



河北丰源智控科技股份有限公司

Hebei Foryon Intelligent Control Co.,ltd

公开转让说明书

主办券商



财达证券有限责任公司

二〇一五年九月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司提醒投资者特别关注如下风险因素及其他重大事项，并认真阅读公开转让说明书“风险因素评估”部分全部内容：

一、企业转型的风险

公司目前正处于一个由传统仪表制造向节能环保的智慧远程控制系统转型的关键时期。节能环保属于国家重点鼓励和扶持的行业，存在一定的政策依赖性。若政府的节能减排鼓励政策、奖励措施发生重大变化，将对公司下游客户的购买行为和购买能力产生重大影响。此外企业转型意味着对于新市场的开拓和技术更新的投入加大，存在一定的不确定性，可能对公司未来的发展产生较大的影响。

二、主要客户依赖度较高的风险

公司目前的主要客户集中度较高，2014 年公司对前五大主要客户销售金额占公司当年营业收入的 79.91%，存在较高的依赖度。如果公司不能尽快开拓市场，减少对主要客户的依赖，一旦出现主要客户流失的情况，将影响公司经营稳定性。

三、地产行业调控风险

目前地产行业受国家调控的影响较大，公司销售的仪表类产品和城市级智慧计量解决方案及其远程控制系统的下游客户包括地产或其相关行业，地产行业的调控可能会对公司未来的销售产生不利影响。

四、资产负债率较高风险

2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，资产负债率分别为 61.12%、57.86%、56.64%，存在一定长期偿债风险。

五、存货余额较高风险

2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，存货余额分别为 10,831,691.31 元、9,123,102.54 元和 7,430,180.30 元，占总资产的比率分别

为：24.20%、17.18%、13.94%，在资产构成中占比较高。如果公司发生销售不畅情形，可能导致存货发生跌价损失，从而对公司的财务状况和经营成果产生不利影响。

六、部分应收账款账龄较长风险

截至 2015 年 4 月 30 日，账龄为 3-4 年的应收账款占应收账款总额的比例为 11.68%，账龄为 2-3 年的应收账款占总额的比例为 18.49%，如发生客户不能支付的情况，对公司财务状况产生不利影响。

七、实际控制人不当控制风险

张美林、闫海霞夫妻共同持有公司 100%的股权，为公司实际控制人。张美林任公司董事长、总经理，闫海霞任公司董事、副总经理。若实际控制人家族利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

目 录

重大事项提示	2
一、企业转型的风险	2
二、主要客户依赖度较高的风险	2
三、地产行业调控风险	2
四、资产负债率较高风险	2
五、存货余额较高风险	2
六、部分应收账款账龄较长风险	3
七、实际控制人不当控制风险	3
释义	6
第一节 公司基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权结构图、实际控制人、主要股东	10
四、股本的形成及其变化情况和重大资产重组情况	12
五、公司董事、监事、高级管理人员	19
六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	22
八、本次申请挂牌的有关机构	24
第二节公司业务	26
一、公司的主营业务、主要产品（服务）及其用途	26
二、公司组织结构图、生产或服务的主要流程及方式	35
三、公司业务相关的主要资源要素	41
四、公司业务经营情况	50
五、公司商业模式	54
六、公司所处行业的基本情况	59
第三节公司治理	70
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	70
二、董事会对公司治理机制的讨论与评估	71
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况	73
四、公司独立运营情况	74
五、同业竞争情况	76
六、公司最近两年资金占用和对外担保情况	77
七、公司用工及社保情况	77

八、报告期内公司诉讼、仲裁情况.....	78
九、董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	79
第四节 公司财务.....	82
一、审计意见和最近两年经审计财务报表.....	82
二、报告期内的主要会计政策、会计估计.....	104
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	126
四、报告期利润形成的有关情况.....	133
五、主要资产情况.....	141
六、公司主要负债情况.....	155
七、股东权益情况.....	163
八、关联方、关联关系、关联交易.....	164
九、重要事项.....	170
十一、股利分配.....	171
十二、控股子公司或纳入合并报表其他企业基本情况.....	171
十三、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划.....	172
第五节 有关声明.....	175
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明.....	175
二、主办券商声明.....	176
三、申请挂牌公司律师声明.....	177
四、承担审计业务的会计师事务所声明.....	178
五、承担评估业务的资产评估机构声明.....	179
第六节 附件.....	180
一、主办券商推荐报告.....	180
二、财务报表及审计报告.....	180
三、法律意见书.....	180
四、公司章程.....	180
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	180
六、其他与公开转让有关的主要文件.....	180

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司、 本公司、丰源智控	指	河北丰源智控科技股份有限公司
有限公司、丰源仪表	指	石家庄丰源仪表有限公司
蔚蓝电气	指	石家庄蔚蓝电气有限公司
推荐主办券商、主 办券商、 财达证券	指	财达证券有限责任公司
内核小组	指	财达证券有限责任公司股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
报告期、最近两年 一期	指	2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《河北丰源智控科技股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	指	由有限公司股东会通过的《石家庄丰源仪表有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
股转代码	指	全国中小企业股份转让系统证券代码
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
热量表	指	通过热水流量计算供热数据的仪表
水表	指	通过水流量计算供水数据的仪表
智慧远程控制系统	指	通过综合网络平台远程操控供热供水情况的系统
工业 4.0	指	以智能制造为主导的第四次工业革命，或革命性的生产方法。该战

		略旨在通过充分利用信息通讯技术和网络空间虚拟系统—信息物理系统（Cyber-Physical System)相结合的手段，将制造业向智能化转型
工业制造 2025	指	是我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领
物联网	指	以智能制造为主导的第四次工业革命，或革命性的生产方法。该战略旨在通过充分利用信息通讯技术和网络空间虚拟系统—信息物理系统（Cyber-Physical System)相结合的手段，将制造业向智能化转型
水十条	指	水十条主要包括：全面控制污染物排放；专项整治造纸、印染、化工等重点行业；加快水价改革，完善污水处理费、排污费和水资源费等收费政策；健全税收政策；加大政府和社会投入，促进多元投资等。
一次侧蒸汽	指	从反应堆压力容器来的冷却剂进入蒸汽发生器所流经的那一侧部件
通断时间面积法	指	是利用供热时间作为分摊的基础，利用远程抄表来解决管理和取费问题的一种热计量方式。
.NET 技术平台	指	是微软的新一代技术平台，为敏捷商务构建互联互通的应用系统，这些系统是基于标准的，联通的，适应变化的，稳定的和高性能的。
XML 技术	指	是一种简单灵活的文本格式的可扩展标记语言，起源于 SGML(Standard Generalized Markup Language)，是 SGML 的一个子集合，也就是 SGML 的一个简化版本，非常适合于在 Web 上或者其它多种数据源间进行数据的交换
B/S 结构	指	Browser/Server，浏览器/服务器模式），是 WEB 兴起后的一种网络结构模式，WEB 浏览器是客户端最主要的应用软件。这种模式统一了客户端，将系统功能实现的核心部分集中到服务器上，简化了系统的开发、维护和使用。客户机上只要安装一个浏览器，如 Netscape Navigator 或 Internet Explorer，服务器安装 SQL Server、Oracle、MYSQL 等数据库。浏览器通过 Web Server 同数据库进行数据交互。
PLC	指	是一种专门为在工业环境下应用而设计的数字运算操作的电子装置。它采用可以编制程序的存储器，用来在其内部存储执行逻辑运算、顺序运算、计时、计数和算术运算等操作的指令，并能通过数字式或模拟式的输入和输出，控制各种类型的机械或生产过程。PLC 及其有关的外围设备都应该按易于与工业控制系统形成一个整体，易于扩展其功能的原则而设计。
阶梯水价	指	是对使用自来水实行分类计量收费和超定额累进加价制的俗称。“阶梯水价”充分发挥市场、价格因素在水资源配置、水需求调节等方面的作用，拓展了水价上调的空间，增强了企业和居民的节水意识，避免了水资源的浪费。阶梯式计量水价将水价分为两段或者多段，每一分段都有一个保持不变的单位水价，但是单位水价会随着耗水量分段而增加。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

中文名称：河北丰源智控科技股份有限公司

英文名称： Hebei Foryon Intelligent Control Co.,ltd

营业执照号：130124000013913

组织机构代码：69349398-6

法定代表人：张美林

信息披露负责人：杨丽欣

有限公司设立日期：2009 年 8 月 28 日

股份公司设立日期：2015 年 7 月 10 日

注册资本：1600 万元

住所：石家庄市鹿泉开发区昌盛大街双剑路

邮编：050200

电话：0311-83984411

传真：0311-83984411

电子邮箱： fengyuan@foryon.cn

经营范围：合同能源管理、节能服务；仪器、仪表及其抄收系统的研发、制造、销售、转让、服务；燃气、电供热系统开发及应用，可再生能源供热开发及应用；智慧供水系统开发及应用；机电、电子产品、自研产品销售、服务；水电安装及工程承揽。本企业自产产品及技术出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

所属行业：按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于仪器仪表制造业（C40）；按照国民经济行业分类（GB/4754-2011），公司行业分类属于制造业中的“供应用仪表及其他通用仪器制造（C4019）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C4019 供应用仪表及其他通用仪器制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“12101511 工业机械”。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

- 1、股票简称：丰源智控
- 2、股票代码：
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币 1 元
- 5、股票总量：1,600 万股
- 6、挂牌日期： 年 月 日
- 7、转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司第一大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第一大股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

截至本转让说明书签署日，股份公司设立未满 1 年，无可转让股份。

挂牌时可转让股份数及股东情况如下表：

序号	股东姓名	持股数（股）	出资比例（%）	挂牌时可转让股份数（股）
----	------	--------	---------	--------------

序号	股东姓名	持股数（股）	出资比例（%）	挂牌时可转让股份数（股）
1	张美林	13,000,000	81.25	0
2	闫海霞	3,000,000	18.75	0
合计		16,000,000	100.00	0

公司股东所持有的股份不存在代持、质押或争议情形。公司股东出具了声明：“本人所拥有的河北丰源智控科技股份有限公司的股份不存在被冻结、质押或其它任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。”

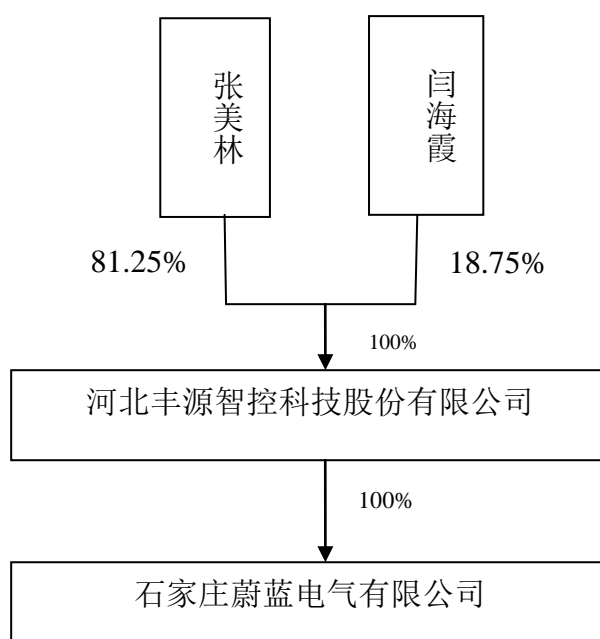
主办券商核查了股东出具的说明，访谈了公司控股股东，核查了公司工商档案，认为公司股东均为直接持股，股权明晰，不存在代持、质押、限制或其他争议。

主办券商核查了股东提供的承诺，核查了公司工商登记资料，认为：公司全体自然人股东均确认其本人不存在《公司法》、《公务员法》、《中国人民解放军内务条令》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》等法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形；亦不存在任职单位规定不得担任股东的情形；其本人为完全民事行为能力人，享有民事权利、承担民事义务，具备法律、法规、规章及规范性文件规定的作为公司股东的主体资格；公司全体自然人股东不存在不适合担任股东的情形。

综上所述，公司现有股东不存在、不曾存在不适合担任公司股东的情形，公司股东符合资格性的要求。

三、公司股权结构图、实际控制人、主要股东

（一）截至本公开转让说明书出具之日，公司股权结构图



（二）子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，河北丰源智控科技股份有限公司共有 1 家全资子公司。子公司基本情况如下：

公司名称：石家庄蔚蓝电气有限公司

住所：石家庄市鹿泉区双剑东路

法定代表人：闫海霞

成立日期：2011 年 12 月 7 日

注册资本：1000 万元

实收资本：1000 万元

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：供热合同能源管理、节能服务；可再生能源供热开发及应用；热计量系统技术开发、咨询、服务；燃气、电供热系统开发及应用；供暖设备、机械设备、电子、电气产品销售；仪器仪表及配件销售、安装及工程承揽。承担中型工业建设项目的设备、线路管道、电器、仪表及其整体生产装置的安装，非标准钢结构的制作，安装和中型公用、民用建设项目的设备安装、智能化工程建设项目。（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其他部门审批的事项，待批准后，方可经营）

股东构成：河北丰源智控科技股份有限公司持股 100%

蔚蓝电气不存在股票发行情况。自蔚蓝电气成立之后历次股权变动经过了股东会审议、签署转让协议、工商备案等程序，合法有效。

主办券商经核查蔚蓝电气工商档案、询问其管理人员后认为：蔚蓝电气成立之后历次股权变动经过了股东会审议、签署转让协议、工商备案等程序，合法有效。蔚蓝电气为有限责任公司，不存在股票发行情况。

（三）公司控股股东及实际控制人情况

公司共有股东 2 名，全部为自然人股东，包括张美林、闫海霞。张美林先生持有 1,300 万股公司股份，占公司总股本比例为 81.25%，为公司控股股东。

张美林、闫海霞为公司共同实际控制人。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

自丰源仪表于 2009 年 8 月 28 日成立，张美林即为石家庄丰源仪表有限公司的控股股东；自蔚蓝电气于 2011 年 12 月 7 日成立，闫海霞即为控股股东。二人

为夫妻，两家公司的股权为二人的共同财产，二人对于股权拥有共同的处置权与决策权。闫海霞同时长期担任石家庄丰源仪表有限公司的财务经理，并担任蔚蓝电气的执行董事、法定代表人。对于涉及两家公司的业务经营、财务管理、战略决策、人事任命等事项二人均共同行使管理权，对于两家公司共同行使控制权，该共同控制是长期、稳定、清晰的，不存在其他争议。

2015年4月26日，丰源仪表原股东张金忠将其持有的全部股份转让给闫海霞。2015年7月3日公司整体变更为股份公司，股东张美林、闫海霞二人合计持有公司股份1600万股，占公司总股本的100.00%。张美林任公司董事长、总经理，闫海霞任公司董事、副总经理。二人在股东（大）会、董事会决议上保持一致意见，能够支配和影响董事会的决策。

为保持共同控制权的稳定，张美林、闫海霞共同承诺：未来对两家企业的经营管理继续共同行使控制权，并在经营中及股东大会、董事会上保持一致。

主办券商经核查公司工商档案、公司内部管理相关记录以及股东出具的关于公司控制权的说明与承诺后认为，公司关于控股股东、实际控制人的认定充分、合法。

（四）公司前十名股东及持股5%以上股份的股东持股情况

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	持股方式	股东性质	是否存在质押或其它争议情况
1	张美林	13,000,000	81.25	直接持股	自然人	否
2	闫海霞	3,000,000	18.75	直接持股	自然人	否
合计		16,000,000	100.00			

（五）股东之间的关联关系

张美林先生、闫海霞女士二人系夫妻关系。

四、股本的形成及其变化情况和重大资产重组情况

（一）股本的形成及其变化情况

1、有限公司的设立出资

2009年7月6日，石家庄市工商行政管理局向有限公司核发（石市注）登记内名预核字【2009】第0905490号《企业名称预先核准通知书》，核准拟设立企业的名称为“石家庄丰源仪表有限公司”。

2009年8月6日，张美林、张金忠签署《石家庄丰源仪表有限公司章程》，

由张美林出资 200 万元、张金忠 100 万元设立丰源仪表。公司住所为栾城县东许营村北，法定代表人为张美林，注册资本和实收资本均为 300 万元，企业类型为有限责任公司，经营期限自 2009 年 8 月 28 日至 2059 年 8 月 27 日，经营范围为“ 研发、加工制造工业、居用仪表及管理软件项目（需办理审批手续的办理审批手续后方可经营）”。

2009 年 8 月 7 日，河北中实会计师事务所有限公司出具冀中实验字（2009）第 030 号《验资报告书》。经其审验，截至 2009 年 8 月 7 日止，各股东认缴的 300 万元注册资本已经缴足，其中以货币出资 90 万元，实物出资 210 万元。

2009 年 8 月 28 日，栾城县工商行政管理局核准了有限公司的设立登记并核发注册号为 130124000013913 的《企业法人营业执照》。丰源仪表设立时股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	张美林	200	货币 90 万元	66.7
			实物 110 万元	
2	张金忠	100	实物 100 万元	33.3
合计		300		100

2、有限公司第一次增资

2011 年 3 月 26 日，丰源仪表召开股东会并做出决议，同意将注册资本由 300 万元增加至 1000 万元。同意张美林增加投资 545 万元，认缴新增注册资本 545 万元，其中货币出资 160 万元，实物出资 385 万元；同意张金忠增加投资 155 万元，张金忠认缴新增注册资本 155 万元，其中货币出资 50 万元，实物出资 105 万元。同时相应修改《公司章程》。

2011 年 4 月 25 日，河北中实会计师事务所有限公司审验并出具了编号为冀中实验字（2011）第 015 号《验资报告》，确认本次增资注册资本已经足额缴纳。

2011 年 4 月 27 日，栾城县工商行政管理局核准了上述变更登记事项。本次增资后，丰源仪表的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	张美林	745	货币 250 万元	74.5
			实物 495 万元	
2	张金忠	255	货币 50 万元	25.5
			实物 205 万元	
合计		1,000		100

3、有限公司第二次增资

2012年5月16日，公司股东会做出决议，同意将注册资本由1000万元增加至1500万元。同意张美林增加投资455万元，认缴新增注册资本455万元，以货币出资；同意张金忠增加投资45万元，张金忠认缴新增注册资本45万元，以货币出资。同时相应修改《公司章程》。

2012年6月11日，河北宏泰会计师事务所有限公司审验并出具了编号为冀宏泰变字【2012】第011号《验资报告》，确认本次增资注册资本已经足额缴纳。

2012年6月12日，鹿泉市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。本次增资后，丰源仪表的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	张美林	1,200	货币 705 万元	80
			实物 495 万元	
2	张金忠	300	货币 95 万元	20
			实物 205 万元	
合计		1,500		100

4、有限公司第一次变更股东

2015年4月26日，公司股东会做出决议，同意股东张金忠将所持有的占公司20%的股权300万元（实缴注册资本300万元），以300万元的价格转让给闫海霞。同时相应修改公司章程。

2015年4月29日，石家庄市鹿泉区工商行政管理局核准了上述变更登记事项。本次股权转让后，丰源仪表的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	张美林	1,200	货币 705 万元	80
			实物 495 万元	
2	闫海霞	300	货币 95 万元	20
			实物 205 万元	
合计		1,500		100

主办券商经核查工商登记资料，并获取公司股东出具的说明，公司股权转让均已依法履行必要程序，股权转让合法合规，不存在纠纷及潜在纠纷。

5、有限公司第三次增资

2015年4月26日，公司股东会做出决议，同意将注册资本由1500万元增加至1600万元。公司注册资本增加100万元人民币，由张美林以货币出资500万元，其中注册资本为100万元，资本公积为400万元。同时相应修改公司章程。

2015年4月27日，中兴财光华会计师事务所衡水分所审验并出具了编号为

中兴财光华衡审验字（2015）第 002 号《验资报告》，确认本次增资注册资本及资本公积已经足额缴纳。

2015 年 4 月 29 日，石家庄市鹿泉区工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次股权转让后，丰源仪表的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	张美林	1,300	货币 805 万元	81.25
			实物 495 万元	
2	闫海霞	300	货币 95 万元	18.75
			实物 205 万元	
合计		1,600		100

综上所述，公司股东历次出资均按公司章程、股东会决议执行，公司股东不存在抽逃出资等情形，公司股东历次出资真实、足额。

主办券商经核查公司的工商资料、公司章程、历次验资报告、历次股东会决议、评估报告等相关文件，认为：公司设立及历次增资、整体变更时股东的出资均履行了相应的内部批准程序，会计师事务所出具了验资报告，评估机构出具评估报告，并完成了工商登记程序，公司股东历次出资程序合法合规。

6、丰源智控设立

2015 年 6 月 8 日，中兴财光华会计师事务所对有限公司全部资产进行审计并出具了中兴财光华衡审会字（2015）第 01004 号《审计报告》。截至 2015 年 4 月 30 日，有限公司净资产审计值为人民币 17,471,444.82 元。

2015 年 6 月 9 日，河北金正资产评估有限责任公司对有限公司全部资产及相关负债进行了评估，并出具了冀金正评报字（2015）第 196 号《资产评估报告》。截至 2015 年 4 月 30 日，有限公司净资产评估值为人民币 17,665,211.64 元。

2015 年 6 月 18 日，有限公司召开临时股东会，同意以 2015 年 4 月 30 日为审计、评估基准日，将公司组织形式从有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2015 年 7 月 3 日，公司发起人签订了《发起人协议》，对整体变更设立股份公司的出资方式、各方权利义务等事项进行了约定。

2015 年 7 月 3 日，丰源智控召开创立大会。全体股东一致同意以有限公司全体股东作为股份公司发起人，以经审计的账面净资产人民币 17,471,444.82 元为依据整体变更设立股份公司，公司净资产中 1,600 万元折为公司股份总额 1,600 万股，每股面值人民币 1 元，超过股本的部分计入资本公积。由股份公司 2 名发

起人股东按照目前各自在公司的出资比例持有相应的股份数额。

整体变更前后所有者权益构成为：

所有者权益构成	整体变更前	整体变更后
实收资本（股本）	16,000,000.00	16,000,000.00
资本公积	3,741,309.94	1,471,444.82
未分配利润	-2,269,865.12	0.00
所有者权益合计	17,471,444.82	17,471,444.82

因公司未分配利润为负，股东不产生缴纳个人所得税的义务。

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）衡水分所出具编号为中兴财光华衡验字（2015）第 003 号的《验资报告》，对公司整体变更时的注册资本实收情况进行了审验，确认各股东净资产出资到位。

2015 年 7 月 10 日，石家庄市工商行政管理局核准了上述变更事项，公司领取了注册号为 130124000013913 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 1,600 万元，股本总额为 1,600 万股。

丰源智控的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	张美林	13,000,000	81.25	净资产折股
2	闫海霞	3,000,000	18.75	净资产折股
合计		16,000,000	100	

综上，公司整体变更为股份公司时，公司以经审计的净资产为基础进行折股，折合的股本不高于经审计的净资产，公司本次变更构成“整体变更设立”。

7、出资形式及股权变更合规性

公司实物出资经过了股东会决议、评估报告评估、验资报告确认、工商登记变更等法定程序，符合当时法律法规等相关规定。实物出资为机器设备等为公司生产所需的资产，与公司生产经营具有关联性，实物出资经过了评估程序，定价公允。

公司历史上有过两次实物出资，评估报告显示：

2009 年公司设立时，收据记载的实物资产价值为 2,118,890 元，评估值为 2,100,170 元，增值率为-1%。

2011 年公司增资，收据记载的实物资产价值为 5,008,000 元，评估值为

4,902,000 元，增值率为-2%。

主办券商向出具评估报告的河北中和神州资产评估事务所就评估增值事宜进行了核实，根据河北中和神州资产评估事务所出具的说明，由于张美林、张金忠用于出资的设备基准日已在使用，故成新率有调减，评估值也有小幅的调减。

主办券商核查了丰源仪表历史上出资及增资中实物出资情形，丰源仪表设立时以机器设备等实物出资 210 万元、第一次增资时以机器设备等出资 490 万元，已经评估报告评估确认其真实价值。但评估报告中所附收款凭证均为收据，而非发票。主办券商就该问题向出资股东张美林、张金忠进行了访谈，张美林、张金忠确认用于出资的实物均为本人真实购买，真实付款并取得了所出资实物的完全所有权，出资真实完整，无其他争议，无遗留问题。张美林、张金忠承诺：若因出资问题导致公司资产不实或争议，或造成丰源智控损失，由张美林、张金忠承担全部责任。主办券商经访谈、核查相关承诺、查阅企业工商档案及公司相关审计报告后认为，张美林、张金忠出资真实、合法、有效。

公司其他出资、增资均为货币形式。公司股东历次出资形式及出资比例符合当时有效的法律法规的规定，历次股权变动合法有效。股份公司成立后，未发生股票发行情况。

主办券商经核查工商登记资料，与公司相关股东访谈，获取公司股东出具的说明，查阅了相关决议、验资报告、评估报告等资料，认为公司历次股本变化均已履行内部决议、外部审批等必要的法律程序，历次股本变化合法合规。

综上所述，公司股东出资履行程序、出资形式及相应比例等均符合当时有效法律法规的规定，股权变动程序完备、合法合规。

（二）重大资产重组情况

石家庄蔚蓝电气有限公司成立于 2011 年 12 月 7 日，主营业务是供热合同能源管理、节能服务等，与公司业务存在重合之处，存在潜在同业竞争，丰源仪表对其进行了收购整合，以 2015 年 3 月 31 日蔚蓝电气经审计的净资产为定价依据，收购了蔚蓝电气股权，使之成为公司全资子公司。

收购前后，蔚蓝电气的股权结构为：

序号	收购前			收购后		
	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
1	闫海霞	8,000,000.00	80.00	丰源仪表	10,000,000.00	100.00

序号	收购前			收购后		
	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
2	杜秀娟	2,000,000.00	20.00			
	合计	10,000,000.00	100.00	合计	10,000,000.00	100.00

自蔚蓝电气设立起，张美林为石家庄丰源仪表有限公司的控股股东，闫海霞为石家庄蔚蓝电气有限公司的控股股东。二人为夫妻，两家公司的股权为二人的共同财产，二人对于股权拥有共同的处置权与决策权。闫海霞同时长期担任石家庄丰源仪表有限公司的财务经理，并担任蔚蓝电气的执行董事。对于涉及两家公司的业务经营、财务管理、战略决策、人事任命等事项二人均共同行使管理权，对于两家公司共同行使控制权，为两家公司的共同实际控制人。该共同控制是长期、稳定、清晰的，不存在其他争议。为保持共同控制权的稳定，二人共同承诺：未来对两家企业的经营管理继续共同行使控制权，并在经营中及股东大会、董事会上保持一致。

基于以上原因，公司收购蔚蓝电气为同一控制下合并。

2015年3月31日，蔚蓝电气经审计的资产负债表简表为：

资 产	20150331 余额
货币资金	1,003,680.67
应收账款	30,910.68
预付款项	1,216,684.96
其他应收款	6,897,250.00
存货	506,941.10
固定资产账面价值	52,102.61
资产总计	9,707,570.02
应付账款	228,013.71
应交税费	-2,118.75
负债合计	225,894.96
实收资本（或股本）	10,000,000.00
未分配利润	-518,324.94
所有者权益（或股东权益）合计	9,481,675.06
负债和所有者权益（或股东权益）合计	9,707,570.02

2015年4月28日，闫海霞、杜秀娟与石家庄丰源仪表有限公司签订《股权转让协议》，分别将其拥有的石家庄蔚蓝电气有限公司80%、20%的股权以800万元、200万元的价格转让给石家庄丰源仪表有限公司。截至2015年3月31日，蔚蓝电气净资产为9,481,675.06元，低于注册资本，每1元出资额对应的净资产

为 0.95 元。公司以每 1 元出资额 1 元的价格收购蔚蓝电气的股权，一是出于收购前后蔚蓝电气处于同一控制下的考虑，二是收购价与净资产相差不多。

主办券商经核查认为：鉴于公司与蔚蓝电气均由张美林、闫海霞共同控制，公司收购蔚蓝电气股权属于同一控制下合并；公司已对蔚蓝电气进行清产核资审计，收购价与经审计净资产价值差异不大，收购定价公允；公司收购蔚蓝电气有利于消除同业竞争，规范关联交易，使公司业务更完整。

申报律师经核查认为：鉴于公司与蔚蓝电气均由张美林、闫海霞共同控制，公司收购蔚蓝电气股权属于同一控制下合并；公司已对蔚蓝电气进行清产核资审计，收购价与经审计净资产价值差异不大，收购定价公允；公司收购蔚蓝电气有利于消除同业竞争，规范关联交易，使公司业务更完整。

五、公司董事、监事、高级管理人员

（一）公司董事、监事及高级管理人员基本情况

1. 董事

截至本公开转让说明书签署日公司共有董事 5 名，见下表：

姓名	任职	任期	任命时间	任职通过会议
张美林	董事长、总经理	3 年	2015 年 7 月 3 日	公司创立大会
闫海霞	董事、副总经理	3 年	2015 年 7 月 3 日	公司创立大会
刘日蕾	董事、副总经理	3 年	2015 年 7 月 3 日	公司创立大会
戈振玉	董事	3 年	2015 年 7 月 3 日	公司创立大会
张金忠	董事	3 年	2015 年 7 月 3 日	公司创立大会

张美林先生，董事长、总经理，1966 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997 年至 2009 年 7 月，一直自主创业；2009 年 8 月至 2015 年 4 月 25 日，创办石家庄丰源仪表有限公司，担任总经理，执行董事；2015 年 4 月 26 日至 2015 年 7 月 2 日任石家庄丰源仪表有限公司董事长、总经理；2015 年 7 月 3 日起任河北丰源智控科技股份有限公司董事长、总经理。

闫海霞女士，董事，副总经理，1970 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年至 2009 年 5 月灵活就业；2009 年 8 月至 2011 年 11 月，任职于石家庄丰源仪表有限公司，担任商务部经理；2011 年 12 月至 2015 年 4 月 25 日，担任石家庄蔚蓝电气有限公司执行董事、总经理，期间同时任石家庄丰源仪表有限公司财务部经理；2015 年 4 月 26 日起至 2015 年 7 月 2 日任石家庄丰源仪表有限公司董事；2015 年 7 月 3 日起任河北丰源智控科技股份有

限公司董事、副总经理。

刘日蕾先生，董事，副总经理，1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年7月至2013年2月，任职于河北方圆测控技术有限公司，先后担任技术员、研发工程师、研发部部长，2013年4月至2015年7月2日，任职于石家庄丰源仪表有限公司，先后担任研发工程师、研发部部长、产品事业部部长、董事。2015年7月3日起任河北丰源智控科技股份有限公司董事、副总经理。

戈振玉女士，董事，1985年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2008年3月至2009年7月，任职于河北诚宇化工股份有限公司，担任技术员；2009年9月至2014年7月任职于石家庄丰源仪表有限公司，先后担任制造部部长、市场部经理；2014年7月至2015年4月25日，任职于石家庄蔚蓝电气有限公司，担任商务部经理，2015年4月26日至2015年7月2日担任石家庄丰源仪表有限公司董事；2015年7月3日起任河北丰源智控科技股份有限公司董事。

张金忠先生，董事，1943年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年至2009年灵活就业；2009年8月至2015年7月2日，先后担任石家庄丰源仪表有限公司监事、董事；2015年7月3日起任河北丰源智控科技股份有限公司董事。

2、监事

截至本公开转让说明书签署日公司共有监事3名，见下表：

姓名	任职	任期	任命时间	任职通过会议
马辉	监事会主席	3年	2015年7月3日	公司创立大会
吴海燕	职工监事	3年	2015年7月3日	职工代表大会
梁进	监事	3年	2015年7月3日	公司创立大会

马辉先生，监事会主席。1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2013年4月，任职于唐山汇中仪表股份有限公司，担任电子工程师；2013年4月至2015年7月2日，任职于石家庄丰源仪表有限公司，先后担任制造部部长、产品事业部副部长；2015年7月3日起任河北丰源智控科技股份有限公司监事会主席。

吴海燕女士，职工监事。1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年11月至2008年11月，任职于波力食品工业（昆山）有限公司，担任河北办事处经理助理；2009年12月至2013年8月，任职于河北海通

环保设备有限公司，担任销售内勤；2014年5月至2015年7月2日，任职于石家庄丰源仪表有限公司，先后任职销售调度、职工监事；2015年7月3日起任河北丰源智控科技股份有限公司职工监事。

梁进先生，监事。1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2006年6月至2009年2月，任职于巨龙达机械设备有限公司，担任技术员；2009年10月至2015年7月2日，任职于石家庄丰源仪表有限公司，先后担任工程师、技术研发部长、技术研发中心副部长、监事；2015年7月3日起任河北丰源智控科技股份有限公司监事。

3. 高级管理人员

截至本公开转让说明书签署日公司共有高级管理人员4名，见下表：

姓名	任职	任期	任命时间	任职通过会议
张美林	董事长、总经理	3年	2015年7月3日	公司第一届第一次董事会
闫海霞	董事、副总经理	3年	2015年7月3日	公司第一届第一次董事会
刘日蕾	董事、副总经理	3年	2015年7月3日	公司第一届第一次董事会
杨丽欣	董事会秘书	3年	2015年7月3日	公司第一届第一次董事会

张美林，董事长、总经理，基本情况详见“第一节五、公司董事、监事、高级管理人员（一）公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“1.董事”。

闫海霞，董事、副总经理，基本情况详见“第一节五、公司董事、监事、高级管理人员（一）公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“1.董事”。

刘日蕾，董事、副总经理，基本情况详见“第一节五、公司董事、监事、高级管理人员（一）公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“1.董事”。

杨丽欣女士，董事会秘书。1981年03月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2006年5月至2009年5月任职于业之峰装饰有限公司，担任设计师；2009年9月至2013年6月任职于石家庄丰源仪表有限公司，担任品管部部长；2013年7月至2015年4月25日，担任石家庄蔚蓝电气有限公司品质主管兼应用工程师；2015年4月26日至2015年7月2日任石家庄丰源仪表有限公司董事会秘书；2015年7月3日起任河北丰源智控科技股份有限公司董事会秘书。

主办券商核查了公司董事、监事、高级管理人员的声明及简历、公司工商信息、信用报告等资料，公司现任董事、监事、高级管理人员均具有法律、法规和《公司章程》规定的任职资格，不存在《公司法》、《公司章程》及所兼职单位规定的不得担任董事、监事、高级管理人员的情形，也不存在由公司董事、高级

管理人员担任监事的情形。

根据公司董事、监事、高级管理人员出具声明并经主办券商查询证监会等网站，公司董事、监事、高级管理人员最近 24 个月内未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，具备法律法规规定的任职资格。

公司现任董事、监事及高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。

综上所述并经主办券商核查，公司的董事、监事、高管最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，公司董事、监事、高管最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。公司董事、监事、高管合法合规。

（二）签订协议情况

公司与高级管理人员签订了劳动合同，与高级管理人员、核心技术人员签订了保密协议。

六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

单位：元

项目	2015.4.30	2014.12.31	2013.12.31
资产总计	44,767,652.87	53,090,815.01	53,286,944.80
股东权益合计	17,406,229.81	22,374,484.01	23,106,414.67
归属于申请挂牌公司股东的股东权益合计	17,406,229.81	20,455,997.77	21,176,591.17
每股净资产（元）	1.09	1.49	1.54
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.09	1.36	1.41
资产负债率（母公司、%）	63.58	70.61	69.18
流动比率（倍）	0.94	1.10	1.07
速动比率（倍）	0.50	0.77	0.81
项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	3,129,988.36	10,691,950.50	7,618,583.62
净利润	31,745.80	-731,930.66	122,461.64
归属于申请挂牌公司股东的净利润	15,447.06	-720,593.40	157,176.64
扣非后的净利润	-41,329.45	-1,785,228.82	-1,300,831.31
归属于申请挂牌公司股东的扣非后	-57,331.73	-1,773,893.54	-1,266,116.31

的净利润			
毛利率（%）	35.59	24.25	26.32
净资产收益率（%）	0.08	-3.46	0.80
扣非后净资产收益率（%）	-0.95	-13.73	-8.95
基本每股收益（元/股）	0.00	-0.05	0.01
稀释每股收益（元/股）	0.00	-0.05	0.01
应收账款周转率（次/年）	0.74	2.54	2.21
存货周转率（次/年）	0.20	0.98	1.08
经营活动产生的现金流量净额	13,005,510.23	3,793,649.02	-3,795,389.57
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.87	0.25	-0.25

注：1、每股净资产=所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

2013年末、2014年末股本数（或实收资本额）为1500万股，2015年4月30日股本数（或实收资本额）为1600万股。

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

期末股本数（或实收资本额）的计算基准同上。

3、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%

4、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债×100%

5、速动比率=（期末流动资产－存货）÷期末流动负债×100%

6、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

7、净资产收益率=归属于母公司股东的净利润÷期初期末归属于母公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《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》。

8、净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于母公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于母公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《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》。

9、每股收益=归属于母公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额），计算方式符合《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》。

10、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款净值（扣除坏账准备）

11、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货净值（扣除存货跌价准备）

12、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

八、本次申请挂牌的有关机构

（一）主办券商：财达证券有限责任公司

法定代表人：翟建强

地址：河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层

电话：0311-66006357

传真：0311-66006204

项目负责人：李冰

项目组成员：李冰、杨秀琰、寿超

（二）律师事务所：北京市尚元律师事务所

负责人：李斌

地址：北京市朝阳区东三环北路 2 号南银大厦 28 层

电话：010-59241188

传真：010-59241199

经办律师：张金盈、王磊

（三）审计、验资机构：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：姚庚春

地址：北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室

电话：010-88000211

传真：010-88000003

经办注册会计师：王凤岐、孙铁军

（四）资产评估机构：河北金正资产评估有限责任公司

法定代表人：徐艳哲

地址：衡水市和平西路 538 号

电话：0318-7959507 传真：0318-2169928

经办注册资产评估师：王淑娣、田巧霞

（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司

地址：北京市西城区太平桥大街 17 号

电话：010-50938888

服务热线： 4008-058-058

第二节公司业务

一、公司的主营业务、主要产品（服务）及其用途

（一）公司的主营业务

公司为专业从事水表、热量表、电表的研究、制造和销售，从事智慧供水智能计量系统、智慧供热温控计量系统及配套设备的设计、研发和安装的高科技企业。丰源智控在传统仪表业务的基础上以工业 4.0 和工业制造 2025 政策为契机，将传统制造技术、智能化自动控制技术与物联网技术相结合，力争实现公司由传统仪表制造企业向新型智能控制设备制造企业的转型升级。同时，公司作为合同能源管理服务商，秉承智慧城市理念，通过能耗计量、数据分析、自动化控制等方式，为客户提供综合节能解决方案。

（二）主要产品（服务）及其用途

公司的主要产品（服务）包括智能水计量产品系列、智能热计量产品系列、电表、自主研发的城市级智慧供水智能计量解决方案、智能供热计量一体化（热量表、通断法）解决方案、智慧供热换热站智能化控制解决方案等。

1、智能水计量产品系列

丰源智控智能水计量产品系列主要有：小口径旋翼式水表、大口径垂直螺翼式阶梯水价水表及远程集抄系统、智能 IC 卡阶梯水价水表及远程集抄系统、智能射频卡阶梯水价水表及远程集抄系统、光电直读式阶梯水价水表及远程集抄系统、超声波阶梯水价水表及远程集抄系统、电子远传阶梯水价水表及远程集抄系统、工业流量计及远程集抄智能水计量系统采集设备等不同型号与用途的智能水计量系统产品及辅助设备，可用于满足用户各类的需求。

水表是测量水累计流量的计量器具，主要应用于居民及企业的供水测量。传统的水表主要为机械式水表，目前机械式水表以其低廉的价格及稳定的质量优势拥有较高的市场占有率。光电直读式阶梯水价水表及远程集抄系统是水务公司下一阶段主流的水计量系统，并且在国内部分地区已经投入大量的使用。该类型产品无需电池供电，通过光电方式直接读取字轮码盘的数值，无机械偏差，故障率较低，与其配套使用的远程抄收系统，具有阶梯计费、短信智能提醒、缴费方便等优势，在未来的市场应用过程中有望成为主流水计量产品。超声波阶梯水价水表及远程集抄系统与电子远传阶梯水价水表及远程集抄系统分别是通过超声波及电子远传技术计量水流量的流量仪表，具有计量精度高，机械磨损少及使用寿

命长等特点，且具备远程通讯及阶梯计费功能，节省了人工抄表的成本。

主要产品介绍：

主要产品	图片
小口径旋翼式水表	
大口径垂直螺翼式阶梯水价水表	
智能 IC 卡阶梯水价水表	
智能射频卡阶梯水价水表	
光电直读式阶梯水价水表	

主要产品	图片
超声波阶梯水价水表	
电子远传阶梯水价水表	
工业流量计	

2、智能热计量产品系列



丰源智控智能热计量产品系列有智能温控计量一体化热计量表及远程集抄系统、通断时间面积法热计量装置及远程集抄系统、小口径超声波热量表及远程集抄系统、大口径超声波热量表及远程集抄系统、全密封超声波热量表及远程集抄系统、智能温度控制器等不同型号的产品系列。

热量表是对集中供热系统中的热量分户计量的表具，主要由进水温度传感器、回水温度传感器、积分仪及流量计几部分组成，安装在用户采暖设备的进水（或出水）管道上，通过测量载热流体的温度信号，由计算公式算出热交换系统获得的热量的计量仪表，主要应用于测量居民及企业的供暖热量。超声波热量表为目前市场的主流热量计量产品，其计量原理是依靠超声波信号在流体中传播的时间差测量流体的流量。其特点是：综合使用成本低，无机械叶轮转动，不产生机械磨损，后期使用、维护成本低，使用寿命长；计量可靠性好，穿过热量表前端过滤器的细小杂质对超声波热量表精确计量不会造成影响；计量纠纷少，超声

波热量表使用时不堵塞、不磨损、计量精确，有利于供热计量工作的进行。

主要产品介绍：


主要产品	图片
智能温控计量一体化热计量表	
通断时间面积法热计量装置	
小口径超声波热量表	
大口径超声波热量表	

主要产品	图片
全密封超声波热量表	
智能温度控制器	

3、电计量产品系列

丰源智控的电计量产品系列主要为单相电子式预付费电能表及管理系统、水电一卡通预付费电能表及管理系统以及水、电、热一卡通预付费电能表及管理系统、电子式阶梯计费电能表及管理系统和三相电子式预付费电能表及管理系统。其中单相电子式预付费电能表及电子式阶梯计费电能表为家庭用户必备的电量计量表，市场广阔。丰源智控生产的单相电表及阶梯计费电能表为预付费电子式电能表，方便供电单位费用的收缴。

主要产品介绍：

主要产品	图片
单相电子式预付费电能表	

主要产品	图片
水电一卡通预付费电能表	
水、电、热一卡通预付费电能表	
电子式阶梯计费电能表	
三相电子式预付费电能表	

4、城市级智慧供水智能计量解决方案及其自控系统及平台

公司生产的智慧供水智能计量及自控平台是一个综合的供水信息化管理平台，可以将自来水公司管辖下的取水泵站、水源井、自来水厂、加压泵站、供水管网等重要供水单元纳入全方位的监控和管理。借助该系统，供水调度中心可远程监测各供水单元的实时生产数据和设备运行参数；可远程查看重要生产部位的监控视频或监控照片；可远程管理水泵、阀门等供水设备。

智慧供水智能计量及自控平台系统的总体建设目标是实现工艺流程透明化、生产数据公开化和重要环节可视化，为供水工作的科学调度和安全生产提供可靠保障。整套智慧供水智能计量、管理系统平台由生产运行管理系统、对外服务系统、对内服务系统和智慧信息化基础设施四部分组成。

在智慧供水的安全防范体系中，智慧信息化基础设施的作用是非常重要的。其利用摄像机等硬件设备对现场进行监控，可远程监测各供水单元的实时生产数据和设备运行参数；可远程查看重要生产部位的监控视频或监控照片；可远程管理水泵、阀门等供水设备，是智慧供水安全的重要保障。

主要产品介绍：

主要产品	图片
城市级智慧供水智能计量解决方案	

5 、智能供热温控计量一体化解决方案

公司智能供热温控计量一体化（热量表、通断时间面积法）解决方案主要由智能温度控制器、通断控制器、超声波热量表、数据集中采集设备及用户耗热远程监控软件平台系统组成。该方案主要是在可以实施分户计量的小区的供热管网上安装超声波热量表，用于计量楼栋全部热用户的采暖总耗热量；在各户分支的支路上安装通断控制器及超声波热量表，对进入该用户采暖的循环水进行通/断式控制来实现该户的室温调节。超声波热量表实现对用户采暖用热量的计量，户内安装的室温控制器通过无线通讯方式与通断控制器建立通讯连接。用户可自主设定采暖室温，通过室温控制器控制通断控制器电动阀门的开启和关闭，实现室温控制；用户可通过室温控制器查询采暖耗热量、室内温度、设定温度等信息；数据采集器可同时采集用户室内温度、设定温度、户用热量表、楼栋热量表及供回水温度等信息，并将采集到的信息上传到数据管理中心。热力公司管理人员可随时了解热用户的采暖状态，并可查阅用户的室温历史记录。

用户耗热远程监控软件平台系统，具有远程集抄、通断阀远程控制、供热工况智能分析和故障报警等功能。可自动储存历史数据，提高供热部门的管理效率，及时发现和处理热计量系统的故障或人为破坏，确保热计量系统运行可靠。通过热计量数据可对热用户的采暖耗热量进行分析、实现热用户的收费管理（远程开关阀门）、热用户的室内温度监控（远程设定热用户的室内采暖温度上限）、故障报警、远程管理等功能，便于供热计量收费管理，并能够实现对用户室温的采集、控制，实现对采暖状态的实时监控。

主要产品	图片
------	----

智能温度控制器	
通断控制器	
超声波热计量表	
数据集中采集设备	

6、智慧供热智能化热网控制（高温水、天然气）解决方案

公司自主研发生产的智慧供热智能化热网控制系统及平台主要包括：供热锅炉的控制系统、换热站的自动控制系统以及智慧供热的软件平台等产品。整套智慧供热系统可以作为供热的分析平台，结合热力站、换热站及供热工况运行特点，以热力站、换热站运行管理为主线，集现场流程图组态及浏览、实时数据查询、实时历史曲线分析、供热参数分析、能耗分析于一体，实现供热过程管理信息的可视化，用以优化资源，降低能耗。

锅炉控制系统主要用于区域化供热中对热源的全自动控制。全自动控制包括对锅炉的运行控制、后级的换热控制以及整体系统的数据采集等全套流程。该系统用于保证热源的可靠稳定供应，同时最大限度的节省能耗。

换热站是整个热网系统中最核心的环节，它将一次侧蒸汽或高温水通过热交换器换成可以直接进入用户末端的采暖热水。换热站控制系统是集中供热监控系统的核心部分，主要包括现场控制器、传感器、执行器和远程通讯设备。换热站控制系统既可独立工作，也可以接受调度中心的监督指导。换热站的完全自动化无人值守控制包括如下内容：供水温度自动调节、循环泵自动调节、补水泵自动定压、报警管理。

热网软件平台是整个热力系统的监控管理中心，承担着系统运行状态监测、

运行参数设定、负荷预测、调度指挥、统计分析等多重功能，是保证监控系统各项功能得以实现的关键。智慧供热软件平台是公司推出的最新一代网络化热力行业专用监控管理软件，构建于世界先进的.NET 技术平台，全面支持 XML 技术，纯粹的 B/S 结构，基于 Internet 和无线网络技术，支持从工作站到掌上电脑等本地、远程和无线终端设备连接，具有高度稳定性、可靠性，同时具有极大的系统伸缩性，支持海量数据存贮及数据分析和发掘。

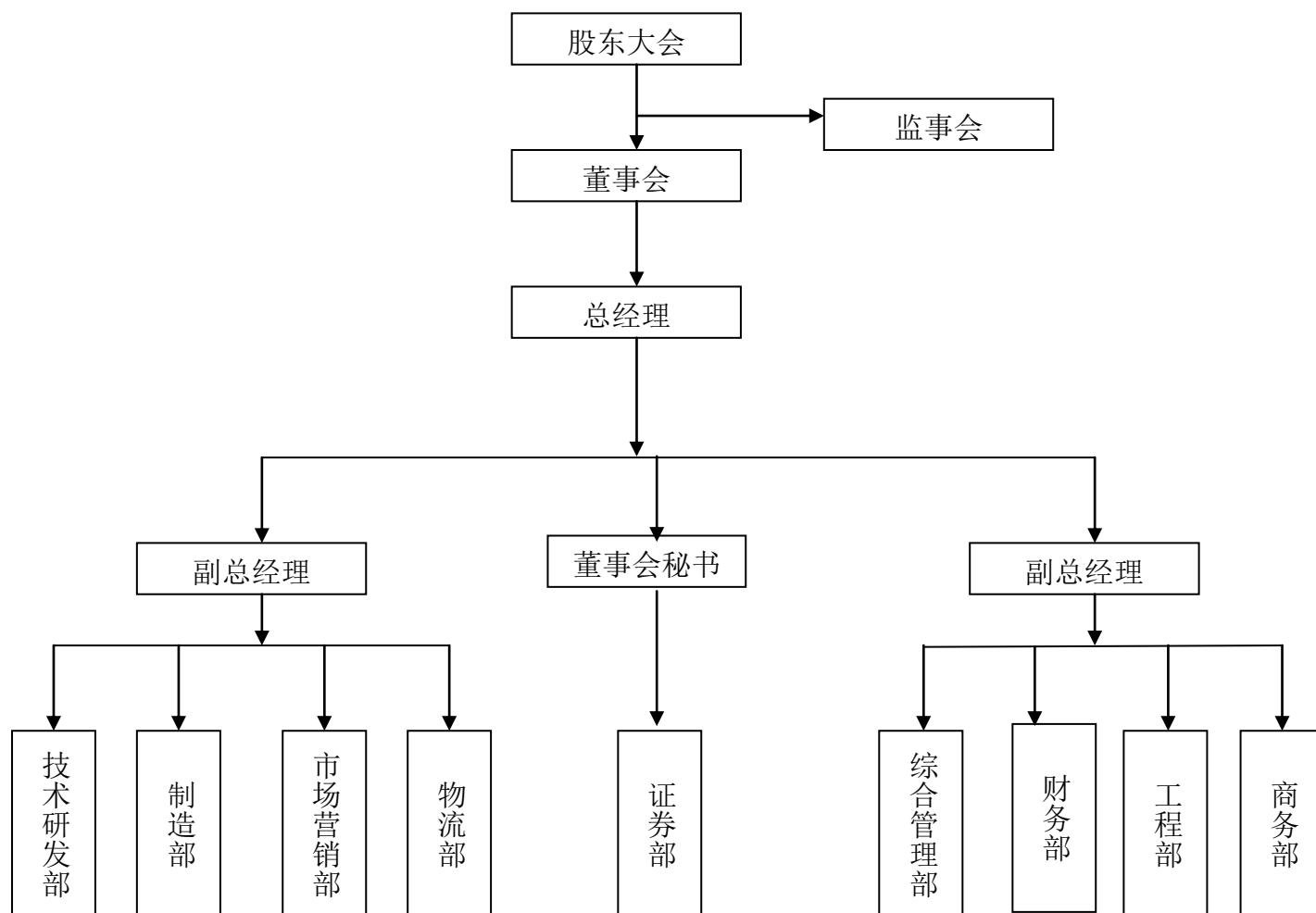
主要系统方案简图及产品介绍：

主要产品	图片
供热站供热锅炉的智能控制系统	
无人职守自动化换热站智能控制系统	
智慧供热远程监控软件平台系统	

智能温度控制器	
通断控制器	
超声波热计量表	
数据集中采集设备	

二、公司组织结构图、生产或服务的主要流程及方式

（一）公司组织结构图



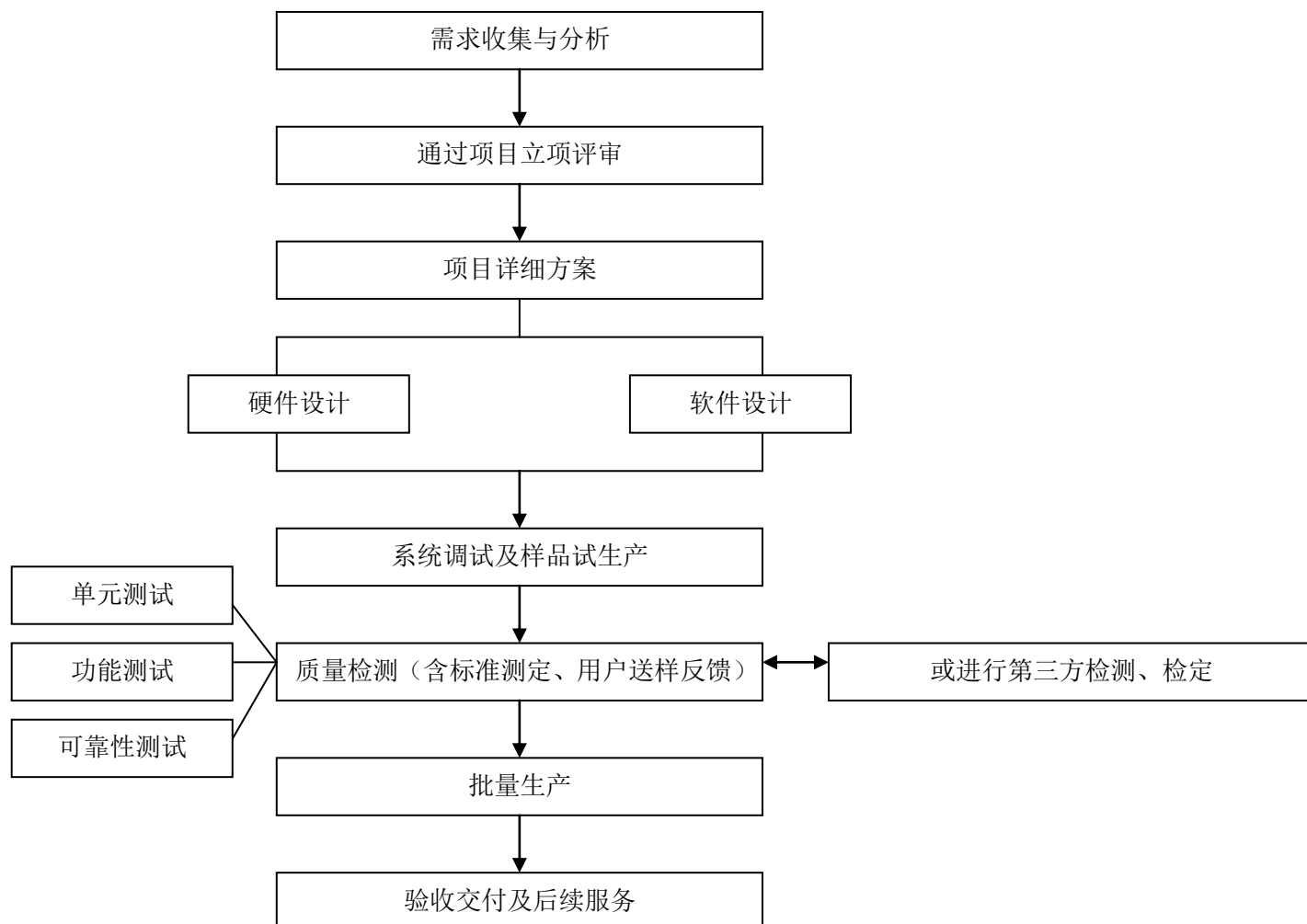
各部门及分公司的主要职能

部门名称	职责描述
市场营销部	1、根据公司营销规划完成公司的营销计划、销售指标。 2、打造基地市场，建立营销网络。 3、做好政府职责部门（自来水、水务局、热力公司）的宣传、直营工作。 4、关注行业信息及发展趋势，建立、保管市场营销资料、客户档案。 5、做好售后服务工作，带动企业经营方式转型。
技术研发部	1、负责全公司技术文件的管理及其编、审、批、改、标识、发放、回收、处理等方面的控制。 2、负责全公司产品实现的策划，包括确定产品的质量目标与要求，资源的需求，产品的检验和试验及其标准的要求。 3、负责产品设计开发的综合管理，包括产品设计开发的策划、评审、验证、确认、更改等活动的实施。 4、负责产品加工工艺的设计开发，负责为有关的过程和活动提供技术

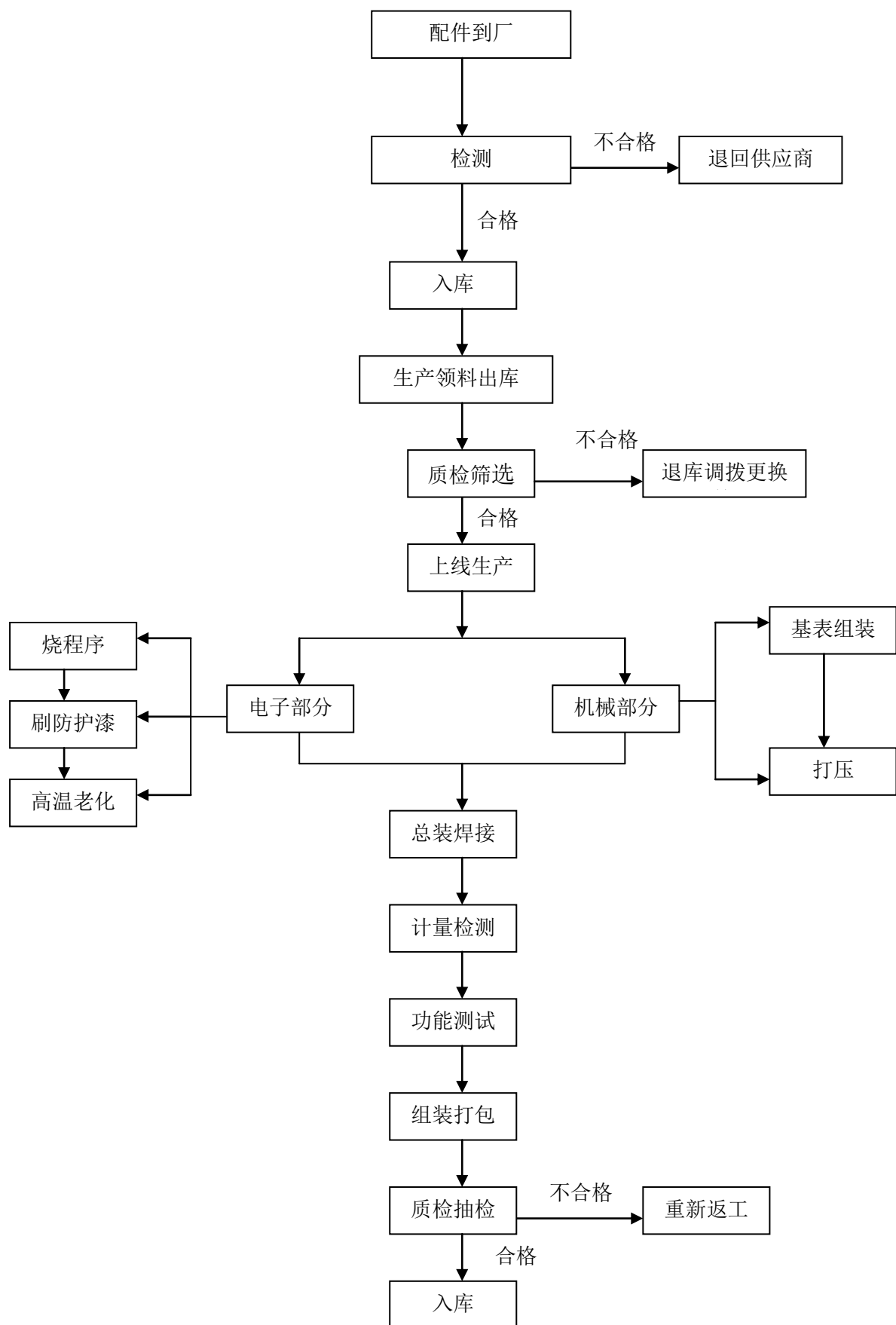
部门名称	职责描述
	<p>标准及技术依据。</p> <p>5、负责新产品售后的技术服务。</p> <p>6、负责按要求履行其他相关职责。</p>
制造部	<p>1、根据公司整体发展目标，制定年度生产计划，并根据每月销售订单编制月生产计划，及日作业计划，组织和管理生产，全面落实实施。</p> <p>2、准确掌握生产任务状况，合理安排生产，保证订单生产的顺利进行，力求达到最低库存成本。</p> <p>3、负责生产现场管理，负责所辖车间生产、安全环保、质量、设备、消耗等事项整体规划，建立健全各车间管理运行体系、核心业务流程。</p> <p>4、严格执行公司的品质管理制度和规定，确保生产符合客户要求的产品。</p> <p>5、加强生产安全、环保管理，不断提高车间员工的安全环保意识，促进车间做好安全环保工作。</p> <p>6、合理安排员工培训，包括生产管理，岗位职责，业务技能等内容，不断提高员工的管理及技术素质</p>
物流部	<p>1、开发、评价供应商，了解原材料市场信息，建立战略合作关系。</p> <p>2、定期与供应商进行降价谈判，有效控制采购成本，保证产品性价比竞争力。</p> <p>3、按照销售预测和生产计划制定采购计划，保证原材料的及时采购及供给。</p> <p>4、加强对供应商的日常管理和业绩考核，降低采购成本，提升原材料的供货质量。</p> <p>5、库房原材料出入库、盘点以及存储环境的管理。</p> <p>6、按照零采需求为生产提供低值易耗物料的采购。</p>
综合管理部	<p>1、协调各部门工作，发挥桥梁纽带作用。</p> <p>2、负责公司运行体系建设，督查落实。</p> <p>3、负责人才选、用、育、留工作，保障企业用人需求。</p> <p>4、负责车辆管理、安全保卫以及后勤保障工作。</p> <p>5、企业文化建设、宣导，组织好员工活动，营造团队凝聚力。</p> <p>6、企业证照以及外联工作。</p>
证券部	<p>1、负责公司信息披露。</p> <p>2、准备股东大会、董事会会议资料。</p> <p>3、负责公司年报、半年报、临时报告的编制。</p> <p>4、负责投资者关系管理，做好公司宣传工作，接受投资者咨询、采访。</p> <p>5、与券商、会计师、律师、股转公司等沟通联络。</p> <p>6、监测公司股份波动情况。</p>
工程部	<p>1、做好项目的招投标工作，做好招投标工作，制定并参与合同签订工作；</p> <p>2、负责项目施工前的手续办理和施工准备工作，参与项目的可行性研究及施工方案拟定，施工图纸会审，负责组织工程的报建工作及办理开工证；</p> <p>3、完成施工工程预算管理办法，负责组织编制和审核工程项目预算，对材料、设备的采购预算提出建议；</p> <p>4、指导项目的实施，监督检查项目的施工进度和质量，加强对技术人员培训，解决好施工现场技术变更和技术难题；</p> <p>5、对施工现场进行监督，加强施工材料和施工人员管理，努力降低成本，负责施工过程中的安全管理，建立明确的安全责任，落实有效的安全政策；</p> <p>6、协助好工程施工过程中与外部各部门、各单位的联系，合理配置资</p>

部门名称	职责描述
	<p>源，提高工作效率；</p> <p>7、做好工程的竣工验收工作，包括验收前的准备工作、验收过程中的应对措施，验收后的补救完善方案等；</p> <p>8、做好工程施工资料和图纸的收集整理工作，保证工程档案的完整性。</p>
财务部	<p>1、建立健全财务各项管理制度，加强经营核算，分析财务执行情况，督查财务纪律。</p> <p>2、编制、落实企业年度财务预算，严格控制预算使用。</p> <p>3、及时提交财务报表，根据财务数据提出财务管理建议。</p> <p>4、做好日常的信贷往来工作,根据公司发展需求和资金情况，进行资本运作。</p> <p>5、负责审查销售合同和采购合同的价格和渠道，对销售、采购价格和渠道进行监审。</p> <p>6、督导库房有序管理，库存盘点，做好库存账务核对及分析，解决不良存货，降低库存。</p> <p>7、做好企业资产管理，检查与财务系统相关的流程、网络 and 软件，确保财物、票据真实无误。</p> <p>8、负责政府支持项目申报和与财务有关的外联工作。</p>
商务部	<p>1、对工程施工合同进行合同交底，划分收入明细，并做好施工过程中的收支控制；</p> <p>2、收集各项变更洽商，及时办理各种手续，建立档案，保护公司合法权益；</p> <p>3、负责起草项目的各类招标文件、合同、协议，组织进行合同评审，组织开标、定标会，加强对劳务、专业分包方的合同管理并建立台帐，及时完成签订合同的交底工作；</p> <p>4、负责与甲方进行工程量的核对及合同外材料的认价，收集施工过程资料，编制最终结算；</p> <p>5、定期在网上进行合同履约数据的填报。</p>

(二) 公司主要项目的研发流程图

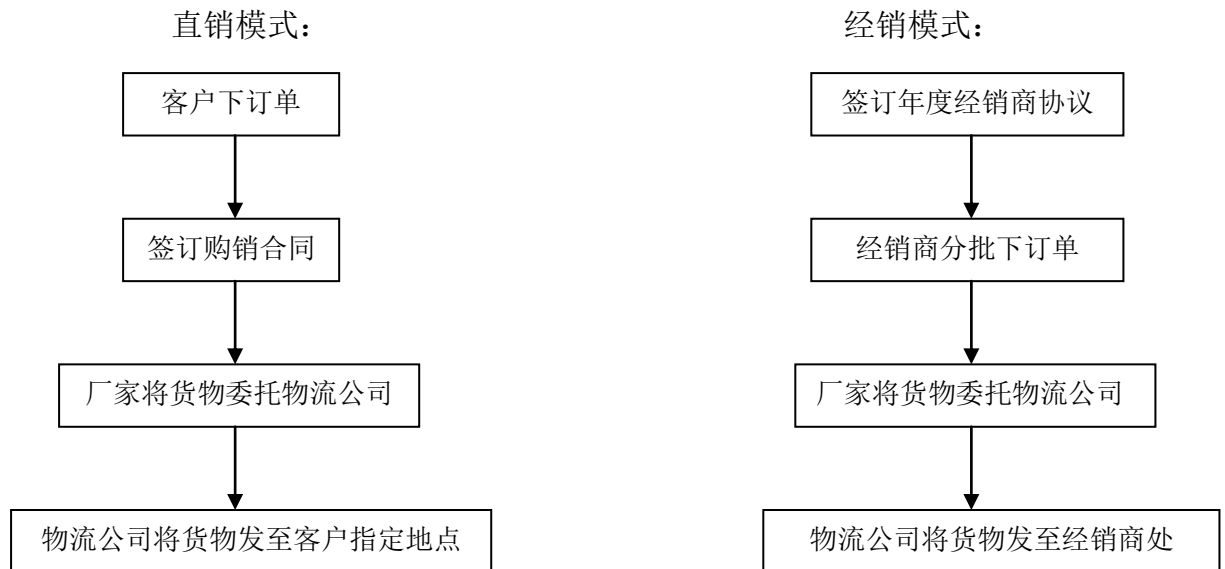


(三) 公司主要生产流程图



（四）公司主要销售流程图

公司的销售模式分为直销模式和经销模式。



三、公司业务相关的主要资源要素

（一）公司产品所使用的主要技术

公司的主要技术来源于公司研发团队的行业经验积累与自主创新。公司在产品开发和设计中使用的主要技术包括嵌入式软硬件技术、电气控制技术、供热软件控制技术、供水软件技术、低功耗技术、流量测量技术以及产品检测技术等。该类技术部分已形成专利、软件著作权等，在业内已形成较高技术壁垒，具有难以复制、难以替代的优势。

1、嵌入式软硬件技术

嵌入式技术是综合了计算机软硬件、传感器技术、集成电路技术、电子应用技术为一体的整合技术。嵌入式微控制器就是将整个计算机系统集成到一块芯片中，其典型代表是单片机，特点是体积小，结构紧凑，作为一个部件埋藏于所控制的装置中，主要完成信号控制的功能。

公司生产的各类表计类产品和热计量产品都应用了嵌入式软硬件技术，表计类产品通过微控制器配合专门的嵌入式软件实现信号的采集、流量运算、费用结算、各类控制、显示等功能。经过多年的发展公司已经掌握了表计类嵌入式产品包括超声波热量表、超声波水表、超声波流量计的流量积分运算技术以及热量含焓值运算技术。公司同时掌握了水表的流量检测技术、费用结算技术等各类软件核心技术和硬件应用技术，以及热计量类产品的数据抄收运算、数据采集通讯等核心软件技术和硬件应用技术，全部产品都为自主研发产品。

2、电气控制技术

在传统供热模式下,为满足供热需求,换热站内设备运行参数多为人工调节。随着室外温度及热负荷的不断改变,通过人工调节二次供水温度以保证用户室内维持恒定的温度。人工手动调节存在着较大偏差,只能够根据经验调节,不能够使室内温度恒定。公司开发的自动控制系统能充分适应热负荷不断变化的细调节运行方式,以适应热负荷变化大、调节频率高对系统平衡能力的需要,满足热用户的合理需求,达到经济运行目的。目前,微机监控换热站从技术上满足了这种需求。

微机监控换热站原理是通过变送器远程采集系统运行数据,经有线或者无线方式将信号传递到控制中心进行中央监控,同时将控制信号以组态模式实时反馈,控制电控执行机构进行系统调节,实现对二次供、回水温度的合理控制。该换热站具有以下特点:运行人员少,人员培训时间短,界面友好,能直观的监控换热站运行情况;可以科学的根据天气情况及负荷变化通过适时反馈自动进行蒸汽流量细调节,降低直接成本;既可以循环监控各换热站的运行参数,又能抽调某个换热站的运行状态,保证了系统监控实时性;可以设定系统临界参数,系统异常时在控制中心实现报警,在必要时能及时的将控制信号自动反馈到电动执行机构,处理突然事故,保证了系统的安全性。

从理论上,通过计算机技术、PLC、传感器数据通讯技术和测控技术,实现换热站在整个运行期间无人巡视是可行的,但是相应的硬件设施投入过大。因此从企业经济效益角度出发,应以远程监控影像安全运行参数为主,辅以人员巡查,达到无人值守的目的。通过对换热站的控制,随时了解换站的工作情况和有关信息,并根据这些信息和室外温度对换热站进行及时调控,使供暖系统始终在一个最佳工况下运行,从而获得良好的经济效益和社会效益。

公司自主研发的恒压供水控制系统主要应用于城市供水管网中。一般规定城市管网的水压只保证五米以下楼房的用水,其余上部各层均须提升水压才能满足用水要求。以前大多采用传统的水塔、高位水箱或气压罐式增压设备实现,但它们都必须由水泵以高出实际用水高度的压力以实现供水,其结果增大了水泵的轴功率和能量损耗。变频供水控制技术应用于水泵风机等流体负载时,可使流体的流量、压力根据实际需要自动恒压或恒流量调节,延长设备使用寿命,无电流和水压冲击,节能节水效果明显。常规水泵大部分时间均在额定负荷下运行,特别是自来水厂和居民区生活供水,其设计均按最大用水负荷预设。而每天24小时用水负荷变化很大,采用变频恒压供水设备,可根据用水量的大小变化,自动调节水泵转速,同时确保供水压力恒定,可节约大量能源,延长设备使用寿命。

3、供热软件控制技术

根据多年的实践和应用经验公司已经形成了一套完整的智慧热网智能化控制系统平台，从热源控制、地理信息、管网信息、平衡调节、能耗分析、能耗预测、数据挖掘、热量计量、费用结算等全方位提供供热系统解决方案。自主开发的供热软件平台经历了多年的发展，结合现有物联网和信息化技术推出了基于云平台的智慧热网软件平台。该平台以保障用户企业战略和便于用户管理及使用为总纲，以为用户实现企业管控为原则，实现了设备、人员、能源管理三集中；以设备运行监控-数据深度挖掘-优化管控方案为主线，以协同平台为支撑，实现了一体化业务协同，从而实现了用户节能降耗，实现了人力资源管理、设备管理、供热控制策略管理系统深度集成与整合，建立了供热生产运营体系和企业管控体系的统一集成应用平台，大幅提高了供热企业的管控水平。

4、供水软件控制技术

智慧供水智能计量控制系统是通过软件完成管网的模型，配合现场采集器采集管网压力流量等相关信息，进行综合分析。它是通过水力计算得出城市供水系统中任意位置管道内部的压力、流量、流向、水龄、余氯等情况，以及各种不同事件(如：开停泵、开关阀、漏损、爆管、管网改造等)对管网的影响，从而为管网规划设计、管网改造、日常运行、故障分析、安全评估、优化调度、管网控漏、预案制定等提供广泛的解决方案，为生产运营提供准确的数据支撑，为管理决策提供可靠的科学依据。基于管网安全考虑，供水压力越低越好，因为低的管网压力能够降低管道爆管事故发生的概率，也能有效降低管网的漏失；但从管网服务安全考虑，过低的压力又会使高层用户用水困难，造成地势较高的区域无法供水。合理的对供水管网进行压力区划分，规划不同地区的压力红线，是解决这一矛盾的有效方法。供水企业生产运营的主要成本来自电费,以管网模型为工具，建立科学的调度体系，通过模型计算，寻找出最有效的调度方式，制定合理的水泵开机组合，能够在保证管网供水安全的前提下，减少过剩压力的支出，从而起到节能与降低生产成本的作用。整套供水软件平台不仅通过检测供水压力为供水安全运行提供保证，更可以根据压力实现恒压供水，以节约电能。

5、低功耗技术

公司生产的表计类产品基本都为低功耗产品，以 3600mAh 电池为例，在小口径智能水表上的使用寿命要大于 7 年，在小口径超声波热量表上的使用寿命要大于 4 年，室内温控面板使用寿命大于 2 年。经过多年的开发和产品实际运用经验，公司已掌握了产品低功耗的软件及硬件设计技术。

6、流量测量技术

公司生产的表计类产品基本都与流量有关，公司自主研发了超声波热量表流

量检定装置、水表流量检定装置、超声波流量计流量检定装置等流量检测设备。公司的流量的检测技术在同行业处于领先水平。

7、产品检测技术

产品检测技术包括单元、功能和稳定性检测。①单元测试，是对产品的某单元电路进行测试验证，目前该类测试通常由研发人员进行验证。②功能测试，是测试人员对产品的功能进行测试（如功耗测试、校准测试、温度测试、脉冲计量等），其主要的测试方法为黑盒测试法。功能测试的目的是所测项目的功能和性能是否符合产品的规格说明。③可靠性测试，测试人员设置一定的环境进行验证、使用，对整个系统进行测试。

目前公司采用 ICT 检测技术，ICT 测试仪能够准确检测器件性能、二三极管性能、芯片 IO、虚焊、短路、开路等问题。此外，公司生产借助于单相三相电能表校验仪、水表检定测试台、热量表检定装置等精密检测仪器，对产品进行功能测试，提高产品的可靠性。在多年的应用中积累了丰富的产品检验检测技术。

（二）公司主要无形资产情况

公司的主要无形资产包括专利技术、软件著作权、注册商标、高新技术企业证书、软件企业认定证书、软件产品登记证书、质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、计量器具型式批准证书、中华人民共和国制造计量器具许可证等资质，主办券商经核查相关资质，实际业务经营情况、公司收入情况，公司具有经营业务所需要的资质，不存在超越资质、经营范围的情况。

1、专利技术

公司一直致力于产品的技术研发，并取得了一系列的专利技术。截止本公开转让说明书签署日，公司共有 4 项已授权的实用新型专利和 1 项发明专利，另有 1 项发明专利原登记为张美林名下，目前已签订无偿转让给公司的协议，相关手续正在办理中，过户至公司无法律障碍。具体专利技术情况如下：

序号	专利名称	专利号	申请日期	专利权人	类型
1	防堵塞行程式暖气智能控制仪	ZL 2009 2 0254214.6	2009 年 10 月 29 日	丰源有限	实用新型
2	热量表自动检定装置	ZL 2011 2 0445695.6	2011 年 11 月 11 日	丰源有限	实用新型
3	一种换能器用的可拆卸组件	ZL 2012 2 0541005.1	2012 年 10 月 22 日	丰源有限	实用新型
4	一种全塑料热量表	ZL 2012 2 0541041.8	2012 年 10 月 22 日	丰源有限	实用新型
5	广角数控式单流	ZL 2009 1	2009 年 10 月 30 日	丰源有限	发明专利

	表自动开孔设备	0075826.3			
6	预付费温控超声波热量表	ZL 2011 1 0190360.9	2011 年 7 月 8 日	丰源有限	发明专利

注：上述专利技术的所有人为“石家庄丰源仪表有限公司”，公司正在办理变更至股份公司的相应手续。

2、软件著作权

截止本公开转让说明书签署日，公司共有 5 项软件著作权，另有 4 项软件著作权登记为张美林、闫海霞名下，目前个人已签订无偿转让著作权给公司的协议，相关手续正在办理，过户给公司无法律障碍。具体软件著作权情况如下：

序号	软件名称	登记号	登记批准日	著作权人
1	一表一档软件系统 V1.0	2014SR154098	2014.10.16	丰源有限
2	智能 IC 卡水表售水软件系统 V1.0	2014SR154372	2014.10.26	丰源有限
3	串联式水表快速测试台软件系统 V1.0	2014SR154096	2014.10.26	丰源有限
4	温控计量一体化超声波热量表法供热计量节能控制系统 V1.0	2014SR137076	2014.9.12	丰源有限
5	通断时间面积法智能供热系统 V1.0	2014SR143030	2014.9.23	丰源有限
6	智能化无人值守换热、热力站管理系统 V1.0	2015SR085313	2015.5.19	丰源有限
7	热源管理站热源分配系统 V1.0	2015SR085318	2015.5.19	丰源有限
8	城市数字化供热监管系统 V1.0	2015SR085316	2015.5.19	丰源有限
9	智能化热网平台系统 V1.0	2015SR085312	2015.5.19	丰源有限


3、注册商标

截止本公开转让说明书签署日，公司共有 4 项注册商标,另有 1 项商标在申请。具体注册商标情况如下：

商标名称/商标图形	核定使用商标类别	注册号	有效期限	注册人
	核定使用商品（第 9 类）	8150029	2021 年 6 月 20 日	丰源有限
	核定使用商品（第 9 类）	9379186	2022 年 5 月 6 日	丰源有限
惠泽水表	核定使用商品（第 9 类）	10364462	2023 年 3 月 6 日	丰源有限

	核定使用商品(第9类)	7963078	2024年1月13日	丰源有限
---	-------------	---------	------------	------

正在申请的注册商品情况如下:

商标名称/商标图形	核定使用商标类别	注册号	申请日期	申请人
	核定使用商品(第9类)	13963409	2014年1月22日	丰源有限

4、注册的互联网域名

公司及子公司有两项域名:

序号	域名	域名注册人
1	http://www.foryon.cn/	石家庄丰源仪表有限公司
2	http://www.weilandq.com/	石家庄蔚蓝电气有限公司

5、其他资质情况

截止本公开转让说明书签署日,公司拥有的资质情况如下:

序号	证书名称	发证机关	编号	发证日期	所有人
1	高新技术企业证书	河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局	GR201313000006	2013.7.22	丰源有限
2	软件企业认定证书	河北省工业和信息化厅	冀 R-2007-033	2010.10.28	丰源有限
3	软件产品登记证书	河北省工业和信息化厅	冀 DGY-2007-117	2010.10.28	丰源有限
4	质量管理体系认证证书	北京恩格威认证中心有限公司	GB/T19001-2008/ISO9001:2008	2014.6.16	丰源有限
5	职业健康安全管理体系认证证书	北京恩格威认证中心有限公司	GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007	2014.11.5	丰源有限
6	环境管理体系认证证书	北京恩格威认证中心有限公司	GB/T24001-2004/ISO14001:2004	2014.11.5	丰源有限

截止本公开转让说明书签署日,公司已取得河北省质量技术监督局颁发的以下《计量器具型式批准证书》,相关计量器具准予生产。

序号	编号	计量器具名称	型号	批准日期	权利人
1	CPA2009E179-13	单相电子式预付费电能表	DDSY1505	2010.3.23	丰源有限
		三相电子式预付费电表	DTSY1505		
2	CPA2012F029-13	非接触式智能水表	JZLS-2	2012.4.6	丰源有限
		热量表	JTH		
		螺翼式冷水表	LXL		
		螺翼式热水表	LXR		
3	CPA2010F120-13	超声热能表	JTH	2010.9.13	丰源有限
4	CPA2014F121-13	智能温控计量一体化热计量表	JTH	2014.7.4	丰源有限
5	CPA2012F191-13	超声热量表	JTH	2013.7.8	丰源有限

河北省质量技术监督局对公司制造相关计量器具的生产条件、产品质量和计量法制管理考核合格，核发了以下《中华人民共和国制造计量器具许可证》：

序号	编号	计量器具名称	型号	有效期	权利人
1	冀制 00000169 号	超声热能表	JTH	2015.9.16	丰源有限
2	冀制 00000169 号	热量表	JTH	2016.4.8	丰源有限
		超声热量表	JTH		
3	冀制 00000169 号	旋翼冷水表（含立式）	LXS	2016.9.4	丰源有限
		旋翼热水表（含立式）	LKRS		
		IC 卡智能冷水表（含立式）	JZLS		
		IC 卡智能热水表（含立式）	JZRS		
4	冀制 00000169 号	智能温控计量一体化热计量表	JTWH	2017.11.16	丰源有限
5	冀制 00000169 号	单相电子式预付费电能表	DDSY1505	2018.5.12	丰源有限
		三相电子式预付费电表	DTSY1505		
6	冀制 00000169 号	超声热量表	JTH	2016.4.8	丰源有限
7	冀制 00000169 号	超声波热能表	JTH	2017.4.24	丰源有限

公司具备从事经营所需的必要资质。主办券商经核查公司资质、实际业务经营情况后认为，公司已获得了从事本公司业务所需要的资质，公司业务合法，合乎资质要求。

（三）公司土地使用权情况

截止本公开转让说明书签署日，公司的土地使用权情况如下：

土地证号	鹿国用（2010）第 02-2025 号
土地使用权人	石家庄丰源仪表有限公司
地类（用途）	工业
终止日期	2059 年 12 月 9 日
使用权面积	12,648.4 平方米
发证机关	鹿泉市人民政府

注：发证时公司为有限责任公司，正在办理股份公司名称变更。

（四）公司房屋所有权情况

截止本公开转让说明书出具日，公司的房屋所有权情况如下：

房产证号	鹿房权证高新字第 1350000412
登记号	13500343
房屋所有权人	石家庄丰源仪表有限公司
建筑面积	4,014.89 平方米
发证机关	鹿泉市人民政府

注：发证时公司为有限责任公司，正在办理股份公司名称变更。

（五）公司重要固定资产情况

公司的主要固定资产包括房屋建筑物、生产设备、运输工具、办公设备和电子设备，截止到 2015 年 4 月 30 日，公司的主要固定资产明细如下：

固定资产类别	固定资产原值（元）	固定资产净值（元）	成新率（%）
房屋建筑物	13,762,276.80	11,599,950.72	84.29
生产设备	10,881,929.37	5,972,201.26	54.88
运输工具	509,129.00	43,423.38	8.53
办公设备	221,827.05	133,882.50	60.35
电子设备	813,951.00	258,484.30	31.76
合计	26,189,113.22	18,007,942.16	68.76

截至 2015 年 4 月 30 日，固定资产中运输工具与电子设备成新率较低，但属于非主要生产用设备且原值较低，仅占固定资产原值的 5.05%，易于更新，对生产经营无重大影响。

（六）公司资产权属核查

主办券商通过查阅固定资产发票及证书、软件著作权证书、专利证书等，认为：公司资产权属清晰、证件齐备，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形。

主办券商通过核查相关证书原件、访谈控股股东，认为：公司目前拥有的知识产权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形；公司的知识产权为公司自主研发，公司具有自主研发能力，报告期内公司不存在与其他单位合作研发的情况，不存在对他方的依赖，公司资产、业务独立；公司不存在有关知识产权的纠纷、诉讼或仲裁。

（七）公司员工情况

1、员工人数及构成

截止 4 月 30 日，公司共有员工 45 人，员工构成情况如下：

（1）按照岗位结构划分

岗位	人数	所占比例 (%)
管理	7	15.56
财务	3	6.67
采购	2	4.44
生产	15	33.33
营销	10	22.22
行政	2	4.44
研发	6	13.33
合计	45	100.00

(2) 按照教育程度划分

教育程度	人数	所占比例 (%)
大专及以上	26	57.78
高中及以下	19	42.22
合计	45	100.00

(3) 按照年龄结构划分

年龄	人数	所占比例 (%)
25 岁及以下	3	6.67
25-30 岁 (含 30 岁)	21	46.67
30-35 岁 (含 35 岁)	13	28.89
35-40 岁 (含 40 岁)	6	13.33
40 岁以上	2	4.44
合计	45	100.00

公司的员工以大专及以上学历的年轻人为主,对于公司业务的转型升级以及公司未来的可持续发展打下了基础。公司业务地开展为员工施展自身才能提供了广阔舞台。在各业务部门,员工能够学以致用,负责研发、制造、营销等方面工作。公司管理层都有适当的专业背景和较长期的管理经验,能够形成合力,提升公司的管理水平。公司的资产也能为员工创造性的开展业务提供充分支持。主办券商经核查后认为,公司的员工素质与公司业务、资产能够匹配、互补。

2、核心技术人员情况

公司目前拥有核心技术人员 3 人,包括刘日蕾、梁进、许伟。报告期内核心技术人员有增加,许伟为报告期末新入职的核心技术人员,有利于提升公司的研发实力。

刘日蕾、梁进二人基本情况见“第一节之五、公司董事、监事、高级管理人员”。

许伟基本情况如下:

许伟,1987 年 6 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。2010 年 7 月至 2011 年 4 月,任职于五龙制动器有限公司,担任车间技术员。2011 年 4 月至 2013 年 6 月,任职于河北润志电气设备有限公司,担任研发工程师。2013

年7月至2015年4月，任职于河北润志电气设备有限公司，担任项目组负责人。2015年4月起任职于石家庄丰源仪表有限公司，担任嵌入式工程师；现为河北丰源智控科技股份有限公司嵌入式工程师。

四、公司业务经营情况

（一）收入情况

报告期内公司主营业务突出，营业收入主要来自水表、热量表、智慧远传控制系统的销售及安装，具体收入情况如下：

产品类别	2015年1-4月		2014年		2013年	
	收入（元）	占比（%）	收入（元）	占比（%）	收入（元）	占比（%）
水表	157,315.67	5.02	1,813,518.01	16.96	3,891,352.20	51.08
热量表	344,358.97	11.00	5,805,837.19	54.30	3,120,094.51	40.95
配件	499,711.19	15.97	2,359,006.68	22.06	322,930.77	4.24
控制系统	2,128,602.53	68.01	569,709.55	5.33	0.00	0.00
电表	0.00	0.00	0.00	0.00	220,615.39	2.90
其他	0.00	0.00	143,879.07	1.35	63,590.75	0.83
合计	3,129,988.36	100	10,691,950.50	100	7,618,583.62	100.00

主办券商通过查阅公司营业执照、审计报告、实地查看公司具体业务、查询行业资料等方式，认为：公司业务描述准确、公司披露的产品或服务与营业收入分类匹配。

（二）报告期内主要客户情况

1、主要消费群体

公司生产产品的主要消费群体为供热企业、房地产开发公司以及与地产、建筑行业相关的企业。

2、报告期内公司的前五名主要客户情况如下：

（1）2015年1-4月前五名主要客户销售情况如下：

序号	客户名称	销售额（元）	所占比例（%）	主要销售产品情况
1	河北百富勤智能工程有限公司	1,308,260.70	41.8	仪表控制节能系统
2	新疆新天润房地产开发有限公司	744,615.36	23.79	热计量系统
3	河北凯奇发展有限公司	642,307.68	20.52	仪表节能控制系统、控制系统
4	石家庄长宏建材贸易有限公司	262,397.43	8.38	超声波热量表
5	石家庄三建建业集	62,166.84	1.99	智能水表、水表

	团有限公司			
	合计	3,019,748.01	96.48	

(2) 2014 年前五名主要客户销售情况如下:

序号	客户名称	销售额(元)	所占比例(%)	主要销售产品情况
1	河北凯奇发展有限公司	4,880,863.82	45.65	热量表、超声波热量表、配件
2	河北百富勤智能工程有限公司	2,383,334.05	22.29	仪表控制系统、热量表、智能水表
3	石家庄市鹿泉区集中供热管理处	525,361.97	4.92	智能温控计量一体化热计量表
4	石家庄市鹿泉区集中供热管理二处	391,472.49	3.66	热量表
5	新疆万泰房地产开发有限公司	362,761.47	3.39	热量表、配件
	合计	8,543,793.80	79.91	

(3) 2013 年前五名主要客户销售情况如下:

序号	客户名称	销售额(元)	所占比例(%)	主要销售产品情况
1	西宁冀中水暖经销部	1,056,495.74	13.87	普通水表、热量表、成品、配件、IC 卡冷水表、超声波热量表、单流束热量表、电池、智能水表
2	河北秀兰房地产集团有限公司	483,570.78	6.35	IC 卡智能水表、配件
3	河北省鹿泉监狱	394,076.93	5.17	多流束热量表
4	故城县城市建设发展有限公司	367,824.79	4.83	IC 卡冷水表
5	忻州市中发房地产开发有限公司	362,888.90	4.76	预付费热量表
	合计	2,664,857.14	34.98	

公司智能表计类产品技术更新较快,技术寿命存在一定的年限;同时各类产品由于长期处于湿、热环境中,老化、腐蚀现象比较常见,对其经济寿命有一定的影响。有鉴于此,公司对产品采取了积极营销的方式,并对有产品升级、旧区改造需求的客户重点加强营销。公司销售人员主动寻找并联系客户单位获得客户,同时会通过招投标网站寻找有需求的客户进行投标获取订单。交易背景一般是开发商新建或旧区改造,或者供热企业对旧有系统进行升级。公司会根据订单组织生产,最后将产品根据客户的要求由物流公司运至指定交货地点,公司并指派专业的技术人员对产品进行调试并对客户进行指导和培训,确保客户对功能和需求理解到位。公司产品是根据市场价格定价,通过直销和经销的方式进行销售。公且在产品交付时要求客户需支付大部分货款,在产品调试合

格并正常运转后客户支付尾款。

公司与前五大客户不存在关联关系。报告期内，公司对前五大客户销售占比较高，存有一定的依赖性。公司智慧供热、智慧供水系统上市后，公司将直接面对各供水、供热单位，大客户将会出现分散化趋势，有望降低对主要客户的依赖。

报告期内，公司部分客户有一定的稳定性，在各年度呈现一定的销售占比。公司的产品质量可靠、有一定的技术优势、定价较为合理、售后维保及时，这些特点为公司稳定了客户队伍，预期未来仍有一些较为稳定的客户。就整体行业来说，客户信赖所熟悉的品牌，认可有一定技术优势与质量保证的产品；从公司的产品分析，公司产品质量可靠，有一定的技术门槛，公司的理念能够获得客户认同。因此客户的稳定性是符合公司的行业与产品特征的。

（三）报告期内主要供应商情况

1、原材料

公司产品的主要原材料为制造仪表或者远控系统所需的电子元配件。

2、报告期内公司的前五名主要供应商情况如下：

（1）2015 年 1-4 月前五名主要供应商情况如下：

序号	客户名称	采购额（元）	所占比例（%）
1	河北正德成套电气设备有限公司	880,341.88	25.76
2	福建亿林节能设备股份有限公司	230,155.56	6.73
3	玉环县玉立水暖器材厂	202,905.98	5.94
4	湖北骏翔电子科技有限公司	138,313.68	4.05
5	唐山江中仪表股份有限公司	110,905.98	3.24
合计		1,562,623.08	45.72

（2）2014 年前五名主要供应商情况如下：

序号	客户名称	采购额（元）	所占比例（%）
1	福建亿林节能设备股份有限公司	818,383.76	12.53
2	宁波力创金属贸易有限公司	682,035.31	10.44
3	武汉吴城能源科技有限公司	678,632.48	10.39
4	常州鑫铭禹电子科技有限公司	394,478.63	6.04
5	慈溪市顺凯通讯器材厂	329,005.13	5.04
合计		2,902,535.31	44.44

（3）2013 年前五名主要供应商情况如下：

序号	客户名称	采购额（元）	所占比例（%）
1	玉环县玉立水暖器材厂	1,495,124.79	22.68
2	宁波立创金属贸易有限公司	1,310,693.03	19.89
3	慈溪市顺凯通讯器材厂	737,936.38	11.20

4	宁波水表仪器厂	658,333.33	9.99
5	福建亿林节能设备股份有限公司	462,692.31	7.02
合计		4,664,779.85	70.78

公司目前的主要供应商集中度适中，2014 年公司对前五大主要供应商的采购金额占公司当年营业成本的 44.44%，2015 年前 4 个月公司对前五大主要供应商采购金额占公司营业成本 45.72%，变化较小，不存在较高的依赖度。目前公司产品零件的供应商市场较大，竞争也很激烈，公司不存在对任何公司的必须性依赖，一旦出现主要供应商流失的情况，公司可以很快找到替代公司，不会影响公司经营的稳定性。

（四）报告期内重大合同及履行情况

重大合同披露标准为：智慧远程控制系统安装及销售合同全部披露；仪表销售合同披露金额 100 万元以上的；原材料采购合同披露合同金额 20 万元以上的；借款及抵押合同全部披露。

报告期内公司重大合同情况如下：

（1）销售合同

序号	合同编号	合同方	合同内容	合同金额 (元)	是否履行完毕
1	-	鹿泉市集中供热处	热量表计量系统销售合同	2,046,148.00	是
2	-	河北凯奇发展有限公司	超声波热量表销售合同	1,681,931.65	是
3	Wldqd-20150302	河北凯奇发展有限公司	热监控系统销售合同	751,500.00	是
4	Fyybk-201503010	河北百富勤智能工程有限公司	仪表控制节能系统销售合同	767,765.00	是
5	Wldqd-201503015	河北百富勤智能工程有限公司	热计量系统销售合同	548,500.00	是
6	XTR-BB-JA-043	新疆新天润房地产开发有限公司	新天润国际社区三期B区热计量材料采购及弱电信号安装施工合同	1,089,000.00	否

（2）采购合同

序号	合同编号	合同方	合同内容	合同金额 (元)	是否履行完毕
1	20150315	河北正德成套电气设备有限公司	单系统变频控制柜采购合同	563,100.00	是
2	20150316	河北正德成套电气设备有限公司	单系统变频控制柜采购合同	466,900.00	是
3	P1320140916889044	浙江大华科技有	130 万高速球、球	230,395.00	是

		限公司	机壁装支架、8路 硬盘录像机采购 合同		
--	--	-----	---------------------------	--	--

(3) 借款合同

序号	合同编号	合同方	合同内容	合同金额 (元)	是否履 行完毕
1	04020208-2014 年 鹿(鹿泉)字 0014 号	中国工商银行股份 有限公司鹿泉支行	网 贷 通 循 环 借 款 合 同	13,000,000.00	否

(4) 抵押合同

序号	合同编号	合同方	合同内容	合同金额 (元)	是否履 行完毕
1	04020208-2014 年 鹿泉(拆)字 0013 号	中国工商银行鹿泉 支行	最 高 额 抵 押 合 同	13,000,000.00	否

主办券商获取销售合同、采购合同、借款及抵押合同、分析业务开展情况并查阅相关明细账后认为：公司披露事项准确。

(五) 经销情况分析

报告期内，公司直销和经销模式下，销售情况为：

产品类别	2015 年 1-4 月		2014 年		2013 年	
	收入(元)	占比 (%)	收入(元)	占比(%)	收入(元)	占比 (%)
直销	1,175,502.44	37.56	2,749,962.82	25.72	4,711,266.91	61.84
经销	1,954,485.92	62.44	7,941,987.68	74.28	2,907,316.71	38.16
合计	3,129,988.36	100.00	10,691,950.50	100.00	7,618,583.62	100.00

目前公司主要以经销模式为主，经销模式对于公司产品的品牌推广比直销模式要更有优势。公司在直销模式下销售产品都是单独面对一个客户，而经销模式下公司的产品通过经销商可以销售给很多客户，对于公司产品品牌知名度的扩大有重要意义。公司发展的长远战略规划为直销模式和经销模式共同发展，在兼顾经销模式的基础上提高对直销模式的重视和加快直销模式的市场拓展。

公司与经销商合作模式为：经销商取得销售订单后向公司发出订单申请并签订合同。公司接订单后安排生产。产品定价为市场价，即依据市场上该类商品的一般价格进行定价。交易结算方式为款到发货或给予一定的信用期间；公司与经销商之间的销售为买断销售，除非产品质量问题，不存在其他退货条件；公司对经销商未实现终端销售的存货无任何权利或产品售后维修之外的义务。报告期内及报告期后无销售退回的情形。

报告期内有经销商 22 家，主要分布在河北、山西、青海等地。

主要经销商名称、销售内容及金额详见下表：

序号	经销商名称	所属区域	主要销售内容	2013 年 销售金额(元)	2014 年 销售金额 (元)	2015 年 1-4 月 销售金额(元)
1	河北百富勤智能工程有限公司	河北省	仪表控制系统、热量表		2,383,334.05	1,308,260.70
2	河北凯奇发展有限公司	河北省	管段式超声波热量表、热量表		4,880,863.82	642,307.68
3	河北捷仪仪表销售有限公司	河北省	螺翼式冷水表	5,412.82	110,581.74	
4	冀州市智众房地产开发有限公司	河北省	热量表	6,461.54		
5	石家庄长宏建材贸易有限公司	河北省	超声波热量表			
6	石家庄云格建材有限公司	河北省	超声波热量表		68,820.20	
7	石家庄瑞帕克热能技术有限公司	河北省	射频卡读卡器		25,641.03	
8	石家庄仁和科技有限公司	河北省	螺翼式冷水表、配件		11,460.68	
9	石家庄诚业建材有限公司	河北省	IC 卡智能水表	23,171.80		
10	石家庄新作贸易有限公司	河北省	超声波热量表、冷水表	245,223.08		
11	唐山海通电子有限公司	河北省	超声波热量表	13,798.29		
12	唐山市同人商贸有限公司	河北省	超声波热量表、配件	188,034.19		
13	故城县城市建设发展有限公司	河北省	超声波热量表	367,824.94		
14	长安华腾建材有限公司	河北省	智能水表	17,700.85		
15	沧州市奥凯管道器材有限公司	河北省	单、多流束热量表	140,800.00		
16	北京九州佳业仪器仪表有限公司	北京市	水表		49,131.95	
17	乌鲁木齐瑞升	新疆自	单流束热量	111,111.11		

	源物资有限公司	治区	表、智能水表			
18	青岛润能仪表 石家庄销售有限公司	山东省	智能水表、IC 卡冷水表	167,174.66	215,573.02	
19	西宁冀中水暖 经销部	青海省	普通水表、热 量表、ic 卡冷 水表、配件	1,056,495.74		
20	新疆爱科森节 能科技发展有限公司	新疆自 治区	智能水表、热 量表	278,076.92		
21	运城市凯尔特 阀门销售有限公司	山西省	旋翼式冷水表	286,030.77	196,581.20	
22	深圳市鼎盛泰 建材有限公司	广东省	旋翼式冷水表			3,917.54
合计				2,907,316.71	7,941,987.68	1,954,485.92

五、公司商业模式

公司在传统仪表业务的基础上以工业 4.0 和工业制造 2025 政策为契机，将传统制造技术、智能化自动控制技术与物联网技术相结合，力争实现公司由传统仪表制造企业向新型智能控制设备制造企业、智能控制服务业的转型升级。

公司根据市场和企业的实际情况，在保证实现企业长远经营战略实现的指导思想下，利用精益生产和项目制等先进科学的运营工具，夯实产品质量基础，要求岗位职责职业化、专业化、效益化，实质性的提高工作效率和工作质量，降低成本，提高利润。不断提升研发创新团队的承接能力，迅速完成产品升级换代。抓住新一轮智慧供水和智慧供热技术应用方案升级换代机会，迅速切入行业市场。大力发展电子商务，引进专业营销、管理顾问公司，借力打造产品品牌并提升管理决策水平。利用智慧供热和智慧供水机会加大向服务型企业转型力度，用好公司集抄平台，关注用户的体验感受。围绕合同能源管理项目,通过整套能源管理方案，提高企业整体竞争力。继续扩大在智慧水务的技术研发投入，加大在工业型超声波大口径流量计方面的投资力度，关注传感器等新兴市场，增强企业持续经营和盈利能力，提高企业抗风险能力、提高企业综合竞争力，引领水、热能源服务和居民用智能仪器、仪表研发、生产方向，扩大和稳固市场份额，树立国内标杆，引领国内市场。

公司借力水十条、阶梯水价东风做好智能计量、智慧供水工作，借力智慧城市、智慧供热东风做好热计量和换热站智能控制工作。

公司的客户主要为各智能水计量产品、智能热计量产品及电表的全国性代理

商以及房地产开发公司等表计类产品终端用户，同时自主研发的城市级智慧供水智能计量系统、智能供热温控计量一体化(热量表、通断时间面积法)系统、智慧供热换热站智能化控制（高温水、天然气)系统及设备销售给各地自来水公司、水务局及供热公司和有供热需求的房地产公司。

1、研发模式

丰源智控的研发模式主要采取内研和外包相结合的集成式研发模式，采用项目制管理方式，加大提升研发创新团队的承接能力，完成产品升级换代，利用好智慧供水和智慧供热技术应用方案升级换代机会，通过校企合作、住建部及建设部的沟通了解最新技术，优化现有的智慧供热平台，迅速切进智慧供热、智慧供水行业渠道市场。

技术研发部每年年初根据公司的战略规划及各部门需求，制定出相应的研发项目。研发项目分战略性、改善性和常规性项目，项目总监在充分了解公司战略及各部门需求的基础上，根据每个项目情况进行立项，各项目经理按照每个项目的要求制定详细的项目任务计划书及项目实施计划，采用集成、网站制式（城市级智慧供热、供水平台）结构思路实现自控方案，特别是与住建部数字城市工程研究中心和建设部一卡通项目，对智慧水务和智慧供热技术方案取得紧密合作。采取与大、中专院校合作的方式，关注新技术、新产品。技术人员不间断到生产车间及产品的安装使用现场，取得产品使用情况的第一手资料，完善产品。

技术研发部产品立项由市场营销部、技术研发部等对公司产品体系比较了解的相关部门或个人提出。技术研发部接收到产品立项报告后，编写分析报告，组织市场部进行可行性分析，将有关的市场机会、产品竞争力、技术可行性、生产需求等信息综合起来，确定新产品的框架，包括新产品的的设计、目标市场、期望性能的水平、投资需求与财务影响等，写出产品可行性报告，上报公司总经理。

经公司审批通过开发项目之后，技术研发部编写项目开发计划书，开发计划书应确定参与研发人员、项目开发的阶段，具体完成日期及每个阶段的评审、验证和确认等活动；项目开发计划书经由总经理批准后正式进入开发阶段，技术研发部组织开展产品初步设计工作。产品详细设计阶段，研发人员按照项目初步设计方案中的要求进行，包括电路设计、程序设计及外观设计。

产品设计完成后进入测试阶段，技术研发部首先内部对产品样机进行整体测试，并出具测试报告。整体测试通过后，产品事业部部长、项目研发人员应与总经理及各部门主要负责人对该产品进行论证，如有异议经修改后再进行评审，无异议的根据设计方案列出详细的配件明细及各配件的技术要求等，交予供应部采购配件，进行小批量试产。小批试产过程中，研发部指导制造部配合进行产品的

小批量试产工作，首先研发人员要对参与试产人员进行理论知识的培训、指导（包括产品配件、组装方法、工艺流程等），然后进行生产。生产完成后，对本批量产品进行严格的型式试验，以确保进一步完善产品的设计，消除可能存在的隐患；小批量试产没问题后，技术研发部组织召开新产品推荐会，将新品推入市场。

2、采购模式

公司对于供应商有较为严格的资质审核，必须经由实地考察与产品考察才能签订订单协议，并与主要供应商建立了长期良好的合作关系。公司对于原材料采购主要采取“以销定产、以产订购”的采购模式，即一般根据客户的订单需求进行生产计划，然后根据产品生产所需部件进行采购，以达到库存最优化的目的。对于长期合作的客户，公司根据客户的需求和产品有一到三个月的库存备货。

对于公司生产用原材料，公司设有品质检测部门，对来料和配件进行检测，确保良率控制在标准范围内。公司建立了良好的内控管理制度，有严格的存货入库和领用程序，并定期出具内部库存管理分析报告，及时掌握存货的库存状态。

3、生产模式

公司的生产模式是根据公司本身的产品特点决定的。公司的生产过程主要分为两大类：表计类产品的生产和智能化计量及控制系统的生产；前者主要针对公司的智能表计类产品，后者主要包括公司的智慧供水和供热系统类产品。

公司表计类的生产过程较复杂，一般需要完成基表的组装和测试、电路部分的组装和测试、整表的组装和测试，其核心过程在于嵌入式软件程序的编写与表计准确度的校准。校准设备为公司根据多年经验自行开发的全自动仪表校准设备，全自动进行仪表准确度的校准工作。

公司智慧供热、智慧供水产品由于不同的产品用途和性能环境要求差异较大，每一项目均需要根据下游客户的需求采用定制化的产品，其产品的开发重点为前道的软硬件研发环节。

公司产品的生产安排要根据客户的订单情况执行，产品从接单到出库一般为一个月左右的周期。对于公司的部分常规或持续性订单，生产车间将根据实际生产安排进行合理调配，保证一定量的库存，并适度平滑产能。

4、销售模式

丰源智控营销模式以打造产品品牌为目标，努力打造有竞争力的销售团队，按照回款第一、按渠道分品牌原则销售。把河北、陕西作为两个销售大区，扩大市场占有率。终端以新品和提供整套服务体系为卖点，提升利润空间，稳定销量，创立品牌，抢占市场。在销售渠道上，从全国性经销商制、房地产直销，向水务、

热力行业渠道转变；从表计提供商向诊断、设计施工等合同能源服务商转变。

5、业务可持续性核查

公司目前具备业务发展所必需的资质、技术、资产、人员等要素，公司经过多年经营，已形成一定的核心竞争力。报告期内，公司各项业务正常，并通过创新发展，初步实现业务转型。公司业务具有可持续性，能够持续提升产品与服务品质，不断扩大市场，为股东创造更多回报。

主办券商通过查阅审计报告、访谈核心技术人员、了解公司业务流程、查询行业资料，认为：公司目前的商业模式结合了公司自身的发展阶段、技术优势、人员优势。根据公司的发展规划，公司定位于一家提供智慧供水智能计量解决方案、智能供热计量一体化解决方案、智慧供热换热站智能化控制等解决方案的综合性企业，虽然目前主要产品仍为智能表计类产品，但随着公司规模扩大、收入增长及产业链不断完善，其综合节能解决方案业务将得到进一步发展，收入多样化可有效降低其对大客户的依赖，提升公司盈利能力，保证公司业务在可预见的将来具有持续性。

六、公司所处行业的基本情况

（一）公司所处的行业分类

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于仪器仪表制造业（C40）；根据国家统计局 2011 年度颁布的《国民经济行业分类与代码》（GB/4754-2011），公司行业分类属于制造业中的“供应用仪表及其他通用仪器制造（C4019）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C4019 供应用仪表及其他通用仪器制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“12101511 工业机械”。公司研发生产的智慧供热及智慧供水系统平台等属于公司属于国家鼓励的节能环保的战略新兴产业，拥有互联网、高新技术企业、传统产业优化升级的新兴业态的概念。

（二）公司所处行业概况

1、行业的主管部门及监管体制

本公司行业的主管职能部门为国家质检总局，由国家质检总局对本行业生产的仪表计量器具进行检验和监督管理。中国仪器仪表行业协会作为自律组织承担智能计量仪表的行业引导和服务职能，编制行业标准、行业指导、行业规划、技术交流、行业数据统计、产业及市场研究、与国际组织的交流联系等。此外中国城镇供热协会等行业协会也对智能计量仪表行业有管理监督职能。

国家对计量仪表行业执行严格的准入制度，根据《计量法》的要求，“制造、修理计量器具的企业、事业单位，必须具备与所制造、修理的计量器具相适应的设施、人员和检定仪器设备，经县级以上人民政府计量行政部门考核合格，取得《制造计量器具许可证》或者《修理计量器具许可证》”。

目前公司拥有多项由河北质量技术监督局颁发的《中华人民共和国计量器具型式批准证书》，具体名录参见“公司无形资产-其他资质情况”。

2、行业主要法律法规

法律法规名称	实施日期	发布单位
《中华人民共和国计量法》	1986年07月01日	全国人民代表大会常务委员会
《中华人民共和国强制的检定工作计量器具检定管理办法》	1987年07月01日	国务院
《中华人民共和国节约能源法》	2008年04月01日	全国人民代表大会常务委员会
《制造、修理计量器具许可监督管理办法》	2008年05月01日	国家质检总局
《民用建筑供热计量管理办法》	2008年07月01日	住房和城乡建设部
《中华人民共和国物业法》	2009年05月01日	全国人民代表大会常务委员会

3、行业相关的产业政策

相关产业政策	发布单位	相关政策内容
《关于进一步推进供热计量改革工作的意见》(建城[2010]14号)	建设部、发改委、财政部、国家质检总局	从2010年开始，北方采暖地区新竣工建筑及完成供热计量改造的既有居住建筑，取消以面积计价收费方式，实行按用热量计价收费方式。用两年时间，既有大型公共建筑全部完成供热计量改造并实行按用热量计价收费。“十二五”期间北方采暖地区地级以上城市达到节能50%强制性标准的既有建筑基本完成供热计量改造，实现按用热量计价收费。
《关于进一步加大工作力度确保实现“十一五”节能减排目标的通知》(国发[2010]12号)	国务院	完成北方采暖地区居住建筑供热计量及节能改造5,000万平方米，确保完成“十一五”期间1.5亿平方米的改造任务。
《关于推进水价改革促进节约用水保护水资源的通知》(国办发[2004]36号)	国务院办公厅	加快推进对居民生活用水实行阶梯式计量水价制度，要依据本地情况，合理核定各级水量基数，在确保基本生活用水的同时，适当拉大各级水量间的差价，促进节约用水。
《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》(国发[2010]32号)	国务院	重点开发推广高效节能技术装备及产品，实现重点领域关键技术突破，带动能效整体水平的提高，提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造。
《关于进一步深入开展北方采暖地区既有居住建筑供热计量及节	财政部、住建部	进一步扩大改造规模，到2020年前基本完成对北方具备改造价值的老

能改造工作的通知》（2011）		旧住宅的供热计量及节能改造。到“十二五”末，各省（区、市）要至少完成当地具备改造价值的老旧住宅的供热计量及节能改造面积的 35% 以上，鼓励有条件的省（区、市）提高任务完成比例。地级及以上城市达到节能 50% 强制性标准的既有建筑基本完成供热计量改造。完成供热计量改造的项目必须同步实行按用热量分户计价收费。
《河北省供热用热办法》（河北省人民政府令〔2013〕第 7 号）	河北省人民政府	2013 年 9 月 6 日，河北省人民政府颁布《河北省供热用热办法》中指出，县级以上人民政府应当将供热事业纳入国民经济和社会发展规划，优先发展热电联产和大型区域锅炉等集中供热方式，鼓励利用清洁能源和可再生能源发展供热事业，推广应用节能、高效、环保、安全的供热新技术、新工艺、新设备、新材料。设区的市、县（市）人民政府应当依据供热专项规划制定城市供热管网建设计划和老旧供热管网改造计划，并分步实施。

公司业务符合国家产业政策要求，随着我国今后继续推进节能减排工作，《中华人民共和国国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》要求“突出抓好工业、建筑、交通、公共机构等领域节能”。2011 年，各部门又相继出台了多个关于供热计量改革的政策文件。2011 年 6 月 9 日财政部、住房和城乡建设部联合召开的会议明确，“十二五”时期要完成北方既有居住建筑节能改造 4 亿平方米以上，力争到 2020 年基本完成北方老旧住宅节能改造任务 12 亿平方米，对于供热方面对于智慧节能控制的需求将愈发强烈。因此，从近几年国家的政策导向来看，节能减排、降低全社会的能源消耗水平关系到整个社会经济的可持续发展，将是一个长期持续的基本政策，我国的供热计量改革将持续推进。

（三）公司所处行业的发展情况

1、水表行业

根据统计局数据，2011 年我国城市常住家庭户数 2.3 亿，农村家庭户数 1.6 亿。根据卫生部发布的《中国医疗卫生事业发展状况》（2012）统计，农村自来水普及率 72.1%。假设城镇家庭自来水普及率 100%，按照自来水供应实行“一户一表”制度，估算国内家庭水表保有量不低于 3.45 亿只。若全部替换成智能水表，按照目前销售均价 250 元/只替换，市场空间达 862.5 亿元。此外还有数量巨大已

完成水电安装的空置房和商业住宅，总体替换空间预计将达到千亿规模。根据不完全统计数据估算，2012 年全国智能水表总产量在 500-600 万台之间，总保有量不超过 2000 万台，存量替换率 5% 左右。

国家标准水表更换周期是 6 年，实际上超期服役现象非常严重。一般按照 10 年实际更换期估算实际每年存量更新总量约 3450 万只；增量水表来自房地产竣工后的水电安装需求。2012 年全国住宅房地产竣工面积 79043 万平方米，按照户均面积 70 平方米估算总共 1129 万套，由此带来增量需求 1129 万只。

综合以上估算水表的国内年需求总量 4579 万只，其中存量更新占比（含农改水）75%，房地产新增需求占比 25%。

水表的下游是自来水公司、地产开发商、物业管理公司，其中自来水公司占主导。根据国家统计局数据，目前全国共有 34 个省级行政区、332 个地级行政区划单位、2854 个县级行政区划单位，预计总共存在管理相对独立的自来水公司超过 3000 家，地区采购壁垒较高。目前全国水表生产企业多达 600 多家，竞争激烈，行业集中度低。

目前，全国从事智能水表的厂商较少，产量上 10 万台以上规模的仅 10 家左右，几乎囊括了接近 70% 市场份额。主流厂商包括深圳华旭科技开发有限公司（80 万台）、新天科技股份有限公司（60 万台）、江西三川水表股份有限公司（45 万台）等。这种高度集中的行业竞争格局是由智能水表与普通机械水表的多方面市场竞争环境差异造成的。

智能水表均价 250 元/只，普通机械水表均价 50 元/只。当水表出现故障后，智能水表一般需要维修服务，而普通机械水表一般是直接更换，显然后者的售后服务和品牌壁垒较低，很容易凭借地域优势进入自来水公司采购体系。

自来水公司经过多次体验后，有转向大型水表企业集中采购的较强倾向。从一开始放开采购，遇到故障后中小型水表企业售后响应速度慢，以及使用后期技术升级、软件更新服务更慢，大型水表企业已经逐步突破地区壁垒而获得了自来水公司的最终青睐

据此，判断智能水表行业未来势必走向寡头垄断的竞争局面，大型水表企业有望脱颖而出，继续享受行业高度景气带来的发展机会。同时，由于缺乏统一管理的类似国家电网的企业机构，智能水表的更换注定不会走智能电网的集中释放路线，而是沿着智能化路线温和爆发，给予行业龙头更有利的成长环境。

公司目前已不是单纯的仪表生产企业，已经逐步转型为系统集成商、方案提供商，在为用户提供智慧供水计量、智慧供热控制方面取得了长足进展。

2、热量表行业

热量表的出现主要与北方冬季集中供暖有关。长期以来，供暖是以供热面积结算的，存在许多问题。很多供暖企业无法收到供暖费，影响了服务积极性，进而造成供暖质量下降，进一步引起居民的不满而拒缴取暖费，两者之间形成了恶性循环。采用按提供热量多少收费的方法才是合理的，但政策推进一直较慢。在 2010 年初发布的《关于进一步推进供热计量改革工作的意见》中，住建部和发改委等部门明确了未来的工作任务是“大力推行按用热量计价收费，从 2010 年开始，北方采暖地区新竣工建筑及完成供热计量改造的既有居住建筑，取消以面积计价收费方式，实行按用热量计价收费方式。用两年时间，既有大型公共建筑全部完成供热计量改造并实行按用热量计价收费。“十二五”期间北方采暖地区地级以上城市达到节能 50%强制性标准的既有建筑基本完成供热计量改造，实现按用热量计价收费。”

2010 年文件下发后，热量表的推广进度较好，行业经历了爆发式的增长，市场规模较 09 年翻了一倍，达到了约 250 万只。但是，随后的 11 和 12 年，热量表的推广受到了阻滞，12 年较 11 年没有增长。主要原因有以下几点：一是房地产市场的不景气影响了新房的竣工和验收；二是供热企业需要承担 20%的热量表购置费用，以及检测和维修费用。经过一段时间的使用后，发现额外的成本并没有带来额外的收入；三是用户也需要承担一些费用，而用户对用热无法精确控制，改造后可能比原来的收费还高，于是有抵制情绪；四是热量表的质量参差不齐，准确性很难保证。

政府对供热计量改革的决心仍然很强。例如：2012 年，吉林省人民政府出台《关于进一步加强供热计量改革工作的指导意见》，要求“力争从 2013 年采暖期开始，2010 年 7 月 1 日以后竣工的建筑和完成供热计量改造的既有居住建筑，取消以面积计价方式，实行计量收费；既有机关办公建筑和大型公共建筑全部完成供热计量改造并实行计量收费”；“凡未出台供热计量收费办法、未建立健全供热计量收费系统、未达到规定计量收费目标的市县，2012 年既有居住建筑供热计量及节能改造工程不予验收、不拨付国家和省奖补资金、不分配下一年度的改造指标，不得申报城乡建设领域任何奖项”。

另外，也有业内专家建议，在推广初期，将目前的“一户一表”推广改为国外的“一楼一表”制，减轻推广压力。这既可缓解目前的资金压力，也可增强用户意识，然后逐步推进“一户一表”改造。

总之，热量表市场是一个新兴的市场，潜力巨大，问题也不少。未来在质量和价格两者中找到平衡点的企业将在行业的快速发展中取得先机。

（1）我国的热量表市场规模和增长

从结构上来说，所有的热量表都是智能的，因为要通过其中流动的水或者空气的流量和温差得出其中流过的热量，所以需要流量计、温度传感器和热能积算器等主要部件。因此，热量表市场不能简单地将表计分机械和智能表。

根据国家统计局的数据，我国 2011 年的城市供暖面积约 47.3 亿平方米，其中辽宁、山东、北京、黑龙江等省占比较高，辽宁一省占比就达 17%。所以，东北三省、山东和北京是我国热量表最大的销售区域。

“十一五”期间，我国年供暖改造面积的计划为 1.5 亿平方米；“十二五”期间，根据 2011 年发布的《财政部、住房城乡建设部关于进一步深入开展北方采暖地区既有居住建筑供热计量及节能改造工作的通知》，具备改造价值的 35% 以上的旧住宅要完成供热计量及节能改造。

根据《制冷日报》预计 2015 年国内市场热量表销售量将达到 1350 万支，市场容量将达到 59 亿元。

（2）我国的热量表市场主要竞争者和市场份额

热量表技术在上世纪 90 年代末才开始逐渐成熟，是一个比较新的行业。热量表的核心技术在于流量计的设计，而我国的水表行业比较成熟，所以我国目前热能表的制造水平已经能基本赶上国际水平，而价格优势较为明显，所以，我国热能表市场 9 成以上的份额由国内企业占据。

随着 2010 年开始的热量表推广，国内热量表企业的数量大幅上升。到 2011 年，已经超过了 200 家，但是年产量超过 10 万台的企业不足 10 家，竞争比较激烈。

行业内较大的企业有山东荷德鲁美特表计有限公司、博大仪表集团有限公司、威海市天罡仪表有限公司、河南新天科技股份有限公司、唐山汇中仪表股份有限公司、天津市光大伟业计量仪表技术有限公司等。

3、智慧水务系统

我国的淡水资源总量为 2.8 万亿立方米，其中地表水 2.7 万亿立方米，地下水 0.83 万亿立方米，水资源总量占全球的 6%，居世界第六位。但我国水资源的人均占有量较低，仅为 2,240 立方米，约为世界人均的 1/4，在世界银行连续统计的 153 个国家中居第 88 位。再加上水资源地区分布和年内年际分配的不均衡，我国的水资源缺乏情况较为普遍。

同时，中国也是世界上用水量最多的国家，用水量的不断增长导致供求危机，

日趋严重的水污染不仅降低了水体的使用功能,也进一步加剧了水资源短缺的矛盾,城市缺水日益严重。

国务院于 2015 年 4 月颁布的“水十条”以及国家发改委为了促进节约用水的目的而结合水价调整实行了居民阶梯水价制度都为国家促进能源节约设立了有效的制度保障。目前,我国居民生活用水占全国城镇供水总量的比例接近 50%。一方面,随着我国城镇化进程加快,用水人口增加,城镇水资源短缺的形势将更为严峻;另一方面,水资源浪费严重,节水意识不强。加快建立和发展各项节水措施和水务节能管理对于引导节约用水、促进水资源可持续利用具有十分重要的意义。

目前,国内大型水务企业的技术水平相差不大,不同的企业会根据自身的技术实力对通用技术进行改良,以适应项目的要求,但总体相差不大,各企业采用的技术水平处于同一层次。

但是,由于我国的工业基础比较薄弱,机械、化工、材料等工业较为落后,水处理设备的生产制造水平整体上要比国外落后 10 年以上,与世界先进技术相比,仍存在一定的差距,具体体现为:

(1) 产品品种少,更新换代慢,研发新产品也多为简单模仿,消化吸收能力和技术创新能力差,技术储备能力低;

(2) 产品技术性能低,效率低,自动化程度低;

(3) 产品加工质量水平低,质量标准低,设备运行的稳定性差,可靠性低;

(4) 产品的结构设计水平低,外观差。

供水行业市场巨大,新技术层出不穷,公司基于目前先进的信息技术应用开发了一套智慧供水信息化系统应用于供水行业。

4、智慧供热系统

在我国由于大型热力站温度调节难而导致供热温度过高,已经造成我国区域供热能耗被白白浪费。为了节能降耗,可以调控的智慧供热就成为热力行业发展的大趋势。目前,我国大部分热力公司尚未将智能热网纳入到统一管网控制之中,热力站目前的运行管理仍然处于粗放阶段。目前大部分热力公司已经意识到,原有的热力调节方式已经无法满足城市热网的急速扩增。为了提升热网综合管理水平,实现节能降耗,我国热力行业在积极探索构建中国式智能热网的最佳途径。在丹麦,全国有长达 3 万公里的管道系统,62%的家庭享受着集中供热带来的清洁和便利,智能热网的应用使平均每户可节省能源 25%至 30%。面对这一有待

挖掘的潜在金矿，世界各地都在利用各种方式充分利用城市中余留的废热。在我国，智能热网仅处于起步阶段，各个专业信息管理系统都有待集成和整合。

在我国北方城镇地区，冬天普遍采用集中供暖的方式进行供热。热电厂通过城市高温供热管道将热水送至各居民小区和企业中的换热站。在换热站，高温管道中的热水与进居室暖气片的热水通过换热器交换热量，再流入到各个居室中。一个先进的供热系统应该具备完善的调控设备，能够根据用户的需求，可靠、经济、可控地把热能输送到各个用户。就目前的热网系统来看，供热量还无法达到根据实际需求进行调控，这也是供热耗能的关键问题。国内区域供热系统中的换热站大多为 10 万平方米以上的大型热力站，由于热力站供热面积较大，供热区域内用户的实际需求情况又不同，很容易造成整个供热区域内温度的不均衡。

目前我国供热浪费的主要问题之一为温度的可调控性差。热力站近端的用户温度过高，需要开窗散热，远端的用户室内温度却不达标，为确保远端的热用户享受到供热的温度，就必须加大供热量，这样势必造成近端的热用户供热温度过高，导致整个供暖区域的供暖质量下降。与此同时，大型供热站的热容量是巨大的，由于目前供热的调控手段较少，当天气发生变化时，供热站对温度的调节时效性差，无法使供热量和外界温度很好地匹配。天气热时室内温度却很高，从而造成能源的浪费。据统计，由于大型热力站温度调节难而导致供热温度过高，已经造成我国区域供热能耗的 30% 都被白白浪费。控制节能并不是单纯对能耗的控制，而是提供一个高效的管理平台，智能热网即是如此。它通过供热工艺和各种现代信息技术的集成并综合运用，为热力公司提供更为精确的数据和科学的分析，使其更好地分配资源，提高管理水平。

我国供热改造面临的问题为供热管网普遍老化、设备陈旧失修。因此，建设智能热网首先应加快供热设施的更新改造。据住建部统计，2011 年底全国供暖面积是 47.38 亿平方米，管道总长度超过 13 万千米，可见更新改造任务艰巨。

供热系统平台集成全网的计算机控制，特别是多热源联网和计量收费，系统更加复杂，对软件的功能要求也要“更上一层楼”。一个完整的智能热网系统应该具备多个特征，包括随气温变化、计量收费后用户用热量变化进行自适应性调节；在线连续运行安全评估、自动诊断故障、预警和防控能力、异常情况应急处理的自愈功能；允许各种不同形式、不同品位的热源接入的兼容能力，以及不同热源、不同价格的多热源联网下经济运行等。

要实现智能热网的稳定运行，除了要保证设备运行的安全可靠外，企业的信息化建设更是系统正常运行的关键。在智能控制系统应用之前，由于没有完善的计量手段，各供热公司普遍缺乏足够的数据支持，大部分管理决策和运行主要靠

管理者主观判断，随意性很大。如果将所有换热站现场采集的数据，结合现代通信技术上传至数据库，公司再通过数据及时调整和作出回应，这样就能够有效达到热能供应的节能降耗。

公司可以建立大量的监控热源出口数据、热网数据和热力站数据的监测站点，这些监测数据通过无线通讯上传至监控系统服务器，再通过办公网络显示并有效处理各个采集点数据。不仅如此，由于天气温度对供热系统有非常大的影响，公司还建立了气象数据分析平台，通过气象走势计算热负荷。通过自动控制系统的监测，不但能够采集热力站内温度、压力，还能够采集电动调节阀等一般变送装置和执行装置的参数状态以及热量计的数据；此外，还可以根据实际需求确定高效的自动控制策略，通过调节流量限制器、电动调节阀等电动执行装置，满足稳定、可靠、高效的供热要求，以便达到最佳的供热效果。

公司运用新技术，在供热行业率先引进云计算平台，利用先进的软件架构，使落后的供热管控方式向全面信息化迈进。经过多年的发展与改进，公司的智慧供热平台已经由桌面软件系统升级到以云平台为基础的 B/S 结构软件，由单一的智慧供热监测转变为一体信息化平台，使得在保证供热质量的同时，实现最大限度的节能，为国家的节能减排、生态环境建设做贡献。

（四）公司所处行业的风险

1、技术更新速度加快影响产品生产的稳定性

智能表计行业在我国巨大潜在市场的推动下正处于大发展时期。在各方的研发推动下技术更新速度加快的同时也影响了产品的生产的稳定性。智能表计除了仪表产品本身外还包含了辅助的设施和软件系统，随着行业日新月异的发展，客户对于产品及其配套设施有了更多更复杂的个性化需求，这就促使产品技术要迅速的更新换代以满足消费者的要求。然而过快的技术更新和产品变化会给企业的产品稳定性带来一定的影响，产品生产线、生产设备以及生产人员的技能也要随着产品的变化而经常更新与发展，这对企业提出了更高的要求。

2、不同地区的水质会影响产品的精确度

我国幅员辽阔土地广袤，不同地区的自然资源有所不同，尤其是水的质量有很大差别，这对公司水表、热量表等表计的精确度会带来影响。此外，我国的供热水质较差，供暖系统不稳定等因素也会对仪表的寿命带来影响，同时还会造成表计的堵塞现象。因此不同地区不同水质的情况也给企业在各地区表计的调试带来了更高的要求。

3、房地产的调控措施

近年来国家一直在对房地产产业进行调控，限制房地产行业的过热发展，抑制房价过快增长的势头和房地产的投资需求，这也对公司的表计产品带来了一定的影响。

（五）公司的行业优势

1、智能控制系统

在传统的表计行业的发展下，公司同时在智慧水务控制系统和智慧供热控制系统两个方面取得了长足的发展。我国的供水供热面积广阔，能耗很大，对于智慧供水和供热的节能需求很高。公司运用新技术，在供热行业率先引进云计算平台，利用先进的软件架构，使落后的供热管控方式向全面信息化迈进。经过多年的发展与改进，公司的智慧供热平台已经由桌面软件系统升级到以云平台为基础的BS架构软件，由单一的智慧供热监测转变为一体信息化平台，使得在保证供热质量的同时，实现最大限度的节能，为国家的节能减排、生态环境建设做贡献。

2、传统仪表的改造需求及技术优势

随着国家对于可持续发展战略这一基本国策的深入推进，我国将会在可预见的未来继续加快老旧住宅的热计量改造，并推进节能减排工作，这将是一个长期持续的过程。

公司在热计量表方面有着独特的优势。公司产品采用用户用热量表直接计量用户耗热量，避免了热量分摊法、热量分配法带来的不透明性，避免了供热公司与用户的纠纷，给依法管理提供了依据。结合公平合理的收费政策，使供热计量与节能管理达到了和谐统一。该产品还集成了计算机技术、通讯技术、信息技术、网络技术、数据库管理技术、自动控制技术、供热水力平衡技术、节能技术等于一体，为供热系统运行管理和分户热计量提供了系统解决方案。

公司热计量表及其系统适用于室内供暖系统，既可应用于新建集中供热住宅的分户热计量，也可应用于既有建筑供热住宅的热计量节能改造。既适用于散热器采暖系统，也适用地板采暖系统。既适用于集中供热系统，也适用于中央空调系统。该系统方案还同时集成热网能源管理系统方案，包括换热站及热源节能改造方案、供热管网水力平衡改造方案、热网监控调度方案等，最大程度实现供热节能目标。

远程控制系统平台及热计量改造作为节能减排的重要组成部分，担负国家可持续发展战略的重要责任，只有长期坚持研发创新导向，以改善国家产业结构和提高人民生活水平为己任，才能走向健康、持续发展的之路。

（六）公司所处行业的主要竞争对手

公司名称	公司介绍
唐山汇中仪表股份有限公司	成立于 1994 年,是目前中国最大的系列超声流量计、超声水表、超声热量表生产基地,河北省著名商标企业,拥有行业内规模及检测口径最大的标准流量检定系统。公司控股及参股的企业有:唐山汇中威顿仪表有限公司、唐山大方汇中仪表有限公司。
河南新天科技股份有限公司	民用智能计量仪表行业较早进入者,主营业务为民用智能计量仪表及系统的研发、生产、销售和服务,涵盖智能水表、热量表、智能燃气表及智能电表四大系列以及配套的系统设备和系统
威海市天罡仪表有限公司	成立于 1993 年,注册资金 4000 万元,是一家专门从事热量表(冷热计量表)研发及生产的企业。主要产品有户用超声波热量表、机械式无磁热量表、远传抄表系统、热量表检定装置等。
威胜集团有限公司	主要从事能源计量产品的研发、生产、销售。主导产品为电能表、智能水表、气表、超声波热量表等计量表计以及电能量数据采集终端等。
江苏林洋电子股份有限公司	专业从事智能电网计量产品和终端类产品研发、生产和销售,是国家级高新技术企业,2011 年 8 月 8 日在上海证券交易所成功上市,是智能电网计量产品和终端类产品行业最具竞争力企业之一。

第三节公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

1. 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司期间，公司长期设执行董事 1 人；设监事 1 人。2015 年 4 月 26 日，有限公司股东选举产生了五名董事组成董事会，选举两名股东监事并与一名职工代表大会选举产生的职工监事组成监事会。有限公司阶段，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全。曾存在股东资金占用的行为；股东会缺少会议记录；会议通知多采用电话或口头形式且未保存书面记录；董事未对管理层业绩建立评估机制等情况。

目前关联方对公司的资金占用情况已经清理完毕，且控股股东已出具承诺，未来不会再发生占用公司资金的行为。

2015 年 7 月 3 日，公司全体发起人依法召开公司创立大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事，2 名股东代表监事与 1 名职工代表监事组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资融资管理办法》、《对外担保管理办法》等治理细则。

2015 年 7 月 3 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理及其他高级管理人员。同时审议通过了《总经理工作细则》等内部治理规则。

2015 年 7 月 3 日，公司第一届监事会召开第一次会议，选举产生了公司监事会主席。至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司治理的管理体系。

公司整体变更后，能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书出具日，一共召开 1 次股东大会、2 次董事会、1 次监事会，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，会议程序规范、会议记录完整。

2. 股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况

有限公司时期，公司股东会及相关管理人员能够按照《公司法》、《公司

章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等重要事项上认真召开股东会，形成相关决议并有效执行。但股东会的执行也存在一定的不足之处，例如：《公司章程》未明确规定股东会、董事会（执行董事）、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围等。

有限公司阶段，董事会（执行董事）能够履行章程赋予的权利和义务，勤勉尽职。有限公司阶段，监事会（监事）能够对公司运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则履行其权利和义务，严格执行“三会”决议。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

3. 职工代表监事履行责任情况

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，该名监事能够履行章程赋予的权利和义务，能够列席董事会，并对董事会决议事项提出建议。

二、董事会对公司治理机制的讨论与评估

（一）公司治理机制

股份公司成立时，公司严格按照《公司法》制定了《公司章程》，《公司章程》第三十条第（五）款规定了股东的知情权；第四十五条规定了股东的召集权，第五十一条规定了股东的临时提案权等参与权；第三十条第（三）款规定了股东的质询权；第三十条第（二）款、第五十七条以及第七十六条规定了股东的表决权。综上，《公司章程》对于股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利的规定完整、明确，贴近《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》的相关规定。

公司已建立投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及一系列内部控制制度，在制度建立及内控合规方面已有质的提升。

（二）公司内部控制制度

公司依照《公司法》等法律法规、规范性文件的规定，建立了较为完善的内部控制体系。

1. 内部控制制度建设

公司目前已制定的关于内部控制的规章制度包括《财务管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等具体业务规范。

2. 董事会、监事会、经理层的内控职责

(1) 董事会负责督促、检查和评价公司各项内部控制制度的建立与执行情况，对内部控制的有效性负有最终责任。每年至少进行一次全面的内部控制检查评价工作，并形成相应的专门报告。董事会应对有关部门和外部审计机构就公司内部控制提出的问题和建议认真研究并督促落实。

(2) 监事会应对董事会、管理层履行职责的情况进行监督，对公司财务情况和内部控制建设及执行情况实施必要的检查，督促董事会、管理层及时纠正内部控制缺陷，并对督促检查不力承担相应责任。

(3) 公司建立了《总经理工作细则》，总经理负责拟定公司的基本管理制度、制定公司的具体规章。

(三) 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司根据相关法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

股份公司成立后，建立了较为完善的内部控制体系，内部控制环境有利于内部控制制度的建立和执行，重大业务及内部管理方面保持了有效的内部控制，主要控制活动在实际运行过程中不存在重大偏差，符合相关法律法规与公司内部控制目标的要求。

公司内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、形势的改变，内部控制的有效性可能随之改变，公司将随着管理的不断深化，进一步优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能给股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性，保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

（一）公司违法违规及受处罚情况

报告期内，公司存在被税务部门核定征收的税款滞纳金。其中 2013 年 5,455.52 元，2014 年 10,736.52 元、2015 年 1-4 月 2.70 元。该滞纳金不属于行政处罚性质，亦不属于重大违法违规行为。石家庄市鹿泉区地税局开发区分局、石家庄市鹿泉区国税局开发区分局均出具证明，报告期内公司无违法行为，没有因违法违规受到处罚的情况。

参考环境保护部印发的《上市公司环保核查行业分类管理名录》，公司所处行业不属于重污染行业。公司生产项目经过了环保立项、并通过了环保验收，已经取得石家庄市鹿泉区环保局颁发的编号为 PWX-130185-0447 的排污许可证，有效期限至 2016 年 5 月 31 日。公司日常生产严格遵守国家和地方的环保法律规定，符合环境保护的要求。公司所在地石家庄市鹿泉区环境保护局出具证明，报告期内公司无违规行为。

公司取得石家庄市鹿泉区质监局等单位出具的报告期内无违规证明，确认公司报告期内无违规行为。公司生产计量器具取得了河北省质量技术监督局颁发的《制造计量器具许可证》、《计量器具型式批准证书》，公司产品符合产品质量标准。

依据《安全生产许可证条例》规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。经核查，丰源智控的主营业务为水表、热量表、电表的研究、制造和销售，智慧水务管理系统、智慧供热自动化控制系统及配套设备的设计、研发和安装，不属于《安全生产许可证条例》规定的需要实行安全生产许可制度的企业，无需取得安全生产许可证。

公司制定了安全生产规程，建立并实施了安全生产管理制度并配备了相关管理人员。报告期内，公司在日常业务环节中一贯重视安全生产工作，未发生过与安全生产有关的重大安全事故，不存在因违反安全生产相关法律法规受到安全生产相关主管部门行政处罚的情形。主办券商认为，公司日常业务环节安全生产事项合法合规。

公司取得了合法的消防手续，不存在消防隐患。

除上述外，有限公司及公司最近两年一期不存在其他违法违规及受到处罚的情况。公司已取得石家庄市鹿泉区地税局开发区分局、鹿泉区国税局开发区

分局、鹿泉区工商局、鹿泉区环保局、鹿泉区质监局、鹿泉区人力资源和社会保障局等单位出具的报告期内无违规证明；公司及法定代表人张美林作出了书面声明并签字，承诺报告期合规经营，无违法受处罚情况。

综上主办券商认为：报告期内，公司遵守相关规定，合法规范经营，符合税务、环保、质量、安全生产等要求，不存在合规经营方面的问题和法律风险。。

（二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

根据公司控股股东、实际控制人出具的声明、个人征信报告等，其最近 24 个月内不存在重大违法违规行为；主办券商通过查询证监会、法院等相关网站，核查个人声明、个人信用报告，未发现公司控股股东、实际控制人存在重大违法违规的情形。

综上，公司控股股东及实际控制人合法合规，最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

四、公司独立运营情况

公司由有限公司整体变更而来，整体变更后严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务为水表、热量表、电表的研究、制造和销售，智慧水务管理系统、智慧供热自动化控制系统及配套设备的设计、研发和安装。公司业务具备独立的采购、研发和销售系统，不依赖股东及其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争。

公司全部股东已分别出具《避免同业竞争的承诺函》，具体承诺事项参见本节之“五、同业竞争情况”。

综上所述，公司资产完整，在人员、财务、机构、业务方面目前与股东相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均

已整体进入公司。公司合法拥有其生产厂房的所有权、土地使用权以及与生产经营相关的机器设备等资产的所有权。

公司的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在公司以资产为其股东提供担保的情形，公司对所有资产拥有合法的所有权或使用权。

公司存在以自有资产为自身债务提供担保的情况，具体为：2014年4月25日公司与中国工商银行石家庄鹿泉支行签订《网贷通循环借款合同》，借款1300万元，公司为该笔借款提供抵押担保，将自有厂房（鹿房权证高新字第1350000412号）、自有土地（鹿国用（2010）第02-2025号）抵押给中国工商银行石家庄鹿泉支行。目前，公司经营正常，能如期偿付借款及利息，所抵押资产不存在被处置的风险，对公司的经营无重大影响。

（三）人员独立情况

公司独立招聘员工，已建立独立的人事聘用和任免制度，根据《劳动法》等有关规定与公司员工签订劳动合同，公司社保通过河北搜才人力资源有限公司代为办理。经主办券商核查，河北搜才人力资源有限公司具备代办企业社保缴纳的合法资质，按企业实缴的社保金额为企业按时缴纳至社保机构，并为公司提供单据。主办券商认为，由中介代为办理社保可降低企业的人力与运营成本，为合法有效的社保缴纳方式。

公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会职权作出人事任免决定的情况。

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，并无在控股股东处担任除董事、监事以外的其他职务，亦没有在控股股东处领薪；公司的财务人员没有在股东处及其下属企业兼职。

（四）机构独立情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理等权力机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司股东为自然人，公司与股东之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东不存在上下级关系，不存在股东干预公司正常经营活动的现象。

（五）财务独立情况

报告期内，公司存在一定的财务不规范的情况。主要表现为存在一定的关联方占款现象，在股改基准日之前已清理完毕。

公司设有独立的财务部门，并已按《中华人民共和国会计法》等有关法律法规的要求建立独立的财务核算体系，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开立账户，不存在与股东及其下属企业共享银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东、实际控制人张美林、闫海霞不持有或控股其他企业，与丰源智控不存在同业竞争问题。主办券商经核查后认为，公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争问题

（二）公司与董事、监事、高级管理人员其他对外投资企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，除张美林、闫海霞外，丰源智控其他董事、监事、高级管理人员无对外投资，与丰源智控不存在同业竞争问题。

（三）控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员、核心技术人员为避免同业竞争的措施与承诺

公司全体股东、董事、监事、高管及核心技术人员签署了《避免同业竞争的承诺函》：

本人作为河北丰源智控科技股份有限公司的股东，本人目前从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的

股份公司的全部经济损失。

六、公司最近两年资金占用和对外担保情况

（一）资金占用情况

报告期内，曾经存在关联方占用公司资金情况：

关联方闫海霞报告期内存在占用公司资金的情况，2013、2014 年期末，闫海霞占用公司资金分别为 8,132,500.00、7,501,588.00 元。截至 2015 年 4 月 30 日，所有关联方占款已清理完毕。

主办券商经核查后认为，截至公司股改基准日，报告期内关联方资金占用已经全部清理完毕，未对公司利益产生重大不利影响，上述情形不构成本次挂牌的实质性法律障碍。

（二）公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

本公司《公司章程》已明确了对外担保的审批权限和审议程序，报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情形。

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

为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，公司建立了较为完善的内控制度，制定了《公司章程》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列制度，有效防范了控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资源的情形发生。

为规范关联交易，公司主要股东、管理层出具《关于规范关联交易的承诺》：将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定，避免关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护公司及股东、债权人的合法权益。

七、公司用工及社保情况

（一）劳动合同

截至 2015 年 4 月 30 日，公司员工总人数为 45 人，公司已与全部员工签订了劳动合同，建立了合法的劳动关系。

（二）社会保险缴纳及住房公积金缴纳情况

截至 2015 年 4 月 30 日，公司为员工缴纳社会保险及住房公积金的情况如下：

社保类别	养老保险	医疗保险	生育保险	失业保险	工伤保险	住房公积金
已缴纳员工数	13	9	9	12	13	0
未缴纳员工数	32	36	36	33	32	45

部分员工未缴纳社会保险、住房公积金，是因为公司员工以农村户口居多，近年来新农合、新农保已逐步覆盖广大农村，已基本实现农村社会保障。农村工人因为用工流动性大，办理城镇保险手续繁琐，且家庭已有新农合、新农保，因而多不愿意参加城镇保险。因此未缴纳的员工属于已参加新型农村合作医疗或新型农村社会养老保险，因而书面声明自愿放弃参加城镇保险以及住房公积金。对该类员工，公司尊重其本人意愿。公司将继续提升薪酬水平，以留住人才，体现职工劳动价值；将继续完善公司社保体系，为职工提供更多保障。

主办券商经核实工资表、公司社保缴费记录，了解到高级管理人员及普通员工缴纳的社保标准与公司财务记录一致。

主办券商经核查后认为，公司员工目前已基本实现社保整体覆盖，虽有不完全符合有关规定的情况，但基于员工已有多渠道社会保障并符合员工意愿的现实，并不构成公司在全国股份转让系统挂牌的实质障碍。

（三）股东、实际控制人承诺

就公司报告期内可能需要补缴社会保险费、住房公积金的风险，公司股东、实际控制人张美林、闫海霞已作出书面承诺：若应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险费、住房公积金而承担任何罚款或损失，则公司应补缴的社会保险费、住房公积金及因此产生的所有相关费用，由股东、实际控制人承担并及时缴纳，保证公司不因此受到任何经济损失。

八、报告期内公司诉讼、仲裁情况

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况。

九、董事、监事、高级管理人员的具体情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例	持股方式
张美林	董事长、总经理、法定代表人	1,300	81.25%	直接持有
闫海霞	董事、副总经理	300	18.75%	直接持有
刘日蕾	董事、副总经理	--	--	
杨丽欣	董事会秘书	--	--	
戈振玉	董事	--	--	
张金忠	董事	--	--	
马辉	监事会主席	--	--	
梁进	监事	--	--	
吴海燕	职工监事	--	--	
合计		1,600	100%	直接持有

除上述董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份外，无其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

张美林、闫海霞为夫妻关系，张金忠、张美林为父子关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签署的协议

截至本公开转让说明书签署日，除与公司签订劳动合同、保密协议外，公司董事、监事、高级管理人员做出的重要声明和承诺如下：

- 1、避免同业竞争的承诺函。
- 2、关于诚信状况的书面声明。
- 3、与公司不存在利益冲突的书面声明。
- 4、未在股东单位双重任职、领薪的声明。
- 5、关于公司最近两年不存在重大违法违规行为的说明。
- 6、公司最近两年内不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁的声明。
- 7、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易事项已完整披露的声

明。

8、关于公司未受过环保部门和质量技术监督部门处罚的声明。

9、关于规范关联交易的承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

张美林，兼任石家庄市人大常委会委员。

公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他单位兼职的情形。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资的利益冲突情况

公司董事、监事及高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形。

(六) 董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚、被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

报告期内本公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责。

(七) 董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

最近两年一期公司董事、监事、高级管理人员发生重大变化，主要体现为：2015年，为完善公司治理，为公司未来整体变更为股份公司作准备，以适应公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的要求，董事、监事、高级管理人员人数明显增加，董事、监事、高级管理人员构成发生重大变化。具体任职变化情况如下所示：

姓名	有限公司阶段		股份公司阶段	
	2009年8月28日至2015年4月25日	2015年4月26日至2015年7月2日	2015年7月3日至2015年7月27日	2015年7月28日起
张美林	执行董事、总经理	董事长、总经理	董事长、总经理	董事长、总经理
闫海霞	--	董事	董事、副总经理	董事、副总经理
刘日蕾	--	董事	董事、副总经理	董事、副总经理
戈振玉	--	董事	董事	董事
张金忠	监事	董事	董事	董事
杨丽欣	--	--	董事会秘书	董事会秘书
姜晓菲	--	财务负责人	--	--

杨丽霞	--	--	财务负责人	--
邢江红	--	监事会主席	--	--
马辉	--	--	监事会主席	监事会主席
梁进	--	监事	监事	监事
吴海燕	--	职工监事	职工监事	职工监事

股份公司成立前夕（2015年4月26日），董事由1人变为5人、监事由1人变为3人、新增1名高级管理人员。

股份公司成立后，董事会成员没有变化、监事会主席进行了更换、新增3名高级管理人员，同时财务负责人由姜晓菲变更为杨丽霞。后由于工作调整，在公司第一届董事会第二次会议上，免去杨丽霞财务负责人职务，由副总经理闫海霞分管财务部工作。

在股份公司成立前后，董监高人员增加和调整，主要为符合公司法对股份公司董监高人数的要求。新增董事、监事、高管人员有利于完善股份公司治理结构，管理层原有核心成员张美林、闫海霞仍然主导公司经营管理，因此上述变化对公司持续经营无重大影响。

（八）董事、监事、高级管理人员、核心员工（核心技术人员）竞业禁止情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在竞业禁止情况。

主办券商经核查相关人劳动合同、保密协议以及相关人员出具的承诺，公司董监高、核心员工（核心技术人员）不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；公司董监高、核心员工（核心技术人员）不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

第四节 公司财务

（本节中除非特别注明，货币单位均为人民币元）

一、审计意见和最近两年经审计财务报表

（一）审计意见

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月财务报告已经具有证券、期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中兴财光华审会字（2015）第 07564 号标准无保留意见审计报告。

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末 12 个月内具有持续经营能力。

3、合并财务报表范围及变化情况

子公司	住所	注册资本 (万元)	公司持股 比例 (%)	合并报表期间
石家庄蔚蓝电气有限公司	石家庄市鹿泉区	1,000.00	100.00	2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日

石家庄蔚蓝电气有限公司系公司以蔚蓝电气经审计的 2015 年 4 月 30 日净资产为定价依据，对其进行同一控制下合并而来的全资子公司。具体情况请参

见“第一节 公司基本情况之四、股本的形成及其变化和重大资产重组情况之（二）重大资产重组情况”

（三）最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

最近两年一期合并资产负债表

项 目	2015.4.30	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	7,270,108.23	3,647,972.33	3,435,745.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	4,212,139.05	4,288,035.32	4,138,832.84
预付款项	867,256.91	1,194,891.72	2,705,489.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款	258,929.19	12,723,457.29	12,799,850.00
存货	10,831,691.31	9,123,102.54	7,430,180.30
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	23,440,124.69	30,977,459.20	30,510,097.99
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	18,007,942.16	18,762,557.57	19,431,697.04
在建工程			162,276.80
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	2,750,356.55	2,770,919.95	2,832,610.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	569,229.47	579,878.29	350,262.78

项 目	2015.4.30	2014.12.31	2013.12.31
其他非流动资产			
非流动资产合计	21,327,528.18	22,113,355.81	22,776,846.81
资产总计	44,767,652.87	53,090,815.01	53,286,944.80
流动负债：	2015.4.30	2014.12.31	2013.12.31
短期借款	9,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	15,823,238.99	14,855,386.25	14,864,368.95
预收款项	46,892.75	368,534.75	456,965.30
应付职工薪酬	3,347.41		159,455.64
应交税费	53,094.95	28,054.84	-9,023.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款	72,000.00	26,000.00	13,296.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	24,998,574.10	28,277,975.84	28,485,062.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	2,362,848.96	2,438,355.16	1,695,467.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,362,848.96	2,438,355.16	1,695,467.51
负债合计	27,361,423.06	30,716,331.00	30,180,530.13
股东权益：			
股本	16,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	3,936,954.98	8,002,170.00	8,002,170.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-2,530,725.17	-2,546,172.23	-1,825,578.83
归属于母公司所有者权益合计	17,406,229.81	20,455,997.77	21,176,591.17

项 目	2015.4.30	2014.12.31	2013.12.31
少数股东权益		1,918,486.24	1,929,823.50
股东权益合计	17,406,229.81	22,374,484.01	23,106,414.67
负债和股东权益总计	44,767,652.87	53,090,815.01	53,286,944.80

最近两年一期合并利润表

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	3,129,988.36	10,691,950.50	7,618,583.62
二、营业总成本	3,185,028.31	13,061,473.06	9,336,253.04
其中：营业成本	2,015,995.43	8,099,671.46	5,613,445.12
营业税金及附加	6,792.18	17,131.49	11,518.82
销售费用	160,723.19	854,467.94	829,758.94
管理费用	700,666.01	3,114,290.07	2,100,836.95
财务费用	289,097.21	808,560.09	709,179.00
资产减值损失	11,754.29	167,352.01	71,514.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-55,039.95	-2,369,522.56	-1,717,669.42
加：营业外收入	97,437.27	1,418,713.05	1,915,004.67
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	2.70	10,736.66	15,462.26
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,394.62	-961,546.17	181,872.99
减：所得税费用	10,648.82	-229,615.51	59,411.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,745.80	-731,930.66	122,461.64
归属于母公司所有者的净利润	15,447.06	-720,593.40	157,176.64
少数股东损益	16,298.74	-11,337.26	-34,715.00
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	31,745.80	-731,930.66	122,461.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,447.06	-720,593.40	157,176.64
归属于少数股东的综合收益总额	16,298.74	-11,337.26	-34,715.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	0.01

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
(二) 稀释每股收益		-0.05	0.01

最近两年一期合并现金流量表

项 目	2015 年 1-4 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	3,167,241.34	12,101,471.73	6,857,369.71
收到的税费返还	1,980.00		
收到其他与经营活动有关的现金	12,807,247.04	3,061,599.70	2,511,520.81
经营活动现金流入小计	15,976,468.38	15,163,071.43	9,368,890.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,352,466.13	7,578,847.12	8,147,674.44
支付给职工以及为职工支付的现金	428,978.40	1,970,661.12	1,301,362.65
支付的各项税费	34,909.45	205,580.20	122,517.00
支付其他与经营活动有关的现金	154,604.17	1,643,713.68	3,592,726.00
经营活动现金流出小计	2,970,958.15	11,398,802.12	13,164,280.09
经营活动产生的现金流量净额	13,005,510.23	3,764,269.31	-3,795,389.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,379.71	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,379.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,641.01	2,770,905.38	1,662,063.13
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	96,641.01	2,770,905.38	1,662,063.13
投资活动产生的现金流量净额	-96,641.01	-2,741,525.67	-1,662,063.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	5,000,000.00		4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	9,000,000.00	23,000,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	14,000,000.00	23,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	23,000,000.00	8,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	286,733.32	810,516.67	715,288.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	23,286,733.32	23,810,516.67	8,715,288.80
筹资活动产生的现金流量净额	-9,286,733.32	-810,516.67	8,284,711.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	3,622,135.90	212,226.97	2,827,258.50
加：期初现金及现金等价物余额	3,647,972.33	3,435,745.36	608,486.86
六、期末现金及现金等价物余额	7,270,108.23	3,647,972.33	3,435,745.36

2015 年 1-4 月合并股东权益变动表

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	15,000,000.00	8,002,170.00				-2,546,172.23		1,918,486.24	22,374,484.01
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	15,000,000.00	8,002,170.00				-2,546,172.23		1,918,486.24	22,374,484.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00	-4,065,215.02				15,447.06		-1,918,486.24	-4,968,254.20
（一）净利润						15,447.06		16,298.74	31,745.80
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						15,447.06		16,298.74	31,745.80
（三）股东投入和减少资本	1,000,000.00	-4,065,215.02						-1,934,784.98	-5,000,000.00
1. 股东投入资本	1,000,000.00	4,000,000.00							3,065,215.02
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-8,065,215.02						-1,934,784.98	-8,065,215.02
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									

2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	16,000,000.00	3,936,954.98				-2,530,725.17			17,406,229.81

2014 年合并股东权益变动表

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	15,000,000.00	8,002,170.00				-1,825,578.83		1,929,823.50	23,106,414.67
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	15,000,000.00	8,002,170.00				-1,825,578.83		1,929,823.50	23,106,414.67
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）						-720,593.40		-11,337.26	-731,930.66
（一）净利润						-720,593.40		-11,337.26	-731,930.66
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						-720,593.40		-11,337.26	-731,930.66
（三）股东投入和减少资本									
1．股东投入资本									
2．股份支付计入股东权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配									
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对股东的分配									
4．其他									
（五）股东权益内部结转									
1．资本公积转增股本									

2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	15,000,000.00	8,002,170.00				-2,546,172.23		1,918,486.24	22,374,484.01

2013 年合并股东权益变动表

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	15,000,000.00	4,802,170.00				-1,982,755.47		1,164,538.50	18,983,953.03
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	15,000,000.00	4,802,170.00				-1,982,755.47		1,164,538.50	18,983,953.03
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）		3,200,000.00				157,176.64		765,285.00	4,122,461.64
（一）净利润						157,176.64		-34,715.00	122,461.64
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						157,176.64		-34,715.00	122,461.64
（三）股东投入和减少资本		3,200,000.00						800,000.00	4,000,000.00
1．股东投入资本									
2．股份支付计入股东权益的金额									
3．其他		3,200,000.00						800,000.00	4,000,000.00
（四）利润分配									
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对股东的分配									
4．其他									
（五）股东权益内部结转									
1．资本公积转增股本									

2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	15,000,000.00	8,002,170.00				-1,825,578.83		1,929,823.50	23,106,414.67

最近两年一期母公司资产负债表

项 目	2015.4.30	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	3,126,591.57	3,584,127.49	3,239,998.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	2,949,319.44	3,939,527.17	3,595,193.44
预付款项	757,036.91	262,301.76	2,099,959.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款	229,454.19	5,095,756.79	5,403,420.00
存货	9,989,680.26	8,688,575.86	6,841,347.65
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	17,052,082.37	21,570,289.07	21,179,919.52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,739,139.94		
投资性房地产			
固定资产	17,959,811.63	18,693,352.13	19,252,587.56
在建工程			162,276.80
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	2,750,356.55	2,770,919.95	2,832,610.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	469,023.92	452,507.27	240,374.15
其他非流动资产			
非流动资产合计	30,918,332.04	21,916,779.35	22,487,848.70
资产总计	47,970,414.41	43,487,068.42	43,667,768.22
流动负债			

项 目	2015.4.30	2014.12.31	2013.12.31
短期借款	9,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	15,344,838.99	14,843,906.25	14,854,928.95
预收款项	46,892.75	368,534.75	456,965.30
应付职工薪酬	3,347.41		136,686.64
应交税费	45,419.77	28,219.47	53,126.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	3,695,621.71	26,000.00	13,296.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	28,136,120.63	28,266,660.47	28,515,003.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	2,362,848.96	2,438,355.16	1,695,467.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,362,848.96	2,438,355.16	1,695,467.51
负债合计	30,498,969.59	30,705,015.63	30,210,471.05
股东权益：			
股本	16,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	3,741,309.94	2,170.00	2,170.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-2,269,865.12	-2,220,117.21	-1,544,872.83
股东权益合计	17,471,444.82	12,782,052.79	13,457,297.17
负债和股东权益总计	47,970,414.42	43,487,068.42	43,667,768.22

最近两年一期母公司利润表

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	1,921,099.47	8,851,017.79	7,417,963.11
减：营业成本	1,086,059.91	6,626,233.39	5,532,525.63
营业税金及附加	5,483.00	11,287.80	11,255.71
销售费用	87,694.83	769,719.94	828,798.94
管理费用	605,198.46	2,804,356.04	1,785,303.41
财务费用	288,016.85	808,799.85	710,486.09
资产减值损失	10,368.25	125,984.58	42,901.61
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）			
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）	-161,721.83	-2,295,363.81	-1,493,308.28
加：营业外收入	95,457.27	1,418,713.05	1,915,004.67
减：营业外支出		10,726.74	15,462.26
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-66,264.56	-887,377.50	406,234.13
减：所得税费用	-16,516.65	-212,133.12	110,197.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-49,747.91	-675,244.38	296,036.65
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	-49,747.91	-675,244.38	296,036.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.00	-0.05	0.02
（二）稀释每股收益	-0.00	-0.05	0.02

最近两年一期母公司现金流量表

项 目	2015 年 1-4 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	2,716,901.34	9,762,791.95	7,195,135.71
收到的税费返还			0
收到其他与经营活动有关的现金	9,466,195.58	5,494,703.04	4,274,926.12
经营活动现金流入小计	12,183,096.92	15,257,494.99	11,470,061.83
购买商品、接受劳务支付的现金	2,107,616.13	5,093,301.16	6,925,194.44
支付给职工以及为职工支付的现金	363,670.40	1,762,033.12	1,120,079.33
支付的各项税费	32,503.94	184,166.13	118,139.14
支付其他与经营活动有关的现金	753,468.04	4,321,823.69	2,803,174.12
经营活动现金流出小计	3,257,258.51	11,361,324.10	10,966,587.03
经营活动产生的现金流量净额	8,925,838.41	3,896,170.89	503,474.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,379.71	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,379.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,641.01	2,770,905.38	1,662,063.13
投资支付的现金	10,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	10,096,641.01	2,770,905.38	1,662,063.13
投资活动产生的现金流量净额	-10,096,641.01	-2,741,525.67	-1,662,063.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	5,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	9,000,000.00	23,000,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	14,000,000.00	23,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	23,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	286,733.32	810,516.67	715,288.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	13,286,733.32	23,810,516.67	8,715,288.80
筹资活动产生的现金流量净额	713,266.68	-810,516.67	4,284,711.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-457,535.92	344,128.55	3,126,122.87
加：期初现金及现金等价物余额	3,584,127.49	3,239,998.94	113,876.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,126,591.57	3,584,127.49	3,239,998.94

2015 年 1-4 月母公司股东权益变动表

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00	2,170.00				-2,220,117.21		12,782,052.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	15,000,000.00	2,170.00				-2,220,117.21		12,782,052.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,000,000.00	3,739,139.94				-49,747.91		4,689,392.03
（一）净利润						-49,747.91		-49,747.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						-49,747.91		-49,747.91
（三）股东投入和减少资本	1,000,000.00	3,739,139.94						4,739,139.94
1．股东投入资本	1,000,000.00	4,000,000.00						5,000,000.00
2．股份支付计入股东权益的金额								
3．其他		-260,860.06						-260,860.06
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对股东的分配								
4．其他								
（五）股东权益内部结转								
1．资本公积转增股本								
2．盈余公积转增股本								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								

(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	16,000,000.00	3,741,309.94				-2,269,865.12	17,471,444.82

2014 年母公司股东权益变动表

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00	2,170.00				-1,544,872.83		13,457,297.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	15,000,000.00	2,170.00				-1,544,872.83		13,457,297.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						-675,244.38		-675,244.38
（一）净利润						-675,244.38		-675,244.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						-675,244.38		-675,244.38
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	15,000,000.00	2,170.00				-2,220,117.21		12,782,052.79

2013 年母公司股东权益变动表

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00	2,170.00				-1,840,909.48		13,161,260.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	15,000,000.00	2,170.00				-1,840,909.48		13,161,260.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						296,036.65		296,036.65
（一）净利润						296,036.65		296,036.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						296,036.65		296,036.65
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	15,000,000.00	2,170.00				-1,544,872.83		13,457,297.17

二、报告期内的主要会计政策、会计估计

（一）会计期间遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 4 月 30 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月的经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一

控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动

中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于

转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的

计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九）应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 50 万元以上的其他应收款。
------------------	--------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。
----------------------	---

2、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合,包括对子公司、联营企业及关联单位、备用金及保证金等性质款项。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

a.组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年,下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	75	75
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 100 万元,且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

如：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，计提坏账准备。

4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

5、本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

3、存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（十一）划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产

和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

（十二）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本

作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

（十三）固定资产

1、固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
电子设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3、大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十四）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关

费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（十五）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十六）无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该

项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（十七）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（十八）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（十九）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资

产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）职工薪酬

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（二十一）预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履

行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（二十二）收入

1、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司收入确认的具体原则为：本公司在开具发票，并将商品发出时确认收入。

2、提供劳务在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

3、让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（二十三）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均

分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延

所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十五）所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者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；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更、前期差错更正

1、会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《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》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

经本公司股东会批准，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无影响。

2、本公司本期不存在会计估计变更

3、本期不存在前期差错更正

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

1、资产、负债结构分析

项目	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产：						
货币资金	7,270,108.23	16.24%	3,647,972.33	6.87%	3,435,745.36	6.45%

项目	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应收帐款	4,212,139.05	9.41%	4,288,035.32	8.08%	4,138,832.84	7.77%
预付款项	867,256.91	1.94%	1,194,891.72	2.25%	2,705,489.49	5.08%
其他应收款	258,929.19	0.58%	12,723,457.29	23.97%	12,799,850.00	24.02%
存货	10,831,691.31	24.20%	9,123,102.54	17.18%	7,430,180.30	13.94%
流动资产合计	23,440,124.69	52.36%	30,977,459.20	58.35%	30,510,097.99	57.26%
非流动资产:						
固定资产	18,007,942.16	40.23%	18,762,557.57	35.34%	19,431,697.04	36.47%
在建工程					162,276.80	0.30%
无形资产	2,750,356.55	6.14%	2,770,919.95	5.22%	2,832,610.19	5.32%
递延所得税资产	569,229.47	1.27%	579,878.29	1.09%	350,262.78	0.66%
非流动资产合计	3,319,586.02	47.64%	3,350,798.24	41.65%	22,776,846.81	42.74%
资产合计	44,767,652.87	100.00%	53,090,815.01	100.00%	53,286,944.80	100.00%
流动负债:						
短期借款	9,000,000.00	32.89%	13,000,000.00	42.32%	13,000,000.00	43.07%
应付账款	15,823,238.99	57.83%	14,855,386.25	48.36%	14,864,368.95	49.25%
预收款项	46,892.75	0.17%	368,534.75	1.20%	456,965.30	1.51%
应付职工薪酬	3,347.41	0.01%		0.00%	159,455.64	0.53%
应交税费	53,094.95	0.19%	28,054.84	0.09%	-9,023.30	-0.03%
其他应付款	72,000.00	0.26%	26,000.00	0.08%	13,296.03	0.04%
流动负债合计	24,998,574.10	91.36%	28,277,975.84	92.06%	28,485,062.62	94.38%
递延收益	2,362,848.96	8.64%	2,438,355.16	7.94%	1,695,467.51	5.62%
非流动负债合计	2,362,848.96	8.64%	2,438,355.16	7.94%	1,695,467.51	5.62%
负债合计	27,361,423.06	100.00%	30,716,331.00	100.00%	30,180,530.13	100.00%

报告期内，公司流动资产在总资产中的比重略高于非流动资产，占比分别为 2015 年 4 月 30 日 52.36%、2014 年 12 月 31 日 58.35% 和 2013 年 12 月 31 日 57.26%。流动资产在总资产中呈下降趋势，主要原因为其他应收款减少。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 4 月 30 日其他应收款占流动资产比例分别为 41.95%、41.07% 和 1.1%，其他应收款大幅减少的原因为有限责任公司阶段，公司治理不够规范，存在关联方及股东占款现象，截至 2015 年 4 月 30 日，占款全部收回。存货占总资产的比例分别为 2015 年 4 月 30 日 24.20%、2014 年 12 月 31 日 17.18% 和 2013 年 12 月 31 日 13.94%，存货逐年上升主要为随着销售收入的增加公司加大安全库存储备所致。

报告期内，公司负债主要为流动负债，流动负债主要由短期借款、应付账款

构成。公司业务处于业务转型期，需要较多的资金购买原材料和设备；非流动负债递延收益为公司收到的政府补助。

2、 盈利能力分析

项目	2015 年 4 月 30 日 /2015 年 1-4 月	2014 年 12 月 31 日 /2014 年	2013 年 12 月 31 日 /2013 年
毛利率（%）	35.59	24.25	26.32
净利率（%）	1.01	-6.85	1.61
净资产收益率（%）	0.08	-3.46	0.80
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.95	-13.73	-8.95
每股收益（元/股）	0.00	-0.05	0.01
每股净资产（元 / 股）	1.09	1.49	1.54

毛利率逐年上升主要为产品构成变化所致：2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月毛利率较低的水表占主营业务收入的比率分别为 51.51%、17.19%和 5.03%，而毛利率较高的供热节能控制系统占主营业务收入的比率分别为 0、5.40%和 68.01%。随着公司的发展，技术水平的不断提高，技术含量较高的供热节能控制系统替代了水表与热量表共同成为公司的主导产品。

公司亏损的主要原因为：公司因传统表类产品受到销售空间的限制而处于转型期，转型期初，面临市场开拓、技术研发等压力导致生产、销售规模偏小，所产生的毛利不足以覆盖所发生的期间费用。公司固定资产、无形资产与同行业公司相比占比较高，还体现着原业务的特点，随之产生的固定资产折旧及无形资产摊销费用较高，报告期内固定性费用职工工资、研发支出、固定资产折旧分别占管理费用总额的 68.21%、70.51%和 74.64%；销售费用中职工工资、检测费分别占销售费用总额的 83.21%、80.41%和 93.58%；**还需时间消化重资产带给公司利润的影响**。公司在发展过程中为补充流动资金及购买设备的需要，向金融机构取得短期借款，产生较高的利息支出。

同行业挂牌公司汾西电子（股转代码：832346）2013 年、2014 年毛利率分别为 26.95%、29.07%，本公司 2013 年毛利率与汾西电子处于同等水平，2014 年毛利率略低于汾西电子，主要为配件的毛利率较低且占主营业务收入的占比较高所致。

3、 偿债能力分析

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	61.12	57.86	56.64
流动比率（倍）	0.94	1.10	1.07
速动比率（倍）	0.50	0.77	0.81

报告期内，公司资产负债率较高，存在长期偿债压力。

报告期内流动比率、速动比率 2013 年、2014 年比较平稳，2015 年 4 月 30 日下降，原因为其他应收款余额较 2014 年 12 月 31 日减少 1,270.19 万元，而收回的货币资金主要用于支付同一控制下合并取得子公司对价款，导致母公司的资产结构发生变化，所取得子公司各期资产报告期内并未发生明显变化。因而合并范围内流动比率和速动比率有所下降。

4、 营运能力分析

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	0.74	2.54	2.21
存货周转率（次）	0.20	0.98	1.08

公司 2014 年应收账款周转率较 2013 年有所提高，主要是因为：公司对应收账款采取信用期管理，对于超期客户采取发货控制及催款措施；对有持续信用不良记录的经销客户取消经销权，以此控制应收账款的资产安全及周转速度。

公司存货主要是生产用原材料和产成品，2014 年存货周转率较 2013 年下降的原因是 2014 年生产规模扩大，为配合销售需要，公司增加了安全库存导致库存商品增加。

2015 年 1-4 月营运能力指标下降，主要是因为公司主要产品热量表及供热节能控制系统销售存在明显的淡旺季，而 1-4 月是产品销售淡季因而实现销售收入较少，营业成本较低。

从营运状况指标看，应收账款周转率、存货周转率与公司的经营模式和特点相匹配。

5、 获取现金能力分析

现金流量简表为：

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,005,510.23	3,764,269.31	-3,795,389.57
投资活动产生的现金流量净额（元）	-96,641.01	-2,741,525.67	-1,662,063.13

筹资活动产生的现金流量净额（元）	-9,286,733.32	-810,516.67	8,284,711.20
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.87	0.25	-0.25

公司经营活动产生的现金流量净额逐年增加，投资活动产生的现金净流出主要为购进设备，筹资活动产生的现金流量主要为股东投入和银行借还款。

（1）经营活动现金流量分析

经营活动产生的现金流量	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	3,167,241.34	12,101,471.73	6,857,369.71
收到的税费返还	1,980.00		
收到其他与经营活动有关的现金	12,807,247.04	3,061,599.70	2,511,520.81
经营活动现金流入小计	15,976,468.38	15,163,071.43	9,368,890.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,352,466.13	7,578,847.12	8,147,674.44
支付给职工以及为职工支付的现金	428,978.40	1,970,661.12	1,301,362.65
支付的各项税费	34,909.45	205,580.20	122,517.00
支付其他与经营活动有关的现金	154,604.17	1,643,713.68	3,592,726.00
经营活动现金流出小计	2,970,958.15	11,398,802.12	13,164,280.09
经营活动产生的现金流量净额	13,005,510.23	3,764,269.31	-3,795,389.57

A、报告期内经营活动现金流量净额波动性分析

2013 年经营活动现金净额为负值主要是销售规模较小导致销售商品及提供劳务收到的现金较少，购买原材料支出的金额却较高；2014 年经营活动现金流量净额较 2013 年增加主要是当年销售收入有大幅度提高，销售商品提供劳务收到的现金随着销售收入的增加而增加，在控制原材料库存的状态下采购商品接受劳务支付的现金与 2013 年持平。2015 年经营活动现金净流量较 2014 年大额增加主要是因为收到其他经营活动现金流量增加，收到的资金主要为公司清理与其他公司间、与股东间往来款项。公司拥有优质的客户和供应商，随着公司业务发展，经营活动现金流收支趋于良性。

B、经营活动现金流量净额与净利润匹配性分析

补充资料	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	31,745.80	-731,930.66	122,461.64
加：资产减值准备	11,754.29	167,352.01	71,514.21

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	851,256.42	3,572,941.94	1,934,427.89
无形资产摊销	20,563.40	61,690.24	61,690.24
财务费用（收益以“-”号填列）	286,733.32	810,516.67	715,288.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,648.82	-229,615.51	59,411.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,708,588.77	-1,692,922.24	-4,491,215.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,015,683.18	1,270,435.99	-2,451,578.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,485,713.77	535,800.87	182,610.43
经营活动产生的现金流量净额	13,005,510.23	3,764,269.31	-3,795,389.57

经营活动现金流量净额与净利润的不匹配主要原因为购买商品、接受劳务的跨期支付以及公司与其他公司、公司与股东之间的往来款项收付不同期。

（2）投资活动现金流量分析

投资活动产生的现金流量：	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,379.71	
投资活动现金流入小计		29,379.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,641.01	2,770,905.38	1,662,063.13
投资活动现金流出小计	96,641.01	2,770,905.38	1,662,063.13
投资活动产生的现金流量净额	-96,641.01	-2,741,525.67	-1,662,063.13

2013 及 2014 年度，公司为购进设备投入了一定量资金，导致上述期间投资活动产生的现金流量净额为负值。

（3）筹资活动现金流量分析

筹资活动产生的现金流量	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
吸收投资收到的现金	5,000,000.00		4,000,000.00
取得借款收到的现金	9,000,000.00	23,000,000.00	13,000,000.00
筹资活动现金流入小计	14,000,000.00	23,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	23,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	286,733.32	810,516.67	715,288.80
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	23,286,733.32	23,810,516.67	8,715,288.80
筹资活动产生的现金流量净额	-9,286,733.32	-810,516.67	8,284,711.20

公司 2013 年度筹资活动产生的现金流量净额较大原因为：首先，股东为加

快公司发展向公司增加投入 400 万元；其次，公司为补充流动资金及购买设备，向银行取得短期借款 1300 万元，本年偿还银行借款 800 万元。2014 年筹资活动产生的现金流量为负值主要是支付的短期借款利息。2015 年筹资活动产生的现金流量负值较高主要是因为：2015 年 4 月 26 日，公司购买石家庄蔚蓝电气有限公司 100% 股权，该公司在购买日前后均受本公司控股股东张美林、闫海霞控制，因而形成同一控制下合并，公司为购买子公司股权支付的现金 1000 万元在合并报表层面计入支付其他与筹资活动有关的现金。

（4）报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额、与实际业务的发生相符性

内容	2015 年 1-4 月发生额	2014 年度发生额	2013 年度发生额	勾稽相关会计科目
1、销售商品、提供劳务收到的现金	3,167,241.34	12,101,471.73	6,857,369.71	
销售收入	3,129,988.36	10,691,950.50	7,618,583.62	主营、其他业务收入
销项税	532,131.43	1,817,631.59	1,295,118.40	应交税费-销项税
应收账款减少	-173,236.45	-319,679.81	-1,504,829.01	应收账款
预收款项增加	-321,642.00	-88,430.55	-551,503.30	预收款项
2、收到的其他与经营活动有关的现金	12,807,247.04	3,061,599.70	2,511,520.81	
资金往来	12,786,491.33	894,101.21	364,484.81	其他应收款、应付款
政府补助及其他	19,951.07	2,160,620.29	2,138,096.61	递延收益、营业外收入
利息收入	804.64	6,878.20	8,939.39	财务费用
3、购买商品、接受劳务支付的现金	2,352,466.13	7,578,847.12	8,147,674.44	
营业成本	2,015,995.43	8,099,671.46	5,613,445.12	营业成本
进项税	477,648.84	1,644,691.60	1,241,606.90	应交税费-进项税
预付款项增加	-327,634.81	-1,510,597.77	-1,446,429.10	预付款项
存货增加	1,708,588.77	1,692,922.24	4,491,215.91	存货
计入成本的折旧	-554,279.36	-2,982,893.11	-1,836,131.36	累计折旧
应付账款减少	-967,852.74	635,052.70	83,966.97	应付账款
4、支付的其他与经营活动有关的现金	154,604.17	1,643,713.68	3,592,726.00	
资金往来			2,451,430.00	其他应收、应付款
付现销售费用	42,315.49	445,342.11	492,457.79	销售费用
付现管理费用	109,117.45	1,182,713.29	630,546.36	管理费用

内容	2015年1-4月发生额	2014年度发生额	2013年度发生额	勾稽相关会计科目
手续费支出等	3,168.53	4,921.62	2,829.59	财务费用
营业外支出	2.70	10,736.66	15,462.26	营业外支出
5、购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	96,641.01	2,770,905.38	1,662,063.13	
固定资产增加	96,641.01	2,770,905.38	1,499,786.33	固定资产
在建工程增加			162,276.80	在建工程

四、报告期利润形成的有关情况

（一）收入确认具体方法

1、公司收入的确认方法：公司销售收入会计政策的制定严格遵循《企业会计准则—收入》中销售商品收入确认所规定的条件，即：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、各种销售模式下收入具体的确认方法和依据：

（1）直销模式下，公司直接面对各房地产公司、物业公司等客户直接销售。公司根据销售订单、销售出库单发货，公司在发货经客户（终端客户）签收确认后，开具发票确认收入。

（2）经销模式下，公司先将产品授权、销售给经销商，再由经销商将产品销售给终端客户。公司根据销售订单、销售出库单发货，公司在发货经客户（经销商）签收确认后，开具发票确认收入。

公司不存在利用经销模式提前确认收入的情形。

（二）公司最近两年一期营业收入构成

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	3,129,988.36	100.00	10,548,071.43	98.65	7,554,992.87	99.17
其他业务收入			143,879.07	1.35	63,590.75	0.83

合计	3,129,988.36	100.00	10,691,950.50	100.00	7,618,583.62	100.00
----	--------------	--------	---------------	--------	--------------	--------

公司的主营业务收入主要来源于供热节能控制系统、热量表、水表，主营业务突出。2013 及 2014 年度其他业务收入占营业收入比率较低，主要为废品销售收入。

（三）最近两年一期主营业务收入主要构成及变化趋势

1、主营业务收入（按行业）

项目	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
仪表制造业	3,129,988.36	100.00	2014	100.00	2013	100.00
合计	3,129,988.36	100.00	2014	100.00	2013	100.00

报告期内主营业务收入增长的主要原因如下：

（1）国家《关于进一步推进供热计量改革工作的意见》以及《财政部、住房城乡建设部关于进一步深入开展北方采暖地区既有居住建筑供热计量及节能改造工作的通知》等政策规定，北方采暖地区新竣工建筑及完成供热计量改造的既有居住建筑，取消以面积计价收费方式，实行按用热量计价收费方式，该政策的实施为热量表提供了广阔的市场空间。

（2）在我国由于大型热力站温度调节难而导致供热温度过高，已经造成我国区域供热能耗被白白浪费。为了从计划经济的“大锅饭”转向市场经济的按需分配，可以调控的智慧供热就成为热力行业发展的大趋势。然而，我国大部分热力公司尚未将智能热网纳入到统一管网控制之中，热力站目前的运行管理还仍然处于手工操作阶段。上述现状为供热节能控制系统提供了广阔的市场空间。

（3）公司的智慧供热平台已经由桌面软件系统升级到以云平台为基础的 BS 架构软件，由单一的智慧供热监测转变为一体化的信息平台，使得在保证供热质量的同时，实现最大限度的节能；公司热计量表及其系统适用于室内供暖系统应为共用立管为双管制的分户独立供暖系统，既可应用于新建集中供热住宅的分户热计量，也可应用于既有建筑供热住宅的热计量节能改造。既适用于散热器采暖系统，也适用地板采暖系统。既适用于集中供热系统，也适用于中央空调系统。该系统方案还同时集成热网能源管理系统方案，包括换热站及热源节能改造方案、供热管网水力平衡改造方案、热网监控调度方案等，最大程度实现供热节能目标，公司在产品上的技术优势为收入的增长奠定了基础。

（4）公司抓住行业利好政策的契机，加大研发力度，提高产品性能，产品

由传统仪表向智能型供热供水系统转化；同时，加强经销商的管理及加大直供客户的发展力度，促使营业收入得以提升。随着公司治理的健全，关联方归还占用公司资金，改善了公司的现金流，短期借款部分得以偿还，随之减少了财务费用，由于成本费用中变动成本占比较小，所以生产销售规模扩大将贡献更多的经营利润，使公司扣非后扭亏为盈并持续扩大盈利能力。

2、主营业务收入（按产品）

产品	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
水表	157,315.67	5.03	1,813,518.01	17.19	3,891,352.20	51.51
热量表	344,358.97	11.00	5,805,837.19	55.05	3,120,094.51	41.30
配件	499,711.19	15.97	2,359,006.68	22.36	322,930.77	4.27
供热节能控制系统	2,128,602.53	68.00	569,709.55	5.40		
电表					220,615.39	2.92
合 计	3,129,988.36	100.00	10,548,071.43	100.00	220,615.39	100.00

公司收入主要来源于供热节能控制系统、热量表和水表三大类产品，其中：

（1）水表销售占比逐年降低，水表市场竞争激烈，技术含量低，水表不是公司发展重点。

（2）目前国家正在进行供热改造，由集中供暖改成“一户一表”，热量表还有市场空间，公司热量表销售好于水表。热量表销售有季节性，下半年进入销售旺季，所以，2015 年 1-4 月热量表销售占比低于往年。

（3）供热节能控制系统销售占比上升较快，是公司业务转型、从事合同能源管理的发展方向，逐渐成为公司的主导产品。

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于仪器仪表制造业（C40），根据国家统计局 2011 年度颁布的《国民经济行业分类与代码》（GB/4754-2011），公司行业分类属于制造业中的“供应用仪表及其他通用仪器制造（C4019）”。目前公司主要产品包括水表、热量表、电表、智慧水务自控系统及平台、智慧供热自控系统及平台，相应的，公司主营业务收入主要分为水表、热量表、供热节能控制系统和电表，智慧水务自控系统及平台尚未实现规模销售。主要业务收入分类与业务部分的产品及服务分类是相匹配的。

经核查，主办券商认为：公司报告期内的收入真实、完整，发生额可以确认。

（四）报告期利润的变动趋势及原因

营业收入总额和利润总额的变动趋势为：

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度		2013 年度
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
营业收入	3,129,988.36	10,691,950.50	40.34%	7,618,583.62
主营业务收入	3,129,988.36	10,548,071.43	39.62%	7,554,992.87
营业成本	2,015,995.43	8,099,671.46	44.29%	5,613,445.12
主营业务成本	2,015,995.43	8,008,211.67	42.66%	5,613,445.12
营业利润	-55,039.95	-2,369,522.56	-37.95%	-1,717,669.42
利润总额	42,394.62	-961,546.17	-628.69%	181,872.99
净利润	31,745.80	-731,930.66	-697.68%	122,461.64

公司 2014 年度营业收入较 2013 年度增长，营业利润下降，2014 年净利润为负。下面列表分析 2013 年、2014 年净利润形成对比情况。

项 目	2014 年度	2013 年度	2014 比 2013 的 增长额	2014 比 2013 的增长率
一、营业收入	10,691,950.50	7,618,583.62	3,073,366.88	40.34%
二、营业成本	8,099,671.46	5,613,445.12	2,486,226.34	44.29%
三、毛利额	2,592,279.04	2,005,138.50	587,140.54	29.28%
四、营业税金及附加	17,131.49	11,518.82	5,612.67	48.73%
销售费用	854,467.94	829,758.94	24,709.00	2.98%
管理费用	3,114,290.07	2,100,836.95	1,013,453.12	48.24%
财务费用	808,560.09	709,179.00	99,381.09	14.01%
资产减值损失	167,352.01	71,514.21	95,837.80	134.01%
四、营业利润	-2,369,522.56	-1,717,669.42	-651,853.14	37.95%
加：营业外收入	1,418,713.05	1,915,004.67	-496,291.62	-25.92%
减：营业外支出	10,736.66	15,462.26	-4,725.60	-30.56%
五、利润总额	-961,546.17	181,872.99	-1,143,419.16	-628.69%
减：所得税费用	-229,615.51	59,411.35	-289,026.86	-486.48%
六、净利润	-731,930.66	122,461.64	-854,392.30	-697.68%

2014 年在收入增长情况下，净利润为负的主要原因为：（1）毛利率下降，导致毛利额未与收入同步增长；（2）管理费用增长较快；（3）政府补助减少。

（五）报告期毛利率的变动趋势及原因

1、营业收入增长情况

见前文“（三）最近两年一期主营业务收入主要构成及变化趋势”。

2、营业成本情况

(1) 报告期主营业务成本构成情况:

项目	2015 年 1-4 月		2014 年		2013 年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
直接材料	1,491,388.80	73.98	5,616,178.65	70.13	3,345,358.68	59.60
直接人工	127,876.30	6.34	246,364.35	3.08	529,004.50	9.42
制造费用	396,730.33	19.68	2,145,668.67	26.79	1,739,081.94	30.98
合计	2,015,995.43	100.00	8,008,211.67	100.00	5,613,445.12	100.00

主营业务成本中,直接材料占主要构成部分,占比逐年上升。直接材料占主营业务成本比率逐年上升主要是因为产品结构发生变化以及材料采购成本上升。供热节能控制系统是公司采购主要硬件后按照客户的不同需求通过技术部门编制控制程序集成后成为产成品,客户的需求越高,所需的硬件性能越高随之采购成本增加,材料成本占主营业务成本的比例随之升高。

(2) 公司成本的归集及分配流程

产品成本按产品型号进行归集,直接材料在领用时直接标明成本对象,月末财务人员按不同产品型号归集不同成本对象耗用的原材料;生产人员工资、制造费用按不同成本对象所耗原材料占总耗用材料的比例分摊。

在销售的当期按加权平均成本结转营业成本。

主办券商经核查后认为:报告期内公司采购真实、成本真实、完整,发生额可以确认。

3、主营业务毛利率的变动趋势

(1) 主营业务综合毛利率变动趋势

行业	2015 年 1-4 月			
	主营业务收入	主营业务成本	综合毛利	综合毛利率%
仪表制造业	3,129,988.36	2,015,995.43	1,113,992.93	35.59
行业	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	综合毛利	综合毛利率%
仪表制造业	10,548,071.43	8,008,211.67	2,539,859.76	24.08
行业	2013 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	综合毛利	综合毛利率%
仪表制造业	7,554,992.87	5,613,445.12	1,941,547.76	25.70

报告期内综合毛利率随着不同销售结构的毛利率变动及占主营业务收入比例不同而变动，具体分析请参见下文（2）按产品分类的毛利率变动趋势。

（2）按产品分类的毛利率变动趋势

产 品	2015 年 1-4 月			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
水表	157,315.67	123,728.77	33,586.9	21.35
热量表	344,358.97	257,454.43	86,904.5	25.24
配件	499,711.19	481,244.86	18,466.3	3.70
供热节能控制系统	2,128,602.53	1,153,567.37	975,035.2	45.81
合计	3,129,988.36	2,015,995.43	1,113,992.93	35.59
产 品	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
水表	1,813,518.01	1,424,761.94	388,756.07	21.44
热量表	5,805,837.19	4,237,370.04	1,568,467.15	27.02
配件	2,359,006.68	2,058,661.22	300,345.46	12.73
供热节能控制系统	569,709.55	287,418.47	282,291.08	49.55
合计	10,548,071.43	8,008,211.67	2,539,859.76	24.08
产 品	2013 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
水表	3,891,352.20	3,009,885.59	881,466.61	22.65
热量表	3,120,094.51	2,304,416.12	815,678.39	26.14
配件	322,930.78	152,478.30	170,452.48	52.78
电表	220,615.39	146,665.11	73,950.28	33.52
合计	7,554,992.87	5,613,445.12	1,941,547.76	25.70

①公司产品热量表、水表毛利率较为稳定，不同会计期间毛利率的波动主要为产品销售价格的波动以及不同型号产品毛利率及销售总额占比不同所致。

②供热节能控制系统经历了从无到有并逐步增长的过程。2015 年综合毛利率明显高于 2014 年，主要原因为供热节能控制系统为公司新研制的智能性系统，技术含量比热量表、水表较高，产品以较高的价格实现销售，为公司贡献了较高的毛利。

③配件毛利率明显降低，主要原因在于配件种类变化，2013 年销售了一些触摸屏、控制器等价值较高的配件，后来年度多为读卡器、电池、卡片等小配件。鉴于配件为辅助产品，销售占比不大，配件毛利率波动对公司经营无重大影响。

主办券商经核查公司生产经营特点、查阅公司凭证、费用单据后认为：公司营业成本和期间费用的各组成项目体现了企业实际生产经营特点，并按成本和费用发生的性质和所属部门分别进行了归集，划分合规。公司根据企业会计准则关于收入确认的基本原则，考虑企业实际情况确认收入，并于销售收入实现当期由库存商品采用月末一次加权平均法结转至营业成本，公司的收入、成本符合配比性原则。

（六）主要费用占营业收入的比重变化及说明

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度		2013 年度
	金额（元） / 比重（%）	金额（元） / 比重（%）	增长率 （%）	金额（元） / 比重（%）
销售费用	160,723.19	854,467.94	2.98	829,758.94
管理费用	700,666.01	3,114,290.07	48.24	2,100,836.95
财务费用	289,097.21	808,560.09	14.01	709,179.00
期间费用合计	1,150,486.41	4,777,318.10	31.25	3,639,774.89
销售费用占营业收入比重	5.13	7.99	-2.90	10.89
管理费用占营业收入比重	22.39	29.13	1.55	27.58
财务费用占营业收入比重	9.24	7.56	-1.75	9.31
三项期间费用占营业收入比重	36.76	44.68	-3.09	47.77

公司 2014 年度期间费用合计较 2013 年度增长 31.25%，主要源于管理费用的增长。下面重点分析管理费用情况：

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2014 年度较 2013 年度变动		2013 年度
			变动金额	变动比例	
职工工资	180,364.76	646,175.02	60,170.76	10.27	586,004.26
福利费		47,491.40	-13,938.60	-22.69	61,430.00
社会保险费	28,508.91	101,074.11	35,205.39	53.45	65,868.72
办公费及其他	81,580.54	343,555.24	152,405.69	79.73	191,149.55
差旅费		33,564.28	18,050.78	116.36	15,513.50
咨询费		136,933.53	6,762.70	5.20	130,170.83
业务招待费	495.00	56,283.00	-8,612.40	-13.27	64,895.40

研发支出	118,277.64	725,573.80	496,756.72	217.10	228,817.08
土地使用税	34,783.10	113,835.60	63,242.00	125.00	50,593.60
印花税	145.10	729.67	-1,317.53	-64.36	2,047.20
房产税	11,601.56	23,203.12	-1,364.89	-5.56	24,568.01
折旧	224,346.00	824,181.06	206,092.50	33.34	618,088.56
无形资产摊销	20,563.40	61,690.24	0.00	0.00	61,690.24
合计	410,211.8	3,114,290.07	1,013,453.12	48.24	2,100,836.95

公司管理费用 2014 年度比上年增加 1,013,453.12 元，增幅为 48.24%。主要原因为研发支出、折旧、办公费用及其他的增长，其中：

（1）研发支出增长 496,756.72 元，主要为公司加大研发力度所致。

（2）折旧增长 206,092.50 元，原因为随着新增固定资产而增长。

主办券商经过核查后认为：公司不存在跨期确认费用的情形；不存在将期间费用资本化的情形；公司的期间费用真实、准确、完整。

（七）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税的主要税种

1、 重大投资收益情况

无。

2、 非经常性损益情况

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（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）	75,506.20	1,407,112.35	1,740,929.38
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	81,493.71	-56,686.28	-173,575.01
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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			
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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,951.07	873.96	158,613.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目			

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
非经常性损益总额	176,950.98	1,351,300.03	1,725,967.40
减：非经常性损益的所得税影响额	23,864.32	354,678.23	476,249.46
非经常性损益净额	153,086.66	996,621.80	1,249,717.94
扣除非经常性损益后的净利润	-121,340.86	-1,728,552.46	-1,127,256.30
非经常性损益占当期净利润的比例	482.23	-136.16	1,020.50

非经常性损益对公司财务状况的影响逐步减小。

报告期内非经常性损益主要为政府补助，非经常性损益净额 2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月分别为 124.97 万元、99.66 万元和 15.31 万元，2013 年、2014 年公司新产品尚未投产，传统产品销售毛利率较低，随着新的智能化产品的上市，2015 年公司在政府补助大额减少的情况下，扣除非经常性损益后的净利润为 -12.13 万元，盈利能力明显加强。

政府补助详情为：

政府补助	2015 年 1-4 月	2014 年	2013 年	性质
供热改造及节能改造	75,506.20	1,407,112.35	1,140,929.38	与资产相关
财政贴息			600,000.00	与收益相关

3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

税种	计税依据	税率%
增值税	应税货物销售额	17
营业税	应纳税营业额	3
城建税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

4、公司享受的税收优惠政策

2013 年 7 月 22 日，公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局批准的“高新技术企业证书”，证书编号为 GR201313000006，有效期为三年。由于公司 2013 年、2014 年利润总额较小，需缴纳的企业所得税金额不大，因此公司暂未向税务部门申请税收优惠，目前未享受税收优惠政策。

五、主要资产情况

1、货币资金

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	140,973.41	200,920.92	220,527.31
银行存款	7,129,134.82	3,447,051.41	3,215,218.05
合计	7,270,108.23	3,647,972.33	3,435,745.36

2、 应收账款

(1) 最近两年一期应收账款情况按种类列示

类别	账面余额		坏账准备 (元)	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
2015 年 4 月 30 日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
账龄分析法组合	4,882,893.54	100.00	670,754.49	13.74
无风险组合				
组合小计	4,882,893.54	100.00	670,754.49	13.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	4,882,893.54	100.00	670,754.49	13.74
2014 年 12 月 31 日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
关联方组合				
账龄分析法组合	4,709,657.09	100.00	421,621.77	8.95
无风险组合				
组合小计	4,709,657.09	100.00	421,621.77	8.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	4,709,657.09	100.00	421,621.77	8.95
2013 年 12 月 31 日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
账龄分析法组合	4,410,590.10	100.00	271,757.26	6.16
无风险组合				
组合小计	4,410,590.10	100.00	271,757.26	6.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	4,410,590.10	100.00	271,757.26	6.16

公司加强了对客户的信用管理,对部分客户款到发货或发货后较短的期限内收回款项,因而报告期内应收账款变动幅度较小。

(2) 最近两年一期应收账款情况按账龄组合列示

账龄	账面余额		坏账准备（元）
	金额（元）	比例（%）	
2015 年 4 月 30 日			
1 年以内	2,718,271.00	55.67	135,913.55
1-2 年	691,371.24	14.16	69,137.13
2-3 年	903,072.80	18.49	180,614.56
3-4 年	570,178.50	11.68	285,089.25
合计	4,882,893.54	100.00	670,754.49
2014 年 12 月 31 日			
1 年以内	2,357,201.79	50.05	117,860.09
1-2 年	1,667,293.80	35.40	166,729.38
2-3 年	685,161.50	14.55	137,032.30
合计	4,709,657.09	100.00	421,621.77
2013 年 12 月 31 日			
1 年以内	3,386,035.10	76.77	169,301.76
1-2 年	1,024,555.00	23.23	102,455.50
合计	4,410,590.10	100.00	271,757.26

有限公司阶段，为了促进销售，对销售予新建工程项目的客户公司给予较长的信用期限，同时部分客户如湖北容福建筑工程有限公司、中铁二局玉树灾后重建工程指挥部第二项目经理部未按期回款，公司对于账龄较长的款项仍然在催收中。随着公司销售规模的扩大以及新型产品的上市，公司已对客户信用条件实施严格管理。

(3) 截至 2015 年 4 月 30 日应收账款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	款项性质
河北百富勤智能工程有限公司	非关联方	1,316,265.00	26.96	1 年以内	货款
河北凯奇发展有限公司	非关联方	756,810.68	15.50	1 年以内 751,500.00; 1-2 年 5,310.68	货款
新疆新天润房地产开发有限公司	非关联方	518,058.00	10.61	1 年以内	货款
湖北容福建筑工程有限公司	非关联方	433,054.00	8.87	2-3 年 133,054.00; 3-4 年 300,000.00	货款
中铁二局玉树灾后重建	非关联方	306,756.00	6.28	1-2 年 37,240.00;	货款

工程指挥部第二项目经理部				2-3 年 216,785.00; 3-4 年 52,731.00	
合计		3,330,943.68	68.22		

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日应收账款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	款项性质
西宁冀中水暖经销部	非关联方	738,600.00	15.68	1-2 年	货款
石家庄市鹿泉区集中供热管理处	非关联方	614,672.80	13.05	1 年以内	货款
石家庄市鹿泉区集中供热管理二处	非关联方	458,025.00	9.73	1 年以内	货款
河北百富勤智能工程有限公司	非关联方	335,940.00	7.13	1 年以内	货款
运城市凯尔特阀门销售有限公司	非关联方	678,669.00	14.41	1 年以内 230,000.00; 1-2 年 334,656.00; 2-3 年 114,013.00	货款
合计		2,825,906.80	60.00		

(5) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	款项性质
西宁冀中水暖经销部	非关联方	1,038,600.00	23.55	1 年以内	货款
运城市凯尔特阀门销售有限公司	非关联方	490,669.00	11.12	1 年以内 334,656.00; 1-2 年 156,013.00	货款
新疆嘉润资源控股有限公司	非关联方	461,180.00	10.46	1 年以内 411,180.00; 1-2 年 50,000.00	货款
河北鹿泉监狱	非关联方	461,070.00	10.45	1 年以内	货款
湖北容福建筑工程有限公司	非关联方	433,054.00	9.82	1 年以内 133,054.00; 1-2 年 300,000.00	货款
合 计		2,884,573.00	65.40		

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日，应收账款余额中无持有本公司 5%（含）以上表决权股份的股东欠款。

(7) 截至 2015 年 4 月 30 日，应收账款余额中无应收关联方款项。

经比较，公司各账龄期间的应收款项计提坏账比例均高于同行业公司，公司的坏账计提政策具有谨慎性。

主办券商经核查，未发现报告期内及期后有大量冲减的现象。结合收入确认依据核查未发现提前确认收入的情形。

3、预付账款

(1) 最近两年一期预付账款情况

项目	2015 年 4 月 30 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	867,256.91	100.00	1,194,891.72	100.00	2,705,489.49	100.00
合计	867,256.91	100.00	1,194,891.72	100.00	2,705,489.49	100.00

公司预付款项余额下降,主要因为公司加强库存管理,与生产任务紧密相关,减少原材料预付款所致。

(2) 截止 2015 年 4 月 30 日预付账款前五名

单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	账龄	款项性质
河北省计量监督检测院	非关联方	278,175.00	32.08	1 年以内	检测费
宁波力创金属贸易有限公司	非关联方	100,977.28	11.64	1 年以内	货款
慈溪市顺凯通讯器材厂	非关联方	96,527.61	11.13	1 年以内	货款
国网河北省电力公司鹿泉市供电分公司	非关联方	50,000.00	5.76	1 年以内	电费
北京硕人时代科技股份有限公司	非关联方	109,975.00	12.68	1 年以内	货款
合 计		635,654.89	73.29	----	-----

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款前五名

单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	账龄	款项性质
浙江大华科技有限公司	非关联方	332,554.96	27.83	1 年以内	货款
北京硕人时代科技股份有限公司	非关联方	171,000.00	14.31	1 年以内	货款
福建亿林节能设备股份有限公司	非关联方	147,882.00	12.38	1 年以内	货款
唐山汇中有限公司	非关联方	114,400.00	9.57	1 年以内	货款
山东福瑞德测控系统有限公司	非关联方	93,270.00	7.81	1 年以内	货款
合 计		859,106.96	71.90		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日预付账款前五名

单位名称	与公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	款项性质
福建亿林节能设备股份有限公司	非关联方	535,459.00	19.79	1年以内	货款
北京硕人时代科技股份有限公司	非关联方	465,790.80	17.22	1年以内	货款
武汉昊诚能源科技有限公司	非关联方	440,000.00	16.26	1年以内	货款
济南工达捷能科技发展有限公司	非关联方	243,180.00	8.99	1年以内	货款
临沂市鲁蒙水表制造有限公司	非关联方	154,680.00	5.72	1年以内	货款
合 计		1,839,109.80	67.98		

（5）截至 2015 年 4 月 30 日，预付款项余额中无持有公司 5%（含）以上表决权股份的股东欠款。

（6）截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无预付关联方款项。

4、其他应收款

2013 年、2014 年其他应收款主要是公司与其他公司间、与股东间的往来款。公司对往来款进行了清理，截至 2015 年 4 月 30 日，其他应收款主要是保证金。

（1）最近两年一期其他应收款按种类列示

类别	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
2015 年 4 月 30 日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
账龄分析法组合	282,431.47	99.21	25,759.07	9.12
无风险组合	2,256.79	0.79		
组合小计	284,688.26	100.00	25,759.07	9.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	569,376.52	200.00	25,759.07	9.05
2014 年 12 月 31 日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
账龄分析法组合	5,262,750.00	40.52	263,137.50	5

无风险组合	7,723,844.79	59.48		
组合小计	12,986,594.79	100.00	263,137.50	2.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	25,973,189.58	200.00	263,137.50	2.03
2013 年 12 月 31 日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
账龄分析法组合	4,913,000.00	37.66	245,650.00	5.00
无风险组合	8,132,500.00	62.34		
组合小计	13,045,500.00	100.00	245,650.00	1.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	26,091,000.00	200.00	245,650.00	1.88

(2) 最近两年一期其他应收款按组合列示

账龄	账面余额		坏账准备（元）
	金额（元）	比例（%）	
2015 年 4 月 30 日			
1 年以内	49,681.47	17.45	2,484.07
1-2 年	232,750.00	81.76	23,275.00
合计	282,431.47	99.21	25,759.07
2014 年 12 月 31 日			
1 年以内	5,262,750.00	40.52	263,137.50
合计	5,262,750.00	40.52	263,137.50
2013 年 12 月 31 日			
1 年以内	4,913,000.00	37.66	245,650.00
合计	4,913,000.00	37.66	245,650.00

(3) 2015 年 4 月 30 日其他应收款余额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	款项性质
石家庄市鹿泉区集中供热管理处	非关联方	200,000.00	70.25	1-2 年	保证金
石家庄新华区利益电子经营部	非关联方	23,000.00	8.08	1-2 年	保证金
唐山保障性住房房地产安居工程	非关联方	20,000.00	7.03	1 年以内	保证金

唐山保障性住房房地产开发有限公司	非关联方	20,000.00	7.03	1 年以内	保证金
河北搜才人力资源有限公司	非关联方	9,081.47	3.18	1 年以内	预付费用
合计		272,081.47	95.57		

(4) 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	款项性质
闫海霞	关联方	7,501,588.00	57.76	1 年以内 3,232,500.00; 1-2 年 4,269,088.00	往来款
陈怀荣	非关联方	5,000,000.00	38.50	1 年以内	往来款
石家庄市鹿泉区集中供热管理处	非关联方	200,000.00	1.54	1 年以内	保证金
邢江红	关联方	171,000.00	1.32	1 年以内	备用金
任平子	职工	49,000.00	0.38	1 年以内	备用金
合计		12,921,588.00	99.50		

(5) 2013 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	款项性质
闫海霞	关联方	8,132,500.00	62.34	1 年以内	往来款
石家庄市裕华区振鹏消防器材销售部	非关联方	4,850,000.00	37.18	1 年以内	往来款
天津慧聪书院信息技术有限公司	非关联方	48,000.00	0.37	1 年以内	保证金
石家庄后众广告有限公司	非关联方	15,000.00	0.11	1 年以内	预付费用
合计		13,045,500.00	100.00		

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含）以上表决权股份的股东欠款。

(7) 截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无应收关联方款项。

5、存货

(1) 存货余额情况

项目	账面余额		跌价准备	账面价值
	金额	占比		
2015 年 4 月 30 日				

原材料	4,434,170.13	40.94		4,434,170.13
产成品	6,397,521.18	59.06		6,397,521.18
合计	10,831,691.31	100.00		10,831,691.31
2014 年 12 月 31 日				
原材料	3,740,927.18	41.00		3,740,927.18
产成品	5,382,175.36	59.00		5,382,175.36
合计	9,123,102.54	100.00		9,123,102.54
2013 年 12 月 31 日				
原材料	6,290,253.01	84.66		6,290,253.01
产成品	1,139,927.29	15.34		1,139,927.29
合计	7,430,180.30	100.00		7,430,180.30

2015 年 4 月 30 日存货余额较 2014 年 12 月 31 日增长 18.73%，存货结构报告期内也有较大变化，体现为原材料减少及库存商品增加。原材料减少主要是因为公司加强存货管理，严格按照生产需要采购并储存原材料；库存商品增加主要是因为公司产品销售淡旺季非常明显，供暖季来临之前均属淡季，公司为保证旺季到来时有足够的库存，增加了库存商品的存量，导致存货中库存产品金额较高。

（2）计提存货跌价准备情况

公司存货主要为保障旺季销售需要的库存商品，原材料为满足日常生产需要，库存量较小，截至 2015 年 4 月 30 日，存货未发生减值迹象，公司期末对存货进行减值测试，未发现减值情形，故报告期内公司未计提存货跌价准备。

（3）公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

主办券商经核查后认为：目前公司存货管理制度基本科学、合理。存货各项目的确认、计量与结转符合会计准则的规定，成本费用的归集结转与实际生产流转一致。

6、固定资产及折旧

（1）截至 2015 年 4 月 30 日固定资产原值、折旧、净值

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值						
2014年12月31日余额	13,762,276.80	10,832,271.25	509,129.00	813,951.00	174,844.16	26,092,472.21
本年增加金额		49,658.12			46,982.89	96,641.01
（1）购置		49,658.12			46,982.89	96,641.01
（2）由在建工程转						

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
入						
本年减少金额						
2015年4月30日余额	13,762,276.80	10,881,929.37	509,129.00	813,951.00	221,827.05	26,189,113.22
二、累计折旧						
2014年12月31日余额	1,941,854.04	4,358,342.75	444,329.07	506,664.27	78,724.51	7,329,914.64
本年增加金额	220,472.04	551,385.36	21,376.55	48,802.43	9,220.04	851,256.42
（1）计提	220,472.04	551,385.36	21,376.55	48,802.43	9,220.04	851,256.42
本年减少金额						
2015年4月30日余额	2,162,326.08	4,909,728.11	465,705.62	555,466.70	87,944.55	8,181,171.06
三、减值准备						
2014年12月31日余额						
本年增加金额						
本年减少金额						
2015年4月30日余额						
四、账面价值						
2014年12月31日账面价值	11,820,422.76	6,473,928.50	64,799.93	307,286.73	96,119.65	18,762,557.57
2015年4月30日账面价值	11,599,950.72	5,972,201.26	43,423.38	258,484.30	133,882.50	18,007,942.16

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值						
2013年12月31日余额	13,600,000.00	8,193,301.20	574,447.77	683,006.27	173,853.56	23,224,608.80
本年增加金额	162,276.80	2,638,970.05		130,944.73	990.60	2,933,182.18
（1）购置		2,638,970.05		130,944.73	990.60	2,770,905.38
（2）由在建工程转入	162,276.80					162,276.80
本年减少金额			65,318.77			65,318.77
2014年12月31日余额	13,762,276.80	10,832,271.25	509,129.00	813,951.00	174,844.16	26,092,472.21
二、累计折旧						
2013年12月31日余额	1,292,000.00	1,900,259.87	250,339.68	303,161.11	47,151.10	3,792,911.76
本年增加金额	649,854.04	2,458,082.88	229,928.45	203,503.16	31,573.41	3,572,941.94
（1）计提	649,854.04	2,458,082.88	229,928.45	203,503.16	31,573.41	3,572,941.94
本年减少金额			35,939.06			35,939.06
2014年12月31日余额	1,941,854.04	4,358,342.75	444,329.07	506,664.27	78,724.51	7,329,914.64
三、减值准备						
2013年12月31日余额						
本年增加金额						

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
本年减少金额						
2014年12月31日余额						
四、账面价值						
2013年12月31日账面价值	12,308,000.00	6,293,041.33	324,108.09	379,845.16	126,702.46	19,431,697.04
2014年12月31日账面价值	11,820,422.76	6,473,928.50	64,799.93	307,286.73	96,119.65	18,762,557.57

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值						
2012年12月31日余额	13,600,000.00	7,007,660.17	574,447.77	429,544.73	113,169.80	21,724,822.47
本年增加金额		1,185,641.03		253,461.54	60,683.76	1,499,786.33
(1) 购置		1,185,641.03		253,461.54	60,683.76	1,499,786.33
(2) 由在建工程转入						
本年减少金额						
2013年12月31日余额	13,600,000.00	8,193,301.20	574,447.77	683,006.27	173,853.56	23,224,608.80
二、累计折旧						
2012年12月31日余额	646,000.00	898,088.94	130,427.11	154,957.52	29,010.30	1,858,483.87
本年增加金额	646,000.00	1,002,170.93	119,912.57	148,203.59	18,140.80	1,934,427.89
(1) 计提	646,000.00	1,002,170.93	119,912.57	148,203.59	18,140.80	1,934,427.89
本年减少金额						
2013年12月31日余额	1,292,000.00	1,900,259.87	250,339.68	303,161.11	47,151.10	3,792,911.76
三、减值准备						
2012年12月31日余额						
本年增加金额						
本年减少金额						
2013年12月31日余额						
四、账面价值						
2012年12月31日账面价值	12,954,000.00	6,109,571.23	444,020.66	274,587.21	84,159.50	19,866,338.60
2013年12月31日账面价值	12,308,000.00	6,293,041.33	324,108.09	379,845.16	126,702.46	19,431,697.04

(4) 截至 2015 年 4 月 30 日，公司暂时闲置固定资产情况：无

(5) 2015 年 1-4 月折旧发生额 851,256.42 元；2014 年度折旧发生额 3,572,941.94 元；2013 年度折旧发生额 1,934,427.89 元。

(6) 公司与中国工商银行股份有限公司鹿泉支行签订了编号为

04020208-2014 年（鹿泉）字 0014 号的《网贷通循环借款合同》，自 2014 年 4 月 25 日至 2016 年 4 月 21 日期间公司可循环使用 1300 万元的借款额度，用于购买原材料，公司于 2014 年 5 月 5 日借入 1300 万元，2015 年 4 月 21 日还款 400 万元。借款利率为提款日与该笔借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率。本项借款由公司以房产证号为鹿房权证高新字第 1350000412 号的房产提供抵押担保。

（7）截至 2015 年 4 月 30 日，固定资产未发生可收回金额低于账面价值的事项。

（8）截至 2015 年 4 月 30 日，固定资产中运输工具成新率为 8.83%、电子设备成新率为 31.76%，上述两类设备成新率较低，但属于非主要生产用设备且原值较低，仅占固定资产原值的 5.05%，易于更新，对生产经营无重大影响。

7、无形资产

（1）截至 2015 年 4 月 30 日无形资产原值、摊销及净值

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
2014年12月31日余额	3,084,512.00	3,084,512.00
本年增加金额		
（1）购置		
本年减少金额		
（1）处置		
2015年4月30日余额	3,084,512.00	3,084,512.00
二、累计摊销		
2014年12月31日余额	313,592.05	313,592.05
本年增加金额	20,563.40	20,563.40
（1）计提	20,563.40	20,563.40
本年减少金额		
（1）处置		
2015年4月30日余额	334,155.45	334,155.45
三、减值准备		
2014年12月31日余额		
本年增加金额		
（1）计提		
本年减少金额		
（1）处置		
2015年4月30日余额		

项 目	土地使用权	合 计
四、账面价值		
2014年12月31日账面价值	2,770,919.95	2,770,919.95
2015年4月30日账面价值	2,750,356.55	2,750,356.55

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销及净值

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
2013年12月31日余额	3,084,512.00	3,084,512.00
2、本年增加金额		
（1）购置		
本年减少金额		
（1）处置		
2014年12月31日余额	3,084,512.00	3,084,512.00
二、累计摊销		
2013年12月31日余额	251,901.81	251,901.81
本年增加金额	61,690.24	61,690.24
（1）计提	61,690.24	61,690.24
本年减少金额		
处置		
2014年12月31日余额	313,592.05	313,592.05
三、减值准备		
2013年12月31日余额		
本年增加金额		
（1）计提		
本年减少金额		
（1）处置		
2014年12月31日余额		
四、账面价值		
2013年12月31日账面价值	2,832,610.19	2,832,610.19
2014年12月31日账面价值	2,770,919.95	2,770,919.95

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销及净值

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
2012年12月31日余额	3,084,512.00	3,084,512.00
本年增加金额		
（1）购置		
本年减少金额		

项 目	土地使用权	合 计
(1) 处置		
2013年12月31日余额	3,084,512.00	3,084,512.00
二、累计摊销		
2012年12月31日余额	190,211.57	190,211.57
本年增加金额	61,690.24	61,690.24
(1) 计提	61,690.24	61,690.24
本年减少金额		
(1) 处置		
2013年12月31日余额	251,901.81	251,901.81
三、减值准备		
1、2012年12月31日余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、2013年12月31日余额		
四、账面价值		
1、2012年12月31日账面价值	2,894,300.43	2,894,300.43
2、2013年12月31日账面价值	2,832,610.19	2,832,610.19

(4) 2015 年 1-4 月无形资产摊销 20,563.40 元，2014 年度无形资产摊销 61,690.24 元，2013 年度无形资产摊销 61,690.24 元。

(5) 公司与中国工商银行股份有限公司鹿泉支行签订了编号为 04020208-2014 年（鹿泉）字 0014 号的《网贷通循环借款合同》，自 2014 年 4 月 25 日至 2016 年 4 月 21 日期间公司可循环使用 1300 万元的借款额度，用于购买原材料，公司于 2014 年 5 月 5 日借入 1300 万元，2015 年 4 月 21 日还款 400 万元。借款利率为提款日与该笔借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率。本项借款由公司以其国有土地使用权证为鹿国用（2010）第 02-2025 号的土地提供抵押担保。

8、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产减值准备	174,128.40	171,189.82	129,351.82
可抵扣亏损	395,101.07	408,688.47	220,910.96
合计	569,229.47	579,878.29	350,262.78

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产减值准备	696,513.56	684,759.27	517,407.26
可抵扣亏损	1,580,404.28	1,634,753.89	883,643.85
合计	2,276,917.84	2,319,513.16	1,401,051.11

9、资产减值准备

(1) 截至 2015 年 4 月 30 日资产减值准备

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2015 年 4 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	684,759.27	11,754.29			696,513.56
合计	684,759.27	11,754.29			696,513.56

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日资产减值准备

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	517,407.26	167,352.01			684,759.27
合计	517,407.26	167,352.01			684,759.27

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日资产减值准备

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	445,893.05	71,514.21			517,407.26
合计	445,893.05	71,514.21			517,407.26

六、公司主要负债情况

1、短期借款

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
抵押借款	9,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	9,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00

截至 2015 年 4 月 30 日，公司尚未偿还的短期借款情况如下：

借款银行	借款期限	币种	借款金额	借款方式
------	------	----	------	------

中国工商银行股份有限公司鹿泉支行	2014年4月25日至2016年4月21日	RMB	9,000,000.00	抵押
合计			9,000,000.00	

公司与中国工商银行股份有限公司鹿泉支行签订了编号为 04020208-2014 年（鹿泉）字 0014 号的《网贷通循环借款合同》，自 2014 年 4 月 25 日至 2016 年 4 月 21 日期间公司可循环使用 1300 万元的借款额度，用于购买原材料，公司于 2014 年 5 月 5 日借入 1300 万元，2015 年 4 月 21 日还款 400 万元。借款利率为提款日与该笔借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率。本项借款由公司自有房产和土地提供抵押担保，张美林、闫海霞、张金忠、张志花为该项借款提供保证担保。

2、应付账款

（1）应付账款余额情况

项目	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,650,843.30	10.43	1,090,567.86	7.34	1,108,990.56	7.46
1—2 年	407,577.30	2.58	9,440.00	0.06	155,378.39	1.05
2—3 年	9,440.00	0.06	155,378.39	1.05	13,600,000.00	91.49
3 年以上	13,755,378.39	86.93	13,600,000.00	91.55		
合计	15,823,238.99	100.00	14,855,386.25	100.00	14,864,368.95	100.00

大额应付账款为应付石家庄新世纪建筑装饰工程有限公司余额 1360 万，该公司为我公司厂房的建筑承包商，厂房施工完成后未办理竣工决算手续，尚未支付账款。截至本公开转让说明书签署之日，公司已支付部分款项。

（2）截至 2015 年 4 月 30 日应付账款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额	占比（%）	账龄	款项性质
石家庄新世纪建筑装饰工程有限公司	非关联方	13,600,000.00	85.95	3 年以上	工程款
河北正德成套电气设备有限公司	非关联方	1,030,000.00	6.51	1 年以内	货款
玉环县玉立水暖器材厂	非关联方	204,239.80	1.29	1 年以内	货款
石家庄工大科雅能源技术有限公司	非关联方	131,157.99	0.83	3 年以上	货款
唐山江中仪表股份有限公司	非关联方	122,150.00	0.77	1 年以内	货款
合计		15,087,547.79	95.35		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额	占比 (%)	账龄	款项性质
石家庄新世纪建筑装饰工程有限公司	非关联方	13,600,000.00	91.55	3 年以上	工程款
玉环县玉立水暖器材厂	非关联方	216,839.80	1.46	1 年以内	货款
常州鑫铭禹电子科技有限公司	非关联方	151,540.00	1.02	1 年以内	货款
石家庄工大科雅能源技术有限公司	非关联方	131,157.99	0.88	2-3 年	货款
宁波力创金属贸易有限公司	非关联方	113,684.72	0.77	1 年以内	货款
合计		14,213,222.51	95.68		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额	占比 (%)	账龄	款项性质
河北石家庄新世纪建筑装饰工程有限公司	非关联方	13,600,000.00	91.49	2-3 年	工程款
玉环县玉立水暖器材厂	非关联方	818,368.00	5.51	1 年以下	货款
石家庄工大科雅能源技术有限公司	非关联方	131,157.99	0.88	1-2 年	货款
温州市水表厂	非关联方	115,487.00	0.78	1 年以下	货款
重庆市大正温度仪表有限公司	非关联方	108,000.00	0.73	1 年以下	货款
合计		14,773,012.99	99.39		

(5) 截至 2015 年 4 月 30 日, 应付账款中无持有公司 5%(含)以上表决权股份的股东的欠款。

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日, 应付账款期末余额中无应付关联方款项。

3、预收款项

(1) 预收账款余额情况

项目	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,500.00	67.17	368,534.75	100.00	453,890.80	99.33
1-2 年	15,392.75	32.83			3,074.50	0.67
合计	46,892.75	100.00	368,534.75	100.00	456,965.30	100.00

(2) 截至 2015 年 4 月 30 日预收账款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
河北四海航通有限公司	非关联方	30,000.00	63.98	1 年以内	货款
贵州中嘉华科技设备有限责任公司	非关联方	8,700.00	18.55	1-2 年	货款
故城县城市建设发展有限公司	非关联方	6,692.75	14.27	1-2 年	货款
深州鼎盛泰建材有限公司	非关联方	1,500.00	3.20	1 年以内	货款
合计		46,892.75	100.00		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日预收账款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
新疆新天润房地产开发有限公司	非关联方	353,142.00	95.82	11 年以内	货款
贵州中嘉华科技设备有限责任公司	非关联方	8,700.00	2.36	1 年以内	货款
故城县城市建设发展有限公司	非关联方	6,692.75	1.82	1 年以内	货款
合计		368,534.75	100.00		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日预收账款余额前五名的情况

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
唐山同人贸易有限公司	非关联方	264,550.00	57.89	1 年以内	货款
河北四海航通安全技术工程有限公司	非关联方	130,000.00	28.45	1 年以内	货款
沧州奥凯管道器材公司	非关联方	37,948.00	8.30	1 年以内	货款
北京九州佳业仪器仪表有限公司	非关联方	19,354.50	4.24	1 年以内 17000.00; 1-2 年 2354.50	货款
河北捷仪仪表销售有限公司	非关联方	2,339.00	0.51	1 年以内	货款
合计		454,191.50	99.39		

(5) 截至 2015 年 4 月 30 日, 预收款项中无持有公司 5%(含)以上表决权股份的股东款项。

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日, 预收账款中无预收关联方款项。

4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.04.30
一、短期薪酬		397,034.52	393,687.11	3,347.41

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.04.30
二、离职后福利		35,291.29	35,291.29	
合 计		432,325.81	428,978.40	3,347.41

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、短期薪酬	159,455.64	1,700,671.53	1,860,127.17	-
二、离职后福利		110,533.95	110,533.95	
合 计	159,455.64	1,811,205.48	1,970,661.12	-

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、短期薪酬	11,084.60	1,365,204.78	1,216,833.74	159,455.64
二、离职后福利	-	84,528.91	84,528.91	
合 计	11,084.60	1,449,733.69	1,301,362.65	159,455.64

(2) 短期薪酬列示

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.04.30
1、工资、奖金、津贴和补贴		381,283.20	377,935.79	3,347.41
2、职工福利费				
3、社会保险费		15,751.32	15,751.32	
其中：医疗保险费		13,459.86	13,459.86	
工伤保险费		1,214.76	1,214.76	
生育保险费		1,076.70	1,076.70	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合 计		397,034.52	393,687.11	3,347.41

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	159,455.64	1,654,286.66	1,813,742.30	
2、职工福利费				
3、社会保险费		46,384.87	46,384.87	
其中：医疗保险费		39,548.16	39,548.16	
工伤保险费		3,673.27	3,673.27	
生育保险费		3,163.44	3,163.44	

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	159,455.64	1,700,671.53	1,860,127.17	-

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,084.60	1,314,954.21	1,166,583.17	159,455.64
2、职工福利费		16,901.09	16,901.09	
3、社会保险费		33,349.48	33,349.48	
其中：医疗保险费		28,335.27	28,335.27	
工伤保险费		2,593.82	2,593.82	
生育保险费		2,420.39	2,420.39	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	11,084.60	1,365,204.78	1,216,833.74	159,455.64

(3) 设定提存计划列示

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.04.30
1、基本养老保险		31,558.85	31,558.85	
2、失业保险费		3,732.44	3,732.44	
合计		35,291.29	35,291.29	

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1、基本养老保险		98,677.26	98,677.26	
2、失业保险费		11,856.69	11,856.69	
合计		110,533.95	110,533.95	

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
1、基本养老保险		75,666.04	75,666.04	
2、失业保险费		8,862.87	8,862.87	
合计		84,528.91	84,528.91	

5、应交税费

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

增值税	52,367.20	29,309.25	-45,467.35
企业所得税	-5,810.58	-4,771.52	
城市维护建设税	3,814.03	2,134.84	830.09
教育费附加	2,724.30	1,382.27	809.28
房产税			34,804.68
合计	53,094.95	28,054.84	-9,023.30

6、其他应付款

(1) 其他应付款余额情况

账龄结构	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	72,000.00	100.00	26,000.00	100.00	13,296.03	100.00
合计	72,000.00	100.00	26,000.00	100.00	13,296.03	100.00

(2) 截至 2015 年 4 月 30 日其他应付款前五名

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
河北省质量技术监督检查所	非关联方	72,000.00	100.00	1 年以内	检测费
合计					

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款前五名

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
河北天恩装饰有限公司	非关联方	26,000.00	100.00	1 年以内	装饰费
合计		26,000.00	100.00		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款前五名

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
河北搜才人力资源有限公司	非关联方	13,296.03	100.00	1 年以内	服务费
合计		13,296.03	100.00		

(5) 截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无持有公司 5%(含)以上表决权股份的股东款项。

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日，期末余额中无应付关联方款项。

7、递延收益

(1) 2015 年 1-4 月

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.04.30
政府补助	2,438,355.16		75,506.20	2,362,848.96
合 计	2,438,355.16		75,506.20	2,362,848.96

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2014.12.31	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2015.04.30	与资产相关
供热改造及 节能改造	2,438,355.16		75,506.20		2,362,848.96	2,362,848.96
合 计	2,438,355.16		75,506.20		2,362,848.96	2,362,848.96

(2) 2014 年度

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
政府补助	1,695,467.51	2,150,000.00	1,407,112.35	2,438,355.16
合 计	1,695,467.51	2,150,000.00	1,407,112.35	2,438,355.16

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2013.12.31	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2014.12.31	与资产相关
供热改造及 节能改造	1,695,467.51	2,150,000.00	1,407,112.35		2,438,355.16	2,438,355.16
合 计	1,695,467.51	2,150,000.00	1,407,112.35		2,438,355.16	2,438,355.16

(3) 2013 年度

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
政府补助	1,486,396.89	1,950,000.00	1,740,929.38	1,695,467.51
合 计	1,486,396.89	1,950,000.00	1,740,929.38	1,695,467.51

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2012.12.31	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2013.12.31	与资产相关
供热改造及节 能改造	1,486,396.89	1,950,000.00	1,740,929.38		1,695,467.51	1,695,467.51
合 计	1,486,396.89	1,950,000.00	1,740,929.38		1,695,467.51	1,695,467.51

七、股东权益情况

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	16,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	3,936,954.98	8,002,170.00	8,002,170.00
盈余公积			
未分配利润	-2,530,725.17	-2,546,172.23	-1,825,578.83
少数股东权益		1,918,486.24	1,929,823.50
合计	-2,530,725.17	-627,685.99	104,244.67

1、股本变化情况

股东	2012.12.31		本期变动	2013.12.31	
	持股金额	比例%		持股金额	比例%
张美林	12,000,000.00	80.00		12,000,000.00	80.00
张金忠	3,000,000.00	20.00		3,000,000.00	20.00
合计	15,000,000.00	100.00		15,000,000.00	100.00

股东	2013.12.31		本期变动	2014.12.31	
	持股金额	比例%		持股金额	比例%
张美林	12,000,000.00	80.00		12,000,000.00	80.00
张金忠	3,000,000.00	20.00		3,000,000.00	20.00
合计	15,000,000.00	100.00		15,000,000.00	100.00

股东	2014.12.31		本期变动	2015.4.30	
	持股金额	比例%		持股金额	比例%
张美林	12,000,000.00	80.00	1,000,000.00	13,000,000.00	81.25
张金忠	3,000,000.00	20.00	-3,000,000.00		
闫海霞			3,000,000.00	3,000,000.00	18.75
合计	15,000,000.00	100.00		3,000,000.00	100.00

2015年4月26日，根据公司股东会决议，公司注册资本增加至1600万元，本次增资由原股东张美林以货币500万元增资，公司股本由1500万元增至1600万元，其余400万元计入资本公积。

2、未分配利润变化情况

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
上年年末余额	-2,546,172.23	-1,825,578.83	-1,982,755.47
加：年初未分配利润调整数			
其中：会计政策变更			
重大会计差错			
其他调整因素			
本年年初余额	-2,546,172.23	-1,825,578.83	-1,982,755.47
本年增加数			
其中：本年净利润转入	15,447.06	-720,593.40	157,176.64
其他增加			
本年减少数			
其中：本年提取盈余公积数			
本年分配现金股利数			
本年分配股票股利数			
其他减少			
本年年末余额	-2,530,725.17	-2,546,172.23	-1,825,578.83

八、关联方、关联关系、关联交易

（一）关联方认定

1、 关联方认定条件

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》第二章第四条的规定，下列公司构成公司的关联方：

- （1）公司的母公司；
- （2）公司的子公司；
- （3）与公司受同一母公司控制的其他公司；
- （4）对公司实施共同控制的投资方；
- （5）对公司施加重大影响的投资方；
- （6）公司的合营公司；

(7) 公司的联营公司；

(8) 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个公司或者对一个公司施加重大影响的个人投资者；

(9) 公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权利并负责计划、指挥和控制公司活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与公司的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员；

(10) 公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他公司。

2、存在控制关系的关联方

名称	与公司关系	备注
张美林	控股股东	
闫海霞	与控股股东共同控制	
石家庄蔚蓝电气有限公司	子公司	

3、不存在控制关系的关联方

名称	与公司关系	备注
张金忠	股东的近亲属、董事	
张志花	股东的近亲属	
杨丽欣	董事会秘书	
刘日蕾	董事、副总经理	
戈振玉	董事	
马辉	监事	
吴海燕	职工监事	
梁进	监事	

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

无。

2、偶发性关联交易

主要是关联方担保、关联方往来，还有一次关联收购。

(1) 关联收购

指公司收购石家庄蔚蓝电气股权，使之成为公司全资子公司。详情参见“本公开转让说明书第一节 公司基本情况之四、公司股本的形成及其变化情况和重大资产重组情况之（二）重大资产重组情况”。

（2）关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保期间	担保是否已经履行完毕
张美林	河北丰源智控科技股份有限公司	13,000,000.00	2014.4.25-2016.4.21	否
闫海霞	河北丰源智控科技股份有限公司	13,000,000.00	2014.4.25 -2016.4.21	否
张金忠	河北丰源智控科技股份有限公司	13,000,000.00	2014.4.25 -2016.4.21	否
张志花	河北丰源智控科技股份有限公司	13,000,000.00	2014.4.25 -2016.4.21	否

（3）关联方往来

项目名称	关联方	账面余额		
		2015.04.30	2014.12.31	2013.12.31
其他应收款	闫海霞	-	7,501,588.00	8,132,500.00

公司报告期内与股东及关联方之间有资金往来，截至 2015 年 4 月 30 日已清理完毕。关联方占用资金的原因主要是股东占款。有限公司阶段，股东缺少规范治理意识，在个人信用紧张时出现占用公司资金的情况。占用资金未签订书面协议，未约定利息。假定按 1 年期贷款基准利率测算应收利息，关联方占用资金对公司财务状况的影响如下：

2013 年度关联方占用资金利息测算表

资金占用方	金额	起息日	止息日	利率(%)	利息(元)
闫海霞	300,000.00	2013-4-15	2013-5-1	6.00	800.00
闫海霞	4,900,000.00	2013-11-28	2013-12-31	6.00	26,950.00
闫海霞	3,000,000.00	2013-7-1	2013-12-31	6.00	91,500.00
闫海霞	232,500.00	2013-12-28	2013-12-31	6.00	116.25
合计					119,366.25

2014 年度关联方占用资金利息测算表

资金占用方	金额	起息日	止息日	利率(%)	利息(元)
闫海霞	4,900,000.00	2014-1-1	2014-11-22	6.00	265,416.67
闫海霞	2,972,500.00	2014-1-1	2014-11-22	6.00	161,010.42

闫海霞	4,900,000.00	2014-11-23	2014-12-31	5.60	28,964.44
闫海霞	2,972,500.00	2014-11-23	2014-12-31	5.60	17,570.78
闫海霞	27,500.00	2014-1-1	2014-9-30	6.00	1,246.67
闫海霞	232,500.00	2014-1-1	2014-9-30	6.00	10,540.00
小计					484,748.97

2015 年 1-4 月关联方占用资金利息测算表

资金占用方	金额	起息日	止息日	利率(%)	利息(元)
闫海霞	1,008,000.00	2015-1-1	2015-2-28	5.60	9,094.40
闫海霞	1,008,000.00	2015-3-1	2015-4-27	5.35	8,538.60
闫海霞	2,000,000.00	2015-1-1	2015-2-28	5.60	18,044.44
闫海霞	2,000,000.00	2015-3-1	2015-4-28	5.35	17,238.89
闫海霞	1,892,000.00	2015-1-1	2015-2-28	5.60	17,070.04
闫海霞	1,892,000.00	2015-3-1	2015-4-16	5.35	12,933.92
闫海霞	1,972,500.00	2015-1-1	2015-2-28	5.60	17,796.33
闫海霞	1,972,500.00	2015-3-1	2015-4-16	5.35	13,484.23
闫海霞	1,000,000.00	2015-1-1	2015-2-28	5.60	9,022.22
合计					123,223.08

综合上表测算，假定按 1 年期贷款基准利率收取资金占用利息，关联股东占用公司资金将导致公司 2013 年增加利润总额 119,366.25 元；2014 年增加利润总额 484,748.97 元，2015 年 1-4 月增加利润总额 123,223.08 元，报告期合计增加利润总额 727,338.31 元。

（三）关联交易对公司经营和财务状况的影响

1、关联收购对公司的影响：公司已对蔚蓝电气进行清产核资审计，收购价与经审计净资产价值差异不大，收购定价公允；公司收购蔚蓝电气有利于消除同业竞争，规范关联交易，使公司业务更完整。

2、关联方担保为公司取得必要的流动资金提供了保障条件。

（四）关联交易决策权限及程序

在有限公司阶段，公司治理结构不够健全，未制定关联交易相关决策制度。

股份公司设立后，公司制定了相关管理制度，在《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》中，都对关联交易决策权限及程序做出了明确规定。主要内容为：

1、公司关联方与公司签署涉及关联交易的协议，应当采取必要的回避措施：

- (1) 任何个人只能代表一方签署协议；
- (2) 关联方不得以任何方式干预公司的决定；

(3) 公司董事会就关联交易表决时，有利害关系的当事人属以下情形的，董事会有权要求有关联关系的董事和其他当事人予以回避，但上述有关联关系的董事有权参与该关联事项的审议讨论，并提出自己的意见：董事个人与公司的关联交易；董事个人在关联法人任职或拥有关联法人的控股权，该关联法人与公司的关联交易；按法律、法规和公司章程规定应当回避的。

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

3、股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

在股东大会对关联交易事项审议完毕且进行表决前，关联股东应向会议主持人提出回避申请并由会议主持人向大会宣布；出席会议的非关联股东（包括代理人）、出席会议监事有权向会议主持人提出关联股东回避该项表决的要求并说明理由，被要求回避的关联股东对回避要求无异议的，在该项表决时不得进行投票；如被要求回避的股东认为其不是关联股东不需履行回避程序的，应向股东大会说明理由，被要求回避的股东被确定为关联股东的，在该项表决时不得进行投票。如有上述情形的，股东大会会议记录人员应在会议记录中详细记录上述情形。在对关联交易事项进行表决时，关联股东不得就该事项进行投票，并且由出席会议的监事予以监督。

公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。

4、关联交易的决策权限：

对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，由公司董事会具体负责在审议批准的范围内执行，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，

公司应当就超出金额所涉及事项依据公司章程提交董事会或者股东大会审议并披露。

超出部分低于本年度预计总金额的 50% 的,应当由具体实施关联交易的业务部门向董事会秘书报告,由董事会进行审议批准;超出部分占本年度关联交易预计总金额的 50% 以上的,由公司董事会作出议案后提交公司股东大会审议并披露。

5、除日常性关联交易之外的其他关联交易,公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。

6、公司与关联方进行下列交易,可以免于按照关联交易的方式进行审议:

(1) 一方以现金认购另一方发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种;

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

(3) 一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬。

(4) 公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的关联交易。

7、“为股东、实际控制人及其关联方提供的担保”应当在公司董事会审议通过后提交股东大会审批。股东大会审议前款担保事项时,该股东或受该实际控制人支配的股东,不得参与该项表决,该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

8、除制度规定的须经股东大会审议通过之外的对外担保由董事会负责审批。应由董事会审批的对外担保,须经出席董事会会议的2/3 以上董事审议同意。公司为关联方提供担保的,不论数额大小,均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

(五) 关联交易决策程序执行情况

公司关联交易在有限公司阶段发生,公司治理结构不健全,无关联交易决策程序及执行情况。整体变更为股份公司后,尚无关联交易发生,尚无关联交易决策执行情况。

(六) 关联交易的必要性、持续性、公允性

关联方为公司取得短期借款提供担保，为公司生产经营过程中取得必要的流动资金提供了保障条件，具有其必要性，在公司经营活动、投资活动产生的现金流不能完全满足生产过程的需要时，该项关联交易仍有可能持续发生；石家庄蔚蓝电气有限公司经营范围与丰源智控相近，同一控制下合并取得该公司，能够产生协同效应并避免同业竞争，该关联交易有其必要性，交易金额以被合并公司经审计的净资产为作价依据，交易具有公允性。

（七）公司关于减少和规范关联交易的措施

为了规范和减少关联交易，公司采取了相关措施：在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度文件中明确了各机构分层决策的判断标准、授权范围和决策程序，并通过《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易管理制度》等规定明确了相关重要事项的执行程序。例如：《关联交易决策制度》中规定了关联人和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序等内容，明确了关联交易公允决策的程序，从制度上规范了关联交易，对其他股东的利益进行了保护。上述决策分层机制符合《公司法》的规定、符合提高公司管理效率并有效控制重大风险的要求。

主办券商经核查后认为：关联方关系清晰；关联交易划分合理，披露真实、准确、完整；关联交易有其必要性，关联方收购价格公允。

九、重要事项

（一）资产负债表日后事项

无

（二）或有事项

无

（三）其他重要事项

无。

十、报告期内资产评估情况

2015年6月9日，公司召开股东会做出决议，同意公司以2015年4月30日为基准日进行股份制改造。河北金正资产评估有限责任公司接受委托，于2015年6月9日出具冀金正评报字（2015）第196号—《石家庄丰源仪表有限公司拟股份制改造项目》。截至2015年4月30日，公司经审计净资产为17,471,444.82

元，评估值为 17,665,211.64 元，评估增值率 1.11%。

公司以经审计净资产进行整体变更，无根据评估值调账情形。

十一、股利分配

（一）股利分配政策

有限公司《公司章程》规定的股利分配政策：公司利润分配按照《公司法》及有关法律、法规，国务院财政主管部门的规定执行。

（二）最近两年一期实际股利分配情况

无。

（三）公司挂牌后将采取的股利分配政策

整体变更为股份公司后，股份公司《公司章程》第一百五十四条规定：公司重视对股东的合理回报。在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票的方式分配利润，积极推行现金分配的方式。公司具体的利润政策为：

（1）利润分配原则：同股同权；按照股东持有的股份比例分配股利。

（2）利润分配的形式：公司可以采取现金或者股票的方式分配利润。

（3）公司利润分配的顺序：弥补上一年度的亏损；提取法定公积金 10%；经股东大会决议，可提取任意公积金；经股东大会决议支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司在弥补公司亏损和提取法定公积金之前不向股东分配利润。

十二、控股子公司或纳入合并报表其他企业基本情况

1、基本情况

石家庄蔚蓝电气有限公司			
成立日期	2011.12.7	法定代表人	闫海霞
住所	石家庄市鹿泉区双剑东路	注册资本	1000 万元
主营业务	供热合同能源管理、节能服务；可再生能源供热开发及应用；热计量系统技术开发、咨询、服务；燃气、电供热系统开发及应用；供暖设备、机械设备、电子、电气产品销售；仪器仪表及配件销售、安装及工程承揽。承		

	担中型工业建设项目的设备、线路管道、电器、仪表及其整体生产装置的安装，非标准钢结构的制作、安装和中型公用民用建设项目的设备安装、智能化工程建设项目。	
股权结构	本公司	100%

2、主要财务指标表

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	10,232,000.11	10,458,746.59	10,355,246.58
负债总额	558,075.18	866,315.37	706,129.08
所有者权益	9,673,924.93	9,592,431.22	9,649,117.50
项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	1,208,888.89	1,926,267.75	868,201.71
利润总额	108,659.18	-74,168.67	-224,361.14
净利润	81,493.71	-56,686.28	-173,575.01

十三、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划

（一）企业转型的风险

公司目前正在处于一个由传统仪表制造向节能环保的智慧远程控制系统转型的关键时期。首先节能环保属于国家重点鼓励和扶持的行业，存在一定的政策依赖性。因此，若政府的节能减排鼓励政策、奖励措施发生重大变化，将对公司下游客户的购买行为和购买能力产生重大影响。此外企业转型意味着对于新市场的开拓和技术更新的投入加大，存在一定的不确定性，因此将会对公司未来的发展产生较大的影响。

应对措施：目前公司的主营业务在向智慧控制平台转移，公司会积极开拓各地市场，提高研发水平和投入，加强内控管理。

（二）主要客户依赖度较高的风险

公司目前的主要客户集中度较高，2014 年公司对前五大主要客户销售金额占公司当年营业收入的 79.91%，存在较高的依赖度。如果公司不能对其研发的新产品尽快开拓市场，减少对主要客户依赖性，一旦出现主要客户流失的情况，将影响公司经营稳定性。

应对措施：公司的主要客户集中度较高，公司会继续开拓客户，降低客户集中度，在开拓新客户的基础上维持原有客户的订单。

（三）地产行业调控风险

目前地产行业受国家调控的影响较大，公司销售的仪表类产品和智慧远程控

制系统的下游客户包括地产或相关行业，因此地产行业的调控可能会对公司未来的销售产生不利影响。

应对措施：公司会努力扩大目标客户范围，扩大智慧供水、智慧供热、家装等相关行业的销售规模；公司通过技术引领企业的转型升级，为用户提供更节能、自动化程度更高的解决方案。

（四）资产负债率较高风险

2015年4月30日、2014年12月31日、2013年12月31日，资产负债率分别为61.12%、57.86%、56.64%，存在一定长期偿债风险。

应对措施：从资产负债率来看，存在一定的偿债风险，但流动资产占总资产比率分别为52.36%、58.35%和57.26%，变现能力较强，公司的产品由传统计量表向智能化转型，使综合毛利率提升，可加快净资产的积累，随着公司实力增强，将进一步减少金融机构借款，以降低资产负债率从而降低偿债风险。

（五）存货余额较高风险

2015年4月30日、2014年12月31日、2013年12月31日，存货余额分别为10,831,691.31元、9,123,102.54元和7,430,180.30元，占总资产的比率分别为：24.20%、17.18%、13.94%，在资产构成中占比较高。如果客户出现财务状况恶化或其他原因无法支付对价款，可能导致存货发生跌价损失，从而对公司的财务状况和经营成果产生不利影响。

应对措施：公司将加强存货管理，根据销售情况安排生产任务及安全库存量；综合生产需求及市场状况储备原材料，降低存货总量，加快资产周转速度。提高资产质量。

（六）部分应收账款账龄较长风险

截至2015年4月30日，账龄为3-4年的占应收账款总额的11.68%，账龄为2-3年的占总额的18.49%。如发生客户不能支付的情况，对公司财务状况产生不利影响。

应对措施：及时与客户对账，加大催收力度，控制对账龄长的客户发货量。随着公司销售规模的扩大以及新型产品的上市，公司已对客户信用条件实施严格管理。

（七）实际控制人不当控制风险

张美林、闫海霞夫妻共同持有公司100%的股权，为公司实际控制人。张美

林任公司董事长、总经理。闫海霞任公司董事、副总经理。若实际控制人家族利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

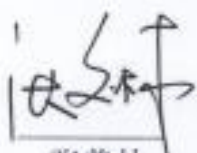
应对措施：为降低实际控制人控制不当的风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促其遵照法规规范经营公司，忠实履行职责。

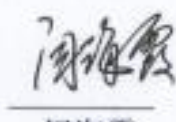
第五节 有关声明

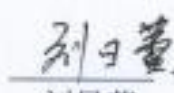
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

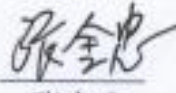
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

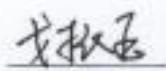
全体董事签字：


张美林

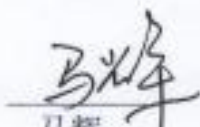

闫海霞



刘日蕾

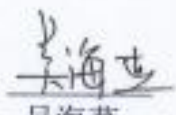

张金忠


戈振玉

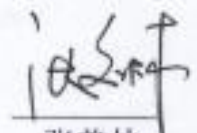
全体监事签字：

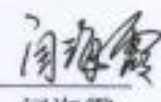

马辉

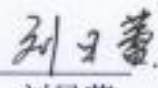

梁进

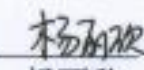

吴海燕

全体高级管理人员签字：


张美林


闫海霞


刘日蕾


杨丽欣

河北丰源智控科技股份有限公司

2015年 9月 8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。

法定代表人签字：



葛建强

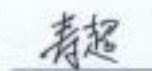
项目负责人签字：


李冰

项目小组成员签字：


李冰


杨秀琰

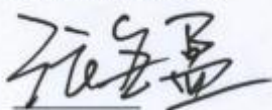

寿超



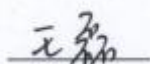
三、申请挂牌公司律师声明

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

经办律师签字：

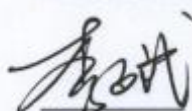


张金盈



王 磊

单位负责人签字：



李 斌



北京市尚元律师事务所

2015 年 9 月 8 日

四、承担审计业务的会计师事务所声明

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

经办注册会计师签字：



单位负责人签字：



中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)




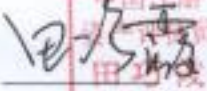
2015年9月8日

五、承担资产评估业务的资产评估事务所声明


本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

经办注册资产评估师签字：


 中国注册
 资产评估师
 113040073
 王淑娜


 中国注册
 资产评估师
 113070070
 田巧霞

机构负责人签字：


 徐艳宇

河北金正资产评估有限责任公司



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的主要文件

（正文完）