.28-2026.1.27	
7	一种单向平衡放大电路及通信设备	ZL201620084248.5	实用新型	原始取得	2016.1.28-2026.1.27	
8	一种信号接收机	ZL201620038414.8	实用新型	原始取得	2016.1.16-2026.1.15	
9	一种微波集成收发电路	ZL201620038415.2	实用新型	原始取得	2016.1.16-2026.1.15	
10	一种基于卫星接入的高热点覆盖系统	ZL201620038417.1	实用新型	原始取得	2016.1.16-2026.1.15	
11	一种多媒体数字传输设备	ZL201520084669.3	实用新型	原始取得	2015.2.6-2025.2.5	
12	一种多功能线缆装配平台	ZL201520084752.0	实用新型	原始取得	2015.2.6-2025.2.5	
13	一种带远程功能的多频组合模块系统	ZL201520084769.6	实用新型	原始取得	2015.2.6-2025.2.5	
14	一种具有位置检测的多网深度覆盖网络系统	ZL201520043867.5	实用新型	原始取得	2015.1.22-2025.1.21	
15	一种具有频段调配的无线通信系统	ZL201520043901.9	实用新型	原始取得	2015.1.22-2025.1.21	
16	一种具有定向覆盖的通信系统	ZL201520040594.9	实用新型	原始取得	2015.1.21-2015.1.20	
17	一种具有频段调配的无线通信系统实现水文监测方法	ZL2015100318540.0	发明专利	原始取得	2015.1.22-2035.1.21	
18	一种具有载波调度功能的无线数字直放站和实现载波调度的方法	ZL200910262612.7	发明专利	原始取得	2009.12.11-2029.12.10	

注：上述专利技术的专利权人均为泉州市迈韦通信技术有限公司，正在办理将专利权人变更为福建迈纬通信科技股份有限公司。

（2）公司现正在申请 2 项发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	申请号	类型	申请状态	申请日	权利人
1	一种应用位置检测实现无缝覆盖方法的多网深度覆盖网络系统	2015100319670	发明专利	实质审查	2015.1.22	迈韦 有限
2	一种根据上行接入电平实现定向覆盖方法的通信系统	2015100286893	发明专利	实质审查	2015.1.21	

注：上述申请中专利的申请人为泉州市迈韦通信技术有限公司，正在办理将专利申请人变更为福建迈纬通信科技股份有限公司。

## 2、公司所拥有的商标情况

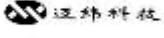
截至本公开转让说明书签署日，公司商标不存在权属争议或纠纷情况。

## (1) 公司已拥有的商标

序号	商标	核定类别	注册证号	取得方式	核定使用商品	有效期限	注册人
1		第 9 类	17392115	原始取得	集成电路、传感器、太阳能电池、无线电设备、信号转发器、发射器(电信)、导航仪器、光通讯设备、探测器、报警器	2016. 12. 28 -2026. 12. 27	迈韦有限

注：上述商标的注册人均未为泉州市迈韦通信技术有限公司，正在办理将注册人变更为福建迈纬通信科技股份有限公司。

## (2) 公司正在申请的商标情况

序号	商标	核定类别	申请号	取得方式	核定使用商品	申请日期	申请状态
1		第 9 类	17392042	原始取得	集成电路、传感器、太阳能电池、无线电设备、信号转发器、发射器(电信)、导航仪器、光通讯设备、探测器、报警器	2015. 7. 9	等待实审裁文发文

注：上述申请中的注册商标的申请人均为泉州市迈韦通信技术有限公司，正在办理将申请人变更为福建迈纬通信科技股份有限公司。

## 3、公司拥有软件著作权

序号	软件名称	著作权登记号	权利范围	取得方式	开发完成日期	发表日期	保护期期限	著作权人
1	GSM 数字直放站 DUC 软件 V1.0	2010SR029490	全部权利	原始取得	2009. 2. 10	2009. 2. 10	2009. 2. 10-2059. 12. 31	迈韦有限
2	泉州迈韦自动化检验系统 V1.0	2010SR031570	全部权利	原始取得	2009. 3. 1	2009. 3. 1	2009. 3. 1-2059. 12. 31	
3	GSM 数字直放站 DDC 软件 V1.0	2012SR118525	全部权利	原始取得	2011. 12. 1	未发表	2011. 12. 1-2061. 12. 31	
4	泉州迈韦自动化检验系统 V2.0	2012SR118294	全部权利	原始取得	2009. 2. 10	2009. 2. 10	2009. 2. 10-2059. 12. 31	

注：上述软件著作权人均为泉州市迈韦通信技术有限公司，正在办理将著作权人变更为福建迈纬通信科技股份有限公司。

## 4、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有 1 项土地使用权。

序号	权利人	所在位置	土地面积(m <sup>2</sup> )	用途	使用期限
1	泉州市迈韦通信技术有限公司	泉州市清蒙高科技工业区 3-G-L-(1)	3902. 20	工业、配套设施	2002. 11. 6-2052. 11. 5

## 5、域名

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 1 项网络域名。具体如下：

序号	域名	网站备案/许可证号	所有者	域名有效期

1	maiwei.com.cn	闽 ICP 备 16036909 号	迈纬科技	2015.10.29-2021.1.18
---	---------------	--------------------	------	----------------------

### (三) 公司的业务许可资格或资质情况

#### 1、主要资质、认证

公司取得的相关资质及证书情况如下：

序号	文件名称	证书/产品编号	发证时间	有效期	批准机关
1	ISO9001 质量管理体系 认证证书	00215Q10318R1M	2015.1.16	2018.1.15	方圆标志认证集团有限公司
2	无线电发射设备型号核 准证	2015-0145	2015.1.19	2020.1.18	中华人民共和国工业和信 息化部无线电管理局
3	海关报关单位注册登记 证书	3505960538	2012.12.17	2015.11.16	中华人民共和国泉州海关
4	海关报关单位注册登记 证书	3505960538	2016.6.27	长期	中华人民共和国泉州海关
5	海关报关单位注册登记 证书	3505960538	2017.8.15	长期	中华人民共和国泉州海关
6	对外贸易经营者备案登 记表	02370921	2016.7.26	长期	对外贸易经营者备案登记 机关（泉州经开区）
7	对外贸易经营者备案登 记表	02870540	2017.8.15	长期	对外贸易经营者备案登记 机关（泉州经开区）
8	出入境检验检疫报检企 业备案表	15052609245700 000069	2015.5.26	2020.5.25	中华人民共和国福建出入 境检验检疫局
9	出入境检验检疫报检企 业资质证书	3501604633	2017.8.29	长期	中华人民共和国福建出入 境检验检疫局
10	高新技术企业证书	GR201635000088	2016.12.1	2019.11.30	福建省科学技术厅、福建 省财务厅、福建省国家税 务局、福建省地方税务局
11	福建省科技型企业证书	201601-0321	2016.9.20	2020.9.20	福建省科学技术厅

注：公司已经对海关报关单位注册登记证书、对外贸易经营者备案登记表和出入境检验检疫报检企业备案表完成了公司名称变更手续，由泉州市迈韦通信技术有限公司变更为福建迈纬通信科技股份有限公司。

#### 2、主要荣誉

序号	文件名称	发证时间	批准机关
1	泉州市技术创新示范企业证书	2006.1	泉州市人民政府
2	泉州市科学技术奖证书	2016.1.26	泉州市人民政府
3	科技型中小企业技术创新基金立 项证书	2009.9.16	科学技术部科技型中小企业技术创新基 管理中心
4	国家火炬计划创新型产业集群重 大项目证书	2013.9	科学技术部火炬高技术产业开发中心
5	6.18海峡两岸职工创新成果展铜 奖证书	2008.6	海峡两岸职工创新成果展组委会

### (四) 公司取得的特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无特许经营权。

## (五) 公司主要生产设备等重要固定资产使用情况

截至 2017 年 5 月 31 日，公司固定资产情况

单位：元

设备类别	原值	累计折旧	净值	成新率 (%)
房屋及建筑物	6,584,575.64	3,944,271.55	2,640,304.09	40.10
机器设备	10,312,422.25	7,461,506.74	2,850,915.51	27.65
电子设备	459,334.99	298,675.84	160,659.15	34.98
运输工具	754,401.00	716,680.95	37,720.05	5.00
办公设备	705,175.58	400,797.37	304,378.21	43.16
<b>合计</b>	<b>18,815,909.46</b>	<b>12,821,932.45</b>	<b>5,993,977.01</b>	<b>31.86</b>

截至 2017 年 5 月 31 日，公司固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和办公设备等，其中房屋及建筑物和机器设备占比较高，房屋及建筑物净额占固定资产净额比例为 44.05%，机器设备净额占固定资产净额比例为 47.56%，公司固定资产的构成与公司业务相符。公司固定资产的总体成新率为 31.86%，虽然成新率较低，但是公司大部分设备目前使用状况良好，短期内无需花费大量资金进行固定资产更新。

截至 2017 年 5 月 31 日，公司拥有的房屋所有权情况如下：

序号	发证日期	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	权利人	抵押	用途	所在位置
1	2005.10.19	4300.22	迈纬科技	无	工业、配套设施	泉州市清蒙高科技工业区 3-G-L-(1)
2	2008.7.7	125.45	迈纬科技	无	住宅(职工宿舍)	泉州市经济技术开发区金盾商住花苑 12 号楼 601 室
3	2008.7.7	124.14	迈纬科技	无	住宅(职工宿舍)	泉州市经济技术开发区金盾商住花苑 12 号楼 602 室
4	2008.7.7	124.14	迈纬科技	无	住宅(职工宿舍)	泉州市经济技术开发区金盾商住花苑 12 号楼 603 室
5	2008.7.7	77.74	迈纬科技	无	住宅(职工宿舍)	泉州市经济技术开发区金盾商住花苑 12 号楼 604 室
6	2008.7.7	125.45	迈纬科技	无	住宅(职工宿舍)	泉州市经济技术开发区金盾商住花苑 12 号楼 605 室

截至 2017 年 5 月 31 日，公司房屋所有权主要包括一处厂房和五处住宅，其中公司拥有的住宅全部为普通商品房，主要是为公司员工提供职工宿舍使用。

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的汽车情况如下：

序号	品牌型号	权利人	牌照	注册时间	检验有效期至
1	雷克萨斯 JTJBKIIA	迈纬科技	闽 C8350J	2010.7.16	2018.7

## (六) 公司环保、消防、安全生产、质量标准情况

## 1、环保情况

公司主要从事软件无线电、射频微波模块及无线通信系统、智能安防等领域 的技术研发、生产制造及销售服务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据国家统计局发布的国民经济行业分类和代码表（GB/T4754-2011），公司属于“C3921，即通信系统设备制造业”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015年制定），公司所属行业为“C3921 通信系统设备制造”；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“18111010 通信设备”。依据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）的规定，公司所属行业不属于重污染行业。

2002年1月21日泉州市环境保护局对有限公司《福建省建设项目环境影响报告表》出具审批意见，同意泉州市迈韦通信技术有限公司在泉州市清蒙科技工业区建设，项目生产规模限年产功率放大器2000套、低噪声放大器5000套。2004年5月3日，泉州市环境保护局出具验收意见[环验（2004）27号]，认定公司建设项目已基本符合项目环境影响报告表及批复要求，同意该项目环保竣工验收。

2017年6月19日，泉州经济技术开发区环境保护局出具《证明》，证明“公司建设项目于2002年1月21日通过泉州市环境保护局审批（泉环监审[2002]7号），并于2004年5月3日通过环保验收（泉环验[2004]27号）。根据《福建省排污许可证管理办法》（省政府令第148号）规定，该项目生产过程中不产生废水和废气，不属于排污许可证发放范围，无须办理排污许可证。若今后生产属于《福建省排污许可证管理办法》中规定的发放范围，应重新办理排污许可证。”《福建省排污许可证管理办法》第二条规定：“在本省行政区域内有下列排放污染物行为的企业事业单位和其他生产经营者（以下统称排污单位），应当取得排污许可证：（一）排放大气污染物的；（二）直接或者间接排放工业废水、医疗污水的；（三）排放规模化畜禽养殖污水的；（四）运营城乡污水和工业废水集中处理设施的；（五）其他依法应当取得排污许可证的行为。机动车、铁路机车、船舶、航空器等移动污染源排放污染物，不适用本办法。”综上，公司不属于福建省应当取得排污许可证的企业，因此无需取得排污许可证。

2017年8月17日泉州经济技术开发区管理委员会环境保护局出具《证明》，证明公司“自2015年1月1日至今，各项环保审批手续完备，按规定申报与缴纳

排污费；未发现环保违法违规情况，未因违反环境保护有关的法律、法规和规章受到环保部门的行政处罚。”

公司日常环保合法合规，不存在环保违法和受处罚的情况。

## 2、消防情况

公司日常经营场所位于泉州市清蒙科技工业区高科技园 3-G-L-（1），建筑面积为 4300.22 m<sup>2</sup>。公司的消防设施配备情况如下：

楼层 序号	一楼	二楼	三楼	四楼	五楼
1	一楼东侧消防栓 1 个，灭火器 4 个	二楼东侧消防栓 1 个，灭火器 2 个	东侧二楼与三楼楼梯间灭火器 2 个	东侧三楼和四楼之间灭火器 2 个	东侧四楼和五楼之间灭火器 2 个
2	102 室门口消防栓 1 个	216 室消防栓 1 个，灭火器 2 个	三楼洗手间对面大厅消防栓 1 个，灭火器 2 个	401 消防栓 1 个，灭火器 2 个	东侧大厅消防栓 2 个，灭火器 3 个
3	103 室消防栓 1 个	212 室消防栓 1 个，灭火器 2 个	东侧大厅消防栓 1 个	404 消防栓 1 个，灭火器 2 个	西侧大厅消防栓 1 个，灭火器 4 个
4	110 室消防栓 1 个	207 室灭火器 2 个	装配线消防栓 1 个	总装线消防栓 1 个，灭火器 2 个	五楼电梯口灭火器 2 个
5	114 门口消防栓 1 个（一楼电梯对面）	201 室消防栓 1 个	调试线消防栓 2 个，灭火器 1 个	西侧大厅消防栓 1 个（电梯对面），灭火器 2 个	西侧四楼和五楼之间灭火器 2 个
6	一楼西侧消防栓 1 个，灭火器 2 个	二楼西侧消防栓 1 个，灭火器 2 个	品管部消防栓 2 个，灭火器 2 个	西侧洗手间门口消防栓 1 个，灭火器 2 个	
7			西侧洗手间门口，消防栓 1 个，灭火器 2 个	西侧三楼和四楼之间灭火器 2 个	
8			西侧二楼与三楼楼梯间灭火器 2 个		
合计	一楼消防栓 6 个，灭火器 6 个	二楼消防栓 5 个，灭火器 10 个	三楼消防栓 8 个，灭火器 11 个	四楼消防栓 5 个，灭火器 14 个	五楼消防栓 3 个，灭火器 13 个

公司重视消防工作，为了确保日常生产经营的消防安全，公司生产经营场所消防设施较为齐全，配置有消防栓、灭火器等，公司不在室内从事高危作业，不存在重大消防隐患。

公司制定了消防安全管理制度，明确了消防安全责任人员，对员工进行消防安全培训，对消防设施的有效性进行定期检查。

公司接受所在地有关管理机构的消防安全检查以及日常消防监督检查，报告期内未受到消防安全处罚等不良记录。

《中华人民共和国消防法》第十条规定：“按照国家工程建设消防技术标准需要进行消防设计的建设工程，除本法第十一条另有规定的外，建设单位应当自依法取得施工许可之日起七个工作日内，将消防设计文件报公安机关消防机构备案，公安机关消防机构应当进行抽查。”

《中华人民共和国消防法》第十一条规定：“国务院公安部门规定的大型的人员密集场所和其他特殊建设工程，建设单位应当将消防设计文件报送公安机关消防机构审核。公安机关消防机构依法对审核的结果负责。”

《中华人民共和国消防法》第十三条规定：“照国家工程建设消防技术标准需要进行消防设计的建设工程竣工，依照下列规定进行消防验收、备案：（一）本法第十一条规定的建设工程，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防验收；（二）其他建设工程，建设单位在验收后应当报公安机关消防机构备案，公安机关消防机构应当进行抽查。依法应当进行消防验收的建设工程，未经消防验收或者消防验收不合格的，禁止投入使用；其他建设工程经依法抽查不合格的，应当停止使用。”

《中华人民共和国消防法》第十四条规定：“建设工程消防设计审核、消防验收、备案和抽查的具体办法，由国务院公安部门规定。”

《建设工程消防监督管理规定》第十三条规定：“对具有下列情形之一的人员密集场所，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防设计审核，并在建设工程竣工后向出具消防设计审核意见的公安机关消防机构申请消防验收：（一）建筑总面积大于二万平方米的体育场馆、会堂，公共展览馆、博物馆的展示厅；（二）建筑总面积大于一万五千平方米的民用机场航站楼、客运车站候车室、客运码头候船厅；（三）建筑总面积大于一万平方米的宾馆、饭店、商场、市场；（四）建筑总面积大于二千五百平方米的影剧院，公共图书馆的阅览室，营业性室内健身、休闲场馆，医院的门诊楼，大学的教学楼、图书馆、食堂，劳动密集型企业的生产加工车间，寺庙、教堂；（五）建筑总面积大于一千平方米的托儿所、幼儿园的儿童用房，儿童游乐厅等室内儿童活动场所，养老院、福利院，医院、疗养院的病房楼，中小学校的教学楼、图书馆、食堂，学校的集体宿舍，劳动密集型企业的员工集体宿舍；（六）建筑总面积大于五百平方米的歌舞厅、录像厅、

放映厅、卡拉OK厅、夜总会、游艺厅、桑拿浴室、网吧、酒吧，具有娱乐功能的餐馆、茶馆、咖啡厅。”

《建设工程消防监督管理规定》第十四条规定：“对具有下列情形之一的特殊建设工程，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防设计审核，并在建设工程竣工后向出具消防设计审核意见的公安机关消防机构申请消防验收：（一）设有本规定第十三条所列的人员密集场所的建设工程；（二）国家机关办公楼、电力调度楼、电信楼、邮政楼、防灾指挥调度楼、广播电视台、档案楼；（三）本条第一项、第二项规定以外的单体建筑面积大于四万平方米或者建筑高度超过五十米的其他公共建筑；（四）城市轨道交通、隧道工程，大型发电、变配电网工程；（五）生产、储存、装卸易燃易爆危险物品的工厂、仓库和专用车站、码头，易燃易爆气体和液体的充装站、供应站、调压站。”

公司于2002年7月9日取得由泉州市清濛科技工业区公安消防大队出具的建筑工程消防设计审核意见书《关于同意泉州市迈韦通信技术有限公司电子车间建筑工程消防设计的审核意见》([2002]泉清公消监审字第14号)，认为工程的消防设计基本符合防火要求。

公司于2003年9月24日取得由泉州市清濛科技工业区公安消防大队出具的建筑工程消防验收意见书《关于泉州市迈韦通信技术有限公司电子车间建筑工程消防验收合格的意见》([2003]泉清公消监验字第22号)，认为工程的设计与施工符合国家有关消防技术规范和[2002]泉清公消监建字第14号审核意见书，在消防方面基本具备使用条件。

报告期内至本公开转让说明书出具日，公司在消防方面依法开展经营活动，经营行为合法、合规，不存在被行政处罚的情形，亦不存在重大违法违规情形。公司最近24个月内，不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查的情形。

综上，公司在消防安全方面合法合规。

### 3、安全生产

公司主要从事移动通信网络优化产品的技术研发、生产制造及销售服务。报告期内公司未因安全生产问题受到相关主管部门的处罚，也未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚，公司的安全生产事项合法合规。依据《中华人民共和国安全生产法》以及《安全生产许可证条例》等相关之规定，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，公司业务不属于需要取得安全生产许可的行业目录中，所以不涉及到安全生产范畴，也不存在建设项目安全设施验收的情形。公司日常生产经营业务不存在重大安全生产风险，公司的安全生产事项合法合规。

#### 4、质量标准

公司现持有方圆标志认证集团有限公司 2015 年 1 月 16 日颁发的《质量管理体系认证证书》，质量管理体系符合标 GB/T19001-2008/IS09001:2008 的要求，详见前文“（三）公司的业务许可资格或资质情况”。

### （七）公司人员结构及核心技术人员介绍

1、截至 2017 年 5 月 31 日，公司共有员工 143 人，其具体结构如下：

#### （1）按年龄划分

年龄段	人 数	占比 (%)
30 岁以下	53	37.06
31-39 岁	36	25.18
40 岁以上	54	37.76
合 计	143	100.00

#### （2）按教育程度划分

学 历	人 数	占比 (%)
本科及以上	34	23.78
大 专	34	23.78
高中及以下	75	52.44
合 计	143	100.00

#### （3）按岗位结构划分

部 门	人 数	占比 (%)
管理人员	8	5.59
研发人员	29	20.28
技术人员	24	16.78
销售人员	6	4.2
品质人员	7	4.9
生产人员	61	42.66
财务人员	4	2.8
其他	4	2.79

合 计	143	100.00
-----	-----	--------

## 2、公司核心技术、业务人员

公司核心技术人员为许沈阳、刘文康、许海峰，林哲毓、李大禄，其简历具体如下：

(1) 许沈阳，见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 公司监事”。

(2) 许海峰，见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 公司董事”。

(3) 刘文康，见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 公司董事”。

(4) 林哲毓，见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 公司监事”

(5) 李大禄，男，1981年出生，中国国籍。毕业于泉州华侨大学应用电子专业，大学专科学历。2004年4月至2004年11月，任泉州市迈韦通信技术有限公司调试员；2004年11月至2011年6月，任泉州市迈韦通信技术有限公司技术中心硬件硬件部工程师；2011年6月至今，任泉州市迈韦通信技术有限公司技术中心射频硬件部经理。

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术（业务）人员许沈阳、许海峰、林哲毓均直接持有公司股份，刘文康、李大禄未直接持有公司股份。

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	职务	持股方式	持股数量(股)	持股比例(%)
1	许海峰	董事	直接	3,430,000	10.72
2	林哲毓	监事	直接	2,806,000	8.77
3	许沈阳	监事会主席	直接	1,715,000	5.36
4	李大禄	技术中心经理	间接	100,000	0.31
合计				8,051,000	25.16

## 3、核心技术（业务）团队变动情况

报告期内，公司主要技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

## 4、员工社保及住房公积金缴纳情况

截至2017年5月31日，公司在册员工143人，缴纳社保的员工人数为81名，未缴纳员工为62人，未缴纳原因为：(1) 6名为退休返聘人员；(2) 7名为试用

期阶段员工；（3）38名员工缴纳新农保；（4）4名员工在其他单位缴纳；（5）7名员工自愿放弃缴纳。缴纳住房公积金的员工人数为30名，未缴纳员工为113人。未缴纳原因为：（1）6名为退休返聘人员；（2）107人不愿缴纳。上述自愿放弃缴纳社会保险、公积金的员工均出具了自愿不缴纳社保及住房公积金的声明。

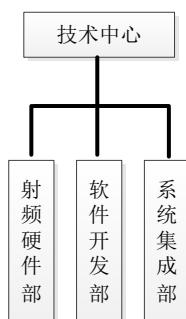
2017年8月22日泉州经济技术开发区管理委员会人事劳动局于出具《证明》证明公司“自2015年1月1日至今未发现劳动保障违法违规情况，未因违反劳动保障有关的法律、法规和规章而被我局处罚的记录。”2017年8月25日泉州市住房公积金管理中心于出具的《证明》，证明公司“2015年1月至2017年5月能遵守国家住房公积金方面法律、法规及规范性文件，依法为公司职工缴交住房公积金，无欠缴行为，不存在违反住房公积金方面法律、法规及规范性文件而受到处罚的情形”的情况属实。

对于公司的社保和住房公积金缴纳情况，公司实际控制人陈兴、杨蓥、杨清河于2017年8月16日出具《公司实际控制人关于社保、公积金缴纳情况的承诺》，承诺若未来公司所在地有关社保及公积金主管部门在任何时候依法要求公司补缴员工社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险)及住房公积金，本人将按主管部门核定的金额无偿代公司补缴，并承担公司因补缴社会保险费用、住房公积金而受到的任何罚款或损失。

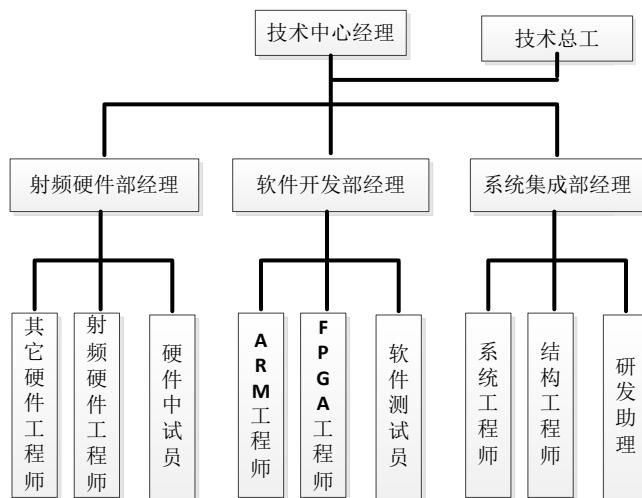
## （八）研发能力和技术储备情况

### 1、研发机构设置及研发人员情况

公司设立技术中心，技术中心人员主要承担公司规划的新产品的研发、客户定制新产品的开发以及现有产品的改进，同时技术中心还主要负责制造中心的生产技术支持以及销售中心的售前、售后技术服务。技术中心的机构设置具体如下：



岗位及管理配置如下：



截至本公开转让说明书签署日，公司从事产品研发的技术人员有 29 人，占员工总人数的比例 20.86%。其人员构成如下表所示：

按年龄分布：

年龄分布	人数(人)	所占比例 (%)
30 岁以下	15	51.73
31-39 岁	10	34.48
40 岁以上	4	13.79
总计	29	100.00

按学历分布：

学历分布	人数(人)	所占比例 (%)
硕士	0	0
大学本科	16	55.17
大学专科	12	41.38
高中	1	3.45
总计	29	100.00

## 2、自主技术占主要技术的比重

公司的核心技术均为自主研发，公司自主技术占核心技术的比重为 100%。核心技术均为公司自有技术，所有权归属公司，至今未发生知识产权纠纷。

## 四、公司的具体业务情况

### (一) 公司业务的具体构成情况

报告期公司营业收入的主要构成情况如下：

单位：元

项目	2017年1-5月		2016年度		2015年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入:						
通信直放站	25,419,662.49	100.00	59,193,992.43	100.00	50,876,610.18	100.00
主营业务收入	25,419,662.49	100.00	59,193,992.43	100.00	50,876,610.18	100.00
其他业务收入						
营业收入	25,419,662.49	100.00	59,193,992.43	100.00	50,876,610.18	100.00

公司2017年1-5月、2016年度、2015年度主营业务收入在营业收入中占比均为100.00%，主营业务明确。报告期内，公司营业收入的主要来源为通信直放站的销售，2017年1-5月、2016年度、2015年度通信直放站销售收入占营业收入的比例分别均为100.00%。

## (二) 公司的主要客户情况

### 1、公司的主要客户情况

公司2017年1-5月前五大客户统计情况如下：

客户名称	2017年1-5月销售额(元)	占当年营业收入比例(%)
武汉虹信通信技术有限责任公司	9,655,370.74	37.98
三维通信股份有限公司	4,411,723.66	17.36
台湾可亿隆股份有限公司	3,822,003.97	15.04
Cellcomm Solutions Ltd	1,795,734.23	7.06
中邮科通信技术股份有限公司	964,017.09	3.79
2017年1-5月前五名客户合计	20,648,849.69	81.23
2017年1-5月营业收入	25,419,662.49	100.00

公司2016年度前五大客户统计情况如下：

客户名称	2016年度销售额(元)	占当年营业收入比例(%)
武汉虹信通信技术有限责任公司	16,654,034.52	28.13
深圳国人通信股份有限公司	9,881,198.15	16.69
三维通信股份有限公司	6,283,717.95	10.62
福建三元达通讯股份有限公司	4,378,247.86	7.40
杭州威力克通信系统有限公司	3,791,623.93	6.41
2016年度前五名客户合计	40,988,822.42	69.24
2016年度营业收入	59,193,992.43	100.00

公司2015年度前五大客户统计情况如下：

客户名称	2015年度销售额	占营业收入比例(%)

	(元)	
武汉虹信通信技术有限责任公司	13,541,325.32	26.62
福建三元达通讯股份有限公司	9,239,871.79	18.16
台湾可亿隆股份有限公司	7,503,955.22	14.75
Cellcomm Solutions Ltd	5,983,682.96	11.76
奥维通信股份有限公司	4,855,333.33	9.54
<b>2015 年度前五名客户合计</b>	<b>41,124,168.63</b>	<b>80.83</b>
<b>2015 年度营业收入</b>	<b>50,876,610.18</b>	<b>100.00</b>

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度前五大客户的销售占比分别为 81.23%、69.24% 和 80.83%，特别是第一大客户武汉虹信通信技术有限责任公司的销售占比分别为 37.98%、28.13% 和 26.62%，客户较为集中。公司 2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度对武汉虹信通信技术有限责任公司的销售收入占比较大，且有逐年增大趋势。2016 年公司前五大客户的销售占比降低至 69.24%，客户较为集中的情况有明显改善，主要是因为当年对深圳国人通信股份有限公司和三维通信股份有限公司等销售收入有所扩大，但到 2017 年 1-5 月公司前五大客户的销售占比增至 81.23%，客户集中度高有待进一步改善。

公司与主要客户合作一般会签订框架合同或者购销合同，如果没有签订类似合同，公司会采用采购订单销售的模式，根据客户向公司发出的采购订单安排生产和销售。框架合同的期限一般分为固定期限和长期有效，例如公司和武汉虹信于 2017 年 9 月 8 日签订的框架协议的有效期为 3 年，而与福建三元达和三维通信的框架合同长期有效。公司主要产品为通信放大器，属于专业性较强且用途比较单一的产品，主要需求方为向电信运营商提供服务的大型通信类企业，该类企业的数量较少，因此公司报告期内的客户比较集中，同时也会使得公司的客户比较稳定。

## “2、主要客户的获取方式、交易背景、定价政策和销售方式”

**客户获取方式：**公司在销售上采用以销定产的模式，公司绝大部分产品按照客户需求及时定制。在国内市场，公司通过寻访客户、参加下游行业的展会、电子商务平台等多种方式直接拓展和维系客户。在海外市场，公司的产品销售主要销往台湾、印度等地，在这些区域市场，公司会选择有一定技术服务能力的代理商来开拓市场。通过多年来在通信系统设备制造行业的精耕细作，公司已具有了良好的客户基础，公司通过主动市场开发、自然流入、客户或供应商推荐等方式不断拓展新的客户关系。

**交易背景：**公司锁定移动通信、专网通信等无线通信领域的大客户，如武汉虹信、国人通信、三维通信和福建三元达等。公司通过长期的客户服务及技术支持与这些客户建立起良好的关系，从而为其提供无线通信设备。通过对项目信息的了解，各区域销售人员积极跟进，根据项目具体项目情况，为客户提供从需求分析、方案评估、产品研发、产品生产、产品销售等一揽子服务，同时也提供自主研发的产品销售给客户，并获取合同。

**公司产品定价：**公司在综合考虑成本费用的基础上，根据项目需求以及服务内容与客户议价的方式进行报价。

公司的销售模式以直销为主，公司的营销战略是成立专门的营销团队对各个核心细分市场进行专项营销，营销人员针对客户制定个性化的营销方案，包括营销设计、产品的选型和问题的解决方案。公司根据客户需求进行产品的定制研发、设计、生产与销售。”

“根据公司及公司董事、监事、高级管理人员出具的声明，以及全国企业信用信息公示系统显示的公司前五大客户的股东及董监高备案信息，公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5%以上股份的股东未在上述前五大客户中拥有权益，不存在任何关联关系。

公司主要客户为类似武汉虹信、三维通信、福建三元达、国人通信等处于国内该行业领军的客户。这些客户业务规模较大，公司占其业务规模比例较小，不存在对前五大客户存在重大影响的情况。”

### （三）公司的主要供应商情况

#### 1、公司主要原材料及供应情况

公司营业成本构成如下：

项目	2017 年 1-5 月		2016 年度		2015 年度	
	金额(元)	占比 (%)	金额(元)	占比 (%)	金额(元)	占比 (%)
直接材料	17,019,405.92	91.44	42,359,784.40	91.90	36,852,540.60	91.56
人工费用	1,146,112.19	6.16	2,674,798.46	5.80	2,269,882.10	5.64
制造费用	447,179.58	2.40	1,060,643.06	2.30	1,128,847.97	2.80
合计	18,612,697.69	100.00	46,095,225.91	100.00	40,251,270.67	100.00

#### 2、公司前五名供应商情况

公司前五大供应商供应产品主要为电子芯片器件、钣金配件、电路板等。在保证产品质量的前提下，公司同部分相对固定供应商保持长期稳定的合作关系，

既维持了较高的性价比，又可以保证在合作过程中不形成依赖性。

公司2017年1-5月前五大供应商统计情况如下：

供应商名称	2017年1-5月采购金额(元)	占当年采购总额比(%)
泉州市金洲微波电子有限公司	5,082,073.06	27.75
深圳市韬源科技有限公司	1,680,799.36	9.18
厦门市合佳兴电子有限公司	1,299,896.85	7.10
厦门鑫华林金属有限公司	1,092,714.48	5.97
泉州新益达微波电子有限公司	1,051,081.20	5.74
<b>2017年度1-5月前五大供应商合计</b>	<b>10,206,564.95</b>	<b>55.73</b>
<b>2017年度1-5月采购总额</b>	<b>18,315,126.85</b>	<b>100.00</b>

2016年度前五大供应商统计情况如下：

供应商名称	2016年度采购金额(元)	占当年采购总额比(%)
泉州市金洲微波电子有限公司	8,591,816.01	21.57
深圳市韬源科技有限公司	2,075,110.58	5.21
深圳格兰泰克科技有限公司	2,055,941.27	5.16
厦门市合佳兴电子有限公司	1,742,401.72	4.38
厦门鑫华林金属有限公司	1,380,486.97	3.47
<b>2016年度前五大供应商合计</b>	<b>15,845,756.56</b>	<b>39.79</b>
<b>2016年度采购总额</b>	<b>39,824,253.18</b>	<b>100.00</b>

2015年度前五大供应商统计情况如下：

供应商名称	2015年度采购金额(元)	占当年采购总额比(%)
泉州市金洲微波电子有限公司	3,590,639.24	8.90
泉州南缆太阳电线电缆有限公司	2,399,316.18	5.95
福建三元达通讯股份有限公司	2,087,820.54	5.17
盐城市鹏悦电子材料有限公司	1,252,847.85	3.10
深圳市盛世昌运科技有限公司	1,650,880.31	4.09
<b>2015年度前五大供应商合计</b>	<b>10,981,504.12</b>	<b>27.21</b>
<b>2015年度采购总额</b>	<b>40,357,912.90</b>	<b>100.00</b>

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股5%以上的股东均未在上述供应商中任职或拥有权益。

#### (四) 公司的重大业务合同及其履行情况

截至本公开转让说明书签署日，公司重大的业务合同履行情况良好，具体如下：

1、公司重大销售合同及其履行情况

(1) 销售框架协议

序号	签订日期	合同相对方	合同形式	合同标的	合同金额(元)	履行情况
1	2017/9/8	武汉虹信通信技术有限责任公司	框架合同	直放站	2017年1-5月销售额: 9,655,370.74 2016年度销售额: 16,654,034.52 2015年度销售额: 13,541,325.32	履行中
2	2014/12/25	福建三元达通讯股份有限公司	框架合同	DCS干放	2016年度销售额: 4,378,247.86 2015年度销售额: 9,239,871.79	履行中
3	2011/2/2	三维通信股份有限公司	框架合同	数字无线直放站	2017年1-5月销售额: 4,411,723.66 2016年度销售额: 6,283,717.95	履行中
4	2016/4/1	中邮科通信技术股份有限公司	框架合同	直放站	2017年1-5月销售额: 964,017.09	履行中

注：公司销售产品，一般与客户签订框架合同或购销合同，上述列表中，福建三元达和三维通信等与公司签订的是框架合同，武汉虹信、国人通信和台湾可亿隆等与公司直接以采购订单的形式供货，其中与武汉虹信的框架合同已于2017年9月8日签署。合同选取上，优先选取框架合同和购销合同，若无，则采用采购订单。框架合同统计的是每年发生的总销售额。

## (2) 销售合同或订单

公司报告期内合同金额在100万元以上的销售合同或者订单情况如下：

序号	签订日期	合同相对方	合同形式	合同标的	合同金额(元)	履行情况
1	2016/1/8	深圳国人通信股份有限公司	采购订单	宽带干放	2,565,000.59	履行完毕
2	2015/11/27	深圳国人通信股份有限公司	采购订单	宽带干放	1,900,000.44	履行完毕
3	2015/10/9	武汉虹信通信技术有限责任公司	采购订单	一体化模块	1,538,472.00	履行完毕
4	2015/7/1	台湾可亿隆	采购订单	组合模块	\$193,200.00	履行完毕
5	2016/9/23	武汉虹信通信技术有限责任公司	采购订单	直放站	1,213,676.00	履行中
6	2016/12/1	武汉虹信通信技术有限责任公司	采购订单	直放站	1,116,667.24	履行中

## 2、公司重大采购合同及其履行情况

### (1) 采购框架协议

公司采购产品，与供应商签订框架合同。报告期内，公司与主要供应商签订框架合同如下：

序号	签订时间	供应商名称	合同金额(元)	合同标的	履行情况
----	------	-------	---------	------	------

1	2014.12.1	泉州市金洲微波电子有限公司	2017年1-5月采购额: 5,082,073.06 2016年度采购额: 8,591,816.01 2015年度采购额: 3,590,639.24	声表/隔离器, 功率管/芯片, 电子元器件/放大器等	正在履行
2	2014.12.1	厦门鑫华林金属有限公司	2017年1-5月采购额: 1,092,714.48 2016年度采购额: 1,380,486.97	集成底板等	正在履行
3	2014.12.1	泉州新益达微波电子有限公司	2017年1-5月采购额: 1,051,081.20	功率管等	正在履行
4	2014.12.1	深圳市韬源科技有限公司	2017年1-5月采购额: 1,680,799.36 2016年度采购额: 2,075,110.58	腔体双工器等	正在履行
5	2014.12.1	厦门市合佳兴电子有限公司	2017年1-5月采购额: 1,299,896.85 2016年度采购额: 1,742,401.72	同步模块、功率管等	正在履行

## (2) 采购合同或订单

公司报告期内合同金额在30万元以上的采购订单情况如下：

序号	签订日期	合同相对方	合同形式	合同标的	采购金额(元)	履行情况
1	2017/2/6	泉州新益达微波电子有限公司	采购订单	功率管	1,816,725.00	履行中
2	2016/12/8	泉州市金洲微波电子有限公司	采购订单	声表/隔离器	910,716.00	履行完毕
3	2015/9/11	泉州市金洲微波电子有限公司	采购订单	芯片/中频声表	703,580.00	履行完毕
4	2016/1/6	泉州市金洲微波电子有限公司	采购订单	介质滤波器	673,260.00	履行完毕
5	2017/1/17	泉州市金洲微波电子有限公司	采购订单	功率管/芯片	625,050.00	履行中
6	2016/5/18	泉州市金洲微波电子有限公司	采购订单	功率管	620,700.00	履行完毕
7	2015/8/19	泉州市金洲微波电子有限公司	采购订单	电子元器件/放大器	557,500.00	履行完毕
8	2016/12/6	厦门市合佳兴电子有限公司	采购订单	同步模块	482,649.00	履行中
9	2016/4/20	深圳市韬源科技有限公司	采购订单	GSM双工器	474,000.00	履行完毕
10	2016/4/13	东京重机国际贸易(上海)有限公司	购销合同	贴片机	405,000.00	履行完毕
11	2016/2/2	泉州新益达微波电子有限公司	采购订单	功率管	370,000.00	履行完毕
12	2016/4/29	厦门鑫华林金属有限公司	采购订单	集成底板	351,360.00	履行中

13	2016/1/8	深圳市韬源科技有限公司	采购订单	腔体双工器	334,710.00	履行完毕
14	2015/9/8	深圳市华扬通信技术有限公司	采购订单	隔离器/双工器	325,800.00	履行完毕

### 3、担保合同

截至本公开转让说明书签署日，公司无担保合同。

### 4、借款合同

截至本公开转让说明书签署日，公司无借款合同。

### 5、房屋租赁合同

序号	签订日期	合同相对方	租赁位置	到期日	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	租金
1	2015/11/1	薛爱云	泉州经济技术开发区金盾商住楼 A 幢 319#	2017/10/30	123.44	员工宿舍	1000 元/月

### 6、银行承兑合同

公司报告期内合同金额在 20 万元以上的银行承兑合同情况如下：

序号	签订日期	合同相对方	合同形式	合同编号	金额(元)	履行情况
1	2017.5.26	兴业银行	质押合同	兴银泉 07 质字第 2017073002 号	1,600,000.00	正在履行
2	2017.5.26	兴业银行	商业汇票银行承兑合同	兴银泉 07 承字第 2017073004 号	1,561,046.15	正在履行
3	2017.7.3	兴业银行	质押合同	兴银泉 07 质字第 2017073003 号	1,500,000.00	正在履行
4	2017.7.3	兴业银行	商业汇票银行承兑合同	兴银泉 07 承字第 2017073005 号	1,495,192.18	正在履行
5	2017.4.21	兴业银行	质押合同	兴银泉 07 质字第 2017073001 号	1,000,000.00	继续履行
6	2017.4.21	兴业银行	商业汇票银行承兑合同	兴银泉 07 承字第 2017073002 号	911,246.75	继续履行
7	2017.4.17	兴业银行	保证金协议	兴银泉 07 保字第 2017073001 号	373,377.00	继续履行
8	2017.4.17	兴业银行	商业汇票银行承兑合同	兴银泉 07 承字第 2017073001 号	373,377.00	继续履行
9	2017.4.21	兴业银行	保证金协议	兴银泉 07 保字第 2017073002 号	241,522.50	继续履行

公司银行承兑汇票均为向公司供应商开具的银行承兑汇票，承兑人为兴业银行泉州分行营业部。具体情况详见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“五、重大债务”之“（一）应付票据”。

## 五、公司的商业模式

### (一) 公司的商业模式

公司是立足于通信系统设备制造业，专业从事无线通信相关模块及整机系列产品的高新技术企业，拥有16项实用新型专利、2项发明专利和11项高新技术产品，掌握了多子带通信系统、一种多频多点全向覆盖系统、一种基于卫星接入的高热点覆盖系统、一种微波集成收发电路、一种具有载波调度功能的无线数字直放站和实现载波调度的方法等多项关键技术。主要为武汉虹信、福建三元达、台湾可亿隆等通信运营商及系统集成商提供通信器件产品，为客户提供从需求分析、方案评估、产品研发、产品生产、产品销售等一揽子服务；同时也提供自主研发的产品销售给客户。

公司通过参与商务谈判的方式获得合同，参考客户订单、备货指令或订单预测等来组织原材料采购及产品生产，生产完成后对客户进行销售，并通过自身的管理及技术检测控制产品质量，从而获取稳定的收入、利润及现金流。

## （二）公司的采购模式

公司依据销售计划确定采购进程，按月度的实际需求、供应趋势及供货周期分析制定详细的采购方案。公司所需采购的物资一般为电子芯片器件、钣金配件、电路板等。对供应商进行初选后，再从质量、价格、售后服务等多方面对供货商进行评价筛选，最终确定合格供应商。每一类别原材料采购正常选择三个以上供应商，并定期对不合格的供应商进行淘汰并选择新的供应商，以确保原材料的供应品质。由于公司所采购材料生产企业较多，市场供应充足，价格透明度较高，可选择的余地较大。公司与各供应商具有长期的合作关系，供应商供货周期短、供货及时、质量可靠，双方的供求关系较为稳定。

## （三）公司的销售模式

公司的销售模式以直销为主，公司的营销战略是成立专门的营销团队对各个核心细分市场进行专项营销，营销人员针对客户制定个性化的营销方案，包括营销设计、产品的选型和问题的解决方案。公司根据客户需求进行产品的定制研发、设计、生产与销售。公司锁定移动通信、专网通信等无线通信领域的大客户，如武汉虹信、国人通信、三维通信和福建三元达等。公司通过长期的客户服务及技术支持与这些客户建立起良好的关系，从而为其提供无线通信设备。

## （四）公司的盈利模式

公司的盈利模式为通过无线通信设备的研发、生产和销售实现收入、利润及现金流。作为一家专注于移动通信网络优化领域的技术研发、生产制造及销售服

务的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓新兴市场，实现盈利最大化。

## 六、公司所处的行业基本情况

### (一) 行业基本情况及分类

根据公司的业务情况对照《上市公司行业分类指引》（2012修订）确定公司所属行业为：“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据《国民经济行业分类》GB/T4754-2011）公司所属行业可归类为：“C3921 通信系统设备制造”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015年制定），公司所处的行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”中的子行业“C3921 通信系统设备制造”；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“18111010通信设备”。

### (二) 行业管理体制及主管部门

通信系统设备制造业的主管部门是中华人民共和国工业和信息化部，其主要职能是负责相关产业政策的制定、电信市场监管以及电信设备的入网管理等。

公司所属行业协会有：中国通信企业协会(CCIA)、中国通信工业协会(CACE)、中国电子元件行业协会、中国通信标准化协会(CCSA)、TD技术论坛（为总部设在北京，旨在推动TD-SCDMA和TD-LTE移动通信技术创新和产业发展的国际合作组织）等。行业协会履行自律、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。

其中，中国通信工业协会(CCIA) 主要职责是组织制订行规、行约，加强行业自律，在主管部门的指导下，积极组织企业开展改进产品质量、维护市场秩序、提高服务质量的各项活动，协助开展行业调查；根据行业发展和企业需要，开展相关培训咨询服务等活动；协助主管部门组织制订或修订行业产品的国家标准、专业标准和行业推荐标准，并推动标准的贯彻实施等。

中国通信企业协会(CACE) 的主要职责是根据国家有关通信和信息化发展的政策和要求，且结合实际情况，分析行业发展现状和趋势，总结和探索通信行业的新经验和新思路，为政府主管部门和企业提供建议、为政府提供委托购买服务、

为通信行业提供管理与咨询服务，且组织对从业人员资格认证和企业资质的认证以及年检，组织开展通信行业技术、业务、管理、法规培训工作等。

中国通信标准化协会（CCSA）的主要职责是宣传国家标准化法律、法规和方针政策，向主管部门反映会员单位对通信标准工作的意见和要求，促进主管部门与会员之间的交流与沟通；开展通信标准体系研究和技术调查，提出制、修订通信标准项目建议；组织会员参与标准草案的起草并征求意见；组织开展通信技术标准的宣讲、咨询、服务及培训，推动通信标准的实施等。

目前，由于公司规模较小且行业自律性组织质量参差不齐，截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未加入任何行业自律性组织。

### （三）行业主要法律法规和政策

本行业涉及的主要法律法规包括：《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》、《电信建设管理办法》、《电信设备进网管理办法》、《通信网络安全防护管理办法》、《生产无线电发射设备的管理规定》、《中华人民共和国无线电频率划分规定》等。

颁布时间	法律法规名称	颁布机构	重点摘录
2016 年	《中华人民共和国无线电管理条例》（2016 年修订）	国务院、中央军事委员会令	旨在保障无线电频率的合理开发和利用，维护无线电波秩序。
2014 年	《电信设备进网管理办法》	工业和信息化部	加强电信设备进网管理。
2014 年	《中华人民共和国电信条例》	国务院	规范我国电信业发展的行政法规
2013 年	《中华人民共和国无线电频率划分规定》	工业和信息化部	对无线电频率划分进行规定。
2009 年	《通信网络安全防护管理办法》	工业和信息化部	加强对通信网络安全的管理
2002 年	《电信建设管理办法》	工业和信息化部、发改委	加强电信建设规定。
1993 年	《中华人民共和国无线电管理条例》	国务院	加强无线电管理。

按照国家通信行业的“十三五规划”，未来几年是通信服务行业大发展再上一个新台阶的时期，通信服务行业面临着新的发展机遇与挑战。我国把包括通信技术在内的信息产业列为鼓励发展的战略性产业，我国政府和行业主管部门历来都对通信行业的发展十分重视，为了提高我国通信行业的发展水平，国家有关部门持续制定了许多产业政策和措施支持通信行业的发展。近年来，国务院、国家发改委和工信部等部门相继出台了多项政策和规范性文件，对于促进通信系统设备制造行业发展起到了积极的促进和引导作用。国家鼓励本行业发展的产业政

策主要包括：

颁布时间	文件名称	颁布机构	颁布内容
2016 年	《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出	国务院	支持战略性新兴产业发展，包括第五代移动通信（通信（5G）等新一代信息技术产业，优化政策组合，拓展新兴产业增长空间。设立国家战略性产业发展基金，重点支持新兴领域初创期企业。
2015 年	《关于进一步开展信息通信业“十三五”发展规划研究工作的通告》	中国通信发展司	研究互联网经济、宽带普及提速对 GDP 的贡献；提出“十三五”通信基础设施发展的目标，评估投资规模，提出测算方法和依据；提出新形势下的电信服务质量评价体系和评估方法，完善服务规范、标准，明确服务质量改进方向。
2015 年	《国务院关于印发“宽带中国”战略及实施方案的通知》	工业和信息化部	加强战略引导和系统部署，推动我国宽带基础设施快速健康发展。战略提出了 2015 年、2020 年两个阶段性目标，并明确了发展的时间表及路线图。
2015 年	《中国制造 2025》	国务院	中国政府实施制造强国战略第一个十年的行动纲领。该纲领指出全面突破第五代移动通信（5G）技术、核心路由交换技术、超高速大容量智能光传输技术、“未来网络”核心技术和体系架构，积极推动量子计算、神经网络等发展。研发高端服务器、大容量存储、新型路由交换、新型智能终端、新一代基站、网络安全等设备，推动核心信息通信设备体系化发展与规模化应用。
2013 年	《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（2013 年修订）	国家发改委	将数据通信网设备制造及建设、数字蜂窝移动通讯网建设、支撑通讯网的路由器、交换机、基站等设备、数字移动通信、接入网系统、数字集群通信系统及路由器、网关等网络设备制造列为鼓励类发展产业。
2013 年	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》	发改委	鼓励新一代移动通信接入网建设、组网；新一代移动通信网的优化和维护；新一代移动通信数据及信息服务；光纤宽带网运营服务，包括家庭用户光纤接入服务、企业用户光纤接入服务；智能建筑系统集成、结构化的综合布线系统和计算机网络技术。
2012 年	《关于大力推进信息化和切实保障信息安全的若干意见》	国务院	加大国家科技重大专项对信息产业核心基础产品的支持力度，加快推动新一代移通信等技术研发和应用。

#### （四）行业发展概况及发展趋势

##### 1、通信系统设备制造行业简介

通信系统设备制造业属于技术、资金密集型行业，技术进步日新月异。根据国家工信和信息化部电信研究院发布的《通信设备产业白皮书》显示：过去十年，全球经济发展不景气使得通信设备制造行业增长放缓，对该行业发展产生一定影响。从金融危机以来，全球通信设备制造行业全面进入稳定、低速增长轨道，截

至2016年底，市场规模近3000亿美元，年均增长0.4%左右。

我国通信网络建设起步较晚，但由于在互联网的急速发展和通信行业政策的双重作用下使得通信网络建设发展迅速。在坚持技术引进和自主开发相结合促进下，我国通信设备制造业经过多年发展已经形成了一个较为完整的通信设备制造业产业体系，产业链逐步完善，自主创新能力明显提升，产业规模不断扩大，已成为电子信息产业的支柱产业。

## 2、行业发展现状

通过十年来的发展，我国通信设备制造企业不仅获得了市场和收入，更重要的是通过自主创新实现了专利数量上的飞跃，拥有了科技生产力，也提升了在该行业核心竞争力，在国际通信设备制造市场上的话语权不断提高。经过十二五发展，我国经济和社会发展的规模不断壮大，有效缓解了经济增长中的一些瓶颈制约，我国进入了经济和社会发展的战略机遇期，通信设备制造行业发展仍有巨大空间。

从总体上来看，公司所处行业的现状可以概括为以下几点：

### （1）国内企业占据市场主导地位

通过上世纪90年代中后期的发展和完善，现如今的网络优化覆盖市场进入了高速发展时期。以往由国外企业垄断的市场格局，已逐步在国内企业的快速发展中被打破，主导市场领头者地位发生了变化。在国内政府、科技、资金的支持下国产化网络优化覆盖设备的生产水平在不断提高。目前全国有超过百余家的厂商从事网络优化覆盖解决方案业务，但这其中只有不足四成的厂商具有产品研发制造和系统集成能力。在这些厂商中，京信通信、国人通信、武汉虹信、三维通信、福建先创、福建三元达和深圳云海规模较大，其销售网络覆盖全国范围。其中京信通信是网络优化覆盖市场领头羊，其业务收入及市场占有率遥遥领先，于2003年在香港联合交易所上市。国人通信也于2006年3月在美国NASDAQ市场上市，同样显示出了强大的市场竞争实力。从整体上看，目前的网络优化覆盖市场呈现：少数厂商引领、若干厂商跟随、其它众多厂商参与的有序竞争态势，市场的集中度在逐步提高。

### （2）市场规模相对较大

根据通讯市场的需求不断扩大，中国移动通信市场依据需求快速发展，各个运营商对网络优化覆盖解决方案的关注度日渐着重，此方面的投资也呈上升趋势，

网络优化覆盖市场规模稳定在较大水平。根据工信部运行监测协调局提供的数据，2014年，全行业固定资产投资规模达到3992.6亿元，成为自2009年以来投资水平最高点。投资完成额比上年增加238亿元，同比增长6.3%，比上年增速提高2.4个百分点。

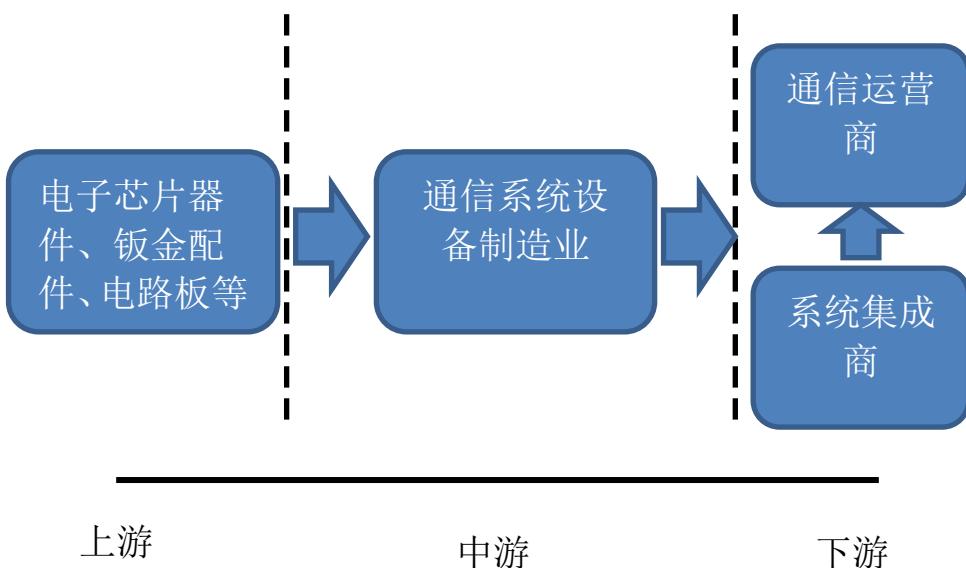
### （3）技术水平趋向成熟

在技术方面，应用领域也不断增多。随着技术的成熟，网络优化覆盖系统不再是仅仅把射频信号经过放大再发射出去的简单过程；而是针对不同的覆盖需要选用不同的信源，通过对称的传输方式把射频能量按不同的比例分布到各个区域。这也显示出网络优化覆盖解决方案的设计、网络优化覆盖设备的研发和制造等已经相对成熟。

### （4）企业综合能力不断提升

随着移动通信市场竞争加剧以及网络覆盖环境日趋复杂的影响，移动运营商对于系统集成商的要求也不断提高。需要既能设计生产高质量的硬件设备，又能提供高性能软件产品、实现软硬件结合的系统集成商，为其提供一体化、系统化的网络覆盖和网络性能测试服务。在移动运营商采购设备时，从降低成本的角度，越来越倾向于将设备采购和网络维护外包给综合能力较强的网络优化覆盖厂商，而不是选择单纯的设备制造厂商或系统集成商。目前，具备了较强的软件和硬件系统集成的能力的供应商在市场占有率中处于领先地位，可以独立为运营商提供系统的网络优化覆盖解决方案。今后随着市场竞争的不断加剧，没有系统的产品开发能力、不能提供系统的技术服务的厂商生存空间会越来越小。

## 3、行业与上、下游产业链的关系



通信系统设备制造业的上游是电子芯片器件、钣金配件、电路板等材料制造业和电线电缆、包装辅材等配套材料制造业。下游是通信运营商或系统集成商。

#### (1) 上游行业基本情况

公司的上游主要为电子芯片器件供应商、钣金配件供应商、电路板供应商、线缆供应商、包装辅材供应商、金属机加工供应商以及其他材料供应商。

整体来看，行业的上游产业已经完全市场化，行业竞争充分，目前各类原材料的产能充沛、供应充足，福建、珠三角地区由于聚集了国内主要厂家，因而吸引了大批上游产业，行业配套能力已经发展的相当成熟，也为行业的稳健发展提供了重要的基础保障。公司的主要原材料及器件的供应商均为长期合作的伙伴，公司与上游供应商的合作愉快、稳定。

#### (2) 下游行业基本情况

行业的下游客户主要是通信运营商和通信设备集成商。其中通信运营商是通信设备使用的最终客户，运营商可以直接采购公司的设备，也可以通过通信设备集成商打包采购通信设备系统。下游的通信运营商在整个通信产业链中处于核心地位，其固定资产投资规模将直接影响整个通信行业的发展。

### 4、行业发展趋势及前景

根据我国十三五规划到2020年，电信业务收入将达到3.5万亿元，信息通信基础设施累计投资达到2万亿元。其中，信息通信基础设施累计投资达到2万亿元，确保设备商行业景气度持续向上，无疑将给通信设备商带来旺盛需求，具体说来：1、固网宽带覆盖率提升，ODN和宽带终端厂商将成为直接受益者；2、移动宽带建

设普及依然是发展重点，预示着4G产业链还将维持高景气；3、固网移动宽带普及、传输速率提升必将引发数据流量激增，给传输网设备创造新的市场需求，支撑光传输设备、光器件以及光纤厂商维持快速增长。

近十多年，我国的无线网络优化行业的状况随着我国移动通信行业快速发展得到长足的改进。运营商采购模式从单纯的直放站采购逐步转变为对无线网络优化系统设备实施集中采购。行业发展重点也从设备供应能力演变为设备供应、系统集成及系统代维服务等综合实力的竞争。行业竞争压力加大对中小企业的生存空间构成了巨大挑战，导致行业集中度不断提高。截至目前，行业内较具规模的企业已整合至30家左右。随着4G网络的全面铺开，无线网络优化行业开始了新一轮的产业升级，主要体现在3G、4G技术甚至5G技术的产品升级。2013年底，4G正式发牌，国内电信运营商投入大量资金建设4G网络，4G网络新建及旧系统升级改造的需求量也呈井喷式增长。行业内上下游产业链也将持续拥有巨大的发展空间。

## （五）进入本行业的主要壁垒

### 1、技术壁垒

公司主要从事移动通信网络优化产品的技术研发、生产制造及销售服务的高科技型企业。由于通信设备在研发过程中对产品质量的稳定性要求较高，而在生产过程中对零部件加工和装配精度及要求高，因此在产品的研发及生产环节中需要各种专用检测调试设备、精密加工设备及先进的工艺流程，而这些专用设备及精密加工设备的制造不仅所需的投资大，而且要求企业有较强的设计及创新能力。这要求生产企业具备强大的研发能力和严格的质量控制体系，而短时间内，新进入企业很难达到这种要求。

### 2、资金壁垒

通信设备制造业也是资金密集型行业，随着技术的不断升级革新，行业内企业需要投入大量的资金，不断升级现有的设备，改进现有的工艺。另外，生产过程中涉及生产设备的种类较多，部分生产环节需要大规模的设备投资才能产生规模效应，这对企业的资金实力提出较高要求。在市场需求方面，通信运营商及系统集成商等下游客户对产品的交货时间有着严格规定，通常要求供应商在短时间内提供大批量产品。此外，运营商付款周期较长，这也意味着行业内企业须具备较强的资金实力才能维持企业日常采购、生产及运营。

### 3、人才壁垒

我国高水平、专业化人才依然不足，许多对技术水平要求较高的岗位往往需要具备多年工程实践经验积累的技术人员担任。由于产品的设计、调试及应用对人员的实践经验非常倚重。因此，人才的缺乏构成进入本行业的障碍。

#### 4、资质壁垒

公司已获得ISO9001质量管理体系认证，获得无线电发射设备型号核准证，拥有各类专利、商标和软件著作权等。产品主要应用在移动通信、广播电视、专网通信等无线通信领域。由于行业的特殊性，对产品的安全性、可靠性、稳定性要求非常高，通常需要取得相应的质量管理体系认证，其行业进入壁垒较高。

### （六）影响行业发展的因素

#### 1、影响行业发展的有利因素

##### （1）国家政策的大力支持

以移动通信设备制造及服务行业为代表的通信产业是我国的支柱产业之一。近年来，我国工业化、城镇化进程加快，经济持续快速发展，人民生活不断改善，对通信产业整体水平提出了更高的要求。大力发展通信产业对于加快我国产业结构调整和产业优化升级有积极作用，对扩大内需也有重要的战略意义。通信设备制造业具有高附加值、高技术含量等特点，历来受到我国产业政策的大力支持。

《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》、《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013修正）》、《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》、《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》等都明确提出了促进通信设备制造业发展的相关意见。上述政策和规划的出台将极大地促进本行业的发展，未来通信设备的需求空间将得到进一步的释放，从而有力地促进整个行业的发展规模和技术水平。在“以信息化带动工业化、以工业化促进信息化”的发展战略指引下，国家出台了多项关于移动通信行业的扶持政策，对本行业的发展有切实的推动作用。

##### （2）巨大的市场需求

随着4G建设全面展开，驱动中国通信建设全面展开，4G用户数呈现几何级的增长。由于网络频率提高，依靠宏基站已不能满足覆盖需求，且80%-90%的数据业务发生在室内，优化室内覆盖任务将更加繁重。普通移动用户对网络稳定、网络速度以及信号热点的需求持续增长，移动通信终端用户已经不能满足移动基础业务和功能，而是向服务质量业务体验提出更高要求。这都决定了室内无线网络

覆盖建设、优化是4G建设的重点。网络优化产品在4G时代的需求量将大幅攀升。另外，“一带一路”政策有助于实现国内产能输出，对接新兴市场巨量通信建设需求。

### （3）市场规范化程度不断提高

目前，我国通信技术服务行业企业数量较多，服务质量与技术水平参差不齐，行业集中度不高。随着对通信技术服务要求的日益提高，通信运营商开始通过制定相关的技术服务标准，并结合国家主管部门及行业协会的相关管理规定对通信技术服务外包进行标准化管理。在行业规范和标准逐步严格的趋势下，本行业将进一步健康发展。

## 2、影响行业发展的不利因素

### （1）人才短缺

高端人才的紧缺是目前我国每个行业普遍存在的现象，通信技术服务行业也不例外。通信技术服务行业属于人才、技术密集型产业，对高端复合型技术人才存在较大需求。移动通信网络优化服务行业需要一批有经验的移动通信专业人才以及富有经验的熟练工程师团队，不仅要求从业人员具备扎实的通信技术理论知识，而且要求具备丰富的实践工作经验、对通信专项领域有深刻认识。目前，高端技术人才的缺乏是制约行业发展的瓶颈之一。

### （2）科创体系尚不健全

我国通信系统设备制造行业创新体系尚不健全，多数企业的创新能力不足，科技资源大多数集中在科研院所和高等院校，科技成果转化率较低，企业研发投入费用提取率偏低，很多企业没有自己的技术研发机构，核心竞争力尚难提高。

## （七）行业的周期性、区域性和季节性特征

本行业与通信产业投资增长密切相关，与宏观经济周期和地区经济发展程度具有一定的相关性；本行业无明显的周期性、区域性和季节性特征。

## （八）行业基本风险特征

### 1、市场风险

从人员数量、资产状况、业务规模等因素来看，公司目前属于行业内的小微企业，随着未来国家相关产业政策的不断完善、通信设备制造行业产品与服务需求的不断提高，在充分竞争的通信设备制造行业，公司未来业务发展可能会面临国内外诸多具有强大研发实力、丰富客户资源企业的竞争挑战。同时，随着运营

商相互之间市场竞争的加剧，其对通信产品性能的要求不断提高，行业面临市场竞争加剧导致行业利润率下降的风险。在行业竞争不断加剧的情况下可能会对公司业务的快速发展产生较大威胁。

## 2、发展资金不足

公司目前正处在快速发展阶段，提高生产能力、优化产品结构、扩大研发投入、拓展营销网络等均需要大量的资金支持，与国内外大企业、跨国企业相比，公司资金实力明显不足。资本实力制约着公司的整体发展速度。

## 3、技术研发风险

本行业是资金、技术密集型行业，具有技术更新和升级速度快、新标准不断演进的特点。移动通信技术发展和更新速度日益加快，每隔4-5年就会出现通信基站设备的升级换代。这一方面产生了持续不断的市场需求，另一方面意味着行业内企业需要以满足市场需求为基础，持续地进行新产品、新工艺、新技术的研发，所以行业内企业如果不能准确地把握行业技术的发展趋势，不能及时将新技术运用于新产品，则一些不具备足够研究开发实力的厂商将被淘汰出局，而在市场上生存下来的厂商，也面临需要不断加大技术投入的压力。

## （九）行业竞争格局

### 1、公司在行业竞争中的地位

公司主要为客户提供通信设备产品的研发、生产、销售和维护等一揽子服务。公司产品包括干线放大器、无线通信直放站、光纤直放站、射频模块、微功率直放站等。公司经过十多年的发展，在无线通信领域拥有较为丰富的理论和实践经验。公司以直放站射频技术为核心，以市场为导向，密切关注行业技术发展。公司在通信直放站领域的市场具有一定影响力，但由于受到资金和生产能力的限制，在中、低端产品线的微功率产品市场占有率较低，处于追随者地位。近年来，公司在差异化领域积极拓展，进一步开发微功率产品的客户，通过技术更新，降低成本，以满足中低端客户的需求，同时加大力度推广具有门槛性产品的推广，引导客户逐步使用中高端产品。

主要竞争者简要介绍如下：

#### （1）深圳泽惠通通讯技术有限公司

深圳泽惠通通讯技术有限公司成立于2006年，是专业的无线射频、智能终端、移动数据解决方案与增值服务提供商。从事民用无线设备的研发、生产、销售。

经营范围：通讯产品、计算机软硬件的技术开发与销售；国内贸易；经营进出口业务（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。移动通讯直放站、移动通讯干线放大器的生产与组装（凭环保批文经营）。

#### （2）华普特科技（深圳）股份有限公司

华普特科技（深圳）股份有限公司（以下简称“华普特”）于2009年08月26日成立，位于上深圳市宝安区。华普特经营范围：通讯信号放大器的研发、生产、销售（不含卫星电视地面接收设施）；通信、网络、电子类产品及配件、通信电源及其相关设备的研发、销售；通讯工程、网络优化的技术咨询（不含提供互联网上网服务）；货物及技术及出口。

### 2、竞争优势

#### （1）团队优势

公司核心管理层和技术团队具有十多年的技术积累，在通信行业有着多年的从业经验，同时在行业的标准制定和技术发展趋势方面有着深刻的理解和认识。公司核心技术人员能够准确把握行业技术的未来发展方向，研发团队稳定且对公司文化认同，是公司未来发展和壮大的基石。公司通过不断对技术更新、流程及工艺进行改进，能够有效的解决质量与产能等问题，使得公司在成本方面较同行业更具优势。

#### （2）技术优势

公司目前在通信设备等领域拥有16项实用新型专利和2个发明专利，11项核心技术，正在申请2项发明专利。可实现整套产品线的自主设计、自制能力，具有较强的生产制作和交付能力，同时在运行调试的方案解决方面具有丰富的经验。公司各类专业的技术人才齐全、对公司主要项目都参与自主研发，积累了丰富的开发经验。

#### （3）品质优势

公司已经取得行业中ISO9001的相关体系认证。产品品质、产品口碑在业内得到充分认可。公司购买了进口的生产设备和组装设备和计量检测设备以确保产品的品质，产品性能的检测由公司品管部门统一负责，所有设备按照要求进行周期检定。公司产品质量稳定，严格控制产品合格率。

#### （4）客户优势

公司凭借多年的发展积累了稳定的市场，具有一批稳定的长期合作客户，公

司拥有武汉虹信、三维通信、福建三元达、国人通信等国内领军的客户。企业产品依据订单按需生产，公司的生产效率和成品销量得到了充分保障。公司在高端和中端领域的市场稳固，行业的口碑和客户的满意度逐年攀升，在国内的竞争中备受客户的信赖。

#### （5）产品优势

经过十多年的积累，公司设计的通信直放站类产品，种类齐全，可以按照客户需求及时定制开发周期端，快速响应客户。

### 3、竞争优势

#### （1）资金、产能约束

移动通信网络覆盖设备行业属于资金、技术密集型行业。客户较长的付款周期要求公司具备较强的运营资金支持，并且由于行业技术更新速度快，该行业需要持续且充足的资金投入到技术研发才能适应市场需求的变化。若无雄厚的资金支撑，公司则较难实现规模的持续扩张，其后续发展潜力将受到制约。

#### （2）品牌知名度还有待提高

经过十多年的发展，公司在国内市场上的著名客户建立了长期业务合作关系，也积累了武汉虹信、三维通信、福建三元达、国人通信等优质公司客户。但公司的品牌在最终使用客户通信运营商中的认知度不够，公司品牌仅仅在直放站领域内知名度相对较高。

## 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

有限公司阶段，《公司章程》对股东会、董事会、监事的权限职责划分基本明确，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定召开股东会，对有限公司的设立、经营范围的变更、出资转让、增资、有限公司整体变更以及其他经营活动做出决议，并依法办理工商变更登记。重大事项决策基本能够按照《公司法》和《公司章程》中规定的程序执行，但公司治理仍存在一定的瑕疵：董事会未定期召开董事会议；未建立关联交易等决策制度；有限公司监事未形成书面工作报告。

股份公司成立以来，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公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理办法》等规章制度。公司三会机构依照《公司法》、《公司章程》的规定，对公司董事、监事、高级管理人员的选举或聘任、三会及其他重要制度的建立、拟申请进入全国股转系统挂牌与公开转让、公开转让交易方式等重要事项均履行了审议程序，三会决议均能够得到切实执行。职工代表监事通过出席监事会会议和列席股东大会、董事会会议履行了监督责任。

综上，目前公司治理机制健全，运行情况良好，三会机构及其人员、高级管理人员能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责。

### 二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司能够依据《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，并切实履行相关权利义务；三会决议内容完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能

够按照三会议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### 三、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

公司董事会对公司治理机制执行情况进行了评估，评估结果如下：“有限公司时期，对股权转让、增资、经营范围变更等事项召开股东会进行审议；公司未按照当时生效的公司《章程》按期召开年度股东会或股东会议未履行提前通知的程序，会议记录等会议资料保存也不完整，存在缺失的情况。

有限公司在运行过程中，基本能够按《公司法》和《公司章程》的规定运作。虽存有“三会”召开及公司治理在实际执行过程中的不规范之处，但未损害公司、股东及债权人利益。

股份公司成立后，公司积极针对不规范情况进行整改，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书的治理结构，制定了规范的“三会”规则、《总经理工作细则》及《董事会秘书工作细则》。

股份公司现有的一整套治理制度能够有效地提升公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，符合公司发展要求。

公司现有的治理机制兼顾了公司的发展历史、经营特质、风险因素和战略规划，能够有效地识别、控制经营管理过程中可能出现的重大风险，能够有效地提升公司治理水平和决策科学性，能够保证公司股东尤其是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使，符合有关法律、法规和规范性文件的要求。公司现有治理机构在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并且能够得以较好地贯彻执行。鉴于股份公司设立时间较短，虽然已建立完善的公司治理机制，但在实际运行中仍需管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运行的意识，以保证公司治理机制的有效、规范运行。公司今后还将根据不断更新的规范要求和持续变化的内外实际，对公司治理机制及时补充、完善，确保其时效性、合法性。”

## 四、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在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，公司不存在重大违法违规行为。

经检索“人民法院被执行人查询系统”中的记录、检索中国证监会网站“证券期货监督管理信息公开目录”(<http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhpublic/>)、检索“人民法院被执行人查询系统”、“证券期货监督管理信息公开目录”、检索信用中国联合惩戒网站、中华人民共和国最高人民法院公布的失信被执行人名单(<http://shixin.court.gov.cn/index.html>)，公司、控股股东及实际控制人不存在属于失信联合惩戒对象的情况、不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

## 五、公司独立性情况

### （一）业务独立

公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

### （二）资产独立

公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，具有与经营有关的品牌、专利及技术服务系统和市场营销系统。

### （三）人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员不存在在股东及其控制的其他企业中担任其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪的情况。

### （四）机构独立

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的

经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### （五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项。

## 六、同业竞争情况

### （一）公司与实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

报告期内，公司实际控制人杨清河、杨蓥、陈兴控制的企业情况如下：

1、迈纬微波（杨清河曾持股 30.5%、陈兴曾持股 5%，现已注销）

名称	泉州鲤城迈纬微波通信研究所
统一社会信用代码	913505021543140024
注销日期	2017 年 5 月 31 日
住所	泉州市区南环路（鲤城科技创业服务中心七楼）
法定代表人	杨清河
注册资本	50 万元
类型	股份合作制
经营范围	从事微波集成电路的研究，广播电视通讯技术引进，咨询服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）
成立日期	1992 年 8 月 26 日
经营期限	1992 年 8 月 26 日至 2010 年 9 月 1 日

迈纬微波与公司的经营范围存在重合，虽迈纬微波已于 2009 年 11 月起停止经营，但为避免迈纬微波与公司产生同业竞争，迈纬微波已于 2017 年 5 月 31 日办理完成工商注销登记。

2、迈辉通信（杨清河持股 15%并任董事长）

名称	泉州市迈辉微波通信有限公司
注册号	3505002000655
住所	泉州市鲤城区顶埔学府路师专南大门东侧边
法定代表人	杨清河

注册资本	100 万元
类型	有限责任公司
经营范围	制造、销售：移动通信直放机、中继器、微波通信混合集成电路研制。 (以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定)
成立日期	1991 年 4 月 1 日
经营期限	1991 年 4 月 1 日至 2009 年 4 月 1 日

迈辉通信于 2000 年 12 月起停止经营，因股东疏忽一直忘记办理注销，迈辉通信未按规定接受年检，于 2001 年 8 月 1 日被工商部门吊销。鉴于迈辉通信与公司的经营范围存在重合，为避免与公司产生同业竞争，公司股东决定注销该公司。迈辉通信注销需提供营业执照、公章等材料，因其已遗失营业执照、公章等相关材料，现正在办理补办手续并在补办完成后启动注销工作。

综上，共同实际控制人投资和任职的其他企业与公司之间不存在实质的同业竞争，并已采取有效措施避免未来可能产生的同业竞争。

## （二）避免同业竞争承诺函

为避免产生潜在的同业竞争，公司实际控制人杨清河、陈兴、杨蓥于 2017 年 7 月出具《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“本人作为福建迈纬通信科技股份有限公司(以下简称股份公司)的实际控制人，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司实际控制人期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

## 七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

### （一）资金占用情况

报告期内及报告期后至本公开转让说明书签署日，公司不存在公司控股股东、实际控制人占用公司资金的情况。

### （二）对外担保情况

报告期内及报告期后至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

### （三）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安排

为防止股东及其他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《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理办法》等管理制度，对关联交易、对外投资、对外担保等事项进行了制度性规定。上述管理制度，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。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况如下：

序号	姓名	任职	直接持股数量 (万股)	直接持股比例 (%)	间接持股情况
1	陈兴	董事长、总经理	467.70	14.62	--
2	杨蓥	董事、董事会秘书	623.60	19.49	持有迈纬投资 85.94% 合伙份额
3	曾秀霞	董事	0	0	--
4	许海峰	董事	343.00	10.72	--
5	刘文康	董事	0	0	--
6	许沈阳	监事会主席	171.50	5.36	--
7	林辉明	监事	280.60	8.77	--
8	林哲毓	职工监事	280.60	8.77	--
9	魏远荣	财务负责人	0	0	--
10	杨清河	--	713.00	22.18	--

合 计	2880.00	89.91	—
-----	---------	-------	---

公司股东杨清河系公司董事曾秀霞丈夫；董事、董事会秘书杨蓥的父亲；董事长、总经理陈兴的岳父。

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事陈兴与杨蓥系夫妻关系，杨蓥与曾秀霞系母女关系，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，除已披露情形外，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》。

公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“本人作为福建迈纬通信科技股份有限公司(以下简称股份公司)董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，除已披露的情形外，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓 名	公司职务	兼职单位	兼职单位职务
杨蓥	董事会秘书	迈纬投资	执行事务合伙人
魏远荣	财务负责人	福建启华	监事

迈纬投资的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“(一) 公司股权结构图”，福建启华的基本情况如下：

名称	福建启华安全咨询服务有限公司（曾用名：泉州市宝华旅游用品有限公司）
统一社会信用代码	9135050277962430XF
住所	泉州市丰泽区泉秀路丰泽福华街第一组福华苑 9-103 室
法定代表人	洪修灵
董事、监事、经理	执行董事/总经理：洪修灵；监事：陈福水、魏远荣
注册资本	1000 万元
类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	安全咨询服务；安全评价；环保技术咨询；节能技术咨询；环境评估；职业卫生检测与评价；教育咨询服务（不含教育培训等须经前置许可项目），安全系统领域内的技术咨询、技术服务、技术转让，应急预案编制，安防设备技术咨询，技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2005 年 9 月 22 日
经营期限	2005 年 9 月 22 日至 2025 年 9 月 21 日

除上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员无对外兼职情况。

### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，董事、监事、高级管理人员对外投资况如下：

姓名	公司职务	投资企业	投资企业 持股比例 (%)	主营业务
陈兴	董事长、总经理	四川合邦	0.50	零售贸易
杨蓥	董事、董事会秘书	迈纬投资	85.94	投资
曾秀霞	董事	众星合	4.17	投资
许海峰	董事	迈辉通信	8.00	制造、销售移动通信直放机、中继器
许沈阳	监事会主席	迈辉通信	8.00	同上
林辉明	监事	迈辉通信	8.00	同上
林哲毓	职工监事	迈辉通信	8.00	同上
魏远荣	财务负责人	福建启华	5.00	安全咨询服务

迈纬投资的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“（一）公司股权结构图”，迈辉通信的基本情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、同业竞争情况”，其他企业基本情况如下：

#### 1、四川合邦

名称	四川合邦实业股份有限公司
----	--------------

统一社会信用代码	915106005656806804
住所	四川省广汉市东莞路一段一号 7 幢 13 号
法定代表人	林宝富
注册资本	10000 万元
类型	股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)
经营范围	零售预包装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)(凭有效许可证开展经营活动),石材、建筑材料加工、销售;市场管理;货运代理;计算机技术研究;日用百货零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
成立日期	2010 年 12 月 09 日
经营期限	2010 年 12 月 09 日至-

## 2、众星合

名称	泉州市众星合兴投资有限公司
统一社会信用代码	91350500MA2XNW7X8K
住所	福建省泉州市洛江区塘西工业园飞达信电子有限公司二层
法定代表人	谢业深
注册资本	3000 万元
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	对房地产业的投资。(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)
成立日期	2016 年 9 月 26 日
经营期限	2016 年 9 月 26 日至 2036 年 9 月 25 日

上述经营主体与公司不存在利益冲突的情况。

### (六) 董事、监事、高级管理人员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

公司近两年一期不存在董事、监事、高级管理人员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) 近两年一期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

变更时间	变更前	变更后	变更原因
2017 年 8 月	董事会: 杨清河、陈兴、许海峰 监事: 林辉明 总经理: 陈兴	董事会: 陈兴、杨蓥、曾秀霞、许海峰、刘文康 监事会: 许沈阳(监事会主席)、林辉明、林哲毓(职工监事)	整体变更

	总经理：陈兴 财务负责人：魏远荣 董事会秘书：杨蓥	
--	---------------------------------	--

上述董事、监事、高级管理人员变更系个人原因及公司整体改制为股份有限公司所致，上述变更已履行必要的法律程序，符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### (一) 最近两年一期的审计意见

公司2015年、2016年以及2017年1-5月的财务报告已经由具有证券从业资格的希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（希会审字(2017)2477号）。

#### (二) 最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

##### 1、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

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

公司报告期内公司没有应纳入合并范围的子公司。

##### 2、经审计的两年一期财务报表

## 资产负债表

单位：元

资产	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	7,264,928.55	7,322,452.96	6,352,225.30
交易性金融资产			
应收票据	10,372,199.98	15,840,315.47	10,886,968.74
应收账款	33,085,729.85	22,942,387.10	21,181,014.01
预付款项	790,281.89	396,112.40	397,943.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款	994,677.22	1,125,114.74	1,097,355.82
存货	11,884,553.15	10,238,350.90	11,559,525.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,393.16	64,532.62	4,164.39
<b>流动资产合计</b>	<b>64,408,763.80</b>	<b>57,929,266.19</b>	<b>51,479,196.82</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			340,000.00
投资性房地产			
固定资产	5,993,977.01	6,313,395.32	6,344,392.76
在建工程			181,750.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产	710,060.71	701,760.32	718,106.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	583,898.20	611,742.10	10,849.09
递延所得税资产	279,958.88	193,217.76	219,927.62
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,567,894.80</b>	<b>7,820,115.50</b>	<b>7,815,025.49</b>
<b>资产总计</b>	<b>71,976,658.60</b>	<b>65,749,381.69</b>	<b>59,294,222.31</b>

## 资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	5,907,776.40	8,621,670.00	9,848,364.00
应付账款	17,318,324.54	11,499,972.31	16,937,631.31
预收款项	106,685.55		101,069.96
应付职工薪酬	755,327.59	1,453,097.26	1,382,249.71
应交税费	1,388,781.67	179,074.69	205,770.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款	10,172.00	17,605,036.00	13,953,000.00
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>25,487,067.75</b>	<b>39,358,850.26</b>	<b>42,428,085.36</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
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>25,487,067.75</b>	<b>39,358,850.26</b>	<b>42,428,085.36</b>
所有者权益(或股东权益)：			
股本（实收资本）	32,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			40,000.00
减：库存股			
盈余公积	1,139,053.14	1,139,053.14	682,613.69
一般风险准备			
未分配利润	13,350,537.71	10,251,478.29	6,143,523.26
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>46,489,590.85</b>	<b>26,390,531.43</b>	<b>16,866,136.95</b>
<b>少数股东权益</b>			
<b>所有者权益合计</b>	<b>46,489,590.85</b>	<b>26,390,531.43</b>	<b>16,866,136.95</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>71,976,658.60</b>	<b>65,749,381.69</b>	<b>59,294,222.31</b>

## 利润表

单位：元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
<b>一、营业收入</b>	<b>25,419,662.49</b>	<b>59,193,992.43</b>	<b>50,876,610.18</b>
减：营业成本	18,612,697.69	46,095,225.91	40,251,270.67
税金及附加	243,282.84	408,133.14	246,469.79
销售费用	542,467.30	1,399,880.42	1,264,800.27
管理费用	2,643,831.39	6,743,109.47	6,171,759.33
财务费用	-33,631.45	44,679.68	-408,789.52
资产减值损失	578,274.14	-178,065.73	150,768.00
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>2,832,740.58</b>	<b>4,681,029.54</b>	<b>3,200,331.64</b>
加：营业外收入	711,522.77	666,925.00	723,794.60
减：营业外支出		206,064.35	144,227.58
<b>三、利润总额</b>	<b>3,544,263.35</b>	<b>5,141,890.19</b>	<b>3,779,898.66</b>
减：所得税费用	445,203.93	577,495.71	417,974.80
<b>四、净利润</b>	<b>3,099,059.42</b>	<b>4,564,394.48</b>	<b>3,361,923.86</b>
归属于母公司股东的净利润			
少数股东损益			
<b>五、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	0.17	0.37	0.34
(二)稀释每股收益	0.17	0.37	0.34

## 现金流量表

单位：元

项目	2017年1-5月	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	23,277,247.71	58,526,004.91	49,242,664.94
收到的税费返还	378,103.24	365,946.16	1,268,871.55
收到其他与经营活动有关的现金	1,751,208.35	727,878.79	318,821.15
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>25,406,559.30</b>	<b>59,619,829.86</b>	<b>50,830,357.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	18,537,237.14	51,584,436.01	40,317,422.45
支付给职工以及为职工支付的现金	4,580,819.87	9,599,545.14	7,933,399.01
支付的各项税费	386,040.34	2,698,330.23	1,746,387.36
支付其他与经营活动有关的现金	731,130.15	2,649,587.34	2,348,549.59
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>24,235,227.50</b>	<b>66,531,898.72</b>	<b>52,345,758.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,171,331.80</b>	<b>-6,912,068.86</b>	<b>-1,515,400.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		300,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,300.00	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>365,300.00</b>	<b>1,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,932.00	1,593,817.00	514,773.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>160,932.00</b>	<b>1,593,817.00</b>	<b>514,773.36</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-160,932.00</b>	<b>-1,228,517.00</b>	<b>-513,273.36</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	17,000,000.00	5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,603,000.00	3,820,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>8,603,000.00</b>	<b>3,820,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现	45.47		

金			
支付其他与筹资活动有关的现金	17,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	17,000,045.47		
筹资活动产生的现金流量净额	-45.47	8,603,000.00	3,820,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,898.90	112,876.32	372,099.59
五、现金及现金等价物净增加额	965,455.43	575,290.46	2,163,425.46
加：期初现金及现金等价物余额	5,084,596.16	4,509,305.70	2,345,880.24
六、期末现金及现金等价物余额	6,050,051.59	5,084,596.16	4,509,305.70

## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2017年1-5月					
	股本	资本公积	盈余公积	少数股东权益	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00		1,139,053.14		10,251,478.29	26,390,531.43
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	15,000,000.00		1,139,053.14		10,251,478.29	26,390,531.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00				3,099,059.42	20,099,059.42
（一）综合收益总额					3,099,059.42	3,099,059.42
（二）股东投入和减少资本	17,000,000.00					17,000,000.00
1、股东投入的普通股	17,000,000.00					17,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对股东的分配						
3、其他						
（四）股东权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	32,000,000.00		1,139,053.14		13,350,537.71	46,489,590.85

所有者权益变动表(续 1)

单位：元

项目	2016 年度					
	股本	资本公积	盈余公积	少数股东权益	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	40,000.00	682,613.69		6,143,523.26	16,866,136.95
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	10,000,000.00	40,000.00	682,613.69		6,143,523.26	16,866,136.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-40,000.00	456,439.45		4,107,955.03	9,524,394.48
（一）综合收益总额					4,564,394.48	4,564,394.48
（二）股东投入和减少资本	5,000,000.00					5,000,000.00
1、股东投入的普通股	5,000,000.00					5,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配			456,439.45		-456,439.45	
1、提取盈余公积			456,439.45		-456,439.45	
2、对股东的分配						
3、其他						
（四）股东权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
（五）专项储备						
（六）其他		-40,000.00				-40,000.00
四、本期期末余额	15,000,000.00		1,139,053.14		10,251,478.29	26,390,531.43

所有者权益变动表(续 2)

单位：元

项目	2015 年度					
	股本	资本公积	盈余公积	少数股东权益	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	40,000.00	346,421.30		3,117,791.79	13,504,213.09
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	10,000,000.00	40,000.00	346,421.30		3,117,791.79	13,504,213.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			336,192.39		3,025,731.47	3,361,923.86
（一）综合收益总额					3,361,923.86	3,361,923.86
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配			336,192.39		-336,192.39	
1、提取盈余公积			336,192.39		-336,192.39	
2、对股东的分配						
3、其他						
（四）股东权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	10,000,000.00	40,000.00	682,613.69		6,143,523.26	16,866,136.95

### （三）主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### 1、财务报表编制基础

##### （1）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量。

##### （2）持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、营业周期

公司的营业周期短于 12 个月，公司以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 5、记账本位币

公司以人民币为主要交易货币，公司采用人民币为记账本位币。

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下的企业合并

##### （1）个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间

的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## （2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之下孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

公司对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。公司对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，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权

利和承担义务；

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持；

## 2. 共同经营会计处理方法

公司确认共同经营中利益份额中与公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，公司全额确认该损失。

公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，公司按承担的份额确认该部分损失。

公司对共同经营不享有共同控制，如果公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将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。

## 10、外币业务和外币报表折算

## 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。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收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- ①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；
- ②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；
- ③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产的具体减值方法如下：

### (1) 可供出售金融资产的减值准备

公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 5%（含 5%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

### (2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 12、应收款项

### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 400 万元，其他应收款余额大于 50 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### 2. 单项金额不重大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

公司对单项金额非重大的应收款项，（指单项金额未超过 400 万人民币）以及经单独测试后未减值的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合债务单位的实际财务状况和现金流量情

况以及其他相关信息，对剩余应收款项按账龄分析法计提坏账准备。坏账准备的计提比例例如下：

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）	10%	10%
2-3年（含3年）	30%	30%
3-4年（含4年）	50%	50%
4-5年（含5年）	80%	80%
5年以上	100%	100%

3. 资产负债日，对于应收关联方的款项不计提坏账准备；对于应收出口退税、公司员工暂借款（含备用金）及存放其他单位的押金、保证金，除若有证据表明存在减值之外，不计提坏账准备。

### 13、存货

#### 1. 存货的分类

公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本计价的。

#### 3. 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次销法；包装物采用一次摊销法。

### 14、长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注“6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从

权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长

期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 15、固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- (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。

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

公司固定资产折旧采用年限平均法

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5-10	1-5	9.50-19.00
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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。

## 16、在建工程

### 1. 在建工程的分类

公司在建工程以立项项目进行分类。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### 2. 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

## 18、无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(1) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

无形资产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧(摊销)率(%)
软件	0	5-10	10-20
土地使用权	0	50	2.00
商标	0	5-10	10-20

### 3. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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，可证明其有用性；(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。

## 19、资产减值准备

### 1. 持有至到期投资减值准备

资产负债表日，对于持有到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 2. 可供出售金融资产减值准备

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅下降，且预期下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

## 3. 存货跌价准备

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备，由此计提的存货跌价准备不得相互抵销。

## 4. 长期股权投资减值准备

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为长期股权投资减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 5. 委托贷款减值准备

年末，对委托贷款本金进行检查，并按委托贷款可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

## 6. 固定资产减值准备

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 7. 投资性房地产减值准备

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 8. 在建工程减值准备

资产负债表日，对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 9. 无形资产减值准备

资产负债表日，对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 21、应付职工薪酬

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指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。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. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指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。

公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世

员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师（根据企业实际撰写）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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

## 22、股份支付

### 1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：(1) 期权的行权价格；(2) 期权的有效期；(3) 标的股份的现行价格；(4) 股价预计波动率；(5) 股份的预计股利；(6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

#### 5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 23、预计负债

#### 1. 预计负债确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，应将其列为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务金额可以可靠地计量。

#### 2. 预计负债计量标准

- (1) 预计负债金额的确认方法：该金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(2) 如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(3) 在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，其中：对于预计负债的确认时点距离实际清偿有较长的时间跨度，货币时间价值的影响重大的，在确定预计负债的金额时，应考虑采用现值计量，折现率一般按银行同期贷款利率计算。

3. 在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、收入

收入确认原则和计量方法：

### 1. 商品销售收入

公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

(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。

具体收入确认条件如下：

(1) 根据合同或协议，将完工产品运送至购买方指定地点，在购买方验收后予以确认；

(2) 合同或协议约定由购买方提运完工产品时，在交付完工产品时予以确认。

### 2. 建造合同收入

(1) 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资

产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- ② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- ③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

### 3. 提供劳务

(1) 公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

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。

(2) 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

#### 4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 25、政府补助

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

对于取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；对于取得与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；对于用于补偿已发生的相关费用或损失的政府补助，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 26、递延所得税资产和递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

##### 1. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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 该项交易不是企业合并；
  - 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)。
- (2) 公司对与子公司、联营公司及合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：
- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
  - ② 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- (3) 公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## 2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
  - (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
    - ① 该项交易不是企业合并；
    - 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)。
- (3) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
  - ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 27、经营租赁和融资租赁

### 1. 经营租赁

(1) 公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## 2. 融资租赁

(1) 公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

(2) 公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

## 28、所得税

采用资产负债表债务法核算。

资产负债表日，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，将当期所得税和递延所得税作为所

得税费用或收益计入当期损益。

## 29、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

### (1) 会计政策变更

公司本财务报告期内无会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

公司本财务报告期内无重大会计估计变更事项。

### (3) 前期会计差错更正

公司本财务报告期内无前期会计差错更正事项。

## 二、最近两年一期主要财务指标分析

### (一) 盈利能力分析

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度主营业务收入在营业收入中占比均为 100.00%，主营业务明确。报告期内，公司营业收入的主要来源为通信直放站的销售，2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度通信直放站销售收入占营业收入的比例分别均为 100.00%。

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度营业收入分别为 2,541.97 万元、5,919.40 万元和 5,087.66 万元。公司报告期内营业收入稳中有升，波动较小，公司常年专注于定制化通信直放站的研发和销售，积累了一批稳定的客户，例如武汉虹信通信技术有限责任公司、台湾可亿隆股份有限公司以及三维通信股份有限公司等，客户重复采购率高，公司销售收入较为稳定。公司的主要客户集中于国内，2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度国内销售占比分别为 73.44%、90.06% 和 72.71%。公司海外收入主要客户为台湾可亿隆股份有限公司以及印度 Cellcomm Solutions Ltd，公司海外收入的规模受这两个客户影响较大，由于这两家公司的订单受其自身经营计划和采购需要的影响，存在一定的波动性，导致公司海外销售收入波动较大。公司 2016 年度国外销售占比较低，主要是因为 2016 年度公司的主要国外客户台湾可亿隆股份有限公司以及印度 Cellcomm Solutions Ltd 订单量较小。

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度营业收入毛利率分别为 26.78%、22.13% 和 20.88%，毛利率水平逐年上升。公司国内销售的毛利率波动较小，主要是因为公司产品和售价保持稳定，随着数字化无线电技术产品的逐渐增加，公司 2017 年 1-5 月的毛利率水平有所上升。公司毛利率水平的波动主要受到国外销售毛利率的影响，公司的海

外销售采用美元定价的方法，报告期内的美元销售价格比较稳定，而人民币对美元汇率在报告期内持续上涨，特别是在 2015 年中至 2016 年末期间，美元汇率从 2015 年 7 月末的 6.21 上涨到 2016 年 12 月末的 6.94，涨幅达到 10.52%，使得公司海外销售的毛利率在报告期内发生大幅上涨。

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度利润总额分别为 354.43 万元、514.19 万元和 377.99 万元。公司收入稳定，毛利率水平逐年提高，公司盈利能力逐步增强。

## （二）偿债能力分析

公司 2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末流动比率分别为 2.53、1.47 和 1.21，速动比率分别为 2.06、1.21 和 0.94，公司报告期内流动比率和速动比率逐步上升，公司短期偿债能力不断增强。公司报告期内流动资产主要为应收账款和存货，公司报告期内业务稳中有升，流动资产规模逐步上升；公司流动负债主要为应付账款和其他应付款，公司在 2017 年 4 月偿还了应付股东的其他应付款，使得流动负债大幅降低，公司短期偿债能力有所提高。

公司 2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末的资产负债率分别为 35.41%、59.52% 和 70.92%，公司资产负债率逐步降低。公司一方面业务稳中有升，使得总资产规模增长，另一方面公司用融资款偿还了股东借款，降低了负债水平，使得公司资产负债率逐步降低，公司长期偿债能力有所增强。

## （三）营运能力分析

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度应收账款周转率分别为 0.91、2.68 和 2.40，应收账款周转天数分别为 165.31 天、134.17 天以及 149.88 天，公司一般给与客户 3-6 个月的账期，应收账款周转情况与公司账期情况相符。2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末应收账款账面净额分别为 3,308.57 万元、2,294.24 万元和 2,118.10 万元。公司 2017 年 5 月末的应收账款余额较 2016 年末和 2015 年末有所增长，一方面是因为公司每年年末会集中进行对应收账款进行催收，使得年末回款较多，也造成每年 1-5 月的回款情况不佳，因此 2016 年末和 2015 年末应收账款余额低于 2017 年 5 月的水平，另一方面公司 2017 年 3-5 月的销售情况较好，特别是武汉虹信通信技术有限责任公司和台湾可亿隆股份有限公司等客户的采购量较大，而这两个月销售形成的应收账款的账期末到，造成应收账款余额增长。

2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度公司存货周转率分别为 1.68、4.23 和 3.48，存货周转情况较慢，和公司项目周期情况相符。公司 2017 年 5 月末存货余额有所上升，主要是因为公司后期订单较多，公司按照订单进行原料采购导致存货余额上升。公司的存货的采购和生产均为订单式生产，不存在无法销售或者售价过低的情况，因此报告期末不存在需要计提存货减值准备的迹象。

#### (四) 现金流量分析

单位：元

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,171,331.80	-6,912,068.86	-1,515,400.77
投资活动产生的现金流量净额	-160,932.00	-1,228,517.00	-513,273.36
筹资活动产生的现金流量净额	-45.47	8,603,000.00	3,820,000.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,898.90	112,876.32	372,099.59
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>965,455.43</b>	<b>575,290.46</b>	<b>2,163,425.46</b>

公司报告期内经营活动产生的现金流量净额波动较大，2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度经营性现金流量净额分别为 117.13 万元、-691.21 万元和-151.54 万元。报告期内公司主营业务稳中有升，公司持续增加营运资金的投入，应收款项和存货金额均有所上升，使得 2016 年度和 2015 年度经营活动产生的现金流量净额均为负数，2017 年 1-5 月公司虽然销售和采购规模均有所增长，但是应付账款的支付有所减缓，因此现金流出较少，使得公司产生经营性现金净流入。

公司报告期内投资活动产生的现金流持续为净现金流出，主要是由于公司报告期内为了购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付了一定的现金。

公司报告期内筹资活动产生的现金流入较大，特别是 2016 年度和 2015 年度现金流入规模较大，主要是因为 2016 年度和 2015 年度向股东进行了借款以及取得增资款，2017 年 1-5 月，虽然公司取得了 1,700 万元的增资款，但是偿还了大量的股东借款，使得筹资活动现金流入额较小。

### 三、报告期利润形成的有关情况

#### (一) 公司收入确认与成本费用归集结转方法

公司主要从事移动通信网络优化产品的技术研发、生产制造及销售服务。

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关

的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

具体收入确认条件如下：

内销收入：根据合同或协议，将完工产品运送至购买方指定地点，在购买方验收后予以确认；合同或协议约定由购买方提运完工产品时，在交付完工产品时予以确认。

外销收入：公司与国外客户的贸易方式为 FOB，货物在装船时越过船舷风险即由卖方转移至买方，因此，国外销售收入确认时点为装船的时点。

公司的成本遵循配比原则以合同为成本项目进行核算，按照合同内容采购相应设备、材料和进行设计，设置建立成本项目明细账，将相关设备、材料和人工的成本归集到相应的成本项目。

## （二）业务收入的主要构成

公司报告期内主营业务收入主要包括通信直放站的销售收入，收入按照类别划分如下：

项目	2017年1-5月		2016年度		2015年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入：						
通信直放站	25,419,662.49	100.00	59,193,992.43	100.00	50,876,610.18	100.00
主营业务收入	25,419,662.49	100.00	59,193,992.43	100.00	50,876,610.18	100.00
其他业务收入						
营业收入	25,419,662.49	100.00	59,193,992.43	100.00	50,876,610.18	100.00

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度主营业务收入在营业收入中占比均为 100.00%，主营业务明确。报告期内，公司营业收入的主要来源为通信直放站的销售，2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度通信直放站销售收入占营业收入的比例分别均为 100.00%。

公司的销售收入按照区域的分类如下：

项目	2017年1-5月		2016年度		2015年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
国内销售	18,668,306.70	73.44	53,310,583.63	90.06	36,991,159.06	72.71
国外销售	6,751,355.79	26.56	5,883,408.80	9.94	13,885,451.12	27.29

营业收入	25,419,662.49	100.00	59,193,992.43	100.00	50,876,610.18	100.00
------	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

公司的主要客户集中于国内，2017年1-5月、2016年度、2015年度国内销售占比分别为73.44%、90.06%和72.71%。公司海外收入主要客户为台湾可亿隆股份有限公司以及印度Cellcomm Solutions Ltd，公司海外收入的规模受这两个客户影响较大，由于这两家公司的订单受其自身经营计划和采购需要的影响，存在一定的波动性，导致公司海外销售收入波动较大。公司2016年度国外销售占比较低，主要是因为2016年度公司的主要国外客户台湾可亿隆股份有限公司以及印度Cellcomm Solutions Ltd订单量较小。

**台湾可亿隆股份有限公司以及印度Cellcomm Solutions Ltd在报告期内的销售情况如下：**

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
台湾可亿隆股份有限公司	3,822,003.97	3,360,451.05	7,503,955.22
印度Cellcomm Solutions Ltd	1,795,734.23	2,088,340.41	5,983,682.96
其他	1,133,617.59	434,617.34	397,812.94
<b>合计</b>	<b>6,751,355.79</b>	<b>5,883,408.80</b>	<b>13,885,451.12</b>

### (三) 营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司报告期内营业收入及利润情况如下表：

项目	2017年1-5月	2016年度		2015年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	25,419,662.49	59,193,992.43	16.35	50,876,610.18
营业成本	18,612,697.69	46,095,225.91	14.52	40,251,270.67
毛利	6,806,964.80	13,098,766.52	23.28	10,625,339.51
营业利润	2,832,740.58	4,681,029.54	46.27	3,200,331.64
利润总额	3,544,263.35	5,141,890.19	36.03	3,779,898.66
净利润	3,099,059.42	4,564,394.48	35.77	3,361,923.86

公司2017年1-5月、2016年度和2015年度营业收入分别为2,541.97万元、5,919.40万元和5,087.66万元。公司报告期内营业收入稳中有升，波动较小，公司常年专注于定制化通信直放站的研发和销售，积累了一批稳定的客户，例如武汉虹信通信技术有限责任公司、台湾可亿隆股份有限公司以及三维通信股份有限公司等，客户重复采购率高，公司销售收入较为稳定。

公司2017年1-5月、2016年度和2015年度利润总额分别为354.43万元、514.19万元和377.99万元。公司收入稳定，毛利率水平逐年提高，公司盈利能力逐步增强。

#### (四) 公司主要业务毛利率分析

单位：元

项目	2017年1-5月		2016年度		2015年度	
	金额	毛利率 (%)	金额	毛利率 (%)	金额	毛利率 (%)
主营业务收入：						
通信直放站	25,419,662.49	26.78	59,193,992.43	22.13	50,876,610.18	20.88
主营业务收入	25,419,662.49	26.78	59,193,992.43	22.13	50,876,610.18	20.88
其他业务收入						
营业收入	25,419,662.49	26.78	59,193,992.43	22.13	50,876,610.18	20.88

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度营业收入毛利率分别为 26.78%、22.13% 和 20.88%，毛利率水平逐年上升。

公司的销售收入按照区域分类的毛利率情况如下：

单位：元

项目	2017年1-5月		2016年度		2015年度	
	金额	毛利率 (%)	金额	毛利率 (%)	金额	毛利率 (%)
国内销售	18,668,306.70	24.94	53,310,583.63	20.79	36,991,159.06	20.92
国外销售	6,751,355.79	31.87	5,883,408.80	34.29	13,885,451.12	20.78
营业收入	25,419,662.49	26.78	59,193,992.43	22.13	50,876,610.18	20.88

公司国内销售的毛利率波动较小，主要是因为公司产品和售价保持稳定，随着数字化无线电技术产品的逐渐增加，公司 2017 年 1-5 月的毛利率水平有所上升。

公司毛利率水平的波动主要受到国外销售毛利率的影响，公司的海外销售采用美元定价的方法，报告期内的美元销售价格比较稳定，而人民币对美元汇率在报告期内持续上涨，特别是在 2015 年中至 2016 年末期间，美元汇率从 2015 年 7 月末的 6.21 上涨到 2016 年 12 月末的 6.94，涨幅度达到 10.52%，使得公司海外销售的毛利率在报告期内发生大幅上涨。

#### (五) 主要费用及变动情况

公司报告期内主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1-5月		2016年度		2015年度
	金额		金额	增长率 (%)	金额
销售费用	542,467.30		1,399,880.42	10.68	1,264,800.27
管理费用	2,643,831.39		6,743,109.47	9.26	6,171,759.33

研发费用	1,893,223.17	4,590,572.42	6.27	4,319,624.75
财务费用	-33,631.45	44,679.68	-110.93	-408,789.52
营业收入	25,419,662.49	59,193,992.43	16.35	50,876,610.18
销售费用与营业收入之比 (%)	2.13	2.36	2.49	
管理费用与营业收入之比 (%)	10.40	11.39	12.13	
研发费用与营业收入之比 (%)	7.45	7.76	8.49	
财务费用与营业收入之比 (%)	-0.13	0.08	-0.80	

2017年1-5月、2016年度以及2015年度销售费用占营业收入的比重分别为2.13%、2.36%和2.49%，占比比较稳定。公司客户较为稳定，因此销售费用投入不大，主要为运输费、销售人员工资和差旅费等，具体情况如下：

单位：元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
运输、仓储费	252,952.86	676,596.72	536,165.06
职工薪酬	178,499.79	375,982.50	334,471.60
差旅费	69,628.28	175,539.03	145,150.87
办公费	25,806.86	66,661.21	63,579.37
资产折旧摊销费	15,579.51	50,990.96	185,433.37
广告费和业务宣传费		54,110.00	
合计	542,467.30	1,399,880.42	1,264,800.27

2017年1-5月、2016年度以及2015年度管理费用占营业收入的比重分别为10.40%、11.39%和12.13%，随着公司销售收入的增长，管理费用占比逐渐下降。公司报告期内业务稳定，各方面变化不大，因此管理费用较为稳定。公司管理费用主要为研发费用、管理人员工资社保等，具体情况如下：

单位：元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
研究费用	1,893,223.17	4,590,572.42	4,319,624.75
职工薪酬	550,099.96	1,306,872.30	1,289,032.53
中介机构费用	3,773.58	373,632.00	26,673.00
资产折旧摊销费	49,520.86	85,299.44	71,726.87
业务招待费	58,986.00	75,609.94	76,086.00
劳务费	33,852.00	109,200.00	22,900.00
办公费	30,254.18	45,944.59	43,415.89
其他	24,121.64	155,978.78	322,300.29
合计	2,643,831.39	6,743,109.47	6,171,759.33

公司 2017 年 1-5 月研发费用明细如下：

单位：元

项目	多网定向覆盖系统及多频组合模块的产业化	采用集成一体化设计的光纤宽带覆盖系统	合计
人员工资	697,158.50	369,537.34	1,066,695.84
直接投入	273,631.42	179,724.98	453,356.40
折旧费用与长期费用摊销	181,921.94	109,821.61	291,743.55
其他费用	23,904.47	57,522.91	81,427.38
合计	1,176,616.33	716,606.84	1,893,223.17

公司 2016 年度研发费用明细如下：

单位：元

项目	校园智慧覆盖系统	多网定向覆盖系统及多频组合模块的产业化	采用集成一体化设计的光纤宽带覆盖系统	合计
人员工资	599,984.29	1,166,285.86	649,031.13	2,415,301.28
直接投入	385,281.96	602,368.14	333,543.64	1,321,193.74
折旧费用与长期费用摊销	276,373.12	379,392.80	27,882.61	683,648.53
其他费用	62,575.00	78,793.22	29,060.65	170,428.87
合计	1,324,214.37	2,226,840.02	1,039,518.03	4,590,572.42

公司 2015 年度研发费用明细如下：

单位：元

项目	多网络通信接入系统及模块的产业化	一种具有载波调度功能的无线数字直放站和实现载波调度的方法	校园智慧覆盖系统	高效中继覆盖传输系统	多网定向覆盖系统及多频组合模块的产业化	合计
人员工资	520,000.00	40,000.00	346,392.41	410,000.00	250,000.00	1,566,392.41
直接投入	473,551.48	31,355.82	348,604.18	373,400.00	196,640.00	1,423,551.48
折旧费用与长期费用摊销	220,000.00	20,000.00	160,000.00	180,232.42	150,000.00	730,232.42
其他费用	159,448.44	10,000.00	90,000.00	110,000.00	230,000.00	599,448.44
合计	1,372,999.92	101,355.82	944,996.59	1,073,632.42	826,640.00	4,319,624.75

2017 年 1-5 月、2016 年度以及 2015 年度研发费用分别为 189.32 万元、459.06 万元以及 431.96 万元，占营业收入的比重分别为 7.45%、7.76% 和 8.49%，公司研发费用主要为人员工资、直接投入以及折旧费用与长期费用摊销等。公司产品系自主研发和设

计，且公司非常重视产品技术和质量的提高，因此公司设立了研发部门并且每年保持了一定研发投入，研发费用投入的金额主要依据新产品和新技术的需求。

报告期内，公司财务费用主要是利息收入、汇兑损益和现金折扣费等，具体情况如下：

单位：元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
利息支出	45.47		
减：利息收入	16,705.74	60,953.79	95,027.15
汇兑损益	44,898.90	-112,876.32	-372,099.59
手续费	18,493.28	45,430.15	58,337.22
现金折扣	-80,363.36	173,079.64	
合计	-33,631.45	44,679.68	-408,789.52

2017年1-5月、2016年度以及2015年度财务费用占营业收入的比重依次为-0.13%、0.08%和-0.80%。公司报告期内银行存款余额较高，因此产生了一定的利息收入；公司报告期内海外收入会收到一定的美元，而美元汇率在报告期内持续上涨，使得公司2016年度和2015年度产生了较大的汇兑收益；现金折扣主要是公司在销售和采购中因为提前支付而给予或者享受到的优惠。

**公司报告期内汇兑损益以及占净利润的比例情况如下：**

单位：元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
汇兑损益（负数为损失）	-44,898.90	112,876.32	372,099.59
汇兑损益占净利润的比例	-1.45%	2.47%	11.07%

报告期内美元汇率大幅上升，对公司业绩有积极的影响，主要体现在国外销售毛利率水平的大幅上升。公司海外销售取得的回款主要为美元，公司的美元会首先存放于公司的美元账户，公司根据资金流情况、汇率波动情况等因素进行结汇，收汇与结汇的时间差导致汇兑损益的发生。公司收到的美元大部分会及时结汇补充公司的流动资金，因此公司未来的盈利能力不会依赖于汇兑损益。

## （六）非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
非流动性资产处置损益		-206,064.35	-10,592.10
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	711,522.77	666,925.00	723,794.00

同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			-133,634.28
非经常性损益总额			
减：非经常性损益的所得税影响数	106,728.42	69,129.10	86,935.14
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数			
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>604,794.35</b>	<b>391,731.55</b>	<b>492,632.48</b>
归属于公司普通股股东的非经常性损益占归属于母公司所有者的净利润比例(%)	19.52	8.58	14.65

报告期内，公司非经常性损益中的收入主要为政府补助等，支出主要为处置固定资产导致的非流动性资产处置损益以及税收滞纳金等，产生滞纳金的主要原因是公司过往年度出口免抵退税税收政策掌握不准确，各类附加税没有按时交纳，另外当地税务机关在 2015 年度对公司进行税务稽查时发现公司为过往年度缴税金额存在不准确的情形，因此要求公司支付了滞纳金。

报告期内公司收到的政府补助情况如下：

单位：元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
开发区财政局外贸展会及中小开扶持资金	36,000.00		
泉州科技局创新券补助	90,000.00		
开发区地税局代征个人所得税手续费	5,285.77		
省级科技创新资金	400,000.00		
开发区财政局“科技创新奖励”	100,000.00		
开发区财政局“参加展销活动奖励”	10,000.00		
开发区财政局“发展对外贸易奖励”	13,237.00		
开发区产业发展基金公司“2016 增长奖励金”	57,000.00		
多网定向覆盖系统及多频组合模块的产业化		100,000.00	
2016 年度泉州市科技奖奖金领取通知书		200,000.00	
科技创业奖		12,000.00	
环球资源境外广告宣传		30,400.00	
收开发区对外贸易发展补助款		24,525.00	
关于印发泉州开发区产业发展基金设立基本方案的通知		300,000.00	
泉州市总工会经济技术开发区工作委员会“创新成果展奖金”创新成果展奖金			1,500.00
泉州经济技术开发区财政局科技创新补助款			12,000.00
一种具有载波调度功能的无线数字直放站和实现载波调度的方法			200,000.00
出口退税差额补助			10,294.00
多网络通信接入系统及模块的产业化			500,000.00

合计	711,522.77	666,925.00	723,794.00
----	------------	------------	------------

2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度公司非经常性损益占净利润的比例分别为 24.32%、8.58% 和 14.65%。非经常性损益占比较高，公司盈利能力对非经常性损益存在一定的依赖。

### (七) 公司主要税项及相关税收优惠政策

公司主要税种及税率：

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

公司于 2013 年 9 月 5 日取得证书编号为：GF201335000024 号的《高新技术企业证书》，并于 2016 年 12 月 1 日重新认定取得证书编号为 GR201635000088 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，企业按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财税[2002]7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》中的“适用增值税免抵退税政策的范围”，公司适用免、抵、退税政策，且公司经营产品的出口退税率为 17%。

公司报告期内出口退税以及占净利润的比例情况如下：

项目	单位：元		
	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
出口退税	862,731.57	994,054.90	2,477,385.17
出口退税占净利润的比例	27.84%	21.78%	73.69%

报告期内，出口应退税额与当期净利润相比金额较大，因此，存在退税政策影响公司经营业绩的风险。

## 四、公司报告期内主要资产

### (一) 货币资金

各报告期末公司货币资金情况如下：

项目	单位：元		
	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	1,798.10	4,580.20	9,356.00
银行存款	5,549,997.35	3,869,204.76	2,403,523.70
其他货币资金	1,713,133.10	3,448,668.00	3,939,345.60
<b>合计</b>	<b>7,264,928.55</b>	<b>7,322,452.96</b>	<b>6,352,225.30</b>

公司各报告期末货币资金余额较为充足，2017年5月末、2016年末和2015年末货币资金占总资产的比例分别为10.09%、11.14%和10.71%，具体现金流变化情况详见本公开转让说明书本节“二、最近两年一期主要财务指标分析”之“(四)现金流量分析”。

公司的其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

## (二) 应收票据

各报告期末公司应收票据情况如下：

单位：元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	4,372,200.00	5,546,813.00	3,923,252.03
商业承兑汇票	5,999,999.98	10,293,502.47	6,963,716.71
<b>合计</b>	<b>10,372,199.98</b>	<b>15,840,315.47</b>	<b>10,886,968.74</b>

2017年5月末、2016年末和2015年末应收票据占总资产的比例分别为14.41%、24.09%和18.36%，总体占比较高。公司在收回货款时一般要求对方转账，在客户信誉较好的情况下可以接受对方开具或者背书的银行承兑汇票或者商业承兑汇票，公司收取的商业承兑汇票为公司主要客户武汉虹信通信技术有限责任公司和深圳国人通信股份有限公司开具的，客户信誉度较强，未出现过票据到期无法兑现的情况。

报告期内，公司应收票据不存在追索权纠纷及重大风险因素，公司部分收款采用票据的结算方式，未与销售合同的约定存在冲突。公司应收票据的取得、贴现、背书、保管等环节都有相应的审批流程和职责要求，公司设有专门人员负责应收票据的审查、保管、台账登记和委托收款等工作。对于商业承兑汇票，为了避免承兑风险，公司目前只收取武汉虹信、国人通信以及中邮科通信等老客户开具的商业承兑汇票，开票人均大型通信类企业且合作时间长、商业信誉较好。

报告期末公司不存在背书和贴现未到期票据的情况，公司已质押且在资产负债表日尚未到期的应收票据的情况如下：

单位：元

项目	2017年05月31日终止确认金额	2017年05月31日未终止确认金额
银行承兑票据	2,600,000.00	
商业承兑票据		

合计	2,600,000.00
----	--------------

公司收到的银行承兑汇票金额较大，不适合公司支付货款，因此公司将上述 260 万元的银行承兑汇票质押给兴业银行后开具小额银行承兑汇票用于支付货款。

### (三) 应收账款

截至 2017 年 5 月 31 日，应收账款及坏账准备明细如下：

单位：元

种类	2017 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	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款项	34,942,122.38	100.00	1,856,392.53	33,085,729.85
其中：按账龄组合	34,942,122.38	100.00	1,856,392.53	33,085,729.85
按无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,942,122.38	100.00	1,856,392.53	33,085,729.85

其中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄如下：

单位：元

账龄	2017 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1 年以内	34,643,072.57	99.14	1,732,153.63	32,910,918.94
1 至 2 年	164,989.90	0.47	16,498.99	148,490.91
2 至 3 年	3,600.00	0.01	1,080.00	2,520.00
3 至 4 年	12,360.00	0.04	6,180.00	6,180.00
4 至 5 年	88,100.00	0.25	70,480.00	17,620.00
5 年以上	29,999.91	0.09	29,999.91	0.00
合计	34,942,122.38	100.00	1,856,392.53	33,085,729.85

截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款及坏账准备明细如下：

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 (%)		
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款项	24,220,505.49	100.00	1,278,118.39	22,942,387.10

其中：按账龄组合	24,220,505.49	100.00	1,278,118.39	22,942,387.10
按无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	24,220,505.49	100.00	1,278,118.39	22,942,387.10

其中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄如下：

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例（%）		
1年以内	24,067,281.88	99.37	1,203,364.09	22,863,917.79
1至2年	19,163.70	0.08	1,916.37	17,247.33
2至3年	15,960.00	0.07	4,788.00	11,172.00
3至4年	88,100.00	0.36	44,050.00	44,050.00
4至5年	29,999.91	0.12	23,999.93	5,999.98
5年以上				
合计	24,220,505.49	100.00	1,278,118.39	22,942,387.10

截至2015年12月31日，应收账款及坏账准备明细如下：

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（%）		
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款项	22,642,198.13	100.00	1,461,184.12	21,181,014.01
其中：按账龄组合	22,642,198.13	100.00	1,461,184.12	21,181,014.01
按无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	22,642,198.13	100.00	1,461,184.12	21,181,014.01

其中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄如下：

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例（%）		
1年以内	21,901,671.22	96.73	1,095,083.56	20,806,587.66
1至2年	217,530.00	0.96	21,753.00	195,777.00
2至3年	88,100.00	0.39	26,430.00	61,670.00
3至4年	99,999.91	0.44	49,999.96	49,999.95

4至5年	334,897.00	1.48	267,917.60	66,979.40
5年以上				
合计	22,642,198.13	100.00	1,461,184.12	21,181,014.01

2017年5月末、2016年末和2015年末应收账款账面净额分别为3,308.57万元、2,294.24万元和2,118.10万元，占总资产的比例分别为45.97%、34.89%和35.72%，占当期营业收入的比重分别为130.16%、38.76%和41.63%。

公司2017年5月末的应收账款余额较2016年末和2015年末有所增长，一方面是因为公司每年年末会集中进行对应收账款进行催收，使得年末回款较多，也造成每年1-5月的回款情况不佳，因此2016年末和2015年末应收账款余额低于2017年5月的水平，另一方面公司2017年3-5月的销售情况较好，特别是武汉虹信通信技术有限责任公司和台湾可亿隆股份有限公司等客户的采购量较大，而这两个月销售形成的应收账款的账期未到，造成应收账款余额增长。

公司一般给与客户3-6个月的账期，公司主要客户均为常年合作的老客户，偶尔会有超过账期付款的情况，但是没有出现过应收账款无法回收的情况。

2017年5月末、2016年末和2015年末应收账款1年之内的比例分别为99.14%、99.37%和96.73%。公司依据制定的应收账款会计政策对应收账款进行了坏账计提，公司的坏账计提比例与行业分类“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”的同行业公司对比如下：

账龄	坏账计提比例			
	迈纬科技	华联电子 (872122)	银狐科技 (872063)	北峰通信 (872057)
1年以内（含1年）	5%	3%	5%	5%
1-2年（含2年）	10%	5%	10%	10%
2-3年（含3年）	30%	20%	30%	20%
3-4年（含4年）	50%	50%	50%	50%
4-5年（含5年）	80%	50%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%	100%

公司的坏账计提比例和同行业公司相比较为谨慎，公司坏账计提充分。

公司2017年1-5月、2016年度和2015年度的应收账款周转率0.91、2.68和2.40，应收账款周转天数分别为165.31天、134.17天以及149.88天，公司一般给与客户3-6个月的账期，应收账款周转情况与公司账期情况相符，公司主要客户均为常年合作的老客户，偶尔会有超过账期付款的情况，但是没有出现过应收账款无法回收的情况。

**2017年6-10月公司收到的货款为2,345.06万元，公司回款状况较好。**

截至 2017 年 5 月 31 日，应收账款中不含持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东。

报告期内各期末，应收账款余额前五名单位情况如下：

单位：元

2017 年 5 月 31 日				
单位名称	与本公司 的关系	金额	占应收账 款总额的 比例(%)	账龄
武汉虹信通信技术有限责任公司	非关联方	14,055,363.97	40.22	1 年以内
三维通信股份有限公司	非关联方	5,260,250.01	15.05	1 年以内
台湾可亿隆股份有限公司	非关联方	4,592,438.69	13.14	1 年以内
深圳国人通信股份有限公司	非关联方	2,605,199.22	7.46	1 年以内
Cellcomm Solutions Ltd	非关联方	1,836,138.65	5.25	1 年以内
<b>合计</b>		<b>28,349,390.54</b>	<b>81.13</b>	
2016 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司 的关系	金额	占应收账 款总额的 比例(%)	账龄
武汉虹信通信技术有限责任公司	非关联方	6,372,689.51	26.31	1 年以内
深圳国人通信股份有限公司	非关联方	4,492,799.95	18.55	1 年以内
三维通信股份有限公司	非关联方	3,731,200.00	15.41	1 年以内
奥维通信股份有限公司	非关联方	1,838,450.00	7.59	1 年以内
台湾可亿隆股份有限公司	非关联方	1,595,344.34	6.59	1 年以内
<b>合计</b>		<b>18,030,483.80</b>	<b>74.44</b>	
2015 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司 的关系	金额	占应收账 款总额的 比例(%)	账龄
武汉虹信通信技术有限责任公司	非关联方	7,983,641.59	35.26	1 年以内
福建三元达通讯股份有限公司	非关联方	4,325,850.00	19.11	1 年以内
奥维通信股份有限公司	非关联方	3,355,240.00	14.82	1 年以内
上海欣民通信技术有限公司	非关联方	1,378,531.00	6.09	1 年以内
三维通信股份有限公司	非关联方	1,104,250.00	4.88	1 年以内
<b>合计</b>		<b>18,147,512.59</b>	<b>80.15</b>	

#### (四) 预付款项

报告期各期末，公司预付款项的账龄结构及比例如下：

单位：元

项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	790,281.89	396,112.40	397,943.17

1 年以上			
合计	790, 281. 89	396, 112. 40	397, 943. 17

公司 2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末预付款项账面净额分别为 79.03 万元、39.61 万元和 39.79 万元，占总资产的比例分别为 1.10%、0.60% 和 0.67%，占当年营业收入的比重分别为 3.11%、0.67% 和 0.78%。

公司采购时一般采用后付的方式，只有在供应商要求时才会预付部分款项，因此预付款项总体余额不大。

2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末的预付款项账龄均在 1 年以内。

截至 2017 年 5 月 31 日，公司无预付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

报告期内各期末，预付款项余额前五名单位情况如下：

单位：元

2017 年 5 月 31 日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占预付款项的比例 (%)	账龄
深圳中电国际信息科技有限公司	非关联方	400,000.00	50.61	1 年以内
厦门茂实电子科技有限公司	非关联方	150,000.00	18.98	1 年以内
深圳市恒瑞基电子有限公司	非关联方	120,000.00	15.18	1 年以内
广州顶冠信息科技有限公司	非关联方	55,000.00	6.96	1 年以内
国际铝业（厦门）有限公司	非关联方	34,489.98	4.36	1 年以内
合计		759,489.98	96.10	
2016 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占预付款项的比例 (%)	账龄
天津市凯立通科技发展有限公司	非关联方	162,200.00	40.95	1 年以内
厦门茂实电子科技有限公司	非关联方	150,000.00	37.87	1 年以内
广州顶冠信息科技有限公司	非关联方	55,000.00	13.88	1 年以内
泉州市鲤城区瑞峰塑胶模具厂	非关联方	21,715.00	5.48	1 年以内
泉州市泉艺轻工电器有限公司	非关联方	5,000.00	1.26	1 年以内
合计		393,915.00	99.45	
2015 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司的关系	金额	占预付款项的比例 (%)	账龄
泉州市名匠装饰有限公司石狮分公司	非关联方	200,000.00	50.26	1 年以内
深圳信海通信仪器有限公司	非关联方	94,500.00	23.75	1 年以内
宁波经济技术开发区伟视电子有限公司	非关联方	49,500.00	12.44	1 年以内

厦门市瀚宇电子有限公司	非关联方	45,000.00	11.31	1 年以内
深圳市博科供应链管理有限公司	非关联方	4,250.00	1.07	1 年以内
合计		393,250.00	98.82	

### (五) 其他应收款

截至 2017 年 5 月 31 日，其他应收款及坏账准备明细如下：

单位：元

种类	2017 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,004,677.22	100.00	10,000.00	994,677.22
其中：按账龄组合	100,000.00	9.95	10,000.00	90,000.00
按无风险组合	904,677.22	90.05		904,677.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,004,677.22	100.00	10,000.00	994,677.22

其中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款账龄如下：

单位：元

账龄	2017 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1 年以内				
1 至 2 年	100,000.00	100.00	10,000.00	90,000.00
2 至 3 年				
合计	100,000.00	100.00	10,000.00	90,000.00

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款及坏账准备明细如下：

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 (%)		
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应收款项	1,135,114.74	100.00	10,000.00	1,125,114.74
其中：按账龄组合	100,000.00	8.81	10,000.00	90,000.00
按无风险组合	1,035,114.74	91.19		1,035,114.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,135,114.74	100.00	10,000.00	1,125,114.74

其中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款账龄如下：

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1年以内				
1至2年	100,000.00	100.00	10,000.00	90,000.00
2至3年				
合计	100,000.00	100.00	10,000.00	90,000.00

截至2015年12月31日，其他应收款及坏账准备明细如下：

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(%)		
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应收款项	1,102,355.82	100.00	5,000.00	1,097,355.82
其中：按账龄组合	100,000.00	9.07	5,000.00	95,000.00
按无风险组合	1,002,355.82	90.93		1,002,355.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,102,355.82	100.00	5,000.00	1,097,355.82

其中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款账龄如下：

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1年以内	100,000.00	100.00	5,000.00	95,000.00
1至2年				
2至3年				
合计	100,000.00	100.00	5,000.00	95,000.00

报告期各期末，按无风险组合列示的其他应收款情况如下：

单位：元

款项性质	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
代扣股息红利所得	538,023.48	538,023.48	364,224.81
员工借款	330,000.00	330,000.00	230,000.00
代收代付社保等	36,653.74	49,958.89	42,184.85
出口退税款		117,132.37	365,946.16
合计	904,677.22	1,035,114.74	1,002,355.82

公司 2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末其他应收款账面净额分别为 99.47 万元、112.51 万元和 109.74 万元，占总资产的比例分别为 1.38%、1.71% 和 1.85%。

公司的其他应收款主要为代扣股息红利所得、员工借款及代收代付社保等。

根据泉州市地方税务局发布的《泉州市地方税务局关于规范个人所得税征收管理的公告》(2011 年第 6 号)，公司需要以企业所得税应纳税所得额的 30% 为计算依据，按自然人股东持股比例计算股东分红，并由公司进行预缴，因此公司报告期末存在 53.80 万元的代扣股息红利所得，这部分预缴税款将于公司实际分红时从自然人股东的分红款中扣除。公司存在员工向公司借款的情况，借款主要用于员工购房等目的，主要涉及到刘文康、苏培清和陈惠聪等三人，借款没有约定利息，所有借款已在 2017 年 8 月全部收回。报告期内，公司股东陈兴的朋友胡良平从公司借款 10 万元，双方没有约定借款利息，借款已于 2017 年 8 月进行了偿还。由于公司是次月支付当月员工工资，公司在缴纳当月社保时会垫付社保款，并在次月发放员工工资时进行扣除，因此产生了代收代付社保款。

截至 2017 年 5 月 31 日，公司无应收持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

报告期内各期末，其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位：元

2017 年 5 月 31 日					
单位名称	与本公司 的关系	性质	金额	占其他应 收款总额 的比例 (%)	账龄
代扣股息红利所得	非关联方	代扣股息红 利所得	173,798.67	53.55	1 年以内
			214,036.63		1 至 2 年
			150,188.18		2 至 3 年
刘文康	关联方	员工借款	140,000.00	13.93	4 至 5 年
苏培清	非关联方	员工借款	100,000.00	9.95	1 至 2 年
胡良平	非关联方	借款	100,000.00	9.95	1 至 2 年
陈惠聪	非关联方	员工借款	90,000.00	8.96	4 至 5 年
合计			968,023.48	96.35	
2016 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司 的关系	性质	金额	占其他应 收款总额 的比例 (%)	账龄
代扣股息红利所得	非关联方	代扣股息红	173,798.67	47.40	1 年以内

		利所得	214,036.63		1至2年
			150,188.18		2至3年
刘文康	关联方	员工借款	140,000.00	12.33	3至4年
出口退税款	非关联方	出口退税	117,132.37	10.32	1年以内
苏培清	非关联方	员工借款	100,000.00	8.81	1年以内
胡良平	非关联方	借款	100,000.00	8.81	1至2年
合计			995,155.85	87.67	
2015年12月31日					
单位名称	与本公司 的关系	性质	金额	占其他应 收款总额 的比例 (%)	账龄
出口退税款	非关联方	出口退税	365,946.16	33.20	1年以内
代扣股息红利所得	非关联方	代扣股息红 利所得	214,036.63	33.04	1年以内
			150,188.18		1至2年
刘文康	关联方	员工借款	140,000.00	12.70	2至3年
胡良平	非关联方	借款	100,000.00	9.07	1年以内
陈惠聪	非关联方	员工借款	90,000.00	8.16	2至3年
合计			1,060,170.97	96.17	

## (六) 存货

### 1、主要存货的类别

公司报告期内的存货主要为原材料、库存产品以及发出商品。

### 2、存货明细

报告期各期末，公司存货的结构及比例如下：

单位：元

项目	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
原材料	4,393,542.15	36.97	3,563,773.73	34.81	6,522,678.00	56.43
库存商品	4,419,886.39	37.19	4,522,565.06	44.17	3,549,655.66	30.71
发出商品	3,071,124.61	25.84	2,152,012.11	21.02	1,487,191.73	12.87
合计	11,884,553.15	100.00	10,238,350.90	100.00	11,559,525.39	100.00

公司2017年5月末、2016年末和2015年末存货净值分别为1,188.46万元、1,023.84万元和1,155.95万元，占总资产的比例分别为16.51%、15.57%和19.50%。

报告期末公司的原材料主要为生产所需的各类材料，例如放大器、隔离器、机箱、电源和芯片等；库存商品主要为生产完成的通信直放站产品；发出商品为运输途中或者

公司运至客户指定地点等待验收的库存商品。公司 2017 年 5 月末存货余额有所上升，主要是因为公司后期订单较多，公司按照订单进行原料采购导致存货余额上升。

2017 年 1-5 月、2016 年度和 2015 年度公司存货周转率分别为 1.68、4.23 和 3.48，存货周转情况较慢，和公司项目周期较长的情况相符。

公司的存货的采购和生产均为订单式生产，不存在无法销售或者售价过低的情况，因此报告期末不存在需要计提存货减值准备的迹象。

针对公司的存货管理，公司已经建立了存货业务的岗位责任制，明确内部相关部门和岗位的职责、权限，确保办理存货业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。公司配备了具有胜任能力的采购人员、仓储管理人员、会计人员等落实各项管理制度。建立严格的授权批准制度，明确审批人对存货业务的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，规定经办人办理存货业务的职责范围和工作要求。公司制定了存货采购、验收、保管、领用等相关控制程序，并有效执行。公司制定了详细的盘点计划，合理安排人员、有序摆放存货、保持盘点记录的完整，及时处理盈、亏。

### （七）长期股权投资

公司报告期内长期股权投资的情况如下：

单位：元

项目	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
泉州众智微波研究院有限公司					340,000.00	100.00
合计					340,000.00	100.00

公司报告期内投资于泉州众智微波研究院有限公司，持有 48.57% 的股权。泉州众智微波研究院有限公司成立至今尚未开展经营活动，并且未来的发展目标不明确，因此公司决定收回投资，于是 2016 年 11 月公司将上述股权按照原投资价格转让给福建泰克通信有限公司，福建泰克通信有限公司目前为泉州众智微波研究院有限公司的唯一股东，上述转让于 2016 年 11 月 7 日完成工商变更。

报告期末公司不存在长期股权投资。

### （八）固定资产

截至 2017 年 5 月 31 日，公司固定资产具体构成如下：

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017月5月31日
一、固定资产原值				
其中：房屋及建筑物	6,584,575.64			6,584,575.64

机器设备	10,310,285.50	2,136.75		10,312,422.25
电子设备	408,754.65	50,580.34		459,334.99
运输设备	754,401.00			754,401.00
办公设备	624,744.13	80,431.45		705,175.58
<b>合计</b>	<b>18,682,760.92</b>	<b>133,148.54</b>		<b>18,815,909.46</b>
<b>二、累计折旧</b>				
其中：房屋及建筑物	3,813,951.80	130,319.75		3,944,271.55
机器设备	7,178,231.80	283,274.94		7,461,506.74
电子设备	284,612.29	14,063.55		298,675.84
运输设备	716,680.95			716,680.95
办公设备	375,888.76	24,908.61		400,797.37
<b>合计</b>	<b>12,369,365.60</b>	<b>452,566.85</b>		<b>12,821,932.45</b>
<b>三、减值准备</b>				
<b>四、固定资产账面价值</b>				
其中：房屋及建筑物	2,770,623.84			2,640,304.09
机器设备	3,132,053.70			2,850,915.51
电子设备	124,142.36			160,659.15
运输设备	37,720.05			37,720.05
办公设备	248,855.37			304,378.21
<b>合计</b>	<b>6,313,395.32</b>			<b>5,993,977.01</b>

截至 2016 年 12 月 31 日，公司固定资产具体构成如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 月 12 月 31 日
<b>一、固定资产原值</b>				
其中：房屋及建筑物	6,330,825.64	253,750.00		6,584,575.64
机器设备	9,730,489.98	803,776.39	223,980.87	10,310,285.50
电子设备	326,364.06	82,390.59		408,754.65
运输设备	1,457,141.00		702,740.00	754,401.00
办公设备	470,532.17	154,211.96		624,744.13
<b>合计</b>	<b>18,315,352.85</b>	<b>1,294,128.94</b>	<b>926,720.87</b>	<b>18,682,760.92</b>
<b>二、累计折旧</b>				
其中：房屋及建筑物	3,502,188.83	311,762.97		3,813,951.80
机器设备	6,572,684.82	658,742.38	53,195.40	7,178,231.80
电子设备	258,138.86	26,473.43		284,612.29
运输设备	1,293,212.39	27,817.91	604,349.35	716,680.95
办公设备	344,735.19	31,153.57		375,888.76
<b>合计</b>	<b>11,970,960.09</b>	<b>1,055,950.26</b>	<b>657,544.75</b>	<b>12,369,365.60</b>
<b>三、减值准备合计</b>				

<b>四、固定资产账面价值</b>				
其中：房屋及建筑物	2,828,636.81			2,770,623.84
机器设备	3,157,805.16			3,132,053.70
电子设备	68,225.20			124,142.36
运输设备	163,928.61			37,720.05
办公设备	125,796.98			248,855.37
<b>合计</b>	<b>6,344,392.76</b>			<b>6,313,395.32</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产具体构成如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015月12月31日
<b>一、固定资产原值</b>				
其中：房屋及建筑物	6,330,825.64			6,330,825.64
机器设备	9,678,242.97	52,247.01		9,730,489.98
电子设备	294,272.04	34,942.02	2,850.00	326,364.06
运输设备	1,698,983.00		241,842.00	1,457,141.00
办公设备	374,965.50	95,566.67		470,532.17
<b>合计</b>	<b>18,377,289.15</b>	<b>182,755.70</b>	<b>244,692.00</b>	<b>18,315,352.85</b>
<b>二、累计折旧</b>				
其中：房屋及建筑物	3,201,474.59	300,714.24		3,502,188.83
机器设备	5,936,909.78	635,775.04		6,572,684.82
电子设备	243,138.16	17,708.20	2,707.50	258,138.86
运输设备	1,289,705.90	233,256.39	229,749.90	1,293,212.39
办公设备	326,154.10	18,581.09		344,735.19
<b>合计</b>	<b>10,997,382.53</b>	<b>1,206,034.96</b>	<b>232,457.40</b>	<b>11,970,960.09</b>
<b>三、减值准备合计</b>				
<b>四、固定资产账面价值</b>				
其中：房屋及建筑物	3,129,351.05			2,828,636.81
机器设备	3,741,333.19			3,157,805.16
电子设备	51,133.88			68,225.20
运输设备	409,277.10			163,928.61
办公设备	48,811.40			125,796.98
<b>合计</b>	<b>7,379,906.62</b>			<b>6,344,392.76</b>

公司 2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末的固定资产余额分别为 599.40 万元、631.34 万元和 634.44 万元。公司报告期内固定资产变动不大，增加的固定资产主要为生产所需的机器设备，同时处置了两台车辆和一台贴片机。

截至 2017 年 5 月 31 日，公司固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和办公设备等，其中房屋及建筑物和机器设备占比较高，房屋及建筑物净

额占固定资产净额比例为 44.05%，机器设备净额占固定资产净额比例为 47.56%。公司固定资产的构成与公司业务相符。

截至 2017 年 5 月 31 日，公司固定资产的总体成新率为 31.86%，虽然成新率较低，但是公司大部分设备目前使用状况良好，短期内无需花费大量资金进行固定资产更新。

### (九) 无形资产

截至 2017 年 5 月 31 日，公司无形资产具体构成如下：

单位：元

类别	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 5 月 31 日
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	876,010.00			876,010.00
软件	106,440.00	20,769.23		127,209.23
域名权	10,377.36			10,377.36
<b>合计</b>	<b>992,827.36</b>	<b>20,769.23</b>		<b>1,013,596.59</b>
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	248,203.32	7,300.10		255,503.42
软件	40,442.28	4,303.94		44,746.22
域名权	2,421.44	864.80		3,286.24
<b>合计</b>	<b>291,067.04</b>	<b>12,468.84</b>		<b>303,535.88</b>
<b>三、减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
土地使用权	627,806.68			620,506.58
软件	65,997.72			82,463.01
域名权	7,955.92			7,091.12
<b>合计</b>	<b>701,760.32</b>			<b>710,060.71</b>

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无形资产具体构成如下：

单位：元

类别	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	876,010.00			876,010.00
软件	90,440.00	16,000.00		106,440.00
域名权	10,377.36			10,377.36
<b>合计</b>	<b>976,827.36</b>	<b>16,000.00</b>		<b>992,827.36</b>
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	230,683.12	17,520.20		248,203.32
软件	27,692.30	12,749.98		40,442.28
域名权	345.92	2,075.52		2,421.44

<b>合计</b>	258,721.34	32,345.70		291,067.04
<b>三、减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
土地使用权	645,326.88			627,806.68
软件	62,747.70			65,997.72
域名权	10,031.44			7,955.92
<b>合计</b>	<b>718,106.02</b>			<b>701,760.32</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无形资产具体构成如下：

单位：元

类别	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	876,010.00			876,010.00
软件	90,440.00			90,440.00
域名权		10,377.36		10,377.36
<b>合计</b>	<b>966,450.00</b>	<b>10,377.36</b>		<b>976,827.36</b>
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	213,162.92	17,520.20		230,683.12
软件	13,784.62	13,907.68		27,692.30
域名权		345.92		345.92
<b>合计</b>	<b>226,947.54</b>	<b>31,773.80</b>		<b>258,721.34</b>
<b>三、减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
土地使用权	662,847.08			645,326.88
软件	76,655.38			62,747.70
域名权				10,031.44
<b>合计</b>	<b>739,502.46</b>			<b>718,106.02</b>

公司 2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末的无形资产余额分别为 71.01 万元、70.18 万元和 71.81 万元。公司无形资产主要是土地使用权、软件和域名权，报告期内公司增加的无形资产主要为软件和域名权。

截至 2017 年 5 月 31 日，公司的无形资产不存在减值情形，未计提无形资产减值准备。

#### (十) 递延所得税资产

报告期各期末，已确认的递延所得税资产如下：

单位：元

项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产减值准备	279,958.88	193,217.76	219,927.62

合计	279,958.88	193,217.76	219,927.62
----	------------	------------	------------

报告期各期末，可抵扣暂时性差异如下：

单位：元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产减值准备	1,866,392.53	1,288,118.39	1,466,184.12
合计	1,866,392.53	1,288,118.39	1,466,184.12

## 五、重大债务

### (一) 应付票据

报告期各期末，应付票据情况如下：

单位：元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	5,907,776.40	8,621,670.00	9,848,364.00
合计	5,907,776.40	8,621,670.00	9,848,364.00

公司2017年5月末、2016年末和2015年末应付票据余额分别为590.78万元、862.17万元和984.84万元。公司应付票据均为向公司供应商开具的银行承兑汇票，承兑人为泉州银行晋江池店支行和兴业银行泉州分行营业部。

截至2017年5月31日止，公司无已到期未支付的应付票据。

### (二) 应付账款

报告期内公司应付账款情况如下：

单位：元

账龄	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,428,607.12	94.86	10,528,346.39	91.55	15,629,267.87	92.28
1至2年	237,529.50	1.37	340,797.47	2.96	1,001,471.61	5.91
2至3年	106,239.47	0.61	323,936.62	2.82	209,595.83	1.24
3年以上	545,948.45	3.15	306,891.83	2.67	97,296.00	0.57
合计	17,318,324.54	100.00	11,499,972.31	100.00	16,937,631.31	100.00

公司应付账款主要为向供应商采购原材料和设备以及货物运输形成的欠款。公司2017年5月末、2016年末和2015年末应付账款余额分别为1,731.83万元、1,150.00万元和1,693.76万元，占负债总额的比重分别为67.95%、29.22%和39.92%。2017年5月末公司应付账款余额增长较大，主要是2017年1-5月公司销售情况较好且后期订单较多，导致公司总体采购量较大，而付款的账期未到使得应付账款余额增长。

截至 2017 年 5 月 31 日，应付款项中不含应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

报告期内各期末，应付账款余额前五名单位情况如下：

单位：元

2017 年 5 月 31 日				
单位名称	与本公司 的关系	金额	占应付账款总 额的比例 (%)	账龄
泉州市金洲微波电子有限公司	非关联方	5,188,047.30	29.96	1 年以内
厦门鑫华林金属有限公司	非关联方	1,348,783.84	7.79	1 年以内
深圳市韬源科技有限公司	非关联方	1,252,377.77	7.23	1 年以内
泉州新益达微波电子有限公司	非关联方	1,051,081.20	6.07	1 年以内
厦门市合佳兴电子有限公司	非关联方	710,641.25	4.1	1 年以内
<b>合计</b>		<b>9,550,931.36</b>	<b>55.15</b>	
2016 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司 的关系	金额	占应付账款总 额的比例 (%)	账龄
深圳市韬源科技有限公司	非关联方	1,601,911.41	13.93	1 年以内
泉州市金洲微波电子有限公司	非关联方	1,156,446.63	10.06	1 年以内
厦门鑫华林金属有限公司	非关联方	904,756.36	7.87	1 年以内
深圳市华扬通信技术有限公司	非关联方	424,907.23	3.69	1 年以内
厦门市合佳兴电子有限公司	非关联方	388,143.40	3.38	1 年以内
<b>合计</b>		<b>4,476,165.03</b>	<b>38.92</b>	
2015 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司 的关系	金额	占应付账款总 额的比例 (%)	账龄
泉州市金洲微波电子有限公司	非关联方	2,297,938.68	13.57	1 年以内
深圳市华扬通信技术有限公司	非关联方	1,286,000.86	7.59	1 年以内
深圳市盛世昌运科技有限公司	非关联方	1,158,881.36	6.84	1 年以内
奥捷五金（福建）有限公司	非关联方	656,694.51	3.88	1 年以内
厦门市湖里区联方贸易商行	非关联方	619,949.13	3.66	1 年以内
<b>合计</b>		<b>6,019,464.54</b>	<b>35.54</b>	

### （三）预收款项

报告期内公司预收款项情况如下：

单位：元

账龄	2017 年 5 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	106,685.55	100.00			92,519.96	91.54
1 至 2 年					8,550.00	8.46

合计	106,685.55	100.00			101,069.96	100.00
----	------------	--------	--	--	------------	--------

公司 2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末预收款项余额分别为 10.67 万元、0.00 万元和 10.11 万元，主要为预收的货款。公司采用预收货款的情况不多，因此预收款项总体规模较小。

报告期内各期末，预收款项余额前五名单位情况如下：

单位：元

2017 年 5 月 31 日				
单位名称	与本公司 的关系	金额	占预收款项总 额的比例 (%)	账龄
菲律宾 Transmolitor	非关联方	100,135.55	93.86	1 年以内
深圳市百维技术有限公司	非关联方	6,550.00	6.14	1 年以内
合计		106,685.55	100.00	
2015 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司 的关系	金额	占预收款项总 额的比例 (%)	账龄
通号通信信息集团上海有限公司	非关联方	56,520.00	55.92	1 年以内
湖北日海通讯技术有限公司	非关联方	33,599.96	33.24	1 年以内
福州信立通讯器材有限公司	非关联方	6,850.00	6.78	1 至 2 年
南京华脉物联技术有限公司	非关联方	2,400.00	2.37	1 年以内
福州信通捷通信技术有限公司	非关联方	1,700.00	1.68	1 至 2 年
合计		101,069.96	100.00	

#### (四) 其他应付款

报告期内公司其他应付款情况如下：

单位：元

账龄	2017 年 5 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,172.00	100.00	7,707,936.00	43.78	3,820,000.00	27.38
1 至 2 年			1,620,000.00	9.20	1,000,000.00	7.17
2 至 3 年				0.00	245,900.00	1.76
3 年以上			8,277,100.00	47.02	8,887,100.00	63.69
合计	10,172.00	100.00	17,605,036.00	100.00	13,953,000.00	100.00

公司 2017 年 5 月末、2016 年末和 2015 年末其他应付款余额分别为 1.02 万元、1,760.50 万元和 1,395.30 万元，公司其他应付款主要是向股东的借款以及服务款。报告期内，公司存在大量向股东的借款，公司在 2017 年 4 月收到了 1,700 万元的增资款后，偿还了股东的借款，报告期末公司不存在向股东借款的情况。

报告期内各期末，其他应付款余额前五名单位情况如下：

单位：元

2017 年 5 月 31 日					
单位名称	与本公司 的关系	性质	金额	占其他应 付款总额 的比例(%)	账龄
厦门全程德邦物流有限公司	非关联方	服务费	10,172.00	100.00	1 年以内
合计			10,172.00	100.00	
2016 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司 的关系	性质	金额	占其他应 付款总额 的比例(%)	账龄
杨清河	关联方	借款	1,720,000.00	34.31	1 年以内
			1,620,000.00		1 至 2 年
			2,700,950.00		3 年以上
许海峰	关联方	借款	3,500,000.00	19.88	
陈兴	关联方	借款	2,231,000.00	19.03	1 年以内
			1,119,000.00		3 年以上
林辉明	关联方	借款	207,900.00	7.95	1 年以内
			1,192,100.00		3 年以上
吴群毅	关联方	借款	1,250,000.00	7.10	3 年以上
合计			15,540,950.00	88.28	
2015 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司 的关系	性质	金额	占其他应 付款总额 的比例(%)	账龄
杨清河	关联方	借款	1,620,000.00	32.47	1 年以内
			2,910,950.00		3 年以上
许海峰	关联方	借款	1,200,000.00	17.53	1 年以内
			1,000,000.00		1 至 2 年
			245,900.00		2 至 3 年
陈兴	关联方	借款	1,000,000.00	16.62	1 年以内
			1,319,000.00		3 年以上
林辉明	关联方	借款	1,392,100.00	9.98	3 年以上
吴群毅	关联方	借款	1,250,000.00	8.96	3 年以上
合计			11,937,950.00	85.56	

## (五) 应交税费

报告期内公司应交税费情况如下：

单位：元

项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	855,647.66	20,578.71	
企业所得税	393,451.52	94,685.06	112,810.33

土地使用税	3,302.30	3,302.30	3,302.30
个人所得税	16,819.44	31,368.95	60,343.05
房产税	3,942.22	3,942.22	3,942.22
城市维护建设税	66,518.91	13,762.32	14,004.56
印花税	1,586.10	1,604.90	1,364.66
教育费附加	28,508.11	5,898.13	6,001.96
地方教育附加	19,005.41	3,932.10	4,001.30
<b>合计</b>	<b>1,388,781.67</b>	<b>179,074.69</b>	<b>205,770.38</b>

## 六、股东权益情况

报告期内公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
实收资本	32,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			40,000.00
盈余公积	1,139,053.14	1,139,053.14	682,613.69
未分配利润	13,350,537.71	10,251,478.29	6,143,523.26
<b>归属于母公司所有者权益 合计</b>	<b>46,489,590.85</b>	<b>26,390,531.43</b>	<b>16,866,136.95</b>
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>46,489,590.85</b>	<b>26,390,531.43</b>	<b>16,866,136.95</b>

## 七、关联方、关联方关系及重大关联交易

### (一) 公司主要关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系
陈兴	持股 14.62%，为共同实际控制人、董事长、总经理
杨蓥	持股 19.49%，为共同实际控制人、董事、董事会秘书
杨清河	持股 22.18%，为共同实际控制人

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系
许海峰	持股 10.72%，公司董事
迈纬投资	持股 10.00%股东
林辉明	持股 8.77%，公司监事
林哲毓	持股 8.77%，公司职工监事
许沈阳	持股 5.36%，公司监事会主席

曾秀霞	公司董事
刘文康	公司董事
魏远荣	公司财务负责人

### 3、其他关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系
泉州鲤城迈纬微波通信研究所	杨清河曾持股 30.5%、许海峰曾持股 10%、林辉明曾持股 8%、林哲毓曾持股 8%、陈兴曾持股 5%，许沈阳曾持股 5%，现已注销
泉州市迈辉微波通信有限公司	杨清河持股 15%并任董事长、许海峰持股 8%、林辉明持股 8%、林哲毓持股 8%，待注销
泉州市众星合兴投资有限公司	曾秀霞持股 4.17%
福建启华安全咨询服务有限公司	魏远荣持股 5%并任监事
泉州市正见投资有限公司	魏远荣曾任经理，已变更
泉州众智微波研究院有限公司	曾为公司参股公司，现已转让给无关联第三方
四川兴春石业有限公司	陈兴弟弟陈铃持股 51%，并担任执行董事、总经理
四川合邦实业股份有限公司	陈兴持股 0.5%、陈兴弟弟陈铃持股 0.5%

关联自然人基本情况详见本公开转让说明书第一节基本情况之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”，关联法人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”、本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、同业竞争情况”及“八、公司董事、监事、高级管理人员相关情况”。其他关联方企业的基本情况如下：

#### 1、泉州众智微波研究院有限公司

名称	泉州众智微波研究院有限公司
统一社会信用代码	91350502073218991A
住所	泉州市鲤城区南环路元福北路 2 号
法定代表人	黄嘉鸿
注册资本	500 万元
类型	有限责任公司
经营范围	微波技术产品、无线电通信产品、计算机软硬件技术研究与开发；各类微波产品、通信产品、计算机软硬件、光伏及光电产品、安防产品、广播设备生产与销售；电子信息系统集成设计、制造、施工；科技信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2013 年 7 月 4 日
经营期限	2013 年 7 月 4 日至 2063 年 7 月 3 日

## 2、四川兴春石业有限公司

名称	四川兴春石业有限公司
统一社会信用代码	91510681MA65QEXY0A
住所	四川省德阳市广汉市东莞路一段一号四川国际石材产业园第8幢8号
法定代表人	陈铃
注册资本	188万元
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	加工、销售：建筑用石；销售：五金交电、机械设备、塑料制品、工艺美术品、电子产品、计算机软件及辅助设备；园林景观设计及施工；幕墙安装。(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)
成立日期	2017年06月29日
经营期限	2017年06月29日至-

### (二) 关联交易

#### 1、关联交易情况

##### (1) 经常性关联交易

公司报告期内无经常性关联交易。

##### (2) 偶发性关联交易

###### ①与关联方资金往来的情况

报告期内，公司与关联方的资金往来主要为向股东的借款，所借款项主要用于公司的正常经营活动，公司在2017年4月收到了1,700万元的增资款后，偿还了股东的借款，报告期末公司不存在向股东借款的情况。

2017年1-5月公司从关联方借款的情况如下：

单位：元

关联方	性质	期初余额	增加金额	偿还金额	期末余额
杨清河	借款	6,040,950.00		6,040,950.00	
许海峰	借款	3,500,000.00		3,500,000.00	
陈兴	借款	3,350,000.00		3,350,000.00	
林辉明	借款	1,400,000.00		1,400,000.00	
吴群毅	借款	1,250,000.00		1,250,000.00	
许沈阳	借款	1,122,950.00		1,122,950.00	
林哲毓	借款	892,100.00		892,100.00	

2016年度公司从关联方借款的情况如下：

单位：元

关联方	性质	期初余额	增加金额	偿还金额	期末余额

杨清河	借款	4,530,950.00	1,720,000.00	210,000.00	6,040,950.00
许海峰	借款	2,445,900.00	5,804,100.00	4,750,000.00	3,500,000.00
陈兴	借款	2,319,000.00	2,231,000.00	1,200,000.00	3,350,000.00
林辉明	借款	1,392,100.00	207,900.00	200,000.00	1,400,000.00
吴群毅	借款	1,250,000.00			1,250,000.00
许沈阳	借款	1,122,950.00			1,122,950.00
林哲毓	借款	892,100.00			892,100.00

2015 年度公司从关联方借款的情况如下：

关联方	性质	期初余额	增加金额	偿还金额	期末余额
杨清河	借款	2,910,950.00	1,620,000.00		4,530,950.00
林辉明	借款	1,392,100.00			1,392,100.00
陈兴	借款	1,319,000.00	1,000,000.00		2,319,000.00
吴群毅	借款	1,250,000.00			1,250,000.00
许海峰	借款	1,245,900.00	1,200,000.00		2,445,900.00
许沈阳	借款	1,122,950.00			1,122,950.00
林哲毓	借款	892,100.00			892,100.00

报告期内，公司员工刘文康存在从公司借款 14 万元的情形，没有约定利息，2017 年 8 月刘文康将上述借款全额偿还。2017 年 8 月，刘文康当选公司董事，当选后没有再发生类似的情况。借款具体情况如下：

单位：元

项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应收款-刘文康	140,000.00	140,000.00	140,000.00

报告期内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况。

## ②关联方资金拆借的利息影响

报告期内，公司与关联方发生互相拆借资金的情形，双方没有约定利息，对公司的利润造成一定的影响，具体影响如下：

单位：元

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
模拟测算的利息净收入(负数为支出)	-381,843.00	-685,320.75	-523,870.50
公司当期的利润总额	3,544,263.35	5,141,890.19	3,779,898.66
利息净收入占利润总额的比例	-10.77%	-13.33%	-13.86%

注：测算使用的利率为中国人民银行 2015 年 10 月 24 日起实行的一年期贷款基准利率 4.35%。

为了保证公司经营的独立性，避免对股东借款的依赖性，公司在 2017 年 4 月完成了 1,700 万元的增资，并偿还了股东的全部借款。如果未来由于经营上的原因需要向关联方进行借款，公司将严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定执行决策

程序。

## 2、关联交易公允性分析

报告期内，股东和关联方借款未收取利息，关联交易定价不公允，对公司利润存在一定影响，除此之外，没有发现关联交易价格不公允的情况。

## 3、关联交易决策程序执行情况

公司在有限公司阶段的章程未就关联交易决策程序作出明确规定，因此关联交易未经相关决策程序，存在一定瑕疵。股份公司成立后，公司在章程中对关联交易在股东会、董事会的决议过程做出了规定，并制定了《关联交易决策管理办法》，对关联交易的内容、决策权限以及审议程序等做出了明确规定，并按照上述制度执行关联交易决策程序。除正常的备用金和报销款外，公司将尽可能减少与公司关联方之间的关联交易和资金往来。对于无法回避的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

2017年8月，公司董事会出具书面说明，称知悉上述情况，报告期内公司发生的关联方借款未约定利息，存在一定的瑕疵。但董事会认为，报告期内发生的关联交易未对公司的正常生产经营造成重大不利影响。董事会承诺在未来的经营过程中，将严格按照公司规章制度的规定，严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。

2017年8月，公司监事会出具书面说明，称知悉上述情况，报告期内公司发生的关联方借款未约定利息，存在一定的瑕疵。但监事会认为，报告期内发生的关联交易未对公司的正常生产经营造成重大不利影响。监事会承诺在未来的经营过程中。将严格按照公司规章制度的规定，监督公司董事会、管理层严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。

## **八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

无需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## **九、报告期内公司资产评估情况**

2017年8月，有限公司改制设立股份公司，委托福建联合中和资产评估土地房地产

估价有限公司对有限公司的全部资产及负债进行了资产评估，评估基准日为 2017 年 5 月 31 日，并于 2017 年 7 月 16 日出具了闽联合中和评报字（2017）第 5015 号资产评估报告书，有限公司经评估的净资产为 5,299.27 万元。股份公司设立时，未按评估结果调整公司资产、负债的账面值。

## 十、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

### （一）股利分配的一般政策

公司及其子公司的股利分配的一般政策如下：公司分配当年税后利润时，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，经股东大会决议，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。

### （二）最近两年一期分配情况

公司最近两年一期没有进行股利分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票的方式分配利润，积极推行现金分配的方式。

## 十一、控股子公司或纳入其合并财务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其合并财务报表的其他企业。

## 十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划

### （一）行业技术更新过快的风险

通信行业是资金、技术密集型行业，具有技术更新过快和升级频繁、行业新标准不断演进的特点。移动通信技术发展和更新速度日益加快，每隔4-5年就会出现通信基站设备的升级换代。一方面有利于持续不断的创造市场需求，另一方面意味着行业内企业需要以满足市场需求为基础，持续地进行新产品、新工艺、新技术的研发，所以行业内企业如果不能准确地把握行业技术的发展趋势，不能及时将新技术运用于新产品，则一些不具备足够研究开发实力的厂商将被淘汰出局，而在市场上生存下来的厂商，也面临需要不断加大技术投入的压力。

针对上述风险，公司投入了大量人力、物力在产品研发上，准确地把握行业技术的发展趋势，及时将新技术运用于新产品，妥善的防范业务损失或客户流失，从而保持竞争力。

## （二）应收账款坏账风险

2017年5月末、2016年末和2015年末应收账款账面净额分别为3,308.57万元、2,294.24万元和2,118.10万元，占总资产的比例分别为45.97%、34.89%和35.72%，占当期营业收入的比重分别为130.16%、38.76%和41.63%。报告期末公司应收账款账龄在一年以内的比例为96.73%，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司制定了《财务管理制度》，规定事前对客户经营状况、财务状况、支付能力等进行调查，根据客户的资信情况制定收款政策；并由总经理牵头，财务部和销售部配合对应收账款进行管理，采取定期对账、往来函电、法律程序等，并将收款与应收账款管理人绩效挂钩，以保证公司应收账款回收得到进一步改善。

## （三）客户较为集中的风险

公司2017年1-5月、2016年度和2015年度前五大的销售占比分别为81.23%、69.24%以及80.83%，公司主要销售集中在武汉虹信通信技术有限责任公司、台湾可亿隆股份有限公司、三维通信股份有限公司以及深圳国人通信股份有限公司等主要客户。如果未来与主要客户的合作中出现变化，或者公司获取订单的能力减弱，将会对公司盈利能力及经营状况造成不利影响。

针对上述风险，公司采取的管理措施为：第一，公司不断加大研发投入，提升公司的生产效率，并提高产品技术含量和质量，努力维护和原有客户的良好合作关系，增强公司在合作中的竞争力和议价能力；第二，公司正在努力的开拓市场，与潜在客户建立合作关系，拓宽公司的客户群，争取不断得从新客户获取订单，从而缓解公司客户集中

度较高的情况。

#### （四）对关联方借款依赖的风险

报告期末，公司对公司股东存在大额欠款，2016年末和2015年末从公司股东取得的借款余额分别为1,755.60和1,395.30万元。虽然公司采取了银行承兑汇票等方式减缓公司资金压力，但是营运资金仍存在缺口，因此向关联方进行了借款，公司的现金流在一定程度上存在对关联方的依赖。

针对上述风险，一方面公司努力通过提高客户粘性、提高产品质量、增加客户数量的方式提升公司业绩，利用经营活动产生的现金流入弥补公司资金缺口，另一方面公司在2017年4月进行了增资并偿还了股东借款，以消除公司对关联方借款的依赖。

#### （五）汇率波动的风险

报告期内，公司的主要客户中包括台湾可亿隆股份有限公司以及印度Cellcomm Solutions Ltd，公司海外销售主要以美元进行结算，虽然报告期内美元汇率上升让公司产生了一定的汇兑收益，但是如果人民币对美元汇率发生大幅波动，将会对公司盈利能力及经营状况造成一定影响。

针对上述风险，未来公司将在进行业务报价时将可能发生的汇率波动因素考虑在内，并采取有利的结算模式应对汇率波动带来的风险。

#### （六）对非经常性损益存在依赖的风险

公司报告期内取得的政府补助较多，2017年1-5月、2016年度和2015年度的政府补助分别为71.15万元、66.69万元和72.38万元，使得报告期内公司非经常性损益占净利润的比例分别达到19.52%、8.58%和14.65%，非经常性损益占比较高，公司盈利能力对非经常性损益存在一定的依赖。

针对上述风险，公司未来将继续加强产品研发，通过提高客户粘性、提高产品质量、增加客户数量的方式提升公司业绩，提高公司盈利能力，减弱非经常性损益对公司业绩的影响。

#### （七）报告期内，公司控股股东、实际控制人发生变化

2015年至2017年3月期间，有限公司的控股股东及实际控制人为杨清河。2017年4月至今，公司股东杨清河、杨蓥、陈兴分别持有公司22.1813%、19.4875%、14.6156%的股权，其中杨蓥通过迈纬投资间接控制公司10%的股份，三人合计可控制公司股份比例为66.28%，并签署了一致行动协议。因前述三名股东持股比例发生变化，公司无控股股东，公司的实际控制人变更为杨清河、杨蓥、陈兴三人。

报告期内，公司控股股东由杨清河变更为无控股股东，实际控制人由杨清河变更为共同实际控制人杨清河、杨蓥、陈兴。鉴于共同实际控制人间的亲属关系，实际控制人变更不会导致公司经营、决策发生重大变更或重大影响，因此不会对本次挂牌构成实质障碍。

### （八）公司治理的风险

有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵如董事会未定期召开董事会议，未建立关联交易等决策制度，有限公司监事未形成书面工作报告等。股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理办法》等制度，但由于公司治理机制建立时间较短，公司管理层规范运作意识的提高、相关制度的执行及完善需要一定过程。因此，公司短期内存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

针对上述风险，公司管理层将加深规范运作的意识，不断学习新的法律法规，严格执行《公司法》、《公司章程》及相关细则的规定，保障股东各项权利。

## 第五节 有关声明

### 挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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。



1、福建迈纬通信科技股份有限公司（盖章）

2、全体董事签字：

陈 兴 陈

杨 荟 杨荟

曾秀霞 曾秀霞

许海峰 许海峰

刘文康 刘文康

3、全体监事签字：

许沈阳 许沈阳

林辉明 林辉明

林哲毓 林哲毓

4、全体高级管理人员签字：

陈 兴 陈

魏远荣

A handwritten signature in black ink, appearing to read "魏远荣".

杨 荟 杨荟

5、签署日期：2018.1.24

### 主办券商声明

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

项目小组成员：（签字）

孟婕  
孟婕

刘寅  
刘寅

刘文礼  
刘文礼

缪杰  
缪杰

项目负责人：（签字）

孟婕  
孟婕



法定代表人或授权代表（签字）: 薛军

2018年1月24日

## 申万宏源证券有限公司 法定代表人授权委托书

本人作为公司法定代表人，兹授权 薛军（职务：申万宏源证券有限公司总经理助理）在分管工作范围内，代表法定代表人在下列法律文件中签名或盖本人名章（法律法规及监管规定要求必须由法定代表人本人签名或盖法人章的除外）：

一、与公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌业务相关的合同及其他法律文件，包括但不限于项目协议、推荐挂牌申报文件、挂牌公司股票发行文件、重大资产重组项目文件、投标文件、申请补贴文件等。

二、与企业债、金融债、非金融企业债券融资工具等固定收益证券发行与承销业务，以及公司债受托管理业务相关的合同及其他法律文件，包括但不限于项目协议、与项目有关的各类报送审批机关或监管机构的申报文件、投标文件等。

三、所分管部门日常经营管理及业务开展所需签订的其他合同及法律文件。

### 四、其他事项

1、上述事项需依照公司规定履行完审批决策流程，再由被授权人代表法定代表人在相关文件上签名。

2、本授权委托书自授权人与被授权人签字之日起生效，原则上有效期为一年。有效期截止后未及时签署新的授权委托书，则本授权委托书自动延续。

3、授权期间内，若公司对被授权人分管工作有所调整的，授权书内容按照调整后被授权人的分管工作同步调整。

4、本授权事项原则上不得转授权。为业务开展需要，被授权人确需转授权给所分管部门指定人员的，经报公司法定代表人批准后，可转授权一次。

5、本授权书未尽事项，依据公司《法定代表人名章用印审批管理规程》执行。

授权人：

李杨

被授权人：



申万宏源证券有限公司

2016年5月4日

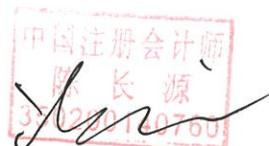
## 会计师事务所声明

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

1、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



2、会计师事务所负责人签字：



3、经办注册会计师签字：



4、签署日期：2018.1.24

## 律师事务所声明

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



1、北京盈科（厦门）律师事务所（盖章）

2、律师事务所负责人签字：李玉林 李玉林

3、经办律师签字：郑树琳 郑树琳 廖小珍 廖小珍

4、签署日期：2018年1月24日

### 资产评估机构声明

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



1、福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司（盖章）：

2、资产评估机构负责人签字：

A handwritten signature in black ink, appearing to read "高志东".

3、经办注册资产评估师签字： A handwritten signature in black ink, appearing to read "江海 李英".

4、签署日期： 2018.1.24

## 第六节 附件

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