

昆腾微电子股份有限公司



公开转让说明书 (申报稿)

主办券商

联讯证券股份有限公司



二零一五年十月

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

公司特别提醒投资者注意下列重大事项:

一、公司治理风险

2013年11月15日,公司即由有限公司整体变更为股份公司,成为股份公司后,公司在章程中对关联交易、对外投资等事项进行了规定,但未制定具体制度,公司内控体系不够健全。为规范上述问题,公司于近期召开了董事会、股东大会,制定了较为完备的《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》及《对外投资管理办法》等制度。但新制度制定时间尚短,公司及管理层的规范运作意识有待提高。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

二、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人为 Yihai Xiang (向毅海)、Haiqing Lin (林海青) 和 Jing Cao (曹靖), 三人签署了《共同控制及一致行动人协议》, 直接持股比例合计为 41.2132%。三人兼任公司股东北京昆腾富才投资中心(普通合伙)的执行合伙人, 能够决定并行使北京昆腾富才投资中心(普通合伙)持有的公司 9.2920% 股权的全部表决权, 进而合计直接、间接享有公司 50.5052% 股权的表决权。同时三人均为公司管理层的核心管理人员, Jing Cao (曹靖) 任公司董事长, Haiqing Lin (林海青) 任公司副董事长、总经理, Yihai Xiang (向毅海) 任公司董事。虽然公司已建立健全法人治理结构, 并且制定了较为完善有效的内部控制制度, 但是三人仍能利用其表决权优势和职权, 通过行使表决权等方式直接或间接影响公司的重大经营管理决策, 公司决策存在向大股东利益倾斜的可能性, 公司存在实际控制人控制不当的风险。

三、供应商较集中风险

2013年、2014年、2015年1-6月公司向前五名供应商采购的金额占公司采购总额的比例分别为 72.38%、67.23%、92.65%, 公司存在供应商较集中的风险。虽然公司与供应商建立了良好的合作关系, 合作有较强的持续性与稳定性, 但公司采购相对集中, 仍然给公司经营带来一定风险。如果主要供应商自身销售政策或者与公司合作关系发生重大不利变化, 将会对公司生产经营业绩

造成不利影响。

四、核心技术泄密风险

公司所处行业为集成电路设计行业，主营业务为通讯及消费电子所需的模拟、混合、射频信号集成电路设计和研发。本公司的核心技术均立足于自主研发，是公司的核心竞争力和核心机密。报告期内，本公司的核心技术主要由少数核心技术人员以及相互独立的多个核心技术研发团队掌握，存在技术泄密风险；目前公司还有多项产品和技术正处于研发阶段，在新技术开发过程中，客观上也存在因核心技术人才流失而造成技术泄密的风险。

五、税收优惠政策变化的风险

公司自 2014 年 10 月 30 日取得《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业按 15.00% 的税率征收企业所得税。如果国家企业所得税税率相关税收优惠政策进行调整或公司在今后年度不能被认定为“高新技术企业”，公司须按 25.00% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。因此，公司存在税收优惠政策变化的风险。

六、持续亏损风险

报告期 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月，公司的主营业务收入分别为 3,551.81 万元、2,944.01 万元、2,417.25 万元，亏损金额分别为 1,411.90 万元、2,701.55 万元、868.27 万元，期末的净资产分别为 6,885.92 万元、4,156.30 万元、7,353.21 万元。

公司净利润为负，主要系公司正处于产品转型和投入时期，公司持续加大新型产品研发投入。如未来公司不能有效利用研发投入实现经济价值，并通过规模效应及成本控制手段降低边际成本，则公司面临继续亏损的风险。

七、开发支出资本化对报告期利润影响

报告期内，公司将开发支出资本化符合《企业会计准则》要求，不存在调节毛利、归集成本不准确的情况，公司在项目开发完成后会将归集的资本化的支出转入无形资产，然后在受益期内进行摊销，计入管理费用。

报告期内，如果开发支出全部费用化，对公司损益影响情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
开发支出	5,923,387.08	14,900,706.05	13,446,094.30
无形资产摊销金额	2,148,556.25	2,822,853.99	2,511,739.40
对净利润的影响额	3,774,830.83	12,077,852.06	10,934,354.90
报表净利润	-8,682,672.34	-27,015,477.73	-14,119,039.51
扣除资本化因素后 净利润	-12,457,503.17	-39,093,329.79	-25,053,394.41

目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
一、公司治理风险	2
二、实际控制人控制不当的风险	2
三、供应商较集中风险	2
四、核心技术泄密风险	3
五、税收优惠政策变化的风险	3
六、持续亏损风险	3
七、开发支出资本化对报告期利润影响	3
目录.....	1
释义.....	5
第一节基本情况.....	7
一、公司基本情况	7
二、股票挂牌情况	8
(一) 股票挂牌基本情况	8
(二) 股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺	8
三、公司股权结构	10
(一) 股权结构图	10
(二) 主要股东情况	11
(三) 公司成立以来股本的形式及其变化情况	17
四、子公司基本情况	25
五、公司投资的其他企业	27
六、公司董事、监事、高级管理人员情况	28
(一) 董事基本情况	28
(二) 监事基本情况	29
(三) 高级管理人员基本情况	30
七、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表	31
八、相关机构的情况	32
(一) 主办券商	32
(二) 律师事务所	32
(三) 会计师事务所	33
(四) 资产评估机构	33
(五) 证券登记结算机构	33
(六) 证券交易场所	33
第二节公司业务.....	35
一、业务、产品介绍	35
(一) 主要业务	35
(二) 主要产品及其用途	35
二、内部组织结构及业务流程	40

(一) 内部组织结构	40
(二) 主要业务流程	40
三、业务关键资源要素	44
(一) 产品运用的主要技术	44
(二) 主要无形资产情况	45
(三) 业务许可资格(资质)情况	60
(四) 特许经营权情况	61
(五) 重要固定资产情况	61
(六) 员工情况	63
(七) 研发资金投入情况	65
四、业务经营情况	66
(一) 业务收入构成及产品的销售情况	66
(二) 产品主要消费群体及收入确认方式	69
(三) 报告期内前五大客户情况	69
(四) 产品原材料及报告期内前五大供应商情况	72
(五) 重大业务合同及履行情况	74
五、公司商业模式	78
六、公司所处行业的基本情况	79
第三节公司治理	91
一、公司最近二年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	91
二、公司董事会关于公司治理机制的说明	92
三、公司最近二年内存在的违法违规及受处罚情况	93
四、独立运营情况	93
五、同业竞争情况	94
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况	94
(二) 公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股的公司	96
(三) 公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺	97
(四) 关于避免同业竞争的其他承诺	97
六、公司资金占用、对外担保等情况以及公司为防止关联交易所采取的措施	97
(一) 公司最近二年内资金占用情况	97
(二) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况	97
(三) 公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排	101
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况	102
(一) 公司董事、监事、高级管理人员持股情况	102
(二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系	102
(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形	103
(四) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形	103
(五) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形	104
(六) 公司董事、监事、高级管理人员最近二年是否存在受处罚的情形	105
(七) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形	105
八、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因	105
第四节公司财务	107

一、最近二年一期财务报表和审计意见	107
(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表	107
(二) 财务报表的编制基础	132
(三) 最近二年一期财务会计报告的审计意见	132
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响	132
(一) 会计期间	132
(二) 记账本位币	132
(三) 现金及现金等价物的确定标准	132
(四) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法	132
(五) 存货	133
(六) 长期股权投资	134
(七) 固定资产	139
(八) 借款费用	141
(九) 无形资产与开发支出	143
(十) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法	145
(十一) 长期待摊费用	146
(十二) 职工薪酬	146
(十三) 收入	147
(十四) 政府补助	148
(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债	149
(十六) 租赁	150
(十七) 关联方	151
(十八) 主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响	152
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	153
(一) 最近两年一期主要会计数据和财务指标简表	153
(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明	156
(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明	158
(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种	160
(五) 主要资产情况	161
(六) 主要负债情况	175
(七) 股东权益情况	182
四、关联交易	183
(一) 公司的关联方	183
(二) 关联方交易	183
(三) 关联方担保	184
(四) 关联方往来余额	184
五、重要事项	185
(一) 资产负债表日后事项	185
(二) 或有事项	185
(三) 其他重要事项	185
六、资产评估情况	186
七、股利分配	186
(一) 报告期内股利分配政策	186
(二) 实际股利分配情况	186

(三) 公开转让后的股利分配政策	187
八、风险因素和自我评价	187
(一) 公司治理风险	187
(二) 实际控制人控制不当的风险	187
(三) 供应商较集中风险	188
(四) 核心技术泄密风险	188
(五) 税收优惠政策变化的风险	188
(六) 人力成本上涨的风险	189
(七) 持续亏损风险	189
第五节有关声明	190
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	190
主办券商声明	191
三、申请挂牌公司律师声明	192
四、承担审计业务的会计师事务所声明	193
五、资产评估机构声明	194
第六节附件	195
一、主办券商推荐报告	195
二、财务报表及审计报告	195
三、法律意见书	195
四、公司章程	195
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	195
六、其他与公开转让有关的主要文件	195

释义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、股份有限公司、昆腾股份、昆腾微电子	指	昆腾微电子股份有限公司
有限公司、昆腾有限	指	北京昆腾微电子有限公司
股东会	指	昆腾微电子股份有限公司股东会
股东大会	指	昆腾微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	昆腾微电子股份有限公司董事会
监事会	指	昆腾微电子股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、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
本说明书	指	昆腾微电子股份有限公司公开转让说明书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、联讯证券	指	联讯证券股份有限公司
美国昆腾、KT MICRO, INC	指	昆腾微电子有限公司（美国）
昆腾富才	指	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）
金世通	指	北京金世通投资有限公司
世纪创新	指	北京世纪创新投资管理中心（有限合伙）
香港子公司、香港昆腾	指	昆腾微电子(香港)有限公司
昆羽、昆羽科技	指	北京昆羽科技有限公司
芯联技术	指	北京芯联技术有限公司
公司章程	指	昆腾微电子股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公转让
大华、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
国浩、律师事务所	指	国浩律师（北京）事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
集成电路	指	将一个电路的大量元器件集合于一个单晶片上所制成的器件。集成电路制造商采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构
集成电路布图设计	指	集成电路中至少有一个是有源元件的两个以上元件和

		部分或者全部互连线路的三维配置，或者为制造集成电路而准备的上述三维配置。通俗地说，它就是确定用以制造集成电路的电子元件在一个传导材料中的几何图形排列和连接的布局设计
晶圆	指	硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆；在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之 IC 产品
封装测试	指	把已制造完成的半导体元件进行结构及电气功能的确认，以保证半导体元件符合系统的需求的过程称为封装后测
AM 广播	指	调幅制广播，也就是指中波及短波广播
CMOS 工艺	指	互补金属氧化物共同构成的互补型 MOS 集成电路制造工艺
嵌入式 CPU	指	嵌入式系统的核心，是控制、辅助系统运行的硬件单元。范围极其广阔，从最初的 4 位处理器，目前仍在大规模应用的 8 位单片机，到最新的受到广泛青睐的 32 位，64 位嵌入式 CPU
硅双极 IC	指	指双极型晶体管，由两个背靠背 PN 结构成的具有电流放大作用的晶体三极管
MOSIC	指	以金属-氧化物-半导体（MOS）场效应晶体管为主要元件构成的集成电路
报告期/最近二年一期	指	2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月

本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异，这些差异是由四舍五入导致。

第一节基本情况

一、公司基本情况

公司中文名称：昆腾微电子股份有限公司

公司英文名称：KT MICRO Inc.

法定代表人：Jing Cao（曹靖）

有限公司成立日期：2006 年 9 月 28 日

股份公司设立日期：2013 年 11 月 15 日

注册资本：80,714,285 元

住所：北京市海淀区玉泉山路 23 号 4 号楼

邮编：100091

信息披露事务负责人：陈金霞

所属行业：公司所处行业为集成电路设计行业，根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“软件和信息技术服务业（I65）”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“集成电路设计（I6550）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“集成电路设计（I6550）”

主要业务：从事通讯及消费电子所需的模拟、混合、射频信号集成电路设计和研发。

组织机构代码：79340195-4

电话：010-88891955

传真：010-88891977

互联网网址：www.ktmicro.com.cn

电子邮箱：support@ktmicro.com

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：80,714,285 股

转让方式：协议转让

挂牌日期： 年 月 日

（二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

1、公司股票分批进入全国中小企业股份转让系统报价转让的时间和数量

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

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

《公司章程》第二十六规定：“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。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持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。公司股份在全国中小企业转让系统转让期间，股东所持股份只能通过全国中小企业股份转让系统报价转让。”

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立已满一年。公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。公司现有股东持股情况如下：

序号	名称或姓名	在公司任职	持股数（股）	持股比例（%）	是否存在质押、冻结	本次可进行公开转让的股份数量（股）
1	Yihai Xiang (向毅海)	董事	11,120,400	13.7775	否	2,780,100
2	Haiqing Lin (林海青)	副董事长 总经理	11,078,072	13.7250	否	2,769,518
3	Jing Cao (曹靖)	董事长	11,066,525	13.7107	否	2,766,631
4	北京昆腾富 才投资中心 (普通合伙)	—	7,500,000	9.2920	否	2,500,000
5	北京金世通 投资有限公司	—	5,864,775	7.2661	否	5,864,775
6	北京世纪创 新投资管理 中心（有限合 伙）	—	4,000,000	4.9558	否	4,000,000
7	邹德军	—	3,042,605	3.7696	否	3,042,605
8	姚国宁	—	2,857,143	3.5398	否	2,857,143
9	史淑荣	—	2,522,200	3.1248	否	2,522,200
10	叶红	—	2,222,200	2.7532	否	2,222,200
11	李洪	—	1,722,200	2.1337	否	1,722,200
12	赵群英	—	1,500,000	1.8584	否	1,500,000
13	李华	—	1,428,571	1.7699	否	1,428,571
14	李福华	—	1,428,571	1.7699	否	1,428,571
15	张燕生	—	1,301,023	1.6119	否	1,301,023
16	郭彩伶	—	1,300,000	1.6106	否	1,300,000

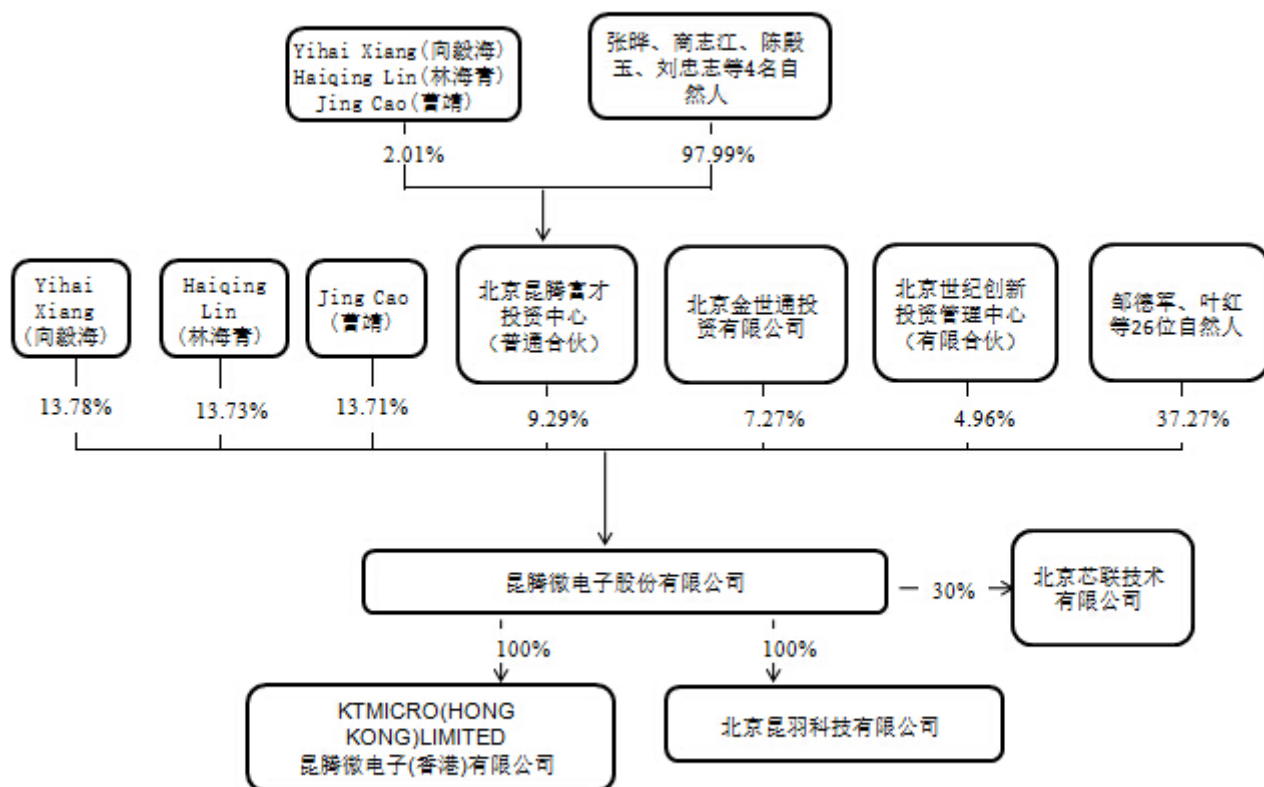
序号	名称或姓名	在公司任职	持股数（股）	持股比例（%）	是否存在质押、冻结	本次可进行公开转让的股份数量（股）
17	陈铸	-	1,150,000	1.4248	否	1,150,000
18	唐若梅	-	1,150,000	1.4248	否	1,150,000
19	朱怡	-	1,060,000	1.3133	否	1,060,000
20	程希庆	-	1,000,000	1.2389	否	1,000,000
21	刘惠民	-	1,000,000	1.2389	否	1,000,000
22	吕清和	-	1,000,000	1.2389	否	1,000,000
23	熊立新	-	1,000,000	1.2389	否	1,000,000
24	武彦军	-	600,000	0.7434	否	600,000
25	张华	-	600,000	0.7434	否	600,000
26	马庆选	-	500,000	0.6195	否	500,000
27	韩志杰	-	500,000	0.6195	否	500,000
28	周林	-	400,000	0.4956	否	400,000
29	王晶	-	200,000	0.2478	否	200,000
30	王巍	-	200,000	0.2478	否	200,000
31	段薇	-	200,000	0.2478	否	200,000
32	张振芳	-	200,000	0.2478	否	200,000
合计			80,714,285	100.00		50,765,537

2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

股东对其所持股票，除受《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定及《公司章程》二十六条约定的锁定情况外，不存在其他自愿锁定的承诺事项。

三、公司股权结构

（一）股权结构图



(二) 主要股东情况

1、公司控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况

(1) 控股股东、实际控制人的认定

公司实际控制人为 Yihai Xiang (向毅海)、Haiqing Lin (林海青) 和 Jing Cao (曹靖)。三人分别持有公司 13.7775%、13.7250%、13.7107% 的股份，且共同设立了北京昆腾富才投资中心(普通合伙)，昆腾富才持有公司 9.2920% 的股份，根据《北京昆腾富才投资中心(普通合伙)合伙协议》，Yihai Xiang (向毅海)、Haiqing Lin (林海青)、Jing Cao (曹靖) 作为昆腾富才的执行合伙人，对昆腾富才的全部事宜均享有决定权，故三人有权行使和支配昆腾富才对昆腾的全部表决权，因此 Yihai Xiang (向毅海)、Haiqing Lin (林海青)、Jing Cao (曹靖) 占公司表决权的比例为 50.5052%；三人签署了《共同控制及一致行动人协议》，三方在公司股东大会、董事会需要表决的事项上保持一

致行动。同时 Jing Cao（曹靖）任公司董事长，Haiqing Lin（林海青）任公司副董事长、总经理，Yihai Xiang（向毅海）任公司董事，三人均为公司管理层的核心管理人员。三人一方面通过所持有的公司股份在公司股东大会上行使决策权，另一方面通过担任的职务在公司生产、经营、决策和产业部署等重要事项方面直接主导公司的发展，公司其他股东所持有的公司股份共计 49.4948% 的股份，且较为分散。根据《公司法》附则第二百一十六条关于控股股东、实际控制人的相关规定，Yihai Xiang（向毅海）、Haiqing Lin（林海青）、Jing Cao（曹靖）三人为公司控股股东和实际控制人。

（2）实际控制人的基本情况

①Jing Cao（曹靖），持股比例13.71%，男，1971年10月生，美国籍，1999年7月毕业于美国加州大学洛杉矶分校（UCLA）电子工程系电路与系统专业，研究生学历，硕士学位。1997年7月至2002年5月，就职于美国Conexant Systems，任职模拟设计工程师；2002年5月至2003年6月，就职于美国Mindspeed Technologies公司，任职高级工程师及项目负责人；2003年6月至2011年8月，就职于昆腾微电子股份有限公司（美国），任工程副总裁；2011年9月至2013年11月，就职于北京昆腾微电子有限公司，任副董事长；2013年11月至2015年1月，就职于昆腾微电子股份有限公司，任董事、工程部副总裁，2015年1月至今，任董事长。董事任期三年。

②Haiqing Lin（林海青），持股比例 13.73%，男，1970 年 10 月生，美国籍，1998 年 7 月毕业于俄勒冈州立大学计算机和电子工程专业，博士研究生。1998 年 8 月至 2001 年 12 月，就职于美国 Cadence Design Systems, Inc.任资深技术顾问/主设计师；2001 年 12 月至 2003 年 3 月，就职于美国 SolarFlare Communications, Inc.担任资深技术顾问；2003 年 3 月至 2010 年 6 月，就职于昆腾微电子股份有限公司（美国），任首席技术总监；2010 年 6 月至 2013 年 11 月，就职于北京昆腾微电子股份有限公司，任副董事长；2013 年 11 月至 2015 年 5 月，就职于昆腾微电子股份有限公司，任副董事长、财务负责人、首席技术总监，2015 年 5 月至今，任副董事长、总经理、首席执行官。董事任期三年。

③Yihai Xiang（向毅海），持股比例 13.78%，男，1971 年 5 月生，美国籍，1997 年 3 月毕业于俄勒冈州立大学电子工程和计算机科学系电路与系统专业，硕士研究生。1997 年 3 月至 2001 年 5 月，就职于美国科胜讯系统公司，任高级工程师及设计组长；2001 年 6 月至 2003 年 1 月，就职于美国英特尔公司，任光通讯事业部设计经理；2003 年 1 月至 2006 年 9 月，就职于昆腾微电子股份有限公司（美国），任董事长兼首席执行官；2006 年 9 月至 2013 年 11 月，就职于北京昆腾微电子有限公司，任董事长兼首席执行官；2013 年 11 月至 2015 年 1 月，就职于昆腾微电子股份有限公司，任董事长兼首席执行官；2015 年 1 月至今，任董事、首席战略官。董事任期三年。

2、控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

公司控股股东、实际控制人最近二年内未发生变化。

3、前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

（1）Jing Cao（曹靖），详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。

（2）Haiqing Lin（林海青），详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。

（3）Yihai Xiang（向毅海），详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。

（4）北京昆腾富才投资中心（普通合伙），持股比例 9.29%，基本信息如下：

名称	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）
注册号	110000450208171
类型	外商投资普通合伙企业
执行事务合伙人	Yihai Xiang(向毅海), Haiqing Lin(林海青), Jing Cao(曹靖)
营业场所	北京市海淀区玉泉山路 23 号 4 号楼 301 室
经营范围	项目投资；资产管理。
成立日期	2012 年 06 月 11 日

合伙人信息

序号	姓名/名称	出资数额（元）	占出资总额比例（%）	合伙人类型
1	张晔	5,530,100.00	48.72	普通合伙人
2	商志江	2,765,050.00	24.36	普通合伙人
3	陈殿玉	2,765,050.00	24.36	普通合伙人
4	Haiqing Lin(林海青)	75,600.00	0.67	普通合伙人
5	Yihai Xiang(向毅海)	75,600.00	0.67	普通合伙人
6	Jing Cao(曹靖)	75,600.00	0.67	普通合伙人
7	刘忠志	63,000.00	0.55	普通合伙人
合计		11,350,000	100	

（5）北京金世通投资有限公司，持股比例 7.27%，基本信息如下：

名称	北京金世通投资有限公司
注册号	110108001249647
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人	李福华
注册资本	1500 万元
住所	北京市海淀区玉泉路东采石路 5 号 1 号楼 2230 室
经营范围	投资管理；经济贸易咨询。（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	2000 年 03 月 24 日

股东名称：

序号	姓名/名称	股东类型
1	蒋琳华	自然人股东
2	李福华	自然人股东
3	张燕生	自然人股东
4	徐连平	自然人股东
5	康路	自然人股东

(6) 北京世纪创新投资管理中心（有限合伙），持股比例 4.96%，基本信息如下：

名称	北京世纪创新投资管理中心（有限合伙）
注册号	110108013405600
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	王玉香
主要经营场所	北京市海淀区信息路甲 28 号 7 层 D 座 07A
经营范围	投资管理、资产管理。（未取得行政许可的项目除外）
成立日期	2010 年 11 月 30 日

合伙人信息：

序号	姓名/名称	合伙人类型
1	孙德英	自然人股东
2	王玉香	自然人股东

(7) 邹德军，持股比例 3.77%，女，1966 年 06 月生，中国国籍，1988 年 7 月毕业于北京大学，取得大学本科学历。无境外永久居留权。1988 年 7 月至 1993 年 9 月，就职于北京钢铁学院分院，任教师。1993 年 9 月至 1996 年 11 月，就职于北京商品交易所，任分析师。1996 年 11 月-2007 年 7 月，就职于新晨科技股份有限公司，任职员。2007 年 7 月至 2013 年 6 月，就职于北京辉煌万向电子技术有限公司，任职员。2013 年 6 月至今，就职于天津时代怡诺科技有限公司，任职员。

(8) 姚国宁，持股比例 3.54%，男，1962 年 12 月生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。1982 年 2 月至 1993 年 6 月，就职于慈溪县附海五金配件厂，任厂长；1993 年 6 月至 1998 年 6 月，就职于宁波宁达电器有限公司，任董事长；1998 年 7 月至今，就职于先锋电器集团有限公司，任董事长。

(9) 史淑荣，持股比例 3.12%，女，1963 年 02 月生，中国国籍，1988 年 1 月毕业于天津市河北区职工大学文书档案专业，大专学历。无境外永久居留权。1981 年 5 月至 1981 年 11 月，就职于天津色织二厂，任工人；1981 年 11 月至 1999 年 12 月，就职于中国银行天津市分行，任普通职员；2000 年 1 月至 2013

年 2 月，就职于北京辉煌万向电子技术有限公司，任普通职员；2013 年 2 月至今退休。

(10) 叶红，持股比例 2.75%，女，1961 年 12 月生，中国国籍，1984 年 6 月参加国家高等教育自学考试，取得大专学历。无境外永久居留权。1980 年 3 月至今，就职于中国艺术研究院，任普通职员。

4、股东之间的关联关系

公司股东之间的关联关系如下：

(1) 股东 Yihai Xiang（向毅海）、Haiqing Lin（林海青）、Jing Cao（曹靖）是昆腾富才的执行合伙人；

(2) 股东李福华是金世通公司的法定代表人、股东；

(3) 股东吕清和和股东 Yihai Xiang（向毅海）为翁婿关系；

(4) 股东李福华和股东邹德军为夫妻关系。

5、其他非自然人股东情况说明

昆腾股份现有的股东中，共有 3 名非自然人股东，分别为北京世纪创新投资管理中心（有限合伙）、北京昆腾富才投资中心（普通合伙）和北京金世通投资有限公司。

世纪创新作为有限合伙企业，其执行事务合伙人为自然人，且不存在基金管理人，不同于《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》要求备案和登记的私募基金，无须按照《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定进行备案。

昆腾富才为昆腾股份公司的员工持股企业，除投资股份公司外不存在其他投资企业；同时，其作为普通合伙企业，其委托执行事务合伙人为外籍自然人，且不存在基金管理人，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》要求备案和登记的私募基金，无须按照《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定进行备案。

金世通为依据《公司法》设立的有限责任公司，公司的治理和运行均按照其公司章程的规定，由股东会、董事会和高级管理层决策，其本身不属于基金管理人，未管理任何基金，且不存在委托或聘请基金管理团队的情形，不属于

《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》要求备案和登记的私募基金，无须按照《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定进行备案。

6、公司股权其他争议事项

公司股权不存在其他争议事项。

针对各股东持有的股权，公司各股东均承诺其投资公司意思明确且独立，所持有的公司全部股权均不存在股份代持情况。此外，公司各股东出具声明，确认其目前持有的公司股份不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。

（三）公司成立以来股本的形式及其变化情况

1、2006 年 9 月 28 日，有限公司设立

2006 年 9 月 28 日，北京昆腾微电子有限公司成立，是由 KT Mirco Inc.（中文名称“昆腾微电子有限公司（美国）”，以货币资金投资设立的外资(独资)经营企业。

2006 年 9 月 25 日，中关村科技园区海淀园管理委员会出具了《关于外资企业“北京昆腾微电子有限公司”章程的批复》（海园发[2006]1311 号），同意设立北京昆腾微电子有限公司。2006 年 9 月 25 日，北京市人民政府颁发批准号为商外资京资字[2006]17277 号中华人民共和国外商投资企业批准证书。

2006 年 9 月 28 日，有限公司取得北京市工商行政管理局颁布发的注册号为企独京总副字第 029893 号的企业法人营业执照。公司注册资本：200 万美元；法定代表人：Yihai Xiang（向毅海）；住所地：北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 1916B；经营范围：集成电路设计，销售自行开发的产品。

2006 年 12 月，有限公司收到美国昆腾货币出资 200 万美元，业经北京中燕通会计师事务所有限公司于 2006 年 12 月 26 日以中燕通验字(2006)第 2-516 号验资报告验证。

2006 年 12 月 29 日，有限公司换领了企业法人营业执照。

公司设立时，股东及股权结构如下：

股东姓名/名称	出资额（万美元）	股权比例（%）	出资方式
昆腾微电子有限公司（美国）	200.00	100.00	货币

合计	200.00	100.00	
----	--------	--------	--

2、2011年12月19日，有限公司第一次股权转让，公司类型由外商独资变更为中外合资

2011年10月11日，有限公司董事会决议，并经北京市海淀区商务委员会于2011年11月30日以海商审字[2011]1051号文《关于北京昆腾微电子有限公司变更股东、企业类型的批复》核准，有限公司唯一投资方“美国昆腾”解散，美国昆腾100%股权全部变更给美国昆腾原股东 YihaiXiang(向毅海)、Haiqing Lin(林海清)、Jing Cao(曹靖)、北京金世通投资有限公司。

2011年12月19日，有限公司换领了企业法人营业执照，公司类型由有限责任公司（外国法人独资）变更为有限责任公司（中外合资）。此次变更后，股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万美元）	股权比例（%）	出资方式
1	YihaiXiang(向毅海)	56.8	28.40	货币
2	Haiqing Lin(林海清)	56.6	28.30	货币
3	Jing Cao(曹靖)	56.6	28.30	货币
4	北京金世通投资有限公司	30	15.00	货币
合计		200	100.00	货币

3、2013年1月30日，有限公司第一次增资

2012年8月31日，有限公司董事会决议，有限公司注册币种由美元变更为人民币，原各股东出资金额按缴款日期当日中国人民银行公布的美元兑人民币汇率中间价进行折算，原股东出资金额折合人民币1,563.94万元。同时决议，有限公司增加注册资本1,436.06万元人民币，由YihaiXiang（向毅海）、HaiqingLin（林海青）、JingCao（曹靖）等28名自然人，北京昆腾富才投资中心（普通合伙）等3名非自然人以货币资金出资，增资后有限公司注册资本变更为3,000.00万元。

2012年11月1日，北京市海淀区商务委员会以海商审字[2012]886号《关于北京昆腾微电子有限公司修改公司章程的批复》核准，有限公司注册资本由200.00万美元增至3,000.00万元人民币。上述实收资本业经北京东审鼎立国际会计师事务所有限公司于2013年1月22日以东鼎字[2013]03-020号《验资报告》验证。有限公司于2013年1月30日换领了企业法人营业执照，公司增资后股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（人民币）	出资比例（%）	出资方式
1	YihaiXiang(向毅海)	4,448,159.60	14.8272	货币
2	Haiqing Lin(林海清)	4,431,229.20	14.7708	货币
3	Jing Cao(曹靖)	4,426,610.20	14.7554	货币
4	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）	3,000,000.00	10.0000	货币
5	北京金世通投资有限公司	2,345,910.00	7.8197	货币
6	北京世纪创新投资管理中心（有限合伙）	1,600,000.00	5.3333	货币
7	邹德军	1,217,042.00	4.0568	货币
8	叶红	888,880.00	2.9629	货币
9	史淑荣	888,880.00	2.9629	货币
10	李洪	688,880.00	2.2963	货币
11	赵群英	600,000.00	2.0000	货币
12	张燕生	520,409.00	1.7347	货币
13	郭彩伶	520,000.00	1.7333	货币
14	陈铸	460,000.00	1.5333	货币
15	朱怡	424,000.00	1.4133	货币
16	程希庆	400,000.00	1.3333	货币
17	刘惠民	400,000.00	1.3333	货币
18	吕清和	400,000.00	1.3333	货币
19	熊立新	400,000.00	1.3333	货币
20	唐若梅	380,000.00	1.2667	货币
21	武彦军	240,000.00	0.8000	货币
22	张华	240,000.00	0.8000	货币
23	马庆选	200,000.00	0.6667	货币
24	韩志杰	200,000.00	0.6667	货币
25	周林	160,000.00	0.5333	货币
26	张剑峰	120,000.00	0.4000	货币
27	王晶	80,000.00	0.2667	货币
28	王巍	80,000.00	0.2667	货币
29	段薇	80,000.00	0.2667	货币
30	王智强	80,000.00	0.2667	货币
31	张振芳	80,000.00	0.2667	货币
合计		30,000,000.00	100.00	

4、2013 年 8 月 20 日，有限公司第二次增资

2013 年 1 月 25 日，有限公司董事会决议，有限公司投资总额由 6,949.1651 万元人民币增加到 7,500.00 万元人民币；注册资本由 3,000.00 万元人民币增加到 7,500.00 万元人民币。新增注册资本金额中资本公积转增注册资本 3,949.1651 万元人民币，未分配利润转增注册资本 550.8349 万元人民币；各

股东资本公积分配金额及未分配利润分配金额，按照股东所持注册资本比例进行分配，增资后股东各方所占注册资本比例保持不变。同时变更经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：集成电路、半导体、半导体元器件的设计、研发和委托加工，销售自产的产品，货物进出口、技术进出口、代理进出口（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额许可证管理商品的按国家有关规定办理申请手续）（未取得行政许可的项目除外）。

根据《企业所得税法》及其实施条例规定，居民企业直接投资于其他居民企业取得的股息红利免征企业所得税。北京昆腾富才投资中心（普通合伙）、北京金世通投资有限公司、北京世纪创新投资管理中心（有限合伙）共 3 名法人股东分红所得免征企业所得税。

根据《个人所得税法》及其实施条例有关规定精神、《财政部 国家税务总局关于个人所得税若干政策问题的通知》（财税字〔1994〕20 号）规定，外籍人员从外商投资企业取得的股息、红利所得免征个人所得税。Yihai Xiang(向毅海)、Haiqing Lin(林海青)、Jing Cao(曹靖)、韩志杰共 4 名外籍股东分红所得免征个人所得税。

外籍股东免征未分配利润分红的个人所得税，分红超出用于增加注册资本部分的金额，后续支付给外籍股东。

公司对剩余 24 名自然人股东分红所得均履行个人所得税代扣代缴义务，共缴纳个人所得税 438,285.25 元。

2013 年 6 月 9 日，北京市海淀区商务委员会以海商审字[2013]407 号《关于北京昆腾微电子有限公司修改公司章程的批复》核准，有限公司注册资本由 3,000.00 万元增至 7,500.00 万元人民币。有限公司于 2013 年 8 月 20 日换领了企业法人营业执照，上述实收资本业经北京东审鼎立国际会计师事务所有限公司于 2013 年 8 月 6 日以东鼎字[2013]03-141 号验资报告验证。有限公司转增资本后股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（人民币）	出资比例（%）	出资方式
1	YihaiXiang(向毅海)	11,120,400.00	14.8272	货币
2	Haiqing Lin(林海青)	11,078,072.00	14.7708	货币
3	Jing Cao(曹靖)	11,066,525.00	14.7554	货币
4	北京昆腾富才投资中心 （普通合伙）	7,500,000.00	10.0000	货币
5	北京金世通投资有限公司	5,864,775.00	7.8197	货币

序号	股东姓名/名称	出资额（人民币）	出资比例（%）	出资方式
6	北京世纪创新投资管理中心（有限合伙）	4,000,000.00	5.3333	货币
7	邹德军	3,042,605.00	4.0568	货币
8	叶红	2,222,200.00	2.9629	货币
9	史淑荣	2,222,200.00	2.9629	货币
10	李洪	1,722,200.00	2.2963	货币
11	赵群英	1,500,000.00	2.0000	货币
12	张燕生	1,301,023.00	1.7347	货币
13	郭彩伶	1,300,000.00	1.7333	货币
14	陈铸	1,150,000.00	1.5333	货币
15	朱怡	1,060,000.00	1.4133	货币
16	程希庆	1,000,000.00	1.3333	货币
17	刘惠民	1,000,000.00	1.3333	货币
18	吕清和	1,000,000.00	1.3333	货币
19	熊立新	1,000,000.00	1.3333	货币
20	唐若梅	950,000.00	1.2667	货币
21	武彦军	600,000.00	0.8000	货币
22	张华	600,000.00	0.8000	货币
23	马庆选	500,000.00	0.6667	货币
24	韩志杰	500,000.00	0.6667	货币
25	周林	400,000.00	0.5333	货币
26	张剑峰	300,000.00	0.4000	货币
27	王晶	200,000.00	0.2667	货币
28	王巍	200,000.00	0.2667	货币
29	段薇	200,000.00	0.2667	货币
30	王智强	200,000.00	0.2667	货币
31	张振芳	200,000.00	0.2667	货币
合计		75,000,000.00	100.00	

5、2013年11月15日，有限公司整体变更股份有限公司

2013年9月18日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“大华审字[2013]005595号”《审计报告》，验证截至2013年8月31日，北京昆腾微电子股份有限公司的净资产为人民币78,389,769.43元。

2013年9月20日，中和资产评估有限公司出具了中和评报字（2013）第BJV2114号《资产评估报告》，验证截至评估基准日2013年8月31日，北京昆腾微电子有限公司全部股东权益（净资产）评估值为8,714.25万元。

2013年9月22日，股份公司完成了企业名称预先核准登记，取得北京市工商行政管理局核发的《企业名称变更核准通知书》，核准股份公司名称为“北

京昆腾微电子股份有限公司”，该名称有效期至 2014 年 3 月 21 日。

2013 年 9 月 28 日，昆腾有限签订了《关于共同发起设立北京昆腾微电子股份有限公司之协议书》，对公司的名称、住所、经营宗旨、经营范围、管理形式、设立股份公司的股本总额和注册资本、公司的设立方式、经营期限、发起人认购的股份、出资方式、股份公司的筹办、公司的治理结构、发起人的权利义务、违约责任等内容进行了详细明确的约定。

2013 年 10 月 11 日，公司召开职工代表大会，选举齐建云、张晔为公司第一届监事会的职工代表监事。

2013 年 10 月 25 日，北京市商务委员会以京商务资字[2013]731 号《关于北京昆腾微电子有限公司变更为外商投资股份有限公司》批复，同意原有限责任公司变更为外商投资股份有限公司并更名为北京昆腾微电子股份有限公司，同意发起人于 2013 年 9 月签署的发起人协议及公司章程。

2013 年 11 月 9 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意有限公司整体变更设立股份有限公司，各发起人以其拥有的有限公司截至 2013 年 8 月 31 日止的净资产共计人民币 78,389,769.43 元按照 1:0.9568 的比例折股投入，共折合股本总额 75,000,000 股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变，超出股本的净资产作为资本公积由全体股东享有。全体股东审议通过了股份有限公司章程，并选举 YihaiXiang（向毅海）、HaiqingLin（林海青）、JingCao（曹靖）、陈明、张杰组成股份公司第一届董事会，选举商志江为股东代表监事同职工代表大会选举的齐建云、张晔组成第一届监事会；同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举 YihaiXiang（向毅海）为董事长，HaiqingLin（林海青）为副董事长；同日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举商志江为监事会主席。

2013 年 11 月 9 日，大华会计师事务所有限公司出具了大华验字（2013）000313 号《验资报告》，验证截至 2013 年 11 月 9 日止，北京昆腾微电子股份有限公司（筹）已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币 7500 万元。

2013 年 11 月 15 日，公司取得海淀工商局核发的注册号为 110000410298936 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本 7500 万元，法定代表人为向毅海，公司类型：有限责任公司（中外合资）；住所地：北京市海淀区玉泉山路 23 号 4 号楼；经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：集成电路、半导体、半导体元器件的设计、研发和委托加工，

销售自产的产品，货物进出口、技术进出口、代理进出口（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额许可证管理商品的按国家有关规定办理申请手续）（未取得行政许可的项目除外）（公积金出资 3949.1651 万元）。

股份公司设立时股东及持股比例如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（人民币）	出资比例（%）	出资方式
1	YihaiXiang(向毅海)	11,120,400.00	14.8272	净资产折股
2	Haiqing Lin(林海清)	11,078,072.00	14.7708	净资产折股
3	Jing Cao(曹靖)	11,066,525.00	14.7554	净资产折股
4	北京昆腾富才投资中心 （普通合伙）	7,500,000.00	10.0000	净资产折股
5	北京金世通投资有限公司	5,864,775.00	7.8197	净资产折股
6	北京世纪创新投资管理中 心（有限合伙）	4,000,000.00	5.3333	净资产折股
7	邹德军	3,042,605.00	4.0568	净资产折股
8	叶红	2,222,200.00	2.9629	净资产折股
9	史淑荣	2,222,200.00	2.9629	净资产折股
10	李洪	1,722,200.00	2.2963	净资产折股
11	赵群英	1,500,000.00	2.0000	净资产折股
12	张燕生	1,301,023.00	1.7347	净资产折股
13	郭彩伶	1,300,000.00	1.7333	净资产折股
14	陈铸	1,150,000.00	1.5333	净资产折股
15	朱怡	1,060,000.00	1.4133	净资产折股
16	程希庆	1,000,000.00	1.3333	净资产折股
17	刘惠民	1,000,000.00	1.3333	净资产折股
18	吕清和	1,000,000.00	1.3333	净资产折股
19	熊立新	1,000,000.00	1.3333	净资产折股
20	唐若梅	950,000.00	1.2667	净资产折股
21	武彦军	600,000.00	0.8000	净资产折股
22	张华	600,000.00	0.8000	净资产折股
23	马庆选	500,000.00	0.6667	净资产折股
24	韩志杰	500,000.00	0.6667	净资产折股
25	周林	400,000.00	0.5333	净资产折股
26	张剑峰	300,000.00	0.4000	净资产折股
27	王晶	200,000.00	0.2667	净资产折股
28	王巍	200,000.00	0.2667	净资产折股
29	段薇	200,000.00	0.2667	净资产折股
30	王智强	200,000.00	0.2667	净资产折股
31	张振芳	200,000.00	0.2667	净资产折股
合计		75,000,000.00	100.00	

6、2014 年 1 月 7 日，股份公司名称变更

2013 年 11 月 29 日，经公司股东大会批准，公司名称由“北京昆腾微电子股份有限公司”变更为“昆腾微电子股份有限公司”，于 2014 年 1 月 7 日经海淀工商局核准办理了名称变更登记手续，并领取了注册号为 110000410298936 的企业法人营业执照。

7、2015 年 6 月 25 日，股份公司第一次股权转让和第一次增资

2015 年 2 月 21 日，经公司股东大会决议批准，股东王智强将其所持有的全部股权 200,000 股转让给股东唐若梅，股东张剑锋将其所持的全部股权 300,000 股转让给股东史淑荣。出让方和受让方于 2015 年 2 月 12 日签署了《股份转让协议》。

2015 年 3 月 28 日，经公司股东大会决议批准，公司新增股本 571.4285 万元，其中李华出资 142.8571 万元，持股比例 1.77%；李福华出资 142.8571 万元，持股比例 1.77%；姚国宁出资 285.7143 万元，持股比例 3.54%。该注册资本变更于 2015 年 6 月 25 日经海淀工商局核准办理了注册资本变更登记手续并领取了注册号为 110000410298936 的营业执照。本次股权转让和增资后股权结构如下：

序号	名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	Yihai Xiang (向毅海)	11,120,400.00	13.7775	净资产折股
2	Haiqing Lin (林海青)	11,078,072.00	13.7250	净资产折股
3	Jing Cao (曹靖)	11,066,525.00	13.7107	净资产折股
4	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）	7,500,000.00	9.2920	净资产折股
5	北京金世通投资有限公司	5,864,775.00	7.2661	净资产折股
6	北京世纪创新投资管理中心（有限合伙）	4,000,000.00	4.9558	净资产折股
7	邹德军	3,042,605.00	3.7696	净资产折股
8	姚国宁	2,857,143.00	3.5398	货币
9	史淑荣	2,522,200.00	3.1248	净资产折股
10	叶红	2,222,200.00	2.7532	净资产折股
11	李洪	1,722,200.00	2.1337	净资产折股

序号	名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
12	赵群英	1,500,000.00	1.8584	净资产折股
13	李华	1,428,571.00	1.7699	货币
14	李福华	1,428,571.00	1.7699	货币
15	张燕生	1,301,023.00	1.6119	净资产折股
16	郭彩伶	1,300,000.00	1.6106	净资产折股
17	陈铸	1,150,000.00	1.4248	净资产折股
18	唐若梅	1,150,000.00	1.4248	净资产折股
19	朱怡	1,060,000.00	1.3133	净资产折股
20	程希庆	1,000,000.00	1.2389	净资产折股
21	刘惠民	1,000,000.00	1.2389	净资产折股
22	吕清和	1,000,000.00	1.2389	净资产折股
23	熊立新	1,000,000.00	1.2389	净资产折股
24	武彦军	600,000.00	0.7434	净资产折股
25	张华	600,000.00	0.7434	净资产折股
26	马庆选	500,000.00	0.6195	净资产折股
27	韩志杰	500,000.00	0.6195	净资产折股
28	周林	400,000.00	0.4956	净资产折股
29	王晶	200,000.00	0.2478	净资产折股
30	王巍	200,000.00	0.2478	净资产折股
31	段薇	200,000.00	0.2478	净资产折股
32	张振芳	200,000.00	0.2478	净资产折股
合计		80,714,285.00	100.00	

四、子公司基本情况

（一）KTMICRO(HONG KONG)LIMITED（昆腾微电子(香港)有限公司）

（1）香港昆腾的设立

2007年5月29日，美国昆腾根据香港公司条例的规定签署了设立香港昆腾的组织章程大纲及章程细则，确定香港昆腾的名称为“KT MICRO（HONG KONG） LIMITED”，公司股本为港币 80,000 元，分为 80,000 股，每股 1.00 港元。设立时的股份美国昆腾认购股份 80,000 股。

香港昆腾设立时的董事为 Yihai Xiang（向毅海）、Haiqing Lin（林海清）、

Jing Cao（曹靖）。

2007年6月7日，香港昆腾获得香港公司注册处签发的编号为1139228号的《公司注册证书》，香港昆腾于该日成立。

（2）香港昆腾第一次股权变更，成为昆腾有限的全资子公司

2010年8月4日，美国昆腾与昆腾有限签署了协议，约定美国昆腾以80,000港元的价格将其持有的香港昆腾全部股权转让给昆腾有限。

2010年11月5日，北京市商务委员会文件（京商务经字[2010]368号）《北京市商务委员会关于同意北京昆腾微电子有限责任公司收购昆腾微电子（香港）有限公司全部股权的批复》，同意昆腾有限以8万港币（合约1.03万美元）的价格收款香港昆腾的全部股权。2010年11月11日，昆腾有限获得中国商务部核发的编号为1100201000256号的《企业境外投资证书》。

根据香港昆腾2011年周年申报表记载，香港昆腾的股东已经由KT MICRO, INC变更为昆腾有限。

香港昆腾只有于2012年8月14日涉及一宗未有填交利得税报表外，并无涉及任何诉讼、仲裁、清盘、解散的命令、呈请书、清算或香港政府出具的任何处罚事宜。香港昆腾已补交填写了2011年度的利得税报表等资料，在2011年度不涉及应征收利得税的利润。

截至本公开转让说明书签署之日，香港昆腾的股权结构为：

股东名称	出资额（港币）	出资形式	出资比例（%）
昆腾微电子股份有限公司	80,000.00	货币	100.00
合计	80,000.00		100.00

截至本公开转让说明书签署之日，香港公司未再发生股权变更和股本变化的情形。

（二）北京昆羽科技有限公司

2014年4月，股份公司以货币形式出资200万元，设立北京昆羽科技有限公司。

2014年4月4日，北京昆羽科技有限公司取得海淀工商局颁发的注册号为110108016979439的企业法人营业执照，注册资本为200万元；法定代表人

为陈殿玉；住所地为北京市海淀区玉泉山路 23 号 4 号楼 302 室；经营范围：技术服务、技术开发；货物进出口、技术进出口、代理进出口；批发电子产品（以工商行政管理机关核定的经营范围为准）（领取本执照后，应到区县商务委备案。）

昆羽科技设立时 Yihai Xiang（向毅海）担任董事长，Haiqing Lin（林海青）担任副董事长，Jing Cao（曹靖）担任董事，穆攀担任监事，陈殿玉担任总经理。

2014 年 9 月 5 日，昆羽科技经营范围变更为：技术服务、技术开发；计算机系统服务；产品设计；软件开发；销售自行开发后的产品、批发电子产品；委托加工电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（领取本执照后，应到区县商务委备案。）

截至本公开转让说明书签署之日，昆羽科技的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
昆腾微电子股份有限公司	200.00	货币	100.00
合计	200.00		100.00

截至本公开转让说明书签署之日，昆羽科技不存在股权变更和股本变化的情形。

五、公司投资的其他企业

北京芯联技术有限公司

2015 年 2 月，昆腾股份与河北国傲投资有限公司、北京隆泽伍德投资管理有限公司共同出资 8008 万元设立了北京芯联技术有限公司，主要进行设计并销售用于白色家电如空调室内和室外机的变频控制芯片。由于昆腾股份是从事集成电路设计的高科技公司，拥有高科技人才，掌握芯片设计的关键技术，三方同意昆腾股份出资 6 万元持有芯联 30%的股份。

2015 年 2 月 15 日，芯联技术公司取得海淀工商局颁发的注册号为 110108018664590 的企业法人营业执照，注册资本为 8008 万元人民币；法定代表人马寅虎；住所为北京市海淀区紫竹院路 116 号三层 05 室；营业范围为技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；委托加工集成电路；

销售自行开发的产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

公司设立时，马寅虎担任董事长，Haiqing Lin（林海青）担任副董事长，张华担任董事、经理，商志江担任监事。

截至本公开转让说明书签署之日，芯联技术公司的股权结构为：

股东名称	出资额及比例			
	出资额（元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	利润分配比例（%）
河北国傲投资有限公司	80,000,000	60	60	60
北京隆泽伍德投资管理有限公司	20,000	10	10	10
昆腾微电子股份有限公司	60,000	30	30	30
合计	80,080,000	100	100	100

注：昆腾股份认缴出资 6 万元，未实际缴纳出资。

截至本公开转让说明书签署之日，芯联技术公司不存在股权变更和股本变化的情形。

六、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事基本情况

公司董事会由 Jing Cao（曹靖）、Haiqing Lin（林海青）、Yihai Xiang（向毅海）、陈明、张杰组成，Jing Cao（曹靖）任董事长，Haiqing Lin（林海青）任副董事长、总经理，陈明和张杰为独立董事。董事基本情况如下：

1、Jing Cao（曹靖），董事长，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。

2、Haiqing Lin（林海青），副董事长、总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。

3、Yihai Xiang（向毅海），董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。

4、张杰，男，1969年4月生，中国籍，无境外永久居留权，1993年7月毕业于清华大学微电子学专业，学士本科。1993年8月至1995年7月，就职于北京富丰高科技发展总公司，任工程师；1995年8月至2000年10月，就职于北京深思洛克数据保护中心，任总工程师；2000年11月至2004年12月，就职于北京同方微电子有限公司，任副总经理；2005年1月至今，就职于北京同砚信息技术有限公司，任总经理。

5、陈明，男，1973年8月生，中国籍，无境外永久居留权，2002年7月毕业于清华大学信号与信息处理专业，博士研究生。2000年10月至2008年9月，就职于北京捷通华声语音技术有限公司，任总工程师；2008年10月起至今，就职于北京捷通华声语音技术有限公司，任首席架构师。

（二）监事基本情况

监事会由商志江、张晔、齐建云三名监事组成，其中，商志江为监事会主席、股东代表监事，张晔、齐建云为职工代表监事。监事基本情况如下：

1、商志江，持股比例 0%，男，1976年1月生，中国籍，无境外永久居留权，2000年7月毕业于华北工学院计算机及应用专业，学士本科。2000年7月至2004年9月，就职于航天第710所，任软件经理；2004年9月至2006年8月，就职于北京天融信科技有限公司，任研发工程师；2006年6月至2007年1月，就职于网御神州科技（北京）有限公司，任业务代表；2007年1月至2013年11月，就职于北京昆腾微电子股份有限公司，任IT部兼商务部高级经理职务；2013年11月至今，就职于昆腾微电子股份有限公司，任监事会主席、总务高级总监。监事任期三年。

2、张晔，持股比例 0%，女，1981年5月生，中国籍，无境外永久居留权，2005年7月毕业于北京科技经营管理学院外贸英语专业，本科。2005年5月至2006年4月，就职于北京卡丽来科技有限公司，任项目助理。2006年4月至2006年8月，就职于德国捷高机械工程有限公司，任人力资源助理；2006年9月至2013年11月，就职于北京昆腾微电子股份有限公司，任人力资源部经理职务；2013年11月至今，就职于昆腾微电子股份有限公司，任监事、人事总监。监事任期三年。

3、齐建云，持股比例 0%，女，1975年9月生，中国籍，无境外永久居留权，2006年6月毕业于南开大学企业管理专业，硕士研究生。2006年8月至2009年5月，就职于北京中兴通科技股份有限公司，任总账会计；2009年6月至2011年5月，就职于河北华控弘屹科技有限公司，任会计主管；2011

年 5 月至 2013 年 11 月，就职于北京昆腾微电子股份有限公司，任财务主管职务；2013 年 11 月至今，就职于昆腾微电子股份有限公司，任监事、财务经理，监事任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人由总经理 Haiqing Lin（林海青）、副总经理刘忠志、财务负责人 Zheming Duan（段哲明）构成。

1、Haiqing Lin（林海青），详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。

2、刘忠志，男，1971 年 9 月生，中国籍，2000 年 12 月毕业于美国里海大学电子工程专业，硕士研究生。2000 年 5 月 2008 年 5 月就职于美国 PMC Sierra Enterprise Storage Divisio，任芯片总工程师；2008 年 5 月至 2012 年 5 月，就职于昆腾微电子股份有限公司（美国），任首席科学家；2012 年 6 月至 2013 年 7 月，就职于北京昆腾微电子股份有限公司，历任研发部副总裁、副总经理；2013 年 11 月至今，就职于昆腾微电子股份有限公司，任副总经理。

3、Zheming Duan（段哲明），男，1970 年 11 月生，加拿大籍，1999 年 5 月毕业于美国弗吉尼亚大学电机和计算机工程系，硕士研究生。1999 年 9 月至 2000 年 9 月，就职于加拿大卑诗大学，任助研/博士；2000 年 10 月至 2006 年 8 月，就职于加拿大 PMC-Sierra Inc.任资深工程师；2006 年 8 月至 2007 年 5 月，就职于昆腾微电子股份有限公司（美国），任运营总监；2007 年 5 月至 2013 年 11 月，就职于北京昆腾微电子股份有限公司，任运营副总裁；2013 年 11 月至今，就职于昆腾微电子股份有限公司，历任运营副总裁、任财务负责人。

七、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	8,144.07	8,639.97	7,629.96
负债总计（万元）	790.85	4,483.67	744.03
股东权益合计（万元）	7,353.22	4,156.30	6,885.93
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	7,353.22	4,156.30	6,885.93
每股净资产（元/股）	0.91	0.55	0.92
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.91	0.55	0.92
资产负债率(母公司)(%)	7.29	42.44	8.05
流动比率（倍）	6.09	0.88	10.88
速动比率（倍）	5.29	0.78	10.26
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,417.25	2,944.01	3,551.81
净利润（万元）	-868.27	-2,701.55	-1,411.90
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-868.27	-2,701.55	-1,411.90
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-1,116.19	-3,038.79	-1,737.52
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）	-1,116.19	-3,038.79	-1,737.52
毛利率（%）	55.45	44.98	43.02
净资产收益率（%）	-15.19	-48.93	-18.81
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-19.53	-55.04	-23.15
基本每股收益（元/股）	-0.11	-0.36	-0.20
稀释每股收益（元/股）	-0.11	-0.36	-0.20
应收账款周转率（次）	352.98	457.55	119.19
存货周转率（次）	1.15	1.79	2.32
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,871.91	-2,654.34	-2,221.66
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.23	-0.35	-0.30

注：1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。

2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/((期末净资产+期初净资产)/2))”计算。

3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/(（期末净资产+期初净资产）/2))”计算。

4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/期末注册资本”计算；

5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/期末注册资本”计算；

6、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算；

7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算；

8、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。

9、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2)”计算。

10、资产负债率(母公司)按照“期末负债总额/期末资产总额”计算。

11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。

12、速动比率按照“(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债”计算。

八、相关机构的情况

(一) 主办券商

- 1、名称：联讯证券股份有限公司
- 2、法定代表人：徐刚
- 3、住所：广东省惠州市惠城区江北东江三路惠州广播电视新闻中心三、四楼
- 4、联系电话：010-64408701
- 5、传真：010-64408973
- 6、项目小组负责人：段丽云
- 7、项目小组成员：侯凌云、齐晶晶、续鑫、刘晓姗、申琳、任松波

(二) 律师事务所

- 1、名称：国浩律师（北京）事务所
- 2、负责人：王卫东
- 3、住所：北京市朝阳区东三环北路 38 号泰康金融大厦 9 层

4、联系电话：010-65890699

5、传真：010-65176800

6、经办律师：张丽欣、田璧

（三）会计师事务所

1、名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

2、法定代表人：梁春

3、住所：北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

4、联系电话：010- 58350011

5、传真：010- 58350006

6、经办注册会计师：刘涛、马旭

（四）资产评估机构

1、名称：中和资产评估有限公司

2、法定代表人：杨志明

3、住所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座13层

4、联系电话：010-58383636

5、传真：010-65547182

6、经办注册资产评估师：王怀忠、郭鹏飞

（五）证券登记结算机构

1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

2、法定代表人：周明

3、住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

3、联系电话：010-58598980

4、传真：010-58598977

（六）证券交易场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司
- 2、法定代表人：杨晓嘉
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁 26 号
- 4、联系电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、业务、产品介绍

（一）主要业务

公司的主要业务是从事通讯及消费电子所需的模拟、混合、射频信号集成电路设计和研发。公司自成立以来一直专注于集成电路设计业务，凭借雄厚的技术实力以及精准的市场定位，主要服务于消费电子、工业通讯和金融支付等市场。

作为一家快速成长的集成电路设计公司，昆腾一直跟踪和研究国外成熟和领先的集成电路设计技术，在此过程中积累了丰富的开发设计经验，并成为国家级研发项目的承担单位。公司以世界一流的系统、模数、混合、射频集成电路设计和管理团队，携大批拥有完全自主知识产权的专利，积极助力中国半导体事业的发展。

报告期内，公司主营业务明确，可持续经营能力较强。

（二）主要产品及其用途

公司产品分为无线类产品、高端模数混合类产品、金融安全类产品和终端产品四大系列。其中，无线类产品主要有高性能单片数字调频发射机系列、高性能单片数字调频接收机系列、高性能单片数字调频调幅接收机系列和无线音频传输系列四大类产品；高端模数混合类产品主要有高速数模转换器（DAC）、高速模数转换器（ADC）、低速模数转换器（ADC）、低速数模转换器（DAC）等产品；金融安全类产品主要有面向智能卡的芯片产品和面向智能卡应用的终端芯片产品；终端产品主要有车载无线麦克风、手机无线麦克风等。

公司提供的产品均具有独立的知识产权。主要产品及其用途如下：

1、无线类产品

无线类产品领域是公司自成立以来就涉足的，时至今日，已经发展到非常成熟的阶段，产品线也非常丰富，其中包含了四大类：

（1）高性能单片数字调频发射机系列

该系列产品始于公司创立之初，其型号包括 KT0803L、KT0806L 等，具有全集成、立体声的特点，可运用于无线麦克风、会议麦克风、无线音箱、婴儿监护器、笔形无线话筒、头戴式无线耳机、DVD、机顶盒和其他无线音频传输设备。在智能设备尚未出现的时期，MP3 播放器有着庞大的客户群体，KT08XX 系列凭借优异的性能品质，在业内博得了较高知名度。

（2）高性能单片数字调频接收机系列

该系列产品主要型号包括 KT0830EG、KT0810SG 等，支持全球各地区波段，具有全集成，立体声的特点，可以实现自动天线调谐及搜台。终端市场主要包括手机、手机外挂，个人多媒体播放器等。

（3）高性能单片数字调频调幅接收机系列

随着国内外竞争日益激烈，公司在调频的基础上增加了调幅的产品线，极大地扩展了产品的应用范围，这包括 BoomBox，clock radio、传统多波段收音机等。具体型号所对应的产品应用如下：

KT092X-D4 系列：加强版高性能全集成多波段收音芯片；

KT0923-D4：全集成，数字调台，高灵敏度，AM/FM 双波段接收芯片；

KT0922(M)-D4：全集成，手动调台，立体声(22)/单声道（22M），双波段接收芯片；

KT0926M-D4：全集成，手动调台，单声道多波段（AM/FM/SW/LW）；

KT093X 系列：升级版收音芯片；

KT0932(M)-D8：全集成，手动调台，立体声（32）/单声道（32M），高灵敏度，FM/AM 双波段收音芯片；

KT0936M-D8：全集成，手动调台，单声道，高灵敏度，FM/AM/SW 多波段收音芯片；

KT0933-D8：全集成，按键调台，立体声，高灵敏度，FM/AM 双波段收音芯片；

KT0935R-D8：全集成，按键搜台，立体声，高灵敏度，FM/AM/SW/RDS 多波段加 RDS 收音芯片；

KT0863R-D8：全集成按键搜台，立体声，高灵敏度，单 FM 加 RDS 收音芯片。

（4）无线音频传输系列

传统的无线麦克风方案复杂，生产调试繁琐，极不利于向工业化、规模化发展。公司开发出的无线音频传输系列产品，解决了大批量生产问题，同时保证较高的生产一致性和稳定性。该系列产品如下：

KT06XX 系列：全球第一代，同时也是目前唯一一款全集成全功能 VHF、UHF 段无线麦克风发射和接收芯片；

KT0602Q/12：VHF 段无线麦克风定频发射和接收芯片；

KT0606M/KT0616M：高性能，全集成，带数字遥控和对码功能，可编程 UHF 段无线麦克风发射和接收芯片。

2、高端模数混合类产品

（1）高速数模转换器（DAC）

高速数模转换器，型号包括 KTA1001，KTA9122 等。

其中 KTA1001 是一款双通道 16 位高动态范围的 DAC，提供高达 800MSPS 采样率，可以产生最高达奈奎斯特频率的多载波。KTA9122 是一款双通道 16 位高动态范围的数模转换器，提供高达 1230MSPS 采样率，可以产生最高达奈奎斯特频率的多载波。数据输入采用 LVDS 接口，最高速率可达 1230MSPS，三种数据格式可选。两款芯片均内置 3 个插值滤波器，可以灵活控制使其工作于 2x、4x、8x 模式下。具有针对直接变频传输应用进行优化的特性，包括复数数字调制以及增益和失调补偿。DAC 模拟输出经过优化，可以与模拟正交调制器无缝连接。

这类芯片主要应用在无线基础设施，W-CDMA、CDMA2000、TD-SCDMA、WiMAX、GSM、LTE，数字高/低中频合成，发射分集，宽带通信：LMDS/MMDS、点对点等。

（2）高速模数转换器（ADC）

高速模数转换器，型号包括 KTA9230 等。

KTA9230 是一款 12 位单芯片采样 ADC，专门针对高性能、低功耗和易用性进行了优化。该产品的转换速率最高可达 210 MSPS，具有杰出的动态性能，适合宽带载波和宽带系统使用。芯片上集成了全部必需功能，包括参考电压与基准电压源，可提供完整的信号转换解决方案。该 ADC 数字输出为 LVDS

(ANSI-644) 兼容, 支持二进制补码、偏移二进制或格雷码格式。该 ADC 还提供数据时钟输出, 用于正确进行输出数据定时。

这类芯片主要应用在无线和有线宽带通信, 电缆反转通路, 通信测试设备, 雷达和卫星子系统, 功率放大器线性化等领域。

(3) 低速数模转换器 (DAC)

低速数模转换器, 型号包括 KTA5324/KTA5314, KTA108S085/KTA128S085 等。

KTAT5314/5324 是公司自主开发的高性能 DAC, 单芯片集成了 4 通道 12/10 位带输出缓冲驱动的电压输出数模转换器。芯片输出缓冲驱动能够保证输出电压为轨到轨, 具有很低的功耗。采用三线串行接口, 最大时钟可达 30MHz, 允许很灵活的配置, 兼容目前常见的 SPI, QSPI, MICROWIRE 和 DSP 等接口标准。

KTA128S085/KTA108S085 为一款高精度高集成度的数模转换器芯片, 单芯片集成了 8 通道 12/10 位带输出缓冲驱动的电压输出数模转换器。芯片输出缓冲驱动能够保证输出电压为轨到轨, 具有很低的功耗。采用三线串行接口, 最大时钟可达 40MHz, 允许很灵活的配置, 兼容目前常见的 SPI™, QSPI, MICROWIRE 和 DSP 等接口标准; 支持菊花链工作模式, 采用单个接口可以同时控制多个芯片, 保证多个芯片在同一时刻进行状态更新。

这类芯片主要应用在便携式电池供电仪器, 数字增益和偏移调整, 可编程电压源和电流源, 可编程衰减器, 模数转换器参考电压源, 传感器参考电压源等领域。

(4) 低速模数转换器 (ADC)

低速模数转换器, 型号包括 KTA7953, KTA7828 等

KTA7953 是一款单电源, 低功耗, 16 通道, 1MSPS, 12bit, 使用 I2C 串行接口的数据采集器, 包含一个采样保持放大器以及内部的异步时钟。

KTA7828 是一款单电源, 低功耗, 8 通道 12bit, 使用 I2C 串行接口的数据采集器, 包含一个采样保持放大器以及内部的异步时钟。兼容 I2C 2-线串行接口以及低功耗工作的特性, 使得 KTA7828 能够靠近远程的输入源作为模数转换器使用, 以及适用于采集分立数据。

这类芯片主要应用在电源电压实时监控，分立数据采集，传感器接口，电池供电系统，远程数据采集等领域。

3、金融安全类产品

金融安全类产品是公司在战略转型形势下取得的最重要的成果。公司共开创了两条安全类芯片产品线。一条是面向智能卡的芯片产品线，提供智能卡所需的芯片产品，智能卡用途广泛，包括银行卡、社保卡、居民健康卡、门禁卡、交通卡等。另一条是面向智能卡应用的终端芯片产品线，包括智能卡读卡器芯片产品、安全应用处理器芯片产品，针对的应用场景包括读卡器、互联网支付终端、USB Key、mPOS 机、加解密装置等。

安全类芯片产品所处的行业前景远大，譬如金融领域的银行卡。由于磁条银行卡的安全性不够，当前各个银行都在积极推进将磁条银行卡更换为芯片银行卡，该市场体量庞大，可达几十亿张。同时，随着移动支付、网络支付等市场的兴起，支付终端设备的需求量大大提高。此外，随着现代社会对安全的关注度越来越高，市场对加密机等加解密装置的需求量也逐步增大。

4、无线终端产品系列

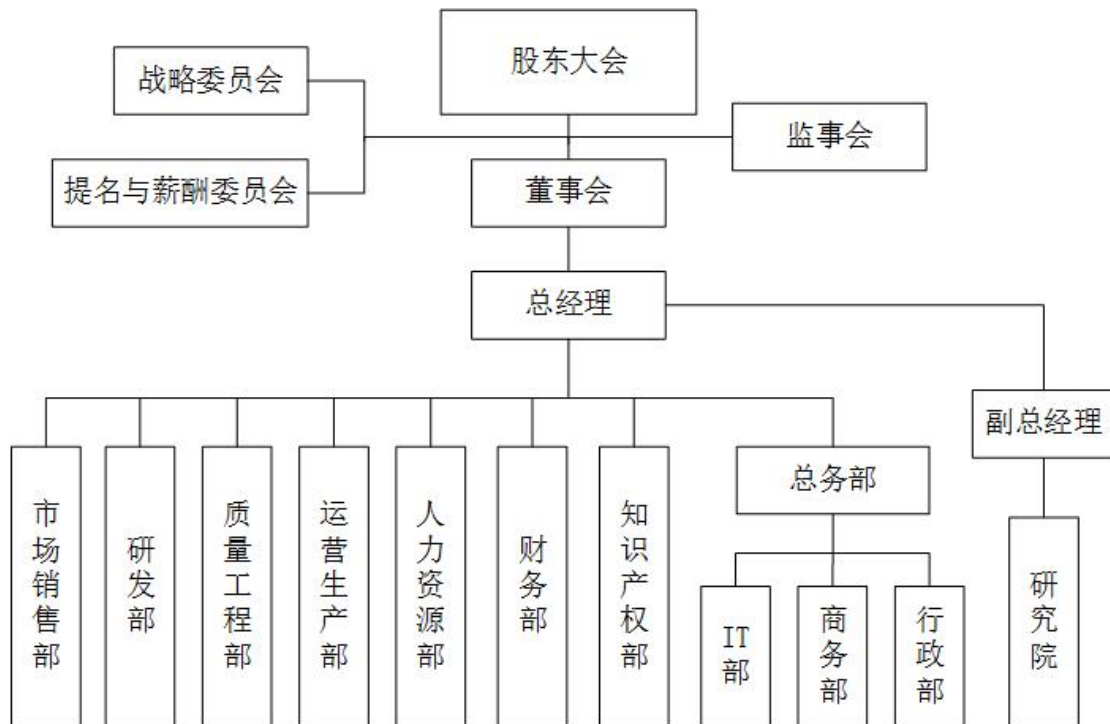
依托公司的芯片技术背景，并结合在音频领域所积累的经验，在智能设备日益普及的当今环境下，公司推出了无线终端产品，包括：车载无线麦克风、手机无线麦克风等。具有性能优良，外观新颖的特点，主要定位于家庭及个人娱乐市场。

车载无线麦克风，是全球最新颖的无线车载 KTV，内置 FM 调频发射器、蓝牙接收器、混音器。做到了从输入到输出全无线，除了可以做车载 KTV，还可以将手机音乐传输到 FM 音箱中。

手机无线麦克风是音色品质手感均佳的无线卡拉 OK 麦克风，U 盘大小混音器包含了高保真零延时处理芯片以及高品质蓝牙音乐接收外加完美组合音响混音功能，和手机、平板、智能盒子、智能电视相连，支持各种 K 歌软件，横跨安卓、iOS 两大系统。

二、内部组织结构及业务流程

（一）内部组织结构

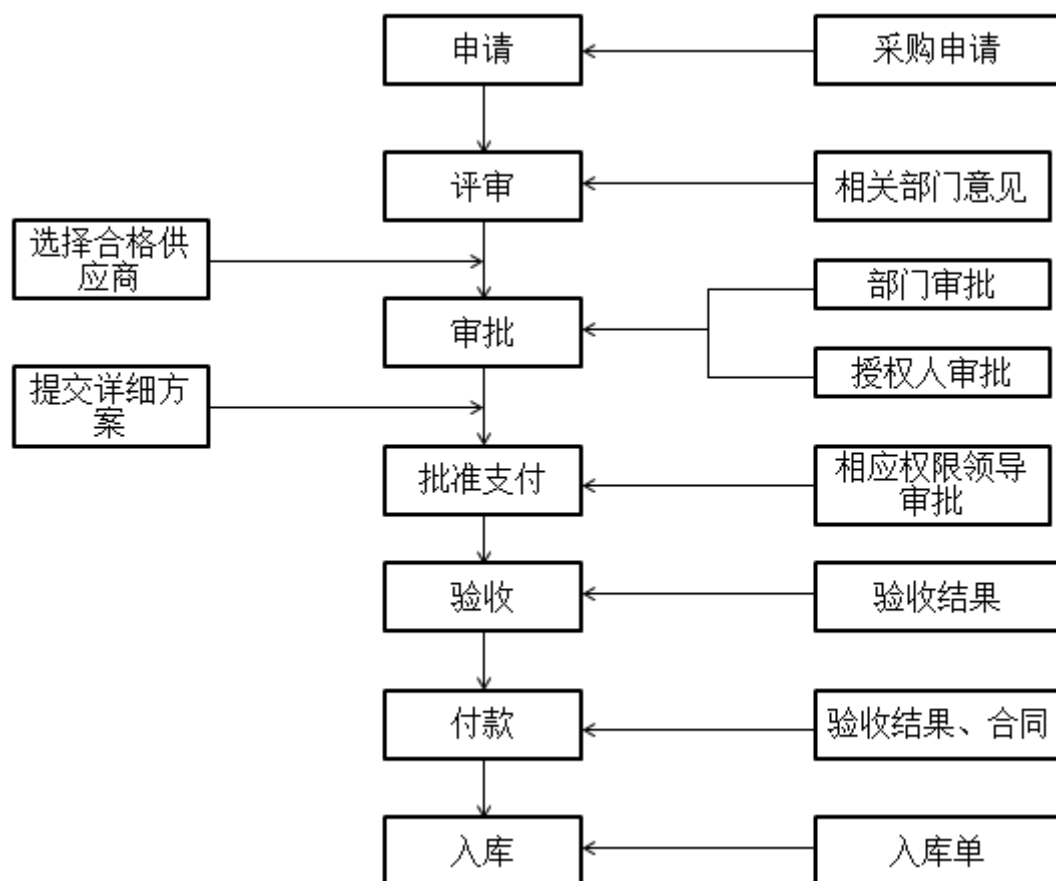


图：公司组织结构图

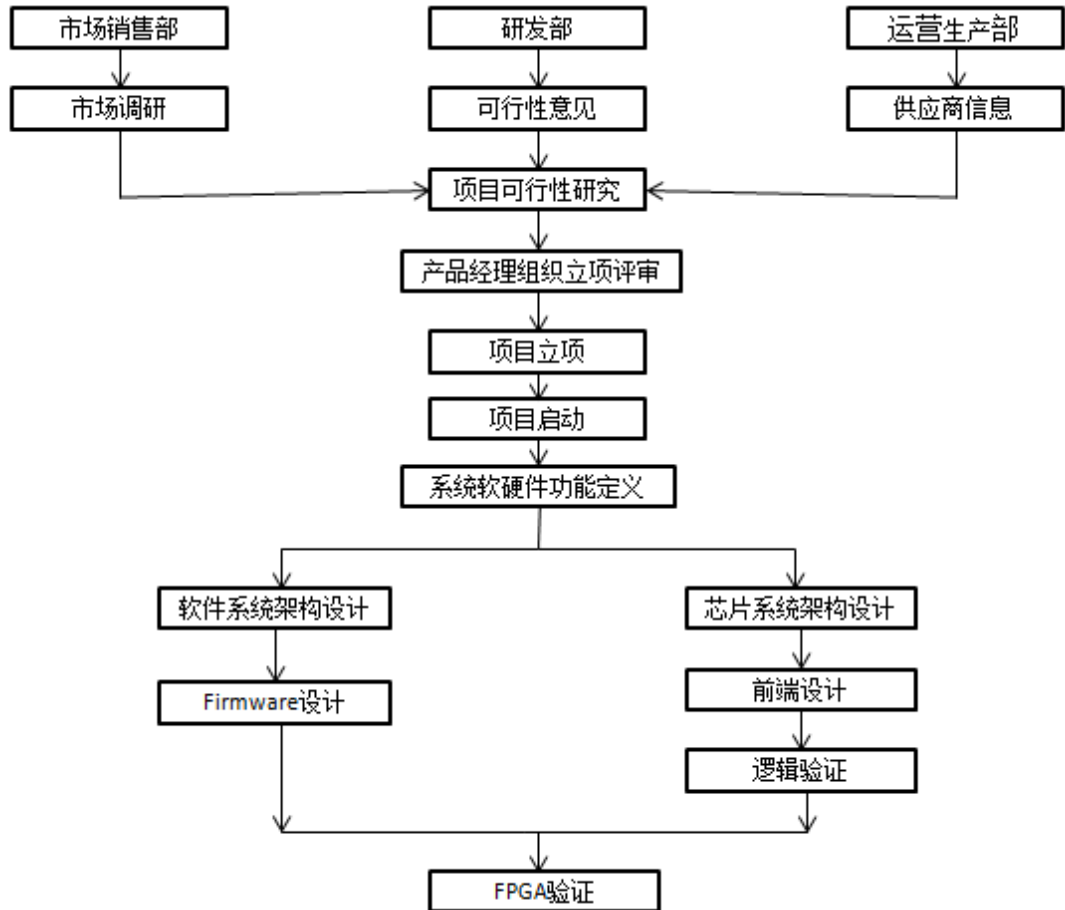
（二）主要业务流程

公司的业务流程主要包括采购、研发、委托加工和销售服务四个环节。

1、采购流程图

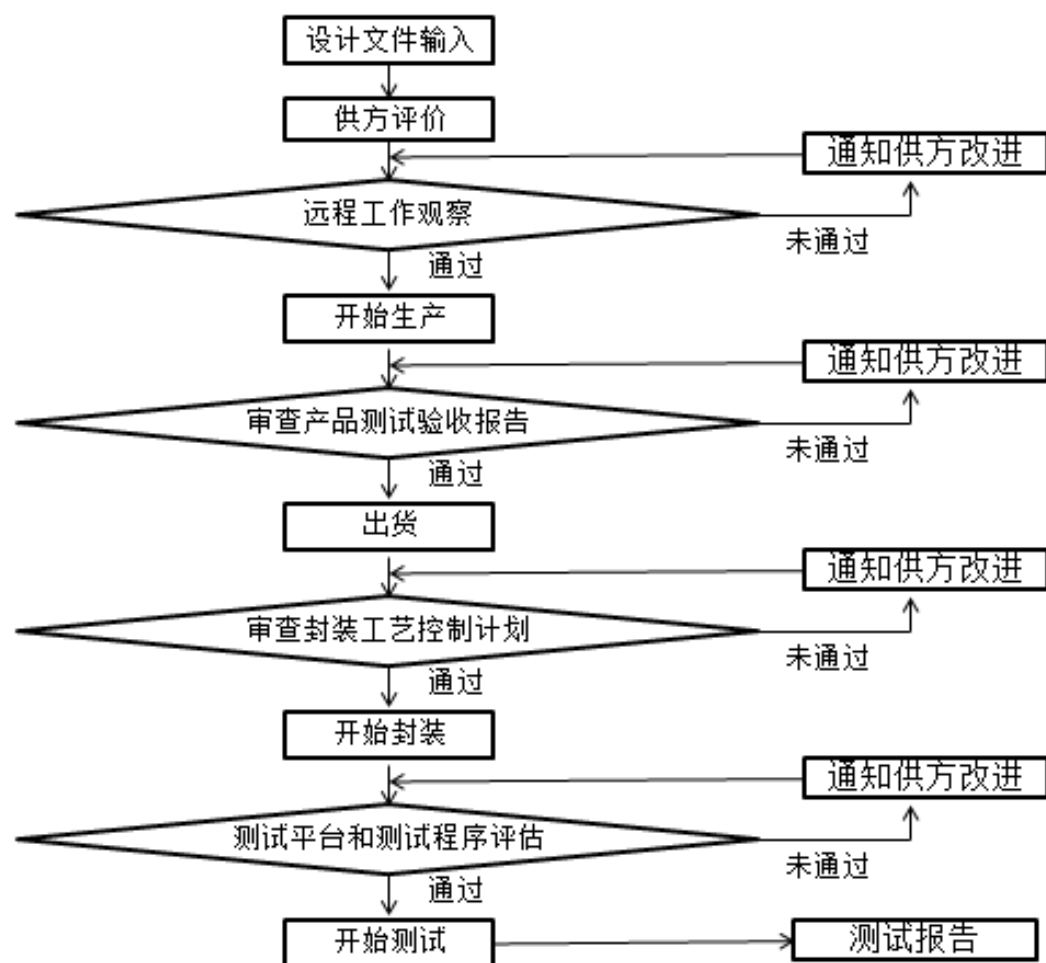


2、研发流程图

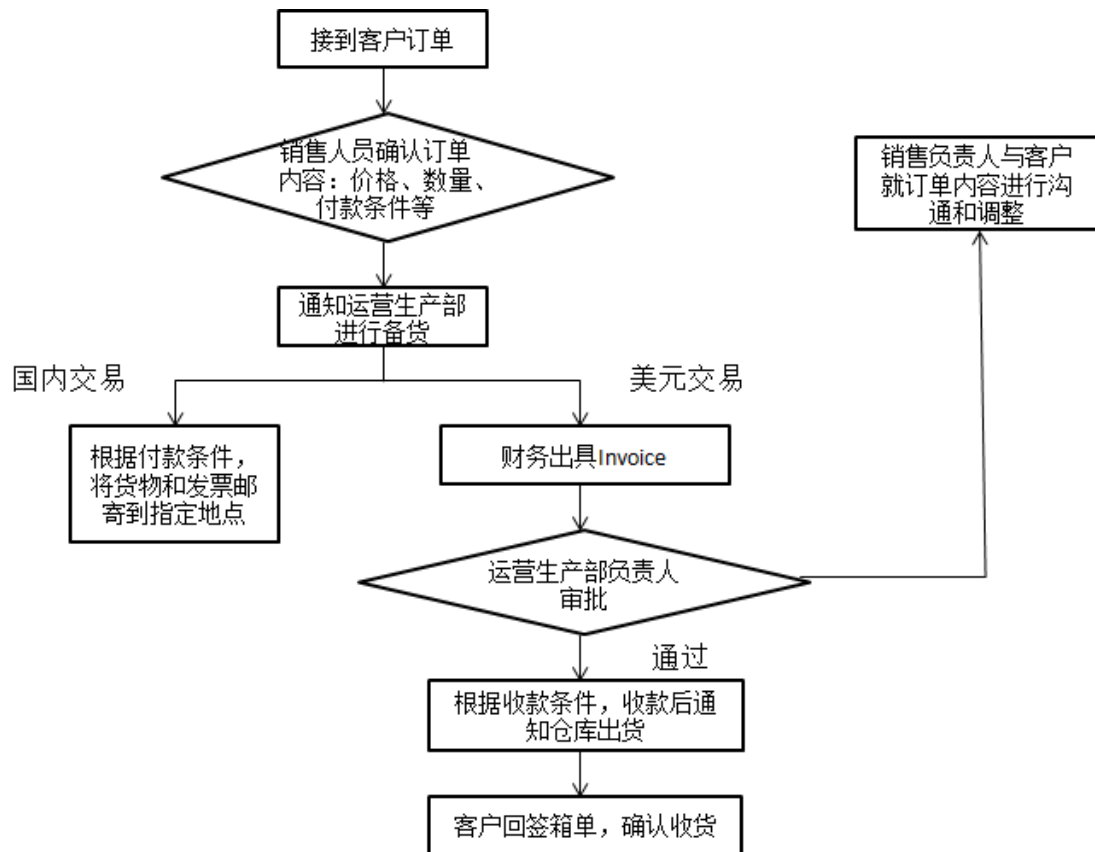


在产品研发过程中，公司一般先由市场销售部进行必要的市场调研，收集现有客户及现有产品的价格，产品性能指标及客户满意度、客户需求等多方面信息，然后会同研发部及运营生产部分别从市场前景、技术可行性、生产流程和成本等多方面对项目进行可行性评价，根据讨论评价的结果由研发项目经理或者市场销售部负责人撰写项目立项报告，提交总经理办公会讨论是否立项，通过后形成项目立项决议。在立项通过后，研发部项目经理进行软硬件功能定义，之后组织各方向的开发人员进行软件系统架构设计和芯片系统架构设计，完成后进行仿真测试，测试结果符合要求后，进行 Firmware 设计、前端设计、逻辑验证，通过后进行 FPGA 板验证，所有指标符合要求后，进行流片生产出芯片样片。

3、委托加工流程图



4、销售流程图



三、业务关键资源要素

公司成立以来一直致力于集成电路产品的设计研发和销售，拥有一支专业技术水平较高的研发团队，技术研发人员 96 人，核心技术人员 6 人，均在行业内有较强的专业技术背景。公司核心技术人员、董事长 Jing Cao（曹靖）先生在集成电路设计行业经历近 20 年，不仅拥有较强的企业管理经验，而且积累了丰富的集成电路设计经验。多年来，带领公司在集成电路设计领域不断创新、持续研发和应用新技术、开发新产品。

（一）产品运用的主要技术

公司的技术优势体现在以下几个方面：

1、芯片干扰抑制技术

公司采用了一系列技术解决了数字收音芯片对 AM 广播的干扰问题。如：调整芯片引脚信号的频谱，将干扰信号远离 AM 波段；补偿数字电路工作过程中产生的电磁辐射；将数字电路工作的时间随机化，将干扰均匀分布在背景噪声之下。通过以上技术的应用，成功抑制了数字芯片对 AM 广播产生的干扰，

公司 FM/AM 产品在 AM 广播收音领域的性能指标已经全面达到和超过传统模拟分立元件的方案。与此同时，芯片干扰抑制技术也用在了公司其他无线消费类芯片产品中，能够大幅度降低芯片对射频的干扰，提高性能。

2、高性能、低噪声的音频前端数字化技术

数字芯片使用的 CMOS 工艺，噪声远大于传统模拟分立元件，同时工作电压也被限制在了 3V 以下，动态范围进一步缩减，很难实现高动态范围的音频性能。公司通过多年的研发创新，掌握了在 CMOS 工艺上高性能、低噪声的音频数字化技术。可以在 CMOS 工艺上实现满足无线麦克风要求的音频数字化方案，将分立元件方案替代为集成芯片方案，方案的元件个数从 300 多降到 30 以内，且生产过程中不需要人工调试。实现了世界首个集成无线麦克风的芯片方案。

3、高速比较器失调校正技术

高速高精度模数转换器一般采用开关电容流水线结构。对于流水线结构模数转换器，每级电路需要在一个时钟周期之内完成采样、放大、比较三个过程，为了保证足够电路精度，需要给采样和放大留足够时间，比较时间很短。在这种情况下，比较器电路没有充分工作，产生很多非理想因素，包括失调等，影响电路精度。公司研究开发了比较器失调校正技术，解决了这一问题，可以在很短时间内获得理想的比较特性，从而保证电路精度。

4、高安全高可靠性的嵌入式 CPU 技术

随着芯片物理攻击技术的发展，银行 IC 卡、安全主控等产品需要对加密算法进行物理防护。与此同时，这些产品中的 CPU 也同样会受到各种攻击手段进行攻击，例如电磁辐射攻击、光攻击、功耗分析攻击、模板攻击等。这些攻击会篡改 CPU 从内存中读取的程序指令，或者篡改需要给加密模块的密钥，从而破解保存在芯片中的密码或者伪造可信的交易对手。因此，银行 IC 卡、安全主控等产品都要对 CPU 进行加固，保证其在受到攻击时能够及时报警，或者仍保证按照正确的指令工作。

高安全高可靠性的嵌入式 CPU 技术，通过硬件上对 CPU 架构的修改，可以在对 CPU 执行程序的性能影响微乎其微的情况下，并行校验总线通路的安全性，发现受到攻击可以及时报警，保证重要数据不被篡改和泄露。

（二）主要无形资产情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有已授权发明专利 18 项、实用新型专利 55 项、外观设计专利 5 项；正在申请且已受理的专利 72 项，集成电路布图设计专有权 18 项，注册商标权 14 个，网络域名 1 个。具体情况列表如下：

1、已授权专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有已授权发明专利 18 项、实用新型专利 55 项，外观设计专利 5 项，正在申请且已受理的专利 72 项。根据我国专利法的规定，发明专利的保护期限为 20 年，实用新型、外观设计专利为 10 年，均自申请日算起。

(1) 已授权发明专利技术

根据公司所取得的国家专利局颁发的《发明专利证书》，截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的已授权发明专利共计 18 项，具体情况如下表所示：

序号	专利名称	专利号	申请日期	保护期限	专利权人	取得方式
1	CMMB 条件接收模块	ZL200910088325.9	2009.06.26	2009.06.26~2029.06.25	股份公司	继受取得
2	用于数字麦克风的处理芯片及其输入电路、数字麦克风	ZL201010505911.1	2010.10.09	2010.10.09~2030.10.08	股份公司	继受取得
3	供电设备、用于数字麦克风的处理芯片和数字麦克风	ZL201010504447.4	2010.10.09	2010.10.09~2030.10.08	股份公司	继受取得
4	通讯和广播接收机前置可调谐滤波器的电路及其调谐方法	ZL201010151252.6	2010.04.21	2010.04.21~2030.04.20	股份公司	继受取得
5	用于接收机的可编程数字信号发生器及其信号发生方法	ZL201010617384.3	2010.12.22	2010.12.22~2030.12.21	股份公司	继受取得
6	获取电波授时信号的装置和方法	ZL201010624072.5	2010.12.31	2010.12.31~2030.12.30	股份公司	继受取得
7	用于降低电源域内的电源干扰的装置	ZL201110039857.0	2011.02.17	2011.02.17~2031.02.16	股份公司	继受取得

序号	专利名称	专利号	申请日期	保护期限	专利权人	取得方式
8	在高速系统级芯片电路中实现数据同步的方法和装置	ZL201110245059.3	2011.08.25	2011.08.25~2031.08.24	股份公司	继受取得
9	模拟数字转换方法、模拟数字转换器和数字麦克风	ZL201110247343.4	2011.08.25	2011.08.25~2031.08.24	股份公司	继受取得
10	电容失配校正电路和电容失配校正方法	ZL201210177165.7	2012.05.31	2012.05.31~2032.05.30	股份公司	继受取得
11	集成调幅广播接收机及其接收方法	ZL201210249613.X	2012.07.18	2012.07.18~2032.07.17	股份公司	继受取得
12	集成无线电广播接收机	ZL201210250517.7	2012.07.19	2012.07.19~2032.07.18	股份公司	继受取得
13	芯片及其测试模式保护电路和方法	ZL201320169630.2	2013.04.08	2013.04.08~2033.04.07	股份公司	继受取得
14	获取电波授时信号的装置和方法	9008229	2011.09.30	20年+615天	股份公司	继受取得
15	用于数字麦克风的处理芯片及其输入电路、数字麦克风	9008332	2011.09.29	20年+737天	股份公司	继受取得
16	供电设备、用于数字麦克风的处理芯片和数字麦克风	8810220	2011.09.29	20年+306天	股份公司	继受取得
17	可调信号发生装置及其可调信号发生方法	8564467	2011.09.30	20年+68天	股份公司	继受取得
18	通讯和广播接收机前置可调谐滤波器的电路和调谐方法	8862089	2012.10.18	20年+48天	股份公司	继受取得

注：上述第 1-18 项专利的原始权利人为原有限责任公司，股份公司通过继受方式取得该些专利权的各项权利。

（2）已授权实用新型专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有实用新型专利技术 55 项。具体如下表所示：

序号	专利名称	专利号	申请日期	保护期限	专利权人	取得方式
1	用于数字麦克风的处理芯片及其输入电路、数字麦克风	ZL201020562832.X	2010.10.09	2010.10.09~2020.10.08	股份公司	继受取得
2	芯片配置装置、芯片配置系统和芯片	ZL201020642416.0	2010.12.06	2010.12.06~2020.12.05	股份公司	继受取得
3	可调信号发生装置	ZL201020688734.0	2010.12.30	2010.12.30~2020.12.29	股份公司	继受取得
4	无线电接收机和用于其的调台装置	ZL201120037649.2	2011.02.14	2011.02.14~2021.02.13	股份公司	继受取得
5	用于放大器的增益控制装置、音频处理装置	ZL201120111005.3	2011.04.15	2011.04.15~2021.04.14	股份公司	继受取得
6	用于发射音频信号的设备、用于接收音频信号的设备、无线音频通信系统	ZL201120190567.1	2011.06.08	2011.06.08~2021.06.07	股份公司	继受取得
7	集成音频发射机和便携设备、集成音频接收机和便携设备、音频通信系统	ZL201120311677.9	2011.08.25	2011.08.25~2021.08.24	股份公司	继受取得
8	用于无线电接收机芯片的调台和存台装置	ZL201120378266.1	2011.09.30	2011.09.30~2021.09.29	股份公司	继受取得
9	集成音频发射机和便携设备、集成音频接收机和便携设备、音频通信系统	ZL201220055650.2	2012.02.20	2012.02.20~2022.02.19	股份公司	继受取得
10	音频发射机、具有音频接收机的便携设备、音频通信系统	ZL201220060433.2	2012.02.22	2012.02.22~2022.02.21	股份公司	继受取得
11	实现数据同步的	ZL20122012	2012.03.28	2012.03.28~	股份公司	继受取得

序号	专利名称	专利号	申请日期	保护期限	专利权人	取得方式
	装置	1515.3		2022.03.27		
12	音频通信系统、音频发射机和音频接收机	ZL201220149419.X	2012.04.10	2012.04.10~2022.07.24	股份公司	继受取得
13	非接触 IC 卡射频接口电路、非接触 IC 卡、非接触近场通信系统	ZL201220257525.X	2012.06.01	2012.06.01~2022.07.24	股份公司	继受取得
14	非接触 IC 卡射频接口电路、非接触 IC 卡、非接触近场通信系统	ZL201220259009.0	2012.06.01	2012.06.01~2022.05.31	股份公司	继受取得
15	集成无线音视频发射芯片、具有集成无线音视频发射芯片的设备	ZL201220292739.0	2012.06.18	2012.06.18~2022.06.17	股份公司	继受取得
16	集成调幅广播接收机、具有集成调幅广播接收机的设备	ZL201220350225.6	2012.07.18	2012.07.18~2022.07.17	股份公司	继受取得
17	带遥控器的麦克风、多媒体播放器、多媒体播放系统	ZL201220384362.1	2012.08.03	2012.08.03~2022.08.02	股份公司	继受取得
18	音频传输芯片、具有音频传输芯片的便携设备	ZL201220414819.9	2012.08.20	2012.08.20~2022.08.19	股份公司	继受取得
19	音频接收芯片、具有音频接收芯片的便携设备	ZL201220415134.6	2012.08.20	2012.08.20~2022.08.19	股份公司	继受取得
20	数模转换器	ZL201220422031.2	2012.08.23	2012.08.23~2022.08.22	股份公司	继受取得
21	音频发射芯片、音频接收芯片、便携设备、无线通信系统和无线麦克风系统	ZL201220556094.7	2012.10.26	2012.10.26~2022.10.25	股份公司	继受取得
22	光强检测电路	ZL201220603841.8	2012.11.15	2012.11.15~2022.11.14	股份公司	继受取得
23	双界面卡电源管理电路和双界面	ZL201220603587.1	2012.11.15	2012.11.15~2022.11.14	股份公司	继受取得

序号	专利名称	专利号	申请日期	保护期限	专利权人	取得方式
	卡					
24	用于密码芯片的抗功耗分析攻击的稳压器、密码芯片	ZL201220605165.8	2012.11.15	2012.11.15~2022.11.14	股份公司	继受取得
25	处理辅助信息的装置、获取辅助信息的装置	ZL201320001544.0	2013.01.04	2013.01.04~2023.01.03	股份公司	继受取得
26	模数转换器	ZL201320001489.5	2013.01.04	2013.01.04~2023.01.03	股份公司	继受取得
27	用于信号传输机的干扰移除装置	ZL201320003017.3	2013.01.05	2013.01.05~2023.01.04	股份公司	继受取得
28	自动选择无线传输频率的装置、无线传输机	ZL201320068810.1	2013.02.06	2013.02.06~2023.02.05	股份公司	继受取得
29	无线音视频发射机	ZL201320068990.3	2013.02.06	2013.02.06~2023.02.05	股份公司	继受取得
30	耳麦	ZL201320143372.0	2013.03.27	2013.03.27~2023.03.26	股份公司	继受取得
31	开关电容型比较器的失调校正电路	ZL201320158021.7	2013.04.01	2013.04.01~2023.03.31	股份公司	继受取得
32	多电源供电的上电掉电复位电路	ZL201320166419.5	2013.04.03	2013.04.03~2023.04.02	股份公司	继受取得
33	无线麦克风、以及家庭用卡拉OK系统	ZL201320186050.4	2013.04.15	2013.04.15~2023.04.14	股份公司	继受取得
34	无线耳麦	ZL201320249538.7	2013.05.09	2013.05.09~2023.05.08	股份公司	继受取得
35	无线音频处理设备、无线音频播放器	ZL201320249383.7	2013.05.09	2013.05.09~2023.05.08	股份公司	继受取得
36	小型化无线音频传输装置	ZL201320355687.1	2013.06.20	2013.06.20~2023.06.19	股份公司	继受取得
37	实现定制走线的集成电路	ZL201320360542.0	2013.06.21	2013.06.21~2023.06.20	股份公司	继受取得
38	音频接收芯片的调台装置及音频接收机	ZL201320385458.4	2013.07.01	2013.07.01~2023.06.30	股份公司	继受取得
39	音频电路和音频系统	ZL201320471161.X	2013.08.02	2013.08.02~2023.08.01	股份公司	继受取得

序号	专利名称	专利号	申请日期	保护期限	专利权人	取得方式
40	自动增益控制装置、射频接收芯片和射频接收机	ZL201320483943.5	2013.08.08	2013.08.08~2023.08.07	股份公司	继受取得
41	FM 接收芯片和 FM 接收机的解调模式转换装置	ZL201320483685.0	2013.08.08	2013.08.08~2023.08.07	股份公司	继受取得
42	一种新颖的无线麦克风	ZL201320544549.8	2013.09.03	2013.09.03~2023.09.02	股份公司	继受取得
43	抗侵入式攻击的芯片	ZL201320624199.6	2013.10.10	2013.10.10~2023.10.09	股份公司	原始取得
44	用于安全芯片的动态遮蔽保护装置	ZL201320696750.8	2013.11.06	2013.11.06~2023.11.05	股份公司	原始取得
45	音频处理设备	ZL201320800119.8	2013.12.06	2013.12.06~2023.12.05	股份公司	原始取得
46	麦克风、以及音频传输系统	ZL201420084366.7	2014.02.26	2014.02.26~2024.02.25	股份公司	原始取得
47	移动设备	ZL201420155819.0	2014.04.01	2014.04.01~2024.03.31	股份公司	原始取得
48	可视卡、可视卡电源管理装置	ZL201420514897.5	2014.09.09	2014.09.09~2024.09.08	股份公司	原始取得
49	可视卡、可视卡电源管理装置	ZL201420515387.X	2014.09.09	2014.09.09~2024.09.08	昆腾微电子股份有限公司	原始取得
50	双界面读写终端集成电路及读写终端	ZL201420631144.2	2014.10.28	2014.10.28~2024.10.27	股份公司	原始取得
51	一种芯片	ZL201420806927.X	2014.12.17	2014.12.17~2024.12.16	股份公司	原始取得
52	对总线进行加解扰的装置、集成电路芯片	ZL201420827314.4	2014.12.22	2014.12.22~2024.12.21	股份公司	原始取得
53	基准电压温度系数校准电路	ZL201420848129.3	2014.12.26	2014.12.26~2024.12.25	股份公司	原始取得
54	通断电检测复位电路	ZL201520016616.8	2015.01.09	2015.01.09~2025.01.08	股份公司	原始取得
55	可分离的环绕音箱系统	ZL201520224283.8	2015.04.14	2015.04.14~2025.04.13	股份公司	原始取得

注：上述第 1-42 项专利的原始权利人为原有限责任公司，股份公司通过继受方式取得该些专利权的各项权利。

(3) 已授权外观设计专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有外观设计专利技术 5 项。具体如下表所示：

序号	专利名称	专利号	申请日期	保护期限	专利权人	取得方式
1	无线麦克风	ZL201430008699.7	2014.01.13	2014.01.13~2024.01.12	股份公司	原始取得
2	无线接收机	ZL201430012483.8	2014.01.16	2014.01.16~2024.01.15	股份公司	原始取得
3	音频接收机	ZL201430056962.X	2014.03.20	2014.03.20~2024.03.19	股份公司	原始取得
4	音频接收机	158710	2014.09.22	2015.05.08~2025.05.07	股份公司	原始取得
5	音频接收机	002541631-0001	2014.09.19	2014.11.10~2019.09.18	股份公司	原始取得

2、正在申请的专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在申请并且已经受理的专利技术共计 72 项，其中 67 项为发明专利，3 项为实用新型专利，2 项为外观设计专利。具体如下表所示：

(1) 正在申请发明专利技术

序号	专利名称	申请人	受理日期	申请号	受理单位
1	非接触 IC 卡射频接口电路及其调谐方法	北京昆腾微电子有限公司	2012.06.04	201210179222.5	中华人民共和国国家知识产权局
2	非接触 IC 卡及其射频接口电路和调谐方法	北京昆腾微电子有限公司	2012.06.05	201210180266.	中华人民共和国国家知识产权局
3	集成无线音视频发射芯片及其发射方法	北京昆腾微电子有限公司	2012.06.21	201210205237.4	中华人民共和国国家知识产权局
4	数模转换器	北京昆腾微电子有限公司	2012.07.27	201210259567.1	中华人民共和国国家知识产权局
5	数模转换器	昆腾微电子股份有限公司	2012.08.24	201210302875.8	中华人民共和国国家知识产权局
6	音频发射芯片、音频接收芯片和无线麦克风系统	北京昆腾微电子有限公司	2012.10.30	201210417309.1	中华人民共和国国家知识产权局

序号	专利名称	申请人	受理日期	申请号	受理单位
7	双界面卡电源管理电路和双界面卡	北京昆腾微电子有限公司	2012.11.19	201210459219.9	中华人民共和国国家知识产权局
8	用于密码芯片的抗功耗分析攻击的稳压器、密码芯片	北京昆腾微电子有限公司	2012.11.19	201210459343.5	中华人民共和国国家知识产权局
9	处理辅助信息的方法和装置、获取辅助信息的方法和装置	北京昆腾微电子有限公司	2013.01.06	201310001487.0	中华人民共和国国家知识产权局
10	模数转换器及其工作方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.01.05	201310001174.5	中华人民共和国国家知识产权局
11	用于信号传输机的干扰移除装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2013.01.06	201310002547.0	中华人民共和国国家知识产权局
12	自动选择无线传输频率的方法和装置、无线传输机	北京昆腾微电子有限公司	2013.02.07	201310047293.4	中华人民共和国国家知识产权局
13	无线音视频发射机及无线音视频处理方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.02.07	201310048016.5	中华人民共和国国家知识产权局
14	耳麦及其工作方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.03.27	201310100810.X	中华人民共和国国家知识产权局
15	开关电容型比较器的失调校正电路和方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.04.02	201310111112.X	中华人民共和国国家知识产权局
16	多电源供电的上电掉电复位电路及其工作方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.04.07	201310115803.7	中华人民共和国国家知识产权局
17	芯片及其测试模式保护电路和方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.04.09	201310118633.8	中华人民共和国国家知识产权局
18	使用 RSA 公开密钥加密算法的电子部件中的防攻击方法和装置	北京昆腾微电子有限公司	2013.04.16	201310128960.1	中华人民共和国国家知识产权局
19	NFC 动态口令芯片及其工作方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.05.09	201310167037.9	中华人民共和国国家知识产权局

序号	专利名称	申请人	受理日期	申请号	受理单位
20	无线耳麦及其工作方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.05.10	201310169382.6	中华人民共和国国家知识产权局
21	无线音频处理设备、无线音频播放器及其工作方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.05.09	201310170062.2	中华人民共和国国家知识产权局
22	基于时间方式的NFC动态口令芯片及其工作方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.05.28	201310199739.5	中华人民共和国国家知识产权局
23	在集成电路中实现定制走线的方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.06.24	201310250282.6	中华人民共和国国家知识产权局
24	音频接收芯片的调台方法和装置及音频接收机	北京昆腾微电子有限公司	2013.07.02	201310270696.5	中华人民共和国国家知识产权局
25	下载用于芯片的程序文件的方法和装置	北京昆腾微电子有限公司	2013.07.24	201310311139.3	中华人民共和国国家知识产权局
26	音频接收芯片的状态调整方法和调整装置、及音频接收机	北京昆腾微电子有限公司	2013.08.02	201310329796.0	中华人民共和国国家知识产权局
27	音频电路及消除POP噪声的方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.08.05	201310334641.6	中华人民共和国国家知识产权局
28	自动增益控制装置和方法、射频接收芯片和射频接收机	北京昆腾微电子有限公司	2013.08.09	201310344001.3	中华人民共和国国家知识产权局
29	FM接收芯片的解调模式转换装置和方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.08.09	201310344127.0	中华人民共和国国家知识产权局
30	写数据和读数据的方法、及写数据和读数据处理器	北京昆腾微电子有限公司	2013.08.20	201310361641.5	中华人民共和国国家知识产权局
31	非易失性存储器的管理方法和装置	北京昆腾微电子有限公司	2013.09.16	201310419099.4	中华人民共和国国家知识产权局
32	抗侵入式攻击的芯片及其制作方法和攻击检测的方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.10.12	201310470570.2	中华人民共和国国家知识产权局

序号	专利名称	申请人	受理日期	申请号	受理单位
33	智能卡文件系统和搜索文件的方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.10.24	201310500649.5	中华人民共和国国家知识产权局
34	非易失性存储器的管理方法和装置	北京昆腾微电子有限公司	2013.11.06	201310535530.1	中华人民共和国国家知识产权局
35	用于安全芯片的动态遮蔽保护装置和方法	北京昆腾微电子有限公司	2013.11.09	201310544799.6	中华人民共和国国家知识产权局
36	抗软件周期性执行造成的干扰的方法和装置	北京昆腾微电子有限公司	2013.11.13	201310556495.1	中华人民共和国国家知识产权局
37	对集成电路中的数字电路模块进行验证的方法和系统	北京昆腾微电子有限公司	2014.01.07	201410004970.9	中华人民共和国国家知识产权局
38	在验证环境中控制激励的方法和装置	北京昆腾微电子有限公司	2014.05.14	201410032411.9	中华人民共和国国家知识产权局
39	移动设备、使用移动设备进行身份认证的方法	北京昆腾微电子有限公司	2014.04.03	201410129058.6	中华人民共和国国家知识产权局
40	NVM 数据处理方法和装置	昆腾微电子股份有限公司	2014.07.10	201410325900.3	中华人民共和国国家知识产权局
41	实现 SM3 密码杂凑算法中的迭代压缩的方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.07.10	201410325899.4	中华人民共和国国家知识产权局
42	非易失性存储器的管理方法和装置	昆腾微电子股份有限公司	2014.07.22	201410347172.6	中华人民共和国国家知识产权局
43	用于填充存储器的方法及装置	昆腾微电子股份有限公司	2014.08.07	201410385236.1	中华人民共和国国家知识产权局
44	使用 RSA 加密算法的电子部件中的防攻击方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.08.13	201410394751.6	中华人民共和国国家知识产权局
45	用于安全设备的抵抗电磁分析攻击的装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.08.19	201410406528.9	中华人民共和国国家知识产权局
46	可视卡电源管理装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.09.10	201410455643.5	中华人民共和国国家知

序号	专利名称	申请人	受理日期	申请号	受理单位
					知识产权局
47	可视卡电源管理装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.09.10	201410455226.0	中华人民共和国国家知识产权局
48	在非接触卡中实现通信协议复用的装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.10.13	201410535603.1	中华人民共和国国家知识产权局
49	智能卡内 JAVA 程序指令的执行方法及智能卡	昆腾微电子股份有限公司	2013.04.16	201310123044.9	中华人民共和国国家知识产权局
50	加解密算法的安全执行方法和装置	昆腾微电子股份有限公司	2014.11.14	201410642409.3	中华人民共和国国家知识产权局
51	采样电路电容补偿装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.11.15	201410645306.2	中华人民共和国国家知识产权局
52	一种芯片、芯片的生产和使用方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.12.19	201410790142.2	中华人民共和国国家知识产权局
53	在小型操作系统中实现内存保护模式的装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.12.23	201410806945.2	中华人民共和国国家知识产权局
54	对总线进行加解扰的装置和方法、集成电路芯片	昆腾微电子股份有限公司	2014.12.24	201410811797.3	中华人民共和国国家知识产权局
55	基准电压温度系数校准电路和方法	昆腾微电子股份有限公司	2014.12.30	201410833639.8	中华人民共和国国家知识产权局
56	通断电检测复位电路	昆腾微电子股份有限公司	2015.01.12	201510011728.9	中华人民共和国国家知识产权局
57	写控制装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2015.02.11	201510069969.9	中华人民共和国国家知识产权局
58	读控制装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2015.02.12	201510073330.8	中华人民共和国国家知识产权局
59	在无线接收设备中实现自动对频的装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2015.03.13	201510109204.3	中华人民共和国国家知识产权局

序号	专利名称	申请人	受理日期	申请号	受理单位
60	帧头检测装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2015.03.16	201510112436.4	中华人民共和国国家知识产权局
61	冲突检测装置和方法	昆腾微电子股份有限公司	2015.03.16	201510112589.9	中华人民共和国国家知识产权局
62	分页寄存器的访问方法和装置	昆腾微电子股份有限公司	2015.04.15	201510175439.2	中华人民共和国国家知识产权局
63	幅度调制电路、信号发射电路和读卡器	昆腾微电子股份有限公司	2015.04.27	201510202286.6	中华人民共和国国家知识产权局
64	用于非接触式读写器的副载波解调器和副载波解调方法	昆腾微电子股份有限公司	2015.05.04	201510219934.9	中华人民共和国国家知识产权局
65	用于数字麦克风的处理芯片及其输入电路、数字麦克风	北京昆腾微电子有限公司	2011.10.17	US 13/248,975	美国专利及商标局
66	获取电波授时信号的装置和方法	北京昆腾微电子有限公司	2011.10.18	US 13/250,589	美国专利及商标局
67	用于放大器的增益控制装置和方法、音频处理装置	北京昆腾微电子有限公司	2012.04.25	US 13/444,667	美国专利及商标局

(2) 正在申请实用新型专利技术

序号	专利名称	申请人	受理日期	申请号	受理单位
1	分页寄存器的访问装置	昆腾微电子股份有限公司	2015.04.15	201520224281.9	中华人民共和国国家知识产权局
2	幅度调制电路、信号发射电路和读卡器	昆腾微电子股份有限公司	2015.04.27	201520257825.1	中华人民共和国国家知识产权局
3	用于非接触式读写器的副载波解调器	昆腾微电子股份有限公司	2015.05.04	201520276806.3	中华人民共和国国家知识产权局

(3) 正在申请外观设计专利

序号	专利名称	申请人	受理日期	申请号	受理单位
----	------	-----	------	-----	------

序号	专利名称	申请人	受理日期	申请号	受理单位
1	音频接收机	北京昆腾微电子有限公司	2014.9.19	JP 100124811	日本特许厅
2	音频接收机	北京昆腾微电子有限公司	2014.9.22	KR 30-2014-00458 28	韩国专利厅

3、软件著作权

根据国家版权局颁发的《计算机软件著作权等级证书》，截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有软件著作权 3 项，具体情况如下表所示：

序号	软件著作权名称	证书号	登记号	权利取得方式	权利范围	有效日期	著作权人
1	KT0801-FM 调频发射器系统控制软件	软著登字第 086515 号	2007SR 20520	继受取得	全部权利	2007.08.18 ~ 2057.12.31	昆腾微电子股份有限公司
2	过程管理系统 V2.0	软著登字第 0234734 号	2010SR 046461	继受取得	全部权利	截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日	昆腾微电子股份有限公司
3	防攻击 RSA 公开密钥加密软件	软著登字第 0663361 号	2013SR 157599	继受取得	全部权利	截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日	昆腾微电子股份有限公司

备注：表中第 2、3 项软件著作还未发表。上述著作权的原始权利人为原有限责任公司，股份公司通过继受方式取得上述计算机软件著作权的各项权利。

4、集成电路布图设计

公司已获批准集成电路布图设计专有权 18 项。根据《集成电路布图设计保护条例》第十二条规定，布图设计专有权的保护期为 10 年，自布图设计登记申请之日或者在世界任何地方首次投入商业利用之日起计算，以较前日期为准。但是，无论是否登记或者投入商业利用，布图设计自创作完成之日起 15 年后，不再受该条例的保护。

序号	名称	登记号	申请日	首次商用日	颁证日	法律状态
1	KT0346	BS.08500283.6	2008.08.01	2008.07.15	2008.09.18	登记
2	KT0290	BS.08500410.3	2008.09.01	2008.04.01	2008.10.17	登记
3	KT0801	BS.08500409.X	2008.09.01	2007.05.31	2008.10.17	登记
4	KT0220	BS.08500411.1	2008.09.01	2008.03.14	2008.10.17	登记

序号	名称	登记号	申请日	首次商用日	颁证日	法律状态
5	KT0805	BS.08500412.X	2008.09.01	2008.08.08	2008.10.17	登记
6	KT0810	BS.08500413.8	2008.09.01	2008.07.29	2008.10.17	登记
7	KT0501	BS.10500806.0	2010.11.30	2010.10.15	2011.02.21	登记
8	KT0502	BS.10500807.9	2010.11.30	2010.06.27	2011.02.21	登记
9	KT0511	BS.10500808.7	2010.11.30	2010.03.18	2011.02.21	登记
10	KT0512	BS.10500862.1	2010.11.30	2010.11.23	2011.02.21	登记
11	KT0505	BS.11500407.6	2011.05.16	-	2011.07.18	登记
12	KT0521d	BS.11500405.X	2011.05.16	-	2011.07.18	登记
13	KT0531	BS.11500404.1	2011.05.16	-	2011.07.18	登记
14	KT0532	BS.11500408.4	2011.05.16	-	2011.07.18	登记
15	KT0521	BS.11500807.1	2011.08.17	2010.07.12	2011.10.27	登记
16	KT0517	BS.12501632.8	2012.12.14	-	2013.03.13	登记
17	KT0626M	BS.145500888	2014.05.05	-	2014.06.11	登记
18	KTC20080	BS.145502228	2014.11.14	-	2014.11.27	登记

5、商标权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有已注册商标 14 个，具体情况如下表所示：

序号	商标图像	商标注册号	核定使用商品	有效期限	权利取得方式	权利人
1		第 8942602 号	第 9 类	2011.12.21~2021.12.20	继受取得	昆腾微电子股份有限公司
2		第 8942601 号	第 42 类	2012.03.07~2022.03.06	继受取得	昆腾微电子股份有限公司
3		第 8942604 号	第 9 类	2011.12.21~2021.12.20	继受取得	昆腾微电子股份有限公司
4		第 8942603 号	第 42 类	2012.03.07~2022.03.06	继受取得	昆腾微电子股份有限公司
5		第 8942600 号	第 9 类	2011.12.21~2021.12.20	继受取得	昆腾微电子股份有限公司

序号	商标图像	商标注册号	核定使用商品	有效期限	权利取得方式	权利人
6		第 8942599 号	第 42 类	2012.02.21~ 2022.02.20	继受取得	昆腾微电子股份有限公司
7	魔音技术	第 11442976 号	第 42 类	2014.02.07~ 2024.02.06	继受取得	昆腾微电子股份有限公司
8	魔音技术	第 11442977 号	第 9 类	2014.06.21~ 2024.06.20	继受取得	昆腾微电子股份有限公司
9	NFC Key	第 12598500 号	第 42 类	2014.12.14~ 2024.12.13	继受取得	昆腾微电子股份有限公司
10	NFC token	第 12598501 号	第 42 类	2015.04.07-2 025.04.06	继受取得	昆腾微电子股份有限公司
11	Kinnos	第 13624766 号	第 9 类	2015.02.07-2 025.02.06	原始取得	昆腾微电子股份有限公司
12	Kinnos	第 13624764 号	第 42 类	2015.01.28-2 025.01.27	原始取得	昆腾微电子股份有限公司
13		第 13624767 号	第 42 类	2015.02.14-2 025.02.13	原始取得	昆腾微电子股份有限公司
14		第 13624768 号	第 9 类	2015.02.07-2 025.02.06	原始取得	昆腾微电子股份有限公司

注：上述第 1-10 项商标的原始权利人为原有限责任公司，股份公司通过继受方式取得该些商标。

6、网络域名

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有网络域名 1 个，具体情况如下表所示：

序号	证书	颁发机构	域名	有效日期	所有者
1	中国国家顶级域名注册证书	北京新网数码信息技术有限公司	ktmicro.com.cn	2007.01.18~ 2023.01.18	昆腾微电子股份有限公司

注：上述网络域名的原始权利人为原有限责任公司，股份公司通过继受方式取得该网络域名。

（三）业务许可资格（资质）情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的相关资质证书情况如下：

序号	资质/证书名称	证书编号	颁发机构	有效日期	所属单位
1	高新技术企业	GR201411000839	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局	2014.10.30~ 2017.10.29	昆腾微电子股份有限公司

序号	资质/证书名称	证书编号	颁发机构	有效日期	所属单位
2	中关村高新技术企业证书	20152010143101	中关村科技园区管理委员会	2015.07.09~2018.07.08	昆腾微电子股份有限公司
3	集成电路设计企业认定证书	工信部电子认717-2014B	中国工业和信息化部	2014年11月13日取得	昆腾微电子股份有限公司
4	集成电路卡注册证书	0225	国家集成电路卡注册中心	2015.01.05~2017.01.05	昆腾微电子股份有限公司
5	商用密码产品销售许可证	国密局销字SXS2287号	国家密码管理局	2015.02.06~2018.02.05	昆腾微电子股份有限公司
6	商用密码产品生产定点单位证书	国密局产字SSC1326号	国家密码管理局	2014.06.06~2017.06.05	昆腾微电子股份有限公司
7	银联卡芯片产品安全认证证书（芯片型号：KTC20080）	PCN-A018	银联标识产品企业资质认证办公室	2015.03.23~2018.03.31	昆腾微电子股份有限公司
8	中国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	1108330946	中国北京海关	有效期至2016年3月26日	昆腾微电子股份有限公司

公司于2014年11月13日取得中国工业和信息化部核发的《集成电路设计企业认定证书》（工信部电子认0717-2014B）。根据国务院2015年2月24日出台的《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》（国发[2015]11号）的规定，国务院已取消工业和信息化部对集成电路设计企业认定及产品登记备案的审批，目前就集成电路设计企业的年审管理尚未出台新的办法，所以公司2015年尚未申请办理展期（年审）手续。

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

（五）重要固定资产情况

公司固定资产主要包括办公家具、运输工具、电子设备。截至2015年6月30日，其账面价值占比分别为60.95%、1.77%和37.27%。其中办公家具与运输工具为非产品开发相关的设备，电子设备是公司用来设计集成电路产品的设备。主要固定资产情况如下：

表. 2015年6月30日固定资产情况表

单位：元

项目	金额	占比（%）
一、账面原值合计	3,920,293.86	100.00
办公家具	1,247,288.73	31.82
运输工具	259,055.00	6.61
电子设备	2,413,950.13	61.58
二、固定资产账面净值合计	1,577,295.60	100.00
办公家具	961,396.13	60.95
运输工具	27,992.50	1.77
电子设备	587,906.97	37.27

公司是高科技集成电路设计企业，属于轻资产类型，用于生产经营的重要固定资产主要是电子设备，包括电脑、服务器等电子设备等。主要生产设备情况如下：

表. 公司主要研发用电子设备基本情况表

单位：万元

序号	设备名称	数量（台）	购买日期	购买价值	账面价值	成新率（%）	用途	开工率（%）	所有权人
1	电脑类（包括笔记本、台式机、显示器、服务器等）	392	2010.1.8~2015.6.30	80.22	29.45	36.71	技术研发	100%	昆腾微电子股份有限公司
2	CTS 测试套件	1	2014.12.31	64.64	58.50	90.50	CTS 测试	100%	昆腾微电子股份有限公司
3	智能卡测试设备	1	2012.5.30	46.58	2.33	5.00	智能卡测试	100%	昆腾微电子股份有限公司
4	频谱分析仪	1	2013.9.13	36.59	4.73	12.92	技术研发	100%	昆腾微电子股份有限公司
5	高低温试验箱	1	2012.6.30	7.44	0.37	5.00	产品试验	100%	昆腾微电子股份有限公司

序号	设备名称	数量(台)	购买日期	购买价值	账面价值	成新率(%)	用途	开工率(%)	所有权人
6	示波器	1	2012.5.31	6.41	0.32	5.00	产品试验	100%	昆腾微电子股份有限公司

(六) 员工情况

1、公司员工基本情况

截至 2015 年 6 月 30 日, 公司共有员工 145 名, 根据员工年龄、司龄、学历及任职分布, 构成情况如下:

(1) 员工年龄结构

年龄	人数	比例(%)
30 岁以下	71	48.97
30-40 岁(含 40 岁)	64	44.14
40-50 岁(含 50 岁)	10	6.90
合 计	145	100.00

(2) 员工司龄结构

司龄	人数	比例(%)
1 年及以下	55	37.93
1-3 年(含 3 年)	37	25.52
3-5 年(含 5 年)	28	19.31
5-10 年(含 10 年)	25	17.24
合 计	145	100.00

(3) 员工学历结构

学历	人数	比例(%)
博士	7	4.83
硕士	71	48.96
本科	54	37.24
大专	10	6.90
中专及以下	3	2.07
合 计	145	100.00

(4) 员工任职分布结构

职务分类	人数	比例(%)
技术研发人员	96	66.20
行政及其他	25	17.24
销售人员	12	8.28

管理人员	8	5.52
财务人员	4	2.76
合 计	145	100.00

(5) 员工地域分布结构

所属公司	人数	比例(%)
股份公司	141	97.24
昆腾微电子(香港)有限公司	1	0.69
北京昆羽科技有限公司	3	2.07
合 计	145	100.00

2、核心技术人员情况

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务	任期	持股比例
1	Jing Cao (曹靖)	44	详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、(二) 主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。	董事长	2015.1.26-2018.1.25	13.7107%
2	Haiqing Lin (林海青)	45	详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、(二) 主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。	副董事长、总经理	2013.11.9-2016.1.18	13.7250%
3	Pingxi Ma (马平西)	50	1995年12月毕业于北京大学计算机科学与技术专业，博士；1995年12月至1997年7月就，就职于北京大学微电子所，任副教授；1997年7月至1998年5月，瑞典皇家工学院电子系，访问学者；1998年5月至2000年12月，就职于美国加州大学洛杉矶分校(UCLA)，任研究员；2000年12月至2008年10月，就职于美国科胜讯(Conexant System) 及其拆分出来的捷智半导体(Jazz Semiconductor)，任主任资深设计师和全球射频服务经理；2008年10月至2014年7月，就职于深圳国民技术股份有限公司深圳，任首席射频技术科学家；2015年5月至今：就职于昆腾微电子股份有限公司，任首席射频技术科学家。	首席射频科学家	-	-
4	刘忠志	36	详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“(三) 高级管理人员基本情况”。	副总经理	2013.11.9-2016.1.18	-
5	Yihai Xiang (向毅海)	44	详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、(二) 主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的认定依据和基本情况”。	董事、首席战略官	2013.11.9-2016.1.18	13.7775%

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务	任期	持股比例
6	杨培	32	2007年7月毕业于清华大学电子工程系电路与系统专业，硕士研究生。2007年7月至2014年9月，就职于昆腾微电子股份有限公司，任研发总监；2014年10月至2015年1月，就职于北京展讯通信技术有限公司，任项目管理主管工程师；2015年2月至今，就职于昆腾微电子股份有限公司，任研发副总裁。	研发部副总裁	-	-

（七）研发资金投入情况

作为高科技型集成电路设计企业，公司每年的研发费用投入均超过公司营业收入的 60%。2014 年公司进行产品转型，加大新型产品的研发投入，研发的新产品主要包括无线麦克风集成芯片系列，数模、模数转换芯片系列，高安全性双界面智能卡芯片系列。公司为此扩大研发团队规模，导致人员费用大幅增加，同时流片费，IP 费等投入也大幅增加，其中高安全性双界面智能卡项目由于技术难度大，行业准入制度严格，投入最多，导致 2014 年研发投入占主营业务收入比重较高。报告期内具体投入情况如下：

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
研发投入（元）	16,026,176.93	35,957,280.97	24,990,053.13
营业收入（元）	24,172,539.82	29,440,114.70	35,518,137.41
研发投入占营业收入比重	66.30%	122.14%	70.36%

报告期内，公司研发投入明细及资金来源如下：

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度	资金来源
人员费用	10,557,429.48	21,839,525.96	17,352,278.75	自有资金
固定资产折旧	260,430.95	714,886.47	619,056.66	自有资金
差旅费	55,663.79	182,302.30	98,095.02	自有资金
材料费	2,074,426.33	2,369,677.24	364,822.16	自有资金
测试费	877,187.16	1,702,485.06	1,613,653.90	自有资金
流片加工费	1,235,793.07	3,280,277.19	538,662.47	自有资金
设计费	-	1,087,669.81	1,703,458.33	自有资金
知识产权费	111,832.98	293,475.94	261,160.07	自有资金
IP 费用	421,585.37	3,623,384.01	1,612,780.51	自有资金
房租费	426,421.80	830,101.05	815,023.38	自有资金
其他	5,406.00	33,495.94	11,061.88	自有资金
合 计	16,026,176.93	35,957,280.97	24,990,053.13	

主要研发项目及其最新进展情况：

主要研发项目	最新进展情况
数字/模拟 MEMS 麦克风放大器	2013 年 1 月已经研发完成
AM/FM 集成接收芯片	2013 年 5 月已经研发完成，已经形成收入
无线麦克风集成芯片	2012 年 12 月已经研发完成，已经形成收入
高安全性双界面智能卡芯片	2015 年 6 月该芯片的第一代研发工作已完成
高精度数模转换器	2013 年 1 月已经研发完成，已经形成收入
安全主控芯片	截至 2015 年 10 月份主要研发工作已完成，已在国内几大 POS 生产商送样并进行方案设计，计划近期量产
用于通信的高性能 ADC/DAC 芯片	截至 2015 年 10 月份研发已基本完成，大部芯片已在量产中，其中高速 ADC 芯片已通过华为的测试
接触/非接触式智能卡读卡器芯片	2014 年 12 月已经研发完成，已经形成收入
光传输系统中高速模数转换（ADC）/数模转换（DAC）芯片	目前正在研发
下一代无线麦克风集成芯片	截至 2015 年 10 月份，该芯片的研发大部工作已完成，预计在半年内量产
无线音频终端产品	截至 2015 年 10 月份，已经研发出系列产品，并成功推向市场
用于窄带电力线通信和太阳能微型逆变器的收发芯片	目前芯片研发工作已完成，主要客户已开始订货
集成 RF 的主控芯片	截止 2015 年 10 月份目前第一期芯片研发工作已完成

四、业务经营情况

（一）业务收入构成及产品的销售情况

1、业务收入构成

业务收入主要包括无线类芯片、高端模数混合类芯片、金融安全类芯片和终端产品销售。报告期内，公司业务收入及比例如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年		2013 年	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
无线类芯片	23,438,575.72	96.96	29,210,423.72	99.22	35,514,267.15	99.99
高端模数混合类芯片	940.17	0.00	3,384.62	0.01	3,870.26	0.01
金融安全类	115,548.72	0.48	-	-	-	-

芯片						
终端产品	609,975.21	2.52	226,306.36	0.77	-	-
小计	24,165,039.82	99.97	29,440,114.70	100.00	35,518,137.41	100.00
其他业务收入	7,500.00	0.03	-	-	-	-
合计	24,172,539.82	100.00	29,440,114.70	100.00	35,518,137.41	100.00

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司主营业务收入分别为 35,518,137.41 元、29,440,114.70 元、24,165,039.82 元，无线类芯片产品的销售收入占总营业收入的比重分别为 99.99%、99.22%、96.96%。公司无线类芯片产品收入占总收入比重较大。

主营业务收入 2014 年较 2013 年下降 17.11%，一方面是由于公司加大新型产品的研发投入，将主要人力、物力和财力投放到新产品的研发上，对于老产品的技术升级和市场维护投入减少，导致公司销售收入下降；另一方面公司进行产品升级转型，2014 年高性能单片数字调频发射机系列产品收入大幅下降，该产品主要应用于个人多媒体播放器、个人导航设备等设备，随着智能手机等设备的不断普及，MP3 等个人媒体播放器以及个人导航设备逐渐被替代。

2015 年 1-6 月份主营业务收入已经接近 2014 年全年水平，收入大幅增加，一方面是由于公司新型产品研发工作陆续完成，后续需要投入的资源大幅降低，另一方面公司产品线升级换代，新产品给公司带来新的销售收入。

2、按机构划分的主营业务收入

昆腾微电子股份有限公司成立于 2006 年 9 月，主要产品有无线类芯片、高端模数混合类芯片、金融安全类芯片等。为了公司有一个良好的发展环境，更好的开展业务，2007 年 6 月，昆腾微电子股份有限公司出资购买了昆腾微电子(香港)有限公司，主要产品为无线类芯片。为了开拓市场，加快企业发展，2014 年 4 月，昆腾微电子股份有限公司投资设立了北京昆羽科技有限公司，主要产品有无线麦克风等终端产品。

三个公司的业务区分：股份公司主要是从事技术研发和销售，如无线类芯片、高端模数混合类芯片、金融安全类芯片；昆腾微电子(香港)有限公司不参与研发，只进行无线类芯片等产品在香港区域的销售；北京昆羽科技有限公司不参与研发，只进行无线麦克风等终端产品的销售。这三个公司服务用户所涉及的领域相同，三个公司的业务间具有互补性。

单位：元

机构名称	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	业务收入	占比 (%)	业务收入	占比 (%)	业务收入	占比 (%)
昆腾股份	12,664,760.88	52.41	9,144,923.96	31.06	2,859,354.59	8.05
昆腾微电子(香港)	10,890,303.73	45.07	20,068,884.38	68.17	32,658,782.82	91.95
昆羽科技	609,975.21	2.52	226,306.36	0.77	-	-
合计	24,165,039.82	100.00	29,440,114.70	100.00	35,518,137.41	100.00

报告期内，公司的全资子公司北京昆羽科技有限公司研发生产的麦克风产品存在海外销售业务，全部通过注册于美国的关联公司 MicroK INC 实现。MicroK INC 由 Yihai Xiang（向毅海）、Haiqing Lin（林海青）、Jing Cao（曹靖）于 2014 年 7 月 5 日出资设立，主要业务是开拓北京昆羽的麦克风产品的美国市场，由于美国客户只与美国境内的公司进行交易，所以客户有订货需求时，北京昆羽将产品出售给 MicroK INC，然后 MicroK INC 再将产品销售给最终客户。

报告期内海外销售情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
海外销售收入	20,637.46	104,840.79	
主营业务收入	24,165,039.82	29,440,114.70	35,518,137.41
占主营业务收入比例	0.09%	0.36%	
毛利率	32.46%	46.84%	

报告期内，该部分业务规模较小，为了减少关联交易，公司于 2015 年 8 月 22 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于收购美国公司 Microk Inc. 全部股权的议案》；同意子公司北京昆羽科技有限公司以 0.00004 美元/股的价格收购 Microk Inc. 的 7500 万全部股权，总额 3000 美元；并于 2015 年 9 月 12 日召开了 2015 年第四次临时股东大会，审议通过了该项决议。

3、报告期内，公司主要业务成本及比例如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
----	--------------	--------	--------

	营业成本	占比 (%)	营业成本	占比 (%)	营业成本	占比 (%)
无线类芯片	10,448,239.27	97.09	16,144,750.82	99.67	20,236,477.02	100.00
高端模数混合类芯片	113.40	0.00	1,423.80	0.01	711.90	0.00
金融安全类芯片	37,859.87	0.35	-	-	-	-
终端产品	275,387.23	2.52	51,503.79	0.32	-	-
合计	10,761,599.77	100.00	16,197,678.41	100.00	20,237,188.92	100.00

报告期内，公司主营业务成本与主营业务收入配比。公司的业务成本主要为原材料和委托加工费。

（二）产品主要消费群体及收入确认方式

1、产品的主要消费群体

公司的产品主要应用于消费电子、工业通讯和金融支付等市场。

2、销售确认收入方式

芯片、麦克风套装按合同约定经对方提货验收合格后确认收入。

（三）报告期内前五大客户情况

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司前五大客户销售金额占当期销售额的比例分别为 96.30%、86.29%、74.04%，前五大客户销售占比较大，公司存在一定程度的客户依赖风险。公司为了应对此风险，已加大对销售渠道的投入，增加多种合作方式，大力扩展新客户，客户依赖风险正逐渐降低。

表. 2015 年 1-6 月公司前五大客户情况表

序号	客户名称	业务收入 (元)	占主营业务收入的 比例 (%)
1	广州市今科电子有限公司	5,489,760.72	22.71
2	广州市捷芯电子设备有限公司	3,455,606.84	14.30
3	IN-TIME(HK) ELECTRONICS LIMITED	3,339,794.64	13.82
4	深圳市瀚威德科技有限公司	2,833,740.17	11.72
5	睿远国际控股有限公司	2,776,945.25	11.49
合计		17,895,847.62	74.04

表. 2014 年公司前五大客户情况表

序号	客户名称	业务收入 (元)	占主营业务收入的 比例 (%)
1	IN-TIME(HK) ELECTRONICS LIMITED	7,567,609.92	25.71
2	深圳市瀚威德科技有限公司	5,610,000.03	19.06
3	深圳市迈威芯片设计有限公司	4,410,917.93	14.98
4	振高科技有限公司	3,981,618.99	13.52
5	睿远国际控股有限公司	3,832,020.67	13.02
合计		25,402,167.54	86.29

表. 2013 年公司前五大客户情况表

序号	客户名称	业务收入 (元)	占主营业务收入的 比例 (%)
1	IN-TIME(HK) ELECTRONICS LIMITED	21,637,619.75	60.92
2	深圳市迈威芯片设计有限公司	5,806,503.42	16.35
3	睿远国际控股有限公司	4,818,352.70	13.57
4	广州市今科电子有限公司	1,431,623.92	4.03
5	深圳市景芯数码科技有限公司	508,023.93	1.43
合计		34,202,123.72	96.30

2013 年公司通过经销商销售金额 33,707,834.04 元, 占当期总销售金额 94.90%; 2014 年通过经销商销售金额 22,439,104.74 元, 占当期总销售金额 76.23%; 2015 年 1-6 月通过经销商销售金额 11,864,527.57 元, 占当期总销售金额 49.08%。

公司与经销商的关系属买断式销售关系, 即公司将商品销售给经销商后, 商品的所有权已转移至经销商, 无论经销商是否将商品实现再销售, 公司已实现了实际销售并可据此确认收入。

公司在经销销售模式下, 首先制定代理商对于最终客户的销售指导价格, 然后根据具体产品给代理商一个差价的利润空间, 然后再确定公司出货给经销商的售价。交易结算方式采取款到发货的方式。退货方面, 在经销商收货后, 公司给予对方 10 天的时间对产品的质量进行验收, 在 10 天内如发现产品有质量问题, 经公司确认可以退货, 在收货 10 天内经销商如没有提出产品质量方面的问题则视为产品全部合格, 公司确认销售收入。报告期内经销产品未发生退货情形。

报告期内公司的经销商一共有 12 家, 其名称及地域分布如下:

序号	客户名称	地域
1	IN-TIME (HK) ELECTRONICS LIMITED	深圳
2	深圳市瀚威德科技有限公司	深圳
3	睿远国际控股有限公司	香港
4	深圳市迈威芯片设计有限公司	深圳
5	深圳市耀企科技有限公司	深圳
6	深圳市福泰美电子有限公司	深圳
7	PTE (HK) ELECTRONICS CO LIMITED	深圳
8	深圳市致远达科技有限公司	深圳
9	深圳市瑞兴通电子有限公司	深圳
10	瑞信通电子有限公司	深圳
11	深圳市景芯数码科技有限公司	深圳
12	盛威龙商贸（深圳）有限公司	深圳

公司主要经销商为 IN-TIME (HK) ELECTRONICS LIMITED、深圳市瀚威德科技有限公司、睿远国际控股有限公司、深圳市迈威芯片设计有限公司。

主要经销商各期销售金额如下：

表. 2015 年 1-6 月主要经销商销售统计表

序号	客户名称	销售金额 (元)	占主营业务收入的 比例 (%)
1	IN-TIME (HK) ELECTRONICS LIMITED	3,339,794.64	13.82
2	深圳市瀚威德科技有限公司	2,833,740.17	11.73
3	睿远国际控股有限公司	2,776,945.25	11.49
4	深圳市迈威芯片设计有限公司	2,009,231.10	8.31
合计		10,959,711.16	45.35

表. 2014 年主要经销商销售统计表

序号	客户名称	销售金额 (元)	占主营业务收入的 比例 (%)
1	IN-TIME (HK) ELECTRONICS LIMITED	7,567,609.92	25.71
2	深圳市瀚威德科技有限公司	5,610,000.03	19.06
3	深圳市迈威芯片设计有限公司	4,410,917.93	14.98
4	睿远国际控股有限公司	3,832,020.67	13.02
合计		21,420,548.55	72.76

表. 2013 年主要经销商销售统计表

序号	客户名称	销售金额 (元)	占主营业务收入的 比例 (%)
1	IN-TIME (HK) ELECTRONICS LIMITED	21,637,619.75	60.92
2	深圳市迈威芯片设计有限公司	5,806,503.42	16.35
3	睿远国际控股有限公司	4,818,352.70	13.57
合计		32,262,475.87	90.84

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述前五大客户以及主要经销商中占有权益，上述前五大客户以及主要经销商与公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均不存在关联关系。

(四) 产品原材料及报告期内前五大供应商情况

1、主要产品原材料投入及供应情况

公司的生产模式采用无晶圆生产线集成电路设计模式，企业只从事集成电路的设计业务，其余的晶圆制造、封装和测试等环节分别委托给专业的晶圆制造企业、封装企业和测试企业代工完成。报告期内，公司的营业成本主要为原材料和加工费。

公司向外协厂商采购原材料及加工服务。原材料价格按晶圆规格和使用个数计算。对于加工服务费，外协厂商与公司约定了最低加工片数，低于该片数则收取固定费用，若高于该片数，则加工费按照片数乘以单价计算。

公司与外协厂商在合作初期会通过小批量生产检验该公司是否能够满足公司的加工要求。对于长期合作的外协厂商，公司会在晶圆的生产加工过程中派出工程师，对委托生产的产品在采购后、中测、封装等环节进行测试，检查测试良率是否达到采购合同约定的比例。

公司产品的核心技术在于布图设计，生产加工过程全部委托生产。因此外协委托加工环节在整个业务中占有一定地位。

2、产品前五大供应商

2013年、2014年、2015年1-5月公司前五大供应商采购金额占当期采购总额的比例分别为72.38%、67.23%、92.65%，公司采购较为集中。

报告期内公司的原材料供应商主要为台湾积体电路制造股份有限公司，因台积电成熟的代工模式、行业领先的晶圆加工技术，能够满足公司通过设计更薄的

晶片以及更紧凑的芯片布图来减少单位成本的需求,使得台积电成为公司的最优选择,其他供应商往往不能以合格的优良率完成订单。

表. 2015 年 1-6 月前五大供应商情况表

序号	供应商名称	采购内容	采购金额(元)	占采购总额的比例(%)
1	台湾积体电路制造股份有限公司	晶圆	6,888,253.47	58.56
2	天水华天科技股份有限公司	委托加工	1,475,161.45	12.54
3	华天科技(西安)有限公司	委托加工	1,459,014.63	12.40
4	中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	晶圆	708,643.22	6.02
5	北京银联金卡科技有限公司	检测	368,170.28	3.13
小计			10,899,243.05	92.65

表. 2014 年前五大供应商情况表

序号	供应商名称	采购内容	采购金额(元)	占采购总额的比例(%)
1	台湾积体电路制造股份有限公司	晶圆	14,395,927.83	44.10
2	天水华天科技股份有限公司	委托加工	3,270,681.00	10.02
3	中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	晶圆	2,034,635.09	6.23
4	北京银联金卡科技有限公司	检测	1,405,410.00	4.31
5	苏州日月新半导体有限公司	委托加工	838,733.51	2.57
小计			21,945,387.43	67.23

表. 2013 年前五大供应商情况表

序号	供应商名称	采购内容	采购金额(元)	占采购总额的比例(%)
1	台湾积体电路制造股份有限公司	晶圆	12,486,609.09	47.15
2	苏州日月新半导体有限公司	委托加工	2,615,991.80	9.88
3	天水华天科技股份有限公司	委托加工	2,391,865.08	9.03
4	北京银联金卡科技有限公司	检测	1,000,000.00	3.78
5	华天科技(西安)有限公司	委托加工	673,748.09	2.54

序号	供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
	小计		19,168,214.06	72.38

报告期内公司外协厂商的名称分别为台湾积体电路制造股份有限公司、中芯国际集成电路制造（上海）有限公司、天水华天科技股份有限公司、华天科技（西安）有限公司、苏州日月新半导体有限公司、深圳安博电子有限公司、北京首钢微电子有限公司、合肥市华达半导体有限公司、无锡市华宇芯业半导体有限公司、北京银联金卡科技有限公司。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述外协厂商中占有权益。上述外协厂商与公司董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系。

（五）重大业务合同及履行情况

1、销售合同及履行情况

报告期内，股份公司及其控股子公司与主要客户交易金额在 100 万元以上的重大销售合同及履行情况如下：

序号	合同编号	客户名称	销售方	合同标的物	合同金额	合同签订日	履行情况
1	KTC150817001	广州市捷芯电子科技有限公司	股份公司	IC	1,000,000 元	2015.08.17	履行完毕
2	KTSC150724001	北京倍胜智能科技有限公司	股份公司	读写芯片	2,500,000 元	2015.07.24	正在履行
3	KTC150703001	深圳市瑞兴通电子有限公司	股份公司	发射 IC、接受 IC	1,060,000 元	2015.07.02	履行完毕
4	00008/KTC150619001	广州市捷芯电子科技有限公司	股份公司	IC	1,250,000 元	2015.06.19	履行完毕

序号	合同编号	客户名称	销售方	合同标的物	合同金额	合同签订日	履行情况
		司					
5	00005/ KTC150 529002	广州市捷 芯电子设 备有限公 司	股份公司	IC	1,250,000 元	2015.05.29	履行 完毕
6	00003/ KTC150 507003	广州市捷 芯电子设 备有限公 司	股份公司	IC	1,500,000 元 注 1	2015.05.07	履行 完毕
7	00018/ KTC141 208003	广州市今 科电子有 限公司	股份公司	IC	3,200,000 元 注 2	2014.12.08	履行 完毕
8	KTS131 204001	IN-time (HK) Electron ics Limited	香港昆腾	Am/Fm Receiver	208,250 美元	2013.12.03	履行 完毕
9	KTS130 903002	IN-time (HK) Electron ics Limited	香港昆腾	Fm transmitter 、 Am/Fm Receiver	199,100 美元	2013.09.02	履行 完毕
10	KTS130 702001	IN-time (HK) Electron ics Limited	香港昆腾	Am/Fm Receiver	202,500 美元	2013.07.02	履行 完毕
11	KTS130 604001	IN-time (HK) Electron ics Limited	香港昆腾	Am/Fm Receiver	226,500 美元	2013.06.03	履行 完毕

序号	合同编号	客户名称	销售方	合同标的物	合同金额	合同签订日	履行情况
12	KTS130424001	IN-time (HK) Electronics Limited	香港昆腾	Fm transmitter、Am/Fm Receiver	213,600 美元	2013. 04. 24	履行完毕

注1：本合同签订时交易金额为320万元，修改订单后实际履行金额为168万元。

注2：本合同签订时交易金额为150万，修改订单后实际履行金额为134.4万元。

2、采购合同及履行情况

报告期内，股份公司及其控股子公司与主要供应商交易金额在 50 万元以上的重大采购合同及履行情况如下：

序号	合同编号	采购方	供应商名称	合同标的物	合同金额	合同签订日	履行情况
1	KTP20150824001	股份公司	台湾积体电路制造股份有限公司	TMFT09F 晶圆 wafer	103,600 美元	2015. 08. 24	正在履行
2	KTP20150820001	股份公司	台湾积体电路制造股份有限公司	TMFT09F 晶圆 wafer	155,400 美元	2015. 08. 20	正在履行
3	KTP20150819001	股份公司	台湾积体电路制造股份有限公司	光掩膜 TMHK33 mask	94,090 美元	2015. 08. 19	正在履行
4	KTP20150723002	股份公司	台湾积体电路制造股份有限公司	TMFT09F 晶圆 wafer	155,400 美元	2015. 07. 23	正在履行
5	KTP20150721001	股份公司	台湾积体电路制造股份有限公司	TMFT09F 晶圆 wafer	103,600 美元	2015. 07. 21	正在履行
6	KTP2015011	股份公司	台湾积体电路制造股份有限	TMF191	87,000 美元	2015. 01. 19	履行

序号	合同编号	采购方	供应商名称	合同标的物	合同金额	合同签订日	履行情况
	9001		公司	wafer			完毕
7	KTP20 14070 2001	股份公司	台湾积体电路制造股份有限公司	pilot run wafer for Emeivx	87,750 美元	2014. 10. 20	履行完毕
8	—	股份公司	北京华峰清林科技有限公司	测试平台软件开发	800,000 元	2014. 09. 25	履行完毕
9	KTP20 14120 9001	股份公司	台湾积体电路制造股份有限公司	FULL Mask set &pilot run wafer for Xuefeng	825,724.57 元	2014. 09. 12	履行完毕
10	KTP20 14082 0002	股份公司	中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	COMBO FULL Mask set & pilot run wafer for Emeivx	1,042,670.23 元	2014. 08. 20	履行完毕
11	KTP20 14070 2001	股份公司	中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	EMEIVX FULL Mask set	938,168.56 元	2014. 07. 02	履行完毕
12	KT-HT -2014 01	股份公司	华天科技（西安）有限公司	晶圆(wafer)封装加工服务	视具体订单而定 ^注	2014. 01. 10	正在履行
13	KTP20 13121 7001	股份公司	台湾积体电路制造股份有限公司	Reticle Mask set for Koala	105,000 美元	2013. 12. 17	履行完毕
14	KTP20 13101 4003	原有限责任公司	台湾积体电路制造股份有限公司	Helanv1 MPW	83,600 美元	2013. 10. 14	履行完毕
15	CICA1 33S4I T	原有限责任公司	北京银联金卡科技有限公司	芯片卡集成电路安全预评估测试	1,000,000 元	2013. 09. 23	正在履行

序号	合同编号	采购方	供应商名称	合同标的物	合同金额	合同签订日	履行情况
16	—	原有限责任公司	新港海岸（北京）科技有限公司	技术服务	2,000,000 元	2013.06.01	履行完毕
17	KTP20130208001	原有限责任公司	中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	MLM Reticle Mask set&pilot run wafer	715,154.66 元	2013.02.08	履行完毕

注：此合同为框架协议，具体加工费用以实际封装数为依据进行计算。截至本公开转让说明书出具日，本框架协议下已经履行的合同金额已达 357 万元，该合同目前尚在履行中。

3、借款合同及履行情况如下：

序号	贷款银行	合同编号	借款日期	终止日期	合同金额（万美元）	借款类别
1	澳门国际银行股份有限公司	CBD/NS044/2014	2014.2.28	2015.2.26	170.00	保证借款

五、公司商业模式

公司是专业从事通讯及消费电子所需的模拟、混合、射频信号集成电路设计、研发及相关售后服务的企业。公司采用“自主研发+委托加工”的商业模式，专注于消费电子、工业通讯和金融支付等市场的集成电路版图设计，将晶圆制造、封装和测试等环节分别委托给专业的晶圆制造企业、封装企业和测试企业代工完成。以此来实现公司的业务收入，并为公司创造利润。

（一）采购模式

根据市场销售部制订的采购需求计划选择供应商，从合格供应商当中采购目标商品。公司运营生产部主要负责商品的采购、库存保管工作。商品采购的具体流程可以分为制订采购计划、确定合同细则、拟定采购订单、实施采购、到库质检、商品入库等部分。公司所有采购商品均需录入库存管理系统，每件商品都拥有唯一的产品编码，并依据采购入库单实时核算入库商品数量。

（二）研发模式

公司结合自身优势，集中力量专注于核心技术的提高、芯片的开发设计。公司对产品研发实行严格的流程管理，涵盖了可行性研究、立项、实施等涵盖产品流片和量产等重要环节，以确保产品研发的全过程能够得到科学有效的控制并达到预期目标。公司专设研发部门负责新产品设计开发策划、组织、协调、实施，设计开发的组织和业务的接口、输入、输出、验证、评审，设计开发的更改和确认等全过程。

（三）委托加工模式

公司将具体委外加工要求发往晶圆加工厂，晶圆加工厂根据公司的要求进行晶圆加工，加工完成后将晶圆运往指定的中测厂，中测厂完成测试后将晶圆运往封装厂，完成封装及成测。只有检验合格的产品才能运回公司成品仓库。中测厂、封装厂都需对前一步骤的产品进行质量验收，同时封装厂还需出具可靠性试验报告，最终的产品由公司质量工程部和仓库对数量、包装、规格、标签等方面进行验收。

（四）销售模式

公司采用“经销为主、直销为辅”的销售模式。公司与经销商的关系属买断式销售关系，即公司将商品销售给经销商后，商品的所有权已转移至经销商，无论经销商是否将商品实现再销售，公司已实现了实际销售并可据此确认收入。“经销为主、直销为辅”的营销模式是集成电路设计行业通行的销售模式。集成电路设计属于智力密集型行业，研发和设计能力是业内企业最具核心竞争力的体现，信息产业的迅猛发展也使集成电路所涉及的行业更加细分和多样化，这决定了集成电路设计企业须将主要精力及资源集中于新产品的研发设计领域。另外公司芯片产品应用领域非常广泛，下游客户群体众多、规模不一、需求千变万化、订单零散，小规模集成电路设计企业自身拥有较大的市场营销团队不利于公司的发展。公司会不定期地对部分终端客户进行拜访，了解客户对产品的使用情况及对经销商服务的满意度。

公司的商业模式符合其所处行业的特点及上下游产业链关系。公司凭借其在研发实力、技术水平、产品品质和售后服务方面的优势，通过“成本加成”的定价策略，保证了公司在行业内的地位及稳定的盈利能力。

六、公司所处行业的基本情况

（一）行业概况

1、行业基本情况及分类

公司所处行业为集成电路设计行业，根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“软件和信息技术服务业（I65）”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“集成电路设计（I6550）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“集成电路设计（I6550）”。

2、行业主管部门及自律组织

（1）行业监管机构

本公司所属行业的主管部门为国家发展和改革委员会及国家工业和信息化部。其中，国家发展和改革委员会对行业进行宏观调控和指导；国家工业和信息化部主要负责工业行业和信息化产业的监督管理，针对集成电路行业负责研究拟定信息化发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、体制和标准等，对行业的发展进行宏观调控。

（2）行业自律组织

公司业务相关的行业协会是中国半导体行业协会，该协会是中国集成电路行业的行业自律管理机构。协会下设集成电路分会、半导体分立器件分会、半导体封装分会、集成电路设计分会以及半导体支撑业分会。协会在工信部的指导和管理下，负责产业及市场研究，对会员企业提供行业引导、咨询服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。工信部和中国半导体行业协会构成了集成电路行业的管理体系，各集成电路企业在主管部门的产业宏观调控和行业协会自律规范的约束下，面向市场自主经营，自主承担市场风险。

3、主要法律法规及相关行业政策

集成电路产业是国民经济支柱性行业之一，其发展程度是一个国家科技发展水平的核心指标之一，影响着社会信息化进程，因此受到我国政府的高度重视和大力支持。自 2000 年以来，我国政府颁布了一系列政策法规，将集成电路产业确定为战略性新兴产业之一，大力支持和鼓励集成电路行业的发展，相关政策具体如下：

序号	法律法规及政策名称	颁布时间
1	《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	2000 年

序号	法律法规及政策名称	颁布时间
2	《集成电路设计企业及产品认定暂行办法》	2000 年
3	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》 (财税[2000]25 号)	2000 年
4	《集成电路布图设计保护条例》	2001 年
5	《关于进一步完善软件产业和集成电路产业发展政策有关问题的复函》	2001 年
6	《集成电路布图设计保护条例实施细则》	2001 年
7	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展税收政策的通知》	2002 年
8	《集成电路产业研究与开发专项资金管理暂行办法》	2005 年
9	《国家鼓励的集成电路企业认定管理办法（试行）》	2005 年
10	《2006-2020 年国家信息化发展战略》	2006 年
11	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》	2006 年
12	《国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》	2006 年
13	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007 年度）》	2007 年
14	《信息产业“十一五”规划》	2007 年
15	《集成电路产业“十一五”专项规划》	2008 年
16	《关于企业所得税若干优惠政策的通知》	2008 年
17	《电子信息产业调整和振兴规划》	2009 年
18	《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	2010 年
19	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	2011 年
20	《集成电路产业“十二五”发展规划》	2012 年
21	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》	2012 年
22	《国家发展改革委关于修改<产业结构调整指导目录（2011 年本）>有关条款的决定》	2013 年
23	《国家集成电路产业发展推进纲要》	2014 年

4、行业产业链

集成电路产业链分为上游的集成电路设计、晶圆制造、封装、测试和下游的电子产品制造。其中，集成电路设计是整个产业链的核心，为集成电路产品提供设计版图；晶圆制造、封装和测试均为集成电路设计企业提供加工服务。

集成电路设计企业设计的产品方案通过委托加工方式提供给晶圆制造企业、封装和测试企业制成成品，再由集成电路设计企业销售给下游的各种电子产品制造企业。

公司属于集成电路设计企业，属于集成电路产业链的上游，但就公司本身来说，上游企业包括研发阶段测试仪器供应商、应用软件提供商、IP（Intellectual Property）提供商、EDA提供商等。公司将设计版图、产品方案提供给晶圆制造

企业和封装测试企业，生产出的产成品再由公司销售给下游的各种电子产品制造企业。

5、行业发展历程及现状

我国集成电路的起步并不晚。在世界上于1958年诞生第一块半导体集成电路之后仅7年，1965年我国已生产了第一块集成电路，但在之后30年间发展缓慢，与世界发达国家和地区的差距越拉越远。

我国集成电路的发展分为三个阶段：

起步阶段。50年代中后期到60年代中期是我国集成电路产业的起步阶段。1966年硅双极IC和1968年MOSIC在工厂实现批量生产，标志着我国集成电路产业的真正起步与发展。

调整阶段。六十年代末到七十年代中期是我国集成电路产业发展的调整时期。这一时期主要通过三次LSI会战，推动了一批技术成果的涌现。

发展形成阶段。80年代以后，我国集成电路产业进入了发展形成阶段。这一阶段，通过“六五”、“七五”、“八五”等一系列科技攻关项目的实施，我国集成电路产业取得了长足的发展。

2014年，在国家一系列政策密集出台的环境下，在国内市场强劲需求的推动下，我国集成电路产业整体保持平稳较快增长，开始迎来发展的加速期。随着产业投入加大、技术突破与规模积累，在可以预见的未来，集成电路产业将成为支撑自主可控信息产业的核心力量，成为推动两化深度融合的重要基础。

6、影响行业发展的有利因素和不利因素

（1）有利因素

① 集成电路行业的发展受到国家大力支持

作为关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性产业，集成电路行业历来受到国家的鼓励和支持。一方面，国家陆续出台了《集成电路设计企业及产品认定暂行管理办法》、《集成电路布图设计保护条例》、《集成电路布图设计保护条例实施细则》等法律法规，规范了行业的竞争秩序，加强了集成电路相关知识产权保护力度，为该行业的健康发展提供了法制保障。另一方面，自2000年6月《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》发布并实施以来，国家颁布了多项鼓励支持集成电路行业的产业政策及措施，例如《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知（2008）》（财

税[2008]1号)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)、《集成电路产业研究与开发专项资金管理暂行办法》、《集成电路产业“十一五”专项规划》、《集成电路产业“十二五”发展规划》及《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》等,为业内企业创造了有利的投融资、税收、出口环境。

② 下游终端市场对芯片的需求巨大

集成电路设计行业的发展主要取决于下游终端市场的发展。近年来,智能手机、平板电脑等消费类电子以及移动互联网、3G通信、汽车电子、工业控制、仪器仪表等市场的快速发展,尤其是智能手机和平板电脑市场的爆发式增长,催生出大量芯片需求,推动了芯片行业的巨大发展。未来几年,下游智能手机、平板电脑两大终端市场仍将继续保持增长势头,超极本、车载电子等终端市场亦将迎来快速发展时期,对芯片的需求量将持续增长,从而为集成电路设计企业提供了难得的发展机遇。

③ 行业技术水平日益提高

为了适应电子产品多功能、小型化、便携性等需要,新的封装技术不断涌现。新的封装技术推动了整个半导体封装行业的发展。半导体封装厂商通过加大技术投入,引进先进的生产设备,不断提高产品的技术含量,开发新型产品,取得了较高的利润率水平,获得优势地位;同时,随着产品技术含量的提升,提高了行业进入门槛,避免了行业内的恶性竞争,保障了行业的健康发展。

(2) 不利因素

① 集成电路设计行业基础仍较为薄弱

2000年以来,我国集成电路设计行业虽然实现了快速发展,技术水平和产业规模都有所提升,但与美国、欧洲、韩国等发达国家市场相比,基础还较为薄弱。一方面,国内集成电路行业尚不如国外市场成熟,产业环境有待进一步完善,在基础性技术方面也容易受制于国外企业;另一方面,国内集成电路企业总体资金实力较弱,在新技术和新产品的研发上投入不足。

② 集成电路产业人才较为缺乏

集成电路设计涉及硬件、软件、电路、工艺等多个方面,需要多个相关学科的专业人才,虽然国内集成电路设计行业已历经一段快速发展时期,但就目前及未来的发展需要而言,人才尤其是高端人才还是相对匮乏。随着越来越多的国内集成电路设计企业意识到产业人才的重要性,并开始在这一方面重点布

局，这一现象有望逐步缓解。

③ 成本提高将削弱我国半导体封装测试行业的竞争优势

半导体行业属技术密集型行业，技术升级更新快，行业竞争激烈，低端产品的利润空间逐渐减小，我国目前大部分企业仍为低端产品的低成本竞争策略，如果劳动力和原材料成本提高而企业又不能有效地进行新技术的研发应用和产品结构的调整，将削弱我国半导体封装测试企业的竞争优势。

（二）市场规模

（1）产销保持稳定增长

2014年，我国重点集成电路企业主要生产线平均产能利用率超过90%，订单饱满，全年销售状况稳定。据国家统计局统计，全年共生产集成电路1015.5亿块，同比增长12.4%，增幅高于上年7.1个百分点；集成电路行业实现销售产值2915亿元，同比增长8.7%，增幅高于上年0.1个百分点。

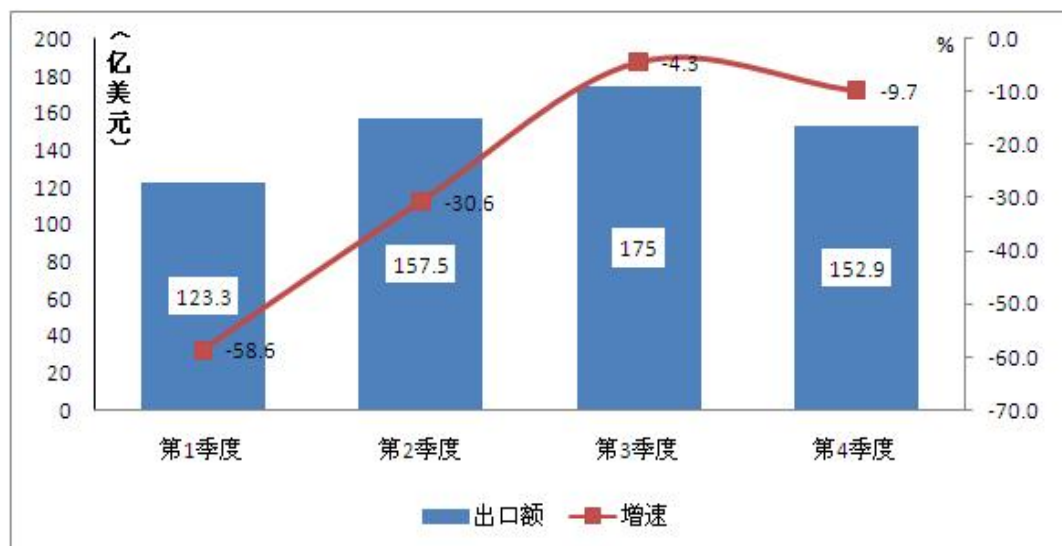


数据来源：中华人民共和国工业和信息化部。

图1 2008-2014年我国集成电路行业增长情况

（2）进出口形势低迷

根据海关统计数据，2014年，我国集成电路产业实现出口609亿美元，同比下滑30.6%；从全年走势看，出口降幅逐步缩小，呈逐步回升态势。实现进口2176亿美元，同比下滑5.9%。贸易逆差1567亿美元，同比增长9%，增速比上年提高5.5个百分点。

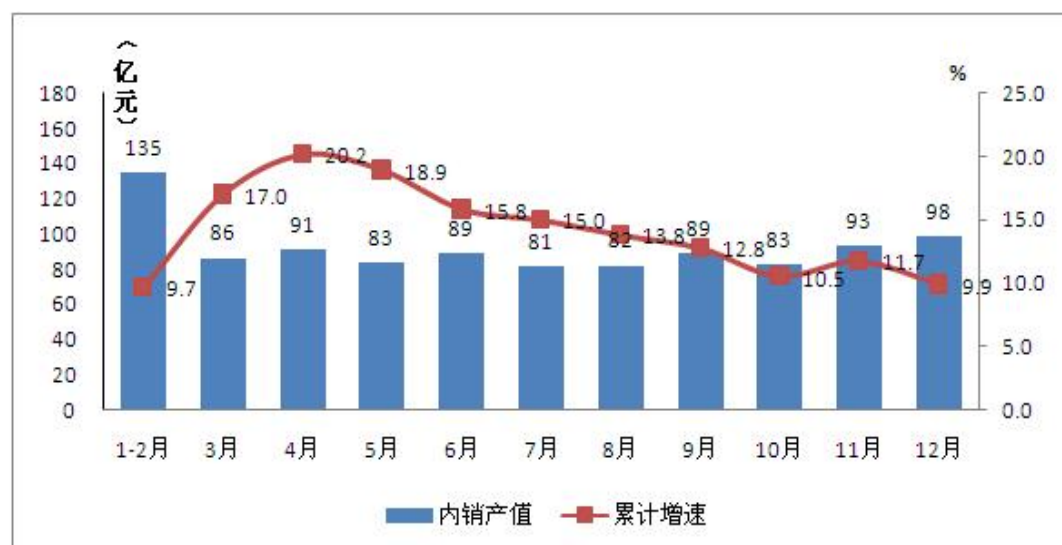


数据来源：中华人民共和国工业和信息化部。

图2 2014年我国集成电路出口情况

（3）内销市场占比提高

2014年，我国集成电路产业完成内销产值1011亿元，同比增长9.9%，高于全行业增速1.2个百分点，内销比例达到34.7%，比上年提高0.4个百分点。从全年走势看，内销产值增速呈下降态势，全年增速低于上半年5.9个百分点。



数据来源：中华人民共和国工业和信息化部。

图3 2014年集成电路产业内销产值增长情况

（4）新增固定资产大幅增加

2014年,我国集成电路产业完成固定资产投资额644亿元,同比增长11.4%,增速比上年(68%)下降56.6个百分点。集成电路产业全年新增固定资产554亿元,同比增长103.4%,高于电子信息全行业84.7个百分点;新开工项目数144个,同比增长0.7%,占全行业新开工项目数的1.8%。

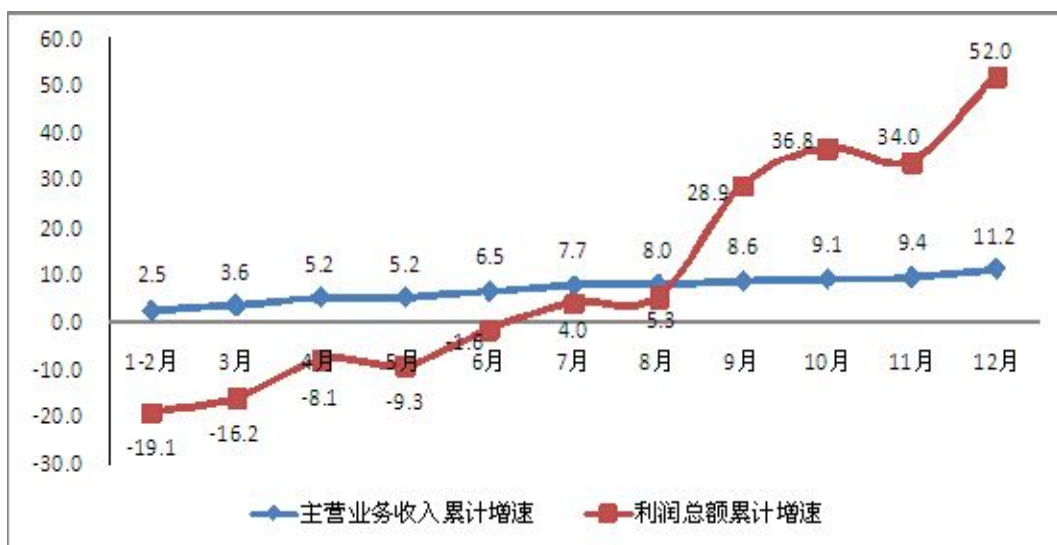


数据来源：中华人民共和国工业和信息化部。

图4 2008-2014年我国集成电路固定资产投资增长情况

(5) 经济效益不断向好

2014年,我国集成电路产业实现销售收入2672亿元,同比增长11.2%,比上年提高3.6个百分点;利润总额212亿元,同比增长52%,比上年提高23.7个百分点;销售利润率7.9%,比上年提高1.8个百分点;每百元主营业务收入中的成本为85.7元,比上年下降1.2元;产成品存货周转天数为12天,低于全行业1.3天。



数据来源：中华人民共和国工业和信息化部。

图5 2014年我国集成电路行业经济效益增长情况

（6）产业结构良性调整

2014年，我国集成电路设计业收入增长19%，增速与上年基本持平，占全行业比重持续提升，重点企业快速成长，如展讯营业收入达12亿美元，增长20%，在2014年完成对迪锐科的整合后，总营收达到15亿美元；晶圆制造业增长速度低于设计业，但重点企业接单能力、盈利能力进一步提升，如中芯国际于2013年扭亏为盈后，今年连续10个月实现盈利；封装测试业取得了二位数的增长，重点企业如天水华天和南通富士通前三季度收入增长分别达到38%和18%。

（7）聚集发展特点突出

我国集成电路产业聚集度较高，主要集中在4个区域：一是北京、天津环渤海地区，2014年这一地区集成电路销售产值增长6.2%，占比为8.4%；二是上海、江苏、浙江长三角地区，增长11.4%，占比达37.7%；三是广州、深圳珠三角地区，增长5.4%，占比为29.4%；四是部分西部省区，如四川销售产值下滑7.6%，但甘肃增长14%，增势十分突出。

（三）风险特征

1、行业竞争激烈

中国 IC 设计业过于分散，企业规模过小，国内前十大芯片设计企业的总产值加起来还不到高通的 1/3。小规模芯片设计企业尚未形成强大的研发实力，缺乏核心竞争力，缺乏对市场的准确定位。此外，研究开发周期相对较长，资本需求较大，加之集成电路行业更新换代速度快，中小企业面临较大的研发压力。

2、委外加工产能受限风险

集成电路设计企业大部分使用 Fabless 模式，只进行芯片的设计、研发和销售，将生产制造和封装测试完全外包。无生产线的轻资产模式，使企业可以专注于核心业务，有利于产品研发和创新。但半导体制造是资本与技术密集的产业，加上技术的飞快演进，与昂贵的投资、生产线设备的折旧压力庞大，导致制造和封测晶圆代工企业规模有限。此外，长期代工的业务循环中，可能形成对特定晶圆代工企业的依赖性。若未来产品需求扩张，代工企业产能将制约企业发展。

3、技术泄密风险

集成电路设计企业属于知识密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键岗位的管理人员，随着行业的迅速发展，业内人才需求增大，人才竞争日益激烈。能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟是公司能否在行业内保持现有市场地位和是否具有持续发展能力的关键。人才流失通常会给公司带来核心技术泄密的风险。

（四）行业进入壁垒

集成电路设计业是我国集成电路产业发展的核心环节，只有将设计业提高才能带动制造业和封装测试业的发展，也能为终端系统厂商提供芯片解决方案，解决我国芯片消费市场中存在的供需矛盾。集成电路设计业属于技术和资本密集型行业，在技术、人才、资金和产业化方面存在较高的行业进入壁垒：

1、技术实力壁垒

集成电路设计属于技术密集型行业，企业只有具备深厚的技术底蕴，才能在行业中立足。同时，由于集成电路技术及产品的更新速度很快，要求业内企业具备较强的持续创新能力，不断满足多变的市场需求。因此，行业内的后来者往往需要经历一段较长的技术摸索和积累时期，才能和业内已经占据技术优势的企业相抗衡。

2、人才壁垒

目前，国内集成电路设计行业，特别是在如电容屏触控芯片领域的技术和管理人才仍较为稀缺。而富有技术创新力的技术人才和经验丰富的管理人才有利于行业内企业保持技术领先性，提升运营管理效率。同时，由于行业发展速度快，从业者需在专业公司内通过长期工作实践逐步学习成长，才能成长为具备丰富经验的高端人才。因此，该行业具有较高的人才壁垒。

3、资金实力壁垒

集成电路设计行业同时兼具资金密集型特征，主要表现在前期需要耗费大量资金用于技术研发和产品开发，以及行业研发人员工资水平较高，需要较多的人力成本投入。由于上述投入均是从事集成电路设计的经常性投入，新进入者不得不考虑自身资金实力是否能够维持高额各类研发支出，因此也构成其进入该行业的壁垒之一。

4、产业化壁垒

虽然从产业链分工的角度看，集成电路设计企业仅负责芯片的设计开发，不从事芯片的生产制造，但是一款芯片产品要取得市场的认可，除了极为关键的设计开发外，还需要产业链其它环节的高度协同以及企业自身的良好运营，二者均要求集成电路设计企业具有强大的产业链整合能力，在产品市场定位、技术可行性、成功量产、外协加工、下游客户开拓、客户支持及自身运营等各方面均需具备良好的保障。然而，对于行业新进入者来说，积累上述各方面的经验，通常需要较长的时间。

（四）公司的竞争优势

1、公司的竞争优势

（1）人才及技术优势

公司的高级管理人员有 15 年以上的集成电路设计行业产品的研发、管理运营、市场销售等方面的实践经验，管理人员及核心技术人员从事集成电路设计工作时间较长，具有丰富的行业背景和专业技术知识，对行业熟知度较高。

公司研发团队 96 人，拥有已获授权发明专利 18 项、实用新型专利 55 项、外观设计专利 5 项、经受理正在申请专利 72 项，软件著作权 3 项，集成电路布图设计证书 18 项等。

公司拥有世界上第一款 VHF 和 UHF 波段全集成的解决方案。相比传统的解决方案，新的全集成方案简化了客户的设计方案，缩短设计周期，降低产品的 BOM 成本。公司是全球为数不多的掌握此项技术的厂家之一，公司掌握了过去为西方大公司所拥有的高级芯片安全技术，包括各类防攻击电路预警及保护设计、数字加密算法强化、主被动防护等。攻克了大场强范围下对模拟电路、数字电路和存储器的低功耗设计。在电源管理 PMU IP 和双界面卡中 14443 非接触式接口 IP 方面，同样取得了重大成果。

（2）产品品牌优势

公司凭借十多年的行业经验和技術积累，经过不断发展与创新，研发并培育了一批知名的产品，如无线系列产品、高性能数模器件系列产品、安全芯片系列产品、无线终端产品。“KTMicro”商标和其代表的产品得到用户及业内同行的信赖与认可，用户对公司产品具有较高的忠诚度，形成了一定的产品品牌效应。

2、公司的竞争劣势

（1）人力资源紧张

虽然在较短的时间内，公司在细分市场上取得了领先的技术优势和市场地位，培养了一批具有技术开发经验的行业人才，但随着集成电路设计行业需求的迅速发展，公司业务规模迅速发展壮大，公司面临短时间内技术人才的巨大缺口，无论是通过自行培养还是由市场供给，公司均存在较大的人才短缺压力。未来的集成电路设计业务既是技术实力的竞争，也是人才的竞争。除技术人才外，面向行业的复杂销售需要大量懂技术、懂营销的高素质的复合型人才，对市场销售团队的专业技能要求较高，相关人才培养周期长、市场供给不足。

（2）市场融资渠道与规模限制

公司成立以来企业的经营资金均来自于自有资金，作为轻资产型企业，公司要想通过正常的市场融资渠道或银行贷款获得企业发展资金的难度很大。由于融资渠道与融资规模的限制，公司缺乏足够的资金实现扩大生产和对现有产品及服务的全面升级。

目前，国内已有多家集成电路设计企业实现境内或境外上市，这些公司通过股票市场公开募集，获得充盈的企业发展资金，赢得先发优势，频频通过资本运作提升公司规模和扩大业务领域，实现了跳跃式发展。与他们相比，公司在资金规模方面存在着较大差距，因此，受融资渠道、能力等因素的限制已严重制约了企业快速发展。

第三节公司治理

一、公司最近二年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

2006年9月28日有限公司设立，设立时，北京昆腾微电子为外商独资企业，依据《公司法》和《外资企业法》要求，公司设立了董事会，但未设立监事会或监事。2011年10月26日，公司转为中外合资企业后，设立了一名监事。公司在2013年11月15日整体变更为股份公司时，按照《公司法》和《公司章程》的规定，选举了5名董事，3名监事，组建了新一届董事会和监事会。

股份公司成立后，公司为完善治理结构，制定了一套基本治理制度，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。三会议事规则对三会成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

2013年11月9日(股份公司创立大会召开日)至2015年9月18日期间，公司共召开8次股东大会、9次董事会、4次监事会、1次职工代表大会，公司三会会议召开次数符合公司法规定。从公司已经召开的三会会议来看，其召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。

公司股东大会由32名股东组成，分别为Yihai Xiang（向毅海）、Haiqing Lin（林海青）、Jing Cao（曹靖）、邹德军、叶红、史淑荣、张燕生、李洪、北京昆腾富才投资中心（普通合伙）、北京金世通投资有限公司、北京世纪创新投资管理中心（有限合伙）、陈铸、程希庆、韩志杰、刘惠民、吕清和、马庆选、郭彩伶、唐若梅、熊立新、赵群英、周林、朱怡、王晶、王巍、段薇、张振芳、武彦军、张华、李华、李福华、姚国宁。

公司董事会由5名董事构成，分别为Jing Cao（曹靖）、Haiqing Lin（林海青）、Yihai Xiang（向毅海）、陈明、张杰，其中Jing Cao（曹靖）为董事长，Haiqing Lin（林海青）为副董事长，陈明和张杰为独立董事；监事会由3名监事组成，分别为商志江、张晔、齐建云，其中商志江为监事会主席、股东代表监事，张晔、齐建云为职工代表监事。

公司未设立董事会秘书，2015年8月7日公司召开董事会，聘任陈金霞担任公司信息披露事务负责人。

二、公司董事会关于公司治理机制的说明

董事会对公司治理机制进行了评估并出具了评估报告，具体内容如下：

1、有限公司阶段治理机制

2006年9月28日，北京昆腾微电子有限公司设立。设立时，昆腾有限性质为有限责任公司（外国法人独资），公司设立了董事会，但未设立监事会或监事。

2011年10月26日，公司进行股权变更，公司性质从有限责任公司（外国法人独资）变更为有限责任公司（中外合资）后，变更后设立了一名监事。

有限公司阶段，公司治理存在未按时、定期召开董事会，会议文件保存不完整以及未及时归档保存，董事、监事未按照章程规定换届等不规范之处。

2、股份公司阶段治理机制

2013年11月15日，有限公司整体变更为股份公司，股份公司成立后的会议决议内容基本完备且经与会人员签名确认，会议召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求规范运行，但股东大会存在会议名称不规范之处。

（1）公司根据《公司法》、《证券法》和《业务规则》等规定设立了股东大会、董事会和监事会，聘请了高级管理人员，上述机构和相关人员能够切实履行职责；公司制定了合法有效的《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》和《独立董事工作制度》，明确规定了股东大会、董事会、监事会以及股东、董事、监事和高级管理人员的职责权限以及工作程序。

（2）公司制定了《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，对公司关联交易、重大投资、对外担保、信息披露以及投资者关系管理等进行了详细规定。

董事会认为，公司治理机制能够有效地提高公司治理水平，提高决策科学性，为股东提供适合的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

对于未来的公司治理，公司承诺：

- 1、依据有关法律法规和公司章程的规定发布通知，并按期召开三会；
- 2、公司董事会和监事会将依照有关法律法规和公司章程的规定，及时进行换届选举；
- 3、保证公司会议文件完整，会议记录中，时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存；
- 4、公司会议记录正常签署；
- 5、涉及关联董事、关联股东或者其他利益相关者应当回避的，公司相关人员将严格回避表决；
- 6、公司监事会正常发挥作用，具备切实的监督手段；
- 7、公司无未执行的会议决议。

三、公司最近二年内存在的违法违规及受处罚情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及控股股东、实际控制人均不存在重大违法违规行为，未受到工商、社保、环保、质监等国家机构的处罚。

四、独立运营情况

公司运营独立，与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

（一）业务独立情况

公司自成立以来，主要从事通讯及消费电子所需的模拟、混合、射频信号集成电路设计和研发。公司自成立以来一直专注于集成电路设计业务，凭借雄厚的技术实力以及精准的市场定位，主要服务于消费电子、工业通讯和金融支付等市场。公司具有完整的业务流程。公司拥有独立的生产经营场所，并具有供应、销售部门和渠道。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大及频繁的关联方交易，公司业务独立。

（二）资产独立情况

公司的主要财产包括电子设备、办公家具、运输工具、车辆、软件、无形资产等，均有权利凭证。自公司设立至今，公司历次增资及公司整体变更，均

通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司其他应收款、其他应付款、预收及预付账款，均因正常经营活动产生，不存在资产被控股股东占用的情形，公司资产独立。

（三）人员独立情况

公司控股股东和实际控制人为 Jing Cao（曹靖）、Haiqing Lin（林海青）和 Yihai Xiang（向毅海）。公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，均在公司领取薪酬；公司现有员工共 145 人，公司与员工均签订有劳动合同，按时向员工发放工资，并且全部在公司缴纳社会保险，公司人员独立。

（四）财务独立性调查

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

（五）机构独立性调查

公司设有市场销售部、研发部、质量工程部、运营生产部、人力资源部、财务部、知识产权部、总务部等职能部门。其中，总务部下设有 IT 部、商务部、行政部。公司各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，公司不存在与控股股东合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

1、北京昆腾富才投资中心（普通合伙）

（1）基本信息如下：

名称	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）
注册号	110000450208171
类型	外商投资普通合伙企业
执行事务合伙人	Yihai Xiang(向毅海)， Haiqing Lin(林海青)， Jing Cao(曹靖)

营业场所	北京市海淀区玉泉山路 23 号 4 号楼 301 室
经营范围	项目投资；资产管理。
成立日期	2012 年 06 月 11 日

(2) 合伙人信息

序号	姓名/名称	出资数额（元）	占出资总额比例(%)
1	张晔	5,530,100.00	48.72
2	商志江	2,765,050.00	24.36
3	陈殿玉	2,765,050.00	24.36
4	Haiqing Lin(林海青)	75,600.00	0.67
5	Yihai Xiang(向毅海)	75,600.00	0.67
6	Jing Cao(曹靖)	75,600.00	0.67
7	刘忠志	63,000.00	0.55
合计		11,350,000	100

(3) 昆腾富才公司的主营业务为项目投资和资产管理，与昆腾股份营业范围完全不同，不构成同业竞争。

2、Microk Inc.

(1) 基本信息如下：

Microk Inc.由 Yihai Xiang（向毅海）、Haiqing Lin（林海青）、Jing Cao（曹靖）于 2014 年 7 月 5 日出资设立。公司注册地为美国；公司股本为 75,000,000 股，每股面值 0.001 美元，已发行股本总额 3000 美元，现有股东向毅海、林海青、曹靖各持有 1000 美元；董事会成员为 Yihai Xiang（向毅海）、Haiqing Lin（林海青）、Jing Cao（曹靖）；设立该公司的目的为产品销售，目前与昆羽科技存在业务往来。

(2) Microk Inc.自设立以来，主要从事产品销售业务，业务模式为采购昆羽科技的产品后在美国地区进行销售，与昆腾股份不存在同业竞争。为了减少关联交易，昆腾股份于 2015 年 8 月 22 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于收购美国公司 Microk Inc.全部股权的议案》；同意子公司北京昆羽科技有限公司以 0.00004 美元/股的价格收购 Microk Inc.的 7500 万全部股权，总额 3000 美元；并于 2015 年 9 月 12 日召开了 2015 年第四次临时股东大会，审议通过了该项决议。

(3) 截至本公开转让说明书签署之日，该收购尚未完成。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股的公司

1、北京同砚信息技术有限公司（简称同砚信息）

(1) 同砚信息是由张杰（昆腾股份独立董事）和李先志、杨湘渝出资 60 万元设立，张杰担任公司法定代表人、董事和总经理，基本情况如下：

企业名称	北京同砚信息技术有限公司
成立日期	2006 年 6 月 8 日
住所	北京市海淀区知春路甲 48 号 3 号楼盈都大厦 1 单元 6B
法定代表人	张杰
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
注册资本	60 万元
经营范围	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广。（未取得行政许可的项目除外）

(2) 同砚信息股权结构为：

股东	出资额（万元）	出资形式	持股比例（%）
张杰	20.00	货币	33.33
李先志	20.00	货币	33.33
杨湘渝	20.00	货币	33.33
合计	100.00		100.00

(3) 同砚信息公司与昆腾股份经营范围不同，不存在同业竞争。

2、载道文化发展（北京）有限公司（简称载道文化）

(1) 载道文化是由赵朝霞（副总经理刘忠志妻子）和张金萍出资 1500 万元设立，刘忠志担任监事，基本情况如下：

企业名称	载道文化发展（北京）有限公司
成立日期	2011 年 3 月 11 日
住所	北京市海淀区中关村南大街 2 号 2 号楼 13 层银座 1609
法定代表人	赵朝霞
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
注册资本	1500 万元

经营范围	组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布广告；企业策划、设计；企业管理咨询；销售电子产品、工艺品、家具、日用杂货。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
-------------	--

（2）载道文化与昆腾股份经营范围不同，不存在同业竞争。

（三）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

公司控股股东、实际控制人均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺在其持有公司股份期间，不在中国境内外直接或间接从事或参与公司主营业务有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前述经营实体、机构、经济组织的控制权。

公司控股股东、实际控制人均愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

（四）关于避免同业竞争的其他承诺

公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺在其担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间及辞去上述职务后的竞业期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司主营业务存在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前述经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

六、公司资金占用、对外担保等情况以及公司为防止关联交易所采取的措施

（一）公司最近二年内资金占用情况

公司最近二年内不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

1、公司无对外担保事项。

2、公司无重大投资事项。

3、公司的委托理财事项：

公司在报告期内选取了期限较短，收益稳健、流动性较高的银行理财产品
和结构性存款作为投资标的，以提高资金利用率，并弥补资金成本。

序号	银行	银行	购买金额	购买日	期限	预期年化收益率
1	中国银行	中银日积月累-日计划	8,000,000.00	2013 年 1 月 31 日	不定期	2.30%
2	厦门国际	“步步为赢”结构性存款产品 13038 期	20,000,000.00	2013 年 1 月 14 日	41 天	4.55%
3	中国银行	中银日积月累-日计划	7,000,000.00	2013 年 1 月 31 日	不定期	2.30%
4	中国银行	中银日积月累-日计划	8,000,000.00	2013 年 2 月 28 日	不定期	2.30%
5	招商银行	“点金理财”岁月流金 0210 号	2,500,000.00	2013 年 2 月 28 日	21 天	3.30%
6	招商银行	点贷成金 14 天产品	2,500,000.00	2013 年 3 月 31 日	14 天	3.80%
7	交通银行	“蕴通财富 稳得利”7 天周期型	5,000,000.00	2013 年 3 月 20 日	7 天	3.55%~4.19%
8	厦门国际	“步步为赢”结构性存款产品 13136 期	20,000,000.00	2013 年 2 月 25 日	44 天	4.55%
9	交通银行	稳得利 2M	5,000,000.00	2013 年 4 月 3 日	61 天	4.30%
10	中国银行	中银日积月累-日计划	6,500,000.00	2013 年 4 月 27 日	不定期	2.30%
11	招商银行	点贷成金 65004 号	2,600,000.00	2013 年 4 月 30 日	43 天	4.40%
12	招商银行	点贷成金 62258 号	4,000,000.00	2013 年 4 月 30 日	63 天	4.50%
13	厦门国际	“步步为赢”结构性存款产品 13290 期	20,000,000.00	2013 年 3 月 19 日	41 天	4.40%
14	交通银行	蕴通财富 京品 162 号	5,000,000.00	2013 年 6 月 18 日	10 天	5.50%
15	厦门国际	“步步为赢”结构性存款产品 1309E 期	5,000,000.00	2013 年 6 月 4 日	180 天	4.20%

序号	银行	银行	购买金额	购买日	期限	预期年化收益率
16	厦门国际	“步步为赢”结构性存款产品 1309E 期	3,000,000.00	2013 年 6 月 4 日	180 天	4.20%
17	厦门国际	“步步为赢”结构性存款产品 1309E 期	2,000,000.00	2013 年 6 月 4 日	180 天	4.20%
18	厦门国际	“步步为赢”结构性存款产品 1309E 期	10,000,000.00	2013 年 6 月 4 日	180 天	4.20%
19	招商银行	“点金理财”岁月流金 51362 号	3,000,000.00	2013 年 7 月 31 日	33 天	4.90%
20	交通银行	稳得利 2M	8,000,000.00	2013 年 8 月 8 日	61 天	4.60%
21	交通银行	“蕴通财富 稳得利”28 天周期型	1,000,000.00	2013 年 8 月 12 日	28 天	3.95%~4.8%
22	交通银行	“蕴通财富 日增利 34 天	1,000,000.00	2013 年 9 月 17 日	34 天	5%
23	交通银行	“蕴通财富 稳得利”28 天周期型	8,000,000.00	2013 年 10 月 12 日	28 天	4.08%~4.67%
24	交通银行	“蕴通财富 稳得利”28 天周期型	6,000,000.00	2013 年 11 月 11 日	28 天	4.08%~4.67%
25	交通银行	“蕴通财富 稳得利”28 天周期型	8,000,000.00	2013 年 11 月 21 日	28 天	4.08%~4.67%
26	中国银行	中银日积月累-日计划	10,000,000.00	2013 年 12 月 23 日	不定期	2.30%
27	厦门国际	“步步为赢”结构性存款产品 1321A 期	2,000,000.00	2013 年 12 月 30 日	33 天	4.50%
28	交通银行	“蕴通财富 稳得利”63 天周期型	5,000,000.00	2013 年 12 月 25 日	63 天	4.3%~5.53%
29	交通银行	“蕴通财富 日增利 41 天	7,000,000.00	2013 年 12 月 25 日	41 天	5.10%
30	交通银行	“蕴通财富 稳得利”28 天周期型	4,000,000.00	2014 年 2 月 17 日	28 天	4.08%~4.67%

序号	银行	银行	购买金额	购买日	期限	预期年化收益率
31	交通银行	“蕴通财富 稳得利”28 天周期型	1,000,000.00	2014 年 3 月 5 日	28 天	4.08%~4.67%
32	中国银行	中银日积月累-日计划	4,000,000.00	2014 年 3 月 31 日	不定期	2.80%
33	交通银行	“蕴通财富 稳得利”28 天周期型	2,000,000.00	2014 年 3 月 19 日	28 天	4.08%~4.67%
34	中国银行	中银日积月累-日计划	3,000,000.00	2014 年 3 月 31 日	不定期	2.80%
35	中国银行	中银日积月累-日计划	3,000,000.00	2014 年 4 月 29 日	不定期	2.80%
36	中国银行	中银日积月累-日计划	1,000,000.00	2014 年 4 月 30 日	不定期	2.80%
37	中国银行	中银日积月累-日计划	4,926,400.00	2014 年 4 月 30 日	不定期	2.80%
38	中国银行	中银日积月累-日计划	6,000,000.00	2014 年 11 月 30 日	不定期	2.80%
39	中国银行	中银日积月累-日计划	4,500,000.00	2014 年 11 月 30 日	不定期	2.80%
40	中国银行	中银日积月累-日计划	3,400,000.00	2014 年 11 月 30 日	不定期	2.80%
41	中国银行	中银日积月累-日计划	1,200,000.00	2014 年 12 月 31 日	不定期	2.80%
42	中国银行	中银日积月累-日计划	9,000,000.00	2014 年 12 月 31 日	不定期	2.80%
43	中国银行	中银日积月累-日计划	3,000,000.00	2014 年 12 月 31 日	不定期	2.80%
44	中国银行	中银日积月累-日计划	3,900,000.00	2014 年 12 月 31 日	不定期	2.80%
45	中国银行	中银日积月累-日计划	1,000,000.00	2014 年 12 月 31 日	不定期	2.80%
46	中国银行	中银日积月累-日计划	10,000,000.00	2015 年 1 月 31 日	不定期	2.80%
47	中国银行	中银日积月累-日计划	9,500,000.00	2015 年 1 月 31 日	不定期	2.80%
48	中国银行	中银日积月累-日计划	1,000,000.00	2015 年 1 月 31 日	不定期	2.80%
49	交通银行	“蕴通财富 久久养老 月丰”42 天周期型	10,000,000.00	2015 年 1 月 28 日	42 天	2.56%~5.51%

序号	银行	银行	购买金额	购买日	期限	预期年化收益率
50	中国银行	中银日积月累-日计划	4,500,000.00	2015年2月28日	不定期	2.80%
51	中国银行	中银日积月累-日计划	5,000,000.00	2015年3月23日	不定期	2.80%
52	交通银行	“蕴通财富 久久养老 月丰”42天周期型	13,000,000.00	2015年3月17日	42天	2.56%~5.51%
53	中国银行	中银日积月累-日计划	4,700,000.00	2015年4月21日	不定期	2.80%
54	交通银行	“蕴通财富 久久养老 月丰”70天周期型	10,000,000.00	2015年5月31日	70天	2.56%~5.51%
55	交通银行	“蕴通财富 稳得利”28天周期型	2,000,000.00	2015年5月4日	28天	4.40%~5.86%
56	中国银行	中银日积月累-日计划	1,000,000.00	2015年5月31日	不定期	2.80%

上述委托理财于 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日尚未到期金额分别为 11,300,000.00 元、7,900,000.00 元、24,000,000.00 元。

4、公司的关联交易事项

基本情况详见本公开转让说明书“第三节公司财务”之“四、关联交易”。

（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

公司近二年存在关联方交易事项，但不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联方交易。

有限公司时期，公司内控制度存在不健全之处，存在关联交易制度不完善、未履行审批程序、关联方表决时未履行回避程序等不规范之处。

股份公司成立后，制定了公司章程以及《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》，规范公司关联交易和对外担保行为，严格控制风险。公司对控股股东及其他关联方提供的担保，须经股东大会审议通过。股东大会审议为控股股

东及其他关联方提供担保议案时，相关股东应回避表决。同时，公司控股股东、实际控制人出具了关于规范关联交易的承诺函，承诺将严格依照公司章程等相关规定执行。

七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份具体情况如下：

股东姓名	职务	持有股份数（股）	持股比例（%）
Jing Cao（曹靖）	董事长	11,066,525.00	13.7107
Haiqing Lin（林海青）	副董事长、总经理	11,078,072.00	13.7250
Yihai Xiang（向毅海）	董事	11,120,400.00	13.7775
陈明	独立董事	0	0
张杰	独立董事	0	0
商志江	监事会主席	0	0
齐建云	职工代表监事	0	0
张晔	职工代表监事	0	0
刘忠志	副总经理	0	0
Zheming Duan（段哲明）	财务负责人	0	0
合计		33,264,997.00	41.2132

公司董事 Yihai Xiang（向毅海）为股东吕清和女婿，吕清和持有公司股份 1,000,000 股，持股比例为 1.2389%。

其余上述持有公司股份的董事、监事、高级管理人员之间的关联关系，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“4、股东之间的关联关系”。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属，不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

为了保障公司权益和股东利益，确保监事及监事会有效履行职责，公司建立了相应的治理机制：《公司章程》明确规定了监事及监事会的职责、权利和

违法违规处罚机制，同时公司制定了《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等制度，要求公司监事严格按照有关规定监督董事及高级管理人员的行为。公司的董事、监事及高级管理人员均就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项，是否符合法律法规和公司章程及其对公司影响出具了书面声明。

（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

除两名独立董事陈明、张杰未在公司任职外，公司其他董事、监事及高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同和保密协议。

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、不存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明。
- 3、签署了避免同业竞争承诺函。
- 4、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 5、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 6、管理层关于近两年是否存在违法违规情形的书面声明。

（四）公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

姓名	在公司任职	在其他单位兼职情形
Jing Cao (曹靖)	董事长	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）执行合伙人 北京昆羽科技有限公司董事 昆腾微电子(香港)有限公司董事 MICROK INC.董事
Haiqing Lin (林海青)	副董事长、总经理	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）执行合伙人 北京昆羽科技有限公司副董事长 昆腾微电子(香港)有限公司董事 北京芯联技术有限公司副董事长 MICROK INC.董事
Yihai Xiang (向毅海)	董事	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）执行合伙人 北京昆羽科技有限公司董事长 昆腾微电子(香港)有限公司董事 MICROK INC.董事

陈明	独立董事	北京同砚信息技术有限公司董事兼经理
张杰	独立董事	北京捷通华声语音技术有限公司首席架构师
商志江	监事会主席	北京芯联技术有限公司监事
刘忠志	副总经理	载道文化发展（北京）有限公司监事

公司其他董事、监事、高级管理人员均为公司在职员工，在公司领取薪酬，不存在在其他单位兼职的情形。

（五）公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

公司董事、监事、高管存在对外投资行为，但与公司利益不存在冲突，具体情况如下：

姓名	投资公司名称	职务	出资额	持股比例 (%)
Jing Cao (曹靖)	北京昆腾富才投资中心(普通合伙)	执行合伙人	75,600.00 元	0.67
	MICROK INC.	董事	1000 美元	33.33
Haiqing Lin (林海青)	北京昆腾富才投资中心(普通合伙)	执行合伙人	75,600.00 元	0.67
	MICROK INC.	董事	1000 美元	33.33
Yihai Xiang (向毅海)	北京昆腾富才投资中心(普通合伙)	执行合伙人	75,600.00	0.67
	MICROK INC.	董事	1000 美元	33.33
陈明	北京同砚信息技术有限公司	董事、经理	200,000.00 元	33.33
商志江	北京昆腾富才投资中心(普通合伙)	无	2,765,050.00 元	24.36
张晔	北京昆腾富才投资中心(普通合伙)	无	5,530,100.00 元	48.72

1、北京昆腾富才投资中心（普通合伙），详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况”。

2、MICROK INC.，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况”。

3、北京同砚信息技术有限公司，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（二）公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股的公司”。

（六）公司董事、监事、高级管理人员最近二年是否存在受处罚的情形

公司董事、监事及高级管理人员最近二年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司公开谴责或其他处罚。公司董事、监事和高级管理人员已出具相关声明。

（七）公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高管不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的情形，最近 24 个月内不存在重大违法违规行为；不存在可能对公司的利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实的行为。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高管不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

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

八、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

2013 年 4 月 26 日，有限公司召开第三届第三次董事会，同意公司总经理由 Yihai Xiang（向毅海）变更为孙卫。

2013 年 10 月 11 日，公司召开职工代表大会，选举张晔、齐建云担任股份公司职工代表监事。

2013年11月9日，公司召开创立大会暨首届股东大会，选举了新的董事会和股东代表监事，董事会成员为：Yihai Xiang（向毅海）、Haiqing Lin（林海青）、Jing Cao（曹靖）、陈明、张杰，其中陈明和张杰为独立董事；股东代表监事为商志江。

2013年11月9日，公司召开股份公司第一届董事会第一次会议，选举 Yihai Xiang（向毅海）为董事长，Haiqing Lin（林海青）为副董事长，聘任孙卫担任总经理，刘忠志和沈岷担任副总经理，Haiqing Lin（林海青）担任财务负责人，Yihai Xiang（向毅海）担任董事会秘书。

2013年11月9日，公司召开股份公司第一届监事会第一次会议，选举商志江担任监事会主席。

2015年1月26日，公司召开股份公司第一届董事会第三次会议，同意免去 Yihai Xiang（向毅海）董事长职务，且不再担任公司法定代表人；选举 Jing Cao（曹靖）担任董事长，为公司法定代表人。

2015年5月23日，公司召开股份公司第一届董事会第五次会议，同意孙卫辞去总经理的职务；沈岷辞去副总经理的职务；Haiqing Lin（林海青）辞去财务负责人职务；聘任 Haiqing Lin（林海青）担任总经理，Zheming Duan（段哲明）担任财务负责人。

2015年8月7日，公司召开股份公司第一届董事会第七次会议，同意 Yihai Xiang（向毅海）不再担任公司董事会秘书。

报告期内，虽然公司董事、监事、高级管理人员由于公司经营发展和完善公司治理机制的需要个人职务上发生了变化，但公司管理层未发生重大变化，对公司持续经营无重大影响，公司管理团队稳定，日常运营平稳正常。

第四节 公司财务

一、最近二年一期财务报表和审计意见

(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

合并资产负债表

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产			
流动资产：			
货币资金	8,992,219.53	18,041,281.55	6,599,268.48
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	113,482.93	16,630.07	105,620.71
预付款项	1,927,312.11	2,241,388.71	1,897,289.44
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	992,956.70	1,858,008.57	1,411,858.65
存货	7,715,949.02	9,866,293.25	7,574,789.82
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	11,640,678.95	8,513,837.33	24,411,082.05
流动资产合计	31,382,599.24	40,537,439.48	41,999,909.15
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	1,577,295.60	1,330,094.01	1,862,868.73

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	47,106,039.57	8,330,089.18	11,062,686.76
开发支出	-	34,894,111.01	19,993,404.96
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,060,770.44	1,149,168.02	1,325,963.18
递延所得税资产	313,949.87	158,780.67	54,739.70
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	50,058,055.48	45,862,242.89	34,299,663.33
资产总计	81,440,654.72	86,399,682.37	76,299,572.48
负债			
流动负债：			
短期借款	-	10,398,592.46	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	1,938,471.73	1,821,960.50	871,467.50
预收款项	717,004.37	558,025.29	40,444.00
应付职工薪酬	2,729,072.35	2,205,752.35	2,075,334.61
应交税费	648,018.71	144,916.91	161,688.90
应付利息	-	148,862.09	-
应付股利	-	801,093.25	938,802.00
其他应付款	519,971.26	27,062,461.56	979,609.74
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	6,552,538.42	43,141,664.41	5,067,346.75
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
递延收益	1,356,000.00	1,695,000.00	2,373,000.00
非流动负债合计	1,356,000.00	1,695,000.00	2,373,000.00
负债合计	7,908,538.42	44,836,664.41	7,440,346.75
所有者权益：			
实收资本（或股本）	80,714,285.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	38,505,989.63	3,419,187.38	3,419,187.38
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-350,684.53	-201,367.96	79,362.08
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-45,337,473.80	-36,654,801.46	-9,639,323.73
归属于母公司股东权益合计	73,532,116.30	41,563,017.96	68,859,225.73
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	73,532,116.30	41,563,017.96	68,859,225.73
负债和所有者权益总计	81,440,654.72	86,399,682.37	76,299,572.48

合并利润表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	24,172,539.82	29,440,114.70	35,518,137.41
减：营业成本	10,768,991.02	16,197,678.41	20,237,188.92
营业税金及附加	77,907.81	23,307.49	12,355.54
销售费用	3,003,489.99	5,623,532.14	5,580,666.04
管理费用	21,737,299.56	37,444,956.73	25,947,065.21
财务费用	-276,740.55	214,709.72	757,455.19
资产减值损失	-150,047.44	427,997.93	58,925.21
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	228,549.24	206,184.76	881,598.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-10,759,811.33	-30,285,882.96	-16,193,920.13
加：营业外收入	2,285,345.29	3,166,210.99	2,384,138.16
减：营业外支出	34,637.96	-	9,596.05
其中：非流动资产处置损失	34,637.96	-	9,596.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,509,104.00	-27,119,671.97	-13,819,378.02
减：所得税费用	173,568.34	-104,194.24	299,661.49
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-8,682,672.34	-27,015,477.73	-14,119,039.51
归属于母公司所有者的净利润	-8,682,672.34	-27,015,477.73	-14,119,039.51
少数股东损益	-	-	-
五、每股收益			
（一）基本每股收益	-0.11	-0.36	-0.20
（二）稀释每股收益	-0.11	-0.36	-0.20
六、其他综合收益	-149,316.57	-280,730.04	237,445.02
七、综合收益总额	-8,831,988.91	-27,296,207.77	-13,881,594.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,831,988.91	-27,296,207.77	-13,881,594.49
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

合并现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,961,407.81	31,389,812.24	35,286,574.81
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,022,543.83	18,619,561.33	2,687,314.99
经营活动现金流入小计	28,983,951.64	50,009,373.57	37,973,889.80
购买商品、接受劳务支付的现金	11,137,636.86	20,300,594.96	20,029,365.63
支付给职工以及为职工支付的现金	18,566,737.91	33,151,090.37	29,083,730.20
支付的各项税费	374,014.45	173,817.10	1,204,140.34
支付其他与经营活动有关的现金	17,624,618.74	22,980,660.76	9,873,250.97
经营活动现金流出小计	47,703,007.96	76,606,163.19	60,190,487.14
经营活动产生的现金流量净额	-18,719,056.32	-26,596,789.62	-22,216,597.34
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	67,300,000.00	71,026,400.00	171,100,000.00
取得投资收益收到的现金	228,549.24	206,184.76	881,598.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	1,774.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	67,528,549.24	71,232,584.76	171,983,372.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金-	1,164,429.23	4,556,349.71	3,944,968.64
投资支付的现金	70,700,000.00	54,926,400.00	195,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	71,864,429.23	59,482,749.71	199,044,968.64
投资活动产生的现金流量净额	-4,335,879.99	11,749,835.05	-27,061,596.07
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	23,999,994.00	16,000,000.00	10,317,937.00
取得借款收到的现金	-	10,444,464.53	1,866,542.81

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
收到其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	-	5,340,000.00
筹资活动现金流入小计	34,999,994.00	26,444,464.53	17,524,479.81
偿还债务支付的现金	10,420,210.33	-	5,022,481.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	223,757.34	350,506.42	620,178.86
支付其他与筹资活动有关的现金	-	11,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计	10,643,967.67	11,350,506.42	5,642,660.79
筹资活动产生的现金流量净额	24,356,026.33	15,093,958.11	11,881,819.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	649,847.96	195,009.53	-474,793.93
五、现金及现金等价物净增加额	1,950,937.98	442,013.07	-37,871,168.32
加：期初现金及现金等价物余额	7,041,281.55	6,599,268.48	44,470,436.80
六、期末现金及现金等价物余额	8,992,219.53	7,041,281.55	6,599,268.48

2015 年 1-6 月合并股东权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额：	75,000,000.00	3,419,187.38	-	-201,367.96	-	-36,654,801.46	-	-	41,563,017.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	75,000,000.00	3,419,187.38	-	-201,367.96	-	-36,654,801.46	-	-	41,563,017.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	5,714,285.00	35,086,802.25	-	-149,316.57	-	-8,682,672.34	-	-	31,969,098.34
（一）净利润	-	-	-	-	-	-8,682,672.34	-	-	-8,682,672.34
（二）其它综合收益	-	-	-	-149,316.57	-	-	-	-	-149,316.57
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-149,316.57	-	-8,682,672.34	-	-	-8,831,988.91
（三）所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	5,714,285.00	34,285,709.00	-	-	-	-	-	-	39,999,994.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	盈余公积	未分配利润	其他		
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他		801,093.25	-	-	-	-	-	-	801,093.25
四、本年年末余额	80,714,285.00	38,505,989.63	-	-350,684.53	-	-45,337,473.80	-	-	73,532,116.30

2014 年度合并股东权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额：	75,000,000.00	3,419,187.38	-	79,362.08	-	-9,639,323.73	-	-	68,859,225.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	75,000,000.00	3,419,187.38	-	79,362.08	-	-9,639,323.73	-	-	68,859,225.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号列示）	-	-	-	-280,730.04	-	-27,015,477.73	-	-	-27,296,207.77
（一）净利润	-	-	-	-	-	-27,015,477.73	-	-	-27,015,477.73
（二）其它综合收益	-	-	-	-280,730.04	-	-	-	-	-280,730.04
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-27,015,477.73	-	-	-27,015,477.73
（三）所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	盈余公积	未分配利润	其他		
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	3,419,187.38	-	-201,367.96	-	-36,654,801.46	-	-	41,563,017.96

2013 年度合并股东权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额：	27,249,322.00	33,588,536.23	-	-158,082.94	1,652,944.47	11,467,250.71	-	-	73,799,970.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	27,249,322.00	33,588,536.23	-	-158,082.94	1,652,944.47	11,467,250.71	-	-	73,799,970.47
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	47,750,678.00	-30,169,348.85	-	237,445.02	-1,652,944.47	-21,106,574.44	-	-	-4,940,744.74
（一）净利润	-	-	-	-	-	-14,119,039.51	-	-	-14,119,039.51
（二）其它综合收益	-	-	-	237,445.02	-	-	-	-	237,445.02
上述（一）和（二）小计	-	-	-	237,445.02	-	-14,119,039.51	-	-	-13,881,594.49
（三）所有者投入和减少的资本	2,750,678.00	7,567,259.00	-	-	-	-	-	-	10,317,937.00
1、所有者投入资本	2,750,678.00	7,567,259.00	-	-	-	-	-	-	10,317,937.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他		
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-1,377,087.25	-	-	-1,377,087.25
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-1,377,087.25	-	-	-1,377,087.25
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	45,000,000.00	-37,736,607.85	-	-	-1,652,944.47	-5,610,447.68	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	39,491,651.00	-39,491,651.00	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	1,652,944.47	-	-	-1,652,944.47	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-102,098.68	-	-	-	-102,098.68	-	-	-
5、其他	5,508,349.00					-5,508,349.00			
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	盈余公积	未分配利润	其他		
四、本年年末余额	75,000,000.00	3,419,187.38	-	79,362.08	-	-9,639,323.73	-	-	68,859,225.73

母公司资产负债表

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产			
流动资产：			
货币资金	2,837,988.01	12,667,661.02	4,539,450.75
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	2,358,135.92	-	11,706,048.00
预付款项	1,845,634.91	2,056,593.07	761,983.46
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	5,827,188.96	1,330,507.49	1,388,508.51
存货	3,641,035.78	3,130,870.57	2,580,883.74
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	11,300,000.00	8,138,583.96	24,411,082.05
流动资产合计	27,809,983.58	27,324,216.11	45,387,956.51
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	3,699,348.19	3,699,348.19	1,699,348.19
投资性房地产	-	-	-
固定资产	1,575,450.30	1,327,837.05	1,862,868.73
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
无形资产	47,048,347.27	8,330,089.18	11,062,686.76
开发支出	-	34,894,111.01	19,993,404.96
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,060,770.44	1,149,168.02	1,325,963.18

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
递延所得税资产	8,795.45	31,908.33	23,268.05
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	53,392,711.65	49,432,461.78	35,967,539.87
资产总计	81,202,695.23	76,756,677.89	81,355,496.38
负债			
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	818,756.72	255,795.72	34,929.34
预收款项	186,168.00	422,990.00	40,444.00
应付职工薪酬	2,721,926.36	2,192,924.14	2,061,385.06
应交税费	320,041.52	144,916.91	118,310.31
应付利息	-	-	-
应付股利	-	801,093.25	938,802.00
其他应付款	519,971.26	27,062,461.56	979,609.74
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	4,566,863.86	30,880,181.58	4,173,480.45
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
递延收益	1,356,000.00	1,695,000.00	2,373,000.00
非流动负债合计	1,356,000.00	1,695,000.00	2,373,000.00
负债合计	5,922,863.86	32,575,181.58	6,546,480.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	80,714,285.00	75,000,000.00	75,000,000.00

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资本公积	38,476,571.68	3,389,769.43	3,389,769.43
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-43,911,025.31	-34,208,273.12	-3,580,753.50
所有者权益合计	75,279,831.37	44,181,496.31	74,809,015.93
负债和所有者权益总计	81,202,695.23	76,756,677.89	81,355,496.38

母公司利润表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	15,866,775.36	9,348,924.40	22,566,424.65
减：营业成本	5,482,302.97	3,093,490.18	1,252,919.79
营业税金及附加	77,907.81	23,307.49	12,355.54
销售费用	2,644,635.80	5,051,952.98	4,957,095.09
管理费用	20,334,135.92	35,191,081.80	23,938,980.63
财务费用	-359,600.45	-59,954.31	145,627.29
资产减值损失	-153,710.81	57,601.91	14,514.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	228,549.24	206,184.76	881,598.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,930,346.64	-33,802,370.89	-6,873,469.34
加：营业外收入	2,285,345.29	3,166,210.99	2,384,138.16
减：营业外支出	34,637.96	-	9,596.05
其中：非流动资产处置损失	34,637.96	-	9,596.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,679,639.31	-30,636,159.90	-4,498,927.23
减：所得税费用	23,112.88	-8,640.28	306,989.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,702,752.19	-30,627,519.62	-4,805,916.53
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	-9,702,752.19	-30,627,519.62	-4,805,916.53

母公司现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	15,415,576.76	23,001,697.06	11,728,495.69
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,322,026.79	18,702,768.75	2,687,244.32
经营活动现金流入小计	17,737,603.55	41,704,465.81	14,415,740.01
购买商品、接受劳务支付的现金	8,054,996.87	6,193,885.62	2,566,533.45
支付给职工以及为职工支付的现金	17,456,706.26	31,080,125.42	26,571,875.58
支付的各项税费	374,014.45	23,831.77	1,204,140.34
支付其他与经营活动有关的现金	21,419,302.86	21,771,753.69	9,719,019.30
经营活动现金流出小计	47,305,020.44	59,069,596.50	40,061,568.67
经营活动产生的现金流量净额	-29,567,416.89	-17,365,130.69	-25,645,828.66
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	67,300,000.00	71,026,400.00	171,100,000.00
取得投资收益所收到的现金	228,549.24	206,184.76	881,598.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-	1,774.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	67,528,549.24	71,232,584.76	171,983,372.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,087,506.15	4,553,749.70	3,944,968.64
投资支付的现金	70,700,000.00	54,926,400.00	195,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	2,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	71,787,506.15	61,480,149.70	199,044,968.64
投资活动产生的现金流量净额	-4,258,956.91	9,752,435.06	-27,061,596.07
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	23,999,994.00	16,000,000.00	10,317,937.00
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	-	5,340,000.00
筹资活动现金流入小计	34,999,994.00	16,000,000.00	15,657,937.00

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	137,708.75	438,285.25
支付其他与筹资活动有关的现金	-	11,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	11,137,708.75	438,285.25
筹资活动产生的现金流量净额	34,999,994.00	4,862,291.25	15,219,651.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,293.21	-121,385.35	-325,495.82
五、现金及现金等价物净增加额	1,170,326.99	-2,871,789.73	-37,813,268.80
加：期初现金及现金等价物余额	1,667,661.02	4,539,450.75	42,352,719.55
六、期末现金及现金等价物余额	2,837,988.01	1,667,661.02	4,539,450.75

2015 年 1-6 月母公司股东权益变动表

单位：元

项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	3,389,769.43	-	-	-	-34,208,273.12	44,181,496.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	3,389,769.43	-	-	-	-34,208,273.12	44,181,496.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	5,714,285.00	35,086,802.25	-	-	-	-9,702,752.19	31,098,335.06
(一)净利润	-	-	-	-	-	-9,702,752.19	-9,702,752.19
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-9,702,752.19	-9,702,752.19
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	5,714,285.00	34,285,709.00	-	-	-	-	39,999,994.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-

项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	801,093.25	-	-	-	-	801,093.25
四、本年年末余额	80,714,285.00	38,476,571.68	-	-	-	-43,911,025.31	75,279,831.37

2014 年母公司股东权益变动表

单位：元

项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	3,389,769.43	-	-	-	-3,580,753.50	74,809,015.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	3,389,769.43	-	-	-	-3,580,753.50	74,809,015.93
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	-30,627,519.62	-30,627,519.62
(一)净利润	-	-	-	-	-	-30,627,519.62	-30,627,519.62
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-30,627,519.62	-30,627,519.62
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-

项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	3,389,769.43	-	-	-	-34,208,273.12	44,181,496.31

2013 年母公司股东权益变动表

单位：元

项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	27,249,322.00	33,559,118.28	-	-	1,652,944.47	8,212,697.96	70,674,082.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	27,249,322.00	33,559,118.28	-	-	1,652,944.47	8,212,697.96	70,674,082.71
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	47,750,678.00	-30,169,348.85	-	-	-1,652,944.47	-11,793,451.46	4,134,933.22
(一)净利润	-	-	-	-	-	-4,805,916.53	-4,805,916.53
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-4,805,916.53	-4,805,916.53
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	2,750,678.00	7,567,259.00	-	-	-	-	10,317,937.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-1,377,087.25	-1,377,087.25
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-1,377,087.25	-1,377,087.25
3、其他	-	-	-	-	-	-	-

项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
（五）所有者权益内部结转	45,000,000.00	-37,736,607.85	-	-	-1,652,944.47	-5,610,447.68	-
1、资本公积转增资本（或股本）	39,491,651.00	-39,491,651.00	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	1,652,944.47	-	-	-1,652,944.47	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	5,508,349.00	102,098.68	-	-	-	-5,610,447.68	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	3,389,769.43	-	-	-	-3,580,753.50	74,809,015.93

（二）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（三）最近二年一期财务会计报告的审计意见

公司 2013 年、2014 年和 2015 年 6 月 30 日的财务会计报告业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2015]005982 号标准无保留意见审计报告。

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况 and 影响

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）现金及现金等价物的确定标准

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

（四）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：本公司将单笔金额 100 万元以上的应收账款和单笔金额 50 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

账龄分析法组合	相同账龄具有类似风险特征组合
余额百分比法组合	押金、保证金

按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法组合	按余额的 3%计提坏账

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

应收款项账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	40.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单笔金额 100 万元以下的应收账款和单笔金额 50 万元以下的其他应收款，若按上述类似信用风险特征组合不能合理确定减值损失的，亦应单项进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（五）存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材

料、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

（六）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四 / （四）

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

本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，本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

本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。

本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。

本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。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

3、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调

整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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。

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，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（七）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑	年限平均法	20	5	4.75
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00—31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3-10	5	9.50—31.67

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

（八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的

资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的确认原则

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（九）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计可使用年限
专利及非专利技术	3-10 年	专利证书有效期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

公司将研究开发活动中正式组成项目小组之前，进行调研、立项讨论、制定研发计划及预算等研究活动的阶段，定为研究开发项目的研究阶段，此阶段发生的支出，为研究阶段的支出；

在研发项目有了明确的目标，已经将新产品的各项性能指标进行了定义，并且制定研发进度计划并配备具体的研发人员后，公司项目经理起草编制项目立项报告，提交总经理办公会，经总经理办公会决议通过后，项目进入开发阶段，此阶段发生的支出，为开发阶段的支出，进入开发阶段后，研发费用开始进行财务独立核算。公司以研发部正式确定项目小组成员，报总经理办公会决议后，为开发阶段的正式开始时间。

公司将芯片设计完成软件系统架构设计和芯片系统架构设计阶段后，仿真结果符合预期的要求，作为开发阶段支出资本化的时间点。

公司一般在研发项目完成流片并且芯片样品的测试结果达到各项预期的性能指标要求，并申请获得了相关知识产权后，将归集的开发支出确认为无形资

产。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值

迹象，每年都进行减值测试。

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

（十一）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
租入固定资产改良支出	5-10 年	

（十二）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

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

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施

的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利的会计处理方法

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十三）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司商品销售主要包括：自行开发集成电路所形成的晶圆（wafer）、芯片、麦克风套装、软件。

商品销售收入确认的具体方法：

晶圆（wafer）、芯片、麦克风套装、软件按合同约定在经对方提货验收合格后确认收入。

公司销售方式分为直接销售与代理销售，公司与经销商的合作模式为经销商买断式经销代理的模式，该模式与公司交易实质相符，故公司经销收入与直销收入的确认具体时点及具体原则相同。公司收入确认遵循以下原则：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货

款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入。公司收入确认时点为：客户自提货之日起或签订客户签收单后达到 10 天时确认收入，确认收入时按照销售的库存商品数量及单位成本计算应当结转的成本金额，每月末将归集的成本一次性结转到主营业务成本。

根据销售合同约定：经销商客户应当在提货之日起 10 天内进行产品质量验收，在上述期限内，对方未完成验收并向公司提出书面异议的，则视为产品验收合格，公司在经销商确认收货起或经客户签收确认后达到 10 天时确认收入，公司收入确认具体时点和原则符合企业会计准则的规定。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）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。

（2）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。

3、提供劳务

本公司提供服务后，于收取款项或取得收款权时确认收入。

本公司提供服务主要包括：自行开发的集成电路设计。

服务收入确认的具体方法：自行开发的集成电路设计以双方验收后确认收入。

（十四）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外

的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认

相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十六）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财

务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（十八）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

1、会计政策变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对公司报告期比较财务报表的影响如下：

（1）本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，对原外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
外币报表折算差额	-158,082.94	-	79,362.08	-
其他综合收益	-	-158,082.94	-	79,362.08
合计	-158,082.94	-158,082.94	79,362.08	79,362.08

（2）本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益	-	3,051,000.00	-	2,373,000.00
其他非流动负债	3,051,000.00	-	2,373,000.00	-
合计	3,051,000.00	3,051,000.00	2,373,000.00	2,373,000.00

除上述事项外，其他基于会计准则的修订或者发布而导致的会计政策变更，对公司报告期比较财务报表数据无影响。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	8,144.07	8,639.97	7,629.96
负债总计（万元）	790.85	4,483.67	744.03
股东权益合计（万元）	7,353.22	4,156.30	6,885.93
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	7,353.22	4,156.30	6,885.93
每股净资产（元/股）	0.91	0.55	0.92
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.91	0.55	0.92
资产负债率（%）	7.29	42.44	8.05
流动比率（倍）	6.09	0.88	10.88
速动比率（倍）	5.29	0.78	10.26
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,417.25	2,944.01	3,551.81
净利润（万元）	-868.27	-2,701.55	-1,411.90
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-868.27	-2,701.55	-1,411.90
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-1,116.19	-3,038.79	-1,737.52
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）	-1,116.19	-3,038.79	-1,737.52
毛利率（%）	55.45	44.98	43.02
净资产收益率（%）	-15.19	-48.93	-18.81
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-19.53	-55.04	-23.15
基本每股收益（元/股）	-0.11	-0.36	-0.20
稀释每股收益（元/股）	-0.11	-0.36	-0.20
应收账款周转率（次）	352.98	457.55	119.19
存货周转率（次）	1.15	1.79	2.32
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,871.91	-2,654.34	-2,221.66
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.23	-0.35	-0.30

1、盈利能力分析

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度净利润分别为-868.27 万元、

-2,701.55 万元、-1,411.90 万元，每股收益分别为-0.11 元、-0.36 元、-0.20 元。公司在报告期内均处于亏损状态，主要是由于公司为进行产品转型，加大新型产品的研发投入，将主要人力、物力和财力投放到新产品的研发上。由于研发加大的需要，公司扩大人员规模，尤其是研发团队规模，导致人工费用大幅增加，同时流片费、IP 费等研发费用投入也大幅增加，导致公司处于亏损状态。公司 2015 年 1-6 月亏损呈现下降趋势，主要是由于公司新型产品的研发主要工作都陆续完成，后期的研发投入会大幅降低，随着公司新项目不断产生销售，公司的销售收后期会有快速增长，公司预计未来 1-2 年内扭亏为盈，并实现业绩的稳定增长。

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度毛利率分别为 55.45%、44.98%、43.02%，公司毛利率呈现上升状态，一方面是由于公司产品升级换代，早期毛利率较低的产品份额不断降低，例如高性能单片数字调频发射机系列等，随着毛利率较高的产品销售份额不断加大，公司整体毛利率得到提升；另一方面由于公司业务量扩大，面对供应商话语权增强，Wafer 等原材料采购价格小幅下降，产品单位成本有所降低。

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度加权平均净资产收益率分别为 -15.19%、-48.93%、-18.81%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为-19.53%、-55.04%、-23.15%，非经常性损益占净利润的比例分别为 -28.55%、-12.48%、-23.06%，非经常性损益对净利润影响较大。

2、偿债能力分析

公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的资产负债率（母公司）分别为 7.29 %、42.44 %、8.05 %，公司 2014 年 12 月 31 日资产负债率较高，一方面是由于公司利用财务杠杆，向自然人股东拆入 1,000.00 万元短期借款；另一方面自然人股东增资 1,600.00 万元，由于增资程序未完成，股东增资款暂计入其他应付款，导致了资产负债率的上升。

公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的流动比率分别为 6.09 倍、0.88 倍、10.88 倍，速动比率分别为 5.29 倍、0.78 倍、10.26 倍。2015 年 6 月 30 日的流动比率、速动比率皆高于一般安全数，且两指标差异较小，说明公司存货占流动该资产比例较低，变现能力良好。

总之，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务风险较低，公司拥有良好的财务环境。

3、营运能力分析

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度应收账款周转率分别为 352.98 次、457.55 次、119.19 次，公司应收账款周转率较高，主要是由于公司销售采用款到发货模式，公司销售回款能力强。

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度存货周转率分别为 1.15 次、1.79 次、2.32 次。公司的存货主要是为生产合同产品购进的原材料以及备货的库存商品，存货的周转是在生产的销售中实现的。公司的存货周转率较低，主要是由于公司的生产经营特点所致，公司原材料 Wafer 从下订单到到货大约需要 2~3 个月时间，因此公司为满足生产经营需要储备足够的原材料。

4、现金流量分析

2015 年 1-6 月、2014 年、2013 年经营活动产生的现金流量净额分别为 -18,719,056.32 元、-26,596,789.62 元、-22,216,597.34 元，均处于流出状态，主要是由于公司报告期内均处于亏损状态，人工成本、研发支出等付现支出较大。

2015 年 1-6 月、2014 年、2013 年投资活动产生的现金流量净额分别为 -4,335,879.99 元、11,749,835.05 元、-27,061,596.07 元，公司的投资活动主要为购买固定资产、无形资产以及购买银行理财产品等，2014 年投资活动为现金净流入主要是由于赎回银行理财产品金额较大。

2015 年 1-6 月、2014 年、2013 年筹资活动产生的现金流量净额分别为 24,356,026.33 元、15,093,958.11 元、11,881,819.02 元，主要是由于公司取得银行借款、向关联方拆入资金以及获得股东增资款所致。

综上所述，公司目前的现金流量能够满足公司正常生产经营活动的需要，公司的资金运转情况尚可。随着新产品研发陆续完成，将带来主营业务持续增长，预计经营性现金净流量将会逐步增长。

5、内部控制制度的执行

公司根据企业实际情况，制定了《对外投资管理制度》、《采购审批制度》、《固定资产管理制度》、《人力资源管理制度》和《财务管理制度》等规则，并每年对内容适用性进行修改。公司财务规则得到了严格执行。目前公司配备了 6 名财务人员，均取得会计从业资格证书，从事相关工作多年，具有较深的理论知识和丰富的实践经验，公司财务人员能够满足财务核算的需要。

公司建立了《财务管理制度》，对原始凭证管理、记账凭证编制、健全会计核算、会计工作审核、会计档案建立、定期核对财务数据（包括账账、账实、账表核对）、会计人员工作变动或离职交接手续、现金管理、银行存款管理、应收

账款管理、其他应收款管理、投资管理、固定资产管理、固定资产折旧计提方法、固定资产等实物资产定期盘点、无形资产摊销、递延资产摊销、营业收入核算、成本费用开支范围及其核算、税后利润分配顺序、年度财务报告的内容及披露要求、财务分析、会计资料备份等作出了详细规定。同时，公司还建立了《备用金管理办法》、《对外投资管理制度》和《对外担保制度》等相关财务管理和风险控制制度，建立了质量管理体系，以尽可能确保公司财务报告真实可靠及行为合法合规。

报告期内公司财务管理制度基本健全，会计核算基本规范，公司会计核算基础基本符合现行会计基础工作规范要求。

（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、按产品类别列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

（1）营业收入构成

最近二年一期产品收入构成表

单位：元

产品类别	2015 年 1-6 月		2014 年		2013 年	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
芯片	23,555,064.61	97.45	29,213,808.34	99.23	35,518,137.41	100.00
麦克风套装	609,975.21	2.52	226,306.36	0.77	-	-
租金收入	7,500.00	0.03	-	-	-	-
合计	24,172,539.82	100.00	29,440,114.70	100.00	35,518,137.41	100.00

公司主要产品有四大类产品：无线系列、高性能数模器件系列、安全芯片系列、无线终端产品系列。其中无线系列、高性能数模器件系列、安全芯片系列均属于芯片，无线终端产品系列为 2014 年成立的子公司北京昆羽推出的麦克风套装产品。

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司主营业务收入分别为 35,518,137.41 元、29,440,114.70 元、24,165,039.82 元，主营业务收入 2014 年较 2013 年减少 6,078,022.71 元，下降幅度为 17.11%，一方面是由于公司加大新型产品的研发投入，将主要人力、物力和财力投放到新产品的研发上，对于老产品的技术升级和市场维护投入减少，导致公司销售收入下降；另一方面公司进行产品升级转型，2014 年高性能单片数字调频发射机系列产品收入大幅下降，该产品主要

应用于个人多媒体播放器、个人导航设备等设备，随着智能手机等设备的不断普及，MP3 等个人媒体播放器以及个人导航设备逐渐被替代。

2015 年 1-6 月份主营业务收入已经接近 2014 年全年水平，收入大幅增加，一方面是由于公司新型产品研发工作陆续完成，后续需要投入的资源大幅降低，另一方面公司产品线升级换代，新产品（主要是无线麦克风集成芯片）给公司带来新的销售收入，其主要用途为麦克风等消费电子产品，中国作为消费大国，公司进行战略调整，加大对大陆市场的推广力度，导致公司 2015 年 1-6 月份销售收入大幅上升。

（2）利润、毛利率构成

最近二年一期利润、毛利率构成表

单位：元

产品类别	2015 年 1-6 月		2014 年		2013 年	
	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)
芯片	13,068,852.07	55.48	13,067,633.72	44.73	15,280,948.49	43.02
麦克风套装	334,587.98	54.85	174,802.57	77.24		
租金收入	108.75	1.45				
合计	13,403,548.80	55.45	13,242,436.29	44.98	15,280,948.49	43.02

公司 2015 年 1-6 月、2014 年、2013 年的综合毛利率分别为 55.45%，44.98%，43.02%，呈现逐年上升趋势，主要由于公司销售收入构成及占比变动所致。公司 2014 年销售收入中 AM/FM 集成接收系列产品的销售金额及销售占比较 2013 年有所增加，高性能单片数字调频发射机系列产品的销售金额及销售占比大幅下降，由于 AM/FM 集成接收系列产品的平均毛利要高于高性能单片数字调频发射机系列产品，导致公司 2014 年的毛利率要高于 2013 年。2015 年，公司研发的无线麦克风集成芯片在经过市场推广和渗透后获得用户的认可，市场规模不断扩大，销售量大幅增长，该产品销售收入及销售占比增幅较大，由于该类产品的毛利率要高于高性能单片数字调频发射机系列产品和 AM/FM 集成接收系列产品，导致 2015 年 1-6 月的毛利率比 2014 年毛利率有大幅提升。

2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

最近二年一期营业收入、成本及利润对比表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年		2013 年	
	金额	金额	增长率 (%)	金额	增长率 (%)
营业收入	24,172,539.82	29,440,114.70	-17.11	35,518,137.41	-39.65
营业成本	10,768,991.02	16,197,678.41	-19.96	20,237,188.92	-40.00
营业利润	-10,759,811.33	-30,285,882.96	87.02	-16,193,920.13	-379.04
利润总额	-8,509,104.00	-27,119,671.97	96.24	-13,819,378.02	-321.41
净利润	-8,682,672.34	-27,015,477.73	91.34	-14,119,039.51	-378.24

公司 2014 年度较 2013 年营业收入下降了 17.11%，但是营业利润、利润总额、净利润下降了约 90%，主要是由于公司为进行产品转型，加大新型产品的研发投入，将主要人力、物力和财力投放到新产品的研发上。由于研发加大的需要，公司扩大人员规模，尤其是研发团队规模，导致人工费用大幅增加，同时流片费、IP 费等研发费用投入也大幅增加，导致公司亏损金额大幅增加。

2015 年 1-6 月份公司营业收入大幅增加，公司仍处于亏损状态，主要还是由于公司不断的研发投入所致，但是截至公开转让说明书签署日，公司新型产品的研发主要工作都陆续完成，后期的研发投入会大幅降低，随着公司新项目不断产生销售，公司的销售收后期会有快速增长，公司预计未来 1-2 年内扭亏为盈，并实现业绩的稳定增长。

（三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

最近二年一期费用及结构分析表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度		2013 年度	
	金额	金额	增长率 (%)	金额	增长率 (%)
营业收入	24,172,539.82	29,440,114.70	-17.11	35,518,137.41	-39.65
销售费用	3,003,489.99	5,623,532.14	0.77	5,580,666.04	50.90
管理费用	21,737,299.56	37,444,956.73	44.31	25,947,065.21	64.35
财务费用	-276,740.55	214,709.72	-71.65	757,455.19	245.27
销售费用占营业收入比重 (%)	12.43	19.10	--	15.71	--
管理费用占营业收入比重 (%)	89.93	127.19	--	73.05	--
财务费用占营业收入比重 (%)	-1.14	0.73	--	2.13	--

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度		2013 年度	
	金额	金额	增长率 (%)	金额	增长率 (%)
入比重 (%)					

2015年1-6月、2014年、2013年公司的期间费用合计为24,464,049.00元、43,283,198.59元、32,285,186.44元，占营业收入的比重分别为101.21%、147.02%、90.90%，其中员工薪酬和研发投入金额较大，两项合计占营业收入的比重分别达到77.11%、110.39%、64.15%，主要是由于公司为进行产品转型，加大新型产品的研发投入，将主要人力、物力和财力投放到新产品的研发上。由于研发加大的需要，公司扩大人员规模，尤其是研发团队规模，导致人工费用大幅增加，同时流片费、IP费等研发费用投入也大幅增加，这也是导致公司报告期持续亏损的主要原因。截至目前，公司新型产品的研发主要工作都陆续完成，后期的研发投入会大幅降低，随着公司新项目不断产生销售，公司的销售收入后期会有快速增长，公司预计未来1-2年内扭亏为盈，并实现业绩的稳定增长。

公司销售费用主要是销售部门的人员工资及各项社保支出、差旅费、宣传费等。2014年、2013年销售费用分别为5,623,532.14元、5,580,666.04元，两年基本持平，但是2014年销售收入较2013年下滑17%，主要是由于公司2014年新设立子公司北京昆羽推出麦克风套装产品，为了推广市场发生的宣传费用较大。

公司管理费用主要是管理部门的人员工资及各项社保支出、研发费用、房租水电费以及折旧摊销费等，2014年管理费用37,444,956.73元，与上年相比上升44.31%，主要原因为：

- 1、公司2014年扩大人员规模，尤其研发团队规模，导致工资支出大幅增加；
- 2、公司2014年新研发项目属于投入期，流片费、IP费等费用投入较大，导致研发费用增加；
- 3、固定资产、无形资产的增加导致其折旧费用、摊销费用增加。

公司2014年财务费用214,709.72元，与上年相比减少71.65%，主要原因为2013年公司产生较大汇兑损失所致。

报告期内，公司海外销售金额及占比较小，汇兑损益对公司的业绩影响不大。近期国内外经济形势已经发生改变，人民币已经打破持续升值态势，呈现贬值趋势。假如汇率波动达到10%，针对2014年的收入的影响金额绝对值为

10484.08元，针对2015年1-6月份收入的影响金额绝对值为2063.75元，无论升值还是贬值，汇兑损益对公司业绩影响微弱，风险基本可控，不会对公司业绩产生大幅影响，因此在现行阶段，公司未针对人民币升值利用金融工具规避汇率风险。随着公司海外销售业务规模不断扩大，公司将积极采取符合公司实际情况的金融工具来规避汇率波动风险。

(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

最近二年一期非经常性损益情况表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业外收入	2,285,345.29	3,166,210.99	2,384,138.16
营业外支出	34,637.96	-	9,596.05
投资收益	228,549.24	206,184.76	881,598.57
非经常性损益合计	2,479,256.57	3,372,395.75	3,256,140.68
减：所得税影响数	-	-	-
非经常性损益净额	2,479,256.57	3,372,395.75	3,256,140.68
扣除非经常性损益后的净利润	-17,375,180.19	-30,387,873.48	-11,161,928.91
非经常性损益占当期净利润的比例 (%)	-28.55	-12.48	-23.06

公司近二年一期非经常性损益项目包括营业外收入及营业外支出。其中，营业外收入主要为政府补贴收入、银行理财产品收益以及非流动性资产处置收益；营业外支出主要为非流动性资产处置损失。非经常性损益金净额占公司净利润的比重分别为-28.55%、-12.48%、-23.06%，对公司的财务状况影响较大。公司净利润对非经常性损益存在一定程度的依赖。

2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

公司主要税种及税率明细表

税种	税率	计税依据
增值税	17%	境内销售货物收入
	6%	境内应税服务收入
城市维护建设税	7%	实缴流转税税额
教育费附加	3%	实缴流转税税额
地方教育费附加	2%	实缴流转税税额
企业所得税	25%、16.5%、15%	应纳税所得额

注：

(1) 根据全国人民代表大会于2007年3月16日通过的《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司于2011年10月11日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的GF201111001823号高新技术企业证书，有效期三年，本公司于2014年10月30日经复审取得新的高新技术企业证书，证书编号：GR201411000839，适用税率为15%，期限为三年。

(2) 子公司KT MICRO(HONG KONG) LIMITED注册于中国香港，缴纳的利得税税率为16.5%，缴纳的利得税是根据全年度企业在香港境内经营活动中产生的收入减去可扣减的支出所得的净额以及规定税率计算征收。

(3) 依据财政部、国家税务总局、海关总署于2000年9月22日下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）及2011年1月28日国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》国发[2011]4号），自2007年9月20日起，本公司销售自行开发生产的计算机软件产品，可按法定17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

(4) 依据财政部、国家税务总局于2012年7月31日下发的《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》财税[2012]71号），本公司属现代服务业的技术开发、技术服务业务改按6%征收增值税。2012年7月17日，北京市海淀区国家税务局第八税务所下发《税种核定通知书》，本公司营业税改征增值税申报起始日为2012年8月1日。

(5) 依据财政部、国家税务总局于2013年12月12日下发的《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号），该通知自2014年1月1日起执行，试点期间本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

公司在2014年和2015年1-6月份实现海外销售收入，但是由于货代公司在开具运输费发票时不能按照退税机关的要求开具，所以未能申请出口退税，由于海外销售金额较小，占总收入比重均不到0.5%，所以出口退税在报告期对公司的业绩不构成重大影响。随着公司海外销售业务规模不断扩大，公司将与实力更强的货代公司开展合作，积极利用出口退税等税收优惠政策。

（五）主要资产情况

1、应收账款

（1）最近二年一期应收账款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	119,455.72	100.00	5,972.79	17,505.34	100.00	875.27
合计	119,455.72	100.00	5,972.79	17,505.34	100.00	875.27

(续)

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	17,505.34	100.00	875.27	111,179.69	100.00	5,558.98
合计	17,505.34	100.00	875.27	111,179.69	100.00	5,558.98

公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 119,455.72 元、17,505.34 元、111,179.69 元，公司报告期内应收账款余额金额较小，应收账款周转率保持较高水平，主要是由于公司销售采用款到发货模式，公司销售回款能力强。

公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款余额中无应收关联方款项。

公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款余额账龄均在一年以内，公司已按照应收账款的预计可回收情况计提了相应的坏账准备，坏账准备计提金额合理。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日应收账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	欠款金额 (元)	占应收账款比例 (%)	坏账准备	款项性质	账龄
1	江苏京东信息技术有限公司	48,541.31	40.64	2,427.07	货款	1 年以内
2	支付宝(中国)网络技术有限公司	35,914.41	30.07	1,795.72	货款	1 年以内
3	深圳市德卡科技有限公司	35,000.00	29.30	1,750.00	货款	1 年以内
合计		119,455.72	100.00	5,972.79		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	欠款金额 (元)	占应收账款 比例 (%)	坏账准备	款项 性质	账龄
1	支付宝(中国)网络技术有限公司	10,056.34	57.45	502.82	货款	1 年以内
2	江苏京东信息技术有限公司	7,449.00	42.55	372.45	货款	1 年以内
合计		17,505.34	100.00	875.27		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	欠款金额 (元)	占应收账款 比例 (%)	坏账准备	款项 性质	账龄
1	IN-TIME(HK) ELECTRONICS Limited	111,179.69	100.00	5,558.98	货款	1 年以内
合计		111,179.69	100.00	5,558.98		

(5) 截至 2015 年 6 月 30 日, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2015 年 6 月 30 日, 应收账款余额中无应收关联方款项。

2、预付账款

(1) 最近二年一期预付账款情况表:

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,927,312.11	100.00	2,169,238.73	96.78	1,847,975.32	97.40
1-2 年	-	-	71,395.45	3.19	49,314.12	2.60
2-3 年	-	-	754.53	0.03	-	-
合计	1,927,312.11	100.00	2,241,388.71	100.00	1,897,289.44	100.00

公司预付账款主要为预付原材料款以及预付芯片测试费等。公司 2014 年 12 月 31 日预付账款余额较 2013 年 12 月 31 日增加 344,099.27 元, 增加比率为 18.14%, 主要是由于公司为双界面智能 IC 卡芯片预付国家密码管理局、中国银联等机构芯片检测费。2015 年公司接受相关检测服务, 预付检测费逐渐减少, 双界面智能 IC 卡芯片获得多项认证证书。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日预付账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	台湾积体电路制造股份有限公司	1,450,442.03	75.26	货款	1 年以内
2	北京银联金卡科技有限公司	306,260.00	15.89	测试费	1 年以内
3	丰富利科技(深圳)有限公司	31,980.00	1.66	货款	1 年以内
4	林美鹤	16,512.10	0.86	房租	1 年以内
5	东莞市石碣科正电子厂	7,500.00	0.39	货款	1 年以内
合计		1,812,694.13	94.06		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	北京银联金卡科技有限公司	662,415.00	29.55	测试费	1 年以内
2	上海擎睿电子技术有限公司	646,400.00	28.84	货款	1 年以内
3	台湾积体电路制造股份有限公司	303,411.74	13.53	货款	1 年以内
		71,395.45	3.19	货款	1-2 年
	小计	374,807.19	16.72		
4	国家密码管理局	240,000.00	10.71	检测费	1 年以内
5	深圳市明仕达实业有限公司	183,984.00	8.21	货款	1 年以内
合计		2,107,606.19	94.03		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	台湾积体电路制造股份有限公司	1,252,847.82	66.03	货款	1 年以内
		49,314.12	2.60	货款	1-2 年
	小计	1,302,161.94	68.63		
2	Cadance Design Systems(Ireland) Ltd.	165,915.69	8.74	软件使用费	1 年以内

3	北京银联金卡科技有限公司	100,000.00	5.27	测试费	1年以内
4	深圳市明仕达实业有限公司	91,992.00	4.85	材料款	1年以内
5	北京铭浩宇物业管理中心	77,040.00	4.06	物业费	1年以内
合计		1,737,109.63	91.55		

(5) 截至 2015 年 6 月 30 日, 预付账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2015 年 6 月 30 日, 预付账款余额中无应收关联方款项。

3、其他应收款

(1) 最近二年一期其他应收款账龄及坏账准备情况表:

单位: 元

账龄	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	869,836.17	83.34	40,242.91	1,174,653.86	55.79	58,132.70
1-2 年	-	-	-	12,727.30	0.60	1,272.73
2-3 年	150,979.21	14.47	6,763.21	847,307.86	40.24	146,028.78
3-4 年	18,926.64	1.81	567.80	18,932.88	0.90	567.99
4-5 年	3,943.05	0.38	3,154.44	51,944.35	2.47	41,555.48
合计	1,043,685.06	100.00	50,728.36	2,105,566.25	100.00	247,557.68

(续)

单位: 元

龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,174,653.86	55.79	58,132.70	329,681.89	21.01	16,484.10
1-2 年	12,727.30	0.60	1,272.73	1,157,738.40	73.78	106,151.56
2-3 年	847,307.86	40.24	146,028.78	16,407.65	1.05	492.23
3-4 年	18,932.88	0.90	567.99	51,931.00	3.31	20,772.40
4-5 年	51,944.35	2.47	41,555.48	-	-	-
5 年以上	-	-	-	13,500.00	0.86	13,500.00

龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	2,105,566.25	100.00	247,557.68	1,569,258.94	100.00	157,400.29

公司其他应收款主要为员工备用金、房租押金、质保金、员工借款以及往来款等。

公司 2014 年 12 月 31 日其他应收款较 2013 年 12 月 31 日其他应收款增加 446,149.92 元，增幅为 31.60%，主要是由于 2014 年支付 MICROK INC 周转资金 409,826.88 元，该款项已于 2015 年 8 月份全部清偿。

2015 年 6 月 30 日其他应收款余额较 2014 年 12 月 31 日减少 865,051.87 元，减幅为 46.56%，主要是由于公司对员工借款进行清理。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	坏账准备	款项性质	账龄
1	MICROK INC	409,691.81	39.25	20,484.59	单位借款	1 年以内
2	钟山	179,741.00	17.22	8,987.05	备用金	1 年以内
3	天水华天科技股份有限公司	135,000.00	12.93	4,050.00	保证金	2-3 年
4	深圳市中地工程中心有限公司	71,445.60	6.85	2,143.37	房屋押金	1 年以内
5	快钱支付清算信息有限公司	60,000.00	5.75	1,800.00	质保金	1 年以内
合计		855,878.41	82.02	37,465.01		

注：截至本公开转让说明书签署日，公司应收 MICROK INC 款项已全部收回。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	坏账准备	款项性质	账龄
1	MICROK INC	409,826.88	19.46	20,491.34	单位借款	1 年以内
2	钟山	209,409.00	9.95	10,470.45	备用金	1 年以内
3	刘兴强	200,000.00	9.50	10,000.00	员工借款	1 年以内
4	天水华天科技股份有限公司	135,000.00	6.41	4,050.00	保证金	2-3 年
5	宋浩	110,000.00	5.22	5,500.00	员工借款	1 年以内

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	坏账准备	款项性质	账龄
	合计	1,064,235.88	50.54	50,511.79		

（4）截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	坏账准备	款项性质	账龄
1	顾白雪	361,141.92	23.01	36,114.19	备用金	1-2 年
2	天水华天科技股份有限公司	135,000.00	8.60	4,050.00	保证金	1-2 年
3	刘忠志	100,000.00	6.37	10,000.00	员工借款	1-2 年
4	杜兵	80,000.00	5.10	8,000.00	员工借款	1-2 年
5	房伟如	80,000.00	5.10	8,000.00	员工借款	1-2 年
	合计	756,141.92	48.18	66,164.19		

（5）截至 2015 年 6 月 30 日，其他应收款余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款情况如下：

关联方名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京昆腾富才投资中心（普通合伙）	持股 5%以上的股东	7,500.00	375.00	-	-	-	

（6）截至 2015 年 6 月 30 日，其他应收款余额中应收其他关联方款项情况如下：

关联方名称	与本公司关系	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
刘忠志	副总经理	-	-	100,000.00	20,000.00	100,000.00	10,000.00
MicroK INC	实际控制人控制的公司	409,691.81	20,484.59	409,826.88	20,491.34		

4、存货

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日
----	-----------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,904,781.95		3,904,781.95
库存商品	4,377,164.20	565,997.13	3,811,167.07
合计	8,281,946.15	565,997.13	7,715,949.02

(续)

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,327,885.65		5,327,885.65
库存商品	5,026,440.39	524,493.64	4,501,946.75
发出商品	36,460.85		36,460.85
合计	10,390,786.89	524,493.64	9,866,293.25

(续)

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,346,153.36		3,346,153.36
库存商品	4,411,534.75	182,898.29	4,228,636.46
合计	7,757,688.11	182,898.29	7,574,789.82

2014 年 12 月 31 日公司存货余额为 10,390,786.89 元，较 2013 年 12 月 31 日增加 2,633,098.78 元，增幅 33.94%，主要是由于公司 2014 年销售收入较 2013 年下降，存货周转速度下降，导致期末存货部分积压。

2015 年 6 月 30 日存货余额较 2014 年 12 月 31 日减少 2,108,840.74 元，为 2015 年正常销售消化库存所致。

公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

5、其他流动资产

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行理财产品	11,300,000.00	7,900,000.00	24,000,000.00
待抵扣增值税进项税	236,661.29	509,785.38	411,082.05
预缴企业所得税	104,017.66	104,051.95	-
合计	11,640,678.95	8,513,837.33	24,411,082.05

公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日其他流动资产余额分别为 11,640,678.95 元、8,513,837.33 元、24,411,082.05 元，主要为银行理财产品、待抵扣增值税进项税额以及预缴企业所得税。

6、固定资产及折旧

(1) 截至 2015 年 6 月 30 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原价合计	4,154,922.26	720,390.60	955,019.00	3,920,293.86
其中：办公家具	526,898.13	720,390.60	-	1,247,288.73
运输工具	259,055.00	-	-	259,055.00
电子设备	3,368,969.13	-	955,019.00	2,413,950.13
二、累计折旧合计	2,824,828.25	439,305.58	921,135.57	2,342,998.26
其中：办公家具	195,435.13	90,457.47	-	285,892.60
运输工具	200,983.36	30,079.14	-	231,062.50
电子设备	2,428,409.76	318,768.97	921,135.57	1,826,043.16
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：办公家具	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
四、账面价值合计	1,330,094.01	-	-	1,577,295.60
其中：办公家具	331,463.00	-	-	961,396.13
运输工具	58,071.64	-	-	27,992.50
电子设备	940,559.37	-	-	587,906.97

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原价合计	3,715,548.02	439,374.24	-	4,154,922.26
其中：办公家具	522,011.89	4,886.24	-	526,898.13
运输工具	259,055.00	-	-	259,055.00
电子设备	2,934,481.13	434,488.00	-	3,368,969.13
二、累计折旧合计	1,852,679.29	972,148.96	-	2,824,828.25
其中：办公家具	137,499.19	57,935.94	-	195,435.13
运输工具	140,825.08	60,158.28	-	200,983.36
电子设备	1,574,355.02	854,054.74	-	2,428,409.76
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：办公家具	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
四、账面价值合计	1,862,868.73	-	-	1,330,094.01
其中：办公家具	384,512.70	-	-	331,463.00
运输工具	118,229.92	-	-	58,071.64
电子设备	1,360,126.11	-	-	940,559.37

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原价合计	3,541,186.98	394,512.04	220,151.00	3,715,548.02
其中：办公家具	534,336.42	4,785.47	17,110.00	522,011.89
运输工具	259,055.00	-	-	259,055.00
电子设备	2,747,795.56	389,726.57	203,041.00	2,934,481.13
二、累计折旧合计	1,157,983.26	904,694.98	209,998.95	1,852,679.29
其中：办公家具	96,596.98	58,012.21	17,110.00	137,499.19
运输工具	80,666.80	60,158.28	-	140,825.08
电子设备	980,719.48	786,524.49	192,888.95	1,574,355.02
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：办公家具	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
四、账面价值合计	2,383,203.72	-	-	1,862,868.73

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
其中：办公家具	437,739.44	-	-	384,512.70
运输工具	178,388.20	-	-	118,229.92
电子设备	1,767,076.08	-	-	1,360,126.11

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

(5) 截至 2015 年 6 月 30 日，公司无用于抵押的固定资产。

(6) 截至 2015 年 6 月 30 日，无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

7、无形资产

(1) 截至 2015 年 6 月 30 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原值合计	14,085,349.14	40,924,506.64	-	55,009,855.78
其中：软件	90,256.41	107,008.55	-	197,264.96
专利权	13,932,592.73	40,817,498.09		54,750,090.82
非专利技术	62,500.00	-	-	62,500.00
二、累计摊销合计	5,755,259.96	2,148,556.25	-	7,903,816.21
其中：软件	30,085.47	71,880.36	-	101,965.83
专利权	5,694,445.52	2,073,550.91		7,767,996.43
非专利技术	30,728.97	3,124.98	-	33,853.95
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
专利权				
非专利技术	-	-	-	-
四、无形资产余额合计	8,330,089.18	-	-	47,106,039.57
其中：软件	60,170.94	-	-	95,299.13

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
专利权	8,238,147.21			46,982,094.39
非专利技术	31,771.03	-	-	28,646.05

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表:

单位: 元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原值合计	13,995,092.73	90,256.41	-	14,085,349.14
其中: 软件	-	90,256.41	-	90,256.41
专利权	13,932,592.73			13,932,592.73
非专利技术	62,500.00	-	-	62,500.00
二、累计摊销合计	2,932,405.97	2,822,853.99	-	5,755,259.96
其中: 软件	-	30,085.47	-	30,085.47
专利权	2,907,926.96	2,786,518.56		5,694,445.52
非专利技术	24,479.01	6,249.96	-	30,728.97
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中: 软件	-	-	-	-
专利权	-			
非专利技术		-	-	-
四、无形资产余额合计	11,062,686.76	-	-	8,330,089.18
其中: 软件	-	-	-	60,170.94
专利权	11,024,665.77			8,238,147.21
非专利技术	38,020.99	-	-	31,771.03

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表:

单位: 元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原值合计	6,589,670.73	7,405,422.00	-	13,995,092.73
其中：软件	-	-	-	-
专利权	6,527,170.73	7,405,422.00	-	13,932,592.73
非专利技术	62,500.00			62,500.00
二、累计摊销合计	420,666.57	2,511,739.40	-	2,932,405.97
其中：软件	-	-	-	-
专利权	402,437.52	2,505,489.44	-	2,907,926.96
非专利技术	18,229.05	6,249.96		24,479.01
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术				
四、无形资产余额合计	6,169,004.16	-	-	11,062,686.76
其中：软件	-	-	-	-
专利权	6,124,733.21			11,024,665.77
非专利技术	44,270.95	-	-	38,020.99

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日，公司无闲置或准备处置的无形资产。

(5) 截至 2015 年 6 月 30 日，公司无用于抵押的无形资产。

(6) 截至 2015 年 6 月 30 日，无无形资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

8、开发支出

(1) 截至 2015 年 6 月 30 日开发支出情况如下表：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加		本期转出数		2015 年 6 月 30 日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加		本期转出数		2015 年 6 月 30 日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
高安全性双界面智能卡	34,894,111.01	5,923,387.08	-	-	40,817,498.09	-
合计	34,894,111.01	5,923,387.08	-	-	40,817,498.09	-

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日开发支出情况如下表:

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加		本期转出数		2014 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
高安全性双界面智能卡	19,993,404.96	14,900,706.05	-	-	34,894,111.01	-
合计	19,993,404.96	14,900,706.05	-	-	34,894,111.01	-

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日开发支出情况如下表:

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加		本期转出数		2013 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
数字/模拟 MEMS 麦克风放大器	910,242.35				910,242.35	
高精度数模转换器	2,279,742.88				2,279,742.88	
AM/FM 集成接受芯片	4,215,436.77				4,215,436.77	
高安全性双界面智能卡	6,547,310.66	13,446,094.30	-	-	-	19,993,404.96
合计	13,952,732.66	13,446,094.30	-	-	7,405,422.00	19,993,404.96

9、长期待摊费用

(1) 截至 2015 年 6 月 30 日长期待摊费用情况如下表:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	期末账面余额
装修费	1,149,168.02		88,397.58	1,060,770.44
合计	1,149,168.02	-	88,397.58	1,060,770.44

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日长期待摊费用情况如下表:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

装修费	1,325,963.18	-	176,795.16	1,149,168.02
合计	1,325,963.18	-	176,795.16	1,149,168.02

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日长期待摊费用情况如下表:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	期末账面余额
装修费	1,485,773.16	27,176.57	186,986.55	1,325,963.18
合计	1,485,773.16	27,176.57	186,986.55	1,325,963.18

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
递延所得税资产	313,949.87	158,780.67	54,739.70
小计	313,949.87	158,780.67	54,739.70

(2) 可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产减值准备	622,698.28	772,926.59	345,857.56
未实现内部交易	1,220,723.56	133,874.81	-
小计	1,843,421.84	906,801.4	345,857.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	66,135,760.59	49,277,248.39	15,766,103.17
小计	66,135,760.59	49,277,248.39	15,766,103.17

(六) 主要负债情况

1、短期借款

单位：元

借款类别	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证借款	-	10,398,592.46	-
合计	-	10,398,592.46	-

2014年2月28日本公司之子公司KT MICRO (HONG KONG) LIMITED 向澳门国际银行股份有限公司借入 170.00 万美元用于公司经营，借款年利率 LIBOR+3.5%，本公司将定期存款 1,100.00 万元人民币及相应的存款利息为该笔借款作质押担保；该笔借款已于 2015 年 2 月 26 日归还。

2、应付账款

(1) 最近二年一期应付账款余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,938,471.73	100.00	1,821,960.50	100.00	871,467.50	100.00
合计	1,938,471.73	100.00	1,821,960.50	100.00	871,467.50	100.00

公司应付账款主要为应付芯片封装费以及采购原材料货款。2014 年 12 月 31 日应付账款余额较 2013 年 12 月 31 日增加 950,493.00 元，增幅 109.07%，主要系公司 2014 年新引入江苏长电科技股份有限公司作为封装供应商，获得一定信用额度，期末应付账款为尚未支付的封装费。

2015 年 6 月 30 日应付账款余额较 2014 年 12 月 31 日增加 116,511.23 元，增幅为 6.39%，主要是由于公司与供应商在年底会集中进行清账，目前处于年中货款尚未结算。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日应付账款余额前五名情况

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄
1	天水华天科技股份有限公司	1,064,729.61	54.93	封装费	1 年以内
2	华天科技（西安）有限公司	737,893.73	38.07	封装费	1 年以内
3	苏州日月新半导体有限公司	82,268.30	4.24	封装费	1 年以内
4	上海韬盛电子科技有限公司	11,700.00	0.60	货款	1 年以内
5	东莞市酷摩仕实业有限公司	6,043.78	0.31	货款	1 年以内
合计		1,902,635.42	98.15		

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额前五名情况

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄
----	------	-------	----------	------	----

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄
1	江苏长电科技股份有限公司	937,829.29	51.47	封装费	1 年以内
2	华天科技（西安）有限公司	216,245.20	11.87	货款	1 年以内
3	东莞市福伯特电子有限公司	184,000.00	10.10	货款	1 年以内
4	深圳市明仕达实业有限公司	155,580.75	8.54	货款	1 年以内
5	深圳市金宣发包装制品有限公司	117,122.00	6.43	货款	1 年以内
合计		1,610,777.24	88.41		

(5) 截至 2013 年 12 月 31 日应付账款余额前五名情况

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄
1	天水华天科技股份有限公司	795,294.05	91.26	封装费	1 年以内
2	苏州日月新半导体有限公司	41,244.11	4.73	封装费	1 年以内
3	华天科技（西安）有限公司	20,531.16	2.36	封装费	1 年以内
4	北京确安科技股份有限公司	6,340.00	0.73	租赁费	1 年以内
5	美博科技（苏州）有限公司	3,510.00	0.40	货款	1 年以内
合计		866,919.32	99.48		

(6) 截至 2015 年 6 月 30 日，预收款项余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 截至 2015 年 6 月 30 日，预收款项余额中无预收关联方款项。

3、预收款项

(1) 最近二年一期预收款项余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	717,004.37	100.00	558,025.29	100.00	40,444.00	100.00
合计	717,004.37	100.00	558,025.29	100.00	40,444.00	100.00

公司销售采用款到发货模式，预收账款余额为款到尚未发货部分。公司 2015

年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日预收账款余额占销售收入比例均不大,但是呈现逐年上升趋势,主要是由于公司业务量不断扩大所致。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日预收款项余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	IN-TIME(HK) ELECTRONICS LIMITED	223,801.80	31.21	货款	1 年以内
2	深圳市耀企科技有限公司	186,168.00	25.96	货款	1 年以内
3	深圳市迈威芯片设计有限公司	96,766.76	13.50	货款	1 年以内
4	睿远国际控股有限公司	58,365.81	8.14	货款	1 年以内
5	深圳市麦凯莱科技有限公司	5,100.00	0.71	货款	1 年以内
合计		570,202.37	79.52		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日预收款项余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	深圳市耀企科技有限公司	233,460.00	41.84	货款	1 年以内
2	深圳市瀚威德科技有限公司	152,480.00	27.32	货款	1 年以内
3	IN-TIME(HK) ELECTRONICS LIMITED	122,335.29	21.92	货款	1 年以内
4	广州市今科电子有限公司	36,000.00	6.45	货款	1 年以内
5	北京倍胜智能科技有限公司	1,050.00	0.19	货款	1 年以内
合计		545,325.29	97.72		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日预收款项余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	广州市今科电子有限公司	25,000.00	61.81	货款	1 年以内
2	深圳市瀚威德科技有限公司	15,444.00	38.19	货款	1 年以内
合计		40,444.00	100.00		

(5) 截至 2015 年 6 月 30 日,预收款项余额中无预收持有公司 5%(含 5%)

以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2015 年 6 月 30 日，预收款项余额中无预收关联方款项。

4、应交税费

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	284,147.08	-	-
企业所得税	327,977.19	-	43,378.59
个人所得税	-	143,669.19	118,310.31
城市维护建设税	20,938.42	727.84	-
教育费附加	8,973.61	311.93	-
地方教育费附加	5,982.41	207.95	-
合计	648,018.71	144,916.91	161,688.90

5、其他应付款

(1) 最近二年一期其他应付款余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	519,971.26	100.00	27,062,461.56	100.00	979,609.74	100.00
合计	519,971.26	100.00	27,062,461.56	100.00	979,609.74	100.00

2014 年 12 月 31 日账面余额较 2013 年 12 月 31 日账面余额增加 26,082,851.82 元，主要系：(1) 2014 年新增向股东借款 1,000.00 万元；(2) 增资程序未完成，公司将股东增资款暂计入其他应付款科目所致。

2015 年 6 月 30 日账面余额较 2014 年 12 月 31 日账面余额减少 26,542,490.30 元，主要系：(1) 偿还向股东借款；(2) 完成上述增资手续，其他应付款转入股本所致。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	北京新兴曙光科贸有限公司	512,841.48	98.63	房租	1 年以内
2	中关村科技园区海淀区管理委员会	6,500.00	1.25	党建工作活动经费	1 年以内

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄
3	员工	629.78	0.12	生育保险	1 年以内
合计		519,971.26	100.00		

（3）截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄
1	李华	10,000,000.00	36.95	增资款	1 年以内
2	张华	10,000,000.00	36.95	借款	1 年以内
3	李福华	6,000,000.00	22.17	增资款	1 年以内
4	北京新兴曙光科贸有限公司	522,472.57	1.93	房租	1 年以内
5	员工	255,000.00	0.94	人才发展基金	1 年以内
合计		26,777,472.57	98.94		

（4）截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄
1	员工	423,000.00	43.18	人才发展基金	1 年以内
2	北京新兴曙光科贸有限公司	373,650.46	38.14	房租	1 年以内
3	北京铭浩宇物业管理中心	96,140.50	9.81	物业费	1 年以内
4	北京 263 企业通信有限公司	15,177.78	1.55	通讯费	1 年以内
5	员工	71,641.00	7.31	报销款	1 年以内
合计		979,609.74	100.00%		

（5）截至 2015 年 6 月 30 日，期末余额中应付持有 5%以上股权的股东单位的款项明细如下：

单位名称	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
Yihai Xiang(向毅海)		213,000.00	358,000.00
Haiqing Lin(林海青)		24,000.00	24,000.00

合计		237,000.00	382,000.00
----	--	------------	------------

(6) 截至 2015 年 6 月 30 日，期末余额中应付其他关联方款项情况如下：

单位名称	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
刘忠志		18,000.00	41,000.00
合计		18,000.00	41,000.00

6、递延收益

(1) 最近二年一期递延收益情况表：

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	形成原因
与资产相关政府补助	1,695,000.00		339,000.00	1,356,000.00	研发项目补助
合计	1,695,000.00		339,000.00	1,356,000.00	

(续)

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	形成原因
与资产相关政府补助	2,373,000.00		678,000.00	1,695,000.00	研发项目补助
合计	2,373,000.00		678,000.00	1,695,000.00	

(续)

项 目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	形成原因
与资产相关政府补助	3,051,000.00		678,000.00	2,373,000.00	研发项目补助
合计	3,051,000.00		678,000.00	2,373,000.00	

(2) 与政府补助相关的递延收益：

负债项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年6月30日	与资产相关/与收益相关
无线移动通信共性关键技术研发及项目	1,695,000.00		339,000.00		1,356,000.00	与资产相关
合计	1,695,000.00		339,000.00		1,356,000.00	

(续)

负债项目	2013年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014年12月31日	与资产相关/与收益相关
无线移动通信共性关键技术研发及项目	2,373,000.00		678,000.00		1,695,000.00	与资产相关
合计	2,373,000.00		678,000.00		1,695,000.00	

(续)

负债项目	2013年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013年12月31日	与资产相关/与收益相关
无线移动通信共性关键技术研发及项目	3,051,000.00		678,000.00		2,373,000.00	与资产相关
合计	3,051,000.00		678,000.00		2,373,000.00	

递延收益说明:

2009年6月,本公司与中国科学院微电子研究所签订《国家科技重大专项项目(课题)任务合同书》,合同约定,本公司承接国家“新一代宽带无线移动通信网”国家科技重大专项(2009)子项目:“无线移动通信共性关键技术研发及项目管理支撑”中的子课题“面向IMT-Advanced等宽带无线通信系统的数模混合集成电路研发”的研发设计,本公司获取国拨经费339万元。2010年度收到323万元,2011年度收到16万元,该项目业于2010年7月开始研究设计工作,2012年11月,该项目通过结案审核,本公司按该项目形成无形资产的使用寿命5年平均结转营业外收入,2013年度结转营业外收入金额为67.80万元,2014年度结转营业外收入金额为67.80万元,2015年1-6月结转营业外收入金额为33.90万元。

(七) 股东权益情况

单位: 元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	80,714,285.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	38,505,989.63	3,419,187.38	3,419,187.38
其他综合收益	-350,684.53	-201,367.96	79,362.08
未分配利润	-45,337,473.80	-36,654,801.46	-9,639,323.73
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	73,532,116.30	41,563,017.96	68,859,225.73

股本的具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“5、公司成立以来股本的形式及其变化情况”。

四、关联交易

（一）公司的关联方

1、持股 5%及以上股东情况如下

股东名称	持股比例
Yihai Xiang(向毅海)	13.78
Haiqing Lin(林海青)	13.73
Jing Cao（曹靖）	13.71
北京昆腾富才投资中心（普通合伙）	9.29
北京金世通投资有限公司	7.27

2、不存在控制关系的其他关联方

名称	与本企业的关系
北京芯联技术有限公司	本公司之联营企业

3、本公司关键管理人员（董事、高级管理人员）

姓名	职务
Jing Cao（曹靖）	董事长
Haiqing Lin（林海青）	副董事长、总经理
Yihai Xiang（向毅海）	董事
刘忠志	副总经理
Zheming Duan（段哲明）	财务负责人

（二）关联方交易

1、偶发性交易

在报告期内公司与关联方的偶发性交易为向法人股东北京金世通投资有限公司拆借资金 600.00 万元，确认利息费用 53,391.78 元，对公司近两年一期以及未来的财务状况、经营成果无实质性的重大影响。

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
北京金世通投资有限公司	6,000,000.00	2014 年 10 月 10 日	2014 年 12 月 15 日	借款利率为同期银行贷款利率

2、经常性交易

2.1 销售商品

关联方	关联交易内容	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
MicroK INC	销售商品	20,637.46	104,840.79	
合计		20,637.46	104,840.79	

2.2 关联方承租

在报告期内，公司作为出租方向法人股东北京昆腾富才投资中心（普通合伙）出租房屋，确认租金收入 7,500.00 元，该关联租赁行为符合法律法规的规定，不存在损害公司利益的情况，该关联租赁对公司近两年一期以及未来的财务状况、经营成果无实质性的重大影响。

（三）关联方担保

基本情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况”之“1、报告期内，公司存在对外担保、重大投资、委托理财事项”。

（四）关联方往来余额

1、公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方名称	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）	7,500.00	375.00	-	-	-	
	刘忠志	-	-	100,000.00	20,000.00	100,000.00	10,000.00
	MicroK INC	409,691.81	20,484.59	409,826.88	20,491.34		

截至本公开转让说明书签署日，公司已收回 MicroK INC 短期往来拆借款项，并收取了相应利息；公司尚未收回北京昆腾富才投资中心（普通合伙）房屋租金，根据房屋租赁协议，双方在每年 12 月份进行房租结算。

2、公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方名称	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他应付款				
	Yihai Xiang(向毅海)	-	213,000.00	358,000.00
	Haiqing Lin(林海青)	-	24,000.00	24,000.00
	刘忠志	-	18,000.00	41,000.00

五、重要事项

（一）资产负债表日后事项

2015 年 8 月 7 日，本公司第一届第七次董事会会议作出决议，审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；

2015 年 8 月 23 日，本公司 2015 年第三次临时股东大会作出决议，审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》。

除以上事项外，截至本公开转让说明书签署日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

（二）或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他重要事项

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

六、资产评估情况

公司自成立以来，共进行过一次资产评估：

2013 年，有限公司拟改制设立股份公司，聘请中和资产评估有限公司对改制涉及的相关资产及负债进行评估，提供净资产在评估基准日的市场公允价值。此次评估以 2013 年 8 月 31 日为评估基准日，出具中和评报字(2013)第 BJV2114 号报告。此次评估采用资产基础法，报告结论为：截至评估基准日，北京昆腾微电子有限公司全部股东权益（净资产）评估值为 8,714.25 万元。公司之后以该评估值为参考，改制为昆腾微电子股份有限公司。

七、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

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

2、具体分配政策

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

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

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

- （4）公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（二）实际股利分配情况

根据 2013 年 1 月 25 日第 3 届第 2 次董事会决议，公司注册资本由 3,000 万元人民币增加到 7,500 万人民币，共计增加注册资本 4,500 万元。新增注册资本金额中资本公积金转增注册资本 3,949.1651 万元，公司累计未分配利润转增注册资本 550.8349 万元。各股东资本公积金分配金额及未分配利润分配金额，按照各股东所持注册资本比例进行分配，未分配利润转增注册资本的基准日期为 2014 年 12 月 31 日，资本公积金转增注册资本的基准日期为 2013 年 2 月 28 日。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策一致。

八、风险因素和自我评价

（一）公司治理风险

2013 年 11 月 15 日，公司即由有限公司整体变更为股份公司，成为股份公司后，公司在章程中对关联交易、对外投资等事项进行了规定，但未制定具体制度，公司内控体系不够健全。为规范上述问题，公司于近期召开了董事会、股东大会，制定了较为完备的《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》及《对外投资管理办法》等制度。但新制度制定时间尚短，公司及管理层的规范运作意识有待提高。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

为应对上述风险，公司近期制定的一系列规章制度，都是比照上市公司的要求制定的。在主办券商的帮助下，公司管理层对公司治理中的运作，有了初步的理解，公司董事、监事及高级管理人员也将加强学习，严格遵守各项规章制度，按照“三会”议事规则等相关规则治理公司，以提高公司规范化水平。

（二）实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人为 Yihai Xiang（向毅海）、Haiqing Lin（林海青）和 Jing Cao（曹靖），三人签署了《共同控制及一致行动人协议》，直接持股比例合计为 41.2132%。三人兼任公司股东北京昆腾富才投资中心（普通合伙）的执行合伙人，能够决定并行使北京昆腾富才投资中心（普通合伙）持有的公司 9.2920%股权的全部表决权，进而合计直接、间接享有公司 50.5052%股权的表决权。同时三人均为公司管理层的核心管理人员，Jing Cao（曹靖）任公司董事长，Haiqing Lin（林海青）任公司副董事长、总经理，Yihai Xiang（向毅海）

任公司董事。虽然公司已建立健全法人治理结构，并且制定了较为完善有效的内部控制制度，但是三人仍能利用其表决权优势和职权，通过行使表决权等方式直接或间接影响公司的重大经营管理决策，公司决策存在向大股东利益倾斜的可能性，公司存在实际控制人控制不当的风险。

为降低控股股东不当控制风险，公司比照上市公司的要求，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》及《对外投资管理办法》等制度，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法律法规规范经营公司，忠实履行职责。

（三）供应商较集中风险

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司向前五名供应商采购的金额占公司采购总额的比例分别为 72.38%、67.23%、92.65%，公司存在供应商较集中的风险。虽然公司与供应商建立了良好的合作关系，合作有较强的持续性与稳定性，但公司采购相对集中，仍然给公司经营带来一定风险。如果主要供应商自身销售政策或者与公司合作关系发生重大不利变化，将会对公司生产经营业绩造成不利影响。

（四）核心技术泄密风险

公司所处行业为集成电路设计行业，主营业务为通讯及消费电子所需的模拟、混合、射频信号集成电路设计和研发。本公司的核心技术均立足于自主研发，是公司的核心竞争力和核心机密。报告期内，本公司的核心技术主要由少数核心技术人员以及相互独立的多个核心技术研发团队掌握，存在技术泄密风险；目前公司还有多项产品和技术正处于研发阶段，在新技术开发过程中，客观上也存在因核心技术人才流失而造成技术泄密的风险。

（五）税收优惠政策变化的风险

公司自 2014 年 10 月 30 日取得《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业按 15.00% 的税率征收企业所得税。如果国家企业所得税税率相关税收优惠政策进行调整或公司在今后年度不能被认定为“高新技术企业”，公司须按 25.00% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。因此，公司存在税收优惠政策变化的风险。

（六）人力成本上涨的风险

人力成本系公司的主要经营成本，公司员工工资及福利支出是软件开发业务成本和各项费用的主要部分。随着国内物价水平的持续上涨，公司员工工资及福利也呈现上涨趋势，公司从而面临营业成本及费用上升的局面。公司主要通过不断改进软件开发和项目管理流程来提高工作效率和单位产出，同时也通过不断技术升级提升公司和产品的附加值。虽然如此，但未来随着经济发展、生活成本的上升、行业对专业人才的争夺，人力成本上升的趋势不可避免，公司的人力成本存在上升的风险。

（七）持续亏损风险

报告期 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月，公司的主营业务收入分别为 3,551.81 万元、2,944.01 万元、2,417.25 万元，亏损金额分别为 1,411.90 万元、2,701.55 万元、868.27 万元，期末的净资产分别为 6,885.92 万元、4,156.30 万元、7,353.21 万元。

公司净利润为负，主要系公司正处于产品转型和投入时期，公司持续加大新型产品研发投入。如未来公司不能有效利用研发投入实现经济价值，并通过规模效应及成本控制手段降低边际成本，则公司面临继续亏损的风险。

（八）开发支出资本化对报告期利润影响

报告期内，公司将开发支出资本化符合《企业会计准则》要求，不存在调节毛利、归集成本不准确的情况，公司在项目开发完成后会将归集的资本化的支出转入无形资产，然后在受益期内进行摊销，计入管理费用。

报告期内，如果开发支出全部费用化，对公司损益影响情况如下：

单位：元			
项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
开发支出	5,923,387.08	14,900,706.05	13,446,094.30
无形资产摊销金额	2,148,556.25	2,822,853.99	2,511,739.40
对净利润的影响额	3,774,830.83	12,077,852.06	10,934,354.90
报表净利润	-8,682,672.34	-27,015,477.73	-14,119,039.51
扣除资本化因素后净利润	-12,457,503.17	-39,093,329.79	-25,053,394.41

第五节有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

Haiqing Lin (林海青)：

Yihai Xiang (向毅海)：

Jing Cao (曹靖)：

陈明：

张杰：

全体监事签字：

商志江：

张晔：

齐建云：

全体高级管理人员签字：

Haiqing Lin (林海青)：

Zheming Duan (段哲明)：

刘忠志：

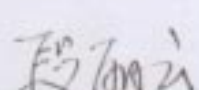
昆腾微电子股份有限公司

2015年11月10日

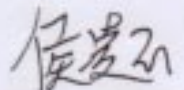
主办券商声明

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

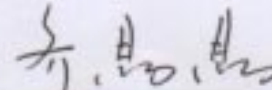
项目小组成员：



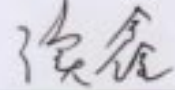
段丽云



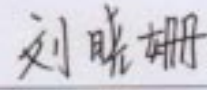
侯凌云



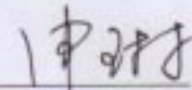
齐晶晶



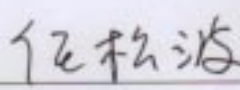
续鑫



刘晓姗

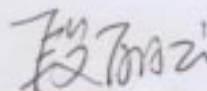


申琳



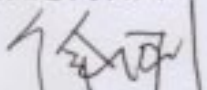
任松波

项目负责人：



段丽云

法定代表人：



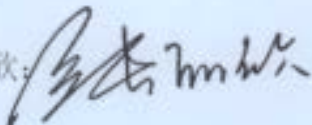
徐刚

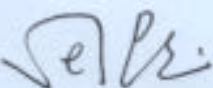


三、申请挂牌公司律师声明

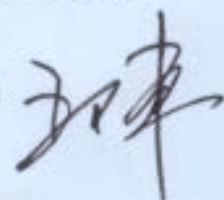
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

张丽欣：

田璧：

单位负责人签字：

王卫东：

国浩律师（北京）事务所

2019年11月27日



会计师事务所声明

大华特字[2015] 004240 号

本所及签字注册会计师已阅读昆腾微电子股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的大华审字【2015】005982 号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公开转让说明书中引用的本所出具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、完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



梁春

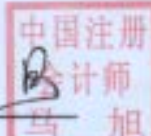
梁春

签字注册会计师：



刘涛

刘涛



马旭

马旭

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



二零一五年十一月二十日

五、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。

经办注册资产评估师签字：

王怀忠： 王怀忠

郭鹏飞： 郭鹏飞

法定代表人授权人签字：

冯道祥： 冯道祥



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主要文件

（正文完）