



西安诺文电子科技股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



(湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦)

二零一四年四月



挂牌公司声明

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。

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

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



重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险：

一、生产经营所在地搬迁的风险

有限公司与李永红签定了《房屋租赁协议》，向李永红租赁西安市西三环辅道南段英发寨生态烧烤园隔壁框架结构临街楼用于生产，租赁期限：自2012年1月24日至2017年1月23日，同时该地址也为英发寨分公司（生产部所在地）的注册地，该房屋为西安市雁塔区鱼化寨街道办事处英发寨村（以下简称“英发寨村”）村民李永红自建房屋，房屋所占用的土地为英发寨村集体土地，没有取得相应的土地权属证书及房屋所有权证书。因此，该《房屋租赁协议》存在无效的风险，公司生产部存在因租赁合同无效而搬迁的风险。

二、应收账款无法回收的风险

公司2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日的应收账款账面价值分别为7,683,206.48元、6,796,546.07元、3,279,376.12元，公司应收账款随着销售增长快速增加。公司对客户实行信用管理，对应收账款实行专人催收，报告期内未发生过坏账的情况。但由于应收账款金额较大，一旦发生坏账，会对公司经营造成不利影响。

三、国家产业政策变动的风险

公司产品的主要用户为自来水公司、热力公司、央企、科研院所、政府机构和房地产企业等单位，随着国家“一户一表”工程的推进和房地产新竣工面积的增加，智能计量仪器仪表数量日益增多，为方便管理、监测与控制，提高管理效率，节约管理成本，用户一方面对新建住宅安装智能化计量仪表，另一方面逐步进行传统计量仪表向智能化计量仪表的改造。受益于上述原因，公司主营业务规模及利润呈现快速增长态势。但是，如果国家产业政策发生重大变化，导致下游行业需求量增长速度放缓，可能对本公司的快速发展产生不利影响。



四、人才不足或流失的风险

公司所处的行业属于技术密集型产业，行业内有经验的管理人员、技术人员数量相对较少；而近年来我国智能计量仪器仪表行业发展迅速，行业内各企业普遍面临管理、技术人才匮乏的局面。

一方面，随着公司业务的拓展，公司对管理人员和技术人员的需求越来越大，虽然公司着力从内部培养人才，但仍可能需要持续吸引优秀人才加入，而行业内管理、技术人力资源的缺乏将使公司未来面临人才不足的风险。另一方面，在未来发展过程中，随着竞争对手在吸纳人才方面的竞争加剧，公司现有人才仍存在流失的潜在风险。

五、营运资金不足风险

公司 2013 年 1-9 月、2012 年、2011 年经营活动产生的现金流量净额分别为 -1,882,593.31 元、-3,373,073.19 元、-680,435.91 元。由于下游客户受到了国家宏观调控影响，导致公司销售回款速度有所减慢，而采购原材料时供应商给予的信用周期较短，付款较快，此外近年劳动力成本上升等原因，也对经营性活动产生的现金流量带来了影响，公司面临营运资金不足风险。



目 录

挂牌公司声明	1
重大事项提示	2
释义	6
第一节 基本情况	9
一、公司概况	9
二、股票挂牌情况	9
三、公司股东情况	10
四、董事、监事、高级管理人员基本情况	16
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	18
第二节 公司业务	22
一、公司主要业务、主要产品及用途	22
二、公司组织结构	24
三、公司业务流程	25
四、公司业务关键资源要素	31
五、公司收入、成本情况	40
六、公司商业模式	46
七、公司所处行业情况、市场规模、风险特征及公司在行业中所处地位	46
第三节 公司治理	59
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	59
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	60
三、最近两年有关处罚情况	62
四、公司的独立性	63
五、同业竞争情况及其承诺	63
六、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	64
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	65
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因	66
第四节 公司财务会计	67



一、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况	67
二、报告期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表	67
三、公司报告期采用的主要会计政策和会计估计及其变更	79
四、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析	83
五、报告期利润形成的有关情况	85
六、公司最近两年一期主要资产情况	90
七、公司最近两年一期主要负债情况	101
八、公司股东权益情况	105
九、关联方、关联方关系及关联交易	105
十、需提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	110
十一、报告期内资产评估情况	110
十二、股利分配政策和报告期分配及实施情况	110
十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	111
十四、风险因素	111
第五节 有关声明	114
第六节 附件	119
一、主办券商推荐报告	119
二、财务报表及审计报告	119
三、法律意见书	119
四、公司章程	119
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	119
六、其他与公开转让有关的重要文件	119



释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有以下含义：

公司、诺文科技	指	西安诺文电子科技股份有限公司
有限公司	指	西安诺文电子科技有限公司
股东大会	指	西安诺文电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安诺文电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安诺文电子科技股份有限公司监事会
公司章程	指	西安诺文电子科技股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	2005年10月27日第十届全国人民代表大会常务委员第十八次会议修订，2006年1月1日生效的《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
推荐报告	指	长江证券股份有限公司关于西安诺文电子科技股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的推荐报告
尽职调查报告	指	长江证券股份有限公司关于西安诺文电子科技股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的尽职调查报告
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司



国富浩华		国富浩华会计师事务所；原中瑞岳华会计师事务所和原国富浩华会计师事务所 2013 年 4 月联合成立瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
正衡评估		正衡资产评估有限责任公司
IC卡	指	也称智能卡 (Smart card)、智慧卡 (Intelligent card)、微电路卡 (Microcircuit card) 或微芯片卡等。它是将一个微电子芯片嵌入符合 IS07816 标准的卡基中，做成卡片形式
单片机	指	是一种集成电路芯片，是采用超大规模集成电路技术把具有数据处理能力的中央处理器 CPU 随机存储器 RAM、只读存储器 ROM、多种 I/O 口和中断系统、定时器/计数器等功能（可能还包括显示驱动电路、脉宽调制电路、模拟多路转换器、A/D 转换器等电路）集成到一块硅片上构成的一个小而完善的微型计算机系统，在工业控制领域广泛应用
GSM	指	全球移动通讯系统，Global System of Mobile communication 就是众所周知的 GSM，是当前应用最为广泛的移动电话标准
CDMA	指	码分多址的英文缩写 (Code Division Multiple Access)，它是在数字技术的分支--扩频通信技术上发展起来的一种崭新而成熟的无线通信技术
微控制器系统	指	将微型计算机的主要部分集成在一个芯片上的单芯片微型计算机系统
PHILIPS	指	飞利浦，是世界上最大的电子公司之一
ADI	指	“亚德诺半导体技术公司”，是全世界特许半导体行业中最卓越的供应商之一
M_BUS	指	一种专门为消耗测量仪器和计数器传送信息的数据总线设计，M-Bus 在建筑物和工业能源消耗数据采集有多方面的应用



CPU	指	中央处理器，中央处理器是一块超大规模的集成电路，是一台计算机的运算核心和控制核心
水表	指	测量水流量的仪表，大多是水的累计流量测量，一般分为容积式水表和速度式水表两类
热量表	指	计算热量的仪表



第一节 基本情况

一、公司概况

中文名称：西安诺文电子科技股份有限公司

英文名称：Xi'AN NEVEN TECHNOLOGY CO.Ltd

法定代表人：周智俊

有限公司成立日期：2004年7月14日

股份公司成立日期：2013年7月12日

注册资本：950万元

注册地址：西安市高新区高新三路西BD新天地第2幢1单元6层10612室

邮政编码：710075

电 话：029-81328105

传 真：029-81328105

电子邮箱：neven_pl@163.com

互联网网址：<http://www.neven.com.cn>

信息披露负责人：郝晓峰

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），公司所处大行业为C类：制造业，细分类别为：仪器仪表制造业（C40）；根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于制造业（C）内仪器仪表制造业（C40）中通用仪器仪表制造（C401）下的供应用仪表及其他通用仪器制造（C4019）。

主营业务：公司是城市供水、供热行业智能化计量控制解决方案提供商，为客户提供水表、热量表的设计、研发、生产、销售和售后维护等完整的产品流程服务体系。

组织机构代码：75783388-0

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：430745

股票简称：诺文科技



股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：950 万股

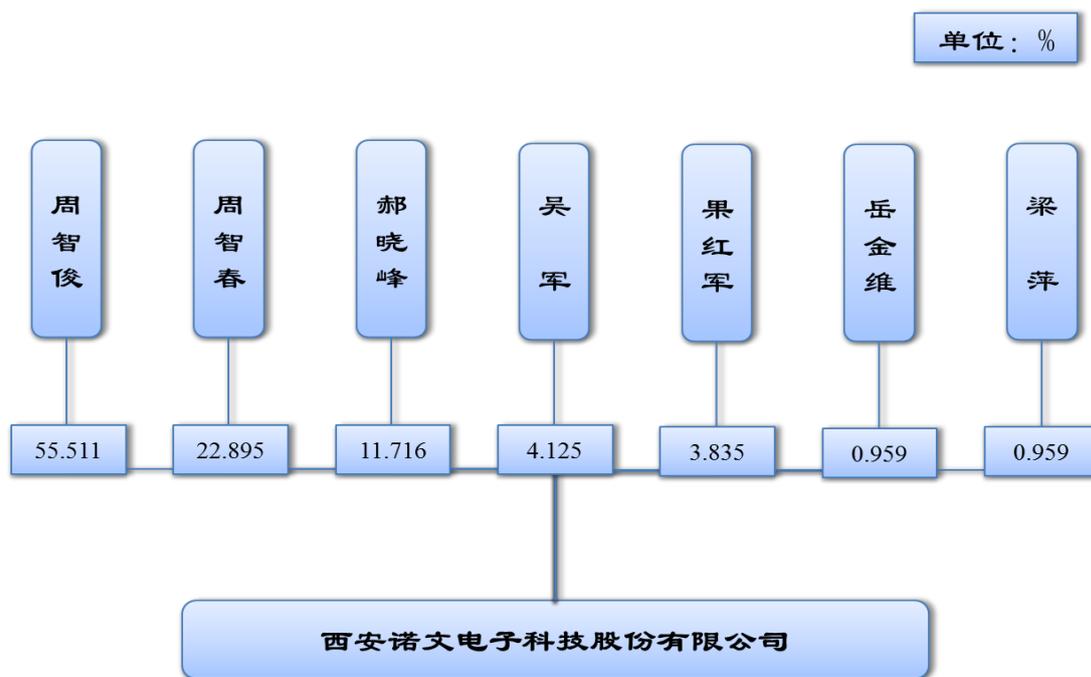
挂牌日期： 年 月 日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

除《公司法》第一百四十二条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条、《公司章程》第二十六条之规定外，公司股份无其他限售安排，股东对所持股份亦无自愿锁定的承诺。

三、公司股东情况

（一）股权结构图：



（二）控股股东和实际控制人的基本情况

周智俊（董事长兼总经理）目前持有公司股份5,273,570股，占公司股本总额的55.51%，为公司的控股股东。周智俊能够通过股东大会、董事会决议影响公司经营管理决策及管理人选任，为公司的实际控制人。

周智俊，男，1980年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安市



党校，大专学历。2003年7月至2005年3月，就任于长安区杜曲镇政府，担任城乡建设办公室主任；2005年4月，加入有限公司，任执行董事兼总经理，现为公司董事长兼总经理。

最近两年，公司的控股股东、实际控制人未发生变化，一直为周智俊。

(三) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况：

序号	股东姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)	股东性质	股份是否质押
1	周智俊	527.357	55.511	境内自然人	否
2	周智春	217.5	22.895	境内自然人	否
3	郝晓峰	111.302	11.716	境内自然人	否
4	吴军	39.1875	4.125	境内自然人	否
5	果红军	36.4325	3.835	境内自然人	否
6	岳金维	9.1105	0.959	境内自然人	否
7	梁萍	9.1105	0.959	境内自然人	否
合计		950.00	100.00	-	-

(四) 股东之间的关联关系

股东周智俊与周智春为兄弟，除此之外，股东之间不存在关联关系。

(五) 股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、股本的形成及其变化

(1) 有限公司的设置

有限公司由自然人宋亚峰、周学辉、张应都、郝晓峰、陈庆军、杜国梁共同创立。2004年7月8日，西安康达有限责任会计师事务所出具西康监验字[2004]356号《验资报告》，经审验，截至2004年7月8日，西安诺文电子科技有限公司(筹)已收到全体股东缴纳的注册资本合计80万元，出资方式为货币资金。

公司设立时的股权结构情况如下表：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	宋亚峰	20.00	25.00	货币



2	周学辉	18.40	23.00	货币
3	张应都	18.40	23.00	货币
4	郝晓峰	9.60	12.00	货币
5	陈庆军	7.20	9.00	货币
6	杜国梁	6.40	8.00	货币
合计		80.00	100.00	—

(2) 有限公司第一次股权转让

2005年3月3日，有限公司股东会作出决议，同意股东陈庆军将其所持全部出资转让给张应都2.4万、周学辉2.24万、杨天一1.6万、郝晓峰0.8万、宋亚峰0.16万；同意股东杜国梁将其所持本公司全部出资6.4万转给杨天一。本次转让，股东均为每1元出资支付1元对价。2005年3月8日，陈庆军分别与张应都、周学辉、杨天一、郝晓峰、宋亚峰签定《出资转让协议》，同日，杜国梁与杨天一也签定《出资转让协议》。

本次股权转让后，公司股权结构为：

序号	姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	宋亚峰	20.16	25.20	货币
2	周学辉	20.64	25.80	货币
3	张应都	20.80	26.00	货币
4	郝晓峰	10.40	13.00	货币
5	杨天一	8.00	10.00	货币
合计		80.00	100.00	—

(3) 有限公司第二股权转让

2005年9月27日，有限公司召开股东会并作出决议：同意杨天一、宋亚峰、张应都将所持8万、20.16万、6.64万出资转让周智春；张应都、周学辉将所持14.16万、20.64万出资分别转让给周智俊。本次转让，股东均为每1元出资支付1元对价。2005年10月11日，杨天一、宋亚峰、张应都与周智春签定《协议书》；同日，张应都、周学辉与周智俊签定《协议书》。

本次股权转让后，公司的股权结构为：



序号	姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	周智俊	34.80	43.50	货币
2	周智春	34.80	43.50	货币
3	郝晓峰	10.40	13.00	货币
合计		80.00	100.00	—

（4）有限公司第一次增加注册资本

2008年3月21日，有限公司召开股东会并作出决议：将公司注册资本由80万元增加到500万元，出资形式为货币出资。新增注册资本420万元由周智俊追加投资182.7万元，周智春追加投资182.7万元，郝晓峰追加投资64.5万元。

2008年3月25日，西安金都联合会计师事务所出具西验字（2008）第111号《验资报告》，截止该验资报告出具日，有限公司已收到股东周智俊、周智春和郝晓峰缴纳的注册资本合计420万元。

本次增资后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	周智俊	217.50	43.50	货币
2	周智春	217.50	43.50	货币
3	郝晓峰	65.00	13.00	货币
合计		500.00	100.00	—

（5）有限公司第二次增加注册资本

2013年1月11日，有限公司召开股东会，并作出如下决议：同意将公司的注册资本由500万元增加至800万元。新增300万注册资本由原股东周智俊、郝晓峰分别以货币追加投资201.252万、30.06万，由新股东岳金维、梁萍、果红军、吴军分别以货币出资7.84万、7.784万、31.12万、22万。原股东周智春不增加投资，并声明放弃其依出资比例所享有的增资优先权。

2013年1月22日，国富浩华陕西分所出具国浩陕验字（2013）710C0002号《验资报告》，截至2013年1月22日，有限公司已收到周智俊、郝晓峰、岳金维、梁萍、果红军、吴军缴纳的出资共计300万元。

本次增资后，公司的股权结构为：



序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资形式
1	周智俊	418.752	52.344	货币
2	周智春	217.50	27.187	货币
3	郝晓峰	95.06	11.883	货币
4	果红军	31.12	3.89	货币
5	吴军	22.00	2.75	货币
6	岳金维	7.784	0.973	货币
7	梁萍	7.784	0.973	货币
合计		800.00	100.00	—

(6) 有限公司第三次增加注册资本

2013年4月22日，有限公司召开股东会，并作出如下决议：同意将公司注册资本由800万元增加至950万元。新增注册资本由股东周智俊、郝晓峰、吴军、果红军、岳金维、梁萍分别以货币追加投资108.605万、16.242万、17.1875万、5.3125万、1.3265万、1.3265万。

2013年4月25日，国富浩华陕西分所出具国浩陕验字（2013）710C0006号《验资报告》，有限公司已收到周智俊、郝晓峰、岳金维、梁萍、果红军、吴军缴纳的出资共计人民币150万元。

本次增资后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资形式
1	周智俊	527.357	55.511	货币
2	周智春	217.50	22.895	货币
3	郝晓峰	111.302	11.716	货币
4	吴军	39.1875	4.125	货币
5	果红军	36.4325	3.835	货币
6	岳金维	9.1105	0.959	货币
7	梁萍	9.1105	0.959	货币
合计		950.00	100.00	—

(7) 整体变更时的股本情况



2013年6月5日,有限公司股东会决议同意有限公司整体变更为股份公司。根据国富浩华出具的国浩审字[2013]710C0014号《审计报告》,截至2013年5月31日,有限公司经审计的净资产为9,731,818.99元;根据正衡评估出具的正衡评报字[2013]第076号资产《评估报告》,截至2013年5月31日,公司净资产评估值为1,207.40万元;公司以净资产审计值按照1.0244:1的比例折合股本950万股,净资产超过注册资本的部分计入资本公积。

根据国富浩华陕西分所出具的国浩陕验字[2013]710C0008号《验资报告》,截至2013年6月24日,股份公司已收到全体股东以拥有的有限公司净资产折合的实收资本(股本)950万元。

2013年6月25日,公司召开了创立大会暨第一次股东大会,全体股东发起设立股份公司并审议通过了《公司章程》。2013年7月12日,公司经西安市工商局核准变更为股份有限公司,注册资本为950万元。

序号	发起人姓名	持有股份(万股)	持股比例(%)	出资形式
1	周智俊	527.357	55.511	净资产折股
2	周智春	217.5	22.895	净资产折股
3	郝晓峰	111.302	11.716	净资产折股
4	吴军	39.1875	4.125	净资产折股
5	果红军	36.4325	3.835	净资产折股
6	岳金维	9.1105	0.959	净资产折股
7	梁萍	9.1105	0.959	净资产折股
合计		950.00	100.00	—

2、资产重组情况

最近两年一期,公司未发生资产重组。

3、股权质押及解除的相关情况

2012年12月20日,公司与中国建设银行股份有限公司西安长安支行签订建陕长货(2012)004号《人民币额度借款合同》,公司向中国建设银行股份有限公司西安长安支行借入贷款500万元(有效期2012年12月20日至2013年12月19日),该贷款由西安创新技术投资担保有限公司、周智春、周



智俊提供担保。同日，中国建设银行股份有限公司西安长安区支行与西安创新技术投资担保有限公司签定《最高额保证合同》。同日，公司股东周智俊与西安创新技术投资担保有限公司签订编号为西创新股质字 2012 年第（167）号的《最高额反担保（股权质押）合同》，约定周智俊将其出资 217.5 万元所持有的西安诺文电子科技有限公司 43.5% 股权出质给西安创新技术投资担保有限公司，为编号为西创新委字 2012 年第（167）号的《最高额委托保证合同》提供反担保。

上述股权质押经过有限公司股东会决议通过，并于 2013 年 1 月 7 日，经工商登记，质权登记编号：610131220130001。

2013 年 7 月 18 日，西安市工商行政管理局高新分局为当事人办理了解除质权手续，并核发了（西工商高新）股质登记注字[2013]第 0053 号《股权出质注销登记通知书》。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

周智俊，董事长，具体见上文“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。2013年6月25日，经公司股东大会选举为董事，同日，经董事会选举为董事长，任期三年，自2013年6月25日至2016年6月24日。

郝晓峰，董事，男，1975年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安电子科技大学计算机专业，本科学历。2003年7月至2004年5月，任西安旌旗电子有限公司研发工程师。2004年7月加入有限公司，任技术总工程师。2013年6月25日，经公司股东大会选举为董事，任期三年，自2013年6月25日至2016年6月24日。

岳金维，董事，男，1982年2月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于宝鸡市四村中学，初中学历。2002年6月至2008年12月，在广东省东莞市雅士电子厂质检部任QA组长；2009年3月，加入有限公司，历任品质部主管、生产部经理、行政部经理。2013年9月经股东大会选举为公司董事。

刘苗苗，董事，女，1985年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学城市学院金融系，本科学历。2009年7月至2011年7月，担任广发证



券股份有限公司西安营业部理财经理；2011年8月，加入有限公司，历任出纳、财务部副经理、财务总监。2013年6月25日，经公司股东大会选举为董事，任期三年，自2013年6月25日至2016年6月24日。

刘国峰，董事，男，1983年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学计算机科学与技术专业，本科学历。2008年1月，在西安恒诚电力有限公司市场部担任市场专员；2009年3月，进入有限公司销售部，历任销售员、销售总监。2013年6月25日，经公司股东大会选举为董事，任期三年，自2013年6月25日至2016年6月24日。

（二）监事基本情况

高勃，监事会主席，男，1981年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安工业学院，专科学历。2003年10月至2006年5月，任方太厨具 IQC 主管；2006年6月至2008年6月，在恒邦电子任质量部长；2008年7月至2011年，在宁波龙康智能仪表有限公司任品质部经理；2011年3月加入有限公司任研发部项目经理。2013年6月25日，经公司职工代表大会选举为职工代表监事，同日，经监事会选举为监事会主席，任期三年，自2013年6月25日至2016年月24日。

张兰兰，监事，女，1986年2月18日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于宝鸡市东关高中，高中学历，2005年至2007年3月，在松下品嘉公司担任品检员；2007年5月，加入有限公司，历任职采购员、采购部主管。2013年6月25日，经公司职工代表大会选举为职工代表监事，任期三年，自2013年6月25日至2016年月24日。

梁萍，监事，女，1958年4月20日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安铁路子校，中专学历。1985年至1996年，在铁路局线桥公司工作；1997年至2005年，陕西华胜会计师事务所；2005年7月加入有限公司，担任会计。2013年4月26日，经公司股东大会选举为股东代表监事，任期三年，自2013年4月26日至2016年4月25日。

（三）高级管理人员的基本情况

周智俊，总经理，详见上文“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。2013年6月25日，由公司董事会聘任为总经理。



郝晓峰，董事会秘书，详见上文“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”部分“（一）董事的基本情况”。2013年6月25日，由公司董事会聘任为董事会秘书。

刘苗苗，财务负责人，详见上文“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”部分“（一）董事的基本情况”。2013年6月25日，由公司董事会聘任为财务负责人。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计（万元）	1,819.23	1,811.82	902.57
负债总计（万元）	811.15	1,300.92	473.45
股东权益合计（万元）	1,008.08	510.90	429.12
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	1,008.08	510.90	429.12
每股净资产（元）	1.06	1.02	0.86
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.06	1.02	0.86
资产负债率（母公司）（%）	44.59	71.80	52.46
流动比率（倍）	1.94	1.24	1.73
速动比率（倍）	1.07	0.82	0.76
项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	1,017.39	1,025.19	790.48
净利润（万元）	47.18	81.79	61.53
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	47.18	81.79	61.53
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	45.49	80.97	70.79
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）	43.80	80.14	80.06
毛利率（%）	27.36	25.07	24.70
净资产收益率（%）	5.33	17.40	15.45
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	5.14	17.23	17.77
基本每股收益（元/股）	0.06	0.16	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.16	0.12
应收帐款周转率（次）	1.38	2.02	3.48
存货周转率（次）	1.86	2.37	2.51



经营活动产生的现金流量净额（万元）	-188.26	-337.31	-68.04
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.20	-0.67	-0.14

注：有限公司公司时期涉及股本的指标以实收资本模拟计算



六、本次挂牌的有关机构情况

（一）主办券商

名称：长江证券股份有限公司

法定代表人：胡运钊

住所：武汉市新华路特 8 号长江证券大厦

邮政编码：430015

电话：027-65799694

传真：027-65799576

项目负责人：陈甲

项目小组成员：刘淑娟、吕明明

（二）律师事务所

名称：北京金诚同达律师事务所西安分所

负责人：方燕

联系地址：陕西省西安市高新区沣惠南路 20 号华晶商务广场 B 座 15 层 1506

室

邮政编码：710075

电话：029-62669150/62669151

传真：029-62669152

经办律师：杨琦 陈凯

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：杨剑涛

联系地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

邮政编码：100039

电话：010-88219191

传真：010-88210558

经办注册会计师：潘要文 杨滨

（四）资产评估机构

名称：正衡资产评估有限责任公司

法定代表人：雷华锋



联系地址：西安市和平路 108 号佳腾大厦 11 层

邮政编码：710001

电话：87511349

传真：87511349

经办资产评估师：李君鑫、欧成钢

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

（六）股票交易场所

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、公司主要业务、主要产品及用途

（一）公司主要业务

公司所属行业为仪器仪表制造业，应用行业为城市供水、供热行业，主营业务为城市供水、供热行业提供智能化计量控制解决方案。城市供水、供热行业智能化计量控制是当前和未来城市供水、供热系统的发展方向，它是将先进的现代微电子技术、现代电子传感技术、数据传输技术、控制技术及计算机技术等有效地集成运用于城市供水、供热系统而建立的一种智能化供水、供热管理系统。公司是城市供水、供热行业智能化计量控制解决方案提供商，为城市供水、供热行业提供标准、可靠、稳定、智能的计量仪器仪表，根据用户需求结合行业标准组织产品设计、研发、生产和销售等，公司将持续为客户提供后续运营维护服务，根据客户需求对原有产品进行更新换代，并提供日常的以旧换新业务等增值服务。

（二）公司主要产品、服务及其用途

公司产品主要面向自来水公司、热力公司、央企、科研院所、政府机构和房地产企业等客户。城市供水（供热）环节主要包括水厂制水（热力公司制热）、管网输送、供水公司向用户供水收费（热力公司向用户供暖收费）等。公司智能化控制解决方案产品序列主要可以分为DN15-DN200口径IC智能卡水表，冷水和热水两大系列21个品种；DN15-DN200口径热量表，超声波和机械式两大系列6个品种；用水控制器管理系统等，从而形成了覆盖城市供水、供热标准化计量和收费的智能化计量控制解决方案。智能水表和热量表是当前和未来公司主要发展的产品，用水控制器主要用于新疆地区农业节水灌溉使用，业务量较小，占公司经营收入的比重较低，且产品的适用范围较窄，未来将不作为公司的主导业务。此外，公司还利用公司产品的成功推广经验和市场客户覆盖优势提供系列增值服务，包括产品更新换代和以旧换新业务。公司产品可以帮助客户有效加强水费、采暖费征收管理，对供水、供热管网运行情况实时、有效监控，提升供水、供热企业办公效率和客户服务水平，积极促进水资源和能源高效、节约、保护和管理。



1、IC智能卡水表

IC智能卡水表是基于有发讯装置的基表，以IC卡为媒介，加装模块和电控水阀所构成的一种具有阶梯水价功能的预付费水量计量仪器，是公司开发的集计量、用水管理等多种功能的新型水表，有机械计数和电子计数的双重显示。该水表采用美国TIMSP430单片机和微电脑技术，具有高可靠性、高精度和低功耗的特点。

公司水表使用加密IC卡作为用户购水卡，一卡可管理多块水表，能实现一户一卡通，具有全汉字液晶显示功能，可显示购水量、累计用水量、剩余水量、月用水量、时间及水表状态信息；具有报警功能，在出现剩余水量不足、强磁场干扰、电池电压低存储故障等异常时可报警，并通过用户卡回传异常信息；零剩余水量或有异常时，水阀自动关闭，直到重新购水和异常恢复后，阀门会自动打开。具有水量不足报警和透支用水功能；具有异常检测记录功能。

2、热量表

超声波热量表为机电一体化智能型热量计量装置，实现对热量的精确计量。该产品具有外型美观、安装方便、计量准确、运行稳定、压损小、无堵塞无吸附等特点，应用于集中供暖等热量计量收费的采暖设施中。公司超声波热量表用于计量以水为媒介的热交换系统释放或吸收的热量，既可以用于采暖供热系统，也可用于空调制冷系统，该产品主要由配对温度传感器、流量传感器和计算部分组成。配对温度传感器测量进水与回水的温度、流量传感器测量经管道的热水体积，此两项数据被采集后送至积分计算，计算出所使用的冷、热量并显示出来。

机械式热量表是集中供热系统中对用户供热量进行分户计量所必需的计量装置。热量表由流量计、配对温度传感器和积分仪组成，应用于集中供暖、中央空调和冷热联供等热量计量收费的采暖设施中。

3、用水控制器管理系统

用水控制器管理系统是公司研制开发的具有用户信息管理和预付费用水功能的水量计量及控制设备。它由GSM/CDMA远程传输控制系统、微控制器系统组成。该表具有高可靠性、高精度和低功耗的特点。

微控制器系统采用PHILIPS、TI等国际知名品牌集成电路以及SMT工艺制造，具有计量精度高、可靠性好、负载范围宽、抗干扰能力强、功耗低等特点。

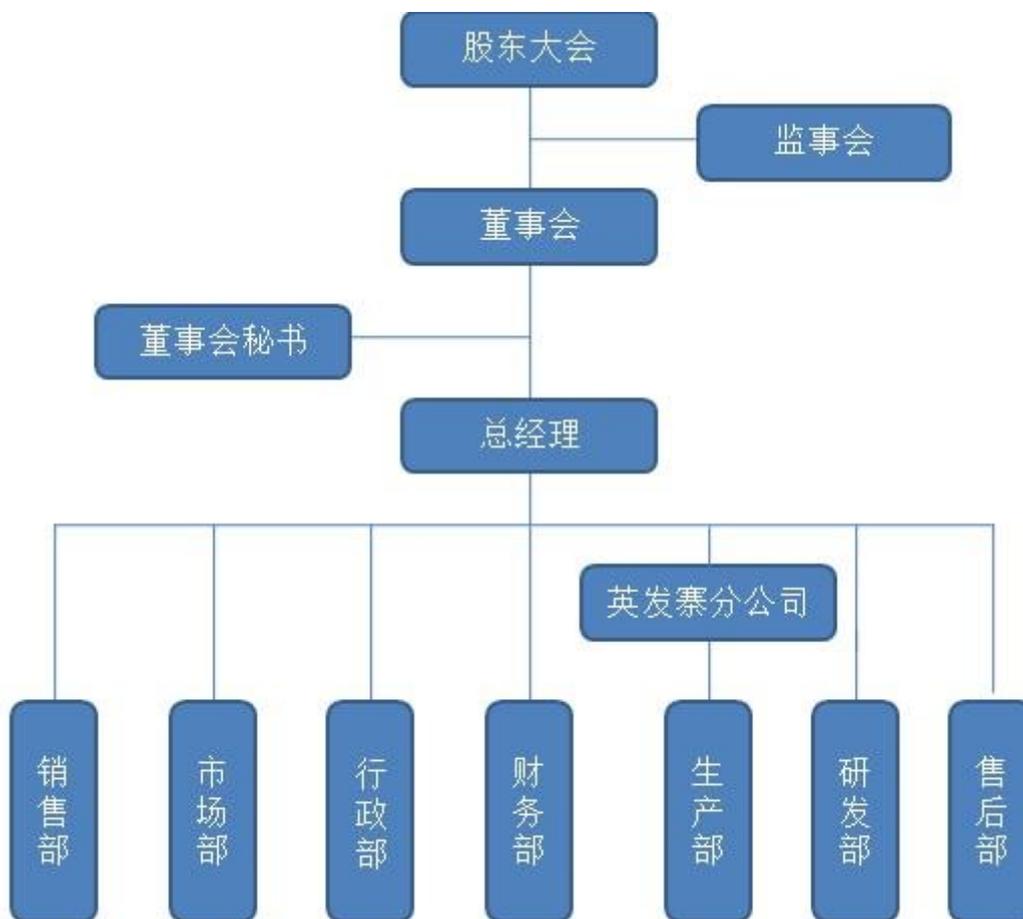


GSM/CDMA远程传输控制系统主要由德国SIEMENS公司生产的工业级GSM/CDMA模块和一款高性能的处理器组成，可通过GSM网SMS服务或GPRS功能实现无线的、长距离的（GSM/CDMA网络覆盖的地方）数据传送。

用户刷IC卡输入水量，芯片发出指令给用电器端供电，抽水用电过程中通过计量用电器工作时实际功率进而计算出单位时间内水泵所抽用水量，再将用水数据信息等反馈至芯片，如水泵用水量大于用户通过IC卡/GSM/CDMA购买量则芯片发出指令断电，水泵停止工作。反之，正常工作。

二、公司组织结构

（一）公司的组织结构如下图所示：



（二）公司各部门职责

公司设有销售部、市场部、行政部、财务部、生产部、研发部和售后部等7个部门和英发寨分公司。销售部负责产品的推广和销售；市场部负责产品市场调研和产销的协调工作；行政部负责日常行政及人力资源管理工作；财务部负责编



制财务报表及财务预、决算等财务方面工作；生产部负责公司物料采购和产品的生产管理工作；研发部负责产品的研发和技术支持；售后部负责与财务及销售部门协调余款回收事宜和售后服务工作等；英发寨分公司主要负责统筹协调公司的生产经营管理活动。

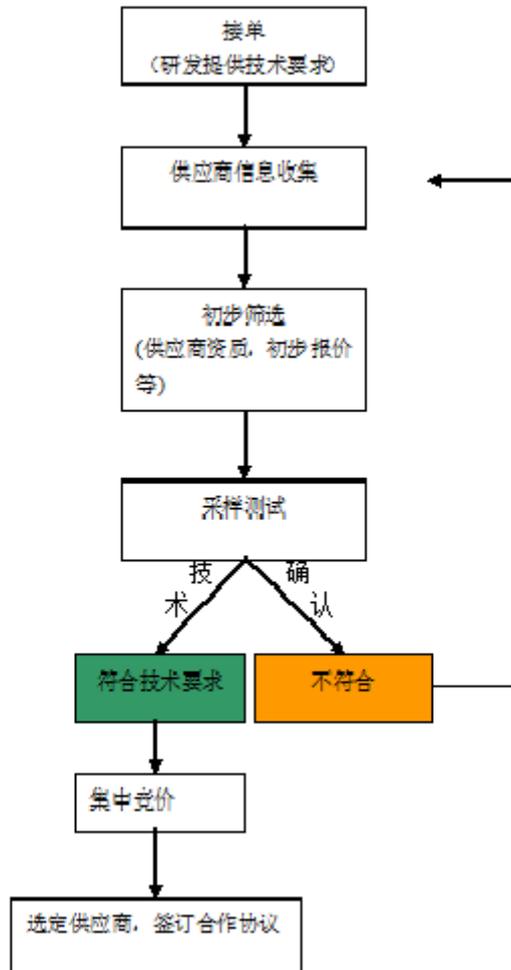
三、公司业务流程

（一）采购业务

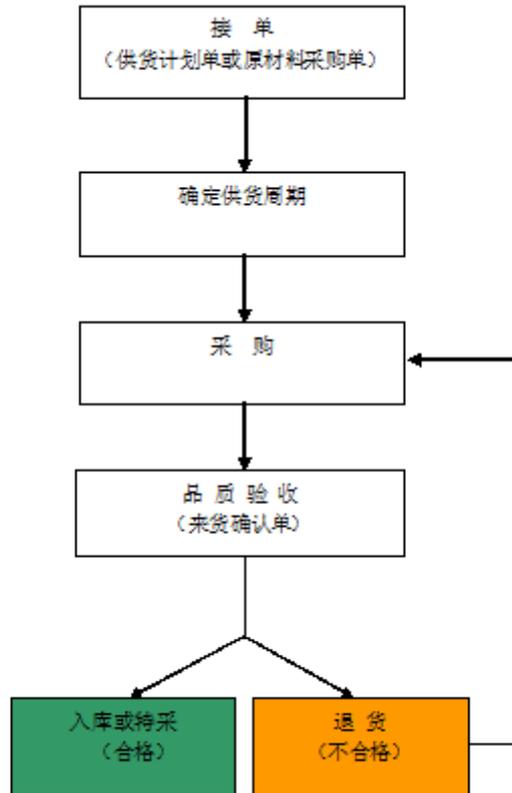
公司是以项目为导向的采购模式。项目立项后，根据项目的进度组织开展公开采购工作，公司制定了完善的采购制度，以质量、价格、供应商的资质、服务品质为考虑因素。

公司采购项目包括原材料、零配件、采购成本、加工成本、软件成本、运输费用、维护费用等。每家合格供应商必须提供其产品检测报告、公司资质、应用案例等，通过初步筛选，公司对符合条件的公司产品进行采样测试，对通过采样测试符合质量要求和投标条件的供应商实行集中竞价处理，力争达到利益最大化。公司主要原材料、零配件均为行业标准件，市场供过于求，对公司的影响是正面的，选择范围很大，选项很多，供应商的竞争很激烈。

供应商选型流程图：



采购业务流程图:



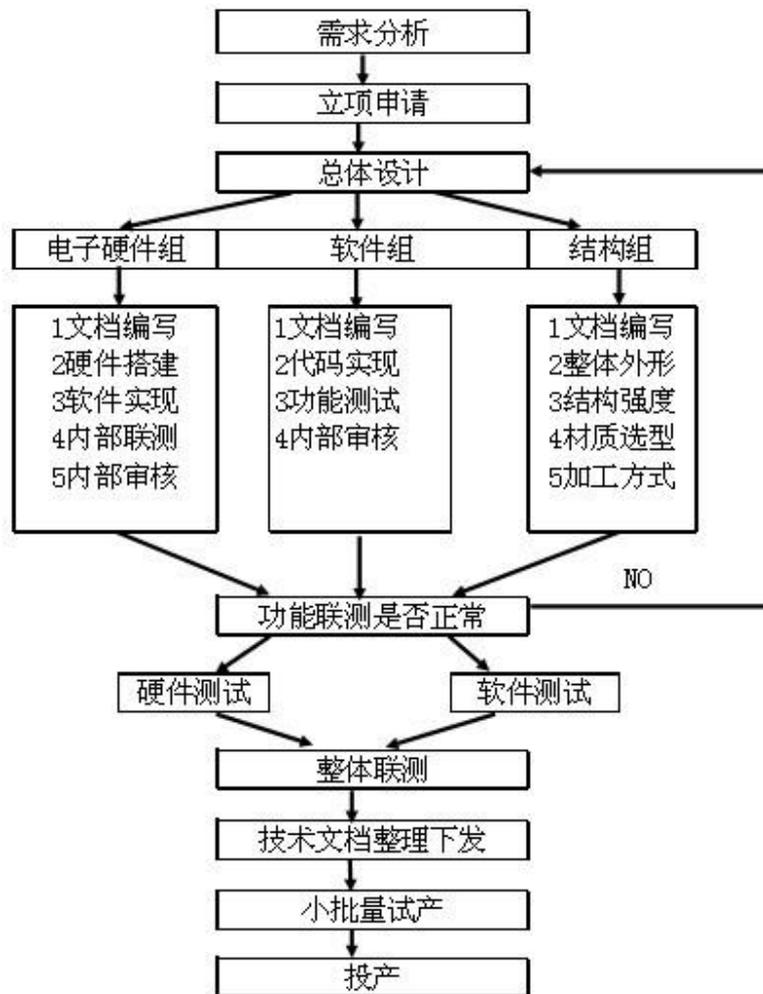
(二) 研发流程

公司主要产品是城市供水、供热行业应用的智能计量仪器仪表，核心部件由公司进行内部自主开发。公司进行产品需求分析，编写需求说明书，对符合市场需求的产品进行立项申请，完成立项申请之后对项目进行总体设计，定期提交项目进度报告。进入开发阶段后，完善项目详细设计，由电子硬件组完成产品软硬件内部测联和审核；软件组完成软件代码的编写和测试；结构组完成产品外形设计和材质选型加工。产品组装完成后，公司对产品进行整体功能联测，排除不符合规范的异常情况，经出厂检测、完成测试报告后项目开发基本完成。项目开发完成后，公司会整理编写相关技术文档，并实现由最初的小批量试产到完全投产，对产品进行市场化推广。由此构成公司产品研发的全过程。在此过程中，公司会对产品研发进行严格的质量管理，由总工程师牵头确定研发计划，与研发经理共同定义研发计划和质量保障计划，建立工作规程，全程跟踪、监督产品研发过程，通过测试、评审等手段，控制各阶段性研发成果的质量。进入产品交付阶段后，对产品的安全性、稳定性、可靠性进行功能联测和整体联测，并最终完成验收测试。公司从人员和制度层面为产品研发提供了



充分的质量保障。

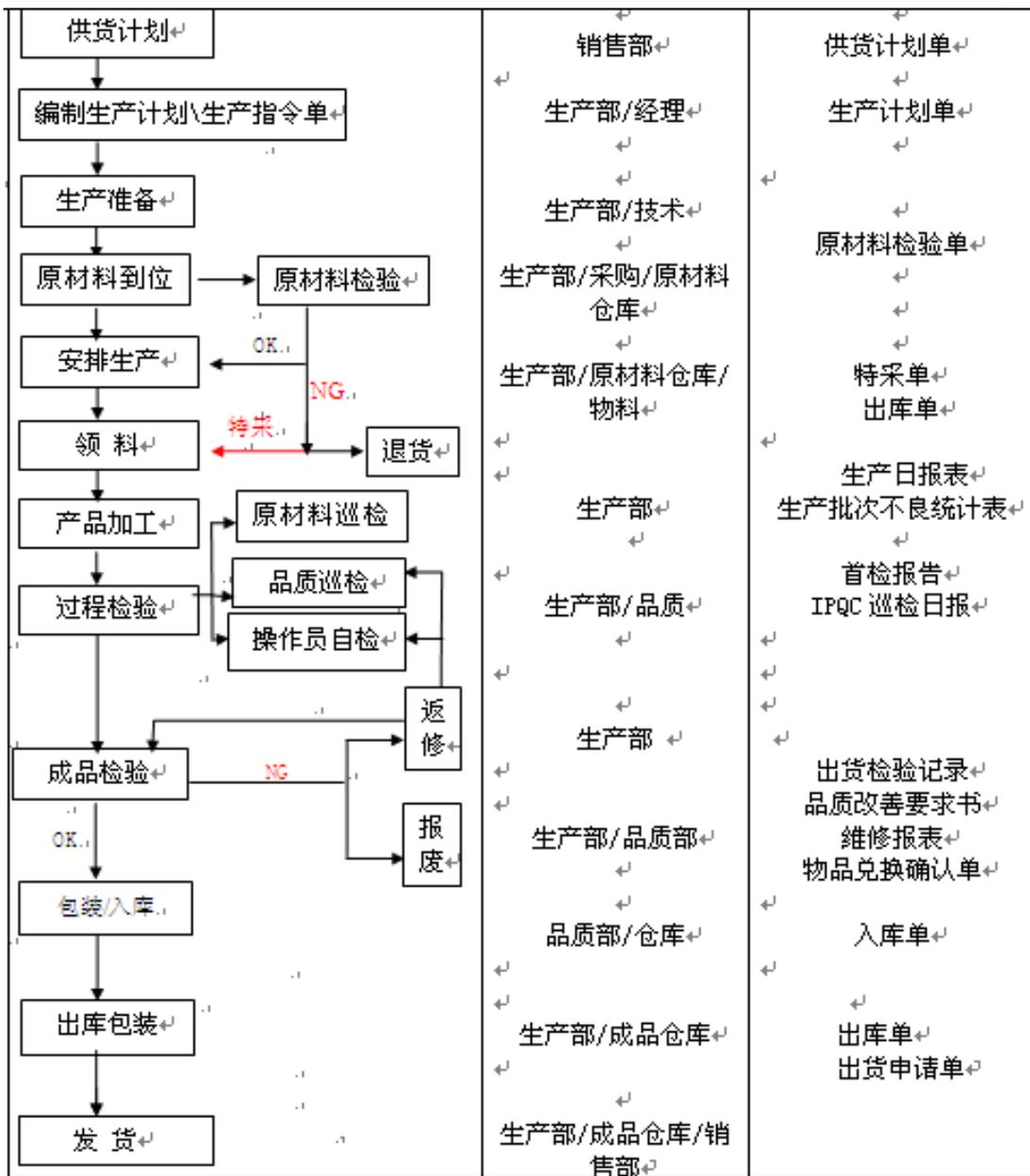
研发流程图：



（三）生产流程

公司生产部根据供货计划，完成生产计划的编制和原材料采购。进入生产加工阶段后，公司对产品质量进行全过程监控，包括原材料巡检、品质巡检和操作人员自检。产品生产完成后需进行成品检验，综合检测产品的整体功能是否满足行业和公司产品标准，对不符合的产品进行返修或报废处理，最终完成公司产品的生产包装流程。

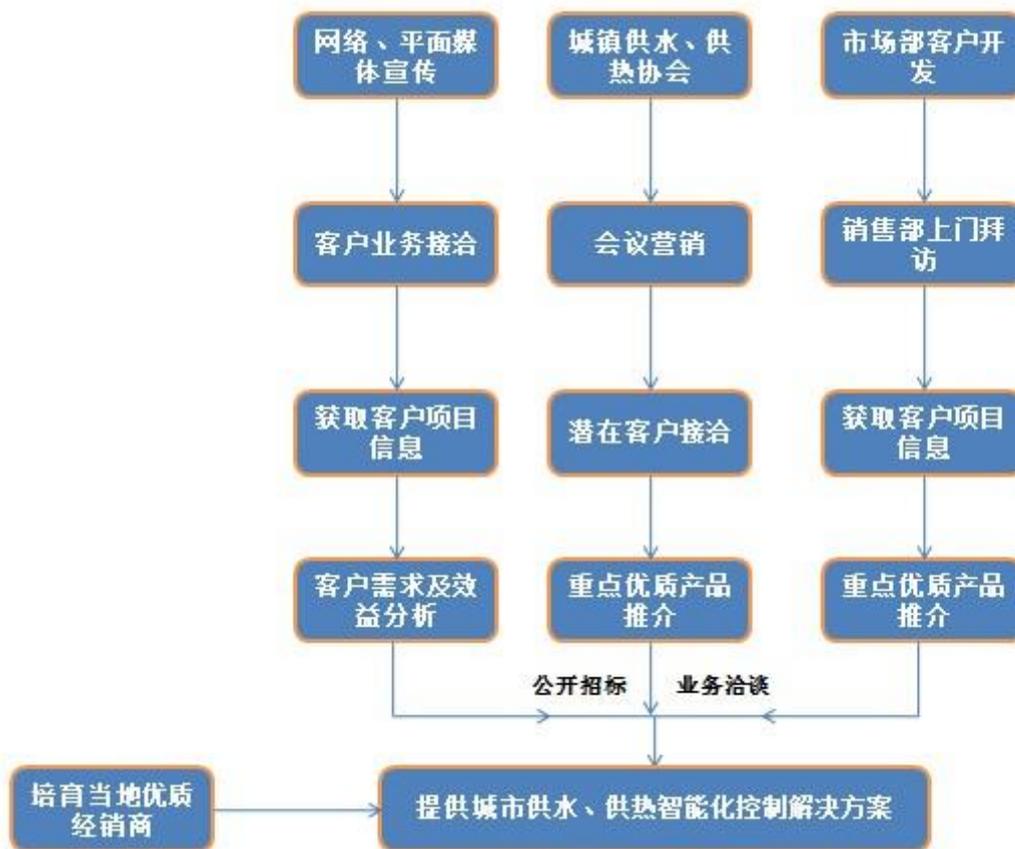
生产流程图：



(四) 销售流程

公司销售采取“直销+经销”的方式。公司直销的具体方式主要通过公司市场拓展部门电话拜访、销售部门上门拜访与新老客户保持经常性的联系，获得客户的项目信息；供水、供热行业各个企业之间依托城镇供水、供热协会定期进行工作管理经验交流，公司会借此机会进行会议营销，扩大公司影响力；或者通过网络、平面媒体等手段进行宣传，有项目建设需求的客户主动联系公司，通过公开招投标、业务洽谈等方式，提供业务技术方案满足客户需求获得订单。公司组建了完整的销售体系，拥有一支优秀的市场营销和售后服务队伍。同时，公司在全国部分省市培育当地经销商，并由经销商负责公司产品的本地销售。

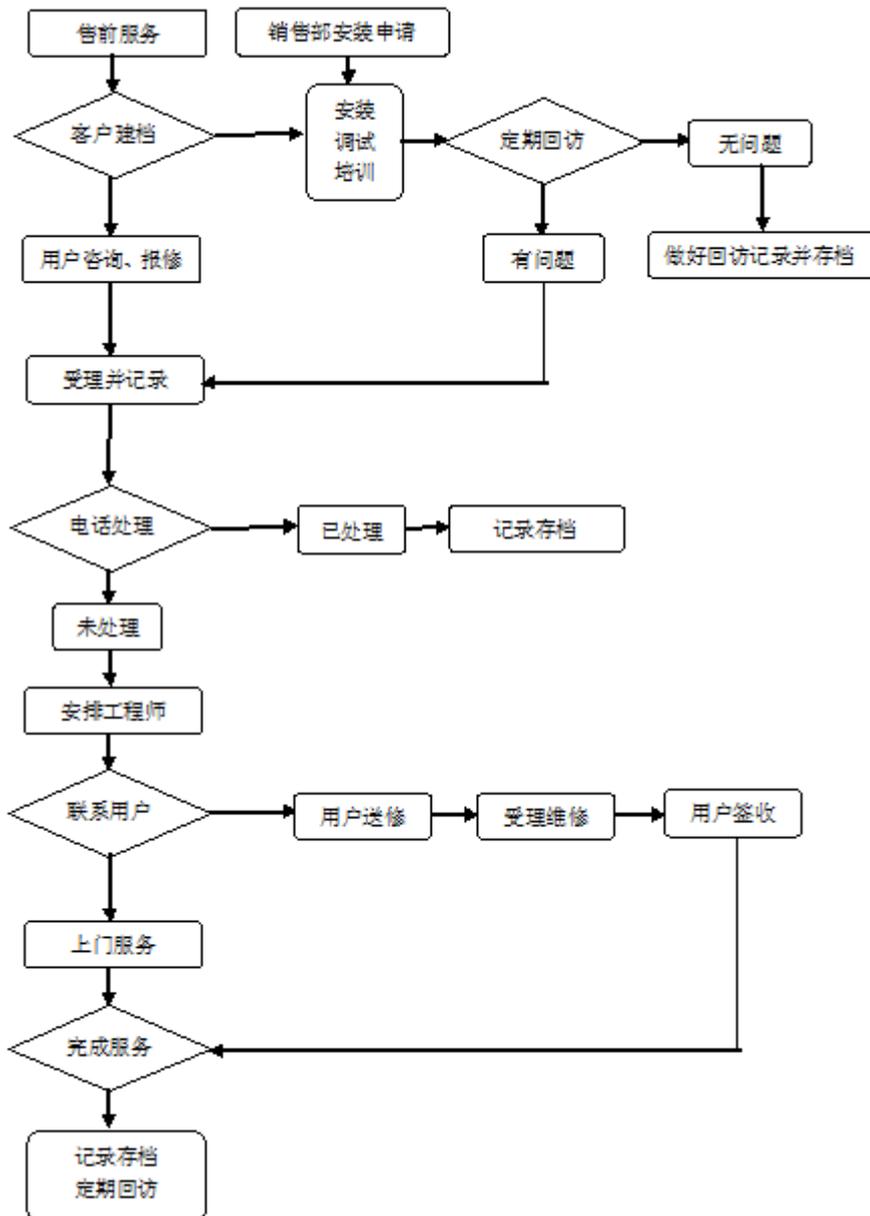
销售流程图：



（五）售后流程

公司每种产品均有比较全面的质量保障和售后服务。公司制定了详细的售后服务准则，并专门成立了售后服务部，根据客户需求对产品进行维护、更新换代或以旧换新，对所有客户，均按照公司售后服务准则提供售后服务。

售后流程图：



四、公司业务关键资源要素

(一) 公司主要产品技术含量

1、主要产品技术含量

公司主要产品包括 IC 智能卡水表、热量表、用水控制器管理系统等。各产品主要技术含量情况如下：

IC 智能卡水表	
产 品 概 述	IC 智能卡水表是一种利用现代微电子技术、现代传感技术、IC 卡技术对用水量进行计量并进行用水数据传递及结算交易的新型水表。



产品技术优势	该产品不仅可对用水量进行记录和电子显示，还可以按照约定对用水量自动进行控制，并且自动完成阶梯水价的水费计算，同时可以进行用水数据存储的功能。由于其数据传递和交易结算通过 IC 卡进行，因而可以实现“先买水，后用水”这一思维观念的转变。新型 IC 卡智能水表不仅能实现阶梯水价，而且可以帮助自来水公司用最简单的方式收费，解决收费难、抄表难的问题。
热量表（超声波）	
产品概述	超声波热量表为机电一体化智能型热量计量装置，用于计量以水为媒介的热交换系统释放或吸收的热量，实现对冷、热量的精确计量。
产品技术优势	<p>流量管段：采用优质黄铜锻压、数控机床和组合机床加工而成，机械强度高，尺寸精度稳定一致；</p> <p>导流管采用聚碳材料，热膨胀系数小，反射片采用进口 316 不锈钢，经过镜面处理后可保证声波在热水中的正常传输，从而提高了产品的计量准确性；</p> <p>换能器：作为超声波热量表中的主要信号发生部件，采用进口压电陶瓷片，性能稳定、一致性好，是超声波热量表实现高精度计量必不可少的因素之一；</p> <p>温度传感器：采用专用 PT1000 高精度铂电阻，并配置精密测量电路，保证高精度的温度测量；</p> <p>积分计算模块：选用日本进口 NEC 集成电路，该模块具有多功能、低功耗、存储空间大、速度快等特点，优化软件、硬件设计两方面，保证计算器长寿命低功耗稳定运行，并有很强的抗电磁干扰能力；</p> <p>智能阀门控制：通过数据线将热量表与阀门数据控制器相连接，经过计算剩余热量来控制阀门的开关，构成了一种具有预付费功能的热量计量仪器；</p> <p>自我诊断功能：超声波热量表在稳定运行过程中，若出现信号通讯不正常、电池电量不足或人为破坏时，系统会将相对应的代码显示出来，在屏幕的右上角会显示“故障”“电量低”表示电量不足，系统并自动将数据保存下来，等待故障排除后恢复；</p> <p>远传及集中控制功能：具有 M_BUS、485 接口，可实现数据远传、集中控制；</p> <p>供电：内置环保锂电池，工作寿命 6 年以上；</p> <p>外型美观，可四个方向任意悬挂，方便读数，操作简单；</p> <p>安装方便，具有防尘、防潮、防水、防拆卸及人为破坏等功能。</p>
热量表（机械式）	
产品概述	机械式热量表是集中供热系统中对用户供热量进行分户计量所必需的计量装置。热量表由流量计，配对温度传感器和积分仪组成。
产品技术优势	<p>流量计采用“韦根传感器”，提高了流量测量的可靠性，精度高，特别是小流量精度高；</p> <p>采用进口高精度 PT1000 温度传感器：符合 JB/T8662-1997 标准并精确配对；</p> <p>电子运算单元采用专用 MSP430 微处理器：先进的低功耗设计；</p> <p>完善的补偿算法，智能化的计量自诊断功能；</p> <p>外壳密封性好，保证积分仪运行的可靠性；</p> <p>结构紧凑，一体化设计结构牢固抗破坏性好；</p> <p>仪表采用全中文显示，清晰、直观，可显示累积热量值、进水温度、回水温度、累积</p>



	流量值； 积分仪可自由转动，方便用户观察与操作。
用水控制器管理系统	
产 品 概 述	用水控制器管理系统是公司新研制开发的具有用户信息管理和预付费用水功能的水量计量及控制设备。它由 GSM/CDMA 远程传输控制系统、微控制器系统组成。
产 品 技 术 优 势	使用逻辑加密 IC 卡或 GSM/CDMA 远程方式购水，购水后即可用水； 可按常规预付费方式进行用水表管理，亦可按 GSM/CDMA 无线远传水表进行管理； 具有缺水报警功能，提示用户及时购水； 具有完善的在障自检功能，故障出现时 LED 显示； 具有负荷监控功能、电路过压报警功能、短路保护功能、窃水检测功能； 定时 GSM/CDMA 无线传送当前累积用量及总购量并可由主机实时下传数据修改设备工作状态及参数，进行开户、断电等远程操作。

2、公司主要产品和服务可替代性

自成立之日起，公司一直专注于城市供水、供热行业应用的计量仪器仪表的设计、研发、生产和销售。致力向客户提供具有先进技术、周全的服务和符合行业特色的高技术产品。

作为一家行业性高新技术企业，公司拥有一支具备丰富行业经验的技术研发团队，同时还与本地研究机构保持着长期的科研合作关系，经过多年的研究积累，公司推出了一系列产品，为城市供水、供热行业提供智能化计量控制解决方案。

上游供应商层面：公司通过与上游零配件供应商形成长期战略联盟合作关系，形成长期稳定的零配件供应，同时，公司在保证现有供应商的基础上不断开发其他优质供应商。

下游客户层面：公司一直以提供城市供水、供热行业智能化计量仪器仪表作为主业在经营，经过几年的发展，公司积累了较为深厚的行业经验和丰富的客户资源。公司以陕西为基础，逐步在山西、甘肃、河北、青海、新疆、湖北、湖南等省市开拓市场份额，在市场上已经初步形成较好的辐射格局和客户基础。而其他相关服务和增值服务的实现都有赖于坚实的客户基础。

在产品技术层面，公司根据不同产品的特点，采用不同的技术架构。IC 智能卡水表采用微电子技术、现代传感技术、智能储值卡技术对用水量进行计量并进行用水数据传递及结算交易，也就是在传统的机械水表上加装电控模块和电控阀门；热量表通过两种传感器测得的物理量—热载体的流量和进出口的温



度，再经过密度和热焓值的补偿及积分计算，得到热量值，它是一种以微处理器和高精度传感器为基础的机电一体化产品；用水控制器管理系统由 GSM/CDMA 远程传输控制系统、微控制制器系统组成，具备高可靠性、高精度和低功耗的特点，公司产品具有较强的技术优势。

公司业务流程清晰、技术优势明显，目前已涵盖产品设计、研发、生产、销售及售后服务等较为全面的业务链条，形成完整的业务闭环回路。主要产品和服务的可替代性较弱。

3、公司为提高产品质量、竞争力采取的措施

(1) 产品竞争力提升计划

①针对城市供水、供热行业的业务特点，完善现有产品，不断提升核心产品的技术含量，积极开发新材质智能水表、热量表，为用户提供环保、节能、高效的智能化计量仪器仪表。

②研发基于 M_BUS 通讯技术的城市供水、供热管网信息化计量平台，实现由产品供应商转变为系统运营商，从提供产品转为提供综合化的产品服务。随着智慧城市的发展，能实现远程操控的信息化计量平台将成为民用计量行业的最终发展方向，为此，公司通过立项分阶段实现平台建设；公司已实现基于 M_BUS 通讯技术的物理层及链路层的开发，初步实现计量的信息化平台设计，并逐步实现水表、热表综合计量平台的设计及平台实施。该计量平台的推出，将完善公司现有的销售模式，拓展自来水公司级行业客户的战略合作，为公司后续战略运作提供了铺垫。

(2) 服务竞争力提升计划

制定客户服务流程，通过专门的售后服务团队，建立高效、标准的售后服务体系，为各区域的自来水公司、热力公司、央企、科研院所、政府机构和房地产企业等客户提供更加完善的售前售后服务。

利用经过多年的积累形成的业务经验和丰富的城市供水、供热行业智能化计量控制专业人才，建立并密切与客户的长期合作关系，为客户提供城市供水、供热行业管理咨询服务。

建立中间业务平台，和银行等第三方金融机构互通互联，为物业公司提供代收运营服务，为客户和最终消费者提供更为便利化的服务。



(3) 新产品和服务开发计划

随着社会的进步、技术的发展和居民生活水平的提高，城市供水、供热企业、物业公司出于降低企业运营成本的需要，自动远程实现用水、供暖数据回传的远程智能水表、热量表将成为智能供水、供热管理的最佳产品。

公司在不断实现水表基表选型、计量技术的基础上，已完成通信技术的积累和储备，未来将着力开发远程无线抄表系统，构建智能化数据控制终端，为客户提供智慧水务、智慧热力整体解决方案。

(二) 公司无形资产情况

(1) 已注册的商标

序号	商标组成	注册人	证书编号	类别	有效日期
1		有限公司	5399495	9	2,009.08.07-2,019.08.06

(2) 软件著作权

序号	软件名称	登记号	取得方式	权利范围	首次发表日	著作权人
1	IC 卡水表控制软件 V1.0	2012SR109141	原始取得	全部权利	2,006.06.20	西安诺文电子科技有限公司
2	热量表控制软件 V1.0	2012SR109286	原始取得	全部权利	2,009.09.20	西安诺文电子科技有限公司

注：《著作权法》规定“法人或者其他组织的作品、著作权（署名权除外）由法人或者其他组织享有的职务作品，其发表权、本法第十条第一款第（五）项至第（十七）项规定的权利的保护期为五十年，截止于作品首次发表后第五十年的 12 月 31 日，但作品自创作完成后五十年内未发表的，本法不再保护。”上述文字作品与美术作品的著作权均在法律规定的有效保护期内。

(3) 实用新型专利

序号	专利名称	专利号或申请号	有效期或申请日期	取得方式	专利权人
----	------	---------	----------	------	------



1	轻便型智能 IC 卡预付水表	ZL201120336959.4	2011.09.08-2021.09.07	继受取得	西安诺文电子科技有限公司
2	一种 Y 型防锈热量表过滤器	ZL201120414934.1	2011.10.27-2021.10.26	继受取得	西安诺文电子科技有限公司
3	一种无线远程 IC 卡智能供水控制器	ZL201220706988.X	2012.12.19-2022.12.18	原始取得	西安诺文电子科技有限公司
4	一种 IC 卡智能水表	ZL201120336348.X	2011.09.08-2021.09.07	继受取得	西安诺文电子科技有限公司
5	一种反射式超声波热量表	ZL201120322155.9	2011.08.31-2021.08.30	继受取得	西安诺文电子科技有限公司
6	一种机械式热量表	ZL201120322154.4	2011.08.31-2021.08.30	继受取得	西安诺文电子科技有限公司
7	具有防倒走功能的 IC 卡预付水表	ZL201120336960.7	2011.09.08-2021.09.07	继受取得	西安诺文电子科技有限公司
8	一种串口 IC 卡读写器	ZL201120336864.2	2011.09.08-2021.09.07	继受取得	西安诺文电子科技有限公司

由于继受全部来自股东无偿受让，未收取费用，因此账面不存在无形资产，发生的少量过户工本费全部在当期费用化处理，因此公司账面不存在无形资产最近一期末账面价值为零。

说明：上述 7 项继受取得的专利原专利权人为郝晓峰、周智俊、周智春，但公司一直无偿使用。2013 年 4 月 25 日，郝晓峰、周智俊、周智春就上述 7 项专利权与公司分别签定了《专利权转让合同》。2013 年 5 月，国家知识产权局核发了上述 7 项专利专利权人变更的《手续合格通知书》。

(4) 已申报专利

序号	专利名称	申请号	有效期或申请日期	当前状态	专利权人
1	一种智能时间控制阀	201320734760.6	2013.11.20	已受理	西安诺文电子科技股份有限公司



2	一种卧式立装 IC 卡预付费水表	201320734926.4	2013.11.20	已受理	西安诺文电子科技有限公司
---	------------------	----------------	------------	-----	--------------

(三) 公司业务许可、资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司资质情况如下：

序号	证书名称	证书编号	颁发单位	有效日期
1	高新技术企业证书	GR201261000119	陕西省科技厅、财政厅、国税局、地税局	2,012.11.13 -2,015.11.12
2	软件产品登记证书（热量表控制软件 V1.0）	陕 DGY-2012-0515	陕西省工业和信息化厅	2,012.12.25 -2,017.12.24
3	软件产品登记证书（IC 卡水表控制软件 V1.0）	陕 DGY-2012-0514	陕西省工业和信息化厅	2,012.12.25 -2,017.12.24
4	制造计量器具许可证书	陕制 00000422 号	陕西省质量技术监督局	2,013.09.17 -2,016.09.16
5	西安市民营科技企业	第 00324 号	西安市科学技术局	2,013.05.22 -2,014.05.21
6	陕西省民营科技企业	SXKQ-A20130607 33	陕西省科学技术厅	2,013.06-2, 016.05
7	陕西省采暖分户计量产品备案登记证	第叁伍柒号	陕西省城市燃气热力管理中心	2,013.06.14 -2,014.06.13

(四) 主要生产设备等重要固定资产情况

公司固定资产主要为运输设备、生产设备、办公设备，运输设备、生产设备折旧年限为 10 年，办公设备折旧年限为 3 年。

截至 2013 年 9 月 30 日固定资产状况分析：

固定资产类别	原值	累计折旧	减值准备	成新率
运输设备	325,962.31	199,829.85		38.70%
机器设备	2,454,673.21	291,467.71		88.13%
办公设备	262,926.38	144,133.45		45.18%



合计	3,043,561.90	635,431.01	79.12%
----	--------------	------------	--------

截至 2013 年 9 月 30 日，公司固定资产整体成新率为 79.12%，其中运输设备成新率为 38.70%，机器设备成新率为 88.13%，办公设备成新率为 45.18%。运输设备、办公设备成新率较低，但该设备市场供应充分，成新率不会对公司财务状况和经营能力产生重要影响。目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

（五）公司核心技术人员及员工情况

1、公司核心技术人员情况

郝晓峰，技术总工程师，具体见上文“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

高勃，研发部项目经理，具体见上文“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

王亚飞，研发部经理，男，1985 年 3 月 25 日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安理工大学，大学专科学历。2008 年 7 月至 2010 年 3 月在深圳理士奥电源技术股份有限公司担任项目工程师，2010 年 7 月至今在西安诺文电子科技有限公司任研发部经理。

公司上述核心技术人员近两年内未发生重大变动。

2、核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
郝晓峰	总工程师	111.302	11.716
高勃	项目经理	0	0
王亚飞	研发部经理	0	0
合计		111.302	11.716

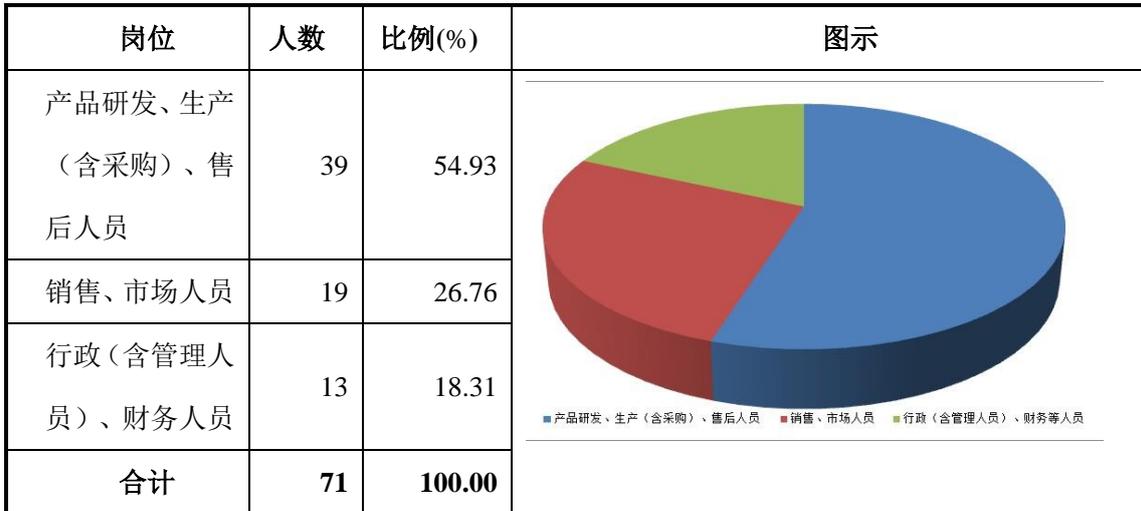
3、公司员工整体情况：人数、年龄、学历结构等

截至 2013 年 10 月 31 日，公司共有员工 71 人，构成情况如下：

（1）岗位结构

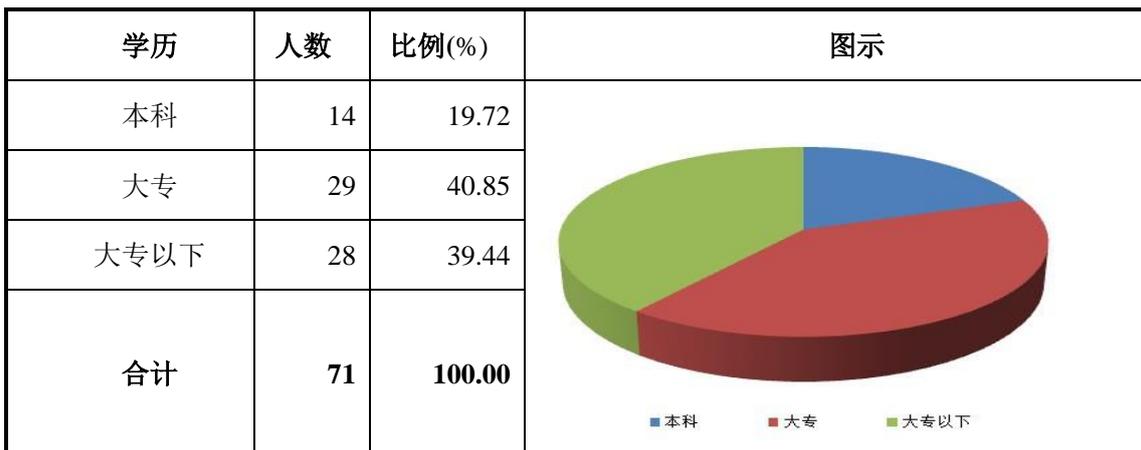


产品研发、生产（含采购）、售后人员 39 人，销售、市场人员 19 人，行政（含管理人员）、财务人员 13 人，结构如下图：



(2) 学历结构

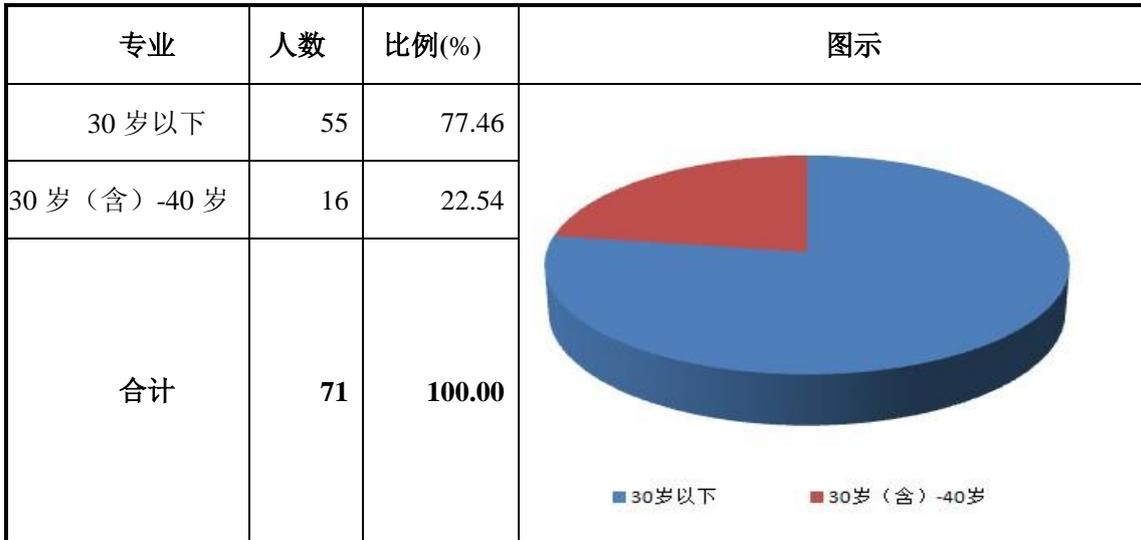
本科学历14人，大专29人，大专以下学历28人，结构如下图：





(3) 年龄结构

30岁以下55人，30至39岁16人，结构如下图：



五、公司收入、成本情况

(一) 公司收入结构

公司是城市供水、供热行业智能化计量控制解决方案提供商，主营业务为客户提供产品设计、研发、生产、销售、售后维护等完整的产品流程服务体系，提供的产品和服务主要包括IC智能卡水表，冷水和热水两大系列21个品种；DN15-DN200口径热量表，超声波和机械式两大系列6个品种；用水控制器管理系统等。报告期内，2011年、2012年、2013年1-9月公司主营业务收入占营业收入的比例分别为100%、99.94%、99.70%，公司主营业务突出。随着国家进一步加大对仪器仪表制造业发展的政策支持，国内市场进一步发育，智能计量仪器仪表作为仪器仪表制造业的核心支柱产业之一，将迎来快速发展增长期。行业的特征和目前的发展情况为公司业务规模的增长创造了良好的外部条件。

公司营业收入的主要构成

单位：元

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	10,143,070.98	99.70	10,246,029.88	99.94	7,904,842.30	100.00



其他业务收入	30,810.00	0.30	5,840.00	0.06		
合计	10,173,880.98	100.00	10,251,869.88	100.00	7,904,842.30	100.00

公司其他业务收入主要为公司提供产品售后维修服务时收取的服务费，这部分收入不是公司的主要盈利点，其变动对公司整体盈利影响不大。

公司按产品类别划分的营业收入如下：

公司主营业务产品收入构成

单位：元

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
水表	8,340,603.88	82.23	9,044,555.51	88.27	7,496,865.38	94.84
热量表	1,404,253.84	13.84	235,384.62	2.30		
用水控制器	6,880.34	0.07	904,102.59	8.82		
其他	391,332.92	3.86	61,987.16	0.61	407,976.92	5.16
合计	10,143,070.98	100.00	10,246,029.88	100.00	7,904,842.30	100.00

公司按销售模式类别划分的营业收入如下：

公司各类销售模式收入构成

单位：元

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
直销	8,976,385.25	88.23	8,193,493.81	79.92	7,327,021.79	92.69
经销	1,197,495.73	11.77	2,058,376.07	20.08	577,820.51	7.31
合计	10,173,880.98	100.00	10,251,869.88	100.00	7,904,842.30	100.00

公司的主要经销商有且只有一家，为昌吉市诺文科技有限责任公司。公司2011年度、2012年度和2013年1-9月对经销商的销售收入占公司营业收入的比重维持在较低的水平，分别为7.31%、20.08%和11.77%，这部分收入不是公司的核心销售增长点，其变动对公司整体业务影响不大，公司不存在依赖单一经销商的情况。



公司与经销商的合作模式主要通过筛选当地具备一定渠道拓展、资金支撑、客户关系和服务支撑优势的行业相关企业成为公司产品在当地唯一指定代理商，并积极培育支持该代理商在当地业务的拓展。

（二）公司产品的客户及前五名客户情况

公司产品以“直销+经销”的方式面向公共服务领域。2011年、2012年和2013年1-9月，公司前五大客户营业收入总额分别为2,532,449.56元、4,342,494.03元和4,384,796.58元，占当期收入总金额的比例分别为32.04%、42.38%和43.10%，公司对前五名客户营业收入金额基本保持稳定，不存在依赖单一客户的情况。

最近二年一期公司前五名客户销售基本情况

2013年1-9月		
客户名称	营业收入（元）	占主营业务收入的比例（%）
昌吉市诺文科技有限责任公司	1,197,495.73	11.77
西北大学	1,086,837.61	10.68
西安永德隆房地产开发有限公司	940,605.13	9.25
普华西安房地产开发有限公司	583,692.31	5.74
西安鄯辉房地产开发有限公司	576,165.81	5.66
合 计	4,384,796.58	43.10
2012年度		
客户名称	营业收入（元）	占主营业务收入的比例（%）
昌吉市诺文科技有限责任公司	2,058,376.07	20.08
陕西四季龙天置业有限公司	607,384.62	5.93
陕西辰宫房地产开发有限公司	593,066.67	5.79
中国华西企业有限公司西安分公司	553,350.43	5.40
中天建设集团有限公司第五建筑公司	530,316.24	5.18
合 计	4,342,494.03	42.38
2011年度		
客户名称	营业收入（元）	占主营业务收入的比例（%）



昌吉市诺文科技有限责任公司	577,820.51	7.31
陕西路易实业有限公司	566,700.85	7.17
陕西恒隆房地产开发有限公司	522,512.82	6.61
陕西环通工贸有限责任公司	512,338.46	6.48
陕西鑫诚房地产开发有限公司	353,076.92	4.47
合计	2,532,449.56	32.04

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

(三) 公司成本结构及前五名供应商情况

公司成本主要为材料成本、人工成本和其他成本等。具体情况见下表：

公司成本结构统计分析表

单位：元

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
材料成本	6,027,487.89	81.81%	7,222,500.67	94.07%	5,676,307.05	95.36%
人工成本	723,504.84	9.82%	347,036.28	4.52%	200,599.36	3.37%
其他成本	616,673.68	8.37%	108,256.90	1.41%	75,596.79	1.27%
合计	7,367,666.41	100.00%	7,677,793.85	100.00%	5,952,503.20	100.00%

2011年、2012年和2013年1月-9月公司对前五大供应商采购总额分别为6,121,377.00元、7,687,430.80元和4,141,477.50元，占当期全部采购金额的比例分别为78.93%、69.52%和45.13%。

最近二年一期公司前五名供应商采购基本情况

单位：元

2013年1-9月		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例(%)
常州鑫铭禹电子科技有限公司	960,000.00	10.46
慈溪新浦镇欣兴电器零件厂	945,355.93	10.3
江西三川水表股份有限公司	816,947.50	8.90
武汉瀚兴日月电源有限公司	775,080.00	8.45
宁波帅正铜业有限公司	644,094.07	7.02
合计	4,141,477.50	45.13



2012 年		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)
江西三川水表股份有限公司	3,878,465.80	35.08
常州鑫铭禹电子科技有限公司	1,350,000.00	12.21
大连博控科技股份有限公司	893,000.00	8.07
慈溪新浦镇欣兴电器零件厂	848,465.00	7.67
武汉瀚兴日月电源有限公司	717,500.00	6.49
合 计	7,687,430.80	69.52
2011 年		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)
宁波沃麦铜业有限公司	3,111,700.00	40.13
江西三川水表股份有限公司	1,926,240.00	24.84
常州鑫铭禹电子科技有限公司	446,000.00	5.75
武汉瀚兴日月电源有限公司	388,000.00	5.00
宁波龙康智能仪表有限公司	249,437.00	3.21
合 计	6,121,377.00	78.93

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益。

公司对江西三川水表股份有限公司的采购产品均为水表基表，公司提供水表基表模具以委托加工的形式委托江西三川水表股份有限公司进行生产。2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-9 月公司对江西三川水表股份有限公司的采购金额占采购总额的比重分别为 24.84%、35.08% 和 8.90%。公司 2012 年下半年已实现水表基表的自主研发和生产，2013 年对江西三川水表股份有限公司采购的部分基表主要用于原有用户水表的改造、维护以及弥补公司基表产能的不足，随着公司业务的拓展和产能的提升，公司将逐步并最终取消对江西三川水表股份有限公司的采购，公司不存在对基表供应商的依赖。

(四) 重大业务合同及履行情况

公司 30 万(含)以上金额的重大采购合同包括：

序号	合同方	签订日期	合同金额(元)	履行情况
----	-----	------	---------	------



1	常州鑫铭禹电子科技有限公司	2012年03月	2,500,000.00	执行完毕
2	江西三川水表股份有限公司	2012年03月	1,441,000.00	执行完毕
3	大连博控科技股份有限公司	2012年03月	1,175,000.00	执行完毕
4	江西三川水表股份有限公司	2012年06月	1,001,400.00	执行完毕
5	慈溪市新浦镇欣兴电器零件厂	2013年06月	594,000.00	执行完毕
6	宁波博纳智能仪表有限公司	2011年06月	590,000.00	执行完毕
7	江西三川水表股份有限公司	2012年4月	545,000.00	执行完毕
8	慈溪市新浦镇欣兴电器零件厂	2012年12月	553,000.00	执行完毕
9	宁波帅正铜业有限公司	2013年05月	540,000.00	执行完毕
10	江西三川水表股份有限公司	2012年06月	525,000.00	执行完毕
11	大连博控自动化技术有限公司	2012年12月	450,000.00	执行完毕
12	玉环县子源仪表配件有限公司	2013年01月	310,000.00	执行完毕
13	宁波森一佳贸易有限公司	2013年01月	308,000.00	执行完毕

备注：报告期内，公司与常州鑫铭禹电子科技有限公司签署的合同为设备采购合同，与其他供应商签署的合同均为产品零配件采购合同。上述采购合同所供设备及零配件已全部入库确认，合同均已执行完毕。公司与上述供应商的合同周期均为一年。

公司 60 万(含)以上金额的重大销售合同包括：

序号	合同方	签订日期	合同金额(元)	履行情况
1	西安富都房地产开发有限公司（阳光 365 项目）	2013 年 3 月	1,958,965.00	正在履行
2	西北大学	2012 年 11 月	1,869,120.00	执行完毕
3	西安永德隆房地产开发有限公司（兰蒂斯城项目）	2013 年 5 月	1,322,738.00	执行完毕
4	西安和城置业（高山流水和城项目）	2012 年 5 月	1,290,100.00	执行完毕
5	陕西益民置业有限责任公司	2013 年 7 月	1,171,264.00	正在履行
6	陕西建工集团第六建筑工程有限公司朱雀花园项目部	2013 年 5 月	1,071,360.00	正在履行



7	木垒县和吉木萨尔县计量设施建设项目	2012年5月	1,028,000.00	正在履行
8	陕西四季龙天置业有限公司	2011年11月	712,090.00	执行完毕
9	普华（西安）房地产开发有限公司	2011年5月	686,180.00	执行完毕
10	陕西路易实业有限公司	2011年5月	670,040.00	执行完毕
11	中国华西企业有限公司西安分公司（凤城庭院项目）	2012年8月	637,020.00	执行完毕
12	陕西恒隆房地产开发有限公司	2011年11月	611,340.00	执行完毕

备注：报告期内，公司与客户签署的合同均为产品销售合同。公司与上述客户的合同周期均为一年。

报告期内公司无研发合同。

六、公司商业模式

公司立足于智能计量仪器仪表行业，依托自主掌握的基表发讯圈密封工艺和电子模块研发技术、稳步拓展的销售市场和“直销+经销”的综合销售模式，致力于向自来水公司、房地产公司等客户提供符合行业标准和客户需求的智能计量仪表。公司通过市场开拓获取订单后，根据客户需求组织开展公开采购流程完成原材料及标准零配件的采购，核心部件自主加工，同时在内部完成标准装配，并通过软硬件系统集成形成最终产品销售给客户。报告期内，公司产品利润率较高，主要由于产品核心部件由公司内部生产，减少了中间采购销售环节，成本较低；同时，公司产品为智能计量仪器仪表，相对于传统的机械仪表，具备较高的技术含量，产品附加值相对较高。公司的收入来源主要通过向客户提供性能优良的智能化计量仪器仪表和完善的售后服务，并提供产品的更新换代和以旧换新业务等增值服务，从中获取收入并实现利润。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

七、公司所处行业情况、市场规模、风险特征及公司在行业中所处地位

（一）公司所处行业情况

1、公司所处行业分类情况



按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处大行业为C类：制造业，细分类别为：仪器仪表制造业（C40）；根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于制造业（C）内仪器仪表制造业（C40）中通用仪器仪表制造（C401）下的供应用仪表及其他通用仪器制造（C4019）。

2、行业监管体制、主要法律法规及政策

（1）行政主管部门

目前智能计量仪器仪表行业已经形成了政府职能部门依法行政，行业协会自律管理，企业自主经营的市场化发展格局。国家发改委和建设部承担着智能计量仪表与系统所属仪器仪表行业发展的宏观管理职能，主要负责制定能源发展规划，产业政策。国家质量监督检验检疫总局对计量器具进行检验和监督管理。作为行业管理部门，主要是管规划、管政策、管标准，指导行业发展，但不干预企业生产经营活动。

（2）企业所在行业及业务所涉及到的主要法律法规及政策

本行业涉及的国内主要法律法规包括：《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国计量法》、《中华人民共和国计量法实施细则》等法律法规。

根据《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号）精神，公司所处行业属于“节能环保产业”战略中“市场化节能环保服务体系”建设的重要组成部分，同时又是“新一代信息技术产业”中“重要基础设施智能化改造”的组成部分，是国家今后实现快速健康发展的重点领域。国务院连续颁布了鼓励扶持该产业发展的一系列优惠政策，为该产业建立了良好的政策环境。国家主要相关政策有：

①2006年2月9日国务院制定《国家中长期科学与技术发展规划纲要》，纲要涉及多项仪器仪表与测量控制发展项目，提出要大力促进仪器仪表制造业，特别是精密仪器仪表的发展。

②2008年4月，科技部、发改委、教育部和中国科协联合发出了“关于加强创新方法工作的若干意见”，正式启动创新方法工作在全国开展。文件中明确提出创新方法包括创新思维、创新方法和创新工具三个要素，创新工具主要就是



指推动科技创新的科学仪器。科学仪器的重要作用被进一步提升，开发研究得到更有力的支持。

③2013年2月27日，国家发展改革委、财政部、工业和信息化部办公厅发布《关于组织实施2013年智能制造装备发展专项的通知》，通知提到需加强智能测控系统与装置的研发、应用和产业化。建立重大智能成套装备与关键智能测控部件的协调发展机制，着重提高以传感器、智能仪器仪表、自动控制系统、工业机器人、精密传动装置、伺服控制机构为代表的体现感知、决策(控制)、执行三大功能的基础零部件自主创新能力和产业化能力，促进关键智能测控部件在重大智能制造成套装备的集成应用，夯实智能制造装备产业发展基础。

④2013年2月28日，为贯彻落实《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》和《工业转型升级规划(2011-2015年)》，增强传感器及智能化仪器仪表产业的创新能力和国际竞争力，推动传感器及智能化仪器仪表产业创新、持续、协调发展，工业和信息化部、科技部、财政部、国家标准化管理委员会组织制定了《加快推进传感器及智能化仪器仪表产业发展行动计划》。

⑤2013年3月7日，为了更好地指导各部门、各地区开展培育发展战略性新兴产业工作，国家发改委会发布《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》。高效储能、节能监测和能源计量、环境监测仪器与应急处理设备、环境监测仪器与应急处理设备、智能测控装置等仪器仪表明确在列。

3、所处行业基本情况

(1) 智能计量仪器仪表行业介绍

仪器仪表是用以检出、测量、观察、计算各种物理量、物质成分、物性参数等的器具或设备。智能计量仪器仪表就是通过智能控制技术实现对标的物进行最佳计量的仪器仪表，是当前和未来计量仪器仪表行业发展的方向。

“十二五”期间工信部已把智能仪器仪表摆到推动制造业转型升级的重要位置，并在其相关资源中对智能仪器仪表的研发及产业化明确予以重点支持。随着新技术、新工艺和嵌入式系统技术的不断进步，智能仪器仪表还在不断发展，不断推陈出新，不断提高智能水平。我国已步入仪器仪表生产大国行列，通过多年发展已具备了相当的产业规模。

(2) 公司所处行业产业链及价值链



城市供水、供热智能化计量控制上游行业主要包括产品原材料、零配件、计算机耗材、网络设备行业以及系统软件提供商；下游没有合作厂商，直接面对行业客户提供产品和服务。上游行业中的硬件产品市场竞争比较激烈，产品供应较为充分，且同类产品都有统一的标准和规格，选择面很广，因此城市供水、供热智能化计量控制行业的发展不会受上游硬件供应商的依赖限制。

上游行业中的系统软件供应商主要是计算机操作系统、数据库系统软件、中间件平台厂商。软件产品供应商之间的竞争同样激烈。拥有专业行业解决方案的公司，系统软件供应商都需要行业公司帮助他们扩大行业影响力和拓展市场份额，往往是这些系统平台竞相争夺的高附加值合作伙伴，因而会得到更多的技术支持和价格支持。

城市供水、供热智能化计量控制行业下游客户主要为水务公司、热力公司和房地产企业等，城市供水、供热属于公用事业，作为民生的重要领域，对国家的重要性不言而喻，整个行业的智能化计量控制发展速度相对较快，市场空间巨大。另外，由于水务公司、热力公司和房地产企业属于典型的产供销一体化的企业，客户对智能计量仪表产品及服务的先进性、可靠性要求很高。使得水务公司、热力公司和房地产企业更希望能够与有行业经验、产品线齐全的智能计量控制解决方案提供商进行合作。

在业务价值实现方面，公司注重品牌战略，以技术取胜，公司努力为客户提供品质优良、技术先进、服务周全的产品和服务。公司生产符合客户需求的智能计量仪器仪表将其以合理价格提供给客户并保证完善的售后服务是公司的基本经营模式。优质的计量产品及具竞争力的价格优势是公司经营的两大核心要素，公司提供的产品属于国内先进水平，掌握市场交易的定价权，有利于利润目标的达成。

城市供水、供热智能化计量控制行业上游产品竞争激烈，下游客户具有较大的刚性需求，本细分行业产品是具有自主知识产权的高科技产品，能满足客户的特有需求，拥有较强的定价权，属于产业链中附加值较高的部分。公司目前未将营运环节交给利益相关者，不存在合作关系或商业联盟的情况。

4、进入本行业的主要障碍

城市供水、供热智能化计量控制行业是一个服务密集型和技术密集型行业，



对参与企业在资质、技术和历史业绩等各方面都有较高的要求。进入行业的主要壁垒包括：

技术壁垒：智能计量仪器仪表是现代CPU技术、微电子技术、微功耗技术、智能IC卡技术、无线远传技术、有线远传技术、传感技术、电子控阀技术、数字运算技术、自动控制技术的集成应用，涉及诸多高端技术领域。同时，客户使用环境及应用要求各不相同，用能过程的不可溯性，要求产品长期可靠使用，否则难以实现收费和控制的目的。相比于传统的计量仪器仪表，智能计量仪表行业有更高的技术门槛壁垒。另外，因环保政策力度加大及新标准的发布实施，将进一步提高技术壁垒。

人才壁垒：由于智能计量仪器仪表涉及多个高端技术领域，需要将技术成果综合运用到产品中，以满足客户不断增长的个性化需求。这些产品的开发既需要在某方面具有实践经验的技术专家，又需要全方位掌握所涉及学科知识的学术带头人；要求企业不仅要拥有学习能力强、知识面宽的研发人才和在本领域有长期研发经验的学术带头人，而且能够不断培养和储备人才，提升企业的人才优势，才能保持企业持续发展，因此本行业具有较高的人才壁垒。

品牌形象壁垒：由于本行业产品要求可靠性高、稳定性强。产品质量问题的敏感性高于一般的产品，同时对准确性有较高要求，因此，需要厂商具备多年设计、生产、运行、服务积累的经验及良好的品牌形象，方可得到不同客户的认可接受。不具备一定技术水平，产业化生产能力，大规模供货经验和良好营销网络及售后服务能力的新厂家很难进入本行业。

行业准入壁垒：智能计量仪器仪表属于法定计量器具之一。在制造环节上，进入本行业必须符合《中华人民共和国计量法》的相关规定。除生产制造的行业准入规定外，市场销售上也存在行业准入限制，对于进口计量器具，《中华人民共和国计量法》规定必须经省级以上人民政府计量行政部门检定合格后方可销售。国内很多地区政府对进入本地区销售的计量仪表进行市场准入资格评审，未达到核定的技术标准、规模或相关资质等，不得在本地区销售。

研发经验壁垒：由于本行业是新兴行业，产品的实际运用效果需要长时间的考验和验证，稳定、可靠的质量需要持续不断的产品改进，而产品的改进在设计过程中需要成熟理论经验和参数的支撑，研发经验需要长时间累积。行业特点决



定了研发经验成为本行业后入者的进入壁垒。

5、影响行业发展的有利和不利因素

有利因素：

(1) 下游行业新增需求增长强劲，市场前景广阔

智能计量仪器仪表及系统主要用于水、热、气、电等类似气体或液体供应过程中的计量与控制，在国民经济生活的诸多领域中应用。主要下游行业群为自来水公司、热力公司、燃气公司、电力公司、房地产公司、物业公司、大型工矿企业及学校等单位。随着国家“一户一表”工程的推进，一方面对新建住宅安装智能化计量仪表，另一方面逐步进行传统计量仪表向智能化计量仪表的改造，使得下游行业需求增长较快，为智能计量仪表及系统提供了广阔的市场，促进智能计量仪表的技术创新和大规模产业化的到来。

(2) 计量仪表的限期使用，定期轮换，保证智能表市场需求的稳定

根据《计量法》、《强制检定的工作计量器具检定管理办法》以及各计量检定规程的相关规定，需要对水表、热量表、煤气表、电度表等列入《强制检定的工作计量器具目录》的计量器具执行定点定期检定。这些产品除了在安装使用前均应实行首次强制检定外，直接与供气、供水、供电部门进行结算用的生活用燃气表、水表和电能表，还应该根据《检定规程》要求，限期使用，到期轮换。这些政策要求有效的保证了智能计量仪表市场需求的稳定。

(3) 国家节能减排政策要求

节能是我国经济和社会发展的一项长远战略方针，依据国家发改委印发的“十一五”十大重点节能工程实施意见，实施工业锅炉(窑炉)改造、区域热电联产、余热余压利用、能量系统优化、建筑节能、节能监测和技术服务体系建设和十项重点节能工程。智能计量仪器仪表广泛应用于重点节能工程中，实现民用能源的计量、控制、监测和管理，有助于提高能源的综合利用率，树立节约能源的意识。尤其是随着国家对热能由“按面积收费”向“按计量收费”政策的强制实施，热量表的市场前景巨大。减排政策为智能计量仪器仪表及系统的后续发展提供了强有力的政府支持，必然会推动其市场需求的持续增长。

(4) 有效保证用能“阶梯性”收费政策的实施



2004年4月19日，国务院办公厅发出《关于推进水价改革促进节约用水保护水资源的通知》，提出要“加快推进对居民生活用水实行阶梯式计量水价制度”。2014年1月3日，国家发改委与住房和城乡建设部印发了《关于加快建立完善城镇居民用水阶梯价格制度的指导意见》，提出以保障居民基本生活用水需求为前提，发挥阶梯价格机制的调节作用，促进节约用水，提高水资源利用效率；同时明确，2015年底前，设市城市原则上要全面实行居民阶梯水价制度，具备实施条件的建制镇也要积极推进。当前，不少地方城市已经开始试运行阶梯水价和阶梯电价，但传统表无法满足在计算阶梯价格关键时间点上同时抄收全部数据，计量手段的落后成为制约阶梯价格政策实施的最大技术障碍。智能表内部通过时钟设计以及利用计算机网络技术可以准确的确定各阶段用能量的费用，实现“阶梯性”收费，从技术上有效的保证了用能“阶梯性”收费政策的实施。因此，传统计量表将迎来大规模更新换代时期。

不利因素：

(1) 智能计量仪器仪表技术标准有待进一步完善

智能计量仪器仪表及系统涉及多种技术，如现代传感技术、电子处理技术等，虽然各技术均较成熟，但因缺乏统一设计和制造标准，造成此期间的产品良莠不齐。国家出台的行业技术标准均属生产技术规范，目前产品难以实现系统间的兼容，造成用表单位在选用产品时，只能选用1-2家的产品，否则就造成收费管理出现多系统共存。

(2) 产品更新的加快可能影响产品稳定性

智能计量仪器仪表及系统所涉及的产品包含智能计量仪器仪表、系统设备和管理软件。系统设备和系统管理软件随用户需求、应用模式和政策措施的改变要求不断的更新；同时智能计量仪器仪表随着行业应用不同而增加特定的功能，也促使其产品与技术的更新。随着智能计量仪器仪表生产技术水平的提高和使用领域的扩展，客户需求的个性化特点将逐渐突出，产品更新频率将逐渐加快，为主动适应市场的新变化，对市场参与企业的技术储备、快速研发、订单快速响应、差别化生产的能力都将有更高要求，一定程度上可能会影响产品的稳定性与可靠性。

(3) 高级复合型人才缺乏



随着产品市场需求的强劲增长，产品更新频率逐步加快，市场对行业企业提出了更高的要求，这就需要市场参与企业具备一批精通产品研发、企业生产管理、服务管理、信息管理和金融管理等诸多方面的高级复合型人才。目前，行业内具备这种条件的企业不多。

（二）智能计量仪器仪表行业发展现状、趋势及市场规模

智能化产业涵盖智能仪表、传感器、智能化软件、系统集成等诸多领域，几乎覆盖所有行业以及生活的各个方面。智能化产业既是低碳经济，又是先进的技术，符合目前整体经济发展方向。未来几年，发达国家将会持续推广智能计量项目，而在发展中国家的一些主要城市，也将会纷纷开展此类项目。我国提出了“调结构、保增长、防通胀”的发展方针。其中很重要的一点就是对传统产业中高排放、高污染的行业进行节能减排改造，这更需要智能化产业的支持，智能化产业将成为现代生产工具中最核心、最先进的部分。我国智能化领域最薄弱、最需要发展的是仪器、仪表、传感器等基础产业。智能化产业的前行依赖生产仪器、仪表等基础产业的进步；没有仪器仪表企业的发展，整个智能化产业的发展就缺少基础的支撑力量。

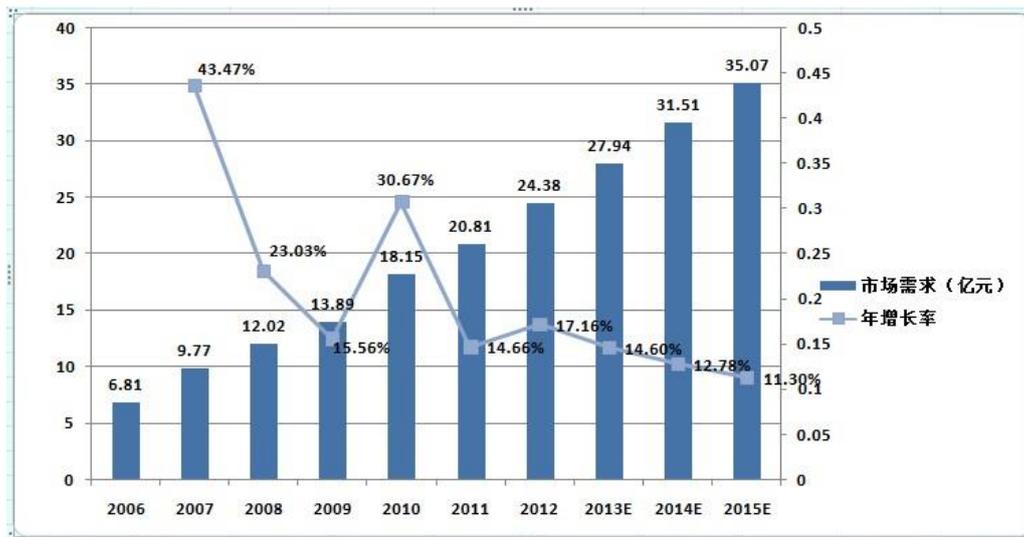
1、智能水表的市场发展状况

自19世纪英国发明第一台水表至今，水表产业已有一百多年发展历史。水表产品也从全机械结构形式发展到如今的由机械水表、智能表等组成的门类齐全、功能多样的水计量仪器仪表产品系列。目前全球水表每年总需求量约上亿台，中国已成为全球水表制造大国之一。近几年世界水表需求量持续增长，除经济发达国家处于平稳适量增加状态，每年只对到期水表进行淘汰更新外，大量发展中国家的水表需求量明显增加。随着全球缺水问题日益严重，为了减少水资源浪费，提高管理效率，节约人工成本，智能水表正在被广泛应用。

随着我国经济建设持续高速发展，水表产业也快速发展，相关企业数量、产品产量和品种规格都有大幅增长，同时各种智能水表和水表抄表系统等新型产品也开始兴起。经过多年快速发展，国内智能水表，特别是智能IC卡水表和带控制的远传技术的性能和技术指标已接近或达到国际先进水平。根据国家统计局的数据显示，2012年我国水表行业销售量突破5500万只，其中智能水表的销售量达到886.4万只，同比增长17.16%，实现销售额约为24.38亿元。我国智能水表行业增

长态势明显，且增长率明显高于水表行业整体增长水平。随着阶梯水价制度的实施，“一户一表”工程的推行，原有机械式水表的定期轮换以及降低用水管理成本的要求，智能水表在水表中的比重将越来越大。根据国家统计局预测，未来几年智能水表销售量将保持每年10%以上的增长速度，智能水表在整个水表中的比重将提高到30%左右。

2006-2015年中国智能水表市场规模及预测统计图



数据来源：国家统计局

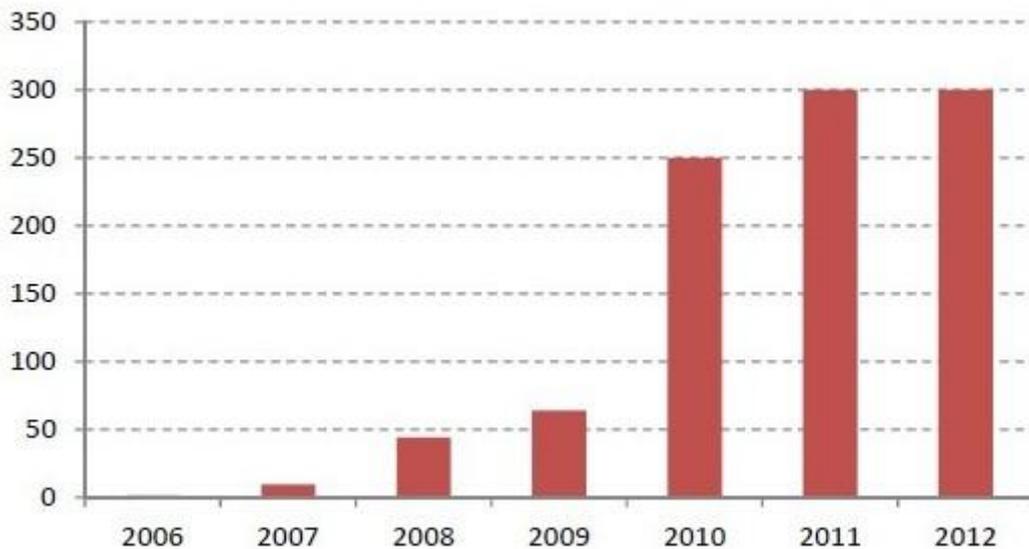
2、热量表的市场发展状况

随着电子技术、微功耗技术及单片机等技术的发展，制造热量表成为可能。1997年4月，欧洲共同体正式通过了统一的热量表标准EN1434，形成统一的技术标准。目前欧洲已经有较为成熟的热计量技术和较为完善的供热计量收费体系。随着能源问题受到日益重视，将有更多的国家建立供热计量收费体系，加之现有体系的不断改进，必将带动热量表行业的持续发展。

随着经济和技术的发展，2003年我国北方地区开始进行供热体制改革，2006年我国开始推行强制性的计量表安装，特别2010年2月，住房和城乡建设部、国家发改委、财政部和国家质检总局颁布《关于进一步推进供热计量改革工作的意见》，意见要求从2010年开始，北方采暖地区新竣工建筑及完成供热计量改造的既有居住建筑，取消以面积计价收费方式，实行按用热量计价收费方式。用两年时间，既有大型公共建筑全部完成供热计量改造并实行按用热量计价收费。“十二五”期间北方采暖地区地级以上城市达到节能50%强制性标准的既有建筑基本完成供热计量改造，实现按用热量计价收费。根据中商情报网统计的数据显示，

2009年我国民用热量表销售量约63.88万只，较2008年增长了44.33%。随着供热计量改革工作的落实，2010年我国民用热量表市场呈供不应求的状况，销量达到约250万只，2012年达到300万只左右。根据中国城乡统计年鉴，“十二五”期间我国新建建筑面积中集中供热面积约为20.8亿平方米，到2015年城市供热面积将达到64.4亿平方米，集中供热的家庭将达到6880万户。按照每户1只热量表计算，2015年热量表市场容量为6880万只，市场需求空间巨大。

2006-2012中国热量表销量图



数据来源：中商情报网

智能计量仪器仪表及系统根据客户需求不同，采取差异性设计，不同的使用环境和管理要求对系统影响较大，产品硬件、嵌入式软件生产工艺的技术设计水平直接决定产品的技术性能；同时，电子元器件、电池等原材料的生产技术水平和质量可靠性也会对系统产生影响。总体而言，国内智能计量仪器仪表行业的技术水平，处于发展完善阶段，有待于进一步创新与提高。随着基表技术、传感技术、无线通信技术、网络传输技术、电源技术的发展与成熟，以及管理力度的加大和智能小区工程推进速度的加快，作为用能计量器具和数据远传工具的智能仪表及自动抄表系统，具有广阔的应用前景和良好的发展空间。

（三）所处行业风险

1、细分行业政策规范不明确导致的行业发展风险



国家相关法律法规对仪器仪表的生产和销售作了明确的限制，但对细分行业产品的具体制造工艺和标准没有明确的说明。智能计量仪器仪表及系统涉及多种技术，虽然该技术基本比较成熟，但缺乏统一设计和制造标准，不同企业的产品难以实现系统间的兼容，影响了行业的公平竞争和有序发展。

2、市场风险

公司现阶段的主要业务集中在陕西、新疆地区。该地区的经济形势将直接影响公司的经营业绩。虽然公司具备商业模式、技术、品牌等竞争优势，但不排除公司会受到西北地区经济波动等各种因素改变的冲击，而使本公司经营受到影响。同时，随着行业的发展，市场竞争将越来越激烈，行业内企业将面临市场竞争不断加剧的风险。

（四）公司所处地位

1、行业竞争态势和市场化程度

据中国行业咨询网提供的数据显示，目前我国智能仪器仪表行业集中度不高，2013年行业内最大的企业所占据的市场份额为10%左右，行业内多数企业规模较小。国外企业多是以合资或者国内企业技术引进的方式进入我国，由于国外产品在国内推广存在以下瓶颈：价格高，国外的一些大公司价格昂贵，产品一直难以推广；技术无优势，国外智能仪器仪表企业掌握的技术多是远传技术，目前这种技术在国内大部分地区还不具备应用的基本条件设施，相对来说卡式仪器仪表更适合我国目前的国情，而外资企业在卡式仪器仪表方面并没有技术优势；阀控不适应国内水质，国内管网水质较差，对水表阀门的破坏比较严重。因此，国外企业在国内城市供水、供热智能计量仪器仪表中的市场份额不大，国内智能计量仪器仪表市场基本被国内企业占据。

2、公司在行业竞争中的地位

公司作为专业的城市供水、供热智能化计量控制解决方案供应商，在行业内的竞争企业主要有深圳市华旭科技开发有限公司、新天科技股份有限公司、西安旌旗电子股份有限公司、江西三川水表股份有限公司、湖南威名科技有限公司、山东荷德鲁美特表计有限公司、威海市天罡仪表有限公司、唐山汇中仪表股份有限公司、天津市光大伟业计量仪表技术有限公司等智能水表和热量表生产企业，这些企业依托自身的资本和技术优势，纷纷抢占国内市场，加剧了智能计量仪器



仪表行业的竞争。由于政策、地域及技术的限制，各地自来水公司、热力公司根据行业国家标准筛选符合条件的计量表计企业进入本地区表计供应商名录并综合考虑各企业产品进行采购。同时，随着国家城市化进程的不断推进、新建商品房的增加、供暖面积的扩大以及国家行政管理部门对阶梯水价政策的逐步落实，未来国内市场将迎来水表、热量表新装、改造和升级，市场前景广阔。公司依托自有技术和产品优势，已进入西安市计量产品推荐目录；公司客户稳定增长，已初步完成营销网络的构建，产品市场不断扩大，基本覆盖陕西、新疆、湖北等地；同时，公司已完成自动远程抄表系统的设计、研发和测试验证，并与部分地市自来水公司、热力公司协商合作，完成产品采购的初步意向；未来，公司将逐步构建城市智能供水、供热综合服务平台，为客户提供高端的增值服务。当前我国城市供水、供热智能化计量控制行业市场集中度仍较低，还没有出现跨地域发展的垄断性企业，公司仍具备较大的成长空间。

3、公司竞争优势

(1) 技术优势

公司一直高度重视技术方面的投入、研发团队的建设、人才的培养、新产品的研发和技术的积累。公司在水表基表、超声波检测、远传、控制可靠性等方面研发了多项技术，公司目前拥有8项专利，2项软件著作权。依靠不断研发核心技术，公司一直处于较快的发展中。

(2) 产品质量优势

公司对质量问题始终保持高度的重视，从成立之日起，公司一直处于智能仪器仪表行业，深谙产品的环境特点和质量难点，对质量问题高度敏感，不断总结，谨慎改进。公司积累了丰富的技术经验和工艺经验，建立了科学的管理流程、研发流程、产品检验流程。公司能够为客户提供质量稳定的城市供水、供热智能化计量控制解决方案和长期的技术服务。

(3) 管理团队优势

公司制定了较为完备的激励机制，以“工作量化，绩效决定待遇”的管理理念，聚集了一批优秀的营销管理人才队伍。自公司成立以来，管理团队基本稳定，主要人员具有多年合作经历，团队凝聚力强，专业结构搭配合理，既有技术专家，



也有营销人才。公司管理团队具有敏锐的市场洞察能力、应变和创新能力，建立了完善的流程和机制，保证公司的持续发展。

4、公司竞争劣势

(1) 融资渠道单一

公司是民营计量仪器仪表生产企业，仍然处于快速发展期，虽然在产品技术研发上取得了一定优势，有良好的发展前景，但由于固定资产规模较小、股东担保能力较弱，公司较难满足银行信贷审批条件，只能靠自身积累和股东投入获取资金。相对于部分拥有国企或上市背景的企业，公司在资金实力上相对较弱的劣势更为明显。由于融资渠道单一，缺乏资金，在市场开拓布局上都受到了一定限制，成为影响公司经营规模扩张的主要瓶颈之一。

(2) 产品市场覆盖范围较窄，销售体系亟待完善

公司近几年获得了快速发展，公司产品技术有了长足进步，产品市场不断扩大，基本覆盖陕西、新疆、湖北等地，公司已初步完成营销网络的构建，但现阶段公司的主要业务仍集中在陕西、新疆地区，与部分拥有国企或上市背景的企业相比，公司产品市场覆盖仍较窄，销售体系亟待完善，公司发展任重道远。

5、公司竞争策略及应对措施

公司采取的竞争策略和应对措施包括以下几方面：

(1) 公司一方面抓住机遇提高产品技术水平、不断加强自身的品牌优势；另一方面依托核心产品价格和服务优势占领市场，深入挖掘客户需求，继续优化业务模式，发挥服务优势，牢牢把握西北市场，大力拓展全国市场。

(2) 多方位拓展融资渠道。较强的融资能力是公司业务发展的重要保障，公司将根据不同发展阶段的需要，优化资本结构，降低筹资成本，以股票在全国中小企业股份转让系统挂牌为契机，利用资本市场融资功能，不断拓展新的股权和债权融资渠道，为公司长远发展提供资金支持，实现股东价值最大化。

(3) 公司将加强各分支机构的建立，比较偏远的地区适当发展渠道，利用国内市场持续增长的有利时机，继续扩大市场份额，实现公司加速发展。



第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2013年6月25日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并通过决议，全体股东共同制定《西安诺文电子科技股份有限公司章程》、审议通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》；选举董事，组成董事会；选举股东代表监事，与公司职工代表大会选举的职工代表监事组成监事会。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举董事长，并聘任总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，通过了《西安诺文电子科技股份有限公司总经理工作细则》、《西安诺文电子科技股份有限公司董事会秘书工作细则》、《西安诺文电子科技股份有限公司防范控股股东及关联方资金占用管理制度》；同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举监事会主席。

至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。

（二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的运行状况

最近两年，公司能够依照《公司法》、《公司章程》的规定定期召开股东大会、董事会、监事会。公司股东大会现由7名股东组成，股东均为自然人；董事会由5名董事组成；监事会由3名监事组成，其中高勃、张兰兰为公司职工代表大会选举的职工代表监事。股份公司成立以来召开了3次股东大会、2次董事会、1次监事会。“三会”的召开程序严格遵守《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定；在监事会履行职责的过程中，职工代表监事与股东代表监事享有同等权利，能够履行对董事及高级管理人员的监督职责，股东大会、董事会、监事会制度的规范运行状况良好。

为了保证投资者能够及时了解公司经营状况，参与公司治理，现行《公司章程》第十一章专门规定了“投资者关系管理”，并对“投资者关系管理的内容和方式”作了专门的规定，公司管理层注重加强“三会”运作的规范性及公司制度执行的有效性。



二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2013年11月1日，公司召开了第一届董事会第二次临时会议，通过了《公司董事会对公司治理机制进行评估的议案》，经充分讨论评估，董事会对公司治理机制评估结果如下：

“（一）公司现有治理机制下对股东提供的保护

2013年6月25日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并通过决议，全体股东共同制定《西安诺文电子科技有限公司章程》、审议通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》；同日，公司召开第一届董事会第一次会议，通过了《西安诺文电子科技有限公司总经理工作细则》、《西安诺文电子科技有限公司董事会秘书工作细则》、《西安诺文电子科技有限公司防范控股股东及关联方资金占用管理制度》。

1、对股东基本权利的保护：根据《公司章程》第三十条，股东享有的权利：

“（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。”

2、对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护：（1）股东享有知情权，《公司章程》第三十一条规定知情权实现的方式，“股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。”（2）股东享有参与权、股东以股东大会提案的形式参与公司的经营管理，《公司章程》第五十一条规定“公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召



集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，向股东披露临时提案的内容。……”（3）股东享有质询权，《公司章程》第三十条规定，股东可以对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询。（4）股东享有表决权，《公司章程》第四章第六节规定了股东大会的表决和决议，明确了表决事项及表决方式。

（三）公司内部管理制度的建立

1、投资者管理管理机制建设情况

《公司章程》规定了投资者关系管理制度，明确规定了公司与投资者沟通的内容与方式。

2、纠纷解决机制建设情况

根据《公司章程》，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。依据章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

3、累积投票制建设情况

根据《公司章程》，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会的决议，实行累积投票制。

4、关联股东、董事回避制度建设情况

根据《公司章程》，股东大会审议有关关联交易事项时，与该关联交易事项有关联关系的股东可以出席股东大会，但应主动向股东大会申明此种关联关系。关联股东可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应回避而不参与表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议中应当充分说明非关联股东的表决情况。关联股东明确表示回避的提案，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同等的法律效力。

根据《公司章程》，个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。有上述关联关系的董事在董事会会议召开时，应当主动提出回避；



其他知情董事在该关联董事未主动提出回避时，亦有义务要求其回避。

在关联董事回避后，董事会在不将其计入法定人数的情况下，对该事项进行表决。除非有关联关系的董事按照本条前款的要求向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项，公司有权撤销该合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

5、财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》第八章规定财务会计制度、利润分配和审计，根据规定：（1）公司在每一会计年度结束之日起4个月内向各股东报送年度财务会计报告。上述财务会计报告按照有关法律、行政法规及部门规章的规定进行编制。（2）公司除法定的会计账簿外，不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立户存储。

（五）董事会对公司治理机制的评估结果

有限公司时期，公司就设立了股东会、董事会、监事会，但三会会议决议及记录不完整，在保护股东权益、完善公司治理机制等方面有一定不足，但公司治理机制不存在重大失误。股份公司成立后，公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。公司目前的治理机制能够给股东提供适当的保护，并保障其充分行使知情权、参与权、质询权、表决权。

公司将根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、高级管理人员的有效监管，规范运作意识和公司治理的自觉性，定期召开监事会，充分发挥监事的监督作用。”

三、最近两年有关处罚情况

（一）最近两年公司违法违规及受处罚情况

报告期内，公司因分支机构未及时办理相关税务登记证而被西安高新技术产业开发区国家税务局处以罚款100元，上述罚款是因为公司办事人员的疏忽和对



税务机关规定的不熟悉所致，公司并无主观故意，该罚款金额较小，并不影响公司的持续经营，公司已于2013年3月14日及时缴纳了罚款，并加强对办事人员的管理，截至本公开转让说明书签署之日，未再发生此类事件。

报告期内，公司因车辆违章被罚款50元，该罚款金额较小，是偶发性事件，与公司的生产经营行为无必然联系，故不会影响到公司经营的合法合规性。

报告期内，公司不存在重大违法违规行为，除上述情况外，公司无违法违规记录，未受到工商、税务、质检等行政部门的处罚。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为，无违法违规记录，未受到工商、税务等行政部门的处罚。

四、公司的独立性

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。公司与员工签订有劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险。

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策。

公司设有行政部、财务部、研发部、市场部、销售部、售后部、生产部。此外，公司各部门均已建立了较为完备的规章制度。

综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面是分开，公司具有独立性。

五、同业竞争情况及其承诺

截至本公开转让说明书签署之日，不存在公司与控股股东、实际控制人及其



控制的企业同业竞争的情况。

为避免日后发生潜在同业竞争情况，2013年11月1日，公司的控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上与公司现有及将来从事的业务相同或类似的、且会或可能会产生竞争的任何业务或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；将不在中国境内外直接或间接拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术（业务）人员。

六、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

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）为关联方担保情况

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

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

为防止股东及其关联方占有或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，《公司章程》在第三十七条规定“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。”



七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况见下表:

序号	姓名	任职情况	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	周智俊	董事长、总经理	527.357	55.511
2	郝晓峰	董事、董事会秘书	111.302	11.716
3	岳金维	董事	9.1105	0.959
4	刘苗苗	董事、财务负责人	0	0
5	刘国峰	董事	0	0
6	高勃	监事会主席	0	0
7	梁萍	监事	9.1105	0.959
8	张兰兰	监事	0	0
合计		—	656.88	69.145

除董事长周智俊之兄周智春持有公司 217.5 万股外，公司董事、监事、高级管理人员直系亲属未以任何方式直接或间接持有本公司股份。除《公司章程》的规定外，董事、监事、高级管理人员未与公司签订股份转让限制等重要协议或作出过重要承诺。

董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 与挂牌公司签定股份转让限制等重要协议或作出过重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员未与公司签定过关于股份转让限制的协议或作出过其他承诺。

(三) 在其他单位兼职情况

除董事周智俊担任西安诺文建筑科技有限公司监事外，其他董事、监事、高级管理人员不在其他单位兼职。

西安诺文建筑科技有限公司不从事相同或相近的业务，与公司之间无利益冲突。

(四) 对外投资情况

除下述二人外，其他董事、监事、高级管理人员无对外投资。

姓名及在公司	投资企业名称	主营业务	持股比例
--------	--------	------	------



任职			(%)
周智俊 (董事长)	西安诺文建筑科技有限 公司	环保建筑材料、化工产品（除专控 及易燃易爆危险品）、墙体保温材 料的销售；室内外装饰装修工程的 施工	39.15
郝晓峰 (董事)			11.7

上述人员对外投资的企业与公司无利益冲突。

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

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

八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

最近两年，公司董事、监事、高级管理人员变动主要是由于股份公司的设立，变动有利于健全公司治理结构，提升公司治理水平。有限公司时期公司未设董事会，仅设1名执行董事，未设监事会，设1名监事，设总经理1名。

2013年6月25日，股东大会选举董事，组成董事会；选举股东代表监事，与公司职工代表大会选举的职工代表监事组成监事会。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举董事长，并聘任总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员。2013年9月12日，公司召开2013年第二次临时股东大会，同意吴军辞去公司董事职务；选举岳金维为公司董事。

上述变动是为了完善公司治理，使公司的治理结构符合股份公司要求，同时吸收专业人员加入管理层，在人员设置上更加科学，公司主要管理层均在公司任职多年。



第四节 公司财务会计

一、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 合并报表范围及变化情况

报告期内无纳入合并范围的子公司。

(三) 会计师审计意见

公司 2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所有限公司审计，并出具了瑞华审字[2013]第 710A0005 号标准无保留意见的审计报告。

二、报告期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表

(一) 资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	316,428.38	2,593,773.24	296,911.82
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	7,683,206.48	6,796,546.07	3,279,376.12
预付款项	1,064,955.82	601,317.02	863,166.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	702,102.28	1,223,285.00	300.00
存货	5,988,061.43	4,899,268.24	3,734,237.25
一年内到期的非流动			



资产			
其他流动资产			
流动资产合计	15,754,754.39	16,114,189.57	8,173,991.54
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	2,408,130.89	1,980,688.17	848,775.61
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,957.26	2,919.92
递延所得税资产	29,412.01	8,393.70	-
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,437,542.90	2,004,039.13	851,695.53
资产总计	18,192,297.29	18,118,228.70	9,025,687.07

资产负债表（续）

单位：元

负债和股东（所有者）权益	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据	-	1,643,000.00	
应付账款	1,253,082.35	1,620,057.65	3,219,518.08
预收款项	2,443,324.40	1,455,030.05	540,069.00
应付职工薪酬	176,037.70	80,800.00	-



应交税费	229,013.67	41,140.45	17,268.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款	10,000.00	4,169,152.42	957,680.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	8,111,458.12	13,009,180.57	4,734,535.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	8,111,458.12	13,009,180.57	4,734,535.58
股东（所有者）权益：			
股本	9,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	231,818.99		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		10,904.81	
一般风险准备			
未分配利润	349,020.18	98,143.32	-708,848.51
股东（所有者）权益合计	10,080,839.17	5,109,048.13	4,291,151.49
负债和股东（所有者）权益总计	18,192,297.29	18,118,228.70	9,025,687.07

（二）利润表

单位：元



项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	10,173,880.98	10,251,869.88	7,904,842.30
减：营业成本	7,367,666.41	7,677,793.85	5,952,503.20
营业税金及附加	57,655.37	15,350.01	9,887.88
销售费用	484,377.76	416,608.48	306,711.66
管理费用	1,364,350.69	1,320,805.79	864,220.69
财务费用	223,209.96	-14,479.89	2,000.74
资产减值损失	140,122.05	25,242.65	30,715.38
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以 “-”号填列)			
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	536,498.74	810,548.99	738,802.75
加：营业外收入	50,900.00	10,000.00	
减：营业外支出	31,024.81	298.32	123,526.69
其中：非流动资产 处置损失	30,842.31		
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	556,373.93	820,250.67	615,276.06
减：所得税费用	84,582.89	2,354.03	
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	471,791.04	817,896.64	615,276.06
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.05		
(二) 稀释每股收益	0.05		
六、其他综合收益			



七、综合收益总额	471,791.04	817,896.64	615,276.06
----------	------------	------------	------------

(三) 现金流量表

单位：元

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011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	11,860,850.39	9,366,258.45	7,719,773.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	575,771.36	274,464.11	352.26
经营活动现金流入小计	12,436,621.75	9,640,722.56	7,720,125.35
购买商品、接受劳务支付的现金	11,545,093.58	9,893,630.57	6,434,029.70
支付给职工以及为职工支付的现金	1,648,592.34	1,180,204.46	735,247.76
支付的各项税费	451,566.99	171,472.57	119,086.14
支付其他与经营活动有关的现金	673,962.15	1,768,488.12	1,112,197.66
经营活动现金流出小计	14,319,215.06	13,013,795.72	8,400,561.26
经营活动产生的现金流量净额	-1,882,593.31	-3,373,073.16	-680,435.91
二、投资活动产生的现金流量：			
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	91,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	91,000.00	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	756,229.75	1,291,553.62	587,046.02
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	756,229.75	1,291,553.62	587,046.02
投资活动产生的现金流量净额	-665,229.75	-1,291,553.62	-587,046.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	4,500,000.00		



借款收到的现金		4,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,961,488.20	1,040,000.00
筹资活动现金流入小计	4,500,000.00	6,961,488.20	1,040,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	228,033.60		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,001,488.20		
筹资活动现金流出小计	4,229,521.80	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	270,478.20	6,961,488.20	1,040,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,277,344.86	2,296,861.42	-227,481.93
加：期初现金及现金等价物余额	2,593,773.24	296,911.82	524,393.75
六、期末现金及现金等价物余额	316,428.38	2,593,773.24	296,911.82



(四) 所有者权益变动表

项 目	2013年1-9月							
	股本	资本公积	减:库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-			10,904.81		98,143.32	5,109,048.13
加:会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	10,904.81	-	98,143.32	5,109,048.13
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,500,000.00	231,818.99	-	-	-10,904.81	-	250,876.86	4,971,791.04
(一) 净利润							471,791.04	471,791.04
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	471,791.04	471,791.04
(三) 股东投入和减少资本	4,500,000.00	-	-	-	-	-	-	4,500,000.00
1. 股东投入资本	4,500,000.00							4,500,000.00
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. 对股东的分配								-
3. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	231,818.99	-	-	-10,904.81	-	-220,914.18	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本		10,904.81			-10,904.81			-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他		220,914.18					-220,914.18	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备								-
2. 使用专项储备								-
(七) 其他								-
四、本年年末余额	9,500,000.00	231,818.99	-	-	-	-	349,020.18	10,080,839.17



项 目	2012 年度							
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-			-		-708,848.51	4,291,151.49
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-708,848.51	4,291,151.49
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	10,904.81	-	806,991.83	817,896.64
(一) 净利润							817,896.64	817,896.64
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	817,896.64	817,896.64
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	10,904.81	-	-10,904.81	-



1. 提取盈余公积					10,904.81		-10,904.81	-
2. 对股东的分配								-
3. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备								-
2. 使用专项储备								-
(七) 其他								-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	10,904.81	-	98,143.32	5,109,048.13



项 目	2011 年度							
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00						-1,324,124.57	3,675,875.43
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-1,324,124.57	3,675,875.43
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	615,276.06	615,276.06
(一) 净利润							615,276.06	615,276.06
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	615,276.06	615,276.06
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
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. 对股东的分配									-
3. 其他									-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备									-
2. 使用专项储备									-
(七) 其他									-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-708,848.51	4,291,151.49



三、公司报告期采用的主要会计政策和会计估计及其变更

(一) 收入确认

1、收入确认的一般原则：

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

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。按照从接受劳务方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。

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。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，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，按照他人使用本公司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。

(二) 应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

①单项金额重大的判断依据或金额标准



单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

2、按照组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。

3、根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备

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，下同）	不计提	不计提
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	15.00	15.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

4、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

（三）固定资产



(1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	50	10	50-20
机械设备	5-10	10	15-5
动力设备	5-10	10	15-5
运输及仪器仪表	5-10	10	15-5
办公设备	5-10	10	10-5

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见资产减值会计政策部分

(4) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(四) 无形资产

公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该



资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（五）资产减值

公司对固定资产、无形资产等的资产减值，按以下方法确定：

公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商



誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（六）报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

报告期内公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

四、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析

（一）财务状况分析

单位：元

财务指标	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产	15,754,754.39	16,114,189.57	8,173,991.54
非流动资产	2,437,542.90	2,004,039.13	851,695.53
其中：固定资产	2,408,130.89	1,980,688.17	848,775.61
总资产	18,192,297.29	18,118,228.70	9,025,687.07
流动负债	8,111,458.12	13,009,180.57	4,734,535.58
非流动负债	-	-	-
总负债	8,111,458.12	13,009,180.57	4,734,535.58
资产负债率	44.59%	71.80%	52.46%

报告期内，公司总体资产规模增长较快，其中2012年度公司资产总额较2011年快速上升，其中资产总额增加9,092,541.63，增幅100.74%，负债总额增加8,274,644.99元，增幅174.77%；2012年末流动资产较2011年末增加7,940,198.03元，增幅97.14%，主要是由于随着销售收入增长带来的应收账款增长所致，非流动资产较2011年月末增加1,152,343.60元，增幅135.30%，主要是检测设备类固定资产增加所致，流动负债增加8,274,644.99元，增幅174.77%，主要是因为2012新增1年期短期借款400万元及股东周智俊等股东为公司提供约400万元借款所致。

（二）盈利能力分析

财务指标	2013年9月30日/2013年1-9月	2012年12月31日/2012年度	2011年12月31日/2011年度
毛利率	27.36%	25.07%	24.70%
净资产收益率	5.33%	17.40%	15.45%



净资产收益率（扣除非经常性损益）	5.14%	17.23%	17.77%
每股收益	0.06	0.16	0.12
每股收益（扣除非经常性损益）	0.05	0.16	0.14

报告期内，公司各年毛利率、净资产收益率及每股收益指标基本保持稳定，随着公司规模增长，管理水平的提高，该指标有逐渐提升趋势。2013年相关指标有所下降主要是由于公司增资 450 万元导致净资产及股本增加所致

（三）偿债能力分析

财务指标	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
资产负债率	44.59%	71.80%	52.46%
流动比率	1.94	1.24	1.73
速动比率	1.07	0.82	0.76

报告期内公司长期偿债能力指标呈波动状态、短期偿债能力呈逐渐提升状态。

其中 2012 年资产负债率升高较快，主要原因是 2012 年短期借款增加 400 万元及其他应付款中股东周智俊等对公司借款近 400 万元所致，随着 2013 年归还借款，该指标迅速下降。流动比率及速动比率在报告期内有提高趋势，总体上看，报告期内公司短期偿债能力有一定波动，但属于正常范围。

（四）营运能力分析

财务指标	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
应收账款周转率（次/年）	1.38	2.02	3.48
存货周转率（次/年）	1.86	2.37	2.51

报告期内，公司应收账款周转率、存货周转率总体水平偏低，并有一定的下降趋势，其中应收账款周转率下降主要是由于随着 2012 年销售规模快速增加，应收账款增长较快，增长幅度高于收入增长幅度所致。存货周转率下降主要也是因公司存货增长幅度高于收入增长幅度所致。

应收账款周转率及存货周转率在报告期均呈下降趋势，反映出公司应收账款回收速度慢于收入增长速度及存货规模偏大，营运能力有所下降。

（五）现金流量分析



单位：元

财务指标	2013年1-9月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,882,593.31	-3,373,073.16	-680,435.91
投资活动产生的现金流量净额	-665,229.75	-1,291,553.62	-587,046.02
筹资活动产生的现金流量净额	270,478.20	6,961,488.20	1,040,000.00
现金及现金等价物净增加额	-2,277,344.86	2,296,861.42	-227,481.93

报告期内公司 2013 年 1-9 月、2012 年、2011 年现金及现金等价物净增加额分别为-2,277,344.86 元 2,296,861.42 元、-227,481.93 元。各项目的变化及原因具体如下：

(1) 公司 2013 年 1-9 月、2012 年、2011 年经营活动产生的现金流量净额分别为-1,882,593.31 元、-3,373,073.16 元、-680,435.91 元，销售现金流量净额均为负数，显示随着公司销售规模扩大，经营现金占用亦有增长趋势；

(2) 公司投资活动产生的现金流量净额报告期内皆为负数，主要由于固定资产购置较多所致。

(3) 公司筹资活动现金流量净额在报告期内全部为正数，主要是由于公司经营性现金流量不足，银行借款及股东借款较多所致。

五、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入的具体确认方法

公司营业收入的具体确认方法是根据与客户签订的合同，如无验收要求，则产品发出时直接确认，如果合同有验收要求，则在取得验收单后确认收入。

公司收入具体确认方法与收入确认原则相符，收入确认原则与企业会计准则相符。

(二) 营业收入的主要构成

1、营业收入构成

单位：元

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
主营业务收入	10,143,070.98	10,246,029.88	7,904,842.30
其他业务收入	30,810.00	5,840.00	
营业收入合计	10,173,880.98	10,251,869.88	7,904,842.30



主营业务成本	7,367,666.41	7,677,793.85	5,952,503.20
其他业务成本			
营业成本合计	7,367,666.41	7,677,793.85	5,952,503.20

2、按产品分类的主营业务收入构成

单位：元

产品	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水表	8,340,603.88	6,244,820.68	9,044,555.51	6,811,199.31	7,496,865.38	5,591,344.08
热量表	1,404,253.84	985,677.58	235,384.62	174,416.24		
用水控制器	6,880.34	4,616.11	904,102.59	612,125.27		
其他	391,332.92	132,552.04	61,987.16	80,053.03	407,976.92	361,159.12
合计	10,143,070.98	7,367,666.41	10,246,029.88	7,677,793.85	7,904,842.30	5,952,503.20

公司收入主要来源于水表及热量表，报告期内，其他业务收入占比较小，公司主营业务明确。

3、按地区分类的主营业务收入构成

单位：元

产品	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西	8,938,694.91	6,458,364.15	7,199,790.57	5,474,001.169	7,230,568.8	5,459,454.28
新疆	1,204,376.07	909,302.26	2,962,478.63	2,148,245.321	674,273.5	493,048.92
其他			83,760.68	55,547.36		
合计	10,143,070.98	7,367,666.41	10,246,029.88	7,677,793.85	7,904,842.30	5,952,503.20

(三) 主营业务收入按产品类别计算的毛利率及变动分析

单位：元

项目	2013年1-9月			2012年			2011年		
	收入	成本	毛利率(%)	收入	成本	毛利率(%)	收入	成本	毛利率(%)
水表	8,340,603.88	6,244,820.68	25.13	9,044,555.51	6,811,199.31	24.69	7,496,865.38	5,591,344.08	25.42
热量	1,404,253.84	985,677.58	29.81	235,384.62	174,416.24	25.90			



表									
用水控制器	6,880.34	4,616.11	32.91	904,102.59	612,125.27	32.29			
其他	391,332.92	132,552.04	66.13	61,987.16	80,053.03	-29.14	407,976.92	361,159.12	11.48
合计	10,143,070.98	7,367,666.41	27.36	10,246,029.88	7,677,793.85	25.07	7,904,842.30	5,952,503.20	24.70

公司 2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度综合毛利率分别 27.36%、25.07%、24.70%，呈基本稳定并逐年上升趋势，公司报告期内毛利率变动的原因为如下：

1、从水表产品来看，毛利率保持了基本稳定，各年间基本稳定在 25% 左右，对总体毛利率波动影响不大

2、从热量表来看，公司从 2012 年开始取得热量表销售，并呈快速增长态势，该产品毛利率较高，随着销售规模的扩大，毛利率有提高趋势，该产品对总体毛利率提高起到了提升作用

3、其他收入中主要是销售服务收入、配套材料销售等，毛利率不具有稳定性。

总体来看，公司毛利率水平基本稳定，并随着新产品销售规模扩大，总体毛利率水平的提高趋势

(四) 主营业务收入按地区类别计算的毛利率及变动分析

单位：元

项目	2013 年 1-9 月			2012 年			2011 年		
	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)
陕西	8,938,694.91	6,458,364.15	27.75	7,199,790.57	5,474,001.17	23.97	7,230,568.80	5,459,454.28	24.49
新疆	1,204,376.07	909,302.26	24.50	2,962,478.63	2,148,245.32	27.48	674,273.50	493,048.92	26.88
其他				83,760.68	55,547.36	33.68			
合计	10,143,070.98	7,367,666.41	27.36	10,246,029.88	7,677,793.85	25.07	7,904,842.30	5,952,503.20	24.70

公司的营业收入全部来源于国内，从营业收入的地域构成来看，公司 2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度收入基本来自陕西，是公司销售的主要区域。陕西以外收入主要来自新疆，该地区与陕西地区毛利率差异不大，除此外的



其他区域只在 2012 年有较少的销售，毛利率略高，但金额很小，影响较小。

（五）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期营业收入及利润情况如下：

单位：元

项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度		2011 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	10,173,880.98	10,251,869.88	29.69	7,904,842.30
营业成本	7,367,666.41	7,677,793.85	28.98	5,952,503.20
营业利润	536,498.74	810,548.99	9.71	738,802.75
利润总额	556,373.93	820,250.67	33.31	615,276.06
净利润	471,791.04	817,896.64	32.93	615,276.06

公司 2012 年度营业收入较 2011 年度增长 29.69%，从而带来营业利润、利润总额和净利润较 2011 年度均有大幅提升，但利润总额增幅变动幅度相对较小，主要原因是由于 2011 年公司有营业外支出损失导致。2013 年 1-9 月利润较低原因为：2012 年新增银行贷款产生财务费用 223,209.96 元；应收账款增加导致 2013 年 9 月末计提坏账准备带来当期管理费用增长 140,112.05 元。

总体来看，报告期内营业收入呈较好增长趋势，利润总额也随之增长较快，主要增长原因如下：

1、企业经过多年探索研究，在人才储备、市场开发、技术研究方面开始显示出较强的竞争优势

经过多年的发展和沉淀，公司已经形成了稳定的核心技术团队和合理的组织结构。核心技术骨干队伍相对稳定，技术团队经过长期磨合已完成定型，是公司技术和服务能力的可靠保障，也是公司核心的竞争优势之一。经过多年积累，公司在陕西省内具备了较高的知名度，树立了较好的品牌形象。

2、报告期内除水表取得较快增长外，新产品热量表也取得销售突破并保持了较快增长

报告期内水表收入取得了较快增长，其中 2012 年较 2011 年增加 1,547,690.13 元，增长 20.64%，此外 2012 年较 2011 年新增了热量表销售，取得收入 235,384.62 元，并在 2013 年保持了快速增长

综合以上因素，报告期内，公司业务收入取得了较好增长，并有热量表等新产品取得销售突破带来销售收入及利润快速增加。



（六）主要费用及变动情况

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度		2011年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
销售费用(元)	484,377.76	416,608.48	35.83	306,711.66
管理费用(元)	1,364,350.69	1,320,805.79	52.83	864,220.69
财务费用(元)	223,209.96	-14,479.89	-823.73	2,000.74
营业收入(元)	10,173,880.98	10,251,869.88	29.69	7,904,842.30
销售费用占主营业务收入比重	4.76	4.06		3.88
管理费用占主营业务收入比重	13.41	12.88		10.93
财务费用占主营业务收入比重	2.19	-0.14		0.03

公司销售费用主要包括人工费、差旅费、招待费及其他日常费用等。报告期内，公司销售费用占营业收入的比例变化不大，2013年1-9月、2012年度、2011年度分别为4.76%、4.06%、3.88%。公司严格控制各项费用开支，销售费用与收入保持同比例增长，符合公司的实际情况。

公司管理费用主要包括人工费、办公费、折旧与摊销及其他日常费用等。报告期内，公司管理费用占当期营业收入比重有所增长，2013年1-9月、2012年度、2011年度分别为13.41%、12.88%、10.93%，主要是随着公司业务规模的不断扩大，管理人员增加，工资及社保费用有所增加所致。

2013年1-3月、2012年度、2011年度，公司财务费用分别为223,209.96元、-14,479.89元、2,000.74元。报告期内，除利息收入及银行手续费支出外，均为短期借款利息支出。

（七）非经常性损益情况

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
计入当期损益的政府补助	50,900.00		
非流动性资产处置损益	-30,842.31		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-182.50	9,701.68	-123,526.69
小计	19,875.19	9,701.68	-123,526.69
减：所得税影响额	2,981.28	-17,073.75	



非经常性损益净额	16,893.91	26,775.43	-123,526.69
净利润	471,791.04	817,896.64	615,276.06
扣除非经常性损益后的净利润	454,897.13	791,121.21	738,802.75
利润总额	556,373.93	820,250.67	615,276.06
非经常性损益占利润总额的比例	3.04%	3.26%	-

2011 年公司准备挂牌“新三板”，对公司成立以来历年由于废弃、损坏、不再使用等多种原因形成的存货进行了集中盘点、清理，此次清理形成的损失共计金额 123,526.69 元全部计入了当期营业外支出，对利润总额有一定影响，其余期间非经常性损益占当期利润总额的比例较低，对公司当期财务状况和经营成果的影响很小。

(八) 公司主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税销售收入	17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
营业税	应税销售收入	5.00

1、税收优惠及批文

公司于 2013 年取得西安高新技术产业开发区国家税务局《西高国税备字 2012 第 291 号》备案通知书，公司 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日按照 15% 优惠税率征收企业所得税，2013 年度所得优惠申请正在办理中。

六、公司最近两年一期主要资产情况

(一) 应收账款

1、报告期内应收账款余额、账龄及坏账准备情况

单位：元

账龄	比例%	2013年9月30日	计提比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内 (含 1 年, 下同)	66.64	5,250,359.06	不计提		5,250,359.06



1-2年	28.38	2,235,742.00	5.00	111,787.10	2,123,954.90
2-3年	2.92	229,784.50	15.00	34,467.68	195,316.82
3-4年	2.06	162,251.00	30.00	48,675.30	113,575.70
4-5年	-		50.00	-	-
5年以上	-		100.00	-	-
合计	100.00	7,878,136.56		194,930.08	7,683,206.48
账龄	比例%	2012年12月31日	计提比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	90.72	6,216,562.60	不计提		6,216,562.60
1-2年	5.76	394,459.50	5.00	19,722.98	374,736.52
2-3年	3.52	241,467.00	15.00	36,220.05	205,246.95
3-4年	-	-	30.00	-	-
4-5年	-	-	50.00	-	-
5年以上	-	-	100.00	-	-
合计	100.00	6,852,489.10		55,943.03	6,796,546.07
账龄	比例%	2011年12月31日	计提比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	81.44	2,695,784.00	不计提		2,695,784.00
1-2年	18.56	614,307.50	5.00	30,715.38	583,592.12
2-3年	-		15.00	-	-
3-4年	-		30.00	-	-
4-5年	-		50.00	-	-
5年以上	-		100.00	-	-
合计	100.00	3,310,091.50		30,715.38	3,279,376.12

报告期内，应收账款逐年增加，报告期末账龄 1-2 年的应收账款为 2,235,742.00 元，占比 28.38%，主要由于公司下游客户主要是房地产公司，受国家宏观调控影响，工程进度及回款速度有所减慢，因此公司报告期末账龄 1-2 年的应收账款有所增加。

同行业坏账计提比例情况对比如下：



诺文科技	
账龄	应收账款计提比(%)
1年以内(含1)	不计提
1-2年(含2年)	5
2-3年(含3年)	15
3-4年(含4年)	30
4-5年(含5年)	50
5年以上	100
三川股份	
账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	10
2-3年(含3年)	30
3-4年(含4年)	50
4年以上	100
新天科技	
账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	10
2-3年(含3年)	20
3-4年(含4年)	50
4-5年(含5年)	80
5年以上	100

公司未对1年以内(含1年)应收账款未计提坏账准备,主要是考虑到以下原因:公司产品销售后,需要进行通水验收,客户验收时时水表阀门必须开启,热量表要切换到计量态,通水试压工作才可正常使用,此时客户必须要公司派出技术人员提供技术支持(提供表计设置,清零的功能卡、设备及操作规程),进



行技术处理后，才可正常使用，通过这样技术服务的限制确保了尾款的收取；考虑到谨慎原则，公司对其他年限的应收账款按计提了相应的坏账准备，因此，公司未对1年以内的应收账款计提坏账准备符合公司实际情况。

报告期内公司未发生坏账损失，公司已按照既定的坏账政策计提坏账准备，公司应收账款不存在重大损失风险。

2、应收账款前五名客户情况

截至2013年9月30日，应收账款前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
昌吉市诺文科技有限责任公司	非关联方	1,317,516.46	1年以内	16.72
		625,402.00	1-2年	7.94
西安永德隆房地产开发公司	非关联方	475,106.00	1年以内	6.03
陕西浩星实业有限公司	非关联方	431,233.00	1年以内	5.47
西安郅辉房地产开发有限公司	非关联方	375,558.00	1年以内	4.77
西安爱博房地产开发有限公司	非关联方	368,097.00	1-2年	4.67
合 计		3,592,912.46		45.60

截至2012年12月31日，应收账款前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
昌吉市诺文科技有限责任公司	非关联方	1,084,350.00	1年以内	15.82
中国华西企业有限公司西安分公司	非关联方	655,745.00	1年以内	9.57
陕西浩星实业有限公司	非关联方	521,080.00	1年以内	7.60
新疆吉木萨尔县水利局水政办	非关联方	520,000.00	1年以内	7.59
陕西四季龙天置业有限公司	非关联方	389,412.00	1年以内	5.68
合 计		3,170,587.00		46.27

截至2011年12月31日，应收账款前五名客户情况如下：

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
陕西鑫诚房地产开发有限公司	非关联方	371,790.00	1年以内	11.23
陕西路易实业有限公司	非关联方	352,220.00	1年以内	10.64
昌吉市诺文科技有限责任公司	非关联方	326,050.00	1年以内	9.85
新疆奇台县城镇供排水公司	非关联方	261,886.00	1年以内	7.91
陕西华达建筑工程有限公司	非关联方	235,071.00	1年以内	7.10
合计		1,547,017.00		46.74

3、截至2013年9月30日，应收账款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（二）预付账款

1、报告期内预付账款余额、账龄及坏账准备情况

单位：元

账龄结构	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年,下同)	1,031,215.82	96.83	361,446.22	60.11	780,779.15	90.46
1-2年	33,740.00	3.17	196,072.00	32.61	25,047.40	2.90
2-3年			9,140.00	1.52	57,339.80	6.64
3年以上			34,658.80	5.76		-
合计	1,064,955.82	100.00	601,317.02	100.00	863,166.35	100.00

报告期内，预付账款主要是预付采购款等，截至报告期末，预付账款账龄基本都在1年以内。

2、预付账款前五名情况

截至2013年9月30日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例 (%)	账龄	性质
宁波森一佳贸易有限公司	300,000.00	28.17	1年以内	采购款
临沂市浪淘水表有限公司	242,035.00	22.73	1年以内	采购款
深圳市韬略科技有限公司	198,059.99	18.60	1年以内	采购款



连云港市富源铸铜厂	165,700.00	15.56	1年以内	采购款
广州番禺奥迪威电子有限公司	42,000.00	3.94	1年以内	采购款
合 计	947,794.99	89.00		

截至 2012 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例（%）	账龄	性质
宁波龙康智能仪表有限公司	196,072.00	32.61	1-2 年	采购款
宁波富驰铜业有限公司	93,057.20	15.48	1 年以内	采购款
深圳市韬略科技有限公司	46,564.99	7.74	1 年以内	采购款
深圳市帝国科技有限公司	46,200.00	7.68	1 年以内	采购款
连云港市富源铸铜厂	41,310.00	6.87	1 年以内	采购款
合 计	423,204.19	70.38		

截至 2011 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例（%）	账龄	性质
广州会豪电子有限公司	315,161.16	36.51	1 年以内	采购款
慈溪天元志文橡胶制品厂	196,072.00	22.72	1 年以内	采购款
泊头市盛丰自控阀门有限公司	150,000.00	17.38	1 年以内	采购款
连云港水表有限公司	81,949.99	9.49	1 年以内	采购款
西安新飞泡沫厂	20,400.00	2.36	1 年以内	采购款
合 计	763,583.15	88.46		

3、截至 2013 年 9 月 30 日，预付账款余额中无预付持有公司 5%（含 5%）

以上表决权股份的股东单位款项。

（三）其他应收款

1、报告期内其他应收款余额、账龄及坏账准备情况

单位：元

账龄	2013 年 9 月 30 日 余额	计提比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年）	680,252.28	不计提		680,252.28
1—2 年（含 2 年）	23,000.00	5.00	1,150.00	21,850.00
2—3 年（含 3 年）		15.00	-	-
3-4 年（含 4 年）		30.00	-	-
4-5 年（含 5 年）		50.00	-	-
5 年以上		100.00	-	-



合计	703,252.28		1,150.00	702,102.28
账龄	2012年12月31日 余额	计提比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	1,223,000.00	不计提		1,223,000.00
1-2年(含2年)	300.00	5.00	15.00	285.00
2-3年(含3年)		15.00	-	-
3-4年(含4年)		30.00		-
4-5年(含5年)		50.00		-
5年以上		100.00		-
合计	1,223,300.00		15.00	1,223,285.00
账龄	2011年12月31日 余额	计提比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	300.00	不计提		300.00
1-2年(含2年)		5.00	-	-
2-3年(含3年)		15.00	-	-
3-4年(含4年)		30.00		-
4-5年(含5年)		50.00		-
5年以上		100.00		-
合计	300.00		-	300.00

2、其他应收款金额前五名的情况

截至2013年9月30日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例 (%)	账龄	性质
王亚飞	170,000.00	24.17	1年以内	借款
西安市雁塔区雁诺仪表经销部	148,000.00	21.05	1年以内	借款
西安计量技术研究院质监局	108,123.00	15.37	1年以内	押金
刘亮	100,000.00	14.22	1年以内	借款
王磊	40,000.00	5.69	1年以内	借款
合计	566,123.00	80.50		

在有限公司期间，包括资金管理制度的各项内部控制制度尚不健全，曾向西安市雁塔区雁诺仪表经销部提供100万元拆借款，上述公司之间拆出的资金签订了借款协议，未约定利息，也未履行内部决议程序，存在一定的不规范之处。但股份公司成立之后，公司健全了各项内部控制制度，对资金的借支和使用严格管理，未再发生新的类似资金拆借情况。至本公开转让说明书报出日，上述借款已全部归还。

此外公司考虑到核心员工需要，2013年为研发及生产部的三名主要人员



王亚飞、刘亮、王磊提供了17万元、10万元、4万元的住房或购车借款，本借款为无息借款，已签订借款合同，履行了相关审批手续。至本公开转让说明书报出日，上述借款全部归还。

截至2012年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	性质
西安市雁塔区雁诺仪表经销部	1,000,000.00	82.28	1年以内	借款
陕西银联信用担保有限公司	200,000.00	16.46	1年以内	担保费
新疆阜康市政府采购中心	15,000.00	1.23	1年以内	保证金
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	300.00	0.02	1年以内	其他
合计	1,215,300.00	100.00		

截至2011年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	性质
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	300.00	100	1年以内	其他
合计	300.00	100.00		

3、截至2013年9月30日，其他应收款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（四）存货

项目	2011年12月31日	2012年12月31日	2013年9月30日
原材料	1,133,238.31	1,613,341.04	2,029,819.84
产成品-库存商品	1,664,685.25	1,811,875.60	1,848,939.53
产成品-发出商品	936,313.69	1,474,051.60	2,109,302.06
合计	3,734,237.25	4,899,268.24	5,988,061.43

报告期末公司存货逐年增加，主要是由于随着公司销售的增长，原材料储备有所增加，同时产成品中有部分发出商品，公司已按合同要求发货，但尚未进行验收，未能结转收入所致，受到上述因素影响，存货在总资产中占比有所上升，存货周转率有所下降，虽然公司存货有所增长，但都属于生产及销售中正常使用或已发出的商品，已发出商品按照合同定价，其他库存商



品储备为保证销售，一般储备一个半月左右库存，公司产品能够实现正常销售并有所增长，2013年1-9月毛利率整体稳定并略有提高，接近30%，公司存货未出现减值或滞销迹象，不存在滞销或减值情况。”

（五）固定资产

1、固定资产及累计折旧情况

截至2013年9月30日，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：

元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年9月30日
一、原价合计	2,493,381.15	756,229.75	206,049.00	3,043,561.90
办公及电子设备	219,445.32	43,481.06		262,926.38
机器设备	1,741,924.52	712,748.69		2,454,673.21
运输工具	532,011.31		206,049.00	325,962.31
		本期计提		
二、累计折旧合计	512,692.98	206,944.72	84,206.69	635,431.01
办公及电子设备	122,593.83	21,539.62		144,133.45
机器设备	143,788.43	147,679.28		291,467.71
运输工具	246,310.72	37,725.82	84,206.60	199,829.85
三、账面净值合计	1,980,688.17			2,408,130.89
办公及电子设备	96,851.49			118,792.93
机器设备	1,598,136.09			2,163,205.50
运输工具	285,700.59			126,132.46
四、减值准备累计金额合计	-		-	-
五、账面价值合计	1,980,688.17			2,408,130.89
办公及电子设备	96,851.49			118,792.93
机器设备	1,598,136.09			2,163,205.50
运输工具	285,700.59			126,132.46

截至2012年12月31日，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、原价合计	1,201,827.53	1,573,353.62	281,800.00	2,493,381.15



办公及电子设备	132,637.94	86,807.38		219,445.32
机器设备	588,078.28	1,153,846.24		1,741,924.52
运输工具	481,111.31	332,700.00	281,800.00	532,011.31
		本期计提		
二、累计折旧合计	353,051.92	159,641.05		512,692.97
办公及电子设备	108,711.42	13,882.40		122,593.82
机器设备	58,810.39	84,978.04		143,788.43
运输工具	185,530.11	60,780.61		246,310.72
三、账面净值合计	848,775.61			1,980,688.17
办公及电子设备	23,926.52			96,851.49
机器设备	529,267.89			1,598,136.09
运输工具	295,581.20			285,700.59
四、减值准备累计金额合计	-		-	-
五、账面价值合计	848,775.61			1,980,688.17
办公及电子设备	23,926.52			96,851.49
机器设备	529,267.89			1,598,136.09
运输工具	295,581.20			285,700.59

截至 2011 年 12 月 31 日，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
一、原价合计	614,781.51	587,046.02	-	1,201,827.53
办公及电子设备	124,507.20	8,130.74	-	132,637.94
机器设备	47,480.00	540,598.28		588,078.28
运输工具	442,794.31	38,317.00	-	481,111.31
		本期计提		
二、累计折旧合计	323,141.68	29,910.24	-	353,051.92
办公及电子设备	105,190.71	3,520.71	-	108,711.42
机器设备	33,937.56	24,872.83		58,810.39
运输工具	184,013.41	1,516.70	-	185,530.11
三、账面净值合计	291,639.83			848,775.61
办公及电子设备	19,316.49			23,926.52
机器设备	13,542.44			529,267.89



运输工具	258,780.90			295,581.20
四、减值准备累计金额合计	-		-	-
五、账面价值合计	291,639.83			848,775.61
办公及电子设备	19,316.49			23,926.52
机器设备	13,542.44			529,267.89
运输工具	258,780.90			295,581.20

公司的固定资产包括机器设备、运输设备及办公设备。截至 2013 年 9 月 30 日，公司固定资产整体成新率为 79.12%，其中机器设备为 88.13%，运输设备成新率为 38.70%。办公设备 45.18%，其中运输设备类成新率较低，但该固定资产市场供应充分，成新率不会对公司财务状况和经营能力产生重要影响。目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级风险，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

(六) 递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

单位：元

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
递延所得税资产：			
资产减值准备	29,412.01	8,393.70	
小 计	29,412.01	8,393.70	

2、引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

单位：元

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产减值准备	196,080.08	55,958.03	30,715.38

(七) 资产减值准备的计提情况

2013 年 1-9 月各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2013 年 9 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	55,958.03	140,122.05			196,080.08
其中：1. 应收账款 坏账准备	55,943.03	138,987.05			194,930.08



项目	2012年 12月31日	本期计提额	本期减少额		2013年 9月30日
			转回	转销	
2. 其他应收账款坏账准备	15.00	1,135			1,150.00
合计	55,958.03	140,122.05			196,080.08

2012年各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项目	2011年 12月31日	本期计提额	本期减少额		2012年 12月31日
			转回	转销	
坏账准备	30,715.38	25,242.65			55,958.03
其中：1. 应收账款坏账准备	30,715.38	25,227.65			55,943.03
2. 其他应收账款坏账准备	-	15.00			15.00
合计	30,715.38	25,242.65			55,958.03

2011年各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项目	2010年 12月31日	本期计提额	本期减少额		2011年 12月31日
			转回	转销	
坏账准备		30,715.38			30,715.38
其中：1. 应收账款坏账准备		30,715.38			30,715.38
2. 其他应收账款坏账准备					-
合计		30,715.38	-	-	30,715.38

七、公司最近两年一期主要负债情况

(一) 短期借款

单位：元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
股东担保借款	4,000,000.00	4,000,000.00	-
合计	4,000,000.00	4,000,000.00	-

公司2012年12月20日从中国建设银行股份有限公司西安长安支行取



得 400.00 万元 1 年期借款，由西安创新技术投资担保有限公司担保，股东周智俊、周智春提供连带责任保证。

（二）应付账款

1、报告期内，应付账款余额、账龄情况

单位：元

账 龄	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	1,170,538.63	1,512,820.79	3,207,393.22
1 至 2 年	21,854.00	95,112.00	4,734.00
2 至 3 年	60,689.72	4,734.00	7,390.86
3 年以上		7,390.86	
合 计	1,253,082.35	1,620,057.65	3,219,518.08

2、截至 2013 年 9 月 30 日，应付账款前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
武汉瀚兴日月电源有限公司	供应商	462,400.00	1 年以内	36.90	采购款
玉环县子源仪表配件有限公司	供应商	109,840.00	1 年以内	8.77	采购款
南京郎升电子技术有限公司	供应商	102,150.00	1 年以内	8.15	采购款
江苏迈拓智能仪表有限公司	供应商	29,522.28	1 年以内	2.36	采购款
		4,200.00	1-2 年	0.34	采购款
		60,589.72	2-3 年	4.84	采购款
宁波帅正铜业有限公司	供应商	92,894.07	1 年以内	7.41	采购款
合 计		861,596.07		68.76	

3、截至 2013 年 9 月 30 日，应付账款余额中无应付持有公司 5%（含 5%）

以上表决权股份的股东单位款项。

（三）预收账款

1、预收账款余额、账龄情况

单位：元

账 龄	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	2,356,387.40	1,455,030.05	540,069.00
1 至 2 年	86,937.00		



2至3年			
3年以上			
合计	2,443,324.40	1,455,030.05	540,069.00

截至2013年9月30日，公司预收账款余额账龄基本都为1年以内，为预收客户的货款。

2、截至2013年9月30日，预收账款前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限
西安和成置业有限公司	非关联方	606,750.00	1年以内
陕西建工集团第六建筑公司	非关联方	273,429.00	1年以内
陕西大胖建筑安装工程公司	非关联方	244,701.00	1年以内
陕西兰天房地产开发有限公司	非关联方	205,410.00	1年以内
		26,688.00	1-2年
西安和基房地产开发有限公司	非关联方	141,024.00	
合计		1,498,002.00	

3、截至2013年9月30日，预收账款余额中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(四) 其他应付款

1、其他应付款余额、账龄情况

单位：元

账龄	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	10,000.00	3,811,472.42	957,680.00
1-2年		357,680.00	
2-3年			
3年以上			
合计	10,000.00	4,169,152.42	957,680.00

2013年9月30日，期末大额其他应付款主要为应付股东郝晓峰的借款，截至本说明书出具之日，该款项已经全部归还。

2、报告期内各期末其他应付款前五名单位情况

2013年9月30日



单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
郝晓峰	关联方	10,000.00	1年以内	借款
合计		10,000.00		

2012年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
周智俊	关联方	2,479,688.20	1年以内	借款
		357,680.00	1-2年	
周智春	关联方	1,081,800.00	1年以内	借款
王全新	非关联方	200,000.00	1年以内	
西安计量技术研究院	非关联方	40,670.00	1年以内	检测款
养老金个人扣除部分	非关联方	9,314.22	1年以内	社保
郝晓峰	关联方	10,000.00	1年以内	借款
合计		4,179,152.42		

2011年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
周智俊	关联方	957,680.00	1年以内	借款
合计		957,680.00		

说明：

3、截至2013年9月30日，其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项为10,000元，为归还股东郝晓峰借款余款。

4、报告期内其他应付款中主要是公司与股东等个人往来借款，借款用途为补充公司营运资金，签订了借款合同，未约定利息，因借款具有临时周转



性质，因此公司视资金周转情况对其进行归还。至 2013 年 9 月末，除郝晓峰少量借款未归还外，其余款项已全部归还。2012 年其他应付款中西安计量技术研究院及养老金个人扣除部分分别为产品检测款及代扣员工社保个人部分。

（五）应交税费

单位：元

项 目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	143,128.74	31,867.02	14,790.60
企业所得税	66,802.09	10,747.73	
印花税	440.17	-645.00	427.58
城市维护建设税	10,019.01	792.53	1,035.34
教育费附加	7,156.43	566.03	-620.99
水利基金	1,467.23	-2,149.86	1,635.97
其他		-38.00	
合 计	229,013.67	41,140.45	17,268.50

八、公司股东权益情况

单位：元

项 目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
实收资本或股本	9,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	231,818.99	-	-
盈余公积	-	10,904.81	-
未分配利润	349,020.18	98,143.32	-708,848.51
股东权益合计	10,080,839.17	5,109,048.13	4,291,151.49

根据公司整体改制变更为股份有限公司的股东会决议，以西安诺文电子科技有限公司截至 2013 年 5 月 31 日止经审计的净资产为基础，以净资产折股方式整体变更为股份有限公司，净资产超过股本的部分列入资本公积。

根据国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）2013 年 6 月 15 日出具的“国浩审字[2013]710C0014 号”审计报告，截至 2013 年 5 月 31 日止，西安诺文电子科技有限公司经审计后的净资产为 973.181899 万元，其中 950.00 万元折为股本，其余 23.181899 万元计入资本公积。

九、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及关联方关系



根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份 5% 以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
周智俊	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	关联关系
周智春	持股5%以上的股东
郝晓峰	持股5%以上的股东、董事、董事会秘书
岳金维	董事
刘苗苗	财务总监、董事
刘国峰	董事
高勃	监事会主席
梁萍	监事
张兰兰	监事
西安诺文建筑科技有限公司	周智俊、周智春、郝晓峰共同投资的企业
西安市雁塔区雁诺仪表经销部	周智俊伯父设立的个体经销部

(二) 重大关联方关联交易情况

1、经常性关联方交易

(1) 关联租赁

周智俊出租西安市高新区高新三路西BD新天地橙仕空间612室给公司办公使用，租赁期限：自2012年6月1日至2017年5月31日；租金：3500元/月；支付方式：按每半年支付一次并提前一月支付租金

该租赁价格采用市场价格，具有公允性，金额较小，对公司的财务状况和经营成果影响较小。除此之外公司无其他经常性关联方交易。



2、偶发性关联交易

(1) 关联担保

公司 2012 年 12 月 20 日从中国建设银行股份有限公司西安长安区支行取得 400 万元 1 年期借款，由西安创新技术投资担保有限公司担保，股东周智俊、周智春提供连带责任保证。

(2) 关联方往来发生额及余额

关联方	会计科目	2011年12月31日	增加	减少	2012年12月31日	增加	减少	2013年9月30日	定价方式
周智俊	其他应付款	1,040,000.00	2,479,688.20	600,000.00	2,919,688.20	1,140,000.00	4,059,688.20		无息
周智春	其他应付款		1,081,800.00		1,081,800.00		1,081,800.00		无息
郝晓峰	其他应付款					450,000.00	440,000.00	10,000.00	无息
西安诺文建筑科技有限公司	其他应付款		200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		无息
西安市雁塔区雁诺仪表经销部	其他应收款		1,000,000.00		1,000,000.00		852,000.00	148,000.00	无息

报告期内，公司与关联方之间存在多次资金拆入拆出的行为，拆入拆出资金期间均较短，相关款项签订了借款合同，未约定利息，用于公司营运资金周转。股份公司时期，对资金拆借进行了集中清理，未再发生新的资金拆借，截至本说明书出具之日，上述拆入拆出资金已全部清理完毕。



在有限公司期间由于公司规模较小，包括资金管理制度的各项内部控制制度尚不健全，故公司与关联方之间拆入拆出的资金未全部签订借款协议，未约定利息，也未履行内部决议程序，存在一定的不规范之处。但股份公司成立之后，公司健全了各项内部控制制度，对资金的借支和使用严格管理，未再发生新的类似资金拆借情况。

（四）关联交易决策程序、执行情况及交易的合规性和公允性分析

有限公司时期，公司与关联方之间存在多次资金拆入拆出的行为，主要是为满足公司与关联方之间的临时经营资金周转需要。公司在有限公司阶段未就关联交易决策程序作出明确规定。

在股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策与控制制度》、《西安诺文电子科技有限公司防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，截至本转让说明书出具之日，上述拆入拆出资金已全部清偿完毕。

为防止股东及其关联方占有或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，《公司章程》在第三十七条规定“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。”

公司将严格遵循《关联交易决策与控制制度》等相关规定的决策程序，确保关联交易活动遵循公平、公正的商业定价原则。

（四）关联方交易决策程序

有限公司时期，公司章程未对关联方交易做出约定，也无相关关联交易决策管理制度进行规范，存在一定瑕疵。股份公司成立后，公司在《公司章程》、《关联交易决策与控制制度》中对关联交易决策作出了明确规定。

《公司章程》中规定如下：

第三十七条：公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害



公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

《关联交易决策与控制制度》中规定如下：

第十五条 关联交易决策权限：

（一）以下关联交易属小额关联交易，须经公司总经理批准：

1、公司与关联法人之间发生的交易，所涉及金额在 50 万元以下且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 1%以下；

2、公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及金额在 15 万元以下。

（二）以下关联交易属于一般关联交易，须经公司董事会批准：

1、公司与关联法人之间发生的交易，所涉及金额在 50 万元以上、300 万元以下，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 1%以上、5%以下；

2、公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及金额在 15 万元以上、50 万元以下。

（三）以下关联交易属于重大关联交易，需经公司股东大会审议批准：

1、公司与关联法人之间发生的交易（公司提供担保、获赠现金资产除外），所涉及金额在 300 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%以上；

2、公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及金额在 50 万元以上。

公司在连续十二个月内发生交易相关的同类关联交易，按照累计计算的原则及本条前三款的规定。

第十六条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后及时披露，并提交股东大会审议。

（五）关联交易对财务状况和经营成果的影响

本公司报告期内关联交易主要是关联方资金往来，是出用于公司正常运营的资金需要，对本公司的财务状况和经营成果没有重大影响。

（六）减少或规范关联交易的安排

（1）严格按照《公司法》和《公司章程》的要求，建立独立的生产经营系统；关联交易履行法定的批准程序，股东大会决策时关联股东进行回避。

（2）根据公司《关联交易决策与控制制度》、《防范防范控股股东及关联



方资金占用管理制度》，严格执行有关关联方的认定、关联交易的认定、定价、决策程序，保证公司关联交易的公允性，不得向关联方提供非经营性借款。确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

(3) 公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

十、需提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

报告期内无需提醒投资者关注的其他资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项。

十一、报告期内资产评估情况

2013年6月28日，正衡资产评估有限公司对西安诺文电子科技有限公司整体变更为股份公司的事宜进行了评估，并出具了正衡评报字[2013]076号《评估报告》。评估结果为：在评估基准日2013年5月31日，诺文科技公司股东全部权益价值为1,207.40万元，增值率为24.07%。

股份公司设立时，未按上述评估结果调整本公司的资产、负债的账面值。

十二、股利分配政策和报告期分配及实施情况

(一) 股利分配政策

公司章程第一百五十一条规定：公司的利润分配重视对投资者的合理回报，公司可以采取现金股票方式分配股利。在不影响公司正常生产经营所需现金流的情况下，公司优先选择现金分配方式。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。

(二) 报告期的分配情况

报告期内，未发生股利分配事项。



十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十四、风险因素

（一）生产经营所在地搬迁的风险

有限公司与李永红签定了《房屋租赁协议》，向李永红租赁西安市西三环辅道南段英发寨生态烧烤园隔壁框架结构临街楼用于生产，租赁期限：自 2012 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 日，同时该地址也为英发寨分公司（生产部所在地）的注册地，该房屋为西安市雁塔区鱼化寨街道办事处英发寨村（以下简称“英发寨村”）村民李永红自建房屋，房屋所占用的土地为英发寨村集体土地，没有取得相应的土地权属证书及房屋所有权证书。因此，该《房屋租赁协议》存在无效的风险，公司生产部存在因租赁合同无效而搬迁的风险。

管理措施：当地厂房租赁资源充沛，公司易于寻找替代厂址；此外，公司拟在西安高新区草堂工业园区购置 3600 平方米的厂房，用于公司生产经营，现正与西安高新技术产业开发区管理委员会进行洽商。同时，控股股东及实际控制人周智俊作出承诺“公司若因现有生产经营所在地及房屋被政府有权机关采取征收、征用、拆迁措施或处以其它行政处罚措施而对公司正常生产经营构成影响的，本人将以自有资金代公司支付公司搬迁至新的生产经营场所前的一切费用，包括但不限于公司新的生产经营场所租金、原房屋租赁合同违约金、公司已向原房屋所有人支付的租金、员工工资及社会保险费用、业务合同违约金、搬迁费用等。周智俊在公司搬至新的生产经营场所并恢复正常生产经营后，不以任何理由、任何方式向公司主张因其代公司支付前述费用所形成的债权，周智俊免除公司因此而形成的全部债务。”综上，公司厂址搬迁的风险可控，不会影响到公司的持续经营。

（二）应收账款无法回收的风险

公司 2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的应收账款账面价值分别为 7,683,206.48 元、6,796,546.07 元、3,279,376.12 元，公司应收账款随着销售增长快速增加。

管理措施：公司对客户实行信用管理，对应收账款实行专人催收，公司



将回款任务落实到人，报告期内未发生过坏账的情况。但由于应收账款金额较大，一旦发生坏账，会对公司经营造成不利影响。

（三）国家产业政策变动的风险

公司产品的主要用户为自来水公司、热力公司、央企、科研院所、政府机构和房地产企业等单位，随着国家“一户一表”工程的推进和房地产新竣工面积的增加，智能计量仪器仪表数量日益增多，为方便管理、监测与控制，提高管理效率，节约管理成本，用户一方面对新建住宅安装智能化计量仪表，另一方面逐步进行传统计量仪表向智能化计量仪表的改造。受益于上述原因，公司主营业务规模及利润呈现快速增长态势。但是，如果国家产业政策发生重大变化，导致下游行业需求量增长速度放缓，可能对本公司的快速发展产生不利影响。

管理措施：公司将持续跟踪和收集计量仪器仪表行业主管部门发布的统计数据资料和政策法规信息，结合国家“十二五”规划和第三方研究报告，对公司面临的宏观经济政策环境结合国内计量表计行业的前景进行深入研讨和判断，以使公司业务不断适应变化发展的市场。

（四）人才不足或流失的风险

公司所处的行业属于技术密集型产业，行业内有经验的管理人员、技术人员数量相对较少；而近年来我国智能计量仪器仪表行业发展迅速，行业内各企业普遍面临管理、技术人才匮乏的局面。

一方面，随着公司业务的拓展，公司对管理人员和技术人员的需求越来越大，虽然公司着力从内部培养人才，但仍可能需要持续吸引优秀人才加入，而行业内管理、技术人力资源的缺乏将使公司未来面临人才不足的风险。另一方面，在未来发展过程中，随着竞争对手在吸纳人才方面的竞争加剧，公司现有人才仍存在流失的潜在风险。

管理措施：公司一方面对内部中高层管理人员进行综合培训，以帮助企业加快信息化建设，提高企业整体管理水平；另一方面积极搜索招聘面向产业，适应企业需求的高层次、新型复合型人才，提高企业自身经营管理能力，增强企业实力。同时，公司将积极进行包括股权激励、职位激励等多种激励机制，稳定留住现有核心人才。



（五）营运资金不足风险

公司 2013 年 1-9 月、2012 年、2011 年经营活动产生的现金流量净额分别为-1,882,593.31 元、-3,373,073.19 元、-680,435.91 元。由于下游客户受到了国家宏观调控影响，导致公司销售回款速度有所减慢，而采购原材料时供应商给予的信用周期较短，付款较快，此外近年劳动力成本上升等原因，也对经营性活动产生的现金流量带来了影响，公司面临营运资金不足风险。

管理措施：公司已通过银行借款，股东增资等方式缓解该压力，但未来仍存在现金流不足的风险。



第五节 有关声明

全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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法律责任。

董监高签字

董 事：


周智俊


郝晓峰


刘苗苗


刘国峰


岳金维

监 事：


高勃


梁萍


张兰兰

高级管理人员：


周智俊


郝晓峰


刘苗苗


西安诺文电子科技股份有限公司
2014年4月24日



主办券商声明

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

项目负责人（签字）：

陈甲

项目小组成员（签字）：

陈甲 刘淑娟 吕明明

法定代表人（签字）：

胡立刚

长江证券股份有限公司

2014年4月24日





声 明

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

负责人：

经办律师：

律师事务所：北京金诚同达律师事务所西安分所





声 明

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

经办注册会计师签名：

经办注册会计师签名：

会计师事务所负责人签名：

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

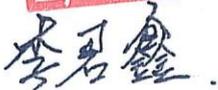




声 明

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

负责人： 

签字注册资产评估师： 

评估师事务所：  



第六节 附件

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