



辽宁中新自动控制集团  
股份有限公司

公开转让说明书

推荐主办券商



二零一五年七月

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提示投资者关注公司可能出现以下风险及重大事项：

### 一、偿债风险

报告期内，合并报表各期末资产负债率分别为 71.52%、67.88% 和 66.40%，母公司各期末资产负债率分别为 70.25%、68.47%、67.77%。公司主要依靠自身积累、商业信用、银行信贷资金以及部分股东借款满足资本支出及流动资金周转需求，由此导致公司资产负债率较高，如果公司资产负债管理不当，可能存在不能及时偿债的风险。

### 二、非经常性损益对公司利润有一定影响

报告期内，归属于母公司普通股股东的非经常性损益分别为 392.20 万元、353.04 万元、95.24 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 628.31 万元、732.04 万元、-33.19 万元，公司经营业绩对非经常性损益存在一定程度的依赖。公司报告期内的非经常性损益主要系政府补助，分别为 467.10 万元、379.42 万元和 109.78 万元。如果未来不能持续获得政府补助，可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

### 三、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人王龙目前直接持有公司 583.70 万股股份，并通过德隆自动化间接持有公司 149.45 万股股份，合计持有公司 733.15 万股股份，持股比例为 73.32%，现任公司董事长兼总经理。公司股权集中，股东对公司控制程度很高从而易使董事、监事、高级管理人员缺乏独立性，使得公司治理制衡机制存在弱化失效风险。同时，若王龙利用其对公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制，可能损害少数股东权益。



## 目 录

<b>重大事项提示 .....</b>	<b>2</b>
<b>释义 .....</b>	<b>6</b>
<b>第一节 公司基本情况 .....</b>	<b>9</b>
一、公司基本情况 .....	9
二、公司股票挂牌情况 .....	9
三、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺 .....	9
四、主要股东及持股情况 .....	10
五、公司股本形成、变化和重大资产重组情况 .....	12
六、公司子公司基本情况 .....	18
七、公司董事、监事和高级管理人员情况 .....	22
八、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标 .....	25
九、公司挂牌相关机构情况 .....	27
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>29</b>
一、公司主营业务及主要产品和服务 .....	29
二、公司内部组织结构及业务流程 .....	35
三、与业务相关的关键资源要素 .....	40
四、公司具体业务情况 .....	51
五、公司商业模式 .....	57
六、公司所处行业的概况 .....	58
七、公司面临的主要竞争状况 .....	68
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>71</b>



一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	71
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	72
三、公司及控股股东、实际控制人近两年一期违法违规及受处罚情况..	75
四、公司独立情况.....	75
五、同业竞争.....	77
六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制的 其他企业提供担保的情况.....	79
七、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	80
八、近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	81
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>83</b>
一、最近两年一期经审计的财务报表.....	83
二、最近两年及一期财务会计报告的审计意见类型.....	103
三、主要会计政策和会计估计.....	103
四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	145
五、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易.....	184
六、提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	188
七、报告期内的资产评估情况.....	188
八、股利分配政策和最近两年分配及实施情况.....	189
九、纳入合并报表范围的子公司情况.....	189
十、公司面临的财务风险.....	192
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>194</b>
一、公司全体董事、监事、高级管理人员签名.....	194



二、主办券商声明.....	195
三、律师事务所声明.....	197
四、会计师事务所声明.....	198
五、资产评估机构声明.....	199
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>200</b>

## 释义

在本说明书中，除非文意另有所指，下列词语具有如下含义：

### 一、常用词语释义

公司、本公司、股份公司、中新自控、中新股份	指	辽宁中新自动控制集团股份有限公司
有限公司、中新有限	指	辽宁中新自动控制集团有限公司，本公司 2014 年 12 月 8 日变更前之有限公司
德隆自动化	指	鞍山德隆自动化工程有限公司
中新英联	指	鞍山中新英联发展有限公司
中新科技	指	鞍山中新科技有限公司
中新晟达	指	鞍山中新晟达软件开发有限公司
万和海拓	指	大连万和海拓工程技术有限公司
中新北方	指	鞍山中新北方自控工程有限公司
中冶北方	指	中冶北方工程技术有限公司
中新赛博	指	大连中新赛博工业技术有限公司
中新系统	指	辽宁中新系统控制有限公司
宝信软件	指	上海宝信软件股份有限公司
金自天正	指	北京金自天正智能控制股份有限公司
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	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
商务部	指	中华人民共和国商务部
信息产业部	指	中华人民共和国信息产业部
教育部	指	中华人民共和国教育部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
财政部	指	中华人民共和国财政部
海关总署	指	中华人民共和国海关总署

税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
统计局	指	中华人民共和国国家统计局
外汇局	指	中华人民共和国国家外汇管理局
挂牌	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌之行为
报告期、最近两年一期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1-3 月
最近两年一期末	指	2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 3 月 31 日
《公司章程》	指	现行有效的《辽宁中新自动控制集团股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	辽宁中新自动控制集团股份有限公司股东大会
董事会	指	辽宁中新自动控制集团股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁中新自动控制集团股份有限公司监事会
公司律师、律师	指	北京德恒律师事务所
会计师、华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
会计准则	指	中国会计规章制度，包括 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定

## 二、专用技术词语释义

E-House	指	集成式电气室，以钢结构骨架为基础的钢制可移动运输和方便安装的电气室，电气室中的电气设备全部要安装调试完成，并将进出动力和信号引到电气室外部的装置
MES	指	是一套面向生产制造企业管理及决策支撑的系统。可为企业提供全部生产过程管理，质量跟踪，管理决策等依据的数据系统
SBR	指	序批式活性污泥法，主要应用于城市生活污水、工业废水，特别是难降解工业废水的处理以及小城镇的市政污水
球团矿	指	粉矿造块的重要方法之一。先将粉矿加适量的水分和粘结剂制成粘度均匀、具有足够强度的生球，经干燥、预热后在氧化气氛中焙烧，使生球结团，制成球团矿。这种方法特别适宜于处理精矿细粉



烧结	指	将各种粉状含铁原料，配入适量的燃料、熔剂以及适量的水，经混合和造球后在烧结设备上使物料发生一系列物理化学变化，将矿粉颗粒黏结成块的过程
磨矿	指	在机械设备中，借助于介质（钢球、钢棒、砾石）和矿石本身的冲击和磨剥作用，使矿石的粒度进一步变小，直至研磨成粉末的作业
大时滞	指	时滞现象是一种时间上的延迟，是指系统的效果不能被适时反映的现象。而大时滞导致系统的超调量变大，调节时间大大加长，甚至出现振荡
滗水	指	滗水是 SBR 工艺采用的定期澄清水的过程之一，从静止的池表面将澄清水滗出，而不搅动沉淀的过程

注：本公开转让说明书中主要数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称	辽宁中新自动控制集团股份有限公司
法定代表人	王龙
有限公司成立日期	2001年3月9日
股份公司成立日期	2014年12月8日
注册资本	1,000万
住所	鞍山市高新区科技路5号
邮编	114051
电话号码	0412-5232425
传真号码	0412-5200089
互联网地址	http://www.ln-zx.com/
电子邮箱	lnzx@ln-zx.com
董事会秘书	杨延杰
所属行业	《上市公司行业分类指引（2012年修订）》：I65软件和信息技术服务业；《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》：I6520信息系统集成服务
主营业务	工业自动化领域系列产品的研制、生产、销售和承接系统集成工程及信息系统技术服务等
经营范围	一般经营项目：工业自动化、高低压成套开关设备、仪表、通讯网络、机械、动力、运输设备的设计、安装、调试、技术成套、生产制造、销售；软件开发；室内装饰；自有房屋租赁；安全技术防范设施设计、施工；经营货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
组织机构代码	72683428-2

### 二、公司股票挂牌情况

股票代码	【】
股票简称	【】
转让方式	协议转让
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	10,000,000 股
挂牌日期	【】

### 三、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

## 1、法律法规及《公司章程》规定的限售情形

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

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

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

## 2、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

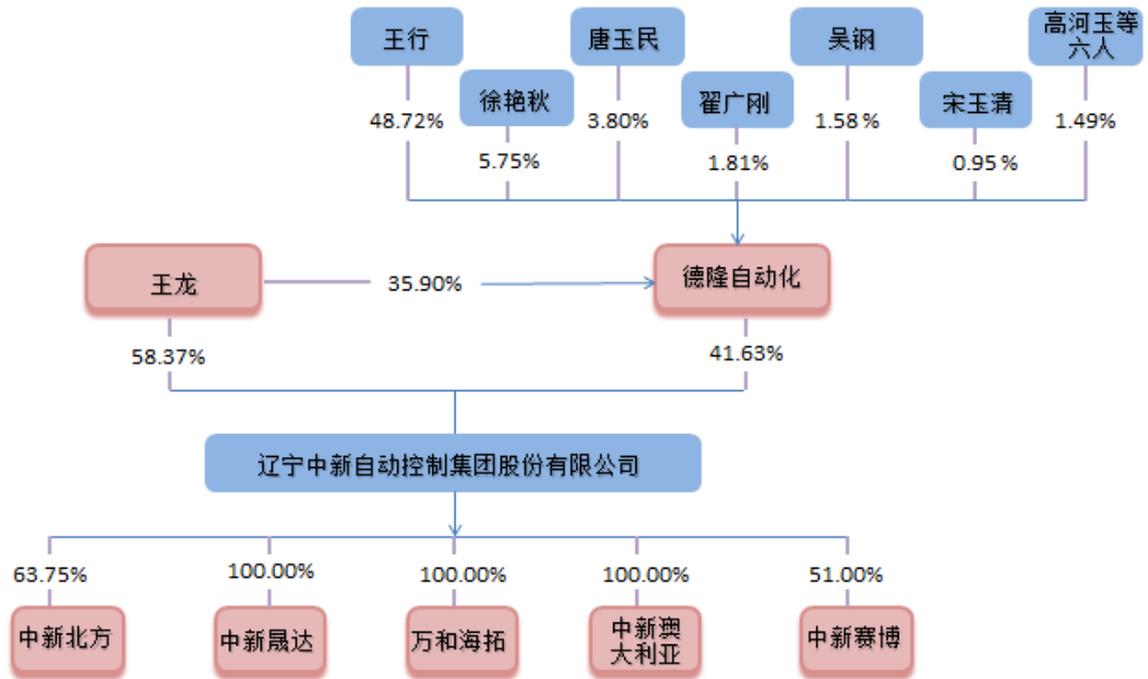
股份公司成立于 2014 年 12 月 8 日，成立尚未满一年。根据上述规定，在股份公司成立满一年之前，公司发起人股东无可进行公开转让的股份。

公司现有股东持股情况及本次可进入股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东名称	持股数(股)	禁限售原因	持股比例	是否存在质押或冻结	流通股份(股)
1	王龙	5,837,000	发起人	58.37%	否	-
2	德隆自动化	4,163,000	发起人	41.63%	否	-
合计		<b>10,000,000</b>	-	<b>100.00%</b>	-	-

## 四、主要股东及持股情况

## （一）公司股权结构图



## （二）控股股东及实际控制人基本情况

### 1、控股股东

股东王龙直接持有公司 583.70 万股，占公司总股本的 58.37%，并担任公司的董事长兼总经理，是公司的控股股东。

王龙的个人简历参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/七、公司董事、监事和高级管理人员情况/（一）董事”。

### 2、实际控制人

公司股东王龙目前直接持有公司 583.70 万股股份，并通过德隆自动化间接持有公司 149.45 万股股份，合计持有公司 733.15 万股股份，持股比例为 73.32%。

股东王龙现任公司董事长、总经理，对公司的股东大会、董事会表决，董事及高管的任免以及公司的经营管理、组织运作及公司发展规划具有实质性影响，是公司的实际控制人。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

### （三）公司其他股东基本情况

德隆自动化持有公司 416.30 万股股份，持股比例为 41.63%，其基本情况如下：

公司名称	鞍山德隆自动化工程有限公司
注册号	210300005020654
成立日期	2006 年 4 月 25 日
注册资本	750 万元
法定代表人	王龙
企业类型	有限责任公司
公司住所	鞍山市高新区科技路 5 号
经营范围	机电备品备件销售；电教设备、电梯设备、电气材料销售及售后服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
股权结构	王行持有其 48.72% 股权；王龙持有其 35.90% 股权；徐艳秋持有其 5.75% 股权；唐玉民持有其 3.80% 股权；翟广刚持有其 1.81% 股权；吴钢持有其 1.58% 股权；宋玉清持有其 0.95% 股权；高河玉持有其 0.90% 股权；徐梅宇持有其 0.39% 股权；翟李慧持有其 0.05% 股权；张玉彬持有其 0.05% 股权；戴金辉持有其 0.05% 股权；夏士博持有其 0.05% 股权。

### （四）公司股东涉及的私募投资基金备案的情况

公司现有股东均不属于私募投资基金管理人或者私募投资基金。

## 五、公司股本形成、变化和重大资产重组情况

### （一）中新股份设立以来股本的形成及其变化

#### 1、2001 年 3 月，有限公司设立

2000 年 12 月 12 日，鞍钢集团自动化公司、鞍山市五恒实业开发有限公司、鞍山中新自动化控制系统有限公司、鞍山中新商贸有限公司、德国克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯先生共同出具《关于合资建立辽宁中新自动控制有限公司的可行性研究报告》，并向鞍山市经济委员会提交《关于合资成立辽宁中新自动控制有限公司的项目建议书》，拟共同出资设立辽宁中新自动控制有限公司。

2001 年 2 月 20 日，辽宁省人民政府向辽宁中新自动控制有限公司核发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸辽府资字〔2001〕03701 号）。

2001年3月9日，中新有限领取鞍山市工商行政管理局核发的注册号为企合鞍总副字第000781《企业法人营业执照》。

2001年3月29日，鞍山华诚会计师事务所有限公司出具鞍华诚审验字(2001)L104016《验资报告》确认，截至2001年3月29日，有限公司收到股东缴纳的第一期出资193.20万元，均为货币出资。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资方式
1	鞍钢集团自动化公司	82.00	16.40	19.00	货币
2	鞍山市五恒实业开发有限公司	96.50	19.30	70.00	货币
3	鞍山中新自动化控制系统有限公司	100.00	20.00	19.00	货币
4	鞍山中新商贸有限公司	96.50	19.30	19.00	货币
5	克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯	125.00	25.00	66.20	货币
合计		500.00	100.00	193.20	-

## 2、2002年2月，实收资本变更

2001年4月1日，辽宁科信资产评估有限责任公司出具辽科资评报字(2001)第012号《资产评估报告》确认，于评估基准日2001年4月1日，鞍山中新自动化控制系统有限公司拟用于出资的LED显示屏信息显示技术的评估价值为107.80万元。

2001年11月30日，辽宁正和资产评估有限公司出具辽正资评报字(2001)第222号《资产评估报告》确认，于评估基准日2001年11月30日，鞍山中新商贸有限公司拟用于出资的实物评估值为86.17万元。

2002年1月18日，辽宁正和资产评估有限公司出具辽正资评报字(2002)第005号《资产评估报告》确认，于评估基准日2002年1月18日，鞍山市五恒实业开发有限公司拟用于出资的实物评估值为27.06万元。

2002年1月22日，中新有限召开董事会，审议通过股东变更投资方式。

2002年2月20日，鞍山市对外贸易经济合作委员会下发《关于辽宁中新自动控制有限公司变更法定地址及投资方式的批复》（鞍外经贸委审字（2002）13号），同意中新有限变更投资方式。

2002年2月25日，辽宁正和会计师事务所有限公司出具辽正会外资字（2002）第02号《验资报告》确认，鞍山市五恒实业开发有限公司以实物出资26.50万元、鞍钢集团自动化公司以货币出资63.00万元、鞍山中新自动控制系统有限公司以非专利技术出资81.00万元、鞍山中新商贸有限公司以实物出资77.50万元、德国克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯以货币出资58.80万元。截至2002年2月25日，有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本500.00万元。

本次实收资本变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鞍山市五恒实业开发有限公司	96.50	19.30
2	鞍钢集团自动化公司	82.00	16.40
3	鞍山中新自动控制系统有限公司	100.00	20.00
4	鞍山中新商贸有限公司	96.50	19.30
5	克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯	125.00	25.00
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

### 3、2003年5月，有限公司第一次股权转让

2003年5月16日，有限公司召开董事会，审议通过鞍山市五恒实业开发有限公司将其持有的有限公司19.30%的股权作价96.50万元转让给鞍山中新科技有限公司。双方于董事会当日签署《股权转让协议》。

2003年6月6日，鞍山市对外贸易经济合作局下发《关于辽宁中新自动控制有限公司股权转让的批复》（鞍外经贸审字（2003）51号），同意该股权转让。

本次股权转让后，有限公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鞍山中新科技有限公司	96.50	19.30
2	鞍钢集团自动化公司	82.00	16.40
3	鞍山中新自动控制系统有限公司	100.00	20.00
4	鞍山中新商贸有限公司	96.50	19.30
5	克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯	125.00	25.00
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

#### 4、2005年1月，有限公司第二次股权转让

2004年10月18日，有限公司召开董事会，审议通过鞍钢集团自动化公司将其持有的有限公司16.40%的股权分别作价41.00万元转让给鞍山中新科技有限公司和鞍山中新英联发展有限公司（注：鞍山中新商贸有限公司于2003年11月更名为鞍山中新英联发展有限公司）。双方于2004年12月20日签署《股权转让协议》。

2005年1月20日，鞍山市对外贸易经济合作局下发《关于辽宁中新自动控制有限公司股权转让的批复》（鞍外经贸审字〔2005〕1号），同意该股权转让。

本次股权转让后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鞍山中新科技有限公司	137.50	27.50
2	鞍山中新自动控制系统有限公司	100.00	20.00
3	鞍山中新英联发展有限公司	137.50	27.50
4	克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯	125.00	25.00
合计		500.00	100.00

#### 5、2005年6月，有限公司第三次股权转让

2005年6月8日，有限公司召开董事会，审议通过鞍山中新自动控制系统有限公司、鞍山中新英联发展有限公司及鞍山中新科技有限公司各自将其持有的有限公司的股权分别作价100.00万元、137.50万元及137.50万元全部转让给鞍山盛隆自动化中心。双方已于2005年6月7日签署《股权转让协议》。

2005年6月22日，鞍山市对外贸易经济合作局下发《关于辽宁中新自动控制有限公司股权转让等的批复》（鞍外经贸企字〔2005〕145号），同意该股权转让。

本次股权转让后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	鞍山盛隆自动化中心	375.00	75.00
2	克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯	125.00	25.00
合计		500.00	100.00

#### 6、2006年10月，有限公司第四次股权转让

2006年9月26日，有限公司召开董事会，审议通过鞍山盛隆自动化中心将其持有的有限公司的全部股权作价375.00万元转让给德隆自动化。双方已于2006年9月25日签署《股权转让协议》。

2006年10月9日，鞍山市对外贸易经济合作局下发《关于辽宁中新自动控制有限公司变更股权和董事会成员等的批复》（鞍外经贸高审字〔2006〕21号），同意该股权转让。

本次股权转让后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	德隆自动化	375.00	75.00
2	克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯	125.00	25.00
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

#### 7、2006年10月，有限公司第一次增加注册资本

2006年10月17日，有限公司召开董事会，审议通过德隆自动化向有限公司“股利转投资”83.00万元，并向有限公司以货币增资267.00万元；德国克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯向有限公司“股利转投资”150.00万元，注册资本增至1,000.00万元。

2006年10月23日，鞍山市对外贸易经济合作局下发《关于辽宁中新自动控制系统有限公司变更合同、章程的批复》（鞍外经贸高审字〔2006〕22号），同意该注册资本增加。

2006年11月1日，鞍山华诚会计师事务所有限公司出具鞍华诚外验字〔2006〕第019号《验资报告》确认，截至2006年11月1日，有限公司已收到德隆自动化货币出资267.00万元，股利转投资部分已经国家外汇管理局核准，有限公司已进行相应账务处理。本次变更获得鞍山市工商局核准。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	德隆自动化	725.00	72.50
2	克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯	275.00	27.50
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 8、2012年10月，有限公司第五次股权转让

2012年1月31日，有限公司召开董事会，审议通过德国克里斯蒂安·沃尔夫岗·库伯将持有的有限公司27.50%的股权作价275.00万元转让给德隆自动化。双方已于2012年12月31日签署《股权转让协议》。

2012年2月13日，鞍山市对外贸易经济合作局下发《关于中外合资企业“辽宁中新自动控制集团有限公司”股权转让的批复》（鞍外经贸审字（2012）7号），同意该股权转让。

本次股权转让后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	德隆自动化	1,000.00	100.00
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 9、2014年11月，有限公司第六次股权转让

2014年11月13日，中新有限召开股东会，审议通过德隆自动化将其持有的有限公司58.37%的股权作价583.70万元转让给王龙。同日，双方签订《股东股权转让协议》。

本次股权转让后，公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	王龙	583.70	58.37
2	德隆自动化	416.30	41.63
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 10、2014年12月，有限公司整体变更为股份公司

2014年11月28日，华普天健会计师事务所出具（2014）会审字第3385号《审计报告》确认，截至2014年7月31日，公司经审计的账面净资产为42,428,075.21元。

2014年11月28日，有限公司召开全体股东会议，经全体股东一致同意，中新有限整体变更设立股份公司，以经审计的有限公司截至2014年7月31日的净资产折为股本1,000万股，每股面值为人民币1元，余额32,428,075.21元计入资本公积。

2014年12月2日，辽宁俊隆资产评估事务所出具辽俊资评报字〔2014〕第1130号《评估报告》确认，截至2014年7月31日，公司净资产评估值为4,658.59万元。

2014年12月3日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨2014年第一次临时股东大会，选举产生第一届董事会成员及监事会非职工代表监事成员。

2014年12月5日，华普天健出具会验字〔2014〕3386号《验资报告》确认，中新股份注册资本已缴足。

2014年12月8日，中新股份领取鞍山市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。中新股份成立时，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	王龙	583.70	58.37
2	德隆自动化	416.30	41.63
合计		1,000.00	100.00

## （二）重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生过重大资产重组情况。

## （三）股票发行情况

截至本公开转让说明书签署之日，报告期内公司及其子公司未进行过股票发行。

## 六、公司子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有3家全资子公司，4家控股子公司，1家参股子公司。

### （一）鞍山中新晟达软件开发有限公司

公司名称	鞍山中新晟达软件开发有限公司
住所	鞍山市千山高新区科技路5号
法定代表人	王龙
注册资本	150万
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）



<b>经营范围</b>	计算机软件、硬件销售；计算机软件、硬件开发设计、销售、维护、技术服务及培训；自动化系统集成、网络系统设计、安装、调试。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
<b>成立日期</b>	2009年1月14日
<b>股权结构</b>	中新股份出资比例 100%。
<b>主营业务</b>	计算机软件、硬件开发设计、销售、维护、技术服务及培训。

### （二）大连万和海拓工程技术有限公司

<b>公司名称</b>	大连万和海拓工程技术有限公司
<b>住所</b>	辽宁省大连保税区黄海西四路 215 号宜华大厦 508
<b>法定代表人</b>	崔普通
<b>注册资本</b>	300 万
<b>公司类型</b>	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
<b>经营范围</b>	工业自动化、高低压成套开关设备、仪表、通讯网络、机械、动力设备的销售（以上项目不含专项）、设计、安装、调试、技术成套；软件开发；安全技术防范设施设计、施工；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（涉及行政许可，凭许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
<b>成立日期</b>	2013年8月19日
<b>股权结构</b>	中新股份出资比例 100%。
<b>主营业务</b>	工业自动化、高低压成套开关设备、仪表、通讯网络设备的销售、设计、安装、调试、技术成套。

### （三）辽宁中新集团（澳大利亚）有限公司

<b>公司名称</b>	Liaoning Zhongxin Group (AU) Pty Ltd
<b>住所</b>	Unit 3, 285 Lord Street, Perth, WA 6000, Australia
<b>注册号</b>	57 160 899 749
<b>注册资本</b>	100 澳元
<b>成立日期</b>	2012年10月23日
<b>主营业务</b>	工业自动化、高低压成套开关设备、仪表、通讯网络设备的调试、技术成套、销售；软件开发；经营货物及技术进出口。
<b>股权结构</b>	中新股份出资比例 100%。

### （四）鞍山中新北方自控工程有限公司

<b>公司名称</b>	鞍山中新北方自控工程有限公司
<b>住所</b>	鞍山市高新区科技路 5 号
<b>法定代表人</b>	刘昆
<b>注册资本</b>	200 万
<b>公司类型</b>	有限责任公司（自然人投资或控股）
<b>经营范围</b>	工业自动化系统的设计、安装、调试生产销售；机电设备、自动化

	设备、自动化仪器、仪表、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
成立日期	2006年7月24日
股权结构	中新股份出资比例63.75%；刘昆出资比例26.25%；杜光出资比例10.00%。
主营业务	工业自动化系统的设计、安装、调试生产销售；机电设备、自动化设备、自动化仪器、仪表、技术服务。

#### （五）大连中新赛博工业技术有限公司

公司名称	大连中新赛博工业技术有限公司
住所	辽宁省大连保税区市场大厦409C
法定代表人	王行
注册资本	1,000万
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	工业自动化系统（高低压成套设备、仪表、通讯网络、机械、动力、运输设备）销售、设计、安装、调试、技术成套；软件开发；安全技术防范设施设计、施工；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，取得许可后方可经营）。***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
成立日期	2014年8月6日
股权结构	中新股份出资比例51%；谢蓬出资比例49%。
主营业务	工业自动化系统（高低压成套设备、仪表、通讯网络设备）销售、设计、安装、调试、技术成套；软件开发。

#### （六）鞍山中新英联发展有限公司

公司名称	鞍山中新英联发展有限公司
住所	鞍山市高新区科技路5号
法定代表人	徐梅宇
注册资本	450万
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	工业自动化系统集成、设计、安装、调试。化妆品、百货、钢材、建材、生产资料、显示设备制造经销、机电仪器设备、计算机、交电、化工产品（不含易燃、易爆、剧毒品）经销及技术服务、自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
成立日期	1996年8月7日
股权结构	中新股份出资比例68%；邹越峰出资比例22%；徐梅宇出资比例10%。
主营业务	工业自动化系统集成、设计、安装、调试。

鞍山中新英联发展有限公司已于 2015 年 6 月 3 日在《辽沈晚报》刊载注销公告，正在办理注销手续。

#### (七) 鞍山中新科技有限公司

公司名称	鞍山中新科技有限公司
住所	鞍山市高新区科技路 5 号
法定代表人	唐玉民
注册资本	300 万
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	自动化系统、电子产品的设计、加工制作、安装、调试、技术成套、软件开发、计算机、机械动力设备经销、安装、调试、冶金、矿山运输设备经销。经营本企业自主产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
成立日期	2003 年 4 月 23 日
股权结构	中新股份出资比例 68.75%；唐玉民出资比例 15.00%；吴钢、翟广刚各出资比例 6.25%；宋玉清出资比例 3.75%。
主营业务	自动化系统、电子产品的设计、加工制作、安装、调试、技术成套、软件开发。

鞍山中新科技有限公司已于 2015 年 6 月 3 日在《辽沈晚报》刊载注销公告，正在办理注销手续。

#### (八) 中冶北方工程技术有限公司

公司名称	中冶北方工程技术有限公司
住所	鞍山市深峪路 330 号
法定代表人	董涛
注册资本	50,000 万
公司类型	有限责任公司（国有控股）
经营范围	电力行业（新能源发电、火力发电）、军工行业（防化、民爆器材工程）、建材行业（新型建筑材料工程、非金属矿及原料制备工程）、市政行业（燃气、轨道交通除外）的工程设计及工程总承包、对外经济合作，广告业务，房屋租赁（以上经营项目凭有效资质经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
成立日期	2005 年 2 月 6 日
股权结构	中国冶金科工股份有限公司出资比例 90.76%；鞍山钢铁集团公司出资比例 6.20%；深圳市瑞莱恩实业有限公司出资比例 1.82%；中新股份持出资比例 1.22%。
主营业务	电力行业（新能源发电、火力发电）、建材行业（新型建筑材料工

程、非金属矿及原料制备工程)、市政行业(燃气、轨道交通除外)的工程设计及工程总承包。

## 七、公司董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事

公司第一届董事会由 9 名董事组成。公司董事由创立大会选举产生，任期至 2017 年 12 月，任期届满可连选连任。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	王龙	董事长	2014 年 12 月至 2017 年 12 月
2	王行	董事	2014 年 12 月至 2017 年 12 月
3	唐玉民	董事	2014 年 12 月至 2017 年 12 月
4	高河玉	董事	2014 年 12 月至 2017 年 12 月
5	翟广刚	董事	2014 年 12 月至 2017 年 12 月
6	李俭	董事	2014 年 12 月至 2017 年 12 月
7	王常辉	董事	2014 年 12 月至 2017 年 12 月
8	张焱	董事	2014 年 12 月至 2017 年 12 月
9	徐艳秋	董事	2014 年 12 月至 2017 年 12 月

1、王龙，男，1952 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于鞍钢职工工学院，电子计算机应用专业，本科学历，高级工程师职称。1986 年 6 月至 1991 年 6 月，任鞍钢集团自动化公司研究室副主任。1990 年 12 月至 2001 年 2 月，任中新系统总经理。2001 年 3 月至今，任中新有限董事长。现任股份公司董事长兼总经理、中新英联董事、中新科技董事、中新晟达执行董事兼总经理、万和海拓董事。

2、王行，女，1980 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国伯明翰大学，电子电力工程专业，硕士学历。2009 年 2 月至 2014 年 9 月，任中冶北方电气工程师。2014 年 10 月至今，就职于中新有限。现任股份公司董事、德隆自动化总经理。

3、唐玉民，男，1955 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于鞍钢职工工学院，电子计算机应用专业，本科学历。2003 年 4 月至今，任中新科技董事长兼总经理。2003 年 5 月至今，历任辽宁中新自动控制集团股份有限公

司销售总监、营销中心总经理、副总经理。现任股份公司董事、德隆自动化监事、中新科技董事长兼总经理、万和海拓董事兼总经理。

4、高河玉，男，1978年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林大学，计算机应用软件专业，本科学历。2006年1月至2010年12月，任中新晟达总经理。2011年1月至2013年12月，任中新有限市场拓展部经理。2014年1月至今，任股份公司总经理助理。现任股份公司董事、中新晟达监事、万和海拓董事、总经理助理。

5、翟广刚，男，1966年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于鞍山大学，机械制造工艺与设备专业，本科学历。1988年8月至2011年1月，历任第三冶金建设公司电控设备厂技术员、车间生产主任、生产科科长、销售科副科长。2011年2月至今，历任中新有限生产车间厂长、项目管理部经理、电气装备部经理。现任股份公司董事。

6、李俭，男，1972年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于燕山大学，自动化专业，本科学历。1994年7月至1999年5月，任鞍钢集团自动化公司工程师。1999年6月至2002年3月，任鞍钢集团自动化公司室主任。2002年4月至2011年4月，任鞍钢集团自动化分公司经理。2011年5月至2013年7月，任中新有限技术事业部经理。2013年8月至今，任股份公司董事兼技术总监。

7、王常辉，男，1968年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央党校，经济管理专业，本科学历。2011年2月至今，任市场营销部经理。现任股份公司董事。

8、张燧，女，1962年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南科技大学，建材工业自动化专业，本科学历，高级工程师。1998年3月至2002年3月，任辽宁英泽友联科技发展有限公司技术负责人。2002年3月至2003年7月，任鞍山市嘉合电气设备有限公司技术副经理。2003年8月至今，就职于中新有限。现任股份公司董事兼商务总监。

9、徐艳秋，女，1957年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁大学，工业会计专业，本科学历，高级会计师。1979年9月至1987年12月，

任鞍山市五金制品厂主管会计。1988年1月至1991年8月，任鞍美塑胶制品有限公司财务部长。1991年9月至2001年2月，任中新有限财务经理。2001年3月至今，就职于中新有限。现任股份公司董事兼财务总监。

## （二）监事

公司第一届监事会由3名监事组成，其中包括1名股东代表监事和2名职工代表监事。股东代表监事由公司创立大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，任期至2017年12月，任期届满可连选连任。

截至本公开转让说明书签署日，公司监事情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	吴钢	监事会主席	2014年12月至2017年12月
2	徐梅宇	职工监事	2014年12月至2017年12月
3	关文俊	职工监事	2014年12月至2017年12月

1、吴钢，男，1954年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于鞍钢职工工学院，自动化仪表专业，本科学历，高级工程师。1983年9月至1994年2月，任鞍钢集团自动化公司工程技术人员。1994年3月至2001年2月，任辽宁中新系统控制有限公司总工程师。2001年3月至今，就职于中新有限。现任股份公司监事、万和海拓监事。

2、徐梅宇，男，1973年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁大学，计算机应用科学专业，本科学历。1996年10月至2000年5月，任大德房地产公司部长。2000年6月至2005年4月，任辽宁凯希达工程技术有限公司副总经理。2005年5月至2011年1月，任鞍山中新英联发展有限公司总经理。2011年2月至今，就职于中新有限区域经理、市场拓展部经理助理。现任股份公司职工监事、中新英联董事长兼总经理、万和海拓监事。

3、关文俊，女，1970年9月生，毕业于阜新矿业学院，电气工程系，电气技术专业，学士学位，中级工程师职称。2000年3月至2007年3月，历任鞍山市特种耐磨设备厂电气技术人员、电气车间主任、管理经理。2007年4月至2007年8月，任华夏电力电子设备有限公司管理部经理。2007年9月至今，任中新有限商务部经理。现任股份公司职工监事。

### （三）高级管理人员

根据公司章程规定，公司总经理、技术总监、财务总监、商务总监、董事会秘书为公司高级管理人员。公司现有高级管理人员 5 名，其中总经理 1 名、技术总监 1 名、财务总监 1 名、商务总监 1 名，行政总监 1 名由董事会秘书兼任，均由董事会聘任。

截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职务
1	王龙	总经理
2	李俭	技术总监
3	徐艳秋	财务总监
4	张焱	商务总监
5	杨延杰	行政总监兼董事会秘书

1、王龙：王龙个人简历参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/七、公司董事、监事和高级管理人员情况/（一）董事”。

2、李俭：李俭个人简历参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/七、公司董事、监事和高级管理人员情况/（一）董事”。

3、张焱：张焱个人简历参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/七、公司董事、监事和高级管理人员情况/（一）董事”。

4、杨延杰：男，1969 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于焦作大学，工商管理专业，本科学历，国家人力资源管理师。1992 年 7 月至 2003 年 3 月，任中国兵器工业总公司 396 工厂任大区销售经理。2003 年 4 月至 2007 年 8 月，任鞍山宏源自动化公司行政经理。2007 年 9 月至 2014 年 1 月，任鞍山热工仪表有限公司管理副总。2014 年 2 月至今，就职于中新有限。现任股份公司行政总监兼董事会秘书。

## 八、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标

### （一）主要财务数据

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	14,127.58	14,607.57	12,730.01
股东权益合计（万元）	4,746.36	4,691.82	3,625.07

归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,596.07	4,547.20	3,485.30
每股净资产（元）	4.75	4.69	3.63
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	4.60	4.55	3.49
资产负债率（母公司）（%）	67.77%	68.47%	70.25%
流动比率（倍）	1.41	1.38	1.30
速动比率（倍）	0.96	1.08	0.77
<b>项目</b>	<b>2015年1-3月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入（万元）	807.05	13,996.91	9,554.72
净利润（万元）	67.73	1,054.78	1,022.32
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	62.06	1,085.08	1,020.51
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-28.04	699.09	627.87
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）	-33.19	732.04	628.31
毛利率（%）	26.57%	27.44%	33.92%
净资产收益率（%）	1.36%	26.94%	34.11%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.72%	18.17%	21.00%
基本每股收益（元/股）	0.06	1.09	1.02
稀释每股收益（元/股）	0.06	1.09	1.02
应收账款周转率（次）	0.16	2.96	1.96
存货周转率（次）	0.23	3.61	2.27
经营活动产生的现金流量净额（万元）	487.73	-1,572.67	899.06
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.49	-1.57	0.90

注：除特别说明外，上述指标以合并财务报表的数据为基础进行计算，计算公式如下：

- (1) 资产负债率=负债总额/资产总额
- (2) 流动比率=流动资产/流动负债
- (3) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- (4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- (5) 存货周转率=营业成本/存货平均余额
- (6) 毛利率=(总收入-总成本)/总收入

(7) 每股收益=净利润/总股本

(8) 每股净资产=期末归属于母公司所有者权益合计/期末股本总额

(9) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

(10) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额

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

## 九、公司挂牌相关机构情况

<b>1、主办券商</b>	<b>海通证券股份有限公司</b>
法定代表人	王开国
住所	上海市广东路 689 号
电话	021-23219667
传真	021-63411061
项目小组负责人	严蓉
项目组其他成员	季韡、乔舒轶、陈凡轶
<b>2、律师事务所</b>	<b>北京德恒律师事务所</b>
负责人	王丽
住所	北京市西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层
联系电话	010-52682888
传真	010-52682999
经办律师	李哲、侯阳、王冰
<b>3、会计师事务所</b>	<b>华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)</b>
负责人	肖厚发
住所	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 室
电话	010-66001391
传真	010-66001392
签字注册会计师	魏弘、顾娜、石威
<b>4、资产评估机构</b>	<b>辽宁俊隆资产评估事务所</b>
法定代表人	毕庆侠
住所	辽宁省鞍山市铁东区南胜利路 21 号万科写字楼 1201 室
电话	0412-2520125
传真	0412-2520125
签字资产评估师	高文婧、高开国
<b>5、证券登记结算机构</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>



联系地址	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	010-58598980
传真	010-58598977
<b>6、证券交易场所</b>	<b>全国中小企业股份转让系统有限责任公司</b>
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号
电话	010-63889512
传真	010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及主要产品和服务

#### (一) 主营业务

公司主营业务为工业自动化领域系列产品的研制、生产、销售和承接系统集成工程及技术服务等。目前主要针对工矿等企业从事科技研发、系统集成、软件开发、自动化成套设备生产、工业信息化服务、机电设备生产安装以及设备维护等业务。

#### (二) 主要产品和服务

公司可为工业企业提供从系统集成开发设计、软件定制开发、设备制造、安装调试、到应用支持等全产业链一体化服务，主要产品和服务内容见下表：

序号	产品种类	产品类别	产品、服务概要描述	
1	系统设计和系统集成	设备制造	配电设备	KYN28 系列高压配电柜、GGD1\2\3 型低压配电柜、GCK 型低压配电柜、动力箱、检修箱、操作箱、照明箱
			仪表设备	二次仪表盘、热电偶/阻、压力变送器、流体流量计、皮带秤、物位计、液位计、浓度计、粒度仪、水分仪
			传动设备	低压变频传动装置柜、低压数控传动装置柜、变压器柜、中压变频调速系统、中低压软启动柜
			系统软件	操作系统、数据库、开发工具软件、通讯软件
			控制设备	UPS 电源柜、PLC 控制柜、DCS 控制柜、操作台
			网络设备	网络机柜、服务器机柜
			E-House	高压型 E-House、低压型 E-House、控制型 E-House、混合型 E-House、移动型 E-House
		自动化控制系统	冶金方向	综合料场自动控制系统、高炉自动化控制系统、烧结自动化控制系统、球团自动化控制系统、热风炉自动控制系统、焦化煤场运输自动控制系统、干熄焦自动控制系统及预热发电控制系统
			矿山方向	矿井提升机控制系统、选矿自动控制系统、大型胶带机控制系统、破碎运输控制系统、安全避险六大系统
			石化方向	油气储运监控系统、火气检测保护系统
			电力方向	输煤自动控制系统、除渣除灰自动控制系统、化学水处理自动控制系统
			环保方向	城市污水处理控制系统、烟气脱硫脱销自控系统、除尘监控系统等

序号	产品种类	产品类别	产品、服务概要描述	
		生产过程控制专家系统	烧结自动控制专家系统	
			磨矿专家自动控制系统	
			球团专家自动控制系统	
			城市污水处理专家控制系统	
		企业信息化管理系统	MES 系统	包含烧结厂 MES、球团厂 MES、选矿厂 MES、炼铁厂 MES 等
			企业级能源综合管控系统	适用于工业企业
			矿山物资管理系统	适用于金属矿山企业
			企业经营管理信息系统	适用于工业企业
			企业后勤管理系统	适用于工业企业
			矿山设备管理系统	适用于金属矿山企业
			企业移动办公系统	适用于工业企业
企业电子商务系统	适用于工业企业			
2	技术服务	运维服务	为企业提供设备系统的点检、保养、维修、更换，故障处理，备件提供等驻在式服务	
		咨询服务	工程设计评审、工程造价评审、制定技术改造方案	

## 1、系统设计和系统集成

系统集成是指通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利管理。

### (1) 设备制造

设备是系统集成的基础，公司生产的设备包括配电设备、仪表设备、传动设备、控制设备、网络设备和 E-House 等。

公司研发设计出 E-House 系列产品。该产品集高低压配电、控制系统、传动系统和通讯系统等相关设备为一体，是封闭式、模块化、可移动的电气工作站，

兼具有空调及正压通风、消防和火灾报警、通信、CCTV 监测、电缆桥架、接地等功能。该系列产品给项目施工现场安装、调试工作提供一套便携式、高集成化的三电控制系统解决方案，实现施工现场工作量最小化和工作范围最大清晰度。

系统设计和系统集成产品具有行业通用性，可广泛应用于冶金、矿山、石化、市政、港口、建材等各个行业。目前公司产品开发主要围绕矿山企业信息化、数字化领域进行，按照用户的需要，结合最新的技术，进行开发升级，最终达到满足矿山企业需求、实现业务功能的目的。

## （2）自动化控制系统

自动化控制系统是当前工业企业生产线运行的必备系统，系统由控制器、接口模板、通讯接口和自动控制软件组成，能够实现生产线运行状态的监控、生产线运行数据的记录、故障的报警提示、紧急情况的安全停车等生产线自动控制功能，其最重要的特性是在无人直接参与的情况下，利用外加的检测执行设备或装置，使生产过程的某个工作状态或参数自动地按照预定的规律运行。

公司目前自动化控制系统覆盖冶金、矿山、石化、电力和环保等多个行业，以球团自动化控制系统和城市污水处理控制系统最具代表性。

### ① 球团自动化控制系统

目前生产球团矿的设备主要有竖炉、带式焙烧机以及链篦机—回转窑，在我国多数钢铁厂主要以链篦机—回转窑作为球团生产设备。链篦机—回转窑球团生产过程流程长、环节多。从控制理论来看，球团生产具有非线性、分布参数、慢时变和大时滞等特性，属于复杂被控对象，众多不确定信息、多样化数据使传统控制方案很难得到满意的结果。采用先进的自动化生产工艺和高效、稳定的自动化生产设备是解决控制难题的最佳方法。

公司开发的球团自动化控制系统具有如下控制功能：

功能名称		功能描述
原料系统 控制功能	预配料	主要完成铁精矿的预配工作，包含预配料系统的上料功能、干燥系统沸腾炉的上料功能以及预配料系统设备的联锁控制功能，同时可实现对预配料系统的料位、下料量、水分、温度等仪表量的监控。
	配料系统	主要完成铁精矿、膨润土、溶剂及除尘灰的配料混合，具有料单设定的功能，可以对预配料料仓的配比进行分配。

功能名称	功能描述
造球系统控制功能	主要完成造球系统的上料返料功能以及造球系统设备联锁控制功能。同时兼有造球盘速度调节功能，通过对圆盘造球机及刮刀的调节，提高造球效率。
焙烧系统控制功能	主要完成焙烧系统设备联锁控制功能，实现焙烧系统的温度、压力、流量、料厚等仪表量的监控。同时兼有链回环三机速比调节功能，以及摆动皮带机速度调节功能。
成品系统控制功能	主要完成成品筛分系统设备联锁控制功能以及对不合格球的磨矿系统设备联锁控制功能，同时可以实现成品系统的温度、加水流量、皮带料量等仪表量的监控。
煤系统控制功能	主要完成制煤系统的上料功能以及煤粉制备系统设备的联锁控制功能。
辅助系统控制功能	主要完成普压净环水、低压净环水、生产水、冷却回水、消防水等水泵的自动控制，实现一用一备或二用一备的自动切换功能，同时可以完成循环水系统的温度、加水流量、压力、水位等仪表量的监控。

## ②城市污水处理控制系统

城市污水处理控制系统是公司在环保领域开拓市场的一个重要产品。

典型的城市污水处理工艺流程主要包括机械处理、生化处理、污泥处理等工段。传统的机械处理、生化处理、污泥处理都有各自弊端，与传统污水处理工艺不同，SBR 技术采用时间分割的操作方式替代空间分割的操作方式，非稳定生化反应替代稳态生化反应，静置理想沉淀替代传统的动态沉淀。SBR 技术的核心是 SBR 反应池，该池集进水、回流、曝气、沉淀、滗水等功能于一体。经过这个工艺处理的废水可达到设计要求，可以直接排放，处理后的污泥经机械脱水后用作肥料，实现运行上的有序和间歇操作。此工艺在国内外引起广泛重视，是研究日趋增多的一种新型污水生物处理技术。

### (3) 生产过程控制专家系统

生产过程控制专家系统是公司为应对市场竞争日益激烈、技术同质化严重、低价竞标抢项目等不利情况，决定提高自有产品的科技含量，进军高端技术市场，摆脱低技术含量低价竞争环境，为公司发展赢得更大的市场空间，而进行自主研发的具有高科技含量和高附加值的产品。该产品系列是公司长远发展的一个重要产品线。目前生产过程控制专家系统包括烧结自动控制专家系统、磨矿专家自动控制系统、球团专家自动控制系统、城市污水处理专家控制系统等四个产品。

公司自成立以来，始终关注于冶金原料生产领域，在冶金原料尤其是在烧结生产电气自动化控制方向，有着十余年的技术与经验积累，并总结研发出具有自身特色的控制系统，来满足烧结生产的各种控制需求。多年来公司参与建设与改造的烧结生产线有四十多条，遍及全国各地，并且与多家企业建立了战略联盟，在技术与项目上优势互补、携手共进。烧结自动控制专家系统（简称“ESSA”）即在这种联盟共进的基础上研发产生。该系统利用人工智能技术，根据烧结领域众多人类专家提供的知识和经验进行推理和判断，模拟人类专家的决策过程，通过智能优化算法及数据挖掘技术解决原需要专家决定的问题，是一个具有大量专业知识与经验的“拟人”控制系统。

烧结自动控制专家系统的基本控制功能：

功能名称	功能
智慧配料优化模型	通过原料及成品矿成分管理模型、智慧配料模型、成分预报模型、优化配料模型、返矿平衡模型等模型来保证烧结矿的质量和稳定的生产。
智能加水模型	通过前馈控制、前馈+反馈控制的控制模式来实现准确的加水控制，保证烧结生产的高质量。
烧结终点 BTP 控制模型	包含透气性计算模型、动态跟踪模型、BTP 计算模型、BTP 预测模型和 BTP 控制模型。
燃料优化模型	基于返矿+粉尘的燃料关系来进行优化。依据数据挖掘结果、专家经验，动态建立返矿、粉尘和燃料最佳配比关系，动态修正和优化燃料的配比，使燃料的消耗依据返矿和粉尘达到相对最优。
物料平衡模型	主要实现混合料槽与环冷机的物料平衡控制。
智能数据挖掘	对烧结过程中产生的大量历史数据进行深层次挖掘与研究，得到所需生产指标的最优工艺参数区间，保证该指标参数以最大概率落入理想区间中，再利用所得最优工艺参数区间来控制烧结生产，达到提高质量、产量等的目的。

该系统是公司目前技术含量最高、自主研发拥有完全知识产权的产品。公司与西门子、中冶长天为国内仅有的三家能够稳定应用该系统的公司。

随着新《钢铁工业大气污染物排放标准》即将颁布，烧结烟气脱硫已成为钢铁工业环境治理急需解决的重要问题，公司在工艺、设备研发的过程中，重点考虑了环保的因素。公司设计开发的“烧结系统烟气脱硫控制系统”已取得重大突破，其成果已在江西萍乡 250 平烧结机上成功运行。该项目于 2008 年 12 月建成

投产，经检测表明，该系统脱硫率 $\geq 95\%$ ，脱硝率 $\geq 90\%$ ，副产品硫酸铵品质优良，各项指标均达到国家有关标准要求。

#### （4）企业信息化管理系统

企业信息化管理系统是公司重点发展的又一领域，围绕“工业互联网”概念，公司在信息化系统研发布局多年。目前已经开发并得到应用的系统有 MES 系统、企业级能源综合管控系统、企业经营管理系统、矿山设备管理系统、矿山物资管理系统、企业后勤管理系统、企业移动办公系统、企业电子商务系统。

①面向金属矿山的生产过程执行管理系统（MES）：该系统针对金属矿山采矿、选矿生产过程，通过对生产基础数据的收集，实现对生产的过程情况的监视、事件的提醒、报表的生成，将所收集的生产基础数据的整理、加工，并将之传递给上位系统或其他系统，用于企业管理，生产经营等决策，并最终反应实际生产情况。该系统弥合企业基础生产数据与企业管理级系统之间的鸿沟，帮助企业建立规范、准确、实时的生产数据库，实现轻松、规范、细致的生产业务管理，同时可以有效了解成本构成，达到降低生产成本、提高产量的目的。该系统为企业建立了管控一体化数据中心，将信息化技术与企业生产管理技术有机融合，帮助企业实现组织扁平化、管理精细化、运行高效化、从而持续提升企业经济效益。

②企业级能源综合管控系统：该系统通过主题数据库、能源数据自动检测、统计数据自动学习等智能化功能模块，对各种能源介质数据进行集中监视、测量、控制和管理，将原本需要有高级能源工程师运算分析的复杂逻辑简单化，直观地展示给管理者与使用者，其上线使用可以为企业每年节省 15%~30%的能源消耗成本，有效提高企业能源管理执行效果。

③矿山物资管理系统：该系统以对物资的全生命周期跟踪为主线，涉及物资计划申报、物资计划的执行进度跟踪、物资的入库/出库信息、物资的使用跟踪、物资的故障记录、物资报废记录、设备的点检、设备维修等管理流程，并形成综合分析报表，是一套涵盖物资全寿命周期的综合管理系统。

④企业级移动端办公自动化系统：该系统是一套可以随时、随地、随手使用的办公自动化系统，使得公司管理者、业务人员不管置身何地，都能和企业内部系统关联。

⑤企业级电子商务平台：该产品是为金属矿山企业打造的企业级电子商务平台，通过信息化手段，将商品展示、商品交易、商品采购、商品申报计划等功能平台化，方便企业内部职工采购商品，提高操作的便利性、快捷性。同时为企业更清晰掌握内部消费费用，以此达到节约开支的目的。同时本产品为企业员工提供二手物品（办公用品）交易平台，方便员工间的物品交易和提高内部物品的使用率。

⑥企业级生产经营管理系统：本产品以实现企业信息化为宗旨，有助于提高企业经营管理信息的准确性和及时性、企业决策的科学化，促使企业业务办事程序和管理程序更加合理，从而增强企业的快速反应能力，进一步促进企业资源的合理组合及利用，使其在现有资源条件下达到最佳利用效果，进而提高企业的生产经营效率和管理效率。

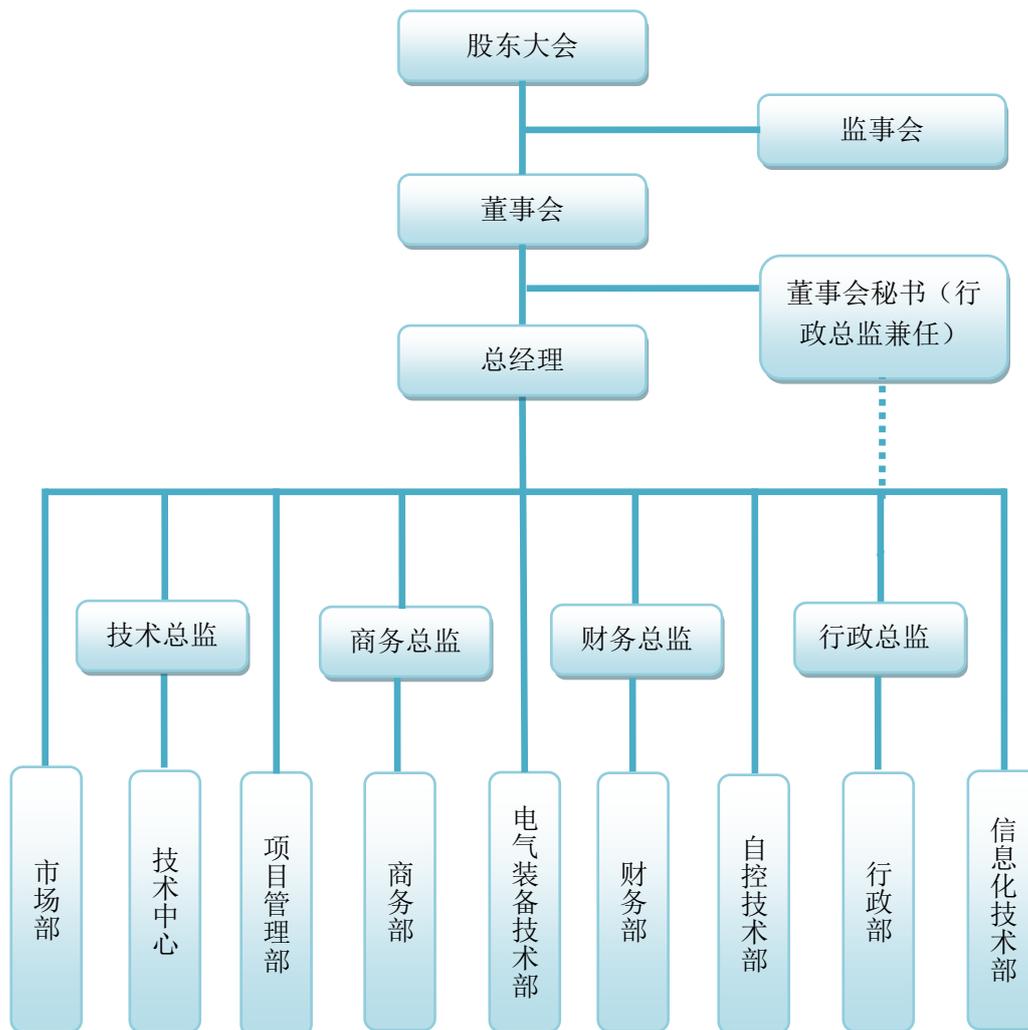
## 2、技术服务

公司可根据客户需求，提供新建、改建自动化系统集成或工程的方案、设计、设备选型、编程组态、工程施工、安装调试，向客户提供可直接安装应用的系统集成设备或“交钥匙”工程服务。既可以依据客户的个性化要求为客户提供工程设计评审、工程造价评审、制定技术改造方案等咨询服务，亦可以为客户提供设备系统的点检、保养、维修、更换，故障处理，备件提供等驻在式服务。

## 二、公司内部组织结构及业务流程

### （一）公司内部组织结构

公司依照《公司法》和公司章程的规定，并结合业务发展需要，完善了公司内部组织结构，内部组织结构图如下：

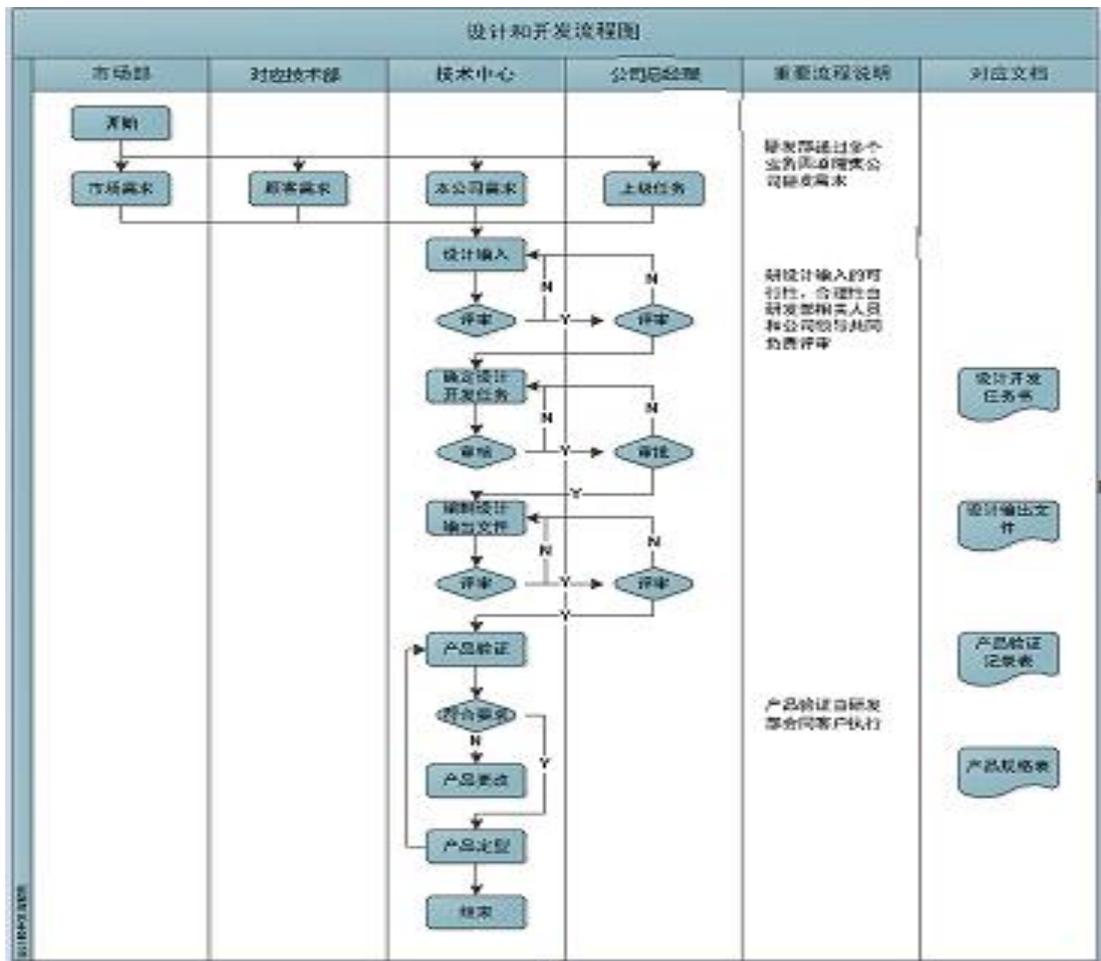


## (二) 公司主要业务流程

### 1、研发流程

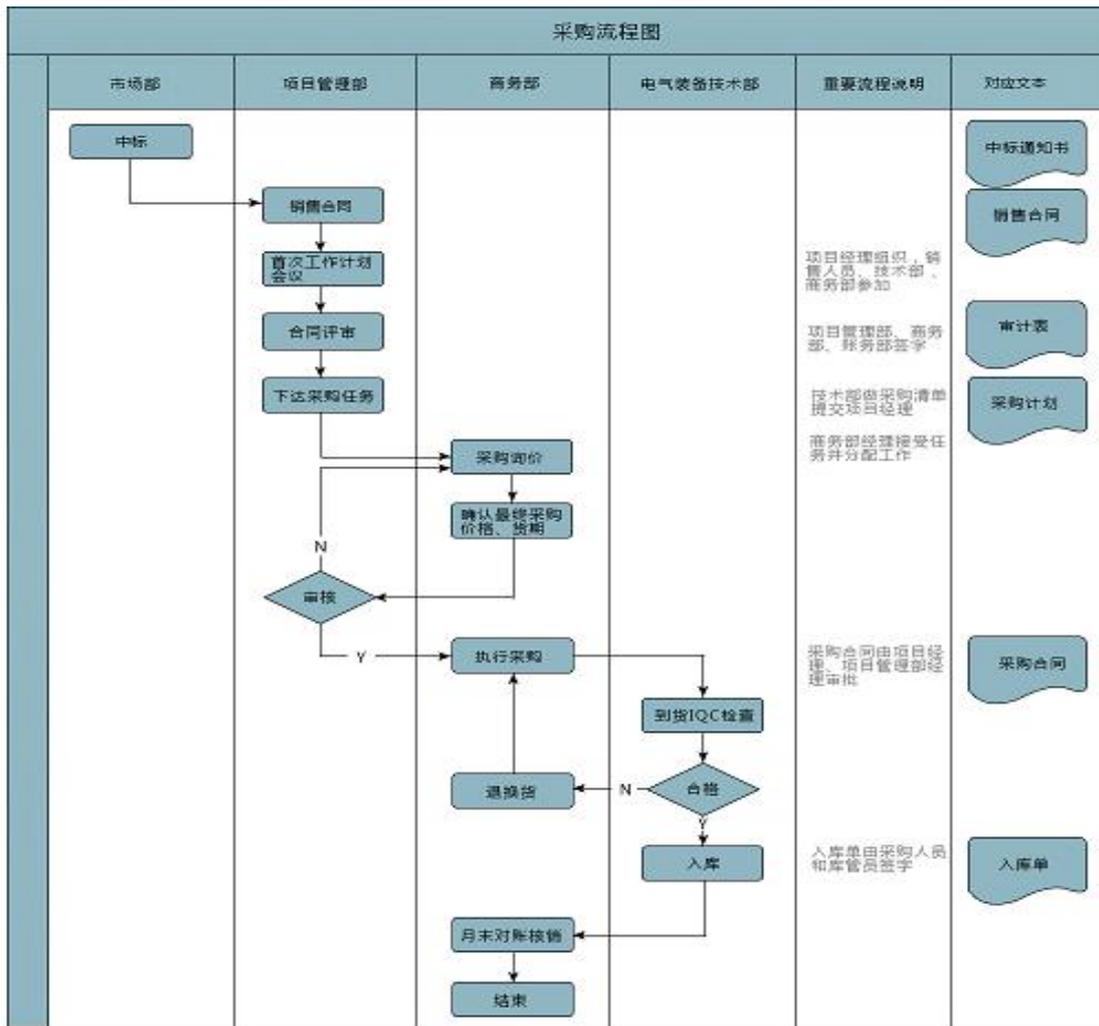
技术中心为公司研发工作的对口部门，负责公司的研发工作。在研发起始阶段，由市场部、技术部及公司管理层向技术中心传递研发需求。其中，市场部主要搜集公司所在行业的市场信息和客户需求，技术部提出公司技术缺陷及提升方向，管理层直接向研发部下达研发任务。技术中心获取研发需求并转化为设计输入以便技术中心人员和公司管理层判断研发项目的可行性和合理性。待研发可行性初审通过后由技术中心执行立项，编制相关立项材料并由技术中心负责人审核，公司对口管理人审批。公司研发工作由技术中心全权管理，待研发工作完成后由研发人员将设计文件导出并执行评审工作。评审不合格须立即执行返工。技术中

心负责人及其他公司管理层对研发工作进行事前、事中、事后的全方位监管。在研发完成后，公司产品需要经过验证与定性方能进入量产。



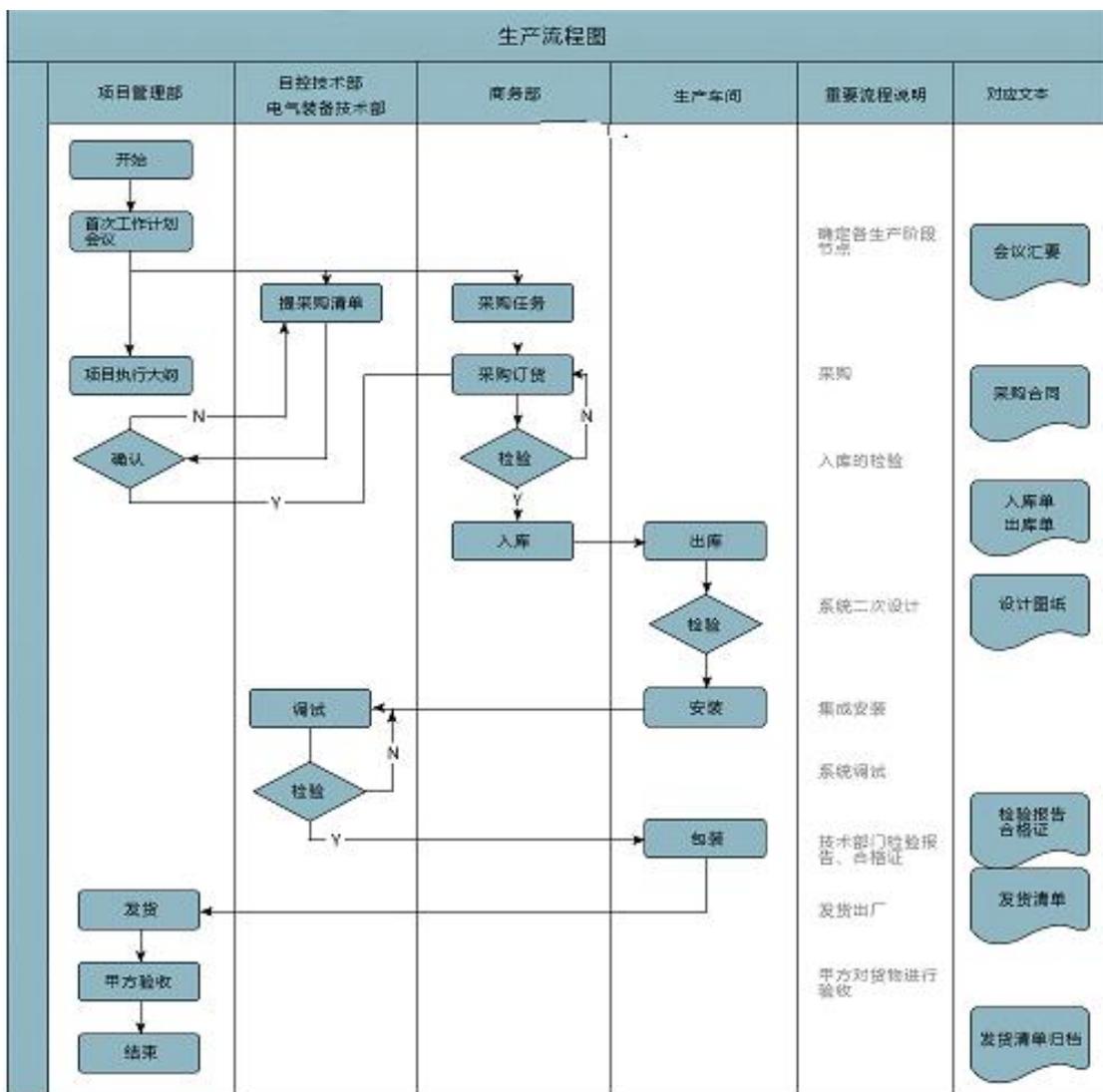
## 2、采购流程

商务部依据项目管理部审核通过后的设备采购清单，组织进行采购工作。由商务部经理根据部门人员分工及工作量进行统筹安排，下达采购任务。商务人员填写最终采购价格并确认交货期，形成完整的设备采购成本清单，将采购清单提交商务部经理；商务部经理经审核后提交项目管理部；项目管理部审核通过后，商务部形成采购合同，并按公司规定执行审批流程；当采购单中产品的型号不准确或有误时，商务人员必须与项目经理沟通，经确认后方可采购，商务人员不得擅自更改产品型号进行采购。商务部对采购的产品质量和供货期负责。



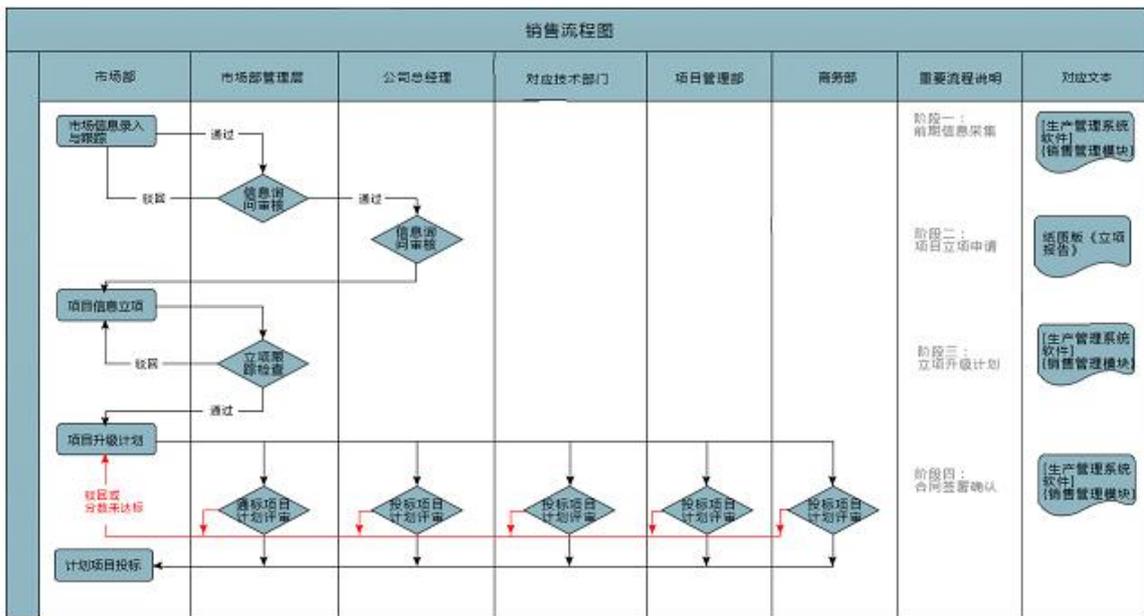
### 3、生产流程

项目管理部为公司生产经营的组织部门，负责公司的合同履行工作。在合同签订之后，主持召开首次生产工作计划会议，依据合同和技术协议的要求，确认各生产阶段的节点时间，制定项目执行大纲，给技术部门下达任务，根据合同及技术协议，整理提出采购清单；给商务部下达采购任务，商务部依据确认的采购清单，进行物资采购订货，并对采购物资，进行入出库的质量检验；依据技术部门的二次设计，由生产车间组装集成生产；技术部门再进行系统测试调试，出具检验报告及合格证；最后，将产品包装、运输，交给用户现场验收使用。



#### 4、销售流程

市场部为公司负责销售的部门，市场部下设市场一部、市场二部、市场三部、市场四部和市场管理部。销售人员将市场信息录入后，由市场部管理层和公司总经理执行问询职能，符合条件的，提交立项申请，由销售人员跟踪记录已经立项的项目。计划项目经过对应技术部、项目管理部、商务部、市场管理部、公司总经理计划项目评审，根据立项时提供的投标日期，在投标日前十五天（或公司规定的日期，如十天等等）自动将计划信息跟踪中的项目转到立项投标跟踪中来，以便于对立项、计划投标项目进行跟踪。计划项目要按照客户要求如期投标。对于中标的项目，销售人员需要填写项目中标合同额等相关信息，并提交；对于流标的项目，销售人员需要填写流标分析，并提交。



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品所使用的技术

##### 1、产品主要技术

公司经过多年发展，积累了丰富的研发和生产经验，逐步研发多项技术。

序号	名称	说明
1	可靠性设计技术	公司内部使用，进行产品设计时保证产品性能可靠。
2	标准化设计技术	公司内部使用，设计产品时使用统一的设计方法和流程。
3	电气设备集成技术	公司内部使用，用于产品的组装、检验和性能测试。



4	变频调速控制技术	项目现场使用，用于对交流电动机进行速度控制。
5	数控调速控制技术	项目现场使用，用于对直流电动机进行速度控制。
6	智能控制技术	产品研发使用，用对复杂的系统进行控制，核心是模型算法。
7	自动化控制技术	项目使用，用于编制自动控制软件程序。
8	网络通讯技术	项目使用，用于设备之间信息交换。
9	冶金原料自动化技术	项目使用，用于烧结工艺、球团工艺的自动控制系统。
10	高炉冶炼自动化技术	项目使用，用于炼铁工艺的自动控制系统。
11	采矿自动化技术	项目使用，用于采矿工艺的自动控制系统。
12	选矿自动化技术	项目使用，用于选矿工艺的自动控制系统。
13	水处理自动化技术	项目使用，用于水处理工艺的自动控制系统。
14	石化自动化技术	项目使用，用于石油化工工艺的自动控制系统。
15	安全控制技术	设计、研发和项目使用，保证工作过程和产品使用过程中人员和设备无损害的方法。
16	MVC 及相关体系	公司内部产品，项目开发框架主要使用的技术。
17	Bootstrap	产品、项目开发使用，主要用于 B/S 结构的前端展示层。
18	能源采集平台技术	主要用于在行业各种标准通许协议下，将智能仪表数据采集到实时数据库，根据需求将实时数据转储到各主题关系型数据库中。
19	敏捷迭代产品和项目开发技术	经过多年的产品研发、项目开发，公司逐渐积累了一套适用于客户模糊、非确定需求情况下的技术：通过原型敏捷开发、快速迭代与客户沟通，引导客户需求从模糊到清晰，从非确定到确定，实现开发与设计迭代并行，以此技术缩短开发周期、提高客户的用户体验感、提高项目品质。

## 2、产品核心技术

除上述主要技术，公司采用的基于神经网络预测技术、粒子群自动配料技术、决策树与遗传算法操作寻优等技术均处于国内领先地位。

### ①基于神经网络预测技术

神经网络是由多个神经元组成的广泛互连的神经网络，能够模拟生物神经系统真实世界及物体之间所做出的交互反应。人工神经网络处理信息即通过信息样本对神经网络的训练，使其具有人类大脑的记忆、辨识能力，完成各种信息处理功能。它不需要任何先验公式，就能从已有数据中自动地归纳规则，获得这些数据的内在规律，具有良好的自学习、自适应、联想记忆、并行处理及非线性形转换能力。特别适合应对因果关系复杂的非确定性推理、判断、识别和分类等问题。

基于神经网络的预测技术可应用于自动化生产线的实际工作状况预测，通过将具有关联的一切其他过程数据进行学习、适应、联想和记忆，对比现场的实际情况分析出最合理、最准确的预测结果。为自动化生产提供可靠的预测数据，为自动化前馈控制提供了基础数据，使控制更为精确。尤其是对有滞后的生产过程的智能控制起到极其关键的作用。

### ②粒子群自动配料技术

粒子群优化算法（PSO）是一种进化计算技术(Evolutionary Computation)。PSO 中，每个优化问题的解都是搜索空间中的一个元素，我们称之为“粒子”，并将多优化目标整合为统一的适应值，所有的粒子都由适应函数决定其适应值，根据其适应值，每个粒子即具有相应的速度，两者共同决定其运动的方向和距离，进而粒子们在解空间追随当前的最优粒子进行搜索，得出最优解，即最优配比。

粒子群自动配料技术可应用于如烧结、球团等需要进行配比整合的生产环节中。该技术可以自由设定目标，对配比计算进行随意限定。如可以设定全铁含量、碱度等，同时也可限定成本最低、燃料最低、返矿最高等等，对配比计算给予了极大的自由度，满足智能控制系统的要求。

### ③决策树与遗传算法操作寻优技术

决策树是一种依托于策略抉择而建立起来的树型算法。代表的是对象属性与对象值之间的一种映射关系。树中每个节点表示某个对象，而每个分叉路径则代表某个可能的属性值，而每个叶结点则对应从根节点到该叶节点所经历的路径所表示的对象的值。决策树仅有单一输出，若欲有复数输出，可以建立独立的决策树以处理不同输出。决策树是一种依托于分类、训练上的预测树，根据已知预测、归类未来，从数据产生决策树的机器学习技术叫做决策树学习。但仅通过决策树来寻找的最优操作区间其区间范围并不稳定，因此，需要将与粒子群算法相近的遗传算法加入到操作寻优模型之中。通过遗传算法对最优操作区间的大小进行一定程度的缩放，最终寻找出最满意的最优操作区间。

决策树与遗传算法操作寻优技术即为本公司内部研发产品使用的数据挖掘技术，用于大量历史数据的挖掘应用。针对于各种自动化生产系统，对大量生产

历史数据进行数据挖掘，得出满足一定要求、可以指导生产的具体操作参数，使自动化系统更加高效、稳定。

### 3、主要技术的研发过程

公司通过自行研发，获得基于神经网络预测技术、粒子群自动配料技术、决策树与遗传算法等关键技术，目前已获得发明专利授权 2 项、实用新型 10 项。公司在核心技术人员的带领下实现了工艺设计的创新，目前多项专利技术均为公司研发团队在多年实践工作中研发所得。

#### (二) 公司的无形资产情况

##### 1、专利权

###### (1) 已取得的专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的专利技术共计 12 项，其中发明专利 2 项，实用新型 10 项。

序号	专利权人	专利类别	名称	专利号	专利申请日	有效期
1	中新股份	发明	新型阀门电动装置	ZL200510046711.3	2005.06.20	申请日起 20 年
2	中新股份	发明	新能源动力车充电方法及其充电设备	ZL200910011301.3	2009.04.22	申请日起 20 年
3	中新股份	实用新型	矿山牙轮钻机高防护型交流数字化传动系统	ZL200720013391.6	2007.07.19	申请日起 10 年
4	中新有限	实用新型	移动式轻便粒度测定仪	ZL200820013332.3	2008.06.06	申请日起 10 年
5	中新股份	实用新型	近红外煤质在线检测分析仪	ZL200820012725.2	2008.05.16	申请日起 10 年
6	中新股份	实用新型	工业自动化实时控制无线通讯器	ZL200920013789.9	2009.05.19	申请日起 10 年
7	中新股份	实用新型	高振动环境交流传动控制装置	ZL201120304845.1	2011.08.19	申请日起 10 年
8	中新股份	实用新型	一种控制柜综合快连装置	ZL201220667798.1	2012.12.06	申请日起 10 年
9	中新股份	实用新型	一种浮选液位反射式超声检测仪	ZL201320574192.8	2013.09.17	申请日起 10 年
10	中新股份	实用新型	网络电量计量装置	ZL201320071787.1	2013.02.07	申请日起 10 年
11	中新股份	实用新型	一种现场用检修箱	ZL201420075084.0	2014.02.20	申请日起

						10年
12	中新股份	实用新型	一种企业照明节能装置	ZL201420074945.3	2014.02.20	申请日起 10年

## (2) 正在申请的专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在申请的专利技术共4项，其中发明专利3项，实用新型1项。具体申请并获得受理的专利技术情况如下表所示：

序号	名称	专利类型	申请日期	申请号	申请人
1	大型企业能源计量管理系统	发明	2013.02.07	201310050005.0	中新有限
2	一种浮选液位反射式超声检测仪及检测方法	发明	2013.09.17	201310422471.7	中新有限
3	一种井下矿用胶轮车数据采集装置	实用新型	2015.02.04	201520090615.8	中新股份
4	一种烧结配料计算模型	发明	2015.02.25	201510086884.1	中新股份

公司不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，在知识产权方面不存在对他方的依赖，不存在知识产权纠纷的诉讼或仲裁。

## 2、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司软件著作权共15项。具体申请并获得著作权情况如下表所示：

序号	登记号	软件名称	著作权人	取得时间
1	2008SR27021	中新冶金自动化控制系统 V1.0	中新有限	2008.10.28
2	2014SR047466	中新冶金自动化控制系统 V2.0	中新股份	2014.04.22
3	2013SR155588	中新能源管理系统 V1.0	中新股份	2013.12.24
4	2014SR024564	中新大型胶带机控制系统 V1.0	中新股份	2014.02.28
5	2014SR058995	中新生产管理系统 V1.0	中新股份	2014.05.13
6	2014SR095149	中新烧结自动化控制系统 V1.0	中新股份	2014.07.10
7	2014SR172582	中新球团自动化控制系统 V1.0	中新股份	2014.11.14
8	2015SR083574	中新选矿自动化控制系统 V1.0	中新股份	2015.05.18
9	2015SR084263	中新烧结(MES)生产执行系统 V1.0	中新股份	2015.05.18
10	2015SR083569	中新球团生产执行系统 V1.0	中新股份	2015.05.18
11	2009SR018722	铁矿烧结竖炉风机智能控制系统软件 V1.0	中新英联	2009.05.21
12	2009SR018943	烧结厂摆头皮带控制系统 V1.0	中新英联	2009.05.22
13	2009SR018990	烧结机自动化控制系统 V1.0	中新英联	2009.05.22
14	2010SR022220	生产过程数据管理系统 V1.0	中新晟达	2010.01.30

15	2010SR022400	物资备件全寿命周期管理系统 V1.0	中新晟达	2010.05.13
----	--------------	--------------------	------	------------

### 3、土地使用权

序号	土地权证编号	坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	取得方式	终止日期	权利人	备注
1	鞍国用 2010 第 600089 号	铁东区科技路 5 号	3,956.00	工业用地	购入	2051 年 11 月 28 日	中新股份	抵押贷款

### (三) 公司主要固定资产

公司主要的固定资产为产品研发、生产所使用的生产设备和为办公及开展经营活动所使用的电子产品及通讯设备、交通运输设备、房屋建筑物、家具用具等。

#### 1、主要生产设备

截至 2015 年 3 月 31 日，公司主要生产设备为仪器仪表设备，按照原值排列，前十大清单如下：

序号	固定资产名称	权利人	原值 (元)	他项权利
1	电瓶叉车	中新股份	74,358.97	无
2	多工位母线加工机	中新股份	41,880.34	无
3	多工位母线加工机	中新股份	35,897.44	无
4	小型台式波峰焊机	中新股份	24,830.00	无
5	超声波塑焊机	中新股份	19,230.77	无
6	数字存贮示波器	中新股份	14,860.00	无
7	便携机	中新股份	12,418.80	无
8	切割机	中新股份	8,034.18	无
9	胶装机	中新股份	7,521.37	无
10	弯管机	中新股份	7,200.00	无

#### 2、房屋建筑物

截至 2015 年 3 月 31 日，公司房屋建筑物情况如下：

序号	所有权人	房产权证号	面积 (m <sup>2</sup> )	规划用途	坐落	备注
1	中新股份	鞍房权证高新字第 gx20150323001 号	6,241.26	仓库工厂	高新区科技路 5 号	抵押

### (四) 相关资质的变更情况

2014年12月8日，公司整体变更为股份公司，名称变更为辽宁中新自动控制集团股份有限公司，鞍山市工商行政管理局核发了股份公司的企业法人营业执照。

原有限公司已存续的资格与资质证书正在进行变更，尚未全部变更完毕。公司将积极履行变更程序，将原有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

### （五）公司员工及核心技术人员情况

截至本公开转让说明书签署之日，与公司签署劳动合同的在职员工一共 93 人。按照任职构成、学历情况及年龄结构统计情况如下：

#### 1、员工任职分布

专业分工	人数（人）	占员工总数比例
管理人员	25	26.88%
生产人员	10	10.75%
销售人员	15	16.13%
研发人员	38	40.86%
财务人员	5	5.38%
合计	<b>93</b>	<b>100.00%</b>

#### 2、员工学历结构

受教育程度	人数（人）	占员工总数的比例
硕士	2	2.15%
本科	62	66.67%
大专	24	25.80%
大专以下	5	5.38%
合计	<b>93</b>	<b>100.00%</b>

#### 3、员工年龄分布

年龄区间	人数（人）	占员工总数的比例
30岁及以下	23	24.73%
31—40岁	42	45.16%
41—50岁	17	18.28%
51岁以上	11	11.83%

合计	93	100.00%
----	----	---------

#### 4、核心技术人员

公司拥有技术人员 53 人，其中高级工程师 8 人。经过多年努力，已经形成一支以总经理王龙、总工程师吴钢、高级工程师刘昆和技术中心主任李俭为核心的高水平专业性队伍，为公司的技术创新提供了良好的支持工作，已经成为公司核心竞争力的重要资源之一。

王龙的个人简历参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/七、公司董事、监事和高级管理人员情况/（一）董事”。

吴钢的个人简历参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/七、公司董事、监事和高级管理人员情况/（二）监事”。

刘昆，男，1947 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京钢铁设计总院，电气自动化专业，硕士学历，教授研究员级高级工程师。1975 年 10 月至 1977 年 11 月，任营口市轻工电控厂技术员。1977 年 12 月至 1978 年 9 月，任鞍钢矿研所技术员。1978 年 10 月至 1981 年 12 月，在北京钢铁设计研究总院读研究生。1982 年 1 月至 1991 年 11 月，任鞍钢矿研所室主任、副所长。1991 年 12 月至 1994 年 6 月，任齐大山扩建办公室副主任。1994 年 7 月至 1997 年 3 月，任鞍钢调军台选矿厂副厂长。1997 年 4 月至 1997 年 12 月，任鞍钢齐大山扩建指挥部部长。1998 年 1 月至 1998 年 7 月，任鞍矿运输设备修造厂厂长。1998 年 8 月至 1999 年 4 月，任鞍钢矿山公司经理助理。1999 年 5 月至 2007 年 5 月，任鞍钢矿山公司副经理。2007 年 6 月至今，任中新北方自控工程有限公司法定代表人。

李俭的个人简历参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/七、公司董事、监事和高级管理人员情况/（一）董事”。

#### （六）研究开发情况

##### 1、研发机构设置

公司设技术中心，由公司总经理直接管理，技术委员会是其决策机构，下设管理机构、技术研发机构。技术委员会的职责为：制定、修改技术中心章程；审

定技术中心委员的增补与调整；组织、领导技术中心具体工作；对技术中心研发开发方向、重点课题立项、可行性报告审核等重大技术问题，以及资金投入经费预算进行决策与协商；制定年度计划并对技术中心工作提出建议；重大技术攻关的组织、重大项目的组织；确定技术中心其它重大事项。

管理机构包括项目管理部、办公室。项目管理部全面负责技术中心项目的立项、审查、验收及项目等管理工作。办公室主要负责技术中心的日常管理工作。技术研发机构包括：采、选矿研发室、烧结研发室、球团研发室、仪表研发室、信息研发室。上述科室具体负责各个业务环节制定研发工作计划，对新工艺进行技术上的完善、设计评审、技术验证、技术确认和质量控制等工作。

技术中心实行技术委员会主任负责制，设主任 1 人，常务主任 1 人，副主任 1 人，室主任 6 人。技术委员会主任由公司主要管理人员兼任，常务主任由公司技术总监兼任，副主任由公司技术中心总经理聘任。

## 2、研发人员构成

技术中心注重科技人才的培养，通过邀请本行业知名专家到公司举办讲座、论坛、进行培训，同时公司内部定期举办技术创新活动论坛；鼓励技术人员撰写论文；提倡科技人员参加国内或国际注册的专业技术资格考试，并给予时间和资金方面的支持；委派科技人员参加高校及国际知名跨国公司举办的学习班学习；使公司技术队伍的技术水平、工作能力得到大幅提升。

截至本公开转让说明书签署之日，公司研发人员含正式员工 38 人，占公司总人数的 40.86%。其中硕士学历 2 人，本科学历 35 人，大专 1 人。

## 3、研发投入情况

公司在生产经营中重视研发方面的投入，具有较强的研发能力，并形成了以自主知识产权为主的核心竞争力。报告期内，母公司研发费用投入情况见下表：

单位：元

期间	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
研发费用	118,640.00	11,890,478.03	6,465,081.01
营业收入	6,551,905.80	129,036,648.06	90,622,866.53
占营业收入比例 (%)	1.81%	9.21%	7.13%

母公司作为高新技术企业，历来重视研发方面的投入，具有较强的研发能力，并形成了以自主知识产权为主的核心竞争力。

### （七）高新技术企业及产品认证

序号	主要资质	取得时间/有效期	颁发部门
1	高新技术企业	2014.1-2016.12	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局
2	辽宁省级企业技术中心	2013.10.08	辽宁省经济和信息化委员会、辽宁省财政厅、辽宁省地方税务局
3	鞍山市级企业技术中心	2012.12.18	鞍山市经济和信息化委员会

### （八）公司安全生产和环境保护执行情况

公司在发展过程中，针对安全生产、消防安全、环境保护、职工健康等诸多方面制订了完善的内控制度，创造了良好的经济效益和社会效益。

#### 1、公司安全执行情况

（1）公司设有《安全生产管理制度》、《消防安全管理制度》

（2）公司日常生产中对重要制度执行情况

##### ①安全装置（设施）管理

各负责部门建立安全装置（设施）的台帐，根据档案资料及运行状况、运行时间等，对安全装置（设施）由编制年度维护保养计划，组织实施并进行考核。

定期维护保养并留有点检、测试保养记录。对行程限位开关、紧急停止按钮、设备系统连锁装置、电气接地装置、漏电保护装置、配电柜测试由电器装备部负责测试，测试频率 1 次/月。对水泵房、压力表、安全阀等由电器装备部负责测试，测试频率按照国家规范进行，对防雷检测由有关部门每年检测一次。

##### ②消防安全管理

对新建、改建、扩建建设项目，按照规定上报当地消防主管部门审批并经验收。修建和维修厂房时（临时施工）不得随意拆除消防设施和消火栓。

各部门严禁在车间或办公室擅自存放易燃、易爆物品，严禁使用汽油等挥发性强的可燃液体擦洗设备、用具和衣物。未按照规定办理用火手续，不得进行施工用火与生产用火。

消防通道、安全出口、疏散通道必须畅通无阻，严禁堵塞；消防标志及应急装置应齐备并完整好用。

## 2、公司环保执行情况

根据《关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函[2008]373号），重污染行业为火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等14个行业。公司所属行业为I6520信息系统集成服务，不属于上述所列示的重污染行业。公司环评相关手续办理情况如下：

### （1）公司现有生产厂房环评立项情况

公司现有厂房为公司2001年9月向鞍山高新技术创业服务中心购建所得。

2001年3月30日，鞍山高新技术服务中心编制《孵化基地2号楼》《建设项目环境影响登记表》，2001年4月2日经鞍山市环境保护局开发分局批复同意。

### （2）公司现有生产线环评立项情况

为严格满足环保方面的监管要求，公司委托辽宁清远环境能源科技有限公司完成《辽宁中新自动控制集团股份有限公司节能型低压开关控制设备改建项目环境影响报告表》的编制工作，双方签订《技术咨询合同》，目前相关程序正在办理中。

## （九）安全及质量认证

序号	主要资质	取得时间/有效期	颁发部门
1	质量管理体系认证证书	2014/5/8—2017/5/7	中联认证中心
2	安全生产许可证 （[2005]002767号）	2014/9/1—2017/8/31	辽宁省住房和城乡建设厅
3	中国国家强制性产品认证证书（2014010301710397）	2019/7/30	中国质量认证中心
4	中国国家强制性产品认证证书（2014010301706931）	2019/7/30	中国质量认证中心



5	中国国家强制性产品认证证书(2007010301236262)	2020/7/10	中国质量认证中心
6	中国国家强制性产品认证证书(2014010301708643)	2019/7/30	中国质量认证中心
7	中国国家强制性产品认证证书(2014010301710399)	2019/7/30	中国质量认证中心

#### (十) 资质及证书

序号	主要资质	取得时间/有效期	颁发部门
1	软件企业认定证书	2001.3.9	辽宁省软件认定办公室
2	辽宁省安全技术防范设施设计施工	至 2015.12.31	辽宁省社会公共安全产品行业协会
3	机电设备安装工程专业承包三级	2002.7.30	辽宁省建设厅
4	对外贸易经营者备案登记表(2100726834282)	-	鞍山市对外贸易经济合作局

#### (十一) 公司所获荣誉

序号	主要资质	取得时间/有效期	颁发部门
1	2012-2013 年度辽宁省诚信示范企业证书	2012.11	辽宁省人民政府
2	辽宁省创新型中小企业	2014.10.31	辽宁省中小企业厅
3	2013-2014 年度辽宁省民营经济统计工作先进集体	2014.8	辽宁省中小企业厅
4	鞍山市科学技术进步奖	2015.5.1	鞍山市科技局

### 四、公司具体业务情况

#### (一) 公司收入构成

报告期内，公司主营业务收入为集成收入和电气工程施工，具体情况如下表所示：

产品类别	2015 年 1-3 月		2014 年度		2013 年度	
	收入金额	占比	收入金额	占比	收入金额	占比
集成(编程、调试)	4,806,362.08	60.46%	115,106,122.96	82.57%	64,558,660.08	70.03%
电气工程施工	3,143,013.72	39.54%	24,291,121.45	17.43%	27,628,923.03	29.97%
合计	<b>7,949,375.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>139,397,244.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>92,187,583.11</b>	<b>100.00%</b>

## （二）主要客户情况

公司的营业收入来源于系统集成及设备、软件集成收入。报告期，公司对前五大客户实现的销售收入如下表所示：

序号	客户名称	销售内容	金额（元）	占营业收入比例
<b>2015年1-3月</b>				
1	鞍钢集团矿业公司	系统集成及设备	4,060,529.07	32.77%
2	施耐德电气（中国）有限公司	系统集成及设备	1,946,964.22	15.71%
3	吉林恒联精密铸造科技有限公司	系统集成及设备	1,248,000.00	10.07%
4	中冶北方（大连）工程技术有限公司	系统集成及设备	1,244,800.00	10.05%
5	中钢设备有限公司	系统集成及设备	1,100,000.00	8.88%
<b>合计</b>			<b>9,600,293.29</b>	<b>77.48%</b>
<b>2014年度</b>				
1	鞍钢集团矿业公司	系统集成及设备	24,278,143.75	20.00%
2	联峰钢铁（张家港）有限公司	软件系统集成	21,075,000.00	16.49%
3	鞍钢集团自动化公司	系统集成及设备	11,340,000.00	8.87%
4	施耐德电气（中国）有限公司	系统集成及设备	7,228,378.90	5.65%
5	大连华冶联自动化有限公司	系统集成及设备	3,497,500.00	2.74%
<b>合计</b>			<b>67,419,022.65</b>	<b>53.75%</b>
<b>2013年度</b>				
1	中冶北方（大连）工程技术有限公司	系统集成及设备	12,946,100.00	14.21%
2	鞍钢集团自动化公司	系统集成及设备	8,850,950.00	9.72%
3	鞍钢集团矿业公司	系统集成及设备	6,333,704.58	6.95%
4	鞍山宝得钢铁有限公司	系统集成及设备	5,403,052.00	5.93%
5	施耐德电气（中国）有限公司	系统集成及设备	5,086,792.00	5.58%
<b>合计</b>			<b>38,620,598.58</b>	<b>42.39%</b>

报告期内，公司向前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为77.48%、53.75%和42.39%，不存在对单一客户的销售额占当期销售总额的比例超过50.00%或严重依赖少数客户的情形。

公司与前五名客户不存在任何关联关系。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%以上股份的股东没有在公司客户中享有权益。

## （三）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

## 1、原材料、能源及供应情况

公司的主营业务成本包括直接材料、直接人工和制造费用。报告期内，公司主要产品成本构成情况具体如下：

项目明细	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占营业成本比重	金额(元)	占营业成本比重	金额(元)	占营业成本比重
直接材料	5,199,963.21	87.75%	90,819,081.45	89.43%	54,488,494.66	86.30%
直接人工	356,000.00	6.01%	3,560,954.22	3.51%	3,730,000.00	5.91%
制造费用	370,033.81	6.24%	7,176,719.80	7.07%	4,917,516.12	7.79%
<b>合计</b>	<b>5,925,997.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>101,556,755.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>63,136,010.78</b>	<b>100.00%</b>

## 2、主要供应商情况

公司从事系统集成与自动化控制需要采购硬件设备，包括显示器、服务器、控制器、变频器、高低压配电设备、电气传动设备、仪表设备、控制设备、网络设备、网络、电子、计算机产品设备等。公司报告期对前五大供应商的采购情况如下表所示：

序号	供应商名称	金额(元)	占采购总额比例
<b>2015年1-3月</b>			
1	西门子(中国)有限公司	4,151,665.38	25.58%
2	北京四通工控技术有限公司	2,899,419.00	17.87%
3	沈阳明桥伟业科技有限公司	1,228,980.00	7.57%
4	上海威力巴商贸有限公司	929,000.00	5.72%
5	沈阳合力致晟科技发展有限公司	675,200.00	4.16%
<b>合计</b>		<b>9,886,246.38</b>	<b>60.90%</b>
<b>2014年度</b>			
1	西门子(中国)有限公司	14,444,901.16	18.06%
2	上海铁林电子科技有限公司	2,190,000.00	2.74%
3	沈阳欣鹭德电器有限公司	1,550,945.85	1.94%
4	能科节能技术股份有限公司	1,227,320.00	1.94%
5	吉林省盛世明工控有限责任公司	1,089,832.00	1.36%
<b>合计</b>		<b>20,502,999.01</b>	<b>26.04%</b>
<b>2013年度</b>			
1	西门子(中国)有限公司	9,153,109.69	12.94%
2	鞍山华深控制系统有限公司	3,036,350.00	4.29%
3	鞍山华实自动化科技有限公司	2,508,328.00	3.55%

4	鞍山隆瑞吉电气工程有限公司	1,808,775.00	2.56%
5	沈阳恩盛创合工控技术有限公司	1,615,160.00	2.28%
合计		<b>18,121,722.69</b>	<b>25.62%</b>

报告期内，公司前五名供应商合计采购额占当期采购总额的比例分别为 60.90%、26.04% 和 25.62%。最近两年一期，公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额 50% 的情况，不存在严重依赖少数供应商的情况。

公司与前五名供应商不存在任何关联关系。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% 以上股份的股东没有在公司主要供应商中享有权益。

#### （四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

本节所称“有重大影响的业务合同”指交易金额重大（按照交易金额排列，采购和销售金额前十大）的合同，以及其他对公司经营活动、未来发展或财务状况有重要影响的合同。报告期初至本转让说明书签署之日，对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况如下：

##### 1、采购合同

单位：元

序号	合同相对方	采购内容	采购金额		签署日期	履行情况
1	鞍山华深控制系统有限公司	高压变频	人民币	2,730,000.00	2013.7.2	履行完毕
2	鞍山市隆瑞吉电器工程有限公司	变频器、软件启动器、扩展卡	人民币	1,808,775.00	2013.5.28	履行完毕
3	北京四通工控技术有限公司	模块、连接器、导轨、软件	人民币	1,472,417.00	2015.1.22	履行完毕
4	天津顺达传能源科技有限公司	高线直流主传动系统	人民币	3,060,000.00	2015.3.14	正在履行
5	西门子（中国）有限公司	变频器	人民币	3,772,932.01	2014.10.17	履行完毕
6	西门子（中国）有限公司	变频器	人民币	5,000,000.50	2014.4.14	履行完毕
7	奥图泰（上海）冶金设备技术有	在线粒度分析仪	人民币	3,520,000.00	2014.3.20	履行完毕

	限公司					
8	鞍山宏源环能科技有限公司	8PT 壳体及附件	人民币	1,606,703.00	2015.3.13	正在履行
9	西门子(中国)有限公司	变频器	人民币	3,527,799.98	2014.2.26	履行完毕
10	西门子(中国)有限公司	变频器	人民币	2,419,500.04	2013.5.30	履行完毕

## 2、销售合同

单位：元

序号	合同相对方	销售内容	销售金额		签署日期	履行情况
1	鞍山宝得钢铁有限公司	烧结工程传动、计算机控制系统	人民币	3,600,000.00	2015.3.16	正在履行
2	中冶华天南京自动化工程有限公司	高线工程直流主辅传统系统	人民币	3,640,000.00	2015.2.10	正在履行
3	中冶华天南京自动化工程有限公司	高线工程交流辅助传动系统	人民币	4,270,000.00	2015.2.10	正在履行
4	中冶北方(大连)工程技术有限公司	仪表设备	人民币	8,060,000.00	2014.10.20	正在履行
5	中冶北方(大连)工程技术有限公司	控制系统	人民币	3,600,000.00	2014.10.20	正在履行
6	鞍钢集团自动化公司	变频器控制系统	人民币	10,120,000.00	2014.7.24	履行完毕
7	鞍钢集团矿业公司	管道输送工程	人民币	5,620,205.12	2014.4.17	履行完毕
8	鞍钢集团矿业公司	湿式预选工程	人民币	5,221,101.20	2014.2.14	履行完毕
9	中冶北方(大连)工程技术有限公司	自动化仪表	人民币	5,625,000.00	2013.6.27	履行完毕
10	联峰钢铁(张家港)有限公司	三电控制系统	人民币	20,500,000.00	2013.3.22	履行完毕

## 3、借款合同

公司具体情况请参见本公开转让说明书“第四节 公司财务/四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标/（六）最近两年主要负债情况/1、短期借款”。

#### 4、担保合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司无对外担保情况。

### （五）正在进行中的项目

#### 1、公司正在承担和完成的国家及省市级项目情况

序号	项目名称	项目来源
1	高炉水渣细磨控制系统	2011年省软件与信息产品制造业发展专项
2	矿业公司物资管理系统	2012年市软件与信息产品制造业发展专项
3	基于物联网的智能工业领域大型矿山综合能源计量、管理系统研发	2012年物联网发展专项资金
4	激光距离测算系统	2012年百千万科技创新工程-鞍山激光科技产业园区科技计划
5	新兴产业大型工业综合自动化系统	2012年省中小企业发展专项资金
6	辽宁省创新型中小企业证书	2012年辽宁省创新型中小企业评选
7	大型冶金生产执行系统研发	2013年省软件与信息产品制造业专项
8	省级企业技术中心证书	2013年省级企业技术中心评选
9	烧结生产控制系统智能软件研发及产业化	2014年辽宁省科学技术计划项目

#### 2、公司正在进行的技术研究项目情况

前瞻项目研究	
序号	项目名称
1	现代控制理论在工业控制中的应用研究
2	云计算在企业管理中的应用研究
3	智慧城市的云存储中心快速故障排除研究
4	无线通讯在工业生产管理中的应用研究项目
5	智能预测技术研究
6	智能参数寻优技术研究
7	一种应用于工业的远程控制技术研究
先进性项目研究	
序号	项目名称
1	移动互联技术在MES系统中的应用
2	智能生产信息推送技术研究
3	生产过程参数报警预测研究



4	烧结专家控制系统方案研究
5	磨矿专家系统的设计研究
6	神经网络算法在自动化控制系统中的应用研究
7	决策树算法的应用研究
8	智慧城市云计算存储中心研究

## 五、公司商业模式

公司在报告期内营业收入与净利润之所以能够保持增长，主要源自于公司自有的产品及服务竞争力和商业模式。公司以系统集成、自动化整体控制系统为用户提供信息系统、自动控制的全面解决方案、构建软件、硬件和自动控制平台，并向用户收取项目结算款，实现收入与盈利。公司立足于软件和信息技术服务业，具备一整套符合公司实际情况的产、供、销业务流程，已掌握神经网络预测技术、粒子群自动配料技术、决策树与遗传算法操作寻优技术等信息化集成产品设计等方面的技术。技术服务方面，公司主要通过拥有的人才资源、积累的软件著作权等资源，在现有软件产品的基础上进行二次开发，研制出符合客户需求的软件产品。公司主要采用订单采购的采购模式和“直销为主”的销售模式，将产品及服务直接提供给矿山、钢铁、冶金等行业的企业。公司依靠其多年从事信息化开发和系统集成所形成的专业优势，以及与众多硬件设备供应商、大型研究院、系统集成企业、软件开发企业之间的合作，为客户提供信息化、数字化、自动化与智能化服务。此外，公司通过原有客户推荐、第三方介绍、网络宣传等渠道获悉潜在客户的需求动态后，及时主动地向其进行营销以获取开发新客户、获得新订单。公司依靠自身的研发、设计和生产能力、品牌信誉、渠道资源及人力资源，抵御市场风险能力，提高利润率。

### （一）采购模式

公司主要采用订单采购的采购模式，除日常办公用品由后勤服务中心采购外，采购由商务部统一负责。销售部在取得销售订单后，交由项目经理负责，通过ERP系统提交采购请求，商务部再询价选择供应商，确定最终采购价格及交货期，提交EPR系统审核，审核通过后方进行采购。对于采购的产品，公司通过考察供应商质量、价格、地点、信用等级等指标选择供应商，并达成合作意向，签订供货协议。在向西门子、施耐德、AB、ABB以及进口品牌的仪表等知名品牌的

采购中,主要通过与该品牌办事处沟通,争取获取价格支持再与代理商签订合同。在其他常用产品采购中,公司不断开拓采购渠道,保证在每个品牌中建立三家以上的长期合作伙伴洽谈合作并明确各自信誉额度等;在不常用的产品采购中,事先要货比三家,以保证价格最优,供货及时;在技术性能高、额度较大的设备采购中,公司采用对外招标方式,在满足技术性能的前提下,选用价格最优、供货及时、服务最好的厂家。

## **(二) 生产模式**

由于公司生产的产品属于非标准化的产品,因此公司主要采取“以销定产”的方式进行生产,即根据与客户签订的订单安排组织生产。根据 ERP 系统中市场管理部的销售合同,再结合市场变化,将客户需求变为生产计划,并将各部分工作下达到各车间。生产车间根据销售状况和库存状况安排生产,依据客户需求实行内部专业化协作分工的生产模式。

## **(三) 销售模式**

经过八年的市场经营,公司逐步建立起完善的营销体系和销售网络。公司设有专门的销售部门和一支十余人的销售队伍,由市场拓展部负责开拓新的目标市场、推广新产品,由市场营销部负责已有市场关系的维护。

公司销售主要采取直接销售的方式,与研究院、系统集成类企业、软件企业开展深入合作,直接派出经验丰富的营销和技术团队通过业务走访等方式向下游客户销售,参与市场和销售的售前和售后服务工作。公司积极拓展业务覆盖范围,在公司销售人员了解客户需求后,公司及时派专业人员跟进,进行方案设计并及时反馈给客户。同时,对于长期合作的重要客户,如鞍钢集团矿业公司、施耐德电气(中国)有限公司及施耐德电气(澳洲)有限公司,公司继续保持业务合作,不断提高服务质量,以便更好地提高公司声誉,给客户带来更好的产品体验。

# **六、公司所处行业的概况**

## **(一) 行业分类及行业政策**

公司主要从事工业自动化领域系列产品的研制、生产、销售和承接系统集成工程及技术服务等。根据《上市公司行业分类指引(2012年修订)》,公司所属

行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）中的信息系统集成服务（I6520）。

## 1、行业主管部门

信息系统集成服务行业属于信息产业，行业行政主管部门是工业和信息化部及地方各级信息产业管理部门，行政主管部门的主要职责为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准等。

本行业的行业组织是中国软件行业协会，其主要职能为：受信息产业部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

目前，我国软件企业认证和软件产品登记的业务主管部门是国家工信部。软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。由国家版权局授权中国软件登记中心承担计算机软件著作权登记工作。国家工业和信息化部对计算机信息系统集成企业实行资格管理。

## 2、行业政策

2000年6月，国务院颁布了《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、产业技术政策、软件出口政策、收入分配政策、人才政策、知识产权保护等方面对软件行业进行大力扶持。

2000年11月，财政部、国家税务总局、海关总署发布《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号），制定了鼓励软件产业发展的若干税收政策。

2002年7月，国务院发布《振兴软件产业行动纲要（2002年至2005年）》（国办发[2002]47号），将软件产业的定位提到国民经济和社会发展的基础性、战略性产业的高度上，明确指出要以信息化带动工业化。

2006年2月，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）若干配套政策的通知》（国发[2006]6号），在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体措施。

2006年9月19日，商务部、原信息产业部、教育部、科技部、财政部、海关总署、税务总局、统计局、外汇局联合下发《关于发展软件及相关信息服务出口的指导意见》（商服贸发[2006]520号）从财政金融税收政策、人才培养、知识产权保护和国际合作等8个方面明确了今后促进我国软件及相关信息服务产品出口的努力方向。

2007年10月23日，发改委、教育部、科技部、财政部、原人事部、中国人民银行、海关总署、税务总局、银监会、统计局、知识产权局、中科院联合下发《关于支持中小企业技术创新的若干政策》（发改企业[2007]2797号），明确了加强投融资对技术创新的支持、建立技术创新服务体系等一系列政策。

2011年1月，国务院下发了《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），明确指出，“软件产业和集成电路产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础。对符合条件的软件企业继续实行增值税、营业税、企业所得税优惠的相关政策，国家大力支持重要的软件和集成电路项目建设，充分利用多种资金渠道，进一步加大对科技创新的支持力度，鼓励软件企业进行著作权登记等”。

2011年12月，国务院发布的《工业转型升级规划（2011-2015年）》中提出“十二五”工业转型升级的总体思路、主要目标、重点任务、重点领域发展导向和保障措施，把加强自主创新和技术进步作为转型升级的关键环节，加快实现由传统工业化道路向新型工业化道路转变；旨在通过全面优化技术结构、组织结构、布局结构和行业结构，促进工业结构整体优化提升，并将以工业自动化行业为代表的先进装备制造业列在“规划”重点发展领域的首位。

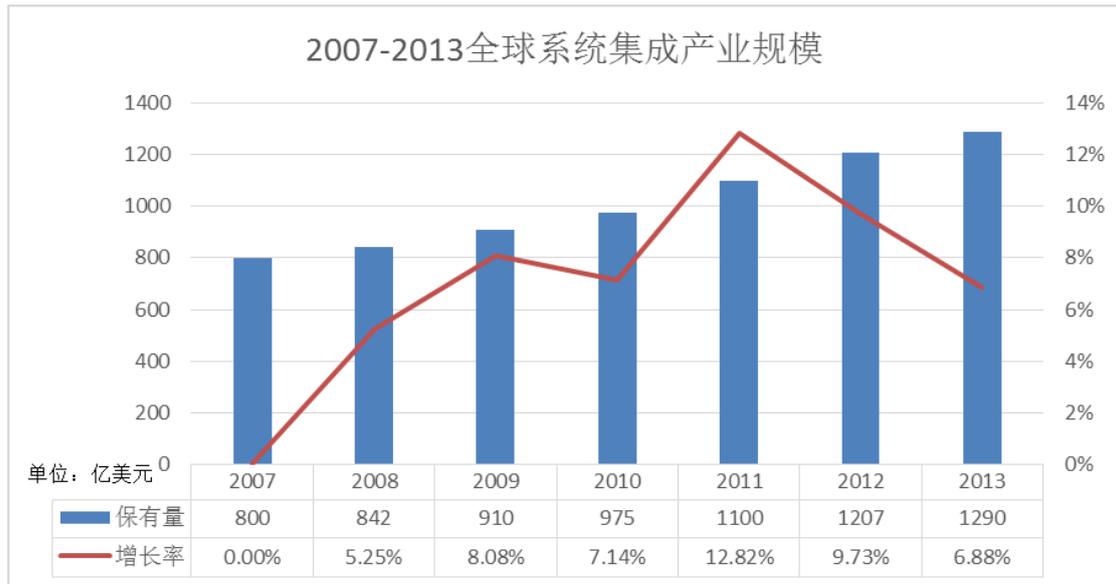
2015年5月8日，国务院发布《中国制造2025》，提出加强设计领域共性关键技术研发，攻克信息化设计、过程集成设计、复杂过程和系统设计等共性技术，开发一批具有自主知识产权的关键设计工具软件，建设完善创新设计生态系统。面向制造业关键共性技术，建设一批重大科学研究和实验设施，提高核心企业系统集成能力，促进向价值链高端延伸。

## （二）所处行业概况

工业自动化是对机器设备或生产过程在不需要人工直接干预的情况下，按预期的目标实现测量、操纵等信息处理和过程控制的统称。工业自动化控制系统通常集机械执行系统、电气控制系统、传感器测量系统等于一体。由于工业自动化行业对其他行业具有较强的推动作用，因此自动化技术水平的高低已经成为衡量一个国家国民经济发展水平和现代化程度的标志。

在工业自动化市场中，供给与需求之间存在错位，客户需要的是完整的能满足自身制造工艺的电气控制系统，而供应商提供的是各种标准化器件产品。行业不同，电气控制的差异非常大，甚至同一行业客户因各自工艺的不同导致需求也有很大差异。这种供需之间的矛盾为包括本公司在内的众多企业创造了发展空间。在工业自动化领域有两类业务，第一类业务偏向供应商渠道，称之为产品分销；第二类业务侧重技术应用，即将标准化产品集成为可用的电气控制系统的，称之为系统集成。

目前尽管全球对系统集成仍然存在巨大的市场需求，但是系统集成市场的增长速度并没有因此而快速增长，反而有所下降。美、日等发达国家经济复苏，其市场需求以软件开发和调试为重心，市场增长平稳；以中国为代表的发展中国家经济发展势头良好，市场需求仍以硬集成为主，软件开发和调试的比重逐年上升。



资料来源：产业信息网整理

印度和中国等新兴崛起国家明显领先，均以两位数的增长率快速增长。在亚太地区，系统集成的市场集中度更低，特别在中国、印度等 IT 服务刚刚兴起的国家，集中了几乎全球所有重要的集成厂商，同时本土还有众多的系统集成厂商参与竞争。中国以其巨大的经济总量和举世瞩目的高增长速度，成为亚太地区最具增长潜力的市场，有望在未来 3-5 年的时间内超过韩国，成为亚太地区最大的系统集成市场。



资料来源：产业信息网整理

2010年，在基建之后，相关信息系统的建设进入了一个新的快速发展阶段，全年系统集成服务市场规模达到288.69亿元，同比增长19.70%，增速创近5年来的新高。2011年我国系统集成服务市场规模达到349.11亿元，同比增长速度为20.90%。统计资料显示，2012、2013年我国系统集成服务市场规模分别达到419.67亿元、499.06亿元。

**2009-2013年中国系统集成服务市场规模及增长率**

项目	2009年	2010年	2011年	2012年	2013年
市场规模（亿元）	241.09	288.69	349.11	419.67	499.06
增长率	13.0%	19.7%	20.9%	20.2%	18.9%

数据来源：CCID-MIC 调查

行业未来发展主要内容是应用“互联网+”，将自动化技术、信息化技术、互联网技术和物联网技术深度结合，打造新一代的智慧工厂解决方案，使设备和信息一体化，将传统的流程生产线，通过信息系统与自动化系统的密切融合，转变成可以按生产线的下游用户或工艺的需求进行柔性生产的智能化、智慧化生产方式。

### **（三）所处行业的竞争格局**

对于信息系统集成服务行业，特别在烧结、球团、采矿、选矿领域，公司在生产的规格、品种、系统集成及综合服务能力方面国内竞争对手较少，主要竞争对手为国外知名的大型跨国公司及其在国内设立各类合资公司。国外厂商在品牌、经营规模和产品上占有优势，但公司在价格及用户服务上占有优势。我国信息系统集成服务和设备制造的主要市场份额被国外几家知名公司占据，基本处于寡头垄断格局。公司国外的竞争对手主要有西门子（德国）、罗克韦尔（美国）、施耐德等国外知名公司，而且这些跨国公司各自都有不同的竞争优势，如西门子、罗克韦尔的综合实力较强，产品种类齐全，尤其在自动化控制领域的产品具有较强的竞争优势。

公司的国内竞争对手主要有以宝信软件、金自天正为代表的上市公司。

我国信息系统集成服务和设备制造能力及水平在近几年也有了很大提高，公司及宝信软件、金自天正都在各自所属行业作出一定的成绩。今年以来华为公司

等民营企业也开始涉足系统集成领域，但同国民经济发展的需求相比，我国信息系统集成服务和设备制造技术水平还远远落后于其他工业领域的发展水平，同国外知名公司相比也有一定差距，具有一定规模同时拥有自主知识产权，而且又能进行产品生产和系统集成相关企业较少。相对而言，公司在设计水平、技术研发实力及产品生产能力等方面均居于国内同行业前列，在信息系统集成市场上占有一定份额，特别在采、选、烧、球四个工艺段，公司具有较强的优势。

#### **（四）市场供求状况**

##### **1、上下游行业之间的关联性**

上游行业作为产品供应商，主要包括配电柜、传动设备、控制设备、网络设备、仪表设备、电器器件、系统软件等。下游行业主要包括矿山、电力、冶金、石油、化工、电子、装备机械、轻工机械、建材、造纸、食品医药、烟草、铁路、轨道交通、高速公路、隧道桥梁、港口码头、市政环保等。

由于企业定位、发展策略、营销模式、核心能力及成本差异的考虑，不能满足矿山、电力、冶金等下游行业企业的自动化系统个性化需求，这就为本行业的发展创造了空间。

##### **2、上下游行业发展状况对本行业及其发展前景的有利和不利影响**

###### **（1）有利影响**

①上游行业的产品技术进步、成本降低可促进本行业产品应用技术的进步，服务领域的扩大；

②下游行业中涉及国家重大基础设施投资项目的建设将给本行业创造对系统集成与控制系统的市场需求；

③下游行业中产品升级、降低成本、提高竞争能力、扩大市场份额等需求会促使其加大自动化技术改造投资，从而增加对本行业的需求。

###### **（2）不利影响**

①上游行业产品的性价比等竞争能力会影响本行业的采购成本及获利能力；

②宏观政策、下游行业的景气程度将直接影响下游行业对自动化技术和系统集成需求。

## **（五）进入本行业的主要障碍**

### **1、技术壁垒**

工业自动化系统本身是应用系统，它的设计开发既要熟练掌握组成系统的各种元器件（包括不同品牌产品）的应用技术和技术发展趋势，又要熟知客户生产工艺特点、现场环境。由于本行业是技术密集型行业，技术专业性强，系统集成应用范围广，每一行业涉及该技术的领域很多，因此对公司技术储备、经验积累有很高的要求。同时，控制系统复杂度随着企业快速响应、受控制对象、受控制过程的优化、柔性要求而提高，中高端控制系统除其复杂程度高外，对于资金要求也较大。

企业在本行业从事经营，需要取得计算机信息系统集成资质认证、涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质认证、软件企业认证、CMM 或 CMMI 认证等体现行业技术专业性的资质认证，要取得上述资质，必须符合相关文件对从业企业的注册资本、专业技术人员、技术装备、工程设计业绩和经营实力等方面的规定，这从不同层面树立起了本行业的参照指标和市场准入壁垒。

### **2、业绩积累要求**

工业自动化系统由于是对工业生产过程实现检测、控制、优化、调度管理和决策，因此对其处理速度、可靠性、稳定性、安全性等方面要求很高，涉及采矿类的流程工业控制系统更是不能间断。鉴于此，国内大中型自动化工程、系统集成项目均为公开招标方式，投标企业以往的项目业绩、综合技术能力、系统安全可靠的实现性等诸多因素直接影响是否具有投标参与资格，因此对公司业绩积累要求较高。同时，对于企业而言，需要对施工的业务流程和应用环境有较深入的了解，采矿、烧结等信息化较为特殊，需要对矿山进行实地深入调研，并且能与客户的其他系统紧密集成，因此，一定的行业经验积累也成为本行业的进入壁垒。

### **3、客户依存度**

生产制造企业在实际生产过程中需要不断增添新设备，并对旧设备进行技术改造，提高设备的自动化程度，以适应产品的改善工艺、更新换代及降低成本的要求。通常，自动化技术人才需要具备多种技术综合应用的专业知识，较强的专业理论及实践经验，多数生产制造企业不具备专业的人才和足够的技术能力，需依靠自动化行业专业公司来实现设备自动化技术的更新换代。因此，生产制造企业对现有自动化系统的集成商、工程公司的品牌、技术、服务有较强依存度。

#### **4、资金成本壁垒**

产品是高科技产品，其研发和市场开拓需要大量的资金投入，因此资金投入成为制约软件企业发展的瓶颈。

### **(六) 影响行业发展的有利因素**

#### **1、政策扶持**

我国近年来先后颁布了《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、《关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见》、《国务院关于加快发展生产性服务业进产业结构调整升级的指导意见》等产业政策，以鼓励我国信息系统集成行业发展。此外，各地方也陆续出台了相关文件，对当地企业发展进行扶持、鼓励。上述政策的实施都有利于我国信息系统集成行业有序快速的发展。

#### **2、市场需求增长**

我国一些传统矿山企业信息化起步较晚，过去考虑更多的是如何搞好生产，最大程度发挥产能，满足市场需求。大型集团公司的信息化建设缺乏系统规划，造成不同时期不同公司建立各种系统平台，管理极为不便。而更多的中小型矿山企业在信息化建设方面存在空白。行业下游主要为矿山、冶金等行业，市场容量按每 1,000 万吨钢生产规模，每年设备维修费约 1 亿元、技术改造费约 5 亿元，则按照全国 7 亿吨钢的规模计算，市场容量约在 420 亿元。随着经济局势的变化，矿山企业盲目扩张的风险已经降临。将来，矿山企业需要在需求和产能、市场压力和内部管理以及资金和资源获取等综合管理方面下大功夫，这也为信息化建设创造了新的机遇。

### 3、最终用户技术升级的内在需求

信息系统集成加工过程中的单台设备、工段、生产线，直至整个工厂，主要解决生产效率与一致性问题，能直接改进生产工艺、改善产品质量；与 ERP 系统等侧重企业整体营运的管理信息系统相比较，投入产出更加直观可比，成功的示范项目更容易在相似公司中得以推广。2013 年，我国电子信息产业销售收入总规模达到 12.40 万亿元，同比增长 12.70%；其中，规模以上电子信息制造业实现主营业务收入 9.30 万亿元，同比增长 10.40%；软件和信息技术服务业实现软件业务收入 3.10 万亿元，同比增长 24.60%。工业发达国家的许多生产技术正在向定制化、智能化、集成化方向发展。而我国尚处于自动化技术水平低，系统集成能力弱阶段，为行业发展提供巨大空间。

#### （七）影响行业发展的不利因素

##### 1、全球自动化行业领先企业垄断中国高端市场

全球自动化行业知名企业进入中国，纷纷在中国建立合资或独资公司。这些跨国公司具有技术领先、规模大、管理完善及资金成本低等优势，且均具有参与设计研发、工程总承包和模块供货的能力和 experience。全球自动化行业领先企业在中国将对国内自动化工程厂商带来一定的竞争压力，尤其是在资金占用巨大，高端技术应用等场合。

##### 2、国内企业技术与规模水平较低

行业近年快速发展，产品的不断出现及技术的持续更新对企业的技术研发能力提出很高的要求。国内用户对于工业自动化硬件设备的价值认可程度普遍较高，但对于专业企业提供的集成系统方案设计、应用软件二次开发等服务的附加值尚未有足够的认可，对信息化建设的重视依然不足，缺乏长期规划，信息化建设的重要性还没有引起目标客户领导层的足够重视。在进行信息化建设方面，缺乏长期的规划，资金、人力等各种资源的投入依然较少。

另外，信息系统集成企业受资金实力和人才培养的困扰，导致创新能力不足，主要体现在对信息系统软件产品的改造升级和新技术应用不够及时，发展动力不足等方面。

### 3、人才培养不足、科研滞后

我国信息系统集成化人才培养不能满足信息化建设的需要，且企业在引进信息化人才方面有更多的顾虑。信息化建设需要联系企业的实际，灵活开展信息化建设，随着信息化产业的发展，需要大批既了解行业运作模式，又能够把握信息化发展趋势的复合型软件人才。而复合型人才的培养周期较长，这将成为制约我国信息系统集成向深度延伸的重要因素。同时，某些理论不够成熟，一些成熟的理论在应用中也存在一定的问题，这都需要进行一定的科研。人才的缺乏导致科研的滞后。

## 七、公司面临的主要竞争状况

### （一）公司的竞争优势

#### 1、技术优势

公司自创立以来，坚持跟踪国际自动控制技术发展，一直致力于形成完整自动化系统集成解决方案能力。公司通过消化吸收、创新开发和整合先进技术，积累了丰富的实践经验与相关核心技术。公司拥有自主开发的神经网络预测技术、粒子群自动配料技术、决策树与遗传算法操作寻优技术等多项核心技术和控制模型，应用技术的集成创新能力在国内同行业中处于领先地位

公司致力于为客户提供最高性价比的技术应用方案和产品，在生产中得到推广与应用，并成功运用于中澳铁矿项目、江西萍乡 250 平烧结机项目、首钢嘉华生产线等项目，取得了较好的社会与经济效益。2013 年，公司荣获“辽宁省级企业技术中心”殊荣。

#### 2、人才优势

公司深知专业高素质人才的重要性，引进了包括硕士在内的覆盖地、测、采、安全、环保、电子、计算机等多个专业的专业技术人员，聘请了高层次系统集成、软件设计开发人员，公司拥有在矿山企业多年从事信息化开发和系统集成的专业人员达 30 余人。团队既有参与并主导大型信息系统项目的开发和规划设计，具有 10 年以上、千万级 IT 大型项目集成经验的技术骨干，又有多年 IT 研发行业从业经验的业务人员和经验丰富的管理人员，也有矿山行业的老专家、矿长，

还有创新能力较强的研发新锐力量。团队人才结构合理，是一支年轻化、高效化、创新性强、思想稳定的人才团队，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

### **3、营销优势**

为贴近市场，提高客户响应速度，公司已初步建成了覆盖全国主要工业城市的营销网络：7家全资或控股子公司，设立销售一至四部及市场管理部，可为客户提供就近、迅捷、长久稳定的服务。本公司在技术服务和维护快速响应上逐渐形成领先优势。此外，公司行业应用范围的聚焦深化、业绩不断积累，为公司进一步开拓新的业务领域、区域市场打下了坚实的基础。

## **(二) 公司的竞争劣势**

### **1、公司发展存在产能和资金瓶颈，发展速度受到一定影响**

充足而又稳定的资本是生产型企业快速发展的物质基础。近年来，随着冶金矿山需求市场不断扩大，公司业务规模的快速扩张，资金已严重不足。公司如不能随着市场容量和需求的上升，扩大生产规模并根据市场变化情况推出新产品，迅速占领市场，将对公司的品牌声誉和市场占有率造成不利影响。为了扩大生产规模和推出新产品，需要进行购置先进研发设备、技术设施、建设自有厂房等大型投资，公司面临的固定资产投资和流动资金需求压力较大。

### **2、国际竞争力尚不足**

公司经过多年的发展已在国内用户厂家形成较高的知名度，具备较强的竞争优势。但在国际市场上，与同行业跨国大公司相比，公司的营销能力、资本实力和销售规模仍存在一定差距，公司尚需加大国际市场的开发力度，提高公司的知名度，依托资本市场的资金支持，扩大自有产品国际市场的竞争力和销售规模。

## **(三) 公司采取的竞争策略和应对措施**

综合考量公司的竞争优势、劣势，以及在同行业中的竞争地位，公司采取了以下竞争策略和应对措施。

### **1、重视研发**

公司将持续加大研发投入，加强与研究所院、大专院校的科研合作。公司通过独立研发累积科研经验，通过协作研发提高科研合作能力和客户忠诚度，通过指导和服务客户发现自身研发不足之处，从而增强开展业务所必备的研发能力，并形成核心竞争力。

## **2、广纳人才**

公司在人力资源方面的战略规划是通过加快内部培养和外部引进人才两种途径，积极引进研发、营销和管理人才，努力培养各类适用性中高级技术人员和基础管理队伍，为加速实现三年发展目标提供智力保障和人才储备，不断通过与各大院校的紧密合作，吸收储备科研人才。

## **3、强化管理**

根据内部控制和基础管理相对薄弱的现实情况，公司将重点加强各项业务经营的规范化管理，落实岗位工作责任，强化工作绩效考核，完善公司业务流程，夯实企业管理基础；结合新业务的拓展全面实施业务流程再造，建立财务与内控制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度、人力资源及绩效考核制度等，以适应公司跨越式发展的需要。

## **4、积极融资**

本次申报新三板挂牌是公司进军资本市场的举措之一。公司拟拓宽各类融资渠道，以多种不同的融资方式获得公司抢占市场和长期发展所必要的资金。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

#### (一) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

##### 1、有限公司阶段三会建立及运行情况

公司成立至股改之前，经历了中外合资企业和内资企业两阶段。中外合资企业阶段，董事会是最高管理机构，按照《中外合资经营企业法》、《公司法》及有限公司章程的规定，设有董事会，董事会由3名董事组成，由股东共同委派。董事会是公司最高的权力机关，决定公司的重大事宜。内资企业阶段，公司股东会是最高权力机构。公司作出变更公司章程、董事、监事、注册资本、实收资本、股权转让，分配利润等重大决策之前，公司管理层都会将意见同最高权力机构进行讨论，并形成相关决议。公司不设监事会，仅设监事1名，由股东共同委派产生，负责检查公司财务，监督执行董事、高级管理人员的日常工作。

但有限公司阶段，公司“三会”的运行也存在一定问题：如，“三会”换届届次不清、缺乏完整的会议通知、会议记录等会议文件；执行董事与监事并未制作其他完整的工作执行报告，也无相关的会议记录和会议文件对其执行情况有所说明；未按期召开监事会会议、监事的监督作用未能得到充分发挥。

##### 2、股份公司阶段三会建立及运行情况

公司于2014年12月3日召开了股份公司创立大会，会议审议并通过了《公司章程》（草案），对股东的权利与义务、股东大会、董事会、监事会及总经理的职责等均作了相应规定；审议并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度。同时，选举产生了第一届董事会、监事会。此外，大会还审议并通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》一系列公司管理文件。

#### (二) 关于股东大会、董事会、监事会履职情况

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，但“三会”能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，履行章程赋予的权利和义务。但由于公司规模较小，未制定股东会、董事会、监事会的议事规则及相关制度。

股份公司阶段，公司召开 4 次股东大会、4 次董事会、1 次监事会，“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相应议事规则的规定，运作较为规范，会议通知、会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《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，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

股份公司设立之后虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司规范运作和治理理念，注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，以保证公司治理机制的有效运行。

### **（三）关于投资者参与公司治理及职工代表监事履行责任的实际情况**

公司现有 1 名自然人股东和 1 名法人股东。公司召开股东大会会议，投资者均予出席，对股东大会的各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东责任。

公司监事会共有 3 名监事，其中包括 2 名职工代表监事。2014 年 12 月 3 日，公司召开第一次临时股东大会，选举 1 名非职工代表监事，为吴钢，并于同日召开职工代表大会，选举徐梅宇、关文俊为职工代表监事。监事的选任根据《公司法》和《公司章程》的规定履行了必要的内部审议程序，任职合法有效。监事能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行自己的监督职能。

## **二、董事会对公司治理机制执行情况的评估**

2015 年 2 月 10 日，公司召开第一届董事会第二次会议，就公司现有治理机制进行了充分的讨论与评估。

### **（一）公司治理机制对股东保障的规定**

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度，公司建立了比较完善的股东保障机制。公司通过及时召开股东大会、及时通知股东，以及依照《公司法》股东可以查询公司账册等措施，保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权。股东的知情权、参与权、质询权和表决权受到侵害时，可诉诸法院，以获得保障。

### 1、知情权

股东通过查阅相关文件和参加股东大会行使知情权。股东有权依照法律、公司章程的规定查阅有关资料，包括公司章程、股东大会会议记录、股东名册、公司债券存根、董事会会议决议、监事会会议决议、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。董事会、监事会应当向股东大会报告工作。

### 2、参与权

股东通过股东大会参与公司的重大决策。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，应当于上一会计年度结束后的六个月内举行。有下列情形之一的，公司在事实发生之日起两个月内召开临时股东大会：

- (1) 董事人数不足《公司法》规定的法定最低人数 5 人或者公司章程所定人数的三分之二时；
- (2) 公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一时；
- (3) 单独或者合计持有公司百分之十（不含投票代理权）以上股份的股东请求时，股东持股数按股东提出书面请求当日其所持有的公司股份计算；
- (4) 董事会认为必要时；
- (5) 监事会提议召开时；
- (6) 公司章程规定的其他情形。

同时，持有或者合并持有公司发行在外有表决权股份总数的 5% 以上的股东，有权向公司提出新的提案。股东大会提案的内容应与法律、法规和章程的规定不相抵触，并且属于公司经营范围和股东大会职责范围；有明确议题和具体决议事项；以书面形式提交或送达董事会。

### 3、质询权

公司股东享有对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。除涉及公司商业秘密不能在股东大会上公开外，董事会和监事会应当对股东的质询和建议作出答复或说明。

#### **4、表决权**

股东有权出席股东大会、审议会议议案并对会议议案投票表决。股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过。普通决议包括：（1）董事会和监事会的工作报告；（2）董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；（3）董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；（4）公司年度预算方案、决算方案；（5）公司年度报告；（6）除法律、行政法规规定或者本章程规定应当以特别决议通过以外的其他事项。

股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。特别决议包括：（1）公司增加或者减少注册资本；（2）发行公司股份或公司债券；（3）公司的分立、合并、解散和清算；（4）章程的修改；（5）回购公司股票；（6）公司章程规定和股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

综上，现有公司治理机制在股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面提供了充分而合适的保护，保证股东充分行使股东权利，保证股东大会、董事会、监事会正常履行决策和监督职能，保证董事、监事和管理层各司其职，依法履职。

#### **（二）公司治理机制的不足和完善措施**

经董事会自查，公司治理机制仍然存在一些不足，需要进一步完善。

##### **1、公司董事、监事、高级管理人员等需要进一步加强对资本市场相关制度的学习**

由于此前公司大部分董事、监事和高级管理人员的知识结构和工作背景与资本市场无关，成员对资本市场相关的法律、法规、政策的了解还不够，对资本市

场的运作规则的理解也不够深刻，随着中国资本市场的不断发展和完善，监管部门持续出台新的规章制度，对公司董事、监事和高级管理人员学习各项法律法规提出了更高的要求。

对此，为提升公司的治理水平和规范程度，实现公司治理机制的合法运作和有效制衡，公司须进一步加强董事、监事、高级管理人员的学习和培训，持续提高其在资本市场法律、法规、政策方面的专业水平，督促其勤勉尽责、规范运作的自觉性。

## **2、公司内部控制仍需进一步健全和完善**

公司已按照国家法律、法规和监管部门的规定建立了比较完善的内部控制制度，但随着市场向纵深发展，金融深化的进程加速，在日新月异的宏观背景和政策环境下，公司的内控体系还需要不断改进。

公司将根据新的法律、法规、监管规定，以及市场情况，结合公司实际，持续完善公司的内部控制制度，对其进行修订或细化，为公司合法经营、规范发展、控制风险打下坚实的制度基础。

## **三、公司及控股股东、实际控制人近两年一期违法违规及受处罚情况**

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法合规生产经营。最近两年一期，公司不存在因违法经营而被工商、税务、社保、环保、海关等行政部门处以行政处罚，且情节严重；涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形；亦不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。公司控股股东及实际控制人最近两年一期内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。

## **四、公司独立情况**

公司具有完善的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务和机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

### **（一）业务独立**

公司主营业务为工业自动化领域系列产品的研制、生产、销售和承接系统集成工程及技术服务等。公司独立对外签订所有合同，具有独立做出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力，所有业务环节均不存在依赖控股股东及主要股东的情况。公司具有完整的业务体系及直接面向市场自主经营的能力。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事同类产品的生产经营。

公司股东、董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不直接或通过其他企业间接从事构成与中新股份业务有同业竞争的经营活动。

### **（二）资产独立**

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，承继了有限公司的全部业务、资产、债权和债务，未进行任何资产和业务的剥离与重组，故公司具备与经营有关的完整业务体系及相关资产。本公司与控股股东、实际控制人及主要股东资产权属明确，不存在控股股东、实际控制人及主要股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。公司拥有独立的房屋，专利、经营设备及经营配套设施等财产的所有权，各种资产权属清晰、完整，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

### **（三）人员独立**

公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司的董事、监事、总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》等相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》的规定进行，不存在控股股东及主要股东超越公司董事会和股东大会职权作出人事任免决定的情形。

公司建立了独立的人事档案、员工聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司所有员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

### **（四）财务独立**

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司持有中国银行股份有限公司鞍山铁东支行核发的账号为 315556299930 的《开户许可证》，在银行独立开户，不存在与股东或其他单位共用银行账号的情形。公司依法独立履行纳税义务，领取了税字 210301726834282 号税务登记证。公司能够独立做出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

### **（五）机构独立**

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，强化了公司的分权制衡和互相监督，法人治理结构规范有效。在内部机构设置上，公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理和控制制度。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公的现象，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

公司根据实际情况和工作需要，在公司内部设置了行政部、财务部、商务部、项目管理部、电气装备技术部、自控技术部、信息化技术部，组织结构健全。

## **五、同业竞争**

### **（一）公司与控股股东、实际控制人控制或参股的其他企业**

公司控股股东、实际控制人为王龙。截至本公开转让说明书签署之日，除本公司外，王龙亦持有德隆自动化 35.90% 股权，其基本情况参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/四、主要股东及持股情况/（三）公司其他股东基本情况”。

德隆自动化经营范围为：机电备品备件销售；电教设备、电梯设备、电气材料销售及售后服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）德隆自动化并无实际生产经营，与公司并不存在同业竞争。此外，王龙也未通过其他形式经营与公司相同或相似的业务。

为保障公司及公司其他股东的合法权益，避免同业竞争事项，王龙于 2015 年 4 月 15 日出具《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、本人未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体，本人与公司及其下属子公司不存在同业竞争。

2、自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

3、自本承诺函签署之日起，如公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人保证不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

4、在本人与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

## **(二) 公司与持有公司 5%以上股份的股东控制或参股的其他企业**

除控股股东王龙外，持有公司 5%以上股份的股东为王行。截至本公开转让说明书签署之日，除本公司外，王行亦持有德隆自动化 48.72%股权，其基本情况参见本公开转让说明书“第三节 公司治理/五、同业竞争/(二) 公司与持有公司 5%以上股份的股东控股或参股的其他企业同业竞争情况”。

## **(三) 公司与董事、监事、高级管理人员控制或参股的其他企业**

截至本公开转让说明书签署之日，除本公司外，公司董事兼财务总监徐艳秋，公司董事唐玉民、翟广刚、高河玉，公司监事吴钢亦持有德隆自动化股权，其基本情况参见本公开转让说明书“第三节 公司治理/五、同业竞争/(二) 公司与持有公司 5%以上股份的股东控股或参股的其他企业同业竞争情况”。其他董事、监事、高级管理人员无控制或及参股的其他企业。

## 六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

### （一）关联方资金占用情况

公司资金占用情况，参见本公开转让说明书“第四节 公司财务/五、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易/（二）关联交易情况”。

### （二）关联担保情况

公司关联方担保情况，参见本公开转让说明书“第四节 公司财务/五、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易/（二）关联交易情况”。

### （三）为防止关联方占用资金采取的措施

公司为了防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为所采取的具体安排如下：

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

公司控股股东及其他关联方与公司发生经营性资金往来应当严格限制占用公司资金。公司控股股东及其他关联方不得要求公司为其垫付工资、福利、保险、电话费、广告等费用。

公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：①无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；②通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；③委托控股股东及其他关联方进行投资活动；④为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代控股股东及其他关联方偿还债务；⑥有权机构认定的其他方式。控股股东或实际控制人发生违反上述义务而侵占公司资产行为时，公司应立即申请司法冻结控股股东或者实际控制人持有的公司股份。控股股东或者实际控制人如不能以现金清偿侵占公司资产的，公司应通过变现司法冻结的股份偿还侵占资产。公司董事、监事及

高级管理人员负有维护公司资产安全的法定义务，公司董事、监事及高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重对直接责任人给予处分，对负有严重责任的董事可提请股东大会予以罢免。

2、公司股东大会已经审议通过的《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》等对对外担保、对外投资和关联交易等事项的审批程序、回避程序等做出了规定。

## 七、公司董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	所任职务	持股数量（万股）		持股比例（%）
			直接持股	间接持股	
1	王龙	董事长兼总经理	583.70	149.46	73.32
2	王行	董事	-	202.81	20.28
3	徐艳秋	董事兼财务总监	-	23.94	2.39
4	唐玉民	董事	-	15.82	1.58
5	翟广刚	董事	-	7.54	0.75
6	高河玉	董事	-	3.75	0.66
7	吴钢	监事会主席	-	6.58	0.38
8	徐梅宇	职工监事	-	1.62	0.16
合计				995.22	99.52

### （二）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事王龙与王行为父女关系，除上述亲属关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

### （三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议和承诺

董事、监事和高级管理人员与公司签订了《劳动合同》，除此之外，董事、监事和高级管理人员与公司不存在签订其他重要协议或做出重要承诺的情况。

### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

序号	姓名	公司职务	任职单位	担任职务
----	----	------	------	------

1	王龙	董事长兼总经理	德隆自动化	董事长
			中新英联	董事
			中新科技	董事
			中新晟达	执行董事兼总经理
			万和海拓	董事
2	王行	董事	德隆自动化	董事兼总经理
			万和海拓	董事
3	唐玉民	董事	德隆自动化	监事
			中新科技	董事长兼总经理
			万和海拓	董事兼总经理
4	高玉河	董事	中新晟达	监事
			万和海拓	董事
5	翟广刚	董事	中新科技	董事
			万和海拓	董事
6	李俭	董事兼技术总监	万和海拓	董事
7	王常辉	董事	万和海拓	董事
8	张焱	董事兼商务总监	中新科技	监事
9	徐艳秋	董事兼财务总监	德隆自动化	董事
			中新英联	监事
			中新科技	监事
			万和海拓	董事
10	吴钢	监事会主席	中新科技	董事
			万和海拓	监事
11	徐梅宇	职工监事	中新英联	董事长兼总经理
			万和海拓	监事

除上述兼职情况外，公司董事、监事和高级管理人员不存在兼职情形。

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

公司的董事、监事、高级管理人员均无对外投资。

#### （六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期内不存在因违反国家法律法规等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；也不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

### 八、近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

2014年12月3日,中新股份召开创立大会暨2014年第一次临时股东大会,选举产生股份公司第一届董事会成员,董事会成员共九人,分别为王龙、王行、唐玉民、高玉河、翟广刚、李俭、王常辉、张焱、徐艳秋;选举产生股份公司第一届监事会成员吴钢。同日,中新股份召开职工代表大会,选举徐梅宇及关文俊为职工监事。吴钢与职工监事徐梅宇、关文俊共同组成新一届监事。同日,股份公司召开第一届董事会第一次会议,决定聘任王龙为股份公司董事长兼总经理、李俭为技术总监、张焱为商务总监、徐艳秋为财务总监、杨延杰为行政总监兼董事会秘书。

除上述人员变动之外,近两年一期来公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。上述变动为公司根据相关人员意愿及公司实际情况做出的人事调整和增补,不会对公司持续经营产生不利影响。

## 第四节 公司财务

以下引用的财务数据，非经特别说明，均引自华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（会审字[2015]2528号）。本节的财务会计数据及有关的分析反映了公司2015年1-3月、2014年度和2013年度经审计的财务报告及其附注的主要内容。投资者若想详细了解公司财务会计信息，请阅读本公开转让说明书所附的财务报告及其附注和审计报告全文。

### 一、最近两年一期经审计的财务报表

#### （一）财务报表的编制基础

公司的财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定编制。

#### （二）合并财务报表范围及变化情况

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

##### 1、报告期内合并的子公司基本情况

子公司名称	持股比例	注册地	注册资本	合并报表期间
鞍山中新英联发展有限公司	68%	鞍山市	450万人民币	1996年
鞍山中新科技有限公司	68.75%	鞍山市	300万人民币	2003年
鞍山中新北方自控工程有限公司	63.75%	鞍山市	200万人民币	2006年
鞍山中新晟达软件开发有限公司	100%	鞍山市	150万人民币	2009年
大连万和海拓工程技术有限公司	100%	大连市	300万人民币	2015年
大连中新赛博工业技术有限公司	51%	大连市	1000万人民币	2014年
辽宁中新集团（澳大利亚）有限公司	100%	澳大利亚	100澳元	2012年

子公司的详细信息详见“第一节 公司基本情况：六、公司子公司基本情况”

##### 2、合并范围变化情况

公司 2014 年新增一家合并范围内子公司大连中新赛博工业技术有限公司，系本公司投资新设的控股子公司；

公司 2015 年新增一家合并范围内子公司大连万和海拓工程技术有限公司，系本公司投资新设的全资子公司。

### （三）财务报表

#### 1、资产负债表

单位：元

资产科目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	10,722,343.80	11,706,681.18	10,756,423.52
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	7,207,926.51	9,382,246.40	7,836,472.04
应收账款	40,550,595.49	63,341,657.75	31,115,100.71
预付款项	20,903,024.79	14,343,112.32	12,204,539.31
应收利息	-	1,053.65	2,649.89
应收股利	-	353,110.72	99,510.72
其他应收款	9,607,404.97	7,356,526.02	6,071,463.29
存货	41,768,402.34	29,703,080.84	47,911,547.82
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	1,143,055.09	110,875.85	1,914,376.77
<b>流动资产合计</b>	<b>131,902,752.99</b>	<b>136,298,344.73</b>	<b>117,912,084.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	1,030,425.22	1,056,739.00	1,161,994.15
固定资产	4,839,802.95	5,067,288.43	5,731,346.74
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	523,178.23	528,375.91	521,749.99
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	712,210.43	749,695.19	-
递延所得税资产	767,422.57	875,248.23	472,880.98
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>9,373,039.40</b>	<b>9,777,346.76</b>	<b>9,387,971.86</b>
<b>资产总计</b>	<b>141,275,792.39</b>	<b>146,075,691.49</b>	<b>127,300,055.93</b>

## 资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益科目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	11,000,000.00	14,000,000.00	10,600,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	3,554,589.00
应付账款	8,633,332.87	11,110,451.00	16,785,719.57
预收款项	29,133,343.62	20,366,001.26	24,297,739.54
应付职工薪酬	324,762.50	202,407.93	289,451.80
应交税费	1,792,384.60	2,426,141.74	1,643,639.54
应付利息	-	-	-
应付股利	3,671,826.32	6,371,726.32	6,371,726.32
其他应付款	39,137,202.81	44,542,634.37	27,506,516.22
一年内到期的非流动负债	45,668.51	47,243.84	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>93,738,521.23</b>	<b>99,066,606.46</b>	<b>91,049,381.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	73,650.51	90,870.13	-
专项应付款	-	-	-
递延收益	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>73,650.51</b>	<b>90,870.13</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>93,812,171.74</b>	<b>99,157,476.59</b>	<b>91,049,381.99</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	31,233,855.27	31,233,855.27	99,641.14

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-519,284.12	-387,393.42	-167,138.31
专项储备	-	-	-
盈余公积	450,115.22	450,115.22	7,532,863.38
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	4,796,016.71	4,175,441.30	17,387,623.52
归属于母公司所有者权益合计	45,960,703.08	45,472,018.37	34,852,989.73
少数股东权益	1,502,917.57	1,446,196.53	1,397,684.21
所有者权益合计	<b>47,463,620.65</b>	<b>46,918,214.90</b>	<b>36,250,673.94</b>
负债和股东权益总计	<b>141,275,792.39</b>	<b>146,075,691.49</b>	<b>127,300,055.93</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
一、营业收入	<b>8,070,540.75</b>	<b>139,969,069.99</b>	<b>95,547,226.47</b>
减：营业成本	5,925,997.02	101,556,755.47	63,136,010.78
营业税金及附加	28,667.74	1,327,687.08	1,130,624.26
销售费用	664,528.80	5,705,879.42	6,586,050.16
管理费用	2,041,858.15	19,003,143.40	18,145,281.32
财务费用	799,919.01	1,668,721.00	523,108.51
资产减值损失	-901,084.23	3,165,399.92	-1,539,134.61
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）	266,482.20	253,600.00	99,510.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>-222,863.54</b>	<b>7,795,083.70</b>	<b>7,664,796.77</b>
加：营业外收入	1,135,195.60	4,198,337.30	4,676,047.88
其中：非流动资产处置利得	37,388.08	118,364.79	5,091.88
减：营业外支出	5,035.20	445.62	94.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>907,296.86</b>	<b>11,992,975.38</b>	<b>12,340,749.91</b>
减：所得税费用	230,000.41	1,445,179.31	2,117,544.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>677,296.45</b>	<b>10,547,796.07</b>	<b>10,223,205.59</b>
归属于母公司所有者的净利润	620,575.41	10,850,754.07	10,205,130.06
少数股东损益	56,721.04	-302,958.00	18,075.53
五、每股收益：			

(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013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	31,295,995.24	92,575,863.32	112,226,244.08
收到的税费返还	-	-	1,863,756.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,374,383.74	11,879,015.66	7,753,622.99
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>34,670,378.98</b>	<b>104,454,878.98</b>	<b>121,843,623.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	18,824,066.45	84,421,953.16	68,709,540.61
支付给职工以及为职工支付的现金	2,363,978.21	7,623,137.93	9,732,340.22
支付的各项税费	1,120,670.14	8,471,255.26	9,637,837.27
支付其他与经营活动有关的现金	7,484,400.75	19,665,202.42	24,773,286.59
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>29,793,115.55</b>	<b>120,181,548.77</b>	<b>112,853,004.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,877,263.43</b>	<b>-15,726,669.79</b>	<b>8,990,618.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,459.06	824,451.39	645,632.53
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>118,459.06</b>	<b>824,451.39</b>	<b>645,632.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-118,459.06</b>	<b>-824,451.39</b>	<b>-645,632.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	490,000.00	-
取得借款收到的现金	-	14,000,000.00	12,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-



收到其他与筹资活动有关的现金	6,528,900.00	25,055,265.20	8,760,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,528,900.00</b>	<b>39,545,265.20</b>	<b>21,360,000.00</b>
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	10,600,000.00	18,914,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	270,015.29	920,227.31	927,765.53
支付其他与筹资活动有关的现金	8,800,000.00	4,665,094.71	9,550,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>12,070,015.29</b>	<b>16,185,322.02</b>	<b>29,391,765.53</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,541,115.29</b>	<b>23,359,943.18</b>	<b>-8,031,765.53</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-205,286.80	-275,240.49	-300,296.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-987,597.72</b>	<b>6,533,581.51</b>	<b>12,923.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额	11,625,004.07	5,091,422.56	5,078,498.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>10,637,406.35</b>	<b>11,625,004.07</b>	<b>5,091,422.56</b>

#### 4、股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年度 1-3 月							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权 益	所有者权益 合计
	股本	资本公积	其他综合 收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00	31,233,855.27	-387,393.42	450,115.22	4,175,441.30	45,472,018.37	1,446,196.53	46,918,214.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	31,233,855.27	-387,393.42	450,115.22	4,175,441.30	45,472,018.37	1,446,196.53	46,918,214.90
三、本年增减变动金额	-	-	-131,890.70	-	620,575.41	488,684.71	56,721.04	545,405.75
（一）综合收益总额	-	-	-131,890.70	-	620,575.41	488,684.71	56,721.04	545,405.75
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
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) 股东(或所有者)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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>31,233,855.27</b>	<b>-519,284.12</b>	<b>450,115.22</b>	<b>4,796,016.71</b>	<b>45,960,703.08</b>	<b>1,502,917.57</b>	<b>47,463,620.65</b>

单位：元

项目	2014 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00	99,641.14	-167,138.31	7,532,863.38	17,387,623.52	34,852,989.73	1,397,684.21	36,250,673.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>99,641.14</b>	<b>-167,138.31</b>	<b>7,532,863.38</b>	<b>17,387,623.52</b>	<b>34,852,989.73</b>	<b>1,397,684.21</b>	<b>36,250,673.94</b>
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	<b>31,134,214.13</b>	<b>-220,255.11</b>	<b>-7,082,748.16</b>	<b>-13,212,182.22</b>	<b>10,619,028.64</b>	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-220,255.11	-	10,850,754.07	10,630,498.96	-	-
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	<b>-138,529.68</b>	<b>-138,529.68</b>
（三）利润分配	-	-	-	450,115.22	-450,115.22	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	450,115.22	-450,115.22	-	-	-
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	-	31,145,684.45	-	-7,532,863.38	-23,612,821.07	-	-	-
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	-	31,145,684.45	-	-7,532,863.38	-23,612,821.07	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-11,470.32	-	-	-	-11,470.32	-	-11,470.32

四、本年年末余额	10,000,000.00	31,233,855.27	-387,393.42	450,115.22	4,175,441.30	45,472,018.37	1,446,196.53	46,918,214.90
----------	---------------	---------------	-------------	------------	--------------	---------------	--------------	---------------

单位：元

项目	2013 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00	99,641.14	-110,033.38	6,654,777.54	8,060,579.30	24,704,964.60	1,379,608.68	26,084,573.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	99,641.14	-110,033.38	6,654,777.54	8,060,579.30	24,704,964.60	1,379,608.68	26,084,573.28
三、本年增减变动金额	-	-	-57,104.93	878,085.84	9,327,044.22	10,148,025.13	18,075.53	10,166,100.66
（一）综合收益总额	-	-	-57,104.93	-	10,205,130.06	10,148,025.13	18,075.53	10,166,100.66
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	878,085.84	-878,085.84	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	878,085.84	-878,085.84	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>99,641.14</b>	<b>-167,138.31</b>	<b>7,532,863.38</b>	<b>17,387,623.52</b>	<b>34,852,989.73</b>	<b>1,397,684.21</b>	<b>36,250,673.94</b>

#### (四) 母公司财务报表

##### 1、母公司资产负债表

单位：元

资产科目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	4,282,140.65	8,739,516.22	9,474,388.18
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	7,207,926.51	9,015,000.00	7,736,472.04
应收账款	37,779,422.60	54,310,910.49	29,147,732.90
预付款项	22,195,014.96	15,556,766.49	12,037,842.90
应收利息	-	1,053.65	2,649.89
应收股利	-	353,110.72	99,510.72
其他应收款	14,619,046.27	11,180,185.87	3,864,778.52
存货	40,507,419.04	28,476,100.21	46,715,322.03
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	820,916.91	-	1,797,870.21
<b>流动资产合计</b>	<b>127,411,886.94</b>	<b>127,632,643.65</b>	<b>110,876,567.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	7,273,258.69	7,273,258.69	10,747,505.58
投资性房地产	1,030,425.22	1,056,739.00	1,161,994.15
固定资产	4,234,705.68	4,439,166.08	5,644,877.09
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	504,511.55	507,959.24	521,749.99
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	712,210.43	749,695.19	-
递延所得税资产	726,222.62	761,871.14	405,675.79
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>15,981,334.19</b>	<b>16,288,689.34</b>	<b>19,981,802.60</b>
<b>资产总计</b>	<b>143,393,221.13</b>	<b>143,921,332.99</b>	<b>130,858,369.99</b>

## 资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益科目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	11,000,000.00	14,000,000.00	10,600,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	3,554,589.00
应付账款	7,230,960.23	9,301,658.36	14,268,418.93
预收款项	31,399,083.78	19,751,450.86	24,247,139.54
应付职工薪酬	97,829.41	53,019.73	183,719.16
应交税费	1,744,195.34	1,991,161.48	1,304,735.47
应付利息	-	-	-
应付股利	3,671,826.32	6,371,726.32	6,371,726.32
其他应付款	42,029,405.55	47,067,383.68	31,401,589.27
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>97,173,300.63</b>	<b>98,536,400.43</b>	<b>91,931,917.69</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
递延收益	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>97,173,300.63</b>	<b>98,536,400.43</b>	<b>91,931,917.69</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	31,245,325.59	31,245,325.59	99,641.14
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-487,118.02	-366,152.07	-194,177.68
专项储备	-	-	-
盈余公积	450,115.22	450,115.22	7,532,863.38
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5,011,597.71	4,055,643.82	21,488,125.46

股东权益合计	46,219,920.50	45,384,932.56	38,926,452.30
负债和股东权益总计	<b>143,393,221.13</b>	<b>143,921,332.99</b>	<b>130,858,369.99</b>

## 2、母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
一、营业收入	6,551,905.80	129,036,648.06	90,622,866.53
减：营业成本	4,164,007.79	93,923,159.72	58,624,453.08
营业税金及附加	28,597.83	1,279,434.72	1,091,798.06
销售费用	660,500.80	5,526,430.60	6,351,469.94
管理费用	1,426,701.47	16,266,869.30	16,920,124.33
财务费用	797,999.31	1,656,854.85	526,966.74
资产减值损失	-265,254.14	6,238,177.96	-810,602.05
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）	266,482.20	253,600.00	99,510.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,834.94	4,399,320.91	8,018,167.15
加：营业外收入	1,112,942.22	4,085,467.52	4,376,047.88
其中：非流动资产处置利得	15,134.70	5,495.01	5,091.88
减：营业外支出	5,000.00	387.33	15.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>1,113,777.16</b>	<b>8,484,401.10</b>	<b>12,394,199.26</b>
减：所得税费用	157,823.27	1,853,946.45	2,056,496.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>955,953.89</b>	<b>6,630,454.65</b>	<b>10,337,702.61</b>
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

## 3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	23,365,520.04	76,189,332.91	108,839,674.38
收到的税费返还	-	-	1,863,756.00

收到其他与经营活动有关的现金	2,598,045.54	9,421,258.37	15,821,748.37
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>25,963,565.58</b>	<b>85,610,591.28</b>	<b>126,525,178.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	15,136,259.00	72,753,691.47	67,008,145.94
支付给职工以及为职工支付的现金	492,519.98	2,120,642.57	8,838,206.44
支付的各项税费	645,019.16	8,133,127.80	9,447,562.59
支付其他与经营活动有关的现金	8,405,041.87	19,206,547.21	28,935,054.07
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>24,678,840.01</b>	<b>102,214,009.05</b>	<b>114,228,969.04</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,284,725.57</b>	<b>-16,603,417.77</b>	<b>12,296,209.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,800.00	553,615.99	633,127.66
投资支付的现金	-	559.38	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	660,000.00	3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>72,800.00</b>	<b>1,214,175.37</b>	<b>3,633,127.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-72,800.00</b>	<b>-1,214,175.37</b>	<b>-3,633,127.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	14,000,000.00	12,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	6,528,900.00	25,055,265.20	8,760,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,528,900.00</b>	<b>39,055,265.20</b>	<b>21,360,000.00</b>
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	10,600,000.00	18,914,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	270,015.29	920,227.31	927,765.53
支付其他与筹资活动有关的现金	8,800,000.00	4,665,094.71	9,550,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>12,070,015.29</b>	<b>16,185,322.02</b>	<b>29,391,765.53</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,541,115.29</b>	<b>22,869,943.18</b>	<b>-8,031,765.53</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物</b>	<b>-131,446.19</b>	<b>-203,898.15</b>	<b>-268,327.72</b>



的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	<b>-4,460,635.91</b>	<b>4,848,451.89</b>	<b>362,988.80</b>
加：期初现金及现金等价物余额	8,657,839.11	3,809,387.22	3,446,398.42
六、期末现金及现金等价物余额	<b>4,197,203.20</b>	<b>8,657,839.11</b>	<b>3,809,387.22</b>

#### 4、母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年度 1-3 月					
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	31,245,325.59	-366,152.07	450,115.22	4,055,643.82	45,384,932.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	31,245,325.59	-366,152.07	450,115.22	4,055,643.82	45,384,932.56
三、本年增减变动金额	-	-	-120,965.95	-	955,953.89	834,987.94
（一）综合收益总额	-	-	-120,965.95	-	955,953.89	834,987.94
（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	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>31,245,325.59</b>	<b>-487,118.02</b>	<b>450,115.22</b>	<b>5,011,597.71</b>	<b>46,219,920.50</b>

单位：元

项目	2014 年度					
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	99,641.14	-194,177.68	7,532,863.38	21,488,125.46	38,926,452.30
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	99,641.14	-194,177.68	7,532,863.38	21,488,125.46	38,926,452.30
三、本年增减变动金额	-	31,145,684.45	-171,974.39	-7,082,748.16	-17,432,481.64	6,458,480.26
(一) 综合收益总额	-	-	-171,974.39	-	6,630,454.65	6,458,480.26
(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	-	-	-	450,115.22	-450,115.22	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	450,115.22	-450,115.22	-
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	-	31,145,684.45	-	-	-	-
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	-	31,145,684.45	-	-7,532,863.38	-23,612,821.07	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>31,245,325.59</b>	<b>-366,152.07</b>	<b>450,115.22</b>	<b>4,055,643.82</b>	<b>45,384,932.56</b>

单位：元

项目	2013 年度					所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	99,641.14	-110,038.25	6,654,777.54	12,028,508.69	28,672,889.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	99,641.14	-110,038.25	6,654,777.54	12,028,508.69	28,672,889.12
三、本年增减变动金额	-	-	-84,139.43	878,085.84	9,459,616.77	10,253,563.18

(一) 综合收益总额	-	-	-84,139.43	-	10,337,702.61	10,253,563.18
(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	-	-	-	878,085.84	-878,085.84	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	878,085.84	-878,085.84	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>99,641.14</b>	<b>-194,177.68</b>	<b>7,532,863.38</b>	<b>21,488,125.46</b>	<b>38,926,452.30</b>

## 二、最近两年及一期财务会计报告的审计意见类型

公司聘请具有证券期货相关业务资格的华普天健会计师事务所(特殊普通合伙), 对公司截至 2015 年 3 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日的资产负债表, 2015 年 1-3 月、2014 年度及 2013 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计, 并出具了“会审字[2015]2528 号”标准无保留意见的审计报告。

## 三、主要会计政策和会计估计

### (一) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (二) 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### (三) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币, 境外(分)子公司按所在国家货币澳元为记账本位币。

### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中, 对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的, 基于重要性原则统一会计政策, 即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的, 首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## **（五）合并财务报表的编制方法**

### **（1）合并范围的确定**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### **（2）合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(3) 报告期内增减子公司的处理**

#### **①增加子公司或业务**

##### **A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### **B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **②处置子公司或业务**

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(4) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### **(5) 特殊交易的会计处理**

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### **B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在

个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的

且存在商誉的)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外,与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中,应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的,则在丧失对子公司控制权之前的各项交易,应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;其中,对于丧失控制权之前每一次交易,处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

### (六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## **(2) 合营企业**

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币交易时折算汇率的确定方法**

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### **(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### **(3) 外币报表折算方法**

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## **（九）金融工具**

### **（1）金融资产的分类**

#### **①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### **②持有至到期投资**

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始

确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### **(3) 金融资产的重分类**

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### **(4) 金融负债与权益工具的区分**

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，

还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### **（5）金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

**A.**将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

**B.**将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### **①终止确认所转移的金融资产**

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

**A.**所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

**（6）金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；  
本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### **(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

①金融资产发生减值的客观证据：

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

## ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

### **(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### **① 估值技术**

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### **② 公允价值层次**

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### **(十) 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法**

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

##### **(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：本公司将 500 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

##### **(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

确定组合的依据：

组合 1：本公司合并范围内关联方企业之间的应收款项。

组合 2：除列入组合 1 的合并范围内关联方款项外，对其他单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合 1：本公司合并范围内关联方企业之间的应收款项，由于信用风险特征明显较低，根据实际情况不计提坏账准备。

组合 2：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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	5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	20	20
3-4年（含4年）	30	30
4-5年（含5年）	50	50
5年以上	100	100

### （3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## （十一）存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

#### **(十二) 划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

### **(十三) 长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

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

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

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### **①成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### **②权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被

投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **（十四）投资性房地产**

##### **（1）投资性房地产的分类**

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

##### **（2）投资性房地产的计量模式**

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定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、建筑物	20	5	4.75

### （十五）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

#### （1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

#### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开

始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## **(十六) 在建工程**

(1) 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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十七) 借款费用**

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

## （2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## （十八）无形资产

### （1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### （2）无形资产使用寿命及摊销

①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	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

每年年度终了，公司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无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

#### **(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### **(4) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **(十九) 长期资产减值**

### **(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法**

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### **(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法**

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

### **(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法**

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

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### **(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法**

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值

准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## （二十）长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
房屋装修费	5 年

## （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

- A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(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确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### **B.确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的,本公司将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。

#### **C.确定应计入资产成本或当期损益的金额**

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

#### **D.确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## **(二十二) 预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **(二十三) 股份支付**

### **(1) 股份支付的种类**

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

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

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

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

### **(4) 股份支付计划实施的会计处理**

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

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

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

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## **(二十四) 收入确认原则和计量方法**

### **(1) 销售商品收入**

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

本公司销售商品在交付实物并取得客户确认的交货验收单后确认收入。

### **(2) 提供劳务收入**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入

当期损益，不确认提供劳务收入。

### **(3) 让渡资产使用权收入**

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### **(4) 建造合同收入**

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

## **(二十五) 政府补助**

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## **（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### **（1）递延所得税资产的确认**

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

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

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

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

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## **(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## **（二十七）经营租赁和融资租赁**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### **（1）经营租赁的会计处理方法**

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### **（2）融资租赁的会计处理方法**

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## **(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **(1) 重要会计政策变更**

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号—职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号—财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号—合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号—金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具

列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度 相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 (增加+/减少-)
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》	详见注 1	长期股权投资	-1,500,000.00
		可供出售金融资产	+1,500,000.00

注 1. 《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》

执行《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

## （2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## 四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

### （一）主要财务指标分析

报告期内，公司的主要财务指标如下：

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（合并）	66.40%	67.88%	71.52%
资产负债率（母公司）	67.77%	68.47%	70.25%
流动比率（倍）	1.41	1.38	1.30
速动比率（倍）	0.96	1.08	0.77
项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	0.16	2.96	1.96
存货周转率（次）	0.23	3.61	2.27
毛利率	26.57%	27.44%	33.92%

每股收益（元）	0.06	1.09	1.02
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	4.60	4.55	3.49
每股经营性现金流量净额（元）	0.49	-1.57	0.90
每股净现金流量（元）	1.06	1.16	0.51
加权平均净资产收益率	1.36%	26.94%	34.11%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后）	-0.72%	18.17%	21.00%

注：除特别说明外，上述指标以合并财务报表的数据为基础进行计算，计算公式如下：

- (1) 资产负债率=负债总额/资产总额
- (2) 流动比率=流动资产/流动负债
- (3) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- (4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- (5) 存货周转率=营业成本/存货平均余额
- (6) 毛利率=(总收入-总成本)/总收入
- (7) 每股收益=净利润/总股本
- (8) 每股净资产=期末归属于母公司所有者权益合计/期末股本总额
- (9) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- (10) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额
- (11) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)

的有关的规定。

## 1、财务状况分析

单位：元

资产项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产	131,902,752.99	136,298,344.73	117,912,084.07
非流动资产	9,485,539.40	9,777,346.76	9,387,971.86
其中：固定资产	4,839,802.95	5,067,288.43	5,731,346.74
无形资产	523,178.23	528,375.91	521,749.99

<b>总资产</b>	<b>141,275,792.39</b>	<b>146,075,691.49</b>	<b>127,300,055.93</b>
流动负债	93,738,521.23	99,066,606.46	91,049,381.99
非流动负债	73,650.51	90,870.13	-
<b>总负债</b>	<b>93,812,171.74</b>	<b>99,157,476.59</b>	<b>91,049,381.99</b>

公司流动资产主要为货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款和存货等；非流动资产主要是可供出售金融资产、投资性房地产、固定资产、无形资产、长期待摊费用和递延所得税资产。

报告期内，公司的总资产保持较为稳定。公司的流动资产占到公司总资产的90%以上，公司的非流动资产占到公司总资产比例不到10%。主要原因为：公司主要以提供工程项目的解决方案为主，公司自主生产的产品较少，且自主生产的相关设备主要是对外购配件进行一定的研发及组装，并不需要大型的生产设备投入，因此流动资产占比较大，与公司现阶段的生产经营状况相适应。

2014年年末较2013年年末资产总额增长14.75%，主要原因为公司的重点客户鞍钢集团矿业公司、大连华冶联自动化有限公司、鞍钢集团信息产业（大连）工程有限公司等，订单大幅度增加所致。2015年3月末资产总额较2014年12月31日减少3.29%，变动较小，主要是由于受宏观经济形势不景气影响，公司的主要客户矿山、钢铁等企业需求下降，导致收入大幅度下降所致。

公司流动负债主要为短期借款、应付账款、预收款项、应交税费、应付股利、其他应付款等；公司长期负债主要是公司应分期支付的购车款。

2014年年末公司流动负债较2013年年末增加了8.81%，主要是由于公司业务发展需要，从股东王龙先生及个人借款大幅度增加所致。公司2015年3月末较2014年年末减少了5.38%，主要是公司归还部分个人借款所致。

## 2、盈利能力分析

财务指标	2015年1-3月	2014年度	2013年度
毛利率（%）	26.57%	27.44%	33.92%
净利率（%）	8.39%	7.54%	10.70%
加权平均净资产收益率（%）	1.36%	26.94%	34.11%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-0.72%	18.17%	21.00%
基本每股收益（元）	0.06	1.09	1.02

基本每股收益（扣除非经常性损益）（元）	-0.03	0.73	0.63
---------------------	-------	------	------

#### （1）毛利率分析

报告期内，公司毛利率波动分析详见本节“四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标/（二）营业收入结构及分析/1、收入结构分析/（3）公司毛利及毛利率情况”。

#### （2）净利率分析

报告期内，公司销售净利率分别为 10.70%、7.54% 和 8.39%。2014 年、2015 年销售净利率较 2013 年有所下降，主要是因为第一、受到宏观经济的影响，主要的客户矿山、钢铁等行业需求下降，导致公司收到的订单下降，收入下降所致；第二、公司采购的主要产品成本增加，公司的职工薪酬等人力支出持续增长所致。

#### （3）净资产收益率和基本每股收益分析

报告期内，公司加权平均净资产收益率分别为 34.11%、26.94% 和 1.36%，公司基本每股收益分别为 1.02、1.09 和 0.06。公司净资产收益率及基本每股收益大幅度下降，主要原因为公司服务的主要客户为钢铁、矿山、冶金等企业，由于受到 2015 年宏观经济持续下滑的影响，钢铁、矿山、冶金行业的固定资产投资、项目更新改造工程需求持续下降，受此影响，公司在 2015 年的销售收入大幅度下滑，同时由于成本费用高企，导致公司的净资产收益率以及每股收益的大幅度下降。

报告期内，公司扣除非经常损益的每股收益分别为 0.63、0.73 和 -0.03，公司扣除非经常损益的净资产收益率分别为 21.00%、18.17% 和 -0.72%。报告期归属于申请挂牌公司股东的净利润分别为 1,020.51 万元、1,085.08 万元和 62.06 万元，非经常性损益分别为 392.20 万元、353.04 万元和 95.24 万元，扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司股东的净利润为 628.31 万元、732.04 万元和 -33.19 万元。

公司扣除非经常损益的净资产收益率与扣除非经常损益的每股收益的变动趋势与原因相同。

#### （4）与同行业上市公司比较情况

项目	2014 年度
----	---------

	公司	宝信软件	金白天正
主营业务毛利率 (%)	27.44%	27.90%	23.76%
加权平均净资产收益率 (%)	26.94%	14.23%	2.51
基本每股收益 (元)	1.09	0.898	0.08
项目	2013 年度		
	公司	宝信软件	金白天正
主营业务毛利率 (%)	33.92%	23.68%	16.63%
加权平均净资产收益率 (%)	34.11%	18.50%	9.17
基本每股收益 (元)	1.02	0.851	0.28

公司 2014 年度毛利率与可比公司宝信软件基本持平，高于金白天正，主要原因是行业整体的竞争较为激烈，整体毛利率接近可比公司的水平，较为合理；2013 年度主营业务毛利率高于可比公司宝信软件以及金白天正，主要原因为公司在 2013 年海外业务出现大幅度增加，外销业务占到主营业务的 23.38%，并且该部分毛利率达到 76.30%，远远高于内销的毛利率水平。

公司 2013 年末、2014 年末加权平均净资产收益率和基本每股收益均高于可比公司宝信软件和金白天正，主要原因为公司的主要业务集中于公司的本部和澳大利亚子公司，公司整体费用的控制较为直接、有效，导致公司公司加权平均净资产收益率和基本每股收益高于可比公司宝信软件和金白天正。

### 3、偿债能力分析

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
资产负债率 (合并)	66.40%	67.88%	71.52%
资产负债率 (母公司)	67.77%	68.47%	70.25%
流动比率 (倍)	1.41	1.38	1.30
速动比率 (倍)	0.96	1.08	0.77

#### (1) 资产负债率

报告期内，合并报表各期末资产负债率分别为 71.52%、67.88% 和 66.40%，母公司各期末资产负债率分别为 70.25%、68.47%、67.77%。主要原因为公司为了满足经营规模增加的资金需求，公司积极运用财务杠杆、供应商信用等融资手段，公司的短期借款、从股东等个人的借款一直保持较高的比例。

#### (2) 流动比率与速动比率

报告期各期末，公司的流动比率分别为 1.30、1.38 和 1.41，保持相对稳定。公司的速动比率分别为 0.77、1.08 和 0.96，由于公司存货余额占流动资产的比重约为 30% 左右，速动比率为流动比率的 70% 的水平。

### (3) 与同行业上市公司比较情况

项目	2014 年度		
	公司	宝信软件	金自天正
资产负债率（母公司）	68.47%	47.11%	62.51%
流动比率（倍）	1.38	1.78	1.30
速动比率（倍）	1.08	1.46	0.63
项目	2013 年度		
	公司	宝信软件	金自天正
资产负债率（母公司）	70.25%	56.00%	62.84%
流动比率（倍）	1.30	1.55	1.38
速动比率（倍）	0.77	1.29	0.82

公司 2013 年末、2014 年末资产负债率远高于可比公司宝信软件和金自天正，主要原因为公司处于成长期，整体规模较小，负债率较高，目前负债水平符合处于成长期企业的特点。

公司 2013 年末、2014 年末流动比率低于可比公司宝信软件，但与金自天正相当；2013 年末速动比率低于可比公司宝信软件，主要是由于公司的存货水平较高，偿债能力相对弱于可比公司的水平。

## 4、营运能力分析

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	0.16	2.96	1.96
存货周转率（次）	0.23	3.61	2.27

### (1) 应收账款周转率及其变动原因分析

报告期内，公司的应收账款周转率分别为 1.96、2.96 和 0.16，应收账款周转呈下降趋势。主要是因为一、2014 年，由于公司业务量大幅度增加，资金需求较大，公司加强应收账款的管理，导致 2014 年应收账款周转率偏高；二、2015 年，受整个宏观经济影响，公司的上游客户钢铁、矿山等企业的需求下降，公司订单有所减少，导致收入大幅下降。同时信用期有所延长，导致报告期内公司应

收账款周转率略有下降。总体而言，公司应收账款周转率较为合理，应收账款周转率能够保持在适当水平。

### (2) 存货周转率及其变动原因分析

报告期内，合并报表的存货周转率分别为 2.27、3.61 和 0.23。报告期内公司存货周转率略有所下降，主要是因为 2014 年，随着公司销售规模的扩大，存货周转率大幅提高。2015 年 1-3 月，公司订单较少，使得报告期内公司的存货余额水平上涨，降低存货周转率。

### (3) 与同行业上市公司比较情况

项目	2014 年度		
	公司	宝信软件	金自天正
应收账款周转率（次）	2.96	2.10	1.88
存货周转率（次）	3.61	4.25	0.59
项目	2013 年度		
	公司	宝信软件	金自天正
应收账款周转率（次）	1.96	2.19	3.51
存货周转率（次）	2.27	5.11	1.25

公司 2013 年末应收账款周转率低于可比公司宝信软件和金自天正，2014 年末周转率高于可比公司宝信软件和金自天正，主要系公司应收账款回款好转所致。

公司 2013 年末、2014 年末存货周转率低于可比公司宝信软件，但高于金自天正，主要系公司参与的部分项目并不是由公司主导，导致项目周期较长，降低存货的周转速度。

## 5、现金流量分析

### (1) 公司现金流量表情况

单位：元

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
经营活动现金流入	34,670,378.98	104,454,878.98	121,843,623.07
经营活动现金流出	29,793,115.55	120,181,548.77	112,853,004.69
经营活动产生的现金流量净额	4,877,263.43	-15,726,669.79	8,990,618.38
投资活动产生的现金流量净额	-118,459.06	-824,451.39	-645,632.53
筹资活动产生的现金流量净额	-5,541,115.29	23,359,943.18	-8,031,765.53

汇率变动对现金及现金等价物的影响	-205,286.80	-275,240.49	-300,296.48
现金及现金等价物净增加额	-987,597.72	6,533,581.51	12,923.84
期初现金及现金等价物余额	11,625,004.07	5,091,422.56	5,078,498.72
期末现金及现金等价物余额	10,637,406.35	11,625,004.07	5,091,422.56

报告期内，2014 年公司经营性现金流量净额为负，同时，由于业务量增加，公司筹资活动的现金流量净额大幅增加，货币资金偏紧，2015 年公司经营现金流量有所改善，但由于需要归还银行借款，公司现金流依然较为紧张。

## (2) 公司经营活动现金流量净额与净利润的匹配关系

单位：元

补充资料	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
净利润	677,296.45	10,547,796.07	10,223,205.59
加：资产减值准备	-901,084.23	3,165,399.92	-1,539,134.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	319,920.38	1,124,114.73	1,045,395.25
无形资产摊销	5,197.68	14,374.08	13,790.75
长期待摊费用摊销	37,484.76	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-37,388.08	-118,364.79	-5,091.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	270,015.29	920,227.31	969,484.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-266,482.20	-253,600.00	-99,510.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	107,825.66	-402,367.25	13,599.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,065,321.50	18,208,466.98	-11,672,228.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,193,093.01	-38,560,998.31	20,066,683.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,621,643.66	-10,290,041.42	-4,360,574.40
其他	-84,937.45	-81,677.11	-5,665,000.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,877,263.43</b>	<b>-15,726,669.79</b>	<b>8,990,618.38</b>

报告期内经营活动产生的现金流量净额与净利润不一致,2015年1-3月公司经营活动产生的现金流量净额大幅公司的净利润,主要原因为2015年公司的订单较少,公司加强应收账款的回收力度,同时,加强采购付款的管理,导致一季度的现金流量净额较大;2014年度公司经营活动产生的现金流净额为负,主要系公司业务增加导致经营性应收项目大幅度增加所致;2013年度,公司现金流量净额与净利润基本匹配。

## (二) 营业收入结构及分析

单位:元

项目	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	金额	比重	金额	比重	金额	比重
主营业务收入	7,949,375.80	98.50%	139,397,244.41	99.59%	92,187,583.11	96.48%
其他业务收入	121,164.95	1.50%	571,825.58	0.41%	3,359,643.36	3.52%
<b>合计</b>	<b>8,070,540.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>139,969,069.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>95,547,226.47</b>	<b>100.00%</b>

公司自成立以来一直致力于生产、销售电气装备(包括E-House和智能配电柜)、自动化控制系统(包括采矿/选矿/烧结/球团等领域的自动化控制系统)、工业控制网络系统、信息化控制管理系统(包括采矿/选矿/烧结/球团等领域的PCS生产过程控制系统、MES生产制造执行系统、EAM设备管理系统)等的研发、生产与销售业务。报告期内主营业务收入占营业收入的比重均达到98%以上,主营业务突出、明确。

### 1、收入结构分析

#### (1) 主营业务收入按类别分类

单位:元

产品类别	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	收入金额	占比	收入金额	占比	收入金额	占比
集成(编程、调试)	4,806,362.08	60.46%	115,106,122.96	82.57%	64,558,660.08	70.03%
电气工程施工	3,143,013.72	39.54%	24,291,121.45	17.43%	27,628,923.03	29.97%

合计	<b>7,949,375.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>139,397,244.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>92,187,583.11</b>	<b>100.00%</b>
----	---------------------	----------------	-----------------------	----------------	----------------------	----------------

公司的主要业务为矿山、钢铁等企业提供仪电、仪表和控制系统的整体解决方案和整个三电的工程施工。报告期内，公司的三电解决方案占公司主营业务收入的 80%，工程项目的施工约占公司主营业务收入的 20%。

### (2) 主营业务收入按区域分类

单位：元

产品区域	2015 年 1-3 月		2014 年度		2013 年度	
	收入金额	占比	收入金额	占比	收入金额	占比
内销	6,430,740.85	80.90%	122,039,322.31	87.55%	70,632,237.85	76.62%
外销	1,518,634.95	19.10%	17,357,922.10	12.45%	21,555,345.26	23.38%
合计	<b>7,949,375.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>139,397,244.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>92,187,583.11</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司的主要业务收入为内销，内销占比基本稳定在 80% 左右。公司目前客户主要集中于鞍山、大连等地，外销区域主要集中于澳大利亚。

### (3) 公司毛利及毛利率情况

报告期内，公司主营业务收入及成本情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	变动率	金额
销售收入	8,070,540.75	139,969,069.99	46.49%	95,547,226.47
销售成本	5,925,997.02	101,556,755.47	60.85%	63,136,010.78
毛利	2,144,543.73	38,412,314.52	-0.14%	32,411,215.69
毛利率	26.57%	27.44%	-30.89%	33.92%

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 33.92%、27.44%、26.57%，毛利逐年有所降低，但依然保持较高水平。主要原因为：1) 公司主要业务集中于为矿山、钢铁等企业提供仪电、仪表、配电等方面的整体解决方案，由于受宏观经济影响，矿山、钢铁公司固定资产投资减少以及行业竞争的加剧，导致公司现有服务项目收入的下降；2) 公司销售成本中外购产品所占比重较高，公司按照项目的类别，提供简单的组装和装配。由于外购产品成本逐年增加，导致公司现有项目的成本每年都有相应的增加，故公司主营业务产品毛利呈逐年下降趋势。

## ①主营业务收入按业务类别分类的毛利率情况

报告期内，公司分产品的收入及成本情况如下：

单位：元

主营业务收入		2015年1-3月	2014年度	2013年度
集成（编程、调试）		4,806,362.08	115,106,122.96	64,558,660.08
电气工程施工		3,143,013.72	24,291,121.45	27,628,923.03
<b>合计</b>		<b>7,949,375.80</b>	<b>139,397,244.41</b>	<b>92,187,583.11</b>
主营业务成本		2015年1-3月	2014年度	2013年度
集成（编程、调试）		3,655,720.25	82,958,171.34	46,529,381.50
电气工程施工		2,243,962.99	18,390,742.62	13,118,426.15
<b>合计</b>		<b>5,899,683.24</b>	<b>101,348,913.96</b>	<b>59,647,807.65</b>

报告期内，主营业务收入按业务类别分类的毛利率情况如下：

单位：元

产品类别	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
集成（编程、调试）	1,150,641.83	23.94%	32,147,951.62	27.93%	18,029,278.58	27.93%
电气工程施工	899,050.73	28.60%	5,900,378.83	24.29%	14,510,496.88	52.52%
<b>合计</b>	<b>2,049,692.56</b>	<b>25.78%</b>	<b>38,048,330.45</b>	<b>27.29%</b>	<b>32,539,775.46</b>	<b>35.30%</b>

报告期内，公司的主要产品是致力于为矿山、钢铁等行业提供仪电、仪表和控制系统的整体解决方案，属于技术密集型的行业，产品毛利率保持较高的水平。

公司目前的主营业务主要集中于矿山、钢铁、冶金等行业，公司现已将业务拓展到其他行业，毛利率有望进一步提高。

## ②主营业务收入按业务类别分类的毛利率情况

报告期内，主营业务收入按业务类别分类的毛利率情况如下：

单位：元

产品类别	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
内销	2,293,046.84	35.66%	31,301,486.05	25.65%	16,094,021.05	22.79%
外销	-243,354.28	-16.02%	6,746,844.40	38.87%	16,445,754.41	76.30%

合计	2,049,692.56	25.78%	38,048,330.45	27.29%	32,539,775.46	35.30%
----	--------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

报告期内，2015年1-3月，外销的综合毛利率为负，主要原因为公司在该期间购买全年的专业赔偿险、公共责任险、管理责任险等险种，导致一季度毛利率为负，预计全年公司外销的毛利依然保持较高水平，盈利水平也不断增强。

从全年看，公司外销的综合毛利略高于内销毛利，主要原因为公司进入澳大利亚市场多年，在澳大利亚市场建立一定的品牌知名度，同时，公司在澳大利亚将业务拓展到除矿山、钢铁等行业的其他领域，导致公司在海外市场的整体收入实现快速增长，整体毛利率高于国内市场的水平。

#### (4) 收入确认具体方法

①对于国内销售，公司在将货物运抵至指定仓库经检验完毕后，分以下几种情况分别确认收入：

公司在将货物运抵至客户并经客户检验完毕后，由客户出具竣工验收单，公司销售部对货物数量予以确认；确认无误后，经销售部申请，由财务部开具发票并确认收入。

系统集成收入是指根据用户需要将整个系统中的外购软件、硬件按照合理的方式进行集成，将整体方案提交给客户所获得的收入。一般在初验完成后，公司将所有外购的硬件和软件移交给客户并已全部安装完毕，投入试运行。同时，试运行也已获得客户的确认，由客户出具竣工验收单。经确认无误后，由财务部开具发票并确认收入。

②对于海外销售，公司将货物运至出口港并报关装船后，公司以海关核准的报关单作为确认外销收入的依据。

## 2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度		2013年度
	金额	金额	变动率	金额
营业收入	8,070,540.75	139,969,069.99	46.49%	95,547,226.47
营业成本	5,925,997.02	101,556,755.47	60.85%	63,136,010.78
营业毛利	2,144,543.73	38,412,314.52	18.52%	32,411,215.69

营业利润	-222,863.54	7,795,083.70	1.70%	7,664,796.77
利润总额	907,296.86	11,992,975.38	-2.82%	12,340,749.91
净利润	677,296.45	10,547,796.07	3.18%	10,223,205.59

公司 2014 年营业收入较 2013 年增长 46.49%，主要是因为：

1) 2014 年公司主要客户鞍钢集团矿业公司下属矿山企业固定资产投资大幅增加，公司为其提供自动化控制系统的解决方案，导致公司营业收入在 2014 年大幅度增长。同时，报告期内相购买的相关设备成本的增加，导致成本大幅度增加。

2) 外销扩张带来的业务增长。公司进入澳大利亚市场多年，在澳大利亚市场建立一定的品牌知名度，同时，公司在澳大利亚将业务拓展到除矿山、钢铁等行业的其他领域，导致公司在海外市场的拓展实现快速增长。

报告期内公司营业利润变动较小，主要是公司期间费用变动较小，2014 年度三项费用较 2013 年增长 1.70%（期间费用具体分析见本节“四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标/（三）主要费用及变动情况”之分析）。

报告期内，公司获得较多的政府补助，导致利润总额下降幅度小于营业利润下降比例。

### 3、公司成本的构成情况及分析

#### （1）生产成本的构成情况

公司的主营业务成本包括直接材料、直接人工和制造费用。报告期内，公司主要产品成本构成情况具体如下：

项目明细	2015 年 1-3 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重
直接材料	5,199,963.21	87.75%	90,819,081.45	89.43%	54,488,494.66	86.30%
直接人工	356,000.00	6.01%	3,560,954.22	3.51%	3,730,000.00	5.91%
制造费用	370,033.81	6.24%	7,176,719.80	7.07%	4,917,516.12	7.79%
<b>合计</b>	<b>5,925,997.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>101,556,755.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>63,136,010.78</b>	<b>100.00%</b>

生产成本中直接材料成本所占比例较大，主要原因为公司主要提供的是系统的解决方案，公司主要将购买的产品根据客户的需要进行组装，因此，公司主营业务成本中直接材料所占比重较高，直接人工以及制造费用所占比重较小，符合该行业的特点。报告期内，公司主要成本在生产成本中的占比基本保持稳定，未发生明显波动。

### （2）成本的归集、分配、结转方法

公司成本构成主要包括直接材料、直接人工、制造费用。公司按照销售订单对生产成本进行单独的核算。其中：1) 原材料购入时计入原材料科目，领用时按订单项目计入生产成本-原材料科目；2) 直接人工发生时，计入生产成本-职工薪酬科目；3) 车间发生的水电费、运费等费用发生时，计入制造费用相应明细科目，月末按照各个项目所耗用原材料比例分配计入生产成本-制造费用科目。

产品完工时，按照订单项目归集的生产成本-原材料、职工薪酬、制造费用等科目余额，结转至库存商品科目。库存商品销售后，结转至营业成本。

### （三）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度		2013年度
	金额	金额	变动率	金额
营业收入	8,070,540.75	139,969,069.99	46.49%	95,547,226.47
销售费用	664,528.80	5,705,879.42	-13.36%	6,586,050.16
管理费用	2,041,858.15	19,003,143.40	4.73%	18,145,281.32
财务费用	799,919.01	1,668,721.00	219.00%	523,108.51
<b>期间费用合计</b>	<b>3,506,305.96</b>	<b>26,377,743.82</b>	<b>4.45%</b>	<b>25,254,439.99</b>
销售费用占营业收入的比重	8.23%		4.08%	6.89%
管理费用占营业收入的比重	25.30%		13.58%	18.99%
财务费用占营业收入的比重	9.91%		1.19%	0.55%
期间费用占营业收入的比重	43.45%		18.85%	26.43%

公司期间费用具体明细如下：

#### 1、销售费用明细表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
工资及附加费	64,420.00	296,050.42	230,967.67
办公费	62,077.75	799,221.65	699,151.93
差旅费	260,561.70	1,457,961.09	1,107,178.02
招待费	256,810.00	1,251,255.90	1,442,848.73
售后服务费	4,028.00	1,810,265.46	2,991,994.08
运费	16,631.35	91,124.90	113,909.73
<b>合计</b>	<b>664,528.80</b>	<b>5,705,879.42</b>	<b>6,586,050.16</b>

公司销售费用 2014 年度较 2013 年度有所减少，主要是因为公司的工程项目售后服务期到期，导致 2014 年公司售后服务费大幅度下降所致。2015 年 1-3 月公司销售费用有所下降，但由于公司营业收入大幅减少，导致销售费用所占比重反而大幅增加。

## 2、管理费用明细表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
职工薪酬	495,584.84	1,836,669.21	5,744,156.60
差旅费	60,843.53	184,345.26	261,125.42
招待费	18,745.45	45,081.00	41,689.30
办公费	568,432.58	1,058,417.18	640,099.90
车辆管理费	45,501.28	488,214.60	635,670.06
审计、评估、咨询费	129,026.84	667,835.27	1,276,731.63
无形资产摊销	5,197.68	14,374.08	13,790.75
折旧费	293,362.66	1,227,647.58	1,087,785.47
各项税费	114,664.50	416,796.88	387,507.15
技术开发费	223,754.18	12,061,368.48	6,901,689.96
其他	86,744.61	1,002,393.86	1,155,035.08
<b>合计</b>	<b>2,041,858.15</b>	<b>19,003,143.40</b>	<b>18,145,281.32</b>

公司管理费用 2014 年度较 2013 年度增加了 4.73%，变动较小，主要是因为公司加强管理费用的内部控制，管理费用总体保持稳定。2015 年 1-3 月份管理费用略有所下降，占同期收入比重 25.30%，与上年相比比重增加，主要是因为收入大幅下降导致管理费用占比有所增加。

## 3、财务费用明细表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
利息支出	464,808.12	1,138,713.60	969,484.73
减：利息收入	11,094.34	20,132.99	90,105.62
利息净支出	453,713.78	1,118,580.61	879,379.11
汇兑损失	405,380.78	535,093.16	283.06
减：汇兑收益	73,102.00	5,873.13	365,040.00
汇兑净损失	332,278.78	529,220.03	-364,756.94
银行手续费	13,926.45	20,920.36	8,486.34
<b>合计</b>	<b>799,919.01</b>	<b>1,668,721.00</b>	<b>523,108.51</b>

公司财务费用 2014 年度较 2013 年度增加了 219.00%，主要原因为由于公司资金紧张，公司对收到的大额票据进行贴现。2015 年 1-3 月份财务费用均保持较高的水平，主要是因为公司对收到的大额票据进行贴现。

#### 4、研发费用明细表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度		2013年度
	金额	金额	变动率	金额
工资	191,800.00	802,824.00	9.77%	731,362.00
工会经费	528.00	2,386.00	30.38%	1,830.00
住房公积金	1,920.00	9,160.00	24.46%	7,360.00
职工保险费	7,563.60	34,919.45	29.25%	27,016.75
材料费	-	9,248,149.06	167.06%	3,462,958.67
其他	20,140.00	46,474.60	-80.79%	241,906.72
技术咨询费	-	1,883,100.00	-17.41%	2,280,000.00
办公费	-	15,308.71	26.29%	12,121.81
折旧	1,802.58	7,210.32	-26.77%	9,846.62
水电费	-	11,836.34	-1.87%	12,062.39
研发软件及耗材	-	-	-	115,225.00
<b>研发费用合计</b>	<b>223,754.18</b>	<b>12,061,368.48</b>	<b>74.76%</b>	<b>6,901,689.96</b>
研发费用占营业收入的比重	2.77%	8.62%		7.22%

公司报告期内研发费用主要由研发人员的工资、直接投入的材料费、技术咨询费以及其他费用等构成。公司报告期内的研发投入占营业收入比重均保持在一个相对稳定的比例。公司 2014 年度的研发费用比 2013 年度有小幅上升，由 7.22% 上升到 8.62%；2015 年 1-3 月，公司研发费用占营业收入仅为 2.77%，主要原因为公司研发投入主要集中在二、三季度。

#### (四) 重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 1、重大投资收益情况

报告期内无重大投资收益。

##### 2、非经常性损益情况

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	37,388.08	118,364.79	5,091.88
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	1,097,807.52	3,794,198.58	4,670,956.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,035.20	285,328.31	-94.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-172,504.68	-641,037.58	-731,407.18
少数股东权益影响额	-5,208.39	-26,451.44	-22,500.00
<b>合计</b>	<b>952,447.34</b>	<b>3,530,402.67</b>	<b>3,922,045.96</b>

报告期内，归属于普通股股东的非经常性损益分别为 392.20 万元、353.04 万元、95.24 万元，公司经营业绩对非经常性损益存在一定程度的依赖。公司报告期内的非经常性损益主要系政府补助，分别为 467.10 万元、379.42 万元和 109.78 万元。公司作为辖区内高新技术企业技术优势明显，获得较多的政府补贴。

报告期内的政府补助明细如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
中小企业发展专项资金	500,000.00	-	-
增值税退税	597,807.52	1,794,198.58	1,863,756.00
国家专项拨款	-	1,000,000.00	-
创新性中小企业配套资金	-	600,000.00	-
创新性中小企业补助资金	-	400,000.00	-
鞍山市财政局科技专项资金	-	-	200,000.00
辽宁省财政厅拨款	-	-	500,000.00
鞍山市财政局拨付专项资金	-	-	300,000.00
物联网发展专项资金	-	-	1,500,000.00
高校毕业生就业见习补贴	-	-	7,200.00
鞍山市信息化专项资金	-	-	300,000.00
<b>合计</b>	<b>1,097,807.52</b>	<b>3,794,198.58</b>	<b>4,670,956.00</b>

公司注重研究开发的投入，提供产品和服务的科技含量水平较高，多次获得政府补贴。在报告期内，公司先后收到拨付的中小企业发展专项资金、国家专项拨款、创新性中小企业配套资金、创新性中小企业补助资金等，公司收到的政府补助直接确认营业外收入。

### 3、适用税率及主要税收优惠政策

### (1) 所得税税率及税收优惠情况

公司于 2011 年 10 月 26 日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局四部门认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》(证书编号：GF201121000141)，有效期为 2011 年 1 月至 2013 年 12 月。

公司于 2014 年 10 月 22 日再次被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局四部门认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》(证书编号：GF201421000048)，有效期为 2014 年 1 月至 2016 年 12 月，故公司 2013 年度、2014 年度 2015 年 1-3 月按 15% 的税率计缴企业所得税。

### (2) 其他主要税种和税率

税种	税率	计税依据
增值税	应税收入	17%、13%、6%
营业税	建安收入、服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税	7%
教育费及附加	应缴纳流转税	3%
地方教育费及附加	应缴纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%

注：公司的子公司辽宁中新集团（澳大利亚）有限公司的企业所得税税率为 30%，其余子公司的企业所得税税率为 25%。

## (五) 最近两年一期主要资产情况

### 1、货币资金

公司报告期各期末货币资金余额如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	1,239,197.20	624,985.29	408,613.38
银行存款	9,398,209.15	11,000,018.78	4,682,809.18
其他货币资金	84,937.45	81,677.11	5,665,000.96
<b>合计</b>	<b>10,722,343.80</b>	<b>11,706,681.18</b>	<b>10,756,423.52</b>

其他货币资金系母公司存入履约保证金。除此之外，期末货币资金中无其他

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

单位：元

种类	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑票据	7,207,926.51	9,382,246.40	7,836,472.04
<b>合计</b>	<b>7,207,926.51</b>	<b>9,382,246.40</b>	<b>7,836,472.04</b>

截至2015年3月31日，公司应收票据余额7,207,926.51元，上述票据系从销售客户处收到具有真实的交易背景，公司不存在违规票据融资的行为。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款的分类

种类	2015年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
2.按组合计提坏账准备的应收账款	47,664,184.24	100.00	7,113,588.75	14.92
3.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>47,664,184.24</b>	<b>100.00</b>	<b>7,113,588.75</b>	<b>14.92</b>
种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
2.按组合计提坏账准备的应收账款	71,047,668.63	100.00	7,706,010.88	10.85
3.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>71,047,668.63</b>	<b>100.00</b>	<b>7,706,010.88</b>	<b>10.85</b>
种类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1.单项金额重大并单项计提坏账准	-	-	-	-

备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	36,010,941.07	100.00	4,895,840.36	13.60
3.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>36,010,941.07</b>	<b>100.00</b>	<b>4,895,840.36</b>	<b>13.60</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

种类	2015年3月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年)	24,541,925.92	51.49%	1,227,096.29	23,314,829.63
1至2年(含2年)	10,546,001.42	22.13%	1,054,600.14	9,491,401.28
2至3年(含3年)	7,557,339.05	15.86%	1,511,467.81	6,045,871.24
3至4年(含4年)	1,442,921.50	3.03%	432,876.45	1,010,045.05
4至5年(含5年)	1,376,896.58	2.89%	688,448.29	688,448.29
5年以上	2,199,099.77	4.61%	2,199,099.77	-
<b>合计</b>	<b>47,664,184.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,113,588.75</b>	<b>40,550,595.49</b>
种类	2014年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年)	52,105,278.78	73.34%	2,605,263.94	49,500,014.84
1至2年(含2年)	10,315,661.00	14.52%	1,031,566.10	9,284,094.90
2至3年(含3年)	3,557,722.00	5.01%	711,544.40	2,846,177.60
3至4年(含4年)	1,382,084.36	1.95%	414,625.31	967,459.05
4至5年(含5年)	1,487,822.72	2.09%	743,911.36	743,911.36
5年以上	2,199,099.77	3.10%	2,199,099.77	-
<b>合计</b>	<b>71,047,668.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,706,010.88</b>	<b>63,341,657.75</b>
种类	2013年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年)	19,430,391.07	53.96%	971,519.55	18,458,871.52
1至2年(含2年)	9,919,323.76	27.55%	991,932.38	8,927,391.38
2至3年(含3年)	2,424,016.26	6.73%	484,803.25	1,939,213.01
3至4年(含4年)	1,857,110.21	5.16%	557,133.06	1,299,977.15
4至5年(含5年)	979,295.31	2.72%	489,647.66	489,647.65
5年以上	1,400,804.46	3.89%	1,400,804.46	-
<b>合计</b>	<b>36,010,941.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,895,840.36</b>	<b>31,115,100.71</b>

(3) 应收账款前五名

公司应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

2015年3月31日应收账款前五名				
单位名称	金额	与本公司关系	账龄	占应收账款总额的比例
鞍钢集团矿业公司	7,968,041.90	非关联方	1年以内	16.72%
大连华冶联自动化有限公司	6,316,120.20	非关联方	1年以内	13.25%
中冶北方工程技术有限公司	2,827,353.05	关联方	1年以内	5.93%
鞍钢集团自动化公司	2,525,950.00	非关联方	1年以内	5.30%
建龙钢铁控股有限公司	1,641,357.90	非关联方	1年以内	3.44%
<b>合计</b>	<b>21,278,823.05</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44.64%</b>
2014年12月31日应收账款前五名				
单位名称	金额	与本公司关系	账龄	占应收账款总额的比例
鞍钢集团矿业公司	10,970,083.31	非关联方	1年以内	15.44%
大连华冶联自动化有限公司	7,485,016.20	非关联方	1年以内	10.54%
中冶北方工程技术有限公司	3,462,753.05	关联方	1年-2年	4.87%
联峰钢铁(张家港)有限公司	2,758,000.00	非关联方	1年-2年	3.88%
中冶北方(大连)工程技术有限公司	2,104,100.00	非关联方	1年-2年	2.96%
<b>合计</b>	<b>26,779,952.56</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37.69%</b>
2013年12月31日应收账款前五名				
单位名称	金额	与本公司关系	账龄	占应收账款总额的比例
鞍钢集团矿业公司	6,401,840.91	非关联方	1年以内	17.78%
中冶北方(大连)工程技术有限公司	4,427,000.00	非关联方	1年以内	12.29%
建龙钢铁控股有限公司	3,625,000.00	非关联方	1年以内	10.07%
鞍钢集团自动化公司	1,943,950.00	非关联方	1年以内	5.40%
青岛银钢炼铁有限公司	1,154,000.00	非关联方	1年以内	3.20%
<b>合计</b>	<b>17,551,790.91</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>48.74%</b>

公司应收账款主要为工程款，80%的应收款账龄在1-2年，其余部分应收账款账龄较长。应收账款的账龄结构与工程设计、承包业行业特点、公司客户结构等有关。公司主要客户全部为直接销售客户，即客户的购买方为产品的使用方。公司主要客户为矿山、钢铁等大型制造行业，该类客户的项目的建设周期较长，规模较大，同时，一般要求公司将项目尾款作为项目质保金，质保期一般在1年以上。由于公司承担的项目工期较长，并且质保金需要在工程项目竣工验收后1年才能取得，均导致应收账款账龄较长。

从应收账款的历史收款记录来看，虽然部分账龄较长，未发生过较大金额的坏账损失。

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄情况分析

账龄	2015年3月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1年以内 (含1年)	17,941,069.99	85.83%	10,412,146.79	72.59%	10,109,390.73	82.83%
1至2年 (含2年)	1,584,866.24	7.58%	2,021,887.84	14.10%	894,092.09	7.33%
2至3年 (含3年)	611,690.65	2.93%	822,094.67	5.73%	170,563.65	1.40%
3年以上	765,397.91	3.66%	1,086,983.02	7.58%	1,030,492.84	8.44%
<b>合计</b>	<b>20,903,024.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,343,112.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,204,539.31</b>	<b>100.00%</b>
占流动资产比例	15.61%		10.52%		10.35%	

##### (2) 主要债务人

公司预付账款前五名债务人情况如下：

2015年3月31日预付账款前五名				
单位名称	金额(元)	与本公司关系	账龄	占预付账款总额的比例
鞍山华深控制系统有限公司	1,895,282.80	非关联方	1-2年	30.27%
鞍山胜世嘉业科技有限公司	1,869,591.01	非关联方	1年以内	11.51%
沈阳中光盛基科技有限公司	1,280,324.87	非关联方	1年以内	6.99%
上海依艾国际贸易有限公司	965,063.00	非关联方	1年以内	4.32%
甘肃联通工业仪器仪表有限公司	830,680.00	非关联方	1年以内	2.81%
<b>合计</b>	<b>6,840,941.68</b>	-	-	<b>55.89%</b>
2014年12月31日预付账款前五名				
单位名称	金额(元)	与本公司关系	账龄	占预付账款总额的比例
鞍山华深控制系统有限公司	1,900,782.80	非关联方	1-2年	13.25%
鞍山胜世嘉业科技有限公司	867,700.00	非关联方	1年以内	6.05%
甘肃联通工业仪器仪表有限公司	784,388.00	非关联方	1年以内	5.47%

西门子（中国）有限公司	754,586.42	非关联方	1 年以内	5.26%
鞍山华实自动化科技有限公司	628,314.00	非关联方	1 年以内	4.38%
<b>合计</b>	<b>4,935,771.22</b>	-	-	<b>34.41%</b>
<b>2013 年 12 月 31 日预付账款前五名</b>				
<b>单位名称</b>	<b>金额（元）</b>	<b>与本公司关系</b>	<b>账龄</b>	<b>占预付账款总额的比例</b>
辽宁毕托巴科技有限公司	850,000.00	非关联方	1 年以内	6.96%
鞍山华深控制系统有限公司	600,782.80	非关联方	1 年以内	4.92%
北京中世华业自动化设备有限公司	580,000.00	非关联方	1 年以内	4.75%
陕西电器研究所	570,000.00	非关联方	1 年以内	4.67%
鞍山市中控自动化工程有限公司	560,000.00	非关联方	1 年以内	4.58%
<b>合计</b>	<b>3,160,782.80</b>	-	-	<b>25.88%</b>

报告期内预付账款中主要是公司采购设备尚未结算的预付款项。公司部分预付账款在 3 年以上，主要原因为 2012 年公司与中冶北方（大连）工程技术有限公司共同参与建设委内瑞拉 CVG FERROMINERA ORINOCO C.A 公司第二条年产 30 万吨链篦机-回转窑球团生产线。由于委内瑞拉国内局势动荡，该项目已经停工。公司为该项目订购的设备尚未交付，导致预付款项较长。

### （3）预付账款各期末余额中预付关联方的款项情况

预付账款各期末余额中无预付关联方的款项情况。

## 5、其他应收款

### （1）其他应收款的分类

种类	2015 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
1. 单项金额重大并单项计提坏账的其他应收款	-	-	-	-
2. 以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	11,357,570.75	100.00%	1,750,165.78	15.41%
3. 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>11,357,570.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,750,165.78</b>	<b>15.41%</b>
<b>种类</b>	<b>2014 年 12 月 31 日</b>			

	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1. 单项金额重大并单项计提坏账的其他应收款	-	-	-	-
2. 以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	9,436,853.90	100.00%	2,080,327.88	22.04%
3. 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>9,436,853.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,080,327.88</b>	<b>22.04%</b>
	<b>2013年12月31日</b>			
种类	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1. 单项金额重大并单项计提坏账的其他应收款	-	-	-	-
2. 以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	7,796,561.77	100.00%	1,725,098.48	22.13%
3. 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>7,796,561.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,725,098.48</b>	<b>22.13%</b>

报告期内，其他应收款的余额主要为往来暂借款、项目保证金等。

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

种类	2015年3月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年)	8,279,720.38	72.90%	413,986.02	7,865,734.36
1至2年(含2年)	1,370,202.23	12.06%	137,020.22	1,233,182.01
2至3年(含3年)	320,921.00	2.83%	64,184.20	256,736.80
3至4年(含4年)	331,074.00	2.92%	99,322.20	231,751.80
4至5年(含5年)	40,000.00	0.35%	20,000.00	20,000.00
5年以上	1,015,653.14	8.94%	1,015,653.14	-
<b>合计</b>	<b>11,357,570.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,750,165.78</b>	<b>9,607,404.97</b>
种类	2014年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年)	3,366,844.46	35.68%	168,342.21	3,198,502.25
1至2年(含2年)	1,660,961.30	17.60%	166,096.13	1,494,865.17
2至3年(含3年)	3,000,821.00	31.80%	600,164.20	2,400,656.80
3至4年(含4年)	331,074.00	3.51%	99,322.20	231,751.80
4至5年(含5年)	61,500.00	0.65%	30,750.00	30,750.00

5年以上	1,015,653.14	10.76%	1,015,653.14	-
<b>合计</b>	<b>9,436,853.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,080,327.88</b>	<b>7,356,526.02</b>
<b>种类</b>	<b>2013年12月31日</b>			
	<b>账面余额</b>	<b>比例</b>	<b>坏账准备</b>	<b>账面价值</b>
1年以内(含1年)	2,735,764.22	35.09%	136,788.21	2,598,976.01
1至2年(含2年)	3,156,790.00	40.49%	315,679.00	2,841,111.00
2至3年(含3年)	453,633.00	5.82%	90,726.60	362,906.40
3至4年(含4年)	383,510.54	4.92%	115,053.16	268,457.38
4至5年(含5年)	25.00	0.00%	12.50	12.50
5年以上	1,066,839.01	13.68%	1,066,839.01	-
<b>合计</b>	<b>7,796,561.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,725,098.48</b>	<b>6,071,463.29</b>

其他应收款账龄较长，主要是由于部分项目周期较长，支付的项目保证金所致。

### (3) 主要其他应收款单位

公司其他应收款主要单位情况如下：

<b>2015年3月31日其他应收款前五名</b>					
单位名称	金额(元)	与本公司关系	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
鞍山佳盛软件开发有限公司	6,070,000.00	非关联方	1-3年	53.44%	往来款
邹越峰	531,118.00	关联方	5年以上	4.68%	往来款
谢蓬	490,000.00	关联方	1年以内	4.31%	往来款
吉林建龙钢铁有限责任公司	419,321.00	非关联方	1至3年	3.69%	保证金
林晓林	150,002.45	非关联方	5年以上	1.32%	员工借款
<b>合计</b>	<b>7,660,441.45</b>	-	-	<b>67.44%</b>	-
<b>2014年12月31日其他应收款前五名</b>					
单位名称	金额(元)	与本公司关系	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
鞍山德隆自动化工程有限公司	1,500,000.00	股东	2-3年	15.90%	往来款
鞍山佳盛软件开发有限公司	920,000.00	非关联方	1-3年	9.75%	往来款
邹越峰	531,118.00	关联方	5年以上	4.68%	往来款
谢蓬	490,000.00	关联方	1年以内	5.19%	备用金
吉林建龙钢铁有限责任公司	419,321.00	非关联方	1-3年	4.44%	往来款

合计	3,860,439.00	-	-	40.91%	-
<b>2013年12月31日其他应收款前五名</b>					
单位名称	金额(元)	与本公司关系	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
鞍山德隆自动化工程有限公司	2,700,000.00	股方	1-2年	34.63%	往来款
大连保税区凯博国际贸易有限公司	686,425.00	关联方	1年以内	8.80%	往来款
邹越峰	531,118.00	关联方	5年以上	6.81%	员工借款
吉林建龙钢铁有限责任公司	469,321.00	非关联方	1-2年	6.02%	保证金
上海圣联有限公司	319,510.54	非关联方	2-3年	4.10%	往来款
合计	4,706,374.54	-	-	60.36%	-

各报告期末，其他应收款余额中关联方欠款详见本节“五、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易/（二）关联交易/3、关联方应收应付款项”。

## 6、存货

单位：元

分类	2015年3月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	116,550.07	-	116,550.07
在产品	41,499,969.27	-	41,499,969.27
库存商品	151,883.00	-	151,883.00
合计	41,768,402.34	-	41,768,402.34
占流动资产比例	31.66%		
分类	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	172,641.67	-	172,641.67
在产品	29,530,439.17	-	29,530,439.17
库存商品	-	-	-
合计	29,703,080.84	-	29,703,080.84
占流动资产比例	21.79%		
分类	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,348,504.32	-	2,348,504.32
在产品	45,563,043.50	-	45,563,043.50

库存商品	-	-	-
<b>合计</b>	<b>47,911,547.82</b>	<b>-</b>	<b>47,911,547.82</b>
占流动资产比例	40.63%		

公司存货主要是由原材料和在产品组成，报告期内，公司对存货进行了全面的梳理，按照会计准则对公司存货进行了减值测试，对库存商品进行了减值测试，公司存货不存在减值迹象，无需计提减值准备。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
待抵扣进项税	1,143,055.09	110,875.85	-
<b>合计</b>	<b>1,143,055.09</b>	<b>110,875.85</b>	<b>-</b>

待抵扣进项税已经全部认证，但是期末尚未抵扣完毕。

## 8、可供出售资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

2015年3月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,500,000.00	-	1,500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>1,500,000.00</b>
2014年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,500,000.00	-	1,500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>1,500,000.00</b>
2013年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,500,000.00	-	1,500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>1,500,000.00</b>

### (2) 按成本法核算的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额			
	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年3月31日

中冶北方工程技术有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,500,000.00</b>

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年3月31日		
中冶北方工程技术有限公司	-	-	-	-	1.22	266,482.20
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.22</b>	<b>266,482.20</b>

2004年12月，公司投资1,500,000.00元，持有中冶北方工程技术有限公司1.22%的股权，因对其不具备控制、共同控制或重大影响，且该公司非上市公司，在活跃市场中没有报价、公允价值无法可靠计量，故本公司将其在可供出售金融资产列报，并按成本法进行后续计量。

## 9、投资性房地产

(1) 采用成本法核算的投资性房地产

单位：元

2015年3月31日			
类别	原值	累计摊销	账面净值
房屋及建筑物	2,322,402.06	1,291,976.84	1,030,425.22
<b>合计</b>	<b>2,322,402.06</b>	<b>1,291,976.84</b>	<b>1,030,425.22</b>
2014年12月31日			
类别	原值	累计摊销	账面净值
房屋及建筑物	2,322,402.06	1,265,663.06	1,056,739.00
<b>合计</b>	<b>2,322,402.06</b>	<b>1,265,663.06</b>	<b>1,056,739.00</b>
2013年12月31日			
类别	原值	累计摊销	账面净值
房屋及建筑物	2,322,402.06	1,160,407.91	1,161,994.15
<b>合计</b>	<b>2,322,402.06</b>	<b>1,160,407.91</b>	<b>1,161,994.15</b>

## 10、固定资产

(1) 固定资产分类

固定资产在公司非流动资产中所占的比重较大，主要为房屋建筑物和外购的机器设备。报告期内，不同类别固定资产及累计折旧明细如下：

单位：元

2015年3月31日						
类别	折旧年限	原值	比重	累计折旧	账面净值	成新率
房屋及建筑物	20年	6,122,696.33	53.88%	3,406,120.77	2,716,575.56	44.37%
电子设备	3-5年	1,304,573.80	11.48%	867,834.33	436,739.47	33.48%
运输工具	4-5年	2,915,447.81	25.66%	1,545,740.21	1,369,707.60	46.98%
其他	3-5年	1,020,388.88	8.98%	703,608.56	316,780.32	31.05%
<b>合计</b>	-	<b>11,363,106.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,523,303.87</b>	<b>4,839,802.95</b>	<b>42.59%</b>
2014年12月31日						
类别	折旧年限	原值	比重	累计折旧	账面净值	成新率
房屋及建筑物	20年	6,122,696.33	52.57%	3,336,748.05	2,785,948.28	45.50%
电子设备	3-5年	1,194,710.43	10.26%	821,136.96	373,573.47	31.27%
运输工具	4-5年	3,308,431.90	28.40%	1,742,964.79	1,565,467.11	47.32%
其他	3-5年	1,021,992.34	8.77%	679,692.77	342,299.57	33.49%
<b>合计</b>	-	<b>11,647,831.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,580,542.57</b>	<b>5,067,288.43</b>	<b>43.50%</b>
2013年12月31日						
类别	折旧年限	原值	比重	累计折旧	账面净值	成新率
房屋及建筑物	20年	6,122,696.33	51.12%	3,059,257.20	3,063,439.13	50.03%
电子设备	3-5年	1,000,432.91	8.35%	693,657.83	306,775.08	30.66%
运输工具	4-5年	3,947,824.57	32.96%	1,897,174.16	2,050,650.41	51.94%
其他	3-5年	906,390.70	7.57%	595,908.58	310,482.12	34.25%
<b>合计</b>	-	<b>11,977,344.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,245,997.77</b>	<b>5,731,346.74</b>	<b>47.85%</b>

截至2015年3月31日，公司固定资产不存在由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，故对固定资产未计提减值准备。

## (2) 固定资产抵押情况

截至2015年3月31日，公司用于抵押借款的房屋建筑物情况如下：

单位：元

类别	房产证号	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------	------

房屋建筑物	鞍房千山字 200203250137 号	8,445,098.39	4,793,784.11	3,651,314.28
-------	----------------------	--------------	--------------	--------------

## 11、无形资产

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 3 月 31 日
一、账面原值合计	638,136.00	-	-	638,136.00
其中：土地使用权	617,136.00	-	-	617,136.00
软件及其他	21,000.00	-	-	21,000.00
二、累计摊销合计	109,760.09	5,197.68	-	114,957.77
其中：土地使用权	109,176.76	3,447.69	-	112,624.45
软件及其他	583.33	1,749.99	-	2,333.32
三、账面净值合计	528,375.91	-	-	523,178.23
其中：土地使用权	507,959.24	-	-	504,511.55
软件及其他	20,416.67	-	-	18,666.68
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
软件及其他	-	-	-	-
五、账面价值	528,375.91	-	-	523,178.23
其中：土地使用权	507,959.24	-	-	504,511.55
软件及其他	20,416.67	-	-	18,666.68
项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	617,136.00	-	-	638,136.00
其中：土地使用权	617,136.00	-	-	617,136.00
软件及其他	-	21,000.00	-	21,000.00
二、累计摊销合计	95,386.01	14,374.08	-	109,760.09
其中：土地使用权	95,386.01	13,790.75	-	109,176.76
软件及其他	-	583.33	-	583.33
三、账面净值合计	521,749.99	-	-	528,375.91
其中：土地使用权	521,749.99	-	-	507,959.24
软件及其他	-	-	-	20,416.67
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
软件及其他	-	-	-	-
五、账面价值	521,749.99	-	-	528,375.91
其中：土地使用权	521,749.99	-	-	507,959.24
软件及其他	-	-	-	20,416.67

截至 2015 年 3 月 31 日，公司用于抵押借款的土地使用权情况如下：

单位：元

使用权人	土地证号	账面原值	累计折旧	账面净值
辽宁中新自动化控制集团有限公司	鞍国用 2010 第 600089 号	617,136.00	112,624.45	504,511.55

公司土地的使用权人为公司前身辽宁中新自动控制集团有限公司，房屋所有权人变更为本公司的手续尚在办理中。

## 12、长期待摊费用

报告期内，公司长期待摊费用明细如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2015 年 3 月 31 日
车间装修工程	749,695.19	-	37,484.76	712,210.43
合计	749,695.19	-	37,484.76	712,210.43
项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2014 年 12 月 31 日
车间装修工程	-	749,695.19	-	749,695.19
合计	-	749,695.19	-	749,695.19

## 13、递延所得税资产

单位：元

项目	2015 年 3 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比重	金额	比重	金额	比重
资产减值准备	758,455.25	98.83%	875,248.23	100.00%	472,880.98	100.00%
可弥补亏损	8,967.32	1.17%	-	-	-	-
合计	<b>767,422.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>875,248.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>472,880.98</b>	<b>100.00%</b>

## (六) 最近两年主要负债情况

### 1、短期借款

报告期各期末，短期借款情况如下：

单位：元

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
抵押借款	11,000,000.00	11,000,000.00	10,600,000.00
保证借款	-	3,000,000.00	-
合计	<b>11,000,000.00</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>10,600,000.00</b>
占流动负债比重	11.41%	14.13%	11.64%

变动率	-21.43%	32.08%	-
-----	---------	--------	---

截至 2015 年 3 月 31 日，公司银行借款期末余额为 1,100.00 万元，其中抵押借款系公司用自身所拥有的房屋建筑物、土地使用权抵押取得。公司的借款合同情况如下：

单位：元

序号	贷款人	贷款起止日	合同编号	贷款金额
1	中国银行股份有限公司鞍山铁东支行	2015 年 1 月 6 日至 2016 年 1 月 5 日	2015 年鞍中银中小 借字 301-1 号	2,000,000.00
2	中国银行股份有限公司鞍山铁东支行	2015 年 1 月 9 日至 2016 年 1 月 8 日	2015 年鞍中银中小 借字 301-2 号	2,000,000.00
3	中国银行股份有限公司鞍山铁东支行	2015 年 1 月 12 日至 2016 年 1 月 11 日	2015 年鞍中银中小 借字 301-3 号	5,400,000.00
4	中国银行股份有限公司鞍山铁东支行	2014 年 5 月 5 日至 2015 年 5 月 4 日	2015 年鞍中银中小 借字 301-6 号	1,600,000.00

以上合同均由公司和保证人分别提供最高额的保证：

序号	合同名称	担保人	债权人	担保金额	担保形式
1	最高额保证合同	王龙、王忠卉	中国银行股份有限公司鞍山铁东支行	1,300.00 万元	连带责任保证
2	最高额抵押合同	中新自动控制	中国银行股份有限公司鞍山铁东支行	1,300.00 万元	自有房地产最高额抵押

同时，2014 年 8 月 14 日，王龙及其配偶王忠卉与招商银行股份有限公司鞍山分行签订《最高额不可撤销担保书》（编号：3914000188），约定王龙及其配偶王忠卉为中新有限向招商银行股份有限公司鞍山分行授信额度为 300 万元提供连带责任保证。截止本报告出具之日起，该担保书尚未解除。

关于固定资产、无形资产抵押的具体情况详见本节“四、最近两年的主要会计数据和财务指标/（五）最近两年一期主要资产情况/8、固定资产”及“四、最近两年的主要会计数据和财务指标/（五）最近两年一期主要资产情况/10、无形资产”。

## 2、应付账款

### （1）账龄情况分析

单位：元

项目	2015年3月31日	2013年12月30日	2013年12月31日
1年以内	5,602,692.50	7,678,472.29	10,233,927.71
1至2年	849,681.13	1,255,101.80	2,686,658.42
2至3年	433,382.41	983,443.83	233,406.22
3年以上	1,747,576.83	1,193,433.08	3,631,727.22
<b>合计</b>	<b>8,633,332.87</b>	<b>11,110,451.00</b>	<b>16,785,719.57</b>
占流动负债比重	9.21%	11.22%	18.44%
变动率	-5.38%	8.81%	-

公司应付账款主要为应付供应商的材料款及设备款项，其中，公司 10% 以上的应付账款期限在 3 年以上，主要原因为公司项目周期较长，项目运行调试结束后，采购工期较长，工程项目回款周期较长，导致公司支付给供应商的货款期较长。

截至 2015 年 3 月 31 日，公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项的情况。

## （2）主要债权人

应付账款主要债权人情况如下：

单位：元

2015年3月31日应付账款前五名				
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例
鞍山市海汇自动化有限公司	非关联方	1,380,000.00	1年以内	15.98%
辽阳中人科技服务中心	非关联方	1,000,000.00	1年以内	11.58%
辽宁国远电力自动化有限公司	非关联方	924,842.60	1年以内	10.71%
鞍山市铁东金百格电脑商行	非关联方	561,828.00	1年以内	6.51%
北京凯宸电气设备有限公司	非关联方	437,370.00	1年以内	5.07%
<b>合计</b>	-	<b>4,610,720.60</b>	-	-
2014年12月31日应付账款前五名				
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例
辽宁国远电力自动化有限公司	非关联方	1,428,440.00	1年以内	12.86%
鞍山市海汇自动化有限公司	非关联方	1,297,903.00	1年以内	11.68%
辽阳中人科技服务中心	非关联方	1,000,000.00	1年以内	9.00%
鞍山市铁东金百格电脑商行	非关联方	561,828.00	1年以内	5.06%
北京凯宸电气设备有限公司	非关联方	437,370.00	1年以内	3.94%

合计	-	5,092,021.00	-	-
<b>2013年12月31日应付账款前五名</b>				
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例
辽阳盛宇科技服务有限公司	非关联方	1,640,000.00	1年以内	9.77%
中冶北方工程技术有限公司	关联方	1,398,000.00	1年以内	8.33%
鞍山市千山区兴达园物资经销处	非关联方	1,236,323.70	1年以内	7.37%
铁西区辉阳物资商店	非关联方	891,855.80	1年以内	5.31%
海城市牛庄镇明阳物资经销处	非关联方	595,731.45	1年以内	3.55%
合计	-	5,761,910.95	-	-

### 3、预收款项

#### (1) 账龄情况分析

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年）	17,544,983.54	10,091,122.92	16,469,275.27
1-2年（含2年）	6,915,542.35	4,870,842.35	6,883,597.51
2-3年（含3年）	4,295,703.73	5,175,994.29	430,373.04
3年以上	377,114.00	228,041.70	514,493.72
<b>预收账款合计</b>	<b>29,133,343.62</b>	<b>20,366,001.26</b>	<b>24,297,739.54</b>
占流动负债比重	31.08%	20.56%	26.69%
变动率	43.05%	-16.18%	-

截至2015年3月31日，公司无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项的情况。

#### (2) 主要债权人

预收账款主要债权人情况如下：

<b>2015年3月31日预收账款主要客户</b>					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例	款项性质
中国冶金科工股份有限公司	第三方客户	7,817,594.48	1年以上	26.83%	货款
中国冶金科工集团公司	第三方客户	5,667,126.18	1年以上	19.45%	货款
天津天钢联钢铁有限公司	第三方客户	2,090,000.00	3年以上	7.17%	货款
鞍山达道湾建设投资有限公司	第三方客户	1,096,000.00	1年以上	3.76%	货款

陕西华富新能源有限责任公司	第三方客户	850,630.00	1年以内	2.92%	货款
<b>合计</b>	-	<b>17,521,350.66</b>	-	<b>60.14%</b>	-
<b>2014年12月31日预收账款主要客户</b>					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预收账款总额的比例	款项性质
中国冶金科工股份有限公司	第三方客户	9,962,933.90	1年以上	48.92%	货款
中国冶金科工集团公司	第三方客户	5,667,126.18	1年以上	27.83%	货款
天津天钢联钢铁有限公司	第三方客户	2,090,000.00	3年以上	10.26%	货款
鞍山达道湾建设投资有限公司	第三方客户	1,096,000.00	1年以上	5.38%	货款
陕西华富新能源有限责任公司	第三方客户	850,630.00	1年以内	4.18%	货款
<b>合计</b>	-	<b>19,666,690.08</b>	-	<b>96.57%</b>	-
<b>2013年12月31日预收账款主要客户</b>					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预收账款总额的比例	款项性质
联峰钢铁(张家港)有限公司	第三方客户	7,650,000.00	1年以内	31.48%	货款
中国冶金科工股份有限公司	第三方客户	5,685,428.35	1年以内	23.40%	货款
中国冶金科工集团公司	第三方客户	3,404,186.76	1年以内	14.01%	货款
天津天钢联钢铁有限公司	第三方客户	2,090,000.00	2-3年	8.60%	货款
鞍钢矿山机械制造有限公司	第三方客户	1,083,300.00	1年以内	4.46%	货款
<b>合计</b>	-	<b>19,912,915.11</b>	-	<b>81.95%</b>	-

#### 4、应付职工薪酬

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
短期薪酬	290,390.82	169,049.43	213,236.77
离职后福利-设定提存计划	34,371.68	33,358.50	30,987.23
<b>合计</b>	<b>324,762.50</b>	<b>202,407.93</b>	<b>244,224.00</b>

其中短期薪酬明细如下：

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	198,909.02	126,504.73	154,170.18
职工福利费	10,507.67	10,507.67	12,623.62
社会保险费	30,187.97	12,152.03	18,743.51
住房公积金	47,510.00	16,708.00	24,500.90
工会经费和职工教育经费	3,276.16	3,177.00	3,198.55
<b>合计</b>	<b>290,390.82</b>	<b>169,049.43</b>	<b>213,236.77</b>

## 5、应交税费

报告期末公司应缴税费余额明细如下：

单位：元

税种	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	392,416.30	1,061,708.78	326,360.89
企业所得税	1,254,504.91	1,180,875.12	1,292,852.68
城市维护建设税	54.37	49,174.26	12,607.33
教育费附加	38.83	35,124.47	10,298.37
土地使用税	175.50	175.50	175.50
其他	145,194.69	99,083.61	1344.77
<b>合计</b>	<b>1,792,384.60</b>	<b>2,426,141.74</b>	<b>1,643,639.54</b>

报告期内，公司应缴税费各期末余额中主要以企业所得税、增值税为主。

## 6、应付股利

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
普通股股利	3,671,826.32	6,371,726.32	6,371,726.32
<b>合计</b>	<b>3,671,826.32</b>	<b>6,371,726.32</b>	<b>6,371,726.32</b>

重要的超过1年未支付的应付股利：

单位名称	2015年3月31日	未支付原因
鞍山德隆自动化工程有限公司	3,671,826.32	资金紧张
<b>合计</b>	<b>3,671,826.32</b>	-

## 7、其他应付款

(1) 账龄情况分析

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
----	------------	-------------	-------------

1年以内	11,535,224.98	28,010,817.09	18,951,998.44
1-2年	15,640,190.55	11,075,394.50	5,965,718.06
2-3年	10,659,228.50	4,153,864.00	1,382,455.45
3年以上	1,302,558.78	1,302,558.78	1,206,344.27
<b>其他应付款合计</b>	<b>11,535,224.98</b>	<b>28,010,817.09</b>	<b>18,951,998.44</b>
占流动负债比重	41.75%	44.96%	30.21%
变动率	-12.14%	61.93%	-

## (2) 主要债权人

单位：元

2015年3月31日其他应付款前五名				
单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例
鞍山佳盛软件开发有限公司	非关联方	15,132,900.00	1-2年	38.67%
王龙	股东	9,358,346.70	2-3年	23.91%
王浩宇	非关联方	4,000,000.00	1年以内	10.22%
孟庆贤	非关联方	2,330,000.00	1年以内	5.95%
鞍山德隆自动化工程有限公司	股东	1,650,000.00	1年以内	4.22%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>32,471,246.70</b>	<b>-</b>	<b>82.97%</b>
2014年12月31日其他应付款前五名				
单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例
王龙	股东	13,438,346.70	1-2年	30.17%
鞍山佳盛软件开发有限公司	非关联方	9,984,000.00	1-2年	22.41%
宁里	非关联方	6,000,000.00	1-2年	13.47%
王浩宇	关联方	5,500,000.00	1-2年	12.35%
孟庆贤	关联方	2,330,000.00	2-3年	5.23%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>37,252,346.70</b>	<b>-</b>	<b>83.63%</b>
2013年12月31日其他应付款前五名				
单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例
鞍山佳盛软件开发有限公司	非关联方	9,984,000.00	1年以内	36.30%
王龙	股东	6,253,375.00	1年以内	22.73%
王静	非关联方	3,000,000.00	1年以内	10.91%

大连保税区凯博国际贸易有限公司	关联方	1,300,000.00	1 年以内	4.73%
王玉珍	非关联方	1,250,000.00	1 年以内	4.54%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>21,787,375.00</b>	<b>-</b>	<b>79.21%</b>

截止本报告出具之日起，公司依然存在于非关联公司鞍山佳盛软件开发有限公司之间的资金拆借，公司预计在 2015 年 12 月 31 日之前将上述款项清理完毕。

各报告期末，其他应付款余额中关联方欠款详见本节“五、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易/（二）关联交易/3、关联方资金往来情况”。

### 8、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期应付款	45,668.51	47,243.84	-
<b>合计</b>	<b>45,668.51</b>	<b>47,243.84</b>	<b>-</b>

### 9、长期应付款

单位：元

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
分期付款购车	73,650.51	90,870.13	-
<b>合计</b>	<b>73,650.51</b>	<b>90,870.13</b>	<b>-</b>

### （七）股东权益情况

报告期内公司股东权益情况如下：

单位：元

所有者权益	2015 年 3 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日
	金额	变动率	金额	变动率	金额
股本	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
资本公积	31,233,855.27	-	31,233,855.27	31246.34%	99,641.14
其他综合收益	-519,284.12	34.05%	-387,393.42	131.78%	-167,138.31
盈余公积	450,115.22	0.00%	450,115.22	-94.02%	7,532,863.38
未分配利润	4,293,530.46	2.83%	4,175,441.30	-75.99%	17,387,623.52
归属于母公司所有者权益	45,458,216.83	-0.03%	45,472,018.37	30.47%	34,852,989.73
少数股东权益	1,427,923.82	-1.26%	1,446,196.53	3.47%	1,397,684.21

所有者权益合计	46,886,140.65	-0.07%	46,918,214.90	29.43%	36,250,673.94
---------	---------------	--------	---------------	--------	---------------

2014年11月28日，经公司股东会决议，全体股东一致同意公司变更为股份有限公司，并以经审计确认的有限公司2014年7月31日的净资产4,124.53万元，按1:0.2424比例折合股本1,000.00万元，其余3,124.53元作为股本溢价。变更后股权结构如下：鞍山德隆自动化工程有限公司持有416.30万股，占股权比例为41.63%；自然人王龙持有583.70万股，占股权比例为58.37%。2014年12月8日，公司取得鞍山市工商行政管理局核准公司变更登记。

## 五、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易

### （一）关联方及关联关系

根据《公司法》、《企业会计准则 36 号—关联方披露》的相关规定，报告期内公司的关联方及关联关系如下：

关联方分类	关联方名称	关联关系
控股股东、实际控制人	王龙	王龙直接持有本公司 58.37% 的股权；王龙持有德隆自动化 35.90% 的股权。王龙合计持有公司 73.32% 的股权。
持有公司 5% 以上股份的股东	鞍山德隆自动化工程有限公司	持有公司 41.63% 的股权。
	王行	王行持有德隆自动化 48.72% 的股权，王行间接持有公司 20.28%。
公司的子公司	鞍山中新英联发展有限公司	公司持有其 68% 的股权。
	鞍山中新科技有限公司	公司持有其 68.75% 的股权。
	鞍山中新北方自控工程有限公司	公司持有其 63.75% 的股权。
	大连中新赛博工业有限公司	公司持有其 51% 的股权。
	鞍山中新晟达软件开发有限公司	公司持有其 100% 的股权。
	大连万和海拓工程技术有限公司	公司持有其 100% 的股权。
公司的董事、监事、高级管理人员及其近亲属	王龙、王行、唐玉民、高河玉、翟广刚、李俭、王常辉、张焱、徐艳秋	公司董事
	吴钢、徐梅宇、关文俊	公司监事

	王龙、李俭、徐艳秋、杨延杰、张毅	公司高级管理人员
公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属控制，共同控制或施加重大影响的公司	无	无
控股股东及实际控制人控制的其他企业	无	无
控股股东及实际控制人担任高级管理人员的公司	大连保税区凯博国际贸易有限公司	王龙为该公司的原总经理

## （二）关联交易

### 1、报告期内经常性关联交易

报告期内，不存在经常性关联交易。

### 2、报告期内偶发性关联交易

报告期内，公司有多笔来源于公司股东的资金拆借。之所以与关联方发生资金拆借，主要是因为公司处于发展期，公司整体的收入与资产规模有限，缺乏足够的实力获得充分的银行贷款和股权融资，业务发展所需要的融资主要来源于公司自身经营积累，融资渠道单一。为补充公司流动资金，公司向股东申请了流动资金借款，有其必要性。目前，公司向股东的借款均属于无偿借用，在未来期间内，公司将逐步规范关联方之间的资金拆借。

### 3、关联方资金往来情况

#### （1）关联方往来款余额

2015年3月31日，公司关联方往来情况：

单位：元

公司名称	科目	关联方类型	金额	款项性质及原因
鞍山德隆自动化工程有限公司	其他应付款	公司股东	1,650,000.00	借款
王龙	其他应付款	公司股东	9,361,265.20	借款
鞍山德隆自动化	应付股利	公司股东	3,671,826.32	应付股东股利

工程有限公司				
--------	--	--	--	--

2014年12月31日，公司关联方往来情况：

单位：元

公司名称	科目	关联方类型	金额	款项性质及原因
鞍山德隆自动化工程有限公司	其他应收款	公司股东	2,699,900.00	借款
大连保税区凯博国际贸易有限公司	其他应收款	关联方	286,425.00	借款
鞍山德隆自动化工程有限公司	其他应付款	公司股东	1,650,000.00	借款
王龙	其他应付款	公司股东	13,441,265.20	借款
鞍山德隆自动化工程有限公司	应付股利	公司股东	6,371,726.32	应付股东股利

2013年12月31日，公司关联方往来情况：

单位：元

公司名称	科目	关联方类型	金额	款项性质及原因
鞍山德隆自动化工程有限公司	其他应收款	公司股东	2,580,000.00	借款
大连保税区凯博国际贸易有限公司	其他应收款	关联方	686,425.00	借款
鞍山德隆自动化工程有限公司	应付股利	公司股东	6,371,726.32	应付股东股利

公司股改前，财务制度尚未规范，因此关联方往来款项发生较为频繁，且形成余额较大，其中大多为短期内头寸调剂，不涉及业务发生。后经过股改，公司经营逐步规范，健全了相关财务制度，开始梳理并逐步减少关联方往来事项。

### （三）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

上述关联交易不存在损害公司及其他股东利益的情况，亦未对公司的财务状况和经营成果造成不利影响。

### （四）关联交易决策程序执行情况

#### 1、关联交易制度关于关联交易决策的规定

公司《关联交易制度》对关联方和关联关系、关联交易类型、关联交易决策程序作出了详尽、具体的规定，明确了关联交易的回避表决制度。

《关联交易决策制度》第十六条：股东大会有权判断并实施的关联交易是指：

（一）公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 1000 万元以上，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；

（二）公司为关联人提供担保；

（三）虽属于董事会有权判断并实施的关联交易，但出席董事会的非关联董事人数不足三人的；

（四）公司与公司董事、监事和高级管理人员及其配偶发生的关联交易。

《关联交易决策制度》第十七条：涉及关联交易的，董事会的权限：

（一）关联交易金额低于 1,000 万元或低于最近一期经审计净资产绝对值 5%；

（二）公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上不足 1,000 万元的关联交易；

（三）公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上不足 1,000 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易；

（四）股东大会审议权限外的其他关联交易事项。

## 2、关联交易的定价机制

公司关联交易的定价机制为市场价格和协商定价相结合；如果没有市场价格，按照成本加合理利润的方法由双方协商确定。

## 3、关联交易对财务状况和经营成果的影响

### （1）经常性关联交易

报告期内，公司与关联方之间不存在经常性关联交易。

### （2）偶发性关联交易

报告期内，公司有多笔来源于公司股东的资金拆借，以补充流动资金，由于所借资金规模有限，对公司财务状况和经营成果的影响较小。

#### 4、公司减少和规范关联交易的措施

公司最近两年的关联交易没有以明显不合理的条款及条件限制公司的权利或加重公司的义务或责任；关联交易作价不存在损害公司及其股东、尤其是中小股东利益的情形。

公司历来重视经营的独立性，避免关联交易对公司独立运作的影响，今后公司将继续按照以下相关规定规范关联交易：

(1) 公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，对关联交易的审议程序作出了规定。

(2) 公司控股股东、实际控制人已出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

### 六、提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

#### (一) 资产负债表日后事项

截至公开转让说明书签署之日，本公司无资产负债表日后事项。

#### (二) 或有事项

报告期内无需提醒投资者关注的其他或有事项。

#### (三) 其他重要事项

报告期内无需提醒投资者关注的其他重要事项。

### 七、报告期内的资产评估情况

2014年12月，辽宁俊隆资产评估事务所对公司前身辽宁中新自动化控制集团有限公司的全部资产和负债进行了评估，并出具了辽俊资评报字（2014）第1130号资产评估报告，其评估基准日为2014年7月31日。该评估以持续经营为前提，经资产基础法评估，辽宁中新自动控制集团有限公司在评估前经审计的净资产账面价值为4,124.53万元，经评估后的净资产评估价值为4,658.59万元，增值额为534.06万元，增值率为13%，主要系固定资产及无形资产评估增值所致。

## 八、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

### （一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金：法定公积金按税后利润的10%提取，法定公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取；
- 3、经股东大会决议，提取任意公积金；
- 4、分配股利：公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

### （二）报告期股利分配情况

公司报告期内没有发生过股利分配的情况。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则中有关股利分配的规定进行分红。

## 九、纳入合并报表范围的子公司情况

公司在报告期内纳入合并报表的子公司情况如下：

### （一）鞍山中新英联发展有限公司

#### 1、基本情况

公司名称	注册资本	股东构成	主要业务
中新英联	450 万人民币	辽宁中新股份持有 68%；邹越峰持有 22%；徐梅宇持有 10%。	工业自动化系统集成、设计、安装、调试。

## 2、主要财务数据

单位：万元

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	501.07	540.36
净资产	103.84	106.29
项目	2015 年 1-3 月	2014 年度
营业收入	-	-
净利润	-2.45	-37.96

## (二) 鞍山中新科技有限公司

### 1、基本情况

公司名称	注册资本	股东构成	主要业务
中新科技	300 万人民币	辽宁中新股份持有 68.75%；唐玉民持有 15%；吴钢、翟广刚各持有 6.25%；宋玉清持有 3.75%。	自动化系统的设计、加工制作、安装、调试等

## 2、主要财务数据

单位：万元

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	242.96	218.84
净资产	239.96	216.01
项目	2015 年 1-3 月	2014 年度
营业收入	-	10.26
净利润	23.96	-23.81

## (三) 鞍山中新北方自控工程有限公司

### 1、基本情况

公司名称	注册资本	股东构成	主要业务
中新北方	200 万人民币	辽宁中新股份持有 63.75%；刘昆持有 26.35%；杜光持有 10%。	工业自动化系统的设计、安装、调试生产销售

## 2、主要财务数据

单位：万元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日
资产总额	574.27	595.39
净资产	-13.04	-12.95
项目	2015年1-3月	2014年度
营业收入	-	171.90
净利润	-	-26.21

#### (四) 鞍山中新晟达软件开发有限公司

##### 1、基本情况

公司名称	注册资本	股东构成	主要业务
中新晟达	150万人民币	辽宁中新股份持有100%。	计算机软件、硬件开发设计、销售、维护、技术服务及培训。

##### 2、主要财务数据

单位：万元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日
资产总额	489.28	460.49
净资产	160.83	144.50
项目	2015年1-3月	2014年度
营业收入	-	160.05
净利润	16.33	5.97

#### (五) 大连万和海拓工程技术有限公司

##### 1、基本情况

公司名称	注册资本	股东构成	主要业务
大连万和	300万人民币	辽宁中新股份持有100%。	工业自动化、高低压成套开关设备、

##### 2、主要财务数据

单位：万元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日
资产总额	94.75	307.67
净资产	268.81	300.26
项目	2015年1-3月	2014年度
营业收入	-	141.01

净利润	-31.45	-0.32
-----	--------	-------

## (六) 大连中新赛博工业技术有限公司

### 1、基本情况

公司名称	注册资本	股东构成	主要业务
中新赛博	1000 万人民币	辽宁中新股份持有 51%； 谢蓬持有 49%。	工业自动化系统销售、设计、 安装、调试

### 2、主要财务数据

单位：万元

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	117.56	120.64
净资产	95.51	97.54
项目	2015 年 1-3 月	2014 年度
营业收入	-	-
净利润	-2.03	-2.46

## (七) 辽宁中新集团（澳大利亚）有限公司

### 1、基本情况

公司名称	注册资本	股东构成	主要业务
中新集团	100 澳元	辽宁中新股份持有 100%。	工业自动化、高低压成套开关设备等 的生产销售；软件开发；经营货物及 技术进出口。

### 2、主要财务数据

单位：万元

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	843.47	812.88
净资产	-35.44	-2.21
项目	2015 年 1-3 月	2014 年度
营业收入	151.86	726.43
净利润	-32.13	31.84

## 十、公司面临的财务风险

### (一) 偿债风险

报告期内，合并报表各期末资产负债率分别为 71.52%、67.88% 和 66.40%，母公司各期末资产负债率分别为 70.25%、68.47%、67.77%。公司主要依靠自身积累、商业信用、银行信贷资金、部分股东借款以及非关联公司之间的拆借满足资本支出及流动资金周转需求，由此导致公司资产负债率较高。如果公司资产负债管理不当，可能存在不能及时偿债的风险。

## **(二) 非经常性损益对公司利润有一定影响**

报告期内，归属于母公司普通股股东的非经常性损益分别为 392.20 万元、353.04 万元、95.24 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 628.31 万元、732.04 万元、-33.19 万元，公司经营业绩对非经常性损益存在一定程度的依赖。公司报告期内的非经常性损益主要系政府补助，分别为 467.10 万元、379.42 万元和 109.78 万元。如果未来不能持续获得政府补助，可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

## **(三) 应收账款回收风险**

截至 2015 年 3 月 31 日，公司应收账款账面余额为 4,766.42 万元，其中，公司 1 年以内的应收账款占比 51.49%，1-3 年应收账款占比 37.99%，3 年以上应收账款占比 10.53%，公司仍然存在应收账款增长引致的坏账损失风险和应收账款周转率下降的风险。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失风险。

## **(四) 收入下滑的风险**

报告期内，公司营业收入分别为 9,554.73 万元、13,996.91 万元和 807.05 万元。公司 2015 年 1-3 月的收入呈大幅下滑趋势，公司面临收入下滑的经营风险，可能影响其抵御市场波动的能力。公司收入下降的主要原因是公司主要客户集中在矿山、钢铁、冶金等行业，由于宏观经济持续下滑，这些行业的固定资产投资、项目更新改造工程的需求大幅下降，导致公司收入的下滑。

## 第五节 有关声明

### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员签名

全体董事签名：



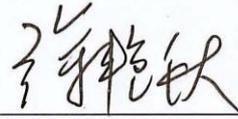
王 龙



王 行



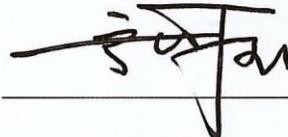
唐玉民



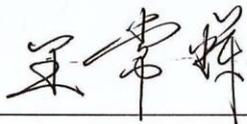
徐艳秋



翟广刚



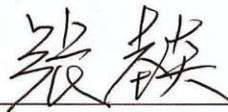
高河玉



王常辉



李 俭



张 鋋



全体监事签名:

吴钢

吴 钢

徐梅宇

徐梅宇

关文俊

关文俊

全体高级管理人员签名:

王龙

王 龙

杨延杰

杨延杰

李俭

李 俭

徐艳秋

徐艳秋

张毅

张 毅



辽宁中新自动控制集团股份有限公司

2015年7月28日



## 二、主办券商声明

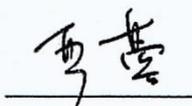
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签名：



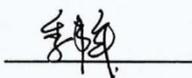
王开国

项目负责人签名：

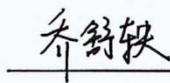


严蓉

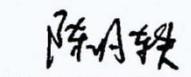
项目小组成员签名：



季 韡



乔舒轶



陈凡轶



### 三、律师事务所声明

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

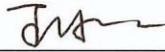
签字律师签名：\_\_\_\_\_



李 哲

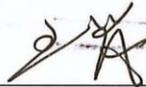


侯 阳



王 冰

律师事务所负责人签名：\_\_\_\_\_



王 丽



2015年7月28日

#### 四、会计师事务所声明

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

签字会计师签名：



魏弘



顾娜



石威

会计师事务所负责人签名：



肖厚发

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年 月 28日

## 五、资产评估机构声明

本机构及经办人员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专业报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的辽俊资评报字（2014）第 1130 号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。

签字注册资产评估师签名：

高文婧  
高开国

中国注册  
资产评估师  
高文婧  
21040003

中国注册  
资产评估师  
高开国  
21130017

资产评估机构负责人签名：

毕庆侠

毕庆侠  
2103020062139

辽宁俊隆资产评估事务所

2015年7月21日





## 第六节 附件

投资者可以查阅与本次挂牌有关的备查文件,该等文件也在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露,具体包括以下文件:

- 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公司股票挂牌的审查意见;
- 六、其他与本次公开转让有关的重要文件。

(正文完)