

威海凯瑞电气股份有限公司

Weihai Carine Electric Co., Ltd.



公开转让说明书

(申报稿)



主办券商



招商证券股份有限公司
China Merchants Securities CO., LTD.

二〇一四年十二月

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。

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

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、产品认证风险

2014年1月28日，国家质检总局、公安部、国家认监委三部委联合发文，要求企业生产销售强制性产品认证目录内的消防产品必须取得中国国家强制性产品认证证书，自2015年9月1日起，未取得中国国家强制性产品认证证书的产品不得进入此类消防产品市场。消防应急照明和疏散指示产品被录入到了此次新的强制性产品认证目录中，如果公司的智能消防应急疏散指示系统内包含的产品不能在2015年9月1日之前及时办理完强制性产品认证，则不得进入消防产品市场进行销售，公司未来的销售计划也将不能按时完成，并且会对公司未来的经营业绩造成不利影响。

二、公司治理风险

有限公司阶段，存在股东资金拆借以及第三方资金拆借等问题，内部控制比较薄弱；在公司整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，完善了内部控制管理体系。由于股份公司成立时间比较短，公司治理和内部控制体系仍需进一步完善；并且随着公司经营规模的扩大，对公司治理将提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在着因公司治理不适应公司发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

三、实际控制人风险

在有限公司阶段，自有限公司成立，张杰一直担任公司执行董事、总经理，在股份公司成立后，张杰担任公司董事长兼总经理，张杰、李晋云夫妇合计持有公司股份90.39%，因此，张杰、李晋云夫妇作为共同实际控制人，可以利用其职权，对公司经营决策施加重大影响。若张杰、李晋云夫妇利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

四、人才流失风险

公司产品的竞争优势体现在自有核心技术的应用，上述核心技术由公司关键技术人员掌握。人才是产生技术进步的关键要素，人才流失就意味着科技成果、信息等技术的流失，技术的流失不仅是技术开发者的损失，一旦被竞争对手所掌握将对企业发展产生重大负面影响，对企业的生存与发展构成巨大的威胁。

五、技术升级风险

公司主营消防电子产品，技术更新换代相对较快，在未来的经营发展中，只有保持技术不断升级，才能保证企业的长远发展。技术出现停滞或技术升级不及时，则面临产品被市场淘汰的风险。

六、盈利能力风险

报告期内，公司净利润在 2012 年、2013 年和 2014 年 1-6 月分别为-146,150.00 元、417,408.01 元、302,947.63 元，虽然净利润呈上升趋势，但在 2012 年出现了亏损，公司的盈利能力有一定的风险。

目 录

| | |
|---|-----|
| 挂牌公司声明..... | 1 |
| 重大事项提示..... | 2 |
| 释 义 | 6 |
| 第一节 公司概况..... | 8 |
| 一、公司基本情况..... | 8 |
| 二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况..... | 9 |
| 三、公司股权结构情况..... | 11 |
| 四、公司的组织结构..... | 15 |
| 五、公司股本形成及变化情况..... | 16 |
| 六、重大资产重组情况..... | 20 |
| 七、公司董事、监事及高级管理人员情况..... | 20 |
| 八、最近两年的主要会计数据和财务指标简表..... | 23 |
| 九、本次挂牌的相关机构..... | 24 |
| 第二节 公司业务..... | 27 |
| 一、主营业务与产品..... | 27 |
| 二、公司业务流程及方式..... | 31 |
| 三、业务关键资源要素..... | 37 |
| 四、公司业务经营情况..... | 47 |
| 五、公司商业模式..... | 52 |
| 六、公司所处行业概况..... | 53 |
| 第三节 公司治理..... | 59 |
| 一、挂牌公司三会建立健全及运行情况..... | 59 |
| 二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估..... | 60 |
| 三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚的情况..... | 63 |
| 四、公司独立性..... | 64 |
| 五、同业竞争..... | 66 |
| 六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况..... | 67 |
| 七、董事、监事、高级管理人员的基本情况..... | 69 |
| 八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况..... | 71 |
| 第四节 公司财务..... | 73 |
| 一、审计意见类型及会计报表编制基础..... | 73 |
| 二、财务报表..... | 73 |
| 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况..... | 85 |
| 四、主要税项..... | 111 |
| 五、营业收入情况..... | 111 |
| 六、期间费用及变动情况..... | 115 |
| 七、非经常性损益情况..... | 116 |
| 八、主要资产..... | 117 |
| 九、主要负债..... | 133 |
| 十、股东权益情况..... | 138 |
| 十一、财务指标分析..... | 140 |

| | |
|---------------------------------------|-----|
| 十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易 | 142 |
| 十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 | 151 |
| 十四、资产评估情况..... | 151 |
| 十五、股利分配政策和近两年的分配情况..... | 151 |
| 十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 | 152 |
| 第五节 有关声明..... | 153 |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事及高级管理人员声明 | 153 |
| 二、主办券商声明..... | 155 |
| 三、律师事务所声明..... | 156 |
| 四、会计师事务所声明..... | 157 |
| 五、资产评估师事务所声明..... | 158 |
| 第六节 附件..... | 159 |
| 一、主办券商推荐报告..... | 159 |
| 二、财务报表及审计报告 | 159 |
| 三、法律意见书..... | 159 |
| 四、公司章程..... | 159 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件 | 159 |
| 六、其他与公开转让有关的重要文件..... | 159 |

释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列词语具有的含义如下：

| | | |
|-----------------------|---|---|
| 公司、股份公司、本公司、凯瑞股份、凯瑞电气 | 指 | 威海凯瑞电气股份有限公司 |
| 凯瑞有限、有限公司 | 指 | 威海凯瑞电气技术有限公司 |
| 招商证券、主办券商 | 指 | 招商证券股份有限公司 |
| 利安达 | 指 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 正源和信 | 指 | 山东正源和信资产评估有限公司 |
| 大成 | 指 | 北京大成（青岛）律师事务所 |
| 全国股份转让系统公司/全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让系统 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 《章程》、《公司章程》 | 指 | 《威海凯瑞电气股份有限公司章程》 |
| 公开转让说明书 | 指 | 威海凯瑞电气股份有限公司公开转让说明书 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 报告期 | 指 | 2012年度、2013年度、2014年1-6月 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 国家质检总局 | 指 | 中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局 |
| 公安部 | 指 | 中华人民共和国公安部 |
| 国家认监委 | 指 | 中国国家认证认可监督管理委员会 |
| 强制性产品认证 | 指 | 简称CCC认证或3C认证，是一种法定的强制性安全认证制度，也是国际上广泛采用的保护消费者权益、维护消费者人身财产安全的基本做法。我国列入《实施强制性产品认证的产品目录》中的产品包括消防产品、家用电器、汽车、医疗器械等产品。 |
| 过电流 | 指 | 大于回路导体额定载电流量的回路电流，包括过载电流和短路电流。 |
| 剩余电流 | 指 | 又称漏电流，是指在不施加电压的情况下，电气中带相互绝缘的金属零件之间，或带电零件与接地零件之间，通过其周围介质或绝缘表面所形成的电流，也即低压配电线路中各相(含中性线)电流矢量和不为零的电流。 |
| 二总线 | 指 | 即将供电线与信号线合二为一，实现信号和供电共用一个总线的技术。二总线可以节省施工和线缆成本，其在消防、仪表、传感器等领域应用广泛。 |
| 一级负荷、二级负荷 | 指 | 按照用户对供电连续性的要求，将供电负荷分为一级负荷、二级负荷、三级负荷。其中，一级负荷是指对供电 |

| | | |
|-----------|---|--|
| | | 连续性要求最高的负荷,即中断供电在政治和经济上造成重大损失者,如大型医院、炼钢厂等。一级负荷应由两个电源供电。二级负荷是指中断供电在政治和经济上造成较大损失者。 |
| CAN 总线 | 指 | Controller Area Network 的缩写,又称控制器局域网络,是 ISO 国际标准化的串行通信协议。 |
| 逆变器 | 指 | 一种可将 12V 直流电源转变成 110V 或 220V 交流电源的转换器。 |
| 市电 | 指 | 即交流电,我国市电的电压标准一般为 220V。 |
| 电力载波 | 指 | 即 Power line Communication (PLC),指利用现有电力线,通过载波方式将模拟或数字信号进行高速传输的技术,是电力系统特有的通信方式。其最大特点是不需要重新架设网络,只要有电线,就能进行数据传递。 |
| ZigBee 技术 | 指 | 又称紫蜂协议,是一种短距离、低功耗的无线通信技术,可以嵌入各种设备,其主要适合用于自动控制和远程控制领域。 |

注:本公开转让说明书除特别说明外所有数值均保留两位小数,若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

第一节 公司概况

一、公司基本情况

中文名称：威海凯瑞电气股份有限公司

英文名称：Weihai Carine Electric Co., Ltd.

法定代表人：张杰

有限公司设立日期：2006 年 12 月 14 日

股份公司设立日期：2014 年 8 月 14 日

注册资本：1,008.00 万元

住 所：威海市火炬高技术产业开发区火炬路 213 号创新创业基地 B 座
516-520 号

电话号码：0631-5620000

传真号码：0631-5625555

电子信箱：whkairui@163.com

邮 编：264209

董事会秘书兼信息披露事务负责人：张晓莉

互联网网址：<http://www.carine.cn>

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），
公司所处行业为（C39）计算机、通信和其他电子设备制造业；
根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）公司所属
行业为社会公共安全设备及器材制造（C3595）。

经营范围：电气、电子产品、通信产品、计算机及软件的开发、生产、销售、
维修及安装和施工（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）。

主营业务：电气火灾监控系统和消防设备应急电源灯消防电子产品的研发、生产和销售

组织机构代码：79731500-9

二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期、交易方式等

股票代码：[]

股票简称：[]

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：1,008.00 万股

挂牌日期：[]

交易方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股自愿锁定的承诺

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

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌

公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

另据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

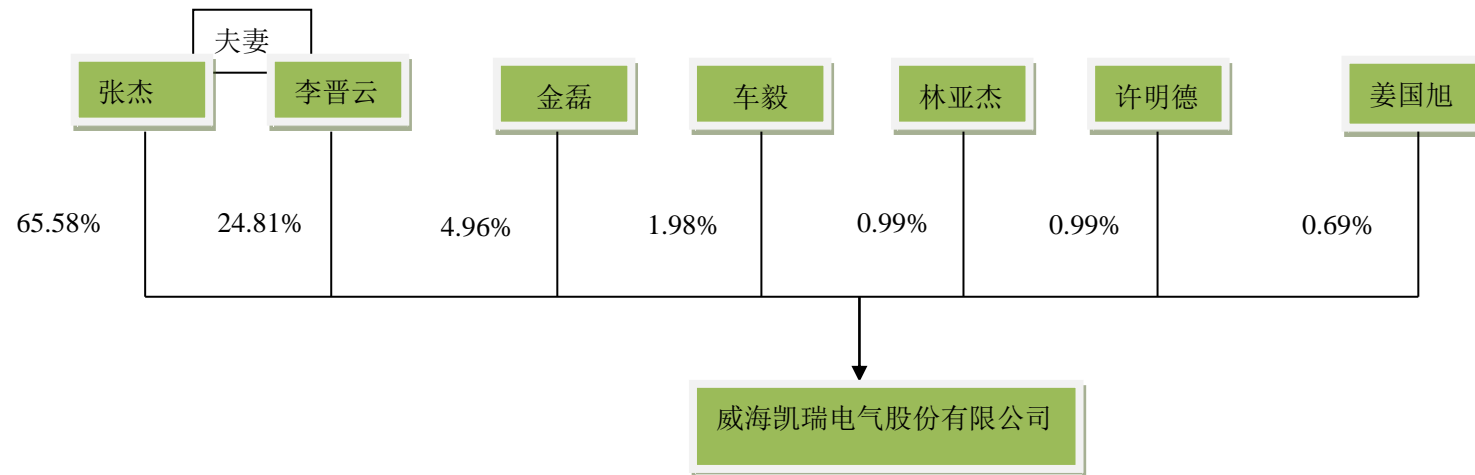
公司股本总额为 1,008.00 万股，股东所持股份限售具体情况如下表：

| 序号 | 股东名称 | 禁限售原因 | 持股数量(万股) | 持股比例 | 流通股数(股) |
|----|------|----------|----------|---------|---------|
| 1 | 张杰 | 发起人、控股股东 | 661.00 | 65.58% | 0.00 |
| 2 | 李晋云 | 发起人 | 250.00 | 24.81% | 0.00 |
| 3 | 金磊 | 发起人 | 50.00 | 4.96% | 0.00 |
| 4 | 车毅 | 发起人 | 20.00 | 1.98% | 0.00 |
| 5 | 林亚杰 | 发起人 | 10.00 | 0.99% | 0.00 |
| 6 | 许明德 | 发起人 | 10.00 | 0.99% | 0.00 |
| 7 | 姜国旭 | 发起人 | 7.00 | 0.69% | 0.00 |
| 合计 | | | 1,008.00 | 100.00% | 0.00 |

本次挂牌后，公司股票采用协议转让方式。

三、公司股权结构情况

(一) 公司股权结构



（二）主要股东情况

1、控股股东和实际控制人

张杰是公司主要创始人，自有限公司成立，一直担任有限公司执行董事、总经理，股份公司设立后，张杰被选举为董事长，并被聘任为总经理，且始终为公司的控股股东；自 2010 年 3 月 22 日至 2014 年 3 月 24 日，张杰配偶李晋云一直持有公司 50.00% 的股份，并担任公司监事，2014 年 3 月 25 日至今，李晋云持有公司 24.81% 的股份。截至本公开转让说明书之日，张杰持有 661.00 万股，李晋云持有 250.00 万股，两人合计持有 911.00 万股，占公司总股本的 90.39%。因此，张杰、李晋云夫妇均能对公司经营发展产生实质控制，故公司的实际控制人为张杰、李晋云。

2、前十名股东及持股 5% 以上的股东情况

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 持股数量（万股） | 持股比例(%) |
|----|------|------|----------|---------|
| 1 | 张杰 | 净资产 | 661.00 | 65.58 |
| 2 | 李晋云 | 净资产 | 250.00 | 24.81 |
| 3 | 金磊 | 净资产 | 50.00 | 4.96 |
| 4 | 车毅 | 净资产 | 20.00 | 1.98 |
| 5 | 林亚杰 | 净资产 | 10.00 | 0.99 |
| 6 | 许明德 | 净资产 | 10.00 | 0.99 |
| 7 | 姜国旭 | 净资产 | 7.00 | 0.69 |
| 合计 | -- | -- | 1,008.00 | 100.00 |

注：截至本公开转让说明书出具之日，股东张杰与李晋云为夫妻关系，其他股东之间，其他股东与前述股东之间不存在关联关系。

张杰，男，1972 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年毕业于哈尔滨工业大学机械制造工艺及设备专业；1993 年 7 月至 2001 年 9 月，担任三星电子（山东）数码打印机有限公司销售经理；2001 年 10 月至 2006 年 11 月，担任威海鸿瑞科技开发有限公司总经理；2006 年 12 月至 2014 年 8 月，担任威海凯瑞电气技术有限公司执行董事、总经理；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司董事长、总经理，任期三年。

李晋云，女，1971 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年毕业于哈尔滨工业大学机械制造工艺及设备专业；1993 年 7 月至 1999 年 10 月，担任三星电子（山东）数码打印机有限公司销售经理；1999 年 10 月

至 2001 年 12 月，担任威海瑞特威商贸有限公司总经理；2001 年 12 月至 2006 年 12 月，担任威海鸿瑞科技开发有限公司财务部经理；2006 年 12 月 2010 年 3 月，担任威海凯瑞电气技术有限公司财务总监；2010 年 3 月至 2014 年 8 月，担任威海凯瑞电气技术有限公司监事；2014 年 8 月至 9 月，担任威海凯瑞电气股份有限公司监事会主席；2014 年 9 月，担任威海凯瑞电气股份有限公司董事，任期三年。

金磊，男，1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年毕业于山东大学电子工程系电子学与信息系统专业；1994 年 7 月至 1999 年 9 月，担任三星电子（山东）数码打印机有限公司工程技术部科长；1999 年 9 月至 2000 年 4 月，担任吉通网络通信股份有限公司威海分公司市场部筹建经理；2000 年 4 月至 2008 年 8 月，担任新世界数码基地（大中华）有限公司总经理；2008 年 8 月至 2014 年 8 月，担任北京北创网联科技发展有限公司销售经理；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司董事，任期三年。

车毅，男，1970 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年毕业于南京大学信息物理专业；1991 年 9 月至 1994 年 5 月，担任广州有线电厂技术员一职；1994 年 5 月至 1996 年 11 月，担任广州华晟通信设备有限公司销售经理一职；1996 年 11 月至 2000 年 1 月担任三星（中国）投资有限公司南京办事处市场主管一职；2000 年 1 月至 2010 年 5 月，担任江苏东来信息产业集团有限公司副总经理；2011 年 8 月至 2014 年 8 月，担任南京凯新瑞电气设备有限公司总经理。2014 年 8 月至今，担任南京凯新瑞电气设备有限公司总经理；担任威海凯瑞电气股份有限公司董事，任期三年。

林亚杰，男，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年毕业于江西省煤炭工业学校计划统计专业；1992 年 9 月至 1994 年 5 月，担任威海市塑料（集团）进出口总公司销售员；1994 年 5 月至 1996 年 9 月，担任威海经济开发区国际经济技术合作总公司文员；1996 年 9 月至 2000 年 12 月，担任山东三星通信设备有限公司销售主任；2002 年 10 月至 2005 年 9 月，担任深圳华越通信技术有限公司销售主管；2007 年 7 月至 2011 年 6 月，担任中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司青岛区域销售总监；2014 年 6 月至 2014 年 8 月，担任西安凯赛电气技术有限公司总经理；2014 年 8 月至 9 月，担任西安凯

赛电气技术有限公司总经理；担任威海凯瑞电气股份有限公司董事；2014 年 9 月至今，担任西安凯赛电气技术有限公司总经理；担任威海凯瑞电气股份有限公司监事会主席，任期三年。

许明德，男，1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年毕业于哈尔滨理工大学工业经济专业；1996 年 12 月至 2001 年 9 月，担任威海市山海皮业有限公司销售科长；2001 年 12 月至 2006 年 12 月，担任石家庄寒克菲皮业有限公司外贸部部长；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司董事，任期三年。

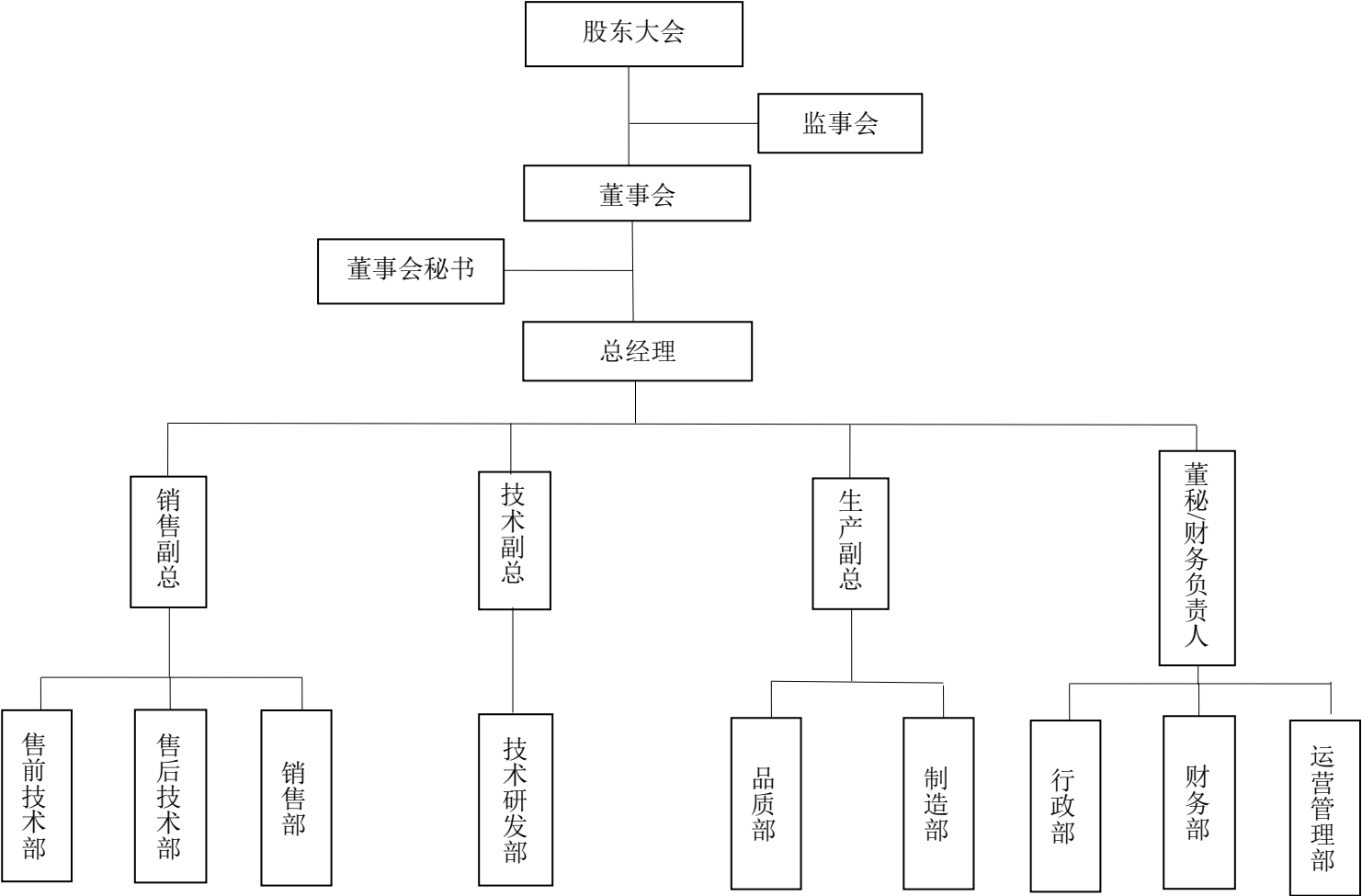
姜国旭，男，1970 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年毕业于哈尔滨工业大学焊接专业；1993 年 7 月至今，担任威海建设集团股份有限公司设计师一职；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司股东代表监事，任期三年。

3、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

公司控股股东、实际控制人在最近两年内没有发生变化。

四、公司的组织结构

(一) 公司的组织结构图



（二）公司各部门的职责

| 职能部门名称 | 部门主要职责 |
|--------|--|
| 行政部 | 完成人事管理有关文件资料，根据公司的发展逐步完善并下发各部门；对公司及部门下发的文件资料进行修改完善，并进行会签下发；解释并监督各部门对已下发文件的执行情况，做进一步指导实施；建立、健全、规范人事档案管理；负责车辆的使用和管理。 |
| 财务部 | 负责公司日常财务核算、资金管理与账务处理；负责财务预测、计划与分析工作；负责财务事宜的对外工作；完善公司财务制度及会计核算制度，辅助管理层进行经营决策。 |
| 运营管理部 | 对公司经营管理的全过程进行计划执行和控制监督；制订实现目标的具体手段和办法。 |
| 制造部 | 根据营销计划（订单）制订原辅料采购计划和生产计划，并根据生产计划对生产进行认真排期，落实各部门的生产任务；根据本部门的生产流程，对每日的生产活动进行跟踪、监督、服务，以保证生产计划按时完成。 |
| 品质部 | 负责制定产品检验规范；负责原料和成品检验工作，提高全员质量意识，促进质量管理方法的应用和实施；对不合格品的判定、处置和分析，对纠正和预防措施的监督。 |
| 售前技术部 | 负责订单产品的技术分解，并根据客户要求进行产品设计等工作。 |
| 售后技术部 | 负责产品安装、维修、售后建议及事件处理，以及产品质量售后保证。 |
| 销售部 | 负责市场开发，与客户直接签订销售合同；负责代理商管理，代理商维护以及代理商问题处理反馈等。 |
| 技术研发部 | 负责新产品的研发和生产指导，质量体系的认证，产品质量维护以及问题分析和解决。 |

五、公司股本形成及变化情况

（一）有限公司设立

2006年12月12日，张杰出资100.00万元申请设立威海凯瑞电气技术有限公司（以下简称“凯瑞有限”或“有限公司”），注册资本100.00万元，实收资本100.00万元。

2006年12月12日，威海启迪会计师事务所有限公司出具《验资报告》（威启会企验字[2006]第257号）。依据该验资报告，公司股东张杰已足额缴纳章程中所认缴的出资额，均为货币出资。

2006年12月14日，威海市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核发了威海凯瑞电气技术有限公司的营业执照，注册号为371000228032304，法定代

表人为张杰，住所为威海市火炬高技术产业开发区沈阳路 108-1 号。经营范围为：电气、电子产品的生产销售、维修；通信产品的销售、维修。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，法律、行政法规、国务院决定限制的项目取得许可后方可经营）

依据公司章程，各股东名称及出资比例为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资金额 | 出资形式 | 实缴出资金额 | 出资比例（%） |
|----|------|--------|------|--------|---------|
| 1 | 张杰 | 100.00 | 货币 | 100.00 | 100.00 |
| 合计 | | 100.00 | — | 100.00 | 100.00 |

（二）2010 年 3 月第一次增资

2010 年 3 月 15 日，凯瑞有限股东会议在威海市火炬高技术产业开发区火炬路 213 号创新创业基地 B 楼 516 室召开。会议同意增加新股东李晋云，公司注册资本由 100.00 万元变更为 300.00 万元。其中新增的 150.00 万元由李晋云出资，50.00 万元由张杰出资。经威海同信会计师事务所有限公司于 2010 年 3 月 18 日出具的威信验字[2010]第 039 号《验资报告》验证，截至 2010 年 3 月 17 日，凯瑞有限收到股东缴纳的新增注册资本 200.00 万元，均为货币出资。

新增股东后，公司就此次增资事项对章程进行了修订，完成工商变更登记，获得威海市工商行政管理局高区分局颁发的《企业法人营业执照》。

依据凯瑞电气变更后的章程，各股东名称及出资比例为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 出资金额 | 出资形式 | 出资比例（%） |
|----|------|--------|------|---------|
| 1 | 张杰 | 150.00 | 货币 | 50.00 |
| 2 | 李晋云 | 150.00 | 货币 | 50.00 |
| 合计 | | 300.00 | — | 100.00 |

（三）2011 年 3 月第二次增资

2011 年 3 月 4 日，凯瑞有限股东会议在威海市火炬高技术产业开发区火炬路 213 号创新创业基地 B 楼 516 室召开。会议同意公司注册资本由 300.00 万元变更为 500.00 万元。新增的 200.00 万元中，由李晋云出资 100.00 万元，张杰出资 100.00 万元。经威海同信会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 7 日出具的威

信验字[2011]第 010 号《验资报告》验证，截至 2011 年 3 月 7 日，凯瑞有限收到股东缴纳的新增注册资本 200.00 万元，均为货币出资。

凯瑞有限就此次增资事项对章程进行了修订，完成工商变更登记，获得威海市工商行政管理局高新区分局颁发的《企业法人营业执照》。

依据凯瑞有限变更后的章程，各股东名称及出资比例为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 出资金额 | 出资形式 | 出资比例（%） |
|----|------|--------|------|---------|
| 1 | 张杰 | 250.00 | 货币 | 50.00 |
| 2 | 李晋云 | 250.00 | 货币 | 50.00 |
| 合计 | | 500.00 | — | 100.00 |

（四）2014 年 3 月第三次增资

2014 年 3 月 25 日，凯瑞有限股东会议在威海市火炬高技术产业开发区火炬路 213 号创新创业基地 B 楼 516 室召开。会议同意增加新股东金磊，车毅，林亚杰，许明德，姜国旭，公司注册资本由 500.00 万元变更为 1,008.00 万元。新增的 508.00 万元中，由张杰出资 411.00 万元，金磊出资 50.00 万元，车毅出资 20.00 万元，林亚杰出资 10.00 万元，许明德出资 10.00 万元，姜国旭出资 7.00 万元，均为货币出资。

凯瑞电气就此次增资事项对章程进行了修订，完成工商变更登记，获得威海市工商行政管理局高区分局颁发的营业执照。

依据凯瑞电气变更后的章程，各股东名称及出资比例为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 出资金额 | 出资形式 | 出资比例（%） |
|----|------|----------|------|---------|
| 1 | 张杰 | 661.00 | 货币 | 65.58 |
| 2 | 李晋云 | 250.00 | 货币 | 24.81 |
| 3 | 金磊 | 50.00 | 货币 | 4.96 |
| 4 | 车毅 | 20.00 | 货币 | 1.98 |
| 5 | 林亚杰 | 10.00 | 货币 | 0.99 |
| 6 | 许明德 | 10.00 | 货币 | 0.99 |
| 7 | 姜国旭 | 7.00 | 货币 | 0.69 |
| 合计 | | 1,008.00 | | 100.00 |

（五）2014 年 8 月有限公司变更为股份公司

2014 年 4 月 22 日，威海市工商行政管理局颁发“（威）名称变核私字【2014】第 2407 号”《公司名称核准变更登记通知书》，核准凯瑞有限名称变更为“威海凯瑞电气股份有限公司”。

2014 年 6 月 28 日，凯瑞有限召开股东会会议作出决议，一致同意公司整体改制为股份有限公司，同意聘请利安达会计师事务所以 2014 年 6 月 30 日为审计基准日，聘请山东正源和信资产评估有限公司以 2014 年 6 月 30 日为评估基准日，对凯瑞有限进行审计和评估。

2014 年 7 月 12 日，利安达会计师事务所出具了“利安达审字【2014】第 1366 号”《审计报告》，根据审计结果，截至 2014 年 6 月 30 日，凯瑞有限的账面资产总额为人民币 17,514,441.37 元，负债总额为人民币 7,202,355.44 元，净资产为人民币 10,312,085.93 元。

2014 年 7 月 17 日，山东正源和信资产评估有限公司出具了“鲁正信评报字（2014）第 0047 号”《资产评估报告书》，根据评估结果，截至 2014 年 6 月 30 日，在持续经营前提下，经资产基础法评估，威海凯瑞电气技术有限公司的资产账面价值 1,751.44 万元，评估值 1,815.12 万元，增值额 63.67 万元，增值率 3.64%；负债账面值 720.24 万元，评估值 720.24 万元，增值额为 0，增值率 0.00%；净资产账面值 1,031.21 万元，评估值 1,094.88 万元，增值额 63.67 万元，增值率 6.17%。

2014 年 7 月 17 日，凯瑞有限召开股东会会议作出决议，全体股东同意将凯瑞有限整体变更为股份有限公司，以凯瑞有限截至 2014 年 6 月 30 日经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）《利安达审字【2014】第 1366 号审计报告》审计之账面净资产值人民币 10,312,085.93 元作为折股基础，按 1.02:1 的折股比例折合为 1,008.00 万股，余额 232,085.93 元进入资本公积。

2014 年 7 月 17 日，凯瑞有限全体股东共同签署了《关于共同发起设立威海凯瑞电气股份有限公司的发起人协议》，就凯瑞有限整体变更设立股份有限公司的相关事宜进行了约定。

2014 年 7 月 28 日，利安达会计师事务所有限公司出具了“利安达验字【2014】

第 1041 号”《验资报告》，验证截至 2014 年 7 月 17 日，公司已收到全体出资者所拥有的截至 2014 年 6 月 30 日止凯瑞有限经审计的净资产人民币 10,312,085.93 元，根据《公司法》的有关规定，按照折股方案，将上述净资产折合实收资本人民币 10,080,000.00 元，资本公积人民币 232,085.93 元。

2014 年 8 月 2 日，公司召开创立大会暨 2014 年第一届股东大会，会议审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会非职工代表监事。

2014 年 8 月 14 日，公司完成变更登记，获得威海市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为 371000228032304。

股份公司成立时，股东及持股比例如下：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 出资金额 | 股权比例(%) |
|----|------|------|----------|---------|
| 1 | 张杰 | 净资产 | 661.00 | 65.58 |
| 2 | 李晋云 | 净资产 | 250.00 | 24.81 |
| 3 | 金磊 | 净资产 | 50.00 | 4.96 |
| 4 | 车毅 | 净资产 | 20.00 | 1.98 |
| 5 | 林亚杰 | 净资产 | 10.00 | 0.99 |
| 6 | 许明德 | 净资产 | 10.00 | 0.99 |
| 7 | 姜国旭 | 净资产 | 7.00 | 0.69 |
| 合计 | | | 10,08.00 | 100.00 |

六、重大资产重组情况

公司自成立以来，没有发生过重大资产重组。

七、公司董事、监事及高级管理人员情况

（一）公司董事情况

张杰，董事长，任期三年，情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”之“2、前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”。

金磊，董事，任期三年，情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”之“2、前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”。

李晋云，董事，任期三年，情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”之“2、前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”。

车毅，董事，任期三年，情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”之“2、前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”。

许明德，董事，任期三年，情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”之“2、前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”。

（二）公司监事情况

林亚杰，监事会主席，任期三年，情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”之“2、前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”。

陈红利，女，1981 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1997 年 9 月毕业于山东省阳谷县职业中等专业学校机电专业；1997 年 9 月至 2001 年 6 月，担任中国天楹股份有限公司品质部质检员；2001 年 6 月至 2004 年 12 月，担任威海鸿瑞科技开发有限公司售后前台及仓库管理员；2004 年 12 月至 2010 年 4 月，担任阳谷县华联商场销售员；2010 年 4 月至 2014 年 8 月，担任威海凯瑞电气技术有限公司品质部主管；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司品质部主管、职工代表监事，任期三年。

姜国旭，监事，任期三年，情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”之“2、前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”。

（三）公司高级管理人员情况

张杰：总经理，情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司概况”之“三、公司股权结构情况”之“（二）主要股东情况”之“2、前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”。

张晓莉：女，1982 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年毕业于哈尔滨工业大学人文管理学院金融学专业；2005 年 7 月至 2012 年 11 月，担任三星电子（山东）数码打印机有限公司海外资材部主管；2012 年 11 月至 2013 年 12 月，担任威海佐登妮丝美容生活 SPA 馆经理；2013 年 12 月至 2014 年 8 月，担任威海凯瑞电气技术有限公司行政部长；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司财务负责人、董事会秘书，任期三年。

张敏：女，1979 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年毕业于威海外国语进修学院商务英语专业；2007 年 7 月至 2009 年 10 月，担任威海市科瑞电子有限公司董事长助理；2012 年 9 月至 2014 年 8 月，担任威海凯瑞电气技术有限公司销售副总经理；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司分管销售业务副总经理。

刘国锋：男，1983 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年毕业于山东大学电子信息工程专业；2006 年 8 月至 2010 年 5 月，担任山东博奥斯电源有限公司技术员一职；2010 年 6 月至 2012 年 8 月，担任威海华东电源有限公司技术主管；2012 年 9 月至 2014 年 8 月，担任威海凯瑞电气技术有限公司技术研发副总经理；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司分管技术研发业务副总经理。

高进金：男，1974 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年毕业于山东省乳山市教师进修学校教育学专业；1994 年 8 月至 2008 年 4 月，担任三星电子（山东）数码打印机有限公司制造科长、发货物流科长；2008 年 5 月至 2012 年 7 月，担任威海朝光电子有限公司制造部长、营业部长；2012 年 8 月至 2014 年 8 月，担任威海凯瑞电气技术有限公司制造部副总经理；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司分管制造业务副总经理。

八、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

（一）资产负债表主要数据

单位：元

| 项目 | 2014年6月30日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------|---------------|--------------|--------------|
| 流动资产 | 16,331,144.51 | 9,078,213.23 | 7,108,912.21 |
| 固定资产 | 923,366.85 | 575,306.53 | 654,904.78 |
| 无形资产 | 128,708.03 | 88,219.37 | - |
| 资产总额 | 17,514,441.37 | 9,861,206.56 | 7,981,123.26 |
| 负债总额 | 7,202,355.44 | 4,932,068.26 | 3,469,392.97 |
| 股东权益 | 10,312,085.93 | 4,929,138.30 | 4,511,730.29 |
| 归属挂牌公司股东权益 | 10,312,085.93 | 4,929,138.30 | 4,511,730.29 |

（二）利润表主要数据

单位：元

| 项目 | 2014年1-6月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 8,443,532.63 | 15,409,530.92 | 12,438,632.26 |
| 净利润 | 302,947.63 | 417,408.01 | -146,150.00 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润 | 302,947.63 | 417,408.01 | -146,150.00 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 156,938.56 | 419,674.43 | -144,609.26 |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 156,938.56 | 419,674.43 | -144,609.26 |

（三）现金流量表主要数据

单位：元

| 项目 | 2014年1-6月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 834,313.73 | 554,592.36 | -3,195,339.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,993,465.24 | -181,344.02 | -400,219.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,619,200.01 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,460,048.50 | 373,248.34 | -3,595,558.84 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 2,733,585.34 | 1,273,536.84 | 900,288.50 |

（四）主要财务指标

| 项目 | 2014年1-6月/ 2014年6月30日 | 2013年度/ 2013年12月31日 | 2012年度/ 2012年12月31日 |
|--------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 资产负债率 | 41.12% | 50.01% | 43.47% |
| 流动比率 | 2.47 | 1.84 | 2.05 |
| 速动比率 | 1.79 | 1.08 | 1.13 |
| 综合毛利率 | 41.61% | 38.95% | 38.76% |
| 加权净资产收益率 | 3.98% | 8.84% | -3.19% |
| 扣除非经常性损益后的加权净资产收益率 | 2.06% | 8.89% | -3.15% |
| 应收账款周转率 | 2.44 | 6.85 | 10.47 |
| 存货周转率 | 1.29 | 2.76 | 3.28 |
| 基本每股收益 | 0.04 | 0.08 | -0.03 |
| 稀释每股收益 | 0.04 | 0.08 | -0.03 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.08 | 0.11 | -0.64 |
| 每股净资产 | 1.02 | 0.99 | 0.90 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 | 1.02 | 0.99 | 0.90 |

注：1、每股净资产按照“当期净资产 / 期末注册资本”计算。

2、资产负债率按照“当期负债 / 当期资产”计算。

3、流动比率按照“流动资产 / 流动负债”计算；速动比率按照“（流动资产—存货—其他流动资产） / 流动负债”计算。

4、销售毛利率按照“（营业收入—营业成本） / 营业收入”计算。

5、净资产收益率按照“净利润 / 加权平均净资产”计算。

6、扣除非经常性损益后的加权净资产收益率按照“扣除非经常性损益的净利润 / 加权平均净资产”计算。

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

8、存货周转率按照“当期营业成本 / （（期初存货余额+期末存货余额） / 2）”计算。

9、基本每股收益按照“当期净利润 / 发行在外的普通股加权平均数”计算。

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

九、本次挂牌的相关机构

（一）主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：郑立伟

项目小组成员：王元波、董瑞钦、侯艳华

（二）律师事务所

名称：北京大成（青岛）律师事务所

负责人：牟云春

住所：山东省青岛市香港中路 100 号中商大厦 1707 室

电话：0532-68872168

传真：0532-89070877

经办律师：牟云春、范丹梅

（三）会计师事务所

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：黄锦辉

住所：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 2008 室

电话：010-85886680-8312

传真：010-85866877

经办注册会计师：赵维涛、颜廷礼

（四）资产评估机构

名称：山东正源和信资产评估有限公司

法定代表人：张景轩

住所：济南市经十路 13777 号中润世纪广场 18 号楼 14 层

电话：0531—81666209

传真：0531-81666207

经办注册评估师：张景轩、董立高

（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北京分公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统

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、主营业务与产品

（一）主营业务

凯瑞电气是一家专业从事电气火灾监控系统和消防设备应急电源等消防电子产品的研发、生产和销售的企业。根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业为制造业（C）——专用设备制造业（C35）——环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）——社会公共安全设备及器材制造（C3595）。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于 C39 计算机、通信和其他电子设备制造业。



（二）主要产品或服务

目前，公司主要有两大类产品，电气火灾监控系统（HRT 系列）和消防设备应急电源（FEPS 系列）。


1、HRT 电气火灾监控系统

HRT 电气火灾监控系统是针对近年来国内电气火灾大幅上升的态势，自主开发的智能化电气火灾预警系统，能最大限度的避免电气火灾发生，并可以设立远程监控系统，实现在线远程监测功能。该系统适用于轨道交通、隧道、地下车库、学校、宾馆、医院、大型商场酒店、生活小区、办公大楼等区域用电防火的集中管理，并且可以根据实际情况整体或降级使用，即根据用户的现场特点和需求，系统既可以降级为只进行单独的温度监控或电压电流监控，也可以将温度、电压、电流集中监控。公司的 HRT 电气火灾监控系统由配电箱端电气火灾监控系统、高低压配电柜端电气火灾监控系统、电缆在线测温的电气火灾监控系统 and 计算机监控系统等模块组成。

HRT3000 系列主要包括以下产品：

| 设备名称 | 型号 | 功能说明 | 图片 |
|------------------------|--------------------|---|---|
| 监控主机 电气火灾监控设备 | HRT3000-MA | 是 HRT3000 电气火灾监控系统的核心, 负责采集各个探测器的实时数据及报警数据, 并将数据传送给控制台。当受控回路发生异常时, 其能够即时指示故障回路报警类型、指示剩余电流故障, 并发出声光报警, 把电气火灾消灭于萌芽状态, 提高了供电系统的安全性 |  |
| 配电箱端电气火灾监控系统 | | | |
| 剩余电流式 电气火灾监控探测器 | HRT3000-A | 集过电流、剩余电流、温度、短路故障的检测, 预警, 报警, 控制等功能于一体, 可以实时监测 1 路漏电、1-4 路线缆温度并显示。当供电设备发生电气事故时, 监控探测器能发出报警声及时提醒工作人员检查故障, 排除可能发生的电气隐患, 防止事故发生。该探测器采用轨道式安装方式, 其既可以为相对独立的用电区域作保护而单独安装, 也可以联网组成漏电火灾报警系统 |  |
| 剩余电流式 电气火灾监控探测器 | HRT3000-B | 集过电流、剩余电流、温度、短路故障的检测, 预警, 报警, 控制等功能于一体, 可以实时监测 1 路漏电、1-4 路线缆温度并显示。当供电设备发生电气事故时, 监控探测器能发出报警声及时提醒工作人员检查故障, 排除可能发生的电气隐患, 防止事故发生。该探测器采用嵌入式安装方式, 其既可以为相对独立的用电区域作保护而单独安装, 也可以联网组成漏电火灾报警系统 |  |
| 测温式/剩余电流式 电气火灾监控探测器 | HRT3000-D I/DII | 集剩余电流、温度的检测, 预警, 报警, 控制等功能于一体, 可以实时监测 8 路温度或者 8 路漏电并显示。当供电设备发生电气事故时, 监控探测器能发出报警声及时提醒工作人员检查故障, 排除可能发生的电气隐患, 防止事故发生。该探测器采用轨道式安装方式, 其既可以为相对独立的 |  |

| | | | |
|------------------------|------------|---|---|
| | | 用电区域作保护而单独安装，也可以联网组成漏电火灾报警系统 | |
| 高低压配电柜端电气火灾监控系统 | | | |
| 电气火灾监控设备 | HRT3000-W | 是区域性电气火灾监控系统的核心，可以实时地在监控屏幕上监测到供电系统的工作状态。该监控设备以微控制器作总控制器，上行可通过 CAN 总线与高层主机 HRT3000-MA 连接，下行可与 HRT3000-WT 和 HRT3000-C 连接，对系统内所有受控回路的运行状态进行实时监控 |  |
| 剩余电流式电气火灾监控探测器 | HRT3000-C | 为一种非独立式的新型防火设备，配有二总线通讯接口，可以与 HRT3000-W 型电气火灾监控设备连接，组成区域性报警系统，实时监测受控回路剩余电流，如果越限可以通过与之联网的主机发出声光信号报警，防止事故发生 |  |
| 测温式电气火灾监控探测器 | HRT3000-WT | 主要用于低压配电柜中易发热触点部位温度监测，可以实时在线监测电缆接头、电气触点等部位温度数据，防止由于因触点松动、线路过流引发的异常温度变化而导致的电气设备火灾事故。该探测器采用无线通讯接口，通过无线方式将实时温度数据发送给上位主机 HRT3000-W，并通过其发出声光报警声，以及时提醒工作人员检查故障，防止事故发生 |  |
| 测温式电气火灾监控探测器 | HRT3000-Y | 主要应用于 10KV 或以上高压开关柜中电缆接头、高压电气触点等极易发热部位的在线温度监测，预防高压电气设备电气火灾发生。该探测器采用光纤点式测温，能够实时监测最多 6 个通道的触点温度，并可以通过通信口设置报警温度点，当超过设定值后报警 |  |
| 电缆在线测温的电气火灾监控系统 | | | |

| | | | |
|-----------|------------|--|---|
| 分布式光纤测温系统 | HRT-BY-DTS | HRT-BY-DTS 分布式光纤测温系统是用于实时监控环境温度场的线性传感系统，其可以获得沿传感光纤所有的温度数据，准确测量被测点的温度，准确定位每个温度点位置，进行提前预警和告警，并将数据传送给控制台。该系统具有连续分布式监测、多种设备实时同步监测、抗电磁干扰、抗腐蚀、测量距离远、适于远程监控、灵敏度及测量精度高等优势，主要针对高压电气设备的温度监测。 |  |
|-----------|------------|--|---|

2、FEPS 消防设备应急电源

FEPS 消防设备应急电源



FEPS 应急电源是专门为消防设备、一级负荷或照明用电而设计。在交流电网正常时，交流电网经过互投装置给负载供电，同时系统控制器自动进行交流检测并通过充电器对备用电池进行智能充电；当交流电网断电或者电网电压低于 25%或高于 25%额定输入电压时，由交流检测提供逆变信号，启动逆变电源，互投装置将立即投切至逆变电源输出，继续提供正弦波交流电；当电网电压恢复正常后，应急电源将恢复交流电网供电。

FEPS 可广泛用于电梯、喷淋泵、卷帘门等消防设备用电；广场、车站、会展中心等重要场所的应急照明用电；高层建筑的电梯、水泵、风机等的用电以及金融系统、医院、商场等的设备用电等。公司生产的消防应急电源设备包括单相（照明）应急电源和三相（照明/动力）混合型应急电源。其中单相应急电源是

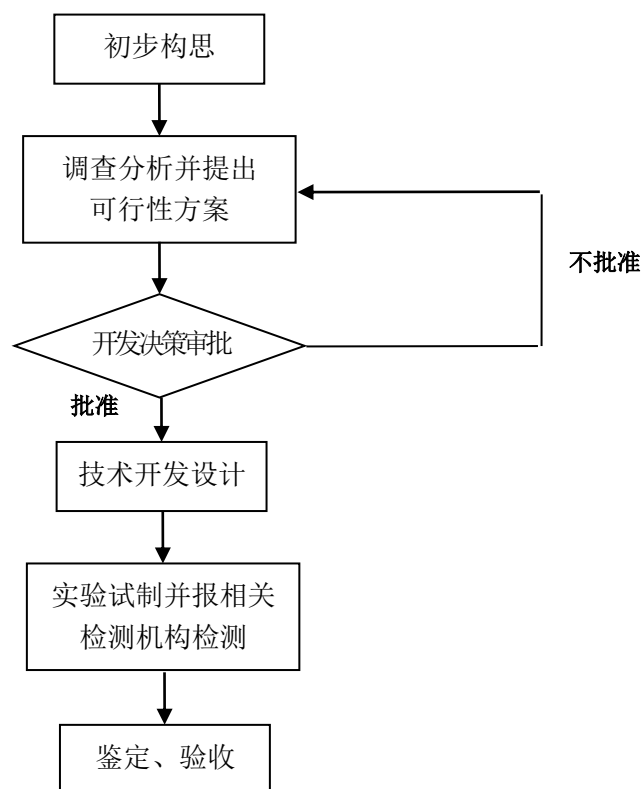
为建筑火灾发生火情或其他紧急情况下为应急照明等各种灯具提供集中供电的应急电源装置；而三相混合型应急电源主要是为消防设施、一级负荷、特别重要负荷、消防应急照明负荷等各种 380V/220V 用电电器及设备提供应急供电电源。

二、公司业务流程及方式

公司目前的主要业务流程是：市场部开发客户，客户向市场部传达其产品技术要求；研发部组织人员进行研究开发；采购部购买原材料；生产部统一组织生产加工，品质部对各生产环节把关，最终检验合格后交货。具体细化为以下几个流程：

（一）研发流程

公司新产品研发主流程如下：



研发流程图

1、初步构思

根据市场调查和对市场需求的预测，在充分分析各种因素的基础上，对新产

品提出初步构思。

2、调查分析并提出可行性方案

根据新产品的构思，广泛收集有关新产品设计、制造技术工艺、原辅材料、销售市场、社会影响等信息，并对信息进行资料分析整理汇总，提出开发方式和一种或多种可行性方案，报公司决策审批。

3、开发决策审批

公司根据提供的新产品开发方式和可行性方案进行分析、论证和评审，择优确定审批。

4、设计开发设计

审批通过后，对新产品的经济技术可行性进行全面分析，方案论证，提出丰富的有实质性的可行性研究报告，同时申请上级科技主管部门立项审批，争取国家政策支持。

5、实验试制并报相关检测机构检测

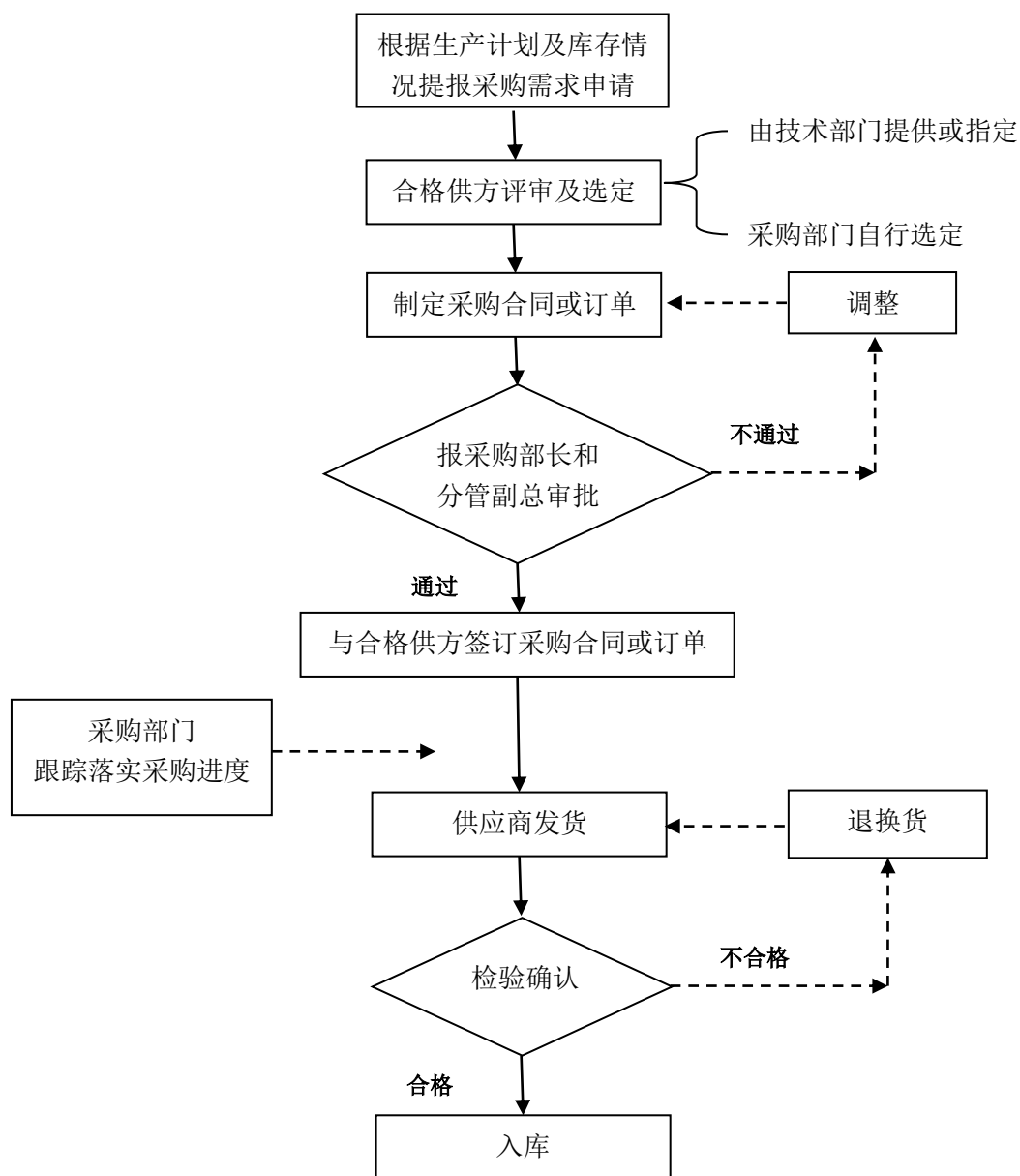
在新产品试制期内，需要对其设计质量、产品结构性能及主要工艺进行评价考核，以便找出缺陷，加以改进。

在新产品基本定型后，报送相关检测机构进行检测。

6、鉴定、验收

根据新产品研制开发、检测等情况，整理编制相关鉴定、验收资料，申请权威机构进行鉴定验收。

（二）采购流程



采购流程图

1、提报采购需求计划

原材料由公司制造部根据生产物料清单及库存情况制定物资采购需求计划，经制造副总审核批准通过后，提交给采购部门进行采购。

2、合格供方的选定

新供应商的选定方式分为两部分：一部分是由技术部门向采购部门提供或者指定。由于技术开发时对部分原材料技术品质以及供应商资质方面有特殊规定要求，由技术研发部指定的部分，技术部门会向采购部提出要求，或指定厂家，由采购部根据技术部要求收集供方资料、对供方进行业绩定期进行评价、编制《合格供方一览表》并建立供方档案，进行采购。供应商的变更须在样品得到技术、品质以及生产的实验确认并变更相关文件后才能生效。

另一部分是由公司采购部门进行自行选定。由采购部门对供方价格、品质以及技术等方面进行调查，并编制《合格供方一览表》，进而完成合格供方的选定，最终须报制造业务副总审批通过后方可实施采购。由采购部门自行选定的厂商均为 B 类或 C 类物资的供应商。如因服务质量、价格等因素需要变更供应商时，须通知制造业务副总后进行变更。

新物资采购时，公司将进行多家比价，本着优胜劣汰的原则，选择在产品品质、价格、交货期、售后服务等方面符合要求的厂商作为合格供方。采购申请通过审批后，由采购部门从合格供方中选择两家至三家厂商进行议价，在其他条件相同的情况下，选定价格较低的厂商作为最终交易供应商。原有物资的市场价格发生变动时，公司需进行询价作业，以技术力量强、物料品质达到产品设计和工艺要求、供货能力满足生产计划和进度要求、售后服务及时、信誉好的合格供方作为优先询价对象。

3、实施采购

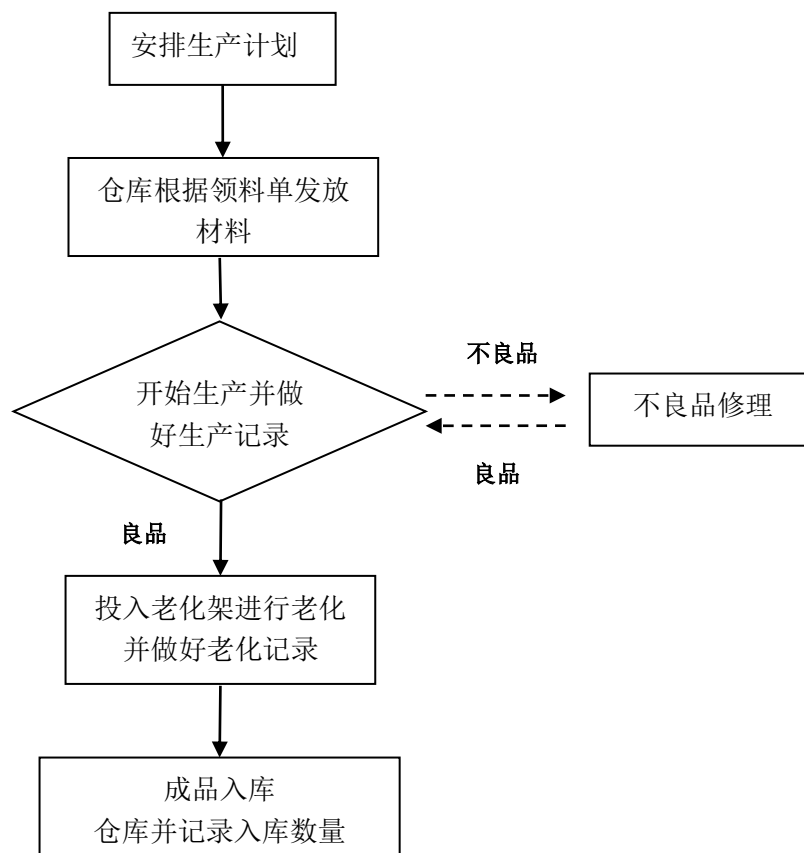
1) 采购部门依据采购起案制定《采购合同》或《采购订单》，报由采购部长及分管副总进行审批。审批通过后，由采购部门向各合格供方发送供货合同或订单。供方收到合同或订单后，如无异议，签字盖章后回传。

2) 采购合同签订后，公司与供方确认交货期。在交货期内，采购部采购人员负责跟踪落实采购实施进度以保证供方能按期交货。

4、产品验收入库

物料到货后即生成《入库单》，仓库库管员根据《入库单》核对货物件数。到货数量无异议后通知品质部进行入库检验。检验合格的物料方可办理入库。

（三）生产流程

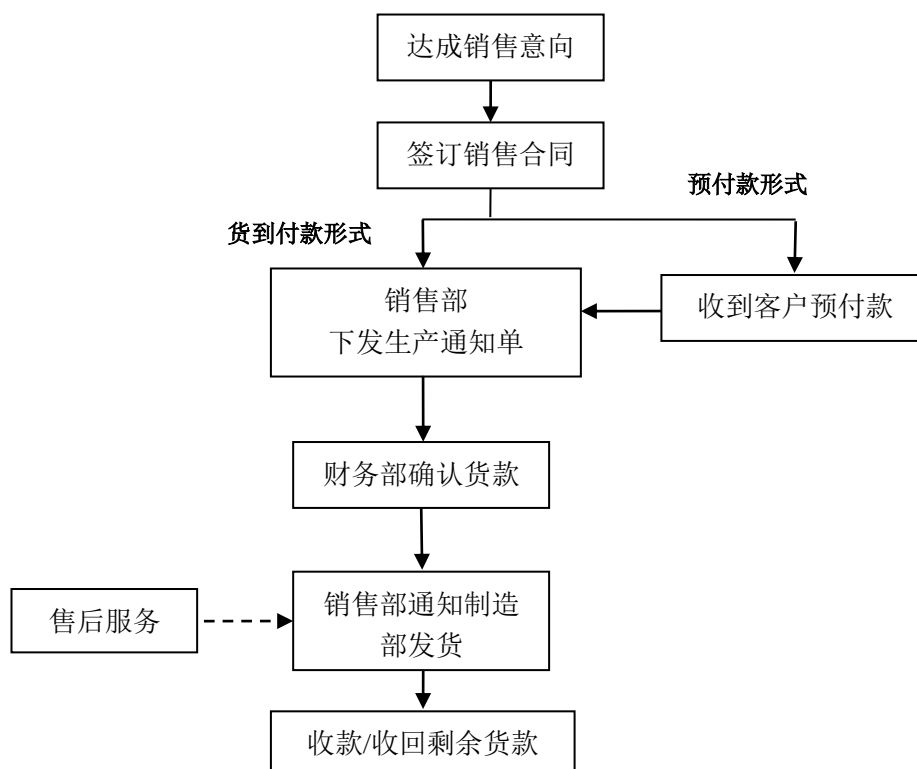


生产流程图

公司在生产环节的主要过程有：

- 1、制造部根据销售部提供的订单制定生产计划，组织生产；
- 2、仓库根据领料单发放原材料；
- 3、生产工人根据要求进行生产，品质部会对完工产品进行检验，对于不符合要求的产品，返回修理后重新制作；
- 4、对于符合要求的产品，进行老化测试；
- 5、老化测试完成后，经检验合格后，办理完工产品入库。

（四）销售流程



销售流程图

1、公司销售部通过广告宣传、产品服务、顾客订货会等多种渠道向客户介绍公司产品，发掘潜在客户，并最终与客户达成销售意向。

2、销售部与客户签订经评审通过后的销售合同。

3、合同签订后，对于货到付款的产品，销售部直接向制造部下发生产通知单。制造部根据合同规定的产品名称、型号、数量等要求进行生产备货。对于采用预付款支付方式的产品，在收到客户支付的预付款后，向制造部下发生产通知单。

4、财务部按照销售合同中约定的相关付款条款确认货款。

5、货款确认后，由销售部负责通知制造部发货。

6、产品实现销售后，财务部开具发票，货到付款的产品收回货款，采用预付款支付方式的产品收回剩余货款。

三、业务关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司产品在满足国标前提下追求产品差异化、市场区域化，公司未来将争取在产品系统集成、多媒体化等方面取得技术突破。目前市场上与公司产品替代性较高的产品较少，公司自主研发的产品差异化较强。公司的产品所使用的技术主要包括：

电气火灾监控系统采用嵌入式技术及 CAN 总线构建分布式测控系统。高性能嵌入式芯片结合自主设计的嵌入式操作系统，可实现电气火灾的智能化分析功能，实时根据过电流、剩余电流、温度、短路故障实现检测、预警、报警和控制功能，以排除可能发生的电气隐患，防止电气火灾事故发生。CAN 总线可实现分布式系统监控参数、报警和故障的信息传输，实时性好，可靠性高，通信距离在无中继的情况下可达 10km，可以满足建筑综合布线及火灾综合监控系统的要求。

消防设备应急电源应用最新的数字化 IGBI 逆变技术，全数字化控制，能输出纯正的正弦波，波形失真小，谐波含量低。同时其采用模块化设计，由控制模块、配线模块、逆变模块等功能模块组装而成，可以使整机的装配工艺简化，维护成本降低，维护时间缩短。此外 FEPS 应急电源运用先进的电压跌落快速检测技术，能在 5 毫秒之内判断市电停电状况，并启动逆变器，由应急电池向设备供电。该产品的优势体现在：对电池均衡充电、均衡放电管理模块技术的应用，极大的改善了铅酸蓄电池寿命较短的问题；其具有信息记录存储功能，可将设备的非正常运行信息记录并存储，方便公司售后服务人员的后期维护工作；采用 GPRS 远程数据模块，可以实现对设备运行信息的远程监控，使设备在出现运行故障时能够及时发现。

I-EIS 智能消防应急疏散指示系统采用电力载波技术和 Zigbee 技术混合组网，电力载波技术可以实现电源和通信线的复用，节省布线的成本及工作量，减轻工作强度，降低系统的复杂程序。ZigBee 是一种高可靠的无线数据传输网络，通讯距离从标准的 75m 到几百米、几公里，并且支持无限扩展。在整个网络范

围内，每一个 ZigBee 网络数传模块之间可以相互通信。

（二）主要无形资产情况

1、专利技术

（1）已授权的专利

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有实用新型专利 2 项，具体情况如下表所示：

| 序号 | 专利名称 | 专利类型 | 申请日 | 专利号 | 取得方式 | 专利权人 | 使用情况 | 是否存在纠纷 |
|----|----------------------|------|------------|---------------------|------|------|------|--------|
| 1 | 一种新型智能疏散指示牌 | 实用新型 | 2013.04.11 | ZL 2013 2 0181674.7 | 原始取得 | 凯瑞有限 | 自用 | 否 |
| 2 | 一种 MCU 电平与两线制通信的转换电路 | 实用新型 | 2012.11.27 | ZL 2012 2 0637365.1 | 原始取得 | 凯瑞有限 | 自用 | 否 |

（2）正在申请的专利

截至本公开转让说明书出具之日，公司正在申请且已收到受理通知书的发明专利 1 项，具体情况如下表：



| 序号 | 专利名称 | 专利类型 | 申请日 | 申请号 | 申请人 | 是否存在纠纷 |
|----|-----------|------|------------|----------------|------|--------|
| 1 | 新型智能疏散指示牌 | 发明专利 | 2013.04.11 | 201310125430.1 | 凯瑞有限 | 否 |

2、商标权

（1）注册商标


截至本公开转让说明书出具之日，公司取得的并经核准注册的 2 项注册商标如下表所示：

| 序号 | 商标 | 注册号 | 注册人 | 核定使用商品类别 | 注册有效期限 |
|----|----|-----|-----|----------|--------|
|----|----|-----|-----|----------|--------|

| | | | | | |
|---|---|----------|------|-------|-----------------------|
| 1 |  | 8125442 | 凯瑞有限 | 第 9 类 | 2011.03.28-2021.03.27 |
| 2 |  | 10734855 | 凯瑞有限 | 第 9 类 | 2013.09.07-2023.09.06 |

(2) 正在申请的商标

截至本公开转让说明书出具之日，公司正在申请并获得申请受理的 1 项商标如下表所示：

| 序号 | 商标 | 申请号 | 注册人 | 申请日期 | 核定使用商标类 |
|----|---|----------|------|------------|---------|
| 1 |  | 12119594 | 凯瑞有限 | 2013.01.29 | 第 9 类 |

3、公司域名

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有的注册域名 6 项，具体情况如下表所示：

| 序号 | 域名 | 证书名称 | 有效期 | 发证机构 | 域名持有者 |
|----|-----------|----------|-------------------------|----------------|-------|
| 1 | carine.cn | 国际域名注册证书 | 2006.12.24 – 2017.12.24 | 成都世纪东方网络通信有限公司 | 凯瑞有限 |
| 2 | i-apf.com | 国际域名注册证书 | 2012.01.29 – 2016.01.29 | 成都世纪东方网络通信有限公司 | 凯瑞有限 |
| 3 | i-apf.cn | 国际域名注册证书 | 2012.03.05 – 2016.03.05 | 成都世纪东方网络通信有限公司 | 凯瑞有限 |
| 4 | iapf.cn | 国际域名注册证书 | 2012.03.05 – 2016.03.05 | 成都世纪东方网络通信有限公司 | 凯瑞有限 |
| 5 | i-eis.com | 国际域名注册证书 | 2013.01.25 – 2016.01.25 | 成都世纪东方网络通信有限公司 | 凯瑞有限 |
| 6 | i-eis.cn | 国际域名注册证书 | 2013.01.28 – 2016.01.28 | 成都世纪东方网络通信有限公司 | 张杰 |

注：序号 6 的所有权人为张杰，张杰已经签订协议将此资产无偿转让给公司使用，公司在相关资产权证的名字变更时，一并办理变更手续。

4、软件著作权

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有软件著作权 4 项，具体情况如下表所示：

| 序号 | 著作权名称 | 登记号 | 著作权人 | 首次发表日期 | 取得方式 | 权利范围 |
|----|-------|-----|------|--------|------|------|
|----|-------|-----|------|--------|------|------|

| | | | | | | |
|---|-------------------------------|--------------|------|------------|------|------|
| 1 | 消防应急灯具专用电源控制板嵌入式软件 V1.0 | 2013SR159212 | 凯瑞有限 | 2013.09.12 | 原始取得 | 全部权利 |
| 2 | 智能消防应急疏散指示系统分配电装置控制程序软件 V1.0 | 2013SR159471 | 凯瑞有限 | 2013.09.12 | 原始取得 | 全部权利 |
| 3 | HRT3000-MA 电气火灾监控设备嵌入式软件 V1.0 | 2013SR159477 | 凯瑞有限 | 2007.01.01 | 原始取得 | 全部权利 |
| 4 | HRT3000-D 电气火灾监控系统嵌入式软件 V1.0 | 2013SR159204 | 凯瑞有限 | 2007.01.01 | 原始取得 | 全部权利 |

5、土地使用权

截至本公开转让说明书出具之日，公司无土地使用权。

（三）业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有的业务许可资格或资质情况如下表所示：

（1）中国国家强制性产品认证 CCCF 证书

依据国家认证认可监督管理委员会 2012 年第 30 号公告《国家认监委关于印发强制性产品认证目录描述与界定表的公告》中发布的《强制性产品认证目录描述与界定表》，公司的主营产品电气火灾监控系统以及 FEPS 消防设备应急电源须依法实行强制性产品认证，取得《中国国家强制性产品认证证书》后方可销售。具体情况如下表所示：

| 产品分类 | 认证产品名称及型号 | 证书编号 | 首次发证日期 | 有效日期 | 发证单位 |
|----------|--------------------------|------------------|------------|------------|---------------|
| 电气火灾监控系统 | HRT3000-A型剩余电流式电气火灾监控探测器 | 2013081801000139 | 2013.02.06 | 2018.02.05 | 公安部消防产品合格评定中心 |

| | | | | | |
|--------------|--|------------------|------------|------------|---------------|
| | HRT3000-B 型剩余电流式电气火灾监控探测器 | 2013081801000140 | 2013.02.06 | 2018.02.05 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | HRT3000-C 型剩余电流式电气火灾监控探测器 | 2013081801000193 | 2013.03.01 | 2018.02.28 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | HRT3000-D 型剩余电流式电气火灾监控探测器 | 2013081801000141 | 2013.02.06 | 2018.02.05 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | HRT3000-DI 型测温式电气火灾监控探测器 | 2013081801000682 | 2013.08.20 | 2018.08.19 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | HRT3000-DII 型剩余电流式电气火灾监控探测器 | 2013081801000683 | 2013.08.20 | 2018.08.19 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | HRT3000-MA 型电气火灾监控设备 | 2013081801000279 | 2013.04.07 | 2018.04.06 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | HRT3000-WT 型电气火灾监控探测器 | 2014081801000535 | 2014.08.18 | 2019.08.17 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | HRT3000-W 型电气火灾监控设备 | 2014081801000536 | 2014.08.18 | 2019.08.17 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| 消防设备 应急电源 | FEPS-HRT-22-kVA型消防设备应急电源（包含11-kVA、15-kVA、18.5-kVA、22-kVA、30-kVA、37-kVA、45-kVA、55-kVA、75-kVA） | 2012081801000447 | 2011.02.24 | 2016.02.23 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | FEPS-HRT-5.5-kVA 型消防设备应急电源（内含3.7-kVA、5.5-kVA、7.5-kVA） | 2012081801000448 | 2011.02.24 | 2016.02.23 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | FEPS-HRT-3-kVA 型消防设备应急电源（内含1-kVA、2-kVA、3-kVA、5-kVA、7-kVA、10-kVA） | 2012081801000449 | 2011.02.24 | 2016.02.23 | 公安部消防产品合格评定中心 |

（2）产品型式认可

公司产品 I-EIS 智能消防应急疏散指示系统中的消防应急灯具、应急照明控

制器、消防应急灯具专用应急电源等已列入由公安部、国家认证认可监督管理委员会批准的《型式认可消防产品目录》（2011 年 7 月更新），须取得《产品型式认可证书》后方可销售。具体情况如下表所示：

| 产品分类 | 认证产品名称及型号 | 证书编号 | 发证日期 | 有效日期 | 发证单位 |
|--------------|--|-----------------|------------|------------|---------------|
| 智能消防应急疏散指示系统 | KR-C-1000A 型应急照明控制器 | 073144850221ROS | 2014.04.01 | 2019.03.31 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | KR-D-3KVA 型消防应急灯具专用应急电源 | 073134850573ROM | 2013.10.18 | 2018.10.17 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | KR-D-6KVA 型消防应急灯具专用应急电源 | 073134850574ROM | 2013.10.18 | 2018.10.17 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | KR-D-30KVA 型消防应急灯具专用应急电源（内含 KR-D-15KVA、KR-D-30KVA） | 073134850611ROM | 2013.10.18 | 2018.10.17 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | KR-BLJC-2LROEI 2W-D 型集中电源集中控制型消防应急标志灯具（内含 KR-BLJC-2LROEI 2W-D、KR-BLJC-1LROEI 2W-B） | 073144850218ROS | 2014.04.01 | 2019.03.31 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | KR-BLJC-2OEI2W-DY 型集中电源集中控制型消防应急标志灯具（内含 KR-BLJC-2OEI2W-DY、KR-BLJC-1OEI2W-BY、KR-BLJC-1OEI2W-QY） | 073144850217ROS | 2014.04.01 | 2019.03.31 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| | KR-BLJC-1LREI1 W-G 型集中电源集中控制型消防应急标志灯具（内 | 073144850216ROS | 2014.04.01 | 2019.03.31 | 公安部消防产品合格评定中心 |

| 产品分类 | 认证产品名称及型号 | 证书编号 | 发证日期 | 有效日期 | 发证单位 |
|------|---|-----------------|------------|------------|-----------------------|
| | 含 KR-BLJC-1LREI1 W-G 、 KR-BLJC-1LEI1W -G) | | | | |
| | KR-ZFJC-E7W 型 集中电源集中控 制型消防应急照 明灯具 | 073144850220ROS | 2014.04.01 | 2019.03.31 | 公安部消防 产品合格评 定中心 |
| | KR-ZFJC-E3W 型 集中电源集中控 制型消防应急照 明灯具 | 073144850219ROS | 2014.04.01 | 2019.03.31 | 公安部消防 产品合格评 定中心 |

(3) 管理体系认证

| 证书名称 | 证书编号 | 有效日期 | 发证单位 |
|---|------------------|------------|------------|
| 质量管理体系认证证书（管理体系符合 GB/T 19001-2008 / ISO 9001:2008 标准） | 0350114Q20451R1S | 2017.03.15 | 兴原认证中心有限公司 |

(四) 重要固定资产情况

公司主要设备和固定资产包括机器设备、运输工具、办公设备，截至2014年6月30日，其账面价值占比分别为 9.64%、86.29%、4.07%。

| 固定资产类型 | 金额（元） | 比例（%） |
|--------------|--------------|--------|
| 一、固定资产原值合计 | 1,770,470.42 | |
| 其中：机器设备 | 146,372.37 | 8.27% |
| 运输工具 | 1,415,362.99 | 79.94% |
| 办公设备 | 208,735.06 | 11.79% |
| 二、固定资产账面价值合计 | 923,366.85 | |
| 其中：机器设备 | 88,994.61 | 9.64% |
| 运输工具 | 796,782.93 | 86.29% |
| 办公设备 | 37,589.31 | 4.07% |

公司现有的生产用设备主要为示波器、模具、电磁兼容实验设备等。

| 固定资产名称 | 示波器 | 模具 | 电磁兼容试验设备 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 数量（台） | 1 | 3 | 1 |
| 资产账面原值（元） | 20,769.23 | 47,863.26 | 68,376.07 |

| | | | |
|-----------|----------|-----------|-------------------|
| 资产账面净值（元） | 1,038.39 | 39,180.81 | 61,802.14 |
| 成新率 | 5.00% | 81.86% | 90.38% |
| 用途 | 测试产品频率波形 | 用于产品配件成型 | 模拟电磁干扰，测试电磁对产品的影响 |
| 所有权人 | 凯瑞有限 | 凯瑞有限 | 凯瑞有限 |

（五）员工情况

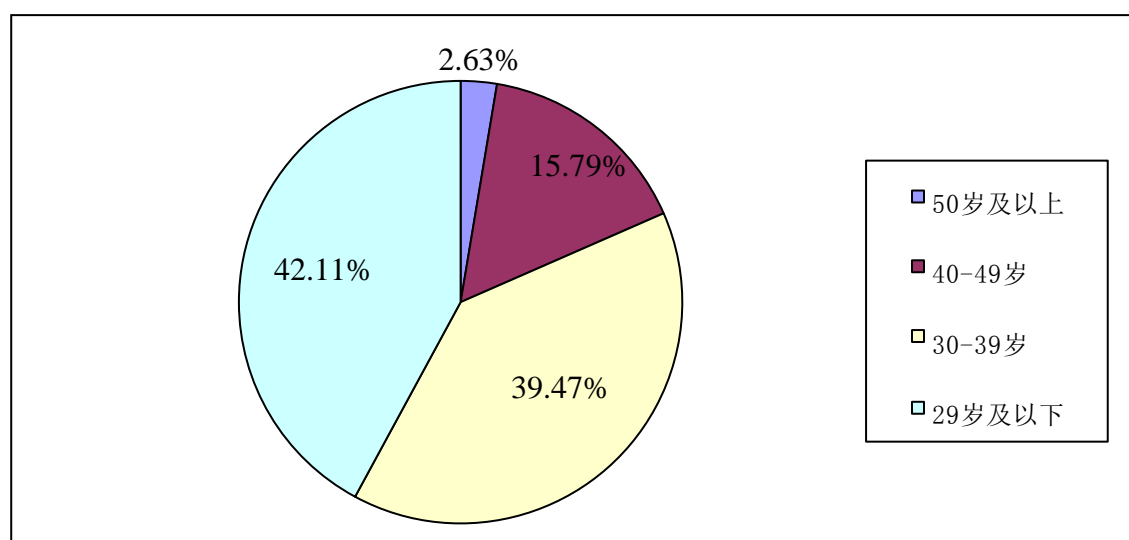
1、员工年龄、司龄、学历等况

截至 2014 年 7 月 31 日，公司及其全资子公司合计共有员工 38 人，全部为正式员工，无劳务派遣用工。具体结构如下：

（1）年龄结构

公司员工年龄集中分布在 40 岁以下，各年龄段人员占比如下图所示：

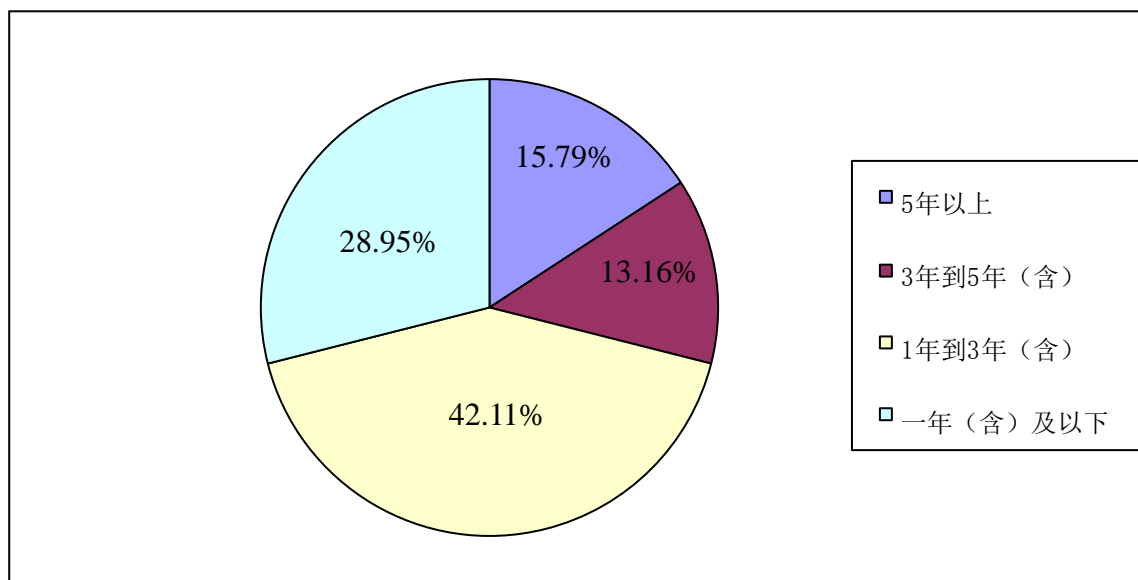
| 年龄结构 | 人数 | 比例（%） |
|--------|----|--------|
| 50岁及以上 | 1 | 2.63 |
| 40—49岁 | 6 | 15.79 |
| 30—39岁 | 15 | 39.47 |
| 29岁及以下 | 16 | 42.11 |
| 合计 | 38 | 100.00 |



（2）司龄结构

公司目前司龄在 5 年以上员工占比为 15.79%，各司龄人数及占比如下图所示：

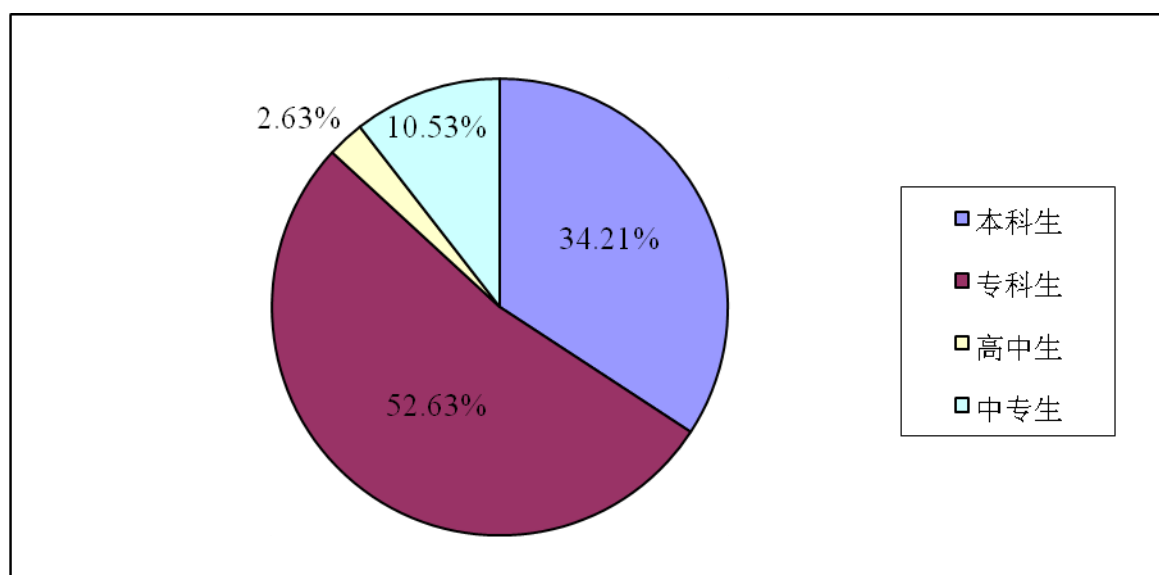
| 司龄结构 | 人数 | 比例（%） |
|----------|----|--------|
| 5年以上 | 6 | 15.79 |
| 3年到5年（含） | 5 | 13.16 |
| 1年到3年（含） | 16 | 42.11 |
| 1年（含）及以下 | 11 | 28.95 |
| 合计 | 38 | 100.00 |



（3）学历结构

员工学历结构如下图所示：

| 教育程度 | 人数 | 比例（%） |
|------|----|--------|
| 本科生 | 13 | 34.21 |
| 专科生 | 20 | 52.63 |
| 高中生 | 1 | 2.63 |
| 中专生 | 4 | 10.53 |
| 合计 | 38 | 100.00 |



2、核心技术人员情况

| 序号 | 姓名 | 年龄 | 主要业务经历及职务 | 任期 | 持股比例（%） |
|----|-----|----|--|----|---------|
| 1 | 刘国锋 | 31 | 具体详见“第一节 公司概况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况：（三）公司高级管理人员情况” | 长期 | 0.00 |
| 2 | 孔向上 | 33 | 男，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年毕业于山东科技大学电子信息工程专业；2005年7月至2012年2月，担任威海海和科技有限责任公司工程技术人员一职；2012年2月至2014年2月，担任威海凯瑞电气技术有限公司技术工程师；2014年2月至2014年8月，担任威海凯瑞电气技术有限公司技术研发科长；2014年8月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司技术研发科长。 | 长期 | 0.00 |
| 3 | 和题 | 30 | 男，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年毕业于哈尔滨工业大学信息科学与工程学院测控技术与仪器专业；2007年7月至2011年6月，担任威海西立电子有限公司技术员一职；2011年6月至2013年12月，担任威海西立电子有限公司技术研发部经理；2014年2月至2014年8月，担任威海凯瑞电气技术有限公司研发工程师；2014 | 长期 | 0.00 |

| | | | | | |
|---|-----|----|---|----|------|
| | | | 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司研发工程师。 | | |
| 4 | 汤国威 | 34 | 男，1978 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年毕业于东北农业大学农业电气化与自动化专业；2004 年 7 月至 2005 年 5 月，担任威海光威集团有限责任公司技术员一职；2005 年 5 月至 2011 年 3 月，担任威海海和科技有限责任公司工程师一职；2011 年 3 月至 2013 年 2 月，担任威海华东电源有限公司工程师一职；2013 年 2 月至 2014 年 8 月，担任威海凯瑞电气技术有限公司研发工程师；2014 年 8 月至今，担任威海凯瑞电气股份有限公司研发工程师。 | 长期 | 0.00 |

4、核心技术团队在近两年内发生重大变动的情况和原因

报告期内，公司重视提升自身研发能力，不断引进研发人员，充实核心技术团队力量，刘国峰于2012年9月加入公司，汤国威于2013年2月加入公司，和题于2014年2月加入公司。

四、公司业务经营情况

（一）主要产品的营业收入情况

公司的收入结构按照产品分为三部分：电气火灾监控系统和消防设备应急电源等消防电子火灾设备的销售收入，电子产品维修业务收入。具体情况如下表：

单位：元

| 产品类型 | 2014 年 1-6 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|----------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 占比 (%) | 收入 | 占比 (%) | 收入 | 占比 (%) |
| 电气火灾监控系统 | 4,537,375.13 | 53.74 | 7,772,979.96 | 50.44 | 8,324,849.02 | 66.93 |
| 消防设备应急电源 | 2,632,833.37 | 31.18 | 5,711,061.99 | 37.06 | 2,334,337.44 | 18.77 |
| 电子产品维修业务 | 1,273,324.13 | 15.08 | 1,925,488.97 | 12.50 | 1,779,445.80 | 14.31 |
| 合计 | 8,443,532.63 | 100.00 | 15,409,530.92 | 100.00 | 12,438,632.26 | 100.00 |

从报告期来看，电气火灾监控系统的销售收入近两年占比逐年增加，这主要得益于我国消防电子产品的蓬勃发展，随着社会对消防产品的需求不断增大。中国消防行业也开始从“被动灭火”向“主动防火”的方向发展，相关消防产品会进行相应的技术更新换代。与以“被动灭火”为特征的传统火灾自动报警行业相比，具有“主动防火”特征的电气火灾监控系统将拥有更广阔的市场前景和增长空间。

消防设备应急电源的销售收入近两年呈下降趋势，从长期来看，公司会逐步压缩此业务，将来会把该业务并入新研发的智能消防应急疏散指示系统，消防设备应急电源将作为智能消防应急疏散指示系统的重要组成部分，以整体服务方案的方式为客户提供服务，智能消防应急疏散指示系统是公司未来新的利润增长点。

电子设备维修业务主要是公司曾是三星电子（北京）技术服务有限公司的特约手机维修商，对于保修期内的三星手机提供维修服务，公司直接和三星电子（北京）技术服务有限公司进行结算，由于该业务的毛利率逐年降低，公司基于发展战略考虑，于2014年5月向三星电子（北京）技术服务有限公司申请停止该项业务，2014年7月公司正式停止该业务。

（二）公司的主要客户及前五大客户情况

1、主要服务对象

报告期内，公司主要提供消防电子火灾设备的销售以及电子产品维修服务，公司产品性能稳定、服务优质，具备一定的议价能力。

2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

2014年1-6月

| 客户名称 | 销售收入（元） | 占当期销售收入总额比重（%） |
|------------------|---------------------|----------------|
| 三星电子（北京）技术服务有限公司 | 1,270,275.84 | 15.04 |
| 北京佳宇创展科技发展有限公司 | 1,206,273.48 | 14.29 |
| 威海鲁能电气有限公司 | 788,290.60 | 9.34 |
| 中铁一局集团建筑安装工程有限公司 | 708,442.98 | 8.39 |
| 山东尚悦百货有限公司 | 692,307.68 | 8.20 |
| 前五名客户合计 | 3,166,726.22 | 55.26 |

2013 年度

| 客户名称 | 销售收入（元） | 占当期销售收入总额比重（%） |
|------------------|---------------------|----------------|
| 哈尔滨地铁集团有限公司 | 2,056,842.05 | 13.35 |
| 三星电子（北京）技术服务有限公司 | 1,873,774.42 | 12.16 |
| 威海鲁能电气有限公司 | 1,685,358.95 | 10.94 |
| 中铁一局集团建筑安装工程有限公司 | 1,235,010.41 | 8.01 |
| 南通五建建设工程有限公司 | 1,094,017.10 | 7.10 |
| 前五名客户合计 | 7,945,002.93 | 51.56 |

2012 年度

| 客户名称 | 销售收入（元） | 占当期销售收入总额比重（%） |
|------------------|---------------------|----------------|
| 中铁一局集团建筑安装工程有限公司 | 2,175,057.07 | 17.49 |
| 威海鲁能电气有限公司 | 1,893,983.81 | 15.23 |
| 三星电子（北京）技术服务有限公司 | 1,773,163.72 | 14.26 |
| 北京北创网联科技发展有限公司 | 1,537,711.15 | 12.36 |
| 哈尔滨地铁集团有限公司 | 498,713.51 | 4.01 |
| 前五名客户合计 | 7,878,629.26 | 63.34 |

北京佳宇创展科技发展有限公司是公司董事金磊的妻子及母亲出资设立的公司，该公司是本公司在北京地区的独家代理商，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

（三）公司的主要原材料及前五大供应商情况**1、原材料供应情况**

公司所处行业的上游主要是电器元件，供应量一直比较充足，价格相对稳定。

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况**2014 年 1-6 月**

| 供应商名称 | 采购金额（元） | 占当期采购总额的比重(%) |
|------------------|---------------------|---------------|
| 三星电子（北京）技术服务有限公司 | 1,249,100.31 | 16.54% |
| 广州皓阳科技有限公司 | 1,040,833.33 | 13.78% |
| 威海华通开关设备有限公司 | 763,981.82 | 10.12% |
| 北京融华康伟业科技有限责任公司 | 738,313.68 | 9.78% |
| 郑州迅达承泰科技有限公司 | 559,743.59 | 7.41% |
| 前五名供应商合计 | 4,351,972.73 | 57.63% |

2013 年度

| 供应商名称 | 采购金额（元） | 占当期采购总额的比重(%) |
|------------------|---------------------|---------------|
| 三星电子（北京）技术服务有限公司 | 2,156,564.44 | 17.30 |
| 北京融华康伟业科技有限责任公司 | 2,142,207.69 | 17.18 |
| 威海华通开关设备有限公司 | 1,351,021.76 | 10.84 |
| 大连华城伟业电脑有限公司 | 1,115,213.68 | 8.95 |
| 时高蓄电池（长沙）有限公司 | 755,940.17 | 6.06 |
| 前五名供应商合计 | 7,520,947.74 | 60.33 |

2012 年度

| 供应商名称 | 采购金额（元） | 占当期采购总额的比重（%） |
|------------------|---------------------|---------------|
| 三星电子（北京）技术服务有限公司 | 1,812,932.05 | 16.99 |
| 威海华通开关设备有限公司 | 1,367,357.58 | 12.81 |
| 北京卓美创佳科技有限公司 | 1,202,585.06 | 11.27 |
| 长春华星信息技术有限公司 | 692,888.89 | 6.49 |
| 一电实业（宜兴）有限公司 | 641,042.74 | 6.01 |
| 前五名供应商合计 | 5,716,806.32 | 53.57 |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

（四）重大业务合同及履行情况

公司的采购和销售基本采取合同的方式，销售业务每单金额在40万左右、采购业务通常在10万元左右，因此，在报告期内，公司选取了销售金额超过50万元、采购金额超过15万元的业务作为重大业务合同进行如下披露：

1、销售合同

| 序号 | 客户名称 | 合同标的 | 合同金额（元） | 签订日期 | 合同履行情况 |
|----|--------------|----------|--------------|------------|--------|
| 1 | 威海乐源置业有限公司 | 消防设备应急电源 | 1,402,360.00 | 2014.06.26 | 正在履行 |
| 2 | 江苏海通电器有限公司 | 电气火灾监控系统 | 1,071,048.00 | 2014.04.10 | 正在履行 |
| 3 | 山东尚悦百货有限公司 | 消防设备应急电源 | 810,000.00 | 2013.08.29 | 已履行完毕 |
| 4 | 南通五建建设工程有限公司 | 消防设备应急电源 | 1,280,000.00 | 2013.03.15 | 已履行完毕 |
| 5 | 山东兴润建设 | 电气火灾监控系统 | 1,000,000.00 | 2012.08.11 | 已履行完毕 |

| 序号 | 客户名称 | 合同标的 | 合同金额（元） | 签订日期 | 合同履行情况 |
|----|----------------|--------------------------------|--------------|------------|--------|
| | 有限公司建筑四公司 | | | | |
| 6 | 威海鲁能电气有限公司 | 有源滤波器APF、液晶屏 | 900,000.00 | 2012.06.28 | 已履行完毕 |
| 7 | 天水长城控制电器有限责任公司 | 电气火灾监控系统、消防设备应急电源 | 832,547.00 | 2012.06.18 | 已履行完毕 |
| 8 | 中铁一局建筑安装工程有限公司 | HRT 电气火灾监控系统、FEPS 应急电源、配电箱、插座箱 | 4,917,427.00 | 2012.06.08 | 正在履行 |

2、采购合同

| 索引号 | 供应商名称 | 合同标的 | 合同金额（元） | 签订日期 | 合同履行情况 |
|-----|----------------|---------|--------------|------------|--------|
| 1 | 时高蓄电池（长沙）有限公司 | 蓄电池 | 172,800.00 | 2014.06.13 | 已履行完毕 |
| 2 | 时高蓄电池（长沙）有限公司 | 蓄电池 | 187,890.00 | 2014.05.13 | 已履行完毕 |
| 3 | 时高蓄电池（长沙）有限公司 | 蓄电池 | 258,300.00 | 2013.09.06 | 已履行完毕 |
| 4 | 时高蓄电池（长沙）有限公司 | 蓄电池 | 204,704.00 | 2013.08.02 | 已履行完毕 |
| 5 | 时高蓄电池（长沙）有限公司 | 蓄电池 | 175,010.00 | 2012.10.23 | 已履行完毕 |
| 6 | 时高蓄电池（长沙）有限公司 | 蓄电池 | 240,320.00 | 2012.08.31 | 已履行完毕 |
| 7 | 时高蓄电池（长沙）有限公司 | 蓄电池 | 165,680.00 | 2012.08.10 | 已履行完毕 |
| 8 | 北京卓美创佳科技有限公司 | 蓄电池 | 1,831,139.00 | 2012.05.08 | 已履行完毕 |
| 9 | 北京晶川电子技术发展有限公司 | IGBT、电容 | 180,120.00 | 2012.09.05 | 已履行完毕 |

3、借款/贷款合同

| 序号 | 债务人 | 债权人 | 借款金额 | 签订日期 | 借款期限 | 合同履行情况 |
|----|------|---------------|----------|------------|------|---------------|
| 1 | 凯瑞有限 | 威海市商业银行股份有限公司 | 340.00万元 | 2014.03.18 | 12个月 | 已于2014年6月提前偿还 |

五、公司商业模式

公司凭借在消防电子产品行业多年的研发、生产和销售经验、相关资质及技术优势,采用直接销售加代理商销售的复合销售模式为客户提供电气火灾监控系统(HRT系列)和消防设备应急电源(FEPS系列)等消防电子产品,公司产品主要面向轨道交通、隧道、地下车库、学校、宾馆、医院、大型商场酒店、生活小区、办公大楼等客户。报告期内,公司毛利率分别为2014年1-6月41.61%,2013年38.95%,2012年38.76%,低于同行业利润率水平。

1、销售模式

公司采用公司直接销售加代理商销售的复合销售模式。直销模式下,公司的自营营销团队通过多种营销渠道寻找并发掘潜在客户,最终达成销售意向。目前,公司已经在北京、南京、西安等区域设立代理商,负责当地市场开拓。

2、采购模式

公司采购环节选定的合格供应商源自两个方面:一部分是由技术研发部向采购部门提供或者指定;另一部分则是由公司采购部门进行自行选定。公司制定了合格供方评价标准及合格供方管理制度。供应商的选择采用多家对比、优胜劣汰的原则,公司从提供的物资品质、价格、交货期、售后服务等方面对合格供应商进行筛选。

3、生产模式

公司主要采用“以销定产”的订单生产模式。生产车间人员根据生产计划领取生产用材料并进行产成品的组装、调试及老化试验。产品加工包装完成后,品质部负责对其进行性能抽检,填写产品出库检验表并签字。检验合格的产成品办理发货手续,不合格品进行成品返工。

4、研发模式

公司新产品的研发全部采取自主研发模式。公司设有独立的技术研发部,其在新产品研发过程中的职责为:参与对新产品开发的决策工作,承担方案设计、可行性分析、技术分析、工艺分析等主要任务,并对设计质量负责;负责做好样

品试测、改进设计等工作。

六、公司所处行业概况

（一）行业概况

凯瑞电气是一家专业从事电气火灾监控系统和消防设备应急电源等消防电子设备的研发、生产和销售的企业。根据《国民经济行业分类与代码》

（GB/T4754-2011），公司所处行业为制造业（C）——专用设备制造业（C35）——环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）——社会公共安全设备及器材制造（C3595），指对公安、消防、安全等社会公共安全设备及器材的制造与加工。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于C39 计算机、通信和其他电子设备制造业。

消防产业是国民经济和社会发展的的重要组成部分，对于国家的长治久安和促进社会进步具有重要意义。为加强消防产品的监督管理，防止假冒伪劣产品流入市场，公安部于1997年在《公安部关于改进和加强消防产品监督管理工作的通知》（公通字[1997]67号）中，明确了“凡符合国内市场流通条件的消防产品，由企业申报，省级公安消防机构备案”的规定。2001年因市场经济发展需要和行政审批制度改革，公安部取消了上述消防产品生产销售备案登记制度，随后我国消防产品市场准入制度逐渐建立，国内消防产品流通更加广泛和自由，促使大量民营企业涌入消防产业，产业规模迅速扩大。目前，我国消防产品生产已经实现了产业化发展，消防产业也成为了国民经济发展中日趋活跃的一个重要组成部分。

随着我国人口的不断增加，城市人口密集度越来越高，发生火灾的几率直线上升，火灾事故已经严重威胁到我国人民生命财产安全。

| 项目 | 发生（起） | 死亡（人） | 受伤（人） | 直接损失（万元） |
|--------|---------|-------|-------|------------|
| 2009 年 | 129,382 | 1,236 | 651 | 162,392.40 |
| 2010 年 | 132,497 | 1,205 | 624 | 195,945.20 |
| 2011 年 | 125,417 | 1,108 | 571 | 205,743.40 |
| 2012 年 | 152,157 | 1,028 | 575 | 217,716.30 |

数据来源：公安部消防局官网

根据公安部消防局发布的2009年到2012年的全国火灾统计情况，火灾死伤人

数逐年减少,说明我国在消防安全工作中取得了一定的进步,由此看出国家对消防安全工作十分重视,政府的大力支持为消防产业发展带来了契机。但是表中数据也显示出,由火灾事故导致的直接财产损失逐年增加,摆在消防界面前的任务仍然十分艰巨,社会对消防产品的需求不断增大。中国消防行业也开始从“被动灭火”向“主动防火”的方向发展,相关消防产品会进行相应的技术更新换代。

1、行业监管机构

消防电子行业的主管部门为国家消防主管部门、国家质量监督检验检疫总局等部门。消防主管部门主要是指公安部消防局和地方各级消防管理机关,负责消防工作的统一组织、指挥、协调和领导。国家质量监督检验检疫总局主要负责组织起草有关质量监督检验检疫方面的法律、法规草案,组织实施与质量监督检验检疫相关法律、法规,指导、监督质量监督检验检疫的行政执法工作,并负责管理国家认证认可监督管理委员会和国家标准化管理委员会。

具体的消防产品认证和质量信息管理职能由获得国家认证认可监管部门及行业主管部门授权与认可的公安部消防产品合格评定中心承担,公安部消防产品合格评定中心由公安部消防局实施领导和监督管理,同时接受国家认证认可监管部门的业务指导和监督管理。

2、行业协会

中国消防协会是1984年经公安部和中国科协批准,并经民政部依法登记成立的由消防科学技术工作者、消防专业工作者和消防科研、教学、企业单位自愿组成的学术性、行业性、非营利性的全国性社会团体。其主要职责为贯彻国家有关法规、标准和行业政策,开展行业自律管理,促进消防行业发展等。

3、行业主要法律法规及政策

消防产品是涉及人身财产安全的产品,根据有关法律规定,参照国际通行做法,我国对各种消防产品制订了严格的市场准入制度,同时陆续颁布相关的国家法律规范和行业标准,主要包括:

1) 《中华人民共和国消防法》已由中华人民共和国第十一届全国人民代表大会常务委员会第五次会议于2008年10月28日修订通过,自2009年5月1日起施

行。新《消防法》强调消防工作贯彻预防为主、防消结合的方针。

2) 中华人民共和国公安部、国家工商行政管理总局和国家质量监督检验检疫总局于2012年8月13日联合发布《消防产品监督管理规定》（公安部令第122号），明确了消防产品在市场准入、质量监督检查等方面的规定。

3) GB50045-95《高层民用建筑设计防火规范》（2005版）中规定：高层建筑内火灾危险性大、人员密集等场所宜设置漏电火灾报警系统；高层建筑的消防用电应按现行国家标准《供配电系统设计规范》GB50052的规定进行设计，一类高层建筑应按一级负荷要求供电，二类高层建筑应按二级负荷要求供电；高层建筑的楼梯间、配电室、观众厅、展览厅、多功能厅、餐厅、商业营业厅、疏散走道等部门应设置应急照明，除二类居住的建筑外，高层建筑的疏散走道和安全出口应设灯光疏散指示标志。

4) GB50016-2006《建筑设计防火规范》中规定：在按二级负荷供电的剧院、电影院、商店、展览馆、广播电视楼、电信楼、财贸金融楼，国家级文物保护单位的重点砖木或木结构的古建筑，按一、二级负荷供电的消防用电设备等场所宜设置剩余电流动作电气火灾监控系统。

5) 电气火灾监控系统的产品应满足的标准有：GB14287.1-2005《电气火灾监控设备》、GB14287.2-2005《剩余电流式电气火灾监控探测器》、GB14287.3-2005《测温式电气火灾监控探测器》。

6) 中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局发布的GB13955-2005《剩余电流动作保护装置的安装和运行》于2005年12月1日实施，规定了正确选择、安装、使用剩余电流动作保护装置及其运行管理的有关要求。

7) 消防应急灯具应满足的标准为GB17945-2000《消防应急灯具》，该标准也对用于消防应急照明的应急电源做了明确的规定。

（二）市场规模

从行业生命周期来看，我国消防电子行业正处于成长期，社会消防意识不断提高，下游市场需求不断扩大。依据慧聪研究的调查数据，2012年我国消防产业

市场销售规模达到1,200.00亿元，未来几年内，消防产业也将以15%-20%的年增长率呈快速增长趋势，预计到2015年，消防产业的整体市场规模将达到2,250.00亿元。

消防电气市场的供求状况受国家产业政策的影响较大。随着经济的发展，火灾发生几率和防控难度相应增大，消防行业仍处于火灾易发、多发期，对此国家政府部门给予了高度重视，陆续颁布了相关的国家法律规范和行业标准，这在很大程度上促进了消防电气产品的市场需求。

（三）风险特征

1、技术创新不及时风险。电气防火产品技术发展较快，技术进步的空间较大，行业内企业在如果不能保证技术的先进性，就会面临因技术落后而被淘汰的风险。

2、人才流失风险。人才是产生技术成果的关键要素，人才流失就意味着科技成果、信息等技术的流失，技术的流失不仅是技术开发者的损失，一旦被竞争对手所掌握将对企业发展产生重大负面影响，对企业的生存与发展构成巨大的威胁。

（四）行业竞争格局

1、竞争格局概况

我国消防行业竞争格局较为激烈，业内龙头企业尚未形成，小企业较多，产品品种及竞争者数量增多，呈现小而散的局面，具体表现为“大行业、小公司，缺乏强势品牌，低端竞争激烈”。大行业表明整个消防电子行业的市场容量巨大，而小公司则意味着行业内单个公司所占的市场份额较小。此外我国尚未出现能够提供门类齐全的消防产品的生产厂商。在此竞争环境下，研发能力较强、下游客户较为稳定的企业才能在行业内拥有较强的竞争优势。

2、行业主要企业的情况

公司的主营产品属于消防电子产品。行业内主要企业有上海华宿电气股份有限公司、海湾安全技术有限公司、深圳市德派森科技发展有限公司、北京动力源

科技股份有限公司、湖北慧中电子科技有限公司等。

上海华宿电气股份有限公司，成立于2008年，主要从事电气防火产品的研发、生产、销售与服务。2013年在全国中小企业股份转让系统挂牌。

海湾安全技术有限公司，成立于1993年，是中国领先的火灾探测报警及灭火系统供应商。其产品已通过了CCCF等多项国内国际认证。

深圳市德派森科技发展有限公司，主要产品为电气火灾监控系统，是拥有自主知识产权的集科研、生产、销售为一体的高科技企业。企业已经通过ISO9001:2008质量体系认证，所有产品均通过国家消防电子产品质量监督检验中心的检验。

北京动力源科技股份有限公司，是一家致力于电力电子技术及其相关产品的研发、制造、销售和服务的高科技上市公司(股票代码：600405)。是国内电源行业首家上市企业，是国家人力资源和社会保障部授权的能源审计师和能源管理培训单位；也是国家发改委批准并第一批公布、面向全社会的节能服务公司之一。

湖北慧中电子科技有限公司，是专业开发及生产电梯应急装置、EPS应急电源等自动化工程为主的现代民营企业，公司PC系列电梯应急装置已通过国家电梯质量监督检验中心检测认定，同时公司并被湖北省科学技术厅评定为“高新技术企业”。

（五）公司的竞争优势及劣势

1、竞争优势

1) 技术优势

公司设有独立的技术研发部门，并拥有一支专业的技术研发团队，负责电气火灾监控系统、消防设备应急电源、智能消防应急疏散指示系统等消防电子产品的不断完善和新产品或新技术的不断开发创新，研发力量稳定。此外公司新产品的研发以市场需求为导向，根据市场调查和对市场需求的预测，在充分分析各种因素的基础上，对新产品提出初步构思。报告期内，公司研发费用的投入占营业

收入的比重超过 15%，累计拥有实用新型专利 2 项，申请并已获受理的发明专利 1 项，软件著作权 4 项。

2) 专业服务优势

公司成立于 2006 年，拥有多年的行业经验，对市场需求明确，能够为客户提供专业化的服务。公司建立了完整的服务系统，设立了售前技术部和售后技术部。售前技术部负责协助销售部门对客户及市场需求进行调查，为技术研发部门制定年度产品开发计划提供依据；售后技术部则负责为客户提供安装、售后技术支持、检修、客户培训、电话回访等服务。

2、竞争劣势

公司的竞争劣势主要体现为销售力量不足。在目前行业市场规模和下游市场需求迅速扩张的状况下，行业内企业需要有比竞争对手更快的抢占市场份额的能力。

公司在巩固现有客户资源和市场份额的前提下，将继续加强销售渠道的扩展。未来两年公司将建立以山东省为基地的市场直营销售网络，成立以济南、青岛为核心的销售团队，同时继续拓展北京、上海、南京、西安、武汉、哈尔滨、成都的以代理商为主的销售网络。此外公司将完善人才招聘、培养与管理体系，加大销售部优秀人才的引进和培养，增强公司的销售能力。

第三节 公司治理

一、挂牌公司三会建立健全及运行情况

（一）三会建立健全情况

有限公司阶段，已根据《公司法》和《章程》的有关规定，设立了股东会、执行董事、总经理和监事，建立了公司治理的基本架构；有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作。有限公司运作过程中也存在例如董事会、股东会没有会议记录，董事会、股东会届次记录不规范等瑕疵，但形式上的瑕疵不影响有限公司的有序运行。

2014年8月2日股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，表决通过了股份公司《章程》、三会议事规则等规章制度，选举产生了股份公司第一届董事会和监事会成员。公司职工代表大会选举产生了职工代表监事。2014年8月2日股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、董事会秘书等。2014年8月2日股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会制度。随着公司不断发展，公司的治理机制将进一步健全、完善和有效执行。

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《章程》的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更出资方式等重大事项召开股东会议进行决议。

截止本公开转让说明书之日，股份公司设立三会制度以来，共召开了3次股东大会会议、2次董事会会议、3次监事会会议，决议得到了有效执行。三会召开程序严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。由于股份公司成立时间较短，三会制度运行的规范性和有效性，待未来实践中进一步检验。

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准

公司的年度财务预算方案和决算方案。《章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《章程》和相关法律法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。自股份公司设立以来，公司股东大会运行规范。

2、董事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事严格按照《章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

3、监事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照《章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

（二）上述机构和相关人员履行职责情况

有限公司阶段，公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》、《章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、变更出资方式等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。有限公司阶段，执行董事或董事会能够履行《章程》赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工代表监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估

（一）公司现有治理机制与投资者权利保护情况

公司整体变更为股份有限公司后，参照上市公司的标准建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议

事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。此外，公司在《章程》中对投资者纠纷解决机制进行了规定，同时公司已在《章程》及股东大会议事规则中规定了回避表决制度。

公司的治理制度与组织结构符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营管理需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及《章程》的相关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。通过建立《投资者关系管理制度》，将有利于加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流，增进投资者对公司的了解，以实现公司、股东及其他相关利益者合法权益的最大化。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公司公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关规定，并参照上市公司公司治理的要求建立起来的，《章程》明确规定了股东享有的知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。

1、投资者关系管理

公司在《章程》和《投资者关系管理制度》中制定了投资者关系制度，将通过公告（包括定期报告和临时报告），股东大会，分析师会议、业绩说明会和路演、网站、一对一沟通、现场参观、电子邮件和电话咨询等公司认为适当的其他方式与投资者进行沟通，增进投资者对公司管理行为的了解。

2、关联股东和董事回避制度

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

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

3、内部管理制度建设

公司按照ISO9001标准及相关内部控制规定要求，建立了一套包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范。公司内部控制制度主要包括生产管理制度、客户与收款管理制度、供应商与付款制度、技术中心管理制度、财务管理制度、人事制度、关联交易管理制度及投资管理制度等。这些制度大部分是以ISO9001管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。

4、纠纷解决机制

《章程》规定，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。股东权纠纷、滥用股东权利纠纷、利用关联关系损害公司利益纠纷、出资纠纷、股权转让纠纷、董事、监事、高级管理人员损害公司利益纠纷、清算解散纠纷等，协商解决不成的，均可按照《公司法》和《章程》的规定提起诉讼。

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《章程》的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更住所、变更经营范围等重大事项召开股东会议进行决议。股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《章程》的相关规定，各尽其

职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

综上，公司董事会认为，现行的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚的情况

凯瑞有限注册地址变更时，仅在国税局进行了变更，没有在地税局办理变更，2013年2月28日威海市地方税务局火炬高技术产业开发区分局怡园中心税务所向凯瑞有限出具了税务行政处理决定书（简易）（威高怡地税简罚【2013】35号），单处罚款200.00元。

公司就上述违法行为的核查情况如下：

（1）公司的违法情节不构成重大违法。《中华人民共和国税收征收管理办法》第六十条第一款第一项规定“纳税人有下列行为之一的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，处二千元以上一万元以下的罚款：（一）未按照规定的期限申报办理税务登记、变更或者注销登记的；”《山东省地方税务局规范税务行政处罚自由裁量权参照执行标准（试行）》规定，对于违反《中华人民共和国税收征收管理办法》第六十条第一款第一项规定的，“由税务机关发出责令限期改正通知书，并按以下标准予以处罚：1、单位（企业、企业在外地设立的分支机构和从事生产经营的场所、从事生产经营的事业单位，下同）逾期办理税务登记未超过15天的，可不予处罚；逾期15天以上的，每天处50元罚款，罚款最高不超过2000元。2、个体（个体工商户，下同）逾期办理税务登记未超过15天的，可不予处罚；逾期15天以上的，每天处10元罚款，罚款最高额为2000元。3、逾期仍未改正或其他情节严重行为，处2000元以上1万元以下的罚款”。因此，根据法律和山东省地税局的相关规定，凯瑞有限被处罚的200.00元罚款行为，属于违法情节一般，处罚标准从轻，不属于重大的违法违规行为。

（2）公司缴纳罚款的金额，与公司当年的营业收入和净利润相比，所占比例轻微，对公司持续经营能力不存在重大影响。另外，公司报告期内已经不断完善内部控制制度、主动采取各种措施保证公司合法经营，避免类似事件的发生。

(3) 2014 年，威海税务局出具《税务核查证明》，公司所执行的各项税种、税率及税收优惠政策均符合国家和地方的相关政策、法规，均能依法申报、缴纳各项税金，且未因税收问题而受到威海市国家税务局、威海市地方税务局重大行政处罚。

因此，公司上述行为属于一般违法行为，所受的行政处罚非重大处罚，对公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌不存在实质性障碍。

除上述税务行政处罚外，公司及实际控制人在报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《章程》的要求规范运作，与实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况

公司主营业务为消防电子产品的研发、生产和销售。其业务完全独立于股东及其控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。

公司经营的业务与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司业务独立。

(二) 资产独立情况

公司目前合法拥有业务经营所必需的房产、无形资产及其他经营设备的所有

权或者使用权，具有独立的运营系统，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权，目前不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。公司资产独立。

（三）人员独立情况

公司的高级管理人员目前没有在公司及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；目前不存在公司财务人员及核心技术人员在公司及其控制的其他企业兼职、领取薪酬的情况；公司的劳动、人事及工资管理独立于公司及其控制的其他企业。公司的董事、监事、高级管理人员的产生符合《公司法》和《章程》的有关规定，不存在股东干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。公司建立了独立的人事管理体系，与全体员工均签订了《劳动合同》，独立支付员工工资。公司人员独立。

（四）财务独立性情况

公司设有独立的财务部门，配备了相关的财务人员，且财务人员目前均未在关联方兼职领薪；公司制定了财务管理制度，财务决策独立，不存在股东违规干预公司资金使用的情况；公司已建立了独立的财务核算体系，能够独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。公司财务独立。

（五）机构独立情况

公司设有行政部、财务部、运营管理部、品质部、制造部、售前服务部、售后服务部、销售部、技术研发部等部门，公司各部门均已建立了较为完备的规章制度，公司不存在与实际控制人合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

公司主营业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，股份公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人投资的其他企业情况如下：

1、威海云瑞贸易有限公司

| | |
|-------|--|
| 成立日期 | 2013年12月3日 |
| 住所 | 威海市环翠区新威路-11号 |
| 法定代表人 | 张杰 |
| 注册资本 | 20.00万元 |
| 营业执照号 | 371002200045026 |
| 经营范围 | 手机、电脑、数码相机及配件的销售及维修（依法需经营批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

威海云瑞贸易有限公司（以下简称“云瑞贸易”）是李希与本公司实际控制人张杰共同出资设立企业，李希持有75.00%股权、张杰持有25.00%股权。公司基于发展需要，计划将手机维修业务剥离给云瑞贸易，但由于三星授权需要总部审批，因此，一直到2014年7月才办理完毕，本公司在2014年7月起不再涉及手机保修服务。

云瑞贸易在2014年7月以前，没有经过取得授权，因此实际上没有从事手机维修业务，从2014年7月本公司不再从事手机维修业务之后，才开始开展此业务，因此，与公司不存在同业竞争。

（二）公司实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人张杰、李晋云出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为威海凯瑞电气股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

一、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，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济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

二、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。

三、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

（一）资金占用和担保情况的说明

报告期内，公司曾存在与实际控制人及关联企业有资金往来的情况，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（一）、关联方及关联方关系”之“4、关联方交易情况”介绍。

凯瑞有限与实际控制人张杰、李晋云及关联方的资金往来属于偶发性的，该种情况主要发生在有限公司阶段，公司内部控制不健全所导致。由于资金往来发生时间较短并已及时偿还，对公司的独立性不产生影响。

股份制公司成立后，公司将严格执行《公司章程》和《关联交易管理制度》等，以保证公司的独立性。

（二）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

《章程》中有以下规定：

第三十九条 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。违反规定的，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公司社会公众股股东负有诚信义务。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。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照本章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司控股股东或实际控制人不得侵占公司资产或占用公司资金。如发生公司控股股东或实际控制人以包括但不限于占用公司资金方式侵占公司资产的情况，公司董事会应立即向人民法院申请司法冻结控股股东或实际控制人所侵占的公司资产及所持有的公司股份。凡控股股东或实际控制人不能对所侵占公司资产恢复原状或现金清偿的，公司董事会应按照有关法律、法规、规章的规定及程序，通过变现控股股东或实际控制人所持公司股份偿还所侵占公司资产。

控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司董事、监事、高级管理人员负有维护公司资金安全的法定义务。

公司董事、监事、高级管理人员不得侵占公司资产或协助、纵容控股股东、实际控制人及其附属企业侵占公司资产。公司董事、监事、高级管理人员违反上述规定的，其违规所得归公司所有，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任，同时公司董事会应视情节轻重对直接责任人给予处分，或对负有严重责任的董事、监事提请股东大会予以罢免，构成犯罪的，移送司法机关处理。

第七十九条 股东大会审议关联交易事项时，关联股东不参与投票表决，

其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议中应当充分披露非关联股东的表决情况。

第八十条 关联股东应予回避而未回避，如致使股东大会通过有关关联交易决议，并因此给公司、公司其他股东或善意第三人造成损失的，则该关联股东应承担相应民事责任。

第一百一十八条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应将该事项提交公司股东大会审议。

同时，公司还制定了《关联交易管理办法》、《对外担保制度》，建立了严格的资金管理制度，以规范关联交易及对外担保。

七、董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

公司董事、监事及高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况如下：

| 序号 | 名称 | 职务 | 持股数量（万股） | 持股比例(%) |
|----|-----|-------|----------|---------|
| 1 | 张杰 | 董事长 | 661.00 | 65.58 |
| 2 | 李晋云 | 董事 | 250.00 | 24.81 |
| 3 | 金磊 | 董事 | 50.00 | 4.96 |
| 4 | 车毅 | 董事 | 20.00 | 1.98 |
| 5 | 林亚杰 | 监事会主席 | 10.00 | 0.99 |
| 6 | 许明德 | 董事 | 10.00 | 0.99 |
| 7 | 姜国旭 | 监事 | 7.00 | 0.69 |
| 合计 | | | 1,008.00 | 100.00 |

（二）相互之间存在亲属关系情况

董事长张杰与董事李晋云为夫妻关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）与公司签订的协议与承诺情况

董事、监事、高级管理人员与公司签署了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

“本人作为威海凯瑞电气股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

一、本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，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，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

二、本人不存在与公司存在利益冲突的对外投资等其他情况。

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

四、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员在公司以外的单位兼职情况如下：

| 序号 | 人员名称 | 在本公司职务 | 兼职单位名称 | 兼职职务 | 兼职单位与本公司关系 |
|----|------|---------|----------------|------|------------|
| 1 | 张杰 | 董事长兼总经理 | 威海云瑞贸易有限公司 | 执行董事 | 关联方 |
| 2 | 张杰 | 董事长兼总经理 | 威海嘟嘟加油网络技术有限公司 | 执行董事 | 关联方 |
| 3 | 林亚杰 | 监事会主席 | 西安凯赛电气技术有限公司 | 执行董事 | 关联方 |
| 4 | 车毅 | 董事 | 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 执行董事 | 关联方 |

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

| 人员姓名 | 在本公司职务 | 被投资单位名称 | 认缴出资额 (万元) | 出资比例 (%) |
|------|---------|-----------------|---------------|-------------|
| 车毅 | 董事 | 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 40.00 | 50.00 |
| 张杰 | 董事长兼总经理 | 威海云瑞贸易有限公司 | 5.00 | 25.00 |
| 张杰 | 董事长兼总经理 | 威海嘟嘟加油网络技术有限公司 | 100.00 | 100.00 |
| 李晋云 | 董事 | 威海市环翠区佐登妮丝美容生活馆 | 10.00 | 100.00 |
| 林亚杰 | 监事会主席 | 西安凯赛电气技术有限公司 | 300.00 | 60.00 |

上述董事、高级管理人员对外投资的公司与本公司不存在利益冲突。

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

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形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

（七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

公司近两年以来董事、监事及高级管理人员变化情况如下：

1、董事的变化情况

自公司 2006 年 12 月成立至 2014 年 8 月，公司没有设立董事会，只设一名执行董事，由股东张杰担任。2014 年 8 月，股份公司设立之后，公司按照《公司法》要求，设立董事会，成员有张杰、金磊、车毅、林亚杰、许明德。2014 年 8 月 2 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举张杰为第一届董事会董事

长。2014年8月14日，第一届董事会第二次会议同意林亚杰辞去董事职位，提议补选李晋云为董事；2014年8月29日，第二次临时股东大会通过决议，决议同意林亚杰辞去董事职务，决议同意补选李晋云为董事。

2、监事的变化情况

有限公司阶段，公司只设一名监事，从2006年12月至2010年3月，吕国文担任凯瑞有限监事；2010年3月至2014年8月，李晋云担任凯瑞有限监事；有限公司整体变更为股份公司后，公司设立了监事会，由3名监事组成，分别是李晋云（监事会主席）、陈红利、姜国旭，其中陈红利为职工代表大会选举的职工代表监事。2014年8月8日，第一届监事会第二次会议，决议同意李晋云辞去监事职务，提名林亚杰为股东代表监事候选人；2014年8月29日，第二次临时股东大会通过决议，决议同意李晋云辞去监事（监事会主席）职务，补选林亚杰为股东代表监事职位；2014年9月2日召开第一届监事会第三次会议，会议选举林亚杰为监事会主席。本次变更是因为，李晋云和董事长张杰为夫妻关系，公司为了减少李晋云与董事长兼总经理张杰之间的关联关系对公司治理可能产生的不利影响、进一步健全公司治理结构而做出的调整。

3、高级管理人员的变化

2006年12月起，张杰担任总经理。2014年8月2日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举张杰为董事长，同意聘任张杰担任股份公司总经理；8月2日，第一届董事会聘任了张敏、高进金、刘国峰担任副总经理、张晓莉担任股份公司财务负责人兼董事会秘书。

上述人员变化均符合有关法律规定，合法有效，履行了必要的法律程序；上述人员的变化是为适应公司的生产经营需要，是公司提升管理水平、优化治理机制的结果，对公司持续经营能力具有积极影响。

公司目前的核心技术人员为刘国峰、孔向上、和题、汤国威四人。核心技术人员近两年增加了孔向上、和题、汤国威，研发实力得到增强，对公司持续经营能力产生积极影响。

截至本公开转让说明书出具之日，除以上变化外，公司董事、监事和高级管理人员最近两年未发生其他变化。

第四节 公司财务

一、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）近两年一期财务会计报告的审计意见

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 6 月 30 日的资产负债表，2012 年度、2013 年度、2014 年 1-6 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了“利安达审字【2014】第 1366 号”标准无保留意见《审计报告》。

（二）财务报表编制基础

本公司申报财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”，下同）的规定编制。

二、财务报表

资产负债表

单位：元

| 项 目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 | 2012.12.31 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,733,585.34 | 1,273,536.84 | 900,288.50 |
| 交易性金融资产 | 4,500,000.00 | | |
| 应收票据 | 370,000.00 | 890,000.00 | 60,000.00 |
| 应收账款 | 4,046,158.15 | 2,866,138.93 | 1,635,957.90 |
| 预付款项 | 474,122.97 | 138,288.31 | 996,246.27 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 174,058.94 | 277,712.37 | 334,713.27 |
| 存货 | 4,033,219.11 | 3,632,536.78 | 3,181,706.27 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 16,331,144.51 | 9,078,213.23 | 7,108,912.21 |

| | | | |
|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 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 | | 19,013.75 | 90,078.92 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 923,366.85 | 575,306.53 | 654,904.78 |
| 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 | 128,708.03 | 88,219.37 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 131,221.98 | 100,453.68 | 127,227.35 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 1,183,296.86 | 782,993.33 | 872,211.05 |
| 资产总计 | 17,514,441.37 | 9,861,206.56 | 7,981,123.26 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 2,596,700.15 | 2,400,306.41 | 1,391,729.22 |
| 预收款项 | 3,577,225.00 | 2,061,870.00 | 1,924,378.00 |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | 121,423.16 | 369,012.89 | 149,135.75 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 307,007.13 | 100,878.96 | 4,150.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 6,602,355.44 | 4,932,068.26 | 3,469,392.97 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | 600,000.00 | | |
| 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 | 600,000.00 | | |
| 负债合计 | 7,202,355.44 | 4,932,068.26 | 3,469,392.97 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 10,080,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 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 | 232,085.93 | -70,861.70 | -488,269.71 |
| 所有者权益合计 | 10,312,085.93 | 4,929,138.30 | 4,511,730.29 |
| 负债和所有者权益总计 | 17,514,441.37 | 9,861,206.56 | 7,981,123.26 |

利润表

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|-----------------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 8,443,532.63 | 15,409,530.92 | 12,438,632.26 |
| 减：营业成本 | 4,930,261.68 | 9,406,775.46 | 7,617,504.89 |
| 营业税金及附加 | 41,884.94 | 66,067.30 | 57,608.68 |
| 销售费用 | 585,795.60 | 1,313,032.20 | 1,202,075.00 |
| 管理费用 | 2,561,832.10 | 4,033,950.27 | 3,363,222.71 |
| 财务费用 | 63,565.45 | 253.86 | 7,080.51 |
| 资产减值损失 | 123,073.20 | -107,094.68 | 322,889.35 |
| 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） | 180,986.25 | -71,065.17 | -80,745.19 |
| 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） | 318,105.91 | 625,481.34 | -212,494.07 |
| 加：营业外收入 | 50,000.00 | 400.00 | - |
| 减：营业外支出 | | 3,421.89 | 2,054.32 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 368,105.91 | 622,459.45 | -214,548.39 |
| 减：所得税费用 | 65,158.28 | 205,051.44 | -68,398.39 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 302,947.63 | 417,408.01 | -146,150.00 |
| 五、每股收益 | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | 302,947.63 | 417,408.01 | -146,150.00 |

现金流量表

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年度 | 2012 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 | 11,292,136.95 | 17,078,061.31 | 13,395,420.97 |
| 收到的税费返还 | | 400.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 54,559.94 | 1,546.19 | 9,047.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 11,346,696.89 | 17,080,007.50 | 13,404,468.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,467,475.73 | 10,030,962.03 | 11,110,573.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 870,271.67 | 2,038,719.28 | 1,772,718.66 |
| 支付的各项税费 | 597,769.29 | 688,849.71 | 428,270.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,576,866.47 | 3,766,884.12 | 3,288,245.14 |
| 经营活动现金流出小计 | 10,512,383.16 | 16,525,415.14 | 16,599,807.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 834,313.73 | 554,592.36 | -3,195,339.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 200,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 200,000.00 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 693,465.24 | 181,344.02 | 400,219.58 |
| 投资支付的现金 | 4,500,000.00 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 5,193,465.24 | 181,344.02 | 400,219.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,993,465.24 | -181,344.02 | -400,219.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 5,080,000.00 | | |
| 取得借款收到的现金 | 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 | | | |

| | | | |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 9,080,000.00 | | |
| 偿还债务支付的现金 | 3,400,000.00 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 60,799.99 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,460,799.99 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,619,200.01 | | |
| 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 | 1,460,048.50 | 373,248.34 | -3,595,558.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,273,536.84 | 900,288.50 | 4,495,847.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,733,585.34 | 1,273,536.84 | 900,288.50 |

所有者权益变动表

2014 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 实收资本 | 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 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|--------------|------|-------|------|------|--------|------------|--------------|
| 一、上年年末余额 | 5,000,000.00 | | | | | | -70,861.70 | 4,929,138.30 |
| 加： 1. 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 2. 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 5,000,000.00 | | | | | | -70,861.70 | 4,929,138.30 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 5,080,000.00 | | | | | | 302,947.63 | 5,382,947.63 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 302,947.63 | 302,947.63 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 302,947.63 | 302,947.63 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 5,080,000.00 | | | | | | | 5,080,000.00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------------|----------------------|
| 1. 所有者投入资本 | 5,080,000.00 | | | | | | | 5,080,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 10,080,000.00 | - | - | - | - | - | 232,085.93 | 10,312,085.93 |

所有者权益变动表

2013 年度

单位：元

| 项目 | 实收资本 | 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 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|--------------|------|-------|------|------|--------|-------------|--------------|
| 一、上年年末余额 | 5,000,000.00 | | | | | | -488,269.71 | 4,511,730.29 |
| 加： 1. 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 2. 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 5,000,000.00 | | | | | | -488,269.71 | 4,511,730.29 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 417,408.01 | 417,408.01 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 417,408.01 | 417,408.01 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 417,408.01 | 417,408.01 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------|---|--|--|--|--|------------|--------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,000,000.00 | - | | | | | -70,861.70 | 4,929,138.30 |

所有者权益变动表

2012 年度

单位：元

| 项目 | 实收资本 | 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 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|--------------|------|-------|------|------|--------|-------------|--------------|
| 一、上年年末余额 | 5,000,000.00 | | | | | | -342,119.71 | 4,657,880.29 |
| 加： 1. 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 2. 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 5,000,000.00 | | | | | | -342,119.71 | 4,657,880.29 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -146,150.00 | -146,150.00 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -146,150.00 | -146,150.00 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -146,150.00 | -146,150.00 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------|---|--|--|--|--|-------------|--------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,000,000.00 | - | | | | | -488,269.71 | 4,511,730.29 |

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）报告期内公司的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并的会计处理方法

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

（3）通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并的会计处理方法

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，本公司在每一单项交易发生时，确认对被投资单位的投资，在持有被投资单位的部分股权后，通过增加持股比例等达到对被投资单位形成控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；并分别每一单项交易的成本与该交易发生时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉（或应计入发生当期损益的金额）。达到企业合并时应确认的商誉（或合并财务报表中应确认的商誉）或计入损益的金额为每一单项交易中应确认的商誉（或应予确认损益的金额）之和。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益，并在附注中作出相关披露。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生

生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 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指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

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

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务

担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

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

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

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、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之和。

③ 本公司的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：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、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之和。

④ 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8、应收款项

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的应收账款为：期末余额达到200 万元（含200 万元）以上的应收账款。

单项金额重大的其他应收款为：期末余额达到100 万元（含100 万元）以上的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按账龄作为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征进行组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

以账龄为信用风险组合的应收账款坏账准备的计提方法：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例

| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

9、存货

(1) 存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出采用个别计价法核算；存货日常核算以实际成本计价的。

（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

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，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；

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

10、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

（1）初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，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。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损

益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。重大影响

以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（1）采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

（2）采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

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

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|------|---------|-----|------------|
| 机器设备 | 5 | 5% | 19% |
| 办公设备 | 3-5 | 5% | 19%-31.67% |
| 运输工具 | 5 | 5% | 19% |

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

15、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

（2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，按照 10 年期限摊销。

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

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

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

a.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

b.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

c.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确

认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2） 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（3） 最佳估计数的确定方法

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

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值

18、股份支付及权益工具

（1） 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

- ① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的

公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的

负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

19、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- 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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a.合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b.合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

（3）提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（4）让渡资产使用权

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

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

（1）政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司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，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

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

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

（1）递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

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

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

22、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

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

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理

确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

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

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 是该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；决定不再出售之日的再收回金额

（二）报告期内公司主要的会计政策、会计估计变更情况

1、会计政策变更

报告期内，公司未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正事项。

四、主要税项

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税 | 应税营业收入的5%计缴。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | 企业所得税税率为25% |

报告期内，公司不享受税收优惠。

五、营业收入情况

（一）主营业务收入情况与收入确认原则

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-6 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|--------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 主营业务收入 | 8,443,532.63 | 100% | 15,409,530.92 | 100% | 12,438,632.26 | 100% |
| 合计 | 8,443,532.63 | 100% | 15,409,530.92 | 100% | 12,438,632.26 | 100% |

公司营业收入主要来自于消防电子产品的销售收入。2014 年 1-6 月销售收入较去年同期未经审计的收入有所增长，增长率为 45.95%；2013 年营业收入较 2012 年增加 455.97 万元，增长率为 57.87%。

公司收入具有比较明显的季节性差异，公司下游客户主要包括以商场、机场、医院、地铁等公共设施、工业建筑领域，通常每年 1-4 月，受到天气和春节的影响，工程施工进入淡季，相应的公司产品销售也会进入淡季，公司上半年收入相对少于下半年。

就具体收入确认方法而言，公司根据合同约定，以货物发给客户并经过客户验收合格接受后作为风险转移的时点，进行收入的确认。电子产品维修服务主要是三星手机配件更换服务，公司将更换下来的手机零配件发送给三星（北京），并将清单录入三星系统，三星（北京）在收到配件并在系统确认之后，公司作为收入确认时点进行电子产品维修收入的确认。

（二）主营业务收入结构

单位：元

| 产品类型 | 2014 年 1-6 月 | 比例 (%) | 2013 年 | 比例 (%) | 2012 年 | 比例 (%) |
|----------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 电气火灾监控系统 | 4,537,375.13 | 53.74 | 7,772,979.96 | 50.44 | 8,324,849.02 | 66.93 |
| 消防设备应急电源 | 2,632,833.37 | 31.18 | 5,711,061.99 | 37.06 | 2,334,337.44 | 18.77 |
| 电子产品维修费 | 1,273,324.13 | 15.08 | 1,925,488.97 | 12.50 | 1,779,445.80 | 14.30 |
| 合计 | 8,443,532.63 | 100.00 | 15,409,530.92 | 100.00 | 12,438,632.26 | 100.00 |

报告期内，电气火灾监控系统近两年所占比重逐年上升，消防设备应急电源所占比重近两年逐年下降。电气火灾监控系统是公司的主要产品，也是未来的重点发展方向。消防设备应急电源业务在未来一段时间内会逐渐缩小，并入公司新产品智能消防应急疏散指示系统。电子产品维修费主要是三星手机的维修收入，凯瑞有限具有三星手机特约维修资质，该部分收入所占比重超过 10%，但由于毛利率逐年降低，公司为集中精力做好消防电子产品，于 2014 年 7 月开始，不再进行该项业务。

（三）主营业务收入变动趋势及原因

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|--------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额（元） | 金额（元） | 增长率 (%) | 金额（元） | 增长率 (%) |
| 主营业务收入 | 8,443,532.63 | 15,409,530.92 | 23.88% | 12,438,632.26 | 57.87% |

如上表所述，报告期内，公司主营业务收入都保持了较高的增长率，2014 年 1-6 月收入 844.35 万元，较去年同期未经审计收入 583.31 万元增长了 45.95%；

2013 年营业收入较 2012 年增加 297.09 万元，增长率为 23.88%；2012 年营业收入较 2011 年同期增加 455.97 万元，增长率为 57.87%。主要原因如下：

1、公司加大销售力度，在武汉、哈尔滨等地设置代理商，积极拓展全国市场，使得销售额逐年上升。

2、近年来，国家政策对于消防安全的重视也积极推动了消防电子火灾产品行业的发展，从客观上为公司的业务开拓提供了广阔的空间。

公司在 2011 年、2012 年经营过程中，由于规模相对较小，没有发挥规模效应的优势，公司管理费用、销售费用支出较大，使得公司出现净亏损，2012 年每股净资产低于一元。2013 年，公司开始盈利，但由于前期亏损尚有余额，导致 2013 年末的每股净资产低于一元。

（四）主营业务毛利与毛利率情况

报告期内，公司毛利率情况如下表：

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-6 月 | | |
|----------|---------------|--------------|--------|
| 主营业务收入 | 收入 | 成本 | 毛利率（%） |
| 电气火灾监控系统 | 4,537,375.13 | 2,504,850.41 | 44.80 |
| 消防设备应急电源 | 2,632,833.37 | 1,265,457.27 | 51.94 |
| 电子产品维修费 | 1,273,324.13 | 1,159,501.00 | 8.94 |
| 合计 | 8,443,532.63 | 4,929,808.68 | 41.61 |
| 项目 | 2013 年 | | |
| 主营业务收入 | 收入 | 成本 | 毛利率（%） |
| 电气火灾监控系统 | 7,772,979.96 | 4,074,172.62 | 47.59 |
| 消防设备应急电源 | 5,711,061.99 | 3,658,736.44 | 35.94 |
| 电子产品维修费 | 1,925,488.97 | 1,673,866.40 | 13.07 |
| 合计 | 15,409,530.92 | 9,406,775.46 | 38.95 |
| 项目 | 2012 年 | | |
| 主营业务收入 | 收入 | 成本 | 毛利率（%） |
| 电气火灾监控系统 | 8,324,849.02 | 4,596,003.52 | 44.79 |
| 消防设备应急电源 | 2,334,337.44 | 1,535,971.66 | 34.20 |
| 电子产品维修费 | 1,779,445.80 | 1,485,529.71 | 16.52 |
| 合计 | 12,438,632.26 | 7,617,504.89 | 38.76 |

如上表所示，报告期内，公司的主要收入来自电气火灾监控系统、消防设

备应急电源等产品的生产销售收入。2014 年 1-6 月、2013 年、2012 年营业毛利率分别为 41.61%、38.95%、38.76%，总体毛利率相对稳定。

从分产品的角度来看，电气火灾监控系统的毛利率呈上升趋势，主要是公司加强了产品成本管理，提升毛利率空间；消防设备应急电源产品的毛利率在报告期内有所波动，主要是公司在该类产品的市场开拓过程中，下游大型客户有较强的议价能力，而对于小型客户，公司有一定的议价能力，因此，产品的销售价格在不同客户间出现差异，进而导致毛利率不稳定。电子产品维修费主要是三星手机的维修收入，由于毛利率逐年降低，公司于 2014 年 7 月，不再进行此项业务。

（五）产品成本情况

公司产品主要有 HRT 电气火灾监控系统和 FEPS 消防设备应急电源，产品成本情况如下：

| 营业成本- HRT 电气火灾监控系统 | 2014 年 1-6 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|--------------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金额（元） | 占比 | 金额（元） | 占比 | 金额（元） | 占比 |
| 直接材料 | 2,350,951.77 | 93.84% | 3,790,382.18 | 93.03% | 4,169,614.76 | 90.72% |
| 直接人工 | 116,545.95 | 4.65% | 237,178.81 | 5.82% | 310,567.06 | 6.76% |
| 制造费用 | 37,805.69 | 1.51% | 46,611.63 | 1.14% | 115,821.70 | 2.52% |
| 合计 | 2,505,303.41 | 100.00% | 4,074,172.62 | 100.00% | 4,596,003.52 | 100.00% |

| 营业成本- FEPS 应急电源 | 2014 年 1-6 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|-----------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金额（元） | 占比 | 金额（元） | 占比 | 金额（元） | 占比 |
| 直接材料 | 1,188,324.63 | 93.90% | 3,406,307.67 | 93.10% | 1,394,949.66 | 90.82% |
| 直接人工 | 58,240.37 | 4.60% | 210,968.19 | 5.77% | 102,715.62 | 6.69% |
| 制造费用 | 18,892.27 | 1.49% | 41,460.58 | 1.13% | 38,306.37 | 2.49% |
| 合计 | 1,265,457.27 | 100.00% | 3,658,736.44 | 100.00% | 1,535,971.66 | 100.00% |

公司产品成本构成中主要包括直接材料、直接人工和制造费用。公司按订单要求采购原材料进行组装调试，材料成本占比较大，人工和制造费用占比较小。直接材料成本呈上升趋势，主要是原材料价格上涨导致的；直接人工下降，主要是公司逐渐重视人员的管理，提高

工人操作技术，提高了生产效率。制造费用在 2014 年上半年略微上涨，是受到新增固定资产折旧影响。

六、期间费用及变动情况

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 8,443,532.63 | 15,409,530.92 | 12,438,632.26 |
| 主营业务成本 | 4,930,261.68 | 9,406,775.46 | 7,617,504.89 |
| 主营业务毛利率 | 41.61% | 38.95% | 38.76% |
| 销售费用（元） | 585,795.60 | 1,313,032.20 | 1,202,075.00 |
| 管理费用（元） | 2,561,832.10 | 4,033,950.27 | 3,363,222.71 |
| 财务费用（元） | 63,565.45 | 253.86 | 7,080.51 |
| 销售费用占主营收入比重 | 6.94% | 8.52% | 9.66% |
| 管理费用占主营收入比重 | 30.34% | 26.18% | 27.04% |
| 财务费用占主营收入比重 | 0.75% | 0.00% | 0.06% |
| 营业利润 | 318,105.91 | 625,481.34 | -212,494.07 |
| 利润总额 | 368,105.91 | 622,459.45 | -214,548.39 |
| 净利润 | 302,947.63 | 417,408.01 | -146,150.00 |

销售费用、管理费用与财务费用占主营业务收入的比重及变化分析如下：

公司在 2012 年、2013 年没有贷款，因此，财务费用占主营业务收入的比重为零；2014 年，公司因资金需求向威海商业银行进行短期借款，并及时进行了偿还，因此发生了少量的财务费用。

报告期内，公司销售费用占主营业务收入的比重分别为 6.94%、8.52%、9.66%。逐年降低，主要是因为收入增加较快导致销售费用所占比重有所下降。

报告期内，管理费用所占比重分别为 30.34%，26.18%，27.04%，呈逐年上升趋势，主要是因为研究开发支出较大，公司近两年注重提升自身研发能力，不断加大研发投入，以提高公司核心竞争力。

单位：元

| 研究开发费用 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年 | 2012 年 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 直接投入 | 1,728,744.51 | 2,123,456.04 | 2,027,094.63 |

| | | | |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 人员人工 | 145,520.82 | 165,600.00 | 142,118.60 |
| 其他费用 | 131,145.60 | 467,795.89 | 216,460.06 |
| 合计 | 2,005,410.93 | 2,756,851.93 | 2,385,673.29 |
| 主营业务收入 | 8,443,532.63 | 15,409,530.92 | 12,438,632.26 |
| 研发费用占主营业务收入比重 | 23.75% | 17.89% | 19.18% |

从研发费用明细可以看出，直接投入金额较大，近两年来，公司加大了研发投入；同时，公司产品均需要通过 3C 认证，在认证过程中，出现试验品不符合要求而重新制作的情况，也会导致物料投入较大。研发费用占主营业务收入的比重，在 2012 年和 2013 年基本一致，2014 比重较大，主要是因为公司收入有一定的季节性，下半年收入通常高于上半年，因此，从全年预计来看，研发费用占收入的比重，基本会与前两年一致。

七、非经常性损益情况

（一）非经常损益明细

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | 144,678.76 | -3,121.89 | -1,068.20 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | 400.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 50,000.00 | | |
| 其他符合非经营性损益定义的损益项目 | | -300.00 | -986.12 |
| 小 计 | 194,678.76 | -3,021.89 | -2,054.32 |
| 减：所得税影响额 | 48,669.69 | -755.47 | -513.58 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| 合 计 | 146,009.07 | -2,266.42 | -1,540.74 |

（二）非经常损益对经营成果的影响

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|-------------|--------------|------------|-------------|
| 非经常性损益净额 | 146,009.07 | -2,266.42 | -1,540.74 |
| 净利润 | 302,947.63 | 417,408.01 | -146,150.00 |
| 非经常损益占净利润比重 | 48.20% | -0.54% | 1.05% |

公司2012和2013年度存在非经常性损益均负数，对净利润的影响很小；2014

年1-6月的非经常性损益是公司收到的威海火炬高新技术产业开发区高新技术创业服务中心提供的科技服务及成果转化补贴5万元，2014年1-6月处置对外投资产生的投资收益144,678.76元导致。从公司近两年的收入来看，呈逐年上升趋势，公司有较好的持续经营能力。

八、主要资产

（一）货币资金

单位：元

| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 | 2012.12.31 |
|--------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 现金 | 122,688.26 | 149,114.65 | 23,211.21 |
| 银行存款 | 2,121,897.08 | 635,422.19 | 388,077.29 |
| 其他货币资金 | 489,000.00 | 489,000.00 | 489,000.00 |
| 合计 | 2,733,585.34 | 1,273,536.84 | 900,288.50 |

截至2014年6月末，本公司货币资金较期初有所增加，主要是因为公司在2014年3月增资508.00万元。

其他货币资金为公司履行合同专户存储的保函资金。

（二）应收票据

单位：元

| 项 目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 | 2012.12.31 |
|--------|-------------------|-------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 370,000.00 | 890,000.00 | 60,000.00 |
| 合计 | 370,000.00 | 890,000.00 | 60,000.00 |

公司应收票据主要是正常经营过程中收的银行承兑汇票，公司根据经营需要，会将票据背书转让、贴现或者持有至到期收回款项。

（三）交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 | 2012.12.31 |
|---------|---------------------|------------|------------|
| 交易性金融资产 | 4,500,000.00 | - | - |
| 合计 | 4,500,000.00 | - | - |

2014年4月30日，公司购买了威海市商业银行人民币保本浮动收益型理财产品

品，期限86天，到期日2014年7月31日。

（四）应收账款

1、账龄及坏账准备

公司的应收账款坏账准备采用账龄分析法与个别认定法相结合的计提方式，账龄分析法的具体计提比例如下：

| 账龄 | 计提比例（%） |
|---------|---------|
| 1 年以内 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 |
| 3 年以上 | 100.00 |

2、账龄分析

单位：元

| 账龄 | 2014 年 6 月 30 日 | | | |
|---------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 坏账准备（元） | 净额（元） |
| 1 年以内 | 2,780,562.29 | 61.04 | 139,028.11 | 2,641,534.18 |
| 1 至 2 年 | 1,506,692.97 | 33.08 | 150,669.30 | 1,356,023.67 |
| 2 至 3 年 | 69,429.00 | 1.52 | 20,828.70 | 48,600.30 |
| 3 年以上 | 198,395.50 | 4.36 | 198,395.50 | 0.00 |
| 合计 | 4,555,079.76 | 100.00 | 508,921.61 | 4,046,158.15 |

单位：元

| 账龄 | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|---------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 坏账准备（元） | 净额（元） |
| 1 年以内 | 2,812,443.18 | 86.61 | 140,622.16 | 2,671,821.02 |
| 1 至 2 年 | 152,341.79 | 4.69 | 15,234.18 | 137,107.61 |
| 2 至 3 年 | 81,729.00 | 2.51 | 24,518.70 | 57,210.30 |
| 3 年以上 | 200,895.50 | 6.19 | 200,895.50 | 0.00 |
| 合计 | 3,247,409.47 | 100.00 | 381,270.54 | 2,866,138.93 |

单位：元

| 账龄 | 2012 年 12 月 31 日 | | | |
|---------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 坏账准备（元） | 净额（元） |
| 1 年以内 | 1,540,436.79 | 72.42 | 77,021.84 | 1,463,414.95 |
| 1 至 2 年 | 90,179.00 | 4.24 | 9,017.90 | 81,161.10 |
| 2 至 3 年 | 130,545.50 | 6.14 | 39,163.65 | 91,381.85 |
| 3 年以上 | 365,826.31 | 17.20 | 365,826.31 | 0.00 |
| 合计 | 2,126,987.60 | 100.00 | 491,029.70 | 1,635,957.90 |

截至 2014 年 6 月 30 日，公司 1 年以内的应收账款占比 61.04%；1-2 年占比 33.08%，主要是应收中铁一局集团建筑安装工程公司 90 多万元；账龄超过 2 年以上的应收账款占比 5.88%，主要是质保金等，合计金额和单笔金额均较小。

2013 年 12 月 31 日公司应收账款 2013 年末较 2012 年末增加 1,230,181.03 元，增长率为 75.19%，主要原因是 2013 年公司业务规模扩大，营业收入增加 23.88%，导致应收账款增加。

3、报告期各期末，应收账款中无持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

4、报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位：元

| 单位名称 | 2014 年 6 月 30 日 | 占总额比例（%） | 性质 | 账龄 |
|-----------------------|---------------------|--------------|----|-------|
| 中铁一局集团建筑安装工程 有限公司 | 828,878.29 | 38.90 | 货款 | 1 年以内 |
| | 943,078.97 | | | 1-2 年 |
| 北京佳宇创展科技发展有限公司 | 694,440.00 | 15.25 | 货款 | 1 年以内 |
| 山东滨州东力电气有限责任公司通源电气分公司 | 485,936.00 | 10.67 | 货款 | 1 年以内 |
| 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 302,296.00 | 8.20 | 货款 | 1 年以内 |
| | 71,219.00 | | | 1-2 年 |
| 南通五建建设工程有限公司 | 352,000.00 | 7.73 | 货款 | 1-2 年 |
| 合 计 | 3,677,848.26 | 80.74 | -- | -- |

单位：元

| 单位名称 | 2013 年 12 月 31 日 | 占总额比例（%） | 性质 | 账龄 |
|------|------------------|----------|----|----|
|------|------------------|----------|----|----|

| | | | | |
|-----------------------|--------------|-------|----|-------|
| 中铁一局集团建筑安装工程有限公司 | 1,444,962.18 | 46.69 | 货款 | 1 年以内 |
| | 71,396.79 | | | 1-2 年 |
| 南通五建建设工程有限公司 | 452,000.00 | 13.92 | 货款 | 1 年以内 |
| 山东滨州东力电气有限责任公司通源电气分公司 | 251,096.00 | 7.73 | 货款 | 1 年以内 |
| 浙江虎格电气有限公司 | 148,582.00 | 4.58 | 货款 | 1 年以内 |
| 威海鲁能电气有限公司 | 147,621.00 | 4.55 | 货款 | 1 年以内 |
| 合 计 | 2,515,657.97 | 77.47 | -- | -- |

单位：元

| 单位名称 | 2012 年 12 月 31 日 | 占总额比例 (%) | 性质 | 账龄 |
|------------------|------------------|-----------|----|-------|
| 中铁一局集团建筑安装工程有限公司 | 630,056.79 | 29.62 | 货款 | 1 年以内 |
| 威海鲁能电气有限公司 | 474,151.00 | 22.29 | 货款 | 1 年以内 |
| 威海高发资产经营管理有限公司 | 257,081.31 | 12.09 | 货款 | 3 年以上 |
| 北京北创网联科技发展有限公司 | 235,320.00 | 11.06 | 货款 | 1 年以内 |
| 昆明泰阁电气有限公司 | 70,320.00 | 3.31 | 货款 | 2-3 年 |
| 合 计 | 1,666,929.10 | 78.37 | -- | -- |

从上表三期数据中可以看出，应收账款前五名客户的金额占总额比重分别为 80.74%、77.47%、78.37%，比例相对较大，并呈上升趋势。其中，北京佳宇创展科技发展有限公司和南京凯新瑞电气设备有限公司是公司在北京地区和南京地区的代理商。

（五）其他应收款

1、账龄分析

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2014 年 6 月 30 日 | | | |
|---------|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| | 金额（元） | 占总额比例 (%) | 坏账准备（元） | 净额（元） |
| 1 年以内 | 80,725.20 | 42.48 | 4,036.26 | 76,688.94 |
| 1 至 2 年 | 104,300.00 | 54.89 | 10,430.00 | 93,870.00 |

| | | | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|
| 2 至 3 年 | 5,000.00 | 2.63 | 1,500.00 | 3,500.00 |
| 合计 | 190,025.20 | 100.00 | 15,966.26 | 174,058.94 |

| 账龄 | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|---------|------------------|----------|-----------|------------|
| | 金额（元） | 占总额比例（%） | 坏账准备（元） | 净额（元） |
| 1 年以内 | 205,630.50 | 68.94 | 10,281.53 | 195,348.97 |
| 1 至 2 年 | 87,626.00 | 29.38 | 8,762.60 | 78,863.40 |
| 2 至 3 年 | 5,000.00 | 1.68 | 1,500.00 | 3,500.00 |
| 合计 | 298,256.50 | 100.00 | 20,544.13 | 277,712.37 |

| 账龄 | 2012 年 12 月 31 日 | | | |
|---------|------------------|----------|-----------|------------|
| | 金额（元） | 占总额比例（%） | 坏账准备（元） | 净额（元） |
| 1 年以内 | 347,592.92 | 98.58 | 17,379.65 | 330,213.27 |
| 1 至 2 年 | 5,000.00 | 1.42 | 500.00 | 4,500.00 |
| 合计 | 352,592.92 | 100.00 | 17,879.65 | 334,713.27 |

其他应收款主要核算保证金、员工借款等，余额较小，报告期内，其他应收款余额呈减少趋势。

2、2014年6月底和2013年期末，其他应收款中无应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项；2012年期末，股东张杰从公司借款余额100,889.48元，股东李晋云从公司借款余额106,177.44元，该款项在2013年及时进行了偿还。

3、报告期各期期末，其他应收款前五名单位如下：

单位：元

| 单位名称 | 2014 年 6 月 30 日 | 占总额比例（%） | 性质 | 账龄 |
|---------------|-----------------|----------|-------|-------|
| 刘国锋 | 20,000.00 | 26.31 | 员工借款 | 1 年以内 |
| | 4,8000.00 | | | 1-2 年 |
| 公安部消防产品合格评定中心 | 30,500.00 | 16.05 | 3C 鉴证 | 1 年以内 |
| 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 30,000.00 | 15.79 | 保证金 | 1-2 年 |
| 威海九龙城休闲购物广 | 20,000.00 | 10.52 | 质保金 | 1-2 年 |

| | | | | |
|------------------------|-------------------|--------------|-----------|-----------|
| 场有限公司 | | | | |
| 中国石油天然气股份有限公司山东威海销售分公司 | 15,000.00 | 7.89 | 加油卡 | 1 年以内 |
| 合计 | 145,500.00 | 76.57 | -- | -- |

单位：元

| 单位名称 | 2013 年 12 月 31 日 | 占总额比例(%) | 性质 | 账龄 |
|-----------------|-------------------|--------------|-----------|-----------|
| 威海市环翠区佐登妮丝美容生活馆 | 50,000.00 | 44.13 | 借款 | 1 年以内 |
| | 81,626.00 | | | 1-2 年 |
| 威海九龙城休闲购物广场有限公司 | 20,000.00 | 6.71 | 质保金 | 1 年以内 |
| 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 30,000.00 | 10.06 | 保证金 | 1 年以内 |
| 刘国锋 | 50,000.00 | 16.76 | 借款 | 1 年以内 |
| 张敏 | 25,000.00 | 8.38 | 借款 | 1 年以内 |
| 合计 | 256,626.00 | 86.04 | -- | -- |

单位：元

| 单位名称 | 2012 年 12 月 31 日 | 占总额比例(%) | 性质 | 账龄 |
|-----------------|-------------------|--------------|-----------|-----------|
| 张杰 | 100,889.48 | 28.61 | 借款 | 1 年以内 |
| 李晋云 | 106,177.44 | 30.11 | 借款 | 1 年以内 |
| 威海市环翠区佐登妮丝美容生活馆 | 81,626.00 | 23.15 | 借款 | 1 年以内 |
| 南通五建建设工程有限公司 | 20,000.00 | 5.67 | 质保金 | 1 年以内 |
| 公安部消防产品合格评定中心 | 18,900.00 | 5.36 | 3C 鉴证费 | 1 年以内 |
| 合计 | 327,592.92 | 92.91 | -- | -- |

股东邱张杰、李晋云因个人资金周转，张杰于 2012 年 9 月向公司无息借款 30 万元，李晋云于 8 月和 9 月向公司借款 12 万元，两人于 2012 年 12 月进行了部分偿还，张杰与 2013 年 5 月偿还了剩余款项，李晋云于 2013 年 1 月和 3 月偿还了剩余款项。张杰和李晋云在 2013 年分别向公司进行了借款，均于当年进行了偿还，2013 年末无余额。

上述资金拆借行为发生在有限公司阶段，在股份公司成立后，公司制定了相关的管理制度，不再允许股东及关联方以任何形式占用公司资金。

（六）预付账款

1、账龄分析

单位：元

| 账 龄 | 2014 年 6 月 30 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|-------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 399,072.46 | 84.17 | 132,689.51 | 95.95 | 986,171.27 | 98.99 |
| 1-2 年 | 74,582.51 | 15.73 | 5,130.80 | 3.71 | 468.00 | 0.05 |
| 2-3 年 | 468.00 | 0.10 | 468.00 | 0.34 | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - | 9,607.00 | 0.96 |
| 合 计 | 474,122.97 | 100.00 | 138,288.31 | 100.00 | 996,246.27 | 100.00 |

公司预付账款核算的是采购材料时，预付给供应商的货款，公司基于降低资金成本的考虑，同时凭借公司的良好信誉，在与供应商的合作中，尽量采取应付账款的方式采购货物，因此，预付账款金额相对较小。

2、报告期各期末，预付账款中无持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

单位：元

| 单位名称 | 2014 年 6 月 30 日 | 占总额比例（%） | 账龄 |
|--------------|-------------------|--------------|-------|
| 深圳市佳昀科技有限公司 | 94,187.60 | 19.87 | 1 年以内 |
| 威海盈利通信设备有限公司 | 64,431.60 | 13.59 | 1 年以内 |
| 北京天宇新科科技有限公司 | 61,097.67 | 12.89 | 1 年以内 |
| 公安部沈阳消防研究所 | 37,642.00 | 7.94 | 1-2 年 |
| 一电实业（宜兴）有限公司 | 30,000.00 | 6.33 | 1-2 年 |
| 合计 | 325,147.17 | 60.61 | -- |

单位：元

| 单位名称 | 2013 年 12 月 31 日 | 占总额比例（%） | 账龄 |
|--------------|------------------|----------|-------|
| 山东省岱庄生建煤矿 | 61,000.00 | 44.11 | 1 年以内 |
| 公安部沈阳消防研究所 | 37,642.00 | 27.22 | 1 年以内 |
| 一电实业（宜兴）有限公司 | 30,000.00 | 21.69 | 1 年以内 |
| 常州迈赫电子科技有限公司 | 3,345.00 | 2.42 | 1-2 年 |

| | | | |
|----------------|-------------------|--------------|-----------|
| 中山市星浦王照明电器有限公司 | 2,000.00 | 1.45 | 1 年以内 |
| 合计 | 133,987.00 | 96.89 | -- |

单位：元

| 单位名称 | 2012 年 12 月 31 日 | 占总额比例 (%) | 账龄 |
|--------------|-------------------|--------------|-----------|
| 宜兴市东方蓄电池有限公司 | 430,000.00 | 43.16 | 1 年以内 |
| 大连华城伟业电脑有限公司 | 218,600.00 | 21.94 | 1 年以内 |
| 北京卓美创佳科技有限公司 | 165,651.48 | 16.63 | 1 年以内 |
| 深圳市佳昀科技有限公司 | 28,960.00 | 2.91 | 1 年以内 |
| 北京天宇新科科技有限公司 | 19,913.80 | 2.00 | 1 年以内 |
| 合计 | 863,125.28 | 86.64 | -- |

(七) 存货

单位：元

| 项目 | 2014 年 6 月 30 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 (元) | 比例 (%) | 金额 (元) | 比例 (%) | 金额 (元) | 比例 (%) |
| 原 材 料 | 3,051,351.19 | 75.66 | 2,336,844.45 | 64.33 | 1,670,188.43 | 52.49 |
| 在 产 品 | 461,925.57 | 11.45 | 860,153.51 | 23.68 | 1,283,702.24 | 40.35 |
| 库 存 商 品 | 519,942.35 | 12.89 | 435,538.82 | 11.99 | 227,815.60 | 7.16 |
| 合计 | 4,033,219.11 | 100.00 | 3,632,536.78 | 100.00 | 3,181,706.27 | 100.00 |

公司存货主要有三种：原材料、在产品、库存商品。原材料主要为电器元件，依据采购物资技术标准及其对最终产品的重要性，公司将采购物资分为三类：重要物资，即 A 类物资，是指构成最终产品的主要或关键部分，可以直接影响最终产品的使用质量及安全性能，如电池、变压器、互感器、主芯片等；一般物资，即 B 类物资，是指构成最终产品的非关键部分物资，其一般不影响最终产品的质量或者只构成可以采取适当措施予以纠正的轻微影响，如机柜、电子元件等；辅助物资，即 C 类物资，是指不直接用于最终产品本身的起辅助作用的材料，如包装材料、生产辅料等。原材料市场供应较为充足，一般情况下不需要其他材料来代替该材料；报告期内，存货余额逐年增加主要是因为公司随着销售业务的不断增加，相应的原材料、在产品和库存商品的数量随着增加。

公司属于轻资产企业，无自有土地、房产，现有办公及生产经营场所是通过租赁的方式取得。公司凭借多年的生产、管理经验以及自主研发的技术，其销售的产品均已经取得了相关的资质认证。对于产品的主要原材料，基于降低成本的要求，公司采用了外协加工的方式。

为了强化外协管理，公司制定了外协加工管理制度，对外协厂家的选择、质量控制进行了相关规定。公司技术部门对产品进行分解，向外协厂家提供《产品BOM清单》，外协厂家根据清单进行生产，并将清单产品销售给公司。公司检验合格后，办理原材料入库。

由于公司材料周转较快，没有出现存货可变现净值低于账面价值的迹象，因此没有计提存货跌价准备。

（八）长期股权投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 2014.6.30 | 2013.12.31 | 2012.12.31 |
|---------------|-----------|------------|------------|
| 南京凯新瑞电气设备有限公司 | - | 19,013.75 | 90,078.92 |
| 合 计 | - | 19,013.75 | 90,078.92 |

南京凯新瑞电气设备有限公司，成立于2011年，公司注册资本80万元，本公司初始投资20万元，占注册资本的25%。

2014年5月20日，南京凯新瑞电气设备有限公司股东会通过决议，本公司将持有的20万元股权转让给车毅。2014年6月16日，南京凯新瑞电气设备有限公司完成工商变更登记。2014年6月13日，公司收到车毅退回的投资款20万元。

（九）固定资产

1、固定资产变动情况

单位：元

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.6.30 |
|----------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 1,317,587.51 | 452,882.91 | - | 1,770,470.42 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 165,111.12 | 25,897.44 | - | 191,008.56 |
| 运输工具 | 992,810.00 | 422,552.99 | - | 1,415,362.99 |

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.6.30 |
|-----------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| 办公设备 | 159,666.39 | 4,432.48 | - | 164,098.87 |
| 二、累计折旧合计 | 742,280.98 | 104,822.59 | - | 817,964.57 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 44,710.96 | 12,666.80 | - | 57,377.76 |
| 运输工具 | 599,886.50 | 78,048.87 | - | 677,935.37 |
| 办公电子设备 | 97,683.52 | 14,106.92 | - | 111,790.44 |
| 三、账面净值合计 | 575,306.53 | -- | -- | 923,366.85 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 120,400.16 | -- | -- | 133,630.80 |
| 运输工具 | 392,923.5 | -- | -- | 737,427.6 |
| 办公设备 | 61,982.87 | -- | -- | 52,308.43 |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 办公设备 | - | - | - | - |
| 五、账面价值合计 | 575,306.53 | -- | -- | 923,366.85 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 120,400.16 | -- | -- | 133,630.80 |
| 运输工具 | 392,923.5 | -- | -- | 737,427.6 |
| 办公设备 | 61,982.87 | -- | -- | 52,308.43 |

单位：元

| 项目 | 2012.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2013.12.31 |
|-----------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,225,069.82 | 154,994.89 | 62,477.20 | 1,317,587.51 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 42,991.45 | 122,119.67 | - | 165,111.12 |
| 运输工具 | 992,810.00 | - | - | 992,810.00 |
| 办公设备 | 189,268.37 | 32,875.22 | 62,477.20 | 159,666.39 |
| 二、累计折旧合计 | 570,165.04 | 231,471.25 | 59,355.31 | 742,280.98 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 31,957.70 | 12,753.26 | - | 44,710.96 |
| 运输工具 | 411,254.30 | 188,632.20 | - | 599,886.50 |
| 办公电子设备 | 126,953.04 | 30,085.79 | 59,355.31 | 97,683.52 |
| 三、账面净值合计 | 654,904.78 | -- | -- | 575,306.53 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 11,033.75 | -- | -- | 120,400.16 |
| 运输工具 | 581,555.7 | -- | -- | 392,923.5 |
| 办公设备 | 62,315.33 | -- | -- | 61,982.87 |

| 项目 | 2012.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2013.12.31 |
|-----------------|-------------------|------|------|-------------------|
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 办公设备 | - | - | - | - |
| 五、账面价值合计 | 654,904.78 | -- | -- | 575,306.53 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 11,033.75 | -- | -- | 120,400.16 |
| 运输工具 | 581,555.7 | -- | -- | 392,923.5 |
| 办公设备 | 62,315.33 | -- | -- | 61,982.87 |

单位：元

| 项目 | 2011.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2012.12.31 |
|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 一、账面原值合计 | 904,369.32 | 342,068.02 | 21,367.52 | 1,225,069.82 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 42,991.45 | - | - | 42,991.45 |
| 运输工具 | 667,387.00 | 325,423.00 | - | 992,810.00 |
| 办公设备 | 193,990.87 | 16,645.02 | 21,367.52 | 189,268.37 |
| 二、累计折旧合计 | 352,899.09 | 237,565.27 | 20,299.32 | 570,165.04 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 20,409.96 | 11,547.74 | - | 31,957.70 |
| 运输工具 | 232,927.16 | 178,327.14 | - | 411,254.30 |
| 办公电子设备 | 99,561.97 | 47,690.39 | 20,299.32 | 126,953.04 |
| 三、账面净值合计 | 551,470.23 | -- | -- | 654,904.78 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 22,581.49 | -- | -- | 11,033.75 |
| 运输工具 | 434,459.8 | -- | -- | 581,555.7 |
| 办公设备 | 94,428.90 | -- | -- | 62,315.33 |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 办公设备 | - | - | - | - |
| 五、账面价值合计 | 551,470.23 | -- | -- | 654,904.78 |
| 其中： | | | | |
| 机器设备 | 22,581.49 | -- | -- | 11,033.75 |
| 运输工具 | 434,459.8 | -- | -- | 581,555.7 |

| 项目 | 2011.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2012.12.31 |
|------|------------|------|------|------------|
| 办公设备 | 94,428.90 | -- | -- | 62,315.33 |

2、固定资产折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|------|---------|-----|------------|
| 机器设备 | 5 | 5% | 19% |
| 办公设备 | 3-5 | 5% | 19%-31.67% |
| 运输工具 | 5 | 5% | 19% |

公司及子公司的固定资产全部为实际在用的固定资产，使用状况良好。截止 2014 年 6 月 3 日，公司固定资产账面原值为 1,770,470.42 元，固定资产净值为 923,366.85 元。其固定资产净值占固定资产原值的比率为 52.15%，占总资产的比例为 5.27%。固定资产根据实际使用情况采用年限平均法计提折旧。办公设备部分已提完折旧，但均为实际在用，状况良好，并且均是办公用辅助设备，成新率低并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，其对公司的财务状况和持续经营能力无不利影响。

（十）无形资产

单位：元

| 项目 | 2013.12.31 | 本年增加额 | 本年减少额 | 2014.6.30 |
|----------------|------------|-----------|-------|------------|
| 一、原值合计 | 92,735.04 | 47,087.38 | - | 139,822.42 |
| 智能消防应急疏散指示系统软件 | 42,735.04 | - | - | 42,735.04 |
| BPM 软件 | 50,000.00 | 47,087.38 | - | 97,087.38 |
| 二、累计摊销合计 | 4,515.67 | 6,598.72 | - | 11,114.39 |
| 智能消防应急疏散指示系统软件 | 2,849.00 | 2,136.75 | - | 4,985.75 |
| BPM 软件 | 1,666.67 | 4,461.97 | - | 6,128.64 |

| | | | | |
|----------------|-----------|----|----|------------|
| 三、无形资产减值准备合计 | - | - | - | - |
| 智能消防应急疏散指示系统软件 | - | - | - | - |
| BPM 软件 | - | - | - | - |
| 四、无形资产账面价值合计 | 88,219.37 | -- | -- | 128,708.03 |
| 智能消防应急疏散指示系统软件 | 39,886.04 | -- | -- | 37,749.29 |
| BPM 软件 | 48,333.33 | -- | -- | 90,958.74 |

单位：元

| 项目 | 2012.12.31 | 本年增加额 | 本年减少额 | 2013.12.31 |
|----------------|------------|-----------|-------|------------|
| 一、原值合计 | - | 92,735.04 | - | 92,735.04 |
| 智能消防应急疏散指示系统软件 | - | 42,735.04 | - | 42,735.04 |
| BPM 软件 | - | 50,000.00 | - | 50,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | - | 4,515.67 | - | 4,515.67 |
| 智能消防应急疏散指示系统软件 | - | 2,849.00 | - | 2,849.00 |
| BPM 软件 | - | 1,666.67 | - | 1,666.67 |
| 三、无形资产减值准备合计 | - | - | - | - |
| 智能消防应急疏散指示系统软件 | - | - | - | - |
| BPM 软件 | - | - | - | - |
| 四、无形资产账面价值合计 | - | -- | -- | 88,219.37 |
| 智能消防应急疏散指示系统软件 | - | -- | -- | 39,886.04 |
| BPM 软件 | - | -- | -- | 48,333.33 |

公司的无形资产为智能消防应急疏散指示系统软件和BPM软件，2013年5月购入智能消防应急疏散指示系统软件，2013年9月购入BMP软件，按取得时的实际成本计价核算摊销。

（十一）资产减值准备计提情况

1、应收款项坏账准备计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的应收账款为：期末余额达到200万元（含200万元）以上的应收账款。

单项金额重大的其他应收款为：期末余额达到100万元（含100万元）以上的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按账龄作为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征进行组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

以账龄为信用风险组合的应收帐款坏账准备的计提方法：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

组合中，计提坏账准备的比例：

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

2、存货跌价准备计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，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；

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

3、长期股权投资减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、固定资产减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用

来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

5、无形资产减值准备计提方法

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

(1) 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

(3) 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、资产减值准备实际计提情况

单位：元

| 项 目 | 2013.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | | 2014.06.30 |
|---------|------------|------------|----------|----|------------|
| | | | 转回 | 冲销 | |
| 坏账准备 | 401,814.67 | 127,651.07 | 4,577.87 | - | 524,887.87 |
| 其中：应收账款 | 381,270.54 | 127,651.07 | - | - | 508,921.61 |
| 其他应收款 | 20,544.13 | - | 4,577.87 | - | 15,966.26 |

| | | | | | |
|-----|------------|------------|----------|---|------------|
| 合 计 | 401,814.67 | 127,651.07 | 4,577.87 | - | 524,887.87 |
|-----|------------|------------|----------|---|------------|

单位：元

| 项 目 | 2012.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | | 2013.12.31 |
|---------|------------|----------|------------|----|------------|
| | | | 转回 | 冲销 | |
| 坏账准备 | 508,909.35 | 2,664.48 | 109,759.16 | - | 401,814.67 |
| 其中：应收账款 | 491,029.70 | - | 109,759.16 | - | 381,270.54 |
| 其他应收款 | 17,879.65 | 2,664.48 | - | - | 20,544.13 |
| 合 计 | 508,909.35 | 2,664.48 | 109,759.16 | - | 401,814.67 |

单位：元

| 项目 | 2012.1.1 | 本年增加 | 本年减少 | | 2012.12.31 |
|---------|------------|------------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 冲销 | |
| 一、坏账准备 | 186,020.00 | 322,889.35 | - | - | 508,909.35 |
| 其中：应收账款 | 183,381.06 | 307,648.64 | - | - | 491,029.70 |
| 其他应收款 | 2,638.94 | 15,240.71 | - | - | 17,879.65 |
| 二、其他 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 186,020.00 | 322,889.35 | - | - | 508,909.35 |

九、主要负债

（一）应付账款

1、账龄分析

单位：元

| 账龄结构 | 2014 年 6 月 30 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额（元） | 比例(%) | 金额（元） | 比例(%) | 金额（元） | 比例(%) |
| 1 年以内 | 2,154,407.15 | 82.97 | 2,110,128.21 | 87.91 | 1,134,594.22 | 81.52 |
| 1 至 2 年 | 425,008.00 | 16.37 | 272,893.20 | 11.37 | 142,650.00 | 10.25 |
| 2 至 3 年 | 2,800.00 | 0.11 | 2,800.00 | 0.12 | 114,485.00 | 8.23 |
| 3 年以上 | 14,485.00 | 0.56 | 14,485.00 | 0.60 | - | - |
| 合 计 | 2,596,700.15 | 100.00 | 2,400,306.41 | 100.00 | 1,391,729.22 | 100.00 |

公司应付账款2014年6月30日，2013年12月31日、2012年12月31日余额分别为2,596,700.15元、2,400,306.41元、1,391,729.22元，随着业务量的增加，应付账款余额呈上升趋势。截止到2014年6月30日，应付账款1年内、1-2年账龄的占比分别为82.97%、16.37%；2013年12月31日，应付账款1年内、1-2年账龄的占比分

别为87.91%、11.37%。2012年12月31日，1年内、1-2年账龄的占比分别为81.52%、10.25%，应付账款账龄相对较短。

2、本报告期应付账款中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，应付账款余额前五名单位如下：

单位：元

| 单位名称 | 2014年6月30日 | 占总额比例（%） | 账龄 |
|-----------------|--------------|----------|------|
| 威海华通开关设备有限公司 | 1,234,559.28 | 47.54 | 1年以内 |
| 山东思达特信息技术科技有限公司 | 432,740.00 | 16.66 | 1年以内 |
| 济南圣鸿电子有限公司 | 197,852.50 | 7.62 | 1年以内 |
| 北京瑞港基业科技有限公司 | 145,591.70 | 5.61 | 1年以内 |
| 深圳市积科世纪科技有限公司 | 139,850.00 | 5.39 | 1-2年 |
| 合计 | 2,150,593.48 | 82.82 | -- |

单位：元

| 单位名称 | 2013年12月31日 | 占总额比例（%） | 账龄 |
|------------------|--------------|----------|------|
| 威海华通开关设备有限公司 | 1,594,836.65 | 66.44 | 1年以内 |
| 深圳市积科世纪科技有限公司 | 139,850.00 | 5.83 | 1-2年 |
| 济南电之星电气有限公司 | 100,000.00 | 4.17 | 1-2年 |
| 三星电子(北京)技术服务有限公司 | 68,512.76 | 2.85 | 1年以内 |
| 沈阳市基源科技有限公司 | 65,481.00 | 2.37 | 1年以内 |
| 合计 | 1,968,680.41 | 82.02 | -- |

单位：元

| 单位名称 | 2012年12月31日 | 占总额比例（%） | 账龄 |
|---------------|--------------|----------|------|
| 一电实业(宜兴)有限公司 | 400,000.00 | 28.74 | 1年以内 |
| 深圳市积科世纪科技有限公司 | 139,850.00 | 10.05 | 1年以内 |
| 威海华通开关设备有限公司 | 324,963.37 | 23.35 | 1年以内 |
| 济南电之星电气有限公司 | 100,000.00 | 7.19 | 1年以内 |
| 时高蓄电池(长沙)有限公司 | 92,720.00 | 6.66 | 1年以内 |
| 合计 | 1,057,533.37 | 75.99 | -- |

（二）预收账款

1、账龄分析

单位：元

| 账龄结构 | 2014年6月30日 | | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） |
| 1年以内 | 2,815,120.00 | 78.70 | 1,995,160.00 | 96.76 | 1,320,372.80 | 68.61 |
| 1-2年 | 762,105.00 | 21.30 | 66,710.00 | 3.24 | 604,005.20 | 31.39 |
| 合 计 | 3,577,225.00 | 100.00 | 2,061,870.00 | 100.00 | 1,924,378.00 | 100.00 |

公司预收账款2014年6月30日，2013年12月31日、2012年12月31日余额分别为3,577,225.00元、2,061,870.00元、1,924,378.00元。从账龄来看，报告期内的预收账款均在两年以内。公司为保证良好的现金流，降低营运资金需求压力，对大部分客户采取的是预收款的方式进行销售，在产品风险转移给客户之后，及时进行预收账款的账务处理。

2、本报告期应付账款中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，预收账款余额前五名单位如下：

单位：元

| 单位名称 | 2014年6月30日 | 占总额比例（%） | 账龄 |
|--------------|---------------------|--------------|------|
| 哈尔滨地铁集团有限公司 | 978,000.00 | 33.20 | 1年以内 |
| | 209,500.00 | | 1-2年 |
| 江苏海通电器有限公司 | 611,075.00 | 17.08 | 1年以内 |
| 上海华联电器开关有限公司 | 58,000.00 | 9.50 | 1年以内 |
| | 282,000.00 | | 1-2年 |
| 东营昊晟工贸有限责任公司 | 282,000.00 | 8.36 | 1年以内 |
| | 29,178.00 | | 1-2年 |
| 山东南洋电器有限公司 | 204,780.00 | 5.72 | 1年以内 |
| 合 计 | 2,642,533.00 | 73.87 | -- |

单位：元

| 客户名称 | 2013年12月31日 | 占总额比例（%） | 账龄 |
|--------------|-------------|----------|------|
| 海南金盘电气有限公司 | 520,000.00 | 25.22 | 1年以内 |
| 上海华联电器开关有限公司 | 282,000.00 | 13.68 | 1年以内 |

| | | | |
|----------------|---------------------|--------------|-----------|
| 北京佳宇创展科技发展有限公司 | 229,250.00 | 11.12 | 1 年以内 |
| 哈尔滨地铁集团有限公司 | 209,500.00 | 10.16 | 1 年以内 |
| 天水长城控制电器有限责任公司 | 167,042.00 | 8.10 | 1 年以内 |
| 合计 | 1,407,792.00 | 68.28 | -- |

单位：元

| 供应商名称 | 2012 年 12 月 31 日 | 占总额比例 (%) | 账龄 |
|----------------|---------------------|--------------|-----------|
| 哈尔滨地铁集团有限公司 | 1,187,500.00 | 61.71 | 1 年以内 |
| 威海西屋开关设备有限公司 | 290,000.00 | 15.07 | 1 年以内 |
| 天水长城控制电器有限责任公司 | 170,000.00 | 8.83 | 1 年以内 |
| 威海昊星电器设备制造有限公司 | 120,358.00 | 6.25 | 1 年以内 |
| 浙江虎格电气有限公司 | 80,750.00 | 4.20 | 1 年以内 |
| 合计 | 1,848,608.00 | 96.06 | -- |

（三）其他应付款

1、账龄分析

单位：元

| 账龄结构 | 2014 年 6 月 30 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 (元) | 比例 (%) | 金额 (元) | 比例 (%) | 金额 (元) | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 141,532.77 | 46.10 | 96,728.96 | 95.89 | 4,150.00 | 100.00 |
| 1—2 年 | 165,474.36 | 53.90 | 4,150.00 | 4.11 | - | - |
| 合 计 | 307,007.13 | 100.00 | 100,878.96 | 100.00 | 4,150.00 | 100.00 |

其他应付款核算的主要是公司向股东的借款、质保金和押金等，金额较小。

2、本报告期其他应付款中有应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况：

| 单位名称 | 2014 年 6 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------|-------------------|------------------|
| 张杰 | 292,857.13 | 36,728.96 |
| 合 计 | 292,857.13 | 36,728.96 |

3、报告期各期末，其他应付款余额前五名单位如下：

单位：元

| 单位名称 | 性质 | 2014 年 06 月 30 日 | 占总额比例 (%) | 账龄 |
|------|------|------------------|-----------|-------|
| 张杰 | 股东垫款 | 292,857.13 | 95.39 | 1 年以内 |

| | | | | |
|---------------------|-----------|-------------------|---------------|-----------|
| 北京大成（青岛）律师事务所 | 新三板服务费 | 10,000.00 | 3.26 | 1 年以内 |
| 兴原认证中心有限公司 | 认证费 | 4,000.00 | 1.30 | 2-3 年 |
| 中华联合财产保险股份有限公司威海分公司 | 保险费 | 150.00 | 0.05 | 2-3 年 |
| 合计 | -- | 307,007.13 | 100.00 | -- |

单位：元

| 单位名称 | 性质 | 2013 年 12 月 31 日 | 占总额比例 (%) | 账龄 |
|-------------------|-----------|-------------------|---------------|-----------|
| 北京大成（青岛）律师事务所 | 新三板服务费 | 60,000.00 | 59.48 | 1 年以内 |
| 张杰 | 备用金垫款 | 36,728.96 | 36.41 | 1 年以内 |
| 兴原认证中心有限公司 | 认证费 | 4,000.00 | 3.97 | 1-2 年 |
| 中华联合财产保险公司威海中心支公司 | 保险费 | 150.00 | 0.15 | 1-2 年 |
| 合计 | -- | 100,878.96 | 100.00 | -- |

单位：元

| 单位名称 | 性质 | 2012 年 12 月 31 日 | 占总额比例 (%) | 账龄 |
|-------------------|-----------|------------------|---------------|-----------|
| 兴原认证中心有限公司 | 认证费 | 4,000.00 | 96.39 | 1 年以内 |
| 中华联合财产保险公司威海中心支公司 | 保险费 | 150.00 | 3.61 | 1 年以内 |
| 合计 | -- | 4,150.00 | 100.00 | -- |

（四）应交税费

单位：元

| 税费项目 | 2014 年 6 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 增值税 | 56,456.91 | 188,462.05 | 122,184.79 |
| 企业所得税 | 52,806.02 | 169,472.77 | 4,487.38 |
| 个人所得税 | 3,028.13 | 3,239.15 | 4,364.95 |
| 城市维护建设税 | 3,951.98 | 3,245.16 | 8,552.94 |
| 教育费附加 | 1,693.71 | 2,829.44 | 3,665.54 |
| 地方教育费附加 | 1,129.14 | -511.47 | 2,443.70 |
| 水利基金 | 564.53 | 463.59 | 1,221.85 |

| | | | |
|-----|------------|------------|------------|
| 印花税 | 1,792.70 | 1,812.20 | 2,214.60 |
| 合计 | 121,423.16 | 369,012.89 | 149,135.75 |

报告期内，公司按照法律法规要求，缴纳相关税费，未发生重大违法违规行为。

（五）长期应付款

单位：元

| 项目 | 2014年6月30日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------------------|------------|-------------|-------------|
| 威海市火炬高技术产业开发区经济发展局专项借款 | 600,000.00 | - | - |
| 合计 | 600,000.00 | - | - |

2014年4月3日，本公司与威海火炬高技术产业开发区经济发展局签订借款协议，威海火炬高技术产业开发区经济发展局以借款的形式预付公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌中介费用人民币100.00万元，借款期限至在全国中小企业股份转让系统挂牌止，转为对企业的奖励。截止报告日公司实际收到资金60.00万元。

十、股东权益情况

（一）实收资本（或股本）

单位：万元

| 股东名称 | 2012年1月1日 | 本期变动 | | 2012年12月31日 |
|------|-----------|------|----|-------------|
| | | 增加 | 减少 | |
| 张杰 | 250.00 | - | - | 250.00 |
| 李晋云 | 250.00 | - | - | 250.00 |
| 合计 | 500.00 | - | - | 500.00 |

单位：万元

| 股东名称 | 2013年1月1日 | 本期变动 | | 2013年12月31日 |
|------|-----------|------|----|-------------|
| | | 增加 | 减少 | |
| 张杰 | 250.00 | - | - | 250.00 |
| 李晋云 | 250.00 | - | - | 250.00 |
| 合计 | 500.00 | - | - | 500.00 |

单位：万元

| 股东名称 | 2014年1月1日 | 本期变动 | 2014年6月30日 |
|------|-----------|------|------------|
|------|-----------|------|------------|

| | | 增加 | 减少 | |
|-----|--------|--------|----|----------|
| 张杰 | 250.00 | 411.00 | - | 661.00 |
| 李晋云 | 250.00 | - | - | 250.00 |
| 金磊 | - | 50.00 | - | 50.00 |
| 车毅 | - | 20.00 | - | 20.00 |
| 林亚杰 | - | 10.00 | - | 10.00 |
| 许明德 | - | 10.00 | - | 10.00 |
| 姜国旭 | - | 7.00 | - | 7.00 |
| 合计 | 500.00 | 508.00 | - | 1,008.00 |

报告期内股东及注册资本的变化主要因为：

2014年3月25日，凯瑞有限召开股东会，同意吸收金磊、车毅、林亚杰、许明德、姜国旭为公司股东，增加注册资本人民币508.00万元，变更后的注册资本为人民币1,008.00万元。

2014年3月28日，本公司取得威海市工商行政管理局换发的公司《营业执照》（注册号：371000228032304）。2014年3月31日，威海同信会计师事务所有限公司出具2014威信验第011号验资报告，验证公司增资的注册资本508万元已由各公司股东足额缴纳。

2014年8月2日公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意威海凯瑞电气技术有限公司以2014年6月30日为基准日整体变更为威海凯瑞电气股份有限公司。

（二）未分配利润

单位：元

| 项 目 | 2014年6月30日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------|------------|-------------|-------------|
| 年初未分配利润 | -70,861.70 | -488,269.71 | -342,119.71 |
| 加：本年净利润 | 302,947.63 | 417,408.01 | -146,150.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - | - |
| 所有者权益内部结转 | - | - | - |
| 年末未分配利润 | 232,085.93 | -70,861.70 | -488,269.71 |

十一、财务指标分析

（一）偿债能力分析

| 项目 | 2014 年 6 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产负债率 | 41.12% | 50.01% | 43.47% |
| 流动比率(倍) | 2.47 | 1.84 | 2.05 |
| 速动比率(倍) | 1.79 | 1.08 | 1.13 |

公司 2014 年 6 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日的资产负债率分别是 41.12%、50.01%、43.47%，除 2013 年末略高于 50% 之外，其他两期均小于 50%，说明公司的长期偿债能力较好。公司 2014 年 6 月 30 日、2013 年、2012 年流动比率为 2.47、1.84、2.05，速动比率为 1.79、1.08、1.13，公司的资产流动性较好，短期偿债能力比较稳定。

（二）营运能力分析

| 财务指标 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 2.44 | 6.85 | 10.47 |
| 存货周转率（次） | 1.29 | 2.76 | 3.28 |

报告期内，公司的应收账款周转率、存货周转率呈下降趋势，主要是因为公司随着业务量的增加，相应的应收账款和存货数量有所增加所导致。

（三）盈利能力分析

| 财务指标 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------------------|--------------|---------|---------|
| 毛利率 | 41.61% | 38.95% | 38.76% |
| 主营业务利润率 | 40.86% | 38.95% | 38.70% |
| 净资产收益率 | 3.98% | 8.84% | -3.19% |
| 净资产收益率（扣除非经常性损益） | 2.06% | 8.89% | -3.15% |
| 每股收益 | 0.04 | 0.08 | -0.03 |
| 每股收益（扣除非经常性损益） | 0.02 | 0.08 | -0.03 |

报告期内公司毛利率、主营业务利润率保持稳定且毛利率较高，总体保持了较高的水平，2013 年扣除非经常性损益的净资产收益率较 2012 年有较大幅度上升，说明公司盈利能力较强。

（四）获取现金能力

单位：元

| 财务指标 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 834,313.73 | 554,592.36 | -3,195,339.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,993,465.24 | -181,344.02 | -400,219.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,619,200.01 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,460,048.50 | 373,248.34 | -3,595,558.84 |

1、经营活动

2014 年 1-6 月的经营活动现金流量净额较 2013 年全年相比，增加 40.97 万元，主要原因是公司在销售业务中，加大了预收货款的力度，使得 2014 年上半年现金流有所增加。

2013 年公司的经营活动现金流量净额由负转为正，主要原因是 2013 年营业收入较 2012 年大幅增加，导致销售商品收到的现金流入增加 368.26 万元，公司采购数量相对平稳，现金流出相对稳定，公司经营现金流管理较好。

2013 年经营活动现金流净额为负数主要是公司在 2012 年经营活动的费用支出较大导致的。随着业务的增加，公司加强费用管理，降低企业总体成本。

2、投资活动

公司 2014 年 1-6 月、2013 年和 2012 年投资活动现金净流量均为负数，公司对外投资较少，没有收到被投资方的现金分红，2014 年少量投资收到的现金，主要是公司处置对南京凯新瑞的 20.00 万投资所致，2013 年和 2012 年只有少量固定资产采购业务的发生，使得现金净流量为负数。

2014 年 1-6 月投资活动现金净流量变化较大的主要原因是：2014 年 4 月 30 日，公司购买了威海市商业银行人民币保本浮动收益型理财产品，投资支付现金 450 万元。

3、筹资活动

公司 2013 年、2012 年未产生筹资活动的现金流动。2014 年 1-6 月筹资活动的现金流量净额为 561.92 万元，主要原因是：2014 年 1-6 月由于公司规模发展需要，股东追加投资及吸收新股东，共增资 508.00 万元；公司取得银行借款 340.00

万元，截止 2014 年 6 月 30 日，该笔借款已偿还；2014 年 4 月 3 日，本公司与威海火炬高技术产业开发区经济发展局签订借款协议，威海火炬高技术产业开发区经济发展局以借款的形式预付公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌中介费用人民币 100.00 万元，借款期限至在全国中小企业股份转让系统挂牌止，转为对企业的奖励，截止 2014 年 6 月 30 日，公司实际收到资金 60.00 万元，形成长期应付款 60.00 万元。

十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

（一）关联方及关联方关系

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1、公司实际控制人及持股 5%以上股份股东

本公司自然人股东中张杰、李晋云为夫妇，两人合计持有本公司 90.39% 股份，为公司实际控制人，具体情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数额（股） | 持股比例 | 备注 |
|----|------|--------------|--------|---------|
| 1 | 张杰 | 6,610,000.00 | 65.58% | 董事长兼总经理 |
| 2 | 李晋云 | 2,500,000.00 | 24.81% | 董事 |
| 合计 | | 9,110,000.00 | 90.39% | |

经核查公司的《公司章程》及公司在威海工商行政管理局的登记注册材料，除上述实际控制人外，无持有公司 5% 以上股份的股东。

2、本公司的其他关联方情况

| 名称 | 注册资本 （万元） | 本公司投入金额 （万元） | 本公司所占 比重 |
|---------------|--------------|-----------------|-------------|
| 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 80.00 | 20.00 | 25% |

2011 年，本公司出资 20 万元参股投资设立南京凯新瑞电气设备有限公司，占比 25%，注册号 320102000217154。2014 年 5 月 20 日，南京凯新瑞电气设备有限公司股东会通过决议同意本公司将持有的 20 万元股权转让给车毅。

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|-------------|--------|
|---------|-------------|--------|

| | | |
|-----------------|------------------|------------|
| 张杰 | 本公司之控股股东、董事 | |
| 李晋云 | 本公司股东、董事 | |
| 金磊 | 本公司参股股东、董事 | |
| 车毅 | 本公司参股股东、董事 | |
| 林亚杰 | 本公司参股股东、监事会主席 | |
| 许明德 | 本公司参股股东、董事 | |
| 姜国旭 | 本公司参股股东、监事 | |
| 陈红利 | 本公司监事 | |
| 张敏 | 本公司副总经理 | |
| 高进金 | 本公司副总经理 | |
| 刘国峰 | 本公司副总经理 | |
| 张晓莉 | 本公司财务负责人、董事会秘书 | |
| 威海云瑞贸易有限公司 | 关联人（张杰持股 25%） | 08511429-2 |
| 威海嘟嘟加油网络技术有限公司 | 关联人（张杰持股 100%） | 31046840-X |
| 威海市环翠区佐登妮丝美容生活馆 | 其他（李晋云持股 100%） | 79531263-X |
| 北京佳宇创展科技发展有限公司 | 其他（本公司参股股东之关联企业） | 06130960-X |
| 西安凯赛电气技术有限公司 | 其他（本公司参股股东之关联企业） | 39755737-5 |

4、关联方交易情况

（1）经常性关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则及决策程序 | 2014 年 1-6 月发生额 | |
|----------------|--------|--------|---------------|-----------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 北京佳宇创展科技发展有限公司 | 销售商品 | 消防电子产品 | 按照市场价格 | 1,411,340.00 | 14.29% |
| 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 销售商品 | 消防电子产品 | 按照市场价格 | 302,296.00 | 3.06% |

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则及决策程序 | 2013 年发生额 | | 2012 年发生额 | |
|---------------|--------|--------|---------------|------------|---------------|-----------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 销售商品 | 消防电子产品 | 按照市场价格 | 114,369.00 | 0.63% | 75,000.00 | 0.52% |

北京佳宇创展科技发展有限公司股东为金磊的妻子和母亲。南京凯新瑞电气设备有限公司的实际控制人为车毅。北京佳宇创展科技发展有限公司和南京凯新瑞电气设备有限公司是公司在北京地区和南京地区的独家代理,公司在该两个地区的销售,完全由这两个代理商完成,在产品价格方面,公司按照市场价格向代理商供货。西安凯赛电气技术有限公司公司是公司在西安地区的独家代理商,报告期内,没有与公司发生业务。公司销售南京凯新瑞电气设备有限公司的产品金额较小,报告期内,所占总收入的比例小于5%。在2014年1-6月,公司销售给北京佳宇创展科技发展有限公司的收入占总收入比重14.29%,在毛利方面,关联销售的毛利占总的毛利的比例约为14.28%,对公司利润影响相对较小。公司实际控制人为张杰夫妇,关联股东在公司所占股份比例较小,不会对公司经营决策产生重大影响,并且,公司和代理商公司的所得税率一致,也不存在转移利润问题。

(2) 偶发性关联交易

关联方资金拆借

截止到2014年6月30日

单位：元

| 关联方 | 性质 | 本期拆借 | 本期偿还 |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 李晋云 | 借公司款 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 林亚杰 | 借公司款 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 威海市环翠区佐登妮丝美容生活馆 | 借公司款 | | 131,626.00 |
| 张杰 | 公司借股东款 | 1,356,128.17 | 1,100,000.00 |
| 威海云瑞贸易有限公司 | 借公司款 | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |

截止到2013年12月31日

单位：元

| 关联方 | 性质 | 本期借公司款 | 本期还公司款 |
|-----------------|------|--------------|--------------|
| 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 借公司款 | 30,000.00 | |
| 张杰 | 借公司款 | 150,000.00 | 287,618.44 |
| 李晋云 | 借公司款 | 1,318,325.00 | 1,424,502.44 |
| 威海市环翠区佐登妮丝美容生活馆 | 借公司款 | 50,000.00 | |

截止到2012年12月31日

单位：元

| 关联方 | 性质 | 本期借公司款 | 本期还公司款 |
|-----|----|--------|--------|
|-----|----|--------|--------|

| | | | |
|-----------------|------|--------------|--------------|
| 张杰 | 借公司款 | 1,100,000.00 | 1,025,910.12 |
| 李晋云 | 借公司款 | 415,000.00 | 319,521.30 |
| 威海市环翠区佐登妮丝美容生活馆 | 借公司款 | 850,000.00 | 552,080.00 |

报告期内，公司与实际控制人以及关联方企业之间发生过资金拆借等情况（包括拆入和拆出），均没有支付或者收取资金利息，由于拆借的次数较少、且较短的时间内均已还清，对公司的独立性不产生影响，对公司的财务状况和经营成果影响较小。

股份制公司成立后，公司将严格执行《公司章程》和《关联交易管理制度》等制度，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，以保证公司的独立性。

（3）关联方应收应付款项

截止到 2014 年 6 月 30 日，

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 性质 | 余额 | 比例 |
|-------|----------------|----|------------|--------|
| 应收账款 | 北京佳宇创展科技发展有限公司 | 货款 | 694,440.00 | 26.74% |
| 应收账款 | 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 货款 | 373,515.00 | 14.38% |
| 其他应付款 | 张杰 | 借款 | 292,857.13 | 95.39% |

截止到 2013 年 12 月 31 日，

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 性质 | 余额 | 比例 |
|-------|-----------------|-----|------------|--------|
| 应收账款 | 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 货款 | 137,609.00 | 4.80% |
| 其他应收款 | 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 借款 | 30,000.00 | 10.80% |
| 其他应收款 | 威海市环翠区佐登妮丝美容生活馆 | 借款 | 131,626.00 | 47.40% |
| 其他应付款 | 张杰 | 备用金 | 36,728.96 | 36.41% |

截止到 2012 年 12 月 31 日，

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 性质 | 余额 | 比例 |
|-------|-----------------|----|------------|--------|
| 应收账款 | 南京凯新瑞电气设备有限公司 | 货款 | 23,240.00 | 1.42% |
| 其他应收款 | 张杰 | 借款 | 100,889.48 | 30.14% |
| 其他应收款 | 李晋云 | 借款 | 106,177.44 | 31.72% |
| 其他应收款 | 威海市环翠区佐登妮丝美容生活馆 | 借款 | 81,626.00 | 24.39% |

（二）关联方交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司内部控制制度不严，《公司章程》对关联交易也没有特别的规定，关联交易决策主要是由董事会或管理层直接作出的，亦未形成有关决议文件。股份公司设立之后，为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序。

（三）关联交易决策机制与规范措施

1、《公司章程》规定

第三十九节 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。违反规定的，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公司社会公众股股东负有诚信义务。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。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照本章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司控股股东或实际控制人不得侵占公司资产或占用公司资金。如发生公司控股股东或实际控制人以包括但不限于占用公司资金方式侵占公司资产的情况，公司董事会应立即向人民法院申请司法冻结控股股东或实际控制人所侵占的

公司资产及所持有的公司股份。凡控股股东或实际控制人不能对所侵占公司资产恢复原状或现金清偿的，公司董事会应按照有关法律、法规、规章的规定及程序，通过变现控股股东或实际控制人所持公司股份偿还所侵占公司资产。

控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

第七十九条 股东大会审议关联交易事项时，关联股东不参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议中应当充分披露非关联股东的表决情况。

有关关联交易关系股东的回避和表决程序为：

（一）拟提交股东大会审议的事项如构成关联交易，召集人应及时事先通知该关联股东，关联股东亦应及时事先通知召集人。

（二）在股东大会召开时，关联股东应主动提出回避申请，其他股东有权向召集人提出关联股东回避。召集人应依据有关规定审查该股东是否属于关联股东及该股东是否应该回避。

（三）关联股东对召集人的决定有异议，有权向有关部门反映，也可就是否构成关联关系、是否享有表决权事宜提请人民法院裁决，但在有关部门或人民法院作出最终有效裁定之前，该股东不应参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

（四）应予回避的关联股东，可以参加讨论涉及自己的关联交易，并可就该关联交易产生的原因、交易基本情况、交易是否公允合法及事宜等向股东大会作出解释和说明。

第八十条 关联股东应予回避而未回避，如致使股东大会通过有关关联交易决议，并因此给公司、公司其他股东或善意第三人造成损失的，则该关联股东应承担相应民事责任。

第一百一十八条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应将该事项提交

公司股东大会审议。

2、《关联交易管理办法》规定

第三十二条 公司与关联自然人发生的交易金额在人民币 30 万元以上的关联交易（公司提供担保除外），提交董事会批准。

公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

第三十三条 公司与其关联法人达成的关联交易总额在人民币 300 万元以上且占公司最近经审计净资产值的 5%以下的关联交易（公司提供担保除外），应当提交董事会，经董事会批准。

第三十四条 公司拟与关联人达成的关联交易（公司提供担保、获赠现金资产除外）总额高于人民币 3000 万元且占公司最近经审计净资产值的 50%以上的，对于此类关联交易，除应当及时披露外，公司董事会应当对该交易是否对公司有利发表意见，同时公司应当聘请独立财务顾问就该关联交易对全体股东是否公平、合理发表意见，并说明理由、主要假设及考虑因素。同时，公司应聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行审计或者评估，并将该交易提交股东大会审议。该关联交易在获得公司股东大会批准后方可实施，任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。

前款关联交易标的为公司股权的，公司应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的会计师事务所，对交易标的最近一年又一期的财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不得超过六个月；若交易标的为股权以外的其他非现金资产，公司应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的资产评估事务所进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过一年。

下列与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估：

- （一）购买原材料、燃料、动力；
- （二）销售产品、商品；
- （三）提供或者接受劳务；
- （四）委托或者受托销售。

第三十五条 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。

公司为持股 5% 以下的股东提供担保的，参照前款规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

第三十六条 公司与关联人共同出资设立公司，应当以公司的出资额作为关联交易金额，适用本办法规定。公司的参股公司发生的关联交易，以其交易标的乘以参股比例或协议分红比例后的数额，适用上述规定。

第三十九条 由公司控制或持有 50% 以上股份的子公司与关联方发生的关联交易，按公司关联交易进行披露。

第四十条 公司与关联人进行购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品；提供或者接受劳务；委托或者受托销售等日常关联交易时，按照下述规定履行相应审议程序并披露：

（一）对于以前经股东大会或者董事会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款未发生重大变化的，公司应当在定期报告中按要求披露各协议的实际履行情况，并说明是否符合协议的规定；如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的总交易金额提交股东大会或者董事会审议，协议没有具体总交易金额的，应当提交股东大会和董事会审议。

（二）对于前项规定之外新发生的日常关联交易，公司应当与关联人订立书面协议并及时披露，根据协议涉及的总交易金额提交股东大会或者董事会审议，协议没有具体总交易金额的，应当股东大会审议。该协议经审议通过并披露后，根据其进行的日常关联交易按照前项规定办理。

（三）公司每年新发生的各类日常关联交易数量较多，需要经常订立新的日常关联交易协议等，难以按照前项规定将每份协议提交股东大会或者董事会审议的，可以在披露上一年度报告之前，按类别对本公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计，根据预计结果提交股东大会或者董事会审议并披露；对于预计范围内的日常关联交易，公司应当在定期报告中予以分类汇总披露。公司实际执行中超出预计总金额的，应当根据超出量重新提请股东大会或者董事会审议并披露。

第四十一条 日常关联交易协议的内容应当至少包括定价原则和依据、交易

价格、交易总量或者明确具体的总量确定方法、付款时间和方式等主要条款。

第四十二条 公司就关联交易进行披露应当包括但不限于以下内容：

- （一）交易概述及交易标的基本情况；
- （二）董事会表决情况（如适用）
- （三）交易各方的关联关系和关联人基本情况；
- （四）交易的定价政策及定价依据，成交价格与交易标的帐面值或者评

估值以及明确、公允的市场价格之间的关系，以及因交易标的的特殊性而需要说明的与定价有关的其他事项；若成交价格与帐面值、评估值或者市场价格差异较大的，应当说明原因；交易有失公允的，还应当披露本次关联交易所产生的利益的转移方向；

（六）交易协议其他方面的主要内容，包括交易成交价格及结算方式，关联人在交易中所占权益的性质和比重，协议生效条件、生效时间和履行期限、地点等；

（七）交易目的及交易对上市公司的影响，包括进行此次关联交易的真实意图和必要性，对公司本期和未来财务状况及经营成果的影响等；

（八）从当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额；

第四十三条 公司与关联人进行的下述交易,可以免于按照关联交易的方式进行表决和披露：

（一）一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（二）一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（三）一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬；

（四）任何一方参与公开招标、公开拍卖等行为所导致的关联交易；

（五）公司股票上市的证券交易所认定的其他交易。

（四）减少和规范关联交易的具体安排

公司制定了《关联交易管理办法》和《关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》，严格限制股东及关联方向公司借款。

十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书出具日，无需披露的期后事项、或有事项、重大债务重组事项、重大非货币性交易事项、也无需披露的重大资产置换、转让及出售事项。

十四、资产评估情况

公司共进行了 1 次资产评估：

2014 年 7 月，公司进行了资产评估。该项资产评估是公司在进行股份制改制工作的必备程序，其目的是对公司股份制改制行为涉及的公司股东全部权益价值进行评估，并为股份制改制行为提供价值参考。公司评估净额略高于审计金额，主要是固定资产折旧年限差异和存货评估价格略高于账面价值所导致。

十五、股利分配政策和近两年的分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利，公司董事会提出预案,提交股东大会审议通过后实施。

（二）最近两年分配情况

公司近两年除按照规定对税后净利润计提法定公积金以外，没有股利分配。

（三）未来股利分配政策

公司未来的股利分配政策根据上述“（一）股利分配的一般政策”执行。

十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或者纳入合并报表的其他企业。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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、准备性和完整性承担相应的法律责任。

(本页无正文，为威海凯瑞电气股份有限公司公开转让说明书全体董事、监事及高级管理人员声明的签字页)

全体董事签字：



张 杰



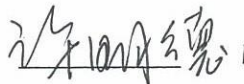
车 毅



李晋云



金 磊

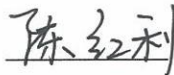


许明德

全体监事签字：



林亚杰

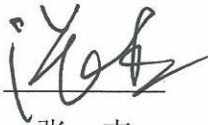


陈红利



姜国旭

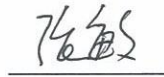
全体高级管理人员签字：



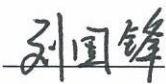
张 杰



张晓莉



张 敏



刘国锋



高进金

威海凯瑞电气股份有限公司



二、主办券商声明

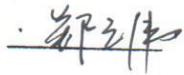
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（签字）：



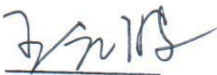
宫少林

项目负责人（签字）：

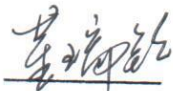


郑立伟

项目小组成员（签字）：



王元波



董瑞钦



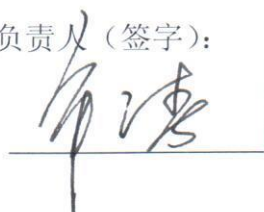
侯艳华



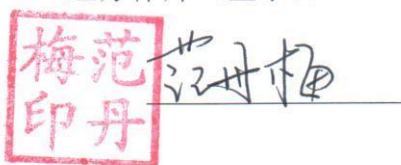
三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议，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。

机构负责人（签字）：



经办律师（签字）：



北京大成（青岛）律师事务所



四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师（签字）：


中国注册会计师
张智强
370200370024


中国注册会计师
赵维涛
370200180002

法定代表人（签字）：



利安达会计师事务所（特殊普通合伙）



五、评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告书无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对公开转让说明书引用的资产评估报告书内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师（签字）：

张景轩



董立高



法定代表人（签字）：

张景轩



山东正源和信资产评估有限公司

2014年12月5日



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件

六、其他与公开转让有关的重要文件