

---

宁波技冠智能科技发展股份有限公司  
公开转让说明书  
(申报稿)



主办券商



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

二〇一五年 四 月

## 声 明

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

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

全国股份转让系统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

### 一、宏观风险

#### （一）行业风险

公司细分行业为电力设备在线监测行业。该细分行业依托于电力行业，电力行业的发展状况与国民经济运行状况密切相关，行业投资规模与总体经济形势有关，呈现周期波动状态。因此，公司经营情况也会随之发生波动。应对措施为：公司抓住时机，将在线监测开拓到非电网行业。

#### （二）税收优惠风险

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）以及宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局的批复，本公司2012年取得软件企业认定证书，2013年度年审合格，自2012年起享受“两免三减半”的所得税优惠政策。待税收优惠期满，公司的税负和盈利将受到一定程度影响。

根据国家税务总局《关于〈税收减免管理办法（试行）〉的通知》（国税发〔2005〕129号）、根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），本公司生产的软件产品享受增值税超税负返还优惠政策。若国家调整相关税收优惠政策，公司的税负和盈利将受到一定程度影响。

### 二、公司特有风险

#### （一）人力资源风险

公司所在城市——宁波，在科技方面研究院所少、理工类大学少，机电和电子信息、软件产业技术人才稀缺。而且，宁波的生活成本相对较高，企业没有特别优势的情况下，高层次人才引进较难。

应对措施：1、建立以价值为导向绩效体系，并将在挂牌成功后，适时推出股权激励计划，维系核心人员的稳定，发挥员工能力；2、积极与高校和研究院所建立持久的高素质人力资源引用机制，如与宁波工程学院两名博士建立了数据算法和图像信号识别技术合作关系，解决短期性、高风险的技术难题研究；3、未来将在武汉、西安、南京、北京等行业优势积聚地建立研发基地，利用区域人才优势，提高核心研发水平。

#### （二）不正当竞争的风险

不正当竞争的风险来源于以下两个方面，一是在线监测属新兴行业，产品的技术标准不全完善，且产品质量的评价需经较长时间考验，在目前形势下，中小型企业为迅速抢占市场，在短时间内推出新产品，而市场缺乏对新入网产品的有效运行检验，造成市场上产品质量良莠不齐，并以价格竞争为导向，导致公司产品的盈利能力下降；二是电力行业近年来采取集中招标方式，部分企业为获取中标机会，过于压低产品价格，导致公司在竞标过程中利润率下降。

应对措施：1、加强与目标客户技术沟通，从技术上引导，让目标客户认识到解决关键点，了解本质，从而不仅仅考虑价格。2、增加产品权威认证、检测，提高品牌知名度、可信度。3、内部改善管理，降低产品成本。4、产品功能上差异化。

### （三）现金流量风险

报告期内，公司的应收账款呈现增长趋势，主要原因是公司业务规模持续增长，且行业季节性明显。公司的主要客户是国网浙江省电力公司，合同的资金支付有保障，但由于电力行业庞大的运作机制，计划、审计、审批等流程的周期长，资金到位周期长，对公司现金流量造成一定影响。

应对措施：1、寻找外部融资。与银行签订协议，获取贷款已足够支持公司正常运营。2、将在线监测拓展到非电网行业，销售增加预付款等，增加现金流。3、拓展服务占营业收入比，以减少资金占用。

### （四）内部控制的风险

技冠智能对涉及经营及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行程度也较好，但在股份公司设立前，未制定“三会”议事规则、对关联交易、对外投资、对外担保、信息披露未进行规范等，内控体系不够健全。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：经中介机构调查并提出规范建议后，公司在设立股份公司时修订了《公司章程》、“三会”议事规则等规章制度，但相关制度实施时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。

### （五）客户集中的风险

由于公司设立时间较短，暂不具备大范围拓展市场的资金能力。因此，公司现阶段的目标客户集中于浙江省内，而且以高端大客户为重点，并逐步丰富

客户结构。报告期内，公司对前 5 名客户的销售收入占当期营业收入的比例分别为 100%、99.92%和 98.04%，客户集中度高，而且单一客户-国网浙江省电力公司占比较高。虽然在报告期内，公司的前 5 名客户收入比例逐步降低，但是如果公司的核心客户在产品结构或采购模式上发生重大变化，将会在短期内对公司经营造成一定的影响。

应对措施：经营战略上，公司定位为在线监测方案设计服务与产品提供商，公司拥有技术在其他行业有可复制性，不仅限于电力行业在线监测，将拓展非电网行业应用市场，如炼钢、煤矿行业等。

# 目 录

声 明 .....	1
重大事项提示 .....	2
目 录 .....	5
释 义 .....	7
第一节 基本情况 .....	9
一、公司概况 .....	9
二、股份挂牌情况 .....	10
三、公司股东情况 .....	12
四、董事、监事、高级管理、核心技术人员基本情况 .....	20
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	24
六、本次挂牌的有关机构情况 .....	25
第二节 公司业务 .....	27
一、公司主要业务、主要产品和服务的情况 .....	27
二、公司组织机构及主要运营流程 .....	30
三、公司主要技术、资产、资质和员工情况 .....	42
四、公司销售及采购情况 .....	49
五、公司商业模式 .....	58
六、公司所处行业情况 .....	60
第三节 公司治理 .....	72
一、最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	72
二、董事会对公司治理机制执行情况的讨论评估 .....	73
三、最近两年内有关处罚情况 .....	75
四、公司的独立性 .....	75
五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况 .....	76
六、同业竞争情况 .....	77
七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明 .....	80
八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明 .....	80
九、近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因 .....	83
第四节 公司财务 .....	85
一、财务报表 .....	85
二、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	93
三、最近两年及一期的主要财务指标 .....	105
四、报告期内的利润形成情况 .....	112
五、报告期内各期末主要资产情况 .....	121
六、公司重大债务情况 .....	139
七、报告期股东权益情况 .....	144
八、关联方关系及关联交易 .....	144
九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	150
十、资产评估情况 .....	151
十一、股利分配政策和最近两年及一期分配情况 .....	151
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况 .....	152
十三、特有风险提示 .....	152
第五节 有关声明 .....	155
一、申请挂牌公司签章 .....	155

---

二、主办券商声明 .....	156
三、律师事务所声明 .....	157
四、会计师事务所声明 .....	158
五、承担资产评估业务的资产评估机构声明 .....	159
<b>第六节 附件.....</b>	<b>160</b>

## 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

简称		释义
公司、本公司、股份公司、技冠智能	指	宁波技冠智能科技发展股份有限公司
有限公司、技冠有限	指	宁波技冠智能科技发展有限公司
亿畅投资	指	宁波亿畅投资管理合伙企业（有限合伙）
好品佳	指	宁波好品佳食品有限公司
伟庆冷冻	指	宁海伟庆冷冻有限公司
升驰能源	指	宁波升驰能源科技有限公司
儒亿达	指	宁波儒亿达能源科技有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
挂牌公司会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
挂牌公司评估师	指	江苏银信资产评估房地产估价有限公司
挂牌公司律师	指	广东华商律师事务所
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东大会	指	宁波技冠智能科技发展股份有限公司股东大会
股东会	指	宁波技冠智能科技发展有限公司股东会
董事会	指	宁波技冠智能科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	宁波技冠智能科技发展股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期、最近两年及一期	指	2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《宁波技冠智能科技发展股份有限公司章程》
技冠有限《公司章程》	指	《宁波技冠智能科技发展有限公司章程》
本说明书、本公开转让说明书	指	宁波技冠智能科技发展股份有限公司公开转让说明书
本次挂牌	指	宁波技冠智能科技发展股份有限公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
关联关系	指	依据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会



简称		释义
电监会	指	国家电力监管委员会
中电联	指	中国电力企业联合会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
商务部	指	中华人民共和国商务部
知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
坚强智能电网	指	以坚强网架为基础，以通信信息平台为支撑，以智能控制为手段，包含电力系统的发电、输电、变电、配电、用电和调度各个环节，覆盖所有电压等级，实现“电力流、信息流、业务流”的高度一体化融合，是坚强可靠、经济高效、清洁环保、透明开放、友好互动的现代电网。
智能变电站	指	是采用先进、可靠、集成和环保的智能设备，以全站信息数字化、通信平台网络化、信息共享标准化为基本要求，自动完成信息采集、测量、控制、保护、计量和检测等基本功能，同时，具备支持电网实时自动控制、智能调节、在线分析决策和协同互动等高级功能的变电站。
一次设备	指	在电网中直接承担电力输送及电压转换的输配电设备，如电缆、高压开关、变压器、互感器等。
二次设备	指	为了保证输配电一次设备正常运转及电网监控调度的各种保护、监测及自动控制设备。
在线监测技术	指	综合自动化等多种技术，能够连续、实时、在线监测电力设备、大型旋转机械等关键设备的运行状态的技术。
状态检修	指	根据在线监测系统对监测数据的分析诊断结果决定电力设备的检修时机和检修方法。
IEC61850 标准	指	电力系统自动化领域的通用标准。它通过标准的实现，实现了智能变电站的工程运作标准化。使得智能变电站的工程实施变得规范、统一和透明。不论是哪个系统集成商建立的智能变电站工程都可以通过 SCD（系统配置）文件了解整个变电站的结构和布局，对于智能化变电站发展具有不可替代的作用。
CAC（Condition Information Acquisition Controller）	指	在线监测状态接入控制器，主要用于智能变电站。作为变电站内所有设备在线监测装置的数据汇集与管控单元，采用智能电网先进通信协议 IEC61850 标准，向上层管理信息系统传送标准化的监测数据和故障告警信息，对下管理所有变电站监测装置的工作情况和数据，并进行操作和控制。
NPDU（Network control power distribution unit）	指	工业级远程网络控制电源分配器，主要应用在持续对负荷电流进行检测控制的电力工业应用领域，支持远程网络控制，通过程序实现多种启停控制方式。
超高压	指	330kV 及以上、1000kV 以下称为超高压
特高压	指	1000kV 及以上的电压等级
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书数据表格中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中 文 名 称 : 宁波技冠智能科技发展股份有限公司

公 司 类 型 : 股份有限公司（非上市）

注 册 资 本 : 2,000 万元人民币

实 收 资 本 : 2,000 万元人民币

法 定 代 表 人 : 王思路

注 册 号 : 330204000110071

有限公司成立日期: 2011 年 6 月 7 日

股份公司成立日期: 2015 年 1 月 8 日

营 业 期 限 : 2011 年 06 月 07 日至长期

注 册 地 址 : 宁波市高新区光华路 299 弄 14 幢 33、34、35 号 6-1

邮 编 : 315000

电 话 : 0574-27682017

传 真 : 0574-27839287

电 子 邮 箱 : lucz@nbtoptec.com

网 址 : <http://www.nbtoptec.com/>

组 织 机 构 代 码 : 57369717-5

董 事 会 秘 书 : 陆长洲

所 属 行 业 : 根据中国证监会 2012 年 10 月修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业”门类下的“38 电气机械及器材制造业”子大类。根据《国民经济行业分类和代码》GB/T4754-2011，公司所处行业属于“C382 输配电及控制设备制造业”下的“C3829 其他输配电及控制设备制造”。

经 营 范 围 : 发电、输电、变电、配电、供电控制系统和设备，计算机及外部设备，通信交换、通信终端及通信设备（不

含卫星地面接收设备)，工业自动化仪表、电工仪器，工业过程控制系统及装置设计、制造、销售、技术服务；电子计算机软件的研发、技术服务；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

主 要 业 务： 电力设备在线监测产品的设计、研发、销售、安装及后续技术服务。

## 二、股份挂牌情况

### （一）挂牌股份的基本情况

股份代码	【    】
股份简称	【    】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票数量	2,000 万股
挂牌日期	【    】年【    】月【    】日

### （二）公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让”。公司于 2015 年 1 月 8 日由宁波技冠智能科技发展有限公司整体变更设立，成立时间未超过一年，所以公司发起人持有的股份受该法条限制。

《公司法》第一百四十一条规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”公司股东王思路、杨任远、周长征、陈登科、吴爱国、何维良所持股票受此法条限制。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”公司控股股东周怡所持股票受此法条限制，亿畅投资因于 2014 年 9 月向控股股东周怡受让 9%股份而受此法条限制。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公司转让数量如下：

序号	股东	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在 质押 或冻结	本次可进行 转让股份数 量(股)
1	周怡	-	10,400,000	52.00	否	0
2	王思路	董事长、总经理	2,000,000	10.00	否	0
3	梁继勇	-	2,000,000	10.00	否	0
4	亿畅投资	-	1,800,000	9.00	否	0
5	周长征	董事	1,000,000	5.00	否	0
6	杨任远	监事会主席	1,000,000	5.00	否	0
7	陈登科	董事、副总经理	800,000	4.00	否	0
8	吴爱国	董事	250,000	1.25	否	0
9	潘德祥	-	250,000	1.25	否	0
10	陈镇彬	-	250,000	1.25	否	0
11	何维良	监事	250,000	1.25	否	0
-	合计	-	20,000,000	100.00	-	0

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未对所持股份作出严于《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的自愿锁定的承诺。

### （三）股票转让方式

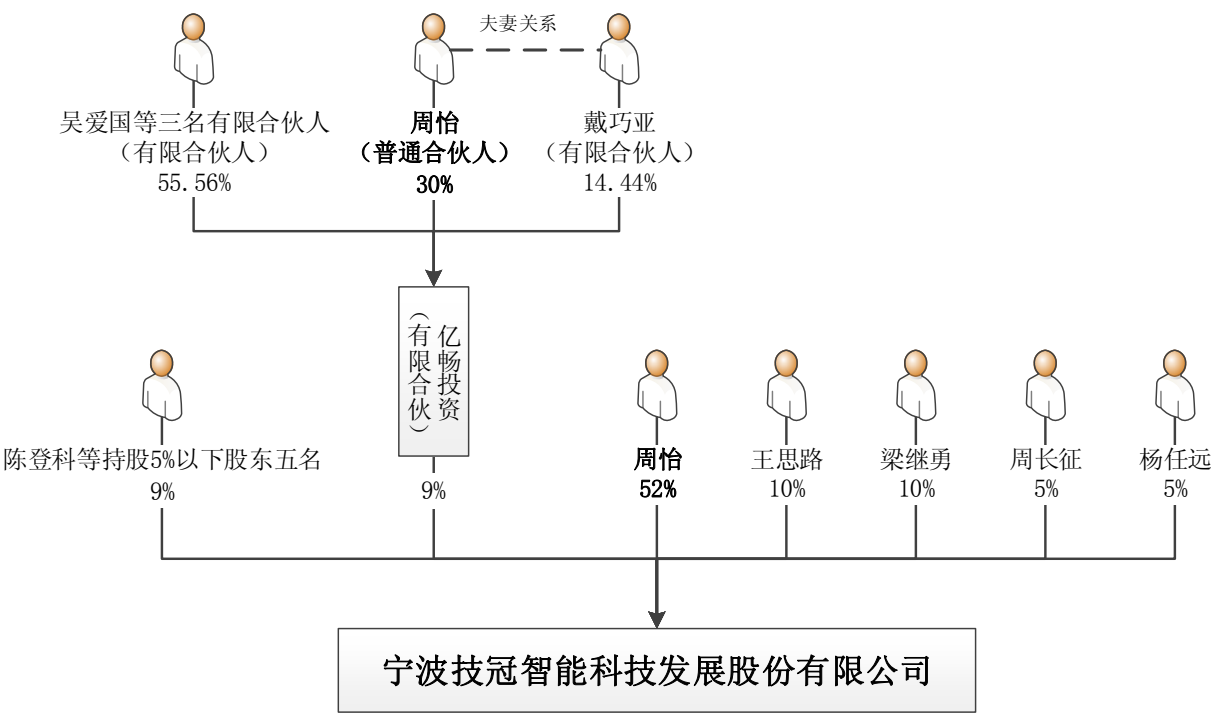
2014 年 12 月 20 日，技冠有限各发起人依法召开创立大会暨第一次股东大

会，决定公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌后，股票采取协议转让方式。

三、公司股东情况

（一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构如下图所示：



（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	股东性质	股份质押及其他争议情况
1	周怡	10,400,000	52.00%	自然人	无
2	王思路	2,000,000	10.00%	自然人	无
3	梁继勇	2,000,000	10.00%	自然人	无
4	亿畅投资	1,800,000	9.00%	有限合伙企业	无

5	周长征	1,000,000	5.00%	自然人	无
6	杨任远	1,000,000	5.00%	自然人	无
7	陈登科	800,000	4.00%	自然人	无
8	吴爱国	250,000	1.25%	自然人	无
9	潘德祥	250,000	1.25%	自然人	无
10	陈镇彬	250,000	1.25%	自然人	无
11	何维良	250,000	1.25%	自然人	无
	合计	20,000,000	100.00%	-	-

### （三）股东之间关联关系

截至本说明书签署日，股东之间关联关系如下：股东周怡除持有本公司 52% 的股权外，还是亿畅投资的普通合伙人，并持有亿畅投资 30% 份额；亿畅投资的有限合伙人之一戴巧亚与周怡为夫妻关系。

除此之外，公司股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何关系密切的家庭成员。

### （四）控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

#### 1、控股股东、实际控制人

截至本说明书签署日，周怡持有本公司 52% 股份，为技冠智能之控股股东、实际控制人。周怡基本情况如下：

周怡，男，1970 年 9 月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，高级工程师职称。1993 年 8 月至 2007 年 3 月就职于宁波电业局，历任检修工区、调度所等部门专职工程师；2010 年 4 月至 2012 年 11 月就职于宁波海曙隆傲进出口有限公司，任进出口部经理；2012 年 11 月至今为自由投资人，2012 年 11 月至 2014 年 12 月兼任技冠智能监事。

#### 2、实际控制人最近两年内发生变化情况

公司实际控制人最近两年内未发生变化。

### （五）股本的形成及其变化情况

#### 1、2011 年 6 月有限公司设立

公司前身为宁波技冠智能科技发展有限公司，由王思路、黄启春、王建军等

3 人出资 100 万元设立。公司注册地址为：宁波市江东区科技创业中心启新路 143 号 6 幢 301 室；注册号为：330204000110071；注册资本为：100 万元；实收资本为：100 万元。

2011 年 6 月 2 日，宁波市沪华会计师事务所有限公司出具了甬沪华会验字 (2011)0602 号《验资报告》，对此次出资予以验证。

设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资形式	出资比例（%）
1	王思路	670,000.00	货币	67.00
2	王建军	165,000.00	货币	16.50
3	黄启春	165,000.00	货币	16.50
-	合计	1,000,000.00	-	100.00

公司于 2011 年 6 月 7 日取得宁波市工商行政管理局江东分局核准设立。

## 2、2012 年 2 月增资

2012 年 1 月 7 日，公司召开股东会，通过股东会决议，同意公司将注册资本由 100 万元增至 500 万元，并修改公司章程。其中，王思路以货币形式增资 268 万元；王建军以货币形式增资 66 万元；黄启春以货币形式增资 66 万元。

2012 年 1 月 31 日，宁波容达会计师事务所有限公司出具了甬容会验字 (2012)20126 号《验资报告》，对此次增资予以验证。

本次股权变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资形式	出资比例（%）
1	王思路	3,350,000.00	货币	67.00
2	王建军	825,000.00	货币	16.50
3	黄启春	825,000.00	货币	16.50
	合计	5,000,000.00		100.00

2012 年 2 月 1 日，上述股权变更事项经宁波市工商行政管理局变更登记审核通过，公司注册资本 500 万元，实收资本 500 万元。

## 3、2012 年 11 月增资

2012 年 10 月 20 日，公司召开股东会，通过股东会决议，同意公司将注册资本由 500 万元增至 1000 万元，并修改公司章程。其中，王思路以货币形式增资 335 万元；王建军以货币形式增资 82.5 万元；黄启春以货币形式增资 82.5

万元。

2012年11月1日，宁波江东欣合会计师事务所出具了欣合验字【2012】第1207号《验资报告》，对此次增资予以验证。

本次股权变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资形式	出资比例（%）
1	王思路	6,700,000.00	货币	67.00
2	王建军	1,650,000.00	货币	16.50
3	黄启春	1,650,000.00	货币	16.50
-	合计	10,000,000.00	-	100.00

2012年11月2日，上述股权变更事项经宁波市工商行政管理局变更登记审核通过，公司注册资本1000万元，实收资本1000万元。

#### 4、2012年11月股权转让

2012年11月6日，公司召开股东会，通过股东会决议，并修改公司章程，对于公司股权变更如下：

同意王建军将在公司的原出资额165万元，占16.5%股权以人民币165万元转让给周怡；同意黄启春将在公司的原出资额人民币65万元，占6.5%股权以人民币65万元转让给周怡；同意王思路将在公司原出资额人民币380万元，占38%股权以人民币380万元转让给周怡；同意王思路将在公司原出资额人民币100万元，占10%股权以人民币100万元转让给梁继勇；同意王思路将在公司原出资额人民币50万元，占5%股权以人民币50万元转让给杨任远；同意王思路将在公司原出资额40万元，占4%股权以人民币40万元转让给陈登科。

2012年11月6日，上述股权转让受让方签署协议，并完成股权转让。

2012年11月6日，公司召开股东会，通过股东会决议，变更执行董事、经理、监事等人选，并修改公司章程。

本次股权变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	周怡	6,100,000.00	61.00
2	王思路	1,000,000.00	10.00
3	黄启春	1,000,000.00	10.00
4	梁继勇	1,000,000.00	10.00



5	杨任远	500,000.00	5.00
6	陈登科	400,000.00	4.00
-	合计	10,000,000.00	100.00

2012年11月19日，上述股权变更事项经宁波市工商行政管理局变更登记审核通过。

### 5、2013年4月增资

2013年4月7日，公司召开股东会，通过股东会决议，同意公司将注册资本由1000万元增至2000万元，实收资本由1000万元增至1200万元，剩余出资部分于2015年4月7日前缴清，并修改公司章程。

此次增资，周怡以货币形式增资122万元；王思路以货币形式增资20万元；黄启春以货币形式增资20万元；梁继勇以货币形式增资20万元；杨任远以货币形式增资10万元；陈登科以货币形式增资8万元；合计增资200万元。剩余应缴增资为800万元，应于2015年4月7日前缴清。

2013年4月8日，宁波科信会计师事务所有限公司出具了科信验报字【2013】第042号《验资报告》，对此次增资予以验证。

本次股权变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	实缴出资（元）	出资形式	出资比例（%）
1	周怡	12,200,000.00	7,320,000.00	货币	61.00
2	王思路	2,000,000.00	1,200,000.00	货币	10.00
3	黄启春	2,000,000.00	1,200,000.00	货币	10.00
4	梁继勇	2,000,000.00	1,200,000.00	货币	10.00
5	杨任远	1000,000.00	600,000.00	货币	5.00
6	陈登科	800,000.00	480,000.00	货币	4.00
-	合计	20,000,000.00	12,000,000.00	-	100.00

2013年4月9日，上述股权变更事项经宁波市工商行政管理局变更登记审核通过，公司注册资本2000万元，实收资本1200万元。

### 6、2014年6月减资

2014年4月18日，公司召开股东会，通过股东会决议，同意公司将注册资本由2000万元减至1200万元，并修改公司章程。

公司于2013年4月将注册资本从1000万元增加到2000万元，但实际增加

出资 200 万元，剩余 800 万元约定于 2015 年 4 月前补齐。2014 年 6 月，公司股东考虑到短期内无法补齐出资额，同时，为满足实缴出资与注册资本保持一致的挂牌要求，公司股东一致同意将公司注册资本减少至实缴的 1200 万元。

2014 年 4 月 18 日，公司于钱江晚报发布减资公告，公司注册资本由 2,000 万元减至 1,200 万元。

2014 年 6 月 9 日，公司作出《减资债务担保说明》，承诺以减资前的全部资产对减资前的公司全部债务及隐形债务承担责任。

2014 年 6 月 12 日，技冠有限召开股东会并通过决议，全体股东对公司于 2014 年 6 月 12 日作出的减资债务担保说明予以确认，承诺对公司减资前的所有债务及隐性债务以减资前认缴的出资额为限承担责任。

此次减资，周怡减少出资额 488 万元；王思路减少认缴出资额 80 万元；黄启春减少认缴出资额 80 万元；梁继勇减少认缴出资额 80 万元；杨任远减少认缴出资额 40 万元；陈登科减少认缴出资额 32 万元。

本次股权变更后，股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	周怡	7,320,000.00	61.00
2	王思路	1,200,000.00	10.00
3	黄启春	1,200,000.00	10.00
4	梁继勇	1,200,000.00	10.00
5	杨任远	600,000.00	5.00
6	陈登科	480,000.00	4.00
-	合计	12,000,000.00	100.00

2014 年 6 月 24 日，上述股权变更事项经宁波市工商行政管理局变更登记审核通过，公司注册资本 1200 万元，实收资本 1200 万元。

## 7、2014 年 9 月股权转让

2014 年 9 月 22 日，公司召开股东会，通过股东会决议，并修改公司章程，对于公司股权变更如下：

黄启春将持有本公司 10%的股权（出资额为人民币 120 万元）以 165 万的价格转让给周长征；同意周怡将持有本公司 9%的股权（出资额为人民币 108 万元）以 148.5 万元的价格转让给宁波亿畅投资管理合伙企业（有限合伙）。

2014年9月22日，上述股权转让受让方签署协议，并完成股权转让。

本次股权转让后，公司各股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	周怡	6,240,000.00	52.00
2	王思路	1,200,000.00	10.00
3	周长征	1,200,000.00	10.00
4	梁继勇	1,200,000.00	10.00
5	亿畅投资	1,080,000.00	9.00
6	杨任远	600,000.00	5.00
7	陈登科	480,000.00	4.00
-	合计	12,000,000.00	100.00

2014年9月30日，上述股权变更事项经宁波市市场监督管理局变更登记审核通过。

#### 8、2014年11月股权转让

2014年11月20日，公司召开股东会，通过股东会决议，并修改公司章程，对于公司股权变更如下：

周长征将持有本公司1.25%的股权（出资额为人民币15万元）以27万的价格转让给吴爱国；同意周长征将持有本公司1.25%的股权（出资额为人民币15万元）以27万的价格转让给潘德祥；同意周长征将持有本公司1.25%的股权（出资额为人民币15万元）以27万的价格转让给陈镇彬；同意周长征将持有本公司1.25%的股权（出资额为人民币15万元）以27万的价格转让给何维良。

2014年11月20日，上述股权转让受让方签署协议，并完成股权转让。

本次股权转让后，公司各股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	周怡	6,240,000.00	52.00
2	王思路	1,200,000.00	10.00
3	梁继勇	1,200,000.00	10.00
4	亿畅投资	1,080,000.00	9.00
5	周长征	600,000.00	5.00
6	杨任远	600,000.00	5.00

7	陈登科	480,000.00	4.00
8	吴爱国	15,000.00	1.25
9	潘德祥	15,000.00	1.25
10	陈镇彬	15,000.00	1.25
11	何维良	15,000.00	1.25
-	合计	12,000,000	100.00

2014年12月3日，上述股权变更事项经宁波市市场监督管理局变更登记审核通过。

### 9、2015年1月整体变更设立股份有限公司

2014年11月28日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）受托以2014年9月30日为基准日对技冠有限的净资产进行了审计，并出具了信会师报字[2014]第114559号《审计报告》，技冠有限在审计基准日2014年9月30日经审计的净资产值为人民币20,851,220.29元。

2014年11月29日，江苏银信资产评估房地产估价有限公司受托以2014年9月30日为基准日对技冠有限的资产进行了评估，并出具了苏银信评报字[2014]第147号《宁波技冠智能科技发展有限公司整体变更为股份有限公司项目评估报告》，技冠有限在评估基准日2014年9月30日经评估的净资产值为人民币2,107.4万元。

2014年12月5日，技冠有限的股东签订了《发起人协议》。

2014年12月5日，技冠有限召开临时股东会，同意将公司整体变更为股份有限公司，确定以2014年9月30日为财务审计和资产评估的基准日，以不高于基准日的公司净资产折合股份设立股份有限公司。

2014年12月20日，技冠有限各发起人依法召开创立大会暨第一次股东大会，同意整体变更设立宁波技冠智能科技发展股份有限公司，同意按照立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第114559号《审计报告》中载明的技冠有限截止2014年9月30日经审计后的净资产值人民币20,851,220.29元，按照1:0.96的折股比例共折成2,000万股股份，股份公司的注册资本为人民币2,000万元，其余851,220.29元作为溢缴出资，计入股份公司的资本公积金。**有限公司以净资产折股变更为股份公司的个人股东均已纳税。**

2015年1月7日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）受托对技冠有限整

体变更设立股份公司及发起人出资情况进行验证，并出具了信会师报字[2015]第 150003 号《验资报告》。

2015 年 1 月 8 日，宁波市市场监督管理局颁发了《企业法人营业执照》（注册号为 330204000110071），住所：宁波市高新区光华路 299 弄 14 幢 33、34、35 号 6-1；法定代表人：王思路；公司类型：股份有限公司（非上市）；注册资本：2,000 万元，实收资本：2,000 万元。经营范围：发电、输电、变电、配电、供电控制系统和设备，计算机及外部设备，通信交换、通信终端及通信设备（不含卫星地面接收设备），工业自动化仪表、电工仪器，工业过程控制系统及装置设计、制造、销售、技术服务；电子计算机软件的研发、技术服务；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

整体变更为股份公司后，各股东持股数量及持股比例如下表所示：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	周怡	10,400,000	52.00
2	王思路	2,000,000	10.00
3	梁继勇	2,000,000	10.00
4	亿畅投资	1,800,000	9.00
5	周长征	1,000,000	5.00
6	杨任远	1,000,000	5.00
7	陈登科	800,000	4.00
8	吴爱国	250,000	1.25
9	潘德祥	250,000	1.25
10	陈镇彬	250,000	1.25
11	何维良	250,000	1.25
-	合计	20,000,000	100.00

#### （六）报告期内重大资产重组情况

无

#### 四、董事、监事、高级管理、核心技术人员基本情况

公司目前的董事、监事及高级管理人员和核心技术人员名单如下：

姓名	所任职务
----	------

王思路	公司董事长、总经理
戴巧亚	公司董事
陈登科	公司董事、副总经理、核心技术人员
吴爱国	公司董事
周长征	公司董事
陆长洲	董事会秘书、运营总监
杨任远	监事会主席
何维良	监事
池文晓	职工监事
娄斌	财务总监
汪嵩杰	核心技术人员

### （一）董事基本情况

技冠智能目前设立董事会，董事共五名，分别为王思路、戴巧亚、陈登科、吴爱国、周长征，王思路任董事长。各董事基本情况如下：

**王思路**，男，1971年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1993年6月至1999年12月就职于中国外运宁波公司，历任调度员、报关员；2000年1月至2003年12月就职于宁波华禧国际贸易有限公司，历任部门经理、总经理助理；2004年1月至2011年6月就职于宁波长运国际物流有限公司，任总经理；2012年10月至2014年8月就职于浙江蓝源投资管理有限公司，任天使事业部总经理；2013年7月至今，就职于宁波高新区丝路天使投资管理有限公司，任执行董事；2011年6月至今就职于本公司，历任执行董事，现任董事长、总经理兼法定代表人。本届董事任期至2017年12月结束。

**戴巧亚**，女，1979年12月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2000年3月至2003年12月就职于上海国际印东福食品有限公司，任总经理助理；2004年1月至今就职于宁波好品佳食品有限公司，任总经理；2014年12月起任公司董事。本届董事任期至2017年12月结束。

**吴爱国**，男，1975年4月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1995年3月至今就职于南通市江海大药房连锁有限公司，任执行董事兼总经理；2014年12月起任公司董事。本届董事任期至2017年12月结束。

**周长征**，男，1969年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，1988年9月至1996年4月就职于宁波市建银贸易有限公司，任总经理；1996

年9月至2000年2月就职于宁波芳草地房地产公司，任总经理；2000年3月至2006年1月就职于宁波市海曙宏基房地产经营代理有限公司，任总经理；2006年2月至2011年3月就职于宁波宏基房地产经营代理有限公司，任董事长；2011年4月至今就职于宏联投资控股有限公司，任董事长；2014年12月起任公司董事。本届董事任期至2017年12月结束。

**陈登科**，男，1981年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003年7月至2004年6月就职于宁波宁达进修学校，任教师；2004年7月至2011年5月就职于宁波四维科技有限公司，任高级项目经理；2011年7月至今就职于本公司，历任产品部门经理、公司经理，现任副总经理；2014年12月起任公司董事。本届董事任期至2017年12月结束。

## （二）监事基本情况

公司目前设立监事会，监事共3名，分别为杨任远、何维良、池文晓，杨任远任监事会主席，池文晓为职工代表监事。各监事基本情况如下：

**杨任远**，男，1976年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。1999年7月至2001年1月就职于大唐电信集团十维电信设备有限公司，任财务部经理；2001年1月至2003年3月就职于北京和君创业咨询有限公司，任高级咨询师；2003年3月至2004年6月就职于上海南都瑞宝能源有限公司，任副总经理；2004年6月至2006年8月就职于华立仪表集团股份有限公司，任总裁助理；2006年8月至2008年1月就职于杭州东冠通信工程建设有限公司，任通信产业部经理；2008年1月至2010年3月就职于北京蛙视通信技术有限公司，任董事会秘书；2010年3月至2013年5月就职和君咨询集团，任合伙人；2013年5月至今就职于杭州道易行电子商务有限公司，任总经理；2014年12月起任公司监事会主席。本届监事任期至2017年12月结束。

**何维良**，男，1964年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1993年3月至今就职于义乌市龙发不锈钢餐具贸易有限公司，任总经理；2014年12月起任公司监事。本届监事任期至2017年12月结束。

**池文晓**，女，1984年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005年6月至2009年2月就职于宁波智越外国语学校，任销售助理；2009年3月至2014年3月就职于宁波远东化工集团有限公司，任综合部行政副总助理；

2014年3月至今就职于本公司，任行政总监，2014年12月起兼职工代表监事。本届监事任期至2017年12月结束。

### （三）高级管理人员基本情况

根据《公司章程》，公司的高级管理人员为公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书。各高级管理人员基本情况如下：

**王思路**，总经理，简历参见本节“四、董事、监事、高级管理、核心技术人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

**陈登科**，副总经理，简历参见本节“四、董事、监事、高级管理、核心技术人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

**娄斌**，财务总监，男，1984年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2008年7月至2009年6月就职于宁波广野金属制品有限公司，任财务经理；2009年7月至2012年3月就职于宁波华升太阳能实业有限公司，任财务经理；2012年3月至今就职于本公司，任财务总监。

**陆长洲**，董事会秘书，男，1974年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1995年7月至1998年12月就职于山东华阳集团，任化验室主任；1999年3月至2003年11月就职于江苏伽达电子有限公司，任制造总监；2003年12月至2007年1月就职于宁波生命力集团，任副总、管理者代表；2007年2月至2012年4月就职于宁波八益控股集团，任制造总监、管理者代表；2012年5月至2012年9月就职于宁波亚达电器有限公司，任运营副总；2012年9月至今就职于本公司，历任总经理助理，现任运营总监兼董事会秘书。

### （四）核心技术人员基本情况

公司目前核心技术人员两名，分别为陈登科、汪嵩杰，其基本情况如下：

**陈登科**，简历参见本节“四、董事、监事、高级管理、核心技术人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

**汪嵩杰**，男，1984年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2009年12月至2010年4月就职于杭州轻通博科自动化技术有限公司，任软件工程师；2010年5月至2012年5月就职于杭州厚达自动化系统有限公司，任软件开发工程师；2002年5月至2012年12月就职于杭州海兴电力科技有限公司，任掌上上位机系统主管；2012年12月至今就职于本公司，任产品部经理。



## 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	3,532.46	3,076.02	1,584.52
股东权益合计（万元）	2,085.12	2,140.13	1,271.94
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,085.12	2,140.13	1,271.94
每股净资产（元）	1.74	1.78	1.27
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.74	1.78	1.27
资产负债率（%）	40.97	30.43	19.73
流动比率（倍）	1.21	1.77	4.75
速动比率（倍）	1.16	1.68	4.13
项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	1,151.01	2,111.20	1,372.97
净利润（万元）	-55.01	668.19	299.99
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-55.01	668.19	299.99
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-113.12	618.16	246.08
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-113.12	618.16	246.08
毛利率（%）	53.60	61.34	64.58
净资产收益率（%）	-2.60	39.17	44.64
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-5.36	36.23	36.62
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.56	0.30
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.56	0.30
应收帐款周转率（次）	0.89	3.03	6.46
存货周转率（次）	14.22	15.15	12.69
经营活动产生的现金流量净额（万元）	178.32	-223.53	150.21
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.15	-0.19	0.15

注：主要财务指标计算方法如下：

- （1）毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- （2）净资产收益率和每股收益根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）要求计算
- （3）每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- （4）每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- （5）资产负债率=负债总计/资产总计
- （6）应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额
- （7）存货周转率=营业收入/存货期初期末平均余额
- （8）流动比率=流动资产/流动负债
- （9）速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- （10）上述股本均以当期末出资额计算：2014年9月按1200万元计算、2013年12月按1200万元计算、2012年按1000万元计算

## 六、本次挂牌的有关机构情况

### （一）挂牌公司

挂牌公司：宁波技冠智能科技发展股份有限公司

法定代表人：王思路

董事会秘书：陆长洲

住所：宁波高新区光华路 229 弄 14 幢 33、34、35 号 6-1

邮政编码：315000

电话：0574-2768 2017

传真：0574-2783 9287

### （二）主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：牛冠兴

项目负责人：张浩

项目小组成员：丁露、徐源、郭峰、王如子

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

邮政编码：518026

电话：0755-8255 8269

传真：0755-8282 5424

### （三）会计师事务所

会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：朱建弟

经办注册会计师：孙华 罗国芳

住所：宁波市江东北路 317 号和庭楼 10 楼

邮政编码：200002

电话：0574-81857871

传真：0574-87269396

### （四）律师事务所

律师事务所：广东华商律师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：高树

经办律师：张鑫、崔友财、刘从珍

住所：中国深圳福田区深南大道 4001 号时代金融中心 14 楼

邮政编码：518048

电话：0755-8302 5555

传真：0755-8302 5068

#### （五）资产评估机构

名称：江苏银信资产评估房地产估价有限公司

法定代表人：王顺林

经办资产评估师：徐晓斌、向卫峰

联系地址：南京市建邺区江东中路 359 号国睿大厦 2 号楼 20 层

邮政编码：210019

电话：025-8372 3371

传真：025-8565 3872

#### （六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-5859 8980

传真：010-5859 8977

#### （七）证券交易场所

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：010-6388 9512

邮编：100033

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品和服务的情况

#### （一）公司主要业务定位

公司主要业务定位于电力设备在线监测、智能化应用产品的设计、研发、销售、安装及后续技术服务。

#### （二）主要产品或服务的应用范围

公司产品或服务主要应用于电力系统的在线监测及智能化应用领域，如智能变电站等。

智能变电站是采用先进、可靠、集成和环保的智能设备，以全站信息数字化、通信平台网络化、信息共享标准化为基本要求，自动完成信息采集、测量、控制、保护、计量和检测等基本功能，同时，具备支持电网实时自动控制、智能调节、在线分析决策和协同互动等高级功能的变电站。智能变电站建立在 IEC61850 标准和通信规范基础上，由智能化一次设备（电子式互感器、智能化开关等）和网络化二次设备组成，分为过程层、间隔层、站控层等三层。

其中一次设备主要有：主变压器及其附属设备、SF6 气体绝缘组合电器、开关柜设备、接地变压器、动态无功补偿装置，其他附属设备如中性点接地隔离开关、中性点避雷器、零序电流互感器等。

二次设备有：（1）综合自动化设备：其中包括线路保护测控柜、主变压器保护测控柜、电能计量屏、频率电压紧急控制装置、电能质量监测柜、二次安防设备、电力调度数据网接入设备柜、升压站微机监控系统、电压无功控制装置、通信接口柜、微机五防系统、网络设备、卫星对时装置、视频监控及门禁系统等。

（2）一体化电源系统：其中包括直流电源成套装置，交流不间断电源（UPS）。

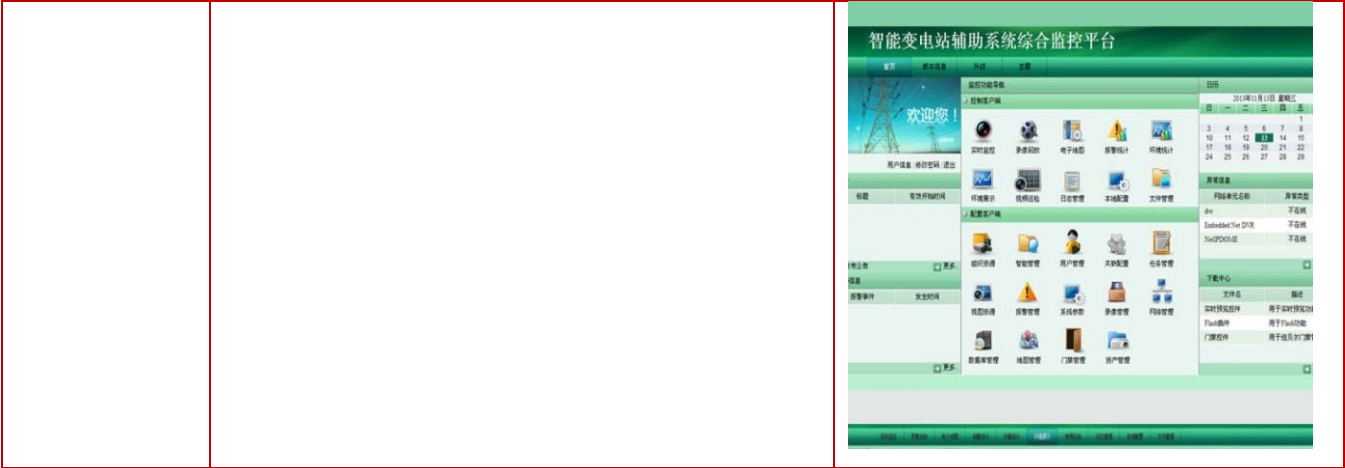
（3）通信设备：光端机，综合配线柜，程控调度交换机，数据通信网设备等设备。

公司产品或服务主要应用于电力一次设备和二次设备的在线监测及智能化应用。

公司主要产品如下：

产品名称	产品用途及特点	产品图片
CAC	该产品用于智能变电站，作为变电站内所有设备在线监测装置的数据汇集与管控单元，采用智能电网先进通信协议 IEC61850 标准，向下管理所有变电站监测装置的工作情况和数据，并进行操作和控制，同时向上层管理信息系统传送标准化的监测数据和故障告警信息。	
蓄电池在线监测系统	该产品主要用于智能变电站，同时也可用于通信基站、大型企业的 UPS 电池管理。该产品由变电站蓄电池在线监测装置和远程电池管理软件组成。蓄电池在线监测装置包括传感器、通信单元和计算单元，实现对电池工作参数电压、电流、内阻、温度的连续监测，从而判断电池的状况。远程电池管理软件负责实现对区域内所有变电站蓄电池组的监控，实现减少人工巡视量、及时发现故障的目的。	 
NPDU	该产品使用对象为智能变电站内电子设备，通过配套监控软件，实现对设备使用电源工作状态的多元化管理，如顺序控制、定点定时控制，条件控制等。该产品具备高低温、抗电磁干扰和耐压设计，在国内属于首创。该产品也可用于交通视频监控、高级楼宇智能用电控制和监控。	

<p>变压器油色谱 在线监测装置</p>	<p>该产品主要用于智能变电站内变压器运行状态的在线诊断，应用在电网公司变电站、发电厂、大型企业自备电站、铁路牵引变电站等。该产品主要解决变压器运行中故障的预先告知，避免产生突发事件。</p>	
--------------------------	--	--

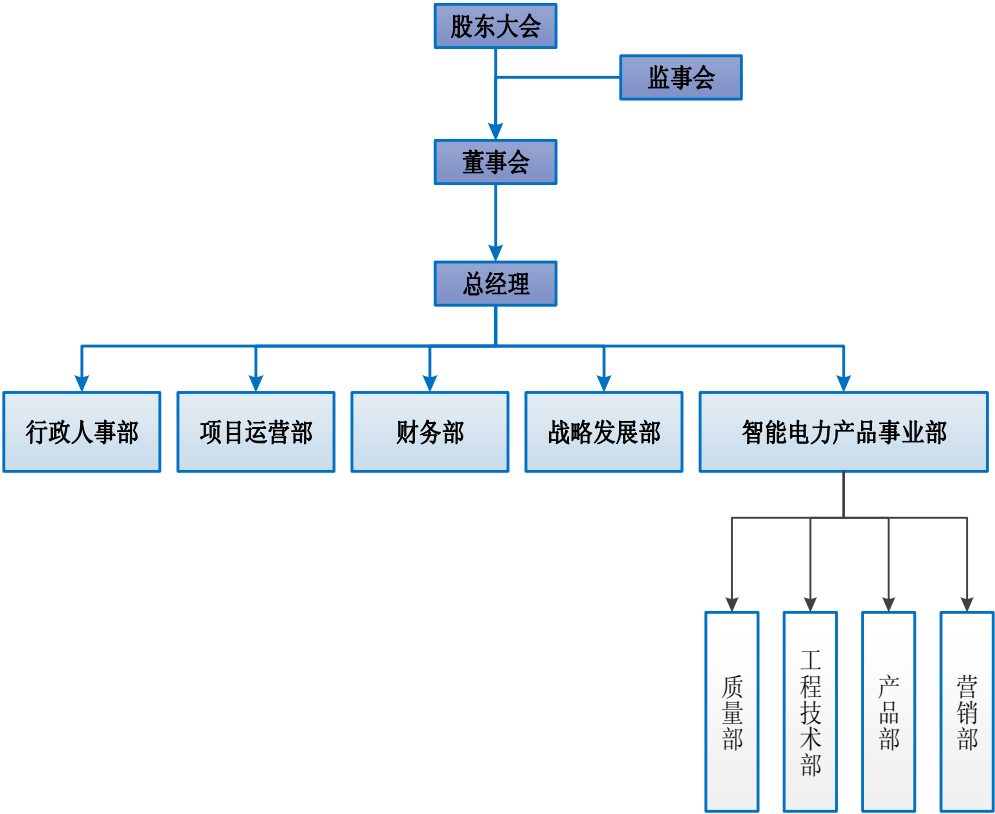


公司除提供上述产品外，还提供技术服务，包括：a. 提供在线监测装置的安装、调试、运行维护与保养，以及故障处理；b. 提供电力一次设备定期巡视与状态测试；c. 提供在线监测数据采集与数据分析服务。

二、公司组织机构及主要运营流程

（一）组织结构

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



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

部门名称	主要职责
智能电力产品事业部	负责公司智能电力产品的规划、设计、研发、销售、生产、工程实施和质量的全面管理和实施工作。
战略发展部	负责公司新技术、新产品和投融资等战略合作项目或伙伴的引进和合作工作；负责政府关系协调和政府项目的引进和实施的统筹管理工作。
财务部	负责公司资金流的规划、实施和管控工作；负责公司财务核算和风险的管控工作；负责公司财务日常事务的实施和管控工作。
项目运营部	负责公司营销、研发、企管和政府四类项目的统筹和监督管理工作；负责公司招投标项目的实施，营销商务操作的业务跟踪和实施工作；负责业务采购的全面实施工作。
行政人事部	负责公司人力资源的规划、招聘、培训、薪酬、绩效和劳动关系等的



	管理和实施；负责公司行政事务的日常管理和实施；负责公司政府类和企管类项目申报的实施。
--	--

其中，智能电力产品事业部下设：营销部、产品部、工程技术部、质量部。  
该二级部门主要职责如下：

营销部	负责智能电力产品的市场调研、分析，市场和客户开发，产品销售和客户关系维护的实施工作。
产品部	负责智能电力产品需求的调研，产品规划设计，产品研发，产品技术维护和改进的实施工作。
工程技术部	负责智能电力产品实施工艺和工程实施方案的设计，产品生产、工程安装与维护，以及维保类和测试类项目的实施工作。
质量部	负责智能电力产品设计和研发过程的测试（包括内部可靠性和外部专业机构），采购和生产过程的检验，以及产品运行过程质量问题的处理的管理和实施工作。

（二）主要产品或服务的运营流程

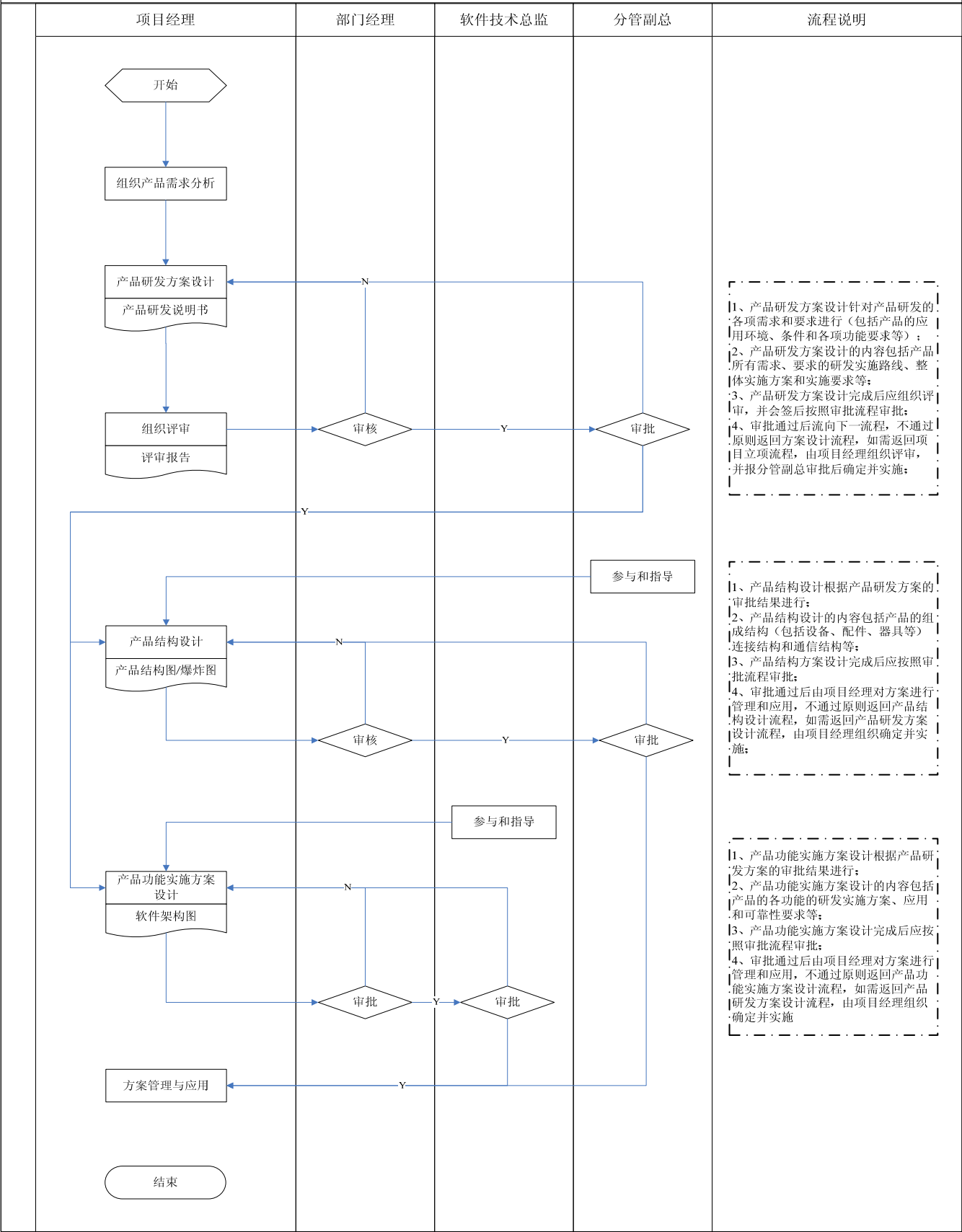
公司产品或服务的运营流程如下：

1、产品设计研发流程

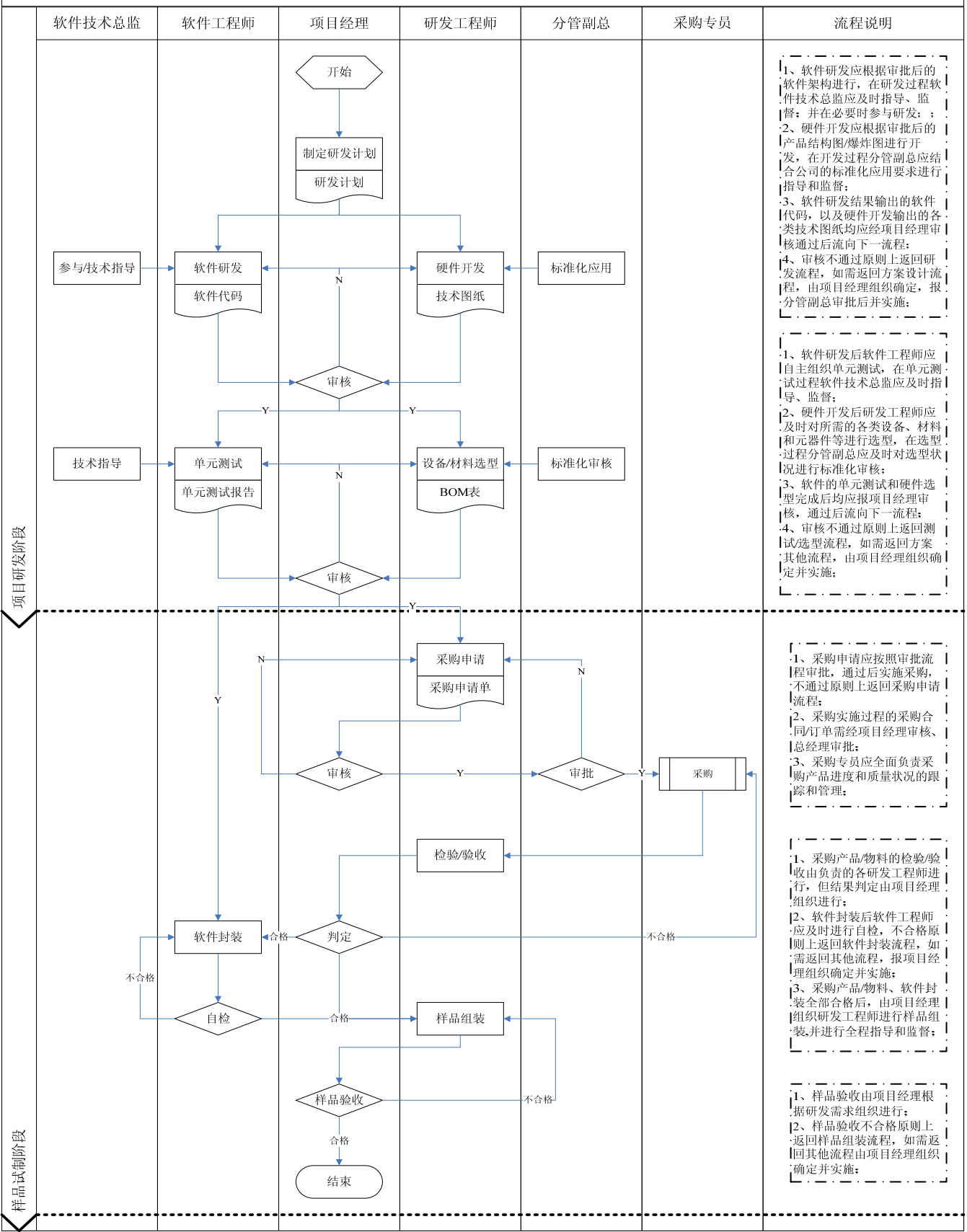
营销部获取市场信息、客户需求后，产品部组织开展项目可行性分析，成本预算，项目立项。项目立项后，成立项目团队，进行具体的产品设计、试样及小批量生产。

设计研发分为三步骤：研发方案设计、研发、样品测试，具体流程下：

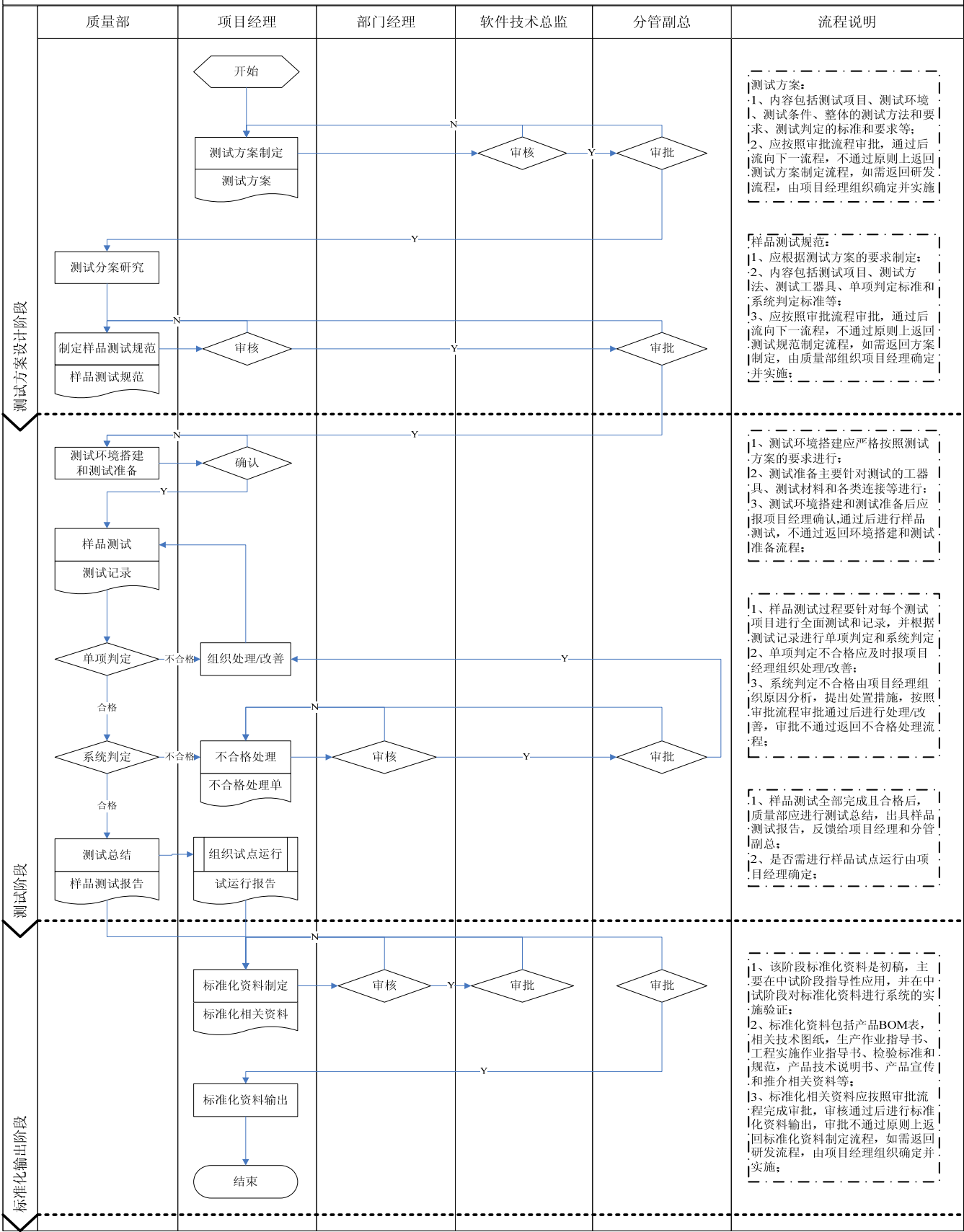
（1）研发方案设计流程



(2) 研发流程



(3) 样品测试流程

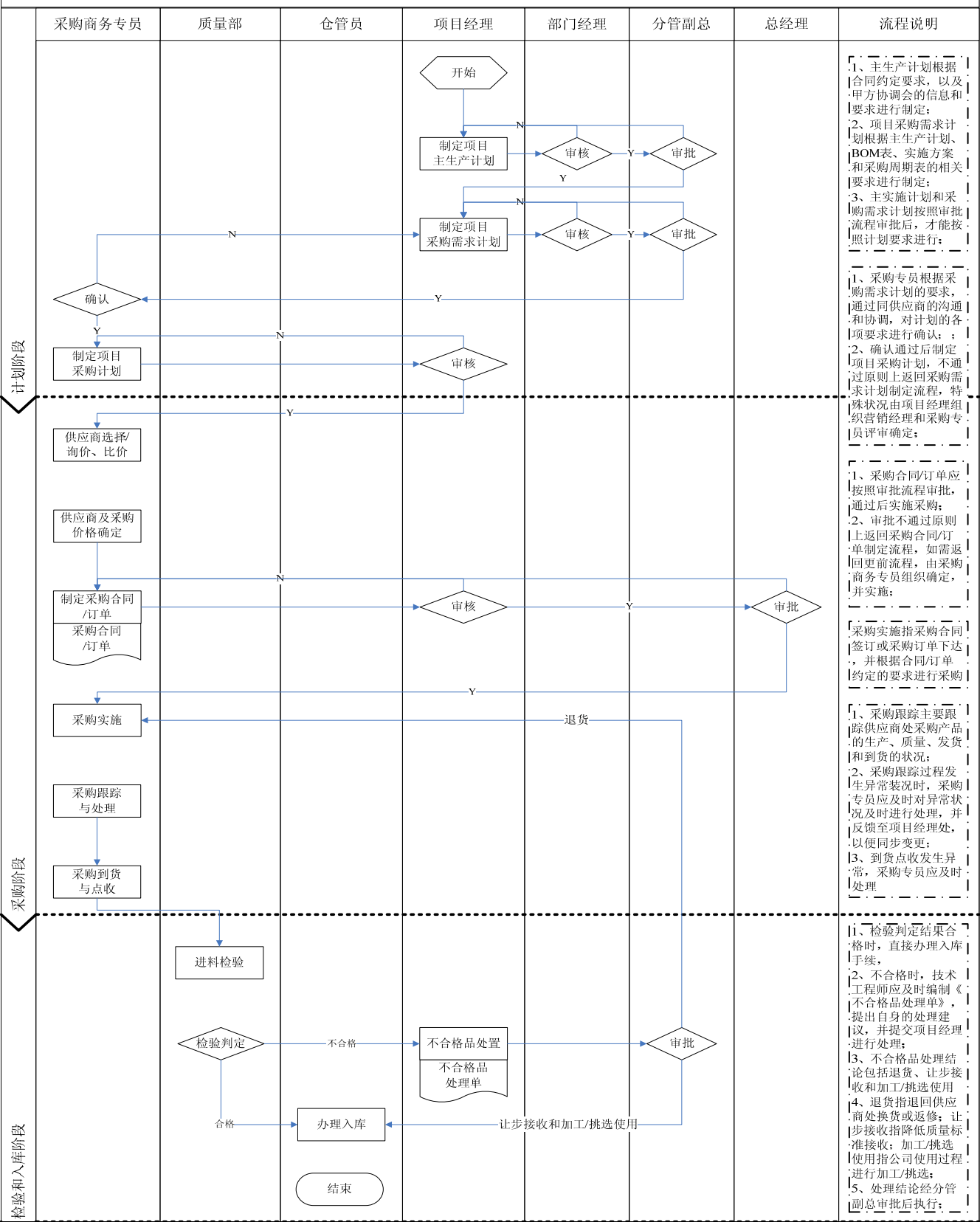


2、销售流程

公司产品销售主要方式有：一是参与公开招标，签订合同；二是与现有客户沟通，了解其需求，进行定制开发，签订合同。具体流程如下：



息采集产品和计算机相关硬件，采购单价较大，而且非常集中。公司对所采购的产品有特定的技术要求，部分产品需要通过电科院测试，因此产品供应商一般不会随意变动，比较稳定。具体流程如下：

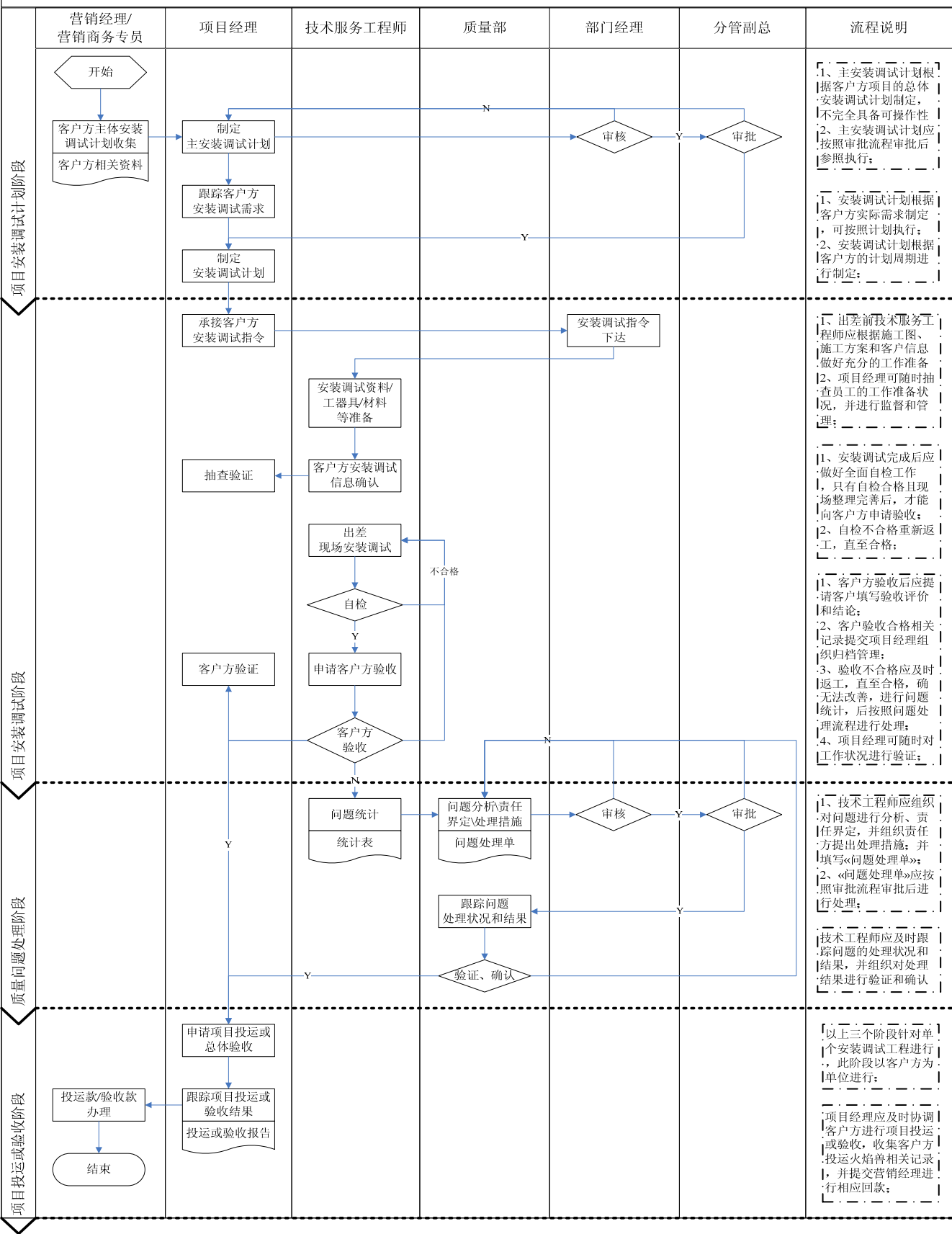


4、生产流程

公司产品的核心部分是自主研发的软件系统，其他硬件均为外部采购，然后



由工程技术部进行组装。公司产品的生产流程为：硬件检验、组装、嵌入软件、系统调试。其中安装调试流程具体如下：



### 三、公司主要技术、资产、资质和员工情况

#### （一）公司产品与服务所涉及的主要技术

目前公司核心技术有两方面，一是产品和服务的设计能力，二是产品技术。

1、在产品和服务设计方面，公司具有敏锐的市场洞察力，能够准确把握高新技术企业的发展特点和行业及产品的技术发展方向，能够从客户服务过程中提炼客户需求，并设计、研发出符合客户需求的产品。如：

蓄电池在线监测系统目前处于持续技术改进阶段，新产品将处于国内先进水平，并更加适合客户使用；NPDU，应用在电力专业市场领域，国内目前还没有同类产品；变电站辅助控制系统，市场上有较多类同产品，研发部门正调查、提炼客户的未来需求，定制差异化产品。

2、在产品技术方面，公司自主掌握电力系统智能化标准 IEC61850，应用在面向电力行业智能化的各项产品中；而其他同类公司采用购买的方式，知识产权和技术限制制约其产品发展。公司同时还掌握传感器测控技术、通信技术、数据采集和控制技术、故障诊断技术、远程化管控等整个在线监测体系的技术，能够应用在电力产品信息化的各方面。公司现有的产品或服务均为自主研发，拥有软件著作权，在行业内同类型企业中具有一定的技术竞争优势和产品功能优势。

#### （二）公司的无形资产

##### 1、公司拥有的商标权情况

截至本说明书签署之日，公司尚未持有注册商标权，现持有两项在申请商标权，其具体情况如下：

序号	商标名称	申请人	核定使用商品类别	申请号	申请日期
1		技冠有限	第 9 类	14699072	2014年05月12日
2		技冠有限	第 42 类	14699072	2014年05月12日

##### 2、专利

截至本说明书签署日，公司尚无专利。

##### 3、计算机软件著作权

截至本说明书签署日，公司拥有的计算机软件著作权如下：

序号	软件名称	登记号	证书编号	登记日期
1	EM-WIMU 变电站动环监控主机控制软件	2014SR172816	软著登字第 0842052 号	2014-11-15
2	灭火系统控制器软件	2014SR160624	软著登字第 0829861 号	2014-10-27
3	EM-NPDU 工业级远程电源分配管理系统 V1.0	2014SR071056	软著登字第 0740300 号	2014-06-04
4	技冠变压器油中溶解气体在线分析检测系统 V1.0	2013SR160376	软著登字第 0666138 号	2013-12-28
5	技冠电力应用 android 操作系统软件 V1.0	2013SR115728	软著登字第 0621490 号	2013-10-29
6	智能变电站辅助系统综合监控软件 V1.0	2013SR041538	软著登字第 0547300 号	2013-05-07
7	技冠蓄电池监控与管理系统 V1.0	2013SR040725	软著登字第 0546487 号	2013-05-04
8	技冠状态信息接入管理平台软件 V1.0	2012SR029821	软著登字第 0397857 号	2012-04-17
9	技冠 61850 服务器端通讯软件 V1.0	2012SR029819	软著登字第 0397855 号	2012-04-17
10	技冠 61850 客户端通讯软件 V1.0	2012SR029816	软著登字第 0397852 号	2012-04-17
11	技冠变电站状态信息接入控制器软件	2011SR057351	软著登字第 0321025 号	2011-08-15

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

#### 1、公司取得的产品业务许可资格及资质情况

序号	产品名称	证书编号	检测单位	检测日期
1	CACS-I 1-E 状态信息接入控制器	2011335	电力工业电力设备及仪表质量检验检测中心	2012-1-19

2	CACS-I2/E 状态信息接入控制器	2012044	电力工业电力设备及仪表质量检验测试中心	2012-3-16
3	CACS-I2/E(A) 状态接入控制器	2012159	电力工业电力设备及仪表质量检验测试中心	2012-6-21
4	TC-28XXAN-W-SD-X 无人值守工作站系统	DT120355-EM C	国家电网公司自动化设备电磁兼容实验室	2012-7-9
5	IEC 61850 通信协议规范及性能	GY130225	国网电力科学研究院实验验证中心	2013-3-13
6	ME-OCMS 色谱在线分析诊断系统	(2013) 检字第 GY13-009 号	国网计量中心	2013-3-14
7	EM-SIAS-I1 智能变电站辅助系统监控装置	20132003	电力工业电力系统自动化设备质量检验测试中心	2013-6-26
8	MC-DAU 移动作业专用平板电脑	OTA1-20133529	国家广播电视产品质量监督检验中心	2013-7-24
9	MC-DAU 移动作业专用平板电脑	DZ130788	国网电力科学研究院实验验证中心	2013-7-27
10	T07R 移动作业专用平板电脑	DZ130819	国网电力科学研究院实验验证中心	2013-7-27
11	EM-SIAS 智能变电站辅助系统综合监控平台	DT131131	国网电力科学研究院实验验证中心	2013-11-11
12	EM-WIMU 动环主机	DT131155	国网电力科学研究院实验验证中心	2013-12-12
13	EM-WIMU 动环主机	DT131155-EM C	国家电网公司自动化设备电磁兼容实验室	2013-12-12
14	ME-OCMS 油色谱在线分析诊断系统	CEPRI-JSV-2013-012	中国电力科学研究院	2013-12-24
15	EM-NPDU 工业级远程网络控制电源	DZ140291	国网电力科学研究院实验验证中心	2014-4-4
16	EM-NPDU 工业级远程网络控制电源	DZ140291-EM C	国家电网公司自动化设备电磁兼容实验室	2014-4-4
17	EM-NPDU 网络电源控制模块	DZ140290	国网电力科学研究院实验验证中心	2014-4-4
18	EM-NPDU 网络电源控制模块	DZ140290-EM C	国家电网公司自动化设备电磁兼容实验室	2014-4-4

19	MC-DAU2000 移动作业专用平板电脑	DZ140716	国网电力科学研究院实验验证中心	2014-5-9
20	MC-DAU 移动作业专用平板电脑	XA141382	国网电力科学研究院实验验证中心	2014-8-18

## 2、公司取得的其他资质情况

序号	资质名称	资质编号	发证机构	取得时间
1	软件企业认定证书	甬 R-2012-0041	宁波市经济与信息化委员会	2012-12-18
2	ISO9001: 2008 证书	310396-UK	BUREAU VERITAS	2012-4-25

## 3、电力系统安装工程、检修、调试等相关业务人员资质

电力系统安装工程、检修、调试等相关业务人员具体情况如下：

序号	证件种类	持证人员	证书编号	发证日期	发证机关
1	质检员	彭代芬	3201500037	2015-1-31	浙江省承装修试电力设施企业协会
2	造价员	吴梦颖	1201400366	2014-7-31	浙江省承装修试电力设施企业协会
3	造价员	李杨梅	1201400421	2014-10-31	浙江省承装修试电力设施企业协会
4	安装工长	徐鹏	2201400230	2014-8-31	浙江省承装修试电力设施企业协会
5	安装工长	李柳青	2201400231	2014-8-31	浙江省承装修试电力设施企业协会
6	高试	林峰	341714-200408	2014-8-14	国家能源局浙江监管办公室
7	继保	丁悟凤	341714-300434	2014-8-22	国家能源局浙江监管办公室
8	继保	句跃坤	341714-300655	2013-12-23	国家能源局浙江监管办公室
9	高压	句跃坤	141714-000827	2014-4-2	国家能源局浙江监管办公室
10	高压	周利兴	141709018367	2009-11-23	国家电力监督委员会华东监管局
11	高压	褚重阳	141714-005749	2014-7-22	国家能源局浙江监管办公室
12	高压	吴思思	141714-005748	2014-7-22	国家能源局浙江监管办公室

13	高压	柯文华	141714-009338	2014-12-10	国家能源局浙江监管办公室
14	高压	郑达	141714-010027	2014-12-19	国家能源局浙江监管办公室
15	高压	崔韶飞	141714-009337	2014-12-10	国家能源局浙江监管办公室
16	低压	郑达	T330921190004042016	2014-7-9	浙江省安全生产监督管理局
17	低压	崔韶飞	T612722199009035131	2014-7-9	浙江省安全生产监督管理局
18	低压	柯文华	T362525199110293334	2014-7-9	浙江省安全生产监督管理局

#### (四) 公司主要固定资产

发行人生产经营中使用的主要固定资产为房屋、系统开发调试设备、运输工具及办公设备等，上述资产使用状况良好，可满足公司生产经营需要。截至 2014 年 9 月 30 日，公司固定资产账面价值为 13,177,233.12 元，主要固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	原值	账面价值	成新率(%)	实际使用情况
房屋及建筑物	12,084,582.00	11,988,912.39	99.20%	正常
生产设备	42,062.15	33,530.99	79.72%	正常
运输工具	657,113.00	384,706.15	58.54%	正常
办公及电子设备	946,503.64	770,083.59	81.36%	正常
合计	13,730,260.79	13,177,233.12		

#### 1、公司主要房产

公司拥有的房产情况如下：

序号	房产证号	所有权人	房屋坐落	规划用途	建筑面积(m <sup>2</sup> )
1	甬房权证鄞州字第 20130104210 号	技冠有限	光华路 299 弄 14 幢 33、34、35 号	办公	1,620.26
2	甬房权证鄞州字第 20130104223 号	技冠有限	光华路 299 弄东区地下室	汽车库	15.91
3	甬房权证鄞州字第 20130104224 号	技冠有限		汽车库	15.91
4	甬房权证鄞州字第 20130104225 号	技冠有限		汽车库	15.97
5	甬房权证鄞州字第 20130104221 号	技冠有限		汽车库	15.91
6	甬房权证鄞州字第	技冠		汽车	15.86

	20130104215 号	有限		库	
7	甬房权证鄞州字第 20130104227 号	技冠 有限		汽车 库	15.91

注：上述房产证发证日期为2013年12月18日。

公司以原值为12,084,582.00元,净值为11,988,912.39元的房屋建筑物作为抵押物与宁波银行股份有限公司洪塘支行签订编号04006DY20148022的《最高额抵押合同》，为公司与宁波银行股份有限公司洪塘支行签订的编号为04006ED20148035的《最高额贷款合同》及其项下各单项业务合同提供总金额为1,000.00万元的最高额抵押担保，担保期间为2014年6月6日至2019年6月5日。

### （五）公司员工情况

截至2014年9月30日，公司共有员工48人，均已缴纳社保，具体情况如下：

#### 1、员工年龄结构

年龄段	人数	比例（%）
50 以上	1	2.08
40-50(含)	3	6.25
30-40（含）	10	20.83
20-30（含）	34	70.84
总计	48	100.00

#### 2、员工学历结构

学历	人数	比例（%）
硕士以上	4	8.33
本科	25	52.08
大专	16	33.34
大专以下	3	6.25
总计	48	100.00

#### 3、员工岗位结构

专业构成	人数	比例（%）
管理人员	5	10.42
财务人员	3	6.25
营销人员	6	12.50



专业构成	人数	比例 (%)
技术人员	27	56.25
人事行政人员	4	8.33
其他人员	3	6.25
总计	48	100.00

#### 4、公司核心技术人员

**陈登科**，简历参见第一节之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。曾参与过电网调度自动化系统、电力调度防误操作系统、电力市场发电侧辅助决策系统、电网安全评价系统、变电在线监测接入控制器、变电在线监测管控平台等项目的开发，具有多年从事电力自动化、发电营销、在线监测等相关技术项目软硬件开发及管理经验。目前在公司内部主要负责 CAC、变电在线监测管控平台、变电站辅助一体化主站及子站等系统开发。

**汪嵩杰**，简历参见第一节之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。曾参与过数控服装裁剪机、便携式频闪仪、电表自动检测流水线、生产自动化工资管理系统、标准掌上上位机系统、蓄电池在线监测系统、NPDU、智能变电站辅助控制系统等多个项目的开发管理工作，具有多年从事电气工程自动化、数控系统、在线监测等相关技术项目软硬件开发及管理经验。目前在公司内部主要负责蓄电池在线监测系统、NPDU、智能变电站辅助控制系统、油色谱在线监测系统、嵌入式平台硬件结构设计等多个项目的软硬件系统设计、开发、应用及管理工作。

报告期内公司技术人员稳定，未发生变化。

#### 5、签订协议情况及稳定措施

公司注重技术人员在公司发展中的重要作用，积极引进高级技术人员，为稳定高级管理人员及核心技术人员，公司已采取或拟采取的措施有：

（1）公司与管理层和核心技术人员均订立长期劳动合同、保密协议书等法律文件，依法约定各自的权利和义务，从制度上保证上述核心人员与公司建立稳固的合作关系；

（2）建立了员工股权激励平台。亿畅投资作为员工股权激励平台，未来对公司作出杰出贡献的核心员工均有机会通过亿畅投资间接持有公司的股权，成为间接持有公司股权的股东；

(3) 随着公司的发展、业绩的增长,将进一步提高高级管理人员、核心技术人员和公司其他骨干人员的薪酬、福利待遇。

#### 四、公司销售及采购情况

##### (一) 销售情况

##### 1、营业收入按产品分类

报告期内,公司的营业收入主要分为主营业务收入和其他业务收入,主营业务收入来自电力在线监测设备的销售和其他如维护保养和技术服务收入,具体明细情况如下:

单位: 元

序号	项目	2014 年 1-9 月	
		收入	收入占比
1	在线监测类	8,836,268.37	76.77%
1-1	变电站状态信息接入控制器系统(CAC)	0.00	0.00%
1-2	油色谱在线监测系统	2,710,974.24	23.55%
1-3	智能变电站辅助系统综合监控平台	1,825,982.90	15.86%
1-4	蓄电池监控和管理系统	1,346,153.85	11.70%
1-5	手持机(PAD)	2,568,542.00	22.32%
1-6	其他	384,615.38	3.34%
2	服务收入类	2,658,452.51	23.10%
2-1	维护保养收入	1,494,018.54	12.98%
2-2	技术服务收入	1,164,433.97	10.12%
3	其他业务收入	15,384.62	0.13%
合计		11,510,105.50	100.00%
序号	项目	2013 年度	
		收入	收入占比
1	在线监测类	19,697,189.28	93.30%
1-1	变电站状态信息接入控制器系统(CAC)	19,490,351.67	92.32%
1-2	其他	206,837.61	0.98%
2	服务收入类	1,285,683.96	6.09%
2-1	技术服务收入	1,285,683.96	6.09%
3	其他业务收入	129,149.57	0.61%
合计		21,112,022.81	100.00%
序号	项目	2012 年度	

		收入	收入占比
1	在线监测类	13,254,020.51	96.54%
1-1	变电站状态信息接入控制器系统(CAC)	13,254,020.51	96.54%
2	服务收入类	475,660.38	3.46%
2-1	技术服务收入	475,660.38	3.46%
合计		13,729,680.89	100.00%

公司的主营业务收入有明显的季节性，这是由公司所处行业特性决定的。公司产品均应用于电力行业，电力用户设备采购执行严格的预算管理制度，其计划立项审批集中在年末岁初，招标时间安排在每年中期，施工期间须避开夏季用电高峰，所有技改与大修项目必须在年内完成，因此，销售订单在每年中期开始明显增加，设备交付回款则集中在下半年或次年的一季度，具有明显的季节性。

各项收入的性质和变动分析请见本说明书“第四节公司财务”之“四、报告期内的利润形成情况”之“（二）按产品和地区列示的营业收入及营业成本的主要构成”。

## 2、产品或服务的主要消费群体

产品或服务的主要消费群体为电力行业，主要是电网公司，其次是电厂、大型企业供电系统等。

## 3、报告期内向前五大客户销售情况

### （1）2012 年前五大客户销售金额及占比

单位：元

序号	客户名称	销售额	占当期营业收入比重(%)
1	国网浙江省电力公司	13,661,304.82	99.50
2	上海思瑞在线监测技术有限公司	68,376.07	0.50
合计		13,729,680.89	100.00

注：嘉兴电力物资供销公司、国网浙江省电力公司嘉兴供电公司均为国网浙江省电力公司之分公司，向其销售金额均纳入国网浙江省电力公司合并统计。2012 年，公司直接向国网浙江省电力公司销售额 12,290,772.64 元，占比 89.52%；向嘉兴电力物资供销公司销售额 894,871.80 元，占比 6.52%；向国网浙江省电力公司嘉兴供电公司销售额 475,000.00 元，占比 3.46%。

### （2）2013 年前五名客户销售金额及占比

单位：元

序号	客户名称	销售额	占当期营业收入比重(%)
1	国网浙江省电力公司	20,763,936.57	98.35
2	南京泓瑞科信息科技有限公司	206,837.61	0.98
3	北京科玛润德电液控制设备有限公司	66,329.06	0.31
4	嘉兴市恒光电力建设有限责任公司华创分公司	51,282.05	0.24
5	上海思瑞在线监测技术有限公司	9,433.96	0.04
合计		21,097,819.25	99.92

注：国网浙江省电力公司嘉兴供电公司为国网浙江省电力公司之分公司，向其销售金额纳入国网浙江省电力公司合并统计。2013年，公司直接向国网浙江省电力公司销售额 19,490,351.67 元，占比 92.32%；向国网浙江省电力公司嘉兴供电公司销售额 1,273,584.90 元，占比 6.03%。

### (3) 2014 年 1-9 月前五名客户销售金额及占比

单位：元

序号	客户名称	销售额	占当期营业收入比重(%)
1	国网浙江省电力公司	7,330,083.55	63.68
2	宁波升驰能源科技有限公司	1,730,769.23	15.04
3	杭州昊美科技有限公司	1,265,572.65	11.00
4	台州宏达电力建设有限公司	658,119.66	5.72
5	宁波新胜中压电器有限公司	299,145.30	2.60
合计		11,283,690.39	98.04

注：国网浙江省电力公司物资分公司、国网浙江省电力公司嘉兴供电公司均为国网浙江省电力公司之分公司，向其销售金额均纳入国网浙江省电力公司合并统计。2014 年 1~9 月，公司向国网浙江省电力公司物资分公司销售额 5,322,875.11 元，占比 46.25%；向国网浙江省电力公司嘉兴供电公司销售额 1,474,772.45 元，占比 12.81%。

2012 年、2013 年、2014 年 1-9 月前五名客户的销售金额分别占主营业务收入的 100.00%、99.92%和 98.04%，公司客户较为集中。2014 年，企业通过积极改变市场营销策略取得良好成绩，前五名客户依赖度下降，尤其是单一大客户占比明显下降。

公司客户集中度较高，主要原因为：1、公司成立时间短，公司业务拓展尚未进入迅速成长期，报告期内公司积极多渠道拓展市场，公司客户逐步增多。2、公司所属行业具有垄断性、市场客户数量少。

公司针对客户集中度较高的情况，采取的措施有：一、积极拓展省内外市场、开拓更多优质客户；二、经营战略上，公司定位为在线监测产品提供商，

不仅限于电力行业在线监测，公司所拥有技术在其他行业有可复制性，待公司规模扩大，下一步考虑将产品推广到其他行业例如炼钢、煤矿等，客户集中度问题将有所缓解。

国网电力公司等国企因自身运营性质的原因，会将辅助性但非核心工作部分外包，如在线检测设备的制造、维护服务等，所以国网电力公司会在这部分领域有持续的服务需求。公司则找准这个市场需求，及时进入该业务领域，国网浙江省电力公司在 2011 年-2014 年集中推广电网智能化期间，公司为其提供在线监测设备，自 2014 年开始，公司为国网浙江省电力公司提供在线监测设备运营维护和技术服务支持。因此，公司与客户粘性较强，与现有客户合作可持续。

公司董事戴巧亚曾持有升驰能源 40%股份、董事周长征曾持有升驰能源 20%股份。为规范及避免关联交易，戴巧亚、周长征于 2014 年 12 月将其持有股份转让给无关第三方。截止本公开转让说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

## （二）采购情况

公司采购的原材料主要是与工业及电力自动化系统相关的工业设备、信息采集产品和计算机相关硬件，如组合屏幕机柜、工控机、硬盘、交换机等，对应的采购市场是完全竞争市场，各种材料供应充分，价格稳定。

### 1、报告期内向前五大供应商采购情况

#### （1）2012 年前五名供应商采购额及占比

单位：元

序号	公司名称	采购金额	占采购总额的比例（%）	采购内容
1	浙江创维自动化工程有限公司	1,617,717.95	39.55	电力信息屏、交换机
2	江苏宇天新媒体技术有限公司	641,025.64	15.67	技术服务
3	杭州盾和科技有限公司	267,649.57	6.54	嵌入式电脑
4	杭州天胜数码科技有限公司	263,418.80	6.44	嵌入式电脑
5	宁波拓峰自动化系统有限公司	228,666.67	5.59	嵌入式电脑
合计		3,018,478.63	73.80	

## (2) 2013 年前五名供应商采购额及占比

单位：元

序号	公司名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)	采购内容
1	宁波高新区研发园绿城建设有限公司	5,044,452.14	43.98	办公房产
2	杭州华锐科技有限公司	2,533,589.74	22.09	嵌入式电脑
3	杭州力诚机电工程有限公司	1,510,000.00	13.16	电力信息屏、交换机
4	宁波特瑞盈自动化系统有限公司	648,547.01	5.65	交换机
5	浙江大学软件学院（宁波）管理中心（宁波软件教育中心）	512,820.51	4.47	技术服务
合计		10,249,409.40	89.35	

## (3) 2014 年 1-9 月前五名供应商采购额及占比

单位：元

序号	公司名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)	采购内容
1	杭州柯林电力设备有限公司	1,907,692.31	48.95	油色谱系统模块
2	南京清泰科技有限责任公司	136,752.14	3.51	技术服务
3	宁波正平智能装饰工程有限公司	128,205.13	3.29	公司装修
4	宁波大数信息科技有限公司	123,076.92	3.16	EIC 内控管理系统
5	国网电力科学研究院	42,735.04	1.10	检测费
合计		2,338,461.54	60.01	

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

## (三) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同公司在报告期内签署的，已履行完毕及正在履行的销售金额 150 万元以上的合同如下：

序号	项目名称	合同相对方	签订日期	合同内容	合同金额（元）	履行情况
1	蓄电池监控和管理系统设备销售合同	宁波升驰能源科技有限公司	2014.9.15	蓄电池监控和管理系统设备	1,575,000.00	未履行完毕
2	2014 年浙江第一批油色谱变压器在线	国网浙江省电力公司物	2014.5.15	油色谱变压器在线监测	3,171,839.86	未履行完毕

	监测	资分公司				
3	2014 年浙江省第一批智能变电站辅助系统综合监控平台	国网浙江省电力公司物资分公司	2014.4.1 2014.4.3	变电站辅助系统综合监控平台	4,522,800.00	未履行完毕
4	浙江省电力公司 2013 年第二批物资招标采购	浙江省电力公司	2013.5.24 2013.5.27	变电设备在线监测主站	18,309,339.51	履行完毕
5	浙江省电力公司调度类项目 2012 年第二批招标采购	浙江省电力公司	2012.12.6	变电设备在线监测主站	4,174,199.95	履行完毕
6	浙江省电力公司生产类项目 2012 年第二批招标采购	浙江省电力公司	2012.9.17	变电设备在线监测主站	2,561,375.99	履行完毕
7	浙江省电力公司调度类项目 2012 年第一批招标采购	浙江省电力公司	2012.8.13 2012.8.14	变电设备在线监测主站	12,139,000.00	履行完毕

公司在报告期内签署的，通过公开招标方式获得的金额超过 150 万元的订单及占当期营业收入比，具体情况如下：

年度	序号	合同名称	合同金额（万元）	占当期营业收入比
2012 年	1	浙江省电力公司调度类项目 2012 年第二批招标采购	417.42	30.40%
	2	浙江省电力公司生产类项目 2012 年第二批招标采购	256.14	18.66%
	3	浙江省电力公司调度类项目 2012 年第一批招标采购	1,213.90	88.41%
		合计	1,887.46	137.47%
2013 年	1	浙江省电力公司 2013 年第二批物资招标采购	1,830.93	86.72%
		合计	1,830.93	86.72%
2014 年 1-9 月	1	2014 年浙江省第一批智能变电站辅助系统综合监控平台	452.28	39.29%
	2	2014 年浙江第一批油色谱变压器在线监测	317.18	27.56%
		合计	769.46	66.85%

注：合同订单金额占当期营业收入超过 100% 原因为合同订单跨期履行。

公司合同标的来源为国家电网公司电子商务平台（<http://ecp.sgcc.com.cn/html/index.html>）、新能量电力商务网（<http://www.freshpower.cn/>），招标模式为公开招标。



## 2、采购合同

公司在报告期内签署的，已履行完毕及正在履行的采购金额 130 万元以上的合同如下：

序号	项目名称	合同相对方	签订日期	合同内容	合同金额(元)	履行情况
1	2014 年浙江第一批油色谱变压器在线监测	杭州柯林电力设备有限公司	2014.8.5	主控模块 油气分离模块 油路循环控制模块	1,488,000.00	未履行完毕
2	浙电电力 CAC 应用推广	杭州力诚机电工程有限公司	2013.5.15/ 2013.4.7	屏柜、工程安装	1,766,700.00	履行完毕
3	浙电电力 CAC 应用推广	杭州华税科技有限公司	2013.3.29/ 2013.3.26	嵌入式电脑	2,556,200.00	履行完毕
4	浙电 CAC 应用推广	浙江创维自动化工程有限公司	2012.10.23 /2012.10.16	屏柜 交换机	1,628,369.00	履行完毕



### 3、借款合同

公司在报告期内签署的授信及借款合同情况如下：

序号	合同名称	借款人	贷款人	合同编号	金额（万元）	利率%	期限	抵押或担保合同编号	抵押物或担保方名称	担保方式
1	《综合授信合同》	技冠有限	中国光大银行股份有限公司宁波高新支行	甬园区SX2013162	400.00	具体另行约定	2013.7.16-2014.7.15	SX2013162-1、SX2013162-2、SX2013162-3	宁波好品佳食品有限公司、王思路、周怡	保证借款
2	《人民币流动资金借款合同》	技冠有限	中信银行股份有限公司宁波高新支行	(2014)信甬新银贷字第140001	539.00	年化7.8%	2014.1.7-2015.1.6	(2013)信甬新银最抵字131044	技冠有限房屋建筑物	抵押借款、保证借款
3	《综合授信合同》	技冠有限	中国光大银行股份有限公司宁波高新支行	甬园区SX2014166	400.00	具体另行约定	2014.9.30-2015.9.29	SX2013166-1、SX2013166-2、SX2013166-3、SX2013166-4	宁波好品佳食品有限公司、王思路、周怡、梁继勇	保证借款
4	《最高额贷款合同》	技冠有限	宁波银行股份有限公司洪塘支行	04006ED20148035	1,000.00	具体另行约定	2014.6.6-2019.6.5	04006DY20148022、04006BY20148028、04006BY20148029	技冠有限房屋建筑物、王思路、蔡敏敏、周怡、戴巧亚	抵押借款、保证借款

注：1、序号1、2合同已履行完毕，序号3、4合同在履行中；

2、序号1、3、4合同为银行授信合同，公司在上述授信金额范围内，通过电脑网络向相关银行提交借款申请。截至报告期末，公司向中国光大银行股份有限公司宁波高新支行申请借款余额98.4万元，向宁波银行股份有限公司洪塘支行申请借款余额720万元。

### 4、担保合同

公司在报告期内签署的担保合同情况如下：

序号	合同名称	担保人	被担保人	合同编号	金额（万元）	利率%	期限	受理银行	担保方式
1	《最高额抵押合同》	技冠有限	技冠有限	04006DY20148022	1,000.00	具体另行约定	2014.6.6-2019.6.5	宁波银行股份有限公司洪塘支行	抵押
2	《最高额抵押合同》	技冠有限	技冠有限	(2013)甬甬新银最抵字131044	539.00	具体另行约定	2013.12.27-2016.12.27	中信银行股份有限公司宁波高新支行	抵押

注：序号1合同在履行中，序号2合同已履行完毕。

## 五、公司商业模式

公司主营业务定位于电力设备在线监测、智能化应用产品的设计、研发、销售、安装及后续技术服务。公司目前业务对象集中于电力行业,主要是电网公司,其次是电厂、大型企业供电系统,如:国网浙江省电力公司嘉兴供电公司、国网浙江省电力公司物资分公司等。技术对象为电力一次设备、电力二次设备、连接系统、运行环境及辅助系统等。

公司自主掌握电力系统智能化标准 IEC61850,应用在面向电力行业智能化的各项产品中;公司同时还掌握传感器测控技术、通信技术、数据采集和控制技术、故障诊断技术、远程化管控等整个在线监测体系的技术,能够应用在电力产品信息化的各方面。公司拥有计算机软件著作权 11 项,公司所有产品均通过相关权威单位的检测。

公司通过自主力量,成功研制出 CAC、蓄电池在线监测系统、NPDU、变压器油色谱在线监测装置、智能变电站辅助控制系统等产品,并向市场销售;同时,公司还为客户提供包括安装、维护、测试、分析在内的技术服务。

报告期内,公司毛利率分别为 64.58%、61.34%和 53.60%,公司毛利率与可比上市公司理工监测(002322)对比相差不大。

### (一) 业务承接

公司从两个途径获得产品或服务销售业务,分别是:

(1) 参与电力行业的招投标。紧跟客户需求,通过自主设计、研发产品,或者差异化改造已有产品参与投标。如在 2012 年至 2013 年间,与浙江省电力公司签订的合同《变电设备在线监测主站》,就是在公司自主掌握电力标准 IEC61850 后,开发出 CAC 产品并通过专业部门检测后,成功中标的。其他如油色谱变压器在线监测、智能变电站辅助系统综合监控平台等合同。

(2) 从售后服务过程中,提炼客户的业务需求,设计、研发形成定制产品,与客户签订合同。如公司依托对客户需求的深入了解、对电力行业技术规范的深刻理解,开发出新产品:NPDU,并于 2013 年与国网浙江省电力公司嘉兴供电公司签订合同《变电远程管控平台完善项目检修施工》。其他如蓄电池监控和管理系统等合同。

## （二）采购模式

原材料和零部件采购环节是公司产品质量控制和成本控制的关键，公司对采购物料的申请、报价、收货、检验、付款、供应商筛选、订单维护等各个环节进行全面管理。在确保原材料、零部件采购质量的前提下控制采购成本。

原材料和零部件的采购模式如下：

（1）公司根据销售合同编制《采购计划》，《采购计划》经审批确认后编制采购合同；（2）采购合同经评审后，按双方签字盖章的合同执行；（3）货到后清点数量并填写《进料检验报告》，由质量部检验入库；（4）项目运营部收到质量部检验合格的部件及相应的票据后，按合同规定申请付款。

## （三）生产及安装模式

公司的生产模式为以销定产。接到客户订单后，工程部制订产品生产计划，根据产品的物料清单，向供应商发出采购订单；产品生产的部件及材料到货后，进行质量检验合格后入库；工程部领料，安排人员进行产品组装及测试；产品组装完成后，进行电气性能测试合格；测试合格品安装软件系统，并进行整体功能调试，产品功能测试合格后，发产品检验合格证书。检验合格的产品入库待发。联系客户，根据客户的要求，产品出库，进行包装检查良好后，发货到客户指定地点。客户接到产品后，安排安装计划并通知公司，公司工程技术部根据客户计划，上门进行现场安装调试，合格后现场验收。

## （四）结算模式

结算方式分为三种。

（1）产品合同中要求安装调试产品的，按照项目进度收取款项，一般情况下分三次结算：到货收款约 50%，投运（安装调试设备投入运行完毕）收款约 40%，质保款 10%（质保期 1-3 年），不同合同存在比例差异。

（2）产品合同中不要求安装调试产品的，收到入库证明，凭到货验收单与增值税发票，收取全部款项。

（3）技术服务在合同签订 30 日内收款约 30%，通过甲方验收收款 65%，验收满一年后无质量问题收款 5%，不同合同存在比例差异。

## 六、公司所处行业情况

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

根据中国证监会 2012 年 10 月修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业”门类下的“38 电气机械及器材制造业”子大类。根据《国民经济行业分类和代码》GB/T4754-2011，公司所处行业属于“C382 输配电及控制设备制造业”下的“C3829 其他输配电及控制设备制造”，包括开关设备和控制设备内部的元器件之间，以及与外部电路之间的电连接所需用的器件和配件的制造。

细分行业为电力设备在线监测行业。该细分行业依托于电力行业、智能电网行业、其他衍生应用领域等行业的发展。

#### 2、行业监管体制、相关政策及产业政策对行业的影响

##### （1）行业主管部门及监管体制

行业主管部门是发改委、电监会、中电联和信息产业部。

发改委负责制定电力行业规划、行业法规和经济技术政策；电监会依照法律、法规统一履行全国电力市场准入、交易、安全等监管职责；中电联负责电力行业规范和标准的制定。

公司业务涉及软件开发，主管部门还包括信息产业部，其主要负责研究制定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划。

中电联、国家电网公司、南方电网公司和有关行业协会制定了若干产品、技术和使用方面的标准和规范。

##### （2）行业主要法律、法规及政策

公司所处行业应遵循《中华人民共和国电力法》、《中华人民共和国安全生产法》、《电力监管条例》、《电力设施保护条例》、《电网调度管理条例》、《电力供应与使用条例》、《电力可靠性监督管理办法》、《电网运行规则（试行）》等法律法规及规范性文件。

国务院发布的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18 号）在投融资政策、税收政策、收入分配政策、人才政策、知识产权保护等方面对我国软件行业的发展起到了巨大的推动作用。

根据《国务院办公厅转发电力体制改革工作小组<关于“十一五”深化电力体制改革实施意见>的通知》（国办发〔2007〕19号），由国务院电力体制改革工作小组拟定的《关于“十一五”深化电力体制改革的实施意见》指出，“加快电网建设，提高发展质量，促进电力行业稳定、健康、协调发展和安全运行，为经济社会又好又快发展提供可靠的电力保障”，“要切实抓好电力安全生产，完善应急预案，及时排除隐患，保证电力安全可靠供应”。

2010年9月国家电网公司发布《国家电网公司“十二五”智能化规划》，报告在分析智能电网发展基础的基础上，明确了指导思想和发展目标，重点从发电、输电、变电、配电、用电、调度、通信信息七个方面提出电网智能化的规划目标、重点项目、建设规模及预期目标、投资估算。最后，报告展望了“十三五”电网智能化发展目标，并提出了本规划实施的保障措施及政策建议。其中“5.2.1”重点提及输变电设备在线监测的规划和投资预算。

发改委发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》中，将“电网运行安全监控信息技术开发”列为鼓励发展的产业，为“四、电力”项下的第12类。

根据《国务院办公厅关于印发安全生产“十二五”规划的通知》（国办发〔2011〕47号），《安全生产“十二五”规划》主要任务包括“（一）完善安全保障体系，提高企业本质安全水平和事故防范能力”、“电力：完善处置电网大面积停电应急体系，提高电力系统应对突发事件能力。加强电力调度监督与管理，加强厂网之间协调配合。扎实开展电力安全生产风险管理和标准化建设，加强新能源发电监督管理，确保电力系统安全稳定运行和电力可靠供应。”

发改委、科技部、商务部、知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2013年度）》中第80类“电网输送及安全保障技术”中明确指出包括“在线监测及诊断装置”。

其他对行业有影响的法律法规及政策还包括：

序号	法律法规及政策等	生效日期	发布机构/文件编号
1	国家电网公司电力建设安全健康与环境管理工作规定	2005年	国家电网公司
2	关于加强统一坚强智能电网建设工作的通知	2009年	国家电网智能〔2009〕801号

3	关于印发《智能电网关键设备（系统）研制规划》的通知	2009年	国家电网智能（2009）1435 号
4	输变电设备状态检测系统总体框架设计	2010年	国网生产技术部/国网电科院
5	关于印发输变电设备状态监测系统概要设计及相关数据规范、通信技术方案的通知	2010年	国家电网生技改（2010）95 号
6	关于印发《高压设备智能化技术导则》的通知	2010年	国家电网科（2010）180 号
7	国家电网公司变电在线监测装置质量提升方案（2014）24号	2014年	国家电网公司（2014）24 号

## （二）行业发展现状及市场规模

### 1、坚强智能电网建设持续推进促进在线监测行业发展

智能电网将通信技术、计算机技术、传感测量技术、控制技术等诸多先进技术和原有的电网设施进行高度融合与集成，形成新型电网，代表了未来电网的发展趋势。智能变电站是智能电网的物理基础，其核心技术是智能化一次设备和网络化二次设备。根据数字化变电站的技术标准《变电站通信网络和系统》（IEC61850），智能变电站需要实现对变压器、断路器、电子互感器等主要关键设备运行参数的实时监测。因此，全面实施基于在线监测技术的状态检修制度是建设坚强智能电网的必要条件。

2009 年 5 月，国家电网公司提出了坚强智能电网的初步建设规划，2009 年 7 月，国家电网公司进一步细化了坚强智能电网建设规划，强调坚强智能电网是以统一规划、统一标准、统一建设为原则，以特高压电网为骨干网架，各级电网协调发展，具有信息化、自动化、互动化特征的国家电网。坚强智能电网包括“三华”（华北～华中～华东）同步电网、西北和东北电网，涵盖所有电压等级，由发电、输电、变电、配电、用电、调度等环节有机组成。国家电网公司提出分三个阶段推进坚强智能电网的建设：2009～2010 年为规划试点阶段，重点开展坚强智能电网发展规划工作，制定技术和管理标准，开展关键技术研发、设备研制及各环节的试点工作；2011～2015 年为全面建设阶段，加快建设华北、华东、

华中“三华”特高压同步电网，初步形成智能电网运行控制和互动服务体系，关键技术和装备实现重大突破和广泛应用；2016~2020 年为引领提升阶段，全面建成统一的坚强智能电网，技术和装备全面达到国际先进水平。

坚强智能电网这一具有重大战略意义的建设规划的提出，意味着国家将在这一领域持续加大投资力度。这一战略规划的逐步实施和状态检修制度的全面推行，将极大地推动在线监测产品的市场需求，为在线监测行业带来广阔的发展空间，成为在线监测行业持续增长的长期推动力。

## 2、智能变电站的建设和改造是智能电网十二五规划的重点

智能变电站是智能电网的物理基础。当前，变电站自动化技术标准日趋成熟；智能变电站技术在工程化和实用化方面走在世界前列，国网公司已在 70 多座变电站开展试验示范工作；关键变电设备的技术水平明显提高，国网公司系统 1000 千伏、750 千伏变电设备运行稳定，500 千伏等级 1000 兆伏安、1200 兆伏安大容量变压器大量使用；国内 110（66）千伏及以上变电站基本实现了遥测、遥信、遥控、遥调“四遥”功能等。

根据《国家电网“十二五”智能电网规划》，2011 年起新设计 110（66）千伏及以上变电站全部采用智能变电站建设标准。到 2015 年，新建智能变电站达到 5182 座左右。2011 年~2015 年，新建 750 千伏智能变电站约 19 座，500 千伏智能变电站约 182 座，330 千伏智能变电站约 60 座，220 千伏智能变电站约 1198 座，110（66）千伏智能变电站约 3710 座。

根据规划，2011~2015 年改造 64 座 500 千伏、18 座 330 千伏、320 座 220 千伏、630 座 110（66）千伏变电站。

根据规划，新建智能变电站智能化部分的投资约为 537.6 亿元，变电站智能化改造投资总计为 93.8 亿元。智能变电站智能化包括一次设备智能化、二次设备网络化等，均为在线监测行业产品的应用范围，由此估算在十二五期间在线监测行业的潜在市场容量约为 631.4 亿元，再另增总投资额的 5%作为运维及技术服务预算，每年行业总计市场容量达到 136.5 亿元。

若考虑其他电网和铁路、石油、石化、冶金、钢铁、煤炭等行业电力大用户的变压器新建及存量改造，在线监测行业的市场容量更大。

## 3、CAC 产品在全国推广应用是行业机遇

2010 年 3 月，国家电网公司提出了《输变电设备状态监测系统总体框架设



计》，2010 年 6 月，发布了《输变电设备状态监测系统概要设计及相关数据规范、通信技术方案》，明确了 CAC 的概念、地位和作用。CAC 接入的传感器有主变油色谱、主变局放、铁芯接地、开关特性监测、容性设备绝缘监测、避雷器绝缘监测、蓄电池组在线监测等多系列。

浙江省电力公司是国网公司输变电设备状态监测系统建设的试点单位。在十二五期间，根据规划浙江电网将投入几十亿资金用于状态监测系统建设，在每个变电站配置 CAC 装置，安装大量的在线监测传感器。

单就 CAC 产品而言，浙江省内有 1400 多个变电站，按每变电站 1 套 CAC 价格 14 万计算，市场规模达 2 亿。国网公司有 26 个省，每个省份按浙江省 9 成变电站数量来统计，在 CAC 向全国推广应用后，将有接近 45 亿的市场规模。

**4、当前智能变电站的各种不足为在线监测行业带来机遇**

智能变电站的建设有以下不足：智能变电站、变电设备在线监测系统方面的标准欠缺；变电站自动化系统信息共享程度较低造成各种监测系统孤立存在，不能实现互连互通，形成所谓的信息“孤岛”现象，综合利用效能还未充分发挥；状态检修尚未全面推广；设备的状态检测和评价等技术存在不足；一次装备的智能化技术水平有待提高；智能变电站缺乏检测与评估体系；微机保护应具有的智能及联网优势并未充分发挥；变电站运行维护管理集约化建设需要加快；缺乏能够实现智能分析决策的变电站信息系统等。

**5、在线监测技术拓展性强，应用领域广**

从国内外的实践来看，在线监测技术主要是随着电力设备检修制度变革而逐渐发展起来的，目前主要应用在电力系统的输变电领域，但其基础原理和分析方法决定了它是一项具有广泛应用领域的通用技术，除电力设备外，还可实现对智能消防系统、生产过程状态、大型机械设备运行状态、环境质量、煤矿安全状况等的在线监测。

**（三）公司面临的主要竞争状况**

**1、公司在行业中的竞争地位**

公司最近两年一期业务收入情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
----	--------------	---------	---------

	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	11,494,720.88	99.87	20,982,873.24	99.39	13,729,680.89	100.00
电力监测设备	8,836,268.37	76.77	19,697,189.28	93.30	13,254,020.51	96.54
其他	2,658,452.51	23.10	1,285,683.96	6.09	475,660.38	3.46
其他业务收入	15,384.62	0.13	129,149.57	0.61	0.00	0.00
合 计	11,510,105.50	100.00	21,112,022.81	100.00	13,729,680.89	100.00

在全国在线监测行业中，浙江省变电在线监测行业是国网公司的应用领先者，宁波技冠是全国较早研发和大规模应用 CAC 产品的企业之一。

研制 CAC 需要自主掌握 IEC61850 应用技术，需要对电力行业深度的了解，需要掌握传感器测控技术、通信技术、数据采集和控制技术、故障诊断技术、远程化管控等一系列技术。行业内能自主开发的企业主要是电力行业内部企业，国内中小型企业能自主掌握的极少，技术门槛相对较高。该技术能应用于智能电网产品的多个方面。

CAC 产品属于链接各厂家在线监测设备数据和电网公司数据中心的关键设备，公司凭借这一优势为切入点，深挖客户需求，研发其他合适产品，产品线不断丰富，在行业内同类型企业中逐渐拥有较强的竞争力。如：蓄电池在线监测系统，技术含量在于采用单元化、分布式测量，综合了目前市场上现有产品的功能优点，并借助合作高校的算法研究，建立远程管控软件，在国内属于首创；NPDU 是国内首次开发的高可靠、抗干扰产品，主要应用领域在各类工业环境；变压器油色谱在线监测装置，对目前市场上的现有产品进行提炼总结，增加了载气功能和气体在线检验功能，提高运行测量精度，性能指标优于国内同类产品；智能变电站辅助控制系统属于常规技术的组合，目前在持续研发适合电力行业的视频专业功能。

## 2、国内市场主要竞争对手

国内的竞争对手可以分三种类型，具体如下：

(1) 国家电网公司的直属集团企业，如南瑞集团、许继电气等。这类企业凭借其信息和技术优势，在市场上具有垄断地位。公司采取做细分市场和技术合作方式谋求市场份额。

(2) 各省区域电力公司管理的企业，这类企业技术实力较弱，但是凭借其信息优势，在市场中具有一定的影响力。

(3) 民营企业, 浙江省内如杭州申昊、杭州柯林、理工监测等。公司与这些企业在商业上存在合作与竞争关系。

由于尚无关于电力在线监测整个行业的权威数据, 全国行业报告期市场容量变化趋势以国网十二五期间规划变电站智能化改造数量的变化趋势替代, 详情如下:

#### 十二五期间规划变电站智能化改造数量

单位: 个

电压等级	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	合计
500kv	7	7	14	18	18	64
330kv	3	1	3	5	6	18
220kv	33	61	68	78	80	320
110 (66) kv	94	113	128	144	11	630
总计	137	182	213	245	255	1032

公司主要竞争对手为理工监测, 该公司在电力在线监测行业市场排名第一, 市场占有率约 30% (数据来源于理工监测研究报告[20150308]: 主业反转, 环保新军)。根据理工监测营业收入及市场占有率推算 2013 年市场规模为 10.33 亿元, 据此测算技冠智能的市场占有率约为 1.7%。

国内主要竞争对手的情况如下:

理工监测为在线监测行业国内主要厂商。

公司名称	产品技术性能	客户对象与应用领域	销量	价格水平与定价能力
技冠智能	主要产品包括 CAC、油色谱在线监测系统、智能变电站辅助系统、蓄电池监控和管理系统等产品。公司自主掌握电力系统智能化标准 IEC61850, 传感器测控技术、通信技术、数据采集和控制技术、故障诊断技术、远程化管控等整个在线监测体系的	主要客户为国网。主要应用于电力系统的在线监测及智能化应用领域。	1969.72 万元 (2013 年审计数据)	客户相对强势, 普遍采用招标投标制采购, 处于完全竞争态势, 定价能力较弱

	技术等。拥有 11 项软件著作权			
理工监测	主要产品包括智能变电站在线监测系统、变压器色谱在线监测系统、GIS 局部放电在线监测系统、输电线路在线监测系统、电网调度系统等。截止 2014 年中旬，在在线监测领域，理工监测拥有发明专利 10 项，实用新型专利 56 项，计算机软件著作权 112 项。	主要客户为国网、南网、五大发电集团以及冶金、石化、铁路等大型企业。主要从事电力高压设备在线监测产品的开发、生产和销售。	29,901.34 万元。(2013 年报披露数据)	

注：理工监测 2014 年报数据尚未披露。

在线监测技术是多学科交叉的新兴技术，涉及微电子技术、测控技术、通信技术、嵌入式软件技术、计算机应用软件技术、故障诊断技术、信息融合技术、人工智能技术以及环境适应技术等，技术门槛高。虽然公司目前受规模限制，市场份额较小，但公司通过自主研发和技术创新，形成了多项在线监测关键技术为核心的技术优势，拥有多项软件著作权，在行业内同类型企业中具有一定的技术竞争优势和产品功能优势。

目前公司的主要业务范围在浙江省内，为应对 CAC 产品在全国的推广应用趋势，以及带动其他产品在省外的销售，公司做了两方面的部署：

(1) 计划在包括北京、上海、江苏等主要用电区域建立起了相对完善的营销网络。公司已经着手内部培养核心销售人员，计划激励其持有亿畅投资股份，确保公司的销售策略得到有效实施，并能对市场需求快速反馈。

(2) 在其他省份积极寻找代理合作，为广大在线监测厂商提供贴牌生产、技术支撑、售后安装调试等“一条龙”的服务。公司先后接待了来自全国各地的多家在线监测系统厂商参观考察，初步与几家企业有了合作意向。

### 3、公司的竞争优势及劣势

#### (1) 公司竞争优势

##### 1) 专业化优势

公司自设立以来发展战略明晰、业务明确，既致力于电力设备在线监测技术

的研究，突破了在线监测领域的几个关键技术，形成了完全自主创新的产品。作为较早从事电力设备在线监测产品研发、设计、生产和销售的企业，公司在推动行业发展的同时，逐步确立了在国内同类型企业中的优势地位。

#### 2) 核心团队优势

公司核心团队成员稳定，具有电力行业背景，在在线监测技术领域积累了丰富的项目组织、实施和管理经验，具有敏锐的市场洞察力，能够准确把握高新技术企业的发展特点和行业及产品的技术发展方向。

#### 3) 核心技术优势

在线监测技术是多学科交叉的新兴技术，涉及微电子技术、测控技术、通信技术、嵌入式软件技术、计算机应用软件技术、故障诊断技术、信息融合技术、人工智能技术以及环境适应技术等，技术门槛高。公司通过自主研发和技术创新，形成了多项在线监测关键技术为核心的技术优势，在国内同类型企业中的拥有一定的技术优势。

#### 4) 技术支持与服务优势

公司设有专业售后技术支持部门，能够及时响应客户需求，在最短时间内向客户提供标准化、专业化的售前、售中、售后技术支持和服务。

**软件问题，基本上采用网络远程处理，立即解决。硬件问题，2小时内出发，省内当天到达现场解决问题。问题解决后一周内，通过远程网络进行跟踪观察。**

#### 5) 产品质量和品牌优势

公司以服务大客户为拓展市场切入点。为此，公司通过不断提升产品可靠性、环境适应性和诊断结果的精确性，赢得了电力客户的长期合作。通过与大客户建立的长期合作关系，公司产品和品牌在市场中具有一定的美誉度和影响力。

#### 6) 管理优势

公司在专注产品设计开发的同时，重视内部管理，重视产品的质量与可靠性。公司已经通过必维国际检验集团（BV）ISO9001：2008（质量体系认证）、CAS ISO14001：2004（环境认证管理体系）、OHSAS18001（职业健康安全管理体系）、ISO20000（IT服务管理体系）和 ISO/IEC 27001（信息安全管理体系）。公司建立了采购、研发、组装、软件嵌入、安装调试、售后等生产活动的质量检测与控制体系，确保产品质量可靠、用户满意。

### （2）公司竞争劣势

### 1) 规模小，融资能力弱

公司与同行业上市公司相比规模相对较小。公司销售对象一般为大型企业，能确保收款，但账期较长，公司流动资金需求量较大，公司目前的融资手段单一，主要依靠银行贷款解决，难以满足今后大规模发展的需要。

### 2) 吸引人力劣势

公司最主要的经营成本是人力成本，未来随着经济的发展，城市生活成本呈现上升趋势。此外，当地在科技方面研究院所少，理工科大学少，机电和电子信息、软件产业技术人才稀缺，高层次技术人才引进难，这些都会不利于技术发展。

## （四）行业壁垒

### 1、技术壁垒

电力设备在线监测是电力自动化领域中技术难度较高的环节，在线监测技术是集成了微电子技术、测控技术、通信技术、嵌入式软件开发技术、计算机应用软件技术、故障诊断技术等多学科技术领域的复合型技术。企业只有具备了多学科融合的研发组织结构和研发人才，并还需经过多年行业实践，才能够在行业中立足并建立竞争优势。故该行业的技术门槛较高，新进企业很难在短期内取得技术竞争优势并对现有竞争格局产生冲击。

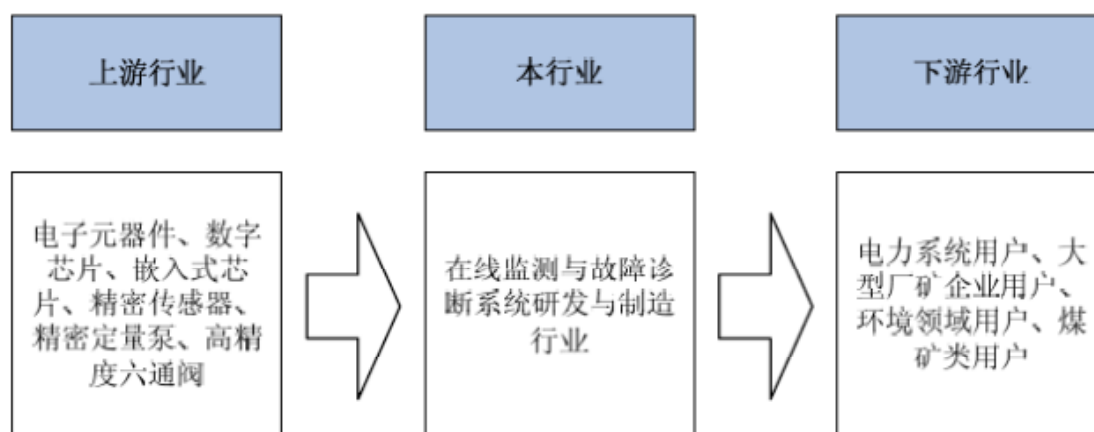
### 2、人才壁垒

电力设备在线监测是一门综合技术，专业技术人才的数量还相对较少。同时，在线监测技术也是一门实践性非常强的技术，技术人员在具备相关专业基础知识的基础上，还必须经过相当长时间的实践才能形成经验积累。因此，该行业具备较高的人才壁垒。

### 3、市场与客户资源壁垒

电力安全运行对国民经济和人民生活影响重大，同时，我国电力系统计划性较强，对设备选用标准要求比较严格，采购决策比较谨慎，只有充分认可供应商的技术实力和运行经验，经过尝试性采购、运行后，才会进行较大规模的采购。没有成熟的技术能力、缺乏成功案例的公司进入本行业存在市场与客户资源壁垒。

## （五）本行业与上下游的关系



### 1、上游发展对行业的影响

上游行业的产业规模大，厂商众多，产品供应充足，且市场竞争比较充分，因此上游行业的变动对本行业产生的不利影响较小。同时，上游行业技术水平的发展会带动和提高本行业的技术发展水平、加快本行业产品的更新换代周期。

### 2、下游发展对行业的影响

下游行业为各类电力设备的最终用户，本行业对下游行业有依赖关系。下游行业重视安全运行或加大投资规模会加大对本行业产品的需求；下游行业忽视安全运行或减少投资会降低对本行业产品的需求。

## （六）影响行业发展的有利与不利因素

### 1、有利因素分析

#### （1）在线监测是国家政策鼓励发展的行业

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《国家处置电网大面积停电事件应急预案》等政策文件中，明确指出电力安全运行的重要性，要求电力企业保证电力运行的安全。发改委、科技部、商务部、知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2013 年度）》、发改委发布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》分别将“在线监测及诊断装置”和“电网运行安全监控信息技术开发”作为重点支持的产业。

#### （2）国民经济对电力安全的要求日益提高

电力安全与国民经济和人民生活息息相关，大面积停电等重大电力事故会对国民经济造成巨大损失，也会影响社会稳定。因此，国家对电力安全运行的要求日益提高，促使电力管理部门和电力企业都对电力安全给予高度重视，推动了电



力设备在线监测产品的市场需求,对该行业的发展是一种长期利好。我国的《电力法》规定,“因电力运行事故给用户或者第三人造成损害的,电力企业应当依法承担赔偿责任”。法律的规定也促使电力企业重视电力设备的监测和维护,客观上推动了电力设备在线监测系统的市场需求。

### (3) 国家电网公司从 2010 年起全面推广实施状态检修

作为业务方位涵盖 25 个省市自治区的超大型输电公司,国家电网公司近年来一直在积极推动实施状态检修,已经制定了包括《国家电网公司设备状态检修管理规定(试行)》、《油浸式变压器(电抗器)状态检修导则》、《设备状态检修管理规定(试行)》、《输变电设备在线监测系统管理规范》在内的一系列状态检修标准或规范,并在多个下属省级电力公司进行了状态检修试点,取得了良好的成效。自 2010 年起,在国家电网公司范围内全面推广实施状态检修,同时大力提升设备智能化水平,推广应用智能设备和技术,实现电网安全在线预警和设备智能化监控。状态检修在国家电网公司范围内的全面推广实施,将极大地刺激我国变压器在线监测产品在内的电力设备在线监测产品的市场需求,扩大在线监测行业的市场容量和市场规模。

### (4) 坚强智能电网建设为电力设备在线监测行业带来重大发展机遇

2009 年 5 月,国家电网公司提出了坚强智能电网的初步建设规划,2009 年 7 月,国家电网公司中期会议进一步细化了坚强智能电网建设规划。

2010 年 9 月国家电网公司发布《国家电网公司“十二五”智能化规划》,明确了坚强智能电网建设的规划目标、重点项目、建设规模及预期目标、投资估算。其中“5.2.1”重点提及输变电设备在线监测的规划和投资预算。

坚强智能电网建设规划的提出和设备状态检修制度的全面推行,意味着国家将在这一领域持续加大投资力度,并极大地推动变压器等电力设备在线监测市场的需求,为在线监测行业带来巨大的市场需求和广阔的发展空间。

## 2、不利因素分析

电力在线监测属于新兴行业,从事该行业的企业普遍起步较晚,规模小、资金实力弱,行业发展的推动力有限。公司根据企业的实际情况,结合行业的发展特点,拟在新三板挂牌,增强品牌影响力,吸引投资者,从而扩大生产规模,提升公司的整体实力,推动电力在线监测行业的发展。



## 第三节 公司治理

### 一、最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

宁波技冠智能科技发展股份有限公司成立以来，公司建立健全了组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《与关联方资金往来管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。

公司建立了与生产经营相适应的组织机构，公司设置了战略发展部、财务部、行政人事部、项目运营部、质量部、工程技术部、产品部和营销部的等 8 个部门。建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内控管理制度，比较科学的划分了每个部门的职责权限，形成了相互配合、相互制衡的机制。设置了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员以及与生产经营及规模相适应的组织结构。建立健全了投资者关系管理制度，公司章程中规定了纠纷解决机制，建立了表决权回避制度，董事会对公司治理机制进行了讨论评估。

#### （二）最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司成立后，公司能够按照《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件均保存完整；三会决议均能够得到顺利执行。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及“三会”议事规则的要求独立、勤勉、诚信的履行其权利和义务。公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，加强了内部控制制度的完整性和制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权

益的情形。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的讨论评估

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估,全体董事认为,公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定,建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层“三会一层”的法人治理结构,制定了三会议事规则、总经理工作细则,明确决策、执行、监督等方面的职责权限,形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权,董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序,在经营管理中起到至关重要的作用。公司关联交易管理制度的建立为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则,确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益提供了有效的保障,并在一定程度上起到了控制经营风险的作用,进一步完善了公司的治理法人结构。切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。并从股东权利的保障、投资者管理关系、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度和财务管理、风险控制等内部管理制度建设等方面进行了充分讨论评估:

### 1、股东权利保障

公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定,建立了相对健全的股东保障机制,给股东提供了合适的保护,并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

#### (1) 知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的,应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件,公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

#### (2) 参与权

股东通过股东大会行使重大决策参与权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次,应于上一会计年度结束后的6个月内举行。临时股东大会不定期召开。

#### (3) 质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

#### （4）表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，公司合并、分立、解散，公司在一年内购买、出售重大资产、对外投资金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的，股权激励计划等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

### 2、投资者关系管理机制建设情况

公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的主管负责人。公司通过（1）定期报告和临时报告；（2）股东大会；（3）分析师会议、业绩说明会和路演；（4）网站；（5）一对一沟通；（6）现场参观；（7）电子邮件和电话咨询等渠道和方式加强与投资者的沟通和交流，在合法合规的前提下尽可能地回答投资者的问询，并在公司网站上披露公司信息，方便投资者查询和咨询。

### 3、纠纷解决机制建设情况

《公司章程》第一百九十五条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可向人民法院提起诉讼。

### 4、累积投票制建设情况

《公司章程》第七十九条规定：股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制；累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

### 5、关联股东、董事回避制度建设情况

《公司章程》第七十六条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

### 6、财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》第一百四十八条及第一百五十五条规定了公司的财务会计制度：

1、公司除法定的会计账簿外，将不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立账户存储；2、公司聘用取得“从事证券、期货相关业务资格”的会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期1年，可以续聘。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计和建立较为健全，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着国内证券市场以自身业务的不断发展，在新的政策和外部环境下，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

### 三、最近两年内有关处罚情况

#### （一）公司最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年内没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、环保等部门处罚的情况。

#### （二）最近两年内控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年内没有发生控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

### 四、公司的独立性

#### （一）业务独立性

公司主要从事电力设备在线监测、智能化应用产品的设计、研发、销售、安装及后续技术服务。公司具有完整的业务流程，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在依赖关系。公司业务独立。

#### （二）资产独立性

公司系以整体变更方式设立的股份有限公司，根据公司设立以来的历次增资过程中相关审计机构出具的《验资报告》，公司设立时各发起人投入公司的资产及增资扩股时各股东投入公司的资产独立完整；公司合法拥有与生产经营有关的机器设备、计算机软件著作权等主要资产。目前公司所拥有的主要资产权属完整，

不存在与控股股东共用的情况；公司不存在资金、资产及其他资源被公司股东、其他关联方占用的情形。

### （三）人员独立性

技冠智能的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举、更换、聘任或解聘，不存在控股股东及主要股东超越董事会和股东大会干预公司上述人事任免决定的情况。技冠智能的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同、类似或有竞争关系业务的情形。公司具有独立的经营管理人员和生产、销售员工，公司的人事及工资管理与股东完全分离。公司已建立劳动、人事与工资管理制度，并与员工签订了劳动合同。公司人员独立。

### （四）财务独立性

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

### （五）机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司已建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理权，公司的办公场所独立运作，不存在与股东单位及其他关联企业机构混同、合署办公的情形。

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

### （一）公司重要事项决策制度

公司在《公司章程》中规定了对外担保、重大投资事项的决策程序，制定了

《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度，构建了较为完善的内控制度，使决策管理更具有操作性。公司对有关重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策程序的规定符合股东大会、董事会的职责分工。

## （二）公司重要事项决策和执行情况

### 1、公司对外担保事项的决策和执行情况

最近两年一期，并截至本公开转让说明书签署之日，公司无对外担保情况。

### 2、公司委托理财事项的决策和执行情况

最近两年一期，并截至本公开转让说明书签署之日，公司无委托理财事项。

### 3、公司重大投资事项的决策和执行情况

公司制定了《对外投资管理制度》，并经股东大会审议通过。在对外投资管理制度中明确规定了公司的投资决策程序。公司在会计核算办法中明确了投资的核算方法，公司金融资产的计价和收益确认方法符合新企业会计准则的规定。公司在实际执行过程中，能够按照《对外投资管理制度》中规定的程序进行投资决策。

### 4、公司关联交易事项的决策和执行情况

最近两年一期，公司存在关联交易事项，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”的相关内容。公司在改制为股份公司时制定了《关联交易管理制度》，并按相关决策程序规范关联交易。

## 六、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其近亲属控制的其他企业之间的同业竞争情况

#### 1、公司控股股东、实际控制人，除投资本公司外，投资其他公司基本情况

亿畅投资设立于 2014 年 9 月 15 日，注册号为 330200000090846 的《营业执照》，执行事务合伙人为周怡，注册资本为 200 万元，住所宁波高新区江南路 1558 号 8 楼 8020-279 室，经营范围为“许可经营项目：无。一般经营项目：投资管理；投资咨询；企业管理咨询；财务咨询”。亿畅投资主营业务为投资咨询。

亿畅投资现持有公司 9%的股权。亿畅投资的合伙人及其出资情况如下：

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	合伙人性质
1	周怡	60.00	30.00	普通合伙人
2	吴爱国	55.56	27.78	有限合伙人
3	戴巧亚	28.88	14.44	有限合伙人
4	陈镇彬	27.78	13.89	有限合伙人
5	何维良	27.78	13.89	有限合伙人
—	合计	200.00	100.00	—

戴巧亚为技冠智能实际控制人周怡先生的配偶。

## 2、公司控股股东、实际控制人近亲属控制的其他企业情况

### （1）宁波好品佳食品有限公司

好品佳设立于 2011 年 8 月 25 日，注册号为 330226000092011，法定代表人为戴莉莉，注册资本为 100 万元，住所为宁海县西店镇团埂村，经营范围为“调味料（固态、半固态、调味油）生产、加工，水产品加工品（干制水产品）、其他水产品加工品（风味鱼制品）加工”。好品佳主营业务为方便面调料。

好品佳股东及其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	戴莉莉	10.00	10.00
2	戴巧亚	90.00	90.00
—	合计	100.00	100.00

戴巧亚为技冠智能实际控制人周怡先生的配偶，戴莉莉为戴巧亚的妹妹。

### （2）宁海伟庆冷冻有限公司

伟庆冷冻设立于 2012 年 12 月 31 日，注册号为 330226000109070，法定代表人为戴莉莉，注册资本为 20 万元，住所为宁海县西店镇团船村，经营范围为“一般经营项目：水产品冷冻初加工”。伟庆冷冻主营业务为水产品冷冻。

伟庆冷冻股东及其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	戴莉莉	1.00	5.00
2	戴巧亚	19.00	95.00
—	合计	20.00	100.00

### （3）宁波儒亿达能源科技有限公司

儒亿达设立于 2014 年 10 月 28 日，注册号为 330215000100556 的《企业法

人营业执照》，法定代表人为张启亮，注册资本为 1,000 万元，住所为宁波高新区清逸路 66 号 B 座 2 楼（商业秘书企业托管），经营范围为“新能源产品和设备的研发、设计、制造和应用；节能环保矿产品的批发、零售；节能环保设备设计、制造、销售和技术服务；消防设备、消防产品、智能消防产品的研发、制造、生产、销售；消防设施建设工程的施工；化工原料及产品的销售；自营或代理各类货物和技术的进出口业务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展的经营活动）”。儒亿达主营业务为消防设备。

儒亿达股东及其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	戴巧亚	340.00	34.00
2	张一平	335.00	33.50
3	张丽萍	135.00	13.50
4	张启亮	130.00	13.00
5	顾涛	60.00	6.00
-	合计	1,000.00	100.00

#### （4）上海竹丽诗工艺品有限公司

竹丽诗系于 2001 年 5 月 22 日在上海市设立的有限公司，曾持有上海市工商行政管理局核发的注册号为 3102262015547 的《企业法人营业执照》，法定代表人为戴巧亚，注册资本为 55 万元，住所为上海市奉贤区塘外镇紫苑小区 30 号 209 室 18 座，经营范围为“工艺品，玩具，家具，竹木制品，旅游用品，文化用品，家用电器，不锈钢制品批发、零售，（涉及许可经营的项目凭许可证经营）”。

竹丽诗股东及其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	戴巧亚	28.05	51.00
2	张建华	26.95	49.00
-	合计	55.00	100.00

竹丽诗于 2002 年 12 月 12 日被吊销营业执照，目前正办理注销。

公司与控股股东、实际控制人及其近亲属控制的其他企业主营业务各不相同，



不存在现实及潜在的同业竞争。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争，公司全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《承诺函》，承诺人及其控制的其他公司所从事的业务与技冠智能均不属于相同行业，不构成同业竞争；所经营业务涉及电力设备在线监测、智能化应用产品的，承诺人将首先通过内部经营和管理进行规范、设定各自的专属业务并严格遵守等方式，避免产生矛盾和竞争。其次，为彻底解决将来可能产生新的或潜在的同业竞争，承诺在公司挂牌后，如进一步拓展产品和业务范围，将不与技冠智能产品或业务相竞争，若产生竞争，则将以停止生产或经营相竞争的业务或产品、将相竞争的业务纳入到技冠智能经营、将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方等方式来规范，避免形成同业竞争。

## 七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款的情况

截至本公开转让说明书签署日，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业无占款情况。

### （二）为关联方担保情况

报告期内，公司无为关联方提供担保的情况。

## 八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其直系亲属持股情况见下表：

序号	股东名称	职务	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	王思路	董事长、总经理	200.00	10.00
2	周长征	董事	100.00	5.00
3	杨任远	监事会主席	100.00	5.00
4	陈登科	董事、副总经理	80.00	4.00
5	吴爱国	董事	25.00	1.25

6	何维良	监事	25.00	1.25
---	-----	----	-------	------

注：公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属未直接或间接持有公司股权。

## （二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事、高级管理人员之间无任何亲属关系。

## （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员除了向公司做出避免同业竞争、不存在显失公允的关联交易的承诺外，不存在其他同公司签订的重要协议或做出的重要承诺。

## （四）在其他单位兼职情况

截至本说明书签署日，公司的董事、监事、高级管理人员主要兼职情况如下表：

姓名	在公司职务	兼职单位	兼职单位职务
王思路	董事长、总经理	宁波高新区丝路天使投资管理有限公司	执行董事
吴爱国	董事	南通市江海大药房连锁公司	总经理
周长征	董事	宏联投资控股集团有限公司	董事长
戴巧亚	董事	宁波好品佳食品有限公司	总经理
何维良	监事	义乌市龙发不锈钢餐具贸易有限公司	董事长
杨任远	监事会主席	杭州道易行电子商务有限公司	总经理

## （五）对外投资与存在利益冲突的情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除对本公司投资外，其他对外投资情况如下：

序号	公司名称	主营业务	关联关系
1	宁波高新区丝路天使投资管理有限公司	投资管理咨询	董事长王思路控制的企业
2	宁波蓝汇投资管理合伙企业（有限合伙）	投资管理咨询	董事长王思路控制的企业
3	宏联投资控股集团有限公司	实业投资、房地产开发	董事周长征控制的企业
4	宁波宏天建设有限公司	房屋建筑工程设计、施	董事周长征控制的企业

	司	工	
5	宁波市海曙宏欣房地产服务有限公司	房地产咨询、代理服务	董事周长征控制的企业
6	宁波市海曙宏远文化传媒有限公司	文化交流活动组织策划；广告服务	董事周长征控制的企业
7	宁波市海曙宏瑞投资咨询有限公司	实业投资咨询、企业管理咨询	董事周长征控制的企业
8	宁波海曙共融投资咨询有限公司	实业投资咨询	董事周长征控制的企业
9	宁波市海曙宏基房地产经营代理有限公司	房地产信息咨询	董事周长征控制的企业
10	宁波市宏泰担保有限公司	非融资性担保及咨询服务	董事周长征控制的企业
11	宁波宏驰房地产开发有限公司	房地产开发、物业管理	董事周长征控制的企业
12	南通市江海大药房连锁有限公司	药品销售	董事吴爱国控制的企业
13	南通兆恒园艺有限公司	苗木、花卉种植、租赁、销售；园林绿化工程设计、施工	董事吴爱国控制的企业
14	杭州道易行电子商务有限公司	电动车及配件、自行车及配件的网上销售	监事杨任远参股的企业并兼任其经理
15	义乌市龙发不锈钢餐具贸易有限公司	不锈钢餐具、厨具批发、零售	监事何维良控制的企业
16	上海竹丽诗工艺品有限公司	工艺品，旅游用品，文化用品，家用电器，不锈钢制品批发、零售	董事戴巧亚控制的企业
17	宁波儒亿达能源科技有限公司	消防设备	董事戴巧亚参股的企业
18	宁海伟庆冷冻有限公司	水产品冷冻初加工	董事戴巧亚控制的企业
19	宁波好品佳食品有限公司	方便面调料	董事戴巧亚控制的企业
20	宁波亿畅投资管理合伙企业（有限合伙）	投资咨询	董事吴爱国持有其27.78%的出资额；董事戴巧亚持有其14.44%的出资额；监事何维良持有其13.39%的出资额

除上述所列投资情况外，公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员均无其他对外投资，且对外投资情况与发行人不存在利益冲突。

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

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

## 九、近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

近两年一期以来，公司董事、监事和高级管理人员变动情况及原因如下：

### （一）董事变动情况及其原因

2012年11月6日，技冠有限召开股东会并通过决议，免去黄启春执行董事职务，选举王思路为执行董事。黄启春因个人原因调整工作重心，不再担任公司执行董事。

2014年12月20日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并通过决议，选举王思路、戴巧亚、周长征、陈登科、吴爱国为董事。同日，技冠智能召开第一届董事会第一次会议并通过决议，选举王思路为公司董事长。根据《公司法》对股份公司的相关规定、股东提名，公司设立董事会，并对董事人员进行上述调整。

除上述变更外，公司董事情况未发生其他变化。

### （二）监事变动情况

2012年11月6日，技冠有限召开股东会并通过决议，免去王建军的监事职务，选举周怡为监事。王建军因个人原因调整工作重心，不再担任公司监事。

2014年12月5日，技冠有限召开职工代表会议并通过决议，选举池文晓为股份公司职工代表监事。2014年12月20日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并通过决议，选举杨任远、何维良为股东代表监事，与职工代表监事组成股份公司的监事会。同日，公司召开第一届监事第一次会议并通过决议，选举杨任远为监事会主席。根据《公司法》对股份公司的相关规定、股东提名，公司设立监事会，并对监事人员进行上述调整。

除上述变更外，公司监事任职情况未发生其他变化。

### （三）高级管理人员变动情况

2012年11月6日，技冠有限召开股东会并通过决议，免去王思路经理职务，聘任陈登科为经理。因王思路担任执行董事，由陈登科接替王思路担任经理职务。

2014年12月20日，公司召开第一届董事会第一次会议并通过决议，聘任王思路为总经理，陈登科为副总经理，娄斌为财务总监，陆长洲为董事会秘书。根据《公司法》对股份公司的相关规定，公司设立董事会，并根据王思路、陈登科的实际工作内容对其职务进行相应规范，同时增加财务总监和董事会秘书职务。

除上述变更外，公司高级管理人员任职情况未发生其他变化。

## 第四节 公司财务

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年及一期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表，并以合并数反映。

### 一、财务报表

#### (一) 最近两年及一期经审计的财务报表

##### 1、公司资产负债表

单位：元

资 产	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,097,864.70	4,229,134.81	9,032,476.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	14,979,638.51	10,874,511.80	3,078,621.29
预付款项	79,076.00	214,216.40	115,667.06
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	579,681.80	449,199.30	674,484.35
存货	792,971.61	825,452.69	1,961,290.03
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>17,529,232.62</b>	<b>16,592,515.00</b>	<b>14,862,539.66</b>
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	13,177,233.12	651,542.29	776,529.34
在建工程	-	13,355,635.88	-
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	1,852,129.20	24,458.60	27,364.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	2,655,232.32	52,566.11	178,724.63
递延所得税资产	110,811.32	83,527.70	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>17,795,405.96</b>	<b>14,167,730.58</b>	<b>982,618.61</b>
<b>资产总计</b>	<b>35,324,638.58</b>	<b>30,760,245.58</b>	<b>15,845,158.27</b>

公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	8,184,000.00	2,581,735.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	728,000.00	167,700.00
应付账款	4,506,068.18	5,671,186.58	2,403,563.26
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	304,688.58	262,634.36	226,715.89
应交税费	1,442,875.23	109,386.13	278,489.69
应付利息	16,326.70	6,013.21	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	19,459.60	-	49,294.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>14,473,418.29</b>	<b>9,358,955.28</b>	<b>3,125,762.84</b>
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>14,473,418.29</b>	<b>9,358,955.28</b>	<b>3,125,762.84</b>
所有者权益：			
实收资本	12,000,000.00	12,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	940,129.03	940,129.03	271,939.54
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	7,911,091.26	8,461,161.27	2,447,455.89
<b>所有者权益合计</b>	<b>20,851,220.29</b>	<b>21,401,290.30</b>	<b>12,719,395.43</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>35,324,638.58</b>	<b>30,760,245.58</b>	<b>15,845,158.27</b>

## 2、公司利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>11,510,105.50</b>	<b>21,112,022.81</b>	<b>13,729,680.89</b>
减：营业成本	5,340,879.11	8,162,062.21	4,862,864.77
营业税金及附加	144,129.91	264,571.82	195,732.05
销售费用	1,531,729.62	1,005,892.81	607,606.64
管理费用	5,019,787.84	6,736,095.07	6,346,861.48
财务费用	482,949.42	86,860.08	89,058.69
资产减值损失	218,268.91	468,637.13	136,808.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”填列）</b>	<b>-1,227,639.31</b>	<b>4,387,903.69</b>	<b>1,490,748.75</b>
加：营业外收入	685,000.00	2,236,444.80	1,526,329.41
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	20,903.76	25,981.32	17,191.76
其中：非流动资产处置损失	2,393.16	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	<b>-563,543.07</b>	<b>6,598,367.17</b>	<b>2,999,886.40</b>
减：所得税费用	-13,473.06	-83,527.70	-
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>-550,070.01</b>	<b>6,681,894.87</b>	<b>2,999,886.40</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



六、综合收益总额	-550,070.01	6,681,894.87	2,999,886.40
----------	-------------	--------------	--------------

## 3、现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	9,017,549.67	16,353,440.92	13,974,250.01
收到的税费返还	-	1,710,179.61	970,056.41
收到其他与经营活动有关的现金	829,042.96	833,984.94	625,505.75
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,846,592.63</b>	<b>18,897,605.47</b>	<b>15,569,812.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,360,764.73	10,315,129.92	4,685,996.95
支付给职工以及为职工支付的现金	3,313,782.62	4,143,639.95	2,447,466.49
支付的各项税费	200,136.54	2,678,848.50	1,365,400.16
支付其他与经营活动有关的现金	3,188,684.43	3,995,298.66	5,568,861.98
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>8,063,368.32</b>	<b>21,132,917.03</b>	<b>14,067,725.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,783,224.31</b>	<b>-2,235,311.56</b>	<b>1,502,086.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,603,729.15	7,555,147.19	760,091.66
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,603,729.15</b>	<b>7,555,147.19</b>	<b>760,091.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,603,729.15</b>	<b>-7,555,147.19</b>	<b>-760,091.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	-	2,000,000.00	9,000,000.00
取得借款收到的现金	20,341,600.00	8,859,335.00	6,425,590.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>20,341,600.00</b>	<b>10,859,335.00</b>	<b>15,425,590.00</b>
偿还债务支付的现金	14,739,335.00	6,277,600.00	6,425,590.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	476,467.07	94,618.37	88,839.99
支付其他与筹资活动有关的现金	—	—	800,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>15,215,802.07</b>	<b>6,372,218.37</b>	<b>7,314,429.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,125,797.93</b>	<b>4,487,116.63</b>	<b>8,111,160.01</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,694,706.91</b>	<b>-5,303,342.12</b>	<b>8,853,154.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,729,134.81	9,032,476.93	179,321.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,034,427.90</b>	<b>3,729,134.81</b>	<b>9,032,476.93</b>

#### 4、2014 年 1-9 月所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年 1-9 月					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利
一、上年年末余额	12,000,000.00	-	-	940,129.03	-	8,461,
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	12,000,000.00	-	-	940,129.03	-	8,461,
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-550,
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-550,
（二）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	-	-	-	-	-	-
（三）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	-	-	-	-	-	-
（四）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	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	12,000,000.00	-	-	940,129.03	-	7,911,

## 2013 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度				
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	271,939.54	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	271,939.54	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00	-	-	668,189.49	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	2,000,000.00	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	668,189.49	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	668,189.49	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
（四）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	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	12,000,000.00	-	-	940,129.03	-

## 2012 年所有者权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度				
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备
一、上年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,000,000.00	-	-	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00	-	-	271,939.54	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-	-
1．所有者投入资本	9,000,000.00	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	271,939.54	-
1．提取盈余公积	-	-	-	271,939.54	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-
（四）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	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	271,939.54	-

## （二）审计意见

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-10 月财务会计报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了报告号为“信会师报字[2014]114559 号”的标准无保留意见审计报告。

## 二、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一）主要会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 2、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 3、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### 4、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前 5 名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	除关联方和已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
组合 2	关联方之间的应收账款、其他应收款

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值；

坏账准备的计提方法：

根据预计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。

## 5、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

### 6、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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

2) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
生产设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00
办公及电子设备	4	5.00	23.75



### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 7、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 8、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资

产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

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

#### (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### 9、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

#### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

#### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
软件	2-10	预计收益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （2）无形资产减值准备的计提

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。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （3）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### （4）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 10、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### （2）摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 11、职工薪酬

### （1）短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### （2）辞退福利

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

### （3）离职后福利

#### 1) 设定提存计划

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

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

产成本。

## 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

## 12、收入

公司的营业收入主要包括提供劳务收入、销售商品收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 提供劳务的收入确认和计量原则

公司提供的劳务收入系技术服务或维修，相关的经济利益很可能流入，收到价款或取得收取价款的权利时，确认收入。

### 13、政府补助

#### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### （2）会计处理方法

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

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

#### （3）确认时点

本公司以收到政府补助款项的时点为确认时点。

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资



产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额	17%、6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按应缴的流转税计缴	3%
地方教育附加	按应缴的流转税计缴	2%

注：根据《财政部 国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）文件规定，公司从2012年12月起技术服务业务由原先的5%营业税税率改为6%增值税征收率。

### 2、税收优惠及批文

#### （1）增值税

根据国家税务总局《关于〈税收减免管理办法（试行）〉的通知》（国税发〔2005〕129号）、根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），本公司生产的软件产品享受增值税超税负返还优惠政策。

#### （2）所得税

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）以及宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局的批复，本公司2012年取得软件企业认定证书，2013年度年审合格，自2012年起享受“两免三减半”的所得税优惠政策

### 三、最近两年及一期的主要财务指标

#### （一）最近两年及一期的主要财务指标

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（元）	35,324,638.58	30,760,245.58	15,845,158.27
股东权益合计（元）	20,851,220.29	21,401,290.30	12,719,395.43
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（元）	20,851,220.29	21,401,290.30	12,719,395.43
每股净资产（元）	1.74	1.78	1.27
归属于申请挂牌公司 股东的每股净资产 （元）	1.74	1.78	1.27
资产负债率	40.97%	30.43%	19.73%
流动比率（倍）	1.21	1.77	4.75
速动比率（倍）	1.16	1.68	4.13
项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
营业收入（元）	11,510,105.50	21,112,022.81	13,729,680.89
净利润（元）	-550,070.01	6,681,894.87	2,999,886.40
归属于申请挂牌公司 股东的净利润（元）	-550,070.01	6,681,894.87	2,999,886.40
扣除非经常性损益后 的净利润（元）	-1,131,154.22	6,181,611.00	2,460,805.16
归属于申请挂牌公司 股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	-1,131,154.22	6,181,611.00	2,460,805.16
毛利率（%）	53.60	61.34	64.58
加权净资产收益率（%）	-2.60	39.17	44.64
扣除非经常性损益后 加权净资产收益率（%）	-5.36	36.23	36.62
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.56	0.30
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.56	0.30
应收账款周转率（次）	0.89	3.03	6.46
存货周转率（次）	14.22	15.15	12.69

经营活动产生的现金流量净额（元）	1,783,224.31	-2,235,311.56	1,502,086.59
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.15	-0.19	0.15

## （二）盈利能力分析

### 1、毛利率分析

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-9 月的毛利率分别为 64.58%、61.34% 和 53.60%。2012 年度和 2013 年度公司的毛利率基本稳定，2014 年 1-9 月公司的毛利与 2013 年同期（59.25%）相比略微下降。

主要原因为公司出于长远发展战略考虑、增强市场抗风险能力，在 2014 年主动调整产品结构、丰富公司产品种类，将在线监测产品范围由变电站主设备在线监测拓展到变电站辅助系统在线监测，变电站主设备在线监测产品由原来的 CAC 单一产品，变为 CAC、油色谱在线监测系统、智能变电站辅助系统、蓄电池监控和管理系统等多种类产品。2012 年和 2013 年，CAC 是公司的主要收入来源，CAC 产品的销售收入约占总收入比重为 96.54%、93.30%，因 CAC 产品较成熟，毛利率较高且稳定。2014 年，公司加大了油色谱在线监测系统、智能变电站辅助系统、蓄电池监控和管理系统等产品的研发和市场开发力度，虽然该类新产品处于磨合期，毛利率较低，但有利于公司增强未来的市场抗风险能力。CAC 产品方面，公司在 2014 年主要为对原客户的维护保养的后续服务收入，包括产品软件升级、硬件维修更换等。

虽然公司采取上述产品结构的调整，会在短期内造成经营业绩波动甚至下降，但是从长期来看，随着 CAC 产品在浙江省的普及，市场呈饱和趋势，而辅助设备在线监控设备将会成为下一个市场热点。公司提前调整产品结构，为下阶段的市场变化做准备，将有利于增强公司的盈利能力，特别是可持续的盈利能力。

同行业上市公司“理工监测”毛利率如下：

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
理工监测毛利率	57.38%	67.09%	67.89%

理工监测整体规模、质量均处于行业较高水平，本公司销售规模与其存在较大的差距，公司销售毛利率也略微低于理工监测，但由于净资产规模和股本规模较小，导致扣除非经的净资产收益率明显高于理工监测，每股收益也高于理工监

测。

## 2、销售净利率分析

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-9 月，公司销售净利率分别为 21.85%、31.65%和-4.78%。2013 年度较 2012 年度上升，原因是公司产品的市场认可度提高、业务量增长，2013 年营业收入较 2012 年增长 53.77%，而营业成本等其他费用增长仅 36.65%，其中财务费用减少 2.47%，管理费用仅增长 6.13%。公司 2014 年净利率为负，较 2013 年同期（34.98%）下降 35%左右，原因是公司调整产品结构，增加了新产品的推广力度，销售费用有所增长，此外，公司在 2014 年增加银行借款 5,604,280.20 元，财务费用增加较多。

## 3、扣除非经常性损益后的加权净资产收益率分析

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-9 月，公司扣除非经常性损益后的加权净资产收益率分别为 36.62%、36.23%和-5.36%，虽然 2013 年加权净资产收益率低于 2012 年，因 2013 年较 2012 年净利润大幅增长，且非经常性损益数额较为稳定，导致 2013 年与 2012 年扣除非经常性损益后的加权净资产收益率相近，但扣除非经常性损益后的加权净资产收益率与公司净资产收益率相比略微下降。总体来看，公司加权净资产收益率与扣除非经常性损益后的加权净资产收益率差异较小，公司利润主要来源于经常性损益。

### （三）偿债能力分析

从公司近两年及一期的偿债能力指标来看，2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2014 年 9 月 30 日的资产负债率分别为 19.73%、30.43%及 40.97%。资产负债率逐年提高，但仍处于安全水平。资产负债率提高的主要原因为短期借款增加，用于购买办公用地，扩大公司经营。

理工监测资产负债率如下：

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
理工监测 资产负债率	2.63%	4.22%	5.00%

公司资产负债率较低，流动比率和速动比率正常，短期偿债能力较强，但与理工监测的流动比率和速动比率明显较低，说明公司整体偿债能力明显低于理工监测，主要系公司处于起步发展阶段，资金实力相对薄弱。总的来说，公司目前资金周转情况良好，未影响公司正常运转。

公司负债总额主要由短期借款、应付账款、应付职工薪酬、应付票据、应交税费、其他应付款构成，其合计金额在各期末占负债总额的比例分别为 100%、99.94%和 99.89%。

流动比率分别为 4.75、1.77 及 1.21，速动比率分别为 4.13、1.68 及 1.16。虽然逐年下降，财务风险有所提升，但仍在公司可控范围，偿债能力较强。

#### （四）营运能力分析

从公司近两年及一期的营运能力指标来看，2012 年、2013 年、2014 年 1-9 月应收账款周转率分别为 6.46、3.03 和 0.89，应收账款周转率呈下降趋势。报告期各期末，公司应收账款余额逐年增加，公司业务规模的持续增长及公司主要客户为国网电力回款慢，是导致应收账款大幅增长的主要原因。报告期各期末，一年以内账龄的应收账款占全部应收账款的比例均为 100%，应收账款总体账龄较短，质量较好，发生实际坏账损失的风险相对较小。为了有效控制应收账款可能带来的损失，公司将继续加强对应收账款的管理，及时跟踪、督促款项回收。

2012 年、2013 年及 2014 年 1-9 月公司存货周转率分别为 12.69、15.15 和 14.22，存货周转率呈上升趋势，主要是因存货下降，存货占比小。公司的存货主要为配合软件出售的硬件，存货周转期较短。

**理工监测应收账款周转率、存货周转率如下：**

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
理工监测 应收账款周转率	0.21	1.08	1.58
理工监测 存货周转率	0.70	5.20	6.66

公司应收账款周转率和存货周转率较理工监测较高，主要是由于公司规模较小，业务量相对较少，应收账款回收较为及时，存货备货量需求量较少，未完工项目也较少。总的来说，公司总资产周转率高于理工监测。

#### （五）现金流量分析

从公司近两年一期的现金流量表来看：

2012 年现金及现金等价物净增加额为 8,853,154.94 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 1,502,086.59 元，投资活动产生的现金流量净额为 -760,091.66 元，筹资活动产生的现金流量净额为 8,111,160.01 元。投资活动

产生的现金流量净额为负原因为购买固定资产、办公用地租赁费、购买无形资产存档软件。

2013 年现金及现金等价物净增加额为-5,303,342.12 元,其中:经营活动产生的现金流量净额为-2,235,311.56 元,投资活动产生的现金流量净额为-7,555,147.19 元,筹资活动产生的现金流量净额为 4,487,116.63 元。经营活动产生的现金流量净额为负,同比减少了 3,737,398.15 元的原因是:(1)职工增加,人力成本增加,支付给职工以及为职工支付的现金较 2012 年增长了 69.30%;(2)营业收入增加,支付的各项税费增加 1,313,448.34 元,较 2012 年增长了 96.20%

投资活动产生的现金流量净额为负原因为公司购建固定资产、无形资产支出较大,主要用于购买固定资产---办公用房、办公用地租赁费、购买无形资产财务软件等。

2014 年 1-9 月现金及现金等价物净增加额为-2,694,706.91 元,中:经营活动产生的现金流量净额为 1,783,224.31 元,投资活动产生的现金流量净额为-9,603,729.15 元,筹资活动产生的现金流量净额为 5,125,797.93 元。2014 年 1-9 月经营活动产生的现金流量净额较 2013 年增加的原因是 2014 年 1-9 月购买商品、接受劳务支付的现金较 2013 年减少 8,954,365.19 元,减少幅度达 86.81%。投资活动产生的现金流量净额为负原因是公司购建固定资产、无形资产支出较大,主要用于购买办公用房、购买无形资产财务软件。

2012 年、2013 年、2014 年 1-9 月每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.15、-0.19、0.15。

**经营活动现金流量净额与净利润如下:**

单位:元

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
经营活动现金流量净额	1,783,224.31	-2,235,311.56	1,502,086.59
净利润	-550,070.01	6,681,894.87	2,999,886.40

公司经营活动现金流量与净利润出现了较大的波动,主要原因如下:2013 年度销售收入增加导致应收账款余额大幅增加,其中约 850 万元在 2014 年度回款,导致 2013 年经营活动现金流量净额为-223.53 万元,同时也导致 2014 年



1-9 月经营活动现金流量为正。

大额现金流量变动项目情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	9,017,549.67	16,353,440.92	13,974,250.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,360,764.73	10,315,129.92	4,685,996.95
支付给职工以及为职工支付的现金	3,313,782.62	4,143,639.95	2,447,466.49
收到其他与经营活动有关的现金	829,042.96	833,984.94	625,505.75
支付其他与经营活动有关的现金	3,188,684.43	3,995,298.66	5,568,861.98

公司的大额现金流量与实际业务发生相符，相关现金流量表项目与资产负债表、利润表相关变动相符。

销售商品、提供劳务收到的现金：

项目	2014 年 1-9 月	2013 年	2012 年
营业收入	11,510,105.50	21,112,022.81	13,729,680.89
加：应交税金-增值税（销项）	1,828,630.18	3,447,618.65	2,253,223.11
加：应收帐款（期初-期末）	-4,321,186.01	-8,206,200.54	-2,008,653.99
减：资产减值损失：坏帐准备	218,268.91	468,637.13	136,808.51
减：坏帐准备（期初-期末）	-218,268.91	-468,637.13	136,808.51
合 计	9,017,549.67	16,353,440.92	13,974,250.01

购买商品、接受劳务支付的现金：

项目	2014 年 1-9 月	2013 年	2012 年
营业成本	5,340,879.11	8,162,062.21	4,862,864.77
加：应交税金-增值税（进项）	790,101.83	1,348,118.73	801,234.98
减：应交税金-增值税（进项转出）	225,614.01	44.29	0.00
减：存货（期初-期末）	32,481.08	1,135,837.34	-1,758,757.74
减：应付票据（期末-期初）	-728,000.00	560,300.00	167,700.00
减：应付帐款（期末-期初）	-1,165,118.40	3,267,623.32	1,968,563.26
减：预付帐款-预付货款（期初-期末）	135,140.40	-98,549.34	-56,950.12
减：生产成本、制造费用-工资福利	360,842.50	548,728.77	622,065.32

减：生产成本、制造费用-折旧摊销	19,256.62	183,075.64	6,082.92
减：非经营性往来款调整	5,390,000.00	-5,902,009.00	29,399.16
加：支付票据保证金	-500,000.00	500,000.00	0.00
合 计	1,360,764.73	10,315,129.92	4,685,996.95

支付给职工以及为职工支付的现金：

项目	2014 年 1-9 月	2013 年	2012 年
应付职工薪酬借方金额	3,313,782.62	4,143,639.95	2,447,466.49
合 计	9,017,549.67	16,353,440.92	13,974,250.01

收到其他与经营活动有关的现金：

项目	2014 年 1-9 月	2013 年	2012 年
营业外收入-政府补助	685,000.00	526,265.19	556,273.00
财务费用-利息收入	10,107.46	18,561.79	3160.05
其他往来款收入	133,935.50	289,157.96	66,072.70
合 计	829,042.96	833,984.94	625,505.75

支付其他与经营活动有关的现金：

项目	2014 年 1-9 月	2013 年	2012 年
销售费用	1,048,668.42	656,446.9	484,483.12
管理费用	1,771,351.06	3,268,987.36	4,329,902.35
财务费用-手续费	6,276.32	4,790.29	3,378.75
营业外支出	7,000.49	4,871.50	3,320.00
其他往来款支出	291,951.34	60,202.61	747,777.76
支付保函保证金	63,436.80	0.00	0.00
合 计	3,188,684.43	3,995,298.66	5,568,861.98

同行业公司理工监测（002322）经营活动产生的现金流量净额和每股经营活动产生的现金流量净额优于公司：

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,110,620.32	126,520,937.73	26,838,327.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.31	0.45	0.19



## 四、报告期内的利润形成情况

### （一）收入具体的确认方法、成本归集方法

#### 1、收入具体的确认方法

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

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

具体收入确认时点如下：

##### （1）需安装调试的产品销售

以产品安装调试完毕并由客户确认的投入运行单时间为收入确认时点，收入根据中标合同的数量单价确定。

##### （2）其他产品

公司发货后由客户签收确认并对账开票后实现商品所有权上风险和报酬的全部转移，作为收入的确认时点。

##### （3）维护保养、技术服务等劳务收入

公司在劳务完工后，相关的经济利益很可能流入，收到价款或取得收取价款的权利时，确认收入。对长年服务的合同按服务期限平均确认收入，对单个项目的技术开发合同，以客户按阶段验收确认收入。

#### 2、成本归集方法

公司的经营模式为以销定产，工程部根据招投标取得的订单情况，并根据项目情况通知采购部申请采购材料。

公司采购方式主要分两类：1）直接外购原材料、产成品；2）公司委外发出原材料、半成品，委托供应商加工，支付加工费。

公司的采购定价主要依据公司与供应商签订的按照市场情况的合同价格执行。公司外购存货入库单价按实际采购成本入账。

公司的生产成本由直接材料、直接人工及制造费用构成，归集、分配、结转方法如下：存货的直接材料、直接人工及制造费用以投产的项目作为成本核算对象。原材料按加权平均法计价结转并以投产的项目作为原材料成本归集对象。发生的直接人工及制造费用以原材料作为核算对象，月末将直接人工及制造费用按当月领用的原材料加权平均比例结转计入在产品。产品完工入库时，将在产品结转至库存商品。

## （二）按产品和地区列示的营业收入及营业成本的主要构成

### 1、主营业务收入及利润变动情况

单位：元

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	11,494,720.88	20,982,873.24	13,729,680.89
其他业务收入	15,384.62	129,149.57	-
营业成本	5,340,879.11	8,162,062.21	4,862,864.77
营业毛利	6,169,226.39	12,949,960.6	8,866,816.12
利润总额	-563,543.07	6,598,367.17	2,999,886.40
净利润	-550,070.01	6,681,894.87	2,999,886.40

公司主营业务收入为在线监测、服务收入和其他。在线监测业务分为变电站状态信息接入控制器系统（CAC）、油色谱在线监测系统、智能变电站辅助系统综合监控平台、蓄电池监控和管理系统等。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月主营业务收入占公司营业收入 100%、99.39%、99.87%，主营业务突出。

公司在 2013 年营业收入增加较多，而 2014 年营业收入下降，净利润和毛利率也因此出现波动。

最近一期净利润为负的原因为，公司成立时间短，2014 年以前，公司产品单一，受单一产品 CAC 订单影响较大，2014 年公司进一步丰富产品线，产品结构调整期间，公司最近一期的营业收入相对减少，市场推广相关费用相对增加，造成公司净利润为负。虽然 2014 年全年营业收入为 15,342,170.04 元（未审数），相比 2013 年有所下降，但公司在 2014 年丰富产品线，提高技术能力，加大了油色谱在线监测系统、智能变电站辅助系统、蓄电池监控和管理系统等产品的研发和市场开发力度，增强市场抗风险能力，有利于公司可持续发展。

### 2、按产品类别列示收入情况

单位：元

序号	项目	2014 年 1-9 月			
		收入	成本	毛利率	收入占比
1	在线监测类	8,836,268.37	4,407,334.90	50.12%	76.77%
1-1	变电站状态信息接入控制器系统(CAC)	0.00	0.00	0.00%	0.00%
1-2	油色谱在线监测系统	2,710,974.24	1,339,776.58	50.58%	23.55%
1-3	智能变电站辅助系统综合监控平台	1,825,982.90	1,488,442.51	18.49%	15.86%
1-4	蓄电池监控和管理系统	1,346,153.85	516,309.42	61.65%	11.70%
1-5	手持机(PAD)	2,568,542.00	1,062,806.39	58.62%	22.32%
1-6	其他	384,615.38	0.00	100.00%	3.34%
2	服务收入类	2,658,452.51	927,133.95	65.13%	23.10%
2-1	维护保养收入	1,494,018.54	549,775.47	63.20%	12.98%
2-2	技术服务收入	1,164,433.97	377,358.48	67.59%	10.12%
3	其他业务收入	15,384.62	6410.26	58.33%	0.13%
	合计	11,510,105.50	5,340,879.11	53.60%	100.00%
序号	项目	2013 年度			
		收入	成本	毛利率	收入占比
1	在线监测类	19,697,189.28	8,091,532.19	58.92%	93.30%
1-1	变电站状态信息接入控制器系统(CAC)	19,490,351.67	8,091,532.19	58.48%	92.32%
1-2	其他	206,837.61	0.00	100.00%	0.98%
2	服务收入类	1,285,683.96	0.00	100.00%	6.09%
2-1	技术服务收入	1,285,683.96	0.00	100.00%	6.09%
3	其他业务收入	129,149.57	70,530.02	45.39%	0.61%
	合计	21,112,022.81	8,162,062.21	61.34%	100.00%
序号	项目	2012 年度			
		收入	成本	毛利率	收入占比
1	在线监测类	13,254,020.51	4,862,864.77	63.31%	96.54%
1-1	变电站状态信息接入控制器系统(CAC)	13,254,020.51	4,862,864.77	63.31%	96.54%
2	服务收入类	475,660.38	0.00	100.00%	3.46%
2-1	技术服务收入	475,660.38	0.00	100.00%	3.46%
	合计	13,729,680.89	4,862,864.77	64.58%	100.00%

注：公司产品包括软件部分和硬件部分，结转成本均为硬件成本，由于软件非量产，成

本不符合资本化条件，均费用化。

### （1）在线监测类业务构成及毛利率分析

在线监测业务 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月收入分别为 13,254,020.51 元、19,697,189.28 元、8,451,652.99 元，占营业收入的比例分别为 96.54%、93.30%、76.77%。2013 年在线监测业务收入较 2012 年增加主要系 CAC 业务增加；2014 年 1-9 月在线监测业务收入较 2013 年明显下降，主要原因为公司调整产品结构、增加新产品种类。在线监测产品收入占营业收入比重呈下降趋势，由 2012 年的 96.54%到 2014 年 1-9 月的 76.77%，下降原因一是因为，随着公司业务的发展，开始拓展技术服务，技术服务收入增加；二是因为 2014 年 1-9 月期间，公司加大新产品推广力度，单价定位相对较低，造成整体营业收入下降。

公司定位于电力设备在线监测、智能化应用产品的设计、研发、销售、安装及后续技术服务，公司可根据客户的需求提供定制的解决方案和产品。公司在 2014 年积极开发新客户，并根据客户需求调整产品结构，新增油色谱在线监测系统、智能变电站辅助系统、蓄电池监控和管理系统，CAC 产品在期后无产品销售收入。公司在 2014 年新增的产品仍属在线监测类别范畴，所使用技术和客户群体与 CAC 产品类型，公司产品类型未发生重大变化。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月在线监测业务毛利率分别为 63.31%、58.92%、50.12%。2013 年在线监测业务毛利率较 2012 年略微下降，2014 年 1-9 月毛利率下降原因为公司产品结构调整及推广新产品的毛利率较低。

### （2）服务收入业务构成及毛利率分析

服务收入分为技术服务收入和维护保养收入。服务收入按照完工百分比确认收入。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，公司服务收入占营业收入的比例分别为 3.46%、6.09%和 23.10%，2014 年 1-9 月份有较大幅度增加，主要原因为新增维护保养收入。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月服务收入的毛利率分别为 100%、100%和 65.13%。毛利率降低的原因为新增维护保养业务新增的成本。产品运行一定时期后才需要维护保养，因此 2012 年度、2013 年度无此项收入。

### （3）其他业务收入构成及毛利率分析

其他业务收入主要为材料销售收入，以到货验收确认收入。2013 年度、2014

年 1-9 月其他业务收入占营业收入比分别为 0.61%、0.13%，占比很低；2013 年度、2014 年 1-9 月其他业务收入毛利率分别为 45.39%、58.33%。

#### (4) 与同行业上市公司毛利率的比较分析

同行业上市公司理工监测 2014 年 1-9 月毛利率为 57.38%，公司 2014 年 1-9 月毛利率为 53.60%，与同期同行业已上市公司相比无重大差异。

### 3、按地区列示的主营业务收入

报告期内，按地区列示的主营业务收入及成本如下：

单位：元

地区名称	2014 年 1-9 月		2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江省	11,494,720.88	5,334,468.85	20,766,601.67	8,091,532.19	13,661,304.82	4,827,312.92
上海市	-	-	9,433.96	-	68,376.07	35,551.85
江苏省	-	-	206,837.61	-	-	-
合计	11,494,720.88	5,334,468.85	20,982,873.24	8,091,532.19	13,729,680.89	4,862,864.77

公司主营业务收入主要集中在浙江省内。

### 4、营业成本的构成

从直接材料、直接人工、制造费用角度看，报告期内，公司的成本构成如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月		2013 年		2012 年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	4,452,455.64	83.37%	6,357,329.65	77.89%	4,111,885.18	84.56%
直接人工	427,963.16	8.01%	562,284.95	6.89%	498,870.76	10.26%
制造费用	460,460.31	8.62%	1,242,447.61	15.22%	252,108.83	5.18%
合计	5,340,879.11	100.00%	8,162,062.21	100.00%	4,862,864.77	100.00%

报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比例维持在 80%左右，直接人工占主营业务成本的比例和制造费用占主营业务成本的比例有所变化，2013 年制造费用占主营业务成本的比例较 2012 年上升幅度较大，主要系 2013 年产品订单增加，安装时所需的委外光纤熔接费较高所致。但成本的主要影响因素未发生较大波动。

#### (三) 主要费用及变动情况

公司最近两年一期的期间费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月		2013 年		2012 年	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
营业收入	11,510,105.50	100.00%	21,112,022.81	100.00%	13,729,680.89	100.00%
销售费用	1,531,729.62	13.31%	1,005,892.81	4.76%	607,606.64	4.43%
管理费用	5,019,787.84	43.61%	6,736,095.07	31.91%	6,346,861.48	46.23%
其中：研发费用	1,550,069.51	13.47%	2,883,066.97	13.66%	3,687,669.92	26.86%
财务费用	482,949.42	4.20%	86,860.08	0.41%	89,058.69	0.65%

报告期公司销售费用明细如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
差旅费	119,531.00	62,586.44	28,913.88
业务招待费	55,890.80	93,917.00	37,051.00
市内交通费	922.00	406.00	1,714.00
办公费	46,286.91	31,890.89	27,988.80
劳动保护费	-	1,674.87	-
社保费	49,824.66	16,242.86	-
公积金	6,593.00	3,441.00	192.00
工资	376,455.34	299,271.83	106,766.41
福利	46,953.00	29,773.33	13,788.89
水电费	6,393.21	1,950.24	1,085.35
租赁费	5,130.80	14,130.46	-
折旧费	2,155.10	576.56	-
长期待摊费用	1,080.10	2,592.24	2,376.22
招投标服务费	138,189.00	223,963.00	169,700.00
广告宣传费	4,500.00	29,400.00	28,570.00
包装	-	31,623.93	-
运输费	-	162,162.16	147,968.35
修理费	671,824.70	230.00	32,158.64
车辆费用	-	-	6,004.00
其他	-	60.00	3,329.10
合计	1,531,729.62	1,005,892.81	607,606.64

公司销售部于 2013 年设立，因此 2012 年无固定资产折旧；2012 年、2014 年的包装由外部硬件加工单位完成，相关费用由其承担；2014 年公司产品由外部硬件加工单位直接发货给客户，相关费用包含在公司的采购费用里面。

报告期公司管理费用明细如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
差旅费	39,207.50	85,849.42	66,169.84
业务招待费	311,310.06	413,022.72	145,581.10
汽车费用	119,831.47	419,725.02	394,520.52
中介咨询费	305,704.57	249,168.87	335,102.46
职工教育经费	174,850.64	33,390.00	4,252.00
招聘费	8,868.49	8,987.50	-
市内交通费	2,224.20	6,385.80	7,538.00
办公费	97,299.01	336,093.03	303,930.71
低值易耗品	8,246.32	11,940.00	-
劳动保护费	3,332.00	37,682.51	3,085.40
图书资料费	2,227.30	1,681.38	-
社保费	97,041.58	65,035.60	50,017.00
公积金	12,050.00	11,000.00	4,224.00
工资	1,156,825.82	1,384,597.11	722,380.58
福利	149,162.72	179,786.46	153,614.88
通讯费	12,267.00	10,310.66	8,230.27
水电费	33,492.25	6,620.90	6,276.65
租赁费	146,694.20	109,764.00	8,500.00
折旧费	283,019.08	195,832.22	29,601.57
长期待摊费用	280,167.96	80,316.27	82,235.34
修理费	86.00	4,220.00	7,043.18
税金	127,464.32	21,608.74	7,360.37
物业费	68,911.84	-	-
待摊费用	-	5,870.80	133,577.70
会务费	26,200.00	174,139.09	13,008.00
保险费	3,234.00	-	-
研发费用	1,550,069.51	2,883,066.97	3,687,669.92
董事会费	-	-	89,732.00

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
杂项购置	-	-	17,979.81
劳务费	-	-	63,830.00
运费	-	-	1,108.00
其他	-	-	292.18
<b>合计</b>	<b>5,019,787.84</b>	<b>6,736,095.07</b>	<b>6,346,861.48</b>

2012 年、2013 年因公司办公场地为租赁，物业费包含在租金中。

报告期公司财务费用明细如下：

单位：元

类别	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
利息支出	486,780.56	100,631.58	88,839.99
减：利息收入	10,107.46	18,561.79	3,160.05
其他	6,276.32	4,790.29	3,378.75
<b>合计</b>	<b>482,949.42</b>	<b>86,860.08</b>	<b>89,058.69</b>

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，公司销售费用、管理费用及财务费用三项期间费用的合计金额分别为 7,043,526.81 元、7,828,847.96 元和 7,034,466.88 元，占当期营业收入的比例分别为 51.30%、37.08%和 61.12%，2013 年三项期间费用比 2012 年度增加了 11.15%，2014 年 1-9 月三项期间费用比 2013 年 1-9 月增加了 36.63%。

2013 年三项期间费用增长的主要原因：销售费用比 2012 年增加了 398,286.17 元，增长比例为 65.55%，系公司员工人数增加人工成本上升，其中工资增长 192,505.42 元，公司业务规模扩大业务招待费，业务招待费增加 56,866.00 元。

2014 年 1-9 月三项期间费用增长的主要原因：销售费用比 2013 年的 1-9 月增加了 525,836.81 元，增长比例为 52.28%，系项目后期维护费成本增加，人工成本增加，其中修理费增加 671,594.70 元，工资增长 77,183.51 元；财务费用比 2013 年的 1-9 月增长了 396,089.34 元，增长比例为 456.01%，系短期借款、银行借款利息增加所致，其中利息支出增长 386,148.98 元，利息收入减少 8,454.33 元。

综上所述，报告期内公司三项期间费用有较大幅度的增长，主要由公司员工



人数增加人工成本上升、购买办公用地、项目后期维护费成本增加、短期借款、银行借款利息增加、公司业务规模扩大、业务费用上升等原因所致。

#### （四）重大投资收益和非经常性损益

##### 1、重大投资收益

报告期内无重大投资收益。

##### 2、非经常性损益情况

公司最近两年一期非经常性损益情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-2,393.16	-	-
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）	685,000.00	525,142.00	555,958.00
其他营业外收入和支出	-18,510.60	-24,858.13	-16,876.76
所得税影响额	83,012.03	-	-
合 计	581,084.21	500,283.87	539,081.24

2012、2013 年所得税影响额为零的原因是所得税税率是 0.00%。2012、2013 年获得增值税返还金额分别为 970,056.41 元、1,710,179.61 元。由于公司享受的增值税返还为软件产品固定税收优惠，故未列入非经常性损益。

政府补助明细如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
1) 税费返还	-	1,710,179.61	970,056.41
增值税退税	-	1,710,179.61	970,056.41
2) 科技奖励	285,000.00	260,000.00	550,000.00
科技项目经费补助	285,000.00	100,000.00	500,000.00
初创型科技服务业梯队 企业成长激励补助款	-	150,000.00	50,000.00
新产品补助	-	10,000.00	-
3) 专项补助	400,000.00	265,142.00	958.00
财政专项补助	400,000.00	108,000.00	-
其他专项补助	-	157,142.00	958.00

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
合计	685,000.00	2,235,321.61	1,526,014.41

### （五）主要税项和享受的税收优惠政策

#### 1、公司适用的主要税种及其税率如下：

税 种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额	17%、6%	注 1
营业税	按应税营业收入计征	5%	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	
教育费附加	按应缴的流转税计缴	3%	
地方教育附加	按应缴的流转税计缴	2%	

注 1：根据《财政部 国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）文件规定，公司从 2012 年 12 月起技术服务业务由原先的 5% 营业税税率改为 6% 增值税征收率。

#### 2、公司享受的税收优惠政策如下：

（1）增值税优惠。根据国家税务总局《关于〈税收减免管理办法（试行）〉的通知》（国税发〔2005〕129 号）、根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司生产的软件产品享受增值税超税负返还优惠政策。

（2）所得税优惠。根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1 号）以及宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局的批复，本公司 2012 年取得软件企业认定证书，2013 年度年审合格，自 2012 年起享受“两免三减半”的所得税优惠政策。

## 五、报告期内各期末主要资产情况

### （一）货币资金

#### 1、明细情况

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	2,353.48	7,405.05	2,611.76
银行存款	1,032,074.42	3,721,729.76	9,029,865.17
其他货币资金	63,436.80	500,000.00	-
合 计	1,097,864.70	4,229,134.81	9,032,476.93

## 2、受限制的资金

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票保证金	-	500,000.00	-
履约保函保证金	63,436.80	-	-
合 计	63,436.80	500,000.00	-

截至2014年9月30日，其他货币资金中63,436.80元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金。

## (二) 应收账款

## 1、应收账款分类

单位：元

项目	2014年9月30日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄分析法组合	15,768,040.54	100.00	788,402.03	5.00
组合小计	15,768,040.54	100.00	788,402.03	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	15,768,040.54	100.00	788,402.03	5.00
项目	2013年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄分析法组合	11,446,854.53	100.00	572,342.73	5.00
组合小计	11,446,854.53	100.00	572,342.73	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>11,446,854.53</b>	<b>100.00</b>	<b>572,342.73</b>	<b>5.00</b>
<b>项目</b>	<b>2012年12月31日</b>			
	<b>账面余额</b>	<b>比例（%）</b>	<b>坏账准备</b>	<b>比例（%）</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄分析法组合	3,240,653.99	100.00	162,032.70	5.00
组合小计	3,240,653.99	100.00	162,032.70	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>3,240,653.99</b>	<b>100.00</b>	<b>162,032.70</b>	<b>5.00</b>

注：分类方法见本节之“二、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“4、应收款项坏账准备”。

## 2、账龄分析

单位：元

账龄	2014年9月30日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1年以内	15,768,040.54	100.00	788,402.03
1—2年			
2—3年			
3年以上			
<b>合计</b>	<b>15,768,040.54</b>	<b>100.00</b>	<b>788,402.03</b>
账龄	2013年12月31日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1年以内	11,446,854.53	100.00	572,342.73
1—2年			
2—3年			
3年以上			
<b>合计</b>	<b>11,446,854.53</b>	<b>100.00</b>	<b>572,342.73</b>

账龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,240,653.99	100.00	162,032.70
1—2 年			
2—3 年			
3 年以上			
合计	3,240,653.99	100.00	162,032.70

报告期内，公司应收账款账面余额较高，但账龄均在 1 年以内，且根据会计政策计提了坏账准备。

### 3、各期末前五名情况

2014 年 9 月 30 日公司应收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
国网浙江省电力公司物资分公司	非关联方	6,227,763.88	1 年以内	39.50
国网浙江省电力公司	非关联方	2,774,662.73	1 年以内	17.60
宁波升驰能源科技有限公司	曾关联方	2,025,000.00	1 年以内	12.84
杭州昊美科技有限公司	非关联方	1,480,720.00	1 年以内	9.39
国网浙江省电力公司嘉兴供电公司	非关联方	1,288,943.82	1 年以内	7.75
合计	-	13,729,590.43	-	87.08

2013 年 12 月 31 日公司应收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
国网浙江省电力公司	非关联方	10,036,854.53	1 年以内	39.50
国网浙江省电力公司嘉兴供电公司	非关联方	1,350,000.00	1 年以内	17.60
嘉兴市恒光电力建设有限责任公司华创分公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	12.84

合计	-	11,446,854.53	-	100.00
----	---	---------------	---	--------

## 2012年12月31日公司应收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
国网浙江省电力公司	非关联方	2,848,153.99	1年以内	39.50
国网浙江省电力公司嘉兴供电公司	非关联方	392,500.00	1年以内	17.60
合计	-	3,240,653.99	-	100.00

截至2014年9月30日，应收账款期末余额前五单位中的宁波升驰能源科技有限公司为公司实际控制人配偶重大影响的公司，金额为2,025,000.00元。公司实际控制人的配偶戴巧亚女士、公司董事周长征先生曾分别持有升驰能源40%、20%的股权，现均予以转让；截止本公开转让说明书出具日，公司与升驰能源不具有关联关系。

2012年12月31日、2013年12月31日及2014年9月30日公司应收账款余额分别为3,078,621.29元、10,874,511.80元和14,979,638.51元，各期末应收账款余额占资产总额的比重分别为19.43%、35.35%及42.41%。2012年、2013年、2014年1-9月应收账款周转率分别为6.46、3.03和0.89，应收账款周转率呈下降趋势。

2012年、2013年、2014年1-9月，全部应收账款均为一年以内账龄的应收账款，应收账款总体账龄较短，质量较好，且主要客户为国网电力公司，发生实际坏账损失的风险相对较小。

2014年9月30日应收账款余额占资产总额的比重（42.41%）略低于2013年9月30日（49.62%），2013期末较2012年增长主要为公司快速发展，营业收入增长。

公司应收账款余额逐年增加，应收账款周转率与同行业上市公司理工监测（002322）同为下降趋势，略好于理工监测。原因有：一、就行业特点，计划、流程和审计、审批周期长，影响应收账款回收。二、国家电网公司作为技冠智能的主要客户，因其国企特点，回款周期较长。三、公司不同于理工监测，客户更

为集中。2014年9月30日公司应收账款前五名客户占应收账款比例87.08%，同比理工监测应收账款前五名客户占33.02%。公司为有效控制应收账款可能带来的损失在应收账款计提政策上更为严谨。随着公司发展，客户也将越来越多。四、工程质保金。应收账款中有部分为工程质保金，通常需要在投运3年后支付。

同行业可比上市公司理工监测（002322）应收账款准备计提政策如下：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额200万元以上(含200万元)且占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	20.00	20.00
2—3年	50.00	50.00
3—4年	70.00	70.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司与理工监测同为电力在线监测设备类企业，主要客户均为国网电力公司，坏账准备计提政策谨慎，公司不存在提前确认收入的情形。

## (三) 预付账款

报告期内，预付款明细情况如下：

## 1、账龄分析

单位：元

账龄	2014年9月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	79,076.00	100.00	204,810.40	96.00	115,667.06	100.00
1至2年	-	-	9,406.00	4.00	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	79,076.00	100.00	214,216.40	100.00	115,667.06	100.00

## 2、期末前五名情况

2014年9月30日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	性质或内容
嘉兴市蓝科电子有限公司	非关联方	36,000.00	1年以内	预付货款
南京泓瑞科信息有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	预付货款
宁波汇信房地产估计有限公司	非关联方	8,000.00	1年以内	预付货款
中石化石油公司宁波分公司	非关联方	6,136.77	1年以内	预充油卡费用
南京畅洋科技有限公司	非关联方	4,200.00	1年以内	预付货款
合计	-	74,336.77	-	-

2013年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	性质或内容
宁波正平智能装饰工程有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	装修款
苏华媛	非关联方	37,006.00	2年以内	预付房租费
宁波经济技术开发区金诚软件有限公司	非关联方	34,650.00	1年以内	金蝶软件款
南京泓瑞科信息有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内	预付货款



北京万龙精益科技有限公司	非关联方	28,500.00	1 年以内	预付货款
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>180,156.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2012 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	性质或内容
浙江浙电工程招标咨询有限公司	非关联方	53,916.00	1 年以内	招标代理服务 费
中石化石油公司宁波分公司	非关联方	16,007.24	1 年以内	预充油卡费用
苏华媛	非关联方	13,200.00	1 年以内	预付房租费
待摊费用	非关联方	12,523.82	1 年以内	汽车保险费等
姜璐	非关联方	8,900.00	1 年以内	预付房租费
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>104,547.06</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

截至 2014 年 9 月 30 日，预付账款总额为 79,076.00 元，金额较小，主要为采购材料预付款。

3、预付账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### （四）其他应收款

##### 1、其他应收款分类

单位：元

项目	2014 年 9 月 30 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	677,770.32	100	98,088.52	14.47
组合小计	677,770.32	100	98,088.52	14.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>677,770.32</b>	<b>100</b>	<b>98,088.52</b>	<b>14.47</b>

项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	545,078.21	100	95,878.91	17.59
组合小计	545,078.21	100	95,878.91	17.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	545,078.21	100	95,878.91	17.59
项目	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	712,036.16	100	37,551.81	5.27
组合小计	712,036.16	100	37,551.81	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	712,036.16	100	37,551.81	5.27

注：分类方法见本节之“二、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“4、应收款项坏账准备”。

## 2、账龄分析

单位：元

账龄	2014 年 9 月 30 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	255,770.31	37.74	12,788.52
1—2 年	419,000.01	61.82	83,800.00
2—3 年	3,000.00	0.44	1,500.00

3 年以上	-	-	-
合计	677,770.32	100	98,088.52
<b>2013 年 12 月 31 日</b>			
<b>账龄</b>	<b>账面余额</b>	<b>比例 (%)</b>	<b>坏账准备</b>
1 年以内	113,578.21	20.84	5,678.91
1—2 年	418,500.00	76.78	83,700.00
2—3 年	13,000.00	2.38	6,500.00
3 年以上	-	-	-
合计	545,078.21	100.00	95,878.91
<b>2012 年 12 月 31 日</b>			
<b>账龄</b>	<b>账面余额</b>	<b>比例 (%)</b>	<b>坏账准备</b>
1 年以内	699,036.16	98.17	34,951.81
1—2 年	13,000.00	1.83	2,600.00
2—3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	712,036.16	100.00	37,551.81

### 3、各期末前五名情况

2014 年 9 月 30 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质或内容
浙江浙电工程招标 咨询有限公司	非关联方	400,000.00	1-2 年	59.02	投标保证金
国网江西省电力物 资公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	14.75	投标保证金
中国电力科学研究 院	非关联方	78,000.00	1 年以内	11.51	预付检测费
廖华林	非关联方	30,000.00	1 年以内	4.43	个人借款
宁波经济开发区协 泰电器有限公司	非关联方	16,500.00	1-2 年	2.43	往来款
合 计	-	624,500.00	-	92.14	-

2013 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
浙江浙电工程招 标咨询有限公司	非关联方	400,000.00	1-2 年	73.38	投标保证金
宁波经济开发区 协泰电器有限公 司	非关联方	16,500.00	1-2 年	3.03	往来款
能士智能港科技 发展有限公司	非关联方	10,000.00	2-3 年	1.83	房租押金
胡余富	非关联方	3,000.00	1 年以内	0.55	暂借款
姜璐	非关联方	3,000.00	2-3 年	0.55	房租押金
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>432,500.00</b>	<b>-</b>	<b>79.34</b>	<b>-</b>

2012 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质或内 容
浙江浙电工程招 标咨询有限公司	非关联方	610,000.00	1 年以内	85.16	投标保证金
盛国亮	非关联方	75,780.00	1 年以内	10.64	暂借款
宁波经济开发区协 泰电器有限公司	非关联方	16,500.00	1 年以内	2.31	往来款
能士智能港科技发 展有限公司	非关联方	10,000.00	1-2 年	1.40	房租押金
姜璐	非关联方	3,000.00	1-2 年	0.42	房租押金
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>715,280.00</b>	<b>-</b>	<b>99.93</b>	<b>-</b>

报告期各期末其他应收款余额中无关联方交易。

公司其他应收款 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2014 年 9 月 30 日余额分别为 674,484.35 元、449,199.30 元和 579,681.80 元。其他应收款主要是投标保证金、房租押金，整体坏账损失风险较小。

## （五）存货

### 1、明细情况

单位：元

项目	2014年9月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	563,908.85	-	505,680.85	-	308,417.39	-
在产品	229,062.76	-	319,771.84	-	167,981.44	-
库存商品	-	-	-	-	1,484,891.20	-
合计	792,971.61	-	825,452.69	-	1,961,290.03	-

电力行业采购一般以招投标的形式进行。公司根据该行业特点，结合自身情况，采用了以销定产的生产模式，即中标多少生产多少，不是连续不断生产，而且生产完毕即发货，以零库存为目标。在2013年、2014年期末时点上恰好库存商品全部交付完毕，因此无库存商品。

公司存货主要为在线监测配套设备。报告期内，公司存货余额整体呈下降趋势。公司主要产品由软件和硬件构成，硬件部分的材料采购到生产约1个月，安装调试到投运，因需配合客户时间，周期长短不一，约半年，但总体存货周转水平较高，2012年、2013年及2014年1-9月公司存货周转率分别为12.69、15.15和14.22。报告期内，存货无跌价迹象，未计提存货跌价准备。

## （六）固定资产

### 1、明细情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加		本期减少	2014年9月30日
一、账面原值合计：	940,120.51	12,838,003.53		47,863.25	13,730,260.79
其中：房屋及建筑物	-	12,084,582.00		-	12,084,582.00
生产设备	42,062.15	-		-	42,062.15
运输工具	657,113.00	-		-	657,113.00
办公及电子设备	240,945.36	753,421.53		47,863.25	946,503.64
		本期新增	本期计提		

二、累计折旧合计：	288,578.22	-	309,919.54	45,470.09	553,027.67
其中：房屋及建筑物	-	-	95,669.61	-	95,669.61
生产设备	5,533.43	-	2,997.73	-	8,531.16
运输工具	155,358.60	-	117,048.25	-	272,406.85
办公及电子设备	127,686.19	-	94,203.95	45,470.09	176,420.05
三、固定资产账面净值合计	651,542.29	-	-	-	13,177,233.12
其中：房屋及建筑物	---	-	-	-	11,988,912.39
生产设备	36,528.72	-	-	-	33,530.99
运输工具	501,754.40	-	-	-	384,706.15
办公及电子设备	113,259.17	-	-	-	770,083.59
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	651,542.29	12,838,003.53	312,312.70	13,177,233.12	
其中：房屋及建筑物	-	12,084,582.00	95,669.61	11,988,912.39	
生产设备	36,528.72	-	2,997.73	33,530.99	
运输工具	501,754.40	-	117,048.25	384,706.15	
办公及电子设备	113,259.17	753,421.53	96,597.11	770,083.59	

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计：	838,600.20	101,520.31	-	940,120.51
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
生产设备	25,822.83	16,239.32	-	42,062.15
运输工具	621,455.00	35,658.00	-	657,113.00
办公及电子设备	191,322.37	49,622.99	-	240,945.36
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	62,070.86	-	226,507.36	288,578.22
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
生产设备	2,114.80	-	3,418.63	5,533.43
运输工具	-	-	155,358.60	155,358.60
办公及电子设备	59,956.06	-	67,730.13	127,686.19
三、固定资产账面净值合计	776,529.34	-	-	651,542.29
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
生产设备	23,708.03	-	-	36,528.72
运输工具	621,455.00	-	-	501,754.40

办公及电子设备	131,366.31	-	-	113,259.17
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	776,529.34	101,520.31	226,507.36	651,542.29
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
生产设备	23,708.03	16,239.32	3,418.63	36,528.72
运输工具	621,455.00	35,658.00	155,358.60	501,754.40
办公及电子设备	131,366.31	49,622.99	67,730.13	113,259.17

项目	2011年12月 31日	本期增加		本期减少	2012年12月31 日
一、账面原值合计：	107,568.37	731,031.83		-	838,600.20
其中：房屋及建筑物	-	-		-	-
生产设备	2,717.95	23,104.88		-	25,822.83
运输工具	-	621,455.00		-	621,455.00
办公及电子设备	104,850.42	86,471.95		-	191,322.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	12,104.21	-	49,966.65	-	62,070.86
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-
生产设备	172.12	-	1,942.68	-	2,114.80
运输工具	-	-	-	-	-
办公及电子设备	11,932.09	-	48,023.97	-	59,956.06
三、固定资产账面净值合计	95,464.16	-		-	776,529.34
其中：房屋及建筑物		-		-	-
生产设备	2,545.83	-		-	23,708.03
运输工具		-		-	621,455.00
办公及电子设备	92,918.33	-		-	131,366.31
四、减值准备合计	-	-		-	-
其中：房屋及建筑物	-	-		-	-
生产设备	-	-		-	-
运输工具	-	-		-	-
办公及电子设备	-	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	95,464.16	731,031.83		49,966.65	776,529.34
其中：房屋及建筑物	-	-		-	-

生产设备	2,545.83	23,104.88	1,942.68	23,708.03
运输工具	-	621,455.00	-	621,455.00
办公及电子设备	92,918.33	86,471.95	48,023.97	131,366.31

截至2014年9月30日,公司用于抵押的固定资产账面价值为11,988,912.39元。

### (七) 在建工程

单位：元

项 目	2014年9月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
一卡通系统	-	-	-
中央空调	-	-	-
办公家具	-	-	-
新办公楼	-	-	-
装修工程	-	-	-
合 计	-	-	-
项 目	2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
一卡通系统	76,923.10	-	76,923.10
中央空调	272,820.51	-	272,820.51
办公家具	256,410.27	-	256,410.27
新办公楼	12,084,582.00	-	12,084,582.00
装修工程	664,900.00	-	664,900.00
合 计	13,355,635.88	-	13,355,635.88
项 目	2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
一卡通系统	-	-	-
中央空调	-	-	-
办公家具	-	-	-
新办公楼	-	-	-
装修工程	-	-	-
合 计	-	-	-

2013年在建工程为新办公楼装修,2014年将在建工程分别转入固定资产和长期待摊费用。

### (八) 无形资产

#### 1、无形资产明细情况如下:

单位：元



项 目	2013年12月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 9 月 30 日
1、账面原值合计	29,059.83	2,008,046.30	-	2,037,106.13
(1). 软件	29,059.83	2,008,046.30	-	2,037,106.13
2、累计摊销合计	4,601.23	180,375.70	-	184,976.93
(1). 软件	4,601.23	180,375.70	-	184,976.93
3、无形资产账面净 值合计	24,458.60	2,008,046.30	180,375.70	1,852,129.20
(1). 软件	24,458.60	2,008,046.30	180,375.70	1,852,129.20
4、减值准备合计	-	-	-	-
(1). 软件	-	-	-	-
5、无形资产账面价 值合计	24,458.60	2,008,046.30	180,375.70	1,852,129.20
(1). 软件	24,458.60	2,008,046.30	180,375.70	1,852,129.20

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	29,059.83	-	-	29,059.83
(1). 软件	29,059.83	-	-	29,059.83
2、累计摊销合计	1,695.19	2,906.04	-	4,601.23
(1). 软件	1,695.19	2,906.04	-	4,601.23
3、无形资产账面净 值合计	27,364.64	-	2,906.04	24,458.60
(1). 软件	27,364.64	-	2,906.04	24,458.60
4、减值准备合计	-	-	-	-
(1). 软件	-	-	-	-
5、无形资产账面价 值合计	27,364.64	-	2,906.04	24,458.60
(1). 软件	27,364.64	-	2,906.04	24,458.60

单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	-	29,059.83	-	29,059.83

(1). 软件	-	29,059.83	-	29,059.83
2、累计摊销合计	-	1,695.19	-	1,695.19
(1). 软件	-	1,695.19	-	1,695.19
3、无形资产账面净值合计	-	27,364.64	-	27,364.64
(1). 软件	-	27,364.64	-	27,364.64
4、减值准备合计	-	-	-	-
(1). 软件	-	-	-	-
5、无形资产账面价值合计	-	29,059.83	1,695.19	27,364.64
(1). 软件	-	29,059.83	1,695.19	27,364.64

公司无形资产为 EIC、易度、金蝶软件。EIC 用于公司内部管理和报销、易度用于存放文档的、金蝶用于财务，均为外部采购，摊销合理。

#### （九）长期待摊费用

报告期内，长期待摊费用明细情况如下：

单位：元

项目	2013年12月 31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2014年9月30 日
办公楼装修	52,566.11	-	52,566.11	-	-
新办公楼装修	-	2,723,315.20	68,082.88	-	2,655,232.32
合计	52,566.11	2,723,315.20	120,648.99	-	2,655,232.32

单位：元

项目	2012年12月 31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2013年12月 31日
办公楼装修	178,724.63	-	126,158.52	-	52,566.11
合计	178,724.63	-	126,158.52	-	52,566.11

单位：元

项目	2011年12 月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2012年12月31 日
办公楼装修	304,883.15	-	126,158.52	-	178,724.63
合计	304,883.15	-	126,158.52	-	178,724.63

长期待摊费用主要为装修。办公楼装修为公司此前租赁办公室，按租赁期摊销。

#### （十）递延所得税资产

报告期内，公司递延所得税资产可抵扣差异项目明细如下：

单位：元

项 目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产：			
资产减值准备	110,811.32	83,527.70	-
小 计	110,811.32	83,527.70	-

单位：元

项 目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣差异项目			
资产减值准备	886,490.55	668,221.64	199,584.51
小计	886,490.55	668,221.64	199,584.51

#### （十一）资产减值准备

##### 1、明细情况

单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2012 年 12 月 31 日
			转 回	转 销	
坏账准备	62,776.00	136,808.51	-	-	199,584.51
合计	62,776.00	136,808.51	-	-	199,584.51

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转 回	转 销	
坏账准备	199,584.51	468,637.13	-	-	668,221.64
合计	199,584.51	468,637.13	-	-	668,221.64

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2014 年 9 月 30 日
			转 回	转 销	
坏账准备	668,221.64	218,268.91	-	-	886,490.55

合计	668,221.64	218,268.91	-	-	886,490.55
----	------------	------------	---	---	------------

2、报告期内的资产减值准备全部为正常计提的应收账款及其他应收款坏账准备。

## 六、公司重大债务情况

### （一）短期借款

#### 1、明细情况

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款	7,200,000.00	-	-
保证借款	984,000.00	2,581,735.00	-
合计	8,184,000.00	2,581,735.00	-

2、2014年9月30日的抵押借款系以公司房屋建筑物为抵押物，并由周怡、戴巧亚、蔡敏敏、王思路为保证人向宁波银行股份有限公司洪塘支行办理的7,200,000.00元借款。2014年9月30日的保证借款系由宁波好品佳食品有限公司、周怡、王思路、梁继勇为保证人向中国光大银行宁波高新支行办理的984,000.00元借款。2014年9月30日公司资产负债率为40.97%，仍处于安全水平。

报告期内关联方为公司借款的担保及反担保情况详见本节“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联方交易”之“1、经常性关联交易”。

### （二）应付票据

报告期内，公司应付票据明细情况如下：

单位：元

种类	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	-	728,000.00	167,700.00
合计	-	728,000.00	167,700.00

银行承兑汇票涉及的大额支出为支付杭州力诚机电工程有限公司材料款35.00万元，杭州华税科技有限公司材料款37.80万元

### （三）应付账款

报告期内，公司应付账款明细情况如下：

#### 1、账龄分析

单位：元

账 龄	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	4,506,068.18	5,671,186.58	2,403,563.26
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合 计	4,506,068.18	5,671,186.58	2,403,563.26

2013 年应付账款金额增加主要为公司订单增多，相应采购量增加所致，2014 年 9 月 30 日应付账款金额较 2013 年 12 月 31 日减少主要为公司因暂无 CAC 订单而新增的其他在线监测产品订单额小于 2013 年 CAC 订单额，相应材料采购减少所致。

#### 2、期末前五名情况

序号	名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质及原因
1	杭州柯林电力设备有限公司	1,798,000.00	一年以内	40.49	材料款
2	广州宏宇科技有限公司	1,056,409.20	一年以内	23.79	材料款
3	杭州优视数码科技有限公司	96,0974.36	一年以内	21.64	材料款
4	杭州海康威视数字技术股份有限公司宁波分公司	465,384.62	一年以内	10.48	材料款
5	南京清泰科技有限责任公司	160,000.00	一年以内	3.60	技术开发费
-	合 计	4,440,768.18	-	100.00	-

杭州柯林电力设备有限公司应付账款主要为油色谱产品所需材料，广州宏宇科技有限公司应付账款 PDA 产品所需材料，优视和海康应付账款主要为智能辅控平台产品所需材料，南京清泰科技有限责任公司应付账款主要为技术开发费。

3、截至 2014 年 9 月 30 日，应付账款期末余额中无持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

### （四）应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬分类

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
短期薪酬	285,895.68	249,811.66	218,165.49
设定提存计划	18,792.90	12,822.70	8,550.40
小计	304,688.58	262,634.36	226,715.89
减：资产负债表日起12个月之后支付的部分	-	-	-
合计	304,688.58	262,634.36	226,715.89

其中，短期薪酬具体情况披露如下：

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	81,760.48	2,076,212.74	1,958,664.53	199,308.69
(2) 职工福利费	-	363,804.76	352,704.76	11,100.00
(3) 社会保险费	-	63,937.70	56,180.90	7,756.80
其中：医疗保险费	-	55,558.50	48,841.70	6,716.80
工伤保险费	-	4,836.80	4,225.60	611.20
生育保险费	-	3,542.40	3,113.60	428.80
(4) 住房公积金	-	13,248.00	13,248.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	2,572.00	2,572.00	-
合计	81,760.48	2,519,775.20	2,383,370.19	218,165.49

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	199,308.69	3,466,171.09	3,438,425.62	227,054.16
(2) 职工福利费	11,100.00	434,939.23	433,139.23	12,900.00
(3) 社会保险费	7,756.80	89,118.37	87,017.67	9,857.50
其中：医疗保险费	6,716.80	76,294.68	74,195.86	8,815.62
工伤保险费	611.20	7,285.51	7,415.82	480.89
生育保险费	428.80	5,538.18	5,405.99	560.99

(4) 住房公积金	-	38,203.00	38,203.00	-
(5) 工会经费和 职工教育经费	-	34,230.00	34,230.00	-
<b>合计</b>	<b>218,165.49</b>	<b>4,062,661.69</b>	<b>4,031,015.52</b>	<b>249,811.66</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年9月30日
(1) 工资、奖金、 津贴和补贴	227,054.16	2,537,543.61	2,508,449.19	256,148.58
(2) 职工福利费	12,900.00	336,008.60	333,608.60	15,300.00
(3) 社会保险费	9,857.50	115,494.35	110,904.75	14,447.10
其中：医疗保险费	8,815.62	103,312.84	99,208.26	12,920.20
工伤保险费	480.89	5,622.39	5,398.58	704.70
生育保险费	560.99	6,559.12	6,297.91	822.20
(4) 住房公积金	-	41,636.00	41,636.00	-
(5) 工会经费和 职工教育经费	-	174,850.64	174,850.64	-
<b>合计</b>	<b>249,811.66</b>	<b>3,205,533.20</b>	<b>3,169,449.18</b>	<b>285,895.68</b>

应付职工薪酬中设定提存计划具体情况披露如下：

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
基本养老保险费 (14%)	1,819.80	60,707.60	55,199.40	7,328.00
失业保险(2%)	-	10,119.30	8,896.90	1,222.40
<b>合计</b>	<b>1,819.80</b>	<b>70,826.90</b>	<b>64,096.30</b>	<b>8,550.40</b>

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
基本养老保险费 (14%)	7,328.00	101,684.42	97,792.54	11,219.88
失业保险(2%)	1,222.40	15,212.31	14,831.89	1,602.82

合计	8,550.40	116,896.73	112,624.43	12,822.70
----	----------	------------	------------	-----------

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年9月30日
基本养老保险费 (14%)	11,219.88	131,519.42	126,295.50	16,443.80
失业保险(2%)	1,602.82	18,784.22	18,037.94	2,349.10
合计	12,822.70	150,303.64	144,333.44	18,792.90

期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项；2014年9月30日应付的工资、奖金、津贴和补贴已于2014年10月发放。

### （五）应交税费

公司应交税费具体项目及金额如下：

单位：元

税费项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	1,264,142.36	71,976.66	225,802.06
企业所得税	13,810.56	-	-
个人所得税	6,590.33	27,049.94	23,013.26
城市维护建设税	84,075.78	5,038.37	16,192.64
教育费附加	60,054.13	3,598.83	11,566.17
印花税	3,277.40	397.46	-
水利基金	10,924.67	1,324.87	1,915.56
合计	1,442,875.23	109,386.13	278,489.69

公司自2012年起生产的软件产品享受增值税超税负返还优惠政策，软件企业每年评审，软件企业存续期间均享受该优惠政策。2014年9月30日较2013年12月31日增加1,192,165.70元原因是2014年9月30日尚未返还当期增值税。自2012年起享受“两免三减半”的所得税优惠政策。

### （六）其他应付款

#### 1、账龄分析

单位：元



账龄	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	19,459.60	-	49,294.00
1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合 计	19,459.60	-	49,294.00

## 2、期末前五名情况

序号	供应商名称	金额	账龄	占总额比例	欠款的性质及未归还的原因
1	社保	12,529.60	1年内	64.39%	员工社保
2	马宏伟	5,500.00	1年内	28.26%	装修款
3	宁波江东柯南办公设备商行	1,430.00	1年内	7.35%	办公耗材款月结
合计		19,459.60	-	100.00%	-

其他应付款社保产生原因为员工社保，截止2014年12月已付。其他应付款马宏伟产生原因为办公楼装修款，宁波江东柯南办公设备商行产生原因为购买办公用品。

## 七、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本	12,000,000.00	12,000,000.00	10,000,000.00
盈余公积	940,129.03	940,129.03	271,939.54
未分配利润	7,911,091.26	8,461,161.27	2,447,455.89
所有者权益合计	20,851,220.29	21,401,290.30	12,719,395.43

公司股本的具体变化见本说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（六）报告期内重大资产重组情况”的内容。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

## 八、关联方关系及关联交易

### （一）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

同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）对本公司实施控制的投资方；
- （2）对本公司施加重大影响的投资方；
- （3）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （4）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （5）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## （二）公司主要关联方及关联关系

### 1、控股股东及实际控制人

公司控股股东、实际控制人为自然人周怡。

### 2、公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王思路	自然人股东
梁继勇	自然人股东
周长征	自然人股东
杨任远	自然人股东
陈登科	自然人股东
吴爱国	自然人股东
潘德祥	自然人股东
陈镇彬	自然人股东
何维良	自然人股东
宁波亿畅投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东、实际控制人控制的公司
戴巧亚	实际控制人配偶
宁海伟庆冷冻有限公司	实际控制人配偶控制的公司
宁波好品佳食品有限公司	实际控制人配偶控制的公司
上海竹丽诗工艺品有限公司	实际控制人配偶控制的公司
宁波儒亿达能源科技有限公司	实际控制人配偶控制的公司
宁波升驰能源科技有限公司	实际控制人配偶曾经施加重大影响的公司
宁波高新区丝路天使投资管理有限公司	股东王思路控制的企业
宁波蓝汇投资管理合伙企业（有限合伙）	股东王思路控制的企业

宏联投资控股集团有限公司	股东周长征控制的企业
宁波宏天建设有限公司	股东周长征控制的企业
宁波市海曙宏欣房地产服务有限公司	股东周长征控制的企业
宁波市海曙宏远文化传媒有限公司	股东周长征控制的企业
宁波市海曙宏瑞投资咨询有限公司	股东周长征控制的企业
宁波海曙共融投资咨询有限公司	股东周长征控制的企业
宁波市海曙宏基房地产经营代理有限公司	股东周长征控制的企业
宁波市宏泰担保有限公司	股东周长征控制的企业
宁波宏驰房地产开发有限公司	股东周长征控制的企业
南通市江海大药房连锁有限公司	股东吴爱国控制的企业
南通兆恒园艺有限公司	股东吴爱国控制的企业
杭州道易行电子商务有限公司	股东杨任远施加重大影响的公司
义乌市龙发不锈钢餐具贸易有限公司	股东何维良控制的企业

经项目组核查，公司实际控制人的配偶戴巧亚女士、公司董事周长征先生曾分别持有升驰能源 40%、20%的股权，现均予以转让；截止本公开转让说明书出具日，公司与升驰能源不具有关联关系。竹丽诗于 2002 年 12 月 12 日被吊销营业执照，目前正办理注销。

### 3、公司关键管理人员

公司关键管理人员的具体情况详见本说明书“第三节公司治理”之“八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”和“九、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因”。

### （三）关联交易

#### 1、经常性关联交易

##### （1）出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
宁波升驰能源科技有限公司	销售商品	市场价	1,730,769.23	15.04	-	-	-	-

升驰能源致力于电力新能源技术开发与服务，对在线监测技术存在需求。2014 年 9 月公司向升驰能源销售产品，占同类交易比例为 15.04%，价格由双方协商确定。根据该行业市场情况，销售价格波动范围在 20%以内，属于正常销售

价格。该交易涉及一个蓄电池管理和控制系统合同，一个客户端、服务器软件开发合同。

公司实际控制人的配偶戴巧亚女士、公司董事周长征先生曾分别持有升驰能源 40%、20%的股权，为避免关联交易，现均予以转让；截止本公开转让说明书出具日，公司与升驰能源不具有关联关系。

## (2) 关联担保

### 1) 接受担保情况：

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波好品佳食品有限公司	本公司	4,000,000.00	2013年7月16日	2014年7月15日	是
周怡	本公司	4,000,000.00	2013年7月16日	2014年7月15日	是
王思路	本公司	4,000,000.00	2013年7月16日	2014年7月15日	是
宁波好品佳食品有限公司	本公司	4,000,000.00	2014年9月30日	2015年9月29日	否
周怡	本公司	4,000,000.00	2014年9月30日	2015年9月29日	否
王思路	本公司	4,000,000.00	2014年9月30日	2015年9月29日	否
梁继勇	本公司	4,000,000.00	2014年9月30日	2015年9月29日	否
周怡、戴巧亚	本公司	10,860,000.00	2014年5月22日	2019年6月5日	否
王思路、蔡敏敏	本公司	10,000,000.00	2014年6月6日	2019年6月5日	否

i. 2013年7月15日，保证人宁波好品佳食品有限公司、王思路、周怡分别与中国光大银行股份有限公司宁波高薪支行签订编号为 SX2013162-1、

SX2013162-2、SX2013162-3 的《最高额保证合同》，为公司与中国光大银行股份有限公司宁波高新支行于 2013 年 7 月 15 日签订的编号为甬园区 SX2013162 的《综合授信合同》及其项下各单项业务合同提供金额为人民币 400 万元的最高额保证担保，担保期间为 2013 年 7 月 16 日至 2014 年 7 月 15 日。截至 2013 年 12 月 31 日，公司在该《综合授信合同》项下贷款余额为 2,581,735.00 元。

ii. 2014 年 6 月 6 日，保证人王思路、蔡敏敏，周怡、戴巧亚分别与宁波银行股份有限公司洪塘支行签订编号为 OX006BY20148028、OX006BY20148029 的《最高额保证合同》，为公司与宁波银行股份有限公司洪塘支行于 2013 年 6 月 6 日签订的编号为 04006ED20148035 的《最高额贷款合同》及其项下各单项业务合同提供金额为人民币 1,000.00 万元、1,086.00 万元的最高额保证担保，担保期间分别为 2014 年 6 月 6 日至 2019 年 6 月 5 日、2014 年 5 月 22 日至 2019 年 6 月 5 日。截至 2014 年 9 月 30 日，公司在该《最高额贷款合同》项下贷款余额为 720.00 万元。

iii. 2014 年 9 月 29 日，保证人宁波好品佳食品有限公司、王思路、周怡、梁继勇分别与中国光大银行股份有限公司宁波高薪支行签订编号为 SX2014166-1、SX2014166-2、SX2014166-3、SX2014166-4 的《最高额保证合同》，为公司与中国光大银行股份有限公司宁波高新支行于 2013 年 7 月 16 日签订的编号为甬园区 SX2014166 的《综合授信合同》及其项下各单项业务合同提供金额为人民币 400 万元的最高额保证担保，担保期间为 2014 年 9 月 30 日至 2015 年 9 月 29 日。截至 2014 年 9 月 30 日，公司在该《综合授信合同》项下贷款余额为 984,000.00 元。

- 2) 提供担保情况
- 本公司无提供担保情况。
- 2、偶发性关联交易。
- 报告期内公司无偶发性关联交易。
- 3、关联方应收应付款项

(1) 应收账款

单位：元

项目名称	关联方	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月	2012 年 12 月
------	-----	-----------------	-------------	-------------

				31 日		31 日	
		账面余额	坏账准备	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备
应收账款	宁波升驰能源 科技有限公司	2,025,000.00	101,250.00	-	-	-	-

宁波升驰能源科技有限公司应收账款产生时间为 2014 年 9 月，产生原因为销售蓄电池管理和控制系统，客户端、服务器软件开发，按工程进度付款，截止 2014 年 12 月，已收回 20.25 万元，预计全部收回时间为 2015 年 6 月。

#### 4、关键管理人员薪酬

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-9 月，公司关键管理人员报酬总额分别为 312,520 元、386,465 元和 242,262 元。单位报酬不变，主要变动原因为关键管理人员总数变动。

#### 5、关联交易定价机制及定价公允性

公司的关联交易遵循公正、公平、公开的原则，关联交易的价格主要遵循市场价格的原则，如果没有市场价格，按照协议价定价。交易双方根据关联交易的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。报告期内，公司与关联方之间存在关联担保、资金往来情况。关联方为公司提供担保以及公司为关联方提供担保均未收取费用。公司承诺以后将从制度上规范公司的资金管理及担保，并严格执行公司的《关联交易管理办法》及相关规定。

#### 6、关联交易决策权限及决策程序

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》中具体规定了关联交易的审批权限及审批程序：

公司与关联自然人发生交易金额达到 30 万元以上并不超过 1,000 万元的关联交易，或与关联法人发生的交易金额在人民币 100 万元并不超过 1,000 万元的关联交易、或与关联人发生的交易金额占公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5%-5%之间的关联交易（公司提供担保除外）；或虽属于总经理有权决定的关联交易，但董事会或监事会认为应当提交董事会审批的。但公司拟与关联人达成的交易（获赠现金资产和提供担保除外）金额在 1,000 万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，还应提交股东大会审议。

#### 7、关联交易的合规性

报告期内的关联交易，公司均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》中关于关联交易的规定履行了相关程序。

#### **8、关联交易对财务状况和经营成果的影响**

报告期内，公司关联方向公司提供资金支持或为公司的借款提供担保，缓解了公司资金压力，该关联交易属偶发性关联交易，不存在损害公司利益的情况，对公司财务状况和经营成果不构成实质性影响。

公司已出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》，对公司财务状况和经营成果不构成实质性影响。

#### **9、减少和规范关联交易的具体安排**

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

同时，为规范公司与关联方之间的潜在关联交易，持有公司 5%以上股份的股东出具了《减少和规范关联交易的承诺函》。

#### **10、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况**

间接持有公司股份的董事戴巧亚，为公司 2014 年 1-9 月主要客户宁波升驰能源科技有限公司的股东。

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

#### **（一）期后事项**

截至本说明书签署日，公司不存在其他需要披露的重大期后事项。

#### **（二）承诺事项**

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

### （三）或有事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

### （四）其他重要事项

公司以原值为 12,084,582.00 元, 净值为 11,988,912.39 元的房屋建筑物作为抵押物与宁波银行股份有限公司洪塘支行签订编号 04006DY20148022 的《最高额抵押合同》，为公司与宁波银行股份有限公司洪塘支行签订的编号为 04006ED20148035 的《最高额贷款合同》及其项下各单项业务合同提供总金额为 1,000.00 万元的最高额抵押担保, 担保期间为 2014 年 6 月 6 日至 2019 年 6 月 5 日, 截至 2014 年 9 月 30 日, 公司在该最高额贷款合同项下贷款余额为 720.00 万元。

## 十、资产评估情况

江苏银信资产评估房地产估价有限公司（以下简称“江苏银信”）采用资产基础法对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的公司净资产价值在评估基准日为 2014 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估。并于 2014 年 11 月 20 日出具了“苏银信评报字【2014】第 147 号”宁波技冠智能科技发展有限公司整体变更为宁波技冠智能科技发展股份有限公司项目资产评估报告”。评估结论如下：

截至评估基准日, 宁波技冠智能科技发展有限公司资产账面价值为 3,532.46 万元, 评估价值 3,554.74 万元, 评估增值 22.28 万元, 增值率 0.63%。负债账面价值为 1,447.34 万元, 评估价值 1,447.34 万元, 评估增值 0 万元, 增值率 0%。净资产账面价值为 2,085.12 万元, 评估价值 2,107.40 万元, 评估增值 22.28 万元, 增值率 1.07%。

## 十一、股利分配政策和最近两年及一期分配情况

### （一）股利分配的政策

根据公司法及公司章程规定, 目前公司股利分配政策如下:

公司分配当年税后利润时, 应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的, 可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的, 在依照前款规定提取法定公



积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。

## （二）最近两年及一期股利分配情况

最近两年及一期公司无股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

## 十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

公司无控股子公司

## 十三、特有风险提示

### （一）人力资源风险

公司所在城市——宁波，在科技方面研究院所少、理工类大学少，机电和电子信息、软件产业技术人才稀缺。而且，宁波的生活成本相对较高，企业没有特别优势的情况下，高层次人才引进较难。

应对措施：1、建立以价值为导向绩效体系，并将在挂牌成功后，适时推出股权激励计划，维系核心人员的稳定，发挥员工能力；2、积极与高校和研究院所建立持久的高素质人力资源引用机制，如与宁波工程学院两名博士建立了数据算法和图像信号识别技术合作关系，解决短期性、高风险的技术难题研究；3、未来将在武汉、西安、南京、北京等行业优势积聚地建立研发基地，利用区域人才优势，提高核心研发水平。

## （二）不当竞争的风险

不当竞争的风险来源于以下两个方面，一是在线监测属新兴行业，产品的技术标准不全完善，且产品质量的评价需经较长时间考验，在目前形势下，中小型企业为迅速抢占市场，在短时间内推出新产品，而市场缺乏对新入网产品的有效运行检验，造成市场上产品质量良莠不齐，并以价格竞争为导向，导致公司产品的盈利能力下降；二是电力行业近年来采取集中招标方式，部分企业为获取中标机会，过于压低产品价格，导致公司在竞标过程中利润率下降。

应对措施：1、加强与目标客户技术沟通，从技术上引导，让目标客户认识到解决关键点，了解本质，从而不仅仅考虑价格。2、增加产品权威认证、检测，提高品牌知名度、可信度。3、内部改善管理，降低产品成本。4、产品功能上差异化。

## （三）现金流量风险

报告期内，公司的应收账款呈现增长趋势，主要原因是公司业务规模持续增长，且行业季节性明显。公司的主要客户是国网浙江省电力公司，合同的资金支付有保障，但由于电力行业庞大的运作机制，计划、审计、审批等流程的周期长，资金到位周期长，对公司现金流量造成一定影响。

应对措施：1、寻找外部融资。与银行签订协议，获取贷款已足够支持公司正常运营。2、将在线监测拓展到非电网行业，销售增加预付款等，增加现金流。3、拓展服务占营业收入比，以减少资金占用。

## （四）内部控制的风险

技冠智能对涉及经营及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执

行程度也较好，但在股份公司设立前，未制定“三会”议事规则、对关联交易、对外投资、对外担保、信息披露未进行规范等，内控体系不够健全。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：经中介机构调查并提出规范建议后，公司在设立股份公司时修订了《公司章程》、“三会”议事规则等规章制度，但相关制度实施时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。

#### （五）客户集中的风险

由于公司设立时间较短，暂不具备大范围拓展市场的资金能力。因此，公司现阶段的目标客户集中于浙江省内，而且以高端大客户为重点，并逐步丰富客户结构。报告期内，公司对前 5 名客户的销售收入占当期营业收入的比例分别为 100%、99.92%和 98.04%，客户集中度高，而且单一客户-国网浙江省电力公司占比较高。虽然在报告期内，公司的前 5 名客户收入比例逐步降低，但是如果公司的核心客户在产品结构或采购模式上发生重大变化，将会在短期内对公司经营造成一定的影响。




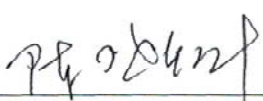
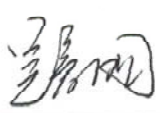
应对措施：经营战略上，公司定位为在线监测方案设计服务与产品提供商，公司拥有技术在其他行业有可复制性，不仅限于电力行业在线监测，将拓展非电网行业应用市场，如炼钢、煤矿行业等。

## 第五节 有关声明

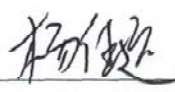
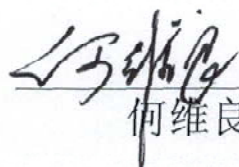
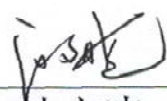
### 一、 申请挂牌公司签章

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。


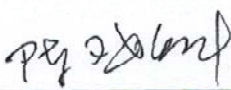
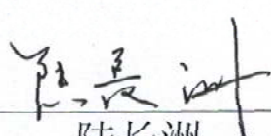
全体董事：

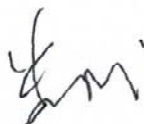
 王思路	 戴巧亚	 周长征
 陈登科	 吴爱国	

全体监事：

 杨任远	 何维良	 池文晓
--	--	--

全体高管：

 王思路	 陈登科	 陆长洲
--	--	--

姜斌 

  
 宁波技冠智能科技股份有限公司  
 2015年02月02日

## 二、主办券商声明

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

法定代表人： 牛冠兴  
牛冠兴

项目负责人： 张浩  
张浩

项目小组成员： 丁露      徐源  
丁露                      徐源



## 律师事务所声明

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

广东华商律师事务所  
负责人：高 树

经办律师：

张 鑫

刘从珍

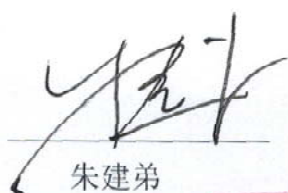
崔友财

2015 年 4 月 2 日

#### 四、会计师事务所声明

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

机构负责人：

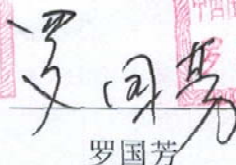
  
朱建弟



签字注册会计师：

  
孙 华



  
罗国芳



立信会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年4月2日

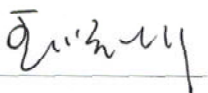




## 五、承担资产评估业务的资产评估机构声明

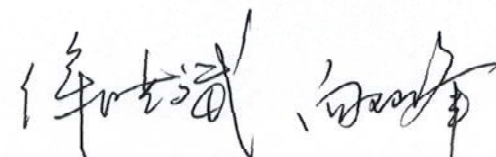
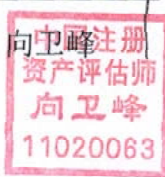

本机构及经办签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



王顺林

签字注册资产评估师：

江苏银信资产评估房地产估价有限公司

2015年4月2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。