

重庆金籁科技股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)



主办券商



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

二〇一六年九月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司提醒投资者特别关注公司下列风险因素：

### （一）产品替代和技术失密的风险

本公司所处行业技术水平的高低将影响公司的竞争能力。随着变压器及一体成型电感等产品的精细度不断提高，下游客户需求更新换代的加快，越来越多的先进技术被广泛运用，若公司不能及时根据市场变化进一步提升技术水平、开发出具有自身特色的产品，公司现有的产品和技术存在被替代的风险。此外公司技术人员大面积流失或因为其他原因导致公司的核心技术出现泄露，也可能对公司经营造成不利影响。

针对上述风险，公司一方面采取了一系列激励制度，引进人才；一方面同时加大研发投入开发高性能、高毛利率的产品。另外针对核心技术泄露风险，公司与所有的核心及主要技术人员签订了保密协议。

### （二）原材料价格波动的风险

电感器的主要原材料包括漆包线、铁合金粉末、焊片和包装材料等。原材料的成本受大宗商品价格的直接影响，未来国际及国内经济波动加剧，将导致公司所需部分原材料的市场价格波动较大。如果公司不能够解决原材料价格波动带来的影响，公司未来发展将受到影响。

针对上述风险，公司将首先强化产品销售定价和成本控制，加大研发投入；其次加强公司的采购管理，提高成本转移的能力，加快生产周期、销售和物流周期的管理，提高公司的运营效率。

### （三）税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

公司于2014年10月14日取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局和重庆市地方税务局联合颁发的编号为GR201451100181的高新技术企业证书，有效期为3年，享受15.00%的企业所得税税收优惠。未来，若公司不能持续被评为高新技术企业或国家调整相关税收政策，其将无法享受15.00%的所得税税率，

这将会增加公司税负并对公司盈利带来一定影响。

2014年度、2015年度及2016年1-5月，公司非经常性损益净额分别为2,034,454.53元、807,326.25元、6,345,655.98元，占各期净利润的比例较大。非经常性损益中主要为公司所取得的各项政府补助。由于上述非经常损益金额较大，公司存在由于政策变动或非经常损益波动从而对公司经营业绩产生不利影响的风险。

针对上述风险，公司将通过加强自身管理能力，合理制定资金使用计划，优化产品结构，继续拓展市场和客户，增加公司营业收入，并实现经营业绩的提升，以减少税收优惠和政府补助对公司所产生的影响。

#### （四）应收账款余额较大的风险

公司2014年12月31日、2015年12月31日和2016年5月31日，应收账款净额分别为24,482,938.98、20,618,046.68和22,900,604.33元，占总资产的比例分别为16.97%、17.45%和16.20%。公司制定的信用政策一般在1至6个月，但根据周转率计算的账期约为5个月，回款较慢。公司设立至今未有大额坏账发生，但随着公司销售规模的不断扩大，应收账款规模也将进一步增长，若公司应收账款回款情况不理想，将会给公司现金流造成不利影响。此外，公司已根据既定的坏账计提政策计提了应收账款坏账准备，因此应收账款余额较大也会对公司利润产生不利影响。

针对上述风险，公司将进一步提高对客户的服务水平，加强与客户的沟通，尽快收回应收款，做好经营计划和资金规划，以降低由此引起的流动资金紧张的风险。

#### （五）资产负债率较高的风险

公司2014年12月31日、2015年12月31日和2016年5月31日，资产负债率分别为116.31%、117.15%和76.46%；流动比率分别为0.44、0.40和0.71；速动比率分别为0.24、0.21和0.44。报告期内，资产负债率较高，流动比率及速动比例较低，偿债风险较高。未来如公司不能通过经营活动产生足够的现金，或无法通过其他渠道获取足够的资金，公司的流动资金甚至其他资产可能会被全部用于偿债，从而影响公司正常的经营活动。

针对上述风险，公司将通过资本市场获取更多融资机会充足运营资金，配合流动资产管理水平提升，以降低公司的偿债风险。

## （六）实际控制人不当控制风险

公司股东范敦直接持有公司 28.14%股份，通过持有汇利投资间接控制公司 5.02%的股份；范炜直接持有公司 25.57%的股份，通过金籁投资间接控制公司 8.67%的股份，综上，二人直接持有及间接控制公司合计 67.40%股份，由于双方签订了一致行动人协议，所以双方系一致行动人，对公司具有控制权。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制，将可能损害本公司及本公司中小股东的利益。

针对上述风险，公司将严格依据《公司章程》、《公司法》等规范性文件的要求规范运作，认真执行三会议事规则、关联交易管理办法等制度的规定，保障三会决议的切实执行，不断完善法人治理结构。公司也将针对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，依法规范经营公司。

## （七）未分配利润为负数的风险

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月，公司的净利润分别为-3,161,998.88 元、866,422.59 元和 6,480,360.39 元，未分配利润分别为-32,079,897.03 元、-31,363,831.25 元和-25,553,024.02 元。由于公司生产规模扩大，为构建厂房及购买设备需求的资金量较大，公司自有资金不足，采用了银行借款的方式进行融资，财务费用在报告期内较大，导致公司未分配利润为负数，若公司未能及时提升盈利能力，弥补未分配利润亏损，公司将长时间无法分配经营成果。

针对上述风险，公司将积极扩大业务，提高销售收入以增加营业利润，同时，公司将拟采取申请新三板挂牌后定向增发等股权融资措施方式降低融资成本，逐步提高公司利润。

## （八）公司治理风险

由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因公司治理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司股东、董事、监事及高级管理人员承诺将严格执行现有内部管理制度，不断学习，不断完善法人治理结构，提高公司治理的要求，力争使管理制度跟上公司发展的速度；另外主办券商将通过持续督导行为，关注公司治理结构的有效性及执行情况。

## 目录

|                                              |           |
|----------------------------------------------|-----------|
| 声明 .....                                     | 1         |
| 重大事项提示 .....                                 | 2         |
| 目录 .....                                     | 6         |
| 释义 .....                                     | 8         |
| <b>第一节 基本情况 .....</b>                        | <b>11</b> |
| 一、公司概况 .....                                 | 11        |
| 二、股份挂牌情况 .....                               | 12        |
| 三、公司股权结构及股东情况 .....                          | 14        |
| 四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况 .....                 | 23        |
| 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....                   | 33        |
| 六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表 .....                 | 35        |
| 七、本次挂牌的有关机构情况 .....                          | 37        |
| <b>第二节 公司业务 .....</b>                        | <b>40</b> |
| 一、公司的业务、产品及服务 .....                          | 40        |
| 二、公司组织结构、生产或服务流程及方式 .....                    | 43        |
| 三、公司业务相关的关键资源要素 .....                        | 49        |
| 四、公司业务具体情况 .....                             | 59        |
| 五、公司的商业模式 .....                              | 67        |
| 六、公司所处行业基本情况 .....                           | 70        |
| 七、持续经营能力分析 .....                             | 82        |
| <b>第三节 公司治理 .....</b>                        | <b>88</b> |
| 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....             | 88        |
| 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....                  | 88        |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况 .....    | 89        |
| 四、公司的独立性 .....                               | 89        |
| 五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况 .....   | 91        |
| 六、同业竞争情况 .....                               | 91        |
| 七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明 .....      | 93        |
| 八、董事、监事、高级管理人员有关情况 .....                     | 93        |
| <b>第四节 公司财务 .....</b>                        | <b>99</b> |
| 一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表 .....                   | 99        |
| 二、财务报表的编制基础、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响 ..... | 119       |
| 三、公司最近两年一期合并财务报表范围 .....                     | 144       |
| 四、最近两年一期的财务指标 .....                          | 144       |
| 五、报告期利润形成的有关情况 .....                         | 150       |
| 六、报告期内各期末主要资产情况 .....                        | 160       |
| 七、报告期内各期末主要负债情况 .....                        | 181       |

|                                           |            |
|-------------------------------------------|------------|
| 八、报告期股东权益情况.....                          | 192        |
| 九、关联方关系及关联交易.....                         | 193        |
| 十、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 ..... | 197        |
| 十一、资产评估情况.....                            | 198        |
| 十二、股利分配政策和最近两年一期分配情况.....                 | 198        |
| 十三、子公司基本情况.....                           | 199        |
| 十四、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析 .....             | 201        |
| <b>第五节 有关声明.....</b>                      | <b>205</b> |
| 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明 .....               | 205        |
| 二、主办券商声明.....                             | 206        |
| 三、律师声明.....                               | 207        |
| 四、会计师事务所声明.....                           | 208        |
| 五、承担资产评估业务的评估机构声明.....                    | 209        |
| <b>第六节 附件 .....</b>                       | <b>210</b> |

## 释义

在本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

### 一、一般术语

|                  |   |                                    |
|------------------|---|------------------------------------|
| 金籁科技、公司、本公司、股份公司 | 指 | 重庆金籁科技股份有限公司，系由重庆市金籁电子科技有限公司整体变更设立 |
| 金籁有限、有限公司        | 指 | 重庆市金籁电子科技有限公司                      |
| 惠州金籁             | 指 | 惠州市金籁电子有限公司                        |
| 中审华寅五洲事务所        | 指 | 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)               |
| 金籁投资             | 指 | 惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙）                |
| 汇利投资             | 指 | 惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙）                |
| 红岸资产             | 指 | 深圳红岸资产管理有限公司                       |
| 广港律所             | 指 | 广东世港律师事务所                          |
| 双环电感             | 指 | 蚌埠市双环电感股份有限公司                      |
| 德珑磁电             | 指 | 广州德珑磁电科技股份有限公司                     |
| 股东会              | 指 | 惠州市金籁电子有限公司股东会                     |
| 股东大会             | 指 | 重庆金籁科技股份有限公司股东大会                   |
| 董事会              | 指 | 重庆金籁科技股份有限公司董事会                    |
| 监事会              | 指 | 重庆金籁科技股份有限公司监事会                    |
| 公司章程             | 指 | 重庆金籁科技股份有限公司章程                     |
| 三会               | 指 | 股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称               |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                       |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                       |
| 报告期、最近两年一期       | 指 | 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月      |

|      |   |            |
|------|---|------------|
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
|------|---|------------|

二、专门术语

|        |   |                                                                                                                                 |
|--------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 变压器    | 指 | 是利用电磁感应的原理来改变交流电压的装置，主要构件是初级线圈、次级线圈和铁芯（磁芯）。                                                                                     |
| 一体成型电感 | 指 | 一体成型电感(模压电感)包括座体和绕组本体，所述座体系将绕组本体埋入金属磁性粉末内部压铸而成，SMD 引脚为绕组本体的引出脚直接成形于座体表面，有较传统电感更高的电流和更小的漏电感。                                     |
| SMD    | 指 | 是 SMT 元器件中的一种。在电子线路板生产的初级阶段，过孔装配完全由人工来完成。首批自动化机器推出后，它们可放置一些简单的引脚元件，但是复杂的元件仍需要手工放置方可进行波峰焊。表面组装元件主要有矩形片式元件、圆柱形片式元件、复合片式元件、异形片式元件。 |
| PIN 针  | 指 | 连接器中用来完成电（信号）的导电（传输）的一种金属物质。                                                                                                    |
| OEM    | 指 | 一种"代工生产"方式，其含义是生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的"关键的核心技术"，负责设计和开发、控制销售"渠道"，具体的加工任务交给别的企业去做的方式。                                               |
| ODM    | 指 | 一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。受委托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品。                                                                           |
| 6S     | 指 | 整理（SEIRI）、整顿（SEITON）、清扫（SEISO）、清洁（SEIKETSU）、素养（SHITSUKE）、安全（SECURITY）简称。                                                        |
| 模压原理   | 指 | 将一定量的模压料（粉状、粒状或纤维状等塑料）放入金属对模中，在一定的温度和压力下成型的一种方法。                                                                                |
| CPU    | 指 | 中央处理器，是电子计算机的主要设备之一，电脑中的核心配件。                                                                                                   |

|                                             |   |                                                                                                             |
|---------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IC                                          | 指 | 集成电路，是一种微型电子器件或部件。采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、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。 |
| 本公开转让说明书中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，主要是小数点四舍五入所致 |   |                                                                                                             |

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

|          |                                                                                                                                                                                                              |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称:    | 重庆金籁科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                 |
| 注册资本:    | 2,000.00 万元                                                                                                                                                                                                  |
| 实收资本:    | 2,000.00 万元                                                                                                                                                                                                  |
| 公司类型:    | 股份有限公司                                                                                                                                                                                                       |
| 法定代表人:   | 范炜                                                                                                                                                                                                           |
| 有限公司成立期: | 2010 年 9 月 3 日                                                                                                                                                                                               |
| 股份公司设立期: | 2016 年 6 月 30 日                                                                                                                                                                                              |
| 营业期限:    | 2010 年 9 月 3 日-永久                                                                                                                                                                                            |
| 董事会秘书:   | 陈县波                                                                                                                                                                                                          |
| 住 所:     | 重庆市丰都县水天坪工业园区                                                                                                                                                                                                |
| 邮 编:     | 408200                                                                                                                                                                                                       |
| 电 话:     | 023-64599888                                                                                                                                                                                                 |
| 电子邮箱:    | cqjlssb@jinlai-hightech.com                                                                                                                                                                                  |
| 所属行业:    | 按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C 制造业”中的“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于“C397 电子元件制造”中的“C3971 电子元件及组件制造”；根据全国中小股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。 |
| 主营业务:    | 变压器及电感的生产与销售                                                                                                                                                                                                 |

## 二、股份挂牌情况

### （一）股票代码、股票简称、挂牌日期

|      |             |
|------|-------------|
| 股份代码 | 【】          |
| 股份简称 | 【】          |
| 股票种类 | 人民币普通股      |
| 每股面值 | 人民币1元       |
| 股票数量 | 20,000,000股 |
| 挂牌日期 | 【】年【】月【】日   |

### （二）股东所持股份的限售情况

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“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。”

## 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2016 年 6 月 30 日，根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

| 序号  | 股东名称                | 持股数量（股）    | 持股比例（%） | 是否存在质押或冻结 | 本次可进行转让股份数量（股） |
|-----|---------------------|------------|---------|-----------|----------------|
| 1   | 范敦                  | 5,628,000  | 28.14   | 否         | -              |
| 2   | 范炜                  | 5,114,000  | 25.57   | 否         | -              |
| 3   | 深圳红岸资产管理有限公司        | 4,000,000  | 20.00   | 否         | -              |
| 4   | 惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,734,000  | 8.67    | 否         | -              |
| 5   | 惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,004,000  | 5.02    | 否         | -              |
| 6   | 梁代静                 | 920,000    | 4.60    | 否         | -              |
| 7   | 张颖                  | 800,000    | 4.00    | 否         | -              |
| 8   | 范超                  | 400,000    | 2.00    | 否         | -              |
| 9   | 吴琼香                 | 200,000    | 1.00    | 否         | -              |
| 10  | 黄大云                 | 200,000    | 1.00    | 否         | -              |
| 合 计 |                     | 20,000,000 | 100.00  | -         | -              |

## （三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

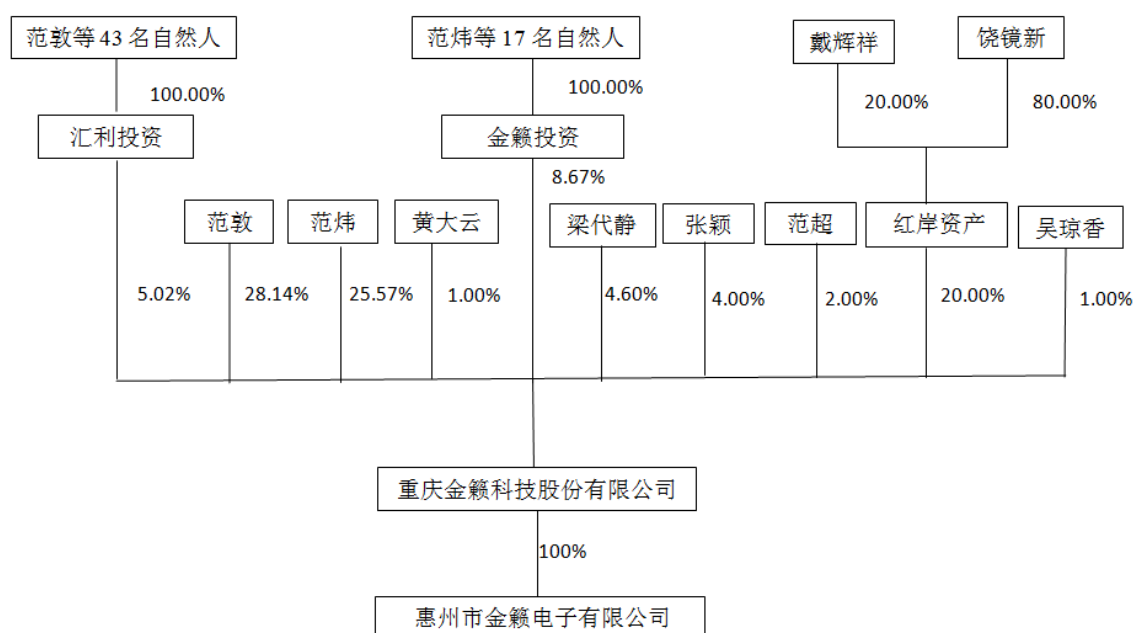
公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

## （四）股票转让方式

2016年7月11日，公司召开2016年第2次临时股东大会，审议通过了《关于重庆金籁科技股份有限公司股票采取协议转让的议案》，确定转让方式为协议转让方式。

## 三、公司股权结构及股东情况

### （一）公司股权结构图



### （二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况

#### 1、控股股东的基本情况

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

截至本公开转让说明书出具之日，公司股东持股比例均未超过 50.00%，任一股东均无法单独支配股东大会决议，因此，公司无控股股东。

#### 2、实际控制人的基本情况

截至本公开转让说明书签署日，范敦直接持有公司 28.14%的股份，通过持有汇利投资间接控制公司 5.02%的股份；范炜直接持有公司 25.57%的股份，通过金籁投资间接控制公司 8.67%的股份。综上，二人直接持有及间接控制公司合计 67.40%股份，由于双方签订了一致行动人协议，约定：凡是涉及到公司及公司的重大经营管理决策等事项，各方应先行协商一致，统一意见后再行在相关会议中按照协商结果采取一致行动协议。各方在行使表决权时，根据事先协商确定的一致意见进行投票，各方在行使提案权时，将根据事先协商确定的意见在行使董事与监事的提名权时，将根据事先协商确定的意见共同提名董事、监事候选人，协议任何一方不会单独或联合他人进行提名。协议自协议签署日起三十六个月内持续有效，经各方共同协商可以签订补充协议方式延长有效期。所以范敦和范炜为公司的共同实际控制人。

范敦和范炜的简历如下：

范敦，男，1972 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。任职经历如下：1992 年 1 月至 2003 年 8 月，任惠州市力信电子有限公司生产部经理；2003 年 9 月至 2005 年 5 月，任博罗县光明电子有限公司总经理；2005 年 6 月至 2009 年 10 月，任博罗县创基电子有限公司总经理；2009 年 11 月至今，任惠州市金籁电子有限公司总经理；2010 年 9 月至 2016 年 5 月，任重庆市金籁电子科技有限公司执行董事、经理；2016 年 6 月至今，任重庆金籁科技股份有限公司董事、副总经理。

范炜，女，1975 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。任职经历如下：1994 年 1 月至 2003 年 6 月，任惠州力信电子有限公司管理部经理；2003 年 8 月至 2005 年 4 月，任博罗县光明电子有限公司副总经理；2005 年 5 月至 2009 年 10 月，任博罗县创基电子有限公司副总经理；2009 年 11 月至今，任惠州市金籁电子有限公司执行董事；2010 年 9 月至 2016 年 5 月，任重庆市金籁电子科技有限公司监事；2016 年 6 月至今，任重庆金籁科技股份有限公司董事长、总经理。

### （三）公司股东持有股份的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东持有股份的情况如下：

| 序号  | 股东名称                | 持股数量（股）    | 持股比例（%） | 是否存在质押或冻结 | 本次可进行转让股份数量（股） |
|-----|---------------------|------------|---------|-----------|----------------|
| 1   | 范敦                  | 5,628,000  | 28.14   | 否         | -              |
| 2   | 范炜                  | 5,114,000  | 25.57   | 否         | -              |
| 3   | 深圳红岸资产管理有限公司        | 4,000,000  | 20.00   | 否         | -              |
| 4   | 惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,734,000  | 8.67    | 否         | -              |
| 5   | 惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,004,000  | 5.02    | 否         | -              |
| 6   | 梁代静                 | 920,000    | 4.60    | 否         | -              |
| 7   | 张颖                  | 800,000    | 4.00    | 否         | -              |
| 8   | 范超                  | 400,000    | 2.00    | 否         | -              |
| 9   | 吴琼香                 | 200,000    | 1.00    | 否         | -              |
| 10  | 黄大云                 | 200,000    | 1.00    | 否         | -              |
| 合 计 |                     | 20,000,000 | 100.00  | -         | -              |

上述股东的具体情况如下：

## 1、非自然人股东

### （1）深圳红岸资产管理有限公司

深圳红岸资产管理有限公司目前持有公司 4,000,000 股股份，占公司股份总额的 20.00%，红岸资产的基本情况如下：

|       |                  |
|-------|------------------|
| 公司名称  | 深圳红岸资产管理有限公司     |
| 公司类型  | 有限责任公司           |
| 法定代表人 | 戴辉祥              |
| 注册资本  | 10,000.00 万人民币   |
| 成立日期  | 2015 年 07 月 28 日 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 住所   | 深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 经营范围 | 受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；企业管理咨询、投资咨询（不含限制项目）；接受金融机构委托从事金融外包服务（根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）；受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；从事担保业务（不含融资性担保业务）；股权投资；创业投资业务；受托管理创业投资企业机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问；投资兴办实业（具体项目另行申报）；文化交流活动策划；文艺创作。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营） |

红岸资产的股权情况如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 认缴出资额<br>(万元) | 出资比例(%) | 出资方式 | 责任方式 |
|----|-------|---------------|---------|------|------|
| 1  | 戴辉祥   | 2,000.00      | 20.00   | 货币出资 | 有限责任 |
| 2  | 饶镜新   | 8,000.00      | 80.00   | 货币出资 | 有限责任 |
| 合计 |       | 10,000.00     | 100.00  | -    | -    |

根据红岸资产的工商登记资料、合伙协议及说明，红岸资产的合伙人为戴辉祥、饶镜新，其投入红岸资产的资金、以及红岸资产投资于金籁科技的资金均为自有资金，不存在向他人募集资金的情形，红岸资产的资产也未委托基金管理人进行管理，因此，红岸资产不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规范的私募投资基金，不需要按照相关规定履行基金管理人登记和私募投资基金备案程序。因此，红岸资产不属于私募投资基金，无需办理基金管理人登记和私募投资基金备案程序。

## （2）惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙）

惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙）目前持有公司 1,004,000 股股份，占公司股份总额的 5.02%，汇利投资的基本情况如下：

|       |                                                                       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙）                                                   |
| 公司类型  | 有限合伙企业                                                                |
| 法定代表人 | 范敦                                                                    |
| 注册资本  | 987.00 万元                                                             |
| 成立日期  | 2016 年 1 月 15 日                                                       |
| 住所    | 博罗县罗阳镇新村村委会深翻大片                                                       |
| 经营范围  | 股权投资、投资管理、实业投资、国内贸易、市场营销策划、商务信息咨询、企业管理咨询。(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) |

汇利投资的股权情况如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 认缴出资额<br>(万元) | 出资比例 (%) | 出资方式 | 责任方式 |
|----|-------|---------------|----------|------|------|
| 1  | 范敦    | 30.00         | 3.040    | 货币出资 | 无限责任 |
| 2  | 李小琼   | 20.00         | 2.026    | 货币出资 | 有限责任 |
| 3  | 秦艳    | 20.00         | 2.026    | 货币出资 | 有限责任 |
| 4  | 林明兰   | 20.00         | 2.026    | 货币出资 | 有限责任 |
| 5  | 江昌秀   | 30.00         | 3.040    | 货币出资 | 有限责任 |
| 6  | 秦家发   | 30.00         | 3.040    | 货币出资 | 有限责任 |
| 7  | 杨华    | 10.00         | 1.013    | 货币出资 | 有限责任 |
| 8  | 秦绮蔓   | 10.00         | 1.013    | 货币出资 | 有限责任 |
| 9  | 谭秀兰   | 30.00         | 3.040    | 货币出资 | 有限责任 |
| 10 | 刘仕芳   | 10.00         | 1.013    | 货币出资 | 有限责任 |
| 11 | 汪晓琼   | 30.00         | 3.040    | 货币出资 | 有限责任 |
| 12 | 胡学东   | 20.00         | 2.026    | 货币出资 | 有限责任 |
| 13 | 姚芳彬   | 50.00         | 5.066    | 货币出资 | 有限责任 |

|    |      |        |        |      |      |
|----|------|--------|--------|------|------|
| 14 | 杨庆锋  | 35.00  | 3.546  | 货币出资 | 有限责任 |
| 15 | 黄钦东  | 20.00  | 2.026  | 货币出资 | 有限责任 |
| 16 | 孙秀媛  | 10.00  | 1.013  | 货币出资 | 有限责任 |
| 17 | 闵玉兰  | 50.00  | 5.066  | 货币出资 | 有限责任 |
| 18 | 孙桂华  | 10.00  | 1.013  | 货币出资 | 有限责任 |
| 19 | 任淑华  | 35.00  | 3.546  | 货币出资 | 有限责任 |
| 20 | 任思彪  | 5.00   | 0.507  | 货币出资 | 有限责任 |
| 21 | 杨小彬  | 2.00   | 0.203  | 货币出资 | 有限责任 |
| 22 | 严宗权  | 300.00 | 30.395 | 货币出资 | 有限责任 |
| 23 | 孙国成  | 2.00   | 0.203  | 货币出资 | 有限责任 |
| 24 | 甘春蓉  | 5.00   | 0.507  | 货币出资 | 有限责任 |
| 25 | 陈学伍  | 10.00  | 1.013  | 货币出资 | 有限责任 |
| 26 | 李道荣  | 5.00   | 0.507  | 货币出资 | 有限责任 |
| 27 | 聂敏辉  | 30.00  | 3.040  | 货币出资 | 有限责任 |
| 28 | 练生华  | 10.00  | 1.013  | 货币出资 | 有限责任 |
| 29 | 张华   | 1.00   | 0.101  | 货币出资 | 有限责任 |
| 30 | 杨朝容  | 3.00   | 0.304  | 货币出资 | 有限责任 |
| 31 | 甘永淑  | 30.00  | 3.040  | 货币出资 | 有限责任 |
| 32 | 黄大明  | 4.00   | 0.405  | 货币出资 | 有限责任 |
| 33 | 邓勇   | 5.00   | 0.500  | 货币出资 | 有限责任 |
| 34 | 欧阳和平 | 5.00   | 0.507  | 货币出资 | 有限责任 |
| 35 | 何茂兴  | 10.00  | 1.013  | 货币出资 | 有限责任 |
| 36 | 胡长城  | 3.00   | 0.304  | 货币出资 | 有限责任 |
| 37 | 张碧锋  | 57.00  | 5.775  | 货币出资 | 有限责任 |
| 38 | 李华熙  | 10.00  | 1.013  | 货币出资 | 有限责任 |
| 39 | 聂观娣  | 6.00   | 0.608  | 货币出资 | 有限责任 |
| 40 | 王玉兰  | 5.00   | 0.507  | 货币出资 | 有限责任 |
| 41 | 夏梦   | 3.00   | 0.304  | 货币出资 | 有限责任 |

|    |     |        |        |      |      |
|----|-----|--------|--------|------|------|
| 42 | 骆宇科 | 3.00   | 0.304  | 货币出资 | 有限责任 |
| 43 | 廖浩  | 3.00   | 0.304  | 货币出资 | 有限责任 |
| 合计 |     | 987.00 | 100.00 | -    | -    |

根据汇利投资的工商登记资料、合伙协议及说明，汇利投资的合伙人投入汇利投资的资金、以及汇利投资投资于金籁科技的资金均为自有资金，不存在向他人募集资金的情形，汇利投资的资产也未委托基金管理人进行管理，因此，汇利投资不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规范的私募投资基金，不需要按照相关规定履行基金管理人登记和私募投资基金备案程序。因此，汇利投资不属于私募投资基金，无需办理基金管理人登记和私募投资基金备案程序。

### （3）惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙）

惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙）目前持有公司 1,734,000 股股份，占公司股份总额的 8.67%，金籁投资的基本情况如下：

|       |                                                                       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙）                                                   |
| 公司类型  | 有限合伙企业                                                                |
| 法定代表人 | 范炜                                                                    |
| 注册资本  | 1,874.00 万人民币                                                         |
| 成立日期  | 2016 年 01 月 14 日                                                      |
| 住所    | 博罗县罗阳镇新村村委会深翻大片                                                       |
| 经营范围  | 股权投资、投资管理、实业投资、国内贸易、市场营销策划、商务信息咨询、企业管理咨询。（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） |

金籁投资的股权情况如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 认缴出资额<br>（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 | 责任方式 |
|----|-------|---------------|---------|------|------|
| 1  | 范炜    | 30.00         | 1.601   | 货币出资 | 无限责任 |
| 2  | 孙伟栋   | 190.00        | 10.139  | 货币出资 | 有限责任 |

|    |     |         |        |      |      |
|----|-----|---------|--------|------|------|
| 3  | 廖德昌 | 186.00  | 9.925  | 货币出资 | 有限责任 |
| 4  | 孙怀忠 | 38.00   | 2.028  | 货币出资 | 有限责任 |
| 5  | 庞小峰 | 50.00   | 2.668  | 货币出资 | 有限责任 |
| 6  | 孙若洲 | 50.00   | 2.668  | 货币出资 | 有限责任 |
| 7  | 彭毕帅 | 150.00  | 8.004  | 货币出资 | 有限责任 |
| 8  | 蓝桂森 | 40.00   | 2.134  | 货币出资 | 有限责任 |
| 9  | 邓德强 | 130.00  | 6.937  | 货币出资 | 有限责任 |
| 10 | 彭伟  | 10.00   | 0.534  | 货币出资 | 有限责任 |
| 11 | 孙丽  | 5.00    | 0.267  | 货币出资 | 有限责任 |
| 12 | 孙松梅 | 10.00   | 0.534  | 货币出资 | 有限责任 |
| 13 | 黄家林 | 310.00  | 16.542 | 货币出资 | 有限责任 |
| 14 | 吴琼香 | 175.00  | 9.338  | 货币出资 | 有限责任 |
| 15 | 刘重媛 | 100.00  | 5.336  | 货币出资 | 有限责任 |
| 16 | 陈廷郎 | 200.00  | 10.672 | 货币出资 | 有限责任 |
| 17 | 夏淑兰 | 200.00  | 10.672 | 货币出资 | 有限责任 |
| 合计 |     | 1874.00 | 100.00 | -    | -    |

根据金籁投资的工商登记资料、合伙协议及说明，金籁投资的合伙人投入金籁投资的资金、以及金籁投资投资于金籁科技的资金均为自有资金，不存在向他人募集资金的情形，金籁投资的资产也未委托基金管理人进行管理，因此，金籁投资不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规范的私募投资基金，不需要按照相关规定履行基金管理人登记和私募投资基金备案程序。因此，金籁投资不属于私募投资基金，无需办理基金管理人登记和私募投资基金备案程序。

## 2、自然人股东

（1）范敦，男，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

（2）范炜，女，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

(3) 范超，男，1966 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1995 年 1 月至 2003 年 7 月，任力信兴业股份有限公司生产部经理、工程部经理；2003 年 8 月至 2006 年 12 月，任博罗县泰美镇淇虹和泰电子有限公司副总经理；2007 年 1 月至今，任博罗县鼎正电子有限公司董事长、总经理；2014 年 5 月至 2016 年 5 月，任重庆市金籁电子科技有限公司制造部经理；2016 年 6 月至今，任股份公司制造部经理。

(4) 吴琼香，女，1981 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 9 月至 2005 年 12 月，任惠州市汇利集团成本会计、税务会计；2006 年 1 月至 2009 年 10 月，任博罗县创基电子有限公司财务主管；2010 年 2 月至 2011 年 11 月，任惠州市金籁电子有限公司财务主管；2011 年 12 月至 2016 年 5 月，任惠州市金籁电子有限公司财务经理；2016 年 6 月至今，任股份公司董事、财务总监。

(5) 黄大云，男，1981 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 6 月至 2008 年 2 月，任深圳市旺詮科技股份有限公司技术员；2008 年 3 月至 2011 年 7 月，任深圳市感通科技有限公司生产部经理；2011 年 8 月至今，任惠州市金籁电子有限公司生产部副总经理；2016 年 6 月至今，任股份公司董事。

(6) 梁代静，女，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1988 年 3 月至 1997 年 5 月，任澄江建设集团有限公司成本会计；1997 年 6 月至 2008 年 3 月，任重庆富民物业有限责任公司财务经理；2008 年 4 月至今，任重庆澄江建设集团有限公司监事。

(7) 张颖，女，1984 年 10 月出生，中国国籍，持新西兰永久居留权，研究生学历。2013 年 10 月至今，任重庆市北碚区汇渝小额贷款有限责任公司监事会主席。

#### (四) 公司股东间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，除范敦、范超与范炜系兄妹关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

## （五）控股股东和实际控制人基本情况

公司报告期内无控股股东，实际控制人为范敦与范炜，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

## （六）报告期公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司的实际控制人未发生变化，一直为范敦与范炜。

报告期内，公司股东持股比例均未超过 50.00%，任一股东均无法单独支配股东大会决议，因此，公司报告期内无控股股东。

## 四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### （一）2010 年 9 月，有限公司设立

2010 年 9 月 1 日，范敦、范炜和湛永胜签订《重庆市金籁电子科技有限公司章程》，决定设立金籁有限。

设立时，金籁有限的注册资本为 1,000.00 万元，其中，范敦以货币出资 340.00 万元，占注册资本总额的 34.00%；范炜以货币出资 340.00 万元，占注册资本总额的 34.00%；湛永胜以货币出资 320.00 万元，占注册资本总额的 32.00%。

2010 年 9 月 2 日，重庆宏岭会计师事务所出具“宏岭验发（2010）第 1532 号”《验资报告》，经审验，截至 2010 年 9 月 1 日，金籁有限已收到股东缴纳的出资 1,000.00 万元人民币，其中范敦以货币出资 340.00 万元，占注册资本总额的 34.00%；范炜以货币出资 340.00 万元，占注册资本总额的 34.00%；湛永胜以货币出资 320.00 万元，占注册资本总额的 32.00%，出资方式均为货币。

2010 年 9 月 3 日，重庆市丰都县工商行政管理局核准了重庆市金籁电子科技有限公司设立，并于 2010 年 9 月 3 日颁发了注册号为 500230000009453（1-1-1）的《企业法人营业执照》。住所为重庆市丰都县水天坪工业园区；法定代表人为范敦；注册资本 1,000.00 万元；实收资本为 1,000.00 万元；公司类型为有限责任公司；经营范围为“电子元器件研发、生产、销售”。

金籁有限设立时的股权结构如下：

| 股东姓名 | 认缴出资额（万元）       | 实缴出资额（万元）       | 出资比例（%）       | 出资类型 |
|------|-----------------|-----------------|---------------|------|
| 范敦   | 340.00          | 340.00          | 34.00         | 货币   |
| 范炜   | 340.00          | 340.00          | 34.00         | 货币   |
| 湛永胜  | 320.00          | 320.00          | 32.00         | 货币   |
| 合计   | <b>1,000.00</b> | <b>1,000.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

## （二）2012 年 2 月，第一次股权转让

2012 年 2 月 15 日，金籁有限股东会作出决议，同意股东湛永胜将其持有的金籁有限的 160.00 万元（占注册资本的 16.00%）股权以每 1 元注册资本 1.46 元的价格，合计 234.00 万元转让给范敦；同意股东湛永胜将其持有的金籁有限的 160.00 万元（占注册资本的 16.00%）股权以每 1 元注册资本 1.46 的元价格，合计 234.00 万元转让给范炜。并通过了《章程修正案》。

2012 年 2 月 15 日，股权转让方湛永胜与股权受让方范敦、范炜签订《股权转让协议》。

2012 年 2 月 23 日，重庆市丰都县工商行政管理局核准了此次变更登记事项。

本次股权变更完成后，金籁有限的股权结构如下：

| 股东姓名 | 认缴出资额（万元）       | 实缴出资额（万元）       | 出资比例（%）       | 出资类型 |
|------|-----------------|-----------------|---------------|------|
| 范敦   | 500.00          | 500.00          | 50.00         | 货币   |
| 范炜   | 500.00          | 500.00          | 50.00         | 货币   |
| 合计   | <b>1,000.00</b> | <b>1,000.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

注：2012 年 9 月，公司召开股东会，全体股东一致同意公司经营范围修改为“电子元器件研发、生产、销售；货物的进出口（法律、行政法规禁止的项目，不得经营；法律、行政法规规定应经审批或许可的项目，经批准后方可经营）”

## （三）2015 年 12 月，第二次股权转让

2015 年 12 月 16 日，金籁有限股东会作出决议，同意范炜将其持有金籁有限的 174.00 万元（占注册资本的 17.40%）股权以每 1 元注册资本 1.00 元的价格，合计 174.00 万元转让给深圳红岸资产管理有限公司；同意范炜将其持有金籁有限的

46.00 万元(占注册资本的 4.60%)股权以每 1 元注册资本 1.00 元的价格,合计 46.00 万元的价格转让给梁代静;同意范炜将其持有金籁有限的 40.00 万元(占注册资本的 4.00%)股权以每 1 元注册资本 1.00 元价格,合计 40.00 万元的价格转让给张颖;同意范炜将其持有金籁有限的 20.00 万元(占注册资本的 2.00%)股权以每 1 元注册资本 1.00 元的价格,合计 20.00 万元的价格转让给范超;同意范炜将其持有金籁有限 10.00 万元(占注册资本的 1.00%)股权以每 1 元注册资本 1.00 元的价格,合计 10.00 万元的价格转让给吴琼香;同意范炜将其持有金籁有限 10.00 万元(占注册资本的 1.00%)股权以每 1 元注册资本 1.00 元的价格,合计 10.00 万元的价格转让给黄大云。

2015 年 12 月 16 日,股权转让方范炜与股权受让方深圳红岸资产管理有限公司、梁代静、张颖、范超、吴琼香和黄大云分别签订《股权转让协议》。

2015 年 12 月 23 日,重庆市丰都县工商行政管理局核准了此次变更登记事项。本次股权变更完成后,金籁有限的股权结构如下:

| 序号 | 名称               | 认缴出资额<br>(万元) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|------------------|---------------|---------------|-------------|------|
| 1  | 范敦               | 500.00        | 500.00        | 50.00       | 货币   |
| 2  | 范炜               | 200.00        | 200.00        | 20.00       | 货币   |
| 3  | 范超               | 20.00         | 20.00         | 2.00        | 货币   |
| 4  | 梁代静              | 46.00         | 46.00         | 4.60        | 货币   |
| 5  | 张颖               | 40.00         | 40.00         | 4.00        | 货币   |
| 6  | 吴琼香              | 10.00         | 10.00         | 1.00        | 货币   |
| 7  | 黄大云              | 10.00         | 10.00         | 1.00        | 货币   |
| 8  | 深圳红岸资产管理有<br>限公司 | 174.00        | 174.00        | 17.40       | 货币   |
| 合计 |                  | 1,000.00      | 1,000.00      | 100.00      | -    |

#### （四）2016 年 2 月，第一次增资

2016 年 2 月 26 日，金籁有限召开股东会并通过决议，决定将公司注册资本由 1,000.00 万元增加至 1,726.20 万元，其中本次新增部分由范敦按照每 1 元注册资本 1.00 元的价格出资 62.80 万元，全部计入实收资本中；由范炜按照每 1 元注册资本 1.00 元的价格出资 311.40 万元，全部计入实收资本中；范超按照每 1 元注册资本 4.00 元的价格出资 80.00 万元，其中实收资本金额为 20.00 万元，溢价部分 60.00 万元计入资本公积；梁代静按照每 1 元注册资本 4.00 元的价格出资 184.00 万元，其中实收资本金额为 46.00 万元，溢价部分 138.00 万元计入资本公积；张颖按照每 1 元注册资本 4.00 元的价格出资 160.00 万元，其中实收资本金额为 40.00 万元，溢价部分 120.00 万元计入资本公积；吴琼香按照每 1 元注册资本 4.00 元的价格出资 40.00 万元，其中实收资本金额为 10.00 万元，溢价部分 30.00 万元转入资本公积；黄大云按照每 1 元注册资本 4.00 元的价格出资 40.00 万元，其中实收资本金额为 10.00 万元，溢价部分 30.00 万元转入资本公积；深圳红岸资产管理有限公司按照每 1 元注册资本 4.00 元的价格出资 904.00 万元，其中实收资本金额为 226.00 万元，溢价部分 678.00 万元转入资本公积。

2016 年 5 月 27 日，惠州广诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“广诚会验字[2016]第 026 号”《验资报告》，经审验，截至 2016 年 3 月 30 日，重庆市金籁电子科技有限公司新增的注册资本为人民币 726.20 万元，其中：范敦认缴 62.80 万元、范炜认缴 311.40 万元、范超认缴 20.00 万元、梁代静认缴 46.00 万元、张颖认缴 40.00 万元、吴琼香认缴 10.00 万元、黄大云认缴 10.00 万元、深圳红岸资产管理有限公司认缴 226.00 万元。

变更后的注册资本为人民币 1,726.20 万元，其中范敦认缴 562.80 万元，占注册资本 32.60%；范炜认缴 511.40 万元，占注册资本 29.63%；范超认缴 40.00 万元，占注册资本 2.32%；梁代静认缴 92.00 万元，占注册资本 5.33%；张颖认缴 80.00 万元，占注册资本 4.63%；吴琼香认缴 20.00 万元，占注册资本 1.16%；黄大云认缴 20.00 万元，占注册资本 1.16%；深圳红岸资产管理有限公司认缴 400.00 万元，占注册资本 23.17%。

本次增资价格不同的原因主要是由于范炜、范敦为公司创始股东，考虑其多年

来为公司发展所作出的贡献，所以按照每 1 元注册资本 1.00 元进行增资；基于对公司的预期盈利水平以及未来的发展，经各方协商一致，其他投资者按照每 1 元注册资本 4.00 元进行增资。

根据《公司法》第一百二十六条第二款规定：“同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价格”，但《公司法》对有限责任公司同次增资时任何单位或个人所认购的增资是否应当支付相同价格未作出规定。因此，本次增加注册资本增资价格不同的情形不存在违反法律法规的情形。本次增加注册资本价格不同，系相关当事人真实意思表示，不存在违反法律法规的情形，也不存在利益安排。

2016 年 3 月 23 日，重庆市丰都县工商行政管理局向金籁科技有限出具（丰工商）登记内变字[2016]第 022375 号《准予变更登记通知书》，核准以上变更。

本次股权转让及增资完成后，金籁有限的股权结构如下：

| 序号 | 名称               | 认缴出资额<br>(万元) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|------------------|---------------|---------------|-------------|------|
| 1  | 范敦               | 562.80        | 562.80        | 32.60       | 货币   |
| 2  | 范炜               | 511.40        | 511.40        | 29.63       | 货币   |
| 3  | 范超               | 40.00         | 40.00         | 2.32        | 货币   |
| 4  | 梁代静              | 92.00         | 92.00         | 5.33        | 货币   |
| 5  | 张颖               | 80.00         | 80.00         | 4.63        | 货币   |
| 6  | 吴琼香              | 20.00         | 20.00         | 1.16        | 货币   |
| 7  | 黄大云              | 20.00         | 20.00         | 1.16        | 货币   |
| 8  | 深圳红岸资产管理有<br>限公司 | 400.00        | 400.00        | 23.17       | 货币   |
| 合计 |                  | 1,726.20      | 1,726.20      | 100.00      | -    |

## （五）2016 年 3 月，第二次增资

2016 年 3 月 28 日，金籁有限召开了股东会并通过决议：决定将公司注册资本由 1726.20 万元增至 1826.60 万元。其中本次增资部分由惠州市汇利股权投资合伙

企业（有限合伙）按照每 1 元注册资本 9.83 元的价格出资 987.00 万元，实收资本金额为 100.40 万元，溢价部分 886.60 万元转入资本公积。

2016 年 5 月 27 日，惠州广诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“广诚会验字[2016]第 026 号”《验资报告》，经审验，截至 2016 年 3 月 30 日，重庆市金籁电子科技有限公司收到新股东惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙）新增的注册资本为人民币 100.40 万元，变更后的注册资本为人民币 1,826.60 万元，其中：范敦认缴 562.80 万元，占注册资本 30.81%；范炜认缴 511.40 万元，占注册资本 28%；范超认缴 40.00 万元，占注册资本 2.19%；梁代静认缴 92.00 万元，占注册资本 5.04%；张颖认缴 80.00 万元，占注册资本 4.38%；吴琼香认缴 20.00 万元，占注册资本 1.09%；黄大云认缴 20.00 万元，占注册资 1.09%；深圳红岸资产管理有限公司认缴 400.00 万元，占注册资本 21.90%；惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙）认 100.40 万元；占注册资本 5.50%。

本次增资系引进投资者汇利投资，其投入金籁科技的资金，均系对金籁科技进行整体的估值后协商一致的结果，因此本次股权定价综合考虑了公司所处行业、公司成长性、每股净资产等多种因素，并与投资者协商后确定，股东之间均不存在对赌条款。2016 年 3 月 28 日，重庆市丰都县工商行政管理局向金籁科技有限出具（丰工商）登记内变字[2016]第 023615 号《准予变更登记通知书》，核准以上变更。

本次增资完成后，金籁有限的股权结构如下：

| 序号 | 名称  | 认缴出资额<br>(万元) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|-----|---------------|---------------|-------------|------|
| 1  | 范敦  | 562.80        | 562.80        | 30.81       | 货币   |
| 2  | 范炜  | 511.40        | 511.40        | 28.00       | 货币   |
| 3  | 范超  | 40.00         | 40.00         | 2.19        | 货币   |
| 4  | 梁代静 | 92.00         | 92.00         | 5.04        | 货币   |
| 5  | 张颖  | 80.00         | 80.00         | 4.38        | 货币   |
| 6  | 吴琼香 | 20.00         | 20.00         | 1.09        | 货币   |
| 7  | 黄大云 | 20.00         | 20.00         | 1.09        | 货币   |

|    |                         |          |          |        |    |
|----|-------------------------|----------|----------|--------|----|
| 8  | 深圳红岸资产管理有<br>限公司        | 400.00   | 400.00   | 21.90  | 货币 |
| 9  | 惠州市汇利股权投资<br>合伙企业(有限合伙) | 100.40   | 100.40   | 5.50   | 货币 |
| 合计 |                         | 1,826.60 | 1,826.60 | 100.00 | -  |

### （六）2016 年 3 月，第三次增资

2016 年 3 月 29 日，金籁有限召开了股东会并通过决议：决定将公司注册资本由 1,826.60 万元增至 2,000.00 万元。其中本次增资部分由惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙）按照每 1 元注册资本 10.83 元的价格出资 1,874.00 万元，实收资本金额为 173.00 万元，溢价部分 1,700.60 万元转入资本公积。

2016 年 5 月 27 日，惠州广诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“广诚会验字[2016]第 026 号”《验资报告》，经审验，截至 2016 年 3 月 30 日，重庆市金籁电子科技有限公司已收到新股东惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙）新增的注册资本为人民币 173.40 万元，变更后的注册资本为人民币 2,000.00 万元，其中：范敦认缴 562.80 万元，占注册资本 28.14%；范炜认缴 511.40 万元，占注册资本 25.57%；范超认缴 40.00 万元，占注册资本 2.00%；梁代静认缴 92.00 万元，占注册资本 4.60%；张颖认缴 80.00 万元，占注册资本 4.00%；吴琼香认缴 20.00 万元，占注册资本 1.00%；黄大云认缴 20.00 万元，占注册资 1.00%；深圳红岸资产管理有限公司认缴 400.00 万元，占注册资本 20.00%；惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙）认缴 100.40 万元；占注册资本 5.02%；惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙）认缴 173.40 万元；占注册资本 8.67%。

本次增资系引进投资者金籁投资，其投入金籁科技的资金，均系对金籁科技进行整体的估值后协商一致的结果，投资者多次对公司的后续发展进行综合估值，股权定价综合考虑了公司所处行业、公司成长性、每股净资产等多种因素，并与投资者协商后确定，股东之间均不存在对赌条款。2016 年 3 月 29 日，重庆市丰都县工商行政管理局向金籁科技有限出具（丰工商）登记内变字[2016]第 024363 号《准予变更登记通知书》，核准以上变更。

本次增资完成后，金籁有限的股权结构如下：

| 序号 | 名称                      | 认缴出资额<br>(万元) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 出资方式 |
|----|-------------------------|---------------|---------------|-------------|------|
| 1  | 范敦                      | 562.80        | 562.80        | 28.14       | 货币   |
| 2  | 范炜                      | 511.40        | 511.40        | 25.57       | 货币   |
| 3  | 范超                      | 40.00         | 40.00         | 2.00        | 货币   |
| 4  | 梁代静                     | 92.00         | 92.00         | 4.60        | 货币   |
| 5  | 张颖                      | 80.00         | 80.00         | 4.00        | 货币   |
| 6  | 吴琼香                     | 20.00         | 20.00         | 1.00        | 货币   |
| 7  | 黄大云                     | 20.00         | 20.00         | 1.00        | 货币   |
| 8  | 深圳红岸资产管理有<br>限公司        | 400.00        | 400.00        | 20.00       | 货币   |
| 9  | 惠州市汇利股权投资<br>合伙企业(有限合伙) | 100.40        | 100.40        | 5.02        | 货币   |
| 10 | 惠州市金籁股权投资<br>合伙企业(有限合伙) | 173.40        | 173.40        | 8.67        | 货币   |
| 合计 |                         | 2,000.00      | 2,000.00      | 100.00      | -    |

公司上述历次增资、股权转让协议中不存在对赌或股权回购条款。公司实际控制人出具承诺函，确认公司、原股东与投资者签署的所有协议中不存在涉及对赌、股权回购等条款，不存在损害公司利益的情形，否则由此造成的公司一切损失，由实际控制人承担。

### （七）2016 年 5 月，整体变更为股份有限公司

2016 年 6 月 2 日，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“CHW 证审字[2016]0414 号”的《审计报告》，有限公司在审计基准日 2016 年 3 月 31 日经审计的净资产值为人民币 24,866,626.89 元。

2016 年 6 月 3 日，深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具《重庆金籁科技股份有限公司拟股份制改制所涉及的净资产价值项目资产评估报告》（鹏

信资评报字[2016]第 S016 号), 截至 2016 年 3 月 31 日, 金籁有限经审定的账面净资产评估值为 2,707.54 万元。

2016 年 5 月 31 日, 金籁有限股东会作出决议, 同意金籁有限以 2016 年 3 月 31 日的净资产金额整体变更为股份有限公司, 公司名称为“重庆金籁科技股份有限公司”, 公司注册资本为 20,000,000.00 元, 股本为 20,000,000 股。

2016 年 6 月 6 日, 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)出具“CHW 证验字[2016]0052 号”的《验资报告》, 经审验, 截至 2016 年 6 月 6 日, 金籁科技已收到全体发起人缴纳的注册资本(股本)合计人民币 20,000,000.00 元, 均系以重庆市金籁电子科技有限公司截至 2016 年 3 月 31 日止的净资产折股投入。

2016 年 6 月 3 日, 金籁科技召开创立大会暨第一次股东大会决议, 全体股东一致同意通过了《关于审议<重庆金籁科技股份有限公司筹办情况的报告>的议案》、《关于审议<重庆金籁科技股份有限公司设立费用的报告>的议案》、《关于重庆市金籁电子科技有限公司整体变更为重庆金籁科技股份有限公司的议案》、《关于审议<重庆金籁科技股份有限公司章程>的议案》、《关于选举重庆金籁科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举重庆金籁科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》、《关于审议<重庆金籁科技股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于审议<重庆金籁科技股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于审议<重庆金籁科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》、《关于审议<重庆金籁科技股份有限公司对外担保管理制度>的议案》、《关于审议<重庆金籁科技股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于审议<重庆金籁科技股份有限公司关联交易管理制度>的议案》、《关于聘任会计师事务所的议案》、《关于授权董事会办理股份有限公司设立及注册登记等相关事宜的议案》。

2016 年 6 月 30 日, 重庆市工商行政管理局为公司颁发了《营业执照》(统一社会信用代码: 91500230561607419Y, 住所: 重庆市丰都县水天坪工业园区; 法定代表人: 范炜; 公司类型: 股份有限公司; 注册资本: 2,000.00 万元, 实收资本: 2,000.00 万元。公司的经营范围: 电子元器件研发、生产、销售; 货物的进出口(法律、行政法规禁止的项目, 不得经营; 法律、行政法规规定应经审批或许可的项目, 经批准后方可经营)。

股份公司设立时的股权结构情况如下：

| 序号 | 名称                  | 所持股份数（股）   | 出资方式  | 持股比例（%） |
|----|---------------------|------------|-------|---------|
| 1  | 范敦                  | 5,628,000  | 净资产折股 | 28.14   |
| 2  | 范炜                  | 5,114,000  | 净资产折股 | 25.57   |
| 3  | 范超                  | 400,000    | 净资产折股 | 2.00    |
| 4  | 梁代静                 | 920,000    | 净资产折股 | 4.60    |
| 5  | 张颖                  | 800,000    | 净资产折股 | 4.00    |
| 6  | 吴琼香                 | 200,000    | 净资产折股 | 1.00    |
| 7  | 黄大云                 | 200,000    | 净资产折股 | 1.00    |
| 8  | 深圳红岸资产管理有限公司        | 4,000,000  | 净资产折股 | 20.00   |
| 9  | 惠州市汇利股权投资合伙企业(有限合伙) | 1,004,000  | 净资产折股 | 5.02    |
| 10 | 惠州市金籁股权投资合伙企业(有限合伙) | 1,734,000  | 净资产折股 | 8.67    |
| 合计 |                     | 20,000,000 | -     | 100.00  |

## （八）股权代持及代持关系解除

公司历史沿革中不存在股权代持情况。

## （九）重大资产重组情况

2015 年 12 月 16 日，惠州金籁电子有限公司股东会作出决议，同意（1）香港创基电子有限公司将其持有的惠州市金籁电子有限公司 100.00%股权以人民币 87.97 万元的价格原价转让给重庆市金籁电子科技有限公司；（2）同意有限公司类型由原来有限责任公司（中外合资）转为有限责任公司。

2015 年 12 月 16 日，股权转让方香港创基电子有限公司与股权受让方重庆市金籁电子科技有限公司签订《股权转让合同》。

2016 年 1 月 6 日，博罗县商务局出具了编号为“博商资字【2016】001 号”《关

于外资企业惠州市金籁电子有限公司股权转让及变更企业性质的批复》，同意香港创基电子有限公司将其持有的惠州金籁 100.00%股权转让给重庆市金籁电子科技有限公司。

本次转让价格以中山香山智勤资产评估事务所（普通合伙）出具的《香山评字（2016）第 079 号》评估报告中，截至 2015 年 12 月 31 日的评估金额 891,353.97 元为依据。本次转让价格略低于评估价格，价格公允，不存在损害金籁科技股东的利益事项。本次股权转让行为属于同一控制下的股权转让，经过股东会决议并经全体股东一致同意，履行了完整的股权变更决策程序，也经工商部门办理变更登记手续，不会侵害其他股东的权益、不会产生现实或潜在的纠纷，所以本次股权转让行为不存在的违法违规现象。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

截止本公开转让说明书签署日，金籁科技共有董事 5 名、监事 3 名、高级管理人员 4 名。

### （一）董事基本情况

公司共 5 名董事，董事会成员简历如下：

范炜，董事长，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

范敦，董事，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

吴琼香，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）公司股东持有股份的情况”。

黄大云，董事，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）公司股东持有股份的情况”。

戴锦祥，男，1985 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 6 月至 2010 年 12 月，任广东电视台栏目包装组设计师；2011 年 1 月至今，任广州集目广告有限公司监事；2013 年 3 月至今，任深圳市富荣资产管理有限公司

司监事；2016年6月至今，任股份公司董事。

## （二）监事基本情况

公司共有监事3人，其中张波为职工代表监事，杨朝容为监事会主席，监事会成员简历如下：

张波，男，1984年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年4月至2007年2月，任东莞市清溪镇富崴电子厂IE助理工程师；2007年3月至2008年7月，任光宝集团东莞清溪瀚诚电子厂IE工程师；2008年8月至2014年3月，任汉保集团汉门（上海）电子工业有限公司制造、生技主管；2014年4月至2016年5月，任重庆市金籁电子科技有限公司制造部经理；2016年6月至今，任股份公司监事、制造部主管。

杨朝容，女，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2003年8月至2004年7月，任淇虹和泰电子有限公司文员；2004年8月至2006年3月，任博罗县创基电子有限公司工程部文员；2006年4月至2012年7月，任博罗县创基电子有限公司总经理助理；2012年8月至2014年7月，自由职业；2014年8月至2016年5月，任重庆市金籁电子科技有限公司董事长助理；2016年6月至今，任股份公司监事、董事长助理。

罗孝媛，女，1973年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年1月至2005年11月，任丰都县轮船公司驻湖北宜昌办事处会计；2005年12月至2008年8月，自由职业；2008年9月至2014年10月，任华博丰都医药有限公司会计、财务副科长；2014年12月至2015年12月，任重庆市金籁电子有限公司会计；2016年1月至2016年5月，任重庆市金籁电子有限公司财务主管；2016年6月至今，任股份公司监事、财务主管。

## （三）高级管理人员基本情况

公司共有高级管理人员4名，其简历如下：

范敦，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

范炜，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二) 控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

吴琼香，财务总监，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“(一) 董事基本情况”。

陈县波，男，1979年9月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年4月至2003年12月，任深圳迪卡家具厂会计；2004年2月至2006年12月，任深圳市英伦家具有限公司财务主管；2007年3月至2010年4月，任博罗县鼎正电子有限公司财务主管；2010年5月至2012年2月，任博罗县南泰电子有限公司财务经理；2012年4月至2015年11月，任惠州市融易汽车服务有限公司总经理；2016年1月至今，任股份公司董事会秘书。

## 六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项 目                  | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）             | 13,497.21  | 11,814.57   | 12,950.83   |
| 股东权益合计（万元）           | 3,177.29   | -2,025.98   | -2,112.62   |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 3,177.29   | -2,025.98   | -2,112.62   |
| 每股净资产（元）             | 1.59       | -1.01       | -1.06       |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.59       | -1.01       | -1.06       |
| 资产负债率(母公司)           | 74.65%     | 119.81%     | 117.73%     |
| 流动比率（倍）              | 0.71       | 0.40        | 0.44        |
| 速动比率（倍）              | 0.44       | 0.21        | 0.24        |
| 项 目                  | 2016年1-5月  | 2015年度      | 2014年度      |
| 营业收入（万元）             | 3,531.67   | 9,005.50    | 8,358.33    |
| 净利润（万元）              | 648.04     | 86.64       | -316.20     |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）  | 648.04     | 86.64       | -316.20     |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）    | 13.47      | 5.91        | -519.65     |

|                               |           |        |          |
|-------------------------------|-----------|--------|----------|
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 13.47     | 5.91   | -519.65  |
| 毛利率（%）                        | 27.08     | 20.85  | 16.12    |
| 加权平均净资产收益率（%）                 | 59.78     | -4.19  | -16.18   |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）        | 1.24      | -0.29  | -26.59   |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.49      | 0.09   | -0.32    |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.49      | 0.09   | -0.32    |
| 应收帐款周转率（次）                    | 1.57      | 3.87   | 4.13     |
| 存货周转率（次）                      | 0.95      | 2.53   | 2.47     |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | -1,390.13 | 823.46 | 1,363.20 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.70     | 0.41   | 0.68     |

备注：模拟股本数为有限公司阶段期末实收资本数。

主要财务指标计算方法如下：

（1）流动比率=流动资产/流动负债、速动比率=（流动资产-存货净额-其他流动资产）/流动负债；

（2）资产负债率=总负债/总资产；

（3）归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末总股本；

（4）应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；

（5）存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；

（6）每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本；

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

## 七、本次挂牌的有关机构情况

### （一）挂牌公司

挂牌公司：重庆金籁科技股份有限公司

法定代表人：范炜

信息披露负责人：陈县波

住所：重庆市丰都县水天坪工业园区

邮编：408200

电话：023-64599888

### （二）主办券商

名称：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：李啸寒

项目小组成员：李啸寒、袁野、于勇

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

电话：0755-82558269

传真：0755-82558006

### （三）会计师事务所

名称：中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人：方文森

经办注册会计师：田李鹏、庾自斌

住所：天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层

电话：022-23193866

传真：022-23559045

#### （四）律师事务所

名称：广东世港律师事务所

负责人：刘映旺

经办律师：李春良、刘映旺

住所：广东省广州市海珠区新港东路 236 号世港国际公寓 A 栋首层 8、9 号

电话：020-89440551

传真：020-89440582

#### （五）资产评估机构

资产评估机构：深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司

负责人：聂竹青

经办评估师：聂竹青、陆燕

住所：深圳市福田区彩田路与福中路交汇处瑰丽福景大厦中座 14 楼

电话：0755-82406288、82404555、82403555

传真：0755-82420222

#### （六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

## （七）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节公司业务

### 一、公司的业务、产品及服务

#### （一）公司的主要业务

公司经工商部门核准的经营范围为：电子元器件研发、生产、销售；货物的进出口（法律、行政法规禁止的项目，不得经营；法律、行政法规规定应经审批或许可的项目，经批准后方可经营）。

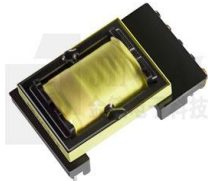
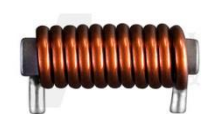
公司主要从事电感和变压器的设计研发、生产与销售。公司产品主要应用于音响、电子烟、电脑主板、PC 显卡、电源供应器等领域，并可广泛拓展应用于 LED 照明、通信产品、其他家用电器等行业。

#### （二）公司的主要产品、服务及其用途

公司主要产品包括一体成型电感和变压器两大类。经过多年的研发和积累，公司已经掌握了稳定的生产工艺和大规模量产能力，以及充足的研发能力从而满足客户不同标准要求。

“电感”和“变压器”为主的电子元器件，主要应用于 LCD 显示器、笔记本电脑、数字机顶盒、网络设备、数码相机、数码相框、手机和 DVD 等电子产品，具有体积小、超薄、转换效率高、温升小、无电磁干扰等优点。

公司主要产品情况如下：

| 产品名称      | 产品图片                                                                                | 产品说明                                                                                                         |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一体成型电感    |    | 采用具有良好绝缘效果的铁粉芯作为原材料，搭配具有低涡损、耐大电流、低阻抗的线圈，再用特殊工艺压铸而成。具有小体积、低阻抗、大电流及良好的温升性能，又因其工作温度范围是-55~125度，因此可以在非常严酷的环境下使用。 |
| 高频变压器     |    | 适用于电源供应器、个人电脑和其它掌上型电子设备中，具有损耗小、输出功率大、工作频率宽、温升高、性能稳定等特点。                                                      |
| 功率电感N R系列 |   | 应用于照明、汽车产品、笔记本电脑，台式电脑，服务器，显卡等，具有小型、超薄等特点。                                                                    |
| 功率电感C D系列 |  | 具有高功率、高饱和电流、低阻抗、小型化等特点。                                                                                      |
| 棒型电感      |  | 具有体积小、不易产生开路、分布电容量小和自共振频率高等特点。                                                                               |
| 环型电感      |  | 具有防干扰、低成本、高电流、体积小、输出电流大、扼流性能强，分布电容小等特点。                                                                      |

|         |                                                                                   |                              |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 共模电感    |  | 具有高可靠性、体积小、成本低等特点。           |
| 工字型电感系列 |  | 具有高功率及高磁饱和性，低阻抗、体积小、可靠性高等特点。 |

（三）子公司的主要业务及其产品用途

惠州市金籁电子有限公司经工商部门核准的经营范围为：生产、销售；电感、变压器等电子元件（不含电镀）；国内贸易；货物进出口。（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）。

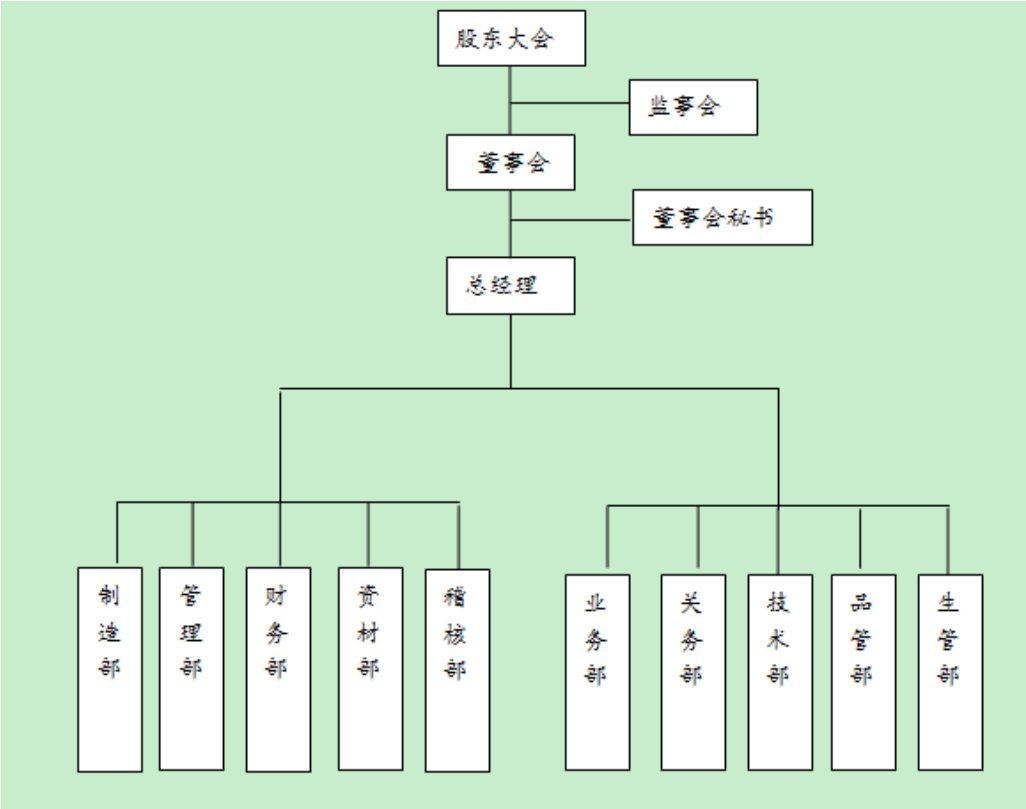
惠州金籁主要从事一体成型电感的设计研发、生产与销售。公司产品主要应用于音响、电子烟、电脑主板、PC 显卡、电源供应器等领域，并可广泛拓展应用于LED 照明、通信产品、其他家用电器等行业。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 公司组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。

公司现行组织结构图如下：



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制，在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。各部门的主要职责如下：

| 序号 | 部门  | 主要职责                                                                                                                                                  |
|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 管理部 | 1.组织公司企划工作；<br>2.组织开展公司研发工作；<br>3.组织公司贯标工作；<br>4.组织开展公司行政、后勤和行政档案管理工作；<br>5.组织公司信息管理工作；<br>6.作好对总承包经营理念企业的管理、支持与服务；<br>7.收集、整理和管理与本部门业务有关的各种内外部文件和资料。 |

|   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2 | 业务部 | <p>1.市场调研：负责利用一切渠道组织市场调研，收集决策必要信息；</p> <p>2.战略管理：负责拟订、实施、修正营销战略；</p> <p>3.业务管理：负责业务拓展、市场策划、销售支持等活动等；</p> <p>4.客户管理：负责客户沟通、协调、走访、客情维护并代表公司组织处理客户投诉等</p> <p>订单管理：负责合同评审、订单实现流程的管理等；</p> <p>5.财务管理：负责货款、营销费用的统筹和管理等；</p> <p>6.仓库管理：负责成品库的管理。</p>                                                             |
| 3 | 关务部 | <p>1.报关单据的准备与复核；</p> <p>2.报关资料的登记，报关单、税单等资料的分类统计、编制表格、实时更新；</p> <p>3.完善税单申请单的各项资料信息，协助流转，以确保客服部及时结算工作的完成。</p>                                                                                                                                                                                             |
| 4 | 财务部 | <p>1.起草公司年度经营计划；组织编制公司年度财务预算；执行、监督、检查、总结经营计划和预算的执行情况，提出调整建议；</p> <p>2.公司的会计核算、会计监督工作；公司会计档案管理及合同（协议）、抵(质)押法律凭证的保管；</p> <p>3.编写公司经营管理状况的财务分析报告；</p> <p>4.负责公司股权管理工作，实施对全资子公司、控股公司、最大股东公司、参股公司的日常管理、财务监督及股利收缴工作；</p> <p>5.负责公司存货及低值易耗品盘点核对；会同公司综合部、技术部、采购部、仓库等有关部门做好盘点清查工作，并提出日常采购、领用和保管等工作建议和要求。</p>       |
| 5 | 资材部 | <p>采购职责：</p> <p>1.根据制造部、仓库、生管部等的《物料申购单》负责对生产原材料、辅料、设备、工具等的采购作业，确保公司生产经营正常运行；</p> <p>2.主导供应商开发、考评、选择，维护与正在合作的供应商的关系；</p> <p>3.负责采购询价、比价、议价及谈判工作，降低物料采购成本；负责供应商对帐及付款申请；</p> <p>4.及时留意市场动态，引进和管理优质供应商，降低物料采购成本及提升产品品质；</p> <p>5.掌握公司主要物料的市场价格起伏情况，分析市场走势并做好备货计划；</p> <p>6.负责协助品管部实施来料品质控制，对不合格来料予以退货/换货。</p> |

|   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |     | <p>仓库职责：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1.建立与完善公司仓库管理流程和制度；</li><li>2.组织实施仓库规划、定置摆放、物料标识与先进先出管理；</li><li>3.负责公司呆滞料、废料的管理、预防、提报和处理；</li><li>4.负责生产物料的收、发、存工作，并做好相关账务处理；</li><li>5.负责 ERP 管理软件系统的数据录入和管理，做到每天数据及时更新；</li><li>6.负责定期组织仓库自盘和协助财务与其他部门的抽盘工作，进行账物核对，做到账物卡数量一致。</li></ol>                                                                                                          |
| 6 | 生管部 | <ol style="list-style-type: none"><li>1.收集各制造车间的产能信息并进行分析、评估，不断完善生产计划；</li><li>2.跟进各制造车间的生产计划执行情况，确保交货期满足客户要求；</li><li>3.对制造车间的进度、标准产能、物料损耗等进行汇总统计，编制相关分析报告和反馈统计信息；</li><li>4.现场物料账目的建立及领用控制；</li><li>5.生产过程中退、补物料控制和协助仓库对呆废料进行处理；</li><li>6.对公司所有生产材料需求的计算、报料和仓库物料进、销、存的核实与控制；</li><li>7.针对销售订单或生产状况，对物料使用状况进行统计与分析，为成本控制提供数据；</li><li>8.制定科学合理的常用物料库存计划与半成品、成品安全库存计划，以保证精确、高效、快速响应客户订单的需求。</li></ol> |
| 7 | 技术部 | <ol style="list-style-type: none"><li>1.对于新产品开发可行性论证，负责产品立项，负责产品开发设计工作的实施；</li><li>2.对新产品开发过程实施监督、控制确保新产品开发工作顺利进行；</li><li>3.对新产品开发设计及方案审核；</li><li>4.新产品的工艺流程、材料 BOM 表等相关技信文件的制作与修改；</li><li>5.工程更改提出，跟进，结果验证；</li><li>6.配合处理产品售后服务中出现的技术问题；</li><li>7.对材料检讨和承认并负责对相关文件的修改。</li></ol>                                                                                                                 |

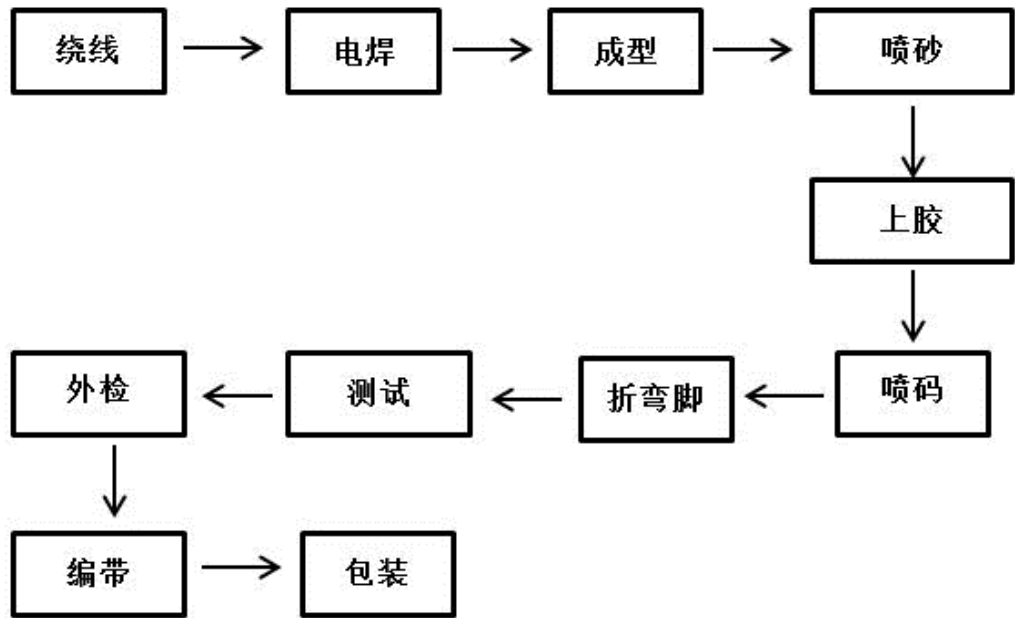
|    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8  | 品管部 | <p>1.负责和技术部新样品的制作及试产作全程监督与跟进从而提升样品合格率；</p> <p>2.负责品管部考勤和劳动纪律管理，保证出勤率，控制部门人员加班工时；</p> <p>3.负责对制造部各课的数据进行统计、汇总、分析，找出问题、提出解决办法从而提升产品质量；</p> <p>4.负责完善供应商管理机制，提升来料合格率，建立互利的供方关系；</p> <p>5.协助采购部对供应商评估、考核，完善供应链；</p> <p>7.负责客户投诉管理，针对客户投诉作重点跟进并彻底改善，多与客户沟通，了解与掌握客户质量信息，提升客户满意度。</p>                                                                  |
| 9  | 制造部 | <p>1.负责各课生产作业计划的编制和组织实施，合理分配生产任务，对各课作业进度进行控制和调整，确保产品按期完工；</p> <p>2.负责审核技术部门下发的 BOM 资料、工艺工装/生产流程等技术文件，做好生产前的准备工作，及时下达生产作业指令，跟踪生产进度，协调处理生产异常，监督产品质量；</p> <p>3.负责各课人员考勤和劳动管理，保证各课出勤率，不断完善产品制作单价标准，准确核算制造各课工费；</p> <p>4.负责生产设备、工装夹具、电力设施等的管理，做好日常维护保养和定期检修工作；</p> <p>5.负责生产过程中产品的搬运和防护控制，配合销售、质检部门做产品出厂发货工作；</p> <p>6.负责生产管理流程、制度和安全操作规程的起草和培训。</p> |
| 10 | 稽核部 | <p>1.稽核公司各项规章制度、工作职责、作业流程、操作指引、会议决议的执行情况并及时纠正作业的不规范行为，促进公司规范管理；</p> <p>2.收集、汇总各部门每周和每月管理数据，评估各部门、各岗位工作计划、任务、目标的达成情况并将结果及时向上级汇报；</p> <p>3.协调处理公司部门内部难题及部门之间的衔接和配合问题，对公司发生的重大异常问题进行追踪并及时作出评估和报告；</p> <p>4.通过召开案例分析会，协调解决公司内部管理中的重大问题并将解决问题的方法形成会议决议或制度，达到持续改善的目的；</p> <p>5.促进公司的数据化管理和流程建设，对公司的经营管理提出改善建议。</p>                                    |

## （二）主要生产流程及方式

### 1、一体式贴片电感产品工艺流程图：

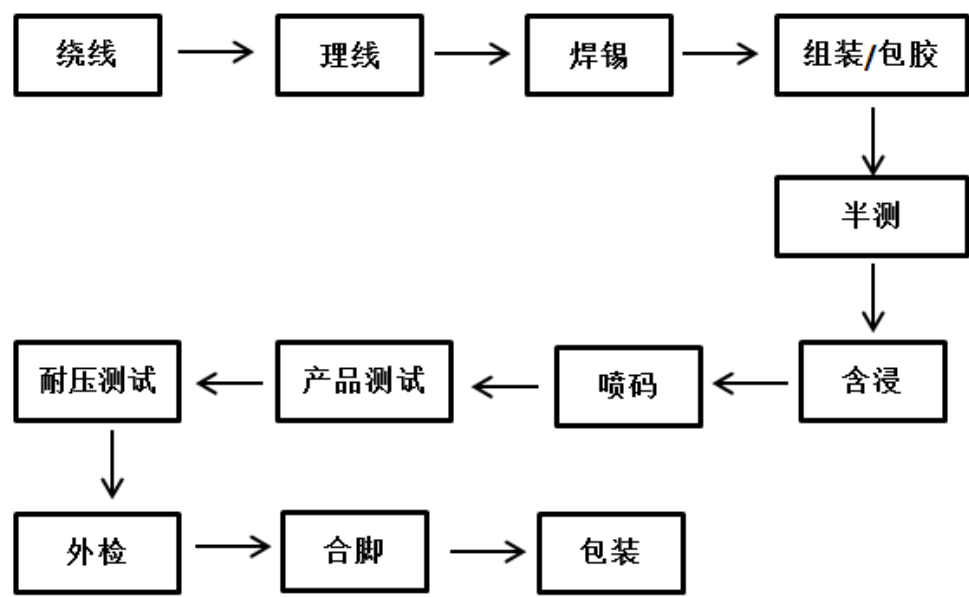
公司一体成型电感制造工艺流程主要包括：绕线、线圈全检、点焊、成型、喷

砂、上胶等。如果产品测试不合格，需要报废或返工和返修，最后包装和入库。公司一体成型电感具体工艺流程如下：



2、变压器产品工艺流程图

公司变压器制造工艺流程主要包括：绕线、理线、焊锡、包胶等，如果产品测试不合格，需要报废或返工和返修，最后包装和入库。公司一体成型电感具体工艺流程如下：



产品生产流程说明：

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 焊锡     | 将缠绕在线架上的线头和 PIN 针焊接在一起。                     |
| 理线     | 将绝缘线线头缠绕在线架的 PIN 针上。                        |
| 绕线     | 将铜线依规定要求绕至固定形状尺寸（线圈）。                       |
| 点焊     | 将绕至好的线圈使用电流熔焊接到料片脚上。                        |
| 成型     | 将点焊好料片放入模具使用液压冲压机将铁粉包裹冲压成型。                 |
| 喷砂     | 喷砂机使用玻璃砂喷冲成型产品表面打磨。                         |
| 上胶     | 将成型产品表面依客户要求喷涂相应油漆。                         |
| 喷码     | 按客户要求在产品上喷印产品标签。                            |
| 折弯脚    | 使用自动设备将成型产品多余料片切除，端脚弯折平贴产品表面。               |
| 测试     | 运用设备测试依客户要求对产品电气性能检测。                       |
| 外检     | 检查外观是否满足客户要求。                               |
| 编带     | 按客户要求将检测合格成品放入编织载带中，便于终端客户使用。               |
| 包装     | 将编织好的载带盘放入包装箱中，满足运输要求保证产品不受损坏。              |
| 组装/包胶布 | 组装： 将铁芯装在线包上(绕线完成后的制品称为线包)。<br>包胶布：用胶布固定铁芯。 |

|      |                                              |
|------|----------------------------------------------|
| 半测   | 组装完成后的要运用设备测试变压器性能，标准来自于客户要求。（包含电感、圈数、直流电阻等） |
| 含浸   | 将产品进行浸泡，达到固定铁芯，防潮效果。                         |
| 成品测试 | 运用设备测试变压器性能进行复测，项目内容与半测一样。                   |
| 耐压测试 | 根据客户要求对变压器进行抗电压测试。                           |
| 合脚   | 校正歪斜的 PIN 针，使变压器能顺利的插入机板。                    |

### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### （一）公司产品及服务所涉及的主要技术

公司核心技术均为自主研发取得，且全部为公司所有，权属清晰，不存在知识产权纠纷。报告期内，公司发明专利共有5项，其中包括一种一体成型电感尺寸检测装置、电感器的分相位加工方法、电感器的制作方法、电感器的分相位制作方法、电子元件的切脚方法。

作为电子变压器、电感的载体的电子产品需求不断增加，包括移动通讯设备、LED 在内的电子产品需求保持高速增长。主要产品一体成型电感即将内部线圈本体掩埋在绝缘磁粉内部通过模压原理压铸而成。根据客户对外观和特性需求，公司自主研发生产所需模具、设计线圈规格、调试粉末配方从而制作客户所需的产品。产品外观尺寸不受磁芯本身限制，可由模具和机器调整。公司掌握了如下关键技术：

##### 1、原材料配方技术

关键原材料的配方是公司的核心技术之一，所有关键原材料的配方均为公司自主研发且为公司拥有的商业秘密。从事本行业的研发生产，需要根据不同产品对于磁导率、损耗率、频率、磁饱和等参数的不同要求，对铁氧体粉和陶瓷粉的配方进行精密设计。凭借多年的研发生产经验，公司自主研制的各种软磁性材料具有导磁率高、介电常数好、损耗低、高频特性好等特点。目前公司生产过程中运用的铁氧体粉料配方多达九种，配以十多种添加剂，能够较好地满足客户和市场对于产品的电流、温度、频率等方面的各种需求。

##### 2、产品制程技术

成型环节与烘烤环节是整个制程工艺中的两个关键环节。成型工艺和烘烤工艺是否成熟对产品合格率有较大影响。公司在制程技术方面积累了丰富的经验，因此，

在成型环节，保证了产品参数的精确性和合格率。在烘烤环节，公司掌握了温度低于 300 摄氏度、高导电率的金、银、铜等金属作为导电介质、所有电路层叠在一起进行一次性烘烤的关键技术，克服了铁氧体材料与其他材料共烧存在的技术难点，解决了不同材料之间的共熔、共烧问题，提高了产品合格率，降低了生产成本，而且电介质不易氧化，不需要表面处理保护，大幅度的减小了电路的尺寸。此外，在表面处理环节，金属沉积层的平整程度、致密性、厚度等属性决定了公司产品在实施表面贴装时的可焊性以及焊接的牢固程度，并且表面处理环节很容易产生搭桥，使得产品内部出现短路。公司掌握了表面处理的关键技术，保证了公司产品可焊性和焊接牢固程度均较高，节约了下游客户的表面贴装成本，提高了产品的品质及合格率。

3、产品测试技术

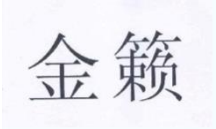
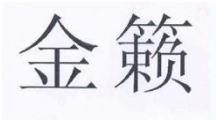
电子元器件的测试和分选是电子元器件批量生产中的关键环节，测试夹具、测试手段是确保产品性能的关键。为了满足高精度快速分选的生产需求，公司针对不同元器件的测试需求自主研发设计了多款工装测试夹具，解决了片式电感、滤波器、变压器等多款元器件的测试难题。公司在设计测试夹具时，通过在具体的测试夹板与实际器件相连的环境下进行仿真，能够准确估计测试夹具对器件性能的影响。另外，本公司还针对测试夹具自主设计了校准件，用以校正测试夹具带来的性能影响，为公司产品品质提供了充足的技术保障。报告期内，公司产品的出厂合格率通常在 99.999% 以上（不良率小于 10PPM），高于国内同行业平均水平。

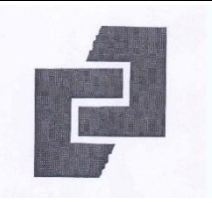
（二）公司的无形资产

1、注册商标

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司共拥有注册商标 7 项，具体情况如下：

| 序号 | 商标图像                                                                                | 注册号      | 注册类别 | 核定使用商品类型                                                   | 有效期               |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|------|------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1  |  | 13939682 | 35   | 户外广告；货物展出；样品散发；广告宣传；外购服务(商业辅助)；组织商业或广告交易会；替他人推销；市场营销；替他人采购 | 2015.3.7-2025.3.6 |

| 序号 | 商标图像                                                                                | 注册号      | 注册类别 | 核定使用商品类型                                                                                                              | 有效期                     |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|    |                                                                                     |          |      | (替其他企业购买商品或服务);<br>进出口代理                                                                                              |                         |
| 2  |    | 13939681 | 37   | 维修信息; 电器的安装和修理;<br>机械安装、保养和修理; 计算机<br>硬件安装、维护和修理; 修复磨<br>损或部分损坏的发动机; 修复磨<br>损或部分损坏的机器; 防锈; 重<br>新镀锡                   | 2015.4.14-<br>2025.4.13 |
| 3  |    | 13939680 | 40   | 研磨; 定做材料装配(替他人);<br>材料处理信息; 层压; 碾磨加工;<br>激光划线; 金属处理; 焊接; 电<br>镀; 磁化                                                   | 2015.3.14-<br>2025.3.13 |
| 4  |  | 13939679 | 42   | 技术研究; 技术项目研究; 替他<br>人研究和开发新产品; 科学实验<br>室服务; 科学研究; 材料测试;<br>工业品外观设计; 计算机硬件设<br>计和开发咨询; 计算机编程; 把<br>有形的数据或文件转换成电子<br>媒体 | 2015.3.14-<br>2025.3.13 |
| 5  |  | 13939684 | 42   | 技术研究; 技术项目研究; 替他<br>人研究和开发新产品; 科学实验<br>室服务; 科学研究; 材料测试;<br>工业品外观设计; 计算机硬件设<br>计和开发咨询; 计算机编程; 把<br>有形的数据或文件转换成电子<br>媒体 | 2015.6.21-<br>2025.6.20 |
| 6  |  | 13939683 | 9    | 电线圈; 变压器(电); 电阻器;<br>扼流线圈(阻抗); 可变电感器;<br>低压电源; 稳压电源; 电感线圈<br>支架; 变压器; 电池充电器                                           | 2015.3.14-<br>2025.3.13 |

| 序号 | 商标图像                                                                              | 注册号      | 注册类别 | 核定使用商品类型                                                 | 有效期                 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------|----------------------------------------------------------|---------------------|
| 7  |  | 13939693 | 9    | 电线圈；变压器(电)；电阻器；扼流线圈(阻抗)；可变电感器；低压电源；稳压电源；电感线圈支架；变压器；电池充电器 | 2015.6.21-2025.6.20 |

注：公司已经申请将上述商标权的名称变更至股份公司名下。

## 2、专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司共拥有专利 15 项，其中：发明专利 2 项，实用新型 11 个，外观设计 2 项。具体情况如下：

| 序号 | 专利名称              | 专利号                  | 专利类别 | 权利人  | 申请日期       |
|----|-------------------|----------------------|------|------|------------|
| 1  | 一种含浸盘             | CN20142074049<br>6.1 | 实用新型 | 金籁有限 | 2014-12-01 |
| 2  | 一种变压器骨架绕线夹具       | CN20142074105<br>4.9 | 实用新型 | 金籁有限 | 2014-12-01 |
| 3  | USB 插座            | CN20143036947<br>9.7 | 外观设计 | 金籁有限 | 2014-09-30 |
| 4  | 一体成型电感尺寸检测装置及检测方法 | CN20131035351<br>3.6 | 发明专利 | 金籁有限 | 2013-08-14 |
| 5  | 电感器的制作方法          | CN20131035420<br>1.7 | 发明专利 | 金籁有限 | 2013-08-14 |
| 6  | 一种自动喷漆机           | CN20132015688<br>6.X | 实用新型 | 金籁有限 | 2013-04-01 |
| 7  | 一种自动点焊机的送料机构      | CN20132015695<br>1.9 | 实用新型 | 金籁有限 | 2013-04-01 |
| 8  | 一种自动切脚机           | CN20132015704<br>6.5 | 实用新型 | 金籁有限 | 2013-04-01 |
| 9  | 一种自动粉末成型模具        | CN20132015707<br>3.2 | 实用新型 | 金籁有限 | 2013-04-01 |
| 10 | 一种断路检测装置          | CN20132015710<br>5.9 | 实用新型 | 金籁有限 | 2013-04-01 |
| 11 | 一种定量送粉的粉末成型模具     | CN20132015712<br>8.X | 实用新型 | 金籁有限 | 2013-04-01 |

|    |                  |                      |      |               |            |
|----|------------------|----------------------|------|---------------|------------|
| 12 | 一种自动点焊机          | CN20132015737<br>0.7 | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-04-01 |
| 13 | 一种电子元件测试包<br>装机  | CN20132015764<br>1.9 | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-04-01 |
| 14 | 扼流线圈粉压式电感        | CN20102016970<br>6.8 | 实用新型 | 惠州金籁、博罗创<br>基 | 2010-04-16 |
| 15 | 电感器(扼流线圈粉压<br>式) | CN20103014824<br>0.9 | 外观设计 | 惠州金籁、博罗创<br>基 | 2010-04-16 |

注：公司已经申请将上述专利权的名称变更至股份公司名下。

### 3、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司拥有的土地使用权情况如下：

| 序号 | 权利人  | 房地证号                          | 座落                    | 取得方式 | 取得时间       | 用途   | 面积(m <sup>2</sup> ) | 使用权期限      |
|----|------|-------------------------------|-----------------------|------|------------|------|---------------------|------------|
| 1  | 金籁科技 | FD0100090<br>001000001<br>010 | 丰都县水天坪工业园区<br>B12-1/2 | 出让   | 2010.11.19 | 工业用地 | 36,666.98           | 2060-12-19 |

### 4、域名

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司拥有的域名情况如下：

| 证书编号                | 域名               | 域名注册人         |
|---------------------|------------------|---------------|
| 渝 ICP 备 150130001 号 | www.cqjinlai.com | 重庆市金籁电子科技有限公司 |

## (三) 取得的业务许可资格或资质情况

### 1、企业取得的业务经营许可证

根据国家认监委 2014 年第 45 号公告《国家认监委关于发布强制性产品认证目录描述与界定表的公告》的相关内容，公司产品不属于强制认证范畴，所以公司生产与销售电感和变压器无需取得相关经营许可证。

### 2、企业荣誉

| 荣誉名称 | 颁发单位 | 颁发时间 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                              |               |         |
|------------------------------|---------------|---------|
| 守合同重信用单位                     | 重庆市丰都县工商行政管理局 | 2013-07 |
| 先进集体                         | 丰都人力资源和社会保障局  | 2013-04 |
| 十大创业能人                       | 中国丰都县委丰都县人民政府 | 2013-04 |
| 国家高新技术企业                     | 重庆市科学技术委员会    | 2014-10 |
| 重庆市高新技术产品（变压器 EE13、16、19 系列） | 重庆市科学技术委员会    | 2014-12 |
| 重庆市高新技术产品（绿色电感）              | 重庆市科学技术委员会    | 2014-12 |

综上，公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权，其齐备性、相关业务合法合规；公司在登记机关核准的经营范围内从事经营，不存在超越资质、范围经营的影响。

### 3、环保情况

| 序号 | 证书名称        | 证书编号               | 被许可人          | 发证机关     | 有效期限      |
|----|-------------|--------------------|---------------|----------|-----------|
| 1  | 重庆市排放污染物许可证 | 渝（丰）环排证（2016）0002号 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 丰都县人民政府  | 2019-6-30 |
| 2  | 惠州市排放污染物许可证 | 4413222016134054   | 惠州市金籁电子有限公司   | 博罗县环境保护局 | 2019-3-30 |

公司报告期内的业务主要为变压器及一体成型电感的生产与销售。参考《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发[2007]105号）以及《环境保护部关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函[2008]373号）等文件，公司所经营的业务不属于重污染行业。

金籁有限于2010年9月3日成立，2012年9月25日即取得丰都环境保护局批复（渝（丰都）环验[2012]29号），同意公司在丰都县水天坪工业园区从事电感变压器的生产。

惠州金籁于2009年11月23日成立，2016年3月29日取得博罗县环境保护局颁发的《排放污染物许可证》，许可证编号为4413222016134054，同意惠州金籁在博罗县罗阳镇梅花工业区从事电感变压器的生产。

公司报告期已取得相关排污许可证，公司日常经营的业务符合环境保护的法律法规要求，在报告期内不存在因违反环境保护方面的法律法规和规范性文件而被处罚的情形。

#### 4、安全生产情况

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

公司所处行业为“C3971 电子元件及组件制造”，报告期内的业务主要为变压器及一体成型电感的生产与销售，按照《中华人民共和国安全生产许可证条例》的规定，公司不需要办理安全生产许可证。公司报告期内未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

#### （四）公司主要生产设备等重要固定资产

截至2016年5月31日，公司固定资产情况如下：

货币单位：元

| 项目        | 原值                   | 累计折旧                 | 账面价值                 | 成新率(%)       |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 办公设备      | 1,303,840.42         | 834,890.22           | 468,950.20           | 35.97        |
| 房屋建筑物     | 36,462,980.08        | 3,998,036.84         | 32,464,943.24        | 89.04        |
| 机器设备      | 28,917,748.71        | 9,819,257.31         | 19,098,491.40        | 66.04        |
| 运输工具      | 1,256,822.55         | 496,839.33           | 759,983.22           | 60.47        |
| <b>总计</b> | <b>67,941,391.76</b> | <b>15,149,023.70</b> | <b>52,792,368.06</b> | <b>77.70</b> |

#### （五）员工情况

截至2016年5月31日，公司员工总人数为532人，其中缴纳社保人数为226人，未缴纳社保人数为306人。其中未缴纳社保的员工中有230人购买了新型农村合作医疗保险；另有76人因自身原因自愿放弃购买社会保险，均出具《自愿放弃缴纳社会保险承诺书》，承诺自愿放弃要求公司为其缴纳社会保险的权利并承担相应法律责任。

公司为员工缴纳住房公积金的人数为26人，未缴纳住房公积金的人数为506人，公司目前为全部员工提供职工宿舍，并且上述未缴纳公积金的员工均已出具了《自愿放弃缴纳公积金的承诺函》。

公司社保及住房公积金参加人数较少的原因主要有以下几点：（1）公司作为生产性企业，员工存在一定流动性，社保缴纳日后有新员工入职，公司在新员工试用

期通过后为其缴纳社保，因此在一定程度上造成每月社保缴纳人数与在册员工数存在一定差异；（2）员工个人在缴纳社会保险及住房公积金后，将降低个人当月的实际收入，如果公司强行办理，存在生产工人大量流失的风险，影响公司正常的生产经营；（3）尽管公司已向员工履行了告知需要按法律规定缴纳社会保险及住房公积金的义务，但员工因个人原因不愿意公司为其缴纳社会保险费用及住房公积金，放弃公司为其缴纳社会保险及住房公积金的权利。

2016年7月1日，丰都县人力资源和社会保障局出具《证明》，公司自2014年1月至2016年7月不存在因违反劳动法律法规被行政处罚的情况。根据公司实际控制人范炜、范敦出具的《控股股东、实际控制人就社会保险及住房公积金规范化管理承诺及声明函》：为建立和完善公司社会保险、住房公积金管理制度，本人作为重庆金籁科技股份有限公司控股股东/实际控制人，承诺逐步推进社会保险、住房公积金合规化管理，尽快为全体员工办理购买社会保险、住房公积金手续。如因员工购买社保、公积金相关事宜产生纠纷或导致任何损失，由本人承担全部责任。

公司员工专业结构、受教育程度、年龄分布如下：

### 1、按专业结构划分

| 部门   | 人数  | 比例(%)  |
|------|-----|--------|
| 管理人员 | 44  | 7.50   |
| 技术人员 | 43  | 13.53  |
| 销售人员 | 11  | 2.38   |
| 生产人员 | 426 | 75.32  |
| 财务人员 | 8   | 1.28   |
| 合计   | 532 | 100.00 |

### 2、按教育程度划分

| 学历     | 人数  | 比例(%)  |
|--------|-----|--------|
| 研究生及以上 | 2   | 0.38   |
| 本科     | 3   | 0.56   |
| 本科以下   | 527 | 99.06  |
| 合计     | 532 | 100.00 |

### 3、按年龄段划分

| 年龄     | 人数  | 比例(%)  |
|--------|-----|--------|
| 20-30  | 193 | 36.27  |
| 31-40  | 155 | 29.14  |
| 41-50  | 172 | 32.33  |
| 51 岁以上 | 12  | 2.26   |
| 合计     | 532 | 100.00 |

#### 4、公司核心技术人员

范敦，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

黄大云，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）公司股东持有股份的情况”。

张波，监事，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

曾凡奎，男，1975 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2008 年 5 月至 2010 年 4 月，任惠州市博罗县南泰电子有限公司品管部主管；2010 年 5 月至 2012 年 6 月，任博罗县鼎正电子有限公司工程部、品管部主管；2012 年 7 月至 2016 年 5 月，任重庆市金籁电子科技有限公司品管部副经理；2016 年 6 月至今，任股份公司品管部副经理。

黄大明，男，1983 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 3 月至 2011 年 12 月，任深圳铭磁科技有限公司工程部兼品管部主管；2012 年 2 月至 2012 年 9 月，任惠州市金籁电子有限公司工程部主管；2012 年 10 月至今，任惠州市金籁电子有限公司工程部、品管部主管。

陈运鸿，男，1980 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 3 月至 2008 年 4 月，任深圳市京泉华科技股份有限公司工程师；2008 年 5 月至 2013 年 3 月，任广东省东莞市太阳诱电子股份有限公司品管部主管；2013 年 4 月至 2016 年 5 月，任重庆市金籁电子科技有限公司工程部副主管；2016 年 6 月至今，任股份公司工程部副主管。

谢中华，男，1982 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 5 月至 2013 年 4 月，任广州胜美达电机有限公司工程师；2013 年 5 月至

2016年5月，任重庆市金籁电子科技有限公司工程部主管；2016年6月至今，任股份公司工程部主管。

杨小彬，男，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2002年3月至2007年1月，任钢一电子（东莞）有限公司课长；2007年2月至2010年2月，任深圳市德信昌电子有限公司经理；2010年3月至2012年5月，任惠州万磁电子有限公司技术总监；2012年7月至2016年5月，任重庆市金籁电子科技有限公司工程部副经理；2016年6月至今，任股份公司工程部副经理。

孙国成，男，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2005年3月至2005年7月，任博罗县创基电子有限公司制造部组长；2005年8月至2010年12月，任博罗县创基电子有限公司制造部主管；2011年1月至2012年3月，任重庆市金籁电子科技有限公司生技部主管；2012年5月至2016年5月，任重庆市金籁电子科技有限公司生技部副经理；2016年6月至今，任股份公司生技部副经理。

## 5、核心技术人员持有公司的股份情况

（1）核心技术人员直接持有公司的股份的情况如下：

| 序号 | 股东  | 职务      | 持股数量（股）   | 持股比例（%） |
|----|-----|---------|-----------|---------|
| 1  | 范敦  | 董事、副总经理 | 5,628,000 | 28.14   |
| 2  | 黄大云 | 董事      | 200,000   | 1.00    |
| 合计 | -   | -       | 5,828,000 | 29.14   |

（2）核心技术人员间接持有公司的股份的情况如下：

截至本公开转让说明书签署日，惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙）持有本公司5.02%股份，公司核心技术人员持有汇利投资出资额的情况如下：

| 序号 | 出资人姓名/名称 | 任职情况      | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|----------|-----------|---------|---------|
| 1  | 杨小彬      | 工程部副经理    | 2.00    | 0.203   |
| 2  | 孙国成      | 生技部副经理    | 2.00    | 0.203   |
| 3  | 黄大明      | 工程部、品管部主管 | 4.00    | 0.405   |
| 合计 |          | -         | 8.00    | 0.811   |

## 6、签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员及核心技术人员均签订了《劳动合同》，并且约定了保密

条款。

公司为稳定高级管理人员及核心技术人员采取的措施如下：

(1) 建立科学合理的工作绩效考核体系，为高级管理人员及核心技术人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并给予充分的发展空间和提升能力的机会；

(2) 加强企业文化建设，创造和谐的工作环境，提升高级管理人员及核心技术人员对企业的认同感与归属感。

## 四、公司业务具体情况

### (一) 公司营业收入构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

#### 1、公司营业收入构成

公司的主营业务收入主要包括生产与销售电感、变压器等。

#### 2、各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司各期主要产品或服务的规模、销售收入及营业收入比例如下：

货币单位：元

| 项目     |        | 2016 年度 1-5 月 |        | 2015 年度       |        | 2014 年度       |        |
|--------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|        |        | 收入            | 占比 (%) | 收入            | 占比 (%) | 收入            | 占比 (%) |
| 主营业务   | 普通电感   | 5,729,779.14  | 16.23  | 17,122,557.68 | 19.01  | 16,750,105.26 | 20.04  |
|        | 一体成型电感 | 8,233,089.71  | 23.31  | 19,073,028.16 | 21.18  | 12,650,694.00 | 15.14  |
|        | 变压器    | 21,353,823.01 | 60.46  | 43,671,541.62 | 48.49  | 40,390,725.41 | 48.32  |
|        | 加工收入   | -             | -      | 10,187,871.17 | 11.31  | 13,791,806.72 | 16.50  |
| 其他业务收入 |        | -             | -      | -             | -      | -             | -      |
| 合计     |        | 35,316,691.86 | 100.00 | 90,054,998.63 | 100.00 | 83,583,331.39 | 2.76   |

### (二) 公司服务的主要消费群体、前五名客户情况

#### 1、产品的主要消费群体

报告期内，公司主要客户群体为通讯、计算机及周边产品、消费类电子及汽车电子等公司。

#### 2、公司前五名客户情况

##### (1) 2016 年 1-5 月前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

| 客户名称         | 销售金额                 | 内容     | 占当期销售比例 (%)  | 是否存在关联关系 |
|--------------|----------------------|--------|--------------|----------|
| 时捷电子有限公司     | 9,627,392.90         | 变压器、电感 | 27.26        | 否        |
| 深圳市天音电子有限公司  | 7,138,098.88         | 变压器    | 20.21        | 否        |
| 东莞铭普光磁股份有限公司 | 3,345,171.97         | 电感     | 9.47         | 否        |
| 深圳市联讯发科技有限公司 | 2,465,159.17         | 电感     | 6.98         | 否        |
| 深圳市科讯实业有限公司  | 2,259,286.96         | 变压器    | 6.40         | 否        |
| 合计           | <b>24,835,109.88</b> | -      | <b>70.32</b> | -        |

## (2) 2015 年度前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

| 客户名称         | 销售金额                 | 内容     | 占当期销售比例 (%)  | 是否存在关联关系 |
|--------------|----------------------|--------|--------------|----------|
| 时捷电子有限公司     | 22,558,697.73        | 变压器、电感 | 25.05        | 否        |
| 深圳市天音电子有限公司  | 14,467,157.64        | 变压器    | 16.06        | 否        |
| 东莞铭普光磁股份有限公司 | 6,406,011.36         | 电感     | 7.11         | 否        |
| 深圳市普联技术有限公司  | 5,635,236.66         | 电感     | 6.26         | 否        |
| 深圳市科讯实业有限公司  | 5,596,555.33         | 变压器    | 6.21         | 否        |
| 合计           | <b>54,663,658.72</b> | -      | <b>60.69</b> | -        |

## (3) 2014 年度前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

| 客户名称        | 销售金额          | 内容     | 占当期销售比例 (%) | 是否存在关联关系 |
|-------------|---------------|--------|-------------|----------|
| 郴州台达科技有限公司  | 11,152,395.83 | 加工收入   | 13.34       | 否        |
| 深圳市天音电子有限公司 | 9,822,435.38  | 变压器    | 11.75       | 否        |
| 时捷电子有限公司    | 9,452,753.36  | 变压器、电感 | 11.31       | 否        |
| 深圳市坤兴科技有限公司 | 8,935,610.20  | 变压器、电感 | 10.69       | 否        |
| 深圳市普联技术有限公司 | 5,221,824.12  | 电感     | 6.25        | 否        |

|    |               |   |       |   |
|----|---------------|---|-------|---|
| 合计 | 44,585,018.89 | - | 53.34 | - |
|----|---------------|---|-------|---|

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 5.00% 以上股份的股东均未在上述主要客户中占有权益。

### (三) 主要服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

#### 1、主要产品或服务的原材料及其供应情况

报告期内，公司采购内容主要为各种规格的漆包线、磁芯、骨架等。公司所需主要能源为水和电，由当地相关部门直接供应。报告期内，水和电所占成本比重较小，且比较稳定，对成本影响较小。

#### 2、公司前五名供应商情况

##### (1) 2016 年 1-5 月前五名供应商采购金额及占比

货币单位：元

| 供应商名称               | 采购金额         | 内容     | 占当期采购比例 (%) | 是否存在关联关系 |
|---------------------|--------------|--------|-------------|----------|
| 重庆市渝剑控股集团展康工贸有限责任公司 | 3,723,710.42 | 加工费    | 17.56       | 否        |
| 成都西南电工有限公司          | 1,827,544.87 | 铜线     | 8.62        | 否        |
| 重庆金籁科技股份有限公司        | 1,530,230.86 | 铁粉     | 7.22        | 否        |
| 上海湘湘电子有限公司          | 1,358,773.50 | 铜线/绝缘线 | 6.41        | 否        |
| 江苏天一超细金属粉末公司        | 833,974.36   | 铁粉     | 3.93        | 否        |
| 合计                  | 9,274,234.01 |        | 43.74       | -        |

##### (2) 2015 年度前五名供应商采购金额及占比

货币单位：元

| 供应商名称               | 采购金额         | 内容  | 占当期采购比例 (%) | 是否存在关联关系 |
|---------------------|--------------|-----|-------------|----------|
| 重庆市渝剑控股集团展康工贸有限责任公司 | 6,671,756.03 | 加工费 | 12.13       | 否        |
| 双峰县泰达电子有限公司         | 6,274,002.49 | 加工费 | 11.40       | 否        |

|              |               |        |       |   |
|--------------|---------------|--------|-------|---|
| 大亚（漳州）电线电缆公司 | 4,164,403.98  | 铜线     | 7.57  | 否 |
| 赣州易昕电子有限公司   | 3,793,569.73  | 加工费    | 6.90  | 否 |
| 上海湘湘电子有限公司   | 2,170,412.82  | 铜线/绝缘线 | 3.94  | 否 |
| 合计           | 23,074,145.05 | -      | 41.94 | - |

### （3）2014 年度前五名供应商采购金额及占比

货币单位：元

| 供应商名称               | 采购金额          | 内容  | 占当期采购比例（%） | 是否存在关联关系 |
|---------------------|---------------|-----|------------|----------|
| 双峰县泰达电子有限公司         | 11,542,157.62 | 加工费 | 17.29      | 否        |
| 重庆市渝剑控股集团展康工贸有限责任公司 | 7,231,285.55  | 加工费 | 10.83      | 否        |
| 大亚（漳州）电线电缆公司        | 7,040,892.68  | 铜线  | 10.55      | 否        |
| 重庆市渝和服饰有限公司         | 6,355,020.59  | 加工费 | 9.52       | 否        |
| 湖北华磁电子科技有限公司        | 2,629,365.32  | 磁芯  | 3.94       | 否        |
| 合计                  | 34,798,721.76 | -   | 52.13      | -        |

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月，公司向前五名供应商的采购额合计占当期采购总额的比例分别为 52.13%、41.94%和 43.74%，公司的供应商相对稳定。

报告期内，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 5.00%以上股份的股东均未在上述主要供应商中占有权益。

### （四）重大合同及履行情况

#### 1、截至本公开转让说明书签署之日，公司主要的销售合同情况如下：

| 序号 | 履行期间     | 合同相对方       | 合同金额（万元）  | 合同标的     | 履行情况 |
|----|----------|-------------|-----------|----------|------|
| 1  | 2014 年至今 | 深圳市天音电子有限公司 | 3,685.72  | 销售变压器    | 正在履行 |
| 2  | 2014 年至今 | 深圳市坤兴科技有限公司 | 1,621.93  | 销售变压器    | 正在履行 |
| 3  | 2014 年至今 | 深圳市普联技术有限公司 | 1,562.77  | 销售电感，扼流圈 | 正在履行 |
| 4  | 2014 年至今 | 时捷电子有限公司    | USD781.95 | 销售变压器，电感 | 正在履行 |

|    |                |                |          |       |      |
|----|----------------|----------------|----------|-------|------|
| 5  | 2014 年至今       | 深圳市鸿广德科技有限公司   | 483.50   | 销售变压器 | 正在履行 |
| 6  | 2014 年至今       | 深圳市科讯实业有限公司    | 1128.50  | 销售变压器 | 正在履行 |
| 7  | 2014 年至今       | 惠州市鑫龙腾电子科技有限公司 | 528.45   | 销售变压器 | 正在履行 |
| 8  | 2014 年至今       | 东莞市奥海电源科技有限公司  | 277.89   | 销售变压器 | 正在履行 |
| 9  | 2014 至 2015 年  | 东莞力能电子科技有限公司   | 266.63   | 销售变压器 | 履行完毕 |
| 10 | 2014 年至今       | 优耐电子（岑溪）有限公司   | 205.55   | 销售电感  | 正在履行 |
| 11 | 2014 年至今       | 东莞铭普光磁股份有限公司   | 1816.38  | 销售电感  | 正在履行 |
| 12 | 2014 年至今       | 惠阳东威电子制品有限公司   | 345.30   | 销售电感  | 正在履行 |
| 13 | 2014 年至今       | 中山市力泰电子工业有限公司  | 177.21   | 销售电感  | 正在履行 |
| 14 | 2014 年至今       | 深圳振华富电子有限公司    | 141.97   | 销售电感  | 正在履行 |
| 15 | 2014 年至今       | 深圳市联讯发科技有限公司   | 529.90   | 销售变压器 | 正在履行 |
| 16 | 2014 年至 2015 年 | 郴州台达科技有限公司     | 1,948.84 | 加工收入  | 履行完毕 |

注：公司与客户未签订框架合同，日常业务以订单为主，由于订单数量较多以及订单金额较小，所以统计销售合同时按照报告期的全部订单金额统计。

## 2、截至本公开转让说明书签署之日，公司主要的采购合同情况如下：

| 序号 | 履行期间     | 合同相对方           | 合同金额（万元） | 合同标的    | 履行情况 |
|----|----------|-----------------|----------|---------|------|
| 1  | 2014 年至今 | 大亚(漳州)电线电缆有限公司  | 1,361.10 | 漆包线     | 正在履行 |
| 2  | 2014 年至今 | 上海湘湘电子有限公司      | 442.91   | 三层绝缘线   | 正在履行 |
| 3  | 2014 年至今 | 东莞帝达肯电子有限公司     | 378.19   | 磁芯      | 正在履行 |
| 4  | 2014 年至今 | 深圳市凯中和东新材料有限公司  | 370.21   | 三层绝缘线   | 正在履行 |
| 5  | 2014 年至今 | 江苏天一超细金属粉末有限公司  | 284.32   | 羰基铁粉    | 正在履行 |
| 6  | 2014 年至今 | 深圳市铂骏电子有限公司     | 253.04   | 骨架      | 正在履行 |
| 7  | 2014 年至今 | 广安市领誉塑胶电子科技有限公司 | 273.19   | 骨架      | 正在履行 |
| 8  | 2014 年至今 | 海宁市吉鑫电子有限公司     | 251.46   | 磁芯      | 正在履行 |
| 9  | 2014 年至今 | 东莞大邦电子科技有限公司    | 173.31   | 烘干无卤稀释剂 | 正在履行 |

|    |          |                     |          |       |      |
|----|----------|---------------------|----------|-------|------|
| 10 | 2014 年至今 | 深圳金华奥电子有限公司         | 152.09   | 胶带    | 正在履行 |
| 11 | 2014 年至今 | 东莞市石碣恒胜五金制品厂        | 277.52   | 端子    | 正在履行 |
| 12 | 2014 年至今 | 东莞市众胜五金制品有限公司       | 237.26   | 端子    | 正在履行 |
| 13 | 2014 年至今 | 深圳市新日电科技有限公司        | 168.70   | 油漆    | 正在履行 |
| 14 | 2014 年至今 | 深圳市晟佳科技开发有限公司       | 135.66   | 载带    | 正在履行 |
| 15 | 2014 年至今 | 重庆市渝剑控股集团展康工贸有限责任公司 | 2,216.96 | 委托加工费 | 正在履行 |
| 16 | 2014 年至今 | 重庆市鼎剑商贸有限公司         | 207.34   | 委托加工费 | 正在履行 |
| 17 | 2014 年至今 | 重庆市官田商贸有限公司         | 273.13   | 委托加工费 | 正在履行 |

注：（1）公司与供应商未签订框架合同，日常业务以订单为主，由于采购订单数量较多以及订单金额较小，所以统计采购合同时按照报告期的全部采购订单金额统计；（2）公司与委托加工单位签订框架协议，按照实际加工数量进行结算，按照实际发生金额统计。

### 3、借款合同及担保合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在履行的重大借款及相关合同：

（1）重庆银行股份有限公司南坪支行借款合同及对应的抵押担保合同：

| 序号 | 主债权合同名称                  | 合同相对方            | 合同期限                | 合同金额        | 利率            | 备注                                                      |
|----|--------------------------|------------------|---------------------|-------------|---------------|---------------------------------------------------------|
| 1  | （2016）年（重银南坪支贷）字第 0525 号 | 重庆银行股份有限公司南坪支行   | 2016.4.23-2017.4.22 | 1,400.00 万元 | 年利率 7.50%     | 重庆文化产业融资担保有限责任公司提供连带保证                                  |
| 2  | 渝文担（2016）年委担字第（092）号     | 重庆文化产业融资担保有限责任公司 | 2016.4.23-2017.4.22 | 1,400.00 万元 | 年担保费 28.00 万元 | -                                                       |
| 3  | 渝文担（2016）年反抵字第（092）号     | 重庆文化产业融资担保有限责任公司 | 2016.4.23-2017.4.22 | 1,400.00 万元 | -             | 重庆金籁电子科技有限公司以自有的 306 房地证 2012 字第 51687 号为该笔借款的担保提供抵押反担保 |

（2）重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行借款合同及借款对应的抵押、担

保、反担保合同：

| 序号 | 合同名称                                | 合同相对方              | 合同期限                | 合同金额       | 利率                   | 备注                                                             |
|----|-------------------------------------|--------------------|---------------------|------------|----------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1  | 丰都支行 2015 年公流贷字第 2701012015100061 号 | 重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行 | 2015.7.17-2016.7.16 | 210.00 万   | 基准利率上浮 30.00%        | 丰都县虹存融资担保有限公司连带责任保证                                            |
| 2  | 2015 年字第 084 号                      | 丰都县虹存融资担保有限公司      | 2015.7.17-2016.7.16 | 210.00 万   | 年担保费按照实际担保金额的 24.00% | 双方签订《反担保保证合同》、《反担保抵（质）押合同》、《反担保房地产抵押合同》                        |
| 3  | 2015 年字第 014 号                      | 丰都县虹存融资担保有限公司      | 2015.7.17-2016.7.16 | 210.00 万   | -                    | 重庆金籁电子科技有限公司以机器设备为丰都县虹存融资担保有限公司该笔借款的担保提供抵押反担保                  |
| 4  | 丰都支行 2016 年公流贷字第 2701012016100015 号 | 重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行 | 2016.2.2-2017.2.1   | 90.00 万    | 年利率 6.305%           | 丰都支行高保字第 2701012015100027 号《最高额保证合同》                           |
| 5  | 2016 年字第 005 号抵押反担保合同               | 丰都县虹存融资担保有限公司      | 2016.2.2-2017.2.1   | 90.00 万    | -                    | 重庆金籁电子科技有限公司以电子设备为丰都县虹存融资担保有限公司该笔借款的担保提供抵押反担保                  |
| 6  | 丰都支行 2016 年公流贷字第 2701012016100004 号 | 重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行 | 2016.1.8-2017.1.7   | 1,800.00 万 | 年利率 6.305%           | 丰都支行 2016 年专保字第 2701012016300002                               |
| 7  | 丰都支行 2016 年专保字第 2701012016300002    | 重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行 | 2016.1.8-2017.1.7   | 1,800.00 万 | -                    | 重庆渝台信用担保有限公司为合同编号丰都支行 2016 年公流贷字第 2701012016100004 号的借款合同为提供保证 |

|    |                                         |              |                       |               |   |                                          |
|----|-----------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|---|------------------------------------------|
| 8  | 抵押反担保合同<br>DYFDB-FR<br>【2016】002-1<br>号 | 重庆渝台信用担保有限公司 | 2016.1.8-<br>2017.1.7 | 1,800.00<br>万 | - | 重庆金籁电子科技有限公司提供固定资产提供抵押                   |
| 9  | 质押反担保合同<br>ZYFDB-FR<br>【2016】002 号      | 重庆渝台信用担保有限公司 | 2016.1.8-<br>2017.1.7 | 1,800.00<br>万 | - | 惠州市金籁电子 100.00% 股权作为质押标的                 |
| 10 | 保证反担保合同<br>BZFDB-FR<br>【2016】002 号      | 重庆渝台信用担保有限公司 | 2016.1.8-<br>2017.1.7 | 1,800.00<br>万 | - | 重庆金籁电子科技有限公司提供反担保                        |
| 11 | 质押反担保合同<br>ZYFDB-YSZK<br>【2016】002 号    | 重庆渝台信用担保有限公司 | 2016.1.8-<br>2017.1.7 | 1,800.00<br>万 | - | 重庆金籁电子科技有限公司以截至 2017 年 1 月 31 日应收账款为质押标的 |

## (3) 中国银行股份有限公司重庆丰都支行借款合同及对应的抵押担保合同:

| 序号 | 主债权合同名称                 | 合同相对方            | 合同期限        | 合同金额        | 利率           | 备注                                                                  |
|----|-------------------------|------------------|-------------|-------------|--------------|---------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2015 年中银渝企丰短人字 0006-1 号 | 中国银行股份有限公司重庆丰都支行 | 实际提款之日起 1 年 | 1,100.00 万元 | 人民币借款浮动利率    | 由重庆渝台信用担保有限公司、范敦、范炜提供最高额保证担保,并签订相应的最高额保证合同                          |
| 2  | 2015 年中银渝企丰短人字 0006-2 号 | 中国银行股份有限公司重庆丰都支行 | 实际提款之日起 1 年 | 900.00 万元   | 人民币借款浮动利率    | 由重庆渝台信用担保有限公司、范敦、范炜提供最高额保证担保,并签订相应的最高额保证合同                          |
| 3  | WTBZ(2015)087 号         | 重庆渝台信用担保有限公司     | 实际提款之日起 1 年 | 2,000.00 万元 | 担保总金额的 2.50% | -                                                                   |
| 4  | DYFDB-FR(2015)087 号     | 重庆渝台信用担保有限公司     | 实际提款之日起 1 年 | 2,000.00 万元 | -            | 重庆金籁电子科技有限公司以自有的 306 房地证 2012 字第 51686、51685 号以及机器设备为该笔借款的担保提供抵押反担保 |

(4) 中国邮政储蓄银行丰都支行借款合同及对应的抵押担保合同:

| 序号 | 主债权合同名称                | 合同期限                  | 合同金额        | 利率            | 备注                                             |
|----|------------------------|-----------------------|-------------|---------------|------------------------------------------------|
| 1  | 5000035310021411000101 | 2014.11.25-2016.11.24 | 1,000.00 万元 | 人民币借款<br>浮动利率 | 由重庆文化产业融资担保有限责任公司、范敦、范炜、香港创基电子、惠州市金赣电子有限公司提供保证 |

#### 4、租赁合同

截至本公开转让说明书签署日，公司正在履行的重大租赁合同如下：

| 序号 | 出租方         | 物业地址                     | 面积<br>(平方米)                      | 金额        | 用途        | 备案<br>情况 | 期限                  |
|----|-------------|--------------------------|----------------------------------|-----------|-----------|----------|---------------------|
| 1  | 惠州市逸峰电子有限公司 | 博罗县罗阳镇梅花工业园              | 厂房 2,976.76 平方米; 宿舍 1,548.62 平方米 | 1 万元/月    | 生产、加工电子产品 | 已备案      | 2015.1.1-2025.1.1   |
| 2  | 丰都县公共房屋保障中心 | 丰都县水天坪工业园区甲方 B 区 130 套房屋 | 130 套房屋, 每套按 50 平方米计算            | 3 元/平方米/月 | 员工宿舍      | 已备案      | 2014.7.1-2016-12-31 |

#### 5、融资租赁合同

| 序号 | 履行期间          | 合同相对方      | 合同金额(万元)      | 合同编号      | 履行情况 |
|----|---------------|------------|---------------|-----------|------|
| 1  | 2013.4-2016.4 | 仲信国际租赁有限公司 | 12,247,044.89 | 201303011 | 履行完毕 |

2014 年 8 月 28 日，金赣科技与仲信国际租赁有限公司签订了合同编号为 201303011 的融资租赁合同，租赁期限为 2013 年 4 月 23 日至 2016 年 4 月 23 日，租赁物成本为人民币 12,247,044.89 元，保证金 900,000.00 元，保证金冲抵最末一期租赁款，余额返还客户；提前清偿违约金依未到期租赁余额总额之 1%征收，公司已经于 2015 年 12 月提前将该融资租赁费用支付完毕。

### 五、公司的商业模式

公司是一家集研发设计、生产、销售为一体的专业的变压器及电感制造商。公司的商业模式是针对音响、电子烟、电脑主板、PC 显卡和其他电子设备商客户的

需求，研发生产和销售变压器和电感。

### （一）采购模式

公司的主要原材料为各种规格的漆包线、磁芯、骨架等。公司与上游供货商保持长期良好的合作关系，同时不断扩展、培养优秀的供货商，在此基础上公司通过签订框架协议的方式，根据订单及生产计划向原材料供应商分批采购。考虑到上游行业的充分竞争，以及公司与供应商良好的合作关系，公司的原料供应有较为充分的保证。

原材料供应商的资质、原材料质量以及原材料供货的稳定度将直接影响公司产品的质量、排期和下游客户的满意度。为了保证供货端的质量，控制经营风险，公司采购部主要负责供应商以及原材料的控制，包括供应商的选择评定与年度评定、原材料的采购以及参加管理评审，负责按时、保质、保量的购回材料、采购物资，做好供方选择、评价工作，对不合格物资进行退还处理，并衔接生产部门，制定生产计划并做进度跟催，在订单交期允许前提下集中排产。

公司部分产品委外加工，主要原因是由于公司劳动力不足，公司主要通过提供技术、管理、原材料的委外加工方式，委托加工物资为公司委托外协厂家从事绕线、点焊等加工的的半成品和加工费用。

### （二）销售模式

公司下游客户所处行业分布较广，涉及公司较多，为了更加严格的把控产品质量并与客户保持稳定有效的沟通，公司通过销售人员拓展客户，与客户签订合同，为客户提供服务。公司的销售采用框架协议、销售合同以及订单相结合的方式，针对长期合作稳定的大客户、老产品，通过签订框架协议确定合作意向，根据订单情况安排生产并销售；针对新产品，多采用新签订销售合同的方式。框架协议、销售合同以及订单相结合的方式可以为公司提供稳定可预期的销量基础，同时给予公司相应的灵活度来调配淡季以及旺季的生产计划安排。

### （三）生产模式

公司的生产模式为“以销定产”，即根据客户的订单情况组织生产。公司销售部在与客户签订协议、合同后，会不定期接收客户订单并汇总至生产部。生产部根据合同或订单的相关要求以及库存原材料的情况，向采购部提出采购需求，并制定

相关生产计划，自主完成生产工作并及时交付给客户。

#### （四）研发模式

公司的研发模式为多方配合设计开发，变压器生产主要由不同厂家材料组成，其中某种材料不能满足特性都会对最终产品使用效果造成影响，所以公司根据客户提供的数据和需求确认使用材料，再与供应商共同出资开发新的材料与模具，所研发成果与供应商签署保密协议，成果所有权属在协议要求期间归公司所有。凭借多年的研发生产经验以及公司与客户、供应商之间的紧密合作，公司产品已能够较好地满足客户和市场对于产品的电流、温度、频率等各方面的需求。

## 六、公司所处行业基本情况

### （一）行业分类

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C 制造业”中的“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于“C397 电子元件制造”中的“C3971 电子元件及组件制造”；根据全国中小股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C3971 电子元件及组件制造”。

### （二）行业主管部门、监管体制及相关政策

#### 1、行业主管部门

公司生产的电子元器件产品及行业主管部门主要包括国家发改委、国家工业和信息化部、国务院发展研究中心等，其中，国家信息产业部，即中华人民共和国工业和信息化部电子信息司是行业行政主管部门，主要负责承担电子信息产品制造的行业管理工作；组织协调重大系统装备、微电子等基础产品的开发与产，组织协调国家有关重大工程项目所需配套装备、元器件、仪器和材料的国产化；促进电子信息技术推广应用。行业中相关行业组织机构包括中国电子信息产业发展研究院、中国电子元器件行业协会、中国半导体行业协会等，主要为行业提供相关信息、基础性服务等。

#### 2、行业监管体制

行业质量监督和检测机构为国家质量监督检验检疫总局及其各级地方机构。

#### 3、主要法规及产业政策

2007 年 3 月，信息产业部发布的《信息产业“十一五”规划》提出集成电路、软件、新型元器件等核心基础产业成为产业竞争的关键，要求到 2010 年新型元器件等电子信息核心产业规模翻两番，元器件、材料、专用设备国内配套能力显著增强，推动元器件产业结构升级。

2009 年 8 月，国家发展和改革委员会和工业和信息化部联合编制了《电子信息产业技术进步和技术改造投资方向》目录，重点推进电子基础产品，微小表面贴装元器件，新型电子元器件等重点领域的建设。

2009 年 4 月，国务院发布的《电子信息产业调整和振兴规划》，提出并确保计算机、电子元器件、视听产品等骨干产业稳定增长。加快电子元器件产品升级，充分发挥整机需求的导向作用，围绕国内整机配套调整元器件产品结构；加快发展无污染、环保型基础元器件和关键材料，提高产品性能和可靠性，提高电子元器件和基础材料的回收利用水平，降低物流和管理成本，进一步提高出口产品竞争力，保持国际市场份额。

2011 年 3 月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出要推进重点产业结构调整，装备制造行业要提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。

2012 年 2 月，工业和信息化部颁布《电子信息制造业“十二五”发展规划》，提出要集中突破核心关键技术，全面提升产业核心竞争力；着力发展战略性新兴产业，培育产业新增长点；推动企业做大做强，构建合理分工体系；优化产业空间布局，加快形成区域新增长点；统筹利用国内外市场资源，促进产业均衡发展；积极推进绿色制造，实现产业持续健康发展；深化信息技术应用，服务经济社会发展；完善公共服务体系，优化产业发展环境。2012 年 1 月，国家科学技术部颁布的《高新技术产业化及其环境建设“十二五”专项规划》提出加快传统产业优化升级，重点突破一批在设计技术、制造工艺、基础零部件和电子元器件、大型铸锻件、仪器仪表等方面的关键技术。

2013 年 2 月，国家发改委同国务院对《产业结构调整指导目录（2011 年本）》进行调整形成了《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》，有助于提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平。

2014 年 3 月，国家发展改革委、财政部和商务部颁布《鼓励进口技术和产品目录（2014 年版）》，将新型电子元器件（片式元器件、频率元器件、混合集成电路、电力电子器件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高密度印刷电路板和柔性电路板等）制造列入其中。

2014 年 6 月，国务院印发《国家集成电路产业发展推进纲要》，提出要着力发展集成电路设计业，加速发展集成电路制造业，提升先进封装测试业发展水平，

突破集成电路关键装备和材料。

### （三）公司所处行业情况

#### 1、行业概况

##### （1）电子元器件行业概述

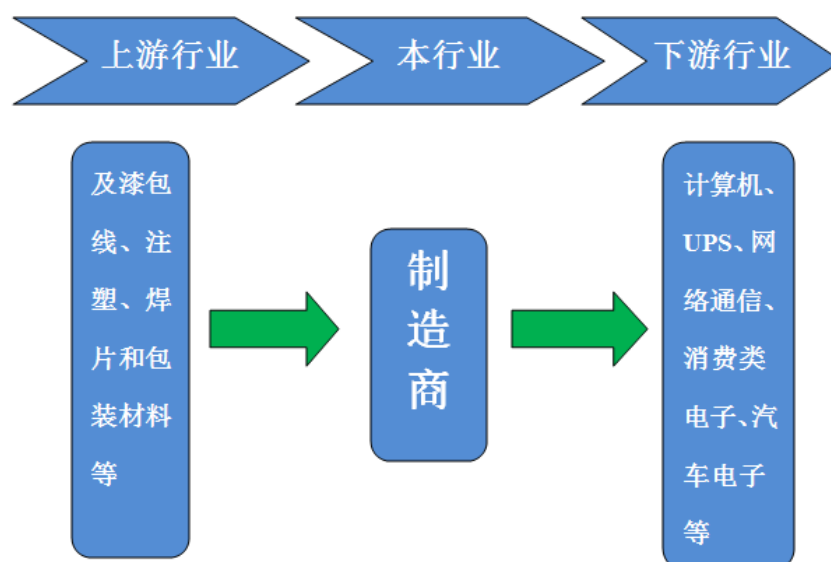
电子元器件分为主动元器件和被动元器件，主动元器件在电流通过时，可以单独执行资料的运算和处理功能，如各种 IC 和 CPU 等；而被动元器件则是在电流信号通过时，并不做任何运算，无需能（电）源，不实施控制并且不要求任何输入器件就可完成自身功能的电子元器件，公司所生产的产品主要是被动元器件。在一般整件组装过程中，被动电子元器件占到器件数的 90.00%，终端制造厂商也倾向于通过降低被动电子元器件的体积，来增加个数达到增加更多功能的目的，且作为基本的电子元器件，凡是和电有关的产品，都要使用到电子元器件，属于刚性需求。

电子元器件行业主要由电子元件业、半导体分粒器件和集成电路业等部分组成。电子元器件包括：电阻、电容器、电感、电子管、散热器、机电元件、连接器、变压器、电声器件、激光器件、电子显示器件、光电器件、传感器、电源、开关、微特电机、电子变压器、继电器、印制电路板、集成电路等。

随着电子家电等产品的消费需求上涨，以及产品更新换代的趋势越来越快，市场对电子元器件产品，尤其是高端电子元器件产品的需求也越来越大，电子元器件制造行业面临良好的发展机遇。国际金融危机推动的电子元器件制造行业产能转移在持续的深入发展当中，全球电子元器件制造行业集中度逐步提升，中国电子元器件制造行业在近几年都有不凡表现，只要抓住机遇，持续不断的努力，相信将有会有更大的作为，进一步促进中国电子元器件制造行业的实质性改变，打开整个局面。

##### （2）与行业上下游的关系

电子元器件制造业是电子信息产业的基础支撑产业。二十世纪九十年代起，通讯设备、计算机、互联网应用产品、汽车、家电等产业发展迅猛，同时伴随着国际制造业向中国转移，中国电子元器件制造行业得到了快速发展。目前，我国电子元器件制造行业总产值约占电子信息产业的五分之一，电子元器件行业已成为支撑我国电子信息产业发展的重要基础。



电子元器件的原材料主要为磁芯、漆包线、骨架以及一些辅助性材料，对原材料产品品质、供应能力、性能稳定性的要求较高。为了保证原材料产品的稳定性，同时保护行业公司的原材料配方等商业机密，行业公司通常都与上游原材料供应商保持长期稳定的合作关系，建立高效的供应链管理体系，以确保产品质量稳定及持续供应能力。此外，上游行业发展状况对本行业有一定影响，例如，近来铜金属价格因供求关系变化而出现较大波动，对电感器行业的利润空间有一定的影响。

作为电子设备重要的元件及零组件，电子元器件被广泛应用于各种电子产品中，应用领域涵盖了计算机、网络通信、消费类电子、汽车电子、新能源、工业控制、航天军工等多个领域。调查显示，由于技术引进和消化吸收工作的开展，国内电感器生产手段得到全面改造，生产能力大大提高，产品品种系列得到扩充，产品质量普遍得到提高并不断向小型化、高档次方向发展。

### （3）我国电子元件及组件制造行业发展现状

近年我国电子工业持续高速增长，带动电子元件及组件制造产业的强劲发展。我国已经成为扬声器、铝电解电容器、显像管、印制电路板、半导体分立器件等电子元器件的世界生产基地。电子元器件正在向超微化、片式化、模块化、数字化、多功能化、智能化、绿色化、高频、高速、高可靠和低功耗方向发展。

中国的电子信息产业经过多年的发展，也取得了巨大的成就，已成为我国的支柱产业，对我国的国民经济起到非常大的带动和促进作用。作为电子信息产业的基础产业——电子元件及组件制造产业也取得了长足的发展。中国已经成为全球电子元件业制造基地，近 30 多年来，我国电子元件的生产进一步走向现代化和规模化，

更确立了中国成为世界电子元件生产大国的地位。中国电子元件的产量已占全球的39%以上，许多产品的产量在世界上处于第一的位置，有些产品已经可以和国外的产品相媲美了。从整体上来说，我们的电子元器件行业取得了很大的成绩。但是，在高端领域，我们还有很大的差距，在做大的基础上怎样做强，是全体电子元器件行业面对的共同课题及奋斗目标。

受4G、移动支付、信息安全、汽车电子、物联网等领域发展的带动，集成电路产业发展作为2015年我国政府的重点工作之一，目前正处于行业的快速发展期。

当前电子元器件产业发展的突出矛盾表现在为产品供给与整机需求之间的脱节。一方面，我国很多领域的电子元器件产品产量位居世界前列，并大量出口；另一方面，我国也是全球最主要的电子元器件产品进口国之一，大量新型电子元器件依靠进口。这种供需矛盾反映出产业发展存在着突出问题。一是，产业结构还是以中低端产品为主，企业的竞争优势基本建立在劳动力和资源上，因此整个行业的平均利润不高，产业发展还没有上升到高级阶段。二是，科研能力和水平与世界水平相比存在着明显的差距，高水平的元件科技人才缺乏，研发手段落后，研发资金投入不足。虽然我国电子元件产业取得了长足的进步，但是我们对核心技术的掌握、对引进技术的消化吸收和再创新都还远远不够，我们的企业在国内外的市场竞争中还不能占有主动和优势地位，长此下去必然会拉大与世界先进水平的差距。要改变中国电子元件行业处于价值分配链的低端的现状，关键是要掌握核心技术，做产业价值链的延伸，只有加强原始创新、集成创新和引进消化吸收再创新，并实现自主创新，坚持有所为、有所不为，集中力量，在关键新型元器件领域重点突破，把掌握核心技术的自主知识产权作为提升信息产业竞争力的重要突破口，实现产业做大做强。

#### （4）变压器及电感器发展状况

变压器发展状况：我国传统的电子变压器体积大、重量大，主要使用的材料是铁氧体、漆包线、塑料骨架等。随着科学技术的不断发展进步，传统的电子变压器逐渐向微型变压器演变，产品的发展特点是轻、薄、小，随着整机性能的变化，电子变压器产品将朝着高频化、低损耗、表面贴装及新材料、新结构的新型变压器的方向发展。

根据中国行业研究网调查显示，我国电子变压器的总产量占全球总产量的20.00%以上，我国已经成为国际市场电子变压器的主要供应基地。由于市场竞争

越来越激烈，需要推动电子变压器生产的规模化，形成规模效益，以此来降低生产成本。电子变压器是根据用户的需求而定制的，对于新产品的开发需求、整机新产品开发以及新材料的运用，需要与非标准化的仪器设备开发相结合，设计适合用户使用的新型电子变压器。中国电子变压器的产量大多数用于满足国际市场的需要，通过实施“以质取胜”的战略，电子变压器出口已逐步形成气候，工艺装备也日臻完善。特别是近年来电子变压器产业的发展前沿，如功率铁氧体材料、软磁合金材料、非晶结晶磁性材料、纳米合金磁性材料、压电陶瓷、纳米绝缘材料等均取得卓有成效的发展，这为电子变压器行业技术进步创造了良好条件，电子变压器将伴随着整机微型化的需求，向高频化、低损耗、片式的方向发展。

电感器发展状况：美国调查公司 MicroMarketMonitor 发布了《2014-2019 全球电感器市场需求量分析》报告，作为磁性元件市场之一的电感器市场，2014 年全球电感器市场总值为 27.80 亿美元，预计 2019 年将达到 37.50 亿美元，自 2014 年至 2019 年的年均复合增长率为 6.20%。此外，报告中还分别对北美、南美、欧洲、亚太地区和其他地区进行细分市场分析及预测。报告显示，受益于办公自动化、汽车、通信和消费电子等行业强劲的增长，亚太地区创造的电感器市场总值为全球之最。2019 年亚太地区电感市场总值将从 2014 年的 18.10 亿美元增至 26.10 亿美元，自 2014 年至 2019 年的年均复合增长率为 7.60%。2014 年中国电感器市场总值在亚太地区排名第一，占据 37.00% 的市场份额，因此中国磁性元件市场发展前景向好。报告显示，2014 年北美电感器市场总值为 4.90 亿美元，2019 年将达到 5.70 亿美元，自 2014 年至 2019 年的年均复合增长率为 3.10%；欧洲电感器市场规模占全球规模的 11.52%，2019 年欧洲地区电感市场总值将从 2014 年的 3.20 亿美元增至 3.90 亿美元，自 2014 年至 2019 年复合年增长率为 4.04%，这些地区的主要增长动力来自消费电子产品（如智能手机、冰箱、电视等）的增长。

## 2、行业发展的有利因素

### （1）拥有广阔的市场空间

进入上世纪 90 年代，由于市场竞争激烈，导致电感器行业格局发生了较大的变化，一些原来规模较大的国有集体企业，由于不能适应市场经济的要求，有的企业退出了市场竞争，生存下来的企业，有的进行合并重组，有的转换机制，经过拼搏不少企业仍保持着较好的发展势头。这个时期，由于市场放开和民营企业机制灵活，许多专门从事电感器生产的民营企业如同雨后春笋遍地开花，这一支生力

军在整个电感行业中占据着相当大的比重。

目前,变压器在电子产品中体积大、重量重的配件之一,为了适应电子产品的微型化发展需求,市场已开始推动电子变压器产品向轻薄小的方向发展,更重要的是随着整机性能的变化,必将驱使变压器产品向高频化、低损耗、表面贴装及新材料、新结构的新型变压器方向发展。高频、低损耗、小尺寸和低价位的变压器是目前市场上最畅销的产品。(来源中国报告大厅)。根据美国调查公司 Micro Market Monitor 发布了一份《2014-2019 全球电感器市场需求量分析》报告显示,2014 年全球电感市场总值为 27.80 亿美元,预计到 2019 年将达到 37.50 亿美元,从 2014 年到 2019 年的年均复合增长率为 6.20%。

国内发展状况:伴随着电子工业的发展,我国电感、变压器行业有了长足进步,特别是近 20 年来由于科学技术的突飞猛进,电子技术在各个范畴的普遍利用,各类用户对消费类电子产品需求的日趋增加,为电感、变压器行业的发展带来了无穷动力。随着我国工业化和信息化进程的不断加快,作为电子变压器、电感的载体的电子产品需求不断增加,包括移动通讯设备、LED 在内的电子产品需求保持高速增长。据工信部运行监测协调局发布的数据显示,2015 年 1-7 月,中国电子元件行业实现销售产值 9,770.00 亿元,同比增长 7.90%。目前,中国制造的电子变压器产量占全球总产量的约 25.00%,其中国内生产的电子变压器约有 60.00%的产量出口,用于满足国际市场的需要。终端行业是电子元器件行业的风向标,消费电子市场增长是确定的。消费电子五年左右一个周期,一个消费电子产品市场末期增速放缓,往往又会有另一个新的消费电子产品进入快速增长期,为公司产品带来新的市场空间。另一方面消费电子功能一直在增加,性能也在增强,是原有市场增长的底层动力,终端轻薄化的趋势使得基础元器件厂商在产品研发上也做的更小,但是价格会更高。新能源汽车产业是电子元器件产业的大机遇,磁性元器件机会巨大。汽车行业未来将是功率电感、高频变压器等磁性元器件厂商的大机遇。一是汽车电子终端增多,包括车载娱乐系统、车联网以及自动驾驶都为汽车电子打开了成长空间。二是以新能源电动汽车为代表的电气化终端产品向电子化转变科技趋势下,动力系统中电源管理、滤波、EMI 电磁干扰等基础电路对磁性元器件有巨大需求。存量市场稳步增长,增量市场打开成长空间。

## (2) 国家产业政策大力支持

电子元器件产业是电子信息产业的重要组成部分,国家在发展规划纲要和产业

振兴计划中始终都将电子信息产业的发展放在重要位置。国家通过出口退税等政策鼓励电子制造业企业进行出口，并鼓励企业进行技术改造。加大研发投入，鼓励企业自主创新，产业政策的支持将为我国电子信息产业奠定良好的发展环境。

### 3、行业发展的不利因素

#### （1）恶性竞争较为普遍

在行业同质化竞争的背景下，很多企业特别中小型企业为抢占市场，导致无序竞争，市场呈现混乱。目前全国专业生产电感器件的厂家有 400 家以上，具有一定规模的企业在 100 家左右。很多企业为了眼前的利益，采用低价的恶性竞争手段争抢市场，造成了市场的混乱。

#### （2）装备自动化水平不高，影响产品质量和生产效率

目前，我国电感行业的制造装备和加工工艺与世界先进水平有一定差距，电感制造企业装备自动化程度不高。而先进的电感制造企业普遍采用自动化程度高的流水线生产及加工中心生产，生产效率和产品可靠性均较高。

#### （3）产业面临转型升级的迫切需要

随着全球经济结构的进一步调整和产业转移，我国电子元器件产品结构已逐步向中高端迈进。“十二五”期间需抓紧新一轮经济发展机遇，主动引导产业淘汰落后产能，优化产业资源配置，增强产业配套能力，提高自动化生产效率，为推动电子信息产业发展提供有力支撑。

### 4、行业基本风险特征

#### （1）原材料价格波动风险

原材料的成本在电感器制造成本中占比较大，电感器的主要原材料包括漆包线、铁合金粉末、焊片和包装材料等。原材料的成本受大宗商品的价格的直接影响，从 2011 年下半年开始电解铜的价格不断下滑减低了整个电感器行业的成本。但是未来国际及国内经济波动加剧，电解铜等大宗商品价格波动较大，导致电感器行业公司所需部分原材料的市场价格波动较大。如果电感器行业公司不能有效消化原材料价格波动带来的成本压力，公司盈利可能会受到不利影响。

#### （2）人才短缺及流失风险

由于片式电感生产工艺发展较晚，国内外高校很少开办相关专业，也没有

成套的文字技术资料可供参考学习,行业人才具有引进难度大和培养时间长的特点,人才培养主要通过企业完成,因此行业内人才供给总体上非常紧缺。另外,随着行业竞争的日趋激烈及行业内对人才争夺的加剧,本公司可能面临人才流失的风险。公司采取了系列激励制度,并加大对紧缺人才的引进力度。

### (3) 产品替代和技术失密的风险

电子元件及组件制造行业所处行业为技术密集型行业,技术水平的高低将影响行业的竞争能力。随着变压器及一体成型电感等产品的精细度不断提高,下游客户需求更新换代的加快,越来越多的先进技术被广泛运用,若电子元件及组件制造行业不能及时根据市场变化进一步提升技术水平、开发出具有自身特色的产品,现有的产品和技术存在被替代的风险。此外技术人员大面积流失或因为其他原因导致相关核心技术出现泄露,也可能对电子元件及组件制造行业经营造成不利影响。

## 5、行业壁垒

### (1) 生产规模化壁垒

规模化生产在磁性元件制造业中起到重要作用。一方面,充足的产能不仅能够快速抢占市场份额,特别是在价格竞争日趋激烈、制造技术同质化的现状下,保证大规模生产是接收客户订单的提前条件;另一方面,大规模生产、快速完成订单,可以降低原材料价格波动的影响,降低企业的生产成本。形成规模生产不仅需要大量资金支持,也需要团队建设和生产管理体系日渐成熟的时间积累,上述因素对新进入者造成进入壁垒。

### (2) 客户认证壁垒

磁性元件制造企业下游客户在产品开发中着重整体产品的研发,对于磁性元件会有相应配套的规格,这就要求对供应商根据具体规格来设计生产磁性元件,具有较强的针对性。磁性元件制造企业从签订合同到大批量生产需要研发、打样、检测等一套严格的认证程序,同时,在大批量生产中,客户对产品质量、响应速度、产品检测、售后服务也有较高的要求。因此,供应商与客户一旦建立稳定的合作关系,出于时间成本、产品质量等方面考虑,不会轻易解除合作关系,从而形成一定的客户认证壁垒。

### (3) 人才壁垒

磁性元件制造从研发到规模生产要求企业各部门高效完成工作。需要长期培养核心团队的工作经验、专业实践能力，新进入者也需要一定时间融入核心团队并取得相应技能，因此该行业具有一定的人才壁垒。

## （四）公司在行业中的竞争地位

### 1、公司竞争地位

公司自成立以来，从日本、台湾等国家和地区引进了具有当代国际先进水平的生产设备，并且公司拥有自主知识产权，与国内外同行相比，在一体成型电感方面具有国内先进水平。根据公司市场部调查，同类产品的价格略低于日本同行企业，与台湾同行企业相近。近两年来，随着公司产品制造成本的降低和经营规模的扩大，相对于竞争对手具备了一定的成本优势。竞争力的上升，使得公司在以通讯、计算机及周边产品、消费类电子、办公自动化及汽车电子等公司为主要客户群的销售有了较快的增长。

### 2、公司竞争优势

#### （1）产品优势

公司长期投身于磁性元件制造领域，积累了一批在各领域处于领先地位的客户，凭借公司优异的产品质量、良好的产品运行业绩与技术服务能力，与客户之间建立了稳定的关系，金籁电子开发了一种取代传统型环型铁芯线圈电感，用先进的一体成型压铸机将线圈压与铁粉里，属于全封闭式屏蔽电感，具有大功率、低损耗、高储能、电阻小、无噪音且体积小的高饱和磁通密度的优异特性。其中所用绝缘铁粉，是采用纳米级高温绝缘材料，将微铁粉颗粒包覆，更能降低涡流产生的磁性损耗，成型后产品可耐 300V 以上，完全可以保证因线圈与铁粉短路造成的烧机现象，是用于一体成型电感和 SMD 贴片电感最安全的铁粉原料之一。

#### （2）质量管理优势

磁性元件作为电子设备产品的核心部件，需要在复杂的工作环境中保证工作性能稳定和耐久性。磁性元件出现故障，将对整个电子设备正常工作产生重大影响，因此需要公司的磁性元件产品品质符合客户的需求。公司致力于为客户提供高质量的产品和解决方案，通过了 ISO9001: 2008 质量管理体系认证、IECQ QC 080000 有害物质过程管理认证。生产过程公司严格按照 ISO 质量体系标准进行，生产工艺文件严格按照客户承认书制作，严格的生产过程控制程序，保证批量生产的电感、

变压器产品与提供给客户的样品完全一致。公司拥有先进的检验、检测实验室，对新产品的特性和功能、可靠性、安全性、环保要求等进行测试与验证，确保产品符合各国相应的法律法规要求。公司目前已通过美国 UL 安规认证（UL 认证号 E360641）。2016 年 3 月金籁科技产品通过了 CQC 标准认证实验和工厂质量保证能力要求的各项准则，产品质量和产品的安全得到了中国质量认证中心的认可。

### （3）技术优势

作为重庆市高新技术企业，公司自设立以来一直将技术研发作为提升核心竞争力的关键所在。公司设立研发中心作为新技术应用和行业解决方案研究开发的部门，结合行业技术的发展方向，致力于“电感”和“变压器”为主的电子元器件开发，逐步形成了公司的生产、施工标准的规范，公司的产品及服务专业化程度高。

经过持续的探索，公司目前已研发出“一体成型电感”产品，该产品系对目前电感类产品生产工艺的创新。目前的电感类产品的生产主要是通过绕线的方式，将漆包线逐圈缠绕在磁环上，其生产过程主要靠人工完成，产品无法完全标准化，且产品性能存在不稳定的可能。而“一体成型电感”的生产完全由机器替代，如其名称所述，其生产过程一次性完成，无需通过先制造磁环、漆包线，再通过人工绕线的方式将两者结合在一起。该生产流程的创新将有效的解决产品无法标准化以及产品性能不稳定等问题，金籁电子技术团队掌握一体成型线圈与端子结构设计能力，有能力断绝该产品线圈压伤隐患。

### （4）人才优势

股东及公司高管有 20 余年的从业经验，专注并熟悉本行业的生产、销售和管理，掌握产品的关键技术，拥有高新技术专利。在产品研发设计阶段，公司就充分考虑了材料、制作难度、生产时间、合格率等影响生产成本的因素，并进行准确的生产成本核算模拟，将成本控制在成本指标之内。

公司有自己的产品研发团队，产品能跟随市场需求不断升级，已经拥有与公司业务发展基本相适应的专业人才队伍，为公司的长期持续发展奠定了良好的基础。

## 3、公司竞争劣势

公司资金来源渠道比较单一，以银行借款及关联方资金拆借为主。目前，公司已经确立了明确的发展计划，且公司当前的产品需求不断增长，都对公司规模快速扩张提出了需求。因此，公司有限的融资能力与公司扩张发展的需求产生了矛盾，融资渠道不足已成为公司当前主要的竞争劣势。

#### 4、公司主要竞争对手

公司从事变压器及电感的生产与销售业务，主要竞争对手如下：

| 同行业内主要竞争企业     | 企业性质   | 主要情况                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 安徽昌盛电子股份有限公司   | 股份有限公司 | 安徽昌盛电子股份有限公司注册资本 1200 万元,经营范围为敏感元件及相关电子元件的设计、生产和贸易。公司主要从事敏感元件及相关产品的设计、生产和贸易,产品以 MZ60 型热敏器件和 RXF 型敏感型温度保险元件为主,同时生产少量金属膜电阻器及电感产品。公司产品主要应用于新型环保节能灯、LED 灯、手机充电器为主的开关电源、智能电表电源等消费类电子产品。公司经营范围为:敏感元件及相关电子元件的设计、生产和贸易。       |
| 广州德珑磁电科技股份有限公司 | 股份有限公司 | 广州德珑磁电科技股份有限公司,注册资本 2160 万元,长期从事电磁器件开发与生产。广东德磁科技有限公司地处广东云浮,主要从事磁粉芯材料和一体成型电感、贴片电感的研发及生产。公司的产品属于节能新器件、节能新材料,符合国家发展规划的战略性新兴产业方向,多个科研项目获得广州市创新基金和产学研基金立项支持。现已形成完整的质量管理体系,通过 ISO9001: 2008 质量体系认证,并已经成功申请了数十项的发明专利和实用新型专利。 |
| 深圳市麦捷微电        | 股份有限公司 | 深圳市麦捷微电子科技股份有限公司成立                                                                                                                                                                                                    |

|                  |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 子科技股份有限<br>公司    |        | 于 2001 年,于 2012 年在深圳创业板挂牌上市(证券代码 300319),是一家民营高科技企业,致力于成为泛亚洲地区顶尖的被动电子元器件制造商。我们在深圳市观澜湖畔设厂,主要制造设备从美国、德国、日本进口,拥有 300 多名员工,其中 40%为研发及工程人员,致力于设计、研发与技术支持。强大的区域网络及人力资源使我们已经成为全球最具威信的厂家所信赖的供应商。产品系列有 LTCC 射频器件、贴片电感系列、EMI/EMC 器件、功率电感系列、手机天线。我们优质的产品及服务涉及广泛,包括手机、个人电脑、DVD、平板显示器、车载系统和其他方面的消费产品。 |
| 深圳顺络电子股份<br>有限公司 | 股份有限公司 | 深圳顺络电子股份有限公司,2000 年 09 月 08 日成立,主要产品及业务 主要从事片式电感器和片式压敏电阻器等新型电子元器件的研发、生产和销售,产品主要应用于通信、计算机及消费类电子产品等领域。                                                                                                                                                                                     |

公司自成立以来,不断拓展完善业务范围,积累了大量该领域内的经验,在变压器及电感的生产与销售业务拥有一定的口碑和声誉。

## 七、持续经营能力分析

### (一) 市场前景及公司在行业中的竞争地位

电子元器件行业是国家鼓励发展的产业,电子元器件以电感为代表,随着改革开放、技术引进和高新电子技术的发展,一体成型电感及变压器一直处于快速发展状态。特别是上世纪80年代后期,借助全国彩电国产化的强劲东风,部分企业率先从国外或我国港台地区引进了先进的生产设备和技术,推动了变压器及一体成型电感走上了快速发展之路。而后,全球电子产品的迅猛发展及新兴产品的不断涌现,

加之组装业向国内转移,以及国内近几年电子整机产量的进一步增长,在家电领域液晶电视的快速增长,笔记本电脑的产量上升,汽车电子领域的高档收音机、小型DVD、移动电视的发展,再加上通信领域的手机以及GPS 导航系统的普及,一体成型电感及变压器市场不断扩大。

伴随着电子工业的发展,我国电感、变压器行业有了长足进步,特别是近20年来由于科学技术的突飞猛进,电子技术在各个范畴的普遍利用,各类用户对消费类电子产品需求的日趋增加,为电感、变压器行业的发展带来了无穷动力。随着我国工业化和信息化进程的不断加快,作为电子变压器、电感的载体的电子产品需求不断增加,包括移动通讯设备、LED 在内的电子产品需求保持高速增长。据工信部运行监测协调局发布的数据显示,2015年1-7月,中国电子元件行业实现销售产值9,770.00亿元,同比增长7.90%。目前,中国制造的电子变压器产量占全球总产量的约25.00%,其中国内生产的电子变压器约有60.00%的产量出口,用于满足国际市场的需要。终端行业是电子元器件行业的风向标,消费电子市场增长是确定的。消费电子五年左右一个周期,一个消费电子产品市场末期增速放缓,往往又会有另一个新的消费电子产品进入快速增长期,为公司产品带来新的市场空间。另一方面消费电子功能一直在增加,性能也在增强,是原有市场增长的底层动力,终端轻薄化的趋势使得基础元器件厂商在产品研发上也做的更小,但是价格会更高。新能源汽车产业是电子元器件产业的大机遇,磁性元器件机会巨大。汽车行业未来将是功率电感、高频变压器等磁性元器件厂商的大机遇。一是汽车电子终端增多,包括车载娱乐系统、车联网以及自动驾驶都为汽车电子打开了成长空间。二是以新能源汽车为代表的电气化终端产品向电子化转变科技趋势下,动力系统中电源管理、滤波、EMI电磁干扰等基础电路对磁性元器件有巨大需求。存量市场稳步增长,增量市场打开成长空间。

公司自成立以来,从日本、台湾等国家和地区引进了具有当代国际先进水平的生产设备,并且公司拥有自主知识产权,与国内外同行相比,在一体成型电感方面具有国内先进水平。根据公司市场部调查,同类产品的价格略低于日本同行企业,与台湾同行企业相近。近两年来,随着公司产品制造成本的降低和经营规模的扩大,公司相对于竞争对手具备了一定的成本优势。竞争力的上升,使得公司在以通讯、计算机及周边产品、消费类电子、办公自动化及汽车电子等公司为主要客户群的销售有了较快的增长,公司拥有一定的市场优势。

## （二）报告期后合同签订情况

2016年6月1日至2016年8月31日，公司共接收了1307笔销售订单，金额为3,214.15万元。2016年6-8月订单合计总金额100.00万元以上的统计情况如下：

货币单位：元

| 客户名称         | 金额           |
|--------------|--------------|
| 时捷电子有限公司     | 6,181,805.50 |
| 深圳市天音电子有限公司  | 4,999,253.00 |
| 深圳市鸿广德科技有限公司 | 4,817,222.78 |
| 深圳市普联技术有限公司  | 1,824,091.00 |
| 横店集团东磁股份有限公司 | 1,512,353.00 |

## （三）公司报告期内现金流量、营业收入和研发费用情况

（1）报告期内，公司存在持续的现金流量，具体内容如下：

货币单位：元

| 项目            | 2016年1-5月      | 2015年度        | 2014年度         |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,901,302.08 | 8,234,643.26  | 13,631,955.29  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,019,845.59 | -1,410,582.39 | -1,576,766.19  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 28,830,755.06  | -6,060,239.15 | -13,441,414.88 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 2,858,166.53   | 1,040,411.19  | -1,410,307.41  |

从公司经营活动的现金流情况来看，2014年度、2015年度和2016年1-5月经营活动产生的现金流量净额分别为13,631,955.29元、8,234,643.26元和-13,901,302.08元，报告期内经营活动产生的现金流量净额呈波动性趋势。2015年度较2014年度经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因为2014年度公司收到实际控制人范炜和范敦之间往来款金额较大；2016年1-5月较2015年度经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因为公司2016年1-5月偿还了实际控制人范炜和范敦的往来款。

从公司投资活动产生的现金流情况来看，2014年度、2015年度和2016年1-5月投资活动产生的现金流量净额分别为-1,576,766.19元、-1,410,582.39元和-12,019,845.59元，报告期内投资活动产生的现金流量均为净流出，系公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金。

从公司筹资活动产生的现金流情况来看，2014年度、2015年度和2016年1-5月筹

资活动产生的现金流量净额分别为-13,441,414.88元、-6,060,239.15元和28,830,755.06元，报告期内筹资活动产生的现金流量净额呈波动性趋势，主要是2014年度和2015年度筹资活动产生的现金流量净额为负数的原因为公司报告期内银行借款较大，各期偿还银行借款以及银行利息支出大于取得借款收到的现金流入，导致筹资活动产生的现金流量净额为负数；2016年1-5月筹资活动产生的现金流量净额为正数且金额较大的原因为公司股东在2016年1-5月对公司进行4,643.20万元增资导致的。

(2) 报告期内，公司存在持续的营业收入，具体内容如下：

货币单位：元

| 项目     | 2016 年 1-5 月  |        | 2015 年度       |        | 2014 年度       |        |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|        | 金额（元）         | 占比（%）  | 金额（元）         | 占比（%）  | 金额（元）         | 占比（%）  |
| 主营业务收入 | 35,316,691.86 | 100.00 | 90,054,998.63 | 100.00 | 83,583,331.39 | 100.00 |
| 其他业务收入 | -             | -      | -             | -      | -             | -      |
| 合计     | 35,316,691.86 | 100.00 | 90,054,998.63 | 100.00 | 83,583,331.39 | 100.00 |
| 主营业务成本 | 25,752,870.83 | 100.00 | 71,275,905.24 | 100.00 | 70,108,948.89 | 100.00 |
| 其他业务成本 | -             | -      | -             | -      | -             | -      |
| 合计     | 25,752,870.83 | 100.00 | 71,275,905.24 | 100.00 | 70,108,948.89 | 100.00 |
| 主营业务毛利 | 9,563,821.03  | 100.00 | 18,779,093.39 | 100.00 | 13,474,382.50 | 100.00 |
| 其他业务毛利 | -             | -      | -             | -      | -             | -      |
| 合计     | 9,563,821.03  | 100.00 | 18,779,093.39 | 100.00 | 13,474,382.50 | 100.00 |

公司报告期内营业收入持续增长，主要原因系公司积极扩展市场业务，销量增长所致。

(3) 报告期内，公司的研发能力：

公司设技术部负责产品研发，主要负责产品设计开发、技术改良等。公司有研究开发人员74人，其中研究生学历2人；具有高级职称研发人员、中级职称和本科学历以上的人员共有11人，占研发总人数的21.62%，研发人员电子元器件研发经验丰富，研发能力较强。

2014年、2015年、2016年1-5月，公司研发费用分别为236.80万元、257.53万元和112.38万元。

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司共拥有专利23项，其中：发明

专利2项，实用新型11个，外观设计2项。具体情况如下：

| 序号 | 专利名称                  | 专利号                  | 专利类别 | 权利人           | 申请日期           |
|----|-----------------------|----------------------|------|---------------|----------------|
| 1  | 一种含浸盘                 | CN20142074049<br>6.1 | 实用新型 | 金籁有限          | 2014-12-01     |
| 2  | 一种变压器骨架绕线<br>夹具       | CN20142074105<br>4.9 | 实用新型 | 金籁有限          | 2014-12-01     |
| 3  | USB插座                 | CN20143036947<br>9.7 | 外观设计 | 金籁有限          | 2014-09-30     |
| 4  | 一体成型电感尺寸检<br>测装置及检测方法 | CN20131035351<br>3.6 | 发明专利 | 金籁有限          | 2013-08-14     |
| 5  | 电感器的制作方法              | CN20131035420<br>1.7 | 发明专利 | 金籁有限          | 2013-08-14     |
| 6  | 一种自动喷漆机               | CN20132015688<br>6.X | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-04-01     |
| 7  | 一种自动点焊机的送<br>料机构      | CN20132015695<br>1.9 | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-04-01     |
| 8  | 一种自动切脚机               | CN201320<br>157046.5 | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-04-01     |
| 9  | 一种自动粉末成型模<br>具        | CN20132015707<br>3.2 | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-04-01     |
| 10 | 一种断路检测装置              | CN20132015710<br>5.9 | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-04-01     |
| 11 | 一种定量送粉的粉末<br>成型模具     | CN20132015712<br>8.X | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-04-01     |
| 12 | 一种自动点焊机               | CN20132015737<br>0.7 | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-04-01     |
| 13 | 一种电子元件测试包<br>装机       | CN20132015764<br>1.9 | 实用新型 | 金籁有限          | 2013-<br>04-01 |
| 14 | 扼流线圈粉压式电感             | CN20102016970<br>6.8 | 实用新型 | 惠州金籁、博罗<br>创基 | 2010-04-16     |
| 15 | 电感器(扼流线圈粉压<br>式)      | CN20103014824<br>0.9 | 外观设计 | 惠州金籁、博罗<br>创基 | 2010-04-16     |

公司注重研发方面的投入，并培育了一支优秀的研发队伍，是公司的重要的核心竞争力之一。

(4) 报告期内，公司的产能、产量和销量：

| 报告期间         | 产能（单位：个）    | 产量（单位：个）    | 销量（单位：个）    |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 2014 年度      | 191,463,925 | 144,514,446 | 141,680,830 |
| 2015 年度      | 252,993,621 | 179,729,840 | 176,205,726 |
| 2016 年 1-5 月 | 129,718,263 | 76,060,743  | 71,808,317  |

报告期内，公司的产量和销量逐期上升，但是仍低于公司的产能，公司未来将扩大市场规模，开发新客户，提高产销量从而增加利润。

#### （四）公司期后营业收入和现金流量情况

2016 年1-8月财务数据表明，公司实现营业收入5,066.81万元，净利润921.36万元。公司预计2016年度实现营业收入1.20亿元，将进一步提升管理，降低成本，预计全年利润1,000.00万元。公司同时计划在下半年进行一轮定增，购入新研发产品的生产线以及偿还银行借款，增强公司的可持续经营能力。

经核查，公司符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》对持续经营能力的细化标准：1、报告期内金籁科技的经营业务在现金流量、营业收入、交易客户、研发费用支出等方面具有持续的营运记录；2、公司已经按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，公司不存在《中国注册会计师审计准则第1324号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告；3、公司不存在依据《公司法》第一百八十条规定解散的情形，也不存在法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司根据《公司法》等相关法律法规和公司章程的规定设立了股东会、执行董事和监事，有限公司能够基本按照公司章程的规定履行相应的职责，公司在生产经营过程中基本能依法合规地进行决策、监督及管理。公司历次增资及股权转让、变更经营范围等事项，均按照规定履行了股东会决议程序。

股份公司阶段，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定和中国证监会、股转公司的要求，完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的相互协调和相互制衡机制，制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列法人治理规则，明确了董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序，在股份公司成立以来，公司建立了较为完备的管理制度，股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自议事规则规范运作，能够切实保障所有股东的利益。

但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度，继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

### 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会就公司治理机制的执行情况进行了充分的讨论及相应评估。公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，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；公司现有的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

报告期内，公司制定了《公司章程》等制度，已经建立起完善有效的纠纷解决

机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设，并且运行良好

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况

#### （一）报告期内公司违法违规情况

公司报告期内，公司严格遵守国家的相关法律法规，不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保等部门处罚的情况，不存在重大违法违规行为，相关主管部门已出具有关证明文件。

#### （二）报告期内实际控制人违法违规情况

报告期内，公司实际控制人范敦和范炜不存在违法违规及受处罚的情形。

### 四、公司的独立性

公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、资产、人员、财务和机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作。公司具有独立完整的采购、销售体系，完全具备独立运营能力。

#### （一）业务独立性

公司实际从事的业务未超出公司登记的经营范围。公司具有完整的业务流程，具有独立的经营、采购、营销、财务等部门，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。公司业务独立。

#### （二）资产独立性

公司系采用整体变更的方式设立为股份公司，公司拥有独立完整的资产结构。公司正在依法办理相关资产变更至金籁科技的登记手续，上述资产变更至金籁科技不存在实质性障碍。公司拥有与生产经营相关的固定资产和版权等资产，上述财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

### （三）人员独立性

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

### （四）财务独立性

公司有独立的财务部门，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

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构并制定了完善的议事规则。公司具有独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，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、实际控制人的组织机构，不存在与控股股东、实际控制人及其控制企业机构混同的情形。各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

综上所述，公司主营业务突出，拥有独立的生产经营系统，做到了业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

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

### （一）公司对外担保、委托理财、重大投资及关联交易管理办法的建立情况

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

### （二）公司对外担保、委托理财、重大投资及关联交易管理办法的执行情况

1、报告期内，公司未发生对外担保、委托理财情况。

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

公司制定了《关联交易管理办法》，规定了关联交易的审批程序，公司管理层承诺将严格遵守《关联交易管理办法》的规定，在未来的关联交易实践中继续严格履行合法审批程序。

## 六、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东及其控制的其他企业的同业竞争情况及相关承诺情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无控股股东。

## （二）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，除本公司及全资子公司外，实际控制人有其他控制的企业基本情况如下：

### 1、博罗县海迪贸易有限公司

|       |                  |
|-------|------------------|
| 公司名称  | 博罗县海迪贸易有限公司      |
| 公司类型  | 有限责任公司(自然人独资)    |
| 法定代表人 | 范炜               |
| 注册资本  | 50.00 万人民币元      |
| 成立日期  | 2005 年 05 月 31 日 |
| 住所    | 博罗县罗阳镇洲际工业园梅园三路  |
| 经营范围  | 国内贸易、货物进出口。      |

博罗县海迪贸易有限公司的主营业务为货物贸易，并且目前没有实际运营，所以不会产生同业竞争情况。

### 2、惠州市思一投资管理有限公司

|       |                                                                         |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 惠州市思一投资管理有限公司                                                           |
| 公司类型  | 自然人投资或控股                                                                |
| 法定代表人 | 范炜                                                                      |
| 注册资本  | 500.00 万人民币元                                                            |
| 成立日期  | 2015 年 08 月 4 日                                                         |
| 住所    | 博罗县罗阳镇云步村大龙圩组田元化                                                        |
| 经营范围  | 股权投资，投资管理，实业投资，国内贸易，市场营销策划，商务信息咨询，企业企业管理咨询（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）。 |

## （二）关于避免同业竞争的措施

为避免与公司发生同业竞争，公司实际控制人及持股 5.00%以上的股东都已出具了避免同业竞争承诺函，承诺：

- 1、本人/本公司将不在中国境内、境外直接或间接从事、或参与任何在商业上

对金籁科技构成竞争的业务及活动,或拥有与金籁科技存在竞争关系的任何经济实体、经济组织机构的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

2、本人/本公司在持有金籁科技股份期间,本承诺为有效之承诺。

3、本人/本公司愿意承担因违反上述承诺,由本人/本公司直接原因造成的,并经法律认定的金籁科技的全部经济损失。

## 七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

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

为防止股东及其关联方占用或者转让公司资金、资产及其他资源的行为发生,公司制定了《防范控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》,专门防范控股股东及其关联方占用公司资金行为的发生。同时,公司亦在《金籁科技股份有限公司章程》、《金籁科技股份有限公司股东大会议事规则》、《金籁科技股份有限公司董事会议事规则》、《金籁科技股份有限公司关联交易管理办法》等其他内部治理规则中对关联交易决策权限与程序、关联股东和关联董事回避表决等制度做出了明确的规定,建立了较为完善的关联交易公允决策程序和内部控制制度。公司已采取必要措施对公司及其他股东的利益进行保护。

## 八、董事、监事、高级管理人员有关情况

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

#### 1、直接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持股情况如下:

| 序号 | 股东姓名 | 任职情况    | 持股数量(股)   | 持股比例(%) |
|----|------|---------|-----------|---------|
| 1  | 范敦   | 董事、副总经理 | 5,628,000 | 28.14   |
| 2  | 范炜   | 董事长、总经理 | 5,114,000 | 25.57   |

|    |     |         |            |       |
|----|-----|---------|------------|-------|
| 3  | 吴琼香 | 董事、财务总监 | 200,000    | 1.00  |
| 4  | 黄大云 | 董事      | 200,000    | 1.00  |
| 合计 |     |         | 11,142,000 | 55.71 |

## 2、间接持股情况

(1) 截至本公开转让说明书签署日，惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙）持有本公司 5.02% 股份，公司董事、监事、高级管理人员持有汇利投资出资额的情况如下：

| 序号 | 出资人姓名/名称 | 任职情况     | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|----------|----------|---------|---------|
| 1  | 范敦       | 董事、副总经理  | 30.00   | 3.04    |
| 2  | 杨朝容      | 监事、董事长助理 | 3.00    | 0.304   |
| 合计 |          | -        | 33.00   | 3.344   |

(2) 截至本公开转让说明书签署日，惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙）持有本公司 8.67% 股份，公司董事、监事、高级管理人员持有金籁投资出资额的情况如下：

| 序号 | 出资人姓名/名称 | 任职情况    | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|----------|---------|---------|---------|
| 1  | 范炜       | 董事长、总经理 | 30.00   | 1.601   |
| 2  | 吴琼香      | 董事、财务总监 | 175.00  | 9.338   |
| 合计 |          | -       | 205.00  | 10.939  |

## （二）相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长、总经理范炜与公司董事、副总经理范敦为兄妹关系。

除上述披露的情况之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，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情况如下：：

1、公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订《劳动合同》，劳动合同详细

规定董事、监事、高级管理人员的责任和义务。

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

本人及本人所控制或施加重大影响的公司将尽可能避免、减少与重庆金籁科技股份有限公司及其全资子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、中国证监会的有关规定以及该公司《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害重庆金籁科技股份有限公司及其全资子公司的利益。如违反承诺导致该公司及其子公司遭受损失的，本人将承担赔偿责任。

3、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于任职资格及诚信情况的声明》，具体内容如下：

1) 最近两年一期内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

2) 本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

3) 最近两年一期内本人没有对所任职(包括现任职和曾任职)的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

4) 本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5) 本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

除此之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

#### (四) 在其他单位兼职情况

| 姓名 | 公司职务    | 主要兼职情况              | 职务       | 兼职单位与公司关系       |
|----|---------|---------------------|----------|-----------------|
| 范炜 | 董事长、总经理 | 惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人  | 持有公司 8.67% 股份   |
|    |         | 博罗县海迪贸易有限公司         | 执行董事、总经理 | 同受同一实际控制人控制企业股份 |

|     |          |                     |         |                |
|-----|----------|---------------------|---------|----------------|
| 范敦  | 董事、副总经理  | 惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 持有公司 5.02% 股份  |
|     |          | 博罗县海迪贸易有限公司         | 监事      | 同受同一实际控制人控制企业  |
|     |          | 惠州市思一投资管理有限公司       | 监事      | 同受同一实际控制人控制企业  |
| 戴锦祥 | 董事       | 广州集目广告有限公司          | 监事      | 董事投资并担任监事的其他企业 |
|     |          | 深圳市富荣资产管理有限公司       | 监事      |                |
| 吴琼香 | 董事、财务总监  | -                   | -       | -              |
| 黄大云 | 董事       | 惠州市金籁电子有限公司         | 副总经理    | 本公司之全资子公司      |
| 张波  | 监事、制造部主管 | -                   | -       | -              |
| 杨朝容 | 监事、董事长助理 | -                   | -       | -              |
| 罗孝媛 | 监事、财务主管  | -                   | -       | -              |
| 陈县波 | 董事会秘书    | -                   | -       | -              |

截至本公开转让说明书签署日，除上述兼职情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员不存在除本公司之外的其他公司兼职情况。

### （五）董事、监事、高级管理人员的薪酬和激励政策

在有限公司阶段，公司高管薪酬为“固定年薪+绩效年薪”方式。由人力资源部根据上年度业绩目标达成情况，制定年度薪酬调整建议及绩效年薪草案。

股份公司设立后，公司高管薪酬为“固定年薪+绩效年薪”方式，由人力资源部依据上年度业绩目标达成情况，制定年度薪酬调整建议及绩效年薪草案，报董事会审核通过。

公司按照国家和地方的有关规定，依法为在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员办理养老保险、医疗保险(含大病医疗互助补充保险)、失业保险、工伤保险和生育保险，并缴纳住房公积金，不存在其它特殊待遇和退休金计划。

董事、监事、高级管理人员通过间接持股方式参与公司决策，有效地提高了员工积极性，将员工个人价值与公司未来发展更好的结合在一起。

董事、监事、高级管理人员不存在从关联方领取报酬及其他情况。

## （六）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

## （七）最近两年一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

最近两年一期公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

## （八）公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

## （九）近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

自报告期期初至今，公司董事、监事和高级管理人员变动情况及原因如下：

### 1、董事变动情况

有限公司阶段，公司不设董事会，执行董事由范敦担任。

2016年6月3日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并形成如下决议：同意选举范炜、范敦、吴琼香、黄大云、戴锦祥为公司第一届董事会董事。上述人员任期三年。同日，公司召开第一届董事会第一次会议并形成如下决议：选举范炜为公司董事长，董事长任期三年。

### 2、监事变动情况

有限公司阶段，公司不设监事会，监事由范炜担任。

2016年3月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并形成如下决议：同

意选举罗孝媛、杨朝容、职工代表张波共同组成公司第一届监事会。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举杨朝容为公司监事会主席，任期三年。

### 3、高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司经理为范敦。

2016年3月22日，公司召开第一届董事会第一次会议并形成如下决议：聘任范炜为公司总经理，范敦为公司副总经理，陈县波为公司董事会秘书，吴琼香为公司财务负责人。上述人员任期三年。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的历次变动均为适应公司正常运营管理的需要，有利于公司治理结构的优化。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表

#### (一) 最近两年一期的审计意见

公司执行财政部 2014 年 5 月颁布的《企业会计准则》。公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 CHW 证审字[2016]0475 号标准无保留意见的《审计报告》。

审计意见如下：“我们认为，重庆市金籁电子科技有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆市金籁电子科技有限公司 2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年 1 月-5 月、2015 年度、2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

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

##### 1、合并资产负债表

货币单位：元

| 项 目          | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |                 |                  |                  |
| 货币资金         | 4,523,659.98    | 1,665,493.45     | 625,082.26       |
| 交易性金融资产      | -               | -                | -                |
| 应收票据         | -               | -                | 2,624,238.71     |
| 应收账款         | 22,900,604.33   | 20,618,046.68    | 24,482,938.98    |
| 预付款项         | 749,557.78      | 2,453,704.90     | 1,969,349.82     |
| 应收利息         | -               | -                | -                |
| 应收股利         | -               | -                | -                |
| 其他应收款        | 17,437,476.80   | 4,368,406.61     | 4,840,595.44     |

|                |                       |                       |                       |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 存货             | 27,470,799.56         | 26,769,035.06         | 29,521,014.15         |
| 一年内到期的非流动资产    | -                     | -                     | -                     |
| 其他流动资产         | 54,669.46             | 97,501.10             | 3,516.25              |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>73,136,767.91</b>  | <b>55,972,187.80</b>  | <b>64,066,735.61</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 长期应收款          | -                     | -                     | -                     |
| 长期股权投资         | -                     | -                     | -                     |
| 投资性房地产         | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产           | 52,792,368.06         | 51,813,581.41         | 54,455,292.00         |
| 在建工程           | -                     | -                     | -                     |
| 工程物资           | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产清理         | -                     | -                     | -                     |
| 生产性生物资产        | -                     | -                     | -                     |
| 无形资产           | 4,695,222.04          | 4,768,566.61          | 4,969,309.39          |
| 开发支出           | -                     | -                     | -                     |
| 商誉             | -                     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用         | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税资产        | 4,347,786.95          | 5,591,332.08          | 6,016,968.12          |
| 其他非流动资产        | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>61,835,377.05</b>  | <b>62,173,480.10</b>  | <b>65,441,569.51</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>134,972,144.96</b> | <b>118,145,667.90</b> | <b>129,508,305.12</b> |

合并资产负债表（续）

货币单位：元

| 项 目          | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b> |                 |                  |                  |
| 短期借款         | 65,000,000.00   | 61,100,000.00    | 72,000,000.00    |
| 应付票据         | -               | -                | -                |
| 应付账款         | 25,878,056.82   | 32,433,606.75    | 42,967,639.86    |

|               |                       |                       |                       |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 预收款项          | 21,725.94             | -                     | 950.00                |
| 应付职工薪酬        | 2,323,157.00          | 1,348,060.00          | 3,081,932.18          |
| 应交税费          | 140,047.53            | 538,429.19            | 54,921.62             |
| 应付利息          | 217,905.56            | -                     | -                     |
| 其他应付款         | 9,618,383.54          | 41,425,363.78         | 23,542,415.87         |
| 一年内到期的非流动负债   | -                     | 1,560,000.00          | 3,840,004.00          |
| 其他流动负债        | -                     | -                     | -                     |
| 流动负债合计        | <b>103,199,276.39</b> | <b>138,405,459.72</b> | <b>145,487,863.53</b> |
| 非流动负债：        |                       |                       |                       |
| 长期借款          | -                     | -                     | 4,560,000.00          |
| 应付债券          | -                     | -                     | -                     |
| 长期应付款         | -                     | -                     | 586,656.00            |
| 专项应付款         | -                     | -                     | -                     |
| 预计负债          | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税负债       | -                     | -                     | -                     |
| 其他非流动负债       | -                     | -                     | -                     |
| 非流动负债合计       | -                     | -                     | <b>5,146,656.00</b>   |
| 负债合计          | <b>103,199,276.39</b> | <b>138,405,459.72</b> | <b>150,634,519.53</b> |
| 所有者权益：        |                       |                       |                       |
| 实收资本          | 20,000,000.00         | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 资本公积          | 36,432,000.00         | 879,700.00            | 879,700.00            |
| 减：库存股         |                       | -                     | -                     |
| 盈余公积          | 893,892.59            | 224,339.43            | 73,982.62             |
| 未分配利润         | -25,553,024.02        | -31,363,831.25        | -32,079,897.03        |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 31,772,868.57         | -20,259,791.82        | -21,126,214.41        |
| 少数股东权益        | -                     | -                     | -                     |
| 所有者权益合计       | <b>31,772,868.57</b>  | <b>-20,259,791.82</b> | <b>-21,126,214.41</b> |
| 负债和所有者权益总计    | <b>134,972,144.96</b> | <b>118,145,667.90</b> | <b>129,508,305.12</b> |

## 2、合并利润表

货币单位：元

| 项 目                | 2016 年 1-5 月        | 2015 年度             | 2014 年度              |
|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、营业收入             | 35,316,691.86       | 90,054,998.63       | 83,583,331.39        |
| 减：营业成本             | 25,752,870.83       | 71,275,905.24       | 70,108,948.89        |
| 营业税金及附加            | 45,365.16           | 74,206.52           | 33,332.31            |
| 销售费用               | 1,224,462.60        | 1,876,892.92        | 2,055,831.87         |
| 管理费用               | 4,693,433.27        | 8,719,999.24        | 8,741,749.70         |
| 财务费用               | 2,819,333.92        | 7,934,075.78        | 8,308,144.36         |
| 资产减值损失             | 472,018.29          | -143,574.51         | 326,654.44           |
| 加：公允价值变动收益         | -                   | -                   | -                    |
| 投资收益               | -                   | -                   | -                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -                   | -                   | -                    |
| 二、营业利润             | <b>309,207.79</b>   | <b>317,493.44</b>   | <b>-5,991,330.18</b> |
| 加：营业外收入            | 7,501,000.00        | 1,114,926.27        | 2,393,475.92         |
| 减：营业外支出            | 30,194.02           | 140,361.08          | -                    |
| 其中：非流动资产处置损失       | -                   | -                   | -                    |
| 三、利润总额             | <b>7,780,013.77</b> | <b>1,292,058.63</b> | <b>-3,597,854.26</b> |
| 减：所得税费用            | 1,299,653.38        | 425,636.04          | -435,855.38          |
| 四、净利润              | <b>6,480,360.39</b> | <b>866,422.59</b>   | <b>-3,161,998.88</b> |
| 归属于母公司所有者的净利润      | 6,480,360.39        | 866,422.59          | -3,161,998.88        |
| 少数股东损益             | -                   | -                   | -                    |
| 五、其他综合收益           | -                   | -                   | -                    |
| 六、综合收益总额           | <b>6,480,360.39</b> | <b>866,422.59</b>   | <b>-3,161,998.88</b> |
| 归属于母公司股东的综合收益总额    | 6,480,360.39        | 866,422.59          | -3,161,998.88        |
| 归属于少数股东的综合收益总额     | -                   | -                   | -                    |

## 3、合并现金流量表

货币单位：元

| 项 目                       | 2016 年 1-5 月          | 2015 年度               | 2014 年度               |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 36,930,150.43         | 106,795,352.03        | 84,133,184.73         |
| 收到的税费返还                   | -                     | -                     | 843,075.92            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,833,771.73          | 6,132,239.81          | 18,302,649.97         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>45,763,922.16</b>  | <b>112,927,591.84</b> | <b>103,278,910.62</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 22,550,361.90         | 76,350,009.24         | 64,831,562.49         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 6,480,163.13          | 18,228,112.89         | 16,527,907.24         |
| 支付的各项税费                   | 879,169.59            | 905,147.06            | 855,338.28            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 29,755,529.62         | 9,209,679.39          | 7,432,147.32          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>59,665,224.24</b>  | <b>104,692,948.58</b> | <b>89,646,955.33</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-13,901,302.08</b> | <b>8,234,643.26</b>   | <b>13,631,955.29</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | -                     | -                     | -                     |
| 取得投资收益收到的现金               | -                     | -                     | -                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -                     | -                     | -                     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -                     | -                     | -                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                     | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 11,140,145.59         | 1,410,582.39          | 1,576,766.19          |
| 投资支付的现金                   | -                     | -                     | -                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 879,700.00            | -                     | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                     | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>12,019,845.59</b>  | <b>1,410,582.39</b>   | <b>1,576,766.19</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-12,019,845.59</b> | <b>-1,410,582.39</b>  | <b>-1,576,766.19</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |

|                       |                      |                      |                       |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 吸收投资收到的现金             | 46,432,000.00        | -                    | -                     |
| 取得借款收到的现金             | 32,900,000.00        | 56,100,000.00        | 72,000,000.00         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金        | -                    | 18,348,000.00        | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>     | <b>79,332,000.00</b> | <b>74,448,000.00</b> | <b>72,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金             | 30,560,000.00        | 71,500,000.00        | 75,440,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金     | 1,593,244.94         | 5,308,239.15         | 6,001,414.88          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金        | 18,348,000.00        | 3,700,000.00         | 4,000,000.00          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>     | <b>50,501,244.94</b> | <b>80,508,239.15</b> | <b>85,441,414.88</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>28,830,755.06</b> | <b>-6,060,239.15</b> | <b>-13,441,414.88</b> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    | -51,440.86           | 276,589.47           | -24,081.63            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> | <b>2,858,166.53</b>  | <b>1,040,411.19</b>  | <b>-1,410,307.41</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额        | 1,665,493.45         | 625,082.26           | 2,035,389.67          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>4,523,659.98</b>  | <b>1,665,493.45</b>  | <b>625,082.26</b>     |

## 4、合并所有者权益变动表

货币单位：元

| 项目                    | 2016 年 1-5 月  |               |           |          |            |                |        |            |                |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------|----------|------------|----------------|--------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东权益    |               |           |          |            |                |        | 少数股东<br>权益 | 股东权益合计         |
|                       | 实收股本          | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 专项储<br>备 | 盈余公积       | 未分配利润          | 其<br>他 |            |                |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 | -             | -         | -        | 224,339.43 | -30,676,127.76 | -      | -          | -20,451,788.33 |
| 加：会计政策变更              | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| 前期差错更正                | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| 同一控制下合并               | -             | 879,700.00    | -         | -        | -          | -687,703.49    | -      | -          | 191,996.51     |
| 其他                    | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | 879,700.00    | -         | -        | 224,339.43 | -31,363,831.25 | -      | -          | -20,259,791.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,000,000.00 | 35,552,300.00 | -         | -        | 669,553.16 | 5,810,807.23   | -      | -          | 52,032,660.39  |
| （一）净利润                | -             | -             | -         | -        | -          | 6,480,360.39   | -      | -          | 6,480,360.39   |
| （二）其他综合收益             | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| （三）所有者投入和减少股本         | 10,000,000.00 | 36,432,000.00 | -         | -        | -          | -              | -      | -          | 46,432,000.00  |
| 1. 所有者投入资本            | 10,000,000.00 | 36,432,000.00 | -         | -        | -          | -              | -      | -          | 46,432,000.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金<br>额 | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| 3. 其他                 | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| （四）利润分配               | -             | -             | -         | -        | 669,553.16 | -669,553.16    | -      | -          | -              |
| 1. 提取盈余公积             | -             | -             | -         | -        | 669,553.16 | -669,553.16    | -      | -          | -              |
| 2. 所有者的分配             | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| 4. 其他                 | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| （五）所有者权益内部结转          | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| （六）专项储备               | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| 1. 本期提取               | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |
| 2. 本期使用               | -             | -             | -         | -        | -          | -              | -      | -          | -              |

|          |               |               |   |   |            |                |   |   |               |
|----------|---------------|---------------|---|---|------------|----------------|---|---|---------------|
| (七) 其他   | -             | -879,700.00   | - | - | -          | -              | - | - | -             |
| 四、本期期末余额 | 20,000,000.00 | 36,432,000.00 | - | - | 893,892.59 | -25,553,024.02 | - | - | 31,772,868.57 |

## 合并所有者权益变动表（续）

货币单位：元

| 项目                    | 2015 年度       |            |           |      |            |                |        |   | 少数股东<br>权益     | 股东权益合计 |
|-----------------------|---------------|------------|-----------|------|------------|----------------|--------|---|----------------|--------|
|                       | 归属于母公司股东权益    |            |           |      |            |                |        |   |                |        |
|                       | 实收股本          | 资本公积       | 减：库<br>存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润          | 其<br>他 |   |                |        |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 | -          | -         | -    | 73,982.62  | -30,038,982.30 | -      | - | -19,964,999.68 |        |
| 加：会计政策变更              | -             | -          | -         | -    | -          | -              | -      | - | -              |        |
| 前期差错更正                | -             | -          | -         | -    | -          | -              | -      | - | -              |        |
| 同一控制下合并               | -             | 879,700.00 | -         | -    | -          | -2,040,914.73  | -      | - | -1,161,214.73  |        |
| 其他                    | -             | -          | -         | -    | -          | -              | -      | - | -              |        |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | 879,700.00 | -         | -    | 73,982.62  | -32,079,897.03 | -      | - | -21,126,214.41 |        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -          | -         | -    | 150,356.81 | 716,065.78     | -      | - | 866,422.59     |        |
| （一）净利润                | -             | -          | -         | -    | -          | 866,422.59     | -      | - | 866,422.59     |        |
| （二）其他综合收益             | -             | -          | -         | -    | -          | -              | -      | - | -              |        |
| （三）所有者投入和减少股本         | -             | -          | -         | -    | -          | -              | -      | - | -              |        |
| 1. 所有者投入资本            | -             | -          | -         | -    | -          | -              | -      | - | -              |        |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金<br>额 | -             | -          | -         | -    | -          | -              | -      | - | -              |        |
| 3. 其他                 | -             | -          | -         | -    | -          | -              | -      | - | -              |        |
| （四）利润分配               | -             | -          | -         | -    | 150,356.81 | -150,356.81    | -      | - | -              |        |
| 1. 提取盈余公积             | -             | -          | -         | -    | 150,356.81 | -150,356.81    | -      | - | -              |        |

|               |               |            |   |   |            |                |   |   |                |
|---------------|---------------|------------|---|---|------------|----------------|---|---|----------------|
| 2. 所有者的分配     | -             | -          | - | - | -          | -              | - | - | -              |
| 4. 其他         | -             | -          | - | - | -          | -              | - | - | -              |
| (五) 所有者权益内部结转 | -             | -          | - | - | -          | -              | - | - | -              |
| (六) 专项储备      | -             | -          | - | - | -          | -              | - | - | -              |
| 1. 本期提取       | -             | -          | - | - | -          | -              | - | - | -              |
| 2. 本期使用       | -             | -          | - | - | -          | -              | - | - | -              |
| (七) 其他        | -             | -          | - | - | -          | -              | - | - | -              |
| 四、本期期末余额      | 10,000,000.00 | 879,700.00 | - | - | 224,339.43 | -31,363,831.25 | - | - | -20,259,791.82 |

合并所有者权益变动表（续）

货币单位：元

| 项目                    | 2014 年度       |            |       |      |           |                |    |        |                |
|-----------------------|---------------|------------|-------|------|-----------|----------------|----|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东权益    |            |       |      |           |                |    | 少数股东权益 | 股东权益合计         |
|                       | 实收股本          | 资本公积       | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积      | 未分配利润          | 其他 |        |                |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 | -          | -     | -    | -         | -26,137,157.22 | -  | -      | -16,137,157.22 |
| 加：会计政策变更              | -             | -          | -     | -    | -         | -              | -  | -      | -              |
| 前期差错更正                | -             | -          | -     | -    | -         | -              | -  | -      | -              |
| 同一控制下合并               | -             | 879,700.00 | -     | -    | -         | -2,706,758.31  | -  | -      | -1,827,058.31  |
| 其他                    | -             | -          | -     | -    | -         | -              | -  | -      | -              |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | 879,700.00 | -     | -    | -         | -28,843,915.53 | -  | -      | -17,964,215.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -          | -     | -    | 73,982.62 | -3,235,981.50  | -  | -      | -3,161,998.88  |
| （一）净利润                | -             | -          | -     | -    | -         | -3,161,998.88  | -  | -      | -3,161,998.88  |
| （二）其他综合收益             | -             | -          | -     | -    | -         | -              | -  | -      | -              |
| （三）所有者投入和减少股本         | -             | -          | -     | -    | -         | -              | -  | -      | -              |
| 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      | -                    | -                 | - | - | <b>73,982.62</b> | <b>-73,982.62</b>     | - | - | -                     |
| 1. 提取盈余公积     | -                    | -                 | - | - | 73,982.62        | -73,982.62            | - | - | -                     |
| 2. 所有者的分配     | -                    | -                 | - | - | -                | -                     | - | - | -                     |
| 4. 其他         | -                    | -                 | - | - | -                | -                     | - | - | -                     |
| (五) 所有者权益内部结转 | -                    | -                 | - | - | -                | -                     | - | - | -                     |
| (六) 专项储备      | -                    | -                 | - | - | -                | -                     | - | - | -                     |
| 1. 本期提取       | -                    | -                 | - | - | -                | -                     | - | - | -                     |
| 2. 本期使用       | -                    | -                 | - | - | -                | -                     | - | - | -                     |
| (七) 其他        | -                    | -                 | - | - | -                | -                     | - | - | -                     |
| 四、本期期末余额      | <b>10,000,000.00</b> | <b>879,700.00</b> | - | - | <b>73,982.62</b> | <b>-32,079,897.03</b> | - | - | <b>-21,126,214.41</b> |

## 5、母公司资产负债表

货币单位：元

| 项 目            | 2016 年 5 月 31 日       | 2015 年 12 月 31 日      | 2014 年 12 月 31 日      |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产：          |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 4,389,518.43          | 1,355,103.68          | 224,612.04            |
| 交易性金融资产        | -                     | -                     | -                     |
| 应收票据           | -                     | -                     | 2,292,408.88          |
| 应收账款           | 18,381,038.87         | 12,300,224.33         | 15,503,925.89         |
| 预付款项           | 633,730.44            | 2,305,155.51          | 1,862,798.50          |
| 应收利息           | -                     | -                     | -                     |
| 应收股利           | -                     | -                     | -                     |
| 其他应收款          | 17,425,779.37         | 4,368,406.61          | 4,781,580.62          |
| 存货             | 24,741,811.03         | 24,706,373.92         | 26,169,312.51         |
| 一年内到期的非流动资产    | -                     | -                     | -                     |
| 其他流动资产         | 32,706.60             | 74,714.90             | 2,028.20              |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>65,604,584.74</b>  | <b>45,109,978.95</b>  | <b>50,836,666.64</b>  |
| 非流动资产：         |                       |                       |                       |
| 长期股权投资         | 416,335.94            | -                     | -                     |
| 投资性房地产         | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产           | 48,932,559.16         | 49,141,847.63         | 51,961,402.68         |
| 在建工程           | -                     | -                     | -                     |
| 无形资产           | 4,690,017.40          | 4,768,086.61          | 4,955,452.72          |
| 开发支出           | -                     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用         | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税资产        | 4,288,053.00          | 5,375,806.54          | 5,296,777.89          |
| 其他非流动资产        | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>58,326,965.50</b>  | <b>59,285,740.78</b>  | <b>62,213,633.29</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>123,931,550.24</b> | <b>104,395,719.73</b> | <b>113,050,299.93</b> |

## 母公司资产负债表（续）

货币单位：元

| 项 目               | 2016 年 5 月 31 日       | 2015 年 12 月 31 日      | 2014 年 12 月 31 日      |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债：             |                       |                       |                       |
| 短期借款              | 65,000,000.00         | 61,100,000.00         | 72,000,000.00         |
| 应付票据              | -                     | -                     | -                     |
| 应付账款              | 22,752,049.94         | 29,465,785.94         | 35,030,835.96         |
| 预收款项              | 6,008.00              | -                     | 950.00                |
| 应付职工薪酬            | 2,289,262.00          | 1,190,396.00          | 2,946,532.18          |
| 应交税费              | 16,924.94             | 2,332.65              | 18,618.39             |
| 应付利息              | 217,905.56            | -                     | -                     |
| 其他应付款             | 2,237,357.36          | 33,313,332.90         | 18,665,685.70         |
| 一年内到期的非流动负债       | -                     | -                     | 3,840,004.00          |
| 其他流动负债            | -                     | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>     | <b>92,519,507.80</b>  | <b>125,071,847.49</b> | <b>132,502,626.23</b> |
| 非流动负债：            |                       |                       |                       |
| 长期借款              | -                     | -                     | -                     |
| 长期应付款             | -                     | -                     | 586,656.00            |
| 递延所得税负债           | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>586,656.00</b>     |
| <b>负债合计</b>       | <b>92,519,507.80</b>  | <b>125,071,847.49</b> | <b>133,089,282.23</b> |
| 所有者权益：            |                       |                       |                       |
| 实收资本              | 20,000,000.00         | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 资本公积              | 35,968,635.94         | -                     | -                     |
| 减：库存股             | -                     | -                     | -                     |
| 盈余公积              | 611,929.06            | -                     | -                     |
| 未分配利润             | -25,168,522.56        | -30,676,127.76        | -30,038,982.30        |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>31,412,042.44</b>  | <b>-20,676,127.76</b> | <b>-20,038,982.30</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>123,931,550.24</b> | <b>104,395,719.73</b> | <b>113,050,299.93</b> |

## 6、母公司利润表

货币单位：元

| 项 目                | 2016 年 1-5 月  | 2015 年度       | 2014 年度       |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入             | 30,817,564.21 | 66,636,796.98 | 61,611,744.43 |
| 减：营业成本             | 22,608,201.90 | 51,701,248.17 | 51,263,939.27 |
| 营业税金及附加            | 31,209.04     | 1,302.78      | 6,841.98      |
| 销售费用               | 1,049,120.08  | 1,405,721.84  | 1,573,686.88  |
| 管理费用               | 4,058,029.78  | 7,701,913.56  | 7,927,840.42  |
| 财务费用               | 2,816,769.42  | 7,676,435.21  | 7,614,653.82  |
| 资产减值损失             | 546,553.04    | -159,085.28   | 204,421.44    |
| 加：公允价值变动收益         | -             | -             | -             |
| 投资收益               | -             | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -             | -             | -             |
| 二、营业利润             | -292,319.05   | -1,690,739.30 | -6,979,639.38 |
| 加：营业外收入            | 7,501,000.00  | 1,114,926.27  | 2,393,475.92  |
| 减：营业外支出            | 1,393.15      | 140,361.08    | -             |
| 其中：非流动资产处置损失       | -             | -             | -             |
| 三、利润总额             | 7,207,287.80  | -716,174.11   | -4,586,163.46 |
| 减：所得税费用            | 1,087,753.54  | -79,028.65    | -684,338.38   |
| 四、净利润              | 6,119,534.26  | -637,145.46   | -3,901,825.08 |
| 五、其他综合收益           | -             | -             | -             |
| 六、综合收益总额           | 6,119,534.26  | -637,145.46   | -3,901,825.08 |

## 7、母公司现金流量表

货币单位：元

| 项 目            | 2016 年 1-5 月  | 2015 年度       | 2014 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 | 27,808,745.28 | 78,741,061.01 | 62,355,561.09 |
| 收到的税费返还        | -             | -             | 843,075.92    |

|                           |                       |                      |                      |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,503,660.46          | 2,837,418.89         | 12,239,416.89        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>36,312,405.74</b>  | <b>81,578,479.90</b> | <b>75,438,053.90</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 19,417,653.23         | 51,312,251.49        | 45,487,075.32        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 4,964,692.59          | 16,516,726.06        | 15,108,258.92        |
| 支付的各项税费                   | 254,003.19            | 466,592.31           | 555,852.94           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 28,340,775.93         | 8,854,970.97         | 3,441,823.25         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>52,977,124.94</b>  | <b>77,150,540.83</b> | <b>64,593,010.43</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-16,664,719.20</b> | <b>4,427,939.07</b>  | <b>10,845,043.47</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 | -                     | -                    | -                    |
| 取得投资收益收到的现金               | -                     | -                    | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -                     | -                    | -                    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -                     | -                    | -                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                     | -                    | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>-</b>              | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 9,760,538.08          | 766,560.50           | 941,314.03           |
| 投资支付的现金                   |                       | -                    | -                    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 879,700.00            | -                    | -                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                     | -                    | -                    |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>10,640,238.08</b>  | <b>766,560.50</b>    | <b>941,314.03</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-10,640,238.08</b> | <b>-766,560.50</b>   | <b>-941,314.03</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | 46,432,000.00         | -                    | -                    |
| 取得借款收到的现金                 | 32,900,000.00         | 56,100,000.00        | 72,000,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -                     | 18,348,000.00        | -                    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>79,332,000.00</b>  | <b>74,448,000.00</b> | <b>72,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 29,000,000.00         | 68,500,000.00        | 74,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,586,853.81          | 4,991,882.81         | 5,552,311.04         |

|                       |                      |                      |                       |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金        | 18,348,000.00        | 3,700,000.00         | 4,000,000.00          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>     | <b>48,934,853.81</b> | <b>77,191,882.81</b> | <b>83,552,311.04</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>30,397,146.19</b> | <b>-2,743,882.81</b> | <b>-11,552,311.04</b> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    | -57,774.16           | 212,995.88           | -19,997.61            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> | <b>3,034,414.75</b>  | <b>1,130,491.64</b>  | <b>-1,668,579.21</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额        | 1,355,103.68         | 224,612.04           | 1,893,191.25          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>4,389,518.43</b>  | <b>1,355,103.68</b>  | <b>224,612.04</b>     |

## 8、所有者权益变动表

货币单位：元

| 项目                    | 2016 年 1-5 月  |               |           |      |            |                |    |                |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------|------|------------|----------------|----|----------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润          | 其他 | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 | -             | -         | -    | -          | -30,676,127.76 | -  | -20,676,127.76 |
| 加：会计政策变更              | -             | -             | -         | -    | -          | -              | -  | -              |
| 前期差错更正                | -             | -             | -         | -    | -          | -              | -  | -              |
| 其他                    | -             | -             | -         | -    | -          | -              | -  | -              |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | -             | -         | -    | -          | -30,676,127.76 | -  | -20,676,127.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,000,000.00 | 35,968,635.94 | -         | -    | 611,929.06 | 5,507,605.20   | -  | 52,088,170.20  |
| （一）净利润                | -             | -             | -         | -    | -          | 6,119,534.26   | -  | 6,119,534.26   |
| （二）其他综合收益             | -             | -             | -         | -    | -          | -              | -  | -              |
| （三）所有者投入和减少资本         | 10,000,000.00 | 35,968,635.94 | -         | -    | -          | -              | -  | 45,968,635.94  |
| 1. 所有者投入资本            | -             | 36,432,000.00 | -         | -    | -          | -              | -  | 46,432,000.00  |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额      | -             | -             | -         | -    | -          | -              | -  | -              |
| 3. 其他                 | -             | -463,364.06   | -         | -    | -          | -              | -  | -463,364.06    |

|               |               |               |   |   |            |                 |   |               |
|---------------|---------------|---------------|---|---|------------|-----------------|---|---------------|
| (四) 利润分配      | -             | -             | - | - | 611,929.06 | -611,929.06     | - | -             |
| 1. 提取盈余公积     | -             | -             | - | - | 611,929.06 | -611,929.06     | - | -             |
| 2. 所有者的分配     | -             | -             | - | - | -          | -               | - | -             |
| 4. 其他         | -             | -             | - | - | -          | -               | - | -             |
| (五) 所有者权益内部结转 | -             | -             | - | - | -          | -               | - | -             |
| (六) 专项储备      | -             | -             | - | - | -          | -               | - | -             |
| 1. 本期提取       | -             | -             | - | - | -          | -               | - | -             |
| 2. 本期使用       | -             | -             | - | - | -          | -               | - | -             |
| (七) 其他        | -             | -             | - | - | -          | -               | - | -             |
| 四、本期期末余额      | 20,000,000.00 | 35,968,635.94 | - | - | 611,929.06 | - 25,168,522.56 | - | 31,412,042.44 |

所有者权益变动表（续）

货币单位：元

| 项目       | 2015 年度       |      |       |      |      |                |    | 股东权益合计         |
|----------|---------------|------|-------|------|------|----------------|----|----------------|
|          | 实收资本          | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润          | 其他 |                |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | -    | -     | -    | -    | -30,038,982.30 | -  | -20,038,982.30 |
| 加：会计政策变更 | -             | -    | -     | -    | -    | -              | -  | -              |
| 前期差错更正   | -             | -    | -     | -    | -    | -              | -  | -              |

|                       |               |   |   |   |   |                |                |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---|----------------|----------------|
| 其他                    | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | - | - | - | - | -30,038,982.30 | -20,038,982.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | - | - | - | - | -637,145.46    | -637,145.46    |
| （一）净利润                | -             | - | - | - | - | -637,145.46    | -637,145.46    |
| （二）其他综合收益             | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| （三）所有者投入和减少资本         | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| 1. 所有者投入资本            | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额      | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| 3. 其他                 | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| （四）利润分配               | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| 1. 提取盈余公积             | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| 2. 所有者的分配             | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| 4. 其他                 | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| （五）所有者权益内部结转          | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| （六）专项储备               | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| 1. 本期提取               | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| 2. 本期使用               | -             | - | - | - | - | -              | -              |
| （七）其他                 | -             | - | - | - | - | -              | -              |

|          |               |   |   |   |   |                |  |                |
|----------|---------------|---|---|---|---|----------------|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | -30,676,127.76 |  | -20,676,127.76 |
|----------|---------------|---|---|---|---|----------------|--|----------------|

## 所有者权益变动表（续）

货币单位：元

| 项目                    | 2014 年度       |      |       |      |      |                |    |                |
|-----------------------|---------------|------|-------|------|------|----------------|----|----------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润          | 其他 | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 | -    | -     | -    | -    | -26,137,157.22 |    | -16,137,157.22 |
| 加：会计政策变更              | -             | -    | -     | -    | -    | -              | -  | -              |
| 前期差错更正                | -             | -    | -     | -    | -    | -              | -  | -              |
| 其他                    | -             | -    | -     | -    | -    | -              | -  | -              |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | -    | -     | -    | -    | -26,137,157.22 |    | -16,137,157.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -    | -     | -    | -    | -3,901,825.08  | -  | -3,901,825.08  |
| （一）净利润                | -             | -    | -     | -    | -    | -3,901,825.08  | -  | -3,901,825.08  |
| （二）其他综合收益             | -             | -    | -     | -    | -    | -              | -  | -              |
| （三）所有者投入和减少资本         | -             | -    | -     | -    | -    | -              | -  | -              |
| 1. 所有者投入资本            | -             | -    | -     | -    | -    | -              | -  | -              |

|                  |               |   |   |   |   |                |   |                |
|------------------|---------------|---|---|---|---|----------------|---|----------------|
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 3. 其他            | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| (四) 利润分配         | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 提取盈余公积        | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 所有者的分配        | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 其他            | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| (五) 所有者权益内部结转    | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| (六) 专项储备         | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 本期提取          | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 本期使用          | -             | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 四、本期期末余额         | 10,000,000.00 | - | - | - | - | -30,038,982.30 | - | -20,038,982.30 |

## 二、财务报表的编制基础、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 5 月 31 日止的申报财务报表。

### （二）会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）记账本位币

本公司及合并范围内子公司均采用人民币为记账本位币。

### （四）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价

值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自

最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）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（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。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整

公允价值变动损益。

## （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收账款坏账准备

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                  |                                                      |
|------------------|------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收账款期末余额 10%以上且金额超过 500 万的应收款项；期末余额 100 万元以上的其他应收款。 |
|------------------|------------------------------------------------------|

|                      |                                                                                                                      |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则按组合计提坏账准备。 |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项，按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

### 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

| 确定组合的依据        |                                                      |
|----------------|------------------------------------------------------|
| 无信用风险组合        | 主要包括保证金、押金、员工社保、增值税出口退税款和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。 |
| 正常信用风险组合       | 除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。        |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                      |
| 无信用风险组合        | 如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。                             |
| 正常信用风险组合       | 采用账龄分析法计提坏账准备。                                       |

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3%       | 3%        |
| 1—2 年（含 2 年） | 10%      | 10%       |
| 2—3 年（含 3 年） | 30%      | 30%       |
| 3—4 年        | 50%      | 50%       |
| 4—5 年        | 80%      | 80%       |
| 5 年以上        | 100%     | 100%      |

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金

流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项；债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

本公司对合并范围内公司之间往来不计提坏账准备。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、自制半成品、委托加工物资等六大类。

### 2、存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，发出存货按加权平均法计价。

### 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。

### 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。

## （十二）长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

#### （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。

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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以

合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本转让说明书“第四节 公司财务”之“二、财务报表的编制基础、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之三“（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

### （3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综

合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### （十三）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、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限   | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|--------|-----------|------------|
| 房屋建筑物  | 30 年   | 5.00      | 3.17       |
| 机器设备   | 5-10 年 | 5.00      | 9.50-19.00 |
| 运输工具   | 5 年    | 5.00      | 19.00      |
| 办公设备   | 5 年    | 5.00      | 19.00      |

### 3、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

## （十四）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十五）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，予以资本化，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、借款费用资本化期间

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、借款费用资本化期间

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末平均的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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十六）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命（年） | 依据           |
|-------|-----------|--------------|
| 土地使用权 | 50        | 土地使用权证规定使用年限 |
| 专利技术  | 6         | 合同约定使用年限     |
| 财务软件  | 5         | 合同性权利        |

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。经复核，本年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。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## （十七）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费等。

1、开发阶段支出资本化的具体条件

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## （十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十九）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十一）收入

### 1、收入确认的原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、销售商品收入确认和计量的具体原则

内销产品在产品已发给客户并经客户签收，相关的收入已经取得或取得了收款的凭证时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入；外销产品以产品报关出口手续办理完毕并与报关单核对一致后作为风

险转移依据，予以确认收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量的具体原则

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。

### 4、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （二十二）政府补助

### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，且政府补助金额超过所形成长期资产金额20%及以上。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助

之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## 2、会计处理

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，取得时确认为递延收益，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。

## 3、确认时点

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。

## （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十四）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，确认为租赁相关收入。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相关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。公司发生的初始直接费

用，计入租入资产价值。

(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。

### 三、公司最近两年一期合并财务报表范围

公司合并财务报表按照 2014 年 5 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。其全资子公司惠州金籁电子有限公司，成立于 2009 年 11 月。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照成本法对子公司的长期股权进行核算，由母公司编制。

### 四、最近两年一期的财务指标

| 项 目                  | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）             | 13,497.21  | 11,814.57   | 12,950.83   |
| 股东权益合计（万元）           | 3,177.29   | -2,025.98   | -2,112.62   |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 3,177.29   | -2,025.98   | -2,112.62   |
| 每股净资产（元）             | 1.59       | -1.01       | -1.06       |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.59       | -1.01       | -1.06       |
| 资产负债率(母公司)           | 74.65%     | 119.81%     | 117.73%     |
| 流动比率（倍）              | 0.71       | 0.40        | 0.44        |
| 速动比率（倍）              | 0.44       | 0.21        | 0.24        |
| 项 目                  | 2016年1-5月  | 2015年度      | 2014年度      |
| 营业收入（万元）             | 3,531.67   | 9,005.50    | 8,358.33    |
| 净利润（万元）              | 648.04     | 86.64       | -316.20     |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）  | 648.04     | 86.64       | -316.20     |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）    | 13.47      | 5.91        | -519.65     |

|                               |           |        |          |
|-------------------------------|-----------|--------|----------|
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 13.47     | 5.91   | -519.65  |
| 毛利率（%）                        | 27.08     | 20.85  | 16.12    |
| 加权平均净资产收益率（%）                 | 59.78     | -4.19  | -16.18   |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）        | 1.24      | -0.29  | -26.59   |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.49      | 0.09   | -0.32    |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.49      | 0.09   | -0.32    |
| 应收帐款周转率（次）                    | 1.57      | 3.87   | 4.13     |
| 存货周转率（次）                      | 0.95      | 2.53   | 2.47     |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | -1,390.13 | 823.46 | 1,363.20 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.70     | 0.41   | 0.68     |

**备注：**（1）流动比率=流动资产/流动负债、速动比率=（流动资产-存货净额-其他流动资产）/流动负债；

（2）资产负债率=总负债/总资产；

（3）归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末总股本；

（4）应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；

（5）存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；

（6）每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本；

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

## 1、盈利能力分析

| 金籁科技          |           |        |        |
|---------------|-----------|--------|--------|
| 财务指标          | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
| 毛利率（%）        | 27.08     | 20.85  | 16.12  |
| 加权平均净资产收益率（%） | 59.78     | -4.19  | -16.18 |

|                                |      |       |        |
|--------------------------------|------|-------|--------|
| 扣除非经常性损益后<br>加权平均净资产收益<br>率（%） | 1.24 | -0.29 | -26.59 |
| 基本每股收益（元/<br>股）                | 0.49 | 0.09  | -0.32  |
| <b>双环电感（430503）</b>            |      |       |        |
| 毛利率（%）                         | -    | 28.43 | 26.41  |
| 净资产收益率（%）                      | -    | 21.87 | 18.08  |
| <b>德珑磁电（835069）</b>            |      |       |        |
| 毛利率（%）                         | -    | 23.51 | 20.83  |
| 净资产收益率（%）                      | -    | 11.23 | 59.75  |

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月，公司营业收入分别为 8,358.33 万元、9,005.50 万元和 3,531.67 万元，公司报告期内的收入持续增长，主要是由于公司积极扩展市场业务，销量增长所致。

报告期内公司毛利率持续上升，主要原因为：（1）公司前期产量低以及工人熟练度不够，生产率较低，导致单个产品分摊的固定成本较高，毛利率较低；2015 年度和 2016 年 1-5 月公司机械化程度增加，生产效率提高，公司 2015 年度的产量较 2014 年度增加 24.37%，2016 年 1-5 月产量较同期增加约 15.00%，导致单位产品的固定成本下降，毛利率增加；（2）报告期内，公司申请并受理了十多项专利技术，研发多项新产品，产品竞争优势较为突出，客户认可度较高，销售价格逐年提高；（3）经过多年发展，公司在行业内信誉度良好，通过批量采购方式，向上游企业取得了价格优惠；（4）企业通过不断健全加强内部管理，减少了库存积压、废品及不良品。综上，公司报告期内毛利率持续上升。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月，公司的扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为-26.59%、-0.29%和 1.24%，报告期内变动较大，2014 年度公司的产品前期产量较低以及工人熟练度不够，导致毛利率较低，并且公司借款金额较大，财务费用较高，导致公司亏损金额较大；2015 年度和 2016 年 1-5 月公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率有所上升的原因系公司对产品进行了改良、提高了生产效率，使得产品毛利率上升，并且公司按期偿还银行贷款，因此财务费用有所下降。

公司与同行业内其他的挂牌公司相比，毛利率属于中等水平，未偏离行业情况。但公司借款金额较大，导致财务费用较高，从而导致公司净资产收益率以及每股收益低于行业水平。

综上，公司的毛利率符合同行业的情况，但财务费用较高，盈利能力较差。首先，公司未来将加大产品的宣传与推广，为公司提供更多的盈利空间，提高公司的毛利率和利润率；其次，公司通过挂牌，拓展融资渠道，降低融资成本，以提高公司的利润率。

## 2、偿债能力分析

| 金籁科技         |            |             |             |
|--------------|------------|-------------|-------------|
| 财务指标         | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| 资产负债率（%）     | 74.65%     | 119.81      | 117.73      |
| 流动比率         | 0.71       | 0.40        | 0.44        |
| 速动比率         | 0.44       | 0.21        | 0.24        |
| 双环电感（430503） |            |             |             |
| 资产负债率（%）     | -          | 32.92       | 37.52       |
| 流动比率         | -          | 2.78        | 2.54        |
| 速动比率         | -          | 2.48        | 2.32        |
| 德珑磁电（835069） |            |             |             |
| 资产负债率（%）     | -          | 60.51       | 57.89       |
| 流动比率         | -          | 1.22        | 1.43        |
| 速动比率         | -          | 0.78        | 1.03        |

公司截至2014年12月31日、2015年12月31日和2016年5月31日母公司的资产负债率分别为117.73%、119.81%和74.65%；公司2014年12月31日、2015年12月31日和2016年5月31日流动比率分别为0.44、0.40和0.71，速动比率分别为0.24、0.21和0.44。报告期内公司的资产负债率高于同行业可比公司的主要原因为公司2010年开始构建厂房、机器设备等固定资产及购买土地使用权所需要的资金较大，企业自有资金有限，向银行的借款以及向公司股东等的往来款金额较高。

2016年5月31日资产负债率下降和流动比率、速动比率上升的主要原因系

2016 年 3 月公司股东对公司进行增资所致。

综上，公司的资产负债率较高，主要是由于近年来公司处于成长期，为了扩大产能、提升技术水平而进行了较大规模的资本性投入。未来公司的偿债来源主要是经营活动产生的现金流入和对外融资。若未来公司因经营业绩下滑，导致经营性现金流入减少，或者难以通过对外融资等方式筹措偿债资金，公司将面临较大的偿债风险。

### 3、营运能力分析

| 金籁科技         |                 |                  |                  |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 财务指标         | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 应收账款周转率      | 1.57            | 3.87             | 4.13             |
| 存货周转率        | 0.95            | 2.53             | 2.47             |
| 双环电感（430503） |                 |                  |                  |
| 应收账款周转率      | -               | 2.38             | 2.77             |
| 存货周转率        | -               | 8.76             | 10.40            |
| 德珑磁电（835069） |                 |                  |                  |
| 应收账款周转率      | -               | 2.48             | 2.68             |
| 存货周转率        | -               | 3.11             | 5.14             |

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月应收账款周转率分别为 4.13、3.87 和 1.57，存货周转率分别为 2.47、2.53、0.95。

公司2014年度、2015年度及2016年1-5月应收账款周转率分别为4.13、3.87和1.57，呈现下降趋势，2015年度相对2014年度下降的主要是由于公司2013年度收入相对较少，导致2013年12月31日的应收账款较低，因此2014年度应收账款周转率较高。2014年和2015年营业收入大幅度上升，导致期末应收账款增加，因此2015年度的应收账款周转率有所下降。

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月存货周转率分别为 2.47、2.53、0.95，2015 年存货周转率较 2014 年有小幅上升，主要系公司 2015 年度收入成本上升，存货金额相对稳定所致。

公司与同行业内其他的挂牌公司相比，公司应收账款周转率高于平均水平，

而存货周转率低于平均水平。主要是由于公司收款速度相对较快，但存货占用资金量较大所致。随着公司管理水平的提升，生产销售额的增加，公司的经营规模将越来越大，上述营运指标将会得到进一步提高，公司的营运能力将逐步改善并提升。

综合上述营运能力指标分析，报告期内，公司的营运能力较为正常。

#### 4、现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

货币单位：元

| 项目            | 2016 年 1-5 月   | 2015 年度       | 2014 年度        |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,901,302.08 | 8,234,643.26  | 13,631,955.29  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,019,845.59 | -1,410,582.39 | -1,576,766.19  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 28,830,755.06  | -6,060,239.15 | -13,441,414.88 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 2,858,166.53   | 1,040,411.19  | -1,410,307.41  |

从公司经营活动的现金流情况来看，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月经营活动产生的现金流量净额分别为 13,631,955.29 元、8,234,643.26 元和 -13,901,302.08 元，报告期内经营活动产生的现金流量净额呈波动性趋势。2015 年度较 2014 年度经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因为 2014 年度公司收到实际控制人范炜和范敦之间往来款金额较大；2016 年 1-5 月较 2015 年度经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因为公司 2016 年 1-5 月偿还了实际控制人范炜和范敦的往来款。

从公司投资活动产生的现金流情况来看，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月投资活动产生的现金流量净额分别为 -1,576,766.19 元、-1,410,582.39 元和 -12,019,845.59 元，报告期内投资活动产生的现金流量均为净流出，系公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金。

从公司筹资活动产生的现金流情况来看，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月筹资活动产生的现金流量净额分别为 -13,441,414.88 元、-6,060,239.15 元和 28,830,755.06 元，报告期内筹资活动产生的现金流量净额呈波动性趋势，主要是 2014 年度和 2015 年度筹资活动产生的现金流量净额为负数的原因为公司报告期

内银行借款较大，各期偿还银行借款以及银行利息支出大于取得借款收到的现金流入，导致筹资活动产生的现金流量净额为负数；2016年1-5月筹资活动产生的现金流量净额为正数且金额较大的原因为公司股东在2016年1-5月对公司进行4,643.20万元增资导致的。

综上所述，公司现金流情况较为合理，符合公司经营情况。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入、营业毛利的主要构成情况

#### 1、收入、成本具体确认方法

销售商品收入确认时间的具体判断标准：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司具体的收入确认方法如下：国内销售收入确认需满足以下条件：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；出口销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得海关出口报关单，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。

公司的产品销售成本主要分为材料成本、人工成本和制造费用。公司产品成本核算总体上采用分品种核算的方法。材料成本按照工单材料领用数归集，并按领用数量和移动加权平均单价进行结转；直接人工、间接费用的分配按照品种分配法，月末按完工产品和在产品数量比例进行分配。公司月末按照分配的完工产品进行结转至库存商品，并按照实际销售数量结转成本。

#### 2、收入成本构成情况

##### （1）营业收入按照结构分类

报告期内公司收入构成全部为主营业务收入，公司营业收入、营业毛利的主

要构成情况如下：

| 项目     | 2016 年 1-5 月         |               | 2015 年度              |               | 2014 年度              |               |
|--------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|        | 金额（元）                | 占比（%）         | 金额（元）                | 占比（%）         | 金额（元）                | 占比（%）         |
| 主营业务收入 | 35,316,691.86        | 100.00        | 90,054,998.63        | 100.00        | 83,583,331.39        | 100.00        |
| 其他业务收入 | -                    | -             | -                    | -             | -                    | -             |
| 合计     | <b>35,316,691.86</b> | <b>100.00</b> | <b>90,054,998.63</b> | <b>100.00</b> | <b>83,583,331.39</b> | <b>100.00</b> |
| 主营业务成本 | 25,752,870.83        | 100.00        | 71,275,905.24        | 100.00        | 70,108,948.89        | 100.00        |
| 其他业务成本 | -                    | -             | -                    | -             | -                    | -             |
| 合计     | <b>25,752,870.83</b> | <b>100.00</b> | <b>71,275,905.24</b> | <b>100.00</b> | <b>70,108,948.89</b> | <b>100.00</b> |
| 主营业务毛利 | 9,563,821.03         | 100.00        | 18,779,093.39        | 100.00        | 13,474,382.50        | 100.00        |
| 其他业务毛利 | -                    | -             | -                    | -             | -                    | -             |
| 合计     | <b>9,563,821.03</b>  | <b>100.00</b> | <b>18,779,093.39</b> | <b>100.00</b> | <b>13,474,382.50</b> | <b>100.00</b> |

报告期内公司收入构成全部为主营业务收入，没有其他业务收入。公司主营业务保持稳定，产品线未发生重大变化。

（2）主营业务收入成本按产品类别划分：

2016 年 1-5 月：

| 项目     | 收入                   |               | 成本                   |               | 毛利率           |
|--------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
|        | 金额（元）                | 占比（%）         | 金额（元）                | 占比（%）         |               |
| 普通电感   | 5,729,779.14         | 16.23         | 4,181,175.21         | 16.24         | 27.03%        |
| 一体成型电感 | 8,233,089.71         | 23.31         | 5,735,494.48         | 22.27         | 30.34%        |
| 变压器    | 21,353,823.01        | 60.46         | 15,836,201.14        | 61.49         | 25.84%        |
| 加工收入   | -                    | -             | -                    | -             | -             |
| 合计     | <b>35,316,691.86</b> | <b>100.00</b> | <b>25,752,870.83</b> | <b>100.00</b> | <b>27.08%</b> |

2015 年度：

| 项目 | 收入    |       | 成本    |       | 毛利率 |
|----|-------|-------|-------|-------|-----|
|    | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） |     |

|           |                      |               |                      |               |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| 普通电感      | 17,122,557.68        | 19.01         | 13,035,020.14        | 18.29         | 23.87%        |
| 一体成型电感    | 19,073,028.16        | 21.18         | 13,663,174.16        | 19.17         | 28.36%        |
| 变压器       | 43,671,541.62        | 48.49         | 34,464,971.70        | 48.35         | 21.08%        |
| 加工收入      | 10,187,871.17        | 11.31         | 10,112,739.24        | 14.19         | 0.74%         |
| <b>合计</b> | <b>90,054,998.63</b> | <b>100.00</b> | <b>71,275,905.24</b> | <b>100.00</b> | <b>20.85%</b> |

2014 年度：

| 项目        | 收入                   |               | 成本                   |               | 毛利率           |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
|           | 金额（元）                | 占比（%）         | 金额（元）                | 占比（%）         |               |
| 普通电感      | 16,750,105.26        | 20.04         | 13,795,479.36        | 19.68         | 17.64%        |
| 一体成型电感    | 12,650,694.00        | 15.14         | 8,803,660.32         | 12.56         | 30.41%        |
| 变压器       | 40,390,725.41        | 48.32         | 34,099,251.28        | 48.64         | 15.58%        |
| 加工收入      | 13,791,806.72        | 16.50         | 13,410,557.93        | 19.13         | 2.76%         |
| <b>合计</b> | <b>83,583,331.39</b> | <b>100.00</b> | <b>70,108,948.89</b> | <b>100.00</b> | <b>16.12%</b> |

公司主营业务主要包括电感业务和变压器业务。报告期内，公司主营业务平稳增长，公司主要业务收入主要来自于电感业务和变压器业务。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月公司实现变压器销售收入为 40,390,725.41 元、43,671,541.62 元和 21,353,823.01 元，占营业收入比重为 48.32%、48.49%和 60.46%。报告期内变压器销售收入占比较为稳定，2016 年 1-5 月占比增加的原因系公司没有发生加工收入，导致变压器销售收入占比增加所致。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月公司实现电感销售收入为 29,400,799.26 元、36,195,585.84 元和 13,962,868.85 元，占营业收入比重为 35.18%、40.19%和 39.54%。报告期内公司电感收入持续上升的主要原因系公司积极扩展市场业务，因此销量增长所致。

2014 年度和 2015 年度公司实现加工收入为 13,791,806.72 和 10,187,871.17 元，占营业收入比重为 16.50%和 11.31%。加工收入为对第三方加工电感收取的费用。

（3）主营业务收入成本按销售地区划分：

2016 年 1-5 月：

| 项目 | 收入                   |               | 成本                   |               | 毛利率           |
|----|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
|    | 金额（元）                | 占比（%）         | 金额（元）                | 占比（%）         |               |
| 内销 | 23,869,795.58        | 67.59         | 17,103,425.26        | 66.41         | 28.35%        |
| 外销 | 11,446,896.28        | 32.41         | 8,649,445.57         | 33.59         | 24.44%        |
| 合计 | <b>35,316,691.86</b> | <b>100.00</b> | <b>25,752,870.83</b> | <b>100.00</b> | <b>27.08%</b> |

2015 年度：

| 项目 | 收入                   |               | 成本                   |               | 毛利率           |
|----|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
|    | 金额（元）                | 占比（%）         | 金额（元）                | 占比（%）         |               |
| 内销 | 61,796,994.25        | 68.62         | 48,739,532.58        | 68.38         | 21.13%        |
| 外销 | 28,258,004.38        | 31.38         | 22,536,372.66        | 31.62         | 20.25%        |
| 合计 | <b>90,054,998.63</b> | <b>100.00</b> | <b>71,275,905.24</b> | <b>100.00</b> | <b>20.85%</b> |

2014 年度：

| 项目 | 收入                   |               | 成本                   |               | 毛利率           |
|----|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
|    | 金额（元）                | 占比（%）         | 金额（元）                | 占比（%）         |               |
| 内销 | 71,696,940.37        | 85.78         | 60,010,491.10        | 85.60         | 16.30%        |
| 外销 | 11,886,391.02        | 14.22         | 10,098,457.79        | 14.40         | 15.04%        |
| 合计 | <b>83,583,331.39</b> | <b>100.00</b> | <b>70,108,948.89</b> | <b>100.00</b> | <b>16.12%</b> |

2015 年度和 2016 年 1-5 月，公司的外销收入占比略有上升，主要是由于外销订单增加，公司的外销客户为时捷电子有限公司，销售的产品主要包括一体成型电感、普通电感和变压器。报告期内外销毛利率上升的主要原因为公司营业收入增加，单位产品分摊的固定成本下降，以及公司工艺过程逐渐完善，废品率下降。

（4）主营业务成本明细（扣除加工收入及成本）：

| 项目 | 2016 年 1-5 月 |       | 2015 年度 |       | 2014 年度 |       |
|----|--------------|-------|---------|-------|---------|-------|
|    | 金额（元）        | 占比(%) | 金额（元）   | 占比(%) | 金额（元）   | 占比(%) |

| 项目   | 2016 年 1-5 月  |        | 2015 年度       |        | 2014 年度       |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额（元）         | 占比(%)  | 金额（元）         | 占比(%)  | 金额（元）         | 占比(%)  |
| 直接材料 | 16,185,679.32 | 62.85  | 42,186,077.61 | 68.97  | 35,980,096.99 | 63.46  |
| 直接人工 | 3,543,595.03  | 13.76  | 9,980,517.38  | 16.32  | 11,711,878.53 | 20.66  |
| 制造费用 | 6,023,596.49  | 23.39  | 8,996,571.01  | 14.71  | 9,006,415.44  | 15.88  |
| 合计   | 25,752,870.83 | 100.00 | 61,163,166.00 | 100.00 | 56,698,390.96 | 100.00 |

从产品成本结构分析,公司原材料占比最高,人工及制造费用相对而言较低。成本各项构成变化的主要原因为:

2015 年度直接人工较 2014 年度有所下降,主要原因是由于公司 2015 年开始全面实施生产半自动化,生产效率有较大幅度的提高,单位人工产量上升,导致人工成本占比降低;另外,由于半自动化的实施,导致部分生产人员流失,因此直接人工占比下降;2016 年 1-5 月直接人工较 2015 年度占比有小幅度下降,主要是由于制造费用的增加,间接导致工资薪酬上升导致。

2016年1-5月制造费用占比较2015年度有所上升,主要原因是由于公司实施生产半自动化,对机器设备的保养维护费用增加。另外,由于公司的生产工艺在不断的完善,相应的增加了制造部门的管理人员。因此制造费用总额和占比均有所上升。

2015 年度直接材料占比较 2014 年度有所上升,主要原因是直接人工的下降,间接导致直接材料占比的上升;2016 年 1-5 月占比的下降,主要是由于制造费用的增加,间接导致直接材料占比的下降。

#### 4、营业收入和利润的变动趋势及原因

货币单位: 元

| 项目   | 2016 年 1-5 月  | 2015 年度       | 2014 年度       |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 35,316,691.86 | 90,054,998.63 | 83,583,331.39 |
| 营业成本 | 25,752,870.83 | 71,275,905.24 | 70,108,948.89 |
| 营业利润 | 309,207.79    | 317,493.44    | -5,991,330.18 |
| 利润总额 | 7,780,013.77  | 1,292,058.63  | -3,597,854.26 |

| 项目  | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度    | 2014 年度       |
|-----|--------------|------------|---------------|
| 净利润 | 6,480,360.39 | 866,422.59 | -3,161,998.88 |

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月的营业收入分别为 83,583,331.39 元、90,054,998.63 元和 35,316,691.86 元，报告期内营业收入呈持续增资趋势，主要原因如下：（1）电感器及变压器广泛应用于通讯、计算机、消费类电子、汽车电子等下游电子信息产业，在当前的电子设备的多功能、低能耗和智能化的需求下，要求电子元器件具有小型化、低损耗和精度高等特点。由于一体成型电感具有小型化，高品质，高能量储存和低电阻等特性，满足了上述要求，因此相关的需求量迅速上升；（2）随着公司生产能力的不断提高，生产技术的不断改进，产能大幅提高，较好的满足需求的增长。因此，公司的营业收入上升符合行业及公司的实际情况。

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月的营业利润分别为-5,991,330.18 元、317,493.44 元和 309,207.79 元。公司报告期内的营业利润呈现波动性，2015 年度公司营业利润大幅度增长的原因主要系公司收入增加，单位成本分摊的固定成本减少以及公司加强了对成本管理控制所致。

## （二）主要费用及变动情况

公司最近两年一期的期间费用及其变动情况如下：

货币单位：元

| 项目        | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 销售费用      | 1,224,462.60 | 1,876,892.92 | 2,055,831.87 |
| 销售费用占收入比重 | 3.47%        | 2.08%        | 2.46%        |
| 管理费用      | 4,693,433.27 | 8,719,999.24 | 8,741,749.70 |
| 管理费用占收入比重 | 13.29%       | 9.68%        | 10.46%       |
| 研发费用      | 1,123,836.84 | 2,575,290.14 | 2,367,966.10 |
| 研发费用占收入比重 | 3.18%        | 2.86%        | 2.83%        |
| 财务费用      | 2,819,333.92 | 7,934,075.78 | 8,308,144.36 |
| 财务费用占收入比重 | 7.98%        | 8.81%        | 9.94%        |

## 1、销售费用占收入比重变化趋势及分析

公司最近两年一期的销售费用构成情况如下表：

货币单位：元

| 项目    | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 596,609.10   | 1,347,085.50 | 1,483,293.98 |
| 车辆使用费 | 337,409.73   | 265,167.99   | 305,340.96   |
| 快递费   | 29,390.20    | 81,077.26    | 93,561.06    |
| 差旅费   | 80,270.16    | 68,319.27    | 84,119.30    |
| 报关费用  | 5,000.00     | 49,128.15    | 7,608.02     |
| 招待费   | 30,290.64    | 13,784.00    | 27,004.50    |
| 办公费   | 8,355.80     | 3,021.00     | 23,641.00    |
| 信息化费用 | 56,260.37    | -            | -            |
| 其他    | 80,876.60    | 49,309.75    | 31,263.05    |
| 合计    | 1,224,462.60 | 1,876,892.92 | 2,055,831.87 |

报告期内，公司的销售费用主要包括职工薪酬、车辆使用费等，其他主要包括通信费等。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月公司销售费用占营业收入的比重分别为 2.46%、2.08%和 3.47%。报告期内公司的销售占比相对稳定，2016 年 1-5 月销售费用占比增加的主要原因为公司运输成本增加导致车辆使用费增加。

## 2、管理费用占收入比重变化趋势及分析

公司最近两年一期的管理费用构成情况如下表：

货币单位：元

| 项目     | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 工资及福利费 | 1,034,756.90 | 3,039,732.83 | 2,984,085.15 |
| 研发费用   | 1,123,836.84 | 2,575,290.14 | 2,367,966.10 |
| 折旧与摊销  | 542,951.51   | 1,338,855.62 | 1,333,122.45 |
| 办公费    | 216,238.60   | 463,920.88   | 511,385.53   |

|           |                     |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 税费        | 173,458.00          | 416,399.34          | 427,986.22          |
| 交通汽车费     | 61,438.57           | 98,583.85           | 73,064.60           |
| 咨询费       | 1,166,315.02        | 273,877.62          | 491,324.79          |
| 工会经费      | 3,218.36            | 2,803.80            | 2,929.20            |
| 业务招待费     | 139,393.46          | 148,453.50          | 46,821.50           |
| 差旅费       | 104,028.44          | 172,079.60          | 154,857.10          |
| 其他        | 127,797.57          | 190,002.06          | 348,207.06          |
| <b>合计</b> | <b>4,693,433.27</b> | <b>8,719,999.24</b> | <b>8,741,749.70</b> |

其中研发费用：

货币单位：元

| 项目        | 2016 年 1-5 月        | 2015 年度             | 2014 年度             |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 人工费用      | 930,945.15          | 2,126,905.00        | 2,021,324.16        |
| 折旧费用      | 137,383.75          | 329,721.00          | 329,721.00          |
| 其他        | 55,507.94           | 118,664.14          | 16,920.94           |
| <b>合计</b> | <b>1,123,836.84</b> | <b>2,575,290.14</b> | <b>2,367,966.10</b> |

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月公司管理费用占营业收入的比重分别为 10.46%、9.68%和 13.29%，报告期内呈现波动趋势，2016 年 1-5 月占比较高的原因系公司 2016 年 1-5 月为挂牌支付了相关的中介费用所致。

### 3、财务费用主要构成

公司最近两年一期的财务费用构成情况如下表：

货币单位：元

| 项目     | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,811,150.50 | 5,308,239.16 | 6,001,411.71 |
| 减：利息收入 | 111.27       | 505.39       | 642.89       |
| 汇兑损益   | 51,440.86    | -276,589.47  | 24,081.63    |
| 担保费    | 897,000.00   | 1,915,834.00 | 1,340,000.00 |
| 承兑汇票贴息 | 7,090.75     | -            | 63,569.25    |
| 融资租赁费  | -            | 773,340.00   | 579,996.00   |

|           |                     |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 手续费及其他    | 52,763.08           | 213,757.48          | 299,728.66          |
| <b>合计</b> | <b>2,819,333.92</b> | <b>7,934,075.78</b> | <b>8,308,144.36</b> |

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月，公司财务费用较大，主要系银行借款较大导致支付的利息费用、为银行借款发生的担保费较多以及公司发生的固定资产融资租赁费较大所致。

### （三）资产减值损失情况

公司报告期内资产减值损失主要为应收账款、其他应收款计提的坏账准备以及存货计提的跌价准备，明细如下：

货币单位：元

| 项目        | 2016 年 1-5 月      | 2015 年度            | 2014 年度           |
|-----------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 坏账损失      | 472,018.29        | -143,574.51        | 326,654.44        |
| 存货跌价损失    |                   | -                  | -                 |
| <b>合计</b> | <b>472,018.29</b> | <b>-143,574.51</b> | <b>326,654.44</b> |

公司按照既定的坏账政策对应收款项计提坏账准备确认资产减值损失。当期资产减值损失的计提或者转回与应收账款余额及账龄相关。

### （四）非经常性损益情况

公司最近两年一期非经常性损益情况如下：

| 项目                                                         | 2016 年 1-5 月        | 2015 年度           | 2014 年度             |
|------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |                     |                   |                     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,501,000.00        | 1,114,926.27      | 2,393,475.92        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -30,194.02          | -140,361.08       | -                   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          | -                   | -                 | -                   |
| <b>非经常性损益总额</b>                                            | <b>7,470,805.98</b> | <b>974,565.19</b> | <b>2,393,475.92</b> |
| <b>减：非经常性损益的所得税影响数</b>                                     | <b>1,125,150.00</b> | <b>167,238.94</b> | <b>359,021.39</b>   |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>6,345,655.98</b> | <b>807,326.25</b> | <b>2,034,454.53</b> |

营业外收入明细如下：

货币单位：元

| 项 目  | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 7,501,000.00 | 1,114,926.27 | 2,393,475.92 |
| 其他   | -            | -            | -            |
| 合 计  | 7,501,000.00 | 1,114,926.27 | 2,393,475.92 |

其中，各期政府补助明细如下：

货币单位：元

| 项 目        | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 税收返还       | -            | -            | 842,795.92   |
| 财政贴息       | 7,417,000.00 | 480,000.00   | 1,000,000.00 |
| 技术创新奖励     | -            | 400,000.00   | -            |
| 民营经济发展专项资金 | -            | -            | 400,000.00   |
| 财政拨款       | 84,000.00    | 234,926.27   | 150,680.00   |
| 合 计        | 7,501,000.00 | 1,114,926.27 | 2,393,475.92 |

营业外支出明细如下：

货币单位：元

| 项目     | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度    | 2014 年度 |
|--------|--------------|------------|---------|
| 滞纳金    | 30,194.02    | 73,456.88  | -       |
| 捐赠款    | -            | 1,000.00   | -       |
| 罚款及违约金 | -            | 65,904.20  | -       |
| 合 计    | 30,194.02    | 140,361.08 | -       |

营业外支出核算的为税收滞纳金、社保滞纳金以及违约金。

营业外支出中滞纳金为公司因逾期缴纳社保产生的罚款以及公司因逾期报税产生的罚款，由于上述处罚金额较小且公司已经予以改正，所以上述处罚对公司不会产生重大影响，同时公司于 2016 年 7 月 1 日取得了丰都县人力资源和社会保障局出具的未发生任何违反劳动法律法规被处罚的《证明》；于 2016 年 7 月 5 日取得了丰都县国家税务局和丰都县地方税务局出具的没有因违反税收法律、法规和规章而被处罚的《证明》，因此公司报告期内发生的滞纳金不构成重大违法违规。

## （五）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及其税率如下：

| 税种      | 计税依据                                | 税率                                  |
|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入(营改增试点地区适用应税劳务收入) | 17.00%                              |
| 营业税     | 应纳税营业额                              | 5.00%                               |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                             | 5.00%                               |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                              | 金籁科技按照 15.00%税率，<br>惠州金籁按照 25.00%税率 |

注：截至 2016 年 5 月 31 日，根据公司的营业收入、研发人数、研发支出等实际经营情况，合理预期公司不存在到期无法通过高新技术企业复核的风险。

2、税收优惠

公司于 2014 年 10 月 14 日取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局和重庆市地方税务局联合颁发的编号为 GR201451100181 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，享受 15.00%的企业所得税税收优惠。

## 六、报告期内各期末主要资产情况

报告期各期末，公司资产构成及其占资产总额的比例如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----|-----------------|------------------|------------------|
|----|-----------------|------------------|------------------|

|                | 金额                    | 占比<br>(%)     | 金额                    | 占比<br>(%)     | 金额                    | 占比<br>(%)     |
|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 货币资金           | 4,523,659.98          | 3.35          | 1,665,493.45          | 1.41          | 625,082.26            | 0.48          |
| 应收票据           | -                     | -             | -                     | -             | 2,624,238.71          | 2.03          |
| 应收账款           | 22,900,604.33         | 16.97         | 20,618,046.68         | 17.45         | 24,482,938.98         | 18.90         |
| 预付款项           | 749,557.78            | 0.56          | 2,453,704.90          | 2.08          | 1,969,349.82          | 1.52          |
| 其他应收款          | 17,437,476.80         | 12.92         | 4,368,406.61          | 3.70          | 4,840,595.44          | 3.74          |
| 存货             | 27,470,799.56         | 20.35         | 26,769,035.06         | 22.65         | 29,521,014.15         | 22.79         |
| 其他流动资产         | 54,669.46             | 0.04          | 97,501.10             | 0.10          | 3,516.25              | 0.01          |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>73,136,767.91</b>  | <b>54.19</b>  | <b>55,972,187.80</b>  | <b>47.39</b>  | <b>64,066,735.61</b>  | <b>49.47</b>  |
| 固定资产           | 52,792,368.06         | 39.11         | 51,813,581.41         | 43.84         | 54,455,292.00         | 42.04         |
| 无形资产           | 4,695,222.04          | 3.48          | 4,768,566.61          | 4.04          | 4,969,309.39          | 3.84          |
| 长期待摊费用         | -                     | -             | -                     | -             | -                     | -             |
| 递延所得税资产        | 4,347,786.95          | 3.22          | 5,591,332.08          | 4.73          | 6,016,968.12          | 4.65          |
| 其他非流动资产        | -                     | -             | -                     | -             | -                     | -             |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>61,835,377.05</b>  | <b>45.81</b>  | <b>62,173,480.10</b>  | <b>52.61</b>  | <b>65,441,569.51</b>  | <b>50.53</b>  |
| <b>资产合计</b>    | <b>134,972,144.96</b> | <b>100.00</b> | <b>118,145,667.90</b> | <b>100.00</b> | <b>129,508,305.12</b> | <b>100.00</b> |

报告期，公司资产总额主要为货币资金、存货和固定资产。2015年12月31日的资产总额较2014年12月31日的减少11,362,637.22元，下降幅度为8.77%，主要系货应收账款、存货和固定资产减少所致。其中：应收账款减少的原因系公司为了加快回收应收账款，加大了回收力度所致；存货减少的原因为公司2015年度公司收入的增加导致发货增加，库存商品下降所致；固定资产减少的原因系公司按照规定计提折旧所致。

2016年5月31日的资产总额较2015年12月31日的增加16,826,477.06元，上升幅度为14.24%，主要系货币资金和其他应收账款增加所致。其中：货币资金增加的原因系公司2016年1-5月股东增资所致；其他应收款增加的原因系公司与广安领誉塑胶制品有限公司、上海湘湘电子有限公司的往来款所致。

## (一) 货币资金

货币单位：元

| 项 目  | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 现金   | 134,535.53      | 283,838.05       | 359,318.90       |
| 银行存款 | 4,389,124.45    | 1,381,655.40     | 265,763.36       |
| 合 计  | 4,523,659.98    | 1,665,493.45     | 625,082.26       |

2016 年 5 月 31 日货币资金余额较 2015 年 12 月 31 日余额增加 2,858,166.53 元，增长比例为 171.61%，主要系收到增资款导致。

公司不存在因抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## (二) 应收账款

## 1、应收账款分类

货币单位：元

| 种类                     | 2016 年 5 月 31 日 |        |            |          |               |
|------------------------|-----------------|--------|------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额            |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                        | 金额              | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | -               | -      | -          | -        | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 23,643,285.18   | 100.00 | 742,680.85 | 3.14     | 22,900,604.33 |
| 其中：无信用风险组合             | -               | -      | -          | -        | -             |
| 正常信用风险组合               | 23,643,285.18   | 100.00 | 742,680.85 | 3.14     | 22,900,604.33 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -               | -      | -          | -        | -             |

|    |               |        |            |      |               |
|----|---------------|--------|------------|------|---------------|
| 合计 | 23,643,285.18 | 100.00 | 742,680.85 | 3.14 | 22,900,604.33 |
|----|---------------|--------|------------|------|---------------|

货币单位：元

| 种类                     | 2015 年 12 月 31 日 |        |            |          |               |
|------------------------|------------------|--------|------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | -                | -      | -          | -        | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 21,289,024.96    | 100.00 | 670,978.28 | 3.15     | 20,618,046.68 |
| 其中：无信用风险组合             | -                | -      | -          | -        | -             |
| 正常信用风险组合               | 21,289,024.96    | 100.00 | 670,978.28 | 3.15     | 20,618,046.68 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -                | -      | -          | -        | -             |
| 合计                     | 21,289,024.96    | 100.00 | 670,978.28 | 3.15     | 20,618,046.68 |

货币单位：元

| 种类                   | 2014 年 12 月 31 日 |        |            |          |               |
|----------------------|------------------|--------|------------|----------|---------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                      | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | -                | -      | -          | -        | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的     | 25,309,764.74    | 100.00 | 826,825.76 | 3.27     | 24,482,938.98 |

|                        |               |        |            |      |               |
|------------------------|---------------|--------|------------|------|---------------|
| 应收账款                   |               |        |            |      |               |
| 其中：无信用风险组合             | -             | -      | -          | -    | -             |
| 正常信用风险组合               | 25,309,764.74 | 100.00 | 826,825.76 | 3.27 | 24,482,938.98 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -             | -      | -          | -    | -             |
| 合计                     | 25,309,764.74 | 100.00 | 826,825.76 | 3.27 | 24,482,938.98 |

## 2、应收账款账龄分析：

2016 年 5 月 31 日应收账款账龄：

货币单位：元

| 账龄    | 金额            | 比例(%) | 坏账准备       | 净额            |
|-------|---------------|-------|------------|---------------|
| 1 年以内 | 23,198,578.24 | 3.00  | 695,957.35 | 22,502,620.89 |
| 1-2 年 | 433,442.94    | 10.00 | 43,344.30  | 390,098.64    |
| 2-3 年 | 11,264.00     | 30.00 | 3,379.20   | 7,884.80      |
| 合计    | 23,643,285.18 | 3.14  | 742,680.85 | 22,900,604.33 |

2015 年 12 月 31 日应收账款账龄：

货币单位：元

| 账龄    | 金额            | 比例(%) | 坏账准备       | 净额            |
|-------|---------------|-------|------------|---------------|
| 1 年以内 | 20,827,488.74 | 3.00  | 624,824.66 | 20,202,664.08 |
| 1-2 年 | 461,536.22    | 10.00 | 46,153.62  | 415,382.60    |
| 2-3 年 | -             | -     | -          | -             |
| 合计    | 21,289,024.96 | 3.15  | 670,978.28 | 20,618,046.68 |

2014 年 12 月 31 日应收账款账龄：

货币单位：元

| 账龄 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
|----|----|-------|------|----|
|----|----|-------|------|----|

|       |               |       |            |               |
|-------|---------------|-------|------------|---------------|
| 1 年以内 | 24,345,010.09 | 3.00  | 730,350.30 | 23,614,659.79 |
| 1-2 年 | 964,754.65    | 10.00 | 96,475.46  | 868,279.19    |
| 2-3 年 | -             | -     | -          | -             |
| 合计    | 25,309,764.74 | 3.27  | 826,825.76 | 24,482,938.98 |

## 3、应收账款前五名单位情况：

截至 2016 年 5 月 31 日，应收账款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称         | 与公司关系 | 款项性质 | 金额            | 年限    | 占应收账款余额的比例 |
|--------------|-------|------|---------------|-------|------------|
| 深圳市天音电子有限公司  | 非关联方  | 货款   | 6,410,711.35  | 1 年以内 | 27.11%     |
| 东莞铭普光磁股份有限公司 | 非关联方  | 货款   | 2,835,739.06  | 1 年以内 | 11.99%     |
| 时捷电子有限公司     | 非关联方  | 货款   | 2,519,739.51  | 1 年以内 | 10.66%     |
| 深圳市联讯发科技有限公司 | 非关联方  | 货款   | 2,240,758.40  | 1 年以内 | 9.48%      |
| 深圳市科讯实业有限公司  | 非关联方  | 货款   | 2,001,119.88  | 1 年以内 | 8.46%      |
| 合计           |       | -    | 16,008,068.20 | -     | 67.70%     |

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称         | 与公司关系 | 款项性质 | 金额           | 年限      | 占应收账款余额的比例 |
|--------------|-------|------|--------------|---------|------------|
| 深圳市天音电子有限公司  | 非关联方  | 货款   | 6,154,415.36 | 1 年以内   | 28.91%     |
| 东莞铭普光磁股份有限公司 | 非关联方  | 货款   | 3,578,138.83 | 1 年以内   | 16.81%     |
| 惠阳东威电子制品有限公司 | 非关联方  | 货款   | 1,487,646.03 | 1 年以内   | 6.99%      |
|              |       |      | 273,520.73   | 1 至 2 年 | 1.28%      |
| 时捷电子有限公司     | 非关联方  | 货款   | 1,624,383.58 | 1 年以内   | 7.63%      |
| 深圳市科讯实业有限公司  | 非关联方  | 货款   | 1,141,821.22 | 1 年以内   | 5.36%      |

| 单位名称 | 与公司关系 | 款项性质 | 金额            | 年限 | 占应收账款余额的比例 |
|------|-------|------|---------------|----|------------|
| 合计   |       | -    | 14,259,925.75 | -  | 66.98%     |

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称         | 与公司关系 | 款项性质 | 金额            | 年限    | 占应收账款余额的比例 |
|--------------|-------|------|---------------|-------|------------|
| 深圳市坤兴科技有限公司  | 非关联方  | 货款   | 4,845,284.33  | 1 年以内 | 19.14%     |
| 郴州台达科技有限公司   | 非关联方  | 货款   | 3,768,553.15  | 1 年以内 | 14.89%     |
| 时捷电子有限公司     | 非关联方  | 货款   | 1,909,508.23  | 1 年以内 | 7.54%      |
| 深圳市天音电子有限公司  | 非关联方  | 货款   | 1,699,895.69  | 1 年以内 | 6.72%      |
| 东莞铭普光磁股份有限公司 | 非关联方  | 货款   | 1,625,442.35  | 1 年以内 | 6.42%      |
| 合计           |       | -    | 13,848,683.75 | -     | 54.71%     |

4、截至 2016 年 5 月 31 日止，应收账款期末余额中无持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 5 月 31 日，公司应收账款净额分别为 24,482,938.98 元、20,618,046.68 元和 22,900,604.33 元，应收账款净额占当期营业收入的比重分别为 29.29%、22.89%和 64.84%。报告期内，公司的应收账款变动较小，结合营业收入增长情况分析，2015 年度销售收入较 2014 年度增加 7.74%，而应收账款余额减少的原因为公司的业务流程逐步规范，对销售人员的回款情况列入考核范围，因此，在 2015 年度收入增长的同时应收账款有小幅下降。

公司按照谨慎性原则，针对不同账龄段的应收款项计提风险准备。参考同行业公众公司德珑磁电（代码：835069）的坏账计提政策（6 个月以下不计提，6-12 个月 5.00%，1-2 年 10.00%，2-3 年 20%，3-4 年 30.00%，4-5 年 50.00%，5 年以上 100.00%），结合公司自身回款情况，公司坏账计提政策（1 年以内 3.00%，1-2 年 10.00%，2-3 年 30.00%，3-4 年 50.00%，4-5 年 80.00%，5 年以上 100.00%）符合公司实际情况，具有合理性。

在报告期内，公司针对每个客户都需经过一系列的信用审批流程，业务部门根据该客户的财务状况、经营情况等因素，对客户申请的信用期限给予评价，形成客户月结评审表，最终由总经理签字确定其信用期限。公司给予客户的信用期一般为到货后的 30 天到 120 天不等。此外，公司定期对应收账款余额进行账龄分析，对账龄较长又不能收回的应收账款要查明原因，追究责任。对确实无法收回的，按规定程序报公司总经理批准，作为坏账损失冲销提取的坏账准备。

从业务上看，公司主要客户均为长期合作客户，信誉较好，应收账款出现坏账损失的风险较小。

### （三）预付账款

#### 1、预付账款账龄分析

货币单位：元

| 账龄    | 2016 年 5 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 749,557.78      | 100.00 | 2,337,704.90     | 95.27  | 1,437,653.23     | 73.00  |
| 1-2 年 | -               | -      | 116,000.00       | 4.73   | 531,696.59       | 27.00  |
| 合计    | 749,557.78      | 100.00 | 2,453,704.90     | 100.00 | 1,969,349.82     | 100.00 |

#### 2、预付账款前五名单位情况

截至 2016 年 5 月 31 日，预付账款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额         | 账龄      | 占预付账款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|------------|---------|----------------|
| 重庆北碚区汇渝有限公司     | 非关联方   | 149,637.00 | 1 年以内   | 19.96          |
| 广安市领誉塑胶电子科技有限公司 | 非关联方   | 103,184.00 | 1 年以内   | 13.77          |
| 东莞市华昱电子科技有限公司   | 非关联方   | 56,075.00  | 1 年以内   | 7.48           |
| 惠州市亘安机电设备有限公司   | 非关联方   | 52,075.00  | 1 至 2 年 | 6.95           |
| 东莞市途胜电子制品公司     | 非关联方   | 52,054.62  | 1 年以内   | 6.94           |
| 合 计             | -      | 413,025.62 | -       | 55.10          |

截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称                | 与本公司关系 | 金额           | 账龄      | 占预付账款总额的比例（%） |
|---------------------|--------|--------------|---------|---------------|
| 重庆市渝剑控股集团展康工贸有限责任公司 | 非关联方   | 1,513,787.62 | 1 年以内   | 61.69         |
| 珠海市香洲展弘电子厂          | 非关联方   | 410,000.00   | 1 年以内   | 16.71         |
|                     |        | 116,000.00   | 1 至 2 年 | 4.73          |
| 深圳市有钢机电设备有限公司       | 非关联方   | 72,715.00    | 1 年以内   | 2.96          |
| 东莞市途胜电子制品有限公司       | 非关联方   | 52,054.62    | 1 年以内   | 2.12          |
| 深圳市德润机械有限公司         | 非关联方   | 40,489.50    | 1 年以内   | 1.65          |
| 合 计                 | -      | 2,205,046.74 | -       | 89.86         |

截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称                | 与本公司关系 | 金额           | 账龄      | 占预付账款总额的比例（%） |
|---------------------|--------|--------------|---------|---------------|
| 重庆市渝剑控股集团展康工贸有限责任公司 | 非关联方   | 740,207.32   | 1 年以内   | 37.59         |
| 珠海市香洲展弘电子厂          | 非关联方   | 436,000.00   | 1 年以内   | 22.14         |
| 东莞市威翔机械科技有限公司       | 非关联方   | 154,000.00   | 1 至 2 年 | 7.82          |
| 博罗县石湾镇华谊盛五金模具加工店    | 非关联方   | 100,000.00   | 1 至 2 年 | 5.08          |
| 吴江区松陵镇杰航精密模具加工厂     | 非关联方   | 59,590.00    | 1 至 2 年 | 3.03          |
| 合 计                 | -      | 1,489,797.32 | -       | 75.66         |

报告期内，公司预付款项主要为预付给供应商的材料款、外协加工款等，账龄主要在 1 年以内，风险较小。

3、截至 2016 年 5 月 31 日止，公司预付账款期末余额中无持有公司 5.00%（含）以上表决权股份的股东单位款项。

#### （四）其他应收款

##### 1、其他应收款分类

货币单位：元

| 种类                      | 2016年5月31日    |        |            |         |               |
|-------------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                         | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款    | -             | -      | -          | -       | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 17,850,638.79 | 100.00 | 413,161.99 | 2.31    | 17,437,476.80 |
| 其中：无信用风险组合              | 4,078,572.43  | 22.85  | -          | -       | 4,078,572.43  |
| 正常信用风险组合                | 13,772,066.36 | 77.15  | 413,161.99 | 3.00    | 13,358,904.37 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -             | -      | -          | -       | -             |
| 合计                      | 17,850,638.79 | 100.00 | 413,161.99 | 2.31    | 17,437,476.80 |

货币单位：元

| 种类                    | 2015年12月31日  |        |           |         |              |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备      |         | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | -            | -      | -         | -       | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,381,252.88 | 100.00 | 12,846.27 | 0.29    | 4,368,406.61 |

| 种类                      | 2015 年 12 月 31 日 |        |           |         |              |
|-------------------------|------------------|--------|-----------|---------|--------------|
|                         | 账面余额             |        | 坏账准备      |         | 账面价值         |
|                         | 金额               | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |              |
| 其中：无信用风险组合              | 3,953,043.92     | 90.23  | -         | -       | 3,953,043.92 |
| 正常信用风险组合                | 428,208.96       | 9.77   | 12,846.27 | 3.00    | 415,362.69   |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -                | -      | -         | -       | -            |
| 合计                      | 4,381,252.88     | 100.00 | 12,846.27 | 0.29    | 4,368,406.61 |

货币单位：元

| 种类                      | 2014 年 12 月 31 日 |        |        |         |              |
|-------------------------|------------------|--------|--------|---------|--------------|
|                         | 账面余额             |        | 坏账准备   |         | 账面价值         |
|                         | 金额               | 比例(%)  | 金额     | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款    | -                | -      | -      | -       | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 4,841,168.74     | 100.00 | 573.30 | 0.01    | 4,840,595.44 |
| 其中：无信用风险组合              | 4,822,058.74     | 99.61  | -      | -       | 4,822,058.74 |
| 正常信用风险组合                | 19,110.00        | 0.39   | 573.30 | 3.00    | 18,536.70    |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -                | -      | -      | -       | -            |

| 种类 | 2014 年 12 月 31 日 |           |        |             |              |
|----|------------------|-----------|--------|-------------|--------------|
|    | 账面余额             |           | 坏账准备   |             | 账面价值         |
|    | 金额               | 比例<br>(%) | 金额     | 计提比例<br>(%) |              |
| 合计 | 4,841,168.74     | 100.00    | 573.30 | 0.01        | 4,840,595.44 |

其中：组合中，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄    | 2016 年 5 月 31 日 |           | 2015 年 12 月 31 日 |           | 2014 年 12 月 31 日 |           |
|-------|-----------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|       | 金额              | 比例<br>(%) | 金额               | 比例<br>(%) | 金额               | 比例<br>(%) |
| 1 年以内 | 13,772,066.36   | 100.00    | 428,208.96       | 100.00    | 19,110.00        | 100.00    |
| 合计    | 13,772,066.36   | 100.00    | 428,208.96       | 100.00    | 19,110.00        | 100.00    |

组合中，无信用风险组合的其他应收款

| 款项性质       | 2016 年 5 月 31 日 |           | 2015 年 12 月 31 日 |           | 2014 年 12 月 31 日 |           |
|------------|-----------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|            | 金额              | 比例<br>(%) | 金额               | 比例<br>(%) | 金额               | 比例<br>(%) |
| 押金、保证金、备用金 | 4,016,875.00    | 98.48     | 3,901,750.00     | 98.71     | 4,711,750.00     | 97.71     |
| 员工借款       | 50,000.00       | 1.23      | 50,000.00        | 1.26      | 50,000.00        | 1.04      |
| 社保款项（代扣部分） | 11,697.43       | 0.29      | 1,293.92         | 0.03      | 60,308.74        | 1.25      |
| 合计         | 4,078,572.43    | 100.00    | 3,953,043.92     | 100.00    | 4,822,058.74     | 100.00    |

## 2、公司其他应收款金额前五名单位情况

截至 2016 年 5 月 31 日，其他应收款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 款项性质 | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|--------------|------|-------|-----------------|
| 广安领誉塑胶制品有限公司 | 非关联方   | 5,820,000.00 | 往来款  | 1 年以内 | 32.60           |
| 上海湘湘电子有限公司   | 非关联方   | 4,000,000.00 | 往来款  | 1 年以内 | 22.41           |
| 重庆渝台信用担保公司   | 非关联方   | 1,850,000.00 | 保证金  | 1 年以内 | 10.36           |

|               |      |               |     |         |       |
|---------------|------|---------------|-----|---------|-------|
|               |      | 50,000.00     |     | 1 至 2 年 | 0.28  |
| 醴陵市兴硕福泰电子有限公司 | 非关联方 | 836,091.36    | 往来款 | 1 年以内   | 4.68  |
| 重庆文开有限责任公司    | 非关联方 | 600,000.00    | 保证金 | 1 年以内   | 3.36  |
|               |      | 100,000.00    |     | 1 至 2 年 | 0.56  |
| 合 计           | -    | 13,256,091.36 | -   | -       | 74.25 |

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称                | 与本公司关系 | 金额           | 款项性质 | 账龄      | 占其他应收款总额的比例（%） |
|---------------------|--------|--------------|------|---------|----------------|
| 重庆渝台信用担保公司          | 非关联方   | 1,400,000.00 | 保证金  | 1 年以内   | 31.95          |
|                     |        | 500,000.00   |      | 1 至 2 年 | 11.41          |
| 重庆文化产业融资担保公司        | 非关联方   | 412,834.00   | 保证金  | 1 年以内   | 9.42           |
|                     |        | 287,166.00   |      | 1 至 2 年 | 6.55           |
| 重庆文开有限责任公司          | 非关联方   | 700,000.00   | 保证金  | 1 年以内   | 15.98          |
| 醴陵市兴硕福泰电子有限公司       | 非关联方   | 418,653.96   | 往来款  | 1 年以内   | 9.56           |
| 重庆市渝剑控股集团展康工贸有限责任公司 | 非关联方   | 200,000.00   | 保证金  | 1 年以内   | 4.56           |
|                     |        | 100,000.00   |      | 2 至 3 年 | 2.28           |
| 合 计                 | -      | 4,018,653.96 | -    | -       | 91.71          |

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 款项性质 | 账龄      | 占其他应收款总额的比例（%） |
|--------------|--------|--------------|------|---------|----------------|
| 重庆文化产业融资担保公司 | 非关联方   | 600,000.00   | 保证金  | 1 年以内   | 12.39          |
|              |        | 900,000.00   |      | 1 至 2 年 | 18.59          |
| 重庆渝台信用担保公司   | 非关联方   | 1,000,000.00 | 保证金  | 1 年以内   | 20.66          |
| 仲信国际租赁有限公司   | 非关联方   | 900,000.00   | 保证金  | 1 至 2 年 | 18.59          |
| 丰都县虹存担保公司    | 非关联方   | 125,000.00   | 保证金  | 1 年以内   | 2.58           |
|              |        | 500,000.00   |      | 1 至 2 年 | 10.33          |

|             |      |              |     |         |       |
|-------------|------|--------------|-----|---------|-------|
| 重庆市渝和服饰有限公司 | 非关联方 | 100,000.00   | 保证金 | 1 年以内   | 2.07  |
|             |      | 200,000.00   |     | 1 至 2 年 | 4.13  |
| 合 计         | -    | 4,325,000.00 | -   | -       | 89.34 |

3、报告期内公司的其他应收款主要为支付给担保公司的保证金以及与供应商之间的往来款。

2016 年 5 月 31 日其他应收款较 2015 年 12 月 31 日大幅度上升的主要原因为公司与广安领誉塑胶制品有限公司、上海湘湘电子有限公司发生资金往来，发生往来款的原因因为广安领誉塑胶制品有限公司、上海湘湘电子有限公司作为公司的供应商，临时资金周转借用，公司与上述公司并无关联关系，不存在股东占用公司资金情况，相关的款项已经于 2016 年 7 月收回，由于拆借时间较短，所以未约定支付利息。

4、报告期内其他应收款中无应收持本公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东单位款项。

## （五）存货

1、报告期内存货情况如下：

截至 2016 年 5 月 31 日，存货明细如下：

货币单位：元

| 项 目    | 2016 年 5 月 31 日 |      |               |
|--------|-----------------|------|---------------|
|        | 账面余额            | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 5,365,491.92    | -    | 5,365,491.92  |
| 在产品    | 4,635,883.94    | -    | 4,635,883.94  |
| 库存商品   | 13,866,585.75   | -    | 13,866,585.75 |
| 委托加工物资 | 3,602,837.95    | -    | 3,602,837.95  |
| 合计     | 27,470,799.56   | -    | 27,470,799.56 |

截至 2015 年 12 月 31 日，存货明细如下：

货币单位：元

| 项 目 | 2015 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|
|-----|------------------|

|        | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
|--------|----------------------|------|----------------------|
| 原材料    | 7,445,307.12         | -    | 7,445,307.12         |
| 在产品    | 3,936,389.59         | -    | 3,936,389.59         |
| 库存商品   | 11,753,382.92        | -    | 11,753,382.92        |
| 委托加工物资 | 3,633,955.43         | -    | 3,633,955.43         |
| 合计     | <b>26,769,035.06</b> | -    | <b>26,769,035.06</b> |

截至 2014 年 12 月 31 日，存货明细如下：

货币单位：元

| 项 目    | 2014 年 12 月 31 日     |      |                      |
|--------|----------------------|------|----------------------|
|        | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料    | 17,267,430.23        | -    | 17,267,430.23        |
| 在产品    | 2,796,657.91         | -    | 2,796,657.91         |
| 库存商品   | 6,511,536.99         | -    | 6,511,536.99         |
| 委托加工物资 | 2,945,389.02         | -    | 2,945,389.02         |
| 合计     | <b>29,521,014.15</b> | -    | <b>29,521,014.15</b> |

2、报告期内，公司的存货由原材料、委托加工物资、在产品和库存商品构成。其中原材料为公司采购尚未领用的漆包线、磁芯和骨架等；委托加工物资为公司委托外协厂家从事绕线、点焊等加工的的半成品和加工费用；在产品为尚处于生产过程中的电感和变压器；库存商品主要为各种规格电感、变压器等。

3、报告期内，公司存货账面余额较为稳定。公司在采购原材料时，通常是根根据生产计划并根据供应商送货周期预留一定时间后通知供应商发货。为保证生产稳定进行，公司通常备有一定量的安全库存。

2014 年 12 月 31 日的原材料金额较大的原因为公司预计 2015 年客户订单增加，部分客户的交货期较短，公司为了满足客户需求，故提前购入了原材料以备生产；2015 年 12 月 31 日和 2016 年 5 月 31 日原材料下降的主要原因系公司根据销售订单进行生产完成后转入库存商品所致。

4、公司根据自身经营的特点，制定了相关的管理制度，对产品生产质量、保管等进行了规范管理，同时公司定期组织生产、仓库及财务部门进行实物盘点，

并评价存货是否存在积压、毁损等因素。报告期各期末，公司未发现存货在减值迹象，因此未计提存货跌价准备。

5、公司生产流程涉及的主要业务活动包括：制定生产计划、相关生产部门领料、车间进行产品生产、产成品验收入库、产成品的发出等流程，相关的存货及成本核算流程符合会计准则的要求，存货及成本的核算与公司生产循环特点相符。

## （六）其他流动资产

货币单位：元

| 项目     | 2016年5月31日       | 2015年12月31日      | 2014年12月31日     |
|--------|------------------|------------------|-----------------|
| 待抵扣税金  | 21,640.24        | 22,655.82        | 1,488.05        |
| 预缴增值税  | -                | 74,714.90        | -               |
| 预缴其他税金 | 33,029.22        | 130.38           | 2,028.20        |
| 合计     | <b>54,669.46</b> | <b>97,501.10</b> | <b>3,516.25</b> |

报告期内公司其他流动资产核算的主要为待抵扣增值税进项税金以及预缴的税金。

## （七）固定资产

2014年度固定资产及折旧明细表：

货币单位：元

| 项目        | 2014年1月1日            | 本期增加                | 本期减少 | 2014年12月31日          |
|-----------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值合计： | <b>62,253,557.67</b> | <b>1,576,766.19</b> | -    | <b>63,830,323.86</b> |
| 其中：房屋建筑物  | 36,462,980.08        | -                   | -    | 36,462,980.08        |
| 机器设备      | 24,052,710.34        | 1,248,636.59        | -    | 25,301,346.93        |
| 运输设备      | 463,327.65           | 319,657.29          | -    | 782,984.94           |
| 办公设备      | 1,274,539.60         | 8,472.31            | -    | 1,283,011.91         |
| 二、累计折旧合计： | <b>5,441,727.43</b>  | <b>3,933,304.43</b> | -    | <b>9,375,031.86</b>  |
| 其中：房屋建筑物  | 1,207,606.09         | 1,154,661.00        | -    | 2,362,267.09         |
| 机器设备      | 3,841,335.98         | 2,391,778.97        | -    | 6,233,114.95         |

| 项目           | 2014 年 1 月 1 日       | 本期增加       | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日     |
|--------------|----------------------|------------|------|----------------------|
| 运输设备         | 142,379.68           | 143,706.00 | -    | 286,085.68           |
| 办公设备         | 250,405.68           | 243,158.46 | -    | 493,564.14           |
| 三、固定资产账面净值合计 | <b>56,811,830.24</b> | -          | -    | <b>54,455,292.00</b> |
| 其中：房屋建筑物     | 35,255,373.99        | -          | -    | 34,100,712.99        |
| 机器设备         | 20,211,374.36        | -          | -    | 19,068,231.98        |
| 运输设备         | 320,947.97           | -          | -    | 496,899.26           |
| 办公设备         | 1,024,133.92         | -          | -    | 789,447.77           |
| 四、固定资产减值准备   | -                    | -          | -    | -                    |
| 其中：房屋建筑物     | -                    | -          | -    | -                    |
| 机器设备         | -                    | -          | -    | -                    |
| 运输设备         | -                    | -          | -    | -                    |
| 办公设备         | -                    | -          | -    | -                    |
| 五、固定资产账面价值合计 | <b>56,811,830.24</b> | -          | -    | <b>54,455,292.00</b> |
| 其中：房屋建筑物     | 35,255,373.99        | -          | -    | 34,100,712.99        |
| 机器设备         | 20,211,374.36        | -          | -    | 19,068,231.98        |
| 运输设备         | 320,947.97           | -          | -    | 496,899.26           |
| 办公设备         | 1,024,133.92         | -          | -    | 789,447.77           |

2015 年度固定资产及折旧明细表：

货币单位：元

| 项目        | 2015 年 1 月 1 日       | 本期增加                | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日     |
|-----------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值合计： | <b>63,830,323.86</b> | <b>1,410,582.39</b> | -    | <b>65,240,906.25</b> |
| 其中：房屋建筑物  | 36,462,980.08        | -                   | -    | 36,462,980.08        |
| 机器设备      | 25,301,346.93        | 1,406,893.07        | -    | 26,708,240.00        |
| 运输设备      | 782,984.94           | -                   | -    | 782,984.94           |
| 办公设备      | 1,283,011.91         | 3,689.32            | -    | 1,286,701.23         |

| 项目           | 2015 年 1 月 1 日       | 本期增加                | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日     |
|--------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 二、累计折旧合计:    | <b>9,375,031.86</b>  | <b>4,052,292.98</b> | -    | <b>13,427,324.84</b> |
| 其中: 房屋建筑物    | 2,362,267.09         | 1,154,661.00        | -    | 3,516,928.09         |
| 机器设备         | 6,233,114.95         | 2,507,006.90        | -    | 8,740,121.85         |
| 运输设备         | 286,085.68           | 148,767.24          | -    | 434,852.92           |
| 办公设备         | 493,564.14           | 241,857.84          | -    | 735,421.98           |
| 三、固定资产账面净值合计 | <b>54,455,292.00</b> | -                   | -    | <b>51,813,581.41</b> |
| 其中: 房屋建筑物    | 34,100,712.99        | -                   | -    | 32,946,051.99        |
| 机器设备         | 19,068,231.98        | -                   | -    | 17,968,118.15        |
| 运输设备         | 496,899.26           | -                   | -    | 348,132.02           |
| 办公设备         | 789,447.77           | -                   | -    | 551,279.25           |
| 四、固定资产减值准备   | -                    | -                   | -    | -                    |
| 其中: 房屋建筑物    | -                    | -                   | -    | -                    |
| 机器设备         | -                    | -                   | -    | -                    |
| 运输设备         | -                    | -                   | -    | -                    |
| 办公设备         | -                    | -                   | -    | -                    |
| 五、固定资产账面价值合计 | <b>54,455,292.00</b> | -                   | -    | <b>51,813,581.41</b> |
| 其中: 房屋建筑物    | 34,100,712.99        | -                   | -    | 32,946,051.99        |
| 机器设备         | 19,068,231.98        | -                   | -    | 17,968,118.15        |
| 运输设备         | 496,899.26           | -                   | -    | 348,132.02           |
| 办公设备         | 789,447.77           | -                   | -    | 551,279.25           |

2016 年 1-5 月固定资产及折旧明细表:

货币单位: 元

| 项目        | 2016 年 1 月 1 日       | 本期增加                | 本期减少 | 2016 年 5 月 31 日      |
|-----------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值合计: | <b>65,240,906.25</b> | <b>2,700,485.51</b> | -    | <b>67,941,391.76</b> |
| 其中: 房屋建筑物 | 36,462,980.08        | -                   | -    | 36,462,980.08        |
| 机器设备      | 26,708,240.00        | 2,209,508.71        | -    | 28,917,748.71        |

| 项目           | 2016 年 1 月 1 日       | 本期增加                | 本期减少 | 2016 年 5 月 31 日      |
|--------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 运输设备         | 782,984.94           | 473,837.61          | -    | 1,256,822.55         |
| 办公设备         | 1,286,701.23         | 17,139.19           | -    | 1,303,840.42         |
| 二、累计折旧合计:    | <b>13,427,324.84</b> | <b>1,721,698.86</b> | -    | <b>15,149,023.70</b> |
| 其中: 房屋建筑物    | 3,516,928.09         | 481,108.75          | -    | 3,998,036.84         |
| 机器设备         | 8,740,121.85         | 1,079,135.46        | -    | 9,819,257.31         |
| 运输设备         | 434,852.92           | 61,986.41           | -    | 496,839.33           |
| 办公设备         | 735,421.98           | 99,468.24           | -    | 834,890.22           |
| 三、固定资产账面净值合计 | <b>51,813,581.41</b> | -                   | -    | <b>52,792,368.06</b> |
| 其中: 房屋建筑物    | 32,946,051.99        | -                   | -    | 32,464,943.24        |
| 机器设备         | 17,968,118.15        | -                   | -    | 19,098,491.40        |
| 运输设备         | 348,132.02           | -                   | -    | 759,983.22           |
| 办公设备         | 551,279.25           | -                   | -    | 468,950.20           |
| 四、固定资产减值准备   | -                    | -                   | -    | -                    |
| 其中: 房屋建筑物    | -                    | -                   | -    | -                    |
| 机器设备         | -                    | -                   | -    | -                    |
| 运输设备         | -                    | -                   | -    | -                    |
| 办公设备         | -                    | -                   | -    | -                    |
| 五、固定资产账面价值合计 | <b>51,813,581.41</b> | -                   | -    | <b>52,792,368.06</b> |
| 其中: 房屋建筑物    | 32,946,051.99        | -                   | -    | 32,464,943.24        |
| 机器设备         | 17,968,118.15        | -                   | -    | 19,098,491.40        |
| 运输设备         | 348,132.02           | -                   | -    | 759,983.22           |
| 办公设备         | 551,279.25           | -                   | -    | 468,950.20           |

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 5 月 31 日公司固定资产账面价值分别为 54,455,292.00 元、51,813,581.41 元、52,792,368.06 元, 公司报告期内固定资产增加的主要原因是为了满足公司生产、销售的需求, 购置的机器设备和运输设备。

2、截至 2016 年 5 月 31 日, 公司用于抵押借款的房产情况如下:

| 所有人           | 土地证号                  | 使用权类型 | 面积           | 账面价值          |
|---------------|-----------------------|-------|--------------|---------------|
| 重庆市金籁电子科技有限公司 | 306 房地证 2012 字第 51684 | 出让    | 6,066.98 平方米 | 32,464,943.24 |
| 重庆市金籁电子科技有限公司 | 306 房地证 2012 字第 51685 | 出让    | 1,370.17 平方米 |               |
| 重庆市金籁电子科技有限公司 | 306 房地证 2012 字第 51686 | 出让    | 2,525.77 平方米 |               |
| 重庆市金籁电子科技有限公司 | 306 房地证 2012 字第 51687 | 出让    | 8,921.35 平方米 |               |

3、报告期末，公司固定资产不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响；同时，公司固定资产均在正常使用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

## （八）无形资产

### 1、无形资产明细情况：

2014 年度无形资产及摊销明细表：

货币单位：元

| 项目           | 2014 年 1 月 1 日      | 本期增加              | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日    |
|--------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 一、账面原值合计：    | <b>5,542,728.88</b> | -                 | -    | <b>5,542,728.88</b> |
| 其中：土地使用权     | 5,441,040.00        | -                 | -    | 5,441,040.00        |
| 软件使用权        | 101,688.88          | -                 | -    | 101,688.88          |
| 二、累计摊销：      | <b>371,493.38</b>   | <b>201,926.11</b> | -    | <b>573,419.49</b>   |
| 其中：土地使用权     | 317,614.33          | 181,588.33        | -    | 499,202.66          |
| 软件使用权        | 53,879.05           | 20,337.78         | -    | 74,216.83           |
| 三、无形资产账面净值合计 | <b>5,171,235.50</b> | -                 | -    | <b>4,969,309.39</b> |
| 其中：土地使用权     | 5,123,425.67        | -                 | -    | 4,941,837.34        |
| 软件使用权        | 47,809.83           | -                 | -    | 27,472.05           |
| 四、无形资产减值准备   | -                   | -                 | -    | -                   |
| 其中：土地使用权     | -                   | -                 | -    | -                   |
| 软件使用权        | -                   | -                 | -    | -                   |

| 项目           | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------------|----------------|------|------|------------------|
| 五、无形资产账面价值合计 | 5,171,235.50   | -    | -    | 4,969,309.39     |
| 其中：土地使用权     | 5,123,425.67   | -    | -    | 4,941,837.34     |
| 软件使用权        | 47,809.83      | -    | -    | 27,472.05        |

2015 年度无形资产及摊销明细表：

货币单位：元

| 项目           | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------------|----------------|------------|------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 5,542,728.88   | -          | -    | 5,542,728.88     |
| 其中：土地使用权     | 5,441,040.00   | -          | -    | 5,441,040.00     |
| 软件使用权        | 101,688.88     | -          | -    | 101,688.88       |
| 二、累计摊销：      | 573,419.49     | 200,742.78 | -    | 774,162.27       |
| 其中：土地使用权     | 499,202.66     | 181,588.33 | -    | 680,790.99       |
| 软件使用权        | 74,216.83      | 19,154.45  | -    | 93,371.28        |
| 三、无形资产账面净值合计 | 4,969,309.39   | -          | -    | 4,768,566.61     |
| 其中：土地使用权     | 4,941,837.34   | -          | -    | 4,760,249.01     |
| 软件使用权        | 27,472.05      | -          | -    | 8,317.60         |
| 四、无形资产减值准备   | -              | -          | -    | -                |
| 其中：土地使用权     | -              | -          | -    | -                |
| 软件使用权        | -              | -          | -    | -                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 4,969,309.39   | -          | -    | 4,768,566.61     |
| 其中：土地使用权     | 4,941,837.34   | -          | -    | 4,760,249.01     |
| 软件使用权        | 27,472.05      | -          | -    | 8,317.60         |

2016 年 1-5 月无形资产及摊销明细表：：

货币单位：元

| 项目        | 2016 年 1 月 1 日 | 本期增加     | 本期减少 | 2016 年 5 月 31 日 |
|-----------|----------------|----------|------|-----------------|
| 一、账面原值合计： | 5,542,728.88   | 5,042.74 | -    | 5,547,771.62    |
| 其中：土地使用权  | 5,441,040.00   | -        | -    | 5,441,040.00    |
| 软件使用权     | 101,688.88     | 5,042.74 | -    | 106,731.62      |

| 项目           | 2016 年 1 月 1 日      | 本期增加             | 本期减少 | 2016 年 5 月 31 日     |
|--------------|---------------------|------------------|------|---------------------|
| 二、累计摊销：      | <b>764,666.55</b>   | <b>78,387.31</b> | -    | <b>852,549.58</b>   |
| 其中：土地使用权     | 680,790.99          | 75,661.80        | -    | 756,452.79          |
| 软件使用权        | 93,371.28           | 2,725.51         | -    | 96,096.79           |
| 三、无形资产账面净值合计 | <b>4,768,566.61</b> | -                | -    | <b>4,695,222.04</b> |
| 其中：土地使用权     | 4,760,249.01        | -                | -    | 4,684,587.21        |
| 软件使用权        | 8,317.60            | -                | -    | 10,634.83           |
| 四、无形资产减值准备   | -                   | -                | -    | -                   |
| 其中：土地使用权     | -                   | -                | -    | -                   |
| 软件使用权        | -                   | -                | -    | -                   |
| 五、无形资产账面价值合计 | <b>4,768,566.61</b> | -                | -    | <b>4,695,222.04</b> |
| 其中：土地使用权     | 4,760,249.01        | -                | -    | 4,684,587.21        |
| 软件使用权        | 8,317.60            | -                | -    | 10,634.83           |

报告期内的无形资产是公司取得的土地使用权以及购入的软件使用权。

2、报告期末，公司无形资产不存在减值迹象，不需要计提无形资产减值准备。

## （九）递延所得税资产

1、递延所得税资产明细情况：

| 项目     | 2016 年 5 月 31 日      |                     | 2015 年 12 月 31 日     |                     | 2014 年 12 月 31 日     |                     |
|--------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|        | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             |
| 资产减值准备 | 1,155,842.84         | 197,270.01          | 683,824.55           | 133,920.74          | 827,399.06           | 153,905.84          |
| 可抵扣亏损  | 27,670,112.93        | 4,150,516.94        | 36,016,987.85        | 5,457,411.34        | 37,365,214.42        | 5,863,062.28        |
| 合计     | <b>28,825,955.77</b> | <b>4,347,786.95</b> | <b>36,700,812.40</b> | <b>5,591,332.08</b> | <b>38,192,613.48</b> | <b>6,016,968.12</b> |

## 七、报告期内各期末主要负债情况

报告期各期末，公司负债构成及其占负债总额的比例如下：

货币单位：元

| 项目             | 2016 年 5 月 31 日       |               | 2015 年 12 月 31 日      |               | 2014 年 12 月 31 日      |               |
|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                | 金额（元）                 | 占比（%）         | 金额（元）                 | 占比（%）         | 金额（元）                 | 占比（%）         |
| 短期借款           | 65,000,000.00         | 62.98         | 61,100,000.00         | 44.15         | 72,000,000.00         | 47.80         |
| 应付账款           | 25,878,056.82         | 25.08         | 32,433,606.75         | 23.43         | 42,967,639.86         | 29.51         |
| 预收款项           | 21,725.94             | 0.02          | -                     | -             | 950.00                | -             |
| 应付职工薪酬         | 2,323,157.00          | 2.25          | 1,348,060.00          | 0.97          | 3,081,932.18          | 2.05          |
| 应交税费           | 140,047.53            | 0.14          | 538,429.19            | 0.39          | 54,921.62             | 0.04          |
| 应付利息           | 217,905.56            | 0.21          | -                     | -             | -                     | -             |
| 其他应付款          | 9,618,383.54          | 9.32          | 41,425,363.78         | 29.93         | 23,542,415.87         | 14.63         |
| 一年内到期的非流动负债    | -                     | -             | 1,560,000.00          | 1.13          | 3,840,004.00          | 2.55          |
| 其他流动负债         | -                     | -             | -                     | -             | -                     | -             |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>103,199,276.39</b> | <b>100.00</b> | <b>138,405,459.72</b> | <b>100.00</b> | <b>145,487,863.53</b> | <b>96.58</b>  |
| 长期借款           | -                     | -             | -                     | -             | 4,560,000.00          | 3.03          |
| 长期应付款          | -                     | -             | -                     | -             | 586,656.00            | 0.39          |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>      | <b>-</b>              | <b>-</b>      | <b>5,146,656.00</b>   | <b>3.42</b>   |
| <b>负债合计</b>    | <b>103,199,276.39</b> | <b>100.00</b> | <b>138,405,459.72</b> | <b>100.00</b> | <b>150,634,519.53</b> | <b>100.00</b> |

2015 年 12 月 31 日负债总额较 2014 年 12 月 31 日下降 12,229,059.81 元，下降比例为 8.12%，主要是由于公司清偿了短期借款以及应付账款的减少所致。

2016 年 5 月 31 日的负债总额较 2015 年 12 月 31 日减少 35,206,183.33 元，下降比例为 25.44%，主要是由于偿还了股东的往来款，导致其他应付款下降所致。

## （一）短期借款

### 1、短期借款分类

货币单位：元

| 项目   | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 保证借款 | -               | -                | -                |

|      |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 65,000,000.00 | 61,100,000.00 | 72,000,000.00 |
| 质押借款 | -             | -             | -             |
| 合计   | 65,000,000.00 | 61,100,000.00 | 72,000,000.00 |

报告期内，公司采取债权融资与股权融资相结合的方式筹集公司发展所用资金，债权融资主要通过向银行借款的方式进行。报告期各期末，公司银行借款余额较大的原因主要系公司在重庆投资建设生产基地以及公司生产规模扩大所需流动资金增多所致。

2、报告期内，公司无已到期未偿还的银行借款。截至 2016 年 5 月 31 日，公司银行借款期末余额为 6,500.00 万元，具体情况如下：

（1）2016年2月2日，公司与重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行签署2016年公流贷第2701012016100015号《流动资金借款合同》，借款金额为90.00万元，借款期限为2016年2月2日至2017年2月1日，借款利率为年利率6.31%。

2015年7月17日，公司与重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行签署2015年公流贷字第2701012015100061号《流动资金借款合同》，借款金额为210.00万元，借款利率为基准利率水平上浮30.00%。

2016年1月8日，重庆市金籁电子科技有限公司与重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行签署编号为2016年公流贷字第2701012016100004号的《流动资金借款合同》。借款金额为1,800.00万，借款利率为基准利率水平上浮30.00%。

（2）2015年8月18日，重庆市金籁电子科技有限公司与中国银行股份有限公司丰都支行签署编号为2015年中银渝企丰短人字0006-1号的《流动资金借款合同》。借款金额为1,100.00万元，借款人自合同生效之日起30日内提清借款。

2015年10月27日，重庆市金籁电子科技有限公司与中国银行股份有限公司丰都支行签署编号为2015年中银渝企丰短人字0006-2号的《流动资金借款合同》。借款金额为900.00万元，借款利率为浮动利率，以实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期。

（3）2015年11月20日，重庆市金籁电子科技有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司丰都支行签署编号为5000035310021411000101号的《流动资金借款合同》。借款金额为1,000.00万元，借款利率为基准利率水平上浮47.00%。

（4）2016年4月23日，重庆市金籁电子科技有限公司与重庆银行股份有限公司

司南坪支行签署编号为（2016）年（重银南坪支授）字第0525号的《最高额授信业务总合同》。申请贷款金额为1,400.00万,借款利率为基准利率水平上浮47.00%。

## （二）应付账款

### 1、应付账款账龄分析：

货币单位：元

| 账龄   | 2016年5月31日    | 2015年12月31日   | 2014年12月31日   |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 22,988,487.15 | 19,575,131.29 | 30,578,191.55 |
| 1-2年 | 1,161,411.61  | 1,455,748.75  | 12,389,448.31 |
| 2-3年 | 1,728,158.06  | 11,402,726.71 | -             |
| 3年以上 | -             | -             | -             |
| 合计   | 25,878,056.82 | 32,433,606.75 | 42,967,639.86 |

### 2、公司应付账款金额前五名供应商情况

截至2016年5月31日，应付账款前五名供应商如下：

货币单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 账龄   | 占应付账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 上海湘湘电子有限公司     | 非关联方   | 2,003,980.47 | 1至2年 | 7.74          |
| 广安领誉塑胶制品有限公司   | 非关联方   | 1,465,158.52 | 1年以内 | 5.66          |
| 深圳市凯中和东新材料有限公司 | 非关联方   | 1,225,556.10 | 1年以内 | 4.74          |
| 大亚（漳州）电线电缆公司   | 非关联方   | 1,164,476.46 | 1年以内 | 4.50          |
| 深圳市海明瀚科实业有限公司  | 非关联方   | 860,149.99   | 1年以内 | 3.32          |
| 合计             | -      | 6,719,321.54 | -    | 25.96         |

截至2015年12月31日，应付账款前五名供应商如下：

货币单位：元

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额         | 账龄   | 占应付账款总额的比例(%) |
|------------|--------|------------|------|---------------|
| 吴江市松陵镇博益自动 | 非关联方   | 106,794.80 | 1年以内 | 0.33          |

|              |      |               |         |       |
|--------------|------|---------------|---------|-------|
| 化设备公司        |      | 8,838,977.20  | 2 至 3 年 | 27.25 |
| 上海湘湘电子有限公司   | 非关联方 | 1,861,189.87  | 1 年以内   | 5.74  |
| 深圳市凯中和东新材料公司 | 非关联方 | 1,549,076.10  | 1 年以内   | 4.78  |
| 大亚（漳州）电线电缆公司 | 非关联方 | 1,364,476.46  | 1 年以内   | 4.21  |
| 重庆市钢杰电子有限公司  | 非关联方 | 48,865.08     | 1 年以内   | 0.15  |
|              |      | 165,047.23    | 1 至 2 年 | 0.51  |
|              |      | 644,966.65    | 2 至 3 年 | 1.99  |
| 合 计          | -    | 14,579,393.39 | -       | 44.96 |

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名供应商如下：

货币单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 账龄    | 占应付账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 吴江市松陵镇博益自动化设备公司 | 非关联方   | 8,869,726.20  | 1-2 年 | 20.64         |
| 大亚（漳州）电线电缆公司    | 非关联方   | 3,658,597.25  | 1 年以内 | 8.51          |
| 赣州易昕电子有限公司      | 非关联方   | 2,074,787.33  | 1 年以内 | 4.83          |
| 深圳市凯中和东新材料公司    | 非关联方   | 1,795,714.72  | 1 年以内 | 4.18          |
| 东莞市帝达肯电子有限公司    | 非关联方   | 1,349,775.53  | 1 年以内 | 3.14          |
| 合 计             | -      | 17,748,601.03 | -     | 41.30         |

3、公司报告期内的应付账款主要反映应付存货采购款和设备采购款。公司 2014 年 12 月 31 日应付账款余额较大的原因包括：（1）公司为了满足生产需要，于 2013 年购入了机器设备，相关的设备款尚未支付完毕，导致应付账款中的应付设备款较大；（2）公司业绩持续增长，订单增加，公司为了满足生产的需要，购入的原材料金额较大，导致应付账款中的应付材料款金额较大。

公司 2015 年 12 月 31 日应付账款余额较 2014 年 12 月 31 日减少 10,534,033.11 元，主要原因系公司按照合同约定支付了应付账款所致。

公司 2016 年 5 月 31 日应付账款余额较 2015 年 12 月 31 日减少 6,555,549.93 元，主要原因系公司支付了相关的设备款所致。

4、报告期应付款项中无应付持股 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

### （三）预收账款

#### 1、预收账款账龄分析

货币单位：元

| 账龄    | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 21,725.94       | -                | 950.00           |
| 合 计   | 21,725.94       | -                | 950.00           |

#### 2、公司预收账款金额前五名单位情况

截至 2016 年 5 月 31 日，预收账款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额        | 账龄    | 占预收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|-----------|-------|---------------|
| 深圳市金威源科技股份有限公司  | 非关联方   | 7,020.00  | 1 年以内 | 32.31         |
| 郴州台达科技有限公司      | 非关联方   | 5,442.94  | 1 年以内 | 25.05         |
| 深圳美瑞捷电子有限公司     | 非关联方   | 5,408.00  | 1 年以内 | 24.89         |
| 深圳市宝安区福永中汇发展电子厂 | 非关联方   | 1,980.00  | 1 年以内 | 9.11          |
| 深圳市恒科翔电子科技有限公司  | 非关联方   | 1,275.00  | 1 年以内 | 5.87          |
| 合 计             | -      | 21,125.94 | -     | 97.23         |

截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款前五名客户如下：

货币单位：元

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额     | 账龄    | 占预收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------|-------|---------------|
| 慈溪市顺达实业有限公司 | 非关联方   | 950.00 | 1 年以内 | 100.00        |
| 合 计         | -      | 950.00 | -     | 100.00        |

3、报告期预收款项中无预收持股 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### （四）应付职工薪酬

##### 1、分类列示

2016 年 1-5 月，公司应付职工薪酬情况如下：

货币单位：元

| 项目              | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期支付         | 2016 年 5 月 31 日 |
|-----------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 短期薪酬            | 1,348,060.00     | 7,124,343.48 | 6,149,246.48 | 2,323,157.00    |
| 离职后福利中的设定提存计划负债 | -                | 330,916.65   | 330,916.65   | -               |
| 合计              | 1,348,060.00     | 7,455,260.13 | 6,480,163.13 | 2,323,157.00    |

2015 年，公司应付职工薪酬情况如下：

货币单位：元

| 项目              | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期支付          | 2015 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 短期薪酬            | 3,081,932.18     | 15,483,275.55 | 17,217,147.73 | 1,348,060.00     |
| 离职后福利中的设定提存计划负债 | -                | 1,010,965.16  | 1,010,965.16  | -                |
| 合计              | 3,081,932.18     | 16,494,240.71 | 18,228,112.89 | 1,348,060.00     |

2014 年，公司应付职工薪酬情况如下：

货币单位：元

| 项目              | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期支付          | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 短期薪酬            | 1,409,257.60     | 17,840,158.36 | 16,167,483.78 | 3,081,932.18     |
| 离职后福利中的设定提存计划负债 | -                | 360,423.46    | 360,423.46    | -                |
| 合计              | 1,409,257.60     | 18,200,581.82 | 16,527,907.24 | 3,081,932.18     |

##### 2、短期薪酬列示

2016 年 1-5 月，公司短期薪酬列示如下：

货币单位：元

| 项目            | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2016 年 5 月 31 日 |
|---------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,348,060.00     | 6,929,211.24 | 5,954,114.24 | 2,323,157.00    |

|               |                     |                     |                     |                     |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 二、职工福利费       | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 三、社会保险费       | -                   | 189,852.24          | 189,852.24          | -                   |
| 其中：基本医疗保险费    | -                   | 169,866.22          | 169,866.22          | -                   |
| 工伤保险费         | -                   | 13,303.52           | 13,303.52           | -                   |
| 生育保险          | -                   | 6,682.50            | 6,682.50            | -                   |
| 四、住房公积金       | -                   | 5,280.00            | 5,280.00            | -                   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 六、短期带薪缺勤      | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 七、短期利润分享计划    | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 八、其他短期薪酬      | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>合计</b>     | <b>1,348,060.00</b> | <b>7,124,343.48</b> | <b>6,149,246.48</b> | <b>2,323,157.00</b> |

2015 年，公司短期薪酬列示如下：

货币单位：元

| 项目            | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2015 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,081,932.18     | 14,958,461.42 | 16,692,333.60 | 1,348,060.00     |
| 二、职工福利费       | -                | -             | -             | -                |
| 三、社会保险费       | -                | 524,814.13    | 524,814.13    | -                |
| 其中：基本医疗保险费    | -                | 471,700.70    | 471,700.70    | -                |
| 工伤保险费         | -                | 36,989.20     | 36,989.20     | -                |
| 生育保险          | -                | 16,124.23     | 16,124.23     | -                |
| 四、住房公积金       | -                | -             | -             | -                |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -                | -             | -             | -                |

|            |                     |                      |                      |                     |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 六、短期带薪缺勤   | -                   | -                    | -                    | -                   |
| 七、短期利润分享计划 | -                   | -                    | -                    | -                   |
| 八、其他短期薪酬   | -                   | -                    | -                    | -                   |
| <b>合计</b>  | <b>3,081,932.18</b> | <b>15,483,275.55</b> | <b>17,217,147.73</b> | <b>1,348,060.00</b> |

2014 年，公司短期薪酬列示如下：

货币单位：元

| 项目            | 2013 年 12 月 31 日    | 本期增加                 | 本期减少                 | 2014 年 12 月 31 日    |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,409,257.60        | 17,642,879.91        | 15,970,205.33        | 3,081,932.18        |
| 二、职工福利费       | -                   | -                    | -                    | -                   |
| 三、社会保险费       | -                   | 197,278.45           | 197,278.45           | -                   |
| 其中：基本医疗保险费    | -                   | 174,888.27           | 174,888.27           | -                   |
| 工伤保险费         | -                   | 19,043.71            | 19,043.71            | -                   |
| 生育保险          | -                   | 3,346.47             | 3,346.47             | -                   |
| 四、住房公积金       | -                   | -                    | -                    | -                   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -                   | -                    | -                    | -                   |
| 六、短期带薪缺勤      | -                   | -                    | -                    | -                   |
| 七、短期利润分享计划    | -                   | -                    | -                    | -                   |
| 八、其他短期薪酬      | -                   | -                    | -                    | -                   |
| <b>合计</b>     | <b>1,409,257.60</b> | <b>17,840,158.36</b> | <b>16,167,483.78</b> | <b>3,081,932.18</b> |

3、离职后福利中的设定提存计划列示

2016 年 1-5 月，公司设定提存计划列示如下：

货币单位：元

| 项目     | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2016 年 5 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 基本养老保险 | -                | 316,190.36 | 316,190.36 | -               |

|      |   |            |            |   |
|------|---|------------|------------|---|
| 失业保险 | - | 14,726.29  | 14,726.29  | - |
| 合计   | - | 330,916.65 | 330,916.65 | - |

2015 年，公司设定提存计划列示如下：

货币单位：元

| 项目     | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 基本养老保险 | -                | 949,754.25   | 949,754.25   | -                |
| 失业保险   | -                | 61,210.91    | 61,210.91    | -                |
| 合计     | -                | 1,010,965.16 | 1,010,965.16 | -                |

2014 年，公司设定提存计划列示如下：

货币单位：元

| 项目     | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|------------|------------------|
| 基本养老保险 | -                | 333,942.54 | 333,942.54 | -                |
| 失业保险   | -                | 26,480.92  | 26,480.92  | -                |
| 合计     | -                | 360,423.46 | 360,423.46 | -                |

2、应付职工薪酬中无拖欠性质款项。

3、工资（含奖金、津贴和补贴）、社会保险期末余额主要系公司当月计提下月发放的工资及根据公司考核制度计算预提的各项奖金、社保。

## （五）应交税费

1、应交税费明细：

货币单位：元

| 项 目     | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 增值税     | 44,232.88       | 496,517.40       | 51,673.82        |
| 城市维护建设税 | 19,853.21       | 19,789.58        | 1,638.97         |
| 教育费附加   | 11,911.92       | 11,873.74        | 965.30           |
| 地方教育附加  | 7,941.27        | 7,915.82         | 643.53           |
| 企业所得税   | 56,108.25       | -                | -                |
| 个人所得税   | -               | 2,332.65         | -                |

|     |            |            |           |
|-----|------------|------------|-----------|
| 合 计 | 140,047.53 | 538,429.19 | 54,921.62 |
|-----|------------|------------|-----------|

2、公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 5 月 31 日，应交税费金额分别为 54,921.62 元、538,429.19 元和 140,047.53 元，2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加金额为 483,507.57 元，主要是随着企业营业收入的不断增加，应缴纳的增值税金额增加。

3、报告期各期末，公司的应交税费余额均为公司纳税申报、缴税过程中正常形成的应交税款。

## （六）其他应付款

### 1、其他应付款账龄分析：

货币单位：元

| 账龄    | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 8,874,645.90    | 37,409,989.14    | 22,787,041.23    |
| 1-2 年 | -               | 3,260,000.00     | 755,374.64       |
| 2-3 年 | 743,737.64      | 755,374.64       | -                |
| 合计    | 9,618,383.54    | 41,425,363.78    | 23,542,415.87    |

### 2、公司其他应付款金额前五名情况

截至 2016 年 5 月 31 日，其他应付款余额前五名如下：

货币单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额           | 账龄    | 款项性质  |
|------|--------|--------------|-------|-------|
| 范炜   | 关联方    | 5,431,409.26 | 1 年以内 | 资金拆借款 |
| 社保费  | 非关联方   | 1,859,870.04 | 1 年以内 |       |
| 范敦   | 关联方    | 1,560,000.00 | 1 年以内 | 资金拆借款 |
| 吴琼香  | 关联方    | 396,868.82   | 2-3 年 | 资金拆借款 |
| 黄大云  | 关联方    | 346,868.82   | 2-3 年 | 资金拆借款 |
| 合 计  | -      | 9,595,016.94 | -     | -     |

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款余额前五名如下：

货币单位：元

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额                   | 账龄    | 款项性质  |
|--------------------|--------|----------------------|-------|-------|
| 范炜                 | 关联方    | 15,820,087.96        | 1 年以内 | 资金拆借款 |
| 重庆市北碚区汇渝小额贷款有限责任公司 | 非关联方   | 8,000,000.00         | 1 年以内 | 资金拆借款 |
| 何勇                 | 非关联方   | 7,480,000.00         | 1 年以内 | 资金拆借款 |
| 惠州市金蝶管理软件有限公司      | 非关联方   | 1,760,000.00         | 1-2 年 | 资金拆借款 |
| 范敦                 | 关联方    | 1,560,000.00         | 1 年以内 | 资金拆借款 |
| 合 计                | -      | <b>34,620,087.96</b> | -     | -     |

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款余额前五名如下：

货币单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额                   | 账龄    | 款项性质  |
|---------------|--------|----------------------|-------|-------|
| 范炜            | 关联方    | 19,088,070.45        | 1 年以内 | 资金拆借款 |
| 惠州市金蝶管理软件有限公司 | 非关联方   | 1,760,000.00         | 1 年以内 | 资金拆借款 |
| 广东金迈思信息科技有限公司 | 非关联方   | 1,500,000.00         | 1 年以内 | 资金拆借款 |
| 社保费           | 非关联方   | 387,124.18           | 1 年以内 | 缴纳社保款 |
| 吴琼香           | 关联方    | 396,868.82           | 1-2 年 | 资金拆借款 |
| 合 计           | -      | <b>23,132,063.45</b> | -     | -     |

3、公司与股东之间发生的资金拆借款为公司流动资金不足，与股东进行临时性的资金拆借，以补充公司流动资金，公司向关联方拆借该部分资金时未签订借款合同和约定利息。

截至 2016 年 5 月 31 日止，应付持有本公司 5.00%以上(含 5.00%)表决权股份的股东单位或关联方款项金额为 7,735,146.90 元。

## 八、报告期股东权益情况

货币单位：元

| 项目   | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 实收资本 | 20,000,000.00   | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 资本公积 | 36,432,000.00   | 879,700.00       | 879,700.00       |

|         |                |                |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 盈余公积    | 893,892.59     | 224,339.43     | 73,982.62      |
| 未分配利润   | -25,553,024.02 | -31,363,831.25 | -32,079,897.03 |
| 所有者权益合计 | 31,772,868.57  | -20,259,791.82 | -21,126,214.41 |

股本的具体变化详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

截至本公开转让说明书签署日，公司未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

## 九、关联方关系及关联交易

### （一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第36号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

### （二）公司主要关联方

#### 1、持股 5.00%以上以及持股前十名的股东

| 序号 | 关联方名称或姓名            | 与本公司关系        |
|----|---------------------|---------------|
| 1  | 范敦                  | 持有公司 28.14%股份 |
| 2  | 范炜                  | 持有公司 25.57%股份 |
| 3  | 深圳红岸资产管理有限公司        | 持有公司 20.00%股份 |
| 4  | 惠州市汇利股权投资合伙企业（有限合伙） | 持有公司 5.02%股份  |
| 5  | 惠州市金籁股权投资合伙企业（有限合伙） | 持有公司 8.67%股份  |

#### 2、公司的董事、监事和高级管理人员

| 序号 | 关联方名称或姓名 | 公司所任职务   |
|----|----------|----------|
| 1  | 范炜       | 董事长、总经理  |
| 2  | 范敦       | 董事、副总经理  |
| 3  | 吴琼香      | 董事、财务总监  |
| 4  | 黄大云      | 董事       |
| 5  | 戴锦祥      | 董事       |
| 6  | 张波       | 制造部主管、监事 |
| 7  | 杨朝容      | 董事长助理、监事 |
| 8  | 罗孝媛      | 财务主管、监事  |
| 9  | 陈县波      | 董事会秘书    |

### 3、其他关联方

| 序号 | 关联方名称或姓名   | 与本公司关系            |
|----|------------|-------------------|
| 1  | 香港创基电子有限公司 | 实际控制人持有 100.00%股份 |

注：范敦于 2016 年 2 月将香港创基电子有限公司 100.00%股权转让给聂观娣。

## （三）关联交易

### 1、经常性关联交易

报告期内，本公司不存在经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

#### （1）正在履行的关联方担保：

| 序号 | 担保方         | 被担保方          | 借款银行                | 担保金额       | 担保期限                  |
|----|-------------|---------------|---------------------|------------|-----------------------|
| 1  | 惠州市金籁电子有限公司 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司丰都县支行 | 1,000.00 万 | 2014.11.25-2016.11.24 |

|   |    |               |                     |            |                       |
|---|----|---------------|---------------------|------------|-----------------------|
| 2 | 范炜 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司丰都县支行 | 1,000.00 万 | 2014.11.25-2016.11.24 |
| 3 | 范敦 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司丰都县支行 | 1,000.00 万 | 2014.11.25-2016.11.24 |
| 4 | 范炜 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行  | 210.00 万元  | 2015.7.17-2016.7.16   |
|   |    |               |                     | 90.00 万元   | 2016.2.2-2017.2.1     |
|   |    |               |                     | 1,800.00 万 | 2016.1.8-2017.1.7     |
| 5 | 范敦 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 重庆农村商业银行股份有限公司丰都支行  | 210.00 万元  | 2015.7.17-2016.7.16   |
|   |    |               |                     | 90.00 万元   | 2016.2.2-2017.2.1     |
|   |    |               |                     | 1,800.00 万 | 2016.1.8-2017.1.7     |
| 6 | 范炜 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 中国银行股份有限公司重庆丰都支行    | 2,000.00 万 | 实际提款之日起 1 年           |
| 7 | 范敦 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 中国银行股份有限公司重庆丰都支行    | 2,000.00 万 | 实际提款之日起 1 年           |
| 8 | 范炜 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 重庆银行股份有限公司南坪支行      | 1,400.00 万 | 2016.4.23-2017.4.22   |
| 9 | 范敦 | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 重庆银行股份有限公司南坪支行      | 1,400.00 万 | 2016.4.23-2017.4.22   |

## (2) 关联方资产购买

2015 年 12 月 16 日，惠州金籁电子有限公司股东会作出决议，同意（1）香港创基电子有限公司将其持有的惠州市金籁电子有限公司 100.00%股权以人民币 87.97 万元的价格原价转让给重庆市金籁电子科技有限公司；（2）同意有限公司类型由原来有限责任公司（中外合资）转为有限责任公司。

2015 年 12 月 16 日，股权转让方香港创基电子有限公司与股权受让方重庆市金籁电子科技有限公司签订《股权转让合同》。

2016 年 1 月 6 日，博罗县商务局出具了编号为“博商资字【2016】001 号”《关于外资企业惠州市金籁电子有限公司股权转让及变更企业性质的批复》，同意香港创基电子有限公司将其持有的惠州金籁 100.00%股权转让给重庆市金籁电子科技有限公司。

本次转让价格以中山香山智勤资产评估事务所（普通合伙）出具的《香山评字(2016)第 079 号》评估报告中，截至 2015 年 12 月 31 日的评估金额 891,353.97 元为依据。本次转让价格略低于评估价格，价格公允，不存在损害金籁科技股东的利益事项。

### 3、关联方往来款的余额变化情况

#### (1) 其他应付款

货币单位：元

| 关联方名称 | 往来款科目 | 2016 年 5 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 范炜    | 其他应付款 | 5,431,409.26    | 15,820,087.96    | 19,088,070.45    |
| 范敦    | 其他应付款 | 1,560,000.00    | 1,560,000.00     | -                |
| 吴琼香   | 其他应付款 | 396,868.82      | 396,868.82       | 396,868.82       |
| 黄大云   | 其他应付款 | 346,868.82      | 346,868.82       | 346,868.82       |

上述关联方资金往来主要为解决公司资金周转问题而发生的，截止本公开转让说明书签署日，公司已经对关联方往来款逐步进行清理。

### 4、关联交易定价机制及定价公允性

报告期内，公司与关联方的交易根据双方协商进行定价。

### 5、关联交易决策程序执行情况及相关制度安排

股份公司成立后为进一步规范关联交易，保证公司关联交易的必要性、公允性、透明性及合法性，公司于 2016 年 6 月 3 日召开创立大会审议通过了《重庆金籁科技股份有限公司关联交易管理制度》等规范制度，对关联交易的决策权限、回避和表决程序等做出了详细规定。

## 6、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与关联方发生的关联交易不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况和经营成果不利影响较小。

以上关联交易均不会对公司财务状况和经营成果造成重大不利影响。

## 7、规范和减少关联交易的具体安排

为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《公司章程》、《重庆金籁科技股份有限公司股东大会议事规则》、《重庆金籁科技股份有限公司董事会议事规则》、《重庆金籁科技股份有限公司关联交易管理制度》等内部制度、议事规则中对关联方、关联交易定价原则、关联方对关联交易的回避、关联交易的披露等事宜进行了严格规定，明确了关联交易公允决策的程序。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员已分别向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

## 8、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5.00% 以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5.00% 以上股份股东不存在持有主要客户或供应商权益的情况。

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

### （一）期后事项

2016 年 3 月 30 日，有限公司召开股东会并通过决议，一致同意将公司整体变更为股份有限公司，确定以 2016 年 3 月 31 日为财务审计和资产评估的基准日，以不高于基准日的公司净资产折合股份设立股份有限公司，折合成股份公司 20,000,000.00 元股本。

2016 年 6 月 3 日，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具“CHW

验字[2016]0126 号”的《验资报告》，经审验，截止 2016 年 3 月 21 日，金籁科技已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币 20,000,000.00 元，均系以重庆市金籁电子科技有限公司截至 2016 年 3 月 31 日止的净资产折股投入。

2016 年 6 月 30 日，重庆市工商行政管理局为公司颁发了《营业执照》（统一社会信用代码：91500230561607419Y，住所：重庆市丰都县水天坪工业园区；法定代表人：范炜；公司类型：股份有限公司；注册资本：2,000.00 万元，实收资本：2,000.00 万元。公司的经营范围：电子元器件研发、生产、销售；货物的进出口（法律、行政法规禁止的项目，不得经营；法律、行政法规规定应经审批或许可的项目，经批准后方可经营。

截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生其他应披露的期后事项。

## （二）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需披露的重要事项。

## 十一、资产评估情况

2016 年 6 月 3 日，深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具《重庆金籁科技股份有限公司拟股份制改制所涉及的净资产价值项目资产评估报告》（鹏信资评报字[2016]第 S016 号），截至 2016 年 3 月 31 日，金籁有限经审定的账面净资产评估值为 2,707.54 万元。

## 十二、股利分配政策和最近两年一期分配情况

### （一）股利分配的政策

根据《公司法》及《公司章程》规定，目前公司股利分配政策如下：

公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性。

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10.00%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50.00%以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## （二）最近两年一期股利分配情况

报告期内，公司未向股东进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

# 十三、子公司基本情况

截止本公开转让说明书签署日，金籁科技共有一家全资子公司，其基本情况如下：

### 1、2009 年 11 月，惠州金籁设立

2009 年 7 月 3 日，惠州是工商行政管理局核发编号为“博罗名称预核外字【2009】第 0900367942 号”的公司名称预先核准通知书。

惠州金籁于 2009 年 8 月 6 日取得了博罗县对外贸易经济合作局颁发的“博外经资字【2009】141 号关于设立外资企业惠州市金籁电子有限公司的批复”，2009 年 8 月 13 日取得了广东省人民政府颁发的商外资粤惠外资证字【2009】0133 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

惠州市金籁电子有限公司于 2009 年 11 月 23 日取得了注册号为 441300400031700 号的营业执照，注册资本 100.00 万元港币，住所为博罗县罗阳镇梅花工业园，由香港创基电子有限公司出资设立。法定代表人为范炜；公司类型为有限责任公司(台港澳法人独资)；经营范围为生产、销售：电感、变压器等电子原件（不含电镀）；产品在国内外市场销售。(依法须经批准的项目，经相关

部门批准后方可开展经营活动)。

惠州金籁设立时的股权结构如下：

| 序号 | 名称         | 认缴出资额<br>(万港币) | 实缴出资额<br>(万港币) | 出资方式 | 出资比例<br>(%) |
|----|------------|----------------|----------------|------|-------------|
| 1  | 香港创基电子有限公司 | 100.00         | -              | 货币   | 100.00      |
| 合计 |            | 100.00         | -              | -    | 100.00      |

## 2、2010年3月，惠州金籁注册资本到位

2010年3月12日，惠州广诚会计师事务所出具了“广诚会验字【2010】第078号”《验资报告》，对公司首次出资的实收资本情况予以审验。截至2010年3月10日，公司已收到股东首期认购的注册资本100.00万元港币，其中香港创基电子有限公司以港币出资100.00万元，占注册资本的100.00%。

本次出资后公司股权情况如下：

| 序号 | 名称         | 认缴出资额<br>(万港币) | 实缴出资额<br>(万港币) | 出资方式 | 出资比例<br>(%) |
|----|------------|----------------|----------------|------|-------------|
| 1  | 香港创基电子有限公司 | 100.00         | 100.00         | 货币   | 100.00      |
| 合计 |            | 100.00         | 100.00         | -    | 100.00      |

## 3、2016年1月，第一次股权转让

2015年12月16日，惠州金籁电子有限公司股东会作出决议，同意（1）香港创基电子有限公司将其持有的惠州市金籁电子有限公司100.00%股权以人民币87.97万元的价格原价转让给重庆市金籁电子科技有限公司；（2）同意有限公司类型由原来有限责任公司（中外合资）转为有限责任公司。

2015年12月16日，股权转让方香港创基电子有限公司与股权受让方重庆市金籁电子科技有限公司签订《股权转让合同》。

2016年1月6日，博罗县商务局出具了编号为“博商资字【2016】001号”《关于外资企业惠州市金籁电子有限公司股权转让及变更企业性质的批复》，同意香港创基电子有限公司将其持有的惠州金籁100.00%股权转让给重庆市金籁电子科技有限公司。

2016年1月11日，惠州市工商局核准了此次变更登记事项并在工商登记手续。

本次股权变更后，惠州金籁的股权情况如下：

| 序号 | 名称            | 认缴出资额<br>(万元) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资方式 | 出资比例<br>(%) |
|----|---------------|---------------|---------------|------|-------------|
| 1  | 重庆市金籁电子科技有限公司 | 87.97         | 87.97         | 货币   | 100.00      |
| 合计 |               | 87.97         | 87.97         | -    | 100.00      |

4、报告期内各期，惠州金籁经审计的主要财务数据如下：

货币单位：元

| 名称   | 2016 年 5 月/<br>2016 年 5 月 31 日 | 2015 年度/<br>2015 年 12 月 31 日 | 2014 年度/<br>2014 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 总资产  | 14,378,267.29                  | 14,878,609.76                | 16,458,005.19                |
| 净资产  | 992,576.98                     | 416,335.94                   | -1,087,232.12                |
| 营业收入 | 6,157,300.49                   | 24,382,869.67                | 21,971,586.96                |
| 净利润  | 576,241.04                     | 1,503,568.05                 | 739,826.20                   |

5、公司股东、董事、监事、高级管理人员在子公司的任职情况如下：

| 姓名  | 母公司任职情况 | 子公司任职情况 |
|-----|---------|---------|
| 范炜  | 董事长、总经理 | 执行董事、经理 |
| 吴琼香 | 董事、财务总监 | 监事      |

## 十四、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析

### （一）产品替代和技术失密的风险

本公司所处行业技术水平的高低将影响公司的竞争能力。随着变压器及一体成型电感等产品的精细度不断提高，下游客户需求更新换代的加快，越来越多的先进技术被广泛运用，若公司不能及时根据市场变化进一步提升技术水平、开发出具有自身特色的产品，公司现有的产品和技术存在被替代的风险。此外公司技术人员大面积流失或因为其他原因导致公司的核心技术出现泄露，也可能对公司经营造成不利影响。

针对上述风险，公司一方面公司采取了一系列激励制度，引进人才；一方面同时加大研发投入开发高性能、高毛利率的产品。另外针对核心技术泄露风险，

公司与所有的核心及主要技术人员签订了保密协议。

## （二）原材料价格波动的风险

电感器的主要原材料包括漆包线、铁合金粉末、焊片和包装材料等。原材料的成本受大宗商品价格的直接影响，未来国际及国内经济波动加剧，将导致公司所需部分原材料的市场价格波动较大。如果公司不能够解决原材料价格波动带来的影响，公司未来发展将受到影响。

针对上述风险，公司首先强化产品销售定价和成本控制，加大研发投入；其次加强公司的采购管理，提高成本转移的能力，加快生产周期、销售和物流周期的管理，提高公司的运营效率。

## （三）税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

公司于2014年10月14日取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局和重庆市地方税务局联合颁发的编号为GR201451100181的高新技术企业证书，有效期为3年，享受15.00%的企业所得税税收优惠。未来，若公司不能持续被评为高新技术企业或国家调整相关税收政策，其将无法享受15.00%的所得税税率，这将会增加公司税负并对公司盈利带来一定影响。

2014年度、2015年度及2016年1-5月，公司非经常性损益净额分别为2,034,454.53元、807,326.25元、6,345,655.98元，占各期净利润的比例较大。非经常性损益中主要为公司所取得的各项政府补助。由于上述非经常损益金额较大，公司存在由于政策变动或非经常损益波动从而对公司经营业绩产生不利影响的风险。

针对上述风险，公司将通过加强自身管理能力，合理制定资金使用计划，优化产品结构，继续拓展市场和客户，增加公司营业收入，并实现经营业绩的提升，以减少税收优惠和政府补助对公司所产生的影响。

#### （四）应收账款余额较大的风险

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 5 月 31 日，应收账款净额分别为 24,482,938.98、20,618,046.68 和 22,900,604.33 元，占总资产的比例分别为 16.97%、17.45%和 16.20%。公司制定的信用政策一般在 1 至 6 个月，但根据周转率计算的账期约为 5 个月，回款较慢。公司设立至今未有大量坏账发生，但随着公司销售规模的不断扩大，应收账款规模也将进一步增长，若公司应收账款回款情况不理想，将会给公司现金流造成不利影响。此外，公司已根据既定的坏账计提政策计提了应收账款坏账准备，因此应收账款余额较大也会对公司利润产生不利影响。

针对上述风险，公司将进一步提高对客户的服务水平，加强与客户的沟通，尽快收回应收款，做好经营计划和资金规划，以降低由此引起的流动资金紧张的风险。

#### （五）资产负债率较高的风险

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 5 月 31 日，资产负债率分别为 116.31%、117.15%和 76.46%；流动比率分别为 0.44、0.40 和 0.71；速动比率分别为 0.24、0.21 和 0.44。报告期内，资产负债率较高，流动比率及速动比例较低，偿债风险较高。未来如公司不能通过经营活动产生足够的现金，或无法通过其他渠道获取足够的资金，公司的流动资金甚至其他资产可能会被全部用于偿债，从而影响公司正常的经营活动。

针对上述风险，公司将通过资本市场获取更多融资机会充足运营资金，配合流动资产管理水平提升，以降低公司的偿债风险。

#### （六）实际控制人不当控制风险

公司股东范敦直接持有公司 28.14%股份，通过持有汇利投资间接控制公司 5.02%的股份；范炜直接持有公司 25.57%的股份，通过金籁投资间接控制公司 8.67%的股份，综上，二人直接持有及间接控制公司合计 67.40%股份，由于双方签订了一致行动人协议，所以双方系一致行动人，对公司具有控制权。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制，将可能损害本公司及本公司中小股东的利益。

针对上述风险，公司将严格依据《公司章程》、《公司法》等规范性文件的要求规范运作，认真执行三会议事规则、关联交易管理办法等制度的规定，保障三会决议的切实执行，不断完善法人治理结构。公司也将针对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，依法规范经营公司。

### （七）未分配利润为负数的风险

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月，公司的净利润分别为 -3,161,998.88 元、866,422.59 元和 6,480,360.39 元，未分配利润分别为 -32,079,897.03 元、-31,363,831.25 元和 -25,553,024.02 元。由于公司生产规模扩大，为构建厂房及购买设备需求的资金量较大，公司自有资金不足，采用了银行借款的方式进行融资，财务费用在报告期内较大，导致公司未分配利润为负数，若公司未能及时提升盈利能力，弥补未分配利润亏损，公司将长时间无法分配经营成果。

针对上述风险，公司将积极扩大业务，提高销售收入以增加营业利润，同时，公司将拟采取申请新三板挂牌后定向增发等股权融资措施方式降低融资成本，逐步提高公司利润。

### （八）公司治理风险

由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因公司治理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司股东、董事、监事及高级管理人员承诺将严格执行现有内部管理制度，不断学习，不断完善法人治理结构，提高公司治理的要求，力争使管理制度跟上公司发展的速度；另外主办券商将通过持续督导行为，关注公司治理结构的有效性及其执行情况。

## 第五节 有关声明

## 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

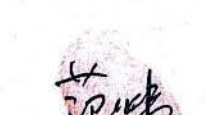
全体董事签字：

  
范敦  
范炜  
戴锦祥  
吴琼香  
黄大云

全体监事签字：

  
杨朝容  
罗孝媛  
张波

全体高管签字：

  
范敦  
范炜  
陈县波  
吴琼香

重庆金籁科技股份有限公司

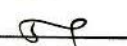
2016年9月11日



## 二、主办券商声明

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

法定代表人(或授权代表):

  
  
李勇

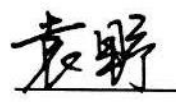
项目负责人:

  
李啸寒

项目小组成员:

  
李啸寒

  
于勇

  
袁野



安信证券股份有限公司

2016年9月12日

### 三、律师声明

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

律师事务所负责人：



刘映旺

经办律师：



刘映旺



李春良



#### 四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人:



方文森

签字注册会计师:



庾自斌

签字注册会计师:



田李鹏

中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

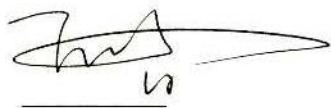


2016年 9月 11日

## 五、承担资产评估业务的评估机构声明

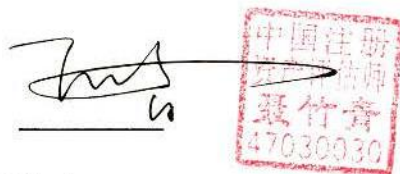
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人：



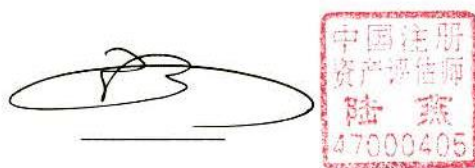
聂竹青

签字注册资产评估师：



聂竹青

签字注册资产评估师



陆燕

深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司



## 法人授权委托书

安证授字（法）【2016】第 1 号

兹授权李勇同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我公司法定代表人签署以下文件，具体权限包括：

- 1、全国股转业务主办券商推荐挂牌项目申请文件：
  - （1）《公开转让说明书》之“主办券商声明”。
- 2、全国股转业务股票发行项目备案文件：
  - （1）《主办券商关于股票发行合法合规性意见》。
- 3、全国股转业务重大资产重组项目备案文件：
  - （1）《独立财务顾问报告书》；
  - （2）《重大资产重组报告书》之“独立财务顾问声明”；
  - （3）《重大资产重组实施情况之独立财务顾问核查意见》。
- 4、全国股转业务相关协议：
  - （1）《主办券商与申请挂牌公司签订的推荐挂牌并持续督导协议》；
  - （2）《主办券商与申请挂牌公司签订的改制、推荐挂牌并持续督导财务顾问协议》；
  - （3）《主办券商与申请挂牌公司签订的持续督导财务顾问协议》；
  - （4）《关于向特定对象定向发行股票财务顾问协议》；
  - （5）《募资资金三方监管协议》；
  - （6）《聘请安信证券担任独立财务顾问协议书》
  - （7）安信证券从事全国股转业务的其他相关协议。

授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司

法定代表人（签字）：[Signature] 签发日期：2016.9.9

有效期限：自 2016 年 9 月 9 日至 2016 年 12 月 31 日

附：代理人：[Signature] 职务：公司副总裁

证券公司经营层高级管理人员任职资格编码：ED100050

## 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。